

شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره

برداری

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ و ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود و زیان انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۲۱	یادداشتهای توضیحی :

**بسمه تعالی****گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل****به هیات مدیره****شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری****گزارش نسبت به صورتهای مالی میان دوره ای:**

۱- ترازنامه شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی:

۲- مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است.

مسئولیت حسابرس:

۳- مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است. 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 بکارگیری 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.

نتیجه گیری:

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

تاکید بر مطلب خاص:

۵- همانگونه که در یادداشت ۱۳ توضیحی صورتهای مالی درج گردیده، بدلیل زیان ابرازی جهت سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۸۹ ذخیره مالیات عملکرد در حسابها منظور نشده، ولیکن طبق تشخیص سازمان مالیاتی مبلغ ۵۱۲ میلیون ریال مالیات مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع و طبق اطلاع واصله پرونده در هیات حل اختلاف مالیاتی در جریان رسیدگی می باشد. همچنین بابت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۲ بر مبنای سود ابرازی مبلغ ۶۳۲ میلیون ریال ذخیره در

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل
شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

حسابها منظور شده است. که تا کنون مورد رسیدگی اداره مالیاتی واقع نگردیده است. مضافاً تا کنون نسبت به رسیدگی به موضوع قانون مالیات و عوارض ارزش افزوده توسط مراجع ذیربط اقدام نشده است.

۶- با توجه به توضیحات یادداشت ۱۴ همراه صورتهای مالی، از بابت تعهد ارزی ناشی از تسهیلات دریافتی درسنوات قبل به میزان ۷۰۹,۴۰۸ یورو از بانک توسعه صادرات که در تاریخ ترازنامه با نرخ ارز مبادله ای تسعیر شده است مبلغ ۱۵۰۰ میلیون ریال پرداخت و یازده طغری چک جمعا به مبلغ ۱۷,۵۰۰ میلیون ریال و تا سررسید پایان سال ۱۳۹۳ تحویل گردیده است. تا تاریخ تنظیم این گزارش نظر این موسسه به توافقات فیما بین با بانک توسعه صادرات در این خصوص جلب نگردیده است.

سایر بندهای توضیحی:

۷- فعالیت شرکت در دوره مالی مورد گزارش محدود به اجاره زمین و ساختمان و تجهیزات موجود و ارائه خدمات حق العمل کاری فروش تماما "جهت شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامدار عمده شرکت) می باشد. از آنجاکه نتایج عملیات در دوره مالی مورد گزارش منتج به کسب مبلغ حدود ۳,۰۸۷ میلیون ریال سود گردیده است، لذا ضروری می باشد تمهیدات لازم جهت تامین منابع مالی مورد لزوم به منظور تسریع در تکمیل و راه انداز کامل خطوط در جهت استفاده مناسب اقتصادی از دارائیه و امکانات شرکت بعمل آید.

۸- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲ شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته است و در گزارش مورخ ۱۵ اسفند ماه ۱۳۹۲، نسبت به صورتهای مالی مزبور، اظهار نظر مقبول شده است. همچنین دوره مالی ۶ ماهه منتهی به خرداد ماه سال مالی قبل مورد حسابرسی قرار نگرفته است.

تاریخ: ۱۲ آذر ماه ۱۳۹۳

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

علیرضا شایان

۸۱۱۰۳۰

کوروش شایان

۸۰۰۴۶۹



تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند

(سهامی خاص)

SAHAND RUBBER INDUSTRIES INVESTMENT CO. S.R.I.I.C

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ تقدیم میگردد. اجزاء تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۳

۴

۵ - ۲۰۰

ترازنامه

صورت سود و زیان

گردش حساب سود (زیان) انباشته

صورت جریان وجوه نقد

یادداشتهای توضیحی

صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۶ آذر ماه ۱۳۹۳ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

با تقدیم احترام - هیات مدیره

امضاء

سمت

رئیس هیات مدیره

مدیر عامل و عضو هیات مدیره

نایب رئیس هیات مدیره

اعضاء هیات مدیره

آقای محمد علی مونسان به عنوان نماینده شرکت
کربن ایران (سهامی عام)

آقای اسداله تابع به عنوان نماینده شرکت دوده
صنعتی پارس (سهامی عام)

آقای حمید برپروشان به عنوان نماینده شرکت
صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپهند (سهایی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

