

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۹۹۰۶۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: شخلیج فارس ۲	شرکت: کود شیمیایی اوره هرمز
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

کود شیمیایی اوره هرمز

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1-ترازنامه شرکت کود شیمیایی اوره هرمز(سهامی خاص)- در مرحله قبل از بهره برداری در تاریخ 31 شهریورماه 1396 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 20 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی اند شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً 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 معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. 3- بر اساس 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 حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. 4-بشرح مندرج در یادداشت توضیحی شماره 1-5-7 صورتهای مالی، آخرین پیش بینی بعمل آمده توسط هیأت مدیره شرکت در خصوص قیمت تمام شده سایت (مبلغ 1,422 میلیارد ریال بصورت ریالی و 434 میلیون یورو بصورت ارزی) و زمان اتمام پروژه 44 ماه (39 ماه از زمان موثر شدن قرارداد EPCC) می باشدکه بر اساس تصمیمات متخذه از سوی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس(شرکت مادر) در آذر ماه 1394 مقرر گردید که فعالیتهای پروژه در زمینه مهندسی ت اجرا تا زمان تامین منابع مالی، خارج از منابع هلدینگ صورت نگیرد.

همچنین بر اساس قرارداد منعقد در مورخ 25/12/95 با سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران به نمایندگی شرکت تلاش گران صنعتی معدنی لامرد و پارسیان (منطقه ویژه اقتصادی پارسیان) یک قطعه زمین در منطقه ویژه ص انرژی بر پارسیان به متراژ 48 هکتار در مورخ 31/5/96 تحویل شرکت گردید که در این خصوص وضعیت نهایی اجرای پروژه، بر اساس نتیجه مذاکرات در جریان تامین مالی شرکت با شرکتهای چینی، اروپایی و ژاپنی مشخص خواهد شد اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

سایر موارد

5. 5-توجه هیأت مدیره محترم را به تکلیف تعیین شده توسط مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام به تاریخ 17/2/96 در خصوص اخذ سند مالکیت زمین بنام شرکت که تا کنون به نتیجه نهایی نرسیده است جلب می نماید. توضیح اینکه طبق اعلام واحد حقوقی شرکت ملی صنایع پتروشیمی صدور سند مالکیت منوط به اتمام طرح و بهره برداری از آن و صدور پایان کار خواهد بود.

شماره اطلاعیه: ۳۹۹۰۶۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: شخلیج فارس ۲	شرکت: کود شیمیایی اوره هرمز
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	

تاریخ تهیه گزارش ۱۶ آبان ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی و خدمات آرمان نوین رسیدگی

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آرمان نوین رسیدگی	مرتضی کرد مدانلو	۸۱۱۰۶۳	۱۵:۲۰:۰۷ ۱۳۹۶/۱۰/۰۶
مدیر موسسه آرمان نوین رسیدگی	داراب ناظمی	۸۰۰۸۱۳	۱۵:۲۸:۰۲ ۱۳۹۶/۱۰/۰۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کود شیمیایی اوره هرمز	نماد: شخلیج فارس ۲	شماره اطلاعیه: ۳۹۹۰۶۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ 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							
دارایی های جاری								بدهی های جاری							
موجودی نقد								پرداختنی های تجاری							
سرمایه گذاری های کوتاه مدت								پرداختنی های غیر تجاری							
دریافتنی های تجاری								مالیات پرداختنی							
دریافتنی های غیر تجاری								سود سهام پرداختنی							
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								بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش							
دارایی های غیر جاری								جمع بدهی های جاری							
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								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								جمع بدهی ها							
حقوق صاحبان سهام															
سرمایه															
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان															
صرف (کسر) سهام															
سهام خزانه															
اندوخته قانونی															

