

شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱	فهرست صورتهای مالی
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶ الی ۲۳	یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی



گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهار نظر

۱- صورت‌های مالی شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های مؤسسه طبق این استاندارد ها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی، مستقل از شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسئولیت‌های هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۳- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورت‌های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی

۴- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند.

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)
گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی - ادامه
شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.

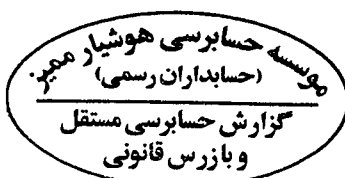
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآورد های حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرسی به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرسی تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرسی است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

همچنین این موسسه به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.



مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز (حسابداران رسمی)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه
شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
سایر وظایف بازرس قانونی

۵- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۴، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۶- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستور العمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، ضمن عدم امکان کنترل بخش عمده آیین نامه مذکور به دلیل عدم استقرار سامانه ها و بسترهای لازم از سوی سازمان های ذیربط، به استثنای عدم معرفی مسئول مبارزه با پولشویی به مراجع ذیربط و آموزش پرسنل، این مؤسسه به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)

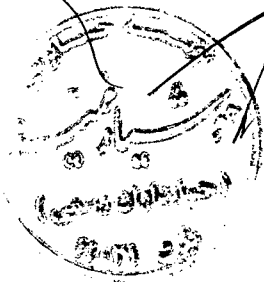
۲۳ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲

محسن رضایی

مهدی قره باغی

۸۰۳۴۰

۹۳۲۰۶۹



تاریخ:
شماره:
پیوست:

باسمه تعالی
شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب
(سهامی خاص)



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

• صورت سود و زیان

۳

• صورت وضعیت مالی

۴

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

• صورت جریان های نقدی

۲۳-۶

• یادداشت های توضیحی

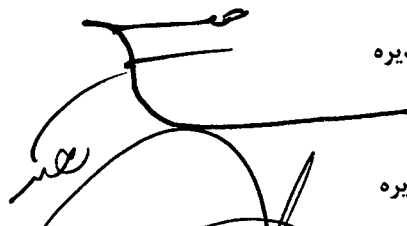


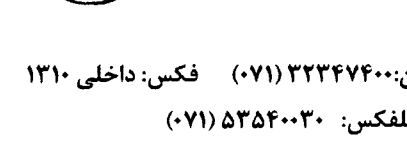
صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۰ اردیبهشت ماه ۱۴۰۲ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

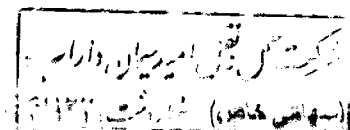
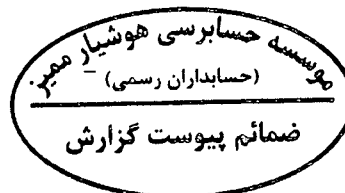
امضا

سمت

نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل

	رییس هیات مدیره	حسین نظری	شرکت سیمان داراب
	عضو هیات مدیره	حسین ذکاوتی قوچان	شرکت عمران و توسعه داراب
	نایب رییس هیات مدیره	احمد خواست خدایی اردکانی	شرکت تعاونی مصرف دنا کارکنان سیمان داراب
	مدیر عامل خارج از هیات مدیره		محمد شکوه برگانی



شرکت: شیراز، خیابان ملاصدرا، خیابان حکیمی، ساختمان ۶۹، شرکت سیمان داراب کدپستی: ۳۷۱۴۳-۷۱۳۴۶ تلفن: ۰۷۱-۳۳۳۴۷۴۰۰ فکس: داخلی ۱۳۱۰
پایانه اختصاصی: کیلومتر ۳۵ جاده داراب- شیراز، جنب کارخانه سیمان داراب کدپستی: ۷۴۸۱۱-۱۱۱۳۵ تلفن: ۰۷۱-۵۳۵۴۰۰۳۰

شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۸۷.۲۶۰.۰۶۷.۴۵۰	۶۵۶.۹۹۵.۵۵۰.۲۸۲	۳ درآمدهای عملیاتی
(۳۸۶.۱۳۳.۷۹۴.۲۸۰)	(۵۵۱.۲۴۵.۰۸۳.۸۶۱)	۴ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۰۱.۱۲۶.۲۷۳.۱۷۰	۱۰۵.۷۵۰.۴۶۶.۴۲۱	سود ناخالص
(۲۹.۸۶۲.۰۸۵.۸۰۸)	(۴۴.۸۲۳.۹۰۵.۴۳۸)	۵ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۷۱.۲۶۴.۱۸۷.۳۶۲	۶۰.۹۲۶.۵۶۰.۹۸۳	سود عملیاتی
-	(۵.۷۵۴.۷۱۵.۸۸۶)	۶ هزینه های مالی
۸.۵۱۱.۲۲۲.۳۷۳	۲۵.۱۰۹.۴۰۰.۰۰۰	۷ سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۷۹.۷۷۵.۴۰۹.۷۳۵	۸۰.۲۸۱.۲۴۵.۰۹۷	سود قبل از مالیات
		هزینه مالیات:
(۳.۷۹۲.۲۵۸.۷۱۰)	(۹.۲۵۵.۰۶۹.۸۹۴)	سال جاری
(۱۹۲.۷۳۵.۲۵۰)	(۱۱.۹۸۱.۲۶۹.۳۶۶)	سال قبل
۷۵.۷۹۰.۴۱۵.۷۷۵	۵۹.۰۴۴.۹۰۵.۸۳۷	سودخالص

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان محدود به سود خالص سال می باشد، لذا صورت مزبور ارایه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب
 (سهامی خاص) ثبت شرکتی ۱۳۳۳۳۳۳۳

