

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: کارخانجات تولیدی نیرو ترانسفو	سرمایه ثبت شده: 220,000
نماد: وارس1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/01/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/07/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	کارخانجات تولیدی نیرو ترانسفو
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. 1- صورت وضعیت مالی شرکت کارخانجات تولیدی نیروترانسفو (سهامی خاص) در تاریخ 31 فروردین ماه 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 31 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 بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسی اجمالی این موسسه 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، 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.

3- براساس بررسی اجمالی انجام شده ، این موسسه 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

01 شهریور 1399

موسسه حسابرسی و بهبود سیستمهای مدیریت حسابرسین

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/06/20 18:12:33	800369	[Manouchehr Zandi [Sign	شریک موسسه حسابرسین
1399/06/22 13:25:04	831253	[Abolfazl Bastami [Sign	مدیر موسسه حسابرسین

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۶۳۷,۸۱۸	۴۳۳,۴۸۴	۸۳۷,۶۴۳	۴۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۵۷,۱۴۷)	(۱۸۱,۶۰۸)	(۳۷۵,۹۴۵)	(۹۷)
سود (زیان) ناخالص	۲۷۰,۶۷۱	۲۵۰,۸۷۶	۴۶۱,۶۹۷	۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۷,۳۷۰)	(۷,۴۳۹)	(۱۷,۷۰۷)	(۱۳۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۳,۶۰۶	۰	۱,۱۱۹	
سایر هزینه‌ها	(۵۶۸)	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	۲۵۵,۴۳۹	۲۴۳,۴۴۷	۴۴۵,۱۰۹	۵
هزینه‌های مالی	(۵,۰۴۱)	(۳,۹۱۱)	(۸,۸۳۵)	(۲۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳۶۹	۱۶,۳۳۳	۱۵۰,۸۴۰	(۹۸)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۵۰,۷۶۷	۲۵۵,۷۵۸	۵۸۷,۱۱۴	(۲)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۶۳,۰۷۴)	(۵۹,۵۷۰)	(۱۰۰,۳۸۰)	(۴)
سال‌های قبل	۰	(۸۳)	(۸۳)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۸۸,۶۹۳	۱۹۶,۱۰۵	۴۸۶,۷۵۱	(۴)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۱۸۸,۶۹۳	۱۹۶,۱۰۵	۴۸۶,۷۵۱	(۴)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۸۵۸	۴۷	۱۱۷	۱,۷۳۶
سرمایه	۲۳۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۱۸۸,۶۹۳	۱۹۶,۱۰۵	۴۸۶,۷۵۱	(۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) جامع سال	۱۸۸,۶۹۳	۱۹۶,۱۰۵	۴۸۶,۷۵۱	(۴)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۶۹,۹۳۱	۹۳,۱۵۵	۹۶,۱۱۵	۸۲
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۷۹۲	۷۵۳	۵۸۸	۵
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۳۱,۶۳۵	۳۵,۰۳۳	۳۵,۰۴۲	۵۶۱
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۰۲,۳۴۸	۱۲۸,۹۳۱	۱۳۱,۷۴۵	۲۱۲
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴۲۰,۹۶۷	۳۳۷,۱۶۴	۷۲,۸۶۹	۲۹
موجودی مواد و کالا	۸۷۳,۹۹۸	۳۹۸,۷۵۳	۲۴۳,۳۷۰	۱۱۹
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۳,۱۶۰	۱۵۶,۱۸۹	۶۸,۵۳۴	(۷۹)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۰۰	۹۱,۷۹۴	۱۹,۹۶۷	(۱۰۰)
موجودی نقد	۹۴,۷۶۹	۵۴,۹۸۰	۱۰,۷۰۶	۷۲
	۱,۴۳۱,۹۹۴	۱,۰۳۸,۸۸۰	۴۱۵,۴۴۶	۲۸
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع دارایی‌های جاری	۱,۴۳۱,۹۹۴	۱,۰۳۸,۸۸۰	۴۱۵,۴۴۶	۳۸
جمع دارایی‌ها	۱,۸۳۴,۳۴۳	۱,۱۵۷,۸۱۱	۵۴۷,۱۹۱	۵۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳۳۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۳۴۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۱۷۰,۰۰۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۳۱۶,۳۱۸	۴۹۷,۵۳۵	۲۸۰,۷۷۴	(۵۷)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۴۴۱,۳۱۸	۷۳۲,۵۳۵	۳۳۵,۷۷۴	(۳۹)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۰	۰	۰	
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۳۱۱,۳۷۵	۲۸۰,۴۵۵	۱۱۱,۳۱۸	۳۳۲
مالیات پرداختنی	۱۳۶,۵۶۰	۱۰۸,۱۳۳	۵۳,۵۴۱	۱۷
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۳۱	۳۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۱۶,۳۱۸	۰	۴۴۱,۳۱۸

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۷۵۴,۸۳۱	۳۱۰,۹۶۳	۱۳۷,۱۵۷	۲۵۸
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۴۳,۶۳۶)	(۴۷,۸۰۸)	(۴۵,۷۸۳)	۹
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۷۱۱,۱۸۵	۱۶۳,۱۵۴	۸۱,۳۷۵	۳۳۶
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۳,۸۹۶)	(۵,۶۶۳)	(۶,۹۹۱)	(۱,۳۶۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۳۹)	(۱۳۴)	(۱۶۴)	۶۹

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۱۹۶,۶۱۱)	۰	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۴۹۷,۳۳۰	۸۲,۷۰۴	۱,۲۸۲,۹۴۵	۵۰۱
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۴۱۶,۵۰۳)	(۱۳۷,۴۹۳)	(۱,۲۹۷,۵۴۴)	(۲۰۳)
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۱۵,۳۷۷	۸۹,۷۵۹	--
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۴۷۲	۲,۳۷۱	۳,۱۹۳	۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۹۶,۲۴۶)	(۴۲,۸۲۸)	۷۱,۱۹۸	(۳۵۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۵۱۴,۹۳۹	۱۳۰,۳۳۶	۱۵۳,۵۷۳	۳۲۸
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۹۰,۰۰۰)	(۹۰,۰۰۰)	(۱۳۵,۰۰۰)	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۵,۴۰۰)	(۵,۴۰۷)	(۸,۰۹۵)	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۴۷۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۳۷۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۴۷۵,۴۰۰)	(۱۰۵,۴۰۷)	(۱۰۸,۰۹۵)	(۳۵۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۹,۵۳۹	۱۴,۹۱۹	۴۴,۴۷۸	۱۶۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۵۴,۹۸۰	۱۰,۷۰۶	۱۰,۷۰۶	۴۱۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲۵۰	(۱,۵۷۳)	(۲۰۴)	--
مانده موجودی نقد در پایان سال	۹۴,۷۶۹	۳۴,۰۵۳	۵۴,۹۸۰	۳۹۴
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۱۷۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۳۰				