

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت تولید برق آذربایجان غربی	نماد: ونیرو ۱۹	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۲۰۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

مدیریت تولید برق آذربایجان غربی

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت تولید مدیریت تولید برق آذربایجان غربی (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور 1397 و صورتهای سود و (زیان) و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا () پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت 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 و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های 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 موردی 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.

تاکید بر مطالب خاص

4. سرفصل دریافتنی های بلندمدت (یادداشت توضیحی 1-2-5 صورتهای مالی) شامل مبلغ 7/62 میلیارد ریال مانده مطالبات مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختی بابت خرید کالا و خدمات می باشد. مطابق بند 12-3 قانون بودجه سنوات 392 1393 کل کشور (مالیات و عوارض ارزش افزوده انرژی برق در انتهای زنجیره تولید و توزیع اخذ می گردد) فعالیت عملیاتی شرکت در ارتباط با بهره برداری و فروش انرژی مشمول مالیات و عوارض ارزش افزوده نمی باشد. لیکن علیرغم رسد سازمان امور مالیاتی نسبت به مالیات بر ارزش افزوده سنوات 1392، 1393 و 1395 برگ تشخیص و قطعی صادر نشده لذا مبلغ مطالبات شرکت بابت ارزش افزوده سنوات فوق مشخص نشده است. همچنین بابت سال 1394 طی رسیدگی انجام شده مبلغ 5.208 میلیون ریال از ارزش افزوده قابل برگشت تشخیص داده شده، لیکن تا تاریخ این گزارش مبلغ فوق به شرکت پرداخت نشده است. پیگیری های لازم جهت وصول مطالبات ناشی از موارد فوق، مورد تأکید می باشد. نتیجه گیری این موسسه براساس مفاد این بند "تعدیل" نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۷ آبان ۰۵

دایا رهیافت

شرکت: مدیریت تولید برق آذربایجان غربی	نماد: ونبرو ۱۹	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۲۰۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه دایا رهیافت	ایرج جمشیدی فر	۸۰۰۲۰۶	۱۵:۳۴:۰۹ ۱۳۹۷/۰۹/۰۶
شریک موسسه دایا رهیافت	خسرو واشقانی فراهانی	۸۰۰۸۶۹	۱۵:۳۵:۴۴ ۱۳۹۷/۰۹/۰۶
مدیر موسسه دایا رهیافت	احمد حسنی	۸۳۱۲۴۴	۱۵:۳۹:۰۰ ۱۳۹۷/۰۹/۰۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت تولید برق آذربایجان غربی	نماد: ونیرو ۱۹	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۲۰۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری						
دارایی های جاری	--	--	--	بدهی های جاری	--	--
موجودی نقد	۲۴,۵۶۳	۱۳,۱۶۳	۸۷	پرداختی های تجاری	۱۰	۱۶۲,۲۳۴
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۹,۲۰۰	۱۹,۲۰۰	۰	پرداختی های غیر تجاری	۴	۸۴,۸۵۱
دریافتی های تجاری	۱۹۴,۶۰۹	۷۱,۵۴۹	۱۷۲	مالیات پرداختی	۱۹	۱۴,۴۴۲
دریافتی های غیر تجاری	۶۵,۷۳۲	۶۰,۹۳۹	۸	سود سهام پرداختی	۲۴	۱۰۱,۸۳۹
موجودی مواد و کالا	۳۸۷,۴۹۸	۳۷۶,۷۷۲	۳	تسهیلات مالی	--	۰
پیش پرداخت ها و سفارشات	۲۳,۹۰۹	۱۱,۲۵۲	۱۱۲	ذخایر	۲۳۶	۳۵,۶۴۵
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	--	۰
جمع دارایی های جاری	۷۱۵,۵۱۱	۵۵۲,۸۷۵	۲۹	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	--	۰
دارایی های غیر جاری	--	--	--	جمع بدهی های جاری	۳۵	۳۹۹,۰۱۱
دریافتی های بلندمدت	۱۱۰,۸۷۹	۱۰۰,۵۱۳	۱۰	بدهی های غیر جاری	--	--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	پرداختی های بلندمدت	--	۰
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	--	۰
دارایی های نامشهود	۲۲۴	۳۴۵	(۳۵)	تسهیلات مالی بلندمدت	--	۰
دارایی های ثابت مشهود	۴۵,۷۸۶	۴۶,۳۶۵	(۱)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸	۱۵۸,۲۰۳
سایر دارایی ها	۱۴,۷۲۳	۱۳,۰۶۳	۱۳	جمع بدهی های غیر جاری	۴۱	۱۵۸,۲۰۳
جمع دارایی های غیر جاری	۱۷۱,۶۱۲	۱۶۰,۲۸۶	۷	جمع بدهی ها	۳۷	۵۵۷,۲۱۴
حقوق صاحبان سهام						
سرمایه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰	سرمایه	۰	۵۰,۰۰۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	--	۰
صرف (کسر) سهام	۰	۰	--	صرف (کسر) سهام	--	۰
سهام خزانه	۰	۰	--	سهام خزانه	--	۰
اندوخته قانونی	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	اندوخته قانونی	۰	۵,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت تولید برق آذربایجان غربی	نماد: ونیرو ۱۹	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۲۰۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

