کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت انرژی امید تابان هور نماد: وهور	شماره اطلاعیه :۴۶۸۱۷۵	کد صنعت: ۴۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره مدیریت انرژی امید تابان هور

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1-ترازنامه مجموعه و شرکت مدیریت انرژي امید تابان هور (سهامي عام) در تاریخ 31 خرداد 1397 و صورتهاي سودوزیان و جریان وجوه نقد مجموعه و شرکت براي دوره میاني شش ماهه منتهي به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌هاي توضیحي 1 تا 26 پیوست، مورد بررسي اجمالي این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت¬صورتهاي مالي میان¬دوره¬اي با هیأت ¬مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه¬گیري درباره صورتهاي مالي یادشده براساس بررسي اجم انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-به استثناي محدودیتهاي مندرج در بند (6)، بررسي¬اجمالي این مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي میان دوره¬اي شامل پرس¬وجو، عمدتا از مسئولین امور مالي و حسابداري به¬کارگیري روشهاي تحلیلي و سایر روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتیجه، این مؤسسه نمي¬تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمي که معمولا در حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي¬شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي-کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3-تحصيل شركتهاي وابسته توسعه مسير برق گيلان و مديريت توليد برق گيلان بشرح يادداشت-هاي 6-1-4 و 7-1-4 صورتهاي مالي براساس ارزش كارشناسي تعيين وتوافق شده در اواخر خرداد و اوايل ديماه 1393 صورت پذيرفته و اطلاعات و سوابق تفكيكي ارزش كارشناسي (منصفانه) دارائيها وبدهيهاي قابل تشخيص شركتهاي مذكور در تاريخ تحصيل آنها در اختيار نبوده است. همچنين عليرغم آنكه پايان سال مالي شركتهاي وابسته تدبيرسازان سرآمد و گهر انرژي سيرجـ 3 ماه بعد از پايان سال مالي شركت بوده، همان اطلاعات سالانه حسابرسي شده شركتهاي مذكور طبق روال سالها و دوره¬هاي اخير براي دستيابي به سود حاصل از سرمايه-گذاري به روش ارزش ويژه در تهيه صورتهاي مالي ميان دوره¬اي مجموعه ملاک عمل قرار گرفته است. بنا به مراتب فوق، تعيين آثار تعديلات مورد لزوم در رابطه با موارد فوق¬الذكر كه اعمال آنها در رعايت استانداردهاي حسابداري ضرورت داشته، براي اين مؤسسه امكان پذير نشده است.

4. 4-سهم مجموعه ازبابت تفاوت ماليات عملكرد سنوات قبل (حسب مورد سالهاي مالي 1391 الي 1394) شركتهاي وابسته تدبيرسازان سرآمد و گهرانرژي سيرجان مطالبه شده توسط اداره امور مالياتي و مازاد بر ذخاير موجود در حسابها جمـ بالغ بر 7/45 ميليارد ريال مي¬باشد. همچنين عملكرد سال 1396 شركت تدبيرسازان سرآمد و سالهاي 1395 و 1396 شركت گهرانرژي سيرجان نيز مورد رسيدگي مقامات مالياتي قرار نگرفته است. اضافه مي¬نمايد سهم مجموعه از مطالبات شركت گهرانرژي سيرجان از اداره امور مالياتي و بابت ماليات و عوارض ارزش افزوده پرداختي به پيمانكاران كه به عنوان اعتبار مالياتي منظور شده بالغ بر 245 ميليارد ريال مي¬باشد. درارتباط با موارد فوق تعديل حسابها در رعايت استانداردهاي حسابداري ضرورت داشته ليكن تعيين و اعمال مبلغ قطعي پس از انجام و خاتمه رسيدگي و اعلام نظر مقامات ذيصلاح مالياتي امكان پذير مي¬باشد.

