کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرکت: شیمیایی نفت گستر **نماد: ونفت۵**	**شماره اطلاعیه : ۳۹۳۰۷۴**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۶۵,۰۰۰ 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 شیمیایی نفت گستر

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت شيميايي نفت گستر(سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريورماه 1396 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد آن براي دوره ميانی شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 الي 27 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه، براساس "استاندارد بررسي اجمالي2410" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي مياندوره اي شامل پرس و جو،عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه ، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است آگاه مي شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي كند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده ،ازتمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. دريافتني هاي تجاري شركت(يادداشت توضيحي 1-1-4) شامل مطالبات قابل توجه (عمدتا از شركت ملي حفاري ايران و شركت توليدي گياه چسب كيش جمعا به مبلغ 46 ميليارد ريال) مي باشد كه اقدامات شركت در خصوص وصول آنها تا تاريخ اين گزارش به طور كامل به نتيجه نرسيده است. با توجه به وضعيت نقدينگي نامناسب شركت و لزوم ايفاي تعهدات آن(عمدتا در قبال شركت سرمايه گذاري صنعت نفت)، نظر هيات مديره شركت بر پيگيري موثر و جدي وصول مطالبات و بهبود وضعيت نقدينگي شركت، جلب مي نمايد.

5. به شرح يادداشت توضيحي 2-5 ، موجودي مواد و كالاي شركت شامل كالاي اماني نزد ديگران به مبلغ 4 ميليارد ريال ميباشد كه جهت آزمون ميداني تاييد كالا به منظور شركت در مناقصات، طي سنوات گذشته براي شركت هاي نفت فلات قار خدمات حفاري سپيدان و نفت مناطق مركزي ارسال و به صورت راكد در حسابها باقيمانده است. با عنايت به مراتب فوق، ضروريست در خصوص تعيين تكليف كالاي مذكور اقدامات مقتضي صورت پذيرد.

نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي 4 و 5 فوق، تعديل نشده است.

سایر موارد

6. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي قانون مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي مورد بررسي قرار گرفته است. در اين خصوص اين موسسه به موارد با اهميت حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده، برخورد نكرده است.

شرکت: شیمیایی نفت گستر	نماد: ونفت۵	شماره اطلاعیه :۳۹۳۰۷۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵,۰۰۰ 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

تاریخ تهیه گزارش ۲۷آبان۱۳۹۶

موسسه حسابرسی اندیشمند تدبیر

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه اندیشمند تدبیر	عباس مرصع نشان	۸۰۰۷۲۲	۱۳۹۶/۰۸/۳۰ ۱۸:۲۵:۲۶
مدیر موسسه اندیشمند تدبیر	ولی اله کریمی	۸۳۱۱۹۸	۱۳۹۶/۰۸/۳۰ ۱۸:۵۸:۱۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیمیایی نفت گستر	نماد: ونفت۵	شماره اطلاعیه : ۳۹۳۰۷۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵,۰۰۰ 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**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۸,۰۸۶	۴,۳۰۹	۸۸	پرداختنی‌های تجاری	۴۳,۱۴۸	۱۰,۸۸۵	۲۹۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های غیرتجاری	۴۸,۳۶۸	۲۷,۹۵۴	۷۳
دریافتنی‌های تجاری	۱۱۰,۳۸۱	۵۱,۶۴۶	۱۱۴	مالیات پرداختنی	۲,۲۴۷	۰	--
دریافتنی‌های غیرتجاری	۵,۴۸۳	۵,۳۸۰	۲	سود سهام پرداختنی	۲۴,۷۰۰	۲۴,۷۰۰	۰
موجودی مواد و کالا	۴۷,۷۷۲	۴۳,۶۴۰	۹	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۲۶۰	۲,۳۸۴	(۸۹)	ذخایر	۲۴۰	۴۳۹	(۴۵)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۷,۳۸۴	۷,۳۸۳	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۷۱,۹۸۲	۱۰۷,۳۵۹	۶۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۱۲۶,۰۸۷	۷۱,۳۶۱	۷۷
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های بلندمدت	۹,۸۰۰	۹,۸۰۰	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۱,۷۴۳	۲,۸۷۷	(۳۹)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۰,۷۵۱	۲۱,۱۵۱	(۲)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹,۷۶۱	۸,۵۶۷	۱۴
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۹,۵۶۱	۱۸,۳۶۷	۷
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۲,۴۹۴	۲۴,۰۲۸	(۶)	جمع بدهی‌ها	۱۴۵,۶۴۸	۸۹,۷۲۸	۶۲
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۲,۷۱۷	۲,۷۱۷	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیمیایی نفت گستر	نماد: ونفت۵	شماره اطلاعیه : ۳۹۳۰۷۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵,۰۰۰ 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

