

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۹۴۰۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: ونیرو ۲۰	شرکت: تولید نیروی پرتو شمس تابان
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

تولید نیروی پرتو شمس تابان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت تولید نیروی پرتو شمس تابان (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 22 پیوست، ه

بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

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 روشهای تحلیلی و سایر روشهای

بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو،

اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. باتوجه به یادداشت توضیحی 10 صورتهای مالی، مالیات عملکرد سال 1390، براساس برگ تشخیص اولیه و متمم جمعا به مبلغ 28.636 میلیون ریال اعلام شده که شرکت از این بابت به هیأت حل اختلاف مالیاتی در موعد مقرر اعتراض

نموده است. لیکن پاسخ اعتراض شرکت تا تاریخ تهیه این گزارش از جانب مرجع ذیربط اعلام نشده و همچنین مالیات عملکرد سال 1396 و دوره مالی منتهی به 31/06/1397 در رعایت ماده 105 قانون مالیات مستقیم محاسبه و ذخیره لازم در

حسابها منظور شده است. طبق بررسی انجام شده، احتساب ذخیره بابت عملکرد سنوات مزبور ضروری بوده، لیکن تعیین تعدیلات لازم از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش موکول به اعلام نظر نهایی و رسیدگی به دفاتر قانونی توسط

مقامات مالیاتی می باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3، 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.

تاریخ تهیه گزارش ۱۹ مهر ۱۳۹۷

دایا رهیافت

شرکت: تولید نیروی پرتو شمس تابان	نماد: ونیرو ۲۰	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۰۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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 دایا رهیافت	خسرو واشقانی فراهانی	۸۰۰۸۶۹	۱۴:۳۹:۲۹ ۱۳۹۷/۰۹/۰۳
شریک موسسه دایا رهیافت	ایرج جمشیدی فر	۸۰۰۲۰۶	۱۴:۴۸:۲۴ ۱۳۹۷/۰۹/۰۳
مدیر موسسه دایا رهیافت	احمد حسنی	۸۳۱۲۴۴	۱۵:۰۳:۱۱ ۱۳۹۷/۰۹/۰۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولید نیروی پرتو شمس تابان	نماد: ونیرو ۲۰	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۰۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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				۱۶,۱۲۲	۷۲,۸۲۹	(۷۸)	پرداختنی های تجاری		
سرمایه گذاری های کوتاه مدت				۰	۰	---	پرداختنی های غیر تجاری		
دریافتنی های تجاری				۱۷۱	۷۸	۱۱۹	مالیات پرداختنی		
دریافتنی های غیر تجاری				۱۳,۳۲۵	۸,۷۳۷	۵۳	سود سهام پرداختنی		
موجودی مواد و کالا				۰	۰	---	تسهیلات مالی		
پیش پرداخت ها و سفارشات				۱,۴۸۸	۱,۷۴۰	(۱۴)	ذخایر		
دارایی های نگهداری شده برای فروش				۰	۰	---	پیش دریافت های جاری		
جمع دارایی های جاری				۳۱,۱۰۶	۸۳,۳۸۴	(۶۳)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		
دارایی های غیرجاری						---	جمع بدهی های جاری		
دریافتنی های بلندمدت				۰	۰	---	بدهی های غیرجاری		
سرمایه گذاری های بلندمدت				۰	۰	---	پرداختنی های بلندمدت		
سرمایه گذاری در املاک				۰	۰	---	پیش دریافت های غیرجاری		
دارایی های نامشهود				۳۰۷	۳۷۶	(۱۸)	تسهیلات مالی بلندمدت		
دارایی های ثابت مشهود				۵,۳۸۳	۱,۲۳۰	۳۳۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		
سایر دارایی ها				۳,۲۷۲	۳,۴۰۱	(۴)	جمع بدهی های غیرجاری		
جمع دارایی های غیرجاری				۸,۹۶۲	۵,۰۰۷	۷۹	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: تولید نیروی پرتو شمس تابان		نماد: ونیرو ۲۰		شماره اطلاعیه: ۴۹۴۰۷۸		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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	(۷,۵۲۰)	(۹,۱۲۹)	(۱۸)
						جمع حقوق صاحبان سهام	(۶,۴۲۰)	(۸,۰۲۹)	(۲۰)
جمع دارایی‌ها	۴۰,۰۶۸	۸۸,۳۹۱	(۵۵)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴۰,۰۶۸	۸۸,۳۹۱	(۵۵)		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولید نیروی پر تو شمس تابان	نماد: ونیرو ۲۰	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۰۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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