5. 5-مانده بدهي به شركتهاي گروه مپنا در شركت وابسته گهرانرژي سيرجان بابت احداث بلوک اول پروژه نيروگاه مگاواتي سيكل تركيبي سيرجان به مبلغ 8,489 ميليارد ريال (هم ارز ريالي حدود 164 ميليون يورو) مي¬باشد. طبق مفاد قرار منعقده فيمابين مي¬بايست از تاريخ تأييد صورت وضعيت¬ها، سالانه به ميزان 8 درصد به عنوان هزينه مالي فاينانس محاسبه و در حسابها منظور گردد كه شركت وابسته نسبت به محاسبه مبلغ 85 ميليون يورو اقدام و دراين ارتباط مبلغ 664 ميليارد ريال (هم ارز ريالي مبلغ 2/14 ميليون يورو بدون لحاظ نمودن تاريخ بهره برداري) به حساب دارايي¬هاي مربوطه منظور نموده است. اگرچه تعديل حسابها ازبابت موارد فوق ضروري مي¬باشد، ليكن به دليل عدم دسترسي به اطلاعات تكميلي و توافقات فيمابين درخصوص تأخيرات اجراي پروژه، تعيين آثار تعديلات موردنياز امكان پذير نشده است.

6. 6-در شركت وابسته گهرانرژي سيرجان، صورت تطبيق حسابهاي فيمابين يا تأييديه مانده حساب با شركتهاي گروه مپنا و شركت مادرتخصصي برق حرارتي مندرج در سرفصل حسابهاي دريافتني با مانده¬اي به مبلغ 196 ميليارد ريال و در سرفصل حسابهاي پرداختني جاري و بلندمدت جمعا به مبلغ 8,333 ميليارد ريال واصل نشده است. ضمنا صورت تطبيق حسابهاي فيمابين با شركت معدني و صنعتي گل گهر نشان دهنده مبلغ 214 ميليارد ريال مغايرت نامساعد مي¬باشد. بنابه مراتب فوق، تعيين آثار تعديلاتي كه درصورت دستيابي به تأييديه¬ها و تطبيق حسابهاي فيمابين، رفع مغايرت حسابها و مستندات نرخ ارز در دسترس مبناي تسويه بدهي به شركتهاي گروه مپنا، اعمال آنها در حسابها ضرورت مي¬يافت، امكان پذ نگرديده است.

نتيجه گيری مشروط

7. 7- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي (3) الي (5) و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا درصورت نبود محدوديت¬هاي مندرج در بند (6) ضرورت مي¬يافت، اين مؤسسه به مواردي ک حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده، از تمام جنبه¬هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

نتيجه گيری

8. 8- براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده، از تمام جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاكيد بر مطالب خاص

9. 9-باتوجه به توضيحات مندرج در يادداشت توضيحي 3-1-4، تا پايان دوره جاري شرايط اعمال كنترل بر سياستهاي مالي و عملياتي واحد سرمايه پذير (شركت توليد نيروي برق سبز منجيل) برقرار نشده و به اين لحاظ سرمايه گذاري مزبور د دوره جاري مشمول تلفيق نبوده است.

10. 10- به شرح يادداشت توضيحي 8-1-4، تحصيل سرمايه گذاري در شركت توليد و توسعه پوياانرژي نگين سبز خاورميانه پيرو توافق فيمابين سهامداران شركت گهرانرژي سيرجان درخصوص تفكيک مديريت نيروگاه سيرجان و سمنان و ب ارزش اسمي و بدون تغيير در تركيب سهامداران و درصد سهام ايشان انجام پذيرفته است.

11. 11- به شرح توضيحات مندرج در يادداشت توضيحي 1-7، تعداد 6 دستگاه آپارتمان واقع در خيابان فرشته خيابان بيدار به ارزش دفتري 215 ميليارد ريال براساس تصميم سهامدار عمده شركت درسال جاري و براساس ارزش كارشناسي به شركت گهرانرژي سيرجان واگذار مي-گردد. همچنين اسناد مالكيت 2 واحد آپارتمان واقع در نياوران به ارزش دفتري 3/52 ميليارد ريال (موضوع يادداشت توضيحي 1-8) به نام شركت انتقال نيافته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

12. 12-مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيأت مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است.

اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي، دربرگيرنده اظهارنظر نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطمينااني اظهار نمي¬شود.

در ارتباط با حسابرسي صورتهاي مالي، مسئوليت اين مؤسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرت¬هاي بااهميت آن با صورتهاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريف¬هاي بااهميت است. در صورتي ک اين مؤسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف بااهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند.

