

بِسْمِ تَعَالَى

شماره :

تاریخ :

پیوست :



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
متمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱

بسمه تعالی

شماره :

تاریخ :

پیوست :



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مستدسانان بورس و اوراق بهادار

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۵	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی صورت‌های مالی:
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت سود و زیان جامع
۴	صورت وضعیت مالی
۵	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۶	صورت جریانهای نقدی
۷ الی ۴۴	یادداشت‌های توضیحی
۱ الی ۲۸	گزارش تفسیری مدیریت



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورت های مالی شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و صورت های سود و زیان ، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۷ توسط این موسسه ، حسابرسی شده است. به نظر این موسسه ، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استاندارد های حسابرسی انجام شده است . مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است . این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ، مستقل از شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام) است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است . این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر ، کافی و مناسب است .

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورت های مالی دوره جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت های مالی به عنوان یک مجموعه واحد و به منظور اظهار نظر نسبت به صورت های مالی ، مورد توجه قرار گرفته اند. اظهار نظر جداگانه ای نسبت به این مسائل ارائه نمی شود. در این خصوص هیچگونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

تاکید بر مطلب خاص

۴- به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱-۲۴ صورتهای مالی، براساس قرارداد منعقد شده با بانک صنعت و معدن، اصل تسهیلات مالی ارزی دریافتی جهت خرید مواد اولیه در سال ۱۳۸۹ به مبلغ ۳۶۳۹۲۳۱۰ ریال بوده که در سالهای قبل مبلغ ۱۰ میلیارد ریال از این بابت بازپرداخت شده است. بدهی مذکور بر اساس مصوبه ۱۳۹۵/۱۲/۸ هیئت وزیران که مقرر گردیده که تسهیلات ارزی دریافتی قبل از مهر ماه ۱۳۹۱ با نرخ زمان دریافت تسویه شود با نرخ برابری ۶۹۲۵ ریال تسعیر و در حسابها انعکاس یافته است. قطعیت موضوع فوق منوط به اجرای آئین نامه مربوط و توافق نهایی با بانک مذکور و بانک مرکزی خواهد بود.

سایر اطلاعات

۵- مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورت های مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی کند. مسئولیت این موسسه، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرتهای بااهمیت بین سایر اطلاعات و صورت های مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می رسد تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این موسسه، بر اساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

۶- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است. در تهیه صورت های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی

۷- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس که شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی شرکت اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.

- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی شرکت اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود. به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا بطور معمول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

۸- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۵ صاحبان سهام، در خصوص بندهای ۴، ۱-۱۲، ۴-۱۲ این گزارش و تعیین تکلیف اسناد مالکیت ۴ قطعه اراضی خریداری شده از بنیاد مستضعفان و تعیین وضعیت بدهی های ارزی به شرکتهای خارجی بابت خرید ماشین آلات، به نتیجه نهایی نرسیده است.

۹- اسناد مالکیت ۱۷ قطعه از اراضی خریداری شده از بنیاد مستضعفان واقع در سمنان به مساحت ۱۰۰٫۰۶۹ متر مربع به همراه اسناد مالکیت ساختمان زائر سرای مشهد تاکنون به نام واحد مورد گزارش انتقال نیافته است.

۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۴ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. با توجه به ترکیب اعضای هیئت مدیره، رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری میسر نبوده است. همچنین به استثنای مورد مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۳۴ صورتهای مالی، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۱- گزارش هیئت مدیره، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر رعایت نشده است:

۱-۱۲- مفاد تبصره ماده ۹ و ماده ۱۰ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان به ترتیب در خصوص افشای فوری تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی و تصمیمات مجمع عمومی حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از برگزاری مجمع و ثبت صورتجلسه مذکور در مرجع ثبت شرکتهای حداکثر ظرف یک هفته پس از تاریخ تشکیل مجمع.

۲-۱۲- مفاد مواد ۸، ۹ و ۱۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، در خصوص استقرار واحد حسابرسی داخلی مطابق با ضوابط و مقررات سازمان و نظارت بر آن، بررسی سیستم کنترلهای داخلی و افشای نتایج آن و تدوین و اطلاع رسانی ساز و کارهای جمع آوری و رسیدگی به گزارشهای مربوط به نقض قوانین و مقررات و نظارت بر اجرای آن.

۳-۱۲- در اجرای مفاد ماده ۴۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس، رعایت تبصره ماده ۴۰ دستورالعمل یاد شده مبنی بر افشای کمک عام المنفعه و هر گونه پرداخت در راستای مسئولیت‌های اجتماعی در گزارش‌های تفسیری مدیریت و فعالیت هیئت مدیره، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم افشای مناسب در گزارش‌های مزبور باشد، برخورد نکرده است.

۴-۱۲- مفاد ابلاغیه شماره ۶۰/۴۴۰/ب/۹۱ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۷ سازمان بورس اوراق بهادار، مبنی بر تمدید مدت قرارداد بازارگردانی سهام شرکت.

۳-۱۳- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. بر اساس چک لیست تکمیل شده، به استثنای عدم استقرار و انتصاب مدیر حسابرس داخلی، مورد مهمی که حاکی از عدم رعایت یا عدم اجرای کامل بند یا بندهایی از چک لیست باشد مشاهده نگردیده است.

۴-۱۴- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرای مرتبط، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استاندارد های حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به دلیل عدم استقرار سامانه ها و بسترهای لازم از سوی سازمانهای ذیربط، کنترل رعایت مفاد مواد ۷، ۸، ۱۰، ۱۲، ۱۳، ۱۵، ۱۶، ۱۷، ۱۸، ۱۹، ۲۰، ۲۱، ۲۲، ۲۳، ۲۴، ۲۵، ۲۶، ۲۷، ۲۸، ۲۹، ۳۰، ۳۱، ۳۲، ۳۳، ۳۴، ۳۵، ۳۶، ۳۷، ۳۸، ۳۹، ۴۰، ۴۱، ۴۲، ۴۳، ۴۴، ۴۵، ۴۶، ۴۷، ۴۸، ۴۹، ۵۰، ۵۱، ۵۲، ۵۳، ۵۴، ۵۵، ۵۶، ۵۷، ۵۸، ۵۹، ۶۰ و ۶۱ آئین نامه اجرایی میسر نگردیده و در خصوص سایر مواد، به استثنای عدم رعایت تأییدیه صلاحیت تخصصی مسئول واحد مبارزه با پولشویی از مرکز اطلاعات مالی (ماده ۳۷)، تهیه نرم افزارهای لازم جهت دسترسی سریع به اطلاعات مورد نیاز اجرای قانون مقررات و نیز شناسایی سیستمی معاملات مشکوک (ماده ۳۸)، طراحی سیستم جامعی از مرکز اطلاعات در واحد مبارزه با پولشویی به منظور انجام تکالیف محول شده جهت کنترل و پایش و کشف تقلب (ماده ۴۹) این موسسه، به موارد عدم رعایت با اهمیت دیگری برخورد نکرده است.

۲۰ خرداد ۱۴۰۲

موسسه حسابرسی مفید راهبر

علیرضا مهرادفر
شماره عضویت: ۸۰۰۷۹۵



یداله اسلامی
شماره عضویت: ۸۲۱۳۱۱



LICENSED BY  Matador (EUROPE)

تحت لیسانس ماتادور اروپا

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

شماره ثبت : ۹۲۴۰

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت سود و زیان جامع
۴	• صورت وضعیت مالی
۵	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۶	• صورت جریان های نقدی
۷-۴۴	• یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۶/۰۳/۱۴۰۲ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	محمد خدائی وله زآقرد	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	محمدجواد منصوری	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	حمیدرضا عبدالمالکی	شرکت انرژی گستر سینا (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	علی خلیلی	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	سیدمحمدحسین طاهری	شرکت ره نگار خاورمیانه پارس (سهامی خاص)



شرکت تولیدی ایران تایر

آرمان ما عرضه بهترین کیفیت است

تلفن : ۰۹-۴۴۵۰۳۴۶۰ (۰۲۱)

دورنگار : ۰۲۱-۴۴۵۰۳۵۰۰

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

نشانی پستی : تهران - کیلومتر ۴ جاده مخصوص کرج

صندوق پستی : ۱۱۵۵۵ - ۲۵۷۴

شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
۱۴,۴۵۸,۳۳۱	۲۰,۴۷۸,۵۶۵	۵ درآمدهای عملیاتی
(۱۲,۵۲۷,۹۰۲)	(۱۷,۸۹۸,۵۵۱)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱,۹۳۰,۳۲۹	۲,۵۸۰,۰۱۴	سود ناخالص
(۳۷۰,۳۷۲)	(۶۱۵,۳۹۲)	۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۳۸,۲۰۳	۲۰۱,۰۱۱	۸ سایر درآمدها
(۵۶,۹۳۰)	(۴۸,۹۹۷)	۹ سایر هزینه ها
۱,۶۴۱,۳۳۰	۲,۱۱۶,۶۳۶	سود عملیاتی
(۱۴۷,۶۴۴)	(۴۱۱,۳۷۹)	۱۰ هزینه های مالی
۴۴,۹۸۳	(۱۲۶,۳۴۹)	۱۱ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۵۳۸,۶۶۹	۱,۵۷۹,۱۰۸	سود قبل از مالیات
(۳۱۲,۰۳۸)	(۲۱۶,۷۱۴)	۲۷ هزینه مالیات بر درآمد
۱,۲۲۶,۶۳۱	۱,۳۶۲,۳۹۴	سود خالص
		سود هر سهم
		سود پایه هر سهم:
۱۰۰	۱۴۰	۱۲ عملیاتی (ریال)
(۶)	(۳۵)	۱۲ غیر عملیاتی (ریال)
۹۴	۱۰۵	سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

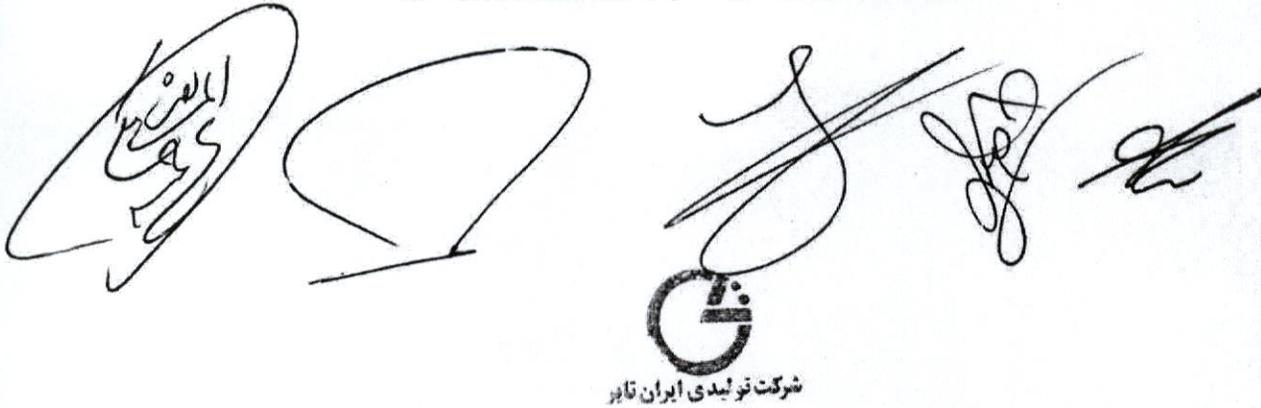
صورت سود و زیان جامع

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)	
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
۱,۲۲۶,۶۳۱	۱,۳۶۲,۳۹۴
-	۱۹,۱۴۶,۲۱۵
۱,۲۲۶,۶۳۱	۲۰,۵۰۸,۶۰۹

سود خالص
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود (یادداشت ۲-۱۳ توضیحی)
سود جامع

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت تولیدی ایران تایر

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۱۳,۲۶۷,۷۵۲	۳۴,۲۱۶,۵۴۹	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
۵۸,۵۵۲	۵۸,۴۷۰	۱۴ دارایی های نامشهود
۴۷,۹۹۹	۴۶,۲۱۹	۱۵ سرمایه گذاری های بلندمدت
۱۳,۲۷۴,۳۰۳	۳۴,۲۲۱,۲۳۸	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۶۰۸,۴۲۳	۸۴۰,۲۲۵	۱۶ پیش پرداخت ها
۴,۲۹۶,۴۸۹	۵۰,۴۵,۲۲۶	۱۷ موجودی مواد و کالا
۴۰۶,۷۷۳	۸۸۵,۵۷۵	۱۸ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۷۳۷,۳۸۳	۲,۱۹۵,۰۹۶	۱۹ موجودی نقد
۶۰,۴۹۰,۶۸	۸,۹۶۶,۱۲۲	جمع دارایی های جاری
۱۹,۴۲۳,۳۷۱	۳۳,۲۸۷,۳۶۰	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۹,۸۸۲,۷۳۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰ سرمایه
۲۵,۷۹۶	۲۵,۷۹۶	۲۱ صرف سهام خزانه
۲۶۶,۸۶۲	۳۳۴,۹۸۲	۲۲ اندوخته قانونی
-	۱۹,۱۴۶,۲۱۵	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۴,۳۹۱,۴۶۶	۱,۷۸۸,۴۷۰	سود انباشته
(۵۹۵,۳۰۵)	(۵۹۵,۳۰۵)	۲۳ سهام خزانه
۱۳,۹۷۱,۵۴۹	۳۳,۷۰۰,۱۵۸	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴ تسهیلات مالی بلند مدت
۱۴۳,۳۵۸	۲۰۳,۰۵۲	۲۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۴۳,۳۵۸	۲۰۳,۰۵۲	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۲۰,۵۱۵,۴۸	۳,۴۲۳,۷۷۰	۲۶ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۳۴۸,۰۵۹	۳۷۳,۵۱۱	۲۷ مالیات پرداختی
۱۵۲,۸۱۳	۱۷۲,۷۸۲	۲۸ سود سهام پرداختی
۲,۱۱۳,۴۳۱	۲۰,۷۵,۸۴۷	۲۹ تسهیلات مالی
۶۴۲,۵۱۳	۱,۳۳۸,۲۴۰	پیش دریافت ها
۵,۳۰۸,۴۶۴	۷,۳۸۴,۱۵۰	جمع بدهی های جاری
۵,۴۵۱,۸۲۲	۹,۵۸۷,۲۰۲	جمع بدهی ها
۱۹,۴۲۳,۳۷۱	۳۳,۲۸۷,۳۶۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است

پویست گزارش



شرکت تولیدی ایران تایر

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است

سرویت یونیدی ایران بایر سهامی عام

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سهام خزانة	سود انباشته	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانة	سرمایه
۱۳,۳۷۰,۸۷۱	(۳۴۸,۹۲۱)	۲,۶۲۱,۳۷۶	-	۲,۵۵۲,۰	۱۱۱,۰۵۶	۹,۸۸۲,۷۳۰
۱,۲۲۶,۶۳۱	-	۱,۲۲۶,۶۳۱	-	-	-	-
(۳۹۵,۳۰۹)	-	(۳۹۵,۳۰۹)	-	-	-	-
(۵۹۷,۵۲۲)	(۵۹۷,۵۲۲)	-	-	-	-	-
۲۶۶,۸۷۸	۳۵۲,۱۲۸	-	-	(۸۵,۱۶۰)	-	-
-	-	(۶۱,۳۳۲)	-	۶۱,۳۳۲	-	-
۱۳,۹۷۱,۵۴۹	(۵۹۵,۳۰۵)	۴,۳۹۱,۴۶۶	-	۳,۶۶۸,۶۲	۲۵,۷۹۶	۹,۸۸۲,۷۳۰
۱,۳۶۲,۳۹۴	-	۱,۳۶۲,۳۹۴	-	-	-	-
۱۹,۱۴۶,۲۱۵	-	-	۱۹,۱۴۶,۲۱۵	-	-	-
۲۰,۵۰۸,۶۰۹	-	۱,۳۶۲,۳۹۴	۱۹,۱۴۶,۲۱۵	-	-	-
(۷۸۰,۰۰۰)	-	(۷۸۰,۰۰۰)	-	-	-	-
-	-	(۳,۱۱۷,۳۷۰)	-	-	-	۳,۱۱۷,۳۷۰
-	-	(۶۸۱,۲۰)	-	۶۸۱,۲۰	-	-
۳۳,۷۰۰,۱۵۸	(۵۹۵,۳۰۵)	۱,۷۸۸,۴۷۰	۱۹,۱۴۶,۲۱۵	۳۳,۴۹۸,۲	۲۵,۷۹۶	۱۳,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



سرویت یونیدی ایران قاپر

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۱.۵۷۸.۷۰۶	۲.۸۲۴.۹۹۳	نقد حاصل از عملیات
(۴۳۹.۸۵۵)	(۱۹۱.۲۶۲)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بردرآمد
۱.۱۳۸.۸۵۱	۲.۶۳۳.۷۳۱	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲.۴۸۰.۵۳۱)	(۱.۹۹۸.۹۱۱)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۴۴.۱۱۸)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۱۲۰.۰۰۰	-	دریافت های ناشی از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت
(۲۸.۴۳۲)	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
۵.۰۰۶	۱.۱۰۲	دریافت های ناشی از سود سهام
۳۹.۴۹۲	۲۷.۲۲۹	دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۲.۳۸۸.۵۸۳)	(۱.۹۷۰.۵۸۰)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱.۲۴۹.۷۳۲)	۶۶۳.۱۵۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۶۶.۸۷۸	-	دریافت های ناشی از فروش سهام خزانه
(۵۹۷.۵۲۲)	-	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
۲.۹۴۶.۰۴۵	۵.۲۸۸.۰۴۳	دریافت های ناشی از تسهیلات
(۷۷۵.۶۳۸)	(۳.۴۳۲.۱۹۳)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۲۰.۳۶۶)	(۳۰۴.۸۱۳)	پرداخت نقدی بابت سود تسهیلات
(۳۱۹.۵۵۵)	(۷۵۹.۸۲۲)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۱.۳۹۹.۸۴۲	۷۹۱.۲۱۵	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۵۰.۱۱۰	۱.۴۵۴.۳۶۶	خالص افزایش در موجودی نقد
۵۸۵.۸۴۹	۷۳۷.۳۸۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱.۴۲۴	۳.۳۴۷	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۷۳۷.۳۸۳	۲.۱۹۵.۰۹۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
۳۵۷.۸۳۶	-	معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت تولیدی ایران تایر

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۸۷۱۳۳ در تاریخ ۲۱ اردیبهشت ماه ۱۳۳۳ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۹۲۴ مورخ ۱۳۳۳/۰۲/۰۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در سال ۱۳۵۴ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده به شرکت سهامی عام تبدیل و از آذرماه ۱۳۵۵ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. تولید تایرهای رادیال سیمی، تحت تکنولوژی شرکت ماتادور اسلواکی می باشد. در حال حاضر، شرکت جز شرکتهای فرعی شرکت انرژی گستر سینا (هلدینگ) است و واحد نهایی گروه، بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی می باشد. مرکز اصلی شرکت و کارخانه در تهران کیلومتر ۴ جاده مخصوص کرج می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه بشرح زیر است:

الف. تاسیس صنایع لاستیک سازی اعم از لاستیک طبیعی و یا ترکیبی و یا پلاستیکی رزینی و صنایع مربوطه و بدین منظور تولید، ساخت، خرید، واردات، صادرات و تحصیل به عنوان دیگر، تملک، بهره برداری، مبادله و یا انجام هر یک از خدمات مربوطه به صنعت لاستیک اعم از طبیعی، ترکیبی، شیمیائی، پلاستیک، مواد خام و ترکیبات آنها و اشیائی که کلاً یا جزاً از آنها تهیه می گردد. منجمله و بدون محدودیت لاستیکهای اتومبیل، کامیون، اتوبوس، تراکتور و سایر وسائط نقلیه و توشی از هر نوع و هر قبیل لوازم اتومبیل و لاستیک آن و مواد تعمیری تسمه انتقال، تسمه های پروانه، همه نوع لوله لاستیکی و محصولات لاستیک کف تسمه ها و اشیاء مکانیکی، کفش و البسه، پنبه، ریون و سایر مواد البافی، اجزاء ترکیبی آن میباشد و لوازم یدکی اتومبیل و تاسیس، نگهداری و اداره لابراتوارهای شیمیائی و فیزیکی و سایر آزمایشگاهها و انجام هرگونه تحقیقات شیمیائی، فیزیکی، صنعتی، استفاده و توسعه و معامله کلیه اختراعات و اکتشافاتی که از تحقیقات آزمایشگاهی مذکور حاصل می شوند.

ب. مشارکت در سرمایه گذاری و خرید سهام سایر شرکتها، ارائه مشاوره و خدمات فنی و اطلاعات مربوطه در امر صنعت لاستیک و سایر صنایع مشابه و نظارت در اجراء، نصب، براندازی ماشین آلات و تاسیس کارخانههای مربوطه به امر صنعت لاستیک بطور مستقیم یا از طریق ارائه خدمات مذکور به سایر اشخاص حقیقی یا حقوقی و انجام هرگونه معاملاتی که در این رابطه لازم باشد.

به موجب پروانه بهره برداری شماره ۵۵۳۹۶ مورخ ۱۳۴۴/۱۲/۲۷ که توسط وزارت صنایع و معادن صادر شده بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت سالیانه ۲۴۰۰۰۰ حلقه لاستیک و ۱۵۶،۰۰۰ حلقه تیوب آغاز شده است. در سال ۱۳۵۴ ظرفیت تولید شرکت به ۱۸۰،۰۰۰ تن انواع تایرهای سواری، وانتی، باری و کشاورزی تبدیل شده و در آخرین مرحله طی پروانه بهره برداری شماره ۳۳۲۱۰۵۱۷۵۲۱۸ مورخ ۱۳۷۸/۱۲/۰۲ به ۲۷۰،۰۰۰ تن افزایش یافته است.

فلیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید انواع تایر (بایاس و رادیال سیمی) بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تمداد کارکنان در استخدام و نیز تمداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی و تولیدی شرکت را بر عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
نفر	نفر
۳۴	۴۹
کارکنان رسمی	
۱۶۲	۱۷۳
کارکنان قراردادی	
۱۹۶	۲۲۲
کارکنان شرکت های خدماتی	
۷۹۸	۷۴۸
۹۹۴	۹۷۰

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ با عنوان "آثار تغییر در نرخ ارز" که اجرای آن با توجه به ماهیت معاملات و مرادوات ارزی شرکت، آثار با اهمیتی بر صورتهای مالی نداشته است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

۳-۱-۱- صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است و در موارد زیر با ارزش های منصفانه اندازه گیری می شود:

- دارایی ثابت مشهود، طبقه زمین بر مبنای روش تجدید ارزیابی.

۳-۱-۲- ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و افشاهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه بندی می شوند:

الف - داده های ورودی سطح ۱، قیمت های اعلام شده (تعدیل نشده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های همانند است که واحد تجاری می تواند در تاریخ اندازه گیری به آنها دست یابد.

ب - داده های ورودی سطح ۲، داده های ورودی غیر از قیمت های اعلام شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی مورد نظر، بطور مستقیم یا غیر مستقیم قابل مشاهده می باشند.

ج - داده های ورودی سطح ۳، داده های ورودی غیر قابل مشاهده دارایی یا بدهی می باشند.

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در پایان سال و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده برحسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
صندوق ارزی	یورو	سنا ۴۲۶.۷۹۰ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
صندوق ارزی	دلار	سنا ۳۹۸.۳۸۲ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
صندوق ارزی	روپیه	سنا ۴.۸۲۸ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
بانک ارزی	یورو	سنا ۴۲۶.۷۹۰ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
بانک ارزی	دلار	سنا ۳۹۸.۳۸۲ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
دریافتی های ارزی	یورو	سنا ۴۲۶.۷۹۰ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
دریافتی های ارزی	دلار	سنا ۳۹۸.۳۸۲ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
پرداختی های ارزی	یورو	سنا ۴۳۰.۶۶۷ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
تسهیلات ارزی	درهم	نرخ رسمی ۶.۹۲۶ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
فروش صادراتی	دلار	سنا ۲۹۶.۴۵۸ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
خرید مواد اولیه	دلار	نیمایی ۲۶۳.۰۰۱ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
خرید مواد اولیه	یورو	نیمایی ۲۸۹.۳۲۸ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
خرید مواد اولیه	درهم	نیمایی ۷۴.۵۳۲ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
خرید قطعات و لوازم یدکی	دلار	نیمایی ۲۷۲.۷۰۳ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
خرید قطعات و لوازم یدکی	یورو	نیمایی ۳۰۲.۴۹۹ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی

۳-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام 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 آن دارایی منظور می شود.

ب- تفاوت تسعیر بدهی های ارزی مربوط به تحصیل و ساخت دارایی ها، ناشی از کاهش شدید ارزش ریال نسبت به تاریخ شروع کاهش ارزش، حداقل ۲۰ درصد باشد و در مقابل بدهی حفاظی وجود نداشته باشد، تا سقف مبلغ قابل بازیافت، به بهای تمام شده دارایی مربوط اضافه می شود.

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

۳-۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۴- مخارج تامین مالی

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

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۲-۵-۲ ذیل، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۵-۲- زمین بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حسابها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۱۰ و با استفاده از کارشناسان مستقل، صورت پذیرفته است. تناوب تجدید ارزیابی به تغییرات ارزش منصفانه دارایی های تجدید ارزیابی شده بستگی دارد. چنانچه ارزش منصفانه دارایی های تجدید ارزیابی شده، تفاوت با اهمیتی با مبلغ دفتری آن داشته باشد، تجدید ارزیابی بعدی ضرورت دارد. سال تناوب تجدید ارزیابی ۵ سال است. طبق بررسی انجام شده در سال مورد گزارش با توجه به تورم حاد کشور تفاوت تجمعی بیشتر از ۱۰۰ درصد بوده و تعدیل دارایی های تجدید ارزیابی شده موضوعیت داشته و تجدید ارزیابی با استفاده از نظر کارشناسان مستقل، صورت پذیرفته و در حسابها اعمال گردیده است.

۳-۵-۳- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۳۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۲/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۲۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۲٪	نزولی
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
قالیها	۱۰ ساله	خط مستقیم

۳-۵-۳-۱- برای دارایی های 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 هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منمکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۵-۳-۲- دارایی های تجدید ارزیابی شده شامل زمین بوده که مشمول محاسبه استهلاک نمی باشد.

۳-۶- مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

۳-۶-۱- افزایش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن (درآمد غیر عملیاتی تحقق نیافته ناشی از تجدید ارزیابی) مستقیماً تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها ثبت و در صورت وضعیت مالی به عنوان بخشی از حقوق مالکانه طبقه بندی می شود و در صورت سود و زیان جامع انعکاس می یابد. هرگاه افزایش مزبور عکس یک کاهش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به عنوان هزینه شناسایی گردیده است، در این صورت، این افزایش تا میزان هزینه قبلی شناسایی شده در رابطه با همان دارایی باید به عنوان درآمد به سود و زیان دوره منظور شود.

۳-۶-۲- کاهش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن به عنوان هزینه شناسایی می شود. هرگاه کاهش مزبور عکس یک افزایش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور شده است، در این صورت، این کاهش باید تا میزان مازاد تجدید ارزیابی مربوط به همان دارایی به پدکار حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور شود و در صورت سود و زیان جامع انعکاس یابد و باقیمانده به عنوان هزینه شناسایی شود.

۳-۶-۳- مازاد تجدید ارزیابی منمکس شده در سرفصل حقوق مالکانه، در زمان برکناری یا واگذاری دارایی مربوط یا به موازات استفاده از آن توسط شرکت، مستقیماً به حساب سود انباشته منظور شود. مبلغ مازاد قابل انتقال معادل تفاوت بین استهلاک مبتنی بر مبلغ تجدید ارزیابی دارایی و استهلاک مبتنی بر بهای تمام شده تاریخی آن است. افزایش سرمایه به طور مستقیم از محل مازاد تجدید ارزیابی مجاز نیست، مگر در مواردی که به موجب قانون تجویز شده باشد.

۳-۷- دارایی های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج 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.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی های 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
دانش فنی	۱۰ ساله	خط مستقیم
نرم افزار رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۷-۳- حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی دارای عمر مفید نامعین بوده لذا مستهلک نمی شود.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۸-۱- 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 بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۸-۲- 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.

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتی 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.

۳-۸-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۸-۵- 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 باید. 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 این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۹- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده	
مواد اولیه	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالانه
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

۳-۱۰- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکابپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۱۰-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۱۰-۲- ذخیره تضمین محصولات (گارانتی)

طبق رویه سنواتی به علت کم اهمیت بودن هزینه تضمین محصولات و پایین بودن احتمال برگشت تایر رادیال سیمی، ذخیره تضمین در نظر گرفته نشده و هزینه تضمین محصولات در دوره وقوع در حسابها ثبت می شود.

۳-۱۱- سرمایه گذاری ها

نحوه اندازه گیری	نوع سرمایه گذاری	
	سرمایه گذاری در اوراق بهادار	سرمایه گذاری های بلندمدت
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها		
	نوع سرمایه گذاری	نوع سرمایه گذاری ها
زمان شناخت درآمد		
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکتها	
در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود مؤثر)	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۲-۳- سهام خزانه

- ۱۲-۳-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.
- ۱۲-۳-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می شود.
- ۱۲-۳-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود.
- ۱۲-۳-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

۱۳-۳- مالیات بردرآمد

۱-۱۳-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۲-۱۳-۱- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۳-۱۳-۱- تهاثر داراییهای مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری

شرکت دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاثر می کند که الف. حق قانونی برای تهاثر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب. قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۴-۱۳-۱- مالیات جاری و انتقالی سال جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می شود به استثنای زمانی که آنها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شود.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۱-۴- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیرجاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۲-۴-۱- قضاوت مربوط به برآوردها

۱-۲-۴- تجدید ارزیابی دارایی ثابت مشهود، طبقه زمین

زمین بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حسابها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی با استفاده از کارشناسان مستقل صورت پذیرفته است. مفروضات مورد استفاده برای تعیین ارزش منصفانه در خصوص مازاد تجدید ارزیابی، بابت ارزیابی زمین کارخانه تهران و سمنان به مساحت ۴۱۰،۹۵۸ مترمربع به مبلغ ۲۹،۳۴۷،۰۶۴ میلیون ریال می باشد که بهای تمام شده آن ۶۰۴،۵۸۸ میلیون ریال بوده است.

۲-۲-۴- عدم اعمال ارزش ویژه سرمایه گذاری

آخرین اطلاعات مالی حسابرسی شده دریافتی از شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک مربوط به سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ بوده که بدلیل کم اهمیت بودن مبالغ آنها از بکارگیری روش ارزش ویژه صرف نظر شده است.

شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵-درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰		
	مقدار تن	مبلغ	مقدار تن	مبلغ	
فروش خالص داخلی					
	رادپال سیمی	۱۹,۲۹۴	۱۳,۸۲۳,۵۱۷	۱۷,۶۱۶	۹,۶۹۷,۶۳۴
	بایاس	۷,۹۲۳	۶,۴۳۹,۴۶۴	۸,۰۲۱	۴,۸۹۴,۳۵۴
سایر	۱۸۰	۱۲۳,۱۳۳	۱۴۷	۴۹,۳۶۲	
۵-۱	۲۷,۳۹۷	۲۰,۳۸۶,۱۱۴	۲۵,۷۸۴	۱۴,۶۴۱,۳۵۰	
صادراتی					
	رادپال سیمی	۲۲۹	۱۸۰,۸۰۴	۵۵	۲۵,۴۳۴
	بایاس	۱۷۶	۱۶۲,۵۴۸	۶۸	۴۴,۷۹۵
سایر	۱	۱,۹۴۷	-	-	
۵-۲	۴۰۶	۳۴۵,۲۹۹	۱۲۳	۸۰,۲۲۹	
فروش ناخالص					
	برگشت از فروش	۲۷,۸۰۳	۲۰,۷۳۱,۴۱۳	۲۵,۹۰۷	۱۴,۷۲۱,۵۷۹
تخفیفات					
		(۲۹)	(۳۹,۵۶۴)	(۱۷۳)	(۱۲۲,۹۵۲)
۵-۳	-	(۲۱۳,۲۸۴)	-	(۱۴۰,۳۹۶)	
	۲۷,۷۶۴	۲۰,۴۷۸,۵۶۵	۲۵,۷۳۴	۱۴,۴۵۸,۲۳۱	

۵-۱- فروش شرکت عمدتاً داخلی و به صورت نقدی بوده و توزیع محصولات نیز عمدتاً از طریق نمایندگان صورت می گیرد. نرخ فروش محصولات توسط انجمن صنفی صنعت لاستیک و با نظارت سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان و مدیریت شرکت تعیین گردیده است. بر اساس مجوز صادره از سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان از تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۸ نرخ فروش تایرهای رادپال سواری به میزان ۳۰ درصد، تایر های کشاورزی بایاس به میزان ۲۵ درصد افزایش یافته است. همچنین در مهرماه سال ۱۴۰۱ تایرهای وانتی ۱۰ درصد و در دی ماه نیز تایرهای وانتی ۵ درصد افزایش یافته و در بهمن ماه نیز تایرهای باری سنگین ۵ درصد و تایرهای وانتی ۱۰ درصد و در اسفند ماه تایر های رادپال ۲۰ درصد افزایش داشته و نرخ فروش سایر گروه محصولات تولیدی در سال مالی مورد گزارش هیچ گونه تغییر نرخي نداشته است.

۵-۲- صادرات انواع لاستیک که از تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۱۹ بر اساس دستورالعمل وزارت صنعت، معدن و تجارت ممنوع اعلام شده بود، حسب مصوبات شورای عالی صادرات، شرکتهای تولید کننده تایر از تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۴ مجاز شده اند بخشی از محصولات خود (۳۰ درصد تایر کشاورزی، راهسازی و صنعتی و ۱۰ درصد تایر های سواری) را صادر نمایند که فروش صادراتی شرکت طی سال مورد گزارش مجموعاً به میزان ۴۰۶ تن و شامل ۱۱۵ تن کشور افغانستان، ۹۲ تن کشور عراق، ۷۸ تن کشور پاکستان، ۶۳ تن کشور آذربایجان، ۴۶ تن کشور ترکمنستان و ۱۲ تن کشور ارمنستان به مبلغ ۱۰,۲۰۹,۴۱۲ دلار آمریکا می باشد.

۵-۳- مبلغ ۱۸۰,۸۶۹ میلیون ریال از تخفیفات اعطایی مربوط به گارانتی محصولات می باشد.

شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۴-۵- فروش خالص به تفکیک وابستگی اشخاص:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		نام مشتریان
درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	
-	۲,۶۶۴	-	۴۲,۳۴۵	اشخاص وابسته (۹ مورد)
۲.۳۷	۳۴۲,۷۸۸	۸.۴۰	۱,۷۲۰,۴۸۴	شرکت زامیاد
۳.۸۲	۵۵۲,۹۲۹	۶.۹۹	۱,۴۳۱,۱۶۲	شرکت مهندسی و تامین قطعات تراکتورسازی تبریز
۲.۵۱	۳۶۳,۶۱۱	۳.۰۷	۶۲۷,۹۱۲	علیرضا سوزنکار
۱.۸۳	۲۶۵,۱۳۰	۲.۸۹	۵۹۱,۵۳۷	شرکت طایر ارسباران اهر
۱.۰۲	۱۳۷,۱۶۶	۲.۷۴	۵۶۱,۲۸۵	شرکت مهرآز فیدار دنا
۰.۵۷	۸۱,۹۶۰	۲.۴۹	۵۱۰,۳۹۸	حسن نجفی
۱.۵۰	۲۱۶,۱۷۸	۲.۰۴	۴۱۷,۳۸۵	شرکت طلوع آوازه پایتخت
۱.۹۹	۲۸۸,۰۵۷	۱.۸۴	۳۷۷,۳۱۷	مانا اله علیپور
۱.۲۴	۱۷۹,۸۳۱	۱.۸۲	۳۷۲,۵۸۰	حسین شاهینی
۱.۷۷	۲۵۵,۲۶۶	۱.۷۶	۳۶۱,۳۹۴	سعید سالیانه
۱.۴۳	۲۰۶,۳۵۳	۱.۵۴	۳۱۴,۳۴۹	حبیب اله سلیمانی درجه
۱.۷۰	۲۴۶,۳۶۳	۱.۳۷	۲۸۰,۷۹۲	علی حافظی خاوری
۰.۴۸	۶۹,۹۱۱	۱.۲۷	۲۵۹,۰۶۱	شرکت بازرگانی مروارید زنون گستر
۱.۴۲	۲۰۴,۷۵۴	۱.۲۰	۲۴۶,۴۴۲	وحید علیپور
۰.۹۹	۱۳۲,۸۹۶	۱.۱۶	۳۳۷,۱۶۸	فروشگاه عرضه مستقیم محصولات (درب کارخانه)
۰.۹۱	۱۳۰,۸۶۲	۱.۱۶	۳۳۷,۱۲۳	شرکت آریا بهزاد مبین
۱.۱۹	۱۷۱,۶۷۶	۱.۱۰	۲۲۵,۵۱۶	بهمن مصطفی سلطانی
۱.۰۹	۱۵۶,۹۱۵	۰.۹۷	۱۹۹,۳۷۵	نواب جعفری
-	-	۰.۸۸	۱۸۰,۴۸۵	مرتضی رفیعیان
۰.۸۸	۱۲۷,۳۲۲	۰.۸۷	۱۷۷,۲۵۷	سید کاظم پور حسینی تفتی
-	-	۰.۸۴	۱۷۲,۹۴۰	طراحی مهندسی و تامین قطعات ایرانخودرو (سایکو)
۰.۸۳	۱۱۹,۹۰۱	۰.۸۲	۱۶۸,۶۹۹	نعمت جعفری نسب
۰.۷۴	۱۰۶,۷۱۷	۰.۸۲	۱۶۸,۶۶۰	قاسم آذرنگ
۰.۶۰	۸۷,۳۳۹	۰.۸۰	۱۶۴,۳۰۵	جواد اللهقلی یاری
۰.۲۶	۳۷,۱۷۶	۰.۷۸	۱۵۸,۹۱۸	کیومرث حسن پور شهلائی
۰.۸۶	۱۲۳,۸۰۴	۰.۷۳	۱۴۸,۸۲۲	علی اصغر بیاری
۰.۶۶	۹۵,۳۰۰	۰.۷۰	۱۴۳,۰۴۲	شرکت توانا تاک لاستیک تاکستان
۰.۴۸	۶۹,۵۳۶	۰.۷۰	۱۴۲,۷۶۹	رحمت اله محمدی
۰.۶۲	۸۹,۳۵۸	۰.۶۹	۱۴۱,۹۳۰	شرکت سهند تابر آذربایجان
۰.۵۹	۸۵,۷۹۸	۰.۶۲	۱۳۷,۸۹۲	روناک بهمن تبار
۰.۶۲	۸۹,۳۳۳	۰.۵۸	۱۱۹,۵۸۲	احسان میرزائی شریفی زاده
۰.۷۲	۱۰۳,۹۹۷	۰.۵۵	۱۱۲,۲۰۳	علیرضا گوهری
۰.۶۵	۹۴,۵۷۰	۰.۵۳	۱۰۹,۰۷۷	شرکت کیان گیتی ایرانیان
۰.۸۶	۱۲۳,۹۹۸	۰.۵۰	۱۰۱,۵۵۰	مصطفی پریرز
۴.۵۳	۶۵۴,۹۲۹	۰.۴۵	۹۱,۳۷۵	شرکت مهرگان آزاد آرمه
۰.۹۴	۱۳۶,۶۱۰	۰.۴۲	۸۵,۶۰۹	سیدحسام الدین رضایی توفیقی
۱.۳۷	۱۸۳,۵۴۷	۰.۴۱	۸۳,۳۴۹	شرکت بازرگانی رستمی نژاد
۵۶.۰۳	۸,۱۰۰,۸۷۶	۳۳.۴۹	۸,۸۶۵,۱۷۶	سایر (۳۸۲ نفر)
۱۰۰	۱۴,۴۵۸,۳۳۱	۱۰۰	۲۰,۴۷۸,۵۶۵	جمع

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	
۱۰	۹	۱,۱۹۵,۴۴۰	(۱۲,۷۷۷,۹۷۷)	۱۳,۹۲۳,۴۱۷	فروش خالص
۲۰	۲۱	۱,۳۲۶,۳۲۷	(۵,۱۰۴,۲۶۶)	۶,۴۳۰,۵۹۳	رادپال سمی
۴	۴۷	۵۸,۲۴۷	(۶۶,۳۰۸)	۱۳۴,۵۵۵	بایاس
۱۳	۱۳	۲,۵۸۰,۰۱۴	(۱۷,۸۹۸,۵۵۱)	۲۰,۴۷۸,۵۶۵	سایر

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	
۶-۱ مواد مستقیم	۱۴,۰۹۰,۶۰۸	۱۰,۵۸۹,۳۴۴	
۶-۲ دستمزد مستقیم	۱,۲۸۲,۳۷۲	۷۹۴,۹۲۵	
سربار ساخت			
۶-۳ دستمزد غیر مستقیم	۱,۰۹۷,۲۳۸	۶۹۱,۷۸۷	
۶-۴ مواد غیر مستقیم	۴۴۷,۱۸۸	۳۲۲,۴۷۷	
استهلاک	۱۷۲,۹۰۸	۱۲۳,۷۳۱	
۶-۵ آب و برق و گاز	۱۴۲,۷۸۱	۱۲۱,۳۰۹	
رستوران	۱۲۲,۸۰۲	۷۵,۲۲۹	
نگهداری و تعمیرات	۱۴۳,۸۱۱	۱۲۰,۷۹۸	
۶-۴ لوازم و ملزومات مصرفی	۱۴۷,۳۶۳	۱۲۷,۰۹۵	
سایر (کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)	۹۵,۴۶۸	۷۸,۳۱۰	
جمع هزینه های ساخت	۱۷,۷۳۲,۵۳۹	۱۳,۰۴۵,۱۰۵	
(افزایش) موجودی های در جریان ساخت	(۲۱,۱۹۸)	(۶۵,۶۲۸)	
۹ ضایعات غیر عادی	(۴۷,۹۱۸)	(۳۳,۴۸۸)	
بهای تمام شده ساخت	۱۷,۶۶۳,۴۲۳	۱۲,۹۴۵,۹۸۹	
کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده	۲۲۵,۱۲۸	(۳۰۸,۰۸۷)	
	۱۷,۸۹۸,۵۵۱	۱۲,۵۳۷,۹۰۲	

شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶-۱- مواد مستقیم:		(مبالغ به میلیون ریال)	
یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	
۱۷	۲,۷۲۴,۲۲۶	۲,۷۵۳,۶۱۵	موجودی مواد اولیه در ابتدای سال
	۱۵۸,۴۰۹	۳۵۳,۵۴۲	موجودی کالای در راه (مواد اولیه) در ابتدای سال
۶-۱-۱	۱۴,۶۸۷,۵۵۴	۱۰,۳۶۴,۹۲۲	خرید مواد اولیه طی سال
۱۷	(۳,۰۴۲,۳۳۰)	(۲,۷۲۴,۲۲۶)	موجودی مواد اولیه در پایان سال
	(۴۳۷,۲۵۱)	(۱۵۸,۴۰۹)	موجودی کالای در راه (مواد اولیه) در پایان سال
	۱۴,۰۹۰,۶۰۸	۱۰,۵۸۹,۴۴۴	مواد مستقیم مصرفی

۶-۱-۱- در سال مورد گزارش مبلغ ۱۴,۶۸۷,۵۵۴ میلیون ریال (سال قبل مبلغ ۱۰,۳۶۴,۹۲۲ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است . تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید بشرح زیر است :

سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱		کشور	نوع مواد اولیه
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال		
۲۶.۰	۲,۶۹۹,۹۱۴	۲۵.۹	۳,۸۰۷,۶۳۱	ایران	کاتوچوی مصنوعی
۱۸.۹	۱,۹۵۷,۶۹۵	۱۸.۶	۲,۷۳۳,۶۳۶	ایران	دوده
۱۷.۷	۱,۸۳۳,۰۲۵	۱۷.۰	۲,۴۹۹,۱۳۸	ایران	نخ تابر
۵.۳	۵۴۶,۸۲۱	۱۳.۶	۱,۹۹۶,۰۸۴	سنگاپور	کاتوچوی طبیعی
۴.۸	۵۰۲,۰۳۰	۴.۹	۷۱۷,۲۲۸	چین	مواد شیمیایی
۳.۰	۳۱۵,۱۲۶	۲.۸	۴۱۸,۲۱۲	ایران	سیم طوقه
۳.۰	۳۰۹,۶۸۹	۲.۸	۴۱۶,۷۶۳	ایران	اکسید روی
۳.۰	۳۰۸,۰۶۴	۲.۱	۳۰۲,۶۳۴	ماژری	کاتوچوی طبیعی
۲.۳	۳۴۲,۲۳۰	۲.۰	۲۹۹,۶۰۱	لهستان	سیم فولادی (استیل کورد)
-	-	۱.۶	۲۳۰,۹۸۰	سنگاپور	کاتوچوی مصنوعی
-	-	۱.۳	۱۸۵,۱۰۴	ترکیه	کاتوچوی مصنوعی
۱.۳	۱۳۳,۷۸۷	۱.۲	۱۶۹,۸۱۵	ایران	روغن
۲.۳	۲۴۲,۷۹۲	۱.۱	۱۶۶,۶۷۹	امارات	کاتوچوی طبیعی
-	-	۰.۴	۵۵,۹۶۳	ایران	مواد شیمیایی
-	-	۰.۴	۵۸,۷۸۱	هندوستان	مواد شیمیایی
-	-	۰.۴	۵۵,۵۶۲	انگلیس	مواد شیمیایی
۲.۱	۲۱۵,۰۷۷	۰.۳	۴۷,۱۳۳	آلمان	کاتوچوی مصنوعی
۲.۰	۲۰۳,۷۶۸	۰.۳	۴۶,۱۵۴	چین	سیم فولادی (استیل کورد)
-	-	۰.۲	۳۵,۴۴۴	ترکیه	مواد شیمیایی
-	-	۰.۱	۲۱,۱۷۰	لهستان	مواد شیمیایی
-	-	۰.۱	۱۱,۹۲۳	چین	کاتوچوی مصنوعی
۱.۸	۱۸۹,۸۱۴	۰.۱	۹,۷۹۷	ایران	سیم فولادی (استیل کورد)
-	-	۰.۱	۷,۷۴۱	آلمان	مواد شیمیایی
۲.۹	۲۹۸,۴۹۷	-	-	لهستان	کاتوچوی مصنوعی
۲.۶	۲۶۶,۵۹۳	۲.۷	۳۹۳,۳۷۱	-	سایر
۱۰۰	۱۰,۳۶۴,۹۲۲	۱۰۰	۱۴,۶۸۷,۵۵۴		

شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۶-۲- دستمزد مستقیم:

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
۶-۲-۱ حق الزحمه کارکنان قراردادی	۱,۱۲۵,۴۷۶	۶۸۷,۷۶۲
حقوق پایه	۲۵,۴۲۴	۱۷,۹۱۵
۶-۲-۲ بیمه سهم کارفرما	۳۴,۵۷۹	۱۲,۵۱۳
اضافه کاری	۱۲,۸۵۵	۹,۴۹۸
عیدی و پاداش	۸,۶۴۵	۶,۶۴۸
کمک های غیر نقدی	۱۶,۶۶۲	۲۳,۹۳۵
کارانه	۱۲,۵۷۳	۹,۱۰۴
هزینه بازرخرد خدمت و مرخصی کارکنان	۱۵,۹۶۷	۷,۲۸۲
هزینه بهداشت و درمان	۶,۷۴۰	۵,۳۸۹
سایر (شامل ۱۸ مورد)	۲۲,۴۵۱	۱۴,۸۷۹
	<u>۱,۲۸۲,۳۷۲</u>	<u>۷۹۴,۹۲۵</u>

۶-۲-۱ عمده افزایش در حق الزحمه کارکنان قراردادی برون سپاری ناشی از افزایش سالیانه طبق بخشنامه اداره کار می باشد.

۶-۲-۲ عمده افزایش در بیمه سهم کارفرما ناشی از بازتنسنگی پیش از موعد ۲۶ نفر از پرسنل شرکت در سالجاری و محاسبه هزینه مشاغل سخت و زیان آور آنها می باشد.

۶-۳- دستمزد غیرمستقیم:

یادداشت	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
۶-۲-۱ حق الزحمه کارکنان قراردادی	۵۴۵,۸۷۷	۳۴۱,۵۷۳
حقوق پایه	۵۷,۲۹۴	۴۱,۷۸۷
۶-۲-۲ بیمه سهم کارفرما	۷۲,۳۴۶	۳۹,۰۷۹
هزینه بازرخرد خدمت و مرخصی کارکنان	۹,۰۰۰,۲۷	۴۳۸,۰۷
ایاب و ذهاب	۸۴,۱۸۹	۴۴,۹۰۰
اضافه کاری	۵۰,۱۳۰	۳۴,۲۱۵
کمک های غیر نقدی	۴۱,۰۱۳	۳۹,۳۶۶
فوق ماده جذب	۲۱,۸۹۸	۱۵,۸۷۶
کارانه	۲۵,۹۶۱	۱۶,۲۰۳
عیدی و پاداش	۳۲,۸۵۲	۲۷,۳۰۳
حق خواربار	۱۱,۸۷۱	۹,۲۳۳
هزینه پوشاک	۹,۶۲۳	۴,۹۲۰
هزینه بهداشت و درمان	۴,۲۷۷	۷,۳۷۳
حق اولاد	۶,۹۴۵	۴,۹۸۶
حق مسکن	۹,۰۲۲	۶,۹۹۱
سایر (شامل ۱۱ مورد)	۲۳,۳۰۲	۱۴,۱۶۴
	<u>۱,۰۹۷,۲۳۸</u>	<u>۶۹۱,۷۸۷</u>

۶-۴- افزایش در هزینه های مواد غیر مستقیم، لوازم و ملزومات مصرفی ناشی از افزایش نرخ های خرید می باشد.

۶-۵- افزایش در هزینه آب و برق و گاز عمدتاً ناشی از افزایش نرخ مصرف می باشد.

۶-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت معمول (عملی)	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
رادیال سیمی		۱۷,۲۰۱	۱۹,۴۹۱	۱۷,۸۳۳
پایاس	۲۷,۰۰۰	۸,۷۸۲	۷,۵۶۲	۸,۳۳۹
سایر تولیدات		۲۱۷	۱۷۱	۲۱۷
	۲۷,۰۰۰	۲۶,۲۰۰	۲۷,۲۲۴	۲۶,۳۹۹

شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	هزینه های فروش
۱۰,۵۶۴	۱۴,۸۲۳	۷-۱	حقوق، دستمزد و مزایا
۶,۴۵۸	۸,۳۲۸		باز خرید خدمت و مرخصی کارکنان
۴,۳۷۶	۹,۶۷۳		تبلیغات و بازاریابی فروش
۳,۸۳۹	۵,۹۲۱		عیدی و پاداش
۳,۷۲۴	۱۰,۷۲۹	۷-۲	هزینه حمل و کرایه وسایط نقلیه
۳,۲۴۸	۷,۵۹۳	۶-۲-۱	حق الزحمه کارکنان پیمانکاری
۲,۴۴۶	۳,۱۰۷		بیمه سهم کارفرما
۱,۹۸۸	۴,۲۸۷		خدمات خریداری شده
۱,۹۲۱	۲,۰۴۲		کمک های غیرنقدی
۱,۱۱۰	۸,۱۹۶		هزینه نمایشگاه
۶۲۳	۱,۰۱۴		استهلاک
۳,۸۸۱	۷,۹۲۷		سایر (شامل ۲۰ مورد)
۴۴,۱۷۸	۸۳,۶۴۰		
۷۸,۹۸۲	۱۶۴,۹۶۶	۶-۲-۱	حق الزحمه کارکنان پیمانکاری
۷۲,۸۶۱	۹۹,۳۸۷	۷-۱	حقوق، دستمزد و مزایا
۲۲,۹۰۵	۲۸,۴۰۲		بیمه سهم کارفرما
۱۴,۲۰۴	۲۳,۲۲۱		عیدی و پاداش
۱۳,۷۴۹	۲۳,۱۵۷		برق و گاز و آب
۱۴,۳۲۳	۱۹,۹۴۳		باز خرید خدمت و مرخصی کارکنان
۱۰,۶۹۸	۲۲,۷۶۰		استهلاک
۹,۳۲۳	۱۰,۰۷۸		بیمه اموال
۹,۰۱۰	۳۵,۷۱۹	۷-۳	کمک های غیرنقدی
۷,۹۸۸	۹,۸۷۵		ملزومات مصرفی
۷,۸۵۳	۱۲,۷۲۴		خدمات خریداری شده
۶,۹۲۸	۱۰,۲۱۱		حق الزحمه حسابرسی
۵,۹۲۰	۹,۰۹۶		هزینه مالیات و عوارض
۴,۱۱۱	۸,۶۴۹		کارمزد بانکی
۳,۲۵۴	۲,۹۹۶		هزینه آزمایشگاهی
۳,۱۴۵	۳,۴۴۹		پذیرایی
۲,۴۸۴	۱,۸۳۰		تعمیر و نگهداری دارایی ثابت
۲,۲۸۵	۲,۹۰۲		حق عضویت
۲,۰۰۰	۱,۵۰۰		پاداش هیات مدیره (مصوبه مجمع)
۱,۴۳۴	۱,۱۳۶		حق حضور
-	۲,۴۱۲		کمک های عام المنفعه
۲۲,۶۳۷	۳۷,۳۳۹		سایر (شامل ۲۹ مورد)
۳۲۶,۰۹۴	۵۳۱,۷۵۲		
۳۷۰,۳۷۲	۶۱۵,۳۹۲		

۷-۱- عمده افزایش در حقوق، دستمزد و مزایای کارکنان ناشی از افزایش سالیانه طبق بخشنامه اداره کار می باشد.

۷-۲- افزایش هزینه حمل و کرایه بابت افزایش فروش به شرکتهای خودروسازی در سال جاری می باشد که هزینه حمل به عهده فروشنده می باشد.

۷-۳- افزایش هزینه کمک های غیرنقدی طی سال بابت افزایش نرخ اقلام خریداری شده و همچنین افزایش تعدادی کمک های معیشتی می باشد.

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۸- سایر درآمدها

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	(مبالغ به میلیون ریال)
۱۰۷,۳۶۲	۱۲۲,۵۴۰	۸-۱	فروش ضایعات
۷,۸۳۳	۴۲,۱۲۱		سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی
۱۰,۲۱۰	۲۵,۳۰۸		لزانه خدمات به اشخاص
۳,۷۰۵	۱۱,۰۴۲		خالص اضافی انبار
۱,۴۱۴	-	۸-۲	درآمد اجاره
۷,۶۷۸	-		سایر
۱۳۸,۲۰۳	۲۰۱,۰۱۱		

۸-۱- افزایش مبلغ فروش ضایعات ناشی از افزایش نرخ فروش آنها می باشد.

۸-۲- درآمد حاصل از اجاره مربوط به اجاره دریافتی از شرکت لاستیک خوزستان بابت دفتر اداری به مساحت تقریبی ۳۰۰ متر می باشد که خاتمه یافته است.

۹- سایر هزینه ها

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	(مبالغ به میلیون ریال)
۴۳,۴۸۸	۴۷,۹۱۸	۹-۱	ضایعات غیرعادی تولید (یادداشت ۶ توضیحی)
۱۳,۲۴۲	۱,۰۲۹		جرایم تقسیط مالیات بر ارزش افزوده
۲۰۰	-		سایر
۵۶,۹۳۰	۴۸,۹۴۷		

۹-۱- افزایش در ضایعات غیر عادی تماماً ناشی از افزایش نرخ مواد اولیه مصرفی می باشد.

۱۰- هزینه های مالی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	(مبالغ به میلیون ریال)
۱۲۹,۱۹۱	۳۱۹,۹۶۲		وام های دریافتی از بانک سینا
۱۰,۸۹۹	۸۳,۹۳۴		وام های دریافتی از بانک ملت
۷,۳۸۳	۷,۳۸۳		وام های دریافتی از بانک صنعت و معدن
۱۷۱	-		سایر
۱۴۷,۶۴۴	۴۱۱,۲۷۹		

۱۰-۱- با توجه به نوسانات شدید نرخ ارز و اثر مستقیم آن در خرید مواد اولیه و مدت زمان لازم جهت ثبت سفارش و ترخیص کالا و به جهت چبران کسری سرمایه در گردش میزان اخذ تسهیلات از سیستم بانکی افزایش یافته که به تبع موجب افزایش هزینه های مالی نسبت به دوره مشابه سال قبل شده است.

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	یادداشت	(مبالغ به میلیون ریال)
-	۱۴۰		سایر اشخاص:
-	۱۴۰		سود ناشی از فروش دارایی ثابت مشهود
۳۵۸	(۶۲,۳۵۰)	۲۶-۱-۹	سود (زیان) تسعیر بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۱,۴۴۴	۳,۳۴۷		سود (زیان) ناشی از تسعیر موجودی نقد
۳۹,۴۹۲	۲۷,۲۲۹		سود حاصل از سپرده های بانکی
-	(۵۳,۰۰۰)		مالیات حقوق سالهای ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰
-	(۴۳,۵۱۰)		حسابرسی بیمه تامین اجتماعی سال ۱۳۹۹
(۲۸)	۱,۷۵۷		سود (زیان) حاصل از فروش مواد اولیه
۵,۰۰۶	۱,۱۰۲		سود سهام
(۱,۳۶۹)	(۹۶۴)		سایر
۴۴,۹۸۳	(۱۲۶,۲۳۹)		

شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
۱,۶۴۱,۳۳۰	۲,۱۱۶,۶۳۶	سود عملیاتی
(۳۳۴,۱۱۲)	(۲۹۰,۲۷۶)	اثر مالیاتی
۱,۳۰۷,۲۱۸	۱,۸۲۶,۳۶۰	
(۱۰۲,۶۶۱)	(۵۳۷,۵۲۸)	سود (زیان) غیر عملیاتی
۲۲,۰۷۴	۷۳,۵۶۲	اثر مالیاتی
(۸۰,۵۸۷)	(۴۶۳,۹۶۶)	
۱,۵۳۸,۶۶۹	۱,۵۷۹,۱۰۸	سود قبل از مالیات
(۳۱۲,۰۳۸)	(۲۱۶,۷۱۴)	اثر مالیاتی
۱,۲۲۶,۶۳۱	۱,۳۶۲,۳۹۴	سود خالص
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
تعداد	تعداد	
۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی

۱۲-۱- با توجه به موارد مندرج در یادداشت ۳-۲۰ توضیحی، موضوع افزایش سرمایه شرکت که از محل سود انباشته بوده در مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۱ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است، لذا طبق بند ۲۹ استاندارد حسابداری شماره ۳۰ در محاسبه میانگین موزون تعداد سهام، تعداد سهام جدید شرکت لحاظ شده و سود پایه هر سهم در سال قبل نیز تعدیل شده است.

