

شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص)

قبل از بهره برداری

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اذر ماه ۱۳۹۱

فهرست مনدرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۲
ترازنامه	۲
صورت سود و زیان	۳
صورت جریان وجوه نقد	۴
یادداشت‌های توضیحی	۵ الی ۲۰



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبیان سهام

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

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۴۹۳

۱- صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۱ و صورتهای سود و زبان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ میزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ توسط این موسسه، حاکمی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

-۲- مسئولیت تهییه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلها داخلی مربوط به تهییه صورتهای مالی است به مگونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف بالهمیت نشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی پیاد شده براسان حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را دعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از تبود تحریف یا همیت در صورتهای مالی، اطیبه ایانی معمول کسب شود.

حایبری شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حایبری درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا نشده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حایبری، به قضاوت حایبری، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلها داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به متول طراحی روشهای حایبری مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلها داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حایبری همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن روشهای حایباری استفاده شده و معقول بودن پرآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلمت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حایبری کسب شده، با اینها تنک نسبت به صورتهای مالی، کافی، و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان یارデس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به محمدمصطفی عاصیان، بهام گزارش کند.

گزارش حسابرس مستقل و بازرسن قانونی (ادامه)

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

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه ، صورتهای مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری در تاریخ ۲۰ آذر ماه ۱۳۹۱ و عملکرد مالی و جریانهای تقدیم آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استاندارهای حسابداری ، به نحو مطلوب نشان می دهد .

موارد تأکید بر مطلب خاص

۵- همانگونه که در یادداشت ۳-۶ توضیحی منعکس گردیده ، صورتهای مالی مورد گزارش با فرض تداوم فعالیت تهیه شده است .
حصول اطمینان از تحقق فرض مذکور ، ممکن به روشن شدن نتایج اقدامات شرکت در جهت کسب صنایع مالی و امکان بهره برداری از پروژه می باشد . توضیح اساس برناهی زمان بندی بازنگری شده در سوابات قبل ، تاریخ اتمام فازهای ۱ و ۲ پروژه به ترتیب ۱۳۸۴/۱۲/۱۷ و ۱۳۸۵/۱۰/۳ پیش بینی شده ، در حالیکه پیشرفت فیزیکی پروژه های مذکور طبق مقادیر یادداشت ۷-۹ توضیحی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی بترتیب بالغ بر ۹۸ درصد در مورد فاز یک (بدون تغییر نسبت به پایان سال مالی قبل) و ۸۵ درصد در مورد فاز دو (بعد از مدت گذشته) بوده . ضمن اینکه طبق یادداشت ۳-۵ توضیحی ، شرکت در تاریخ ترازنامه دارای تعهدات سرمایه ای به مبلغ ۲۵ میلیارد ریال می باشد که ضرورت دارد در مورد تأمین آن اقدامات لازم بعمل آید .

۶- با توجه به وضعیت مالیاتی منعکس در یادداشت ۱۳ توضیحی وجود زیان ابرازی برای سالهای مالی منتهی به ۱۳۸۹/۹/۳۰ لغایت ۱۳۹۱/۹/۳۰ ، ذخیره ای جهت مالیات عملکرد سوابات فوق در حسابها منتظر نشده است که قطعیت آن منوط به اعلام نظر نهانی مراجع ذیربط در این رابطه میباشد .

۷- بدھی ارزی شرکت به بانک توسعه صادرات بمزیان ۵۵۰,۸۵۴ یورو در تاریخ ترازنامه با ترخ مبدله ای تعمیر شده است . با توجه به تغییر مقررات اعلام شده توسط مراجع ذیربط و نامشخص بودن ترخ قطعی تسویه بدھی مزبور ، تحقق ترخ یاد شده منوط به قطعیت مقررات مربوطه خواهد بود .

سایر بندهای توضیحی

۸- نتایج حاصل از مقایسه بودجه مصوب هیئت مدیره و عملکرد سال مالی مورد گزارش به شرح ذیل می باشد :

عملکرد واقعی سال مالی ۱۳۹۰ (میلیون ریال)	اتحرافات مساعد (نامساعد)	بودجه مصوب	عملکرد واقعی سال مالی ۱۳۹۱ (میلیون ریال)	
			درصد	(میلیون ریال)
(۴۲۷)	۱۵	۲,۹۲۵	۳۷۶	فروش و سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاریها
(۴۸۷)	(۴۴)	(۴,۴۲۹)	(۴,۴۱۴)	هزینه های اداری ، عمومی و فروش
(۱,۴۸۲)	۶۲	(۱,۵۴۸)	(۱,۵۸۷)	هزینه های مالی
۱۷۶	(۱,۶۷۰)	۱,۳۲۰	(۲,۷۲۵)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۶۲۰)	(۹۰۰)	(۱,۷۴۲)	(۲,۴۳۶)	سود (زیان) خالص

لازم به توضیح است سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی شامل مبلغ ۵۵۷,۲۱ میلیون ریال زیان ناشی از تعمیر بدھیهای ارزی شرکت میباشد که در بودجه سال مالی مورد گزارش پیش بینی نگردیده است .



