

**شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)**

**گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل**

**به انضمام صورتهای مالی**

**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

## شرکت حمل و نقل همدانیان(سهامی خاص)

### فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱ الی ۲
فهرست صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی	۱ ضمیمه

شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

قرارازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

(تجدید از آن شده)

دارایهای جاری:	دارایهای جاری	دارایهای نقد	حسابها و استاد دریافتی تجاری	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیهای جاری:	دارایهای غیرجاری:	دارایهای ثابت مشهود	دارایهای نامشهود	سرمایه گداریهای بلند مدت	جمع دارایهای غیرجاری
موجودی کالا	موجودی کالا	حسابها و استاد دریافتی تجاری	سایر حسابها و استاد پرداختی	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیهای جاری:	موجودی کالا	موجودی کالا	موجودی نقد	حسابها و استاد دریافتی تجاری	موجودی کالا
بیش پرداختها	بیش پرداختها	سایر حسابها و استاد دریافتی	پیش دریافتها	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	سایر بدهیهای جاری:	بیش پرداختها	بیش پرداختها	بیش پرداختها	سایر حسابها و استاد دریافتی	بیش پرداختها
سپرده ها	سپرده ها	مالیات پرداختی	تسهیلات مالی دریافتی	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	جمع بدهیهای جاری:	سپرده ها	سپرده ها	سپرده ها	مالیات پرداختی	جمع دارایهای جاری
جمع دارایهای جاری	جمع دارایهای جاری	تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	بدهیهای غیرجاری:	جمع بدهیهای غیرجاری:	جمع دارایهای غیرجاری	جمع دارایهای غیرجاری	جمع دارایهای غیرجاری	تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	دارایهای غیرجاری
دارایهای نامشهود	دارایهای نامشهود	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	جمع بدهیهای غیرجاری	بدهیهای قانونی	جمع بدهیها	دارایهای نامشهود	دارایهای نامشهود	دارایهای نامشهود	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	دارایهای نامشهود
سرمایه گداریهای بلند مدت	سرمایه گداریهای بلند مدت	سود(زیان) افباشه	جمع حقوق صاحبان سهام	الدوخته احتیاطی	جمع حقوق صاحبان سهام	سرمایه گداریهای بلند مدت	سرمایه گداریهای بلند مدت	سرمایه گداریهای بلند مدت	سود(زیان) افباشه	سرمایه گداریهای بلند مدت
جمع دارایهای غیرجاری	جمع دارایهای غیرجاری	الدوخته قانونی	جمع بدهیها	حقوق صاحبان سهام:	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	جمع دارایهای غیرجاری	جمع دارایهای غیرجاری	جمع دارایهای غیرجاری	الدوخته قانونی	جمع دارایهای غیرجاری
جمع دارایهایها	جمع دارایهایها	سود(زیان) افباشه	جمع حقوق صاحبان سهام	سرمایه (۸۰۰,۰۰۰ آسیم ۱۰۰,۰۰۰ اریال تمام پرداخت شده)	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	جمع دارایهایها	جمع دارایهایها	جمع دارایهایها	سود(زیان) افباشه	جمع دارایهایها
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	بادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	بادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال		بدهیهای جاری:	ریال	ریال		بدهیهای جاری:	ریال	ریال	
۸,۸۰۱,۱۸۹,۴۳۸	۹,۱۷۷,۰۹۴,۴۲۵	۱۳	حسابها و استاد پرداختی تجاری	۲,۰۵۶,۲۳۹,۸۵۹	۲,۱۲۲,۱۳۵,۹۳۸	۴	موجودی نقد			
۱۰,۲۰۴,۷۲۱,۶۱۴	۷۹,۳۶۹,۰۶۱,۴۷۴	۱۴	سایر حسابها و استاد پرداختی	۲,۳۲۶,۳۳۵,۵۲۳	۲,۷۲۸,۸۰۹,۹۲۶	۵	حسابها و استاد دریافتی تجاری			
۳۲۷,۴۴۲,۷۶۳	۲,۶۵۷,۶۵۹,۵۸۲	۱۵	پیش دریافتها	۶,۱۲۹,۷۷۶,۲۲۰	۱۲,۷۰۹,۳۵۶,۸۲۳	۶	سایر حسابها دریافتی			
۱۲۰,۱۹۲,۲۹۸	۰	۱۶	مالیات پرداختی	۱,۳۹۲,۶۹۰,۱۸۸	۱,۰۲۱,۳۸۵,۲۸۴	۷	موجودی کالا			
۱,۹۴۰,۴۳۳,۶۸۴	۳۹,۳۸۸,۰۰۸,۶۱۲	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی	۸۳۴,۸۰۸,۶۰۶	۱,۶۸۴,۰۸۳,۳۱۰	۸	بیش پرداختها			
۲۶,۴۴۳,۹۸۴,۷۹۷	۱۲۰,۵۹۱,۸۲۴,۰۹۸					۹	سپرده ها			
			جمع بدهیهای جاری:	۱۳,۷۴۴,۸۵۰,۳۹۶	۲۶,۷۲۹,۶۷۱,۳۳۱					
			بدهیهای غیرجاری:	۳۲,۶۷۷,۷۶۸,۱۵۳	۱۰,۹,۷۲۹,۰۷۶,۱۹۱	۱۰				
۲,۳۴۲,۳۳۳,۹۳۶	۱,۳۳۵,۹۰۰,۳۸۱	۱۲	تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	۶۲,۲۸۶,۸۰۰	۶۲,۲۸۶,۸۰۰	۱۱				
۱,۴۰۲,۰۵۴,۱۳۴	۲,۴۷۲,۳۲۲,۱۹۸	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۹,۶۰۹,۶۹۴,۶۹۹	۳۹,۶۰۹,۶۹۴,۶۹۹	۱۲				
۳,۷۴۴,۳۸۸,۰۷۰	۳۸۰۸,۲۲۲,۵۷۹		جمع بدهیهای غیرجاری							
۳۰,۱۸۸,۳۷۲,۸۶۷	۱۲۴,۴۰۰,۰۵۶,۶۷۷		جمع بدهیها	۲۲,۳۴۹,۷۴۹,۶۵۲	۱۴۹,۴۰۱,۰۵۷,۶۹۰					
۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	حقوق صاحبان سهام:							
۲,۴۲۴,۹۹۸,۸۱۱	۲,۴۲۴,۹۹۸,۸۱۱	۲۰	سرمایه (۸۰۰,۰۰۰ آسیم ۱۰۰,۰۰۰ اریال تمام پرداخت شده)							
۷,۸۴۹,۹۹۸,۰۷۴	۷,۸۴۹,۹۹۸,۰۷۴	۲۱	اندوخته قانونی							
۹,۶۳۱,۲۲۰,۲۹۶	۳,۴۹۰,۶۷۵,۴۰۹		اندوخته احتیاطی							
۵۰,۹۰۶,۲۲۲,۱۸۱	۴۹,۷۷۰,۶۷۲,۳۴۴		سود(زیان) افباشه							
۸۶,۰۹۴,۶۰۰,۰۴۸	۱۲۴,۱۲۰,۷۲۹,۰۲۱		جمع حقوق صاحبان سهام	۸۶,۰۹۴,۶۰۰,۰۴۸	۱۷۴,۱۷۰,۷۲۹,۰۲۱					
			جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام							

بادداشتی توضیحی همراه ، جزو لاینک صورتهای مالی است



شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی عر ماهه متمیز به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال مالی متمیز به	دوره مالی متمیز به	دوره مالی متمیز به	بادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱۰۶,۹۱۱,۸۲۴,۸۵۹	۵۰,۴۸۳,۵۹۵,۷۷۹	۷۷,۲۷۰,۱۰۵,۸۵۵	۲۲	درآمد ارائه خدمات
(۹۷,۴۷,۹۲۲,۹۶۷)	(۴۶,۱۶۵,۶۸۰,۵۴۷)	(۷۱,۹۳۲,۵۵۲,۱۲۲)	۲۲	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۹,۸۶۲,۹۰۱,۸۹۲	۴,۳۱۷,۹۱۵,۲۲۲	۵,۲۳۷,۵۵۲,۷۲۲		سود ناخالص
(۲,۳۷۸,۰۷۲,۳۷۴)	(۱,۵۶۸,۸۲۲,۸۷۱)	(۲,۵۵۵,۴۸۵,۵۷۵)	۲۴	هزینه های اداری و عمومی
۶,۴۸۵,۸۲۹,۵۱۸	۲,۷۴۹,۰۸۲,۳۶۱	۲,۷۸۲,۰۵۷,۱۴۸		سود عملیاتی
(۲,۱۱۸,۲۶۴,۱۱۲)	(۱,۱۵۲,۶۷۸,۰۷۵)	(۲,۳۲۲,۵۶۶,۵۳۴)	۲۵	هزینه های مالی
۸,۵۱۲,۹۸۰,۷۶۴	۶,۷۳۰,۲۶۸,۷۲۰	۲,۵۲۷,۸۸۷,۰۴۸	۲۶	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۱۲,۹۸۰,۰۴۶,۱۷۰	۸,۳۲۵,۵۷۳,۰۰۶	۲,۹۷۷,۲۸۷,۵۶۲		سود قبل از مالیات
(۲,۲۱۱,۰۸۰,۶۸۴)	(۱,۱۹۴,۵۸۱,۹۲۸)	(۴۴۵,۹۴۲,۳۹۹)		مالیات
۱۰,۷۶۹,۴۶۵,۴۸۶	۷,۱۳۱,۰۹۱,۰۷۸	۲,۵۲۱,۴۴۵,۱۶۳		سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انبائسته

