

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه : ۴۴۲۴۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: توسعه برق غدیر اوکسین
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

توسعه برق غدیر اوکسین

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت توسعه برق غدیر اوکسین (سهامی خاص)- قبل از بهره برداری در تاریخ 29 اسفند 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا

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. 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، بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای

بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه این موسسه 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 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.

تاکید بر مطالب خاص

4. نظر هیات مدیره را به مفاد یادداشت 21 توضیحی صورتهای مالی که طی آن موضوع تسعیر دارائی ها و بدهی های پولی ارزی در تاریخ ترازنامه، براساس نرخ های اعلام شده توسط بانک مرکزی در تاریخ تایید صورت های مالی صورت

پذیرفته، جلب می نماید. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است .

تاریخ تهیه گزارش ۱۲۵ اردیبهشت ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حسابرسین	منوچهر زندی	۸۰۰۳۶۹	۱۰:۵۲:۳۷ ۱۳۹۷/۰۳/۰۶
مدیر موسسه حسابرسین	حسن اسمانی	۸۰۰۰۴۹	۱۱:۴۴:۲۹ ۱۳۹۷/۰۳/۰۶

شرکت: توسعه برق غدیر اوکسین	نماد: وغدیر۴۵	شماره اطلاعیه: ۴۴۳۴۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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	

