



عضویگرده بین المللی AGN

شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

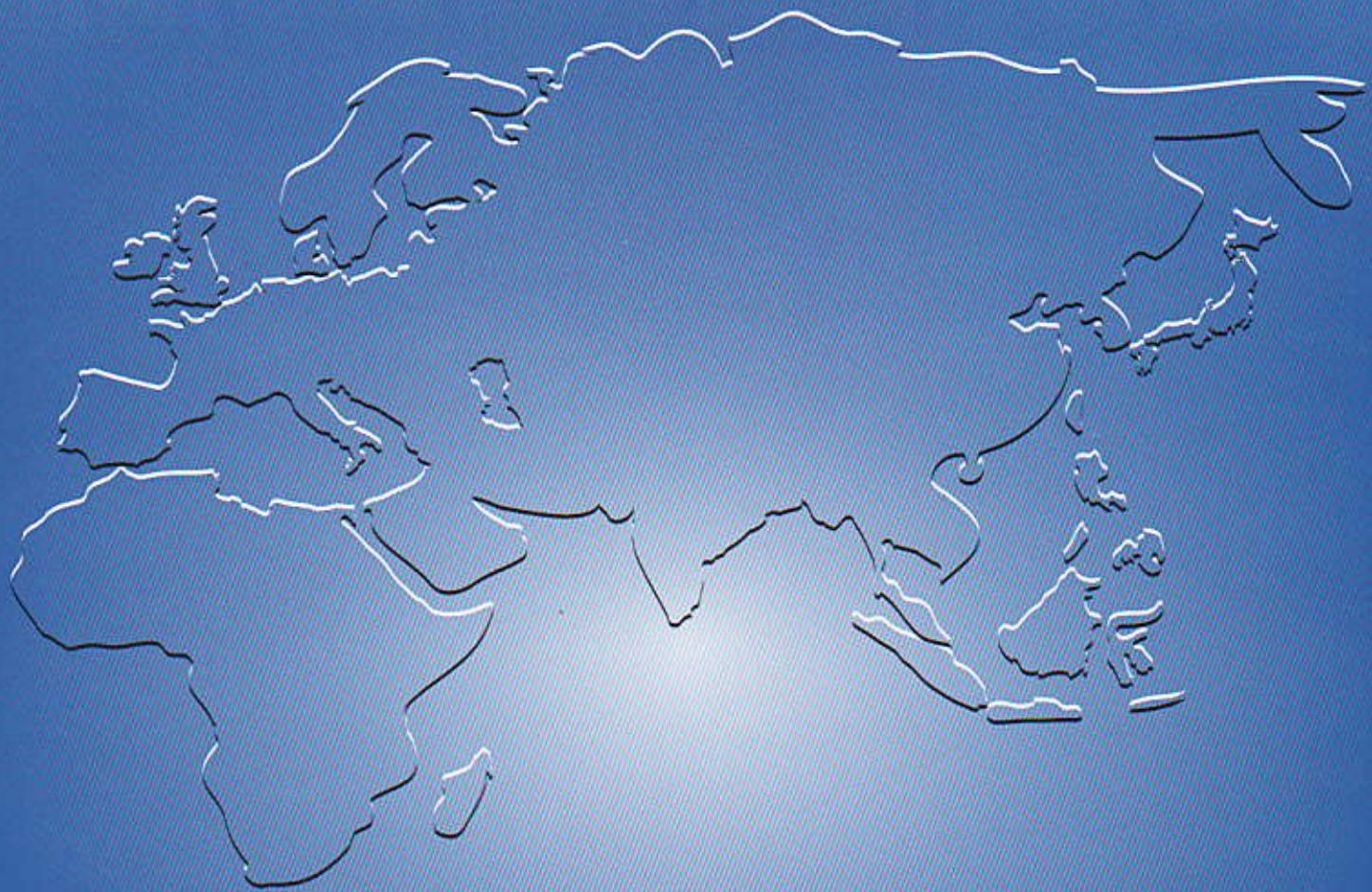
به انضمام

صورتهای مالی تلفیقی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

AZMUDEKARAN

Due diligence with client care



آزموده کاران
حسابداران رسمی

Azmudekaran
CPA

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره‌ای	۱ الی ۳
ترازنامه تلفیقی	۲
صورت سود و زیان تلفیقی و انباشته تلفیقی	۳
صورت جریان وجود نقد تلفیقی	۴
ترازنامه شرکت اصلی	۵
صورت سود و زیان و انباشته شرکت اصلی	۶
صورت جریان وجود نقد شرکت اصلی	۷
یادداشت‌های توضیحی	۳۶ الی ۸

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره ایبه هیات مدیره شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)مقدمه

۱- ترازنامه های تلفیقی گروه و شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور ، همراه با پادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۶ پیوست ، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است .

۲- مسئولیت صورتهای مالی با هیئت مدیره شرکت است و مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، میباشد.

دامنه بررسی اجمالی

۳- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد "بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو ، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است . دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه ، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه می شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۴- سرفصل سرمایه گذاری های کوتاه مدت موضوع یادداشت ۶ همراه صورتهای مالی شامل سرمایه گذاری در سهام شرکتهای کارخانه های صنعتی آزمایش ، گسترش صنایع پیام و توسعه و گسترش صنایع بسته بندی فلزی پارس جمعاً بمبلغ ۱۶/۷ میلیارد ریال (با ذخیره کاهش ارزشی به مبلغ ۹/۸ میلیارد ریال) بر مبنای آخرین نرخ معاملاتی شرکتهای فوق در سالهای ۱۳۸۴ و ۱۳۸۵ و همچنین سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس (سهامی خاص) به بهای تمام شده ۴۷/۵ میلیارد ریال (با ذخیره کاهش ارزشی بمبلغ ۲۳/۷ میلیارد ریال به میزان ۵۰ درصد سرمایه گذاری مذبور) می باشد. با عنایت به مراتب فوق ، انجام تعدیلاتی از این بابت در حسابها ضروری است لیکن بدلیل متوقف بودن نماد معاملاتی شرکتهای مندرج در صدر این بند و عدم دسترسی به صورتهای مالی و ارزش های ذاتی و معاملاتی شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس (سهامی خاص) ، آثار مالی ناشی از موضوعات مذبور بر صورتهای مالی مورد گزارش مشخص نمی باشد.

۵- مانده حسابها و اسناد دریافتی تجاری و سایر حسابهای دریافتی در پایان دوره مالی مورد گزارش شامل مبلغ ۱۱/۶ میلیارد ریال اقلام راکد و سنواتی (شامل طلب از شرکتهای اعتماد درخشنان ، سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس ، توسعه و گسترش صنایع بسته بندی فلزی پارس و گلفام کالای پرشیا) می باشد که تا تاریخ این گزارش وصول و یا تسویه نگردیده و ذخیره ای نیز از بابت آن در حسابها در نظر گرفته نشده است . با توجه به بررسیهای انجام شده ، انجام تعدیلاتی در این خصوص در حسابها ضروری است ، لیکن بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم و نتیجه بخش نبودن اقدامات شرکت در خصوص اقلام مذبور (علیرغم حکم حقوقی صادره بنفع شرکت) تعیین آثار مالی مربوطه بر صورتهای مالی مورد گزارش میسر نگردیده است

نتیجه گیری مشروط

۶- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، به استثناء آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده در بالا ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است .

تاكيد بر مطلب خاص

۷- همانگونه که در یادداشت ۱۸ همراه صورتهای مالی منعکس است، مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ براساس برگ تشخیص مالیاتی دارای کسر ذخیره ای بمبلغ ۲/۴ میلیارد ریال می باشد، ضمن اینکه مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ و دوره مالی مورد گزارش با توجه به سود ابرازی، بترتیب پرداخت و در صورتهای مالی ذخیره شده ، مضافاً وضعیت مالیات بر ارزش افزوده شرکت از سال ۱۳۸۹ مورد رسیدگی مراجع ذیربط قرار نگرفته است. با توجه به مقررات و سوابق مالیاتی شرکت ، هرچند اخذ ذخیره از بابت موارد مذبور ضروری است، لیکن تعیین بدھی قطعی و ذخیره مالیاتی لازم جهت سوابق فوق، منوط به انجام رسیدگی های مالیاتی و اعلام نظر مراجع ذیصلاح میباشد.

۸- عرضه وعیان ملک کارخانه شرکت واقع در جاده مخصوص کرج براساس مبایعه نامه مورخ ۱۳۹۱/۸/۱۵ به مبلغ ۲۷۷ میلیارد ریال به شرکت سرمایه گذاری هامون کیش (سهامی خاص) واگذار گردیده (موضوع یادداشت ۱۷-۱ همراه صورتهای مالی) که مبلغ ۲۳۵/۶ میلیارد ریال آن وصول و اسناد مالکیت مربوطه بنام خریدار انتقال یافته، لیکن بدلیل عدم تحويل ملک و انتقال مخاطرات مربوطه به خریدار درآمدی از این بابت شناسایی نگردیده و موکول به تکمیل فرآیند واگذاری مربوطه شده است. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای ۷ و ۸ این گزارش مشروط نشده است .

سایر بندهای توضیحی

۹- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد رسیدگی قرار گرفته که طی گزارش مورخ ۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲ آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مذبور نظر "مشروط" اظهار شده است .



سایر موارد

۱۰- صورتهای مالی تلفیقی مورد گزارش شامل صورتهای مالی شرکت اصلی و اطلاعات مالی حسابرسی نشده شرکت فرعی سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری میباشد. همچنین خاطر نشان میسازد بعلت عدم تکمیل ماشین الات مورد نیاز ، شرکت مزبور تا تاریخ تنظیم این گزارش به بهره برداری نرسیده و زیان ایجاد شده آن تا تاریخ ۲۱/۷/۵۸ بالغ بر ۵۸/۷ میلیارد ریال بوده است.

۱۱- مقررات تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با ارایه تعديل پیش بینی درآمد هر سهم سال مالی ۱۳۹۲ براساس عملکرد ۶ ماهه و افشای فوری تغییر در ترکیب اعضای هیئت مدیره به استناد صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۲۰/۳/۱۳۹۲ رعایت نگردیده است.

۱۲- اقدامات انجام شده در رابطه با تکالیف مقرر توسط مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۲/۳/۶ صاحبان سهام، علاوه بر مواردیکه در بندهای ۴ و ۵ این گزارش مجدداً به آنها اشاره شده، در رابطه با بهره برداری از شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) به نتیجه قطعی نرسیده است.

۱۴ آذر ماه ۱۳۹۲

آزموده کاران
حسابداران رسمی
علی اصغر فرج
۸۰۰۵۹۲

کریم سعیدل
۸۰۰۱۴۲۱



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

صورتهای مالی تلفیقی به انضمام یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۲ شهریور ماه ۳۱





شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

تولید کننده انواع تسمه نقاله، قطعات لاستیکی، کفبوش‌های ورزشی، آستر لاستیکی مخازن و روکش غلملک، طراحی و تولید کامپاندهای لاستیکی

تاریخ:

سهند پیشو در صنایع لاستیکی

شماره ثبت: ۷۰۱۹

رضایت مشتری از محصولات سهند کاملاً تضمین شده است

شماره:

پیوست:

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) شرکت اصلی مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ تقدیم میگردد. اجزاء تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف-صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:

۱

ترازنامه تلفیقی

۲

صورت سودوزیان تلفیقی

۳

گردش حساب سود (زیان) ابادشه تلفیقی

۴

صورت جریان وجهه نقد تلفیقی

ب-صورت‌های مالی اساسی شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام):

۵

ترازنامه

۶

صورت سود و زیان

۷

گردش حساب سود (زیان) ابادشه

۸

صورت جریان وجهه نقد

۹

پ-یادداشت‌های توضیحی:

۱۰

تاریخچه فعالیت شرکت

۱۱

مبنا تهیه صورتهای مالی

۱۲

مبنا تلفیق

۹-۱۱

خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱۲-۳۶

پادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹ آذر ماه ۱۳۹۲ به تایید هیات مدیره شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) رسیده است.

