

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۷۱۲۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: شرکت خدمات بندری پلی اکریل ماهشهر (سهامی خاص)	نماد: شیلی ۷
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

شرکت خدمات بندری پلی اکریل ماهشهر (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت خدمات بندری پلی اکریل ماهشهر (سهامی خاص) در تاریخ 31 خردادماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا 24 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 به کارگیری 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، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. دریافتی های تجاری و غیر تجاری و پیش پرداختهای جاری و سرمایه ای موضوع یادداشتهای توضیحی 5، 7 و 10 صورتهای مالی جمعا شامل مبلغ 10.983 میلیون ریال ارقام راکد و نقل از سنوات قبل و عمدتاً مربوط به مطالبات بابت سود سهام از شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی، سپرده بیمه از شرکت پترو تجارت هرمان و مطالبات از شرکت تهنو سرویس بابت درآمد اجاره مخازن بوده که قابلیت وصول کامل آنها در مواردی مورد تردید می باشد. همچنین مانده سرمایه گذاریهای بلندمدت موضوع یادداشت توضیحی 8 صورتهای مالی شامل مبلغ 29.885 میلیون ریال سرمایه گذاری در شرکت الیاف زاینده رود می باشد که به دلیل عدم فعالیت این شرکت، بازیافت کامل سرمایه گذاری مذکور برای این مؤسسه مسجل نگردیده است. با توجه به مراتب فوق، هر چند اعمال تعدیلاتی از بابت موارد یاد شده در صورتهای مالی مورد گزارش ضروری است، لیکن به دلیل فقدان اطلاعات و مستندات لازم در خصوص قابلیت وصول و امکان بازیافت کامل مبالغ فوق، تعیین تعدیلات مورد لزوم از این بابت برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 3، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر موارد

5. همانگونه که در یادداشت توضیحی 8 صورتهای مالی مندرج است، جمعا تعداد 571.638.583 سهم از سهام شرکت پلی اکریل ایران به عنوان وثیقه تسهیلات دریافتی آن شرکت در اختیار شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری بانک رسالت قرار گرفته است.

6. نتیجه حاصل از فعالیتهای عملیاتی و غیر عملیاتی شرکت طی دوره مالی مورد گزارش منتج به زیان گردیده است.

شرکت: شرکت خدمات بندری پلی اکریل ماهشهر (سهامی خاص) نماد: شپلی ۷	شماره اطلاعیه: ۴۷۱۲۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

تاریخ تهیه گزارش ۱۱ شهریور ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی آگاه تدبیر

