

بیانیه ثبت

موضوع ماده ۲۲ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران (مصوب ۱۳۸۴)

شرکت کویر تایر (سهامی عام)

شرکت تحت شماره ۶۹۳۰۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

آدرس دفتر مرکزی: تهران - خیابان سهروردی شمالی - خیابان شهید توپچی - پلاک ۱۲

به شماره تماس: ۰۲۱-۴۱۳۵۳۰۰۰

و کد پستی: ۹۷۱۹۱۹۴۱۳۱

شماره ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ۱۰۷۲۶

ثبت شده در ۱۳۸۸ / ۰۵ / ۲۷

تذکر:

ثبت اوراق بهادار نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، به منظور حصول اطمینان از رعایت مقررات قانونی و مصوبات سازمان و شفافیت اطلاعاتی بوده و به منزله تأیید مزایا، تضمین سودآوری و یا توصیه و سفارشی در مورد شرکتها یا طرحهای مرتبط با اوراق بهادار توسط سازمان بورس و اوراق بهادار نمیباشد.

شرکت کویر تایر (سهامی عام)

افزایش سرمایه از مبلغ ۱۳,۶۶۸,۸۲۸ میلیون ریال به مبلغ ۳۳,۶۶۸,۸۲۸ میلیون ریال به میزان ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل تعداد ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم به ارزش اسمی هر سهم ۱,۰۰۰ ریال)

سهم عادی با نام و دارای حق رأی

این بیانیه، به منظور انتشار اطلاعات مرتبط با عرضه سهام در دست انتشار شرکت کویر تایر سهامی عام، بر اساس مجموعه فرم‌ها، اطلاعات، اسناد و مدارکی که در مرحله ثبت به سازمان بورس و اوراق بهادار ارائه شده، توسط ناشر تهیه و ارائه گردیده است.

سرمایه‌گذاران به منظور دسترسی به اطلاعات مالی شرکت می‌توانند به سامانه جامع اطلاع‌رسانی ناشران اوراق بهادار به آدرس www.Codal.ir مراجعه نمایند.

آگهی‌های شرکت کویر تایر از طریق روزنامه کثیرالانتشار اطلاعات منتشر و به عموم ارائه خواهد گردید.

فهرست

۱- مشخصات ناشر.....	۴
۱-۱- تاریخچه فعالیت شرکت	۴
۱-۲- موضوع فعالیت شرکت	۴
۱-۳- بازار سهام شرکت	۵
۱-۴- ترکیب سهامداران	۵
۱-۵- مشخصات اعضای هیئت مدیره	۵
۱-۶- مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت	۵
۱-۷- وضعیت سهام شرکت	۶
۱-۸- روند سودآوری و تقسیم سود	۶
۲- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه	۷
۲- تشریح طرح افزایش سرمایه.....	۹
۳-۱- هدف از انجام افزایش سرمایه	۹
۳-۲- سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن	۹
۳-۳- مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن	۱۰
۳-۴- مطالبات سهامداران.....	۱۰
۴- تشریح جزئیات طرح	۱۰
۴-۱- اجرای طرح توسعه	۱۰
۴-۱-۱- مصارف برنامه ریزی شده بابت اجرای طرح توسعه/ بهسازی	۱۰
۴-۱-۲- سرمایه در گردش عملیاتی مورد نیاز.....	۱۱
۴-۱-۳- زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری.....	۱۱
۴-۱-۴- برنامه زمان‌بندی تأمین منابع و مصارف مالی طرح	۱۳
۴-۱-۵- برنامه زمان‌بندی اجرای فیزیکی طرح	۱۵
۴-۱-۶- پیشبینی سود و زیان شرکت	۱۵
۴-۱-۷- پیشبینی سود و زیان طرح	۱۷
۴-۱-۱- مفروضات مبنای پیش‌بینی سود و زیان شرکت.....	۱۸
درآمدهای عملیاتی	۱۸
بهای تمام شده درآمد عملیاتی.....	۱۸
۴-۱-۲- تأثیر طرح توسعه بر میزان تولید، کیفیت، فروش.....	۱۹
۴-۱-۳- میزان کشتش بازار (فروش) در سالهای آتی	۲۰
۴-۱-۴- ظرفیت‌های اسمی، عملی و واقعی.....	۲۱
۴-۱-۵- خالص جریان نقدی، دوره بازگشت سرمایه، IRR و NPV طرح.....	۲۲
۴- برنامه های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه	۲۴
۵- تغییرات ایجاد شده در اطلاعات شرکت.....	۲۴
۶- چشم‌انداز شرکت و ریسک های مرتبط.....	۲۴
۷- پذیرهنویسی سهام.....	۲۵
۷-۱- نحوه عمل ناشر در صورت وجود حق تقدم استفاده نشده ناشی از افزایش سرمایه	۲۵

۲۵	۷-۲- مشخصات متعهد پذیرهنویس.....
۲۵	۷-۳- هزینه های قبولی سمت متعهد پذیرهنویس
۲۶	۷-۴- حدود مسئولیت متعهد پذیرهنویسی،
۲۶	۷-۵- نحوه عمل ناشر در خصوص وجوه ناشی از فروش حق تقدم استفاده نشده:.....
۲۶	۸- مشخصات مشاوران.....
۲۶	۸-۱- حدود مسئولیت مشاوران شرکت.....
۲۷	۹- سایر اطلاعات بااهمیت در تصمیم گیری استفاده کنندگان.....

۱- مشخصات ناشر

۱-۱- تاریخچه فعالیت شرکت

گروه شامل شرکت کویر تایر (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت کویر تایر (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۱۴۲۴۰۷ در تاریخ ۱۳۶۶/۱۲/۲۲ با نام لاستیک سازی بیرجند، با شخصیت حقوقی سهامی خاص تأسیس شده و تحت شماره ۶۹۳۰۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. متعاقباً نام شرکت بر اساس تصمیم مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۷۱/۰۶/۰۵ به کویر تایر تغییر یافته و شخصیت حقوقی شرکت نیز در تاریخ ۱۳۸۳/۰۱/۲۵ به سهامی عام تبدیل شده است. در حال حاضر شرکت کویر تایر جزو شرکت‌های فرعی گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام) می‌باشد. شرکت در تاریخ ۱۳۸۸/۰۵/۱۸ به عضویت فراپورس ایران درآمده و در تاریخ ۱۳۸۸/۰۷/۰۶ اولین معامله سهام کویر تایر در فراپورس انجام گردیده است. در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۷ به عضویت تابلوی اصلی بورس درآمده و اولین معامله سهام شرکت در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۷ انجام گرفته است. مرکز اصلی شرکت در تهران به نشانی تهران، خیابان شهید سهروردی شمالی، خیابان شهید توپچی، پلاک ۱۲ و کارخانه آن در بیرجند به نشانی کیلومتر ۱۱ جاده کرمان واقع شده است. کد اقتصادی و کد پستی شرکت به ترتیب ۴۱۱۱۴۶۶۱۱۴۶۴ و ۹۷۱۹۱۹۴۱۳۱ می‌باشد.

۲-۱- موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه می‌باشد. به‌طور کلی موضوع فعالیت شرکت احداث هر گونه کارخانه در زمینه‌های تولید و پردازش هر نوع لاستیک و سایر فرآورده‌های صنایع لاستیک، انجام معاملات بازرگانی داخلی و خارجی در زمینه مواد اولیه و ماشین‌آلات و تجهیزات صنایع لاستیکی، انجام خرید و فروش کلیه فعالیت‌های تجاری و خدمات در زمینه‌های فوق و هرگونه فعالیت مجاز تجاری، انجام صادرات و واردات محصولات موضوع فعالیت، انجام هرگونه فعالیت در زمینه ارائه خدمات مدیریتی کسب و انتقال دانش فنی و ساخت تجهیز کارخانجات و ماشین‌آلات موضوعه، ارائه خدمات و فعالیت‌های آزمایشگاهی، آزمون و کالیبراسیون (برسنجی) و کارشناسی تایر در صورت نیاز پس از اخذ مجوزهای لازم، ایجاد شهرک، ناحیه صنعتی غیردولتی، اخذ و ارائه تسهیلات به منظور انجام موضوع فعالیت‌ها از بانک‌ها و موسسات داخلی و خارجی، خرید و فروش هرگونه سهام و سایر اوراق بهادار داخلی و خارجی و مشارکت و سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها و موسسات است. به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۴۲/۹۳۷ مورخ ۱۳۷۷/۰۹/۰۳ که توسط وزارت صنایع صادر شد، بهره‌برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۱۶۶۰۰ تن لاستیک و ۵۰۰۰ تن خمیر لاستیک، در تاریخ ۱۳۷۷/۰۹/۳۰ آغاز شده است. سپس به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۴۴۹۲ مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۲۴ که توسط وزارت صنایع صادر شد، ظرفیت سالیانه تولید شرکت به ۲۵۰۵۰ تن انواع لاستیک، ۱۶۵۰ تن تیوب و ۷۰۰ تن حلقه‌های دور لاستیک در تاریخ ۱۳۸۶/۰۲/۲۴ افزایش یافت و همچنین به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۱۳۱/۱/۱۶۱۱۴ مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۰ که توسط وزارت صنایع صادر شده، ظرفیت سالیانه تولید شرکت به ۲۶,۱۱۴ تن انواع لاستیک و ۵۲۵ تن حلقه‌های دور لاستیک (تایر) کاهش یافت و در حال حاضر به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۱۳۱/۱/۴۵۲۶۴ مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۶ که توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت صادر گردیده، ظرفیت تولید سالیانه شرکت به ۳۰,۷۰۰ تن تایر رادیال سیمی و ۵۲۵ تن حلقه‌های لاستیکی دور رینگ (نوار یا

فلاپ) افزایش یافت. همچنین شرکت‌های فرعی آن عمدتاً در زمینه حمل و نقل و تولیدات، تولید انرژی خورشیدی، مواد اولیه تولیدی شرکتی، (استیل کورد) و تولیدات لاستیک‌های سنگین و معدنی فعالیت دارند.

۳-۱- بازار سهام شرکت

سهام شرکت کویر تایر سهامی عام، در تاریخ ۱۳۸۸/۰۵/۱۸ در فرابورس ایران پذیرفته شده است. هم‌اکنون سهام شرکت با طبقه‌بندی در صنعت پلاستیک و لاستیک، با نماد پکوپر و در بازار اول تابلوی بورس مورد معامله قرار می‌گیرد.

۴-۱- ترکیب سهامداران

نام سهامدار	نوع شخصیت	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	حقوقی	۸,۳۶۳,۸۶۴,۴۲۰	۶۱/۱۹
شرکت سرمایه‌گذاری سپه	حقوقی	۱۴۸,۸۵۸,۵۳۳	۱/۰۹
سایر سهامداران حقوقی کمتر از ۱ درصد	حقوقی	۳,۴۴۰,۵۱۶,۶۳۴	۲۵/۱۸
سایر سهامداران حقیقی کمتر از ۱ درصد	حقیقی	۱,۷۱۵,۵۸۸,۴۱۳	۱۲/۵۴
جمع	-	۱۳,۶۶۸,۸۲۸,۰۰۰	۱۰۰

۵-۱- مشخصات اعضای هیئت‌مدیره

به موجب مصوبه هیئت‌مدیره مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۳۰ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت‌مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس این مصوبه آقای سیدمحمد حسین زینلی به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت مأموریت		موظف/غیرموظف
			شروع	خاتمه	
شرکت سرمایه‌گذاری سپه	رئیس هیئت‌مدیره	مرتضی اثباتی	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	غیرموظف
گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	نائب رئیس هیئت‌مدیره و مدیرعامل	سیدمحمد حسین زینلی	۱۴۰۲/۱۲/۲۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	موظف
شرکت سرمایه‌گذاری ساختمانی سپه	عضو هیئت‌مدیره	یحیی مالیم چگینی	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	غیرموظف
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه گوه‌ران امید	عضو هیئت‌مدیره	علیرضا جعفری دودران	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	غیرموظف
شرکت سرمایه‌گذاری مهر	عضو هیئت‌مدیره	رضا گنجی ارجنکی	۱۴۰۳/۱۱/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۰۵	غیرموظف

۶-۱- مشخصات حسابرس و بازرس قانونی شرکت

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۰۵ موسسه حسابرسی هشیاربهمند و حسابداران رسمی به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۱۶۸۷۴۶ به عنوان حسابرس و بازرس قانونی برای مدت یک‌سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل موسسه موسسه حسابرسی هشیاربهمند بوده است.

۷-۱- وضعیت سهام شرکت

وضعیت سهام شرکت کویر تایر (سهامی عام) طی سال جاری و دو سال اخیر به شرح زیر است:

شرح	سال جاری (تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۱۹)	سال مالی ۱۴۰۴	سال مالی ۱۴۰۳
تعداد کل سهام شرکت	۱۳,۶۶۸,۸۲۸,۰۰۰	۱۳,۶۶۸,۸۲۸,۰۰۰	۹,۷۷۹,۶۰۰,۰۰۰
درصد سهام شناور آزاد	۲۷/۰۰	۲۵/۹۷	۲۶/۵۶
آخرین قیمت (ریال)	۵,۵۷۰	۷,۶۸۰	۶,۴۵۰

۸-۱- روند سودآوری و تقسیم سود

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده شرکت طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر است:

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
سود (زیان) واقعی هر سهم شرکت اصلی (ریال)	۱,۱۶۳	۸۳۳	۱,۰۰۸
سود (زیان) واقعی هر سهم گروه (ریال)	۱,۱۶۶	۸۳۵	۱,۰۰۸
سود نقدی هر سهم (ریال)	۵۸۰	۱,۰۰۰	۸۰۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱۳,۶۶۸,۸۲۸	۹,۷۷۹,۶۰۰	۶,۵۴۰,۰۰۰

۲- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه

افزایش سرمایه قبلی شرکت از مبلغ ۶,۵۴۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱۳,۶۶۸,۸۲۸ میلیون ریال و از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت به مبلغ ۳,۸۸۹,۲۲۸ میلیون ریال و سود انباشته ۳,۲۳۹,۶۰۰ میلیون ریال بوده که به‌منظور اصلاح ساختار مالی صورت گرفته است. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی تصمیمات مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ تصویب شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۵ نزد مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده، در جدول ذیل منعکس شده است.

ارقام به میلیون ریال

شرح	برآورد انجام شده مطابق بیانیه ثبت در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۹	اطلاعات واقعی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۹	مبلغ مغایرت	دلایل مغایرت ایجاد شده
منابع	افزایش سرمایه (مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت)	۳,۸۸۹,۲۲۸	-	-
	افزایش سرمایه (سود انباشته)	۳,۲۳۹,۶۰۰	-	-
	جمع منابع	۷,۱۲۸,۸۲۸	-	-
مصارف	اصلاح ساختار مالی	۷,۱۲۸,۸۲۸	-	-
	جمع مصارف	۷,۱۲۸,۸۲۸	-	-

برنامه افزایش سرمایه شرکت کویر تایر (سهامی عام) از محل تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت (زمین) و سود انباشته جهت اصلاح ساختار مالی، پیشگیری از خروج وجه نقد، جبران مخارج سرمایه‌گذاری انجام شده در شرکت‌های فرعی، تأمین سرمایه در گردش از محل عدم تقسیم سود انباشته و تبدیل آن به سرمایه و نیز بهره‌مندی از نرخ صفر مالیاتی موجود طبق بند "ه" تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ مصوب مجلس شورای اسلامی جهت افزایش سرمایه از محل سودانباشته شرکت بوده است. در خصوص عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ شرکت با اعمال معافیت‌های قانونی از جمله معافیت ناشی از افزایش سرمایه از محل سودانباشته طی قانون سال ۱۴۰۲، ذخیره مالیات در حساب‌ها و برگه تشخیص به مبلغ ۱,۶۸۷,۰۷۷ میلیون ریال صادر گردیده است که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و در هیئت حل اختلاف مالیاتی می‌باشد. عملکرد سال مزبور تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰، مورد رسیدگی مقامات مالیاتی قرار نگرفته است.

