اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پاکان پلاستکار	سرمایه ثبت شده: 1,800,000
نماد: پاکشو2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	پاکان پلاستکار

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي تلفيقي وجداگانه شرکت پاکان پلاستکار(سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند ماه 1402 وصورت هاي سود وزيان، تغييرات درحقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبورويادداشت هاي توضيحي 1 تا 40 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه وارايه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شرکت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيئت مديره است.

درتهيه صورت هاي مالي تلفيقي وجداگانه شرکت، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شرکت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت ، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت ومناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است ، مگر اينکه قصد انحلال شرکت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهکارواقع بينانه ديگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است،وصدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي ميشود.اطمينان معقول،سطح بالايي از اطمينان است،اما حتي با انجام حسابرسي طبق استاندارد هاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي با اهميت،درصورت وجود ، كشف نشود.تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند،زماني با اهميت تلقي ميشوند كه بطورمنطقي انتظاررود،به تنهايي يا درمجموع، بتوانند برتصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه برمبناي صورت هاي مالي مالي تلفيقي وجداگانه شركت اتخاذ ميشود،اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استاندارد هاي حسابرسي ، به كارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است ،همچنين :

•خطر هاي تحريف با اهميت صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي ، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطر ها طراحي و اجرا ، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب ميتواند همراه با تباني ، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات ، يا زير پاگذاري كنترل هاي داخلي باشد ، خطر عدم كشف تحريف هاي با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

• از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود،و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي كنترل هاي داخلي گروه و شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

•مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري وموارد افشاي مرتبط ارزيابي ميشود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده ، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه ميتواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري ميشود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع درصورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا ،اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود،اظهار نظر موسسه تعديل ميگردد.نتيجه گيري مبتني برشواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال،رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه،ساختار ومحتواي صورت هاي مالي تلفيقي وجداگانه ،شامل موارد افشا واينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي تلفيقي وجداگانه شركت، به گونه اي درصورت هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد،ارزيابي مي گردد.

شواهد حسابرسي كافي ومناسب در مورد اطلاعات مالي شركت هاي گروه يا فعاليت هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت هاي مالي تلفيقي وجداگانه شركت كسب مي گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي وعملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس،تنها متوجه حسابرس است. افزون براين،زمانبندي اجرا ودامنه برنامه ريزي شده كارحسابرسي ويافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه درجريان حسابرسي مشخص شده است ، به ارگان راهبري اطلاع رساني مي شود.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد، موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظراين مؤسسه،صورت‌هاي مالي ياد شده،وضعيت مالي گروه وشركت در تاريخ 29 اسفند ماه 1402 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت هاي توضيحي 30 و 3-38 صورت هاي مالي كه در آن، وضعيت ماليات عملكرد،ماليات عوارض برارزش افزوده و همچنين حسابرسي بيمه اي توصيف شده است جلب مي نمايد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. در ارتباط با الزامات قانوني مقرردراصلاحيه قانون تجارت واساسنامه شركت مفاد ماده 128 اصلاحيه قانون تجارت (ماده 44 اساسنامه) مبني بر ثبت آگهي حدود اختيارات مديرعامل در مرجع ثبت شركت ها رعايت نشده است.

7. معاملات مندرج دريادداشت توضيحي 3-37 ، به عنوان كليه معاملات مشمول مفاد ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره، به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است .مضافا" باتوجه به روابط تجاري في مابين شركتهاي هم گروه ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد جلب نشده است.

8. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت ووضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به‌منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، موردبررسي اين موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام‌شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

9. در اجراي مفاد ماده 4 رويه هاي اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده 46 آيين نامه اجاريي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي،رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي،توسط اين موسسه موردارزيابي قرار گرفته ، كه موارد عدم رعايت ، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصاد و دارايي ارسال شده است.

12تير1403

موسسه حسابرسي هوشيار ممیز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه هوشيار ممیز	Mohamad Saber Hashjeen [[Sign		1403/04/14 14:27:04
مدير موسسه هوشيار ممیز	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	800824	1403/04/14 14:30:30

