

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت نیک قشم	نماد: شاراک ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۶۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲ 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: * میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره
نفت نیک قشم

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. مقدمه

1 - ترازنامه شرکت صنایع پتروشیمی بین الملل قشم (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری در تاریخ 31 شهریور ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، هم با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 22 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است . مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است . مسئولیت این سازمان ، بیان نتیجه‌گیری در باره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است .

بند دامنه بررسی اجمالی

2. دامنه بررسی اجمالی

2- بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس وجو ، 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 سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه می‌شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند .

نتیجه گیری

3. نتیجه گیری

3- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، این سازمان به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه‌های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

تاکید بر مطالب خاص

شرکت: نفت نیک قشم	نماد: شاراک ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۶۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

4. تاکید بر مطلب خاص

4- موافقت نامه اصولی اولیه طرح تبدیل گاز طبیعی به پلی پروپیلن (GTPP) در تاریخ 25/1/1395 برای مدت 6 ماه صادر و اعتبار آن در سه مرحله تا مهر 1398 تمدید گردید . طبق مفاد موافقت نامه اصولی تمدید شده ، در صورت انتخاب پیمانکار اجرای پروژه به روش EPCF و نهایی نمودن دانش فنی کلیه واحد های فرایندی و ارائه گزارش ماهانه پیشرفت طرح ، تمدید های بعدی موافقت نامه اصولی صورت خواهد گرفت (یادداشت توضیحی 1-3 . همچنین هزینه اجرای طرح مبلغ 1ر5 میلیارد دلار (با نرخ ارز در تاریخ تصویب طرح به مبلغ 30,300 ریال جمعاً معادل مبلغ 45,898 میلیارد ریال) برآورد گردیده که 80 درصد آن از طریق اخذ فاینانس و 20 درصد آن از طریق افزایش سرمایه توسط صاحبان سهام و بر مبنای نرخ ارز در زمان تحقق افزایش سرمایه تامین خواهد شد . قابل ذکر است که بر اساس مصوبه مورخ 5/9/1396 هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامدار عمده) ، انجام پروژه با در نظر گرفتن تمامی جوانب و با توجه به شاخص های اقتصادی ، فنی و تولیدی مطلوب طرح ، مورد تصویب قرار گرفته است (یادداشت توضیحی 1-4) . نتیجه گیری این سازمان در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است .

