

شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

پانزمام

صورت های مالی و یادداشت های توضیحی آن

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

| شماره صفحه | شرح                                          |
|------------|----------------------------------------------|
| ۱ تا ۳     | گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای |
| ۱ تا ۱۸    | صورت های مالی و یادداشت های توضیحی           |

تاریخ :  
شماره :  
پیوست :

موسسه حسابداری و خدمات مدیریت  
عمو جامعه حسابداران رسمی ایران  
مختص بورس و اوراق بهادار ایران



**گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای**

**به هیات مدیره**

**شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)**

**مقدمه**

۱- صورت های مالی شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص) شامل ترازنامه در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

**دامنه بررسی اجمالی**

۲- بررسی اجمالی این موسسه 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 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 رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.



## مبانی نتیجه گیری

۳- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۱-۶ صورت های مالی بیان شده است، مبلغ ۶۱۴۲ میلیون ریال از سایر حساب های دریافتی شرکت متشکل از مبلغ ۴۸۰ میلیون ریال بدهی رانندگان در سال های ۱۳۹۳ و قبل از آن و مبلغ ۶۹۴ میلیون ریال آن بابت بدهی دوره مورد گزارش می باشد. نتیجه بررسی های انجام شده از این بابت نمایانگر ضعف کنترل های داخلی عمدتاً مربوط به کرایه حمل مسیرهای برگشتی رانندگان می باشد که در این رابطه شرکت جهت وصول مطالبات خود نزد محاکم قضایی اقدام قانونی نموده لیکن به نتیجه قطعی منجر نشده است. با توجه به شرایط مذکور قابلیت وصول بدهی فوق الذکر محرز نبوده و تعیین تعدیلات لازم نسبت حساب مذکور از این بابت برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

## نتیجه گیری مشروط

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای مورد مندرج در بند ۳، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، بطبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

## سایر بندهای توضیحی

۵- اقلام مقایسه ای صورت های مالی شرکت برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳ توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۴ آبان ماه ۱۳۹۳ آن موسسه، نسبت به صورت های مالی مزبور نظر مشروط اظهار شده است.

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۶- زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه پیشتر از نصف سرمایه آن است و لذا شرکت مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت بوده و ضروری است هیات مدیره مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام را دعوت و در مورد انحلال یا بقای آن در چارچوب مقررات اصلاحیه قانون تجارت تصمیم گیری نماید.

۷- عملیات شرکت طی دوره مورد گزارش به دلیل کاهش درآمدها و نامتناسب بودن هزینه ها با درآمدها منجر به مبلغ ۱۶٫۱ میلیون ریال زیان خالص گردیده است (فعالیت تعدادی از ۹۰ دستگاه کامیون های در اختیار شرکت با زیان همراه بوده و دامنه کسب درآمد و سود و زیان به تفکیک کامیون ها دارای اختلاف با اهمیت می باشد). ضروری است سیستم های مناسب کنترلی جهت شناسایی مطلوب تر درآمد و شناخت هزینه های مرتبط در شرکت استقرار یافته و نوسانات آن از جمله تناسب هزینه ها با درآمدها مورد بررسی و توجه قرار گیرد.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۲۴ آبان ماه ۱۳۹۴

سیاتی نوین جهان  
محمد تقی منصوری راد  
عبدالهادی بحرانی اصل  
۸۰۰۷۶۶  
۲۲۲۲۸  
۲۲۱۱۱۳  
سیاتی نوین جهان  
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

# موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سیاق نوین جهان

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص) برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود برای تشکیل دهنده

صورت های مالی به قرار زیر است :

| شماره صفحه | شرح                                                                      |
|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | ۱- ترازنامه                                                              |
| ۲          | ۲- صورت سود و زیان                                                       |
| ۲          | ۳- گردش حساب زیان انباشته                                                |
| ۲          | ۴- صورت جریان وجوه نقد                                                   |
| ۵          | ۵- یادداشت های توضیحی :                                                  |
| ۵          | الف- تاریخچه فعالیت شرکت                                                 |
| ۶          | ب- مبنای تهیه صورت های مالی                                              |
| ۱۸ و ۱۷    | پ- خلاصه اهم رويه های حسابداری                                           |
|            | ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۶ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل

شرکت سیمان داراب (سهامی عام)

شرکت عمران و توسعه داراب (سهامی خاص)

شرکت تعاونی مصرف کارکنان سیمان داراب

مهر و امضاء

آقای علی مکتبی پور

نام نماینده اشخاص حقوقی

آقای علی مکتبی پور

آقای کریم شوراکنیز

آقای جلال الدین جعفری

مدیر عامل - خانم از هیات مدیره



ONID DARAEI CEMENT TRANSPORTATION COMPANY

شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| دارایی ها                     | یادداشت | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | بدهی ها و حقوق صاحبان سهام         | یادداشت | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱       | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      |
|-------------------------------|---------|----------------|----------------|------------------------------------|---------|------------------|-----------------|
|                               |         | ریال           | ریال           |                                    |         | ریال             | ریال            |
| دارایی های جاری :             |         |                |                | بدهی های جاری :                    |         |                  |                 |
| موجودی نقد و بانک             | ۴       | ۸۷۲,۴۳۱,۳۶۵    | ۷۵۰,۲۷۵,۸۱۳    | سایر حساب ها و اسناد پرداختی       | ۱۱      | ۲۷,۷۳۷,۵۴۸,۳۴۵   | ۱۸,۷۹۰,۶۹۶,۴۳۷  |
| حساب ها و اسناد دریافتی تجاری | ۵       | ۲,۹۱۸,۱۹۲,۳۱۹  | ۲,۳۰۹,۵۶۶,۱۳۸  | پیش دریافتها                       | ۱۲      | ۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰      | -               |
| سایر حساب ها و اسناد دریافتی  | ۶       | ۱۳,۳۵۶,۶۱۵,۲۵۷ | ۱۰,۴۱۶,۱۸۲,۸۰۹ | ذخیره مالیات                       | ۱۳      | -                | -               |
| موجودی مواد و کالا            | ۷       | ۳,۲۳۴,۱۶۲,۵۲۳  | ۲,۷۱۵,۴۰۰,۷۸۹  | جمع بدهی های جاری                  |         | ۲۷,۷۹۶,۱۴۸,۳۴۵   | ۱۸,۷۹۰,۶۹۶,۴۳۷  |
| پیش پرداخت ها                 | ۸       | ۱,۴۳۵,۵۲۷,۷۹۹  | ۱,۰۱۶,۴۵۳,۹۶۶  |                                    |         |                  |                 |
| جمع دارایی های جاری           |         | ۲۰,۷۱۹,۹۴۱,۲۶۳ | ۱۷,۲۰۷,۸۷۹,۵۱۵ | بدهی های غیر جاری :                |         |                  |                 |
|                               |         |                |                | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان    | ۱۴      | ۲۴۸,۹۰۷,۰۹۱      | ۲۴۴,۸۱۴,۷۰۴     |
|                               |         |                |                | جمع بدهی ها                        |         | ۲۴۸,۹۰۷,۰۹۱      | ۲۴۴,۸۱۴,۷۰۴     |
|                               |         |                |                |                                    |         |                  |                 |
| دارایی های غیر جاری :         |         |                |                | حقوق صاحبان سهام :                 |         |                  |                 |
| دارایی های ثابت مشهود         | ۹       | ۷,۰۳۲,۷۲۶,۰۱۵  | ۷,۵۳۲,۹۸۷,۴۹۰  | سرمایه (۱۵۰۲۵ سهم یک میلیون ریالی) | ۱۵      | ۱۵,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۵,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰  |
| دارایی های نامشهود            | ۱۰      | ۱۸۹,۳۴۲,۰۰۰    | ۱۸۹,۳۴۲,۰۰۰    | اندوخته قانونی                     | ۱۶      | ۵۸۳,۴۴۴,۰۰۰      | ۵۸۳,۴۴۴,۰۰۰     |
| جمع دارایی های غیر جاری       |         | ۷,۲۲۲,۰۶۸,۰۱۵  | ۷,۷۲۲,۳۲۹,۴۹۰  | زیان انباشته                       |         | (۱۵,۷۳۰,۴۹۰,۱۵۸) | (۹,۷۱۳,۷۴۶,۱۳۶) |
| جمع دارایی ها                 |         | ۲۷,۹۴۲,۰۰۹,۲۷۸ | ۲۴,۹۳۰,۲۰۹,۰۰۵ | جمع حقوق صاحبان سهام               |         | ۲۷,۹۴۲,۰۰۹,۲۷۸   | ۲۴,۹۳۰,۲۰۹,۰۰۵  |
|                               |         |                |                | جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام      |         |                  |                 |

