

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نماد: نیرو(نیرو سرمایه)	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۳۰۸	کد صنعت: ۳۱۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۸۳۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

نیرو سرمایه

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت نیرو سرمایه (سهامی عام) شامل صورتهای سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت وضعیت مالی در تار

31 شهریور ماه 1398 همراه با یادداشت‌های توضیحی شماره 1 الی 38 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. بررسی اجمالی این موسسه باسنتنای آثار احتمالی بند 4-1 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 و 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 میشود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند .

مبانی نتیجه گیری مشروط

نماد: نیرو(نیرو سرمایه)	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۳۰۸	کد صنعت: ۳۱۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۸۳۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

3. بدلیل عدم دسترسی به خالص ارزش فروش یا ارزش اقتصادی سرمایه گذاري شرکتهای فرعي و وابسته و فقدان اطلاعات لازم (بویژه شرکتهای بازرگانی نیرو سرمایه ، نیرو توسعه ، آگاهان نیرو ، پیمان برق و افشان گستر) و همچنین عدم ا صورتهای مالی شرکتهای وابسته پیمان برق و داده پردازی برق و آب پویش پارس تعیین آثار ذخایر احتمالی کاهش ارزش این سرمایه گذاریها و همچنین رعایت رویه ارزش ویژه شرکتهای وابسته مذکور برای این موسسه مقدور نمی باشد .

4. صورتهای مالی مربوط مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به 31 شهریور ماه 1398 شرکتهای فرعي و وابسته که در صورتهای مالی تلفیقی منظور گردیده بشرح بندهای 1-4الی 4-4 و ایرادات گزارشات حسابرسی آنها به شرح زیر می باشد:

1-4- تاییدیه درخواستی در شرکت پاک پویش پرشین مربوط به 6 فقره حسابهای بانکی (پاسارگاد سعادت آباد ، آینده پاسداران، حکمت تهرانسر ، صنعت مرکزی ، ملت و پست بانک سرافراز) جمعا به مبلغ 4.637 میلیون ریال واصل نشده اس همچنین تاییدیه های درخواستی از حسابهای دریافتنی موضوع یادداشت 13 صورتهای مالی به مبلغ 8.752 میلیون ریال مربوط به سازمان بنادر و دریانوردی امیرآباد و آلیاژ شمس یزد و حسابهای پرداختنی موضوع یادداشت 1-18 توضیحی صورتهای مالی به مبلغ 2.631 میلیون ریال مربوط به شرکت برق منطقه ای مازندران واصل نشده و همچنین طبق یادداشت توضیحی 10-1 صورتهای مالی شرکت تکاب نیرو مانده مطالبات از شرکت برق منطقه ای تهران به مبلغ 41 میلیارد ریا بوده که از این بابت با شرکت مزبور صورت تطبیق حسابهای فیما بین ارائه نشده است. مضافا طبق گزارش حسابرسی شرکت آگاهان نیرو مبلغ 2.939 میلیون ریال از حسابهای دریافتنی "عمدتا شرکت برق منطقه ای تهران ، نیرو توسعه و م 7.553 میلیون ریال از حسابهای پرداختنی عمدتا (برق منطقه ای تهران ، موسسه فرهنگی ورزشی برق تهران ، اشخاص حقیقی ، موسسه علمی کاربردی واحد تهران) راکد و سنواتی است و مبلغ 4,590 میلیون ریال از مانده حسابهای پرداخت های تجاری و غیر تجاری (یادداشت توضیحی 13 صورتهای مالی) نیز راکد و سنواتی می باشد. با توجه به مراتب مذکور تعیین آثار ناشی از بررسی و احتساب ذخایر لازم و همچنین تسویه حسابهای پرداختنی برای این موسسه مقدور نمی باشد

