کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما **نماد: وامید۳**	**شماره اطلاعیه :۳۷۲۰۵۶**	**کد صنعت:**	**سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۴,۹۳۰ میلیون ریال**
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		**سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰**	**سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال**

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- ترازنامه شرکت توليدي مخازن گاز طبيعي آسياناما (سهامي عام) در تاريخ 31 خرداد ماه 1396 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 31 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امورمالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا درحسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اي رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسي اجمالي انجام شده، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. 4- همانطوريكه در يادداشتهاي توضيحي 4 و 6 همراه صورتهاي مالي انعكاس يافته، دريافتني‌هاي تجاري و غيرتجاري شامل مبالغ 9/4 ميليارد ريال، 8/13 ميليارد ريال و 2/5 ميليارد ريال به ترتيب وجوه برداشت شده توسط سازمان تامين اجتماعي، اسناد دريافتني سررسيد گذشته و وجوه پرداختي بابت مواد اوليه حمل شده مي‌باشد كه تاكنون تسويه نشده ليكن مديريت شركت اعتقاد به تسويه آن تا پايان سال مالي جاري دارد.

بندهای توضیحی

5. 5- صورتهاي مالي سال مالي منتهي به 30 آذر ماه 1395 شركت توسط مؤسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 14 اسفند ماه 1395 آن مؤسسه نسبت به صورتهاي مالي مزبور نظر "مقبول" اظهار شده اه

.

6. 6- عمليات شركت طي دوره مورد گزارش همانند دوره‌هاي قبل با ابراز زيان عملياتي و زيان خالص همراه بوده و شركت به اهداف بودجه‌اي خويش نايل نگرديده، همچنين شركت در شرايط فعلي و با توجه به نياز بازار قادر به استفاده از تماه ظرفيتهاي توليدي خود نبوده و برخي از محصولات شركت داراي زيان ناخالص بوده، مضافا به رغم ارائه بهاي تمام محصولات، مباني محاسباتي مذكور كامل نمي‌باشد. با توجه به موارد مطروحه ضروريست برنامه‌هاي عملياتي شركت مورد بازنگري قرار گرفته و نسبت به تعيين وضعيت سرمايه‌گذاري در شركت فرعي، چگونگي تسويه حساب با بستانكاران عمده شركت و چگونگي رفع مغايرت آمار و اطلاعات و مطالبات بابت ارزش افزوده، اخذ تصميم گردد.

شرکت: تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما	نماد: وامید۳	شماره اطلاعیه :۳۷۲۰۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۴,۹۳۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

تاریخ تهیه گزارش ۱۰مرداد۱۳۹۶

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رهبین	جواد عیش آبادی	۸۴۱۳۲۰	۱۳۹۶/۰۶/۰۱ ۱۳:۴۹:۵۷
مدیر موسسه رهبین	حسین شیخ سفلی	۸۰۰۴۵۴	۱۳۹۶/۰۶/۰۱ ۱۴:۰۴:۴۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما نماد: وامید۳	شماره اطلاعیه :۳۷۲۰۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۴,۹۳۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۲۶,۶۲۲	۱۳,۲۶۷	۱۰۱	پرداختنی‌های تجاری	۱۵۴,۰۲۳	۱۰,۸۹۹	۱,۳۱۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی‌های غیرتجاری	۴۳,۴۳۷	۴۲,۹۰۵	۱
دریافتنی‌های تجاری	۲۷۹,۷۸۰	۲۸۱,۵۹۰	(۱)	مالیات پرداختنی	۰	۰	--
دریافتنی‌های غیرتجاری	۳۸,۱۶۹	۸,۵۲۵	۳۴۸	سود سهام پرداختنی	۱۴۸	۱۴۷	۱
موجودی مواد و کالا	۳۷۲,۸۵۰	۲۳۱,۱۷۵	۶۱	تسهیلات مالی	۶۹,۸۸۱	۷۷,۶۳۸	(۱۰)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۳۰,۴۴۲	۲۹,۷۹۸	۲	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری	۲,۸۴۶	۱,۳۶۲	۱۰۹
جمع دارایی‌های جاری	۷۴۷,۸۶۳	۵۶۴,۳۵۵	۳۳	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۲۷۰,۳۳۵	۱۳۲,۹۵۱	۱۰۳
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	--	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳	۳	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۶۵۴,۱۷۹	۵۶۳,۸۹۹	۱۶
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۵,۹۰۸	۵,۹۲۴	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۲۸۴,۷۹۱	۲۹۶,۳۳۱	(۴)
دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۱۱۷,۱۷۱	۱,۱۴۱,۸۷۰	(۲)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷,۹۸۲	۷,۹۰۰	۱
سایر دارایی‌ها	۰	۰	--	جمع بدهی‌های غیرجاری	۹۴۶,۹۵۲	۸۶۸,۱۳۰	۹
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۱۲۳,۰۸۲	۱,۱۴۷,۷۹۷	(۲)	جمع بدهی‌ها	۱,۲۱۷,۲۸۷	۱,۰۰۱,۰۸۱	۲۲
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۱,۰۰۴,۹۳۰	۱,۰۰۴,۹۳۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۲۳۸	۲۳۸	۰

شرکت: تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما	نماد: وامید۳	شماره اطلاعیه :۳۷۲۰۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۴,۹۳۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