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عامه)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)															
جمع	اقلام سرمایه ای در انبار	پیش برزاق های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	اتاقه و منسوبات	وسایل نقلیه	قالیها	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	زمین				
۱۲,۵۷۴,۴۰۵	۴,۱۶۶	۲۵۰,۹۹۶	۷۱۹,۳۳۳	۱۱,۵۰۱,۵۰۰	۲۳,۴۱۱	۲۹,۴۹۲	۲۳۶,۲۰۸	۹۳۷,۷۱۶	۲,۳۹۵	۹۶,۳۷۷	۱۰,۱۶۵,۰۰۰				
۱,۳۸۰,۵۳۱	-	۸۴۸,۸۶۸	۱۳۶,۶۶۴	۳۹۴,۶۹۹	۶,۳۲۲	۲,۳۲۳	۱۲۵,۳۹۹	۲۰۰,۴۸۳	-	۴,۱۱۳	۳۵,۸۳۹				
-	(۵۶)	(۱۹۶,۹۰۸)	(۱۹,۹۰۳)	۲۷۶,۸۶۷	-	-	-	۲۷۶,۸۶۷	-	-	-				
۱۳,۹۵۴,۹۳۶	۴,۱۱۰	۱,۰۰۰,۲۹۵	۷۶۴,۰۰۴	۱۲,۱۷۳,۰۶۶	۳۹,۷۹۳	۳۲,۸۱۶	۳۸۱,۶۰۷	۱,۴۳۵,۰۶۶	۲,۳۹۵	۹۹,۴۹۰	۱۰,۳۰۰,۸۳۹				
۱,۹۹۸,۹۱۱	-	۹۶۷,۳۳۱	۷۶۷,۲۸۲	۶۶۴,۳۸۸	۱۷,۳۰۹	۵,۳۲۹	۶۸,۱۹۹	۱۷۲,۱۳۰	-	۱,۳۱۱	-				
(۵۹)	-	-	-	(۵۹)	(۵۹)	-	-	-	-	-	-				
۱۹,۱۴۶,۲۱۵	-	-	-	۱۹,۱۴۶,۲۱۵	-	-	-	-	-	-	۱۹,۱۴۶,۲۱۵				
-	-	(۱۱۲,۰۰۴)	(۱۴۵,۳۳۳)	۲۵۷,۳۳۸	-	-	-	۲۵۷,۳۳۸	-	-	-				
۲۵,۱۰۲,۰۰۳	۴,۱۱۰	۱,۸۵۸,۱۹۳	۱,۳۸۸,۷۶۲	۲۱,۸۴۰,۹۷۸	۵۷,۰۴۳	۳۸,۲۰۵	۴۴۹,۹۰۶	۱,۸۲۴,۵۳۴	۲,۳۹۵	۱۰۰,۹۰۱	۱۹,۳۳۷,۰۶۴				
۵۵۶,۹۱۴	۱۵۴۲	-	-	۵۵۵,۳۷۲	۲۱,۳۶۶	۹,۷۳۶	۷۹,۵۳۲	۴۱۳,۸۲۹	۸۰۹	۲۰,۰۳۰	-				
۱۳۲,۳۷۰	۴۲۱	-	-	۱۳۱,۹۴۹	۶,۰۶۲	۲,۹۴۲	۷۸,۳۷۳	۸۹,۷۱۴	۲۹۸	۲,۴۴۹	-				
-	(۱۶)	-	-	۱۶	-	-	-	۱۶	-	-	-				
۶۸۹,۱۸۴	۱,۹۳۷	-	-	۶۸۷,۲۴۷	۲۷,۴۲۸	۱۳,۶۸۸	۱۰۰,۷۹۱۶	۵۰۳,۶۱۹	۱,۱۰۷	۳۳,۳۷۹	-				
۱۹۶,۳۳۹	۷۸۳	-	-	۱۹۶,۰۴۶	۸,۴۶۸	۴,۹۵۰	۴۰,۰۷۸	۱۲۸,۷۷۳	۷۶۳	۲,۵۶۵	-				
(۵۹)	-	-	-	(۵۹)	(۵۹)	-	-	-	-	-	-				
۸۸۵,۶۵۴	۲,۳۳۰	-	-	۸۸۳,۳۲۴	۳۵,۸۹۶	۱۸,۶۳۸	۱۲۷,۹۱۴	۶۲۳,۳۹۱	۱,۳۷۰	۳۷,۰۴۴	-				
۳۴,۲۱۶,۵۴۹	۱,۸۸۰	۱,۸۵۸,۱۹۳	۱,۳۸۸,۷۶۲	۳۰,۹۵۷,۷۱۴	۲۱,۳۰۶	۱۹,۵۶۷	۲۰۰,۹۶۲	۱,۳۰۲,۱۳۳	۱,۹۲۵	۶۳,۸۵۷	۱۹,۳۳۷,۰۶۴				
۱۳,۲۶۷,۷۵۲	۲,۱۶۳	۱,۰۰۰,۲۹۵	۷۶۴,۰۰۴	۱۱,۴۸۵,۸۱۹	۱۲,۳۶۵	۱۹,۱۷۸	۳۳۳,۹۹۱	۹۱۱,۴۳۷	۲,۱۸۸	۶۶,۰۱۱	۱۰,۳۰۰,۸۳۹				

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰ افزایش

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

افزایش ارزش تجدید ارزیابی

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۴۰۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

استهلاک

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۴۰۰

استهلاک

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

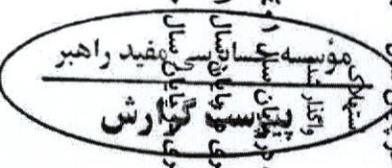
مانده در پایان سال ۱۴۰۰

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۴۰۰



شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۵-۱۳- دارایی های در جریان تکمیل مذکور شامل ساختمان و تاسیسات و سایر اموال موجود در محل سابق کارخانه پاکریس واقع در مهدی شهر سمنان بوده است و شرکت قصد دارد بخش عمده ای از منابع مالی جهت اجرای پروژه طرح توسعه و انتقال کارخانه را از طریق تسهیلات بانکی از محل منابع صندوق توسعه ملی تامین نماید که مراحل اخذ مجوزات لازم در جریان می باشد. افزایش طی سال دارائی های ثابت در جریان تکمیل به مبلغ ۶۹۶,۴۴۴ میلیون ریال عمدتاً شامل مبلغ ۶۶۵,۷۳۴ میلیون ریال بابت هزینه های انجام شده ساختمان بنیوری مهدیشهر و مبلغ ۳۰,۷۱۰ میلیون ریال بابت خدمات طراحی افزایش ظرفیت تولید مهدیشهر می باشد.

۲-۵-۱۳- مانده دارایی های در جریان تکمیل مذکور شامل هزینه ساخت و تکمیل ۶ دستگاه پرس پخت تایر می باشد.

۶-۱۳- مانده سفارشات و پیش پرداخت های سرمایه ای به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		تامین کننده	
۱۴۰۰	۱۴۰۱		
۷۲,۸۴۳	۵۰۹,۰۹۶	چین	دستگاه خنک کننده آمیزه
۴۱۳,۷۶۵	۴۳۹,۰۹۰	چین	دستگاه اکسترودر دوقلو و دستگاه اختلاط مواد اولیه
۲۸۷,۳۳۴	۲۸۷,۳۳۴	چین	دستگاه توزین اتوماتیک فیلر و روغن
۸۴	۱۸۳,۲۸۳	چین	دستگاه یونیفورمیتی
۶۱,۲۶۹	۱۴۰,۴۵۲	شرکت مهندسی ساختمانی قریاب جنوب	عملیات ساختمانی مهدیشهر سمنان (ساختمان بنیوری)
۱۱۲	۱۱۹,۱۳۶	چین	دستگاه پیشرفته اندازه گیری بسته بندی مواد شیمیایی
۵۵,۶۵۰	۳۴,۳۰۰	شرکت هنر گستر آذر	دستگاه تایر سازی
۷,۵۸۹	۳۳,۶۶۰	شرکت کاراگستر	خرید قالب
-	۳۱,۷۲۸	چین	دستگاه ترانس فشارقوی و تجهیزات آزمایشگاه
-	۳۹,۷۴۰	شرکت ماشین سازی اراک	خرید دو دستگاه بویلر
-	۱۸,۶۰۰	شرکت ماشین سازی خاور پرس	ساخت پرشر پلیت بالا و پایین
-	۸,۶۵۶	شرکت هنر گستر آذر	خرید بیدرینگ - درام
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	دانشگاه آزاد اسلامی واحد اسلامشهر	یک دستگاه پرس پخت
-	۲,۹۷۵	شرکت تولیدی و صنعتی آرملات	خرید آرملات
۳۹,۶۰۰	-	گروه مهندسی نوین فن آوران ندا	دستگاه اپکس
۱۴,۳۱۴	-	شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	خرید ترانسفورماتور
۶,۳۶۰	-	شرکت نوین پارت سان آپادانا	خرید موتور اکسترودر
۱۰,۹۵۰	-	شرکت ماشین سازی خاور پرس	خرید ساسی یدک هیدرولیک
۱۱,۶۰۰	-	گروه مهندسی نوین فن آوران ندا	تجهیزات اصلاح جمع آوری دستگاه اینر لاینر
۱۶,۵۸۶	۱۵,۱۳۳	-	سایر
۱,۰۰۲,۹۵۶	۱,۸۵۸,۱۹۳		

۱-۶-۱۳- مانده تمهیدات سرمایه ای ناشی از قرارداد های منعقد به شرح یادداشت ۱-۳۵ توضیحی می باشد.

۲-۶-۱۳- خرید دارایی های سرمایه ای ارزی مشتمل بر مبلغ ۱,۴۹۹,۵۳۳ دلار آمریکا و ۱۰۰۷۰,۶۵۷ یورو از صرافی های مجاز با نرخ نیمایی تامین شده است.

۳-۶-۱۳- تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۱,۷۰۱,۰۹۵ میلیون ریال از سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای مستهلک شده و به دارائیه انتقال یافته است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۳۷۸,۱۳۳	۵۵۱,۷۸۵	پیش پرداخت های خارجی
۳۰,۶۲۵	۲۵,۷۰۶	سفارشات مواد اولیه
۵۰۸,۵۰۸	۵۲۶,۰۷۹	سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۹۷,۷۸۹	۳۲۶,۱۸۳	پیش پرداخت های داخلی
۵۴,۸۲۰	۱۷۳,۵۴۰	خرید مواد اولیه
۱۲,۷۲۱	۲۴,۸۶۲	خرید قطعات و لوازم یدکی
۷,۱۶۴	۱۸,۵۹۷	خرید خدمات
(۲۲,۸۱۸)	(۳۹,۰۱۶)	سایر
-	(۱۰,۳۳۲)	تغییر با اسناد پرداختی تجاری (یادداشت ۲۶)
۹۹,۶۷۶	۲۲۲,۷۳۳	تغییر با اسناد پرداختی (یادداشت ۲۶)
۶۰۸,۴۲۳	۸۴۰,۲۲۵	

۱۶-۱- سفارشات مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی خارجی :

(مبالغ به میلیون ریال)			نوع کالا	نوع ارز	مقدار ارز	کشور تامین	نام کالا
۱۴۰۰	۱۴۰۱						
۵۳,۱۳۳	-	۱۹۰,۳۹۲	مواد اولیه	یورو		لهستان	استیل کورد
-	۱۵۰,۱۶۳	۳۷۲,۸۰۰	مواد اولیه	یورو		چین	PPD
-	۵۵,۳۳۵	۱۷۰,۶۲۵	مواد اولیه	یورو		چین	سلیس هیدراته
۸۱,۳۸۴	-	۱۸,۸۲۶	مواد اولیه	یورو		سنگاپور	کاتوچوی طبیعی
-	۳۳,۵۵۳	۱۰۶,۵۹۶	مواد اولیه	یورو		آلمان	کلروپوتیل
-	۳۴,۴۰۶	۱۰۲,۴۸۰	مواد اولیه	یورو		چین	گوگرد روغنی
-	۳۷,۹۳۶	۸۷,۴۸۰	مواد اولیه	یورو		چین	پروزیول
-	۱۴,۹۳۵	۳۷,۴۹۶	مواد اولیه	یورو		چین	پیتابریز
۶,۰۰۸	۱۴,۱۳۸	۶۴,۹۲۰	قطعات	یورو		چین	ورق نسوز
-	۱۴,۶۳۳	۱۷۳,۵۳۹	درهم امارات	مواد اولیه		چین	لایتز
-	۱۹۷,۰۰۳	۶۲۷,۴۰۵	مواد اولیه	یورو		لهستان	سیم فولادی
۷۴,۷۱۱	-	۲۶۷,۶۰۰	مواد اولیه	یورو		چین	شتاب دهنده
۵۳,۸۸۵	-	۱۹۳,۰۰۰	مواد اولیه	یورو		هندوستان	پروزیول
۳۴,۹۹۰	۲۳,۳۷۹	۱۶۴,۰۲۵	مواد اولیه	یورو		آلمان	کاتوچوی مصنوعی
۳۴,۳۲۲	-	۱۶۲,۵۶۰	مواد اولیه	یورو		انگلستان	کیالت
۳۲,۳۷۷	-	۱۵۳,۰۷۱	مواد اولیه	یورو		ترکیه	کلروپوتیل
۱۰۷,۸۱۷	۳۳,۱۸۹	-	-	-		-	سایر
۵۰۸,۴۲۳	۵۲۶,۰۷۹						

۱-۱-۱۶- تا تاریخ تأیید صورت های مالی کالای مربوط به مبلغ ۵۷۸۱۲ میلیون ریال از پیش پرداخت های خارجی تحویل شده است.

۱-۱-۱۶- تأمین ارز جهت مواد اولیه شرکت جزء گروه اولویت ۲ بوده و ارز مورد نیاز از طریق سامانه نمایی تأمین می گردد.

۱-۱-۱۶- خرید پیش پرداخت مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی در سال جاری مشتمل بر مبلغ ۱۳۸,۱۸۵ دلار آمریکا، ۱,۳۵۲,۰۲۸ یورو و ۲,۳۶۲,۳۷۹ درهم از صرافی های مجاز کشور با نرخ نمایی تأمین شده است.

۱-۱-۱۶- پیش پرداخت فروشندگان داخلی مربوط به پیش پرداخت خرید مواد اولیه به قرار زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		موضوع پیش پرداخت	نام شرکت
۱۴۰۰	۱۴۰۱		
-	۱۱۱,۵۱۹	خرید دوده	اشخاص وابسته:
۹۸۸۰	۳۶,۶۰۷	خرید روغن	شرکت صنعتی دوده قام
-	۱۳۱,۸۰۵	خرید دوده	شرکت نفت بهران
۳,۵۴۲	۵۶,۶۸۸	خرید کاتوچو SBR	سایر اشخاص:
۲,۷۴۱	۳۷,۱۷۴	خرید کاتوچو SBR	شرکت کرین سیمرغ
۳۳,۱۶۸	۱۹,۶۷۹	خرید کاتوچو SBR	شرکت بازرگانی پتروشیمی بندرامام
۲۸,۱۳۹	-	خرید نغ	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
۱۹,۴۰۹	۴۱,۹۱۱		شرکت پتروشیمی سازند اراک
۹۷,۷۸۹	۳۲۶,۱۸۳		شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک
			سایر

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۶-۲-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی کالای مربوط به مبلغ ۱۵۰۶۷۱ میلیون ریال از پیش پرداختهای داخلی مواد اولیه تحویل شده است.
 ۱۶-۳- بیش پرداخت خرید خدمات به مبلغ ۲۴۸۶۲ میلیون ریال، عمدتاً شامل مبلغ ۳۰۲۵۱ میلیون ریال بابت پروژه گازرسانی مهدیشهر از شرکت گاز رسانی آشیانه آتش، مبلغ ۱۰۰۳۳۲ میلیون ریال بابت استقرار و آموزش نرم افزار راهکاران از شرکت مدیریت طراح سامانه و مبلغ ۳۰۱۳۳ میلیون ریال پیش پرداخت خرید خدمات بیمه ای از شرکت بیمه سینا(وابسته) می باشد.

۱۷- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
خالص	خالص			
۵۳۵,۷۲۴	۳۱۰,۵۹۶	-	۳۱۰,۵۹۶	کالای ساخته شده
۱۱۷,۴۰۷	۱۲۸,۶۰۵	-	۱۲۸,۶۰۵	کالای در جریان ساخت
۲,۷۲۴,۲۲۶	۳,۰۴۲,۳۳۰	-	۳,۰۴۲,۳۳۰	مواد اولیه مستقیم
۶۶,۰۲۹	۷۲,۶۴۰	-	۷۲,۶۴۰	مواد اولیه امانی ما نزد دیگران ۱۷-۱
۱۳۵,۱۰۶	۱۳۲,۳۶۶	-	۱۳۲,۳۶۶	مواد غیر مستقیم
۵۵۳,۵۶۴	۹۰۱,۹۳۳	-	۹۰۱,۹۳۳	قطعات و لوازم یدکی
۶,۰۲۴	۹,۵۰۵	-	۹,۵۰۵	سایر موجودی ها
۴,۱۳۸,۰۸۰	۴,۶۰۷,۹۷۵	-	۴,۶۰۷,۹۷۵	
۱۵۸,۴۰۹	۴۳۷,۲۵۱	-	۴۳۷,۲۵۱	کالای در راه (مواد اولیه) ۱۷-۲
۴,۲۹۶,۴۸۹	۵,۰۴۵,۲۲۶	-	۵,۰۴۵,۲۲۶	

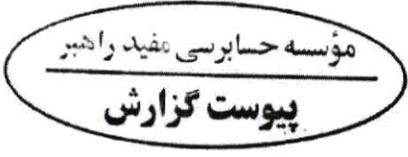
۱۷-۱- مبلغ مزبور شامل مبلغ ۴۷,۲۶۵ میلیون ریال نزد شرکت بارز، مبلغ ۹,۶۶۶ میلیون ریال نزد شرکت لاستیک البرز، مبلغ ۳,۰۶۶ میلیون ریال نزد شرکت کویر تایر و مبلغ ۴,۶۱۸ میلیون ریال نزد شرکت لاستیک بارز کردستان می باشد.
 ۱۷-۲- کالای در راه (مواد اولیه) بشرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		نام کشور	
۱۴۰۰	۱۴۰۱		
۶۴,۵۳۹	-	چین	تسریع کننده دی سی بی اس
۲۸,۲۵۲	-	ترکیه	کائوچو مصنوعی
۲۱,۷۰۳	-	ترکیه	رزورسینول
۱۷,۰۹۷	-	چین	تاخیر انداز پی وی ای
۱۴,۴۴۰	-	چین	سیلیس هیپراته
۱۲,۲۶۸	-	ترکیه	مستر بیج اکسید روی
-	۱۷۵,۷۲۲	امارات	کائوچو طبیعی
-	۱۵۸,۷۸۱	سنگاپور	کائوچو طبیعی
-	۲۱,۹۰۲	چین	مستر بیج اکسید روی
-	۷۸,۲۵۰	چین	اسید استاریک
-	۲,۵۹۶		سایر
۱۵۸,۴۰۹	۴۳۷,۲۵۱		

۱۷-۲-۱- مبلغ ۲۶۱,۵۲۹ میلیون ریال از کالای در راه تا تاریخ تایید صورتهای مالی، تحویل انبار شرکت گردیده است.

۱۷-۳- کلیه موجودیهای مواد و کالا تا مبلغ ۶,۲۰۰ میلیارد ریال (بصورت شناور) در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار بوده است.

۱۷-۴- خرید مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی ارزی طی سال جاری مشتمل بر مبلغ ۵,۱۴۵,۴۱۷ دلار آمریکا، ۷,۹۳۵,۰۴۱ یورو و ۳,۷۶۱,۶۸۰ درهم امارات می باشد که به نرخ نیمايي از صرافى هاى مجاز تأمین شده است.



شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)
بازداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
دریافتی های کوتاه مدت:

(مبالغ به میلیون ریال)							
۱۴۰۰	۱۴۰۱	کاهش ارزش	ناخالص	ارزی	ریالی	یادداشت	
خالص	خالص						
							تجاری
							اسناد دریافتی
۳۱۵,۰۸۸	۳۹,۹۲۲	-	۳۹,۹۲۲	-	۳۹,۹۲۲	۱۸-۱	سایر مشتریان
(۲۴۶,۲۸۴)	(۲۸,۲۶۷)	-	(۲۸,۲۶۷)	-	(۲۸,۲۶۷)	۲۹	تهافت با پیش دریافتها
۶۸,۶۰۴	۱,۶۵۵	-	۱,۶۵۵	-	۱,۶۵۵		
							حسابهای دریافتی
							سایر مشتریان
۳۰,۶۷۷۲	۶۱۹,۳۱۳	(۱۱,۹۵۰)	۶۳۱,۳۶۳	-	۶۳۱,۳۶۳	۱۸-۲	
۳۷۵,۳۷۶	۶۲۰,۶۶۸	(۱۱,۹۵۰)	۶۳۲,۹۱۸	-	۶۳۲,۹۱۸		
							سایر دریافتی ها
							اسناد دریافتی
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰		سایر اشخاص
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰		
							حسابهای دریافتی
							اشخاص وابسته
۱۱,۱۰۲	۶۵۵	-	۶۵۵	-	۶۵۵	۱۸-۳	
-	۴۴,۱۰۰	-	۴۴,۱۰۰	-	۴۴,۱۰۰	۱۸-۴	اداره کل امور مالیاتی مؤدیان بزرگ
۲,۲۲۹	۴,۳۸۶	-	۴,۳۸۶	-	۴,۳۸۶		سورده های موقت
۱۳,۰۸۵	۱۳,۲۵۹	-	۱۳,۲۵۹	-	۱۳,۲۵۹		کارکنان (وام و مساعده و علی الحساب)
۴,۴۸۱	۲۰,۱۰۷	(۱۲,۰۵۷)	۲۱۳,۲۶۴	۱۹۲,۵۴۴	۲۰,۷۲۰	۱۸-۵	سایر اشخاص
۳۱,۳۱۷	۲۴۴,۶۰۷	(۱۲,۰۵۷)	۲۷۵,۶۶۴	۱۹۲,۵۴۴	۸۳,۱۲۰		
۳۱,۳۱۷	۲۴۴,۶۰۷	(۱۲,۰۵۷)	۲۷۶,۶۶۴	۱۹۲,۵۴۴	۸۳,۱۲۰		
۳۰,۶۷۷۲	۸۸۵,۵۷۵	(۲۴,۰۰۷)	۹۰۹,۵۸۲	۱۹۲,۵۴۴	۷۱۷,۰۳۸		

۱۸-۱- اسناد دریافتی تجاری از سایر مشتریان:

(مبالغ به میلیون ریال)							
۱۴۰۰	۱۴۰۱	کاهش ارزش	ناخالص	ارزی	ریالی		
خالص	خالص						
۱۲,۰۰۰	۲۴,۹۷۰	-	۲۴,۹۷۰	-	۲۴,۹۷۰		علیپور مانا اله
-	۱۹,۹۷۶	-	۱۹,۹۷۶	-	۱۹,۹۷۶		چمبری نسب نعمت
-	۴,۹۷۶	-	۴,۹۷۶	-	۴,۹۷۶		حسن پور شهبانی کیومرث
۸۰,۶۷۱	-	-	-	-	-		شرکت مهرگان آزاد آرمه
۵۱,۴۵۱	-	-	-	-	-		سوزنکار علیرضا
۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-		سالیانه سعید
۳۵,۶۰۶	-	-	-	-	-		حافظی خاوری علی
۱۴,۸۵۱	-	-	-	-	-		شرکت طلوع آوازه پایتخت
۱۰,۳۹۸	-	-	-	-	-		شرکت بازرگانی مروارید زئوز گستر
۶۰,۱۱۱	-	-	-	-	-		سایر
۳۱۵,۰۸۸	۳۹,۹۲۲	-	۳۹,۹۲۲	-	۳۹,۹۲۲		

۱۸-۱-۱- تا تاریخ تالیف صورت های مالی، اسناد دریافتی تجاری تماماً وصول شده است.

۱۸-۲- حسابهای دریافتی تجاری از سایر مشتریان:

(مبالغ به میلیون ریال)							
۱۴۰۰	۱۴۰۱	کاهش ارزش	ناخالص	ارزی	ریالی		
خالص	خالص						
۱۷۳,۰۶۶	۲۹۹,۰۷۳	-	۲۹۹,۰۷۳	-	۲۹۹,۰۷۳		شرکت مهندسی و نصب قطعات تراکتورسازی تبریز
۱۱۰,۹۰۴	۲۵۷,۰۲۰	-	۲۵۷,۰۲۰	-	۲۵۷,۰۲۰		شرکت زلمیاد
-	۳۳,۱۸۰	-	۳۳,۱۸۰	-	۳۳,۱۸۰		شرکت ساختمانی آباد رهاغان پارس
۱۹,۳۶۳	۱۹,۳۶۳	-	۱۹,۳۶۳	-	۱۹,۳۶۳		شرکت خزانه مهندسی و نصب قطعات ایران خودرو (سهم)
-	۱۲,۷۱۹	-	۱۲,۷۱۹	-	۱۲,۷۱۹		شرکت جنرال مکانیک
۱,۵۲۸	۱,۵۲۸	(۱,۸۶۵)	۳,۴۱۳	-	۳,۴۱۳		شرکت سازه گستر ساییا
-	-	(۳,۰۷۱)	۳,۰۷۱	-	۳,۰۷۱		آلتون راه خلیج فارس
-	-	(۱,۵۰۸)	۱,۵۰۸	-	۱,۵۰۸		شرکت بهمن دیزل
۱,۸۹۱	۶,۴۱۰	(۵,۵۰۶)	۱۱,۹۱۶	-	۱۱,۹۱۶		سایر
۳۰,۶۷۷۲	۶۱۹,۳۱۳	(۱۱,۹۵۰)	۶۳۱,۳۶۳	-	۶۳۱,۳۶۳		

۱۸-۲-۱- تا تاریخ تالیف صورتهای مالی، مبلغ ۵۵۱,۸۴۲ میلیون ریال از طلب فوق وصول شده است.

شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱۸-۳ سایر حسابهای دریافتی از اشخاص وابسته:

۱۴۰۰		۱۴۰۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ناخالص	ارزی	ریالی
۱۰,۶۱۴	-	-	-	-	-
۴۸۸	۴۸۸	-	۴۸۸	-	۴۸۸
-	۱۶۷	-	۱۶۷	-	۱۶۷
۱۱,۱۰۲	۶۵۵	-	۶۵۵	-	۶۵۵

بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
 صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی سینا بهگزین
 شرکت چینی ایرانا

۱۸-۳-۱- در سال ۱۳۹۹ مبلغ ۲۷۰,۰۰۰ میلیون ریال و در سال ۱۴۰۰ مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی سینا بهگزین بابت بازارگردانی سهام شرکت، حسب الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و طی قرارداد منعقد شده با صندوق مذکور پرداخت شده که در نتیجه خرید و فروش سهام مربوطه (با توجه به یادداشت ۱۲-۳ توضیحی)، سهام خزانه و صرف سهام خزانه (یادداشت های ۲۱ و ۲۳ توضیحی) شناسایی و مبلغ ۴۸۸ میلیون ریال طلب از صندوق مذکور ایجاد شده است.

۱۸-۴- مبلغ ۴۴,۱۰۰ میلیون ریال طلب از امور مالیاتی بابت اعتبار مالیاتی مازاد مربوطه به ارزش افزوده سه ماهه چهارم سال ۱۴۰۱ می باشد.

۱۸-۵ سایر حسابهای دریافتی از سایر اشخاص:

۱۴۰۰		۱۴۰۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ناخالص	ارزی	ریالی
-	۱۳۳,۰۵۱	-	۱۳۳,۰۵۱	۱۳۳,۰۵۱	-
-	۴۴,۹۳۴	-	۴۴,۹۳۴	۴۴,۹۳۴	-
-	۱۲,۷۲۴	-	۱۲,۷۲۴	۱۲,۷۲۴	-
۴,۴۸۱	۱۰,۳۹۸	(۱۲,۰۵۷)	۲۲,۵۵۵	۱,۸۳۵	۲۰,۷۲۰
۴,۴۸۱	۲۰,۱۰۷	(۱۲,۰۵۷)	۲۱۳,۲۶۴	۱۹۲,۵۴۴	۲۰,۷۲۰

شرکت صرافی بانک ملت
 شرکت بی بی تی کومودایت (BGT COMMODITY)
 شرکت بن ویسو (BENVISSO SP.ZO)
 سایر

۱۸-۵-۱- طلب از شرکت صرافی بانک ملت شامل مبلغ ۳۳۳,۹۷۸ دلار بابت فروش صادراتی می باشد و مبلغ طلب از شرکت بن ویسو ۲۹,۸۱۳ یورو، طلب از شرکت بی بی تی مبلغ ۱۱۲,۷۹۰ دلار و سایر شرکتهای مبلغ ۴,۳۰۰ یورو می باشد.

۱۸-۶- با توجه به شرایط بازار محصول، فروش کالا عمدتاً به صورت نقدی انجام می شود. میانگین دوره اعتباری فروش کالا به استثناء شرکتهای خودرو ساز ۱۲۵ روز (سال قبل ۱۰۶ روز) است. شرکت قبل از قبول مشتری به اعتبار سنجی مشتری می پردازد.

۱۸-۷- مبلغ ۲۰,۸۱۱ میلیون ریال از دریافتی های تجاری (شرکت ساپکو و سایر) از سال قبل معوق بوده و با توجه به اقدامات انجام شده جهت وصول آنها، برای آنها کاهش ارزش شناسایی نشده و هنوز قابل دریافت می باشد.

۱۸-۸- گردش حساب کاهش ارزش دریافتی ها به شرح زیر است:

۱۴۰۰		۱۴۰۱	
مانده در ابتدای سال	۲۴,۰۰۷	۲۴,۰۰۷	
زیان کاهش ارزش دریافتی ها	-	-	
مانده در پایان سال	۲۴,۰۰۷	۲۴,۰۰۷	

۱۸-۸-۱- برای این دسته از دریافتی ها وثیقه دریافت نشده است.

۱۹- موجودی نقد

۱۴۰۰		۱۴۰۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ناخالص	ارزی	ریالی
۶۳۸,۲۱۳	۲,۱۸۲,۳۷۴	-	۲,۱۸۲,۳۷۴	۱۹-۱	موجودی نزد بانکها- ریالی (شامل ۳۵ فقره حساب جاری- سپرده)
۴,۴۵۵	۷,۲۱۹	-	۷,۲۱۹	۱۹-۲	موجودی نزد بانکها- ارزی (شامل ۳ فقره حساب جاری)
۴,۱۷۷	۲,۹۶۴	-	۲,۹۶۴		موجودی صندوق - ریالی
۹۰,۵۳۸	۲,۵۳۹	-	۲,۵۳۹	۱۹-۳	موجودی صندوق - ارزی
۷۳۷,۳۸۳	۲,۱۹۵,۰۹۶	-	۲,۱۹۵,۰۹۶		

۱۹-۱- نرخ بهره سپرده های دیداری به طور متوسط ۸ درصد می باشد.

۱۹-۲- موجودی ارزی نزد بانکها شامل ۲۳۵ یورو و ۱۷,۸۶۸ دلار می باشد که موجودی نزد بانکها با نرخ ارز در دسترس تسعیر شده است.

۱۹-۳- موجودی ارزی صندوق شامل ۵۰ یورو، ۶,۳۱۰ دلار و ۶۵۰ روپیه می باشد که با نرخ سنا در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر شده است.

۱۹-۴- مبلغ ۹۹,۲۸۱ میلیون ریالی از موجودی ریالی نزد بانک ملت در تاریخ صورت وضعیت مالی مربوط به تامین وجه جهت پرداخت سود سنوات قبل سهامداران (یادداشت ۲۸-۲ توضیحی) بوده که با مراجعه سهامدار به تمامی شعب بانک ملت در سراسر کشور قابل دریافت می باشد. مبلغ مزبور مربوط به سهامدارانی است که در تاریخ صورت وضعیت مالی جهت دریافت سود خود به بانک مراجعه ننموده اند.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۰- سرمایه

۲۰-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال شامل ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ سهم عادی با نام ۱,۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰		۱۴۰۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۱	۵,۰۴۰,۱۵۸,۲۸۳	۵۱	۶,۶۲۹,۹۵۵,۳۵۰	شرکت انرژی گستر سینا
۱۲.۸	۱,۲۷۲,۴۵۴,۰۹۶	۱۲.۹	۱,۶۸۱,۷۲۴,۲۲۴	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
۴	۳۹۶,۶۶۱,۸۵۱	۴.۱	۵۳۷,۴۲۹,۷۱۳	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
۱.۵	۱۵۲,۵۳۳,۵۷۰	۲.۶	۳۴۰,۱۶۰,۸۰۲	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی سینا بهگزین
-	۳۴,۴۹۸	-	۴۵,۳۷۹	شرکت ره نگار خاورمیانه پارس
-	۳۴,۴۹۸	-	۴۵,۳۷۹	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان
-	۳۴,۴۹۸	-	۴۵,۳۷۹	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۳۰.۶	۳,۰۲۰,۸۰۸,۵۲۴	۲۹.۳	۳,۸۱۰,۵۹۳,۷۷۴	سایر (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۹,۸۸۲,۷۳۹,۸۱۸	۱۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰-۲- طبق مبایعه نامه شماره ۱۴۰۱/۱۴/۶۰۳۰ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ تعداد ۵,۰۴۰,۱۵۸,۲۸۳ سهم از سهام شرکت گسترش پایا صنعت سینا به شرکت انرژی گستر سینا منتقل گردیده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۷ نیز نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت و انتقال انجام شده است.