2-4- برخلاف استانداردهای حسابداری در شرکت آگاهان نیرو درآمدهای مرکز آموزش علمی کاربردی به مبلغ 1.950 میلیون ریال بر مبنای نقدی و صرفا بر اساس واریزی های دانشجویان " اعلامی توسط سیستم جامع هم آوا (شناسایی می نشد . همچنین بدلیل عدم برقراری سیستم مناسب هزینه یابی بویژه اختصاص درصد قابل توجه هزینه های عمومی و اداری به قیمت تمام شده پروژه ها و عدم انعکاس ارقامی بعنوان پروژه های در جریان، هر چند اصلاح حسابها از بابت موارد مذکور ضروری است لیکن بدلیل فقدان اطلاعات لازم تعیین آن برای این موسسه مقدور نمی باشد . 4-3- طبق گزارش حسابرسی موسسه آموزشی و پژوهشی آگاهان نیرو برخلاف استانداردهای حسابداری علیرغم اینکه سرمایه گذاری در شرکت متانیر 35 درصد می باشد و شرکت جزء شرکت های وابسته محسوب می شود نسبت به تهیه صورتهای مالی مجموعه به روش ارزش ویژه اقدام ننموده است . هرچند اصلاح حسابها از این بابت ضروری است لیکن به دلیل عدم دسترسی به صورتهای مالی شرکت متانیر تعیین آثار آن بر صورتهای مالی امکان پذیر نمی باشد . 4-4- با توجه به یادداشت توضیحی 5 و 5-17 صورتهای مالی شرکت تکاب نیرو ، از بابت اخذ مفاسد حساب بیمه قراردادهای خاتمه یافته در سال مالی مربوطه ذخیره در حسابها منظور نمی گردد . با توجه به مراتب مزبور ، در دوره مالی مورد گزارش ، مبلغ 4.3 میلیارد ریال بابت ذخیره حق بیمه قرارداد سال 1397 به طرفیت هزینه های عمومی و اداری این دوره در حسابها اعمال نموده است. با توجه بمرات مزبور به دلیل عدم دسترسی به مدارک و مستندات کافی تعیین آثار تعدیلات مورد لزوم بر صورتهای مالی مورد گزارش مشخص نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شیرت: نیرو سرمایه	نماد: نیرو(نیرو سرمایه)	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۳۰۸	کد صنعت: ۳۱۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۸۳۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

5.

بر اساس بررسی اجمالی انجام شده به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 و 4-2 الی 4-4 و باستثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند 4-1 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

6. وضعیت مالیات عملکرد ، ارزش افزوده و بیمه گروه و شرکت اصلی به شرح یادداشت‌های توضیحی 28 و 1-1-36 صورتهای مالی می باشد که قطعیت آن منوط به رسیدگی و اظهار نظر مقامات مربوط می باشد.
7. همانطور که در صورت سود و زیان شرکت فرعی بهمن تابان منعکس می باشد ، شرکت طی دوره مورد گزارش ، فاقد هرگونه درآمد می باشد و تا تاریخ این گزارش قرارداد جدیدی نیز منعقد ننموده است . با عنایت به موارد فوق ، تداوم فعالیت شرکت یاد شده با تردید قابل ملاحظه مواجه می باشد .
8. همانطور که در یادداشت توضیحی 2-1-11 صورتهای مالی منعکس است ، تا تاریخ تنظیم این گزارش اسناد مالکیت ساختمان شرکت بهمن تابان به نام شرکت منتقل نشده است .
9. زیان انباشته شرکت بازرگانی نیرو سرمایه در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ 4,548 میلیون ریال و معادل 90 درصد سرمایه ثبت شده می باشد بدین لحاظ شرکت مشمول ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت می باشد . مضافاً به این که بد توجه به کاهش درآمدهای عملیاتی می بایست تمهیدات لازم در خصوص تداوم و گسترش فعالیت های شرکت و خروج از شمول ماده 141 قانون تجارت اندیشیده شود .
10. پروژه در جریان ساخت شرکت پاک پوش پرشین موضوع یادداشت توضیحی 1-1-10 صورتهای مالی شرکت مذکور فاقد پوشش بیمه ای می باشد.

نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای 6 الی 10 مشروط نشده است.