با تقدیم احترام - هیات مدیره

امضاء

سمت

اعضاء هیئت مدیره

اقای حسن وفانی به عنوان نماینده شرکت کربن ایران
(سهامی عام)

اقای نیما مومنی زاده به عنوان نماینده شرکت سرمایه
گذاری هامون کیش (سهامی خاص)

اقای بلال اسکندری به عنوان نماینده شرکت سرمایه
گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

اقای اسدالله تابع به عنوان نماینده شرکت گسترش
تجارت هامون (سهامی خاص)

اقای علی ممیزان به عنوان نماینده شرکت توسعه صنعت
شیمیایی (سهامی خاص)

رئيس هیأت مدیره

نایب رئیس هیأت مدیره

مدیر عام و عضو هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره

عضو هیأت مدیره



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیهای جاری :
۴.۸۶۹	۹.۷۸۷	۱۵	حسابها و استاد پرداختی تجاری	
۴۶.۲۲۳	۶۲.۱۷۸	۱۶	سایر حسابها و استاد پرداختی	
۲۸۲.۷۳۹	۲۷۹.۴۹۶	۱۷	پیش دریافتها	
۲۲.۹۸۱	۲۰.۷۲۴	۱۸	ذخیره مالیات	
۲۲.۵۶۴	۴۸.۵۵۲	۱۹	سود سهام پرداختی	
۲۶۰.۴۵	۲۶۰.۴۵	۲۰	تسهیلات مالی دریافتی	
۴۰۶.۴۳۱	۴۵۶.۷۸۲		جمع بدھیهای جاری	
۷۵۲	۴۸۷۲	۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	بدهیهای غیرجاری :
۷۵۲	۴۸۷۲		جمع بدھیهای غیرجاری	
۴۰۷.۱۸۳	۴۶۱.۶۵۴		جمع بدھیها	
۱۴۰.۰۰۰	۱۴۰.۰۰۰	۲۲	حقوق صاحبان سهام :	
(۶.۵۲۶)	(۵.۸۸۵)	۲۳	سرمایه (۱۴۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	جمع داراییهای غیرجاری
۱۱.۷۵۲	۱۱.۷۵۲	۲۴	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی	
۴۲.۷۶۶	۱۱۵.۲۰۲		اندوخته قانونی	
۱۸۷.۹۹۲	۲۶۱.۰۶۹		سود انبانه	
۳۱۰	۳۱۷	۲۵	جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی	
۱۸۸.۳۰۲	۲۶۱.۳۸۶		سهم اقلیت	
۵۹۵.۴۸۵	۷۲۳.۰۳۹		جمع حقوق صاحبان سهام	
			جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام	

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت	دارایها
۵۱۶۷۲	۶۰.۵۲۵	۵	دارایهای جاری :
۳۲.۳۶۵	۴۷.۰۷۸	۶	موجودی نقد
۹.۵۶۳	۹۹.۹۵۸	۷	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۹۰.۱۵۵	۸۱.۴۹۰	۸	حسابها و استاد دریافتی تجاری
۱۴۱.۰۵۵	۱۶۷.۳۵۵	۹	سایر حسابها و استاد دریافتی
۵۴.۱۹۵	۲۲.۲۷۴	۱۰	موجودی مواد و کالا
۳۷۹.۰۰۵	۴۷۹.۶۸۰		سفرقات و پیش پرداختها
۱۹۴.۲۰۵	۲۱۵.۱۸۶	۱۱	جمع دارایهای جاری
۷۹۳	۷۹۳	۱۲	دارایهای ثابت مشهود
۲.۲۹۶	۸.۶۸۳	۱۳	سرمایه گذاریهای بلندمدت
۱۹.۱۸۶	۱۸۶۹۷	۱۴	سایر داراییها
۲۱۶.۴۸۰	۲۴۳.۳۵۹		سرقالی
۵۹۵.۴۸۵	۷۲۳.۰۳۹		جمع دارایهای غیرجاری

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزو لاینفک صورت‌های مالی است.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

سال	دوره مالی شش ماهه (تجدید ارائه شده) منتهی، به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳۱,۵۶۸	۹۸,۷۴۶	۲۴۳,۴۲۱	۲۶
(۱۲۸,۹۰۷)	(۶۷,۱۹۶)	(۱۰۸,۶۷۵)	۲۷
۱۰۲,۶۶۱	۳۱,۵۴۰	۱۳۴,۷۴۶	
(۱۸,۱۹۳)	(۷,۱۱۸)	(۹,۰۸۹)	۲۸
(۴,۸۵۶)	(۱,۷۵۱)	(۳,۳۷۸)	۲۹
(۲۲۰,۴۹)	(۸,۸۶۹)	(۱۲,۴۶۷)	
۷۹,۶۱۲	۲۲,۶۷۱	۱۲۲,۲۷۹	
(۲۰,۴۷۷)	(۱,۴۷۶)	(۱۸)	۳۰
(۱۴,۳۳۹)	۹۷۴	۲,۹۰۶	۳۱
(۱۶۸,۱۶)	(۵۰۲)	۲,۸۸۸	
۶۲,۷۹۶	۲۲,۱۶۹	۱۲۵,۱۶۷	
(۱۷,۰۵۳)	(۴,۹۸۹)	(۲۴,۷۲۵)	
۴۵,۷۴۳	۱۷,۱۸۰	۱۰۰,۴۴۲	
(۲,۶۸۶)	(۶۱۰)	۶۸۶	
۶۵۳	۲۴۵	۷۱۷	

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴۵,۷۴۲	۱۷,۱۸۰	۱۰۰,۴۴۲	سود (زیان) خالص
۳۰,۴۳۰	۱۵,۶۱۴	۴۲,۹۴۹	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
(۲۲۰,۱۷)	(۱,۵۶۹)	(۳۵۷)	تعديلات سنتواني
۷,۴۱۳	۱۴,۰۴۵	۴۲,۵۹۲	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعديل شده
۵۳,۱۵۶	۳۱,۲۲۵	۱۴۲,۰۳۴	سود قابل تخصیص
۶,۹۹۴			تعديلات تلفیقی
(۱۴,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰)	تخصیص سود :
.		.	سود سهام
(۳,۵۵۸)		.	برگشت از سایر اندوخته ها
(۱۷,۵۵۸)	(۱۴,۰۰۰)	(۲۸,۰۰۰)	سود تخصیص داده شده طی سال
۴۲,۵۹۲	۱۷,۲۲۵	۱۱۵,۰۳۴	سود (زیان) انباشته در پایان سال
(۱۷۴)	(۱۲,۶۲۲)	(۱۶۸)	سهم اقلیت
۴۲,۷۶۶	۲۹,۸۴۷	۱۱۵,۰۲۰	سهم گروه از سود انباشته

از آنجاتیکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعديلات سنتواني می باشد ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

يادداشتهاي توضیحی همراه ، جزء لاينفک صورتهاي مالي است .



شرکت صنایع لاستیکی سیند (سهامی عام)

صورت حربان وجوه نقد تلفقی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

(تجدد ارائه شده)	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	بادداشت
سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	

فعالیتهای عملیاتی :

۱۹۵,۲۸۳	۴,۴۲۴	۷۰,۰۴۱	۲۲	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
۲,۹۶۰	۸۰۲	۵۱۲		سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۱۵۱	۴	۴۲۶		سود سهام دریافتی
(۲,۲۹۲)	(۱,۲۲۲)	.		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۵,۲۶۶)	(۳,۵۲۸)	(۲۰,۱۲)		سود سهام پرداختی
(۴,۴۴۷)	(۴,۰۵۴)	(۱,۰۷۴)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
				مالیات بر درآمد :
(۵,۷۸۳)	(۵,۷۸۳)	(۱۶,۹۸۲)		مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری :

(۹۱,۲۱۲)	(۲,۷۷۰)	(۲۲,۳۳۴)		وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۶)	.	(۲)		وجه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
.	.	(۶,۵۷۲)		وجه پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها
(۲,۶۲۲)		(۱۴,۷۱۲)		وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریها
(۵۹,۹۹۰)		۴۸۹		وجه پرداختی بابت خرید شرکت فرعی
.	.	.		وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریها
(۱۵۳,۸۳۱)	(۲,۷۷۰)	(۴۲,۱۳۲)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۳۱,۲۲۲	(۸,۱۷۲)	۸,۸۵۳		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی

فعالیتهای تأمین مالی :

۱۹,۷۰۶	۲۷,۵۲۱	.		جهو دریافتی بابت افزایش سرمایه
(۲۵,۱۷۰)	(۱۲,۹۰۴)	.		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۵,۴۶۴)	۱۴,۶۱۷	.		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی
۲۵,۷۵۸	۶,۴۴۴	۸,۸۵۳		حالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲۵,۹۱۴	۲۵,۹۱۴	۵۱,۶۷۲		مانده وجه نقد در ابتدای سال
۵۱,۶۷۲	۲۲,۲۵۸	۶۰,۵۲۵		مانده وجه نقد در پایان سال

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لینک صورت‌های مالی است.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

تراز نامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری :
۴۸۶۹	۹.۷۸۷	۱۵	حسابها و استاد پرداختی تجاری
۴۴۵۲۹	۵۱.۲۵۴	۱۶	سایر حسابها و استاد پرداختی
۲۸۳.۷۳۹	۲۷۹.۴۹۶	۱۷	پیش دریافتها
۲۲.۹۸۱	۳۰.۷۲۴	۱۸	ذخیره مالیات
۲۲.۵۶۴	۴۸.۵۵۲	۱۹	سود سهام پرداختی
.	.	۲۰	تمهیلات مالی دریافتی
۳۷۸.۶۸۲	۴۱۹.۸۱۳		جمع بدھیهای جاری
			بدھیهای غیر جاری :
۶۰۸	۴.۷۲۸	۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۰۸	۴.۷۲۸		جمع بدھیهای غیر جاری
۳۷۹.۲۹۰	۴۲۴.۵۴۱		جمع بدھیها
			حقوق صاحبان سهام :
۱۴۰.۰۰۰	۱۴۰.۰۰۰	۲۲	سرمایه (۱۴۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)
۱۰.۵۵۸	۱۰.۵۵۸	۲۳	اندוחته قانونی
۸۱.۸۹۲	۱۵۲.۷۹۰		سود انباشته
۲۲۲.۴۵۰	۳۰۳.۲۴۸		جمع حقوق صاحبان سهام
۶۱۱.۷۴۰	۷۲۷.۸۸۹		جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت	دارایهها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایهای جاری :
۳.۷۴۰	۴۰.۵۸	۵	موجودی نقد
۳۱.۴۹۷	۳۲.۰۹۶	۶	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۹.۵۶۳	۹۹.۹۵۸	۷	حسابها و استاد دریافتی تجاری
۱۴۵.۲۵۵	۱۵۵.۲۵۱	۸	سایر حسابها و استاد دریافتی
۱۲۶.۹۷۲	۱۶۳.۲۷۲	۹	موجودی مواد و کالا
۵۴.۰۶۹	۲۲.۹۸۳	۱۰	سفرقات و پیش پرداختها
۳۸۱.۰۹۶	۴۷۷.۶۱۸		جمع دارایهای جاری
۹۴.۷۷۶	۱۰۸.۰۱۶	۱۱	دارایهای غیر جاری :
۱۳۵.۲۲۴	۱۳۵.۲۲۴	۱۲	دارایهای ثابت مشهود
۶۳۴	۷۰۰۲۱	۱۳	سرمایه گذاریهای بلندمدت
۲۳۰.۶۴۴	۲۵۰.۰۲۱		سایر دارایهای غیر جاری
			جمع دارایهای غیر جاری
			DARAYEH
۶۱۱.۷۴۰	۷۲۷.۸۸۹		جمع دارایهایها

برای اینفک صورتهای مالی است.



