

۱۶۱ کریم

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک

(سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

همراه با

صورتهای مالی میان دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۵۹.۳
۹۲,۹۱۲



مؤسسه حسابرسی بهمت

ehmand

مسئولان رسمی

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

تلفن: ۸۸۸۴۳۷۰۸-۹ / ۸۸۳۰۵۳۹۱-۲

نمابر: ۸۸۸۴۴۷۸۵

«بسمه تعالی»

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ و صورتهای سودوزیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده 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 میان دوره ای شامل پرس وجو، 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 نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳- همانطور که در قسمت اخیر یادداشت ۱-۱۷ صورتهای مالی توضیح داده شده، اقدامات انجام شده درخصوص حصول توافق با بانک ملی جهت تعیین وضعیت قطعی جرائم تأخیر متعلقه سنوات قبل مطالبات معوق این بانک در رابطه با تسهیلات دریافتی شرکت هنوز به مرحله قطعی و نهایی نرسیده است. بنابه مراتب مزبور، تعیین میزان دقیق تعدیلات مورد نیاز در رابطه با توافق نهایی در مورد جرائم تأخیر قطعی این تسهیلات، امکان پذیر نبوده است.

۴- مانده حسابها و اسناد دریافتنی تجاری، سایر حسابهای دریافتنی، سفارشات و پیش پرداختها، دارائیهای در جریان تکمیل و سرمایه‌گذاریهای بلندمدت موضوع یادداشت‌های ۵، ۶، ۸، ۹-۲، ۹-۳ و ۱۱ صورتهای مالی، مشتمل بر حدود ۳۶/۴ میلیارد ریال اقلام راکسد، سنواتی و دارای نشانه‌های کاهش ارزش بوده که درخصوص آنها جمعاً حدود ۵۶۶ میلیون ریال کاهش ارزش انباشته در حسابهای سنوات قبل شرکت لحاظ شده است. با توجه به نتایج حاصل از بررسیهای بعمل آمده، تعیین حداقل کسری کاهش ارزش انباشته موردنیاز برای این دارائیه‌ها، که لحاظ داشتن آن در حسابها در رعایت استانداردهای حسابداری ضرورت داشته، مقدور نشده است.

نتیجه‌گیری مشروط

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

موارد تأکید بر مطلب خاص

۶- توضیحات مربوط به باقیمانده قرض‌الحسنه دریافتی از شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین دز سال مالی قبل و چگونگی تسویه آن در یادداشت ۱-۱۴ صورتهای مالی و مانده بدهی سنواتی به سهامداران جمعاً به مبلغ ۵۴/۱ میلیارد ریال در جدول یادداشت ۱۴ صورتهای مالی منعکس می‌باشد. با ذکر این مطلب که مطالبات سهامداران بشرح فوق، در مجموع دارای تناسب لازم با سرمایه هریک از ایشان نبوده، بررسی وضعیت امر درخصوص چگونگی تسویه و یا تعیین تکلیف مبلغ ۵۴/۱ میلیارد ریال مانده بدهی سنواتی، ضروری به نظر می‌رسد.

۷- یکی از پروژه‌های سرمایه‌ای شرکت موسوم به پروژه خط نایلون ۶ چینی که از اواسط سال ۱۳۸۷ تکمیل و بهای تمام شده آن به مبلغ ۱۱ میلیارد ریال به حساب دارائیهای ثابت انتقال یافته، علیرغم نصب و راه‌اندازی آزمایشی، هنوز مورد بهره‌برداری قرار نگرفته است. بنابه مراتب مزبور و به منظور جلوگیری از عدم‌النفع تأخیر در بهره‌برداری از این ماشین‌آلات، بررسی وضعیت امر در این خصوص ضروری می‌باشد.

سایر موارد

۸- ارقام مقایسه‌ای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ مورد بررسی اجمالی این مؤسسه و یا حسابرسان دیگر قرار نگرفته است.

۹- اقلام مندرج در ترازنامه مورخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ و صورت سود و زیان دوره شش ماهه منتهی به تاریخ مذکور، بر مبنای مانده‌های استخراجی از حسابها در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ و اعمال پاره‌ای تعدیلات لازم بصورت خارج از دفاتر نسبت به بعضی از مانده‌های مزبور مشخص گردیده است.

تاریخ: ۳۰ آبان ۱۳۹۲

مؤسسه حسابرسی بهمن

رضا آتش
(۸۰۰۰۰۳)

احمد رضا شریفی
(۸۷۱۵۸۱)



شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

احتراماً

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص) برای دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه سال ۱۳۹۲ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

ترازنامه

۳

صورت سود و (زیان)

۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

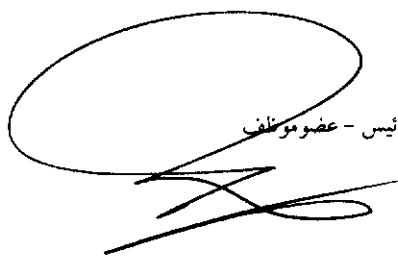
۴

صورت جریان وجوه نقد

۵ الی ۳۶

یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۵ به تأیید و امضاء هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	به نمایندگی از طرف	اعضای هیأت مدیره
	رئیس - عضو غیر موظف	شرکت سرمایه گذاری صنایع نفت و گاز و پتروشیمی تامین	آقای فرید صباحی
	مدیرعامل و نایب رئیس - عضو موظف	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	آقای حسین صنعان بنیسی
	عضو غیر موظف	صندوق بازنشستگی کشوری	آقای احد خیری

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

تیرازنامه میان دوره ای

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
۲,۹۲۷,۵۵۲,۷۴۵	
۱۸۳,۱۱۱,۴۰۱,۴۷۱	
۴۵,۷۱۳,۰۸۸,۴۸۳	
۲,۶۱۵,۶۹۶,۵۰۱	
۱,۱۹۵,۰۷۲,۳۸۴,۳۹۲	
۱,۴۲۹,۳۴۰,۱۲۴,۵۹۲	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۹۹,۳۲۹,۴۳۷,۶۰۸	
۱۷,۲۹۸,۹۰۰,۰۰۳	
۲۲۶,۶۲۸,۳۳۷,۶۱۱	
۱,۶۵۶,۶۸۰,۴۶۲,۲۰۳	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۷,۶۷۹,۷۶۹	
(۳۸۹,۴۰۸,۴۰۴,۹۶۹)	
۶۱۰,۶۱۹,۳۷۴,۸۰۰	
۲,۳۶۶,۶۸۷,۳۷۷,۰۰۳	

(تجدید ارائه شده)

ریال	۱۳۹۱/۱۲/۲۹
۵۶,۳۳۳,۹۰۵,۱۸۵	
۳۸۶,۶۴۸,۸۴۱,۳۵۹	
۷۴,۸۷۶,۶۰۳,۷۳۷	
۴۶۰,۰۰۸,۲۷۹,۵۴۲	
۱۷۱,۵۶۷,۵۸۵,۶۹۶	
۱,۱۴۹,۳۳۳,۲۱۵,۴۱۹	
۱,۰۹۳,۷۹۰,۸۲۲,۳۹۱	
۱۴,۶۲۱,۱۶۳,۳۳۲	
۴۶۵,۰۹۳,۱۸۰	
۸,۴۷۷,۴۴۲,۶۸۱	
۱,۱۱۷,۳۵۴,۵۲۱,۵۸۴	
۲,۳۶۶,۶۸۷,۳۷۷,۰۰۳	

داراییها	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال		
داراییهای جاری:		
موجودی نقد	۳۷,۳۲۲,۲۰۳,۵۸۵	۴
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۴۷۵,۴۳۷,۷۰۵,۱۴۷	۵
سایر حسابهای دریافتی	۹۲,۶۷۰,۱۲۶,۵۹۵	۶
موجودی مواد و کالا	۵۶۷,۹۸۸,۳۱۸,۳۳۷	۷
سفارشات و پیش پرداختها	۲۴۳,۵۵۷,۷۱۷,۴۰۷	۸
جمع داراییهای جاری	۱,۴۱۶,۸۷۶,۰۷۱,۰۷۱	
داراییهای غیر جاری:		
داراییهای ثابت مشهود	۱,۰۷۲,۶۷۹,۳۲۱,۳۱۳	۹
داراییهای نامشهود	۱۴,۰۱۲,۱۶۱,۳۳۵	۱۰
سرمایه گذارهای بلندمدت	۴۶۵,۰۹۳,۱۸۰	۱۱
سایر داراییها	۸,۴۶۱,۶۹۲,۶۸۹	۱۲
جمع داراییهای غیر جاری	۱,۰۹۵,۶۱۸,۱۶۸,۴۱۷	
جمع داراییها	۲,۵۱۲,۴۹۴,۲۳۹,۴۸۸	

بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال		
بدهیهای جاری:		
حسابهای پرداختی تجاری	۲۳,۸۹۶,۶۱۵	۱۳
سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۸۷,۹۱۶,۴۰۹,۵۴۴	۱۴
پیش دریافتها	۱۵۷,۵۵۹,۱۴۵,۶۶۰	۱۵
ذخیره مالیات	-	۱۶
تسهیلات مالی دریافتی	۱,۲۲۹,۶۹۲,۴۸۵,۷۱۶	۱۷
جمع بدهیهای جاری	۱,۵۷۵,۱۹۱,۹۳۷,۵۳۵	
بدهیهای غیر جاری:		
حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	-	۱۴-۱
تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۹۳,۵۰۹,۶۷۶,۸۲۰	۱۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۲,۳۳۱,۶۳۳,۸۱۸	۱۸
جمع بدهیهای غیر جاری	۲۱۵,۹۴۱,۳۱۰,۶۴۸	
جمع بدهیها	۱,۷۹۱,۱۳۳,۲۴۸,۱۸۳	
حقوق صاحبان سهام:		
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹
اندوخته قانونی	۲۷,۶۷۹,۷۶۹	۲۰
زیان انباشته	(۲۷۸,۶۶۶,۶۸۸,۴۶۴)	
جمع حقوق صاحبان سهام	۷۲۱,۳۶۰,۹۹۱,۳۰۵	
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۵۱۲,۴۹۴,۲۳۹,۴۸۸	

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لا ینفکی صورتهای مالی است.

توزیع
توسعه حسابرسی تخصصی

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

صورت سود و زیان میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

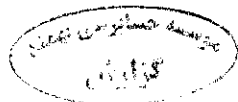
(بررسی اجمالی نشده)

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به		دوره مالی شش ماهه منتهی به	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۱/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال
خالص فروش	۱,۱۷۸,۴۵۶,۵۵۶,۰۰۰	۴۴۳,۰۸۹,۰۱۵,۰۸۶	۱,۴۱۳,۸۱۰,۶۹۴,۵۸۶	۲۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۹۹۲,۳۹۴,۴۵۷,۲۳۸)	(۳۵۸,۷۴۹,۸۳۴,۲۰۹)	(۱,۲۱۳,۲۳۰,۹۳۲,۱۴۲)	۲۲
سود ناخالص	۱۸۶,۰۶۲,۰۹۸,۷۶۲	۸۴,۳۳۹,۱۸۰,۸۷۷	۲۰۰,۵۷۹,۷۶۲,۴۴۴	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۵,۵۶۵,۲۸۳,۹۷۹)	(۱۱,۳۱۳,۱۳۸,۸۵۱)	(۲۳,۵۷۴,۴۹۶,۷۵۸)	۲۳
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۱,۳۸۷,۳۴۱,۲۴۲)	(۱,۸۳۹,۸۰۱,۷۵۴)	۸۴,۷۰۷,۵۵۰	۲۴
	(۱۶,۹۵۲,۶۲۵,۲۲۱)	(۱۳,۱۵۲,۹۴۰,۶۰۵)	(۲۳,۴۸۹,۷۸۹,۲۰۸)	
سود عملیاتی	۱۶۹,۱۰۹,۴۷۳,۵۴۱	۷۱,۱۸۶,۲۴۰,۲۷۲	۱۷۷,۰۸۹,۹۷۳,۲۳۶	
هزینه های مالی	(۷۸,۳۹۷,۳۸۵,۵۵۲)	(۷۸,۱۴۲,۹۲۰,۵۵۱)	(۱۵۴,۶۰۲,۸۳۸,۴۷۱)	۲۵
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۰,۰۲۹,۶۲۸,۵۱۶	۷,۸۴۶,۳۰۱,۳۴۲	۱۸,۰۰۱,۷۲۱,۲۹۰	۲۶
	(۵۸,۳۶۷,۷۵۷,۰۳۶)	(۷۰,۲۹۶,۶۱۹,۲۰۹)	(۱۳۶,۶۰۱,۱۱۷,۱۸۱)	
سود خالص	۱۱۰,۷۴۱,۷۱۶,۵۰۵	۸۸۹,۶۲۱,۰۶۳	۴۰,۴۸۸,۸۵۶,۰۵۵	

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص دوره/سال	۱۱۰,۷۴۱,۷۱۶,۵۰۵	۸۸۹,۶۲۱,۰۶۳	۴۰,۴۸۸,۸۵۶,۰۵۵	
زیان انباشته در ابتدای دوره/سال	(۳۸۹,۴۰۸,۴۰۴,۹۶۹)	(۴۲۲,۹۰۷,۶۷۳,۴۸۶)	(۴۲۲,۹۰۷,۶۷۳,۴۸۶)	
تعدیلات سنواتی	-	(۶,۹۸۹,۵۸۷,۵۳۸)	(۶,۹۸۹,۵۸۷,۵۳۸)	۲۷
زیان انباشته در ابتدای دوره/سال (تعدیل شده)	(۳۸۹,۴۰۸,۴۰۴,۹۶۹)	(۴۲۹,۸۹۷,۲۶۱,۰۲۴)	(۴۲۹,۸۹۷,۲۶۱,۰۲۴)	
زیان انباشته در پایان دوره/سال	(۲۷۸,۶۶۶,۶۸۸,۴۶۴)	(۴۲۹,۰۰۷,۶۳۹,۹۶۱)	(۳۸۹,۴۰۸,۴۰۴,۹۶۹)	

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



۳
۱۳۹۲

[Handwritten signature]

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

(بررسی اجمالی شده)

دوره مالی شش ماهه منتهی به دوره مالی شش ماهه منتهی به

سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۷,۳۹۸,۶۸۹,۲۸۱	۴۱,۱۶۷,۸۳۴,۳۹۰	۶۱,۰۹۳,۶۹۸,۲۵۲	۲۸
۵,۷۰۹,۹۷۶,۴۴۴	۱,۹۱۶,۵۶۴,۱۶۱	۲,۸۸۵,۷۳۱,۵۵۸	
(۲,۳۰۰,۸۹۵,۳۷۵)	(۲,۳۰۰,۸۹۵,۳۷۵)	-	
(۲۸,۶۹۴,۰۰۵,۰۸۲)	(۱۹,۸۸۱,۱۳۳,۷۵۸)	(۱۸,۹۴۸,۰۸۰,۱۳۰)	
(۲۵,۲۸۴,۹۲۴,۰۱۳)	(۲۰,۲۶۵,۴۶۴,۹۷۲)	(۱۶,۰۶۲,۳۴۸,۵۷۲)	
(۳,۷۸۸,۲۲۹,۹۵۱)	-	(۲,۹۱۲,۸۹۱,۳۲۹)	
(۲۲,۸۵۵,۶۲۳,۸۲۷)	(۷,۳۵۶,۴۱۰,۴۲۷)	(۶,۷۷۹,۸۷۹,۱۷۷)	
(۳,۵۷۵,۰۰۰)	-	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	
۲,۶۲۷,۰۰۲,۳۸۱	-	-	
۲,۴۴۰,۰۰۰	-	۲۴,۷۰۰,۰۰۰	
(۲۰,۲۲۹,۷۵۶,۴۴۶)	(۷,۳۵۶,۴۱۰,۴۲۷)	(۶,۷۷۳,۱۷۹,۱۷۷)	
(۳۱,۹۰۴,۲۲۱,۱۲۹)	۱۳,۵۴۵,۹۵۸,۹۹۱	۳۵,۳۴۵,۲۷۹,۱۷۴	
۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
(۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۴۴,۸۳۰,۸۰۰,۴۷۴)	(۱۴,۹۹۰,۸۶۰,۵۲۸)	(۳۰,۳۵۲,۵۴۶,۰۳۰)	
۲۷,۱۶۹,۱۹۹,۵۲۶	۵,۰۰۹,۱۳۹,۴۷۲	(۵۴,۳۵۲,۵۴۶,۰۳۰)	
(۴,۷۳۵,۰۲۱,۶۰۳)	۱۸,۵۵۵,۰۹۸,۴۶۳	(۱۹,۰۰۷,۲۶۶,۸۵۶)	
۵۹,۲۵۶,۰۷۳,۴۷۵	۵۹,۲۵۶,۰۷۳,۴۷۵	۵۶,۲۳۳,۹۰۵,۱۸۵	
۱,۷۱۲,۸۵۳,۳۱۳	-	(۴,۴۳۳,۷۴۴)	
۵۶,۲۳۳,۹۰۵,۱۸۵	۷۷,۸۱۱,۱۷۱,۹۳۸	۳۷,۲۲۲,۲۰۳,۵۸۵	

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
 بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
 سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
 بازپرداخت سود تامین مالی واردات مواد و کالا
 سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
 جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود
 پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی:

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
 وجوه پرداختی جهت تحصیل داراییهای نامشهود
 وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
 وجوه حاصل از فروش داراییهای نامشهود
 جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
 جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی:

وجوه قرض الحسنه دریافتی از سهامداران
 دریافت تسهیلات مالی
 استرداد قرض الحسنه دریافتی از سهامداران
 بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
 جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
 خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
 مانده وجه نقد در ابتدای دوره / سال
 آثار تغییرات نرخ ارز
 مانده وجه نقد در پایان دوره / سال

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

کلیات

۱-۱- شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک در تاریخ ۱۳۷۵/۰۷/۰۳ به صورت شرکت با مسئولیت محدود تأسیس شده و طی شماره ۱۲۴۶۸۶ مورخ ۱۳۷۵/۰۷/۰۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۶/۰۶/۳۰ به شرکت سهامی خاص تبدیل شده است. مرکز اصلی شرکت واقع در زنجان کیلومتر ۱۵ اتوبان زنجان - تهران می باشد. از آنجائیکه حدود ۵۱ درصد سهام شرکت متعلق به شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) می باشد این شرکت از جمله شرکتهای فرعی شرکت مذکور محسوب می گردد.

