

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نگهداشت کاران	نماد: وپترو ۸	شماره اطلاعیه: ۴۹۰۶۶۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۸۰۰ 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

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره نگهداشت کاران

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. مقدمه

1)ترازنامه شرکت نگهداشت کاران (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 26 پیوست، مورد بررسی

اجمالي این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده، بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. دامنه بررسی اجمالی

2) بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد "بررسی اجمالی 2410 " انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداري و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر

روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه

نمی تواند از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است و از آنها آگاه می شود اطمینان یابد و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. مبانی نتیجه گیری مشروط

3) طبق دفاتر شرکت میزان بدهی مالیات و عوارض ارزش افزوده تا پایان سال 1396 مبلغ 8/17 میلیارد ریال می باشد در حالیکه از این بابت در دوره مالی مورد گزارش مبلغ 32.7 میلیارد ریال پرداخت شده است . بعلت عدم دسترسی به اسد

مدارک و مستندات کافی علت مغایرت فوق مشخص نبوده ، لذا آثار مالی احتمالی ناشی از آن بر صورتهای مالی مشخص نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. نتیجه گیری

4) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 3 بالا ضرورت می یافت، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده از تمام جنبه های با

اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

شُرکت: نگهداشت کاران	نماد: وپترو ۸	شماره اطلاعیه : ۴۹۰۶۶۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۸۰۰ 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	

5. تأکید بر مطلب خاص (اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 5 و 6 ذیل مشروط نشده است)

5) مالیات عملکرد سال مالی قبل و سال مالی مورد گزارش بر اساس سود ابرازی و پس از کسر معافیت‌های قانونی محاسبه و جهت آنها ذخیره در حسابها منظور گردیده است.

6. 6) دارایی های ثابت شرکت (دفتر مرکزی) به استثنای وسایل نقلیه فاقد پوشش بیمه ای کافی می باشد.

تاریخ تهیه گزارش ۲۱آبان۱۳۹۷

آرمان آروین پارس

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آرمان آروین پارس	محمد بهنام دائی مژدهی	۸۰۰۲۸۴	۱۸:۱۴:۱۴ ۱۳۹۷/۰۸/۲۹
شریک موسسه آرمان آروین پارس	جواد رائی نوجه دهی	۸۰۰۳۱۶	۱۸:۱۷:۲۹ ۱۳۹۷/۰۸/۲۹
مدیر موسسه آرمان آروین پارس	سیروس شمس		۱۸:۲۲:۱۳ ۱۳۹۷/۰۸/۲۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نگهداشت کاران	نماد: وپترو ۸	شماره اطلاعیه: ۴۹۰۶۶۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۸۰۰ 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		۱۶,۴۲۴		۳۲,۸۰۸		(۵۰)		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۵۳۹		۱,۳۶۴		(۶۰)		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۱۴۶,۸۶۸		۵۹,۶۰۹		۱۴۶		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۶۹,۷۰۳		۶۶,۲۵۱		۵		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۰		۰		---		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۱۱,۷۵۲		۱۰,۹۹۴		۷		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۲۴۵,۲۸۶		۱۷۱,۰۲۶		۴۳		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		۸		۸		۰		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۲۰۴		۲۵۰		(۱۸)		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۳,۸۰۵		۴,۰۷۶		(۷)		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۰		۰		---		جمع بدهی های غیر جاری	
جمع دارایی های غیر جاری		۴,۰۱۷		۴,۳۳۴		(۷)		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: نگهداشت کاران	نماد: وپترو ۸	شماره اطلاعیه: ۴۹۰۶۶۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۸۰۰ 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 اندوخته ها	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش		*	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها		*	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری		*	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی		*	--
				سود (زیان) انباشته	۳۷,۰۸۲	۳۱,۵۸۶	۱۷
				جمع حقوق صاحبان سهام	۷۲,۵۶۲	۶۷,۰۶۶	۸
جمع دارایی ها	۲۴۹,۳۰۳	۱۷۵,۳۶۰	۴۲	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲۴۹,۳۰۳	۱۷۵,۳۶۰	۴۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نگهداشت کاران	نماد: وپترو ۸	شماره اطلاعیه: ۴۹۰۶۶۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۸۰۰ 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

