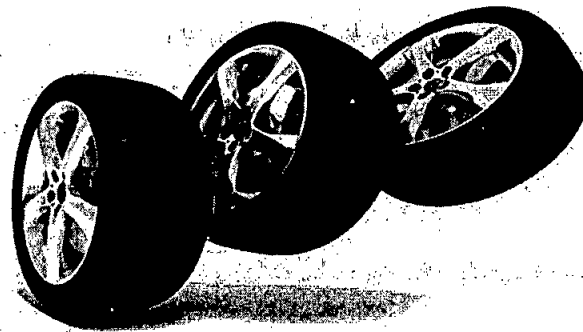


شرکت تولیدی ایران تایر (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورتهای مالی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱



فهرست مطالب

۵	مقدمه
۵	۱- ماهیت کسب و کار شرکت:
۵	۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:
۶	۱-۱-۱- مواد اولیه:
۶	۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:
۷	۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:
۷	۳-۱- جزئیات فروش:
۷	۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:
۸	۲-۳-۱- مرادفات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:
۸	۱-۲-۳-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی):
۸	۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت:
۸	۳-۲-۳-۱- وضعیت مطالبات از دولت:
۸	۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:
۹	۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مولفه های اقتصاد کلان:
۹	۵-۱- وضعیت رقابت:
۱۰	۶-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:
۱۰	۷-۱- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه:
۱۱	۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف:
۱۱	۱-۲- اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:
۱۲	۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:
۱۲	۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:
۱۲	۴-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکت و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:
۱۲	۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط:
۱۲	۱-۳- منابع:
۱۳	۲-۳- مصارف:
۱۴	۳-۳- ریسک ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:
۱۵	۴-۳- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:
۱۶	۵-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:
۱۷	۴- نتایج عملیات و چشم اندازها:
۱۷	۱-۴- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:
۱۹	۲-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مصوبه آخرین مجمع:

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

گزارش تفسیری مدیریت

- ۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت: ۲۰
- ۴-۴- تحلیل حساسیت: ۲۰
- ۵- مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده: ۲۱
- ۱-۵- شاخص‌ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ۲۱
- ۲-۵- عملکرد بخشها یا فعالیتها: ۲۱
- ۶- جمع بندی: ۲۱

گزارش تفسیری مدیریت
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

گزارش تفسیری مدیریت

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

لذا گزارش تفسیری مدیریت اخیر مطابق با ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت (مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت) تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۴ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده	انضام هیئت مدیره
	نایب رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	محمد جواد منصوری	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره (غیر موظف)	سید محمد حسین طاهری	شرکت ره نگار خاورمیانه پارس (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره (غیرموظف)	محمد مهدی شمسنائی	شرکت انرژی گستر سینا (سهامی خاص)
	سرپرست شرکت و عضو هیئت مدیره (موظف)	علی خلیلی	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی
	عضو هیئت مدیره	فاقد نماینده	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان (سهامی خاص)


شرکت تولیدی ایران تایر

مقدمه:

گزارش تفسیری مدیریت یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورتهای مالی است و باید همراه با صورتهای مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و سایر اطلاعاتی که در صورتهای مالی ارائه نشده اند، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. در گزارش تفسیری مدیریت همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تاثیر قرار دهند، تشریح شود.

۱- ماهیت کسب و کار

تأسیس صنایع لاستیک سازی اعم از لاستیک طبیعی و یا ترکیبی و یا پلاستیکی رزینی و صنایع مربوطه و بدین منظور تولید، ساخت، خرید، واردات، صادرات و تحصیل به عنوان دیگر تملک بهره برداری، مبادله و یا انجام هر یک از خدمات مربوط به صنعت لاستیک اعم از طبیعی ترکیبی، شیمیایی، پلاستیک، مواد خام و ترکیبات آنها و اشیائی که کلاً یا جزاً از آنها تهیه میگردد منجمه و بدون محدودیت لاستیکهای اتومبیل، کامیون، اتوبوس، تراکتور و سایر وسائط نقلیه و توئی از هر نوع و هر قبیل لوازم اتومبیل و لاستیک آن و مواد تعمیراتی 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 تأسیس، نگهداری و اداره لابراتورهای شیمیائی و فیزیکی و سایر آزمایشگاهها و انجام هر گونه تحقیقات شیمیائی، فیزیکی و صنعتی و استفاده و توسعه و معامله کلیه اختراعات و اکتشافاتی که از تحقیقات آزمایشگاهی مذکور حاصل میشوند.

- مشارکت در سرمایه گذاری و خرید سهام سایر شرکتهای.
- ارائه مشاورات و خدمات فنی و اطلاعات مربوطه به امر صنعت لاستیک و سایر صنایع مشابه و نظارت در اجراء نصب و راه اندازی ماشین آلات و تأسیس کارخانه های مربوط به امر صنعت لاستیک بطور مستقیم یا از طریق ارائه خدمات مذکور به سایر اشخاص حقیقی یا حقوقی و انجام هر گونه معاملاتی که در این رابطه لازم باشد.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

شرکت در تاریخ ۲۱ اردیبهشت ماه ۱۳۴۳ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و تحت شماره ۹۲۴۰ مورخ ۱۳۴۳/۳/۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۳۸۷۱۴۳ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. بهره برداری از کارخانه در اسفند ماه ۱۳۴۴ تحت مجوز شماره ۵۵۲۹۶ مورخ ۲۷ اسفند ماه ۱۳۴۴ از وزارت صنایع و معادن آغاز گردیده است. شرکت در سال ۱۳۵۴ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۵۵/۹/۳ در بورس اوراق بهادار تهران در گروه لاستیک و پلاستیک با نماد پتایر پذیرفته شده است. تولید محصولات تایر زادیال سیمی تحت تکنولوژی ماتادور اروپا میباشد و در حال حاضر شرکت جز شرکتهای فرعی شرکت انرژی گستر سینا (هلدینگ) است و واحد نهایی گروه بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی میباشد. مرکز اصلی شرکت و کارخانه در تهران کیلومتر ۴ جاده مخصوص کرج میباشد.

انواع محصولات تولیدی در دوره مالی گزارش مطابق با جدول زیر می باشد:

ردیف	گروه محصول	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	رادپال سیمی	تن	۹۶۸۸
۲	بایلس	تن	۳.۲۲۶
۳	سایر	تن	۹۴

۱-۱-۱- مواد اولیه: مواد اولیه مصرفی در محصولات تولیدی، نحوه تامین و تامین کنندگان در دوره مالی ۶ ماهه ۱۴۰۲ مطابق با

جدول زیر می باشد

ردیف	نام مواد اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرف	کشور تامین کننده
۱	نخ تایر	تن	۷۴۲	ایران
۲	دوده	تن	۳.۷۶۶	ایران
۳	کائوچو طبیعی	تن	۱.۶۳۶	سنگاپور
۴	کائوچو طبیعی	تن	۱.۰۰۸	امارات
۵	کائوچو طبیعی	تن	۳.۲۹۷	ایران
۶	کائوچوی مصنوعی	تن	۴۵	آلمان
۷	کائوچوی مصنوعی	تن	۶۵	لهستان
۸	کائوچوی مصنوعی	تن	۲۱۲	هنگ کنگ
۹	سیم طوقه	تن	۵۴۴	ایران
۱۰	سیم فولادی (استیل کورد)	تن	۶۲۳	لهستان
۱۱	سیم فولادی (استیل کورد)	تن	۵۷	ایران
۱۲	اکسید روی	تن	۲۲۸	ایران
۱۳	روغن	تن	۵۰۸	ایران
۱۴	مواد شیمیایی	تن	۵۳۱	چین
۱۵	مواد شیمیایی	تن	۲۲۲	سنگاپور
۱۶	سایر	تن	۲۲۹	
	جمع		۱۳.۸۲۵	

