

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۹۳۶۱۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: سرچشمه ۵
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره حمل و نقل راهوار مس

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- ترازنامه شرکت حمل و نقل مسافری راهوار مس(سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397

همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 25 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است.

درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2 – بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری 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 یابدکه از همه موضوعات مهمی که معمولاً درحسابرسی قابل شناسایی است،آگاه می شود

از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند. 13

نتیجه گیری

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

تاکید بر مطالب خاص

4. 4- با عنایت به یادداشت توضیحی 1-2-11 صورتهای مالی ، بابت مالیاتهای تکلیفی سال های 1385 الی 1387 ، 1389 و 1392بر اساس برگهای اجرایی ، قطعی و دعوت به هیات ماده 257 مکرر جمعاً مبلغ 43.737 میلیون ریال مالیات

مطالبه گردیده که شرکت از این بابت مبلغ 43.040میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور نموده و بابت سنوات 1385 و 1386 مبلغ 7.997 میلیون ریال نیز سپرده نزد سازمان امور مالیاتی تودیع گردیده است.با توجه به اعتراض شرکت ،موضوع

هیاتهای حل اختلاف مالیاتی در دست بررسی بوده که تا تاریخ تنظیم این گزارش نتایج آن مشخص نگردیده و مبالغ مطالبه شده نیز پرداخت نشده است .با توجه به مراتب فوق تعیین بدهی قطعی مالیات تکلیفی سنوات مذکور منوط به رسیدگی و اء

نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

5. 5-به شرح یادداشت 4-9 صورتهای مالی زمین خریداری شده شرکت در سنوات قبل ، تا تاریخ تنظیم این گزارش ، بلا استفاده بوده است .توجه هیات مدیره محترم را به استفاده بهینه از دارایی مذکور و همچنین سایرمنابع مالی شرکت بشرح

یادداشت توضیحی 4 صورتهای مالی ، جلب می نماید. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۷آبان۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش

