

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت نیک قشم	نماد: شارا۱ک	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۶۳۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲ 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 نیک قشم

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- ترازنامه شرکت صنایع پتروشیمی بین الملل قشم (سهامی خاص) – در مرحله قبل از بهره‌برداری در تاریخ 31 شهریور ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، هم‌ر یادداشت‌های توضیحی 1 تا 20 پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه‌گیری در باره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس‌وجو، عمدتاً از مسئولین امورمالی 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 درنتیجه، این سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

3. 3- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این سازمان به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. 4- با عنایت به یادداشت توضیحی 3-1 و با گذشت بیش از 14 سال از تأسیس شرکت و عدم تحقق اهداف اولیه موردنظر، موافقت‌نامه اصولی جدیدی جهت اجرای طرح پتروشیمی GTPP از وزارت نفت دریافت گردیده که تا تاریخ 12/6/1396 دارای اعتبار بوده و تمدید آن منوط به انتخاب پیمانکار EPCF (طراحی مهندسی، ساخت، نصب و راه اندازی و تأمین مالی) و سایر شروط مندرج در موافقت‌نامه می باشد که اقدامات انجام شده در این رابطه و تأمین مالی پروژه معادل 2/1 میلیارد دلار) تا تاریخ این گزارش به نتیجه نرسیده است. توضیح آنکه سازمان منطقه آزاد قشم نیز بابت اعطای مجوز فعالیت اقتصادی فوق مبلغ 110 هزار دلار (مبلغ 4140 میلیون ریال، موضوع یادداشت توضیحی 3-3-8) مط نموده که در دوره مورد گزارش مبلغ 30 هزار دلار آن پرداخت شده است. با توجه به موارد فوق و افزایش روز افزون هزینه‌ها (از جمله افزایش هزینه های حقوق و دستمزد) نسبت به چگونگی تداوم فعالیت شرکت می بایست اقدامات مقتضی عمل آید. نتیجه گیری این سازمان در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۴ آبان ۱۳۹۶

سازمان حسابرسی

شرکت: نفت نیک قشم	نماد: شاراک ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۶۳۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲ 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: + میلیون ریال	

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسی	بهرام نامدار		۱۳:۵۴:۰۲ ۱۳۹۶/۰۹/۱۸
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	علیرضا اسعدی		۱۹:۲۸:۳۷ ۱۳۹۶/۰۹/۱۸
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	احمد فاضلی		۱۹:۳۲:۴۷ ۱۳۹۶/۰۹/۱۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت نیک قشم	نماد: شارا۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۶۳۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲ 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		۶,۸۸۱		۳,۰۲۱		۱۲۸		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۱۰,۰۱۰		۱۷,۰۱۰		(۴۱)		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۰		۰		---		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۱۹۰		۱۵۵		۲۳		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۰		۰		---		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۱,۹۰۳		۷۳		۲,۵۰۷		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۱۸,۹۸۴		۲۰,۲۵۹		(۶)		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		۰		۰		---		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۸۸,۱۳۹		۸۸,۱۳۹		۰		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۲۰۲,۰۶۴		۱۹۷,۱۴۶		۲		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۰		۰		---		جمع بدهی های غیر جاری	
جمع دارایی های غیر جاری		۲۹۰,۲۰۳		۲۸۵,۲۸۵		۲		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: نفت نیک قشم							
نماد: شاراک ۱				شماره اطلاعیه: ۳۹۷۶۳۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲ 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: * میلیون ریال	
					سایر اندوخته ها	*	*
					مازاد تجدید ارزیابی 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	(۵۶,۰۵۱)	(۳۸,۸۴۶)
					جمع حقوق صاحبان سهام	۲۵۴,۲۸۶	۲۷۱,۴۹۱
					جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳۰۹,۱۸۷	۳۰۵,۵۴۴
					جمع دارایی ها	۳۰۹,۱۸۷	۳۰۵,۵۴۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت نیک قشم	نماد: شارا۱ک	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۶۳۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲ 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	(۱۸,۶۲۴)	(۱۵,۰۱۷)	۲۴	(۳۰,۲۷۰)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	(۱۸,۶۲۴)	(۱۵,۰۱۷)	۲۴	(۳۰,۲۷۰)
هزینههای مالی	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱,۴۱۹	۹,۴۸۹	(۸۵)	۱۱,۸۱۴
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۷,۲۰۵)	(۵,۵۲۸)	۲۱۱	(۱۸,۴۵۶)
مالیات بر درآمد	*	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۷,۲۰۵)	(۵,۵۲۸)	۲۱۱	(۱۸,۴۵۶)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	(۱۷,۲۰۵)	(۵,۵۲۸)	۲۱۱	(۱۸,۴۵۶)
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	(۶۰)	(۴۹)	۲۲	(۹۸)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۴	۳۱	(۸۷)	۳۸
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم	(۵۶)	(۱۸)	۲۱۱	(۶۰)
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 نیک قشم		نماد: شاراک ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۶۳۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲ 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	(۱۷,۲۰۵)	(۵,۵۲۸)	۲۱۱	(۱۸,۴۵۶)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۳۸,۸۴۶)	(۲۰,۳۹۰)	۹۱	(۲۰,۳۹۰)	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۳۸,۸۴۶)	(۲۰,۳۹۰)	۹۱	(۲۰,۳۹۰)	
سود سهام مصوب	۰	۰	---	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۳۸,۸۴۶)	(۲۰,۳۹۰)	۹۱	(۲۰,۳۹۰)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	(۵۶,۰۵۱)	(۲۵,۹۱۸)	۱۱۶	(۳۸,۸۴۶)	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۵۶,۰۵۱)	(۲۵,۹۱۸)	۱۱۶	(۳۸,۸۴۶)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۵۶)	(۱۸)	۲۱۱	(۶۰)	
سرمایه	۳۰۸,۷۱۲	۳۰۸,۷۱۲	۰	۳۰۸,۷۱۲	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت نیک قشم	نماد: شارا۱ک	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۶۳۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲ 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
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۱,۲۶۹	۳۲,۳۷۷	-۹۶	۲,۴۷۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۲۶۹	۳۲,۳۷۷	-۹۶	۲,۴۷۳
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	۱,۴۱۴	۹,۴۸۱	-۸۵	۱۱,۸۰۵
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱,۴۱۴	۹,۴۸۱	-۸۵	۱۱,۸۰۵
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	-۵۸۲۸	-۶۶۹	۷۷۱	-۱۲۰۲۲
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	-۸۴۹۸۹	--	-۸۵۰۰۵
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: نفت نیک قشم		نماد: شاراک ۱	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۶۳۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های 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	۷,۰۰۰	۴۱,۷۸۰	-۸۳	۸۳,۲۸۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۱,۱۷۲	-۴۳۸۷۸	--	-۱۳۷۴۷	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۳,۸۵۵	-۲۰۲۰	--	۵۳۱	
فعالیت های 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	۰	۰	--	۰	
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	--	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳,۸۵۵	-۲۰۲۰	--	۵۳۱	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳,۰۲۱	۲,۴۸۸	۲۱	۲,۴۸۸	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۵	۱	۴۰۰	۲	
موجودی نقد در پایان دوره	۶,۸۸۱	۴۶۹	۱,۳۶۷	۳,۰۲۱	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	