۱-۱-۲- نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

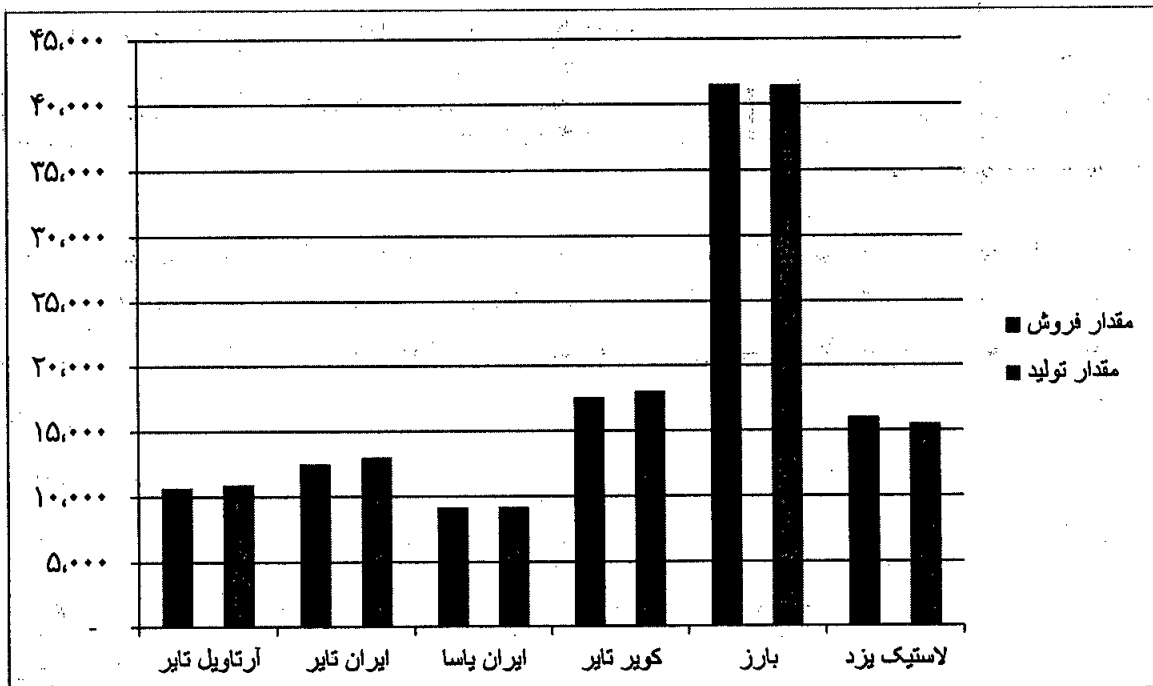
خرید مواد اولیه مورد نیاز شرکت در دو گروه مواد اولیه وارداتی (خارجی) و مواد اولیه داخلی در دوره گزارش بشرح جداول ذیل تامین گردیده است.

نام کشور	فروشندهگان عمده	گروه مواد اولیه	خرید داخلی
ایران	پتروشیمی تخت جمشید - بندر امام - شازند اراک	کائوچو- پلی بوتادین	
ایران	صنایع لاستیک (نخ صبا) - کیان کرد	نخ	
ایران	دوده صدف - کربن سیمرغ	دوده	
ایران	سپید روی نگین زاگرس	اکسید روی	
ایران	بیدوایر ایران	بیدوایر	
ایران	بهران - سپاهان - ایرانول	روغن آروماتیک	

نام کشور	فروشندهگان عمده	گروه مواد اولیه
سنگاپور - امارات	AZURE VISION-BGT COMMODITY	کائوچو طبیعی
هنگ کنگ و لهستان	J BEST-THE AH YAU-BENVISSO SP ZO	کائوچو مصنوعی
لهستان	BENVISSO SP ZO	سیم فولادی
چین - مالزی - ترکیه	GRANTA DIS TICARETA-SHANDONG LINK SCIENCI-TRANSKO INTERLINK	مواد شیمیایی

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت در دوره مالی مورد گزارش در بین شرکتهای فعال در این صنعت و همچنین در بین ۶ شرکت بورسی این صنعت به ترتیب با حجم تولید ۱۳۰۰۸ تن معادل ۱۲ درصد مجموع تولید شرکتهای مذکور و حجم فروش ۱۲۰۴۹۰ تن معادل ۱۱ درصد مجموع مقدار فروش شرکتهای مذکور و مبلغ ۱۲۰۴۱۶۶۸۱ میلیون ریال، چهارمین شرکت از لحاظ مجموع مبالغ فروش بین شرکتهای بورسی این صنعت میباشد.



۳-۱- جزئیات فروش:

۱-۳-۱- جزئیات فروش در داخل:

۱-۳-۱- جزئیات فروش داخلی در شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۴۰۲									
ردیف	نوع محصول	فروش نمایندگان		فروش خودروساز		سایر		جمع فروش داخلی	
		مقدار (تن)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار (تن)	مبلغ (میلیون ریال)
۱	رادبال سیمی	۷.۱۳۶	۶.۳۲۲.۶۷۸	۷۲۴	۹۳۳.۶۳۸	۱.۱۰۷	۱.۱۲۱.۹۷۱	۸.۹۶۷	۸.۳۷۸.۲۸۷
۲	بایاس	۱.۷۲۳	۱.۹۳۷.۸۴۳	۱.۱۶۱	۱.۴۲۰.۳۳۵	۱۸۴	۲۳۲.۰۴۲	۳.۰۷۸	۳.۵۹۰.۲۲۰
۳	سایر	۸۸	۷۰.۷۵۰	-	-	۳	۲.۱۶۳	۹۱	۷۲.۹۱۳
	جمع	۸.۹۵۷	۸.۳۳۱.۲۷۱	۱.۸۸۵	۲.۳۵۲.۹۷۳	۱.۲۹۴	۱.۳۵۶.۱۷۶	۱۲.۱۳۶	۱۲.۰۴۱.۴۲۰

گزارش تفسیری مدیریت

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

گزارش تفسیری مدیریت

قیمت فروش داخلی محصولات رادیال، توسط سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولید کنندگان و قیمت فروش داخلی محصولات بایاس، توسط انجمن صنفی تعیین می شود که آخرین قیمت های مصوب برای هر کیلوگرم تایرهای رادیال ۹۳۴.۳۱۳ ریال و برای تایرهای بایاس ۱.۱۶۶.۳۰۵ ریال و برای سایر محصولات ۸۰۹.۲۰۰ ریال می باشد.

۱-۲-۳-۲- مرادفات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

۱-۲-۳-۱- آثار ناشی از قیمت گذاری تکلیفی

ردیف	نام محصول	مبلغ فروش محصول/ دوره منتهی به ۱۳۰۲/۰۶/۳۱ (واقعی)	مبلغ فروش محصول/ دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (فرضی)	میانگین نرخ فروش محصول دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (واقعی)	میانگین نرخ فروش محصول دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (فرضی)	میانگین بهای تمام شده محصول دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (فرضی)	میانگین بهای تمام شده محصول دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (واقعی)
۱	تایر سواری و وانتی رادیال	۱۲.۴۱۶.۶۸۰	۱۸.۶۲۵.۰۲۰	۹۹۴.۱۵۴	۱.۴۹۱.۲۳۱	۷۳۴.۲۷۳	۹۵۴.۵۵۴

باتوجه به آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری طبق اطلاعات واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ برای اطلاعات فرضی در خصوص مبلغ فروش محصول و نرخ میانگین فروش با توجه به اطلاعات واقعی ۵۰٪ افزایش در نظر گرفته شده و برای میانگین بهای تمام شده ۳۰٪ در نظر گرفته شده است.

