

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه : ۳۹۹۹۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک	نماد: تایپکو ۷
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)	

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریور ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ا

28 پیوست مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده اسد

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای

بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از اینرو،

اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. با عنایت به یادداشت توضیحی 1-13 صورتهای مالی، اقدامات صورت گرفته در خصوص تعیین وضعیت تسهیلات مالی در سنوات مالی قبل از بانک ملی شعبه سعدی جنوبی تهران تا تاریخ این گزارش منجر به نتیجه نگردیده است. توضیح

اینکه تسهیلات مذکور در سنوات مالی قبل به دلیل عدم توان بازپرداخت، معوق گردیده و در سنوات اخیر جرایم تسهیلات شناسایی نگردیده است. همچنین پاسخ تائیدیه ارسالی به بانک مزبور تا تاریخ این گزارش واصل نگردیده است. با توجه به

مراتب فوق الذکر هر چند تعدیل حسابها ضروری است، لیکن تعیین مبالغ لازم از این بابت منوط به دسترسی به مستندات تکمیلی می باشد.

4. سرفصل دریافتنی های تجاری و غیرتجاری و سرفصل پیش پرداختها (یادداشت های توضیحی 4 و 6 صورتهای مالی) به ترتیب شامل مبالغ 4/54 میلیارد ریال و 2 میلیارد ریال اقلام راكد می باشد كه عمدتاً از سنوات مالی قبل منتقل گردیده و

علیرغم پیگیری های شرکت وصول یا تسویه نشده است. افزون بر آن سرفصل موجودی مواد و کالا (یادداشت توضیحی 5 صورتهای مالی) شامل مبلغ 9 میلیارد ریال مواد اولیه راكد، ناباب و كم گردش بوده كه از این بابت ذخیره كافی در حساب

مربوط منظور نشده است. با توجه به مراتب فوق، هر چند احتساب ذخیره كافی در حسابها ضروری می باشد، لیکن تعیین دقیق آن بعلت عدم دسترسی به اطلاعات مورد لزوم در شرایط حاضر برای این موسسه مقدور نگردیده است.

5. داراییهای ثابت مشهود شامل زمین، ساختمان و تاسیسات كه قبلاً در سال 1390 تجدید ارزیابی شده مورد تجدید ارزیابی دوره ای قرار نگرفته است. هر چند تعدیل حسابها از بابت موارد فوق در چارچوب استانداردهای حسابداری امری ضرور

است، لیکن به دلیل فقدان اطلاعات لازم، آثار مالی ناشی از موارد مزبور بر صورتهای مالی مورد گزارش مشخص نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

6. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 الي 5 ضرورت می یافت، این موسسه به موردی كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای

حسابداری باشد، برخورد نكرده است.

سایر موارد

شرکت: سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک	نماد: تایپکو ۷	شماره اطلاعیه : ۳۹۹۹۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	

7. تولید و فروش محصولات کامپوزیت، فرآورده جدیدی است که در موضوع فعالیت شرکت در اساسنامه به آن اشاره نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۶ آذر ۲۵

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هوشیار ممیز	محمد حسینی منش	۸۰۰۲۴۲	۱۳۹۶/۱۰/۰۲ ۱۲:۰۹:۲۰
شریک موسس هشیار ممیز	مظفر شفیعی	۸۰۰۴۳۳	۱۳۹۶/۱۰/۰۲ ۱۳:۱۷:۳۹
مدیر موسسه هوشیار ممیز	امیرحسین نریمانی خمسه	۸۰۰۸۲۴	۱۳۹۶/۱۰/۰۲ ۱۲:۲۳:۴۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک	نماد: تاپیکو ۷	شماره اطلاعیه : ۳۹۹۹۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری						بدهی های جاری			
موجودی نقد		۳۲,۱۵۶		۷۸,۲۱۲		(۵۹)		پرداختنی های تجاری	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰		۰		---		پرداختنی های غیر تجاری	
دریافتنی های تجاری		۷۸۹,۸۰۴		۶۵۰,۸۸۹		۲۱		مالیات پرداختنی	
دریافتنی های غیر تجاری		۰		۰		---		سود سهام پرداختنی	
موجودی مواد و کالا		۹۹۱,۶۱۴		۷۷۸,۱۰۰		۲۷		تسهیلات مالی	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۱۵۱,۵۸۳		۲۹۷,۳۶۶		(۴۹)		ذخایر	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰		۰		---		پیش دریافت های جاری	
جمع دارایی های جاری		۱,۹۶۵,۱۵۷		۱,۸۰۴,۵۶۷		۹		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	
دارایی های غیر جاری						---		جمع بدهی های جاری	
دریافتنی های بلندمدت		۱,۲۸۰		۱,۵۷۹		(۱۹)		بدهی های غیر جاری	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۴۶۵		۴۶۵		۰		پرداختنی های بلندمدت	
سرمایه گذاری در املاک		۰		۰		---		پیش دریافت های غیر جاری	
دارایی های نامشهود		۱۳,۹۵۳		۱۴,۱۷۷		(۲)		تسهیلات مالی بلندمدت	
دارایی های ثابت مشهود		۱,۰۰۳,۹۱۳		۱,۰۱۲,۰۷۹		(۱)		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سایر دارایی ها		۱۱,۰۱۰		۱۱,۰۱۰		۰		جمع بدهی های غیر جاری	
جمع دارایی های غیر جاری		۱,۰۳۰,۶۲۱		۱,۰۳۹,۳۱۰		(۱)		جمع بدهی ها	
								حقوق صاحبان سهام	
								سرمایه	
								افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	
								صرف (کسر) سهام	
								سهام خزانه	
								اندوخته قانونی	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک	نماد: تاپیکو ۷	شماره اطلاعیه : ۳۹۹۹۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	

