کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پاک پی	نماد: غپاک۱	شماره اطلاعیه : ۳۹۳۴۰۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۴,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره پاک پی

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت پاک پي (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور 1396 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد آن براي دوره مياني شش‌ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 الي 28 پيوست، مورد بررسي اجمالي سازمان قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين سازمان، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين سازمان براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس‌وجو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين سازمان نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، اين سازمان 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 -با توجه به يادداشت توضيحي 1-11 صورتهاي مالي، دارايي هاي ثابت مشهود از پوشش بيمه‌اي كافي برخوردار نمي‌باشد. اظهارنظر اين سازمان در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

سایر موارد

5. مانده حسابهاي دريافتني تجاري و غيرتجاري، موجودي مواد و كالا به ترتيب شامل مبالغ 5/129 ميليارد ريال و 5/1 ميليارد ريال اقلام راكد و نقل از سنوات قبل مي باشد (از بابت موارد فوق جمعا مبلغ 5/29 ميليارد ريال ذخيره مطالبات مشكوك الوصول در حسابها انعكاس يافته است). همچنين بالغ بر 4/11 ميليارد ريال از اسناد دريافتني تجاري نيز سررسيد گذشته و تسهيلات مالي دريافتي شامل مبلغ 41 ميليارد ريال اقساط سررسيد گذشته مي باشد.

6. به شرح يادداشت توضيحي 4-1-20 صورتهاي مالي، ظرفيت عملي نسبت به ظرفيت اسمي و توليد واقعي دوره 6 ماهه نسبت به ظرفيت عملي واحد ساري به ترتيب 5/16 درصد و 5/63 درصد مي باشد. همچنين ظرفيت عملي نسبت به ظر اسمي واحد شهركرد و توليد واقعي دوره 6 ماهه نسبت به ظرفيت عملي آن به ترتيب بالغ بر 8/70 و 86 درصد مي‌باشد.

تاریخ تهیه گزارش ۰۹آبان۱۳۹۶

سازمان حسابرسی

شرکت: پاک پی	نماد: غپاک۱	شماره اطلاعیه : ۳۹۳۴۰۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۴,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
مدیر گروه سازمان حسابرسی	حسن کاظمی		۱۳۹۶/۰۹/۰۱ ۱۴:۵۷:۰۷
مدیر ارشد سازمان حسابرسی	جمشید دانش شهرکی		۱۳۹۶/۰۹/۰۱ ۱۵:۰۳:۱۳
عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی	مرتضی اسدی		۱۳۹۶/۰۹/۰۴ ۰۹:۱۵:۳۶

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پاک پی	نماد: غپاک۱	شماره اطلاعیه : ۳۹۳۴۰۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۴,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				**بدهی ها**			
دارایی‌های جاری			--	بدهی‌های جاری			--
موجودی نقد	۴۶,۰۹۵	۲۳,۹۵۱	۹۲	پرداختنی‌های تجاری	۲۷۱,۲۳۳	۲۳۹,۱۶۲	۱۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۲۱,۸۰۶	۱۵,۰۹۷	۴۴	پرداختنی‌های غیرتجاری	۳۳,۸۸۶	۲۸,۰۶۴	۲۱
دریافتنی‌های تجاری	۲۱۰,۲۲۶	۱۶۱,۸۲۰	۳۰	مالیات پرداختنی	۲,۶۸۱	۲,۶۸۱	۰
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱۸,۷۴۲	۲۲,۳۵۸	(۱۶)	سود سهام پرداختنی	۰	۰	--
موجودی مواد و کالا	۱۱۴,۳۳۳	۱۱۳,۵۳۳	۱	تسهیلات مالی	۱۵۵,۶۴۱	۱۰۵,۲۲۲	۴۸
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۴,۵۴۲	۴,۸۶۴	(۷)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۳,۹۲۴	۳,۹۲۴	۰	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	--
جمع دارایی‌های جاری	۴۱۹,۶۶۸	۳۴۵,۵۴۷	۲۱	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی‌های غیرجاری			--	جمع بدهی‌های جاری	۴۶۳,۴۴۱	۳۷۵,۱۲۹	۲۴
دریافتنی‌های بلندمدت	۲,۹۹۲	۱,۸۳۳	۶۳	بدهی‌های غیرجاری			--
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲,۵۷۳	۲,۵۷۳	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	--
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	--
دارایی‌های نامشهود	۳,۴۴۴	۳,۶۹۹	(۷)	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۶۲,۰۷۳	۱۶۴,۹۳۷	(۲)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۹,۵۷۳	۲۸,۶۳۷	۳
سایر دارایی‌ها	۳,۹۸۸	۲,۸۰۵	۴۲	جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۹,۵۷۳	۲۸,۶۳۷	۳
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۷۵,۰۷۰	۱۷۵,۸۴۷	۰	جمع بدهی‌ها	۴۹۳,۰۱۴	۴۰۳,۷۶۶	۲۲
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۱۰۴,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۹,۷۸۰	۹,۷۸۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پاک پی	نماد: غپاک۱	شماره اطلاعیه : ۳۹۳۴۰۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۴,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

