

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع کاغذ سازی کاوه	نماد: چکاو	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۰۶۱	کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره صنایع کاغذ سازی کاوه

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1-ترازنامه های تلفیقی گروه و شرکت صنایع کاغذ سازی کاوه (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریورماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد گروه و شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتها؛

توضیحی 1 تا 32 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 دامنه بررسی اجمالی

2. 2-بررسی اجمالی این موسسه 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 بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر

روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از اینرو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

شماره اطلاعیه: ۳۹۷۰۶۱	کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱	نماد: چکاو	شرکت: صنایع کاغذ سازی کاوه
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

3- هزینه های جذب نشده در تولید که می بایست طبق استانداردهای حسابداری از بهای تمام شده تولید تفکیک و تحت سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی طبقه بندی گردد، محاسبه و در حسابها منظور نشده است. به دلیل عدم دستر

به اطلاعات مربوط از جمله ضایعات و افت غیر عادی تولید شرکت، امکان تعیین میزان تعدیلات لازم از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش، در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.

4. 4-سرفصل های دریافتنی تجاری و غیر تجاری و پیش پرداختها (یادداشت های توضیحی 4 و 6 صورتهای مالی) شامل مبلغ 4/32 میلیارد ریال مطالبات راکد، سنواتی و مشکوک الوصول (عمدتا طلب از مدیر مالی سابق شرکت - یادداشت توضیح

1-2-4 صورتهای مالی) می باشد که از این بابت صرفا مبلغ 6/11 میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور شده است. ضمن آنکه، حسابهای پرداختنی به شرح یادداشت توضیحی 1-11 صورتهای مالی مشتمل بر مبلغ 4/3 میلیارد ریال وجوه واریز؛

نامشخص می باشد که تاکنون تعیین تکلیف نشده است. به نظر این موسسه، اعمال تعدیلاتی از بابت موارد مذکور بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت دارد. لیکن، در غیاب اطلاعات مربوط و نیز چگونگی بازیافت کامل مطالبات

صدراشاره، تعیین میزان آن در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.

5. 5-سود و کارمزد مربوط به تسهیلات دریافتی از بانک ملی شعبه صنعتی کاوه (موضوع یادداشت 14 صورتهای مالی) برای دوره مالی مورد گزارش، در حسابها منظور نشده است. به نظر این موسسه، اگرچه اعمال تعدیلاتی از این بابت در

صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت دارد. لیکن، در غیاب اطلاعات مربوط از جمله قرارداد تسهیلات مالی دریافتی و سایر اطلاعات مرتبط با تسهیلات مذکور، تعیین میزان آن در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد.

6. 6-داراییهای در دست تکمیل شرکت اصلی به شرح یادداشت توضیحی 3-2-10 صورتهای مالی، عمدتا مربوط به مخارج بازسازی و نوسازی سازه پرس خط 2 کارخانه بوده که علیرغم بهربرداری از پروژه مذکور در اوایل دوره مورد

گزارش، به لحاظ مشکلات فنی و نهایی نشدن خدمات دریافتی از پیمانکار مرتبط در این زمینه، تا تاریخ تنظیم این گزارش تعیین تکلیف نشده است. با توجه به مراتب فوق، اعمال تعدیلاتی از بابت مورد فوق الذکر ضروری است. لیکن، به دلیل ع

دسترسی به اطلاعات مورد لزوم، از جمله تاریخ بهره برداری از داراییهای مزبور، تعیین آثار آن بر صورتهای مالی مورد گزارش، در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نمی باشد

7. 7-شرکت اصلی برای مالیات عملکرد سال 1395 و دوره مالی مورد گزارش به دلیل زیان ابرازی ذخیره ای در حسابها منظور ننموده و عملکرد شرکت نیز در دوره های مزبور بابت مالیات بر ارزش افزوده، مورد رسیدگی سازمان امور ما

قرار نگرفته است. با توجه به رویه مقامات مالیاتی و در نظر گرفتن سایر شرایط و مقررات مندرج در قوانین مالیاتی، به نظر این موسسه انجام تعدیلاتی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت دارد. لیکن، تعیین میزان قطعی آن

از بررسی و اعلام نظر مراجع مالیاتی درخصوص دوره های فوق الذکر، امکان پذیر می باشد.