به استناد صورت‌جلسه هیئت‌مدیره مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۳ و اجازه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ و مجوز شماره ۳۰۷/۱۱۵۵۱۴۷/۰۲۹ مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار سرمایه شرکت از سرمایه شرکت از مبلغ ۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۹,۷۷۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۹,۷۷۹,۶۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام از محل سود انباشته افزایش یافت و مراتب ضمن اصلاح در اساسنامه در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۲۶، نزد اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید همچنین به استناد صورت‌جلسه هیئت‌مدیره مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۰ و اجازه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ و مجوز شماره ۰۳۹/۱۲۴۹۵۱۹/۱۶۰ مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۳ سازمان بورس و اوراق بهادار تصمیمات ذیل اتخاذ شد سرمایه شرکت از مبلغ ۹,۷۷۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۱۳,۶۶۸,۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به

۱۳,۶۶۸,۸۲۸,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام از محل تجدید ارزیابی دارایی‌های شرکت افزایش یافت و مراتب ضمن اصلاح در اساسنامه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۵، نزد اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید.

شایان ذکر است با تحقق افزایش سرمایه‌های فوق‌الذکر، ساختار مالی شرکت به طور مؤثر بهبودیافته و آثار آن در تقویت مبانی سرمایه‌ای و اصلاح ترکیب منابع مالی شرکت قابل مشاهده است. افزایش سرمایه از محل سود انباشته، ضمن جلوگیری از خروج وجه نقد از شرکت، موجب تبدیل منابع داخلی انباشته‌شده به سرمایه رسمی گردیده و از این طریق، ظرفیت شرکت برای تأمین سرمایه در گردش، پشتیبانی از فعالیت‌های عملیاتی و جبران مخارج سرمایه‌گذاری انجام‌شده در شرکت‌های فرعی تقویت شده است. در نتیجه، نسبت‌های مالی شرکت از منظر پایداری منابع، کفایت سرمایه و توان مالی بهبودیافته و نسبت‌های اهرمی با افزایش سهم حقوق صاحبان سهام در ساختار تأمین مالی، تعدیل شده است.

همچنین، افزایش سرمایه‌های انجام‌شده موجب بهبود نسبت مالکانه شرکت شده است؛ زیرا با افزایش سرمایه ثبت‌شده و تقویت حقوق صاحبان سهام، سهم منابع متعلق به مالکان در تأمین دارایی‌های شرکت افزایش یافته و وابستگی نسبی شرکت به بدهی‌ها کاهش یافته است. این موضوع از منظر تحلیل مالی، نشان‌دهنده افزایش حاشیه ایمنی مالی و بهبود کیفیت ساختار سرمایه شرکت است. بهبود نسبت مالکانه، علاوه بر تقویت اعتبار شرکت نزد سهامداران، اعتباردهندگان و نهادهای نظارتی، زمینه مناسب‌تری برای تأمین مالی آتی و اجرای برنامه‌های توسعه‌ای شرکت فراهم می‌نماید.

ازسوی دیگر، افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت، به‌ویژه زمین، موجب نزدیک‌تر شدن ارقام منعکس‌شده در صورت‌های مالی به ارزش منصفانه دارایی‌های تحت مالکیت شرکت شده است. این اقدام سبب شده ارزش دفتری دارایی‌ها و حقوق صاحبان سهام تصویر واقع‌بینانه‌تری از ظرفیت اقتصادی و پشتوانه دارایی شرکت ارائه نماید. در نتیجه، صورت‌های مالی شرکت از شفافیت تحلیلی و قابلیت اتکای بیشتری برخوردار گردیده و استفاده‌کنندگان صورت‌های مالی می‌توانند ارزیابی دقیق‌تری از وضعیت مالی، توان سرمایه‌ای و ارزش اقتصادی منابع در اختیار شرکت داشته باشند.

۳- تشریح طرح افزایش سرمایه

۳-۱- هدف از انجام افزایش سرمایه

هدف شرکت کویر تایر سهامی عام، از افزایش سرمایه موضوع این بیانیه ثبت، به شرح زیر است.

تأمین بخشی از منابع مورد نیاز، بابت طرح توسعه جاری شرکت (تولید تایرهای اتوبوسی و باری و تایر ماشین‌های راه‌سازی و معدنی) به صورت پایدار و اطمینان از در دسترس بودن وجوه لازم در راستای تحقق اهداف و حداکثرسازی منافع سهامداران است. افزایش سرمایه از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده، روش مستقیم تأمین مالی است که از طریق جذب وجوه جدید از سهامداران و تهاتر مطالبات قطعی آنان با بهای پذیره‌نویسی، بدون ایجاد بدهی بهره‌دار، توان سرمایه‌گذاری شرکت را افزایش داده و نسبت‌های اهرمی را بهبود می‌بخشد. بدین ترتیب سهامداران می‌توانند با استفاده از مطالبات حال شده خود، بدون نیاز به واریز وجه نقد (تا سقف مطالبات)، در افزایش سرمایه مشارکت کرده و ضمن حفظ حقوق مالکانه، از رقیق شدن سهم خود جلوگیری نمایند. همچنین سهامداران می‌توانند از محل آورده نقدی، تأمین مالی مربوط به مابقی هزینه پیشبرد طرح توسعه‌ای مذکور را تأمین نمایند، بدین ترتیب با تحقق هدف این افزایش سرمایه، از بازده برآوردی طرح مذکور نیز منتفع می‌گردند.

شایان ذکر است در صورت عدم انجام این افزایش سرمایه، باتوجه به نیازهای سرمایه در گردش ضمن تعویق/کاهش برنامه‌های توسعه‌ای شرکت و مقیاس پروژه‌ها، سبب از دست رفتن فرصت‌های رشد می‌گردد. در مقابل، اجرای افزایش سرمایه از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده با حذف ریسک بازپرداخت اصل و فرع بدهی، انعطاف‌پذیری مالی شرکت را ارتقاء داده، هزینه سرمایه آتی را از طریق بهبود کارنامه اعتباری کاهش داده و امکان برنامه‌ریزی بلندمدت و استفاده بهینه از دارایی‌ها و سرمایه انسانی را فراهم می‌آورد. منابع حاصل نیز بر اساس اولویت راهبردی شرکت به اجرای طرح توسعه‌ای تایرهای اتوبوسی و باری و تایر ماشین‌های راه‌سازی و معدنی، تخصیص خواهد یافت.

۳-۲- سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق مبلغ ۳۴۲,۴۳۸,۱۶۴ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر است:

ارقام به میلیون ریال

شرح	آخرین برآورد در تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۱۹
منابع	افزایش سرمایه (آورده نقدی سهامداران)
	۱۱,۹۴۵,۴۱۳
	افزایش سرمایه (مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران)
	۸,۰۵۴,۵۸۷
مصارف	تسهیلات ریالی و ارزی
	۳۲۲,۴۳۸,۱۶۴
	جمع منابع
	۳۴۲,۴۳۸,۱۶۴
جمع مصارف	طرح توسعه، افزایش ظرفیت تولید و...
	۳۴۲,۴۳۸,۱۶۴

۳-۳- مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

باتوجه به برنامه ارائه شده، شرکت کویر تایر در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۱۳,۶۶۸,۸۲۸ میلیون ریال به مبلغ ۳۳,۶۶۸,۸۲۸ میلیون ریال، از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران به شرح زیر افزایش دهد.

- ۱۱,۹۴۵,۴۱۳ میلیون ریال (معادل ۸۷/۳۹ درصد) از محل آورده نقدی،
- ۸,۰۵۴,۵۸۷ میلیون ریال (معادل ۵۸/۹۳ درصد) از محل مطالبات و آورده نقدی،

۳-۴- مطالبات سهامداران

جزئیات مطالبات سهامداران عمده شرکت و منشأ ایجاد آن در تاریخ تهیه بیانیه ثبت به شرح ذیل است:

ارقام به میلیون ریال

سهامدار	درصد سهامداری	مبلغ مطالبات ناشی از سود سهام	مبلغ سایر مطالبات	جمع مطالبات سهامدار	سهم از افزایش سرمایه
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	۶۱/۱۹	۸,۰۵۴,۵۸۷	۰	۸,۰۵۴,۵۸۷	۵۸/۹۳
شرکت سرمایه گذاری سپه	۱/۰۹	۰	۰	۰	۰
سایر سهامداران حقوقی کمتر از ۱ درصد	۲۵/۱۸	۰	۰	۰	۰
سایر سهامداران حقیقی کمتر از ۱ درصد	۱۲/۵۴	۰	۰	۰	۰
جمع	۱۰۰	۸,۰۵۴,۵۸۷	۰	۸,۰۵۴,۵۸۷	۵۸/۹۳

۴- تشریح جزئیات طرح

جزئیات طرح موضوع افزایش سرمایه پیشنهادی به شرح زیر است:

۴-۱- اجرای طرح توسعه

۴-۱-۱- مصارف برنامه ریزی شده بابت اجرای طرح توسعه / بهسازی

مصارف برنامه ریزی شرکت بابت اجرای طرح توسعه/بازسازی به شرح جدول زیر است:

ارقام به میلیون ریال

شرح	شرح تفصیلی	درصد	آخرین برآورد سال ۱۴۰۴		مصارف انجام شده		مصارف باقیمانده	
			مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد
محوه سازی و زمین	-	۳۵/۸	۳,۳۳۸,۵۶۷	۱/۱	۱,۱۳۰,۶۵۹	۳۵/۸	۲,۲۰۷,۹۰۸	۶۴/۲
ساختمان تولیدی و اداری	-	۰/۰	۲۴,۰۸۳,۴۴۰	۷/۵	۰	۰/۰	۲۴,۰۸۳,۴۴۰	۱۰۰/۰
تأسیسات	-	۰/۰	۲۳,۲۱۲,۰۰۰	۷/۲	۰	۰/۰	۲۳,۲۱۲,۰۰۰	۱۰۰/۰
وسایل نقلیه	-	۰/۰	۵,۵۷۸,۰۰۰	۱/۷	۰	۰/۰	۵,۵۷۸,۰۰۰	۱۰۰/۰
اثاثیه و تجهیزات اداری	-	۰/۰	۱,۳۱۱,۰۰۰	۰/۴	۰	۰/۰	۱,۳۱۱,۰۰۰	۱۰۰/۰
خرید و نصب ماشین آلات و راه اندازی	-	۰/۰	۲۳۹,۷۵۳,۵۰۵	۷۴/۳	۰	۰/۰	۱۷۰,۶۱۷,۲۳۷	۱۰۰/۰
تجهیزات آزمایشگاهی و کمک تولیدی	-	۰/۰	۱۱,۹۹۰,۳۰۴	۳/۷	۰	۰/۰	۱۱,۹۹۰,۳۰۴	۱۰۰/۰
پیش بینی نشده	-	۰/۰	۱۳,۱۷۱,۳۴۸	۴/۱	۰	۰/۰	۱۳,۱۷۱,۳۴۸	۱۰۰/۰
جمع کل (مبالغ ریالی + معادل ریالی مبالغ ارزی)	-	-	۳۲۲,۴۳۸,۱۶۴	۱۰۰/۰	۱,۲۳۰,۶۵۹	۰/۴	۳۲۱,۲۰۷,۵۰۵	-
مبلغ - ریالی	-	-	۷۱,۵۶۰,۳۲۹	۲۲/۲	۱,۱۳۰,۶۵۹	۰/۴	۷۰,۳۲۹,۷۷۰	۲۱/۸
مبلغ - ارزی (یوان)	-	-	۱,۲۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۷/۸	۱,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰	۱,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۷/۸

مطابق یادداشت ۱۱-۱۲ صورت‌های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ شرکت کویر تایر (سهامی عام)، مخارج انجام‌شده بابت این پروژه تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی، شامل مبلغ ۸۷,۳۳۰ میلیون ریال بابت پروژه دیوار حائل طرح ۵۰ هزارتنی تایلرهای اتوبوسی - باری و راه‌سازی - معدنی و مبلغ ۱,۱۴۳,۳۲۹ میلیون ریال بابت عملیات خاک‌برداری پروژه مذکور بوده است. بر این اساس، مجموع مخارج انجام‌شده طرح تا تاریخ یادشده، مبلغ ۱,۲۳۰,۶۵۹ میلیون ریال گزارش شده است. همچنین، طبق یادداشت مزبور، میزان پیشرفت پروژه معادل ۰/۴ درصد برآورد گردیده است.

شایان‌ذکر است نرخ تسعیر ارز، متناسب با پیشرفت پروژه و به‌صورت پویا در محاسبات لحاظ شده است. بر این مبنا، نرخ تسعیر تسهیلات یوانی برای دوره برآوردی، به ترتیب معادل ۱۷۶,۳۲۸ ریال، ۲۴۹,۷۶۹ ریال، ۳۲۹,۵۷۷ ریال و ۵۱۱,۱۲۰ ریال در نظر گرفته شده است. این نرخ‌ها بر اساس نسبت رشد تورم ایران در مقایسه با چین و با اتکا به برآوردهای صندوق بین‌المللی پول محاسبه شده‌اند.

همچنین، مطابق گزارش طرح توجیهی فنی - اقتصادی، از مجموع مبلغ ۱/۲۴۴ میلیارد یوان برآوردشده برای طرح، مبلغ ۹۰۸,۴۰۵,۰۰۰ یوان به تأمین ماشین‌آلات اختصاص دارد. فهرست ماشین‌آلات موضوع طرح توجیهی افزایش سرمایه نیز در جدول ۱۰-۴ گزارش طرح توجیهی فنی - اقتصادی به‌تفصیل ارائه شده است.

۴-۱-۲. سرمایه در گردش عملیاتی موردنیاز

جزئیات سرمایه در گردش موردنیاز جهت بهره‌برداری از طرح بر اساس مطالعه فنی - اقتصادی به شرح زیر است:

ارقام به میلیون ریال

شرح	مبلغ سال ۱۴۰۴	مبلغ سال ۱۴۰۸	دوره تأمین (روز)
مواد اولیه، مصرفی و بسته‌بندی	۴,۳۳۲,۲۹۵	۱۱,۳۸۴,۷۹۹	۴۳
کالای نیمه‌ساخته	۷۵۶,۲۲۶	۱,۹۷۴,۰۳۸	۶
موجودی کالای ساخته‌شده	۷۸,۴۲۳	۶۵۸,۰۱۳	۲
حساب‌های دریافتنی	۳,۲۱۱,۳۸۶	۲۵,۰۵۰,۲۵۸	۷۶
تنخواه‌گردان	۶۳۶,۶۶۷	۱,۶۳۴,۶۲۳	۳۰
حساب‌های پرداختنی	۵,۳۷۵,۲۵۵	۱۳,۶۲۹,۲۹۱	۵۰
جمع کل	۳,۶۳۹,۷۴۳	۲۷,۰۷۲,۴۴۰	

۴-۱-۳. زمان، ظرفیت و نحوه بهره‌برداری

بر اساس مفروضات ارائه‌شده، در حالت انجام افزایش سرمایه و تأمین منابع مالی موردنیاز طبق برنامه پیش‌بینی‌شده، سال ۱۴۰۸ به‌عنوان نخستین سال بهره‌برداری از طرح توسعه شرکت در نظر گرفته شده است. در مقابل، در حالت عدم انجام افزایش سرمایه و عدم تأمین به‌موقع منابع مالی، بهره‌برداری از طرح با یک سال تأخیر مواجه خواهد شد و براین‌اساس، سال ۱۴۰۹ به‌عنوان نخستین سال بهره‌برداری مفروض گردیده است.

