

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ارزش آفرینان میلاد	نماد: فمیلا ۱۰	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۷۴	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

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

ارزش آفرینان میلاد

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1-ترازنامه شرکت ارزش آفرینان میلاد (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 الی 23 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات 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. 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 روش های تحلیلی و سایر روش های 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 این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمیکند.

نتیجه گیری

3. 3- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی 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 ۱۳۹۷ آذر ۱۲

موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	محمود میوند	۸۹۱۷۳۲	۱۰:۳۳:۳۷ ۱۳۹۷/۰۹/۱۵
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	عباس شجاعی	۸۰۰۴۲۴	۱۰:۳۵:۳۵ ۱۳۹۷/۰۹/۱۵
مدیر موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	عباس وفادار	۸۰۰۸۷۴	۱۰:۳۹:۱۶ ۱۳۹۷/۰۹/۱۵

شرکت: ارزش آفرینان میلاد	نماد: فمیلا ۱۰	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۷۴	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	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
<b>دارایی‌های جاری</b>						
دارایی‌های جاری	--	--	--	بدهی‌های جاری	--	--
موجودی نقد	۶۵۶	۴	۴۴	پرداختی‌های تجاری	۴۵۵	۴۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۹,۹۳۲	۲۲,۵۸۱	(۱۳)	پرداختی‌های غیر تجاری	۴۵,۸۹۹	(۱۳)
دریافتی‌های تجاری	۴,۹۵۷	۰	(۱۴)	مالیات پرداختی	۵,۷۴۶	(۱۴)
دریافتی‌های غیر تجاری	۱,۰۷۴	۰	۰	سود سهام پرداختی	۱,۰۷۶	۰
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۰	۰	--	تسهیلات مالی	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	ذخایر	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۴۶,۶۱۹	۰	(۱۲)	پیش‌دریافت‌های جاری	۵۳,۱۷۶	(۱۲)
دارایی‌های غیر جاری	--	۰	--	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	--	--
دریافتی‌های بلندمدت	۰	۲۲,۵۸۱	--	جمع بدهی‌های جاری	۰	--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیر جاری	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پرداختی‌های بلندمدت	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۱۱۶	۰	۱۴۷	پیش‌دریافت‌های غیر جاری	۴۷	۱۴۷
دارایی‌های ثابت مشهود	۵۰	۰	۲۵۷	تسهیلات مالی بلندمدت	۱۴	۲۵۷
سایر دارایی‌ها	۰	۱۹۲	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	--
جمع دارایی‌های غیر جاری	۱۶۶	۱۹۲	۱۷۲	جمع بدهی‌های غیر جاری	۶۱	۱۷۲
		۲۲,۷۷۳		جمع بدهی‌ها		
				<b>حقوق صاحبان سهام</b>		
		۱,۰۰۰		سرمایه		
		۰		افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		
		۰		صرف (کسر) سهام		
		۰		سهام خزانه		
		۳۰۳		اندوخته قانونی		
		۵,۹۶۸		سایر اندوخته‌ها		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ارزش آفرینان میلاد	نماد: فمیلا ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۷۴	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

--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های غیر جاری 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				
۴۱	۱۱,۸۸۱	۱۶,۷۴۱	سود (زیان) انباشته				
۲۵	۱۹,۱۵۲	۲۴,۰۱۲	جمع حقوق صاحبان سهام				
(۱۲)	۵۳,۲۳۷	۴۶,۷۸۵	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	(۱۲)	۵۳,۲۳۷	۴۶,۷۸۵	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ارزش آفرینان میلاد	نماد: فمیلا ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۷۴	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