موسسه حسابرسی هوشیار معین
 (حسابداران رسمی)
 ضمانت پیوست گزارش

شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
۸ دارایی های ثابت مشهود	۱۲۲.۳۱۳.۲۴۶.۶۳۷	۱۴۴.۱۲۲.۶۵۶.۳۹۱
۹ دارایی های نامشهود	۶۷۱.۷۵۷.۴۸۴	۹.۱۲۲.۰۰۴
جمع دارایی های غیر جاری	۱۲۲.۹۸۵.۰۰۴.۱۲۱	۱۴۴.۱۳۱.۷۷۸.۳۹۵
دارایی های جاری		
۱۰ پیش پرداخت ها	۴۵.۳۱۰.۲۲۹.۷۷۸	۵.۷۷۶.۳۳۹.۷۹۱
۱۱ موجودی مواد و کالا	۵۰.۱۴۷.۲۶۵.۶۱۱	۲۷.۲۸۷.۸۶۵.۲۳۷
۱۲ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۷.۱۸۵.۱۸۸.۰۱۲	۱۰.۹۸۸.۵۶۵.۲۷۸
۱۳ موجودی نقد	۱۹.۷۹۰.۳۷۸.۴۸۲	۴.۷۷۲.۰۷۸.۹۳۰
جمع دارایی های جاری	۱۳۲.۴۳۳.۰۶۱.۸۸۳	۴۸.۸۲۴.۸۴۹.۲۳۶
جمع دارایی ها	۲۵۵.۴۱۸.۰۶۶.۰۰۴	۱۹۲.۹۵۶.۶۲۷.۶۳۱
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱۴ سرمایه	۶۵.۳۵۹.۰۰۰.۰۰۰	۶۵.۳۵۹.۰۰۰.۰۰۰
۱۵ اندوخته قانونی	۶.۵۳۵.۹۰۰.۰۰۰	۴.۳۷۲.۹۶۴.۷۸۸
سود (زیان) انباشته	۸۱.۰۴۰.۷۱۸.۴۳۷	۳۱.۷۳۷.۷۸۹.۳۹۰
جمع حقوق مالکانه	۱۵۲.۹۳۵.۶۱۸.۴۳۷	۱۰۱.۴۶۹.۷۵۴.۱۷۸
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۱۷ تسهیلات مالی بلند مدت	۳۶.۲۱۵.۵۲۵.۹۸۳	-
۱۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵.۳۶۲.۸۵۶.۰۲۹	۳.۳۹۰.۷۰۷.۸۹۷
جمع بدهی های غیر جاری	۴۱.۵۷۸.۳۸۲.۰۱۲	۳.۳۹۰.۷۰۷.۸۹۷
بدهی های جاری		
۱۸ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۹.۱۰۴.۹۲۱.۹۲۶	۸۴.۲۶۵.۵۰۵.۷۶۶
۱۹ مالیات پرداختنی	۱۵.۲۵۵.۰۶۹.۸۹۴	۳.۷۹۲.۲۵۸.۷۱۰
۲۰ سود سهام پرداختنی	۳.۰۱۵.۰۰۰	-
۱۷ تسهیلات مالی	۲۶.۱۵۵.۶۵۷.۶۵۵	-
۲۱ پیش دریافت ها	۳۸۵.۴۰۱.۰۸۰	۳۸.۴۰۱.۰۸۰
جمع بدهی های جاری	۶۰.۹۰۴.۰۶۵.۵۵۵	۸۸.۰۹۶.۱۶۵.۵۵۶
جمع بدهی ها	۱۰۲.۴۸۲.۴۴۷.۵۶۷	۹۱.۴۸۶.۸۷۳.۴۵۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۲۵۵.۴۱۸.۰۶۶.۰۰۴	۱۹۲.۹۵۶.۶۲۷.۶۳۱

مؤسسه حسابرسی هوشیار مهر
(حسابداران رسمی)

ضمائم پیوست گزارش

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب
(سهامی خاص) شرکت ثبت شده
شماره ثبت: ۱۳۱۳۲

۳

Handwritten signatures and stamps at the bottom right of the page.

شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

جمع کل	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵.۶۷۹.۳۳۸.۴۰۳	(۴۰.۲۶۳.۱۰۵.۵۹۷)	۵۸۳.۴۴۴.۰۰۰	۶۵.۳۵۹.۰۰۰.۰۰۰
۷۵.۷۹۰.۴۱۵.۷۷۵	۷۵.۷۹۰.۴۱۵.۷۷۵	-	-
-	(۳.۷۸۹.۵۲۰.۷۸۸)	۳.۷۸۹.۵۲۰.۷۸۸	-
۱۰۱.۴۶۹.۷۵۴.۱۷۸	۳۱.۷۳۷.۷۸۹.۳۹۰	۴.۳۷۲.۹۶۴.۷۸۸	۶۵.۳۵۹.۰۰۰.۰۰۰
۵۹.۰۴۴.۹۰۵.۸۳۷	۵۹.۰۴۴.۹۰۵.۸۳۷	-	-
(۷.۵۷۹.۰۴۱.۵۷۸)	(۷.۵۷۹.۰۴۱.۵۷۸)	-	-
-	(۲.۱۶۲.۹۳۵.۲۱۲)	۲.۱۶۲.۹۳۵.۲۱۲	-
۱۵۲.۹۳۵.۶۱۸.۴۳۷	۸۱.۰۴۰.۷۱۸.۴۳۷	۶.۵۳۵.۹۰۰.۰۰۰	۶۵.۳۵۹.۰۰۰.۰۰۰

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۰

اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱

سود سهام مصوب

اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

۴

مهرنویس حسابرسی هوشیار حسابداری
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش

شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب
تاریخ: ۱۳۹۹/۱۲/۲۹

شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
		نقد حاصل از عملیات
۷۱.۳۳۳.۶۲۰.۹۰۲	۱۹.۷۵۹.۳۲۴.۷۹۳	۲۲
(۱.۴۲۵.۶۹۲.۱۳۱)	(۹.۷۷۳.۵۲۸.۰۷۶)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۶۹.۸۹۷.۹۲۸.۷۷۱	۹.۹۸۵.۷۹۶.۷۱۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۶.۷۶۰.۰۰۰.۰۰۴	۲۲.۱۸۲.۰۰۰.۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۴۲.۶۳۵.۴۷۶.۰۸۴)	(۴.۱۷۹.۲۰۴.۷۷۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
-	(۷۳۴.۲۵۰.۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۱۳۵.۸۷۵.۴۷۶.۰۸۰)	۱۷.۲۶۸.۵۴۵.۲۳۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۶۵.۹۷۷.۵۴۷.۳۰۹)	۲۷.۲۵۴.۳۴۱.۹۴۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:
۶۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۶۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	دریافت (پرداخت) های نقدی از (به) سهامداران
۰	۷۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	دریافت نقدی بابت تسهیلات
۰	(۷.۶۲۸.۸۱۶.۳۶۲)	پرداخت اصل تسهیلات
۰	(۵.۰۳۱.۱۹۹.۴۵۵)	پرداخت نقدی بابت سود تسهیلات
۰	(۷.۵۷۶.۰۲۶.۵۷۸)	پرداخت نقدی بابت سود سهام پرداختنی
۶۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۱۲.۲۳۶.۰۴۲.۳۹۵)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۳.۹۷۷.۵۴۷.۳۰۹)	۱۵.۰۱۸.۲۹۹.۵۵۲	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۸.۷۴۹.۶۲۶.۲۳۹	۴.۷۷۲.۰۷۸.۹۳۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴.۷۷۲.۰۷۸.۹۳۰	۱۹.۷۹۰.۳۷۸.۴۸۲	مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب در تاریخ ۱۳۸۷/۰۷/۱۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و به شناسه ملی ۱۰۸۶۰۲۴۲۶۱۷ و شماره ثبت ۴۱۱۲۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی شیراز به ثبت رسیده است. در حال حاضر، شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب جزو شرکت های فرعی شرکت سیمان داراب است. نشانی مرکز اصلی شرکت شیراز، خیابان ملاصدرا، خیابان حکیمی، ساختمان ۶۹ و پایانه اختصاصی شرکت کیلومتر ۳۵ جاده داراب به شیراز جنب شرکت سیمان داراب واقع است.

