

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پخش سراسری پاک	نماد: غپاک ۴	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۶۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵,۱۱۰ 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 پخش سراسری پاک

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت پخش سراسری پاک (سهامی خاص)

مقدمه

1) ترازنامه شرکت پخش سراسری پاک (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد شرکت برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 23 پیوست، مبررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. دامنه بررسی اجمالی

2) 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 مؤسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه میشود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمیکند.

نتیجه گیری

3. نتیجه گیری

3) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه 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.

بندهای توضیحی

شماره اطلاعیه: ۳۹۳۶۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵,۱۱۰ میلیون ریال	نماد: غیاک ۴	شرکت: پخش سراسری پاک
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		

4. سایر بندهای توضیحی

4) داراییهای جاری شرکت در تاریخ ترازنامه بمبلغ حدود 84.076 میلیون ریال در قبال بدهی های جاری آن بمبلغ حدود 87.297 میلیون ریال کافی نبوده (سرمایه در گردش منفی) و عملیات شرکت طی سنوات مالی قبل و دوره مالی مورد گزار منجر به زیان شده (زیان خالص دوره مالی مورد گزارش مبلغ حدود 8.547 میلیون ریال و زیان انباشته شرکت بمبلغ حدود 31.263 میلیون ریال و معادل 48 درصد سرمایه شرکت) است. لذا نظر هیات مدیره محترم را به ضرورت اتخاذ تصمیم ارائه راهکارهای مناسب و به موقع، در جهت جلوگیری از تداوم روند زیان دهی و اصلاح ساختار مناسب مالی شرکت جلب می نماید.

5. 5) اقلام مندرج در ترازنامه مورخ 31 شهریورماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور بر اساس مانده های استخراجی از دفاتر در تاریخ

31 شهریورماه 1396 و اعمال برخی تعدیلات لازم در خارج از دفاتر، مشخص شده اند.

تاریخ تهیه گزارش ۲۳آبان۱۳۹۶

موسسه حسابرسی ارکان سیستم

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارکان سیستم	عبدالله شفاعت		۱۳۹۶/۰۹/۱۱ ۱۷:۳۴:۲۳
مدیر موسسه ارکان سیستم	محمد شوقیان	۸۰۰۴۴۲	۱۳۹۶/۰۹/۱۱ ۱۷:۳۸:۴۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پخش سراسری پاک	نماد: غپاک ۴	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۶۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵,۱۱۰ 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		درصد تغییر			
دارایی های جاری						بدهی ها							
دارایی های جاری						بدهی های جاری							
موجودی نقد						۲,۸۰۶	۱,۵۰۲	۸۷	پرداختنی های تجاری		۷۱,۴۹۶	۳۸,۹۰۳	۸۴
سرمایه گذاری های کوتاه مدت						۰	۰	---	پرداختنی های غیر تجاری		۱۵,۸۰۰	۲,۶۴۹	۴۹۶
دریافتنی های تجاری						۵۴,۹۶۹	۱۲,۵۲۹	۳۳۹	مالیات پرداختنی		۰	۰	---
دریافتنی های غیر تجاری						۲۱,۰۶۹	۵,۳۳۶	۲۹۵	سود سهام پرداختنی		۰	۰	---
موجودی مواد و کالا						۵,۰۶۵	۲,۱۹۰	۱۳۱	تسهیلات مالی		۰	۰	---
پیش پرداخت ها و سفارشات						۱۶۷	۴۸	۲۴۸	ذخایر		۰	۰	---
دارایی های نگهداری شده برای فروش						۰	۰	---	پیش دریافت های جاری		۰	۰	---
جمع دارایی های جاری						۸۴,۰۷۶	۲۱,۶۰۵	۲۸۹	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	---
دارایی های غیر جاری								---	جمع بدهی های جاری		۸۷,۲۹۶	۴۱,۵۵۲	۱۱۰
دریافتنی های بلندمدت						۰	۰	---	بدهی های غیر جاری				---
سرمایه گذاری های بلندمدت						۹۹	۹۹	۰	پرداختنی های بلندمدت		۰	۰	---
سرمایه گذاری در املاک						۰	۰	---	پیش دریافت های غیر جاری		۰	۰	---
دارایی های نامشهود						۱,۹۵۷	۲,۳۷۵	(۱۸)	تسهیلات مالی بلندمدت		۰	۰	---
دارایی های ثابت مشهود						۳۶,۱۴۷	۳۰,۶۶۰	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۱,۱۳۵	۷۹۲	۴۳
سایر دارایی ها						۰	۰	---	جمع بدهی های غیر جاری		۱,۱۳۵	۷۹۲	۴۳
جمع دارایی های غیر جاری						۳۸,۲۰۳	۳۳,۱۳۴	۱۵	جمع بدهی ها		۸۸,۴۳۱	۴۲,۳۴۴	۱۰۹
									حقوق صاحبان سهام				---
									سرمایه		۶۵,۱۱۰	۳۵,۱۱۰	۸۵
									افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	۰	---
									صرف (کسر) سهام		۰	۰	---
									سهام خزانه		۰	۰	---
									اندوخته قانونی		۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پخش سراسری پاک		نماد: غپاک ۴		شماره اطلاعیه: ۳۹۳۶۱۱		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۶۵,۱۱۰ 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			
							•	•	--
							•	•	--
							•	•	--
							•	•	--
							•	•	--
							•	•	--
							•	•	--
							•	•	۳۸
							•	•	۱۷۳
جمع دارایی ها	۱۲۲,۲۷۹	۵۴,۷۳۹	۱۲۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۲۲,۲۷۹	۵۴,۷۳۹	۱۲۳		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پخش سراسری پاک	نماد: غپاک ۴	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۶۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵,۱۱۰ 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	

