

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت نیک قشم	نماد: شاراک ۱	شماره اطلاعیه: ۵۷۳۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲,۲۰۲ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

موضوع گزارش: گزارش حسابرس مستقل نسبت به صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)

مخاطب گزارش: هیئت مدیره نفت نیک قشم

نظر حسابرس: تعدیل نشده (مقبول)

شماره بند	متن کامل
۱	ترازنامه شرکت نفت نیک قشم (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۱ پیوست که توسط هیأت مدیره تهیه و تایید شده، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه، صدور گزارش درباره صورتهای مالی مزبور براساس بررسی اجمالی انجام شده است.
۲	بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد [بررسی اجمالی ۲۴۱۰] انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتا 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 موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولا در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.
۳	براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه 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.
۴	نتایج عملکرد شرکت در دوره مالی مورد گزارش مبین آنست که از مجموع ۸,۸۷۲ میلیون ریال هزینه های اداری و تشکیلاتی پیش بینی شده جهت سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰ بالغ بر ۳,۹۷۹ میلیون ریال آن (معادل ۴۵ درصد) و با عنایت به واریز وجوه افزایش سرمایه حدود ۷۸ درصد از درآمدهای غیر عملیاتی پیش بینی شده در بودجه به مبلغ ۳,۱۱۵ میلیون ریال تحقق یافته است. به دلیل عدم شروع عملیات اجرایی نیز از بابت هزینه های سرمایه ای که طبق بودجه مصوب عمدتا در رابطه با هزینه های مهندسی و اجرایی پروژه به مبلغ ۳۱۱,۸۹۴ میلیون ریال پیش بینی شده، در دوره مورد گزارش مبلغی هزینه نشده است.

تاریخ تهیه گزارش: ۰۵ مهر ۱۳۹۰

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رهیافت	مجید صفاتی	۸۰۰۴۸۷	۱۷:۲۱:۵۰ ۱۳۹۰/۰۸/۲۵
شریک موسسه رهیافت	حسن حجی زاده کلاته سالاری	۸۶۱۴۸۹	۱۷:۳۱:۲۳ ۱۳۹۰/۰۸/۲۵
مدیر موسسه رهیافت	مصطفی جهانبانی	۸۰۰۲۱۴	۱۸:۳۳:۵۰ ۱۳۹۰/۰۸/۲۵