توازننامه

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

تجدید ارائه شده				داراییها			
یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	داراییهای جاری :	یادداشت	داراییهای جاری :	یادداشت	داراییهای جاری :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
۱۵۸,۷۰۶	۲۲۰,۹۷۹	۷,۱۲۹	۲,۳۹۰	۴۵,۳۴۸	۴۷,۰۶۴	۲۰۰	-۲۰۰
۶۳۲	۶۳۲	۴۵,۳۴۸	۴۷,۰۶۴	۷۲,۳۷۱	۵۱,۷۳۳	۱۱۸,۷۱۳	۲۱۰,۹۰۱
۲۰,۲۱۹	۲۱,۸۶۹	۷۲,۳۷۱	۵۱,۷۳۳	۲,۴۲۷	۲,۴۲۷		
۱۷۹,۵۵۷	۲۴۳,۴۸۰	۲,۴۲۷	۲,۴۲۷	۲,۹۰۰	۱,۲۸۳		
۳۸	۳۸	۱۲۹,۹۷۵	۱۰۴,۷۹۷				
۳۸	۳۸						
۱۷۹,۵۹۵	۲۴۳,۵۱۸	۱۱۶,۸۵۱	۲۰۹,۰۳۹				
۱۲۵,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰	۲۰۰	-۲۰۰				
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱,۶۶۲	۱,۶۶۲				
(۵۷,۹۰۷)	(۵۴,۸۲۰)	۱۱۸,۷۱۳	۲۱۰,۹۰۱				
۶۹,۰۹۳	۷۲,۱۸۰						
۲۴۸,۶۸۸	۳۱۵,۶۹۸	۲۴۸,۶۸۸	۳۱۵,۶۹۸				



یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

صورت سود و زیان

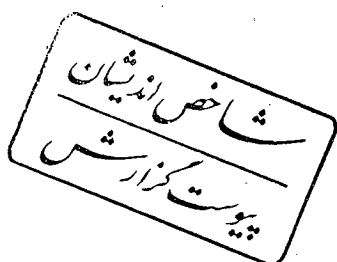
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

(حسابرسی نشده) (تجدید ارائه شده)			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۷,۴۹۶)	(۳,۷۳۱)	(۴,۷۴۱)	۱۸
(۷,۴۹۶)	(۳,۷۳۱)	(۴,۷۴۱)	هزینه های اداری و عمومی
(۴۱۶)	۰	(۱,۵۲۵)	۱۹
۱۱,۹۲۱	۳,۳۴۱	۹,۳۵۳	سود (زیان) عملیاتی
۴,۰۰۹	(۳۹۰)	۳,۰۸۷	هزینه های مالی
(۶۳۲)	۰	۰	۲۰
۳,۳۷۷	(۳۹۰)	۳,۰۸۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۷	(۳)	۲۵	سود و زیان قبل از مالیات
			مالیات
			سود (زیان) خالص
			عایدی هر سهم - ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۳,۳۷۷	(۳۹۰)	۳,۰۸۷	سود (زیان) خالص
(۶۱,۱۲۳)	(۶۰,۹۴۹)	(۵۷,۵۷۵)	زیان انباشته در ابتدای سال
(۱۶۱)	(۱۶۱)	(۳۳۲)	۲۱
(۶۱,۲۸۴)	(۶۱,۱۱۰)	(۵۷,۹۰۷)	تعدیلات سنواتی
(۵۷,۹۰۷)	(۶۱,۵۰۰)	(۵۴,۸۲۰)	زیان انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
			زیان انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواتی می باشد ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .
یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپهند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

(حسابرسی نشده)				یادداشت
دوره مالی شش	سال مالی منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۵,۳۶۴	۵۹,۱۸۸	۸۹,۰۱۸	۲۲	فعالیت‌های عملیاتی :
				جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
۵۱۰	۱۷۴	۵۵		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :
۱,۸۴۸	۴۲۶	۴,۱۲۵		سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
(۴۱۶)	.	(۱,۵۲۵)		سود سهام دریافتی
۱,۹۴۲	۶۰۰	۲,۶۵۵		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
				جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
.	.	(۱۷۴)		مالیات بر درآمد :
				مالیات بر درآمد پرداختی
(۳۴,۹۶۲)	(۹,۹۹۵)	(۹۵,۶۷۶)		فعالیت‌های سرمایه گذاری :
.	.	.		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۷۶,۸۵۵)	(۲۲,۶۳۰)	(۲۲,۶۳۴)		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
۴۴,۶۱۳	۱۰,۵۲۹	۲۱,۹۷۲		وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریها
(۶۷,۲۰۴)	(۲۲,۰۹۶)	(۹۶,۳۳۸)		وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۱۰,۱۰۲	۳۷,۶۹۲	(۴,۸۳۹)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
				جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
(۵,۸۲۲)	.	.		فعالیت‌های تأمین مالی :
(۵,۸۲۲)	.	.		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۴,۲۸۰	۳۷,۶۹۲	(۴,۸۳۹)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۲,۸۴۹	۲,۸۴۹	۷,۱۲۹		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۷,۱۲۹	۴۰,۵۴۱	۲,۲۹۰		مانده وجه نقد در ابتدای سال
				مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شاخص انباشت
پیوست گزارش

شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه سال ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) در تاریخ ۲۲ آذر ماه ۱۳۸۲ تحت شماره ۲۱۳۳۴۰ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به نام شرکت صنایع لاستیکی و سرمایه گذاری سهند (سهامی خاص) به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت واحد تجاری فرعی شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) است. مرکز اصلی شرکت از تهران به اشتهارد - شهرک صنعتی اشتهارد - بلوار دکتر حسابی غربی - انتهای بلوار - سوسن ۲ - سنبل ۱ به موجب روزنامه رسمی شماره ۱۸۸۵۸ مورخ ۸۸/۰۹/۰۳ انتقال یافت.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه 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 انجام 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 شرکتها یا سرمایه گذاری در اینگونه شرکتها چه در حین تأسیس و چه در شرکتهای موجود ، خرید و فروش سهام شرکتها.