صورث 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	۳۹۳,۶۷۸	۲۹۷,۷۷۸	۳۲	۶۲۹,۳۷۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۶۲,۱۶۷)	(۲۷۹,۳۲۹)	۳۰	(۵۸۴,۰۴۱)
سود (زیان) ناخالص	۳۱,۵۱۱	۱۸,۴۴۹	۷۱	۴۵,۳۳۷
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۹,۵۷۵)	(۴,۸۸۲)	۹۶	(۱۴,۶۹۷)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۲۱,۹۳۶	۱۳,۵۶۷	۶۲	۳۰,۶۴۰
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۲,۲۳۵	۱۳۰	۱,۶۱۹	۴۹۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۴,۱۷۱	۱۳,۶۹۷	۷۶	۳۱,۱۳۷
مالیات بر درآمد	(۸,۶۷۵)	(۳,۳۹۲)	۱۵۶	(۱۲,۹۳۲)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۵,۴۹۶	۱۰,۳۰۵	۵۰	۱۸,۲۰۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۱۵,۴۹۶	۱۰,۳۰۵	۵۰	۱۸,۲۰۵
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: نگهداشت کاران		نماد: وپترو ۸	شماره اطلاعیه: ۴۹۰۶۶۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۸۰۰ 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	۱۵,۴۹۶	۱۰,۳۰۵	۵۰	۱۸,۲۰۵	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۱,۵۸۶	۲۷,۵۴۴	۱۵	۲۷,۵۴۴	
تعدیلات سنواتی	۰	(۵,۲۷۲)	---	(۱۲۳)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۱,۵۸۶	۲۲,۲۷۲	۴۲	۲۷,۴۲۱	
سود سهام مصوب	(۱۰,۰۰۰)	(۱۴,۰۴۰)	(۲۹)	(۱۴,۰۴۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲۱,۵۸۶	۸,۲۳۲	۱۶۲	۱۳,۳۸۱	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۳۷,۰۸۲	۱۸,۵۳۷	۱۰۰	۳۱,۵۸۶	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۷,۰۸۲	۱۸,۵۳۷	۱۰۰	۳۱,۵۸۶	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۱۴,۳۴۸	۹,۵۴۲	۵۰	۱۶,۸۵۶	
سرمایه	۱۰,۸۰۰	۱۰,۸۰۰	۰	۱۰,۸۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نگهداشت کاران	نماد: وپترو ۸	شماره اطلاعیه: ۴۹۰۶۶۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۸۰۰ 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 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 شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۵,۱۸۵)	(۸,۹۸۰)	(۴۲)	۲۳,۴۶۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۵,۱۸۵)	(۸,۹۸۰)	(۴۲)	۲۳,۴۶۶
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۲۳۷	۱۳۰	۱,۶۲۱	۴۹۷
سود سهام پرداختی	(۶,۵۰۵)	۰	--	(۹۹۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴,۲۶۸)	۱۳۰	--	(۴۹۹)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۷,۶۶۰)	۰	--	(۱۰,۶۸۰)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۹۶)	(۲۳۷)	(۵۹)	(۴۷۲)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۴۵۸)	--	(۲۸۶)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نگهداشت کاران		نماد: وپترو ۸	شماره اطلاعیه: ۴۹۰۶۶۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۸۰۰ 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
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۸۲۵	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۷۲۹	(۶۹۵)	(۶۹۵)	--	(۷۵۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۶,۳۸۴)	(۹,۵۴۵)	(۹,۵۴۵)	۷۲	۱۱,۵۲۹
فعالیت های 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 فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۶,۳۸۴)	(۹,۵۴۵)	(۹,۵۴۵)	۷۲	۱۱,۵۲۹
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۲,۸۰۸	۲۱,۲۷۹	۲۱,۲۷۹	۵۴	۲۱,۲۷۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱۶,۴۲۴	۱۱,۷۳۴	۱۱,۷۳۴	۴۰	۳۲,۸۰۸
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	--	۰