

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پاکان پلاستکار	نماد: پاکشو ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۵۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیئت مدیره

پاکان پلاستکار

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

۱. تراز نامه شرکت پاکان پلاستکار (سهامی خاص) - ("شرکت") در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹

پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است

بند دامنه بررسی اجمالی

۲. بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کار گیری 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 در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار

نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

۴. ذخیره مالیات بر درآمد سال مالی ۱۳۹۶ بر اساس سود ابرازی پس از اعمال معافیت های مالیاتی از جمله معافیت موضوع ماده ۱۳۲ ق.م.م (برای فعالیت های تولیدی شرکت در کارخانه پاکان چهار) محاسبه و در حساب ها منظور شده است.

دفاتر شرکت از بابت مالیات عملکرد سال مذکور تا کنون مورد رسیدگی مسئولین ذیربط مالیاتی قرار نگرفته است. از این رو هرگونه بدهی احتمالی از بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ موکول به رسیدگی دفاتر شرکت و صدور برگ مالیات

قطعی مربوطه می باشد. نتیجه گیری این موسسه از بابت این بند مشروط نشده است.

بندهای توضیحی

۵. مبالغ مندرج در صورت های مالی دوره مالی مورد گزارش پس از اعمال برخی تعدیلات نسبت به مانده های دفاتر قانونی شرکت حاصل شده که به منظور گزارشگری میان دوره ای بوده است. بنابراین مبالغ مندرج در صورت های مالی میاز

دوره ای پیوست در این موارد لزوماً منطبق با مانده های دفاتر قانونی شرکت نمی باشد.

تاریخ تهیه گزارش ۱۱ آذر ۱۳۹۷

موسسه حسابرسی بیات رایان

شرکت: پاکان پلاستکار	نماد: پاکشو ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۵۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بیات رایان	امیرحسین ظهراپی مزرعه شاهی	۸۳۱۲۸۵	۱۳۹۷/۰۹/۱۴ ۱۰:۱۶:۵۰
مدیر موسسه بیات رایان	عبدالحسین رهبری	۸۰۰۳۵۴	۱۳۹۷/۰۹/۱۴ ۱۰:۲۱:۳۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پاکان پلاستکار	نماد: پاکشو ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۵۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری	--	--	--	بدهی های جاری	--	--	--
موجودی نقد	۷,۴۸۷	۱۷۷,۰۹۳	۱۵۰	پرداختی های تجاری	۲,۹۹۷	۱۴۱,۶۷۴	۲۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۶۸,۰۵۲	--	پرداختی های غیر تجاری	۰	۵۷,۵۲۲	۱۸
دریافتی های تجاری	۳۴۵,۹۰۰	۳۳,۰۳۱	۳۶	مالیات پرداختی	۲۵۳,۵۹۱	۳۱,۲۵۱	۶
دریافتی های غیر تجاری	۷,۶۳۰	۱۲۰,۰۰۰	۵۱	سود سهام پرداختی	۵,۰۴۸	۲,۴۳۵	۴,۸۲۸
موجودی مواد و کالا	۱۵۱,۲۵۸	۱۰۳,۹۹۰	۶۰	تسهیلات مالی	۹۴,۴۳۶	۱۰۳,۴۹۵	۰
پیش پرداخت ها و سفارشات	۹۶,۰۵۵	۰	۲۰۷	ذخایر	۳۱,۳۳۳	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۹۳۱	--	پیش دریافت های جاری	۰	۶۳	۱,۳۷۸
جمع دارایی های جاری	۶۰۸,۳۳۰	۰	۵۷	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۳۸۷,۴۰۵	۰	--
دارایی های غیر جاری	--	۵۰۳,۰۹۷	--	جمع بدهی های جاری	--	۳۳۶,۴۴۰	۵۰
دریافتی های بلندمدت	۱,۱۲۱	--	۴۲	بدهی های غیر جاری	۷۹۲	--	--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳۷,۵۰۵	۰	۰	پرداختی های بلندمدت	۳۷,۶۰۵	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۱,۵۶۹	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۱,۵۶۹	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۹۳,۸۷۷	۱۵,۰۶۲	۱۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۵,۲۳۱	۱۲,۰۸۶	۲۵
سایر دارایی ها	۰	۱۵,۰۶۲	--	جمع بدهی های غیر جاری	۰	۱۲,۰۸۶	۲۵
جمع دارایی های غیر جاری	۱۳۴,۰۷۲	۵۱۸,۱۵۹	۷	جمع بدهی ها	۱۲۵,۱۹۷	۳۴۸,۵۲۶	۴۹
حقوق صاحبان سهام							
سرمایه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۹۰۰	سرمایه	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۹۰۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
صرف (کسر) سهام	۰	۰	--	صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
سهام خزانه	۰	۰	--	سهام خزانه	۰	۰	--
اندوخته قانونی	۱۳۴,۰۷۲	۵۱۸,۱۵۹	۶۶۷	اندوخته قانونی	۶۵۲	۵۱۸,۱۵۹	۶۶۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پاکان پلاستکار	نماد: پاکشو ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۵۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

