

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع شیمیایی تابکم	نماد: شپهرن ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۷۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره صنایع شیمیایی تابکم

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- ترازنامه شرکت صنایع شیمیایی تابکم (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 27 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است . مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده ، بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، است .

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 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 و حسابداری و بکارگیری 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 ؛ از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند .

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسی اجمالی انجام شده ، این موسسه 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 توجه به یادداشت 3-18 توضیحی صورتهای مالی ، بخش قابل ملاحظه ای از محصولات شرکت به روال دوره ها و سنوات قبل (دوره جاری 99 درصد و دوره مشابه قبل 92 درصد) به سهامداران اصلی و اعضای هیئت مدیره فروخت شده است. نتیجه گیری این موسسه در خصوص این بند تعدیل نشده است.

بندهای توضیحی

5. 5- صورتهای مالی سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1396 و دوره مالی منتهی به 31 شهریور ماه 1396 توسط سازمان حسابرسی به ترتیب مورد حسابرسی و بررسی اجمالی قرار گرفته و در گزارشات مورخ 5 خرداد ماه 1397 و 23 آذر 1396 اظهارنظر و نتیجه گیری تعدیل نشده ارائه شده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۰ آذر ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی مفید راهبر

شرکت: صنایع شیمیایی تابکم	نماد: شپهرن ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۷۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	حسن اسماعیلی	۸۸۱۶۶۸	۱۳۹۷/۰۹/۱۴ ۱۷:۴۰:۲۵
مدیر فنی موسسه مفید راهبر	علیرضا مهردادفر		۱۳۹۷/۰۹/۱۴ ۱۷:۴۲:۳۸
مدیر موسسه مفید راهبر	هوشنگ نادریان	۸۰۰۸۱۰	۱۳۹۷/۰۹/۱۴ ۱۷:۴۵:۳۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع شیمیایی تابکم	نماد: شپهرن ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۷۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		درصد تغییر	
دارایی های جاری				بدهی ها			
دارایی های جاری		---		بدهی های جاری		---	
موجودی نقد		۵,۴۲۹	۵,۳۱۸	۲	پرداختنی های تجاری		۳۵۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۱,۰۶۵	۱,۰۶۶	۰	پرداختنی های غیر تجاری		۵,۵۰۲
دریافتنی های تجاری		۱۶,۰۹۵	۴,۵۱۷	۲۵۶	مالیات پرداختنی		۳,۴۲۵
دریافتنی های غیر تجاری		۱,۳۷۹	۴۸۱	۱۸۷	سود سهام پرداختنی		۱۲,۰۰۰
موجودی مواد و کالا		۱۳,۶۳۹	۱۳,۷۳۴	(۱)	تسهیلات مالی		۰
پیش پرداخت ها و سفارشات		۱,۴۲۵	۸۲۱	۷۴	ذخایر		۱,۰۵۹
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	---	پیش دریافت های جاری		۰
جمع دارایی های جاری		۳۹,۰۳۲	۲۵,۹۳۷	۵۰	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰
دارایی های غیر جاری				---	جمع بدهی های جاری		۲۲,۴۱۳
دریافتنی های بلندمدت		۱۸۹	۲۱۱	(۱۰)	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		۳۷۹	۴۷۳	(۲۰)	تسهیلات مالی بلندمدت		۰
دارایی های ثابت مشهود		۳,۶۴۰	۴,۳۲۰	(۱۶)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۴,۴۱۳
سایر دارایی ها		۳۲	۳۲	۰	جمع بدهی های غیر جاری		۴,۴۱۳
جمع دارایی های غیر جاری		۴,۲۴۰	۵,۰۳۶	(۱۶)	جمع بدهی ها		۲۶,۸۲۶
					حقوق صاحبان سهام		
					سرمایه		۶,۰۰۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰
					صرف (کسر) سهام		۰
					سهام خزانه		۰
					اندوخته قانونی		۶۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع شیمیایی تابکم		نماد: شبهرن ۲		شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۷۹		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		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	۹,۸۴۶	۱۲,۶۶۵ (۲۲)
							جمع حقوق صاحبان سهام	۱۶,۴۴۶	۱۹,۲۶۵ (۱۵)
جمع دارایی‌ها	۴۳,۲۷۲	۳۰,۹۷۳	۴۰	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۴۳,۲۷۲	۳۰,۹۷۳	۴۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع شیمیایی تابکم	نماد: شپهرن ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۷۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۴۱,۷۸۶	۱۷,۸۱۸	۱۳۵	۵۴,۴۰۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۵,۴۳۲)	(۸,۸۴۲)	۱۸۸	(۲۹,۷۰۱)
سود (زیان) ناخالص	۱۶,۳۵۴	۸,۹۷۶	۸۲	۲۴,۷۰۰
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۵,۱۱۵)	(۴,۳۹۹)	۱۶	(۱۰,۸۶۸)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۲۳۳	---	۱۴
سایر هزینههای عملیاتی	(۱۳)	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱۱,۲۲۶	۴,۸۱۰	۱۳۳	۱۳,۸۴۶
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۷۸۷	(۶۶۳)	---	۴۷۸
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۲,۰۱۳	۴,۱۴۷	۱۹۰	۱۴,۳۲۴
مالیات بر درآمد	(۲,۸۳۲)	(۸۹۸)	۲۱۵	(۳,۴۲۵)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹,۱۸۱	۳,۲۴۹	۱۸۳	۱۰,۸۹۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۹,۱۸۱	۳,۲۴۹	۱۸۳	۱۰,۸۹۹
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: صنایع شیمیایی تابکم		نماد: شپهرن ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۷۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
سود (زیان) خالص	۹,۱۸۱	۳,۲۴۹	۱۸۳	۱۰,۸۹۹	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۲,۶۶۵	۹,۲۶۶	۳۷	۹,۲۶۶	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۲,۶۶۵	۹,۲۶۶	۳۷	۹,۲۶۶	
سود سهام مصوب	(۱۲,۰۰۰)	(۷,۵۰۰)	۶۰	(۷,۵۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۶۶۵	۱,۷۶۶	(۶۲)	۱,۷۶۶	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۹,۸۴۶	۵,۰۱۵	۹۶	۱۲,۶۶۵	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۹,۸۴۶	۵,۰۱۵	۹۶	۱۲,۶۶۵	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۱,۵۳۰	۵۴۲	۱۸۲	۱,۸۱۷	
سرمایه	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع شیمیایی تابکم	نماد: شپهرن ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۷۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۲,۹۳۵	(۱,۲۷۲)	--	۴,۰۳۰
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	۲,۹۳۵	(۱,۲۷۲)	---	۴,۰۳۰
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۵۱۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۸۵	۴۵	۸۹	۱۱۳
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	(۵۸۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۸۵	۵۵۵	(۸۵)	(۴۶۹)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲,۷۵۵)	۰	--	(۲۸۲)
فعالیت های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۵۴)	(۱۰۰)	۵۴	(۱۶۶)
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	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: صنایع شیمیایی تابکم		شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۷۹	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: شپهرن ۲
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	۰	
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	(۱۵۴)	(۱۰۰)	۵۴	(۱۶۶)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۱۱	(۸۱۷)	--	۳,۱۱۳	
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	۱۱۱	(۸۱۷)	--	۳,۱۱۳	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵,۳۱۸	۲,۲۰۵	۱۴۱	۲,۲۰۵	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۵,۴۲۹	۱,۳۸۸	۲۹۱	۵,۳۱۸	
مبادلات غیرنقدی	۰	۷,۴۶۸	--	۰	