

شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی تلفیقی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت های مالی تلفیقی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۲	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۵	ترازنامه شرکت اصلی
۶	صورت سود و زیان شرکت اصلی
۶	گردش حساب سود (زیان) انباشته شرکت اصلی
۷	صورت جریان وجوه نقد شرکت اصلی
۸ الی ۴۶	یادداشتهای توضیحی

بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت 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 ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۲ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیئت مدیره شرکت است و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، میباشد.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثناء محدودیت مندرج در بند ۳ زیر، 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

۳- سرفصل سرمایه گذاری های کوتاه مدت موضوع یادداشت توضیحی ۴ شامل سرمایه گذاری در سهام شرکت های صنایع بسته بندی فلزی پارس (سهامی عام) و سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس (سهامی خاص) جمعاً به بهای تمام شده ۵۲/۵ میلیارد ریال با ذخیره کاهش ارزشی بمبلغ ۲۶/۵ میلیارد ریال میباشد که با توجه به نامشخص بودن ارزش معاملاتی سهام و عدم دسترسی به صورتهای مالی شرکت های فوق و همچنین عدم دریافت اطلاعات درخواستی از بابت سرمایه گذاریهای یاد شده، آثار احتمالی ناشی از موارد مزبور بر صورتهای مالی مورد گزارش مشخص نمی باشد.

۴- مانده حسابهای دریافتنی تجاری و غیر تجاری موضوع یادداشت توضیحی ۵ شامل مبلغ ۸٫۰۶۰ میلیون ریال (عمدتاً مربوط به شرکتهای اعتماد درخشان و گلفام کالای پرشیا) و مانده سفارشات و پیش پرداختها موضوع یادداشت توضیحی ۷ شامل مبلغ ۱٫۴۷۹ میلیون ریال اقلام راكد و سنواتی در پایان دوره مالی مورد گزارش میباشد که تا تاریخ تنظیم این گزارش وصول و یا تسویه نگردیده و ذخیره ای نیز از این بابت در حسابها در نظر گرفته نشده است. با توجه به بررسیهای انجام شده و عدم ارائه شواهد و مستنداتی دال بر امکان تسویه کامل مطالبات مزبور، اعمال تعدیلاتی در این خصوص در حسابها ضروری است، لیکن بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم، تعیین آثار مالی مربوطه بر صورتهای مالی مورد گزارش میسر نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

۵- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثناء آثار مورد مندرج در بند ۴ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۳ ضرورت می یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۶- همانگونه که در یادداشت های توضیحی ۱۲ و ۳-۲۹ منعکس گردیده، مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ و دوره مالی مورد گزارش شرکت اصلی بر اساس سود ابرازی، بترتیب پرداخت و در حسابها ذخیره شده است و مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ نیز با کسری ذخیره ای بمیزان ۱ میلیارد ریال مواجه میباشد. مضافاً براساس برگ مطالبه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال مالی ۱۳۹۲ شرکت اصلی، مبلغ ۸/۴ میلیارد ریال بابت جرایم مربوطه مطالبه گردیده که با توجه به اعتراض شرکت نسبت به برگه مطالبه مزبور ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نشده است، همچنین وضعیت بیمه ای شرکت اصلی از ابتدای سال ۱۳۸۹ و وضعیت بیمه ای و مالیات بر ارزش افزوده شرکت فرعی از ابتدا توسط مراجع ذیربط رسیدگی و مشخص نشده است. با توجه موارد فوق، انجام تعدیلاتی از این بابت در حسابها ضروری است لیکن تعیین بدهی قطعی شرکت از بابت موارد مزبور، منوط به انجام رسیدگیهای مربوطه و اعلام نظر مراجع ذیصلاح میباشد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

۷- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۲۹ منعکس گردیده و بر اساس اطلاعات دریافتی از شرکت، ادعایی از سوی بانک اقتصاد نوین (شعبه آفریقا) در رابطه با عدم پرداخت اصل و سود و خسارت دیرکرد تسهیلات دریافتی توسط شرکت بسته بندی پارس در سال ۱۳۸۳ که توسط شرکت مورد رسیدگی ضمانت شده بوده، مطرح و اعلام گردیده بانک مذکور میزان ۱۰,۴۰۰,۰۰۰ سهم از سهام شرکت بسته بندی پارس (متعلق به شرکت صنایع لاستیکی سهند که در سنوات قبل به صورت غیر رسمی بفروش رسیده) را در وثیقه خود قرار داده است. ضمن اینکه تعداد سهام متعلق به شرکت صنایع لاستیکی سهند بمیزان ۲۸۰۰,۰۰۰ سهم در تاییدیه دریافتی از شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (شامل ۱,۴۰۰,۰۰۰ سهم فوق و ۱,۴۰۰,۰۰۰ سهم دیگر که مشابه مورد یاد شده به صورت غیر رسمی به فروش رسیده) اعلام گردیده است. با توجه به مراتب فوق آثار احتمالی ناشی از ادعای بانک یاد شده در حال حاضر مشخص نبوده و منوط به پیگیری های شرکت و حصول توافقات لازم می باشد. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

سایر الزامات گزارشگری

۸- مبلغ ۱۳۴/۶ میلیارد ریال از سرفصل سرمایه گذاریهای بلند مدت شرکت اصلی موضوع یادداشت توضیحی ۱-۸، مربوط به سرمایه گذاری در ۹۹/۷ درصد از سهام شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (در مرحله قبل از بهره برداری) میباشد که علیرغم پیش بینی های اولیه تاکنون به بهره برداری نرسیده و عملیات شرکت فوق بعلت عدم تکمیل ماشین آلات مورد نیاز، تا تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ منجر به زیانی به میزان ۵۸/۲ میلیارد ریال گردیده است. لازم به توضیح است دارایی های ثابت شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) در اجرای صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۲۲ شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) و تایید مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۶ شرکت سرمایه گذاری صنایع



پتروشیمی (سهامی عام) و به موجب صورت حساب صادره شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (بر اساس ارزش های جاری تعیین شده توسط کارشناسان رسمی دادگستری) به شرکت مورد بررسی منتقل گردیده و جمعاً به مبلغ ۲۶۲٫۴۱۳ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۳۰ به طرفیت حساب های پرداختنی در دارایی های شرکت اخیرالذکر به ثبت رسیده است. لازم بذکر است دارائیه و اموال مزبور جهت استفاده در اختیار شرکت صنایع لاستیکی سهند قرار گرفته، لیکن قرارداد خرید زمین مربوطه (که در حال حاضر بنام شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند می باشد) با توجه به واقع شدن آن در شهرک صنعتی اشتهارد، تاکنون بنام شرکت منتقل نشده و لذا انتقال رسمی و ثبتی زمین و ساختمانهای مربوطه صورت نگرفته است.

۹- مقررات تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با موارد زیر رعایت نگردیده است:

- حداقل میزان سرمایه به میزان ۲۰۰ میلیارد ریال جهت فعالیت در بازار دوم بورس
- افشا برنامه های آتی و پیش بینی عملکرد سالانه تلفیقی گروه حداقل ۳۰ روز قبل از شروع سال مالی ۱۳۹۴

۱۰- اقدامات انجام شده در رابطه با تکالیف مقرر توسط مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۰ صاحبان سهام در خصوص رعایت مقررات و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و قانون مبارزه با پولشویی متعین تکلیف ضمانت تسهیلات شرکت صنایع بسته بندی فلزی پارس، اخذ ذخیره کافی برای سرمایه گذاریها و تسویه مطالبات سنوائی به نتیجه قطعی نرسیده است.

۱۰ آذر ماه ۱۳۹۴

آزموده کاران

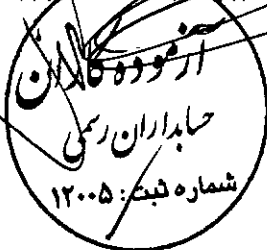
حسابداران رسمی

مسعود بختیاری

علی اصغر فرخ

۸۰۰۱۱۹

۸۰۰۵۹۲





شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

تولید کننده انواع تسمه نقاله ، قطعات لاستیکی ، کفشهای ورزشی ، آستر لاستیکی مخازن و روکش غلطک ، طراحی و تولید کامپاندهای لاستیکی

شماره ثبت : ۲۰۱۹

سهند پیشرو در صنایع لاستیکی

رضایت مشتری از محصولات سهند کاملاً تضمین شده است

تاریخ:

شماره:

پیوست:

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) - شرکت اصلی - مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

الف- صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه :

- | | |
|---|-------------------------------------|
| ۲ | ترازنامه تلفیقی |
| ۳ | صور سود (زیان) تلفیقی |
| ۳ | گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی |
| ۴ | صور جریان وجوه نقد تلفیقی |

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

- | | |
|---|------------------------------|
| ۵ | ترازنامه |
| ۶ | صور سود (زیان) |
| ۶ | گردش حساب سود (زیان) انباشته |
| ۷ | صور جریان وجوه نقد |

پ - یادداشتهای توضیحی:

- | | |
|-------|---|
| ۸ | تاریخچه و فعالیت |
| ۹-۱۱ | اهم رویههای حسابداری |
| ۱۲-۴۵ | یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۰ به تایید هیئت مدیره رسیده است .

با تقدیم احترام - هیئت مدیره

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده	سمت	امضاء
شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)	جعفر معلم زاده حقیقی	رئیس هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی (سهامی خاص)	حسام معتضدیان قمی	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری هامون کیش (سهامی خاص)	نیما مومنی زاده	عضو هیئت مدیره	
شرکت کربن ایران (سهامی عام)	محمد رضا تابش اکبری	عضو هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)	عباس قنبری کاشی	عضو هیئت مدیره	



کارخانه: کیلومتر ۸ جاده مخصوص کرج ، جنب رادیو شهاب تلفن: ۳۱ و ۴۴۵-۳۸۱۸ فاکس: ۴۴۵-۳۸۲۰ صندوق پستی: ۱۳۱۸۵-۱۳۵

www.sahandrubber.com E-mail: info@sahandrubber.com sale@sahandrubber.com

شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورت‌های مالی میاندوره‌ای

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره مالی میانی		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی		یادداشت	
(تجدید ارائه شده)	شش ماهه منتهی	شش ماهه منتهی	شش ماهه منتهی		
سال ۱۳۹۳	به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۱۷,۵۱۸	۱۶۲,۰۳۴	۱۵۱,۳۵۶	۱۵۱,۳۵۶	۲۰	درآمدهای عملیاتی
(۱۶۲,۴۲۵)	(۷۷,۳۲۱)	(۸۱,۶۴۳)	(۸۱,۶۴۳)	۲۱	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۵۵,۰۹۳	۸۴,۷۱۳	۶۹,۷۱۳	۶۹,۷۱۳		سود ناخالص
(۳۰,۰۰۵)	(۱۲,۰۰۵)		(۱۹,۳۴۱)	۲۲	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۱۶,۷۱۴)	(۲,۴۱۱)		(۱۸,۸۵۶)	۲۳	سایر اقلام عملیاتی
(۴۶,۷۱۹)	(۱۴,۴۱۶)	(۳۸,۱۹۷)	(۳۸,۱۹۷)		
۱۰۸,۳۷۴	۷۰,۲۹۷	۳۱,۵۱۶	۳۱,۵۱۶		سود عملیاتی
(۳,۰۷۰)	(۱,۵۳۱)		(۱۱)	۲۴	هزینه های مالی
۱,۳۵۵	۴,۵۷۰		۴,۳۸۸	۲۵	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۱,۷۱۵)	۳,۰۳۹	۴,۳۷۷	۴,۳۷۷		
۱۰۶,۶۵۹	۷۲,۳۲۶	۳۵,۸۹۳	۳۵,۸۹۳		سود قبل از مالیات
(۲۲,۶۳۶)	(۱۴,۲۱۹)	(۹,۲۲۰)	(۹,۲۲۰)		مالیات بر درآمد
۸۴,۰۲۳	۵۹,۱۱۷	۲۶,۶۷۳	۲۶,۶۷۳		سود خالص
(۱۰)	۹	(۳۶)	(۳۶)		سهم اقلیت از سود خالص
۸۴,۰۱۳	۵۹,۱۲۶	۲۶,۶۳۷	۲۶,۶۳۷		سود خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
					سود پایه هر سهم:
					ناشی از عملیات در حال تداوم
۶۱۹	۴۰۲	۱۶۱	۱۶۱		عملیاتی
(۳۵)	۲۱	۳۰	۳۰		غیر عملیاتی
۵۸۴	۴۲۳	۱۹۰	۱۹۰	۲۶	سود پایه هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۸۴,۰۲۳	۵۹,۱۱۷	۲۶,۶۷۳			سود خالص
۴۲۰,۷۹۶	۴۲۷,۶۱۲		۴۲۸,۳۶۷		سود انباشته در ابتدای سال
۸,۰۹۳	(۸,۳۳۱)		(۶,۳۳۰)	۲۷	تعدیلات سنواتی
۴۲۸,۸۸۹	۴۱۹,۲۸۱	۴۲۲,۰۴۷			سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۹۱,۰۰۰)	(۸۹,۵۴۱)	(۷۰,۰۰۰)			سود سهام مصوب
۳۳۷,۸۸۹	۳۲۹,۷۴۰	۳۵۲,۰۴۷			
۴۲۱,۹۱۲	۳۸۸,۸۵۷	۳۷۸,۷۲۰			سود قابل تخصیص
۴۲۱,۹۱۲	۳۸۸,۸۵۷	۳۷۸,۷۲۰			سود انباشته در پایان سال
(۱۳۵)	(۱۵۷)	(۱۶۷)			سهم اقلیت از سود انباشته
۴۲۲,۰۴۷	۳۸۹,۰۱۴	۳۷۸,۸۸۷			سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی

از آنجائیکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی می باشد ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .
یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است .