در طرح توجیهی مصوب شرکت، ظرفیت بهره‌برداری از طرح در سال نخست معادل ۸۵ درصد ظرفیت اسمی و در سال‌های پس از آن معادل ۱۰۰ درصد ظرفیت اسمی فرض شده است. بااین‌حال، در گزارش توجیهی افزایش سرمایه، به‌منظور رعایت رویکرد محافظه‌کارانه، مفروضات مربوط به ظرفیت بهره‌برداری با اعمال تعدیل ۳۰ درصدی بازنگری شده است. بر این مبنا، ظرفیت مورداستفاده در سال نخست بهره‌برداری معادل ۵۹/۵ درصد ظرفیت اسمی طرح و در سال‌های پس از آن معادل ۷۰ درصد ظرفیت اسمی طرح در نظر گرفته شده است. اعمال این تعدیل از آن جهت قابل اتکا است که در سال

نخست بهره‌برداری، تحقق ظرفیت کامل معمولاً با محدودیت‌هایی از جمله تکمیل فرایند راه‌اندازی، آزمون و پایش تجهیزات، تثبیت تولید، تأمین مواد اولیه، آموزش نیروی انسانی و دستیابی تدریجی به راندمان عملیاتی همراه خواهد بود. مطابق اطلاعات مندرج در طرح توجیهی فنی - اقتصادی شرکت، ظرفیت کل پیش‌بینی شده برای تولید تایرهای اتوبوسی معادل ۳۱,۴۲۳,۰۰۰ کیلوگرم و ظرفیت کل پیش‌بینی شده برای تولید تایرهای راه‌سازی و معدنی معادل ۸,۴۴۲,۰۰۰ کیلوگرم برآورد شده است. همچنین، دوره ساخت طرح ۴ سال و دوره بهره‌برداری اقتصادی آن ۱۰ سال در نظر گرفته شده است؛ بنابراین، عمر مفید اقتصادی طرح در محاسبات طرح توجیهی، معادل دوره بهره‌برداری ۱۰ ساله لحاظ گردیده است. از منظر تأمین مالی، در طرح توجیهی فنی - اقتصادی شرکت، استفاده از تسهیلات ارزی به مبلغ ۱,۴۲۷,۴۰۰,۰۰۰ یوان چین با نرخ سود ۶ درصد طی دوران ساخت پیش‌بینی شده است. با این حال، در بررسی انجام شده در گزارش حاضر، فرض شده است که حدود ۱۵ درصد از منابع موردنیاز از محل آورده سهامداران یا از طریق تسهیلاتی غیر از منبع چینی تأمین گردد. بر همین اساس، مبلغ تسهیلات یوانی مورد بررسی در این گزارش، با لحاظ مفروضات تأمین مالی و برآوردهای پویا متناسب با پیشرفت پروژه، معادل ۱/۱۳۳ میلیارد یوان چین در نظر گرفته شده است. شایان ذکر است در محاسبات ارائه شده، بابت تسهیلات ارزی طی دوره ساخت، هزینه بهره منظور نشده و فرض بر عدم پرداخت بهره در دوران ساخت قرار گرفته است. بدیهی است در صورت تغییر شرایط قرارداد تسهیلات، از جمله تعلق یا پرداخت بهره در دوره ساخت، آثار مالی ناشی از آن باید در برآوردهای اقتصادی و مالی طرح منعکس گردد.

همچنین، بر اساس گزارش توجیهی افزایش سرمایه مورد تأیید بازرس قانونی شرکت، کل منابع مالی موردنیاز برای اجرای طرح‌های توسعه‌ای و افزایش ظرفیت تولید شرکت، بر مبنای جمع منابع اعلام شده، مبلغ ۳۴۲,۴۳۸,۱۶۸ میلیون ریال برآورد شده است. از این مبلغ، ۱۱,۹۴۵,۴۱۳ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران فعلی و آورده نقدی، مبلغ ۸,۰۵۴,۵۸۷ میلیون ریال از محل آورده نقدی سهامداران و مبلغ ۳۲۲,۴۳۸,۱۶۸ میلیون ریال از محل تسهیلات مالی با نرخ سود و کارمزد ۴۲ درصد و دوره اخذ ۴ ساله، متناسب با پیشرفت پروژه، پیش‌بینی شده است؛ بنابراین، بخش غالب منابع مالی طرح از محل تسهیلات تأمین خواهد شد و تحقق برنامه زمان‌بندی اجرای طرح، وابستگی قابل توجهی به تأمین به‌موقع این منابع دارد.

مطابق مندرجات گزارش توجیهی افزایش سرمایه، کل منابع ارزی موردنیاز جهت اجرای طرح توسعه جاری، با در نظر گرفتن مفروضات فوق، مبلغ ۱/۱۳۳ میلیارد یوان چین پیش‌بینی شده است. نرخ برابری مفروض برای تبدیل یوان به ریال در سال ۱۴۰۸ معادل ۱۷۶,۳۲۸ ریال به ازای هر یوان بوده و برآورد ریالی منابع ارزی به‌صورت پویا و متناسب با پیشرفت پروژه لحاظ شده است.

تا تاریخ تهیه گزارش، علی‌رغم اقدامات انجام شده در خصوص محوطه‌سازی و زمین، اقدامات مربوط به خرید تجهیزات خارجی و اخذ حق لیسانس طرح توسعه و همچنین فرایند انتخاب و انعقاد قرارداد با پیمانکاران ذی‌ربط نهایی نشده است. افزون بر این، قرارداد تسهیلات با شبکه بانکی جهت اخذ منابع مالی پیش‌بینی شده نیز تا تاریخ تهیه گزارش منعقد نگردیده است. از این رو، تکمیل، راه‌اندازی و بهره‌برداری از پروژه مزبور منوط به تأمین به‌موقع منابع مالی، از جمله انجام افزایش سرمایه، اخذ تسهیلات مطابق مفروضات گزارش، انعقاد قرارداد با پیمانکاران اجرایی و تأمین‌کنندگان تجهیزات، نهایی شدن قراردادهای مربوط به خرید تجهیزات خارجی و حق لیسانس و همچنین ثبات نسبی شرایط اقتصادی مؤثر بر صنعت خواهد بود.

۴-۱-۴. برنامه زمان بندی تأمین منابع و مصارف مالی طرح

شرکت کویر تایر سهامی عام، در نظر دارد مطابق برنامه زمان بندی زیر نسبت به تأمین منابع و مصارف مالی اقدام نماید.

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۸	جمع
مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران	۱۱,۹۴۵,۴۱۳	.	.	.	۱۱,۹۴۵,۴۱۳
آورده نقدی سهامداران	۸,۰۵۴,۵۸۷	.	.	.	۸,۰۵۴,۵۸۷
تسهیلات	۱۶,۲۳۴,۸۶۰	۵۸,۲۸۷,۵۶۷	۸۱,۹۴۹,۶۳۳	۱۶۵,۹۶۶,۱۰۵	۳۲۲,۴۳۸,۱۶۴
جمع منابع	۳۶,۲۳۴,۸۶۰	۵۸,۲۸۷,۵۶۷	۸۱,۹۴۹,۶۳۳	۱۶۵,۹۶۶,۱۰۵	۳۴۲,۴۳۸,۱۶۴
طرح توسعه تابرهای اتوبوسی TBR، راه سازی و معدنی OTR	۳۶,۲۳۴,۸۶۰	۵۸,۲۸۷,۵۶۷	۸۱,۹۴۹,۶۳۳	۱۶۵,۹۶۶,۱۰۵	۳۴۲,۴۳۸,۱۶۴
جمع مصارف	۳۶,۲۳۴,۸۶۰	۵۸,۲۸۷,۵۶۷	۸۱,۹۴۹,۶۳۳	۱۶۵,۹۶۶,۱۰۵	۳۴۲,۴۳۸,۱۶۴

جدول ارائه شده، برنامه زمان بندی تأمین و مصرف منابع مالی طرح توسعه شرکت را طی سال های ۱۴۰۵ تا ۱۴۰۸ نشان می دهد. مطابق این جدول، منابع مالی طرح از سه محل اصلی پیش بینی شده است: مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران به مبلغ ۱۱,۹۴۵,۴۱۳ میلیون ریال، آورده نقدی سهامداران به مبلغ ۸,۰۵۴,۵۸۷ میلیون ریال و تسهیلات مالی به مبلغ ۳۲۲,۴۳۸,۱۶۴ میلیون ریال. براین اساس، مجموع منابع مالی مورد نیاز طرح معادل ۳۴۲,۴۳۸,۱۶۴ میلیون ریال برآورد شده است.

در بخش مصارف، کل منابع پیش بینی شده به اجرای طرح توسعه تولید تابرهای رادیال باری و اتوبوسی (TBR) و تابرهای راه سازی و معدنی (OTR) اختصاص یافته و جمع مصارف طرح نیز معادل ۳۴۲,۴۳۸,۱۶۴ میلیون ریال برآورد شده است. مطابق مفروضات ارائه شده، بخش عمده تأمین مالی طرح از محل تسهیلات انجام خواهد شد؛ به نحوی که از کل منابع مورد نیاز، مبلغ ۳۲۲,۴۳۸,۱۶۴ میلیون ریال، معادل حدود ۹۴ درصد، از محل تسهیلات مالی پیش بینی شده و سهم مطالبات و آورده نقدی سهامداران در مجموع معادل ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در نظر گرفته شده است.

تا تاریخ تهیه گزارش، باوجود اقدامات انجام شده در خصوص اجرای طرح، فرایند انتخاب و انعقاد قرارداد با پیمانکاران مربوط به ساخت پروژه، خرید تجهیزات خارجی و اخذ حق لیسانس به مرحله نهایی نرسیده است. همچنین، قرارداد تسهیلات با شبکه بانکی برای تأمین منابع مالی پیش بینی شده تا تاریخ مذکور منعقد نشده است. از این رو، تحقق برنامه زمان بندی تأمین منابع و مصارف مالی طرح، منوط به تأمین به موقع آورده سهامداران، اخذ تسهیلات مطابق مفروضات گزارش، نهایی شدن قراردادهای پیمانکاری و تأمین تجهیزات، فراهم شدن منابع ارزی مورد نیاز و ثبات نسبی شرایط اقتصادی مؤثر بر صنعت خواهد بود.

پروفرمای مربوط به ماشین آلات که توسط شرکت خارجی برای جذب منابع خط اعتباری ارائه گردیده است به پیوست ارائه می گردد.

پیش‌بینی گردش تسهیلات شرکت برای سال‌های پیش‌بینی شده برای دستیابی به اهداف، به شرح جدول ذیل ارائه می‌گردد:

ارقام به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۵		سال ۱۴۰۶		سال ۱۴۰۷		سال ۱۴۰۸		سال ۱۴۰۹	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
مانده تسهیلات ابتدای دوره	۱۰,۱۴۴,۹۶۰	۱۰,۱۴۴,۹۶۰	۲۱,۱۵۶,۵۹۱	۴,۹۲۱,۷۳۱	۷۸,۳۶۱,۴۲۵	۳۰,۰۷۳,۸۵۷	۱۵۶,۹۵۲,۰۴۲	۷۵,۰۰۲,۴۱۰	۳۲۲,۹۱۸,۱۴۷	۱۵۶,۹۵۲,۰۴۲
دریافت تسهیلات طی دوره	۱۶,۲۳۴,۸۶۰	۰	۵۸,۲۸۷,۵۶۷	۱۶,۲۳۴,۸۶۰	۸۱,۹۴۹,۶۳۳	۵۸,۲۸۷,۵۶۷	۱۶۵,۹۶۶,۱۰۵	۸۱,۹۴۹,۶۳۳	۰	۱۶۵,۹۶۶,۱۰۵
بازپرداخت تسهیلات طی دوره	(۵,۲۳۳,۲۲۹)	(۵,۲۳۳,۲۲۹)	(۱,۰۸۲,۷۳۳)	(۱,۰۸۲,۷۳۳)	(۳,۳۵۹,۰۱۴)	(۳,۳۵۹,۰۱۴)	۰	۰	(۵۲,۷۳۹,۶۹۴)	۰
مانده تسهیلات انتهای دوره	۲۱,۱۵۶,۵۹۱	۴,۹۲۱,۷۳۱	۷۸,۳۶۱,۴۲۵	۲۰,۰۷۳,۸۵۷	۱۵۶,۹۵۲,۰۴۲	۷۵,۰۰۲,۴۱۰	۳۲۲,۹۱۸,۱۴۷	۱۵۶,۹۵۲,۰۴۲	۲۶۹,۱۷۸,۴۵۳	۳۲۲,۹۱۸,۱۴۷
هزینه مالی	۱,۹۰۹,۹۵۱	۱,۹۰۹,۹۵۱	۱,۴۴۴,۳۷۶	۱,۴۴۴,۳۷۶	۰	۰	۰	۰	۱۱۳,۱۶۲,۵۲۵	۰
نرخ تسهیلات	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد

شرح	سال ۱۴۱۰		سال ۱۴۱۱		سال ۱۴۱۲		سال ۱۴۱۳		سال ۱۴۱۴	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
مانده تسهیلات ابتدای دوره	۲۶۹,۱۷۸,۴۵۳	۳۲۲,۹۱۸,۱۴۷	۲۱۵,۴۳۸,۷۵۹	۲۶۹,۱۷۸,۴۵۳	۱۶۱,۶۹۹,۰۶۵	۲۱۵,۴۳۸,۷۵۹	۱۰۷,۹۵۹,۳۷۱	۱۶۱,۶۹۹,۰۶۵	۵۴,۲۱۹,۶۷۷	۱۰۷,۹۵۹,۳۷۱
دریافت تسهیلات طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت تسهیلات طی دوره	(۵۲,۷۳۹,۶۹۴)	(۵۲,۷۳۹,۶۹۴)	(۵۲,۷۳۹,۶۹۴)	(۵۲,۷۳۹,۶۹۴)	(۵۲,۷۳۹,۶۹۴)	(۵۲,۷۳۹,۶۹۴)	(۵۲,۷۳۹,۶۹۴)	(۵۲,۷۳۹,۶۹۴)	(۵۲,۷۳۹,۶۹۴)	(۵۲,۷۳۹,۶۹۴)
مانده تسهیلات انتهای دوره	۲۱۵,۴۳۸,۷۵۹	۲۶۹,۱۷۸,۴۵۳	۲۱۵,۴۳۸,۷۵۹	۱۶۱,۶۹۹,۰۶۵	۱۰۷,۹۵۹,۳۷۱	۱۶۱,۶۹۹,۰۶۵	۵۴,۲۱۹,۶۷۷	۱۰۷,۹۵۹,۳۷۱	۴۷۹,۹۸۳	۵۴,۲۱۹,۶۷۷
هزینه مالی	۱۱۶,۵۶۳,۶۰۵	۱۱۳,۱۶۲,۵۲۵	۹۳,۹۹۲,۹۳۳	۹۳,۹۹۲,۹۳۳	۷۱,۴۲۲,۲۶۲	۹۳,۹۹۲,۹۳۳	۴۸,۵۱۵,۵۹۰	۷۱,۴۲۲,۲۶۲	۳۹,۹۹۱,۱۶۶	۴۸,۵۱۵,۵۹۰
نرخ تسهیلات	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد

شرح	سال ۱۴۱۵		سال ۱۴۱۶		سال ۱۴۱۷	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
مانده تسهیلات ابتدای دوره	۴۷۹,۹۸۳	۵۴,۲۱۹,۶۷۷	۴۷۹,۹۸۳	۴۷۹,۹۸۳	۴۷۹,۹۸۳	۴۷۹,۹۸۳
دریافت تسهیلات طی دوره	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بازپرداخت تسهیلات طی دوره	۰	(۵۲,۷۳۹,۶۹۴)	۰	۰	۰	۰
مانده تسهیلات انتهای دوره	۴۷۹,۹۸۳	۴۷۹,۹۸۳	۴۷۹,۹۸۳	۴۷۹,۹۸۳	۴۷۹,۹۸۳	۴۷۹,۹۸۳
هزینه مالی	۰	۳۹,۹۹۱,۱۶۶	۰	۰	۰	۰
نرخ تسهیلات	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد	۴۲ درصد

تسهیلات پیش‌بینی شده در گزارش توجیهی افزایش سرمایه مربوط به استفاده از خط اعتباری فاینانس خارجی است که بانک تجارت عاملیت گشایش اعتباری اسنادی خارجی آن را پذیرفته است و ارائه تضامین و وثایق مورد نیاز مورد قبول شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید، به عنوان سهامدار عمده شرکت کویر تایر، قرار گرفته است. شایان ذکر است این تسهیلات ارزی بوده است و مشکلی در تامین ارز و خرید ماشین‌آلات وجود نخواهد داشت و انتقال آن نیز توسط شرکت‌های حمل فعال در این زمینه صورت خواهد پذیرفت.