سایر موارد

11. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت قسمتی از سود سهام ظرف مدت 8 ماه بعضاً بدلیل عدم ارائه شماره حساب توسط برخی از سهامداران پرداخت نگردیده است . به همین جهت بند 5 دستورالعمل انضباطی سازمان بورس نیز رعایت نشده است .
12. در اجرای ماده 33 دستورالعمل مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد برخورد نکرده است.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نیرو سرمایه	نماد: نیرو(نیرو سرمایه)	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۳۰۸	کد صنعت: ۳۱۱۰+۱	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۸۳۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

تاریخ تهیه گزارش ۱۴ آذر ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اصول پایه فراگیر

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه اصول پایه فراگیر	پریناز موسوی	۹۱۱۹۰۹	۱۴:۰۶:۰۳ ۱۳۹۸/۰۹/۱۵
مدیر موسسه اصول پایه فراگیر	ابراهیم موسوی	۸۰۰۷۷۷	۱۴:۰۸:۴۶ ۱۳۹۸/۰۹/۱۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نیرو سرمایه	نماد: نیرو(نیرو سرمایه)	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۳۰۸	کد صنعت: ۳۱۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۸۳۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری				بدهی های جاری					
موجودی نقد				۱۵,۴۰۱	۲۶,۷۶۱	(۴۲)	پرداختنی های تجاری		
سرمایه گذاری های کوتاه مدت				۷	۱,۱۳۰	(۹۹)	پرداختنی های غیر تجاری		
دریافتنی های تجاری				۴۱,۲۹۵	۳۴,۷۰۲	۱۹	مالیات پرداختنی		
دریافتنی های غیر تجاری				۱۹	۳۲	(۴۱)	سود سهام پرداختنی		
پیش پرداخت ها و سفارشات				۱۰۸	۱۶۰	(۳۲)	تسهیلات مالی		
دارایی های نگهداری شده برای فروش				۰	۰	--	ذخایر		
جمع دارایی های جاری				۵۶,۸۳۰	۶۲,۷۸۵	(۹)	پیش دریافت های جاری		
دارایی های غیر جاری						--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		
دریافتنی های بلندمدت				۰	۰	--	جمع بدهی های جاری		
سرمایه گذاری های بلندمدت				۵۹,۰۰۷	۵۵,۰۰۷	۷	بدهی های غیر جاری		
سرمایه گذاری در املاک				۰	۰	--	پرداختنی های بلندمدت		
دارایی های نامشهود				۵۷	۹۹	(۴۲)	پیش دریافت های غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود				۵,۷۷۷	۵,۹۹۳	(۴)	تسهیلات مالی بلندمدت		
سایر دارایی ها				۰	۰	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		
جمع دارایی های غیر جاری				۶۴,۸۴۱	۶۱,۰۹۹	۶	جمع بدهی های غیر جاری		
							جمع بدهی ها		
							حقوق صاحبان سهام		
							سرمایه		
							افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		
							صرف (کسر) سهام		
							سهام خزانه		
							اندوخته قانونی		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نیرو سرمایه		نماد: نیرو(نیرو سرمایه)		شماره اطلاعیه: ۵۸۹۳۰۸		کد صنعت: ۳۱۱۰۰۱		سرمایه ثبت شده: ۶۴,۸۳۱ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)					سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
						سایر اندوخته‌ها	+	+	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری 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	۳۹,۱۹۸	۴۸,۷۲۰	(۲۰)
						جمع حقوق صاحبان سهام	۱۱۰,۵۱۲	۱۲۰,۰۳۴	(۸)
جمع دارایی‌ها		۱۲۱,۶۷۱	۱۲۳,۸۸۴	(۲)		جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۲۱,۶۷۱	۱۲۳,۸۸۴	(۲)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شیرکت: نیرو سرمایه	نماد: نیرو(نیرو سرمایه)	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۳۰۸	کد صنعت: ۳۱۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۸۳۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی			---	
درآمد سود سهام	*	*	---	۱۰,۳۰۰
درآمد سود تضمین شده	*	*	---	*
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۱۴	*	---	(۹۸)
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	*	*	---	*
سایر درآمدهای عملیاتی	۱,۷۷۲	۱۲۱	۱,۳۶۴	۷۲۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۱,۷۸۶	۱۲۱	۱,۳۷۶	۱۰,۹۲۲
هزینه های عملیاتی			---	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴,۸۲۲)	(۶,۳۶۳)	(۲۴)	(۱۲,۱۵۴)
سایر هزینه های عملیاتی	*	*	---	*
جمع هزینه های عملیاتی	(۴,۸۲۲)	(۶,۳۶۳)	(۲۴)	(۱۲,۱۵۴)