فعالیت اصلی شرکت

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت بطور خلاصه طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از:

- سرمایه گذاری در طرحهای تولید مواد اولیه و لوازم جانبی لاستیک و کارخانجات لاستیک

- خرید یا فروش، واردات و صادرات مواد اولیه و کالاهای ساخته شده صنعت لاستیک از داخل و خارج کشور

- انجام هرگونه فعالیت بازرگانی، تامین اعتبار مرتبط با صنعت لاستیک و صنایع مشابه

کارخانه در شهریور ماه ۱۳۸۲ با حضور مقام محترم ریاست جمهوری اسلامی ایران افتتاح گردید و از نیمه دوم سال ۱۳۸۲ تولید آزمایشی انجام و از ابتدای سال ۱۳۸۳ بهره برداری از آن آغاز گردیده است.

ضمناً اطلاعات مربوط به محصول و ظرفیت سالانه در سه شیف براساس پروانه بهره برداری اصلاحی شماره ۱۱۸/۲۳۲۸۸ مورخ ۱۳۸۸/۱۱/۱۲ شرح جدول زیر میباشد:

ظرفیت سالانه (تن)	شماره شناسایی کالا	محصولات اصلی
۱۵۰۰۰	۲۴۱۳۱۵۸۰	انواع کامپاند پلاستیکی (چیپس نایلون ۶/۶)
۱۵۰۰۰	۱۷۱۱۱۳۵۴	نخ نایلون (الیاف پلی آمید نایلون ۶ و ۶/۶)
۱۵۰۰۰	۲۴۳۰۱۱۲۲	آغشته سازی منسوج استخوان بندی تایر (ساخت منسوج و آغشته سازی از الیاف پلی آمید ۶ و ۶/۶ و پلی استر)

وضعیت اشتغال

۱-۳- اطلاعات مربوط به تعداد کارکنان در طی و پایان سال به شرح زیر است:

دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۱	
متوسط طی دوره	پایان دوره	متوسط طی دوره	پایان دوره	متوسط طی سال	پایان سال
۳۰	۲۹	۳۱	۳۱	۲۹	۳۰
۳۶۲	۳۶۶	۳۶۴	۳۶۶	۳۵۵	۳۵۹
۱۱۱	۱۱۱	۱۱۳	۱۱۱	۱۱۱	۱۱۱
۵۰۳	۵۰۶	۵۰۸	۵۰۸	۴۹۵	۵۰۰

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی

کارکنان پیمانی از طریق تامین نیرو

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- اهم رویه های حسابداری شرکت به شرح زیر است:

موجودی مواد و کالا

۳-۱- موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فروشی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش	کالای در جریان ساخت
میانگین بهای تولید سالانه با توجه به درصد تکمیل	کالای ساخته شده
میانگین موزون سالانه	سایر موجودیها
میانگین موزون متحرک	

سرمایه گذاریها

۳-۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته در ارزش هریک از آنها ارزشیابی میشود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها هنگام تحقق (تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ تراز نامه) شناسایی و ثبت می شود.

دارائیهای ثابت مشهود

۳-۳- دارائی های ثابت مشهود به استثنای موارد مندرج در یادداشت ۱-۳-۳، بر مبنای قیمت تمام شده ثبت می شود و مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت و بازدهی یا عمر مفید اموال و تجهیزات می گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید دارائیهای مربوطه مستهلک می شوند. 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 میشود هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

استهلاک دارائی های ثابت مشهود و نامشهود بر اساس گزارش هیات کارشناسان رسمی دادگستری در تاریخ ۱۳۸۳/۹/۱۴ و مصوبه مورخ ۱۳۸۳/۹/۲۳ هیات مدیره و با توجه به تولید تحقق یافته نسبت به ظرفیت تولید و همچنین گزارش مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ هیات کارشناسان رسمی و متعاقب تجدید ارزیابی تاسیسات زمین، ساختمانها و تاسیسات طبق نرخها و روشهای زیر محاسبه می گردد:

نوع دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	از ابتدای سال ۱۳۹۱ ۳٪/۵٪ و قبل از آن ۴٪/۵٪ و ۷٪	نزولی
تاسیسات	از ابتدای سال ۱۳۹۱ ۳۰٪/۲۵ ساله - ۴٪/۵٪ و قبل از آن ۸٪/۱۰٪ و ۵٪	مستقیم - نزولی
وسایل نقلیه	۱۲٪، ۱۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ و ۷ و ۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۱۲ و ۱۵ و ۲۰ ساله - ۸٪/۱۰٪ و ۸٪	مستقیم - نزولی
ابزار آلات و تجهیزات	۸ و ۱۲ و ۱۵ ساله - ۷٪/۲۰٪	مستقیم - نزولی
دانش فنی	۱۲ ساله	مستقیم
نرم افزارها	۴ ساله	مستقیم

برای دارائیهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاک از تاریخ تحصیل و بهره برداری محاسبه و در حسابها منظور می شود در مواردی که هریک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول فوق می باشد. ضمناً هزینه استهلاک ماشین آلات و تجهیزات تولیدی و دانش فنی بر اساس دستیابی به ظرفیت اسمی ماشین آلات و نرخهای مصوب فوق محاسبه و در حسابها لحاظ گردیده است.

۳-۳-۱- زمین، ساختمانها و تاسیسات کارخانه بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی موضوع بند ۷۸ قانون بودجه سال ۱۳۹۰ کل کشور و به شرح مفاد یادداشت ۷-۹ صورتهای مالی در حسابها منعکس میشود.

مخارج تامین مالی

۳-۴- مخارج تامین مالی به عنوان هزینه دوره شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط است.

تسعیر ارز

۳-۵- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز مربوطه در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارزش ثبت شده است با نرخ ارز مربوطه در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به استثنای مواردی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل یا ایجاد دارائیهای واجد شرایط است، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق مبناء برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

ذخیره مالیات

۳-۷- مالیات پرداختنی عملکرد هر سال مالی شرکت بر اساس سود مشمول مالیات ابرازی و با در نظر گرفتن مقررات مالیاتی محاسبه و در حسابها ذخیره میشود. هرگونه تفاوت مابین مالیات قطعی و ذخیره ایجاد شده از این بابت در سال قطعیت مالیات در حسابها منعکس می گردد.

۴- موجودی نقد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یاد داشت	حسابهای ریالی:
ریال	ریال		
۵۱,۶۳۰,۵۵۰,۱۳۷	۳۲,۵۸۶,۱۶۹,۱۸۲	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۴۰,۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۸۰۰,۰۰۰		صندوق
۱,۱۵۴,۶۶۰,۶۸۹	۱,۱۸۹,۹۶۱,۲۱۶	۴-۲	تنخواه گردانها
۵۲,۸۲۵,۸۱۰,۸۲۶	۳۳,۸۱۲,۹۳۰,۳۹۸		
			حسابهای ارزی:
۲,۸۰۶,۸۴۳,۶۴۱	۲,۸۰۸,۰۲۲,۴۶۹	۴-۳	موجودی نزد بانکها
۶۰۱,۲۵۰,۷۱۸	۶۰۱,۲۵۰,۷۱۸	۴-۳	صندوق ارزی
۳,۴۰۸,۰۹۴,۳۵۹	۳,۴۰۹,۲۷۳,۱۸۷		
۵۶,۲۳۳,۹۰۵,۱۸۵	۳۷,۲۲۲,۲۰۳,۵۸۵		

۴-۱- موجودی ریالی نزد بانکها شامل ۲۰ فقره (سال قبل ۱۹ فقره) حساب سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت و پشتیبان و ۳۲ فقره حساب جاری (سال قبل ۳۰ فقره) نزد شعب مختلف بانکهای تهران و زنجان می باشد.

۴-۲- مانده تنخواه گردانهای شرکت شامل ۸ فقره حساب تنخواه می باشد.

۴-۳- موجودی حسابهای جاری ارزی نزد بانکها مربوط به ۱۲ فقره حساب جاری ارزی و ۱ فقره حساب سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت ارزی نزد شعب مختلف بانکها در تهران و زنجان و همچنین موجودی نزد صندوق جمعاً معادل ۴۴,۸۵۳ یورو و ۸۰,۶۰۱ دلار آمریکا و ۱۲۶ پوند انگلستان که با نرخ ارز مبادله ای در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است.

۴-۴- سود متعلقه دوره جاری سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی با نرخ ۷ و ۱۰ درصد سالانه جمعاً به مبلغ ۲,۸۸۵,۷۳۱,۵۵۸ ریال جزء اقلام سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی (یادداشت ۲۶) انعکاس یافته است.

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۹,۳۶۱,۸۹۰,۸۹۷	۱۲۹,۱۴۲,۴۴۰,۱۵۰	۵-۱ اسناد دریافتنی تجاری
۲۵۷,۲۸۶,۹۵۰,۳۶۲	۳۴۶,۲۹۵,۲۶۴,۹۹۷	۵-۲ حسابهای دریافتنی تجاری
۳۸۶,۶۴۸,۸۴۱,۲۵۹	۴۷۵,۴۳۷,۷۰۵,۱۴۷	

۵-۱- مانده اسناد دریافتنی تجاری مربوط به چکهای دریافتی از مشتریان بابت فروش محصولات تولیدی و ضایعات محصول بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۵۷۰,۲۵۶,۱۹۵	۷,۴۴۷,۷۵۷,۹۵۰	اسناد در جریان وصول
۴۹,۸۲۵,۱۳۶,۵۵۲	۴۲,۹۴۷,۷۲۰,۰۲۰	هیئت اجرایی لاستیک دنا
۳۹,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت لاستیک پارس
۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۴۶۲,۷۹۳,۴۳۰	شرکت ایران تایر
۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۷,۹۹۴,۳۵۰	شرکت آرتاویل تایر
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۳۳,۸۷۱,۲۸۰	مجمع صنایع لاستیک یزد
۱,۵۶۱,۸۹۶,۰۰۰	۱۵,۶۱۰,۹۳۴,۰۴۰	شرکت کیان تایر
۱,۵۳۰,۷۴۷,۷۵۰	۴,۱۵۶,۵۹۷,۰۸۰	شرکت هرمز نختاب
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صدف قشم کالا
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنعت گستران امرات
۵۹۰,۶۲۵,۰۰۰	۳۸۱,۶۰۰,۰۰۰	شرکت فرزاد تجارت
-	۱۱,۴۸۴,۰۱۸,۰۰۰	شرکت ایران یاسا
۸۳۳,۲۲۹,۴۰۰	۷۰۹,۱۵۴,۰۰۰	سایر اقلام
۱۲۹,۳۶۱,۸۹۰,۸۹۷	۱۲۹,۱۴۲,۴۴۰,۱۵۰	

۵-۱-۱- اسناد دریافتنی فوق شامل تعداد ۲۳ فقره چک تا سررسید شهریور ۱۳۹۲ به مبلغ ۴۷,۹۸۵ میلیون ریال (عمدتاً شرکتهای ایران یاسا، کیان تایر، هیات اجرایی لاستیک دنا) بوده که مبلغ حدود ۳۶,۷۴۴ میلیون ریال آن وصول گردیده است. ضمناً از ۷۰ فقره مابقی چکها به سررسید مهر لغایت آذر ماه ۱۳۹۲ به مبلغ ۸۱,۱۵۷ میلیون ریال، مبلغ ۸۱,۰۷۶ میلیون ریال آن به حیطه وصول درآمده است. باتوجه به وجود رابطه تجاری با شرکتهای ایران یاسا، کیان تایر و هیات اجرایی لاستیک دنا و ارسال کالا پس از قطعی شدن وصول مطالبات، شرکت در رابطه با وصول چکهای سررسید گذشته بامشکلی مواجه نخواهد بود.

۵-۲- مانده حسابهای دریافتی تجاری که کلاً در ارتباط با فروش محصول و ضایعات تولیدی بوده بشرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۱,۸۴۸,۳۰۵,۸۰۴	۷۶,۶۰۲,۱۴۶,۳۲۳	هیئت اجرایی لاستیک دنا
۴۷,۹۶۱,۴۴۰,۷۶۷	۵۷,۵۵۷,۰۵۶,۳۷۷	گروه صنعتی بارز
۵۳,۳۷۰,۵۷۶,۷۲۵	۵۵,۸۳۲,۹۵۰,۹۲۶	شرکت لاستیک پارس
۱۹,۲۲۸,۸۷۳,۳۶۶	۵۰,۰۵۲,۵۴۱,۷۰۶	شرکت ایران تایر
۱۹,۲۸۴,۱۹۶,۵۷۶	۱۹,۲۸۴,۱۹۶,۵۷۶	۵-۲-۱ شرکت تهران پلیمر
۲۰,۲۳۵,۴۳۱,۱۲۱	۱۶,۰۹۴,۳۲۰,۳۷۰	مجمع صنایع لاستیک یزد
۶,۱۶۹,۱۷۸,۲۸۶	۱۵,۲۸۹,۸۶۹,۵۱۶	شرکت ایران یاسا
۱۱,۸۵۷,۶۶۲,۱۹۱	۱۳,۰۰۸,۲۰۴,۶۴۱	شرکت کویر تایر
۱۵,۵۶۴,۵۷۶,۱۹۲	۱۲,۳۷۴,۲۵۲,۹۹۰	شرکت آرتاویل تایر
۷,۲۵۵,۲۰۶,۸۹۵	۷,۲۵۵,۲۰۶,۸۹۵	۵-۲-۱ تولیدی لاستیک البرز
-	۷,۱۲۹,۳۶۷,۵۰۴	شرکت صنعت گستران امرات
-	۵,۴۱۳,۱۷۳,۵۲۵	شرکت کیان تایر
۶,۱۰۵,۵۳۹,۶۶۲	۵,۲۷۴,۱۶۳,۲۲۸	شرکت کیان کرد
۱,۵۸۰,۸۸۴,۵۳۰	۱,۵۸۰,۸۸۴,۵۳۰	۵-۲-۱ ارغوان نمونه پگاه شفق
۹۰۲,۷۹۲,۲۴۰	۱,۱۹۱,۶۷۰,۶۴۰	شرکت تایر کرد
۴,۷۰۸,۸۵۷,۹۳۹	۹۵۵,۴۳۳,۲۸۷	شرکت eurotech ترکیه
۱۴۸,۵۷۶,۳۳۹	۲۸۱,۶۲۹,۵۲۴	شرکت هرمز نختاب
۸۳,۰۸۸,۷۰۱	۱۲۹,۶۶۴,۰۴۱	شرکت فرزاد تجارت
۹۸۸,۸۹۵,۱۹۵	۹۹۵,۶۶۴,۵۶۵	سایر
۲۵۷,۲۹۴,۰۸۲,۵۲۹	۳۴۶,۳۰۲,۳۹۷,۱۶۴	
(۷,۱۳۲,۱۶۷)	(۷,۱۳۲,۱۶۷)	کاهش ارزش انباشته مطالبات
۲۵۷,۲۸۶,۹۵۰,۳۶۲	۳۴۶,۲۹۵,۲۶۴,۹۹۷	

۵-۲-۱- با توجه به بروز مشکل در وصول مطالبات از شرکت لاستیک البرز نسبت به انجام پیگیریهای حقوقی از طریق اقامه دعوی در مراجع قضایی بر اساس چکهای اخذ شده به مبلغ حدود ۱۵ میلیارد ریال بعمل آمده که رای دادگاه به نفع شرکت صادر و با اعمال ماده ۲ محکومیت های مالی شرکت حکم جلب مدیران اخذ شده است در خصوص شرکتهای ارغوان نمونه پگاه شفق و تهران پلیمر نیز نسبت به چکهای دریافتی از آنان جمعاً به مبلغ حدود ۲۵ میلیارد ریال انجام پیگیریهای حقوقی از طریق اقامه دعوی در مراجع قضایی بعمل آمده و رای دادگاه عمومی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۰۸ به نفع این شرکت صادر شده و پیگیریهای نهایی از طریق وکیل شرکت جهت اخذ اجرائیه رای مذکور در جریان میباشد. طبق نظر مدیریت شرکت در حال حاضر ایجاد زیان کاهش ارزش انباشته مطالبات ضروری تشخیص داده نشده است.