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۷,۶۰۶,۴۷۳	۱۰,۴۲۹,۰۷۸	۶۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۲,۳۰۲,۰۶۹)	(۷,۹۵۱,۶۶۸)	(۵۵)
سود(زیان) ناخالص	۵,۳۰۴,۴۰۴	۲,۴۷۷,۴۱۰	۱۱۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۹۲,۲۵۸)	(۵۵۰,۰۶۵)	(۴۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۴,۵۱۲,۱۴۶	۱,۹۲۷,۳۴۵	۱۳۴
هزینه های مالی	(۱,۲۰۹,۴۳۸)	(۵۱۵,۳۳۳)	(۱۳۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۹۲,۴۵۴	۲۴۵,۸۶۷	۱۰۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۷۹۵,۱۶۲	۱,۶۵۷,۸۷۹	۱۲۹
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۸۲,۲۰۲)	(۸۱,۳۶۲)	(۱۲۴)
سال‌هاي قبل	(۴۹,۴۴۷)	(۵,۳۳۹)	(۸۲۶)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۵۶۳,۵۱۳	۱,۵۷۱,۱۷۸	۱۲۷
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۵۶۳,۵۱۳	۱,۵۷۱,۱۷۸	۱۲۷
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۲,۲۵۸	۲,۷۵۳	(۱۸)
غیرعملياتي (ریال)	(۲۷۸)	(۵۰۸)	۴۵
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۹۸۰	۲,۲۴۵	(۱۲)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۹۸۰	۲,۲۴۵	(۱۲)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۹۸۰	۲,۲۴۵	(۱۲)
سرمایه	۱,۸۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۵۷
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳,۵۶۳,۵۱۳	۱,۵۷۱,۱۷۸	۱۲۷
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) جامع سال	۳,۵۶۳,۵۱۳	۱,۵۷۱,۱۷۸	۱۲۷
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۴۴۴,۳۰۱	۱,۱۹۳,۹۱۶	۷۳۱,۰۷۳	۲۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۸,۹۴۷	۳,۲۴۸	۲,۰۷۶	۴۸۳
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۲۹۳,۴۰۲	۴۷۸,۰۴۶	۴۹۶,۷۹۹	۱۷۱
دريافتني‌هاي بلندمدت	۴۲,۲۴۸	۲۷,۷۰۰	۱۰,۸۳۰	۵۳
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۳۰,۸۱۸	۱۹,۳۳۳	۱۹,۵۰۱	۵۹
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۸۲۹,۷۱۶	۱,۷۲۲,۲۴۳	۱,۲۶۰,۲۷۹	۶۴
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵۴۵,۵۱۶	۷۳۱,۵۰۴	۲۵۴,۹۴۳	(۲۵)
موجودي مواد و کالا	۱,۱۹۶,۸۹۴	۷۷۷,۷۹۴	۳۵۰,۵۸۰	۵۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸,۶۰۳,۱۴۸	۶,۰۲۰,۷۲۸	۲,۷۴۸,۲۴۹	۴۳
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۷,۵۴۱	۴۴,۶۴۷	۲۴,۶۲۴	(۱۶)
موجودي نقد	۱۶۸,۳۶۰	۹۲,۸۲۶	۴۱,۰۳۴	۸۱
	۱۰,۵۵۱,۴۵۹	۷,۶۶۷,۴۹۹	۳,۴۱۹,۴۳۰	۳۸

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱۰,۵۵۱,۴۵۹	۷,۶۶۷,۴۹۹	۳,۴۱۹,۴۳۰	۳۸
جمع داراييها	۱۳,۳۸۱,۱۷۵	۹,۳۸۹,۷۴۲	۴,۶۷۹,۷۰۹	۴۳
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۸۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۵۷
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۸۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۵۷
ساير اندوختهها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳,۷۳۱,۱۷۸	۲,۳۷۷,۶۶۵	۱,۳۵۶,۴۸۶	۵۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۵,۷۱۱,۱۷۸	۳,۱۴۷,۶۶۵	۲,۰۷۶,۴۸۶	۸۱
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۶۸,۹۸۶	۰	۵۶,۳۱۱	
تسهيلات مالي بلندمدت	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۶۷,۱۵۶	۹۷,۲۲۲	۰	۷۲
جمع بدهيهاي غيرجاري	۳,۲۳۶,۱۴۲	۳,۰۹۷,۲۲۲	۵۶,۳۱۱	۴
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۲,۱۷۸,۰۸۵	۱,۰۷۳,۰۶۶	۱,۰۷۵,۱۴۰	۱۰۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات پرداختنی	۱۷۵,۶۵۲	۴۴,۸۱۳	۶۰,۳۴۵	۲۹۲
سود سهام پرداختنی	۰	۵۸,۷۴۸	۰	--
تسهیلات مالی	۲,۰۶۴,۱۸۸	۱,۸۹۷,۱۲۳	۱,۳۹۰,۷۸۹	۹
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۵,۹۳۰	۷۱,۱۰۵	۳۰,۶۳۸	(۷۸)
	۴,۴۳۳,۸۵۵	۳,۱۴۴,۸۵۵	۲,۵۴۶,۹۱۲	۴۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴,۴۳۳,۸۵۵	۳,۱۴۴,۸۵۵	۲,۵۴۶,۹۱۲	۴۱
جمع بدهی‌ها	۷,۶۶۹,۹۹۷	۶,۲۴۲,۰۷۷	۲,۶۰۳,۲۲۳	۲۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۳,۳۸۱,۱۷۵	۹,۳۸۹,۷۴۲	۴,۶۷۹,۷۰۹	۴۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۵۶,۴۸۷	۰	۲,۰۷۶,۴۸۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۵۶,۴۸۷	۰	۲,۰۷۶,۴۸۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۵۷۱,۱۷۸		۱,۵۷۱,۱۷۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۷۱,۱۷۸	۰	۱,۵۷۱,۱۷۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۷۱,۱۷۸	۰	۱,۵۷۱,۱۷۸
سود سهام مصوب									(۵۰۰,۰۰۰)		(۵۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۵۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۵۰۰,۰۰۰)	۰	۰		۰					(۵۰۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۵۰,۰۰۰				(۵۰,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۷۷,۶۶۵	۰	۳,۱۴۷,۶۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳,۵۶۳,۵۱۳		۳,۵۶۳,۵۱۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۵۶۳,۵۱۳	۰	۳,۵۶۳,۵۱۳
سود سهام مصوب									(۱,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۱۰۰,۰۰۰		۰			۰			(۱,۱۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۱۱۰,۰۰۰				(۱۱۰,۰۰۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۷۳۱,۱۷۸	۰	۵,۷۱۱,۱۷۸

