

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: امید تابان خلیج فارس	نماد: وامید ۲۳	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۶۴۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

امید تابان خلیج فارس

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت امید تابان خلیج فارس (سهامی خاص) در تاریخ 31 اردیبهشت ماه 1398 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 الی 17 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

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 پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشها؛ 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 معمولاً درحسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی عدم امکان نتیجه گیری

3. به شرح یادداشت توضیحی 1-2-1 صورتهای مالی، جهت برون رفت شرکت از وضعیت موجود، بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ 17/05/1397 موضوع فعالیت شرکت تغییر یافته است لیکن براساس مجمع فوق العاده مور 27/08/1397 کلیه تصمیمات مجمع مزبور کان لم یکن تلقی گردیده است و هیچ تغییری در روند فعالیت های شرکت ایجاد نشده است. بنابراین با توجه به موارد فوق، وجود زیان عملیاتی و عدم انجام تعهد صاحبان سهام با گذشت بیش از 5 سال، نذ دهنده وجود ابهام اساسی است که نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت تردیدی عمده ایجاد می کند.

عدم امکان نتیجه گیری

4. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به دلیل نامشخص بودن پیامدهای ناشی از رفع ابهام اساسی مندرج در بند 3 و در نتیجه عدم امکان تعیین آثار آن بر صورتهای مالی میان دوره نتیجه گیری نسبت به صورتهای مالی یاد شده، امکان پذیر نیست

تاکید بر مطالب خاص

5. تعهدات شرکت بابت مالیات، بیمه و سایر بدهیهای احتمالی به شرح یادداشت توضیحی 15 صورتهای مالی می باشد. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۳۰ مرداد ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

شرکت: امید تابان خلیج فارس	نماد: وامید ۲۳	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۶۴۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه فاطر	مجید بمانی محمدآبادی	۸۶۱۴۸۴	۱۳۹۸/۰۶/۲۵ ۱۶:۳۲:۳۷
مدیر موسسه فاطر	محمد رضا نادریان		۱۳۹۸/۰۶/۲۵ ۱۶:۳۵:۳۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: امید تابان خلیج فارس	نماد: وامید ۲۳	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۶۴۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۴,۵۱۱	۳,۲۸۶	۳۷	پرداختی های تجاری	۱۴۷	۲۸۷	(۴۹)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۳,۳۳۷	۱۳,۳۳۷	۰	پرداختی های غیر تجاری	۰	۰	--
دریافتی های تجاری	۰	۰	--	مالیات پرداختی	۰	۰	--
دریافتی های غیر تجاری	۲۶,۰۹۸	۲۶,۰۹۱	۰	سود سهام پرداختی	۵,۰۰۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۰	۰	--	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۰	۰	--	ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی های جاری	۴۳,۹۴۶	۴۲,۷۱۴	۳	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۵,۱۴۷	۲۸۷	۱,۶۹۳
دریافتی های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	پرداختی های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۲۹	۸۰	(۶۴)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	--
سایر دارایی ها	۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	--
جمع دارایی های غیر جاری	۲۹	۸۰	(۶۴)	جمع بدهی ها	۵,۱۴۷	۲۸۷	۱,۶۹۳
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱,۰۱۸	۹۵۲	۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: امید تابان خلیج فارس	نماد: وامید ۲۳	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۶۴۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		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			
(۵۷)	۶,۵۵۵	۲,۸۱۰	سود (زیان) انباشته			
(۹)	۴۲,۵۰۷	۳۸,۸۲۸	جمع حقوق صاحبان سهام			
۳	۴۲,۷۹۴	۴۳,۹۷۵	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳	۴۲,۷۹۴	۴۳,۹۷۵
						جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: امید تابان خلیج فارس	نماد: و امید ۲۳	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۶۴۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
سود (زیان) خالص				---
درآمدهای عملیاتی	*	*	*	---
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	*	*	---
سود (زیان) ناخالص	*	*	*	---
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۲۶)	(۲۰۷)	(۵۳۴)	(۳۹)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	*	---
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	*	---
سود (زیان) عملیاتی	(۱۲۶)	(۲۰۷)	(۵۳۴)	(۳۹)
هزینههای مالی	*	*	*	---
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۱,۴۵۴	۱,۳۰۶	۲,۷۳۵	۱۱
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	(۷)	(۳۷)	(۳۷)	(۸۱)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۳۲۱	۱,۰۶۲	۲,۱۶۴	۲۴
مالیات بر درآمد	*	*	*	---
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۳۲۱	۱,۰۶۲	۲,۱۶۴	۲۴
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	*	---
سود (زیان) خالص	۱,۳۲۱	۱,۰۶۲	۲,۱۶۴	۲۴
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: امید تابان خلیج فارس		نماد: وامید ۲۳	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۶۴۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۱,۳۲۱	۱,۰۶۲	۲۴	۲,۱۶۴	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۶,۵۵۵	۴,۵۵۹	۴۴	۴,۵۵۹	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۶,۵۵۵	۴,۵۵۹	۴۴	۴,۵۵۹	
سود سهام مصوب	(۵,۰۰۰)	(۶۰)	۸,۲۳۳	(۶۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۵۵۵	۴,۴۹۹	(۶۵)	۴,۴۹۹	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۲,۸۷۶	۵,۵۶۱	(۴۸)	۶,۶۶۳	
انتقال به اندوخته قانونی	(۶۶)	(۵۳)	۲۵	(۱۰۸)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲,۸۱۰	۵,۵۰۸	(۴۹)	۶,۵۵۵	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۴	۳۰	(۸۷)	۶۲	
سرمایه	۳۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	۰	۳۵,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: امید تابان خلیج فارس	نماد: وامید ۲۳	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۶۴۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۲/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۲/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۲۱۱)	۵۷	--	(۱۳۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۱۱)	۵۷	--	(۱۳۱)
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	۱,۴۳۳	۱,۳۰۰	۱۰	۲,۷۱۲
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	(۲۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱,۴۳۳	۱,۳۰۰	۱۰	۲,۶۸۸
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۳	۰	--	۱۵
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص			--	
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: امید تابان خلیج فارس		نماد: وامید ۲۳	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۶۴۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۸/۳۰		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	۳	۰	۰	--	۱۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۲۲۵	۱,۳۵۷	۱,۳۵۷	(۱۰)	۲,۵۷۲
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	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	۱,۲۲۵	۱,۳۵۷	۱,۳۵۷	(۱۰)	۲,۵۷۲
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳,۲۸۶	۷۱۴	۷۱۴	۳۶۰	۷۱۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۴,۵۱۱	۲,۰۷۱	۲,۰۷۱	۱۱۸	۳,۲۸۶
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	--	۳۶