

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پتروکام کیش	نماد: ونفت ۱۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۱۸۹۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰ 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

پتروکام کیش

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت خالص ارزش دارایی های شرکت پترو کام کیش(سهامی خاص)-در حال توقف در تاریخ 31 شهریورماه 1397 و صورت سود و زیان آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 الی

17 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده 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 به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود 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 یاد شده در بالا از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. بشرح یادداشت توضیحی 1-2 صورتهای مالی، با توجه به توقف فعالیت های شرکت، صورت های مالی بر مبنای فرض توقف فعالیت تهیه و تنظیم شده و دارائیه و بدهی های شرکت بر اساس خالص ارزش مبالغی که انتظار میرود در جریان

توقف فعالیت عاید و یا پرداخت شود، اندازه گیری می شود. نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از برآوردهای انجام شده در صورت های مالی خواهد بود، زیرا ارزیابی های انجام شده اغلب به گونه ای مورد انتظار به وقوع نپیوسته و تفاوت های حاصل

می تواند با اهمیت باشد.

نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد بند تأکید بر مطلب خاص تعدیل نشده است.

بندهای توضیحی

5. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 29 اسفندماه 1396 شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته است و در گزارش مورخ 14 تیر ماه 1396 آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر مقبول اظهار شده

است.

شرکت: پتروکام کیش	نماد: ونفت ۱۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۱۸۹۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰ 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	

تاریخ تهیه گزارش ۲۰ آبان ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت سامان پندار

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه سامان پندار	مصطفی هاشمی	۹۳۲۰۷۵	۰۹:۰۶:۲۶ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
شریک موسسه سامان پندار	حمید حسینیان	۸۰۰۲۴۳	۰۹:۰۸:۱۵ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
مدیر موسسه سامان پندار	غلامرضا شجری	۸۶۱۴۶۵	۰۹:۱۰:۳۱ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پتروکام کیش	نماد: ۱۱ ونفت	شماره اطلاعیه: ۴۹۱۸۹۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰ 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													
دارایی های جاری								بدهی های جاری													
موجودی نقد								پرداختنی های تجاری								۲۷		۲۸		(۴)	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت								پرداختنی های غیر تجاری								۱		۱		۰	
دریافتنی های تجاری								مالیات پرداختنی								۰		۰		--	
دریافتنی های غیر تجاری								سود سهام پرداختنی								۰		۰		--	
موجودی مواد و کالا								تسهیلات مالی								۰		۰		--	
پیش پرداخت ها و سفارشات								ذخایر								۰		۰		--	
دارایی های نگهداری شده برای فروش								پیش دریافت های جاری								۰		۰		--	
جمع دارایی های جاری								بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش								۲۸		۲۹		(۳)	
دارایی های غیر جاری								جمع بدهی های جاری												--	
دریافتنی های بلندمدت								بدهی های غیر جاری								۰		۰		--	
سرمایه گذاری های بلندمدت								پرداختنی های بلندمدت								۰		۰		--	
سرمایه گذاری در املاک								پیش دریافت های غیر جاری								۰		۰		--	
دارایی های نامشهود								تسهیلات مالی بلندمدت								۰		۰		--	
دارایی های ثابت مشهود								ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان								۷		۲۱		(۶۷)	
سایر دارایی ها								جمع بدهی های غیر جاری								۰		۰		--	
جمع دارایی های غیر جاری								جمع بدهی ها								۷		۲۱		(۶۷)	
حقوق صاحبان سهام																				--	
سرمایه																				۰	
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان																				۰	
صرف (کسر) سهام																				۰	
سهام خزانه																				۰	
اندوخته قانونی																				۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پتروکام کیش		نماد: ۱۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۱۸۹۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰ 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 اندوخته ها	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی 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	(۱۶,۴۰۱)
				جمع حقوق صاحبان سهام	(۱۰,۰۹۱)
جمع دارایی ها	۳۵	۵۰	(۳۰)	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پتروکام کیش	نماد: ۱۱ و نف	شماره اطلاعیه: ۴۹۱۸۹۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰ 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	

صور	ت 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	*	*	---	*
	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
	سود (زیان) ناخالص	*	*	---	*
	هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳۰)	(۲۸)	۷	(۷۴)
	سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
	سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	*
	سود (زیان) عملیاتی	(۳۰)	(۲۸)	۷	(۷۴)
	هزینههای مالی	*	*	---	*
	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	---	*
	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	(۵۰)	*	---	۲
	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸۰)	(۲۸)	۱۸۶	(۷۲)
	مالیات بر درآمد	*	*	---	*
	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۸۰)	(۲۸)	۱۸۶	(۷۲)
	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
	سود (زیان) خالص	(۸۰)	(۲۸)	۱۸۶	(۷۲)
	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: پتروکام کیش		نماد: ۱۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۱۸۹۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های 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	(۸۰)	(۲۸)	۱۸۶	(۷۲)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۱۶,۴۰۱)	(۱۶,۳۲۹)	*	(۱۶,۳۲۹)	
تعدیلات سنواتی	*	*	--	*	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۱۶,۴۰۱)	(۱۶,۳۲۹)	*	(۱۶,۳۲۹)	
سود سهام مصوب	*	*	--	*	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	*	*	--	*	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۱۶,۴۰۱)	(۱۶,۳۲۹)	*	(۱۶,۳۲۹)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	--	*	
سود قابل تخصیص	(۱۶,۴۸۱)	(۱۶,۳۵۷)	۱	(۱۶,۴۰۱)	
انتقال به اندوخته قانونی	*	*	--	*	
انتقال به سایر اندوخته ها	*	*	--	*	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۱۶,۴۸۱)	(۱۶,۳۵۷)	۱	(۱۶,۴۰۱)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۲۶۷)	(۹۳۳)	(۷۱)	(۲,۴۰۰)	
سرمایه	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	*	۳,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پتروکام کیش	نماد: ۱۱ ونفت	شماره اطلاعیه: ۴۹۱۸۹۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰ 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	(۱)	.	--	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	.	.	--	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۱)	.	---	.
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	.	.	--	.
سود پرداختی بابت استقراض	.	.	--	.
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	.	.	--	.
سود سهام پرداختی	.	.	--	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	.	.	---	.
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	.	.	--	.
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	.	.	--	.
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	.	.	--	.
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	.	.	--	.
تسهیلات اعطایی به اشخاص	.	.	--	.
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	.	.	--	.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پتروکام کیش		نماد: و نفت ۱۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۱۸۹۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰ 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 سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱)	۰	۰	--	۰
فعالیت های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱)	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۸	۲۶	۲۶	۸	۲۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۲
موجودی نقد در پایان دوره	۲۷	۲۶	۲۶	۴	۲۸
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	--	۰