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

- ۹- مفاد مواد ۲۷ ، ۴۰ و ۱۱۴ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص لزوم چاپ اوراق سهام در رابطه با افزایش سرمایه انجام شده ، ثبت نقل و انتقالات سهام در دفتر سهام و توزیع سهام وثیته مدیران نزد شرکت رعایت نگردیده است .

- ۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی با پوششی توسعه حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستور العملهای اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربسط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص به استثنای موارد مندرج در مفاد مواد ۵ ، ۸ (بندج) ۱۰ ، ۱۹ ، ۱۶ ، ۱۴ ، ۱۲ ، ۱۱ ، ۱۰ ، ۲۰ و ۲۲ ، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد بخورد نکرده است .

- ۱۱- اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مقرر توسط مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۱/۱۳۰ در مورد اخذ مبالغ مالی جهت راه اندازی پروژه به نتیجه نگردیده است .

- ۱۲- معاملات مندرج در یادداشت ۲۷ توضیحی که به عنوان کلیه معاملات مشمول مفاد ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی سال مالی مورد گزارش، توسط هیأت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است . معاملات مزبور در چارچوب مناسبات خاص فیلمین صورت گرفته ، لیکن نظر این موسسه به مواردی حاکی از این که معاملات فوق با شرایط مناسب تجاری و روال عادی عملیات شرکت انجام نشده باشد، جلب نگردیده است .

- ۱۳- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضعیت عمومی شرکت که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام تهیی و تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است . با توجه رسیدگیهای انجام شده و موارد مشروطه در این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است .

آزموده کاران

۱۰ فروردین ماه ۱۳۹۲



علی اصغر کوش
علی کهستان
۱۴۰۱۰۵۱۴۲۱

بسم الله الرحمن الرحيم



تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع لاستیکی سهند

(سهامی خاص)

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

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت سرمایه‌گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۱ تقدیم می‌گردد. اجزاء تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

ترازنامه

۳

صورت سود و زیان

۳

گردش حساب سود(زیان) انباشته

۴

صورت جریان وجوده نقد

۵ - ۲۰

یادداشت‌های توضیحی

صورتهای مالی شرکت سرمایه‌گذاری صنایع لاستیکی سهند(سهامی خاص) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۴ اسفند ماه ۱۳۹۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

با تقدیم احترام - هیات مدیره

امضاء	سمت	
	رئیس هیأت مدیره	آقای بلال اسکندری به عنوان نماینده شرکت کربن ایران (سهامی عام)
	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	آقای اسدالله تابع به عنوان نماینده شرکت دوده صنعتی پارس(سهامی عام)
	نایب رئیس هیأت مدیره	آقای حمید برپروشان به عنوان نماینده شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