۴-۱-۵. برنامه زمانبندی اجرای فیزیکی طرح

شرکت کویر تایر سهامی عام، در نظر دارد مطابق برنامه زمانبندی زیر نسبت به اجرای فیزیکی طرح اقدام نماید.

شرح	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۸	جمع
	جدید	جدید	جدید	جدید	جدید
اجرای فیزیکی طرح توسعه تولید تایرهای TBR و OTR شامل ساختمان سازی، تأسیسات، خرید/حمل/نصب ماشین آلات، آموزش و تولید آزمایشی	۳۳ درصد	۲۴ درصد	۳۳ درصد	۱۰ درصد	۱۰۰ درصد
درصد پیشرفت کل	۳۳ درصد	۵۷ درصد	۹۰ درصد	۱۰۰ درصد	۱۰۰ درصد

شایان ذکر است، باتوجه به اینکه منابع و مصارف این پروژه به صورت پویا و بر مبنای فرض تأمین مالی متناسب با نرخ برآوردی یوان در سال های آتی تعیین می شود، جدول برآوردی برنامه زمانبندی اجرای پروژه، به دلیل لحاظ ارزش زمانی پول، متفاوت از جدول زمانبندی تأمین منابع و مصارف مالی طرح برآورد شده است. خاطرنشان می سازد که جدول پیشرفت فیزیکی این طرح توسعه، به صورت برآوردی و بر اساس اطلاعات مندرج در طرح توجیهی فنی - اقتصادی پروژه تهیه شده است.

۴-۱-۶. پیش بینی سود و زیان شرکت

پیش بینی سود و زیان شرکت موضوع افزایش سرمایه در صورت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر است:

ارقام به میلیون ریال

شرح	۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷	
	(حسابرسی شده)		انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام	انجام	عدم انجام
درآمدهای عملیاتی	۹۲,۳۱۲,۰۷۵	۱۲۸,۷۳۹,۲۱۸	۱۲۸,۷۳۹,۲۱۸	۱۲۸,۷۳۹,۲۱۸	۱۷۹,۰۳۲,۰۵۶	۱۷۹,۰۳۲,۰۵۶	۲۴۸,۸۹۹,۳۲۴	۲۴۸,۸۹۹,۳۲۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۶,۵۲۹,۸۴۶)	(۹۷,۷۶۵,۷۱۰)	(۹۷,۷۶۵,۷۱۰)	(۹۷,۷۶۵,۷۱۰)	(۱۳۸,۹۳۹,۱۸۶)	(۱۳۸,۹۳۹,۱۸۶)	(۱۹۷,۱۹۱,۱۳۵)	(۱۹۷,۱۹۱,۱۳۵)
سود ناخالص	۲۵,۷۸۲,۲۲۹	۳۰,۹۷۳,۵۰۹	۳۰,۹۷۳,۵۰۹	۳۰,۹۷۳,۵۰۹	۴۰,۰۹۲,۸۷۰	۴۰,۰۹۲,۸۷۰	۵۱,۷۰۸,۱۸۹	۵۱,۷۰۸,۱۸۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵,۴۹۳,۷۹۷)	(۷,۷۵۱,۷۲۶)	(۷,۷۵۱,۷۲۶)	(۷,۷۵۱,۷۲۶)	(۱۰,۷۶۹,۴۸۱)	(۱۰,۷۶۹,۴۸۱)	(۱۴,۴۵۶,۷۷۱)	(۱۴,۴۵۶,۷۷۱)
هزینه مطالبات سوخت شده	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر درآمدها	۲,۰۲۹,۱۰۳	۲,۰۰۹,۹۲۵	۲,۰۰۹,۹۲۵	۲,۰۰۹,۹۲۵	۲,۴۹۳,۳۸۹	۲,۴۹۳,۳۸۹	۳,۰۳۹,۶۸۷	۳,۰۳۹,۶۸۷
سایر هزینه ها	.	.	.	.	.	.	.	.
سود عملیاتی	۲۲,۳۱۷,۵۳۵	۲۵,۲۳۱,۷۰۸	۲۵,۲۳۱,۷۰۸	۲۵,۲۳۱,۷۰۸	۳۱,۸۱۷,۷۷۸	۳۱,۸۱۷,۷۷۸	۴۰,۲۹۱,۱۰۴	۴۰,۲۹۱,۱۰۴
هزینه های مالی	(۲,۸۱۳,۴۷۴)	(۱,۹۰۹,۹۵۱)	(۱,۹۰۹,۹۵۱)	(۱,۹۰۹,۹۵۱)	(۱,۴۴۴,۳۷۶)	(۱,۴۴۴,۳۷۶)	.	.
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۲۵,۲۷۲	۵۴۲,۷۳۳	۵۴۲,۷۳۳	۵۴۲,۷۳۳	۷۲۶,۱۷۶	۷۲۶,۱۷۶	۹۳۴,۵۸۹	۹۳۴,۵۸۹
سود فروش دارایی های ثابت مشهود	.	.	.	.	.	.	.	.
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۹,۵۵۹,۳۳۳	۲۳,۸۶۴,۴۸۹	۲۳,۸۶۴,۴۸۹	۲۳,۸۶۴,۴۸۹	۳۱,۰۹۹,۵۷۸	۳۱,۰۹۹,۵۷۸	۴۱,۲۲۵,۶۹۳	۴۱,۲۲۵,۶۹۳
هزینه مالیات بر درآمد	(۳,۸۰۲,۳۹۸)	(۴,۷۷۲,۸۹۸)	(۴,۷۷۲,۸۹۸)	(۴,۷۷۲,۸۹۸)	(۶,۲۱۹,۹۱۶)	(۶,۲۱۹,۹۱۶)	(۸,۲۴۵,۱۳۹)	(۸,۲۴۵,۱۳۹)
سود خالص	۱۵,۷۵۶,۹۳۵	۱۹,۰۹۱,۵۹۱	۱۹,۰۹۱,۵۹۱	۱۹,۰۹۱,۵۹۱	۲۴,۸۷۹,۶۶۳	۲۴,۸۷۹,۶۶۳	۳۲,۹۸۰,۵۵۴	۳۲,۹۸۰,۵۵۴

شرح	۱۴۰۸		۱۴۰۹		۱۴۱۰	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
درآمدهای عملیاتی	۶۱۷,۸۲۴,۸۸۳	۳۴۵,۹۷۳,۳۸۶	۸۲۳,۶۴۲,۴۸۰	۷۶۴,۹۶۶,۱۱۸	۱,۰۱۹,۰۲۷,۳۳۴	۱,۰۱۹,۰۲۷,۳۳۴
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۲۸,۶۴۳,۲۱۶)	(۲۹۹,۷۶۴,۵۴۷)	(۵۸۸,۷۱۶,۷۳۷)	(۵۵۷,۵۰۹,۹۷۷)	(۷۵۰,۵۵۹,۵۴۵)	(۷۵۰,۵۵۹,۵۴۵)
سود ناخالص	۱۸۹,۱۸۱,۶۶۸	۴۴۶,۲۰۸,۸۳۸	۲۳۴,۹۲۵,۷۴۳	۲۰۷,۴۵۶,۱۴۰	۲۶۸,۴۶۷,۷۸۸	۲۶۸,۴۶۷,۷۸۸
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۵,۳۸۸,۹۴۷)	(۱۸,۹۰۶,۴۸۶)	(۳۳,۳۷۳,۶۹۱)	(۳۲,۳۹۳,۳۹۹)	(۴۲,۸۲۴,۲۱۸)	(۴۲,۸۲۴,۲۱۸)
هزینه مطالبات سوخت شده	.	.	.	.	.	.
سایر درآمدها	۳,۶۵۰,۳۲۱	۳,۶۵۰,۳۲۱	۴,۳۹۸,۴۵۱	۴,۳۹۸,۴۵۱	۵,۳۱۷,۳۰۵	۵,۳۱۷,۳۰۵
سایر هزینه‌ها	.	.	.	.	.	.
سود عملیاتی	۱۵۷,۴۴۲,۹۴۲	۵۰۹,۵۵۲,۵۷۳	۲۰۵,۹۴۹,۵۰۳	۱۷۹,۴۶۱,۱۹۲	۲۳۰,۹۶۰,۸۷۶	۲۳۰,۹۶۰,۸۷۶
هزینه‌های مالی	.	.	(۱۱۳,۱۶۲,۵۴۵)	.	(۱۱۳,۱۶۲,۵۴۵)	(۱۱۳,۱۶۲,۵۴۵)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱,۱۶۸,۲۳۶	۱,۱۶۸,۲۳۶	۱,۳۶۰,۳۹۵	۱,۳۶۰,۳۹۵	۱,۸۲۵,۳۶۹	۱,۸۲۵,۳۶۹
سود فروش دارایی‌های ثابت مشهود	.	.	.	.	.	.
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۵۸,۶۱۱,۱۷۸	۵۲۰,۱۲۰,۸۰۹	۹۴,۳۴۷,۲۵۳	۱۸۰,۹۲۱,۴۸۷	۱۱۶,۲۲۳,۶۳۹	۱۱۶,۲۲۳,۶۳۹
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۳,۵۶۱,۳۵۶)	(۱۰,۴۲۴,۱۶۲)	(۱۰,۷۴۴,۱۸۷)	(۱۵,۴۶۸,۷۸۷)	(۱۳,۳۴۹,۳۸۱)	(۱۳,۳۴۹,۳۸۱)
سود خالص	۱۴۵,۰۴۹,۹۲۲	۴۱۶,۶۹۶,۶۴۸	۸۳,۵۰۳,۰۶۶	۱۶۵,۴۵۲,۷۰۰	۱۰۲,۹۷۳,۲۵۹	۱۰۲,۹۷۳,۲۵۹

شرح	۱۴۱۱		۱۴۱۲		۱۴۱۳	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
درآمدهای عملیاتی	۱,۲۶۰,۹۱۰,۱۸۷	۱,۲۶۰,۹۱۰,۱۸۷	۱,۵۶۰,۳۹۱,۶۷۲	۱,۵۶۰,۳۹۱,۶۷۲	۱,۹۳۱,۲۳۰,۷۰۸	۱,۹۳۱,۲۳۰,۷۰۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹۵۸,۷۱۹,۵۴۸)	(۹۵۸,۷۱۹,۵۴۸)	(۱,۲۴۶,۴۵۹,۷۸۵)	(۱,۲۴۶,۴۵۹,۷۸۵)	(۱,۵۷۰,۸۴۳,۱۳۱)	(۱,۵۷۰,۸۴۳,۱۳۱)
سود ناخالص	۳۰۲,۱۹۰,۶۳۹	۳۰۲,۱۹۰,۶۳۹	۳۱۳,۹۳۱,۸۸۷	۳۱۳,۹۳۱,۸۸۷	۳۶۰,۳۸۷,۵۷۷	۳۶۰,۳۸۷,۵۷۷
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۵۵,۲۵۳,۰۰۵)	(۵۵,۲۵۳,۰۰۵)	(۷۱,۶۳۷,۱۹۶)	(۷۱,۶۳۷,۱۹۶)	(۹۳,۲۸۳,۷۲۲)	(۹۳,۲۸۳,۷۲۲)
هزینه مطالبات سوخت شده	.	.	.	.	.	.
سایر درآمدها	۶,۴۴۷,۷۹۷	۶,۴۴۷,۷۹۷	۷,۸۴۱,۰۲۹	۷,۸۴۱,۰۲۹	۹,۵۶۰,۶۹۷	۹,۵۶۰,۶۹۷
سایر هزینه‌ها	.	.	.	.	.	.
سود عملیاتی	۲۵۳,۳۸۵,۴۳۱	۲۵۳,۳۸۵,۴۳۱	۲۷۰,۱۳۵,۷۲۰	۲۷۰,۱۳۵,۷۲۰	۲۷۶,۶۶۴,۵۵۲	۲۷۶,۶۶۴,۵۵۲
هزینه‌های مالی	(۹۳,۹۹۲,۹۳۳)	(۹۳,۹۹۲,۹۳۳)	(۷۱,۴۲۲,۱۶۲)	(۷۱,۴۲۲,۹۳۳)	(۷۱,۲۲۲,۱۶۲)	(۷۱,۲۲۲,۱۶۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۲,۲۸۱,۷۱۱	۲,۲۸۱,۷۱۱	۲,۸۵۲,۱۳۹	۲,۸۵۲,۱۳۹	۳,۵۶۵,۱۷۳	۳,۵۶۵,۱۷۳
سود فروش دارایی‌های ثابت مشهود	.	.	.	.	.	.
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۶۱,۶۷۴,۲۰۹	۱۳۹,۱۰۳,۵۳۸	۲۰۱,۵۶۵,۵۹۷	۱۷۸,۹۹۴,۹۲۵	۲۳۴,۴۰۱,۶۰۰	۲۰۸,۸۰۷,۴۶۳
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۸,۴۳۰,۸۶۰)	(۱۵,۸۵۷,۸۰۲)	(۲۲,۹۷۸,۴۷۸)	(۲۰,۴۰۵,۴۲۱)	(۲۶,۷۲۱,۷۸۳)	(۲۳,۸۰۴,۰۵۱)
سود خالص	۱۴۳,۲۴۳,۳۴۹	۱۲۳,۲۴۵,۷۳۴	۱۷۸,۵۸۷,۱۱۹	۱۵۸,۵۸۹,۵۰۴	۲۰۷,۶۷۹,۸۱۸	۱۸۵,۰۰۳,۴۱۳

