

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: انرژی آسماری کیش	نماد: وامید ۱۹	شماره اطلاعیه: ۴۳۳۱۵۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت انرژی آسماری کیش (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 30 آذر ماه 1396، صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 الی 23 توسط این مؤسسه،

حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف ب

اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گوا

هی برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اش

در صورتهای مالی بستگی دارد برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد

تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

اظهار نظر

4. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت انرژی آسماری کیش (سهامی خاص) در تاریخ 30 آذر ماه 1396 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های

اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

شماره اطلاعیه: ۴۳۳۱۵۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: انرژی آسماری کیش
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	نماد: وامید ۱۹

5. صورتهای مالی شرکت با فرض تداوم فعالیت تهیه گردیده، لیکن عدم فعالیت شرکت در خصوص موضوع اصلی از ابتدای سال 1395 تاکنون، زیان عملیاتی سال جاری و مانده زیان انباشته، تداوم فعالیت شرکت را با ابهام اهمیت مواجه نمود است که موارد مذکور و اقدامات شرکت بابت رفع آنها در یادداشت توضیحی 1-2 صورتهای مالی افشاء شده است.

6. سرفصلهای حسابهای دریافتی شامل مبلغ 20 908 میلیون ریال سپرده بیمه، و پیش پرداختها شامل مبلغ 8 689 میلیون ریال پیش پرداخت مالیات و همچنین سرفصل پرداختی های تجاری و غیر تجاری شامل مبلغ 18 789 میلیون ریال سپرده بیمه بابت صورتحسابهای صادره شرکت اسرکیش و نیز مبلغ 6 237 میلیون ریال ذخیره بیمه قراردادهای می باشد که ضروری است نسبت به تسویه حساب نهایی با پیمانکار و کارفرمای پروژه های مربوطه و تعیین تکلیف اقلام مزبور اقدام شود. اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای 5 و 6 تعدیل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

7. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1395، توسط مؤسسه دیگری حسابرسی قرار گرفته است و در گزارش حسابرس مورخ 25 بهمن ماه 1395 نسبت به آن اظهارنظر مقبول شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. مفاد ماده 122 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تشکیل جلسات هیأت مدیره رعایت نگردیده است.
9. زیان انباشته شرکت بیش از 50 درصد سرمایه می باشد. لذا توجه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را به مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت جلب می نماید.
10. معاملات مندرج در یادداشت شماره 23 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که در طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. درخصوص معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است و نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذکور باشد با شرایط تجاری و در روا عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
11. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه 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 هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.
12. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص مسئول مبارزه با پولشویی با تأخیر معرفی شده و اقدامات عملی در همین زمینه توسط شرکت انجام نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۷ بهمن ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: انرژی آسماری کیش	نماد: وامید ۱۹	شماره اطلاعیه: ۴۳۳۱۵۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه فاطر	مجید بمانی محمدآبادی	۸۶۱۴۸۴	۱۸:۵۷:۴۳ ۱۳۹۷/۰۱/۲۶
مدیر موسسه فاطر	محمد رضا نادریان		۱۹:۰۱:۳۷ ۱۳۹۷/۰۱/۲۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: انرژی آسماری کیش	نماد: وامید ۱۹	شماره اطلاعیه: ۴۳۳۱۵۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		درصد تغییر		شرح		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		درصد تغییر				
دارایی های جاری								بدهی ها										
دارایی های جاری								بدهی های جاری										
موجودی نقد								۶۳۳	۱,۷۲۱	(۶۳)	پرداختنی های تجاری							
سرمایه گذاری های کوتاه مدت								۲,۰۰۰	۴,۵۰۰	(۵۶)	پرداختنی های غیر تجاری							
دریافتنی های تجاری								*	*	--	مالیات پرداختنی							
دریافتنی های غیر تجاری								۲۱,۱۶۷	۲۲,۰۳۲	(۴)	سود سهام پرداختنی							
موجودی مواد و کالا								*	*	--	تسهیلات مالی							
پیش پرداخت ها و سفارشات								۸,۶۸۹	۸,۶۸۹	*	ذخایر							
دارایی های نگهداری شده برای فروش								*	*	--	پیش دریافت های جاری							
جمع دارایی های جاری								۳۲,۴۸۹	۳۶,۹۴۲	(۱۲)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش							
دارایی های غیر جاری										--	جمع بدهی های جاری							
دریافتنی های بلندمدت								*	*	--	بدهی های غیر جاری							
سرمایه گذاری های بلندمدت								*	*	--	پرداختنی های بلندمدت							
سرمایه گذاری در املاک								*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری							
دارایی های نامشهود								*	*	--	تسهیلات مالی بلندمدت							
دارایی های ثابت مشهود								*	۵۶۴	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان							
سایر دارایی ها								*	*	--	جمع بدهی های غیر جاری							
جمع دارایی های غیر جاری								*	۵۶۴	--	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: انرژی آسماری کیش		نماد: وامید ۱۹		شماره اطلاعیه: ۴۳۳۱۵۸		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)					سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
						سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	--
						تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--
						اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	--
						سود (زیان) انباشته	(۲,۹۲۸)	(۲,۰۰۹)	۴۶
						جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۱۷۲	۳,۰۹۱	(۳۰)
جمع دارایی‌ها	۳۲,۴۸۹	۳۷,۵۰۶	(۱۳)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۳۲,۴۸۹	۳۷,۵۰۶	(۱۳)		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: انرژی آسماری کیش	نماد: وامید ۱۹	شماره اطلاعیه: ۴۳۳۱۵۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	*	۱۰۹,۵۴۸	--
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	(۱۰۹,۴۶۵)	--
سود (زیان) ناخالص	*	۸۳	--
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱,۸۳۷)	(۲,۸۳۱)	(۳۵)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	(۱,۸۳۷)	(۲,۷۴۸)	(۳۳)
هزینههای مالی	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۸۹۳	۹۴۷	(۶)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۲۵	*	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۹۱۹)	(۱,۸۰۱)	(۴۹)
مالیات بر درآمد	*	*	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۹۱۹)	(۱,۸۰۱)	(۴۹)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	(۹۱۹)	(۱,۸۰۱)	(۴۹)
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: انرژی آسماری کیش				نماد: وامید ۱۹	شماره اطلاعیه: ۴۳۳۱۵۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته							
سود (زیان) خالص				(۹۱۹)		(۱,۸۰۱)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره				(۵۱۹)		۱,۴۹۸	
تعدیلات سنواتی				(۱,۴۹۰)		(۱,۷۰۶)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده				(۲,۰۰۹)		(۲۰۸)	
سود سهام مصوب				۰		۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته				۰		۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته				(۲,۰۰۹)		(۲۰۸)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام				۰		۰	
سود قابل تخصیص				(۲,۹۲۸)		(۲,۰۰۹)	
انتقال به اندوخته قانونی				۰		۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها				۰		۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره				(۲,۹۲۸)		(۲,۰۰۹)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال				(۱۸۴)		(۳۶۰)	
سرمایه				۵,۰۰۰		۵,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: انرژی آسماری کیش	نماد: وامید ۱۹	شماره اطلاعیه: ۴۳۳۱۵۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۳,۵۶۸)	۱,۶۰۳	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۳,۵۶۸)	۱,۶۰۳	---
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۸۹۳	۹۴۸	(۶)
سود سهام پرداختی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۸۹۳	۹۴۸	(۶)
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۴۶۱)	۰	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۵۴۸	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: انرژی آسماری کیش		نماد: وامید ۱۹	شماره اطلاعیه: ۴۳۳۱۵۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۵۰۰	۰	---		
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	(۲,۵۰۰)	---		
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---		
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۳,۰۴۸	(۲,۵۰۰)	---		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱,۰۸۸)	۵۱	---		
فعالیت های تأمین مالی			---		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	---		
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	---		
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	---		
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	---		
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	---		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	---		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱,۰۸۸)	۵۱	---		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۷۲۱	۱,۶۷۰	۳		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---		
موجودی نقد در پایان دوره	۶۳۳	۱,۷۲۱	(۶۳)		
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	---		