۵-۲-۲- مابقی مطالبات شرکت از مشتریان در روال عادی عملیات شرکت قابل وصول بوده و به نظر نمیرسد اشکال خاصی در این خصوص ایجاد گردد.

۶- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۳,۴۵۸,۰۷۵,۱۶۱	۷۸,۷۱۳,۰۲۱,۳۸۳	۶-۱ شرکت توانیر - فروش برق تولید شده در نیروگاه
۷,۴۶۷,۷۱۹,۷۱۹	۴,۸۰۰,۰۱۰,۱۰۰	بانک پاسارگاد شعبه شهید بهشتی تهران - باقیمانده سپرده مسدودی سفارشات خرید خارجی
۴,۶۲۸,۵۲۰,۰۰۰	۱۰۸,۵۲۰,۰۰۰	صرافی مرکزی شهر - علی الحساب ریالی سفارش خرید مواد اولیه ابطال شده
۳,۲۲۹,۶۸۹,۸۲۷	۳,۳۱۵,۵۹۵,۴۶۱	۶-۲ حسابهای راکد و سنواتی
۲,۷۲۷,۷۵۷,۶۸۹	۲,۷۵۶,۰۶۴,۸۹۶	۶-۳ وام، مساعده و علی الحساب کارکنان
۱,۱۴۵,۷۲۷,۷۳۵	۱,۱۴۵,۷۲۷,۷۳۵	هیئت اجرایی لاستیک دنا - فروش مواد اولیه
۷۵۴,۸۶۴,۰۰۰	۸۲۵,۴۵۳,۲۸۳	سپرده ترخیص مواد و کالا نزد گمرکات
۶۸۶,۷۱۰,۷۲۵	۶۸۶,۷۱۰,۷۲۵	علی الحساب مخارج پیگیری پرونده های حقوقی
۴۴۰,۱۵۰,۰۶۵	۴۴۰,۱۵۰,۰۶۵	اداره کل امور مالیاتی استان زنجان - مازاد مالیات حقوق مکسوره از کارکنان
۸۹۴,۸۷۱,۳۰۶	۴۳۸,۴۵۵,۴۳۷	سایر اقلام
۷۵,۴۳۴,۰۸۶,۲۲۷	۹۳,۲۲۹,۶۰۹,۰۸۵	
(۵۵۹,۴۸۲,۴۹۰)	(۵۵۹,۴۸۲,۴۹۰)	۶-۲ کاهش ارزش انباشته مطالبات
۷۴,۸۷۴,۶۰۳,۷۲۷	۹۲,۶۷۰,۱۲۶,۵۹۵	

۶-۱- مانده مطالبات از شرکت توانیر بابت قرارداد فروش تضمینی برق نیروگاه کارخانه که در ابتدای سال ۱۳۸۹ با شرکت توانیر به مدت ۵ سال منعقد گردیده میباشد. به موجب قرارداد مذکور کل برق تولیدی نیروگاه بانرخیهای مندرج در قرارداد به شرکت توانیر فروخته شده و مقدار برق مصرفی در کارخانه مجدداً با نرخهای توافق شده با شرکت توزیع نیروی برق استان زنجان خریداری شده است. بنابه مراتب مذکور کل برق تولیدی شرکت در نیمه اول سال ۱۳۹۲ بالغ بر ۳۰,۳۱۲ مگاوات بوده که طی ۶ فقره صورتحساب جمعاً مبلغ ۲۹,۲۵۵ میلیون ریال به شرکت توانیر فروخته شده است. لازم بذکر است براساس مفاد قرارداد از بابت بهای برق مصرفی خریداری شده مبلغ حدود ۵۲,۸۴۰ میلیون ریال ذخیره (بشرح یادداشت ۱۴) در حسابها لحاظ شده که تا تاریخ تهیه این صورتهای مالی صورتحساب قطعی آن تا پایان سال ۱۳۹۱ توسط شرکت توزیع نیروی برق استان زنجان به شرکت اعلام و پیگیری وصول و تسویه مطالبات فوق از طریق تهاثر یدهی به شرکت برق زنجان در جریان انجام است. اضافه مینماید سود حاصل از تولید و فروش برق به شرح جدول یادداشت ۱-۲۶ در حدود ۱۴/۵ میلیارد ریال میباشد.

۶-۲- در ارتباط با بخشی از اقلام راکد و سنواتی فوق که به نظر مدیریت شرکت مشکوک الوصول بوده، کاهش ارزش انباشته مطالبات در حسابهای سنوات قبل شرکت لحاظ گردیده است.

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی مان دوره ای صورت‌های مالی

دوره مالی ششماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۶-۳- مانده حساب وام کارکنان بشرح ذیل قابل تفکیک است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

مانده وام	حصد بلند مدت	حصد جاری	حصد بلند مدت	حصد جاری	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷,۲۴۹,۹۹۲	(۳۵۹,۳۷۵)	۱۶,۸۹۰,۶۱۷	۶,۱۰۹,۳۷۱	۲۴,۷۹۶,۸۶۷	وام مسکن
۱۳۴,۸۳۳,۳۰۶	(۷۲,۸۳۳,۳۱۴)	۶۱,۹۹۹,۹۹۲	۱۰۳,۸۳۳,۳۱۰	۶۱,۹۹۹,۹۹۲	وام خودرو
۵,۴۹۹,۹۹۹	-	۵,۴۹۹,۹۹۹	-	۲۵,۴۹۹,۹۹۷	وام ضروری
۲,۳۹۵,۵۰۰,۰۰۰	(۳۸۸,۵۰۰,۰۰۰)	۲,۰۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	وام صندوق قرض الحسنه
۲,۵۵۳,۰۸۳,۲۹۷	(۴۶۱,۶۹۲,۶۸۹)	۲,۰۹۱,۳۹۰,۶۰۸	۴۷۷,۴۴۲,۶۸۱	۱,۵۹۹,۷۹۶,۸۵۶	
۶۶۴,۶۷۴,۲۸۸	-	۶۶۴,۶۷۴,۲۸۸	-	۱,۱۲۷,۹۶۰,۸۳۳	مساعده و بدهی کارکنان
۳,۲۱۷,۷۵۷,۵۸۵	(۴۶۱,۶۹۲,۶۸۹)	۲,۷۵۶,۰۶۴,۸۹۶	۴۷۷,۴۴۲,۶۸۱	۲,۷۲۷,۷۵۷,۶۸۹	

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	خالص	خالص	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷-۱	۴۰,۰۹۵,۰۱۵,۲۶۶	(۴۸۰,۱۹۰,۳۸۰)	۳۹,۶۱۴,۸۲۴,۸۸۶	۱۹,۵۲۰,۳۰۵,۷۲۱	کالای ساخته شده
	۸۵,۲۹۰,۴۴۹,۱۲۶	-	۸۵,۲۹۰,۴۴۹,۱۲۶	۱۱۲,۲۱۹,۶۳۶,۰۳۹	کالای در جریان ساخت
۷-۲	۱۵۲,۹۶۷,۴۰۹,۲۸۲	-	۱۵۲,۹۶۷,۴۰۹,۲۸۲	۱۳۱,۳۱۲,۰۴۳,۱۲۱	مواد اولیه، کمکی و بسته بندی
	۹۲,۴۶۸,۵۱۸,۷۹۵	-	۹۲,۴۶۸,۵۱۸,۷۹۵	۸۶,۹۷۳,۰۴۹,۹۸۲	قطعات و لوازم یدکی و عمومی
	۲,۴۹۱,۹۸۷,۲۴۳	-	۲,۴۹۱,۹۸۷,۲۴۳	۹۰۹,۷۶۵,۹۹۹	سایر موجودیها
	۳۷۳,۳۱۳,۳۷۹,۷۱۲	(۴۸۰,۱۹۰,۳۸۰)	۳۷۲,۸۳۳,۱۸۹,۳۳۲	۳۵۰,۹۳۴,۸۰۰,۸۶۲	
۷-۳	(۱۸۹,۴۸۱,۹۹۳)	-	(۱۸۹,۴۸۱,۹۹۳)	(۱۸۹,۴۸۱,۹۹۳)	کالای امانی دیگران نزد ما
۷-۴	۱۹۱,۸۸۳,۵۴۹,۸۴۴	-	۱۹۱,۸۸۳,۵۴۹,۸۴۴	۱۰۶,۲۹۵,۲۶۱,۸۷۴	کالای بین راهی
	۵۶۵,۰۰۷,۴۴۷,۵۶۳	(۴۸۰,۱۹۰,۳۸۰)	۵۶۴,۵۲۷,۲۵۷,۱۸۳	۴۵۷,۰۴۰,۵۸۰,۷۴۳	
۷-۵	۳,۴۶۱,۰۶۱,۱۵۴	-	۳,۴۶۱,۰۶۱,۱۵۴	۲,۹۶۷,۶۹۸,۷۹۹	کالای امانی ما نزد دیگران
	۵۶۸,۴۶۸,۵۰۸,۷۱۷	(۴۸۰,۱۹۰,۳۸۰)	۵۶۷,۹۸۸,۳۱۸,۳۳۷	۴۶۰,۰۰۸,۲۷۹,۵۴۲	

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی، میان دوره ای، صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۷-۱- موجودی کالای ساخته شده به شرح زیر تفکیک می گردد:

(مبالغ به ریال)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

مبلغ خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	مقدار - کیلو	مبلغ خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	مقدار - کیلو	شرح
۱۲,۲۳۵,۵۲۷,۶۷۴	-	۱۲,۲۳۵,۵۲۷,۶۷۴	۱۰۲,۳۸۳	۳,۸۱۶,۰۷۷,۲۲۲	(۳۵,۶۲۱,۰۳۰)	۳,۸۵۱,۶۹۸,۲۵۲	۲۲,۱۸۷	فابریک ۶۶
۱,۰۷۲,۶۲۷,۳۳۸	-	۱,۰۷۲,۶۲۷,۳۳۸	۱۱,۷۴۷	۲۴,۲۲۱,۷۲۳,۷۴۷	-	۲۴,۲۲۱,۷۲۳,۷۴۷	۱۷۹,۸۲۹	فابریک ۶
-	-	-	-	۳۰۴,۵۶۱,۴۲۳	-	۳۰۴,۵۶۱,۴۲۳	۱,۸۴۱	گریج
۱,۸۸۷,۹۳۰,۹۶۴	-	۱,۸۸۷,۹۳۰,۹۶۴	۱۵,۵۱۹	-	-	-	-	یارن
۳,۲۸۳,۳۵۵,۵۹۴	(۲۲,۸۳۸,۸۶۳)	۳,۳۰۶,۱۹۴,۴۵۷	۳۷,۸۶۹	۶,۵۴۲,۸۳۶,۹۴۶	(۹۲,۴۴۵,۲۱۹)	۶,۶۳۵,۲۸۲,۱۶۵	۵۷,۷۱۷	نیخ تور ماهیگیری
۱,۰۴۰,۸۶۴,۱۵۱	(۵۲۷,۱۵۰,۶۳۹)	۱,۵۶۸,۰۱۴,۷۹۰	۱۷,۲۲۶	۴,۷۷۹,۶۲۵,۵۴۸	(۳۵۲,۱۲۴,۱۳۱)	۵,۰۸۱,۷۴۹,۶۷۹	۵۳,۹۶۸	سایر
۱۹,۵۲۰,۳۰۵,۷۲۱	(۵۴۹,۹۸۹,۵۰۲)	۲۰,۰۷۰,۲۹۵,۲۲۳	۱۸۴,۷۴۴	۳۹,۶۱۴,۸۲۴,۸۸۶	(۴۸۰,۱۹۰,۳۸۰)	۴۰,۰۹۵,۰۱۵,۲۶۶	۳۱۵,۵۴۲	جمع

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای صورت‌های مالی

دوره مالی ششماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۷-۲- خلاصه تفکیک موجودی مواد اولیه، کمکی و بسته بندی در پایان سال به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
ریال	مقدار - کیلو	ریال	مقدار - کیلو	
۱۱,۸۱۰,۷۶۰,۹۶۲	۱۰۵,۸۴۳	۳۴,۵۱۱,۴۰۷,۵۵۷	۲۵۰,۴۴۴	انواع یارن نایلون
۵,۳۷۲,۰۴۲,۲۶۰	۵۵,۸۱۰	۱۶,۲۷۷,۵۳۳,۷۴۵	۱۱۷,۷۷۰	روغن فینیش
-	-	۳,۶۹۸,۴۹۸,۰۷۱	-	مواد پای کار
۲۶,۴۳۱,۳۳۰,۰۶۹	۲۰۵,۷۰۰	۲,۶۸۵,۵۳۶,۲۱۰	۲۰,۹۰۰	چیس نایلون ۶/۶
۱۳,۱۴۷,۳۳۰,۳۸۳	۱۲۱,۸۷۵	-	-	نمک نایلون
۷۴,۵۵۰,۵۷۹,۴۴۷	-	۹۵,۷۹۴,۴۳۳,۶۹۹	-	سایر مواد کمکی و بسته بندی
۱۳۱,۳۱۲,۰۴۳,۱۲۱		۱۵۲,۹۶۷,۴۰۹,۲۸۲		

۷-۳- کالای امانی دیگران نزد ما مربوط به بهای مقدار ۹,۹۱۰ کیلو گرم مواد اولیه لاتکس دریافتی از شرکت کیان کرد می باشد.

۷-۴- مواد اولیه بین راهی مربوط به بهای مواد اولیه کمکی وارداتی بوده که در تاریخ ترازنامه به گمرکات کشور رسیده و در تاریخ تصویب صورت‌های مالی، ترخیص و به کارخانه حمل گردیده است، اقلام تشکیل دهنده سرفصل مزبور به شرح خلاصه زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
مبلغ - ریال	مقدار - کیلو گرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلو گرم	
۳۷,۶۵۶,۳۶۰,۷۸۸	۳۳۱,۵۱۰	۱۲۳,۱۱۵,۱۰۷,۰۶۵	۱,۱۰۹,۰۲۹	انواع یارن نایلون ۶/۶ و ۶/۶
-	-	۴۱,۸۶۴,۱۲۱,۸۶۳	۴۳۴,۵۰۰	چیس نایلون ۶/۶ و ۶/۶
۲۶,۵۷۳,۷۹۶,۶۸۶	-	۱۹,۰۲۶,۶۱۱,۱۵۷	۱۵۱,۶۲۸	سایر مواد کمکی
۴,۲۱۳,۱۰۷,۹۶۹	۶۴,۰۰۰	۷,۸۷۷,۷۰۹,۷۵۹	۱۰۰,۸۰۰	لاتکس
۳۷,۸۵۱,۲۹۶,۴۳۱	۲۸۱,۲۵۰	-	-	نمک نایلون
۱۰۶,۲۹۵,۲۶۱,۸۷۴		۱۹۱,۸۸۳,۵۴۹,۸۴۴		

۷-۵- کالای امانی ما نزد دیگران به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۸۵۵,۲۸۷,۵۳۵	۳,۴۶۱,۰۶۱,۱۵۴	مواد اولیه
۱,۰۵۶,۲۱۹,۳۶۰	-	کالای ساخته شده
۵۶,۱۹۱,۹۰۴	-	قطعات یدکی
۲,۹۶۷,۶۹۸,۷۹۹	۳,۴۶۱,۰۶۱,۱۵۴	

۷-۶- موجودیهای مواد و کالا در تاریخ تصویب صورت‌های مالی در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه، زلزله و آتشفشان از پوشش بیمه ای تا مبلغ حدود ۴۶۷ میلیارد ریال برخوردار می‌باشد.

