

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کولاک شرق	نماد: غکولاک	شماره اطلاعیه: ۴۰۴۱۷۷	کد صنعت: ۱۵۵۴۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرس مستقل

کولاک شرق

به مجمع عمومی صاحبان سهام

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

۱. صورتهای مالی شرکت کولاک شرق (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 31 شهریور 1396 و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 29 توسط این

مؤسسه، حسابرسی شده است. 1. صورتهای مالی شرکت کولاک شرق (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 31 شهریور 1396 و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای

توضیحی 1 تا 29 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با

اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد. 2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که

این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

شماره اطلاعیه: ۴۰۴۱۷۷	کد صنعت: ۱۵۵۴۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: غکولاک	شرکت: کولاک شرق
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
				سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه

برنامهریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اش

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد

تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسببودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر دراصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.3. مسئولیت این مؤس

اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامهریزی و اجرا کذ

که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اش

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد

تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسببودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر دراصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کولاک شرق	نماد: غکولاک	شماره اطلاعیه: ۴۰۴۱۷۷	کد صنعت: ۱۵۵۴۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

4. دریافتی های تجاری و غیرتجاری و پیش پرداختهای جاری و سرمایه ای (یادداشتهای 4، 6 و 9 توضیحی صورتهای مالی) شامل مبلغ 23ر245 میلیون ریال اقلام راکد و نقل از سنوات قبل بوده که در قبال آنها صرفا مبلغ 10ر375 میلیون

ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است. توضیح اینکه جهت برخی از مطالبات مزبور اقدام حقوقی بعمل آمده که درجریان رسیدگی می باشد. همچنین مانده اسناد دریافتی تجاری (یادداشت 4 توضیحی صورتهای مالی) شامل

مبلغ 3ر428 میلیون ریال میلیون ریال چکهای وصول نشده در سررسید می باشد که پیگیریها و بعضا اقدامات قانونی، منجر به تسویه و یا تعیین تکلیف اقلام مذکور نگردیده است. با توجه به مراتب فوق، اگرچه ایجاد ذخیره از این بابت در حسابها

ضروری بنظر می رسد، لیکن بدلیل عدم دریافت پاسخ تاییدیه های ارسالی و عدم دسترسی به اطلاعات مورد نیاز ، تعیین میزان ذخیره مورد لزوم از بابت آنها برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

5. با توجه به برگهای تشخیص صادره در ارتباط با مالیات عملکرد سالهای 1392 الی 1394 جمعا مبلغ 3ر145 میلیون ریال و بابت مالیات بر عوارض فروش نوشابه های گازدار قندی موضوع بند 72 قانون بودجه سال 1392 کل کشور و

مالیات بر ارزش افزوده لغایت پایان سال 1393 جمعا مبلغ 1ر658 میلیون ریال کسری ذخیره وجود دارد. با توجه به مراتب فوق و عدم انطباق ذخیره منظور شده با فروش نوشابه های گازدار، هر چند ایجاد ذخیره اضافی در حسابها ضروری

است، لیکن بدلیل اعتراض شرکت به برگهای تشخیص صادره، تعیین میزان بدهی قطعی از بابت موارد مذکور، منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.

6. بررسیهای بعمل آمده نشان می دهد که از بابت حسابرسی بیمه ای سالهای 1382 لغایت 1392جمعا مبلغ 3ر577 میلیون ریال توسط سازمان تامین اجتماعی مطالبه شده که بدلیل اعتراض شرکت، ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نگر

است. همچنین برخی از مشاغل شرکت از طرف مراجع قانونی، سخت و زیان آور تشخیص داده شده که از بابت 4 درصد میزان مستمری بیمه شده نسبت به سنوات اشتغال ایشان در مشاغل سخت و زیان آور، ذخیره ای در حسابها منظور نشده

است. با توجه به مراتب فوق، اگرچه تعدیل حسابها ضرورت دارد، لیکن تعیین میزان بدهی قطعی از بابت موارد مذکور، منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات ذیربط می باشد.

