

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۹۴۵۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: پتروشیمی آپادانا خلیج فارس
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره پتروشیمی آپادانا خلیج فارس

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت پتروشیمی آپادانا خلیج فارس(سهامی خاص) در مرحله قبل از بهربرداري در تاریخ 31 شهریورماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دورهمیانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 20 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده، براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه، براساس 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، بهمراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه شده و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. همانگونه که در یادداشت های 3-1 و 5-8 صورتهای مالی منعکس است، تا تاریخ ترازنامه مبلغ 3,067,248 میلیون ریال، صرف احداث کارخانه شده است. طبق آخرین برآورد انجام شده در اردیبهشت ماه 1395، مخارج اجرای کامل طرح مبلغ 463 میلیون یورو و زمان اتمام آن، اسفندماه 1398 برآورد گردیده است. باتوجه به مخارج انجام شده، شروع بهربرداري از کارخانه در تاریخ پیش بینی شده، منوط به تأمین منابع مورد نیاز از محل تسهیلات مالی و آورده سهامدار عمده و انجام طرح جدول زمانبندی، خواهد بود. شایان ذکر است، نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند، تعدیل نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۲ آبان ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش (حسابداران رسمی)

شرکت: پتروشیمی آپادانا خلیج فارس	نماد: شخلیج فارس۵	شماره اطلاعیه: ۳۹۴۵۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ 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: * میلیون ریال	

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه داریا روش	محمدحسن فامیلی		۱۱:۳۹:۰۲ ۱۳۹۶/۰۹/۰۸
شریک موسسه داریا روش	سید علی شیرازی	۸۰۱۱۰۳۷	۱۱:۴۹:۱۱ ۱۳۹۶/۰۹/۰۸
مدیر موسسه داریاروش	شهریار دیلم صالحی	۸۰۰۳۱۱	۱۱:۵۵:۴۹ ۱۳۹۶/۰۹/۰۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پتروشیمی آپادانا خلیج فارس	نماد: شخلیج فارس ۵	شماره اطلاعیه: ۳۹۴۵۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ 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		درصد تغییر	درصد تغییر
دارایی های جاری								بدهی ها			
دارایی های جاری						--	بدهی های جاری			---	
موجودی نقد		۳۹,۹۰۲		۴۲,۷۷۷		(۷)	پرداختنی های تجاری	۰		--	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰		۰		--	پرداختنی های غیر تجاری	۱۸۵,۴۹۳		۳۰۴,۲۴۸ (۳۹)	
دریافتنی های تجاری		۰		۰		--	مالیات پرداختنی	۰		--	
دریافتنی های غیر تجاری		۱,۸۵۶		۱,۱۳۱		۶۴	سود سهام پرداختنی	۰		--	
موجودی مواد و کالا		۰		۰		--	تسهیلات مالی	۰		--	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۴۵		۲,۶۳۲		(۹۸)	ذخایر	۰		--	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		--	پیش دریافت های جاری	۰		--	
جمع دارایی های جاری		۴۱,۸۰۳		۴۶,۵۴۰		(۱۰)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰		--	
دارایی های غیر جاری						--	جمع بدهی های جاری	۱۸۵,۴۹۳		۳۰۴,۲۴۸ (۳۹)	
دریافتنی های بلندمدت		۰		۰		--	بدهی های غیر جاری			--	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۰		۰		--	پرداختنی های بلندمدت	۱,۵۳۶,۳۰۳		۸۵۷,۰۳۱ ۷۹	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		--	پیش دریافت های غیر جاری	۰		--	
دارایی های نامشهود		۳۵,۴۴۶		۳۵,۴۹۶		۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰		--	
دارایی های ثابت مشهود		۳,۰۳۱,۸۰۳		۲,۴۷۱,۰۴۵		۲۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۷۰۰		۱,۲۱۳ ۴۰	
سایر دارایی ها		۰		۰		--	جمع بدهی های غیر جاری	۱,۵۳۸,۰۰۳		۸۵۸,۲۴۴ ۷۹	
جمع دارایی های غیر جاری		۳,۰۶۷,۲۴۹		۲,۵۰۶,۵۴۱		۲۲	جمع بدهی ها	۱,۷۲۳,۴۹۶		۱,۱۶۲,۴۹۲ ۴۸	
							حقوق صاحبان سهام			--	
							سرمایه	۱,۴۰۰,۰۰۰		۱,۴۰۰,۰۰۰ 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: پتروشیمی آبادانا خلیج فارس		نماد: شخلیج فارس ۵		شماره اطلاعیه: ۳۹۴۵۹۷		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ 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	+	+	--
							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	(۱۴,۴۴۴)	(۹,۴۱۱)	۵۳
							جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۳۸۵,۵۵۶	۱,۳۹۰,۵۸۹	۰
جمع دارایی‌ها		۳,۱۰۹,۰۵۲	۲,۵۵۳,۰۸۱	۲۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام		۳,۱۰۹,۰۵۲	۲,۵۵۳,۰۸۱	۲۲	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پتروشیمی آپادانا خلیج فارس	نماد: شخلیج فارس ۵	شماره اطلاعیه: ۳۹۴۵۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ 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	

