

بِسْمِ تَعَالَى

آرستودین حساب

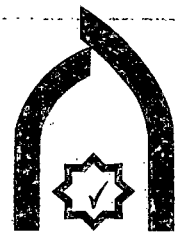
شماره:

۱۴۶۴ - ۱۴۵۵ / ۱۴۵۵

تاریخ:

۱۴۵۵ / ۸ / ۲۳

پیوست:



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

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

شماره :

تاریخ :

پیوست :

بِسْمِ تَعَالَى

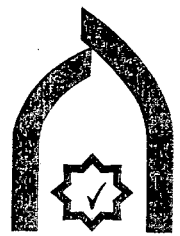


مؤسسه حسابرسی مفید راهبر  
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران  
متمد سازمان بورس و اوراق بهادار

## شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

### فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۲ و ۱	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل 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 ۳۷	یادداشت‌های توضیحی
۱ الی ۲۶	گزارش تفسیری مدیریت



## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

### به هیئت مدیره شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

### دامنه بررسی اجمالی

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

### نتیجه گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

### تاکید بر مطلب خاص

۴- به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱-۲۸ صورتهای مالی، براساس قرارداد منعقد شده با بانک صنعت و معدن، اصل تسهیلات مالی ارزی دریافتی جهت خرید مواد اولیه در سال ۱۳۸۹ براساس تصویب هیئت وزیران مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۸ مقرر گردیده. تسویه تسهیلات ارزی دریافتی قبل از مهر ماه ۱۳۹۱ با نرخ مهر ماه ۱۳۹۱ انجام شود، لذا بدهی مذکور براساس مضوبه یاد شده تسعیر و در حسابها انعکاس یافته است. قطعیت موضوع فوق موکول به توافق نهایی با بانک و اعمال نرخ مربوطه خواهد بود. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

### گزارش در مورد سایر اطلاعات

۵- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی میان دوره ای، در برگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با گزارش بررسی اجمالی، مسئولیت این موسسه، مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی میان دوره ای یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل ذکر وجود ندارد.

### سایر الزامات گزارشگری

۶- زمین کارخانه سمنان به شرح یادداشت توضیحی ۲-۲-۱۳ صورتهای مالی، به مساحت ۳۰۴ هزار متر مربع می باشد که ۸ قطعه آن به مساحت ۷۲ هزار متر مربع به دلیل فقدان سند مالکیت، تنها حق تصرف آن خریداری گردیده و ۱۲ هزار متر مربع نیز دارای معارض بوده و مالکیت ۱۵ هزار متر مربع تاکنون به نام واحد مورد گزارش انتقال نیافته است.

۷- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر رعایت نشده است:  
۷-۱- مفاد مواد ۹ و ۱۰ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان به ترتیب در خصوص افشای صورتجلسه مجمع حداکثر ظرف مدت یک هفته پس از تاریخ برگزاری مجمع و ثبت صورتجلسه مذکور در مرجع ثبت شرکتهای حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع.

۷-۲- مفاد مواد ۱۱ و ۴۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی به ترتیب در خصوص تدوین و اطلاع رسانی ساز و کاری برای جمع آوری و رسیدگی به گزارش های مربوط به نقض قوانین و مقررات و نظارت بر اجرای آن و افشای حقوق و مزایای مدیران اصلی در گزارش تفسیری مدیریت و پایگاه اینترنتی شرکت.

۸- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل‌های 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، مورد مهمی که حاکی از عدم رعایت یا عدم اجرای کامل بند یا بندهایی از چک لیست باشد، مشاهده نگردیده است.

۱۲ آبان ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

علیرضا مهرادفر

شماره عضویت: ۸۰۰۷۹۵

۱۰۰۱۳۰۳۸-C-۳MR

یداله اسلامی

شماره عضویت: ۸۴۱۳۱۱





شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

با احترام





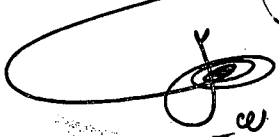
به پیوست صورت های مالی شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

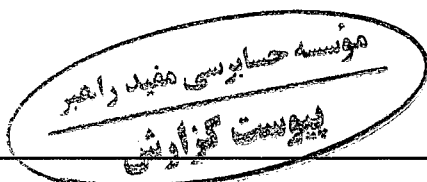
شماره صفحه

۲  
۳  
۴  
۵  
۶  
۷-۳۷

\* صورت سود و زیان  
\* صورت سود و زیان جامع  
\* صورت وضعیت مالی  
\* صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
\* صورت جریان های نقدی  
\* یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	ریس هیات مدیره (غیر موظف)	سید امیرحسین شمس دولت آبادی	شرکت ره نگار خاورمیانه پارس (سهامی خاص)
	نایب رییس هیات مدیره (غیر موظف)	مصطفی اسدی بکلونی	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	حمیدرضا عبدالمالکی	شرکت گسترش پایا صنعت سینا (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	محمد خدائی وله زآقرد	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (معاونت مالی و اقتصادی)	مهدی ملانی	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی



شرکت تولیدی ایران تایر

**آرمان ما عرضه بهترین کیفیت است**

شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۲۵۶,۸۱۲	۴,۱۶۹,۳۱۱	۶,۷۶۷,۲۶۴	۵ درآمدهای عملیاتی
(۷,۰۶۵,۵۸۰)	(۲,۷۹۸,۰۳۹)	(۵,۴۷۸,۷۳۹)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴,۱۹۱,۲۳۲	۱,۳۷۱,۲۷۲	۱,۲۸۸,۵۲۵	سود ناخالص
(۲۵۹,۶۵۶)	(۹۲,۱۳۰)	(۱۵۴,۷۵۴)	۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۷۳,۰۸۸	۲۶,۴۷۴	۶۰,۲۸۰	۸ سایر درآمدها
(۲۶,۸۲۱)	(۵,۴۱۴)	(۲۴,۵۲۳)	۹ سایر هزینه ها
۳,۹۶۷,۸۴۳	۱,۳۰۰,۲۰۲	۱,۱۶۹,۵۲۸	سود عملیاتی
(۷۱,۲۴۶)	(۲۰,۷۵۲)	(۱۹,۴۵۸)	۱۰ هزینه های مالی
۲۹,۵۳۹	(۲۲,۲۸۵)	۱۱,۹۳۸	۱۱ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳,۹۲۶,۱۳۶	۱,۲۵۷,۱۶۵	۱,۱۶۲,۰۰۸	سود قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد
(۳۸۸,۴۷۰)	(۳۴۷,۱۳۰)	(۲۲۷,۲۳۷)	۲۶ دوره / سال جاری
-	-	(۸,۳۹۰)	۲۶ دوره / سال های قبل
۳,۵۳۷,۶۶۶	۱,۰۱۰,۰۳۵	۹۳۴,۲۸۱	سود خالص
			سود پایه هر سهم
۳۶۱	۱۰۵	۹۴	۱۲ عملیاتی (ریال)
(۳)	(۳)	-	۱۲ غیر عملیاتی (ریال)
۳۵۸	۱۰۲	۹۴	سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



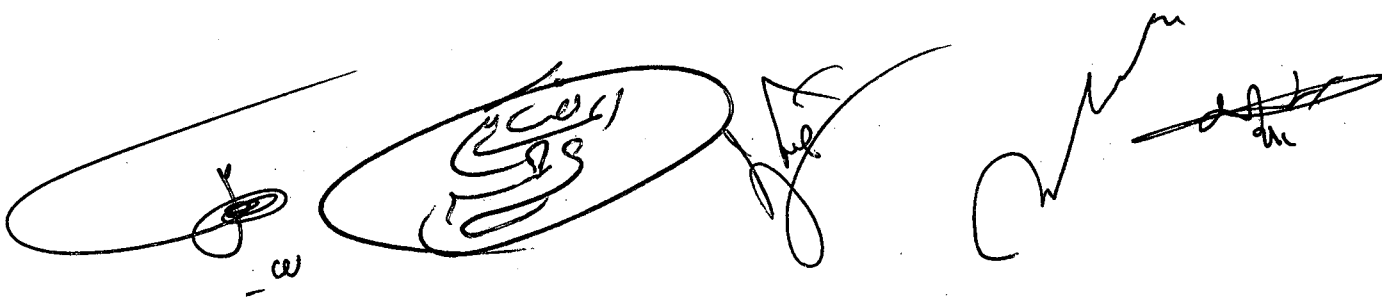
شرکت تولیدی ایران تابر

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر  
پیوست گزارش

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورت سود و زیان جامع  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود خالص
۳,۵۳۷,۶۶۶	۱,۰۱۰,۰۳۵	۹۲۶,۲۸۱	سایر اقلام سود و زیان جامع
۹,۵۹۶,۲۶۱	-	-	مآزاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود (یادداشت ۲-۱۳ توضیحی)
۱۲,۱۳۳,۹۲۷	۱,۰۱۰,۰۳۵	۹۲۶,۲۸۱	سود جامع سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.





مؤسسه حسابرسی مفید راهبر  
 پیوسته گزارش

شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها
۱۲۰.۱۹.۴۹۱	۱۲۷.۰۱.۹۹۴	۱۳ دارایی های غیر جاری
۱۶.۵۸۶	۱۵.۴۸۱	دارایی های ثابت مشهود
۱۳۹.۵۶۷	۴۵.۷۵۰	۱۴ دارایی های نامشهود
۱۲.۱۷۵.۶۴۴	۱۲.۷۶۳.۲۲۵	۱۵ سرمایه گذاری های بلندمدت
		جمع دارایی های غیر جاری
۹۹۰.۹۹۸	۸۹۳.۸۹۴	۱۶ دارایی های جاری
۳.۸۲۰.۵۸۴	۴.۳۶۹.۵۸۱	پیش پرداخت ها
۲۰۰.۸۵۱	۲۸۰.۶۳۴	۱۷ موجودی مواد و کالا
۵۸۵.۸۴۹	۳۶۳.۵۱۴	۱۸ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۵.۵۹۸.۲۸۲	۵.۹۰۷.۶۲۳	۱۹ موجودی نقد
۱۷.۷۷۳.۹۲۶	۱۸.۶۷۰.۸۴۸	جمع دارایی های جاری
		جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۹.۸۸۲.۷۳۰	۹.۸۸۲.۷۳۰	۲۰ سرمایه
۱۱۱.۰۵۶	۳۹.۰۲۴	۲۱ صرف سهام خزانه
۲۰۵.۵۳۰	۲۵۱.۸۴۹	۲۲ اندوخته قانونی
۳.۶۲۱.۴۷۶	۴.۱۰۶.۲۲۹	سود انباشته
(۳۴۹.۹۲۱)	(۵۹۶.۱۴۲)	۲۳ سهام خزانه
۱۳.۲۴۷.۸۷۱	۱۳.۶۸۳.۶۹۰	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
۱.۲۱۹.۵۹۵	-	۲۴-۲ بدهی های غیر جاری
۱۱۰.۲۹۵	۱۲۹.۵۴۶	پرداختی های بلند مدت
۱.۳۲۹.۸۹۰	۱۲۹.۵۴۶	۲۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
		جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۱.۲۲۲.۰۰۰	۲.۷۸۰.۶۱۴	۲۴-۱ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۴۷۵.۴۰۱	۶۱۳.۸۶۸	۲۶ مالیات پرداختی
۷۷۰.۵۹	۴۵۷.۲۵۱	۲۷ سود سهام پرداختی
۲۷۳.۸۵۳	۳۱۷.۱۹۰	۲۸ تسهیلات مالی
۹۲۴.۸۵۲	۶۸۸.۶۸۹	۲۹ پیش دریافت ها
۲.۹۷۳.۱۶۵	۴.۸۵۷.۶۱۲	جمع بدهی های جاری
۴.۳۰۳.۰۵۵	۴.۹۸۷.۱۵۸	جمع بدهی ها
۱۷.۷۷۳.۹۲۶	۱۸.۶۷۰.۸۴۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است

مهر و امضاء مدیر عامل

مهر و امضاء مدیر مالی

شرکت تولیدی ایران تابر



شرکت تولیدی ایران تانر (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

میزان	سرمایه	صرف سهام خزانة	اندوخته قانونی	ارزایی دارایی ها	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹،۸۸۲،۷۳۰	-	-	-	۲،۵۵۳	۲،۵۳۷،۵۵۵	۳۳۹،۹۲۱	۱۳،۲۴۷،۸۸۱
-	-	-	-	-	-	-	۹۲۶،۳۸۱
-	-	-	-	-	-	-	(۳۵۳،۳۰۹)
-	-	-	-	-	-	-	(۵۳۳،۱۳۰)
-	-	-	-	-	-	۲۹۶،۹۰۹	۲۹۶،۹۰۹
-	-	-	-	-	-	-	(۷۲۰،۳۳)
-	-	-	۲۶۲،۲۱۹	-	(۳۶۳،۲۱۹)	-	-
۹،۸۸۲،۷۳۰	-	۲۹۰،۲۴۴	۲۵۱،۸۴۹	-	۴،۱۰۶،۲۳۹	(۵۹۶،۱۴۳)	۱۳،۲۴۷،۸۸۱
۷۸۶،۶۶۹	-	-	۷۸۶،۶۷	-	۸۵۹،۴۱۳	-	۱،۱۷۳،۵۲۹
-	-	-	-	-	-	-	۱،۰۱۰،۰۳۵
-	-	-	-	-	-	-	(۵۹۸،۷۳۰)
-	-	-	-	-	-	-	۱،۵۸۵،۸۴۴
۲۸۱،۴۶۹	-	-	۲۸۱،۴۶۷	-	۸۵۹،۴۱۳	-	۱،۱۷۳،۵۲۹
-	-	-	-	-	-	-	۳،۵۳۷،۵۵۵
-	-	-	۹،۵۶۶،۲۶۱	-	۲،۵۳۷،۵۵۵	-	۱۳،۱۱۳،۹۱۷
-	-	-	-	-	-	-	(۵۹۸،۷۳۰)
-	-	-	-	-	-	-	(۶۸۱،۸۷۰)
-	-	-	-	-	-	۳۳۱،۹۲۹	۳۳۱،۹۲۹
-	-	۱۱۱،۰۵۶	-	-	-	-	۱۱۱،۰۵۶
۹،۵۶۶،۲۶۱	-	-	-	(۹،۵۶۶،۲۶۱)	-	-	-
-	۱۷۶،۸۸۲	-	-	-	(۱۷۶،۸۸۲)	-	-
۹،۸۸۲،۷۳۰	۱۱۱،۰۵۶	۲۰،۵۵۳	-	-	۳،۶۲۱،۴۶۷	(۳۴۹،۹۲۱)	۱۳،۲۴۷،۸۸۱

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب/بازاداشت ۱-۳۲ توضیحی

خرید سهام خزانة

فروش سهام خزانة

زیان حاصل از فروش سهام خزانة

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

سود خالص سال ۱۳۹۹

سایر اقلام سود و زیان جامع/بازاداشت ۱-۳۲ توضیحی

سود جمع سال ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

خرید سهام خزانة

فروش سهام خزانة

سود حاصل از فروش سهام خزانة

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

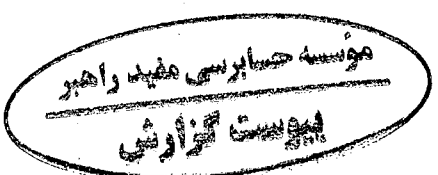
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

مهر و امضای مدیر عامل



*[Handwritten signature]*

۱۴



**شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**صورت جریان های نقدی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۲۹.۰۰۲	۵۰.۳۴۰	۸۶۴.۷۶۵	۳۰
(۱۹۰.۰۵۱)	(۸۶.۸۴۵)	(۹۷.۱۶۰)	
۳۳۸.۹۵۱	(۳۶.۵۰۵)	۷۶۷.۶۰۵	
۹.۷۹۷	-	-	
(۶۶۳.۷۱۱)	(۳۸۴.۶۵۶)	(۱.۱۵۹.۵۱۸)	
-	(۲۴۳)	-	
-	-	۱۲۰.۰۰۰	
(۱۲۲.۷۴۴)	(۱۲۰.۰۰۰)	(۲۶.۱۸۳)	
۹۲۴	۵	-	
۳۷.۶۴۱	۱۷.۸۷۱	۲۵.۸۲۱	
(۷۳۸.۰۹۳)	(۴۸۷.۰۲۳)	(۱.۰۳۹.۸۸۰)	
(۳۹۹.۱۴۲)	(۵۲۳.۵۲۸)	(۲۷۲.۲۷۵)	
-	-	-	
۴۴۳.۰۰۵	-	۲۲۴.۸۷۷	
(۶۸۱.۸۷۰)	-	(۵۴۳.۱۳۰)	
۱.۰۳۳.۳۱۱	۳۰۰.۰۰۰	۴۱۶.۵۱۵	
(۳۷.۴۸۹)	-	(۲۷.۴۱۶)	
(۴۹.۰۸۰)	-	(۷.۲۱۳)	
(۵۴۷.۴۱۶)	(۴.۷۴۸)	(۱۵.۱۱۷)	
۱۶۰.۶۶۱	۲۹۵.۲۵۲	۴۸.۵۱۶	
(۲۳۸.۴۸۱)	(۲۳۸.۲۷۶)	(۲۳۳.۷۵۹)	
۸۲۳.۶۰۷	۸۲۳.۶۰۷	۵۸۵.۸۴۹	
۷۲۳	۶۶۴	۱.۴۲۴	
۵۸۵.۸۴۹	۵۹۵.۹۹۵	۳۶۳.۵۱۴	
۸۰.۱۵۷۷	-	۳۵۷.۸۴۶	۳۱

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی  
 نقد حاصل از عملیات  
 پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد  
 جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری  
 دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود  
 پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود  
 پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود  
 دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت  
 پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت  
 دریافت های نقدی حاصل از سود سهام  
 دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها  
 جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری  
 جریان خالص (خروج) ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی  
 جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی  
 دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام خزانه  
 دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه  
 پرداخت های نقدی بابت خرید سهام خزانه  
 دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات  
 پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات  
 پرداخت نقدی بابت سود تسهیلات  
 پرداخت های نقدی بابت سود سهام  
 جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی  
 خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد  
 مانده موجودی نقد در ابتدای دوره  
 تاثیر تغییرات نرخ ارز  
 مانده موجودی نقد در پایان دوره

معاملات غیر نقدی

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

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر  
 بیوست گزارش



**شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**۱- تاریخچه و فعالیت**

**۱-۱- تاریخچه**

شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۰۳۸۷۱۴۳ در تاریخ ۲۱ اردیبهشت ماه ۱۳۴۳ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۹۲۴۰ مورخ ۱۳۴۳/۰۳/۰۹ در اداره ثبت شرکتهای 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 گسترش پایا صنعت 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 تحویل به عناوین دیگر، تملک، بهره برداری، مبادله و یا انجام هر یک از خدمات مربوط به صنعت لاستیک اعم از طبیعی، ترکیبی، شیمیایی، 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 توتی 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 الیافی، 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 شرکتهای، ارائه مشاوره و خدمات فنی و اطلاعات مربوطه در امر صنعت لاستیک و سایر صنایع مشابه و نظارت در اجراء، نصب، راه اندازی ماشین آلات و تاسیس کارخانه های مربوط 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 ۲۴۰،۰۰۰ 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 ۴۳۲۱۰۵۱۷۵۲۱۸ مورخ ۱۳۷۸/۱۲/۰۲ به ۲۷۰،۰۰۰ تن افزایش یافته است. فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش تولید انواع تایر (پایاس و رادیال سیمی) بوده است.