صور سود و زیان	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	۱۳۶,۰۲۸	۴۸,۵۴۹	۱۸۰	۱۰۰,۴۹۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۲۴,۰۹۷)	(۴۳,۸۲۵)	۱۸۳	(۸۶,۰۱۹)
سود (زیان) ناخالص	۱۱,۹۳۱	۴,۷۲۴	۱۵۳	۱۴,۴۷۱
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳۰,۶۴۱)	(۱۲,۳۸۵)	۶۷	(۲۷,۶۳۵)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیاتی	(۸,۷۱۰)	(۷,۶۶۱)	۱۴	(۱۳,۱۵۴)
هزینههای مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۱۳۱	۶۳	۱۰۸	۱۴۸
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۳۲	۱۳۰	(۷۵)	۲۱۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸,۵۴۷)	(۷,۴۶۸)	۱۴	(۱۲,۷۹۶)
مالیات بر درآمد	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۸,۵۴۷)	(۷,۴۶۸)	۱۴	(۱۲,۷۹۶)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	(۸,۵۴۷)	(۷,۴۶۸)	۱۴	(۱۲,۷۹۶)
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	(۱,۳۳۸)	(۲,۱۸۲)	(۳۹)	(۳,۷۴۶)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۲۵	۵۵	(۵۵)	۱۰۱
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۱,۳۱۳)	(۲,۱۲۷)	(۳۸)	(۳,۶۴۵)
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: پخش سراسری پاک		نماد: غپاک ۴	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۶۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵,۱۱۰ 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	(۸,۵۴۷)	(۷,۴۶۸)	۱۴	(۱۲,۷۹۶)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۲۲,۷۱۵)	(۹,۹۱۹)	۱۳۹	(۹,۹۱۹)	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۲۲,۷۱۵)	(۹,۹۱۹)	۱۳۹	(۹,۹۱۹)	
سود سهام مصوب	۰	۰	---	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۲۲,۷۱۵)	(۹,۹۱۹)	۱۳۹	(۹,۹۱۹)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	(۳۱,۲۶۲)	(۱۷,۳۸۷)	۸۰	(۲۲,۷۱۵)	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۳۱,۲۶۲)	(۱۷,۳۸۷)	۸۰	(۲۲,۷۱۵)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۱,۳۱۳)	(۲,۱۲۷)	(۳۸)	(۳,۶۴۵)	
سرمایه	۶۵,۱۱۰	۳۵,۱۱۰	۸۵	۳۵,۱۱۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پخش سراسری پاک	نماد: غپاک ۴	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۶۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵,۱۱۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره 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
فعالیت های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۸,۹۲۵	۱,۲۲۷	۶۲۷	۲,۱۷۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۸,۹۲۵	۱,۲۲۷	۶۲۷	۲,۱۷۴
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۱۳۱	۶۴	۱۰۵	۱۴۸
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱۳۱	۶۴	۱۰۵	۱۴۸
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۹۵۸
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	-۷۷۵۲	-۲۵۷۱	۲۰۲	-۲۶۸۲
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	--	-۲۳۵۹
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	-۹۹	--	-۹۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پخش سراسری پاک		نماد: غپاک ۴	شماره اطلاعیه: ۳۹۳۶۱۱	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۶۵,۱۱۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * 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	-۷۷۵۲	-۲۶۷۰	۱۹۰	-۴۱۸۲	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۳۰۴	-۱۳۷۹	--	-۱۸۶۰	
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	۰	۰	--	۰	
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	--	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱,۳۰۴	-۱۳۷۹	--	-۱۸۶۰	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۵۰۲	۳,۳۶۲	-۵۵	۳,۳۶۲	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۲,۸۰۶	۱,۹۸۳	۴۲	۱,۵۰۲	
مبادلات غیرنقدی	۳۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	-۱۴	۳۵,۰۱۰	