شرح	۱۴۱۴		۱۴۱۵		۱۴۱۶		۱۴۱۷	
	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
درآمدهای عملیاتی	۲,۳۹۰,۴۸۳,۰۰۰	۲,۳۹۰,۴۸۳,۰۰۰	۲,۹۵۹,۲۹۳,۳۴۹	۲,۹۵۹,۲۹۳,۳۴۹	۳,۶۶۳,۸۷۸,۹۱۶	۳,۶۶۳,۸۷۸,۹۱۶	۴,۵۲۶,۷۴۹,۶۱۱	۴,۵۲۶,۷۴۹,۶۱۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۰۱۰,۷۷۵,۲۸۸)	(۲,۰۱۰,۷۷۵,۲۸۸)	(۲,۵۷۸,۲۵۲,۹۲۳)	(۲,۵۷۸,۲۵۲,۹۲۳)	(۲,۳۱۰,۳۴۴,۵۷۴)	(۲,۳۱۰,۳۴۴,۵۷۴)	(۴,۲۵۲,۳۴۶,۳۲۷)	(۴,۲۵۲,۳۴۶,۳۲۷)

سود ناخالص	۳۸۱,۹۵۳,۷۷۳	۳۷۹,۷۰۷,۷۱۳	۳۸۱,۷۸۵,۱۸۱	۳۸۱,۰۴۰,۴۲۸	۳۵۳,۴۴۴,۳۴۲	۳۵۳,۴۴۴,۳۴۲	۳۵۳,۴۴۴,۳۴۲	۳۵۳,۴۴۴,۳۴۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۱,۴۴۵,۵۳۵)	(۱۳۱,۶۵۷,۷۳۴)	(۱۵۹,۳۹۸,۷۶۲)	(۱۵۹,۴۶۹,۱۳۳)	(۲۰۹,۹۶۵,۱۰۰)	(۲۰۹,۹۶۵,۱۰۰)	(۲۰۹,۹۶۵,۱۰۰)	(۲۰۹,۹۶۵,۱۰۰)
هزینه مطالبات سوخت شده	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر درآمدها	۱۱,۶۸۶,۲۲۳	۱۱,۶۸۶,۲۲۳	۱۴,۳۱۶,۶۶۶	۱۴,۳۱۶,۶۶۶	۱۷,۵۷۵,۶۰۹	۱۷,۵۷۵,۶۰۹	۱۷,۵۷۵,۶۰۹	۱۷,۵۷۵,۶۰۹
سایر هزینه‌ها	.	.	.	.	.	.	.	.
سود عملیاتی	۲۷۲,۱۹۴,۴۶۲	۲۳۹,۷۳۶,۲۰۲	۲۲۶,۷۰۳,۰۸۶	۲۲۵,۸۸۷,۹۷۱	۱۶۱,۰۵۴,۸۵۱	۱۶۱,۰۵۴,۸۵۱	۱۶۱,۰۵۴,۸۵۱	۱۶۱,۰۵۴,۸۵۱
هزینه‌های مالی	(۳۹,۹۹۱,۱۶۶)	(۴۸,۸۵۱,۵۹۰)	.	(۲۹,۹۹۱,۱۶۶)	.	.	.	.
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۴,۴۵۶,۴۶۷	۴,۴۵۶,۴۶۷	۵,۵۷۰,۵۸۴	۵,۵۷۰,۵۸۴	۶,۹۶۳,۲۲۹	۶,۹۶۳,۲۲۹	۶,۹۶۳,۲۲۹	۶,۹۶۳,۲۲۹
سود فروش دارایی‌های ثابت مشهود	.	.	.	.	.	.	.	.
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۳۶,۶۵۹,۷۶۲	۲۲۵,۳۴۱,۰۷۸	۲۳۲,۳۳۳,۶۷۰	۲۱۱,۴۶۷,۳۸۸	۱۶۸,۰۱۸,۰۸۰	۱۶۸,۰۱۸,۰۸۰	۱۶۸,۰۱۸,۰۸۰	۱۶۸,۰۱۸,۰۸۰
هزینه مالیات‌پردآمد	(۳۸,۱۱۹,۲۱۳)	(۲۵,۶۸۸,۸۸۳)	(۳۷,۶۱۹,۱۹۸)	(۲۴,۰۱۰,۷۲۳)	(۱۹,۱۵۴,۰۶۱)	(۱۹,۱۵۴,۰۶۱)	(۱۹,۱۵۴,۰۶۱)	(۱۹,۱۵۴,۰۶۱)
سود خالص	۲۱۸,۵۴۰,۵۴۹	۱۹۹,۶۵۲,۱۹۵	۲۱۴,۶۵۴,۴۷۱	۱۸۷,۴۵۶,۶۶۵	۱۴۸,۸۶۴,۰۱۹	۱۴۸,۸۶۴,۰۱۹	۱۴۸,۸۶۴,۰۱۹	۱۴۸,۸۶۴,۰۱۹

شایان ذکر است، تاریخ برآوردی بهره‌برداری از طرح یادشده، سال ۱۴۱۷ در نظر گرفته شده است. همچنین، مطابق گزارش توجیهی هیئت‌مدیره، فرض بر این است که در حالت عدم انجام افزایش سرمایه، تأمین مالی طرح مذکور به‌طور کامل از محل اخذ تسهیلات انجام شود؛ ازاین‌رو، بهره‌برداری از طرح با یک سال تأخیر همراه خواهد بود.

۱-۱-۳. پیش‌بینی سود و زیان طرح

صورت سود و زیان پیش‌بینی شده طرح تائیرهای TBR-OTR - انجام افزایش سرمایه										
شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۸	۱۴۰۹	۱۴۱۰	۱۴۱۱	۱۴۱۲	۱۴۱۳	۱۴۱۴	۱۴۱۵	۱۴۱۶	۱۴۱۷
درآمدهای عملیاتی	۳۷۱,۸۵۱,۳۹۸	۳۹۱,۱۷۵,۷۸۸	۳۷۸,۴۴۳,۹۱۹	۵۵۵,۱۸۰,۹۱۸	۷۱۵,۷۳۰,۰۸۶	۸۷۵,۴۰۲,۷۲۵	۸۷۵,۴۰۲,۷۲۵	۸۷۵,۴۰۲,۷۲۵	۱,۰۷۰,۶۹۹,۳۷۲	۱,۵۵۹,۰۳۷,۰۱۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۵۱,۵۰۰,۵۹۲)	(۳۳۵,۳۷۳,۴۲۷)	(۳۸۷,۲۵۷,۸۲۵)	(۳۶۷,۱۸۱,۳۰۹)	(۴۶۹,۷۳۳,۵۰۷)	(۶۰۰,۵۶۱,۳۵۰)	(۶۰۰,۵۶۱,۳۵۰)	(۶۰۰,۵۶۱,۳۵۰)	(۱,۲۶۷,۸۶۷,۸۵۷)	(۱,۶۲۸,۹۹۴,۹۱۷)
سود ناخالص	۱۲۰,۳۵۰,۹۰۶	۱۶۵,۷۰۲,۳۶۱	۱۹۰,۱۸۶,۰۹۴	۱۸۷,۹۹۹,۶۰۹	۲۴۶,۰۰۶,۵۷۸	۲۷۴,۸۴۳,۳۷۵	۲۷۴,۸۴۳,۳۷۵	۲۷۴,۸۴۳,۳۷۵	۳۳۲,۸۳۱,۵۱۴	۳۳۲,۸۳۱,۵۱۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۸,۶۸۸,۵۵۰)	(۱۲,۷۸۲,۴۱۹)	(۱۶,۴۰۰,۱۳۰)	(۲۱,۱۶۱,۴۴۴)	(۲۷,۴۴۶,۲۸۸)	(۳۵,۶۴۶,۹۰۴)	(۳۵,۶۴۶,۹۰۴)	(۳۵,۶۴۶,۹۰۴)	(۸۰,۴۱۴,۸۸۸)	(۱۰۶,۳۲۲,۳۵۴)
هزینه مطالبات سوخت شده	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر درآمدها	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر هزینه‌ها	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود عملیاتی	۱۱۱,۵۸۱,۳۵۵	۱۵۲,۹۲۰,۱۰۳	۱۷۳,۵۸۳,۷۸۸	۱۶۶,۸۳۸,۱۶۶	۲۱۸,۳۹۰,۱۵۱	۲۳۹,۱۹۷,۱۷۱	۲۳۹,۱۹۷,۱۷۱	۲۳۹,۱۹۷,۱۷۱	۲۵۲,۴۱۷,۱۶۴	۲۵۲,۴۱۷,۱۶۴
هزینه‌های مالی	.	(۱۱۳,۱۶۲,۵۴۵)	(۱۱۶,۵۴۶,۰۰۵)	(۹۳,۸۹۲,۹۳۳)	(۷۱,۴۲۲,۳۶۲)	(۴۸,۸۵۱,۵۹۰)	(۴۸,۸۵۱,۵۹۰)	(۴۸,۸۵۱,۵۹۰)	(۴۸,۸۵۱,۵۹۰)	(۴۸,۸۵۱,۵۹۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود فروش دارایی‌های ثابت مشهود	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱۱,۵۸۱,۳۵۵	۳۹,۷۵۷,۵۵۸	۵۸,۰۳۱,۸۸۳	۱۰۲,۹۴۵,۲۵۲	۱۴۷,۹۶۷,۸۸۹	۱۹۰,۳۶۴,۸۸۱	۱۹۰,۳۶۴,۸۸۱	۱۹۰,۳۶۴,۸۸۱	۲۵۲,۴۱۷,۱۶۴	۲۵۲,۴۱۷,۱۶۴
هزینه مالیات بر درآمد	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود خالص	۱۱۱,۵۸۱,۳۵۵	۳۹,۷۵۷,۵۵۸	۵۸,۰۳۱,۸۸۳	۱۰۲,۹۴۵,۲۵۲	۱۴۷,۹۶۷,۸۸۹	۱۹۰,۳۶۴,۸۸۱	۱۹۰,۳۶۴,۸۸۱	۱۹۰,۳۶۴,۸۸۱	۲۵۲,۴۱۷,۱۶۴	۲۵۲,۴۱۷,۱۶۴

صورت سود و زیان پیش بینی شده طرح تایرهای TBR-OTR - عدم افزایش سرمایه									
شرح (ارقام به میلیون ریال)	۱۴۰۹	۱۴۱۰	۱۴۱۱	۱۴۱۲	۱۴۱۳	۱۴۱۴	۱۴۱۵	۱۴۱۶	۱۴۱۷
درآمدهای عملیاتی	۳۳۲,۴۹۹,۳۸۶	۳۷۸,۴۴۳,۹۱۹	۵۵۵,۱۸۰,۹۱۸	۷۱۵,۷۳۰,۰۸۶	۸۷۵,۴۰۲,۷۲۵	۸۷۵,۴۰۲,۷۲۵	۸۷۵,۴۰۲,۷۲۵	۱,۰۷۰,۶۹۹,۳۷۲	۱,۵۵۹,۰۳۷,۰۱۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۹۲,۵۵۵,۳۳۶)	(۳۸۷,۲۵۷,۸۲۵)	(۳۶۷,۱۸۱,۳۰۹)	(۴۶۹,۷۳۳,۵۰۷)	(۶۰۰,۵۶۱,۳۵۵)	(۶۷۰,۱۰۹,۵۷۲)	(۶۸۷,۴۴۸,۶۰۶)	(۱,۲۶۷,۸۶۷,۱۶۰)	(۱,۶۲۸,۹۹۴,۹۱۷)
سود ناخالص	۱۳۹,۹۴۴,۰۵۰	۱۹۰,۱۸۶,۰۹۴	۱۸۷,۹۹۹,۶۰۹	۲۴۶,۰۰۶,۵۷۸	۲۷۴,۸۴۳,۳۷۰	۲۰۴,۲۹۳,۱۵۳	۱۸۷,۹۵۴,۱۱۹	۳۳۲,۸۳۱,۵۱۴	۳۳۰,۰۴۲,۱۰۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱,۱۸۸,۱۸۰)	(۱۶,۴۰۰,۱۳۰)	(۲۱,۱۶۱,۴۴۴)	(۲۷,۴۴۶,۲۸۸)	(۳۵,۷۳۶,۸۶۰)	(۴۵,۵۹۲,۸۶۲)	(۴۱,۷۵۳,۳۷۹)	(۸۰,۴۱۵,۸۸۸)	(۱۰۶,۳۲۲,۳۵۴)
هزینه مطالبات سوخت شده	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر درآمدها	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر هزینه ها	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود عملیاتی	۱۲۸,۷۵۵,۸۷۰	۱۷۳,۵۸۴,۷۸۸	۱۶۶,۸۳۸,۱۶۶	۲۱۸,۳۹۷,۱۵۱	۲۳۹,۱۰۶,۵۱۰	۲۵۳,۶۹۵,۸۳۸	۲۴۶,۱۹۰,۷۴۰	۲۵۳,۴۱۷,۶۲۳	۲۲۳,۷۱۹,۷۴۷
هزینه های مالی	.	(۱۱۳,۱۶۲,۵۴۵)	(۱۱۶,۵۴۶,۰۰۵)	(۹۳,۸۹۲,۹۳۳)	(۷۱,۴۲۲,۳۶۲)	(۴۸,۸۵۱,۵۹۰)	(۴۹,۹۹۱,۱۶۶)	.	.
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود فروش دارایی های ثابت مشهود	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۲۸,۷۵۵,۸۷۰	۶۱,۴۲۲,۲۴۳	۵۵,۲۹۲,۱۶۱	۱۲۴,۵۰۴,۲۱۷	۱۶۷,۶۸۳,۱۴۸	۲۰۴,۸۴۳,۲۴۸	۲۲۱,۰۰۸,۶۲۰	۲۵۳,۴۱۷,۶۲۳	۲۲۳,۷۱۹,۷۴۷
هزینه مالیات بر درآمد	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سود خالص	۱۲۸,۷۵۵,۸۷۰	۶۱,۴۲۲,۲۴۳	۵۵,۲۹۲,۱۶۱	۱۲۴,۵۰۴,۲۱۷	۱۶۷,۶۸۳,۱۴۸	۲۰۴,۸۴۳,۲۴۸	۲۲۱,۰۰۸,۶۲۰	۲۵۳,۴۱۷,۶۲۳	۲۲۳,۷۱۹,۷۴۷

۱-۳. مفروضات مبنای پیش‌بینی سود و زیان شرکت

درآمد حاصل از تایرهای سواری، فلپ و قطعات لاستیکی در حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه؛

نرخ تورم ایران و آمریکا، مطابق پیش‌بینی‌های صندوق بین‌المللی پول، در دو بخش داده‌های تاریخی و مقادیر پیش‌بینی‌شده ارائه شده است. این نرخ‌ها، در کنار نرخ تورم اعلام‌شده از سوی مرکز آمار ایران، به‌عنوان مبنای برآورد اقلام صورت‌های مالی در دوره‌های آتی مورد استفاده قرار گرفته‌اند.