صور 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	(۶,۶۸۶)	(۶,۹۴۵)	(۴)	(۱۲,۱۱۴)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	(۶,۶۸۶)	(۶,۹۴۵)	(۴)	(۱۲,۱۱۴)
هزینههای مالی	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱,۶۵۳	۵,۳۶۱	(۶۹)	۶,۴۵۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۵,۰۳۳)	(۱,۵۸۴)	۲۱۸	(۵,۶۵۸)
مالیات بر درآمد	*	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۵,۰۳۳)	(۱,۵۸۴)	۲۱۸	(۵,۶۵۸)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	(۵,۰۳۳)	(۱,۵۸۴)	۲۱۸	(۵,۶۵۸)
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	*	*	---	*
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پتروشیمی آپادانا خلیج فارس		نماد: شخلیج فارس ۵	شماره اطلاعیه: ۳۹۴۵۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ 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: * میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	(۵,۰۳۳)	(۱,۵۸۴)	۲۱۸	(۵,۶۵۸)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۹,۴۱۱)	(۳,۷۵۳)	۱۵۱	(۳,۷۵۳)	
تعدیلات سنواتی	*	*	--	*	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۹,۴۱۱)	(۳,۷۵۳)	۱۵۱	(۳,۷۵۳)	
سود سهام مصوب	*	*	--	*	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	*	*	--	*	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۹,۴۱۱)	(۳,۷۵۳)	۱۵۱	(۳,۷۵۳)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	--	*	
سود قابل تخصیص	(۱۴,۴۴۴)	(۵,۳۳۷)	۱۷۱	(۹,۴۱۱)	
انتقال به اندوخته قانونی	*	*	--	*	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	*	*	--	*	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۱۴,۴۴۴)	(۵,۳۳۷)	۱۷۱	(۹,۴۱۱)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۴)	(۱)	۳۰۰	(۴)	
سرمایه	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	*	۱,۴۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پتروشیمی آپادانا خلیج فارس	نماد: شخلیج فارس ۵	شماره اطلاعیه: ۳۹۴۵۹۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ 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
فعالیت های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	-۴۳۰۳	-۶۰۸۸	-۲۹	-۱۲۸۵۵
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	-۴۳۰۳	-۶۰۸۸	-۲۹	-۱۲۸۵۵
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۱,۵۰۲	۵,۳۸۲	-۷۲	۶,۴۹۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱,۵۰۲	۵,۳۸۲	-۷۲	۶,۴۹۰
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	-۷۰۰
فعالیت های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	-۶۷۸۲۱۶	-۴۹۰۰۴۵	۳۸	-۷۱۸۷۰۶
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: پتروشیمی آپادانا خلیج فارس		نماد: شخلیج فارس ۵		شماره اطلاعیه: ۳۹۴۵۹۷		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۱,۴۰۰,۰۰۰ 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		--	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت					۰		۰		--	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک					۰		۰		--	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک					۰		۰		--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری					-۶۷۸۲۱۶		-۴۹۰۰۴۵		۳۸	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی					-۶۸۱۰۱۷		-۴۹۰۷۵۱		۳۹	
فعالیت‌های تأمین مالی									--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه					۰		۴۲۷,۶۸۶		--	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه					۰		۰		--	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه					۰		۰		--	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض					۶۷۷,۹۹۴		۰		--	
بازپرداخت اصل استقراض					۰		۰		--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی					۶۷۷,۹۹۴		۴۲۷,۶۸۶		۵۹	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد					-۳۰۲۳		-۶۳۰۶۵		-۹۵	
موجودی نقد در ابتدای دوره					۴۲,۷۷۷		۹۷,۳۰۶		-۵۶	
تأثیر تغییرات نرخ ارز					۱۴۸		۱۷		۷۷۱	
موجودی نقد در پایان دوره					۳۹,۹۰۲		۳۴,۲۵۸		۱۶	
مبادلات غیرنقدی					۰		۰		--	