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی میباشد .



**شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)**

**صورت سود و زیان**

**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱       | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱       | یادداشت                                      |
|---------------------------|------------------|------------------|----------------------------------------------|
| ۱۱۸,۳۱۹,۳۸۳,۹۱۲           | ۷۴,۹۱۲,۵۵۷,۴۲۰   | ۳۱,۴۱۷,۵۵۳,۴۸۰   | ۱۷ درآمد ارایه خدمات                         |
| (۱۲۶,۱۳۱,۷۵۱,۳۳۹)         | (۸۰,۳۵۷,۵۵۷,۲۵۴) | (۳۶,۴۷۹,۸۴۲,۶۹۰) | ۱۸ بهای تمام شده خدمات ارایه شده             |
| (۷,۸۱۲,۲۶۷,۴۲۷)           | (۵,۴۴۴,۹۹۹,۸۳۴)  | (۵,۰۶۲,۲۸۹,۰۱۰)  | زیان ناخالص                                  |
| (۳,۳۳۹,۵۰۶,۴۵۵)           | (۱,۱۲۸,۶۸۶,۴۶۴)  | (۱,۱۸۱,۹۵۹,۳۲۸)  | هزینه ، اداری و عمومی                        |
| (۱۱,۲۵۱,۷۷۳,۸۸۲)          | (۶,۵۷۳,۶۸۶,۲۹۸)  | (۶,۲۴۴,۲۴۸,۳۳۸)  | زیان عملیاتی                                 |
| ۵۳۲,۲۸۴,۰۲۳               | ۲۷۰,۷۹۰,۰۰۰      | ۲۲۷,۵۰۴,۳۱۶      | ۲۰ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| (۱۰,۷۰۹,۴۸۹,۸۵۹)          | (۶,۳۰۲,۸۹۶,۲۹۸)  | (۶,۰۱۶,۷۴۲,۰۲۲)  | زیان خالص دوره / سال                         |
| ۵,۴۳۶,۳۴۵,۸۴۳             | ۵,۴۳۶,۳۴۵,۸۴۳    | (۹,۷۱۳,۷۴۶,۱۳۶)  | سود (زیان) انباشته در ابتدای سال / دوره      |
| (۴۱۷,۸۰۰,۰۳۰)             | -                | -                | تعدیلات سنواتی                               |
| ۵,۰۱۸,۵۴۵,۸۱۳             | ۵,۴۳۶,۳۴۵,۸۴۳    | (۹,۷۱۳,۷۴۶,۱۳۶)  | سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده |
| (۵,۶۹۰,۹۴۴,۰۴۶)           | (۸۶۶,۵۵۰,۴۵۵)    | (۱۵,۷۳۰,۴۹۰,۱۵۸) | سود قابل تخصیص                               |
| (۲۱۷,۳۶۰,۰۰۰)             | -                | -                | پاداش هیأت مدیره                             |
| (۳,۸۰۵,۴۴۲,۰۹۰)           | (۳,۸۰۵,۴۴۲,۰۹۰)  | -                | سود سهام پرداختی                             |
| (۴,۰۲۲,۸۰۲,۰۹۰)           | (۳,۸۰۵,۴۴۲,۰۹۰)  | -                |                                              |
| (۹,۷۱۳,۷۴۶,۱۳۶)           | (۴,۶۷۱,۹۹۲,۵۴۵)  | (۱۵,۷۳۰,۴۹۰,۱۵۸) | زیان انباشته در پایان دوره / سال             |

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده زیان محدود به زیان سال دوره می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارایه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی میباشد.





**شیرکت خجیل و نقل امد سیمان داراب (سهامی خاص)**

**صورت جریان وجه نقد**

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| سال ۱۳۹۳                                                  | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱    | یادداشت          |
|-----------------------------------------------------------|------------|---------------|------------------|
| <b>فعالیت های عملیاتی :</b>                               |            |               |                  |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی | ۲۱         | ۱,۹۵۱,۳۶۶,۹۳۳ | (۸,۷۴۰,۷۵۸,۳۳۷)  |
| مالیات بر درآمد پرداختی                                   |            | -             | (۸۰۶,۵۹۷,۰۰۰)    |
| <b>فعالیت های سرمایه گذاری :</b>                          |            |               |                  |
| وجه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود                |            | (۳۷۶,۵۱۲,۰۰۰) |                  |
| وجه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود                    |            | -             |                  |
| جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری   |            | (۳۷۶,۵۱۲,۰۰۰) |                  |
| <b>فعالیت های مالی :</b>                                  |            |               |                  |
| خالص افزایش (کاهش) وجه نقد                                |            | ۱۲۲,۱۵۵,۵۵۲   | (۳۰,۸۵۰,۹۳۵,۱۷۷) |
| مانده وجه نقد در آغاز دوره / سال                          |            | ۷۵۰,۳۷۵,۸۱۳   | ۵,۱۹۴,۹۲۴,۵۹۴    |
| مانده وجه نقد در پایان دوره / سال                         |            | ۸۷۲,۴۳۱,۳۶۵   | ۲,۱۰۸,۹۸۹,۴۱۷    |
| مبادلات غیر نقدی                                          | ۲۱-۱       | -             | ۳,۸۰۵,۴۴۲,۰۹۰    |

پسوندشدهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی میباشد



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

**۱- تاریخچه فعالیت شرکت**

**۱-۱- کلیات**

شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب در تاریخ ۱۳۸۷/۱/۱۸ به صورت سهامی خاص تأسیس شده و به شماره ۴۱۱۲۲ مورخ ۸۷/۷/۱۸ در اداره ثبت شرکت های شیراز به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در شیراز خیابان ملاصدرا خیابان حکیمی ساختمان ۶۹ و پایانه اختصاصی شرکت در کیلومتر ۲۵ جاده داراب به شیراز از توابع استان فارس واقع شده است.