۸- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
			سفارشات خارجی:
۱۱۴,۱۹۲,۲۲۶,۶۴۱	۱۲۲,۹۱۴,۴۸۷,۷۸۱	۸-۱	مواد اولیه
۳,۴۴۰,۰۲۸,۴۳۸	۴,۹۷۱,۹۴۷,۱۵۴		قطعات یدکی
۱۱۷,۶۳۲,۲۵۵,۰۷۹	۱۲۷,۸۸۶,۴۳۴,۹۳۵		
			پیش پرداختها:
۴۸,۹۸۱,۰۹۲,۱۷۱	۱۰۳,۳۵۴,۲۲۳,۸۱۹		تامین کنندگان مواد اولیه، بسته بندی و کمکی
۱,۸۳۳,۶۸۹,۲۵۸	۸,۱۶۴,۹۳۳,۹۴۳		فروشندهگان قطعات و لوازم یدکی و خدمات
۶۱۹,۶۳۰,۳۹۹	۳۵۶,۲۷۳,۵۹۴		پیش پرداخت هزینه
۲,۴۱۰,۵۷۷,۱۸۱	۳,۱۶۶,۷۶۱,۱۳۱		پیش پرداخت مخارج حمل، گمرکی و ترخیص مواد و کالا
۹۰,۳۴۱,۶۰۸	۶۲۹,۰۸۹,۹۸۵		پیش پرداخت بیمه
۵۳,۹۳۵,۳۳۰,۶۱۷	۱۱۵,۶۷۱,۲۸۲,۴۷۲		
۱۷۱,۵۶۷,۵۸۵,۶۹۶	۲۴۳,۵۵۷,۷۱۷,۴۰۷		

۸-۱- مبلغ سفارشات خارجی مواد اولیه بشرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	کشور تولید کننده	مقدار - تن	شرح مواد
ریال	ریال			
۲۵,۷۷۷,۲۴۸,۸۱۲	۴۴,۳۸۲,۱۴۲,۳۸۴	فرانسه	۳۴۸	نمک نایلون
۶۵,۴۷۴,۰۲۱,۴۸۳	۸,۸۰۳,۷۷۷,۴۶۱	چین - روسیه	۷۲	یارن نایلون
۱,۸۷۶,۷۲۶,۴۳۴	۳۷,۵۱۷,۰۹۰,۱۲۹	روسیه - فرانسه	۴۲۳	چیپس نایلون
۱۵,۴۹۶,۱۲۹,۱۹۴	۲۴,۹۶۴,۳۲۱,۸۴۳	هند - چین	۳۶۴	لانکس
۵,۵۶۸,۱۰۰,۶۴۸	۷,۲۴۷,۱۵۵,۹۶۴	چین - روسیه	-	سایر
۱۱۴,۱۹۲,۲۲۶,۶۴۱	۱۲۲,۹۱۴,۴۸۷,۷۸۱			

۹- داراییهای ثابت مشهود

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

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی - ریال			شرح	
مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مانده در پایان سال	کسور طی سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال	تعدیلات و نقل و انتقالات	شده طی سال	داراییهای اضافه شده طی سال	مانده در ابتدای سال
۲۵۰,۵۰۵,۵۵۵,۰۰۰	۲۵۰,۵۰۵,۵۵۵,۰۰۰	-	-	-	۲۵۰,۵۰۵,۵۵۵,۰۰۰	-	-	-	۲۵۰,۵۰۵,۵۵۵,۰۰۰
۳۳۷,۶۹۶,۶۶۳,۳۵۲	۳۳۳,۷۴۰,۳۱۱,۲۰۲	۱۹,۸۵۶,۳۵۲,۰۹۰	-	۶,۴۱۰,۳۵۲,۴۹۲	۳۳۳,۳۶۶,۲۶۶,۲۶۲	۲,۴۵۴,۲۰۰,۳۳۲	-	-	۳۳۰,۹۱۱,۸۶۵,۹۱۰
۲۵۵,۴۰۰,۲۳۱,۴۰۸	۲۸۸,۰۰۰,۱۵۸,۷۸۸	۳۳,۹۷۵,۰۳۷,۵۶۶	-	۷,۸۶۷,۵۳۲,۱۵۲	۳۱۱,۹۷۶,۳۳۵,۴۴۴	-	-	۴۶۶,۳۳۹,۵۲۲	۳۱۱,۵۱۰,۲۹۵,۸۱۲
۲۰۸,۶۰۷,۳۳۶,۵۴۶	۱۹۷,۵۱۶,۳۷۵,۶۳۳	۱۸۷,۳۱۴,۲۶۸,۹۳۳	-	۱۲,۹۶۵,۹۰۲,۱۵۸	۲۸۴,۸۳۰,۶۶۴,۵۸۶	-	-	۱,۸۷۵,۲۶۱,۲۵۵	۳۸۲,۹۵۵,۴۰۳,۳۳۱
۷۸۲,۷۵۴,۰۹۹	۹۳۷,۱۷۸,۵۴۵	۶۴۲,۳۶۸,۲۹۱	-	۵۰,۰۰۵,۷۳۴	۱,۵۷۹,۴۹۶,۸۲۶	-	-	۲۰۴,۳۸۰,۱۸۰	۱,۳۷۵,۱۱۶,۵۵۶
۱,۵۲۷,۹۶۷,۸۸۸	۲,۰۵۱,۷۷۷,۵۵۰	۳,۷۵۰,۵۸۶,۸۳۲	-	۱۵۳,۸۴۵,۳۳۸	۵,۸۱۰,۳۶۴,۳۸۲	-	-	۶۸۵,۶۴۵,۰۰۰	۵,۱۲۴,۷۱۹,۳۸۲
۲,۱۰۶,۷۵۵,۹۴۷	۲,۱۴۶,۶۴۳,۴۲۱	۳,۳۷۷,۸۴۵,۶۸۱	-	۱۶۴,۸۳۲,۱۰۲	۵,۵۲۴,۶۸۰,۱۰۲	-	-	۲۰۴,۷۱۰,۵۷۶	۵,۳۱۹,۷۶۹,۵۲۶
۶۹۱,۹۹۹,۹۲۴	۱,۰۴۵,۷۲۹,۲۰۶	۱,۹۱۳,۳۴۵,۹۲۷	-	۱۱۷,۲۳۳,۳۳۲	۲,۹۹۹,۹۷۵,۱۲۳	-	-	۴۹۰,۹۵۲,۶۱۴	۲,۵۰۹,۰۲۲,۵۱۹
۲,۰۲۷,۱۲۶,۳۱۷	۳,۱۶۶,۴۵۰,۳۷۰	۳,۶۰۲,۹۱۳,۶۳۵	-	۱۶۲,۲۷۵,۹۴۷	۶,۷۶۹,۳۸۵,۰۰۵	۱,۳۰۱,۶۰۰,۰۰۰	-	-	۵,۴۶۷,۷۸۵,۰۰۵
۱,۰۸۹,۳۶۸,۳۷۰,۴۸۱	۱,۰۶۹,۱۳۹,۸۷۹,۸۱۵	۲۴۴,۱۱۳,۰۲۲,۹۳۵	-	۲۷,۸۹۱,۴۸۰,۲۵۵	۱,۳۱۳,۲۶۲,۹۰۲,۷۵۰	۳,۷۵۵,۸۰۰,۳۴۲	-	۳,۹۲۷,۲۸۹,۲۴۷	۱,۳۰۵,۵۷۹,۸۱۳,۱۶۱
۲,۶۳۳,۸۱۲,۳۵۰	۲,۶۳۲,۲۱۱,۹۲۸	-	-	-	۲,۶۳۲,۲۱۱,۹۲۸	(۲,۴۵۴,۲۰۰,۳۴۲)	-	۲,۴۶۲,۵۸۹,۹۳۰	۲,۶۳۳,۸۱۲,۳۵۰
۵۱۷,۱۲۹,۵۶۰	۹۰۷,۱۲۹,۵۶۰	-	-	-	۹۰۷,۱۲۹,۵۶۰	-	-	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۷,۱۲۹,۵۶۰
۱,۳۰۱,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	(۱,۳۰۱,۶۰۰,۰۰۰)	-	-	۱,۳۰۱,۶۰۰,۰۰۰
۱,۰۹۳,۶۹۰,۸۱۲,۳۹۱	۱,۰۷۲,۶۹۹,۲۱۱,۳۱۳	۲۴۴,۱۱۳,۰۲۲,۹۳۵	-	۲۷,۸۹۱,۴۸۰,۲۵۵	۱,۳۱۶,۸۰۰,۲,۲۴۴,۳۶۸	-	-	۶,۷۷۹,۸۷۹,۱۷۷	۱,۳۱۰,۰۲۲,۳۵۰,۰۷۱

۹-۱- اضافات و نقل و انتقالات دارائیهای ثابت به شرح جدول یادداشت ۹ فوق به قرار زیر میباشد:

ساختمان:

مبلغ - ریال	ساختمان نمازخانه
۲,۴۵۴,۲۰۰,۳۴۲	
۲,۴۵۴,۲۰۰,۳۴۲	

تاسیسات:

مبلغ - ریال	الکتروپمپ شناور مدل ۳۷۴/۸
۵۲,۹۲۰,۰۰۰	پکیج دیواری
۳۷,۳۰۰,۰۰۰	پمپ تفلونی ورودی و خروجی همراه مخزن خنک کننده
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	پمپ سانتریفیوژ ۲۰۰-۳۲ سه‌سند
۲۶,۰۱۹,۶۲۲	تعمیرات اساسی و سایر تجهیزات تاسیساتی مورد نیاز واحدهای مختلف
۳۱۵,۱۰۰,۰۰۰	
۴۶۶,۳۳۹,۶۲۲	

ماشین آلات و تجهیزات:

مبلغ - ریال	بالابر هیدرولیکی
۱۷۰,۴۰۰,۰۰۰	خرید و نصب تجهیزات و تعمیرات اساسی ماشین آلات و تجهیزات خطوط تولید
۱,۷۰۴,۸۶۱,۲۵۵	
۱,۸۷۵,۲۶۱,۲۵۵	

لوازم آزمایشگاهها و ابزار آلات و قالیهها:

مبلغ - ریال	کنترلر و نمایشگر جهت سنسور کلر
۱۲۴,۲۷۲,۷۱۳	رطوبت سنج TESTO با نمایشگر
۷۸,۶۷۰,۸۰۰	فولنی کش هیدرولیکی ۱۶ اینچ
۴۲,۰۰۰,۰۰۰	بکس بادی
۱۶,۲۰۰,۰۰۰	الکتروود هدایت سنج مدل consen w۹۱
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	سایر شامل خرید ابزار آلات مورد نیاز واحدهای مختلف کارخانه
۱۳۶,۹۴۷,۲۴۳	
۴۰۹,۰۹۰,۷۵۶	

اثاثه و منصوبات و رایانه و متعلقات :

مبلغ - ریال	
۳۴۴,۳۲۵,۶۱۵	۱۶ دستگاه رایانه
۱۱۵,۶۴۰,۰۰۰	۲ دستگاه DVR
۱۰۶,۵۷۷,۰۰۰	۱۸ دستگاه مانیتور
۷۴,۱۸۰,۰۰۰	راه بند صنعتی با اهرم ۶ متری
۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲ دستگاه کولر گازی
۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲ دستگاه فنر کپی
۴۵۷,۳۷۴,۹۹۹	سایر لوازم و تجهیزات مورد نیاز بخشهای مختلف
<u>۱,۱۷۶,۵۹۷,۶۱۴</u>	

وسایل نقلیه

مبلغ - ریال	
<u>۱,۳۰۱,۶۰۰,۰۰۰</u>	لیفتراک برقی ۲/۵ تنی

۹-۲- دارائیهای در جریان تکمیل از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱,۶۸۲,۶۵۸,۵۶۰	محوطه سازی
۸۶۴,۴۳۰,۳۵۰	۸۶۴,۴۳۰,۳۵۰	سیستم اطفاء حریق
۱,۷۵۹,۳۹۲,۰۰۰	-	ساختمان نماز خانه
-	۸۵,۱۲۳,۰۲۹	سایر
<u>۲,۶۲۳,۸۲۲,۳۵۰</u>	<u>۲,۶۳۲,۲۱۱,۹۳۹</u>	

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای صورت‌های مالی

دوره مالی ششماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۹-۳- پیش پرداختهای سرمایه ای متشکل از اقلام زیر میباشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۲۷,۱۲۹,۵۶۰	۴۲۷,۱۲۹,۵۶۰	شرکت ایمن آسه - تجهیزات سیستم اطفای حریق انبارها
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه المنت تهران - خرید ۱ دستگاه آون الکتریکی
-	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت زنجان رهساز - اجرای عملیات آسفالت در محوطه کارخانه
۵۱۷,۱۲۹,۵۶۰	۹۰۷,۱۲۹,۵۶۰	

۹-۴- تعهدات آتی شرکت از بابت باقیمانده پیش پرداختهای سرمایه‌ای و دارائیهایی در جریان تکمیل در پایان نیمه اول سال ۱۳۹۲ جمعاً بالغ بر حدود ۱,۲۲۲ میلیون ریال میباشد .

۹-۵- ساختمانها ، تاسیسات ، ماشین آلات ، ابزار آلات ، اثاثه و منصوبات و وسایل نقلیه موجود در کارخانه تا سقف حدود ۱,۳۰۵/۴ میلیارد ریال در مقابل حوادث ناشی از انفجار ، آتش سوزی ، صاعقه ، زلزله و آتشفشان تحت پوشش بیمه ای قرار دارد ، ضمناً وسایل نقلیه شرکت نیز دارای پوشش بیمه بدنه و شخص ثالث میباشد .

۹-۶- عرصه و کلیه بناهای احداثی کارخانه ، متعلقات و مستحقات و ماشین آلات آن در قبال اخذ تسهیلات دریافتی از بانک ملی ایران شعبه سعدی تهران در وثیقه بانک مذکور قرار دارد . ضمناً به دلیل عدم پرداخت اقساط تسهیلات دریافتی از بانک مذکور دستور بازداشت اموال غیر منقول کارخانه در بهمن ماه ۱۳۸۷ صادر گردیده که در این ارتباط پیگیری لازم جهت تعیین تکلیف بدهیهای بانک مذکور در جریان انجام میباشد .

۹-۷- طبق تصمیمات اتخاذ شده در جلسه مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۸ هیئت مدیره در راستای استفاده از مزایای جزء ((ب)) بند ۷۸ قانون بودجه سال ۱۳۹۰ کل کشور دارائیهایی شرکت در سه گروه زمین ، ساختمان و تاسیسات توسط کارشناسان رسمی دادگستری مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و پس از اخذ گزارش کارشناسان مذکور در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۱ و برگزاری مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۷ بمنظور انتقال مازاد تجدید ارزیابی به حساب سرمایه شرکت در اجرای آئین نامه اجرایی ماده مذکور، مبلغ مازاد تجدید ارزیابی به مبلغ ۷۵۰ میلیارد ریال در حسابهای شرکت تحت سرفصل مازاد حاصل از تجدید ارزیابی دارائیهان انعکاس یافته است. متعاقباً صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده پس از طی مراحل قانونی در اداره ثبت شرکتهای استان زنجان در روزنامه رسمی شماره ۱۹۵۷۶ مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۳۱ به ثبت رسیده است که در اجرای آئین نامه مذکور مبلغ مازاد تجدید ارزیابی در سال ۱۳۹۱ به شرح یادداشت ۱۹ به حساب سرمایه منتقل شده و شرکت از شمول ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت نیز خارج گردیده است .

۱۰- دارائیهای ناشهود

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سیستم های مکانیزه نرم افزار		حق امتیاز و حق انشعابات	بهای تمام شده:	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	مانده ابتدای دوره / سال	اضافات طی دوره / سال (یادداشت ۳-۱۰)
۲۲,۸۸۹,۰۵۵,۴۷۱	۲۲,۸۸۷,۶۳۰,۳۷۱	۱,۰۰۴,۵۳۳,۰۸۱	۱۰,۳۳۷,۳۶۸,۱۳۰	۱۱,۵۰۵,۶۸۹,۲۶۰	کسور طی دوره / سال (یادداشت ۴-۱۰)	
۳,۵۷۵,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-		
(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)		
۲۲,۸۸۷,۶۳۰,۳۷۱	۲۲,۸۸۵,۶۳۰,۳۷۱	۱,۰۰۲,۵۳۳,۰۸۱	۱۰,۳۳۷,۳۶۸,۱۳۰	۱۱,۵۰۵,۶۸۹,۲۶۰		
۷,۰۷۲,۸۷۳,۲۴۰	۸,۰۲۶,۴۶۷,۱۳۹	۸۱۰,۳۵۶,۱۱۹	۷,۴۵۶,۱۱,۲۰	-	استهلاک انباشته:	
۱,۱۹۳,۵۹۳,۶۹۹	۵۹۷,۰۰۲,۰۹۷	۵۶,۹۵۰,۳۴۱	۵۴۰,۵۱,۷۵۶	-	مانده ابتدای دوره / سال	
۸,۲۶۶,۴۶۷,۱۳۹	۸,۸۶۳,۴۶۹,۲۳۶	۸۶۷,۴۰۶,۴۶۰	۷,۹۹۶,۶۲,۷۷۶	-	اضافات طی دوره / سال	
۱۴,۶۲۱,۱۶۳,۳۳۲	۱۴,۰۱۲,۱۶۱,۲۳۵	۱۵۵,۱۶۶,۶۲۱	۲,۲۵۱,۳۰۵,۳۵۴	۱۱,۵۰۵,۶۸۹,۲۶۰		

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای صورت‌های مالی

دوره مالی ششماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۰-۱- اقلام تشکیل دهنده حق امتیازات و حق انشعابات بشرح زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۰۸۴,۵۱۶,۰۰۰	۶,۰۸۴,۵۱۶,۰۰۰	حق امتیاز برق
۲,۵۲۷,۲۵۰,۰۰۰	۲,۵۲۷,۲۵۰,۰۰۰	حق انشعاب آب
۲,۳۴۰,۶۱۵,۶۰۰	۲,۳۴۰,۶۱۵,۶۰۰	حق انشعاب گاز
۳۱۳,۵۳۳,۷۶۰	۲۸۳,۵۳۳,۷۶۰	حق امتیاز تلفن
۲۶۹,۷۷۳,۹۰۰	۲۶۹,۷۷۳,۹۰۰	حق امتیاز فیدرژ (جداسازی و لناژ برق)
۱۱,۵۳۵,۶۸۹,۲۶۰	۱۱,۵۰۵,۶۸۹,۲۶۰	

۱۰-۲- مانده دانش فنی به مبلغ ۱۰,۳۴۷,۳۶۸,۱۳۰ ریال شامل مبلغ ۸,۲۴۶,۶۸۴,۰۴۵ ریال مربوط به هم ارز ریالی انتقال دانش فنی تکنولوژی ساخت طبق قرارداد منعقد با شرکت لورگی زیمر آلمان و نیز مبلغ ۲,۱۰۰,۶۸۴,۰۸۵ ریال در رابطه ارتقاء دانش فنی در بخش پلیمرزاسیون از طریق شرکت رودیای فرانسه می باشد.