۱-۲- فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه انجام امور حمل و نقل جاده ای کالا از مبدا شهرستان داراب به سایر نقاط کشور و همچنین ایجاد هرگونه شعب یا نمایندگی با کسب موافقت قبلی و کتبی سازمان راهداری و حمل و نقل پایانه های کشور قابل انجام است. فعالیت اصلی شرکت طی سال ۱۴۰۱ حمل و نقل محموله های شرکت سیمان داراب و سایرین بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت طی سال به شرح زیر می باشد.

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	
نفر	نفر	
۱۵	۱۳	کارکنان قراردادی - اداری
۷۰	۷۰	کارکنان قراردادی - راننده
<u>۸۵</u>	<u>۸۳</u>	

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- درآمد عملیاتی

۲-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت بازگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۲-۲- درآمد ارائه خدمات در زمان ارائه خدمات و با جمع آوری بارنامه ها در پایان همراه در حساب ها شناسایی می گردد.

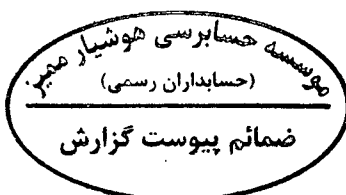
۲-۳- دارایی های ثابت مشهود

دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن شود و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۲-۳-۱- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط، بر اساس نرخ ها و روشهای زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۰،۸،۷	نزولی
وسایل نقلیه	۳۵،۳۰،۲۵	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم

۲-۳-۲- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحویل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲-۴- دارایی های نامشهود

۲-۴-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود.

۲-۴-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	نوع دارایی
خط مستقیم	۵ ساله	نرم افزار های رایانه ای

۲-۵- موجودی مواد و کالا

موجودی قطعات و لوازم یدکی بر مبنای اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می شود.

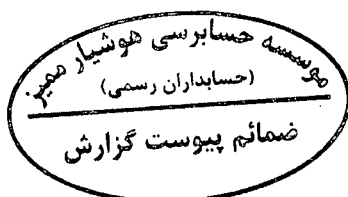
۲-۶- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکال پذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان سال مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۲-۶-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان صرفاً جهت پرسنل ستادی و بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود. هزینه مزایای پایان خدمت رانندگان در پایان هر سال محاسبه و تسویه می گردد.



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-درآمدهای عملیاتی

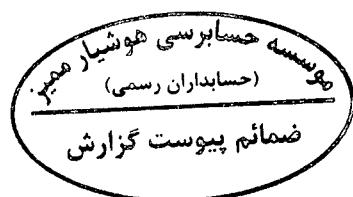
یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
	ریال	ریال
۳-۱ درآمد حمل سیمان	۵۱۲,۶۷۱,۲۱۸,۷۲۲	۳۹۵,۸۰۳,۷۹۵,۲۸۹
درآمد حمل سایر کالاها	۱۱۳,۰۸۸,۹۷۰,۵۱۴	۸۰,۵۲۳,۶۱۸,۱۱۵
درآمد کمیسیون صدور بارنامه	۱۴,۶۳۶,۴۱۹,۲۶۲	۹,۱۴۲,۲۸۲,۶۲۵
کمیسیون دریافتی متفرقه	۱۶,۵۹۸,۹۴۱,۷۸۴	۱,۷۸۹,۳۷۱,۴۲۱
	<u>۶۵۶,۹۹۵,۵۵۰,۲۸۲</u>	<u>۴۸۷,۲۶۰,۰۶۷,۴۵۰</u>

۳-۱- افزایش تعرفه حمل بار، عمده دلیل رشد درآمد حمل می باشد.

۳-۲- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده:

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱			
درصد سود(زیان) ناخالص	درصد سود ناخالص	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
		ریال	ریال	ریال	
۱۹	۱۲,۱	۷۵,۴۱۵,۱۰۵,۳۷۵	۵۵۰,۳۴۵,۰۸۳,۸۶۱	۶۲۵,۷۶۰,۱۸۹,۲۳۶	درآمد حمل سیمان و سایر کالاها
۸۱,۳	۹۳,۹	۱۳,۷۳۶,۴۱۹,۲۶۲	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۳۶,۴۱۹,۲۶۲	درآمد کمیسیون صدور بارنامه
۱۰۰	۱۰۰	۱۶,۵۹۸,۹۴۱,۷۸۴	-	۱۶,۵۹۸,۹۴۱,۷۸۴	کمیسیون دریافتی متفرقه
		<u>۱۰۵,۷۵۰,۴۶۶,۴۲۱</u>	<u>۵۵۱,۲۴۵,۰۸۳,۸۶۱</u>	<u>۶۵۶,۹۹۵,۵۵۰,۲۸۲</u>	

۳-۲-۱- بهای تمام شده درآمد کمیسیون صدور بارنامه مربوط به خرید بارنامه به مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال می باشد.



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۵,۶۳۸,۴۴۰,۹۰۶	۸۴,۱۷۱,۰۸۸,۷۸۰	هزینه حقوق و دستمزد رانندگان
۱۲,۹۳۲,۱۹۳,۶۶۷	۱۶,۲۷۳,۸۱۳,۸۰۱	حق بیمه سهم کارفرما
۵,۶۶۷,۴۰۵,۳۲۷	۲۵,۱۲۱,۶۵۶,۶۵۹	هزینه استهلاک دارایی های ثابت مشهود
۸,۲۸۶,۴۷۱,۹۰۶	۱۷,۱۹۵,۱۸۵,۲۱۴	هزینه بیمه دارایی ها
۱۱۴,۶۶۴,۳۴۸,۶۷۶	۱۳۴,۱۱۳,۲۵۲,۸۵۲	۴-۱ هزینه تعمیر و نگهداری وسایل نقلیه سنگین
۱۰,۰۰۳,۷۱۱,۰۵۵	۸,۴۷۱,۵۲۰,۲۴۵	هزینه سوخت وسایل نقلیه سنگین
۳۵,۲۱۷,۲۰۶,۰۱۳	۶۵,۳۹۰,۵۶۵,۷۴۷	۴-۲ هزینه کمیسیون صدور بارنامه
۱۳۲,۴۵۶,۹۵۱,۹۹۰	۱۵۵,۹۰۹,۶۸۸,۸۱۹	۴-۳ هزینه اجاره کامیون ها
-	۲۰,۴۶۲,۵۳۸,۴۵۰	هزینه مالیات و عوارض ارزش افزوده
۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خرید بارنامه
۴۴۷,۰۶۴,۷۴۰	۲۳,۲۳۵,۷۷۲,۲۹۴	سایر
۳۸۶,۱۳۲,۷۹۴,۲۸۰	۵۵۱,۲۴۵,۰۸۳,۸۶۱	

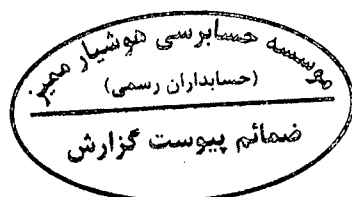
۴-۱ افزایش هزینه تعمیر و نگهداری بابت افزایش سطح عمومی قیمت ها می باشد.