**۱-۳- تعداد کارکنان**

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

سال	۶ ماهه منتهی به	
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
کارکنان رسمی	نفر ۵۰	نفر ۵۷
کارکنان قراردادی	نفر ۱۷۴	نفر ۱۷۶
کارکنان شرکت های خدماتی	نفر ۲۲۴	نفر ۲۳۳
	نفر ۷۴۶	نفر ۷۲۸
	نفر ۹۷۰	نفر ۹۶۹

**۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب:**

**۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد»**

اجرای استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان "مالیات بر درآمد" که از ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ لازم الاجرا است، آثار بااهمیت بر صورتهای مالی ندارد.

**۲-۲- استانداردهای حسابداری ۴۲ و ۲۰:**

استانداردهای حسابداری ۴۲ و ۲۰: استاندارد حسابداری ۲۰، سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکتهای خاص و استاندارد ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه، این استانداردها الزاماتی را در خصوص حسابداری و افشاء در ارتباط با نحوه حسابداری سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و تعیین الزامات بکارگیری روش ارزش ویژه در حسابداری سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته که باید افشاء شود را تعیین کرده است. این استانداردها از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ لازم الاجرا است. بر اساس ارزیابی هیئت مدیره برآوردهای شرکت بکارگیری استانداردهای فوق با توجه به شرایط کنونی، به طور کلی تاثیر قابل ملاحظه ای در شناخت، اندازه گیری و گزارشگری افلام صورتهای مالی نخواهد داشت.

هیئت مدیره

## شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

### ۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در مورد زیر ارزشهای جاری استفاده شده است:

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

#### ۳-۲- درآمد عملیاتی

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

۳-۲-۱- 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 تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده ارزی 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 ۳۰۹۶۴۶ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
صندوق ارزی	دلار	سنا ۲۶۱۰۰۲۸ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
صندوق ارزی	روپیه	سنا ۱۸۵۰ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
بانک ارزی	یورو	نرخ رسمی ۴۹،۲۴۱ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
بانک ارزی	دلار	نرخ رسمی ۴۲،۰۰۰ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
دریافتی های ارزی	دلار	سنا ۲۶۱۰۰۲۸ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
دریافتی های ارزی	یورو	سنا ۳۰۹۶۴۶ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
پرداختی های ارزی	یوان	سنا ۴۰،۶۹۳ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
پرداختی های ارزی	یورو	سنا ۳۱۵،۹۰۰ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
تسهیلات ارزی	درهم	نرخ رسمی ۶،۹۲۶ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
خرید مواد اولیه و لوازم یدکی	دلار	نیما ۲۳۵،۵۸۱ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
خرید مواد اولیه و لوازم یدکی	یورو	نیما ۲۶۴،۸۰۹ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
خرید مواد اولیه و لوازم یدکی	یوان	نیما ۴۰،۲۳۲ 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- 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

#### 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.

#### ۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود به استثنای مورد ۲-۵-۳ 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 ۱۳۹۹/۰۶/۱۰ 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 یا مبلغ دفتری آن داشته باشد، تجدید ارزیابی بعدی ضرورت دارد. دوره تناوب تجدید ارزیابی ۵ ساله است.

۳-۵-۳- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، باتوجه 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 ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ 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
اثاث و منصوبات	۳ و ۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
قالیها	۱۰ ساله	خط مستقیم

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

## شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

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 منعکس 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.

#### ۳-۶-۳-۱ مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

۳-۶-۳-۱ افزایش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن (درآمد غیرعملیاتی 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.

۳-۶-۳-۲ 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 بدهکار حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور شود و در صورت سود و زیان جامع انعکاس یابد و باقیمانده به عنوان هزینه شناسایی شود.

۳-۶-۳-۳ مازاد تجدید ارزیابی منعکس 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.

#### ۳-۷-۳-۱ دارایی های نامشهود

۳-۷-۳-۱ 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.

۳-۷-۳-۲ 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

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

#### ۳-۸-۳-۱ زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۸-۳-۱ 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.

۳-۸-۳-۲ 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.

۳-۸-۳-۳ 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.

۳-۸-۳-۴ 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.

۳-۸-۳-۵ 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 یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

**شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**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 فزونی 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 توأم با ابهام نسبتاً 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 اتکال پذیر 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.

**۳-۱۱- سرمایه گذاری ها**

اندازه گیری

سرمایه گذاری های بلندمدت

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری

سایر سرمایه گذاری های جاری

شناخت درآمد

سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکتها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) در زمان تحقق سود تضمین شده

**۳-۱۲- سهام خزانه**

۳-۱۲-۱- 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. مابه ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۳-۱۲-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و مابه التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می شود.

۳-۱۲-۳- 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.

۳-۱۲-۴- 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.

**۳-۱۳- مالیات بردرآمد:**

**۳-۱۳-۱- 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.

**۳-۱۳-۲- 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.

**۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری**

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

**۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری**

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.

**۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها**

**۴-۲-۱- 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 به مساحت ۱۰۶۹۵۸ مترمربع به مبلغ ۹۶۰۰۰۰۰ میلیون ریال می باشد که بهای تمام شده آن ۲۰۷۳۹ میلیون ریال بوده است.

**۴-۲-۲- ذخیره تضمین محصولات (گارانتی)**

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

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

**شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**۵-درآمدهای عملیاتی**

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۹	
	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ
فروش خالص	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال
رادبال سیمی	۸,۲۶۸	۴,۵۴۴,۰۷۶	۸,۵۸۲	۲,۴۶۶,۵۱۴	۱۷,۶۱۶	۷,۰۸۶,۶۸۸
بایاس	۳,۹۹۰	۲,۲۶۵,۹۵۸	۵,۰۲۸	۱,۷۲۰,۹۳۴	۹,۸۵۰	۳,۲۳۵,۱۰۳
سایر	۷۷	۲۵,۷۲۴	۹۴	۲۶,۸۳۴	۱۸۱	۶۰,۴۶۹
فروش ناخالص	۱۲,۳۳۵	۶,۸۳۵,۷۵۸	۱۳,۷۰۴	۴,۲۱۴,۲۸۲	۲۷,۶۴۷	۱۱,۳۸۲,۲۶۰
برگشت از فروش	(۱۱)	(۷,۷۵۹)	(۶)	(۷۴۴)	(۱۲)	(۴,۸۹۵)
تخفیفات	-	(۶۰,۳۳۵)	-	(۴۴,۲۲۷)	-	(۱۲۰,۵۵۳)
۵-۳	۱۲,۳۲۴	۶,۷۶۷,۲۶۴	۱۳,۶۹۸	۴,۱۶۹,۳۱۱	۲۷,۶۳۵	۱۱,۲۵۶,۸۱۲

۵-۱- فروش شرکت داخلی و به صورت نقدی بوده و توزیع محصولات 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. براساس مجوز صادره ازسوی سازمان حمایت از مصرف کنندگان، افزایش نرخ فروش هر کیلو از محصولات از تاریخ ۹۹/۰۴/۰۲ الی ۹۹/۰۵/۱۳ به میزان ۳۰ درصد (اعم از رادیال و بایاس)، از تاریخ ۹۹/۰۵/۱۴ الی ۹۹/۰۹/۲۸ بابت هر کیلو تایر کشاورزی و باری ۳۲ درصد، تایر وانتی ۳۴ درصد و تایر راهسازی ۱۶ درصد و از ۹۹/۰۹/۲۹، افزایش نرخ محصولات کشاورزی، وانتی و راهسازی به میزان ۳۰ درصد متوسط صنعت بوده است، همچنین افزایش نرخ هر کیلو تایر رادیال از ۹۹/۰۵/۱۴ الی ۹۹/۰۸/۲۷، به میزان ۲۰ درصد بوده و از ۱۳۹۹/۰۸/۲۸ الی ۱۳۹۹/۱۰/۲۳، نرخ تمام تایرهای سواری هر کیلو ۵۰ درصد نسبت به بالاترین نرخ صنعت افزایش یافته که از ۱۳۹۹/۱۰/۲۴ با کاهش ۱۰ درصد به صورت میانگین نسبت به آخرین نرخ، تعدیل شده است.

۵-۲- بر اساس دستورالعمل وزارت صنعت، معدن و تجارت صادرات انواع لاستیک که از تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۱۹ ممنوع اعلام شده بود، 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 تایر های سواری) را صادر نمایند که شرکت در دوره مورد گزارش فروش صادراتی نداشته است.

۵-۳- مبلغ ۵۹,۸۰۷ میلیون ریال از تخفیفات اعطایی مربوط به تخفیفات خسارتی (گارانتی) محصولات می باشد.

۵-۴- مشتریان عمده محصولات شرکت براساس صورتحسابهای صادره به شرح زیر می باشد:

نام مشتریان	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۹	
	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ - میلیون ریال	درصد نسبت به کل
اشخاص وابسته	۲۰۸	-	۲۶۱۹	۰۰۶	۱۰,۵۰۰	-
شرکت مهرگان آزاد آرمه	۳۴۸,۵۶۲	۵۰۹	۱۳۳,۲۵۸	۳۲۰	۳۷۱,۴۹۷	۳۲۰
شرکت مهندسی و تامین قطعات تراکتورسازی تبریز	۲۴۸,۱۵۹	۳۶۷	-	۰۰۰	۲۴,۰۳۲	۰۲۱
ماشآله علیپور	۲۴۶,۶۰۷	۳۶۴	۱۲۵,۹۵۱	۳۲۶	۳۳۱,۳۳۱	۲۹۴
مهدی بختیاری	۱۵۵,۰۱۰	۲۲۹	۱۵۹,۰۴۱	۳۸۱	۲۶۶,۸۰۸	۲۲۷
وحید علیپور	۱۱۲,۲۶۴	۱۶۶	۲۵,۷۲۲	۰۶۲	۷۲,۸۶۱	۰۶۵
شرکت بازرگانی رستمی نژاد	۹۱,۱۷۹	۱۳۵	-	۰۰۰	۱۰,۲۱۹	۰۰۹
علیرضا سوزنکار	۸۰,۰۸۹	۱۲۰	۱۱۴,۹۰۱	۲۷۶	۳۳۲,۴۷۰	۲۹۶
بهمن مصطفی سلطانی	۸۲,۷۹۲	۱۲۲	۳۴,۸۷۶	۰۸۴	۹۷,۴۵۸	۰۸۷
شرکت طلوع آوازه پایتخت	۸۲,۲۱۰	۱۲۱	۲۲,۱۱۲	۰۵۳	۶۶,۳۲۵	۰۵۹
حبیب اله سلیمانی درجه	۸۲,۱۸۵	۱۲۱	۲۱,۷۳۹	۰۵۲	۶۶,۰۶۴	۰۵۹
شرکت شمیم بهار ایلیا	۸۱,۹۸۷	۱۲۱	-	۰۰۰	۹,۲۰۶	۰۰۸
علی حافظی خاوری	۷۹,۴۴۶	۱۱۷	۲۱,۸۹۰	۰۵۳	۶۹,۷۲۵	۰۶۲
شرکت آریا بهزاد مبین	۷۸,۲۱۱	۱۱۶	۴۸,۶۵۷	۱۱۷	۱۳۳,۹۴۴	۱۱۹
حسین شاهینی	۷۸,۱۶۸	۱۱۶	۳۰,۳۵۶	۰۷۳	۸۳,۱۷۷	۰۷۴
فروشگاه عرضه مستقیم محصولات (درب کارخانه)	۷۵,۹۵۸	۱۱۲	۲۸۶,۹۵۶	۶۸۸	۵۹۷,۲۲۰	۵۳۱
سیدحسام الدین رضایی توفیقی	۷۵,۱۳۳	۱۱۱	۲۹,۱۹۴	۰۷۰	۷۹,۶۳۱	۰۷۱
سعید سالیانه	۷۲,۸۰۷	۱۰۸	۲۷,۷۰۳	۰۶۶	۹۹,۴۰۴	۰۸۸
مصطفی پرینز	۶۷,۶۵۹	۱۰۰	۳۴,۳۱۰	۰۸۲	۹۰,۲۷۶	۰۸۰
شرکت زامیاد	۶۷,۲۸۵	۰۹۹	۱۵۱,۰۷۳	۳۶۲	۳۰۸,۱۸۸	۲۷۴
نواب جعفری	۶۳,۰۸۶	۰۹۳	۲۱,۹۵۵	۰۵۳	۷۲,۲۳۱	۰۶۴
علی اصغر بیاری	۵۴,۶۲۳	۰۷۸	۱۳,۹۱۹	۰۳۳	۳۷,۰۲۷	۰۳۳
شرکت سپند تایر آذربایجان	۵۱,۷۰۵	۰۷۶	۴۷,۱۰۴	۱۱۳	۱۱۶,۷۴۸	۱۰۴
رسول عباسی	۵۱,۶۸۲	۰۷۶	۵۷,۰۳۱	۱۳۷	۱۲۴,۹۶۳	۱۱۱
محمد صالح وکیلی	۵۱,۵۸۱	۰۷۶	۲۳,۲۴۰	۰۵۶	۶۹,۸۰۹	۰۶۲
قاسم آذرنگ	۴۹,۶۵۵	۰۷۳	۸,۳۳۵	۰۲۰	۴۰,۶۰۰	۰۳۶
روناک بهمن تبار	۴۸,۹۵۴	۰۷۲	۳۳,۰۱۷	۰۷۹	۹۷,۱۰۱	۰۸۶
مهدی میرزاده	۴۵,۴۵۱	۰۶۷	۳۱,۰۶۵	۰۷۵	۷۶,۰۹۵	۰۶۸
شرکت طایر ارسباران اهر	۴۳,۸۵۹	۰۶۵	۱۲۹,۸۳۰	۳۱۱	۲۸۵,۵۹۰	۲۵۴
سایر (۳۸۴ نفر)	۴,۰۹۸,۷۴۷	۶۰,۵۷	۲,۵۲۳,۴۵۶	۶۰,۵۲	۷,۲۱۵,۲۹۲	۶۴,۱۰
جمع	۶,۷۶۷,۲۶۴	۱۰۰	۴,۱۶۹,۳۱۱	۱۰۰	۱۱,۲۵۶,۸۱۲	۱۰۰

**شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

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

۶ ماهه منتهی به سال ۱۳۹۹ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷	۳۷	۱۷	۷۸۰.۶۸۹	(۳.۷۵۱.۲۵۴)	۴.۵۳۱.۹۴۳
۳۸	۳۰	۲۳	۵۰۴.۰۱۲	(۱.۷۰۵.۶۲۴)	۲.۲۰۹.۶۳۶
۴۶	۵۶	۱۵	۳.۸۲۴	(۲۱.۸۶۱)	۲۵.۶۸۵
۳۷	۳۳	۱۹	۱.۲۸۸.۵۲۵	(۵.۴۷۸.۷۳۹)	۶.۷۶۷.۲۶۴

فروش خالص

رادیاال سیمی

بایاس

سایر

۵-۵-۱- با توجه به افزایش شدید نرخ مواد اولیه، رشد نرخ ارز و عدم افزایش نرخ فروش محصولات در دوره مورد گزارش، نسبت سود ناخالص به درآمدهای عملیاتی کاهش یافته است.

**۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی**

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
۶-۱ مواد مستقیم	۴.۷۶۸.۹۹۲	۲.۱۹۳.۳۷۶	۵.۵۴۸.۴۳۳
۶-۲ دستمزد مستقیم	۳۷۱.۲۷۹	۲۵۰.۷۷۳	۵۵۹.۹۲۱
<b>سربار ساخت</b>			
۶-۳ دستمزد غیرمستقیم	۳۱۹.۴۸۱	۲۱۸.۳۵۹	۴۸۷.۶۰۸
مواد غیر مستقیم	۱۴۳.۶۲۶	۵۶.۹۰۸	۱۳۷.۶۰۰
استهلاک	۵۴.۹۳۷	۴۱.۱۱۸	۸۶.۷۰۳
سوخت و روشنایی	۲۷.۲۰۳	۲۳.۹۰۰	۴۵.۷۴۷
رستوران	۳۲.۲۰۴	۲۰.۷۹۲	۵۳.۹۹۷
نگهداری و تعمیرات	۵۸.۹۳۳	۳۰.۱۴۹	۸۶.۳۸۲
لوازم و ملزومات مصرفی	۶۴.۰۴۴	۳۰.۵۲۶	۸۸.۵۲۲
سایر (کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)	۴۲.۷۳۷	۱۳.۸۱۳	۳۵.۰۹۰
جمع هزینه های ساخت	۵.۸۸۳.۴۳۶	۲.۸۷۹.۷۱۴	۷.۱۳۰.۰۰۳
(افزایش) موجودی های در جریان ساخت	(۱۶۲.۹۰۲)	(۴۳.۹۸۸)	(۱۸.۴۷۵)
۹ ضایعات غیر عادی	(۲۳.۲۴۴)	(۱۵.۵۷۵)	(۲۵.۳۸۷)
بهای تمام شده ساخت	۵.۶۹۷.۲۹۰	۲.۸۲۰.۱۵۱	۷.۰۸۶.۱۴۱
(افزایش) موجودی های ساخته شده	(۲۱۸.۵۵۱)	(۲۲.۱۱۲)	(۲۰.۵۶۱)
	۵.۴۷۸.۷۳۹	۲.۷۹۸.۰۳۹	۷.۰۶۵.۵۸۰

مؤسسه حسابرسی رفید، راهبر

پیوست گزارش



شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱-۶- مواد مستقیم:

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
موجودی مواد اولیه در ابتدای دوره	۳,۱۰۷,۱۵۷	۱,۲۶۹,۱۵۲	۱,۲۶۹,۱۵۲
خرید مواد اولیه طی دوره	۴,۸۶۴,۷۶۵	۲,۶۵۸,۹۹۷	۷,۳۸۶,۴۳۸
موجودی مواد اولیه در پایان دوره	(۳,۲۰۲,۹۳۰)	(۱,۷۳۴,۷۷۳)	(۳,۱۰۷,۱۵۷)
مواد مستقیم مصرفی	۴,۷۶۸,۹۹۲	۲,۱۹۳,۳۷۶	۵,۵۴۸,۴۳۳

۱-۶- در دوره مورد گزارش مبلغ ۴,۸۶۴,۷۶۵ میلیون ریال ( دوره مشابه سال قبل ۲,۶۵۸,۹۹۷ میلیون ریال و سال قبل مبلغ ۷,۳۸۶,۴۳۸ میلیون ریال ) مواد اولیه خریداری شده است . تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید بشرح زیر است :

نوع مواد اولیه	کشور	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۹
		درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	
کائوچوی مصنوعی	ایران	۲۶.۳	۱,۲۷۹,۰۵۱	۲۲.۶	۱,۲۶۲,۰۷۳	۱۷.۱
نخ تایر	ایران	۲۰.۵	۹۹۴,۸۸۰	۲۷.۷	۱,۷۸۹,۴۲۹	۲۴.۲
دوده	ایران	۱۹.۲	۹۳۳,۰۲۱	۱۴.۴	۸۲۳,۳۲۵	۱۱.۱
کائوچو مصنوعی	لهستان	۶.۱	۲۹۷,۸۷۵	-	۱۱۱,۹۱۷	۱.۵
مواد شیمیایی	چین	۵.۴	۲۶۲,۶۹۱	۰.۵	۷۷۶,۴۵۱	۱۰.۵
کائوچو طبیعی	امارات	۴.۷	۲۲۶,۵۰۲	-	۱۶۵,۰۳۷	۲.۲
کائوچوی مصنوعی	آلمان	۴.۴	۲۱۵,۰۷۷	-	۶,۱۲۰	۰.۱
سیم فولادی (استیل کورد)	لهستان	۳.۹	۱۹۰,۰۳۲	-	۲۲۴,۵۵۶	۳.۰
سیم طوقه	ایران	۲.۶	۱۲۴,۸۸۳	۳.۴	۲۳۹,۶۴۲	۳.۲
اکسید روی	ایران	۲.۴	۱۱۸,۸۸۱	۳.۰	۲۳۸,۱۳۵	۳.۲
روغن	ایران	۰.۹	۴۳,۹۹۹	۱.۰	۵۶,۲۴۵	۰.۸
کائوچوی طبیعی	سنگاپور	۰.۹	۴۲,۸۸۳	-	-	-
نخ تایر	چین	۰.۴	۲۱,۱۸۹	-	۱۱,۸۵۲	۰.۲
سیم فولادی (استیل کورد)	ایران	۰.۴	۱۹,۴۸۲	۰.۲	۱۴۰,۵۲۲	۱.۹
کائوچوی طبیعی	مالزی	-	-	۱۹.۳	۵۱۳,۱۹۲	۱۵.۵
کائوچوی مصنوعی	چین	-	-	۲.۷	۷۱,۳۱۵	۰.۵
کائوچوی طبیعی	ایران	-	-	۰.۲	۴,۴۹۸	۰.۳
سیم فولادی (استیل کورد)	چین	-	-	۰.۶	۱۷,۰۰۲	۰.۲
سایر	-	۱.۹	۹۴,۳۱۹	۴.۴	۳۲۷,۳۸۱	۴.۴
		۱۰۰	۴,۸۶۴,۷۶۵	۱۰۰	۲,۶۵۸,۹۹۷	۱۰۰
					۷,۳۸۶,۴۳۸	

**شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

۶-۲- دستمزد مستقیم:

یادداشت	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	سال ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۲-۱ حق الزحمه کارکنان قراردادی	۲۱۸,۴۱۶	۳۲۲,۲۶۳	۴۸۵,۴۸۱
حقوق پایه	۶,۸۲۵	۹,۰۱۴	۱۳,۱۰۶
بیمه سهم کارفرما	۴,۷۰۴	۵,۱۵۱	۸,۹۸۵
اضافه کاری	۳,۴۶۵	۴,۵۴۴	۷,۱۲۰
کمک های غیر نقدی	۳,۳۳۶	۹,۵۶۲	۱۳,۷۳۷
کارانه	۳,۱۷۹	۴,۲۸۳	۶,۸۴۶
هزینه بازخرید خدمت کارکنان	۲,۶۶۷	۳,۰۱۵	۶,۲۰۴
هزینه بهداشت و درمان	۱,۶۹۷	۲,۶۹۵	۳,۶۰۸
سایر	۶,۴۸۴	۱۰,۷۵۲	۱۴,۸۲۴
	<u>۲۵۰,۷۷۳</u>	<u>۳۷۱,۲۷۹</u>	<u>۵۵۹,۹۲۱</u>

۶-۲-۱ عمده افزایش در حق الزحمه کارکنان قراردادی ناشی از افزایش سالیانه طبق بخشنامه اداره کار و همچنین بخشنامه های داخلی می باشد.

۶-۳- دستمزد غیرمستقیم:

یادداشت	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	سال ۱۳۹۹
	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	میلیون ریال
۶-۳-۱ حق الزحمه کارکنان قراردادی	۹۶,۶۱۸	۱۶۲,۴۶۲	۲۲۴,۹۱۶
حقوق پایه	۱۸,۶۴۳	۲۲,۱۳۱	۳۳,۱۶۷
بیمه سهم کارفرما	۱۵,۲۱۵	۱۳,۷۵۲	۲۷,۵۴۲
هزینه بازخرید خدمت کارکنان	۱۴,۲۸۴	۱۸,۲۴۷	۳۴,۵۲۲
ایاب و ذهاب	۱۴,۰۵۹	۱۷,۶۱۲	۲۸,۲۴۱
اضافه کاری	۱۲,۷۹۳	۱۷,۳۰۵	۲۴,۷۶۴
کمک های غیر نقدی	۱۰,۵۷۰	۱۴,۷۳۹	۳۴,۹۷۷
فوق العاده جذب	۶,۷۴۱	۷,۹۲۲	۱۳,۰۴۵
کارانه	۵,۹۷۶	۷,۸۷۴	۱۲,۶۶۴
عیدی	۳,۶۲۹	۴,۸۱۹	۷,۲۹۹
حق خواربار	۳,۳۹۸	۴,۵۶۸	۶,۵۲۸
هزینه پوشاک	۲,۶۲۰	۱,۵۸۴	۳,۲۸۱
هزینه بهداشت و درمان	۲,۰۹۴	۴,۳۰۷	۴,۴۸۴
حق اولاد	۱,۹۴۷	۲,۴۹۳	۳,۷۴۶
پاداش کارکنان	۱,۹۴۱	۳,۱۲۹	۱۰,۲۹۵
بیمه بیکاری	۱,۸۰۰	۲,۵۴۷	۳,۵۹۳
حق مسکن	۱,۶۸۲	۳,۴۸۵	۴,۰۲۵
حق سرویس ایاب و ذهاب	۱,۱۰۰	۱,۴۷۳	۲,۳۶۲
هزینه بازخرید مرخصی کارکنان	۹۵۶	۱,۳۴۸	۱,۹۱۷
سایر	۲,۲۹۳	۷,۶۸۴	۶,۲۴۰
	<u>۲۱۸,۳۵۹</u>	<u>۳۱۹,۴۸۱</u>	<u>۴۸۷,۶۰۸</u>

۶-۴- افزایش درنگهداری و تعمیرات و لوازم و ملزومات مصرفی ناشی از افزایش نرخ های خرید و هزینه تعمیرات می باشد.

۶-۵- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره 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)	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی
			۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
			۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
رادبال سیمی	تن	۱۶,۷۹۰	۸,۳۸۱	۱۷,۶۱۸
بایاس	تن	۹,۹۵۰	۴,۱۹۶	۹,۸۱۰
سایر تولیدات	تن	۲۶۰	۱۰۵	۱۸۶
		<u>۲۷,۰۰۰</u>	<u>۱۲,۶۸۲</u>	<u>۲۷,۶۱۴</u>

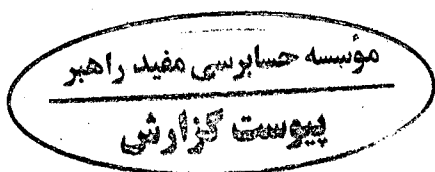
**شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی**

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			<b>هزینه های فروش</b>
۸,۵۸۱	۴,۷۱۹	۶,۱۴۹	۷-۱ حقوق، دستمزد و مزایا
۴,۱۷۲	۱,۶۴۴	۲,۸۲۷	باز خرید خدمت کارکنان
۳,۰۲۷	۸۴۹	۱,۶۳۹	عیدی و پاداش
۱,۵۸۹	۴۸۶	۱,۵۵۲	حق الزحمه کارکنان پیمانکاری
۱,۸۶۲	۶۸۶	۱,۳۱۷	بیمه سهم کارفرما
۱,۴۰۵	۳۱۱	۱,۱۰۶	هزینه حمل و کرایه وسایط نقلیه
۱,۹۴۷	۶۶۱	۸۱۴	کمک های غیرنقدی
۴,۵۶۸	۱۰۶	۷۱۴	تبلیغات و بازاریابی فروش
۳۴۹	۱۵	۴۳۱	خدمات خریداری شده
۶۱۹	۳۹۷	۲۶۱	استهلاک
۴۲۵	۱۵۷	۱۲۷	ملزومات اداری
۱,۹۸۰	-	-	هزینه نمایشگاه
۲,۴۸۷	۱۴۹	۱,۲۸۷	سایر
<b>۳۳,۰۱۱</b>	<b>۱۰,۰۸۰</b>	<b>۱۸,۲۳۴</b>	
			<b>هزینه های اداری و عمومی</b>
۴۹,۱۱۴	۲۳,۵۹۲	۳۵,۱۲۵	۷-۱ حقوق، دستمزد و مزایا
۳۷,۶۴۱	۱۴,۴۷۰	۳۳,۵۹۵	۷-۲ حق الزحمه کارکنان پیمانکاری
۱۴,۳۷۱	۶,۴۵۱	۹,۷۹۶	بیمه سهم کارفرما
۵,۱۰۲	۱,۹۴۵	۵,۹۸۰	برق و گاز و آب
۹,۵۰۱	۲,۴۷۷	۵,۴۸۴	باز خرید خدمت کارکنان
۳۰,۵۱۳	۲,۸۰۴	۴,۹۸۱	هزینه مالیات و عوارض
۹,۴۴۷	۳,۱۳۸	۴,۵۷۱	عیدی و پاداش
۶,۹۸۶	۲,۶۴۷	۳,۹۰۸	بیمه ایوال
۵,۸۵۶	۴,۱۵۸	۳,۸۲۱	خدمات خریداری شده
۴,۱۱۳	۱,۷۷۸	۳,۳۷۶	ملزومات مصرفی
۴,۳۳۱	۱,۴۴۲	۳,۳۳۸	استهلاک
۷,۵۴۴	۲,۲۶۰	۳,۲۵۵	کمک های غیرنقدی
۱,۳۰۰	۱,۳۰۰	۲,۰۰۰	پاداش هیات مدیره (مصوبه مجمع)
۲,۰۷۵	۸۴۶	۱,۵۰۵	پذیرایی
۵,۴۸۸	۳۴۶	۱,۳۶۱	حق الزحمه حسابرسی
۱,۷۸۶	۸۹۹	۱,۱۲۳	حق عضویت
۷,۵۰۶	۷,۰۸۹	۵۸۸	کارمزد بانکی
۹۹۷	۵۲۹	۵۴۶	حق حضور
۱,۶۹۸	۳۵۵	۴۸۷	تعمیر و نگهداری دارایی ثابت
۷۲۳	۶۲۵	۳۹۷	ایاب و ذهاب
۸۶	۱۰۸	۶۳	سفر و ماموریت
۲,۸۶۹	۱,۹۱۳	۱۴	کارشناسی و ارزیابی اموال و املاک
۲,۴۵۳	-	-	هزینه های آزمایشگاهی
۶,۳۲۸	-	-	سه در هزار و چهار در هزار اتاق بازرگانی
۸,۹۱۷	۸۷۸	۱۱,۲۱۶	سایر
<b>۲۲۶,۶۴۵</b>	<b>۸۲,۰۵۰</b>	<b>۱۳۶,۵۲۰</b>	
<b>۲۵۹,۶۵۶</b>	<b>۹۲,۱۳۰</b>	<b>۱۵۴,۷۵۴</b>	

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

۷-۲ عمده افزایش در حق الزحمه کارکنان پیمانکاری ناشی از افزایش نرخ قرارداد و همچنین افزایش تعداد کارکنان می باشد.



**شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**۸- سایر درآمدها**

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
فروش ضایعات	۵۲,۳۷۹	۱۹,۵۹۵	۵۹,۹۸۱
سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی	۸۲۳	۲,۱۰۶	۲,۴۴۴
سود ناشی از تسعیر موجودی نقد	۱,۴۲۴	۶۶۴	۷۲۳
خالص اضافی انبار	۱,۶۸۰	۴۱۱	۱,۰۹۱
درآمد اجاره	۱,۴۱۴	۲,۱۰۰	۴,۲۰۰
سایر	۲,۵۶۰	۱,۵۹۸	۴,۶۴۹
	<b>۶۰,۲۸۰</b>	<b>۲۶,۴۷۴</b>	<b>۷۳,۰۸۸</b>

۸-۱- افزایش فروش ضایعات ناشی از افزایش نرخ فروش ضایعات 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.

**۹- سایر هزینه ها**

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
ضایعات غیر عادی تولید (یادداشت ۶ توضیحی)	۲۳,۳۴۴	۱۵,۵۷۵	۲۵,۳۸۷
جرایم تقسیط مالیات بر ارزش افزوده	۱,۰۷۸	-	۷,۴۴۹
سایر	۲۰۱	(۱۰,۱۶۱)	۳,۹۸۵
	<b>۲۴,۵۲۳</b>	<b>۵,۴۱۴</b>	<b>۳۶,۸۲۱</b>

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

**۱۰- هزینه های مالی**

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
وام های دریافتی بانکها	۱۹,۴۵۸	۲۰,۷۵۲	۷۱,۳۴۶

۱۰-۱- هزینه تسهیلات مالی مشتمل بر مبلغ ۹,۳۹۰ میلیون ریال هزینه مسالی تسهیلات دریافتی بانک ملت بابت واگذاری اسناد دریافتی مشتریان به بانک (خرید دین)، مبلغ ۶,۲۰۵ میلیون ریال بابت هزینه مالی تسهیلات مرابحه بانک سینا و مبلغ ۳,۶۹۲ میلیون ریال نیز بابت ذخیره کارمزد و دیرکرد تسهیلات بانک صنعت و معدن و مبلغ ۱۷۱ میلیون ریال سایر هزینه های مالی می باشد.

**۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی**

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹
سود ناشی از فروش دارایی ثابت مشهود	-	-	۹,۷۲۱
سود (زیان) تسعیر بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات	(۱۳,۸۲۷)	(۶۲,۴۱۶)	(۴۷,۷۰۹)
سود حاصل از سپرده های بانکی	۲۵,۸۲۱	۱۷,۸۷۱	۳۷,۶۴۱
سود (زیان) حاصل از فروش مواد اولیه	(۸۸)	۱۴,۵۸۳	۱۵,۱۶۸
سود سهام	-	۵	۹۲۴
سود و جریمه دیرکرد وصول مطالبات	-	۷,۶۷۲	۷,۷۳۴
استرداد مالیات بر ارزش افزوده	-	-	۶,۰۷۰
سایر	۳۲	-	-
	<b>۱۱,۹۳۸</b>	<b>(۲۲,۲۸۵)</b>	<b>۲۹,۵۳۹</b>

مؤسسه حسابداری مفید راهبر  
 دبیرستان آموزش

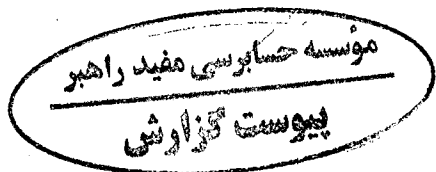
شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۹۶۷,۸۴۳	۱,۳۰۰,۲۰۲	۱,۱۶۹,۵۲۸	سود عملیاتی
(۳۹۶,۴۰۵)	(۲۵۶,۳۱۱)	(۲۴۲,۳۹۵)	اثر مالیاتی
۳,۵۷۱,۴۳۸	۱,۰۴۳,۸۹۱	۹۲۷,۱۳۳	
(۴۱,۷۰۷)	(۴۳,۰۳۷)	(۷,۵۲۰)	سود (زیان) غیر عملیاتی
۷,۹۳۵	۹,۱۸۱	۶,۶۶۸	اثر مالیاتی
(۳۳,۷۷۲)	(۳۳,۸۵۶)	(۸۵۲)	
۳,۹۲۶,۱۲۶	۱,۲۵۷,۱۶۵	۱,۱۶۲,۰۰۸	سود قبل از مالیات
(۳۸۸,۴۷۰)	(۲۴۷,۱۳۰)	(۳۳۵,۶۲۷)	اثر مالیاتی
۳,۵۳۷,۶۵۶	۱,۰۱۰,۰۳۵	۹۲۶,۳۸۱	سود خالص

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد	تعداد
۹,۸۸۲,۷۲۹,۸۱۸	۹,۸۸۲,۷۲۹,۸۱۸	۹,۸۸۲,۷۲۹,۸۱۸

میانگین موزون تعداد سهام عادی



شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

تاداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)												
جمع	افلام سرمایه ای در انبار	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	اثاثه و منقولات	وسایل نقلیه	قالبا	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	زمین	
۱,۱۰۰,۴۸۱	۴,۱۴۰	۱۵۰,۳۵۸	-	۹۴۵,۵۸۳	۲۵,۱۱۶	۱۵۰,۳۹۹	۱۵۰,۳۷۷	۶۵۸,۶۶۲	۲,۸۶۵	۸۹,۷۸۵	۳,۲۷۹	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی
۱,۸۸۲,۳۰۶	۱۱۴	۲۰۰,۳۷۸	۷۱۹,۲۳۳	۹۶۲,۲۱۱	۸۶۰۸	۱۴,۴۵۴	۸۹,۱۶۱	۲۷۸,۹۶۶	۴۳۰	۶,۵۹۲	۵۶۵,۰۰۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹ افزایش
(۳,۶۴۳)	-	-	-	(۳,۶۴۳)	(۲۱۳)	-	(۳,۳۳۰)	-	-	-	-	واگذار شده
۹,۵۵۶,۳۶۱	-	-	-	۹,۵۵۶,۳۶۱	-	-	-	-	-	-	۹,۵۵۶,۳۶۱	افزایش ناشی از تجدید ارزیابی
-	(۸۸)	-	-	۸۸	-	-	-	۸۸	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱۳,۵۷۶,۴۰۵	۴,۱۶۶	۲۵۰,۹۹۶	۷۱۹,۲۳۳	۱۱,۵۰۱,۵۰۰	۳۳,۴۱۱	۲۹,۴۹۲	۲۳۶,۳۰۸	۹۳۷,۷۱۶	۳,۲۹۵	۹۶,۳۷۷	۱۰,۱۶۵,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۷۲۹,۹۱۳	-	۴۹۶,۳۷۱	۳۸,۱۸۰	۲۰۵,۳۷۲	۴۶۰۴	۴۱۰	۸۳,۹۸۷	۱۱۶,۳۷۱	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات افزایش
-	(۵۶)	-	-	۵۶	-	-	-	۵۶	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱۳,۳۱۶,۳۲۸	۴,۱۱۰	۸۴۷,۲۶۷	۷۵۷,۹۱۳	۱۱,۷۰۶,۹۲۸	۳۸,۰۱۵	۲۹,۹۰۳	۳۳۰,۱۹۵	۱,۰۰۵,۱۴۳	۳,۲۹۵	۹۶,۳۷۷	۱۰,۱۶۵,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۴۲۰,۳۹۰	۱,۳۱۷	-	-	۴۲۹,۰۷۳	۱۷,۰۰۰	۸۱,۰۱۷	۶۴,۷۳۳	۲۵۲,۰۲۵	۵۰۵	۲۶,۷۹۴	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۸۹,۹۹۱	۱۴۶	-	-	۸۹,۸۴۵	۴,۶۷۹	۱,۷۲۹	۱۸,۰۶۴	۶۱,۸۳۳	۴۰۴	۳,۳۳۶	-	استهلاک
(۳,۵۶۷)	-	-	-	(۳,۵۶۷)	(۲۱۳)	-	(۳,۲۵۴)	-	-	-	-	واگذار شده
-	(۲۱)	-	-	۲۱	-	-	-	۲۱	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۵۵۶,۹۱۴	۱,۵۴۳	-	-	۵۵۵,۳۷۲	۲۱,۳۶۶	۹,۷۳۶	۷۸,۵۴۳	۴۱۳,۸۷۹	۸۰۹	۳۰,۰۳۰	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۵۷,۴۳۰	۲۳۰	-	-	۵۷,۲۰۰	۲,۳۴۳	۱,۹۵۲	۱۲,۶۸۹	۳۸,۳۱۶	۱۵۲	۱,۲۴۸	-	استهلاک
-	(۲۳)	-	-	۲۳	-	-	-	۲۳	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۶۱۴,۳۳۴	۱,۷۲۹	-	-	۶۱۲,۶۰۵	۲۳,۸۰۹	۱۱,۶۸۸	۹۲,۲۳۱	۴۵۲,۱۱۸	۹۶۱	۳۱,۷۷۸	-	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۳,۳۰۱,۹۹۴	۲,۳۷۱	۸۴۷,۳۶۷	۷۵۷,۹۱۳	۱۱,۰۹۴,۳۳۳	۱۴,۳۰۶	۱۸,۳۰۵	۲۲۷,۹۶۴	۶۰۲,۰۲۵	۲,۳۳۴	۶۴,۵۹۹	۱۰,۱۶۵,۰۰۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۱۳,۰۱۹,۴۹۱	۲,۶۲۴	۲۵۰,۹۹۶	۷۱۹,۲۳۳	۱۰,۹۴۶,۱۲۸	۱۲,۰۴۵	۱۹,۲۷۷	۱۵۶,۶۶۶	۵۲۲,۸۳۷	۲,۴۸۶	۶۶,۳۴۷	۱۰,۱۶۵,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹



۱-۱۳- دارایی های ثابت مشهود شرکت تا مبلغ ۴,۰۸۰ میلیارد ریال و دارایی ثابت در جریان تکمیل تا مبلغ ۲۰ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۲-۱۳- زمین در سال مالی قبل مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و تفاوت آن به مبلغ ۹,۵۹۶,۲۶۱ میلیون ریال تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها در سرفصل حقوق مالکانه طبقه بندی شده است. کارشناسی مذکور در مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۰ صورت پذیرفته و در تاریخهای ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ و ۱۳۹۹/۰۹/۰۱ به ترتیب به تایید بازرس قانونی و سازمان بورس اوراق بهادار رسیده است. با توجه به تصویب مجمع عمومی فوق العاده و ثبت در اداره ثبت شرکتها به شرح یادداشت ۱-۲-۲۰ توضیحی به حساب سرمایه منظور شده است. مقایسه مبلغ دفتری زمین مبتنی بر روش تجدید ارزیابی با مبلغ دفتری مبتنی بر روش بهای تمام شده به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱ - میلیون ریال		۱۳۹۹/۱۲/۳۰ - میلیون ریال		
	بر مبنای بهای تمام شده	بر مبنای تجدید ارزیابی	بر مبنای بهای تمام شده	بر مبنای تجدید ارزیابی	
۱-۲-۱۳ زمین تهران	۳,۷۳۹	۹,۶۰۰,۰۰۰	۳,۷۳۹	۹,۶۰۰,۰۰۰	
۲-۲-۱۳ زمین سمنان	۵۶۵,۰۰۰	۵۶۵,۰۰۰	۵۶۵,۰۰۰	۵۶۵,۰۰۰	
	<u>۵۶۸,۷۳۹</u>	<u>۱۰,۱۶۵,۰۰۰</u>	<u>۵۶۸,۷۳۹</u>	<u>۱۰,۱۶۵,۰۰۰</u>	

۱-۲-۱۳- زمین تهران شامل زمین کارخانه به مساحت ۱۰۶,۹۵۸ متر مربع می باشد که سند مالکیت عرصه و اعیان کارخانه تهران در رهن بانک ملی است و با توجه به تسویه تسهیلات مربوطه به منظور اخذ تسهیلات مجدد، فک رهن نشده است.

۲-۲-۱۳- زمین سمنان شامل زمین خریداری شده در سال قبل از بنیاد مستضعفان به مساحت کل ۳۰۴ هزار متر مربع در مهدی شهر سمنان، جهت اجرای طرح توسعه و انتقال کارخانه می باشد. سند مالکیت ۴ قطعه از آنها به مساحت ۱۵,۸۳۵ متر مربع تاکنون به نام شرکت انتقال نیافته و تعداد ۱۴ قطعه از اراضی فوق الذکر جمعاً با مساحت ۸۴,۳۰۹ متر مربع فاقد سند مالکیت بوده و ۶ قطعه آن به مساحت ۱۲,۲۶۵ متر مربع دارای معارض بوده و طبق قرارداد اخذ سند و توافق با معارضین به شرکت محول شده و ۸ قطعه دیگر جمعاً به مساحت ۷۲,۰۴۴ متر مربع فاقد معارض بوده و نیز بدلیل فقدان سند مالکیت، صرفاً حق تصرف آن خریداری شده و در آینده پس از اخذ سند مالکیت و تثبیت مالکیت بنیاد بر آنها، بهای روز زمین و حق تصرف مورد کارشناسی قرار خواهد گرفت و مابه التفاوت آن پس از انعقاد مبادعه نامه مربوطه، به بنیاد پرداخت خواهد شد، لذا تعهد سرمایه ای (یادداشت ۱-۱-۲۵ توضیحی) از این بابت متصور می باشد. همچنین طبق قرارداد، مورد معامله بدون اجازه کتبی فروشنده، کلاً و جزئاً تا قبل از تنظیم سند رسمی یا اعطای وکالت، قابل واگذاری به غیر نمی باشد.

۳-۱۳- عمده افزایش در ماشین آلات و تجهیزات مربوط به یک دستگاه ماشین تیرساز رادیال به مبلغ ۲۱,۰۰۰ میلیون ریال، دودستگاه پکیج آبی افقی به مبلغ ۱۹,۲۸۶ میلیون ریال، تعمیرات اساسی بابت کاست حمل اینترلایتر به مبلغ ۱۲,۴۴۰ میلیون ریال، یک دستگاه اندازه گیری چگالی به مبلغ ۱۱,۸۴۸ میلیون ریال و تعمیرات اساسی بابت هدماشین اکسترودر به مبلغ ۹,۲۰۰ میلیون ریال می باشد.

۴-۱۳- افزایش در وسایل نقلیه بابت بازسازی خودرو آتش نشانی می باشد.

۵-۱۲- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر

است:

شرح	یادداشت	درصد تکمیل		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل			
		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		ارزی	جمع	مخارج انباشته	
				ارز	معادل ریالی	ریالی	جمع	مخارج انباشته
				یورو	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱-۵-۱۳ فاز اول طرح افزایش ظرفیت و انتقال محل کارخانه به سمنان	۱۳-۵-۱	۵	۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۹۸,۵۳۹	۴,۴۶۱,۴۶۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۲-۵-۱۳ ساخت ۱۰ دستگاه پرس پخت تان	۱۳-۵-۲	۶۵	۵۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	-	۱۲۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
					<u>۱۴,۳۹۸,۵۳۹</u>	<u>۴,۵۸۱,۴۶۱</u>	<u>۱۸,۹۸۰,۰۰۰</u>	
								۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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 که جهت اجراء پروژه در تاریخ ۹۹/۰۵/۲۸ طی قرارداد فروش ۹۴/۵/۳/۱۱۲۹۹۶ به بهای روز از سازمان اموال و املاک بنیاد خریداری شده است. (یادداشت ۲-۲-۱۳ توضیحی)، همچنین 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

۲-۵-۱۳- دارایی های در جریان تکمیل مذکور شامل هزینه ساخت و تکمیل ۱۰ دستگاه پرس پخت تایر می باشد. ضمناً ۴ دستگاه پرس پخت تا تاریخ تایید صورت های مالی به مرحله بهره برداری آزمایشی رسیده است.

۳-۱۳- مانده سفارشات و پیش پرداخت های سرمایه ای به مبلغ ۴۷,۳۶۷ میلیون ریال عمدتاً شامل مبلغ ۴۸۶,۳۰۴ میلیون ریال بابت پیش پرداخت خرید ۲ دستگاه میکسر بنبوری و بیج آف (از کشور چین) بابت پروژه مهدی شهر سمنان، مبلغ ۱۵۲,۸۰۸ میلیون ریال بابت خرید یک دستگاه یونیفورمیتی (از کشور چین) مبلغ ۸۲,۶۰۰ میلیون ریال مربوط به خرید سه دستگاه ماشین تیرساز رادیال و وانتی (شرکت هنرگستر آذر)، مبلغ ۳۴,۶۵۰ میلیون ریال بابت خرید اپکس (شرکت نوین فن آوران ندا) و مانده تسهیلات سرمایه ای به شرح یادداشت ۱-۳۵ توضیحی می باشد. ضمناً تا تاریخ تایید صورتهای مالی دستگاه یونیفورمیتی و ۲ دستگاه ماشین تیرساز تحویل شرکت شده که در حال طی کردن مراحل نصب و راه اندازی می باشد.

۷-۱۳- افزایش دارایی های ثابت طی دوره مورد گزارش به مبلغ ۷۳۹,۹۲۳ میلیون ریال تماماً نقدی بوده است. همچنین مبلغ ۴۱۹,۵۹۵ میلیون ریال از جسابهای پرداختی به شرکت گسترش پایا صنعت سینا از بابت بخشی از بهای خرید ملک سمنان (یادداشت ۱-۲-۲۴ توضیحی) طی دوره مورد گزارش به طور نقیسه تسویه شده است.

**شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**۱۴- دارایی های نامشهود**

(مبالغ به میلیون ریال)					
حق امتیاز خدمات عمومی	دانش فنی	نرم افزار ها	سایر	بیش پرداختها	جمع
بهای تمام شده					
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۱۹,۸۸۴	۱,۷۷۳	۳۴۹	۱۲,۰۷۷	۳۶,۰۰۲
افزایش	-	-	-	-	-
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	(۳)	-	-	(۳)
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۱۹,۸۸۴	۱,۷۷۰	۳۴۹	۱۲,۰۷۷	۳۵,۹۹۹
افزایش	-	-	-	-	-
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۹,۸۸۴	۱,۷۷۰	۳۴۹	۱۲,۰۷۷	۳۵,۹۹۹
استهلاک انباشته					
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۱۵,۹۰۸	۱,۳۳۶	-	-	۱۷,۲۴۴
استهلاک	۱,۹۸۸	۱۸۱	-	-	۲,۱۶۹
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۱۷,۸۹۶	۱,۵۱۷	-	-	۱۹,۴۱۳
استهلاک	۱,۰۱۳	۹۲	-	-	۱,۱۰۵
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۸,۹۰۹	۱,۶۰۹	-	-	۲۰,۵۱۸
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۹۷۵	۱۶۱	۳۴۹	۱۲,۰۷۷	۱۵,۴۸۱
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۱,۹۱۹	۲۵۳	۳۴۹	۱۲,۰۷۷	۱۶,۵۸۶

۱۴-۱ حق امتیاز خدمات عمومی شامل حق امتیاز برق و تلفن می باشد.

۱۴-۲ مبلغ ۱۹,۸۸۴ میلیون ریال مربوط به خرید دانش فنی تولید تایرهای رادیال سیمی از شرکت ماتادور اسلواکی میباشد که به تناسب عمر مفید ماشین آلات (۱۰ ساله خط مستقیم) مستهلاک می گردد.

**۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت**

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۵,۷۵۰	-	۱۹,۵۶۷
-	-	۱۲۰,۰۰۰
۴۵,۷۵۰	-	۱۳۹,۵۶۷

۱۵-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۵-۲ سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی

۱۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای به شرح زیر تفکیک می شود:

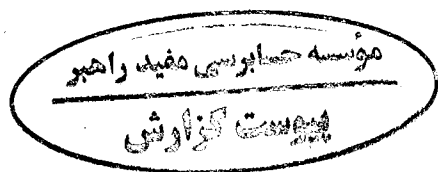
یادداشت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری
سرمایه گذاری های سریع معامله (پورسی)						
۱۵-۱-۱ مجتمع صنایع لاستیک یزد	۶۱۲,۲۹۴	۰.۱۲	۳۹,۵۵۴	۲۷۳	۳۹,۵۵۴	۲۷۳
سایر شرکت ها						
۱۵-۱-۲ مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران	۱۶,۴۶۳,۶۷۱	۱۸.۲۹	۱۶,۴۶۳	۱۶,۴۶۳	-	۱۶,۴۶۳
افزایش سرمایه در جریان	۸۶,۷۸۴	۲.۷	۱۶,۸۲۳	۱۶,۸۲۳	-	۱۶,۸۲۳
۱۵-۱-۲						
			۲۸,۹۲۷	۲۸,۹۲۷	-	۲۸,۹۲۷
			۴۵,۷۵۰	۴۵,۷۵۰	-	۴۵,۷۵۰

۱۵-۱-۱- سهام مجتمع صنایع لاستیک یزد (نماد یزد) از تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ نزد سازمان بورس اوراق بهادار تهران قابل معامله بوده و ارزش هر سهم طبق تابلوی بورس در تاریخ صورت وضعیت مالی ۶۴۶۰۰ ریال می باشد.

۱۵-۱-۲- هجده درصد از سهام شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک با حق رای متعلق به این شرکت می باشد. آخرین اطلاعات مالی حسابرسی شده دریافتی از شرکت فوق مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ بوده که بدلیل کم اهمیت بودن از ارائه اطلاعات مالی بر مبنای ارزش ویژه خودداری شده است با توجه به مصوبه هیات مدیره شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک مبنی بر افزایش سرمایه به مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال، شرکت ایران تایر مبلغ ۲۸,۹۲۷ میلیون ریال به عنوان علی الحساب شرکت در افزایش سرمایه به حساب شرکت مزبور وارزب نموده و تا تاریخ تهیه گزارش افزایش سرمایه محقق نشده است. اطلاعات مالی شرکت مذکور به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع دارایی ها
۹۴,۹۳۵	۱۱۲,۱۱۱	جمع بدهی ها
۲۰,۲۷۹	۳۷,۱۰۸	خالص دارائیهما
۷۴,۶۵۶	۷۵,۰۰۳	سود خالص
۲۰۸	۳۴۷	

۱۵-۲- مبلغ ۱۲۰ میلیارد مانده سال قبل سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی مربوط به افتتاح یک فقره حساب سپرده بلند مدت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۹ با سررسید ۲ ساله نزد بانک سینا شعبه امیر آباد شمالی بوده که در سال جاری بدلیل نیاز نقدینگی شرکت بسته شده است.





**شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**۱۶- پیش پرداخت ها**

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
پیش پرداخت های خارجی	میلیون ریال	میلیون ریال
سفارشات مواد اولیه	۶۹۶,۸۷۰	۷۴۵,۱۷۲
سفارشات قطعات و لوازم یدکی	۲۶,۶۶۸	۵۲,۳۷۰
۱۶-۱	۷۲۳,۵۳۸	۷۹۷,۵۴۲
پیش پرداخت های داخلی		
خرید مواد اولیه	۳۷۵,۷۶۹	۵۳۵,۹۰۲
خرید قطعات و لوازم یدکی	۳۷,۳۰۰	۲۶,۱۶۹
خرید خدمات	۱۲,۹۲۴	۱۳,۰۲۵
سایر	۸,۷۲۵	۳,۵۶۶
	۴۳۳,۷۱۸	۵۸۸,۶۶۲
تهاتر با اسناد پرداختی تجاری (یادداشت ۲۴)	(۲۶۱,۶۷۲)	(۳۹۵,۲۰۶)
تهاتر با سایر اسناد پرداختی (یادداشت ۲۴)	(۲,۶۹۰)	-
	۱۷۰,۳۵۶	۱۹۳,۴۵۶
	۸۹۳,۸۹۴	۹۹۰,۹۹۸

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

نام کالا	کشور تامین	نوع کالا	نوع ارز	مقدار ارز	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
کائوچوی طبیعی	مالزی	مواد اولیه	یورو	۱۰۰۳۰,۱۷۶	۲۸۴,۳۳۲	۱۷۴,۰۳۰
استیل کورد	چین	مواد اولیه	یورو	۷۱۲,۹۰۷	۱۹۷,۷۹۰	-
استیل کورد	لهستان	مواد اولیه	یورو	۴۸۶,۴۳۳	۱۳۲,۹۲۵	-
کائوچوی مصنوعی	آلمان	مواد اولیه	یورو	۱۶۴,۰۲۵	۴۴,۹۹۰	۸۲,۵۹۸
سیلیس هیدراته	چین	مواد اولیه	یورو	۱۰۸,۵۰۰	۲۹,۱۴۹	-
کلروبیوتیل	لهستان	مواد اولیه	یورو	۱۴,۹۷۶	۴,۶۸۵	-
گوگرد روغنی	چین	مواد اولیه	یورو	۶,۳۳۷	۲,۲۵۲	۳۵,۲۶۱
کائوچوی مصنوعی	لهستان	مواد اولیه	یورو	-	-	۱۷۳,۳۱۴
سیم فولادی	لهستان	مواد اولیه	یورو	-	-	۱۱۷,۲۰۴
ضد اکسیدان و تخریب	چین	مواد اولیه	یورو	-	-	۸۹,۸۸۲
کورزین	انگلستان	مواد اولیه	یورو	-	-	۲۴,۴۵۵
شتاب دهنده	چین	مواد اولیه	یورو	-	-	۳۷,۳۲۵
سایر	-	-	-	۹۰,۳۱۴	۲۷,۴۰۵	۶۳,۴۷۳
					۷۲۳,۵۳۸	۷۹۷,۵۴۲

۱۶-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی کالای مربوط به مبلغ ۹۲,۷۷۶ میلیون ریال از پیش پرداختهای خارجی تحویل شده است.

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

۱۶-۲- پیش پرداخت فروشندگان داخلی مربوط به پیش پرداخت خرید مواد اولیه به قرار زیر است :

نام شرکت	موضوع پیش پرداخت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
اشخاص وابسته:		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت صنعتی دوده فام	خرید دوده	۷۲,۲۵۲	۳۷,۱۹۲
شرکت نفت بهران	خرید روغن	۱۷,۷۲۳	۵,۴۱۴
سایر اشخاص:			
شرکت ماداکو استیل کرد	خرید استیل کورد	۹۱,۷۲۱	۱۵,۰۶۰
شرکت کیان کرد	خرید نخ	۶۰,۳۳۰	۱۰۵,۲۳۸
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک	خرید نخ	۵۰,۱۷۷	۱۶۳,۹۸۵
صنایع پتروشیمی تخت جمشید	خرید کائوچو SBR	۳۸,۷۷۴	۱۴,۰۹۹
شرکت بازرگانی پتروشیمی بندرامام	خرید کائوچو SBR	۱۹,۸۱۷	۵۷,۳۵۹
سایر (۱۳ فقره)		۲۵,۰۷۵	۱۰,۶۶۴
		۳۷۵,۷۶۹	۵۳۵,۹۰۲

۱۶-۲-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی کالای مربوط به مبلغ ۳۷۳,۵۳۸ میلیون ریال از پیش پرداختهای داخلی مواد اولیه تحویل شده است.

۱۶-۲-۲- پیش پرداخت خرید خدمات به مبلغ ۱۲,۹۲۴ میلیون ریال، عمدتاً شامل مبلغ ۴,۱۲۴ میلیون ریال بابت ساخت و نصب کانال اسپیرال از شرکت تاسیسات تن آسا، مبلغ ۲,۳۰۲ میلیون ریال بابت خدمات مشاوره طراحی پروژه سمنان از شرکت اندیشه ورزان صنعت جام، مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال پیش پرداخت خرید خدمات بیمه ای از شرکت بیمه سینا(وابسته) و مبلغ ۱,۵۹۰ میلیون ریال بابت خرید مرغ شرکت پروتئین گستر سینا(وابسته) می باشد.

**شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**۱۷- موجودی مواد و کالا**

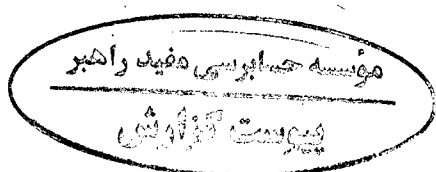
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
	خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱۲۷,۶۳۷	۳۴۶,۱۸۸	-	۳۴۶,۱۸۸
کالای ساخته شده	۵۱,۷۷۸	۲۱۴,۶۸۱	-	۲۱۴,۶۸۱
کالای در جریان ساخت	۲,۷۵۳,۶۱۵	۳,۰۳۴,۳۲۹	-	۳,۰۳۴,۳۲۹
مواد اولیه مستقیم	۲۰,۳۴۵	۳۷,۱۲۴	-	۳۷,۱۲۴
مواد اولیه امانی ما نزد دیگران	۱۵۰,۶۷۳	۱۱۴,۵۰۶	-	۱۱۴,۵۰۶
مواد غیر مستقیم	۳۵۸,۶۹۵	۴۴۷,۷۱۹	-	۴۴۷,۷۱۹
قطعات و لوازم یدکی	۴,۲۹۹	۶,۴۳۳	-	۶,۴۳۳
سایر موجودی ها	۳,۴۶۷,۰۴۲	۴,۲۰۰,۹۸۰	-	۴,۲۰۰,۹۸۰
	۳۵۳,۵۴۲	۱۶۸,۶۰۱	-	۱۶۸,۶۰۱
کالای در راه	۳,۸۲۰,۵۸۴	۴,۳۶۹,۵۸۱	-	۴,۳۶۹,۵۸۱

۱۷-۱- کلیه موجودیهای مواد و کالا تا مبلغ ۶,۵۰۰ میلیارد ریال ( بصورت شناور ) در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار بوده است.

۱۷-۲- کالای در راه بشرح زیر می باشد:

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
	میلیون ریال	میلیون ریال	نام کشور	
	۲۱,۶۹۱	۱۱۵,۳۷۳	چین	رزین - کمک کننده فرآیند
	-	۵۳,۲۲۸	مالزی	کاتوچوی طبیعی
	۷۴,۱۸۸	-	لهستان	استیل کورد
	۷۴,۳۳۰	-	لهستان	کاتوچوی مصنوعی
	۶۳,۰۹۴	-	چین	کمک کننده فرآیند
	۲۷,۲۲۳	-	هندوستان	کمک کننده فرآیند
	۲۷,۶۶۷	-	انگلستان	کورزین
	۴۶,۰۳۰	-	چین	ضداکسیژن وازن
	۱۵,۳۱۹	-	چین	چیپس پلی آمید
	۴,۰۰۰	-	-	سایر
	۳۵۳,۵۴۲	۱۶۸,۶۰۱		

۱۷-۲-۱- تمامی کالای در راه تا تاریخ تایید صورتهای مالی، تحویل انبار شرکت گردیده است.



**شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها**  
**دریافتنی کوتاه مدت:**

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
یادداشت	ریالی	ارزی	ناخالص	کاهش ارزش	خالص
<b>تجاری</b>					
<b>اسناد دریافتنی</b>					
۱۸-۱	۳۷۳,۲۸۶	-	۳۷۳,۲۸۶	-	۳۷۳,۲۸۶
۲۹	(۳۰۷,۳۶۸)	-	(۳۰۷,۳۶۸)	-	(۳۰۷,۳۶۸)
	۶۵,۹۱۸	-	۶۵,۹۱۸	-	۶۵,۹۱۸
<b>حسابهای دریافتنی</b>					
۱۸-۲	۱۷۱,۶۸۶	-	۱۷۱,۶۸۶	(۱۱,۹۵۰)	۱۵۹,۷۳۶
	۲۳۷,۶۰۴	-	۲۳۷,۶۰۴	(۱۱,۹۵۰)	۲۲۵,۶۵۴
<b>سایر دریافتنی ها</b>					
<b>حسابهای دریافتنی</b>					
۱۸-۳	۱۲,۸۸۱	-	۱۲,۸۸۱	-	۱۲,۸۸۱
	۷,۰۱۰	-	۷,۰۱۰	-	۷,۰۱۰
	۱۶,۱۰۳	-	۱۶,۱۰۳	-	۱۶,۱۰۳
۱۸-۴	۱۷,۹۱۰	۱۳,۱۳۳	۳۱,۰۴۳	(۱۲,۰۵۷)	۱۸,۹۸۶
	۵۳,۹۰۴	۱۳,۱۳۳	۶۷,۰۳۷	(۱۲,۰۵۷)	۵۴,۹۸۰
	۲۹۱,۵۰۸	۱۳,۱۳۳	۳۰۴,۶۴۱	(۲۴,۰۰۷)	۲۸۰,۶۳۴

تجاری  
 اسناد دریافتنی  
 سایر مشتریان  
 تهاثر با پیش دریافتها  
 حسابهای دریافتنی  
 سایر مشتریان  
 سایر دریافتنی ها  
 حسابهای دریافتنی  
 اشخاص وابسته  
 سپرده های موقت  
 کارکنان ( وام و مساعده و علی الحساب )  
 سایر اشخاص

۱۸-۱- اسناد دریافتنی تجاری از سایر مشتریان:

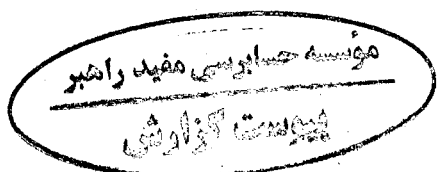
(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	ریالی	ارزی	ناخالص	کاهش ارزش	خالص
	۷۲,۹۸۳	-	۷۲,۹۸۳	-	۷۲,۹۸۳
	۶۵,۳۰۱	-	۶۵,۳۰۱	-	۶۵,۳۰۱
	۳۳,۱۵۷	-	۳۳,۱۵۷	-	۳۳,۱۵۷
	۴۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰
	۱۸,۱۸۰	-	۱۸,۱۸۰	-	۱۸,۱۸۰
	۱۷,۴۵۱	-	۱۷,۴۵۱	-	۱۷,۴۵۱
	۱۴,۸۰۰	-	۱۴,۸۰۰	-	۱۴,۸۰۰
	۱۴,۳۵۸	-	۱۴,۳۵۸	-	۱۴,۳۵۸
	۱۳,۹۰۸	-	۱۳,۹۰۸	-	۱۳,۹۰۸
	۱۵,۶۰۸	-	۱۵,۶۰۸	-	۱۵,۶۰۸
	۹,۶۰۰	-	۹,۶۰۰	-	۹,۶۰۰
	۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰
	۵۲,۹۴۰	-	۵۲,۹۴۰	-	۵۲,۹۴۰
	۳۷۳,۲۸۶	-	۳۷۳,۲۸۶	-	۳۷۳,۲۸۶

علیپور ماشا اله  
 بختیاری مهدی  
 سوزنکار علیرضا  
 شرکت مهرگان آزاد آرمه  
 حافظی خاوری علی  
 شرکت طلوع آوازه پایتخت  
 سلیمانی درجه حبیب اله  
 بختیاری جاسم  
 مصطفی سلطانی بهمن  
 رضایی توفیقی سیدحسام الدین  
 دمیرچی مهدی  
 شرکت آریا بهزاد مبین  
 سایر

۱۸-۲- حسابهای دریافتنی تجاری از سایر مشتریان:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	ریالی	ارزی	ناخالص	کاهش ارزش	خالص
	۹۷,۸۳۵	-	۹۷,۸۳۵	-	۹۷,۸۳۵
	۳۸,۷۵۷	-	۳۸,۷۵۷	-	۳۸,۷۵۷
	۱۹,۳۶۳	-	۱۹,۳۶۳	-	۱۹,۳۶۳
	۳,۴۱۳	-	۳,۴۱۳	(۱,۸۶۵)	۱,۵۴۸
	۳,۰۷۱	-	۳,۰۷۱	(۳,۰۷۱)	-
	۱,۵۰۸	-	۱,۵۰۸	(۱,۵۰۸)	-
	۷,۷۳۹	-	۷,۷۳۹	(۵,۵۰۶)	۲,۲۳۳
	۱۷۱,۶۸۶	-	۱۷۱,۶۸۶	(۱۱,۹۵۰)	۱۵۹,۷۳۶

شرکت مهندسی و تامین قطعات تراکتورسازی تبریز  
 شرکت زامیاد  
 شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو (سایپا)  
 شرکت سازه گستر سایپا  
 آلتون راه خلیج فارس  
 شرکت بهمن دیزل  
 سایر



**شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

۱۸-۳- سایر حسابهای دریافتی از اشخاص وابسته:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
خالص	کاهش ارزش	ناخالص	ارزی	ریالی	یادداشت
۳۱,۱۳۴	-	۱۲,۸۸۱	-	۱۲,۸۸۱	۱۸-۳-۱
۲,۶۱۰	-	-	-	-	
۳۳,۷۴۴	-	۱۲,۸۸۱	-	۱۲,۸۸۱	

صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی سینا بهگزین  
 شرکت گسترش پایا صنعت سینا (سهامدار اصلی)

۱۸-۳-۱- سال مالی قبلی مبلغ ۲۷۰,۰۰۰ میلیون ریال و در دوره مورد گزارش 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)، مبلغ ۱۲,۸۸۱ میلیون ریال طلب از صندوق مذکور ایجاد شده است.

۱۸-۴- سایر حسابهای دریافتی از سایر اشخاص:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
خالص	کاهش ارزش	ناخالص	ارزی	ریالی	
۴۲,۹۲۴	-	-	-	-	شرکت نینگ بو ارگانیک (NINGBO ORGANIC)
۱۱,۵۵۰	-	-	-	-	شرکت میندا کوتا (MINDA KOTA SDN BHD)
۹,۶۵۸	۱۰,۷۳۴	۱۰,۷۳۴	۱۰,۷۳۴	-	شرکت ته اه یاو (TEH AH YAU)
۶,۱۵۶	۸,۲۵۲	۲,۰۹۶	۲,۳۹۹	۱۷,۹۱۰	سایر
۷۰,۲۸۸	۱۸,۹۸۶	۳۱,۰۴۳	۱۳,۱۳۳	۱۷,۹۱۰	

شرکت نینگ بو ارگانیک (NINGBO ORGANIC)

شرکت میندا کوتا (MINDA KOTA SDN BHD)

شرکت ته اه یاو (TEH AH YAU)

سایر

۱۸-۴-۱- سایر حسابهای دریافتی ارزی به مبلغ ۱۸,۹۸۶ میلیون ریال ، شامل مبلغ ۷,۷۴۶ یورو و مبلغ ۴۱,۱۲۲ دلار علی الحسابهای پرداختی به شرکتهای مذکور در خصوص خرید مواد اولیه ، قطعات و لوازم یدکی بوده که به هنگام خرید کالا، بهای خرید آن کمتر از پروفورما شده است. طلب مذکور با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر شده و سود تسعیر به مبلغ ۸۲۲ میلیون ریال (یادداشت ۸ توضیحی ) شناسایی شده است.

۱۸-۵- با توجه به شرایط بازار محصول ، فروش کالا عمدتاً به صورت نقدی انجام می شود. میانگین دوره اعتباری فروش کالا ۵ روز است. شرکت قبل از قبول مشتری به اعتبار سنجی مشتری می پردازد.

۱۸-۶- مبلغ ۲۰,۹۱۱ میلیون ریال از دریافتی های تجاری 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.

۱۸-۷- گردش حساب کاهش ارزش دریافتی ها به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳,۸۹۹	۲۴,۰۰۷
۱۰۸	-
۲۴,۰۰۷	۲۴,۰۰۷

مانده در ابتدای دوره

زیان کاهش ارزش دریافتی ها

مانده در پایان دوره

۱۸-۷-۱- برای این دسته از دریافتی ها وثیقه دریافت نشده است.

۱۸-۸- تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۱۶۶,۸۹۵ میلیون ریال از حسابهای و اسناد دریافتی تجاری وصول شده است.

**۱۹- موجودی نقد**

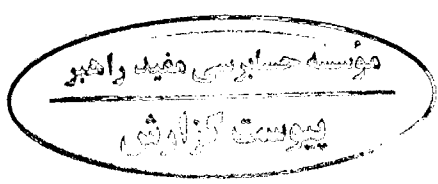
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷۹,۷۳۸	۳۵۲,۹۴۲	۱۹-۱
۷۵۳	۷۵۸	۱۹-۲
۲,۰۹۱	۴,۴۲۶	
۳,۲۶۷	۱,۵۰۲	۱۹-۳
-	۳,۸۸۶	
۵۸۵,۸۴۹	۳۶۳,۵۱۴	

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

۱۹-۲- موجودی ارزی نزد بانکها شامل ۳۳۵ یورو و ۱۷,۷۶۸ دلار می باشد که موجودی نزد بانکها با نرخ ارز رسمی تسعیر شده است.