(واحد: درصد)

پیش‌بینی تورم ایران و آمریکا (صندوق بین‌المللی پول)																
شرح	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۵	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۸	سال ۱۴۰۹	سال ۱۴۱۰	سال ۱۴۱۱	سال ۱۴۱۲
تورم ایران	۳۰.۲	۳۴.۷	۲۶.۴	۴۰.۲	۴۵.۸	۴۰.۷	۳۱.۷	۴۴.۳	۴۲.۵	۳۳.۸	۲۸.۷	۲۵.۰	۲۵.۰	۲۵.۰	۲۵.۰	۲۵.۰
تورم آمریکا	۲.۴	۱.۸	۱.۲	۴.۷	۸.۰	۴.۱	۳.۰	۳.۰	۲.۵	۲.۱	۲.۲	۲.۲	۲.۲	۲.۲	۲.۲	۲.۲
تورم چین	۲.۱	۲.۹	۲.۵	۰.۹	۲.۰	۰.۲	۰.۲	۰.۰	۰.۶	۱.۴	۱.۸	۱.۹	۲.۰	۲.۰	۲.۰	۲.۰
نسبت رشد تورم ایران و آمریکا	۲۷.۱	۳۲.۳	۳۴.۸	۳۳.۹	۳۵.۰	۳۵.۲	۲۷.۹	۳۶.۱	۳۶.۰	۳۱.۰	۲۵.۹	۲۲.۳	۲۲.۳	۲۲.۳	۲۲.۳	۲۲.۳

درصد تغییر شاخص قیمت مصرف‌کننده خوارهای کشور در سال موردنظر نسبت به سال قبل از آن (نرخ تورم خوارهای کشور) به تفکیک سال و گروه‌های عمده											
سال	۱۳۹۱	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱
شاخص کل	۲۹.۵٪	۳۲.۸٪	۱۴.۶٪	۱۱.۱٪	۶.۹٪	۸.۲٪	۲۶.۹٪	۳۴.۸٪	۳۶.۴٪	۴۰.۲٪	۴۵.۸٪
میانگین ۷ ساله	۳۶.۷٪	۳۹.۱٪	۳۲.۵٪	۴۰.۷٪	۴۵.۸٪	۴۰.۲٪	۳۶.۴٪	۳۴.۸٪	۳۶.۴٪	۴۰.۲٪	۴۵.۸٪

نرخ‌های مورد استفاده در جالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه											
شرح	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹	۱۴۱۰	۱۴۱۱	۱۴۱۲	۱۴۱۳	۱۴۱۴	۱۴۱۵
تایر سواری	۲,۸۶۸,۸۲۰	۳,۹۹۰,۹۶۲	۵,۵۵۱,۹۹۱	۷,۷۳۳,۶۰۴	۹,۶۵۳,۵۰۵	۱۲,۰۶۸,۱۳۱	۱۵,۰۵۵,۱۶۴	۱۸,۵۵۶,۳۵۵	۲۲,۵۷۰,۵۶۹	۲۶,۸۱۹,۰۱۴	۳۱,۲۶۲,۳۲۸
فلپ	۱,۵۴۶,۶۹۸	۲,۰۵۱,۰۰۲	۲,۶۶۶,۲۰۳	۳,۲۰۷,۷۵۴	۳,۱۳۴,۶۹۲	۵,۱۶۸,۳۶۶	۶,۴۶۰,۳۵۷	۸,۰۷۵,۵۷۱	۱۰,۰۹۴,۶۶۴	۱۲,۶۱۸,۰۸۰	۱۵,۷۷۲,۶۰۰
قطعات لاستیکی	۲۷,۸۸۲,۰۱۰	۲۶,۳۷۴,۸۱۳	۲۶,۸۱۸,۳۵۵	۲۶,۸۱۸,۳۵۵	۲۶,۸۱۸,۳۵۵	۲۶,۸۱۸,۳۵۵	۲۶,۸۱۸,۳۵۵	۲۶,۸۱۸,۳۵۵	۲۶,۸۱۸,۳۵۵	۲۶,۸۱۸,۳۵۵	۲۶,۸۱۸,۳۵۵
تایرهای اتوبوسی TBR (ریالی)	۳,۸۷۰,۵۲۸	۵,۳۸۸,۳۶۹	۷,۳۹۰,۵۷۱	۱۰,۳۲۰,۳۴۲	۱۳,۲۵۵,۵۵۳	۱۶,۲۸۱,۹۴۱	۲۰,۳۲۴,۳۶۶	۲۵,۴۴۰,۵۲۲	۳۱,۸۰۰,۶۶۶	۳۹,۶۸۸,۵۴۰	۴۹,۱۱۰,۶۷۵
تایرهای اتوبوسی TBR (دلاری)	۶,۸۷۴,۹۷۱	۹,۳۸۸,۵۵۳	۱۲,۴۰۰,۷۴۴	۱۶,۲۸۱,۹۴۱	۲۰,۳۲۴,۳۶۶	۲۵,۴۴۰,۵۲۲	۳۱,۸۰۰,۶۶۶	۳۹,۶۸۸,۵۴۰	۴۹,۱۱۰,۶۷۵	۵۹,۶۸۸,۵۴۰	۷۱,۱۱۰,۶۷۵
تایرهای راضاری و معدنی OTR (ریالی)	۶,۸۷۴,۹۷۱	۹,۳۸۸,۵۵۳	۱۲,۴۰۰,۷۴۴	۱۶,۲۸۱,۹۴۱	۲۰,۳۲۴,۳۶۶	۲۵,۴۴۰,۵۲۲	۳۱,۸۰۰,۶۶۶	۳۹,۶۸۸,۵۴۰	۴۹,۱۱۰,۶۷۵	۵۹,۶۸۸,۵۴۰	۷۱,۱۱۰,۶۷۵
تایرهای راضاری و معدنی OTR (دلاری)	۱,۳۵۸,۸۴۵	۱,۳۵۸,۸۴۵	۱,۳۵۸,۸۴۵	۱,۳۵۸,۸۴۵	۱,۳۵۸,۸۴۵	۱,۳۵۸,۸۴۵	۱,۳۵۸,۸۴۵	۱,۳۵۸,۸۴۵	۱,۳۵۸,۸۴۵	۱,۳۵۸,۸۴۵	۱,۳۵۸,۸۴۵
تایر سواری	۳,۳۰۲,۳۶۹	۳,۳۰۲,۳۶۹	۳,۳۰۲,۳۶۹	۳,۳۰۲,۳۶۹	۳,۳۰۲,۳۶۹	۳,۳۰۲,۳۶۹	۳,۳۰۲,۳۶۹	۳,۳۰۲,۳۶۹	۳,۳۰۲,۳۶۹	۳,۳۰۲,۳۶۹	۳,۳۰۲,۳۶۹

بهای تمام شده درآمد عملیاتی، عمدتاً شامل، مواد مستقیم و غیرمستقیم، هزینه تعمیرات و نگهداری در حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه؛ (ارقام به میلیون ریال)

هزینه تعمیرات و نگهداری ابتدا بر مبنای سرانه فروش محاسبه شده است. سپس، با اعمال نرخ رشد تورم ایران، سرانه هر واحد فروش برای سال‌های آتی برآورد گردیده و در نهایت، باتوجه به مقادیر فروش پیش‌بینی‌شده در دوره پیش‌بینی، هزینه تعمیرات و نگهداری محاسبه شده است. استهلاک نیز بر اساس نرخ‌های افشا شده در صورت‌های مالی در گزارش محاسبه گردیده است. همچنین، سایر اقلام سربار با اتکا به نرخ تورم پیش‌بینی‌شده برای ایران توسط صندوق بین‌المللی پول برآورد شده‌اند. لازم به ذکر است باتوجه به اصل اهمیت در برآورد اطلاعات مالی، فرض شده است که مقادیر تولید و فروش در دوره پیش‌بینی برابر باشند.

بهای تمام شده پیش‌بینی‌شده - انجام افزایش سرمایه											
شرح (ارقام: م ریال)	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹	۱۴۱۰	۱۴۱۱	۱۴۱۲	۱۴۱۳	۱۴۱۴	۱۴۱۵
مواد مستقیم	۷۳,۳۸۰,۰۴۸	۱۰۶,۷۳۵,۱۹۰	۱۵۵,۲۲۲,۸۳۰	۲۲۴,۸۷۲,۵۰۴	۳۷۱,۰۸۶,۶۶۸	۵۰۶,۵۲۳,۸۵۰	۶۰۶,۵۲۳,۸۵۰	۷۸۰,۸۹۹,۳۰۰	۱,۰۰۵,۴۰۸,۳۳۱	۱,۲۹۴,۶۶۲,۳۶۸	۱,۶۶۶,۶۶۲,۳۶۸
دستور مستقیم	۶,۲۴۴,۳۲۷	۸,۳۳۹,۵۴۳	۱۱,۰۴۹,۳۲۰	۱۲,۳۶۴,۶۹۹	۱۴,۰۸۶,۶۶۸	۱۶,۲۸۱,۹۴۱	۱۸,۵۵۶,۳۵۵	۲۰,۳۲۴,۳۶۶	۲۲,۵۷۰,۵۶۹	۲۶,۸۱۹,۰۱۴	۳۱,۲۶۲,۳۲۸
سربار تولید	۱۸,۰۹۱,۳۴۴	۲۳,۸۷۴,۶۹۹	۳۰,۹۱۸,۸۶۵	۳۷,۰۸۱,۸۵۱	۴۴,۰۸۱,۸۵۱	۵۰,۸۹۹,۳۰۰	۵۸,۰۸۹,۳۰۰	۶۶,۰۸۹,۳۰۰	۷۵,۰۸۹,۳۰۰	۸۵,۰۸۹,۳۰۰	۹۵,۰۸۹,۳۰۰
جمع هزینه‌های تولید	۹۷,۷۶۵,۷۱۰	۱۴۸,۹۳۹,۱۸۶	۱۹۷,۱۹۱,۱۲۵	۲۶۸,۶۴۳,۲۱۶	۳۷۵,۰۵۵,۵۲۵	۴۶۵,۶۹۵,۱۵۱	۵۴۵,۶۹۵,۱۵۱	۶۳۶,۶۹۵,۱۵۱	۷۵۵,۶۹۵,۱۵۱	۸۵۵,۶۹۵,۱۵۱	۹۵۵,۶۹۵,۱۵۱
(افزایش) موجودی‌های در جریان ساخت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بهای تمام شده کالای تولید شده	۹۷,۷۶۵,۷۱۰	۱۴۸,۹۳۹,۱۸۶	۱۹۷,۱۹۱,۱۲۵	۲۶۸,۶۴۳,۲۱۶	۳۷۵,۰۵۵,۵۲۵	۴۶۵,۶۹۵,۱۵۱	۵۴۵,۶۹۵,۱۵۱	۶۳۶,۶۹۵,۱۵۱	۷۵۵,۶۹۵,۱۵۱	۸۵۵,۶۹۵,۱۵۱	۹۵۵,۶۹۵,۱۵۱
(افزایش) موجودی‌های ساخته شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۹۷,۷۶۵,۷۱۰	۱۴۸,۹۳۹,۱۸۶	۱۹۷,۱۹۱,۱۲۵	۲۶۸,۶۴۳,۲۱۶	۳۷۵,۰۵۵,۵۲۵	۴۶۵,۶۹۵,۱۵۱	۵۴۵,۶۹۵,۱۵۱	۶۳۶,۶۹۵,۱۵۱	۷۵۵,۶۹۵,۱۵۱	۸۵۵,۶۹۵,۱۵۱	۹۵۵,۶۹۵,۱۵۱

بهای تمام شده پیش‌بینی‌شده - عدم افزایش سرمایه											
شرح (ارقام: م ریال)	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹	۱۴۱۰	۱۴۱۱	۱۴۱۲	۱۴۱۳	۱۴۱۴	۱۴۱۵
مواد مستقیم	۷۳,۳۸۰,۰۴۸	۱۰۶,۷۳۵,۱۹۰	۱۵۵,۲۲۲,۸۳۰	۲۲۴,۸۷۲,۵۰۴	۳۷۱,۰۸۶,۶۶۸	۵۰۶,۵۲۳,۸۵۰	۶۰۶,۵۲۳,۸۵۰	۷۸۰,۸۹۹,۳۰۰	۱,۰۰۵,۴۰۸,۳۳۱	۱,۲۹۴,۶۶۲,۳۶۸	۱,۶۶۶,۶۶۲,۳۶۸
دستور مستقیم	۶,۲۴۴,۳۲۷	۸,۳۳۹,۵۴۳	۱۱,۰۴۹,۳۲۰	۱۲,۳۶۴,۶۹۹	۱۴,۰۸۶,۶۶۸	۱۶,۲۸۱,۹۴۱	۱۸,۵۵۶,۳۵۵	۲۰,۳۲۴,۳۶۶	۲۲,۵۷۰,۵۶۹	۲۶,۸۱۹,۰۱۴	۳۱,۲۶۲,۳۲۸
سربار تولید	۱۸,۰۹۱,۳۴۴	۲۳,۸۷۴,۶۹۹	۳۰,۹۱۸,۸۶۵	۳۷,۰۸۱,۸۵۱	۴۴,۰۸۱,۸۵۱	۵۰,۸۹۹,۳۰۰	۵۸,۰۸۹,۳۰۰	۶۶,۰۸۹,۳۰۰	۷۵,۰۸۹,۳۰۰	۸۵,۰۸۹,۳۰۰	۹۵,۰۸۹,۳۰۰
جمع هزینه‌های تولید	۹۷,۷۶۵,۷۱۰	۱۴۸,۹۳۹,۱۸۶	۱۹۷,۱۹۱,۱۲۵	۲۶۸,۶۴۳,۲۱۶	۳۷۵,۰۵۵,۵۲۵	۴۶۵,۶۹۵,۱۵۱	۵۴۵,۶۹۵,۱۵۱	۶۳۶,۶۹۵,۱۵۱	۷۵۵,۶۹۵,۱۵۱	۸۵۵,۶۹۵,۱۵۱	۹۵۵,۶۹۵,۱۵۱
(افزایش) موجودی‌های در جریان ساخت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بهای تمام شده کالای تولید شده	۹۷,۷۶۵,۷۱۰	۱۴۸,۹۳۹,۱۸۶	۱۹۷,۱۹۱,۱۲۵	۲۶۸,۶۴۳,۲۱۶	۳۷۵,۰۵۵,۵۲۵	۴۶۵,۶۹۵,۱۵۱	۵۴۵,۶۹۵,۱۵۱	۶۳۶,۶۹۵,۱۵۱	۷۵۵,۶۹۵,۱۵۱	۸۵۵,۶۹۵,۱۵۱	۹۵۵,۶۹۵,۱۵۱
(افزایش) موجودی‌های ساخته شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۹۷,۷۶۵,۷۱۰	۱۴۸,۹۳۹,۱۸۶	۱۹۷,۱۹۱,۱۲۵	۲۶۸,۶۴۳,۲۱۶	۳۷۵,۰۵۵,۵۲۵	۴۶۵,۶۹۵,۱۵۱	۵۴۵,۶۹۵,۱۵۱	۶۳۶,۶۹۵,۱۵۱	۷۵۵,۶۹۵,۱۵۱	۸۵۵,۶۹۵,۱۵۱	۹۵۵,۶۹۵,۱۵۱

برای برآورد هزینه مواد مستقیم، دستمزد مستقیم و سربار، ابتدا هزینه هر یک از سرفصل‌های مذکور بر مبنای مقدار تولید و فروش، به صورت سرانه محاسبه شده است. سپس نرخ سرانه هر سرفصل هزینه‌ای باتوجه به متوسط نرخ پنج سال گذشته، برای سنوات آتی برآورد گردیده و در نهایت، نرخ‌های برآوردی در مقادیر پیش‌بینی شده تولید و فروش سال‌های آتی اعمال شده است. شایان ذکر است در دوره پیش‌بینی، تغییراتی بابت موجودی کالای در جریان ساخت یا کالای ساخته شده در محاسبات منظور نشده است.

