کليه مبالغ درج شده به ميليون ريال مي باشد

شرکت: شیمیایی فرآورد قشم **نماد: پلوله۲**	**شماره اطلاعیه :۴۸۹۵۸۳**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ 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 شیمیایی فرآورد قشم

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1-ترازنامه شرکت شيميايي فرآورد قشم (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور ماه 1397 و صورت هاي سود و زيان و جريان وجوه نقد آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 28 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2-به استثناي محدوديت مندرج در بند 3، بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امورمالي و حسابداري و به كارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3-طبق استانداردهاي حسابداري لازم است در پايان هر دوره گزارشگري در صورت وجود شواهدي مبني بر امكان كاهش ارزش هريک از دارايي ها، نسبت به انجام آزمون كاهش ارزش اقدام و درصورت نياز، زيان كاهش ارزش در حساب منظور شود. با توجه به شرايط حاكم بر ماشين آلات ساخت پالت پلاستيكي، به شرح يادداشت توضيحي 3-9 و دارايي هاي پروژه پارسيان مهر، به شرح يادداشت توضيحي 2-10، انجام آزمون فوق ضروري بوده است. در نبود اطلاعات مورد نظ عدم لزوم تعديلاتي از اين بابت در حسابها براي اين مؤسسه احراز نشده است.

4. 4- بابت عملكرد دوره موردگزارش و سال مالي قبل، به شرح يادداشت توضيحي 5-12 ذخيره ماليات در نظر گرفته نشده است. بررسي اين مؤسسه در اينخصوص حاكي از ضرورت احتساب ذخيره بابت دوره موردگزارش و سال قبل به ترتي حداقل به مبالغ 870ر9 ميليون ريال و 950ر5 ميليون ريال مي باشد.

نتیجه گیری مشروط

5. 5- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 4 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند3، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده از تمام جنبه ه بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. 6- بدون تأثير بر نتيجه گيري اين مؤسسه موارد مندرج دريادداشت توضيحي 3-1-13، در رابطه با استفاده از مفاد ماده 20 قانون رفع موانع توليد بابت تسهيلات ارزي دريافتي و يادداشت هاي توضيحي 2-2 و 6-11 به ترتيب در رابطه با ا ارائه صورتهاي مالي مجموعه و ماليات بر ارزش افزوده مورد مطالبه سازمان امورماليا تي عليرغم معافيت مورد تأكيد است.

سایر موارد

7. 7-رعايت دستورالعمل شركت براي مبارزه با پولشويي، در انطباق با قانون مبارزه با پولشويي و آيين نامه اجرايي آن، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است . دراينخصوص به موارد با اهميتي از عدم رعايت دستورالعمل مذكور برخورد نگرديده است .

تاریخ تهیه گزارش ۰۳آبان۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت شهود امین

