

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شیرکت: دریابان جنوب ایران	نماد: وغدیر ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۶۶۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره دریابان جنوب ایران

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1) ترازنامه شرکت دریابان جنوب ایران کیش (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی (1) لغایت (22) پیوست، 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 در باره صورتهای مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است. 1. 1) ترازنامه شرکت دریابان جنوب ایران کیش (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی (1) لغایت (22) پیوست، 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 در باره صورتهای مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2) بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس 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 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 مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند. 2. 2) بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس 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 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 مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

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

تاکید بر مطالب خاص

4. 4) به شرح مندرج در یادداشت 2-11 همراه صورتهای مالی، مالیات تشخیصی سالهای 1392 و 1393 مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و در هیئت های حل اختلاف مالیاتی در جریان رسیدگی می باشد. عمده مبلغ تفاوت مالیات ابرازی و تشخیصی مربوط به مشمول مالیات قراردادن مبلغ 64 میلیارد ریال درآمد حاصل از فروش حق تقدم سهام شرکت نفت و گاز پارسیان و مبلغ 24 میلیارد ریال بابت سود سپرده نزد بانک آینده می باشد که با توجه به گواهی مأخوذه از بانک مرکزی، خصوص مجاز بودن بانک آینده و مالیات پرداخت شده حق تقدم سهام، مالیاتی از این بابت متصور نبوده و ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

شرکت: دریابان جنوب ایران	نماد: وغدیر ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۶۶۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال	

تاریخ تهیه گزارش ۱۲۹ اردیبهشت ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مالی ارقام نگر آریا