8. 8- تعهدات شرکت در ارتباط با آیین نامه مشاغل سخت و زیان آور پرسنل بطور کامل در صورتهای مالی مورد گزارش منظور نشده است. هر چند اعمال تعدیلاتی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت دارد. لیکن، در غیاب

اطلاعات کافی تعیین میزان ذخیره مورد نیاز در شرایط حاضر برای این موسسه فراهم نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

9. 9-براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 الی 8، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد،

برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع کاغذ سازی کاوه	نماد: چکاو	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۰۶۱	کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال

10- نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای 1-10 الی 4-10 زیر، مشروط نشده است:

10-1- داراییهای ثابت مشهود و موجودی مواد و کالا شرکت اصلی و فرعی به شرح یادداشتهای توضیحی 1-1-10 و 1-5 صورتهای مالی جمعا به بهای تمام شده 580 میلیارد ریال (به استثنای زمین و وسایط نقلیه) تا سقف 467 میلیارد ریال ا پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

10-2- دریافتی های غیر تجاری موضوع یادداشت توضیحی 3-2-4 صورتهای مالی، شامل مبلغ 2/9 میلیارد ریال اعتبار مالیات بر ارزش افزوده شرکت فرعی تا پایان دوره مالی مورد گزارش در ارتباط با خریدها و صورت وضعیت های پیمانکاران اجرایی می باشد. با توجه به عدم آغاز تولید و فروش شرکت فرعی، بازیافت اعتبار مزبور و یا تهاتر آن با درآمد فروش آتی منوط به رسیدگی و اعلام نظر مرجع ذیربط می باشد.

10-3- سرفصل داراییهای ثابت مشهود (موضوع یادداشت توضیحی 6-1-10 صورتهای مالی)، شامل مبلغ 7/5 میلیارد ریال بهای تمام شده حدود 56 هکتار زمین شرکت فرعی می باشد که اسناد مالکیت 20 هکتار از زمین ها که به موجب مبادعه نامه در سال 1393 از شرکت کاغذ غرب خریداری گردیده، تاکنون به نام شرکت مزبور انتقال نیافته است. مضافا ، مستندات حاکی از توقیف و فروش حدود 30 هکتار از اراضی تحت مالکیت شرکت فرعی در قبال بدهکاری و محکومیت شرکت کاغذسازی غرب (سهامی خاص) می باشد. شرکت فرعی مزبور نسبت به این موضوع در مراجع قضایی اقامه دعوی نموده است. لیکن، دادگاه بدوی، نهایی و تجدید نظر رای به رد دعوی شرکت فرعی صادر کرده و در ادامه، تأمین تقاض اعمال تبصره 3 ماده 477 قانون آیین دادرسی کیفری به ریاست دادگستری استان کرمانشاه ارائه شده و در دست رسیدگی است.

10-4- همانطور که در یادداشت توضیحی 13-1-10 صورتهای مالی منعکس گردیده، پروژه بیستون در نیمه اول سال 1397 به بهره برداری می رسد و اجرای پروژه با تأخیر قابل ملاحظه ای مواجه بوده که به علت عدم تأمین منابع مالی بوده است.

بندهای توضیحی

11- صورتهای مالی سال منتهی به 30 اسفند ماه 1395 شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 2 خرداد ماه 1396 آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده اس

سایر موارد

12- به موجب صورت جلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ 12/04/1396 اعضای حقوقی هیات مدیره شرکت تعیین لیکن، تاکنون نسبت به معرفی اعضای حقیقی هیات مدیره و تعیین سمت آنها اقدام نشده است. بنابراین جلساند هیات مدیره براساس نمایندگان قبلی تشکیل گردیده و به تبع آن معرفی امضای جدید به بانکهای طرف حساب نیز انجام نشده وکماکان اعضای قبلی هیات مدیره صاحبان امضای مجاز می باشند.