۱۰-۳- اضافات داراییهای نامشهود عبارت از خرید نرم افزار تحت ویندوز حضور و غیاب که جهت استفاده در واحد کارگزینی می باشد.

۱۰-۴- کسور داراییهای نامشهود عبارت است از استرداد سپرده واگذاری خط E1 به مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که مبلغ ۲۴,۷۰۰,۰۰۰ ریال از سپرده برگشتی به حساب بانکی واریز و باقیمانده به مبلغ ۵,۳۰۰,۰۰۰ ریال طبق صورتحساب ارسالی از مخابرات استان در حساب هزینه مربوطه منظور شده است.

۱۱- سرمایه گذاریهای بلندمدت

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
خالص	بهای تمام شده	ارزش اسمی
ریال	ریال	ریال
۴۶۵,۰۹۳,۱۸۰	۴۶۵,۰۹۳,۱۸۰	۴۶۲,۳۸۰,۰۰۰
۴۶۵,۰۹۳,۱۸۰	۴۶۵,۰۹۳,۱۸۰	۰.۴۱۲
		۴۶۲۳۸
		شرکت بازرگانی صنایع لاستیک سیمرغ (سهامی خاص)

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای صورت‌های مالی

دوره مالی ششماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۲- سایر دارائیه‌ها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷-۱ بانک رفاه کارگران - سپرده تضمین پرداخت تسهیلات
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای شهریار فرهمند- رهن دفتر فروش و تدارکات در تهران
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت- صدور ضمانتنامه گمرکی
۴۷۷,۴۴۲,۶۸۱	۴۶۱,۶۹۲,۶۸۹	۶-۳ حصه بلند مدت وام کارکنان
۸,۴۷۷,۴۴۲,۶۸۱	۸,۴۶۱,۶۹۲,۶۸۹	

۱۳- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۲,۱۳۴,۴۱۵	۲۲,۱۳۴,۴۱۵	شرکت هانگزو
۲,۹۰۴,۷۰۶,۵۳۰	-	شرکت کیان کرد
۷۱۲,۸۰۰	۱,۷۶۲,۲۰۰	سایر اقلام
۲,۹۲۷,۵۵۳,۷۴۵	۲۳,۸۹۶,۶۱۵	

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۳,۵۶۳,۵۶۲,۶۹۴	۵۲,۸۳۹,۷۲۲,۴۰۵	شرکت توزیع نیروی برق استان زنجان-ذخیره برق مصرفی کارخانه (یادداشت ۱-۶)
۲۷,۴۱۹,۲۶۸,۰۱۱	۲۷,۴۱۹,۲۶۸,۰۱۱	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین-تسویه بخشی از تسهیلات دریافتی از بانک تجارت و سپه
۲۶,۷۰۷,۵۷۱,۹۴۳	۲۶,۷۰۷,۵۷۱,۹۴۳	صندوق بازنشستگی کشوری -تسویه بخشی از تسهیلات دریافتی از بانک تجارت و سپه
۸,۵۴۱,۳۱۵,۲۳۷	۱۰,۶۷۵,۳۲۲,۹۷۲	مالیاتهای تکلیفی و مالیات بر ارزش افزوده
۵,۵۵۶,۲۱۲,۵۲۷	۱۰,۰۰۰,۶۷۳,۱۵۰	ذخیره هزینه های پرداختنی و تعهدات قطعی نشده
۷,۲۳۵,۴۴۸,۷۶۰	۸,۵۶۲,۱۳۶,۷۶۰	شرکت توزیع نیروی برق استان زنجان(هزینه برق مصرفی)
۷,۱۸۰,۸۱۲,۷۴۰	۷,۶۷۷,۸۳۲,۸۱۰	فروشندهگان قطعات و لوازم یدکی و خدمات
-	۳,۳۸۰,۰۶۴,۳۱۰	خالص حقوق و مزایای پرداختنی شهریور ۱۳۹۲
۸۳۰,۴۵۶,۳۹۸	۱,۵۸۲,۳۹۳,۶۶۲	سپرده بیمه و حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران
۸۶۱,۷۰۵,۴۲۷	۱,۰۹۶,۳۳۵,۰۸۶	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه شهریور کارکنان
۱,۷۵۷,۵۴۵,۰۰۰	-	شرکت گاز (هزینه گاز مصرفی)
۱,۹۲۱,۷۷۲,۸۸۵	۲,۹۷۳,۳۹۸,۸۴۲	سایر اقلام
۱۳۱,۵۷۵,۶۷۱,۶۲۲	۱۵۲,۹۱۴,۷۱۹,۹۵۱	
۶۱,۵۳۵,۷۲۹,۸۴۹	۳۵,۰۰۱,۶۸۹,۵۹۳	۱۴-۱ اسناد پرداختنی
۱۹۳,۱۱۱,۴۰۱,۴۷۱	۱۸۷,۹۱۶,۴۰۹,۵۴۴	
۱۹۳,۱۱۱,۴۰۱,۴۷۱	۱۸۷,۹۱۶,۴۰۹,۵۴۴	
(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۴-۱ حصه بلند مدت اسناد پرداختنی
۱۸۳,۱۱۱,۴۰۱,۴۷۱	۱۸۷,۹۱۶,۴۰۹,۵۴۴	

۱۴-۱- مانده اسناد پرداختنی مربوط به ۹ فقره چک جمعاً بمبلغ ۳۴ میلیارد ریال به سررسید مهر ۱۳۹۲ لغایت خرداد ۱۳۹۳ بابت تسویه تسهیلات قرض الحسنه دریافتی از شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین و تنمه آن به مبلغ ۱,۰۰۱,۵۸۹,۵۹۳ ریال شامل ۱۳ فقره چک تسلیمی به سایر اشخاص طرف حساب با شرکت میباشد. اضافه می نماید، به دلیل مشکلات نقدینگی جمعاً مبلغ ۸۰ میلیارد ریال در طی سال ۱۳۹۱ به صورت قرض الحسنه از شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین دریافت شده بود که تا پایان نیمه اول سال جاری مبلغ ۴۶ میلیارد ریال آن تسویه و مابقی به شرح فوق از طریق تسلیم چک مدت دار مورد تسویه قرار گرفته است.

۱۵- پیش دریافتها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴۵,۵۴۳,۰۶۰	۲۴,۶۱۱,۰۳۵,۰۶۰	شرکت تولیدی ایران یاسا
-	۲۱,۲۰۹,۴۸۴,۰۶۰	شرکت کیان تایر
۳,۳۴۴,۷۸۹,۲۸۲	۲۰,۹۳۳,۰۱۴,۰۸۲	گروه صنعتی بارز
۴,۰۳۱,۷۶۹,۹۹۰	۱۸,۹۸۷,۹۹۳,۹۹۰	شرکت آرتاویل تایر
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هیئت اجرایی لاستیک دنا
-	۱۳,۲۱۸,۲۰۶,۷۸۴	شرکت صنعت گستران امراث
۱۴,۰۲۵,۹۵۵,۵۸۸	۱۰,۱۳۲,۵۸۰,۴۶۳	شرکت لاستیک پارس
-	۹,۹۷۴,۵۳۸,۶۶۰	شرکت صدف قشم کالا
۵,۰۳۲,۷۷۲,۱۳۰	۷,۶۷۰,۲۹۱,۰۳۰	شرکت ایران تایر
۳,۱۷۹,۸۴۶,۶۴۵	۷,۱۶۲,۷۰۳,۴۴۵	مجمع صنایع لاستیک یزد
۲,۴۴۸,۶۱۷,۳۷۲	۲,۴۶۰,۱۶۰,۷۷۲	شرکت کویر تایر
۹۸۶,۷۷۷,۰۵۹	۱,۸۴۳,۲۶۱,۵۶۴	شرکت هرمز نختاب
۲,۵۱۷,۰۱۷,۳۵۷	۴,۳۵۵,۸۷۵,۷۵۰	سایر اقلام
۴۵,۷۱۳,۰۸۸,۴۸۳	۱۵۷,۵۵۹,۱۴۵,۶۶۰	

۱۵-۱- پیش دریافت از مشتریان براساس برنامه زمانبندی تولید سال آتی دریافت گردیده و شرکت در روال عادی قادر به انجام تعهدات می باشد.

شوکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی، سال دوره ای، صورت‌های مالی

دوره مالی، شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۶- ذخیره مالیات

۱۶-۱- خلاصه وضعیت مالیات عملکرد شرکت بشرح ذیل می باشد:

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

نحوه تشخیص

مالیات									
مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازى	درآمد مشمول مالیات	سود و (زیان) ابرازى	سال/دوره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
رسیدگی به دفاتر	۲,۶۱۵,۶۹۶,۵۰۱	-	۲,۹۱۲,۸۹۱,۳۲۹	۴,۲۰۱,۱۹۹,۵۲۶	-	۱۶,۸۰۴,۷۹۸,۱۴۶	۹,۳۶۲,۶۵۱,۶۴۷	سال ۱۳۹۰	
-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۴۸۸,۸۵۶,۰۵۵	سال ۱۳۹۱	
-	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۶۴۱,۷۱۶,۵۰۵	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
۲,۶۱۵,۶۹۶,۵۰۱	-								

۱۶-۲- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۰ در سنوات قبل قطعی و تسویه گردیده است

۱۶-۳- از بابت زیان سنوات مالی ۱۳۸۱ لغایت ۱۳۸۷ جمعاً معادل ۳۲۹,۹۵۳,۱۷۷,۵۲۹ ریال مورد تأیید اداره امور مالیاتی قرار گرفته که تا پایان دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ و یاد رنظر گرفتن مبنای قانونی جمعاً مبلغ ۲۵۵,۹۲۰,۱۰۵,۳۷۱ ریال آن مستهلک شده است.

۱۶-۴- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ در سال جاری به مرحله قطعی رسیده که مبلغ ۲,۶۱۵,۶۹۶,۵۰۱ ریال از محل ذخیره موجود در حسابها و اقیانانده به مبلغ ۲,۹۱۲,۸۹۱,۳۲۹ ریال بخواه اقلام سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی منعکس گردیده است.

۱۶-۵- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ توسط اداره امور مالیاتی تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۱۶-۶- اگرچه عملکرد ششماهه اول سال ۱۳۹۲ شرکت منجر به سود گردیده، لیکن با رعایت مبنای قانونی و با توجه به زیان تأیید شده سنوات قبل، با لحاظ داشتن ذخیره مالیات در حسابهای شرکت موضوعیت نداشته است.

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	بانکها
۱,۱۲۹,۳۹۴,۴۷۶,۸۰۱	۱,۰۸۳,۶۵۴,۴۱۷,۱۴۴	
۱,۱۲۹,۳۹۴,۴۷۶,۸۰۱	۱,۰۸۳,۶۵۴,۴۱۷,۱۴۴	
(۱۱۴,۹۹۷,۲۲۹,۳۰۷)	(۹۶,۸۹۵,۰۰۲,۹۵۲)	کسر می شود: سود و کارمزد سالهای آتی
۱,۰۱۴,۳۹۷,۲۴۷,۴۹۴	۹۸۶,۷۵۹,۴۱۴,۱۹۲	
(۱۹۹,۳۲۹,۴۳۷,۶۰۸)	(۱۹۳,۵۰۹,۶۷۶,۸۲۰)	حصة بلند مدت
۸۱۵,۰۶۷,۸۰۹,۸۸۶	۷۹۳,۲۴۹,۷۳۷,۳۷۲	حصة جاری
۳۸۰,۰۰۴,۵۷۴,۵۰۶	۴۳۶,۴۴۲,۷۴۸,۳۴۴	افزافه می شود: سود، کارمزد و جرایم معوق
۱,۱۹۵,۰۷۲,۳۸۴,۳۹۲	۱,۲۲۹,۶۹۲,۴۸۵,۷۱۶	

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۶,۶۵۷,۵۳۴,۲۴۷	۵۴,۴۳۸,۳۵۶,۱۶۴	۲۷٪
۱,۰۵۰,۶۹۷,۹۹۸,۷۶۵	۱,۰۱۹,۵۷۵,۶۹۴,۸۴۷	۲۰٪ تا ۱۵٪
۱۷,۳۵۵,۲۹۶,۹۷۸	۷,۱۸۰,۲۰۴,۹۲۴	۱۵٪ تا ۱۰٪
۴,۷۸۳,۶۴۶,۸۱۱	۲,۴۶۰,۱۶۱,۲۰۹	کمتر از ۱۰٪
۱,۱۲۹,۳۹۴,۴۷۶,۸۰۱	۱,۰۸۳,۶۵۴,۴۱۷,۱۴۴	

ج- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	
۶۹۸,۱۹۱,۰۶۶,۹۸۱	سال ۱۳۹۲ و قبل از آن
۱۲۹,۳۳۰,۵۳۴,۰۵۷	سال ۱۳۹۳
۲۵۶,۱۳۲,۸۱۶,۱۰۶	سال ۱۳۹۴ و بعد از آن
۱,۰۸۳,۶۵۴,۴۱۷,۱۴۴	

د- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	
۶۹۸,۱۹۱,۰۶۶,۹۸۱	در قبال زمین و ساختمان و ماشین آلات
۳۷۵,۸۲۲,۹۸۴,۰۳۰	در قبال چک و سفته
۹,۶۴۰,۳۶۶,۱۳۳	در قبال ضمانت نامه بانکی سهامداران
۱,۰۸۳,۶۵۴,۴۱۷,۱۴۴	

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای صورت‌های مالی

دوره مالی ششماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۷-۱- در سال ۱۳۸۹ طی مذاکرات انجام شده بابانکهای صنعت و معدن، سپه، تجارت و کشاورزی، مانده مطالبات معوق بانکهای مزبور بابت تسهیلات، سود و جرائم تاخیر متعلق آن مورد تقسیط قرار گرفته و تعدیلات مورد لزوم در رابطه با سود و جرایم تاخیر سنوات قبل این تسهیلات در سرفصل تعدیلات سنواتی سال ۱۳۸۹ اعمال شده است و طی سال ۱۳۹۰ با عنایت به توافقات حاصل شده با بانک رفاه کارگران شعبه پاسداران بدهیهای معوق شرکت تقسیط و بخشی از جرایم دیرکرد به مبلغ ۵,۴۰۰ میلیون ریال توسط بانک در حساب بستنکاران داخلی (یادداشت ۱۲) مسدود گردیده و استرداد مبلغ مذکور و بخشودگی تئمه جرایم منوط به پرداخت منظم اقساط توسط شرکت و تسویه کامل مبلغ تسهیلات میباشد. سایر تسهیلات معوق شرکت مربوط به بانک ملی شعبه سعدی جنوبی تهران بوده که آخرین مهلت دوره استمهال در اردیبهشت سال ۱۳۹۰ به اتمام رسیده و اقدامات مقتضی جهت حصول توافق با بانک مذکور در رابطه با بخشودگی جرائم متعلقه ونحوه بازپرداخت این تسهیلات در جریان می باشد.

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به		
سال ۱۳۹۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۶۲۸,۲۹۸,۷۱۶	۱۷,۲۹۸,۹۰۰,۰۰۳	مانده در ابتدای دوره/ سال
(۵۶۶,۳۴۰,۰۹۳)	(۱۷۴,۰۵۸,۶۵۷)	پرداخت شده طی دوره/ سال
۵,۲۳۶,۹۴۱,۳۸۰	۵,۳۰۶,۷۹۲,۴۸۲	ذخیره تأمین شده طی دوره/ سال
۱۷,۲۹۸,۹۰۰,۰۰۳	۲۲,۴۳۱,۶۳۳,۸۲۸	مانده در پایان دوره/ سال

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در بدو تاسیس بالغ بر ۱,۸۰۰ میلیون ریال بوده که پس از تبدیل شرکت از نوع مسئولیت محدود به سهامی خاص در شهریور ۱۳۷۶ به مبلغ ۲ میلیارد ریال منقسم به ۲۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی بانام پرداخت شده و متعاقباً طی چند مرحله در سنوات قبل به مبلغ ۲۵۰ میلیارد ریال افزایش یافته است. آخرین مرحله افزایش سرمایه شرکت به موجب تصمیمات جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۷ بوده که در آن ارزش اسمی هر سهم از ۱۰,۰۰۰ ریال به ۱۰,۰۰۰ ریال تبدیل و مبلغ سرمایه از ۲۵۰ به ۱,۰۰۰ میلیارد ریال از محل مازاد حاصل از تجدید ارزیابی داراییها افزایش یافته و مراتب پس از طی مراحل تشریفات قانونی در روزنامه رسمی شماره ۱۹۵۷۶ مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۳۱ درج گردیده است. اسامی سهامداران و میزان سهام متعلق به هریک از آنها بشرح زیر میباشد.

تعداد سهام	درصد سهام	ریال
۵۱۱,۹۹۴,۴۴۰	۵۱.۲۰	۵۱۱,۹۹۴,۴۴۰,۰۰۰
۴۸۶,۰۴۵,۴۴۰	۴۸.۶۰	۴۸۶,۰۴۵,۴۴۰,۰۰۰
۱,۱۶۰,۰۰۰	۰.۱۲	۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۰۰,۰۰۰	۰.۰۸	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰	-	۴۰,۰۰۰
۴۰	-	۴۰,۰۰۰
۴۰	-	۴۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۰- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۶ اساسنامه، از سود خالص شرکت پس از وضع زیانهای وارده در سالهای قبل معادل یک بیستم تحت عنوان اندوخته قانونی در حسابها منظور شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت الزامی است. بنا به مراتب فوق مبلغ ۲۷,۶۷۹,۷۶۹ ریال از محل سود قابل تخصیص سالهای ۱۳۷۶ و ۱۳۷۷، به اندوخته قانونی منتقل شده است.

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

نادداشتهای توضیحی میان دوره ای صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۱- خالص فروش

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۱	
مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال
فروش داخلی:					
فابریک ۶/۶	۲,۷۱۸,۸۰۹	۵۰۰,۲۴۰,۹۹۷,۰۰۰	۲,۰۳۴,۰۳۰	۵,۳۳۶,۵۴۹	۷۲۷,۰۰۰,۹۸۲,۰۰۰
فابریک ۶	۳,۱۲۱,۶۱۷	۵۵۹,۶۴۱,۹۴۹,۰۰۰	۱,۳۶۷,۹۱۲	۳,۸۹۸,۹۷۵	۴۸۰,۹۵۲,۶۴۱,۵۰۰
گریج	۴۶۰,۴۷۳	۷۴,۷۴۵,۹۵۳,۰۰۰	۲۰,۶۶۴۰	۴۹۲,۳۳۵	۶۲,۷۶۲,۵۷۶,۰۰۰
فابریک پلی استر	۱۳۷,۶۹۵	۱۶,۳۸۸,۴۱۶,۵۰۰	۲۲۴,۶۴۰	۴۸۵,۸۹۱	۴۳,۷۶۶,۹۶۰,۰۰۰
نخ نور ماهیگیری	۱۹۳,۵۰۳	۲۴,۷۳۹,۱۵۵,۰۰۰	۱۴۶,۷۷۸	۲۷۰,۸۳۱	۲۳,۱۲۰,۰۲۶,۰۰۰
بارن ۶/۶	۱۳,۲۵۱	۱,۱۵۹,۱۵۷,۰۰۰	۴۴۸,۴۶۴	۸۰۸,۵۶۴	۷۰,۱۴۴,۴۷۹,۰۰۰
سایر	۲۸,۶۵۴	۴,۹۶۲,۵۴۳,۰۰۰	۹۸,۲۹۸	۱۳۸,۵۸۳	۹,۲۰۷,۳۷۰,۰۰۰
	۶,۶۷۴,۰۰۲	۱,۱۸۱,۸۷۸,۱۷۰,۵۰۰	۴,۵۲۶,۷۶۲	۱۱,۵۳۱,۷۲۸	۱,۴۱۶,۹۵۵,۰۲۴,۵۰۰
فروش صادراتی:					
بارن ۶/۶	-	-	۶۳,۵۴۳	۶۳,۵۴۳	۳,۰۶۵,۹۹۳,۴۰۴
فابریک ۶/۶	-	-	۵۰,۷۹۳	۵۰,۷۹۳	۳,۰۵۱,۳۳۸,۶۸۲
	-	-	۱۱۴,۳۳۶	۱۱۴,۳۳۶	۶,۱۱۷,۳۳۲,۰۸۶
	۶,۶۷۴,۰۰۲	۱,۱۸۱,۸۷۸,۱۷۰,۵۰۰	۴,۶۴۱,۰۹۸	۱۱,۶۴۶,۰۶۴	۱,۴۲۳,۰۷۲,۳۶۶,۵۸۶
برگشت از فروش	(۱۸,۰۸۹)	(۲,۶۶۳,۶۳۴,۵۰۰)	(۷۰۲)	(۱۰۱,۸۳۲)	(۹,۰۹۲,۴۹۴,۰۰۰)
تخفیفات	-	(۷۵۷,۹۸۰,۰۰۰)	-	(۹۷۸)	(۱۶۹,۱۷۸,۰۰۰)
	۶,۶۵۵,۹۱۳	۱,۱۷۸,۴۵۶,۵۵۶,۰۰۰	۴,۶۴۰,۳۹۶	۱۱,۵۴۳,۲۵۴	۱,۴۱۳,۸۱۰,۶۹۴,۵۸۶

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۱-۱- تفکیک فروش برحسب مشتریان عمده محصولات شرکت به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۱	
نسبت به کل	مبلغ ریال	نسبت به کل	مبلغ ریال	نسبت به کل	مبلغ ریال
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
۲۳.۱	۲۷۲,۳۴۱,۴۲۰,۵۰۰	۲۱.۳	۹۴,۳۹۳,۱۷۲,۰۰۰	۲۳.۵	۳۳۲,۶۳۱,۴۷۳,۵۰۰
۲۲.۹	۲۶۹,۴۰۷,۶۸۶,۵۰۰	۲۴.۱	۱۰۶,۷۰۹,۵۴۴,۰۰۰	۲۱.۶	۳۰۳,۱۴۶,۰۹۷,۰۰۰
۱۷.۹	۲۱۰,۵۷۱,۸۰۴,۰۰۰	۹.۷	۴۳,۰۰۷,۹۹۱,۰۰۰	۱۹.۷	۲۷۸,۳۹۰,۰۶۸,۵۰۰
۱۱.۶	۱۳۶,۷۳۸,۹۹۳,۰۰۰	۶.۴	۲۸,۴۰۸,۵۲۷,۰۰۰	۷.۱	۱۰۰,۴۸۱,۷۴۵,۰۰۰
۷.۰	۸۲,۴۹۵,۷۹۸,۰۰۰	۵.۸	۲۵,۵۵۷,۰۰۴,۰۰۰	۳.۷	۵۲,۱۲۷,۵۰۲,۰۰۰
۵.۰	۵۹,۴۲۴,۴۳۹,۰۰۰	۶.۶	۲۹,۰۳۸,۷۷۸,۰۰۰	۴.۹	۶۹,۹۲۱,۲۱۴,۵۰۰
۵.۰	۵۸,۹۴۱,۳۹۰,۰۰۰	۴.۵	۱۹,۷۳۰,۲۰۹,۰۰۰	۴.۴	۶۱,۷۷۵,۵۲۶,۰۰۰
۲.۱	۲۴,۶۶۷,۶۶۴,۰۰۰	۲.۴	۱۰,۴۸۱,۴۹۰,۰۰۰	۱.۶	۲۲,۸۶۷,۶۸۴,۰۰۰
۱.۸	۲۱,۶۹۳,۶۸۳,۰۰۰	۸.۲	۳۶,۱۸۱,۸۰۴,۰۰۰	۵.۹	۸۳,۶۴۸,۷۲۲,۰۰۰
۱.۴	۱۵,۹۲۶,۹۳۹,۰۰۰	-	-	۱.۹	۲۷,۰۰۳,۱۴۰,۰۰۰
۱.۰	۱۲,۲۰۷,۰۳۹,۰۰۰	-	-	-	-
۰.۸	۹,۶۰۸,۳۱۲,۰۰۰	-	-	-	-
-	-	۶.۰	۲۶,۴۶۲,۳۲۲,۰۰۰	۳.۹	۵۴,۶۹۶,۲۳۳,۰۰۰
-	-	۲.۸	۱۲,۳۴۷,۷۳۶,۰۰۰	۱.۰	۱۴,۱۲۵,۱۵۵,۰۰۰
-	-	۰.۷	۳,۰۵۱,۳۳۸,۶۸۲	۰.۲	۳,۰۵۱,۳۳۸,۶۸۲
-	-	۰.۶	۲,۸۷۳,۱۸۲,۹۵۱	۰.۲	۲,۸۷۳,۱۸۲,۹۵۱
-	-	۰.۰	۱۹۲,۸۱۰,۴۵۳	-	-
۰.۴	۴,۴۳۱,۳۸۸,۰۰۰	۱.۱	۴,۶۵۳,۱۰۶,۰۰۰	۰.۵	۷,۰۷۱,۶۱۲,۴۵۳
۱۰۰	۱,۱۷۸,۴۵۶,۵۵۶,۰۰۰	۱۰۰	۴۴۳,۰۸۹,۰۱۵,۰۸۶	۱۰۰	۱,۴۱۳,۸۱۰,۶۹۴,۵۸۶

۲۱-۳- فروش محصولات بر مبنای سیاست های مصوب هیات مدیره شرکت وباتوجه به وضعیت بازار وبراساس سفارش مشتریان صورت گرفته است.

۲۱-۴- جدول مقایسه ای فروش وبهای تمام شده محصولات اصلی ومیانی فروش رفته دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

درصد سود (زیان)

خالص فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	ناخالص به فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
۴۹۸,۳۵۹,۴۰۳,۵۰۰	۴۵۰,۸۱۷,۵۸۹,۴۳۹	۴۷,۴۷۱,۸۱۴,۰۶۱	۱۰
۵۵۹,۶۴۱,۹۴۹,۰۰۰	۴۲۸,۴۴۰,۸۳۳,۸۰۲	۱۳۱,۲۰۱,۱۱۵,۱۹۸	۲۳
۷۴,۷۴۵,۹۵۳,۰۰۰	۷۵,۲۱۱,۴۹۳,۵۴۹	(۴۴۵,۵۴۰,۵۴۹)	(۱)
۲۴,۷۳۹,۱۵۵,۰۰۰	۲۱,۱۵۸,۸۹۵,۸۶۵	۳,۵۸۰,۲۵۹,۱۳۵	۱۴
۲۰,۹۷۰,۰۹۵,۵۰۰	۱۶,۶۹۵,۶۴۴,۵۸۳	۴,۲۷۴,۴۵۰,۹۱۷	۲۰
۱,۱۷۸,۴۵۶,۵۵۶,۰۰۰	۹۹۲,۳۹۴,۴۵۷,۲۳۸	۱۸۶,۰۶۲,۰۹۸,۷۶۲	۱۶

فابریک ۶۰۶

فابریک ۶

گرج

نخ تور ماهیگیری

سایر

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال	ریال
مواد اولیه و نیم ساخته مصرفی	۹۰۲,۳۴۹,۹۴۹,۴۳۶	۳۱۹,۸۵۲,۹۱۵,۰۷۸	۱,۰۹۵,۹۷۳,۵۷۱,۶۰۲
دست‌مزد مستقیم	۲۶,۷۱۸,۶۰۸,۷۱۸	۱۹,۲۷۶,۳۸۸,۵۵۲	۳۸,۵۸۸,۴۰۹,۸۳۴
سربار تولید	۷۶,۶۴۸,۲۵۱,۷۴۴	۵۸,۱۷۵,۲۳۹,۴۱۳	۱۲۲,۷۰۵,۹۴۸,۷۴۸
هزینه های جذب نشده در تولید	(۴۷۱,۲۲۲,۸۳۳)	(۹۴۳,۰۵۵,۹۲۹)	(۲۴۰,۰۲۲,۶۲۸)
بهای تمام شده تولید	۱,۰۰۵,۲۴۵,۵۸۷,۰۶۵	۳۹۶,۳۶۱,۴۸۷,۱۱۴	۱,۲۵۷,۰۲۷,۹۰۷,۵۵۶
موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای دوره/ سال	۱۱۲,۲۱۹,۶۳۶,۰۳۹	۷۸,۵۸۴,۰۷۶,۳۷۲	۷۸,۵۸۴,۰۷۶,۳۷۲
تعدیل موجودی کار در جریان ابتدای دوره/ سال	-	-	۱۸۳,۱۷۲,۰۰۶
موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال	(۸۵,۲۹۰,۴۴۹,۱۲۶)	(۵۰,۰۲۴,۹۹۱,۰۵۹)	(۱۱۲,۲۱۹,۶۳۶,۰۳۹)
ضایعات غیر عادی	(۱,۰۵۶,۲۵۹,۹۸۷)	(۷۰۰,۷۵۶,۳۴۷)	(۸۵۱,۶۷۴,۹۱۷)
بهای تمام شده بوبین کاغذی ساخته شده انتقالی به انبار مواد اولیه	(۵,۷۷۲,۲۳۷,۰۲۱)	(۲,۷۹۸,۳۹۰,۴۲۰)	(۶,۹۵۰,۱۰۱,۵۷۵)
بهای تمام شده کالای ساخته شده	۱,۰۲۵,۳۴۶,۲۷۶,۹۷۰	۴۲۱,۴۲۱,۴۲۵,۶۶۰	۱,۲۱۵,۷۷۳,۷۴۳,۴۰۳
موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال (شامل امانی)	۲۱,۱۲۶,۵۱۴,۵۸۳	۴۰,۴۲۱,۲۲۸,۱۶۷	۴۰,۴۲۱,۲۲۸,۱۶۷
بهای مواد و نیمه ساخته خریداری شده	۸,۰۱۱,۳۶۴,۵۰۰	-	۱,۲۶۵,۲۰۸,۰۰۰
بهای مواد و نیمه ساخته ارسالی به خط تولید	(۲,۳۲۴,۱۲۲,۵۱۵)	(۴,۱۸۹,۷۶۶,۵۵۸)	-
بهای تمام شده کالای آماده برای فروش	۱,۰۵۲,۱۶۰,۱۳۳,۵۳۸	۳۵۷,۶۵۲,۸۸۷,۲۶۹	۱,۲۵۷,۴۶۰,۱۷۹,۵۷۰
موجودی کالای ساخته شده پایان سال (شامل امانی)	(۴۰,۰۹۵,۰۱۵,۲۶۶)	(۹۲,۷۵۰,۷۲۴,۱۶۳)	(۲۱,۱۲۶,۵۱۴,۵۸۳)
انتقال از امانی به انبار مواد اولیه	(۵,۸۹۸,۴۱۰,۶۰۵)	-	(۲,۵۸۱,۱۱۵,۹۵۱)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۰۰۶,۱۶۶,۶۰۷,۶۶۷	۳۶۴,۹۰۲,۱۶۳,۱۰۶	۱,۲۳۳,۷۵۲,۵۴۹,۰۳۶
باز یافت (فروش) ضایعات	(۱۳,۷۷۲,۱۵۰,۴۲۹)	(۶,۱۵۲,۳۲۸,۸۹۷)	(۲۰,۵۲۱,۶۱۶,۸۹۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۹۹۲,۳۹۴,۴۵۷,۲۳۸	۳۵۸,۷۴۹,۸۴۴,۲۰۹	۱,۲۱۳,۲۳۰,۹۳۲,۱۴۲

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهایی خاص)

یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۲-۱ - اقلام تشکیل دهنده مواد اولیه و نیمه ساخته مصرفی بشرح زیر است:

شرح مواد	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۱	
	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال	مقدار - کیلوگرم	مبلغ - ریال
انواع یارن نایلون ۶	۲,۶۲۶,۲۹۰	۳۲۲,۷۷۴,۸۰۴,۴۵۸	۱,۳۱۲,۳۹۴	۹۷,۳۳۳,۱۵۸,۷۳۷	۳,۴۰۹,۰۶۱	۳۰۵,۶۴۳,۷۵۹,۳۹۶
نمک نایلون RHODIA	۲,۳۱۹,۳۲۵	۲۹۲,۷۶۰,۸۸۵,۹۹۱	۱,۸۹۸,۱۲۵	۱۱۲,۱۶۵,۸۹۳,۷۰۷	۶,۰۲۸,۸۰۰	۵۴۳,۰۲۸,۱۸۹,۹۷۶
چیپس نایلون ۶ RADICI	۷۷۰,۵۵۶	۷۷,۴۰۲,۹۹۴,۳۳۱	۱۲۵,۷۰۳	۴,۱۸۹,۷۷۴,۲۰۱	۳۷۵,۷۰۳	۲۷,۹۹۴,۰۳۹,۹۶۵
انواع یارن نایلون ۶ و ۶	۴۲۴,۴۴۴	۵۹,۵۷۴,۵۰۵,۵۷۷	۴۷,۴۰۳	۴,۱۸۹,۷۶۶,۵۵۸	۱۶۷	۵,۷۳۹,۹۳۹
لانتکس	۶۴۲,۴۲۰	۴۰,۹۱۳,۱۰۱,۶۵۹	۳۳۵,۱۰۰	۱۹,۰۳۳,۷۱۶,۲۸۰	۹۱۲,۰۲۰	۴۶,۶۹۵,۹۸۴,۳۹۷
انواع گریج نایلون ۶	۱۹۴,۵۰۱	۳۰,۲۷۷,۰۲۸,۰۹۱	۵۳,۷۰۲	۳,۹۷۰,۶۸۴,۱۲۶	۷۲,۰۹۵	۵,۵۶۲,۱۰۴,۱۱۹
چیپس نایلون ۶ و ۶	۱۸۴,۸۰۰	۲۳,۷۴۵,۷۹۳,۸۵۹	۶۵۰,۱۰۰	۴۲,۰۰۱,۹۰۱,۳۶۲	۸۶۹,۰۰۰	۶۸,۴۶۳,۴۳۳,۴۳۴
انواع یارن پلی استر	۱۶۵,۲۰۵	۹,۷۶۰,۴۲۰,۳۷۵	۱۶۶,۳۵۵	۷,۳۸۱,۷۰۲,۶۱۰	۴۴۸,۵۴۵	۲۰,۱۸۶,۸۹۱,۱۴۳
نخ بود پنبه ای	۴۷,۹۴۲	۶,۷۶۴,۷۲۲,۳۳۳	۲۴,۶۸۷	۱,۸۱۲,۰۰۷,۹۴۹	۶۴,۲۶۰	۵,۴۱۳,۰۴۰,۹۶۶
پتاسیم یدید	۱,۶۰۰	۶,۳۳۰,۴۴۸,۷۱۶	۱,۳۷۵	۲,۴۷۲,۷۵۶,۹۲۸	۴,۸۷۵	۹,۱۷۸,۹۵۱,۸۹۱
روغن فینیش نایلون ۶ و ۶/۶	۳۹,۹۴۸	۴,۶۱۵,۴۶۳,۳۱۷	۲۸,۵۳۰	۱,۸۶۵,۲۳۸,۴۴۰	۸۱,۸۱۹	۶,۱۲۱,۲۴۱,۹۷۲
رزور سینتول	۲۸,۰۵۰	۴,۴۸۶,۹۴۰,۵۳۶	۱۶,۱۰۰	۱,۵۲۷,۵۴۶,۲۶۶	۴۱,۴۰۰	۴,۶۰۰,۸۱۷,۵۶۱
انواع گریج نایلون ۶ و ۶	۲۲,۶۸۷	۳,۸۹۹,۴۱۷,۵۰۰	۱۵۴,۹۷۱	۱۳,۷۹۳,۰۰۵,۲۲۳	۳۰۳,۴۶۵	۳۰,۴۴۹,۰۵۱,۶۷۳
اج اس تی نایلون ۶	۸,۲۶۸	۲,۷۶۸,۵۱۴,۹۲۵	-	-	۱۳۷	۳۴,۴۶۰,۸۶۸
گریج جیفر	۱۲,۳۳۱	۲,۲۱۹,۵۸۰,۰۰۰	۴,۳۸۱	۳۷۹,۷۴۶,۴۷۷	۲۳,۳۹۴	۲,۴۰۶,۰۷۳,۷۶۵
ایزی دیپ	۶,۱۵۰	۱,۸۲۰,۲۴۲,۴۵۰	-	-	۱۶,۸۵۰	۴,۰۲۸,۳۳۷,۳۰۶
گریج تسمه نقاله	۴,۰۴۶	۶۵۹,۲۸۷,۵۰۰	۷۶۰	۳۷,۵۰۰,۸۲۷	۷,۵۸۵	۸۶۶,۲۲۷,۶۱۵
نخ بود پلی استر	۱,۲۸۰	۴۸۲,۴۵۲,۷۰۰	۷۷۰	۳۰۶,۱۰۳,۰۸۷	۳,۹۴۰	۱,۱۹۸,۸۱۸,۰۶۵
آمونیاک	۵۷,۸۸۰	۳۶۴,۱۹۱,۸۴۷	۳۷,۱۲۰	۱۱۴,۷۳۲,۰۰۰	۹۷,۵۴۰	۳۴۳,۹۲۳,۱۷۰
پتاسیم برمید	۸۹۵	۲۹۱,۵۴۸,۷۶۱	۹۷۵	۱۷۹,۸۴۵,۹۳۹	۳,۱۳۳	۵۲۱,۵۷۷,۵۲۹
فرمالدئید	۴۴,۲۸۰	۲۴۴,۶۵۵,۶۷۲	۴۳,۱۸۵	۱۵۲,۰۰۳,۸۸۰	۷۲,۹۲۵	۲۸۳,۱۰۷,۶۳۸
آنتی فوم	۵۳۰	۲۲۷,۱۰۴,۳۱۱	۶۰۰	۸۶,۴۹۵,۶۱۰	۱,۹۹۰	۴۹۷,۶۰۸,۰۱۰
استات مس	۳۱۰	۲۲۴,۵۷۱,۸۵۰	۱۷۵	۶۷,۶۵۷,۷۳۸	۱,۰۱۶	۳۸۴,۵۴۷,۶۶۰
نخ بود برای تاب	۶۰۷	۳۹,۹۹۹,۵۰۰	۵۵۲	۲۸,۳۷۷,۰۴۷	۸۱۳	۴۱,۸۲۶,۹۲۱
سود جامد	۷۸۵	۳۱,۷۸۹,۱۶۲	۴۵۰	۶,۱۲۸,۴۴۲	۱,۲۶۰	۳۴,۵۰۹,۸۳۰
نخ تاییده شده ۱۴۰۰	-	-	-	-	۲,۷۹۵	۱۲۱,۸۶۹,۱۸۶
آفروتین (ضد باکتری) BW	-	-	۶۰	۸,۷۴۴,۳۶۶	۳۰	۳,۸۷۶,۵۳۵
سایر مواد مصرفی	۴۶۷,۸۲۳	۹,۶۶۹,۷۸۴,۰۱۵	۳۷۶,۰۶۵	۶,۷۴۵,۲۲۹,۲۷۸	۸۳۸,۲۵۹	۱۱,۸۸۳,۵۶۱,۰۷۲
	۸,۰۷۳,۰۵۳	۹۰۲,۳۴۹,۹۴۹,۴۴۶	۵,۲۷۹,۶۳۸	۳۱۹,۸۵۲,۹۱۵,۰۷۸	۱۳,۶۸۲,۸۷۷	۱,۰۹۵,۹۷۳,۵۷۱,۶۰۲

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای صورت‌های مالی

دوره مالی ششماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۲-۲ طی نیمه اول سال ۱۳۹۲ معادل ۹۳۳ میلیارد ریال مواد اولیه و نیمه ساخته خریداری شده که معادل حدود ۱۴۷ میلیارد ریال آن خرید داخلی و ۷۸۶ میلیارد ریال مابقی خرید خارجی میباشد، تامین کنندگان عمده مواد اولیه خارجی شرکت (بیش از ۱٪) برحسب نوع کالا و کشور فروشنده بشرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱					
درصد نسبت به کل	هم ارز به دلار	میلیارد ریال	درصد نسبت به کل	هم ارز به دلار	میلیارد ریال	کشور	نوع مواد اولیه
۳۰	۱۳,۱۸۳,۱۴۰	۳۲۴	۲۷	۵,۹۰۹,۸۴۵	۲۱۵	فرانسه	نمک نایلون
۱۶	۷,۵۳۶,۷۷۷	۱۷۶	۲۶	۵,۶۶۳,۹۵۱	۲۰۶	چین	یارن نایلون ۶
۳	۱,۱۱۰,۵۲۵	۳۰	۱۰	۲,۰۵۴,۹۵۰	۷۵	روسیه	چپس نایلون ۶
۶	۲,۶۳۸,۸۷۰	۶۷	۸	۱,۳۱۲,۶۱۶	۶۶	روسیه	یارن نایلون ۶
۷	۳,۲۷۹,۸۷۱	۷۷	۸	۱,۷۱۵,۹۳۵	۶۰	فرانسه	چپس نایلون ۶/۶
۱	۶۰۶۳۰۵	۱۱	۳	۶۶۴۲۸۰	۲۴	آلمان	پتاسیم یدید
۴	۱,۵۴۴,۵۸۱	۳۹	۲	۶۷۷,۲۹۹	۱۳	تایوان	یارن نایلون ۶
۳	۱,۸۸۴,۱۰۴	۳۶	۲	۳۸۶,۴۷۷	۱۴	چین	یارن نایلون پلی ستر
۱	۷۹۳,۳۹۶	۱۵	۲	۴۳۸,۵۵۵	۱۴	چین	لانتکس
۱	۷۵۷۷۸۵	۱۵	۲	۱۸۴۷۵۱	۱۲	فرانسه	لانتکس
۱۹	۵,۶۹۲,۹۳۹	۲۰۲	-	-	-	چین	نمک نایلون
۲	۵۴۶,۷۷۸	۱۶	-	-	-	فرانسه	یارن نایلون ۶
	۳۹,۵۷۵,۰۷۱	۱,۰۰۸		۱۹,۰۰۸,۶۵۹	۶۹۹		

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی بیان دوره ای صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۲-۳- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
سربار تولید	دستمزد مستقیم	سربار تولید	دستمزد مستقیم	سربار تولید	دستمزد مستقیم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۶۹۹,۷۷۱,۵۹۷	۱۲,۶۶۰,۸۰۲,۹۴۲	۱۰,۰۲۵,۸۲۵,۲۶۳	۵,۹۴۸,۴۵۰,۸۳۳	۱۳,۴۱۳,۸۰۲,۹۷۹	۸,۹۹۶,۰۹۸,۹۸۵
۴,۰۸۳,۴۲۴,۵۶۱	۲,۴۳۲,۱۳۲,۴۴۲	۲,۰۷۳,۰۰۴,۰۸۶	۱,۱۸۹,۹۴۵,۳۰۵	۲,۷۹۳,۸۵۳,۸۱۶	۱,۷۰۵,۷۷۹,۱۶۷
۲,۸۳۵,۵۴۶,۶۴۹	۱,۶۸۵,۹۰۱,۲۹۲	۱,۸۱۲,۰۶۰,۹۶۷	۱,۰۷۴,۴۸۱,۷۰۱	۲,۸۹۰,۷۶۰,۱۳۹	۱,۷۲۳,۴۳۳,۵۱۹
۲,۱۵۱,۲۷۲,۸۱۴	۱,۳۶۰,۱۳۱,۳۲۱	۹۹۹,۴۰۸,۹۳۰	۶۲۹,۵۸۲,۰۸۶	۱,۸۳۶,۳۱۷,۲۳۳	۱,۲۶۲,۵۷۹,۳۸۹
۲,۵۱۹,۳۷۱,۱۶۳	۱,۶۱۷,۰۷۰,۷۵۶	۱,۲۲۸,۵۸۰,۴۴۸	۸۰۶,۵۹۳,۹۸۸	۱,۴۲۲,۱۰۴,۵۵۹	۸۵۱,۸۵۳,۷۱۹
۴,۱۳۴,۱۸۲,۹۲۶	۱۶,۷۸۳,۲۱۳,۶۰۲	۲,۰۹۲,۸۱۳,۹۶۳	۸,۵۷۸,۴۷۲,۳۲۱	۲,۶۸۴,۲۴۱,۲۵۳	۱۱,۰۰۷,۹۰۷,۳۲۲
۲,۰۹۶,۶۶۵,۵۰۲	۱,۳۵۰,۲۶۹,۱۷۸	۱,۳۷۹,۴۹۴,۴۹۷	۵۹۶,۰۴۱,۷۰۱	۱,۱۳۰,۷۸۹,۶۲۳	۷۴۳,۰۲۴,۰۶۹
۱,۵۳۶,۸۳۲,۷۵۵	۸۹۸,۷۸۸,۳۰۱	۱۸۵,۷۱۴,۲۳۳	۴۵۲,۸۲۰,۶۱۷	۹۶۰,۱۲۳,۷۶۹	۴۲۷,۹۳۲,۵۴۸
۴,۰۱۰,۸۴۹,۶۳۹	-	۱,۸۲۷,۸۴۶,۳۸۴	-	۲,۲۲۹,۰۸۶,۵۹۷	-
۱۵,۴۵۲,۶۰۰,۵۱۱	-	۶,۳۵۲,۸۱۸,۳۷۶	-	۱۰,۹۵۷,۷۳۵,۲۶۶	-
۳۷,۳۸۷,۲۵۸,۰۴۵	-	۱۷,۵۸۳,۴۳۰,۲۵۸	-	۲۰,۷۰۳,۹۱۸,۹۱۸	-
۱۳۳,۴۵۳,۷۹۲	-	۱۱۳,۵۹۰,۵۲۶	-	۲۴,۷۴۲,۲۶۶	-
۴۹,۹۹۱,۱۷۱,۹۶۰	-	۲۴,۲۹۰,۲۵۸,۳۳۸	-	۲۷,۴۴۲,۰۶۵,۶۳۶	-
۱,۰۸۹,۸۶۷,۷۸۴	-	۵۵۶,۳۴۵,۸۶۶	-	۵۴۰,۱۰۲,۷۱۴	-
۵۴۵,۲۰۱,۵۰۰	-	۲۰۰,۶۷۰,۸۸۴	-	۳۵۶,۹۵۰,۷۴۲	-
۴,۰۰۴,۷۰۳,۸۹۳	-	۱,۶۱۸,۴۲۳,۷۹۰	-	۳,۷۰۸,۷۳۸,۲۱۲	-
۶۴۸,۳۰۱,۸۴۹	-	۳۲۶,۵۸۳,۲۲۶	-	۵۴۰,۳۸۳,۴۴۱	-
۲,۶۸۷,۲۸۸,۹۵۹	-	۱,۲۲۳,۶۲۰,۶۵۴	-	۲,۲۵۹,۲۱۰,۴۴۸	-
۱۵۵,۱۰۷,۷۶۵,۸۹۹	۳۸,۵۸۸,۴۰۹,۸۳۴	۷۳,۸۹۰,۴۸۰,۶۸۹	۱۹,۲۷۶,۳۸۸,۵۵۲	۹۵,۸۹۴,۹۲۷,۶۱۱	۲۶,۷۱۸,۶۰۸,۷۱۸
(۶,۷۶۰,۱۹۴,۸۹۹)	-	(۳,۵۵۵,۳۷۸,۳۰۵)	-	(۴,۵۱۱,۸۰۵,۳۹۱)	-
(۲۵,۶۴۱,۶۲۲,۲۵۲)	-	(۱۲,۱۵۹,۸۶۲,۹۷۱)	-	(۱۴,۷۳۴,۸۷۰,۴۷۶)	-
۱۲۲,۷۰۵,۹۴۸,۷۴۸	۳۸,۵۸۸,۴۰۹,۸۳۴	۵۸,۱۷۵,۲۳۹,۴۱۳	۱۹,۲۷۶,۳۸۸,۵۵۲	۷۶,۶۴۸,۲۵۱,۷۴۴	۲۶,۷۱۸,۶۰۸,۷۱۸

سهم مراکز اداری از مراکز خدماتی (یادداشت ۲۳)

سهم هزینه های نیروگاه (یادداشت ۱-۲۶)

۲۲-۳-۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد پرسنل شرکت و پیمانکار عمدتاً بدلیل افزایش نرخ حقوق و دستمزد در اجرای بخشنامه صادره از سوی وزارت کار و امور اجتماعی و پرداخت پاداشهای مصوب هیات مدیره می باشد. افزایش کل حقوق و دستمزد و مزایا با توجه به افزایش حجم تولید و تعداد پرسنل نسبت به دوره مشابه به صورت سرانه کارکنان حدود ۲۸٪ بوده است.

۲۲-۴- مقایسه مقدار تولید شرکت در نیمه اول سال ۱۳۹۲ با ظرفیت اسمی، معمول، بودجه و تولید سال قبل نتایج زیر را نشان میدهد:

(مقادیر - تن)

ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت معمول (عملی)	ظرفیت بودجه شده	تولید نیمه اول سال ۱۳۹۲	تولید نیمه اول سال ۱۳۹۱	تولید سال قبل
سالانه	سالانه	ششماهه			
۸,۷۰۰	۸,۶۰۰	۲,۷۴۰	۲,۶۳۲	۲,۴۹۴	۵,۲۸۶
۲,۸۰۰	۲,۷۰۰	۱,۸۰۰	۳,۲۵۵	۱,۵۵۴	۳,۷۹۰
۷۵۰	۷۳۰	۳۰۰	۴۴۹	۲۳۱	۴۲۷
۱,۹۰۰	۸۷۰	۱۸۰	۹	۴۱۱	۷۶۴
۸۵۰	۶۰۰	۴۰۰	۴۲۶	۳۵۵	۷۹۴
۱۵,۰۰۰	۱۳,۵۰۰	۵,۴۲۰	۶,۷۷۱	۵,۰۴۵	۱۱,۰۶۱

افزایش (کاهش)

مقدار - تن	درصد
(۷۲۹)	(۱۰)
۲۱	۰.۳۱
۱,۳۵۱	۲۴.۹۳
۱,۷۲۶	۳۴.۲۱

تولید نیمه اول سال جاری به ظرفیت اسمی (شش ماهه)

تولید نیمه اول سال جاری به ظرفیت معمول (شش ماهه)

تولید نیمه اول سال جاری به بودجه

تولید نیمه اول سال جاری به تولید نیمه اول سال قبل

۲۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵,۶۵۳,۵۹۱,۶۶۴	۲,۸۲۵,۹۴۶,۹۹۴	۳,۷۳۵,۸۸۵,۵۵۲	حقوق و دستمزد
۱,۰۵۵,۸۷۱,۳۹۰	۵۳۱,۷۳۲,۴۶۴	۷۰۹,۳۹۲,۱۹۵	بیمه سهم کارفرما
۶۸۳,۳۸۳,۹۸۷	۴۴۱,۵۲۸,۸۶۴	۶۹۰,۲۸۹,۱۷۸	مزایای پایان خدمت
۶۶۶,۲۸۹,۵۹۷	۲۴۸,۱۷۸,۹۹۰	۶۰۸,۷۹۱,۰۷۵	عیدی و پاداش
۷۸۰,۲۹۵,۷۷۴	۳۶۹,۱۸۱,۸۵۸	۴۷۲,۴۳۹,۴۴۱	پاداش بهره وری
۱۳۰,۷۷۲,۰۵۷	۵۰,۷۶۶,۸۸۴	۷۰,۰۵۹,۵۸۳	سفر و مأموریت
۱,۸۶۳,۲۲۷,۴۳۹	۸۶۲,۰۷۰,۷۲۰	۸۵۰,۱۸۲,۶۷۷	حق الزحمه (شامل پیمانکار خدمات)
۶۴۷,۴۳۹,۷۶۹	۲۸۱,۱۳۰,۶۱۴	۴۰۷,۱۸۵,۴۳۱	غذا، پذیرایی و آبدارخانه
۵۲۸,۰۸۳,۵۳۶	۲۲۱,۰۹۹,۲۸۳	۳۱۷,۲۱۳,۵۴۳	ایاب و ذهاب و حمل و نقل
۸۰۶,۰۵۷,۹۷۷	۱۶۸,۱۸۷,۹۹۸	۲۴۳,۸۷۸,۶۹۵	تعمیر و نگهداری دارائیه
۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۵۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیئت مدیره و کمیته حسابرسی
۲۶۴,۸۴۰,۰۰۰	۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۴۲,۰۰۰	اجاره محل
۱۱۸,۱۸۴,۱۵۲	۱۴۵,۴۴۶,۶۸۴	۱۰۶,۵۵۹,۸۷۷	پست و مخابرات
۴۴,۶۲۸,۸۱۸	۳۵,۴۶۳,۹۴۶	۲۰,۵۳۶,۶۲۰	آب، برق و گاز
۱۳۱,۹۸۱,۷۰۰	۶۳,۳۴۰,۲۰۰	۱۳۰,۲۱۲,۰۰۰	آگهی، مطبوعات و نشریات
۱۴۹,۲۷۴,۱۴۵	۵۷,۱۷۲,۸۱۹	۱۹۷,۵۷۹,۲۸۱	لوازم و ملزومات و ابزار مصرفی
۹۴۲,۶۸۸,۴۱۳	۴۸۶,۶۹۱,۴۳۹	۵۰۱,۲۰۴,۷۱۷	استهلاک
۲,۲۵۵,۸۹۱,۴۴۱	۶۷۹,۸۲۰,۷۸۹	۱,۸۷۰,۱۲۶,۷۲۳	سایر
۱۶,۸۱۴,۳۰۱,۸۵۹	۷,۷۵۷,۷۶۰,۵۴۶	۱۱,۰۵۳,۴۷۸,۵۸۸	
۶,۷۶۰,۱۹۴,۸۹۹	۳,۵۵۵,۳۷۸,۳۰۵	۴,۵۱۱,۸۰۵,۳۹۱	سهم از هزینه های مراکز خدماتی (یادداشت ۳-۲۲)
۲۳,۵۷۴,۴۹۶,۷۵۸	۱۱,۳۱۳,۱۳۸,۸۵۱	۱۵,۵۶۵,۲۸۳,۹۷۹	

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سال ۱۳۹۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۶۶۸,۵۰۷,۸۴۵	-	۶۹,۷۹۹,۱۲۲	درآمد (هزینه) تعدیل ذخیره کاهش ارزش موجودی ها (یادداشت ۱-۷)
۳۸,۹۷۳,۰۹۳	(۱۹۵,۹۸۹,۵۰۰)	۱۶,۶۸۳,۵۱۷	سود و (زیان) تسعیر ارز
(۲۴۰,۰۲۲,۶۲۸)	(۹۴۳,۰۵۵,۹۲۹)	(۴۷۱,۲۲۲,۸۳۳)	هزینه های جذب نشده در تولید (یادداشت ۲۲)
(۸۵۱,۶۷۴,۹۱۷)	(۷۰۰,۷۵۶,۳۴۷)	(۱,۰۵۶,۲۵۹,۹۸۷)	ضایعات غیر عادی تولید (یادداشت ۲۲)
(۵۳۱,۰۷۵,۸۴۳)	۲۲	۵۳,۶۵۸,۹۳۹	سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی
۸۴,۷۰۷,۵۵۰	(۱,۸۳۹,۸۰۱,۷۵۴)	(۱,۳۸۷,۳۴۱,۲۴۲)	

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی میان دوره ای صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۵- هزینه های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
ریال	ریال	ریال
۶۳,۵۹۱,۸۶۱,۰۱۰	۶۱,۱۲۰,۸۹۴,۰۰۲	۱۲۲,۹۴۲,۶۶۱,۹۸۸
-	۲,۳۰۱,۵۱۰,۸۷۵	۲,۳۰۰,۸۹۵,۳۷۵
۱۴,۵۰۹,۱۰۵,۶۸۶	۱۴,۵۰۹,۱۰۵,۶۸۶	۲۹,۰۱۸,۲۱۱,۳۷۲
۲۹۶,۴۱۸,۸۵۶	۲۱۱,۴۰۹,۹۸۸	۳۴۱,۰۶۹,۷۳۶
۷۸,۳۹۷,۳۸۵,۵۵۲	۷۸,۱۴۲,۹۲۰,۵۵۱	۱۵۴,۶۰۲,۸۳۸,۴۷۱

سود تسهیلات مالی دریافتی بانکی

سود تامین مالی شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی

جرایم تأخیر تسهیلات بانکی

هزینه تمهید، و سایر کارمزد های بانکی

۲۶- خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
ریال	ریال	ریال
۱۴,۵۲۰,۰۷۵,۷۴۶	۴,۵۲۸,۷۴۱,۶۱۱	۷,۰۵۰,۹۲۲,۲۵۴
۱,۶۶۳,۸۳۱,۷۶۷	۶۶۸,۷۵۱,۸۸۰	۲,۰۹۲,۶۹۹,۸۳۰
(۴,۴۳۴,۷۴۴)	-	۱,۷۱۲,۸۵۳,۳۱۳
۲,۸۸۵,۷۳۱,۵۵۸	۱,۹۱۶,۵۶۴,۱۶۱	۵,۷۰۹,۹۷۶,۴۴۴
۱,۲۰۰,۵۳۶,۶۰۹	۶۶۳,۹۱۲,۹۷۶	۱,۰۷۴,۳۸۳,۹۶۱
-	-	۴۳,۳۹۵,۱۶۲
(۲۳۶,۱۱۲,۴۲۰)	۶۸,۳۳۰,۷۱۴	۳۱۷,۴۹۰,۳۲۶
۲۰,۰۲۹,۶۲۸,۵۱۶	۷,۸۴۶,۳۰۱,۳۴۲	۱۸,۰۰۱,۷۲۱,۲۹۰

خالص درآمد حاصل از فروش برق نیروگاه (یادداشت ۱-۲۶)

درآمد فروش ضایعات غیر تولیدی

سود و (زیان) حاصل از تسعیر ارز

سود سپرده بانکی (یادداشت ۴-۴)

سود فروش مواد اولیه و قطعات بدکی

سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود

خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

۲۶-۱- خالص درآمد حاصل از فروش برق بشرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
ریال	ریال	ریال
۲۹,۲۵۴,۹۴۶,۲۲۲	۱۶,۶۸۸,۶۰۴,۵۸۲	۳۲,۶۹۲,۵۴۴,۵۰۶

درآمد حاصل فروش برق نیروگاه (یادداشت ۱-۶)

کسر میشود بهای تمام شده برق تولیدی نیروگاه (یادداشت ۳-۲۲):

۸۷۰,۰۰۹,۸۹۹	۶۷۷,۶۳۱,۶۹۸	۱,۳۰۶,۸۹۹,۷۸۲
۱۸۴,۸۵۵,۹۰۰	۱۴۳,۶۶۵,۲۲۵	۲۷۶,۴۴۷,۳۹۴
۱۵۵,۶۹۳,۵۰۹	۱۰۶,۹۳۹,۶۶۶	۱۶۳,۵۳۶,۰۱۰
۱۰۲,۹۹۷,۰۹۴	۶۷,۶۲۸,۵۸۱	۱۲۵,۹۴۴,۳۴۱
۹۳,۱۰۳,۷۶۸	۹۵,۰۷۰,۲۷۰	۱۸۵,۵۸۵,۸۵۸
۱۹۲,۷۱۹,۶۴۵	۱۱۵,۵۵۲,۷۷۶	۳۳۶,۳۲۵,۸۱۴
۱,۵۳۴,۶۲۲,۰۴۸	۵۷۸,۸۸۵,۷۶۹	۹۶۸,۹۲۸,۹۷۰
۶,۷۰۳,۹۵۷,۸۴۳	۵,۶۳۹,۵۹۲,۷۷۳	۱۱,۸۹۵,۶۴۷,۴۶۶
۴,۶۶۲,۸۷۸,۳۸۱	۴,۵۷۶,۵۷۶,۸۷۱	۹,۱۹۶,۱۷۷,۴۲۲
۵۱,۲۸۱,۵۰۸	۵۱,۲۸۱,۵۰۸	۱۰۰,۹۰۸,۷۷۴
۱۸۲,۷۵۰,۸۸۱	۱۰۷,۰۳۷,۸۳۴	۲۶۳,۵۵۷,۸۸۵
-	-	۸۲۱,۶۶۲,۵۳۶
(۱۴,۷۳۴,۸۷۰,۴۷۶)	(۱۲,۱۵۹,۸۶۲,۹۷۱)	(۲۵,۶۴۱,۶۲۲,۲۵۲)
۱۴,۵۲۰,۰۷۵,۷۴۶	۴,۵۲۸,۷۴۱,۶۱۱	۷,۰۵۰,۹۲۲,۲۵۴

حقوق و دستمزد و مزایا

حق بیمه سهم کارفرما

مزایای پایان خدمت

عیدی و پاداش

پاداش بهروری

دستمزد پرسنل پیمانکار

تعمیر و نگهداری دارائیهای ثابت

آب ، برق و گاز

هزینه استهلاک دارائیهای ثابت

هزینه استهلاک دارائیهای نامشهود

سایر

سهم از هزینه های مراکز خدماتی

۲۷- تعدیلات سنواتی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
ریال	ریال
(۶,۲۸۹,۸۹۶,۴۲۳)	(۶,۲۸۹,۸۹۶,۴۲۳)
(۶۹۹,۶۹۱,۱۱۵)	(۶۹۹,۶۹۱,۱۱۵)
(۶,۹۸۹,۵۸۷,۵۳۸)	(۶,۹۸۹,۵۸۷,۵۳۸)

مالیات عملکرد سالهای ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰

تفاوت مالیات حقوق و تکلیفی سالهای ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
ریال	ریال	ریال
۱۶۹,۱۰۹,۴۷۳,۵۴۱	۷۱,۱۸۶,۲۴۰,۲۷۲	۱۷۷,۰۸۹,۹۷۳,۳۳۶
۲۸,۴۸۸,۴۸۲,۳۵۲	۲۵,۳۳۴,۸۸۷,۸۴۳	۵۲,۰۳۰,۲۶۴,۹۰۵
۵,۱۳۲,۷۳۳,۸۲۵	۳,۰۱۴,۶۵۲,۷۲۱	۴,۶۷۰,۶۰۱,۲۸۷
(۱۰۷,۹۸۰,۰۳۸,۷۹۵)	(۱۴۲,۹۵۱,۴۵۵,۷۷۱)	(۱۰۶,۲۱۸,۷۰۳,۶۰۰)
(۷۱,۹۹۰,۱۳۱,۷۱۱)	۹۸,۰۳۱,۰۲۵,۴۹۳	۱۷,۶۰۲,۵۴۲,۶۲۵
(۱۰۶,۵۶۸,۶۳۶,۷۵۴)	۴۶,۸۳۲,۱۰۲,۹۳۰	(۱۰۷,۹۱۶,۰۹۵,۱۱۳)
۱۵,۸۳۵,۲۴۲,۱۵۱	(۴۵,۴۵۱,۹۴۸,۷۵۴)	(۱۵,۱۸۹,۳۰۵,۲۰۶)
۱۱۱,۸۴۶,۰۵۷,۱۷۷	(۳۰,۵۷۳,۱۱۳,۲۰۲)	(۱۴,۸۶۵,۰۱۵,۴۸۸)
۱۷,۲۲۰,۵۱۶,۴۶۶	۱۵,۷۴۵,۴۴۲,۸۵۸	۱۰,۱۹۴,۴۲۶,۶۳۵
۶۱,۰۹۳,۶۹۸,۲۵۲	۴۱,۱۶۷,۸۳۴,۳۹۰	۱۷,۳۹۸,۶۸۹,۲۸۱

سود عملیاتی

هزینه استهلاک

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(افزایش) موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها

(افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی

افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی

افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه ها

۲۹- تعهدات و بدهی های احتمالی

توضیحات مربوط به سرفصل فوق بقرار زیر می باشد:

۲۹-۱- تعهدات سرمایه ای شرکت در تاریخ ترازنامه در ارتباط با دارائیهای در جریان تکمیل و پیش پرداختهای سرمایه ای به مبلغ ۱,۲۲۲ میلیون ریال (یادداشت ۴-۹) برآورد می شود.

۲۹-۲- تعهدات تضمینی شرکت ، موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه شامل تضمین تسهیلات دریافتی شرکت به شرح توضیحات یادداشت ۱۷ فوق می باشد. سایر تعهدات تضمینی شرکت در قالب تسلیم چک و سفته به اشخاص طرف حساب و در رابطه با خرید و فروش کالا و خدمات جمعاً بالغ بر ۱,۷۰۳ میلیارد ریال می باشد.

۲۹-۳- اهم بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه عبارت است از بدهی در خصوص حق بیمه های تکلیفی مطالباتی آتی از سال ۱۳۸۸ تا پایان دوره مالی منتهی به شش ماهه ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ و همچنین تفاوت مالیاتهای عملکرد، تکلیفی سال ۱۳۹۱ و دوره مالی مورد گزارش و همچنین تفاوت مالیات و عوارض ارزش افزوده سالهای ۱۳۸۸ لغایت پایان شهریور ۱۳۹۲ مازاد بر مبالغ لحاظ شده در حسابهای شرکت میباشد که مبلغ آن پس از خاتمه رسیدگی و اعلام نظر قطعی مراجع ذیربط مشخص میگردد.

معاملات با اشخاص وابسته

۳۰- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ کل معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان سال
---------------------	-------------	------------	----------------	------------------------------------

الف: اشخاص مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:

شرکت سرمایه گذاری صنایع نفت و گاز و پتروشیمی تامین	عضو هیات مدیره	تسویه بخشی از تامین مالی انجام شده بصورت قرض الحسنه توسط شرکت مزبور از سال قبل	۲۴,۰۰۰	(۶۱,۴۱۹)
گروه صنعتی بارز	عضو مشترک هیات مدیره	فروش محصولات	۲۶۹,۴۰۸	۳۶,۴۷۶
شرکت کارگزاری بیمه تامین آینده	عضو مشترک هیات مدیره	خرید خدمات بیمه ای و کارگزاری	۴۰۴	۱۵

ب: سایر اشخاص وابسته:

شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد	سهامدار	فروش محصولات	۵۹,۴۲۴	۱۲,۸۹۶
-----------------------------	---------	--------------	--------	--------