**۱-۲- فعالیت اصلی شرکت**

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه انجام امور حمل و نقل جاده ای کلا از مبدأ شهرستان داراب به سایر نقاط کشور و همچنین ایجاد هر گونه شنب یا نمایندگی با کسب موافقت قبلی و کتبی سازمان حمل و نقل پایانه های کشور قابل انجام می باشد.

**۳-۱- وضعیت اشتغال**

میانگین تعداد کارکنان قراردادی طی سال :

| دوره منتهی به | دوره منتهی به | سال مالی منتهی |
|---------------|---------------|----------------|
| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱    | به ۱۳۹۳        |
| تفر           | تفر           | تفر            |
| ۱۴            | ۱۶            | ۱۶             |
| ۷۰            | -             | -              |
| ۸۴            | ۱۶            | ۱۶             |

کارکنان قراردادی - ستادی

کارکنان قراردادی - رانندگان

**۲- مبنای تهیه صورت های مالی**

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

**۳- خلاصه اهم رويه های حسابداری**

**۳-۱- داراییهای ثابت**

۳-۱-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه

در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده

داراییهای ثابت مربوط مستهکک میشود. هزینه های تعمیرات و نگهداری جزئی که به منظور حفظ یا 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 حساب سود و زیان دوره منظور می شود.

شرکت حمل و نقل امد سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۳- استهلاك دارایی های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

| روش استهلاك | نرخ استهلاك   | دارایی          |
|-------------|---------------|-----------------|
| نزولی       | ۷,۸۱۰ درصد    | ساختمان         |
| نزولی       | ۳۵٪ و ۳۰٪/۳۵٪ | وسایل نقلیه     |
| مستقیم      | ۱۰ ساله       | اثاثه و منصوبات |

برای دارایی های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از اتمام جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا نقل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت پاداشده مندرج در جدول بالا است.

۲-۳- مخارج تأمین مالی  
مخارج تأمین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انساب به تحصیل دارایی های واجد شرایط است.

۳-۳- موجودی قطعات و لوازم یدکی  
موجودی قطعات و لوازم یدکی به اقل پستی به اقل تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام گروههای اقلام مشبه ارزشیابی میشود. در صورت فروشی نسبت به خالص ارزش فروش تفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش میانگین مؤزن تعیین می گردد.

۴-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان  
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب های منظور می شود.

۵-۳- شناخت درآمد:  
درآمد در پایان هر ماه پس از جمع آوری بارنامه ها در حساب های ثبت می شود.



شرکت حمل و نقل اسد سیمان داراب (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

| ریال        | ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | ریال        | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|-------------|------------|-------------|------------|---------|
| ریال        |            | ریال        |            |         |
| ۵۷۸,۷۸۳,۱۵۶ |            | ۷۰۴,۰۱۸,۴۸۱ |            | ۴-۱     |
| ۱۷۱,۴۹۲,۶۵۷ |            | ۱۶۷,۸۶۳,۴۹۲ |            | ۴-۲     |
| -           |            | ۵۴۹,۳۹۲     |            |         |
| ۷۵۰,۲۷۵,۸۱۳ |            | ۸۷۲,۴۳۱,۳۶۵ |            |         |

موجودی نزد بانک ها

موجودی صندوق

تخواه گردان

۲-۱ موجودی بانک ها :

| ریال        | ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | ریال        | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | شعبه               | نام بانکها |
|-------------|------------|-------------|------------|--------------------|------------|
| ریال        |            | ریال        |            |                    |            |
| ۳۴۰,۰۶۷,۰۱۸ |            | ۴۰,۳۳۰,۸۱۵  |            | ۲۰ متری سینما سعدی | بانک ملی   |
| ۷۵,۷۸۳,۳۳۹  |            | ۷۸,۴۳۵,۸۱۴  |            | داراب              | بانک ملی   |
| -           |            | ۵۶۰,۶۲۹,۹۰۰ |            | ملاصدرا شیراز      | بانک ملت   |
| ۱۶۲,۹۳۲,۷۹۹ |            | ۲۴,۶۲۱,۹۵۲  |            | داراب              | بانک ملت   |
| ۵۷۸,۷۸۳,۱۵۶ |            | ۷۰۴,۰۱۸,۴۸۱ |            |                    |            |

۴-۲ موجودی صندوق بابت مخارج سروس رانندگان حمل سیمان وکلینگر صادراتی می باشد .

**شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

**۵- حساب ها و اسناد دریافتی تجاری**

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱    | یادداشت |
|---------------|---------------|---------|
| ریال          | ریال          |         |
| ۲,۰۷۸,۶۰۹,۶۷۰ | ۳,۰۷۴,۸۳۸,۹۷۹ | ۵-۱     |
| ۱,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۷۵,۳۹۶,۸۷۲   | ۵-۲     |
| (۸۳۲,۰۴۳,۵۳۲) | (۸۳۲,۰۴۳,۵۳۲) |         |
| ۲,۳۰۹,۵۶۶,۱۳۸ | ۲,۹۱۸,۱۹۲,۳۱۹ |         |

حساب های دریافتی تجاری  
 اسناد دریافتی تجاری  
 ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

**۵-۱ - حساب ها دریافتی تجاری :**

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱    | ریال                   |
|---------------|---------------|------------------------|
| ۵۶۹,۸۰۷,۳۰۰   | ۲۶۵,۵۹۱,۱۰۰   | همایون کورت زاده       |
| ۸۳۲,۰۴۳,۵۳۲   | ۷۰۲,۰۴۳,۵۳۲   | حسین خان ویسی          |
| ۱۹۱,۴۹۰,۲۰۰   | ۶۵,۰۴۹,۷۰۰    | شرکت بتن ایرانین       |
| ۱۷۷,۷۳۶,۰۰۰   | ۱۷۷,۷۳۶,۰۰۰   | شرکت فلات افر است      |
| -             | ۴۱۹,۹۶۷,۹۱۰   | شرکت مه بار            |
| -             | ۱,۱۲۴,۲۳۸,۲۳۶ | شرکت فخر جاده ای       |
| -             | ۴۳,۴۹۷,۲۰۰    | شرکت نصر ترابز لارستان |
| ۳۰۷,۵۳۲,۶۳۸   | ۲۷۶,۷۱۵,۳۰۱   | سایر                   |
| ۲,۰۷۸,۶۰۹,۶۷۰ | ۳,۰۷۴,۸۳۸,۹۷۹ |                        |

**۵-۲ - اسناد دریافتی تجاری :**

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱  | یادداشت |
|---------------|-------------|---------|
| ریال          | ریال        |         |
| -             | ۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵-۲-۱   |
| -             | ۶۲,۸۵۶,۸۷۲  | ۵-۲-۲   |
| -             | ۳۸,۰۰۰,۰۰۰  |         |
| ۱,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۵۶۰,۰۰۰  |         |
| ۱,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۷۵,۳۹۶,۸۷۲ |         |

شرکت فخر جاده ای  
 مسعود بهروزی  
 سعید مقدم  
 سایر

۵-۲-۱ - مبلغ ۵۶۰ میلیون ریال اسناد دریافتی فخر جاده ای در تاریخ تهیه گزارش کلا " وصول گردیده است .  
 ۵-۲-۲ - از مبلغ ۶۲ میلیون ریال اسناد دریافتی مسعود بهروزی در تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۱۱/۲ میلیون ریال وصول گردیده است .