13- اهم موارد عدم رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس اوراق بهادار به موجب رسیدگی های انجام شده توسط این موسسه به قرار زیر است:

13-1- افشای به موقع صورتهای مالی سالانۀ حسابرسی شده شرکت اصلی و تلفیقی گروه، حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی.

13-2- ارائه به موقع پیش بینی عملکرد سالانه براساس اطلاعات واقعی شش ماهه، اخذ نظر حسابرس نسبت به پیش بینی مذکور و همچنین ارائه دلایل توجیهی انحراف با اهمیت پیش بینی عملکرد با نتایج واقعی.

13-3- افشا و ارسال به موقع صورتجلسات مجامع عمومی شرکت پس از ثبت در اداره ثبت شرکت ها در مهلت مقرر.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع کاغذ سازی کاوه	نماد: چکاو	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۰۶۱	کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۶ آذر ۰۲

موسسه حسابرسی بهراد مشار

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهراد مشار	مجیدرضا بیرجندی	۸۴۱۳۷۶	۱۸:۰۸:۲۶ ۱۳۹۶/۰۹/۱۵
مدیر موسسه بهراد مشار	فریده شیرازی	۸۰۰۴۵۸	۱۸:۱۴:۰۷ ۱۳۹۶/۰۹/۱۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع کاغذ سازی کاوه	نماد: چکاو	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۰۶۱	کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	

ترازنامه تلفیقی				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						
موجودی نقد				۱۰۴,۸۱۰	۵۰,۶۱۷	۱۰۷	بدهی های جاری			--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت				۰	۰	--	پرداختنی های تجاری	۵۵,۴۱۹	۶۶,۰۵۳	(۱۶)
دریافتنی های تجاری				۱۵۶,۴۴۱	۱۶۰,۵۲۵	(۳)	پرداختنی های غیر تجاری	۲۱۵,۱۹۸	۱۳۰,۱۵۸	۶۵
دریافتنی های غیر تجاری				۲۸,۹۵۰	۲۳,۲۶۵	۲۴	مالیات پرداختنی	۰	۴۶۲	--
موجودی مواد و کالا				۴۷,۷۶۹	۳۸,۴۸۳	۲۴	سود سهام پرداختنی	۳۱,۲۶۳	۳۲,۰۵۹	(۲)
پیش پرداخت ها و سفارشات				۴,۰۳۸	۴,۸۶۶	(۱۷)	تسهیلات مالی	۴۶,۸۶۱	۸۸,۷۴۲	(۴۷)
دارایی های نگهداری شده برای فروش				۲,۵۲۱	۲,۵۱۹	۰	ذخایر	۲,۵۹۶	۶۴۴	۳۰۳
جمع دارایی های جاری				۳۴۴,۵۲۹	۲۸۰,۲۷۵	۲۳	پیش دریافت های جاری	۷,۸۱۰	۱,۸۱۰	۳۳۱
دارایی های غیر جاری						--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دریافتنی های بلندمدت				۰	۱۶۲	--	جمع بدهی های جاری	۳۵۹,۱۴۷	۳۱۹,۹۲۸	۱۲
سرمایه گذاری های بلندمدت				۵۰۲	۵۰۲	۰	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری در املاک				۰	۰	--	پرداختنی های بلندمدت	۱۱۵,۴۵۴	۱۱۴,۰۱۶	۱
دارایی های نامشهود				۱۸,۲۰۵	۱۸,۳۰۲	(۱)	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
سرقفلی				۰	۰	--	تسهیلات مالی بلندمدت	۱۹۳,۷۳۰	۱۴۳,۲۵۷	۳۵
دارایی های ثابت مشهود				۵۰۵,۶۱۵	۴۷۵,۱۶۳	۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۳,۲۶۸	۲۰,۹۷۳	۱۱
سایر دارایی ها				۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری	۳۳۲,۴۵۲	۲۷۸,۲۴۶	۱۹
جمع دارایی های غیر جاری				۵۲۴,۳۲۲	۴۹۴,۱۲۹	۶	جمع بدهی ها	۶۹۱,۵۹۹	۵۹۸,۱۷۴	۱۶
							حقوق صاحبان سهام			--
							سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
							سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی	۰	۰	--
							افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۱۵۰,۰۰۰	۱۲۷,۶۲۸	۱۸
							صرف (کسر) سهام	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع کاغذ سازی کاوه		نماد: چکاو		شماره اطلاعیه : ۳۹۷۰۶۱		کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱		سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال			

