

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شُرکت: ذخیره سازان پترو امید	نماد: وامید ۲۹	شماره اطلاعیه: ۴۳۳۴۸۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ 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 ذخیره سازان پترو امید

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت ذخیره سازان پترو امید (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 30 آذر ماه 1396، صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 الي 16 توسط این مؤسس 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 ای 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 اشد 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، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت ذخیره سازان پترو امید (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 جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. صورتهای مالی شرکت با فرض تداوم فعالیت تهیه و تدوین گردیده، لیکن با توجه به توقف فعالیت اصلی در دوره مورد گزارش و سال قبل تداوم فعالیت شرکت با ابهام با اهمیت مواجه است که این موضوع و راهکارهای خروج از آن در صورتهای مالی (یادداشت توضیحی 1-2) افشاء گردیده است. اظهار نظر این مؤسسه بر اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

شماره اطلاعیه: ۴۳۳۴۸۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: وامید ۲۹	شرکت: ذخیره سازان پترو امید
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)		

سایر بندهای توضیحی

6. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1395، توسط مؤسسه دیگری حسابرسی قرار گرفته است و در گزارش حسابرس مورخ 26 بهمن ماه 1395 نسبت به آن اظهارنظر مقبول شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. مفاد ماده 122 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تشکیل جلسات هیأت مدیره رعایت نگردیده است.

8. مفاد ماده 22 قانون ارتقاء سلامت اداری و مقابله با فساد در خصوص اصالت نرم افزارهای مورد استفاده توسط شرکت رعایت نگردیده است.

9. به شرح یادداشت توضیحی 4 صورتهای مالی، موجودی نزد بانک بالغ بر 523 4 میلیون ریال سپرده با نرخ 10 درصد و همچنین شرکت دارای مطالبات عمده ای می باشد. لذا توجه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را در خصوص استفاده

بهبینه و مؤثرتر از منابع شرکت و پیگیری مطالبات جلب می نماید.

10. معاملات مندرج در یادداشت شماره 15 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 جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای ا

شده نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم انطباق اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با دفاتر و 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 ۱۷بهمن۱۳۹۶

موسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه فاطر	مجید بمانی محمدآبادی	۸۶۱۴۸۴	۱۶:۳۷:۳۴ ۱۳۹۷/۰۱/۲۷
مدیر موسسه فاطر	محمد رضا نادریان		۱۶:۵۵:۰۶ ۱۳۹۷/۰۱/۲۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ذخیره سازان پترو امید	نماد: وامید ۲۹	شماره اطلاعیه: ۴۳۳۴۸۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ 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	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری				بدهی های جاری					
موجودی نقد				۴,۵۲۳	۴,۰۹۴	۱۰	پرداختنی های تجاری		
سرمایه گذاری های کوتاه مدت				۰	۰	---	پرداختنی های غیر تجاری		
دریافتنی های تجاری				۶,۵۲۰	۶,۶۶۱	(۲)	مالیات پرداختنی		
دریافتنی های غیر تجاری				۳۷	۳۳	۱۲	سود سهام پرداختنی		
موجودی مواد و کالا				۰	۰	---	تسهیلات مالی		
پیش پرداخت ها و سفارشات				۰	۰	---	ذخایر		
دارایی های نگهداری شده برای فروش				۰	۰	---	پیش دریافت های جاری		
جمع دارایی های جاری				۱۱,۰۸۰	۱۰,۷۸۸	۳	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				۰	۰	---	پرداختنی های بلندمدت		
سرمایه گذاری در املاک				۰	۰	---	پیش دریافت های غیر جاری		
دارایی های نامشهود				۰	۰	---	تسهیلات مالی بلندمدت		
دارایی های ثابت مشهود				۰	۰	---	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		
سایر دارایی ها				۰	۰	---	جمع بدهی های غیر جاری		
جمع دارایی های غیر جاری				۰	۰	---	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: ذخیره سازان پترو امید		نماد: وامید ۲۹		شماره اطلاعیه: ۴۳۳۴۸۷		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ 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	۹۰۹	۶۲۱	۴۶
						جمع حقوق صاحبان سهام	۱۱,۰۶۰	۱۰,۷۵۴	۳
جمع دارایی‌ها	۱۱,۰۸۰	۱۰,۷۸۸	۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۱,۰۸۰	۱۰,۷۸۸	۳		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ذخیره سازان پترو امید	نماد: ۲۹ امید	شماره اطلاعیه: ۴۳۳۴۸۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ 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	*	*	--
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) ناخالص	*	*	--
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۶۵)	(۵۷)	۱۴
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	(۶۵)	(۵۷)	۱۴
هزینههای مالی	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۴۳۳	۳۹۰	۱۱
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	*	*	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۶۸	۳۳۳	۱۱
مالیات بر درآمد	*	*	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۶۸	۳۳۳	۱۱
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۳۶۸	۳۳۳	۱۱
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: ذخیره سازان پترو امید				نماد: وامید ۲۹	شماره اطلاعیه: ۴۳۳۴۸۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ 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				۳۶۸		۳۳۳	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره				۶۲۱		۵۰۵	
تعدیلات سنواتی				۰		۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده				۶۲۱		۵۰۵	
سود سهام مصوب				(۶۲)		(۲۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته				۰		۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته				۵۵۹		۳۰۵	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام				۰		۰	
سود قابل تخصیص				۹۲۷		۶۳۸	
انتقال به اندوخته قانونی				(۱۸)		(۱۷)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها				۰		۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره				۹۰۹		۶۲۱	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال				۳۷		۳۳	
سرمایه				۱۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ذخیره سازان پترو امید	نماد: وامید ۲۹	شماره اطلاعیه: ۴۳۳۴۸۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ 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	۰	(۳)	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۰	(۳)	---
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	۴۲۹	۳۹۰	۱۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۴۲۹	۳۹۰	۱۰
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	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: ذخیره سازان پترو امید			
نماد: وامید ۲۹		شماره اطلاعیه: ۴۳۳۴۸۷	کد صنعت:
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---
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	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۴۲۹	۳۸۷	۱۱
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	۴۲۹	۳۸۷	۱۱
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴,۰۹۴	۳,۷۰۷	۱۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---
موجودی نقد در پایان دوره	۴,۵۲۳	۴,۰۹۴	۱۰
مبادلات غیرنقدی	۶۲	۱,۰۰۰	(۹۴)