

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۹۲۷۶۵۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۱,۰۲۱ میلیون ریال	نماد: و نفت ۳	شرکت: کنترل گاز اکباتان
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 کنترل گاز اکباتان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت کنترل گاز اکباتان (سهامی خاص) 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 الی 28 پیوست، مورد

بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات 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 میاندوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای

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 اینرو،

اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر موارد

4. داراییهای ثابت مشهود در رابطه با خطرات احتمالی بطور کامل تحت پوشش بیمه ای قرار نگرفته است.

5. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی مو

بررسی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیت حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۰ آبان ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی اندیشمند تدبیر

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه اندیشمند تدبیر	امیرحسین سیدصالحی	۸۰۰۴۰۶	۱۳۹۶/۰۸/۲۹ ۱۷:۴۱:۳۵
مدیر موسسه اندیشمند تدبیر	ولی اله کریمی	۸۳۱۱۹۸	۱۳۹۶/۰۸/۲۹ ۱۷:۴۸:۱۵

شرکت: کنترل گاز اکباتان	نماد: ونفت ۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۲۷۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۱,۰۲۱ 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	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری						بدهی های جاری			
موجودی نقد		۳,۶۱۳		۳۶,۰۶۳		(۹۰)		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۱۳		۱۳		۰		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۱۱۰,۶۵۲		۷۴,۸۳۵		۴۸		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۱۲,۶۳۸		۹,۴۹۷		۳۳		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۱۰۵,۷۵۴		۶۱,۰۹۴		۷۳		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۱۴,۶۲۸		۱۹,۵۰۲		(۲۵)		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۲۴۷,۲۹۸		۲۰۱,۰۰۴		۲۳		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دارایی های غیر جاری						---		جمع بدهی های جاری	
دریافتنی های بلندمدت		۰		۰		---		بدهی های غیر جاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۵۱		۵۰		۲		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۵۱۸		۲۲۸		۱۲۷		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۷۷,۱۹۳		۷۸,۶۵۳		(۲)		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۰		۰		---		جمع بدهی های غیر جاری	
جمع دارایی های غیر جاری		۷۷,۷۶۲		۷۸,۹۳۱		(۱)		جمع بدهی ها	
								حقوق صاحبان سهام	
								سرمایه	
								افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	
								صرف (کسر) سهام	
								سهام خزانه	
								اندوخته قانونی	
								سایر اندوخته ها	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کنترل گاز اکباتان				نماد: و نفت ۳		شماره اطلاعیه: ۳۹۲۷۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۱,۰۲۱ 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	۴۴,۱۳۲ (۴۷)
							جمع حقوق صاحبان سهام	۱۴۷,۴۹۸ (۱۳)
جمع دارایی ها	۳۲۵,۰۶۰	۲۷۹,۹۳۵	۱۶	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳۲۵,۰۶۰	۲۷۹,۹۳۵	۱۶	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کنترل گاز اکباتان	نماد: ونفت ۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۲۷۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۱,۰۲۱ 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 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	۱۶۶,۴۴۱	۹۰,۳۷۹	۸۴	۲۸۲,۲۸۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۲۷,۷۹۱)	(۶۴,۶۷۹)	۹۸	(۲۰۲,۰۷۵)
سود (زیان) ناخالص	۳۸,۶۵۰	۲۵,۷۰۰	۵۰	۸۰,۲۰۹
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۱,۴۰۳)	(۹,۲۲۷)	۲۴	(۱۸,۰۵۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	۳,۷۴۴	۱,۹۷۸	۸۹	۲,۲۱۱
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۳۰,۹۹۱	۱۸,۴۵۱	۶۸	۶۴,۳۶۴
هزینههای مالی	(۲,۹۳۷)	(۳,۷۸۹)	(۲۲)	(۶,۰۸۷)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۴,۶۹۹	۳,۰۶۶	۵۳	۲,۶۲۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۲,۷۵۳	۱۷,۷۲۸	۸۵	۶۰,۹۰۵
مالیات بر درآمد	(۸,۱۸۸)	(۴,۴۳۲)	۸۵	(۱۵,۲۳۶)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۴,۵۶۵	۱۳,۲۹۶	۸۵	۴۵,۶۷۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۲۴,۵۶۵	۱۳,۲۹۶	۸۵	۴۵,۶۷۹
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: کنترل گاز اکباتان		نماد: ونفت ۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۲۷۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۱,۰۲۱ 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	۲۴,۵۶۵	۱۳,۲۹۶	۸۵	۴۵,۶۷۹	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۴۴,۱۳۲	۱۹,۸۱۶	۱۲۳	۱۹,۸۱۶	
تعدیلات سنواتی	۰	۲۲۹	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۴۴,۱۳۲	۲۰,۰۴۵	۱۲۰	۱۹,۸۱۶	
سود سهام مصوب	(۴۴,۰۷۵)	(۱۹,۰۳۱)	۱۳۲	(۱۹,۰۴۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۵۷	۱,۰۱۴	(۹۴)	۷۷۶	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۲۴,۶۲۲	۱۴,۳۱۰	۷۲	۴۶,۴۵۵	
انتقال به اندوخته قانونی	(۱,۲۳۱)	۰	---	(۲,۳۲۳)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲۳,۳۹۱	۱۴,۳۱۰	۶۳	۴۴,۱۳۲	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۳,۰۳۲	۱,۶۴۱	۸۵	۵,۶۳۸	
سرمایه	۸۱,۰۲۱	۸۱,۰۲۱	۰	۸۱,۰۲۱	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کنترل گاز اکباتان	نماد: ونفت ۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۲۷۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۱,۰۲۱ 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	-۲۲۷۳۷	-۱۴۵۶	۱,۴۶۲	۲۷,۵۸۹
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	-۲۲۷۳۷	-۱۴۵۶	۱,۴۶۲	۲۷,۵۸۹
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	-۶۷۹	-۲۲۱۹	-۶۹	-۵۲۰۳
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۳۵۵	۲,۴۴۱	-۸۵	۲,۶۶۲
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	-۳۲۴	۲۲۲	--	-۲۵۴۱
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	-۶۴۸۷	-۲۶۰۰	۱۵۰	-۱۰۷۲۰
فعالیت های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۱,۵۰۱	۲۵۰	۵۰۰	۲۵۹
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	-۳۷۶۳	-۳۳۷۳	۱۲	-۱۰۳۸۳
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	-۲۹۰	۰	--	-۲۵۶
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	-۱	-۵۰	-۹۸	-۵۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کنترل گاز اکباتان		نماد: و نفث ۳	شماره اطلاعیه: ۳۹۲۷۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۱,۰۲۱ 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	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۲,۹۹۷	--	۳,۶۶۷	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	-۲۵۵۳	-۱۷۶	۱,۳۵۱	-۶۷۶۳	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	-۳۲۱۰۱	-۴۰۱۰	۷۰۱	۷,۵۶۵	
فعالیت‌های تأمین مالی			--		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱۳,۶۸۸	۰	--	۲۵,۲۳۶	
بازپرداخت اصل استقراض	-۱۴۰۳۷	۰	--	-۲۲۲۹۱	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	-۳۴۹	۰	--	۲,۹۴۵	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	-۳۲۴۵۰	-۴۰۱۰	۷۰۹	۱۰,۵۱۰	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۶,۰۶۳	۲۵,۵۵۳	۴۱	۲۵,۵۵۳	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۳,۶۱۳	۲۱,۵۴۳	-۸۳	۳۶,۰۶۳	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	