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع کاغذ سازی کاوه	نماد: چکاو	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۰۶۱	کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان تلفیقی	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	۱۸۴,۶۷۸	۱۱۲,۸۴۶	۶۴	۲۷۶,۴۵۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۹۲,۶۵۴)	(۱۳۸,۰۰۲)	۴۰	(۳۰۷,۲۴۵)
سود (زیان) ناخالص	(۷,۹۷۶)	(۲۵,۱۵۶)	(۶۸)	(۳۰,۷۹۰)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۴,۱۹۴)	(۱۵,۴۹۲)	(۸)	(۳۲,۴۸۹)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سایر هزینه های عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	(۲۲,۱۷۰)	(۴۰,۶۴۸)	(۴۵)	(۶۳,۲۷۹)
هزینه های مالی	(۱,۹۸۸)	(۶,۰۷۴)	(۶۷)	(۹,۲۷۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۲,۸۰۸	۲,۸۱۰	*	۹,۹۹۳
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته	(۲۱,۳۵۰)	(۴۳,۹۱۲)	(۵۱)	(۶۲,۵۵۷)
سهم گروه از سود شرکت های وابسته	*	*	---	*
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲۱,۳۵۰)	(۴۳,۹۱۲)	(۵۱)	(۶۲,۵۵۷)
مالیات بر درآمد	*	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲۱,۳۵۰)	(۴۳,۹۱۲)	(۵۱)	(۶۲,۵۵۷)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	(۲۱,۳۵۰)	(۴۳,۹۱۲)	(۵۱)	(۶۲,۵۵۷)
سهم اقلیت از سود (زیان) خالص	*	*	---	*
سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	(۲۱,۳۵۰)	(۴۳,۹۱۲)	(۵۱)	(۶۲,۵۵۷)
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	(۹۹)	(۲۲۳)	(۵۶)	(۳۴۷)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۴	(۱۸)	---	۴
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم	(۹۵)	(۲۴۱)	(۶۱)	(۳۴۳)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع کاغذ سازی کاوه		نماد: چکاو	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۰۶۱	کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	+			+	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	+			+	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	+			+	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	+			+	--
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی					--
سود (زیان) خالص	(۲۱,۳۵۰)		(۴۳,۹۱۲)	(۵۱)	(۶۲,۵۵۷)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۳۳,۷۸۵)		۲۴,۲۷۵	--	۲۴,۲۷۵
تعدیلات سنواتی	(۲۰,۱۱۳)		(۱۴,۶۱۶)	۳۸	(۱۴,۶۱۶)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۵۳,۸۹۸)		۹,۶۵۹	--	۹,۶۵۹
سود سهام مصوب	+		(۱,۰۰۰)	--	(۱,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	+		+	--	+
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۵۳,۸۹۸)		۸,۶۵۹	--	۸,۶۵۹
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	+		+	--	+
سود قابل تخصیص	(۷۵,۲۴۸)		(۳۵,۲۵۳)	۱۱۳	(۵۳,۸۹۸)
انتقال به اندوخته قانونی	+		+	--	+
انتقال به سایر اندوخته‌ها	+		+	--	+
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۷۵,۲۴۸)		(۳۵,۲۵۳)	۱۱۳	(۵۳,۸۹۸)
سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته	+		+	--	+
سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	(۷۵,۲۴۸)		(۳۵,۲۵۳)	۱۱۳	(۵۳,۸۹۸)
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۲۱۴)		(۴۳۹)	(۵۱)	(۶۲۶)
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰	+	۱۰۰,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع کاغذ سازی کاوه	نماد: چکاو	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۰۶۱	کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

