

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آلی شیمی قم	نماد: هلد بهشهر ۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۳۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۲,۰۲۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

#### گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

آلی شیمی قم

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت آلی شیمی قم (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد 1398 و صورت سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 28 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

#### بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های 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 و از این ر اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

#### نتیجه گیری

3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

#### تاکید بر مطالب خاص

4. همانگونه که در یادداشت توضیحی 4-5 منعکس گردیده، سرفصل دریافتی های تجاری و غیر تجاری شامل مبلغ 2381 میلیون ریال طلب از شرکت نیرو گستر ماکیان انتقالی از سنوات قبل می باشد که با وجود اخذ رای دادگاه در خصوص 1000 میلیون ریال آن، در خصوص مابقی طلب پیگیری حقوقی صورت نگرفته و از این بابت در سنوات قبل مبلغ 1191 میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حساب ها منظور گردیده است.

5. با توجه به یادداشت توضیحی 12، ذخیره مالیات سال مالی منتهی به 30 آذر 1397 و دوره مالی مورد گزارش بر اساس درآمد مشمول مالیات ابرازی در حسابها منظور گردیده است. همچنین مالیات عملکرد سال مالی منتهی به 30 آذر 396 به موجب برگ تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی، مبلغ 1982 میلیون ریال تعیین گردیده که بدلیل ابراز زیان و اعتراض شرکت از این بابت ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. توضیح اینکه مبلغ 3338 میلیون ریال پیش پرداخت مالیاتی با ذخیره مالیات تهاثر شده است که منوط به پذیرش نهایی آن توسط سازمان امور مالیاتی می باشد. همچنین وضعیت بیمه و مالیات بر ارزش افزوده شرکت از ابتدای سال 1395 مشخص نشده یا مورد رسیدگی مراجع ذیربط قرار نگرفته است.

#### سایر موارد

6. صورت های مالی سال منتهی به 30 آذر 1397 شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 5 اسفند ماه 1397 آن موسسه نسبت به صورت های مالی مزبور نظر مقبول اظهار شده است.

شرکت: آلی شیمی قم	نماد: هلد بهشهر ۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۳۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۲,۰۲۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

تاریخ تهیه گزارش ۵ شهریور ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی رازدار

زمان	شماره عضویت	امضا کننده	سمت
۱۳:۴۹:۱۰ ۱۳۹۸/۰۶/۱۳	۹۵۲۲۷۱	علی اسلامی	مدیر فنی موسسه رازدار
۱۳:۵۲:۰۰ ۱۳۹۸/۰۶/۱۳	۸۰۰۴۸۸	محمد جواد صفار سفلائی	مدیر موسسه رازدار