شرکت حمل و نقل آلود سیمان داراب (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- سایر حساب ها و اسناد دریافتی

| ریال           | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     | ریال    | یادداشت               |
|----------------|----------------|---------|-----------------------|
| ۵,۴۸۷,۸۱۰,۹۷۱  | ۶,۴۹۷,۹۶۷,۷۷۱  | ۶-۱     | جاری کارکنان          |
| ۴,۹۲۸,۳۷۱,۸۳۸  | ۵,۸۶۱,۴۴۷,۴۸۶  | ۶-۲     | مالیات بر ارزش افزوده |
| ۱۰,۴۱۶,۱۸۲,۸۰۹ | ۱۲,۳۵۹,۴۱۵,۲۵۷ |         |                       |
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     | یادداشت | ۶-۱-۱                 |
| ریال           | ریال           | ریال    | رانندگان              |
| ۵,۴۴۸,۱۷۱,۳۴۹  | ۶,۱۴۳,۱۶۴,۵۸۷  | ۶-۱-۱   | کارتکلیف              |
| ۳۹,۶۳۹,۶۲۳     | ۳,۵۵۸,۰۳۰,۱۸۴  |         |                       |
| ۵,۴۸۷,۸۱۰,۹۷۱  | ۶,۴۹۷,۹۶۷,۷۷۱  |         |                       |

۶-۱-۱ جاری کارکنان :

رانندگان  
کارتکلیف

۶-۱-۱ مبلغ ۶/۱۴۳ میلیون ریال مانده دریافتی توسط شرکت حمل و نقل آلود سیمان داراب (سهامی خاص) می باشد.  
 ۶-۱-۲ مبلغ ۳/۵۵۸ میلیون ریال بابت مالیات ارزش افزوده طبق صورتحساب های صادره پرداخت آن به سازمان امور مالیاتی ایجاد شده است



شماره حساب و نقل امداد سیمان داراب (سهامی خاص)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- موجودی مواد و کالا

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱    |
|---------------|---------------|
| ریال          | ریال          |
| ۲,۱۱۷,۲۶۲,۸۷۵ | ۱,۶۲۹,۹۱۱,۶۱۲ |
| ۲۴۸,۴۷۴,۷۰۶   | ۳۵۸,۶۰۵,۱۰۴   |
| ۳۷۷,۳۸۳,۲۱۵   | ۱۵۸,۳۵۷,۳۲۸   |
| ۷۲,۳۷۹,۹۹۳    | ۴۶۶,۸۸۸,۳۸۶   |
| -             | ۶۲,۴۰۲,۰۸۳    |
| ۲,۷۱۵,۴۰۰,۷۸۹ | ۳,۲۳۴,۱۶۴,۵۲۳ |

قطعات یدکی

روغن ها و گریس

فیلترهای مصرفی

لاستیک

لنت

۷-۱ موجودی قطعات و لوازم مصرفی تا ارزش ۲/۰۰۰ میلیون ریال در برابر خطرات احتمالی ازپوشش بیمه ای برخوردار است.

۸- پیش پرداخت ها

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱    | بازداشت               |
|---------------|---------------|-----------------------|
| ریال          | ریال          |                       |
| ۸۱۷,۴۰۰,۹۳۶   | ۹۶۵,۷۵۳,۶۱۷   | ۸-۱ بیمه دارایی ها    |
| -             | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۸-۲ حق الوکاله        |
| -             | ۷۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۸-۳ شرکت کیمیا رایانه |
| ۱۹۹,۰۵۳,۰۳۰   | ۹۴,۷۸۴,۱۸۲    | سایر پیش پرداختها     |
| ۱,۰۱۶,۴۵۳,۹۶۶ | ۱,۳۳۵,۵۳۷,۷۹۹ |                       |

۸-۱ مبلغ ۹۶۵ میلیون ریال پیش پرداخت بیمه دارایی های ثابت نزد بیمه البرز می باشد.

۸-۲ مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال مربوط وکیل شرکت می باشد.

۸-۳ مبلغ ۷۵ میلیون ریال بابت پیش پرداخت خرید انوم افزار راهبری از شرکت کیمیا رایانه می باشد.



شرکت حمل و نقل، امید سیمان (د.ا.ت) (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹ - دارایی های ثابت

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت به شرح زیر است:

| شرح اقلام دارایی ها | مقدار در<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | داراییهای اضافه<br>شده فرستال مالی | مقدار در<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | مقدار در<br>۱۳۹۲/۱۲/۲۹ | استهلاک سال مالی | استهلاک انباشته - ریال |                        | مبلغ دفتری - ریال |
|---------------------|------------------------|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
|                     |                        |                                    |                        |                        |                  | مقدار در<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | مقدار در<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ |                   |
| زمین                | ۷۳,۴۰۰,۰۰۰             | ۰                                  | ۷۳,۴۰۰,۰۰۰             | ۰                      | ۰                | ۷۳,۴۰۰,۰۰۰             | ۷۳,۴۰۰,۰۰۰             | ۷۳,۴۰۰,۰۰۰        |
| ساخته ها            | ۴,۱۵۴,۶۶۳,۲۲۸          | ۰                                  | ۴,۱۵۴,۶۶۳,۲۲۸          | ۱,۳۰۰,۸۲۴,۹۸۸          | ۱۱۲,۶۳۵,۲۴۶      | ۴,۱۵۴,۶۶۳,۲۲۸          | ۲,۷۳۱,۲۰۰,۹۹۴          | ۲,۸۵۳,۸۳۶,۱۴۰     |
| وسایل نقلیه سنگین   | ۱۴,۹۶۹,۱۷۵,۷۱۶         | ۳۶۳,۲۹۱,۱۰۰                        | ۱۵,۳۳۲,۴۶۶,۸۱۶         | ۱۱,۵۶۹,۵۴۱,۳۵۸         | ۶۰۲,۴۲۴,۲۷۳      | ۱۵,۳۳۲,۴۶۶,۸۱۶         | ۱۷,۱۷۱,۹۴۵,۶۴۱         | ۳,۳۹۹,۶۳۴,۳۵۸     |
| وسایل نقلیه سبک     | ۳۸۷,۸۲۲,۹۵۲            | ۰                                  | ۳۸۷,۸۲۲,۹۵۲            | ۲۲۹,۱۷۴,۰۰۰            | ۲۴,۰۶۰,۷۹۲       | ۳۸۷,۸۲۲,۹۵۲            | ۲۵۲,۲۳۴,۷۹۲            | ۱۵۸,۶۳۸,۹۵۲       |
| اثاثه و منقوبات     | ۱,۵۲۱,۰۲۸,۹۳۰          | ۱۲,۷۶۰,۱۰۰                         | ۱,۵۳۳,۷۸۹,۰۳۰          | ۴۷۳,۵۴۰,۹۹۰            | ۱۲۷,۱۹۲,۳۶۴      | ۱,۵۳۳,۷۸۹,۰۳۰          | ۶۰۰,۷۵۳,۳۵۴            | ۱,۰۴۷,۴۶۷,۹۴۰     |
| جمع                 | ۲۱,۱۰۶,۰۹۰,۸۲۶         | ۳۷۶,۰۵۱,۲۰۰                        | ۲۱,۴۸۲,۱۴۲,۰۲۶         | ۱۳,۵۷۳,۱۰۲,۳۳۶         | ۸۷۵,۴۱۲,۶۷۵      | ۲۱,۴۸۲,۱۴۲,۰۲۶         | ۱۴,۴۴۸,۴۱۶,۰۱۱         | ۷,۵۳۲,۹۸۷,۶۹۰     |