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳,۰۱۵,۴۲۱	(۲,۰۶۵,۲۹۶)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۰۰,۸۱۰)	(۱۰۲,۲۳۴)	۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۹۱۴,۶۱۱	(۲,۱۶۷,۵۳۰)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۱۱,۹۱۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۲۲,۴۲۳)	(۵۸۵,۱۴۵)	۱۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱۵,۷۸۰)	(۱,۳۳۱)	(۱,۱۸۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۱۰۵,۰۰۴	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۶۰۶,۳۵۷)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۱,۱۸۷	۸۸,۸۷۵	(۸۷)
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۹۹,۱۲۲)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	(۱۰۸,۴۷۳)	(۱۲۱,۱۲۶)	۱۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۵۳,۴۶۶	۰	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۴۲۶,۰۰۲	۲۶۵,۰۰۰	۶۱
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۳۷۶	۵,۸۳۰	(۹۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۷۶۲,۰۰۲)	(۳۳۰,۰۰۵)	(۱۳۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۲,۱۵۲,۶۰۹	(۲,۴۹۷,۵۳۵)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۴,۳۵۸,۳۲۱	۴,۳۸۸,۹۳۵	(۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۴,۲۷۱,۸۵۵)	(۳,۹۹۷,۳۳۹)	(۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱,۱۲۸,۸۳۸)	(۴۰۰,۵۹۵)	(۱۸۲)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱,۰۵۸,۷۴۸)	(۴۴۱,۲۵۲)	(۱۴۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۱۰۱,۱۲۰)	۲,۵۴۹,۷۴۹	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۵۱,۴۸۹	۵۲,۲۱۴	(۱)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۹۲,۸۲۶	۴۱,۰۳۴	۱۲۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۴,۰۴۵	(۴۲۲)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۶۸,۳۶۰	۹۲,۸۲۶	۸۱
معاملات غيرنقدي	۲۰۹,۰۰۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی

گروه صنعتي پاكشو	گروه صنعتي پاكشو	10100578556	محمد عالمي	محمد عالمي	6199641361	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	شيمي	بله
گروه سرمايه گذاري كوروش	گروه سرمايه گذاري كوروش	10103739427	فاقد نماينده	ولي محمد مالمير	3978546108	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	مديريت اجرايي	بله
گروه مهد سرمايه گذاري خاورميانه	گروه مهد سرمايه گذاري خاورميانه	10103919100	حسن پرتوي منفرد	حسن پرتوي منفرد	0035934778	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
گروه بين المللي دنيا به پاک	گروه بين المللي دنيا به پاک	10320352600	حميدرضا اوژند	حميدرضا اوژند	0070700311	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	MBA	بله
ولي محمد مالمير	ولي محمد مالمير	3978546108	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكترا	مديريت اجرايي	بله
گسترش پاكان پلاستكار	گسترش پاكان پلاستكار	14005567648	فاقد نماينده	سيدسعيد سيدي	0054286190	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	شيمي	بله