۲۰-۳- طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۳ سرمایه شرکت از مبلغ ۹,۸۸۲,۷۳۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۳۱.۵ درصد) از محل سود انباشته افزایش یافته و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۱، نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۱- صرف سهام خزانه		(مبالغ به میلیون ریال)
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۱۱۱,۰۵۶	۲۵,۷۹۶	مانده ابتدای سال
(۸۵,۲۶۰)	-	سود(زیان) حاصل از فروش
۲۵,۷۹۶	۲۵,۷۹۶	مانده پایان سال

۱- صرف سهام خزانه ، بابت سود فروش سهام خزانه شرکت مربوط به معاملات بازارگردانی (یادداشت ۱۲-۳ توضیحی) می باشد.

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه ، مبلغ ۳۳۶,۸۷۵ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال جاری و سنوات قبل ، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال 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.

۲۳- سهام خزانه

۱۴۰۰		۱۴۰۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	
۳۴۹,۹۲۱	۷۷,۷۹۷,۲۳۰	۵۹۵,۳۰۵	۱۵۰,۶۵۳,۶۲۸	مانده ابتدای سال
۵۹۷,۵۲۲	۱۶۲,۳۵۸,۷۱۱	-	-	خرید طی سال
(۳۵۲,۱۳۸)	(۸۹,۵۰۲,۳۱۳)	-	-	فروش طی سال
۵۹۵,۳۰۵	۱۵۰,۶۵۳,۶۲۸	۵۹۵,۳۰۵	۱۵۰,۶۵۳,۶۲۸	مانده پایان سال

۱-۲۳- طبق قرارداد بازارگردانی با صندوق سرمایه گذاری سینا بهگزین ، صندوق مذکور اقدام به بازار گردانی سهام شرکت ایران تایر (با آورده ۶۸.۷٪ از سوی شرکت ایران تایر و ۳۱.۳٪ از سوی بنیاد مستضعفان) نموده است. شرکت ایران تایر دارنده ۵۰۵,۳۹۳ یونیت صندوق مذکور می باشد. معاملات بازارگردانی حاصل از خرید و فروش سهام و باقی مانده سهام نزد صندوق مذکور به نسبت آورده شرکت ایران تایر در سرفصل های سهام خزانه و صرف سهام خزانه منعکس شده است. طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند براساس میزان سهام شناور، تا سقف ده درصد (۱۰٪) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کنند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه، فاقد حق رای در مجامع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچ گونه دارایی ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی گیرد. ضمناً قرارداد بازار گردانی از آبان ماه سال ۱۴۰۰ بدلیل مشکلات نقدینگی شرکت و عدم امکان تزریق وجه نقد تمدید نگردیده است. بعد از سال مالی تعداد ۲۵۳,۳۹۳ یونیت صندوق مذکور به نرخ ۱,۳۷۸,۵۲۲ ریال و به ارزش ۴۸۷,۱۶۰ میلیون ریال بفروش رسیده است.

شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰			۱۴۰۱		
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
۲,۱۱۳,۵۳۱	-	۲,۱۱۳,۵۳۱	۴,۰۷۵,۸۴۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۵,۸۴۷
۲,۱۱۳,۵۳۱	-	۲,۱۱۳,۵۳۱	۴,۰۷۵,۸۴۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۵,۸۴۷

تسهیلات دریافتی از بانکها

۲۴-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۴۰۰			۱۴۰۱			نوع تسهیلات	یادداشت
جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی		
۱۵,۱۸۹	۱۵,۱۸۹	-	۱۵,۱۸۹	۱۵,۱۸۹	-	ریفاینانس	۲۴-۱-۱
۲,۰۱۶,۹۶۰	-	۲,۰۱۶,۹۶۰	۱,۹۹۲,۲۴۷	-	۱,۹۹۲,۲۴۷	مراجعه	بانک سینا شعبه امیرآباد
۴۹۹,۵۷۶	-	۴۹۹,۵۷۶	۱,۰۴۸,۲۰۴	-	۱,۰۴۸,۲۰۴	سلف	بانک ملت- دکترقریب
-	-	-	۲,۱۱۵,۳۹۷	-	۲,۱۱۵,۳۹۷	مشارکت مدنی	۲۴-۱-۲
۲,۵۳۱,۷۲۵	۱۵,۱۸۹	۲,۵۱۶,۵۳۶	۵,۱۷۱,۰۳۷	۱۵,۱۸۹	۵,۱۵۵,۸۴۸		
(۱۷۶,۸۶۴)	-	(۱۷۶,۸۶۴)	(۳۱۴,۱۴۲)	-	(۳۱۴,۱۴۲)		سود و کارمزد سال های آتی
(۲۹۸,۱۵۰)	-	(۲۹۸,۱۵۰)	(۸۴۵,۲۵۱)	-	(۸۴۵,۲۵۱)		وجوه مسدودی نزد بانکها
۲,۰۵۶,۷۱۱	۱۵,۱۸۹	۲,۰۴۱,۵۲۲	۴,۰۱۱,۶۴۴	۱۵,۱۸۹	۳,۹۹۶,۴۵۵		حده جاری
۵۶,۸۲۰	۵۶,۸۲۰	-	۶۴,۲۰۳	۶۴,۲۰۳	-		سود، کارمزد و جرایم معوق
۲,۱۱۳,۵۳۱	۷۲,۰۰۹	۲,۰۴۱,۵۲۲	۴,۰۷۵,۸۴۷	۷۹,۳۹۲	۳,۹۹۶,۴۵۵		

۲۴-۱-۱- اصل تسهیلات ارزی مربوط به بانک صنعت و معدن معادل ۳,۶۳۹,۳۳۱ درهم بوده که در سال ۱۳۸۹ بابت خرید مواد اولیه دریافت شده و مبلغ ۱۰۰۱۷ میلیون ریال آن به صورت علی الحساب بازپرداخت شده است و مانده اصل بدهی ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی حدوداً ۲,۱۹۳,۰۴۱ درهم شده است. به استناد تصویب نامه هیات وزیران مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۰۸ مقرر گردید تسویه تسهیلات ارزی دریافتی قبل از مهر سال ۱۳۹۱ با نرخ مهر ماه ۱۳۹۱ انجام شود، لذا بدهی مزبور با نرخ ارز بانک مرکزی در سال ۱۳۹۱ در حسابها ثبت شده است. توضیح اینکه بابت فرع تسهیلات مزبور جمعاً مبلغ ۶۴,۲۰۳ میلیون ریال سود، کارمزد و جرایم معوق در حسابها منظور گردیده است.

۲۴-۱-۲- تسهیلات بلند مدت دریافتی از بانک سینا شعبه امیرآباد در مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۱ در قالب مشارکت مدنی جهت راه اندازی پروژه مهدی شهر سمنان بوده که تاریخ سررسید تسویه اصل مبلغ طبق توافق با بانک ۵۴ ماهه می باشد.

۲۴-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
-	۱,۱۸۲,۸۸۸	۲۵ تا ۳۰ درصد
۲,۰۴۱,۵۲۲	۲,۸۱۳,۵۶۷	۲۰ تا ۲۵ درصد
۷۲,۰۰۹	۷۹,۳۹۲	۱۵ تا ۲۰ درصد
۲,۱۱۳,۵۳۱	۴,۰۷۵,۸۴۷	

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	
۷۹,۳۹۲	سررسید گذشته تا ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۹۹۶,۴۵۵	سال ۱۴۰۲
۲,۰۰۰,۰۰۰	سال ۱۴۰۳
۴,۰۷۵,۸۴۷	

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	
۴,۰۷۵,۸۴۷	۲۴-۲- به تفکیک نوع وثیقه
۴,۰۷۵,۸۴۷	چک و سفته

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۴-۵ - تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)				
جمع	بانک ملت	بانک سینا	بانک صنعت و معدن	
۲۷۳,۸۵۳	۲۰۹,۲۲۷	-	۶۴,۶۲۶	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۲,۹۴۶,۰۴۵	۶۰۶,۰۴۵	۲,۳۴۰,۰۰۰	-	دریافت های نقدی
۱۴۷,۴۷۳	۱۰,۸۹۹	۱۲۹,۱۹۱	۷,۳۸۳	سود و کارمزد و جرائم
(۷۷۵,۶۲۸)	(۲۹,۱۷۳)	(۷۲۶,۴۶۵)	-	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۱۲۰,۳۶۶)	(۲,۳۷۵)	(۱۱۶,۹۹۱)	-	پرداخت های نقدی بابت سود
(۳۵۷,۸۳۶)	(۳۵۷,۸۳۶)	-	-	تغییرات غیرنقدی بابت بخشی از اصل و فرع تسهیلات از محل اسناد دریافتی از مشتریان
۲,۱۱۳,۵۳۱	۴۱۵,۷۸۷	۱,۶۲۵,۷۳۵	۷۲,۰۰۹	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۵,۲۸۸,۰۴۳	۱,۴۰۸,۴۴۷	۳,۸۷۹,۵۹۶	-	دریافت های نقدی
۴۱۱,۲۷۹	۸۳,۹۳۴	۳۱۹,۹۶۲	۷,۳۸۳	سود و کارمزد و جرائم
(۳,۴۳۲,۱۹۳)	(۱,۰۰۸,۴۷۳)	(۲,۴۲۳,۷۲۰)	-	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۳۰۴,۸۱۳)	(۸۳,۵۶۵)	(۲۲۱,۲۴۸)	-	پرداخت های نقدی بابت سود
۴,۰۷۵,۸۴۷	۸۱۶,۱۳۰	۳,۱۸۰,۳۲۵	۷۹,۳۹۲	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰	۱۴۰۱	یادداشت
۱۱۰,۳۹۵	۱۴۳,۳۵۸	مانده در ابتدای سال
(۱۶,۷۴۵)	(۴۴,۳۰۰)	۲۵-۱ پرداخت شده طی سال
۴۹,۸۰۸	۱۰۳,۹۹۴	ذخیره تامین شده
۱۴۳,۳۵۸	۲۰۳,۰۵۲	مانده در پایان سال

۲۵-۱ - پرداختی طی سال بابت تسویه حساب با ۳۹ نفر از پرسنل شرکت بوده که از این تعداد ۲۶ نفر بازنشسته شده اند (تعداد تسویه شده سال قبل ۹ نفر بوده است) و سیاست شرکت استفاده از نیروهای پیمانکاری می باشد.

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

یادداشت	۱۴۰۱		ارزی	ریالی
	جمع	جمع		
۲۶-۱-۱-۱	۶۹۴,۹۶۲	۶۹۴,۹۶۲	-	۶۹۴,۹۶۲
۲۶-۱-۱-۲	۱,۳۵۰,۱۷۵	۱,۳۵۰,۱۷۵	-	۱,۳۵۰,۱۷۵
۲۶-۱-۱-۳	۶۷۸	۶۷۸	-	۶۷۸
۲۶-۱-۱-۴	۵۷۳,۵۶۱	۵۷۳,۵۶۱	-	۵۷۳,۵۶۱
۲۶-۱-۱-۵	۷۷,۳۹۷	۷۷,۳۹۷	-	۷۷,۳۹۷
۲۶-۱-۱-۶	۱۴۰,۸۸۶	۱۴۰,۸۸۶	-	۱۴۰,۸۸۶
۲۶-۱-۱-۷	۲۵۲,۵۳۶	۲۵۲,۵۳۶	-	۲۵۲,۵۳۶
۲۶-۱-۱-۸	۲۸۷,۲۸۷	۲۸۷,۲۸۷	-	۲۸۷,۲۸۷
۲۶-۱-۱-۹	-	-	۱۸۰,۴۰۶	-
۲۶-۱-۱-۱۰	۵۲,۶۲۴	۵۲,۶۲۴	-	۵۲,۶۲۴
۲۶-۱-۱-۱۱	۸,۸۶۵	۸,۸۶۵	-	۸,۸۶۵
۲۶-۱-۱-۱۲	۲۲,۱۷۹	۲۲,۱۷۹	-	۲۲,۱۷۹
۲۶-۱-۱-۱۳	۸,۵۶۰	۸,۵۶۰	-	۸,۵۶۰
۲۶-۱-۱-۱۴	۳۳,۰۶۶	۳۳,۰۶۶	-	۳۳,۰۶۶
۲۶-۱-۱-۱۵	۵,۷۷۳	۵,۷۷۳	-	۵,۷۷۳
۲۶-۱-۱-۱۶	۱,۵۱۴	۱,۵۱۴	-	۱,۵۱۴
۲۶-۱-۱-۱۷	۷۵,۶۴۹	۷۵,۶۴۹	-	۷۵,۶۴۹
۲۶-۱-۱-۱۸	۹۴۷,۳۹	۹۴۷,۳۹	۱۸۰,۴۰۶	۹۴۷,۳۹
۲۶-۱-۱-۱۹	۱,۰۱۴,۱۰۴	۱,۰۱۴,۱۰۴	۱۸۰,۴۰۶	۱,۰۱۴,۱۰۴
۲۶-۱-۱-۲۰	۳,۲۳۲,۳۶۴	۳,۲۳۲,۳۶۴	۱۸۰,۴۰۶	۳,۲۳۲,۳۶۴
۲۶-۱-۱-۲۱	۱,۳۵۰,۱۷۵	۱,۳۵۰,۱۷۵	-	۱,۳۵۰,۱۷۵
۲۶-۱-۱-۲۲	۲,۰۴۵,۱۳۷	۲,۰۴۵,۱۳۷	-	۲,۰۴۵,۱۳۷
۲۶-۱-۱-۲۳	(۳۹۰,۱۱۶)	(۳۹۰,۱۱۶)	-	(۳۹۰,۱۱۶)
۲۶-۱-۱-۲۴	۱,۶۵۵,۰۲۱	۱,۶۵۵,۰۲۱	-	۱,۶۵۵,۰۲۱
۲۶-۱-۱-۲۵	۶۷۸	۶۷۸	-	۶۷۸
۲۶-۱-۱-۲۶	۵۷۳,۵۶۱	۵۷۳,۵۶۱	-	۵۷۳,۵۶۱
۲۶-۱-۱-۲۷	۵۷۳,۲۳۹	۵۷۳,۲۳۹	-	۵۷۳,۲۳۹
۲۶-۱-۱-۲۸	۲,۲۲۹,۲۶۰	۲,۲۲۹,۲۶۰	-	۲,۲۲۹,۲۶۰
۲۶-۱-۱-۲۹	۷۷,۳۹۷	۷۷,۳۹۷	-	۷۷,۳۹۷
۲۶-۱-۱-۳۰	(۱۰,۳۳۲)	(۱۰,۳۳۲)	-	(۱۰,۳۳۲)
۲۶-۱-۱-۳۱	۶۷,۰۶۵	۶۷,۰۶۵	-	۶۷,۰۶۵
۲۶-۱-۱-۳۲	۱۴۰,۸۸۶	۱۴۰,۸۸۶	-	۱۴۰,۸۸۶
۲۶-۱-۱-۳۳	۲۵۲,۵۳۶	۲۵۲,۵۳۶	-	۲۵۲,۵۳۶
۲۶-۱-۱-۳۴	۲۸۷,۲۸۷	۲۸۷,۲۸۷	-	۲۸۷,۲۸۷
۲۶-۱-۱-۳۵	-	-	۱۸۰,۴۰۶	-
۲۶-۱-۱-۳۶	۵۲,۶۲۴	۵۲,۶۲۴	-	۵۲,۶۲۴
۲۶-۱-۱-۳۷	۸,۸۶۵	۸,۸۶۵	-	۸,۸۶۵
۲۶-۱-۱-۳۸	۲۲,۱۷۹	۲۲,۱۷۹	-	۲۲,۱۷۹
۲۶-۱-۱-۳۹	۸,۵۶۰	۸,۵۶۰	-	۸,۵۶۰
۲۶-۱-۱-۴۰	۳۳,۰۶۶	۳۳,۰۶۶	-	۳۳,۰۶۶
۲۶-۱-۱-۴۱	۵,۷۷۳	۵,۷۷۳	-	۵,۷۷۳
۲۶-۱-۱-۴۲	۱,۵۱۴	۱,۵۱۴	-	۱,۵۱۴
۲۶-۱-۱-۴۳	۷۵,۶۴۹	۷۵,۶۴۹	-	۷۵,۶۴۹
۲۶-۱-۱-۴۴	۹۴۷,۳۹	۹۴۷,۳۹	۱۸۰,۴۰۶	۹۴۷,۳۹
۲۶-۱-۱-۴۵	۱,۰۱۴,۱۰۴	۱,۰۱۴,۱۰۴	۱۸۰,۴۰۶	۱,۰۱۴,۱۰۴
۲۶-۱-۱-۴۶	۳,۲۳۲,۳۶۴	۳,۲۳۲,۳۶۴	۱۸۰,۴۰۶	۳,۲۳۲,۳۶۴
۲۶-۱-۱-۴۷	۱,۳۵۰,۱۷۵	۱,۳۵۰,۱۷۵	-	۱,۳۵۰,۱۷۵
۲۶-۱-۱-۴۸	۲,۰۴۵,۱۳۷	۲,۰۴۵,۱۳۷	-	۲,۰۴۵,۱۳۷
۲۶-۱-۱-۴۹	(۳۹۰,۱۱۶)	(۳۹۰,۱۱۶)	-	(۳۹۰,۱۱۶)
۲۶-۱-۱-۵۰	۱,۶۵۵,۰۲۱	۱,۶۵۵,۰۲۱	-	۱,۶۵۵,۰۲۱
۲۶-۱-۱-۵۱	۶۷۸	۶۷۸	-	۶۷۸
۲۶-۱-۱-۵۲	۵۷۳,۵۶۱	۵۷۳,۵۶۱	-	۵۷۳,۵۶۱
۲۶-۱-۱-۵۳	۵۷۳,۲۳۹	۵۷۳,۲۳۹	-	۵۷۳,۲۳۹
۲۶-۱-۱-۵۴	۲,۲۲۹,۲۶۰	۲,۲۲۹,۲۶۰	-	۲,۲۲۹,۲۶۰
۲۶-۱-۱-۵۵	۷۷,۳۹۷	۷۷,۳۹۷	-	۷۷,۳۹۷
۲۶-۱-۱-۵۶	(۱۰,۳۳۲)	(۱۰,۳۳۲)	-	(۱۰,۳۳۲)
۲۶-۱-۱-۵۷	۶۷,۰۶۵	۶۷,۰۶۵	-	۶۷,۰۶۵
۲۶-۱-۱-۵۸	۱۴۰,۸۸۶	۱۴۰,۸۸۶	-	۱۴۰,۸۸۶
۲۶-۱-۱-۵۹	۲۵۲,۵۳۶	۲۵۲,۵۳۶	-	۲۵۲,۵۳۶
۲۶-۱-۱-۶۰	۲۸۷,۲۸۷	۲۸۷,۲۸۷	-	۲۸۷,۲۸۷
۲۶-۱-۱-۶۱	-	-	۱۸۰,۴۰۶	-
۲۶-۱-۱-۶۲	۵۲,۶۲۴	۵۲,۶۲۴	-	۵۲,۶۲۴
۲۶-۱-۱-۶۳	۸,۸۶۵	۸,۸۶۵	-	۸,۸۶۵
۲۶-۱-۱-۶۴	۲۲,۱۷۹	۲۲,۱۷۹	-	۲۲,۱۷۹
۲۶-۱-۱-۶۵	۸,۵۶۰	۸,۵۶۰	-	۸,۵۶۰
۲۶-۱-۱-۶۶	۳۳,۰۶۶	۳۳,۰۶۶	-	۳۳,۰۶۶
۲۶-۱-۱-۶۷	۵,۷۷۳	۵,۷۷۳	-	۵,۷۷۳
۲۶-۱-۱-۶۸	۱,۵۱۴	۱,۵۱۴	-	۱,۵۱۴
۲۶-۱-۱-۶۹	۷۵,۶۴۹	۷۵,۶۴۹	-	۷۵,۶۴۹
۲۶-۱-۱-۷۰	۹۴۷,۳۹	۹۴۷,۳۹	۱۸۰,۴۰۶	۹۴۷,۳۹
۲۶-۱-۱-۷۱	۱,۰۱۴,۱۰۴	۱,۰۱۴,۱۰۴	۱۸۰,۴۰۶	۱,۰۱۴,۱۰۴
۲۶-۱-۱-۷۲	۳,۲۳۲,۳۶۴	۳,۲۳۲,۳۶۴	۱۸۰,۴۰۶	۳,۲۳۲,۳۶۴
۲۶-۱-۱-۷۳	۱,۳۵۰,۱۷۵	۱,۳۵۰,۱۷۵	-	۱,۳۵۰,۱۷۵
۲۶-۱-۱-۷۴	۲,۰۴۵,۱۳۷	۲,۰۴۵,۱۳۷	-	۲,۰۴۵,۱۳۷
۲۶-۱-۱-۷۵	(۳۹۰,۱۱۶)	(۳۹۰,۱۱۶)	-	(۳۹۰,۱۱۶)
۲۶-۱-۱-۷۶	۱,۶۵۵,۰۲۱	۱,۶۵۵,۰۲۱	-	۱,۶۵۵,۰۲۱
۲۶-۱-۱-۷۷	۶۷۸	۶۷۸	-	۶۷۸
۲۶-۱-۱-۷۸	۵۷۳,۵۶۱	۵۷۳,۵۶۱	-	۵۷۳,۵۶۱
۲۶-۱-۱-۷۹	۵۷۳,۲۳۹	۵۷۳,۲۳۹	-	۵۷۳,۲۳۹
۲۶-۱-۱-۸۰	۲,۲۲۹,۲۶۰	۲,۲۲۹,۲۶۰	-	۲,۲۲۹,۲۶۰
۲۶-۱-۱-۸۱	۷۷,۳۹۷	۷۷,۳۹۷	-	۷۷,۳۹۷
۲۶-۱-۱-۸۲	(۱۰,۳۳۲)	(۱۰,۳۳۲)	-	(۱۰,۳۳۲)
۲۶-۱-۱-۸۳	۶۷,۰۶۵	۶۷,۰۶۵	-	۶۷,۰۶۵
۲۶-۱-۱-۸۴	۱۴۰,۸۸۶	۱۴۰,۸۸۶	-	۱۴۰,۸۸۶
۲۶-۱-۱-۸۵	۲۵۲,۵۳۶	۲۵۲,۵۳۶	-	۲۵۲,۵۳۶
۲۶-۱-۱-۸۶	۲۸۷,۲۸۷	۲۸۷,۲۸۷	-	۲۸۷,۲۸۷
۲۶-۱-۱-۸۷	-	-	۱۸۰,۴۰۶	-
۲۶-۱-۱-۸۸	۵۲,۶۲۴	۵۲,۶۲۴	-	۵۲,۶۲۴
۲۶-۱-۱-۸۹	۸,۸۶۵	۸,۸۶۵	-	۸,۸۶۵
۲۶-۱-۱-۹۰	۲۲,۱۷۹	۲۲,۱۷۹	-	۲۲,۱۷۹
۲۶-۱-۱-۹۱	۸,۵۶۰	۸,۵۶۰	-	۸,۵۶۰
۲۶-۱-۱-۹۲	۳۳,۰۶۶	۳۳,۰۶۶	-	۳۳,۰۶۶
۲۶-۱-۱-۹۳	۵,۷۷۳	۵,۷۷۳	-	۵,۷۷۳
۲۶-۱-۱-۹۴	۱,۵۱۴	۱,۵۱۴	-	۱,۵۱۴
۲۶-۱-۱-۹۵	۷۵,۶۴۹	۷۵,۶۴۹	-	۷۵,۶۴۹
۲۶-۱-۱-۹۶	۹۴۷,۳۹	۹۴۷,۳۹	۱۸۰,۴۰۶	۹۴۷,۳۹
۲۶-۱-۱-۹۷	۱,۰۱۴,۱۰۴	۱,۰۱۴,۱۰۴	۱۸۰,۴۰۶	۱,۰۱۴,۱۰۴
۲۶-۱-۱-۹۸	۳,۲۳۲,۳۶۴	۳,۲۳۲,۳۶۴	۱۸۰,۴۰۶	۳,۲۳۲,۳۶۴
۲۶-۱-۱-۹۹	۱,۳۵۰,۱۷۵	۱,۳۵۰,۱۷۵	-	۱,۳۵۰,۱۷۵
۲۶-۱-۱-۱۰۰	۲,۰۴۵,۱۳۷	۲,۰۴۵,۱۳۷	-	۲,۰۴۵,۱۳۷
۲۶-۱-۱-۱۰۱	(۳۹۰,۱۱۶)	(۳۹۰,۱۱۶)	-	(۳۹۰,۱۱۶)
۲۶-۱-۱-۱۰۲	۱,۶۵۵,۰۲۱	۱,۶۵۵,۰۲۱	-	۱,۶۵۵,۰۲۱
۲۶-۱-۱-۱۰۳	۶۷۸	۶۷۸	-	۶۷۸
۲۶-۱-۱-۱۰۴	۵۷۳,۵۶۱	۵۷۳,۵۶۱	-	۵۷۳,۵۶۱
۲۶-۱-۱-۱۰۵	۵۷۳,۲۳۹	۵۷۳,۲۳۹	-	۵۷۳,۲۳۹
۲۶-۱-۱-۱۰۶	۲,۲۲۹,۲۶۰	۲,۲۲۹,۲۶۰	-	۲,۲۲۹,۲۶۰
۲۶-۱-۱-۱۰۷	۷۷,۳۹۷	۷۷,۳۹۷	-	۷۷,۳۹۷
۲۶-۱-۱-۱۰۸	(۱۰,۳۳۲)	(۱۰,۳۳۲)	-	(۱۰,۳۳۲)
۲۶-۱-۱-۱۰۹	۶۷,۰۶۵	۶۷,۰۶۵	-	۶۷,۰۶۵
۲۶-۱-۱-۱۱۰	۱۴۰,۸۸۶	۱۴۰,۸۸۶	-	۱۴۰,۸۸۶
۲۶-۱-۱-۱۱۱	۲۵۲,۵۳۶	۲۵۲,۵۳۶	-	۲۵۲,۵۳۶
۲۶-۱-۱-۱۱۲	۲۸۷,۲۸۷	۲۸۷,۲۸۷	-	۲۸۷,۲۸۷
۲۶-۱-۱-۱۱۳	-	-	۱۸۰,۴۰۶	-
۲۶-۱-۱-۱۱۴	۵۲,۶۲۴	۵۲,۶۲۴	-	۵۲,۶۲۴
۲۶-۱-۱-۱۱۵	۸,۸۶۵	۸,۸۶۵	-	۸,۸۶۵
۲۶-۱-۱-۱۱۶	۲۲,۱۷۹	۲۲,۱۷۹	-	۲۲,۱۷۹
۲۶-۱-۱-۱۱۷	۸,۵۶۰	۸,۵۶۰	-	۸,۵۶۰
۲۶-۱-۱-۱۱۸	۳۳,۰۶۶	۳۳,۰۶۶	-	۳۳,۰۶۶
۲۶-۱-۱-۱۱۹	۵,۷۷۳	۵,۷۷۳	-	۵,۷۷۳
۲۶-۱-۱-۱۲۰	۱,۵۱۴	۱,۵۱۴	-	۱,۵۱۴
۲۶-۱-۱-۱۲۱	۷۵,۶۴۹	۷۵,۶۴۹	-	۷۵,۶۴۹
۲۶-۱-۱-۱۲۲	۹۴۷,۳۹	۹۴۷,۳۹	۱۸۰,۴۰۶	۹۴۷,۳۹
۲۶-۱-۱-۱۲۳	۱,۰۱۴,۱۰۴	۱,۰۱۴,۱۰۴	۱۸۰,۴۰۶	۱,۰۱۴,۱۰۴
۲۶-۱-۱-۱۲۴	۳,۲۳۲,۳۶۴	۳,۲۳۲,۳۶۴	۱۸۰,۴۰۶	۳,۲۳۲,۳۶۴
۲۶-۱-۱-۱۲۵	۱,۳۵۰,۱۷۵	۱,۳۵۰,۱۷۵	-	۱,۳۵۰,۱۷۵
۲۶-۱-۱-۱۲۶	۲,۰۴۵,۱۳۷	۲,۰۴۵,۱۳۷	-	۲,۰۴۵,۱۳۷
۲۶-۱-۱-۱۲۷	(۳۹۰,۱۱۶)	(۳۹۰,۱۱۶)	-	(۳۹۰,۱۱۶)
۲۶-۱-۱-۱۲۸	۱,۶۵۵,۰۲۱	۱,۶۵۵,۰۲۱	-	۱,۶۵۵,۰۲۱
۲۶-۱-۱-۱۲۹	۶۷۸	۶۷۸	-	۶۷۸
۲۶-۱-۱-۱۳۰	۵۷۳,۵۶۱	۵۷۳,۵۶۱	-	۵۷۳,۵۶۱
۲۶-۱-۱-۱۳۱	۵۷۳,۲۳۹	۵۷۳,۲۳۹	-	۵۷۳,۲۳۹
۲۶-۱-۱-۱۳۲	۲,۲۲۹,۲۶۰	۲,۲۲۹,۲۶۰	-	۲,۲۲۹,۲۶۰
۲۶-۱-۱-۱۳۳	۷۷,۳۹۷	۷۷,۳۹۷	-	۷۷,۳۹۷
۲۶-۱-۱-۱۳۴	(۱۰,۳۳۲)	(۱۰,۳۳۲)	-	(۱۰,۳۳۲)
۲۶-۱-۱-۱۳۵	۶۷,۰۶۵	۶۷,۰۶۵	-	

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۶-۱-۲- اسناد پرداختی تجاری به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات:

۱۴۰۰		۱۴۰۱		
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
۱۹۴,۷۸۶	۴۲۲,۰۶۷	-	۴۲۲,۰۶۷	شرکت پتروشیمی شازند لراک (خرید کاتوچو PBR)
۱۷۶,۷۰۷	۳۷۹,۶۰۲	-	۳۷۹,۶۰۲	صنایع پتروشیمی تخت جمشید (خرید کاتوچو SBR)
-	۲۶۳,۶۳۵	-	۲۶۳,۶۳۵	شرکت کرین سیمرخ
-	۱۳۶,۶۸۲	-	۱۳۶,۶۸۲	شرکت کیان کرد
-	۸۹,۴۲۸	-	۸۹,۴۲۸	شرکت بازرگانی پتروشیمی بندر امام
۶۰,۵۸۹	۳۹,۳۱۱	-	۳۹,۳۱۱	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (خرید نخ)
۱۷,۶۵۹	۱۹,۴۵۰	-	۱۹,۴۵۰	سایر اقلام
۴۴۹,۷۴۱	۱,۳۵۰,۱۷۵	-	۱,۳۵۰,۱۷۵	

۲۶-۱-۳- حسابهای پرداختی تجاری به اشخاص وابسته به مبلغ ۷۴ میلیون ریال مربوط به شرکت آلیاف بابت خرید ماسک و مبلغ ۶۰۴ میلیون ریال مربوط به شرکت پاک بابت خرید لبتیات (سال قبل مبلغ ۴۲۲,۰۱۶ میلیون ریال شرکت دوده فام و مبلغ ۱,۳۹۲ میلیون ریال شرکت آلیاف) می باشد که تا تاریخ تائید صورتهای مالی به طور کامل تسویه شده است.