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورت‌های مالی مابندوره ای

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره مالی میانی		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی		یادداشت	
شش ماهه منتهی به	(تجدید ارائه شده)	به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
۱۳۹۳ سال	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال		
میلیون ریال	میلیون ریال				
۱۲۴,۶۳۴	۸۴,۸۶۶	۲۸,۴۹۷	۲۸		فعالیت‌های عملیاتی:
					جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
					بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
			۹۵		سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی
			۱۲۲		سود سهام دریافتی
			۰		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
			(۵,۷۷۹)		سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
					جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۷,۰۴۱)	۱,۲۱۸	(۵,۵۶۲)			مالیات بر درآمد:
					مالیات بر درآمد پرداختی
(۳۵,۹۱۹)	(۳۴,۶۵۱)	(۱۰,۴۹۸)			فعالیت‌های سرمایه گذاری:
			(۱۵,۷۹۰)		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
			۰		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
			۰		وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
			۰		وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
			۰		وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت
			(۱۵,۷۹۰)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
					جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
۱۶,۰۳۹	(۴,۵۸۹)	(۳,۳۵۴)			فعالیت‌های تأمین مالی:
			(۸۵۰)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۱۵,۸۲۴)	۰	(۸۵۰)			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
			(۴,۲۰۴)		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲۱۵	(۴,۵۸۹)	۹,۰۹۷			مانده وجه نقد در ابتدای سال
۸,۸۸۲	۸,۷۱۰	۴,۸۹۴			مانده وجه نقد در پایان سال
۹,۰۹۷	۴,۱۲۱				

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است .



شرکت صنایع لاستیکی سپهند (سهامی عامه)
 صورت‌های مالی، منطبق بر استاندارد
 تجاری نامیه
 در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)					
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری :	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹,۸۲۰	۶۷,۰۰۹	۱۱	پرداختی های تجاری و غیرتجاری	۲,۱۲۳	۴,۰۱۴
۳۷,۳۶۴	۲۶,۱۸۶	۱۲	مالیات پرداختنی	۳۰,۵۹۶	۲۳,۶۶۲
۱۴۵,۴۱۴	۲۰۹,۶۳۵	۱۳	سود سهام پرداختنی	۳۷۱,۳۹۴	۴۲۴,۵۱۰
۲۱۲,۵۹۸	۲۰۳,۸۳۰		جمع بدهیهای جاری	۱۹۴,۰۷۸	۱۷۸,۳۸۶
			بدهیهای غیرجاری :	۵,۲۲۵	۹,۳۱۳
۱,۹۳۶	۲,۳۲۵	۱۵	ذخیره مازای پایان خدمت کارکنان	۶۰۳,۵۳۶	۶۵۹,۸۸۵
۱,۹۳۶	۲,۳۲۵		جمع بدهیهای غیر جاری		
۲۱۴,۵۲۴	۳۰۵,۰۶۵		جمع بدهیها	۱۳۴,۸۴۱	۱۳۴,۸۴۱
			حقوق صاحبان سهام :	۱,۲۲۳	۱,۱۰۹
		۱۶	سرمایه (۱۴۰ میلیون سهم ۱۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۷۷,۹۰۸	۸۲,۳۲۶
۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰		اندرجته قانونی	۲۱۲,۹۷۲	۲۱۸,۱۷۶
۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۷	سود انباشته		
۲۴۸,۹۶۴	۲۱۸,۹۹۶		جمع حقوق صاحبان سهام		
۶۰۳,۹۶۴	۵۷۲,۹۹۶		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۸۱۷,۶۹۸	۸۷۸,۰۶۱
۸۱۷,۶۹۸	۸۷۸,۰۶۱				

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است .



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورتهای مالی ماندوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده (۱۳۹۳/۱۲/۲۹)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰ درآمدهای عملیاتی	۱۴۷,۷۱۳	۱۶۲,۰۳۴	۳۰۴,۹۷۱
۲۱ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸۵,۵۴۳)	(۸۰,۱۹۶)	(۱۶۹,۰۵۰)
سود ناخالص	۶۲,۱۷۰	۸۱,۸۳۸	۱۳۵,۹۲۱
۲۲ هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۱۰,۷۲۶)	(۸,۳۲۷)	(۱۶,۳۴۳)
۲۳ سایر اقلام عملیاتی	(۶,۵۰۱)	(۲,۴۱۱)	(۱۱,۰۰۴)
	(۱۷,۲۲۷)	(۱۰,۷۳۸)	(۲۷,۳۴۷)
سود عملیاتی	۴۴,۹۴۳	۷۱,۱۰۰	۱۰۸,۵۷۴
۲۴ هزینه های مالی	(۱۱)	(۶)	(۱۷)
۲۵ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴,۳۲۰	۶۱۳	۱,۱۷۶
	۴,۳۰۹	۶۰۷	۱,۱۵۹
سود قبل از مالیات	۴۹,۲۵۲	۷۱,۷۰۷	۱۰۹,۷۳۳
مالیات بر درآمد	(۹,۲۲۰)	(۱۴,۲۱۹)	(۲۲,۲۶۱)
سود خالص	۴۰,۰۳۲	۵۷,۴۸۸	۸۷,۴۷۲

سود پایه هر سهم:

ناشی از عملیات در حال تداوم

عملیاتی

غیر عملیاتی

سود پایه هر سهم

۶۱۷	۴۰۶	۲۵۷
۷	۴	۲۹
۶۲۵	۴۱۱	۲۸۶

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۴۰,۰۳۲	۵۷,۴۸۸	۸۷,۴۷۲
سود انباشته در ابتدای سال	۴۵۶,۵۰۵	۴۵۸,۴۶۶	۴۵۸,۴۶۶
تعدیلات سنواتی	(۷,۵۴۱)	(۸,۱۷۳)	(۵,۹۷۴)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۴۴۸,۹۶۴	۴۵۰,۲۹۳	۴۵۲,۴۹۲
سود سهام مصوب	(۷۰,۰۰۰)	(۹۱,۰۰۰)	(۹۱,۰۰۰)
	۳۷۸,۹۶۴	۳۵۹,۲۹۳	۳۶۱,۴۹۲
سود قابل تخصیص	۴۱۸,۹۹۶	۴۱۶,۷۸۱	۴۴۸,۹۶۴
سود انباشته در پایان سال	۴۱۸,۹۹۶	۴۱۶,۷۸۱	۴۴۸,۹۶۴

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



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهایی عام)

صورت‌های مالی ماباندوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره مالی میانی		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی		یادداشت	
شش ماهه منتهی	شش ماهه منتهی	به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
(تجدید ارائه شده)					
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۷,۷۷۹	۳۹,۶۴۵	۲۴,۰۳۵	۲۸		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
۱۷۶	۱۰۰	۲۷			سود سهام دریافتی
۳۶۹	۲۵۴	۱۲۲			سود سهام پرداختی
(۴,۶۳۱)	(۳۳۲)	(۵,۷۷۹)			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۴,۰۸۶)	۲۲	(۵,۶۳۰)			مالیات بر درآمد :
(۳۴,۹۴۲)	(۳۴,۶۵۱)	(۱۰,۳۹۸)			مالیات بر درآمد پرداختی
					فعالیت‌های سرمایه گذاری :
					وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۷,۸۶۱)	(۴,۷۶۶)	(۶,۲۲۶)			وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
(۶۸۵)	.	.			وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۱۱۸)	.	.			وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت
۳۹۳	.	.			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۸,۲۷۱)	(۴,۷۶۶)	(۶,۲۲۶)			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
۴۸۰	۲۵۰	۱,۷۸۱			فعالیت‌های تأمین مالی :
					وجوه دریافتی بابت افزایش سرمایه
					بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
					جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۴۸۰	۲۵۰	۱,۷۸۱			خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱,۷۵۳	۱,۷۵۳	۲,۲۳۳			مانده وجه نقد در ابتدای سال
۲,۲۳۳	۲,۰۰۳	۴,۰۱۴			مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است .



شرکت صنایع لاستیکی، سهند (سهامی عام)

صورتهای مالی، میاندوره ای

یادداشتهای توضیحی، صورتهای مالی

برای دوره مالی، صانی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

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 تحت عنوان شرکت صنعتی شهوند با مسئولیت محدود تأسیس و طی شماره ۷۰۱۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در تاریخ سوم شهریور ماه ۱۳۶۱ به شرکت تولیدی کفیوش و قطعات لاستیکی ایران و در اسفند ماه ۱۳۶۴ به شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) تغییر نام داد و در تاریخ ۱۲ آبان ماه ۱۳۷۰ به شرکت سهامی عام تبدیل و در آذرماه همان سال در سازمان بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده و سهام آن مورد معامله قرار گرفت. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران بزرگراه همت خیابان شیراز جنوبی کوچه زاله پلاک ۳ می باشد. ضمناً شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) از شرکتهای فرعی شرکت کرین ایران (سهامی عام) می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از ساخت و تولید انواع تسمه نقاله های صنعتی، کفیوش های لاستیکی، چسب، انواع قطعات و محصولات لاستیکی، واردات انواع مصنوعات لاستیکی، فروش و صادرات آنها، واردات انواع مواد اولیه شیمیایی 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 می باشد. فعالیت اصلی شرکت صنایع لاستیکی سهند طی سال مورد گزارش شامل تولید انواع تسمه نقاله لاستیکی و انواع قطعات و محصولات لاستیکی و فروش آنها بوده است. لازم به ذکر است که شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - شرکت فرعی در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴ قبل از بهره برداری بوده است.

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی سال به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر	نفر
۱۲	۱۲	۱۲	۱۲
کارکنان رسمی			
۱۵۰	۱۴۸	۱۵۱	۱۵۰
کارکنان قراردادی			
۱۶۲	۱۶۰	۱۶۳	۱۶۲

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

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



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

صورت‌های مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲- مبانی تلفیق

۲-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) - شرکت اصلی و شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - شرکت فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۲-۲-۲- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی" منعکس می گردد.

۲-۲-۳- سال مالی شرکت سرمایه‌گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - شرکت فرعی در تاریخ ۳۰ آذرماه هر سال خاتمه می‌یابد و به همین ترتیب در تهیه صورت‌های مالی تلفیقی مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورت‌های مالی شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) - شرکت اصلی که تأثیر عمده ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت‌های مالی شرکت فرعی به حساب گرفته می شود.

۲-۲-۴- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود. همچنین با توجه به اینکه شرکت صنایع لاستیکی سهند خود واحد تجاری فرعی واحد اصلی دیگری می باشد صورت های مالی این شرکت با شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی ایران (سهامی عام) تلفیق می گردد.

۲-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام" ارزشیابی می شود. در صورت فروزی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با یکارگیری روشهای زیرتعیین می گردد:

روش مورد استفاده

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



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورت‌های مالی، ماندوره ای.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی.

برای دوره مالی، مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۴- سرمایه گذاریها

نحوه اندازه گیری و شناخت	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
سرمایه گذاریهای بلندمدت:		
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری)
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	روش ارزش ویژه	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری)
سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری)
سرمایه گذاریهای جاری:		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها
سایر سرمایه گذاریهای جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها
نحوه شناخت درآمد:		
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت و سرمایه گذاری جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

۲-۵- 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 بدهی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلندمدت در شرکت های وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود. علاوه بر این، سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاك انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می شود.

۲-۶- داراییهای ثابت مشهود

۲-۶-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییها ی 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.

شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورتهای مالی ماندوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۶-۲- 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:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
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
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم

۲-۶-۳- 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. در مواردی که هریک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۲-۷- 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.

۲-۸- درآمد عملیاتی

۲-۸-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۸-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می گردد.

۲-۹- 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.

۲-۱۰- تسعیر ارز

۲-۱۰-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترسی و تسویه در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز قابل بازیافت و تسویه در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف) تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به "دارایی های واجد شرایط"، به بهای تمام شده دارایی منظور می شود.

ب) در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود (زیان) گزارش می شود.

شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)
صورت‌های مالی، ماندوره ای
یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی
 برای دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانکها	۴,۳۲۱	۸,۸۳۷	۳,۵۰۸	۱,۹۷۳
موجودی صندوق	۲۲۳	۲۶۰	۲۲۳	۲۶۰
تنخواه گردانها	۳۵۰		۲۸۳	
	۴,۸۹۴	۹,۰۹۷	۴,۰۱۴	۲,۲۳۳

۳-۱- موجودی نزد بانکها بشرح زیر تفکیک می گردد :

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک اقتصاد نوین - شعبه افریقا	۳۳۶	۳۲۳	۱۳۸	۱۳۲
بانک ملی - شعبه ارج - سیبا	۲۰۹	۴,۱۸۶	۲	۷
بانک توسعه صادرات ایران - شعبه مرکزی	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰	۱۸۰
بانک ملت - شعبه پارس خودرو - جام	۲,۰۰۰	۱,۱۸۵	۱,۹۰۵	۸۶۳
بانک صنعت و معدن - شعبه صنعت	۹۵	۴۱۲	۱۹	۳۳۹
بانک سرمایه - شعبه مرکزی - سپرده	۵۳۷	۲,۳۸۱	۳۰۱	۲۸۶
بانک ملت - شعبه بورس کالا - جام	۲۳۷	۸۷	۲۳۷	۸۷
بانک رفاه کارگران - شعبه سلامت - جاری	۶۴۷		۶۴۷	
سایر	۸۰	۸۳	۷۹	۷۹
	۴,۳۲۱	۸,۸۳۷	۳,۵۰۸	۱,۹۷۳

۳-۱-۱- موجودی صندوق مربوط به موجودی صندوق ارزی شرکت به مبلغ ۱۰,۰۰۰ دلار، ۳۶۱ یورو و ۱۷۰ لیر میباشد که با نرخ ارز آزاد در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است.

۳-۲- مبلغ ۱۸۸ میلیون ریال از موجودی نزد بانک های اصلی به دلیل واردات مواد اولیه توسط بانک سرمایه مسدود شده است که انتظار می رود ظرف چند ماه آینده حل و فصل شود.



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورت‌های مالی میاندوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت

یادداشت		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
گروه	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار:					
شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)	۱,۲۴۳	(۸۴۸)	۳۹۵	۵۴۱	
شرکت کرین ایران (سهامی عام)	۶۳۰	(۴۱۹)	۲۱۱	۱۹۷	
شرکت ایران پلاستایر و رابر (سهامی عام)	۴۴۳	۶۷۲	۱,۱۱۵		
مجمع معدنی صنعتی چادرملو (سهامی عام)	۲۱	(۹)	۱۲	۱۴	
پتروشیمی جم (سهامی عام)	۱,۰۳۷	(۲۷۶)	۷۶۱		
خودرو سازی گروه بهمن (سهامی عام)	۲,۱۸۹	(۴۴۷)	۱,۷۴۲	۱,۴۱۵	
نفت ایرانول (سهامی عام)	۲۷	(۱۱)	۱۶		
شرکت پالایش نفت اصفهان (سهامی عام)	۴,۳۳۰	(۲,۵۴۱)	۱,۷۸۹	۳,۷۲۹	
شرکت بلک ملت (سهامی عام)	۲,۹۷۷	۱,۳۰۷	۴,۱۸۴	۳,۸۰۸	
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱,۲۲۴	۱۹	۱,۲۴۳		
شرکت پالایش نفت بندر عباس (سهامی عام)	۲,۹۳۱	(۱,۹۵۲)	۹۷۹	۱,۹۱۶	
صنعتی بهشهر (سهامی عام)	۱,۶۱۱	(۸۹۶)	۷۱۵	۱,۶۱۱	
نفت پارساگاد (سهامی عام)	۱,۳۵۹	(۵۲۳)	۸۳۶	۹۵۸	
حفاری شمال (سهامی عام)	۲,۷۰۷	(۱,۳۵۶)	۱,۴۵۱	۱,۹۸۳	
نفت و گاز پارسین (سهامی عام)	۶,۴۱۴	(۲,۳۸۱)	۴,۰۳۳	۴,۱۸۸	
پتروشیمی سرمایه گذاری ابرکتیان	۳,۷۷۶	(۲,۲۸۶)	۱,۴۹۰	۲,۳۵۸	
نفت پارس	۳,۰۷۳	(۴۹۳)	۲,۵۸۰	۳,۰۷۳	
سایر	۴,۶۷۴	(۱,۷۶۷)	۲,۹۰۷	۹,۱۱۱	
۴-۱	۴۰,۶۶۶	(۱۴,۲۰۷)	۲۶,۴۵۹	۳۴,۸۰۲	
سایر سرمایه گذاریهای جاری:					
شرکت کارخانه های صنعتی آزمایش (سهامی عام)	۵,۵۴۴	(۸۶۱)	۴,۶۸۳	۲,۳۹۹	
شرکت گسترش صنایع پیام (سهامی عام)	۶,۱۵۶	(۳,۹۷۹)	۲,۱۷۷	۱,۲۱۵	
شرکت صنایع بسته بندی فازی پارس (سهامی عام)	۵,۰۰۰	(۲,۷۶۰)	۲,۲۴۰	۲,۲۴۰	
شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)	۶۳	(۲۵)	۳۸	۲۶	
شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس (سهامی خاص)	۴۷,۴۹۰	(۲۳,۷۴۵)	۲۳,۷۴۵	۲۳,۷۴۵	
کارتین پارس	۳۰۱	(۲۰۱)	۰	۰	
	۶۴,۴۵۴	(۳۱,۵۷۱)	۳۲,۸۸۳	۲۹,۶۳۵	
	۱۰۵,۱۲۰	(۴۵,۷۷۸)	۵۹,۳۴۲	۶۴,۴۲۷	

۴-۱- مانده ۴,۶۷۴ میلیون ریال از سایر سرمایه‌گذاریهای سریع معامله شامل سرمایه‌گذاری در شرکتهای ایران ترانسفو، مارگارین، صندوق بازنشستگی، توسعه معادن و فلزات، سرمایه‌گذاری غدیر، پالایشگاه نفت تهران میباشد.



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورت‌های مالی، مابین دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	اصلی:
۳۸۵	۲۷۶	(۸۱۱)	۱,۰۸۷	سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار:
۱۹۷	۲۱۱	(۴۱۹)	۶۳۰	شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
۶۰۰	۴۸۳	۲۸۳	۲۰۰	شرکت کربن ایران (سهامی عام)
				سایر
۱,۱۸۲	۹۷۰	(۹۴۷)	۱,۹۱۷	
				سایر سرمایه گذاریهای جاری:
۲,۱۸۸	۴,۴۹۲	(۵۱۳)	۵,۰۰۵	شرکت کارخانه های صنعتی آزمایش (سهامی عام)
۱,۲۱۵	۲,۱۷۷	(۳,۹۷۹)	۶,۱۵۶	شرکت گسترش صنایع پیام (سهامی عام)
۲,۲۴۰	۲,۲۴۰	(۲,۷۶۰)	۵,۰۰۰	شرکت صنایع بسته بندی فلزی پارس (سهامی عام)
۲۶	۲۸	(۲۵)	۶۳	شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)
۲۳,۷۴۵	۲۳,۷۴۵	(۲۳,۷۴۵)	۴۷,۴۹۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس (سهامی خاص)
۲۹,۴۱۴	۳۲,۶۹۲	(۳۱,۰۲۲)	۶۳,۷۱۴	
۳۰,۵۹۶	۳۳,۶۶۲	(۳۱,۹۶۹)	۶۵,۶۳۱	

شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورت‌های مالی، میاندوره ای.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی.

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری

۵-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
	ملغ	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه:				
تجاری:				
اسناد دریافتنی:				
سایر مشتریان	۴۴,۱۰۳	۰	۴۴,۱۰۳	۴۳,۲۲۸
۵-۱-۴	۴۴,۱۰۳	۰	۴۴,۱۰۳	۴۳,۲۲۸
حساب‌های دریافتنی:				
سایر مشتریان	۱۵۵,۳۱۲	(۸۴۱)	۱۵۴,۴۷۱	۱۰۱,۱۰۳
۵-۱-۵	۱۵۵,۳۱۲	(۸۴۱)	۱۵۴,۴۷۱	۱۰۱,۱۰۳
	۱۹۹,۴۱۵	(۸۴۱)	۱۹۸,۵۷۴	۱۴۴,۳۳۱
غیرتجاری:				
اسناد دریافتنی	۲۶,۵۷۷	۰	۲۶,۵۷۷	۲۶,۵۷۷
کارکنان (وام و مساعده)	۳,۳۱۶	۰	۳,۳۱۶	۳,۴۲۷
سپرده‌های موقت	۵,۸۲۲	۰	۵,۸۲۲	۸,۴۵۳
سود سهام دریافتنی	۴,۹۹۴	۰	۴,۹۹۴	۳,۷۸۲
سایر	۸,۰۶۶	۰	۸,۰۶۶	۶,۹۹۲
	۴۸,۷۷۵	۰	۴۸,۷۷۵	۴۹,۲۳۱
	۲۴۸,۱۹۰	(۸۴۱)	۲۴۷,۳۴۹	۱۹۳,۵۶۲

شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

صورت‌های مالی، ماندوره ای.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی.

برای دوره مالی، مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دریافتنی های کوتاه مدت				
یادداشت	مبلغ	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت اصلی:				
تجاری:				
اسناد دریافتنی:				
۵-۱-۵	۴۴,۱۰۳	-	۴۴,۱۰۳	۲۱,۸۵۴
سایر مشتریان	۴۴,۱۰۳	-	۴۴,۱۰۳	۲۱,۸۵۴
حساب های دریافتنی:				
۵-۱-۶	۱۵۵,۳۱۲	(۸۴۱)	۱۵۴,۴۷۱	۱۰۱,۱۰۳
سایر مشتریان	۱۵۵,۳۱۲	(۸۴۱)	۱۵۴,۴۷۱	۱۰۱,۱۰۳
	۱۹۹,۴۱۵	(۸۴۱)	۱۹۸,۵۷۴	۱۲۲,۹۵۷
غیر تجاری:				
اسناد دریافتنی				
۵-۱-۴	۲۶,۵۷۷	-	۲۶,۵۷۷	۲۶,۵۷۷
کارکنان (وام و مساعده)	۲,۳۱۶	-	۲,۳۱۶	۲,۴۲۷
۵-۱-۱	۵,۸۲۲	-	۵,۸۲۲	۸,۴۵۳
سپرده های موقت	۸۹۸	-	۸۹۸	۱,۸۲۳
۵-۱-۷	۱۹۴,۰۸۳	-	۱۹۴,۰۸۳	۲۰۴,۴۱۴
سود سهام دریافتنی	۵,۲۴۰	-	۵,۲۴۰	۳,۷۴۳
شرکتهای گروه - سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند	۲۳۵,۹۳۶	-	۲۳۵,۹۳۶	۲۴۸,۴۳۷
سایر	۴۲۵,۳۵۱	(۸۴۱)	۴۲۴,۵۱۰	۳۷۱,۳۹۴

۵-۱-۱- مانده ۵,۸۲۲ میلیون ریال مانده سپرده های دریافتنی شرکت اصلی عمدتاً مربوط به سپرده نزد شرکت سنگ آهن مرکزی و نیوسایت میباشد.

۵-۱-۲- مانده ۱۹۴,۰۸۳ میلیون ریال شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند - شرکت فرعی - مربوط به تامین نقدینگی بابت اجرای پروژه ، خرید ماشین آلات و تجهیزات و پرداخت هزینه های جاری آن توسط شرکت اصلی میباشد.

۵-۱-۳- مانده ۵,۲۴۰ میلیون ریال مانده سایر حسابهای دریافتنی غیر تجاری شرکت اصلی عمدتاً مربوط به طلب از شرکت هامون کیش و سازمان امور مالیاتی بابت ارزش افزوده خرید میباشد.

۵-۱-۴- مانده ۲۶,۵۷۷ میلیون ریال مانده اسناد دریافتنی غیر تجاری شرکت اصلی مربوط به دریافت یک فقره چک از شرکت سرمایه گذاری هامون کیش بابت میبایه نامه فروش زمین کارخانه میباشد.

شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورت‌های مالی میاندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵-۱-۵- اسناد دریافتنی تجاری به قرار زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۷۰	۸,۱۲۴	۲,۱۷۰	۸,۱۲۴	مجید نصرالهی
۰	۵,۳۰۰	۰	۵,۳۰۰	اسحق گراوند
۰	۴,۰۰۰	۰	۴,۰۰۰	صادق کسمایی
۰	۳,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰	سعید اسدزاده
۱,۲۰۰	۲,۹۴۳	۱,۲۰۰	۲,۹۴۳	مسلم صادقی پور
۰	۲,۵۳۶	۰	۲,۵۳۶	باکسار شن
۲,۷۵۰	۱,۹۵۹	۲,۷۵۰	۱,۹۵۹	تسمه مسعود
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	آکس عاج
۱,۱۰۰	۱,۳۵۰	۱,۱۰۰	۱,۳۵۰	پرنیان صنعت
۸۵۰	۱,۲۰۰	۸۵۰	۱,۲۰۰	ابوطالب زارع مهرجردی
۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	مجید غبلی
۶۰۰	۶۴۳	۶۰۰	۶۴۳	یدک صنعت خلیج فارس
۲,۵۰۰	۳,۵۰۰	۲,۵۰۰	۳,۵۰۰	محسن رمضانی
۱,۳۸۲	۱,۳۸۲	۱,۳۸۲	۱,۳۸۲	گلغام کالای پرشیا
۱,۶۰۰	۲,۴۰۰	۱,۶۰۰	۲,۴۰۰	پایدار تجارت زورک
۶,۳۰۲	۳,۲۶۶	۶,۳۰۲	۳,۲۶۶	سایر اقلام
۲۱,۸۵۴	۴۴,۱۰۳	۲۱,۸۵۴	۴۴,۱۰۳	

۵-۱-۵-۱- تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۲۲,۶۷۹ میلیون ریال از مانده اسناد دریافتنی تجاری وصول گردیده است.

شرکت صنایع لاستیکی، سهند (سهایی عام)

صورتهای مالی ماندوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی صانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور عه ۱۳۹۴

۵-۱-۶- حسابهای دریافتنی تجاری به قرار زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال ۹۸۸	میلیون ریال ۹۸۸	میلیون ریال ۹۸۸	میلیون ریال ۹۸۸	
۰	۱,۱۱۳	۰	۱,۱۱۳	زهره فرامیزی
۰	۲,۳۹۸	۰	۲,۳۹۸	ماشین سازی اصفهان
۶۹	۱,۱۸۹	۶۹	۱,۱۸۹	شرکت اهاب
۰	۱۱,۲۹۵	۰	۱۱,۲۹۵	موسسه حرا
۳,۰۳۳	۳,۰۳۳	۳,۰۳۳	۳,۰۳۳	سعید اسدزاده
۱,۲۶۳	۱,۲۶۳	۱,۲۶۳	۱,۲۶۳	شرکت اعتماد درخشان
۲,۴۵۸	۲۱	۲,۴۵۸	۲۱	شرکت گلغام کالای پرشیا
۰	۸,۶۱۴	۰	۸,۶۱۴	معاونت اماکن منیرکه آستان قدس رضوی
۶۵۵	۱,۸۴۴	۶۵۵	۱,۸۴۴	الیزابت گورکیان
۴۲۲	۳۸۴	۴۲۲	۳۸۴	گهر روش سیرجان
۳۴,۱۲۹	۳۰,۷۷۹	۳۴,۱۲۹	۳۰,۷۷۹	آقای سید محمد دهقلی
۱,۱۶۶	۵۴	۱,۱۶۶	۵۴	سنگ آهن مرکزی ایران
۰	۷,۶۴۲	۰	۷,۶۴۲	سیمان فارس
۶۷۱	۳,۰۳۸	۶۷۱	۳,۰۳۸	اسحق گراوند
۲۲۵	۱,۲۵۲	۲۲۵	۱,۲۵۲	پاکسار شن
۰	۳,۹۰۷	۰	۳,۹۰۷	فولاد هرمزگان
۱,۱۷۹	۲۲	۱,۱۷۹	۲۲	رضا میثمی
۴	۱,۰۶۷	۴	۱,۰۶۷	سیمان ساوه
۱,۳۱۴	۲,۱۱۲	۱,۳۱۴	۲,۱۱۲	منطقه ویژه اقتصادی خلیج فارس
۹,۹۳۸	۳,۲۲۹	۹,۹۳۸	۳,۲۲۹	جعفر محمد زاده
۱,۹۵۶	۳,۵۱۵	۱,۹۵۶	۳,۵۱۵	محسن رضایی
۱۲,۲۷۴	۱۵,۴۷۹	۱۲,۲۷۴	۱۵,۴۷۹	مجتمع فولاد مبارکه
۴,۴۸۵	۱۳,۶۰۱	۴,۴۸۵	۱۳,۶۰۱	ذوب آهن اصفهان
۱,۳۳۸	۱,۷۸۷	۱,۳۳۸	۱,۷۸۷	پایندار تجارت ژورک
۱,۹۹۱	۲,۷۰۴	۱,۹۹۱	۲,۷۰۴	سنگ آهن سنگان
۱,۸۱۵	۰	۱,۸۱۵	۰	صادق کسمایی
۳,۹۸۹	۱,۸۳۰	۳,۹۸۹	۱,۸۳۰	سیمان پیوند گلستان
۰	۳,۷۶۲	۰	۳,۷۶۲	مجید نصرالهی
۸۴۹	۳,۴۳۲	۸۴۹	۳,۴۳۲	علی کریمخانی
۰	۳,۰۹۵	۰	۳,۰۹۵	مجید عباسی
۱۵,۰۰۲	۲۰,۰۲۲	۱۵,۰۰۲	۲۰,۰۲۲	پرینان صنعت
۱۰۱,۱۰۳	۱۵۴,۴۷۱	۱۰۱,۱۰۳	۱۵۴,۴۷۱	سایر اقلام

۵-۱-۶-۱ تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۴۴,۴۳۶ میلیون ریال از مانده حسابهای دریافتنی تجاری وصول گردیده است.

شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورت‌های مالی ماندوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵-۱-۷- سود سهام دریافتی به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۴۶	۰	۱,۰۴۶	۰
۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰
۶۷	۶۷	۶۷	۶۷
۱۹	۳۱	۱۳	۳۱
۱۰	۹۶	۲۷۷	۵۰۲
۰	۰	۵۹۸	۰
۱۱۶	۱۳۷	۱۴۹	۱۷۹
۶۵	۶۷	۱,۱۳۲	۳,۷۱۵
۱,۸۲۳	۸۹۸	۳,۷۸۲	۴,۹۹۴

شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس (سهامی خاص)

شرکت توسعه و گسترش صنایع بسته بندی فلزی پارس (سهامی عام)

شرکت بسته بندی پارس (سهامی عام)

شرکت کرین ایران (سهامی عام)

شرکت ایران یاسا (سهامی عام)

بانک ملت

شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)

سایر

۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	مبلغ
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۱,۴۶۱	۶۹,۰۸۹	(۸۹)	۶۹,۱۷۸
۵۱,۶۶۶	۶۱,۹۴۷	۰	۶۱,۹۴۷
۵۵,۸۱۹	۴۲,۳۱۷	۰	۴۲,۳۱۷
۷,۴۸۱	۷,۳۸۲	۰	۷,۳۸۲
۱۹۶,۴۲۷	۱۸۰,۷۳۵	(۸۹)	۱۸۰,۸۲۴

گروه:

کالای ساخته شده

کالای در جریان ساخت

مواد اولیه و بسته بندی

قطعات و لوازم یدکی

اصلی:

کالای ساخته شده

کالای در جریان ساخت

مواد اولیه و بسته بندی

قطعات و لوازم یدکی

۱-۶- 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 ، زلزله ، صاعقه و سقوط هواپیما تا مبلغ ۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال بیمه شده است .



شرکت صنایع لاستیکی، سپند (سهامی عام)

صورتهای مالی، مانده دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی، مبنای شش ماهه منتهی به (۳ شهریور ماه ۱۳۹۴)

۷- پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۴۷	۳۰	۲,۶۴۷	۳۰	۷-۱
۲,۶۴۷	۳۰	۲,۶۴۷	۳۰	
۸۴۵	۶,۹۹۲	۸۴۵	۶,۹۹۲	۷-۲
۵۶۲	۱,۱۲۰	۶۳۶	۱,۱۲۷	
۱,۱۷۱	۱,۱۷۱	۲,۰۵۷	۲,۲۶۴	
۲,۵۷۸	۹,۲۸۳	۳,۵۳۸	۱۰,۳۸۳	
۵,۴۲۵	۹,۳۱۳	۶,۱۸۵	۱۰,۴۱۳	

پیش پرداختهای خارجی:

سفارشات مواد اولیه

پیش پرداختهای داخلی:

خرید مواد اولیه

بیمه

سایر

۷-۱- سفارشات خارجی مواد اولیه شرکت اصلی مربوط به خرید منجید از کشور ترکیه می باشد.

۷-۲- پیش پرداخت خرید مواد اولیه به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴۲	۱,۹۵۷	۳۴۲	۱,۹۵۷
۰	۱,۵۳۰	۰	۱,۵۳۰
۰	۱,۶۵۱	۰	۱,۶۵۱
۰	۴۷۷	۰	۴۷۷
۰	۳۹۴	۰	۳۹۴
۲۳۲	۷۲۸	۲۳۲	۷۲۸
۲۷۱	۲۵۵	۲۷۱	۲۵۵
۸۴۵	۶,۹۹۲	۸۴۵	۶,۹۹۲

پتروشیمی بندر امام خمینی

آرمان فروز سپند

کربن ایران

دوده صنعتی پارس

نخ تایر صبا

شرکت پتروشیمی اراک

سایر



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورت‌های مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- سرمایه گذاریهای بلندمدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۰	۴۰۰	۰	۴۰۰	۸-۱
۴۰۰	۴۰۰	۰	۴۰۰	

گروه:

سرمایه گذاری در سایر شرکتها

اصلی:

۱۳۴,۶۴۱	۱۳۴,۶۴۱	۰	۱۳۴,۶۴۱	۸-۱
۲۰۰	۲۰۰	۰	۲۰۰	۸-۱
۱۳۴,۸۴۱	۱۳۴,۸۴۱	۰	۱۳۴,۸۴۱	

سرمایه گذاری در شرکت فرعی

سرمایه گذاری در سایر شرکتها

۸-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

گروه:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱				تعداد سهام	درصد	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰۰	۴۰۰	۰	۴۰۰	۰/۴	۴۰۰,۰۰۰	—	—	—	—
۴۰۰	۴۰۰	۰	۴۰۰						

سرمایه گذاری در سایر شرکتها:

سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی

اصلی:

سرمایه گذاری در شرکت فرعی:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱				تعداد سهام	درصد	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۴,۶۴۱	۱۳۴,۶۴۱	۰	۱۳۴,۶۴۱	۹۹,۷٪	۱۳۴,۶۴۱	—	—	—	—
۱۳۴,۶۴۱	۱۳۴,۶۴۱	۰	۱۳۴,۶۴۱						

سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپند

سرمایه گذاری در سایر شرکتها:

سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱				تعداد سهام	درصد	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۰	۲۰۰	۰	۲۰۰	۰,۳٪	۲۰۰,۰۰۰	—	—	—	—
۲۰۰	۲۰۰	۰	۲۰۰						



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورتهای مالی میاندوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- سرقفلی و دارائیهای نامشهود

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	۱۷,۲۶۸	۱۶,۷۸۹	۹-۱
۱,۲۲۳	۱,۱۰۹	۲,۸۸۵	۲,۷۷۱	۹-۲
۱,۲۲۳	۱,۱۰۹	۲۰,۱۵۳	۱۹,۵۶۰	

۹-۱- سرقفلی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹,۱۸۶	۱۹,۱۸۶
.	.
۱۹,۱۸۶	۱۹,۱۸۶
(۹۵۹)	(۱,۹۱۸)
(۹۵۹)	(۴۸۰)
(۱,۹۱۸)	(۲,۳۹۸)
۱۷,۲۶۸	۱۶,۷۸۹

بهای تمام شده در ابتدای سال

سرقفلی تحصیل شده طی سال

بهای تمام شده در پایان سال

استهلاک انباشته ابتدای سال

استهلاک طی سال

استهلاک انباشته پایان سال

مبلغ دفتری

۹-۱-۱- سرقفلی ایجاد شده مربوط به خرید تعداد ۴۹,۹۹۱,۶۶۵ سهم از سهام شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپند (سهامی خاص) - شرکت فرعی از شرکت کربن ایران در سال ۱۳۹۱ میباشد.



شرکت صنایع لاستیکی، سپهند (سهامی عام)
 صورتهای مالی، ماندوره ای
 یادداشتهای توضیحی، صورتهای مالی
 برای دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹-۲- دارایی های نامشهود

گروه:	بهای تمام شده - میلیون ریال			استهلاک انباشته - میلیون ریال			مبلغ دفتری - میلیون ریال		
	ماده در ابتدای سال	افزایش	ماده در پایان سال	ماده در ابتدای سال	استهلاک و کاهش ارزش	ماده در پایان سال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
گروه:									
نرم افزار رایانه ای	۱,۱۴۱	۰	۱,۱۴۱	۰	۱۱۴	۱,۰۲۷	۱,۰۲۷	۱,۱۴۱	۹-۲-۱
سرقفلی محل کسب	۹	۰	۹	۰	۰	۹	۹	۹	
حق امتیاز خدمات عمومی	۱,۷۳۵	۰	۱,۷۳۵	۰	۰	۱,۷۳۵	۱,۷۳۵	۱,۷۳۵	
	۲,۸۸۵	۰	۲,۸۸۵	۰	۱۱۴	۲,۷۷۱	۲,۷۷۱	۲,۸۸۵	
شرکت اصلی:									
نرم افزار رایانه ای	۱,۱۴۱	۰	۱,۱۴۱	۰	۱۱۴	۱,۰۲۷	۱,۰۲۷	۱,۱۴۱	
سرقفلی محل کسب	۹	۰	۹	۰	۰	۹	۹	۹	
حق امتیاز خدمات عمومی	۷۳	۰	۷۳	۰	۰	۷۳	۷۳	۷۳	
	۱,۲۲۳	۰	۱,۲۲۳	۰	۱۱۴	۱,۱۰۹	۱,۱۰۹	۱,۲۲۳	

۹-۲-۱- مانده ۱,۷۳۵ میلیون ریال حق امتیاز خدمات عمومی شامل حق امتیاز آب، برق، گاز و تلفن میباشد.