۲۰۷

۱۳۹۱ ماه آذر ۳۰ شنبه

داداشت		داراییها	بهدهیها و حقوق صاحبان سهام	داداشت	صلیوون ریال	داداشت	صلیوون ریال	داداشت	صلیوون ریال	داداشت	صلیوون ریال
داراییهای جاری:				داراییهای جاری:		داراییهای جاری:		داراییهای جاری:		داراییهای جاری:	
سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۱,۸۳۶	۵۸۹	۲۸۴۹	مووجودی نقد	۰	۷۳۹۴	۰	سایر مذکورهای کوراه مدت	۰	سایر مذکورهای کوراه مدت	۰
نخیره مالات	۱۰۴	۱۰۴	۲۷۶	۱۰,۵۹۱	۱	۴۰۸۳	۷	موجودی مواد و کالا	۴۰۸۳	موجودی مواد و کالا	۴۰۸۳
تسهیلات مالی دریافتی	۹,۸۲۴	۹,۸۲۴	۴۳۳۴	۱۳,۹۷۰	۱	۳۷,۸۸۱	۱۰	خدمهای خودکاری:	۳۷,۸۸۱	خدمهای خودکاری:	۳۷,۸۸۱
جمع بدنهای جاری:	۱۴۸	۱۴۸	۱۳۹	۱۴۸	۱۰	۱۶,۵۹۹	۱۰	خدمهای زیبایی پایان خدمت کرکان	۱۶,۵۹۹	خدمهای زیبایی پایان خدمت کرکان	۱۶,۵۹۹
خدمهای غیرجاری:	۱۴۸	۱۴۸	۱۴۸	۱۴۸	۱۰	۱۶,۳۷۸	۱۰	خدمهای غیرجاری:	۱۶,۳۷۸	خدمهای غیرجاری:	۱۶,۳۷۸
جمع بدنهای غیرجاری:	۱۴۸	۱۴۸	۱۴۸	۱۴۸	۱۰	۸۰,۵۸۴	۱۰	داراییهای ثابت مشغول:	۸۰,۵۸۴	داراییهای ثابت مشغول:	۸۰,۵۸۴
حقوق صاحبان سهام:	۴۰۰	۴۰۰	۸۷,۴۸۴	۱۶	۱۶	۱۲۵,۰۰۰	۱۶	داراییهای غیرجایگزینی:	۸۷,۴۸۴	داراییهای غیرجایگزینی:	۸۷,۴۸۴
سرمایه (۱۲۵ ملیون سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۱۶	۱۶	۱۶	۱۶	۱۶	۱۲۵,۰۰۰	۱۶	خدمهای غیرجایگزینی:	۱۶	خدمهای غیرجایگزینی:	۱۶
ادوخته قانونی	۱۱	۱۱	۱۵,۶۲	۱۷	۱۷	۲۰,۰۰۰	۱۷	سایر داراییها	۱۵,۶۲	سایر داراییها	۱۵,۶۲
على الحصول افزایش سرمایه	۸۷,۰۴۳	۸۷,۰۴۳	۸۹,۳۴۸	۱۸	۱۸	۰	۱۸	خدمهای داراییهای غیرجاری	۸۹,۳۴۸	خدمهای داراییهای غیرجاری	۸۹,۳۴۸
سود (زیان) ایشانه	(۳۶,۰۵۱)	(۳۶,۰۵۱)	(۴۰,۸۴۹)	۷۶,۰۵۱	۷۶,۰۵۱	۹۰,۰۵۱	۷۶,۰۵۱	خدمهای خودکاری:	(۴۰,۸۴۹)	خدمهای خودکاری:	(۴۰,۸۴۹)
جمع حقوق صاحبان سهام:	۱۰۴,۳۱۹	۱۰۴,۳۱۹	۱۰۴,۰۷۶	۱۰۴,۳۱۹	۱۰۴,۳۱۹	۱۰۴,۰۷۶	۱۰۴,۰۷۶	جمع داراییها	۱۰۴,۰۷۶	جمع داراییها	۱۰۴,۰۷۶

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

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۱

(تجددید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	پادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	

درآمد ها :

(۴۲۷)	۲,۳۷۶	۱۹	سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاریها
(۴۲۷)	۲,۳۷۶	.	سود ناخالص
(۴,۹۵۹)	(۶,۴۱۴)	۲۰	هزینه های اداری و عمومی
(۵,۳۸۶)	(۳,۰۳۸)	.	سود (زیان) عملیاتی
(۱,۴۸۲)	(۵۸۷)	۲۱	هزینه های مالی
۱۷۶	(۲۰,۷۲۵)	۲۲	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۶,۶۹۲)	(۲۴,۳۶۰)	.	سود (زیان) خالص
(۱۳۴)	(۱۹۵)	.	عایدی هر سهم - ریال

گردش حساب سود (زیان) ابشارته

(۶,۶۹۲)	(۲۴,۳۶۰)	.	سود (زیان) خالص
(۲۹,۴۳۲)	.	(۳۶,۵۱۷)	سود ابشارته در ابتدای سال
(۴۶۵)	.	(۷۲)	تغییلات سنتوای
(۲۹,۸۹۲)	(۳۶,۵۸۹)	.	سود ابشارته در ابتدای سال - تغییل شده
(۳۶,۵۸۹)	(۶۰,۹۴۹)	.	سود (زیان) ابشارته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تغییلات سنتوای می باشد . صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .
پادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت‌های مالی است .



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع لاستیکی سپهند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره‌برداری

صورت حربان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۰

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۹۵۴	۱۸,۹۷۷	۲۴

فعالیتهاي عملياتي :

حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهاي عملياتي بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

۱۲۸	۱۴۷	۱۵	سود دریافتی بابت سپرده‌های بانکی
(۱,۴۸۲)	(۴۲۵)	(۵۸۷)	سود سهام دریافتی
(۱,۳۴۴)	(۴۲۵)	جربان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

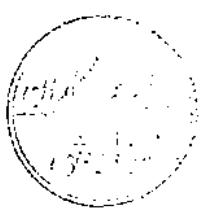
فعالیتهاي سرمایه‌گذاري :

۳۸۰۵	(۴,۹۸۶)	وجهه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
.	(۴)	وجهه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
.	(۵,۳۵۴)	وجهه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاریها
۴۲۷	.	وجهه حاصل از فروش سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت
۵۹	.	وجهه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۳	.	وجهه حاصل از فروش داراییهای ثابت نامشهود
(۳,۲۱۶)	(۱۱,۳۴۶)	جربان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهاي سرمایه‌گذاري
۷,۹۷۸	۷,۲۰۶	جربان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهاي تأمین مالی

