

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی و شرکت اصلی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

پیوست :

تاریخ : ۱۳۹۴/۰۴/۲۲

شماره : ۱۶/در/گت

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت لاستیک پارس (سهامی عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای دوره مالی میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۴ پیوست مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان‌دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای 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 مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳- از بابت مانده‌های راکد و سنواتی سرفصلهای حسابهای دریافتنی تجاری، سایر و پیش‌پرداختهای گروه به شرح یادداشتهای توضیحی ۶، ۷ و ۹ صورتهای مالی به ترتیب به مبالغ ۱۰۶۷۲۴، ۱۵۴۰۵۰ و ۱۵۷۴۱ میلیون ریال، صرفاً مبلغ ۳۱۴۹ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول در حسابها منظور و طبق شواهد موجود از پیگیریهای بعمل آمده جهت وصول مطالبات مزبور نتیجه‌ای حاصل نگردیده است. همچنین براساس تأییدیه دریافتی آقای محمد صادق تهمتن و وکیل واحد مورد گزارش، بانک ملت طی سال ۱۳۸۷ بدلیل دیون معوق شرکت اقدام به ضبط سه فقره حساب سپرده بانکی مربوط به نامبرده، آقای محمد بهمن و خانم زنگنه (سهامداران سابق شرکت) جمعاً به مبلغ ۵۵ میلیارد ریال نموده که وکیل نامبردگان با ارسال اظهارنامه رسمی دادگستری، استرداد مبلغ فوق را از شرکت درخواست لیکن تا تاریخ این گزارش تعیین تکلیف نشده است. باتوجه به مراتب یاد شده، احتساب ذخیره از بابت آنها در صورتهای مالی ضروریست لیکن تعیین رقم دقیق تعدیلات مورد نیاز منوط به دسترسی به مستندات مربوط به تعیین میزان قابل وصول مطالبات و مشخص شدن نتیجه دعوی حقوقی علیه شرکت می‌باشد.

۴- علیرغم استقرار سیستم حسابداری جهت محاسبه بهای تمام شده محصولات تولیدی، باتوجه به کاهش قابل ملاحظه تولید نسبت به دوره مالی قبل، آمار و اطلاعات مربوط به ساعات توقف و ضایعات تولید به تفکیک عادی و غیرعادی تهیه نشده و هزینه‌های جذب نشده مربوط به ظرفیت بلااستفاده تولید محاسبه نگردیده و تماماً به بهای تمام شده کالای فروش رفته منظور گردیده است. تعیین آثار ناشی از موارد مزبور بر صورتهای مالی مورد گزارش بدلیل فقدان آمار و اطلاعات مورد نیاز در حال حاضر برای این مؤسسه مقدور نمی‌باشد.

نتیجه‌گیری مشروط

۵- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به‌استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ و ۴، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر بندهای توضیحی

۶- علیرغم صدور برگ قطعی و پرداخت مالیات عملکرد سال ۱۳۸۷ به مبلغ ۱۶,۳۳۴ میلیون ریال (مالیات ابرازی به مبلغ ۱۶,۲۱۱ میلیون ریال)، نتیجه اعتراض شرکت به عدم احتساب معافیت مالیاتی سود سپرده بانکی و برگشت جرایم تأخیر تأدیه اقساط تسهیلات دریافتی به مبلغ ۷,۶۷۵ میلیون ریال طبق حسابرسی مالیاتی انجام شده مشخص نگردیده است. قابل ذکر آنکه شرکت باتوجه به زیان تأیید شده سال ۱۳۸۹ برای عملکرد سالهای ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۲ ذخیره مالیات عملکرد در حسابها منظور ننموده است.

۷- پیگیریهای بعمل آمده در رابطه با استرداد مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال اسناد تضمین مربوط به تعهدات شرکت که موضوع معاملات فیما بین با اشخاص حقیقی و حقوقی طرف حساب آنها در سنوات قبل خاتمه یافته، تا تاریخ این گزارش به نتیجه نرسیده است.

دایا رهیافت

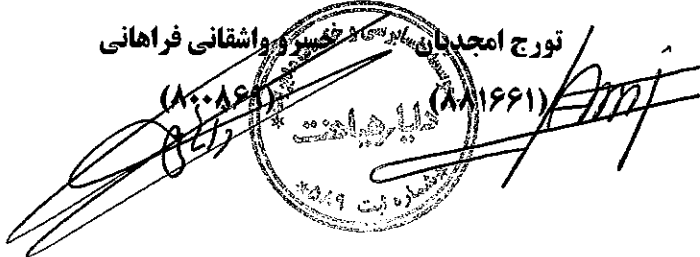
تاریخ: ۲۲ تیرماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

تورج امجدیان

(۸۰۰۸۶۹)

(۸۸۱۶۶۱)



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

تاریخ:
شماره:
پیوست:

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت سهامی عام لاستیک پارس (شرکت اصلی) مربوط به دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه

الف) صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:

ترازنامه تلفیقی

صورت سود و زیان تلفیقی

گردش حساب سود (زیان) اثباتسته تلفیقی

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب) صورتهای مالی اساسی شرکت لاستیک پارس (سهامی عام):

ترازنامه

صورت سود و زیان

گردش حساب سود (زیان) اثباتسته

صورت جریان وجوه نقد

پ) یادداشت های توضیحی

تاریخچه فعالیت

مبنای تهیه صورت های مالی

مبنای تلفیق

خلاصه اهم رویه ها

یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۶ تیر ماه ۱۳۹۴ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

نام نماینده

اعضای هیات مدیره

شرکت لیزینگ آتیه الوند (سهامی خاص)

علی احمد عبدالملکی

رئیس هیات مدیره (موظف)

شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن (سهامی خاص)

مرتضی ولی پور گودرزی

نایب رئیس هیات مدیره (غیرموظف)

شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن (سهامی عام)

محمدرضا رستمی

عضو هیات مدیره (موظف)

شرکت گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران (سهامی خاص)

حسین اشجعی

عضو هیات مدیره (موظف)

شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سهامی عام)

حسن خیر

مدیر عامل و عضو هیات مدیره

تورن-خیابان شهید حکمر بهشتی-شماره ۳۵
کد پستی: ۱۵۳۱۶۱۵۵۱۱ صندوق پستی: ۱۵۳۱۶/۵۳۸۳
تلفن: ۰۲۱ ۸۸۷۳۹۷۸۰-۹ دورنگار: ۰۲۱ ۸۸۷۳۹۷۸۰

کارخانه: ساوه - منطقه ویژه اقتصادی کاوه - خیابان هم
کد پستی: ۳۹۴۱۷۶۳۱۴ دورنگار: ۰۸۶۴۲۲۴۲۸۹۲-۵
تلفن: ۰۸۶۴۲۲۴۲۸۹۲-۵

www.parstire.ir
info@parstire.ir



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)
ترازنامه تلفیقی
در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		یادداشت	داراییها
۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۲۹	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	یادداشت	داراییها
۲۵۶,۹۷۵	۱۶۲,۷۵۲	۴۷,۷۲۹	۸,۹۴۷	۴	داراییهای جاری:
۲۸۰,۶۸۵	۷۸۹,۵۲۹	۵۰,۲۷	۵۰,۲۷	۵	موجودی نقد
۴۱,۳۳۵	۱۶,۲۷۶	۲۸۸,۵۶۴	۱۷۱,۸۴۴	۶	سرمایه گذارینا کوتاه مدت
۶,۹۲۱	۶,۹۲۱	۲۱۵,۲۶۷	۲۱۷,۰۰۶	۷	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۴۶۶,۸۰۰	۴۷۹,۸۳۸	۶۱۵,۱۰۴	۶۳۱,۰۳۰	۸	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۳۳۸	۱,۳۲۱	۵۴,۱۳۹	۶۰,۷۰۹	۹	موجودی مواد و کالا
۱,۰۵۳,۹۵۴	۹۵۶,۰۵۷	۱,۳۲۵,۸۳۱	۱,۰۹۴,۵۶۳		سفارشات و پیش پرداختها
۱۱۳,۲۴۵	۱۳۴,۱۷۳	۷۳,۲۳۴	۷۴,۰۹۰	۱۰	جمع داراییهای جاری
۱۱۲,۲۴۵	۱۳۴,۱۷۳	۳,۲۳۹	۳,۲۳۹	۱۱	داراییهای غیرجاری:
۱,۱۶۷,۱۹۹	۱,۰۹۰,۲۳۰	۱۹,۲۷۲	۱۶,۴۰۸	۱۲	داراییهای ثابت مشهود
		۹۵,۸۴۳	۹۳,۷۲۷		سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۵۹,۸۹۰	۱۵۹,۸۹۰				جمع داراییهای غیر جاری
۱۵,۹۸۹	۱۵,۹۸۹				
(۲۰,۷۳۲)	(۷۶,۸۰۰)				
۱۵۵,۱۴۷	۹۹,۰۷۹				
(۶۷۱)	(۱,۰۰۹)				
۱۵۴,۴۷۶	۹۸,۰۷۰				
۱,۳۳۱,۶۷۵	۱,۱۸۸,۳۰۰	۱,۳۳۱,۶۷۵	۱,۱۸۸,۳۰۰		

یادداشتهای توضیحی همراه جز لاینفک صورتبهای مالی است.



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	(تجدید ارائه شده)
فروش خالص	۲۳	۵۴۹,۳۱۱	۶۳۵,۶۸۶	۱,۵۹۲,۲۱۹
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۴	(۵۵۸,۹۴۱)	(۵۵۶,۸۷۰)	(۱,۴۳۱,۱۱۵)
سود ناخالص		(۹,۶۳۰)	۷۸,۸۱۵	۱۶۱,۱۰۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۵	(۲۲,۳۳۷)	(۱۵,۰۴۱)	(۳۹,۸۵۷)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۶	(۲,۲۶۸)	(۹,۵۵۶)	۸,۹۶۶
		(۲۵,۶۰۶)	(۲۴,۵۹۸)	(۳۰,۸۹۱)
سود (زیان) عملیاتی		(۳۵,۳۳۵)	۵۴,۲۱۸	۱۲۰,۲۱۳
هزینه های مالی	۲۷	(۲۲,۸۹۶)	(۱۷,۸۴۱)	(۵۶,۸۳۸)
خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۲۸	۱,۷۲۵	۹۱۳	۳,۷۷۷
		(۲۱,۱۷۱)	(۱۶,۹۲۸)	(۵۳,۰۶۰)
سود (زیان) قبل از مالیات		(۵۶,۴۰۶)	۳۷,۲۹۰	۷۷,۱۵۲
مالیات بر درآمد			(۵,۶۷۰)	(۶,۹۲۱)
سود (زیان) خالص		(۵۶,۴۰۶)	۳۱,۶۲۰	۷۰,۲۳۱
سهم اقلیت		(۳۱۰)	۴۰۲	
سود (زیان) عملیاتی هر سهم	۳۰	(۲۲۰)	۳۰۳	۸۱۴
سود (زیان) غیر عملیاتی هر سهم	۳۰	(۱۳۲)	(۱۰۶)	(۳۳۲)
ریال سود (زیان) خالص هر سهم	۳۰	(۳۵۲)	۱۹۷	۴۸۲

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود (زیان) خالص	(۵۶,۴۰۶)	۳۱,۶۲۰	۷۰,۲۳۱
سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره	(۱۰,۱۰۲)	(۷۰,۷۶۹)	(۷۸,۹۲۳)
تعدیلات سنواتی	(۱۲,۱۷۸)	(۳,۴۳۱)	(۸۴,۶۱۸)
سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده	(۲۲,۲۸۰)	(۷۴,۲۰۰)	(۹۲,۵۱۱)
زیان انباشته در پایان دوره	(۷۸,۶۸۶)	(۴۲,۵۸۰)	(۲۲,۲۸۰)
سهم اقلیت	۱,۸۸۶	۷۵۰	۱,۵۴۸
	(۷۶,۸۰۰)	(۴۱,۸۳۰)	(۲۰,۷۳۲)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره و تعدیلات سنواتی است، سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت های عملیاتی :			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۳۱	(۲۶,۴۲۵)	۱۰۹,۵۹۵
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود دریافتی بابت سپرده های بانکی	۲۸۰	۱۲۶	۳,۲۷۶
سود دریافتی بابت اوراق مشارکت	۱,۳۴۵	۷۸۷	۰
سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۵,۰۲۴)	(۱۴,۴۸۲)	(۲۹,۱۵۳)
سود سهام پرداختی	(۷)	(۳۰)	(۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
		(۳,۳۰۶)	(۲۵,۹۰۷)
مالیات بر درآمد			
(شامل پیش پرداخت مالیات بر درآمد) مالیات بر درآمد پرداختی			
فعالیت های سرمایه گذاری :			
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۷,۲۱۰)	(۷۶۰۸)	(۱۷,۱۰۲)
وجوه دریافتی بابت واگذاری سرمایه گذاری های بلند مدت	۲,۸۶۴	(۶,۲۰۶)	(۶,۰۴۱)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	(۳۳)	(۳۳)
وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۴	۳۳۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری ها		(۴,۳۴۶)	(۲۲,۸۳۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی		(۳۴,۰۷۷)	۶۰,۸۵۰
فعالیت های تأمین مالی :			
دریافت تسهیلات مالی	۲۳,۶۷۹	۷,۷۰۰	۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی	(۲۸,۳۸۴)	(۲۹,۴۱۵)	(۲۵,۵۱۵)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی		(۴,۷۰۵)	(۲۵,۵۱۵)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		(۳۸,۷۸۲)	۲۵,۳۳۵
مانده وجه نقد آغاز دوره			۱۲,۳۹۴
مانده وجه نقد پایان دوره		۸,۹۴۷	۴۷,۷۲۹

یادداشت های توضیحی همراه جز لاینفک صورت های مالی است .