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آگاه تدبیر	سعید برهانی	۸۱۰۹۸۷	۱۰:۵۱:۰۶ ۱۳۹۷/۰۸/۱۵
مدیر موسسه آگاه تدبیر	مهدی کیانی	۸۵۱۴۲۳	۱۰:۵۳:۱۵ ۱۳۹۷/۰۸/۱۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات بندری پلی اکریل ماهشهر (سهامی خاص)	نماد: شیلی ۷	شماره اطلاعیه: ۴۷۱۲۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری						
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری		--
موجودی نقد	۲۶۴	۱,۵۸۱	(۸۳)	پرداختی های تجاری	۰	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۶۸	۱۶۸	۰	پرداختی های غیر تجاری	۵۰,۵۷۴	۸
دریافتی های تجاری	۴۵,۷۰۰	۸۷,۹۹۹	(۴۸)	مالیات پرداختی	۲,۷۹۸	۱۳۶
دریافتی های غیر تجاری	۰	۰	--	سود سهام پرداختی	۰	--
موجودی مواد و کالا	۱,۱۱۹	۱,۲۸۰	(۱۳)	تسهیلات مالی	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۵	۶۵	(۷۷)	ذخایر	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۰	--
جمع دارایی های جاری	۴۷,۲۶۶	۹۱,۰۹۳	(۴۸)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۵۳,۳۷۲	۱۵
دریافتی های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری		--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۰۸,۹۶۲	۲۰۸,۹۶۲	۰	پرداختی های بلندمدت	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	--
دارایی های نامشهود	۱,۲۰۲	۱,۲۰۲	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۴۶,۴۹۴	۴۶,۹۰۵	(۱)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	--
سایر دارایی ها	۵۰۱	۵۰۱	۰	جمع بدهی های غیر جاری	۰	--
جمع دارایی های غیر جاری	۲۵۷,۱۵۹	۲۵۷,۵۷۰	۰	جمع بدهی ها	۵۳,۳۷۲	۱۵
حقوق صاحبان سهام						
				سرمایه	۱۶۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	--
				سهام خزانه	۰	--
				اندوخته قانونی	۱۵,۴۴۱	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات بندری پلی اکریل ماهشهر (سهامی خاص)	نماد: شپلی ۷	شماره اطلاعیه: ۴۷۱۲۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		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			
(۴۳)	۱۱۹,۸۵۰	۶۷,۷۵۰	سود (زیان) انباشته			
(۱۸)	۲۹۵,۲۹۱	۲۴۳,۱۹۱	جمع حقوق صاحبان سهام			
(۱۳)	۳۴۸,۶۶۳	۳۰۴,۴۲۵	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	(۱۳)	۳۴۸,۶۶۳	۳۰۴,۴۲۵
						جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات بندری پلی اکریل ماهشهر (سهامی خاص)	نماد: شپلی ۷	شماره اطلاعیه: ۴۷۱۲۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورتهای سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۸,۰۳۸	۴,۰۰۵	۱۰۱	۲۲,۵۹۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۰,۱۶۴)	(۷,۱۸۸)	۴۱	(۱۷,۷۷۱)
سود (زیان) ناخالص	(۲,۱۲۶)	(۳,۱۸۳)	(۳۳)	۴,۸۲۵
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱,۸۴۳)	(۱,۸۵۵)	(۱)	(۴,۲۹۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	۴۱۸	*	--	۹۶
سایر هزینههای عملیاتی	*	(۷۴۱)	--	*
سود (زیان) عملیاتی	(۳,۵۵۱)	(۵,۷۷۹)	(۳۹)	۶۲۵
هزینههای مالی	*	*	--	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	*	*	--	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۳۳۴	۲۳,۴۲۴	(۹۹)	۵۴,۵۵۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳,۲۱۷)	۱۷,۶۴۵	--	۵۵,۱۸۰
مالیات بر درآمد	(۴,۰۸۳)	*	--	(۲۶۵)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۷,۳۰۰)	۱۷,۶۴۵	--	۵۴,۹۱۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) خالص	(۷,۳۰۰)	۱۷,۶۴۵	--	۵۴,۹۱۵
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: شرکت خدمات بندری پلی اکریل ماهشهر (سهامی خاص) نماد: شپلی ۷		شماره اطلاعاتی: ۴۷۱۲۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
سود (زیان) خالص	(۷,۳۰۰)	۱۷,۶۴۵	--	۵۴,۹۱۵
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۱۹,۸۵۰	۶۷,۹۸۰	۷۶	۶۷,۹۸۰
تعدیلات سنواتی	۰	(۳۰۰)	--	(۳۰۰)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۱۹,۸۵۰	۶۷,۶۸۰	۷۷	۶۷,۶۸۰
سود سهام مصوب	(۴۴,۸۰۰)	۰	--	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۷۵,۰۵۰	۶۷,۶۸۰	۱۱	۶۷,۶۸۰
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	۶۷,۷۵۰	۸۵,۳۲۵	(۲۱)	۱۲۲,۵۹۵
انتقال به اندوخته قانونی	۰	(۸۸۲)	--	(۲,۷۴۵)
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۶۷,۷۵۰	۸۴,۴۴۳	(۲۰)	۱۱۹,۸۵۰
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۴۶)	۱۱۰	--	۳۴۳
سرمایه	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۰	۱۶۰,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت خدمات بندری پلی اکریل ماهشهر (سهامی خاص)	نماد: شپلی ۷	شماره اطلاعیه: ۴۷۱۲۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۹۲)	(۳۲۲)	(۷۱)	۱۳۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۹۲)	(۳۲۲)	(۷۱)	۱۳۷
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۱۶	۲۶	(۳۸)	۲۶
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۲۳	۱۵۴	(۲۰)	۲۸۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱۳۹	۱۸۰	(۲۳)	۳۰۶
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۶۵)	(۱,۸۰۰)	(۸۵)	(۲,۸۰۰)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۲۲۲
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۰۹۹)	(۸۰۰)	۳۷	(۹۷۵)
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: شرکت خدمات بندری پلی اکريل ماهشهر (سهامی خاص) نماد: شپلی ۷		شماره اطلاعیه: ۴۷۱۲۲۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	۱,۱۵۳
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	(۱۰۲)
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	(۱,۰۹۹)	(۸۰۰)	۳۷	۲۹۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۱,۳۱۷)	(۲,۷۴۲)	(۵۲)	(۲,۰۵۹)
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	(۱,۳۱۷)	(۲,۷۴۲)	(۵۲)	(۲,۰۵۹)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۵۸۱	۳,۶۴۰	(۵۷)	۳,۶۴۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۲۶۴	۸۹۸	(۷۱)	۱,۵۸۱
مبادلات غیر نقدی	۰	۲۷,۹۳۹	--	۶۶,۰۹۹