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه شهود امین	حسن حاجیان	۸۰۰۲۲۵	۱۳۹۷/۰۸/۲۸ ۱۷:۰۱:۰۵
مدیر موسسه شهود امین	محمدصفا دهقان	۸۱۱۰۱۲	۱۳۹۷/۰۸/۲۸ ۱۷:۰۳:۴۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیمیایی فرآورد قشم	نماد: پلوله۲	شماره اطلاعیه :۴۸۹۵۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ 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	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۳۳,۸۴۵	۱۴,۷۷۲	۱۲۹	پرداختنی‌های تجاری	۳,۷۵۸	۷,۱۴۷	(۴۷)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های غیرتجاری	۱۸۲,۱۵۳	۱۸۳,۲۳۱	(۱)
دریافتنی‌های تجاری	۹۶,۷۵۹	۴۵,۹۱۶	۱۱۱	مالیات پرداختنی	۵,۴۷۱	۸,۵۷۱	(۳۶)
دریافتنی‌های غیرتجاری	۲۲,۹۳۱	۱۴,۹۱۳	۵۴	سود سهام پرداختنی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۳۷,۳۷۷	۶۹,۶۲۷	(۴۶)	تسهیلات مالی	۶۱,۱۷۲	۲۳,۷۴۱	۱۵۸
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۲۰,۶۶۱	۲۰,۴۷۳	۱	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۵,۴۹۱	۹,۷۰۹	(۴۳)
جمع دارایی‌های جاری	۲۱۱,۵۷۳	۱۶۵,۷۰۱	۲۸	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۲۵۸,۰۴۵	۲۳۲,۳۹۹	۱۱
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۱۰,۰۸۷	۱۱۰,۰۸۷	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۶۸,۷۰۸	۹۵,۴۱۸	(۲۸)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۵,۳۵۴	۵,۴۶۹	(۲)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۴۳,۶۲۷	۱۴۷,۳۶۹	(۳)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵,۶۲۶	۴,۶۰۳	۲۲
سایر دارایی‌ها	۳۱,۱۱۶	۳۱,۱۱۶	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری	۷۴,۳۳۴	۱۰۰,۰۲۱	(۲۶)
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۹۰,۱۸۴	۲۹۴,۰۴۱	(۱)	جمع بدهی‌ها	۳۳۲,۳۷۹	۳۳۲,۴۲۰	۰
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیمیایی فرآورد قشم	نماد: پلوله۲	شماره اطلاعیه :۴۸۹۵۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ 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		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		(۳۰,۶۲۲)	(۷۲,۶۷۸)	(۵۸)
			جمع حقوق صاحبان سهام		۱۶۹,۳۷۸	۱۲۷,۳۲۲	۳۳
جمع دارایی‌ها	۵۰۱,۷۵۷	۴۵۹,۷۴۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۹	۵۰۱,۷۵۷	۴۵۹,۷۴۲	۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیمیایی فرآورد قشم	نماد: پلوله۲	شماره اطلاعیه :۴۸۹۵۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ 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 وزیان	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	۲۱۵,۲۳۱	۲۰۳,۶۴۱	۶	۴۲۰,۲۲۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۵۰,۹۹۴)	(۱۶۴,۹۱۵)	(۸)	(۳۵۳,۸۵۲)
سود (زیان) ناخالص	۶۴,۲۳۷	۳۸,۷۲۶	۶۶	۶۶,۳۷۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۰,۰۲۵)	(۱۰,۶۳۸)	(۶)	(۱۹,۳۷۴)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--	۰
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۴,۰۰۰)	۰	--	۰
سود (زیان) عملیاتی	۵۰,۲۱۲	۲۸,۰۸۸	۷۹	۴۶,۹۹۸
هزینه‌های مالی	(۱۱,۰۵۶)	(۱۲,۵۸۸)	(۱۲)	(۲۷,۴۱۳)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۲,۹۰۰	۳,۲۴۲	(۱۱)	۶,۹۹۱
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۲,۰۵۶	۱۸,۷۴۲	۱۲۴	۲۶,۵۷۶
مالیات بر درآمد	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۲,۰۵۶	۱۸,۷۴۲	۱۲۴	۲۶,۵۷۶
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۴۲,۰۵۶	۱۸,۷۴۲	۱۲۴	۲۶,۵۷۶
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 فرآورد قشم	نماد: پلوله۲	شماره اطلاعیه :۴۸۹۵۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ 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	۴۲,۰۵۶	۱۸,۷۴۲	۱۲۴	۲۶,۵۷۶
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۵۵,۹۷۴)	(۹۵,۷۹۷)	(۴۲)	(۹۵,۷۹۷)
تعدیلات سنواتی	(۱۶,۷۰۴)	۳,۲۵۰	--	(۳,۴۵۷)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۷۲,۶۷۸)	(۹۲,۵۴۷)	(۲۱)	(۹۹,۲۵۴)
سود سهام مصوب	۰	۰	--	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۷۲,۶۷۸)	(۹۲,۵۴۷)	(۲۱)	(۹۹,۲۵۴)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	(۳۰,۶۲۲)	(۷۳,۸۰۵)	(۵۹)	(۷۲,۶۷۸)
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۳۰,۶۲۲)	(۷۳,۸۰۵)	(۵۹)	(۷۲,۶۷۸)
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	۲۱۰	۹۴	۱۲۳	۱۳۳
سرمایه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شیمیایی فرآورد قشم	نماد: پلوله۲	شماره اطلاعیه :۴۸۹۵۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ 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 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
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۲۱,۹۹۱	۱۱,۱۱۹	۹۸	۱۶,۸۸۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۱,۹۹۱	۱۱,۱۱۹	۹۸	۱۶,۸۸۱
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۱,۸۷۴	--	۱,۸۷۴
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	(۲۷,۴۱۳)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶۳۹	۵۳۰	۲۱	۹۰۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۶۳۹	۲,۴۰۴	(۷۳)	(۲۴,۶۳۹)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲,۵۳۲)	۰	--	(۹۳۴)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۰۳۶)	(۲,۳۶۷)	(۵۶)	(۵,۶۰۳)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۷۰
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 فرآورد قشم	نماد: پلوله۲	شماره اطلاعیه :۴۸۹۵۸۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰ 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

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۰۳۶)	(۲,۳۶۷)	(۵۶)	(۵,۵۳۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۹,۰۶۲	۱۱,۱۵۶	۷۱	(۱۴,۲۲۵)
فعالیت‌های 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	--	۳۳,۶۵۴
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	(۱۹,۴۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	--	۱۴,۲۲۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۹,۰۶۲	۱۱,۱۵۶	۷۱	(۱)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۴,۷۷۲	۱۴,۷۷۳	۰	۱۴,۷۷۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۱	۴۸	(۷۷)	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۳۳,۸۴۵	۲۵,۹۷۷	۳۰	۱۴,۷۷۲
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