اظهار نظر مشروط

7. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 4 الی 6، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت کولاک شرق (سهامی عام) در تاریخ 31□ شهریور 1396 و عملکرد مالی و جریانهایی نقدی آن را برای سال مالی

منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

8. بررسی های انجام شده حاکی از این است که کماکان از ظرفیت های تولیدی شرکت بطور کامل استفاده نشده (یادداشت توضیحی 1-19) و به تبع آن زیان دهی شرکت تداوم داشته است. همچنین با توجه به بند 4 این گزارش بخشی از مطالبات

شرکت را اقلام راکد و سنواتی تشکیل می دهد. با توجه به مراتب فوق، لازم است تصمیمات مقتضی در ارتباط با موارد فوق الذکر اتخاذ و بمورد اجرا گذاشته شود. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

9. بررسیهای انجام شده نشان می دهد که کسری موجودی مواد اولیه به مبلغ 1ر173 میلیون ریال تعیین تکلیف نشده است. همچنین بخشی از مواد اولیه خریداری شده از بورس کالا بنام شرکت به بهای خرید واگذار شده که مدارک و مستندات کافی

در خصوص آنها جهت بررسی به این موسسه ارائه نگردیده است.

10. مفاد جدول استهلاکات موضوع ماده 149 قانون مالیاتهای مستقیم اصلاحی مصوب 31/04/1394 رعایت نشده و نیز استهلاك ماشین آلات بدلیل عدم استفاده از ظرفیت کامل معادل 30 درصد محاسبه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۰۴۱۷۷	کد صنعت: ۱۵۵۴۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: غکولاک	شرکت: کولاک شرق
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	

۱۱. موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

الف- مفاد مواد ۱۲۴ و ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت و تبصره ذیل مفاد ماده ۴۲ اساسنامه در خصوص ارسال نسخه ای از صورتجلسه تعیین حدود اختیارات مدیرعامل به مرجع ثبت شرکتهای جهت ثبت و آگهی.

ب- مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر تشکیل مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام برای تصمیم گیری در خصوص انحلال و یا بقای شرکت.

۱۲. تا تاریخ این گزارش، اقدامات هیأت مدیره در خصوص تکالیف مقرر توسط مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۸ دی ۱۳۹۵ صاحبان سهام در ارتباط با رفع موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ این گزارش و همچنین پیگیری حقوقی جهت وصول مطالبات از آقای خلیل پور منجر به نتیجه ای نشده است.

۱۳. معاملات مندرج در یادداشت ۱-۲۹ توضیحی صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفت؛

است. در مورد معاملات مذکور با توجه به ترکیب هیئت مدیره رعایت مفاد ماده فوق (کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری) امکان پذیر نمی باشد. ضمناً معاملات مذکور، در چارچوب روابط فیما بین شرکتهای گر

صورت گرفته و تصویب آن با مجمع عمومی عادی صاحبان سهام خواهد بود.

۱۴. گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی

انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

۱۵. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موس

مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم تعیین و معرفی مسئول مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی و انجام وظایف مربوطه و عدم رعایت سقف دریافت و پرداخت های صورت گرفته از طریق سیستم بانکی، این

مؤسسه به موارد با اهمیت حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۶ آذر ۲۹