۳-۱-۲. تأثیر طرح توسعه بر میزان تولید، کیفیت، فروش و نیروی کار شرکت

مقادیر تولید و فروش انواع تایر (کیلوگرم) - با فرض انجام افزایش سرمایه						شرح	
۱۴۱۰ الی ۱۴۱۷	۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵		
۴۴,۴۷۲,۳۸۸	۴۴,۴۷۲,۳۸۸	۴۴,۴۷۲,۳۸۸	۴۴,۴۷۲,۳۸۸	۴۴,۴۷۲,۳۸۸	۴۴,۴۷۲,۳۸۸	تایر سواری	داخلی
۵۰,۲۶۵	۵۰,۲۶۵	۵۰,۲۶۵	۵۰,۲۶۵	۵۰,۲۶۵	۵۰,۲۶۵	فلپ	
۲۱۴	۲۱۴	۲۱۴	۲۱۴	۲۱۴	۲۱۴	قطعات لاستیکی	
۲۱,۹۹۶,۱۰۰	۲۱,۹۹۶,۱۰۰	۱۸,۶۹۶,۶۸۵	-	-	-	تایر اتوبوسی	
۵,۹۰۹,۴۰۰	۵,۹۰۹,۴۰۰	۵,۰۲۲,۹۹۰	-	-	-	تایرهای راهسازی و معدنی	
۴۳۳,۵۸۹	۴۳۳,۵۸۹	۴۳۳,۵۸۹	۴۳۳,۵۸۹	۴۳۳,۵۸۹	۴۳۳,۵۸۹	تایر سواری	صادراتی
۷۲۸۶۱۹۵۶	۷۲۸۶۱۹۵۶	۶۸,۶۷۶,۱۳۱	۴۴,۹۵۶,۴۵۶	۴۴,۹۵۶,۴۵۶	۴۴,۹۵۶,۴۵۶	جمع	

برای برآورد میزان تولید و فروش خطوط فعال شرکت در دوره پیش‌بینی، شامل سال‌های ۱۴۰۵ تا ۱۴۱۷، روند سنوات گذشته مبنای محاسبه قرار گرفته است. براین اساس، مقدار تولید و فروش انواع تایرهای سواری داخلی معادل ۴۴,۴۷۲,۳۸۸ کیلوگرم، فلپ معادل ۵۰,۲۶۵ کیلوگرم، قطعات لاستیکی معادل ۲۱۴ کیلوگرم و انواع تایرهای سواری صادراتی معادل ۴۳۳,۵۸۹ کیلوگرم برآورد شده و برای کل دوره پیش‌بینی به صورت ثابت در نظر گرفته شده است.

مقادیر تولید و فروش انواع تایر (کیلوگرم) - با فرض عدم انجام افزایش سرمایه						شرح	
۱۴۱۰ الی ۱۴۱۷	۱۴۰۹	۱۴۰۸	۱۴۰۷	۱۴۰۶	۱۴۰۵		
۴۴,۴۷۲,۳۸۸	۴۴,۴۷۲,۳۸۸	۴۴,۴۷۲,۳۸۸	۴۴,۴۷۲,۳۸۸	۴۴,۴۷۲,۳۸۸	۴۴,۴۷۲,۳۸۸	تایر سواری	داخلی
۵۰,۲۶۵	۵۰,۲۶۵	۵۰,۲۶۵	۵۰,۲۶۵	۵۰,۲۶۵	۵۰,۲۶۵	فلپ	
۲۱۴	۲۱۴	۲۱۴	۲۱۴	۲۱۴	۲۱۴	قطعات لاستیکی	
۲۱,۹۹۶,۱۰۰	۱۸,۶۹۶,۶۸۵	-	-	-	-	تایر اتوبوسی	
۵,۹۰۹,۴۰۰	۵,۰۲۲,۹۹۰	-	-	-	-	تایرهای راهسازی و معدنی	
۴۳۳,۵۸۹	۴۳۳,۵۸۹	۴۳۳,۵۸۹	۴۳۳,۵۸۹	۴۳۳,۵۸۹	۴۳۳,۵۸۹	تایر سواری	صادراتی
۷۲,۸۶۱,۹۵۶	۶۸,۶۷۶,۱۳۱	۴۴,۹۵۶,۴۵۶	۴۴,۹۵۶,۴۵۶	۴۴,۹۵۶,۴۵۶	۴۴,۹۵۶,۴۵۶	جمع	

بر اساس مفروضات مندرج در طرح توجیهی فنی - اقتصادی، ظرفیت عملی تولید تایرهای اتوبوسی معادل ۳۱,۴۲۳ تن در سال و ظرفیت تولید تایرهای راهسازی و معدنی معادل ۷,۱۷۶ تن در سال برآورد شده است. مطابق اطلاعات ارائه شده در طرح مذکور، میزان بهره‌برداری از ظرفیت طرح در سال نخست ۸۵ درصد و برای سال‌های بعد ۱۰۰ درصد در نظر گرفته شده است. با این حال، به منظور رعایت اصل محافظه‌کاری، فرض شده است که ۳۰ درصد از ظرفیت واقعی برآورد شده در طرح توجیهی فنی - اقتصادی بلااستفاده باقی بماند. بر این اساس، ظرفیت قابل اتکای طرح برای سال اول بهره‌برداری معادل ۵۹/۵ درصد و برای سال‌های پس از آن معادل ۷۰ درصد ظرفیت اسمی برآورد شده است.

شایان ذکر است طبق اطلاعات طرح توجیهی فنی - اقتصادی، برآورد گریده است پس از بهره‌برداری از طرح توسعه مذکور، ۱,۱۱۸ نفر در بخش تولید و ۳۶۴ نفر در بخش اداری (در مجموع ۱,۴۸۲ نفر) به شرکت کویر تایر سهامی عام افزوده خواهد شد.

همچنین، طبق اطلاعات طرح توجیهی فنی - اقتصادی، پیش‌بینی شده است که پس از بهره‌برداری از طرح توسعه مذکور، تعداد ۱,۱۱۸ نفر در بخش تولید و ۳۶۴ نفر در بخش اداری، در مجموع ۱,۴۸۲ نفر، به نیروی انسانی شرکت کویر تایر (سهامی عام) افزوده شود.

۳-۱-۳. میزان کشتی بازار (فروش) در سال های آتی باتوجه به طرح یاد شده

گروه تایر	سال	۱۴۰۱		۱۴۰۲		۱۴۰۳		درصد تغییرات وزنی سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲
		تعداد (حلقه)	وزن (تن)	تعداد (حلقه)	وزن (تن)	تعداد (حلقه)	وزن (تن)	
مجموع کل تایر باری - اتوبوسی		۱,۳۲۳,۷۸۶	۹۷,۵۵۴	۱,۸۵۸,۳۱۱	۱۳۵,۰۴۹	۲,۰۳۷,۱۷۱	۱۴۸,۶۹۰	۱۰٪
مجموع کل تایر راه سازی و معدنی		۸۵,۱۷۹	۱۶,۵۲۵	۱۴۵,۲۲۰	۱۸,۸۷۸	۱۹۷,۷۸۳	۲۵,۷۱۲	۳۶٪

* مأخذ: انجمن صنفی صنعت تایر ایران

بر اساس طرح توجیهی فنی - اقتصادی، در سال ۱۴۰۳ مجموع واردات تایرهای باری - اتوبوسی برابر با ۲,۰۳۷,۱۷۱ حلقه، معادل ۱۴۸,۶۹۰ تن، گزارش شده که نسبت به سال ۱۴۰۲ از رشد ۱۰ درصدی برخوردار بوده است. همچنین، مجموع واردات تایرهای راه سازی - معدنی در سال مذکور ۱۹۷,۷۸۳ حلقه، معادل ۲۵,۷۱۲ تن، برآورد شده که بیانگر افزایش ۳۶ درصدی نسبت به سال ۱۴۰۲ است. برآورد می شود حدود ۵۵ درصد از واردات تایرهای باری - اتوبوسی و حدود ۳۰ درصد از واردات تایرهای راه سازی - معدنی، به تایرهای رادیال تمام سیمی اختصاص داشته باشد. براین اساس، وضعیت واردات این محصول مطابق جدول زیر برآورد شده است:

شرح	واحد (حلقه)	واحد (تن)
انواع تایرهای رادیال تمام سیمی اتوبوسی و باری (TBR)	۱,۱۲۰,۴۰۰	۷۵,۱۰۰
تایرهای رادیال تمام سیمی ماشین های راه سازی و معدنی (OTR)	۵۹,۳۰۰	۱۶,۰۰۰

همچنین طبق این گزارش طرح های ثبت شده تحت کد آیسپک مرتبط با محصولات طرح به شرح ذیل است:

(واحد: تن)

ردیف	نام طرح	استان	کد آیسپک	درصد پیشرفت فیزیکی	تاریخ اخذ جواز	ظرفیت اسمی
۱	رهپویان امید افروز	اردبیل	۲۵۱۱۴۱۲۳۶۱	۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۳۰۰۰
۲	نانو لاستیک سازان برنا	آذربایجان غربی		۱	۱۴۰۱/۰۲/۰۷	۶۰۰۰
۳	لاستیک خوزستان	خوزستان		۶۰,۱۶	۱۴۰۰/۰۲/۱۸	۱۸۰۰۰
۴	صدیقه فانی	سمنان		۰	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	۳۰۰
۵	رهپویان امید افروز	اردبیل	۲۵۱۱۴۱۲۴۱۳	۰	۱۴۰۱/۰۱/۳۰	۴۰۰۰

مجموع ظرفیت شرکت های یاد شده حدود ۳۱,۳۰۰ تن برآورد شده است که از این میزان، حدود ۲۷,۳۰۰ تن به انواع تایرهای رادیال تمام سیمی اتوبوسی - باری (TBR) و حدود ۴,۰۰۰ تن به انواع تایرهای رادیال تمام سیمی ماشین های راه سازی - معدنی (OTR) اختصاص دارد. بر اساس نظر اغلب کارشناسان، طرح موجود متناسب به تایرهای رادیال تمام سیمی ماشین های راه سازی - معدنی، در عمل مربوط به تایرهای ماشین های راه سازی - معدنی نبوده و شامل تایرهای معدنی بایاس است.

در جمع بندی، پیش بینی میزان عرضه داخلی محصولات طرح توسط واحدهای فعال در سال های آتی به شرح زیر برآورد شده است:

سال	واحد	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹	۱۴۱۰
انواع تایرهای رادیال تمام سیمی اتوبوسی و باری (TBR)	حلقه	۰	۶۷,۹۰۰	۱۳۵,۸۰۰	۲۰۳,۷۰۰	۲۷۱,۶۰۰	۳۳۹,۶۰۰	۴۰۷,۵۰۰
	تن	۰	۴,۵۵۰	۹,۱۰۰	۱۳,۶۵۰	۱۸,۲۰۰	۲۲,۷۵۰	۲۷,۳۰۰
تایرهای رادیال تمام سیمی ماشین های راه سازی و معدنی (OTR)	حلقه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	تن	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شایان ذکر است سهم قابل حصول از بازار مصرف محصولات طرح به شرح جداول زیر گزارش می شود:

(واحد: حلقه)

نوع محصول	شرح	سال	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹	۱۴۱۰
تایر رادیال اتوبوسی و باری	پیش بینی عرضه		۱,۴۲۹,۹۰۰	۱,۳۶۹,۹۰۰	۱,۳۳۱,۴۰۰	۱,۳۱۱,۰۰۰	۱,۳۰۶,۱۰۰	۱,۳۱۴,۴۰۰	۱,۳۳۳,۹۰۰
	پیش بینی تقاضا		۱,۴۸۸,۹۴۰	۱,۷۴۸,۰۰۰	۲,۰۱۸,۱۴۰	۲,۳۰۰,۲۸۰	۲,۵۹۴,۵۸۰	۲,۹۰۱,۹۲۰	۳,۲۲۳,۰۴۰
	سهم قابل حصول		۵۹,۰۴۰	۳۷۸,۱۰۰	۶۸۶,۷۴۰	۹۸۹,۲۸۰	۱,۲۸۸,۴۸۰	۱,۵۸۷,۵۲۰	۱,۸۸۹,۱۴۰
	ظرفیت مجری طرح		۰	۰	۰	۰	۴۶۸,۹۹۶	۵۵۱,۷۶۰	۵۵۱,۷۶۰
	سهم از مازاد تقاضا (%)		۰	۰	۰	۰	۳۶,۴	۳۴,۸	۲۹,۲
تایر رادیال راه سازی و معدنی	پیش بینی عرضه		۵۰,۴۰۰	۴۲,۸۰۰	۳۶,۴۰۰	۳۰,۹۰۰	۲۶,۳۰۰	۲۲,۴۰۰	۱۹,۰۰۰
	پیش بینی تقاضا		۵۰,۸۲۰	۶۷,۲۴۰	۸۳,۹۲۰	۱۰۰,۷۰۰	۱۲۰,۸۸۰	۱۳۷,۹۲۰	۱۵۵,۰۶۰
	سهم قابل حصول		۴۲۰	۲۴,۴۴۰	۴۷,۵۲۰	۶۹,۸۰۰	۹۴,۵۸۰	۱۱۵,۵۲۰	۱۳۶,۰۶۰
	ظرفیت مجری طرح		۰	۰	۰	۰	۳۱,۲۶۶	۳۶,۷۸۴	۳۶,۷۸۴
	سهم از مازاد تقاضا (%)		۰	۰	۰	۰	۳۳,۱	۳۱,۸	۲۷

(واحد: تن)

نوع محصول	شرح	سال	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷	۱۴۰۸	۱۴۰۹	۱۴۱۰
تایر رادیال اتوبوسی و باری	پیش بینی عرضه		۹۵,۸۰۰	۹۱,۷۵۰	۸۹,۲۰۰	۸۷,۸۵۰	۸۷,۵۰۰	۸۸,۰۵۰	۸۹,۴۰۰
	پیش بینی تقاضا		۹۹,۷۶۰	۱۱۷,۱۱۰	۱۳۵,۲۲۰	۱۵۴,۱۲۰	۱۷۳,۸۴۰	۱۹۴,۴۳۰	۲۱۵,۹۴۰
	سهم قابل حصول		۳,۹۶۰	۲۵,۳۶۰	۴۶,۰۲۰	۶۶,۲۷۰	۸۶,۳۴۰	۱۰۶,۳۸۰	۱۲۶,۵۴۰
	ظرفیت مجری طرح		۰	۰	۰	۰	۳۱,۴۲۳	۳۶,۹۶۸	۳۶,۹۶۸
	سهم از مازاد تقاضا (%)		۰	۰	۰	۰	۳۶,۴	۳۴,۷	۲۹,۲
تایر رادیال راه سازی و معدنی	پیش بینی عرضه		۱۳,۶۰۰	۱۱,۶۰۰	۹,۸۰۰	۸,۳۰۰	۷,۱۰۰	۶,۰۰۰	۵,۱۰۰
	پیش بینی تقاضا		۱۳,۷۲۰	۱۸,۱۵۰	۲۲,۶۵۰	۲۷,۱۹۰	۳۲,۶۴۰	۳۷,۲۵۰	۴۱,۸۸۰
	سهم قابل حصول		۱۲۰	۶,۵۵۰	۱۲,۸۵۰	۱۸,۸۹۰	۲۵,۵۴۰	۳۱,۲۵۰	۳۶,۷۸۰
	ظرفیت مجری طرح		۰	۰	۰	۰	۸,۴۴۲	۹,۹۳۲	۹,۹۳۲
	سهم از مازاد تقاضا (%)		۰	۰	۰	۰	۳۳	۳۱,۸	۲۷

۳-۱-۴. ظرفیت های اسمی، عملی و واقعی

(واحد: تن)

شرح	سال گذشته (منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰)		آخرین صورت های مالی حسابرسی شده (منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰)		۱۴۰۸		۱۴۰۹ (فرض یکسال تأخیر در بهره برداری، در حالت عدم انجام افزایش سرمایه)		۱۴۱۰ الی ۱۴۱۷	
	ظرفیت اسمی	ظرفیت واقعی	ظرفیت اسمی	ظرفیت واقعی	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه
تایر رادیال سواری	۳۰,۷۰۰	۴۲,۲۵۲	۳۰,۷۰۰	۴۵,۶۲۰	۳۴,۵۰۰	۴۴,۵۰۰	۳۴,۵۰۰	۴۴,۵۰۰	۴۴,۵۰۰	۴۴,۵۰۰
فلپ دور تایر	۵۲۵	۷۳	۵۲۵	۳۰	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰	۵۰
انواع تایرهای رادیال تمام سیمی اتوبوسی - باری (TBR)	-	-	-	-	۱۸,۶۹۷	-	۲۱,۹۹۶	۱۸,۶۹۷	۲۱,۹۹۶	۲۱,۹۹۶
تایرهای رادیال تمام سیمی ماشین های راه سازی - معدنی (OTR)	-	-	-	-	۵,۰۲۳	-	۵,۹۰۹	۵,۰۲۳	۵,۹۰۹	۵,۹۰۹

برآورد مقدار تولید تایرهای رادیال سواری و فلپ دور تایر، بر مبنای اطلاعات مندرج در صورت های مالی حسابرسی شده شرکت کویر تایر (سهامی عام) و با اتکا به روند تاریخی تولید این محصولات انجام شده است. با توجه به ثبات نسبی روند مزبور، مقدار تولید در سنوات دوره پیش بینی به صورت ثابت در نظر گرفته شده است.

