

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت و گاز و پتروشیمی زیما	نماد: خوارزمی ۱۹	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۲۶۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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

نفت و گاز و پتروشیمی زیما

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت نفت و گاز پتروشیمی زیما (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریورماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 22 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 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 وحسابداری وبکارگیری 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 این رو

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 در بالا، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. ساختمان و اثاثه و منصوبات اداری شرکت (موضوع یادداشت توضیحی 2-9 صورتهای مالی) به بهای تمام شده 23ر520 میلیون ریال تا سقف 8ر040 میلیون ریال در قبال خسارات ناشی از حوادث احتمالی از پوشش بیمه ای برخوردار می ب

مضافاً اینکه تا تاریخ تهیه این گزارش، سند مالکیت ساختمان خریداری شده، به نام شرکت منتقل نشده است. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند، تعدیل نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۶ آبان ۰۶

موسسه حسابرسی بهراد مشار

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهراد مشار	رضا یعقوبی	۸۱۱۰۹۸	۱۶:۱۲:۵۱ ۱۳۹۶/۰۸/۳۰
مدیر موسسه بهراد مشار	فریده شیرازی	۸۰۰۴۵۸	۱۶:۱۵:۳۸ ۱۳۹۶/۰۸/۳۰

شرکت: نفت و گاز و پتروشیمی زیما	نماد: خوارزمی ۱۹	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۲۶۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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

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		۱,۲۱۴	۱۵,۶۸۰	(۹۲)	پرداختنی های تجاری		۰		
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۷۸,۷۳۶	۶۰,۰۰۰	۳۱	پرداختنی های غیر تجاری		۲۳,۹۸۴		
دریافتنی های تجاری		۰	۰	--	مالیات پرداختنی		۰		
دریافتنی های غیر تجاری		۲۴۱	۵۵۲	(۵۶)	سود سهام پرداختنی		۳۹۱		
موجودی مواد و کالا		۹۶۶	۶۷۲	۴۴	تسهیلات مالی		۰		
پیش پرداخت ها و سفارشات		۱۹	۱۵۶	(۸۸)	ذخایر		۰		
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--	پیش دریافت های جاری		۰		
جمع دارایی های جاری		۸۱,۱۷۶	۷۷,۰۶۰	۵	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		
دارایی های غیر جاری				--	جمع بدهی های جاری		۲۳,۹۸۴		
دریافتنی های بلندمدت		۰	۰	--	بدهی های غیر جاری				
سرمایه گذاری های بلندمدت		۰	۰	--	پرداختنی های بلندمدت		۰		
سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری		۰		
دارایی های نامشهود		۹۱	۱۰۲	(۱۱)	تسهیلات مالی بلندمدت		۰		
دارایی های ثابت مشهود		۴۹,۲۲۷	۴۹,۱۹۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۲۱۵		
سایر دارایی ها		۱,۸۶۸	۱,۷۶۰	۶	جمع بدهی های غیر جاری		۲۱۵		
جمع دارایی های غیر جاری		۵۱,۱۸۶	۵۱,۰۵۲	۰	جمع بدهی ها		۲۴,۱۹۹		
					حقوق صاحبان سهام				
					سرمایه		۱۰۰,۰۰۰		
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰		
					صرف (کسر) سهام		۰		
					سهام خزانه		۰		
					اندوخته قانونی		۳۸۷		
					سایر اندوخته ها		۱۹۶		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت و گاز و پتروشیمی زیما				نماد: خوارزمی ۱۹		شماره اطلاعیه: ۳۹۳۲۶۳		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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	۶,۹۵۸	۳,۷۱۷	۸۷	
							جمع حقوق صاحبان سهام	۱۰۷,۳۴۵	۱۰۳,۹۱۳	۳	
جمع دارایی ها	۱۳۲,۳۶۲	۱۲۸,۱۱۲	۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۲,۳۶۲	۱۲۸,۱۱۲	۳				

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت و گاز و پتروشیمی زیما	نماد: خوارزمی ۱۹	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۲۶۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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	(۴,۶۲۹)	(۱۷۸)	۲,۵۰۱	(۴,۹۳۵)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	(۴,۶۲۹)	(۱۷۸)	۲,۵۰۱	(۴,۹۳۵)
هزینههای مالی	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۸,۴۵۲	۲۷۶	۲,۹۶۲	۸,۸۴۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۸۲۳	۹۸	۳,۸۰۱	۳,۹۱۳
مالیات بر درآمد	*	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۸۲۳	۹۸	۳,۸۰۱	۳,۹۱۳
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	۳,۸۲۳	۹۸	۳,۸۰۱	۳,۹۱۳
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: نفت و گاز و پتروشیمی زیما		نماد: خوارزمی ۱۹	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۲۶۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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	۳,۸۲۳	۹۸	۳,۸۰۱	۳,۹۱۳	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳,۷۱۷	۰	--	۰	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳,۷۱۷	۰	--	۰	
سود سهام مصوب	(۳۹۱)	۰	--	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۳,۳۲۶	۰	--	۰	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۷,۱۴۹	۹۸	۷,۱۹۵	۳,۹۱۳	
انتقال به اندوخته قانونی	(۱۹۱)	(۵)	۳,۷۲۰	(۱۹۶)	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۶,۹۵۸	۹۳	۷,۳۸۲	۳,۷۱۷	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۳۸	۱	۳,۷۰۰	۳۹	
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت و گاز و پتروشیمی زیما	نماد: خوارزمی ۱۹	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۲۶۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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	-۳۹۶۰	-۲۶۷	۱,۳۸۳	-۴۹۱۷
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	-۳۹۶۰	-۲۶۷	۱,۳۸۳	-۴۹۱۷
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	۸,۸۰۲	۲۷۶	۳,۰۸۹	۸,۴۹۸
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۸,۸۰۲	۲۷۶	۳,۰۸۹	۸,۴۹۸
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	-۴۶۴	-۲۳۰۴۹	-۹۸	-۲۶۰۳۶
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	-۱۰۸	۰	--	-۱۸۶۵
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: نفت و گاز و پتروشیمی زیما		نماد: خوارزمی ۱۹	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۲۶۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-۱۸۷۳۶	۰	۰	--	-۶۰۰۰۰
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	-۱۹۳۰۸	-۲۳۰۴۹	-۱۶	-۸۷۹۰۱	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	-۱۴۴۶۶	-۲۳۰۴۰	-۳۷	-۸۴۳۲۰	
فعالیت های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۱۰۰,۰۰۰	--	۱۰۰,۰۰۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	--	۰	
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۱۰۰,۰۰۰	--	۱۰۰,۰۰۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	-۱۴۴۶۶	۷۶,۹۶۰	--	۱۵,۶۸۰	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۵,۶۸۰	۰	--	۰	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۲۱۴	۷۶,۹۶۰	-۹۸	۱۵,۶۸۰	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	