۲۶-۱-۴- حسابهای پرداختی تجاری به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات:

۱۴۰۰		۱۴۰۱		
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
۷۴	۲۶۰,۳۳۲	-	۲۶۰,۳۳۲	شرکت کیان کرد (خرید نخ)
۱۲۳,۷۳۳	۲۰۳,۴۴۴	-	۲۰۳,۴۴۴	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (خرید نخ)
۲۴,۴۲۶	۴۵,۳۰۱	-	۴۵,۳۰۱	شرکتهای تولید کننده تایر (امانی)
-	۲۷,۱۳۰	-	۲۷,۱۳۰	شرکت صنایع مفتولی تاکستان (خرید سیم طوقه)
۱۷,۱۶۲	-	-	-	شرکت کارگستر (خرید قالب)
۱۱۰,۷۲۴	۳۷,۳۵۴	-	۳۷,۳۵۴	سایر اقلام
۱۷۶,۳۷۱	۵۷۳,۵۶۱	-	۵۷۳,۵۶۱	

۲۶-۱-۵- اسناد پرداختی غیر تجاری به سایر اشخاص:

۱۴۰۰		۱۴۰۱		
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
۱۰۰,۵۲۹	۶۵,۵۸۴	-	۶۵,۵۸۴	وزارت دارائی (ارزش افزوده)
۴,۷۲۵	-	-	-	مطالبات پیمانکاران
۹,۶۱۲	۱۱,۸۱۳	-	۱۱,۸۱۳	سایر
۱۱۴,۸۶۶	۷۷,۳۹۷	-	۷۷,۳۹۷	

۲۶-۱-۶- سایر حسابهای پرداختی به اشخاص وابسته:

۱۴۰۰		۱۴۰۱		یادداشت
۱۱۱,۰۸۳	۱۰۲,۴۳۹	۲۶-۱-۶-۱		شرکت گسترش پایا صنعت سینا
-	۲۱,۰۶۴			شرکت انرژی گستر سینا
۸,۶۰۰	۸,۶۰۰			شرکت آلیاف (الباقی بهای خرید زائر سرای مشهد)
۵,۲۰۰	۸,۲۸۲			شرکت تولید نیروی جنوب غرب صبا
-	۴۸۱			بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
۲۰	۲۰			شرکت زمزم
۴۳۹	-			شرکت چینی ایرانا (آجاره انبار)
۱۲۵,۳۴۲	۱۴۰,۸۸۶			

۲۶-۱-۶-۱- مانده بدهی به شرکت گسترش پایا صنعت سینا، بابت الباقی بهای خرید ملک مهدی شهر سمنان از سازمان اموال و املاک بنیاد بمنظور انتقال تدریجی کارخانه از تهران به سمنان می باشد.

۲۶-۱-۷- مبلغ مذکور شامل سپرده های دریافتی از کلیه نمایندگان فروش (مبلغ ۶۵۰ میلیون ریال از هر نماینده) می باشد.

شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)		۱-۲۶- سایر حسابهای پرداختنی به پیمانکاران:
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۳۹,۸۸۹	۱۴۵,۸۸۹	شرکت کاج بانان سبز(تامین نیروی انسانی)
۴۱,۷۱۸	۱۰۸,۵۰۳	شرکت مهران ساحل زنجان(تامین نیروی انسانی)
۱۲,۵۵۳	۱۹,۵۶۹	شرکت فرا کارزند(پیمانکار رستوران)
۹,۴۹۸	۱۲,۸۰۰	شرکت سپند سازه اسپادانا (پیمانکار ایاب و ذهاب)
۴۲,۱۷۹	-	شرکت اعتماد کار صالح(تامین نیروی انسانی)
۶,۷۲۵	۶۲۶	سایر
۱۵۲,۵۶۲	۲۸۷,۳۸۷	

۱-۲۶-۹ مبلغ ۱۸۰,۴۰۶ میلیون ریال مربوط به بدهی ارزی به شرکت ماتادور رابر و شرکت وی ام آی بابت خرید ماشین آلات طرح و توسعه رادیال سیمی به مبلغ ۴۱۸,۹۰۰ یورو می باشد که طی سنوات اخیر پرداخت نشده است(به علت تحریم های بانکی و عدم امکان ارسال وجه) و شایان ذکر است زیان تسعیر ارز مزبور به مبلغ ۶۲,۳۵۰ میلیون ریال (یادداشت ۱۱ توضیحی) که با نرخ آزاد ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی (هریورو ۴۳۰,۶۶۷ ریال) تسعیر گردیده در سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی لحاظ شده است.

۱-۲۶-۱۰ حق بیمه پرداختی شامل مبلغ ۴۳,۵۱۰ میلیون ریال بابت حسابرسی بیمه سال ۱۳۹۹ و مبلغ ۹,۱۱۴ میلیون ریال بابت حق بیمه حقوق اسفند ماه پرسنل بوده که تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۹,۱۱۴ میلیون ریال آن پرداخت و تسویه شده است.

۱-۲۶-۱۱ مبلغ ۸,۸۶۵ میلیون ریال بابت ذخیره مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۴۰۰ می باشد. توضیح اینکه شرکت تا زمان تهیه صورت های مالی کلیه بدهی های خود اعم از اصل و جریمه مربوط به مالیات و عوارض ارزش افزوده را تا پایان سال ۱۴۰۰ تسویه نموده و از بخشودگی جرایم نیز بهره مند گردیده است.

۱-۲۶-۱۲- هزینه های پرداختنی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	مانده ابتدای سال	افزایش طی سال	کاهش طی سال	مانده پایان سال	
	۲,۷۷۵	۳,۸۶۰	(۲,۷۷۵)	۳,۸۶۰	خالص حقوق و مزایای پرسنل
	۹,۸۱۲	۴,۵۴۲	(۴,۴۲۶)	۹,۹۲۸	ذخیره باز خرید مرخصی
	۲۲,۰۲۶	۱۴۲,۶۴۴	(۱۵۷,۳۱۷)	۷,۳۵۳	ذخیره برق، گاز و تلفن
	۳۶,۶۲۴	-	(۳۰,۵۸۶)	۶,۰۳۸	سایر
	۷۱,۲۳۷	۱۵۱,۰۴۶	(۱۹۵,۱۰۴)	۲۷,۱۷۹	

۱-۲۶-۱۲-۱- مبلغ خالص حقوق و مزایای پرسنل و ذخیره برق، گاز و تلفن تا تاریخ تایید صورت های مالی بطور کامل تسویه شده است.

۱-۲۶-۱۳- افزایش سپرده حسن انجام کار سالجاری بابت صورت وضعیت های شرکت فریاب جنوب پیمانکار ساخت ساختمان بنوری پروژه مهدی شهر سمنان می باشد.

۱-۲۶-۱۴- تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۲,۰۷۰,۶۳۶ میلیون ریال از حسابها و اسناد پرداختنی تجاری و مبلغ ۳۰۷,۰۰۲ میلیون ریال از سایر پرداختنی ها تسویه شده است.

۲-۲۶-۲- میانگین دوره اعتباری در مورد خرید کالا ۴۰ روز(سال قبل ۲۱ روز) است. شرکت رویه های مدیریت ریسک را وضع می کند تا اطمینان حاصل شود که کلیه پرداختنی ها بر اساس شرایط اعتباری توافق شده، پرداخت می شود.

شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۷- مالیات پرداختنی

۱-۲۷- گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختنی) به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۴۷۵,۸۷۶	۳۴۸,۰۵۹	مانده در ابتدای سال
۲۱۲,۰۳۸	۱۵۶,۷۱۴	۲۷-۱-۱ ذخیره مالیات عملکرد سال
۱۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲۷-۱-۲ تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
۳۱۲,۰۳۸	۲۱۶,۷۱۴	هزینه مالیات بر درآمد
(۴۳۹,۸۵۵)	(۱۹۱,۲۶۲)	پرداختی طی سال
۳۴۸,۰۵۹	۳۷۳,۵۱۱	

۱-۲۷-۱- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ (های) مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

۱۴۰۰	۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۱,۵۳۸,۶۶۹	۱,۵۷۹,۱۰۸	سود حسابداری قبل از مالیات
۲۸۴,۶۶۷	۳۹۴,۷۷۷	هزینه مالیات بر درآمد با نرخ مالیات ۲۵ درصد
(۱۱,۱۲۵)	(۷,۰۸۱)	اثر درآمدهای معاف از مالیات:
(۸۸)	-	سود سپرده های بانکی و سود سرمایه گذاری ها
(۲۰,۰۵۷)	(۸۶,۳۲۵)	معافیت درآمد اجاره
(۳۵,۳۴۰)	(۳۰,۱۳۷)	درآمد حاصل از صادرات
(۳۵,۳۴۰)	(۳۰,۱۳۷)	معافیت ناشی از پذیرش در بورس اوراق بهادار (۲۵ درصد)
(۷۰,۶۷۹)	-	معافیت ناشی از سهام شناور (۲۵ درصد)
-	(۸۴,۳۸۳)	معافیت مالیاتی طبق قانون بودجه سالیانه ۱۴۰۰ (۵ درصد)
۲۱۲,۰۳۸	۱۵۶,۷۱۴	معافیت مالیاتی طبق قانون بودجه سالیانه ۱۴۰۱ (۷ درصد)
		هزینه مالیات بر درآمد سال جاری

۱-۲-۲۷- مبلغ ۶۰ میلیارد ریال تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل، بابت تعدیل مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ با توجه به ابلاغ برگ تشخیص در سال مورد گزارش بوده که تعدیل مذکور عمدتاً بدلیل اعمال نرخ معافیت های مالیاتی شرکت پس از کسر معافیت ها از درآمد مشمول مالیات و برگشت هزینه ضایعات غیر عادی بوده است.

۱-۳-۲۷- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال مورد گزارش از معافیت های ۵ درصد شرکتهای بورسی و معافیت بخش م تبصره ۶ بودجه سال ۱۴۰۲ استفاده نموده است.

۲۷-۲۸- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	مالیات (مبالغ به میلیون ریال)					سال مالی
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
رسیدگی به دفتر	-	-	-	(۱۵۴۲)	-	۱۳۴۴
رسیدگی به دفتر	۲۶,۰۲۱	۲۶,۰۲۱	-	۲۲,۱۷۳	۸۰,۵۱۷	۱۳۵۵
رسیدگی به دفتر	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۶۳۷,۵۶۸	۲۸۸,۳۷۰	۱۳۹۹
رسیدگی به دفتر	۲۱۲,۰۲۸	۸۰,۷۷۶	-	۲۷۵,۶۲۶	۲۱۲,۰۲۸	۱۴۰۰
رسیدگی نندمه	-	۱۵۶,۷۱۴	-	-	۱۵۶,۷۱۴	۱۴۰۱
	۳۳۸,۰۵۹	۳۳۲,۵۱۱	-	-	۱,۲۰۵,۳۷۸	۱,۵۷۹,۱۰۸

۲۷-۲۸- مالیات بر درآمد شرکت برای سال ۱۳۹۴ و کلیه سالهای قبل از آن به همراه سنوات ۱۳۹۸ الی ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.
 ۲۷-۲۸- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ مبلغ ۱۵۷۲ میلیون ریال زبان مورد تأیید قرار گرفته که شرکت نسبت به رای صادره اعتراض نموده و نتیجه آن تاکنون مشخص نشده است.
 ۲۷-۲۸- مالیات عملکرد سنوات ۱۳۹۵ مبلغ ۲۳۱۱۳ میلیون ریال برگ تشخیص صادر شده است. با توجه به اینکه بخشی از هزینه های قابل قبول برگشت داده نشده شرکت نسبت به برگ های تشخیص اعتراض نموده که نتیجه اعتراض تاکنون مشخص نشده است.
 ۲۷-۲۸- مبلغ ۳۶,۰۲۱ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده است.

۲۷-۲۸- مبلغ مالیات منظور شده برای سال ۱۴۰۰ با احتساب معافیت ۵ درصد شرکتهای بورسی (۲۵ درصد بابت بورسی بودن و ۲۵ درصد بابت سهام شتابور) و درصدهای معافیت ناشی از احکام مالیاتی بودجه سال ۱۴۰۰ و معافیت ناشی از صادرات معاف می باشد برای سال مزبور برگ تشخیص صادر شده است که شرکت نسبت به برگ تشخیص اعتراض نموده است که نتیجه اعتراض تاکنون مشخص نشده است.
 ۲۷-۲۸- با احتساب معافیت ۵ درصد شرکتهای بورسی (۲۵ درصد بابت بورسی بودن و ۲۵ درصد بابت سهام شتابور) و معافیت ناشی از صادرات و معافیت بخشی م تبصره ۶ بودجه سال ۱۴۰۲ شاملی شده است.
 ۲۷-۲۸- مبلغ مالیات منظور شده برای سال ۱۴۰۱ و ۱۳۹۹ و ۱۳۹۵ سالهای ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ بالغ بر ۱۵۸۸۲۸۸ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط به شرح زیر است که مورد اعتراض قرار گرفته ، لذا بهی

سال	مالیات پرداختی و		مالیات تشخیصی با قطعی		ماباز مورد مطالبه سازمان امور مالیاتی
	بر پرداختی	بر دریافتی	بر دریافتی	بر پرداختی	
۱۳۹۵	۲۶,۰۲۱	۴۲,۱۷۳	۷,۱۵۲		
۱۳۹۹	۲۸۸,۳۷۰	۶۳۷,۵۶۸	۱۴۹,۰۹۸		
۱۴۰۰	۲۱۲,۰۲۸	۲۷۵,۶۲۶	۲۵۸,۸		
	۲۶۵,۴۱۹	۹۵۶,۳۶۷	۱۵۸,۸۲۸		

۲۷-۲۸- جمع مبلغ پرداختی و برداشتی در پایان سال مورد گزارش برای سالهای ۱۳۹۵، ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ به شرح زیر است.
 ۲۷-۲۸- جمع مبلغ پرداختی و برداشتی با احتساب معافیت ۵ درصد شرکتهای بورسی (۲۵ درصد بابت بورسی بودن و ۲۵ درصد بابت سهام شتابور) و معافیت ناشی از احکام مالیاتی بودجه سال ۱۴۰۰ و معافیت ناشی از صادرات معاف می باشد برای سال مزبور برگ تشخیص صادر شده است که شرکت نسبت به برگ تشخیص اعتراض نموده است که نتیجه اعتراض تاکنون مشخص نشده است.
 ۲۷-۲۸- با احتساب معافیت ۵ درصد شرکتهای بورسی (۲۵ درصد بابت بورسی بودن و ۲۵ درصد بابت سهام شتابور) و معافیت ناشی از صادرات و معافیت بخشی م تبصره ۶ بودجه سال ۱۴۰۲ شاملی شده است.
 ۲۷-۲۸- مبلغ مالیات منظور شده برای سال ۱۴۰۱ و ۱۳۹۹ و ۱۳۹۵ سالهای ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ بالغ بر ۱۵۸۸۲۸۸ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط به شرح زیر است که مورد اعتراض قرار گرفته ، لذا بهی

پیوست گزارش

شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۲۸- سود سهام پرداختی

۱۴۰۰ (مبالغ به میلیون ریال)			۱۴۰۱			
جمع	استاد پرداختی	مانده پرداخت نشده	جمع	استاد پرداختی	مانده پرداخت نشده	
۶۴۶۰۴	-	۶۴۶۰۴	۶۴۵۵۶	-	۶۴۵۵۶	سال ۱۳۹۸ و سنوات قبل از آن
۸۸۲۰۹	۲۵۸۹۸	۶۲۳۱۱	۸۳۷۳۱	-	۸۳۷۳۱	سال ۱۳۹۹
-	-	-	۲۴۴۹۵	-	۲۴۴۹۵	سال ۱۴۰۰
۱۵۲۸۱۳	۲۵۸۹۸	۱۲۶۹۱۵	۱۷۲۷۸۲	-	۱۷۲۷۸۲	

۲۸-۱- سود نقدی هر سهم سال ۱۴۰۰ مبلغ ۶۰ ریال ، (سال ۱۳۹۹ مبلغ ۴۰ ریال ، سال ۱۳۹۸ مبلغ ۲۰۹۰ ریال و برای سال ۱۳۹۷ مبلغ ۷۸۰ ریال) بوده است. طبق مصوبه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۵ مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت مبلغ ۷۸۰۰۰۰ میلیون ریال سود تقسیم شده است.

۲۸-۲- از مبلغ ۱۷۲۷۸۲ میلیون ریال ، مبلغ ۹۹۰۲۸۱ میلیون ریال نزد بانک ملت (یادداشت ۴-۱۹ توضیحی) به منظور مراجعه سهامدار سپرده شده است. شرکت طی مکاتبات متعدد منتشره در سایت کنال و سایت رسمی شرکت از کلیه سهامداران که موفق به دریافت سود سهام خود نشده اند درخواست شماره حساب نموده ، لیکن سهامداران فوق جهت دریافت سود سهام مراجعه ننموده اند .

۲۹- پیش دریافت ها (مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۰	۱۴۰۱
اشخاص وابسته		
شرکت ایلاف	۱,۴۳۲	۱,۴۳۲
شرکت زراعی دشت ناز	-	۲۵
نمایندگی های فروش		
سوزنکار علیرضا	۲۶,۰۳۹	۱۳,۰۶۷۹
سالیانه سمید	۳۶,۱۷۰	۶۸,۷۸۰
شرکت طلوع آوازه پایتخت	۲۸,۰۶۲	۶۶,۴۶۹
شرکت بازرگانی اتحادیه سرسری تاکسیرانی و تاکسی بار	-	۴۶,۴۳۴
گوهری علیرضا	۷,۲۲۶	۲۸,۱۲۲
شرکت آریا بهزاد مبین	۱۹,۳۵۸	۲۶,۸۴۶
شرکت بازرگانی مروارید زنوز گستر	۱۱,۹۰۷	۲۶,۵۳۱
بهمن تیار روناک	۳۱,۰۶۷	۲۳,۶۷۲
علیپور مانا اله	۹۱,۳۱۴	۲۳,۳۱۴
علیپور وحید	۶۳۶	۲۲,۷۳۶
رفعیان مرتضی	۳,۵۲۸	۲۲,۵۷۴
حسن پور شهلائی کیومرث	۱۷,۲۶۱	۲۱,۷۷۰
حافظی خاوری علی	۲۶,۶۴۶	۲۱,۳۶۹
جعفری نسب نعمت	۱۴۹	۲۰,۳۱۰
آذرننگ قاسم	۱۲,۹۲۸	۲۰,۰۲۹
اللهقلی یاری جواد	۴,۶۱۰	۱۷,۷۳۷
شاهینی حسین	۱۵,۰۰۳	۱۶,۲۰۰
نجفی حسن	۱۷,۶۵۵	۱۴,۶۹۹
شرکت مهراز قینار دنا	۱۶,۲۶۳	۱۴,۶۴۳
شرکت طایر ارسباران لهر	۸۴,۷۱۸	۳,۱۳۱
خوابین زاده مرتضی	۱۸,۴۷۲	۲۲۹
شرکت مهرگان اراد آرمه	۹۹,۶۱۸	۱۹
سایر (۴۴۰ نفر)	۳۱۷,۹۳۵	۷۴۸,۸۴۷
	۸۸۸,۹۹۷	۱,۳۸۶,۵۰۷
	(۳۴۶,۴۸۴)	(۴۸,۲۶۷)
	۶۴۲,۵۱۳	۱,۳۳۸,۲۴۰

استاد دریافتی تجاری (تهاتر با یادداشت ۱۸)

۲۹-۱- مبالغ مزبور بر اساس برنامه زمان بندی تولید سال دریافت شده و شرکت تا تاریخ تایید صورتهای مالی عمده محصولات مزبور را تحویل مشتریان نموده است.

شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۰- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
۱,۲۲۶,۶۳۱	۱,۳۶۲,۳۹۴	سود خالص
		تعدیلات
۳۱۲,۰۳۸	۲۱۶,۷۱۴	هزینه مالیات بر درآمد
۱۴۷,۶۴۴	۴۱۱,۲۷۹	هزینه های مالی
-	(۱۴۰)	(سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۳۳,۰۶۳	۵۹,۶۹۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۳۴,۴۲۲	۱۹۶,۴۱۱	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۵,۰۰۶)	(۱,۱۰۲)	سود سهام
(۳۹,۴۹۲)	(۲۷,۲۲۹)	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۱,۴۲۴)	(۳,۳۴۷)	زیان (سود) تسمیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۱,۸۰۷,۸۷۶	۲,۲۱۴,۶۷۴	
(۵۶۳,۷۵۸)	(۴۷۶,۸۸۲)	(افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۴۷۵,۹۰۵)	(۷۴۸,۷۳۷)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
۳۸۲,۵۷۵	(۲۳۱,۸۰۲)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۷۱۰,۲۵۷	۱,۳۷۲,۰۱۳	افزایش پرداختی های عملیاتی
(۲۸۲,۳۳۹)	۶۹۵,۷۲۷	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۱,۵۷۸,۷۰۶	۲,۸۲۴,۹۹۳	نقد حاصل از عملیات

۳۱- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
۳۵۷,۸۳۶	-	تسویه تسهیلات در قبال واگذاری چکهای مشتریان
۳۵۷,۸۳۶	-	

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال قبل تغییر یافته است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. هیات مدیره شرکت، ساختار سرمایه شرکت را هر شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، مدیریت هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است.

۳۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۵,۴۵۱,۸۲۲	۹,۵۸۷,۲۰۲	جمع بدهی ها
(۲۲۷,۲۸۳)	(۲,۱۹۵,۰۹۶)	موجودی نقد
۴,۷۱۴,۴۳۹	۷,۳۹۲,۱۰۶	خالص بدهی
۱۳,۹۷۱,۵۴۹	۲۳,۷۰۰,۱۵۸	حقوق مالکانه
۳۴	۲۲	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۲-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

هیات مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها است. رعایت سیاستها و محدودیتهای آسیب پذیری، توسط حسابرس داخلی بطور مستمر بررسی می شود.

۳۲-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول با توجه به احتمال افزایش تحریم ها آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارز نسبت به افزایش حجم خرید مواد اولیه مورد نیاز مانند کائوچو و غیره و افزایش موجودی مواد اولیه اقدام نموده است.

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۳۲-۳-۱- مدیریت ریسک ارز

شرکت، معاملات را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی، مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۳ ارائه شده است.

شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۳-۳۲- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به طور عمده در معرض ریسک واحد پول دلار و یورو و درهم قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و یا کاهش ریال نسبت به ارزشهای خارجی مربوطه را نشان می دهد. ۱۰ درصد، نرخ استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان سال به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است. عدد مثبت (منفی) ارائه شده در جدول ذیل نشان دهنده افزایش (کاهش) در سود یا حقوق مالکانه است که در آن، ریال، به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تقویت (تضعیف) شده است.

	(مبالغ به میلیون ریال)					
	اثر واحد پول درهم		اثر واحد پول یورو		اثر واحد پول دلار	
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
سود یا زیان	۱۸,۷۶۲	(۱,۵۱۹)	(۱۱,۷۵۸)	(۱۶,۵۷۳)	۹,۳۵۲	۱۸,۷۶۲
حقوق مالکانه	۱۸,۷۶۲	(۱,۵۱۹)	(۱۱,۷۵۸)	(۱۶,۵۷۳)	۹,۳۵۲	۱۸,۷۶۲

به نظر مدیریت، تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب پذیری در پایان سال منعکس کننده آسیب پذیری طی سال نمی باشد. حساسیت شرکت به نرخ های ارز در طول سال مورد گزارش عمدتاً به دلیل افزایش نرخ ارز، افزایش یافته است.

۲-۳-۳۲- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری های بلند مدت را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۳-۳۲- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاست مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تمداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند. با توجه به آنکه عمده فروش های شرکت بطور نقدی انجام می گردد، ریسک اعتباری به شدت کاهش یافته و شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.

(مبالغ به میلیون ریال)

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
شرکت ساهکو	۱۹,۳۶۳	۱۹,۳۶۳	-
شرکت زامیاد	۲۵۷,۰۲۰	-	-
مهندسی و تامین قطعات تراکور سازی	۲۹۹,۰۷۳	-	-
شرکت سازه گستر سایبا	۳,۴۱۳	۳,۴۱۳	(۱,۸۶۵)
سایر	۵۴,۰۳۹	۳۳,۳۹۵	(۱۰,۰۸۵)
	۶۲۳,۹۱۸	۵۵,۳۷۱	(۱۱,۹۵۰)

۵-۳۲- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۱	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بالاتر از یکسال	جمع
پروانه های تجاری	۹۷۳,۰۰۵	۱,۰۹۶,۶۳۱	۱۵۸,۶۲۳	-	۲,۲۲۹,۲۶۰
سایر پرداختی ها	۱۰,۳۸۲	۲۰,۳۱۷۴	۸۱۷,۵۰۸	-	۱,۱۹۴,۵۱۰
تسهیلات مالی	۳۷۰,۶۸۲	۴۱۹,۰۹۰	۱,۱۸۶,۰۷۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۵,۸۴۷
عالیات پرداختی	-	۲۱۶,۷۹۷	۱۵۶,۷۱۴	-	۳۷۳,۵۱۱
سود سهام پرداختی	۱,۱۲۹	۱۷۱,۶۵۳	-	-	۱۷۲,۷۸۲
ذخیره مزایای بازن کسب کارکنان	-	-	-	۲۰۳,۰۵۲	۲۰۳,۰۵۲
بدهی های احتمالی	-	-	۳۰,۱۸۵۶۸	-	۳۰,۱۸۵۶۸
جمع	۱,۵۲۸,۶۴۴	۲,۱۰۸,۳۲۵	۵,۴۰۷,۲۸۹	۲۰,۲۰۳,۰۵۲	۱۱,۲۴۷,۳۳۰

شرکت تولیدی ایران قانر (سهامی عامه)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۳ - وضعیت ارزی

رویه	درهم امارات	یورو	دلار آمریکا	شماره یادداشت
۶۵۰	-	۷۵۵	۳۳,۱۷۸	۱۹
-	-	۳۳,۱۱۳	۳۳,۷۶۸	۱۸
۶۵۰	-	۳۳,۳۹۸	۳۷,۹۲۶	
-	-	(۳۱۸,۱۰۰)	-	۲۶-۱-۹
-	(۱,۶۱۹۳,۰۴۱)	-	-	۲۲
-	(۱,۶۱۹۳,۰۴۱)	(۳۱۸,۱۰۰)	-	
۶۵۰	(۲,۱۹۳,۰۴۱)	(۳۸۳,۵۰۲)	۳۷,۹۲۶	
۴	(۱۵,۱۸۹)	(۱۶۵,۷۳۶)	۷۸۷,۶۱۶	
۶۵۰	(۲,۱۹۳,۰۴۱)	(۳۱۷,۲۰۵)	۲۸۲,۵۷۸	
۱	(۱۵,۱۸۹)	(۱۱۷,۵۸۳)	۹۲,۵۱۹	

مبلغ

درهم	یورو	دلار آمریکا
-	-	۱,۲۰۹,۴۱۲
(۶,۱۳۳,۱۵۹)	(۹,۱۱۲,۶۸۳)	(۵,۱۵۵,۲۵۶)
-	(۱,۳۳۵,۰۴۲)	(۱,۶۲۷,۸۸۹)
(۶,۱۳۳,۱۵۹)	(۱۰,۴۴۷,۷۲۶)	(۶,۷۸۳,۱۴۵)

ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات	ایفا نشده	ایفا شده	کل تعهدات
	۱۴۰۰/۱۷/۲۹			۱۴۰۰/۱۷/۲۹	
۱,۳۵۷,۵۳۳	۱,۷۸۱,۴۳۱	۳,۳۳۸,۹۶۵	-	-	-

۳۳-۱- ارز حاصل از صادرات و ارزش صرفی برای واردات (مبلغ سال مورد گزارش به شرح زیر است)

فروش محصولات
 خرید مواد اولیه
 خرید قطعات

۳۳-۲- تعهدات ارزی شرکت به شرح زیر است

نوع ارز یورو

خرید ماشین آلات خط تولید کارخانه سستان

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
 پیوست گزارش

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۵-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		موضوع قرارداد
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۷۰۴,۵۹۷	۶۲۵,۴۱۴	عملیات ساختمانی مهدیشهر سمنان (ساختمان بنیوری)
۴۸,۳۵۰	۳۱,۸۵۰	ماشین تایر سازی
۹,۳۸۳	۳۱,۳۹۰	خرید قالب تایر
-	۲۹,۷۴۰	خرید دو دستگاه بویلر
-	۱۸,۶۰۰	ساخت پرشر پلیت بالا و پایین
۱۳,۳۱۴	۱۷,۱۰۶	ترانسفورماتور
۱۰,۵۰۰	۱۰,۵۰۰	یک دستگاه پرس پخت
-	۶,۹۴۳	خرید آرمات
-	۵,۷۷۰	خرید بیدرینگ - درام
-	۲,۸۹۸	خرید بلوک و مخزن یونیت هیدرولیک
۳۳۰,۳۶۶	-	دو دستگاه میکسر بنیوری و متعلقات (پروژه سمنان)
۵۸,۸۸۲	-	دستگاه خنک کننده آمیزه
۱۰,۹۵۰	-	شاسی پرس هیدرولیک
۹,۹۰۰	-	دستگاه اپکس
۲,۹۰۰	-	تجهیزات اصلاح جمع آوری دستگاه اینتر لاینر
۲,۷۲۶	-	موتور اکسترودر
۱,۲۰۲,۶۶۸	۷۸۰,۳۱۱	

۳۵-۱-۱- زمین سمنان که از سازمان اموال و املاک بنیاد مستضعفان خریداری شده (یادداشت ۳-۲-۱۳ توضیحی)، شامل اسناد مالکیت ۱۷ قطعه از اراضی به مساحت ۱۰۰۰۰۶۹ مترمربع بنام بنیاد مستضعفان و بهای خرید حق تصرف یک قطعه از اراضی مذکور به مساحت ۷۰ مترمربع می باشد که طبق قرارداد، پس از اخذ سند مالکیت و تثبیت مالکیت بنیاد، قطعات مذکور به همراه حق تصرف آنها به بهای روز کارشناسی شده و پس از انعقاد مبادیه نامه مابه التفاوت آنها به سازمان اموال و املاک بنیاد مستضعفان پرداخت خواهد شد. مراحل اخذ سند مالکیت قطعات مذکور در جریان بوده و تعیین مبلغ تعهد سرمایه ای شرکت، در شرایط حاضر مشخص نمی باشد.

۳۵-۲- تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰	۱۴۰۱	
۲,۰۲۷,۴۴۵	۲,۵۴۲,۴۴۵	تضمین وام شرکت دوده فام
۷۳۵,۱۱۵	-	تضمین وام های شرکت ایاف
۴۶۰,۳۹۰	۴۶۰,۳۹۰	تضمین وام شرکت ریسندگی و بافندگی سلک باف
۹,۶۱۳	۹,۶۱۳	تضمین وام کارخانجات تولیدی تهران
۲,۵۲۰	۲,۵۲۰	تضمین وام شرکت ایران کشمیر
۲,۶۰۰	۲,۶۰۰	تضمین وام شرکت لاستیک البرز
۳,۲۳۸,۶۸۳	۳,۰۱۸,۵۶۸	

۳۵-۲-۱- در قبال تضمین وام شرکتهای فوق الذکر (بین ۱۲۰ تا ۱۵۰ درصد)، مبلغ ۳,۹۲۴,۹۶۳ میلیون ریال اسناد تضمینی از آنان اخذ گردیده که نزد صندوق شرکت نگهداری می گردد.