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	۵۴,۱۰۲	۶,۴۳۴	۷۴۱	۹,۲۹۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵۴,۱۰۲	۶,۴۳۴	۷۴۱	۹,۲۹۲
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود سهام دریافتی	۰	۰	---	۰
سود پرداختی بابت استقراض	-۱۹۸۸	-۸۲۷۶	-۷۶	-۴۶۹۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۸۶۶	۲,۷۷۵	۳	۵,۱۱۴
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	-۷۹۶	-۴۲۷	۸۶	-۲۰۷۰
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت	۰	۰	---	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۸۲	-۵۹۲۸	---	-۱۶۴۶
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	-۴۶۲	-۱۷۳۶	-۷۳	-۶۲۹۳
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۱۰۰	---	۱۰۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	-۲۱۴۸۷	-۳۷۰۹۵	-۴۲	-۷۶۰۰۳
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---	-۱۱۵۱
وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی	۰	۰	---	۰
وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل‌شده	۰	۰	---	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع کاغذ سازی کاوه		نماد: چکاو	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۰۶۱	کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	---	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	---	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	۰	---	۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	---	۰
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	-۲۱۴۸۷	-۳۶۹۹۵	-۴۲	-۷۷۰۵۴	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۳۲,۲۳۵	-۳۸۲۲۵	---	-۷۵۷۰۱	
فعالیت های تأمین مالی			---		
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۲۲,۳۷۲	۳,۰۵۲	۶۳۳	۲۷,۴۱۶	
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت های فرعی - سهم اقلیت	۰	۰	---	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی / سهام خزانه	۰	۰	---	۰	
وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی / سهام خزانه	۰	۰	---	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۴۲,۱۳۸	۴۱,۵۰۰	۲	۱۰۱,۷۱۹	
بازپرداخت اصل استقراض	-۴۲۵۵۲	-۲۰۰۹۸	۱۱۲	-۵۰۹۸۴	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۲۱,۹۵۸	۲۴,۴۵۴	-۱۰	۷۸,۱۵۱	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۵۴,۱۹۳	-۱۳۷۷۱	---	۲,۴۵۰	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵۰,۶۱۷	۴۸,۱۷۱	۵	۴۸,۱۷۱	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---	-۴	
موجودی نقد در پایان دوره	۱۰۴,۸۱۰	۳۴,۴۰۰	۲۰۵	۵۰,۶۱۷	
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	---	۱۰۳,۲۶۳	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع کاغذ سازی کاوه	نماد: چکاوه	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۰۶۱	کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع کاغذ سازی کاوه	نماد: چکاو	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۰۶۱	کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری				بدهی های جاری					
موجودی نقد		۱۰۲,۶۷۳		۳۸,۱۴۵		۱۶۹		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰		۰		--		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۱۵۶,۴۴۱		۱۶۰,۵۲۵		(۳)		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۱۹,۰۵۵		۱۳,۴۷۰		۴۱		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۴۷,۷۷۰		۳۸,۴۸۳		۲۴		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۳,۵۳۷		۴,۳۶۹		(۱۹)		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۲,۵۲۱		۲,۵۱۹		۰		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۳۳۱,۹۹۷		۲۵۷,۵۱۱		۲۹		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دارایی های غیر جاری						--		جمع بدهی های جاری	
دریافتنی های بلندمدت		۰		۱۶۲		--		بدهی های غیر جاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۱۴۰,۵۰۲		۱۴۰,۵۰۲		۰		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		--		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۵,۹۹۵		۶,۰۹۲		(۲)		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۱۰۳,۲۹۴		۱۰۳,۸۰۶		۰		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۰		۰		--		جمع بدهی های غیر جاری	
جمع دارایی های غیر جاری		۲۴۹,۷۹۱		۲۵۰,۵۶۲		۰		جمع بدهی ها	
								حقوق صاحبان سهام	
								سرمایه	
								افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	
								صرف (کسر) سهام	
								سهام خزانه	
								اندوخته قانونی	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع کاغذ سازی کاوه				نماد: چکاو		شماره اطلاعیه: ۳۹۷۰۶۱		کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱		سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	
							سایر اندوخته‌ها	*	*	*	--
							مازاد تجدید ارزیابی‌های نگهداری شده برای فروش	*	*	*	--
							مازاد تجدید ارزیابی‌ها	*	*	*	--
							تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*	*	--
							اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	*	*	*	--
							سود (زیان) انباشته	(۶۱,۱۹۴)	(۴۲,۴۵۵)	۴۴	
							جمع حقوق صاحبان سهام	۱۹۱,۳۰۶	۱۸۷,۶۷۳	۲	
جمع دارایی‌ها	۵۸۱,۷۸۸	۵۰۸,۰۷۳	۱۵	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۵۸۱,۷۸۸	۵۰۸,۰۷۳	۱۵				