۱۰,۷۶۹,۴۶۵,۴۸۶	۷,۱۳۱,۰۹۱,۰۷۸	۲,۵۲۱,۴۴۵,۱۶۳	سود خالص
۱۰,۴۹۲,۲۶۱,۸۰۴	۱۰,۵۹۴,۰۹۱,۸۰۴	۱۰,۲۱۵,۳۳۷,۰۱۶	سود انبائسته در ابتدای سال
(۴۸۲,۳۷۶,۷۲۰)	-	(۵۸۴,۱۰۶,۷۲۰)	تعديلات سنواتی
۱۰,۰۰۹,۹۸۵,۰۸۴	۱۰,۵۹۴,۰۹۱,۸۰۴	۹,۵۳۱,۲۳۰,۲۹۶	سود انبائسته در ابتدای سال تعديل شده
۲۰,۷۷۹,۴۵۰,۵۷۰	۱۷,۷۲۵,۱۸۲,۸۸۲	۱۲,۱۶۲,۶۷۵,۴۵۹	سود قابل تخصیص
(۵۳۸,۴۷۳,۲۷۴)	-	-	تخصیص سود:
(۱,۰۷۶,۹۴۷,۰۰۰)	-	-	اندوخته قانونی
(۹,۵۳۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۹,۵۳۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	سایر اندوخته ها
(۱۱,۱۴۸,۲۲۰,۲۷۴)	(۹,۵۳۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۸,۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۹,۵۲۱,۲۳۰,۲۹۶	۸,۱۹۲,۳۸۲,۸۸۲	۲,۴۹۵,۶۷۵,۴۵۹	سود انبائسته در پایان دوره

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعديلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

يادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است



# شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

## صورت حربان وجوه نقد میان دوره ای

برای دوره مالی عمده منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۲۱	۱۳۹۴/۶/۲۱	
ریال	ریال	ریال	

### فعالیتهاي عملياتي:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهاي عملياتي

### بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود دریافتی سپرده های کوتاه مدت بانکی و سرمایه گذاری ها

سود سهام پرداختی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی

### مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

### فعالیتهاي سرمایه گذاري:

وجه پرداختی جهت خرید دارانهای ثابت مشهود

وجه حاصل از کاهش دارانهای ثابت مشهود

وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریها کوتاه مدت

وجه پرداختی بابت تحصیل سایر دارانهایها

وجه دریافتی بابت فروش دارانهای ثابت مشهود

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهاي سرمایه گذاري

جریان ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهاي تامين مالی

### فعالیتهاي تامين مالی:

دریافت تسهیلات مالی

بايزيرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت تامين مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز دوره

مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشتهاي توضيحی همراه ، جزو لاینفک صورتهای مالی است



# شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳ شهریورماه

### ۱- تاریخچه فعالیت شرکت

#### ۱-۱- کلیات

شرکت حمل و نقل همدانیان در سال ۱۳۷۰ توسط موسسه خیریه علی و حسین همدانیان با همکاری شرکت سیمان اصفهان وابسته به همان موسسه و با هدف حمل انحصاری محصولات تولیدی کارخانه سیمان اصفهان و همچنین مشارکت در حمل محصولات و ملزمومات و مواد اولیه مورد نیاز سایر شرکتهای وابسته به موسسه خیریه ایجاد و راه اندازی گردید و مدتی بصورت یک واحد خود گردان تحت نظر هیئت سپریستی منتخب موسسه خیریه همدانیان اداره شد. این شرکت در تاریخ ۱۳۷۱/۲/۲۸ با تشکیل مجمع عمومی صاحبان سهام و تنظیم و تصویب اساسنامه ای ۲۰ ماده ای دارای شخصیت حقوقی مستقل شده و اساسنامه مذکور در تاریخ ۱۳۷۱/۱۰/۱۶ تحت شماره ۳۰۶ در اداره ثبت اسناد و املاک شهرستان فلاورجان به ثبت رسیده و در روزنامه رسمی کشور و همچنین رسالت آگهی شده است. در حال حاضر شرکت جزء واحد فرعی شرکت سیمان اصفهان (سهامی عام) می باشد و مرکز اصلی شرکت در اصفهان، جاده حسن آباد-لنگان- جنب کارخانه سیمان اصفهان واقع است.

### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

الف) حمل کالا از مبدأ فلاورجان به سایر نقاط کشور و تاسیس شعبه و نمایندگی با کسب اجازه از سازمان حمل و نقل و پایانه ها ب) خرید و فروش انواع وسائل نقلیه سبک و سنگین ج) واردات وسائل نقلیه و قطعات یدکی و سایر تجهیزات و وسائلی که جهت خودروهای شرکت مورد نیاز است د) اجاره و استیجاره وسائل نقلیه سبک و سنگین .

### ۱-۳- وضعیت استغلال

تعداد کارکنان در پایان دوره مالی به شرح زیر بوده است :

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	شرح
۷	۷	کارکنان دائم (شرکت)
۳۰۲	۲۹۷	کارکنان موقت (بیمانکاری و شرکت)
<u>۳۰۹</u>	<u>۳۰۴</u>	<u>جمع</u>

### ۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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



# شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳ اشهر یورمه

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی کالا

موجودی کالا مربوط به موجودی قطعات به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروههای اقلام مشابه ارزشی می شود. بهای تمام شده موجودی قطعات، با بکارگیری روش میانگین موزون متحرک، قیمت گذاری می گردد.

۳-۲- سرمایه گذاریها

۳-۲-۱- سرمایه گذاریها بلند مدت به روش بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۲-۲- آن گروه از سرمایه گذاریها سربع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریها جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۲-۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

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

۳-۳-۲- ماشین آلات و وسائل نقلیه بر مبنای تجدید ارزیابی در حسابها معکس شده است. دوره تناوب تجدید ارزیابی ۵ ساله است و ارزیابی توسط کارشناسان مستقل صورت می پذیرد.



# شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

## بادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریورماه

۳-۳-۳- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردهای داراییهای مربوط (و بادرنظر معرفتن آین نامه استهلاکات موضوع عاده ۱۵۱ قانون مالباتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس فرخهای و روشهاز زیرمحاسبه می شود:

شرح دارایی	فرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۷ درصد	نزولی
ماشین آلات	۲۵ درصد و ۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۱۰، ۲۵ و ۳۵ درصد -	نزولی و خط مستقیم
اثاثیه و متصوبات	۸ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزارآلات و تجهیزات	۳۰ درصد - ۱۰، ۲۰ و ۲۵ ساله و ۴ ساله	نزولی و خط مستقیم
تاسیسات	۱۲ درصد	نزولی

۴-۳-۴- برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد فرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

## ۴- مخارج تامین مالی

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

## ۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان رسمی براساس یک ماه آخرین حقوق مینا برای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حسابها متخلف می شود و جهت کارکنان موقت و قراردادی (پیمانکاری) معادل یک ماه حقوق مینا محاسبه و به آنها پرداخت می شود.



**شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)**

**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

-۴ موجودی نقد

بادداشت	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۴-۱	۱,۹۵۳,۸۲۵,۹۳۸	۲,۰۵۶,۲۳۹,۸۵۹
	۱۷۹,۳۰۰,۰۰۰	-
	۲,۱۲۲,۱۲۵,۹۳۸	۲,۰۵۶,۲۳۹,۸۵۹

-۴-۱ موجودی نزد بانکها به شرح زیر می باشد:

بانک ملت دروازه دولت (کوتاه مدت)	۵۳۳۱۷۱۰۹۵۰	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
قرض الحسن امام محمد باقر(ع)	۵۰۰۰۰۲۲	ریال	ریال
بانک تجارت سیمان اصفهان (جاری)	۷۲۲۲۲	۱۲۳,۸۴۰,۰۵۱	۲۰۴,۴۹۲,۵۸۲
بانک ملت دروازه دولت (جاری)	۵۳۳۱۷۴۱۱۱۸	۱۲۲,۲۱۱,۲۹۳	-
بانک تجارت سیمان اصفهان (کوتاه مدت)	۶۷۸۶۷۲۳۸۶	۵۷,۰۲۵,۱۸۵	۲۰۰,۵۴۴,۱۱۸
بانک صادرات جلفا(کوتاه مدت)	۰۲۰۱۶۰۹۴۶۵۰۰۰	۴۱,۰۴۶,۴۱۰	۲۲,۵۲۰,۰۹۸
بانک صادرات جلفا (جاری)	۰۱۰۳۱۲۲۰۷۳۰۰۴	۲۲,۷۳۴,۴۳۷	۶,۲۵۲,۵۳۰
بانک ملت حکیم نظامی (جاری)	۶۷۸۲۸۳۷۸۴۴	۲۱,۴۴۸,۵۳۷	۵۹,۴۴۴,۸۲۷
بانک ملی فلاورجان (کوتاه مدت)	۰۲۱۳۲۸۵۴۱۷۰۰۵	۱۹,۶۷۵,۲۶۱	۶۸,۴۸۹,۰۹۰
بانک ملت حکیم نظامی (کوتاه مدت)	۱۵۹۹۸۹۵۹۰۶	۱,۶۳۳,۸۱۵	۲,۳۰۶,۰۰۱,۱۲۵
بانک ملی فلاورجان (جاری)	۰۱۰۸۰۱۶۶۰۸۰۰۲	۴۱۹,۱۶۱	۱۰,۲۰۵,۶۸۴
	۱,۹۵۳,۸۲۵,۹۳۸	۲,۰۵۶,۲۳۹,۸۵۹	

-۴-۱-۱ سود حاصل از سپرده های کوتاه مدت نزد بانکها به مبلغ ۸۲۸۵۳,۴۷۰ ریال در سرفصل سایر درآمدهای غیرعملیاتی منظور شده است (بادداشت توضیحی ۲۶ صورتهای مالی)

-۵ حسابها و اسناد دریافتی تجاری

حسابها دریافتی تجاری	۵-۱	بادداشت	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
اسناد دریافتی نزد صندوق		ریال	ریال	ریال
حسابهای دریافتی تجاری	۰	۲,۳۲۲,۰۵۵,۹۷۶	۲,۳۱۲,۱۸۵,۵۲۳	۲,۳۱۲,۱۸۵,۵۲۳
		۱۲۱,۷۵۴,۰۰۰	۱۴,۱۵۰,۰۰۰	
		۲,۴۴۳,۸۰۹,۹۷۶	۲,۲۲۶,۳۲۵,۵۲۳	۲,۲۲۶,۳۲۵,۵۲۳



# شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

## داداشتهاي توضيحي صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

1۳۹۲/۱۲/۲۹	1۳۹۴/۶/۳۱	۱-۵- حسابهای دریافتی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:
ریال	ریال	
۴۹۸,۳۰۸,۷۳۶	۱,۱۲۵,۹۱۷,۷۵۳	رانندگان ملکی و استیجاری - بدھی کمیسیون و کرایه
۳۱۶,۸۸۷,۶۴۵	۱۹۹,۰۹۲,۴۹۵	شرکت مجتمع صنعتی سپاهان باطری - کرایه حمل
۱۰۴,۵۶۸,۲۱۲	۴۲,۳۴۷,۹۹۲	سازمان عمران و شهرداری اصفهان
۱۰۱,۳۸۷,۴۴۰	۸۱,۷۷۳,۰۶۰	شرکت بنا سازان - کرایه حمل
•	۳۲۲,۱۲۸,۲۲۳	شرکت توزیع باطری خاورمیانه - کرایه حمل باطری
۱,۰۶۵,۷۴۲,۰۹۹	•	شرکت سیمان اصفهان - قراردادهای فی مابین و کرایه حمل
۲۲۵,۱۹۱,۳۹۱	۵۵۰,۷۹۶,۴۵۳	ساختمان
۲,۳۱۲,۱۸۵,۵۲۳	۲,۳۲۲,۰۵۵,۹۷۶	ساخ

۱-۵-۱- تا تاریخ تهیه این یادداشتها مبلغ ۸۹۸ میلیون ریال از حسابهای دریافتی به حیطه وصول درآمده است.

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتی

1۳۹۲/۱۲/۲۹	1۳۹۴/۶/۳۱	
۴,۹۲۸,۵۷۰,۱۲۴	۱۲,۵۳۹,۹۳۰,۳۶۲	شرکت سیمان اصفهان - سپرد بیمه قراردادهای مابین
•	۲۹۵,۰۰۰,۰۰۰	آقای محسن بختیاری (با قیمانده طلب از فروشندہ کفی)
۱,۲۰۱,۲۰۶,۰۸۶	۱۶۹,۴۲۶,۴۶۱	ساختمان
۶,۱۲۹,۷۷۶,۲۲۰	۱۲,۰۰۴,۳۵۶,۸۲۳	ساخ

۱-۶- تا تاریخ تهیه این یادداشتها مبلغ ۴۶۰ میلیون ریال از سایر حسابها و اسناد دریافتی به حیطه وصول درآمده است.



# تشرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

### ۷- موجودی کالا

مانده حساب موجودی کالا مربوط به موجودی قطعات و لوازم یدکی در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۱۵۲۱.۲۸۵.۲۸۴ ریال (سال مالی قبل به مبلغ ۱۸۸.۱۳۹۷.۵۶۹۰ ریال) می باشد که در تاریخ ترازنامه تا مبلغ ۲.۷۰۰ میلیون ریال در مقابل خطوات ناشی از آتش سوزی و صاعقه تحت پوشش بیمه ای می باشد.

### ۸- پیش پرداختها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۴۵۷,۵۷۹,۹۷۸	۳,۴۷۶,۲۴۴,۹۹۲	اداره امور مالیاتی (یادداشت ۸-۱)
۵۰۵,۷۱۰,۳۳۰	۸۱۸,۶۵۳,۱۲۵	شرکت بیمه دانا و بیمه پارسیان و بیمه آسیا بیمه وسائل نقلیه
۳۶,۷۰۸,۲۷۶	۴۶,۷۰۸,۲۷۶	اداره امور حمل و نقل و پایانه های استان اصفهان - اجاره دفتر امیر کبیر
۲۹۲,۳۹۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۳,۲۹۲,۳۸۸,۵۸۴	۴,۳۴۱,۶۰۶,۳۹۳	
(۲,۴۵۷,۵۷۹,۹۷۸)	(۲,۶۵۷,۰۲۳,۰۸۳)	کسر می شود : پیش پرداخت مالیات (یادداشت توضیحی ۱۶)
۸۳۴,۸۰۸,۶۰۶	۱,۶۸۴,۵۸۳,۳۱۰	

۸-۱- پیش پرداخت مالیات بابت مالیات های مکسوره توسط کارفرما از صورت وضعیت های ارسالی جهت بروزه ها می باشد.

### ۹- سپرده ها:

سپرده ها به مبلغ ۳,۹۸۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال مربوط به یک فقره سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ملت شعبه مرکزی می باشد که بابت دریافت تسهیلات جهت خرید کامیون به عنوان ضمانت مسدود شده و سرسید آن دی ماه ۱۳۹۴ است و طبق قرارداد به آن سود تعلق نمی گیرد.



شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

داداشهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

شرح	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	استهلاک انبانسته- رسال	اورش دفتری- رسال
	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۲۱	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۲۱	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۲۱
ساختمان	۲,۵۴۳,۲۱۶,۹۰۸	۰	۲,۹۸۴,۴۰۰,۵۹۱
ماشین آلات سنگین	۱۹,۳۴۲,۹۴۰,۸۴۷	۰	۷,۳۷۲,۸۲۷,۵۱۸
وسایل نقلیه	۴۹,۹۴۹,۰۴۶,۵۹۳	۰	۱۳,۹۲۷,۹۰۲,۳۹۸
آلایه و منصوبات	۱,۱۷۶,۹۹۰,۹۲۹	۰	۵۶۲,۸۴۳,۳۷۱
ابزارآلات و تجهیزات	۳,۷۷۶,۷۵۲,۲۳۴	۰	۲,۶۲۲,۵۸۰,۵۸۵
تاسیسات	۲۶,۹۸۱,۱۰۰	۰	۷,۲۱۳,۷۱۰
جمع	۷۷,۸۱۰,۹۲۸,۷۱۱	(۴۷,۷۸۱,۴۴۶)	۱۰,۵,۱۷۹,۰۷۶,۱۹۱
پیش پرداخت های سرمایه ای	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل	۸۲,۳۱۰,۹۲۸,۷۱۱	(۴۷,۷۸۱,۴۴۶)	۱۰,۹,۷۵۹,۰۷۶,۱۹۱



# تشرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

## داداشهای توضیحی صورتهای مالی

### دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۰-۱ - داراییهای ثابت شرکت در تاریخ ترازنامه تا مبلغ ۱۰۶,۳۲۰ میلیون ریال در برابر خطرات فائس از جویق، سبل و وزله از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد. ضمناً وسائل نقلیه شامل کامیونها دارای پوشش بیمه ای شخص ثالث بدهن می باشند.