۳۵-۳- بدهی احتمالی بابت صدمه بدنی کارکنان و لاستیک های نامرغوب شامل ۷ فقره پرونده شکایتی علیه شرکت بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نتایج آن ابلاغ نشده است.

۳۵-۴- بدهی احتمالی شرکت بابت حق بیمه ۴ درصد مشاغل سخت و زیان آور بدلیل عدم امکان استخراج مبلغ دقیق و قابل اتکاء نبودن، در حسابها منظور نشده است که مبالغ آن پس از تأیید سازمان تأمین اجتماعی پرداخت خواهد گردید و همان زمان به عنوان هزینه دوره شناسایی می شود.

۳۵-۵- بدهی احتمالی بابت شکایت سازمان امورمالیاتی علیه شرکت ایران تایر در خصوص معاملات انجام شده با شرکتهای کاغذی به قرار کارشناسی شماره ۲۳۸۹۸۹۸-۱۶۸۴۴۰۰۰ مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۴ صادر شده از سوی شعبه ۲ باز پرس دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲ جرایم اقتصادی تهران و ارائه مستندات احراز هویت طرف معامله موجود در شرکت به اطلاع هیات مدیره رسانده شده است. میزان مالیات و جرائم احتمالی و آثار احتمالی آن بر صورتهای مالی پس از صدور رای قطعی دادگاه در حسابهای شرکت منعکس خواهد گردید.

۳۵-۶- طبق نامه دریافتی از شهرداری منطقه ۲۱ تهران به شماره ۵۲۱/۲۳۶۸۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۰۵ مبنی بر ایمن سازی شرکت بانجام تمهیدات لازم جهت جلوگیری از پخش و انتشار دوده در فرایند تولید لاستیک، تخلیه ضایعات موجود در شرکت و انجام اقدامات پیشگیرانه بمنظور جلوگیری از هر گونه حوادث احتمالی و اخذ تاییدیه ایمنی از سازمان آتش نشانی برابردستور العمل ایمنی واصل گردیده است و بخشی از مفاد آن انجام و مابقی در حال پیگیری و انجام جهت دریافت اخذ تاییدیه ایمنی می باشد. لیکن شرکت دارای پوشش بیمه ای مناسب و کافی مسئولیت مدنی و آتش سوزی بابت حوادث غیرمترقبه می باشد.

۳۵-۷- شرکت فاقد دارائیهای احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۳۶- رویدادهای پس از تاریخ پایان سال گزارشگری

از تاریخ پایان سال گزارشگری، تا تاریخ تایید صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشا در یادداشت های توضیحی صورت های مالی ضرورت داشته باشد، رخ نداده است.

۳۷- سود سهام پیشنهادی

۳۷-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱۳۶،۲۳۹ میلیون ریال (مبلغ ۱۰ ریال برای هر سهم) می باشد.

۳۷-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در سال پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان بندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال های گذشته و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت (از جمله اجرای پروژه توسعه و انتقال کارخانه)، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۷-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی تامین خواهد شد.



LICENSED BY  Matador (EUROPE)

تحت لیسانس ماتادور اروپا

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

شماره ثبت : ۹۲۴۰

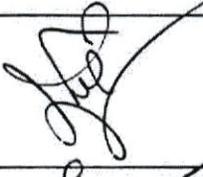
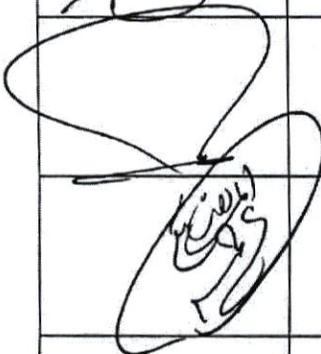
شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

در اجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ و ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت‌هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشند، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه میباشند.

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت) تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۶ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده	اعضا هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	محمد خدائی وله زاقرد	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیئت مدیره (غیر موظف)	محمد جواد منصوری	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	سید محمد حسین طاهری	شرکت ره نگار خاورمیانه پارس (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل (موظف)	حمیدرضا عبدالمالکی	شرکت انرژی گستر سینا (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	علی خلیلی	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی



شرکت تولیدی ایران تایر

آرمان ما عرضه بهترین کیفیت است

تلفن : ۰۲۱)۴۴۵۰۳۴۶۰-۹

دورنگار : ۰۲۱)۴۴۵۰۳۵۰۰

نشانی پستی : تهران - کیلومتر ۴ جاده مخصوص کرج

صندوق پستی : ۱۱۵۵۵ - ۳۵۷۴

فهرست

عنوان

شماره صفحه

- ۱- ماهیت کسب و کار..... ۳-۹
- ۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف..... ۱۰-۱۳
- ۳- مهمترین منابع، ریسکها و روابط..... ۱۴-۱۸
- ۴- نتایج عملیات و چشم اندازها..... ۱۸-۲۴
- ۵- مهمترین معیارها و شاخصهای عملکرد..... ۲۴-۲۸

مقدمه:

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورتهای مالی و یادداشتهای همراه آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط میباشد.

کلماتی نظیر "پیش بینی"، "باور"، "برآورد"، "انتظار"، "تمایل"، "خواسته"، "احتمالاً" و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده نگر است.

جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد آتی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

۱- ماهیت کسب و کار

۱-۱- تاریخچه و فعالیت:

شرکت در تاریخ ۲۱ اردیبهشت ماه ۱۳۴۳ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و تحت شماره ۹۲۴۰ مورخ ۱۳۴۳/۳/۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۳۸۷۱۴۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. بهره برداری از کارخانه در اسفند ماه ۱۳۴۴ تحت مجوز شماره ۵۵۳۹۶ مورخ ۲۷ اسفند ماه ۱۳۴۴ از وزارت صنایع و معادن آغاز گردیده است. شرکت در سال ۱۳۵۴ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۵۵/۹/۳ در بورس اوراق بهادار تهران در گروه لاستیک و پلاستیک با نماد پتایر پذیرفته شده است. تولید محصولات تایر رادیال سیمی تحت تکنولوژی ماتادور اروپا میباشد و در حال حاضر شرکت جز شرکتهای فرعی شرکت انرژی گستر سینا (هلدینگ) است و واحد نهایی گروه بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی میباشد. مرکز اصلی شرکت و کارخانه در تهران کیلومتر ۴ جاده مخصوص کرج میباشد.

✓ موضوع اصلی فعالیت شرکت، تولید انواع تایر خودروهای سواری، سنگین، ماشین آلات کشاورزی و راهسازی میباشد.

۱-۲- بازارهای اصلی واحد تجاری و وضعیت رقابتی واحد تجاری در آن بازارها:

۱-۲-۱- بازار داخلی: بازارهای اصلی شرکت بازارهای داخلی کشور میباشد. بزرگترین مشتریان محصولات شرکت، نمایندگان فروش

هستند که در سراسر کشور در یک شبکه بزرگ اقدام به فروش و توزیع محصولات مینمایند. شرکت در سال ۱۴۰۱ بالغ بر ۲۵ نماینده جدید در استان های مختلف کشور جذب نموده و در حال حاضر شرکت دارای ۴۳۷ نماینده فعال فروش در سراسر کشور میباشد.

ضمناً با در نظر گرفتن مسئولیت اجتماعی این شرکت در قبال مصرف کنندگان نهایی و با توجه به التهابات موجود در سطح بازار مصرف و افزایش لجام گسیخته قیمت های بازار، این شرکت به منظور رفاه حال مصرف کنندگان نهایی با رعایت قیمت مصوب مصرف کننده سیستم فروش عرضه مستقیم درب کارخانه را اجرایی نموده به طوریکه طی سال ۱۴۰۱ حدود ۲۳۷ میلیارد ریال از فروش شرکت مربوط به فروش عرضه مستقیم درب کارخانه بوده است.

سهم شرکت از بازار داخلی در سال ۱۴۰۱ طبق اطلاعات اخذ شده از انجمن صنفی تایر از میزان تولیدات توسط سایر رقبا حدوداً ۱۰ درصد میباشد.

آمار تولید تایر به تفکیک تولید کنندگان داخلی فعال در بازار بورس در سال ۱۴۰۱

مقدار به تن

نام شرکتها	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	درصد تغییرات	درصد سهم از کل
ایران تایر	۲۷,۲۲۴	۲۶,۳۹۹	۳	۱۰
آرتاویل تایر	۲۸,۸۳۷	۲۷,۰۲۱	۷	۱۰
کویر تایر	۳۲,۴۳۶	۳۰,۵۲۴	۸	۱۲
گروه صنعتی بارز	۱۲۹,۸۲۸	۱۲۰,۵۳۷	۸	۴۷
لاستیک یزد	۳۳,۱۹۴	۲۲,۸۵۸	۴۵	۱۲
لاستیک دنا	۱۳,۷۶۱	۱۶,۲۴۴	(۱۵)	۵
لاستیک پارس	۷,۲۱۴	۶,۸۱۱	۶	۲
کیان تایر	۴,۹۷۳	۸,۴۶۸	(۴۱)	۲
جمع کل (تن)	۲۷۷,۴۷۷	۲۵۸,۸۶۲	۷	۱۰۰

استخراج شده از انجمن صنفی صنعت تایر

۱-۲-۲- بازار صادراتی: از تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۱۴ حسب مصوبات شورای عالی صادرات، شرکتهای تولید کننده تایر مجاز شده اند بخشی از محصولات خود (۳۰ درصد تایر کشاورزی، راهسازی و صنعتی و ۱۰ درصد تایرهای سواری) را صادر نمایند که فروش صادراتی شرکت طی سال ۱۴۰۱ مجموعاً به میزان ۴۰۶ تن شامل ۱۱۵ تن به کشور افغانستان، ۹۲ تن به کشور عراق، ۷۸ تن به کشور پاکستان، ۶۳ تن به کشور آذربایجان، ۴۶ تن به کشور ترکمنستان و ۱۲ تن به کشور ارمنستان می باشد. با توجه به ممنوعیت صادرات از شهریور ماه سال ۱۳۹۷ و از دست دادن بازارهای بین المللی، شرکت در تلاش برای جذب مجدد این بازارها می باشد. پیش بینی صادرات برای سال ۱۴۰۲، مقدار ۱۵۰۰ تن انواع محصولات می باشد.

۱-۳- محصولات و خدمات اصلی:

۱-۳-۱- به طور کلی محصولات شرکت به دو دسته رادیال سیمی و بایاس تقسیم میشوند که بطور خلاصه به شرح جدول ذیل میباشند:

انواع محصولات تولیدی	سهم از تولید	گروه محصول
تولید انواع تایرهای سواری و وانتی خودروهایی تولیدی داخلی و وارداتی	۷۲ درصد	رادیال سیمی
تولید انواع تایرهای وانتی، کامیونی سبک و سنگین، لودر، راهسازی، تراکتوری	۲۸ درصد	بایاس

۱-۳-۲- با توجه به هدف بلند مدت شرکت در تولید انواع محصولات رادیال سیمی شرکت در طی سال ۱۴۰۱ تمرکز خود را بر روی تولید این محصولات گذاشته است که ۷۱ درصد از محصولات تولیدی شامل این گروه می باشد و همچنین شرکت توانست بیشتر از مقدار پیش بینی شده در ابتدای سال عملکرد واقعی خود را محقق نماید.

مقایسه مقدار تولید تایر (تن) طی ۴ سال گذشته

محصول	برآورد سال ۱۴۰۲	عملکرد واقعی سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
سواری بایاس	۸,۰۰۰	۷,۵۶۲	۸,۳۳۹	۹,۸۱۰	۸,۱۹۸
سواری رادیال سیمی	۱۹,۰۰۰	۱۹,۴۹۱	۱۷,۸۴۳	۱۷,۶۱۸	۱۶,۱۴۳
سایر	-	۱۷۱	۲۱۷	۱۸۶	۲۴۸
جمع کل (تن)	۲۷,۰۰۰	۲۷,۲۲۴	۲۶,۳۹۹	۲۷,۶۱۴	۲۴,۵۸۹

۳-۱-۳- مواد اولیه: با توجه به جدول ذیل میانگین نرخ خرید مواد اولیه در طی سال ۱۴۰۱ نسبت به سال قبل حدوداً ۲۴ درصد افزایش داشته که این موضوع تاثیر مستقیم در بهای تمام شده و به تبع آن کاهش در سود عملیاتی داشته است. بیشترین افزایش نرخ مواد مربوط به میانگین خرید مواد شیمیایی و دوده بوده که دلیل اصلی علاوه بر افزایش نرخ ارز، افزایش نرخ محصولات پتروشیمی داخلی میباشد.

جدول میزان خرید مواد اولیه و مقایسه آن با سال گذشته

شرح مواد	سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۰			درصد افزایش نرخ
	مقدار (تن)	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ خرید هر تن (میلیون ریال)	مقدار (تن)	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ خرید هر تن (میلیون ریال)	
کاتوچوی طبیعی	۴,۷۳۸	۲,۴۶۶,۳۹۶	۵۲۱	۲,۴۶۰	۱,۰۹۷,۶۷۶	۲۲۶	۱۷
کاتوچوی مصنوعی	۹,۲۰۹	۴,۲۸۲,۷۷۱	۴۶۶	۷,۱۱۹	۳,۲۴۲,۶۱۷	۲۵۵	۲
نخ	۱,۵۸۹	۲,۵۳۱,۲۹۳	۱,۵۹۳	۱,۴۴۱	۱,۸۵۴,۲۱۵	۱,۲۸۷	۲۴
دوده	۷,۶۶۶	۲,۷۳۳,۶۳۶	۳۵۷	۷,۵۶۳	۱,۹۵۷,۶۹۵	۲۵۹	۳۸
سایر	۵۰,۲۷	۲,۶۷۳,۴۵۸	۵۳۲	۶,۲۶۴	۲,۲۱۲,۷۱۹	۲۵۳	۲۸
جمع	۲۸,۲۲۹	۱۲,۶۸۷,۵۵۲		۲۴,۸۴۷	۱۰,۳۶۴,۹۲۲		
نرخ میانگین خرید هر کیلو(ریال)	۵۲۰,۳۰۰			۴۱۷,۱۵۰			۲۴

✓ از ارزش ریالی کل خرید ۲۹ درصد از منابع خارج کشور و ۷۱ درصد از منابع داخلی کشور خریداری و تامین شده است.

جدول مصرف مواد اولیه و مقایسه آن با سال گذشته

شرح مواد	سال ۱۴۰۱			سال ۱۴۰۰			درصد تغییرات نرخ مصرف
	مقدار (تن)	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ مصرف هر تن (میلیون ریال)	مقدار (تن)	مبلغ (میلیون ریال)	نرخ مصرف هر تن (میلیون ریال)	
کاتوچوی طبیعی	۵,۵۳۱	۲,۷۱۲,۶۱۷	۴۹۰	۵,۳۵۶	۱,۶۴۵,۶۵۷	۳۰۷	۱۹
کاتوچوی مصنوعی	۷,۵۸۲	۳,۶۲۵,۸۵۹	۴۷۸	۷,۳۳۱	۳,۱۳۸,۸۶۷	۴۲۸	۲۷
نخ	۱,۱۸۷	۱,۹۲۲,۹۳۵	۱,۶۳۷	۱,۵۹۷	۱,۹۱۵,۲۳۶	۱,۱۹۹	۶
دوده	۷,۶۰۹	۲,۶۵۷,۰۹۷	۳۴۹	۷,۲۱۰	۱,۷۶۸,۱۳۶	۲۴۵	۲۶
سایر	۶,۵۶۵	۳,۱۵۲,۱۰۰	۴۸۰	۵,۹۲۶	۲,۱۲۱,۵۶۱	۳۵۷	۲۲
جمع	۲۸,۲۷۴	۱۲,۰۹۰,۶۰۸	۱۰۰	۲۷,۲۳۰	۱۰,۵۸۹,۴۴۳		۱۰۰
نرخ میانگین مصرف هر کیلو(ریال)	۴۹۴,۸۵۹			۳۸۶,۰۵۳			۲۸

✓ مقدار تولید طی سال ۱۴۰۱ نسبت به سال گذشته ۳ درصد افزایش داشته است.

۴-۳-۱- شیوع ویروس کرونا: از اواخر سال ۱۳۹۸ با شیوع این بیماری فعالیت بسیاری از صنایع تحت تاثیر قرار گرفتند اما خوشبختانه این شرکت با رعایت کلیه اصول بهداشتی تعطیلی و آثار سوء ناشی از این ویروس نداشته است و با تمام ظرفیت به تولید خود ادامه داده است.

ردیف	موضوع	شرح
۱	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا از ابتدای شیوع به صورت تجمعی تا تاریخ گزارش (نفر)	۴۵۴
۲	تعداد پرسنل مبتلا به بیماری کرونا در تاریخ گزارش (نفر)	-
۳	تعداد پرسنل فوت شده در اثر ابتلا به ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (نفر)	۱
۴	تعداد افزایش (کاهش) پرسنل ناشی از بیماری کرونا تا تاریخ گزارش (نفر)	-
۵	برآورد مبلغ خسارت مالی عملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال)	-
۶	برآورد درصد افزایش (کاهش) فعالیتهای عملیاتی شرکت به علت بیماری کرونا (درصد)	-
۷	برآورد مبلغ خسارت مالی غیرعملیاتی ناشی از ویروس کرونا تا تاریخ گزارش (میلیون ریال)	-
۸	توضیحات در خصوص برآورد شرکت از میزان خسارت آینده (میلیون ریال در یک سال آتی)	-

برنامه شرکت در خصوص مدیریت و کنترل خسارات آتی ناشی از شیوع ویروس کرونا:

- ۱- ضدعفونی روزانه محیط کار
- ۲- اجباری شدن استفاده از ماسک
- ۳- جلوگیری از تردها غیر ضروری افراد از خارج شرکت
- ۴- طرح تشویقی و تنبیهی رعایت و عدم رعایت دستورالعملهای بهداشتی
- ۵- تهیه مواد ضدعفونی کننده برای پرسنل و خانواده های ایشان
- ۶- نصب دستگاههای ضدعفونی کننده دست در سراسر کارخانه
- ۷- اهداء بسته های بهداشتی شامل ماسک و مواد ضدعفونی کننده
- ۸- جمع آوری ظروف رستوران و ارائه غذا در ظروف شخصی

۴-۱-اطلاعات اعضای هیئت مدیره:

نام و نام خانوادگی	تاریخ انتصاب	موظف / غیر موظف	سمت	تحصیلات	وضعیت وابستگی به سهامداران
محمد خدائی وله زانرد	۱۳۹۸/۰۱/۲۵	غیر موظف	رئیس هیئت مدیره	دکترای مدیریت مالی	به نمایندگی از شرکت پیوند تجارت ایرانیان
محمد جواد منصورى	۱۴۰۱/۰۹/۲۲	غیر موظف	نایب رئیس هیئت مدیره	دکترای حسابداری	به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
حمیدرضا عبدالمالکی	۱۳۹۷/۰۲/۲۲	موظف	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	لیسانس مهندسی نساجی	به نمایندگی از شرکت انرژی گستر سینا
سید محمد حسین طاهری	۱۴۰۱/۰۹/۲۰	غیر موظف	عضو هیئت مدیره	لیسانس حقوق	به نمایندگی از شرکت ره نگار خاورمیانه پارس (سهامی خاص)
علی خلیلی	۱۴۰۱/۱۰/۰۵	غیر موظف	عضو هیئت مدیره	فوق لیسانس طراحی صنعتی	به نمایندگی از بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی

۱-۵- سرمایه و اطلاعات سهامداران شرکت:

۱-۵-۱- سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۲۲۵ میلیون ریال شامل تعداد ۲۲۵,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱,۰۰۰ ریال بوده که طی چند مرحله به شرح زیر به مبلغ ۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (شامل تعداد ۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱,۰۰۰ ریال) در تاریخ تأیید گزارش افزایش یافته است.

تغییرات سرمایه شرکت			
تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱۳۷۵/۰۷/۱۱	۵۰	۲۱,۸۷۱,۱۵۳,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۷۵/۱۲/۱۹	۵۰	۳۲,۸۰۷,۶۰۹,۰۰۰	از محل سود تقسیم نشده
۱۳۷۷/۰۵/۱۸	۳۰/۵	۴۲,۸۰۷,۶۰۹,۰۰۰	از محل اندوخته طرح توسعه
۱۳۷۹/۰۹/۲۰	۲۳/۴	۵۲,۸۰۷,۶۰۹,۰۰۰	از محل اندوخته طرح توسعه
۱۳۸۲/۰۳/۲۵	۵۰	۷۹,۲۱۱,۴۱۴,۰۰۰	از محل اندوخته طرح توسعه
۱۳۸۵/۰۹/۲۹	۳۵	۱۰۶,۹۳۵,۴۰۹,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۸۷/۰۴/۲۸	۳۴	۱۴۳,۲۳۴,۴۰۹,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۴/۰۳/۲۷	۱۰۰	۲۸۶,۴۶۸,۸۱۸,۰۰۰	آورده نقدی و مطالبات حال شده
۱۳۹۹/۱۱/۲۰	۳,۳۵۰	۹,۸۸۲,۷۲۹,۸۱۸,۰۰۰	تجدید ارزیابی دارائیهایی ثابت مشهود (زمین)
۱۴۰۱/۰۲/۲۱	۳۱,۵	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود انباشته

✓ طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۳ سرمایه شرکت از مبلغ ۹,۸۸۲,۷۲۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته افزایش یافته و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۲۱ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۱-۵-۲- سهامداران عمده شرکت در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر است:

ردیف	سهامدار	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت انرژی گستر سینا	۶,۶۲۹,۹۵۵,۳۵۰	۵۱
۲	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران	۱,۶۸۱,۷۲۴,۲۲۴	۱۲,۹
۳	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی ایران	۵۳۷,۴۲۹,۷۱۳	۴,۲
۴	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی سینا بهگزین	۳۳۰,۱۶۰,۸۰۲	۲,۶
۵	سایر (سهام شناور بورسی)	۳,۸۱۰,۷۳۹,۹۱۱	۲۹,۳
	جمع	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

✓ شایان ذکر است طبق دستورالعمل سازمان بورس اوراق بهادار کلیه شرکتهای بورسی جهت کنترل بازار سرمایه ملزم به داشتن بازارگردان بوده، لذا این شرکت نیز از تاریخ ۱۳۹۹/۸/۲۰ طی قرارداد منعقد با صندوق سرمایه گذاری سینا بهگزین مبلغ ۵۷۰ میلیارد ریال به حساب صندوق مذکور واریز که مانده حسابهای سهام خزانه و صرف سهام در تاریخ صورت وضعیت مالی به ترتیب مبلغ ۵۹۵ میلیارد ریال و ۲۵ میلیارد ریال میباشد. ضمناً با توجه به مشکلات شدید نقدینگی و عدم امکان تزریق وجه به بازارگردان قرارداد بازارگردانی از آبان ماه سال قبل تمدید نگردیده است. طبق قرارداد بازارگردانی با صندوق سرمایه گذاری سینا بهگزین، شرکت ایران تایر تا پایان سال ۱۴۰۱ دارای ۵۰۵,۳۹۳ یونیت سرمایه گذاری بوده که با توجه به صرفه و صلاح و تصمیم مدیریت شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۶ اقدام به ابطال ۳۵۵,۳۹۳ یونیت از سرمایه گذاری خود نموده است.

۶-۱- اطلاعات مدیران شرکت:

میزان مالکیت در سهام شرکت	سوابق مهم اجرایی	سابقه اجرایی در شرکت	تخصصات / مدارک حرفه ای	سمت	نام و نام خانوادگی
-	مدیر عامل شرکت سلک باف	۴ سال	لیسانس مهندسی نساجی	مدیرعامل	حمیدرضا عبدالملکی
-	مدیر تولید شرکت ایران تایر	۲۰ سال	لیسانس مهندسی مکانیک	معاونت بهره برداری	محمد رضا پاری
-	معاونت اقتصادی انرژی گستر سینا	۴ ماه	دکترای حسابداری	معاونت مالی و اقتصادی	حجت سرهنگی
-	مدیر انبار شرکت ایساتیس مدیر برنامه ریزی فروش بارز مدیر فروش ایران تایر	۷ سال	فوق لیسانس مهندسی صنایع	معاونت بازاریابی و فروش	مهرداد فاتح
-	مدیر منابع انسانی مجموعه شرکتهای سلسله (صنایع لبنی) مدیر توسعه منابع انسانی شرکت تیناکس (خدمات حمل و نقل)	۴ سال	فوق لیسانس مدیریت اجرایی	مدیر منابع انسانی	احسان حدادی

۷-۱- تعداد جلسات هیئت مدیره:

طبق مفاد مندرج در اساسنامه ، شرکت بوسیله هیئت مدیره مرکب از ۵ نفر عضو اصلی اداره می شود که بوسیله مجمع عمومی از بین صاحبان سهام انتخاب میشوند . هیئت مدیره در مواقعی که خود بطور ماهیانه معین می کند با دعوت کتبی به اتفاق کلیه اعضاء هیئت مدیره تشکیل جلسه خواهد داد که حداقل دو جلسه در ماه می باشد و تصمیمات هیات مدیره با اکثریت آراء حاضرین معتبر خواهد بود، ضمناً شرکت طی سال ۱۴۰۱ تعداد ۲۴ جلسه هیئت مدیره با حضور تمامی اعضا برگزار نموده و تمامی تصمیمات هیئت مدیره با اکثریت آراء مصوب و اجرا شده است.

۸-۱- اطلاعات درباره حقوق و مزایا و پاداش مدیر عامل و اعضای هیئت مدیره:

الف) حقوق و مزایای مدیر عامل و اعضای موظف هیئت مدیره بر اساس احکام صادره توسط سهامدار عمده صادر که پس از طرح و تصویب در هیئت مدیره تعیین و حق حضور اعضای غیر موظف نیز بر اساس مصوبه مجمع عادی سالیانه مشخص می گردد.
 ب) پاداش اعضای هیئت مدیره براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه تعیین میگردد.

۱-۹- رویه های حاکمیتی شرکت:

رویه های حاکمیتی شرکت مجموعه ای از قواعد ناظر بر هدایت، کنترل و نظارت شرکت میباشد معمولاً این فرآیندها پس از تعیین چارچوب کلان آن توسط هیئت مدیره و در برخی از موارد بر مبنای پیشنهاد مدیران ارشد و تصویب مدیرعامل شرکت انجام می پذیرد و برای برنامه ریزی اجرایی آن به کمیته های تخصصی یا مدیران و مسئولان میانی شرکت ارجاع می شود و پس از تدوین آئین نامه و تصویب هیئت مدیره، برای اجرا به سطوح مختلف شرکت ابلاغ می گردد. حضور سهامداران در مجامع و مشارکت در تصمیمات اساسی نظیر انتخاب هیئت مدیره و امکان دسترسی به تمام اطلاعات از طریق سایت شرکت و کدال از جمله موارد نظارت بر رویه های حاکمیتی شرکت میباشد.

۱-۱۰- کمیته های تخصصی هیئت مدیره:

کمیته های تخصصی شرکت به شرح ذیل میباشد:

۱-۱۰-۱- اطلاعات کمیته حسابرسی:

نام و نام خانوادگی	سمت	عضو غیر موظف هیئت مدیره	تحصیلات	تاریخ انتصاب	سوابق کاری
محمد خدایی وله زافرد	رئیس کمیته	بله	دکترای مدیریت مالی	۱۳۹۸/۰۸/۰۱	- عضو هیئت علمی و مدرس دانشگاه - سوابق اجرایی مدیریتی و بانکی به مدت ۲۰ سال
کیومرث بیگلر	عضو کمیته	خیر	دکترای حسابداری	۱۴۰۱/۰۲/۰۱	- عضو هیئت علمی دانشگاه - سابقه حسابداری در موسسات حسابرسی مستقل - عضو کمیته حسابرسی شرکتها
حسین کاظمی	عضو کمیته	خیر	دکترای حسابداری	۱۴۰۱/۲/۰۱	- عضو هیئت علمی دانشگاه - سابقه حسابداری در موسسات حسابرسی مستقل - عضو کمیته حسابرسی شرکتها

۱-۱۰-۲- کمیته ریسک:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سابقه اجرایی در شرکت
محمد خدایی وله زافرد	رئیس هیئت مدیره	دکترای مدیریت مالی	-
حمیدرضا عبدالملکی	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	لیسانس نساجی	۵ سال
حجت سرهنگی	معاونت مالی	دکترای حسابداری	۴ ماه
محمد رضا یاری	معاونت بهره برداری	لیسانس مهندسی مکانیک	۲۰ سال
علی اصغر سردارپور	مدیر تکنولوژی	فوق لیسانس فیزیک	۸ سال

۱-۱۰-۳- کمیته انتصابات:

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	سابقه اجرایی در شرکت
سید محمد حسین طاهری	عضو هیئت مدیره و رئیس کمیته	لیسانس حقوق	-
محمد خدایی وله زافرد	رئیس هیئت مدیره	دکترای مدیریت مالی	۴ سال
محمد جواد منصوری	نایب رئیس هیئت مدیره	دکترای حسابداری	-
علی خلیلی	عضو هیئت مدیره	فوق لیسانس طراحی صنعتی	-
حمیدرضا عبدالملکی	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	لیسانس نساجی	۴ سال

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

۲-۱- اهداف بلند مدت و کوتاه مدت

اهداف کوتاه مدت	راهبردها
۱- تولید ترکیبی محصولات رادپال و بایاس با ظرفیت ۲۷۰۰۰ تن در سال	راه اندازی ماشین آلات جدید (راه اندازی ۶ دستگاه پرس هیدرولیک پخت تایر)
۲- توسعه محصولات رادپال سواری و وانتی و تنوع بخشی به محصولات کشاورزی بایاس	ارتقاء دانش فنی در زمینه تولید محصولات جدید با بکارگیری مشاوران بین المللی
۳- کاهش درصد ضایعات کل حداکثر ۲ درصد وزن تولید	اقدامات اصلاحی در پروسه تولید جهت کاهش ضایعات
۴- صادرات ۵ درصد محصولات تولیدی	شناسایی بازارهای جدید به غیر از بازار کشورهای همسایه
۵- افزایش بهره وری و سرانه تولید	اصلاح و نوسازی خطوط تولید و افزایش ظرفیت با استفاده حداکثری از امکانات موجود

اهداف بلند مدت	راهبردها
۱- کسب ۲۰ درصد سهم بازار تایر در کشور	افزایش ظرفیت تولید بر مبنای طرح توسعه و انتقال
۲- تولید انواع تایر رادپال سواری به میزان ۴۰ هزار تن در سال	اجرای فاز اول پروژه در مکان جدید با راه اندازی واحد بنبوری
۳- چاپگاه اول بهره وری در صنعت تایر در سطح ملی	اصلاح و نوسازی خطوط تولید با هدف افزایش بهره وری تولید
۴- پیشتازی در نوآوری و تنوع محصول در سطح ملی	توسعه محصولات رادپال و بایاس و انتقال دانش فنی و فناوری نوین
۵- صادرات ۲۰ درصد محصولات به بازارهای هدف	ارتقا توانمندی صادرات در بازارهای هدف و ایجاد یک برند بین المللی

• برنامه زمانی دستیابی به اهداف کوتاه مدت تا پایان سال ۱۴۰۲ و اهداف بلند مدت تا پایان سال ۱۴۰۵ میباشد.