شرکت صنایع لاستیکی سپهند (سهامی، عام)

صورت سود و زبان

سالی دویست و نود و شش، ماهه منتهی، به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

(تجديـد ارـانـه شـده)	دورـه مـالـي شـشـ ماـهـه منـتهـيـهـ	دورـه مـالـي شـشـ ماـهـه منـتهـيـهـ	يـادـداـشت	
سـال ١٣٩١	١٣٩١/٠٦/٣١	١٣٩٢/٠٦/٣١		
مـيلـيونـ رـيـال	مـيلـيونـ رـيـال	مـيلـيونـ رـيـال		
٢٣١٥٦٨	٩٨٧٣٦	٢٤٣٤٢١	٢٦	فـروـشـ خـالـص
(١٢٩٥٦٧)	(٦٧١٩٦)	(١١٠٠٤٦)	٢٧	بـهـاـيـ تـامـ شـدـهـ كـالـاـيـ فـروـشـ رـفـتـهـ
١٠٢٠٠١	٣١٥٤٠	١٣٣٣٧٥		سـودـ نـاخـالـص
(١١٥١٨)	(٥٥٠١)	(٧٢٩٤)	٢٨	هزـينـهـ هـايـ فـروـشـ ،ـ اـدارـيـ وـ عمـومـيـ
(٤٨٥٦)	(١٧٥١)	(٣٣٧٨)	٢٩	خـالـصـ سـايـرـ درـآـمـدـهاـ وـ هـزـينـهـ هـايـ عـمـلـيـاتـيـ
(١٦٤٧٤)	(٧٢٥٢)	(١٠٦٧٢)		
٨٥٥٢٧	٢٤٢٨٨	١٢٢٧٠٣		سـودـ (ـ زـيـانـ)ـ عـمـلـيـاتـيـ
(١٨٩٠)	(٨٢٢)	(١٦)	٣٠	هزـينـهـ هـايـ مـالـيـ
٣٦٨٠	٧٨٠	٩٣٦	٣١	خـالـصـ سـايـرـ درـآـمـدـهاـ وـ هـزـينـهـ هـايـ غـيرـعـمـلـيـاتـيـ
١٧٩٠	(٤٢)	٩٢٠		
٨٧٣١٧	٢٤٢٤٦	١٢٣٦٢٣		سـودـ قـبـلـ اـزـ مـالـيـاتـ
(١٧٠٥٣)	(٤٩٨٩)	(٢٤٧٧٥)		مـالـيـاتـ بـرـ دـرـآـمـدـ
٧٠٢٦٤	١٩٢٥٧	٩٨٨٩٨		سـودـ خـالـصـ
٥٠٢	١٣٨	٧٠٦		عاـيدـيـ هـرـ سـهـمـ -ـ رـيـالـ

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۷۰,۲۶۴	۱۹,۳۵۷	۹۸,۸۹۸		سود خالص
۵۲,۱۳۱	۵۲,۱۳۱			سود ایناشته در ابتدای سال
(۲۲,۹۴۵)	(۱,۴۹۶)			تعدیلات سنواتی
۲۹,۱۸۶	۵۰,۶۳۵	۸۱,۸۹۲	<u>۸۲,۰۰۸</u>	سود ایناشته در ابتدای سال - تعدل شده
<u>۹۹,۴۵۰</u>	<u>۶۹,۸۹۲</u>	<u>۱۸۰,۷۹۰</u>	۲۲	سود قابل تخصیص
(۱۴,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۰)			تخصیص سود :
(۳,۵۵۸)	*			سود سهام
<u>(۱۷,۵۵۸)</u>	<u>(۱۴,۰۰۰)</u>	<u>(۲۸,۰۰۰)</u>		اندוחه قانونی
<u>۸۱,۸۹۲</u>	<u>۵۵,۸۹۲</u>	<u>۱۵۲,۷۹۰</u>		سود تخصیص داده شده طی سال
				سود (زیان) ایناشته در پایان سال

از آنجاییکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تدبیلات سنواتی می باشد ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

پادداشتیهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

تجدید ازانه شده	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	

فعالیتهای عملیاتی :

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی

سود سهام دریافتی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی مالیات بر درآمد :

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری :

وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها

وجه پرداختی بابت سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی

فعالیتهای تأمین مالی :

وجه دریافتی بابت افزایش سرمایه

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

ماشه وجه نقد در ابتدای سال

ماشه وجه نقد در پایان سال

یادداشتی توپیخی همراه ، جزء لاینک صورتهای مالی است .



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) - شرکت اصلی و شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - شرکت فرعی است. شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) در تاریخ ۱۸ آذرماه ۱۳۳۸ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و تحت شماره ۷۰۱۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۲ آبان ماه ۱۳۷۰ به شرکت سهامی عام تبدیل و در آذرماه ۱۳۷۰ در سازمان بورس و اوراق بهادار پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، کیلومتر ۸ جاده مخصوص کرج می‌باشد. ضمناً شرکت صنایع لاستیکی سهند از شرکتهای فرعی شرکت کربن ایران (سهامی عام) می‌باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی گروه

موضوع فعالیت شرکت اصلی و فرعی طبق مفاد اسناده شرکت های مزبور عبارت است از ساخت و تولید انواع تسمه نقاله های صنعتی، کفپوش های لاستیکی، چسب، انواع قطعات و محصولات لاستیکی، واردات انواع مصنوعات لاستیکی، فروش و صادرات آنها، واردات انواع مواد اولیه شیمیائی و صنعتی، خرید و فروش مواد اولیه لاستیکی، تأسیس کارخانجات به منظور ساخت مواد لاستیکی و فرآورده های مربوط و تجارت امور مربوط به بهره برداری از کارخانجات مذکور، وارد کردن ماشین آلات و ابزار و ادوات و مواد اولیه و لوازم بسته بندی مورد نیاز شرکت، شرکت در تشکیل سایر موسسات یا شرکتهای با سرمایه گذاری شرکتها چه در حین تأسیس و چه در شرکتهای موجود، خرید و فروش سهام شرکتها می‌باشد. لازم به ذکر است که شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - شرکت فرعی در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲، قبل از بهره برداری بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است :

شرکت اصلی	گروه			
	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر	نفر	نفر
۲۵	۱۹	۲۵	۱۹	کارکنان دائم
۱۲۵	۱۴۶	۱۳۴	۱۴۸	کارکنان موقت
۱۵۰	۱۶۵	۱۵۹	۱۶۷	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشها جاری نیز استفاده شده است.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توپوگرافی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳- مبانی تلفیق

۳-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجمعی اقلام صورت‌های مالی شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) - شرکت اصلی و شرکت سرمایه‌گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - شرکت فرعی منمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده‌های درون‌گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲- در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی دوره ، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده ، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری ، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می‌گردد.

۳-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان گاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی" معکوس می‌گردد.

۳-۴- سال مالی شرکت سرمایه‌گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - شرکت فرعی در تاریخ ۲۰ آذرماه هر سال خاتمه می‌یابد و به همین ترتیب در تهیه صورت‌های مالی تلفیقی مورد استفاده قرار می‌گیرد . با این وجود ، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورت‌های مالی شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) - شرکت اصلی که تأثیر عمده‌ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت‌های مالی شرکت فرعی به حساب گرفته می‌شود ، ضمناً در تهیه صورت‌های مالی تلفیقی میاندوره ای ، ترازو آزمایشی شرکت فرعی به تاریخ ۲۱ خرداد ماه ۱۳۹۲ مورد استفاده قرار گرفته است.

۴- خلاصه اهم رویده های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقلیمی تمام شده و خالص ارزش فروش تک‌تک اقلام ارزشیابی می‌شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می‌شود بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیرتیجيین می‌گردد :

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون متحرک	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون متحرک	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم پدکی



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- ۴-۲ - سرمایه‌گذاریها

شرکت اصلی	تل斐قی گروه	سرمایه‌گذاریها
بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دانمی در ارزش سرمایه گذاری)	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دانمی در ارزش سرمایه گذاری)	روش ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته
بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دانمی در ارزش سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دانمی در ارزش سرمایه گذاری)	سایر سرمایه‌گذاریها بمندرجات
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	سرمایه‌گذاری سریع المعامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک نک نک سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک نک نک سرمایه گذاریها	سایر سرمایه‌گذاریها جاری
نحوه شناخت درآمد:		
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحب سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحب سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحب سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحب سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سایر سرمایه‌گذاریها بمندرجات و سرمایه گذاری جاری

- ۴-۳ - داراییهای ثابت مشهود

۴-۳-۱ - داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج پهیزی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت باشد بحسب اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد. به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و حلی عمر مفید باقیمانده داراییهای سربوط مستهلك می‌شود. هزینه‌های تکه‌داری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.



شرکت صنایع لاستمکی سهند (سهامی عام)

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۴-۲-۴- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردهای مربوط (و با در نظر گرفتن آینه نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشها زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ و ۸ و ۱۰ درصد	نزولی
ماشین آلات	۱۰ ساله	خط مستقیم
تأسیسات	۱۲٪ و ۱۳٪ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵ و ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی
اثانه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم

۴-۲-۳- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود، در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک معنکس در جدول بالاست.

۴-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واحد شرایط" است.

۴-۵- تسعیر ارز

اقلام بولی ارزی با نرخ رسمی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیربولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام بولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آستان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۴-۷- سرقفلی

۴-۷-۱- حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه داراییها و بدھی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلاک می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته جزو مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلندمدت در شرکت های وابسته در ترازنامه تلفیقی معنکس می شود.