فعالیتهاي تأمین مالی :

۱۲۸۸۲	(۵,۲۲۶)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۱۰,۱۲۶	۳۹۰	علی الحساب افزایش سرمایه
(۲,۷۵۷)	(۴,۹۴۵)	جربان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهاي تأمین مالی
۲۲۲	۲,۲۵۰	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲۶۷	۵۸۹	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۵۸۹	۲,۸۹	مانده وجه نقد در پایان سال
	۹۶,۱۵۷	مبادلات غیرنقدی

بادداشتاهای توضیحی همراه، جزو لاینفک صورتهای مالی است.



تاریخچه عدالت شرکت

۱۰ - گفتار

بررسی شماره ۱۸۸۵۸ مورخ ۲۰۰۷-۰۶-۰۸ انتقال یافت

۱-۱- فعالیت امنیت شرکت

بیضه فدایت شرکت طبق ماده ۲ این‌نامه عیاًز است از:

توفیقی اینکه به موجب جواز تاسیس شماره ۲۵۵۶۳۷۱ مورخ ۱۳۸۲/۱۰/۱ که نویسنده وزارت صنایع و معدن شرکت صادر شده، مجوز تولید انواع تسمیه نقاله، کفیوش لاستیکی و قطعات لاستیکی صدمتی به ترتیب با خصوصیت تولید سالیته به میزان ۷۰۰۰ تن در سال و ۱۰۰۰ تن بر شهرک صنعتی استیارد (خارج از محدوده ۱۲۰ کیلومتری تهران) اخذ کردیده است و شرکت در حال حاضر قیمت از سرچنه بهره برداری می‌نماید.

١٢ - وضعت استعمال

تسته عیناً کارکنان دارم و موقت طی سال به شصت زی بوده است

۱۳۹۰	۱۳۹۱
نفر	نفر
۶	۸
۶	۹

۱- علایی بهیه صورتی عائی

سازمانی مالی شرکت اسلامی مهندسی پیش‌نامه‌های تاریخی نیپه؛ هم موارد حقیقی از ارزشمندی جزو نیز استفاده شده است.



۲- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۲-۱- سرمایه گذاریها

۲-۱-۱- سرمایه گذاریها بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بلطف کاهش ارزش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

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

۲-۱-۳- درآمد سرمایه گذاری در سهام شرکتهای فرعی و وابسته در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی ماحیان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد سایر سرمایه گذاریها بلند مدت و جاری در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی ماحیان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاریخ ترازنامه) شناختی می شود.

۲-۲- داراییهای ثابت مشهود

۱-۲- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهداشتی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییها نیست یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عتوان مخارج سرمایه ای محاسبه و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافق اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استثناء علیکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود. هستگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید پراوردی داراییهای مربوط (و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بندی آن) و براساس ترخها و روشها زیر محاسبه می شود:

دارایی	نحو استهلاک	روش استهلاک
ساختن	از در مردم	نزوی
ملثین آلات	بدرسد	نزوی
تأثیت	بدرسد	نزوی
وسایل تقلیلی	۲۵ در مردم	نزوی
اثاثه و منصوبات	۱۰ اسلامه	خط مستقیم
فالیها	۱۰ در مردم	نزوی

۳-۲-۳- برای داراییهای ثابتشی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می کبرد، استهلاک از اول ماه بعد محلبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی، جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نحو استهلاک منکر در جدول بالاست.



۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شتابی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایهای واحد شرایط" است.

۳-۴- تسبیح ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای نام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ وسمی در تاریخ انجام معامله تسبیح می‌شود، تفاوت‌های ناشی از تسویه با تسبیح اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شتابی می‌شود.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

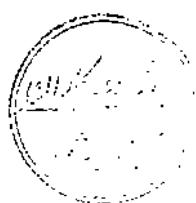
۳-۶- تناوم فعالیت

صورتهای مالی شرکت با فرض تداوم فعالیت تنظیم گردیده است، در حالیکه تحقق فرض مذکور منوط به تامین متبع مالی و امکنات لازم به منظور اجرای پروژه مورد نظر می‌باشد.

۴- موجودی نقد

بادداشت	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۰/۰۹/۳۰
بنگ اقتصاد نوبن شعبه آفریقا	میلیون ریال	میلیون ریال
بنگ توسعه صادرات ایران	۱۰۴	۱۷۵
بنگ تجارت شعبه اشتهراد	۰	۲۰,۴۰۰
بنگ ملت شعبه میدان ونک	۱	۱
بنگ ملت شعبه پارس خودرو	۲	۲
بنخواه گرانها	۱۸۵	۲۱۱
	۲۹۶	۵۹
	۵۸۹	۲,۸۴۹

۴- مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال مانده بنگ توسعه صادرات ایران مربوط به برگشت واریز اقساط وام به حساب فرق می‌باشد.



