

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تجارت صنعت پتروشیمی خلیج فارس	نماد: شخلیج فارس۴	شماره اطلاعیه: ۴۵۸۲۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام تجارت صنعت پتروشیمی خلیج فارس

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- صورتهای مالی شرکت تجارت صنعت پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 26

توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 2- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف

اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. 3- مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به

گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی

به قضاوت حسابرس بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد

تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. 4- به نظر این سازمان، صورتهای مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت تجارت صنعت پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند 1396 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از

تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. 5- مانده مطالبات از شرکتهای گلدن ایکل و راهبران پترومبین کیش جمعا به مبلغ 115 میلیارد ریال به شرح یادداشت توضیحی 4، سررسید گذشته است که علیرغم پیگیریهای صورت گرفته به دلیل اختلافات فی‌مابین تاکنون وصول نگردیده اس

اظهارنظر این سازمان در اثرمفاد این بند مشروط نشده است.

شماره اطلاعیه: ۴۵۸۲۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: شخلیج فارس ۴
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سایر بندهای توضیحی

6. 6- صورتهای مالی سال مالی منتهی به 30 اسفند 1395 شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 10/3/1396 آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر مقبول اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. 7- طی سال مورد گزارش بخش قابل توجهی از مراودات ارزی خارجی شرکت، با توجه به محدودیت های بانکی از طریق شرکت های کارگزاری و صرافی های داخل و خارج کشور، عمدتاً کارگزاری مصادرات اینترنتی، زرین قلم و ارز ایرار

تجیر و شرکاء) انجام می پذیرد. طبق رسیدگی های انجام شده تضامین اخذ شده از شرکت های مذکور در مقاطعی کمتر از میزان بدهی و مراودات مالی آنان طی سال مورد رسیدگی می باشد.

8. 8- اقدامات هیأت مدیره شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 24/4/1396 درخصوص بند 6 این گزارش منجر به نتیجه نگردیده است.

9. 9- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-24 بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته اسد

در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت نشده است. مضافاً نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عاد:

عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

10. 10- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به

رسیدگی های انجام شده، نظر این سازمان به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور، با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

11. 11- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذکور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط ایر

سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته و در این خصوص این سازمان به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نگردیده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۳ تیر ۱۳۹۷