۲-۲- چگونگی مواجهه مدیر با روندهای بازار و تهدیدها و فرصتهای برآمده از آن روندها

✓ استمرار شرایط نامساعد ارزی باعث شد تا در مواجهه با این مشکل ، مدیریت تصمیم به تامین و ذخیره مواد اولیه برای دوران طولانی تری را اخذ نماید تا بی ثباتی در تصمیمات بانک مرکزی منجر به کمبود مواد اولیه و توقف تولید نگردد.

✓ با توجه به فرصت بوجود آمده در فروش نقدی محصولات شرکت مدیریت تصمیم به نوسازی برخی از ماشین آلات در جهت مصرف بهینه انرژی، افزایش راندمان تولید و کاهش ضایعات نمود که در این راستا برخی از ماشین آلات خریداری و راه اندازی گردید.

✓ مدیریت در خصوص نحوه فروش شرکت به نمایندگان از سیستم سبد فروش استفاده مینماید که در وضعیت های نابسامان بازار کلیه محصولات شرکت با توزیع مطلوب به فروش برسند.

۲-۳- پروژه ها، طرح ها و برنامه های توسعه:

عدم امکان اجرای طرح های توسعه در محل فعلی کارخانه، با توجه به محدودیت های فیزیکی و قانونی و همچنین الزامات زیست محیطی در مناطق شهری از مهم ترین عوامل عدم توسعه ظرفیت شرکت ایران تایر در سال های اخیر بوده است. از این رو انتقال محل فعالیت شرکت به خارج از محدوده شهر تهران با توجه به سیاست ها و برنامه های راهبردی از سال های گذشته در دستور کار شرکت بوده است. در همین راستا شرکت ایران تایر در سال های اخیر گزینه های پیشنهادی در خارج از استان تهران از جمله استان های کرمانشاه، ایلام، خوزستان و سمنان جهت اجرای طرح یک واحد جدید تولید تایر رادیال سیمی و انتقال کارخانه به محل جدید را بررسی نموده است. با بررسی موقعیت جغرافیایی، آب و هوایی، زیرساخت ها، منابع انسانی و دسترسی به بازار، استان سمنان منطقه ای مناسب برای ایجاد یک کارخانه با ظرفیت ۶۰ هزار تن در سال برای تولید انواع تایر رادیال سیمی مورد توجه قرار گرفت. مطابق بررسی ها و جمع بندی های صورت پذیرفته در سال ۱۳۹۷، کارخانه پاکریس (متوقف شده) متعلق به بنیاد مستضعفان واقع در شهرستان مهدی شهر (۱۵ کیلومتری شمال شهر سمنان و ۲۳۰ کیلومتری تهران) به عنوان مکان مناسبی جهت اجرای طرح توسعه و انتقال انتخاب شده است. با در نظر گرفتن ویژگی سالن ها و ساختمان های کارخانه متوقف شده پاکریس، احداث یک کارخانه تولید تایر گزینه مناسبی جهت استفاده حداکثری از امکانات موجود و فراهم نمودن اشتغال پایدار توسط شرکت مشاور دانش فنی و کارشناسان شرکت ارزیابی گردید، در همین راستا با مذاکرات انجام شده با سازمان اموال و املاک بنیاد در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۸ محل اجرای پروژه (در مهدی شهر سمنان) از سازمان مذکور به مبلغ ۱,۲۱۹,۵۹۵ میلیون ریال خریداری گردید.

مهمترین مزیت های موقعیت انتخاب شده جهت اجرای پروژه عبارتند از:

- شرایط آب و هوایی ایده آل برای صنعت تایر (دما و رطوبت مناسب)
- بناها و ساختمان های مناسب موجود (در حدود ۳۰ هکتار زمین و ۹ هکتار ساختمان های صنعتی) برای ظرفیتی در حدود ۶۰ هزار تن تایر
- دیماندر برق ۵,۵ مگاواتی (مناسب برای بهره برداری در فاز اول)
- واقع شدن پست اداره برق در جوار کارخانه و دسترسی به فیدر اختصاصی
- منابع کافی آب (چاه و حق قنات)
- دسترسی ۲۳۰ کیلومتری به تهران و سهولت خدمات فنی و مهندسی
- دسترسی مناسب به نیروی کار متخصص

در همین راستا تا کنون اقدامات ذیل جهت انجام مقدمات اجرایی طرح صورت پذیرفته است:

- کارگروه جذب و حمایت از سرمایه گذاری با حضور مسئولین محترم استان و سازمانهای مرتبط (محیط زیست، بانکهای عامل، سازمان صمت و ...) با موضوع پروژه شرکت ایران تایر در خرداد ماه ۱۳۹۷ برگزار و بانک صنعت و معدن به عنوان بانک عامل تعیین گردید.
- انعقاد تفاهم نامه همکاری با استانداری سمنان در سفر استانی ریاست محترم جمهور جهت بهره مندی از تسهیلات صندوق توسعه ملی در آذرماه ۹۷

- جواز تاسیس از سازمان صنعت ، معدن و تجارت جهت احداث کارخانه تایر سازی به ظرفیت ۶۰ هزار تن در سال اخذ گردید.
- گزارش توجیهی زیست محیطی با همکاری مشاور ذیصلاح تهیه و به تایید سازمان محیط زیست استان سمنان رسید و با عنایت به پیگیری های صورت پذیرفته مجوز استقرار واحد تایر سازی توسط سازمان محیط زیست در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۰۹ صادر گردید.
- گزارش توجیهی فاز اول پروژه به ظرفیت ۲۵ هزار تن در سال با همکاری مشاور ذیصلاح جهت ارائه به بانک صنعت و معدن تهیه و ارائه گردید.
- مطابق پیگیری های صورت پذیرفته جناب آقای دکتر مهری مدیرعامل و رئیس محترم بانک صنعت و معدن ، جناب آقای دکتر همتی نماینده محترم شهرستان سمنان، مهدیشهر و سرخه و جناب آقای دکتر عسگری معاونت محترم هماهنگی امور اقتصادی استانداری سمنان از محل سایت پروژه در تاریخ ۲۲ خردادماه ۱۳۹۸ بازدید به عمل آوردند.
- جلسه مشترکی با حضور ریاست محترم هیئت عامل صندوق توسعه ملی جناب آقای دکتر شهیدزاده و استاندار محترم استان سمنان جناب آقای دکتر آشناگر و نماینده محترم شهرستان سمنان، مهدیشهر و سرخه جناب آقای دکتر همتی در شهریور ماه ۱۳۹۸ برگزار گردید و توافق گردید بانک ملی به عنوان بانک عامل جهت اعطای تسهیلات به شرکت ایران تایر معرفی گردد.
- گزارش مطالعات امکان سنجی طرح توسعه و انتقال ایران تایر به بانک ملی ایران صورت پذیرفته و مراحل کارشناسی طرح در بانک ملی در حال پیگیری می باشد.
- بازدید از نمایشگاه تایر تکنولوژی ۲۰۱۹ چین و مذاکره با تامین کنندگان بین المللی ماشین آلات صنعت تایر به منظور شناسایی و ارزیابی سازندگان ماشین آلات صنعتی مورد نیاز پروژه.
- دعوت از کارشناسان رسمی دادگستری جهت کارشناسی و ارزیابی و دارائی های محل اجرای پروژه (کارخانه پاکریس).
- انعقاد مباحثه نامه و تحویل محل اجرای پروژه از بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۸.
- مذاکره همزمان با بانک ملت جهت تامین تسهیلات پروژه بصورت ارزی و یا معادل ریالی.
- انتقال مالکیت عمده قطعات زمین محل اجرای پروژه در دفترخانه ثبت اسناد رسمی در آبان ماه ۱۳۹۹ (سمنان).
- ارائه گزارش مطالعات امکان سنجی طرح توسعه و انتقال ایران تایر به بانک ملت و ارزیابی طرح در امور کارشناسی طرحهای بانک ملت.
- تشکیل کمیته راهبردی پروژه در سطح شرکت.
- انعقاد قرارداد با مشاور داخلی در زمینه طراحی ابنیه و تاسیسات پروژه.
- ثبت سفارش خرید ۲ دستگاه میکسر بنبوری و تجهیزات مربوطه.
- برگزاری جلسه در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۱ با اعضاء کمیسیون صنایع مجلس با حضور نماینده محترم مردم شهر سمنان در خصوص اخذ تسهیلات ارزی و یا ریالی از بانک صادرات.
- شروع عملیات گازرسانی به محل پروژه.
- انعقاد قرارداد ساخت خط کامل واحد بنبوری با شرکت مربوطه و پرداخت ۵۰ درصد از هزینه آن (حدود ۵۰۰ میلیارد ریال) بعنوان پیش پرداخت.
- شروع عملیات ساخت ساختمان بنبوری به ارزش ۱۵۰۰ میلیارد ریال و پیشرفت فیزیکی ۷۰ درصدی آن.
- تصویب اختصاص مبلغ ۱۰۰،۰۰۰ میلیارد ریال تسهیلات سرمایه ثابت طی سفر ریاست محترم جمهوری به استان سمنان.
- دستگاههای واحد بنبوری در محل پروژه تخلیه شده است.

- شرکت در راستای تامین مالی پروژه، در حال رایزنی و اقدام جهت انتشار اوراق بهادار سرمایه‌ای می‌باشد.
- در تاریخ تهیه گزارش درصد کل پیشرفت فیزیکی پروژه ۳۳ درصد می‌باشد.

۲-۴- برنامه توسعه محصولات یا خدمات جدید:

□ راجی و توسعه محصولات جدید شرکت به شرح ذیل در حال انجام می‌باشد:

ردیف	عنوان پروژه	اهداف پروژه
۱	طراحی و ساخت تایر ۲۱۵/۵۵R۱۷ سایز جدید	طراحی و ساخت تایر ۲۱۵/۵۵R۱۷ به نحوی که عملکرد تایر مطابق با استاندارد ملی ایران و ایران تایر باشد.
۲	طراحی و ساخت تایر ۲۰۵/۶۰R۱۴	تفصیر طرح ۲۰۵/۶۰R۱۴ به نحوی که عملکرد تایر مطابق با استاندارد ملی ایران و ایران تایر باشد.
۳	طراحی و ساخت تایر ۲۳/۵-۲۵ راهسازی	ساخت تایر ۲۳/۵-۲۵ راهسازی به نحوی که آزمون مربوطه را گذرانده و مطابق با استاندارد ملی ایران باشد.
۴	طراحی و ساخت تایر ۲۱۵/۶۰R۱۷ سایز جدید	طراحی و ساخت تایر ۲۱۵/۶۰R۱۷ به نحوی که عملکرد تایر مطابق با استاندارد ملی ایران و ایران تایر باشد.
۵	طراحی و ساخت تایر ۲۰۵/۶۰R۱۵	تفصیر طرح ۲۰۵/۶۰R۱۵ به نحوی که عملکرد تایر مطابق با استاندارد ملی ایران و ایران تایر باشد.
۶	طراحی و ساخت تایر ۱۲/۴-۲۸ سایز جدید	ساخت تایر ۱۲/۴-۲۸ سایز جدید به نحوی که آزمون مزعه را گذرانده و مطابق با استاندارد ملی ایران باشد.
۷	طراحی و ساخت تایر ۱۶۵/۷۰R۱۳	طراحی و ساخت تایر ۱۶۵/۷۰R۱۳ به نحوی که عملکرد تایر مطابق با استاندارد ملی ایران و ایران تایر باشد.

۲-۵- برنامه توسعه شبکه‌ها یا بازارهای جدید توزیع:

در راستای رشد توزیع مویرگی شبکه با اجرای افزایش تعداد نمایندگی‌های جدید در مراکز فاقد نمایندگی و یا فعالسازی نمایندگان قدیمی در سال ۱۴۰۱، تعداد ۲۵ نماینده جذب شده است و سیاست تمرکز زدایی فروش شرکت در حال اجرا می‌باشد.

۲-۶- راهبردهای شرکت برای مواجهه با افزایش هزینه مواد اولیه:

با توجه به افزایش بی‌رویه نرخ مواد اولیه یکی از مهمترین راهبردهای شرکت که از طریق انجمن صنفی صنعت تایر و سازمان حمایت پیگیر آن بوده افزایش قیمت مصوب فروش تایر میباشد. براساس تصمیمات اخذ شده هیئت مدیره شرکت و انجمن صنفی صنعت تایر بر اساس ضوابط و دستورالعمل های سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولیدکنندگان از تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۸ افزایش نرخ فروش محصولات در گروه رادیال ۳۰ درصد و در گروه بایاس ۲۰ درصد اعمال شده است. در مهرماه سال ۱۴۰۱ تایرهای وانتی ۱۰ درصد، در دی ماه نیز تایرهای وانتی ۵ درصد، در بهمن ماه تایرهای باری سنگین ۵ درصد، تایرهای وانتی ۱۰ درصد و در اسفندماه تایرهای رادیال ۲۰ درصد افزایش داشته است

۲-۷- تغییرات با اهمیت در اهداف و راهبردها:

- ✓ افزایش همکاری با شرکتهای خودروساز داخلی از جمله شرکت تراکتورسازی تبریز و شرکت زامیاد و سایپا
- ✓ فروش نقدی محصولات با توجه به لزوم خرید نقدی مواد اولیه شرکت.
- ✓ پیگیری رفع ممنوعیت صادرات کلیه محصولات از وزارت صنعت و تمرکز شرکت بر شناسایی بازارهای بین المللی.
- ✓ تمرکز بر تامین مالی پروژه جهت سرعت بخشیدن به بهره‌برداری از کارخانه مهدی شهر سمنان

۳- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط

۳-۱- منابع مالی در اختیار شرکت:

در پایان سال مالی ۱۴۰۱، موجودی نقد معادل ۲,۱۹۵,۰۹۶ میلیون ریال بوده، که ۱,۳۰۰,۰۰۰ ریال آن مربوط به تسهیلات واریز شده در روزهای پایانی سال می‌باشد. دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها معادل ۸۸۵,۵۷۵ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۷,۳۸۴,۱۵۰ میلیون ریال، مجموع دارایی‌های جاری معادل ۸,۹۶۶,۱۲۲ میلیون ریال و مجموع بدهی‌های جاری معادل ۷,۳۸۴,۱۵۰ میلیون ریال داشته است.

مقایسه جریان وجه نقد شرکت طی ۵ سال به شرح جدول ذیل می‌باشد:

شرح	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱
نقد حاصل از عملیات	۲۱۹,۰۹۶	۱,۱۰۵,۷۱۳	۵۲۹,۰۰۲	۱,۵۷۸,۷۰۶	۲,۸۲۴,۹۹۳
پرداخت‌های نقدی بابت مالیت بر درآمد	(۲۸,۹۳۴)	(۴۸,۲۸۴)	(۱۹۰,۰۵۱)	(۴۳۹,۸۵۵)	(۱۹۱,۲۶۲)
فعالیت‌های عملیاتی	۱۹۰,۱۶۲	۱,۰۵۷,۴۲۹	۳۳۸,۹۵۱	۱,۱۳۸,۸۵۱	۲,۶۳۳,۷۳۱
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۷۶,۸۳۳)	(۳۳۴,۸۷۴)	(۷۳۸,۰۹۳)	(۲,۳۸۸,۵۸۳)	(۱,۹۷۰,۵۸۰)
فعالیت‌های تامین مالی	۲۵,۶۹۰	(۹۲,۴۹۷)	۱۶۰,۶۶۱	۱,۳۹۹,۸۴۲	۷۹۱,۲۱۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۳۹,۰۱۹	۶۳۰,۰۵۸	(۲۳۸,۴۸۱)	۱۵۰,۱۱۰	۱,۴۵۴,۳۶۶
مانده ابتدای سال	۵۴,۳۳۷	۱۹۲,۹۷۶	۸۲۳,۶۰۷	۵۸۵,۸۴۹	۷۳۷,۳۸۳
تغییرات نرخ ارز	(۳۸۰)	۵۷۳	۷۲۳	۱,۴۲۴	۳,۳۴۷
مانده پایان سال	۱۹۲,۹۷۶	۸۲۳,۶۰۷	۵۸۵,۸۴۹	۷۳۷,۳۸۳	۲,۱۹۵,۰۹۶

۲-۳- منابع لازم جهت اجرای پروژه انتقال و توسعه:

طرح توسعه و انتقال کارخانه به مهدی شهر سمنان دارای ۳ فاز بوده که در فاز اول ایجاد ظرفیت به میزان ۲۵ هزار تن تایر رادیال سبک در سال بوده و فاز دوم انتقال ظرفیت به میزان ۱۵ هزار تن رادیال سواری در سال از کارخانه فعلی واقع در تهران به مهدی شهر سمنان میباشد و در فاز سوم نیز ایجاد ظرفیت به میزان ۲۰ هزار تن در سال انواع تایرهای رادیال سنگین میباشد.

با توجه به گزارش امکان سنجی طرح توسعه و انتقال کارخانه به مهدی شهر برآورد مخارج تکمیل پروژه مبلغ ۲۰,۷۹۹,۰۶۴ میلیون ریال و تاریخ بهره برداری پروژه نیز ۱۴۰۷/۱۲/۲۹ می باشد.

شرکت قصد دارد جهت تامین مالی بخشی از پروژه مهدی شهر سمنان از صندوق توسعه ملی تسهیلات ارزی دریافت نماید که پیگیری های لازم در حال انجام میباشد. همچنین در فاز بعدی جهت تامین مالی نسبت به افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران اقدام خواهد شد.

شایان ذکر است تسهیلات درخواستی شرکت از محل صندوق توسعه ملی بابت پروژه مبلغ حدوداً ۴۶ میلیون یورو میباشد و ضمناً بطور موازی اخذ تسهیلات از سیستم بانکی بصورت ارزی و یا معادل ریالی در حال پیگیری میباشد.

طبق مصوبات سفر ریاست محترم جمهور به استان سمنان مصوب شده است بانک ملت مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال تسهیلات سرمایه ثابت اختصاص دهد که موضوع در حال پیگیری میباشد.

ضمناً شرکت در سال ۱۴۰۱ مبلغ ۲۰۰۰ میلیارد ریال تسهیلات بلند مدت از بانک سینا جهت انجام امور مربوط به پروژه اخذ نموده و در نظر دارد برای سال آینده از طریق بازار سرمایه با انتشار اوراق تامین مالی نماید.

۳-۳- اطلاعات مربوط به نیروی انسانی:

پرسنل رسمی شرکت در پایان دوره مورد گزارش ۳۰ نفر می‌باشند. میانگین ماهانه تعداد پرسنل در سال مورد گزارش اعم از پرسنل رسمی، قراردادی و تامین نیرو (پیمانکار) ۹۹۴ نفر میباشد. پیش بینی میگردد تعداد پرسنل در سال ۱۴۰۲ بدون تغییر باقی بماند.

ترکیب تحصیلات پرسنل:

شرح	سال ۱۴۰۱		سال ۱۴۰۰	
	تعداد	درصد	تعداد	درصد
فوق لیسانس به بالا	۳۵	۱۸	۲۹	۱۳
لیسانس	۶۱	۳۱	۷۹	۳۶
فوق دیپلم	۱۱	۶	۱۸	۸
دیپلم	۸۷	۴۴	۹۲	۴۱
زیردیپلم	۲	۱	۴	۲
جمع	۱۹۶	۱۰۰	۲۲۲	۱۰۰
پرسنل روزمزد (پیمانکاری)	۷۹۸		۷۴۸	
جمع کل	۹۹۴		۹۷۰	

ترکیب تخصص پرسنل:

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰
کارمند/کارگر	۹۰	۱۰۳
کارشناس	۲۶	۲۶
مدیر/سرپرست	۸۰	۹۳
جمع	۱۹۶	۲۲۲

۳-۳-۱- دوره های آموزشی

ردیف	عنوان دوره آموزشی	تعداد(نفر)	ساعت آموزش(نفر ساعت)
۱	دوره های برگزار شده در داخل شرکت (اداره آموزش)	۴۲۷	۴,۱۹۲
۲	دوره های برگزار شده در خارج از شرکت و آنلاین	۲۹	۷۵۷
	جمع کل	۴۵۶	۴,۹۴۹

در راستای اجرای مسئولیت اجتماعی، شرکت تعداد ۵۲ نفر کارآموز با میزان ساعت ۱۲,۴۶۱ نفر ساعت در سال مورد گزارش در واحدهای مختلف پذیرش نموده است، همچنین تعداد ۱۶۴ نفر از مراکز آموزشی مختلف بازدیدکننده داشته است.

۳-۲- ریسک های شرکت:

عنوان ریسک	شرح استراتژی / رویکرد پاسخ دهی به ریسک	نتایج مورد انتظار	نتایج کسب شده از اقدامات بعمل آمده
نوسانات نرخ ارز	کنترل و رصد تحولات بازار ارز و تدوین و اجرای برنامه های جبرانی پس از شفاف شدن سیاستهای ارزی کشور پیگیری مستمر در بانک مرکزی و بانک های عامل و کارگزاری ها به منظور تامین ارز مورد نیاز	کاهش ریسک نوسانات نرخ ارز	تامین ارز خریدهای خارجی
نرخ تورم	کنترل و رصد تحولات بازار مواد اولیه و تعامل از طریق انجمن صنفی با سازمان حمایت به منظور اصلاح نرخ های فروش مصوب متناسب با افزایش هزینه ها	کنترل قیمت تمام شده	افزایش نرخ تابر
ریسک بازار	افزایش جذابیت سبد محصولات متناسب با الزامات بازار تعامل با سازمان حمایت به منظور اصلاح رویه شبکه عرضه و حذف سامانه افزایش تعداد نمایندگان و تقویت شبکه توزیع بصورت موثری بروزآوری ماشین آلات و نوسازی خطوط تولید همزمان با اجرای پروژه انتقال تقویت واحد تحقیق و توسعه	ثبات در حجم فروش و تحقق بودجه فروش	بطور کامل بودجه فروش محقق گردید.
فناوری		افزایش کیفیت و تنوع محصولات	راه اندازی بویلر در جهت کاهش زمان پخت، راه اندازی خط رنگ زنی جدید ساخت ۸ دستگاه پرس پخت خرید دستگاه بیدسازی ویونیفرمیتی و تاپرسازی وانتی و اقدام برای تاسیس خط پنپوری جدید در محل کارخانه مهدی شهر
ریسک سیاسی	پیگیری واحد بازرگانی جهت انتخاب منابع جدید تامین مواد اولیه خارجی سفارش و ذخیره سازی مواد اولیه خارجی (افزایش سطح تکافو)	تامین مواد اولیه به موقع و قیمت مناسب	موجودی انبار مناسب جهت مواد اولیه در پایان سال
ریسک تعیین قیمت	پیگیری مستمر انجمن صنفی صنعت تابر از سازمان حمایت جهت مجوز افزایش نرخ	افزایش نرخ فروش به تبع افزایش بهای تمام شده	افزایش نرخ فروش محصولات

۳-۵- تغییرات نرخ ارز و نرخ سود و اثرات آن بر شرکت:

۲۹ درصد ارزش ریالی مواد اولیه شرکت از منابع خارجی تامین میشود که هر گونه افزایش نرخ ارز، افزایش نرخ جهانی مواد اولیه و افزایش قیمت نفت تاثیر مستقیم بر افزایش نرخ خرید مواد اولیه گذاشته که باعث افزایش بهای تمام شده تولید میگردد.

۳-۶- وضعیت سرمایه در گردش:

با توجه به روند صعودی تورم و افزایش هزینه های تولید شرکت به ناچار برای جبران کسری سرمایه در گردش در طی سال ۱۴۰۱ تسهیلات کوتاه مدت از سیستم بانکی اخذ نموده است. ضمناً پیش بینی میشود با توجه به افزایش نرخ مواد اولیه و سیر صعودی تورم شرکت جهت جبران کسری سرمایه در گردش تا پایان سال ۱۴۰۲ نیز تسهیلات سرمایه در گردش با توجه به سقف اعتباری در بانک ها اخذ نماید.

۳-۷- منابع مورد انتظار برای تامین مالی:

مهمترین منابع مورد انتظار برای تامین مالی شرکت ابتدا از محل فروش نقدی محصولات و سپس اخذ تسهیلات از سیستم بانکی و تامین مالی از طریق بازار سرمایه میباشد. در صورت نیاز به منابع اخذ تسهیلات در اولویت بوده و همچنین شرکت در حال انجام مقدمات جهت تامین مالی پروژه سمنان از طریق انتشار اوراق می باشد.

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها:

۴-۱- نتایج عملکرد شرکت، اطلاعات و نسبت های مربوطه :

الف) عملکرد شرکت برای سال ۱۴۰۱ و مقایسه آن با سال گذشته به تفکیک هر دوره ۳ ماهه به شرح جدول ذیل ارائه شده است:
 (ارقام به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۱				سال ۱۴۰۰				شرح
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
۲۰,۴۷۸,۵۶۵	۱۴,۷۹۶,۴۲۷	۹,۰۸۶,۶۴۵	۴,۰۳۶,۴۹۶	۱۴,۴۵۸,۲۳۱	۱۰,۶۰۲,۷۵۳	۶,۷۶۷,۲۶۴	۳,۳۵۸,۶۲۹	درآمدهای عملیاتی
(۱۷,۸۹۸,۵۵۱)	(۱۳,۲۸۲,۳۳۵)	(۸,۴۱۲,۰۱۴)	(۳,۸۴۳,۷۷۳)	(۱۲,۵۲۷,۹۰۲)	(۸,۸۳۲,۱۶۹)	(۵,۴۷۸,۷۳۹)	(۲,۵۲۲,۱۳۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۵۸۰,۰۱۴	۱,۵۱۴,۰۹۲	۶۷۴,۶۳۱	۱۹۲,۷۲۳	۱,۹۳۰,۳۲۹	۱,۷۷۰,۵۸۴	۱,۲۸۸,۵۲۵	۸۳۶,۴۹۹	سود ناخالص
(۶۱۵,۳۹۲)	(۳۷۰,۲۵۹)	(۲۳۱,۷۰۵)	(۱۰۵,۴۰۸)	(۳۷۰,۲۷۲)	(۲۲۸,۷۸۱)	(۱۵۴,۷۵۴)	(۶۹,۵۹۳)	هزینه های فروش و انباری
۱۵۲,۰۱۴	۲۴,۶۶۲	۲۲,۳۹۴	(۵,۱۲۴)	۸۱,۲۷۳	(۳,۲۴۷)	۳۵,۷۵۷	۱۸,۴۵۱	سایر اقلام عملیاتی
۲,۱۱۶,۶۳۶	۱,۱۶۸,۴۹۵	۴۶۵,۳۲۰	۸۲,۱۹۱	۱,۶۴۱,۳۳۰	۱,۵۳۸,۵۵۶	۱,۱۶۹,۵۲۸	۷۸۵,۳۵۷	سود عملیاتی
(۴۱۱,۲۷۹)	(۲۳۰,۲۲۹)	(۱۴۹,۶۸۱)	(۸۱,۹۴۶)	(۱۴۷,۶۴۴)	(۵۷,۵۳۱)	(۱۹,۴۵۸)	(۵,۹۱۵)	هزینه های مالی
(۱۲۶,۲۴۹)	۲۵,۷۴۸	۱۰,۲۱۳	۱۲,۵۶۷	۴۴,۹۸۳	۲۴,۳۴۸	۱۱,۹۳۸	۱۵,۸۱۴	سایر درآمدها(هزینه های غیر عملیاتی)
۱,۵۷۹,۱۰۸	۹۷۳,۹۱۴	۳۳۵,۸۵۲	۱۲,۸۱۲	۱,۵۳۸,۳۹۹	۱,۵۰۵,۳۷۳	۱,۱۶۲,۰۰۸	۷۹۵,۲۵۶	سود قبل از کسر مالیات
(۳۱۶,۷۱۴)	(۱۹۴,۷۸۳)	(۳۵,۲۸۷)	(۲,۵۶۲)	(۳۱۲,۰۳۸)	(۲۲۵,۸۰۵)	(۲۳۵,۶۲۷)	(۱۵۹,۰۵۱)	مالیات بر درآمد
۱,۲۶۲,۳۹۴	۷۷۹,۱۳۱	۲۹۰,۵۶۵	۱۰,۲۵۰	۱,۲۲۶,۳۶۱	۱,۲۷۹,۵۶۸	۹۲۶,۳۸۱	۶۳۶,۲۰۵	سود خالص
۷	۵	۳	-	۸	۱۲	۱۴	۱۹	درصد سود خالص به فروش (درصد)

ب) نسبتهای مالی شرکت در سال ۱۴۰۱ به شرح ذیل میباشد:

سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	واحد	شرح
نسبت های نقدینگی:			
۱۱۴	۱۲۱	درصد	بدهی جاری / دارایی جاری = نسبت جاری
۲۲	۴۲	درصد	بدهی جاری / دارایی آتی = نسبت سریع
۱۲	۲۴	درصد	دارائیهای جاری / موجودی نقد = نسبت نقدینگی
نسبت های فعالیت:			
۳	۴	دفعه	متوسط موجودی ها / بهای تمام شده کالای فروش رفته = دوره گردش موجودی ها
۱۲۰	۹۱	روز	دوره گردش موجودی ها / ۳۶۵ = دوره گردش موجودی ها
۶۱	۴۰	دفعه	(متوسط دریافتی های تجاری / فروش) = دوره گردش مطالبات تجاری
۶	۱۱	روز	دوره گردش مطالبات تجاری / ۳۶۵ = دوره وصول مطالبات
۷۴	۴۷	درصد	کل دارایی ها / فروش خالص = نسبت گردش کل دارایی
نسبت های سرمایه گذاری (اهرمی):			
۹۴	۱۰۲	درصد	حقوق صاحبان سهام / (ارزش ویژه) دارایی ثابت = نسبت دارایی ثابت به ارزش ویژه
۷۲	۷۸	درصد	جمع دارائیهای / حقوق صاحبان سهام (ارزش ویژه) = نسبت مالکانه
۲۸	۲۸	درصد	حقوق صاحبان سهام (ارزش ویژه) / جمع بدهی ها = نسبت بدهی به ارزش ویژه
۲۸	۲۲	درصد	جمع دارایی ها / جمع بدهی ها = نسبت بدهی
۹,۲۵۵	۱,۵۵۳	درصد	بدهی بلند مدت / دارایی ثابت = نسبت پوشش بدهی
نسبت های سودآوری			
۸	۷	درصد	فروش خالص / سود خالص = نسبت سود خالص
۱۳	۱۳	درصد	فروش خالص / سود ناخالص = نسبت سود ناخالص
۹	۶	درصد	متوسط حقوق صاحبان سهام / سود خالص = نسبت بازده حقوق صاحبان سهام
۶	۳	درصد	جمع دارایی / سود خالص = نسبت بازده دارایی
۹۴	۱۰۵	ریال	تعداد سهام / سود خالص = سود هر سهم (EPS)

۲-۴- توضیحاتی در مورد عملکرد مالی و غیر مالی شرکت طی دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱:

جدول میزان تولید و فروش به شرح زیر میباشد:

نام محصول	سال ۱۴۰۰		سال ۱۴۰۱	
	مقدار خالص تولید (تن)	مقدار خالص فروش (تن)	مقدار تولید (تن)	مقدار فروش (تن)
رادبال سیمی	۱۷,۸۴۳	۱۷,۶۷۱	۱۹,۴۹۱	۱۳,۹۲۳,۴۱۷
بایاس	۸,۳۳۹	۷,۹۱۶	۷,۵۶۲	۶,۴۳۰,۵۹۳
سایر	۲۱۷	۱۴۷	۱۷۱	۱۲۴,۵۵۵
جمع	۲۶,۳۹۹	۲۵,۷۳۴	۲۷,۲۲۴	۲۰,۴۷۸,۵۶۵

۳-۴- تاثیر عملکرد جاری در عملکرد آتی:

عملکرد آتی شرکت تحت تاثیر وضعیت اقتصادی کشور و سیر صعودی نرخ ها در بازار و همچنین مشکلات بانکی موجود و ضوابط وزارت صنعت معدن و تجارت در خصوص واردات تایر و تعرفه های وضع شده میباشد که تمامی این موارد تاثیر مستقیم در عملکرد تولید و فروش شرکت در سال جاری خواهند داشت که در صورت عدم تغییر وضعیت موجود عملکرد متفاوتی برای دوره های آتی پیش بینی نمیکرد.