شرکت منابع لاستیک سهند (سهامی عام)
 صورتهای مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
 تالافتهای توضیحی صورتهای مالی
 برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- داراییهای ثابت مشهود
 ۱-۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر است:

بهای تمام شده - مشهود ریال		استهلاک انباشته - مشهود ریال		مبلغ دفتری - مشهود ریال	
شرح اقلام	مبلغ در ابتدای سال	داراییهای استهلاک شده طی سال مالی	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	تغییرات	مبلغ در پایان سال
زمین	۸,۸۷۸				۸,۸۷۸
ساختمان	۸۴,۱۹۱				۸۴,۱۹۱
تأسیسات	۲۰,۴۵۹		۳۱		۲۰,۴۹۰
ماشین آلات و تجهیزات	۹۲,۱۳۹	۱,۳۳۵	۵۲,۴۶۲	(۳,۵۳۵)	۱۲۴,۵۹۶
ابزار آلات	۹۴۴	۵			۹۳۹
قابها	۴۶۰		۷۸		۴۸۸
وسایل نقلیه	۱,۸۷۴	۱,۳۹۸			۳,۱۷۲
آلاته و مستحقات	۴,۵۵۸	۵۴۲			۵,۱۲۰
داراییهای در جریان تکمیل	۲۱۶,۷۰۳	۳,۳۰۰	۵۲,۷۳۶	(۳,۵۳۵)	۲۷۰,۹۴۴
بیش پرداختهای سرمایه ای	۶۴,۳۱۵	۱۲,۴۹۲	(۵۲,۷۳۶)		۲۳,۰۵۱
	۸۹,۰۱۲	۹۸			۸۹,۱۱۰
	۱۵۳,۳۰۷	۱۲,۵۹۰	(۵۲,۷۳۶)		۱۱۲,۱۶۱
	۳۷۰,۰۱۰	۱۵,۷۹۰		(۳,۵۳۵)	۳۸۲,۳۵۵
					۵۹,۴۲۶
					۱,۶۵۴
					۱,۸۴۸
					۱,۸۲۹
					۱۱۵
					۱۰
					۱۷
					۵۶,۷۴۰
					۱۰۲,۹۱۹
					۱۴,۲۸۳
					۶۹,۷۷۰
					۸,۸۷۸
					۱۳۹۳/۱۲/۳۰
					۱۳۹۳/۱۲/۲۹
					۱۳۹۳/۱۲/۳۰

۱-۱-۱- داراییهای ثابت مشهود گروه تا ارزش ۴۹۲,۲۰۰ مشهود ریال و تا تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۱۲ در مقابل عملیات ناشی از حریق، سقوط هواپیما، حریق، طوفان و سونامی از پوشش بیمه ای برخوردار می باشند.

۱-۱-۲- داراییهای استهلاک شده طی دوره مالی مربوط خرید یک دستگاه سواری سوزوکی و همچنین تعمیرات اساسی ماشین آلات خنجر سازی و کلتور سه رول و همچنین مخارج انجام شده برای راه اندازی کلتور چهار رول در شرکت اصلی و همچنین پرداخت بابت ساخت ساختمانهای توزین و خنجر سازی و سایر ابزارها در شرکت فرعی میباشد.

۱-۱-۳- مبلغ ۸۹,۰۱۲ میلیون ریال بیش پرداخت سرمایه ای مربوط مخارج انجام شده بابت خرید یک دستگاه میکسر ۷۷۰ لیتری، دو دستگاه تانک و همچنین پیش پرداخت مربوط به ساخت سوله ابزار شرکت فرعی و خرید ماشین نیز مونتاژ شرکت اصلی می باشد که با توجه به تکمیل مراحل خرید ماشین آلات اشاره شده تا تاریخ تنظیم صورت مالی پایان دوره ای بیش عمده مبلغ مربوط تا تاریخ تهیه گزارش به دارای مربوطه منظور گردیده است.

۱-۱-۴- عملیات اجرایی ساخت کارخانه اشتها در سه فاز بیش یعنی گردیده است که فاز اول آن شامل سالن تولید شماره ۱، تأسیسات، تجهیزات و فاز ۲ شامل سازهایی تولید ۲، کارگاه فنی، ساختمانهای اداری و آزمایشگاه و فاز ۳ آن شامل ساخت سالن خنجر سازی، تولید ۳، کلتور سوله و مخازن روغن میباشد که تا تاریخ تهیه این گزارش درصد پیشرفت فیزیکی کار فراهای مربوط به ترتیب ۱۰۰ درصد، ۱۰۰ درصد و ۶۰ درصد میباشد.



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)
صورتهای مالی میاندوره ای
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰-۲- دارایی های در جریان تکمیل

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته	برآورد مخارج تکمیل	درصد تکمیل	گروه
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
افزایش ظرفیت تولید	۳۶,۸۵۳	.		ماشین کلتور چهاررول
افزایش ظرفیت تولید	۱۴,۱۱۷	.		ماشین غلطک
افزایش ظرفیت تولید	۱۳,۳۲۵	۲۳,۰۵۱	۳۸,۰۵۱	ساختمان توزین و خمیرسازی
	۶۴,۲۹۵	۲۳,۰۵۱	۳۸,۰۵۱	
			۶۱٪	
				اصلی
افزایش ظرفیت تولید	۳۶,۸۵۳	.		ماشین کلتور چهاررول
افزایش ظرفیت تولید	۱۴,۱۱۷	.		ماشین غلطک
	.	۸۲۴	۵۰,۰۰۰	ساختمان دفتر مرکزی
	۵۰,۹۷۰	۸۲۴	۵۰,۰۰۰	
			۲٪	

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	گروه:
جمع	جمع		تجاری:
میلیون ریال	میلیون ریال		استاد پرداختنی:
۵,۰۰۰	۱۷,۰۹۵		سایر مشتریان
۵,۰۰۰	۱۷,۰۹۵		
			حساب های پرداختنی:
۷۱۳	۲,۴۸۶		سایر مشتریان
۷۱۳	۲,۴۸۶		
۵,۷۱۳	۱۹,۵۸۱		
			غیر تجاری:
۲۹,۱۹۹	۲۳,۶۹۸		استاد پرداختنی
۸۱۶	۱,۰۱۶		حق بیمه های پرداختنی
۳,۲۰۱	۲,۳۱۲		سپرده های پرداختنی
۱۱,۱۹۳	۱۲,۱۱۳		مالیات پرداختنی
۶۶۰	۲,۱۳۷		هزینه های پرداختنی
.	۷,۱۹۵		شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۶,۴۲۵	۶,۱۱۴		سایر
۵۱,۴۹۴	۵۳,۴۸۵		
۵۷,۲۰۷	۷۳,۰۶۶		

شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورتهای مالی میاندوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی صانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

پرداختنی های کوتاه مدت		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
خالص	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	
شرکت اصلی:		
تجاری:		
اسناد پرداختنی:		
شرکتهای گروه:		
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۰	۱,۱۵۱	شرکت کرین ایران (سهامی عام)
۰	۱,۹۳۴	دوده صنعتی پارس
سایر اشخاص:		
۰	۳,۲۸۸	کارگزاری توسعه سرمایه دنیا
۰	۲,۶۳۴	نوسایت تایوان
۰	۱,۳۹۵	ایستاتس یزد
۰	۱,۳۹۵	ایده تجارت بارید
۱,۰۰۰	۱,۳۹۸	سایر
۵,۰۰۰	۱۷,۰۹۵	
حساب های پرداختنی:		
سایر مشتریان		
۷۱۳	۲,۴۸۶	۱۱-۱-۱
۷۱۳	۲,۴۸۶	
۵,۷۱۳	۱۹,۵۸۱	
غیرتجاری:		
اسناد پرداختنی		
۱۸,۶۴۵	۱۹,۶۹۶	۱۱-۱-۲
۷۲۳	۹۲۳	حق بیمه های پرداختنی
۷۲۹	۵۱۱	سپرده های پرداختنی
۱۰,۶۰۸	۱۱,۷۸۰	۱۱-۱-۳ مالیات پرداختنی
۶۶۰	۲,۱۳۷	هزینه های پرداختنی
۰	۷,۱۹۵	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۲,۷۴۲	۵,۱۸۶	سایر
۳۴,۱۰۷	۴۷,۴۲۸	
۳۹,۸۲۰	۶۷,۰۰۹	

۱۱-۱-۱- مانده مبلغ ۲,۴۸۶ میلیون ریال از حسابهای پرداختنی تجاری - سایر مشتریان عمدتاً مربوط به شرکتهای تاجر کورد کرمانشاه و تعاونی بهار آندیشان آرمان بابت خرید مواد اولیه می باشد.

۱۱-۱-۲- مانده مبلغ ۱۹,۶۹۶ میلیون ریال از اسناد پرداختنی غیر تجاری عمدتاً مربوط به شرکتهای سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی بابت سود سهام سنوات قبل می باشد ضمناً تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۲,۶۷۴ میلیون ریال پرداخت گردیده است.

۱۱-۱-۳- مانده مالیاتهای پرداختنی شامل مبلغ ۸,۵۵۲ میلیون ریال ارزش افزوده، ۲,۱۱۴ میلیون ریال مالیات تکلیفی و ۱۱۴ میلیون ریال بابت مالیات حقوق می باشد ضمناً تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۷,۰۰۹ میلیون ریال پرداخت گردیده است.

شرکت صنایع لاستیکی سیهند (سهامی عام)
صورت‌های مالی، صاندوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای دوره مالی، میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور، ماه ۱۳۹۴

۱۲- مالیات پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
جمع	استاد پرداختنی	ذخیره	جمع	استاد پرداختنی	ذخیره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷,۴۳۳	۰	۲۷,۴۳۳	۲۶,۹۱۸	۰	۲۶,۹۱۸
۲۷,۳۶۴	۰	۲۷,۳۶۴	۲۶,۱۸۶	۱۱,۵۷۲	۱۴,۶۱۴
					شرکت اصلی

۱۲-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۳۵۴	۲۸,۸۶۲	مانده در ابتدای سال
۲۸,۱۵۹	۹,۲۲۰	ذخیره مالیات عملکرد سال
۰	۰	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل
(۳۴,۶۵۱)	(۱۰,۴۹۸)	پرداختی طی سال
۲۸,۸۶۲	۲۷,۵۸۴	
(۱,۴۲۹)	(۶۶۶)	پیش پرداختهای مالیاتی
۲۷,۴۳۳	۲۶,۹۱۸	

۱۲-۲- جمع مبالغ پرداختنی شامل استاد پرداختنی و مالیات پرداختنی گروه و شرکت اصلی در تاریخ ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۴ بالغ بر ۶,۳۳۳ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط ادارات مالیاتی مربوط است که مبلغ ۱۰۱۰ میلیون ریال بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ مورد اعتراض قرار گرفته لذا ذخیره ای بابت آنها در حسابها منظور نشده است و همچنین مبلغ ۵,۳۲۳ میلیون ریال مربوط به مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ بوده که بعد از تاریخ ترازنامه پرداخت گردیده است.

ماده مالیات پرداختنی	مالیات تشخیصی / قطعی	مبالغ پرداختنی شامل استاد پرداختنی	مازاد مورد مطالبه حوز های مالیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۱,۳۳۳	۵۷,۹۶۶	۵۱,۶۳۳	۶,۳۳۳
۰	۰	۰	۰
۵۱,۳۳۳	۵۷,۹۶۶	۵۱,۶۳۳	۶,۳۳۳
شرکت اصلی			
شرکت فرعی			
گروه			



شرکت صنایع لاستیکی سپهند (سهامی عام)
 صورتهای مالی، رساندوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت اصلی برای سال مالی ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۳ شرح جدول زیر می باشد :

نوع تشخیص و مرحله رسیدگی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		میلیون ریال	
	میلیون ریال		مالیات		درآمد مشمول	
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تأذیه شده	قطعی	تجزیه	ابرازی
در حال رسیدگی	۷۱	۷۱	۱۶,۹۸۳	-	۱۷,۹۹۳	۱۶,۸۵۶
قطعی	۵,۳۳۳	۵,۳۳۳	۳۴,۳۱۷	۳۹,۶۴۰	۵۲,۹۰۰	۳۴,۳۷۷
رسیدگی نشده	۲۱,۹۷۰	۰	۲۱,۹۷۰	-	-	۲۱,۹۰۴
		۹,۳۳۰				۹,۸۲۱
	۲۷,۳۶۴	۱۴,۶۱۴				

۱-۲-۳- مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۰ و مانقل قطعی و بهورت کامل پرداخت گردیده است.