۱-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (میلین ریال)	دوره منتهی به ۱۳۰۲/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تغییرات درصد	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۲۶.۷۳۱	۶۳.۲۷۹	(۵۸)	استفاده از معافیت مالیاتی
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۱۹۳.۰۵۶	۱۵۶.۵۰۸	۲۳	افزایش نرخ فروش
۳	بیمه سهم کارفرما	۶۳.۶۲۴	۵۸.۲۱۶	۲۹	افزایش حقوق دستمزد بر اساس قانون کار
۴	حقوق و عوارض گمرکی	۳.۲۰۴.۲۵۸	۱.۰۵۶.۸۸۱	۱۸۳	افزایش تعرفه
۵	مالیات حقوق	۱۷.۹۷۹	۱۱.۰۹۸	۶۲	افزایش حقوق دستمزد بر اساس قانون کار
۶	پرداختی بابت انرژی (برق، گاز)	گاز ۴۷.۳۵۴ برق ۱۴.۳۶۱	۱۲.۱۵۸ ۶۲.۰۸۵	۲۸۹ (۴۸)	طبق مصوبه دولت
	جمع	۳.۶۶۷.۳۶۳	۴۶۹.۰۳۲	-	-

۱-۲-۳-۱- این شرکت هیچ گونه مطالباتی از دولت ندارد.

۱-۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:

همچنین قیمت صادراتی فروش محصولات این شرکت بر اساس بررسی های امور بازاریابی فروش صادرات و تایید و تصویب هیئت مدیره شرکت قیمت گذاری می گردد که اطلاعات مربوط به دوره مالی مورد گزارش به شرح جدول زیر می باشد.

ردیف	شرح	مقدار فروش	مبلغ ریالی فروش (میلین ریال)	مبلغ فروش (دلار)	نرخ تسعیر ارز (ریال)
۱	رادیال سیمی	۲۸۳	۲۸۷.۲۰۵	۷۶۰.۱۲۸	۳۷۷.۸۳۷
۲	بایاس	۷۰	۸۶۶.۰۵	۲۳۰.۰۰۰	۳۷۱.۶۱۵
۳	سایر	۱	۱.۴۵۰	۳۰.۵۰	۴۷۵.۴۰۹
	جمع	۳۵۴	۳۷۵.۲۶۰	۹۹۳.۱۷۸	۳۷۷.۸۳۶

به علت کمبود تایر و افزایش قیمت آن در داخل کشور از شهریور ۱۳۹۷ طبق بخشنامه وزارت صنعت و معدن و تجارت صادرات انواع تایر تا اطلاع ثانوی ممنوع گردید. با تعادل رسیدن عرضه و تقاضا در برخی از گروه‌های محصول در بازار داخلی و پیگیری‌های مکرر تولید کنندگان تایر، انجمن صنفی صنعت تایر ایران در دی ماه ۱۴۰۰ طی نامه‌ای موافقت وزیر محترم صمت در خصوص صادرات بخشی از گروه محصولات (۱۰٪ سواری و ۲۰٪ کشاورزی و راهسازی) را به تولید کنندگان ابلاغ نمود.

۴-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی موثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مولفه‌های اقتصاد کلان:

- قانون تجارت (موارد قانونی در خصوص اعضای هیئت مدیره و مدیریت عامل، مجامع، امور ثبتی، نقل و انتقال سهام در شرکت‌های سهامی عام و...)
- قانون بازار بورس اوراق بهادار تهران (اجرای کلیه موارد قانونی بخشنامه‌های بورسی برای شرکت‌های تولیدی در بورس اوراق بهادار مانند ارائه صورت‌های مالی در بازه زمانی مشخص افشا اتفاقات تاثیرگذار به سهم طبق طبقه بندی افشا اطلاعات)
- قانون مالیات‌های مستقیم (اجرا کلیه موارد قانونی با توجه به فعالیت شرکت ارائه گزارش مالیات عملکرد و سایر موارد طبق قوانین موجود).
- قانون مالیات بر ارزش افزوده (ارائه گزارش‌های ارزش افزوده بصورت فصلی و پرداخت مالیات‌های فوق)
- قانون کار و تامین اجتماعی (پرداخت به موقع بیمه پرسنل و کارفرما، پرداخت‌های مربوط به حسابرسی تامین اجتماعی، پرداخت‌های مربوط به ماده ۲۸ تامین اجتماعی، رعایت قانون کار و اجرا آن در شرکت)
- قوانین و آیین نامه‌های ایمنی، بهداشت و محیط زیست (طبق قوانین و دستورالعمل‌های موجود نسبت به کنترل آن توسط بازرس داخلی شرکت و همکاری با سازمان‌های مربوطه)
- قانون حمایت حقوق مصرف کنندگان و تولید کنندگان (با توجه به بندهای حمایتی از مصرف کنندگان کلیه محصولات طبق استانداردهای موجود تولید و طبق استانداردهای موجود تولید و طبق مصوبه‌های دولتی به قیمت اعلام شده فروخته می‌شود همچنین کلیه محصولات طبق حقوق مصرف کنندگان دارای گارانتی می‌باشد).
- قانون مبارزه با پولشویی و مقررات بانک مرکزی ج.ا.ا. (با توجه به الزام شرکت‌های بورسی که باید نماینده شرکت پیگیری بررسی و به مراجع درون سازمانی و برون سازمانی اطلاع رسانی می‌گردد).
- قانون و مقررات سازمان استاندارد ملی ایران (کلیه محصولات شرکت دارای نشان استاندارد ملی می‌باشد همچنین محصولات جدید نیز قبل از رسیدن به تولید انبوه توسط سازمان استاندارد بررسی و آزمایش می‌گردد و طبق مجوز استاندارد دریافتی محصول تولیدی جدید به خط تولید اضافه می‌گردد).
- قانون و مقررات صادرات و واردات (با توجه به شرایط کشور در خصوص نقل و انتقال ارز خارجی کلیه واردات طبق مصوبه‌های موجود از محل فروش صادراتی تامین می‌گردد و در خصوص نیاز بیشتر به ارز جهت واردات مواد اولیه طبق شرایط و قوانین منابع ارزی از سامانه ارز نیمایی تهیه می‌گردد)
- آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های مصوب در هیئت مدیره و سهامدان عمده (شرکت ایران تایر پیرو قوانین داخلی شرکت، هلدینگ و بنیاد مستضعفان نسبت به تنظیم و اجرا آیین نامه‌های داخلی و گروه شرکتها در قبال پرسنل، سهامداران ایفا نقش می‌نماید).

۵-۱- وضعیت رقابت: آمار مقدار تولید و مقدار و مبلغ فروش شرکت‌های بورسی تولید کننده تایر در سامانه کدال بورس و بر مبنای اطلاعات گزارش

فعالیت ماهانه دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ این شرکت و شرکت‌های مذکور بشرح جدول زیر می‌باشد.