همانطور كه در بخش "مباني اظهارنظر مشروط" در بالا توضيح داده شده، اين مؤسسه به اين نتيجه رسيده است كه ساير اطلاعات حاوي تحريف بااهميت به شرح بندهاي (3) الي (5) بالا مي¬باشد. همچنين به دليل عدم دسترسي به اطلاعات مربوط به موضوعات مندرج در بند (6) و نبود شواهد كافي و مناسب درخصوص آن اين مؤسسه نتوانسته است نتيجه گيري كند كه ساير اطلاعات ازلحاظ موارد يادشده حاوي تحريف بااهميت است يا خير.

ساير موارد

شرکت: مدیریت انرژی امید تابان هور	نماد: وهور	شماره اطلاعیه :۴۶۸۱۷۵	کد صنعت: ۴۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

13. 13-قرارداد تسهيلات ارزي مشاركت مدني صندوق توسعه ملي باعامليت بانک سپه در شرکت وابسته مولد برق کاسپين منطقه آزاد انزلي در تاريخ 27/9/1396 خاتمه يافته و تا تاريخ اين گزارش مدارک تمديد آن ملاحظه نشده است.

14. 14-موارد مرتبط با عدم رعايت قوانين و مقررات شرکتهاي سرمايه¬گذاري مادر (هلدينگ)- سهامي عام و شرکتهاي پذيرفته شده در بازار فرابورس ايران در طي دوره مورد گزارش، بشرح زير است:

14-1-حصول به حد نصاب سهام شناور به ميزان 10 درصد جهت تداوم حضور در بازار اول فرابورس.

14-2-تطابق نسبت¬هاي جاري تعديل شده و بدهي و تعهدات تعديل شده با حداقل پيش بيني شده در دستورالعمل کفايت سرمايه (يادداشت توضيحي 1-1-15) عمدتا به دليل افزايش بدهي¬ها و تضمين تسهيلات دريافتي شرکتهاي وابسته و تعهد ت خريد سهام شرکت فرعي توليد نيروي برق سبز منجيل.

14-3-تأخير در افشاي اطلاعات پرتفوي سرمايه گذاري ماهانه مربوط به اسفندماه 1396 در مهلت مقرر.

14-4- افشاي اطلاعات فوري درخصوص مشارکت در مناقصه نيروگاه سبز منجيل و اعلام نهايي و قرارداد مربوطه و افشاي فوري تضامين.

15. 15-کنترلهاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي در چارچوب چک ليست ابلاغي سازمان بورس و اوراق بهادار بررسي شده و با توجه به محدوديت¬هاي ذاتي کنترلهاي داخلي بجز تهيه گزارش درخصوص کنترلهاي داخلي حاکم توسط حسابر داخلي و ارائه به کميته حسابرسي و در صورت لزوم به هيأت مديره و عدم انتصاب اعضاي کميته حسابرسي مطابق با منشور مصوب کميته، به مورد حائز اهميت ديگري برخورد نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۳۰مرداد۱۳۹۷