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کود شیمیایی اوره هرمز	نماد: شخلیج فارس ۲	شماره اطلاعیه: ۳۹۹۰۶۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ 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: * 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	*	*	--
				سود (زیان) انباشته	۱۶,۶۱۰	۱۴,۳۶۵	۱۶
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۰۱۷,۴۶۹	۱,۰۱۵,۲۲۴	*
جمع دارایی ها	۱,۵۲۰,۵۴۴	۱,۴۸۲,۸۵۳	۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۵۲۰,۵۴۴	۱,۴۸۲,۸۵۳	۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کود شیمیایی اوره هرمز	نماد: شخلیج فارس ۲	شماره اطلاعیه: ۳۹۹۰۶۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ 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

صور ت 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	*	*	---	*
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) ناخالص	*	*	---	*
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۶,۱۴۵)	(۸,۱۷۷)	(۲۵)	(۱۹,۵۶۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	(۶,۱۴۵)	(۸,۱۷۷)	(۲۵)	(۱۹,۵۶۶)
هزینههای مالی	*	(۷۹)	---	(۷۹)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۹,۴۰۹	۱۵,۲۲۷	(۳۸)	۲۹,۸۳۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۲۶۴	۶,۹۷۱	(۵۳)	۱۰,۱۸۶
مالیات بر درآمد	*	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۲۶۴	۶,۹۷۱	(۵۳)	۱۰,۱۸۶
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	۳,۲۶۴	۶,۹۷۱	(۵۳)	۱۰,۱۸۶
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: کود شیمیایی اوره هرمز		نماد: شخلیج فارس ۲	شماره اطلاعیه: ۳۹۹۰۶۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ 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	۳,۲۶۴	۶,۹۷۱	(۵۳)	۱۰,۱۸۶	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۴,۳۶۵	۶,۶۴۸	۱۱۶	۶,۶۴۸	
تعدیلات سنواتی	۰	۲۶	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۴,۳۶۵	۶,۶۷۴	۱۱۵	۶,۶۴۸	
سود سهام مصوب	(۱,۰۱۹)	(۱,۹۶۰)	(۴۸)	(۱,۹۶۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۳,۳۴۶	۴,۷۱۴	۱۸۳	۴,۶۸۸	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۱۶,۶۱۰	۱۱,۶۸۵	۴۲	۱۴,۸۷۴	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۵۰۹)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۶,۶۱۰	۱۱,۶۸۵	۴۲	۱۴,۳۶۵	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۳	۷	(۵۷)	۱۰	
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کود شیمیایی اوره هرمز	نماد: شخلیج فارس ۲	شماره اطلاعیه: ۳۹۹۰۶۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ 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	

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
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۳۰,۲۴۵	(۸,۱۸۱)	--	۳۲,۱۵۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۰,۲۴۵	(۸,۱۸۱)	--	۳۲,۱۵۵
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	(۷۹)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۹,۴۰۹	۱۵,۲۲۷	(۳۸)	۳۱,۸۹۱
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	(۲۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۹,۴۰۹	۱۵,۲۲۷	(۳۸)	۳۱,۷۹۲
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	(۳۶,۷۱۲)	(۱۰,۳۰۰)	۲۵۶	(۱۵۵,۹۲۷)
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: کود شیمیایی اوره هرمز		نماد: شخلیج فارس ۲	شماره اطلاعیه: ۳۹۹۰۶۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ 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	(۳۶,۷۱۲)	(۱۰,۳۰۰)	۲۵۶	(۱۵۵,۹۲۷)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲,۹۴۲	(۳,۲۵۴)	--	(۹۱,۹۸۰)	
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	۲,۹۴۲	(۳,۲۵۴)	--	(۹۱,۹۸۰)	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۹۵,۰۳۸	۱۸۷,۰۱۸	(۴۹)	۱۸۷,۰۱۸	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۹۷,۹۸۰	۱۸۳,۷۶۴	(۴۷)	۹۵,۰۳۸	
مبادلات غیر نقدی	۱,۰۱۹	۱,۹۶۰	(۴۸)	۴,۰۰۰	