۴-۷-۲- لازم بذکر است، بعلت اینکه شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستمکی سهند (سهامی خاص) - شرکت فرعی در تاریخ ۲۲ آذرماه ۱۳۸۲ توسط شرکت اصلی تأسیس شده است، لذا سرقفلی ناشی از تلفیق شناسایی نگردیده است.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- موجودی نقد

بادداشت	شرکت اصلی		گروه		
	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵-۱	۲۵۹۷	۲۰۳۷۵	۵۱۴۷۰	۵۹۶۴۹	موجودی نزد بانکها
	۴۹	۷۲	۴۹	۷۲	موجودی صندوق
	۹۴	۶۱۱	۱۵۲	۸۰۴	تحویله گردانها
	۳۷۴۰	۴۰۵۸	۵۱۶۷۲	۶۰۰۵۲۵	

۱-۵-۱- موجودی نزد بانکها پسخ زیر تفکیک می گردد :

	شرکت اصلی		گروه		
	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
بانک توسعه صادرات - شعبه مرکزی	۵۵	۵۵	۴۰۲۵۵	۲۰۴۵۵	
بانک اقتصاد نوین - شعبه آفریقا	۴۶۳	۲۹	۴۲۸	۲۰۴	
بانک صنعت و معدن - شعبه صنعت	۴۹	۴۹	۴۹	۴۹	
بانک صنعت و معدن - شعبه کرج	۰	۰	۵۱۳۳۶		
بانک ملی - شعبه ارج - سپاه	۸۴	۵۳	۴۲۰۳۶۷	۵۳	
بانک ملت - شعبه پارس خودرو - جام	۹۶	۶۶۴	۳۰۷	۲۰۰۴	
بانک ملی - شعبه مهر ملی	۲۰	۲	۲۰	۲	
بانک سرمایه - شعبه مرکزی - سپاه	۱,۴۶۷	۱,۹۲۴	۱,۴۶۷	۱,۹۲۴	
بانک ملت - شعبه بورس کالا - جام	۱,۵۲۲	۳۵۰	۱,۵۲۲	۳۵۰	
سایر	۴۰	۲۶۹	۴۴	۲۷۲	
	۳,۵۹۷	۳,۲۷۵	۵۱۴۷۰	۵۹۶۴۹	



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۶- سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۰۰۵	۵۰۰۵	۵۵۴۴	۵۵۴۴
۶,۱۵۶	۶,۱۵۶	۶,۱۵۶	۶,۱۵۶
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
۱,۰۱۹	۱,۰۱۹	۱,۱۴۷	۱,۱۴۸
۶۳۰	۶۳۰	۶۳۰	۶۳۰
·	·	·	۲,۲۸۸
·	·	·	۸,۷۷۴
·	·	·	۱,۹۴۱
۱۴۵	۱۴۵	۳۴۶	۱,۴۵۶
۱۷,۹۵۵	۱۷,۹۵۵	۱۸,۸۲۲	۲۲,۹۳۷
۴۷,۴۹۰	۴۷,۴۹۰	۴۷,۴۹۰	۴۷,۴۹۰
۶۵,۴۴۵	۶۵,۴۴۵	۶۶,۳۱۲	۸۰,۴۲۷
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه و گسترش پارس (سهامی خاص)			
جمع			
(۲,۸۱۴)	(۲,۸۱۴)	(۳,۱۸۴)	(۳,۱۸۴)
(۳,۸۷۲)	(۳,۸۷۲)	(۳,۸۷۲)	(۳,۸۷۲)
(۲,۷۶۰)	(۲,۷۶۰)	(۲,۷۶۰)	(۲,۷۶۰)
(۳۶۹)	(۱۰۴)	(۳۷۹)	(۱۰۴)
(۴۴۳)	(۲۵۲)	(۴۴۳)	(۲۵۲)
۵۶	۱۹۹	۴۳۶	۵۶۹
(۱۰,۲۰۳)	(۹,۶۰۴)	(۱۰,۲۰۳)	(۹,۶۰۴)
(۲۲,۷۴۵)	(۲۲,۷۴۵)	(۲۲,۷۴۵)	(۲۲,۷۴۵)
۲۱,۴۹۷	۲۲,۰۹۶	۳۲,۳۶۵	۴۷,۰۷۸

۱- ارزش بازار شرکتهای فوق طبق تابلوی سازمان بورس اوراق بهادار تهران براساس تاریخ آخرین نرخ معاملاتی بشرح زیر است :

ارزش بازار - میلیون ریال	تاریخ آخرین نرخ هر سهم	تعداد سهام	شرکت اصلی	گروه
	ریال			
۲,۱۹۱	۲,۳۵۹	۵۹۸	شرکت کارخانه های صنعتی آزمایش (سهامی عام)	۸۵/۰۴/۰۵
۲,۲۸۳	۲,۲۸۳	۱,۲۷۰	شرکت گسترش صنایع پیام (سهامی عام)	۸۵/۰۴/۱۱
۲,۲۳۹	۲,۲۳۹	۴,۴۷۹	شرکت توسعه و گسترش صنایع بسته بندی فلزی پارس (سهامی عام)	۸۴/۱۰/۲۰
۹۵۱	۱,۲۴۲	۱۰,۵۷۳	شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)	۹۲/۰۶/۳۱
۳۷۸	۳۷۸	۴,۹۴۶	شرکت کربن ایران (سهامی عام)	۹۲/۰۶/۳۱
۳۰۹	۱۴,۸۲۱			
۸,۳۵۱	۲۲,۳۲۲			

۲- تعداد ۴۷,۴۹۰,۰۰۰ سهم (ارزش اسمی هر سهم ۱۰,۰۰۰ ریال) از سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه و گسترش پارس (سهامی خاص) متعلق به شرکت اصلی (معادل ۱۷/۵۷ درصد از سهام شرکت مزبور) می باشد. توضیح اینکه سرمایه‌گذاری یاد شده علی دوره های مالی قبیل در حساب سرمایه‌گذاریهای بلندمدت طبقه بندی گردیده بود، لیکن با توجه به تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۸۸/۰۶/۲۸ صاحبان سهام، مبنی بر واگذاری سهام شرکت مزبور طرف شش ماه پیش از تاریخ برگزاری مجمع از سوی هیأت مدیره، سرمایه‌گذاری فوق حساب سرمایه‌گذاریهای بلندمدت شرکت اصلی خارج و در حساب سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت طبقه بندی گردیده است.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۷- حسابها و اسناد دریافت‌نی تجاری

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۹۹۵	۱۴,۷۱۲	۲,۹۹۵	۱۴,۷۱۲	۷-۱
۶,۵۶۸	۸۵,۲۴۶	۶,۵۶۸	۸۵,۲۴۶	۷-۲
۹,۵۶۳	۹۹,۹۵۸	۹,۵۶۳	۹۹,۹۵۸	

۷-۱- اسناد دریافت‌نی تجاری شرکت اصلی به قرار زیر می‌باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۳	.	مهدی احمدی
۴۶۷	.	تعاونی و تبیه صنف فخار
۷۲	.	تولیدی آبین بنجارت متابع
۱,۳۸۲	۱,۳۸۲	شرکت گلfram کالای پرشیا
۱۰۸	۱۴۴	شرکت ماسه ساز پارس
۲۵۹	۲۵۹	شرکت رینگ کار
.	۲,۱۷۰	رضا باری
.	۴۵۰۰	جواد اسماعیلی
.	۱,۹۰۰	تیام صنعت بویا
.	۹۸۸	عباس صمدی
.	۵۱۶	محمد مومن زاده
.	۵۴۵	سعید اشکانی
.	۳۶۸	ایران گچ
.	۳۶۰	فولاد مبارکه
۶۲۴	۱,۰۸۰	سایر
۲,۹۹۵	۱۴,۷۱۲	



شرکت صنایع لاستیکی سیند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

-۷-۲- حسابهای دریافتی تجاری شرکت اصلی به قرار زیر می‌باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷۰	۸,۴۶۰	منطقه ویژه اقتصادی خلیج فارس
-	۷,۴۴۹	سنگ اهن مرکزی
-	۷,۰۲۸	محمد مومن زاده
-	۶,۴۱۸	تیام صنعت پویا
-	۵,۸۹۲	پدرام مناجاتی
۴۳۳۴	۴,۲۲۴	شرکت اعتماد درخشان
-	۴,۲۷۴	فولاد مبارکه
-	۴,۱۶۷	البزایت گورکیان
-	۱,۹۲۲	سیمان هرمزگان
-	۱,۷۷۸	چغفر محمدزاده
-	۱,۷۶۵	شرکت فولاد کاوه جنوب کیش
-	۱,۷۰۸	سید محمد دهقانی
-	۱,۶۰۵	رسول علیسی
-	۱,۵۲۸	سعید اشکانی
-	۱,۳۸۹	زهره فرامرزی
-	۱,۱۲۳	ماشین سازی اصفهان
-	۱,۱۰۶	فولاد هرمزگان
-	۹۷۴	رضا میثمی
-	۸۹۱	فتح جنوب شرق
۱۲۶۳	۱,۲۶۳	شرکت گلستان کالای پرشیا
۳۰۵	-	سیمان ساوه
۱۵۲	۱۵۲	شرکت مهندسی تامین قطعات ایران خودرو
-	۸۷۵	وریا کریمی
۴۲۲	۴۲۲	محسن رمضانی
-	۵۱۶	اکبر گرباچی
۱۲۴	۱۲۴	علیرضا موسوی
-	۱,۴۵۱	رضا پاری
۲۱	-	جهان راه گارانتی
-	۱۵	پتروشیمی رازی
۶۸	۶۸	رضا اسماعیلی
۴۱	۴۱	نادر عاشوری
-	۴۴	شرکت میثاق گامان ارغوان
-	۱۱۲	کاوه سودا
-	۱۷۰,۱۷۴	سایر اقلام
۷,۴۰۹	۸۶۰,۸۷	
(۸۴۱)	(۸۴۱)	کسر می‌شود: ذخیره مطالبات مشکوك الوصول
۶,۵۶۸	۸۵,۲۴۶	

-۸-۱- تاریخ تنظیم این گزارش مبلغ ۲۷۰,۸۱ ریال به حیطه وصول درآمده است.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- ۸- سایر حسابها و استناد دریافتی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۸۱۸	۴,۸۱۸	۴,۸۱۸	۵,۲۴۵	سود سهام دریافتی (۸-۲)
۷۴,۷۷۲	۴۱,۵۷۷	۷۴,۷۷۲	۵۴,۳۱۶	استاد دریافتی غیر تجاری (۸-۱)
۵۵,۳۷۶	۹۰,۱۲۶	.	.	شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند - شرکت فرعی
.	.	.	.	مانده تهاتر نشده شرکتهای گروه
۲,۳۰۶	۲,۶۷۹	۲,۵۷۱	۳,۲۲۳	بدھی کارکنان
۷۱۶	۱,۴۵۹	۷۱۶	۱,۴۵۹	وام کارکنان
۷,۳۱۰	۱۴,۵۹۵	۷,۳۲۱	۱۷,۲۵۰	سایر
۱۴۵,۲۵۸	۱۵۵,۲۵۴	۹۰,۱۵۸	۸۱,۴۹۳	
(۳)	(۳)	(۳)	(۳)	
۱۴۵,۲۵۵	۱۵۵,۲۵۱	۹۰,۱۵۵	۸۱,۴۹۰	

- ۸-۱- استاد دریافتی غیر تجاری مربوط به دریافت یک فقره چک از شرکت سرمایه گذاری هامون کیش بابت مبایعه نامه فروش زمین کارخانه میباشد.