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آباد نوین تهران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه آباد نوین تهران	علی اصغر متقی	۸۰۰۶۸۸	۱۳۹۶/۱۰/۱۲ ۱۶:۱۴:۵۷
شریک مؤسسه آباد نوین تهران	علی اصغر متقی	۸۰۰۶۸۸	۱۳۹۶/۱۰/۱۲ ۱۶:۱۴:۵۷
مدیر مؤسسه آباد نوین تهران	احمد محمدی	۸۳۱۲۶۰	۱۳۹۶/۱۰/۱۲ ۱۶:۳۰:۴۰
مدیر مؤسسه آباد نوین تهران	احمد محمدی	۸۳۱۲۶۰	۱۳۹۶/۱۰/۱۲ ۱۶:۳۰:۴۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کولاک شرق	نماد: غکولاک	شماره اطلاعیه: ۴۰۴۱۷۷	کد صنعت: ۱۵۵۴۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری					بدهی ها			
دارایی های جاری				--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱۹۲	۹۵۵	(۸۰)	۹	پرداختنی های تجاری	۲۷,۶۳۲	۲۵,۳۵۰	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	--	پرداختنی های غیر تجاری	۰	۰	
دریافتنی های تجاری	۲۷,۲۷۵	۱۳,۱۱۵	۱۰۸	--	مالیات پرداختنی	۰	۳۸	
دریافتنی های غیر تجاری	۰	۳,۷۲۷	--	--	سود سهام پرداختنی	۰	۰	
موجودی مواد و کالا	۷,۵۸۴	۶,۸۵۱	۱۱	۱۷۵	تسهیلات مالی	۱۰,۸۰۳	۳,۹۲۵	
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱,۷۳۶	۱,۸۴۳	(۶)	--	ذخایر	۰	۰	
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	--	پیش دریافت های جاری	۰	۰	
جمع دارایی های جاری	۳۶,۷۸۷	۲۶,۴۹۱	۳۹	--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	
دارایی های غیر جاری			--	۳۱	جمع بدهی های جاری	۳۸,۴۳۵	۲۹,۳۱۳	
دریافتنی های بلندمدت	۰	۰	--	--	بدهی های غیر جاری			
سرمایه گذاری های بلندمدت	۵۰	۵۰	۰	--	پرداختنی های بلندمدت	۰	۰	
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	
دارایی های نامشهود	۵۱۴	۵۳۱	(۳)	--	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۳۳۷	
دارایی های ثابت مشهود	۷۶,۰۴۵	۷۶,۶۱۲	(۱)	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹,۸۴۶	۸,۳۰۴	
سایر دارایی ها	۰	۰	--	۱۴	جمع بدهی های غیر جاری	۹,۸۴۶	۸,۶۴۱	
جمع دارایی های غیر جاری	۷۶,۶۰۹	۷۷,۱۹۳	(۱)	۲۷	جمع بدهی ها	۴۸,۲۸۱	۳۷,۹۵۴	
				--	حقوق صاحبان سهام			
				۲۲۱	سرمایه	۵۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰	
				--	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۳۱,۲۰۰	
				--	صرف (کسر) سهام	۰	۰	
				--	سهام خزانه	۰	۰	
				۰	اندوخته قانونی	۴۹۷	۴۹۷	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کولاک شرق		نماد: غکولاک		شماره اطلاعیه: ۴۰۴۱۷۷		کد صنعت: ۱۵۵۴۵۱		سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)						سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
							سایر اندوخته‌ها	+	+
							مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	+	+
							مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۴۸,۶۸۰	۴۸,۶۸۰
							تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	+	+
							اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	+	+
							سود (زیان) انباشته	(۳۴,۰۶۲)	(۳۰,۲۴۷)
							جمع حقوق صاحبان سهام	۶۵,۱۱۵	۶۵,۷۳۰
							جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۱۳,۳۹۶	۱۰۳,۶۸۴
جمع دارایی‌ها		۱۱۳,۳۹۶	۱۰۳,۶۸۴	۹					۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کولاک شرق	نماد: غکولاک	شماره اطلاعیه: ۴۰۴۱۷۷	کد صنعت: ۱۵۵۴۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۶۹,۷۷۶	۵۱,۰۴۲	۳۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵۲,۴۱۶)	(۳۹,۰۲۰)	۳۴
سود (زیان) ناخالص	۱۷,۳۶۰	۱۲,۰۲۲	۴۴
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱۷,۷۳۸)	(۱۳,۹۲۴)	۲۷
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	(۳,۲۷۳)	(۴,۱۶۶)	(۲۱)
سود (زیان) عملیاتی	(۳,۶۵۱)	(۶,۰۶۸)	(۴۰)
هزینههای مالی	(۱,۰۰۹)	(۶۰۱)	۶۸
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۸۴۵	۱,۰۸۲	(۲۲)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳,۸۱۵)	(۵,۵۸۷)	(۳۲)
مالیات بر درآمد	*	*	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳,۸۱۵)	(۵,۵۸۷)	(۳۲)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	(۳,۸۱۵)	(۵,۵۸۷)	(۳۲)
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	*	*	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کولاک شرق		نماد: غکولاک	شماره اطلاعیه: ۴۰۴۱۷۷	کد صنعت: ۱۵۵۴۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص			(۳,۸۱۵)	(۵,۵۸۷)	(۳۲)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره			(۲۵,۱۵۴)	(۱۸,۷۴۲)	۳۴
تعدیلات سنواتی			(۵,۰۹۳)	(۵,۹۱۸)	(۱۴)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده			(۳۰,۲۴۷)	(۲۴,۶۶۰)	۲۳
سود سهام مصوب			*	*	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته			*	*	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته			(۳۰,۲۴۷)	(۲۴,۶۶۰)	۲۳
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام			*	*	--
سود قابل تخصیص			(۳۴,۰۶۲)	(۳۰,۲۴۷)	۱۳
انتقال به اندوخته قانونی			*	*	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها			*	*	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره			(۳۴,۰۶۲)	(۳۰,۲۴۷)	۱۳
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال			(۷۶)	(۱۱۲)	(۳۲)
سرمایه			۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کولاک شرق	نماد: غکولاک	شماره اطلاعیه: ۴۰۴۱۷۷	کد صنعت: ۱۵۵۴۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۶,۱۰۸)	۳,۵۶۴	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۶,۱۰۸)	۳,۵۶۴	---
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	(۶۰۱)	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۱۸	---
سود سهام پرداختی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	(۵۸۳)	---
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۳۸)	۰	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۵۰۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۶۶)	(۵۱۸)	۶۷
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۱۱	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کولاک شرق	نماد: غکولاک	شماره اطلاعیه: ۴۰۴۱۷۷	کد صنعت: ۱۵۵۴۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	---
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	(۳۵۵)	(۵۱۸)	(۳۱)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۶,۵۰۱)	۲,۴۶۳	---	
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	۱۰,۰۰۰	۰	۰	---
بازپرداخت اصل استقراض	(۴,۲۶۲)	(۲,۰۱۹)	۱۱۱	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۵,۷۳۸	(۲,۰۱۹)	---	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۷۶۳)	۴۴۴	---	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۹۵۵	۵۱۱	۸۷	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---	
موجودی نقد در پایان دوره	۱۹۲	۹۵۵	(۸۰)	
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کولاک شرق	نماد: غکولاک	شماره اطلاعیه: ۴۰۴۱۷۷	کد صنعت: ۱۵۵۴۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