۱۹-۳- موجودی ارزی صندوق شامل ۱۶۰۰ یورو ، ۳,۸۵۰ دلار و ۶۵۰ روپیه می باشد که با نرخ سنا در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر شده است.

۱۹-۴- مبلغ ۶۶,۸۷۷ میلیون ریال از موجودی ریالی نزد بانک ملت در تاریخ صورت وضعیت مالی مربوط به تامین وجه جهت پرداخت سود سنوات قبل سهامداران 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.



**شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**۲۰- سرمایه**

۲۰-۱ سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۹,۸۸۲,۷۲۰ میلیون ریال شامل ۹,۸۸۲,۷۲۹,۸۱۸ سهم عادی با نام ۱,۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۱	۵,۰۴۰,۱۹۲,۷۸۱	۵۱	۵,۰۴۰,۱۹۲,۷۸۱	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۱۲,۸	۱,۲۷۲,۴۵۴,۰۹۶	۱۲,۸	۱,۲۷۲,۴۵۴,۰۹۶	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
۴	۳۹۶,۶۶۱,۸۵۱	۴	۳۹۶,۶۶۱,۸۵۱	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
۱,۵	۱۵۲,۵۴۳,۵۷۰	۲,۵	۲۴۷,۶۳۵,۵۸۷	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی سینا بهگزین
۳۰,۶	۳,۰۲۰,۸۷۷,۵۲۰	۲۹,۶	۲,۹۲۵,۷۸۵,۵۰۳	سایر (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۹,۸۸۲,۷۲۹,۸۱۸	۱۰۰	۹,۸۸۲,۷۲۹,۸۱۸	

۲۰-۲ صورت تطبیق تعداد سهام طی دوره به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
تعداد سهام	تعداد سهام	
۲۸۶,۴۶۸,۸۱۸	۹,۸۸۲,۷۲۹,۸۱۸	مانده ابتدای دوره / سال
۹,۵۹۶,۲۶۱,۰۰۰	-	افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی دارایی ثابت مشهود (زمین)
۹,۸۸۲,۷۲۹,۸۱۸	۹,۸۸۲,۷۲۹,۸۱۸	مانده پایان دوره / سال

۲۰-۲-۱ طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۱ سرمایه شرکت از مبلغ ۲۸۶,۴۶۹ میلیون ریال به مبلغ ۹,۸۸۲,۷۲۰ میلیون ریال (معادل ۳,۳۵۰ درصد) از محل تجدید ارزیابی دارایی ثابت، طبقه زمین افزایش یافته و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۰ نیز، نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

**۲۱- صرف سهام خزانه**

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۱۱,۰۵۶	مانده ابتدای دوره
۱۱۱,۰۵۶	(۷۲,۰۳۲)	سود و (زیان) حاصل از فروش
۱۱۱,۰۵۶	۳۹,۰۲۴	مانده پایان دوره

۲۱-۱ صرف سهام خزانه، بابت سود فروش سهام خزانه شرکت مربوط به معاملات بازارگردانی (یادداشت ۱۲-۳ توضیحی) می باشد.

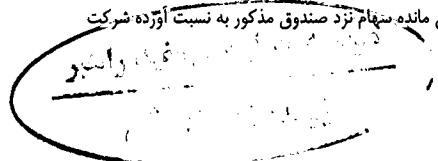
**۲۲- اندوخته قانونی**

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۲۵۱,۸۴۹ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص دوره 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**

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
میلیون ریال	سهم	میلیون ریال	سهم	
-	-	۳۴۹,۹۲۱	۷۷,۷۹۷,۲۳۰	مانده ابتدای دوره / سال
۶۸۱,۸۷۰	۸۰,۳۴۶,۹۸۸	۵۴۳,۱۳۰	۱۳۹,۶۱۳,۴۷۹	خرید طی دوره / سال
(۳۳۱,۹۴۹)	(۲,۵۴۹,۷۵۸)	(۲۹۶,۹۰۹)	(۷۴,۲۸۵,۲۶۳)	فروش طی دوره / سال
۳۴۹,۹۲۱	۷۷,۷۹۷,۲۳۰	۵۹۶,۱۴۲	۱۴۳,۱۲۵,۴۴۶	مانده پایان دوره / سال

۲۳-۱ طبق قرارداد بازارگردانی با صندوق سرمایه گذاری سینا بهگزین، صندوق مذکور اقدام به بازارگردانی سهام شرکت ایران تایر (طی دوره مورد گزارش با آورده ۶۸,۷٪ از سوی شرکت ایران تایر و ۳۱,۳٪ از سوی بنیاد مستضعفان) نموده است. 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.



**شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**۲۴- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها**

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
<b>۲۴-۱-۱</b> <b>پرداختنی های کوتاه مدت تجاری</b>				
اسناد پرداختنی	۱۲۱,۶۸۲	-	۱۲۱,۶۸۲	۴۰,۰۱۱
اشخاص وابسته	۴۹۷,۸۸۴	-	۴۹۷,۸۸۴	۴۰۲,۱۹۳
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۶۱۹,۵۶۶	-	۶۱۹,۵۶۶	۴۴۲,۲۰۴
تهاتر با پیش پرداختها (یادداشت ۱۶)	(۲۶۱,۶۷۲)	-	(۲۶۱,۶۷۲)	(۳۹۵,۲۰۶)
	۲۵۷,۸۹۴	-	۲۵۷,۸۹۴	۴۶,۹۹۸
<b>حسابهای پرداختنی</b>				
اشخاص وابسته	۲۲۴,۶۳۵	-	۲۲۴,۶۳۵	۶۱۳
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۲۱۱,۰۲۰	-	۲۱۱,۰۲۰	۲۰۸,۵۸۷
	۴۳۵,۶۵۵	-	۴۳۵,۶۵۵	۲۰۹,۲۰۰
	۷۹۳,۵۴۹	-	۷۹۳,۵۴۹	۲۵۶,۱۹۸
<b>سایر پرداختنی ها</b>				
اسناد پرداختنی	۸۰۴,۰۹۱	-	۸۰۴,۰۹۱	-
اشخاص وابسته	۱۵۱,۳۹۲	-	۱۵۱,۳۹۲	۱۲۷,۴۵۸
سایر اشخاص	۹۵۵,۴۸۳	-	۹۵۵,۴۸۳	۱۳۷,۴۵۸
تهاتر با پیش پرداختها (یادداشت ۱۶)	(۲۶۹۰)	-	(۲,۶۹۰)	-
	۹۵۲,۷۹۳	-	۹۵۲,۷۹۳	۱۳۷,۴۵۸
<b>حسابهای پرداختنی</b>				
اشخاص وابسته	۱۲۸,۱۰۲	-	۱۲۸,۱۰۲	۱۳۸,۰۵
سپرده نمایندگی فروش	۲۳۹,۰۰۶	-	۲۳۹,۰۰۶	۲۳۶,۹۰۶
مطالبات بیمه‌کناران	۲۶۴,۶۱۴	-	۲۶۴,۶۱۴	۱۵۳,۵۶۳
بدهی ارزی مربوط به ماشین آلات	-	۱۲۲,۳۳۱	-	۱۱۸,۵۰۳
حق بیمه های پرداختنی	۴۰,۶۲۸	-	۴۰,۶۲۸	۴۵,۱۳۸
عوارض و مالیات بر ارزش افزوده	۱۰۹,۷۶۹	-	۱۰۹,۷۶۹	۱۹۰,۳۴۹
هزینه های پرداختنی	۷۸,۳۷۷	-	۷۸,۳۷۷	۴۹,۲۵۱
مالیات های تکلیفی	۱,۱۷۱	-	۱,۱۷۱	۲,۷۸۹
سپرده حسن انجام کار	۵۵۱	-	۵۵۱	۵۲۸
سایر اقلام	۲۹,۲۲۳	-	۲۹,۲۲۳	۲۷,۵۱۲
	۹۰۱,۹۴۱	۱۲۲,۳۳۱	۸۲۸,۲۴۴	۸۲۸,۲۴۴
	۱,۸۵۴,۷۲۴	۱۲۲,۳۳۱	۱,۹۸۷,۰۶۵	۹۶۵,۸۰۲
	۲,۶۴۸,۲۸۳	۱۲۲,۳۳۱	۲,۷۸۰,۶۱۴	۱,۲۲۲,۰۰۰

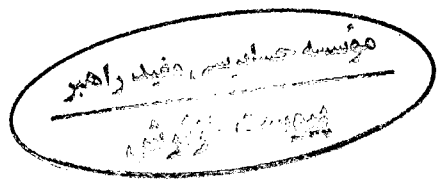
۲۴-۱-۱- اسناد پرداختنی تجاری به اشخاص وابسته:

مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
شرکت صنعتی دوده فام (خرید دوده)	۱۰۰,۸۹۵	-	۱۰۰,۸۹۵	۳۴,۵۹۷
شرکت نفت بهران (خرید روغن)	۲۰,۷۸۷	-	۲۰,۷۸۷	۵,۴۱۴
	۱۲۱,۶۸۲	-	۱۲۱,۶۸۲	۴۰,۰۱۱

۲۴-۱-۲- اسناد پرداختنی تجاری به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات:

مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
شرکت پتروشیمی شانزدن اراک (خرید کاتوچو PBR)	۲۱۵,۷۹۳	-	۲۱۵,۷۹۳	۴۲,۸۶۱
صنایع پتروشیمی تخت جمشید (خرید کاتوچو SBR)	۷۵,۲۶۸	-	۷۵,۲۶۸	۱۲۴,۴۷۲
شرکت کیان کرد (خرید نخ)	۶۰,۳۲۰	-	۶۰,۳۲۰	۵۳,۲۰۰
شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (خرید نخ)	۵۰,۱۷۷	-	۵۰,۱۷۷	۱۶۳,۹۸۵
گروه مهندسی نوین فن آوران نند (خرید دستگاه ایکس)	۲۴,۶۵۰	-	۲۴,۶۵۰	-
شرکت پارس پاک کیمیا (خرید اسید استاریک)	۲۲,۲۳۶	-	۲۲,۲۳۶	-
شرکت دوده صنعتی پارس (خرید دوده)	۱۶,۶۴۰	-	۱۶,۶۴۰	-
سایر اقلام	۲۲,۷۹۰	-	۲۲,۷۹۰	۶,۵۷۵
	۴۹۷,۸۸۴	-	۴۹۷,۸۸۴	۴۰۲,۱۹۳

۲۴-۱-۳- حسابهای پرداختنی تجاری به اشخاص وابسته به مبلغ ۲۲۴,۶۳۵ میلیون ریال شامل مبلغ ۲۱۹,۲۲۰ میلیون ریال مربوط به شرکت دوده صنعتی فام بابت خرید دوده، مبلغ ۱,۳۹۲ میلیون ریال مربوط به شرکت الیاف بابت خرید ماسک و مبلغ ۴۰,۲۲۳ میلیون ریال مربوط به شرکت نفت بهران بابت خرید روغن می باشد.



**شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

۱-۲-۲۴- حسابهای پرداختی تجاری به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات:

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
جمع	جمع	ارزی	ریالی
۱۶۲,۵۶۰	۱۲۷,۵۵۵	-	۱۲۷,۵۵۵
-	۲۴,۱۸۱	-	۲۴,۱۸۱
۲۳,۸۵۵	۲۳,۸۵۵	-	۲۳,۸۵۵
-	۱۰,۶۷۱	-	۱۰,۶۷۱
-	۹,۸۷۵	-	۹,۸۷۵
۲۲,۱۷۲	۱۴,۸۸۳	-	۱۴,۸۸۳
۲۰۸,۵۸۷	۲۱۱,۰۲۰	-	۲۱۱,۰۲۰

شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک (خرید نخ)  
 شرکت کیان کرد (خرید نخ)  
 شرکتهای تولید کننده تابر (امانی)  
 شرکت هنر گستر آذر  
 شرکت سپید نام نگین روی زاگرس (خرید اکسید روی)  
 سایر اقلام

۱-۲-۲۴-۵- اسناد پرداختی غیر تجاری به اشخاص وابسته به مبلغ ۸۰۴,۰۹۱ میلیون ریال، شامل مبلغ ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به اسناد پرداختی به شرکت گسترش پایا صنعت سینا (سهامدار عمده) بابت پرداخت بخشی از نمن خرید محل اجرای پروژه شرکت در محل مهدی شهرسمان (به شرح یادداشت ۲-۲۴ توضیحی که سررسید آنها از ۱۴۰۰/۰۸/۲۵ الی ۱۴۰۰/۱۲/۳۰ می باشد)، مبلغ ۳,۵۴۷ میلیون ریال به شرکت پروتئین گستر سینا و مبلغ ۵۴۴ میلیون ریال به شرکت چینی ایرانا می باشد.

۱-۲-۲۴-۶- اسناد پرداختی غیر تجاری به سایر اشخاص:

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
جمع	جمع	ارزی	ریالی
۱۳۵,۵۹۶	۱۳۱,۰۵۴	-	۱۳۱,۰۵۴
-	۱۵,۷۵۴	-	۱۵,۷۵۴
۱,۸۶۲	۴,۵۸۴	-	۴,۵۸۴
۱۳۷,۴۵۸	۱۵۱,۳۹۲	-	۱۵۱,۳۹۲

وزارت دارائی (ارزش افزوده)  
 مطالبات پیمانکاران  
 سایر

۱-۲-۲۴-۷- سایر حسابهای پرداختی به اشخاص وابسته:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۱۴,۴۲۶	شرکت گسترش پایا صنعت سینا
۸۶۰۰	۸۶۰۰	شرکت الیف (الباقی بهای خرید زائر سرای مشهد)
۴,۰۲۶	۴,۴۵۵	شرکت تولید نیروی جنوب غرب صبا
۶۰۱	۶۰۱	بنیاد منتضفان
۵۵۸	-	شرکت چینی ایرانا (اجاره انبار)
۲۰	۲۰	شرکت زمزم
۱۳,۸۰۵	۱۲۸,۱۰۲	

۱-۲-۲۴-۸- مبلغ مذکور شامل سپرده های دریافتی از کلیه نمایندگان فروش (مبلغ ۶۵۰ میلیون ریال از هر نماینده) می باشد.

۱-۲-۲۴-۹- سایر حسابهای پرداختی به پیمانکاران:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۸,۶۷۹	۲۴۷,۷۷۱	شرکت کلان دشت (تامین نیروی انسانی)
-	۹,۵۱۷	شرکت فرا کارزند (پیمانکار رستوران)
۶,۹۱۹	۷,۳۰۵	شرکت سپند سازه اسپادانا (پیمانکار ایاب و ذهاب)
۱,۷۲۴	۲۱	شرکت راه پیمان نوین آرکا (پیمانکار ایاب و ذهاب)
۶,۳۴۱	-	شرکت راش تجارت (پیمانکار رستوران)
۱۵۴,۵۶۳	۲۶۴,۶۱۴	

۱-۲-۲۴-۱۰- مبلغ ۱۳۲,۳۳۱ 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 ۴۱۸,۸۰۰ 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 ۱۳,۸۲۷ میلیون ریال (یادداشت ۱۱ توضیحی) که با نرخ آزاد ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی (هروبرو ۳۱۵,۹۰۰ ریال) تسعیر گردیده در سرفصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی لحاظ شده است.

۱-۲-۲۴-۱۱- حق بیمه پرداختی به مبلغ ۴۰,۶۲۸ میلیون ریال عمدتاً شامل مبلغ ۳۴,۰۳۰ میلیون ریال بدهی به سازمان تامین اجتماعی مربوط به ذخیره برگ مطالبه سازمان مزبور بابت حسابرسی بیمه ای سالهای ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۲ بوده که تا تاریخ تهیه گزارش بدهی مربوطه قطعی و یک قسط از سه قسط آن نیز پرداخت گردیده است و الباقی به مبلغ ۶,۵۹۸ میلیون ریال نیز حق بیمه حقوق شهرومراه پرسنل بوده که تا تاریخ تهیه گزارش حق بیمه شهرومراه پرسنل تسویه شده است.

۱-۲-۲۴-۱۲- مبلغ ۱۰۹,۷۶۹ میلیون ریال حسابهای پرداختی بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سه ماهه دوم سال ۱۴۰۰ می باشد. توضیح اینکه شرکت کلیه بدهی های خود اعم از اصل و جریمه مربوط به مالیات و عوارض ارزش افزوده را تا پایان سال ۱۳۹۸ تسویه نموده و از بخشودگی جرایم نیز بهره مند گردیده است.

مهندس حسامی سعید راهبر  
 مدیر عامل

**شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی مان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

۱۳-۱-۲۴- هزینه های پرداختی به شرح زیر است:

مانده ابتدای دوره	افزایش طی دوره	کاهش طی دوره	مانده پایان دوره	
۴,۲۹۸	۱۹,۹۸۴	(۴,۲۹۱)	۱۹,۹۹۱	خالص حقوق و مزایای پرسنل
۴,۸۳۱	۲,۵۲۹	(۲,۹۱۶)	۴,۴۴۴	ذخیره باز خرید مرخصی
۳,۴۹۸	۷,۵۱۸	(۳,۴۹۸)	۷,۵۱۸	ذخیره برق، گاز و تلفن
۳۶,۶۲۴	۹,۸۰۰	-	۴۶,۴۲۴	سایر
<b>۴۹,۲۵۱</b>	<b>۳۹,۸۳۱</b>	<b>(۱۰,۷۰۵)</b>	<b>۷۸,۳۷۷</b>	

۱-۱۳-۱-۲۴- مبلغ خالص حقوق و مزایای پرسنل و ذخیره برق، گاز و تلفن تا تاریخ تایید صورت های مالی بطور کامل تسویه شده است.  
 ۱۴-۱-۲۴- سایر اقلام سایر حسابهای پرداختی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	ارزش فروش حق تقدم های استفاده نشده سهامداران
۵,۷۷۳	۵,۷۷۳	واریزی های نامشخص جهت افزایش سرمایه سنوات قبل
۱,۵۱۴	۱,۵۱۴	سایر
۲۰,۲۲۵	۲۲,۴۳۶	
<b>۲۷,۵۱۲</b>	<b>۲۹,۷۲۳</b>	

۱۵-۱-۲۴- تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۳۳۳,۵۰۳ میلیون ریال از حسابها و اسناد پرداختی تجاری و مبلغ ۳۶,۰۸۱ میلیون ریال از سایر پرداختی ها تسویه شده است.