۴-۴- پیشرفت (رشد یا تغییر) شرکت در سال جاری و در آینده:

نصب و راه اندازی ۴ دستگاه پرس هیدرولیک و خرید، نصب و راه اندازی یک دستگاه رنگ زنی تایر در سال ۱۴۰۱ انجام شد و برای سال آینده آماده- سازی و پیشبرد پروژه ساخت ۶ دستگاه پرس پخت تایر، راه اندازی یک دستگاه تایر سازی رادیال وانتی، یک دستگاه تست یونیفرمیتی و بالانس، خرید، نصب و راه اندازی یک دستگاه بید آپکس پیش بینی میگردد.

۴-۵- روابط بین نتایج عملکرد شرکت، اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت بر دستیابی به آن اهداف:

مهمترین هدف برای سال مالی ۱۴۰۲ کنترل نرخ بهای تمام شده از طریق عوامل قابل کنترل از جمله تامین نقدینگی و خرید ارزانتر مواد اولیه و کنترل هزینه های ثابت و همچنین کاهش ضایعات در فرآیند تولید و افزایش بهره وری میباشد.

مقایسه تولید و فروش تایر در ۳ سال گذشته در شرکت ایران تایر

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	راهبرد
مقدار تولید (تن)	۲۷,۲۲۴	۲۶,۳۹۹	۲۷,۶۱۴	راه اندازی ماشین آلات جدید جهت افزایش ظرفیت تولید
مقدار فروش (تن)	۲۷,۷۶۴	۲۵,۷۳۴	۲۷,۶۳۵	گسترش بازار و تمرکز در روشهای نوین فروش
درصد فروش به تولید	۱۰۲	۹۷	۱۰۰	

❖ از مقایسه مقدار تولید و فروش نتیجه میگیریم شرکت فاقد هر گونه انباشتگی محصولات تولیدی بوده است.

❖ میزان تولید و فروش برای سال ۱۴۰۲ به میزان ۲۷۰۰۰ تن پیش بینی می گردد که بیشترین تمرکز شرکت تولید انواع محصولات رادیال سیمی می باشد.

۴-۶- تحلیلی از چشم انداز شرکت:

- الف/ تولید ترکیبی محصولات رادیال و بایاس با ظرفیت ۲۷۰۰۰ تن در سال
- ب/ توسعه محصولات رادیال سواری و وانتی و تنوع بخشی به محصولات کشاورزی بایاس
- ج/ کاهش درصد ضایعات کل حداکثر ۲ درصد وزن تولید
- د/ صادرات ۵ درصد محصولات تولیدی
- ه/ افزایش بهره وری و سرانه تولید.

۴-۷- ریسک ها و مفروضات لازم برای دستیابی به اهداف

- الف/ نوسانات ناشی از قیمت مواد اولیه داخلی
- ب/ نوسانات نرخ ارز و اثر آن بر قیمت مواد اولیه خارجی
- پ/ افزایش سهم واردات تایر و کاهش تعرفه
- ت/ افزایش تورم ناشی از شرایط اقتصادی
- ث/ تغییر ذائقه بازار از لحاظ تنوع محصولات مصرفی (خودروهای جدید)
- ج/ محدودیتهای سیستم بانکی در منابع اختصاص ارز جهت واردات و مشکلات انتقال ارز.

۴-۸- بررسی و تحلیل عملکرد واقعی در مقایسه با عملکرد دوره قبل:

- ✓ فروش در سال ۱۴۰۱ مبلغ ۲۰,۴۷۸,۵۶۵ میلیون ریال بوده که نسبت به مدت مشابه سال گذشته حدود ۴۲ درصد افزایش یافته است که ۸ درصد آن ناشی از افزایش حجم فروش محصولات و مابقی ناشی از نرخ میانگین فروش میباشد.
- ✓ سود ناخالص در سال ۱۴۰۱ مبلغ ۲,۵۸۰,۰۱۴ میلیون ریال بوده که نسبت به سال گذشته حدود ۳۴ درصد افزایش داشته است که مهمترین دلیل آن افزایش نرخ فروش محصولات میباشد.
- ✓ سود عملیاتی در سال ۱۴۰۱ مبلغ ۲,۱۱۶,۶۳۶ میلیون ریال بوده که در مقایسه با سال گذشته حدود ۲۹ درصد افزایش داشته است که دلیل آن افزایش نرخ فروش محصولات میباشد.
- ✓ سود قبل از کسر مالیات در سال ۱۴۰۱ مبلغ ۱,۵۷۹,۱۰۸ میلیون ریال بوده که در مقایسه با سال گذشته ۳ درصد افزایش داشته است که دلیل آن افزایش نرخ فروش محصولات میباشد.

۴-۹- تاثیر تورم تغییرات قیمت ها و نرخ ارز بر شرکت:

حدود ۸۰ درصد از بهای تمام شده ریالی محصولات شرکت شامل مواد اولیه مصرفی بوده که بخشی از آن خرید داخل و بخشی از آن از طریق واردات تامین میشود که طبیعتاً تغییر در نرخ ارز تاثیر مستقیم در قیمت مواد اولیه دارد که همین موضوع سبب افزایش بهای تمام شده میگردد، از طرفی در سال مورد گزارش به دلیل افزایش تورم با افزایش بی رویه نرخ مواد اولیه داخلی و هزینه های پرسنلی و سربار (خصوصاً هزینه انرژی) روبرو بودیم و پیش بینی میگردد این روند افزایش تورم و به دنبال آن افزایش هزینه ها در سال ۱۴۰۲ نیز ادامه یابد.

۱-۹-۲- جدول تحلیل حساسیت سود (زیان) هر سهم:

الف- در صورت افزایش نرخ مواد اولیه ناشی از رشد نرخ ارز و نرخ جهانی مواد اولیه:

شرح	میانگین نرخ مصرف هر کیلوگرم مواد اولیه	متوسط مقدار مصرف مواد اولیه	تأثیر ریالی افزایش پهای تمام شده	تأثیر تغییرات نرخ فروش محصولات با یکسان بر نظر گرفتن مقدار فروش		تأثیر ریالی میل سود ناخالص و سود خالص		تأثیر ریالی بر سود هر سهم	
				با فرض عدم افزایش نرخ فروش	با فرض افزایش نرخ فروش	با فرض عدم افزایش نرخ فروش	با فرض افزایش نرخ فروش	با فرض عدم افزایش نرخ فروش	با فرض افزایش نرخ فروش
	ریال	کیلوگرم	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	ریال
دوره مورد گزارش	۴۹۴,۹۴۰	۲۸,۴۷۴,۰۰۰	۱۴,۰۹۰,۶۰۸	۲۰,۴۷۸,۵۶۵	۲۰,۴۷۸,۵۶۵				
تأثیر رشد ۲۵ درصدی	۱۲۳,۷۲۵	۲۸,۴۷۴,۰۰۰	۳,۵۲۳,۲۳۰	-	۵,۱۱۹,۶۴۱	۱,۵۹۶,۴۱۱	(۳,۵۲۳,۲۳۰)	۱۲۳	(۲۷۱)
تأثیر رشد ۳۰ درصدی	۱۴۸,۴۸۲	۲۸,۴۷۴,۰۰۰	۴,۲۲۷,۸۷۶	-	۶,۱۴۳,۵۷۰	۱,۹۱۵,۶۹۳	(۴,۲۲۷,۸۷۶)	۱۴۷	(۳۲۵)
تأثیر رشد ۴۰ درصدی	۱۹۷,۹۷۶	۲۸,۴۷۴,۰۰۰	۵,۶۳۷,۱۶۹	-	۸,۱۹۱,۴۲۶	۲,۵۵۴,۲۵۷	(۵,۶۳۷,۱۶۹)	۱۹۶	(۴۳۴)
تأثیر رشد ۵۰ درصدی	۲۴۷,۴۷۰	۲۸,۴۷۴,۰۰۰	۷,۰۴۶,۴۶۱	-	۱۰,۲۳۹,۲۸۳	۳,۱۹۲,۸۲۲	(۷,۰۴۶,۴۶۱)	۲۴۶	(۵۴۲)

ب- مفروضات تحلیل سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲:

۱- اگر چه برخی مواد اولیه خریداری شده به صورت داخلی تامین شده، لیکن با توجه به وابستگی مستقیم مواد اولیه به نرخ ارز و قیمت جهانی آن از میانگین نرخ مصرف هر کیلوگرم مواد اولیه (اعم از داخلی و خارجی) به عنوان مبنای محاسبات استفاده شده است.

۲- مقدار تولید و فروش در سال ۱۴۰۲ یکسان در نظر گرفته شده است.

۳- نرخ فروش محصولات معمولاً با تاخیر زمانی نسبت به رشد نرخ مواد اولیه و ارز صورت میپذیرد، لذا تأثیر سود و زیان نرخ رشد مواد اولیه با فرض عدم افزایش نرخ فروش محصول نیز محاسبه شده است.

✓ نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی خواهد بود و تفاوت های حاصل میتواند با اهمیت باشد.

۴-۱- تصویری پنج ساله از وضعیت مالی و عملکرد شرکت:

(ارقام به میلیون ریال)

تصویر پنج ساله از صورت وضعیت مالی شرکت به شرح ذیل میباشد:

شرح	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱
داراییهای جاری	۱,۷۵۸,۷۸۰	۲,۸۳۷,۹۴۹	۵,۵۹۸,۲۸۲	۶,۰۴۹,۰۶۸	۸,۹۶۶,۱۲۲
دارائیهای ثابت	۳۳۶,۰۱۹	۶۲۶,۹۹۱	۱۲,۰۱۹,۴۹۱	۱۳,۲۶۷,۷۵۲	۳۴,۲۱۶,۵۴۹
سایر دارائیها	۲۴,۴۴۵	۳۵,۵۸۱	۱۵۶,۱۵۳	۱۰۶,۵۵۱	۱۰۴,۶۸۹
جمع دارائیها	۲,۱۱۹,۲۴۴	۳,۵۰۳,۵۲۱	۱۷,۷۷۳,۹۲۶	۱۹,۴۲۳,۳۷۱	۴۳,۲۸۷,۳۶۰
بدهیهای جاری	۱,۵۱۸,۵۱۰	۲,۲۴۹,۰۹۷	۲,۹۷۳,۱۶۵	۵,۳۰۸,۴۶۴	۷,۲۸۴,۱۵۰
بدهیهای بلند مدت	۶۵,۹۵۶	۷۹,۸۹۵	۱,۳۲۹,۸۹۰	۱۴۳,۳۵۸	۲,۲۰۳,۰۵۲
سرمایه	۲۸۶,۴۶۹	۲۸۶,۴۶۹	۹,۸۸۲,۷۳۰	۹,۸۸۲,۷۳۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
صرف سهام خزانه	-	-	۱۱۱,۰۵۶	۲۵,۷۹۶	۲۵,۷۹۶
اندوخته	۲۲,۵۷۶	۲۸,۶۴۷	۲۰,۵۳۰	۲۶۶,۸۶۲	۳۳۴,۹۸۲
مازاد تجدید ارزیابی داراییها	-	-	-	-	۱۹,۱۴۶,۲۱۵
سود(زیان) انباشته	۲۲۵,۷۳۳	۸۵۹,۴۱۳	۳,۶۲۱,۴۷۶	۴,۲۹۱,۴۶۶	۱,۷۸۸,۴۷۰
سهام خزانه	-	-	(۳۴۹,۹۲۱)	(۵۹۵,۳۰۵)	(۵۹۵,۳۰۵)
جمع بدهیها و حقوق مالکانه	۲,۱۱۹,۲۴۴	۳,۵۰۳,۵۲۱	۱۷,۷۷۳,۹۲۶	۱۹,۴۲۳,۳۷۱	۴۳,۲۸۷,۳۶۰
نسبت جاری (درصد)	%۱۱۶	%۱۲۶	%۱۸۸	%۱۱۴	%۱۲۱
نسبت بدهی ها به دارائیها (درصد)	%۷۵	%۶۶	%۲۴	%۲۸	%۲۲
نسبت مالکانه (درصد)	%۲۵	%۳۴	%۷۶	%۷۲	%۷۸

تصویر پنج ساله از صورت سود و زیان شرکت به شرح ذیل میباشد:

(ارقام به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	شرح
۲۰,۴۷۸,۵۶۵	۱۴,۴۵۸,۲۳۱	۱۱,۲۵۶,۸۱۲	۵,۷۱۴,۱۲۸	۳,۲۴۳,۷۰۰	درآمدهای عملیاتی
(۱۷,۸۹۸,۵۵۱)	(۱۲,۵۲۷,۹۰۲)	(۷,۰۶۵,۵۸۰)	(۴,۴۹۸,۴۰۹)	(۲,۵۷۵,۵۰۸)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۵۸۰,۰۱۴	۱,۹۳۰,۳۲۹	۴,۱۹۱,۲۳۲	۱,۲۱۵,۷۱۹	۶۸۸,۱۹۲	سود ناخالص
(۶۱۵,۳۹۲)	(۳۷۰,۲۷۲)	(۲۵۹,۶۵۶)	(۱۸۴,۷۵۰)	(۱۳۶,۴۸۴)	هزینه های فروش و اداری
۱۵۲,۰۱۴	۸۱,۲۷۳	۳۶,۲۶۷	(۲,۲۴۳)	(۵۶,۵۷۴)	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۲,۱۱۶,۶۳۶	۱,۶۴۱,۳۳۰	۳,۹۶۷,۸۴۳	۱,۰۲۸,۷۲۶	۴۹۵,۱۳۴	سود عملیاتی
(۴۱۱,۲۷۹)	(۱۴۷,۶۴۴)	(۷۱,۲۴۶)	(۳۹,۱۹۹)	(۶۰,۹۷۲)	هزینه های مالی
(۱۲۶,۲۴۹)	۴۴,۹۸۳	۲۹,۵۳۹	۹۲,۰۵۵	۱۰,۱۳۶	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۵۷۹,۱۰۸	۱,۵۳۸,۶۶۹	۳,۹۲۶,۱۳۶	۱,۰۸۱,۵۸۲	۴۴۴,۴۷۸	سود(زیان) قبل از کسر از مالیات
(۲۱۶,۷۱۴)	(۳۱۲,۰۳۸)	(۳۸۸,۴۷۰)	(۲۱۸,۳۸۵)	(۱۰۶,۸۸۰)	مالیات بر درآمد
۱,۳۶۲,۳۹۴	۱,۲۲۶,۶۳۱	۳,۵۳۷,۶۶۶	۸۶۳,۱۹۷	۳۳۷,۵۹۸	سود(زیان) خالص
%۱۳	%۱۳	%۳۷	%۲۱	%۲۱	نسبت سود ناخالص به فروش (درصد)
%۱۰	%۱۱	%۳۵	%۱۸	%۱۵	نسبت سود (زیان) عملیاتی به فروش (درصد)
%۷	%۸	%۳۱	%۱۵	%۱۰	نسبت سود(زیان)خالص به فروش (درصد)

۵- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد:

دلایل انحراف	عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	شاخص اندازه گیری	شرح
انحراف ندارد	۲۷,۲۲۴	ظرفیت عملی شرکت تولید ۲۷,۰۰۰ تن	مقدار تولید (تن)
انحراف ندارد	۲۷,۷۶۴	بودجه سال معادل ۲۷,۰۰۰ تن فروش	مقدار فروش (تن)
انحراف ندارد	۸۷ درصد	متوسط صنعت معادل ۹۰ درصد	درصد بهای تمام شده کالای فروش رفته به فروش
انحراف ندارد	۱۳ درصد	متوسط صنعت معادل ۷ درصد	نسبت سود ناخالص به فروش
تامین منابع از محل فروش	۲ درصد	متوسط صنعت معادل ۵ درصد فروش	هزینه های مالی به فروش
مدیریت هزینه	۳ درصد	متوسط صنعت معادل ۵ درصد	نسبت هزینه های اداری ، عمومی و فروش به فروش

۱-۵- مطالبات:

مانده مطالبات تجاری شرکت نسبت به مانده پایان سال گذشته ۶۵ درصد افزایش داشته که دلیل آن ناشی از افزایش مانده مطالبات از شرکت های خودروساز (تراکتور سازی تبریز و زامیاد) می باشد.

۲-۵- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا در پایان دوره مورد گزارش ، مبلغ ۵,۰۴۵,۲۲۶ میلیون ریال بوده که نسبت به سال گذشته ۱۷ درصد افزایش داشته که ناشی از افزایش نرخ محصولات و مواد اولیه می باشد.

۳-۵- سرمایه گذاری بلند مدت:

سرمایه گذاریهای بلند مدت نسبت به مانده سال گذشته چندان تغییر با اهمیتی نداشته است.

۴-۵- بدهی های بلند مدت:

مانده بدهی های بلند مدت در دوره مورد گزارش نسبت به مانده سال گذشته ۱,۴۳۷ درصد افزایش داشته که ناشی از اخذ تسهیلات بلند مدت بانکی میباشد.

۵-۵- تسهیلات مالی:

مانده تسهیلات مالی کوتاه مدت در پایان دوره مورد گزارش ۲,۰۷۶ میلیارد ریال میباشد که مبلغ ۷۹ میلیارد ریال آن مربوط به بدهی ارزی به بانک صنعت و معدن معادل ۳,۶۳۹,۲۳۱ درهم میباشد که تسهیلات مزبور در سال ۱۳۸۹ دریافت شده و مبلغ ۱۰,۰۱۷ میلیون ریال آن نیز به صورت علی الحساب پرداخت شده است و مانده بدهی ارزی در تاریخ گزارش حدوداً ۲,۱۹۳,۰۴۱ درهم شده است . توضیح اینکه به استناد تصویب نامه هیات وزیران مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۰۸ مقرر گردید تسویه تسهیلات دریافتی قبل از مهر سال ۱۳۹۱ با نرخ زمان دریافت انجام شود که این مهم تا کنون از سوی بانک انجام نشده است ضمناً مابقی تسهیلات مربوط به اخذ تسهیلات از بانک ملت و بانک سینا جهت جبران کسری سرمایه در گردش میباشد.

ضمناً شرکت برای پیشبرد اهداف پروژه در حال ساخت مهدی شهر سمنان مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال تسهیلات بلند مدت از سیستم بانکی اخذ نموده است.

۶-۵- دارایی های ثابت:

دارایی های ثابت شرکت در پایان دوره مالی مورد گزارش نسبت به مانده سال قبل ۱۵۸ درصد افزایش داشته است که عمده افزایش آن تجدید ارزیابی زمین شرکت میباشد. زمین ابتدا در سال ۱۳۹۹ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و تفاوت آن به مبلغ ۹,۵۹۶,۲۶۱ میلیون ریال تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها ثبت شده است . در سال جاری با توجه به تورم حاد کشور تفاوت تجمیعی زمین فوق بیشتر از ۱۰۰ درصد بوده و طبق مصوبه شماره ۱۲۴ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۳ کمیته فنی مجدداً مورد ارزیابی قرار گرفت و تفاوت آن به مبلغ ۱۹,۱۴۶,۲۱۵ میلیون ریال تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها در سرفصل حقوق مالکانه طبقه بندی شده و در صورت سود و زیان جامع نیز انعکاس یافته است.

۵-۷- درآمدهای عملیاتی:

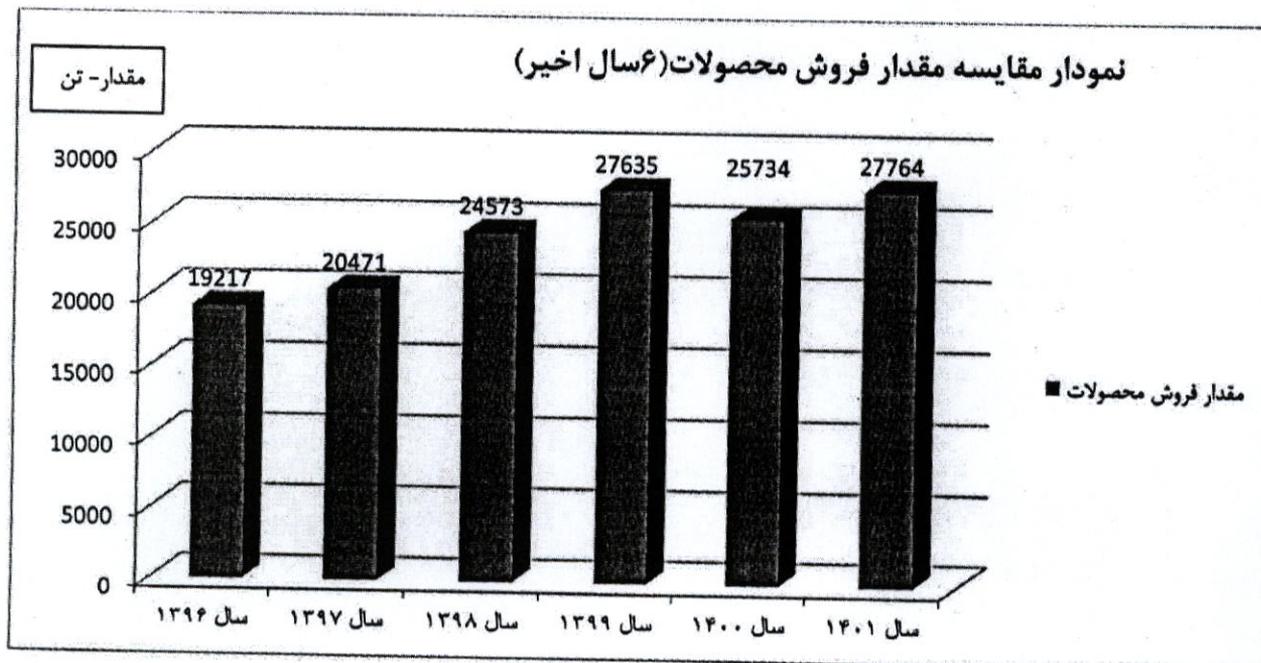
مقایسه مبلغ فروش سه ساله

مبلغ بهای تمام شده (میلیون ریال)			مبلغ فروش (میلیون ریال)			گروه محصول
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	
۲,۵۵۷,۷۱۳	۳,۷۵۷,۱۵۱	۵,۱۰۴,۲۶۶	۴,۱۳۵,۰۹۱	۴,۷۱۹,۱۹۶	۶,۴۳۰,۵۹۳	تایر بایاس
۴,۴۷۵,۵۰۳	۸,۷۲۳,۴۷۳	۱۲,۷۲۷,۹۷۷	۷,۰۶۱,۲۷۷	۹,۶۸۹,۸۷۰	۱۳,۹۲۳,۴۱۷	تایر رادیال سیمی
۳۲,۳۶۴	۴۷,۲۷۸	۶۶,۳۰۸	۶۰,۴۴۴	۴۹,۱۶۵	۱۲۴,۵۵۵	سایر
۷,۰۶۵,۵۸۰	۱۲,۵۲۷,۹۰۲	۱۷,۸۹۸,۵۵۱	۱۱,۲۵۶,۸۱۲	۱۴,۴۵۸,۲۳۱	۲۰,۴۷۸,۵۶۵	جمع محصولات

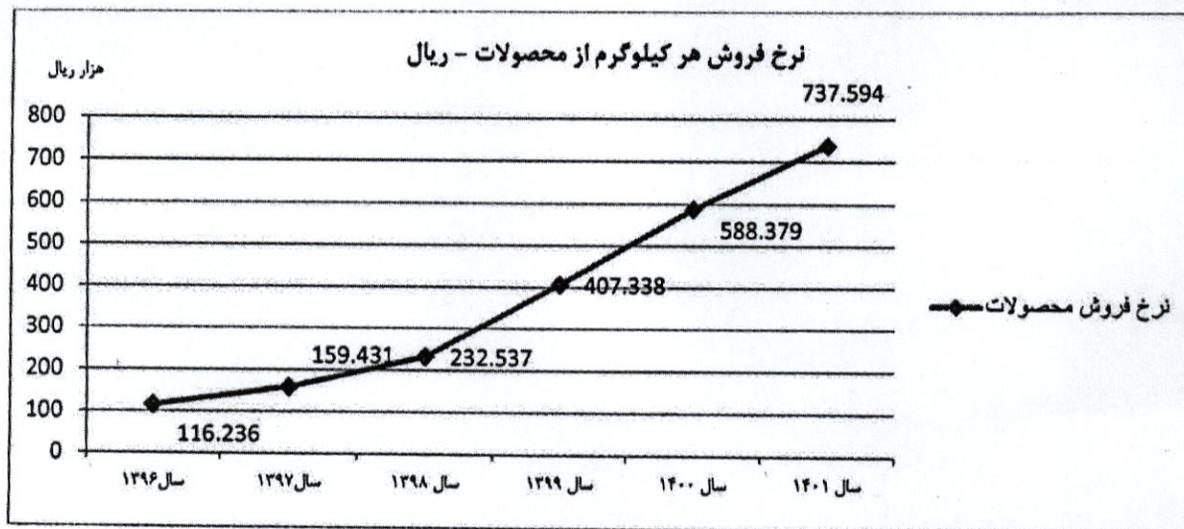
مقایسه مقدار فروش (تن) سه ساله

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	برآورد سال ۱۴۰۲	محصول
۹,۸۳۸	۷,۹۱۶	۱۹,۵۲۴	۸,۰۰۰	سواری بایاس
۱۷,۶۱۶	۱۷,۶۷۱	۸,۰۵۸	۱۹,۰۰۰	سواری رادیال سیمی
۱۸۱	۱۴۷	۱۸۲	-	سایر
۲۷,۶۳۵	۲۵,۷۳۴	۲۷,۷۶۴	۲۷,۰۰۰	جمع کل

نمودار مقایسه مقدار فروش محصولات (۶ سال اخیر)



نمودار نرخ میانگین فروش هر کیلو محصولات در ۶ سال اخیر به شرح ذیل میباشد:



۸-۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

نرخ میانگین بهای تمام شده هر کیلوگرم کالای فروش رفته در سال ۱۴۰۱ نسبت به کل سال ۱۴۰۰ حدود ۳۲ درصد افزایش یافته که عمده دلیل آن افزایش نرخ مواد اولیه مصرفی میباشد. با توجه به افزایش تورم و بازار متلاطم ارز افزایش نرخ بهای تمام شده هر کیلوگرم کالای فروش رفته در سال ۱۴۰۲ پیش بینی می گردد.

۹-۵- هزینه های اداری، عمومی و فروش:

هزینه های اداری، عمومی و فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل ۶۴ درصد افزایش یافته است که عمده دلیل آن مرتبط با بالا رفتن شاخص قیمت ها و تورم میباشد.

پیش بینی میگردد هزینه های اداری، عمومی و فروش در سال ۱۴۰۲ حدوداً ۴۰ درصد نسبت به سال ۱۴۰۱ افزایش داشته باشد. مبلغ ۲,۴۱۲ میلیون ریال بابت هزینه کمک های عام المنفعه به بیمارستانها، خانواده معظم شهدا، جشن نیکوکاری و ... در سال جاری پرداخت شده است.

۱۰-۵- هزینه های مالی:

هزینه های مالی شرکت در سال ۱۴۰۱ نسبت به مدت مشابه سال گذشته در حدود ۱۷۹ درصد افزایش داشته است که این افزایش ناشی از اخذ تسهیلات از سیستم بانکی بابت جبران کسری سرمایه در گردش و دریافت سرمایه ثابت می باشد. ضمناً پیش بینی می شود جهت جبران کسری سرمایه در گردش در سال ۱۴۰۲ از تسهیلات سیستم بانکی استفاده گردد که در صورت اخذ تسهیلات انتظار میرود هزینه مالی در سال ۱۴۰۲ افزایش یابد. شایان ذکر است شرکت در نظر دارد برای سال آینده تسهیلات بلند مدت اخذ شده را مجدداً تمدید و مبلغ ۴۰۰۰ میلیارد ریال تسهیلات کوتاه مدت برای جبران کسری سرمایه در گردش از بانکهای طرف همکاری اخذ نماید.

۱۱-۵- سیاست تقسیم سود:

سیاست تقسیم سود شرکت در ۴ سال اخیر به شرح جدول زیر میباشد:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	واحد	شرح
۲۸۶,۴۶۹	۲۸۶,۴۶۹	۹,۸۸۲,۷۳۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	میلیون ریال	سرمایه
۱,۱۷۹	۳,۰۱۳	۳۵۸	۹۴	۱۰۵	ریال	EPS
۷۸۰	۲,۰۹۰	۴۰	۶۰	۱۰	ریال	DPS
۶۶	۶۹	۱۰	۶۴	۱۰	درصد	درصد تقسیم سود

۱۲-۵- وضعیت ارزی:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نوع ارز	شرح
۲۸۲,۵۷۸	۲۴,۱۷۸	دلار آمریکا	موجودی نقد
۱,۶۹۵	۲۸۵	یورو	
۶۵۰	۶۵۰	روپیه	
-	۴۴۶,۷۶۸	دلار آمریکا	سایر حسابهای دریافتی
-	۳۴,۱۱۳	یورو	
۴۱۸,۹۰۰	۴۱۸,۹۰۰	یورو	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲,۱۹۳,۰۴۱	۲,۱۹۳,۰۴۱	درهم امارات	تسهیلات مالی