۴-۲ افزایش هزینه کمیسیون بارنامه بابت افزایش کرایه حمل کالا می باشد.

۴-۳ افزایش هزینه اجاره کامیون ها از شرکت سیمان داراب (اشخاص وابسته) در ارتباط با درآمد کسب شده ها می باشد.

۵- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۱۱,۵۶۸,۸۸۳,۸۱۱	۲۶,۱۰۱,۳۸۵,۸۲۴	هزینه حقوق و دستمزد
۲,۱۷۰,۹۰۸,۰۵۴	۳,۹۹۹,۴۸۲,۱۹۷	حق بیمه سهم شرکت
۸۳۸,۷۳۹,۱۴۳	۹۳۸,۵۷۲,۳۸۵	هزینه استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
۴۷۶,۴۹۲,۹۲۲	۷۳۹,۲۴۵,۷۹۳	هزینه تعمیر و نگهداری وسایل نقلیه سبک، اثاثه و منصوبات
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۸,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور اعضای هیات مدیره
۵۲۶,۶۳۵,۷۲۹	۱,۶۵۹,۳۸۸,۹۲۹	هزینه بیمه دارایی ها و اموال
۸۹۶,۹۷۰,۲۱۹	۲,۸۷۹,۹۴۰,۵۴۳	هزینه غذا کارکنان
۹۸۱,۹۵۲,۷۰۰	۱,۰۹۰,۳۵۹,۰۰۰	حمل و نقل و اتیار داری
۱,۰۷۷,۵۵۳,۶۸۷	۱,۳۰۸,۱۲۲,۰۰۵	هزینه ایاب و ذهاب و کرایه آژانس
۱۰,۷۸۳,۹۴۹,۵۴۳	۵,۴۵۹,۴۰۸,۷۶۲	سایر
۲۹,۸۶۲,۰۸۵,۸۰۸	۴۴,۸۲۳,۹۰۵,۴۳۸	



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶- هزینه مالی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
-	۵۰,۳۱۰,۱۹۹,۴۵۵	هزینه بهره تسهیلات دریافتی
-	۷۲۳,۵۱۶,۴۳۱	هزینه کارمزد و خدمات بانکی
-	۵,۷۵۴,۷۱۵,۸۸۶	

۷- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۴۷۰,۲۲۹,۳۵۸	۱,۸۳۰,۴۰۰,۰۰۰		فروش ضایعات روغن سوخته
۶,۶۳۶,۴۰۵,۸۵۹	۲۲,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۸-۳	درآمد حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود
۵۰۴,۵۸۷,۱۵۶	۱,۰۹۷,۰۰۰,۰۰۰		سایر
۸,۵۱۱,۲۲۲,۳۷۳	۲۵,۱۰۹,۴۰۰,۰۰۰		

شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

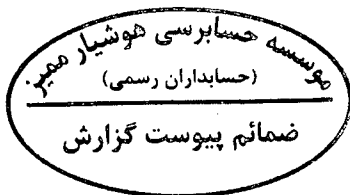
۸- دارایی ثابت مشهود

زمین	ساختمان	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	جمع کل	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۳.۴۰۰.۰۰۰	۴.۱۵۴.۶۶۳.۲۲۸	۱۹.۳۹۰.۲۳۶.۵۳۴	۲.۱۳۴.۵۸۲.۰۳۰	۲۵.۷۵۲.۸۸۱.۷۹۲	۱.۸۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۷.۵۷۲.۸۸۱.۷۹۲	بهای تمام شده
-	-	۱۴۰.۴۹۵.۰۳۰.۱۸۴	۲.۱۴۰.۴۴۵.۹۰۰	۱۴۲.۶۳۵.۴۷۶.۰۸۴	۰	۱۴۲.۶۳۵.۴۷۶.۰۸۴	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
-	-	۱.۶۶۹.۷۲۴.۷۷۰	۰	۱.۶۶۹.۷۲۴.۷۷۰	(۱.۶۶۹.۷۲۴.۷۷۰)	۰	افزایش طی سال
-	-	(۱.۴۱۶.۰۹۵.۰۰۰)	-	(۱.۴۱۶.۰۹۵.۰۰۰)	۰	(۱.۴۱۶.۰۹۵.۰۰۰)	نقل و انتقال
۷۳.۴۰۰.۰۰۰	۴.۱۵۴.۶۶۳.۲۲۸	۱۶۰.۱۳۸.۸۹۶.۴۸۸	۴.۲۷۵.۰۲۷.۹۳۰	۱۶۸.۶۴۱.۹۸۷.۶۴۶	۱۵۰.۲۷۵.۲۳۰	۱۶۸.۶۴۱.۹۸۷.۶۴۶	کاهش طی سال
-	-	۳.۳۰۹.۴۸۰.۰۰۰	۱.۰۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۴.۳۲۹.۴۸۰.۰۰۰	(۱۵۰.۲۷۵.۲۳۰)	۴.۱۷۹.۲۰۴.۷۷۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
-	-	(۵۱۰.۲۷۰.۰۰۰)	۵۱۰.۲۷۰.۰۰۰	۰	۰	۰	افزایش طی دوره
-	-	(۱.۵۵۲.۸۳۰.۱۸۵)	-	(۱.۵۵۲.۸۳۰.۱۸۵)	۰	(۱.۵۵۲.۸۳۰.۱۸۵)	نقل و انتقال
۷۳.۴۰۰.۰۰۰	۴.۱۵۴.۶۶۳.۲۲۸	۱۶۱.۳۸۵.۲۷۶.۳۰۳	۵.۸۰۵.۲۹۷.۹۳۰	۱۷۱.۴۱۸.۶۳۷.۴۶۱	۰	۱۷۱.۴۱۸.۶۳۷.۴۶۱	کاهش طی سال
-	-	۱۵۰.۷۱۸.۸۷۲.۲۲۹	۱.۲۹۹.۵۶۲.۴۹۲	۱۹.۴۸۴.۵۱۳.۶۸۷	۰	۱۹.۴۸۴.۵۱۳.۶۸۷	استهلاک انباشته
-	-	۵.۹۱۱.۶۸۱.۰۸۳	۴۲۵.۹۶۹.۰۶۷	۶.۴۷۷.۵۹۳.۶۵۳	۰	۶.۴۷۷.۵۹۳.۶۵۳	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
-	-	(۱.۲۹۲.۵۰۰.۸۵۵)	-	(۱.۲۹۲.۵۰۰.۸۵۵)	۰	(۱.۲۹۲.۵۰۰.۸۵۵)	افزایش طی سال
-	-	۲۰.۳۳۸.۰۵۲.۴۵۷	۱.۷۲۵.۵۳۱.۵۵۹	۲۴.۶۶۹.۶۰۶.۴۸۵	۰	۲۴.۶۶۹.۶۰۶.۴۸۵	کاهش طی سال
-	-	۲۵.۲۴۹.۰۸۵.۵۷۰	۶۱۱.۹۰۶.۳۶۵	۲۵.۹۸۸.۶۱۴.۵۲۴	۰	۲۵.۹۸۸.۶۱۴.۵۲۴	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
-	-	(۹۴.۶۱۵.۷۳۱)	۹۴.۶۱۵.۷۳۱	۰	۰	۰	افزایش طی سال
-	-	(۱.۵۵۲.۸۳۰.۱۸۵)	۰	(۱.۵۵۲.۸۳۰.۱۸۵)	۰	(۱.۵۵۲.۸۳۰.۱۸۵)	نقل و انتقال
-	-	۴۳.۹۳۹.۶۹۲.۱۱۱	۲.۴۳۲.۰۵۳.۶۵۵	۴۹.۱۰۵.۳۹۰.۸۲۴	۰	۴۹.۱۰۵.۳۹۰.۸۲۴	کاهش طی سال
۷۳.۴۰۰.۰۰۰	۱.۴۲۱.۰۱۸.۱۷۰	۱۱۷.۴۴۵.۵۸۴.۱۹۲	۳.۳۷۲.۲۴۴.۲۷۵	۱۲۲.۳۱۳.۲۴۶.۶۳۷	۰	۱۲۲.۳۱۳.۲۴۶.۶۳۷	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۷۳.۴۰۰.۰۰۰	۱.۵۴۸.۶۴۰.۷۵۹	۱۳۹.۸۰۰.۸۴۴.۰۳۱	۲.۵۴۹.۴۹۶.۳۷۱	۱۴۳.۹۷۲.۳۸۱.۱۶۱	۱۵۰.۲۷۵.۲۳۰	۱۴۴.۱۲۲.۶۵۶.۳۹۱	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
							مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۸-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۱۷۰٫۰۰۰٫۰۰۰ ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۸-۲- افزایش دارایی ها طی سال مربوط به تعمیرات اساسی کشنده ها و خرید اثاثیه و منصوبات می باشد.