			سایر اندوخته‌ها		۰	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		(۱۲,۰۵۶)	۳,۸۴۸	--
			جمع حقوق صاحبان سهام		۱۰۱,۷۲۴	۱۱۷,۶۲۸	(۱۴)
جمع دارایی‌ها	۵۹۴,۷۳۸	۵۲۱,۳۹۴	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۴	۵۹۴,۷۳۸	۵۲۱,۳۹۴	۱۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پاک پی	نماد: غپاک۱	شماره اطلاعیه : ۳۹۳۴۰۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۴,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود وزیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۳۸۹,۷۲۲	۳۷۹,۸۲۵	۳	۸۸۳,۳۴۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۶۵,۲۸۱)	(۳۴۵,۸۵۲)	۶	(۷۸۷,۱۷۹)
سود (زیان) ناخالص	۲۴,۴۴۱	۳۳,۹۷۳	(۲۸)	۹۶,۱۷۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۹,۷۵۸)	(۲۸,۰۰۷)	۶	(۷۱,۰۰۵)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--	۰
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۱,۸۴۰)	(۱,۷۱۲)	۷	(۶,۸۱۹)
سود (زیان) عملیاتی	(۷,۱۵۷)	۴,۲۵۴	--	۱۸,۳۴۶
هزینه‌های مالی	(۱۲,۶۷۶)	(۱۱,۶۴۸)	۹	(۲۹,۶۳۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳,۹۲۹	۷,۹۳۱	(۵۰)	۱۲,۸۳۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۵,۹۰۴)	۵۳۷	--	۱,۵۵۵
مالیات بر درآمد	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۵,۹۰۴)	۵۳۷	--	۱,۵۵۵
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	(۱۵,۹۰۴)	۵۳۷	--	۱,۵۵۵
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	(۶۹)	۴۱	--	۱۷۶
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۸۴)	(۳۶)	۱۳۳	(۱۶۱)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۱۵۳)	۵	--	۱۵
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: پاک پی	نماد: غپاک۱	شماره اطلاعیه : ۳۹۳۴۰۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۴,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سود (زیان) خالص	(۱۵,۹۰۴)	۵۳۷	--	۱,۵۵۵
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳,۸۴۸	۱۷,۹۸۰	(۷۹)	۱۷,۹۸۰
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳,۸۴۸	۱۷,۹۸۰	(۷۹)	۱۷,۹۸۰
سود سهام مصوب	۰	(۱۶,۰۰۰)	--	(۱۶,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۳,۸۴۸	۱,۹۸۰	۹۴	۱,۹۸۰
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۳۹۱	--	۳۹۰
سود قابل تخصیص	(۱۲,۰۵۶)	۲,۹۰۸	--	۳,۹۲۵
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	--	(۷۷)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۱۲,۰۵۶)	۲,۹۰۸	--	۳,۸۴۸
سود (زیان) خالص هر سهم ریال	(۱۵۳)	۵	--	۱۵
سرمایه	۱۰۴,۰۰۰	۱۰۴,۰۰۰	۰	۱۰۴,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پاک پی	نماد: غپاک۱	شماره اطلاعیه : ۳۹۳۴۰۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۴,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	-۵۲۱۹	۲,۱۷۱	--	۱۷,۶۱۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	-۵۲۱۹	۲,۱۷۱	--	۱۷,۶۱۱
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	-۱۱۳۰۰	-۷۷۹۳	۴۵	-۲۶۳۴۱
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۰۲۴	۱,۰۰۲	۲	۲,۲۷۶
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	-۱۰۲۷۶	-۶۷۹۱	۵۱	-۲۴۰۶۵
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	-۴۵۵۴	--	-۶۰۷۱
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۵۵۷	۸۶۵	-۳۶	۲,۰۹۱
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	-۵۲۱۵	-۹۲۰۰	-۴۳	-۲۶۵۱۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	-۳۸	-۷۶۵	-۹۵	-۲۱۱۸
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: پاک پی	نماد: غپاک۱	شماره اطلاعیه : ۳۹۳۴۰۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۰۴,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	-۶۷۰۹	-۹۵۵۷	-۳۰	-۱۰۳۹۷
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	-۱۱۴۰۵	-۱۸۶۵۷	-۳۹	-۳۶۹۳۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	-۲۶۹۰۰	-۲۷۸۳۱	-۳	-۴۹۴۵۹
فعالیت‌های 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	۳۰۵,۷۹۰	۱۲۹,۱۹۸	۱۳۷	۳۰۷,۵۷۷
بازپرداخت اصل استقراض	-۲۵۶۷۴۶	-۸۴۹۶۵	۲۰۲	-۲۸۵۶۷۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۴۹,۰۴۴	۴۴,۲۳۳	۱۱	۲۱,۹۰۶
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۲,۱۴۴	۱۶,۴۰۲	۳۵	-۲۷۵۵۳
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۳,۹۵۱	۵۱,۵۰۴	-۵۳	۵۱,۵۰۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۴۶,۰۹۵	۶۷,۹۰۶	-۳۲	۲۳,۹۵۱
مبادلات غیرنقدی	۰	۱۷۹,۴۴۲	--	۲۳۹,۴۴۲