توضیح اینکه به موجب جواز تأسیس شماره ۳۵۵۶۲/۱ مورخ ۱۳۸۲/۱۰/۰۱ که توسط وزارت صنایع و معادن بنام شرکت صادر شده ، مجوز تولید انواع تسمه نقاله ، کفپوش لاستیکی و قطعات لاستیکی صنعتی به ترتیب با ظرفیت تولید سالیانه به میزان ۷۰۰۰ تن ، ۳۰۰۰۰ تن و ۱۰۰۰۰ تن در شهرک صنعتی اشتهارد (خارج از محدوده ۱۲۰ کیلومتری تهران) اخذ گردیده است و شرکت در حال حاضر قبل از مرحله بهره برداری می باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

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

۱۳۹۳	۱۳۹۲
نفر	نفر
۳	۲
۳	۲

کارکنان قراردادی

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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



شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سیهند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه سال ۱۳۹۳

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریها

۳-۱-۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش ارزش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۱-۲- آن گروه از سرمایه گذاریها سریع معامله در بازار که بتوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها ارزشیابی می گردد. سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۱-۳- درآمد سرمایه گذاری در سهام شرکتهای فرعی و وابسته ، در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و جاری در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

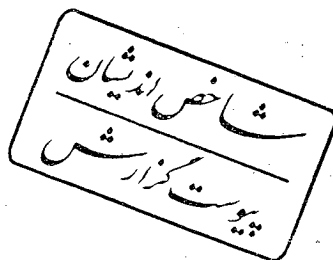
۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
نزولی	۷درصد	ساختمان
نزولی	۸درصد	ماشین آلات
نزولی	۸درصد	تأسیسات
نزولی	۲۵درصد	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۱۰ساله	اثاثه و منصوبات
نزولی	۱۰درصد	قالیها

۳-۲-۳- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود.



۳-۲- 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 واجد شرایط " است.

۳-۴- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ رسمی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی 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 پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۶- تداوم فعالیت

صورتهای مالی شرکت با فرض تداوم فعالیت تنظیم گردیده است، در حالیکه تحقق فرض مذکور منوط به تأمین منابع مالی و امکانات لازم به منظور اجرای پروژه مورد نظر می باشد.

۴- موجودی نقد

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۰	۱۸۶	بانک اقتصاد نوین شعبه آفریقا
۲,۵۱۹	۷۰	بانک صنعت و معدن شعبه کرج
۲,۷۵۲	۵۹	بانک ملی شعبه ارج
۱	۱	بانک کشاورزی شعبه اشتهارد
۳	۳	بانک ملت شعبه میدان ونک
۱,۴۵۱	۱,۸۴۸	بانک ملت شعبه پارس خودرو
۲۲۳	۱۲۳	تنخواه گردانها
۷,۱۲۹	۲,۲۹۰	

شخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

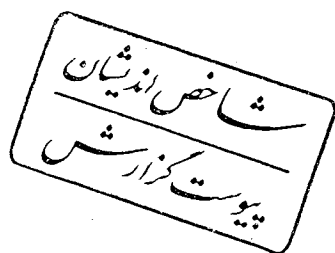
یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه سال ۱۳۹۳