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع کاغذ سازی کاوه	نماد: چکاو	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۰۶۱	کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	

صورث 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	۱۸۴,۶۷۸	۱۱۲,۸۴۶	۶۴	۲۷۶,۴۵۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۹۲,۶۵۴)	(۱۳۸,۰۰۲)	۴۰	(۳۰۷,۲۴۵)
سود (زیان) ناخالص	(۷,۹۷۶)	(۲۵,۱۵۶)	(۶۸)	(۳۰,۷۹۰)
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۱,۱۶۱)	(۱۲,۶۸۸)	(۱۲)	(۲۶,۲۵۲)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	---	*
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیاتی	(۱۹,۱۳۷)	(۳۷,۸۴۴)	(۴۹)	(۵۷,۰۴۲)
هزینههای مالی	(۱,۹۸۸)	(۶,۰۷۴)	(۶۷)	(۹,۲۷۱)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۲,۴۴۵	۱,۱۰۱	۱۲۲	۱,۸۰۴
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	(۵۹)	۱۱	---	۳,۲۰۲
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱۸,۷۳۹)	(۴۲,۸۰۶)	(۵۶)	(۶۱,۳۰۷)
مالیات بر درآمد	*	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱۸,۷۳۹)	(۴۲,۸۰۶)	(۵۶)	(۶۱,۳۰۷)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	(۱۸,۷۳۹)	(۴۲,۸۰۶)	(۵۶)	(۶۱,۳۰۷)
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	---	*
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع کاغذ سازی کاوه		نماد: چکاو	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۰۶۱	کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	(۱۸,۷۳۹)	(۴۲,۸۰۶)	(۵۶)	(۶۱,۳۰۷)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	(۲۲,۳۴۲)	۳۴,۴۶۸	---	۳۴,۴۶۸	
تعدیلات سنواتی	(۲۰,۱۱۳)	(۱۴,۶۱۶)	۳۸	(۱۴,۶۱۶)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	(۴۲,۴۵۵)	۱۹,۸۵۲	---	۱۹,۸۵۲	
سود سهام مصوب	*	(۱,۰۰۰)	---	(۱,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	*	*	---	*	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	(۴۲,۴۵۵)	۱۸,۸۵۲	---	۱۸,۸۵۲	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	---	*	
سود قابل تخصیص	(۶۱,۱۹۴)	(۲۳,۹۵۴)	۱۵۵	(۴۲,۴۵۵)	
انتقال به اندوخته قانونی	*	*	---	*	
انتقال به سایر اندوخته ها	*	*	---	*	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	(۶۱,۱۹۴)	(۲۳,۹۵۴)	۱۵۵	(۴۲,۴۵۵)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۱۸۷)	(۴۲۸)	(۵۶)	(۶۱۳)	
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	*	۱۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع کاغذ سازی کاوه	نماد: چکاو	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۰۶۱	کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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: ۱۵۰,۰۰۰ 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	۵۵,۵۸۸	۱,۶۳۶	۳,۲۹۸	۱۲,۶۴۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵۵,۵۸۸	۱,۶۳۶	۳,۲۹۸	۱۲,۶۴۰
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	-۱۹۸۸	-۸۲۷۶	-۷۶	-۴۶۹۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۴۴۴	۱,۱۰۱	۱۲۲	۱,۸۰۵
سود سهام پرداختی	-۷۹۷	-۴۲۶	۸۷	-۲۰۷۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	-۳۴۱	-۷۶۰۱	-۹۶	-۴۹۵۵
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	-۴۶۲	-۱۷۳۶	-۷۳	-۶۲۹۳
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۱۰۰	--	۱۰۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	-۷۷۶	-۴۲۸۳	-۸۲	-۲۳۹۷۹
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	-۲۵۱
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: صنایع کاغذ سازی کاوه		نماد: چکاو	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۰۶۱	کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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: ۱۵۰,۰۰۰ 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	-۷۷۶	-۴۱۸۳	-۸۱	-۲۴۱۳۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۵۴,۰۰۹	-۱۱۸۸۴	--	-۲۲۷۳۸	
فعالیت های تأمین مالی				--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۲۲,۳۷۲	۳,۰۵۲	۶۳۳	۲۷,۴۱۶	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۳۰,۷۰۰	۱۶,۵۰۰	۸۶	۵۶,۷۲۰	
بازپرداخت اصل استقراض	-۴۲۵۵۳	-۲۰۰۹۸	۱۱۲	-۵۰۹۸۴	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۱۰,۵۱۹	-۵۴۶	--	۳۳,۱۵۲	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۶۴,۵۲۸	-۱۲۴۳۰	--	۱۰,۴۱۴	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۸,۱۴۵	۲۷,۷۳۱	۳۸	۲۷,۷۳۱	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۱۰۲,۶۷۳	۱۵,۳۰۱	۵۷۱	۳۸,۱۴۵	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۱۰۳,۲۶۳	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: صنایع کاغذ سازی کاوه	نماد: چکاو	شماره اطلاعیه: ۳۹۷۰۶۱	کد صنعت: ۲۱۰۱۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ 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: ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	