۸-۳- کاهش وسایل نقلیه مربوط به فروش دو دستگاه تانکر نیمه یدک سوخت می باشد که سود ناشی از فروش نیز در یادداشت توضیحی ۷ شناسایی گردیده است.



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

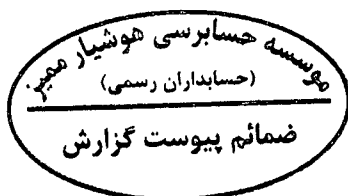
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۹- دارایی های نا مشهود

جمع	نرم افزارها	حق امتیاز خدمات عمومی	
ریال	ریال	ریال	
۳۰۶.۳۴۲.۰۰۰	۲۹۷.۲۲۰.۰۰۰	۹.۱۲۲.۰۰۰	بهای تمام شده مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
-	-	-	افزایش طی سال
۳۰۶.۳۴۲.۰۰۰	۲۹۷.۲۲۰.۰۰۰	۹.۱۲۲.۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۷۳۴.۲۵۰.۰۰۰	۷۳۴.۲۵۰.۰۰۰	۰	افزایش طی سال
۱.۰۴۰.۵۹۲.۰۰۰	۱.۰۳۱.۴۷۰.۰۰۰	۹.۱۲۲.۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
			استهلاک انباشته
۲۶۸.۶۶۹.۱۷۹	۲۶۸.۶۶۹.۱۷۹	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۲۸.۵۵۰.۸۱۷	۲۸.۵۵۰.۸۱۷	-	استهلاک
۲۹۷.۲۱۹.۹۹۶	۲۹۷.۲۱۹.۹۹۶	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۷۱.۶۱۴.۵۲۰	۷۱.۶۱۴.۵۲۰	-	استهلاک
۳۶۸.۸۳۴.۵۱۶	۳۶۸.۸۳۴.۵۱۶	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۶۷۱.۷۵۷.۴۸۴	۶۶۲.۶۳۵.۴۸۴	۹۱۲۲.۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱
۹.۱۲۲.۰۰۴	۴	۹۱۲۲.۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۹-۱- افزایش نرم افزارها بابت خرید نرم افزار تعمیر و نگهداری وسایل نقلیه از شرکت رایورز می باشد.



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۰- پیش پرداختها

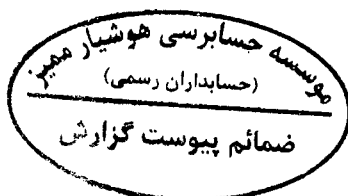
یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۰-۱ شرکت سیمان داراب	۳۷,۶۶۵,۰۱۳,۲۱۰	۰
بیمه دارایی ها	۷,۰۶۴,۷۶۴,۵۷۸	۵,۳۲۷,۸۹۹,۳۰۱
سایر	۵۸۰,۴۵۱,۹۹۰	۴۴۸,۴۴۰,۴۹۰
	<u>۴۵,۳۱۰,۲۲۹,۷۷۸</u>	<u>۵,۷۷۶,۳۳۹,۷۹۱</u>

۱۰-۱- مبلغ مذکور بابت پیش پرداخت اجاره کشنده ها از شرکت سیمان داراب می باشد.

۱۱- موجودی مواد و کالا

	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
قطعات و لوازم یدکی	۲۸,۱۵۳,۱۵۲,۰۲۳	۱۴,۸۹۹,۳۷۶,۹۵۶
روغن ها و گریس	۷,۵۳۲,۰۱۴,۷۱۷	۶,۴۱۰,۵۶۸,۰۱۰
فیلتر های مصرفی	۳,۷۱۵,۳۸۹,۳۵۴	۱,۳۷۱,۹۸۴,۴۱۹
لاستیک	۱۰,۷۴۶,۷۰۹,۵۱۷	۴,۶۰۵,۹۳۵,۸۵۲
	<u>۵۰,۱۴۷,۲۶۵,۶۱۱</u>	<u>۲۷,۲۸۷,۸۶۵,۲۳۷</u>

۱۱-۱- موجودی مواد و کالا تا مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از سیل، آتش سوزی و زلزله تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ بیمه شده است.