۹-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۴۰/۶۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از تصادف، سرقت، حریق، سیل، زلزله، آلودگی، پوشش بیمه ای برخوردار است.





شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰. دارایی های نامشهود

| ریال        | ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱  |
|-------------|------------|-------------|
| ریال        |            |             |
| ۹,۱۲۲,۰۰۰   |            | ۹,۱۲۲,۰۰۰   |
| ۱۸۷,۲۲۰,۰۰۰ |            | ۱۸۷,۲۲۰,۰۰۰ |
| (۷,۰۰۰,۰۰۰) |            | (۷,۰۰۰,۰۰۰) |
| ۱۸۹,۳۴۲,۰۰۰ |            | ۱۸۹,۳۴۲,۰۰۰ |

حق اشتراک برق و تلفن  
نرم افزار حسابداری  
استهلاک اثباته نرم افزار حسابداری

۱۱. سایر حساب ها و استاد پرداختی :

| ریال           | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     | یادداشت |
|----------------|----------------|---------|
|                | ریال           |         |
| ۵,۰۳۲,۰۴۷,۰۵۱  | ۱۷,۷۳۰,۶۰۱,۳۸۹ | ۱۱-۱    |
| ۷۶۱,۶۹۶,۰۳۲    | -              |         |
| ۱,۰۱۸,۴۳۲,۱۸۲  | ۱,۱۳۵,۴۳۶,۰۹۷  | ۱۱-۲    |
| ۲۸۳,۸۴۱,۳۳۱    | ۲۶۳,۷۴۸,۱۲۳    | ۱۱-۳    |
| ۴۱۵,۶۰۲,۰۰۰    | ۳۸۵,۰۰۲,۰۰۰    | ۱۱-۴    |
| ۶۹۰,۲۰,۱۵      | ۶۹,۰۲۰,۱۵      | ۱۱-۵    |
| ۲۴۳,۷۹۰,۷۰۰    | ۳۰۱,۶۴۵,۷۵۰    |         |
| ۴۲۷,۹۰۶,۳۰۰    | ۲۸۴,۴۰۸,۵۲۰    |         |
| ۱۷۵,۷۶۶,۹۳۳    | ۴,۶۵۵,۹۳۳      |         |
| ۲۰۲,۵۵۵,۷۰۰    | ۲۵۰,۵۷۵,۷۳۳    |         |
| ۱۹۸,۴۲۴,۰۰۰    | ۵۴۵,۴۲۴,۰۰۰    | ۱۱-۶    |
| ۸۲,۷۴۷,۰۰۰     | ۸۲,۷۴۷,۰۰۰     |         |
| ۱۰۴,۹۹۰,۰۰۰    | ۱۴۶,۹۹۰,۰۰۰    |         |
| ۷۸۷,۸۵۲,۷۳۰    | ۲۵۱,۵۳۹,۸۵۱    |         |
| ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۹۸۵,۴۰۰,۰۰۰    | ۱۱-۷    |
| ۱۴۴,۲۲۰,۰۰۰    | ۱۵۳,۵۸۰,۰۰۰    |         |
| ۷,۱۵۰,۹۳۸,۰۵۹  | ۱,۸۸۹,۵۶۷,۹۴۱  | ۱۱-۸    |
| -              | ۱,۰۷۹,۷۹۶,۰۱۵  | ۱۱-۹    |
| -              | ۵۰۷,۷۹۷,۵۰۰    |         |
| -              | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰    |         |
| -              | ۱۴۲,۲۶۹,۵۰۰    |         |
| ۱,۶۴۲,۹۸۲,۴۰۴  | ۱,۳۶۹,۴۶۰,۹۷۸  |         |
| ۱۸,۷۹۰,۶۹۶,۴۳۷ | ۲۷,۷۳۷,۵۴۸,۳۴۵ |         |

شرکتهای گروه  
استاد پرداختی غیر تجاری  
مالیههای تکلیفی و حقوق و دستمزد  
حق بیمه پرداختی  
ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده  
سپرده های پرداختی  
سپهر آب امیدوار  
علام قشقی  
علی بهاری  
جلال ابریشم بافت  
فروشگاه فصلی نیا  
بتن ایراتیان جواکار  
پدک ترپار شیخی  
انجمن صنفی حمل بار  
لامتیک فروشی کرمانی  
انجمن صنفی رانندگان غربت دهی  
بستکاران حمل  
بیمه البرز  
شرکت فوکس  
محمد کریم ایراهیم پور  
احسان پزیر  
سایر



**شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۱۱-۱- مانده حساب شرکتهای گروه:

|               |                |
|---------------|----------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱     |
| ۴,۰۱۲,۴۶۲,۹۸۹ | ۱۷,۷۰۴,۳۲۹,۰۴۰ |
| ۱,۰۱۹,۵۸۴,۰۶۲ | ۱۹,۶۸۷,۲۲۴     |
| -             | ۶,۲۳۱,۸۵۰      |
| -             | ۲۵۲,۲۷۵        |
| ۵,۰۳۲,۰۴۷,۰۵۱ | ۱۷,۷۳۰,۶۰۱,۳۸۹ |

شرکت سیمان داراب  
شرکت عمران وتوسعه داراب  
شرکت بین المللی ایمن ریل تراپر  
شرکت تعاونی مصرف دنا

۱۱-۲- مبلغ ۱/۱۳۵ میلیون ریال بابت مالیات حقوقی شهرپور ومالیات تکلیفی شهرپور ماه می باشد.

۱۱-۳- مبلغ ۲۲۶ میلیون ریال بابت حق بیمه تامین اجتماعی بابت حقوق شهرپور میباشد.

۱۱-۴- ذخیره هزینه های تلفی گرفته پرداخت نشده:

|             |             |
|-------------|-------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱  |
| -           | ۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۴۱۵,۶۰۲,۰۰۰ | ۳۷۷,۰۰۲,۰۰۰ |
| ۴۱۵,۶۰۲,۰۰۰ | ۳۸۵,۰۰۲,۰۰۰ |

حق حضور اعضای هیات مدیره  
سایر

۱۱-۵- مبلغ ۶/۹ میلیون ریال بابت سپرده حسن انجام کار پیمانکاران می باشد.