			سایر اندوخته‌ها		۵	۵	۰
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--
			مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها		۰	۰	--
			تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری		۰	۰	--
			اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی		۰	۰	--
			سود (زیان) انباشته		(۳۵۱,۵۱۵)	(۲۹۴,۱۰۲)	۲۰
			جمع حقوق صاحبان سهام		۶۵۳,۶۵۸	۷۱۱,۰۷۱	(۸)
جمع دارایی‌ها	۱,۸۷۰,۹۴۵	۱,۷۱۲,۱۵۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۹	۱,۸۷۰,۹۴۵	۱,۷۱۲,۱۵۲	۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما	نماد: وامید۳	شماره اطلاعیه :۳۷۲۰۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۴,۹۳۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۱۵۶,۵۲۲	۱۹۸,۹۱۱	(۲۱)	۴۵۵,۵۳۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۴۴,۸۴۰)	(۱۹۲,۳۳۳)	(۲۵)	(۴۱۳,۹۷۴)
سود (زیان) ناخالص	۱۱,۶۸۲	۶,۵۷۸	۷۸	۴۱,۵۵۶
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۶,۳۳۰)	(۲۱,۷۹۴)	۲۱	(۴۴,۷۳۱)
سایر درآمدهای عملیاتی	۳,۲۹۱	۰	--	۰
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	(۳,۶۵۵)	--	(۱۷,۵۸۲)
سود (زیان) عملیاتی	(۱۱,۳۵۷)	(۱۸,۸۷۱)	(۴۰)	(۲۰,۷۵۷)
هزینه‌های مالی	(۴۶,۵۶۳)	(۳۸,۰۵۴)	۲۲	(۷۸,۱۶۷)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۴۳۵	۱,۳۷۷	(۶۸)	۲,۹۵۱
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۷۲	(۳۸,۵۵۶)	--	۴۱۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۵۷,۴۱۳)	(۹۴,۱۰۴)	(۳۹)	(۹۵,۵۵۷)
مالیات بر درآمد	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۵۷,۴۱۳)	(۹۴,۱۰۴)	(۳۹)	(۹۵,۵۵۷)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	(۵۷,۴۱۳)	(۹۴,۱۰۴)	(۳۹)	(۹۵,۵۵۷)
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما	نماد: وامید۳	شماره اطلاعیه :۳۷۲۰۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۴,۹۳۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سود (زیان) خالص	(۵۷,۴۱۳)	(۹۴,۱۰۴)	(۳۹)	(۹۵,۵۵۷)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۲۹۴,۱۰۲)	(۱۸۸,۱۷۹)	۵۶	(۱۸۸,۱۷۹)
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	(۱۰,۳۶۶)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۲۹۴,۱۰۲)	(۱۸۸,۱۷۹)	۵۶	(۱۹۸,۵۴۵)
سود سهام مصوب	۰	۰	--	۰
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۲۹۴,۱۰۲)	(۱۸۸,۱۷۹)	۵۶	(۱۹۸,۵۴۵)
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰
سود قابل تخصیص	(۳۵۱,۵۱۵)	(۲۸۲,۲۸۳)	۲۵	(۲۹۴,۱۰۲)
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	۰
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۳۵۱,۵۱۵)	(۲۸۲,۲۸۳)	۲۵	(۲۹۴,۱۰۲)
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	۰	۰	--	۰
سرمایه	۱,۰۰۴,۹۳۰	۱,۰۰۴,۹۳۰	۰	۱,۰۰۴,۹۳۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما	نماد: وامید۳	شماره اطلاعیه :۳۷۲۰۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۴,۹۳۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۵
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	-۹۳۷۰	-۱۲۷۳۱۷	-۹۳	-۹۰۳۸۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	-۹۳۷۰	-۱۲۷۳۱۷	-۹۳	-۹۰۳۸۸
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	-۴۶۵۶۳	-۱۸۳۰	۲,۴۴۴	-۴۷۲۱۳
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴۳۵	۱,۳۷۷	-۶۸	۲,۹۵۱
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	-۴۶۱۲۸	-۴۵۳	۱۰,۰۸۳	-۴۴۲۶۲
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۶۹۹
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	-۳۶۵	-۸۲۵۴	-۹۶	-۲۱۲۲۱
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۱۲۵
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	-۵۰	--	-۹۱
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: تولیدی مخازن گاز طبیعی آسیا ناما	نماد: وامید۳	شماره اطلاعیه :۳۷۲۰۵۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۴,۹۳۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	-۳۶۵	-۸۳۰۴	-۹۶	-۲۰۴۸۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	-۵۵۸۶۳	-۱۳۶۰۷۴	-۵۹	-۱۵۵۱۳۸
فعالیت‌های تأمین مالی			--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۶۶۲
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۸۸,۵۱۵	۲۵۹,۲۰۷	-۶۶	۴۰۹,۵۰۳
بازپرداخت اصل استقراض	-۱۹۲۹۷	-۱۰۸۹۱۶	-۸۲	-۲۶۲۳۲۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۶۹,۲۱۸	۱۵۰,۲۹۱	-۵۴	۱۴۷,۸۳۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۳,۳۵۵	۱۴,۲۱۷	-۶	-۷۲۹۹
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۳,۲۶۷	۲۰,۵۶۶	-۳۵	۲۰,۵۶۶
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۶۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۲۶,۶۲۲	۳۴,۸۴۳	-۲۴	۱۳,۲۶۷
مبادلات غیرنقدی	۳۶۴,۲۵۸	۷۵,۲۲۶	۳۸۴	۳۶۲,۰۶۰