

شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورت‌های مالی میان دوره‌ای شرکت

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

داریا روش

(حسابداران رسمی)

**شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)**

**فهرست مندرجات**

| شماره صفحه  | عنوان مطالب                     |
|-------------|---------------------------------|
| (۱) الی (۲) | گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل |
| ۱ الی ۴۷    | صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای      |

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

## مقدمه

۱. ترازنامه‌های تلفیقی گروه و شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۶ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره‌میان‌ی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یادشده، براساس بررسی اجمالی انجام شده، می باشد.

## دامنه بررسی اجمالی

۲. بررسی اجمالی این مؤسسه، براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی، به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

## مبانی نتیجه گیری مشروط

۳. موجودی مواد و کالا (یادداشت ۶ صورت‌های مالی) شامل مبلغ ۴۲,۴۹۱ میلیون ریال، ارقام راکد و سنواتی و عمدتاً کالاهای ساخته شده در شرکت اصلی می باشد. همچنین دریافتی های تجاری و غیر تجاری، پیش پرداختهای جاری و سرمایه ای (یادداشت های ۷,۵ و ۱۰ صورت‌های مالی) به ترتیب شامل مبلغ ۴,۸۸۸ میلیون ریال، ۱,۲۶۵ میلیون ریال و ۵,۱۲۱ میلیون ریال ارقام انتقالی از سنوات قبل است که اقدامات انجام شده جهت وصول و تسویه آنها به نتیجه نرسیده و از بابت موارد فوق صرفاً مبلغ ۶۰۶ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده است. اعمال تعدیلات از بابت موارد فوق در حسابها ضروری است لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مستندات کافی، تعیین آثار مالی موارد فوق بر صورت‌های مالی دوره مورد گزارش برای این مؤسسه امکان پذیر نشده است.

۴. طی دوره مورد گزارش هزینه های جذب نشده در تولید در شرکت اصلی به مبلغ ۱۶,۵۳۵ میلیون ریال تماماً از بهای تمام شده کالای فروش رفته کسر گردیده و موجودیهای کالای پایان دوره از این بابت تعدیل نشده است. اصلاح حسابها در خصوص موضوع یادشده ضروری است.

(۱)



**نتیجه گیری 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 جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

**سایر الزامات گزارشگری**

۶. به شرح یادداشت ۲-۳۲ صورتهای مالی، بر اساس نامه بانک اقتصاد نوین شعبه آفریقا، تعداد ۱,۴۰۰,۰۰۰ سهم از سهام سرمایه گذاری در شرکت بسته بندی پارس، بابت تضمین وام دریافتی شرکت مذکور در سنوات گذشته، همچنان در وثیقه است. اگر چه سهام مذکور در سالهای قبل، از طریق مبیعه نامه فروخته شده، لیکن رفع تعهدات احتمالی شرکت از این بابت، منوط به تسویه تسهیلات بانکی توسط شرکت بسته بندی پارس است.

۷. ضوابط و مقررات تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، در دوره مورد گزارش، مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به بررسی به عمل آمده، به مورد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت الزامات مذکور، برخورد نگردیده است.

۸. کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در چارچوب چک لیست های ابلاغی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به بررسی به عمل آمده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت الزامات مقرر در چک لیست های مذکور، برخورد نکرده است.

۹. پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۶/۳/۳ درخصوص بند ۳ این گزارش و همچنین تعیین تکلیف سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس تاکنون به نتیجه نرسیده است.

۲۰ آبان ماه ۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

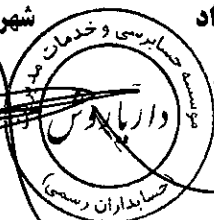
(حسابداران رسمی)

شهریار دیلم صالحی

داریوش امین نژاد

عضویت: ۸۰۰۳۱۱

عضویت: ۸۰۰۰۹۰





## شرکت صنایع لاستیکی سه‌د (سهامی عام)

تولید کننده انواع تسمه نقاله، قطعات لاستیکی، کفیوشهای لاستیکی

سازمان بورس و اوراق بهادار

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت صنایع لاستیکی سه‌د (سهامی عام) - شرکت اصلی - مربوط به دوره مالی میانی نش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه:

ترازنامه تلفیقی

صورت سود (زیان) تلفیقی

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب- صورت های مالی اساسی شرکت صنایع لاستیکی سه‌د (سهامی عام):

ترازنامه

صورت سود (زیان)

گردش حساب سود (زیان) انباشته

صورت جریان وجوه نقد

پ- یادداشتهای توضیحی:

تاریخچه و فعالیت

اهم رویه‌های حسابداری

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

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت صنایع لاستیکی سه‌د (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ

۱۳۹۶/۰۷/۳۰ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

با تقدیم احترام - هیئت مدیره

امضاء

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

رئیس هیئت مدیره

نیما مومنی زاده

شرکت سرمایه گذاری هامون کیش (سهامی خاص)

نایب رئیس هیئت مدیره

داود رحمانی

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی

و مدیر عامل

(سهامی خاص)

عضو هیئت مدیره

عباس قنبری کاشی

شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)

عضو هیئت مدیره

محمد نیکو بخت

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

عضو هیئت مدیره

غلامعلی محمد علی پور

شرکت کرین ایران (سهامی عام)



شرکت صنایع لاستیکی سپهند (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوره ای

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | یادداشت | بدهیها و حقوق صاحبان سهام                           |
|-------------|-------------|---------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |   |
| ۷۹,۷۰۸      | ۸۷,۷۴۶      | ۱۲      | بدهیهای جاری :                                      |
| ۹,۱۳۵       | ۲,۱۳۵       | ۱۳      | پرداختی های تجاری و غیر تجاری                       |
| ۲۰۳,۸۴۸     | ۲۳۶,۰۲۷     | ۱۴      | مالیات پرداختی                                      |
| ۱۰,۴۴۵      | ۱۵,۵۵۵      | ۱۵      | سود سهام پرداختی                                    |
| ۱,۱۸۰       | ۲۰۹         | ۱۶      | تسهیلات مالی دریافتی                                |
| ۳۰۴,۳۱۶     | ۳۴۱,۶۷۲     |         | پیش دریافت ها                                       |
| ۵,۹۷۰       | ۶,۱۲۱       | ۱۷      | جمع بدهیهای جاری                                    |
| ۵,۹۷۰       | ۶,۱۲۱       |         | بدهیهای غیر جاری :                                  |
| ۳۱۰,۳۸۶     | ۳۴۷,۷۹۳     |         | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                     |
|             |             |         | جمع بدهیهای غیر جاری                                |
|             |             |         | جمع بدهیها  |
| ۳۵۰,۰۰۰     | ۳۵۰,۰۰۰     | ۱۸      | حقوق صاحبان سهام :                                  |
| (۱۴,۳۱۱)    | (۱۴,۳۱۱)    | ۱۹      | سرمایه (۳۵۰) میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی، تمام پرداخت شده |
| ۱۶,۸۲۱      | ۱۶,۸۲۱      | ۲۰      | سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی                  |
| ۱۵۰,۴۱۴     | ۱۱۵,۱۹۸     |         | اندوخته قانونی                                      |
| ۵۰۲,۹۲۴     | ۴۶۷,۷۰۸     |         | سود انباشته   |
| ۲۹۴         | ۲۹۸         | ۲۱      | جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی                      |
| ۵۰۳,۳۱۸     | ۴۶۸,۰۰۶     |         | سهام اقلیت  |
| ۸۱۳,۵۰۴     | ۸۱۵,۷۹۹     |         | جمع حقوق صاحبان سهام                                |
|             |             |         | جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام                      |

(تجدید ارائه شده)

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | یادداشت | داراییها                      |
|-------------|-------------|---------|-------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                               |
| ۸,۷۹۵       | ۲,۶۳۲       | ۳       | داراییهای جاری :              |
| ۲۱,۰۳۷      | ۱۸,۶۸۹      | ۴       | موجودی نقد                    |
| ۲۳۶,۱۶۰     | ۱۸۹,۱۵۵     | ۵       | سرمایه گذارهای کوتاه مدت      |
| ۲۵۹,۶۶۳     | ۳۱۰,۸۷۷     | ۶       | دریافتی های تجاری و غیر تجاری |
| ۸,۲۱۴       | ۱۰,۲۹۰      | ۷       | موجودی مواد و کالا            |
| ۵۲۳,۸۶۹     | ۵۳۱,۶۴۳     |         | پیش پرداختها                  |
| ۴۰۰         | ۴۰۰         | ۸       | جمع داراییهای جاری            |
| ۲,۴۹۸       | ۲,۴۵۸       | ۹       | داراییهای غیر جاری :          |
| ۲۸۶,۶۵۵     | ۲۷۸,۲۵۶     | ۱۰      | سرمایه گذارهای بلندمدت        |
| ۸۲          | ۳,۰۴۲       | ۱۱      | داراییهای ثابت مشهود          |
| ۲۸۹,۶۳۵     | ۲۸۴,۱۵۶     |         | سایر دارایی ها                |
|             |             |         | جمع داراییهای غیر جاری        |
| ۸۱۳,۵۰۴     | ۸۱۵,۷۹۹     |         | جمع دارایی ها                 |

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



**شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)**  
**گزارش مالی مائتدوره ای**  
**صورت سود و زیان تلفیقی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهر بور ماه ۱۳۹۶**

| (تجدید ارائه شده) |   | دوره مالی میانئ شش ماهه |             | یادداشت                                       |
|-------------------|---|-------------------------|-------------|---|
| سال ۱۳۹۵          | دوره مالی میانئ شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | منتتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱    | میلیون ریال |   |
| میلیون ریال       | میلیون ریال                                 | میلیون ریال             | میلیون ریال | ۲۲  |
| ۲۱۱,۸۷۲           | ۸۳,۰۱۱                                      | ۸۱,۶۱۷                  |             | درآمدهای عملیاتی                              |
| (۱۲۱,۵۵۶)         | (۴۲,۷۱۹)                                    | (۴۱,۷۵۸)                |             | ۲۳ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی             |
| ۹۰,۳۱۶            | ۴۰,۲۹۲                                      | ۳۹,۸۵۹                  |             | سود ناخالص                                    |
| (۳۲,۸۰۳)          | (۱۶,۴۳۱)                                    |                         | (۱۴,۸۹۹)    | ۲۴ هزینه های فروش ، اداری و عمومی             |
| (۲۸,۴۸۷)          | (۱۴,۵۹۵)                                    |                         | (۱۶,۵۳۵)    | ۲۵ سایر اقلام عملیاتی                         |
| (۶۱,۲۹۰)          | (۳۱,۰۲۶)                                    | (۳۱,۴۳۴)                |             | سود عملیاتی                                   |
| ۲۹,۰۲۶            | ۹,۲۶۶                                       | ۸,۴۲۵                   |             | هزینه های مالی                                |
| (۵۰۳)             | (۳۲)  |                         | (۱,۱۹۲)     | ۲۶  |
| ۱۲,۲۲۵            | ۱۰,۴۸۱                                      |                         | (۱,۱۱۸)     | ۲۷ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی        |
| ۱۱,۷۲۲            | ۱۰,۴۴۹                                      | (۲,۳۱۰)                 |             | سود قبل از مالیات                             |
| ۴۰,۷۴۸            | ۱۹,۷۱۵                                      | ۶,۱۱۵                   |             | مالیات بر درآمد                               |
| ۴۰,۷۴۸            | ۱۹,۷۱۵                                      | ۶,۱۱۵                   |             | سود خالص                                      |
| ۱۹                | ۱۲  | ۹                       |             | سهم اقلیت از سود خالص                         |
| ۴۰,۷۲۹            | ۱۹,۷۰۳                                      | ۶,۱۰۶                   |             | سود خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی |
|                   |   |                         |             | سود پایه هر سهم:                              |
| ۸۶                | ۲۸  | ۲۴                      |             | عملیاتی                                       |
| ۳۵                | ۳۱  | (۷)                     |             | غیر عملیاتی                                   |
| ۱۲۱               | ۵۹  | ۱۷                      |             | سود پایه هر سهم                               |

**گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی**

| ۴۰,۷۴۸   | ۱۹,۷۱۵   | ۶,۱۱۵    | سود خالص   |
|----------|----------|----------|--|
| ۲۴۸,۴۴۸  | ۲۴۸,۴۴۸  | ۱۵۸,۳۵۱  | سود انباشته در ابتدای سال                        |
| (۶۸,۳۴۳) | (۶۸,۳۴۳) | (۸,۰۰۶)  | ۲۹ تعدیلات سنواتی                                |
| ۱۸۰,۱۰۵  | ۱۸۰,۱۰۵  | ۱۵۰,۳۴۵  | سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده            |
| (۶۸,۸۸۱) | (۶۸,۸۷۸) | (۴۱,۳۲۷) | سود سهام مصوب                                    |
| ۱۱۱,۲۲۴  | ۱۱۱,۲۲۷  | ۱۰۹,۰۱۸  | سود قابل تخصیص                                   |
| ۱۵۱,۹۷۲  | ۱۳۰,۹۴۲  | ۱۱۵,۱۳۳  | اندوخته قانونی                                   |
| (۱,۶۲۷)  |          |          |  |
| (۱,۶۲۷)  |          |          |  |
| ۱۵۰,۳۴۵  | ۱۳۰,۹۴۲  | ۱۱۵,۱۳۳  | سود انباشته در پایان سال                         |
| (۶۹)     | (۷۲)     | (۶۵)     | سهم اقلیت از سود انباشته                         |
| ۱۵۰,۴۱۴  | ۱۳۱,۰۱۴  | ۱۱۵,۱۹۸  | سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی |

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



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

| (تجدید ارائه شده) |   | (تجدید ارائه شده)   |                     | دوره مالی میانی شش ماهه |  | یادداشت |
|-------------------|---|---------------------|---------------------|-------------------------|--|---------|
| سال ۱۳۹۵          | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | میلیون ریال             | میلیون ریال  |         |
| ۱۰,۸۰۳            | ۱۱,۳۱۸                                      | ۱۰,۴۰۸              | ۱۰,۴۰۸              | ۳۰                      | فعالیت‌های عملیاتی :   |         |
|                   |   |                     |                     |                         | جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی                                 |         |
|                   |   |                     |                     |                         | بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :                               |         |
|                   |   |                     |                     |                         | سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی                                      |         |
|                   |   |                     |                     |                         | سود سهام دریافتی   |         |
|                   |   |                     |                     |                         | سود پرداختی بابت تسهیلات مالی  |         |
|                   |   |                     |                     |                         | سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی  |         |
|                   |   |                     |                     |                         | جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی |         |
|                   |   |                     |                     |                         | مالیات بر درآمد :  |         |
|                   |   |                     |                     |                         | مالیات بر درآمد پرداختی  |         |
|                   |   |                     |                     |                         | فعالیت‌های سرمایه گذاری :  |         |
|                   |   |                     |                     |                         | وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود  |         |
|                   |   |                     |                     |                         | وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود   |         |
|                   |   |                     |                     |                         | وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود   |         |
|                   |   |                     |                     |                         | وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت                                  |         |
|                   |   |                     |                     |                         | وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت                                   |         |
|                   |   |                     |                     |                         | جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری                            |         |
|                   |   |                     |                     |                         | جریان خالص ورود ( خروج ) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی                      |         |
|                   |   |                     |                     |                         | فعالیت‌های تأمین مالی :  |         |
|                   |   |                     |                     |                         | وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی   |         |
|                   |   |                     |                     |                         | دریافت تسهیلات مالی  |         |
|                   |   |                     |                     |                         | بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی   |         |
|                   |   |                     |                     |                         | جریان خالص ورود ( خروج ) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی                     |         |
|                   |   |                     |                     |                         | خالص افزایش ( کاهش ) در وجه نقد  |         |
|                   |   |                     |                     |                         | مانده وجه نقد در ابتدای سال  |         |
|                   |   |                     |                     |                         | تأثیر تغییرات نرخ ارز  |         |
|                   |   |                     |                     |                         | مانده وجه نقد در پایان سال   |         |
|                   |   |                     |                     |                         | مبادلات غیر نقدی   |         |

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .





شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی مانده ای

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

| تجدید ارائه شده |             | تجدید ارائه شده |             |
|-----------------|-------------|-----------------|-------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰      | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |
| میلیون ریال     | میلیون ریال | میلیون ریال     | میلیون ریال |
| ۱۵۲,۴۸۵         | ۱۶۲,۲۰۳     | ۷,۴۷۶           | ۲,۰۴۵       |
| ۷,۰۰۰           | .           | ۸,۰۰۴           | ۶,۵۷۴       |
| ۲۰۴,۹۶۷         | ۲۲۶,۷۰۰     | ۲۲۵,۳۷۹         | ۱۸۷,۳۵۷     |
| ۱۰,۴۴۵          | ۱۵,۵۵۵      | ۲۵۹,۶۶۳         | ۲۱۰,۸۷۷     |
| ۱,۱۸۰           | ۲۰۹         | ۸,۲۱۴           | ۱۰,۲۹۰      |
| ۳۷۶,۰۷۷         | ۴۱۴,۶۶۷     | ۵۰۸,۷۳۶         | ۵۱۷,۱۴۳     |
| ۵,۹۷۰           | ۶,۱۲۱       | ۹۹,۸۴۰          | ۹۹,۸۴۰      |
| ۵,۹۷۰           | ۶,۱۲۱       | ۲,۴۹۸           | ۲,۴۵۸       |
| ۳۸۲,۰۴۷         | ۴۲۰,۷۸۸     | ۳۲۴,۸۷۴         | ۳۱۶,۴۷۵     |
|                 |             | ۸۲              | ۳۰,۴۲       |
| ۲۵۰,۰۰۰         | ۲۵۰,۰۰۰     | ۴۲۷,۲۹۴         | ۴۲۱,۸۱۵     |
| ۱۵,۶۲۷          | ۱۵,۶۲۷      |                 |             |
| ۱۸۸,۳۵۶         | ۱۵۲,۵۴۳     |                 |             |
| ۵۵۲,۹۸۳         | ۵۱۸,۱۷۰     |                 |             |
| ۹۳۶,۰۳۰         | ۹۳۸,۹۵۸     | ۹۳۶,۰۳۰         | ۹۳۸,۹۵۸     |

بدهیها و حقوق صاحبان سهام

بدهیهای جاری:

پروانه های تجاری و غیر تجاری  
مالیات پرداختی

سود سهام پرداختی

تسهیلات مالی

پیش دریافت ها

جمع بدهیهای جاری

بدهیهای غیر جاری:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

جمع بدهیهای غیر جاری

جمع بدهیها

حقوق صاحبان سهام:

سرمایه (۲۵۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)

اندروجه قانونی

سود انباشته

جمع حقوق صاحبان سهام

جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

داراییها

داراییهای جاری:

موجودی نقد

سرمایه گذارینهای کوتاه مدت

دریافتی های تجاری و غیر تجاری

موجودی مواد و کالا

پیش پرداختها

جمع داراییهای جاری

داراییهای غیر جاری:

سرمایه گذارینهای بلندمدت

داراییهای نامشهود

داراییهای ثابت مشهود

سایر داراییها

جمع داراییهای غیر جاری

جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

| یادداشت                              | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده) دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | (تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۵ |
|--------------------------------------|---|--|----------------------------|
| ۲۲                                   | میلیون ریال                                 | میلیون ریال  | میلیون ریال                |
| درآمدهای عملیاتی                     | ۸۱,۶۱۷                                      | ۸۳,۰۱۱   | ۲۱۱,۸۷۲                    |
| ۲۳                                   | (۴۱,۷۵۸)                                    | (۴۲,۷۱۹)   | (۱۲۴,۴۲۹)                  |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی       | ۳۹,۸۵۹                                      | ۴۰,۲۹۲   | ۸۷,۴۴۳                     |
| سود ناخالص                           | (۱۴,۷۹۳)                                    | (۱۴,۱۲۴)   | (۲۹,۸۵۶)                   |
| ۲۴                                   | (۱۶,۵۳۵)                                    | (۱۴,۵۹۵)   | (۲۸,۴۸۷)                   |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی        | (۳۱,۳۲۸)                                    | (۲۸,۷۱۹)   | (۵۸,۳۴۳)                   |
| ۲۵                                   | ۸,۵۳۱                                       | ۱۱,۵۷۳   | ۲۹,۱۰۰                     |
| سود عملیاتی                          | (۱,۱۹۲)                                     | (۳۲)   | (۵۰۳)                      |
| ۲۶                                   | (۱,۱۵۲)                                     | ۳,۰۷۴  | ۳,۴۵۲                      |
| هزینه های مالی                       | (۲,۳۴۴)                                     | ۳,۰۴۲  | ۲,۹۴۹                      |
| ۲۷                                   | ۶,۱۸۷                                       | ۱۴,۶۱۵   | ۳۲,۰۴۹                     |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | .   | .  | .                          |
| سود قبل از مالیات                    | ۶,۱۸۷                                       | ۱۴,۶۱۵   | ۳۲,۰۴۹                     |
| مالیات بر درآمد                      | .   | .  | .                          |
| سود خالص                             | ۶,۱۸۷                                       | ۱۴,۶۱۵   | ۳۲,۰۴۹                     |
| سود پایه هر سهم:                     | ۲۴  | ۳۴   | ۸۵                         |
| عملیاتی                              | (۷)   | ۹  | ۹                          |
| غیر عملیاتی                          | ۱۷  | ۴۳   | ۹۴                         |
| سود پایه هر سهم                      | ۲۸  |  |                            |

گردش حساب سود (زیان) انباشته

| سود خالص                              | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۵     |
|---------------------------------------|------------|------------|----------|
| سود انباشته در ابتدای سال             | ۱۹۴,۷۳۱    | ۲۹۸,۴۵۳    | ۲۹۸,۴۵۳  |
| تعدیلات سنواتی                        | (۶,۳۷۵)    | (۷۰,۵۱۹)   | (۷۰,۵۱۹) |
| سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده | ۱۸۸,۳۵۶    | ۲۲۷,۹۳۴    | ۲۲۷,۹۳۴  |
| سود سهام مصوب                         | (۴۲,۰۰۰)   | (۷۰,۰۰۰)   | (۷۰,۰۰۰) |
| سود قابل تخصیص                        | ۱۴۶,۳۵۶    | ۱۵۷,۹۳۴    | ۱۵۷,۹۳۴  |
| اندوخته قانونی                        | ۱۵۲,۵۴۳    | ۱۷۲,۵۴۹    | ۱۸۹,۹۸۳  |
| سود انباشته در پایان سال              | ۱۵۲,۵۴۳    | ۱۷۲,۵۴۹    | ۱۸۸,۳۵۶  |

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



شرکت صنایع لاستیکی سینید (سهامی عام)

گزارش مالی صانده روی

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

| (تجدید ارائه شده)                                   |         | (تجدید ارائه شده)                           |    | دوره مالی میانی شش ماهه   |  | یادداشت |
|---|---------|---|----|---|--|---------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  |         | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ |    | منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱   |  |         |
| میلیون ریال   |         | میلیون ریال                                 |    | میلیون ریال   |  |         |
| <b>فعالیت‌های عملیاتی :</b>                         |         |   |    |   |  |         |
| ۱۱,۸۶۹  | ۱۲,۱۷۵  | ۱۲,۸۲۵                                      | ۳۰ | جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی                                |  |         |
| بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تأمین مالی : |         |   |    |   |  |         |
| ۷۲۷   | ۲۹۱     | ۶۱  |    | سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی                                     |  |         |
| ۱۹  | ۱۹      | .   |    | سود سهام دریافتی  |  |         |
| (۳۲۵)   | .       | (۱,۱۳۳)                                     |    | سود پرداختی بابت تسهیلات مالی   |  |         |
| (۱۱,۴۷۳)  | (۵,۶۹۶) | (۱۰,۲۶۷)                                    |    | سود سهام پرداختی  |  |         |
| (۱۱,۰۵۲)  | (۵,۳۸۶) | (۱۱,۳۳۹)                                    |    | جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تأمین مالی |  |         |
| <b>مالیات بر درآمد :</b>                            |         |   |    |   |  |         |
| (۱۴,۰۳۴)  | (۶,۸۳۷) | (۷,۰۰۰)                                     |    | مالیات بر درآمد پرداختی   |  |         |
| <b>فعالیت‌های سرمایه گذاری :</b>                    |         |   |    |   |  |         |
| (۶,۰۶۸)   | (۳,۳۳۲) | (۱,۹۸۲)                                     |    | وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود  |  |         |
| (۶۶)  | (۵۷)    | (۳,۰۵۰)                                     |    | وجه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود و سایر داراییها                           |  |         |
| ۱۸۴   | .       | .   |    | وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود   |  |         |
| ۵۳  | ۵۵      | .   |    | وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت  |  |         |
| (۵,۸۹۷)   | (۳,۳۳۴) | (۵,۰۳۲)                                     |    | جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری                           |  |         |
| (۱۹,۱۱۴)  | (۳,۳۸۲) | (۱۰,۵۴۶)                                    |    | جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی                              |  |         |
| <b>فعالیت‌های تأمین مالی :</b>                      |         |   |    |   |  |         |
| ۹,۲۲۴   | ۹,۲۲۴   | .   |    | وجه دریافتی بابت افزایش سرمایه  |  |         |
| ۱۶,۰۶۱  | .       | ۲۰,۶۵۴                                      |    | دریافت تسهیلات مالی   |  |         |
| (۵,۶۱۶)   | .       | (۱۵,۵۴۴)                                    |    | بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی  |  |         |
| ۱۹,۶۶۹  | ۹,۲۲۴   | ۵,۱۱۰                                       |    | جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی                             |  |         |
| ۵۵۵   | ۵,۸۴۲   | (۵,۴۳۶)                                     |    | خالص افزایش در وجه نقد  |  |         |
| ۶,۹۰۷   | ۶,۹۰۷   | ۷,۴۷۶                                       |    | مانده وجه نقد در ابتدای سال   |  |         |
| ۱۴  | .       | ۵   |    | تأثیر تغییرات نرخ ارز   |  |         |
| ۷,۴۷۶   | ۱۲,۷۴۹  | ۲,۰۴۵                                       |    | مانده وجه نقد در پایان سال  |  |         |
| ۶۰,۷۶۸  | ۶۰,۷۶۸  | .   | ۳۱ | مبادلات غیر نقدی  |  |         |

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام) ، شرکت اصلی و شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپند (سهامی خاص) ، شرکت فرعی است . شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام) در تاریخ ۱۸ آذرماه ۱۳۳۸ تحت عنوان شرکت صنعتی شهوند با مسئولیت محدود تأسیس و طی شماره ۷۰۱۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در تاریخ سوم شهریور ماه ۱۳۶۱ به شرکت تولیدی کفپوش و قطعات لاستیکی ایران و در اسفند ماه ۱۳۶۴ به شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی خاص) تغییر نام داد و در تاریخ ۱۲ آبان ماه ۱۳۷۰ به شرکت سهامی عام تبدیل و در آذرماه همان سال در سازمان بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده و سهام آن مورد معامله قرار گرفت. در حال حاضر شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت کربن ایران (سهامی عام) می باشد و واحد تجاری نهایی گروه ، شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) میباشد . مرکز اصلی شرکت واقع در تهران بزرگراه اشرفی اصفهانی خیابان پیامبر خیابان حاجی زاده نبش کوچه شفق پلاک ۱۸ و محل فعالیت اصلی آن در شهرک صنعتی اشتهازد می باشد .

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از ساخت و تولید انواع تسمه نقاله های صنعتی ، کفپوش های لاستیکی ، چسب ، انواع قطعات و محصولات لاستیکی ، واردات انواع مصنوعات لاستیکی ، فروش و صادرات آنها ، واردات انواع مواد اولیه شیمیایی و صنعتی ، خرید و فروش مواد اولیه لاستیکی ، تأسیس کارخانجات به منظور ساخت مواد لاستیکی و فرآورده های مربوط و انجام امور مربوط به بهره برداری از کارخانجات مذکور ، وارد کردن ماشین آلات و ابزار و ادوات و مواد اولیه و لوازم بسته بندی مورد نیاز شرکت ، شرکت در تشکیل سایر موسسات یا شرکتها یا سرمایه گذاری در اینگونه شرکتها چه در حین تأسیس و چه در شرکت های موجود ، خرید و فروش سهام شرکتها می باشد . فعالیت اصلی شرکت صنایع لاستیکی سپند طی دوره مورد گزارش شامل تولید انواع تسمه نقاله لاستیکی و انواع قطعات و محصولات لاستیکی و فروش آنها و شرکت فرعی آن در زمینه سرمایه گذاری فعال بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

| شرکت اصلی      |             |             | گروه           |             |             |
|----------------|-------------|-------------|----------------|-------------|-------------|
| سال مالی منتهی | دوره ۶ ماهه | دوره ۶ ماهه | سال مالی منتهی | دوره ۶ ماهه | دوره ۶ ماهه |
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ به  | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ به  | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |
| نفر            | نفر         | نفر         | نفر            | نفر         | نفر         |
| ۸              | ۸           | ۷           | ۸              | ۸           | ۷           |
| ۱۵۲            | ۱۵۱         | ۱۵۴         | ۱۵۷            | ۱۵۱         | ۱۵۴         |
| ۱۶۰            | ۱۵۹         | ۱۶۱         | ۱۶۵            | ۱۵۹         | ۱۶۱         |

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی: مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

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

۲-۲- مبنای تلفیق

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

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

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

۲-۲-۴- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می‌شود.

۲-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام" ارزشیابی می‌شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده

|  |                        |
|--|------------------------|
| میانگین موزون متحرک                      | مواد اولیه و بسته بندی |
| بهای مواد و سهم مناسبی از دستمزد و سربار | کالای در جریان ساخت    |
| میانگین موزون                            | کالای ساخته شده        |
| میانگین موزون متحرک                      | قطعات و لوازم یدکی     |



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی مابندوره ای

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲-۴- سرمایه گذاریها

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



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهایی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲-۵- سرقفلی

۲-۵-۱- حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق و شرکت‌های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه داراییها و بدهی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلندمدت در شرکت های وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود. علاوه بر این، سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می شود.

۲-۶- دارایی های نامشهود

۲-۶-۱- داراییهای نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۲-۶-۲- استهلاک داراییهای نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

| نوع دارایی              | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|-------------------------|-------------|-------------|
| نرم افزار های رایانه ای | ۳ ساله      | مستقیم      |

۲-۶-۳- سرقفلی محل کسب به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلک نمی شود.

۲-۷- دارایی های ثابت مشهود

۲-۷-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییها ی ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۲-۷-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار، (شامل عمر مفید برآوردی) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

| دارایی         | نرخ استهلاک             | روش استهلاک |
|----------------|-------------------------|-------------|
| ساختمان        | ۱۰ و ۱۵ و ۲۵ ساله       | خط مستقیم   |
| ماشین آلات     | ۱۰ ساله                 | خط مستقیم   |
| تأسیسات        | ۵ و ۱۰ و ۱۵ ساله        | خط مستقیم   |
| وسایل نقلیه    | ۶ ساله                  | خط مستقیم   |
| اثاث و منصوبات | ۳ و ۵ و ۶ و ۸ و ۱۰ ساله | خط مستقیم   |
| ابزار آلات     | ۴ ساله                  | خط مستقیم   |



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲-۷-۳- برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود . در مواردی که هریک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست .

۲-۸- زیان کاهش ارزش دارایی غیر جاری

۲-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری ، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها ، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی ، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد ، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲-۸-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین ، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش ، به طور سالانه انجام می شود.

۲-۸-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) ، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی ، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است ، می باشد.

۲-۸-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد ، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد ، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در اینصورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۲-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد ، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل ، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در اینصورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۲-۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۱۰- درآمد عملیاتی

۲-۱۰-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبلغ مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۱۰-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا ، در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می گردد.

۲-۱۱- مخارج تأمین مالی

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

۲-۱۲- تسعیر ارز

۲-۱۲-۱- ارقام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و ارقام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است ، با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر ارقام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

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

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





شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۳- موجودی نقد

| شرکت اصلی    |              | گروه         |              | یادداشت |                           |
|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|---------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰   | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱   | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰   | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱   |         |                           |
| میلیون ریال  | میلیون ریال  | میلیون ریال  | میلیون ریال  | ۳-۱     | موجودی نزد بانکها - ریالی |
| ۷,۲۹۰        | ۱,۵۰۷        | ۸,۶۰۹        | ۲,۰۹۴        | ۳-۲     | موجودی نزد بانکها - ارزی  |
| ۱۶           | ۱۷           | ۱۶           | ۱۷           | ۳-۳     | موجودی صندوق              |
| ۱۷۰          | ۷۱           | ۱۷۰          | ۷۱           |         | تنخواه گردانها            |
|              | ۴۵۰          |              | ۴۵۰          |         |                           |
| <b>۷,۴۷۶</b> | <b>۲,۰۴۵</b> | <b>۸,۷۹۵</b> | <b>۲,۶۳۲</b> |         |                           |

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

| شرکت اصلی    |              | گروه         |              |                                     |
|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰   | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱   | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰   | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱   |                                     |
| میلیون ریال  | میلیون ریال  | میلیون ریال  | میلیون ریال  | بانک اقتصاد نوین - شعبه آفریقا      |
| ۳۷           | ۳۷           | ۲۵۹          | ۲۶۸          | بانک ملی - شعبه ارج- سیبا           |
| ۲۴           | ۱            | ۲۸۰          | ۲۶۷          | بانک توسعه صادرات ایران- شعبه مرکزی |
| ۱۸۰          | ۱۷۹          | ۱۸۵          | ۲۲۷          | بانک ملت - شعبه پارس خودرو - جام    |
| ۵,۵۷۱        | ۸۵۵          | ۶,۲۷۶        | ۷۶۱          | بانک صنعت و معدن - شعبه صنعت        |
| ۱۹           | ۱۹           | ۱۰۹          | ۱۱۲          | بانک سرمایه - شعبه مرکزی - سپرده    |
| ۱۳           | ۱۳           | ۵۰           | ۱۳           | بانک ملت - شعبه بورس کالا - جام     |
| ۲۱۶          | ۲۲۵          | ۲۱۶          | ۲۲۵          | بانک پاسارگاد - شعبه کردستان        |
| ۱,۰۶۹        | ۱۲           | ۱,۰۶۹        | ۱۲           | سایر                                |
| ۱۶۱          | ۱۶۶          | ۱۶۵          | ۲۰۹          |                                     |
| <b>۷,۲۹۰</b> | <b>۱,۵۰۷</b> | <b>۸,۶۰۹</b> | <b>۲,۰۹۴</b> |                                     |

۳-۲- موجودی نزد بانکها (ارزی)

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             | یادداشت |                              |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|------------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |         |                              |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | ۳-۲-۱   | بانک پاسارگاد - شعبه کردستان |
| ۱۶          | ۱۷          | ۱۶          | ۱۷          |         |                              |
| <b>۱۶</b>   | <b>۱۷</b>   | <b>۱۶</b>   | <b>۱۷</b>   |         |                              |

۳-۲-۱- موجودی ارزی نزد بانک پاسارگاد معادل ۵۰۰ دلار میباشد که با نرخ مبادله ای در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است.

۳-۳- موجودی صندوق مربوط به موجودی صندوق ارزی شرکت به مبلغ ۱,۳۳۲ دلار، ۳۶۱ یورو و ۱۷۰ لیر میباشد که با نرخ ارز آزاد در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است.



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی صافی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۴- سرمایه گذار بهای کوتاه مدت

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  |             | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |               | یادداشت | گروه  |
|-------------|-------------|-------------|---------------|---------|---|
| خالص        | خالص        | کاهش ارزش   | بهای تمام شده |         |   |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   |         |   |
| ۱۳,۴۶۵      | ۱۲,۶۲۸      | (۱۳,۶۱۰)    | ۲۶,۲۳۸        | ۴-۱     | سرمایه گذار بهای سریع معامله در بازار سایر سرمایه گذار بهای جاری: |
| ۵۴۰         | ۵۳۹         | .           | ۵۲۹           |         | شرکت کارخانه های صنعتی آزمایش (سهامی عام)                         |
| ۲,۲۰۲       | ۲,۴۲۷       | (۳,۷۲۹)     | ۶,۱۵۶         |         | شرکت گسترش صنایع پیام (سهامی عام)                                 |
| ۲,۲۴۰       | ۵۰۰         | (۴,۵۰۰)     | ۵,۰۰۰         |         | شرکت صنایع بسته بندی فلزی پارس (سهامی عام)                        |
| ۵۳          | ۵۷          | (۶)         | ۶۳            |         | شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)                                   |
| ۲,۵۳۳       | ۲,۵۳۳       | (۴۴,۹۵۷)    | ۴۷,۴۹۰        |         | شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس (سهامی خاص)                  |
| ۴           | ۵           | (۳)         | ۸             |         | گروه صنعتی سدید   |
| .           | .           | (۲۰۱)       | ۲۰۱           |         | کارتن پارس  |
| ۷,۵۷۲       | ۶,۰۶۱       | (۵۳,۳۹۶)    | ۵۹,۴۵۷        |         |   |
| ۲۱,۰۳۷      | ۱۸,۶۸۹      | (۶۷,۰۰۶)    | ۸۵,۶۹۵        |         |   |

۴-۱ اقلام تشکیل دهنده سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار گروه به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰     |               | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱     |               | گروه                                  |
|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------------------------------|
| خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش | بهای تمام شده |                                       |
| میلیون ریال    | میلیون ریال   | میلیون ریال    | میلیون ریال   |                                       |
| ۴۲۱            | ۱,۱۵۲         | ۴۲۱            | ۱,۱۵۲         | شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)      |
| ۲۳۷            | ۶۳۰           | ۲۵۵            | ۶۳۰           | شرکت کربن ایران (سهامی عام)           |
| ۳۳۷            | ۱۶۶           | ۴۰۶            | ۱۶۶           | شرکت ایران یاسا (سهامی عام)           |
| ۱۲             | ۲۴            | ۱۰             | ۲۴            | مجتمع معدنی صنعتی چادرملو (سهامی عام) |
| ۸۵۲            | ۱,۰۳۷         | ۸۴۲            | ۱,۰۳۷         | پتروشیمی جم                           |
| ۲,۰۵۸          | ۴,۳۳۰         | ۲,۱۷۹          | ۴,۳۳۰         | شرکت پالایش نفت اصفهان (سهامی عام)    |
| ۴۳۹            | ۱,۰۶۵         | ۴۴۷            | ۱,۰۶۵         | لبنیات کالبر                          |
| ۱,۰۱۰          | ۲,۹۳۱         | ۱,۰۷۴          | ۲,۹۳۱         | شرکت پالایش نفت بندر عباس             |
| ۸۷۳            | ۱,۶۱۱         | ۸۱۷            | ۱,۶۱۱         | صنعتی بهشهر (سهامی عام)               |
| ۵۲۳            | ۱,۳۵۹         | ۴۷۳            | ۱,۳۵۹         | نفت پاسارگاد (سهامی عام)              |
| ۱,۳۸۱          | ۲,۷۰۸         | ۱,۱۴۲          | ۲,۷۰۷         | حفاری شمال (سهامی عام)                |
| ۹۹۹            | ۶۳۲           | ۷۷۱            | ۶۳۲           | نفت و گاز پارسیان                     |
| ۱,۱۱۵          | ۳,۷۷۶         | ۱,۱۹۹          | ۳,۷۷۶         | پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان        |
| ۱,۸۹۰          | ۳,۰۷۲         | ۱,۳۰۶          | ۲,۸۲۰         | نفت پارس                              |
| ۱,۳۱۸          | ۱,۹۵۸         | ۱,۳۸۶          | ۱,۹۹۸         | سایر                                  |
| ۱۳,۴۶۵         | ۲۶,۴۵۱        | ۱۲,۶۲۸         | ۲۶,۲۳۸        |                                       |
|                | (۱۲,۹۸۶)      |                | (۱۳,۶۱۰)      | کاهش ارزش انباشته                     |
|                | ۱۳,۴۶۵        |                | ۱۲,۶۲۸        |                                       |



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | یادداشت  |
|-------------|-------------|--|
| خالص        | کاهش ارزش   | بهای تمام شده                                    |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال                                      |
| ۹۷۲         | ۱,۰۵۲       | ۱,۸۹۱  |
|             |             | ۴-۲  |
|             |             | شرکت اصلی:                                       |
|             |             | سرمایه گذار بپای سریع معامله در بازار            |
|             |             | سایر سرمایه گذار بپای جاری:                      |
| ۲,۲۰۲       | ۲,۴۲۷       | ۶,۱۵۶  |
|             |             | شرکت گسترش صنایع پیام (سهامی عام)                |
| ۲,۲۴۰       | ۵۰۰         | ۵,۰۰۰  |
|             |             | شرکت صنایع بسته بندی فلزی پارس (سهامی عام)       |
| ۵۳          | ۵۷          | ۶۳   |
|             |             | شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)                  |
| ۲,۵۳۳       | ۲,۵۳۳       | ۴۷,۴۹۰   |
|             |             | شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس (سهامی خاص) |
| ۴           | ۵           | ۸  |
|             |             | گروه صنعتی سدید                                  |
| ۷,۰۳۲       | ۵,۵۲۲       | ۵۸,۷۱۷   |
| ۸,۰۰۴       | ۶,۵۷۴       | ۶۰,۶۰۸   |

۴-۲ اقلام تشکیل دهنده سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱    | یادداشت                          |
|----------------|---------------|----------------------------------|
| خالص ارزش فروش | بهای تمام شده | خالص ارزش فروش                   |
| میلیون ریال    | میلیون ریال   | میلیون ریال                      |
| ۳۶۰            | ۱,۰۸۷         | ۳۶۰                              |
|                |               | ۱,۰۸۷                            |
|                |               | شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام) |
| ۲۳۷            | ۶۳۰           | ۲۵۵                              |
|                |               | ۶۳۰                              |
|                |               | شرکت کرین ایران (سهامی عام)      |
| ۳۳۷            | ۱۶۶           | ۴۰۶                              |
|                |               | ۱۶۶                              |
|                |               | شرکت ایران یاسا (سهامی عام)      |
| ۲۸             | ۸             | ۳۱                               |
|                |               | ۸                                |
|                |               | سایر                             |
| ۹۷۲            | ۱,۸۹۱         | ۱,۰۵۲                            |
|                |               | ۱,۸۹۱                            |
|                |               | کاهش ارزش انباشته                |
|                | (۹۱۹)         | (۸۳۹)                            |
|                | ۹۷۲           | ۱,۰۵۲                            |



شرکت صنایع لاستیکی سپهند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۵- دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |                            | یادداشت                     |
|-------------|-------------|----------------------------|-----------------------------|
| خالص        | خالص        | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول |                             |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال                |                             |
|             |             |                            | <b>گروه:</b>                |
|             |             |                            | <b>تجاری:</b>               |
|             |             |                            | اسناد دریافتنی:             |
| ۵۲,۵۵۲      | ۳۸,۶۰۱      | ۰                          | ۵-۱ سایر مشتریان            |
| ۱۲۴,۵۹۱     | ۱۰۶,۴۹۲     | (۵۱۷)                      | ۵-۲ حساب‌های دریافتنی:      |
| ۱۷۷,۱۴۳     | ۱۴۵,۰۹۳     | (۵۱۷)                      | سایر مشتریان                |
|             |             |                            | <b>غیر تجاری:</b>           |
|             |             |                            | اسناد دریافتنی:             |
| ۲۶,۵۷۷      | ۲۶,۵۷۷      | ۰                          | ۵-۳ شرکتهای گروه- هامون کیش |
| ۶,۳۵۷       | ۳۴          | ۰                          | سایر اشخاص                  |
| ۳۲,۹۳۴      | ۲۶,۶۱۱      | ۰                          |                             |
|             |             |                            | حسابهای دریافتنی:           |
| ۵,۰۱۳       | ۵,۹۶۸       | ۰                          | کارکنان (وام و مساعده)      |
| ۳,۱۲۵       | ۴,۱۷۴       | ۰                          | ۵-۴ سپرده‌های موقت          |
| ۲,۵۳۹       | ۱,۷۹۷       | ۰                          | ۵-۵ سود سهام دریافتنی       |
| ۲,۸۳۸       | ۲,۸۳۸       | ۰                          | سرمایه‌گذاری هامون کیش      |
| ۲,۵۶۸       | ۲,۶۷۴       | ۰                          | سایر                        |
| ۱۶,۰۸۳      | ۱۷,۴۵۱      | ۰                          |                             |
| ۴۹,۰۱۷      | ۴۴,۰۶۲      | ۰                          |                             |
| ۲۲۶,۱۶۰     | ۱۸۹,۱۵۵     | (۵۱۷)                      |                             |



شرکت صنایع لاستیکی سپهند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |                            |             | یادداشت                             |
|-------------|-------------|----------------------------|-------------|-------------------------------------|
| خالص        | خالص        | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول | مبلغ        |                                     |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال                | میلیون ریال |                                     |
|             |             |                            |             | شرکت اصلی:                          |
|             |             |                            |             | تجاری:                              |
|             |             |                            |             | اسناد دریافتنی:                     |
| ۵۲,۵۵۲      | ۳۸,۶۰۱      | .                          | ۳۸,۶۰۱      | ۵-۱ سایر مشتریان                    |
| ۱۲۴,۵۹۱     | ۱۰۶,۴۹۲     | (۵۱۷)                      | ۱۰۷,۰۰۹     | ۵-۲ حساب های دریافتنی: سایر مشتریان |
| ۱۷۷,۱۴۳     | ۱۴۵,۰۹۳     | (۵۱۷)                      | ۱۴۵,۶۱۰     |                                     |
|             |             |                            |             | غیر تجاری:                          |
|             |             |                            |             | اسناد دریافتنی:                     |
| ۲۶,۵۷۷      | ۲۶,۵۷۷      | .                          | ۲۶,۵۷۷      | ۵-۳ شرکتهای گروه- هامون کیش         |
| ۶,۳۵۷       | ۳۴          | .                          | ۳۴          | سایر اشخاص                          |
| ۳۲,۹۳۴      | ۲۶,۶۱۱      | .                          | ۲۶,۶۱۱      |                                     |
|             |             |                            |             | حسابهای دریافتنی:                   |
| ۵,۰۱۳       | ۵,۹۶۸       | .                          | ۵,۹۶۸       | کارکنان (وام و مساعده)              |
| ۳,۱۲۵       | ۴,۱۷۴       | .                          | ۴,۱۷۴       | ۵-۴ سپرده های موقت                  |
| ۸۱۸         | ۸۱۸         | .                          | ۸۱۸         | ۵-۵ سود سهام دریافتنی               |
| ۲,۸۳۸       | ۲,۸۳۸       | .                          | ۲,۸۳۸       | سرمایه گذاری هامون کیش              |
| ۳,۵۰۸       | ۱,۸۵۵       | .                          | ۱,۸۵۵       | سایر                                |
| ۱۵,۳۰۲      | ۱۵,۶۵۳      | .                          | ۱۵,۶۵۳      |                                     |
| ۴۸,۲۳۶      | ۴۲,۲۶۴      | .                          | ۴۲,۲۶۴      |                                     |
| ۲۲۵,۲۷۹     | ۱۸۷,۳۵۷     | (۵۱۷)                      | ۱۸۷,۸۷۴     |                                     |



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی صانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۵-۱- اسناد دریافتی تجاری گروه و شرکت اصلی به قرار زیر می باشد:

| شرکت اصلی     |               | گروه          |               |                                       |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰    | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰    | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱    |                                       |
| میلیون ریال   | میلیون ریال   | میلیون ریال   | میلیون ریال   |                                       |
| -             | ۷۱۶           | -             | ۷۱۶           | تولیدی لاستیکهای صنعتی مبارکه (میرکو) |
| ۲۶,۹۵۴        | ۱۷,۰۰۰        | ۲۶,۹۵۴        | ۱۷,۰۰۰        | شرکت تسمه سپهر                        |
| ۴,۸۰۰         | ۳,۳۶۱         | ۴,۸۰۰         | ۳,۳۶۱         | آقای محمد حسین انتظاری                |
| ۴,۲۰۰         | ۳,۵۰۰         | ۴,۲۰۰         | ۳,۵۰۰         | آقای مجید عباسی جلیلی                 |
| ۲,۲۰۰         | ۸۰۰           | ۲,۲۰۰         | ۸۰۰           | آقای ابوطالب زارع مهرجردی             |
| ۲,۰۰۰         | ۲,۰۰۰         | ۲,۰۰۰         | ۲,۰۰۰         | شرکت سنگ آهن مرکزی ایران              |
| ۳,۲۰۰         | -             | ۳,۲۰۰         | -             | آقای محسن رضانی                       |
| ۱,۴۳۶         | -             | ۱,۴۳۶         | -             | شرکت سیمان نینزار قم                  |
| ۱,۱۳۷         | ۲۲۸           | ۱,۱۳۷         | ۲۲۸           | شرکت کاوه سودا                        |
| ۹۰۶           | ۷۰۰           | ۹۰۶           | ۷۰۰           | شرکت ریبار                            |
| ۵۰۰           | ۵۰۰           | ۵۰۰           | ۵۰۰           | شهرداری رشت                           |
| ۹۰۰           | -             | ۹۰۰           | -             | شرکت پایدار تجارت زورک                |
| ۶۹۰           | ۱۵۰           | ۶۹۰           | ۱۵۰           | آقای محمد کریم بابایی                 |
| ۶۰۰           | -             | ۶۰۰           | -             | الیزابت گورکیان                       |
| ۵۵۵           | ۱,۱۹۶         | ۵۵۵           | ۱,۱۹۶         | آقای احمد توکلی                       |
| ۲۲۷           | -             | ۲۲۷           | -             | شرکت سیمان اصفهان                     |
| -             | ۳۶۰           | -             | ۳۶۰           | شیشه کاوه فلوت                        |
| -             | ۷۱۳           | -             | ۷۱۳           | ایران فلوت                            |
| -             | ۱,۵۱۵         | -             | ۱,۵۱۵         | کربنات سدیم سمنان                     |
| -             | ۱,۳۶۲         | -             | ۱,۳۶۲         | احداث معدن تکافر سپاهان               |
| -             | ۳۹۰           | -             | ۳۹۰           | لاستیک سازی پارس                      |
| ۲۵۰           | -             | ۲۵۰           | -             | آقای محمد مومن زاده                   |
| -             | ۶۹۴           | -             | ۶۹۴           | کربنات سدیم کاوه                      |
| -             | ۱,۲۳۲         | -             | ۱,۲۳۲         | زنوبر ایرانیان                        |
| ۱,۹۹۷         | ۳,۱۸۴         | ۱,۹۹۷         | ۳,۱۸۴         | سایر                                  |
| <u>۵۲,۵۵۲</u> | <u>۳۸,۶۰۱</u> | <u>۵۲,۵۵۲</u> | <u>۳۸,۶۰۱</u> |                                       |

۵-۱-۱- تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۱۳,۶۷۶ میلیون ریال از مانده اسناد دریافتی تجاری وصول گردیده است.



شرکت صنایع لاستیکی سپهند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲-۵- اقلام تشکیل دهنده سایر مشتریان به قرار زیر می باشد :

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             |  |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |  |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |  |
| ۱۰,۴۶۴      | ۱۰,۴۶۴      | ۱۰,۴۶۴      | ۱۰,۴۶۴      | قرارگاه سازندگی خاتم الانبیا - موسسه حرا |
| -           | ۳,۸۲۲       | -           | ۳,۸۲۲       | نظم اوران صنعت و معدن گل گهر             |
| ۷۲          | ۲,۹۰۲       | ۷۲          | ۲,۹۰۲       | سیمان آبیگ                               |
| ۲,۱۴۱       | -           | ۲,۱۴۱       | -           | الیزابت گورکیان                          |
| ۲,۷۳۱       | ۲,۷۳۱       | ۲,۷۳۱       | ۲,۷۳۱       | شرکت اعتماد درخشان                       |
| ۵۴          | ۱,۱۹۹       | ۵۴          | ۱,۱۹۹       | ملی صنایع مس ایران                       |
| ۶,۱۳۹       | ۳,۰۵۴       | ۶,۱۳۹       | ۳,۰۵۴       | شرکت نسجه سپهر                           |
| ۶۳۷         | ۱,۰۹۸       | ۶۳۷         | ۱,۰۹۸       | فرابیشتراز هونام                         |
| ۵۰۰         | ۱,۷۸۵       | ۵۰۰         | ۱,۷۸۵       | بین المللی ساروج بو شهر                  |
| ۷۵۶         | ۱,۰۵۵       | ۷۵۶         | ۱,۰۵۵       | پیشرو روش نوین                           |
| ۷,۲۰۶       | ۶,۴۹۲       | ۷,۲۰۶       | ۶,۴۹۲       | سنگ آهن مرکزی ایران                      |
| ۶,۴۹۱       | ۶,۳۵۵       | ۶,۴۹۱       | ۶,۳۵۵       | آقای محمد رضا حسینی خانه                 |
| ۲,۰۸۱       | ۱۳          | ۲,۰۸۱       | ۱۳          | گهر روش سیرجان                           |
| ۴,۷۹۷       | ۱,۱۹۹       | ۴,۷۹۷       | ۱,۱۹۹       | شرکت آهاب                                |
| ۲۲۵         | ۲۲۵         | ۲۲۵         | ۲۲۵         | فولاد هرمزگان                            |
| ۵۷۵         | ۱,۶۸۳       | ۵۷۵         | ۱,۶۸۳       | کارخانجات کمک فنر ایندما این سایپا       |
| ۶,۶۸۶       | ۶,۷۳۸       | ۶,۶۸۶       | ۶,۷۳۸       | آقای علیرضا زرینی                        |
| -           | ۱,۶۹۵       | -           | ۱,۶۹۵       | مپیار سنگ شکن                            |
| -           | ۹۸۷         | -           | ۹۸۷         | صنعتی و معدنی ایال پارسیان سنگان         |
| ۵۰۰         | ۵۰۰         | ۵۰۰         | ۵۰۰         | محسن رمضانی                              |
| ۴۶۵         | ۱,۲۳۸       | ۴۶۵         | ۱,۲۳۸       | مجتمع فولاد مبارکه                       |
| ۷۴۶         | ۹۴۴         | ۷۴۶         | ۹۴۴         | منابع انرژی توان (شهید گوهری)            |
| ۴,۵۶۳       | ۲,۶۰۰       | ۴,۵۶۳       | ۲,۶۰۰       | شرکت سیمان غرب آسیا                      |
| ۴,۴۲۷       | ۸۷۲         | ۴,۴۲۷       | ۸۷۲         | شرکت فولاد خوزستان                       |
| ۴,۲۱۰       | ۵۶۴         | ۴,۲۱۰       | ۵۶۴         | مجتمع معدنی صنعتی چادرملو                |
| ۳,۰۳۸       | ۲,۱۸۵       | ۳,۰۳۸       | ۲,۱۸۵       | شرکت کاوه سودا                           |
| ۲,۶۵۹       | ۲,۸۸۸       | ۲,۶۵۹       | ۲,۸۸۸       | آقای ابوطالب زارع مهرجودی                |
| ۲,۶۳۲       | ۱,۵۰۰       | ۲,۶۳۲       | ۱,۵۰۰       | شهرداری رشت                              |
| ۲,۳۳۰       | ۲۲۳         | ۲,۳۳۰       | ۲۲۳         | شرکت شیشه کاوه فلوت                      |
| ۲,۳۲۲       | ۲,۴۱۱       | ۲,۳۲۲       | ۲,۴۱۱       | شرکت محک مطلق                            |
| ۱,۶۱۶       | ۱۶۵         | ۱,۶۱۶       | ۱۶۵         | شرکت ریبار                               |
| ۱,۴۶۰       | ۲           | ۱,۴۶۰       | ۲           | شرکت ابهر سیلیس                          |
| ۱,۴۴۸       | ۱,۰۳۵       | ۱,۴۴۸       | ۱,۰۳۵       | فولاد سیرجان ایرانیان                    |
| ۱,۵۸۷       | -           | ۱,۵۸۷       | -           | شرکت احداث معدن تکافر سبحان              |
| ۱,۲۳۳       | ۱۵۶         | ۱,۲۳۳       | ۱۵۶         | سیمان تجارت مهریز                        |
| ۴,۵۵۰       | ۲,۹۹۰       | ۴,۵۵۰       | ۲,۹۹۰       | پایدار تجارت زورک                        |
| ۶,۱۰۵       | ۴,۱۴۸       | ۶,۱۰۵       | ۴,۱۴۸       | آقای محمد حسین انتظاری                   |
| ۲۳۶         | ۹۶۳         | ۲۳۶         | ۹۶۳         | فولاد زرند ایرانیان                      |
| ۵۱۰         | ۸۲۲         | ۵۱۰         | ۸۲۲         | گسترش معادن و صنایع معدنی طلای زرشوران   |
| ۱۳۵         | ۸۰۹         | ۱۳۵         | ۸۰۹         | فلوت کاویان                              |
| ۶,۰۳۲       | ۳,۱۶۰       | ۶,۰۳۲       | ۳,۱۶۰       | آقای مجید عباسی جبلی                     |
| ۵,۲۶۵       | ۳,۴۴۷       | ۵,۲۶۵       | ۳,۴۴۷       | آقای احمد توکلی                          |
| ۱۵,۵۶۲      | ۱۹,۸۸۹      | ۱۵,۵۶۲      | ۱۹,۸۸۹      | سایر اقلام                               |
| ۱۲۵,۱۸۷     | ۱۰۷,۰۰۹     | ۱۲۵,۱۸۷     | ۱۰۷,۰۰۹     | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول               |
| (۵۹۶)       | (۵۱۷)       | (۵۹۶)       | (۵۱۷)       |  |
| ۱۲۴,۵۹۱     | ۱۰۶,۴۹۲     | ۱۲۴,۵۹۱     | ۱۰۶,۴۹۲     |  |

۲-۵-۱- تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۲۳,۷۶۵ میلیون ریال از مانده حسابهای دریافتی تجاری وصول گردیده است.



شرکت صنایع لاستیکی سپهند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۳-۵- مانده ۲۶,۵۷۷ میلیون ریال عمدتاً شامل مبلغ ۴۱,۵۷۷ میلیون ریال اسناد دریافتی بابت تحویل ملک بس از کسر مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیون ریال بیش دریافت از شرکت هامون کیش می باشد.

۴-۵- مانده ۴,۱۷۴ میلیون ریال عمدتاً بابت سپرده اجاره دفتر مرکزی، شرکت در مناقصه و ترخیص مواد و کالا می باشد.

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

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             |  |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |  |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |  |
| ۵۰۰         | ۵۰۰         | ۵۰۰         | ۵۰۰         | شرکت صنایع بسته بندی فلزی پارس (سهامی عام) |
| ۶۷          | ۶۷          | ۶۷          | ۶۷          | شرکت بسته بندی پارس (سهامی عام)            |
| .           | .           | .           | ۱۰          | شرکت توسعه معادن و فلزات (سهامی عام)       |
| .           | .           | .           | ۱۵۳         | حفاری شمال                                 |
| .           | .           | .           | ۱۱۳         | گسترش نفت و گاز پارسین                     |
| .           | .           | ۱۰۸         | ۱۱۳         | سرمایه گذاری توسعه ملی                     |
| .           | .           | .           | ۱۵۱         | پالایش نفت بندر عباس                       |
| ۱۴۴         | ۱۴۴         | ۱۸۷         | ۱۸۷         | شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)           |
| ۱۰۷         | ۱۰۷         | ۱,۶۷۷       | ۵۰۳         | سایر                                       |
| ۸۱۸         | ۸۱۸         | ۲,۵۳۹       | ۱,۷۹۷       |  |

۶- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا تماماً مربوط به شرکت اصلی به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  |             | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱             |             |                        |
|-------------|-------------|------------------------|-------------|------------------------|
| خالص        | خالص        | ذخیره کاهش ارزش موجودی | مبلغ        |                        |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال            | میلیون ریال |                        |
| ۱۱۶,۳۸۹     | ۱۳۱,۸۸۰     | (۸۹)                   | ۱۳۱,۹۶۹     | کالای ساخته شده        |
| ۸۹,۰۶۴      | ۱۱۷,۷۷۳     | .                      | ۱۱۷,۷۷۳     | کالای در جریان ساخت    |
| ۴۸,۶۳۶      | ۵۵,۳۳۰      | .                      | ۵۵,۳۳۰      | مواد اولیه و بسته بندی |
| ۵,۵۷۴       | ۵,۸۹۴       | .                      | ۵,۸۹۴       | قطعات و لوازم یدکی     |
| ۲۵۹,۶۶۳     | ۳۱۰,۸۷۷     | (۸۹)                   | ۳۱۰,۹۶۶     |                        |

۱-۶- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی و کالای در جریان ساخت در مقابل خطرات ناشی از سیل، زلزله، طوفان، حریق، زلزله، صاعقه و سقوط هواپیما تا مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بیمه شده است.





شرکت صنایع لاستیکی سیند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۷- پیش پرداختها

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             | یادداشت |  |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|--|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |         |  |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |         |  |
| ۷۰۰         | ۴,۲۸۷       | ۷۰۰         | ۴,۲۸۷       | ۷-۱     | پیش پرداختهای خارجی:<br>سفارشات مواد اولیه |
| ۷۰۰         | ۴,۲۸۷       | ۷۰۰         | ۴,۲۸۷       |         |  |
| ۵,۵۵۹       | ۳,۸۱۱       | ۵,۵۵۹       | ۳,۸۱۱       | ۷-۲     | پیش پرداختهای داخلی:<br>خرید مواد اولیه    |
| ۹۶۳         | ۶۴          | ۹۶۳         | ۶۴          |         | بیمه                                       |
|             | ۷۷۳         | ۰           | ۷۷۳         |         | اجاره دفتر مرکزی                           |
| ۹۹۲         | ۱,۳۵۵       | ۹۹۲         | ۱,۳۵۵       |         | سایر                                       |
| ۷,۵۱۴       | ۶,۰۰۳       | ۷,۵۱۴       | ۶,۰۰۳       |         |  |
| ۸,۲۱۴       | ۱۰,۲۹۰      | ۸,۲۱۴       | ۱۰,۲۹۰      |         |  |

۷-۱- سفارشات خارجی مواد اولیه شرکت اصلی مربوط به خرید کائوچو طبیعی، منجید و آنتی اکسیدان از کشور های هند و ترکیه می باشد.

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

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             |                         |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |                         |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |                         |
| ۳,۰۶۰       | ۰           | ۳,۰۶۰       | ۰           | شرکتهای گروه:           |
| ۴۷۸         | ۴۷۷         | ۴۷۸         | ۴۷۷         | شرکت کربن ایران         |
| ۳,۵۳۸       | ۴۷۷         | ۲,۵۳۸       | ۴۷۷         | دوده صنعتی پارس         |
|             |             |             |             | سایر شرکتهای:           |
| ۱۵          | ۱۵          | ۱۵          | ۱۵          | شرکت پتروشیمی آراک      |
| ۰           | ۳۹۲         | ۰           | ۳۹۲         | روغنهای صنعتی گلدن اویل |
| ۱,۳۴۷       | ۱,۳۴۷       | ۱,۳۴۷       | ۱,۳۴۷       | پتروشیمی بندر امام      |
| ۱۸۴         | ۲۵۵         | ۱۸۴         | ۲۵۵         | نفت بهران               |
| ۱۶۴         | ۱,۰۱۴       | ۱۶۴         | ۱,۰۱۴       | صنعت بافت نورین         |
| ۳۱۱         | ۳۱۱         | ۳۱۱         | ۳۱۱         | سایر                    |
| ۲,۰۲۱       | ۳,۲۳۴       | ۲,۰۲۱       | ۳,۲۳۴       |                         |
| ۵,۵۵۹       | ۳,۸۱۱       | ۵,۵۵۹       | ۳,۸۱۱       |                         |

۷-۲-۱- پیش پرداخت به شرکت های پتروشیمی بندر امام، نفت بهران و صنعت بافت نورین در ارتباط با خرید کائوچو مصنوعی، روغن تایر و لایتر صورت گرفته است.



شرکت صنایع لاستیک سپند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۸- سرمایه گذاریهای بلندمدت

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  |             | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱        |               |         |                                  |
|-------------|-------------|-------------------|---------------|---------|----------------------------------|
| مبلغ دفتری  | مبلغ دفتری  | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | یادداشت |                                  |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال       | میلیون ریال   |         |                                  |
| ۴۰۰         | ۴۰۰         | ۰                 | ۴۰۰           | ۸-۱     | سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها |
| ۴۰۰         | ۴۰۰         | -                 | ۴۰۰           |         |                                  |
| گروه:       |             |                   |               |         |                                  |
| ۹۹,۶۴۰      | ۹۹,۶۴۰      | (۳۵,۰۰۱)          | ۱۳۴,۶۴۱       | ۸-۲     | سرمایه گذاری در شرکت فرعی        |
| ۲۰۰         | ۲۰۰         | -                 | ۲۰۰           | ۸-۲     | سرمایه گذاری در سایر شرکتها      |
| ۹۹,۸۴۰      | ۹۹,۸۴۰      | (۳۵,۰۰۱)          | ۱۳۴,۸۴۱       |         |                                  |
| اصلی:       |             |                   |               |         |                                  |

۸-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰                        |             | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱        |               |      |            |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|---------------|------|------------|
| مبلغ دفتری                        | مبلغ دفتری  | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | درصد | تعداد سهام |
| میلیون ریال                       | میلیون ریال | میلیون ریال       | میلیون ریال   |      |            |
| ۴۰۰                               | ۴۰۰         | ۰                 | ۴۰۰           | ۰.۰۴ | ۴۰۰,۰۰۰    |
| ۴۰۰                               | ۴۰۰         | -                 | ۴۰۰           |      |            |
| گروه:                             |             |                   |               |      |            |
| سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها  |             |                   |               |      |            |
| سرمایه گذاری توسعه و صنعت شیمیایی |             |                   |               |      |            |

۸-۲- سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکت فرعی و سایر شرکتها به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰                        |             | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱        |               |       |             |
|-----------------------------------|-------------|-------------------|---------------|-------|-------------|
| مبلغ دفتری                        | مبلغ دفتری  | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | درصد  | تعداد سهام  |
| میلیون ریال                       | میلیون ریال | میلیون ریال       | میلیون ریال   |       |             |
| ۹۹,۶۴۰                            | ۹۹,۶۴۰      | (۳۵,۰۰۱)          | ۱۳۴,۶۴۱       | ۹۹.۷۱ | ۱۳۴,۶۴۲,۶۶۶ |
| ۲۰۰                               | ۲۰۰         | -                 | ۲۰۰           | ۰.۰۲  | ۲۰۰,۰۰۰     |
| گروه:                             |             |                   |               |       |             |
| سرمایه گذاری در شرکت فرعی:        |             |                   |               |       |             |
| سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپند   |             |                   |               |       |             |
| سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:     |             |                   |               |       |             |
| سرمایه گذاری توسعه و صنعت شیمیایی |             |                   |               |       |             |

۸-۲-۱- اقامتگاه قانونی شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپند در اشتهارد واقع بوده و فعالیت اصلی آن ، سرمایه گذاری می باشد.



شرکت صنایع لاستیکی سپهند (سهامی عام)  
 گزارش مالی سالگردانه  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۹- دارایی های نامشهود

| مبلغ دفتری - میلیون ریال | استهلاک انباشته - میلیون ریال |                      | بهای تمام شده - میلیون ریال |             |            |            |            |
|--------------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------|------------|------------|------------|
|                          | مانده در پایان دوره           | مانده در ابتدای دوره | مانده در پایان دوره         | افزایش دوره |            |            |            |
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰               | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱                    | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰           | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱                  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |
| ۷۴۰                      | ۶۹۷                           | ۵۹۵                  | ۱۳۰                         | ۴۶۵         | ۱,۲۹۲      | ۸۷         | ۱,۲۰۵      |
| ۹                        | ۹                             | ۰                    | ۰                           | ۰           | ۹          | ۰          | ۹          |
| ۱,۷۴۹                    | ۱,۷۵۲                         | ۰                    | ۰                           | ۱,۷۵۲       | ۳          | ۱,۷۴۹      | ۱,۷۴۹      |
| ۲,۴۹۸                    | ۲,۴۵۸                         | ۵۹۵                  | ۱۳۰                         | ۳,۰۵۳       | ۹۰         | ۲,۹۶۳      | ۲,۹۶۳      |
| ۷۴۰                      | ۶۹۷                           | ۵۹۵                  | ۱۳۰                         | ۴۶۵         | ۱,۲۹۲      | ۸۷         | ۱,۳۰۵      |
| ۹                        | ۹                             | ۰                    | ۰                           | ۰           | ۹          | ۰          | ۹          |
| ۱,۷۴۹                    | ۱,۷۵۲                         | ۰                    | ۰                           | ۱,۷۵۲       | ۳          | ۱,۷۴۹      | ۱,۷۴۹      |
| ۲,۴۹۸                    | ۲,۴۵۸                         | ۵۹۵                  | ۱۳۰                         | ۳,۰۵۳       | ۹۰         | ۲,۹۶۳      | ۲,۹۶۳      |

گروه:

نرم افزار رایانه ای

سرقفلی محل کسب

حق امتیاز خدمات عمومی

شرکت اصلی:

نرم افزار رایانه ای

سرقفلی محل کسب

حق امتیاز خدمات عمومی



شرکت منابع لاستیکی سیندل (سهامی عامه)

گزارش مالی مانده دوره مالی

لایحه‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی: ماهی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

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

| شرح اقلام                         | بهداشت | مانده در ابتدای سال |       | مانده در پایان سال |        | مانده در ابتدای سال |        | مانده در پایان سال |         | شرح اقلام                         |
|-----------------------------------|--------|---------------------|-------|--------------------|--------|---------------------|--------|--------------------|---------|-----------------------------------|
|                                   |        | سال                 | مالی  | سال                | مالی   | سال                 | مالی   | سال                | مالی    |                                   |
| زمین                              |        | ۴,۱۳۳               | ۰     | ۴,۱۳۳              | ۰      | ۴,۱۳۳               | ۰      | ۴,۱۳۳              | ۰       | زمین                              |
| ساختن                             |        | ۸۳,۳۴۰              | ۶۵    | ۸۳,۳۰۵             | ۲۴,۰۵۹ | ۲۴,۰۵۹              | ۲۴,۰۵۹ | ۲۴,۰۵۹             | ۲۴,۰۵۹  | ساختن                             |
| تأسیسات                           |        | ۲۳,۱۸۱              | ۰     | ۲۳,۱۸۱             | ۸,۸۹۹  | ۱,۲۹۳               | ۱,۲۹۳  | ۱,۲۹۳              | ۱,۲۹۳   | تأسیسات                           |
| حاشیه آلات و تجهیزات              |        | ۱۳۹,۸۹۶             | ۱,۲۱۲ | ۱۴۱,۱۰۸            | ۵۶,۸۰۱ | ۵۶,۸۰۱              | ۵۶,۸۰۱ | ۵۶,۸۰۱             | ۵۶,۸۰۱  | حاشیه آلات و تجهیزات              |
| ابزار آلات                        |        | ۵۴۴                 | ۱۳۳   | ۶۷۶                | ۳۳۲    | ۵۶                  | ۵۶     | ۳۷۸                | ۳۷۸     | ابزار آلات                        |
| قالیها                            |        | ۵۰۰                 | ۷۷    | ۵۷۷                | ۴۹۱    | ۶۸                  | ۶۸     | ۲۵۹                | ۲۵۹     | قالیها                            |
| وسایل نقلیه                       |        | ۲,۳۸۲               | ۰     | ۲,۳۸۲              | ۱,۱۸۹  | ۱۳۷                 | ۱۳۷    | ۱,۳۲۶              | ۱,۳۲۶   | وسایل نقلیه                       |
| اثاثه و معمونات                   |        | ۶,۱۴۳               | ۴۵۲   | ۶,۵۹۵              | ۲,۳۷۰  | ۴۲۱                 | ۴۲۱    | ۲,۷۹۱              | ۲,۷۹۱   | اثاثه و معمونات                   |
|                                   |        | ۲۵۹,۹۱۸             | ۱,۹۳۸ | ۲۶۱,۸۵۶            | ۹۳,۹۲۱ | ۱۰,۳۸۱              | ۱۰,۳۸۱ | ۱۰,۴۳۱۲            | ۱۰,۴۳۱۲ |                                   |
| داراییهای در جریان تکمیل          |        | ۴۰,۸۱۷              | ۰     | ۴۰,۸۱۷             | ۰      | ۴۰,۸۱۷              | ۰      | ۴۰,۸۱۷             | ۰       | داراییهای در جریان تکمیل          |
| سفرهاست و پیش پرداختهای سرمایه ای |        | ۷,۱۶۵               | ۰     | ۷,۱۶۵              | ۰      | ۷,۱۶۵               | ۰      | ۷,۱۶۵              | ۰       | سفرهاست و پیش پرداختهای سرمایه ای |
| اقلام سرمایه ای در انبار          |        | ۷۲,۶۸۶              | ۴۴    | ۷۲,۷۳۰             | ۰      | ۷۲,۷۳۰              | ۰      | ۷۲,۷۳۰             | ۰       | اقلام سرمایه ای در انبار          |
|                                   |        | ۱۴۰,۶۶۸             | ۴۴    | ۱۴۰,۷۱۲            | ۰      | ۱۴۰,۷۱۲             | ۰      | ۱۴۰,۷۱۲            | ۰       |                                   |
|                                   |        | ۲۸۰,۵۸۶             | ۱,۹۸۲ | ۲۸۲,۵۶۸            | ۹۳,۹۲۱ | ۱۰,۳۸۱              | ۱۰,۳۸۱ | ۱۰,۴۳۱۲            | ۱۰,۴۳۱۲ |                                   |
|                                   |        | ۲۵۹,۹۱۸             | ۱,۹۳۸ | ۲۶۱,۸۵۶            | ۹۳,۹۲۱ | ۱۰,۳۸۱              | ۱۰,۳۸۱ | ۱۰,۴۳۱۲            | ۱۰,۴۳۱۲ |                                   |
|                                   |        | ۴,۱۳۳               | ۰     | ۴,۱۳۳              | ۰      | ۴,۱۳۳               | ۰      | ۴,۱۳۳              | ۰       |                                   |
|                                   |        | ۵۹,۱۸۱              | ۶۵    | ۵۹,۲۴۶             | ۲۴,۰۵۹ | ۲۴,۰۵۹              | ۲۴,۰۵۹ | ۲۴,۰۵۹             | ۲۴,۰۵۹  |                                   |
|                                   |        | ۱۴,۳۸۲              | ۰     | ۱۴,۳۸۲             | ۸,۸۹۹  | ۱,۲۹۳               | ۱,۲۹۳  | ۱,۲۹۳              | ۱,۲۹۳   |                                   |
|                                   |        | ۸۳,۰۷۸              | ۱,۲۱۲ | ۸۴,۲۹۰             | ۵۶,۸۰۱ | ۵۶,۸۰۱              | ۵۶,۸۰۱ | ۵۶,۸۰۱             | ۵۶,۸۰۱  |                                   |
|                                   |        | ۲۳۹                 | ۱۳۳   | ۲۳۹                | ۳۳۲    | ۵۶                  | ۵۶     | ۳۷۸                | ۳۷۸     |                                   |
|                                   |        | ۲۰۹                 | ۷۷    | ۲۰۹                | ۴۹۱    | ۶۸                  | ۶۸     | ۲۵۹                | ۲۵۹     |                                   |
|                                   |        | ۱۰,۹۴۳              | ۰     | ۱۰,۹۴۳             | ۱,۱۸۹  | ۱۳۷                 | ۱۳۷    | ۱,۳۲۶              | ۱,۳۲۶   |                                   |
|                                   |        | ۳,۷۷۳               | ۴۵۲   | ۳,۷۷۳              | ۲,۳۷۰  | ۴۲۱                 | ۴۲۱    | ۲,۷۹۱              | ۲,۷۹۱   |                                   |
|                                   |        | ۱۵۵,۹۸۷             | ۱,۹۳۸ | ۱۵۷,۹۲۵            | ۹۳,۹۲۱ | ۱۰,۳۸۱              | ۱۰,۳۸۱ | ۱۰,۴۳۱۲            | ۱۰,۴۳۱۲ |                                   |
|                                   |        | ۴۰,۸۱۷              | ۰     | ۴۰,۸۱۷             | ۰      | ۴۰,۸۱۷              | ۰      | ۴۰,۸۱۷             | ۰       |                                   |
|                                   |        | ۷,۱۶۵               | ۰     | ۷,۱۶۵              | ۰      | ۷,۱۶۵               | ۰      | ۷,۱۶۵              | ۰       |                                   |
|                                   |        | ۷۲,۶۸۶              | ۴۴    | ۷۲,۷۳۰             | ۰      | ۷۲,۷۳۰              | ۰      | ۷۲,۷۳۰             | ۰       |                                   |
|                                   |        | ۱۴۰,۶۶۸             | ۴۴    | ۱۴۰,۷۱۲            | ۰      | ۱۴۰,۷۱۲             | ۰      | ۱۴۰,۷۱۲            | ۰       |                                   |
|                                   |        | ۲۸۰,۶۵۵             | ۱,۹۸۲ | ۲۸۲,۶۳۷            | ۹۳,۹۲۱ | ۱۰,۳۸۱              | ۱۰,۳۸۱ | ۱۰,۴۳۱۲            | ۱۰,۴۳۱۲ |                                   |

۱-۱-۱ داراییهای ثابت مشهود شرکت تا تاریخ ۳۱/۰۹/۱۳۹۴ در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، صاعقه، انفجار، زلزله و آفتشدن، سیل و طغیان آب رودخانه، طوفان و تند باد از پوشش بیمه ای برخوردار است.  
 ۱-۱-۲ مبلغ ۱,۹۸۲ میلیون ریال از داراییهای اضافه شده طی سال عمدتاً مربوط به خرید یک دستگاه لیفتراک و تجهیزات واحد انورماتیک می باشد.  
 ۱-۱-۳ مانده مبلغ ۴۰,۸۱۷ میلیون ریال داراییهای در جریان تکمیل مربوط به مصالح انجام شده جهت احداث ساختمان تویزین و خمیر سازی و همچنین سوله انبار ها بوده که تماماً مربوط به شرکت اصلی می باشد.  
 ۱-۱-۴ مانده مبلغ ۷,۱۶۵ میلیون ریال پیش پرداختهای سرمایه ای مربوط به منابع پرداختی جهت ساخت سیز موتیلاز به شرکت UTH آلمان و همچنین پروژه صنعت پرد بابت ساخت سوله انبارها که تماماً مربوط به شرکت اصلی می باشد.  
 ۱-۱-۵ اقلام سرمایه ای در انبار عمدتاً شامل یک دستگاه میکسر ۲۷۰ لیتری و دو دستگاه فایلاک بوده که تماماً مربوط به شرکت اصلی می باشد.



شرکت منابع لاستیکی سپند (سهامی عام)  
 گزارش مالی عملکرد ماهه  
 ماده انباشته، توضیحی صورت های مالی  
 دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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

| مبلغ دفتری - میلیون ریال | استهلاک انباشته - میلیون ریال |                          |                          |                          | بهای تمام شده - میلیون ریال |                          |                          |                                 | شرح اقلام |
|--------------------------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------|-----------|
|                          | مبلغ دفتری - میلیون ریال      | مبلغ دفتری - میلیون ریال | مبلغ دفتری - میلیون ریال | مبلغ دفتری - میلیون ریال | مبلغ دفتری - میلیون ریال    | مبلغ دفتری - میلیون ریال | مبلغ دفتری - میلیون ریال | مبلغ دفتری - میلیون ریال        |           |
| ۱۳۹۵/۱۲۳۰                | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱                    | ۱۰۳۱۳                    | ۲۸۴۳                     | ۷۳۷۰                     | ۶۵۷۳۷                       | ۶۵                       | ۶۵۶۷۲                    | زمین                            |           |
| ۲۴۰۰۰                    | ۲۴۰۰۰                         | ۱۰۳۱۳                    | ۲۸۴۳                     | ۷۳۷۰                     | ۶۵۷۳۷                       | ۶۵                       | ۶۵۶۷۲                    | ساختمان                         |           |
| ۵۸۳۰۲                    | ۵۵۵۲۴                         | ۱۰۳۱۳                    | ۲۸۴۳                     | ۷۳۷۰                     | ۶۵۷۳۷                       | ۶۵                       | ۶۵۶۷۲                    | تاسیسات                         |           |
| ۱۸,۷۲۴                   | ۱۷,۴۳۱                        | ۵,۲۱۸                    | ۱,۲۹۳                    | ۴,۹۲۵                    | ۲۲,۶۴۹                      | ۱۳۲                      | ۲۲,۵۱۷                   | ماشین آلات و تجهیزات            |           |
| ۹۷,۰۳۹                   | ۹۲,۶۸۸                        | ۴۱,۳۲۵                   | ۵,۵۶۳                    | ۳۵,۷۶۲                   | ۱۳۴,۰۱۳                     | ۱,۳۱۲                    | ۱۳۲,۷۰۱                  | قالیها                          |           |
| ۲۴۰                      | ۲۱۶                           | ۳۶۰                      | ۵۶                       | ۳۰۴                      | ۶۷۶                         | ۷۷                       | ۵۹۹                      | وسایل نقلیه                     |           |
| ۴۰۸                      | ۴۱۷                           | ۳۸۳                      | ۶۸                       | ۳۱۵                      | ۸۰۰                         | ۷۷                       | ۷۲۳                      | اتاقه و مستودعات                |           |
| ۱,۰۵۹                    | ۹۲۲                           | ۱,۳۲۴                    | ۱۳۷                      | ۱,۳۲۷                    | ۲,۳۸۶                       | ۳۵۲                      | ۲,۰۳۴                    | داراییهای در جریان تکمیل        |           |
| ۲,۷۳۵                    | ۲,۷۶۶                         | ۲,۴۱۷                    | ۴۲۱                      | ۱,۹۹۶                    | ۶,۱۸۳                       | ۳۵۲                      | ۵,۸۳۱                    | سفرات و پیش برداشتهای سرمایه ای |           |
| ۲۰۳,۵۰۷                  | ۱۹۵,۰۶۴                       | ۶۱,۳۸۰                   | ۱۰,۳۸۱                   | ۵۰,۸۹۹                   | ۲۵۶,۴۴۴                     | ۱,۹۳۸                    | ۲۵۴,۵۰۶                  | اقلام سرمایه ای در انبار        |           |
| ۴۰,۸۱۷                   | ۴۰,۸۱۷                        |                          |                          |                          | ۴۰,۸۱۷                      |                          | ۴۰,۸۱۷                   |                                 |           |
| ۷,۸۶۴                    | ۷,۸۶۴                         |                          |                          |                          | ۷,۸۶۴                       |                          | ۷,۸۶۴                    |                                 |           |
| ۷۲,۶۸۶                   | ۷۲,۶۸۶                        |                          |                          |                          | ۷۲,۶۸۶                      |                          | ۷۲,۶۸۶                   |                                 |           |
| ۱۲۱,۳۶۷                  | ۱۲۱,۴۱۱                       | -                        | -                        | -                        | ۱۲۱,۴۱۱                     | ۴۴                       | ۱۲۱,۳۶۷                  |                                 |           |
| ۲۲۴,۸۷۴                  | ۲۱۶,۴۷۵                       | ۶۱,۳۸۰                   | ۱۰,۳۸۱                   | ۵۰,۸۹۹                   | ۳۷۷,۷۵۵                     | ۱,۹۸۳                    | ۳۷۵,۷۷۳                  |                                 |           |

۱-۱-۲-۱ داراییهای ثبت مشهود شرکت و ارزش ۳۴۹,۵۰۰ میلیون ریال و تا تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۱۸ در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، سائقه، انفجار، زلزله و آلودگی، سیل و طغیان آب رودخانه، طوفان و تند باد از پوشش بیمه ای برخوردار می باشند.

۱-۱-۲-۲ مبلغ ۱,۹۸۳ میلیون ریال از داراییهای اضافه شده طی سال عمدتاً مربوط به خرید یک دستگاه لیفتراک و تجهیزات واحد انقورماتیک می باشد.



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشتیهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱-۲-۳- دارایی های در جریان تکمیل

| تاثیر پروژه بر عملیات | مخارج انباشته |            | برآورد مخارج تکمیل | درصد تکمیل |      | گروه                      |
|-----------------------|---------------|------------|--------------------|------------|------|---------------------------|
|                       | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰    | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |                    | ۱۳۹۵       | ۱۳۹۶ |                           |
| افزایش ظرفیت تولید    | ۴۰,۱۳۷        | ۴۰,۱۳۷     | ۲۰,۰۰۰             | ۷۰         |      | ساختمان توزین و خمیر سازی |
| انبارش مناسب کالا     | ۶۸۰           | ۶۸۰        | ۸,۰۰۰              | ۱۰         |      | سوله انبارها              |
|                       | ۴۰,۸۱۷        | ۴۰,۸۱۷     | ۲۸,۰۰۰             |            |      |                           |
| افزایش ظرفیت تولید    | ۴۰,۱۳۷        | ۴۰,۱۳۷     | ۲۰,۰۰۰             | ۷۰         |      | ساختمان توزین و خمیر سازی |
| انبارش مناسب کالا     | ۶۸۰           | ۶۸۰        | ۸,۰۰۰              | ۱۰         |      | سوله انبارها              |
|                       | ۴۰,۸۱۷        | ۴۰,۸۱۷     | ۲۸,۰۰۰             |            |      |                           |

برآورد مخارج تکمیل ساختمان توزین و خمیر سازی بابت انجام دیوار چینی، پوشش سقف و اجرای سیستم پایبند و همچنین سوله انبارها بابت پرداخت بهای سوله به شرکت پروژه صنعت یزد و هزینه های دیوار چینی و سیستم روشنایی آن می باشد.

۱-۲-۴- مانده مبلغ ۷,۸۶۴ میلیون ریال سفارشات و پیش پرداخت های سرمایه ای مربوط به پرداخت بخشی از قرارداد ساخت میز مونتاژ و همچنین سوله انبارها می باشد.

۱-۲-۵- ارقام سرمایه ای در انبار شامل یک دستگاه میکسر ۲۷۰ لیتری و دو دستگاه غلطک می باشد.

۱۱- سایر دارائیهها

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             | وجوه بانکی مسدود شده |
|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |                      |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |                      |
| ۸۲          | ۳,۰۴۲       | ۸۲          | ۳,۰۴۲       |                      |
| ۸۲          | ۳,۰۴۲       | ۸۲          | ۳,۰۴۲       |                      |

۱۱-۱- مانده وجوه بانکی مسدود شده بابت دریافت تسهیلات از بانک پاسارگاد و همچنین ضمانتنامه از بانک ملت پارس خودرو می باشد.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی: مالیات شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۲- پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | یادداشت   |
|-------------|-------------|---|
| خالص        | خالص        |   |
| میلیون ریال | میلیون ریال |   |
|             |             | <b>گروه:</b>  |
|             |             | <b>تجاری:</b>   |
|             |             | اسناد پرداختنی:   |
|             |             | شرکت‌های وابسته - کرین ایران - خرید دوده                |
|             |             | سایر مشتریان - پتروشیمی تخت جمشید - خرید کائوچوی مصنوعی |
|             |             | سایر مشتریان - صنعت بافت نورین                          |
|             |             | سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک                       |
|             |             | سایر مشتریان - تیز گامان افق جم                         |
|             |             | سایر مشتریان - سپید اکسید زنجان                         |
|             |             | سایر مشتریان - ایساتیس یزد                              |
|             |             | سایر مشتریان - پارس شمیم راه خورشید                     |
|             |             | سایر  |
| ۶,۱۹۸       | ۶,۷۰۳       |   |
| -           | ۸,۰۹۹       |   |
| ۵۸۱         | ۵۹۵         |   |
|             | ۹۶۴         |   |
| ۳۲۸         | .           |   |
| ۸۳۹         | ۴۵۰         |   |
| ۱,۳۲۶       | ۶۵۴         |   |
| ۳,۳۱۴       | .           |   |
| ۳۹۶         | ۶۵۲         |   |
| ۱۲,۹۸۲      | ۱۸,۱۱۷      |   |
|             |             | <b>حساب‌های پرداختنی:</b>                               |
|             |             | تایر کورد کرمانشاه                                      |
|             |             | ایساتیس یزد   |
|             |             | کرین ایران  |
|             |             | سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (نخ تایر صبا)         |
|             |             | تیز گامان افق جم  |
|             |             | محک مطلق  |
|             |             | سایر  |
| ۲,۲۰۴       | ۲,۲۰۴       |   |
| .           | ۵۴۵         |   |
| .           | ۹۲۶         |   |
| ۱,۵۶۳       | ۱,۲۲۵       |   |
| .           | ۴۴۴         |   |
| ۵۱۷         | ۱,۸۹۴       |   |
| ۴۳۸         | ۱,۵۸۸       |   |
| ۴,۷۲۲       | ۸,۸۲۶       |   |
| ۱۷,۷۰۴      | ۲۶,۹۴۳      |   |
|             |             | <b>غیر تجاری:</b>                                       |
|             |             | اسناد پرداختنی:   |
|             |             | شرکت‌های گروه - سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی             |
|             |             | سازمان امور مالیاتی                                     |
|             |             | سایر  |
| ۲۳,۰۰۰      | ۲۲,۲۰۰      |   |
| .           | ۸,۸۰۱       |   |
| ۸,۳۷۸       | ۵,۷۶۳       |   |
| ۳۱,۳۷۸      | ۳۶,۷۶۴      |   |
|             |             | <b>حساب‌های پرداختنی:</b>                               |
|             |             | حق بیمه‌های پرداختنی                                    |
|             |             | سپرده‌های پرداختنی                                      |
|             |             | مالیات پرداختنی   |
|             |             | هزینه‌های پرداختنی                                      |
|             |             | شرکت‌های گروه - سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی             |
|             |             | سایر  |
| ۳,۲۰۷       | ۳,۴۳۹       |   |
| ۳,۱۸۶       | ۲,۱۹۶       |   |
| ۱۲,۲۶۶      | ۱,۹۶۹       |   |
| ۱,۳۷۵       | ۳,۲۸۷       |   |
| ۱۰,۴۶۰      | ۱۰,۴۲۷      |   |
| ۱,۱۲۲       | ۲,۷۲۱       |   |
| ۳۰,۶۲۶      | ۲۴,۰۳۹      |   |
| ۶۲,۰۰۴      | ۶۰,۸۰۳      |   |
| ۷۹,۷۰۸      | ۸۷,۷۴۶      |   |



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰         | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱     | یادداشت   |
|--------------------|----------------|---|
| خالص               | خالص           |   |
| میلیون ریال        | میلیون ریال    |   |
| <b>شرکت اصلی:</b>  |                |   |
| <b>تجاری:</b>      |                |   |
| اسناد پرداختنی:    |                |   |
| ۶,۱۹۸              | ۶,۷۰۳          | شرکتهای وابسته - کرین ایران - خرید دوده                 |
| -                  | ۸,۰۹۹          | سایر مشتریان - پتروشیمی تخت جمشید - خرید کائوچوی مصنوعی |
| ۵۸۱                | ۵۹۵            | سایر مشتریان - صنعت بافت نورین                          |
|                    | ۹۶۴            | سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک                       |
| ۳۲۸                | -              | سایر مشتریان - تیز گامان افق جم                         |
| ۸۳۹                | ۴۵۰            | سایر مشتریان - سپید اکسید زنجان                         |
| ۱,۳۲۶              | ۶۵۴            | سایر مشتریان - ایساتیس یزد                              |
| ۳,۳۱۴              | -              | سایر مشتریان - پارس شمیم راه خورشید                     |
| ۳۹۶                | ۶۵۲            | سایر  |
| <b>۱۲,۹۸۲</b>      | <b>۱۸,۱۱۷</b>  |   |
| حساب های پرداختنی: |                |   |
| ۲,۲۰۴              | ۲,۲۰۴          | تایر کورد کرمانشاه                                      |
| ۲۶                 | ۵۴۵            | ایساتیس یزد   |
| -                  | ۹۲۶            | کرین ایران  |
| ۱,۵۶۳              | ۲,۴۸۷          | سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (تخ تایر صبا)         |
| -                  | ۴۴۴            | تیز گامان افق جم  |
| ۵۱۷                | ۱,۸۹۴          | محک مطلق  |
| ۴۱۲                | ۳۲۵            | سایر  |
| <b>۴,۷۲۲</b>       | <b>۸,۸۲۵</b>   |   |
| <b>۱۷,۷۰۴</b>      | <b>۲۶,۹۴۲</b>  |   |
| <b>غیر تجاری:</b>  |                |   |
| اسناد پرداختنی:    |                |   |
| ۲۲,۰۰۰             | ۲۲,۲۰۰         | ۱۲-۲  |
| -                  | ۵,۱۰۳          | شرکتهای گروه - سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی              |
| -                  | ۳,۶۹۸          | شرکتهای گروه - سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند          |
| ۸,۳۷۸              | ۵,۷۶۳          | سازمان امور مالیاتی                                     |
| ۳۱,۳۷۸             | ۳۶,۷۶۴         | سایر  |
| حساب پرداختنی:     |                |   |
| ۲,۰۳۵              | ۲,۲۶۷          | حق بیمه های پرداختنی                                    |
| ۲,۱۶۱              | ۲,۱۷۱          | سپرده های پرداختنی                                      |
| ۳,۴۴۳              | ۱,۸۲۴          | مالیات پرداختنی   |
| ۱,۳۷۵              | ۳,۱۰۸          | هزینه های پرداختنی                                      |
| ۸۵,۳۵۴             | ۷۸,۳۲۹         | ۱۲-۱ شرکتهای گروه - سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند     |
| ۸,۱۰۱              | ۸,۰۶۸          | ۱۲-۲ شرکتهای گروه - سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی         |
| ۹۳۴                | ۲,۸۳۰          | سایر  |
| <b>۱۰۳,۴۰۳</b>     | <b>۹۸,۴۹۷</b>  |   |
| <b>۱۳۴,۷۸۱</b>     | <b>۱۳۵,۲۶۱</b> |   |
| <b>۱۵۲,۴۸۵</b>     | <b>۱۶۲,۲۰۳</b> |   |

۱۲-۱- مانده مبلغ ۷۸,۲۲۹ میلیون ریال بدهی به شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند - شرکت فرعی، ناشی از خرید تمامی اموال و دارایی های آن شرکت به مبلغ ۲۷۲,۶۸۰ میلیون ریال پس از کسر مطالبات قبلی از آن شرکت در سال ۱۳۹۴ می باشد.

۱۲-۲- مانده های فوق بابت تامین نقدینگی های صورت پذیرفته توسط شرکت مذکور در سنوات قبل، ایجاد شده که اقدامات لازم جهت مذاکره و تعیین نحوه تسویه آن در حال انجام است.





**شرکت صنایع لاستیکی سپهند (سهمنده سهامی عام)**  
**گزارش مالی مسانده دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶**

**۱۲- مالیات پرداختنی**

|  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |         |           |
|--|-------------|-------------|---------|-----------|
|  | ذخیره       | ذخیره       | یادداشت |           |
|  | میلیون ریال | میلیون ریال |         |           |
|  | ۹,۱۳۵       | ۲,۱۳۵       | ۱۳-۱    | گروه      |
|  | ۷,۰۰۰       | -           | ۱۳-۲    | شرکت اصلی |

۱۳-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

| گروه |             |             |                              |
|------|-------------|-------------|------------------------------|
|      | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |                              |
|      | میلیون ریال | میلیون ریال |                              |
|      | ۲۵۶۰۸       | ۹,۷۲۱       | مانده در ابتدای سال          |
|      | -           | -           | ذخیره مالیات عملکرد سال      |
|      | (۱,۳۷۱)     | -           | تسویه از محل فیش های پرداختی |
|      | (۱۴,۵۱۶)    | (۷,۰۰۰)     | پرداختی طی سال               |
|      | ۹,۷۲۱       | ۲,۷۲۱       |                              |
|      | (۵۸۶)       | (۵۸۶)       | پیش پرداختهای مالیاتی        |
|      | ۹,۱۳۵       | ۲,۱۳۵       |                              |

۱۳-۱-۱- با توجه به قطعی شدن مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۴ و مقابله شرکت اصلی و تسویه سال های مذکور ، مانده مالیات پرداختنی شرکت اصلی صفر میباشد.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)  
گزارش مالی ماندوره ای  
بازرسیهای توضیحی صورتهای مالی  
 دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت اصلی برای سال های ۱۳۹۳ لغایت ۱۳۹۵ بشرح جدول زیر می باشد:

| نحوه تشخیص  | میلیون ریال - ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |             |           |                    |        |        |         | سود (زیان) ابرازی | سال مالی   |
|-------------|--------------------------|-------------|-----------|--------------------|--------|--------|---------|-------------------|------------|
|             | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰               | مالیات      |           | درآمد مشمول مالیات |        |        |         |                   |            |
|             | مانده ذخیره              | مانده ذخیره | تأدیه شده | قطعی               | تشخیصی | ابرازی | مالیات  |                   |            |
| قطعی        | ۰                        | ۰           | ۲۶,۳۹۹    | ۲۶,۳۳۹             | ۲۸,۹۸۸ | ۲۱,۹۰۴ | ۱۰۹,۵۱۸ | ۱۱۰,۳۹۳           | ۱۳۹۳       |
| قطعی        | ۷,۰۰۰                    | ۰           | ۱۶,۹۳۷    | ۱۶,۹۳۷             | ۱۸,۹۹۶ | ۹,۹۵۷  | ۵۶,۰۱۵  | ۸۲,۹۹۷            | ۱۳۹۴       |
| رسیدگی نشده | ۰                        | ۰           | -         | -                  | -      | ۰      | ۳۲,۷۹۷  | ۳۲,۵۴۳            | ۱۳۹۵       |
|             | ۰                        | ۰           |           |                    |        |        | ۰       | ۸,۵۳۱             | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |
|             | ۷,۰۰۰                    | ۰           |           |                    |        |        |         |                   |            |

۱-۲-۱۳- مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۴ و ماقبل قطعی و بصورت کامل پرداخت گردیده است.

۲-۲-۱۳- با توجه به انتقال ماشین الات و تجهیزات شرکت به شهرک صنعتی اشتهارد (خارج از شعاع ۱۲۰ کیلومتری تهران) و نصب و راه اندازی آن در محل جدید قبل از سال ۱۳۹۵ (اجرای قانون جدید مالیاتهای مستقیم)، به استناد تبصره ۳ ماده ۱۳۸ ق م م و همچنین بخشنامه شماره ۲۰/۹۵/۴۱ مورخ ۱۳۹۵/۰۶/۰۲ رئیس کل سازمان امور مالیاتی کشور، شرکت صنایع لاستیکی سهند بمدت ۱۰ سال از پرداخت مالیات عملکرد معاف میباشد. لذا با عنایت به توضیحات فوق، برای سال ۱۳۹۵ و همچنین برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ هیچگونه ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است.



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۴- سود سهام پرداختنی

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰     |                | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱     |                   |                            |
|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------------------|
| جمع            | جمع            | اسناد پرداختنی | مانده پرداخت نشده |                            |
| میلیون ریال    | میلیون ریال    | میلیون ریال    | میلیون ریال       | شرکت اصلی                  |
| ۱۳۴,۳۱۸        | ۱۳۶,۳۲۹        | ۱۳,۰۰۰         | ۱۲۳,۳۲۹           | سنوات قبل ۱۳۹۴             |
| ۵,۳۳۰          | ۵۸,۳۸۵         | ۰              | ۵۸,۳۸۵            | سال ۱۳۹۴                   |
| ۶۵,۳۱۹         | ۴۱,۹۸۶         | ۰              | ۴۱,۹۸۶            | سال ۱۳۹۵                   |
| <u>۲۰۴,۹۶۷</u> | <u>۲۳۶,۷۰۰</u> | <u>۱۳,۰۰۰</u>  | <u>۲۲۳,۷۰۰</u>    |                            |
| ۲۰۴,۹۶۷        | ۲۳۶,۷۰۰        | ۱۳,۰۰۰         | ۲۲۳,۷۰۰           | گروه                       |
| (۱,۱۱۹)        | (۶۷۳)          | ۰              | (۶۷۳)             | شرکت اصلی                  |
| <u>۲۰۳,۸۴۸</u> | <u>۲۳۶,۰۲۷</u> | <u>۱۳,۰۰۰</u>  | <u>۲۲۳,۰۲۷</u>    | سود سهام شرکت فرعی از اصلی |

۱۴-۱- سود نقدی هر سهم در سالهای ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ به ترتیب مبلغ ۱۲۰ ریال و ۵۰۰ ریال است.

۱۴-۲- اسناد پرداختنی فوق مربوط به شرکت کرین است که طی ۲۶ فقره چک ۵۰۰ میلیون ریالی بصورت ماهانه در حال تسویه می باشد.

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |          |        | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ |          |        |                 |
|------------|----------|--------|------------|----------|--------|-----------------|
| جمع        | بلند مدت | جاری   | جمع        | بلند مدت | جاری   |                 |
| ۱۰,۴۴۵     | ۰        | ۱۰,۴۴۵ | ۱۵,۵۵۵     | ۰        | ۱۵,۵۵۵ | گروه:           |
| ۱۰,۴۴۵     | ۰        | ۱۰,۴۴۵ | ۱۵,۵۵۵     | ۰        | ۱۵,۵۵۵ | تسهیلات دریافتی |
| ۱۰,۴۴۵     | ۰        | ۱۰,۴۴۵ | ۱۵,۵۵۵     | ۰        | ۱۵,۵۵۵ | شرکت اصلی:      |
| ۱۰,۴۴۵     | ۰        | ۱۰,۴۴۵ | ۱۵,۵۵۵     | ۰        | ۱۵,۵۵۵ | تسهیلات دریافتی |

۱۵-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب میانی مختلف

۱۵-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             |                          |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |                          |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | بانک ها                  |
| ۱۱,۱۵۹      | ۱۵,۷۵۳      | ۱۱,۱۵۹      | ۱۵,۷۵۳      | ۱۵-۱-۵                   |
| ۱۱,۱۵۹      | ۱۵,۷۵۳      | ۱۱,۱۵۹      | ۱۵,۷۵۳      |                          |
| (۷۱۴)       | (۱۹۸)       | (۷۱۴)       | (۱۹۸)       | سود و کارمزد سال های آتی |
| ۱۰,۴۴۵      | ۱۵,۵۵۵      | ۱۰,۴۴۵      | ۱۵,۵۵۵      |                          |
| ۱۰,۴۴۵      | ۱۵,۵۵۵      | ۱۰,۴۴۵      | ۱۵,۵۵۵      | حصه جاری                 |



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱-۲-۱۵- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۰,۴۴۵      | ۱۵,۵۵۵      | ۱۰,۴۴۵      | ۱۵,۵۵۵      |

۲۰ تا ۱۵ درصد

۱-۳-۱۵- به تفکیک زمان بندی پرداخت

| شرکت اصلی   | گروه        |
|-------------|-------------|
| ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۵,۵۵۵      | ۱۵,۵۵۵      |

سال ۱۳۹۶

۱-۴-۱۵- به تفکیک نوع وثیقه

| شرکت اصلی   | گروه        |
|-------------|-------------|
| ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۵,۵۵۵      | ۱۵,۵۵۵      |

چک، سفته و سپرده نقدی

۱-۵-۱۵- مبلغ ۵,۷۵۳ میلیون ریال از مانده تسهیلات دریافتی مربوط به بانک ملت شعبه پارس خودرو بابت قرارداد مشارکت مدنی و همچنین خرید دین بوده و مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال نیز مربوط به بانک پاسارگاد بابت قرارداد مشارکته می باشد.

۱۶- پیش دریافتها

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۵۵۴         | ۰           | ۵۵۴         | ۰           |
| ۲۱۴         | ۰           | ۲۱۴         | ۰           |
| ۲۰۴         | ۰           | ۲۰۴         | ۰           |
| ۱۰۹         | ۱۰۹         | ۱۰۹         | ۱۰۹         |
| ۹۹          | ۱۰۰         | ۹۹          | ۱۰۰         |
| ۱,۱۸۰       | ۲۰۹         | ۱,۱۸۰       | ۲۰۹         |

شرکت ایران خودرو

شرکت سیمان شاهرود

شرکت فرآوری مواد معدنی

میهن سنگ شکن

آقای اسحاق گراوند



شرکت صنایع لاستیکی سفید (سهامی عام)  
 گزارش مالی استاندارد  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| شرکت اصلی   |             | گروه        |             |                     |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |                     |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |                     |
| ۳,۸۵۸       | ۵,۹۷۰       | ۳,۸۵۸       | ۵,۹۷۰       | مانده در ابتدای سال |
| (۱۰۵)       | (۱,۱۲۱)     | (۲۰۳)       | (۱,۱۲۱)     | پرداخت شده طی سال   |
| ۲,۲۱۷       | ۱,۲۷۲       | ۲,۳۱۵       | ۱,۲۷۲       | ذخیره تأمین شده     |
| ۵,۹۷۰       | ۶,۱۲۱       | ۵,۹۷۰       | ۶,۱۲۱       | مانده در پایان سال  |

۱۸- سرمایه

۱۸-۱- سرمایه ثبت شده شرکت در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ مبلغ ۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۳۵۰ میلیون سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

۱۸-۲- ترکیب سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |             | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |             |  |
|------------|-------------|------------|-------------|--|
| درصد سهام  | تعداد سهام  | درصد سهام  | تعداد سهام  |  |
| ۴۰/۵۲      | ۱۴۱,۸۰۶,۳۱۰ | ۴۰/۵۲      | ۱۴۱,۸۰۶,۳۱۰ | شرکت کرین ایران (سهامی عام)                      |
| ۱۲/۶۸      | ۴۴,۳۶۶,۲۵۰  | ۱۲/۶۸      | ۴۴,۳۶۶,۲۵۰  | شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی (سهامی خاص) |
| ۷/۵۴       | ۲۶,۳۸۴,۲۵۰  | ۷/۵۴       | ۲۶,۳۸۴,۲۵۰  | شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)     |
| ۰/۱۶       | ۵۶۰,۴۷۰     | ۰/۱۶       | ۵۶۰,۴۷۰     | شرکت سرمایه گذاری هامون کیش (سهامی خاص)          |
| ۱۷/۳۳      | ۶۰,۶۴۴,۶۵۰  | ۱۷/۳۳      | ۶۰,۶۴۴,۶۵۰  | شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)               |
| ۲۱/۷۷      | ۷۶,۲۳۸,۰۷۰  | ۲۱/۷۷      | ۷۶,۲۳۸,۰۷۰  | سایرین (کمتر از ۵ درصد)                          |
| ۱۰۰        | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰        | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |  |



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۹- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |            |  |
|-------------|-------------|------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | تعداد سهام | درصد مالکیت  |
| ۱۴,۳۱۱      | ۱۴,۳۱۱      | ۵,۶۱۱,۲۸۷  | ۱.۶  |
| ۱۴,۳۱۱      | ۱۴,۳۱۱      |            | شرکت سرمایه گذار<br>شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) |

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و تا کنون مبلغ ۱۶,۸۲۱ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت فرعی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۱- سهم اقلیت

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱  |                |
|-------------|-------------|----------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                |
| ۳۵۷         | ۳۵۷         | سرمایه         |
| ۶           | ۶           | اندوخته قانونی |
| (۶۹)        | (۶۵)        | زیان انباشته   |
| ۲۹۴         | ۲۹۸         |                |



شرکت صنایع لاستیکی سپهند (سیامی عام)

گزارش مالی میانپوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۲- درآمد های عملیاتی

| یادداشت   | گروه  |   | اصلی  |   |
|-----------|---|---|---|---|
|           | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ |
| ۲۲-۱      | ۸۱,۶۱۷                                      | ۲۱۱,۸۷۲                                     | ۸۳,۰۱۱                                      | ۲۱۱,۸۷۲                                     |
| فروش خالص | میلیون ریال                                 | میلیون ریال                                 | میلیون ریال                                 | میلیون ریال                                 |

۲۲-۱- فروش خالص

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

|                | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |             | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ |             |
|----------------|---|-------------|---|-------------|
|                | مقدار (تن)                                  | میلیون ریال | مقدار (تن)                                  | میلیون ریال |
| فروش داخلی :   | ۶۸۳   | ۱۱۸,۶۱۳     | ۷۳۵   | ۱۱۶,۶۴۴     |
| تسمه نقاله     | ۲۴۲   | ۱۹,۸۶۷      | ۱۵۹   | ۹,۵۲۷       |
| قطعات فنی      | ۹۲۵   | ۱۳۸,۴۸۰     | ۸۹۴   | ۱۲۶,۱۷۱     |
| جمع فروش داخلی | (۱۸,۵۶۴)                                    | (۱۸,۵۶۴)    | -   | (۱۳,۵۷۱)    |
| تخفیفات        | (۲۲۳)                                       | (۳۸,۲۹۹)    | (۱۹۸)                                       | (۲۹,۵۸۹)    |
| برگشت از فروش  | ۷۰۲   | ۸۱,۶۱۷      | ۶۹۶   | ۸۳,۰۱۱      |
| فروش خالص      |   |             |   |             |

۱-۲۲-۱- قیمت فروش محصولات براساس مصوبه کمیته فروش و با تأیید و تصویب هیأت مدیره تعیین می گردد .

۲-۱-۲۲- علت کاهش میزان فروش در شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱، رکود شدید بازار و کاهش قیمت محصولات فروخته شده بوده است.

۲-۲۲-۲- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده به شرح زیر است :

| فروش   | بهای تمام شده | سود ناخالص | درصد سود ناخالص به فروش |
|--------|---------------|------------|-------------------------|
| ۶۱,۸۶۸ | ۳۱,۹۴۰        | ۲۹,۹۲۸     | ۴۸                      |
| ۱۹,۷۴۹ | ۹,۸۱۸         | ۹,۹۳۱      | ۵۰                      |
| ۸۱,۶۱۷ | ۴۱,۷۵۸        | ۳۹,۸۵۹     | ۴۹                      |



شرکت صنایع لاستیکی سپهند (سهامی عام)

گزارش مالی عملکرد دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲-۲۲- جدول فروش به تفکیک نوع مشتریان به شرح ذیل است :

| سال ۱۳۹۵    | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به |             |
|-------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------|
|             | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱                       | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱                       |             |
| میلیون ریال | میلیون ریال                      | میلیون ریال                      | اشخاص حقوقی |
| ۱۸۶,۰۸۳     | ۶۸,۹۴۳                           | ۸۰,۱۰۲                           |             |
| ۲۵,۷۸۹      | ۱۴,۰۶۸                           | ۱,۵۱۵                            | اشخاص حقیقی |
| ۲۱۱,۸۷۲     | ۸۳,۰۱۱                           | ۸۱,۶۱۷                           |             |

۲-۲۳- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

| سال ۱۳۹۵    | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به | گروه                                |
|-------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|
|             | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱                       | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱                       |                                     |
| میلیون ریال | میلیون ریال                      | میلیون ریال                      | مواد مستقیم مصرفی                   |
| ۹۱,۵۰۶      | ۴۲,۳۴۵                           | ۴۷,۲۹۶                           | دستمزد مستقیم                       |
| ۲۱,۷۵۴      | ۱۰,۷۵۰                           | ۱۲,۳۶۴                           | سربار ساخت:                         |
|             |                                  |                                  | دستمزد غیرمستقیم                    |
| ۲۳,۸۵۱      | ۱۱,۷۳۴                           | ۱۵,۷۰۲                           | مواد غیر مستقیم                     |
| ۱,۶۵۶       | ۱۳۰                              | ۱,۵۲۴                            | استهلاک                             |
| ۱۶,۹۶۹      | ۱۰,۸۹۹                           | ۹,۹۵۸                            | تعمیر و نگهداری اموال               |
| ۲,۸۸۱       | ۱,۳۶۲                            | ۲,۵۰۸                            | هزینه های رستوران                   |
| ۲,۵۸۱       | ۱,۲۷۳                            | ۱,۱۳۱                            | ایاب و ذهاب                         |
| ۴,۸۱۰       | ۲,۵۶۳                            | ۲,۵۸۵                            | برق و سوخت                          |
| ۳,۵۶۵       | ۱,۶۱۱                            | ۲,۲۴۰                            | کمک های غیر نقدی                    |
| ۴,۱۵۱       | ۱,۸۷۰                            | ۲,۵۸۲                            | سایر حق الزحمه ها                   |
| ۱,۲۹۹       | ۶۵۲                              | ۱۰۸                              | هزینه های بسته بندی                 |
| ۱,۹۰۰       | ۵۱۴                              | ۶۹۸                              | سایر                                |
| ۴,۷۰۳       | ۱,۷۵۹                            | ۲,۵۳۷                            |                                     |
| ۱۸۱,۶۲۶     | ۸۷,۴۶۲                           | ۱۰۱,۲۳۴                          | هزینه های جذب نشده                  |
| (۲۸,۳۰۲)    | (۱۴,۵۹۵)                         | (۱۶,۵۳۵)                         | جمع هزینه های ساخت                  |
| ۱۵۳,۳۲۴     | ۷۲,۸۶۷                           | ۸۴,۶۹۹                           | (افزایش) کاهش موجودی در جریان ساخت  |
| (۱۹,۱۷۵)    | ۵,۲۵۹                            | (۲۸,۷۰۹)                         | بهای تمام شده کلای تولید شده        |
| ۱۳۴,۱۴۹     | ۷۸,۱۲۶                           | ۵۵,۹۹۰                           | (افزایش) کاهش موجودی کلای ساخته شده |
| (۱۲,۷۹۳)    | (۳۵,۴۱۸)                         | (۱۵,۴۹۱)                         | سایر                                |
| ۳۰۰         | ۱۱                               | ۱,۲۵۹                            |                                     |
| ۱۳۱,۵۵۶     | ۴۲,۷۱۹                           | ۴۱,۷۵۸                           | بهای تمام شده در آمد های عملیاتی    |





شرکت صنایع لاستیک پیوند (سهامی عام)

گزارش مالی مانده دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

| شرکت اصلی                           | دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به |             |
|-------------------------------------|----------------------------------|-------------|
|                                     | دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به | سال ۱۳۹۵    |
|                                     | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱                       | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱  |
|                                     | میلیون ریال                      | میلیون ریال |
| مواد مستقیم مصرفی                   | ۴۷,۳۹۶                           | ۹۱,۵۰۶      |
| دستمزد مستقیم                       | ۱۲,۳۶۴                           | ۲۱,۷۵۴      |
| سربار ساخت:                         |                                  |             |
| دستمزد غیرمستقیم                    | ۱۵,۷۰۳                           | ۲۳,۸۵۱      |
| مواد غیر مستقیم                     | ۱,۵۲۴                            | ۱,۶۵۶       |
| استهلاک                             | ۹,۹۵۸                            | ۱۹,۸۴۲      |
| تعمیر و نگهداری اموال               | ۲,۵۰۸                            | ۲,۸۸۱       |
| هزینه های رستوران                   | ۱,۱۳۱                            | ۲,۵۸۱       |
| ایاب و ذهاب                         | ۲,۵۸۵                            | ۴,۸۱۰       |
| برق و سوخت                          | ۲,۲۴۰                            | ۳,۵۶۳       |
| کمک های غیر نقدی                    | ۲,۵۸۲                            | ۴,۱۵۱       |
| سایر حق الزحمه ها                   | ۱۰۸                              | ۱,۳۹۹       |
| هزینه های بسته بندی                 | ۶۹۸                              | ۱,۹۰۰       |
| سایر                                | ۲,۵۳۷                            | ۴,۷۰۳       |
|                                     | ۱۰۱,۲۳۴                          | ۱۸۴,۴۹۹     |
| هزینه های جذب نشده                  | (۱۶,۵۳۵)                         | (۲۸,۳۰۲)    |
| جمع هزینه های ساخت                  | ۸۴,۶۹۹                           | ۱۵۶,۱۹۷     |
| (افزایش) کاهش موجودی در جریان ساخت  | (۲۸,۷۰۹)                         | (۱۹,۱۷۵)    |
| بهای تمام شده کلای تولید شده        | ۵۵,۹۹۰                           | ۱۳۷,۰۲۲     |
| (افزایش) کاهش موجودی کلای ساخته شده | (۱۵,۴۹۱)                         | (۱۲,۷۹۳)    |
| سایر                                | ۱,۲۵۹                            | ۲۰۰         |
| بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی      | ۴۱,۷۵۸                           | ۱۲۴,۴۲۹     |

۱-۲۳- در دوره مورد گزارش مبلغ ۵۲,۲۲۷ میلیون ریال و سال قبل مبلغ ۹۱,۷۰۴ میلیون ریال مواد اولیه خریداری شده است.

۱-۲۳- تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ۵ درصد خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید به شرح زیر است:

| نوع مواد      | کشور  | نام فروشنده                    | دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به |             |
|---------------|-------|--------------------------------|----------------------------------|-------------|
|               |       |                                | دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به | سال ۱۳۹۵    |
|               |       |                                | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱                       | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱  |
|               |       |                                | میلیون ریال                      | میلیون ریال |
| کائوچو مصنوعی | ایران | پتروشیمی تخت جمشید             | ۱۷,۶۴۱                           | ۹,۷۱۹       |
| دوده          | ایران | شرکت کربن ایران - اشخاص وابسته | ۱۱,۳۵۸                           | ۶,۳۲۵       |
| منجید         | هند   | Sanreha                        | ۸,۳۷۴                            | -           |
| منجید         | ترکیه | White Global                   | ۲,۳۸۷                            | -           |
| پلی بوتادین   | ایران | پتروشیمی اراک                  | -                                | ۴,۴۱۴       |
| منجید         | ایران | بهنامان صنعت                   | -                                | ۴,۵۵۲       |
| منجید         | ایران | آرمان فروز سهند                | -                                | ۸,۳۷۴       |
| مواد شیمیایی  | ایران | تیزگامان افق جم                | ۲,۸۳۳                            | -           |
| کائوچو طبیعی  | ایران | پارس شمیم راه خورشید           | ۱,۸۲۴                            | -           |



شرکت صنایع لاستیکی سپهند (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به (۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶)

۲-۲۳- مقایسه مقدار تولید شرکت اصلی در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان میدهد:

| تولید واقعی | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به |   | ظرفیت معمول | ظرفیت اسمی | واحد اندازه گیری |            |
|-------------|----------------------------------|---|-------------|------------|------------------|------------|
|             | سال ۱۳۹۵                         | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ |             |            |                  |            |
| ۱,۳۶۲       | ۷۷۹                              | ۶۳۵   | ۳,۴۸۵       | ۶,۰۰۰      | تن               | تسمه نقاله |
| ۳۰۳         | ۲۰۴                              | ۱۷۴   | ۱,۱۷۳       | ۱,۷۰۰      | تن               | قطعات فنی  |
| ۱,۶۶۵       | ۹۸۳                              | ۸۰۹   | ۴,۶۵۸       | ۷,۷۰۰      | تن               |            |

۲۴- هزینه های فروش، اداری و عمومی

| شرکت اصلی |   |   | گروه     |   |   |                                |
|-----------|---|---|----------|---|---|--------------------------------|
| سال ۱۳۹۵  | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | سال ۱۳۹۵ | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |                                |
| ۱۰,۹۸۶    | ۵,۳۳۷                                       | ۶,۱۸۷                                       | ۱۳,۱۰۲   | ۶,۸۱۷                                       | ۶,۱۸۷                                       | حقوق و دستمزد و مزایا          |
| ۲,۰۰۶     | ۹۸۴   | ۱,۲۱۶                                       | ۲,۰۰۶    | ۹۸۴   | ۱,۲۱۶                                       | بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری |
| ۵۳۶       | ۲۶۳   | ۳۰۵   | ۶۸۷      | ۳۶۱   | ۳۰۵   | مزایای پایان خدمت              |
| ۱,۵۰۰     | ۱,۵۰۰                                       | ۱,۲۶۰                                       | ۱,۵۰۰    | ۱,۵۰۰                                       | ۱,۲۶۰                                       | پاداش هیات مدیره               |
| ۲,۴۲۲     | ۶۹۴   | ۸۳۳   | ۲,۴۲۲    | ۶۹۴   | ۸۳۳   | ترویج فروش                     |
| ۳۸۸       | ۱۸۰   | ۸۰  | ۳۸۸      | ۱۸۰   | ۱۰۸   | درج آگهی                       |
| ۱,۰۳۶     | ۳۹۵   | ۴۲۴   | ۱,۰۳۷    | ۷۰۸   | ۴۲۴   | استهلاک دارائیهای ثابت مشهود   |
| ۲۵۰       | ۱۳۲   | ۱۳۴   | ۲۵۰      | ۱۳۲   | ۱۳۴   | سفر و فوق العاده مأموریت       |
| ۳۲۷       | ۱۵۲   | ۱۴۳   | ۴۰۹      | ۲۰۸   | ۱۴۳   | ایاب و ذهاب                    |
| ۱۷۸       | ۱۰۴   | ۱۴۳   | ۱۸۴      | ۱۰۴   | ۱۴۳   | هزینههای تعمیر و نگهداشت       |
| ۱,۰۹۳     | ۶۴۱   | ۱۴۹   | ۱,۱۹۸    | ۷۴۶   | ۱۴۹   | حق الزحمه مشاورین              |
| ۵۱۴       | ۲۵۱   | ۲۷۹   | ۵۱۴      | ۲۵۱   | ۲۷۹   | آبدارخانه و پذیرایی            |
| ۲,۴۹۲     | ۱,۳۰۰                                       | ۱,۴۷۶                                       | ۲,۴۹۲    | ۱,۳۰۰                                       | ۱,۴۷۶                                       | اجاره دفتر مرکزی               |
| ۱,۸۸۱     | ۱۸۰   | ۳۳۶   | ۲,۰۲۱    | ۱۸۰   | ۳۳۶   | خدمات مالی و حسابرسی و رایانه  |
| ۲۸۰       | ۱۲۰   | ۱۲۰   | ۴۲۴      | ۱۸۰   | ۱۹۸   | حق حضور در جلسات هیات مدیره    |
| ۴۷۸       | ۲۵۶   | ۱۶۰   | ۴۷۸      | ۲۵۶   | ۱۶۰   | آب و برق و گاز و پست و مخابرات |
| ۶۰        | ۲۶  | ۲۶  | ۶۰       | ۲۶  | ۲۶  | بیمه اموال                     |
| ۳,۴۲۹     | ۱,۷۰۹                                       | ۱,۵۱۲                                       | ۳,۶۳۱    | ۱,۹۰۴                                       | ۱,۵۱۲                                       | سایر                           |
| ۲۹,۸۵۶    | ۱۴,۱۲۴                                      | ۱۴,۷۹۳                                      | ۳۲,۸۰۳   | ۱۶,۴۳۱                                      | ۱۴,۸۹۹                                      |                                |



شرکت صنایع لاستیکی سپهند (سپانسی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

نابدهاشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی هیائی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهر نور ماه ۱۳۹۶

۲۵- سایر اقلام عملیاتی

| شرکت اصلی   |   |   | گروه        |   |   |
|-------------|---|---|-------------|---|---|
| سال ۱۳۹۵    | دوره مالی میانی<br>شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی میانی<br>شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | سال ۱۳۹۵    | دوره مالی میانی<br>شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی میانی<br>شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال                                       | میلیون ریال                                       | میلیون ریال | میلیون ریال                                       | میلیون ریال                                       |
| (۱۸۵)       | -   | -   | (۱۸۵)       | -   | -   |
| (۲۸,۳۰۲)    | (۱۴,۵۹۵)  | (۱۶,۵۳۵)  | (۲۸,۳۰۲)    | (۱۴,۵۹۵)  | (۱۶,۵۳۵)  |
| (۲۸,۴۸۷)    | (۱۴,۵۹۵)  | (۱۶,۵۳۵)  | (۲۸,۴۸۷)    | (۱۴,۵۹۵)  | (۱۶,۵۳۵)  |

خالص کسری و سرک انبار  
هزینه های جذب نشده در تولید

۲۶- هزینه های مالی

| شرکت اصلی   |   |   | گروه        |   |   |
|-------------|---|---|-------------|---|---|
| سال ۱۳۹۵    | دوره مالی میانی<br>شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی میانی<br>شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | سال ۱۳۹۵    | دوره مالی میانی<br>شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی میانی<br>شش ماهه منتهی<br>به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال                                       | میلیون ریال                                       | میلیون ریال | میلیون ریال                                       | میلیون ریال                                       |
| ۳۲۵         | -   | ۱,۱۳۳   | ۳۲۵         | -   | ۱,۱۳۳   |
| ۱۲۲         | ۱۲  | ۹   | ۱۲۲         | ۱۲  | ۹   |
| ۵۶          | ۲۰  | ۵۰  | ۵۶          | ۲۰  | ۵۰  |
| ۵۰۳         | ۳۲  | ۱,۱۹۲   | ۵۰۳         | ۳۲  | ۱,۱۹۲   |

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها  
هزینه تمیر و سفته  
هزینه کارمزد و خدمات بانکی



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۷- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| شرکت اصلی   |   |   | گروه        |   |   |   |
|-------------|---|---|-------------|---|---|---|
| سال ۱۳۹۵    | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | سال ۱۳۹۵    | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |   |
| میلیون ریال | میلیون ریال                                 | میلیون ریال                                 | میلیون ریال | میلیون ریال                                 | میلیون ریال                                 |   |
| ۱۹          | ۱۹  | ۰   | ۱,۱۸۲       | ۵۸۸   | ۵۵۲   | سود سهام  |
| ۱۷۵         | ۰   | ۰   | ۱۷۵         | ۰   | ۰   | سود ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود                   |
| ۷۲۷         | ۲۹۱   | ۶۱  | ۷۵۷         | ۳۰۷   | ۷۵  | سود سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی              |
| (۱,۰۰۱)     | ۰   | (۱,۴۳۰)                                     | ۶,۵۷۹       | ۶,۸۲۲                                       | (۱,۹۶۲)                                     | بازافت ( هزینه ) ذخیره کاهش ارزش سرمایه‌گذاریها         |
| ۰           | ۲۹  | ۰   | ۰           | ۲۹  | ۰   | سود (زیان) ناشی از خرید و فروش سرمایه گذاری در سایر شرک |
| ۱۴          | ۶   | ۵   | ۱۴          | ۶   | ۵   | سود (زیان) ناشی از تسعیر بدهیهای ارزی غیر عملیاتی       |
| ۵۲۳         | ۲۸۵   | ۴۲  | ۵۲۳         | ۲۸۵   | ۴۲  | سود حاصل از فروش ضایعات غیر تولیدی                      |
| ۲,۹۹۵       | ۲,۴۴۴                                       | ۱۷۰   | ۲,۹۹۵       | ۲,۴۴۴                                       | ۱۷۰   | سایر  |
| ۳,۴۵۲       | ۳,۰۷۴                                       | (۱,۱۵۲)                                     | ۱۲,۳۳۵      | ۱۰,۴۸۱                                      | (۱,۱۱۸)                                     |   |

۲۸- مینای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

| شرکت اصلی   |   |   | گروه        |   |   |  |
|-------------|---|---|-------------|---|---|--|
| سال ۱۳۹۵    | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ | سال ۱۳۹۵    | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |  |
| میلیون ریال | میلیون ریال                                 | میلیون ریال                                 | میلیون ریال | میلیون ریال                                 | میلیون ریال                                 |  |
| ۲۹,۱۰۰      | ۱۱,۵۷۳                                      | ۸,۵۳۱                                       | ۲۹,۰۲۶      | ۹,۲۶۶                                       | ۸,۴۲۵                                       | سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی                  |
| ۰           | ۰   | ۰   | ۰           | ۰   | ۰   | اثر مالیاتی  |
| ۰           | ۰   | ۰   | ۰           | ۶   | ۰   | سهم اقلیت از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی     |
| ۲۹,۱۰۰      | ۱۱,۵۷۳                                      | ۸,۵۳۱                                       | ۲۹,۰۲۶      | ۹,۲۷۲                                       | ۸,۴۲۵                                       |  |
| ۲,۹۴۹       | ۳,۰۷۴                                       | (۲,۳۴۴)                                     | ۱۱,۷۲۲      | ۱۰,۴۸۱                                      | (۲,۳۱۰)                                     | سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی              |
| ۰           | ۰   | ۰   | ۰           | ۰   | ۰   | اثر مالیاتی  |
| ۰           | ۰   | ۰   | (۱۹)        | (۱۸)  | (۹)   | سهم اقلیت از سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی |
| ۲,۹۴۹       | ۳,۰۷۴                                       | (۲,۳۴۴)                                     | ۱۱,۷۰۳      | ۱۰,۴۶۳                                      | (۲,۳۱۹)                                     |  |
| ۳۲,۰۴۹      | ۱۴,۶۴۷                                      | ۶,۱۸۷                                       | ۴۰,۷۴۸      | ۱۹,۷۴۷                                      | ۶,۱۱۵                                       | سود خالص   |
| ۰           | ۰   | ۰   | ۰           | ۰   | ۰   | اثر مالیاتی  |
| ۰           | ۰   | ۰   | (۱۹)        | (۱۲)  | (۹)   | سهم اقلیت از سود خالص                                      |
| ۳۲,۰۴۹      | ۱۴,۶۴۷                                      | ۶,۱۸۷                                       | ۴۰,۷۲۹      | ۱۹,۷۳۵                                      | ۶,۱۰۶                                       |  |
| ۳۳,۴۴۱,۹۲۹  | ۳۴,۰۷۶۸,۰۰۰                                 | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰                                  | ۳۳,۴۴۱,۹۲۹  | ۳۴,۰۷۶۸,۰۰۰                                 | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰                                  | میانگین موزون تعداد کل سهام                                |
| ۰           | ۰   | ۰   | (۵,۶۱۱,۲۸۷) | (۵,۶۱۱,۲۸۷)                                 | (۵,۶۱۱,۲۸۷)                                 | میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی     |
| ۳۳,۴۴۱,۹۲۹  | ۳۴,۰۷۶۸,۰۰۰                                 | ۳۵,۰۰۰,۰۰۰                                  | ۳۳,۸۳۰,۶۴۲  | ۳۳,۴۶۶,۷۱۳                                  | ۳۴,۳۸۸,۷۱۳                                  | میانگین موزون تعداد سهام                                   |
|             |   |   |             |   |   | سود پایه هر سهم:   |
|             |   |   |             |   |   | ناشی از عملیات در حال تداوم                                |
| ۸۵          | ۳۴  | ۲۴  | ۸۶          | ۲۸  | ۲۴  | عملیاتی  |
| ۹           | ۹   | (۷)   | ۳۵          | ۳۱  | (۷)   | غیر عملیاتی  |
| ۹۴          | ۴۳  | ۱۷  | ۱۲۱         | ۵۹  | ۱۷  | سود پایه هر سهم  |



شرکت صنایع لاستیکی سپهند (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۹- تعدیلات سنواتی

| شرکت اصلی   |                             |                             | گروه        |                             |                             |   |
|-------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------|-----------------------------|-----------------------------|---|
| سال ۱۳۹۵    | دوره مالی میانی             |                             | سال ۱۳۹۵    | دوره مالی میانی             |                             | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱                                   |
|             | شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |             | شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ | شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱ |   |
| میلیون ریال | میلیون ریال                 | میلیون ریال                 | میلیون ریال | میلیون ریال                 | میلیون ریال                 |   |
| (۵,۴۲۲)     | (۵,۴۲۲)                     | (۱,۳۴۵)                     | (۵,۴۲۲)     | (۵,۴۲۲)                     | (۱,۳۴۵)                     | بابت مالیات قطعی عملکرد سالهای ۹۱ لغایت ۹۴                                    |
| (۹۰۳)       | (۹۰۳)                       | (۴۷۸)                       | (۱,۰۲۷)     | (۱,۰۲۷)                     | (۴۷۹)                       | بابت مالیات قطعی حقوق و تکلیفی سال ۹۲ لغایت ۹۴                                |
| (۱,۰۶۶)     | (۱,۰۶۶)                     |                             | (۱,۰۶۶)     | (۱,۰۶۶)                     | ۰                           | پرداخت یک و سه در هزار سهم حق بازگشت از فروش سهامی ۹۱ لغایت ۹۳                |
| (۳,۱۵۸)     | (۳,۱۵۸)                     | (۵۸۹)                       | (۴,۶۲۲)     | (۴,۶۲۲)                     | (۶۸۲)                       | بابت مالیات ارزش افزوده سالهای ۸۹ لغایت ۹۴                                    |
| (۴۵۰)       | (۴۵۰)                       | (۴۹۴)                       | (۴۵۰)       | (۴۵۰)                       | (۴۹۴)                       | هزینه حسابرسی سالهای ۹۴ و ۹۵  |
| ۳,۹۳۵       | ۳,۹۳۵                       |                             | ۳,۹۳۵       | ۳,۹۳۵                       | ۰                           | بابت تعدیل پرداخت عوارض و پسماند شهرداری و عوارض نقل و انتقال زمین جاده مخصوص |
| (۳,۷۷۳)     | (۳,۷۷۳)                     |                             | (۳,۷۷۳)     | (۳,۷۷۳)                     | ۰                           | تعدیل ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان رسمی                                    |
| (۳۵,۰۰۱)    | (۳۵,۰۰۱)                    |                             | ۰           | ۰                           | ۰                           | هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری بلند مدت   |
| (۲۱,۲۱۲)    | (۲۱,۲۱۲)                    |                             | (۲۱,۲۱۲)    | (۲۱,۲۱۲)                    | (۲۱,۲۱۲)                    | هزینه کاهش ارزش سایر سرمایه گذاریهای جاری                                     |
| ۰           | ۰                           |                             | (۹,۸۸۷)     | (۹,۸۸۷)                     | ۰                           | کاهش ارزش دارائیهایی ثابت   |
| (۲,۰۰۰)     | (۲,۰۰۰)                     | (۲,۰۰۰)                     | (۲,۰۰۰)     | (۲,۰۰۰)                     | (۲,۰۰۰)                     | تعدیل حساب اسناد پرداختنی به سرمایه گذاری پتروشیمی                            |
| ۰           | ۰                           |                             | (۱۶,۳۰۹)    | (۱۶,۳۰۹)                    | ۰                           | کاهش ارزش سرقفلی  |
| (۴۶۹)       | (۴۶۹)                       | (۴۶۹)                       | (۴۶۹)       | (۴۶۹)                       | (۴۶۹)                       | جریمه قطع اشجار زمین جاده مخصوص   |
| (۱,۰۰۰)     | (۱,۰۰۰)                     | (۱,۰۰۰)                     | (۲,۰۰۰)     | (۲,۰۰۰)                     | (۲,۰۰۰)                     | ذخیره هزینه ناشی از حسابرسی بیمه ۸۸ لغایت ۹۴                                  |
| ۰           | ۰                           |                             | (۲,۶۱۹)     | (۲,۶۱۹)                     | ۰                           | تعدیل بهای تمام شده زمین (مالیات نقل و انتقال)                                |
| ۰           | ۰                           |                             | (۱,۴۲۲)     | (۱,۴۲۲)                     | (۵۳۷)                       | سایر  |
| (۷۰,۵۱۹)    | (۷۰,۵۱۹)                    | (۶,۳۷۵)                     | (۶۸,۳۴۳)    | (۶۸,۳۴۳)                    | (۸,۰۰۶)                     |   |

۲۹-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

| شرکت اصلی   | دوره مالی میانی                  |                                  | گروه                             |                                  | شرح         |   |
|-------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------|---|
|             | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به |             |   |
| سال ۱۳۹۵    | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱                       | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱                       | سال ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱                       |             |   |
| میلیون ریال | میلیون ریال                      | میلیون ریال                      | میلیون ریال                      | میلیون ریال                      | میلیون ریال |   |
| ۲۹,۱۰۰      | ۱۱,۵۷۳                           | ۸,۵۳۱                            | ۲۹,۰۲۶                           | ۹,۲۶۶                            | ۸,۴۲۵       | سود عملیاتی                               |
| ۲۰,۸۷۸      | ۱۰,۸۹۹                           | ۱۰,۵۱۱                           | ۱۸,۰۰۷                           | ۱۱,۳۱۲                           | ۱۰,۵۱۱      | استهلاک دارائی های ثابت مشهود و نامشهود   |
| ۲,۱۱۲       | ۱,۰۴۵                            | ۱۵۱                              | ۲,۱۱۲                            | ۱,۰۴۵                            | ۱۵۱         | خالص کاهش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| (۹,۲۰۲)     | ۱۲,۱۰۵                           | ۳۸,۰۲۲                           | (۶,۹۹۸)                          | ۱۴,۸۸۵                           | ۳۷,۰۰۵      | کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی        |
| (۳۲,۱۱۶)    | (۲۶,۹۸۲)                         | (۵۱,۲۱۴)                         | (۳۲,۱۱۶)                         | (۲۶,۹۸۲)                         | (۵۱,۲۱۴)    | کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا          |
| ۱۰,۳۳۵      | ۱۳,۴۴۸                           | (۲,۰۷۶)                          | ۱۰,۳۳۵                           | ۱۳,۴۴۸                           | (۲,۰۷۶)     | کاهش (افزایش) پیش پرداختها                |
| (۱۱,۱۹۲)    | (۱۰,۲۱۱)                         | ۹,۷۱۸                            | (۱۰,۹۴۲)                         | (۱۱,۸۲۲)                         | ۸,۰۳۶       | افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی        |
| ۱,۱۸۰       | ۰                                | (۹۷۱)                            | ۱,۱۸۰                            | ۰                                | (۹۷۱)       | کاهش پیش دریافت های عملیاتی               |
| ۸۷۴         | ۲۹۸                              | ۱۵۳                              | ۲۹۹                              | ۲۶۶                              | ۵۴۱         | سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی      |
| ۱۱,۸۶۹      | ۱۲,۱۷۵                           | ۱۲,۸۲۵                           | ۱۰,۸۰۳                           | ۱۱,۳۱۸                           | ۱۰,۴۰۸      |   |

۳۱- مبادلات غیر نقدی

| شرکت اصلی   | دوره مالی میانی                  |                                  | گروه                             |                                  | شرح         |                                      |
|-------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------|--------------------------------------|
|             | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به | دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به |             |                                      |
| سال ۱۳۹۵    | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱                       | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱                       | سال ۱۳۹۵                         | ۱۳۹۵/۰۶/۳۱                       |             |                                      |
| میلیون ریال | میلیون ریال                      | میلیون ریال                      | میلیون ریال                      | میلیون ریال                      | میلیون ریال |                                      |
| ۶۰,۷۶۸      | ۶۰,۷۶۸                           | ۰                                | ۵۹,۶۴۶                           | ۵۹,۶۴۶                           | ۰           | افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده |

۳۲- تعهدات، بدهی های احتمالی

۳۲-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| شرکت اصلی   | گروه        | یادداشت | شرح                      |
|-------------|-------------|---------|--------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                          |
| ۱۲,۵۰۵      | ۱۲,۵۰۵      | ۳۲-۱-۱  | خرید ماشین آلات خط تولید |
| ۲۸,۰۰۰      | ۲۸,۰۰۰      | ۳۲-۱-۲  | ساخت ساختمانهای پروژه    |
| ۴۰,۵۰۵      | ۴۰,۵۰۵      |         |                          |

۳۲-۱-۱- مانده ۱۲,۵۰۵ میلیون ریال تعهدات سرمایه ای مربوط به باقی قرارداد خرید میز مونتاژ، میکسر ۲۷۰ لیتری و غلطک میباشد.

۳۲-۱-۲- مانده ۲۸,۰۰۰ میلیون ریال تعهدات سرمایه ای مربوط به باقی قرارداد ساخت سوله انبارها و ساختمان خمیر سازی میباشد.



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی میان‌دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۳۲-۲- بدهی های احتمالی به شرح زیر است :

| شرکت اصلی     | گروه          | یادداشت |  |
|---------------|---------------|---------|--|
| میلیون ریال   | میلیون ریال   |         | بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت: |
| ۲۱,۰۰۰        | ۲۱,۰۰۰        | ۳۲-۲-۱  | ظهر نویسی اسناد تضمینی شرکت کربن ایران (سهامی عام)   |
| .             | ۴,۴۵۵         |         | تضمین ارزش افزوده واردات ماشین آلات                  |
| ۸,۰۴۹         | ۱۲,۵۰۴        |         | سایر   |
| <u>۲۹,۰۴۹</u> | <u>۳۷,۹۵۹</u> |         |  |

۳۲-۲-۱- مانده ۲۱,۰۰۰ میلیون ریال بدهی های احتمالی ، مربوط به ظهر نویسی چک های شرکت کربن ایران - سهامدار عمده توسط این شرکت جهت اخذ تسهیلات توسط آن شرکت میباشد. ضمناً در مقابل ظهر نویسی سفته ، این شرکت اقدام به دریافت اسناد تضمینی - چک نیز می نماید.

۳۲-۲-۲- شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام) در سال ۱۳۸۳ اقدام به تضمین وام شرکت بسته بندی پارس نزد بانک اقتصاد نوین شعبه آفریقا نموده که طی سال ۱۳۹۲ بانک مزبور ادعا نموده به دلیل عدم پرداخت اقساط توسط وام گیرنده ضامنین میبایست نسبت به پرداخت آن اقدام نمایند ، این در حالیست که پس از پی گیریهای فراوان و طبق اظهارات کتبی بانک ، شرکت بسته بندی پارس نسبت به ساماندهی بدهیهای خود اقدام نموده که در صورت عدم ایفاء تعهدات توسط بسته بندی پارس ، شرکت صنایع لاستیکی سپند فقط به میزان ۱,۴۰۰,۰۰۰ سهم از سهام بسته بندی پارس را که به وثیقه بانک نهاده ضامن بوده و برای الباقی هیچگونه ضمانتی ندارد. ضمناً سهام مذکور در سال ۸۴ از طریق مایعه نامه فروخته شده است. همچنین با توجه به استعلام های اخذ شده از وکیل شرکت و همچنین بانک اقتصاد نوین ، مشخص گردید قرارداد مزبور تسویه و قرارداد جدیدی در سال ۱۳۹۲ بین بانک و شرکت بسته بندی پارس به ضمانت ضامنین جدید منعقد گردیده است.

۳۲-۲-۳- دفاتر شرکت از سال ۱۳۸۸ لغایت سال ۱۳۹۴ تحت رسیدگی بیمه تامین اجتماعی قرار گرفته که از این بابت مبلغ ۲,۲۱۱ میلیون از شرکت حق بیمه مطالبه شده که مورد اعتراض شرکت واقع گردیده و در مرحله رسیدگی در هیأت بدوی تشخیص مطالبات می باشد. همچنین دفاتر شرکت فرعی برای سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ تحت رسیدگی بیمه تامین اجتماعی قرار گرفته که از این بابت مبلغ ۲,۴۱۱ میلیون از شرکت حق بیمه مطالبه شده که مورد اعتراض شرکت واقع گردیده و در مرحله رسیدگی در هیأت تجدید نظر تشخیص مطالبات می باشد.

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء و یا تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد به وقوع نپیوسته است .



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی عملکرد لگ

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

۳۴-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

"مبالغ به میلیون ریال"

| تفاهمین اعطائی / دریافتی | فروش محصولات | خرید مواد اولیه | مشمول ماده ۱۲۹ | نوع وابستگی          | نام شخص وابسته                   | شرح   |
|--------------------------|--------------|-----------------|----------------|----------------------|----------------------------------|---|
| ۲۳۳۷۰                    | ۰            | ۱۱,۳۵۸          | ✓              | عضو هیات مدیره       | شرکت کرین ایران                  | اشخاص دارای کنترل مشترک یا نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت |
| ۰                        | ۱,۴۰۳        | ۰               | ✓              | عضو مشترک هیات مدیره | کارخانجات کمک قهر اینجامین سایبا | اشخاص دارای کنترل مشترک                             |

"مبالغ به میلیون ریال"

۳۴-۲- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

| تفاهمین اعطائی / دریافتی | فروش محصولات | خرید مواد اولیه | مشمول ماده ۱۲۹ | نوع وابستگی          | نام شخص وابسته                   | شرح   |
|--------------------------|--------------|-----------------|----------------|----------------------|----------------------------------|---|
| ۲۳۳۷۰                    | ۰            | ۱۱,۳۵۸          | ✓              | عضو هیات مدیره       | شرکت کرین ایران                  | اشخاص دارای کنترل مشترک یا نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت |
| ۰                        | ۱,۴۰۳        | ۰               | ✓              | عضو مشترک هیات مدیره | کارخانجات کمک قهر اینجامین سایبا | اشخاص دارای کنترل مشترک                             |





شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)  
 گزارش مالی، مانده و مانده مانده  
 داده‌های توضیحی صورتهای مالی  
 دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

مبالغ به میلیون ریال

۳-۳۴ - مانده حساب های نهائی اشخاص وابسته شرکت گروه

| شرح                              | نام شخص وابسته                   | نوع وابستگی                      | دریافتی های غیر تجاری | پیش برداشت ها | برداشتنی های تجاری | سود سهام برداشتنی | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |       | ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ |       |
|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------|---------------|--------------------|-------------------|------------|-------|------------|-------|
|                                  |                                  |                                  |                       |               |                    |                   | طلب        | بدهی  | طلب        | بدهی  |
| سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه | شرکت کربن ایران                  | عضو هیات مدیره                   | ۱۶۳                   |               | ۷۵۶۵               | ۱۰۶۰۹۰۷           | ۱۱۴۵۹۷     | ۲۶۹۲۹ | ۲۶۵۲۸      | ۸۵۵۹۷ |
| سهامدار                          | سرمایه گذاری هامون کیش           | رئیس و عضو هیات مدیره            |                       |               |                    | ۱۹۹۸              | ۱۳۷۷       |       |            | ۱۰۳۳  |
| نحت کنترل مشترک                  | دوده صنعتی پارس                  | سابق اشخاص                       | ۱۴۴                   | ۴۷۷           |                    |                   |            |       |            |       |
| نحت کنترل مشترک                  | کارخانجات کنگ                    | عضو مشترک هیات مدیره             | ۱۶۸۳                  |               |                    |                   |            | ۱۶۸۳  | ۵۷۵        |       |
| سهامدار                          | گسترش تجارت هامون                | عضو هیات مدیره                   |                       |               |                    | ۴۰۳۲۱             | ۴۰۳۲۱      |       |            | ۳۳۳۴۳ |
| سهامدار                          | سرمایه گذاری و توسعه صنعت تشماتک | ناقص رئیس هیات مدیره و مدیر عامل |                       |               |                    | ۳۱۰۵۶             | ۳۱۰۵۶      |       |            | ۲۵۷۳۳ |
| سهامدار                          | سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی      | عضو هیات مدیره                   | ۰۰۵                   |               |                    | ۱۶۰۹۶۹            | ۴۵۳۳۳      |       |            | ۳۳۸۹۹ |



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی مانده دوره اول

لایحه‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مبالغ به میلیون ریال

۳۴-۴- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

| ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ |         | سود سهام پرداختی | پرداختی های غیر تجاری | پرداختی های تجاری | پیش پرداخت ها | دریافتی های غیر تجاری | نوع وابستگی                      | نام شخص وابسته                    | شرح                              |
|------------|------------|---------|------------------|-----------------------|-------------------|---------------|-----------------------|----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
|            | خالص       | طلب     |                  |                       |                   |               |                       |                                  |                                   |                                  |
| ۹۹,۵۹۷     |            | ۱۱۴,۵۹۷ | ۱۰۶,۹۰۷          | ۱۶۳                   | ۷,۵۶۵             |               | ۳۸                    | عضو هیات مدیره                   | شرکت کربن ایران                   | سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه |
|            | ۲۶,۵۲۸     |         | ۲,۹۵۵            |                       |                   |               | ۲۹,۸۸۴                | عضو هیات مدیره                   | سرمایه گذاری هامون کیش            | سهامدار                          |
| ۴۲,۸۹۹     |            | ۴۵,۳۳۲  | ۱۶,۹۶۹           | ۲۸,۲۶۸                |                   |               | ۵                     | عضو هیات مدیره                   | سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی       | سهامدار                          |
| ۸۵,۲۵۴     |            | ۸۴,۰۰۵  | ۶۷۳              | ۸۳,۳۳۲                |                   |               |                       | شرکت فرعی                        | سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سپند   | واحد های تجاری فرعی              |
| ۳۳,۳۴۳     |            | ۴۰,۳۲۱  | ۴۰,۳۲۱           |                       |                   |               |                       | عضو هیات مدیره                   | گسترش تجارت هامون                 | سهامدار                          |
|            | ۵۷۵        |         |                  |                       | ۱,۶۸۳             |               | ۱,۶۸۳                 | عضو مشترک هیات مدیره             | کارخانجات کمک فتر اینتامین سایپا  | تحت کنترل مشترک                  |
| ۲۵,۷۳۲     |            | ۳۱,۰۵۶  | ۳۱,۰۵۶           |                       |                   |               |                       | نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل | سرمایه گذاری و توسعه صنعت شیمیایی | سهامدار                          |
| ۱,۰۳۳      |            | ۱,۳۷۷   | ۱,۹۹۸            |                       |                   | ۴۷۷           | ۱۴۴                   | سایر اشخاص                       | دوده صنعتی پارس                   | تحت کنترل مشترک                  |



شرکت صنایع لاستیکی سپند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۳۵- وضعیت ارزی

| گروه  | یادداشت | دلار آمریکا | یورو | لیر ترکیه |
|---|---------|-------------|------|-----------|
| موجودی نقد و بانک<br>جمع دارایی های پولی ارزی | ۳       | ۱,۳۳۲       | ۳۶۱  | ۱۷۰       |
|   |         | ۱,۳۳۲       | ۳۶۱  | ۱۷۰       |
| اصلی  | یادداشت | دلار آمریکا | یورو | لیر ترکیه |
| موجودی نقد و بانک<br>جمع دارایی های پولی ارزی | ۳       | ۱,۳۳۲       | ۳۶۱  | ۱۷۰       |
|   |         | ۱,۳۳۲       | ۳۶۱  | ۱۷۰       |