سود (زیان) عملیاتی	(۳,۰۳۶)	(۶,۲۴۲)	(۵۱)	(۱,۲۳۲)
هزینه های مالی	(۳)	(۱۰۳)	(۹۷)	(۱۱۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	*	۱	---	۶۰,۹۱۳
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳,۰۳۹)	(۶,۳۴۴)	(۵۲)	۵۹,۵۶۵
مالیات بر درآمد	*	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳,۰۳۹)	(۶,۳۴۴)	(۵۲)	۵۹,۵۶۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	(۳,۰۳۹)	(۶,۳۴۴)	(۵۲)	۵۹,۵۶۵
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	(۴۷)	(۹۸)	(۵۲)	(۱۹)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	*	*	---	۹۳۸
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم	(۴۷)	(۹۸)	(۵۲)	۹۱۹
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	*	*	---	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شیرکت: نیرو سرمایه		نماد: نیرو(نیرو سرمایه)	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۳۰۸	کد صنعت: ۳۱۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۸۳۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
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				---	
سود (زیان) خالص	(۳,۰۳۹)	(۶,۳۴۴)	(۵۲)	۵۹,۵۶۵	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۴۸,۷۲۰	(۹,۴۹۵)	---	(۹,۴۹۵)	
تعدیلات سنواتی	*	*	---	*	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۴۸,۷۲۰	(۹,۴۹۵)	---	(۹,۴۹۵)	
سود سهام مصوب	(۶,۴۸۳)	*	---	*	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	*	*	---	*	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴۲,۲۳۷	(۹,۴۹۵)	---	(۹,۴۹۵)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	---	*	
سود قابل تخصیص	۳۹,۱۹۸	(۱۵,۸۳۹)	---	۵۰,۰۷۰	
انتقال به اندوخته قانونی	*	*	---	(۱,۳۵۰)	
انتقال به سایر اندوخته ها	*	*	---	*	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۹,۱۹۸	(۱۵,۸۳۹)	---	۴۸,۷۲۰	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۴۷)	(۹۸)	(۵۲)	۹۱۹	
سرمایه	۶۴,۸۳۱	۶۴,۸۳۱	*	۶۴,۸۳۱	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نیرو سرمایه	نماد: نیرو(نیرو سرمایه)	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۳۰۸	کد صنعت: ۳۱۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۸۳۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ نسبت به اطلاعات قبلی (حسابرسی شده)
سودسپرده های بانکی بعنوان درآمدهای عملیاتی منظور میگرددعمده سودسهم شرکتها درپایان سال مالی درحسابها منظور میگردد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نیرو سرمایه	نماد: نیرو(نیرو سرمایه)	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۳۰۸	کد صنعت: ۳۱۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۸۳۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۱۱,۳۵۷)	۲,۲۸۹	--	(۳۰,۵۱۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۱۱,۳۵۷)	۲,۲۸۹	---	(۳۰,۵۱۱)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	(۸)
سود سهام پرداختی	(۳)	(۸۳۶)	(۱۰۰)	(۹۲۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳)	(۸۳۶)	(۱۰۰)	(۹۳۲)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۱	--	۶۳,۲۵۲
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	(۶,۰۰۰)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۵۱
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
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	۰	۱	---	۵۷,۳۰۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۱,۳۶۰)	۱,۴۵۴	--	۲۵,۸۶۰
فعالیت‌های تأمین مالی			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نیرو سرمایه		نماد: نیرو(نیرو سرمایه)	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۳۰۸	کد صنعت: ۳۱۱۰+۱	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۸۳۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۱,۳۶۰)	۱,۴۵۴	--	۲۵,۸۶۰	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۶,۷۶۱	۹۰۱	۲,۸۷۰	۹۰۱	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۱۵,۴۰۱	۲,۳۵۵	۵۵۴	۲۶,۷۶۱	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	

