

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پیمانکاری عمومی پترو امید آسیا	نماد: وامید ۲۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۵۳۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

پیمانکاری عمومی پترو امید آسیا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت پیمانکاری عمومی پترو امید آسیا (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1398 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 16 پیوسته که توسط هیئت مدیره تهیه و تایید شده، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی مزبور براساس برره اجمالی انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی مالی اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداري 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 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 مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداري باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. همانگونه که در یادداشت 8 همراه صورتهای مالی منعکس است، بر اساس برگ تشخیص صادره مالیات عملکرد سال مالی 1393 مبلغ 187 میلیون ریال اعلام گردیده، که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. افزون بر این جهت عملکرد های مالی 1396، 1397 و دوره مالی مورد رسیدگی، به دلیل معافیت درآمد سود سپرده بانکی، ذخیره ای در حسابها منعکس نشده است.

5. بشرح یادداشت 1-2 همراه صورتهای مالی، با توجه به اتمام پروژه مخازن نفت خام امید، فعالیت شرکت بطور موقت متوقف شده و در حال حاضر فاقد درآمد عملیاتی می باشد. با توجه به اینکه شرکت پترو امید آسیا (سهامدار اصلی) در مناقه پروژه مخازن نفتی جاسک برنده شده است، لذا شرکت در نظر دارد به عنوان کارگزار در زمان شروع فعالیت پروژه فوق اقدام نماید. مضافاً زیان انباشته واحد مورد گزارش به مبلغ 2.366 میلیون ریال می باشد. نتیجه گیری این مؤسسه بر اساس مفاد بندهای 4 و 5 تعدیل نشده است.

بندهای توضیحی

شرکت: پیمانکاری عمومی پترو امید آسیا	نماد: وامید ۲۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۵۳۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

6. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1397 توسط مؤسسه دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته است و در گزارش حسابرسی مورخ 20 دیماه 1397، نسبت به آن نظر مقبول اظهار شده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۲ مرداد ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت حساب گستر پویا

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه حساب گستر پویا	یلال محمدزاده	۸۹۱۷۰۹	۱۵:۱۷:۵۶ ۱۳۹۸/۰۶/۲۳
مدیر موسسه حساب گستر پویا	محمدحسن کریمی	۸۳۱۱۹۶	۱۵:۳۵:۱۶ ۱۳۹۸/۰۶/۲۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پیمانکاری عمومی پترو امید آسیا	نماد: وامید۲۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۵۳۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱,۷۵۱	۱,۳۹۶	۲۵	پرداختی های تجاری	*	*	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	*	*	--	پرداختی های غیر تجاری	۸	۸	*
دریافتی های تجاری	۳۹۰	۴۵۴	(۱۴)	مالیات پرداختی	*	*	--
دریافتی های غیر تجاری	۶۲	۵۸	۷	سود سهام پرداختی	*	*	--
موجودی مواد و کالا	*	*	--	تسهیلات مالی	*	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	*	*	--	ذخایر	*	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	پیش دریافت های جاری	*	*	--
جمع دارایی های جاری	۲,۲۰۳	۱,۹۰۸	۱۵	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۸	۸	*
دریافتی های بلندمدت	*	*	--	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳,۷۷۱	۳,۷۷۱	*	پرداختی های بلندمدت	*	*	--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های نامشهود	*	*	--	تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود	*	*	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	*	*	--
سایر دارایی ها	*	*	--	جمع بدهی های غیر جاری	*	*	--
جمع دارایی های غیر جاری	۳,۷۷۱	۳,۷۷۱	*	جمع بدهی ها	۸	۸	*
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	*
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--
				صرف (کسر) سهام	*	*	--
				سهام خزانه	*	*	--
				اندوخته قانونی	۲۶۷	۲۵۲	۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پیمانکاری عمومی پترو امید آسیا	نماد: وامید ۲۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۵۳۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		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				
۱۵	۱,۹۱۹	۲,۱۹۹	سود (زیان) انباشته				
۵	۵,۶۷۱	۵,۹۶۶	جمع حقوق صاحبان سهام				
۵	۵,۶۷۹	۵,۹۷۴	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۵	۵,۶۷۹	۵,۹۷۴	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پیمانکاری عمومی پترو امید آسیا	نماد: وامید ۲۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۵۳۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) ناخالص	*	*	---	*
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۶۴)	(۲۳)	۱۷۸	(۵۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	(۶۴)	(۲۳)	۱۷۸	(۵۶)
هزینههای مالی	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۳۵۹	۳۲۷	۱۰	۶۷۴
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	*	*	---	*
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۹۵	۳۰۴	(۳)	۶۱۸
مالیات بر درآمد	*	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۹۵	۳۰۴	(۳)	۶۱۸
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	۲۹۵	۳۰۴	(۳)	۶۱۸
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: پیمانکاری عمومی پترو امید آسیا		نماد: وامید ۲۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۵۳۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۲۹۵	۳۰۴	(۳)	۶۱۸	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۹۱۹	۲,۰۳۲	(۶)	۲,۰۳۲	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱,۹۱۹	۲,۰۳۲	(۶)	۲,۰۳۲	
سود سهام مصوب	۰	(۷۰۰)	--	(۷۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۹۱۹	۱,۳۳۲	۴۴	۱,۳۳۲	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۲,۲۱۴	۱,۶۳۶	۳۵	۱,۹۵۰	
انتقال به اندوخته قانونی	(۱۵)	(۱۵)	۰	(۳۱)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲,۱۹۹	۱,۶۲۱	۳۶	۱,۹۱۹	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۸۴	۸۷	(۳)	۱۷۷	
سرمایه	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۰	۳,۵۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پیمانکاری عمومی پترو امید آسیا	نماد: وامید ۲۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۵۳۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۵)	(۵)	۰	۶۹۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۵)	(۵)	۰	۶۹۴
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	۳۶۰	۳۲۷	۱۰	۶۷۳
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	(۷۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۳۶۰	۳۲۷	۱۰	(۲۷)
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	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	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: پیمانکاری عمومی پترو امید آسیا		نماد: وامید ۲۵	شماره اطلاعیه: ۵۶۹۵۳۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		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	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۳۵۵	۳۲۲	۶۶۷	۱۰	۶۶۷
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	۳۵۵	۳۲۲	۶۶۷	۱۰	۶۶۷
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۳۹۶	۷۲۹	۷۲۹	۹۱	۷۲۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۷۵۱	۱,۰۵۱	۱,۳۹۶	۶۷	۱,۳۹۶
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	--	۰