نام شرکت	مقدار فروش (تن)	مبلغ فروش (میلیون ریال)	مقدار تولید (تن)
شرکت بارز	۴۱.۴۸۰	۴۲.۶۲۴.۵۰۳	۴۱.۴۲۲
شرکت کویر تایر	۱۷.۵۴۸	۱۹.۰۱۹۷۷۹	۱۸.۰۴۴
مجتمع صنایع لاستیک یزد	۱۶۰۰۳	۱۵.۹۱۰۴۷۶	۱۵.۵۱۶
شرکت ایران تایر	۱۲.۴۹۰	۱۲.۴۱۶۶۸۱	۱۳.۰۰۸
شرکت آرتاویل تایر	۱۰.۶۷۵	۱۰.۱۹۷.۸۲۱	۱۰.۹۱۲
شرکت ایران یاسا	۹.۱۶۴	۱۱.۱۸۱.۰۸۶	۹.۱۶۷

۱-۶- اطلاعات بازارگردان شرکت:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازار گردان	صندوق سرمایه گذاری سینا بهگزین
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۲/۰۲/۲۴
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۲/۲۴
۴	منابع اختصاص یافته به بازار گردان از سوی ناشر در طی دوره (میلیون ریال)	۴۲.۰۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده در طی دوره (میلیون ریال / تعداد سهم)	-
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۸.۲۸۰
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱۵۹.۵۸۵
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۴۵.۲۹۴
۹	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۳.۳۶۰.۰۶۹
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	(۶۲.۲۱۱.۱۱۴)
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۱۷۴.۸۳۹.۴۲۶

✓ شایان ذکر است طبق دستورالعمل سازمان بورس اوراق بهادار کلیه شرکتهای بورسی جهت کنترل بازار سرمایه ملزم به داشتن بازارگردان بوده، لذا این شرکت نیز از تاریخ ۱۳۹۹/۸/۲۰ طی قرارداد منعقد شده با صندوق سرمایه گذاری سینا بهگزین مبلغ ۵۷۰ میلیارد ریال به حساب صندوق مذکور واریز که مانده حسابهای سهام خزانه و صرف سهام در تاریخ صورت وضعیت مالی به ترتیب مبلغ ۴۴۴ میلیارد ریال و ۷۱ میلیارد ریال میباشد. ضمناً قرارداد جدید بازارگردانی از ۱۴۰۲/۰۲/۲۴ تمدید شده است و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۱ مبلغ ۴۲ میلیارد ریال جهت شروع عملیات بازارگردانی به حساب صندوق سینا بهگزین واریز گردید که تعداد ۵۶/۹۵۷ یونیت سرمایه گذاری صادر گردید ضمناً در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۰۶ مدیریت شرکت اقدام به ابطال ۳۵۵/۳۹۳ یونیت سرمایه گذاری نمود و هم اکنون شرکت دارای ۲۰۶/۹۵۷ یونیت سرمایه گذاری نزد صندوق سرمایه گذاری بهگزین می باشد.

۱-۷- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه:

سرمایه گذاری انجام شده در شرکت فرعی مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک بدلیل کم اهمیت بودن از ارائه اطلاعات مالی بر مبنای ارزش ویژه خودداری شده است

شرح	نوع شرکت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	مبلغ دفتری (میلیون ریال)
مجتمع صنایع لاستیک یزد	سهامی عام	۲.۴۴۹.۱۷۶	۱/۲	۶۱۲
مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	سهامی خاص	۴۵.۳۹۰.۴۴۱	۱۸/۴۵	۴۵.۳۹۰
مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی ایران	سهامی خاص	۸۶.۷۸۴	۲/۷	۲۱۷

اطلاعات شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
جمع دارائیها	۲۹۰.۴۴۰	۲۷۳.۰۹۳
جمع بدهیها	۵۳.۸۹۱	۴۰.۲۱۷
خالص دارائیها	۲۳۶.۵۴۹	۲۳۲.۸۷۶
سود (زیان) خالص	۳.۶۷۲	۵.۸۶۸

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف
۱-۲- اهداف کلان و برنامه‌های بلند مدت و کوتاه مدت:

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

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

نام طرح‌های عمده در دست اجرا	سرمايه گذاري مورد نیاز طرح طبق برآورد اولیه	مخارج برآوردی نهایی		مخارج انجام شده تا پایان ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت کار تا پایان ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد مخارج پالیمنده تا تکمیل طرح	منابع مالی	تاریخ شروع	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد اثرات سودآوری هر سهم (ریال)	تشریح خروجی مورد انتظار طرح
		ریالی	ارزی								
فاز ۱ کارخانه سمنان	۲۹.۷۰.۱۲	۹.۵۴۰.۱۲	۴۶.۵۰۰.۰۰۰	۲.۱۸۹.۰۸۰	۳۸	۲۰.۷۹۹.۰۶۴	منابع داخلی - تسهیلات - اوراق بدهی	۱۳۹۷/۰۴/۰۱	۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱۸۹	
ساخت ۶ دستگاه پرس پخت	۲۱۰.۰۰۰	۲۱۰.۰۰۰	-	۳۶.۴۵۵	۶۰	۱۶۰.۰۰۰	منابع داخلی	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲	

۱- افزایش ظرفیت تولید- تثبیت موقعیت شرکت- افزایش فرصت در سود آوری

۲- افزایش راندمان و ظرفیت تولید- کمک به افزایش فروش و سود آوری

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع:

ردیف	موضوع پروژه	اهداف پروژه
۱	طراحی و ساخت تایر ۱۹۵/۶۰R۱۴ سایز جدید	طراحی و ساخت تایر ۱۹۵/۶۰R۱۴ به نحوی که عملکرد تایر مطابق با استاندارد ملی ایران و ایران تایر باشد.
۲	طراحی و ساخت تایر ۲۰۵/۵۵R۱۶	تغییر طرح ۲۰۵/۵۵R۱۶ به نحوی که عملکرد تایر مطابق با استاندارد ملی ایران و ایران تایر باشد.
۳	طراحی و ساخت تایر ۱۶T۴۶-۷۵۰	ساخت تایر ۱۶T۴۶-۷۵۰ به نحوی که آزمون مربوطه را گذرانده و مطابق با استاندارد ملی ایران باشد.
۴	طراحی و ساخت تایر ۱۸۵/۷۰R۱۴	تغییر طرح ۱۸۵/۷۰R۱۴ به نحوی که عملکرد تایر مطابق با استاندارد ملی ایران و ایران تایر باشد.
۵	طراحی و ساخت تایر ۱۲T۴-۲۸ سایز جدید	ساخت تایر ۱۲T۴-۲۸ سایز جدید به نحوی که آزمون مزرعه را گذرانده و مطابق با استاندارد ملی ایران باشد.
۶	طراحی و ساخت تایر ۱۶۵/۷۰R۱۳	طراحی و ساخت تایر ۱۶۵/۷۰R۱۳ به نحوی که عملکرد تایر مطابق با استاندارد ملی ایران و ایران تایر باشد.

۳-۲- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوتها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

کلیه رویدادها و ثبت‌های مالی شرکت بر اساس استانداردهای حسابداری و قوانین حاکم در بازار بورس اوراق بهادار و قوانین مالیاتی بر اساس رویدادهای جاری در سطح شرکتها صورت می‌پذیرد. در دوره مالی مورد گزارش، شرکت مبادرت به تغییر رویه یا برآوردی که نتیجه عملیات شرکت را به نحوه با اهمیتی تحت تاثیر قرار دهد، ننموده است.

۴-۲- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

در راستای حداکثر سازی منافع تمامی ذینفعان شرکت اقدامات ذیل توسط شرکت انجام گردیده است:

- ۱- رعایت قوانین و مقررات درون سازمانی و برون سازمانی
- ۲- ارائه و افشا اطلاعات صحیح و به موقع که در همین راستا شرکت در سال ۱۴۰۱ جزء ۱۰ ناشر برتر بازار سرمایه از نظر اطلاع رسانی بوده است.
- ۳- تعامل با سازمان دولتی و غیر دولتی (کلیه ارگانهای لشکری و کشوری)
- ۴- پرداخت به موقع مالیات، بیمه، عوارض و سایر هزینه‌های دولتی و کلیه حقوق و کسورات قانونی به مرجع زیربط
- ۵- رعایت مسائل زیست محیطی

طبق گزارشگری پایداری شرکتی در خصوص محیط زیست نسبت به کاهش مصرف انرژی و همچنین پسماند فاضلاب طبق تشکیل جلسات مورد بررسی قرار گرفته است که صرفاً مصرف انرژی با توجه به نیاز تولید به انرژی کنترل و از هدر رفت آن جلوگیری شود تعمیر و نگهداری ماشین آلات و تاسیسات، رسیدگی به طور مداوم به فضای سبز موجود در کارخانه هدایت و کنترل فاضلاب صنعتی و تسویه آن، فروش ضایعات جهت جلوگیری از خطرات زیست محیطی و سایر خطرسازها

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسکها و روابط
۳-۱- منابع:

- ۱- منابع مالی شامل تسهیلات بانکی
 - ۲- منابع حاصل از فروش و سایر درآمدهای عملیاتی و غیر عملیاتی
 - ۳- منابع حاصل از دریافت مطالبات
- در پایان دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲، موجودی نقد معادل ۵۰۲.۷۴۲ میلیون ریال می‌باشد. دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها معادل ۲.۱۲۹.۳۲۱ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۶.۱۳۱.۴۵۴ میلیون ریال، مجموع دارایی‌های جاری معادل ۱۲.۰۰۳.۶۶۱ میلیون ریال و مجموع بدهی‌های جاری معادل ۱۰.۹۲۵.۰۱۳ میلیون ریال داشته است.