--	*	*	سایر اندوخته ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی				
۷	۱۵۸,۴۲۴	۱۶۹,۲۴۳	سود (زیان) انباشته				
۳۷	۱۶۴,۰۷۶	۲۲۴,۲۴۳	جمع حقوق صاحبان سهام				
۴۵	۵۱۲,۶۰۲	۷۴۲,۴۰۲	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۴۵	۵۱۲,۶۰۲	۷۴۲,۴۰۲	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پاکان پلاستکار	نماد: پاکشو ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۵۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۷۸۴,۷۱۲	۵۱۰,۱۳۴	۵۴	۱,۲۵۲,۷۳۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۵۹,۷۵۴)	(۳۹۸,۶۴۶)	۴۰	(۱,۰۱۸,۰۸۸)
سود (زیان) ناخالص	۲۲۴,۹۵۸	۱۱۱,۴۸۸	۱۰۲	۲۳۴,۶۴۵
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۶۲,۴۶۰)	(۱۳,۵۰۰)	۳۶۳	(۶۹,۸۱۶)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--	۶۷
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) عملیاتی	۱۶۲,۴۹۸	۹۷,۹۸۸	۶۶	۱۶۴,۸۹۶
هزینههای مالی	(۱۰,۲۵۹)	(۴,۵۷۱)	۱۲۴	(۱۰,۱۸۹)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها	۰	۰	--	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۳۵,۹۵۹	۱,۰۸۷	۳,۲۰۸	۲,۹۱۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۸۸,۱۹۸	۹۴,۵۰۴	۹۹	۱۵۷,۶۲۴
مالیات بر درآمد	(۳۳,۰۳۱)	(۲۲,۲۳۰)	۴۹	(۳۱,۸۷۷)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۵۵,۱۶۷	۷۲,۲۷۴	۱۱۵	۱۲۵,۷۴۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۱۵۵,۱۶۷	۷۲,۲۷۴	۱۱۵	۱۲۵,۷۴۷
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: پاکان پلاستکار		نماد: پاکشو ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۵۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۱۵۵,۱۶۷	۷۲,۲۷۴	۱۱۵	۱۲۵,۷۴۷	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۵۸,۴۲۴	۱۱۲,۶۷۷	۴۱	۱۱۲,۶۷۷	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۵۸,۴۲۴	۱۱۲,۶۷۷	۴۱	۱۱۲,۶۷۷	
سود سهام مصوب	(۱۲۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۰۰)	۵۰	(۸۰,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	(۲۰,۰۰۰)	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۸,۴۲۴	۳۲,۶۷۷	(۴۴)	۳۲,۶۷۷	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۱۷۳,۵۹۱	۱۰۴,۹۵۱	۶۵	۱۵۸,۴۲۴	
انتقال به اندوخته قانونی	(۴,۳۴۸)	۰	--	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۶۹,۲۴۳	۱۰۴,۹۵۱	۶۱	۱۵۸,۴۲۴	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۳۱,۰۳۳	۱۴,۴۵۵	۱۱۵	۲۵,۱۴۹	
سرمایه	۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۹۰۰	۵,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پاکان پلاستکار	نماد: پاکشو ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۵۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۳۱,۹۱۱	۴۷,۷۱۸	(۳۳)	۵۷,۶۷۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۱,۹۱۱	۴۷,۷۱۸	(۳۳)	۵۷,۶۷۲
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۰,۱۷۴)	(۵,۴۵۶)	۸۶	(۹,۹۱۲)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۷۸	۶۳۶	(۵۶)	۷۵۵
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۹,۸۹۶)	(۴,۸۲۰)	۱۰۵	(۹,۱۵۷)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۳۱,۲۵۰)	(۲۷,۶۲۱)	۱۳	(۳۲,۴۵۰)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۵۵۰	۱۸۴	۱۹۹	۱۸۳
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۲,۴۸۹)	(۱۶,۸۹۷)	(۲۶)	(۴۹,۲۶۹)
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	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پاکان پلاستکار		نماد: پاکشو ۲	شماره اطلاعیه: ۴۹۷۳۵۵	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۸,۴۷۲	--	۸,۴۷۲	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	(۸,۱۸۵)	--	(۸,۱۸۵)	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۱,۹۳۹)	(۱۶,۴۲۶)	(۲۷)	(۱۶,۴۲۶)	(۱۱,۹۳۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۲۱,۱۷۴)	(۱,۱۴۹)	۱,۷۴۳	(۱,۱۴۹)	(۲۱,۱۷۴)
فعالیت های تأمین مالی			--		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۲۵,۰۰۰	۰	--	۰	۲۵,۰۰۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۸۳,۱۴۰	۵,۰۰۰	۱,۵۶۳	۵,۰۰۰	۸۳,۱۴۰
بازپرداخت اصل استقراض	(۸۲,۷۳۰)	(۵,۰۰۰)	۱,۵۵۵	(۵,۰۰۰)	(۸۲,۷۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۲۵,۴۱۰	۰	--	۰	۲۵,۴۱۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴,۲۳۶	(۱,۱۴۹)	--	(۱,۱۴۹)	۴,۲۳۶
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲,۹۹۷	۳,۵۶۱	(۱۶)	۳,۵۶۱	۲,۹۹۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۵۴	۴۲	۵۰۵	۴۲	۲۵۴
موجودی نقد در پایان دوره	۷,۴۸۷	۲,۴۵۴	۲۰۵	۲,۴۵۴	۷,۴۸۷
مبادلات غیر نقدی	۳۴,۹۳۵	۴	۸۷۳,۲۷۵	۴	۳۴,۹۳۵