۱۰-۲ - اضافات طی دوره مالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

ریال

ریال

۴۶,۵۵۳,۰۰۰

۴۶,۵۵۳,۰۰۰

ماشین آلات سنگین:

تعمیرات اساسی ماشین آلات سنگین (تراکتور)

وسایل نقلیه:

تعمیرات اساسی کامیونهای ملکی

خرید ۱۸ دستگاه کمپرسی

خرید یک دستگاه کامیون باری

خرید ۱۶ دستگاه کامیون کشنده

خرید سه دستگاه کفی

خرید یک دستگاه وانت مزدا

۸۴,۰۰۰,۶۴۳,۷۲۶

اثاثیه و منصوبات:

خرید ۸ دستگاه تلفن

خرید یک دستگاه تلویزیون

خرید یک دستگاه بوئی اس و متعلقات

خرید دو دستگاه بچجال

خرید میزو کمد و طایل

خرید ماتیسور و کیس

خرید ۱۲ عدد صندلی گردان

سایر

۳۷۱,۰۶۳,۰۰۰

ابزار آلات و تجهیزات:

خرید انواع آچار

خرید یک دستگاه دوربین عکاسی

سایر

۲۶,۲۴۵,۰۰۰

۸۴,۴۴۴,۶۰۴,۷۲۶

جمع کل

۱۰-۳ - پیش پرداخت سرمایه ای به مبلغ ۴۵۵۰ میلیون ریال مشارکت در شهرک صنعتی زرین شهر، مربوط به پرداخت مبلغ ۲۶۰۰ میلیون ریال بابت بهای یک قطعه زمین

۵,۰۰۰ متری در زرین شهر و ۱۰۵۰ میلیون ریال بابت مخراجی از فیل قدرالسهم، هزینه های واگذاری و... می باشد

۱۰-۴ - سرفصل وسائل نقلیه شرکت در سال ۱۳۹۱ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و مازاد حاصل از تجدید ارزیابی مذبور به مبلغ ۲۶ میلیارد ریال به سرمایه شرکت منتقل شده است.



شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

نادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

- ۱۱ - داراییهای نامشهود:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۷/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲,۵۸۳,۳۰۰	۳۲,۵۸۳,۳۰۰	حق انشاب برق
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	نرم افزار حمل و نقل کالا
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الامتیاز تلفن (۳۲ خط)
۵,۱۵۰,۰۰۰	۵,۱۵۰,۰۰۰	حق الامتیاز موبایل (۸ خط)
۲,۳۴۶,۰۰۰	۲,۳۴۶,۰۰۰	حق انشاب آب
۲۰۲,۵۰۰	۲۰۲,۵۰۰	حق انشاب گاز
۱۰۲,۲۸۶,۸۰۰	۱۰۲,۲۸۶,۸۰۰	
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	کسر می شود: استهلاک ابانته
<u>۶۲,۲۸۶,۸۰۰</u>	<u>۶۲,۲۸۶,۸۰۰</u>	



شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

دادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۲- سرمایه گذاری بلندمدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۶/۳۱	
تعداد سهام	درصد سهام	ارزش اسمی	قیمت تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹,۵۰۹,۵۰۲,۹۰۷	۳۹,۰۰۹,۵۰۲,۹۰۷	۱,۰۰۰	۲/۴۷
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰۰۰
۱۹۱,۷۹۲	۱۹۱,۷۹۲	۵۰۰	-
<b>۳۹,۶۰۹,۱۹۴,۷۹۹</b>	<b>۳۹,۶۰۹,۱۹۴,۷۹۹</b>		<b>۱۴</b>

۱- ۱۲-۱ سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های سهامی عام سیمان اصفهان و توسعه ساختمان و بتن همدانیان و نساجی همدانیان هر بوجت به دوره عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ جمیاً به مبلغ ۲.۲۷۵ میلیون ریال در سرفصل سایر درآمدهای غیرعملیاتی (دادداشت توضیحی ۲۶ صورتهای مالی) امتحنور شده است.

۱- ۱۲-۲ ارزش بازارهای سهام شرکت سهامی عام سیمان اصفهان طبق تابلو سازمان بورس اوراق بهادار در پایان شهریور مبلغ ۱۰.۱۸۵ ریال می باشد.



**شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)**

**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی ۷ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

**۱۳- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری**

بادداشت	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
استاد پرداختنی تجاری	۱۲-۲	۱,۳۱۰,۷۸۷,۳۲۳
شرکتها و فروشگاهها - خرید لوازم و فلزات بارگیری و ملزومات		۶,۲۲۶,۳۰۴,۴۵
حسن انجام کار پیمانکاران		۲۲۰,۶۷۸,۶۰۵
اداره کل حمل و نقل و بیانه های استان اصفهان		۴۰,۵۶۷,۸۱۰
سایر		۸۹۷,۸۰۱,۳۴۵
	۹,۱۷۷,۰۹۶,۴۲۵	۸,۸۰۱,۱۸۹,۴۳۸

۱۳-۱ - تا تاریخ تهیه این بادداشتها مبلغ ۱,۸۸۹ میلیون ریال از مانده حسابهای پرداختنی تسویه شده است.

۱۳-۲ - مانده اسناد پرداختنی، به مبلغ ۱,۹۱۳ میلیون ریال شامل ۴ فقره اسناد پرداختنی می باشد که تا تاریخ تهیه این بادداشتها مبلغ ۰,۰۸۷ میلیون ریال آن تسویه شده است.

**۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی**

بادداشت	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳
	ریال	ریال
بدھی به شرکتها عضو صدوف	۱۴-۲	۴,۲۶۶,۸۷۴,۰۹۴
پرسنل - پس انداز صندوق تعاون کارکنان		۸۹۹,۰۵۱,۷۰۶
ذخایر		۳۲۷,۳۴۱,۰۰۰
حقوق و دستمزد پرداختنی		۲,۴۰۰,۶۴۱,۳۳۴
ذخیره بیمه		۱,۸۵۳,۳۱۳,۵۸۲
بیمه بار-عمر و حوادث - تكمیلی و بیمه وسائل نقلیه		-
سپرده بیمه پرداختنی پیمانکاران		-
سازمان تامین اجتماعی - بیمه پرداختنی (کارکنان و پیمانکاران)		۹۲۵,۲۱۲,۷۸۶
اداره امور مالیاتی - عوارض و مالیات بر ارزش افزوده		۲,۱۱۹,۹۰۲,۲۸۵
اداره امور مالیاتی - مالیات تکلیفی پرداختنی		۴۰۷,۶۰۸,۰۸۳
شرکت لیزینگ و اسپاری ملت (خرید کامپیون)		۷۲۱,۴۰۹,۷۹۶
سایر		۲۷۴,۳۶۱,۸۴۸
	۶۹,۳۶۹,۰۶۱,۶۷۶	۱۰,۳۰۴,۷۲۱,۶۱۴

۱۴-۱ - تا تاریخ تهیه این بادداشتها مبلغ ۱,۰۹۳ میلیون ریال از مانده سایر حسابهای پرداختنی تسویه شده است.



شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۴-۲ بدهی به شرکتهای عضو گروه:

بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال
موسسه خیریه علی وحسین همدانیان	۱۴-۲-۱	۳,۵۴۱,۲۷۹,۱۲۲	۳,۰۳۸,۸۵۴,۱۲۲
شرکت سیمان اصفهان	۱۴-۲-۲	۴۴,۹۶۷,۵۳۱,۹۸۹	۰
شرکت توسعه مدیریت بافتاز اصفهان	۱۴-۲-۳	۹۰,۵۶۴,۰۰۰	۴۷,۶۶۴,۰۰۰
شرکت توسعه ساختمان وبنی همدانیان	۱۴-۲-۴	۱,۱۳۵,۱۶۴,۴۷۲	۱,۱۸۰,۳۵۵,۹۷۲
		<b>۴۹,۸۲۴,۷۲۹,۵۸۳</b>	<b>۴,۲۶۶,۸۷۴,۰۹۴</b>

۱۴-۲-۱ گردش حساب موسسه خیریه علی وحسین همدانیان طی دوره مالی به شرح زیر می باشد:

مانده ابتدای دوره	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال
حق الزحمه مدیرعامل ، باداشه وحق حضور در جلسات		۳,۰۳۸,۸۵۴,۱۲۲	(۱,۲۰۰,۰۰۰)
سود سهام عملکرد سال ۱۳۹۳		۴۳,۰۰۰,۰۰۰	
بدهی اجاره محل		۵۶۰,۶۲۵,۰۰۰	۵۰۲,۴۲۵,۰۰۰
		<b>۳,۵۴۱,۲۷۹,۱۲۲</b>	<b>۴,۲۶۶,۸۷۴,۰۹۴</b>



**شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)**  
**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

۱۴-۲-۲ گردش حساب شرکت سیمان اصفهان طی دوره مالی به شرح زیر می‌باشد:

مبلغ /ریال	
۱,۰۶۵,۷۴۲,۰۹۹	مانده ابتدای سال
۴۶,۲۸۳,۳۱۹,۱۶۶	بدهی صورت وضعیت‌های بیمانکاری
۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	برداخت چهت خرید گامیون
۵,۱۹۴,۹۰۳,۹۹۸	سود سهام سال ۹۲
۲,۹۴۱,۶۱۰,۲۲۴	سپرده حسن الجمام کار قرارداد معدن
۲,۱۸۶,۶۱۰,۳۴۵	سود سهام سال ۱۳۹۳
۸۹۶,۲۶۲,۹۲۰	بدهی کرایه حمل
۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰	کسر اقساط قرارداد ایاب و ذهب
۶,۹۵۱,۳۷۶,۱۰۷	سایر
۹۹,۶۸۱,۵۸۲,۸۱۰	
(۸۵,۱۵۰,۳۲۸,۰۰۰)	خرید گامیون (از نایندگی خوزستان حموله)
(۳۹,۸۶۹,۰۱۰,۶۹۲)	وجوه در بافتی بابت صورت وضعیت‌ها و کرایه حمل
(۸,۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام سال ۹۳
(۵,۱۹۴,۹۰۳,۹۹۸)	کسر اقساط سود سهام عملکرد
(۴,۴۳۶,۶۰۹,۱۱۵)	برداخت بدی اقای نوری بیمانکاری حمل
(۱,۵۱۹,۷۴۸,۸۵۹)	سوخت، ایاب و ذهب و سایر
(۱,۰۰۶,۳۵۶,۲۲۴)	سایر
۱۴۵,۷۱۴,۹۵۶,۸۹۸	
(۴۴,۹۶۷,۶۲۱,۹۸۹)	

۱۴-۲-۳ گردش حساب شرکت توسعه ساختمان و بنی همدانیان مربوط به سود سهام و کرایه حمل سیمان و بنی ریزی کف پارکینگ شرکت می‌باشد.



# تشرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

## بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۴-۳ - ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته پرداخت نشده به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲۷,۳۴۱,۰۰۰	۲,۲۲۴,۱۵۳,۴۹۴	ذخیره هزینه‌های اداری و مالی
*	۲۱۹,۲۵۵,۹۹۱	ذخیره مخصوص استفاده نشده
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره پاداش
<b>۲۲۷,۳۴۱,۰۰۰</b>	<b>۲,۵۴۳,۴۰۹,۴۸۵</b>	

۱۴-۴ - حقوق و دستمزد پرداختنی مربوط به حقوق شهریورماه کارکنان شرکت و پیمانکاران می‌باشد.

۱۵ - پیش دریافت‌ها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
*	۲,۶۵۷,۶۵۹,۵۸۲	قرارداد استخراج، بارگیری و حمل مواد معدنی جهت شرکت سیمان اصفهان
۳۲۷,۴۴۲,۷۶۲	*	سایر
<b>۳۲۷,۴۴۲,۷۶۲</b>	<b>۲,۶۵۷,۶۵۹,۵۸۲</b>	



شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه پنجم به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

-۱۶- مالیات پرداختی

مالیات برآمد شرکت برای سال ۱۳۹۲ و ماقبل آن قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۳-ریال		۱۳۹۴/۶/۳۱ - ریال								سال مالی
نحوه تشخیص-مرحله رسیدگی	مانده ذخیره	مانده ذخیره	نادیده شده	مالیات قطعی	مالیات تشخیص	مالیات ابرازی	درآمد منمول	سود (زبان)		
رسیدگی شده - قطعی و تسویه	۰	۰	۲,۵۶۳,۳۷۵,۵۶۰	۲,۵۶۳,۳۷۵,۵۶۰	۲,۵۸۴,۵۶۳,۱۹۵	۲,۲۳۵,۵۳۴,۹۴۶	۱۰,۲۵۲,۲۰۲,۲۴۲	۵,۳۵۶,۰۴۰,۶۸۷	۱۳۹۱	
رسیدگی شده - قطعی و تسویه	۳۶۶,۵۹۶,۵۹۲	۰	۲,۶۹۹,۰۰۲,۴۵۸	۲,۶۹۹,۰۰۲,۴۵۸	۲,۷۶۹,۷۴۵,۹۵۸	۲,۴۱۴,۲۶۷,۰۸۲	۱۰,۷۹۶,۰۱۲,۸۲۲	۱۶,۶۷۹,۴۳۶,۷۹۳	۱۳۹۲	
رسیدگی نشده	۲۹۱,۰۸۰,۶۸۴	۲,۲۱۱,۰۸۰,۶۸۴	۰	۰	۰	۲,۲۱۱,۰۸۰,۶۸۴	۸,۸۴۴,۲۲۲,۷۳۹	۱۲,۹۸۰,۵۴۶,۱۷۰	۱۳۹۳	
	۴۴۵,۹۴۲,۳۹۹	۰	۰	۰	۴۴۵,۹۴۲,۳۹۹	۱,۷۸۳,۷۶۹,۵۹۶	۲,۹۷۷,۳۸۷,۵۶۲	۱۳۹۴/۶/۳۱		
	۲,۵۷۷,۷۷۷,۲۷۶	۲,۶۵۲,۰۲۲,۰۸۲								
	(۲,۴۵۷,۰۷۹,۹۷۸)	(۲,۶۵۷,۰۲۲,۰۸۲)								
	۱۲۰,۱۹۷,۳۹۸	۰								

پیش پرداخت مالیات (یادداشت توضیحی ۸)

۱۶-۱- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ و شش ماهه اول ۹۴ براساس سود ابرازی و مفاد ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم محاسبه و ذخیره لازم در حسابها منظور شده است.



**تشرکت حمل و نقل ایران (تسهیلات مالی خاص)**

**داداً استوار تدوینی صورتی های مالی**

**دوره مالی عرماهه دهه ۱۳۹۴ تا شهریور ماه ۱۳۹۵**

**۱۷- تسهیلات مالی دریافتی**

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب میانی مختلف بشرح زیر است:

الف- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

<b>۱۳۹۲/۱۲/۲۰</b>	<b>۱۳۹۴/۶/۳۱</b>	
ریال	ریال	
۵,۳۴۵,۲۲۵,۲۸۱	۴,۶۷۷,۰۰۵,۲۸۱	بانک تجارت - شعبه سیمان اصفهان
۱۸۱,۱۱۵,۶۵۶	-	بانک صادرات - شعبه جلفا
-	۳۹,۰۴۳,۸۳۵,۶۱۸	بانک ملت شعبه مرکزی
<b>۵,۵۲۶,۳۴۱,۰۳۷</b>	<b>۴۲,۷۲۰,۸۴۰,۹۹۹</b>	
(۱,۲۴۳,۵۷۳,۴۱۷)	(۲,۹۹۶,۹۲۷,۰۰۱)	کسر می شود: سود و کارمزد سنت آتی
<b>۴,۲۸۲,۷۶۷,۶۲۰</b>	<b>۴۰,۷۲۳,۹۱۳,۹۹۸</b>	
۲,۳۴۲,۳۳۳,۹۳۶	۱,۳۳۵,۹۰۵,۲۸۱	حصه بلند مدت
<b>۱,۹۴۰,۴۲۳,۶۸۴</b>	<b>۳۹,۳۸۸,۰۰۸,۶۱۷</b>	حصه جاری

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

<b>۱۳۹۲/۱۲/۲۹</b>	<b>۱۳۹۴/۶/۳۱</b>	
ریال	ریال	
۵,۵۲۶,۳۴۱,۰۳۷	۴,۶۷۷,۰۰۵,۲۸۱	۲۵درصد
-	۳۹,۰۴۳,۸۳۵,۶۱۸	۲۴درصد
<b>۵,۵۲۶,۳۴۱,۰۳۷</b>	<b>۴۲,۷۲۰,۸۴۰,۹۹۹</b>	

ج) به تفکیک زمانبندی پرداخت:

موعد پرداخت تسهیلات بانک ملت دی ماه سال ۱۳۹۴ و بانک تجارت اقساط تا پایان سال ۱۳۹۵ می باشد.