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

بادداشت‌های توپوگرافی

سال‌های مالی منتهی به ۲۰ آذر ماه سال ۱۳۹۱

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۱/۰۹/۳۰		درصد سهام	نام شرکت
مبلغ (میلیون ریال)	تعداد سهام	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد سهام		
۵۳۹	۲۸۱,۹۱۹	۵۳۹	۲۸۱,۹۱۹	۰,۱۲	شرکت کارخانه‌های صنعتی آزمایش (سهامی عام)
۲۵۴۸	۶۰۱,۲۷۰	۶,۵۲۶	۲,۴۰۵,۹۴۴	۱,۷۲	شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)
۱۲۸	۲۷,۴۹۲	۱۲۸	۲۷,۴۹۲	۰,۰۵	شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
۲۰۱	۶۶,۰۲۲	۲۰۱	۶۶,۰۲۲	۰,۰۲	شرکت کارخانه پارس (سهامی عام)
-	-	-	-	-	شرکت پسته پندی پارس (سهامی عام)
۴,۹۱۶		۴,۹۱۶			جمع
(۳,۳۷۶)		-			کسر می‌شود: ذخیره کاغذ ارزش افزایش سهام
۱,۰۴۰		۱,۰۴۰			

۶- سایر حسابها و استناد دریافتی

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سایر
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۶	۵۶۵	بدعمکاران کارکنان
۹	۹	وزارت بازرگانی
۱۰۰,۳۷۶	۰	صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)
-	۲	
۱۰۱,۴۹۱	۷۷۶	

۶-۱- مانده حساب شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) در یاپان سال مالی قبل مربوط به علی الحساب افزایش سرمایه از محل تمدید تسویه تمهیلات مالی شرکت از بلکهای نوسه صادرات و اقتصاد نوین بوده که در سال جاری به سرمایه منتقل شده است.



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

پادداشت‌نامه، توضیح

سال مالی هفدهم به ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۱

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۰/۰۹/۲۰	۱۳۹۱/۰۹/۲۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۴۲۷	۲,۴۲۷	۷-۱	قطعات و لوازم بدنگی
۱,۹۰۷	۰	۷-۲	کالای ساخته شده
۰	۱۶۵۶		کالای اینترنتی دیگران تزدید
۴,۳۲۴	۴,۰۸۲		

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

۷-۲- مبلغ ۱,۹۰۷ میلیون ریال مربوط به تسمه نقاله های خام دریافتی از شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) می باشد که جهت استفاده در تست و آزمایش دستگاه پرس پخت می باشد.

۸- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۰/۰۹/۲۰	۱۳۹۱/۰۹/۲۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۴	۰		شرکت نوآوران صنعت
۴۱	۰		شرکت ارگون صنعت
۴۰	۱۲۶		مسایر
۱۴۵	۱۲۶		



۹ - داراییهای ثابت مشهود

۹- جدول های تمام شده و استهلاک ایجاد شده در محدوده در تاریخ ترازنامه به شرط زیر است:

استهلاكياته - سبلورن ريال
لورش دفتری - سبلورن ريال

۹۲-۹۳- دارالبهی تیم شرکت ناسیل ۱۰۰۶ مصیون ریال و تاریخ ۱۳۹۰۰۳۱۱ مرداد خبرات ناچاری از این سروزد، صاغه، اتفاق و زانه از بوسن به خوددار پیشنهاد نمودند. ملاسی ایالت، ناسیلات و کل ساختات کل خانه نیال شهلا از زیارتی خوبیت دارند و درین لذت میزبانی می‌نمایند. همچنان و درین تین تن چهارمین مادران ناسیل ۲۳۶۳ میشوند و با آنها می‌باشد علیرغم شویه تسبیلات مزبور فوار گرفته است از این به ذکر می‌باشد. مدت دار قبول شرکت صنایع ناسیل مهدی از طرف شرکت به

شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سوند (سهامی خاص) - قطر از مرحله پنجم برداشت

بادداشت‌های توسعه‌یافته

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۱

۹-۱- ملته حساب ساختمان به مبلغ ۴۱,۴۱۲ میلیون ریال بهای تمام شده ساختمنهای کارخانه می‌باشد.

۹-۲- ملته حساب تسبیمات به مبلغ ۱۲,۸۳۱ میلیون ریال بهای تمام شده تسبیمات ساختمنهای کارخانه می‌باشد.

۹-۳- ملته حساب مالین الات بلهت جهای تمام شده یک دستگاه پرس پخت تسمه نقاله خربناری شده از شرکت سایپول ایتالیا می‌باشد.

