

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۸۴۷۱۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: توسعه و تجهیز پترو ایرانیان
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

توسعه و تجهیز پترو ایرانیان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت وضعیت مالی شرکت توسعه و تجهیز پترو ایرانیان (سهامی خاص) - قبل از بهربرداری در تاریخ 31 شهریورماه 1398 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دورهمیانی شش ماهه منتهی به ت مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 18 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده، براسد بررسی اجمالی انجام شده، می باشد.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه، براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرسوجو، عمدتا 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 مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولا در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. با توجه به یادداشت های 3-6 و 4-6 صورتهای مالی، پیش پرداخت های سرمایه ای شامل 192 میلیارد ریال مبالغ پرداختی به پیمانکاران و فروشندگان تجهیزات مورد نیاز اجرای طرح می باشد. طبق بررسی به عمل آمده تا تاریخ صورت وضعیت م بخشی از تجهیزات و خدمات موضوع قراردادها (حدودا به میزان 150 میلیارد ریال) توسط فروشندگان و پیمانکاران تحویل و انجام شده است، لیکن از بابت تجهیزات و خدمات دریافت شده از جمله خدمات دریافتی از شرکت همگروه رمگستر، ثبتی د حسابها به عمل نیامده است. اگر چه انجام تعدیلات در این خصوص ضروری بوده، لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مستندات کافی، ارائه پیشنهاد مقتضی امکان پذیر نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3، این مؤسسه به موردی 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

5. به موجب گزارش توجیهی هیئت مدیره شرکت بابت افزایش سرمایه (تهیه شده در خردادماه سال 1398)، مخارج انجام طرح مبلغ 663 میلیارد ریال و از محل 200 میلیارد ریال آورده سهامداران و 463 میلیارد ریال تسهیلات بانکی، پیش بینی شده به شرح یادداشت 3-6 صورتهای مالی، مخارج تکمیل طرح در سبخش ایستگاه های تقویت و تقلیل فشار و مخازن حمل در مجموع 960 میلیارد ریال برآورد شده و مخارج واقعی منظور شده در سرفصل دارایی های در جریان تکمیل (عمدتا حقوق دستمزد کارکنان) تا تاریخ صورت وضعیت مالی، مبلغ 5/20 میلیارد ریال است. ضمن اینکه کلیه مخارج انجام طرح توسط سهامداران تأمین شده و تغییرات برآورد مخارج اجرای طرح، بنا به اظهار مدیریت شرکت، ناشی از تغییر تأمین کننده و تغیی لازم در طراحی بوده است. شایان ذکر است، نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند، مشروط نشده است.

شرکت: توسعه و تجهیز پترو ایرانیان	نماد: ونفت ۲۸	شماره اطلاعیه: ۵۸۴۷۱۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سایر موارد

6. زمین محل برقراری تجهیزات شرکت در منطقه پارس جنوبی به وسعت 30 هزار مترمربع، براساس توافق با شرکت OIEC (اجارمکننده اصلی کل زمین مذکور به مساحت 300 هزار مترمربع از سازمان منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس)

اختیار شرکت قرار گرفته است. طبق مفاد قرارداد با سازمان مذکور، شرکت OIEC اجازه انتقال کل یا بخشی از زمین مذکور را به شرکت دیگری نداشته است.

7.7. تا تاریخ این گزارش، گواهی ثبت در سامانه مالیات و عوارض ارزش افزوده، برای شرکت انجام نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۸ آذر ۰۶

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش (حسابداران رسمی)