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۱۳۱ دیهشت ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		یادداشت	پدیهها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	پدیهها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	داراییها
۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱						
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال						
					پدیههای جاری :				داراییهای جاری :
۲۵۵,۴۷۷	۱۶۰,۷۵۵	۴۷,۶۹۶	۸,۷۱۲	۱۳	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۴	موجودی نقد		موجودی نقد
۲۸۰,۳۹۳	۲۸۹,۴۵۵	۵۰,۲۷۷	۵۰,۲۷۷	۱۴	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۵	سرمایه گذارینها کوتاه مدت		سرمایه گذارینها کوتاه مدت
۴۱,۳۳۱	۱۶,۲۵۲	۳۴۸,۴۶۲	۲۳۴,۰۷۰	۱۵	پیش دریافتها	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری		حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۶,۹۲۱	۶,۹۲۱	۱۷۶,۴۰۲	۱۷۲,۹۸۰	۱۶	ذخیره مالیات	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتی		سایر حسابها و اسناد دریافتی
۴۶۶,۸۰۰	۴۲۹,۸۲۸	۵۹۲,۷۶۰	۶۰۹,۶۸۶	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی	۸	موجودی مواد و کالا		موجودی مواد و کالا
۱,۳۲۸	۱,۳۲۱	۵۴,۱۳۹	۶۰,۷۰۹	۱۸	سود سهام پرداختی	۹	سفرشات و پیش پرداختها		سفرشات و پیش پرداختها
۱,۰۵۲,۱۴۰	۹۵۴,۴۴۲	۱,۳۲۵,۴۸۶	۱,۰۹۶,۱۸۵		جمع پدیههای جاری		جمع داراییهای جاری		جمع داراییهای جاری
					پدیه غیر جاری :		داراییهای غیر جاری :		داراییهای غیر جاری :
۱۱۳,۱۶۴	۱۳۴,۰۶۸	۷۳,۳۴۶	۷۲,۸۴۲	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰	داراییهای ثابت مشهود		داراییهای ثابت مشهود
		۲,۲۰۳	۲,۲۰۳		جمع پدیههای غیر جاری	۱۱	داراییهای نامشهود		داراییهای نامشهود
۱۱۳,۱۶۴	۱۳۴,۰۶۸	۱۹,۷۸۲	۱۶,۹۱۸		جمع پدیهها	۱۲	سرمایه گذاری های بلند مدت		سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۱۶۵,۳۰۴	۱,۰۸۸,۵۰۹	۹۶,۲۳۱	۹۲,۹۶۳		حقوق صاحبان سهام :		جمع داراییهای غیر جاری		جمع داراییهای غیر جاری
					سرمایه (سود(زیان) انباشته				
۱۵۹,۸۹۰	۱۵۹,۸۹۰			۲۰	سرمایه (سود(زیان) انباشته				
۱۵,۹۸۹	۱۵,۹۸۹			۲۱	سود(زیان) انباشته				
(۱۹,۴۶۶)	(۷۵,۲۴۰)				جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۵۶,۴۱۳	۱۰۰,۶۳۹				جمع پدیهها و حقوق صاحبان سهام				
۱,۳۳۱,۸۱۷	۱,۰۸۹,۱۴۸	۱,۳۳۱,۸۱۷	۱,۰۸۹,۱۴۸						

یادداشتهای توضیحی همراه جز لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	(تجدید ارائه شده)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳ فروش خالص	۵۴۹,۳۱۱	۶۳۵,۶۸۶	۱,۵۹۲,۲۱۹	
۲۴ بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۵۵۸,۹۴۱)	(۵۵۶,۸۷۰)	(۱,۴۳۱,۱۱۵)	
سود ناخالص	(۹,۶۳۰)	۷۸,۸۱۵	۱۶۱,۱۰۴	
۲۵ هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲,۷۰۵)	(۱۵,۱۸۶)	(۳۷,۴۱۹)	
۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۲,۲۶۸)	(۹,۵۵۶)	۸,۹۶۶	
	(۲۴,۹۷۳)	(۲۴,۷۴۳)	(۲۸,۴۵۳)	
سود (زیان) عملیاتی	(۳۴,۶۰۳)	۵۴,۰۷۳	۱۳۲,۶۵۰	
۲۷ هزینه های مالی	(۲۲,۸۹۶)	(۱۷,۸۴۱)	(۵۶,۸۳۸)	
۲۸ خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱,۷۲۵	۹۱۳	۳,۷۷۶	
	(۲۱,۱۷۱)	(۱۶,۹۲۸)	(۵۳,۰۶۱)	
سود (زیان) قبل از مالیات	(۵۵,۷۷۴)	۳۷,۱۴۵	۷۹,۵۸۹	
مالیات بر درآمد	-	(۵,۶۷۰)	(۶,۹۲۱)	
سود (زیان) خالص	(۵۵,۷۷۴)	۳۱,۴۷۵	۷۲,۶۶۸	
سود (زیان) عملیاتی هر سهم	(۲۱۶)	۳۰۳	۷۸۶	
سود (زیان) غیرعملیاتی هر سهم	(۱۳۲)	(۱۰۶)	(۳۳۲)	
سود (زیان) خالص هر سهم	(۳۴۸)	۱۹۷	۴۵۴	

گردش حساب سود (زیان) انباشته

	(۵۵,۷۷۴)	۳۱,۴۷۵	۷۲,۶۶۸	سود (زیان) خالص
	(۷,۳۴۴)	۴,۴۳۵	(۷,۶۸۷)	سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره
۲۹	(۱۲,۱۲۲)	(۳,۴۳۱)	(۸۴,۴۴۷)	خالص تعدیلات سنواتی
	(۱۹,۴۶۶)	۱,۰۰۴	(۹۲,۱۳۴)	سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
	(۷۵,۲۴۰)	۳۲,۴۷۹	(۱۹,۴۶۶)	سود (زیان) انباشته در پایان دوره

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره و تعدیلات سنواتی است، سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت های عملیاتی :			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۳۱	(۲۷,۸۶۰)	۱۰۹,۵۹۵
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :			
سود دریافتی بابت سپرده های بانکی	۳۸۰	۱۲۶	۳,۲۷۵
سود دریافتی بابت اوراق مشارکت	۱,۳۴۵	۷۸۷	.
سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۵,۰۲۴)	(۱۴,۴۸۲)	(۲۹,۱۵۳)
سود سهام پرداختی	(۷)	(۳۰)	(۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی		(۱۳,۵۹۹)	(۲۵,۹۰۸)
مالیات بر درآمد :			
(شامل پیش پرداخت مالیات پردرآمد) مالیات بر درآمد پرداختی			
فعالیت های سرمایه گذاری :			
وجه پرداختی بابت خرید دارائی های ثابت مشهود	(۵,۹۷۶)	(۷,۶۰۸)	(۱۷,۰۹۴)
وجه دریافتی (پرداختی) بابت خرید (واگذاری) سرمایه گذاری های بلند مدت	۲,۸۶۳	(۶,۲۰۶)	(۶,۰۴۱)
وجه پرداختی بابت خرید دارائی های نامشهود	.	(۳۳)	(۳۳)
وجه حاصل از فروش دارائی های ثابت مشهود	.	۴	۳۳۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری ها		(۱۳,۸۴۲)	(۲۲,۸۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی		۳۳,۶۶۶	۶۰,۸۵۷
فعالیت های تأمین مالی :			
دریافت تسهیلات مالی	۲۳,۶۷۹	۷,۷۰۰	.
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی	(۲۸,۳۸۴)	(۲۹,۴۱۵)	(۲۵,۵۱۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی		(۲۱,۷۱۵)	(۲۵,۵۱۵)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		۱۰,۹۵۱	۳۵,۳۴۲
مانده وجه نقد آغاز دوره		۱۲,۳۵۴	۱۲,۳۵۴
مانده وجه نقد پایان دوره		۲۳,۳۰۵	۴۷,۶۹۶

یادداشت های توضیحی همراه جز لایفک صورت های مالی است .



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت لاستیک پارس و شرکت فرعی بازرگانی لاستیک پارس آسیا می باشد. شرکت لاستیک پارس در تاریخ ۱۳۵۵/۲/۲ به صورت شرکت سهامی عام تأسیس شده و طی شماره ۱۳۸۶ در اداره ثبت شرکتهای شهرستان ساوه به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در ساوه شهر صنعتی کاوه مجتمع لاستیک پارس واقع است. در حال حاضر شرکت لاستیک پارس جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند است. به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۶/۱۲ سال مالی شرکت از پایان اسفند به پایان آبانماه تغییر نموده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، اشتغال به امور ساخت و تهیه و فروش لاستیک چرخ (تایر) و محصولات مربوطه از قبیل (بدون قید تحدید) تیوبهای داخلی، لاستیک، گلگیر، مواد قالبگیری و ساخت مجدد تایر، انجام هرگونه فعالیت های صنعتی یا تجاری دیگری که بطور مستقیم یا غیر مستقیم مربوط به موضوعات فوق می باشد. همچنین شرکت می تواند جهت پیشرفت موضوعات فعالیت خود در شرکتهای موجود مشارکت نموده یا با سایر اشخاص حقوقی یا حقیقی شرکتهای جدید تشکیل دهد.

به موجب پروانه بهره برداری شماره ۰۲/۶۴۴۶ مورخ ۱۳۵۷/۷/۱ که توسط وزارت صنایع صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت در مرحله اول با ظرفیت ۲۰,۰۰۰ تن در فروردین ماه ۱۳۶۳ و در مرحله دوم در اردیبهشت ماه ۱۳۷۵ آغاز شده است. در مجموع ظرفیت کارخانه جهت لاستیک رویی و تویی وسائط نقلیه ۴۰,۰۰۰ تن می باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان دائم و موقت در پایان دوره مالی به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی		شرکت فرعی		
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۱۱۱	۱۲۰	۷۱	-	کارکنان دائم
۱۰۷۵	۱۰۴۰	۱۰۶۱	۲	کارکنان موقت
۱,۱۸۶	۱,۱۶۰	۱,۱۳۲	۲	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

۲-۱- صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۲- مبنای تلفیق و خلاصه اهم رویه های حسابداری

۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی شرکت لاستیک پارس (سهامی عام) و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

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

۲-۳- سال مالی شرکت فرعی بازرگانی لاستیک پارس آسیا در ۳۰ آبان ماه هر سال خاتمه می یابد.



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳-۴-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروه اقلام مشابه ارزش یابی و در صورتهای مالی منعکس می گردد. در صورت فزونی 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 زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون سالانه
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالانه (با توجه به مرحله تکمیل)
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

۳-۵- سرمایه گذاریها

نحوه ارزیابی :

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
		سرمایه گذاری های بلند مدت :
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها)	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها)	سایر سرمایه گذاری های جاری
		سرمایه گذاری های کوتاه مدت :
خالص ارزش افزوده	خالص ارزش افزوده	سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری
		نحوه شناخت درآمد :
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ تصویب صورتهای مالی	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
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	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و سرمایه

۳-۶- داراییهای ثابت مشهود

۳-۶-۱- 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.



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳-۶-۲- 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 مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷، ۸ و ۱۰ درصد	نزولی
ماشین آلات	۱۰ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۲۰ درصد و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ ساله	خط مستقیم
قالیها	۴ ساله	خط مستقیم
تجهیزات	۱۰ تا ۱۵ درصد	نزولی

۳-۶-۳- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل 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 بالا است.

۳-۷- مخارج تأمین مالی

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

۳-۸- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۳۲۹	۵,۴۱۹	۲,۳۲۹	۵,۴۱۹	۴-۳	تنخواه گردانها
۳,۷۸۵	۱,۸۳۷	۳,۷۹۰	۱,۸۴۲	۴-۲	موجودی نزد بانکها - سپرده
۴۱,۵۸۰	۱,۲۴۷	۴۱,۵۹۴	۱,۲۶۰	۴-۱	موجودی نزد بانکها - حساب های جاری
۲	۲۱۰	۱۶	۴۲۶	۴-۳	موجودی صندوق
۴۷,۶۹۶	۸,۷۱۲	۴۷,۷۲۹	۸,۹۴۷		

۴-۱- مانده موجودی حسابهای جاری نزد بانکها در پایان دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		
۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴۵	۳۴۵	(ارزی)بانک صنعت و معدن - شعبه مرکزی
۳۲۰	۳۲۰	بانک سپه - شعبه مرکزی
۱۲,۷۷۷	۱۸۷	بانک ملی - شعبه شهر صنعتی کاوه
۲۷,۴۵۲	۱۳۰	بانک صنعت و معدن - شعبه مرکزی
۶۸۶	۲۶۵	(حسابهای جاری کم گردش)سایر
۴۱,۵۸۰	۱,۲۴۷	

۴-۲- مانده حساب سپرده شرکت عمدتاً مربوط به حساب بانک های سامان شعبه جام جم ، ملی شهر صنعتی و ملت شعبه بورس کالا به ترتیب ۶۳۷ و ۲۲۷ و ۹۷۳ میلیون ریال می باشد .

۴-۳- افزایش در تنخواه گردانها و موجودی صندوق بعلت صفر نکردن حسابهای فوق در پایان ۶ ماهه بابت خرید و هزینه های جاری شرکت می باشد .



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های کوتاه مدت تماماً مربوط به شرکت اصلی بوده و به شرح زیر می باشد:

گروه و شرکت اصلی

یادداشت	نرخ سود	تاریخ سررسید	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰
			میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱	٪۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲,۰۸۱	۲,۰۸۱
اوراق مشارکت مسکن مهر بانک مسکن				
۵-۱	٪۲۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱,۲۶۱	۱,۲۶۱
اوراق مشارکت مجتمع نارنجستان				
۵-۱	٪۱۷.۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱,۱۰۸	۱,۱۰۸
اوراق مشارکت اجاره امید				
۵-۱	٪۱۷.۵	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۵۷۷	۵۷۷
صندوق بازنشستگی				
			۵,۰۲۷	۵,۰۲۷

۱- ۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت مشروحه فوق در سال ۱۳۹۰ و از محل فروش سهام شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند ایجاد گردیده است.

۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

یادداشت	مانده	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه :				
۶-۱	۴۶,۰۱۱	-	۴۶,۰۱۱	۱۸۶,۷۴۹
اسناد دریافتی تجاری				
۶-۲	۱۲۵,۸۳۴	-	۱۲۵,۸۳۴	۱۰۱,۸۱۶
حسابهای دریافتی تجاری				
	۱۷۱,۸۴۴	-	۱۷۱,۸۴۴	۲۸۸,۵۶۴
شرکت اصلی :				
۶-۱	۳۶,۲۳۵	-	۳۶,۲۳۵	۱۷۵,۴۴۷
اسناد دریافتی تجاری				
۶-۲	۱۹۷,۸۲۵	-	۱۹۷,۸۲۵	۱۷۲,۰۱۴
حسابهای دریافتی تجاری				
	۲۳۴,۰۷۰	-	۲۳۴,۰۷۰	۳۴۸,۴۶۱

۱- ۶- مانده اسناد دریافتی تجاری به شرح ذیل تفکیک میگردد:

یادداشت	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	گروه	شرکت اصلی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۱-۱	۳۴,۱۶۴	۱۷۱,۵۳۱	شرکتها	
۶-۱-۲	۱۱,۸۴۷	۱۵,۳۱۸	عاملین فروش	
	۴۶,۰۱۱	۱۸۶,۷۴۹		
	۳۶,۲۳۵			



شرکت لاسیتیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۶- مانده حساب اسناد دریافتنی از اشخاص حقیقی و حقوقی به شرح زیر میباشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳۵,۴۹۳	-	۳۵,۴۹۳	شرکت البرز توسعه کاسپین
۸,۲۳۱	۱۸,۲۷۵	۸,۲۳۱	۱۸,۲۷۵	شرکت پرشین سبز آپادانا
-	۱۰,۹۰۳	-	۱۰,۹۰۳	شرکت رستاک گستر ایرانیان
-	-	۸,۰۲۳	۸,۰۲۳	حمید رضا فتخاری نژاد
۸,۴۰۰	۶,۰۰۰	۸,۴۰۰	۶,۰۰۰	شرکت ایران خودرو دیزل
۳,۸۹۵	۴,۰۰۰	۳,۸۹۵	۴,۰۰۰	شرکت افق بازرگان آزاد
-	۲,۳۵۰	-	۲,۳۵۰	شرکت بازرگانی مروارید زنونگستر
-	۲,۱۳۸	-	۲,۱۳۸	شرکت آرشیو تجارت آروین
-	۱,۴۳۴	-	۱,۴۳۴	شرکت همراز تجارت دستان
۱۴۰,۰۰۰	-	۱۴۰,۰۰۰	-	شرکت شیمی تجارت اعتماد
۷,۱۰۸	۱,۰۶۰	۱۰,۳۸۷	۲,۸۱۲	سایر
۱۶۷,۶۳۴	۸۱,۶۵۳	۱۷۸,۹۳۵	۹۱,۴۳۹	
(۷,۴۰۴)	(۵۷,۲۶۵)	(۷,۴۰۴)	(۵۷,۲۶۵)	کسر میشود: پیش دریافتها (یادداشت ۱-۱۵)
۱۶۰,۲۳۰	۲۴,۳۸۸	۱۷۱,۵۳۱	۳۴,۱۶۴	

۱-۱-۱-۶- پیش دریافت های کسر شده بمبلغ ۵۷,۲۶۵ میلیون ریال عمدتاً مربوط به شرکت های پرشین سبز آپادانا، همراز دستان، رستاک گستر ایرانیان، البرز توسعه کاسپین و افق بازرگان آزاد می باشد.

۱-۱-۲-۶- مانده حساب اسناد دریافتنی از عاملین فروش تماماً مربوط به شرکت اصلی بوده و از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۵۸۲	۴,۵۸۲	آقای حسن ابراهیم زاده
-	۱,۲۷۵	آقای سعید سالیانه
-	۲,۸۱۰	آقای مصطفی کامیلیان
۱,۹۷۲	۱,۲۰۰	آقای محسن باقرنژاد
-	۱,۲۰۰	آقای حمید خورش
-	۵۴۰	آقای نورالدین غفاری
-	۵۰۲	آقای حسن بالاگر
۱,۱۶۱	۱۷۷	آقای ناصر واحد
۴,۲۳۹	-	آقای محمد اسحاق
۸,۷۷۳	۸۰۵	سایر
۲۰,۷۲۷	۱۳,۰۹۱	
(۵,۵۰۹)	(۱,۲۴۴)	کسر می شود: پیش دریافت ها (یادداشت ۲-۱۵)
۱۵,۲۱۸	۱۱,۸۴۷	



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲-۶ - مانده حساب‌های دریافتی تجاری از اقلام ذیل تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۳,۲۸۲	۱۳۳,۹۵۲	-	-	شرکت بازرگانی لاستیک پارس آسیا
-	-	۴۹,۸۶۸	۴۹,۸۶۸	آقای علی هدایتی
۲۸,۸۱۲	۲۷,۹۲۱	۲۸,۸۱۲	۲۷,۹۲۱	شرکت ایران خودرو دیزل
-	۱۹,۳۲۷	-	۱۹,۳۲۷	فولاد صنعت تیرازه
-	۳,۹۹۶	-	۳,۹۹۶	مجمع صنایع لاستیک کرمان
۳,۴۱۳	۳,۴۱۳	۳,۴۱۳	۳,۴۱۳	شرکت طلوع کاوش صبا
-	-	۳,۹۶۵	۳,۹۶۵	فاران سیستم
-	۲,۰۶۴	-	۲,۰۶۴	سعید سالیانه
-	-	۱,۸۵۲	۱,۸۵۲	آقای پرویز مرجان
۱,۲۳۷	۱,۲۳۷	۱,۲۳۷	۱,۲۳۷	شرکت کیان تایر
۱,۱۹۹	۱,۱۹۹	۱,۱۹۹	۱,۱۹۹	شرکت ایران تایر
۱,۰۷۶	۱,۰۷۶	۱,۰۷۶	۱,۰۷۶	شرکت ایرانیان کالای ایلیا
-	-	۱,۰۴۹	۱,۰۴۹	آقای مسعود صفری راد
-	۷۰۰	-	۷۰۰	نورالدین غفاری
۶۲۸	۶۲۸	۶۲۸	۶۲۸	مجمع صنایع لاستیک یزد
-	۶۰۸	-	۶۰۸	پدیده کالای باستان
-	۳۴۲	-	۳۴۲	تعاونی کامیونداران
۳,۳۶۷	۱,۳۷۳	۸,۷۱۷	۶,۵۸۹	(عمدتاً سنواتی) سایر
۱۷۳,۰۱۴	۱۹۷,۸۳۵	۱۰۱,۸۱۶	۱۲۵,۸۳۴	



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۷- بایان حسابها و اسناد دریافتی

یادداشت	مانده	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۸/۳۰
گروه :	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حسابهای دریافتی	۱۶۶,۶۶۹	(۱,۲۰۵)	۱۶۵,۴۶۴	۱۵۲,۶۵۲	
اسناد دریافتی	۱,۵۶۲	-	۱,۵۶۲	۱,۸۳۴	
سپرده های موقت	۷,۸۸۱	-	۷,۸۸۱	۱۲,۹۸۲	
جاری کارکنان	۳,۶۳۲	-	۳,۶۳۲	۹,۴۹۳	
(جاری شرکا شرکت فرعی)سایر	۳۸,۴۶۶	-	۳۸,۴۶۶	۲۸,۳۰۶	
	۲۱۸,۲۱۱	(۱,۲۰۵)	۲۱۷,۰۰۶	۲۱۵,۲۶۷	
شرکت اصلی :					
حسابهای دریافتی	۱۶۶,۱۳۰	(۱,۲۰۵)	۱۶۴,۹۲۵	۱۵۲,۱۱۳	
اسناد دریافتی	۱,۵۶۲	-	۱,۵۶۲	۱,۸۳۴	
سپرده های موقت	۷,۸۸۱	-	۷,۸۸۱	۱۲,۹۸۲	
جاری کارکنان	۳,۶۱۲	-	۳,۶۱۲	۹,۴۷۳	
	۱۷۹,۱۸۶	(۱,۲۰۵)	۱۷۷,۹۸۰	۱۷۶,۴۰۲	

۷-۱- مانده جاری سهامداران متعلق به شرکت فرعی بوده که به شرح زیر تفکیک می گردد :

	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰
آقای مهدی خاوری	۲۵,۹۰۶	۲۵,۷۴۶
سایر	۲,۵۶۰	۲,۵۶۰
	۳۸,۴۶۶	۲۸,۳۰۶



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۷-۲- مانده حسابهای دریافتی شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱		۴۲,۲۶۷
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۷-۲-۵	[خرید تکنولوژی شرکت امتل]
۲۵,۹۲۰	۲۵,۹۲۰	۷-۲-۱	شرکت کویر تایر
۵,۷۵۹	۲۰,۷۵۹	۷-۲-۲	بانک صنعت و معدن - شعبه مرکزی
۱۵,۳۳۱	۱۵,۳۳۱	۷-۲-۲	بانک سپه - شعبه فردوسی
۱۳,۵۷۸	۱۳,۵۷۴		بدهکاران صادراتی ستوانی
۱۱,۳۱۸	۱۱,۳۱۸	۷-۲-۳	بدهکاران دارای پرونده حقوقی
۵,۳۲۴	۵,۳۲۴	۷-۲-۲	بانک توسعه اسلامی
۳,۳۷۵	۳,۳۷۵		میرسیدی
-	۱,۷۱۰		شرکت صنایع شیمیایی ایران
۱,۵۷۰	۱,۵۷۰	۷-۲-۴	وزارت بازرگانی
۸۷۱	۸۷۱		شرکت عطائیه
۸۶۴	۸۶۴	۷-۲-۲	بانک سپه - شعبه خانداناسلامبولی
۱۱,۸۷۳	۸,۵۹۱		پیش پرداخت مالیات
-	۳۷۴		کارگزاری بورس و بانک صنعت و معدن
-	۱۰۷		بانک سپه مرکزی
۷,۶۴۶	۶,۵۵۳		سایر
۱۵۳,۳۱۸	۱۶۶,۱۳۰		
(۱,۲۰۵)	(۱,۲۰۵)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۵۲,۱۱۳	۱۶۴,۹۲۵		

۷-۲-۱- مانده بدهی شرکت کویر تایر عمدتاً از بابت ۳۱ میلیارد ریال حق الامتیاز انتقال تکنولوژی تایر (تا پایان سال ۱۳۸۵) به شرکت مزبور بوده که طبق مفاد ماده ۸ قرارداد منعقد شده با شرکت مزبور به تاریخ ۱۳۷۰/۰۵/۲۳ درآمد ناشی از انتقال تکنولوژی به میزان درصدی از فروش خالص شرکت فوق میباشد . بر اساس صورتجلسه حل اختلاف مورخ ۱۳۸۶/۰۷/۲۸ به حکمیت مدیر عامل شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک جمع درآمد قابل تناسبی سال ۱۳۸۸ به مبلغ حدود ۲۱ میلیارد ریال (تا پایان مدت قرارداد (۱۳۸۹/۰۶/۰۱) معادل ۲۳ میلیارد ریال) تعیین شده است و پیگیری های مربوط به تسویه حساب فی- مابین در سال ۱۳۹۲ ادامه خواهد یافت .



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۷-۲-۲- مانده بدهی بانکهای سپه (شعبه فردوسی)، سپه (شعبه خالداسلامبولی) و بانک توسعه اسلامی و بانک صنعت و معدن شعبه مرکزی جمعاً به مبلغ ۴۲,۲۶۷ میلیون ریال عمدتاً بابت بخشودگی ما به التفاوت نرخ ارز فایناس اعتبارات اسنادی طرح و توسعه ماشین آلات فاز ۲ (موضوع نامه شماره ۴۰۲۳۶۸۸ مورخ ۱۳۸۲/۶/۲ وزارت صنایع و نامه ۲۴۹۵۴ مورخ ۱۳۸۲/۵/۲۲ ریاست جمهوری) بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول نشده است.

۷-۲-۳- اجزاء تشکیل دهنده مانده بدهکاران دارای پرونده حقوقی به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۵۵۲	۴,۵۵۲	آقای قدیر موقتی مقدم
۲,۲۴۰	۲,۲۴۰	آقای نصراله خاوری
۱,۴۹۴	۱,۴۹۴	آقای افشین ملک زاده
۷۷۱	۷۷۱	شرکت نفت بندک
۶۱۳	۶۱۳	آقای مهدی خاوری
۵۶۶	۵۶۶	آقای عبدالحسین فرجیان
۲,۳۲۷	۲,۳۲۷	سایر
۱۲,۵۶۳	۱۲,۵۶۳	
(۱,۲۴۵)	(۱,۲۴۵)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۱,۳۱۸	۱۱,۳۱۸	

۷-۲-۴- مانده بدهی وزارت بازرگانی بابت جایزه فروش صادراتی سالهای ۱۳۸۲ الی ۱۳۸۵ بوده که تا تاریخ تهیه یادداشت هنوز وصول نشده است.

۷-۲-۵- مانده شرکت امل جهت خرید تکنولوژی تایرهای رادبال بوده که در سال ۱۳۸۵ در زمان مالکیت بخش خصوصی پرداخت شده ولی تاکنون قرارداد آن اجرا نشده است.

۷-۲-۶- مانده حسابهای دریافتی مشتریان صادراتی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۱۹۰	۱۲,۱۹۰	شرکت بهمن تریدینگ - عراق
۹۰۱	۹۰۱	شرکت المصاادر
۴۰۵	۴۰۵	شرکت نخجوان پور
۲۷۴	۲۷۴	شرکت السد - قطر
۱۵	۱۵	شرکت الشموس - عراق
۳۵	۳۰	سایر
۱۳,۸۲۰	۱۳,۸۱۶	
(۲۴۲)	(۲۴۲)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول (شرکت السد قطر و الاحرار)
۱۳,۵۷۸	۱۳,۵۷۴	

۷-۳- مانده اسناد دریافتی غیرتجاری گروه و شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۸/۳۰	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۳۰	۱,۰۳۰	شرکت مروارید خندان
۸۰۴	۵۳۲	سایر
۱,۸۳۴	۱,۵۶۲	



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۸- موجودی مواد و کالا

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			شرکت اصلی :
۳۷۱,۳۱۸	۴۲۱,۰۴۲	۸-۱	کالای ساخته شده
۱۳۴,۰۱۱	۶۹,۲۱۱	۸-۱	مواد اولیه (عمدتا نخ و کائوچو)
۸۳,۸۳۴	۸۴,۵۵۶	۸-۱	قطعات و لوازم یدکی (فنی)
۱۱,۲۸۵	۳۱,۱۳۲		کالای در جریان ساخت
۲۴,۵۴۹	۲۴,۵۵۵	۸-۳	کالای امانی ما نزد دیگران
۴,۰۷۳	۳,۹۷۳	۸-۱	سایر موجودی ها
۶۲۹,۰۶۹	۶۳۴,۴۶۹		جمع
(۳۱,۹۹۸)	(۲۱,۴۷۲)	۸-۴	کالای امانی دیگران نزد ما
(۳,۳۱۱)	(۳,۳۱۱)		ذخیره مبادلات امانی (کالای امانی دیگران نزد ما)
۵۹۳,۷۶۰	۶۰۹,۶۸۶		
			شرکت فرعی :
۲۱,۳۴۴	۲۱,۳۴۴	۸-۲	سایر موجودی ها
۶۱۵,۱۰۴	۶۳۱,۰۳۰		

۸-۱- موجودی مواد اولیه ، کالای ساخته شده ، قطعات و لوازم یدکی و سایر موجودی ها به بهای تمام شده ۵۹۱,۵۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار ، صاعقه و زلزله تا مبلغ ۳۴۲,۰۰۰ میلیون ریال بیمه شده است.