۹-۴- دارایی در چریان تکمیل به مبلغ ۱۰,۷۰۴ میلیون ریال بلهت هزینه های انجام شده برای ساخت ساختمنهای اداری و آزمایشگاه، خدمات، سازن تولید ۲ و خیرسازی در محل کارخانه می‌باشد.

عملیات اجرایی مرحله اول پرروزه تحت عنوان فاز ۱ طرح تولید تسمه نقاله بالغ بر ۹۸٪ و فاز ۲ بالغ بر ۸۵٪ در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۳۰ پیشرفت قیزیکی داشته است.

۹-۵- مبلغ ۱,۰۸۵ میلیون ریال پیش برداشت به شرکت زرین سوله بلهت قرارداد خرید و ساخت سوله های شرکت میباشد.

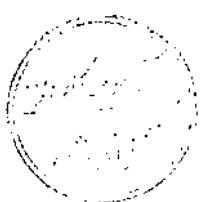
۹-۶- ملته حساب زمین به مبلغ ۴۰,۱۳۲ میلیون ریال مربوط به بهای خرید ۶ قطعه زمین در سوابق قبل، جمماً به مساحت ۳۹,۸۲۶ متر مربع از شهرک صنعتی اشتهراد (از شرکت شهرکهای صنعتی اشان تهران) واقع در اشتهراد کرج می‌باشد.

۱۰- سرمایه گذاریهای بلندمدت

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت شبیانی (سهامی خاص)
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۰	۲۰۰	
۳۰۰	۳۰۰	

۱۱- سایر داراییها

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۴	۱۸۴	حق الاستیاز گاز
۱,۴۶۱	۱,۴۶۱	حق الامتیاز برق
۸	۱۴	حق الاستیاز نافن
۲	۲	حق الامتیاز آب
۱,۶۵۶	۱,۶۶۲	



شرکت سرمایه گذاری، صنایع لاستیکی، سهند (سهام خالص) - قبل از مرحله بروزه برداشتی

داده‌اشتغال و توضیحی

سال عالی، منتهی‌شده ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۱

۱۲- سایر حسابها و استاد پرداختنی

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۱	۱۲۲	بیمه برداختنی
۱۰۰	۲۹۱	سیرده، حسن انجام کار برداختنی
۳۰۹	۲۶۸	مالیات برداختنی
۷۱	۷۱	کربن ایران (سهامی عام)
۱۲۶	۱۲۶	شرکت بیمه البرز - بیمه اموال
-	۶,۲۸۰	صنایع لاستیکی سهند
۸۵۸	۸۵۸	شرکت شاخص
۹۴	۹۴	شرکت پارس ایوان - بیملکلار بروزه
۳۱۱	-	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۹۸	۴۶	جهان پاکان ارغوان
۸۶۳	۱۹۸	کارکنان
-	۱,۲۶۳	وغضان محمدزاده
-	۵۲۴	فولاد صنعت میلاد
-	۲۰۵	کار آهن ماهان
۱,۳۱۵	۱,۲۲۷	سایر
۴,۱۴۶	۱۱,۸۳۶	



شرکت سهامیه مکانیاری، صنایع لاستیک، سیلیند (سپاهام، خاصیم) - قبل از مرحله سیلند

بادداشتیهای تدبیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۱

۱۵ - ذخیره مالیات

ذخیره مالیات شرکت اصلی برای سال های ۱۳۸۷-۱۳۹۱ برش جدول زیر می باشد:

ذخیره مالیات

مرحله وسیدگی	نادیه شده	مالیات مطالبه شده	سود (ربان) ایزوای	عملکرد مشغی به
قطعی	-	۲۰۳	(۱۴۹)	۱۲۸۷-۹۷-
قطعی	-	۶۷	(۳۰۸۰)	۱۲۸۸-۹۷-
در حال رسیدگی	-	-	(۱۴۸۱)	۱۲۸۹-۹۷-
در حال رسیدگی	-	-	(۳۰۲۰)	۱۲۹۰-۹۷-
رسیدگی نشده	-	-	(۲۲۴۶)	۱۲۹۱-۹۷-
		۲۶.	۷۸۰	

۱- مالیات عملکرد شرکت نا سال ۱۳۸۷ قطعی و تسویه گردیده و باست سالهای ۱۳۸۷ و ۱۳۸۸ هزنه قیان از پنهان برداشت شده ای جمما به مبلغ ۱۰۰،۰ میلیون ریال وجود دارد.

۲- به دلیل زبان عملکرد طی سالهای ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ از پایت سالهای مورود در حسابها مستکث نگردیده است. ضمن اینکه به برگ تشخیص صادره بنت سالهای ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ اعتراض شده و در مراجع ذیرخط درست رسیدگی می باشد.