۲-۲-۱- طبق برگ تشخیص مورخ ۲۴ تیرماه ۱۳۹۳ درآمد مشمول مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ شرکت اصلی بالغ بر ۱۷,۹۹۳ میلیون ریال تعیین گردیده است ، لیکن با توجه به اعتراض صورت گرفته توسط شرکت ، پرونده مذکور در حیات تجدید نظر حل اختلاف مالیاتی مطرح میباشد.

۲-۲-۲- طبق برگ قطعی مورخ ۳۰ شهریور ماه ۱۳۹۴ درآمد مشمول مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ شرکت اصلی بالغ بر ۲۹,۶۴۰ میلیون ریال تعیین گردیده است ، که ماهه انعقوت آن جمعا به مبلغ ۵,۳۳۳ میلیون ریال بعد از تاریخ ترانزانه توسط شرکت پرداخت گردیده است.

۲-۲-۳- شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ مبلغ ۲۱,۹۷۰ میلیون ریال به عنوان ذخیره مالیات بر درآمد در نظر گرفته است که تعیین بدهی قطعی منوط به انجام رسیدگی مالیاتی و اعلام نظر مراجع ذیصلاح میباشد.

شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورتهای مالی ماندوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
جمع	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲,۰۶۶	۳۱,۹۱۲	۱۴,۰۰۰	۱۷,۹۱۲
۲۴,۸۱۶	۲۴,۴۰۹	.	۲۴,۴۰۹
۸۸,۵۳۲	۸۳,۳۱۴	.	۸۳,۳۱۴
.	۷۰,۰۰۰		۷۰,۰۰۰
۱۴۵,۴۱۴	۲۰۹,۶۳۵	۱۴,۰۰۰	۱۹۵,۶۳۵

شرکت اصلی

سنوات قبل ۱۳۹۱

سال ۱۳۹۱

سال ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۳

۱۳-۱- سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۳ مبلغ ۵۰۰ ریال و در سال ۱۳۹۲ مبلغ ۶۵۰ ریال است.

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
جاری	جاری	یادداشت	گروه:
میلیون ریال	میلیون ریال		تسهیلات دریافتی
۴,۳۹۵	.	۱۴-۱	
۴,۳۹۵	.		

۱۴-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف گروه

۱۴-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
جمع	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۱۵۸	.	
۵,۱۵۸	.	
(۷۶۳)	.	
۴,۳۹۵	.	

بانک ها

بانک توسعه صادرات ایران

سود و کارمزد سال های آتی

۱۴-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱ تا ۱۰ درصد (۶,۵ درصد)

گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
جمع	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۹۵	.	
۴,۳۹۵	.	

۱۴-۱-۳- به تفکیک نوع وثیقه

گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
جمع	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۶۳	.	
۲۴,۹۳۲	.	
۲۸,۱۹۵	.	

زمین ، ساختمان و ماشین آلات

سفته

۱۴-۱-۴- مانده اول دوره تسهیلات شرکت فرعی در بانک توسعه صادرات ایران به طور کامل تسویه گردیده و کلیه وثایق تضمینی از بانک دریافت شده است.



شرکت صنایع لاستیکی سیوند (سهامی عام)
 صورتهای مالی ماندوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۷۹	۱,۹۳۶	۲,۷۱۷	۱,۹۷۴	مانده در ابتدای سال
(۲۰۰۲۶)	(۵۱۱)	(۲۰۰۲۶)	(۵۱۱)	پرداخت شده طی سال
۱,۲۸۳	۸۱۰	۱,۲۸۳	۸۱۰	ذخیره تأمین شده
۱,۹۳۶	۲,۲۳۵	۱,۹۷۴	۲,۲۷۳	مانده در پایان سال

۱۶- سرمایه

۱۶-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۱۴۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی یا نام تماماً پرداخت شده می باشد.

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۴۰/۵۲	۵۶,۷۲۲,۵۲۴	۴۰/۵۲	۵۶,۷۲۲,۵۲۴	شرکت کرین ایران (سهامی عام)
۱۲/۶۸	۱۷,۷۴۶,۵۰۰	۱۲/۶۸	۱۷,۷۴۶,۵۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیائی (سهامی خاص)
۷/۵۴	۱۰,۵۵۳,۷۰۰	۷/۵۴	۱۰,۵۵۳,۷۰۰	شرکت سرمایه گذاری منابع پتروشیمی (سهامی عام)
-	۵۰	-	۵۰	شرکت سرمایه گذاری هامون کیش (سهامی خاص)
۱۷/۳۳	۲۴,۲۵۷,۸۶۰	۱۷/۳۳	۲۴,۲۵۷,۸۶۰	شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)
۲۱/۹۳	۳۰,۷۱۹,۳۶۶	۲۱/۹۳	۳۰,۷۱۹,۳۶۶	سایرین (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورتهای مالی، ماندوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی، مبنای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۲۳۸ و ۱۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت فرعی به میزان ۵ درصد به اندوخته قانونی منتقل می شود. به موجب مفاد 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 نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۸- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		شرکت فرعی سرمایه گذار
میلیون ریال	میلیون ریال	تعداد سهام	درصد مالکیت	
۱۳,۱۸۸	۱۳,۱۸۸	۲,۲۴۴,۵۱۵	۱.۶	شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپند (سهامی خاص)
	(۲,۸۱۷)			کسر می شود: ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری
۱۳,۱۸۸	۱۰,۳۷۱			

۱۹- سهم اقلیت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۷	۳۵۷	اندوخته قانونی
۶	۶	سهم اقلیت از خالص ارزش دارائیه
۱۲۱	۱۲۱	زیان انباشته
(۱۳۵)	(۱۶۷)	
۳۴۹	۳۱۷	



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورت‌های مالی میاندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- درآمد های عملیاتی

اصلی	دوره مالی میانی		گروه	دوره مالی میانی		یادداشت
	دوره مالی میانی	شش ماهه منتهی		دوره مالی میانی	شش ماهه منتهی	
سال ۱۳۹۳	به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۴,۹۷۱	۱۶۲,۰۳۴	۱۴۷,۷۱۳	۳۰۴,۹۷۱	۱۶۲,۰۳۴	۱۴۷,۷۱۳	۲۰-۱ فروش خالص
.	.	.	۶۲۵۳	.	۳,۶۴۳	سود سهام
.	.	.	۵۴۴۰	.	.	سود ناشی از فروش سرمایه گذاری در سهام شرکتها
.	.	.	۸۵۴	.	.	سود حاصل از فروش حق تقدم
۳۰۴,۹۷۱	۱۶۲,۰۳۴	۱۴۷,۷۱۳	۳۱۷,۵۱۸	۱۶۲,۰۳۴	۱۵۱,۳۵۶	

۲۰-۱- فروش خالص

فروش خالص منحصرأ متعلق به شرکت اصلی و برحسب انواع محصولات فروش رفته به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	مقدار (تن)	میلیون ریال	مقدار (تن)	میلیون ریال	مقدار (تن)	
فروش داخلی :						
۲۳۲,۲۱۳	۱,۹۳۰	۱۶۶,۵۵۸	۱,۰۳۹	۱۴۹,۸۴۲	۹۷۳	تسمه نقاله
۳۲۴	۱۱	۲۳۳	۷	۱۳۲	۵	کفیوش
۱۷,۲۰۷	۲۶۰	۶,۹۳۵	۱۲۱	۹,۶۶۶	۱۸۰	قطعات فنی
۳۴۹,۷۴۴	۲,۲۰۱	۱۷۳,۷۲۶	۱,۱۶۷	۱۵۹,۶۴۰	۱,۱۵۸	جمع فروش داخلی
(۴۴,۷۷۳)	-	(۱۱,۶۹۲)	(۶۳)	(۱۱,۹۲۷)	-	برگشت از فروش و تخفیفات
۳۰۴,۹۷۱	۲,۲۰۱	۱۶۲,۰۳۴	۱,۱۰۴	۱۴۷,۷۱۳	۱,۱۵۸	فروش خالص

۲۰-۱-۱- قیمت فروش محصولات براساس مصوبه کمیته فروش و با تأیید و تصویب هیأت مدیره تعیین می گردد.

۲۰-۱-۲- مبلغ ۱۱,۹۲۷ میلیون ریال از مانده برگشت از فروش و تخفیفات شامل مبلغ ۲,۲۲۱ میلیون ریال تخفیفات و مبلغ ۸,۶۸۶ میلیون ریال برگشت از فروش میباشد.



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)
صورتهای مالی ماندوره ای
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲۰- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده :

۲-۲۰-۱- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ شرکت اصلی به شرح زیر است :

درصد سود				
ناخالص به	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	
فروش				
۴۴	۶۰.۳۰۱	(۷۷,۶۱۴)	۱۳۷,۹۱۵	تسمه نقاله
۴۳	۵۷	(۷۵)	۱۳۲	کفپوش
۱۹	۱,۸۱۲	(۷,۸۵۴)	۹,۶۶۶	قطعات فنی
۴۲	۶۲,۱۷۰	(۸۵,۵۴۳)	۱۴۷,۷۱۳	

۲-۲۰-۲- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳ شرکت اصلی به شرح زیر است :

درصد سود				
ناخالص به	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	
فروش				
۵۱	۷۸,۳۵۸	(۷۶,۵۰۸)	۱۵۴,۸۶۶	تسمه نقاله
۴۸	۱۱۳	(۱۲۰)	۲۳۳	کفپوش
۴۹	۳,۳۶۷	(۳,۵۶۸)	۶,۹۳۵	قطعات فنی
۵۱	۸۱,۸۳۸	(۸۰,۱۹۶)	۱۶۲,۰۳۴	

۲-۲۰-۳- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده سال ۱۳۹۳ شرکت اصلی به شرح زیر است :

درصد سود				
ناخالص به	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	
فروش				
۴۷	۱۳۴,۳۴۶	(۱۵۳,۱۹۴)	۲۸۷,۴۴۰	تسمه نقاله
۴۷	۱۵۱	(۱۷۳)	۳۲۴	کفپوش
۹	۱,۵۲۴	(۱۵,۶۸۳)	۱۷,۲۰۷	قطعات فنی
۴۵	۱۳۵,۹۲۱	(۱۶۹,۰۵۰)	۳۰۴,۹۷۱	



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورتهای مالی، مابند دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۳- فروش خالص به تفکیک مشتریان :

دوره مالی میانی شش ماهه		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		سال ۱۳۹۳	
منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
مبلغ	درصد به کل	مبلغ	درصد به کل	مبلغ	درصد به کل
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۱۴,۴۹۱	۱۰	۱۲,۳۵۴	۸	۰	۰
۱۳,۴۶۳	۹	۱۶,۳۲۲	۱۰	۱۲,۲۴۹	۴
۱۲,۰۳۵	۸	۰	۰	۰	۰
۹,۲۸۴	۶	۶,۳۱۴	۴	۱۲,۷۱۰	۴
۸,۴۹۱	۶	۰	۰	۰	۰
۷,۵۷۲	۵	۲,۱۳۴	۱	۴,۹۰۰	۲
۷,۱۹۳	۵	۵,۰۵۲	۳	۶,۷۵۳	۲
۷,۱۳۳	۵	۵,۸۰۳	۴	۱۰,۳۳۶	۳
۶,۱۹۰	۴	۷,۳۴۳	۵	۱۳,۴۰۷	۴
۵,۳۹۳	۴	۰	۰	۰	۰
۴,۰۱۲	۳	۰	۰	۰	۰
۳,۸۴۱	۳	۱,۶۹۸	۱	۵,۲۲۰	۲
۳,۶۶۹	۲	۰	۰	۰	۰
۳,۵۸۴	۲	۰	۰	۰	۰
۳,۴۵۰	۲	۰	۰	۰	۰
۳,۳۲۴	۲	۰	۰	۰	۰
۲,۰۰۰	۱	۰	۰	۱,۰۲۲	۰
۱,۹۳۸	۱	۰	۰	۱,۵۸۶	۱
۱,۸۱۶	۱	۱,۷۳۲	۱	۲,۵۴۳	۱
۱,۵۷۱	۱	۳,۴۹۶	۲	۴,۶۶۴	۲
۱,۲۸۵	۱	۲,۳۱۲	۱	۵,۷۹۲	۲
۱,۲۸۲	۱	۲,۴۰۳	۱	۰	۰
۱,۲۶۳	۱	۰	۰	۰	۰
۱,۰۲۱	۱	۰	۰	۰	۰
۷۷۱	۱	۲,۵۵۰	۲	۲,۹۷۸	۱
۶۶۵	۰	۰	۰	۸,۰۹۲	۳
۶۴۳	۰	۶,۷۶۶	۴	۲۰,۸۱۰	۷
۰	۰	۳,۵۱۹	۲	۱۶,۰۲۱	۵
۴۰۵	۰	۳,۲۵۴	۲	۳,۲۵۴	۱
۹۴۲	۱	۲,۳۵۸	۱	۰	۰
۰	۰	۲۲,۷۱۶	۱۴	۲۲,۸۶۳	۷
۷۳۷	۰	۲۷۷	۰	۱۴,۸۵۹	۵
۰	۰	۱۵,۱۶۲	۹	۴,۳۹۷	۱۳
۱۸,۳۴۹	۱۲	۳۸,۵۶۹	۲۴	۹۴,۵۲۵	۳۱
۱۴۷,۷۱۳	۱۰۰	۱۶۲,۰۳۴	۱۰۰	۳۰۴,۹۷۱	۱۰۰