شرکت: نفت نیک قشم		نماد: شاراک ۱		شماره اطلاعیه: ۵۷۳۱۰		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲,۲۰۲ میلیون ریال	
اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال					
ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۰/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۰/۰۶/۳۱	درصد تغییر		
				بدهیها					
داراییها									
موجودی نقد	۱۰۲,۲۴۲	۲۵,۹۵۰	۲۹۴	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۰	۰			
سرمایه گذارهای کوتاه مدت	۳۴,۲۰۰	۱۴,۲۰۰	۱۴۱	سایر حسابها و اسناد پرداختی	(۴۵)	۱۷,۹۰۵	۹,۸۸۴		
طلب از شرکتهای گروه و شرکتهای وابسته	۰	۰		بدهی به شرکتهای گروه و وابسته	۰	۰			
حصه جاری حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۰	۰		پیش دریافتها	۰	۰			
سایر حسابها و اسناد دریافتی	۲,۳۵۷	۵۵۲	۳۲۷	ذخیره مالیات بر درآمد	۰	۰			
موجودی مواد و کالا	۰	۰		حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰			
پیش پرداختها	۸۹	۲۷۵	(۶۸)	سود سهام پیشنهادی و پرداختی	۰	۰			
جمع داراییهای جاری	۱۳۸,۸۸۸	۴۰,۹۷۷	۲۳۹	جمع بدهیهای جاری	(۴۵)	۱۷,۹۰۵	۹,۸۸۴		
سرمایه گذارهای بلند مدت	۰	۰		حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	۰	۰			
داراییهای ثابت پس از کسر استهلاك	۱۶۶,۸۳۴	۱۶۶,۸۹۲	۰	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۰	۰			
داراییهای نامشهود	۲۱۸	۱۹۳	۱۳	ذخیره مزایای پایان خدمت	۰	۱۹۷			
حسابها و اسناد دریافتی تجاری(بلند مدت)	۰	۰		جمع بدهیهای غیر جاری	۰	۱۹۷			
پیش پرداختهای سرمایه ای	۰	۰		جمع بدهیهای جاری و غیر جاری	(۴۴)	۱۷,۹۰۵	۱۰,۰۸۱		
سایر داراییها	۰	۰		حقوق صاحبان سهام					
				سرمایه	۹۶	۱۵۷,۷۶۲	۳۰۸,۷۱۲		
				صرف سهام		۰	۰		
				وجوه دریافتی بابت افزایش سرمایه		۴۴,۳۸۴	۰		
				اندوخته قانونی		۰	۰		
				اندوخته طرح و توسعه		۰	۰		
				سود (زیان) انباشته	۷	(۱۱,۹۸۹)	(۱۲,۸۵۳)		
جمع داراییهای غیر جاری	۱۶۷,۰۵۲	۱۶۷,۰۸۵	۰	جمع حقوق صاحبان سهام	۵۶	۱۹۰,۱۵۷	۲۹۵,۸۵۹		
جمع داراییها	۳۰۵,۹۴۰	۲۰۸,۰۶۲	۴۷	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۴۷	۲۰۸,۰۶۲	۳۰۵,۹۴۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت نیک قشم		نماد: شاراک ۱		شماره اطلاعاتی: ۵۷۳۱۰		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲,۲۰۲ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال					
صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه				واقعی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	درصد تغییر			
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱		حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۸۹/۰۶/۳۱						
فروش			*	*		--		*	
بهای تمام شده کالای فروش رفته			*	*		--		*	
سود (زیان) ناخالص			*	*		--		*	
هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی		(۳,۹۷۹)	(۶,۸۱۸)	(۶,۸۱۸)	(۶,۸۱۸)	(۴۲)			
خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی			*	*		--		*	
سود (زیان) عملیاتی		(۳,۹۷۹)	(۶,۸۱۸)	(۶,۸۱۸)	(۶,۸۱۸)	(۴۲)			
هزینه های مالی			*	*		--		*	
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها			*	*		--		*	
خالص درآمد (هزینه های) متفرقه		۳,۱۱۵	۳,۲۲۱	۳,۲۲۱	۳,۲۲۱	(۳)			
سود (زیان) قبل از اقلام غیر مترقبه اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری		(۸۶۴)	(۳,۵۹۷)	(۳,۵۹۷)	(۳,۵۹۷)	(۷۶)			
اقلام غیر مترقبه اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری و مالیات			*	*		--		*	
سود (زیان) قبل از کسر مالیات		(۸۶۴)	(۳,۵۹۷)	(۳,۵۹۷)	(۳,۵۹۷)	(۷۶)			
مالیات			*	*		--		*	
سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات		(۸۶۴)	(۳,۵۹۷)	(۳,۵۹۷)	(۳,۵۹۷)	(۷۶)			
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال (دوره) مالی		(۱۱,۹۸۹)	(۸,۳۹۲)	(۸,۳۹۲)	(۸,۳۹۲)	۴۳			
تعدیلات سنواتی			*	*		--		*	
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال / دوره مالی - تعدیل شده		(۱۱,۹۸۹)	(۸,۳۹۲)	(۸,۳۹۲)	(۸,۳۹۲)	۴۳			
سود قابل تخصیص		(۱۲,۸۵۳)	(۱۱,۹۸۹)	(۱۱,۹۸۹)	(۱۱,۹۸۹)	۷			
اندوخته قانونی			*	*		--		*	
اندوخته طرح و توسعه			*	*		--		*	
سایر اندوخته ها			*	*		--		*	
افزایش سرمایه از محل سود انباشته			*	*		--		*	
سود سهام مصوب مجمع			*	*		--		*	
پاداش هیات مدیره			*	*		--		*	
سود انباشته در پایان دوره مالی		(۱۲,۸۵۳)	(۱۱,۹۸۹)	(۱۱,۹۸۹)	(۱۱,۹۸۹)	۷			
سود هر سهم پس از کسر مالیات		*	(۲۳)	(۲۳)	(۲۳)	--			
سرمایه		۳۰۸,۷۱۲,۲۰۲	۱۵۷,۷۶۲	۱۵۷,۷۶۲	۱۵۷,۷۶۲	۱۹۵۵۸۲			