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

نام شرکت	درصد سهام	۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
		قیمت تمام شده (میلیون ریال)	ارزش بازار (میلیون ریال)	تعداد سهام	قیمت تمام شده (میلیون ریال)
شرکت کارخانه های صنعتی آزمایش (سهامی عام)	۰.۱۳	۲۸۱,۹۱۹	۵۳۹	۲۸۱,۹۱۹	۵۳۹
شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)	۱۶۰	۲,۲۴۴,۵۱۴	۱۳,۱۸۸	۲,۲۴۴,۵۱۵	۹,۵۵۷
شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)	۰.۰۵	۲۷,۴۹۳	۱۵۶	۲۷,۴۹۳	۱۲۸
شرکت کارتن پارس (سهامی عام)	۰.۸۲	۶۶,۰۲۳	۲۰۱	۶۶,۰۲۳	۲۰۱
شرکت بسته بندی پارس (سهامی عام)	-	۲	-	۲	-
شرکت ایران پلاستیک و رابر (سهامی عام)	۰.۰۸	۶۱,۴۸۹	۲۷۴	۶۵,۵۵۲	۲۹۲
مجتمع معدنی صنعتی چادر ملو (سهامی عام)	۰.۰۰	۲,۷۱۱	۲۰	۲۳۸,۵۲۴	۱,۷۹۲
پتروشیمی جم (سهامی عام)	۰.۰۰	۴۵,۰۰۰	۹۹۲	۴۵,۰۰۰	۹۹۲
خودرو سازی گروه بهمن (سهامی عام)	۰.۰۲	۷۸۰,۹۰۸	۲,۱۸۹	۱,۷۱۹,۸۴۴	۴,۸۲۱
نفت ایرانول (سهامی عام)	۰.۰۰	۱,۵۲۰	۲۷	۱,۵۲۰	۲۷
شرکت پالایش نفت اصفهان (سهامی عام)	۰.۰۱	۳۸۴,۴۰۶	۴,۳۳۰	۳۲۵,۰۰۰	۸,۷۹۵
شرکت بانک ملت (سهامی عام)	۰.۰۱	۱,۸۱۲,۶۸۸	۲,۹۷۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۷
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)	۰.۰۰	۱۴,۱۴۰	۹۹	۱۴,۱۴۰	۹۹
شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی ملی (سهامی عام)	۰.۰۰	۱۱,۲۹۱	۳۵	۱۱,۲۹۱	۳۵
شرکت توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)	۰.۰۰	۶۶۹	۳	۱۹۶,۶۶۹	۸۵۹
شرکت پالایش نفت تهران (سهامی عام)	۰.۰۰	۵۰۰	۴۲۱	۵۰۰	۴۲۱
نفت پارس		۷۶,۵۹۹	۲,۹۹۷		
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی (سهامی عام)	۰.۰۰	۱۹,۱۸۵	۱۱۱	۱۹,۱۸۵	۱۱۱
مارگارین (سهامی عام)	۰.۰۱	۵۰,۰۰۰	۵۹۲	۵۰,۰۰۰	۵۹۲
شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی عام)	۰.۰۰	۲۱۵,۸۰۰	۲,۹۳۱	۲۱۵,۸۰۰	۲,۹۳۱
صنعتی بهشهر (سهامی عام)	۰.۰۱	۱۰۵,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰	۲,۳۷۹
تامین مواد اولیه فولاد مبارک (سهامی عام)	۰.۰۰	۱۴,۲۴۳	۱۹۹	۱۴,۲۴۳	۱۹۹
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)	۰.۰۱	۵۰,۰۰۰	۹۷۴	۵۰,۰۰۰	۹۷۴
پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی عام)	۰.۰۱	۹۵۰,۰۰۰	۳,۷۷۶	۳۰۰,۰۰۰	۶۲۰
نفت پاسارگاد (سهامی عام)	۰.۰۱	۴۶,۷۸۳	۱,۳۵۹	۶۶,۱۸۴	۱,۹۲۲
لبنيات کالبر		۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۵		
سرمایه گذاری غدیر		۱۲۴,۰۰۰	۹۵۸		
نفت و گاز پارسیان		۵۰۰,۰۰۰	۵,۷۶۹		
ایران ترانسفو		۱۲۰,۰۰۰	۸۵۲		
شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران (سهامی عام)	۰.۰۰	-	-	۳۰۰,۰۰۰	۱,۲۷۸
حفاری شمال (سهامی عام)	۰.۰۱	۳۶۵,۵۰۰	۲,۷۰۷	۳۶۵,۵۰۰	۲,۷۰۷
جمع		۴۹,۷۴۱	۴۷,۰۶۳	۴۵,۲۴۸	۴۵,۲۴۸
		(۲,۶۷۷)			
		۴۷,۰۶۴			

کسر می شود: ذخیره کاهش ارزش سهام



شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه سال ۱۳۹۳

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۰,۳۹۷	۴۹,۳۸۴	۶-۱
	۲۳	اسناد دریافتنی غیر تجاری
		بدهکاران کارکنان
۱,۱۱۴	۲۰,۳۱	۶-۲
۷۳۹	۲۵۸	سود سهام دریافتنی
۹	۹	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده دریافتنی
۱۲	۲۸	وزارت بازرگانی
		سایر
۷۲,۲۷۱	۵۱,۷۳۳	

۶-۱- مبلغ ۴۹,۳۸۴ میلیون ریال اسناد دریافتنی غیر تجاری مربوط به دریافتی از مشتریان سهند مطابق قرارداد حق عملکردی فیما بین میباشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۴۷,۸۳۳ میلیون ریال آن وصول گردیده است.

۶-۲- مبلغ ۲۰,۳۱ میلیون ریال سود سهام دریافتنی عمدتاً مربوط به شرکتهای نفت پارس، ایران یاسا، توسعه معادن و فلزات، صنعتی بهشهر، پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان، نفت پاسارگاد و حفاری شمال میباشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱,۲۲۱ میلیون ریال آن وصول گردیده است.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شوکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی، سپند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه سال ۱۳۹۳

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۴۲۷	۲,۴۲۷
۲,۴۲۷	۲,۴۲۷

۷-۱

قطعات و لوازم یدکی

۷-۱- مبلغ ۲,۴۲۷ میلیون ریال مربوط به بهای خرید قطعات و لوازم یدکی دستگاه پرس پخت تسمه نقاله می باشد که پس از راه اندازی خط تولید مورد استفاده قرار خواهد گرفت.

