

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مهندسی برق و انرژی دماوند	نماد: وغدیر ۸۹	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۵۵۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

مهندسی برق و انرژی دماوند

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت مهندسی برق و انرژی دماوند(سهامی خاص)در تاریخ 29 اسفندماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 20 پیوست که توسط هیئت مدیره تهیه و تایید شده، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی، با هیئت مدیره شرکت و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شد است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد "بررسی اجمالی 2410" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه این مؤسسه نمی تواند 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.

نتیجه گیری

3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

بندهای توضیحی

4. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 31 شهریورماه 1396 شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری، حسابرسی شده و در گزارش 4 آذرماه 1396 آن مؤسسه درباره آن صورتهای مالی مزبور، نظر "مقبول" اظهار شده است.

5. علیرغم انتخاب اعضای هیات مدیره طی مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 09/10/1396، مفاد مواد 110 و 119 هیات مدیره در خصوص معرفی نماینده عضو حقوقی هیات مدیره و انتخاب سمت اعضای هیأت مدیره در اولین جلسه هیات مدیره بطور کامل رعایت نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۷ اردیبهشت ۲۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت حساب گستر پویا

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه حساب گستر پویا	بلال محمدزاده	۸۹۱۷۰۹	۱۳۹۷/۰۳/۲۳ ۱۶:۳۱:۳۳
مدیر مؤسسه حساب گستر پویا	محمدحسن کریمی	۸۳۱۱۹۶	۱۳۹۷/۰۳/۲۳ ۱۶:۳۲:۵۵

شرکت: مهندسی برق و انرژی دماوند	نماد: وغدیر ۸۹	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۵۵۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها		
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری		--
موجودی نقد	۱,۴۸۵	۴۴۷	۲۳۲	پرداختی های تجاری	۹۱۹	(۳۶)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختی های غیر تجاری	۳,۹۵۲	۷۱
دریافتی های تجاری	۶,۵۷۰	۳,۲۴۹	۱۰۲	مالیات پرداختی	۱۱۳	۰
دریافتی های غیر تجاری	۱۰۱	۱۲	۷۴۲	سود سهام پرداختی	۰	۰
موجودی مواد و کالا	۳۹۰	۰	--	تسهیلات مالی	۰	۰
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۱۲	۱۰	۱,۰۲۰	ذخایر	۰	۰
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۲۵۰	۰
جمع دارایی های جاری	۸,۶۵۸	۳,۷۱۸	۱۳۳	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۷,۷۱۳	۴,۸۷۱
دریافتی های بلند مدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری		--
سرمایه گذاری های بلند مدت	۰	۰	--	پرداختی های بلند مدت	۰	۰
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰
دارایی های نامشهود	۱۶۹	۲۱۷	(۲۲)	تسهیلات مالی بلند مدت	۰	۰
دارایی های ثابت مشهود	۱۸۸	۱۶۳	۱۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۲۵	۲۱۶
سایر دارایی ها	۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری	۴۲۵	۲۱۶
جمع دارایی های غیر جاری	۳۵۷	۳۸۰	(۶)	جمع بدهی ها	۸,۱۳۸	۵,۰۸۷
				حقوق صاحبان سهام		--
				سرمایه	۱۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰
				صرف (کسر) سهام	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰
				اندوخته قانونی	۰	۰
				سایر اندوخته ها	۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مهندسی برق و انرژی دماوند		نماد: وغدیر ۸۹		شماره اطلاعیه: ۴۴۶۵۵۲		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۱۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			
						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	۸۶۷	(۹۹۹)	--
						جمع حقوق صاحبان سهام	۸۷۷	(۹۸۹)	--
جمع دارایی‌ها		۹,۰۱۵	۴,۰۹۸	۱۲۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام		۹,۰۱۵	۴,۰۹۸	۱۲۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مهندسی برق و انرژی دماوند	نماد: وغدیر ۸۹	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۵۵۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورتهای سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۱۱,۱۰۳	۲,۹۳۶	۲۷۸	۹,۶۸۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷,۳۲۸)	(۲,۱۵۸)	۲۴۰	(۸,۸۰۸)
سود (زیان) ناخالص	۳,۷۷۵	۷۷۸	۳۸۵	۸۸۰
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱,۸۲۲)	(۱,۰۹۴)	۶۷	(۱,۷۶۸)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱,۹۵۳	(۳۱۶)	---	(۸۸۸)
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۲۶	۴	۵۵۰	۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۹۷۹	(۳۱۲)	---	(۸۷۹)
مالیات بر درآمد	(۱۱۳)	۰	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۸۶۶	(۳۱۲)	---	(۸۷۹)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۱,۸۶۶	(۳۱۲)	---	(۸۷۹)
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: مهندسی برق و انرژی دماوند		نماد: وغدیر ۸۹	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۵۵۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۱,۸۶۶	(۳۱۲)	---	(۸۷۹)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۹۹۹)	(۱۲۰)	۷۳۲	(۱۲۰)	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۹۹۹)	(۱۲۰)	۷۳۲	(۱۲۰)	
سود سهام مصوب	۰	۰	---	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۹۹۹)	(۱۲۰)	۷۳۲	(۱۲۰)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۸۶۷	(۴۳۲)	---	(۹۹۹)	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۸۶۷	(۴۳۲)	---	(۹۹۹)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۱۸۶,۶۰۰	(۳۱,۲۰۰)	---	(۸۷,۹۰۰)	
سرمایه	۱۰	۱۰	۰	۱۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مهندسی برق و انرژی دماوند	نماد: وغدیر ۸۹	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۵۵۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۱,۰۷۲	۵۱۲	۱۰۹	۷۹۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۱,۰۷۲	۵۱۲	۱۰۹	۷۹۳
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۲۶	۴	۵۵۰	۹
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۲۶	۴	۵۵۰	۹
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۶۰)	(۸۷)	(۳۱)	(۲۰۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	(۱۴۳)	--	(۱۵۸)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مهندسی برق و انرژی دماوند		نماد: وغدیر ۸۹	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۵۵۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۶۰)	(۲۳۰)	(۷۴)	(۳۶۵)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱,۰۳۸	۲۸۶	۲۶۳	۴۳۷	
فعالیت‌های 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	۲,۵۰۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۲,۵۰۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۰۳۸	۲,۷۸۶	(۶۳)	۴۳۷	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴۴۷	۱۰	۴,۳۷۰	۱۰	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۴۸۵	۲,۷۹۶	(۴۷)	۴۴۷	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	--	۰