۸-۲- مبلغ فوق بابت املاک نگهداری شده توسط شرکت فرعی جهت فروش می باشد.



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳-۸ - کالای امانی ما نزد دیگران شرکت اصلی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۲۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۰۸۱	۱۲,۰۸۱	شرکت کویر تایر
۳,۹۳۴	۳,۹۳۴	شرکت لاستیک یزد
۲,۶۰۳	۲,۶۰۳	شرکت لاستیک دنا
۱,۸۶۳	۱,۸۶۳	شرکت صنعت گستران جم
۱,۰۰۱	۱,۰۰۱	شرکت ایران یاسا
۳,۰۶۷	۳,۰۷۳	سایر
۲۴,۵۴۹	۲۴,۵۵۵	

۴-۸ - کالای امانی دیگران نزد ما از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۲۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۲۹۱	۱۲,۲۵۲	شرکت کویر تایر
۳,۱۰۶	۳,۱۰۶	شرکت لاستیک دنا
۱,۹۱۸	۱,۹۱۸	شرکت سریر گستر کوثر
۱,۸۰۱	۱,۸۰۱	شرکت لاستیک یزد
۱۰,۰۵۲	-	شرکت صنعت گستران امرتات
۲,۸۳۱	۲,۳۹۵	سایر
۳۱,۹۹۸	۲۱,۴۷۲	



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۹ - سفارشات و پیش پرداخت ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
سفارشات خارجی :					
مواد اولیه					
۱۷,۳۶۳	۳۹,۸۹۶	۱۷,۳۶۳	۳۹,۸۹۶		
قطعات و لوازم یدکی					
۱,۰۸۴	۱,۶۸۶	۱,۰۸۴	۱,۶۸۶		
۱۸,۴۴۷	۴۱,۵۸۲	۱۸,۴۴۷	۴۱,۵۸۲		
پیش پرداختها :					
خرید مواداولیه و قطعات					
۲۲,۴۹۴	۱۰,۱۳۸	۲۲,۴۹۴	۱۰,۱۳۸	۹-۱	
پیش پرداخت بیمه					
۶,۸۹۲	۱,۵۶۷	۶,۸۹۲	۱,۵۶۷	۹-۲	
سایر پیش پرداختها					
۶,۳۰۶	۷,۴۲۱	۶,۳۰۶	۷,۴۲۱	۹-۳	
۳۵,۶۹۲	۱۹,۱۲۷	۳۵,۶۹۲	۱۹,۱۲۷		
۵۴,۱۳۹	۶۰,۷۰۹	۵۴,۱۳۹	۶۰,۷۰۹		



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۹-۱- مانده حساب پیش پرداخت خرید مواد اولیه و قطعات تماماً مربوط به شرکت اصلی بوده و از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۲۸۰	۴,۵۹۵	شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران (خرید کائوچو)
۳,۲۰۱	۲,۲۱۲	شرکت نفت بهران
-	۱,۵۲۵	تعاونی مصرف لاستیک پارس
۱,۲۰۴	۱,۲۰۴	شرکت انگاره نگین شرق
-	۱,۱۵۴	خدمات لیفتراک آپادانا
۱,۱۵۲	۱,۱۵۲	شرکت آرام تجارت امید وطن
۴۶۰۰	۴۶۸	مجتمع پتروشیمی بندر امام
۳۸۴	۳۹۰	شرکت شکوه آباد سازه دماوند
۳۹۰	۳۸۴	شرکت کرین سیمرغ (خرید دوده)
۵,۲۴۳	۱۵۸	شرکت پتروشیمی اراک (خرید کائوچوی مصنوعی)
۲,۴۸۰	-	شرکت امید پیشرو ستاره
۳۸۴	-	شرکت کرین ایران
۶۹۰	-	شرکت کارگزاری سی ولکس کالا
۱,۴۵۶	۸۱۴	سایر
۲۵,۴۶۶	۱۴,۰۵۶	
(۲,۹۷۱)	(۳,۹۱۸)	۹-۱-۱
۲۲,۴۹۴	۱۰,۱۳۸	

کسر می شود اسناد پرداختنی (یادداشت ۱-۱۴)

۹-۱-۱- مبلغ ۳,۹۱۸ میلیون ریال اسناد پرداختی کسر شده مربوط به شرکتهای نفت بهران و تعاونی مصرف لاستیک پارس می باشد .



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۹-۲- پیش پرداخت بیمه مربوط به بیمه پرسنل (اعم از عمر و حوادث ، بیمه مسئولیت و درمان) می باشد .

۹-۳- اقلام تشکیل دهنده مانده سایر پیش پرداختها تماماً مربوط به شرکت اصلی بوده و به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۱	۷۱۸	۹-۳-۱ پیش پرداخت به پیمانکاران
۳,۰۰۹	۲,۵۴۵	۹-۳-۲ پیش پرداخت به اشخاص حقیقی و حقوقی
۲,۷۶۰	۳,۵۰۱	پیش پرداخت مامورین خرید
۱۸۵	۶۵۸	سایر
۶,۳۰۶	۷,۴۲۱	

۹-۳-۱- مانده پیش پرداخت به پیمانکاران عمدتاً مربوط به هزینه های گمرکی بوده که تا تاریخ تهیه گزارش مستندات مربوطه دریافت نگردیده است .

۹-۳-۲- اقلام تشکیل دهنده پیش پرداخت اشخاص حقیقی و حقوقی به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۴۹	۱,۱۷۷	۹-۳-۲-۱ آقای محمود شفاف (وکیل شرکت)
۳۰۰	۳۰۰	موسسه استاندارد
۱,۵۶۱	۱,۰۶۸	سایر موارد (عمدتاً سنواتی)
۳,۰۰۹	۲,۵۴۵	

۹-۳-۲-۱- مبلغ پرداخت شده توسط شرکت اصلی به آقای محمود شفاف از بابت پرونده های حقوقی محوله به ایشان می باشد که در دست رسیدگی قانونی می باشد.



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱-۰-۱- داراییهای ثابت مشهود
 ۱-۰-۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر است:

شرح اقلام	بهای تمام شده - میلیون ریال				استهلاک انباشته - میلیون ریال				مبلغ دفتری - میلیون ریال	
	مانده در ۱۳۹۳/۹/۱	اضافات طی دوره	نقل و انتقالات	مانده در ۱۳۹۴/۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۸/۳۰	استهلاک طی دوره	مانده ۱۳۹۴/۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۸/۳۰	میانگین
زمین	۶۴۵	-	-	۶۴۵	-	-	-	۶۴۵	۶۴۵	۶۴۵
ساختمان	۳۶,۱۶۴	-	۱۹۱	۳۶,۳۵۵	۱۵,۳۳۵	۵۰۴	۱۵,۷۳۰	۱۰,۶۱۶	۱۰,۹۲۸	۱۰,۹۲۸
تجهیزات	۴۷,۶۳۶	۴۸۶	-	۴۷,۷۳۱	۲۵,۴۸۸	۹۲۳	۲۶,۴۱۱	۱۱,۳۱۱	۱۱,۳۱۱	۱۱,۳۱۱
ماشین آلات و تجهیزات	۹۱,۹۰۲	۱۶۷	-	۹۲,۰۶۹	۶۱,۰۶۸	۲,۳۴۲	۶۳,۴۱۰	۲۸,۶۵۹	۳۰,۸۲۴	۳۰,۸۲۴
ابزار آلات	۷,۰۸۴	۱۳۴	-	۷,۲۱۸	۳,۸۳۶	۳۳۱	۴,۱۸۶	۲,۰۳۱	۲,۰۳۱	۲,۰۳۱
قالب ها	۲۹,۳۰۷	-	-	۲۹,۳۰۷	۲۸,۰۰۱	۹۱۹	۲۸,۹۲۰	۳۸۷	۱,۳۰۷	۱,۳۰۷
وسایل نقلیه	۱۴,۹۷۰	۱,۳۴۴	-	۱۶,۳۱۳	۱۰,۹۲۷	۷۳۳	۱۱,۶۶۰	۴,۵۵۳	۴,۰۴۳	۴,۰۴۳
اثاثیه و متعلقات	۲۱,۵۰۳	۸۰۳	-	۲۲,۳۰۶	۱۱,۶۶۵	۶۹۰	۱۲,۳۵۵	۹,۹۵۰	۹,۸۳۸	۹,۸۳۸
	۲۳۸,۸۱۰	۲,۸۳۳	۱۹۱	۲۴۱,۸۳۴	۱۶۶,۲۲۹	۶,۴۵۲	۱۷۲,۶۸۱	۶۹,۱۵۳	۷۶,۵۸۱	۷۶,۵۸۱
داراییهای در جریان تکمیل	۵۲۳	۲,۷۶۰	(۱۹۱)	۳,۰۹۱	-	-	-	۳,۰۹۱	۵۲۳	۵۲۳
بیش پرداخت سرمایه ای	۲۷۸	۱,۶۱۸	-	۱,۸۹۶	-	-	-	۱,۸۹۶	۲۷۸	۲۷۸
	۲۳۹,۵۶۲	۷,۲۱۰	-	۲۴۶,۷۷۲	۱۶۶,۲۲۹	۶,۴۵۲	۱۷۲,۶۸۱	۷۴,۰۹۰	۷۶,۲۲۲	۷۶,۲۲۲



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲-۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح زیر است:

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال		شرح اقلام
مانده در ۱۳۹۳/۸/۳۰	مانده در ۱۳۹۴/۲/۲۹	مانده ۱۳۹۴/۲/۲۹	استهلاک طی دوره ۱۳۹۳/۸/۳۰	مانده در ۱۳۹۴/۲/۲۹	نقل و انتقالات	
۶۴۵	۶۴۵	-	-	۶۴۵	-	زمین
۱۰,۹۷۸	۱۰,۶۱۶	۱۵,۷۴۰	۵۰۴	۳۶,۳۵۵	۱۹۱	ساختمان
۱۱,۷۴۸	۱۱,۳۱۱	۳۶,۴۱۱	۹۳۳	۴۷,۷۲۱	-	تاسیسات
۲۰,۸۳۴	۲۸,۶۵۹	۶۳,۴۱۰	۲,۳۴۲	۹۲,۰۶۹	-	ماشین آلات و تجهیزات
۲,۳۲۸	۲,۰۳۱	۴,۱۸۶	۴۴۱	۷,۲۱۸	-	ابزار آلات
۱,۳۰۷	۲۸۷	۲۸,۹۲۰	۹۱۹	۳۹,۳۰۷	-	قالب ها
۲,۹۹۶	۲,۳۴۱	۱۱,۴۰۹	۶۶۵	۱۴,۷۵۰	-	وسایل نقلیه
۹,۷۹۸	۹,۹۱۵	۱۲,۱۹۵	۶۸۶	۲۲,۱۱۰	-	اثاثیه و ملزومات
۷۲,۴۹۴	۶۷,۹۰۵	۱۷۲,۲۷۱	۶,۳۷۹	۲۴۰,۱۷۶	۱۹۱	۲۲۸,۳۸۶
۵۲۳	۲,۰۹۱			۲,۰۹۱	(۱۹۱)	۵۲۳
۲۳۸	۱,۸۴۶			۱,۸۴۶	-	۲۳۸
۷۲,۲۴۶	۷۲,۸۴۲	۱۷۲,۲۷۱	۶,۳۷۹	۲۴۵,۱۱۳	-	۲۳۹,۱۳۷

داراییهای در جریان تکمیل
 بیش پرداخت سرمایه ای



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام) یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱-۱- کبیله دارایی ثابت شرکت تا تاریخ تهیه صورتهای مالی به استثناء دارایی جنب کارخانه ا موصوف به دارایی حقوقیاً تماماً در ارتباط با تسهیلات دریافتی در رهن بانک صنعت و معدن می باشد (زادداشت ۱-۱۷)

۱-۲- دارایی های ثابت مشهود شرکت تا سقف مبلغ ۲۵۸۰۰۰ میلیون ریال در مقابل مخازن احتمالی ناشی از اتفی سوزی انفجور، حاصقه و وژله از پوشش یمه ای برخوردار است.

۱-۳- اختلافات و تعدیلات دارایی های ثابت شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

شرح	مبلغ - میلیون ریال	توضیحات
ماشین آلات و تجهیزات	۱۶۷	بابت تعمیرات اساسی و خرید ابزار و قطعات
اثاثیه و منقولات	۸۰۳	بابت کامپیوتر، نیز و صندلی، تکتی پانل-تویک، نیز تحریر و ...
تاسیسات	۲۸۵	بابت کانال کشی، قطعات، تعمیرات و ...
ایزالات	۱۳۴	بابت خرید و تعمیر اساسی ایزالات و ...
وسایط نقلیه	۱۰	بابت تعمیر رکتورکپا و ...
ساختمان	۱۹۱	بابت تعمیرات اساسی ساختمان
	۱۲۸۰	

۱-۴- مانده دارایی در جریان تکمیل به مبلغ ۲۰۹۱ میلیون ریال مربوط به هزینه های تعمیرات اساسی ساختمان و ماشین آلات و اثاثیه شرکت می باشد.

۱-۵- مانده پیش پرداخت سرمایه ای در اثنای سال مالی ۱۳۹۳ از مبلغ ۲۲۸ میلیون ریال به مبلغ ۱۸۷۴ میلیون ریال به دلیل تغییر در طبقه بندی حساب پیش پرداخت خرید قطعات ترکیبهای صنایع دنده ایران، ایرپا فیلتر، مواد ساین الیز و دانه پروازی ایران افزایش یافته است.