۸- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۶۳	۵۶۳
۱۶۰۲	۰
۰	۲۷۸
۰	۲۲۵
۷۳۵	۲۱۷
۲,۹۰۰	۱,۲۸۳

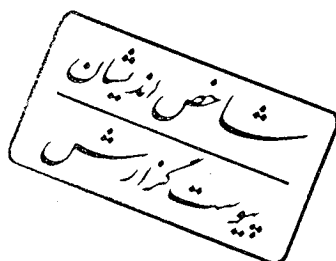
اداره امور مالیاتی اشتهارد

کارگزاری حافظ

مهدیان جیلی

پژوهشگاه مواد و انرژی

سایر



شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیک سهند (سهایی خاص) - قبل از عرضه بودهای
 یادداشتی توضیحی
 برای دوره مالی منتهی به ۲۹ خرداد ماه سال ۱۳۹۲

۹- داراییهای ثابت مشهود

۹- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

ارزش دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		شرح اقلام
۱۳۹۱/۹/۳۰	مانده در ۱۳۹۱/۷/۳۱	مانده در ۱۳۹۱/۳/۳۱	استهلاک دوره مالی	مانده در ۱۳۹۱/۹/۳۰	مانده در ۱۳۹۱/۷/۳۱	
زمین	۴,۱۳۲	۴,۱۳۲	۰	۴,۱۳۲	۴,۱۳۲	
ساختمان	۶۴,۶۶۸	۵۶,۰۷۵	۲,۱۳۰	۶۵,۸۳۱	۱,۱۶۳	
تأسیسات	۱۳,۷۸۷	۱۱,۱۲۷	۴۵۸	۱۳,۹۵۷	۱۷۰	
ماشین آلات و تجهیزات	۲۹,۸۲۱	۲۳,۵۵۹	۸۵۸	۲۹,۸۲۱	۰	
وسایل نقلیه	۱۶۶	۹۹	۱۴	۱۶۶	۰	
اثاثه و مستقرات	۹۸۳	۹۱۱	۲۸	۱,۱۴۸	۱۶۵	
داراییهای در دست تکمیل	۱۱۳,۵۵۷	۹۴,۹۰۳	۳,۴۸۸	۱۱۵,۵۵۵	۱,۴۹۸	
سفرات و پیش پرداختهای سرمایه ای	۱۳,۴۱۸	۲۸,۳۹۴	۰	۶,۵۴۰	۱۸,۴۳۶	
	۶,۵۴۰	۷۵,۷۲۲		۷۵,۷۲۲	۷۵,۷۲۲	
	۱۹,۹۵۸	۱۱۴,۱۳۶	-	۱۱۴,۱۳۶	۰	
	۱۳۳,۵۱۵	۲۰,۹۳۹	۳,۴۸۸	۱۴,۶۶۴	۲۲۹,۱۹۱	
					۹۵,۶۷۶	
					۱۳۳,۵۱۵	

۹-۱- داراییهای ثابت شرکت تا مبلغ ۲۲۳,۱۳۵ میلیون ریال و تا تاریخ ۱۳۹۱/۵/۳۱ در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، انفجار و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار می باشند.

۹-۲- زمین ، ماشین آلات ، تأسیسات و کلیه مستقرات کارخانه در قبایل تسهیلات ارزی دریافتی از بانک توسعه صادرات ایران تا مبلغ ۲۲۶۳ میلیون ریال در رهن بانک مزبور قرار گرفته است لازم به ذکر می باشد علیرغم تسویه تسهیلات مزبور با چکهای مدت دار به دلیل مدت دار بودن چکهای صادره و سررسید نداشتن چکهای مزبور اسناد شرکت فکر رهن نشده است.

شخص اندیشان
 هیئت گزارش

شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه سال ۱۳۹۳

۹-۳- مانده حساب زمین به مبلغ ۴۰,۱۲۲ میلیون ریال مربوط به بهای خرید ۶ قطعه زمین در سنوات قبل، جمعاً به مساحت ۳۹,۸۲۶ متر مربع از شهرک صنعتی اشتهارد (از شرکت شهرکهای صنعتی استان تهران) واقع در اشتهارد کرج می باشد.

۹-۴- مانده حساب ساختمان به مبلغ ۶۵,۸۳۱ میلیون ریال بهای تمام شده ساختمانهای کارخانه می باشد که مبلغ ۱,۱۶۳ میلیون ریال اضافه شده طی دوره مربوط سالنهای تولید شماره ۱ و ۲ ساختمانهای اداری و آزمایشگاه میباشد.

۹-۵- مانده حساب تاسیسات به مبلغ ۱۳,۹۵۷ میلیون ریال بهای تمام شده تاسیسات ساختمانهای کارخانه می باشد که مبلغ ۱۷۰ میلیون ریال اضافه شده طی دوره مربوط به تعمیرات اساسی دستگاه تصفیه آب و خرید تجهیزات سیستم گرمایشی میباشد.

۹-۶- مانده حساب ماشین آلات بابت بهای تمام شده یک دستگاه پرس پخت تسمه نقاله خریداری شده از شرکت ساپسول ایتالیا و خرید سه دستگاه جرنقیل ۵, ۸ و ۳ تن می باشد.

۹-۷- دارایی در جریان تکمیل به مبلغ ۳۸,۳۹۴ میلیون ریال بابت هزینه های انجام شده برای ساخت سالن تولید ۳، خمیرسازی و محوطه در محل کارخانه می باشد.

عملیات اجرایی ساخت کارخانه اشتهارد در سه فاز پیش بینی گردیده است که فاز اول آن شامل سالن تولید شماره ۱، تاسیسات، نگهبانی و فاز ۲ شامل سالن شماره ۲، کارگاه فنی، ساختمانهای اداری و آزمایشگاه و فاز ۳ شامل ساخت سالن خمیرسازی، سالن ۳، انبار مواد و مخازن روغن میباشد که تا تاریخ ترازنامه درصد پیشرفت فیزیکی کار فازهای مزبور به ترتیب ۱۰۰ درصد، ۱۰۰ درصد و ۵۵ درصد میباشد.