- ۸-۲- سود سهام دریافتی شرکت اصلی به قرار زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۱۳۶	۴,۱۳۶	شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس (سهامی خاص)
۵۰۰	۵۰۰	شرکت توسعه و گسترش صنایع بسته بندی فلزی پارس (سهامی عام)
۶۷	۶۷	شرکت بسته بندی پارس (سهامی عام)
۳۴	۳۴	شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
۸۱	۸۱	
۴,۸۱۸	۴,۸۱۸	سایر



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- ۹- موجودی مواد و کالا

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۳,۶۶۶	۵۸,۰۷۴	۶۳,۶۶۶	۵۸,۰۷۴
۱۰,۴۹۲	۲۶,۰۶۳	۱۰,۴۹۲	۲۶,۰۶۳
۵۹,۰۶۰	۷۴,۵۹۷	۵۹,۰۶۰	۷۴,۵۹۷
۲,۸۴۳	۴,۶۲۷	۶,۲۷۰	۷,۰۵۴
.	.	۱,۶۵۶	۱,۶۵۶
۱۳۷,۰۶۱	۱۶۳,۳۶۱	۱۴۱,۱۴۴	۱۶۷,۴۴۴
(۸۹)	(۸۹)	(۸۹)	(۸۹)
۱۳۶,۹۷۲	۱۶۳,۲۷۲	۱۴۱,۰۵۵	۱۶۷,۳۵۵

: ۹-۱- موجودی کالای ساخته شده شرکت اصلی بشرح زیر تفکیک می‌گردد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	کفبوش‌های لاستیکی
مبلغ - میلیون ریال	مقدار - تن	مقدار - تن
۶۷۲	۳۶	۵۹۵
۵۶,۰۱۴	۸۹۲	۵۰,۱۰۷
۶,۹۸۰	۲۴۵	۷,۳۷۲
۶۳,۶۶۶	۱,۱۷۳	۵۸,۰۷۴

تسمه نقاله

قطعات فنی

: ۹-۲- موجودی مواد اولیه و بسته بندی ، کالای ساخته شده ، قطعات و لوازم یدکی و کالای در جریان ساخت در مقابل خطرات ناشی از سیل ، زلزله ، طوفان ، حریق ، صاعقه و سقوط هواپیما تا مبلغ ۱۷۱,۸۳۷ میلیون ریال بیمه شده است . توضیح اینکه موجودی مواد و کالا از بیمه شناور برخوردار می‌باشد .



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۰- سفارشات و پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
سفارشات خارجی :				
۲۷۰۶۸	۹۹۱۴	۲۷۰۶۸	۹۹۱۴	۱۰-۱ مواد اولیه
۵۸۷۷	۶۰۸۶	۵۸۷۷	۶۰۸۶	قطعات و لوازم بدکشی
۲۲۹۴۵	۱۶۰۰۰	۲۲۹۴۵	۱۶۰۰۰	
پیش پرداختها :				
۱۸۵۶۳	۵۷۶۲	۱۸۵۶۳	۵۷۶۲	۱۰-۲ خرید مواد اولیه
۶۵۰	۹۵	۶۵۰	۹۵	بیمه داراییها
۱۹۱۱	۱۱۱۶	۲۰۳۷	۱۴۱۷	ساخ پیش پرداختها
۲۱۱۲۴	۶۹۸۳	۲۱۲۵۰	۷۲۷۴	
۵۴۰۶۹	۲۲۹۸۳	۵۴۱۹۵	۲۳۲۷۴	

۱۰-۱ سفارشات خارجی مواد اولیه شرکت اصلی عمدتاً مربوط به خرید منجید از کشور های هند و چین می باشد.

۱۰-۲ پیش پرداخت خرید مواد اولیه شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوده صنعتی پارس
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت بازرگانی پتروشیمی
۱۴۵۲	۵۲۷	شرکت کربن ایران
۱۷۰۱	۸۶۱	شرکت پتروشیمی اراک
۲۰۲۲	۱۵۱۳	شرکت نفت پهلوان
۶۶۳۱	۱۰۲۳۳	شرکت نفت پارس
۶۲۴	۶۶۵	صنایع لاستیکی فم
۴۲۰۰	۶۸۰	
۳۱۵	.	ساز
۲۶۸	۲۸۳	
۱۸۵۶۳	۵۷۶۲	

۱۰-۳ پیش پرداخت به شرکت های بازرگانی پتروشیمی ، کربن ایران و دوده صنعتی پارس در ارتباط با خرید انواع کالوچو مصتمعی و دوده صنعتی می باشد



ش. کت صنایع لاستیکی، سفید (سهامی، عام)

نادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۱- دارایی‌های ثابت مشهود

۱-۱۱- جدول بیانی تمام شده و استهلاک انتیاشته دار اسیدی ثابت مشبود گروه به شرح زیر است:

استهلاک ابانته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال				شرح اقلام			
مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		استهلاک		مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دارابهای اضافه	
مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	ابانته دارابهای فروخته شده	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	دارابهای فروخته شده طی سال مالی	دارابهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	زین
۸,۸۸۲	۸,۸۸۲	-	-	-	۸,۸۸۲	-	-	-	-	۸,۸۸۲	ساختمان
۴۰,۷۷۷	۴۰,۵۷۵	۶,۴۰۸	-	۲۰	۶,۲۰۶	۴۶,۹۸۲	-	-	-	۴۶,۹۸۲	تأسیسات
۱۱,۲۵۴	۱۱,۲۲۶	۲,۲۸۵	-	۲۸	۲,۲۵۷	۱۲,۵۱۱	-	-	-	۱۲,۵۱۱	ماشین آلات و تجهیزات
۲۶,۰۹۳	۲۶,۰۹۰	۱۸,۴۸۸	-	۹۹۲	۱۷,۴۹۶	۵۴,۵۷۸	-	۹۸۹	۵۲,۵۸۹	-	ابزار آلات
-	۱۹	۸۲۸	-	۱۹	۸۱۹	۸۵۷	-	۲۸	۸۱۹	-	قالبها
۹۲	۸۹	۳۷۱	-	۲	۲۶۸	۴۶-	-	-	-	۴۶-	وسایل نقلیه
۴۲۲	۴۰۰	۱,۰۲۱	-	۲۲	۹۸۸	۱,۴۲۱	-	-	-	۱,۴۲۱	اثانه و منصوبات
۱,۴۶۹	۱,۵۸۴	۱,۱۳۸	-	۷۶	۱,۰۶۲	۲,۷۲۲	-	۱۹۱	۲,۵۳۱	-	دارابهای در دست تکمیل
۹۹,۰۱	۹۸,۸۶۶	۳۰,۵۴۹	-	-	۱,۳۵۲	۲۹,۱۹۶	۱۲۹,۴۱۵	-	-	۱۲۸,۱۹۷	پیش پرداختهای سرمایه‌ای
۸,۰۵۲	۷۰,۲۶۶					۲۰,۲۶۶	-	-	-	۱۲,۲۱۴	۸,۰۵۲
۸۷,۱۵۲	۹۶,۰۵۴					۹۶,۰۵۴	-	-	-	۸,۹۰۲	۸۷,۱۵۲
۹۵,۲۰۴	۱۱۶,۳۲۰	-	-	-	-	-	۱۱۶,۳۲۰	-	-	۲۱,۱۱۶	۹۵,۲۰۴
۱۹۴,۲۰۵	۲۱۵,۱۸۶	۳۰,۵۴۹	-	-	۱,۳۵۲	۲۹,۱۹۶	۱۲۵,۷۲۵	-	-	۲۲,۲۲۴	۲۲۲,۴۰۱

توضیح اینکه احداث کارخانه شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (شرکت فرعی) در سه فاز پیش بینی گردیده است که فاز ۱ از بابت سالن ابیار، تاسیسات، نگهداری و فاز ۲ از بابت سالهای گرمایشی و فنی و آزمایشگاهی و فاز ۳ از بابت سالن خمیر سازی، تولید، ابیار مواد و مخازن غون میباشد و تا تاریخ تهیه این گزارش درصد پیشرفت کارفازهای مذبور به ترتیب ۱۰۰٪، ۷۵٪ و ۲۵٪ می باشد.

۱۱-۱-۲- توضیح اینکه مبلغ ۲۰۰۶۶ میلیون ریال بایت دارایی‌های در جریان تکمیل عدتاً مربوط به ساخت سالن تولید ۲، ساختمانهای اداری و آزمایشگاه شرکت فرعی بوده، همچنین پیش پرداخت سرمایه‌ای مربوط به خرید ماشین آلات کندر، میز متاز، میکسر و غلتکها

میباشد.

شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۱-۲- جدول بهای تمام شده و استهلاک ابیشه داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح زیر است :

ازش دفتری - میلیون ریال	استهلاک ابیشه - میلیون ریال						بهای تمام شده - میلیون ریال						شرح اقلام	
	استهلاک			داراییهای اضافه شده طی سال مالی										
	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	نخل و انتقالات و سایر تغییرات	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	نخل و انتقالات و سایر تغییرات	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	شده طی سال مالی	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰			
۵	۵	۰	۰	استهلاک فروخته شده	۰	۵	۰	۰	۰	۰	۵	۰	زمین	
۶۲۵	۶۰۵	۱.۳۸۷			۲۰	۱.۳۶۷	۱.۹۹۲	۰	۰	۰	۱.۹۹۲		ساختمان	
۵۴۲	۵۱۴	۷۶۶			۲۸	۷۲۸	۱.۲۸۰	۰	۰	۰	۱.۲۸۰		تأسیسات	
۹.۱۴۷	۹.۳۲۸	۱۲.۷۵۹			۸۰۸	۱۲.۹۵۱	۲۲.۰۸۷	۰	۰	۹۸۹	۲۲.۰۹۸		ماشین آلات و تجهیزات	
-	۱۹	۸۲۸			۱۹	۸۱۹	۸۰۷	۰	۰	۲۸	۸۱۹		ابزارآلات	
۹۲	۸۹	۳۷۱			۲	۲۶۸	۴۶۰	۰	۰	۰	۴۶۰		قالبها	
۲۸۲	۲۵۰	۱.۰۰۵			۲۲	۹۷۲	۱.۰۵۵	۰	۰	۰	۱.۰۵۵		وسایل نقلیه	
۱.۱۶۷	۱.۲۷۹	۹۹۰			۷۶	۹۱۴	۲.۲۶۹			۱۸۸	۲.۰۸۱		انانه و منصوبات	
۱۱.۸۶۱	۱۲.۰۸۹	۱۹.۱۱۶	۰	۰	۹۸۷	۱۸.۱۲۹	۲۱.۰۲۵	۰	۰	۱.۲۱۵	۲۹.۹۹۰			
۲.۳۰۰	۵.۶۶۰	داراییهای در دست تکمیل						۵.۵۶۰			۲.۳۶۰	۲.۳۰۰		
۷۹.۶۱۵	۹۰.۲۶۷	پیش پرداخت سرمایه ای						۹۰.۲۶۷	۰		۱۰.۶۵۲	۷۹.۶۱۵		
۸۲.۹۱۵	۹۵.۹۲۷	-	-	-	-	-	۹۵.۹۲۷	۰	۰	۱۳.۰۱۲	۸۲.۹۱۵			
۹۴.۷۷۶	۱۰۸.۰۱۶	۱۹.۱۱۶	-	-	۹۸۷	۱۸.۱۲۹	۱۲۷.۱۳۲	-	۰	۱۴.۲۲۷	۱۱۲.۹۰۵			