سازمان حسابرسی

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسی	معصومه کوشا		۱۱:۴۱:۱۶ ۱۳۹۷/۰۸/۱۳
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	فلورا کریمی		۱۵:۵۴:۴۵ ۱۳۹۷/۰۸/۱۳
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	فرشاد اسکندر بیاتی		۱۶:۳۴:۴۰ ۱۳۹۷/۰۸/۱۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تجارت صنعت پتروشیمی خلیج فارس	نماد: شخلیج فارس۴	شماره اطلاعیه: ۴۵۸۲۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد تغییر		شرح		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد تغییر	
دارایی های جاری								بدهی ها							
دارایی های جاری								بدهی های جاری							
موجودی نقد								پروداختنی های تجاری							
سرمایه گذاری های کوتاه مدت								پروداختنی های غیر تجاری							
دریافتنی های تجاری								مالیات پروداختنی							
دریافتنی های غیر تجاری								سود سهام پروداختنی							
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 غیرجاری								جمع بدهی های جاری							
دریافتنی های بلندمدت								بدهی های غیرجاری							
سرمایه گذاری های بلندمدت								پروداختنی های بلندمدت							
سرمایه گذاری در املاک								پیش دریافت های غیرجاری							
دارایی های نامشهود								تسهیلات مالی بلندمدت							
دارایی های ثابت مشهود								ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان							
سایر دارایی ها								جمع بدهی های غیرجاری							
جمع دارایی های غیرجاری								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: تجارت صنعت پتروشیمی خلیج فارس		نماد: شخلیج فارس ۴		شماره اطلاعیه: ۴۵۸۲۲۳		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹				سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
						سایر اندوخته‌ها	*	*	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	*	*	--
						تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*	--
						اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	*	*	--
						سود (زیان) انباشته	۱,۶۵۸,۸۳۹	۳۵۹,۷۸۲	۳۶۱
						جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۶۶۹,۸۳۹	۳۷۰,۷۸۲	۳۵۰
جمع دارایی‌ها	۲۲,۵۳۹,۳۰۷	۱۶,۷۱۵,۴۲۰	۳۵	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۲,۵۳۹,۳۰۷	۱۶,۷۱۵,۴۲۰	۳۵		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تجارت صنعت پتروشیمی خلیج فارس	نماد: شخلیج فارس ۴	شماره اطلاعیه: ۴۵۸۲۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۷۷۷,۳۹۹	۴۸۶,۳۵۱	۶۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹۵,۳۸۹)	(۵۳,۸۲۶)	۷۷
سود (زیان) ناخالص	۶۸۲,۰۱۰	۴۳۲,۵۲۵	۵۸
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۸۹,۰۹۸)	(۵۴,۸۱۴)	۶۳
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	۵۹۲,۹۱۲	۳۷۷,۷۱۱	۵۷
هزینههای مالی	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱,۲۸۸,۹۹۵	۵۱,۲۸۴	۲,۴۱۳
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۸۸۱,۹۰۷	۴۲۸,۹۹۵	۳۳۹
مالیات بر درآمد	(۴۵۷,۸۵۰)	(۱۰۰,۱۷۶)	۳۵۷
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۴۲۴,۰۵۷	۳۲۸,۸۱۹	۳۳۳
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۱,۴۲۴,۰۵۷	۳۲۸,۸۱۹	۳۳۳
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	*	*	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تجارت صنعت پتروشیمی خلیج فارس				نماد: شخلیج فارس ۴	شماره اطلاعیه: ۴۵۸۲۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته							
سود (زیان) خالص				۱,۴۲۴,۰۵۷		۳۲۸,۸۱۹	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره				۳۵۹,۷۸۲		۳۶,۱۶۹	
تعدیلات سنواتی				۰		(۲۰۶)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده				۳۵۹,۷۸۲		۳۵,۹۶۳	
سود سهام مصوب				(۱۲۵,۰۰۰)		(۵,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته				۰		۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته				۲۳۴,۷۸۲		۳۰,۹۶۳	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام				۰		۰	
سود قابل تخصیص				۱,۶۵۸,۸۳۹		۳۵۹,۷۸۲	
انتقال به اندوخته قانونی				۰		۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها				۰		۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره				۱,۶۵۸,۸۳۹		۳۵۹,۷۸۲	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال				۱۴۲,۴۰۶		۳۲,۸۸۲	
سرمایه				۱۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تجارت صنعت پتروشیمی خلیج فارس	نماد: شخلیج فارس ۴	شماره اطلاعیه: ۴۵۸۲۲۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۳,۱۹۹,۱۸۰	۵۷۴,۲۵۳	۴۵۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳,۱۹۹,۱۸۰	۵۷۴,۲۵۳	۴۵۷
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۰,۵۰۵	۲۸,۲۸۹	۷۹
سود سهام پرداختی	۰	(۵,۰۰۰)	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۵۰,۵۰۵	۲۳,۲۸۹	۱۱۷
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۷۹,۹۰۱)	(۸,۳۹۶)	۸۵۲
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶,۱۲۲)	(۴,۳۵۵)	۴۱
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۲۸۶)	(۴۲۴)	(۳۳)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۸,۴۷۲)	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تجارت صنعت پتروشیمی خلیج فارس			
نماد: شخلیج فارس ۴		شماره اطلاعیه: ۴۵۸۲۲۳	کد صنعت:
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال
سرمایه ثبت شده: ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال			
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۴,۸۸۰)	(۴,۷۷۹)	۲۱۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۳,۱۵۴,۹۰۴	۵۸۴,۳۶۷	۴۴۰
فعالیت های تأمین مالی			---
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	---
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	---
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	---
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳,۱۵۴,۹۰۴	۵۸۴,۳۶۷	۴۴۰
موجودی نقد در ابتدای دوره	۷۵۶,۵۸۸	۱۶۱,۴۰۱	۳۶۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۹۲۳,۴۰۴)	۱۰,۸۲۰	---
موجودی نقد در پایان دوره	۲,۹۸۸,۰۸۸	۷۵۶,۵۸۸	۲۹۵
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	---