				سایر اندوخته ها	*	*	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*	*	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*	*	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*	*	--
				سود (زیان) انباشته	۸۵,۹۹۲	۱۱,۴۴۱	۶۵۲
				جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۰۹۰,۵۱۴	۱,۰۱۲,۰۷۱	۸
جمع دارایی ها	۲,۹۹۵,۷۷۸	۲,۸۴۳,۸۷۷	۵	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲,۹۹۵,۷۷۸	۲,۸۴۳,۸۷۷	۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک	نماد: تاپیکو ۷	شماره اطلاعیه: ۳۹۹۹۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورث سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی	۹۵۶,۳۶۳	۸۳۴,۴۱۳	۱۵	۱,۷۹۴,۳۸۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۷۱,۴۰۳)	(۷۷۱,۱۵۷)	۷	(۱,۴۷۶,۵۹۸)
سود (زیان) ناخالص	۱۸۴,۹۶۰	۱۱۵,۲۵۶	۶۰	۳۱۷,۷۸۸
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۳۵,۵۸۳)	(۲۸,۱۷۱)	۲۶	(۶۲,۲۹۰)
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	(۲,۳۳۰)	(۱,۲۵۱)	۸۶	(۵۴۳)
سود (زیان) عملیاتی	۱۴۷,۰۴۷	۸۵,۸۳۴	۷۱	۲۵۴,۹۵۵
هزینههای مالی	(۵۸,۷۲۸)	(۵۴,۰۵۷)	۹	(۱۱۵,۱۷۵)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	(۵,۵۰۷)	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱۲,۸۳۷	۹,۱۶۷	۴۰	۱۵,۵۳۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۰۱,۱۵۶	۳۵,۴۳۷	۱۸۵	۱۵۵,۳۱۰
مالیات بر درآمد	(۲۲,۷۱۳)	۰	---	(۴۱,۰۶۴)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۸,۴۴۳	۳۵,۴۳۷	۱۲۱	۱۱۴,۲۴۶
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۷۸,۴۴۳	۳۵,۴۳۷	۱۲۱	۱۱۴,۲۴۶
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک		نماد: تاپیکو ۷	شماره اطلاعیه : ۳۹۹۹۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) خالص	۷۸,۴۴۳	۳۵,۴۳۷	۱۲۱	۱۱۴,۲۴۶	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۱,۴۴۱	(۱۰۲,۲۰۳)	--	(۱۰۲,۲۰۳)	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۱,۴۴۱	(۱۰۲,۲۰۳)	--	(۱۰۲,۲۰۳)	
سود سهام مصوب	۰	۰	--	۰	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۱,۴۴۱	(۱۰۲,۲۰۳)	--	(۱۰۲,۲۰۳)	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	۰	
سود قابل تخصیص	۸۹,۸۸۴	(۶۶,۷۶۶)	--	۱۲,۰۴۳	
انتقال به اندوخته قانونی	(۳,۸۹۲)	۰	--	(۶۰۲)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۸۵,۹۹۲	(۶۶,۷۶۶)	--	۱۱,۴۴۱	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۷۸	۳۵	۱۲۳	۱۱۴	
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک	نماد: تاپیکو ۷	شماره اطلاعیه : ۳۹۹۹۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۶	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۵	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵
فعالیت های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - عادی	۶,۴۸۷	۱۰۹,۰۱۹	(۹۴)	۱۳۲,۷۱۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۶,۴۸۷	۱۰۹,۰۱۹	(۹۴)	۱۳۲,۷۱۲
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۷,۱۶۵)	(۱۵,۳۲۳)	۱۲	(۲۸,۹۴۶)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها	۲,۲۲۹	۲,۳۳۲	(۴)	۵,۳۶۲
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۴,۹۳۶)	(۱۲,۹۹۱)	۱۵	(۲۳,۵۸۴)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۹,۵۲۰)	(۲۱,۱۶۴)	(۵۵)	(۳۹,۰۷۵)
فعالیت های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	--	۱,۰۸۲
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۷,۶۰۳)	(۱۶,۹۵۲)	۴	(۲۹,۲۱۸)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	۰	(۵۳)	--	(۱۰۶)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک		نماد: تاپیکو ۷	شماره اطلاعیه : ۳۹۹۹۱۰	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۷,۶۰۳)	(۱۷,۰۰۵)	۴	(۲۸,۲۴۲)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۳۵,۵۷۳)	۵۷,۸۵۹	--	۴۱,۸۱۱	
فعالیت های تأمین مالی			--		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱۱۸,۱۶۷	۰	--	۵۸,۷۳۴	
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۲۸,۶۲۳)	(۱۶,۵۶۶)	۶۷۶	(۴۵,۱۷۲)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۱۰,۴۵۶)	(۱۶,۵۶۶)	(۳۷)	۱۳,۵۶۲	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴۶,۰۲۸)	۴۱,۲۹۳	--	۵۵,۳۷۳	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۷۸,۲۱۲	۲۲,۷۹۰	۲۴۳	۲۲,۷۹۰	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۲۸)	۳۱	--	۴۹	
موجودی نقد در پایان دوره	۳۲,۱۵۶	۶۴,۱۱۴	(۵۰)	۷۸,۲۱۲	
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	۰	