۱۱-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۱۵۹.۰۲۱ میلیون ریال و تا تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۱۲ در مقابل خطرات ناشی از حریق ، سقوط هواپیما ، ساعقه ، طوفان و سیل از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۲- سرمایه گذاریها بلندمدت

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۴,۶۴۱	۱۳۴,۶۴۱	-	-	شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص)
۲۰۰	۲۰۰	۴۰۰	۴۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی (سهامی خاص)
۲۹۳	۲۹۳	۲۹۳	۲۹۳	سپرده بلند مدت
۱۳۵,۲۲۴	۱۳۵,۲۲۴	۷۹۳	۷۹۳	

۱۲-۱- مشخصات سرمایه گذاری در شرکت فرعی (مشمول تلفیق) به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۰۶/۳۱		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
خالص	بهای تمام شده	ارزش اسمی	ریال		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال		
۱۳۴,۶۴۱	۱۳۴,۶۴۱	۱,۰۰۰	۹۹/۷۱۴	۱۲۴,۶۴۲,۵۶۶	شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص)

۱۳- سایر داراییها

شرکت اصلی		گروه		دارایی‌های نامشهود (۱۲-۱)
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی‌های نامشهود (۱۲-۱)
۴۴۷	۴۴۹	۲,۱۰۹	۲,۱۱۱	
۱۸۷	+	۱۸۷	۰	حصه بلندمدت وام کارکنان
+	۶,۵۷۲	۰	۶,۵۷۲	
۶۳۴	۷۰۲۱	۲,۲۹۶	۸,۶۸۳	وجوه مسدود شده پائکی

۱۲-۱- مازده سرفصل دارایی‌های نامشهود عمده شامل سپرده و دایع و حق الامتیازهای آب، برق، گاز و تلفن ثابت می باشد.

۱۴- سرفولی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بهای تمام شده در ابتدای سال
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۱۹,۱۸۶	سرقولی تحصیل شده طی دوره
۱۹,۱۸۶	.	بهای تمام شده در پایان دوره
۱۹,۱۸۶	۱۹,۱۸۶	استهلاک ابتدائی سال
.	.	استهلاک طی دوره
.	۴۸۹	استهلاک ابتدائی پایان دوره
۱۹,۱۸۶	۱۸,۶۹۷	مبلغ دفتری

۱۴-۱- مبلغ ۱۹,۱۸۶ میلیون ریال سرفولی ایجاد شده در سال ۹۱ مربوط به خرید ۴۰ درصد سهام شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) میباشد.



شرکت صنایع لاستیکی سمند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۵- حسابها و استناد برداختنی تجاری

شرکت اصلی		گروه		بادداشت	استناد برداختنی تجاری
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		حسابهای برداختنی تجاری
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۱۵-۱	
۸۶۹	۵,۷۸۷	۸۶۹	۵,۷۸۷	۱۵-۲	
۴,۸۶۹	۹,۷۸۷	۴,۸۶۹	۹,۷۸۷		

۱۵-۱- استناد برداختنی تجاری مربوط به تحويل یک فقره چک به شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی با بت خرید دوده از شرکت دوده صنعتی پارس میباشد.

۱۵-۲- حسابهای برداختنی تجاری شرکت اصلی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
.	۸۹۶		صنعت پاقد نورین
۲۰۵	۷۸۵		فیلتر آسیا
۳۸۶	۲,۲۱۲		بازرگانی وحدت حقانی
۱۵۷	۱۵۷		فروشگاه اصفهان
.	۴۴۳		ایساتیس یزد
۱۲۱	۲۹۴		سایبر
۸۶۹	۵,۷۸۷		

۳- تا تاریخ تنظیم این گزارش ۱۶۷۵ میلیون ریال برداخت شده است.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۶- سایر حسابها و استاد پرداختنی

بادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶-۱	۴۲.۶۲۱	۳۱.۴۳۰	۲۱.۴۳۰	۲۲.۴۶۸
شرکت‌های غیر تجاری (شرکت کربن ایران)	۹۲	۹۲	۱۶۳	۹۲
ذخیره هزینه های پرداختنی	۲.۰۵۵	۱۱۴	۱۱۴	۱۱۴
سپرده های پرداختنی	۲.۲۲۴	۴۱۷	۴۱۷	۱۲۶
شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی	۱.۳۸۳	۱.۲۲۲	۱.۲۲۲	۱.۲۲۲
حق بیمه های پرداختنی	۶۴۶	۸۴۹	۸۴۹	۷۱۶
مالیات های پرداختنی	۷.۹۸۸	۲.۴۸۵	۲.۴۸۵	۲.۱۱۷
سایر	۴.۹۶۹	۹.۵۴۲	۹.۵۴۲	۶.۶۶۳
	۶۲.۱۷۸	۴۶.۲۲۲	۴۶.۲۲۲	۴۴.۵۲۹
	۵۱.۲۵۴	۳۱.۴۳۰	۳۱.۴۳۰	۲۲.۴۶۸

۱۶-۱- استاد پرداختنی غیر تجاری شرکت اصلی از اقلام زیر تشکیل شده است:

بادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶-۱-۱	۱۴.۰۰۰	۱۴.۰۰۰	۱۴.۰۰۰	۱۴.۰۰۰
شرکت کربن ایران	۰	۰	۰	۰
بانک توسعه صادرات ایران	۲۲۸	۲۰۰	۰	۲۰۰
شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی	۱۶.۰۰۰	۱۶.۰۰۰	۱۶.۰۰۰	۱۶.۰۰۰
سازمان امور مالیاتی کشور	۲۶	۰	۰	۲۶
اتاق بازرگانی	۰	۰	۰	۰
کشتیرانی حفیظ دریا	۱۹۸	۱۹۸	۱۹۸	۱۹۸
سایر	۱۲.۵۹۵	۹۳۲	۹۳۲	۹۳۲
	۴۲.۶۲۱	۳۱.۴۳۰	۳۱.۴۳۰	۲۲.۴۶۸
	۳۱.۴۳۰	۲۱.۴۳۰	۲۱.۴۳۰	۲۲.۴۶۸

۱۶-۱-۱- استاد پرداختنی صادره در وجه شرکت کربن ایران و شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی در ارتباط با سود سهام سال ۸۷ و ماقبل می باشد.



شرکت صنایع لاستیکی سفند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۷- پیش دریافتها

	شرکت اصلی		گروه		بادداشت
	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
بیش دریافت از مشتریان					
عباس صمدی	۷۶۲	۷۶۲	۷۶۲	۷۶۲	
جواد اسماعیلی	۴۴۹	۴۴۹	۴۴۹	۴۴۹	
شرکت آهاب	۲,۴۵۴	۰	۲,۴۵۴	۰	
سیمان کردستان	۴۱۰	۰	۴۱۰	۴۱۰	
سیمان گلavan بوگان	۱,۶۴۶	۰	۱,۶۴۶	۰	
رضا یاری	۱,۵۰۸	۰	۱,۵۰۸	۰	
مجتمع معدنی صنعتی چادرملو	۹۴۸	۶۹۲	۹۴۸	۶۹۲	
جمع	۶,۵۵۶	۲,۳۱۳	۶,۵۵۶	۲,۳۱۳	
سایر پیش دریافت‌ها					
شرکت سرمایه گذاری هامون کیش	۲۷۷,۱۸۳	۲۷۷,۱۸۳	۲۷۷,۱۸۳	۲۷۷,۱۸۳	۱۷-۱
	۲۸۳,۷۳۹	۲۷۹,۴۹۶	۲۸۳,۷۳۹	۲۷۹,۴۹۶	

۱۷-۱- پیش دریافت از شرکت سرمایه گذاری هامون کیش به مبلغ ۲۷۷,۱۸۳ میلیون ریال مربوط به دریافت ۸ فقره چک دریافتی پایت مبایعه نامه فروش زمین کارخانه بوده که تا تاریخ ترازنامه مبلغ ۲۳۵,۶۰۶ میلیون ریال آن وصول گردیده است.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

-۱۸- ذخیره مالیات

ذخیره مالیات شرکت اصلی برای سال های ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۲ بشرح جدول زیر می باشد :

نحوه تشخیص	۱۳۹۱		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		مالیات				دوره مالی	
	مانده ذخیره	سود (زیان) ابرازی	مانده ذخیره	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات		
صدور برگ تشخیص	۵۸۹۵	۵۸۹۵	۵۸۹۵	۱۳۴۹	-	۷.۲۴۴	۱۳۴۹	۶.۷۴۵	۳۲۰۱۴۴	۸۹/۱۲/۲۹
صدور برگ تشخیص	۲۲	۲۲	۵۷۸۳	۵.۷۸۳	-	۸.۲۲۵	۵.۸۱۶	۲۸.۹۱۶	۲۹۰۸۱	۹۰/۱۲/۲۹
رسیدگی نشده	۱۷۰۰۵۳	۷۱	۱۷۰۰۵۳	۱۶۹۸۲	-	-	۱۷۰۰۵۳	۸۵.۲۶۵	۸۸۲۱۳	۹۱/۱۲/۳۰
	.	۲۴.۷۷۵				۲۴.۷۷۵		۱۲۳۶۲۳	۱۲۳۶۲۳	۹۲/۰۶/۳۱
	۲۲.۹۸۱	۳۰.۷۷۴								

۱۸-۲- طبق برگ تشخیص مورخ ۲۴ تیرماه ۱۳۹۱ مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ شرکت اصلی مبلغ ۷.۲۴۴ میلیون ریال گردیده است ، لیکن با توجه به اعتراض صورت گرفته توسط شرکت مبنی بر استفاده از معافیت مالیاتی موضوع ماده ۴ آئین نامه اجرائی پرونده به هیات بدوی حل اختلاف مالیاتی ارجاع و در جلسه مورخ ۹۱/۸/۲۴ مبلغ مالیات تشخیصی فوق تایید گردیده که مجدداً مورد اعتراض شرکت واقع گردیده ، در نتیجه پرونده به هیات تجدیدنظر ارجاع و در جلسه مورخ ۹۲/۱/۱۷ موضوع مطرح گردیده است که تاریخ تهیه این گزارش نتایج آن به شرکت ابلاغ نگردیده است ، علیرغم عدم صدور حکم قطعی توسط هیات مذکور شرکت مبلغ ۵.۸۹۵ میلیون ریال بعنوان ذخیره مالیات سال ۸۹ در حسابها اعمال نموده است .

۱۸-۳- طبق برگ تشخیص مورخ ۳۰ بهمن ماه سال ۱۳۹۱ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ شرکت اصلی ۸.۲۲۵ میلیون ریال گردیده است ، پرونده مذکور در هیات بدوی حل اختلاف مالیاتی در حال بررسی می باشد.

۱۸-۴- شرکت برای سال مالی ۱۳۹۱ مبلغ ۱۷۰۰۵۳ میلیون ریال به عنوان ذخیره مالیات بر درآمد در نظر گرفته است که مبلغ ۱۶۹۸۲ میلیون ریال پرداخت گردیده است.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۹- سود سهام برداختنی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲.۵۶۴	۴۸.۵۵۲	۲۲.۵۶۴	۴۸.۵۵۲
۲۲.۵۶۴	۴۸.۵۵۲	۲۲.۵۶۴	۴۸.۵۵۲

سود سهام برداختنی

۱۹-۱ مانده سود سهام برداختنی از بابت سالهای ۹۱ و ماقبل میباشد.