جمع فروش داخلی

شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورت‌های مالی مبادوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

گروه	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به سال ۱۳۹۳
مواد مستقیم مصرفی	۵۳,۹۵۷	۴۹,۷۷۷
دستمزد مستقیم	۸,۸۹۳	۸,۰۷۶
سربار ساخت:		
دستمزد غیرمستقیم	۱۰,۷۵۷	۷,۹۵۲
مواد غیر مستقیم	۴۸۵	۱,۳۹۵
استهلاک	۱,۷۶۴	۱,۶۱۹
تعمیر و نگهداری اموال	۱,۹۹۶	۱,۹۹۶
هزینه های رستوران	۹۷۵	۹۵
ایاب و ذهاب	۲,۴۵۷	۱,۳۵۵
برق و سوخت	۱,۶۶۳	۲,۱۸۴
هزینه حمل	۱۱۸	۰
سایر	۳,۷۵۷	۹,۴۷۹
	۲۳,۹۷۲	۲۶,۰۷۵
هزینه های جذب نشده	(۷,۲۷۰)	(۲,۴۱۸)
جمع هزینه‌های ساخت	۷۹,۵۵۲	۸۱,۵۱۰
(افزایش) کاهش موجودی در جریان ساخت	(۱۰,۳۸۱)	(۱۴,۶۸۸)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۶۹,۲۷۱	۶۶,۸۲۲
(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده	۱۲,۳۷۲	۱۰,۴۹۹
بهای تمام شده در آمد های عملیاتی	۸۱,۶۴۳	۷۷,۳۲۱
	۱۶۲,۴۲۵	۱۶۲,۴۲۵

شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورتهای مالی میاندوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرکت اصلی	یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
مواد مستقیم مصرفی	۲۱-۱	۵۳,۹۵۷	۴۹,۷۷۷	۱۰۴,۹۳۵
دستمزد مستقیم		۸,۸۹۳	۸,۰۷۶	۱۶,۱۸۳
سربار ساخت:				
دستمزد غیر مستقیم	۲۱-۲	۱۰,۷۵۷	۷,۹۵۲	۲۰,۵۰۲
مواد غیر مستقیم		۴۸۵	۱,۳۹۵	۲,۸۹۹
استهلاک		۱,۷۶۴	۱,۶۱۹	۳,۳۰۴
اجاره کارخانه		۴,۰۵۰	۳,۷۵۰	۷,۵۰۰
تعمیر و نگهداری اموال		۱,۹۹۶	۱,۹۹۶	۶,۲۸۲
هزینه های رستوران		۹۷۵	۹۵	۲,۷۱۹
ایاب و ذهاب		۲,۴۵۷	۱,۳۵۵	۳,۱۷۶
برق و سوخت		۱,۶۶۳	۲,۱۸۴	۳,۹۸۶
هزینه حمل		۱۱۸	.	۲,۱۱۲
سایر		۳,۶۰۷	۸,۶۰۴	۹,۵۱۳
هزینه های جذب نشده		۲۷,۸۷۲	۲۸,۹۵۰	۶۱,۹۹۳
جمع هزینه های ساخت		۸۳,۴۵۲	۸۴,۳۸۵	۱۶۸,۵۸۸
(افزایش) کاهش موجودی در جریان ساخت		(۱۰,۲۸۱)	(۱۴,۶۸۸)	(۲۵,۰۷۴)
بهای تمام شده کالای تولید شده		۷۳,۱۷۱	۶۹,۶۹۷	۱۴۳,۵۱۴
(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده		۱۲,۳۷۲	۱۰,۴۹۹	۲۵,۵۳۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی		۸۵,۵۴۳	۸۰,۱۹۶	۱۶۹,۰۵۰

۲۱-۱- علت افزایش مصرف مواد مستقیم نسبت به دوره مشابه ، افزایش در نرخ خرید مواد اولیه میباشد.

۲۱-۲- علت افزایش دستمزد غیر مستقیم نسبت به دوره مشابه ، افزایش سالیانه حقوق و مزایا مطابق بخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی می باشد.

۲۱-۳- تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ۵ درصد خرید) به تفکیک مبلغ خرید به شرح زیر است :

نوع مواد	کشور	نام فروشنده	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
بوتا	ایران	شرکت پتروشیمی بندر امام	۲,۶۷۹	۶,۵۸۲	۱۵,۶۶۷
دوده	ایران	شرکت کرین ایران	۶,۷۰۸	۲۰,۹۸۷	۲۱,۰۳۲
منجید	ایران	تایر کورد	۷,۳۹۴	.	۳,۹۸۲
مواد شیمیایی	ایران	شیمی سپهر نوزاد	.	۴,۴۴۷	۵,۱۷۶
مواد شیمیایی	چین	بازرگانی مفید	۲,۹۸۶	.	.
رگرنات	ایران	ایسانیس یزد	۲,۲۸۶	.	۲,۹۲۸
مواد شیمیایی	ایران	ایده تجارت باربد	۲,۲۸۶	.	.
پلی بوتادین	ایران	پتروشیمی اراک	۹,۵۹۰	۹,۴۱۲	۱۸,۳۷۶
سایر			۵,۹۳۴	۳۰,۵۳۲	۳۵,۱۰۵
جمع			۳۹,۸۶۳	۷۱,۹۶۰	۱۰۲,۲۶۶

شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

صورتهای مالی مبتدوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱-۴

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 ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	ظرفیت معمول	ظرفیت اسمی	
تن	تن	تن	تن	تن	
۱,۴۶۳	۹۲۲	۷۷۹	۳,۳۰۰	۴,۲۰۰	تسمه نقاله
۲۵۷	۱۴۱	۲۰۴	۷۱۱	۲,۷۹۵	قطعات فنی
				۴۴۰	کفپوش لاستیکی
۱,۷۲۰	۱,۰۶۳	۹۸۳	۴,۰۱۱	۷,۴۳۵	

۲۱-۴-۱ علت کاهش میزان تولید سال ۹۴ نسبت به سال گذشته، توقف تولید در مقاطعی از سال به دلیل پایین بودن میزان سفارشات، کمبود مواد اولیه و همچنین بالا بودن موجودی اول دوره کالای ساخته شده می باشد.

۲۲- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۷۷	۲,۲۹۲	۳,۴۳۰	۵,۳۹۱	۲,۸۴۶	۴,۲۷۱	۲۲-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۹۳۴	۴۲۱	۵۹۲	۹۳۴	۴۲۱	۵۹۲	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲۴۹	۱۱۹	۱۴۷	۲۴۹	۱۱۹	۱۴۷	مزایای پایان خدمت
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	پاداش هیأت مدیره
۳,۶۹۱	۲۰۲	۸۱۷	۱,۱۴۶	۲۱۰	۸۱۷	ترویج فروش
۷۰۸	۳۹۴	۴۵۴	۷۰۸	۴۰۲	۴۵۴	درج آگهی
۱۸۱	۶۸	۱۴۴	۱۳,۹۵۶	۴,۴۱۱	۷,۸۲۹	استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۴۴۶	۴۸	۶۶۳	۵۹۳	۴۸	۷۳۶	سفر و فوق العاده مأموریت
۵۷۷	۲۶۰	۳۰۷	۶۴۱	۲۹۵	۳۲۳	ایاب و ذهاب
۸۵	۴۸	۹۱	۱۰۲	۵۲	۱۰۳	هزینه های تعمیر و نگهداشت
۶۷۷	۴۰۱	۸۰۲	۷۰۳	۴۲۷	۱,۱۷۵	حق الزحمه مشاورین
۱,۳۹۷	.	۴۷۳	۱,۵۹۷	۳۱۲	۴۷۳	خدمات مالی و حسابداری و رایانه
۲۴۲	۱۳۲	۲۹۳	۳۵۱	۱۷۶	۳۴۷	حق حضور در جلسات هیأت مدیره و کمیته حسابرسی
۳۰۷	۵۷	۲۶۲	۳۰۷	۵۷	۲۶۲	آب و برق و گاز و پست و مخابرات
۲۶	۱۶	۲۰	۱۲۸	۱۶	۹۳	بیمه اموال
۱,۴۴۶	۲,۸۶۹	۱,۲۳۱	۴,۲۱۹	۱,۲۱۳	۷۱۹	سایر
۱۶,۳۴۳	۸,۳۲۷	۱۰,۷۲۶	۳۰,۰۰۵	۱۲,۰۰۵	۱۹,۳۴۱	

۲۲-۱ علت افزایش حقوق و دستمزد و مزایا نسبت به دوره مشابه، افزایش سالیانه حقوق و مزایا مطابق بخشنامه وزارت کار و امور اجتماعی می باشد.

شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

صورت‌های مالی میان‌دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳- سایر اقلام عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی
شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۰	(۹۵۹)	۰	(۴۸۰)
۲۲۰	۷	۱۸	۲۲۰	۷	۱۸
۰	۰	۰	(۴,۷۵۱)	۰	(۱۱,۸۷۵)
۳,۳۹۹	۰	۰	۳,۳۹۹	۰	۰
۰	۰	۷۵۱	۰	۰	۷۵۱
(۱۴,۵۲۳)	(۲,۴۱۸)	(۷,۲۷۰)	(۱۴,۵۲۳)	(۲,۴۱۸)	(۷,۲۷۰)
(۱۱,۰۰۴)	(۲,۴۱۱)	(۶,۵۰۱)	(۱۶,۷۱۴)	(۲,۴۱۱)	(۱۸,۸۵۶)

استهلاک سر قفلی

فروش ضایعات

ذخیره کاهش ارزش سرمایه‌گذاریها

خالص کسری و سرک انبار

سود و زیان ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی

هزینه های جذب نشده در تولید

۲۳-۱- ذخیره کاهش سرمایه گذاری های گروه تماما بابت کاهش ارزش سرمایه گذاری های شرکت فرعی سرمایه گذاری لاستیکی سهند(سهامی خاص) می باشد.

۲۴- هزینه های مالی

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی
شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۰	۳,۰۵۰	۱,۵۲۵	۰
۰	۰	۴	۰	۰	۴
۱۷	۶	۷	۲۰	۶	۷
۱۷	۶	۱۱	۳,۰۷۰	۱,۵۳۱	۱۱

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها

هزینه تسعیر و سفته

هزینه کارمزد و خدمات بانکی

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی
شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶۹	۲۵۴	۱۲۲	۳۶۹	۲,۹۲۰	۱۲۲
۱۷۶	۱۰۰	۲۷	۲۷۱	۱۵۵	۹۵
(۳۶۷)	۰	۳۰۶۶	(۳۶۷)	(۲,۶۷۷)	۳۰۶۶
۰	۰	۰	۰	۳,۸۲۹	۰
۹۹۸	۰	۲۸۴	۱,۰۸۲	۰	۲۸۴
۰	۰	۷۲۱	۰	۰	۷۲۱
۰	۲۵۹	۰	۰	۲۴۳	۰
۱,۱۷۶	۶۱۳	۴,۳۲۰	۱,۳۵۵	۴,۵۷۰	۴,۳۸۸

سود سهام

سود سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

بازيافت (هزینه) ذخیره کاهش ارزش سرمایه‌گذاریها

سود (زیان) ناشی از خرید و فروش سرمایه گذاری در سایر شرکتها

سود حاصل از فروش ضایعات غیر تولیدی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر

۲۵-۱- بازبازرسی (هزینه) ذخیره کاهش ارزش سرمایه‌گذاریها ناشی از تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری های شرکت اصلی نسبت به پایان سال ۱۳۹۳ و با توجه به ارزش های جاری سرمایه گذاری ها در پایان شهریور ماه سال جاری می باشد.