موسسه حسابرسی بهمند

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهمند	احمدرضا شریفی قزوینی	۸۷۱۵۸۱	۱۳۹۷/۰۶/۰۸ ۰۰:۰۹:۳۳
مدیر موسسه بهمند	رضا آتش	۸۰۰۰۰۳	۱۳۹۷/۰۶/۰۸ ۰۰:۱۵:۰۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت انرژی امید تابان هور	نماد: وهور	شماره اطلاعیه : ۴۶۸۱۷۵	کد صنعت: ۴۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۶۶,۰۶۱	۹۲,۶۵۳	(۲۹)	پرداختنی‌های تجاری	۲۳۵,۹۰۰	۲,۹۱۷	۷,۹۸۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۵۵,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	(۶۲)	پرداختنی‌های غیرتجاری	۲,۰۴۳,۷۸۹	۱,۹۸۵,۷۲۰	۳
دریافتنی‌های تجاری	۱,۵۵۱,۳۰۰	۱,۲۰۸,۴۹۲	۲۸	مالیات پرداختنی	۱۲۹	۱,۶۳۵	(۹۲)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۲۷۲,۹۲۸	۲۲۳,۷۹۴	۲۲	سود سهام پرداختنی	۷۶۸,۴۶۴	۸,۵۶۱	۸,۸۷۶
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۰	۰	--	تسهیلات مالی	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۲۱۵,۱۸۷	۲۱۵,۱۸۷	۰	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۲,۲۶۰,۴۷۶	۲,۱۵۰,۱۲۶	۵	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دریافتنی‌های بلندمدت	۶۳,۸۲۲	۶۴,۰۵۲	۰	جمع بدهی‌های جاری	۳,۰۴۸,۲۸۲	۱,۹۹۸,۸۳۳	۵۳
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷,۸۶۹,۴۱۶	۴,۶۴۲,۷۲۶	۶۹	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری در املاک	۵۲,۳۱۷	۵۲,۳۱۷	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۲,۶۹۰,۹۸۱	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۷۸	۱۲۰	(۳۵)	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۳,۱۳۵	۳,۴۸۲	(۱۰)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۶۷۱	۲,۶۶۱	۳۸
جمع دارایی‌های غیرجاری	۷,۹۸۸,۷۶۸	۴,۷۶۲,۶۹۷	۶۸	جمع بدهی‌های غیرجاری	۲,۶۹۴,۶۵۲	۲,۶۶۱	۱۰۱,۱۶۵
				جمع بدهی‌ها	۵,۷۴۲,۹۳۴	۲,۰۰۱,۴۹۴	۱۸۷
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰	۷۴
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۱,۶۰۸,۶۹۸	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱۳۸,۱۷۵	۱۳۸,۱۷۵	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت انرژی امید تابان هور	نماد: وهور	شماره اطلاعیه : ۴۶۸۱۷۵	کد صنعت: ۴۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

			سایر اندوخته‌ها		۰	۰	--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها		۰	۰	--
			تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری		۰	۰	--
			اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی		۰	۰	--
			سود (زیان) انباشته		۳۶۸,۱۳۵	۸۶۴,۴۵۶	(۵۷)
			جمع حقوق صاحبان سهام		۴,۵۰۶,۳۱۰	۴,۹۱۱,۳۲۹	(۸)
جمع دارایی‌ها	۱۰,۲۴۹,۲۴۴	۶,۹۱۲,۸۲۳	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴۸	۱۰,۲۴۹,۲۴۴	۶,۹۱۲,۸۲۳	۴۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت انرژی امید تابان هور	نماد: وهور	شماره اطلاعیه :۴۶۸۱۷۵	کد صنعت: ۴۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی			--	
درآمد سود سهام	۳۶۴,۷۷۷	۳۲۶,۵۷۴	۱۲	۶۸۱,۸۱۴
درآمد سود تضمین شده	۱۷,۴۳۳	۳,۶۱۷	۳۸۲	۲۸,۱۳۷
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	--	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۳۸۲,۲۱۰	۳۳۰,۱۹۱	۱۶	۷۰۹,۹۵۱
هزینه های عملیاتی			--	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۶,۷۳۳)	(۳۰,۸۱۸)	(۱۳)	(۵۲,۳۷۸)
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	--	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۲۶,۷۳۳)	(۳۰,۸۱۸)	(۱۳)	(۵۲,۳۷۸)
سود (زیان) عملیاتی	۳۵۵,۴۷۷	۲۹۹,۳۷۳	۱۹	۶۵۷,۵۷۳
هزینه‌های مالی	(۵۵,۰۰۰)	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۴,۲۲۸	۱۱,۶۷۴	(۶۴)	۱۸,۹۶۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۰۴,۷۰۵	۳۱۱,۰۴۷	(۲)	۶۷۶,۵۳۸
مالیات بر درآمد	(۱,۰۲۶)	۰	--	(۴,۳۴۰)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۰۳,۶۷۹	۳۱۱,۰۴۷	(۲)	۶۷۲,۱۹۸
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۳۰۳,۶۷۹	۳۱۱,۰۴۷	(۲)	۶۷۲,۱۹۸
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۹۶	۱۰۷	(۱۰)	۱۹۸
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۱۴)	۴	--	۴
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۸۲	۱۱۱	(۲۶)	۲۰۲
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: مدیریت انرژی امید تابان هور نماد: وهور	شماره اطلاعیه :۴۶۸۱۷۵	کد صنعت: ۴۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

