

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب	نماد: ۳۱۶۸	شماره اطلاعیه: ۳۸۸۶۵۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- ترازنامه شرکت تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریانهای نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ا

21 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دورهای با هیئت مدیره شرکت است، مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجهگیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دورهای 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 نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه میشود و از اینرو،

اظهارنظر حسابرسی ارائه نمیکند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3- به شرح مندرج در یادداشت 2-10 جهت مالیات عملکرد سال 1393 پس از اعتراض شرکت و به موجب رأی هیئت تجدیدنظر برگ قطعی به مبلغ 1,030 میلیون ریال صادر که از این بابت مبلغ 37 میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور

بابت مابهالتفاوت آن به مبلغ 993 میلیون ریال به دلیل اعتراض، ذخیرههای در حسابها منظور نشده است. تعدیل حسابها از این بابت ضروری بوده، لیکن میزان تعدیلات مورد نیاز منوط به رسیدگی و اظهارنظر مقامات سازمان امور مالیاتی میباشد

نتیجه گیری مشروط

4. 4- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثناء موارد مندرج در بند 3، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی میان دورهای یاد شده در بالا، از تمام جنبههایی با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخ

نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۳۰مهر۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه رهبین	جواد عیش آبادی	۸۴۱۳۲۰	۱۴:۰۰:۱۷ ۱۳۹۶/۰۸/۱۵
مدیر مؤسسه رهبین	حسین شیخ سفلی	۸۰۰۴۵۴	۱۴:۱۲:۴۸ ۱۳۹۶/۰۸/۱۵

شرکت: تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب	نماد: ۳ما	شماره اطلاعیه: ۳۸۸۶۵۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها	بدهی های جاری	بدهی های جاری	بدهی های جاری
دارایی های جاری				بدهی های جاری			
موجودی نقد	۶۵۲	۲۲۶	۱۸۸	پرداختی های تجاری	۰	۰	۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختی های غیر تجاری	۴۴۷	۳۵۰	۲۸
دریافتی های تجاری	۶۰۱	۳۵۳	۷۰	مالیات پرداختی	۰	۰	--
دریافتی های غیر تجاری	۱۴۳	۱۲۰	۱۹	سود سهام پرداختی	۱۱	۱۱	۰
موجودی مواد و کالا	۰	۰	--	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۳۶۳	۴۲۲	(۱۴)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی های جاری	۱,۷۵۹	۱,۱۲۱	۵۷	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۴۵۸	۳۶۱	۲۷
دریافتی های بلندمدت	۶	۶	۰	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۴,۹۳۹	۴,۹۳۹	۰	پرداختی های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۱۲	۱۲	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۲۸۲	۳۳۷	(۱۶)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	--
سایر دارایی ها	۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	--
جمع دارایی های غیر جاری	۵,۲۳۹	۵,۲۹۴	(۱)	جمع بدهی ها	۴۵۸	۳۶۱	۲۷
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۵۰۰	۵۰۰	۰
				سایر اندوخته ها	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب		نماد: ۳۱		شماره اطلاعیه: ۳۸۸۶۵۲		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)					سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
						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	*	*	--
						سود (زیان) انباشته	۱,۰۴۰	۵۵۴	۸۸
						جمع حقوق صاحبان سهام	۶,۵۴۰	۶,۰۵۴	۸
جمع دارایی ها	۶,۹۹۸	۶,۴۱۵	۹			جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۶,۹۹۸	۶,۴۱۵	۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب	نماد: ۳۱۸۸۶۵۲	شماره اطلاعیه: ۳۸۸۶۵۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورتهای سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۲,۴۴۷	۱,۸۰۷	۳۵	۳,۶۲۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) ناخالص	۲,۴۴۷	۱,۸۰۷	۳۵	۳,۶۲۵
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۲,۲۱۰)	(۱,۸۰۷)	۲۲	(۳,۷۹۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۲۳۷	۰	---	(۱۶۶)
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۲۷۶	۱۰۴	۱۶۵	۱۰۴
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۴۲	۲۹	۴۵	۷۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۵۵	۱۳۳	۳۱۷	۱۴
مالیات بر درآمد	(۵۹)	۰	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۹۶	۱۳۳	۲۷۳	۱۴
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۴۹۶	۱۳۳	۲۷۳	۱۴
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	(۳۳)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۹۹	۲۷	۲۶۷	۳۶
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۹۹	۲۷	۲۶۷	۳
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: تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب		نماد: کاما ۳	شماره اطلاعیه: ۳۸۸۶۵۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۴۹۶	۱۳۳	۲۷۳	۱۴	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۸۳۳	۷۱۶	۱۶	۷۱۶	
تعدیلات سنواتی	(۲۷۹)	(۷۶)	۲۶۷	(۷۶)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۵۵۴	۶۴۰	(۱۳)	۶۴۰	
سود سهام مصوب	(۱۰)	(۷۰۰)	(۹۹)	(۱۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۵۴۴	(۶۰)	---	۵۴۰	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۱,۰۴۰	۷۳	۱,۳۲۵	۵۵۴	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱,۰۴۰	۷۳	۱,۳۲۵	۵۵۴	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۹۹	۲۷	۲۶۷	۳	
سرمایه	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۵,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب	نماد: ۳۱ما	شماره اطلاعیه: ۳۸۸۶۵۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۳۰۸	-۸۱	--	-۲۴۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۳۰۸	-۸۱	---	-۲۴۹
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۲۷۶	۱۰۴	۱۶۵	۱۰۴
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۴۲	۲۹	۴۵	۷۶
سود سهام پرداختی	-۱۰	-۹۹	-۹۰	-۹۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۳۰۸	۳۴	۸۰۶	۸۱
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	-۱۸۵	-۱۳۴	۳۸	-۲۶۰
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	-۶	۰	--	-۲۴
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تجاری و بازرگانی مواد معدنی میناب		نماد: ۳۱ما	شماره اطلاعیه: ۳۸۸۶۵۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	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	-۶	۰	۰	--	-۲۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۴۲۵	-۱۸۱	-۱۸۱	--	-۴۵۲
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	۴۲۵	-۱۸۱	-۱۸۱	--	-۴۵۲
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۲۶	۶۷۸	۶۷۸	-۶۷	۶۷۸
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۶۵۲	۴۹۷	۴۹۷	۳۱	۲۲۶
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	--	۰