۱-۶- داراییهای نامشهود:

گروه	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۲/۳۰	۱۳۹۲/۲/۳۰	شرکت اصلی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
حق الامتیاز آب و برق و ...	۲۰۱۳۰	۲۰۱۰۴	۲۰۱۰۴	بیلون ریال
نرم افزارها	۱۰۰۹۹	۱۰۰۹۹	۱۰۰۹۹	
	۲۰۲۲۹	۲۰۲۰۳	۲۰۲۰۳	



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۲- سرماه گذاری بلند مدت
۱۲-۱- وضعیت سرمایه گذاری گروه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۲/۳۱							۱۳۹۳/۰۸/۳۰	
نام شرکت سرمایه پذیر	یادداشت	تعداد سهام	بهای خرید هر سهم (ریال)	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	ذخیره کاهش انباشته	خالص
(پورسی) شرکت سرمایه گذاری آتیه دهانند	۱۲-۱	۲,۱۰۱,۰۰۰	۳,۴۳۴	۰/۲۵	۲,۱۰۱,۰۰۰	۷,۲۱۵	-	۷,۲۱۵
شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک		۱,۳۳۰,۹۵۰	۷۷۰/۵۲	۶/۹۲	۱,۳۳۰,۹۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۱	-	۱,۳۳۱
شرکت بازرگانی و خدماتی صنایع لاستیک سیمخ		۴۵۴,۶۰۶	۸,۸۱۶	۴/۰۵۱۳	۴,۵۴۶,۰۶۰,۰۰۰	۴,۹۵۸	-	۴,۹۵۸
شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران		۱,۰۹۴,۲۴۱	۲۰,۰۶۱	۴	۱۲۸,۰۱۹,۰۰۰	۲,۵۷۱	-	۲,۵۷۱
مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران		۱۹,۸۹۸	۱,۰۰۰	-	۱۹,۸۹۸,۰۰۰	۲۰	-	۲۰
شرکت سیمان غرب		۴,۸۰۷	۱,۰۰۰	-	۴,۸۰۷,۰۰۰	۵	-	۵
شرکت نمایشگاه های بین المللی استان مرکزی		۲,۳۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰	-	۲۳۰
(پورسی) گروه کارخانجات مخبرات ایران		۱,۰۰۰	۳,۳۹۳	-	۳,۳۹۳,۰۰۰	۳	-	۳
شرکت پترو کیمیا		۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰	-	۵۰
صندوق تحقیق و توسعه صنایع و معادن		۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	-	۲۵
سایر		۱	-	-	-	۰	-	۰
جمع کل						۱۶,۴۰۸	۰	۱۶,۴۰۸
								۱۹,۳۷۲

۱۲-۲- وضعیت سرمایه گذاری آتیه دهانند به میزان ۸۷۳۶۳۳ سهم و ۲ مورد خرید جمعاً به میزان ۱۷۷۱۶۶۷ سهم طی دوره جاری می باشد.



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱-۲- وضعیت سرمایه گذاری شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

(ارقام به ریال)

۱۳۹۴/۰۲/۳۱							نام شرکت سرمایه پذیر
خالص	خالص	ذخیره کاهش ابوابسته	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	بهای خرید هر سهم (ریال)	
۱۰۰,۷۹۹	۷,۳۱۵	-	۷,۳۱۵	۲,۱۰۱,۰۰۰	۰/۲۵	۳,۴۳۴	(بورسی) شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند
۱,۳۳۱	۱,۳۳۱	-	۱,۳۳۱	۱,۳۳۰,۹۵۰,۰۰۰	۶/۹۲	۷۷,۰۵۲	شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک
۴,۹۵۸	۴,۹۵۸	-	۴,۹۵۸	۴,۵۴۶,۰۶۰,۰۰۰	۴/۰۵۱۳	۸۸۱۶	شرکت بازرگانی و خدماتی صنایع لاستیک سیمغ
۵۱۰	۵۱۰	-	۵۱۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱	۱,۰۰۰	شرکت بازرگانی لاستیک پارس آسیا
۲,۵۷۱	۲,۵۷۱	-	۲,۵۷۱	۱۷۸,۰۱۹,۰۰۰	۴	۲۰,۰۶۱	شرکت سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران
۲۰	۲۰	-	۲۰	۱۹,۸۹۸,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران
۵	۵	-	۵	۴۸,۰۷۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت سیمان غرب
۳۰	۳۰	-	۳۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۰۰,۰۰۰	شرکت نمایشگاه های بین المللی استان مرکزی
۲	۲	-	۲	۴,۳۹۳,۰۰۰	-	۴,۳۹۳	(بورسی) گروه کارخانجات مخبرات ایران
۵۰	۵۰	-	۵۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پترو کیمیا
۲۵	۲۵	-	۲۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	صندوق تحقیق و توسعه صنایع و معادن
۰	۰	-	۰	-	-	-	سایر
۱۹,۷۸۲	۱۶,۹۱۸	۰	۱۶,۹۱۸	-	-	-	جمع کل سرمایه گذاری

۱-۲- وضعیت سرمایه گذاری شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۳- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

یادداشت	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰ (تجدید ارائه شده)
گروه:	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد پرداختی تجاری	۱۳-۱	۶۷,۴۴۲
حسابهای پرداختی تجاری	۱۳-۲	۹۴,۸۱۱
		۲۵۶,۹۷۵
شرکت اصلی:		
اسناد پرداختی تجاری	۱۳-۱	۶۷,۴۴۲
حسابهای پرداختی تجاری	۱۳-۲	۹۳,۳۱۳
		۱۶۰,۷۵۵

۱- ۱۳- مانده اسناد پرداختی تماماً مربوط به شرکت اصلی بوده و از اقلام زیر تشکیل شده است:

	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت نخ صبا	۴۵,۰۰۰	۶,۰۰۰
بانک صنعت و معدن	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
شرکت امین کالای هیوا	۳,۵۶۰	-
شرکت تایر کرد	۳,۰۸۰	۸,۳۹۲
شرکت کرین سیمرغ	۲,۲۰۰	۱,۴۲۱
میعاد تجارت آذین	۲,۰۰۰	-
شرکت پتروشیمی تخت جمشید	۱,۹۸۶	-
شرکت نفت بهران	۱,۴۳۷	۲,۴۰۰
بازرگانی صنایع لاستیک سیمرغ	-	۶۴,۰۴۲
شرکت نیکان مبین صبا امورات	-	۲۲,۲۶۸
شرکت نیک دماوند	-	۱۹,۵۹۶
شرکت کیان کرد	-	۱۱,۰۴۰
سایر	۵۷۱	۷,۷۲۲
	۶۹,۸۳۵	۱۵۲,۸۸۰
کسر می شود: پیش پرداختها (یادداشت ۹-۲)	(۲,۳۹۳)	(۲,۹۷۱)
	۶۷,۴۴۲	۱۴۹,۹۰۹

۱- ۱۳- مبلغ ۲,۳۹۳ میلیون ریال (کسر شده) مربوط به شرکتهای کرین سیمرغ، بازرگانی پتروشیمی ایران و نفت بهران می باشد.

۲- ۱۳- مبلغ ۴۷,۲۵۰ میلیون ریال از مانده اسناد پرداختی تجاری (چکهای سررسید شده) تا تاریخ تهیه گزارش تامین و پرداخت شده است.



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۲ - مانده حسابهای پرداختنی تجاری عمدتاً مربوط به شرکت اصلی پودیه و از اقلام ذیل تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه		
(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۸/۳۰		(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۸/۳۰		
۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۴/۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱,۴۸۸	۴۵,۳۱۵	۲۱,۴۸۸	۴۵,۳۱۵	شرکت کیان کرد
۶۰,۵۲۸	۱۳,۸۵۴	۶۰,۵۲۸	۱۳,۸۵۴	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (خریدنخ)
-	۸,۸۵۷	-	۸,۸۵۷	شرکت میعاد تجارت آذین
-	۷,۰۷۶	-	۷,۰۷۶	شرکت ستاره نیک دماوند
-	۴,۰۴۳	-	۴,۰۴۳	شرکت دوده صنعتی پارس
-	۳,۶۲۰	-	۳,۶۲۰	شرکت لاستیک سیرجان
-	۱,۵۰۸	-	۱,۵۰۸	شرکت سپید اکسید شکوهیه
-	-	۱,۲۲۳	۱,۲۲۳	شرکت روکش لاستیک قزوین آسیا
-	۸۷۹	-	۸۷۹	صنایع مفتولی تاکستان
-	۸۳۱	-	۸۳۱	شرکت بیدوایر ایران
۶۹۷	۶۹۷	۶۹۷	۶۹۷	شرکت رز پلیمر
-	۲۱۹	-	۲۱۹	شرکت سریر گستر کوثر
۹,۱۴۰	-	۹,۱۴۰	-	شرکت بازرگانی لاستیک سیمرغ
۵,۲۲۵	-	۵,۲۲۵	-	شرکت امین کالای هیوا
۳,۶۹۸	-	۳,۶۹۸	-	شرکت تایر کرد
۲,۰۱۱	-	۲,۰۱۱	-	شرکت مجتمع صنایع لاستیک سیمرغ
۲,۷۷۱	۶,۴۱۳	۳,۰۴۶	۶,۶۸۸	سایر
۱۰۵,۵۶۸	۹۳,۳۱۳	۱۰۷,۰۶۷	۹۴,۸۱۱	



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۴- سایر حسابه‌ها و اسناد پرداختی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۳,۳۲۲	۱۸۹,۴۵۱	۱۹۳,۳۲۲	۱۸۹,۴۵۱	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند
۲۷,۸۳۷	۱۸,۹۶۴	۲۷,۸۳۷	۱۸,۹۶۴	۱۴-۱ اسناد پرداختی غیرتجاری
۱۱,۴۷۵	۱۶,۴۲۳	۱۱,۵۶۵	۱۶,۴۲۹	حقوق و مزایای پرداختی
۱۸,۵۷۸	۱۵,۵۱۷	۱۸,۵۷۸	۱۵,۵۱۷	۱۴-۲ ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۲,۴۶۹	۱۱,۴۸۵	۲,۶۵۴	۱۱,۵۶۷	مالیاتهای پرداختی
۶,۳۹۰	۱۱,۱۶۱	۶,۳۹۰	۱۱,۱۶۱	صندوق پس انداز
۷,۱۸۶	۸,۶۲۵	۷,۲۰۴	۸,۶۳۱	حق بیمه های پرداختی
۴,۴۶۲	۴,۴۶۲	۴,۴۶۲	۴,۴۶۲	آقای محمد صادق تهمتن
-	۱,۹۳۹	-	۱,۹۳۹	اداره برق و گاز ساوه
۶,۸۹۱	-	۶,۸۹۱	-	تعاونی مصرف
۱,۷۸۱	۱۱,۴۲۷	۱,۷۸۱	۱۱,۴۲۷	سایر
۲۸۰,۳۹۳	۲۸۹,۴۵۵	۲۸۰,۶۸۵	۲۸۹,۵۴۹	



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱-۱۴- مانده اسناد پرداختی غیرتجاری گروه و شرکت اصلی به شرح ذیل تفکیک می

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۷۰۱	۱۵,۷۰۱	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند (سود سهام)
-	۲,۴۰۸	صندوق پس انداز
۰	۱,۵۲۷	شرکت تعاونی مصرف لاستیک پارس
۸۰۲	۱,۰۹۸	وزارت دارایی ۱-۱۴
۳,۷۹۴	-	سازمان تامین اجتماعی
۶,۳۸۹	-	شرکت خدمات بیمه ای ردای امید
۱,۱۵۰	۲,۱۴۹	سایر
۲۷,۸۳۷	۲۲,۸۸۲	
-	(۳,۹۱۸)	پیش پرداختها (یادداشت ۱-۹)
۲۷,۸۳۷	۱۸,۹۶۴	

۱-۱۴- مانده اسناد پرداختی به اداره امور مالیاتی (شهرستان ساوه) مربوط به چک های صادره جهت پرداخت بدهی از بابت مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۸۸ می باشد.

۲-۱۴- ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده گروه و شرکت اصلی شامل اقلام زیر میباشد :

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۲۲۸	۵,۱۹۶	ذخیره عیدی و پاداش و بن و کمکهای غیر نقدی
-	۸,۰۵۳	ذخیره هزینه های خدماتی
۳,۲۶۲	۱,۴۸۰	ذخیره آب ، برق ، گاز و تلفن
۱,۰۸۸	۷۸۸	سایر
۱۸,۵۷۸	۱۵,۵۱۷	



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۵- پیش دریافت ها

شرکت اصلی	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۲۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶,۴۱۹	۱۱,۲۳۳	۳۶,۴۱۹	۱۱,۲۳۳	۱۵-۱ شرکتها
۳,۱۴۲	۴,۰۰۴	۳,۱۴۲	۴,۰۰۴	۱۵-۲ عاملین فروش
۱,۷۶۰	۱,۰۱۶	۱,۷۸۴	۱,۰۴۰	سایر پیش دریافتها و سپرده
۴۱,۳۲۱	۱۶,۲۵۳	۴۱,۳۴۵	۱۶,۲۷۶	

۱-۱۵- مانده پیش دریافت از شرکتها تماماً مربوط به شرکت اصلی بوده و شامل اقلام زیر میباشد:

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۳/۲/۲۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۵,۲۴۰	شرکت البرز توسعه کاسپین
۳,۷۸۷	۹,۹۴۶	شرکت پرشین سبز آپادانا
-	۹,۸۳۷	شرکت رستاک گستر ایرانیان
۵۲۲	۷,۲۲۰	شرکت شیمی تجارت اعتماد
-	۱,۳۳۹	شرکت همراز تجارت دستان
۹۸۷	۹۸۷	ترخیص کالای فجر
-	۷۵۲	شرکت آرام تجارت امید وطن
۱,۷۳۲	۳۴۷	شرکت افق بازرگان آزاد
۶۰۸	۶۰۸	شرکت خدمات بازرگانی فرشاد و تجارت نسیم
۵۹۹	۵۹۹	شرکت کیهان نوید البرز
۵۳۸	۵۳۸	شرکت مروارید خندان
۲۲	-	شرکت امید سامان تنقق
۱,۱۹۳	-	شرکت بازرگانی چرخ تابان آسیا
۲۵۵	-	شرکت تأیر کورد
۳۲,۸۴۱	-	شرکت پیشگام خوشنام ایرانیان
۷۴۰	۱,۰۸۵	سایر
۴۳,۸۲۴	۶۸,۴۹۷	
(۷,۴۰۴)	(۵۷,۲۶۵)	
۳۶,۴۱۹	۱۱,۲۳۳	

کسر میشود: استناد دریافتی تجاری (یادداشت ۱-۱-۶)



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۱۵- مانده اسناد دریافتی کسر شده به مبلغ ۵۷,۲۶۵ میلیون ریال عمدتاً مربوط به شرکت های هزارستان تجارت، رستاک گستر ایرانیان، پرشین سبز آپادانا و افق بازرگان آراد می باشد.