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			--	
سود (زیان) خالص	۳۰۳,۶۷۹	۳۱۱,۰۴۷	(۲)	۶۷۲,۱۹۸
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۸۶۴,۴۵۶	۱,۰۳۰,۴۲۲	(۱۶)	۱,۰۳۰,۴۲۲
تعدیلات سنواتی	۰	۴۴۶	--	۴۴۶
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۸۶۴,۴۵۶	۱,۰۳۰,۸۶۸	(۱۶)	۱,۰۳۰,۸۶۸
سود سهام مصوب	(۸۰۰,۰۰۰)	(۸۰۵,۰۰۰)	(۱)	(۸۰۵,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۶۴,۴۵۶	۲۲۵,۸۶۸	(۷۱)	۲۲۵,۸۶۸
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	۳۶۸,۱۳۵	۵۳۶,۹۱۵	(۳۱)	۸۹۸,۰۶۶
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۳۳,۶۱۰)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۶۸,۱۳۵	۵۳۶,۹۱۵	(۳۱)	۸۶۴,۴۵۶
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۷۶	۷۸	(۳)	۱۶۸
سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت انرژی امید تابان هور	نماد: وهور	شماره اطلاعیه :۴۶۸۱۷۵	کد صنعت: ۴۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۳۷,۱۲۶	۵۶,۲۶۵	(۳۴)	۱۱۰,۸۵۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۷,۱۲۶	۵۶,۲۶۵	(۳۴)	۱۱۰,۸۵۹
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	(۴۰,۰۹۶)	(۵۷,۷۸۱)	(۳۱)	(۷۸,۸۶۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴۰,۰۹۶)	(۵۷,۷۸۱)	(۳۱)	(۷۸,۸۶۸)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲,۶۴۰)	۰	--	(۲,۷۰۶)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
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	(۱۲۲)	(۱۳۵)	(۱۰)	(۱۳۸)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	(۱۳)
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	(۱۲۲)	(۱۳۵)	(۱۰)	(۱۵۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۵,۷۳۲)	(۱,۶۵۱)	۲۴۷	۲۹,۱۳۴
فعالیت‌های تأمین مالی			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت انرژی امید تابان هور	نماد: وهور	شماره اطلاعیه :۴۶۸۱۷۵	کد صنعت: ۴۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۸,۶۱۰	۰	--	۵۱,۱۱۳
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	--	۳۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل استقراض	(۲۹,۴۷۰)	۰	--	(۲۴,۹۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۰,۸۶۰)	۰	--	۵۶,۲۱۳
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۶,۵۹۲)	(۱,۶۵۱)	۱,۵۱۱	۸۵,۳۴۷
موجودی نقد در ابتدای دوره	۹۲,۶۵۳	۷,۳۰۶	۱,۱۶۸	۷,۳۰۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۶۶,۰۶۱	۵,۶۵۵	۱,۰۶۸	۹۲,۶۵۳
مبادلات غیرنقدی	۸۲,۶۹۲	۰	--	۱,۵۵۷,۵۸۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت انرژی امید تابان هور	نماد: وهور	شماره اطلاعیه :۴۶۸۱۷۵	کد صنعت: ۴۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورتخلاصه سرمایه گذاریها

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس										خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری								
	ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره					ابتدای دوره		تغییرات	انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار			تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده		تعداد شرکت	بهای تمام شده		درصد به کل	بهای تمام شده		تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
تأمين برق،گاز،بخار وآب گرم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۶	۴,۵۸۷,۵۶۳	۳,۲۱۶,۱۲۵	۸	۷,۸۰۳,۶۸۸		۶	۴,۵۸۷,۵۶۳	۳,۲۱۶,۱۲۵	۹۹.۶۷	۷,۸۰۳,۶۸۸	۸	۹۹.۱۶	
واسطه گريهاي مالي	۱	۴۸۲	۲۰۰	۱۰,۵۶۶	۱۲,۶۱۰	۱	۱۱,۰۴۸	۱۲,۸۱۰			۰	۰	۰	۰	۰		۱	۴۸۲	۱۰,۵۶۶	۰.۳۳	۱۱,۰۴۸	۱	۰.۱۴	
خدمات فني و مهندسي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			۱	۵۴,۶۸۰	۰	۱	۵۴,۶۸۰		۱	۵۴,۶۸۰	۰	۰.۰۰	۵۴,۶۸۰	۱	۰.۶۹	
جمع سرمایه گذاری در سهام	۱	۴۸۲	۲۰۰	۱۰,۵۶۶	۱۲,۶۱۰	۱	۱۱,۰۴۸	۱۲,۸۱۰			۷	۴,۶۴۲,۲۴۳	۳,۲۱۶,۱۲۵	۹	۷,۸۵۸,۳۶۸		۸	۴,۶۴۲,۷۲۵	۳,۲۲۶,۶۹۱	۱۰۰	۷,۸۶۹,۴۱۶	۱۰	۱۰۰	