۱۱-۶- مبلغ ۴۵ میلیون ریال ملته خرید قطعات یدکی از فررتگاه فشنلی نیا می باشد که تا تاریخ تصویب صورت های مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال آن تسویه شده است.

۱۱-۷- مبلغ ۹۸۵ میلیون ریال خرید لاستیک از فروتگاه کرمانی که تا تاریخ تصویب صورت های مالی تسویه نشده است.

۱۱-۸- مبلغ ۱/۸۸۹ میلیارد ریال بابت بازمانده های حسن کلیتگر می باشد که تا تاریخ تصویب صورت های مالی مبلغ ۷۰۲ میلیارد آن تسویه شده است.

۱۱-۹- مبلغ ۷/۰۷۹ میلیارد ریال بابت حق بیمه های صادره شرکت بیمه البرز می باشد. که تا تاریخ تصویب صورت های مالی مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال آن تسویه شده

۱۲- پیش دریافتها

|            |
|------------|
| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
| ۵۷,۵۹۰,۰۰۰ |
| ۱,۰۱۰,۰۰۰  |
| ۵۸,۶۰۰,۰۰۰ |

شرکت عمران شهرداری شیراز  
شرکت پارس کارانه کار



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- ذخیره مالیات بر درآمد

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سال های ۱۳۸۹ تا شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴ به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۰۶/۳۱ - میلیون ریال

| سال مالی | سود (زیان)<br>ابرازی | درآمد مشمول<br>مالیات | ابرازی        | تشخیصی      | مالیات قطعی | پرداخت شده    | مانده ذخیره | مانده ذخیره | نحوه تشخیص                |
|----------|----------------------|-----------------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|---------------------------|
|          |                      |                       |               |             |             |               |             |             |                           |
| ۱۳۹۱     | ۲,۳۵۶,۳۹۹,۳۷۵        | -                     | -             | ۱۲۷,۲۶۵,۲۵۷ | ۱۲۷,۲۶۵,۲۵۷ | ۱۲۷,۲۶۵,۲۵۷   | -           | -           | رسیدگی مالیاتی - قطعی شده |
| ۱۳۹۲     | ۱۳,۶۷۵,۴۷۰,۱۴۰       | ۸,۰۲۶,۲۸۶,۴۵۸         | ۲,۰۰۶,۵۹۶,۶۱۵ | -           | -           | ۲,۰۰۶,۵۹۶,۶۱۵ | -           | -           | موضوع ماده ۲۷۲ ق.م.م      |
| ۱۳۹۳     | (۱۰,۷۰۹,۴۸۹,۸۵۹)     | -                     | -             | -           | -           | -             | -           | -           | موضوع ماده ۲۷۲ ق.م.م      |
|          |                      |                       |               |             |             |               |             |             |                           |

۱-۳-۱- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۰ قطعی و تسویه شده است.

۱-۳-۲- مالیات بر درآمد شرکت برای سال مالی ۱۳۹۱ قطعی و تسویه شده اما تاکنون برگ قطعی از سوی اداره امور مالیاتی ارایه نشده است.

۱-۳-۳- عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ طبق مفد ماده ۲۷۲ ق.م.م مورد رسیدگی قرار گرفته است و مبلغ ۸۰۲۶ میلیون ریال درآمد مشمول مالیات تشخیص داده شده است.

۱-۳-۴- عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ طبق مفد ماده ۲۷۲ ق.م.م مورد رسیدگی قرار گرفته است و مبلغ ۴۲۱۵ میلیون ریال زیان تشخیص داده شده است.



شرکت حمل و نقل، بنید سیمان، آباراب (سهامی خاص)،  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| سال مالی منتهی | دوره مالی منتهی |
|----------------|-----------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۹۶/۶/۳۱         |
| ریال           | ریال            |
| ۷۹,۰۳۴,۶۱۹     | ۲۴۴,۸۱۴,۷۰۴     |
| -              | (۷۳,۵۷۸,۷۶۵)    |
| ۱۶۵,۷۸۰,۰۸۵    | ۹۷,۶۷۱,۱۵۲      |
| ۲۴۴,۸۱۴,۷۰۴    | ۲۶۸,۹۰۷,۰۹۱     |

مانده در ابتدای دوره  
پرداخت شده طی دوره  
ذخیره تأمین شده  
مانده در پایان دوره

۱۵- سرمایه  
سرمایه شرکت در پایان دوره مالی به مبلغ ۱۵,۰۲۵ میلیون ریال منقسم به ۱۵,۰۲۵ سهم یک میلیون ریالی که شمار پرداخت شده می باشد  
اصلاحات مربوط به سهامداران در تاریخ ارائه به شرح زیر است:

| صاحبان سهام                   | تعداد سهام | درصد سهام | ریال           |
|-------------------------------|------------|-----------|----------------|
| شرکت سیمان داراب              | ۱۴۱۶۵      | ۹۹,۶۰     | ۱۴,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت عمران و توسعه داراب      | ۳۴         | ۰,۲۳      | ۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| شرکت حمل و نقل ایمن ریل تبریز | ۲۵         | ۰,۱۷      | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| شرکت تعاونی معرفی دنا         | ۱          | ۰,۰۱      | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰    |
|                               | ۱۵,۰۲۵     | ۱۰۰       | ۱۵,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰ |

۱۶- اندوخته قانونی  
به موجب مذاکره ۱۴ و ۲۲ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۳۷ مبلغ ۵۸۳,۲۴۶,۰۰۰ ریال از محل سود قابل تخصیص سال مالی قبل به اندوخته قانونی انتقال یافته است. به موجب مذاکره موارد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر افزائی است. اندوخته قبیل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۷- درآمد آرایه خدمات

| سال مالی منتهی به | دوره مالی منتهی به | ریال            |
|-------------------|--------------------|-----------------|
| ۱۳۹۳              | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱         | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱      |
| ریال              | ریال               | ریال            |
| ۱۵,۶۷۳,۶۸۸,۸۸۱    | ۷۱,۳۲۶,۳۲۸,۷۰۲     | ۱۲۰,۱۷۰,۹۲۰,۵۶۹ |
| ۱۲,۱۷۸,۳۲۲,۵۶۱    | -                  | ۱۷,۲۳۸,۱۹۰,۰۷۶  |
| ۵,۰۳۰,۹۴۰,۸۳۷     | ۲,۲۵۷,۶۹۹,۴۰۳      | ۱,۲۵۸,۸۰۶,۵۰۶   |
| ۵,۴۳۶,۵۵۱,۶۳۳     | ۱,۳۲۸,۵۲۹,۵۱۵      | ۹۰۳,۶۶۴,۵۳۹     |
| ۱۱۸,۳۱۹,۵۴۲,۹۱۲   | ۷۴,۹۱۲,۵۵۷,۶۲۰     | ۳۱,۴۱۷,۵۳۶,۸۰۰  |