صور ت 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	۱۵,۸۸۴	۱۶,۷۵۰	(۵)	۳۷,۷۷۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۱,۰۰۷)	(۹,۳۹۲)	۱۷	(۲۷,۶۴۶)
سود (زیان) ناخالص	۴,۸۷۷	۷,۳۵۸	(۳۴)	۱۰,۱۲۴
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۴,۰۳۸)	(۶,۱۳۰)	(۳۴)	(۸,۸۸۹)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۸۳۹	۱,۲۲۸	(۳۲)	۱,۲۳۵
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۹۸۰	۱,۵۷۱	(۳۸)	۴,۱۵۵
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۸۱۹	۲,۷۹۹	(۳۵)	۵,۳۹۰
مالیات بر درآمد	(۲۱۰)	(۳۰۷)	(۳۲)	(۳۰۹)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۶۰۹	۲,۴۹۲	(۳۵)	۵,۰۸۱
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۱,۶۰۹	۲,۴۹۲	(۳۵)	۵,۰۸۱
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: تولید نیروی پرتو شمس تابان		نماد: ونیرو ۲۰	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۰۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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	۱,۶۰۹	۲,۴۹۲	(۳۵)	۵,۰۸۱	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۶,۷۲۲)	(۱,۱۹۶)	۴۶۲	(۱,۱۹۶)	
تعدیلات سنواتی	(۲,۴۰۷)	(۱۲,۰۱۴)	(۸۰)	(۱۲,۰۱۴)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۹,۱۲۹)	(۱۳,۲۱۰)	(۳۱)	(۱۳,۲۱۰)	
سود سهام مصوب	۰	(۱,۰۰۰)	---	(۱,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۹,۱۲۹)	(۱۴,۲۱۰)	(۳۶)	(۱۴,۲۱۰)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	(۷,۵۲۰)	(۱۱,۷۱۸)	(۳۶)	(۹,۱۲۹)	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۷,۵۲۰)	(۱۱,۷۱۸)	(۳۶)	(۹,۱۲۹)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۱,۶۰۹,۰۰۰	۲,۴۹۲,۰۰۰	(۳۵)	۵,۰۸۱,۰۰۰	
سرمایه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولید نیروی پرتو شمس تابان	نماد: ونیرو ۲۰	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۰۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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 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
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۵۲,۴۰۱)	۱۱,۹۶۸	--	۵۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۵۲,۴۰۱)	۱۱,۹۶۸	---	۵۱
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	۹۸۰	۱,۵۵۷	(۳۷)	۴,۱۴۱
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	(۱,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۹۸۰	۱,۵۵۷	(۳۷)	۳,۱۴۱
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۹۶۳)	(۳,۰۲۹)	(۶۸)	(۲,۵۳۷)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴,۳۲۳)	(۱۷۲)	۲,۴۱۳	(۱۸۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۱۰)	--	(۴۲۷)
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: تولید نیروی پرتو شمس تابان		نماد: ونیرو ۲۰	شماره اطلاعیه: ۴۹۴۰۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ 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	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	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	(۴,۳۲۳)	(۱۸۲)	۲,۲۷۵	(۶۱۱)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۵۶,۷۰۷)	۱۰,۳۱۴	--	۴۴	
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	(۵۶,۷۰۷)	۱۰,۳۱۴	--	۴۴	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۷۲,۸۲۹	۷۲,۷۸۵	۰	۷۲,۷۸۵	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۱۶,۱۲۲	۸۳,۰۹۹	(۸۱)	۷۲,۸۲۹	
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	۰	