شرکت صنایع لاستیکی سپهند (سهامی عام)
 صورت‌های مالی، معاندوره ای
 یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی
 برای دوره مالی، میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۶- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

شرکت اصلی			گروه			
دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	
شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱	
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱,۵۱۶	۷۱,۱۰۰	۴۴,۹۴۳	۱۰۸,۳۷۴	۷۰,۳۹۷	۱۰۸,۵۷۴	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
(۸,۹۸۹)	(۱۴,۱۶۸)	(۸,۹۸۹)	(۲۱,۶۷۵)	(۱۴,۰۵۹)	(۲۲,۱۳۸)	اثر مالیاتی
(۴۹)	.	.	(۹)	(۱۴)	.	سهم اقلیت از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۲۲,۴۷۸	۵۶,۹۳۲	۳۵,۹۵۴	۸۶,۶۹۰	۵۶,۳۲۲	۸۶,۴۳۶	
۴,۳۷۷	۶۰۷	۴,۳۰۹	(۱,۷۱۵)	۳,۰۳۹	۱,۱۵۹	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
(۲۳۱)	(۵۱)	(۲۳۱)	(۳,۲۵۰)	(۱۶۰)	(۱۲۳)	اثر مالیاتی
۱۳	.	.	(۱)	۲۳	.	سهم اقلیت از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
۴,۱۵۹	۵۵۶	۴,۰۷۸	(۴,۹۶۶)	۲,۹۰۲	۱,۰۳۶	
۳۵,۸۹۳	۷۱,۷۰۷	۴۹,۲۵۲	۱۰۶,۶۵۹	۷۳,۳۳۶	۱۰۹,۷۳۳	سود خالص
(۹,۲۳۰)	(۱۴,۲۱۹)	(۹,۲۳۰)	(۲۴,۹۲۵)	(۱۴,۲۱۹)	(۲۲,۲۶۱)	اثر مالیاتی
(۳۶)	.	.	(۱۰)	۹	.	سهم اقلیت از سود خالص
۲۶,۶۲۷	۵۷,۴۸۸	۴۰,۰۲۲	۸۱,۷۳۴	۵۹,۱۲۶	۸۷,۴۷۲	

شرکت صنایع لاستیکی، سهند (سهامی عام)
 صورتهای مالی، ماندوره ای
 یادداشتهای توضیحی، صورتهای مالی
 برای دوره مالی، میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۷- تعديلات سنواتی

شرکت اصلی			گروه			
سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	(۶۶۰)	۰	۰	(۶۶۰)	بابت هزینه حسابرسي سال ۹۲ و ۹۳
(۱۸۶)	(۱۸۶)	۰	(۶۸۱)	(۳۴۴)	۰	بابت ماليات قطعی حقوق و تکلیفی سال ۸۸ لغایت ۹۱
۰	۰	(۱,۲۶۶)	۰	۰	(۱,۲۶۶)	بابت عوارض و مالیات بر ارزش افزوده سال ۹۲
۰	۰	(۲۹۲)	۰	۰	(۲۹۲)	بابت ماليات عملکرد سال ۹۳
۰	۰	۰	(۴۲۸)	۰	(۵۸)	بابت ماليات عملکرد سالهای ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱
(۲۷۶)	(۲۷۶)	۰	(۴۵۰)	(۲۷۶)	۰	بابت متمم ماليات عملکرد سال ۱۳۸۶
(۲۱۰)	(۲۱۰)	(۵,۳۲۳)	(۲۱۰)	(۲۱۰)	(۵,۳۶۵)	بابت ماليات عملکرد سال ۱۳۹۲
۲,۹۰۸	۲,۹۰۸	۰	۲,۹۰۸	۲,۹۰۸	۰	بابت فروش زمین کارخانه خاند مخصوص
(۴,۹۶۳)	(۴,۹۶۳)	۰	(۴,۹۶۳)	(۴,۹۶۳)	۰	برگشت کالاهای معيوب و اشتباه منتری در نوع سفارش
۰	۰	۰	(۴,۷۵۷)	۰	۰	تعدیل استیلاک اثباته اول دوره
۰	۰	۰	۲۱,۵۵۷	۰	۰	تعدیل بهای تمام شده ماشین آلات وارداتی
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۱۱	تعدیل بهای تمام شده سرمایه گذاريهای سریع معامله
۰	۰	۰	(۱,۳۸۶)	۰	(۲۹۰)	تعدیل استیلاک اثباته ماشین آلات وارداتی
(۳,۰۲۱)	(۳,۰۲۱)	۰	(۳,۰۲۱)	(۳,۰۲۱)	۰	تعدیل حاصل از تخفیفات فروش
۱,۲۷۳	۰	۰	۱,۲۷۳	۰	۰	تعدیل موجودی کالای ساخته شده اول دوره
(۱,۴۹۹)	(۲,۴۲۵)	۰	(۱,۷۴۹)	(۲,۴۲۵)	۰	سایر
(۵,۹۷۴)	(۸,۱۷۳)	(۷,۵۴۱)	۸,۰۹۳	(۸,۳۳۱)	(۶,۳۲۰)	

۲۷-۱- 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.

شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهایی عام)

صورت‌های مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی			گروه			
سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۰۸,۵۷۴	۷۱,۱۰۰	۴۴,۹۴۳	۱۰۸,۳۷۴	۷۰,۲۹۷	۳۱,۵۱۶	سود عملیاتی
۳,۴۸۵	۱,۶۸۷	۲۰,۲۲	۱۷,۲۶۰	۵,۱۷۵	۹,۵۹۳	استهلاک دارائی های ثابت مشهود و نامشهود
.	.	.	۹۵۹	.	۴۸۰	استهلاک سرقفلی
(۷۴۳)	(۱۰۹)	۲۹۹	(۷۴۳)	(۱۰۹)	۲۹۹	خالص افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۸۱,۹۲۹)	(۳۵,۴۱۴)	(۶۳,۱۱۶)	(۲۷,۸۲۶)	(۲۸,۲۰۲)	(۵۳,۷۸۷)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۳,۲۶۷	(۲۵,۵۳۸)	۱۵,۶۹۲	۳,۳۴۵	(۲۵,۵۳۸)	۱۵,۶۹۲	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۱۴,۴۵۹	۱۱,۱۱۸	(۴,۰۸۸)	۱۶,۳۹۹	۱۲,۷۳۵	(۴,۲۲۸)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۱,۶۷۲	۱۷,۱۷۳	۲۷,۱۸۹	۱۱,۲۰۲	۵۱,۱۹۹	۱۵,۸۵۹	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۱,۹۸۷)	(۱۲۷)	.	(۱,۹۸۷)	(۱۲۷)	.	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
.	.	.	(۱,۶۱۱)	.	۱۰۹۶۸	کاهش (افزایش) سرمایه گذاریهای سریع المعامله
۹۸۱	(۲۴۵)	۱۰۹۴	۱۰۶۲	(۵۶۴)	۲۱۰۵	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۷,۷۷۹	۳۹,۶۴۵	۲۲,۰۳۵	۱۲۶,۶۳۴	۸۴,۸۶۶	۲۸,۴۹۷	

شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

صورتهای مالی ماندوره ای

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی صانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۹- تعهدات سرمایه ای ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۹-۱ تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

شرکت اصلی	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	خرید ماشین آلات خط تولید
۰	۳۰,۰۰۰	ساخت ساختمانهای پروژه
۱۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	

۲۹-۲ بدهی های احتمالی به شرح زیر است :

شرکت اصلی	گروه	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۲,۴۲۵	۲۰۲,۴۲۵	۲۹-۲-۱ بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت:
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	ظهر نویسی اسناد تضمینی شرکت کرین ایران (سهامی عام)
۱۰,۱۱۹	۱۴,۵۷۴	تضمین وام شرکت بسته بندی پارس
۲۴۷,۵۴۴	۳۱۱,۹۹۹	سایر

۲۹-۲-۱ مانده ۱۸۵,۱۱۵ میلیون ریال بدهی های احتمالی ، مربوط به ظهر نویسی سفته های شرکت کرین ایران - سهامدار عمده توسط این شرکت جهت اخذ تسهیلات توسط آن شرکت میباشد. ضمناً در مقابل ظهرنویسی سفته ، این شرکت اقدام به دریافت اسناد تضمینی - چک نیز می نماید.

۲۹-۲-۲ شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) در سال ۱۳۸۳ اقدام به تضمین وام شرکت بسته بندی پارس نزد بانک اقتصاد نوین شعبه آفریقا نموده که طی سال ۱۳۹۲ بانک مزبور ادعا نموده به دلیل عدم پرداخت اقساط توسط وام گیرنده ضامنین میبایست نسبت به پرداخت آن اقدام نمایند ، این در حالیست که پس از پی گیریهای فراوان و طبق اظهارات کتبی بانک ، شرکت بسته بندی پارس نسبت به ساماندهی بدهیهای خود اقدام نموده که در صورت عدم ایفاء تعهدات توسط بسته بندی پارس ، شرکت صنایع لاستیکی سهند فقط به میزان ۱,۴۰۰,۰۰۰ سهم از سهام بسته بندی پارس را که به وثیقه بانک نهاده ضامن بوده و برای الباقی هیچگونه ضمانتی ندارد ضمناً سهام مذکور در سال ۸۴ از طریق میایعه نامه به شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس فروخته شده است.

۲۹-۲ وضعیت بیمه ای شرکت اصلی از ابتدای سال ۱۳۸۹ و وضعیت بیمه ای و مالیات بر ارزش افزوده شرکت فرعی از ابتدا توسط مراجع ذیربط رسیدگی و مشخص نشده است

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

شرکت صنایع لاستیکی سهند بعد از تاریخ ترازنامه و تا قبل از تصویب صورتهای مالی اقدام به خرید تمامی اموال و دارائیهای شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - شرکت فرعی جمناً به مبلغ ۲۶۲,۴۱۳ میلیون ریال نموده است.

۳۱- وضعیت ارزی

در تاریخ صورتهای مالی ، شرکت اصلی دارای موجودی نقد ارزی به مبلغ ۱۰,۰۰۰ دلار ، ۳۶۱ یورو و ۱۷۰ لیر بوده و تعهدات سرمایه ای ارزی آن بابت خرید ماشین میز مونتاژ مبلغ ۲۳۷,۵۰۰ یورو میباشد و همچنین شرکت فرعی فاقد هرگونه دارائی ارزی بوده و بدهی ارزی آن به مبلغ ۲۵,۱۳۰ یورو بابت ۵ درصد الباقی خرید ماشین میکسر و غلطک میباشد.



شرکت صنایع لاستیکی سپهند (سهامی عام)
 صورتیهای مالی، مستند و رد ای
 مادیانتهای توضیحی صورتیهای مالی
 برای دوره مالی مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

"مبالغ به میلیون ریال"

۳۲-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید مواد اولیه	ظهور نویسی سفینه	طلب (بدهی)
اشخاص دارای کنترل مشترک یا نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت	شرکت کرین ایران	عضو هیات مدیره	۶,۷۰۸	۰	۱,۶۵۱

"مبالغ به میلیون ریال"

۳۲-۲- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید مواد اولیه	ظهور نویسی سفینه	اجاره کارخانه	تامین نقدینگی	قرارداد عاملیت فروش	طلب (بدهی)
اشخاص دارای کنترل مشترک یا نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت	شرکت کرین ایران	عضو هیات مدیره	۷	۶,۷۰۸					۱,۶۵۱
واحد های تجاری فرعی	سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپهند	عضو هیات مدیره مشترک	۷			۴,۰۵۰			(۱۹۴,۰۸۳)



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)
 صورتیهای مالی منبیره ای
 یادداشتیهای توضیچی صورتیهای مالی
 برای دوره مالی منلی منلی شش منلی به ۳۱ شهور نور ماه ۱۳۹۴

۲-۳۳- مانده حساب های نهانی اشخاص وابسته شرکت گروه

سال ۱۳۹۳	دوره شش منلی به ۹۴/۰۶/۳۱		سود سهام پرداختی	پیش پرداخت ها - خرید مواد اولیه	دریافتی های غیر تجاری - فروش زمین	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
	خالص	خالص						
بدهی	طلب	بدهی	طلب	۱,۶۵۱	۲۹,۴۱۵	عضو هیات منیره	شركت كرن ابران	اشخاص دارای كنترل مشترك یا نفوذ قابل ملاحظه بر شركت
۶۷,۸۸۶	۰	(۸۰,۵۹۷)						
	۲۶,۵۷۷		۲۶,۵۲۷			عضو هیات منیره	هامون كیش	سهامدار

شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)
 صورتهای مالی استاندارد
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۴-۲- مانده حساب های نهایی انشخاص وابسته شرکت اصلی

سال ۱۳۹۳	دوره شش ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱		سود سهام پرداختی	پیش پرداخت ها	دریافتی های غیرتجاری	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
	خالص	طلب						
بدهی	طلب	بدهی	طلب					
۶۷,۸۸۶	۰	(۸۰,۵۹۷)		۱,۶۵۱		عضو هیات مدیره	شرکت کرین ایران	انشخاص دارای کنترل مشترک با نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت
	۲۶,۵۷۷		۲۶,۵۲۷		۲۹,۴۱۵	عضو هیات مدیره	هامون کیش	سهامدار
	۲۰,۴۰,۴۱۴		۱۹۴,۰۸۳		۱۹۴,۰۸۳	عضو هیات مدیره مشترک	سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپند	واحد های تجاری فرعی