۱-۲-۱۵- مانده پیش دریافت از عاملین فروش تماماً مربوط به شرکت اصلی بوده و از اقلام ذیل تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۴۹۳	۱,۰۹۵	آقای محمد اسحاق
۷۸۱	۷۸۱	آقای کاظم عبادی
۶۶۱	۶۶۱	آقای منصور ربیعانی
۵۵۶	۵۵۶	آقای حسن ابراهیم زاده
۴۹۶	۴۹۶	آقای حسن بالاگر
۳۵۶	-	آقای ابوالفضل شمس
۱,۳۰۹	۱,۶۶۰	سایر
۸,۶۵۱	۵,۲۴۸	
(۵,۵۰۹)	(۱,۲۴۴)	کسر میشود : اسناد دریافتی تجاری (یادداشت ۲-۱-۶)
۳,۱۴۲	۴,۰۰۴	

۱-۲-۱۵- مانده اسناد دریافتی کسر شده به مبلغ ۱,۲۴۴ میلیون ریال مربوط به آقایان حسن بالاگر، شاهینی، باقرزاد، حسن ابراهیم زاده و مجید خورش می باشد .



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی کرماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۶- ذخیره مالیات

گردش حساب ذخیره مالیات بر درآمد تقاطع مربوط به شرکت اصلی بوده و بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۲۹
میلون ریال	میلون ریال
۰	۶,۹۲۱
۶,۹۲۱	۰
۰	۰
۶,۹۲۱	۶,۹۲۱

وضعیت مالیاتی شرکت اصلی به شرح زیر می باشد.

مالیات ۱۳۹۴/۲/۲۹ - میلون ریال

نحوه تشخیص (بر حله رسیدگی)	میلون ریال	مالیات	سود(زیان)	میانگین
رسیدگی به دفتر اقطعی	-	-	۶۲,۰۲۲	۱۶-۱
رسیدگی به دفتر اقطعی	-	۱۶,۳۳۴	۶۸,۹۶۶	-
رسیدگی به دفتر / تشخیص	-	۱۷,۳۹۳	(۵۲,۸۵۷)	۱۶-۲
رسیدگی به دفتر اقطعی	-	-	۶,۶۹۷	۱۶-۳
رسیدگی به دفتر اقطعی	-	-	۲,۳۳۲	۱۶-۴
رسیدگی به دفتر / تشخیص	-	۵۹۱۶	۷۸,۴۶۲	۱۶-۵
رسیدگی به دفتر احسابرسی مالیاتی	۶,۹۲۱	-	۷۸,۵۹۰	۱۶-۶
-	-	-	-	-
۶,۹۲۱	۶,۹۲۱	-	-	۱۳۹۴



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱-۶-۱- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۸۷ بر اساس درآمد سال مالی مزبور پس از کسر منافقت (سود سپرده نزد بانکها) به مبلغ ۱۶,۲۱۱ محاسبه و ذخیره آن در جدول مالیاتی فوق منظور و تماماً پرداخت گردیده است. لکن بر اساس گزارش حسابرسی مالیاتی سال ۱۳۸۷ مبلغ مالیات شامل ۷,۶۷۵ میلیون ریال بوده که بر این اساس نسبت به برگشت اضافه مالیات عملکرد اقدام گردیده که این اقدام در مرحله هیئت حل اختلاف مالیاتی تجدیدنظر منجر به صدور برگ قطعی به مبلغ ۱۶,۲۳۴ میلیون ریال شده که تماماً تأدیه شده است اما به علت عدم پذیرش از سوی شرکت در مرحله ۲۵۱ مکرر در حال بررسی و پیگیری می باشد.

۲-۶-۱- از بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ به دلیل ابراز زیان تأیید شده به مبلغ ۳۳۶,۰۲۳ ریال، ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است.، ضمناً وضعیت عملکرد سال مذکور نیز از سوی حوزه مالیاتی رسیدگی شده و برگ تشخیص صادر ولی به دلیل اعتراض نسبت به آن و عدم رسیدگی در هیات حل اختلاف تا تاریخ تهیه صورتهای مالی برگ قطعی صادر نشده است.

۲-۶-۱- جهت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ برگ قطعی صادر و زبانی به مبلغ ۲۱,۹۷۱ میلیون ریال تأیید شده است.

۴-۶-۱- جهت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ با توجه به رای صادره هیات تجدید نظر مالیاتی زبانی به مبلغ ۳۳,۵۲۸ میلیون ریال تأیید لذا ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است.

۵-۶-۱- از بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ برگ تشخیص صادر و سودی معادل ۲۲,۶۶۴ ریال توسط امور مالیاتی تعیین شده است که مورد اعتراض قرار گرفته و در هیات حل اختلاف در حال پیگیری می باشد.

۶-۶-۱- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ در مرحله حسابرسی مالیاتی می باشد.

۷-۶-۱- جهت مالیات عملکرد دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱ با توجه به زیان ابرازی ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات مالی دریافتی تماماً مربوط به شرکت اصلی بوده و به شرح زیر می باشد :

یادداشت	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
تسهیلات ریالی :		
بانک صنعت و معدن - شعبه مرکزی	۲۹۲,۷۵۵	۲۸۵,۲۲۰
تسهیلات ارزی :		
بانک صنعت و معدن - شعبه مرکزی	۱۴۳,۰۶۷	۱۳۴,۴۸۷
کسر می شود : سود و کارمزد سال آتی	۴۳۵,۸۲۲	۴۱۹,۷۰۶
	(۱۹,۵۰۵)	(۱۲,۳۰۵)
	۴۱۶,۳۱۸	۴۰۷,۴۰۲
	۴۱۶,۳۱۸	۴۰۷,۴۰۲
اضافه می شود : سود ، کارمزد و جرائم معوق	۶۴,۱۲۰	۵۹,۳۹۸
حصه جاری	۴۸۰,۴۳۸	۴۶۶,۸۰۰
کسر می شود : پرداختهای نامشخص	(۶۰۰)	-
	۴۷۹,۸۳۸	۴۶۶,۸۰۰

۱۷-۱ - کلیه دارائی های شرکت تماماً در رهن بانک صنعت و معدن می باشد . (یادداشت ۱-۱۰)

۱۷-۲ - مانده تسهیلات ریالی بانک صنعت و معدن مربوط به یک فقره تسهیلات در قالب جماله و تبدیل بدهی ارزی ریفاینانس در قالب ریالی بوده که تماماً مربوط به سفارشات مواد اولیه خارجی می باشد .

۱۷-۳ - مانده تسهیلات دریافتی ارزی از بانک صنعت و معدن در تاریخ ترازنامه شامل ۶۶۰۰,۰۰۰ دلار از محل صندوق ذخیره ارزی بوده که تماماً مربوط به سفارشات مواد اولیه خریداری شده می باشد . که این بدهی با نرخ ارز مبادله ای تسعیر گردیده اند، لیکن بر اساس تبصره یک ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر مصوب ۱۳۹۴/۰۲/۰۱ مجلس شورای اسلامی و تأیید شورای نگهبان مقرر گردیده نرخ ارز مورد استفاده جهت تسعیر نرخ ارز زمان ایجاد بدهی خواهد بود.



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود سهام پرداختی

سود سهام پرداختی تماماً مربوط به شرکت اصلی بوده و به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۵۸	۱,۲۲۸	مانده در ابتدای دوره
(۳۰)	(۷)	سود سهام پرداختی
۱,۲۲۸	۱,۲۲۱	مانده پایان دوره

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۰,۹۲۸	۱۱۳,۱۶۴	۸۱,۱۰۷	۱۱۳,۲۴۵	مانده در ابتدای دوره
(۵,۸۴۰)	(۹,۴۷۳)	(۵,۹۸۰)	(۹,۴۷۳)	پرداخت شده در طی دوره
۳۸,۰۷۶	۳۰,۳۷۷	۳۸,۱۱۷	۳۰,۴۰۱	ذخیره تأمین شده
۱۱۳,۱۶۴	۱۳۴,۰۶۸	۱۱۳,۲۴۵	۱۳۴,۱۷۳	مانده در پایان دوره



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت اصلی منقسم به ۱۵۹,۸۹۰,۰۰۰ سهم عادی بانام یکپهزارریالی و تماماً پرداخت شده می باشد.

سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه بشرح زیرمی باشد:

درصد سهام	تعداد سهام	
۹۶.۳۹	۱۵۴,۱۱۳,۳۴۷	شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند
۲.۷۶	۴,۴۰۸,۲۹۳	گروه بهمن و شرکاء
۰.۱۵	۲۳۵,۷۳۶	شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن
-	۱	شرکت لیزینگ آتیه الوند
-	۱	شرکت کارگزاری بانک صنعت و معدن
-	۱	گروه کارخانجات صنعتی و معدنی ایران
-	۱	شرکت سرمایه گذاری آتیه الوند
۰.۷۱	۱,۱۳۲,۶۲۰	سایرین (۶۴۴ سهامدار حقیقی و حقوقی)
۱۰۰	۱۵۹,۸۹۰,۰۰۰	

براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۷ بهمن ۱۳۸۶ صاحبان سهام، مقرر گردیده که بدون تغییر در مبلغ سرمایه، تعداد سهام شرکت به ده درصد کاهش یافته و مبلغ اسمی هر سهم ده برابر افزایش یابد که این موضوع در سال ۱۳۸۸ انجام پذیرفته و در تاریخ ۱۳۸۸/۰۲/۱۲ روزنامه رسمی شده است و سهام شرکت از تعداد ۱,۵۹۸,۹۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰ ریالی به ۱۵۹,۸۹۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی تغییر یافته است.

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۸ اساسنامه شرکت تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال از محل سود به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۲- سهم اقلیت

۱۳۹۳/۸/۳۰	۱۳۹۴/۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه
۴۹۰	۴۹۰	
۳۸۷	۳۸۷	اندوخته ها
(۱,۵۴۸)	(۱,۸۸۶)	سود (زیان) انباشته
(۶۷۱)	(۱,۰۰۹)	



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۲- فروش خالص

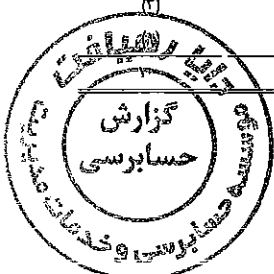
فروش خالص تماماً مربوط به شرکت اصلی بوده و بر حسب انواع محصولات فروش رفته به شرح زیر تفکیک می گردد:

	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱		دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰
	مقدار (تن)	میلیون ریال	مقدار (تن)	میلیون ریال	مقدار (تن)
داخل کشور:					
تایرهای باری	۴۶۲۰	۵۵۱,۸۰۹	۶,۷۴۷	۵۹۵,۱۷۱	۱۴,۳۷۹
تایرهای وانتی	۳۴۹	۴۳,۱۶۱	۵۳۰	۴۶,۷۵۳	۱,۰۵۹
تولر	۷۲	۴,۶۴۶	۴۸	۴,۲۳۴	۱۳۲
سواری	۷	۵۴۴	۱۷	۱,۵۰۰	۳۱
جمع فروش داخلی	۵,۰۴۸	۶۰۰,۱۵۹	۷,۳۴۲	۶۴۷,۶۵۸	۱۵,۶۰۱
صادراتی:					
تایرهای سواری	-	-	-	-	۴۹
تایر وانتی	۶۶	۵,۰۸۹	۹۰	۱۰,۸۷۶	۱۷۰
جمع فروش صادراتی	۶۶	۵,۰۸۹	۹۰	۱۰,۸۷۶	۲۱۹
تخفیفات نقدی فروش	-	(۵۵,۹۳۶)	-	(۲۲,۸۴۸)	-
هزینه های خدمات پس از فروش	-	-	-	-	-
فروش خالص	۵,۱۱۴	۵۴۹,۳۱۱	۷,۴۳۲	۶۲۵,۶۸۶	۱۵,۸۲۰

۱- ۲۲- وضعیت نرخ های فروش و تخفیفات ارائه شده بر اساس مصوبه هیات مدیره صورت پذیرفته است .

۲- ۲۲- مشتریان محصولات شرکت به شرح زیر است :

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱		دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	
	مبلغ فروش خالص	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش خالص	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش خالص	درصد نسبت به کل
	میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
شرکتها و سازمانها	۵۲۴,۸۵۴	۹۵.۵۵	۶۰۲,۹۴۹	۹۴.۸۵	۱,۵۱۶,۶۹۳	۹۵.۲۶
نمایندگان	۷۵,۳۰۴	۱۳.۷۱	۴۴,۷۰۹	۷.۰۳	۱۲۰,۳۹۳	۷.۵۶
صادرات	۵,۰۸۹	۰.۹۳	۱۰,۸۷۶	۱.۷۱	۲۲,۵۷۶	۱.۴۲
تخفیفات	(۵۵,۹۳۶)	(۱۰)	(۲۲,۸۴۸)	(۴)	(۵۰,۱۲۴)	(۳)
هزینه خدمات پس از فروش	-	۰.۰۰	-	۰.۰۰	(۱۷,۲۲۰)	(۰.۰۰)
	۵۴۹,۳۱۱	۱۰۰	۶۲۵,۶۸۶	۱۰۰	۱,۵۹۲,۳۱۹	۱۰۰



