

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت نیک قشم	نماد: شاراک ۱	شماره اطلاعیه: ۱۰۳۴۰۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲,۲۰۲ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال		

#### گزارش حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت نفت نیک قشم (سهامی خاص) در مرحله قبل از بهره برداری در تاریخ 31 شهریور ماه 1391 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 20 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

#### بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

#### بند مسئولیت حسابرس

3. 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 موسسه نمی تواند 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 .

#### اظهار نظر

4. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

#### سایر بندهای توضیحی

5. مدت اعتبار موافقتنامه اجرای طرح پالایشگاه به شماره 350170 م ب مورخ 14 دیماه 1389 صادره توسط معاونت برنامه ریزی و نظارت بر منابع هیدروکربوری وزارت نفت جمهوری اسلامی ایران، که به استناد آن با تخصیص خوراک میعانات گازی از منابع پارس جنوبی توسط شرکت ملی نفت ایران در تاریخ 22 دیماه 1389 جهت تامین خوراک پالایشگاه نفت نیک قشم (به میزان متوسط روزانه 120 هزار بشکه بمدت 20 سال) از تاریخ راه اندازی و شروع بکار رسمی پالایشگاه موافقت گردیده تا 14 دیماه 1391 تمدید و در رعایت بند 3 موافقتنامه فوق اقداماتی بمنظور انعقاد تفاهمنامه تأمین منابع مالی و لیسانس صورت پذیرفته و اقدامات مورد درخواست معاونت برنامه ریزی و نظارت بر منابع هیدروکربور وزارت نفت (نامه شماره 24758 مورخ 1391/06/13) نیز در حال پیگیری و انجام می باشد. با توجه به شرایط تمدید پیش بینی شده در ماده 4 موافقتنامه، برنامه ریزی لازم جهت انجام تعهدات ظرف مهلت مقرر ، مورد تأکید می باشد.

6. نتایج بررسی عملکرد شرکت در دوره مالی مورد گزارش مبین تحقق بالغ بر 955ر4 میلیون ریال (معادل 38/5 درصد) از مجموع 885ر12 میلیون ریال هزینه های اداری و تشکیلاتی پیش بینی شده جهت سال مالی منتهی به 30 اسفندماه 1391 و معادل 77/7 درصد از درآمدهای غیر عملیاتی پیش بینی شده در بودجه به مبلغ 928ر13 میلیون ریال می باشد. هزینه های سرمایه ای انجام شده در رابطه با عملیات مهندسی و اجرایی پروژه طی دوره مورد گزارش در چهارچوب برنامه های پیش بینی شده نیز بالغ بر 108ر11 میلیون ریال بوده است .

شرکت: نفت نیک قشم	نماد: شاراک ۱	شماره اطلاعیه: ۱۰۳۴۰۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲,۲۰۲ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۱ مهر ۰۸

