

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 

شرکت: مجتمع صنایع لاستیک سیرجان	سرمایه ثبت شده: 50,322
نماد: پکرمان1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	مجتمع صنایع لاستیک سیرجان
به هیئت مدیره	
<p style="text-align: right;">بند مقدمه</p> <p>1.1- صورت وضعیت مالی شرکت مجتمع صنایع لاستیک سیرجان (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1399 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی (1) الی (34) پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میاندوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	

بند دامنه بررسی اجمالی

2.2- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد (2410) بررسی اجمالی انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای 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 مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3.3- بابت اصل مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و عوارض آلاینده‌گی و جرایم متعلقه سال‌های مالی منتهی به 30 آذر 1392 الی 30 آذر 1396 بر اساس برگ‌های مطالبه و قطعی ارائه شده به این مؤسسه جمعاً مبلغ 33.792 میلیون ریال بیش از مبالغ پرداخت شده و ذخیره موجود در حساب‌ها از شرکت مطالبه شده است. مضافاً از بابت دوره‌های بهار و تابستان سال 1396 برگ مطالبه عوارض آلاینده‌گی ارائه نشده است. همچنین بابت مالیات عملکرد سال‌های مالی منتهی به 30 آذر 1395 الی 30 آذر 1397 بر اساس برگ‌های تشخیص و آرای هیأت‌های حل اختلاف مالیاتی جمعاً مبلغ 9.189 میلیون ریال (شامل مبلغ 4.129 میلیون ریال اصل مالیات و مبلغ 5.064 میلیون ریال جرایم مربوطه) مازاد بر مالیات ابرازی شرکت مطالبه شده است که شرکت نسبت به مالیات‌ها و عوارض‌های مطالبه شده اعتراض نموده لیکن نتیجه قطعی آن تا کنون مشخص نشده است نظر به مراتب فوق، هر چند تخصیص ذخیره در قبال بخشی از مالیات و عوارض‌های یاد شده ضروری است، با این وجود تعیین میزان قطعی آن در شرایط فعلی میسر نبوده و منوط به نتایج و اظهار نظر سازمان امور مالیاتی است.

نتیجه گیری مشروط

4.4- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند (3)، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یادشده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی رایمند و همکاران			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/05/30 16:43:55	901841	[Majid Mohammadi [Sign	مدیرفنی موسسه رایمند
1399/05/30 16:45:41	800738	Homayoun Moshirzadeh [[Sign	شریک موسسه رایمند
1399/05/30 16:48:49	800088	[Fariborz Amin [Sign	مدیر موسسه رایمند

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				عملیات در حال تداوم:
۱۰	۵۶۱,۶۹۵	۲۷۳,۷۱۹	۳۰۰,۴۶۲	درآمدهای عملیاتی
(۱۰)	(۴۲۳,۲۳۳)	(۲۰۶,۰۷۶)	(۲۲۶,۴۰۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۹	۱۳۹,۴۶۲	۶۷,۶۴۳	۷۴,۰۵۴	سود (زیان) ناخالص
۱۹	(۳۶,۵۳۳)	(۲۸,۶۱۲)	(۲۳,۱۲۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
(۶۳)	۱۱,۸۵۲	۵,۸۰۷	۲,۱۷۵	سایر درآمدها
	(۶,۷۶۶)	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۱۸	۱۰۸,۰۲۵	۴۴,۸۳۸	۵۳,۱۰۴	سود (زیان) عملیاتی
(۲۶)	(۳,۵۰۴)	(۳,۱۱۷)	(۳,۶۶۷)	هزینه‌های مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۳	۵,۹۶۲	۴,۴۲۸	۴,۵۴۵	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۲۲	۲۲۲	۹۹	۱۲۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۱۷	۱۱۱,۷۰۶	۴۷,۲۴۸	۵۵,۱۰۳	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۲۶)	(۳۱,۱۸۸)	(۱۰,۷۵۹)	(۱۳,۵۵۳)	سال جاری
	۰	۰	۰	سال‌های قبل
۱۴	۹۰,۵۱۸	۳۶,۴۸۹	۴۱,۵۵۱	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۴	۹۰,۵۱۸	۳۶,۴۸۹	۴۱,۵۵۱	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
	۰	۰	۰	عملیاتی (ریال)
	۰	۰	۰	غیرعملیاتی (ریال)
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
	۰	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم
(۸۹)	۱۷۹,۸۷۸	۷۲,۵۱۱	۸,۲۵۷	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۵۰,۳۲۲	۵۰,۳۲۲	۵۰,۳۲۲	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۱۴	۹۰,۵۱۸	۳۶,۴۸۹	۴۱,۵۵۱	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
	۰	۰	۰	مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع
	۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۱۴	۹۰,۵۱۸	۳۶,۴۸۹	۴۱,۵۵۱	سود (زیان) جامع سال