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

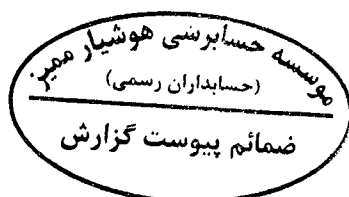
۱۲- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
ریال	ریال	ریال	ریال
			تجاری
			حسابهای دریافتنی
۴۳۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۱,۷۸۰,۰۰۰	-	۱,۳۶۱,۷۸۰,۰۰۰
			بیمارستان خیریه پیوند اعضا
۷۴۱,۷۰۰,۰۰۰	۶۲۱,۷۵۹,۲۷۰	-	۶۲۱,۷۵۹,۲۷۰
			شرکت ماشین سازی ویژه
۷۹۱,۲۲۵,۰۰۰	۴۲۰,۱۷۵,۰۰۰	-	۴۲۰,۱۷۵,۰۰۰
			بنیاد مسکن فارس
۷۵,۸۶۶,۷۸۱	۳,۱۹۸,۴۴۵,۳۷۸	-	۳,۱۹۸,۴۴۵,۳۷۸
			پارس بتن آریا
۵۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۲,۵۲۶,۹۰۰	-	۱,۸۸۲,۵۲۶,۹۰۰
			طاهره سجادیان
.	۱,۱۰۵,۴۶۹,۱۸۹	-	۱,۱۰۵,۴۶۹,۱۸۹
			شرکت حمل و نقل خلیج فارس
.	۲,۳۴۸,۱۰۳,۶۹۶	-	۲,۳۴۸,۱۰۳,۶۹۶
			مهدی دلاویز
۶,۳۸۳,۰۸۰,۲۴۶	۲,۳۰۶,۷۹۰,۴۰۹	(۴۴۷,۲۳۹,۱۵۴)	۲,۷۵۴,۰۲۹,۵۶۳
			سایر
۸,۹۶۲,۲۷۲,۰۲۷	۱۳,۲۴۵,۰۴۹,۸۴۲	(۴۴۷,۲۳۹,۱۵۴)	۱۳,۶۹۲,۲۸۸,۹۹۶
			سایر دریافتنی ها
			حسابهای دریافتنی:
			کارکنان
۲,۰۲۶,۲۹۳,۲۵۱	۳,۹۴۰,۱۳۸,۱۷۰	(۱,۰۳۴,۱۷۷,۱۱۶)	۴,۹۷۴,۳۱۵,۲۸۶
۱۰,۹۸۸,۵۶۵,۲۷۸	۱۷,۱۸۵,۱۸۸,۰۱۲	(۱,۴۸۱,۴۱۶,۲۷۰)	۱۸,۶۶۶,۶۰۴,۲۸۲

۱۳- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴,۷۷۲,۰۷۸,۹۳۰	۱۹,۷۹۰,۳۷۸,۴۸۲
۴,۷۷۲,۰۷۸,۹۳۰	۱۹,۷۹۰,۳۷۸,۴۸۲

موجودی نزد بانک ها



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۴- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۶۵,۳۵۹,۰۰۰ ریال، شامل ۶۵,۳۵۹ سهم یک میلیون ریالی با نام تمام پرداخت شده است.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی:

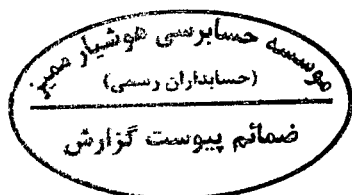
۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
درصدسهم	تعداد سهام	درصدسهم	تعداد سهام	
۹۹,۷	۶۵,۱۸۵	۹۹,۷	۶۵,۱۸۵	شرکت سیمان داراب
۰,۲۲۶	۱۴۸	۰,۲۲۶	۱۴۸	شرکت عمران و توسعه داراب
۰,۰۷۲	۲۵	۰,۰۷۲	۲۵	شرکت حمل و نقل بین المللی ایمن ریل تراهر
۰,۰۰۲	۱	۲۰	۱	شرکت تعاونی مصرف دنا کارکنان سیمان داراب
۱۰۰	۶۵,۳۵۹	۱۲۰	۶۵,۳۵۹	

۱۵- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۶ اساسنامه، مبلغ ۶,۵۳۵ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۰۶۳,۱۸۹,۲۳۶	۳,۳۹۰,۷۰۷,۸۹۷	مانده در ابتدای سال
-	(۴۸۷,۱۹۱,۷۲۵)	پرداخت شده طی سال
۱,۳۲۷,۵۱۸,۶۶۱	۲,۴۵۹,۳۳۹,۸۵۷	ذخیره تامین شده
۳,۳۹۰,۷۰۷,۸۹۷	۵,۳۶۲,۸۵۶,۰۲۹	مانده در پایان سال



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۷- تسهیلات مالی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
جمع	بلند مدت	جاری
ریال	ریال	ریال
۶۲.۳۷۱.۱۸۳.۶۳۸	۳۶.۲۱۵.۵۲۵.۹۸۳	۲۶.۱۵۵.۶۵۷.۶۵۵
۶۲.۳۷۱.۱۸۳.۶۳۸	۳۶.۲۱۵.۵۲۵.۹۸۳	۲۶.۱۵۵.۶۵۷.۶۵۵

تسهیلات دریافتی از بانک ملت

۱۷-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح ذیل می باشد.

۱۷-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال	ریال
-	۷۸.۴۵۰.۶۷۷.۰۰۰
-	(۱۶.۰۷۹.۴۹۳.۳۶۲)
-	۶۲.۳۷۱.۱۸۳.۶۳۸
-	(۳۶.۲۱۵.۵۲۵.۹۸۳)
-	۲۶.۱۵۵.۶۵۷.۶۵۵

بانک ملت ملاصدرا شیراز

کسر میشود سود و کارمزد سال های آتی

حصه بلند مدت

۱۷-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال
۷۸.۴۵۰.۶۷۷.۰۰۰

نرخ سود ۱۸٪

۱۴۰۱/۱۲/۲۹
ریال
۳۰.۳۶۸.۰۰۴.۰۰۰
۳۰.۳۶۸.۰۰۴.۰۰۰
۱۷.۷۱۴.۶۶۹.۰۰۰
۷۸.۴۵۰.۶۷۷.۰۰۰

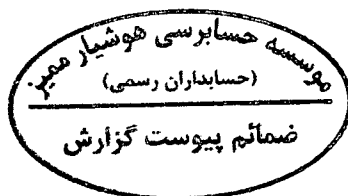
۱۷-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت

سال ۱۴۰۲

سال ۱۴۰۳

سال ۱۴۰۴

۱۷-۲- تسهیلات دریافتی از بانک ملت شعبه ملاصدرا با نرخ سود ۱۸ درصد و با بازپرداخت ۳۶ ماهه و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ دریافت گردیده است. توضیح اینکه وثایق تسهیلات مالی دریافتی چک و سفته می باشد.