صورت 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			--	
درآمد سود سهام	۱,۷۹۸	۱,۶۷۶	۷	۲,۱۹۰
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	(۹۵۲)	۸,۸۷۱	--	۸,۷۵۲
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	--	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۵,۶۷۶	۰	--	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۶,۵۲۲	۱۰,۵۴۷	(۳۸)	۱۰,۹۴۲
هزینه های عملیاتی			--	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۶۶۹)	(۴۹۵)	۲۳۷	(۲,۵۸۷)
سایر هزینه های عملیاتی	۰	(۱,۱۳۷)	--	(۵,۶۷۶)
جمع هزینه های عملیاتی	(۱,۶۶۹)	(۱,۶۳۲)	۲	(۸,۲۶۳)
سود (زیان) عملیاتی	۴,۸۵۳	۸,۹۱۵	(۴۶)	۲,۶۷۹
هزینه های مالی	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷	۵۶۹	(۹۹)	۶۸۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۸۶۰	۹,۴۸۴	(۴۹)	۳,۳۵۹
مالیات بر درآمد	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۸۶۰	۹,۴۸۴	(۴۹)	۳,۳۵۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۴,۸۶۰	۹,۴۸۴	(۴۹)	۳,۳۵۹
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 - غیر عملیاتی	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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ارزش آفرینان میلاد		شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۷۴	کد صنعت:	نماد: فمیلا ۱
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمايه ثبت نشده: + میلیون ریال
		سرمايه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال		
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی	+	+	--	+
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	+	+	--	+
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	+	+	--	+
<b>گردش حساب سود (زیان) انباشته</b>				
سود (زیان) خالص	۴,۸۶۰	۹,۴۸۴	(۴۹)	۳,۳۵۹
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۱,۸۸۱	۸,۵۲۲	۳۹	۸,۵۲۲
تعدیلات سنواتی	+	+	--	+
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۱,۸۸۱	۸,۵۲۲	۳۹	۸,۵۲۲
سود سهام مصوب	+	+	--	+
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	+	+	--	+
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۱,۸۸۱	۸,۵۲۲	۳۹	۸,۵۲۲
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	+	+	--	+
سود قابل تخصیص	۱۶,۷۴۱	۱۸,۰۰۶	(۷)	۱۱,۸۸۱
انتقال به اندوخته قانونی	+	+	--	+
انتقال به سایر اندوخته ها	+	+	--	+
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۶,۷۴۱	۱۸,۰۰۶	(۷)	۱۱,۸۸۱
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۴,۸۶۰	۹,۴۸۴	(۴۹)	۳,۳۵۹
سرمایه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	+	۱,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ارزش آفرینان میلاد	نماد: فمیلا ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۷۴	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

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	۱۱,۸۱۴	۴۹,۵۵۳	(۷۶)	۸۳,۳۵۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۷	۶۹۳	(۹۹)	۶۸۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۱,۸۲۱	۵۰,۲۴۶	(۷۶)	۸۴,۰۳۳
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	--	۰
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۳۰۳)	--	(۳۰۳)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	(۲۱,۴۲۳)	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۴۷,۰۴۱	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۲۹)	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۲۹)	۲۵,۶۰۸	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۱,۶۹۲	۷۵,۵۵۱	(۸۵)	۸۳,۷۳۰
فعالیت‌های تأمین مالی			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ارزش آفرینان میلاد		شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۷۴	کد صنعت:	نماد: فمیلا ۱
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه		سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال		
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال		
۰	--	۰	۰	۰
۰	--	۰	۰	۰
۰	--	۰	۰	۰
۱۲,۹۸۰	۳,۴۲۷	۳۶۸	۳,۸۶۸	۱۲,۹۸۰
(۳۴,۴۷۱)	(۷۲)	(۸۶,۸۲۲)	(۱۰۲,۳۳۲)	(۳۴,۴۷۱)
(۱۱,۴۹۱)	(۸۷)	(۸۶,۴۵۴)	(۹۸,۴۶۴)	(۱۱,۴۹۱)
۲۰۱	--	(۱۰,۹۰۳)	(۱۴,۷۳۴)	۲۰۱
۴۵۵	(۹۷)	۱۵,۱۸۹	۱۵,۱۸۹	۴۵۵
۰	--	۰	۰	۰
۶۵۶	(۸۵)	۴,۲۸۶	۴۵۵	۶۵۶
۰	--	۰	۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: ارزش آفرینان میلاد	نماد: فمیلا ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۷۴	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