شرکت سرمایه گذاری صنایع استخراجی سوئد (سهامی خاص) - قیل، از مرحله پردازی

ناددانهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۰ آذر ماه سال ۱۳۹۱

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی :

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۰۳۸	۲۷.۷۹۵	بانک توسعه صادرات ایران شعبه مرکزی - فروش اقساطی (ارزی - نرخ سود ۶/۵ درصد)
۱۵۶۷	-	بانک اقتصاد نوین شعبه آفریقا - فروش اقساطی (ریالی - نرخ سود ۲٪ درصد)
۱۲.۷۰۵	۲۷.۷۹۵	
(۲۸۸۱)	(۱.۷۵۰)	کسر می سود : سود و کارمزد سال های آتی
۹.۸۲۴	۲۶.۰۴۵	

۱۴-۱- مطابق با داده است ۲۵ صورتهای مالی تضمین تسهیلات دریافتی از بنکهای توسعه صادرات و اقتصاد نوین به ترتیب به مبلغ ۱۲.۳۹۵ و ۴۴.۹۳۲ میلیون ریال و به ترتیب بصورت سفته و چک می باشد.

۱۴-۲- سررسید اخیرین قسط تسهیلات تیر ماه سال ۱۳۹۲ می باشد.

۱۵- ذخیره مزایای بایان خدمت گارگان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است :

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۶	۱۴۸	مانده در ابتدای سال
-	(۳۲)	برداخت شده طی سال
۴۲	۷۸	ذخیره تأمین شده
۱۴۸	۱۴۶	مانده در بایان سال

شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) - قبل از هم جله پوره برداری

ناداداشتگاه، توضیح

سال ریالی منتهی به ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۱

۱۶- سرمایه

۱۶-۱- سرمایه شرکت به مبلغ ۱۲۵,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۴۵ میلیون سهم یک هزار ریال با نام تماماً برداشت شده می باشد.

۱۶-۲- سهامداران عمدہ در تاریخ ترازنامه به شرح ذیر است:

۱۳۹۰/۰۹/۳۰		۱۳۹۱/۰۹/۳۰		
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	
۵۹,۴۴	۲۹,۷۱۲,۵۰۰	۹۹,۷۱	۱۲۴,۵۴۲,۵۶۶	شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)
۲۹,۹۹	۱۹,۹۹۶,۵۶۶	۰,۰۰	۲,۰۰۰	شرکت گربن ایران (سهامی عام)
۰,۰۳	۱۵,۰۰۰	۰,۰۳	۲۷,۵۰۰	شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
۰,۰۶	۳۰,۰۰۰	۰,۰۶	۷۲,۰۰۰	توسعه صنعت شیمیایی (سهامی خاص)
۰,۸۹	۴۴۴,۸۲۴	۰,۲۰	۴۴۴,۸۲۴	کارکنان
۱۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	

۱۷- اندوخته قانونی

طبق مقادیر مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اسناده ، مبلغ ۲,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قبلی تخصیص در سالهای قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب ملاط مواد یاد شده تا رسیدن مدت اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت ، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی ، قبل انتقال به سرمایه نصی بیاند و جز در هنگام انحلال شرکت . قبلی تقسیم بین سهامداران نیست .

۱۸- علی الحساب افزایش سرمایه

۱۸-۱- ملنده سرفصل فوق در پایان سال ۱۳۹۰ در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۱۳ با توجه به ثبت افزایش سرمایه به حساب سرمایه شرکت منتقل شده است .

۱۳۹۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۵۷۰	-	شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)
۲۰۰,۹۰	-	شرکت گربن ایران (سهامی عام)
۷۴,۶۱۰	-	



۱۹- سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاریها

سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاریها مشتمل از ارقام

۱۳۹۰	۱۳۹۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
(۴۲۷)	۲,۳۷۶	۱۹-۱	کاهش (افزایش) ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری
(۴۲۷)	۲,۳۷۶		

۱۹-۱- کاهش ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری عمدها مربوط به سرمایه گذاری در شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) می باشد.

۲۰- هزینه های اداری و عمومی

۱۳۹۰	۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۵۲	۱,۲۸۱	حقوق و دستمزد و مزايا
۳۰۷	۷۸	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۴۱	۷۸	مزایای پایان خدمت
۱۸	۱۲۷	ملزومات مصرفی
۱۶۶	۵۴	بیمه اموال
۱,۷۹۰	۲,۱۸۴	استهلاک داراییهای ثابت مستهود
۷۳	۵	سفر و فوق العاده مأموریت
۷۵	۱۹۱	اباب و ذهاب
۱۲۴	۲۰۷	هزینه های تعمیر و نگهداری
	۴۰۹	حق الترجمه مشاورین
۸	۴۲	خدمات مالی و حسابرسی و رایانه
۴۰	۶۱	حق حضور در جلسات هیأت مدیره
۴۰۰	۲۹۲	آب و برق و گاز و پست و مخابرات
۶۱۵	۲۹۵	سایر
۴,۹۵۹	۶,۸۱۴	

