

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۶۴۹۸۲	کد صنعت:	نماد: پکرمان ۱	شرکت: مجتمع صنایع لاستیک سیر جان
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۳۲۲ میلیون ریال	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

مجتمع صنایع لاستیک سیر جان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت مجتمع صنایع لاستیک سیرجان (سهامی خاص) در تاریخ 31 خردادماه 1397 و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 30

پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه بر اساس " استاندارد بررسی اجمالی 2410 " انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولان امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر

روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های 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

از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. دریافتنی های تجاری و غیر تجاری موضوع یادداشت توضیحی 4، شامل مبلغ 20ر878 میلیون ریال اسناد دریافتنی سر رسید گذشته و حساب های دریافتنی راکد و سنواتی است که در قبال آنها مبلغ 1ر054 میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکو

الوصول در حساب ها منظور شده است. نظر به مراتب فوق هرچند تخصیص ذخیره در قبال بخشی از مطالبات فوق ضروری است با این وجود بدلیل عدم دسترسی به اسناد و مدارک کافی تعیین ذخیره مورد نیاز و آثار مالی مربوطه بر صورتهای

مالی مورد گزارش امکان پذیر نگردیده است.

4. همانگونه که در یادداشت توضیحی 1-2-27 صورتهای مالی درج شده، بابت اصل مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و عوارض آلاینده و جرایم متعلقه سال های مالی منتهی به 1392/09/30 الی 1395/09/30 براساس برگه های مطالا

و برگ قطعی جمعا مبلغ 53ر548 میلیون ریال (شامل 35ر632 میلیون ریال اصل و 17ر916 میلیون ریال جرایم) مطالبه گردیده که مبلغ 37ر342 میلیون ریال بیش از مبالغ پرداخت شده و ذخیره موجود در حسابهای شرکت است. شرکت نسبت

به مالیات های مطالبه شده اعتراض نموده لیکن نتیجه قطعی آن تا کنون مشخص نشده است. نظر به مراتب فوق هرچند تخصیص ذخیره در قبال بخشی از مالیات های یاد شده ضروری است، با این وجود تعیین میزان قطعی آن منوط به حصول

توافق نهایی با سازمان امور مالیاتی است.

نتیجه گیری مشروط

5. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 و 4، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخ

نکرده است.

شرکت: مجتمع صنایع لاستیک سیر جان	نماد: پکرمان ۱	شماره اطلاعیه: ۴۶۴۹۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۳۲۲ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال	

تاریخ تهیه گزارش ۲۹ مرداد ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی هدف همکاران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هدف همکاران	غلام حسین سمیعی تبریزی		۱۳۹۷/۰۵/۳۱ ۱۲:۵۲:۰۶
مدیر موسسه هدف همکاران	مرجان سیفی	۸۷۱۵۷۶	۱۳۹۷/۰۵/۳۱ ۱۲:۵۵:۳۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع صنایع لاستیک سیر جان	نماد: پکرمان ۱	شماره اطلاعیه: ۴۶۴۹۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۳۲۲ 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	
دارایی های جاری				بدهی ها			
دارایی های جاری		بدهی های جاری		بدهی های جاری		بدهی های جاری	
موجودی نقد		۲۶,۶۳۹		۱۱,۷۴۱		۱۲۷	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰		۰		---	
دریافتنی های تجاری		۹۸,۵۶۷		۹۴,۱۹۲		۵	
دریافتنی های غیر تجاری		۳,۴۱۴		۱,۳۴۹		۱۵۳	
موجودی مواد و کالا		۴۱,۱۴۹		۳۷,۵۸۰		۹	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۱۳,۹۹۹		۳۶۰		۳,۷۸۹	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---	
جمع دارایی های جاری		۱۸۳,۷۶۸		۱۴۵,۲۲۲		۲۷	
دارایی های غیر جاری						---	
دریافتنی های بلندمدت		۳۴۲		۲۴		۱,۳۲۵	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۱۸,۶۲۸		۱۸,۶۲۸		۰	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---	
دارایی های نامشهود		۶۸۱		۷۳۶		(۷)	
دارایی های ثابت مشهود		۲۸,۴۲۹		۲۶,۶۸۴		۷	
سایر دارایی ها		۰		۰		---	
جمع دارایی های غیر جاری		۴۸,۰۸۰		۴۶,۰۷۲		۴	
حقوق صاحبان سهام							
سرمایه		۵۰,۳۲۲		۵۰,۳۲۲		۰	
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰		۰		---	
صرف (کسر) سهام		۰		۰		---	
سهام خزانه		۰		۰		---	
اندوخته قانونی		۲,۹۴۸		۲,۹۴۸		۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع صنایع لاستیک سیر جان				نماد: پکرمان ۱		شماره اطلاعیه: ۴۶۴۹۸۲		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۵۰,۳۲۲ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)						سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰				سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
							سایر اندوخته‌ها	*	*	*	--
							مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	*	*	*	--
							مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	*	*	*	--
							تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*	*	--
							اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	*	*	*	--
							سود (زیان) انباشته	۱۱,۴۰۷	۱۲,۶۱۱	(۱۰)	
							جمع حقوق صاحبان سهام	۶۴,۶۷۷	۶۵,۸۸۱	(۲)	
جمع دارایی‌ها	۲۳۱,۸۴۸	۱۹۱,۲۹۴	۲۱	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۳۱,۸۴۸	۱۹۱,۲۹۴	۲۱				