منابع لازم جهت اجرای پروژه انتقال و توسعه:

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

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

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

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

طبق مصوبات سفر ریاست محترم جمهور به استان سمنان مصوب شده است بانک ملت مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال تسهیلات سرمایه ثابت اختصاص دهد که موضوع در حال پیگیری میباشد. که طی جلسه و مصوبات رفع موانع تولید توسط ریاست محترم جمهور مقرر شد مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال از طریق بانکهای ملت، سپه و سینا جهت پیشبرد پروژه و امور مربوط به پروژه تخصیص نمایند که موضوع در حال پیگیری می باشد.

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

۲-۳- مصارف:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۳,۷۳۷,۰۰۶	۱,۹۰۷,۹۲۰	۲,۶۸۴,۹۰۷	بازپرداخت اصل و سود تسهیلات مالی
۷۵۹,۸۲۲	۲۸,۸۴۳	۱۲۳,۹۴۷	سود سهام پرداختنی
۱۹۱,۲۶۲	۶۳,۲۷۹	۲۶,۷۳۱	مالیات پرداختنی
-	-	۴۲,۰۰۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری
۱,۹۹۸,۹۱۱	۷۲۵,۳۰۷	۱,۶۸۴,۷۸۳	خرید دارایی ها
۶۱۵,۳۹۲	۲۳۱,۷۰۵	۳۹۵,۱۵۲	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴۸,۹۹۷	۳۰,۳۵۲	۴۹,۵۲۹	سایر هزینه ها
۴۱۱,۲۷۹	۱۴۹,۶۸۱	۳۳۹,۰۷۹	هزینه های مالی
<u>۷,۵۷۱,۴۰۷</u>	<u>۳,۱۳۷,۰۸۷</u>	<u>۵,۳۴۶,۱۲۸</u>	جمع مصارف

در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ بازپرداخت اصل و سود تسهیلات مالی ۴۰٪ افزایش پیدا کرده که عمدتاً مربوط به دریافت وام از بانک ملت، سینا، بوده است همچنین سود سهام پرداختنی با توجه به سود تقسیمی مصوب شده نسبت به دوره مالی قبلی ۳۲۹٪ افزایش داشته است. مالیات پرداختنی نسبت به دوره قبل ۵۷٪ کاهش داشته که عمدتاً بخاطر استفاده از معافیت های مالیاتی قانون بوده است. خرید دارایی های نسبت به دوره مشابه سال گذشته ۱۳۲٪ افزایش داشته که عمدتاً بابت خرید مواد اولیه و سفارشات و پیش پرداخت های جاری و سرمایه ای بوده است بطور کلی مصارف نسبت به دوره قبل ۶۷٪ افزایش داشته است.

۳-۳- ریسک‌ها و موارد عدم اطمینان و تجزیه و تحلیل آن:
ریسک های شرکت:

عنوان ریسک	شرح استراتژی / رویکرد پاسخ دهی به ریسک	نتایج مورد انتظار	نتایج کسب شده از اقدامات بعمل آمده
نوسانات نرخ ارز	کنترل و رصد تحولات بازار ارز و تدوین و اجرای برنامه های جبرانی پس از شفاف شدن سیاستهای ارزی کشور پیگیری مستمر در بانک مرکزی و بانک های عامل و کارگزاری ها به منظور تامین ارز مورد نیاز	کاهش ریسک نوسانات نرخ ارز	تامین ارز خریدهای خارجی
ریسک نرخ تورم	کنترل و رصد تحولات بازار مواد اولیه و تعامل از طریق انجمن صنفی با سازمان حمایت به منظور اصلاح نرخ های فروش مصوب متناسب با افزایش هزینه ها	کنترل قیمت تمام شده	افزایش نرخ تابر
ریسک بازار	افزایش جذابیت سبد محصولات متناسب با الزامات بازار تعامل با سازمان حمایت به منظور اصلاح رویه شبکه عرضه و حذف سامانه افزایش تعداد نمایندگان و تقویت شبکه توزیع بصورت مویرگی	ثبات در حجم فروش و تحقق بودجه فروش	بطور کامل بودجه فروش محقق گردید.
فناوری	بروز آوری ماشین آلات و نوسازی خطوط تولید همزمان با اجرای پروژه انتقال تقویت واحد تحقیق و توسعه	افزایش کیفیت و تنوع محصولات	راه اندازی بویلر در جهت کاهش زمان پخت، راه اندازی خط رنگ زنی جدید ساخت ۸ دستگاه پرس پخت خرید دستگاه بیدسازی ویونفرمیتی و تیرسازی وانتی و اقدام برای تاسیس خط پنبری جدید در محل کارخانه مهدی شهر
ریسک سیاسی	پیگیری واحد بازرگانی جهت انتخاب منابع جدید تامین مواد اولیه خارجی سفارش و ذخیره سازی مواد اولیه خارجی (افزایش سطح تکافو)	تامین مواد اولیه به موقع و قیمت مناسب	موجودی انبار مناسب جهت مواد اولیه در پایان سال
ریسک تعیین قیمت	پیگیری مستمر انجمن صنفی صنعت تابر از سازمان حمایت جهت مجوز افزایش نرخ	افزایش نرخ فروش به تبع افزایش بهای تمام شده	افزایش نرخ فروش محصولات
ریسک اعتباری	به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود	ایفای تعهدات	اعتبارسنجی مشتریهای غیر نقدی
ریسک نرخ بهره	فراهم کردن بستر مناسب برای استقلال بانک مرکزی در بهره‌گیری از ابزارها و عملی کردن سیاست‌ها به عنوان مهمترین اولویت اصلاح نظام بانکی مطرح بوده در سایه دستیابی به این سیاست‌ها می‌توان سایر اولویت‌های شبکه بانکی را نیز مدنظر قرار داد.	ثبات در حجم فروش و تحقق بودجه فروش	بطور کامل بودجه فروش محقق گردید.
ریسک انرژی	کنترل و مصرف انرژی و عدم هدر رفت	جایگزین لامپهای پر مصرف قدیمی با محصولات کم مصرف	کاهش مصرف انرژی مازاد