۲۱- هزینه های مالی

۱۳۹۰	۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۸۲	۵۸۷	سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها
۱,۹۸۲	۵۸۷	



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع استیکی سوتد (سهامی خالص) - قطب از مرحله پیوسته برداری

نادداشت‌های توضیعی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۱

۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

۱۳۹۰	۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	(۲۱۵۵۷)	سود (زیان) تسعیر ارز بدجهای غیر عملیاتی
۱۲۸	۱۴۷	سود بهام
-	۶۶۰	درآمد حاصل از اجره ملکین الات
۷۸	-	سود ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود
-	۱۵	سود سبرده های بانکی
۱۷۶	(۳۰.۷۳۵)	

۲۲- تعدیلات سنتوای

۱۳۹۰	۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۴۶۵)	(۷۲)	نسبه مالیات عملکرد و تکلیفی سال ۸۸
(۴۶۵)	(۷۲)	

۲۲-۱ 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 بخاطرا صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد .

۲۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۰	۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۵.۳۸۶)	(۳۰.۳۸)	سود عملیاتی
۱.۷۹۰	۲.۱۸۴	هزینه انتہاک
۴۲	(۴)	خالص افزایش (کاهش) ذخیره مزانی ای بایان خدمت کارکنان
(۱.۴۲۶)	۲۰۱	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۲۷	۱۹	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
۱۴۵۱۲	۱۰۰۲۱۵	کاهش (افزایش) حسابهای اسناد در پایان عملیاتی
(۱۵۹۹۶)	۷۵۹۰	افزایش (کاهش) حسابهای اسناد پرداختش عملیاتی
-	۶۶۰	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
۷.۹۵۴	۱۸.۹۷۷	

۲۲-۲ مبادلات غیرنقدی ببلغ ۹۶,۱۶۷ میلیون ریال شامل لشمال علی الحساب افزایش سرمایه به سرمایه و زیان حاصل از تسعیر ارز بدجهای غیرعملیاتی به ترتیب به مبلغ ۷۴۶۱۰ میلیون ریال و ۳۱۵۵۷ میلیون ریال میباشد .



۲۵- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۵-۱- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت محظوظ سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۰	۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶,۹۲۲	۴۶,۹۲۲	تضمین تسهیلات ارزی بلک توسعه صادرات ایران
۱۲,۳۹۶	۱۲,۳۹۶	تضمین تسهیلات ارزی بلک اقتصاد توین
۲,۵۴۲	۲,۵۴۲	سایر
۵۹,۹۷۰	۵۹,۹۷۰	

۲۵-۲- شرکت در تاریخ ترازنامه دارای تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قرارداد‌های معتبرده و مصوب مبلغ ۳۵ میلیارد ریال می‌باشد.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

۲۶-۱- بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء و یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد به وقوع نیبوسته است.



شirkat seyehat-e-khandaq laastik, seyehat (saham-ham), - قفل از عده طبله بوداری
لاده اشتھلکی، توضیحی

سال مالکی متنبی، به ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۱

معاملات با اشخاص وابسته

۳۷- معاملات شرکت مشغول ماده ۱۲۹ اصلاحی فانلن پمارت طلب سال مورد مراجعت به شرط زیر است:

نام شرکت طرف معامله	شرح معامله	مبلغ معامله	پاداشت	معامله	ازوش منفعته	مانند طلب (یدمی) در پایان خدمه
سیلوون ریال	سیلوون ریال	سیلوون ریال	سیلوون ریال	معامله	ازوش منفعته	مانند طلب (یدمی) در پایان خدمه
۱۳۸۸۷	۱۳۸۸۷	۱۳۸۸۷	۱۳۸۸۷	۱۳۸۸۷	۱۳۸۸۷	۱۳۸۸۷
۷۵۰۰	۷۵۰۰	۷۵۰۰	۷۵۰۰	۷۵۰۰	۷۵۰۰	۷۵۰۰
عفو جیات مدیرہ	نامین تقاضنگی	عفو جیات مدیرہ	نامین تقاضنگی	عفو جیات مدیرہ	عفو جیات مدیرہ	عفو جیات مدیرہ
منابع لااستیکی سهند (سہلی عالم)						



شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیک سهند (سهامی خاص) - قبل از مرحله بفره برداری

بادداشت‌های توضیعی

سال مالی پنجم، به ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۱

۲۸ - وضعیت ارزی

در تاریخ صورتهای مالی، شرکت فاقد هر گونه دارایی ارزی بوده و بدین ارزی آن مربوط به تهیلات ارزی بلک توسعه صادرات ایران به مبلغ ۸۵۴.۵۵ بیورو میباشد.