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۱۳۹۳/۱ - فروش به نمایندگان به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰		دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱		دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱		
درصد از کل	میلیون ریال	درصد از کل	میلیون ریال	درصد از کل	میلیون ریال	
-	-	۲۶.۵۵	۱۱,۸۶۹	۱۹.۳۷	۱۴,۵۸۹	خسارتی
۱۱.۰۱	۱۳,۲۳۸	۱۱.۹۶	۵,۳۴۷	۸.۴۸	۶,۳۸۹	آقای فردین قمری
۱۶.۵۲	۱۹,۸۷۶	-	-	۸.۲۵	۶,۲۱۰	حق المملکاران
۴.۳۵	۵,۲۳۸	۶.۵۹	۲,۹۴۷	۶.۳۰	۴,۷۴۵	آقای حسین شاهینی
۱۲.۷۸	۱۵,۳۶۸	۱۶.۶۳	۷,۴۳۳	۲.۲۳	۱,۶۷۸	آقای محسن باقر نژاد
۲.۵۳	۳,۰۴۱	۰.۰۰	۰	۱.۹۷	۱,۴۸۲	آقای ناصر واحد
۵.۶۶	۶,۸۰۳	۹.۶۸	۴,۳۲۹	۱.۸۵	۱,۳۹۵	آقای حسن زودفکر
۶.۹۳	۸,۲۳۲	۹.۸۷	۴,۴۱۵	۰.۹۵	۷۱۶	آقای مصطفی بی بصر
-	-	۶.۴۵	۲,۸۸۲	-	-	آقای نورالدین غفاری
۰.۶۴	۷۷۵	۱.۷۳	۷۷۵	-	-	آقای حیدرقلی حیدری
۰.۹۷	۱,۱۶۳	۱.۷۳	۷۷۵	۰.۵۱	۳۸۸	آله کرم گودرزی
۰.۵۳	۶۴۲	۱.۴۴	۶۴۲	-	-	امید سلیمانی خواف
۱.۰۰	۱,۲۰۷	۱.۳۴	۵۹۸	-	-	مهرداد گلشن زاده
۰.۲۹	۳۵۴	۰.۷۹	۳۵۴	-	-	آقای علیرضا سوزن کار
۱.۵۸	۱,۹۰۴	۰.۰۰	۰	-	-	آقای محمد حسین نکویی نژاد یزدی
۱.۳۹	۱,۶۷۰	۰.۰۰	۰	-	-	قربانعلی بهزادی صوفیانی
۳۳.۸۲	۴۰,۶۸۴	۵.۲۴	۲,۳۴۴	۵۰.۰۸	۳۷,۷۱۲	سایر نمایندگان
۱۰۰	۱۲۰,۲۹۴	۱۰۰	۴۴,۷۰۹	۱۰۰	۷۵,۳۰۴	



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۳-۲۲- فروش به شرکتهای و سازمانها از اقلام ذیل تشکیل شده است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰		دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱		دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱		
درصد از کل	میلیون ریال	درصد از کل	میلیون ریال	درصد از کل	میلیون ریال	
۲۱.۲۹	۳۲۲,۹۳۹	۰.۰۰	-	۵۰.۷۴	۲۶۶,۳۰۳	شرکت شیمی تجارت اعتماد
۷.۰۵	۱۰۶,۸۵۷	۷.۱۸	۴۳,۳۱۰	۱۰.۶۸	۵۶,۰۵۸	شرکت پرشین سبز آپادانا
۱۸.۷۲	۲۸۳,۸۸۲	۱۸.۱۹	۱۰۹,۶۷۳	۱۰.۰۷	۵۲,۸۵۹	شرکت پیشگام خوشنام ایرانیان
۴.۹۸	۷۵,۴۷۸	۴.۰۰	۲۴,۱۱۸	۴.۰۸	۲۱,۳۹۲	شرکت ایران خودرو دیزل اپکو
۰.۰۰	-	۰.۸۳	۵,۰۱۵	۱.۶۳	۸,۵۵۶	شرکت بازرگانی مروارید زنوز گستر
۰.۱۳	۱,۹۹۸	۰.۰۰	-	۰.۴۷	۲,۴۵۴	شرکت همراز تجارت دستان
۰.۲۲	۳,۳۹۸	۰.۰۰	-	۰.۱۶	۸۳۶	شرکت بازرگانی تایر گستر آریا
۲۷.۷۳	۴۲۰,۶۴۴	۲۷.۰۵	۱۶۳,۱۰۷	۰.۰۰	-	شرکت آویژه صنعت فولاد
۸.۵۸	۱۳۰,۰۶۶	۲۱.۵۷	۱۳۰,۰۳۸	۰.۰۰	-	شرکت صنعت گستران امرتات
۲.۱۸	۳۳,۰۸۰	۴.۷۱	۲۸,۴۲۹	۰.۰۰	-	شرکت امید سامان شفق
۰.۱۷	۲,۵۲۷	۰.۰۰	-	-	-	شرکت شیمی اعتماد گیتی
۰.۱۴	۲,۱۳۲	۰.۰۰	-	-	-	شرکت افق تجارت پیتا
۰.۰۰	-	۲.۸۷	۱۷,۲۸۵	۰.۰۰	-	بازرگانی هیراد سازه پاسارگاد
۱.۲۱	۱۸,۳۸۹	۲.۶۳	۱۵,۸۳۸	۰.۰۰	-	شرکت کوشا تجارت هیراد
۰.۰۰	-	۲.۵۵	۱۵,۳۷۹	۰.۰۰	-	شرکت بهار پارسه پرشین
۰.۰۰	-	۱.۶۱	۹,۷۳۰	۰.۰۰	-	شرکت ایده پردازان تجارت قرن
۰.۵۵	۸,۲۹۹	۱.۳۸	۸,۲۹۹	۰.۰۰	-	شرکت فولاد میلاد صنعت
۰.۰۰	-	۰.۸۸	۵,۲۹۱	۰.۰۰	-	شرکت زرین گستر اورست
۷.۰۶	۱۰۷,۰۰۳	۴.۵۵	۲۷,۴۳۶	۲۲.۱۸	۱۱۶,۳۹۷	سایر شرکتهای و سازمانها
۱۰۰	۱,۵۱۶,۶۹۳	۱۰۰	۶۰۲,۹۴۹	۱۰۰	۵۲۴,۸۵۴	

۲-۲۳- فروش صادراتی محصولات شامل اقلام زیر می باشد.

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰		دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱		
میلیون ریال	دلار	میلیون ریال	دلار	
۳۸۰۹	-	-	-	شرکت همراز تجارت دستان
۱۶,۵۲۱	-	-	-	شرکت بهار پارسه پرشین
۲,۲۴۶	-	۵,۰۸۹	-	آقای محمد اسحاق
۲۲,۵۷۶	-	۵,۰۸۹	-	



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته

بهای تمام شده کالای فروش رفته تماماً مربوط به شرکت اصلی بوده و به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۶۹,۳۷۹	۵۴۰,۸۷۰	۳۷۵,۲۸۶	مواد مستقیم مصرفی
۱۳۵,۳۴۰	۶۴,۰۹۱	۸۴,۲۵۰	دستمزد مستقیم ۲-۲۴
۳۰۲,۳۱۱	۱۳۴,۷۷۷	۱۶۸,۸۷۶	سربار تولید ۲-۲۴
۱,۷۰۷,۰۳۱	۷۳۹,۷۳۷	۶۲۸,۵۱۲	جمع هزینه های تولید
۲۶,۰۴۰	(۳۳,۶۲۸)	(۱۹,۸۴۸)	کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت
۱,۷۳۳,۰۷۱	۷۰۶,۱۰۹	۶۰۸,۶۶۵	بهای تمام شده کالای تولید شده
(۲۵۸,۹۴۰)	(۸۱,۹۸۱)	(۴۹,۷۲۴)	کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده
(۱,۸۲۰)	(۷۸۸)	-	ضایعات غیرعادی
(۳,۵۳۹)	(۱,۵۰۰)	-	درآمد حاصل از فروش ضایعات عادی
-	(۱۶,۸۳۴)	-	هزینه های جذب نشده تولید
(۳۷,۶۵۸)	(۴۸,۱۳۵)	-	(اقلام مصرفی جهت محصولات کارمزدی) سایر
۱,۴۳۱,۱۱۵	۵۵۶,۸۷۰	۵۵۸,۹۴۱	



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱- ۲۴- طی دوره مورد گزارش معادل ۳۱۲,۰۸۸ میلیارد ریال مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک نوع خرید و مبلغ آن هریک به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه	کشور	نام فروشنده	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱
خرید خارجی:			
کائوچوی طبیعی	چین	BARABANT-TRANS ASIA	۶۷,۹۱۲
کائوچوی طبیعی	مالزی	LEMAR	۶,۰۱۹
بیوتیل	چین	YANSAN-ZHEJANG	۴,۶۱۲
مواد شیمیایی	چین	ORIENTL	۹۳۹
مواد شیمیایی	مالزی	LEMAR-PANCENTURY	۳,۰۱۱
			۸۲,۴۹۳
خرید داخلی:			
انواع نخ ها	ایران	تایر کورد- شرکت صنعت گستر امرنات- نخ تایر صبا - کیان کرد	۹۶,۹۹۰
انواع دوده های صنعتی	ایران	کرین سیمرغ - امیندیشروستاره - میدان تجارت آذین - دوده صنعتی پارس - صنایع لاستیک	۲۸,۹۰۵
کائوچوی مصنوعی	ایران	پتروشیمی بندر امام - پتروشیمی اراک - پتروشیمی شازند - تخت جمشید	۲۴,۲۱۷
کائوچوی طبیعی	ایران	امین کالای هیوا- ستاره نیک دماوند - نیکان مین صبا امرنات	۳۲,۹۶۴
بیسواپر	ایران	بیدوایر ایران - لاستیک سیرجان - صنایع مفتولی تاکستان	۹,۴۴۴
موادشیمیایی	ایران	تانواکسیدروی - لاستیک یزد- پارساکیما- امیاپارس - پارس اکسیدپرتو - تسداک ایران- رزپلیمر- شکوهیه- نفت بهران - کیمیاکاران	۱۸,۰۷۶
سایر	ایران	-	۲۳۰,۵۹۶
			۳۱۲,۰۸۸

۱- ۲۴- خرید های شرکت بر اساس این نامه معاملات و از طریق کمیسیون معاملات و حسب مورد تصمیمات هیات مدیره و در موارد مقتضی با اخذ استعلام و تعیین قیمت های مقایسه ای انجام میشود.



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲-۲۴- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار تولید			دستمزد مستقیم			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۵,۰۴۲	۴۵,۳۱۸	۶۵,۵۴۲	۹۹,۴۰۹	۴۲,۴۴۵	۶۱,۱۷۹	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۸,۲۶۳	۱۳,۸۸۰	۱۴,۷۸۷	۱۸,۰۹۰	۱۳,۵۰۱	۱۴,۲۰۷	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۸,۷۶۰	۸,۲۷۹	۹,۶۴۵	۱۷,۸۴۱	۸,۱۴۴	۸,۹۶۵	بیمه سهم کارفرما
۳۴,۷۶۵	۱۶,۰۷۳	۲۱,۰۰۷	-	-	-	پرسنل خدماتی
۳۳,۳۸۱	۱۰,۱۰۷	۸,۱۵۰	-	-	-	مواد غیر مستقیم
۱۲,۳۳۰	۵,۷۵۵	۶,۱۶۵	-	-	-	استهلاک
۱۸,۲۶۵	۶,۱۷۲	۷,۰۸۶	-	-	-	تعمیر و نگهداری
۳۲,۹۶۷	۱۳,۶۰۸	۱۳,۶۲۱	-	-	-	برق و سوخت و آب و تلفن
۶,۵۷۴	۳,۰۶۷	۴,۵۱۷	-	-	-	سرویس ایاب و ذهاب
۱۴,۱۷۷	۷,۷۹۲	۷,۶۰۳	-	-	-	هزینه رستوران
۱۰,۸۲۳	-	۵,۷۶۴	-	-	-	بیمه درمان ، مسئولیت و حوادث
۸۰۱	۱,۱۷۵	۵۰۲	-	-	-	حق بیمه اموال
-	-	۷۶۳	-	-	-	سفر اقامت مأموریت
۶,۱۶۳	۳,۵۵۲	۳,۷۲۳	-	-	-	سایر
۳۰۲,۳۱۱	۱۳۴,۷۷۷	۱۶۸,۸۷۶	۱۳۵,۳۴۰	۶۴,۰۹۱	۸۴,۳۵۰	

۳-۲۴- مقایسه مقدار تولید شرکت طی دوره مورد گزارش با سال مالی قبل و ظرفیت اسمی بشرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰		دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱		دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱		سالانه			
تولید واقعی		تولید واقعی		تولید واقعی		ظرفیت معمول (عملی)		ظرفیت اسمی	
۱۷,۲۷۱		۷,۷۳۶		۴,۵۴۶		۹,۳۸۷		۳۳,۷۹۲	
۱,۲۹۵		۶۳۰		۳۹۰		۲۸۸		۳,۲۶۴	
۸۹		۴۳		۱۳۳		۲۴		۱,۳۴۴	
-		-		-		-		۱,۰۰۰	
۲۲		۷۴		۹۶		۶۰۰			
۱۸,۷۵۶		۵,۱۴۳		۹,۷۹۵		۴۰,۰۰۰			



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۵- هزینه های فروش، اداری و عمومی

گروه	یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۷,۷۰۶	۴,۵۰۷	۱۱,۵۷۹	
هزینه نگهداری و بسته بندی کالا و بیمه دارائیه	۴,۱۷۸	۲,۴۵۳	۶,۱۵۹	
هزینه سهم اتاق بازرگانی	۶۴۶	۸۱۱	۶۸۶	
بیمه سهم کارفرما	۱,۴۵۵	۳۷۸	۱,۳۴۳	
مزایای پایان خدمت	۱,۱۶۰	۱,۰۶۷	۴,۳۸۰	
سفر و فوق العاده مأموریت	۸۸۱	۱۹۷	۴۱۷	
هزینه تبلیغات و بازاریابی	۴۷۳	۶۵۷	۶۸	
هزینه حق عضویت در انجمن های صنفی	۱,۲۱۰	۳۷۸	۷۸۴	
استهلاک دارائیهای ثابت مشهود	۲۶۶	۱۸۴	۴۲۳	
سایر	۲۵-۱	۵,۳۶۲	۴,۴۰۸	۱۴,۰۱۸
		۲۳,۳۳۷	۱۵,۰۴۱	۳۹,۸۵۷

شرکت اصلی	یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۷,۴۰۱	۴,۵۰۷	۱۰,۵۹۷	
هزینه نگهداری و بسته بندی کالا و بیمه دارائیه	۴,۱۷۸	۲,۴۵۳	۶,۱۵۹	
هزینه سهم اتاق بازرگانی	۶۴۶	۸۱۱	.	
بیمه سهم کارفرما	۱,۳۹۷	۵۲۳	۱,۱۹۵	
مزایای پایان خدمت	۱,۱۳۴	۱,۰۶۷	۳,۵۳۰	
سفر و فوق العاده مأموریت	۸۸۱	۱۹۷	۴۱۷	
هزینه تبلیغات و بازاریابی	۴۷۳	۶۵۷	۶۸	
هزینه حق عضویت در انجمن های صنفی	۱,۱۵۰	۳۷۸	۷۸۴	
استهلاک دارائیهای ثابت مشهود	۱۹۳	۱۸۴	۲۸۷	
سایر	۲۵-۱	۵,۲۵۱	۴,۴۰۸	۱۴,۲۸۳
		۲۲,۷۰۵	۱۵,۱۸۶	۳۲,۴۱۹