شرکت: حمل و نقل راهوار مس	نماد: سرچشمه ۵	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۶۱۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه کوشا منش	قاسم یاحقی	۸۰۰۹۰۸	۱۴:۵۱:۰۳ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
مدیر موسسه کوشا منش	احمد موسوی	۸۰۰۷۷۸	۱۷:۱۷:۲۴ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل راهوار مس	نماد: سرچشمه ۵	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۶۱۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری						بدهی های جاری			
موجودی نقد		۶۷,۵۴۰		۵۰,۱۰۱		۳۵		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۱۳۶,۰۰۰		۲۲۵,۰۰۰		(۴۰)		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۹۴,۶۳۸		۷۲,۴۰۴		۳۱		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۶۶,۸۹۲		۴۶,۳۱۱		۴۴		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۰		۰		---		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۱۶۸		۱۶۳		۳		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۳۶۵,۲۳۸		۳۹۳,۹۷۹		(۷)		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دارایی های غیر جاری						---		جمع بدهی های جاری	
دریافتنی های بلندمدت		۰		۰		---		بدهی های غیر جاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۵,۰۰۴		۴		۱۲۵,۰۰۰		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۲		۲		۰		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۶۳,۱۰۵		۶۲,۹۳۹		۰		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۷۳,۷۶۹		۴,۲۱۹		۱,۶۴۸		جمع بدهی های غیر جاری	
جمع دارایی های غیر جاری		۱۴۱,۸۸۰		۶۷,۱۶۴		۱۱۱		جمع بدهی ها	
								حقوق صاحبان سهام	
								سرمایه	
								افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	
								صرف (کسر) سهام	
								سهام خزانه	
								اندوخته قانونی	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل راهوار مس		نماد: سرچشمه ۵		شماره اطلاعیه ۴۹۳۶۱۹		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			
						سایر اندوخته‌ها	*	*	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	*	*	--
						تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*	--
						اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	*	*	--
						سود (زیان) انباشته	۵۰,۴۶۴	۸۵,۴۸۸	(۴۱)
						جمع حقوق صاحبان سهام	۲۵۹,۹۱۶	۲۹۴,۹۴۰	(۱۲)
جمع دارایی‌ها	۵۰۷,۱۱۸	۴۶۱,۱۴۳	۱۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۵۰۷,۱۱۸	۴۶۱,۱۴۳	۱۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل راهوار مس	نماد: سرچشمه ۵	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۶۱۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۴۳۹,۴۳۸	۳۶۸,۸۶۸	۱۹	۷۵۱,۷۶۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۶۱,۷۷۶)	(۳۰۱,۹۷۸)	۲۰	(۶۲۱,۷۷۹)
سود (زیان) ناخالص	۷۷,۶۶۲	۶۶,۸۹۰	۱۶	۱۳۹,۹۸۱
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳۹,۲۱۴)	(۳۱,۷۴۳)	۲۴	(۶۳,۸۹۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۳۸,۴۴۸	۳۵,۱۴۷	۹	۶۶,۰۸۵
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۲۱,۲۶۵	۱۸,۷۳۶	۱۳	۳۸,۴۶۳
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۹,۷۱۳	۵۳,۸۸۳	۱۱	۱۰۴,۵۴۸
مالیات بر درآمد	(۹,۷۳۷)	(۸,۸۱۲)	۱۰	(۱۶,۵۷۴)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۹,۹۷۶	۴۵,۰۷۱	۱۱	۸۷,۹۷۴
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۴۹,۹۷۶	۴۵,۰۷۱	۱۱	۸۷,۹۷۴
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل راهوار مس		نماد: سرچشمه ۵	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۶۱۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۴۹,۹۷۶	۴۵,۰۷۱	۱۱	۸۷,۹۷۴	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۸۵,۴۸۸	۹۵,۲۸۶	(۱۰)	۹۵,۲۸۶	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	(۷,۵۴۵)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۸۵,۴۸۸	۹۵,۲۸۶	(۱۰)	۸۷,۷۴۱	
سود سهام مصوب	(۸۵,۰۰۰)	(۸۵,۰۰۰)	۰	(۸۵,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴۸۸	۱۰,۲۸۶	(۹۵)	۲,۷۴۱	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۵۰,۴۶۴	۵۵,۳۵۷	(۹)	۹۰,۷۱۵	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۵,۲۲۷)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۵۰,۴۶۴	۵۵,۳۵۷	(۹)	۸۵,۴۸۸	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۲۵۰	۲۲۵	۱۱	۴۴۰	
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل راهوار مس	نماد: سرچشمه ۵	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۶۱۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۵۵,۰۷۳	۸۹,۶۹۶	(۳۹)	۱۴۴,۱۲۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۵۵,۰۷۳	۸۹,۶۹۶	(۳۹)	۱۴۴,۱۲۶
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۲۰,۷۶۷	۱۸,۶۲۳	۱۱	۳۸,۲۵۷
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سود سهام پرداختی	(۶۸,۹۵۷)	(۵۰,۰۰۰)	۳۸	(۵۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴۸,۱۹۰)	(۳۱,۳۶۷)	۵۴	(۱۱,۷۴۳)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۳,۳۰۰)	(۱۴,۸۰۳)	(۷۸)	(۱۶,۴۷۴)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	---	۲۳۵
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵۹۴)	(۴۸۲)	۲۳	(۱,۰۴۹)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	---	۸
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	---	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	---	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	(۵,۰۰۰)	۰	---	(۴)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: حمل و نقل راهوار مس		نماد: سرچشمه ۵	شماره اطلاعیه: ۴۹۳۶۱۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۶۸,۵۰۰	۰	--	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۳۹,۵۰۰)	(۹۷,۰۰۰)	(۷۰)	(۱۸۰,۰۰۴)	(۱۸۰,۰۰۴)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	(۱۹,۵۵۰)	۰	--	(۳,۲۵۰)	(۳,۲۵۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۱۳,۸۵۶	(۹۷,۴۸۲)	--	(۱۸۴,۰۶۴)	(۱۸۴,۰۶۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۷,۴۳۹	(۵۳,۹۵۶)	--	(۶۸,۱۵۵)	(۶۸,۱۵۵)
فعالیت‌های تأمین مالی			--		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	--	۰	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	--	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۷,۴۳۹	(۵۳,۹۵۶)	--	(۶۸,۱۵۵)	(۶۸,۱۵۵)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵۰,۱۰۱	۱۱۸,۲۵۶	(۵۸)	۱۱۸,۲۵۶	۱۱۸,۲۵۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۶۷,۵۴۰	۶۴,۳۰۰	۵	۵۰,۱۰۱	۵۰,۱۰۱
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	۰