۹-۸- پیش پرداختهای سرمایه ای به مبلغ ۷۵,۷۴۲ میلیون ریال مربوط به خرید یک دستگاه میکسر ۲۷۰ لیتری و دو دستگاه غلطک و همچنین پرداخت به شرکتهای آموت سازان تدبیر، پروژه صنعت، توان سازه کیان و فرایول ساز به ترتیب بابت قرارداد ساخت سالن خمیرسازی، انبار، خرید جرنقیل سقفی و آسفالت خیابانهای کارخانه می باشد.

۱۰- سرمایه گذاریهای بلندمدت

۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۰	۲۰۰
۲۰۰	۲۰۰

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیائی (سهامی خاص)

۱۱- سایر داراییها

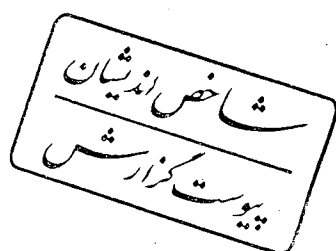
۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸۴	۱۸۴
۱,۴۶۱	۱,۴۶۱
۱۴	۱۴
۳	۳
۱,۶۶۲	۱,۶۶۲

حق امتیاز گاز

حق امتیاز برق

حق امتیاز تلفن

حق امتیاز آب



شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه سال ۱۳۹۳

۱۲- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

یادداشت	۱۳۹۳/۰۳/۳۱ میلیون ریال	۱۳۹۲/۰۹/۳۰ میلیون ریال
اسناد پرداختنی - شرکتهای گروه		
۱۲-۱ صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)	۲۸,۴۲۱	۸,۹۴۷
۱۲-۲ سایر حسابهای پرداختنی - شرکتهای گروه	۱۸۱,۹۱۴	۱۴۲,۳۰۱
صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)	۷۱	۷۱
کربن ایران (سهامی عام)	۱۸۱,۹۸۵	۱۴۲,۳۷۲
	۲۱۰,۴۰۶	۱۵۱,۳۱۹
سایر حسابها و اسناد پرداختنی - سایر اشخاص		
۱۲-۲ اسناد پرداختنی	۶,۸۹۸	۱,۲۰۷
بیمه پرداختنی	۹۳	۹۳
مالیات پرداختنی	۳۳۰	۷۲۱
شرکت بیمه البرز - بیمه اموال	۵۸	۶۰۸
شرکت شاخص	۰	۹۴
شرکت پارس ایوان	۲۰۷	۰
امید شیخ و الاسلام	۰	۴۸
جهان پاکان ارغوان	۱۹۸	۲۵۰
کارکنان	۰	۲۵
فولاد صنعت میلاد	۰	۱۷
کار آهن ماهان	۰	۱,۰۴۳
الکترو بنا	۰	۲۵۳
خاکبرداری سجاد	۰	۱۰۶
بینا گستر ماهان	۵۵۹	۵۲۳
سایر	۸,۳۴۳	۵,۲۱۴
سپرده های پرداختنی - سایر اشخاص		
سپرده حسن انجام کار پرداختنی	۱,۰۵۴	۱,۱۳۵
سپرده شرکت در مناقصه و مزایده	۳۵	۱۴۵
سپرده بیمه اشخاص ثالث	۱,۱۴۱	۸۹۳
	۲,۲۳۰	۲,۱۷۳
	۲۲۰,۹۷۹	۱۵۸,۷۰۶

۱۲-۱- مبلغ ۲۸,۴۲۱ میلیون ریال اسناد پرداختنی به شرکت صنایع لاستیکی سهند مربوط به تحویل اسناد به تامین کنندگان شرکت مذکور میباشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی کل مبلغ آن به حیطه وصول در آمده است.

۱۲-۲- مبلغ ۱۸۱,۹۱۴ میلیون ریال سایر پرداختنی به شرکت صنایع لاستیکی سهند مربوط به تامین نقدینگی پروژه این شرکت و همچنین دریافت اسناد مشتریان شرکت سهند مطابق قرارداد حق العملکاری فیما بین میباشد.

۱۲-۳- مبلغ ۶,۸۹۸ میلیون ریال از اسناد پرداختنی - سایر اشخاص مربوط به شرکتهای فرایول ساز ، بینا گستر ماهان ، صدرا نیرو ، تانکر سازی مقدم و آهن آلات برجسته میباشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی کاملاً پرداخت گردیده است.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت سوماه گنداری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه سال ۱۳۹۳

ذخیره مالیات

ذخیره مالیات شرکت اصلی برای سال های ۱۳۸۹ لغایت ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر می باشد:

ذخیره مالیات		تأیید شده	مالیات مطالبه شده	سود (زیان) ابرازی	عملکرد منتهی به
مرحله رسیدگی	۱۳۹۲/۰۹/۳۰				
در حال رسیدگی	-	-	۵۱۲	(۱,۸۹۳)	۱۳۸۹/۰۹/۳۰
قطعی	-	۱۲۰	۱۲۰	(۶,۶۲۰)	۱۳۹۰/۰۹/۳۰
قطعی	-	۱۷۴	۱۷۴	(۳۴,۳۶۰)	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	۶۳۲	۰	۰	۴,۱۶۷	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	۶۳۲	۰	۰	۳,۰۸۷	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
	۶۳۲	۲۶۰	۸۰۶		

۱۳-۱- مالیات عملکرد شرکت تا سال ۱۳۸۸ قطعی و تسویه گردیده و بابت سالی ۱۳۸۲ و هزینه قبل از بهره برداری تأیید شده ای جمعا به مبلغ ۹,۰۸۷ میلیون ریال وجود دارد.

۱۳-۲- طبق برگ تشخیص شماره ۲۱۸۸ مورخ ۹/۱۱/۱۳۹۱ مالیات عملکرد شرکت برای سال ۱۳۸۹ مبلغ ۵۱۲ میلیون ریال تعیین گردیده است، لیکن با توجه به اعتراض صورت گرفته توسط شرکت پرونده در حیات حل اختلاف مالیاتی استان البرز در حال رسیدگی می باشد.

۱۳-۳- طبق برگ تشخیص شماره ۳۷۶۶۵ مورخ ۹/۱۱/۲۰۰۹ مالیات عملکرد شرکت برای سال ۱۳۹۰ مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال تعیین گردیده که کاملا پرداخت و قطعی گردیده است.

۱۳-۴- طبق برگ تشخیص شماره ۲۹۴۱۹۵ مورخ ۹/۱۱/۲۰۰۹ مالیات عملکرد شرکت برای سال ۱۳۹۱ مبلغ ۱۷۴ میلیون ریال تعیین گردیده که کاملا پرداخت و قطعی گردیده است.

۱۳-۵- شرکت برای سال مالی ۱۳۹۲ مبلغ ۶۳۲ میلیون ریال ذخیره مالیات در نظر گرفته است.



۱۴- تسهیلات مالی دریافتی:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴,۰۳۲	۲۴,۱۵۷
۲۴,۰۳۲	۲۴,۱۵۷
(۳,۸۱۳)	(۲,۲۸۸)
۲۰,۲۱۹	۲۱,۸۶۹

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

کسر می شود: سود و کارمزد سال های آتی

۱۴-۱- مطابق یادداشت ۲۳ صورتهای مالی تضمین تسهیلات دریافتی از بانک توسعه صادرات ایران مبلغ ۴۴,۹۳۲ میلیون ریال بصورت سفته و مبلغ ۳,۲۶۳ میلیون ریال تهرین دارائیهای ثابت شرکت می باشد.

۱۴-۲- طبق توافقات حاصله در شهریور ماه سالجاری با بانک توسعه صادرات ایران مقرر گردید به دلیل ارزی بودن تسهیلات و مشخص نبودن مبلغ ریالی آن شرکت مبلغ ۱۹,۰۰۰ میلیون ریال طی ۱۲ فقره چک تحویل بانک نموده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۶,۲۰۰ میلیون ریال آن وصول و سررسید آخرین چک آن مورخ ۹۳/۱۲/۲۹ میباشد. ضمناً مبنای محاسبه تسویه بدهی بر اساس نرخ ارز مبادله ای در تاریخ وصول اسناد میباشد. ضمناً مبلغ بدهی ارزی ۷۰۹,۴۰۸ یورو میباشد.

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است:

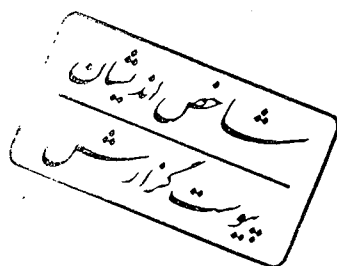
۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۴	۳۸
(۱۰۶)	.
.	.
۳۸	۳۸

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان سال



شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه سال ۱۳۹۳

۱۶- سرمایه

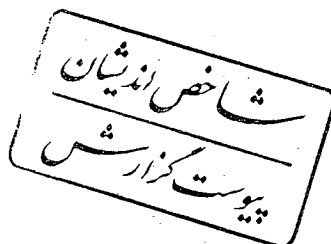
۱۶-۱- سرمایه شرکت به مبلغ ۱۲۵,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۲۵ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

۱۶-۲- سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	
۹۹.۷۱	۱۲۴,۶۴۲,۶۶۶	۹۹.۷۱	۱۲۴,۶۴۲,۶۶۶	شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)
۰.۰۰	۲,۰۰۰	۰.۰۰	۲,۰۰۰	شرکت کرین ایران (سهامی عام)
۰.۰۳	۳۷,۵۰۰	۰.۰۳	۳۷,۵۰۰	شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
۰.۰۶	۷۳,۰۰۰	۰.۰۶	۷۳,۰۰۰	توسعه صنعت شیمیائی (سهامی خاص)
۰.۲۰	۲۴۴,۸۳۴	۰.۲۰	۲۴۴,۸۳۴	کارکنان
۱۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	

۱۷- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص در سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه سال ۱۳۹۳