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

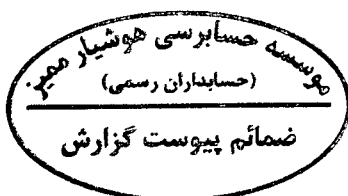
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
		تجاری
		حسابهای پرداختنی
۱.۲۰۶.۱۶۴.۸۵۴	۷۱۲.۱۵۰.۰۰۰	۱۸-۱ فروشگاه بنز فضلی نیا
۴.۸۳۹.۳۲۰.۹۶۰	۳.۱۱۷.۸۹۶.۲۰۰	۱۸-۲ شرکت روغن فوکس
-	۱.۵۲۲.۵۷۰.۴۰۳	۱۸-۳ شرکت آریا پخش دراک
۱۹۵.۶۸۳.۰۰۰	۸۰۲.۶۸۳.۰۰۰	سایر
۶.۲۴۱.۱۶۸.۸۱۴	۶.۱۵۵.۲۹۹.۶۰۳	
		سایر پرداختنی ها
		حساب های پرداختنی
۶۳.۲۶۲.۹۳۱.۵۷۲	-	شرکت سیمان داراب- اشخاص وابسته
۲۴۴.۴۲۹.۲۷۰	۲.۲۹۱.۲۳۶.۵۶۵	شرکت بهین پوشش البرز
۱.۵۹۸.۸۵۶.۶۱۰	۸۵۹.۷۴۱.۳۴۰	بستانکاران حمل - رانندگان
۸۲۱.۱۱۹.۰۰۰	۸۴۷.۶۴۴.۰۰۰	آقای جواد امیدوار
۳۵۴.۶۷۷.۶۷۸	۲.۲۶۷.۹۳۷.۷۴۷	حقوق و دستمزد پرداختنی - رانندگان
۱.۷۵۱.۸۵۹.۱۵۵	۲.۳۳۹.۴۶۱.۴۵۶	سازمان تامین اجتماعی - بیمه پرداختنی
۱۶۳.۴۹۲.۷۳۹	۳۱۰.۱۲۷.۷۲۴	اداره امور مالیاتی - حقوق و دستمزد
۶.۵۵۴.۹۱۲.۲۴۰	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۸-۴ ذخیره ی هزینه های پرداخت نشده
۳.۲۷۲.۰۵۸.۶۸۸	۲.۵۳۳.۴۷۳.۴۹۱	سایر
۷۸.۰۲۴.۳۳۶.۹۵۲	۱۲.۹۴۹.۶۲۲.۳۲۳	
۸۴.۲۶۵.۵۰۵.۷۶۶	۱۹.۱۰۴.۹۲۱.۹۲۶	

۱۸-۱- مانده حساب فروشگاه فضلی نیا به مبلغ ۷۱۲ میلیون ریال مربوطه به خرید قطعات یدکی و مصرفی کشنده ها می باشد.

۱۸-۲- مانده حساب شرکت روغن فوکس به مبلغ ۳/۱۱۷ میلیون ریال مربوطه به خرید روغن در اسفند ماه می باشد.

۱۸-۳- مانده حساب شرکت آریا پخش دراک به مبلغ ۱/۵۲۲ میلیون ریال مربوطه به خرید فیلترهای مصرفی کشنده ها می باشد.

۱۸-۴- مانده حساب ذخیره هزینه های پرداخت نشده به مبلغ ۱/۵۰۰ میلیون ریال مربوط به ذخیره رسیدگی بیمه ای سازمان تامین اجتماعی می باشد.



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

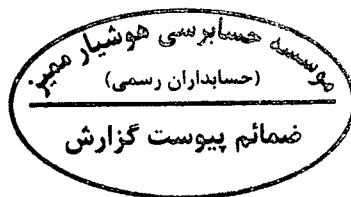
۱۹- مالیات پرداختنی

(مبالغ به ریال)

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مانده	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	(۴۹۶.۵۱۷.۶۸۱)	(۳.۱۰۱.۳۵۳.۹۹۶)	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱.۴۲۵.۶۹۲.۱۳۱	۱.۴۲۵.۶۹۲.۱۳۱	۱.۴۲۵.۶۹۲.۱۳۱	۱.۳۳۲.۹۵۶.۸۸۱	-	۴.۹۳۱.۸۲۷.۵۲۳	۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر	۳.۷۹۲.۲۵۸.۷۱۰	۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۹.۷۷۳.۵۲۸.۰۷۶	۱۵.۷۷۳.۵۲۸.۰۷۶	۱۵.۷۷۳.۵۲۸.۰۷۶	۳.۷۹۲.۲۵۸.۷۱۰	-	۱۵.۱۶۹.۰۳۴.۸۳۹	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	۹.۲۵۵.۰۶۹.۸۹۴	-	-	-	۹.۲۵۵.۰۶۹.۸۹۴	-	۵۷.۶۱۸.۳۱۴.۶۱۳	۱۴۰۱
	<u>۳.۷۹۲.۲۵۸.۷۱۰</u>	<u>۱۵.۲۵۵.۰۶۹.۸۹۴</u>							

۱۹-۱ - مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است.

۱۹-۲ - به استناد بند ۳ ماده ۱۳۲ قانون م. م. در خصوص تشویق و افزایش سرمایه گذاری اقتصادی در شرکتهای حمل و نقل و با توجه به افزایش ۱۵ دستگاه کشتنده به ناوگان این شرکت و بر اساس ماده قانونی فوق مالیات درآمد این کشتنده ها با نرخ صفر مالیاتی منظور گردیده است.



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- سود سهام پرداختنی

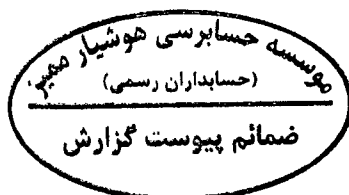
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۷,۵۷۹,۰۴۱,۵۷۷	سود سهام پرداختنی سال ۱۴۰۰
-	(۷,۵۷۶,۰۲۶,۵۷۷)	پرداختی طی سال
-	۳,۰۱۵,۰۰۰	

۲۰-۱- سود سهام سال ۱۴۰۰ مبلغ ۷,۵۷۹ میلیون ریال می باشد که طبق مصوبه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

۲۱- پیش دریافت ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۴۶۴,۱۸۰	۴,۴۶۴,۱۸۰	شرکت تیرک پارس
۳۳,۹۳۶,۹۰۰	۳۳,۹۳۶,۹۰۰	شرکت پدیده گستر خلیج فارس
-	۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۳۸,۴۰۱,۰۸۰	۳۸۵,۴۰۱,۰۸۰	

۲۱-۱- مبلغ ۳۸۵ میلیون ریال مربوط به پیش دریافت کرایه حمل و فروش ضایعات است.