			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	(۱۸,۸۸۹)	(۲۶,۰۵۸)		(۲۸)
			جمع حقوق صاحبان سهام	۴۸,۸۲۸	۴۱,۶۵۹		۱۷
جمع دارایی‌ها	۱۹۴,۴۷۶	۱۳۱,۳۸۷	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۹۴,۴۷۶	۱۳۱,۳۸۷	۴۸	۴۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیمیایی نفت گستر	نماد: ونفت۵	شماره اطلاعیه : ۳۹۳۰۷۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵,۰۰۰ 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 سود وزیان	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	۹۲,۵۱۷	۴۸,۷۴۵	۹۰	۵۸,۸۴۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۳,۳۲۲)	(۳۹,۲۱۸)	۸۷	(۵۹,۰۴۷)
سود (زیان) ناخالص	۱۹,۱۹۵	۹,۵۲۷	۱۰۱	(۲۰۲)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۰,۲۲۵)	(۹,۶۹۴)	۵	(۱۹,۶۶۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--	۰
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	(۱,۴۸۵)	--	۰
سود (زیان) عملیاتی	۸,۹۷۰	(۱,۶۵۲)	--	(۱۹,۸۶۸)
هزینه‌های مالی	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۴۴۶	۳۵۸	۲۵	۴۷۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹,۴۱۶	(۱,۲۹۴)	--	(۱۹,۳۹۷)
مالیات بر درآمد	(۲,۲۴۷)	۰	--	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷,۱۶۹	(۱,۲۹۴)	--	(۱۹,۳۹۷)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۷,۱۶۹	(۱,۲۹۴)	--	(۱۹,۳۹۷)
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: شیمیایی نفت گستر	نماد: ونفت۵	شماره اطلاعیه : ۳۹۳۰۷۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵,۰۰۰ 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	۷,۱۶۹	(۱,۲۹۴)	--	(۱۹,۳۹۷)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۲۴,۶۵۶)	۲۵,۶۰۲	--	۲۵,۶۰۲
تعدیلات سنواتی	(۱,۴۰۲)	۰	--	(۷,۵۶۳)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۲۶,۰۵۸)	۲۵,۶۰۲	--	۱۸,۰۳۹
سود سهام مصوب	۰	(۲۴,۷۰۰)	--	(۲۴,۷۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۲۶,۰۵۸)	۹۰۲	--	(۶,۶۶۱)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	(۱۸,۸۸۹)	(۳۹۲)	۴,۷۱۹	(۲۶,۰۵۸)
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۱۸,۸۸۹)	(۳۹۲)	۴,۷۱۹	(۲۶,۰۵۸)
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	۱۱۰	(۲۰)	--	(۲۹۸)
سرمایه	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۰	۶۵,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیمیایی نفت گستر	نماد: ونفت۵	شماره اطلاعیه : ۳۹۳۰۷۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵,۰۰۰ 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	-۱۵۵۴۷	۴,۲۴۴	--	۱۰,۳۲۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	-۱۵۵۴۷	۴,۲۴۴	--	۱۰,۳۲۳
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴۳۰	۳۵۸	۲۰	۱۳۸
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۴۳۰	۳۵۸	۲۰	۱۳۸
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	-۸۵۸۵	--	-۱۰۴۰۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	-۱۰۶	۰	--	-۳۰۰
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: شیمیایی نفت گستر	نماد: ونفت۵	شماره اطلاعیه : ۳۹۳۰۷۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵,۰۰۰ 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 سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	۱,۱۵۸
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۱,۰۰۷	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	-۱۰۶	۱,۰۰۷	--	۸۵۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	-۱۵۲۲۳	-۲۹۷۶	۴۱۲	۹۱۹
فعالیت‌های تأمین مالی			--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۱۹,۰۰۰	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	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۹,۰۰۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳,۷۷۷	-۲۹۷۶	--	۹۱۹
موجودی نقد در ابتدای دوره	۴,۳۰۹	۳,۳۸۴	۲۷	۳,۳۸۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۶
موجودی نقد در پایان دوره	۸,۰۸۶	۴۰۸	۱,۸۸۲	۴,۳۰۹
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