۲۰- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۱		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		بادداشت
اقساط پلندمدت	اقساط جاری	اقساط پلندمدت	اقساط جاری	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	-	
-	۲۶.۰۴۵	-	۲۶.۰۴۵	۲۰-۱
-	۲۶.۰۴۵	-	۲۶.۰۴۵	

۲۰-۱ خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی شرکت فرعی به شرح زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷.۷۹۵	۲۷.۷۹۵
۲۷.۷۹۵	۲۷.۷۹۵
(۱.۷۵۰)	(۱.۷۵۰)
۲۶.۰۴۵	۲۶.۰۴۵

بانک توسعه صادرات ایران شعبه مرکزی - فروش اقساطی (ارزی - نرخ سود ۶/۵ درصد)

کسر می شود : سود و کارمزد سال های آتی

۲۰-۲ مانده تسهیلات ارزی از بانک توسعه صادرات ایران به مبلغ ۷۶۶,۵۹۳ یورو میباشد که به نرخ مبادله ای تعسیر شده و همچنین مبلغ ۴۴,۹۲۲ میلیون ریال سفته از بابت تضمین ارائه گردیده است.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۱- ذخیره مزایای بایان خدمت کارگنان

گردش حساب مذبور طی سال به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۵۹	۶۰۸	۱,۵۰۷	۷۵۲
(۱,۸۲۰)	(۷۸۸)	(۱,۸۵۲)	(۷۸۸)
۱,۰۶۹	۴,۹۰۸	۱,۰۹۷	۴,۹۰۸
۶۰۸	۴,۷۷۸	۷۵۲	۴,۸۷۲

۲۲- سرمایه

۲۲-۱- سرمایه شرکت اصلی به مبلغ ۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۴۰ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

۲۲-۲- سهامداران عمدۀ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام
۴۰/۶۶	۵۶,۹۲۷,۳۸۰	۴۰/۶۶	۵۶,۹۲۷,۳۸۰
۱۲/۶۸	۱۷,۷۴۶,۵۰۰	۱۲/۶۸	۱۷,۷۴۶,۵۰۰
۷/۵۴	۱۰,۵۵۳,۷۰۰	۷/۵۴	۱۰,۵۵۳,۷۰۰
۴/۰۵	۵,۶۷۵,۲۳۵	۴/۰۵	۵,۶۷۵,۲۳۵
۱۲/۷۷	۱۷,۸۷۱,۵۶۶	۱۳/۴۱	۱۸,۷۷۴,۲۴۵
۲۲/۳	۳۱,۲۲۵,۶۱۹	۲۱/۱۷	۳۰,۳۲۲,۹۴۰
۱۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۳- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	تعداد سهام	درصد مالکیت
۶,۵۲۶	۵,۸۸۵	۱,۹۵۱,۹۴۴	۱/۳۹
*	*		
۶,۵۲۶	۵,۸۸۵		

شرکت فرعی سرمایه گذار

شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص)

کسر می شود : ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- ۲۴ - اندوخته قانونی

در اجزای مقادیر مواد ۱۴ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت فرعی به اندوخته قانونی منتقل می‌شود. به موجب مقادیر مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

- ۲۵ - سهم اقلیت

سهم اقلیت در شرکت فرعی از ارقام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵۷	۲۵۷	سرمایه
۶	۶	اندوخته قانونی
۱۲۱	۱۲۲	سهم اقلیت از خالص ارزش داراییها
(۱۷۴)	(۱۶۸)	زیان اپاشته
۲۱۰	۲۱۷	



شرکت صنایع لاستیکی سفند (سهامی عام)

بادداشت‌های توپوگرافی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۶- فروش خالص

فروش خالص منحصرأً متعلق به شرکت اصلی و بحسب انواع محصولات فروش رفته به شرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	فروش داخلی:								
	میلیون ریال	مقدار (تن)	میلیون ریال	مقدار (تن)	میلیون ریال	مقدار (تن)	میلیون ریال	مقدار (تن)	فرمۀ نقاله			
۲۲۸,۶۸۵	۲,۱۶۹	۹۶,۵۴۷	۱,۱۷۸	۲۵۷,۴۵۵	۱,۷۲۰	۱,۰۹۹	۲۶	۵۶۴	۱۴	۱۶۸	۶	کفبوش
۱۸,۳۶۰	۳۱۲	۷,۷۶۱	۱۷۷	۱۱,۳۵۶	۱۷۶	۲۵۸,۱۴۴	۲,۰۵۰۷	۱۰۴,۸۷۲	۱,۳۶۹	۲۶۸,۹۷۹	۱,۹۱۲	قطعات فنی
(۲۶,۵۷۶)		(۶,۱۳۶)		(۲۵,۵۵۸)		(۲۳۱,۵۶۸)	۲,۰۵۰۷	۹۸,۷۳۶	۱,۳۶۹	۲۴۲,۴۲۱	۱,۷۵۹	جمع فروش داخلی
												برگشت از فروش و خدمات
												فروش خالص

۲۶-۱- قیمت فروش محصولات براساس مصوبه کمیته فروش و با تأیید و تصویب هیأت مدیره تعیین می‌گردد.

۲۶-۲- افزایش میزان فروش در دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از تغییر در نرخ فروش، افزایش مقدار فروش، تغییر در ترکیب فروش محصولات و همچنین افزایش تعداد مشتریان شرکت می‌باشد.

۲۶-۳- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده به شرح زیر است:

درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷	۱۳۱,۱۹۷	۱۰۰,۶۹۹	۲۳۱,۸۹۶	تممه نقاله
۲۶	۴۴	۱۲۴	۱۶۸	کفبوش
۱۹	۲,۱۳۴	۹,۲۲۲	۱۱,۳۵۷	قطعات فنی
۵۵	۱۳۲,۳۷۵	۱۱۰,۴۶	۲۴۲,۴۲۱	



شرکت صنایع لاستیکی سینند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۷- بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته منحصرآ مریوط به شرکت اصلی و به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مواد مستقیم مصرفی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۰,۳۲۰	۵۲,۳۸۴	۸۷,۲۱۱	دستمزد مستقیم
۱۲,۷۹۰	۵,۸۶۶	۸,۲۱۱	سرپار تولید
۳۷,۷۳۰	۱۷,۵۰۹	۲۸,۵۸۹	کسر میشود: هزینه های جذب نشده در تولید
(۲,۴۴۳)	(۱,۴۵۱)	(۳,۴۷۵)	جمع هزینه های تولید
۱۷۸,۳۹۷	۷۴,۳۰۸	۱۲۰,۵۳۶	اصله می شود: موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای سال
۱,۱۱۰	۱,۱۱۰	۱۰,۴۹۲	کسر می شود: موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال
(۱۰,۴۹۲)	(۵,۸۰۷)	(۲۶,۰۶۳)	بهای تمام شده کالای تولید شده
۱۶۹,۰۱۵	۶۸,۶۱۱	۱۰۴,۹۶۵	اصله می شود: موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال
۲۴,۴۹۰	۲۴,۴۹۰	۶۳,۶۶۶	کسر می شود: موجودی کالای ساخته شده پایان سال
(۶۳,۶۶۶)	(۲۵,۶۰۴)	(۵۸,۰۷۴)	سایر
(۲۷۲)	(۳۰۱)	(۵۱۱)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۲۹,۵۶۷	۶۷,۱۹۶	۱۱۰,۰۴۶	



شرکت صنایع لاستمکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

-۲۷-۱- در دوره مورد گزارش مبلغ ۱۰۰,۰۹۵ میلیون ریال مواد اولیه خریداری شده است.

-۲۷-۱-۱- تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ۵ درصد خرید) به تفکیک مبلغ خرید به شرح زیر است :

نام فروشنده	کشور	نوع مواد
شرکت بازرگانی پتروشیمی	ایران	بونا
شرکت کربن ایران	ایران	دوده
شرکت نیوسایت - اویز	تابیوان - چین	متجلبد
بازرگانی حفاظی	ایران	بونا - پلی بوتادین
متالکو	مالزی و ویتنام	کاتو چو
پتروشیمی اراک	ایران	پلی بوتادین
دوده صنعتی پارس	ایران	دوده

-۲۷-۲- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سربار تولید	دستمزد مستقیم					
	دوره مالی منتهی به					
	شش ماهه					
سال	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال
۸,۵۲۲	۴,۲۲۸	۵,۸۱۷	۱۰,۸۶۷	۵,۰۱۱	۵,۵۵۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۸۸۵	۲۰۱	۲,۸۳۵	۵۷۸	۲۲۸	۱,۸۵۰	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۸۵۸	۶۶۳	۱,۰۱۱	۱,۳۴۵	۶۱۷	۸۰۵	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴,۳۲۴	۲,۲۲۸	۵,۱۱۱				تعصیر و نگهداری
۲,۹۲۱	۱,۷۰۰	۲۹۸				برق و سوخت
۱,۳۴۳	۵۴۳	۱,۴۸۱				ایاب و ذهب
۱,۹۷۲	۹۷۵	۹۴۵				استهلاک
۲,۴۹۵	۱,۰۶۱	۱,۴۷۴				مواد غیر مستقیم
۲,۵۹۵	۶۲۳	۲,۱۹۵				رسوران
۱۳۵	۴۶	۷۸				حق بیمه اموال
۱۰,۵۶۹	۵,۰۳۱	۷,۳۴۴				سایر
۳۷,۰۷۰	۱۷,۵۰۹	۲۸,۵۸۹	۱۲,۷۹۰	۵,۸۶۶	۸,۲۱۱	

-۲۷-۳- افزایش هزینه های دوره نسبت به دوره مشابه از بابت افزایش تعداد پرسنل و تعصیر ماشین آلات انتقالی به محل کارخانه جدید (اشتهراد) میباشد.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

-۲۷-۴- مقایسه مقدار تولید شرکت اصلی در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان میدهد:

تولید واقعی

سال ۱۳۹۱	دوره مالی منتهی به		دوره مالی منتهی به		ظرفیت اسمی
	شش ماهه	شش ماهه	شش ماهه	شش ماهه	
	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱			
نیم	نیم	نیم	نیم	نیم	
۲,۶۷۸	۱,۲۰۳	۱,۲۸۵	۲۷۴۳	۴۲۰	تسمه نقاله
-۲۸۴	-	-	۷۱۸	۴۴۰	کفپوش لاستیکی
-	۱۸۷	۱۴۹	۵۵۰	۲۷۹۵	قطعات فنی
۲,۹۶۲	۱,۲۸۵	۱,۴۴۴	۴,۰۱۱	۷,۴۳۵	