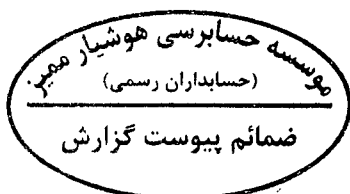
شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۲- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
ریال	ریال	
۷۵,۷۹۰,۴۱۵,۷۷۵	۵۹,۰۴۴,۹۰۵,۸۳۷	سود خالص
		تعدیلات:
۳,۹۸۴,۹۹۳,۹۶۰	۲۱,۲۳۶,۳۳۹,۲۶۰	هزینه مالیات بر درآمد
-	۵,۰۳۱,۱۹۹,۴۵۵	هزینه های مالی
(۶,۶۳۶,۴۰۵,۸۵۹)	(۲۲,۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱,۳۲۷,۵۱۸,۶۶۱	۱,۹۷۲,۱۴۸,۱۳۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۶,۵۰۶,۱۴۴,۴۷۰	۲۶,۰۶۰,۲۲۹,۰۴۴	استهلاک دارایی های غیر جاری
۵,۱۸۲,۲۵۱,۲۳۲	۹۱,۱۶۲,۸۲۱,۷۲۸	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
(۲,۹۲۱,۶۵۹,۲۵۸)	(۶,۱۹۶,۶۲۲,۷۳۴)	افزایش دریافتنی های عملیاتی
(۱۱,۰۶۱,۰۲۸,۲۲۶)	(۲۲,۸۵۹,۴۰۰,۳۷۴)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۴,۴۷۵,۰۲۶,۰۵۲)	(۳۹,۵۳۲,۸۸۹,۹۸۷)	افزایش پیش پرداخت های عملیاتی
۸,۸۰۸,۶۶۷,۴۳۱	(۳,۱۶۰,۵۸۳,۸۴۰)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
-	۳۴۷,۰۰۰,۰۰۰	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۹,۶۴۹,۰۴۶,۱۰۵)	(۷۱,۴۰۳,۴۹۶,۹۳۵)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۷۱,۳۲۳,۶۲۰,۹۰۲	۱۹,۷۵۹,۳۲۴,۷۹۳	نقد حاصل از عملیات



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۳-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده خارج از شرکت نیست.

۲۳-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی شرکت در پایان سال:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۹۱.۴۸۶.۸۷۳.۴۵۳	۱۰۲.۴۸۲.۴۴۷.۵۶۷	جمع بدهی
(۴.۷۷۲.۰۷۸.۹۳۰)	(۱۹.۷۹۰.۳۷۸.۴۸۲)	موجودی نقد
۸۶.۷۱۴.۷۹۴.۵۲۳	۸۲.۶۹۲.۰۶۹.۰۸۵	خالص بدهی
۱۰۱.۴۶۹.۷۵۴.۱۷۸	۱۵۲.۹۳۵.۶۱۸.۴۳۷	حقوق مالکانه
۸۵.۴۶	۵۴.۰۷	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۳-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

هیات مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند.

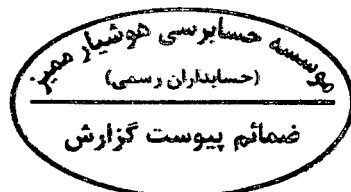
این ریسک ها شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک را کاهش دهد. همچنین شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات ریسک ها از طریق رسیدگی های دوره ای و میان دوره ای است.

۲۳-۳- ریسک بازار

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

شرکت حمل و نقل امید سیمان با تحلیل نمودن شرایط اقتصادی کشور، ریسک های موجود را شناسایی نموده، که خلاصه آن به شرح ذیل می باشد:

- ۱) وجود رقابت های خارج از ضوابط و قوانین در صنعت حمل و نقل
- ۲) تداوم رکود اقتصادی به دلیل عدم وجود چشم انداز مشخص
- ۳) عدم اجرای تعهدات شرکت های دولتی
- ۴) طول عمر ناوگان ملکی شرکت و افزایش هزینه های تعمیرات
- ۵) افزایش بی رویه قیمت ها
- ۶) تنوع کم مشتریان



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

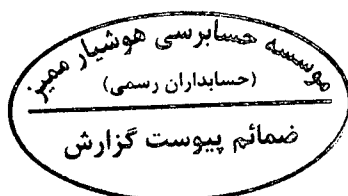
۴-۲۳-مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد.

شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. شرکت حمل و نقل امید سیمان در سالهای گذشته به منظور حمل سیمان ایجاد شده بود. بالطبع تنها مشتری عمده شرکت نیز شرکت سیمان داراب به عنوان صاحب کالاهای فوق بوده است. با توجه به اینکه وجود یک مشتری خاص، ریسک تجاری شرکت و اعتباری را افزایش داده برنامه ریزی های انجام شده باعث شده است که سهم شرکت در بخش تجاری و اعتباری برای مشتریان غیر از شرکت سیمان داراب افزایش یابد.

۵-۲۳-مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده مدیریت می کند.



شرکت حمل و نقل امید سیمان داراب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴ - معاملات با اشخاص وابسته

۲۴-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش :

(مبالغ به ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	سایر هزینه ها	پیش پرداخت اجاره کشنده ها	اجاره وسایط نقلیه (کشنده ها)	خالص وجوه پرداختی
شرکتهای اصلی و نهایی	شرکت سیمان داراب	عضو هیات مدیره	۷	۵,۴۱۳,۵۰۰,۴۹۸	۳۷,۶۶۵,۰۱۳,۲۱۰	۱۵۵,۹۰۹,۶۸۸,۸۱۹	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جمع				۵,۴۱۳,۵۰۰,۴۹۸	۳۷,۶۶۵,۰۱۳,۲۱۰	۱۵۵,۹۰۹,۶۸۸,۸۱۹	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

۲۴-۱-۱ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۴-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته:

(مبالغ به ریال)

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	پیش پرداخت	سایر پرداختی ها	طلب (بدهی) ۱۴۰۱	طلب (بدهی) ۱۴۰۰
شرکت سیمان داراب	عضو هیات مدیره	۳۷,۶۶۵,۰۱۳,۲۱۰	-	۳۷,۶۶۵,۰۱۳,۲۱۰	(۶۳,۲۶۲,۹۳۱,۵۷۲)
جمع		۳۷,۶۶۵,۰۱۳,۲۱۰	۰	۳۷,۶۶۵,۰۱۳,۲۱۰	(۶۳,۲۶۲,۹۳۱,۵۷۲)

۲۵ - تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۵-۱ - در تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی می باشد.

۲۶ - رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهای با اهمیتی بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و افشای آن باشد، رخ نداده است.

۲۷ - سود سهام پیشنهادی

مطابق با مفاد ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود ۱۰٪ سود خالص می باشد.