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رهیافت	مجید صفاتی	۸۰۰۴۸۷	۱۲:۲۸:۵۲ ۱۳۹۱/۱۱/۱۴
شریک موسسه رهیافت	حسن منوچهری فر		۱۳:۱۲:۱۲ ۱۳۹۱/۱۱/۱۴
مدیر موسسه رهیافت	مصطفی جهانبانی	۸۰۰۲۱۴	۱۸:۱۴:۴۵ ۱۳۹۱/۱۱/۱۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت نیک قشم		نماد: شاراک ۱		شماره اطلاعیه: ۱۰۳۴۰۶		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲,۲۰۲ میلیون ریال	
اطلاعات و صورت های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال					
ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر	در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر	ترازنامه
داراییها					بدهیها				
موجودی نقد	۲۲,۶۱۶	۲۰,۷۴۶	۹	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذارهای کوتاه مدت	۱۱۷,۰۰۰	۱۱۷,۰۰۰	۰	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۸۲	۷۷۰	۲,۱۶۹	۱۸۲	۷۷۰
طلب از شرکتهای گروه و شرکتهای وابسته	۰	۰	۰	بدهی به شرکتهای گروه و وابسته	۰	۰	۰	۰	۰
حصه جاری حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۰	۰	۰	پیش دریافتها	۰	۰	۰	۰	۰
سایر حسابها و اسناد دریافتی	۵,۱۵۰	۵,۳۳۸	(۴)	ذخیره مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰	۰
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی	۰	۰	۰	۰	۰
پیش پرداختها	۱۰۹	۸۵	۲۸	سود سهام پیشنهادی و پرداختی	۰	۰	۰	۰	۰
جمع داراییهای جاری	۱۴۴,۸۷۵	۱۴۳,۱۶۹	۱	جمع بدهیهای جاری	۱۸۲	۷۷۰	۲,۱۶۹	۱۸۲	۷۷۰
سرمایه گذارهای بلند مدت	۰	۰	۰	حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای ثابت پس از کسر استهلاک	۱۷۳,۷۸۹	۱۶۴,۹۷۹	۵	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۰	۰	۰	۰	۰
داراییهای نامشهود	۱۸۵	۲۰۲	(۸)	ذخیره مزایای پایان خدمت	۰	۰	۱۲۷	۰	۰
حسابها و اسناد دریافتی تجاری (بلند مدت)	۰	۰	۰	جمع بدهیهای غیر جاری	۰	۰	۱۲۷	۰	۰
پیش پرداختهای سرمایه ای	۰	۰	۰	جمع بدهیهای جاری و غیر جاری	۱۹۸	۷۷۰	۲,۲۹۶	۱۹۸	۷۷۰
سایر داراییها	۰	۰	۰	حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰	۰	۰
				سرمایه	۰	۳۰۸,۷۱۲	۳۰۸,۷۱۲	۰	۳۰۸,۷۱۲
				صرف سهام	۰	۰	۰	۰	۰
				وجوه دریافتی بابت افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰
				اندوخته طرح و توسعه	۰	۰	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته		(۱,۱۳۲)	۷,۸۴۱		(۱,۱۳۲)
جمع داراییهای غیر جاری	۱۷۳,۹۷۴	۱۶۵,۱۸۱	۵	جمع حقوق صاحبان سهام	۳	۳۰۷,۵۸۰	۳۱۶,۵۵۳	۳	۳۰۷,۵۸۰
جمع داراییها	۳۱۸,۸۴۹	۳۰۸,۳۵۰	۳	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳	۳۰۸,۳۵۰	۳۱۸,۸۴۹	۳	۳۰۸,۳۵۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت نیک قسم		نماد: شاراک ۱	شماره اطلاعیه: ۱۰۳۴۰۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲,۲۰۲ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال	
صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی نشده سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱		حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹	حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۰/۱۲/۲۹
فروش	*	*	--	*	*
بهای تمام شده کالای فروش رفته	*	*	--	*	*
سود (زیان) ناخالص	*	*	--	*	*
هزینه های عمومی اداری و تشکیلاتی	(۴,۹۵۵)	(۳,۹۷۹)	۲۵	(۷,۸۳۶)	(۷,۸۳۶)
خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی	*	*	--	*	*
سود (زیان) عملیاتی	(۴,۹۵۵)	(۳,۹۷۹)	۲۵	(۷,۸۳۶)	(۷,۸۳۶)
هزینه های مالی	*	*	--	*	*
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	*	*	--	*	*
خالص درآمد (هزینه های) متفرقه	۱۳,۹۲۸	۳,۱۱۵	۳۴۷	۱۸,۶۹۳	۱۸,۶۹۳
سود (زیان) قبل از اقلام غیر مترقبه اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری	۸,۹۷۳	(۸۶۴)	--	۱۰,۸۵۷	۱۰,۸۵۷
اقلام غیر مترقبه اثرات انباشته تغییر در اصول و روشهای حسابداری و مالیات	*	*	--	*	*
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۸,۹۷۳	(۸۶۴)	--	۱۰,۸۵۷	۱۰,۸۵۷
مالیات	*	*	--	*	*
سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات	۸,۹۷۳	(۸۶۴)	--	۱۰,۸۵۷	۱۰,۸۵۷
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال (دوره) مالی	(۱,۱۳۲)	(۱۱,۹۸۹)	(۹۱)	(۱۱,۹۸۹)	(۱۱,۹۸۹)
تعدیلات سنواتی	*	*	--	*	*
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال / دوره مالی - تعدیل شده	(۱,۱۳۲)	(۱۱,۹۸۹)	(۹۱)	(۱۱,۹۸۹)	(۱۱,۹۸۹)
سود قابل تخصیص	۷,۸۴۱	(۱۲,۸۵۳)	--	(۱,۱۳۲)	(۱,۱۳۲)
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	۷,۸۴۱	(۱۲,۸۵۳)	--	(۱,۱۳۲)	(۱,۱۳۲)
سود هر سهم پس از کسر مالیات	*	*	--	*	*
سرمایه	۳۰۸,۷۱۲,۲۰۲	۳۰۸,۷۱۲,۲۰۲	*	۳۰۸,۷۱۲,۲۰۲	۳۰۸,۷۱۲,۲۰۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: نفت نیک قشم	نماد: شاراک ۱	شماره اطلاعیه: ۱۰۳۴۰۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳۰۸,۷۱۲,۲۰۲ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال