

شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش بورسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی میان دوره‌ای شرکت

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
داریا روش  
(حسابداران رسمی)

## شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

### فهرست مندرجات

عنوان مطالب	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	(۱) الى (۳)
صورتهای مالی میان دوره‌ای	۱ الى ۴۷

## گزارش بورسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

## مقدمه

۱. تراز نامه های تلفیقی گروه و شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی ششم ماهه متنه به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای 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 دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی، به مرتب محدود تر 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 شامل مبلغ ۱۷,۵۷۸ میلیون ریال، اقلام راکد و سنواتی و عمدتاً کالاهای ساخته شده در شرکت اصلی می باشد که اقدامات انجام گرفته جهت فروش یا مصرف آنها، به نتیجه نرسیده است. همچنین دریافت نهایی تجارتی و غیر تجارتی و پیش پرداخت های سرمایه ای به ترتیب شامل مبالغ ۵,۷۹۰ میلیون ریال و ۵,۱۲۱ میلیون ریال اقلام انتقالی از سنتات قبل است که اقدامات انجام شده جهت وصول یا بازیافت آنها به نتیجه نرسیده و از این بابت ذخیره ای نیز در حسابها منظور نشده است. اعمال تعدیلات از این بابت 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.

(۱)



**نتیجه‌گیری مشروط**

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

**تأکید بر مطلب خاص**

۵. طبق توضیحات مندرج در یادداشت ۲-۲-۱۳-۲ و ۲-۳-۱۳ صورتهای مالی، به موجب برگ تشخیص صادره بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵ مبلغ ۱۰,۴۴۱ میلیون ریال از شرکت مطالبه شده که اعتراض و دفاعیات شرکت به استناد معافیت مالیاتی ناشی از انتقال کارخانه به شهرک صنعتی اشتهراد در جریان است و تاکنون پاسخ آن دریافت نشده است. لذا تعیین آثار مالی ناشی از موضوع یادشده منوط به اظهار نظر نهایی از سوی سازمان امور مالیاتی خواهد بود.

۶. به شرح یادداشت ۲-۲-۲-۲ صورتهای مالی، براساس نامه بانک اقتصادنوین شعبه آفریقا، تعداد ۱,۴۰۰,۰۰۰ سهم از سهام سرمایه‌گذاری در شرکت بسته‌بندی پارس، بابت تضمین وام دریافتی شرکت مذکور در سال‌های قبل، همچنان در وثیقه است. اگر چه سهم مذکور در سال‌های قبل، از طریق مبایعه‌نامه فروخته شده، لیکن رفع تعهدات احتمالی شرکت از این بابت، منوط به تسویه تسهیلات بانکی توسط شرکت بسته‌بندی پارس است.

شايان ذكر است، نتيجه‌گيری اين مؤسسه در اثر مقادير بندهاي ۵ و ۶ فوق مشروط نشده است.

**گزارش در مورد سایر اطلاعات**

۷. مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده اظهارنظر نسبت به سایر اطلاعات نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود.

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در سایر اطلاعات وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص موارد مندرج در بخش مبانی نتیجه‌گیری مشروط قابل ذکر می‌باشد.



**سایر الزامات گزارشگری**

۸. طی دوره موردگزارش صورت جلسات هیئت مدیره عمدتاً توسط دو نفر از اعضاء امضا نشده است.
۹. ضوابط و مقررات تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادر، در دوره موردگزارش، مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به بررسی بعمل آمده، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت الزامات مذکور، برخورد نگردیده است.
۱۰. در اجرای ابلاغیه چکلیست کترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادر، مفاد چکلیست مذبور مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قانون و مقررات یادشده، برخورد نکرده است.
۱۱. پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۲۶ در خصوص تعیین تکلیف مطالبات راکد و موجودیهای کالا، دارایهای در جریان تکمیل و اقلام سرمایه‌ای نزد انبار، تاکنون به نتیجه قطعی نرسیده است.

۱۹ آبان ماه ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

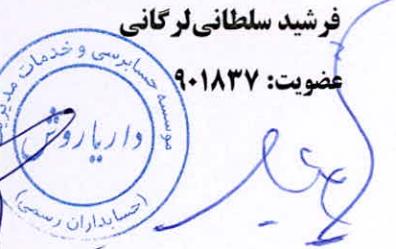
(حسابداران رسمی)

داریوش امین‌نژاد

فرشید سلطانی‌لرگانی

عضویت: ۸۰۰۰۹۰

عضویت: ۹۰۱۸۳۷



تاریخ تاسیس ۱۳۲۸

تاریخ:

شماره:

پیوست:

بسمه تعالیٰ

## شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

تولید کننده انواع تسمه نقاله، قطعات لاستیکی، کفیوشاهی لاستیکی



سازمان بورس و اوراق بهادار

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) - شرکت اصلی - مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ 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) ابلاشتہ تلفیقی

صورت جریان وجوده نقد تلفیقی

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

ترازنامه

صورت سود (زیان)

گردش حساب سود (زیان) ابلاشتہ

صورت جریان وجوده 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 سهند (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۷/۰۷/۲۸ به تایید هیئت مدیره رسیده است .

با تقدیم احترام - هیئت مدیره

امضاء

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

نیما مومنی زاده

شرکت سرمایه گذاری هامون کیش (سهامی خاص)

داود رحمانی

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیابی (سهامی خاص)

عباس قنبری کاشی

شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)

محمد نیکو بخت

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

شرکت کربن ایران (سهامی عام)

غلامعلی محمد علی پور



دفتر مرکزی: بلوار اشرفی اصفهانی، خیابان پیامبر شرقی، خیابان حاجی زاده، نیش کوجه شرق ساختمان آریا، پلاک ۱۸، طبقه پنجم تلفن: ۰۲۱-۴۴۹۷۴۸۱۳ - ۰۲۱-۴۴۹۷۴۷۹۰ فکس: ۰۲۶-۳۷۷۷۴۸۷۵ - ۰۲۶-۳۷۷۷۴۸۷۳

شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

توازنامه تلفقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

بدهیهای جاری :	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	میلیون ریال	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
پرداختنی های تجاری و غیرتجاری		۱۲		۱۰۶,۵۳۴	۹۷,۷۹۸
مالیات پرداختنی		۱۳		۲,۱۲۵	۲,۱۳۵
سود سهام پرداختنی		۱۴		۲۱۰,۵۷۹	۲۰۶,۱۶۷
تسهیلات مالی دریافتی		۱۵		۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
پیش دریافت ها		۱۶		۳۲,۸۳۱	۱,۷۲۵
جمع بدهیهای جاری				۳۶۲,۰۷۹	۳۱۷,۸۲۵
بدهیهای غیرجاری :					
اسناد پرداختنی بلند مدت		۱۷		۸۹۳	۱,۳۶۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۱۸		۸,۰۷۲	۶,۴۵۱
جمع بدهیهای غیرجاری				۸,۹۶۵	۷,۸۱۲
جمع بدهیها				۳۷۱,۰۴۴	۳۲۵,۶۳۷
حقوق صاحبان سهام :					
سرمایه (۳۵۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)		۱۹		۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی		۲۰		.	(۱۴,۳۱۱)
اندوخته قانونی		۲۱		۱۷,۷۶۹	۱۷,۷۶۹
سود انباشه				۱۳۲,۸۰۵	۱۲۲,۹۶۴
جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی				۵۰۰,۵۷۴	۴۷۶,۴۲۲
سهم اقلیت		۲۲		۲۹۰	۲۹۹
جمع حقوق صاحبان سهام				۵۰۰,۸۶۴	۴۷۶,۷۲۱
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام				۸۷۱,۹۰۸	۸۰۲,۳۵۸

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

داراییها	داراییهای جاری :	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	داراییهای غیر جاری :
موجودی نقد	میلیون ریال	۱۸,۱۱۱	۳,۳۳۶	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
دریافتی های تجاری و غیرتجاری	میلیون ریال	۲۵,۴۶۴	۲۰,۶۱۷	موجودی مواد و کالا
موجودی مواد و کالا	میلیون ریال	۲۰۰,۵۵۲	۱۶۱,۶۳۶	پیش پرداختها
جمع داراییهای جاری	میلیون ریال	۲۲۷,۹۶۸	۳۲۲,۶۷۴	داراییهای غیر جاری :
سرمایه گذاریهای بلندمدت	میلیون ریال	۲۲۰,۲۳۵	۱۴,۷۰۱	سرمایه گذاریهای نامشهود
داراییهای ثابت مشهود	میلیون ریال	۵۹۵,۳۳۰	۵۲۲,۹۶۴	داراییهای ثابت مشهود
سایر دارئی ها	میلیون ریال	۴۲۸	۴۲۸	سایر دارئی ها
جمع داراییهای غیرجاری	میلیون ریال	۲,۱۸۳	۲,۳۲۱	جمع داراییهای غیرجاری
	میلیون ریال	۲۶۴,۱۴۹	۲۷۲,۱۳۰	
	میلیون ریال	۹,۸۱۸	۴,۵۱۵	
	میلیون ریال	۲۷۶,۵۷۸	۲۷۹,۳۹۴	

جمع دارایی ها



شirkat-e-Sanayeh-e-Lashtik-e-Shehnd (Saham-e-Gam)

Gزارش مالی میاندوره‌ای

صورت سود و زیان تلفیقی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده) (تجدید ارائه شده)

دوره مالی میانی شش ماهه

منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷

یادداشت

سال ۱۳۹۶

دوره مالی میانی شش ماهه  
منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶

میلیون ریال

۲۳

۲۱۲,۴۶۳

میلیون ریال

۸۱,۶۱۷

(۱۳۸,۹۲۲)

(۴۴,۷۵۸)

۷۲,۵۴۱

میلیون ریال

۲۱۳,۶۲۴

(۱۴۸,۵۹۹)

میلیون ریال

۶۵,۰۲۵

(۳۶,۴۸۸)

میلیون ریال

(۲۵,۳۴۵)

(۲۸,۰۹۹)

میلیون ریال

(۱۵,۵۵۳)

(۶۴,۵۸۷)

میلیون ریال

(۴۰,۸۹۸)

۸,۹۵۴

میلیون ریال

۵,۴۲۵

(۲,۷۳۲)

میلیون ریال

(۱,۱۹۲)

۸,۷۶۸

میلیون ریال

(۱,۱۱۸)

۶,۰۳۶

میلیون ریال

(۲,۳۱۰)

۱۴,۹۹۰

میلیون ریال

۲,۱۱۵

۷

میلیون ریال

۹

۱۴,۹۸۳

میلیون ریال

۳,۱۰۶

میلیون ریال

۲۲,۶۱۷

میلیون ریال

۶۹

میلیون ریال

(۲)

میلیون ریال

۶۷

۲۹

درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

سود ناخالص

هزینه های فروش ، اداری و عمومی

ساير اقلام عملیاتی

سود عملیاتی

هزینه های مالی

ساير درآمدها و هزینه های غيرعملیاتی

سود خالص

سهم اقلیت از سود خالص

سود خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شركت اصلی

سود پایه هر سهم:

عملیاتی

غير عملیاتی

سود پایه هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

میلیون ریال

۳۰

سود خالص

سود انباشته در ابتدای سال

تعديلات سنواتی

سود انباشته در ابتدای سال - تعديل شده

سود سهام مصوب

۱۲۸,۳۳۰

(۵,۴۳۰)

۱۲۲,۹۰۰

(۱۳,۷۷۶)

۱۰۹,۱۲۴

۱۰۸,۵۸۸

۱۱۱,۷۰۳

۱۲۲,۷۲۲

۱۱۱,۷۰۳

۱۲۲,۷۳۲

(۶۵)

(۷۳)

۱۱۱,۷۶۸

۱۳۲,۸۰۵

۱۳۲,۸۰۵

سود قابل تخصیص

اندوخته قانونی

سود انباشته در پایان سال

سهم اقلیت از سود انباشته

سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شركت اصلی

از آنجائیکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعديلات سنواتی می باشد ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

يادداشت‌هاي توضيحي ، بخش جدایي ناپذیر صورتهای مالی است .

يادداشت

صورت سود و زیان تلفیقی

فناوری و خدمات دارایی

شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی مساندواره‌ای

صورت حربان وحوه نقد تلفقی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)		دوره مالی میانی شش ماهه	
سال ۱۳۹۶	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

فعالیتهای عملیاتی :

جريان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه گذاری بانکی

سود سهام دریافتی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی

جريان 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 :

وجهه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجهه پرداختی بابت خرید سایر داراییها

وجهه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

وجهه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت

وجهه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

جريان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی

فعالیتهای تأمین مالی :

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جريان 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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)				(تجدید ارائه شده)				دارایهای جاری:
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها	
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری:	میلیون ریال	میلیون ریال		دارایهای جاری:	
۱۷۳,۴۲۰	۱۸۱,۱۵۱	۱۲	پرداختنی های تجاری و غیرتجاری	۲,۶۳۹	۱۷,۴۵۹	۳	موجودی نقد	
.	.	۱۳	مالیات پرداختنی	۶,۷۵۴	۱۰,۰۵۲	۴	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	
۲۰۶,۸۴۰	۲۱۰,۵۷۹	۱۴	سود سهام پرداختنی	۱۶۰,۰۵۷	۱۸۸,۱۱۲	۵	درافتنتی های تجاری و غیرتجاری	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۵	تسهیلات مالی	۳۲۲,۶۷۴	۳۲۷,۹۶۸	۶	موجودی مواد و کالا	
۱,۷۲۵	۳۲,۸۳۱	۱۶	پیش دریافت ها	۱۴,۷۰۱	۲۳,۲۳۵	۷	پیش پرداختها	
۳۹۲,۰۳۵	۴۳۴,۵۶۱		جمع بدھیهای جاری	۵۰۶,۸۲۵	۵۶۶,۸۲۶		جمع دارایهای جاری	
			بدھیهای غیرجاری:				دارایهای غیر جاری:	
.	۸۹۳	۱۷	اسناد پرداختنی بلند مدت	۹۹,۸۶۸	۹۹,۸۶۸	۸	سرمایه گذاریهای بلندمدت	
۶,۴۵۱	۸,۰۷۲	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۳۲۱	۲,۱۸۳	۹	دارایهای نامشهود	
۶,۴۵۱	۸,۹۶۵		جمع بدھیهای غیرجاری	۳۰,۹,۷۵۳	۳۰,۱,۴۸۷	۱۰	دارایهای ثابت مشهود	
۳۹۸,۴۸۶	۴۴۳,۵۲۶		جمع بدھیها	۴,۵۱۵	۹,۸۱۸	۱۱	سایر دارایهایها	
			حقوق صاحبان سهام:				جمع دارایهای غیرجاری	
۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه (۳۵۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۴۱۶,۴۵۷	۴۱۳,۳۵۶			
۱۶,۵۷۵	۱۶,۵۷۵	۲۱	اندוחته قانونی					
۱۵۸,۲۲۱	۱۷۰,۰۸۱		سود انباشت					
۵۲۴,۷۹۶	۵۳۶,۶۵۶		جمع حقوق صاحبان سهام					
۹۲۳,۲۸۲	۹۸۰,۱۸۲		جمع بدھی ها و حقوق صاحبان سهام	۹۲۳,۲۸۲	۹۸۰,۱۸۲		جمع دارایی ها	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	(تجدید ارائه شده)	دوره مالی عیانی شش ماهه منتھی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتھی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱۲,۴۶۳	۸۱,۶۱۷	۲۱۳,۶۲۴	۲۳	درآمدھای عملیاتی
(۱۳۹,۵۱۹)	(۴۴,۷۵۸)	(۱۴۸,۸۸۵)	۲۴	بهای تمام شده درآمدھای عملیاتی
۷۲,۹۴۴	۳۶,۸۵۹	۶۴,۷۳۹		سود ناخالص
(۳۴,۲۲۲)	(۱۴,۷۹۳)		۲۵	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۲۸,۰۹۹)	(۱۶,۵۳۵)		۲۶	سایر اقلام عملیاتی
(۶۲,۳۳۱)	(۳۱,۳۲۸)	(۴۰,۶۸۹)		
۱۰,۶۱۳	۵,۵۳۱	۲۴,۰۵۰		سود عملیاتی
(۲,۷۳۲)	(۱,۱۹۲)		۲۷	هزینه های مالی
۶,۰۸۴	(۱,۱۵۲)		۲۸	سایر درآمدھا و هزینه های غیرعملیاتی
۳,۳۵۲	(۲,۳۴۴)	۱,۸۱۰		
۱۳,۹۶۵	۲,۱۸۷	۲۵,۸۶۰		سود قبل از مالیات
.	.	.		مالیات بر درآمد
۱۳,۹۶۵	۲,۱۸۷	۲۵,۸۶۰		سود خالص

۳۰	۱۶	۶۹	
۱۰	(۷)	۵	
۴۰	۹	۷۴	۲۹

سود پایه هر سهم:  
عملیاتی  
غیر عملیاتی  
سود پایه هر سهم

۱۳,۹۶۵	۲,۱۸۷	۲۵,۸۶۰	
۱۹۴,۷۳۱	۱۹۴,۷۳۱	۱۶۳,۶۵۱	سود خالص
(۷,۵۲۷)	(۶,۸۰۵)	(۵,۴۳۰)	سود انباشته در ابتدای سال
۱۸۷,۲۰۴	۱۸۷,۹۲۶	۱۵۸,۲۲۱	تعديلات سنواتی
(۴۲,۰۰۰)	(۴۲,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۰)	سود انباشته در ابتدای سال - تعديل شده
۱۴۵,۲۰۴	۱۴۵,۹۲۶	۱۴۴,۲۲۱	سود سهام مصوب
۱۵۹,۱۶۹	۱۴۹,۱۱۳	۱۷۰,۰۸۱	
(۹۴۸)	.	.	سود قابل تخصیص
(۹۴۸)	.	.	اندوخته قانونی
۱۵۸,۲۲۱	۱۴۹,۱۱۳	۱۷۰,۰۸۱	سود انباشته در پایان سال

سود قابل تخصیص  
اندوخته قانونی  
سود انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعديلات سنواتی می باشد ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .  
یادداشتھای توضیحی، بخش جدایی نایدیر صورتھای مالی است .



شرکت صنایع لاستکی سهند (سهامی عام)

گزارش عالی ماندورو ای

صورت حربان وحده نقد

دوره مالی، شش ماهه منتهی، به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

(تجددی ارائه شده) ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	(تجددی ارائه شده) دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	

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

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 سایر داراییها

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریها بلندمدت

وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی

فعالیتهای تأمین مالی :

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی

خالص افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان سال

۱۱۴	۶۱	۹۷
۴,۳۹۰	.	۱
(۲,۴۵۹)	(۱,۱۳۳)	(۹۰۷)
(۱۳,۲۳۴)	(۱۰,۲۶۷)	(۱۰,۲۶۱)
(۱۱,۱۸۹)	(۱۱,۳۳۹)	(۱۱,۰۷۰)

(۳,۱۲۵)	(۱,۹۸۲)	(۷۶۵)
(۴,۵۲۴)	(۳,۰۵۰)	(۵,۳۰۳)
(۲۸)	.	.
۲,۳۱۰	.	.
(۵,۳۶۷)	(۵,۰۳۲)	(۶,۰۶۸)
(۴,۴۱۸)	(۱۰,۵۴۶)	۱۴,۶۴۸

۲۰,۶۵۴	۲۰,۶۵۴	۲۰,۰۰۰
(۲۱,۰۹۹)	(۱۵,۵۴۴)	(۲۰,۰۰۰)
(۴۴۵)	۵,۱۱۰	.
(۴,۸۶۳)	(۵,۴۳۶)	۱۴,۶۴۸
۷,۴۷۶	۷,۴۷۶	۲,۶۳۹
۲۶	۵	۱۷۲
۲,۶۳۹	۲,۰۴۵	۱۷,۴۵۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

بادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) ، شرکت اصلی و شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) ، شرکت فرعی است . شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) در تاریخ ۱۸ آذرماه ۱۳۲۸ تحت عنوان شرکت صنعتی شهوند با مستولیت محدود تأسیس و طی شماره ۷۰۱۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در تاریخ سوم شهریور ماه ۱۳۶۱ به شرکت تولیدی کفیوش و قطعات لاستیکی ایران و در اسفند ماه ۱۳۶۴ به شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص) تغییر نام داد و در تاریخ ۱۲ آبان ماه ۱۳۷۰ به شرکت سهامی عam 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 سهند (سهامی عام) جزء واحدهای تجاري فرعی شرکت کربن ایران (سهامی عام) می باشد و واحد تجاري نهايی گروه ، شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) مبایشد . مرکز اصلی شرکت واقع در تهران بزرگراه اشرفی اصفهانی خیابان پیامبر خیابان حاجی زاده ن بش کوچه شرق پلاک ۱۸ و محل فعالیت اصلی آن در شهرک صنعتی اشتهراد می باشد .

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از ساخت و تولید انواع تسمه نقاله های صنعتی ، کفیوش های لاستیکی ، چسب ، انواع قطعات و محصولات لاستیکی ، واردات انواع مصنوعات لاستیکی ، فروش و صادرات آنها ، واردات انواع مواد اولیه شیمیائی 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 شرکتها موجود ، خرید و فروش سهام شرکتها می باشد .  
فعالیت اصلی شرکت صنایع لاستیکی سهند 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
۱۳۹۶/۱۲/۲۹ به	۱۳۹۶/۰۶/۲۱	۱۳۹۷/۰۶/۲۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹ به	۱۳۹۶/۰۶/۲۱	۱۳۹۷/۰۶/۲۱
نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر
۷	۷	۶	۷	۷	۶
۱۵۷	۱۵۴	۱۶۳	۱۵۷	۱۵۴	۱۶۳
۱۶۴	۱۶۱	۱۶۹	۱۶۴	۱۶۱	۱۶۹

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی



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

**گزارش مالی ماندوروه ای**

**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

**۲- اهم رویه های حسابداری**

**۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی**

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

**۲-۲- مبانی تلفیق**

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

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

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

**۲-۲-۴** - صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخداده اند ، تهیه می شود.

**۲-۳- موجودی مواد و کالا**

موجودی مواد و کالا بر مبنای " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام " ارزشیابی می شود . در صورت فروزنی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکار گیری روشهای زیر تعیین می گردد :

**روش مورد استفاده**

میانگین موزون متحرک

بهای مواد و سهم مناسبی از دستمزد و سربار

میانگین موزون

میانگین موزون متحرک

مواد اولیه و بسته بندی

کالای در جریان ساخت

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی



**شرکت صنایع لاستیک سهند (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میاندوره ای**  
**بادداشتیای توضیحی صورتهای مالی**  
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲-۴ - سرمایه گذاریها

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



**۲-۵- سرفصلی**

**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 دارایها و بدھی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرفصلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلك می شود . سرفصلی 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 ، سرفصلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباسته و کاهش ارزش انباسته 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 :

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
-------------	-------------	------------

**۲-۶-۳**- سرفصلی محل کسب به دلیل داشتن عمر مفید نامعین ، مستهلك 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 مستهلك 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 منابع اقتصادی آتی مورد انتظار ، (شامل عمر مفید برآورده) 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 :

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



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

#### -۲-۸- زیان کاهش ارزش دارایی غیر جاری

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

-۲-۸-۲- آرمون 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 بازیافتی یک دارایی (با 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 برآورده بابت آن تعدیل نشده است ، می باشد .

-۲-۸-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد ، مبلغ دفتری دارایی (با واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافصله 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 بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد ، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل ، افزایش می باشد . برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافصله 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 دریافتی و به کسر مبلغ مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود .

-۲-۱۰-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا ، در زمان تحويل 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 واحد شرایط " است .

#### -۲-۱۲- تسعیر ارز

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

(الف) تفاوت های تسعیر بدھی های ارزی مربوط به " دارایی های واحد 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 سهند (سهامی عام)

گزارش مالی مسندوره ای

بادداشتیا توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مسازی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

- ۳- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۵۳۰	۱۷۰۰۷	۳.۲۲۷	۱۷.۶۵۹	۳-۱ موجودی نزد بانکها - ریالی
۱۹	۲۱	۱۹	۲۱	۳-۲ موجودی نزد بانکها - ارزی
۹۰	۲۶۰	۹۰	۲۶۰	۳-۳ موجودی صندوق
.	۱۷۱	.	۱۷۱	تنخواه گردانها
<b>۲.۶۳۹</b>	<b>۱۷.۴۵۹</b>	<b>۳.۳۳۶</b>	<b>۱۸.۱۱۱</b>	

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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷	۷	۲۷۷	۲۵۶	بانک اقتصاد نوین - شعبه آفریقا
۱۰۴	۶۹	۲۵۲	۱۳۳	بانک ملی - شعبه ارج - سیبا
.	۲.۰۷۵	.	۲.۰۷۵	بانک رفاه کارگران - شعبه فلکه دوم صادقیه
۱.۹۲۱	۳.۷۹۹	۲.۰۴۴	۳.۹۴۴	بانک ملت - شعبه پارس خودرو
۱۸	۱۸	۱۱۳	۱۸	بانک صنعت و معدن - شعبه صنعت
۱۳	۱۳	۵۳	۱۳	بانک سرمایه - شعبه مرکزی - سپرد
۲۲۸	۲۴۸	۲۲۸	۲۴۸	بانک ملت - شعبه بورس کالا - جام
۲۹	۱۰.۶۲۷	۲۹	۱۰.۶۲۷	بانک پاسارگاد - شعبه کردستان
۱۷۰	۱۵۱	۲۲۱	۳۴۵	سایر
<b>۲.۵۳۰</b>	<b>۱۷.۰۰۷</b>	<b>۳.۲۲۷</b>	<b>۱۷.۶۵۹</b>	

- ۳-۲ موجودی نزد بانکها (ارزی )

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹	۲۱	۱۹	۲۱	۳-۲-۱ بانک پاسارگاد - شعبه کردستان
۱۹	۲۱	۱۹	۲۱	

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

- ۳-۲-۲ 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 تعییر گردیده است.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی مسندوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مسائی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۴- سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت

گروه	بادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خلاص	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	خلاص	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه‌گذاریهای سریع المعامله در بازار	۴-۱	۲۶,۱۷۲	(۹,۴۰۸)	۱۶,۷۶۴	۱۴,۴۶۰	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر سرمایه‌گذاریهای جاری:							
شرکت کارخانه‌های صنعتی آزمایش (سهامی عام)		۵۳۹	۰	۵۳۹	۵۴۰	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت گسترش صنایع پیام (سهامی عام)		۶,۱۵۶	(۱,۰۹۹)	۵,۰۵۷	۲,۵۱۸	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت صنایع بسته بندی فلزی پارس (سهامی عام)		۵,۰۰۰	(۴,۵۰۰)	۵۰۰	۵۰۰	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت تولیدی گازولله (سهامی عام)		۶۳	۰	۶۳	۶۰	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه و گسترش پارس (سهامی خاص)		۴۷,۴۹۰	(۴۴,۹۵۷)	۲,۵۳۳	۲,۵۳۳	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه صنعتی سدید		۸	۰	۸	۶	میلیون ریال	میلیون ریال
کارتن پارس		۲۰۱	(۲۰۱)	۸,۷۰۰	۶,۱۵۷	میلیون ریال	میلیون ریال
		۵۹,۴۵۷	(۵۰,۷۵۷)	۲۵,۴۶۴	۲۰,۶۱۷	میلیون ریال	میلیون ریال
		۸۵,۶۲۹	(۶۰,۱۶۵)				

۴-۱ اقلام تشکیل دهنده سرمایه‌گذاری‌های سریع المعامله در بازار گروه به شرح ذیل می‌باشد :

گروه	بهای تمام شده	خلاص ارزش فروش	بهای تمام شده	خلاص ارزش فروش	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)	۱,۱۵۳	۱,۳۹۱	۱,۱۵۳	۱,۳۹۱	۵۹۵	۱,۱۵۳
شرکت کربن ایران (سهامی عام)	۶۳۰	۹۱۹	۶۳۰	۹۱۹	۳۳۶	۶۳۰
شرکت ایران یاسا (سهامی عام)	۱۶۶	۴۰۲	۱۶۶	۴۰۲	۲۷۹	۱۶۶
مجتمع معدمی صنعتی چادرملو (سهامی عام)	۲۳	۲۱	۲۳	۲۱	۱۵	۲۴
پتروشیمی جم	۱,۰۳۷	۱,۰۶۶	۱,۰۳۷	۱,۰۶۶	۱,۰۳۷	۸۰۹
شرکت پالایش نفت اصفهان (سهامی عام)	۴,۳۳۰	۳,۴۱۰	۴,۳۳۰	۳,۴۱۰	۳,۵۵۳	۴,۳۳۰
لبنیات کالبر	۱,۰۶۵	۲۹۸	۱,۰۶۵	۲۹۸	۳۴۲	۱,۰۶۵
شرکت پالایش نفت بندر عباس	۲,۹۳۱	۱,۷۰۱	۲,۹۳۱	۱,۷۰۱	۱,۴۶۹	۲,۹۳۱
صنعتی بهشهر (سهامی عام)	۱,۶۱۱	۵۸۲	۱,۶۱۱	۵۸۲	۷۳۲	۱,۶۱۱
نفت پاسارگاد (سهامی عام)	۱,۳۵۹	۱۴۰	۱,۳۵۹	۱۴۰	۱۵۱	۱,۳۵۹
حفاری شمال (سهامی عام)	۲,۷۰۷	۶۷۶	۲,۷۰۷	۶۷۶	۸۵۳	۲,۷۰۷
نفت و گاز پارسیان	۶۳۲	۱,۱۳۷	۶۳۲	۱,۱۳۷	۱,۰۹۳	۶۲۲
پتروشیمی سرمایه‌گذاری ایرانیان	۳,۷۷۶	۱,۳۲۳	۳,۷۷۶	۱,۳۲۳	۱,۳۰۱	۳,۷۷۶
نفت پارس	۲,۷۶۷	۲,۱۸۲	۲,۷۶۷	۲,۱۸۲	۱,۵۰۳	۲,۷۶۷
سایر	۱,۹۸۵	۱,۵۱۶	۱,۹۸۵	۱,۵۱۶	۱,۲۰۱	۲,۲۱۴
کاهش ارزش ابانته	(۹,۴۰۸)	۱۶,۷۶۴	(۹,۴۰۸)	۱۶,۷۶۴	(۱۱,۷۱۴)	۲۶,۱۷۴
	۱۶,۷۶۴		۱۶,۷۶۴		۱۴,۴۶۰	



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی مسند ورده ای

بادداشتیهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	کاهش ارزش میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	بادداشت	شرکت اصلی: سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار
۱,۱۳۷	۱,۸۹۱	۰	۱,۸۹۱	۴-۲	ساپر سرمایه گذاریهای جاری:
۲,۵۱۸	۵,۰۵۷	(۱,۰۹۹)	۶,۱۵۶	شرکت گسترش صنایع پیام (سهامی عام)	
۵۰۰	۵۰۰	(۴,۵۰۰)	۵,۰۰۰	شرکت صنایع بسته بندی فلزی پارس (سهامی عام)	
۶۰	۶۳	۰	۶۳	شرکت تولیدی گازولله (سهامی عام)	
۲,۵۳۳	۲,۵۳۳	(۴۴,۹۵۷)	۴۷,۴۹۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس (سهامی خاص)	
۶	۸	۰	۸	گروه صنعتی سدید	
۵,۶۱۷	۸,۱۶۱	(۵۰,۵۵۶)	۵۸,۷۱۷		
۶,۷۵۴	۱۰,۰۵۲	(۵۰,۵۵۶)	۶۰,۶۰۸		

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

خالص ارزش فروش میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	خالص ارزش فروش میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
۴۹۸	۱,۰۸۷	۱,۲۶۸	۱,۰۸۷	
۳۲۶	۶۳۰	۹۱۹	۶۳۰	شرکت کرین ایران (سهامی عام)
۲۷۹	۱۶۶	۴۰۲	۱۶۶	شرکت ایران یاسا (سهامی عام)
۲۴	۸	۴۱	۸	ساپر
۱,۱۳۷	۱,۸۹۱	۲,۶۳۰	۱,۸۹۱	
	(۷۵۴)		۰	کاهش ارزش انباشته
	۱,۱۳۷		۱,۸۹۱	



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوروه ای.

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۵- دریافت‌های تجاری و غیرتجاری

تاریخ	تاریخ	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مبلغ	بادداشت	گروه:
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تجاری:
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱				اسناد دریافتی:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ساخر مشتریان
۶۴,۷۱۶	۱۲۷,۵۷۸	.	۱۲۷,۵۷۸	۵-۱	حساب های دریافتی:
۷۸,۰۷۹	۴۶,۵۶۹	.	۴۶,۵۶۹	۵-۲	ساخر مشتریان
۱۴۲,۷۹۵	۱۷۴,۱۴۷	.	۱۷۴,۱۴۷		
غیرتجاری:					
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	.	۲,۰۰۰	۵-۳	اسناد دریافتی:
۲,۳۲۶	۸۵۸	.	۸۵۸		شرکت‌های گروه
۵,۳۲۶	۲,۸۵۸	.	۲,۸۵۸		ساخر اشخاص
حسابهای دریافتی:					
۵,۵۱۵	۶,۱۴۶	.	۶,۱۴۶		کارکنان (وام و مساعدہ)
۳,۰۳۶	۳,۱۲۸	.	۳,۱۲۸	۵-۴	سپرده های موقت
۱,۵۸۷	۱,۴۲۷	.	۱,۴۲۷	۵-۵	سود سهام دریافتی
.	۱۰,۹۶۸	.	۱۰,۹۶۸		کارگزاری صبا تامین
۲,۳۷۷	۱,۸۷۸	.	۱,۸۷۸		ساخر
۱۳,۵۱۵	۲۳,۵۴۷	.	۲۳,۵۴۷		
۱۸,۸۴۱	۲۶,۴۰۵	.	۲۶,۴۰۵		
۱۶۱,۶۳۶	۲۰۰,۵۵۲	.	۲۰۰,۵۵۲		



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی مسندوره ای

بادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

دوره مالی مسنانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

بادداشت	مبلغ	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خلاص	خلاص	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵-۱	۱۲۷,۵۷۸	.	۱۲۷,۵۷۸	۱۲۷,۵۷۸	شرکت اصلی:
۵-۲	۴۶,۵۶۹	.	۴۶,۵۶۹	۴۶,۵۶۹	تجاری:
	۱۷۴,۱۴۷	.	۱۷۴,۱۴۷	۱۷۴,۱۴۷	اسناد دریافتی:
۵-۳	۲,۰۰۰	.	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	سایر مشتریان
۵-۴	۸۵۸	.	۸۵۸	۸۵۸	حساب های دریافتی:
۵-۵	۲,۸۵۸	.	۲,۸۵۸	۲,۸۵۸	سایر مشتریان
	۶,۱۴۶	.	۶,۱۴۶	۶,۱۴۶	غیر تجاری:
۵-۶	۳,۱۲۸	.	۳,۱۲۸	۳,۱۲۸	اسناد دریافتی:
۵-۷	۸۱۹	.	۸۱۹	۸۱۹	شرکت های گروه
۵-۸	۱,۰۱۴	.	۱,۰۱۴	۱,۰۱۴	سایر اشخاص
۵-۹	۱۱,۱۰۷	.	۱۱,۱۰۷	۱۱,۱۰۷	حسابهای دریافتی:
۵-۱۰	۱۳,۹۶۵	.	۱۳,۹۶۵	۱۳,۹۶۵	کارکنان (وام و مساعدہ)
۵-۱۱	۱۸۸,۱۱۲	.	۱۸۸,۱۱۲	۱۸۸,۱۱۲	سپرده های موقت
					سود سهام دریافتی
					سایر



شرکت صنایع لاستیک سهند (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوره ای.

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴,۴۰۸	۶۴,۹۴۰	۲۴,۴۰۸	۶۴,۹۴۰
.	۱۸,۰۰۰	.	۱۸,۰۰۰
۱۲,۵۵۰	۹,۳۰۹	۱۲,۵۵۰	۹,۳۰۹
۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۰۰۰	۱,۰۰۰
۳,۹۷۲	۱۲,۲۹۷	۳,۹۷۲	۱۲,۲۹۷
۲,۱۳۹	۲,۶۰۰	۳,۱۳۹	۲,۶۰۰
۱,۷۵۰	۱,۵۲۰	۱,۷۵۰	۱,۵۲۰
.	۲,۷۰۸	.	۲,۷۰۸
۱,۳۲۴	۷,۵۰۲	۱,۳۲۴	۷,۵۰۲
۱,۰۸۰	۱,۰۰۰	۱,۰۸۰	۱,۰۰۰
۸۸۳	۱,۳۰۰	۸۸۳	۱,۳۰۰
۴۶۶	.	۴۶۶	.
.	۶۲۲	.	۶۲۲
۱۴۸	۵۹۸	۱۴۸	۵۹۸
۱,۵۰۴	۱,۰۴۹	۱,۵۰۴	۱,۰۴۹
۲,۸۵۰	.	۲,۸۵۰	.
۳۴۸	.	۳۴۸	.
۲۵۰	.	۲۵۰	.
۱۸۴	.	۱۸۴	.
.	۴۸۱	.	۴۸۱
۱۰۰	.	۱۰۰	.
۲۷۰	۹۲	۲۷۰	۹۲
۸۹۰	۱۳۰	۸۹۰	۱۳۰
۱۸۰	.	۱۸۰	.
.	۶۶۵	.	۶۶۵
.	۳۷۵	.	۳۷۵
۴,۴۱۰	۱,۰۸۰	۴,۴۱۰	۱,۰۸۰
۶۴,۷۱۶	۱۲۷,۵۷۸	۶۴,۷۱۶	۱۲۷,۵۷۸

-۵-۱-۱- تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۲۸,۴۸۳ میلیون ریال از مانده استاد دریافتی تجاری وصول گردیده است.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

بادداشتیهای توضیحی صورتیهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۵-۱-۵- اقلام تشکیل دهنده سایر مشتریان به قرار زیر می باشد :

شرکت اصلی	گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۴۶۴	۹,۴۲۷	۱۰,۴۶۴	۹,۴۲۷
۵,۶۷۵	۲,۲۳۵	۵,۶۷۵	۲,۲۳۵
۵,۴۴۲	.	۵,۴۴۲	.
۲,۴۰۱	۱,۰۸۱	۲,۴۰۱	۱,۰۸۱
۲,۰۶۴	۱,۷۲۸	۲,۰۶۴	۱,۷۲۸
۲,۴۶۰	.	۲,۴۶۰	.
۱,۹۶۱	۳۰	۱,۹۶۱	۳۰
۱,۸۰۴	.	۱,۸۰۴	.
۱,۱۲۷	.	۱,۱۲۷	.
۱,۰۸۵	.	۱,۰۸۵	.
.	۲,۲۱۵	.	۲,۲۱۵
۱,۷۲۱	۱,۵۳۱	۱,۷۳۱	۱,۵۳۱
۲,۳۸۶	۸۵۴	۲,۳۸۶	۸۵۴
.	۱,۶۶۷	.	۱,۶۶۷
۴,۵۹۳	۲,۵۳۷	۴,۵۹۳	۲,۵۳۷
.	۱,۲۰۱	.	۱,۲۰۱
۱۳	.	۱۳	.
۸۹۹	۸۹۹	۸۹۹	۸۹۹
۲۲۵	۱,۱۵۲	۲۲۵	۱,۱۵۲
.	۱,۰۶۶	.	۱,۰۶۶
۹,۳۱۲	۳۱۴	۹,۳۱۲	۳۱۴
۸۸۴	۱۹۴	۸۸۴	۱۹۴
.	۸۳۷	.	۸۳۷
.	۸۳۳	.	۸۳۳
۱,۰۳۵	۳۲۰	۱,۰۳۵	۳۲۰
۱۰۶	۱۰۶	۱۰۶	۱۰۶
۹۳۹	.	۹۳۹	.
۶۴۶	۶۴۶	۶۴۶	۶۴۶
۲,۰۰۰	.	۲,۰۰۰	.
۱۶۱	۲۶	۱۶۱	۲۶
۱,۶۵۹	۴	۱,۶۵۹	۴
۱,۰۰۰	۳۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۰
۱	۸۴۱	۱	۸۴۱
۲۱۶	۸۸۲	۲۱۶	۸۸۲
.	۳۸۲	.	۳۸۲
۲	۸۳۷	۲	۸۳۷
۲,۷۳۵	۴,۳۹۳	۲,۷۳۵	۴,۳۹۳
.	۶۰۲	.	۶۰۲
۳۸	۵۴۸	۳۸	۵۴۸
۲۹۱	۳۹۸	۳۹۱	۳۹۸
۲۵۰	۱۰۰	۲۵۰	۱۰۰
۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰
۱,۴۷۳	۲۶۴	۱,۴۷۳	۲۶۴
۷۵۶	۷۵۶	۷۵۶	۷۵۶
۷,۰۰۰	۵,۱۱۳	۷,۰۰۰	۵,۱۱۳
۷۸,۱۸۴	۴۶,۵۶۹	۷۸,۱۸۴	۴۶,۵۶۹
(۱۰۵)	.	(۱۰۵)	.
۷۸,۰۷۹	۴۶,۵۶۹	۷۸,۰۷۹	۴۶,۵۶۹

ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

۵-۲-۱- تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۲۴۰,۷۸ میلیون ریال از مانده حسابهای دریافتی تجاری وصول گردیده است.



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

**گزارش مالی ماندوره ای**

**بادداشتیای توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی مسالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

-۵-۳ مانده ۲۰۰۰ میلیون ریال اسناد دریافتی غیر تجاری مربوط به شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند می باشد.

-۵-۴ مانده ۳۰۱۲۸ میلیون ریال عمدتاً بابت سپرده اجاره دفتر مرکزی می باشد.

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
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)
.	.	۲۹۱	.	پالایشگاه نفت بندرعباس
.	.	۱۴۱	.	پتروشیمی جم
.	.	۱۱۲	۱۲۲	گسترش نفت و گاز پارسیان
.	.	۵۱	۵۱	نفت پاسارگاد
.	.	.	۱۹۵	سرمایه گذاری توسعه ملي
۱۴۴	۱۴۴	۱۴۴	۱۴۴	شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام)
۱۰۷	۱۰۸	۲۸۰	۳۴۸	سایر
<b>۸۱۸</b>	<b>۸۱۹</b>	<b>۱,۵۸۷</b>	<b>۱,۴۲۷</b>	

**۶- موجودی مواد و کالا**

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ذخیره کاهش ارزش موجودی	مبلغ	
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۹,۰۳۹	۱۳۶,۱۷۱	(۸۹)	۱۳۶,۲۶۰	کالای ساخته شده
۱۲۵,۲۱۵	۱۲۴,۷۰۷		۱۲۴,۷۰۷	کالای در جریان ساخت
۴۲,۲۷۲	۶۰,۸۸۹		۶۰,۸۸۹	مواد اولیه و بسته بندی
۶,۱۴۸	۶,۲۰۱		۶,۲۰۱	قطعات و لوازم یدکی
<b>۳۲۲,۶۷۴</b>	<b>۳۲۷,۹۶۸</b>	<b>(۸۹)</b>	<b>۳۲۸,۰۵۷</b>	

-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 ، ساعقه و سقوط هوایپما تا مبلغ ۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال بیمه شده است .



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

- پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		بیش پرداختهای خارجی: سفارات مواد اولیه
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۹۶۶	۲,۹۸۹	۴,۹۶۶	۲,۹۸۹	۷-۱
۴,۹۶۶	۲,۹۸۹	۴,۹۶۶	۲,۹۸۹	
۶,۶۷۶	۱۴,۸۴۸	۶,۶۷۶	۱۴,۸۴۸	خرید مواد اولیه
۲,۱۰۰	۳,۳۴۷	۲,۱۰۰	۳,۳۴۷	بیمه
.	۸۹۷	.	۸۹۷	اجاره دفتر مرکزی
۹۵۹	۱,۱۵۴	۹۵۹	۱,۱۵۴	سایر
۹,۷۳۵	۲۰,۲۴۶	۹,۷۳۵	۲۰,۲۴۶	
۱۴,۷۰۱	۲۳,۲۳۵	۱۴,۷۰۱	۲۳,۲۳۵	

پیش پرداختهای داخلی:

۶,۶۷۶	۱۴,۸۴۸	۶,۶۷۶	۱۴,۸۴۸	۷-۲
۲,۱۰۰	۳,۳۴۷	۲,۱۰۰	۳,۳۴۷	
.	۸۹۷	.	۸۹۷	
۹۵۹	۱,۱۵۴	۹۵۹	۱,۱۵۴	
۹,۷۳۵	۲۰,۲۴۶	۹,۷۳۵	۲۰,۲۴۶	
۱۴,۷۰۱	۲۳,۲۳۵	۱۴,۷۰۱	۲۳,۲۳۵	

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

شرکت اصلی		گروه		بیش پرداخت خرید مواد اولیه به شرح زیر می باشد :
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۱	۶,۹۹۱	۲۴۱	۶,۹۹۱	شرکت کربن ایران
۴۷۸	۴۷۸	۴۷۸	۴۷۸	دوده صنعتی پارس
۷۱۹	۷,۴۶۹	۷۱۹	۷,۴۶۹	ساختمان گزارش
.	۱۸	.	۱۸	شرکت پتروشیمی اراک
۲,۰۳۳	.	۲,۰۳۳	.	پارس شمیم راه خورشید
.	۴,۷۹۷	.	۴,۷۹۷	سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع لاستیک - نخ تایرسا
۱,۳۴۷	۱,۳۷۲	۱,۳۴۷	۱,۳۷۲	پتروشیمی بندر امام
۵۲۸	۲۲۲	۵۲۸	۲۲۲	نفت بهران
۱,۷۲۴	۱۲۳	۱,۷۲۴	۱۲۳	صنعت بافت نورین
۳۲۵	۸۴۷	۳۲۵	۸۴۷	سایر
۵,۹۵۷	۷,۳۷۹	۵,۹۵۷	۷,۳۷۹	
۶,۶۷۶	۱۴,۸۴۸	۶,۶۷۶	۱۴,۸۴۸	



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوروه ای

بادداشتیا توپیجی صورتهای مالی

دوره مالی مانی شش ماهه منتهی به ۲۱ سپتامبر ماه ۱۳۹۷

- سرمایه گذاریها بلندمدت

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش ابداشته	بهای تمام شده	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲۸	۴۲۸	۰	۴۲۸	۸-۱
۴۲۸	۴۲۸	۰	۴۲۸	
<b>۹۹,۶۴۰</b>	<b>۹۹,۶۴۰</b>	<b>(۳۵,۰۰۱)</b>	<b>۱۳۴,۶۴۱</b>	<b>۸-۲</b>
<b>۲۲۸</b>	<b>۲۲۸</b>	<b>۰</b>	<b>۲۲۸</b>	<b>سرمایه گذاری در سایر شرکتها</b>
<b>۹۹,۸۶۸</b>	<b>۹۹,۸۶۸</b>	<b>(۳۵,۰۰۱)</b>	<b>۱۳۴,۸۶۹</b>	<b>سرمایه گذاری در شرکت فرعی</b>
<b>۹۹,۶۴۰</b>	<b>۹۹,۶۴۰</b>	<b>(۳۵,۰۰۱)</b>	<b>۱۳۴,۶۴۱</b>	<b>گروه:</b>
<b>۹۹,۸۶۸</b>	<b>۹۹,۸۶۸</b>	<b>(۳۵,۰۰۱)</b>	<b>۱۳۴,۸۶۹</b>	<b>سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها</b>

اصلی:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش ابداشته	بهای تمام شده	درصد	تعداد سهام	گروه:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۴۰۰	۴۰۰	۰	۴۰۰	۰۰%	۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در سایر شرکتها
۲۸	۲۸	۰	۲۸		۲,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه و صنعت شیمیایی
<b>۴۲۸</b>	<b>۴۲۸</b>	<b>۰</b>	<b>۴۲۸</b>	<b>۰</b>	<b>۴۰۰,۰۰۰</b>	<b>شرکت تکین کوی</b>

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش ابداشته	بهای تمام شده	درصد	تعداد سهام	سرمایه گذاری در شرکت فرعی:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
<b>۹۹,۶۴۰</b>	<b>۹۹,۶۴۰</b>	<b>(۳۵,۰۰۱)</b>	<b>۱۳۴,۶۴۱</b>	<b>۹۹,۷۱</b>	<b>۱۲۴,۶۴۲,۶۶۶</b>	<b>سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند</b>

۱۳۹۶/۱۲/۲۹

۱۳۹۷/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش ابداشته	بهای تمام شده	درصد	تعداد سهام	سرمایه گذاری در سایر شرکت ها:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۲۰۰	۲۰۰	۰	۲۰۰	۰,۰۲	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه و صنعت شیمیایی
۲۸	۲۸	۰	۲۸		۲,۰۰۰	شرکت تکین کوی
<b>۲۲۸</b>	<b>۲۲۸</b>	<b>۰</b>	<b>۲۲۸</b>	<b>۰</b>	<b>۲۰۰,۰۰۰</b>	

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



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۹- دارایی‌های نامشهود

مبلغ دفتری - میلیون ریال	استهلاک انباسته - میلیون ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال							
		مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	افزایش دوره	مانده در ابتدای دوره	افزایش دوره	مانده در ابتدای دوره
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱								
۵۶۰	۴۲۲	۸۷۱	۱۳۸	۷۲۳	۱,۲۹۳	۰	۱,۲۹۳		
۹	۹	۰	۰	۰	۹	۰	۹		
۱,۷۵۲	۱,۷۵۲	۰	۰	۰	۱,۷۵۲	۰	۱,۷۵۲		حق امتیاز خدمات عمومی
۲,۳۲۱	۲,۱۸۳	۸۷۱	۱۳۸	۷۲۳	۳,۰۵۴	۰	۳,۰۵۴		

گروه:

نرم افزار رایانه‌ای

سرفلی محل کسب

حق امتیاز خدمات عمومی

شرکت اصلی:

نرم افزار رایانه‌ای

سرفلی محل کسب

حق امتیاز خدمات عمومی



**شرکت صنایع لاستیکی سیند (سهامی عام)**  
**گزارش مالی ماندوروه ای**  
**باددادشتهای توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

- ۱۰-۱ داراییهای ثابت مشهود
- ۱۰-۱-۱ جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر است :

شرح اقسام	پادداشت	مانده در ابتدای سال شده طی سال مالی	داراییهای اضافه مانده در پایان سال	استهلاک انباشته - میلیون ریال		مانده در ابتدای سال مانده در پایان سال	استهلاک سال مالی	مانده در پایان سال	مبلغ دفتری - میلیون ریال
				مانده در ابتدای سال - میلیون ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال				
زمین				۴,۱۲۲	۴,۱۲۲	۰	۰	۴,۱۲۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ساختمان				۵۶,۰۲۱	۵۴,۵۵۱	۲۸,۴۹۷	۱,۰۲۴	۲۶,۹۷۳	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
تأسیسات				۱۲,۳۰۱	۱۱,۵۳۰	۱۲,۰۶۰	۹۶۱	۱۱,۹۹	
ماشین آلات و تجهیزات				۷۳,۶۸۴	۶۸,۱۸۹	۷۳,۰۶۱	۵,۴۹۵	۶۷,۵۶۶	
ابزارآلات				۳۶۰	۳۵۱	۵۱۰	۷۱	۴۲۹	
قالبها				۲۶۲	۲۲۵	۴۶۷	۶۴	۴۰۳	
وسایل نقلیه				۷۴۸	۶۲۸	۱,۶۵۴	۱۲۰	۱,۰۲۴	
اثانه و منصوبات				۳,۶۹۲	۲,۴۶۵	۲,۷۶۸	۵۱۱	۲,۲۵۷	
داراییهای در جریان تکمیل				۱۵۱,۲۰۰	۱۴۳,۷۱	۱۲۰,۰۱۷	۸,۷۴۶	۱۱۱,۲۷۱	
سفراژات و پیش پرداختهای سرمایه ای				۴۱,۰۹۶	۴۱,۲۴۴			۴۱,۲۴۴	
افلام سرمایه ای در انبار				۷,۱۶۵	۷,۱۶۵			۷,۱۶۵	
				۷۲,۶۶۹	۷۲,۶۶۹			۷۲,۶۶۹	
				۱۲۰,۹۳۰	۱۲۱,۰۷۸	-	-	۱۲۱,۰۷۸	
				۲۷۲,۱۳۰	۲۶۴,۱۴۹	۱۲۰,۰۱۷	۸,۷۴۶	۱۱۱,۲۷۱	
								۳۸۴,۱۶۶	۷۶۵
									۳۸۳,۴۰۱

- ۱۰-۱-۱ داراییهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۵۰۴,۹۱۵ میلیون ریال و تاریخ ۱۳۹۷/۱۱/۲۳ در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، صاعقه ، انفجار ، زلزله و آتششان ، سیل و طغیان آب رود خانه ، طوفان و تند باد از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.
- ۱۰-۱-۲ مبلغ ۷۶۵ میلیون ریال از داراییهای اضافه شده طی سال عدالتاً مربوط به خرید اثاثه و منصوبات و تعمیرات اساسی دارایهها می باشد.
- ۱۰-۱-۳ مانده مبلغ ۴۱,۲۴۴ میلیون ریال داراییهای در جریان تکمیل مربوط به مخارج انجام شده جهت احداث ساختمان توزیں و خمیر سازی و همچنین سوله انبارها بوده که تماماً مربوط به شرکت اصلی می باشد.
- ۱۰-۱-۴ مانده مبلغ ۷,۱۶۵ میلیون ریال پیش پرداختهای سرمایه ای مربوط به مبالغ پرداختی جهت ساخت میز مونتاژ به شرکت UTH آلمان و همچنین پروژه صنعت یزد بایت ساخت سوله انبارها که تماماً مربوط به شرکت اصلی می باشد.
- ۱۰-۱-۵ اقلام سرمایه ای در انبار عدالتاً شامل یک دستگاه میکسر ۲۷۰ لیتری و دو دستگاه غلطک بوده که تماماً مربوط به شرکت اصلی می باشد.



شرکت صنایع لاستیکی سفند (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۰-۲- جدول بهاي تمام شده و استهلاك انياشته دارييهای ثابت مشهود شركت اصلی به شرح زير است :

شرح اقلام	مانده در ابتدای سال	داراييهای اضافه شده طی سال	مانده در پایان سال	استهلاك انياشته - ميليون ریال		مانده در ابتدای سال	استهلاك سال	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	مبلغ دفتری - ميليون ریال
				مانده در پایان سال	استهلاك مالی					
زمین	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۰	۰	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ساختمان	۵۴,۹۰۷	۵۲,۳۳۲	۱۲,۱۴۸	۱,۶۲۹	۱۰,۵۱۹	۶۵,۴۸۰	۵۴	۶۵,۴۲۶	۰	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
تأسیسات	۱۶,۷۴۳	۱۵,۹۷۲	۷,۰۸۶	۹۶۱	۶,۱۲۵	۲۳,۰۵۸	۱۹۰	۲۲,۸۶۸	۰	
ماشین آلات و تجهیزات	۸۷,۲۸۳	۸۱,۶۰۷	۵۲,۰۶۵	۵,۶۷۶	۴۶,۸۸۹	۱۳۴,۱۷۲	۰	۱۳۴,۱۷۲	۰	
ابزار آلات	۳۶۱	۳۵۲	۴۹۲	۷۱	۴۲۱	۸۴۴	۶۲	۷۸۲	۰	
قالبها	۴۶۱	۴۲۴	۴۹۱	۶۴	۴۲۷	۹۱۵	۲۷	۸۸۸	۰	
وسایل نقلیه	۷۱۴	۵۹۴	۱,۶۹۲	۱۲۰	۱,۰۷۲	۲,۲۸۶	۰	۲,۲۸۶	۰	
اثاثه و منصوبات	۲,۶۵۵	۲,۴۲۹	۳,۳۹۲	۵۱۰	۲,۸۸۲	۶,۸۲۱	۲۸۴	۶,۵۳۷	۰	
داراييهای در جریان تکمیل	۱۸۸,۱۲۴	۱۷۹,۷۱۰	۷۷,۸۶۶	۹,۰۳۱	۶۸,۸۳۵	۲۵۷,۵۷۶	۶۱۷	۲۵۶,۹۵۹	۰	
سفراشرات و پیش پرداختهای سرمایه ای	۴۱,۰۹۶	۴۱,۲۴۴				۴۱,۲۴۴	۱۴۸	۴۱,۰۹۶	۰	
اقلام سرمایه ای در انبار	۷,۸۶۴	۷,۸۶۴				۷,۸۶۴	۰	۷,۸۶۴	۰	
	۷۲,۶۶۹	۷۲,۶۶۹				۷۲,۶۶۹	۰	۷۲,۶۶۹	۰	
	۱۲۱,۶۲۹	۱۲۱,۷۷۷	-	-	-	۱۲۱,۷۷۷	۱۴۸	۱۲۱,۶۲۹	۰	
	۳۰۹,۷۵۳	۳۰۱,۴۸۷	۷۷,۸۶۶	۹,۰۳۱	۶۸,۸۳۵	۳۷۹,۳۵۳	۷۶۵	۳۷۸,۵۸۸	۰	

۱۰-۲-۱- داراييهای ثابت مشهود شركت تا ارزش ۵۰۴,۹۱۵ ميليون ریال و تا تاريخ ۱۳۹۷/۱۱/۲۳ در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، صاعقه ، انفجار ، زلزله و آتشفسان ، سیل و طغیان آب رود خانه ، طوفان و تند باد از پوشش بيمه ای برخوردار می باشد .

۱۰-۲-۲- مبلغ ۷۶۵ ميليون ریال از دارائیهای اضافه شده طی سال عمدتاً مربوط به خريد اثاثه و منصوبات و تعمیرات اساسی دارائیها می باشد .



**شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)**  
**گزارش مالی مسандوره ای**  
**بادداشتیاً توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی مسائی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷**

- ۱۰-۲-۳ - دارایی های در جریان تکمیل

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد مخارج تکمیل		درصد تکمیل ۱۳۹۶ ۱۳۹۷	گروه
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال		
افزایش ظرفیت تولید	میلیون ریال	میلیون ریال	۴۰,۴۱۶	۴۰,۵۶۱	۲۰,۰۰۰	ساختمان توزین و خمیر سازی
	۴۰,۴۱۶	۴۰,۵۶۱	۷۰	۷۰	۷۰	
انبارش مناسب کالا	۶۸۰	۶۸۳		۸,۰۰۰	۱۰	سوله انبارها
	۴۱,۰۹۶	۴۱,۲۴۴		۲۸,۰۰۰		
اصلی						
افزایش ظرفیت تولید	۴۰,۴۱۶	۴۰,۵۶۱		۲۰,۰۰۰	۷۰	ساختمان توزین و خمیر سازی
	۴۰,۴۱۶	۴۰,۵۶۱		۷۰	۷۰	
انبارش مناسب کالا	۶۸۰	۶۸۳		۸,۰۰۰	۱۰	سوله انبارها
	۴۱,۰۹۶	۴۱,۲۴۴		۲۸,۰۰۰		

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

- ۱۰-۲-۴ - 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.

- ۱۱ - سایر داراییها

شرکت اصلی	گروه			
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۵۱۵	۹,۸۱۸	۴,۵۱۵	۹,۸۱۸	وجوه بانکی مسدود شده
۴,۵۱۵	۹,۸۱۸	۴,۵۱۵	۹,۸۱۸	

- ۱۱-۱ - مانده وجوه بانکی مسدود شده باست دریافت تسهیلات از بانک پاسارگاد و همچنین ضمانتنامه از بانک های ملت، رفاه و پاسارگاد می باشد.



شرکت صنایع لاستیک سهند (سهامی عام)

گزارش مالی مسандوره ای

بادداشتیا، توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مسائی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۲- پرداختنی های تجاری و غیرتجاری

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	بادداشت
خالص	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۴۲۵	۱۶,۶۹۱	
۴,۹۸۵	.	
.	۱۶,۱۴۰	
.	۱,۱۳۱	
۱,۰۱۷	.	
۴,۲۸۹	۲,۵۳۴	
۱,۹۵۶	.	
۱,۲۰۰	۲,۱۴۴	
۲۱۷	۷۲۳	
۹۲۳	۱۵۷	
.	۱,۳۰۱	
۲,۰۳۳	.	
۲,۰۶۹	۲,۰۲۱	
۳۲,۱۲۴	۴۳,۸۵۲	

گروه:

تجاری:

اسناد پرداختنی:

شرکتهای ولسته - کربن ایران - خرید دوده

ساختمان - پتروشیمی تخت جمشید - خرید کائوچوی مصنوعی

ساختمان - پتروشیمی اراک - خرید کائوچوی مصنوعی

ساختمان - پتروشیمی بندر امام - خرید کائوچوی مصنوعی

ساختمان - صنعت بافت نورین

ساختمان - سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک - خرید منجید

ساختمان - تیز گامان افق جم

ساختمان - مجتمع صنعتی تایرکورد

ساختمان - نفت ایرانول

ساختمان - بازرگانی ثمین کار نوین

ساختمان - مهرفانه تجارت

ساختمان - پارس شیم راه خورشید

ساختمان

حساب های پرداختنی:

تایر کورد کرمانشاه

ایساتیس بزد

سپید اکسید زنجان

سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (نخ تایر صبا)

نفت ایرانول

تیز گامان افق جم

محک مطلق

ساختمان

۱,۰۰۴	۱,۱۹۳
۱,۱۰۰	۱,۳۲۷
۱,۱۹۶	۲
۳,۲۳۲	.
۷۴۹	۸۹۶
۳۹۰	.
۳۰۹	.
۵۰۸	۵۶۱
۸,۴۸۸	۳,۹۷۹
۴۰,۶۱۲	۴۷,۸۳۱

غیرتجاری:

اسناد پرداختنی

حق بیمه های پرداختنی

سپرده های پرداختنی

مالیات پرداختنی

هزینه های پرداختنی

شرکتهای گروه - سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

ساختمان

۳۶۰,۲۴	۳۲,۰۰۷
۱,۴۷۳	۲,۰۱۱
۱,۴۵۰	۱,۶۵۹
۶,۵۵۲	۵,۹۱۵
۱,۱۰۴	۴,۲۲۹
۹,۸۱۲	۱۱,۱۵۴
۷۲۱	۱,۷۲۸
۵۷,۱۸۶	۵۸,۷۰۳
۵۷,۱۸۶	۵۸,۷۰۳
۹۷,۷۹۸	۱۰۶,۵۳۴



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوره ای.

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی مسالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	بادداشت
خالص	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	

شرکت اصلی:

تجاری:

اسناد پرداختنی:

۱۳,۴۲۵	۱۶,۶۹۱	شرکت‌های وابسته - کربن ایران - خرید دوده
۴,۹۸۵	.	سایر مشتریان - پتروشیمی تخت جمشید - خرید کالوچوی مصنوعی
.	۱۶,۱۴۰	سایر مشتریان - پتروشیمی اراک - خرید کالوچوی مصنوعی
.	۱,۱۳۱	سایر مشتریان - پتروشیمی بندر امام - خرید کالوچوی مصنوعی
۱,۰۱۷	.	سایر مشتریان - صنعت بافت نورین
۴,۲۸۹	۳,۵۳۴	سایر مشتریان - سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک - خرید منجید
۱,۹۵۶	.	سایر مشتریان - تیز گامان افق جم
۱,۲۰۰	۲,۱۴۴	سایر مشتریان - مجتمع صنعتی تایپکورد
۲۱۷	۷۳۳	سایر مشتریان - نفت ایرانول
۹۳۳	۱۵۷	سایر مشتریان - بازرگانی ثمن کار نوین
.	۱,۳۰۱	سایر مشتریان - مهرفانه تجارت
۲,۰۳۳	.	سایر مشتریان - پارس شمیم راه خورشید
۲,۰۶۹	۲,۰۲۱	سایر
۲۲,۱۲۴	۴۳,۸۵۲	

حساب های پرداختنی:

تایپکورد کرمانشاه

ایساتیس بزد

سپید اکسید زنجان

سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (نخ تایپ صبا)

نفت ایرانول

تیز گامان افق جم

محک مطلق

سایر

۱,۰۰۴	۱,۱۹۳
۱,۱۰۰	۱,۳۲۷
۱,۱۹۶	۲
۳,۲۲۲	.
۷۴۹	۸۹۶
۳۹۰	.
۳۰۹	.
۵۱۲	۵۶۱
۸,۴۹۲	۳,۹۷۹
۴۰,۶۱۶	۴۷,۸۳۱

غیر تجاری:

اسناد پرداختنی

حق بیمه های پرداختنی

سپرده های پرداختنی

مالیات پرداختنی

هزینه های پرداختنی

شرکت‌های گروه - سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند

شرکت‌های گروه - سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

سایر

۳۸,۰۶۰	۳۰,۲۷۶
۱,۴۷۳	۱,۸۳۹
۱,۴۵۰	۱,۶۳۵
۲,۸۹۸	۵,۹۱۵
۱,۱۵۴	۴,۲۲۹
۷۶,۷۷۱	۸۰,۲۰۱
۹,۸۱۲	۸,۷۷۸
۱,۲۳۶	۴۴۷
۱۳۲,۸۵۴	۱۳۳,۳۲۰
۱۳۲,۸۵۴	۱۳۳,۳۲۰
۱۷۳,۴۷۰	۱۸۱,۱۵۱

۱۲-۱- مانده مبلغ ۸۰,۲۰۱ میلیون ریال بدھی 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 سال ۱۳۹۴ می باشد .  
تسویه آن در حال انجام است .



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی مسандوره ای

بادداشتیهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مانع شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۳- مالیات پرداختنی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	بادداشت	
ذخیره	ذخیره		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۱۳۵	۲,۱۳۵	۱۳-۱	گروه
.	.	۱۳-۲	شرکت اصلی

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

گروه			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹,۷۲۱	۲,۷۲۱	مانده در ابتدای سال	
.	.	ذخیره مالیات عملکرد سال	
.	.	تسویه از محل فیش های پرداختی	
(۷,۰۰۰)	.	پرداختی طی سال	
۲,۷۲۱	۲,۷۲۱		
(۵۸۶)	(۵۸۶)	بیش پرداختهای مالیاتی	
۲,۱۳۵	۲,۱۳۵		

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



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی مسندوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مسازی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۲-۱- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت اصلی برای سال های ۱۳۹۴ لغایت ۱۳۹۷ بشرح جدول زیر می باشد :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		میلیون ریال - ۱۳۹۷/۰۶/۳۱								
نحوه تشخیص	میلیون ریال	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود ( زیان ) ابرازی	سال مالی
قطعی	.	.	۱۶,۹۳۷	۱۶,۹۳۷	۱۸,۹۹۶	۹,۹۵۷	۵۶,۰۱۵	۸۲,۹۹۷	۱۳۹۴	
در حال رسیدگی	.	.	.	-	۱۰,۴۴۱	.	۳۲,۷۹۷	۲۲,۵۴۳	۱۳۹۵	
رسیدگی نشده	.	.	.	.	.	.	۱۳۶۹۳	۱۸,۹۶۵	۱۳۹۶	
	•	•					۲۴,۰۵۰		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
	•	•								

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

۱۳-۲-۲- با توجه به انتقال ماشین الات و تجهیزات شرکت به شهرک صنعتی اشهرادر (خارج از شعاع ۱۲۰ کیلومتری تهران) و نصب و راه اندازی آن در محل جدید قبل از سال ۱۳۹۵ (اجراء قانون جدید مالیات‌های مستقیم) ، به استناد تبصره ۳ ماده ۱۳۸ ق م و همچنین بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۵/۴۱ ۱۳۹۵/۰۶/۰۲ مورخ 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 سالهای ۱۳۹۵ تاکنون هیچگونه ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است.

۱۳-۲-۳- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵ شرکت به موجب برگ تشخیص صادره به شماره ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ مورخ ۵۲۸۴۱۳۱ مبلغ ۱۰,۴۴۱,۲۷۳,۴۹۱ ریال توسط گروه رسیدگی مالیاتی مطالبه گردیده است و شرکت با عنایت به توضیحات یادداشت ۱۳-۲-۲ اعتراض خود را به برگ تشخیص صادره به همراه لایحه دفاعیه به اداره کل امور مالیاتی مودیان بزرگ ارائه نموده است. ضمناً تاریخ تهیه گزارش پاسخ آن وصول نگردیده است.



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گوارش مالی ماندوروه ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۴- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		مانده پرداخت نشده	شرکت اصلی سنوات قبل ۱۳۹۴ سال ۱۳۹۴ سال ۱۳۹۵ سال ۱۳۹۶
جمع	جمع	اسناد پرداختنی	میلیون ریال		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۰,۴۴۵	۱۰۴,۵۹۴	۷,۰۰۰	۹۷,۵۹۴	۵۴,۶۸۵	۵۴,۲۹۹
۴۱,۷۱۰	۳۷,۶۸۶	۰	۳۷,۶۸۶	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰
۲۰۶,۸۴۰	۲۱۰,۵۷۹	۷,۰۰۰	۲۰۳,۵۷۹	۲۰۶,۸۴۰	۲۱۰,۵۷۹
(۶۷۳)	۰	۰	۰	۲۰۶,۱۶۷	۲۱۰,۵۷۹
		۷,۰۰۰	۲۰۳,۵۷۹		

گروه  
شرکت اصلی  
سود سهام شرکت فرعی از اصلی

۱۴-۱- سود نقدی هر سهم در سالهای ۱۳۹۶ و ۱۳۹۵ به ترتیب مبلغ ۴۰ ریال و ۱۲۰ ریال است.

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

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۰۶/۳۱			گروه: تسهیلات دریافتی
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	
۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	
۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	
۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	
۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	

شرکت اصلی :  
تسهیلات دریافتی

۱۵-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب میانی مختلف

۱۵-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰

بانک ها

سود و کارمزد سال های آتی

حصه جاری



شرکت صنایع لاستیک سهند (سهامی عام)

گزارش مالی مسندوره ای

بادداشتیهای توضیحی صور تهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۵-۱-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰

درصد ۱۸

۱۵-۱-۳ - به تفکیک زمان بندی پرداخت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۰۰۰	۴,۷۷۷	۱۰,۰۰۰	۴,۷۷۷
.	۵,۲۲۳	.	۵,۲۲۳
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰

سال ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۸

۱۵-۱-۴ - به تفکیک نوع وثیقه

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰

چک و سفته

۱۵-۱-۵ - مانده تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد شعبه کردستان بابت قرارداد مشارکت مدنی می باشد.

۱۶ - پیش دریافتها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
.	۱۶,۱۴۰	.	۱۶,۱۴۰
.	۵,۴۰۳	.	۵,۴۰۳
.	۳,۹۲۱	.	۳,۹۲۱
۱,۰۵۳	۶۰۸	۱,۰۵۳	۶۰۸
.	۲,۶۹۴	.	۲,۶۹۴
۳۶۰	.	۳۶۰	.
.	۱,۵۲۱	.	۱,۵۲۱
۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹
۱۰۳	۱۲۳	۱۰۳	۱۲۳
۱۰۰	۱,۳۱۲	۱۰۰	۱,۳۱۲
۱,۷۲۵	۳۲,۸۳۱	۱,۷۲۵	۳۲,۸۳۱

قرارگاه سازندگی خاتم النبیاء - موسسه ثار الله

شرکت کیان پارس

گهر روش سیرجان

شرکت اندیشه صنعت بامیک پارس

معیار صنعت خاورمیانه

فولاد سنگان خراسان

شرکت سیمان غرب

میهن سنگ شکن

آقای محمد کریم بابایی

آقای اسحاق گراوند



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی مسندوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مسائی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۷- استناد پرداختنی بلند مدت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
.	۸۹۳	.	.
.	.	۱,۳۶۱	۸۹۳
.	۸۹۳	۱,۳۶۱	۸۹۳

شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند  
سازمان تأمین اجتماعی - شعبه اشتهراد

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۹۷۰	۶,۴۵۱	۵,۹۷۰	۶,۴۵۱
(۲,۴۸۸)	(۷۳۷)	(۲,۴۸۸)	(۷۳۷)
۲,۹۶۹	۲,۳۵۸	۲,۹۶۹	۲,۳۵۸
۶,۴۵۱	۸,۰۷۲	۶,۴۵۱	۸,۰۷۲

۱۹- سرمایه

۱۹-۱- سرمایه ثبت شده شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ مبلغ ۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال ، شامل ۳۵۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

۱۹-۲- ترکیب سهامداران عمدۀ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام
۴۰/۵۲	۱۴۱,۸۰۶,۳۱۰	۴۰/۵۲	۱۴۱,۸۰۶,۳۱۰
۱۲/۶۸	۴۴,۳۶۶,۲۵۰	۱۲/۶۸	۴۴,۳۶۶,۲۵۰
۷/۵۴	۲۶,۳۸۴,۲۵۰	۷/۵۴	۲۶,۳۸۵,۲۵۰
۰/۱۶	۵۶۰,۴۷۰	.	۱,۰۰۰
۱۷/۲۲	۶۰,۶۴۴,۶۵۰	۱۸/۷۶	۶۵,۶۷۸,۴۲۸
۲۱/۷۷	۷۶,۲۳۸,۰۷۰	۲۰/۵	۷۱,۷۶۲,۷۶۲
۱۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت کربن ایران (سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیائی (سهامی خاص)

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام )

شرکت سرمایه گذاری هامون کیش (سهامی خاص )

شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص )

سایرین (کمتر از ۵ درصد )



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی مسандوره‌ای

بادداشتیابی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۰- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تعداد سهام	درصد مالکیت	شرکت فرعی سرمایه‌گذار
میلیون ریال	میلیون ریال			شرکت سرمایه‌گذاری صنایع لاستیکی سهند (سهامی خاص)
۱۴,۳۱	.	.	.	
۱۴,۳۱	.			

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و تا کنون مبلغ ۱۷,۷۶۹ 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 فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۲- سهم اقلیت

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	اندوخته قانونی
۳۵۷	۳۵۷	زیان ایاشته
۶	۶	
(۶۴)	(۷۳)	
۲۹۹	۲۹۰	



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتیگار مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۳- درآمدهای عملیاتی

اصلی				گروه			
سال ۱۳۹۶	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ به	سال ۱۳۹۶	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ به	سال ۱۳۹۶	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ به	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱۲,۴۶۳	۸۱,۶۱۷	۲۱۳,۶۲۴	۲۱۲,۴۶۳	۸۱,۶۱۷	۲۱۳,۶۲۴	۲۱۳,۶۲۴	۲۳-۱

۲۳-۱ فروش خالص

فروش خالص منحصرأً متعلق به شرکت اصلی و بر حسب انواع محصولات فروش رفته به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

سال ۱۳۹۶	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		فروش داخلی :
	مقدار ( تن )	میلیون ریال	مقدار ( تن )	میلیون ریال	
۲۵۴,۵۰۹	۱,۵۲۷	۱۱۸,۶۱۳	۶۸۳	۲۳۹,۰۴۲	۱,۰۸۸
۷۵,۶۷۵	۹۴۳	۱۹,۸۶۷	۲۴۲	۱۷,۸۴۷	۲۲۰
۳۳۰,۱۸۴	۲,۴۷۰	۱۳۸,۴۸۰	۹۲۵	۲۵۶,۸۸۹	۱,۳۰۸
(۴۳,۴۴۵)	-	(۱۸,۵۶۴)		(۳۴,۸۸۴)	تحفیقات
(۷۴,۲۷۶)	(۴۹۹)	(۳۸,۲۹۹)	(۲۲۳)	(۸,۳۸۱)	برگشت از فروش
۲۱۲,۴۶۳	۱,۹۷۱	۸۱,۶۱۷	۷۰۲	۲۱۳,۶۲۴	۲۱۳,۶۲۴

۲۳-۱-۱ قیمت فروش محصولات براساس مصوبه کمیته فروش و با تأیید و تصویب هیأت مدیره تعیین می گردد .

۲۳-۱-۲ علت افزایش میزان فروش در شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱، افزایش تقاضا برای خرید محصولات و همچنین افزایش نرخ فروش محصولات بوده است.

۲۳-۲ جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده به شرح زیر است :

درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰	۶۰,۵۴۱	۱۴۰,۵۶۰	۲۰۱,۱۰۱	تسمه نقاله
۳۴	۴,۱۹۸	۸,۳۲۵	۱۲,۵۲۳	قطعات فنی
۳۰	۶۶,۷۳۹	۱۴۸,۸۸۵	۲۱۳,۶۲۴	



شرکت صنایع لاستیک سهند (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوره ای

بادداشتیهای توضیحی صورتیهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

-۲۳-۳ - جدول فروش به تفکیک نوع مشتریان به شرح ذیل است :

سال ۱۳۹۶	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۶,۳۸۵	۸۰,۱۰۲	۱۹۲,۸۵۴	اشخاص حقوقی
۲۶,۰۷۸	۱,۵۱۵	۲۰,۷۷۰	اشخاص حقیقی
<b>۲۱۲,۴۶۳</b>	<b>۸۱,۶۱۷</b>	<b>۲۱۳,۶۲۴</b>	

-۲۴- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۶	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۰,۴۴۴	۴۶,۰۳۳	۸۱,۵۱۰	مواد مستقیم مصرفی
۲۵,۷۵۹	۱۲,۳۶۴	۱۷,۵۱۳	دستمزد مستقیم
.	.	.	سربار ساخت:
۳۲,۳۱۸	۱۵,۷۰۳	۲۲,۱۸۰	دستمزد غیرمستقیم
۳,۸۰۰	۱,۵۲۴	۱,۸۳۸	مواد غیر مستقیم
۱۶,۶۰۰	۹,۹۵۸	۸,۳۶۹	استهلاک
۵,۴۴۵	۲,۵۰۸	۲,۹۸۳	تعمیر و نگهداری اموال
۳,۲۸۴	۱,۱۳۱	۲,۱۲۸	هزینه های رستوران
۵,۷۳۴	۲,۵۸۵	۳,۰۶۵	ایاب و ذهب
۳,۷۲۱	۲,۲۴۰	۱,۸۱۹	برق و سوخت
۷,۰۴۱	۲,۵۸۲	۳,۷۰۹	کمک های غیر نقدی
۳۵۶	۱۰۸	۵۳۶	سایر حق الزحمه ها
۱,۶۴۶	۶۹۸	۱,۲۲۴	هزینه های بسته بندی
۵,۹۴۸	۲,۵۳۷	۳,۹۰۲	سایر
۲۳۲,۰۹۶	۹۹,۹۷۱	۱۵۰,۷۷۶	هزینه های جذب نشده
(۲۸,۰۴۱)	(۱۶,۵۳۵)	(۱۵,۵۵۳)	جمع هزینه های ساخت
۲۰۴,۰۵۵	۸۳,۴۳۶	۱۳۵,۲۲۳	(افزایش) کاهش موجودی در جریان ساخت
(۳۶,۱۵۱)	(۲۸,۷۰۹)	۵۰۸	بهای تمام شده کالای تولید شده
۱۶۷,۹۰۴	۵۴,۷۲۷	۱۳۵,۷۳۱	بهای تمام شده کالای خریداری شده
۳,۶۸۴	۱,۲۶۳	.	(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده
(۳۲,۶۵۰)	(۱۲,۴۹۱)	۱۲,۸۶۸	سایر
(۱۶)	۱,۲۵۹	.	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
<b>۱۳۸,۹۲۲</b>	<b>۴۴,۷۵۸</b>	<b>۱۴۸,۵۹۹</b>	



شرکت صنایع لاستیک سهند (سهامی عام)

گزارش مالی ماندورة ای.

بادداشتگاه توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	دوره مالی مانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۲۱		دوره مالی مانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱		شرکت اصلی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۰,۴۴۴	۴۶,۰۳۳	۸۱,۵۱۰	مواد مستقیم مصرفی		
۲۵,۷۵۹	۱۲,۳۶۴	۱۷,۵۱۳	دستمزد مستقیم		
۳۲,۳۱۸	۱۵,۷۰۳	۲۲,۱۸۰	سریار ساخت		
۳,۸۰۰	۱,۵۲۴	۱,۸۳۸	دستمزد غیرمستقیم		
۱۷,۱۹۷	۹,۹۵۸	۸,۶۵۵	مواد غیر مستقیم		
۵,۴۴۵	۲,۵۰۸	۲,۹۸۳	استهلاک		
۳,۲۸۴	۱,۱۳۱	۲,۱۲۸	تعمیر و نگهداری اموال		
۵,۷۳۴	۲,۵۸۵	۳,۰۶۵	هزینه های رستوران		
۳,۷۲۱	۲,۲۴۰	۱,۸۱۹	ایاب و ذهاب		
۷,۰۴۱	۲,۵۸۲	۳,۷۰۹	برق و سوخت		
۳۵۶	۱۰۸	۵۳۶	کمک های غیر نقدی		
۱,۶۴۶	۶۹۸	۱,۲۲۴	سایر حق الزحمه ها		
۵,۹۴۸	۲,۵۳۷	۳,۹۰۲	هزینه های بسته بندی		
۲۲۲,۶۹۳	۹۹,۹۷۱	۱۵۱,۰۶۲	سایر		
(۲۸,۰۴۱)	(۱۶,۵۳۵)	(۱۵,۵۵۳)	هزینه های جذب نشده		
۲۰۴,۶۵۲	۸۲,۴۴۶	۱۳۵,۵۰۹	جمع هزینه های ساخت		
(۳۶,۱۵۱)	(۲۸,۷۰۹)	۵۰۸	(افزایش) کاهش موجودی در جریان ساخت		
۱۶۸,۵۰۱	۵۴,۷۲۷	۱۳۶,۰۱۷	بهای تمام شده کالای تولید شده		
۳,۶۸۴	۱,۲۶۳	•	بهای تمام شده کالای خریداری شده		
(۳۲,۶۵۰)	(۱۲,۴۹۱)	۱۲,۸۶۸	(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده		
(۱۶)	۱,۲۵۹	•	سایر		
۱۳۹,۵۱۹	۴۴,۷۵۸	۱۴۸,۸۸۵	بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی		

-۲۴- در دوره مورد گزارش مبلغ ۱۰۰,۱۲۷ میلیون ریال و سال قبل مبلغ ۱۱۵,۸۵۱ میلیون ریال مواد اولیه خریداری شده است .

-۲۴-۱-۱- تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ۵ درصد خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۶	دوره مالی مانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۲۱		دوره مالی مانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۲۱		نام فروشنده	کشور	نوع مواد
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۳۱,۳۹۶	۱۷,۶۴۱	۵,۹۰۱	پتروشیمی تخت جمنشید	ایران	کانوچومصنوعی		
۲۲,۶۰۳	۱۱,۳۵۸	۱۴,۸۶۱	شرکت کربن ایران - اشخاص ولسته	ایران	دوده		
۹,۳۹۳	۲,۶۵۲	۶,۳۸۴	سرمهایه گذاری توسعه صنایع لاستیک	ایران	منجید		
۱۱,۹۹۴	۸,۳۷۴	۳,۷۸۰	Sanreha	هند	منجید		
۲,۳۸۷	۲,۳۸۷	•	White Global	ترکیه	منجید		
•	•	۲۲,۳۸۹	پتروشیمی اراک	ایران	پلی بوتادین		
۶,۹۴۳	•	۱۴,۳۵۸	پتروشیمی بندر امام	ایران	کانوچومصنوعی		
•	•	۵,۸۶۳	تابرکورد کرمانشاه	ایران	منجید		
۸,۰۹۳	۲,۸۳۳	۳,۰۱۹	تیزگامان افق جم	ایران	مواد شیمیابی		
•	•	۴,۹۷۳	پارس کالای سپاهان	ایران	کانوچوطبیعی		
۱,۸۲۴	۱,۸۲۴	۲,۷۹۲	پارس شمیم راه خورشید	ایران	کانوچو طبیعی		



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی مسандوره ای

بادداشتیا توپوچی صورتهای مالی

دوره مالی مسائی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

- ۲۴-۲ مقایسه مقدار تولید شرکت اصلی در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان میدهد:

**تولید واقعی**

سال ۱۳۹۶	دوره مالی مسائی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		دوره مالی مسائی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		ظرفیت معمول	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری
	سال ۱۳۹۶	دوره مالی مسائی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	دوره مالی مسائی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱			
۱,۲۸۳	۶۳۵	۸۱۶			۲,۴۸۵	۶,۰۰۰	تن
۷۴۲	۱۷۴	۳۱۹			۱,۱۷۳	۱,۷۰۰	تن
۲,۰۲۵	۸۰۹	۱,۱۳۵			۴,۶۵۸	۷,۷۰۰	تن

- ۲۵ هزینه های فروش، اداری و عمومی

**شرکت اصلی**

**گروه**

سال ۱۳۹۶	دوره مالی مسائی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۷		دوره مالی مسائی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		دوره مالی مسائی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۸۷۷	۶,۱۸۷	۱۱,۴۴۶	۱۵,۸۷۷	۶,۱۸۷	۱۱,۴۴۶		حقوق و دستمزد و مزايا
۳,۰۰۱	۱,۲۱۶	۲,۱۹۲	۳,۰۰۱	۱,۲۱۶	۲,۱۹۲		بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۷۴۸	۳۰۵	۶۴۱	۷۴۸	۳۰۵	۶۴۱		مزایای پایان خدمت
۱,۲۶۰	۱,۲۶۰	۴۲۰	۱,۲۶۰	۱,۲۶۰	۴۲۰		پاداش هیات مدیره
۱,۸۹۶	۸۳۳	۱,۹۵۰	۱,۸۹۶	۸۳۳	۱,۹۵۰		ترویج فروش
۸۳۶	۸۰	۳۱۵	۶۳۶	۱۰۸	۳۳۷		درج آگهی
۱,۰۲۵	۴۲۴	۵۱۵	۱,۰۲۶	۴۲۴	۵۱۶		استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
۲۶۸	۱۳۴	۱۳۸	۲۶۸	۱۳۴	۱۳۸		سفر و فوق العاده مأموریت
۳۱۷	۱۴۳	۹۴	۳۱۷	۱۴۳	۹۴		ایاب و ذهاب
۲۸۳	۱۴۳	۱۵۸	۲۸۳	۱۴۳	۱۵۸		هزینه های تعمیر و نگهداری
۲۸۷	۱۴۹	۱,۴۸۹	۲۸۷	۱۴۹	۱,۴۸۹		حق الرحمنه متساورین
۵۳۹	۲۷۹	۵۴۲	۵۳۹	۲۷۹	۵۴۲		آبدارخانه و پذیرایی
۳,۰۶۰	۱,۴۷۶	۱,۸۰۰	۳,۰۶۰	۱,۴۷۶	۱,۸۰۰		اجاره دفتر مرکزی
۱,۲۰۱	۳۳۶	۹۶۰	۱,۲۰۱	۳۳۶	۱,۰۴۲		خدمات مالی و حسابرسی و رایانه
۲۴۸	۱۲۰	۷۰	۴۰۴	۱۹۸	۱۶۶		حق حضور در جلسات هیات مدیره
۳۱۷	۱۶۰	۱۸۸	۳۱۷	۱۶۰	۱۹۶		آب و برق و گاز و پست و مخابرات
۷۱	۳۶	-	۷۱	۳۶	-		بیمه اموال
۳,۱۹۸	۱,۵۱۲	۲,۲۱۸	۵,۲۹۷	۱,۵۱۲	۲,۲۱۸		سایر
۲۴,۲۳۲	۱۴,۷۹۳	۲۵,۱۳۶	۳۶,۴۸۸	۱۴,۸۹۹	۲۵,۳۴۵		



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوروه ای

بادداشتیهای توضیحی صور تجاهی مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

- ۲۶ - سایر اقلام عملیاتی

شرکت اصلی

گروه

سال ۱۳۹۶	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	سال ۱۳۹۶	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی
	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۵۸)	۰	۰	(۵۸)	۰	۰
(۲۸,۰۴۱)	(۱۶,۵۳۵)	(۱۵,۵۵۳)	(۲۸,۰۴۱)	(۱۶,۵۳۵)	(۱۵,۵۵۳)
(۲۸,۰۹۹)	(۱۶,۵۳۵)	(۱۵,۵۵۳)	(۲۸,۰۹۹)	(۱۶,۵۳۵)	(۱۵,۵۵۳)

خالص کسری و سرک انبار

هزینه های جذب نشده در تولید

- ۲۷ - هزینه های مالی

شرکت اصلی

گروه

سال ۱۳۹۶	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	سال ۱۳۹۶	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی
	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۴۵۹	۱,۱۳۳	۹۰۷	۲,۴۵۹	۱,۱۳۳	۹۰۷
۲۱	۹	۲۰	۹	۹	۲۰
۲۵۲	۵۰	۱,۱۷۱	۲۵۲	۵۰	۱,۱۷۱
۲,۷۳۲	۱,۱۹۲	۲۰۹۸	۲,۷۳۲	۱,۱۹۲	۲۰۹۸

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها

هزینه تمیر و سفته

هزینه کارمزد و خدمات بانکی

- ۲۸ - سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

شرکت اصلی

گروه

سال ۱۳۹۶	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی	سال ۱۳۹۶	دوره مالی میانی	دوره مالی میانی
	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۳۹۰	۰	۱	۵,۷۲۵	۵۵۲	۶۷۲
۲,۰۱۸	۰	۰	۲,۰۱۸	۰	۰
۱۱۴	۶۱	۹۷	۱۴۰	۷۵	۱۱۶
(۱,۲۵۰)	(۱,۴۳۰)	۳,۲۹۸	۳۰	(۱,۹۶۲)	۳,۶۲۲
.	.	.	.	.	(۳,۳۴۳)
۲۶	۵	۱۷۲	۲۶	۵	۱۷۲
۶۱۶	۴۲	۳۴۰	۶۱۶	۴۲	۳۴۰
۱۷۰	۱۷۰	۰	۲۱۳	۱۷۰	۰
۶,۰۸۴	(۱,۱۵۲)	۳,۹۰۸	۸,۷۶۸	(۱,۱۱۸)	۱,۵۷۹

سود سهام

سود ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهد

سود سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

بازیافت (هزینه) ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها

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

سود (زیان) ناشی از تسعیر بدھیهای ارزی غیر عملیاتی

سود حاصل از فروش ضایعات غیر تولیدی

سایر



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی مسندوره ای

بادداشتیای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مسنانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

-۲۹- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

شرکت اصلی

گروه

سال	دوره مالی عیانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی عیانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال	دوره مالی عیانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی عیانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۳۹۶	میلیون ریال ۱۰,۵۱۳	میلیون ریال ۵,۵۳۱	میلیون ریال ۲۴,۰۵۰	میلیون ریال ۸,۹۵۴	میلیون ریال ۵,۴۲۵
.	.	.	.	.	.
۱۰,۶۱۳	۵,۵۳۱	۲۴,۰۵۰	۸,۹۵۴	۵,۴۲۵	۲۴,۱۲۷
۳,۳۵۲	(۲,۳۴۴)	۱,۸۱۰	۶,۰۳۶	(۲,۳۱۰)	(۵۱۹)
.	.	.	.	.	.
۳,۳۵۲	(۲,۳۴۴)	۱,۸۱۰	۶,۰۲۹	(۲,۳۱۹)	(۵۱۰)
۱۳,۹۶۵	۲,۱۸۷	۲۵,۸۶۰	۱۴,۹۹۰	۳,۱۱۵	۲۳,۶۰۸
.	.	.	.	.	.
۱۳,۹۶۵	۲,۱۸۷	۲۵,۸۶۰	۱۴,۹۸۳	۳,۱۰۶	۲۳,۶۱۷
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	(۵۶۱۱,۲۸۵)	(۵,۶۱۱,۲۸۵)	.
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۳۸۸,۷۱۵	۳۴۴,۳۸۸,۷۱۵	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰	۱۶	۶۹	۲۶	۱۶	۶۹
۱۰	(۷)	۵	۱۷	(۷)	(۲)
۴۰	۹	۷۴	۴۳	۹	۶۷



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی ماندوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

- ۳۰ - تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۶	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۶	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱,۳۴۵)	(۱,۳۴۵)	۰	(۱,۳۴۵)	(۱,۳۴۵)	۰
(۴۷۸)	(۴۷۸)	۰	(۴۷۹)	(۴۷۹)	۰
(۴۹۴)	۰	۰	(۴۹۴)	۰	۰
(۵۸۹)	(۵۸۹)	۰	(۱,۲۲۷)	(۶۸۲)	۰
(۴۳۰)	(۴۳۰)	(۴۳۰)	(۴۳۰)	(۴۳۰)	(۴۳۰)
(۳,۱۹۱)	(۴۹۴)	۰	(۳,۱۹۱)	(۴۹۴)	۰
(۱,۰۰۰)	۰	۰	(۱,۰۰۰)	۰	۰
۰	(۲,۰۰۰)	۰	۰	(۲,۰۰۰)	۰
۰	۰	(۵,۰۰۰)	۰	۰	(۵,۰۰۰)
۰	(۴۶۹)	۰	۰	(۴۶۹)	۰
۰	(۱,۰۰۰)	۰	۰	(۲,۰۰۰)	۰
۰	۰	۰	۰	(۵۳۷)	۰
(۷,۵۲۷)	(۶,۸۰۵)	(۵,۴۳۰)	(۸,۱۶۶)	(۸,۴۳۶)	(۵,۴۳۰)

- ۳۰ - 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 سهند (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

بادداشتیابی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۳۱- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی

گروه

سال ۱۳۹۶	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۶	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سود عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۶۱۳	۵,۵۳۱	۲۴,۰۵۰	۸,۹۵۴	۵,۴۲۵	۲۴,۱۲۷	استهلاک دارائی‌های ثابت مشهود و نامشهود
۱۸,۲۲۲	۱۰,۵۱۱	۹,۱۶۹	۱۷,۶۲۶	۱۰,۵۱۱	۸,۸۸۴	خالص کاهش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۸۱	۱۵۱	۱,۶۲۱	۴۸۱	۱۵۱	۱,۶۲۱	کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
۳۵,۹۰۶	۳۸,۰۲۲	(۲۸,۰۵۵)	۳۵,۸۸۵	۳۷,۰۰۵	(۳۸,۹۱۶)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۶۳,۰۱۱)	(۴۸,۲۱۴)	(۵,۲۹۴)	(۶۳,۰۱۱)	(۴۸,۲۱۴)	(۵,۲۹۴)	کاهش (افزایش) پیش‌پرداختها
(۶,۴۸۷)	(۲,۰۷۶)	(۸,۰۳۴)	(۶,۴۸۷)	(۲,۰۷۶)	(۸,۰۳۴)	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۲۲,۳۵۶	۹,۷۱۸	۸,۰۷۴	۲۱,۰۳۲	۸,۰۳۶	۸,۲۶۸	کاهش پیش دریافت‌های عملیاتی
۵۴۵	(۹۷۱)	۳۱,۱۰۶	۵۴۵	(۹۷۱)	۳۱,۱۰۶	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۵۱۳	۱۵۳	(۸۵۱)	۷۲۱	۵۴۱	(۱,۱۷۹)	
۱۹,۱۳۸	۱۲,۸۲۵	۳۱,۷۸۶	۱۵,۷۵۶	۱۰,۴۰۸	۲۰,۰۸۳	

۳۲- تعهدات، بدھی‌های احتمالی

۳۲-۱- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقده و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

شرکت اصلی	گروه	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷,۵۱۶	۳۷,۵۱۶	۳۲-۱-۱
۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۳۲-۱-۲
۶۵,۵۱۶	۶۵,۵۱۶	

خرید ماشین آلات خط تولید

ساخت ساختمانهای پروژه

۳۲-۱-۱- مانده ۳۷,۵۱۶ میلیون ریال تعهدات سرمایه‌ای مربوط به الباقی قرارداد خرید میز مونتاژ، میکسر ۲۷۰ لیتری و غلطک میباشد.

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



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی مسандوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مانع شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

شرکت اصلی	گروه	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۳,۰۰۰	۶۳,۰۰۰	۳۲-۲-۱	بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:
.	۴,۴۴۵		ظهور نویسی استاد تضمینی شرکت کربن ایران (سهامی عام)
۵,۲۰۹	۵,۲۰۹		تضمين ارزش افزوده واردات ماشین آلات
۶۸,۲۰۹	۷۲,۶۵۴		ساختمان

- ۳۲-۲-۱ - مانده ۶۳,۰۰۰ میلیون ریال بدهی های احتمالی ، مربوط به ظهر نویسی چک های شرکت کربن ایران - سهامدار عمدۀ توسط این شرکت جهت اخذ تسهیلات توسط آن شرکت میباشد. ضمناً در مقابل ظهر نویسی سفته ، این شرکت اقدام به دریافت استاد تضمینی - چک نیز می نماید.

- ۳۲-۲-۲ - شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) در سال ۱۳۸۳ اقدام به ضمانت وام شرکت بسته بندی پارس نزد بانک اقتصاد نوین شعبه آفریقا از طریق وثیقه نمودن تعداد ۱,۴۰۰,۰۰۰ سهم شرکت بسته بندی پارس متعلق به خود را نموده است ، در سال ۱۳۹۲ به دلیل عدم پرداخت اقساط توسط وام گیرنده ، اجرائیه ای علیه بدھکار و ضامنین صادر گردید. در سال ۱۳۹۴ شرکت بسته بندی پارس بر اساس توافقات بعمل آمده با بانک اقتصاد نوین نسبت به کارزاری تسهیلات مزبور و انعقاد قراردادی جدید با ضمانت شرکت جوشکاب یزد و از طریق وثیقه نمودن سهام اقدام نموده است. با توجه به انعقاد قرارداد جدید و تسویه قرارداد سال ۱۳۸۳ ، این شرکت پی گیریهای متعددی در خصوص آزاد سازی سهام وثیقه مزبور نموده که بانک اقتصاد نوین علی رغم عدم ارائه دلایل منطقی از آزاد سازی سهام امتناع می ورزد. مطابق نظر وکیل شرکت " اگر مطابق رویه معمول سیستم بانکی از محل قرارداد مشارکت مدنی (تسهیلات جدید) بدهی وام مضاربه (تسهیلات ساچ) تصفیه شده باشد تعهدات قرارداد مضاربه منتفی و مسولیت شرکت صنایع لاستیکی سهند به عنوان ضامن (به سبب تبدیل تعهد) ساقط شده است ، لیکن ممکن است حسب روال معمول بانکها ، بانک اقتصاد نوین از رهن سهام شرکت رفع اثر نکند ، النهایه قانوناً حق استفاده از سهام وثیقه را ندارد و اقدام احتمالی بانک در این خصوص قابل شکایت می باشد." لذا با توجه به فروش سهام مزبور در سال ۱۳۸۴ از طریق مبایعه نامه و عدم وجود مخاطرات احتمالی علیه شرکت ، هر گونه اقدام حقوقی علیه بانک اقتصاد نوین به دلیل هزینه بر بودن آن غیر قابل توجیه به نظر نمی رسد. در سالجاری نیز مکاتبات متعددی در خصوص اعلام وضعیت قراردادهای تسهیلات و همچنین درخواست آزاد سازی سهام وثیقه با بانک اقتصاد نوین انجام گرفته که نتیجه ای حاصل نگردید. ضمناً طبق اعلام بانک مبلغ بدهی مربوط به تسهیلات جدید از طریق فروش سهام جوشکاب یزد در حال تسویه می باشد.

- ۳۲-۲-۳ - دفاتر شرکت اصلی 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 و از این بابت مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور گردیده و همچنین دفاتر شرکت برای سال ۱۳۹۵ نیز تحت رسیدگی تامین اجتماعی قرار گرفته که نتایج آن تاکنون گزارش نگردیده است. همچنین دفاتر شرکت فرعی برای سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ تحت رسیدگی بیمه تامین اجتماعی قرار گرفته و قطعی و تقسیط گردیده است.

- ۳۳ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

بادداشت‌های، توضیحی، صور تهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

-۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

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

"مبالغ به میلیون ریال"

تضامین دریافتی	تضامین اعطائی	فروش محصولات	خرید مواد اولیه	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۷۲,۰۰۰	۶۳,۰۰۰	۳۸	۱۴,۸۶۱	✓	عضو هیات مدیره	شرکت کرین ایران	اشخاص دارای کنترل مشترک یا نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت
.	.	.	۶,۳۸۴	✓	تحت کنترل مشترک	سرمایه گذاری توسعه صنایع لاستیک	اشخاص دارای کنترل مشترک

"مبالغ به میلیون ریال"

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

تضامین دریافتی	تضامین اعطائی	فروش محصولات	خرید مواد اولیه	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۷۲,۰۰۰	۶۳,۰۰۰	۳۸	۱۴,۸۶۱	✓	عضو هیات مدیره	شرکت کرین ایران	اشخاص دارای کنترل مشترک یا نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت
.	.	.	۶,۳۸۴	✓	تحت کنترل مشترک	سرمایه گذاری توسعه صنایع لاستیک	اشخاص دارای کنترل مشترک



شرکت صنایع لاستیک سهند (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

نادداشت‌های توضیحی صورتعابی مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سود سهام پرداختنی	پرداختنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	پیش پرداخت ها	دریافتنی های غیر تجاری	نوع و استنگی	نام شخص وابسته	شرح								
خالص		خالص																	
بدھی	طلب	بدھی	طلب																
۱۲۲,۶۶۰		۱۲۱,۸۴۸		۱۱۲,۰۲۳	۱۶۳	۱۶,۶۹۱	۶,۹۹۱	۳۸	عضو هیات مدیره	شرکت کربن ایران	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه								
	۲۲		۲۲	۱۸,۰۲۴	۳۲,۹۹۴	۰	۰	۰	عضو هیات مدیره	سرمایه گذاری هامون کیش	سهامدار								
۴۹,۰۲۹		۵۲,۰۱۸		۱۸,۸۰۹	۰	۰	۰	۰	عضو هیات مدیره	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	سهامدار								
۱۶,۳۸۳		۱۸,۸۰۹		۱۸,۸۰۹	۰	۰	۰	۰	عضو هیات مدیره	گسترش تجارت هامون	سهامدار								
۳,۱۱۸		۱,۷۲۸		۰	۰	۰	۰	۱,۷۲۸	عضو مشترک هیئت مدیره	کارخانجات کمک فر ایندامین سایپا	تحت کنترل مشترک								
۷,۰۵۲۱		۱,۴۹۸		۳,۵۲۴	۴,۸۳۲	۰	۰	۰	تحت کنترل مشترک	سرمایه گذاری توسعه صنایع لاستیک (نخ تایر حصار)	تحت کنترل مشترک								
۳۱,۰۵۶		۳۲,۸۳۱		۳۲,۸۳۱					نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	سرمایه گذاری و توسعه صنعت شیمیابی	سهامدار								
۱,۳۷۶		۱,۴۹۰		۲,۱۱۲			۴۷۸	۱۴۴	تحت کنترل مشترک	دوده صنعتی پارس	تحت کنترل مشترک								



۲۴-۴ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

شرکت صنایع لاستیک سهند (سهامی عام)

گزارش مالی ماندورة ای

بادداشتیهای توضیحی صورتهای مالی

دوره عالی مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۸/۳۱		سود سهام پرداختی	پرداختنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	پیش پرداخت ها	دریافتنی های غیر تجاری	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح								
خالص		خالص																	
بدھی	طلب	بدھی	طلب																
۱۲۲,۶۶۰		۱۲۱,۸۴۸		۱۱۲,۰۲۳	۱۶۳	۱۶,۶۹۱	۶,۹۹۱	۲۸	عضو هیات مدیره	شرکت کربن ایران	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه								
	۲۲			۲۲	۰	۰	۰	۰	عضو هیات مدیره	سرمایه گذاری هامون کیش	سهامدار								
۴۹,۰۲۹		۴۹,۶۴۲		۱۸,۰۲۴	۳۱,۶۱۸	۰	۰	۰	عضو هیات مدیره	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	سهامدار								
۷۷,۴۷۵		۸۰,۷۵۷		۸۹۹	۸۱,۸۵۸	۰	۰	۲,۰۰۰	شرکت فرعی	سرمایه گذاری صنایع لاستیک سهند	واحد های تجاری فرعی								
۱۶,۳۸۳		۱۸,۸۰۹		۱۸,۸۰۹	۰	۰	۰	۰	عضو هیات مدیره	گسترش تجارت هامون	سهامدار								
۳,۱۱۸		۱,۷۲۸		۰	۰	۰	۰	۱,۷۲۸	عضو مشترک هیات مدیره	کارخانجات کمک فنر ایندامین سایپا	تحت کنترل مشترک								
۷,۵۲۱		۱,۲۹۸			۳,۵۲۴	۴,۸۳۲	۰		تحت کنترل مشترک	سرمایه گذاری توسعه صنایع لاستیک (بخ تایر صبا)	تحت کنترل مشترک								
۳۱,۰۵۶		۳۲,۸۳۱		۳۲,۸۳۱					نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	سرمایه گذاری و توسعه صنعت شیمیایی	سهامدار								
۱,۳۷۶		۱,۴۹۰		۲,۱۱۲			۴۷۸	۱۴۴	تحت کنترل مشترک	دوده صنعتی بارس	تحت کنترل مشترک								



شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام)

گزارش مالی میاندوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۳۵ - وضعیت ارزی

لیر ترکیه	یورو	دلار آمریکا	یادداشت	گروه
۱۷۰	۳۶۱	۱,۸۳۲	۳	موجودی نقد و بانک
۱۷۰	۳۶۱	۱,۸۳۲		جمع دارایی های بولی ارزی

لیر ترکیه	یورو	دلار آمریکا	یادداشت	اصلی
۱۷۰	۳۶۱	۱,۸۳۲	۳	موجودی نقد و بانک
۱۷۰	۳۶۱	۱,۸۳۲		جمع دارایی های بولی ارزی