دلایل تغییر اطلاعات واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سودسپرده های بانکی درجریان خالص ورودوجه ناشی از فعالیتهای عملیاتی منظور شده است

سودسپرده های بانکی و سرمایه گذاري کوتاه مدت درجریان خالص ورودوجه نقدناشی از فعایتهاى عملیاتی منظور شده است

شرکت: نیرو سرمایه	نماد: نیرو(نیرو سرمایه)	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۳۰۸	کد صنعت: ۳۱۱۰+۱	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۸۳۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

[illegible]

لطفاً دلایل مغایرت اطلاعات ابتدای دوره ی دوره جاری با اطلاعات انتهای دوره ی دوره قبل را وارد نمایید.

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

انتهای دوره						تغییرات			ابتدای دوره					
افزایش (کاهش)	ارزش هر سهام (ریال)	بهای تمام شده هر سهام (ریال)	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد مالکیت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	سرمایه (میلیون ریال)	نام شرکت
(۵)	۷۳۰	۲,۳۷۱	۲	۷	۰.۰۰	۰	۰	۰	۲	۷	۳,۰۸۳	۱,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	آلومینیوم پارس
۰	۲,۳۱۷	۰	۰	۰	۰.۰۰	(۱,۱۲۳)	(۱,۴۰۵)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۱۲۳	۱,۴۰۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۴۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
(۵.۰۰)			۲	۷		(۱,۱۲۳)	(۱,۴۰۵)		۱,۱۲۵	۱,۴۱۲				جمع

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شیرکت: نیرو سرمایه	نماد: نیرو(نیرو سرمایه)	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۳۰۸	کد صنعت: ۳۱۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۸۳۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

مبلغ به میلیون ریال									
انتتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره				
نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت
شرکت توسعه و تعمیرات شبکه های برق نیرو توسعه	۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۷۷,۰۰۱	۱۴,۷۶۲	۰	۰	۱۴,۷۶۲	۱۴,۷۶۲	۳۵.۹۰
شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۱۴۱,۵۰۲	۱۰,۹۰۰	۰	۰	۱۰,۹۰۰	۱۰,۹۰۰	۱۱.۱۴
داده پردازی برق و آب پویش پارس	۵۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۷۷۵,۴۷۸	۱۰,۸۵۵	۰	۰	۱۰,۸۵۵	۱۰,۸۵۵	۲۳.۲۳
شرکت پیمای برق	۲۳,۸۹۱	۲,۰۰۰	۱,۵۷۰,۴۹۶	۷,۱۲۴	۰	۰	۷,۱۲۴	۷,۱۲۴	۱۳.۱۵
شرکت بازرگانی توسعه انرژی پاک پویش پرشین	۲۶,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۰	۲,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۶,۵۰۰	۲۵.۰۰
بازرگانی نیروسرمایه	۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۹۹۹,۹۹۶	۵,۰۰۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۰۰.۰۰
توسعه برق شمال افشان گستر	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰	۳,۰۳۲	۰	۰	۳,۰۳۲	۳,۰۳۲	۷۶.۰۰
تهیه کالو انبارهای برق تهران تکاب نیرو	۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۴,۲۰۰	۸۱۶	۰	۰	۸۱۶	۸۱۶	۴۲.۰۰
بهمن تابان	۲,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۸۸,۵۰۰	۸	۰	۰	۸	۸	۷۵.۴۰
موسسه آموزشی پژوهشی آگاهان نیرو	۳,۱۵۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۰۰	۶	۰	۰	۶	۶	۶۰.۰۰
مهندسی تعمیرات انتقال نیروی تهران	۱۰	۱۰,۰۰۰	۳۲۸	۳	۰	۰	۳	۳	۳۲.۸۰
توسعه و نوسازی برق صندوق قم	۱۰	۱۰,۰۰۰	۲۵۰	۳	۰	۰	۳	۳	۲۵.۰۰
جمع				۵۵,۰۰۹		۴,۰۰۰		۵۹,۰۰۹	

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
شرکت بازرگانی توسعه انرژی پاک پویش پرشین	۴۰۰,۰۰۰	۰	۴,۰۰۰
جمع		۰	۴,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نیرو سرمایه	نماد: نیرو(نیرو سرمایه)	شماره اطلاعیه: ۵۸۹۳۰۸	کد صنعت: ۳۱۱۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۴,۸۳۱ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت ریز معاملات سهام – واگذار شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	(قیمت واگذاری هر سهم (ریال	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
بانک پاسارگاد	۱,۴۰۵	۱,۴۰۵	۱,۴۱۹	۱,۴۱۹	۱۴
جمع		۱,۴۰۵		۱,۴۱۹	۱۴