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع صنایع لاستیک سیرجان	نماد: پکرمان ۱	شماره اطلاعیه: ۴۶۴۹۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۳۲۲ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت 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	۱۲۵,۹۲۲	۱۱۳,۶۸۹	۱۱	۲۲۰,۵۵۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۱۴,۹۱۷)	(۹۱,۹۳۸)	۲۵	(۱۸۷,۳۳۳)
سود (زیان) ناخالص	۱۱,۰۰۵	۲۱,۷۵۱	(۴۹)	۳۳,۲۲۵
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۷,۵۹۵)	(۸,۴۶۵)	(۱۰)	(۱۴,۵۱۴)
سایر درآمدهای عملیاتی	۴,۳۶۸	۱,۴۶۸	۱۹۸	۸,۱۶۷
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	(۱۷,۵۳۲)
سود (زیان) عملیاتی	۷,۷۷۸	۱۴,۷۵۴	(۴۷)	۹,۳۴۶
هزینههای مالی	(۲۶۱)	(۲۶۰)	۰	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۵۹۴	۴۰۲	۴۸	۱,۰۰۴
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	(۲۴۷)	(۷)	۳,۴۲۹	۳۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۸۶۴	۱۴,۸۸۹	(۴۷)	۱۰,۳۸۹
مالیات بر درآمد	(۱,۸۱۸)	۰	---	(۲,۳۰۶)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶,۰۴۶	۱۴,۸۸۹	(۵۹)	۸,۰۸۳
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۶,۰۴۶	۱۴,۸۸۹	(۵۹)	۸,۰۸۳
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: مجتمع صنایع لاستیک سیرجان		نماد: پکرمان ۱	شماره اطلاعیه: ۴۶۴۹۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۳۲۲ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره 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	۶,۰۴۶	۱۴,۸۸۹	(۵۹)	۸,۰۸۳	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۴,۹۱۷	۶,۶۱۳	۱۲۶	۶,۶۱۳	
تعدیلات سنواتی	(۲,۳۰۶)	(۴,۴۶۱)	(۴۸)	۲,۴۱۲	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۲,۶۱۱	۲,۱۵۲	۴۸۶	۹,۰۲۵	
سود سهام مصوب	(۷,۲۵۰)	(۳,۲۷۲)	۱۲۲	(۳,۲۷۲)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۵,۳۶۱	(۱,۱۲۰)	---	۵,۷۵۳	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۱۱,۴۰۷	۱۳,۷۶۹	(۱۷)	۱۳,۸۳۶	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	(۱,۲۲۵)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۱,۴۰۷	۱۳,۷۶۹	(۱۷)	۱۲,۶۱۱	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۱۲,۰۱۵	۸۶,۴۵۳	(۸۶)	۱۶,۰۶۳	
سرمایه	۵۰,۳۲۲	۱۷,۲۲۲	۱۹۲	۵۰,۳۲۲	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع صنایع لاستیک سیر جان	نماد: پکرمان ۱	شماره اطلاعیه: ۴۶۴۹۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۳۲۲ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره 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	(۲,۷۹۵)	۱۱,۸۲۲	--	۲۵,۰۷۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲,۷۹۵)	۱۱,۸۲۲	---	۲۵,۰۷۹
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	(۲۶۰)	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۹۴	۴۰۲	۴۸	۱,۰۰۴
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۵۹۴	۱۴۲	۳۱۸	۱,۰۰۴
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	(۷,۵۴۶)	--	(۷,۵۴۶)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۵۸
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴,۶۱۸)	(۲,۵۲۵)	۸۳	(۸,۷۵۶)
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	--	(۳,۹۹۱)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مجتمع صنایع لاستیک سیرجان		نماد: پکرمان ۱	شماره اطلاعیه: ۴۶۴۹۸۲	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۳۲۲ 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	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	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	(۴,۶۱۸)	(۲,۵۲۵)	۸۳	(۱۲,۶۸۹)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۶,۸۱۹)	۱,۸۹۳	--	۵,۸۴۸	
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	۲۱,۷۱۷	۰	--	۰	
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۲۱,۷۱۷	۰	--	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۴,۸۹۸	۱,۸۹۳	۶۸۷	۵,۸۴۸	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۱,۷۴۱	۵,۸۸۴	۱۰۰	۵,۸۸۴	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۹	
موجودی نقد در پایان دوره	۲۶,۶۳۹	۷,۷۷۷	۲۴۳	۱۱,۷۴۱	
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	۳۳,۱۰۰	