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آلی شیمی قم	نماد: هلد بهشهر ۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۳۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۲,۰۲۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر
<b>دارایی های جاری</b>							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱۵,۱۱۱	۸,۷۱۸	۷۳	پرداختی های تجاری	۱۴,۹۳۸	۵,۰۱۹	۱۹۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۹۶	۱۸۰	۹	پرداختی های غیر تجاری	۹۸,۶۱۱	۶۳,۰۶۰	۵۶
دریافتی های تجاری	۳۶,۰۲۲	۳۰,۴۳۴	۱۸	مالیات پرداختی	۲,۸۶۴	*	--
دریافتی های غیر تجاری	۲,۲۳۶	۲,۲۳۴	*	سود سهام پرداختی	۱,۷۳۰	*	--
موجودی مواد و کالا	۸۱,۶۹۱	۱۹,۲۲۹	۳۲۵	تسهیلات مالی	*	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۲,۶۷۲	۹,۷۸۶	(۷۳)	ذخایر	*	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	پیش دریافت های جاری	۱۵۹	۴۷۲	(۶۶)
جمع دارایی های جاری	۱۳۷,۹۲۸	۷۰,۵۸۱	۹۵	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۱۱۸,۳۰۲	۶۸,۵۵۱	۷۳
دریافتی های بلندمدت	*	*	--	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳۲	۳۲	*	پرداختی های بلندمدت	*	*	--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های نامشهود	۵۷۱	۵۷۱	*	تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود	۲۳,۶۵۴	۲۴,۷۱۰	(۴)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۰۴	۱,۷۶۵	(۳۷)
سایر دارایی ها	*	*	--	جمع بدهی های غیر جاری	۱,۱۰۴	۱,۷۶۵	(۳۷)
جمع دارایی های غیر جاری	۲۴,۲۵۷	۲۵,۳۱۳	(۴)	جمع بدهی ها	۱۱۹,۴۰۶	۷۰,۳۱۶	۷۰
<b>حقوق صاحبان سهام</b>							
				سرمایه	۲۲,۰۲۰	۲۲,۰۲۰	*
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--
				صرف (کسر) سهام	*	*	--
				سهام خزانه	*	*	--
				اندوخته قانونی	۱,۵۸۹	۶۴۲	۱۴۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آلی شیمی قم	نماد: هلد بهشهر ۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۳۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۲,۰۲۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: * 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				
۵۵۷	۲,۹۱۶	۱۹,۱۷۰	سود (زیان) انباشته				
۶۷	۲۵,۵۷۸	۴۲,۷۷۹	جمع حقوق صاحبان سهام				
۶۹	۹۵,۸۹۴	۱۶۲,۱۸۵	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۶۹	۹۵,۸۹۴	۱۶۲,۱۸۵	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آلی شیمی قم	نماد: هلد بهشهر ۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۳۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۲,۰۲۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۲۵۵,۸۴۷	۴۲,۴۷۶	۵۰۲	۱۶۵,۰۶۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۱۷,۱۰۷)	(۴۱,۵۴۸)	۴۲۳	(۱۳۴,۰۶۷)
سود (زیان) ناخالص	۳۸,۷۴۰	۹۲۸	۴,۰۷۵	۳۱,۰۰۰
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۶,۳۰۱)	(۵,۱۱۸)	۲۱۹	(۱۲,۵۲۸)
سایر درآمدهای عملیاتی	۳,۷۵۹	۳۴۵	۹۹۰	۱,۵۰۵
سایر هزینههای عملیاتی	(۱,۳۸۸)	(۳۰۲)	۳۶۰	(۸۵۹)
سود (زیان) عملیاتی	۲۴,۸۱۰	(۴,۱۴۷)	--	۱۹,۱۱۸
هزینههای مالی	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۴۴۰	۴۱	۹۷۳	۷۷
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۵	۰	--	۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۵,۲۵۵	(۴,۱۰۶)	--	۱۹,۲۰۴
مالیات بر درآمد	(۶,۳۲۵)	۰	--	(۱,۹۲۱)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۸,۹۳۰	(۴,۱۰۶)	--	۱۷,۲۸۳
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۱۸,۹۳۰	(۴,۱۰۶)	--	۱۷,۲۸۳
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۸۴۰	(۱۸۸)	--	۷۸۱
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۲۰	۲	۹۰۰	۴
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۸۶۰	(۱۸۶)	--	۷۸۵
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۸۴۰	۰	--	۷۸۱
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۲۰	۰	--	۴
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۸۶۰	۰	--	۷۸۵
گردش حساب سود (زیان) انباشته			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آلی شیمی قم		نماد: هلد بهشهر ۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۳۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۲,۰۲۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۱۸,۹۳۰	(۴,۱۰۶)	--	۱۷,۲۸۳	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲,۹۱۶	(۶,۱۰۴)	--	(۶,۱۰۴)	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	(۸,۱۱۰)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲,۹۱۶	(۶,۱۰۴)	--	(۱۴,۲۱۴)	
سود سهام مصوب	(۱,۷۳۰)	۰	--	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۱۸۶	(۶,۱۰۴)	--	(۱۴,۲۱۴)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۲۰,۱۱۶	(۱۰,۲۱۰)	--	۳,۰۶۹	
انتقال به اندوخته قانونی	(۹۴۶)	۰	--	(۱۵۳)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۹,۱۷۰	(۱۰,۲۱۰)	--	۲,۹۱۶	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۸۶۰	(۱۸۶)	--	۷۸۵	
سرمایه	۲۲,۰۲۰	۲۲,۰۲۰	۰	۲۲,۰۲۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: آلی شیمی قم	نماد: هلد بهشهر ۲	شماره اطلاعیه: ۵۶۸۳۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۲۲,۰۲۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۶,۴۵۱	۷۲	۸,۸۶۰	۱۰,۳۷۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۶,۴۵۱	۷۲	۸,۸۶۰	۱۰,۳۷۳
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۱۸	۰	--	۱۵
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴۲۲	۴۱	۹۲۹	۶۱
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۴۴۰	۴۱	۹۷۳	۷۶
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۲۳)	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۹۰۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۲۶۴)	(۹۴)	۱,۲۴۵	(۴,۰۵۳)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
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: آلی شیمی قم		نماد: هلد بهشهر ۲		شماره اطلاعیه: ۵۶۸۳۲۴		کد صنعت:	
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت شده: ۲۲,۰۲۰ میلیون ریال		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایہ گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایہ گذاری های کوتاه مدت	(۱۶)	(۱۶)	(۱۶)	(۱۶)	(۱۶)	(۱۶)	(۱۶)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایہ گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایہ گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایہ گذاری	(۳۸۰)	(۱۱۰)	(۱۱۰)	(۳۸۰)	(۱۱۰)	(۳۸۰)	(۱۱۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۶,۳۸۸	۳	۳	۶,۳۸۸	۳	۶,۳۶۴	۳
فعالیت های تأمین مالی							
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایہ	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۰۰	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۰۰۰)	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶,۳۸۸	۳	۳	۶,۳۸۸	۳	۶,۳۶۴	۳
موجودی نقد در ابتدای دوره	۸,۷۱۸	۲,۳۴۴	۲,۳۴۴	۸,۷۱۸	۲,۳۴۴	۲,۳۴۴	۲,۳۴۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۵	۰	۰	۵	۰	۱۰	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱۵,۱۱۱	۲,۳۴۷	۲,۳۴۷	۱۵,۱۱۱	۲,۳۴۷	۸,۷۱۸	۲,۳۴۴
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