--	*	*	سایر اندوخته ها				
--	*	*	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				
(۳۱)	۱۰۰,۹۴۷	۶۹,۳۸۵	سود (زیان) انباشته				
(۲۰)	۱۵۵,۹۴۷	۱۲۴,۳۸۵	جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۴	۷۱۳,۱۶۱	۸۸۷,۱۲۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲۴	۷۱۳,۱۶۱	۸۸۷,۱۲۳	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت تولید برق آذربایجان غربی	نماد: ونیرو ۱۹	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۲۰۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۳۴۳,۷۵۲	۲۶۹,۳۴۶	۲۸	۵۵۱,۴۳۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۸۱,۳۴۲)	(۲۰۴,۵۷۰)	۳۸	(۴۸۵,۴۰۴)
سود (زیان) ناخالص	۶۲,۴۱۰	۶۴,۷۷۶	(۴)	۶۶,۰۳۱
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳۰,۱۳۱)	(۲۵,۷۰۱)	۱۷	(۳۴,۳۸۰)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۱۶,۳۷۹
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۳۲,۲۷۹	۳۹,۰۷۵	(۱۷)	۴۷,۹۳۰
هزینههای مالی	(۲۶۳)	(۲۴۳)	۸	(۲۹۵)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۳,۱۹۵	۵,۵۷۵	(۴۳)	۹,۲۴۹
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۵,۲۱۱	۴۴,۴۰۷	(۲۱)	۵۶,۸۸۴
مالیات بر درآمد	(۲۲,۷۷۳)	(۹,۷۶۷)	۱۳۳	(۱۲,۰۲۵)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۲,۴۳۸	۳۴,۶۴۰	(۶۴)	۴۴,۸۵۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۱۲,۴۳۸	۳۴,۶۴۰	(۶۴)	۴۴,۸۵۹
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
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			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت تولید برق آذربایجان غربی		نماد: ونیرو ۱۹	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۲۰۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۱۲,۴۳۸	۳۴,۶۴۰	(۶۴)	۴۴,۸۵۹	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۰۰,۹۴۷	۹۹,۴۰۰	۲	۹۹,۴۰۰	
تعدیلات سنواتی	۰	(۱,۷۰۹)	--	(۲,۰۲۴)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۰۰,۹۴۷	۹۷,۶۹۱	۳	۹۷,۳۷۶	
سود سهام مصوب	(۴۴,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	۱۰	(۴۰,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۵۶,۹۴۷	۵۷,۶۹۱	(۱)	۵۷,۳۷۶	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۶۹,۳۸۵	۹۲,۳۳۱	(۲۵)	۱۰۲,۲۳۵	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	(۱,۲۸۸)	--	(۱,۲۸۸)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۶۹,۳۸۵	۹۱,۰۴۳	(۲۴)	۱۰۰,۹۴۷	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۲۴۹	۶۹۳	(۶۴)	۸۹۷	
سرمایه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت تولید برق آذربایجان غربی	نماد: ونیرو ۱۹	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۲۰۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۴,۰۱۷	۱۷,۵۶۸	(۷۷)	۶,۲۰۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۴,۰۱۷	۱۷,۵۶۸	(۷۷)	۶,۲۰۱
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۴۰)	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳,۱۱۵	۵,۳۳۹	(۴۲)	۸,۷۸۳
سود سهام پرداختی	(۱۹,۹۶۰)	۰	--	(۱۷,۵۴۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۶,۹۸۵)	۵,۳۳۹	--	(۸,۷۵۷)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۰,۰۷۷)	(۹,۳۲۰)	۱۱۵	(۳,۴۴۰)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۱۷۳)	(۷,۴۰۱)	(۷۱)	(۱۲,۲۲۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۱)	--	(۴۷)
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: مدیریت تولید برق آذربایجان غربی		نماد: ونیرو ۱۹	شماره اطلاعیه: ۴۹۵۲۰۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۳,۹۳۶
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	(۱۱,۸۸۰)	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	(۲,۱۷۳)	(۱۹,۲۸۲)	(۱۹,۲۸۲)	(۸۹)	(۸,۳۳۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۳۵,۲۱۸)	(۵,۶۹۵)	(۵,۶۹۵)	۵۱۸	(۱۴,۳۳۲)
فعالیت های 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	۴۶,۶۱۸	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۴۶,۶۱۸	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۱,۴۰۰	(۵,۶۹۵)	(۵,۶۹۵)	--	(۱۴,۳۳۲)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۳,۱۶۳	۲۷,۴۹۴	۲۷,۴۹۴	(۵۲)	۲۷,۴۹۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۱
موجودی نقد در پایان دوره	۲۴,۵۶۳	۲۱,۷۹۹	۲۱,۷۹۹	۱۳	۱۳,۱۶۳
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	--	۰