درآمد حمل سیمان  
درآمد حمل سایر کالاهای  
درآمد کمپوزیت پارتنر  
کمپوزیت دریگتی مشترک

شیرکت حمل و نقل امداد سدان داراب (سهانی خاص)  
 یادداشت های توضیحي صورت های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

| سال مالی منتهی به | دوره مالی منتهی به | دوره مالی منتهی به | یادداشت |
|-------------------|--------------------|--------------------|---------|
| ریال              | ریال               | ریال               |         |
| ۱۳۹۳              | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱         | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱         |         |
| ۹,۸۳۳,۱۹۶,۷۷۳     | ۱,۷۳۱,۶۶۹,۷۸۴      | ۷,۰۹۱,۳۴۱,۱۹۵      | ۱۸-۱    |
| ۱,۱۸۱,۳۸۳,۱۸۱     | ۳۳۱,۵۰۰,۶۹۸        | ۱,۱۸۶,۷۶۵,۴۶۷      |         |
| ۲,۰۷۹,۳۳۴,۰۴۹     | ۱,۰۵۶,۸۰۵,۵۸۶      | ۷۲۶,۳۶۵,۰۶۱        |         |
| ۲,۴۴۸,۱۷۴,۶۵۰     | ۱,۱۶۲,۸۸۴,۰۹۵      | ۹۷۰,۲۶۷,۵۰۸        |         |
| ۳۱,۵۶۸,۸۲۷,۸۳۳    | ۳۱,۲۵۷,۹۱۵,۷۵۲     | ۶,۲۶۹,۸۹۵,۳۳۴      | ۱۸-۲    |
| ۱۴,۹۵۸,۶۴۱,۳۲۵    | ۹,۲۸۵,۱۱۵,۵۵۰      | ۴,۹۷۹,۵۳۵,۸۷۵      | ۱۸-۳    |
| ۱۲,۸۱۸,۴۸۴,۸۵۶    | ۹,۳۵۵,۶۱۴,۶۶۶      | ۳,۱۷۵,۴۱۹,۶۴۷      | ۱۸-۴    |
| ۱۳,۳۳۴,۹۵۳,۳۰۸    | ۱۲,۴۵۳,۹۴۵,۶۸۶     | -                  |         |
| ۳۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۱,۱۷۱,۲۴۳,۴۴۶     | ۱۸-۵    |
| ۱۳۵,۱۳۱,۰۰۰       | ۶۴,۹۸۶,۰۰۰         | ۶۲,۱۴۷,۰۰۰         |         |
| ۶۳۴,۹۲۳,۳۲۰       | ۴۳۹,۶۷۴,۵۰۰        | ۶۱,۳۰۱,۵۰۰         |         |
| ۱,۹۰۴,۸۹۵,۶۹۹     | ۱,۱۵۸,۸۲۳,۸۹۹      | ۶۲۱,۷۷۱,۰۰۰        |         |
| ۷۵۷,۳۰۶,۳۵۶       | ۴۵۸,۶۳۳,۰۳۸        | ۱۶۳,۹۸۹,۶۵۷        |         |
| ۱۲۶,۱۳۱,۷۵۱,۳۳۹   | ۸۰,۳۵۷,۵۵۷,۲۵۴     | ۳۶,۴۷۹,۸۴۹,۶۸۰     |         |

جمع

- ۱۸-۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد عمدتا مربوط به استخدام ۷۰ نفر راننده و افزایش ناشی از پخشنامه اداره کار می باشد.
- ۱۸-۲- کاهش هزینه تعمیر و نگهداری بابت کاهش تعداد ناوگان در حمل و نقل می باشد.
- ۱۸-۳- کاهش هزینه سوخت بابت کاهش تعداد ناوگان در اختیار شرکت می باشد.
- ۱۸-۴- کاهش هزینه کمیسیون و صدور بارنامه به دلیل کاهش تعداد ناوگان حمل و نقل در دوره مورد گزارش می باشد.
- ۱۸-۵- کاهش هزینه اجاره کابله دالیل کاهش تعداد کابله های مورد اجاره می باشد.



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- هزینه فروش ، اداری و عمومی

|                                                  |  |
|--------------------------------------------------|--|
| حق الزحمه پرسنل قراردادی                         |  |
| تعمیر نگهداری اثاثه و مصوبات و وسائل نقلیه اداری |  |
| سخت و مخازرات                                    |  |
| بنیمه و عوارض                                    |  |
| سپه ک                                            |  |
| پشتیبانی نرم افزار                               |  |
| حق الزحمه حسابرسی                                |  |
| حق حضور در جلسات هیات مدیره                      |  |
| حق عضویت در مجامع                                |  |
| حق مشاوره                                        |  |
| ملزومات و سایر اقلام مصرفی                       |  |
| کمی تر مضموعات                                   |  |
| ایاب و دهباب                                     |  |
| خر است و نگهداری                                 |  |
| شرایعات و تبلیغات                                |  |
| اقامت در مهمانسرا                                |  |
| خرید مطالبات مشکوک الوصول                        |  |
| اجاره دفتر خوار                                  |  |
| ساز خانه و بندرایی                               |  |
| سایر هزینه های اداری                             |  |

۲۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| فروش ماشینات لاستیک              |  |
| فروش روغن سوخته                  |  |
| سود حاصل از فروش دارایی های ثابت |  |
| خسارت دریافتی از بیمه            |  |
| سایر                             |  |
| جمع                              |  |

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۹/۳۱ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۹/۳۱ | ریال |
|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------|
| ۶۳۳۰۸۷۸۹۶                 | ۲۴۵,۳۳۲,۷۵۰                      | ۴۷۶,۷۰۲,۴۹۱                      |      |
| ۹۸,۰۳۴,۰۰۰                | ۵۰,۵۶۴,۲۵۰                       | ۱,۳۵۰,۰۰۰                        |      |
| ۸۶,۷۴۴,۵۱۷                | ۵۹,۱۸۱,۵۸۰                       | ۱۸,۵۳۱,۶۴۸                       |      |
| -                         | ۱۲,۶۸۶,۷۹۳                       | ۲۱,۷۰۴,۷۲۷                       |      |
| ۳۶۴,۸۵۴,۱۶۶,۰۰۰           | ۱۱۱,۱۱۵,۱۷۵                      | ۱۴۹,۰۴۷,۶۱۴                      |      |
| ۳۵,۷۲۱,۶۶۶                | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰                       | ۶۰,۰۱۹,۳۳۳                       |      |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۲۸,۰۰۰,۰۰۰                       | ۴۰,۵۵۰,۰۰۰                       |      |
| ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰               | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰                       | ۱۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰                     |      |
| ۲۵,۴۰۰,۰۰۰                | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰                       | ۶,۷۳۱,۰۰۰                        |      |
| -                         | ۲,۰۰۰,۰۰۰                        | -                                |      |
| ۱۰۶,۵۲۳,۲۶۵               | ۵۸,۶۰۸,۵۵۰                       | ۳۸,۴۵۸,۰۰۰                       |      |
| ۷,۳۱۹,۰۰۰                 | ۲,۴۷۰,۰۰۰                        | ۱,۵۶۴,۰۰۰                        |      |
| ۱۵۰,۲۸۱,۰۹۷               | ۲۴,۱۵۷,۲۶۶                       | ۱۹,۳۵۷,۵۹۵                       |      |
| ۷۴۷,۸۰۵,۳۴۰               | ۳۷۹,۸۲۰,۰۰۰                      | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰                      |      |
| -                         | -                                | ۳۴,۰۰۰,۰۰۰                       |      |
| ۹۳,۰۰۰,۰۰۰                | -                                | ۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰                      |      |
| ۸۳۲,۰۴۳,۵۳۲               | -                                | -                                |      |
| ۳۴,۷۰۰,۰۰۰                | -                                | -                                |      |
| ۳۲,۳۳۲,۹۷۶                | -                                | -                                |      |
| ۱۱,۷۷۹,۰۰۰                | ۴۶,۷۵۰,۰۰۰                       | ۸,۱۴۳,۰۰۰                        |      |
| ۲,۴۴۹,۵۰۶,۴۵۵             | ۱,۱۲۸,۶۸۶,۴۶۴                    | ۱,۱۸۱,۹۵۹,۳۲۸                    |      |