آمار تولید و فروش

مقدار تولید

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی سال مالی		درصد تغییر
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
انواع نوشابه های 300 سي سي	بطري	۲,۰۰۲,۴۲۸	۴,۷۴۳,۶۷۲	(۵۷.۷۹)
انواع نوشابه های 1/5 لیتری	بطري	۱,۸۵۶,۷۲۴	۱,۰۹۶,۵۰۰	۶۹.۳۳
انواع نوشابه های 250 و 280 سي سي	بطري	۶,۲۸۵,۶۳۶	۲,۴۱۸,۷۶۸	۱۵۹.۸۷
آب معدني 1/5 لیتری	بطري	۱,۹۸۰,۷۲۰	۹۳۰,۴۲۰	۱۱۲.۸۸
آب معدني 0/5 لیتری	بطري	۴,۷۱۰,۱۸۰	۲,۷۲۸,۱۶۴	۷۲.۶۵
جمع		۱۶,۸۳۵,۶۸۸	۱۱,۹۱۷,۵۲۴	۴۱.۲۷

مقدار فروش

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی سال مالی		درصد تغییر
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
انواع نوشابه های 300 سي سي	بطري	۱,۶۹۳,۳۲۰	۱,۲۵۷,۳۰۰	۳۴.۶۸
انواع نوشابه های 1/5 لیتری	بطري	۱,۸۰۴,۰۳۸	۱,۰۹۳,۷۲۸	۶۴.۹۴
انواع نوشابه های 250 و 280 سي سي	بطري	۶,۴۲۱,۳۸۰	۶,۰۳۳,۱۰۲	۶.۴۴
آب معدني 1/5 لیتری	بطري	۱,۹۶۷,۳۸۹	۹۹۵,۵۹۸	۹۷.۶۱
آب معدني 0/5 لیتری	بطري	۴,۵۷۷,۳۱۶	۲,۷۳۹,۳۲۴	۶۷.۱۰
انواع بطري خالي	بطري	۰	۰	۰.۰۰
شکر	کیلو	۵۳,۶۷۰	۴۹,۵۰۰	۸.۴۲
جمع		۱۶,۵۱۷,۱۱۳	۱۲,۱۶۸,۵۵۲	۳۵.۷۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: کولاک شرق	نماد: غکولاک	شماره اطلاعیه: ۴۰۴۱۷۷	کد صنعت: ۱۵۵۴۵۱	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

مبلغ فروش

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی سال مالی		درصد تغییر
		حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	
انواع نوشابه های 300 سي سي	میلیون ریال	۹,۴۵۹	۱۵,۲۹۶	(۳۸.۱۶)
انواع نوشابه های 1/5 لیتری	میلیون ریال	۲۲,۴۶۵	۱۴,۱۱۷	۵۹.۱۳
انواع نوشابه های 250 و 280 سي سي	میلیون ریال	۱۹,۷۴۲	۱۰,۲۲۳	۹۳.۱۱
آب معدني 1/5 لیتری	میلیون ریال	۷,۵۸۴	۳,۹۵۹	۹۱.۵۶
آب معدني 0/5 لیتری	میلیون ریال	۱۰,۰۲۲	۶,۱۱۷	۶۳.۸۴
انواع بطري خالي	میلیون ریال	۰	۰	۰.۰۰
شکر	میلیون ریال	۵۰۴	۱,۳۳۰	(۶۲.۱۱)
جمع		۶۹,۷۷۶	۵۱,۰۴۲	۳۶.۷۰