۳-۵- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	علیه	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه از رای صادره	توضیحات
ترکیدگی تایر	۱۳۹۸/۹	امیر حسین فیضی	-	۲۹ تجدیدنظر	۱	تجدید نظر	حکم بر محکومیت شرکت به پرداخت مبلغ ۱.۶۲۰.۰۰۰ و خسارت دادرسی	در حال رسیدگی در مرجع تجدیدنظر خواهی می باشد.
مطالبه خسارت ناشی از خرابی دستگاه	۱۴۰۰/۵	-	امداد کمپرسور	۲۷۵ مفتوح	۷۰۲۰	بدوی	رای به نفع شرکت صادر گردید	
پرداخت فوق العاده سختی کار	۱۴۰۱	داریوش احتشامی	-	۱۵ تجدیدنظر		تجدید نظر	رای به عدم مسئولیت شرکت صادر گردید	
ترکیدگی تایر	۱۴۰۱/۱	سعید مساللی	-	۱۶ دادگاه عمومی اصفهان	۲۱۰	بدوی	در انتظار صدور رای	
استرداد مال	۱۴۰۱/۳	-	لاستیک البرز	۱۸۴ مطهری	۲۰۱۶۰ کیلوگرم کائوچو	بدوی	صدور حکم به نفع شرکت	
ترکیدگی تایر	۱۴۰۱/۷	علی رجبی	-	۸۹ تجدیدنظر	۲۱۰	تجدید نظر	مرحله تحقیقات مقدماتی	
ترکیدگی تایر	۱۴۰۱/۹	نوروزیان	-	۴ اسمان	۲۱۰	بدوی	صدور حکم به نفع شرکت	
جرایم مالیاتی	۱۴۰۱/۱۲	سازمان امور مالیاتی	-	۱۰۶۴ کیفری ۲	۱۸۰۰	بدوی	حکم بر محکومیت شرکت صادر گردید	واخواهی ثبت گردید.
فروش اجباری	۱۴۰۲	تعزیرات	-	۹ بدوی تعزیرات		بدوی	حکم بر برائت شرکت صادر شد	
حوادث کار (فوت)	۱۴۰۲/۲	امید قدیمی	-	۱۰۲۰ ولیعصر		بدوی	رای مبنی بر پرداخت دیه و تعلیق مجازات صادر شد	
کسر تخلیه به مبلغ ۹۸/۱۴۱ تروسیه	۱۴۰۲/۳	تعزیرات	-	۵۲ تعزیرات		بدوی	حکم بر برائت شرکت صادر شد	
حوادث کار	۱۴۰۲/۴	رضا زندی	-	۷ بازرسی ناحیه ۱۰		رسیدگی	مرحله تحقیقات مقدماتی	
خود سوزی	۱۴۰۲/۴	کاوه جهانبخشی و عبدالله اسکندری	-	شعبه ۳ دادگاه مهدیشهر		رسیدگی	در مرحله تحقيقات مقدماتی	
کلاهبرداری تبانی و مواضع برای تضییع حق و-	۱۴۰۲/۴	سهام	-	۱۰۶۴ امور اقتصادی		-	صدور حکم بر برائت شرکت	
اعتراض ثالث اجرایی نسبت به زائر سرا	۱۴۰۲/۷	بهرام فرهنگ فلاح	-	۳ شهریار		بدوی	به شعبه ۳ دادگاه شهریار ارجاع گردید	

۴- نتایج عملیات و چشم اندازها
۴-۱- نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

الف) عملکرد شرکت برای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ و مقایسه آن با سال گذشته به تفکیک هر دوره شش ماهه به شرح جدول ذیل ارائه شده است:

ارقام به میلیون ریال

درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل	دوره شش ماهه منتهی به			شرح
	سال مالی ۱۴۰۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
٪۲۶	۲۰.۴۷۸.۵۶۵	۱۴.۷۹۶.۴۲۷	۹.۰۸۶.۶۴۵	درآمدهای عملیاتی
٪۱۰	(۱۷.۸۹۸.۵۵۱)	(۱۳.۲۸۲.۳۳۵)	(۸.۴۱۲.۰۱۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
٪۲۶۰	۲.۵۸۰.۰۱۴	۱.۵۱۴.۰۹۲	۶۷۴.۶۳۱	سود ناخالص
٪۷۰	(۶۱۵.۳۹۲)	(۳۷۰.۲۵۹)	(۲۳۱.۷۰۵)	هزینه های فروش و اداری
٪۱۶۳	۱۵۲.۰۱۴	۲۴۶۶۲	۲۲.۳۹۴	سایر اقلام عملیاتی
٪۴۹۵	۲.۱۱۶.۶۳۶	۱.۱۶۸.۴۹۵	۴۴۵.۳۲۰	سود عملیاتی
٪۱۲۶	(۴۱۱.۲۷۹)	(۲۳۰.۳۲۹)	(۱۴۹.۶۸۱)	هزینه های مالی
٪۷۸۲	(۱۲۶.۲۴۹)	۳۵.۷۴۸	۱۰.۲۱۳	سایر درآمدها (هزینه های غیر عملیاتی)
٪۶۱۹	۱.۵۷۹.۱۰۸	۹۷۳.۹۱۴	۳۲۵.۸۵۲	سود قبل از کسر مالیات
٪۱۰۰۶	(۲۱۶.۷۱۴)	(۱۹۴.۷۸۳)	(۳۵.۲۸۷)	مالیات بر درآمد
٪۵۷۲	۱.۳۶۲.۳۹۴	۹۲۶.۳۸۱	۲۹۰.۵۶۵	سود خالص
٪۵۰	۷	۵	۳	درصد سود خالص به فروش (درصد)
٪(۷.۷)	۲۷.۸۴۱	۱۲.۲۶۷	۱۲.۴۷۸	مقدار فروش
٪۱.۲۵	۲۷.۷۹۳	۱۲.۸۰۳	۱۲.۲۵۳	مقدار تولید

گزارش تفسیری مدیریت
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

گزارش تفسیری مدیریت

هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
				هزینه های فروش
۱۴,۸۳۳	۶,۱۴۹	۶,۱۷۷	۱۱,۹۴۰	حقوق، دستمزد و مزایا
۸,۲۲۸	۲,۸۲۷	۲,۹۶۹	۶,۳۰۵	باز خرید خدمت و مرخصی کارکنان
۱۰,۷۲۹	۱,۱۰۶	۳,۴۴۷	۷,۸۹۱	هزینه حمل و کرایه وسایط نقلیه
۷,۵۹۳	۱,۵۵۲	۲,۹۲۸	۷,۰۲۷	حق الزحمه کارکنان پیمانکاری
۱۰۶	۱۲۷	۱۶۱	۸,۳۱۳	ملزومات اداری
۴۲,۱۶۱	۶,۴۴۳	۱۳,۹۹۶	۱۳,۲۷۵	سایر
۸۳,۶۴۰	۱۸,۲۳۴	۲۹,۶۹۸	۵۴,۷۵۱	هزینه های اداری و عمومی
				حق الزحمه کارکنان پیمانکاری
۱۶۴,۹۶۶	۳۳,۵۹۵	۶۴,۴۲۰	۱۳۲,۰۰۳	حقوق، دستمزد و مزایا
۹۹,۳۸۷	۳۵,۱۲۵	۴۵,۱۳۱	۶۶,۸۳۸	بیمه سهم کارفرما
۲۸,۴۰۲	۹,۷۹۶	۱۱,۹۵۷	۲۰,۷۰۳	استهلاک
۲۲,۷۶۰	۳,۳۲۸	۱۱,۲۲۷	۱۱,۶۹۷	کارمزد بانکی
۸,۶۴۹	۵۸۸	۲,۲۵۸	۱۲,۷۴۴	سایر
۲۰۷,۵۸۸	۵۴,۰۸۸	۶۷,۰۱۴	۹۶,۴۱۶	
۵۳۱,۷۵۲	۱۳۶,۵۲۰	۲۰۲,۰۰۷	۳۴۰,۴۰۱	
۶۱۵,۳۹۲	۱۵۴,۷۵۴	۲۳۱,۷۰۵	۳۹۵,۱۵۲	

سود پایه هر سهم

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱

۴۶۵,۳۲۰

(۴۶۵,۳۲۲)

۴۱۸,۷۸۸

(۱۳۹,۴۶۸)

۱۱,۲۴۵

(۱۲۸,۲۳۳)