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها ۰ میلیون ریال

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس در پایان دوره

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
سرمايه گذاري توسعه گوهران اميد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۴۸۲	۲۰۰	۱۱,۸۳۹,۸۹۴	۱۰,۵۶۶	۱۲,۶۱۰	۰.۶۰	۱۱,۰۴۸	۱۲,۸۱۰	۹۱۸	۱,۰۶۴	۱,۷۶۲
جمع				۴۸۲	۲۰۰		۱۰,۵۶۶	۱۲,۶۱۰		۱۱,۰۴۸	۱۲,۸۱۰			۱,۷۶۲.۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت انرژی امید تابان هور	نماد: وهور	شماره اطلاعیه : ۴۶۸۱۷۵	کد صنعت: ۴۰۱۰۶۱	سرمایه ثبت شده: ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	مبلغ به میلیون ریال						
			ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره		
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)
توليدي نيروي برق سبز منجيل	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۲۹۸,۷۴۴,۲۸۹	۳,۱۸۷,۶۰۲	۹۹.۵۸	۳,۱۸۷,۶۰۲	۱۰,۶۷۰
توسعه مسير برق گيلان	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹۴,۴۷۱,۳۲۰	۲,۸۵۷,۴۴۹	۰	۰	۲۳.۱۳	۲,۸۵۷,۴۴۹	۲,۸۷۳
گهر انرژي سيرجان	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۰۲,۴۵۵,۰۰۰	۱,۱۰۲,۴۵۵	۰	۰	۲۴.۵۰	۱,۱۰۲,۴۵۵	۱,۰۰۰
تدبيرسازان سرآمد	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵.۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
شرکت مولد نيروگاهي هريس	۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۴۵۸	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۲۸.۰۰	۱۶۸,۴۵۸	۱,۰۰۳
مديريت توليد برق گيلان	۲۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۰۹۵,۲۰۰	۵۴,۶۸۰	۰	۰	۲۳.۱۶	۵۴,۶۸۰	۱۰,۷۳۲
مولدبرق كاسپين منطقه آزاد انزلي	۱۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۳,۲۰۰,۰۰۰	۳۳,۲۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰	۲۳.۵۰	۳۷,۶۰۰	۱,۰۰۰
توليد و توسعه پويا انرژي نگين سبز خاورميانه	۵۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۱۳۲,۵۰۰	۱۲۳	۲۶.۵۰	۱۲۳	۹۲۸
توسعه مولد نيروگاهي جهرم	۲۴,۱۴۵,۳۳۲	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱	۰	۰	۰.۰۰	۱	۵۰۰
جمع				۴,۶۴۲,۲۴۳		۳,۲۱۶,۱۲۵		۷,۸۵۸,۳۶۸	

صورت ریز معاملات سهام - تحصیل شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
مولدبرق كاسپين منطقه آزاد انزلي	۱,۰۰۰	۰	۴,۴۰۰
شرکت مولد نيروگاهي هريس	۱,۰۰۰	۰	۲۴,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	۸۹۲	۱۰,۵۶۶	۰
توليدي نيروي برق سبز منجيل	۱۰,۶۷۰	۰	۳,۱۸۷,۶۰۲
توليد و توسعه پويا انرژي نگين سبز خاورميانه	۹۲۸	۰	۱۲۳
جمع		۱۰,۵۶۶	۳,۲۱۶,۱۲۵