آمار تولید و فروش

مقدار تولید

نوع گروه یا محصول	واحد	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		
کاغذ قهوه ای	تن	۹,۷۴۵	۴,۹۱۱	۹۸.۴۳	۸,۴۶۱
فلوتینگ 130 گرمی	تن	۵,۲۶۲	۶,۵۹۹	(۲۰.۲۶)	۱۵,۷۲۱
جمع		۱۵,۰۰۷	۱۱,۵۱۰	۳۰.۳۸	۲۴,۱۸۲

مقدار فروش

نوع گروه یا محصول	واحد	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		
کاغذ قهوه ای	تن	۸,۷۰۰	۳,۷۷۶	۱۳۰.۴۰	۸,۴۹۷
فلوتینگ 130 گرمی	تن	۵,۵۰۰	۵,۶۸۴	(۳.۲۴)	۱۵,۰۸۵
جمع		۱۴,۲۰۰	۹,۴۶۰	۵۰.۱۱	۲۳,۵۸۲

مبلغ فروش

نوع گروه یا محصول	واحد	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		
کاغذ قهوه ای	میلیون ریال	۱۰۷,۹۷۲	۳۸,۵۷۹	۱۷۹.۸۷	۹۶,۷۵۹
فلوتینگ 130 گرمی	میلیون ریال	۷۶,۷۰۶	۷۴,۲۶۷	۳.۲۸	۱۷۹,۶۹۶
جمع		۱۸۴,۶۷۸	۱۱۲,۸۴۶	۶۳.۶۵	۲۷۶,۴۵۵