۱۸- هزینه های اداری و عمومی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹۳/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹۳/۳/۳۱	(حسابرسی نشده)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۵۴	۵۹۹	۸۶۷
۰	۱۵	۱۵
۰	۰	۲۷
۰	۰	۱۲۷
۰	۷	۸۸
۳,۴۸۸	۲,۷۹۸	۵,۵۹۷
۰	۰	۲۰۷
۳۵	۲۸	۱۷
۴	۲۷	۶۰
۲۶	۳۰	۰
۳۱۲	۴۱	۴۲
۴۴	۵۷	۱۰۷
۰	۶۱	۶۹
۲۷۸	۶۸	۲۷۳
۴,۷۴۱	۳,۷۳۱	۷,۴۹۶

حقوق و دستمزد و مزایا
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
مزایای پایان خدمت
ملزومات مصرفی
بیمه اموال
استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
سفر و فوق العاده مأموریت
ایاب و ذهاب
هزینه های تعمیر و نگهداشت
حق الزحمه مشاورین
خدمات مالی و حسابرسی و رایانه
حق حضور در جلسات هیات مدیره
آب و برق و گاز و پست و مخابرات
سایر

۱۹- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹۳/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹۳/۳/۳۱	(حسابرسی نشده)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۵۲۵	۰	۴۱۶
۱,۵۲۵	۰	۴۱۶

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

۲۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(حسابرسی نشده)		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹۳/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام	۴,۱۲۵	۱,۸۴۸
درآمد حاصل از اجاره داراییهای ثابت	۲,۸۷۵	۳,۳۷۱
درآمد حاصل از فروش ضایعات غیر تولیدی	۸۴	۸۶
درآمد حق العمل کاری	۱,۰۶۲	۴۹۴
هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاریها	(۲,۶۷۷)	۰
سود (زیان) ناشی از فروش سرمایه گذاری در سهام شرکتها	۳,۸۲۹	۵,۶۱۲
سود سپرده های بانکی	۵۵	۵۱۰
	۹,۳۵۳	۱۱,۹۲۱

۲۱- تعدیلات سنواتی

(حسابرسی نشده)		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹۳/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تسویه مالیات عملکرد سال ۹۱	(۱۷۴)	(۱۶۱)
تسویه مالیات تکلیفی سال ۹۱	(۱۵۸)	(۱۶۱)
	(۳۳۲)	(۱۶۱)

۲۱-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

(حسابرسی نشده)		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹۳/۳/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
زیان عملیاتی	(۴,۷۴۱)	(۷,۴۹۶)
هزینه استهلاک	۳,۴۸۸	۵,۵۹۷
خالص افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	(۱۰۶)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	۰	۱,۶۵۶
کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها	۱,۶۱۷	(۲,۷۷۴)
کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتنی عملیاتی	۲۰,۵۳۸	(۷۱,۹۹۵)
افزایش (کاهش) حسابها و اسناد پرداختنی عملیاتی	۶۴,۰۹۷	۱۴۶,۵۳۱
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۴,۰۱۹	۳,۹۵۱
	۸۹,۰۱۸	۷۵,۳۶۴



شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه سال ۱۳۹۳

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۳-۱- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴,۹۳۲	۴۴,۹۳۲	تضمین تسهیلات ارزی بانک توسعه صادرات ایران
۱۲,۳۹۶	.	تضمین تسهیلات ارزی بانک اقتصاد نوین
۲,۶۴۲	.	سایر
۵۹,۹۷۰	۴۴,۹۳۲	

۲۳-۲- شرکت در تاریخ ترازنامه دارای تعهدات سرمایه ای ناشی از قرارداد های منعقد و مصوب مبلغ ۶۰ میلیارد ریال بابت ساخت ساختمان خمیرسازی و سیستم پابینگ آن و همچنین قرارداد ساخت سوله انبار ها و آسفالت محوطه می باشد.

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

۲۴-۱- بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویداد با اهمیت قابل افشائی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نباشد به وقوع نپیوسته است .

۲۵- وضعیت ارزی

در تاریخ صورتهای مالی بااستثناء بدهی ارزی مربوط به تسهیلات ارزی بانک توسعه صادرات ایران به مبلغ ۷۰۹,۴۰۸ یورو که با نرخ ۳۴,۰۵۲ ریال در مقطع تاریخ ترازنامه تسعیر شده است ، شرکت فاقد بدهی ارزی دیگری می باشد.

شاخص اندیشان
پیوست گزارش

شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهایی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه سال ۱۳۹۳

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

۲۶-۱- معاملات شرکت مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی سال مورد گزارش به شرح زیر است :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	پاداشست	مبلغ معامله	ارزش منصفانه معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	پاداشست	مبلغ معامله	ارزش منصفانه معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
صنایع لاستیکی سهند (سهایی عام)	عضو هیات مدیره	اجاره کلیه اموال کارخانه انتشاراد	۱۲	۱۰۷,۹۸۴	۱۰۷,۹۸۴	میلیون ریال (۱۸۱,۹۱۴)
		حق المملکاتی فروش		۱,۰۶۲	۲,۸۷۵	

شخص اندیشان
پیوست گزارش