۳۳۵,۸۵۲

(۳۵,۲۸۷)

۲۹۰,۵۶۵

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱

تعداد

۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰

(۲۳۴,۶۹۰,۴۷۱)

۱۲,۷۶۶,۲۰۹,۵۲۹

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲

۲,۷۷۲,۵۸۶

(۴۷۹,۴۶۵)

۲,۲۹۳,۱۲۱

(۴۲۹,۲۵۱)

۸۹,۰۷۶

(۳۴۰,۱۷۵)

۲,۳۴۲,۳۳۵

(۳۹۰,۳۸۹)

۱,۹۵۲,۹۴۶

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲

تعداد

۱۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰

(۱۷۴,۸۳۹,۴۲۶)

۱۲,۸۲۵,۱۶۰,۵۷۴

سود عملیاتی

اثر مالیاتی

سود(زیان) غیر عملیاتی

اثر مالیاتی

سود قبل از مالیات

اثر مالیاتی

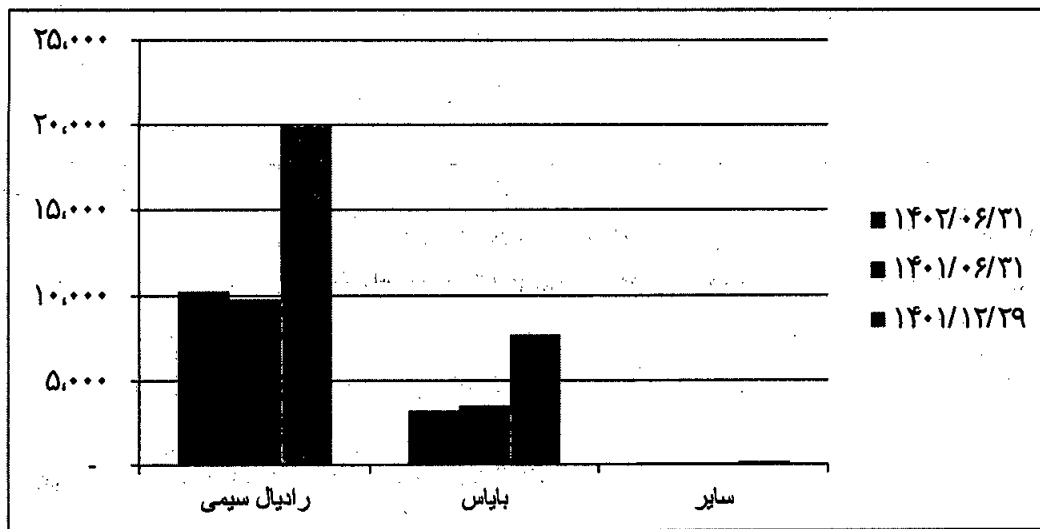
سود خالص

میانگین موزون تعداد سهام عادی انمکاس یافته

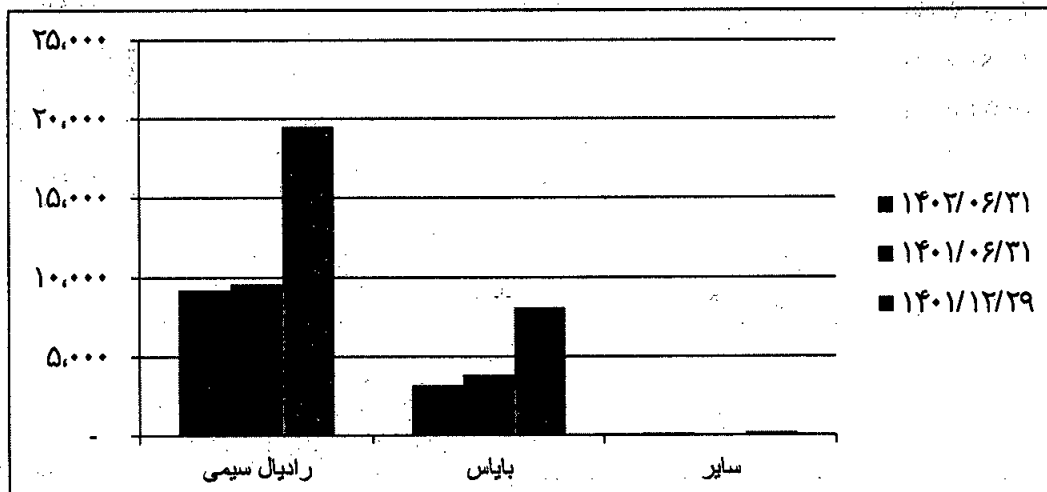
میانگین موزون تعداد سهام خزانه

میانگین موزون تعداد سهام عادی

مقدار تولید محصول



مقدار فروش محصول



مبنای محاسبه

نحوه محاسبه مالیات بر درآمد با توجه به قوانین و بخشنامه اداره دارایی ۲۵٪ می باشد همچنین معافیت‌های مورد استفاده این شرکت در قالب سود سپرده بانکی و سود سرمایه‌گذاری‌ها ، درآمد حاصل از صادرات و معافیت‌های ناشی از پذیرش در بورس اوراق بهادار (۲.۵ درصد)، معافیت ناشی از سهام شناور (۲.۵ درصد) می باشد.

۲-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

سود نقدی هر سهم در سال ۱۴۰۱ مبلغ ۵۰ ریال ، (سال ۱۴۰۰ مبلغ ۶۰ ریال ، سال ۱۳۹۹ مبلغ ۴۰ ریال و برای سال ۱۳۹۸ مبلغ ۲۰۰۹۰ ریال) بوده است طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ شرکت مبلغ ۶۵۰۰۰۰۰ میلیون ریال سود تقسیم شده است. که از سود سهام سال ۱۴۰۱ تا تاریخ گزارش مبلغ ۱۷۵.۹۶۸ میلیون ریال از طریق سامانه سجام و مبلغ ۸۰.۵۴۹ میلیون ریال از طریق اسناد پرداختی به کلیه سهامداران سجامی ، صندوق و سبد پرداخت شده است و مبلغ ۱۹۰۰۳ میلیون ریال هم نزد بانک ملت می باشد که طبق

اطلاع رسانی از طریق سامانه کدال سهامداران غیر سجمی میتوانند دریافت کنند. و در ضمن مبلغ ۱۷۰.۸۳۰ میلیون ریال مانده سنوات گذشته می باشد که مبلغ ۱۰۰.۱۸۳ میلیون ریال نزد بانک ملت به منظور مراجعه سهامداران سپرده شده است.

۳-۴- تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاریها، ترکیب داراییها و وضعیت شرکت:

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲			دوره شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۲۰۲۱			سهامدار
درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	درآمد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
-	۶۶۲۹.۹۵۵.۳۵۰	۵۱	-	۶۶۲۹.۹۵۵.۳۵۰	۵۱	شرکت انرژی گستر سینا
-	۱۶۷۳.۸۱۹.۲۲۴	۱۲.۸	-	۱۶۸۱.۷۲۴.۲۲۴	۱۲.۹	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
-	۵۳۷.۴۲۹.۷۱۳	۴	-	۶۴۱.۲۹۶.۶۷۹	۴.۲	بنیاد مستضعفان انقلاب اسلامی ایران
-	۳۴۰.۱۶۰.۸۰۲	۲.۶	-	۱۷۴.۸۳۹.۴۲۶	۲.۲	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی سینا بهگزین
-	۴۵.۳۷۹	-	-	۴۵.۳۷۹	-	شرکت ره نگار خاورمیانه پارس
-	۴۵.۳۷۹	-	-	۴۵.۳۷۹	-	شرکت پیوند تجارت آتیه ایرانیان
-	۴۵.۳۷۹	-	-	۴۵.۳۷۹	-	شرکت پایا صنعت سینا
-	۳.۸۱۸۶۰۰.۴۱۳	۲۹.۶	-	۳.۸۷۲.۰۴۸.۱۸۴	۲۹.۷	سایر(سهام شناور بورسی)