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارقام نگر آریا	محمد تقی رضائی		۱۳۹۷/۰۳/۲۸ ۱۰:۰۴:۱۹
شریک موسسه ارقام نگر آریا	ابوالفضل رضائی		۱۳۹۷/۰۳/۲۸ ۱۰:۰۷:۲۲
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	اسفندیار گرشناسبی	۸۰۰۶۶۹	۱۳۹۷/۰۳/۲۸ ۱۰:۱۰:۱۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: دریابان جنوب ایران	نماد: وغدیر ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۶۶۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها		
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری		--
موجودی نقد	۷۱,۵۶۲	۴۷,۰۰۶	۵۲	پرداختی های تجاری	۰	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختی های غیر تجاری	۴۹۹,۰۳۲	(۱۵)
دریافتی های تجاری	۳	۳	۰	مالیات پرداختی	۳,۳۷۲	۰
دریافتی های غیر تجاری	۲۵۶,۸۰۹	۳۴۷,۷۸۲	(۲۶)	سود سهام پرداختی	۰	--
موجودی مواد و کالا	۰	۰	--	تسهیلات مالی	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۱۸	۲۹	۳۰۷	ذخایر	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۰	--
جمع دارایی های جاری	۳۲۸,۴۹۲	۳۹۴,۸۲۰	(۱۷)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۴۲۶,۸۹۷	(۱۵)
دریافتی های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری		--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۶۸۲,۷۵۸	۶۸۳,۳۷۳	۰	پرداختی های بلندمدت	۳۷,۸۶۷	۰
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	--
دارایی های نامشهود	۱۰۷	۱۲۵	(۱۴)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۵۱,۶۸۷	۵۱,۶۹۶	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۰۴۰	۲
سایر دارایی ها	۴۵,۴۰۶	۴۵,۴۰۶	۰	جمع بدهی های غیر جاری	۳۸,۹۲۵	۰
جمع دارایی های غیر جاری	۷۷۹,۹۵۸	۷۸۰,۶۰۰	۰	جمع بدهی ها	۵۴۱,۳۱۲	(۱۴)
				حقوق صاحبان سهام		--
				سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	--
				سهام خزانه	۰	--
				اندوخته قانونی	۷,۹۴۷	۱۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: دریابان جنوب ایران		نماد: وغدیر ۶		شماره اطلاعیه: ۴۴۶۶۶۶		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)					سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
						سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	--
						تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	--
						اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	۰	۰	--
						سود (زیان) انباشته	۳۴,۶۸۱	۲۷,۱۸۶	۲۸
						جمع حقوق صاحبان سهام	۶۴۲,۶۲۸	۶۳۴,۱۰۸	۱
جمع دارایی‌ها	۱,۱۰۸,۴۵۰	۱,۱۷۵,۴۲۰	(۶)	۱,۱۷۵,۴۲۰	(۶)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱,۱۰۸,۴۵۰	۱,۱۷۵,۴۲۰	(۶)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: دریابان جنوب ایران	نماد: و غدیر ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۶۶۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) ناخالص	*	*	---	*
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۴,۹۱۳)	(۴,۲۵۸)	۱۵	(۹,۸۵۸)
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۶,۸۰۹	۱۳,۵۰۰	۲۵	۱۳,۵۵۱
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	۱۱,۸۹۶	۹,۲۴۲	۲۹	۳,۶۹۳
هزینههای مالی	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۸,۳۲۳	۵,۶۹۶	۴۶	۹,۳۴۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۰,۲۱۹	۱۴,۹۳۸	۳۵	۱۳,۰۳۹
مالیات بر درآمد	*	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۰,۲۱۹	۱۴,۹۳۸	۳۵	۱۳,۰۳۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	۲۰,۲۱۹	۱۴,۹۳۸	۳۵	۱۳,۰۳۹
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: دریابان جنوب ایران		نماد: و غدیر ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۶۶۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۲۰,۲۱۹	۱۴,۹۳۸	۳۵	۱۳,۰۳۹	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۷,۱۸۶	۶۹,۸۹۴	(۶۱)	۶۹,۸۹۴	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۷,۱۸۶	۶۹,۸۹۴	(۶۱)	۶۹,۸۹۴	
سود سهام مصوب	(۱۱,۷۰۰)	(۵۵,۰۰۰)	(۷۹)	(۵۵,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۵,۴۸۶	۱۴,۸۹۴	۴	۱۴,۸۹۴	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۳۵,۷۰۵	۲۹,۸۳۲	۲۰	۲۷,۹۳۳	
انتقال به اندوخته قانونی	(۱,۰۲۴)	(۷۴۷)	۳۷	(۷۴۷)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۳۴,۶۸۱	۲۹,۰۸۵	۱۹	۲۷,۱۸۶	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۱۶,۸۴۹	۱۲,۴۴۸	۳۵	۱۰,۸۶۶	
سرمایه	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰	۶۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: دریابان جنوب ایران	نماد: وغدیر ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۶۶۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۷۰,۷۰۳	۲۲,۴۱۸	۲۱۵	۱۵,۷۴۶
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	۷۰,۷۰۳	۲۲,۴۱۸	۲۱۵	۱۵,۷۴۶
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۸,۹۱۱	۴,۹۱۱	۸۱	۸,۹۲۷
سود سهام پرداختی	(۵۴,۹۹۸)	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۴۶,۰۸۷)	۴,۹۱۱	---	۸,۹۲۷
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	(۲۴)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۷۱۴)	(۱۱۰)	۵۴۹	(۱۳۰)
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	۶۱۵	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	(۱۵۸)	--	(۸,۹۶۰)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: دریابان جنوب ایران		نماد: وغدیر ۶	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۶۶۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: * 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	(۹۹)	(۲۶۸)	(۶۳)	(۹,۰۹۰)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲۴,۵۱۷	۲۷,۰۶۱	(۹)	۱۵,۵۵۹	
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	۲۴,۵۱۷	۲۷,۰۶۱	(۹)	۱۵,۵۵۹	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴۷,۰۰۶	۳۱,۴۱۳	۵۰	۳۱,۴۱۳	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳۹	۱۵	۱۶۰	۳۴	
موجودی نقد در پایان دوره	۷۱,۵۶۲	۵۸,۴۸۹	۲۲	۴۷,۰۰۶	
مبادلات غیرنقدی	۰	۶۱,۷۳۱	--	۶۲,۰۶۰	