**۲-۲۴- پرداختی های بلند مدت:**

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۱۹,۵۹۵	-	اشخاص وابسته (شرکت گسترش پایا صنعت سینا)
<b>۱,۳۱۹,۵۹۵</b>	<b>-</b>	

سایر پرداختی ها:  
حسابهای پرداختی

۱-۲-۲۴- مانده حسابهای پرداختی بلند مدت به اشخاص وابسته سال قبل شامل بدهی به شرکت گسترش پایا صنعت سینا (سهامدار اصلی) و مربوط به بهای خرید ملک مهدی شهر سمنان (یادداشت ۲-۱۳- توضیحی) از سازمان اموال و املاک بنیاد مستضعفان بوده که در دوره مالورد گزارش طبق توافق انجام شده مبلغ ۴۱۹,۵۹۵ میلیون ریال آن بطور نقدی تسویه شده و مبلغ ۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال دیگر نیز به حسابهای پرداختی کوتاه مدت (یادداشت ۵-۱-۲۴- توضیحی) انتقال یافته است.

۳-۲۴- میانگین دوره اعتباری در مورد خرید کالا ۲۹ روز (سال قبل ۱۵ روز) است. شرکت رویه های مدیریت ریسک را وضع می کند تا اطمینان حاصل شود که کلیه پرداختی ها بر اساس شرایط اعتباری توافق شده، پرداخت می شود.

**۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۹,۸۹۵	۱۱۰,۲۹۵	مانده در ابتدای دوره
(۱۰,۳۸۶)	(۵,۰۹۳)	پرداخت شده طی دوره
۴۰,۷۸۶	۲۴,۳۴۴	ذخیره تامین شده
<b>۱۱۰,۲۹۵</b>	<b>۱۲۹,۵۴۶</b>	مانده در پایان دوره

۱-۲۵- پرداختی طی دوره بابت تسویه حساب با ۷ نفر از پرسنل شرکت بوده که از این تعداد ۴ نفر بازنشسته شده اند (تعداد تسویه شده سال قبل ۲۱ نفر بوده است) و سیاست شرکت استفاده از نیروهای پیمانکاری می باشد.





شرکت تولیدی ایران تانیر (سهامی عام)  
گزارش عالی میان دوره ای  
بالدانشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات

۲۶- مالیات پرداختی

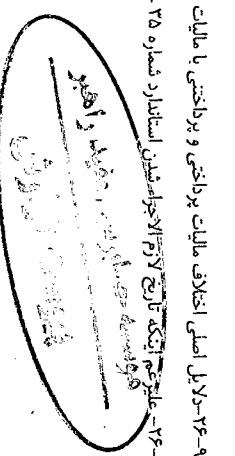
نحوه تشخیص	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مسالی
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی			
رسیدگی به دفتر	-	-	-	-	-	(۱۳۶,۸۰۳)	۱۳۹۴
رسیدگی به دفتر	۳۷,۰۰۰	۳۷,۰۰۰	-	-	۴۳,۱۷۳	۸۰,۵۹۷	۱۳۹۵
رسیدگی به دفتر	۲۱,۳۷۴	-	۲۱,۳۷۴	۲۳,۰۹۷	-	۶,۶۲۶	۱۳۹۶
رسیدگی به دفتر	-	-	۸۷,۸۱۹	۱۰۹,۱۳۳	۷۱,۸۰۰	۳۵۹,۴۰۱	۱۳۹۷
رسیدگی به دفتر	۲۸,۵۵۷	-	۱۹۴,۳۳۹	۱۹۴,۳۳۹	۱۷۹,۳۳۳	۱,۱۲۹,۶۵۰	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	۲۸۸,۴۷۰	۳۳۹,۶۳۱	۲۸۸,۳۲۹	-	۲۸۸,۴۷۰	۳,۸۸۴,۷۰۳	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	-	۲۲۷,۳۳۷	-	-	۲۲۷,۳۳۷	۲,۹۲۶,۱۳۶	۱۴۰۰
	<u>۴۷۵,۴۰۱</u>	<u>۶۱۳,۸۶۸</u>	-	-	۱,۱۲۶,۱۸۷	۱,۱۶۳,۰۰۸	۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۲۶-۱ مالیات بر درآمد شرکت برای سال ۱۳۹۳ و کلیه سالهای قبل از آن قطعی و تسویه شده است.  
۲۶-۲ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ مبلغ ۱۵۴۲ میلیون ریال زیان مورد تأیید قرار گرفته که نسبت به رأی صادره اعتراض نموده و نتیجه آن تاکنون مشخص نشده است.  
۲۶-۳ مالیات عملکرد سنوات ۱۳۹۵ مبلغ ۳۳۱۱۳۳ میلیون ریال برگ تشخیص صادر شده است. با توجه به اینکه بخشی از هزینه های قابل قبول برگشت داده شده، شرکت نسبت به برگ های تشخیصی اعتراض نموده که نتیجه اعتراض تاکنون مشخص نشده و از این بابت جمعا مبلغ ۲۷۰۰۰ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده است.

۲۶-۴ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ برگ قطعی به مبلغ ۲۱,۳۳۳ میلیون ریال صادر شده که تسویه گردیده است.  
۲۶-۵ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ برگ قطعی به مبلغ ۸۷,۸۱۹ میلیون ریال صادر شده که تسویه گردیده است.  
۲۶-۶ مالیات ابرازی سال ۱۳۹۹ با احتساب ۵ درصد مالیات های شرکتهای بورسی (شامل ۲۵ درصد بابت بورسی بودن و ۲۵ درصد بابت سهام شناور)، با نرخ ۲۰ درصد شناسایی شده است.  
۲۶-۷ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ برگ قطعی به مبلغ ۱۹۴,۳۳۹ میلیون ریال صادر شده که تسویه گردیده است.

۲۶-۸ مالیات موقت سال ۱۴۰۰ با احتساب معافیت ۵ درصد شرکتهای بورسی (۲۵ درصد بابت بورسی بودن و ۲۵ درصد بابت سهام شناور)، با نرخ ۲۰ درصد شناسایی شده است.  
۲۶-۹ جمع مبالغ پرداختی و پرداختی در پایان دوره مورد گزارش برای سالهای ۱۳۹۵ تا ۱۳۹۹ می باشد لیکن اجرای استاندارد مینور اثر با اهمیتی بر صورتهای مالی شرکت ندارد.  
۲۶-۱۰ علاوه بر این، تاریخ اعلام اجزای فزین استاندارد شماره ۲۵ حسابداری، با عنوان مالیات برآمد، از ابتدای سال ۱۳۹۹ می باشد لیکن اجرای استاندارد مینور اثر با اهمیتی بر صورتهای مالی شرکت ندارد.  
۲۶-۱۱ علاوه بر اصل اختلاف مالیات پرداختی و پرداختی با مالیات تشخیصی به علت هزینه های قابل قبول می باشد. فلذا بخشی از برگ تشخیص قابل رد بوده و از این بابت بدی در حسابها لحاظ نشده است.

مالیات	مازاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی	مالیات تشخیصی	مالیات پرداختی و پرداختی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۱۷۳	۴۳,۱۷۳	۴۳,۱۷۳	۳۷,۰۰۰



**شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

۱۱-۲۶- صورت تطبیق هزینه مالیات بردارآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ (های) مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۹۲۶,۱۳۶	۱,۲۵۷,۱۶۵	۱,۱۶۲,۰۰۸
۳,۹۲۶,۱۳۶	۱,۲۵۷,۱۶۵	۱,۱۶۲,۰۰۸
۹۸۱,۵۳۴	۳۱۴,۲۹۱	۲۹۰,۵۰۲
(۹,۹۲۸)	(۵,۳۷۹)	(۶,۴۵۵)
(۹۷,۱۸۹)	(۳۰,۸۹۱)	(۲۸,۴۰۵)
(۹۷,۱۸۹)	(۳۰,۸۹۱)	(۲۸,۴۰۵)
(۱۹۴,۳۷۹)	-	-
(۱۹۴,۳۷۹)	-	-
۳۸۸,۴۷۰	۲۴۷,۱۳۰	۲۲۷,۲۳۷

سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات  
سود حسابداری قبل از مالیات

هزینه مالیات بردارآمد با نرخ مالیات ۲۵ درصد  
اثر درآمدهای معاف از مالیات:  
سود سپرده های بانکی و سود سرمایه گذاری ها  
معافیت ناشی از پذیرش در بورس اوراق بهادار (۲.۵ درصد)  
معافیت ناشی از سهام شناور (۲.۵ درصد)  
معافیت ناشی از تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م.م (۵ درصد)  
معافیت مالیاتی طبق قانون بودجه سالیانه ۱۴۰۰ (۵ درصد)  
هزینه مالیات بر درآمد دوره / سال جاری

**۲۷- سود سهام پرداختنی**

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
جمع	استاد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	استاد پرداختنی	مانده پرداخت نشده
۵,۱۹۵	-	۵,۱۹۵	۵,۱۹۵	-	۵,۱۹۵
۷۱,۸۶۴	-	۷۱,۸۶۴	۶۲,۰۳۵	-	۶۲,۰۳۵
-	-	-	۳۹۰,۰۲۱	۲۶۳,۰۸۴	۱۲۶,۹۳۷
۷۷,۰۵۹	-	۷۷,۰۵۹	۴۵۷,۲۵۱	۲۶۳,۰۸۴	۱۹۴,۱۶۷

سال ۱۳۹۷ و سنوات قبل از آن  
سال ۱۳۹۸  
سال ۱۳۹۹

۱-۲۷- سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۹ مبلغ ۴۰ ریال ، ( سال ۱۳۹۸ مبلغ ۲۰۹۰ ریال و برای سال ۱۳۹۷ مبلغ ۷۸۰ ریال ) بوده است. طبق مصوبه مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۹ مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت، مبلغ ۳۹۵,۳۰۹ میلیون ریال سود تقسیم شده است.

۲-۲۷- شرکت طی مکاتبات متعدد منتشره در سایت کدال 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. ضمناً پرداخت سود سهام سال ۹۹ با توجه به جدول زمانبندی اعلام شده از طریق شعب سراسر کشور بانک ملت ( یادداشت ۱۹-۴ توضیحی) پرداخت خواهد شد.

۳-۲۷- مانده سود سهام پرداختنی عمدتاً شامل مبلغ ۲۰۱,۶۰۸ میلیون ریال به شرکت گسترش پایا صنعت سینا (سهامدار اصلی) و مبلغ ۱۰,۵۷۸ میلیون ریال بنیاد مستضعفان می باشد.

**۲۸- تسهیلات مالی**

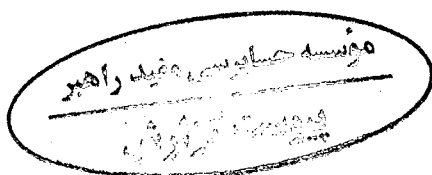
۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
۲۷۳,۸۵۳	-	۲۷۳,۸۵۳	۳۱۷,۱۹۰	-	۳۱۷,۱۹۰
۲۷۳,۸۵۳	-	۲۷۳,۸۵۳	۳۱۷,۱۹۰	-	۳۱۷,۱۹۰

تسهیلات دریافتی از بانکها

۱۳۹۹/۱۲/۳۰			۱۴۰۰/۰۶/۳۱			نوع تسهیلات
جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی	
۱۵,۱۸۹	۱۵,۱۸۹	-	۱۵,۱۸۹	۱۵,۱۸۹	-	ریفاینانس
-	-	-	-	-	۳۰۲,۵۴۴	مراجعه
۲۷۰,۱۶۷	-	۲۷۰,۱۶۷	-	-	-	خرید دین
۲۸۵,۳۵۶	۱۵,۱۸۹	۲۷۰,۱۶۷	۳۱۷,۷۳۳	۱۵,۱۸۹	۳۰۲,۵۴۴	
(۶,۹۱۸)	-	(۶,۹۱۸)	(۲۳,۶۷۲)	-	(۲۳,۶۷۲)	سود و کارمزد سال های آتی
(۵۴,۰۲۲)	-	(۵۴,۰۲۲)	(۳۰,۰۰۰)	-	(۳۰,۰۰۰)	وجوه مسدودی نزد بانکها
۲۲۴,۴۱۶	۱۵,۱۸۹	۲۰۹,۲۲۷	۲۶۴,۰۶۱	۱۵,۱۸۹	۲۴۸,۸۷۲	حصه جاری
۴۹,۴۳۷	۴۹,۴۳۷	-	۵۳,۱۲۹	۵۳,۱۲۹	-	سود ، کارمزد و جرایم معوق
۲۷۳,۸۵۳	۶۴,۶۶۶	۲۰۹,۲۲۷	۳۱۷,۱۹۰	۶۸,۳۱۸	۲۴۸,۸۷۲	

۱-۲۸- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

۱-۱-۲۸- 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 ۱۰۰,۱۷ میلیون ریال آن به صورت علی الحساب بازپرداخت شده است و مانده اصل بدهی ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی حدوداً ۲,۱۳۳,۰۴۱ 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 ۵۳,۱۲۹ میلیون ریال سود، کارمزد و جرایم معوق در حسابها منظور گردیده است.



**شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

۲-۲۸- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	۲۰ تا ۱۵ درصد
۲۰۹,۲۲۷	۲۴۸,۸۷۲	
۶۴,۶۲۶	۶۸,۳۱۸	
<u>۲۷۳,۸۵۳</u>	<u>۳۱۷,۱۹۰</u>	

۳-۲۸- به تفکیک زمان بندی پرداخت

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	سررسید گذشته تا ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۶۸,۳۱۸	سال ۱۴۰۰
۱۴۱,۳۵۲	سال ۱۴۰۱
۱۰۷,۵۲۰	
<u>۳۱۷,۱۹۰</u>	

۴-۲۸- به تفکیک نوع وثیقه

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	چک و سفته
۳۱۷,۱۹۰	
<u>۳۱۷,۱۹۰</u>	

۵-۲۸- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

جمع	بانک ملت	بانک سینا	بانک صنعت و معدن	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۵۷,۲۴۲	-	-	۵۷,۲۴۲	دریافت های نقدی
۱,۰۳۳,۳۱۱	۱,۰۳۳,۳۱۱	-	-	سود و کارمزد و جرائم
۷۱,۳۴۵	۶۲,۸۶۲	-	۷,۲۸۳	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۳۷,۲۸۹)	(۳۷,۲۸۹)	-	-	پرداخت های نقدی بابت سود
(۴۹,۰۰۰)	(۴۹,۰۰۰)	-	-	تغییرات غیرنقدی بابت بخشی از اصل و فرع تسهیلات از محل اسناد دریافتی از مشتریان
(۸۰,۱۵۷۷)	(۸۰,۱۵۷۷)	-	-	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
<u>۲۷۳,۸۵۳</u>	<u>۲۰۹,۲۲۷</u>	<u>-</u>	<u>۶۴,۶۲۶</u>	دریافت های نقدی
۴۱۶,۵۱۵	۱۴۶,۵۱۵	۲۷۰,۰۰۰	-	سود و کارمزد و جرائم
۱۹,۲۸۷	۹,۳۱۹	۶,۳۷۶	۳,۶۹۲	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۲۷,۴۱۶)	(۴,۴۱۲)	(۲۳,۰۰۴)	-	پرداخت های نقدی بابت سود
(۷,۲۱۳)	(۲,۷۱۳)	(۴,۵۰۰)	-	تغییرات غیرنقدی بابت بخشی از اصل و فرع تسهیلات از محل اسناد دریافتی از مشتریان
(۳۵۷,۸۲۶)	(۳۵۷,۸۲۶)	-	-	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
<u>۳۱۷,۱۹۰</u>	<u>-</u>	<u>۲۴۸,۸۷۲</u>	<u>۶۸,۳۱۸</u>	

**۲۹- پیش دریافت ها**

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	اشخاص وابسته
۱,۴۳۲	۱,۴۳۲	شرکت الیاف-همگروه
		نمایندگی های فروش
۱۶۰,۵۴۲	۱۰۶,۴۰۴	شرکت طایر ارسباران اهر
۱۹۲,۱۷۷	۱۰۴,۳۳۵	علیبور مانشا اله
۱۳۳,۹۲۸	۹۸,۶۷۱	بختیاری مهدی
۸۲,۲۴۹	۸۱,۲۲۷	شرکت مهرگان آزاد ارمه
۷۰,۳۵۴	۶۰,۰۱۰	بختیاری جاسم
۶۸,۰۶۵	۲۷,۳۴۳	سوزنکار علیرضا
۱۶,۱۹۴	۲۶,۰۶۰	حافظی خاوری علی
۳۱,۷۲۵	۲۵,۴۱۹	سالیانه سعید
۷۰,۹۸۴	۳۴,۵۹۲	محمدی رحمت اله
۴۳,۰۲۶	۲۶,۵۴۸	بهمن تبار روناک
۶۹۷	۱۶,۹۷۸	سلیمانی درجه حبیب اله
۲۳,۲۴۷	۱۲,۰۷۰	دمیرچی مهدی
۵۴,۶۵۸	۱۱,۵۴۸	شرکت آریا بهزاد مبین
۴۸,۰۲۰	۱۱,۴۱۶	مصطفی سلطانی بهمن
۸,۰۵۷	۱۰,۵۷۳	چراغی ملک آباد بهمن
۴,۴۶۶	۱۰,۴۶۰	علیبور وحید
۵۹۵,۰۲۱	۲۹۱,۰۷۱	سایر(۳۳۵ نفر)
<u>۱,۶۰۴,۸۵۲</u>	<u>۹۹۶,۰۵۷</u>	
(۶۸۰,۰۰۰)	(۳۰۷,۳۶۸)	
<u>۹۲۴,۸۵۲</u>	<u>۶۸۸,۶۸۹</u>	

اسناد دریافتی تجاری (بهاثر یا یادداشت ۱۸)

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



**شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

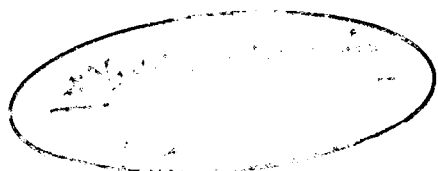
**۳۰- نقد حاصل از عملیات**

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۲,۵۳۷,۶۶۶	۱,۰۱۰,۰۳۵	۹۲۶,۳۸۱	<b>سود خالص</b>
			<b>تعدیلات</b>
۳۸۸,۴۷۰	۲۴۷,۱۳۰	۲۳۵,۶۲۷	هزینه مالیات بر درآمد
۷۱,۲۴۶	۲۰,۷۵۲	۱۹,۴۵۸	هزینه های مالی
(۹,۷۲۱)	-	-	(سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۳۰,۴۰۰	۷۶۰۲	۱۹,۲۵۱	خالص افزایش درذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹۲,۱۶۰	۴۳,۹۳۸	۵۸,۵۲۵	استهلاک دارایی های غیرجاری
(۹۲۴)	(۵)	-	سود سهام
(۳۷,۶۴۱)	(۱۷,۸۷۱)	(۲۵,۸۲۱)	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۷۲۳	۶۶۴	(۱,۴۲۴)	زیان (سود) تسعیردارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۴,۰۷۲,۳۷۹	۱,۳۱۲,۲۴۵	۱,۲۳۱,۹۹۷	
(۸۰,۹۷۱)	۱۰۷,۳۴۱	(۴۳۷,۷۹۰)	(افزایش) کاهش دریافتی های عملیاتی
(۲,۱۳۶,۷۳۳)	(۵۶۱,۴۳۳)	(۵۴۸,۹۹۷)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۸۱۲,۲۴۸)	(۱,۲۹۴,۸۴۲)	۹۷,۱۰۴	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۱۷۶,۵۸۲	۱۳۲,۱۹۸	۷۵۸,۶۱۴	افزایش پرداختی های عملیاتی
۳۸,۷۹۳	۳۵۴,۸۳۱	(۲۳۶,۱۶۳)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۵۲۹,۰۰۲	۵۰,۳۴۰	۸۶۴,۷۶۵	نقد حاصل از عملیات

**۳۱- معاملات غیرنقدی**

معاملات غیرنقدی عمده طی دوره به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
۸۰۱,۵۷۷	-	۳۵۷,۸۲۶	تسویه تسهیلات در قبال واگذاری چکهای مشتریان
۸۰۱,۵۷۷	-	۳۵۷,۸۲۶	



## شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

## ۳۲- مدیریت سرمایه و ریسکها

### 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. شرکت بایستی جهت تامین بخشی از منابع مورد نیاز پروژه اقدام به افزایش سرمایه از محل سود انباشته نماید.