۴-۴- تحلیل حساسیت:

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

شرح	میانگین نرخ مصرف هر کیلوگرم مواد اولیه	متوسط مقدار مصرف مواد اولیه	تاثیر ریالی افزایش بهای تمام شده	تاثیر تغییرات نرخ فروش محصولات پایکسان در نظر گرفتن مقدار فروش		تاثیر ریالی مبلغ سود ناخالص و سود خالص		تاثیر ریالی بر سود هر سهم	
				با فرض افزایش نرخ فروش	با فرض عدم افزایش نرخ فروش	با فرض افزایش نرخ فروش	با فرض عدم افزایش نرخ فروش	با فرض عدم افزایش نرخ فروش	با فرض افزایش نرخ فروش
دوره مورد گزارش	۵۱۹.۱۵۵	۱۲.۷۷۴.۶۷۰	۷.۲۷۰.۷۶۱	۱۲.۴۱۶.۶۸۰	۱۲.۴۱۶.۶۸۰	-	-	-	-
تاثیر رشد ۳۰ درصدی	۱۵۵.۷۲۷	۱۲.۷۷۴.۶۷۰	۱.۸۸۹.۶۱۰	۳.۷۲۵.۰۰۴	-	۱.۷۳۵.۳۹۴	(۱.۹۸۹.۶۱۰)	۱۳۳	(۱۵۳)
تاثیر رشد ۴۰ درصدی	۲۰۷.۶۶۲	۱۲.۷۷۴.۶۷۰	۲.۶۵۲.۸۱۴	۴.۸۶۶.۶۷۲	-	۲.۳۱۳.۸۵۸	(۲.۶۵۲.۸۱۴)	۱۷۸	(۲۰۴)
تاثیر رشد ۵۰ درصدی	۲۵۹.۵۷۸	۱۲.۷۷۴.۶۷۰	۳.۳۱۶.۰۱۷	۶.۲۰۸.۴۴۰	-	۲.۸۸۲.۳۲۳	(۳.۳۱۶.۰۱۷)	۲۲۲	(۲۵۵)

باتوجه به نرخ میانگین مصرف هر کیلو در دوره مورد گزارش و با فرض ثبات مقدار مصرف مواد اولیه در سه سناریو به ترتیب تاثیر افزایش ۳۰٪، ۴۰٪ و ۵۰٪ بر روی میانگین نرخ مصرف مواد محاسبه گردیده که حاصلضرب افزایش نرخ در متوسط مصرف مواد تاثیر افزایش ریالی بهای تمام شده در هر سه سناریو محاسبه گردید است و متناظر با آن افزایش نرخها در نرخ میانگین فروش دوره نیز محاسبه و مقدار تغییرات مبلغ فروش نیز در هر سناریو به صورت متناظر محاسبه گردیده است. و اثرات افزایش و کاهش بهای تمام شده و مقدار فروش نیز بر سود خالص و سود هر سهم نیز محاسبه و در جدول ارائه گردیده است. همانطور که در جدول نتایج مشاهده می گردد با فرض افزایش متناظر بهای تمام شده و افزایش مبلغ فروش تاثیر مثبت بر سود هر سهم خواهد داشت لیکن در صورت افزایش میانگین نرخ بهای تمام شده و عدم نرخ فروش شاهد شناسایی زیان بر هر سه سناریو خواهیم بود

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

- ۱- اگر چه برخی مواد اولیه خریداری شده به صورت داخلی تامین شده، لیکن با توجه به وابستگی مستقیم مواد اولیه به نرخ ارز و قیمت جهانی آن از میانگین نرخ مصرف هر کیلوگرم مواد اولیه (اعم از داخلی و خارجی) به عنوان مبنای محاسبات استفاده شده است.
 - ۲- مقدار تولید و فروش در سال ۱۴۰۲ یکسان در نظر گرفته شده است.
 - ۳- نرخ فروش محصولات معمولاً با تاخیر زمانی نسبت به رشد نرخ مواد اولیه و ارز صورت میپذیرد، لذا تاثیر سود و زیان نرخ رشد مواد اولیه با فرض عدم افزایش نرخ فروش محصول نیز محاسبه شده است.
- ✓ نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از پیش بینی خواهد بود و تفاوت های حاصل میتواند با اهمیت باشد.

۵- مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

۱-۵- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی:

شرح	شاخص اندازه گیری	عملکرد واقعی دوره شش ماهه اول ۱۴۰۲	دلایل انحراف
مقدار تولید محصول	تن (بر اساس ظرفیت اسمی)	۱۲.۴۹۰	تعطیلات تابستانی و اورهال خط تولید
مقدار فروش محصول	تن (بر اساس ظرفیت اسمی)	۱۳.۰۰۸	افزایش مصرف کنندگان
مبلغ فروش محصول	میلیون ریال	۱۲.۴۱۶۶۸۰	افزایش نرخ مصوب
بهای تمام شده کالای فروش رفته	میلیون ریال	۹.۳۰۷۸۴۴	افزایش نرخ ارز و مواد اولیه
حاشیه سود ناخالص	درصد	۱۵۹	افزایش نرخ محصول
هزینه های مالی به فروش	متوسط صنعت معادل درصد می باشد	۰.۰۲	اخذ تسهیلات
دوره وصول مطالبات	متوسط صنعت معادل روز می باشد	۱۸	افزایش بدهی خودرو ساز
حاشیه سود خالص	متوسط صنعت معادل درصد می باشد	٪۱۵	رشد فروش
نسبت بازده دارایی ها	درصد	۰.۰۴	افزایش دارایی
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	درصد	۰.۰۵	افزایش درآمد

۵-۲- عملکرد بخش ها یا فعالیت ها:

با توجه به ظرفیت اسمی فعلی کارخانه تهران و همچنین افتتاح فاز ۱ کارخانه سمنان و آغاز به تولید تا پایان سال ۱۴۰۲ پیش بینی می گردد در سال آینده علاوه بر تولید ظرفیت اسمی کارخانه تهران بصورت کامل و مازاد تا سطح ۱۵ درصد در کارخانه سمنان نیز بتوان بخشی از نیازهای مورد نیاز تولیدی خود در کارخانه تهران و همچنین سایر تولیدکنندگان صنعت لاستیک را تامین نمود همچنین با ارائه محصولات جدید نیز بتوان سهم قابل توجهی در بازار ایران را کسب کرد.

۶- جمع بندی

شرکت ایران تایر در شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲ علی الرغم محدودیتهای درون و برونزا از جمله عدم امکان افزایش ظرفیت تولید، قیمت گذاری دستوری، تنگناهای تامین منابع مالی جهت پیش برد همزمان پروژه طرح توسعه شرکت همراه با عملیات اصلی شرکت موفق به دستیابی سود خالص به مبلغ ۱.۹۵۲.۹۴۶ میلیون ریال با حاشیه سود خالص ٪۱۵ گردیده است. که در مقایسه با مدت مشابه سال قبل ٪۶۷۲ افزایش داشته است و در راستای ایجاد ارزش افزوده بیشتر برای ذینفعان شرکت اقدامات ذیل انجام شده است.

۱- مدیریت مصارف

۲- خرید و تامین به موقع مواد اولیه

۳- اخذ تسهیلات به موقع

۴- استفاده از اهرم‌های مالی و عملیاتی

۵- برنامه ریزی مناسب تولید

۶- و سایر موارد

امید است با استعانت از خداوند متعال در شش ماهه بعدی سال و سنوات آتی نیز با برنامه‌ریزی دقیق و تلاش جهادی شاهد رشد و اعتلای بیشتر شرکت ایران تایر باشیم.