تاریخ تهیه گزارش ۱۵ آبان ۱۳۹۷

سازمان حسابرسی

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسی	امیر رضا رهبری مقدم		۱۷:۵۲:۰۹ ۱۳۹۷/۰۹/۱۴
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	مجید همتی		۱۸:۰۲:۵۰ ۱۳۹۷/۰۹/۱۴
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	احمد فاضلی		۱۸:۳۰:۰۱ ۱۳۹۷/۰۹/۱۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت نیک قشم	نماد: شارااک ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۶۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره 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							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۸,۵۸۰	۱۲,۵۹۳	(۳۲)	پرداختی های تجاری	۰	۰	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۵,۰۱۰	۱۰,۰۱۰	۲۵۰	پرداختی های غیر تجاری	۰	۰	--
دریافتی های تجاری	۰	۰	--	مالیات پرداختی	۰	۰	--
دریافتی های غیر تجاری	۲,۴۰۲	۲۲۸	۹۵۴	سود سهام پرداختی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۰	۰	--	تسهیلات مالی	۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۲۳	۱,۷۷۵	(۹۹)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی های جاری	۴۶,۰۱۵	۲۴,۶۰۶	۸۷	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۰	۰	--
دریافتی های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی های غیر جاری	۰	۰	--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	پرداختی های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۸۸,۱۳۹	۸۸,۱۳۹	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۵۰۴,۱۳۹	۲۲۲,۷۰۹	۱۲۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	--
سایر دارایی ها	۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۰	--
جمع دارایی های غیر جاری	۵۹۲,۲۷۸	۳۱۰,۸۴۸	۹۱	جمع بدهی ها	۰	۰	--
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۳۰۸,۷۱۲	۳۰۸,۷۱۲	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱,۶۲۵	۱,۶۲۵	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت نیک قشم	نماد: شاراک ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۶۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		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				
۲۰	(۶۲,۵۳۲)	(۷۵,۰۰۰)	سود (زیان) انباشته				
(۵)	۲۴۷,۸۰۵	۲۳۵,۳۳۷	جمع حقوق صاحبان سهام				
۹۰	۳۳۵,۴۵۴	۶۳۸,۲۹۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۹۰	۳۳۵,۴۵۴	۶۳۸,۲۹۳	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت نیک قشم	نماد: شارااک ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۶۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورتهای 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	(۱۳,۷۳۴)	(۱۸,۶۲۴)	(۲۶)	(۲۶,۱۱۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--	*
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) عملیاتی	(۱۳,۷۳۴)	(۱۸,۶۲۴)	(۲۶)	(۲۶,۱۱۶)
هزینههای مالی	*	*	--	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	*	*	--	*
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱,۲۶۶	۱,۴۱۹	(۱۱)	۲,۴۳۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۲,۴۶۸)	(۱۷,۲۰۵)	(۲۸)	(۲۳,۶۸۶)
مالیات بر درآمد	*	*	--	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۲,۴۶۸)	(۱۷,۲۰۵)	(۲۸)	(۲۳,۶۸۶)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) خالص	(۱۲,۴۶۸)	(۱۷,۲۰۵)	(۲۸)	(۲۳,۶۸۶)
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	(۴۴)	(۶۰)	(۲۷)	(۸۵)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۴	۴	*	۸
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--	*
سود (زیان) پایه هر سهم	(۴۰)	(۵۶)	(۲۹)	(۷۷)
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: نفت نیک قشم		نماد: شاراک ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۶۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره 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	(۱۲,۴۶۸)	(۱۷,۲۰۵)	(۲۸)	(۲۳,۶۸۶)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۶۲,۵۳۲)	(۳۸,۸۴۶)	۶۱	(۳۸,۸۴۶)	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۶۲,۵۳۲)	(۳۸,۸۴۶)	۶۱	(۳۸,۸۴۶)	
سود سهام مصوب	۰	۰	--	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۶۲,۵۳۲)	(۳۸,۸۴۶)	۶۱	(۳۸,۸۴۶)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	(۷۵,۰۰۰)	(۵۶,۰۵۱)	۳۴	(۶۲,۵۳۲)	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۷۵,۰۰۰)	(۵۶,۰۵۱)	۳۴	(۶۲,۵۳۲)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۴۰)	(۵۶)	(۲۹)	(۷۷)	
سرمایه	۳۰۸,۷۱۲	۳۰۸,۷۱۲	۰	۳۰۸,۷۱۲	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت نیک قشم	نماد: شارااک ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۶۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره 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	۳۰۲,۲۱۰	۱,۲۶۹	۲۳,۷۱۵	۲۹,۵۳۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۰۲,۲۱۰	۱,۲۶۹	۲۳,۷۱۵	۲۹,۵۳۱
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۱۸۸	۱,۴۱۴	(۱۶)	۲,۳۸۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱,۱۸۸	۱,۴۱۴	(۱۶)	۲,۳۸۰
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۸۲,۴۸۳)	(۵,۸۲۸)	۴,۷۴۷	(۲۹,۳۸۹)
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: نفت نیک قشم		نماد: شاراک ۱	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۶۶۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	--	۷,۰۰۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۲۵,۰۰۰)	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	(۳۰۷,۴۸۳)	۱,۱۷۲	۱,۱۷۲	--	(۲۲,۳۸۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۴,۰۸۵)	۳,۸۵۵	۳,۸۵۵	--	۹,۵۲۲
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	(۴,۰۸۵)	۳,۸۵۵	۳,۸۵۵	--	۹,۵۲۲
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۲,۵۹۳	۳,۰۲۱	۳,۰۲۱	۳۱۷	۳,۰۲۱
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۷۲	۵	۵	۱,۳۴۰	۵۰
موجودی نقد در پایان دوره	۸,۵۸۰	۶,۸۸۱	۶,۸۸۱	۲۵	۱۲,۵۹۳
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	--	۰