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	۱۱,۸۵۱	۵,۵۶۱	۱۱۳	پرداختی های تجاری	*	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	*	*	--	پرداختی های غیر تجاری	۸۶,۸۹۹	۲۵۲
دریافتنی های تجاری	*	*	--	مالیات پرداختنی	*	--
دریافتنی های غیر تجاری	۲۵۱	۵۶,۵۷۱	(۱۰۰)	سود سهام پرداختنی	*	--
موجودی مواد و کالا	*	*	--	تسهیلات مالی	۷,۸۲۷	۱,۷۹۰
پیش پرداخت ها و سفارشات	*	*	--	ذخایر	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	پیش دریافت های جاری	*	--
جمع دارایی های جاری	۱۲,۱۰۲	۶۲,۱۳۲	(۸۱)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۴۵۳,۶۲۰	۳۷۹
دریافتنی های بلندمدت	۱,۴۱۳	۱,۱۹۶	۱۸	بدهی های غیر جاری		--
سرمایه گذاری های بلندمدت	*	*	--	پرداختنی های بلندمدت	۱,۰۹۸,۶۵۴	(۳)
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری	۱۱۲,۰۰۰	*
دارایی های نامشهود	۷۰	۷۰	*	تسهیلات مالی بلندمدت	۳۹۶,۱۱۱	۵۶
دارایی های ثابت مشهود	۲,۰۲۷,۰۸۰	۱,۴۸۲,۳۰۵	۳۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۰۶	۳۱
سایر دارایی ها	۱۳,۴۴۴	۴۵,۰۵۰	(۷۰)	جمع بدهی های غیر جاری	۱,۶۰۷,۸۷۱	۷
جمع دارایی های غیر جاری	۲,۰۴۲,۰۰۷	۱,۵۲۸,۶۲۱	۳۴	جمع بدهی ها	۲,۰۶۱,۴۹۱	۲۹
				حقوق صاحبان سهام		--
				سرمایه	۵,۰۰۰	*
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	--
				صرف (کسر) سهام	*	--
				سهام خزانه	*	--
				اندوخته قانونی	۵۰۰	*
				سایر اندوخته ها	*	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه برق غدیر اوکسین	نماد: و غدیر ۴۵	شماره اطلاعیه : ۴۴۲۴۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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 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	*	*	--
			سود (زیان) انباشته	۲۶	(۱۰,۲۳۴)	
			جمع حقوق صاحبان سهام	۵۶	(۴,۷۳۴)	
جمع دارایی ها	۲,۰۵۴,۱۰۹	۱,۵۹۰,۷۵۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲۹	۲,۰۵۴,۱۰۹	۲۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه برق غدیر اوکسین	نماد: و غدیر ۴۵	شماره اطلاعیه: ۴۴۲۴۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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 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	*	*	---	*
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) ناخالص	*	*	---	*
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۷۹۹)	(۲,۳۷۱)	۱۸	(۶,۹۳۴)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سایر هزینه های عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	(۲,۷۹۹)	(۲,۳۷۱)	۱۸	(۶,۹۳۴)
هزینه های مالی	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱۵۱	۱۷۴	(۱۳)	۲۳۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲,۶۴۸)	(۲,۱۹۷)	۲۱	(۶,۷۰۳)
مالیات بر درآمد	*	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲,۶۴۸)	(۲,۱۹۷)	۲۱	(۶,۷۰۳)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	(۲,۶۴۸)	(۲,۱۹۷)	۲۱	(۶,۷۰۳)
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 غدیر اوکسین		نماد: و غدیر ۴۵	شماره اطلاعیه : ۴۴۲۴۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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	(۲,۶۴۸)	(۲,۱۹۷)	۲۱	(۶,۷۰۳)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۱۰,۲۳۴)	(۳,۵۳۱)	۱۹۰	(۳,۵۳۱)	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۱۰,۲۳۴)	(۳,۵۳۱)	۱۹۰	(۳,۵۳۱)	
سود سهام مصوب	۰	۰	---	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۱۰,۲۳۴)	(۳,۵۳۱)	۱۹۰	(۳,۵۳۱)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	(۱۲,۸۸۲)	(۵,۷۲۸)	۱۲۵	(۱۰,۲۳۴)	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۱۲,۸۸۲)	(۵,۷۲۸)	۱۲۵	(۱۰,۲۳۴)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۵۳۰)	(۴۳۹)	۲۱	(۱,۳۴۱)	
سرمایه	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه برق غدیر اوكسين	نماد: و غدیر ۴۵	شماره اطلاعیه : ۴۴۲۴۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۳۸۰,۳۹۳)	(۲۷,۶۹۲)	۱,۲۷۳	(۴۷,۰۴۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۳۸۰,۳۹۳)	(۲۷,۶۹۲)	۱,۲۷۳	(۴۷,۰۴۹)
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	۱۴۲	۱۵۲	(۷)	۱۹۵
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱۴۲	۱۵۲	(۷)	۱۹۵
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۷۵,۰۹۲	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	(۱۹۳,۲۰۹)	--	(۴۴۶,۷۳۴)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	(۱,۱۵۰)
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: توسعه برق غدیر اوکسین		نماد: و غدیر ۴۵	شماره اطلاعیه : ۴۴۲۴۸۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ 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	(۶۱,۰۵۶)	۰	۰	--	(۶۲,۹۴۳)
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	۱۴,۰۳۶	(۱۹۳,۲۰۹)	(۱۹۳,۲۰۹)	--	(۵۱۰,۸۲۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۳۶۶,۱۱۵)	(۲۲۰,۷۴۹)	(۲۲۰,۷۴۹)	۶۶	(۵۵۷,۶۸۱)
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	۳۸۲,۳۹۸	۲۱۳,۷۰۰	۲۱۳,۷۰۰	۷۹	۵۵۵,۰۱۷
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۰,۰۰۰)	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۳۷۲,۳۹۸	۲۱۳,۷۰۰	۲۱۳,۷۰۰	۷۴	۵۵۵,۰۱۷
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶,۲۸۳	(۷,۰۴۹)	(۷,۰۴۹)	--	(۲,۶۶۴)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵,۵۶۱	۸,۱۹۴	۸,۱۹۴	(۳۲)	۸,۱۹۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۷	۲۰	۲۰	(۶۵)	۳۱
موجودی نقد در پایان دوره	۱۱,۸۵۱	۱,۱۶۵	۱,۱۶۵	۹۱۷	۵,۵۶۱
مبادلات غیرنقدی	۹۳,۳۵۳	۱,۸۴۸	۱,۸۴۸	۴,۹۵۲	۹۶,۷۰۹