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
(۱)	۳۴,۵۹۵	۴۲,۸۶۱	۴۲,۵۸۰	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۶۲۶	۶۲۶	۶۲۶	دارایی‌های نامشهود
۰	۱۸,۶۲۸	۱۸,۶۲۸	۱۸,۶۲۸	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	۴۳۳	۸۲۶	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۴۵	۶۷۰	۶۷۰	۹۷۰	سایر دارایی‌ها
(۱)	۵۴,۹۵۲	۶۲,۶۱۱	۶۲,۸۰۴	جمع دارایی‌های غیرجاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌های جاری
(۱۵)	۵,۷۸۹	۳,۱۲۰	۲,۶۶۲	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۲۶	۸۳,۰۹۹	۱۰۲,۵۴۲	۱۲۹,۶۸۳	موجودی مواد و کالا
(۸)	۸۵,۳۷۹	۱۲۳,۰۲۱	۱۱۳,۷۷۶	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۱)	۳۴,۰۴۰	۵۹,۶۳۴	۵۸,۷۵۱	موجودی نقد
۶	۲۰۸,۲۰۷	۲۸۸,۳۱۷	۳۰۴,۸۷۲	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۶	۲۰۸,۲۰۷	۲۸۸,۳۱۷	۳۰۴,۸۷۲	جمع دارایی‌های جاری
۴	۲۶۳,۱۵۹	۳۵۱,۹۲۸	۳۶۷,۶۷۶	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۵۰,۳۲۲	۵۰,۳۲۲	۵۰,۳۲۲	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۵,۰۳۲	۵,۰۳۲	۵,۰۳۲	اندوخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۵۳)	۴۰,۲۸۸	۹۱,۸۰۶	۴۳,۳۵۷	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
(۲۳)	۹۵,۶۴۲	۱۴۷,۱۶۰	۹۸,۷۱۱	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱									۴۱,۵۵۱		۴۱,۵۵۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۱,۵۵۱	۰	۴۱,۵۵۱
سود سهام مصوب									(۹۰,۰۰۰)		(۹۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰								۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته								۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۵۰,۳۳۳	۰	۰	۰	۵,۰۳۳	۰	۰	۰	۴۳,۳۵۷	۰	۹۸,۷۱۱

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ جهت ارائه به حسابرس		
	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد تغییر
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲۸,۴۳۵	۱۰۴,۴۰۰	(۶۱)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۱۴,۳۶۴)	--

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۹۳)	۹۰,۱۳۶	۲۸,۴۲۵	۲,۲۳۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۹)	(۱۵,۰۶۷)	(۲,۷۳۰)	(۲,۹۶۷)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	۰	(۷۰۰)	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
--	۲,۷۰۱	۲,۷۰۲	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۴۰)	۲,۰۶۵	۱,۵۰۷	۸۹۷	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۹,۳۰۱)	۷۷۹	(۲,۰۷۰)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۹۹)	۸۰,۸۳۵	۲۹,۲۰۴	۱۶۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
	۳۱,۶۷۸	۰	۳۰,۹۴۹	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۲۹)	(۴۵,۵۳۵)	(۱۲,۹۵۲)	(۲۹,۷۱۸)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۰۶)	(۲,۵۸۰)	(۱,۲۹۵)	(۲,۶۷۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
	(۳۹,۰۰۰)	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۹۰	(۵۵,۴۳۷)	(۱۴,۲۴۷)	(۱,۴۴۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۲۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
--	۲۵,۳۹۸	۱۴,۹۵۷	(۱,۲۷۶)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷۵	۳۴,۰۴۰	۳۴,۰۴۰	۵۹,۶۳۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۷۹	۱۹۶	۲۲۰	۳۹۳	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۹	۵۹,۶۳۴	۴۹,۲۱۷	۵۸,۷۵۱	مانده موجودی نقد در پایان سال
	۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				