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه داریا روش	سید علی شیرازی	۸۰۱۱۰۳۷	۱۳۹۸/۰۹/۱۳ ۱۶:۳۲:۳۰
شریک موسسه داریا روش	محمد جعفر دهقان طرز جانی		۱۳۹۸/۰۹/۱۳ ۱۶:۳۶:۱۴
مدیر موسسه داریا روش	داریوش امین نژاد.		۱۳۹۸/۰۹/۱۳ ۱۶:۴۱:۱۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه و تجهیز پترو ایرانیان	نماد: ونفت ۲۸	شماره اطلاعیه: ۵۸۴۷۱۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره 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	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۲۲۲,۴۵۸	۳۵۰	۶۳,۴۵۹	پرداختنی های تجاری	*	*	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	*	*	--	پرداختنی های غیر تجاری	۲۳۸,۴۳۷	*	--
دریافتنی های تجاری	*	*	--	مالیات پرداختنی	*	*	--
دریافتنی های غیر تجاری	۹۳۱	*	--	سود سهام پرداختنی	*	*	--
موجودی مواد و کالا	*	*	--	تسهیلات مالی	*	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	*	*	--	ذخایر	۱۳۷	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	پیش دریافت های جاری	*	*	--
جمع دارایی های جاری	۲۲۳,۳۸۹	۳۵۰	۶۳,۷۲۵	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۲۳۸,۵۷۴	*	--
دریافتنی های بلندمدت	*	*	--	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	*	*	--	پرداختنی های بلندمدت	*	*	--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های نامشهود	۱۶۵	*	--	تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود	۲۱۴,۲۴۱	*	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲۴	*	--
سایر دارایی ها	*	*	--	جمع بدهی های غیر جاری	۲۲۴	*	--
جمع دارایی های غیر جاری	۲۱۴,۴۰۶	*	--	جمع بدهی ها	۲۳۸,۷۹۸	*	--
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۱,۰۰۰	۳۵۰	۱۸۶
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۱۹۹,۰۰۰	*	--
				صرف (کسر) سهام	*	*	--
				سهام خزانه	*	*	--
				اندوخته قانونی	*	*	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه و تجهیز پترو ایرانیان	نماد: ونفت ۲۸	شماره اطلاعیه: ۵۸۴۷۱۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره 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 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				
--	*	(۱,۰۰۳)	سود (زیان) انباشته				
۵۶,۷۵۶	۳۵۰	۱۹۸,۹۹۷	جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۲۴,۹۸۴	۳۵۰	۴۳۷,۷۹۵	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۲۴,۹۸۴	۳۵۰	۴۳۷,۷۹۵	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه و تجهیز پترو ایرانیان	نماد: ونفت ۲۸	شماره اطلاعیه: ۵۸۴۷۱۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره 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	*	*	---	*
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) ناخالص	*	*	---	*
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۰۶)	(۱)	۱۰۰,۵۰۰	(۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	(۱,۰۰۶)	(۱)	۱۰۰,۵۰۰	(۱)
هزینههای مالی	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۳	۱	۲۰۰	۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱,۰۰۳)	*	---	*
مالیات بر درآمد	*	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱,۰۰۳)	*	---	*
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	(۱,۰۰۳)	*	---	*
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 و تجهیز پترو ایرانیان		نماد: ونفت ۲۸	شماره اطلاعیه: ۵۸۴۷۱۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			
سود (زیان) خالص			(۱,۰۰۳)	*	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره			*	*	--
تعدیلات سنواتی			*	*	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده			*	*	--
سود سهام مصوب			*	*	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته			*	*	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته			*	*	--
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام			*	*	--
سود قابل تخصیص			(۱,۰۰۳)	*	--
انتقال به اندوخته قانونی			*	*	--
انتقال به سایر اندوخته ها			*	*	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره			(۱,۰۰۳)	*	--
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال			(۱,۰۰۳)	*	--
سرمایه			۱,۰۰۰	۱	۹۹,۹۰۰
					۳۵۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: توسعه و تجهیز پترو ایرانیان	نماد: ونفت ۲۸	شماره اطلاعیه: ۵۸۴۷۱۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره 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	(۹۳۸)	۱	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	(۱)	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۹۳۸)	۰	--	۰
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	۳	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۳	۰	--	۰
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۱۴,۳۲۱)	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۶۶)	۰	--	۰
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 و تجهیز پترو ایرانیان		نماد: ونفت ۲۸	شماره اطلاعیه: ۵۸۴۷۱۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۱۴,۴۸۷)	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۲۱۵,۴۲۲)	۰	۰	--	۰
فعالیت های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۱۹۹,۶۵۰	۰	۰	--	۳۵۰
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	۲۳۷,۸۸۰	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۴۳۷,۵۳۰	۰	۰	--	۳۵۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۲۲,۱۰۸	۰	۰	--	۳۵۰
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۵۰	۰	۰	--	۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۲۲۲,۴۵۸	۰	۰	--	۳۵۰
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	--	۰