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 دوره به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی ها
۴,۳۰۳,۰۵۵	۴,۹۸۷,۱۵۸	موجودی نقد
(۵۸۵,۸۴۹)	(۳۶۳,۵۱۴)	خالص بدهی
۳,۷۱۷,۲۰۶	۴,۶۲۳,۶۴۴	حقوق مالکانه
۱۳,۴۷۰,۸۷۱	۱۳,۶۸۳,۶۹۰	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۲۸	۳۴	

### 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 ریسکها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسکها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمتها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسکها 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 ریسکها، رخ نداده است.



**شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**۳-۳-۱- مدیریت ریسک ارز**

شرکت، معاملاتی 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.

**۱-۱-۳-۳- 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 ارزهای 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.

اثر واحد پول درهم		اثر واحد پول یورو		اثر واحد پول دلار		
۶ ماهه منتهی به سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به سال ۱۳۹۹	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود یا زیان
(۱,۵۱۹)	(۱,۵۱۹)	(۷,۵۲۸)	(۱۲,۹۴۳)	۲,۴۹۲	۱,۳۴۹	
(۱,۵۱۹)	(۱,۵۱۹)	(۷,۵۲۸)	(۱۲,۹۴۳)	۲,۴۹۲	۱,۳۴۹	حقوق مالکانه

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 دوره مورد گزارش عمدتاً به دلیل افزایش نرخ ارز، افزایش یافته است.

**۳-۳-۲- 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.

**۳-۳-۴- 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 سیاستی 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 توانایی 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 تعداد 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.

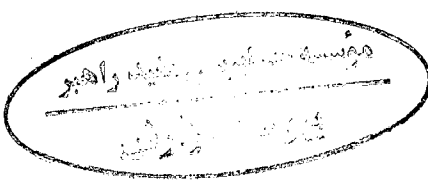
نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
شرکت سایکو	۱۹,۳۴۳	۱۹,۳۴۳	-
شرکت زامباد	۲۸,۷۵۷	۱۳,۱۴۵	-
مهندسی و تامین قطعات تراکتور سازی	۹۷,۸۳۵	۷,۹۹۳	-
شرکت سایپا	۳,۴۱۳	۳,۴۱۳	(۱,۸۶۵)
سایر	۷۸,۲۳۶	۱۵,۴۶۵	(۱۰,۰۸۵)
	۲۳۷,۶۰۴	۵۹,۳۷۹	(۱۱,۹۵۰)

**۳-۳-۵- مدیریت ریسک نقدینگی**

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت، کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت 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)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	عندالمطالعه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بالاتر از یکسال	جمع
پرداختی های تجاری	۲۲۵,۰۵۴	۵۶۸,۴۹۵	-	-	۷۹۳,۵۴۹
سایر پرداختی ها	۱,۰۳۷,۲۸۱	۵۶۷,۱۸۰	۳۸۲,۶۰۴	-	۱,۹۸۷,۰۶۵
تسهیلات مالی	۶۸,۳۱۸	۵۸,۸۴۰	۱۹۰,۰۳۲	-	۳۱۷,۱۹۰
مالیات پرداختی	-	۱۷۴,۷۷۸	۴۳۹,۰۹۰	-	۶۱۳,۸۶۸
سود سهام پرداختی	۶۷,۲۳۰	۱۲۲,۲۲۵	۲۵۷,۷۹۶	-	۴۵۷,۲۵۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	-	-	-	۱۲۹,۵۴۶	۱۲۹,۵۴۶
بدهی های احتمالی	۱,۲۷۶,۲۰۸	-	-	-	۱,۲۷۶,۲۰۸
جمع	۲,۶۷۳,۰۹۱	۱,۵۰۱,۵۱۸	۱,۳۶۹,۵۲۲	۱۲۹,۵۴۶	۵,۵۷۲,۶۷۷



شرکت تولیدی ایران تانر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۳ - وضعیت ارزی

رویه	درهم امارات	یورو	دلار آمریکا	شماره یادداشت
۶۵۰	-	۱,۸۳۵	۲۱,۶۱۸	۱۹
-	-	۷,۷۴۶	۴۱,۱۲۲	۱۸
۶۵۰	-	۹,۵۸۱	۶۲,۷۴۰	
-	-	(۴۱۸,۹۰۰)	-	۲۴
-	(۲,۱۹۳,۰۴۱)	-	-	۲۸
-	(۲,۱۹۳,۰۴۱)	(۴۱۸,۹۰۰)	-	
۶۵۰	(۲,۱۹۳,۰۴۱)	(۴۰۹,۳۱۹)	۶۲,۷۴۰	
۱	(۱۵,۱۸۹)	(۱۲۹,۴۲۵)	۱۲,۴۸۵	
۶۵۰	(۲,۱۹۳,۰۴۱)	(۲۶۲,۸۵۵)	۱۲۰,۶۶۹	
۱	(۱۵,۱۸۹)	(۷۵,۲۷۵)	۲۴,۹۲۴	

مبلغ	
یوان چین	یورو
-	۳,۹۴۸,۴۵۳
۲۵,۰۴۶	۱,۸۹۰,۹۲۵
۲۵,۰۴۶	۵,۸۳۹,۳۷۸
	دلار آمریکا
	۹۳۱,۶۹۷
	۸,۹۲۱
	۹۴۰,۶۱۸

موجودی نقد

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

جمع دارایی های پولی ارزی

پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

تسهیلات مالی

جمع بدهی های پولی ارزی

خالص دارایی ها (بدهی های پولی ارزی در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱)

مادل، ریالی خالص دارایی ها (بدهی های پولی ارزی (میلیون ریال) در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱)

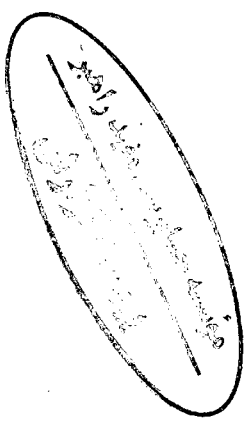
خالص دارایی ها (بدهی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰)

مادل، ریالی خالص دارایی ها (بدهی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰) (میلیون ریال)

۳۳-۱- ارز مصرفی برای واردات طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

خرید مواد اولیه

خرید قطعات



شرکت تولیدی ایران تانر (سهامی عامه)  
گزارش مالی همان دوره ای  
باادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماه ۱۳۹۹	خرید کالا و خدمات	خرید از	فروش محصول	فروش سایر اوراق	انذ تسهیلات	مزید اجاره محل	بروکت منابع مالی	تفصیل اصلی	تفصیل درجانی
وابستگی بخاری اصلی و رفاهی	شرکت گسترش پاپا صنعت سینما	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	-	-	-	۳۷۶	-	-	-	-	-
	شرکت آلیاف	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۱۳۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت صنعتی دوده قام	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۹۰۰۶۲۷	۱۵۲۲۸۴	-	۱۹۶	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰	-
	شرکت نفت تهران	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۵۸۸۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت چینی ایرانا	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت سلاک پای	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	بانک سینما	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	۲۷۰,۰۰۰	-	-	-	-
	شرکت پروتئین گستر سینما	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۱۹,۱۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت زانگی دنت ااز	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۱۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت تولید نیروی چوب غرب صبا	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۶,۰۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت های وابسته	شرکت نساجی حاجاب شهر کرد	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت بیمه سینما	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	منسوق سرمایه گذاری وادار گران سینما بهارگین	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۲,۶۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع کل		✓	۱۰,۰۰۰,۴۰۷	۱۵۲,۲۸۴	۲۰۸	۵۷۲	-	-	۲۲,۶۶۳	۲۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰

۳۴-۱-۱ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط عامه بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیت نداشته است.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	سایر درجانی ها	پیش پرداخت ها	پیش دریافت ها	بروکتی های تجاری	سایر بروکتی ها	سود سهام بروکتی	۱۳۹۹/۱۷/۲۰		۱۴۰۰/۰۶/۲۱	
								طلب	بدهی	طلب	بدهی
وابستگی بخاری اصلی و رفاهی	شرکت گسترش پاپا صنعت سینما	-	-	-	-	۹۱۴۲۳۶	۲۰۱۶۰۸	-	-	۱۱۱۶۰۳۳	-
	بنیاد مستوفی انقلاب اسلامی	-	-	-	-	۶۰۱	۱۰۵۷۸	-	-	۱۱,۱۷۹	-
شرکت های وابسته	جمع	-	-	-	-	۹۱۵,۰۲۷	۲۱۲,۱۸۶	-	-	۱,۱۲۷,۲۱۳	-
	شرکت آلیاف	-	-	۱,۲۳۲	-	۸۶۰۰	-	-	-	۱۱,۴۳۴	-
	شرکت صنعتی دوده قام	-	۷۲,۲۵۳	-	۳۲,۰۱۵	-	-	-	۲۳۷,۸۶۳	۲,۵۸۵	-
	شرکت زومر	-	-	-	-	۲۰	-	-	۲۰	-	-
	شرکت نفت تهران	-	۱۷۷۲۳	-	-	-	-	-	۷۰,۸۷	-	-
	شرکت چینی ایرانا	-	-	-	-	۵۴۴	-	-	۵۴۴	-	-
	شرکت پروتئین گستر سینما	-	۱,۵۹۰	-	-	۲,۵۲۷	-	-	۱,۵۵۷	-	-
	شرکت تولید نیروی چوب غرب صبا	-	-	-	-	۴,۴۵۵	-	-	۴,۴۵۵	-	-
	شرکت بیمه سینما	-	۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	۵,۴۲۱	-	-
	صندوق سرمایه گذاری وادار گران سینما بهارگین	-	-	-	-	-	-	-	۶۱,۱۳۳	-	-
جمع کل	۱۲,۸۸۱	۹۲,۵۶۵	۱,۴۳۲	۱,۴۳۲	۳۴۶,۳۱۷	۹۳۲,۱۹۳	۲۱۲,۱۸۶	۱۳,۸۸۱	۲۷۳,۳۵۰	۳۹,۱۵۰	۱,۲۳۲,۸۳۵

۳۴-۱-۲ - بابت مطالبات از اشخاص وابسته هیچگونه ذخیره کاهش ارزش شناسایی نشده است.



**شرکت تولیدی ایران تابر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰**

**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 شرح زیر است:

موضوع قرارداد	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دو دستگاه میکسر بنوری و متعلقات (پروژه سمنان)	۳۸۹,۱۴۸	-
ماشین تایر سازی	۳۵,۴۰۰	۱۸,۹۰۰
خرید قالب تایر	۳۴,۳۲۵	۵۹,۲۵۴
تجهیزات اصلاح جمع آوری دستگاه اینر لاینر	۱۷,۴۰۰	۱۷,۴۰۰
دستگاه یونیفورمیتی	۱۶,۳۲۸	۱۸,۷۹۷
دستگاه ایکس	۱۴,۸۵۰	-
یک دستگاه پرس پخت	۱۰,۵۰۰	۱۰,۵۰۰
پلاتن بالا و پایین پرس	۵,۳۲۷	۹,۹۸۸
پرس هیدرولیک	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
درام کارکاس منفی	۲,۸۸۰	-
قلام یدکی ماشین های تایر سازی	۲,۴۵۲	-
اسکرو اکسترودر	۱,۱۰۰	-
پلاتن یخار	۱,۰۲۴	۱,۰۲۴
دراپور میتسوبشی	۶۴۱	-
مجموعه درام و تجهیزات آن	-	۸,۱۳۷
دستگاه اندازه گیری دانسیته	-	۵,۶۴۲
بکیج عمودی آب خنک کن	-	۴,۸۲۲
	<b>۵۳۵,۱۷۶</b>	<b>۱۵۸,۴۶۴</b>

۳۵-۱-۱- زمین سمنان که از سازمان اموال و املاک بنیاد مستضعفان خریداری شده (یادداشت ۲-۲-۱۳ توضیحی)، شامل بهای خرید حق تصرف ۸ قطعه از اراضی مذکور به مساحت ۷۲,۰۲۴ 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 متفاوت 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- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت		
۳۵-۲-۱		
تضمین وامهای شرکت لیاف	۷۳۵,۱۱۵	۷۳۵,۱۱۵
تضمین وام شرکت ریسندگی و بافندگی سلک باف	۳۰۰,۳۶۰	۳۰۰,۳۶۰
تضمین وام شرکت دوده فام	۲۲۵,۰۰۰	-
تضمین وام کارخانجات تولیدی تهران	۹,۶۱۳	۹,۶۱۳
تضمین وام شرکت ایران کشمیر	۳,۵۲۰	۳,۵۲۰
تضمین وام شرکت لاستیک البرز	۲,۶۰۰	۲,۶۰۰
	<b>۱,۲۷۶,۲۰۸</b>	<b>۱,۰۵۱,۲۰۸</b>

۳۵-۲-۱- شرکت در سنوات قبل مشترکاً با شرکت پاکریس ضمانت باز پرداخت تسهیلات دریافتی شرکت لیاف از بانک های ملی ایران، رفاه و سپه را تا مبلغ ۷۳۵ میلیارد ریال بر عهده گرفته است. در سال ۱۳۸۸ بانک سپه بدون اقامه دعوی در مراجع قضائی و با عنایت به اسناد تضمینی لازم الاجراء نسبت به صدور اجرائیه علیه شرکت ایران تابر از طریق دایره اجرای ثبت اسناد به مبلغ ۱۵۵ میلیارد ریال اقدام نموده که موضوع از طریق مسئولین ذیربط در بنیاد مستضعفان در دست پیگیری میباشد. ضمناً اداره اجرای احکام ثبت اسناد در تاریخ ۱۳۹۵/۰۸/۲۷ اقدام به مسدود نمودن حساب بانک ملی شعبه سعدی این شرکت بابت بخشی از ضمانت مزبور نموده و مبلغ ۵۷۳ میلیون ریال از حساب شرکت در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۱۱ برداشت شده (توضیح اینکه تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مذکور فاقد مانده می باشد) که عیناً به حساب بدهی شرکت لیاف منظور شده است. شرکت مکاتبات متعددی با شرکت لیاف در خصوص اعلام آخرین وضعیت تسهیلات دریافتی انجام داده که شرکت شرح پیگیری های خود را اعلام نموده است. قابل ذکر است با عنایت به اینکه ضمانت انجام شده در خصوص تسهیلات دریافتی شرکت لیاف بنا به توصیه بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی انجام شده است لذا هزینه های مترتب بر آن نیز بر عهده بنیاد می باشد ضمناً طبق پیگیری بعمل آمده شرکت مزبور در حال تسویه بخشی از بدهی های خود به سیستم بانکی می باشد.

۳۵-۲-۲- در قبال تضمین وام شرکتهای فوق الذکر (بین ۱۲۰ تا ۱۵۰ درصد)، مبلغ ۱,۲۵۸,۶۷۸ میلیون ریال اسناد تضمینی از آنان اخذ گردیده که نزد صندوق شرکت نگهداری می گردد.

۳۵-۲-۳- بدهی احتمالی بابت صدمه بدنی کارکنان و لاستیک های نامرغوب شامل ۱ فقره پرونده شکایتی علیه شرکت بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نتایج آن ابلاغ نشده است.

۳۵-۲-۴- 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 تایید سازمان تامین اجتماعی پرداخت خواهد گردید و همان زمان به عنوان هزینه دوره شناسایی می شود.

۳۵-۳- شرکت فاقد دارائیهای احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

**۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی**

بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی، تا تاریخ تایید صورت های مالی، رویداد یا اهمیتی که به موجب آن تعدیل صورت های مالی یا افشا در یادداشت های توضیحی صورت های مالی ضرورت داشته باشد رخ نداده است.