د) به تفکیک نوع وثیقه:

وام بانک تجارت درقبال سفته و وام بانک ملت سپرده می باشد.



# تشرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

## بادداشت‌های توپیخی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۰۲,۳۸۸,۵۶۸	۱,۴۰۲,۰۵۴,۱۲۴	مانده ابتدای سال
(۱,۹۹۱,۱۶۱,۹۳۴)	*	پرداخت شده طی سال
۲,۴۹۰,۸۲۷,۵۰۰	۱,۰۷۰,۲۷۳,۰۶۴	ذخیره تامین شده
<b>۱,۴۰۲,۰۵۴,۱۲۴</b>	<b>۲,۴۷۲,۳۲۷,۱۹۸</b>	مانده در پایان سال

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۳۶۶ میلیارد ریال منقسم به سه میلیون و ششصدهزار سهم ده هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.  
فهرست سهامداران ، تعداد و درصد سهام آنان طی دوره مالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۶/۳۱			
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال	درصد سهام	تعداد سهام	
۳۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸.۵	۳,۵۴۶,۰۰۰	شرکت سیمان اصفهان
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵	۱۸,۰۰۰	موسسه خیریه علی وحسین همدانیان
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵	۱۸,۰۰۰	شرکت توسعه ساختمان و بتمن همدانیان
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵	۱۸,۰۰۰	شرکت توسعه و مدیریت بافتاز اصفهان
<b>۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰</b>	<b>۳,۶۰۰,۰۰۰</b>	

۲۰- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ ، مبلغ ۲,۴۲۴,۹۹۸,۸۱۱ ریال از محل سود قابل تخصیص سالات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است به موجب مفاد 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.

۲۱- اندوخته احتیاطی

شرکت به منظور تقویت بنیه مالی خود به موجب بند ۵ ماده ۱۷ اساسنامه مبلغ ۷,۸۴۹,۹۹۸,۰۷۴ ریال از محل سود قابل تخصیص سالات قبل به اندوخته احتیاطی منتقل کرده است به موجب مفاد ماده یاد شده تا رسیدن مانده ذخیره احتیاطی به معادل یک دوم سرمایه شرکت ، انتقال به ذخیره فوق الذکر الزامی است و بیش از آن متوجه به تصمیمهای مجمع عمومی سالیانه است.



شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۲- درآمد ارائه خدمات

نادداشت	رسال ۱۳۹۴/۶/۳۱	رسال ۱۳۹۴/۵/۳۱	رسال ۱۳۹۴/۴/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
قرارداد معدن	۲۴,۰۲۱,۸۸۲,۵۰۵	-	۶,۷۰۹,۰۴۱,۰۵۷	
قرارداد تنظیف و تامین نیرو	۱۶,۵۹۲,۷۸۴,۴۸۵	۱۹,۵۷۱,۷۵۵,۹۶۳	۴۱,۲۴۲,۸۵۳,۴۳۱	
کراپه حمل توسط کامیونهای ملکی	۱۲,۶۲۷,۷۶۵,۰۸۲	۱۳,۸۰۹,۶۲۹,۷۶۲	۲۴,۱۵۶,۲۸۰,۸۳۹	
قرارداد ایاب و ذهب	۴,۱۲۶,۶۸۱,۶۳۶	۴,۰۹۰,۹۶۰,۱۲۱	۸,۹۹۵,۴۵۷,۵۹۲	
کمیسیون بارنامه های صادره	۳,۶۵۵,۳۲۲,۷۲۹	۴,۳۲۸,۴۵۱,۵۳۶	۷,۳۷۱,۰۶۷,۲۲۹	
قرارداد بارگیری سیمان	۲,۱۴۴,۰۲۸,۲۱۰	۳,۴۲۸,۳۲۸,۳۶۱	۶,۰۲۰,۳۰۱,۴۰۹	
قرارداد بوبی خاک - بیل ولو درو حفاری	-	۳,۶۰۳,۲۱۸,۱۴۸	۶,۸۰۵,۳۱۳,۴۳۲	
قرارداد خدمات آبداخانه	۱,۴۶۸,۳۲۷,۷۸۴	۱,۱۲۲,۸۱۴,۵۲۹	۲,۳۰۷,۰۳۷,۰۰۴	
فعالیت دفتر امیرکبیر - کمیسیون صدور بارنامه	۲۲۲,۴۲۹,۱۲۰	۶۴۷,۶۷۱,۲۰۰	۱,۱۴۱,۶۰۰,۸۴۶	
خدمات بارگینگ	۵۸۷,۰۸۸,۹۸۹	۳۳۸,۱۴۶,۰۰۰	۷۷۷,۲۴۷,۸۵۱	
خدمات نوبت دهن	۳۲۰,۶۵۸,۷۹۷	۳۲۲,۲۴۹,۹۰۷	۶۱۲,۲۲۶,۷۴۶	
تنظيم خدمات بار	۱۱,۲۵۰,۸۲۸	۱۰,۷۸۴,۳۷۱	۳۹,۹۸۲,۶۸۶	
سایر	-	۲۸۱,۴۴۰,۵۶۰	۷۳۲,۳۰۴,۲۲۵	
	۷۷,۲۷۰,۱۰۵,۸۵۵	۵۰,۴۸۳,۵۹۵,۷۷۹	۱۰۶,۹۱۱,۸۲۴,۸۵۹	

۲۲-۱- درآمد قرارداد معدن بابت آماده سازی استخراج، بارگیری و حمل مواد معدنی کارخانه سیمان اصفهان می باشد.

۲۲-۲- درآمد کراپه حمل و بارنامه ها طبق تعریفه های قانونی تعیین و اخذ شده و سایر درآمدهای قراردادی بر اساس نرخ قرارداد و خدمات ارائه شده تا پایان دوره مالی شناسایی و ثبت شده است.

۲۲-۳- افزایش درآمدها نسبت به دوره مشابه قبل مربوط به قرارداد معدن با شرکت سیمان اصفهان می باشد.



شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

- ۲۳ - بهای تمام شده خدمات ارائه شده

بهای تمام شده خدمات ارائه شده	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
حقوق و مزايا (بادداشت ۱-۲۳)	۲۵,۴۲۶,۳۳۲,۹۲۷	۲۹,۵۰۰,۹۵۷,۹۱۹	۶۰,۹۸۱,۴۲۶,۱۰۷
خدمات قراردادی و مفاحصه ساب بيمه	۱۱,۸۳۹,۵۹۲,۵۷۹	۴,۰۴۰,۸۲۲,۹۰۲	۱۰,۴۱۸,۶۷۳,۶۵۵
استهلاک دارانها	۷,۴۰۲,۰۹۸,۰۲۸	۴,۵۶۷,۷۹۷,۲۰۲	۹,۰۴۹,۵۵۹,۲۰۹
تعimir و سانط نقلیه، ساختمان و تاسیسات	۸,۴۵۵,۸۷۰,۲۷۷	۲,۶۲۴,۱۶۲,۷۷۰	۷,۲۸۵,۷۹۶,۱۳۷
غذا و آبدارخانه	۹۶۳,۰۴۷,۵۶۷	۴۲۴,۳۸۵,۰۲۴	۱,۰۶۲,۲۶۸,۵۲۷
بيمه و سانط نقلیه و کارکنان	۲,۲۷۷,۹۹۷,۵۳۹	۶۸۲,۹۷۲,۵۲۸	۱,۶۳۹,۰۶۱,۹۶۶
ملزومات مصرفی	۳۸۲,۱۸۳,۰۲۳	۳۹۸,۷۹۲,۴۸۰	۸۷۴,۲۹۸,۶۶۱
ماموریت واياب و ذهب	۵۹۴,۴۲۸,۹۹۰	۵۰۹,۳۱۴,۵۸۴	۸۶۲,۹۳۹,۰۵۲
سوخت و سانط نقلیه	۲,۷۹۹,۰۶۱,۵۹۷	۱,۱۸۰,۵۹۳,۱۲۸	۲,۷۰۲,۰۲۹,۲۱۲
اجاره محل شرکت و امیرگیر	۷۲۸,۵۷۵,۵۰۰	۶۴۹,۴۵۴,۴۷۰	۱,۳۰۵,۱۲۰,۵۹۰
بن غیر نقدی	۴۱۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۴۹۵,۹۶۸	۲۶۵,۹۵۳,۹۲۶
حمل و بارگیری	۹۶,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰
ساير	۵۴۴,۶۵۴,۱۰۵	۴۲۹,۸۲۱,۵۶۱	۵۹۸,۶۷۵,۹۱۰
جمع	۷۱,۹۴۲,۵۵۳,۱۲۲	۴۶,۱۶۵,۶۸۰,۵۴۷	۹۷,۰۴۷,۹۲۲,۹۶۷

- ۲۳-۱ - افزایش در خدمات قراردادی نسبت به دوره قبل به دلیل اضافه شدن قرارداد بارگیری و حمل مواد معدنی کارخانه سیمان با بیمانکاری نوری می باشد.