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲-۲۵- سایر هزینه‌های فروش، اداری و عمومی شامل اقلام ذیل می‌باشد:

شرکت اصلی			گروه			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۴۴	۸۶۱	۱,۱۰۸	۲,۸۴۴	۸۶۱	۱,۱۰۸	هزینه پرستل خدماتی
۲,۰۷۴	۱,۰۳۷	۱,۰۹۷	۲,۰۷۴	۱,۰۳۷	۱,۰۹۷	حق الزحمه مشاورین ، حسابرسی و سایر خدمات
۵۸۵	۲۶۴	۷۹۵	۶۲۰	۲۶۴	۸۱۳	ایاب و ذهاب و غذا
۱,۳۲۱	۷۷۸	۴۱۶	۱,۳۲۱	۷۷۸	۴۱۶	هزینه مراسم و پذیرایی
۵۲۲	۲۳۱	۲۱۵	۵۴۶	۲۳۱	۲۷۲	تعمیر و نگهداری دارایی ثابت
۲,۷۳۴	۳۰۸	۱۶۹	۳,۰۴۵	۳۰۸	۱۶۹	حق الزحمه خدمات حقوقی و ثبتی
۵۰۱	۱۵۹	۱۸۱	۵۰۱	۱۵۹	۱۸۱	آب ، برق ، گاز و تلفن و سوخت
۳۴۰	۱۴۷	۱۲۶	۳۳۹	۱۴۷	۱۵۱	هزینه ملزومات مصرفی
-	۵۱	۲۹	-	۵۱	۲۹	هزینه آگهی
۸۴۸	۴۱	۲۲۹	۸۴۸	۴۱	۲۲۹	کمک و اعانات
۲,۵۱۵	۵۳۰	۸۸۷	۱,۸۷۹	۵۳۰	۸۹۶	سایر
۱۴,۲۸۳	۴,۴۰۸	۵,۲۵۱	۱۴,۰۱۸	۴,۴۰۸	۵,۳۶۲	

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱,۴۸۱	۳,۱۹۹	۶,۰۸۴	۱۱,۴۸۱	۳,۱۹۹	۶,۰۸۴
۷,۷۱۹	۴,۷۰۲	۳۱۹	۷,۷۱۹	۴,۷۰۲	۳۱۹
(۱,۳۶۹)	(۶۲۳)	-	(۱,۳۶۹)	(۶۲۳)	-
(۸,۸۶۵)	-	(۸,۵۸۰)	(۸,۸۶۵)	-	(۸,۵۸۰)
-	(۱۶,۸۳۴)	-	-	(۱۶,۸۳۴)	-
-	-	(۹۱)	-	-	(۹۱)
۸,۹۶۶	(۹,۵۵۶)	(۲,۲۶۸)	۸,۹۶۶	(۹,۵۵۶)	(۲,۲۶۸)

درآمد حاصل از تولید لایه و کامپاند	
درآمد حاصل از توار پیچ و پودر	
درآمد (هزینه) ضایعات	
سود (زیان) ناشی از تسعیر دارائیه‌ها و بدهی های ارزی عملیاتی	
هزینه های جذب نشده تولید	
سایر	



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۷- هزینه های مالی

هزینه مالی تماماً مربوط به شرکت اصلی بوده و به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی			
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۸۶۶	۱۷,۸۱۴	۵۶,۷۴۸	سود و کارمزد و جرایم بانک صنعت و معدن
۳۰	۲۷	۹۰	سایر
۲۲,۸۹۶	۱۷,۸۴۱	۵۶,۸۳۸	

۲۸- خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی

گروه			شرکت اصلی			
دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	دوره مالی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸۰	۱۲۶	۴۱۴	۳۸۰	۱۲۶	۴۱۳	سود حاصل از سپرده های بانکی
۴۴۱	-	-	۴۴۱	-	-	سود حاصل از اوراق مشارکت
-	-	۲۹۹	-	-	۲۹۹	سود حاصل از فروش دارائی ثابت
۹۰۴	۷۸۷	۲,۸۶۲	۹۰۴	۷۸۷	۲,۸۶۲	سود حاصل از سرمایه گذاری ها
-	-	۲۰۲	-	-	۲۰۲	سایر
۱,۷۲۵	۹۱۳	۳,۷۷۷	۱,۷۲۵	۹۱۳	۳,۷۷۶	



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

تعدیلات

۲۹- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۲۳,۶۷۹)	-	(۲۷,۶۴۵)
-	-	۴,۶۵۳
-	(۲,۲۷۴)	-
-	(۸۷)	-
۱,۷۶۹	۱۰۳	-
-	(۴۵۰)	(۴۵۰)
-	۴۱	(۷,۷۳۱)
-	-	۱,۳۱۹
(۴۷۹)	-	۱,۰۲۸
(۲,۴۶۹)	-	۵۱۶
۸۷	-	۲۰۰
۲,۵۸۱	-	(۳۴,۳۱۲)
۱۰,۰۵۲	-	-
۳۰۰	-	-
(۲۵۷)	-	-
-	-	(۹۶۱)
-	-	(۱,۵۷۷)
-	-	(۱,۶۷۳)
-	-	(۲,۲۷۴)
-	-	(۴,۴۳۰)
(۲۸)	(۷۶۴)	(۱,۱۱۰)
(۱۲,۱۲۲)	(۳,۴۳۱)	(۸۴,۴۴۷)

۱-۲۹- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای صورت های مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای مربوطه با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد. تعدیلات سنواتی اعمال شده در صورتهای مالی بشرح زیر می باشد:

مانده در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۳۰	تعدیلات	مانده تجدید ارائه شده
میلیون ریال	بدهکار میلیون ریال	میلیون ریال
(۷,۳۴۴)	۲۶,۹۸۷	(۱۹,۴۶۶)
۱۷۶,۱۰۲	۳۰۰	۱۷۶,۴۰۲
۵۹۱,۹۰۵	۱,۸۵۵	۵۹۳,۷۶۰
۲۵۵,۱۹۴	۷۳	۲۵۵,۲۶۷
۲۹۰,۰۷۷	۱۲,۶۳۷	۲۸۰,۷۱۴
۴۴۳,۱۲۱	-	۴۴۳,۱۲۱
-	۴۱,۸۵۳	۴۱,۸۵۳

سود(زیان) انباشته اول دوره

سایر حسابها و اسناد دریافتنی

موجودی مواد اولیه

حسابهای و اسناد پرداختنی

سایر حسابها و اسناد پرداختنی

تسهیلات



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳۰- سود پایه هر سهم

شرکت اصلی			گروه			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۳/۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۳/۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۳/۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۳/۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۲,۶۵۰	۵۴,۰۷۴	(۳۴,۶۰۳)	۱۳۰,۲۱۳	۵۴,۲۱۸	(۳۵,۲۳۵)	سود (زیان) عملیاتی
(۶,۹۲۱)	(۱۳,۵۱۹)	-	(۶,۹۲۱)	(۵,۶۷۰)	-	کسر می شود مالیات سود عملیاتی
۱۲۵,۷۲۹	۴۰,۵۵۶	(۳۴,۶۰۳)	۱۳۰,۲۱۳	۴۸,۵۴۸	(۳۵,۲۳۵)	
۱۵۹,۸۹۰,۰۰۰	۱۵۹,۸۹۰,۰۰۰	۱۵۹,۸۹۰,۰۰۰	۱۵۹,۸۹۰,۰۰۰	۱۵۹,۸۹۰,۰۰۰	۱۵۹,۸۹۰,۰۰۰	تعداد سهام
۷۸۶	۲۵۳	(۲۱۶)	۸۱۵	۳۰۳	(۲۲۰)	سود (زیان) پایه هر سهم عملیاتی - ریال
(۵۳,۰۶۱)	(۱۶,۹۲۷)	(۲۱,۱۷۱)	(۵۳,۰۶۱)	(۱۶,۹۲۸)	(۲۱,۱۷۱)	سود (زیان) غیر عملیاتی
-	-	-	-	-	-	آثار مالیاتی زیان غیر عملیاتی
(۵۳,۰۶۱)	(۱۶,۹۲۷)	(۲۱,۱۷۱)	(۵۳,۰۶۱)	(۱۶,۹۲۸)	(۲۱,۱۷۱)	زیان غیر عملیاتی پس از آثار مالیاتی
۱۵۹,۸۹۰,۰۰۰	۱۵۹,۸۹۰,۰۰۰	۱۵۹,۸۹۰,۰۰۰	۱۵۹,۸۹۰,۰۰۰	۱۵۹,۸۹۰,۰۰۰	۱۵۹,۸۹۰,۰۰۰	تعداد سهام
(۱۳۲)	(۱۰۶)	(۱۳۲)	(۱۳۲)	(۱۰۶)	(۱۳۲)	زیان پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال
۴۵۴	۱۴۷	(۳۴۸)	۴۸۳	۱۹۷	(۳۵۲)	سود (زیان) پایه هر سهم - ریال

۳۱- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است :

شرکت اصلی			گروه			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۳/۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۳/۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۸/۳۰	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۳/۲/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی ۱۳۹۳/۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۲,۶۵۱	۵۴,۰۷۴	(۳۴,۶۰۳)	۱۳۰,۲۱۳	۵۴,۰۷۴	(۳۵,۲۳۵)	سود (زیان) عملیاتی
۱۲,۷۵۸	۵,۹۶۳	۶,۳۷۹	۱۲,۷۹۵	۵,۹۶۳	۶,۴۵۲	هزینه استهلاک
۳۲,۳۳۶	۲۶,۳۷۸	۲۰,۹۰۴	۳۲,۱۳۸	۲۶,۳۷۸	۲۰,۹۲۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
(۲۸۸,۹۱۵)	(۹۱,۰۴۷)	(۱۵,۹۲۶)	(۲۸۸,۹۱۵)	(۹۱,۰۴۷)	(۱۵,۹۲۶)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۱۷۷,۰۲۶	۷۱,۶۴۳	(۶,۵۶۹)	۱۷۷,۱۲۱	۷۱,۶۴۳	(۶,۵۶۹)	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
(۱۴۶,۷۹۰)	(۵۷,۲۲۳)	۱۱۲,۸۱۲	(۱۴۵,۲۹۷)	(۵۷,۲۲۳)	۱۱۴,۹۸۲	کاهش (افزایش) حسابهای و اسناد دریافتی
۱۶۳,۳۳۰	۶۰,۴۸۴	(۸۵,۶۶۰)	۱۶۴,۱۴۱	۶۰,۴۸۴	(۸۵,۸۵۹)	افزایش (کاهش) حسابها و اسناد پرداختی
۱۸,۳۳۲	(۱۰,۱۶۴)	(۲۵,۰۶۹)	۱۸,۳۳۲	(۱۰,۱۶۴)	(۲۵,۰۶۹)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۹,۰۶۷	-	(۱۳۹)	۹,۰۶۷	-	(۱۲۹)	سایر
۱۰۹,۵۹۵	۶۰,۱۰۸	(۲۷,۸۶۰)	۱۰۹,۵۹۵	۶۰,۱۰۸	(۲۶,۴۲۵)	



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳۲- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۱- ۳۲- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲- ۳۲- بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

- بر اساس رای قطعی صادره توسط سازمان تامین اجتماعی، شرکت به پرداخت ۵/۵ میلیارد ریال بابت بدهی بیمه و جریمه سنوات ۱۳۷۶ لغایت ۱۳۸۵ محکوم شده است، با اعتراض شرکت به دیوان عدالت اداری، دستور موقت مبنی بر عدم اجرای حکم اخذ شده است که تا به حال نتیجه قطعی آن مشخص نشده است.

- وضعیت بدهی بیمه و جریمه متعلقه سنوات ۱۳۸۶ لغایت ۱۳۸۸ تا زمان رسیدگی حسابرسان سازمان تامین اجتماعی مشخص نمی باشد.

- با توجه به این که بخش هایی از فعالیت تولیدی شرکت جزء عملیات سخت و زیان آور می باشد لذا در سنوات قبل به موجب بخشنامه سازمان تامین اجتماعی از این بابت ۴ درصد مازاد به عنوان حق بیمه کارکنان شاغل در مشاغل سخت و زیان آور-پرداخت شده است. با توجه به ابطال بخشنامه مزبور، استرداد مبالغی از این بابت به شرکت محتمل است که مبلغ و زمان بندی آن مشخص نیست که در صورت استرداد وجوهی از این بابت به دلیل قطعیت پرداخت آن در زمان بازنشستگی این پرسنل (پیش از موعد) مجدداً بایستی این مبالغ به سازمان تامین اجتماعی پرداخت گردد.

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان سال
الف-معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:				
شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	عضو مشترک هیئت مدیره	هزینه آزمون تایر و چاپ مجله و کارشناسی و حق الزحمه خرید بورس	۳,۶۸۳	(۵۳۵)
شرکت بازرگانی پارس آسیا	عضو مشترک هیئت مدیره	تامین نقدینگی	۵۱۰	۱۳۳,۹۵۲
ب-سایر اشخاص وابسته				
شرکت بازرگانی صنایع لاستیک سیمرغ	شرکت سرمایه پذیر	حق الزحمه خدمات بورس	۳۸۳	۹۰۴

* ارزش منصفانه معامله تفاوت بااهمیتی با مبلغ معامله ندارد.



شرکت لاستیک پارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳۴- وضعیت ارزی

۳۳-۱- داراییها و بدهیهای ارزی در پایان سال جاری بشرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
دلار	یورو	دلار	یورو	
۵۹۶	۱۰,۲۶۹	۵۹۶	۱۰,۲۶۹	موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی
(۵,۰۷۵,۶۲۱)	-	(۵,۰۷۵,۶۲۱)	-	تسهیلات ، حسابها و اسناد پرداختنی ارزی
(۵,۰۷۵,۰۲۵)	۱۰,۲۶۹	(۵,۰۷۵,۰۲۵)	۱۰,۲۶۹	

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
دلار	یورو	دلار	یورو		
-	-	-	-	۳۴-۲-۱	فروش و ارائه خدمات سالانه
۱۷,۰۶۳,۶۰۰	-	۱۷,۰۶۳,۶۰۰	-	۳۴-۲-۱	خرید مواد اولیه

۳۴-۲-۱- برآورد صورت گرفته جهت یادداشت فوق معادل ارقام موجود در بودجه سال ۱۳۹۴-۱۳۹۳ می باشد .