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۳ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۹/۳۱ | دوره مالی منتهی به<br>۱۳۹۴/۰۹/۳۱ | ریال |
|---------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------|
| ۲۸۸,۹۴۰,۰۰۰               | ۱۵۶,۹۴۰,۰۰۰                      | -                                |      |
| ۱۹۷,۷۳۲,۰۰۰               | ۹۹,۴۵۰,۰۰۰                       | ۲۳,۵۲۰,۰۰۰                       |      |
| -                         | ۱۴,۴۰۰,۰۰۰                       | -                                |      |
| -                         | -                                | ۱۶۱,۹۹۸,۳۱۶                      |      |
| ۵۶,۱۱۲,۰۲۳                | -                                | ۴۱,۹۸۶,۰۰۰                       |      |
| ۵۴۲,۳۸۴,۰۲۳               | ۲۷۰,۷۹۰,۰۰۰                      | ۲۲۷,۵۰۴,۳۱۶                      |      |



شرکت جیت و نقل البند سیمان داراب (سهایی خاصه)  
یادداشت ها با توضیحات صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- صورت تطبیق زیان عملیاتی  
صورت تطبیق زیان عملیاتی با خالص ورود (خروج) وجه نقد عملیاتی :

| سال مالی         | دوره مالی منتهی به | ریال            | ریال            | ریال                                               |
|------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------|
| ۱۳۹۳ منتهی به    | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱         | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱                                         |
| (۱۱,۲۵۱,۷۷۲,۸۸۲) | (۶,۵۷۳,۶۸۶,۲۹۸)    | (۶,۵۷۳,۶۸۶,۲۹۸) | (۶,۲۴۴,۳۶۸,۳۳۸) | زیان عملیاتی                                       |
| ۳,۳۴۴,۱۸۸,۲۱۵    | ۱,۱۶۲,۹۲۰,۷۶۱      | ۱,۱۶۲,۹۲۰,۷۶۱   | ۸۷۵,۳۱۲,۶۷۵     | استهلاک دارایی های ثابت مشهود                      |
| ۱۶۵,۷۸۰,۰۰۵      | ۷۷,۸۳۴,۹۲۱         | ۷۷,۸۳۴,۹۲۱      | ۲۴۰,۹۲۰,۲۸۷     | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان     |
| ۱,۴۹۲,۰۱۴,۱۴۴    | ۳۸۱,۳۰۲,۲۹۳        | ۳۸۱,۳۰۲,۲۹۳     | (۳۱۹,۰۸۳,۸۳۳)   | خالص افزایش در پیش پرداخت ها                       |
| (۸۱۶,۲۸۲,۰۶۵)    | (۶,۴۱۹,۱۳۲,۷۰۱)    | (۶,۴۱۹,۱۳۲,۷۰۱) | (۲,۵۵۲,۰۵۸,۶۲۹) | خالص افزایش در حسابها و اسناد دریافتی عملیاتی      |
| (۱,۳۳۲,۹۰۲,۲۸۷)  | (۱,۹۱۷,۴۱۴,۵۸۰)    | (۱,۹۱۷,۴۱۴,۵۸۰) | (۵۱۸,۷۲۲,۷۳۴)   | خالص افزایش موجودی مواد و کالا                     |
| ۸,۰۴۵,۳۲۷,۰۸۲    | ۱۱,۲۸۶,۰۲۶,۹۶۷     | ۱۱,۲۸۶,۰۲۶,۹۶۷  | ۱۰,۳۹۹,۹۹۲,۰۸۸  | خالص افزایش در سایر حسابها و اسناد پرداختی عملیاتی |
|                  | -                  | -               | ۵۸۶,۰۰۰,۰۰۰     | خالص افزایش در دریافت                              |
| ۳۲۴,۹۲۴,۰۲۳      | ۲۵۶,۳۹۰,۰۰۰        | ۲۵۶,۳۹۰,۰۰۰     | ۳۲۷,۵۰۶,۴۱۶     | خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی          |
| (۱۰,۳۹۸,۱۴۶,۸۵۵) | (۱,۷۴۰,۷۵۸,۶۳۷)    | (۱,۷۴۰,۷۵۸,۶۳۷) | ۱,۹۵۱,۳۴۶,۸۳۳   |                                                    |

۲۱-۱- جداول غیر نقد :

| سال مالی      | دوره مالی منتهی به | دوره مالی منتهی به | دوره مالی منتهی به |
|---------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ۱۳۹۳ منتهی به | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱         | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱         | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱         |
| ۳,۸۰۵,۴۴۲,۰۹۰ | ۳,۸۰۵,۴۴۲,۰۹۰      | --                 | --                 |
| (۷۷۰,۶۷۱,۸۸۲) | --                 | --                 | --                 |
| ۳,۰۳۴,۸۲۰,۲۰۸ | ۳,۸۰۵,۴۴۲,۰۹۰      | --                 | --                 |

تخصیص سود سهام به طرفیت حساب های پرداختی  
واکنش مالی ثابت مشهود به طرفیت حساب های پرداختی

۲۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی  
در تاریخ ترازنامه شرکت فاقد تعهدات سرپایه ای مصوب و بدهی های احتمالی می باشد.

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه  
از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تنظیم صورت های مالی رویداد ب اهمیت که مستلزم تعدیل یا افشاء در متن صورت های مالی باشد رخ نداده است.

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته  
معاملات انجام شده طی دوره شش ماه مورد گزارش با اشخاص وابسته موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت شرح ذیل بوده است :

| نام شرکت طرف معامله    | نوع وابستگی معامله   | مبلغ معامله (ریال) |
|------------------------|----------------------|--------------------|
| شرکت سپهان داراب       | عضو مشترک حیات مدیرو | ۱۱,۱۷۱,۲۴۳,۴۴۶     |
| شرکت عمران ونوسه داراب | عضو هیات مدیره       | ۱۹,۶۸۷,۲۲۴         |