- ۲۳-۲ - افزایش در تعimirات، بيمه و سوخت و سانط نقلیه نسبت به دوره قبل مربوط به افزایش تعداد کامیون های شرکت می باشد.



شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

داداشهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۳-۱-۲۳- هزینه دستمزد بهای تمام شده خدمات ارائه شده به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
حقوق ثابت	۱۷,۵۸۵,۵۳۹,۲۶۹	۱۲,۵۵۰,۲۹۸,۷۵۴	۲۴,۶۷۶,۱۷۴,۱۹۰
اضافه کاری	۶,۴۹۲,۹۶۲,۵۹۹	۴,۳۶۵,۶۶۵,۲۵۷	۹,۳۷۹,۲۵۶,۵۸۹
بیم سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۵,۳۶۴,۸۴۴,۱۱۸	۴,۶۳۶,۳۶۷,۹۲۰	۸,۷۵۱,۶۵۲,۴۷۳
عییدی و پاداش	۲,۱۷۷,۹۱۲,۶۲۲	۲,۰۸۱,۱۴۸,۷۳۷	۴,۲۵۱,۶۹۸,۰۲۱
سنوات خدمت کارکنان	۱,۳۹۲,۰۰۸,۲۲۵	۱,۱۵۸,۹۱۱,۸۹۵	۲,۲۲۹,۵۳۲,۳۷۰
پاداش و بهره وری	۱,۰۳۰,۷۴۰,۰۴۶	۷۱۰,۱۳۴,۱۱۶	۱,۴۲۷,۴۷۲,۴۰۳
دستمزد کارگران روزمزد	۱,۴۳۰,۹۷۰,۰۶۶	۱۰۲,۱۳۶,۳۷۲	۲,۴۹۰,۳۱۲,۸۸۸
بن	۱,۹۲۰,۲۹۲,۵۴۴	۱,۴۳۰,۷۳۵,۴۸۹	۲,۸۴۹,۴۰۳,۳۰۶
نوبتکاری و سایر مزايا	۵۷۸,۷۳۲,۴۴۲	۱,۰۸۲,۸۸۰,۴۹۹	۱,۱۶۰,۲۲۸,۱۰۷
حق اولاد	۱,۰۱۷,۰۸۴,۷۳۶	۱,۰۵۸,۱۰۸,۷۹۹	۲,۰۴۴,۴۲۵,۱۳۱
سایر	۳۴۵,۲۴۴,۲۵۰	۳۲۴,۵۷۰,۰۸۱	۱,۷۱۱,۲۷۷,۹۲۹
	۳۵,۴۳۶,۳۳۲,۹۲۷	۲۹,۵۰۰,۹۵۷,۹۱۹	۶۰,۹۸۱,۴۳۶,۱۰۷

۲۳-۱-۱-۱- افزایش در حقوق و مزايا نسبت به دوره قبل به دلیل افزایش نرخ سالیانه حقوق بوده است.

۲۴- هزینه های اداری و عمومی

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
حقوق و مزايا	۱,۲۴۶,۳۴۶,۷۹۴	۱,۲۴۹,۰۱۶,۵۵۶
هزینه حسابرسی	۱۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۰۰,۰۰۰
استهلاک دارانیهای ثابت مشهود	۴۱,۱۹۸,۴۲۸	۶۷,۸۹۶,۱۶۸
هزینه ایاب و ذهب و ماموریت	۱۱۶,۹۴۷,۵۶۸	۱۰,۷۸۱,۷۵۰
ملزومات اداری	۳۵,۹۲۱,۵۰۸	۴۱,۳۳۱,۴۵۷
تحمیرات و نگهداری دارانیها	۳۵,۹۲۱,۵۰۸	۳۵,۲۴۴,۶۰۰
هزینه غذا و آبدارخانه	۲۱۹,۹۷۴,۲۲۷	۵۰,۱۴۵,۲۱۲
بن غیرنقدی	۵۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۱۰۰,۰۰۰
پاداش هیات مدیره	*	*
سایر	۵۷۳,۶۷۵,۰۷۲	۱۹,۲۱۷,۱۲۸
	۲,۵۵۵,۴۸۵,۰۷۵	۱,۵۶۸,۸۳۲,۸۷۱
	۳,۳۷۸,۰۷۲,۳۷۴	

افزایش حقوق و دستمزد اداری نسبت به دوره مشابه سال قبل، عمده تا به دلیل افزایش قاتونی و سالانه دستمزد ها و افزایش تعداد نیروی انسانی می باشد.



شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

دادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

-۲۵ هزینه‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۶/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲,۰۶۴,۹۹۳,۲۱۰	۱,۱۱۲,۱۷۹,۳۹۹	۲,۲۲۵,۱۴۸,۵۴۰
۵۳,۲۷۰,۸۰۲	۴۱,۴۹۸,۵۷۶	۹۷,۴۱۸,۰۹۴
<b>۲,۱۱۸,۲۶۴,۱۱۲</b>	<b>۱,۱۵۳,۵۷۸,۰۷۵</b>	<b>۲,۳۲۲,۵۶۶,۶۳۴</b>

کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها

کارمزد خدمات بانکی

-۲۶ سایر درآمدهای غیرعملیاتی

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۶/۲۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵,۲۵۵,۳۲۲,۹۹۲	۵,۲۵۵,۳۲۲,۹۹۲	۲,۲۷۴,۸۰۲,۲۴۲
۴۱۱,۴۲۰,۴۲۲	۱۶۶,۶۹۲,۱۸۲	۸۲,۸۵۲,۴۷۰
۲,۵۱۲,۲۷۷,۰۱۶	۹۷۹,۰۵۰,۹۲۶	*
۲۲۴,۹۴۹,۳۲۲	۱۰۹,۹۴۹,۲۲۲	۱۳۷,۱۲۶,۶۰۶
	۲۱۷,۶۰۵,۰۵۸	۳۲,۱۰۴,۷۳۰
۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۶,۷۳۸	*
<b>۸,۵۱۲,۳۸۰,۷۶۴</b>	<b>۶,۷۷۰,۲۶۸,۷۲۰</b>	<b>۲,۰۲۷,۸۸۷,۰۴۸</b>

سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها

سود حاصل از سپرده‌های گوتاه مدت بانکی

سود حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود

درآمد حاصل از فروش خسایعات

درآمد ناشی از تخفیف بیمه بار و سایر بیمه‌ها

سایر



شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵,۴۸۵,۸۲۹,۵۱۸	۲,۷۴۹,۰۸۲,۳۶۱	۲,۷۸۲,۰۶۷,۱۴۸	سود عملیاتی
۹,۱۲۲,۴۶۸,۱۷۷	۴,۶۳۶,۰۴۴,۹۸۶	۷,۴۴۳,۲۹۶,۶۹۸	هزینه استهلاک
۲۸۰,۴۰۹,۵۷۵	۱,۱۹۸,۰۸۶,۶۹۲	۱,۰۷۰,۲۷۳,۰۶۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳,۵۸۴,۲۲۲,۳۷۱)	(۲,۴۵۲,۹۸۴,۹۳۳)	(۶,۹۹۲,۰۵۵,۰۵۶)	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتی
(۲۴۲,۹۰۳,۸۱۵)	(۴۰۳,۸۲۱,۷۶۳)	(۱۲۲,۵۹۵,۰۹۶)	کاهش (افزایش) در موجودی کالا
(۱,۰۱۸,۱۷۶,۳۹۵)	۱۴۸,۸۷۳,۱۸۰	۳۰,۵۵۲,۷۹۵-	(افزایش) کاهش در پیش برداختها
۴,۲۹۰,۹۰۷,۶۷۱	۲,۳۷۸,۰۹۹,۵۷۹	۵,۴۳۹,۶۰۱,۱۱۱	افزایش (کاهش) در حسابهای برداختی
(۲۶۹,۰۸۷,۵۴۰)	۴۴۹,۵۷۴,۵۸۸	۲,۳۲۰,۲۱۶,۸۱۹	افزایش (کاهش) در پیش دریافتها
۳۲۲,۹۴۹,۲۲۳	۳۲۹,۱۹۱,۵۱۹	۱۷۰,۲۳۱,۳۲۶	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
<b>۱۵,۳۹۷,۱۶۲,۱۵۳</b>	<b>۸,۰۳۲,۲۲۶,۳۰۹</b>	<b>۱۲,۰۸۹,۴۸۲,۲۲۹</b>	



## شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی عماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۱- ۲۸-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ به شرح زیر می‌باشد:

مبلغ - ریال
۹۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۲,۵۴۴,۷۰۳,۲۹۰
۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۶,۷۶۴,۷۰۳,۲۹۰

بانک تجارت شعبه سیمان اصفهان تضمین وامهای دریافتی طی سفره  
شرکت سهامی عام سیمان اصفهان (تضمین فراردادهای فی مابین

سازمان حمل و نقل و پایانه‌های اصفهان (تضمین فرارداد اجاره دفتر امیرکبیر طی ۱۰ فقره سفره (به شماره ۰۷۷۹۴۳-۰۹۳۹۲۶۱-۰۳۹۴۲۰-۸۵۲۹۶۲-۶۹۱۳۸۲-۸۰۲۴۱۹-۷۶۷۹۲۸-۷۶۷۹۳۰)  
(۸۵۲۹۶۱-۶۹۱۳۸۲-۸۰۲۴۱۹-۷۶۷۹۲۸-۷۶۷۹۳۰)

شرکت لیزنس واسپاری بانک ملت چک شماره ۱۸۳۵۱۴ با بابت تسهیلات خرید کامیون کشند  
- چک ۳۱۹۵۳۹ تضمین حسن انجام کار قرارداد با شرکت توزیع باطری خاورمیانه

۲- ۲۸-۲- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه‌ای و سایر بدهیهای احتمالی می‌باشد.

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیراست:

نوع وابستگی	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	شرح
الف) معاملات مشمول ماده ۱۲۹:			
شرکت سهامی عام سیمان اصفهان (کلیه معاملات)	۴۷,۱۹۶,۴۱۱,۰۱۸	۴۴,۹۵۷,۶۲۱,۹۸۹	عضو مشترک هیات مدیره قراردادهای تنظیف و آینه خانه واباب و ذهب و معدن و بارگیری سیمان و کرایه‌های حمل
ب) شرکت توسعه ساختمان و بنی همدانیان (کلیه معاملات)	۷۴,۴۰۸,۰۷۰	۱,۱۲۵,۱۶۴,۴۷۲	عضو مشترک هیات مدیره
ج) شرکت توسعه و مدیریت بافت اصفهان (کلیه معاملات)	۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۶۶۴,۰۰۰	عضو مشترک هیات مدیره معاملات شرکت توسعه ساختمان و بنی همدانیان و توسعه و مدیریت بافت اصفهان مربوط به سود سهام عملکرد می‌باشد. ب) طی سال مالی ۱۳۹۴ معاملات با سایر اشخاص وابسته انجام نشده است. ارزش منصقانه معاملات تفاوت با اهمینی با مبلغ معاملات انجام شده ندارد.



سایر اطلاعات تکمیلی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۱- مقایسه عملکرد واقعی با بودجه مصوب

بودجه بودجه	۹۴/۶/۳۱	عملکرد ۹۴/۶/۳۱	بودجه ۹۴/۶/۳۱
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۰%	۷۷,۲۷۰	۷۰,۰۴۴	درآمد ارائه خدمات
۱۱۵%	(۷۱,۹۳۲)	(۶۲,۳۴۹)	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
(۶۹%)	۵,۳۳۸	۷,۶۹۵	سود ناخالص
۱۲۲%	(۲,۵۵۵)	(۲,۱۰۱)	هزینه های اداری و عمومی
(۵۰%)	۲,۷۸۲	۵,۵۹۴	سود عملیاتی
(۱۶۰%)	(۲,۳۲۲)	(۱,۴۵۸)	هزینه های مالی
(۶۵%)	۲,۵۲۸	۳,۹۱۹	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
(۳۷%)	۲,۹۷۷	۸,۰۵۵	سود قبل از مالیات
(۳۲%)	(۴۴۶)	(۱,۴۰۹)	مالیات
(۳۸%)	۲,۵۲۱	۶,۶۴۹	سود خالص

# آئین تراز آرایا

ثبت: ۲۲۴۹ (حسابداران رسمی)  
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار  
شناسه ملی: ۱۰۸۶۱۸۹۷۸۷۰

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل به هیأت مدیره شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص)

### مقدمه

۱- ترازانمۀ شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد ان برای دوره مالی نشش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا ۳۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

### دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اخلالات 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 شناسایی است، اگاه می‌شود و از این روز، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

### نتیجه گیری

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

### سایر بندهای توضیحی

۴- صورتهای مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۳۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مفہول" اظهار شده است.

۵- توجه صاحبان سهام را به موارد زیر جلب می‌نماییم:

- ۱-۵-۱- عمده سود دوره مورد گزارش از محل عواید حاصل از فعالیت‌های غیر عملیاتی بوده است.
- ۱-۵-۲- دارایی‌های جاری شرکت تکافوی پرداخت بدھی‌های جاری را نمی‌دهد لذا اصلاح ساختار مالی از محل افزایش سرمایه در دست اجرا، ضروری بنظر می‌رسد.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی حسابرس

۶- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشوئی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرائی مرتبط در چارچوب چك لیستهای ابلاغی مرجع ذیربسط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد با اهمیتی که قوانین و مقررات یاد شده در مورد آنها مراعات نشده، عمدتاً شامل تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشوئی و معرفی آن به واحد اطلاعات مالی و انجام وظایف پیش بینی شده برای واحد مزبور بوده است. در رابطه با سایر موارد مرتبط با قانون مزبور، به دلیل آماده نبودن زیرساختهای مربوطه که ایجاد آنها به عهده مراجع قانونی ذیربسط می باشد و عمدتاً شامل سامانه های احراز هویت اشخاص و جمع آوری اطلاعات آنان و تکمیل نبودن ارتباط این سامانه ها با پایگاههای پیش بینی شده در قانون بوده، شرایط لازم برای اجرای کامل آنها و اعمال نظارت و کنترل رعایت این بخش از قانون، امکان پذیر نشده است.

۲۰ آبان ماه ۱۳۹۴



تاریخ:

شماره:

پیوست:

# شیر

## شرکت حمل و نقل همدانیان

### صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

#### مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت حمل و نقل همدانیان (سهامی خاص) برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

#### شماره صفحه

۲

ترازنامه

۳

صورت سود و زیان

۴

گردش حساب سود و زیان انباشته

۵

صورت جریان وجوده نقد

۵

#### یادداشت‌های توضیحی:

۵-۶

الف) تاریخچه فعالیت شرکت

۷

ب) مبنای تهییه صورتهای مالی

۸-۲۷

پ) خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

ت) یادداشت‌های مربوط به اقسام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

به تأیید هیأت مدیره رسیده

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهییه شده و در تاریخ

۹۰۰۱  
امنیت ایزو  
۲۰۰۸



است.

#### امضاء

#### سمت

#### به نمایندگی

#### اعضای هیات مدیره

ی:

رئيس هیات مدیره

شرکت سهامی عام سیمان اصفهان

مان

ان ذوب آهن

بر ابر ریشم

سهامی سیمان اصفهان

(۰۳۱) ۳۲۴۵۱۰۲

(۰۳۱) ۳۲۴۵۱۰۳

(۰۳۱) ۳۲۴۵۰۰۴

(۰۳۱) ۳۲۸۸۷۵۸۷

نائب رئيس هیات مدیره

منوچهر هادی

موسسه خیریه علی و حسین همدانیان

(۰۳۱) ۳۲۴۵۱۰۴

عضو هیات مدیره

سعید مطهر نژاد

شرکت توسعه و مدیریت بافت اصفهان

(۰۳۱) ۳۲۸۶۵۲۲

مدیر عامل

حسین علی شمعانیان

(۰۳۱) ۳۲۸۶۵۲۲

مان:

امیر کبیر

بل و نقل امیرکبیر

(۰۳۱) ۳۲۸۶۵۲۲

(۰۳۱) ۳۲۸۶۵۲۲