-۲۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

اصلی

گروه

سال ۱۳۹۱	دوره مالی منتهی به		دوره مالی منتهی به		دوره مالی منتهی به
	شش ماهه	شش ماهه	شش ماهه	شش ماهه	
	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۸۳۷	۱۶۴۱	۱,۹۷۰	۴,۱۱۸	۲۴۸۹	۲,۵۶۸
۹۲۲	۲۱۵	۳۰۴	۹۸۰	۲۸۶	۳۱۹
۲۲۰	۸۵	۲۷۲	۲۵۸	۸۵	۲۷۳
۳۴۹	۱۷	۶۶۴	۳۴۹	۱۷	۶۶۴
۸۸۱	۲۸۹	۴۱۵	۸۸۱	۴۴۳	۴۲۳
۹۱	۴۶	۴۲	۲,۲۷۵	۴۶	۸۹۷
۵۶۴	۱۴۷	۳۱۲	۵۶۹	۱۵۰	۳۱۲
۲۴۸	۱۱۹	۳۵۹	۴۳۹	۲۰۸	۳۵۹
۲۵۶	۱۲۱	۱۳۸	۴۶۳	۲۰۶	۱۷۲
۷۷۸	۴۱۳	۲۸۲	۱,۱۸۷	۴۸۴	۵۱۱
۸۱۵	۳۶۲	۲۷۵	۸۵۷	۴۰۴	۲۷۵
۱۷۵	۷۲	۱۲۸	۲۳۶	۱۰۳	۱۸۵
۷۰۰	۷۰۰	۸۰۰	۷۰۰	۷۰۰	۸۰۰
۱۹۰	۵۶	۱۶۱	۵۸۲	۲۵۲	۱۹۰
۵	۶	۱۵	۵۹	۶	۲۲
۲,۰۵۷	۱۱۱۲	۹۵۶	۲,۰۴۰	۱۲۲۹	۱,۰۱۹
۱۱,۶۱۸	۵,۵۰۱	۷,۲۹۴	۱۸,۱۹۳	۷,۱۱۸	۴,۰۸۹



شرکت صنایع لاستیکی سرفند (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی، به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

اصلی	گروه					
	دوره مالی منتهی به سنت مارک					
سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۶/۲۱	۱۳۹۲/۶/۲۱	سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۶/۲۱	۱۳۹۲/۶/۲۱	۱۳۹۲/۶/۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۸۰	(۳۰۰)	۹۷	۴۸۰	(۳۰۰)	۹۷	۹۷
(۲,۸۹۳)	-	-	(۲,۸۹۳)	-	-	-
(۲,۴۴۳)	(۱,۴۵۱)	(۳,۴۷۵)	(۲,۴۴۳)	(۱,۴۵۱)	(۳,۴۷۵)	فروش ضایعات
(۴,۸۵۶)	(۱,۷۵۱)	(۳,۷۷۸)	(۴,۸۵۶)	(۱,۷۵۱)	(۳,۷۷۸)	سو (زبان) ناشی از تسعیر بدھیهای ارزی
						هزینه های جذب نشده در تولید

- ۳۰ - هزینه های عالی

دوره مالی منتهی به		دوره مالی منتهی به		دوره مالی منتهی به	
سال	شش ماهه	سال	شش ماهه	سال	شش ماهه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱
۱,۷۰۵	۶۷۸	۰	۲,۲۹۲	۱۲۳۲	۰
۱۴۹	۱۴۰	۶	۱۴۹	۱۴۰	۶
۲۶	۴	۱۰	۲۶	۴	۱۲
۱,۸۹۰	۸۲۲	۱۶	۲,۴۷۷	۱,۴۷۶	۱۸

-۳۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سود سهام						
سود ناشی از فروش داراییهای ثابت مسکن						
سود سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی						
ازیافت (هزینه) ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها						
سود (زیان) ناشی از تسعیر بدنهای ارزی						
سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها						
دوره مالی منتهی به سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴	۴	-	۱۵۱	۴	-	۴۲۶
-	-	-	-	-	-	-
۲,۹۴۵	۸۰۲	۲۲۸	۲,۹۶-	۸۰۲	۵۱۲	
۷۲۱	(۲۶)	۵۹۸	۴۱۰۷	۱۶۸	۵۹۸	
-	-	-	(۲۱,۵۵۷)	-	-	-
۳,۶۸۰	۷۸۰	۹۳۶	(۱۴,۳۴۹)	۹۷۴	۲,۹۰۶	



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی، عام)

داداشهای توضیح صورتهای مالی

سال، دوره مالی، شش، ماهه منتهی، به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

٣٢ - تعدادیلات سنواتی

اصلی		گروه					
دوره مالی منتهی ۹۴ شش ماهه	دوره مالی منتهی به شش ماهه	دوره مالی منتهی به ۹۴ شش ماهه	دوره مالی منتهی به شش ماهه	دوره مالی منتهی به ۹۴ شش ماهه	دوره مالی منتهی به شش ماهه	دوره مالی منتهی به ۹۴ شش ماهه	
سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۳۹۰)	(۳۹۰)	(۴۴)	(۴۶۲)	(۴۶۲)	(۴۵)	۶۵۱	۶۵۱
-	-	-	-	-	-	-	-
(۵,۸۹۵)	-	-	(۵,۸۹۵)	-	-	-	-
(۱۴,۲۴۷)	-	-	(۱۴,۲۴۷)	-	-	-	-
(۲,۴۱۲)	(۱,۱۰۶)	(۸۰۳)	(۲,۴۱۲)	(۱,۱۰۶)	(۸۰۳)	-	-
(۲۲,۹۴۵)	(۱,۴۹۶)	(۱۹۶)	(۲۲,۱۱۷)	(۱,۵۶۹)	(۱۵۷)	-	-

٣٣- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است :

اصلی			گروه		
دوره مالی منتهی (تحدید از تاریخ شده)	دوره مالی منتهی به نهش ماهه	دوره مالی منتهی (تحدید از تاریخ شده)	دوره مالی منتهی به نهش ماهه	دوره مالی منتهی به نهش ماهه	دوره مالی منتهی به نهش ماهه
سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۵۵۲۷	۲۴,۶۸۸	۱۲۲,۷۰۳	۷۹,۶۱۲	۲۲,۶۷۱	۱۲۲,۲۷۹
۲۰,۶۳	۱,۰۲۱	۹۸۷	۵,۲۴۷	۱,۰۲۱	۱,۳۵۳
(۷۵۱)	(۴۳۲)	۴,۱۲۰	(۷۵۵)	(۴۲۲)	۴,۱۲۰
(۸۳,۹۵۳)	(۱۳,۱۲۲)	(۲۶,۳۰۰)	(۸۳,۷۰۲)	(۱۳,۱۲۳)	(۲۶,۳۰۰)
(۳۸,۶۷۷)	(۱۵,۲۲۵)	۳۱,۰۸۶	(۳۸,۶۵۸)	(۱۵,۱۴۲)	۳۰,۹۲۱
(۹۲,۱۹۲)	۸,۰۱۲	(۱۰۰,۰۲۰)	(۳۹,۰۴۲)	۱۴,۲۱۲	(۸۱,۵۴۳)
(۲۰,۳۷۰)	(۴,۴۷۳)	۱۱,۶۴۳	(۱۰,۹۷۲)	(۴,۹۰۸)	۲۰,۸۶۳
۲۸۳,۷۳۹	-	(۴,۲۴۳)	۲۸۳,۷۳۹	-	(۴,۲۴۳)
(۱۸۵)	(۹۹)	(۱۷)	(۱۸۶)	۱۲۵	۲,۵۹۱-
۱۲۵,۲۱	۷۸	۲۹,۷۷۵	۱۹۵,۲۸۳	۴,۴۴۴	۷۰,۰۴۱



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳۴- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۴-۱- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

شرکت اصلی	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۲۵۵	۸,۲۵۵	تضمين تعهدات ناشی از سفارشات خارجی خرید مواد اولیه نزد بازکها
۴۴,۹۳۱	۴۴,۹۳۱	ظهر نویس اسناد تضمینی شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص)
۲۰۷,۳۱۶	۲۰۷,۳۱۶	ظهر نویس اسناد تضمینی شرکت کربن ایران (سهامی عام)
۲۷,۳۰۰	۳۹,۶۹۶	تضمين وام شرکت
۷۸,۸۶۱	۱۲۶,۴۳۵	سایر
۳۶۶,۶۶۳	۴۲۶,۶۳۳	

۳۴-۲- شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) - شرکت اصلی و شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - شرکت فرعی در تاریخ ترازنامه دارای ۶۵ میلیارد ریال تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقده و مصوب می باشد.

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

۳۵-۱- بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء و یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- ۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

"ارقام به میلیون ریال"

- ۳۶-۱ معاملات گروه با اشخاص وابسته (به استثنای شرکت‌های مشمول تلقیق) طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹۲/۰۶/۳۱								نوع وابستگی	نام شخص وابسته	
مانده طلب (بدھی)	سود (زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدھی)	سود (زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول مقادیر ۱۲۹ ماده ۱۲۹ ق ۲ می باشد؟	موضوع معامله					
۲۰,۳۷۲		۲۴۰,۸۴	-		۱۹,۸۴۹	قیمت بازار	۷	خرید دوده	عضو هیات مدیره	شرکت کربن ایران	اشخاص دارای کنترل مشترک یا نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت	سه‌امدار	
-	۵۹,۹۹۰	-	-	-	-	مزایده	۷	خرید سهام سرمایه گذاری سهند					
-	۵۹,۹۹۰	-	-	-	-	عزایده	۷	خرید سهام سرمایه گذاری سهند					
۷۴,۰۷۲		۲۷۷,۱۸۳	-	-	-	مزایده	۷	فروش زمین	عضو هیات مدیره	همون کیش			

"ارقام به میلیون ریال"

- ۳۶-۲ معاملات شرکت اصلی مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹۲/۰۶/۳۱								نوع وابستگی	نام شخص وابسته	
مانده طلب (بدھی)	سود (زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدھی)	سود (زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول مقادیر ۱۲۹ ماده ۱۲۹ ق ۲ می باشد؟	موضوع معامله					
۲۰,۳۷۲		۲۴۰,۸۴	-	-	۱۹,۸۵۰	قیمت بازار	۷	خرید دوده	عضو هیات مدیره	شرکت کربن ایران	اشخاص دارای کنترل مشترک یا نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت	سه‌امدار	
-	۵۹,۹۹۰	-	-	-	-	مزایده	۷	خرید سهام سرمایه گذاری سهند					
۷۴,۰۷۲	-	۲۷۷,۱۸۳	-	-	-	مزایده	۷	فروش زمین	عضو هیات مدیره	همون کیش			
۵۵,۳۷۶		۵۲,۹۶۲	۹۰,۱۲۶		۳۴,۷۵۰	-	۷	فرض الحسته برداختی	شرکت فرعی	سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند	واحد های تجاری فرعی		





AZMUD EKARAN

Due diligence with client care



امارات ، دبی ، بی زینس بی ، برج یوزم ، طبقه ۲۱ ، شماره ۲۱۰۶ تا ۲۱۰۷
تلفن : +۹۷۱۵۰۵۹۴۳۷۲۵ / +۹۷۱۵۰۵۶۲۴۴۰۶۵ / +۹۷۱۵۰۶۵۰۴۷۶۰
U.A.E : Dubai, #2101-2106, 21st Floor, Prism Tower, Business Bay,
Tel : +971506504760 / +971506244065 / +971505943725

تهران ، شریعتی ، بالاتر از دوراهی قلهک ، بین بست شریف ، شماره ۵
تلفن : (۰۱۰) ۲۲۹۲۵۹۱۰ فاکس : ۲۲۹۲۵۹۰۳
TEHRAN : #5, Sharif dead end, Gholhak, Dr. Shariati St.
Tel : 22 92 59 10 (10 Lines) Fax : 22 92 59 03