

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| | | | | |
|--|----------------|-------------------------------|----------|---------------------------------|
| شرکت: توسعه برق و انرژی غدیر تهران | نماد: وغدیر ۸۴ | شماره اطلاعیه: ۳۵۵۴۷۵ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده) | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

توسعه برق و انرژی غدیر تهران

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت توسعه برق و انرژی غدیر تهران (سهامی خاص)- قبل از مرحله بهره برداری در تاریخ 30 اسفند ماه 1395 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 16 پیوست مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت مندرج در بند (3)، بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس 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 مؤسسه 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. همانگونه که در یادداشت 8 صورتهای مالی درج گردیده است، طی دوره مالی مورد گزارش و سال مالی قبل جمعا مبلغ 2.978 میلیون ریال از مخارج شرکت توسط یکی از سهامداران تامین مالی گردیده که با توجه به عدم دسترسی به مستند مرتبط با نحوه و زمان تسویه مبلغ مزبور و همچنین مطالبه سود و کارمزد نسبت به مبالغ تامین شده، از هر گونه آثار احتمالی ناشی از آن بر صورتهای مالی پیوست اطلاعی در دست نیست.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیتهای مندرج در بند (4) ضرورت می یافت، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه ها؛ اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. وضعیت اخذ مجوزهای لازم و پیشرفت فیزیکی پروژه و انجام هزینه های اولیه توسط شرکت انرژی تابان پویا در یادداشت 7 صورتهای مالی درج شده است. بهره برداری از نیروگاه منوط به تامین مالی پروژه و اجرای آن در زمان برنامه ری شده می باشد.

تاریخ تهیه گزارش ۱۷ اردیبهشت ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی هشیار بهمند

| | | | | |
|---|----------------|-------------------------------|----------|---------------------------------|
| شرکت: توسعه برق و انرژی غدیر تهران | نماد: وغدیر ۸۴ | شماره اطلاعیه: ۳۵۵۴۷۵ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده) | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |

| سمت | امضا کننده | شماره عضویت | زمان |
|------------------------|------------------|-------------|---------------------|
| شریک موسسه هشیار بهمند | محمد سخایی فر | ۸۱۱۰۲۲ | ۱۵:۵۰:۴۳ ۱۳۹۶/۰۳/۱۱ |
| شریک موسسه هشیار بهمند | عباس هشی | ۸۸۰۰۸۹۹ | ۱۵:۵۴:۱۲ ۱۳۹۶/۰۳/۱۱ |
| مدیر موسسه هشیار بهمند | حمید یزدان پرستی | ۸۰۰۹۱۲ | ۱۵:۵۹:۰۰ ۱۳۹۶/۰۳/۱۱ |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| | | | | |
|--|-----------------|-------------------------------|----------|---------------------------------|
| شرکت: توسعه برق و انرژی غدیر تهران | نماد: و غدیر ۸۴ | شماره اطلاعیه: ۳۵۵۴۷۵ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده) | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |

| ترازنامه | در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | درصد تغییر | شرح | در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | درصد تغییر |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|------------|--|---------------------|------------|
| دارایی های جاری | | | | | | |
| دارایی های جاری | | | -- | بدهی های جاری | | -- |
| موجودی نقد | ۳۴۶ | ۰ | ۲۴۶ | پرداختی های تجاری | ۰ | -- |
| سرمایه گذاری های کوتاه مدت | ۰ | ۶۲ | -- | پرداختی های غیر تجاری | ۴۳ | ۴۴ |
| دریافتی های تجاری | ۰ | ۰ | -- | مالیات پرداختی | ۰ | -- |
| دریافتی های غیر تجاری | ۶۹ | ۰ | -- | سود سهام پرداختی | ۰ | -- |
| موجودی مواد و کالا | ۰ | ۰ | -- | تسهیلات مالی | ۰ | -- |
| پیش پرداخت ها و سفارشات | ۵۸ | ۰ | -- | ذخایر | ۰ | -- |
| دارایی های نگهداری شده برای فروش | ۰ | ۰ | -- | پیش دریافت های جاری | ۰ | -- |
| جمع دارایی های جاری | ۴۷۳ | ۰ | ۳۷۳ | بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش | ۰ | -- |
| دارایی های غیر جاری | | | -- | جمع بدهی های جاری | ۴۳ | ۴۴ |
| دریافتی های بلندمدت | ۰ | ۰ | -- | بدهی های غیر جاری | ۰ | -- |
| سرمایه گذاری های بلندمدت | ۰ | ۲,۹۷۹ | -- | پرداختی های بلندمدت | ۱,۰۱۵ | ۱۹۳ |
| سرمایه گذاری در املاک | ۰ | ۰ | -- | پیش دریافت های غیر جاری | ۰ | -- |
| دارایی های نامشهود | ۲۴۱ | ۰ | -- | تسهیلات مالی بلندمدت | ۰ | -- |
| دارایی های ثابت مشهود | ۱,۲۵۸ | ۱۲۸ | -- | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۰ | -- |
| سایر دارایی ها | ۰ | ۳,۱۰۷ | -- | جمع بدهی های غیر جاری | ۱,۰۱۵ | ۲۰۶ |
| جمع دارایی های غیر جاری | ۱,۴۹۹ | ۳,۱۶۹ | -- | جمع بدهی ها | ۱,۰۵۸ | ۲۰۰ |
| حقوق صاحبان سهام | | | | | | |
| | | | | سرمایه | ۱۰۰ | ۰ |
| | | | | افزایش (کاهش) سرمایه در جریان | ۰ | -- |
| | | | | صرف (کسر) سهام | ۰ | -- |
| | | | | سهام خزانه | ۰ | -- |
| | | | | اندوخته قانونی | ۰ | -- |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| | | | | |
|--|-----------------|-------------------------------|----------|---------------------------------|
| شرکت: توسعه برق و انرژی غدیر تهران | نماد: و غدیر ۸۴ | شماره اطلاعیه: ۳۵۵۴۷۵ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده) | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |

| | | | | | | | |
|-------|---------|---------|---|-------|-----|-------|---------------|
| | | | سایر اندوخته ها | | | | |
| -- | * | * | 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 | | | | |
| ۲۳ | (۱,۰۵۸) | (۱,۲۹۷) | سود (زیان) انباشته | | | | |
| ۲۵ | (۹۵۸) | (۱,۱۹۷) | جمع حقوق صاحبان سهام | | | | |
| ۱,۸۷۲ | ۱۰۰ | ۱,۹۷۲ | جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام | ۱,۸۷۲ | ۱۰۰ | ۱,۹۷۲ | جمع دارایی ها |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| | | | | |
|--|-----------------|-------------------------------|----------|---------------------------------|
| شرکت: توسعه برق و انرژی غدیر تهران | نماد: و غدیر ۸۴ | شماره اطلاعیه: ۳۵۵۴۷۵ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده) | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |

| صورت سود و زیان | واقعی دوره ۶ ماهه | | درصد تغییر | واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ |
|--|---------------------------------|---------------------------------|------------|--|
| | حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | | |
| سود (زیان) خالص | | | --- | |
| درآمدهای عملیاتی | * | * | --- | * |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی | * | * | --- | * |
| سود (زیان) ناخالص | * | * | --- | * |
| هزینههای فروش، اداری و عمومی | (۲۵۵) | (۱) | ۲۵,۴۰۰ | (۱,۰۵۸) |
| سایر درآمدهای عملیاتی | * | * | --- | * |
| سایر هزینههای عملیاتی | * | * | --- | * |
| سود (زیان) عملیاتی | (۲۵۵) | (۱) | ۲۵,۴۰۰ | (۱,۰۵۸) |
| هزینههای مالی | * | * | --- | * |
| سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها | * | * | --- | * |
| سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه | ۱۶ | ۱ | ۱,۵۰۰ | * |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | (۲۳۹) | * | --- | (۱,۰۵۸) |
| مالیات بر درآمد | * | * | --- | * |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم | (۲۳۹) | * | --- | (۱,۰۵۸) |
| سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی | * | * | --- | * |
| سود (زیان) خالص | (۲۳۹) | * | --- | (۱,۰۵۸) |
| 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 | * | * | --- | * |
| گردش حساب سود (زیان) انباشته | | | --- | |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرکت: توسعه برق و انرژی غدیر تهران | | نماد: و غدیر ۸۴ | شماره اطلاعیه: ۳۵۵۴۷۵ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال |
|--|---------|-------------------------------|-----------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده) | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال | |
| سود (زیان) خالص | (۲۳۹) | * | -- | (۱,۰۵۸) | |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره | (۱,۰۵۸) | * | -- | * | |
| تعدیلات سنواتی | * | * | -- | * | |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده | (۱,۰۵۸) | * | -- | * | |
| سود سهام مصوب | * | * | -- | * | |
| تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته | * | * | -- | * | |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته | (۱,۰۵۸) | * | -- | * | |
| انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام | * | * | -- | * | |
| سود قابل تخصیص | (۱,۲۹۷) | * | -- | (۱,۰۵۸) | |
| انتقال به اندوخته قانونی | * | * | -- | * | |
| انتقال به سایر اندوخته ها | * | * | -- | * | |
| سود (زیان) انباشته پایان دوره | (۱,۲۹۷) | * | -- | (۱,۰۵۸) | |
| سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال | (۲,۳۹۰) | * | -- | (۱۰,۵۸۰) | |
| سرمایه | ۱۰۰ | ۱۰۰ | * | ۱۰۰ | |

| | | | | |
|--|-----------------|-------------------------------|----------|---------------------------------|
| شرکت: توسعه برق و انرژی غدیر تهران | نماد: و غدیر ۸۴ | شماره اطلاعیه: ۳۵۵۴۷۵ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده) | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |

صورت جریان وجوه نقد

| شرح | واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵ | واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۴ | درصد تغییر | واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵ |
|--|--|--|------------|---|
| فعالیت‌های عملیاتی | | | -- | |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی | (۱۸۰) | . | -- | . |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی | . | . | -- | . |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی | (۱۸۰) | . | -- | . |
| بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | | | -- | |
| سود سهام دریافتی | . | . | -- | . |
| سود پرداختی بابت استقراض | . | . | -- | . |
| سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها | ۱۶ | . | -- | . |
| سود سهام پرداختی | . | . | -- | . |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | ۱۶ | . | -- | . |
| مالیات بر درآمد | | | -- | |
| مالیات بر درآمد پرداختی | . | . | -- | . |
| فعالیت‌های سرمایه گذاری | | | -- | |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود | . | ۱ | -- | . |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۵۹۰) | (۱) | ۵۸,۹۰۰ | . |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود | . | . | -- | . |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود | . | . | -- | . |
| وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | . | . | -- | . |
| تسهیلات اعطایی به اشخاص | . | . | -- | . |
| استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص | . | . | -- | . |
| وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | . | . | -- | . |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرکت: توسعه برق و انرژی غدیر تهران | | نماد: وغدیر ۸۴ | شماره اطلاعیه: ۳۵۵۴۷۵ | کد صنعت: | سرمایه ثبت شده: ۱۰۰ میلیون ریال |
|--|-------|-------------------------------|-----------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده) | | سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | | 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 | (۵۹۰) | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی | (۷۵۴) | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| فعالیت های تأمین مالی | | | | -- | |
| وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ | -- | ۱۰۰ |
| 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 | ۱,۰۰۰ | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| بازپرداخت اصل استقراض | ۰ | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی | ۱,۰۰۰ | ۰ | ۰ | -- | ۱۰۰ |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | ۲۴۶ | ۰ | ۰ | -- | ۱۰۰ |
| موجودی نقد در ابتدای دوره | ۱۰۰ | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ | -- | ۰ |
| موجودی نقد در پایان دوره | ۳۴۶ | ۰ | ۰ | -- | ۱۰۰ |
| مبادلات غیر نقدی | ۹۳۱ | ۰ | ۰ | -- | ۰ |