در خصوص پیش بینی ظرفیت طرح توسعه موجود، با توجه به اینکه ظرفیت عملیاتی طرح برای تولید تایرهای رادیال تمام سیمی اتوبوسی - باری معادل ۳۱,۴۲۳ تن در سال و برای تولید تایرهای رادیال تمام سیمی ماشین های راه سازی - معدنی

معادل ۷۱,۱۷۶ تن در سال برآورد شده است، به منظور رعایت اصل محافظه کاری، نسبت به مقادیر ارائه شده در طرح توجیهی فنی - اقتصادی، ضریب تعدیل ۳۰ درصد اعمال گردیده است. براین اساس، ظرفیت تولید این محصولات در حالت انجام افزایش سرمایه، از حدود ۵۹/۵ درصد به ۷۰ درصد ظرفیت کامل افزایش می یابد.

همچنین، در حالت عدم انجام افزایش سرمایه، فرض بر این است که طرح مذکور با یک سال تأخیر و بر مبنای همان مقادیر تعدیل شده فوق به مرحله بهره برداری خواهد رسید.

۳-۱-۵. خالص جریانات نقدی، دوره بازگشت سرمایه، IRR و NPV طرح

ارزیابی طرح افزایش سرمایه - ارقام میلیون ریال					شرح / دوره	سود خالص
سال ۱۴۰۸	سال ۱۴۰۷	سال ۱۴۰۶	سال ۱۴۰۵	مقطع گزارش توجیهی	انجام افزایش سرمایه	
۱۴۵,۰۴۹,۹۲۲	۳۲,۹۸۰,۵۵۴	۲۴,۸۷۹,۶۶۳	۱۹,۰۹۱,۵۹۱		عدم انجام افزایش سرمایه	
۴۱۶,۹۶,۶۴۸	۳۲,۹۸۰,۵۵۴	۲۴,۸۷۹,۶۶۳	۱۹,۰۹۱,۵۹۱		خالص وجوه سرمایه گذاری شده	
				(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)		
۱۰۳,۳۵۳,۲۷۵	*	*	*	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	خالص تغییرات سود	
۲۲,۵۶۲,۴۶۵	*	*	*		تفاوت تغییرات استهلاک (هزینه های غیر نقد)	
۱۲۶,۹۱۵,۷۳۹	*	*	*	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	خالص جریانات نقدی	
۱۲۶,۹۱۵,۷۳۹	*	*	*	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	خالص جریانات نقدی - برای IRR	
۱۰۶,۹۱۵,۷۳۹	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	خالص جریانات نقدی تجمعی	
۳۹,۳۹۸,۵۳۷	*	*	*	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	خالص جریانات نقدی تنزیل شده	
۱۹,۳۹۸,۵۳۷	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	خالص جریانات نقدی تنزیل شده تجمعی	

ارزیابی طرح افزایش سرمایه - ارقام میلیون ریال										شرح / دوره	سود خالص
سال ۱۴۱۷	سال ۱۴۱۶	سال ۱۴۱۵	سال ۱۴۱۴	سال ۱۴۱۳	سال ۱۴۱۲	سال ۱۴۱۱	سال ۱۴۱۰	سال ۱۴۰۹	سال ۱۴۰۸	انجام افزایش سرمایه	
۲۳,۲۲۸,۵۷۹	۱۴۸,۸۶۴,۰۱۹	۲۱۴,۶۵۴,۲۷۱	۲۱۸,۵۴۰,۵۴۹	۲۰۷,۶۷۹,۸۱۸	۱۷۸,۵۸۷,۱۱۹	۱۴۳,۲۴۳,۳۳۹	۱۰۲,۹۷۳,۲۵۹	۸۳,۵۰۳,۰۶۶		عدم انجام افزایش سرمایه	
۲۳,۲۲۸,۵۷۹	۱۴۸,۸۳۵,۴۰۰	۱۸۷,۳۶۰,۱۰۶	۱۹۹,۶۵۳,۱۹۵	۱۸۵,۰۰۳,۴۱۳	۱۵۸,۵۸۹,۵۰۴	۱۲۳,۲۴۵,۷۳۴	۱۰۵,۹۸۶,۵۹۸	۱۶۵,۴۵۳,۷۰۰		خالص وجوه سرمایه گذاری شده	
*	۲۸,۶۱۹	۲۷,۲۹۴,۳۶۵	۱۸,۸۸۸,۳۵۴	۲۲,۶۷۶,۴۰۵	۱۹,۹۹۷,۶۱۵	۱۹,۹۹۷,۶۱۵	(۳,۰۱۳,۳۳۹)	(۸۱,۹۴۹,۶۳۴)		خالص تغییرات سود	
*	(۳۳,۳۰۲)	(۸۱۵,۱۱۵)	(۳,۴۵۸,۳۶۰)	(۲۰,۲۳,۴۶۶)	*	*	*	*		تفاوت تغییرات استهلاک (هزینه های غیر نقد)	
*	(۳,۶۸۲)	۲۶,۴۷۹,۳۵۰	۱۶,۴۳۰,۰۹۴	۱۹,۶۵۲,۹۴۰	۱۹,۹۹۷,۶۱۵	۱۹,۹۹۷,۶۱۵	(۳,۰۱۳,۳۳۹)	(۸۱,۹۴۹,۶۳۴)		خالص جریانات نقدی	
*	(۳,۶۸۲)	۲۶,۴۷۹,۳۵۰	۱۶,۴۳۰,۰۹۴	۱۹,۶۵۲,۹۴۰	۱۹,۹۹۷,۶۱۵	۱۹,۹۹۷,۶۱۵	(۳,۰۱۳,۳۳۹)	(۸۱,۹۴۹,۶۳۴)		خالص جریانات نقدی - برای IRR	
۱۳۴,۵۰۶,۵۹۸	۱۳۴,۵۰۶,۵۹۸	۱۳۴,۵۱۰,۱۸۰	۹۸,۰۳۱,۰۳۰	۸۱,۶۰۰,۹۳۶	۶۱,۹۴۷,۹۹۶	۴۱,۹۵۰,۳۸۱	۲۱,۹۵۲,۷۶۶	۲۴,۹۶۶,۱۰۵		خالص جریانات نقدی تجمعی	
*	(۹۹)	۹۶۵,۱۳۴	۸۱۲,۹۴۶	۱,۲۰۰,۰۴۶	۱,۸۲۳,۳۹۱	۲,۴۷۵,۲۵۳	(۵۰۶,۳۲۵)	(۸۱,۹۴۹,۶۳۴)		خالص جریانات نقدی تنزیل شده	
۷,۴۹۶,۳۵۴	۷,۴۹۶,۳۵۴	۷,۴۹۶,۴۵۳	۶,۵۳۱,۳۱۹	۵,۷۱۸,۳۷۲	۴,۳۹۸,۳۳۶	۲,۵۷۴,۹۲۵	۹۹,۶۸۲	۶۰۶,۰۰۷		خالص جریانات نقدی تنزیل شده تجمعی	

مبنای زمانی تهیه گزارش توجیهی افزایش سرمایه، تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۳۰ تعیین شده و بر همین اساس، کلیه جریانات نقدی پروژه تا تاریخ مذکور تنزیل شده است. بر پایه مفروضات مندرج در مطالعه فنی-اقتصادی، بازپرداخت اصل تسهیلات از یک سال پس از شروع پروژه لحاظ گردیده است؛ از این رو، در حالت انجام افزایش سرمایه، با فرض آغاز پروژه از سال ۱۴۰۸، بازپرداخت تسهیلات از سال ۱۴۰۹ آغاز می شود. در مقابل، در حالت عدم انجام افزایش سرمایه، با توجه به برآورد آغاز پروژه از سال ۱۴۰۹، شروع بازپرداخت تسهیلات از سال ۱۴۱۰ در نظر گرفته شده است.

همچنین، مطابق مفروضات مطالعه فنی-اقتصادی، عمر مفید پروژه ۱۳ سال برآورد شده و دوره بهره برداری آن تا سال ۱۴۱۷ امتداد یافته است. نرخ بازده مورد انتظار نیز معادل ۳۵/۷۵ درصد لحاظ شده که این نرخ بر اساس نرخ اخزا با سررسید شهریور ۱۴۰۶ و در مقطع تهیه گزارش توجیهی افزایش سرمایه تعیین گردیده است.

نتیجه ارزیابی	معیارهای مالی استفاده شده
۳ سال و ۲ ماه	دوره برگشت سرمایه - سال

۷,۴۹۶,۳۵۴	ارزش فعلی خالص NPV - میلیون ریال
۴۷	نرخ بازده داخلی IRR - درصد
۳۵/۷۵	بازده موردانتظار - درصد

۴- برنامه‌های شرکت در صورت عملی نشدن افزایش سرمایه

در صورت عدم تحقق افزایش سرمایه موضوع این بیانیه ثبت از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران، شرکت کویر تایر (سهامی عام) ناگزیر خواهد بود تأمین مالی طرح توسعه تولید تایرهای اتوبوسی و باری و تایر ماشین‌های راه‌سازی و معدنی را از مسیرهای جایگزین از جمله استفاده بیشتر از تسهیلات مالی، منابع داخلی، مدیریت سرمایه در گردش و اولویت‌بندی مخارج سرمایه‌ای پیگیری نماید. با این حال، اتکای بیشتر به منابع بدهی محور می‌تواند موجب افزایش هزینه‌های مالی، فشار بر جریان‌های نقدی آتی و کاهش انعطاف‌پذیری مالی شرکت گردد. باتوجه به ماهیت سرمایه‌بر طرح توسعه و نیاز به تأمین به‌موقع منابع مالی برای خرید، حمل، نصب و راه‌اندازی ماشین‌آلات و تجهیزات، عدم انجام افزایش سرمایه می‌تواند زمان‌بندی اجرای طرح را تحت تأثیر قرار دهد و بهره‌برداری از طرح را با تأخیر مواجه سازد. در چنین شرایطی، شرکت ضمن حفظ اولویت اجرای طرح، ناچار خواهد بود بخشی از برنامه‌های توسعه‌ای را با مقیاس محدودتر یا در بازه زمانی طولانی‌تر اجرا نماید.

۵- تغییرات ایجاد شده در اطلاعات شرکت پس از تهیه گزارش

توجیهی هیئت‌مدیره در خصوص افزایش سرمایه

از تاریخ تهیه گزارش توجیهی افزایش سرمایه هیئت‌مدیره تا تاریخ تهیه و ارسال این بیانیه ثبت، بر اساس اطلاعات در اختیار شرکت، تغییر بااهمیتی در وضعیت مالی، شرکت که منجر به تغییر بااهمیت در مفروضات گزارش توجیهی افزایش سرمایه یا تغییر در تصمیم هیئت‌مدیره نسبت به ضرورت و نحوه انجام افزایش سرمایه گردد، رخ نداده است.

۶- چشم‌انداز شرکت و ریسک‌های مرتبط

شرکت کویر تایر (سهامی عام) به‌عنوان یکی از تولیدکنندگان فعال صنعت تایر کشور، با اتکا به سابقه تولید تایرهای رادیال، ظرفیت‌های موجود تولیدی، شبکه فروش، دانش فنی انباشته، زیرساخت‌های آزمایشگاهی و تجربه عرضه محصولات در بازار داخلی، برنامه توسعه خود را باهدف تکمیل سبد محصولات و ورود مؤثرتر به بازار تایرهای اتوبوسی، باری، راه‌سازی و معدنی دنبال می‌کند. اجرای طرح توسعه مزبور می‌تواند ضمن افزایش تنوع محصولات، وابستگی شرکت به گروه محدودی از محصولات فعلی را کاهش داده و زمینه حضور پررنگ‌تر شرکت در بخش‌هایی از بازار تایر را فراهم نماید که از منظر ارزش افزوده، نیاز مصرفی و جایگزینی واردات دارای اهمیت است. از منظر فناوری و تولید، شرکت باتکیه بر واحد تحقیق و توسعه، تجربه طراحی و تولید تایرهای رادیال و بهره‌گیری از تجهیزات و فرایندهای کنترلی، امکان ارتقای کیفیت محصولات، توسعه محصولات جدید و حرکت به سمت داخلی‌سازی بخشی از تجهیزات و قطعات کلیدی را دارد. داخلی‌سازی، بهینه‌سازی مصرف انرژی، کاهش ضایعات، کنترل کیفیت مواد اولیه و تقویت فرایندهای آزمایشگاهی و پایش محصول از جمله محورهایی است که می‌تواند تاب‌آوری عملیاتی شرکت را افزایش دهد و ریسک‌های ناشی از وابستگی ارزی و محدودیت‌های زنجیره تأمین را کاهش دهد.

باوجود چشم‌انداز مذکور، فعالیت شرکت با ریسک‌هایی همراه است. مهم‌ترین ریسک‌های پیشروی شرکت شامل نوسانات نرخ ارز، محدودیت یا تأخیر در تخصیص ارز، وابستگی بخشی از مواد اولیه و ماشین‌آلات به واردات، تغییرات قوانین و مقررات، سیاست‌های قیمت‌گذاری، افزایش نرخ بهره و هزینه‌های مالی، رشد قیمت مواد اولیه و انرژی، محدودیت‌های

ناشی از تحریم، ریسک نقدینگی، ریسک کیفیت مواد و قطعات، توقف یا تأخیر در تأمین قطعات و تجهیزات، و ریسک‌های تجاری ناشی از رقابت با محصولات وارداتی یا تغییر قدرت خرید مشتریان است.

مدیریت شرکت برای کاهش این ریسک‌ها، راهبردهایی از جمله تنوع‌بخشی به منابع تأمین، نظیر مذاکره با تأمین‌کنندگان داخلی و خارجی، برنامه‌ریزی برای تأمین ارز و مواد اولیه، مدیریت موجودی‌های راهبردی، کنترل هزینه‌های تولید، پایش مستمر کیفیت، توسعه محصولات متناسب با نیاز بازار، بهبود ترکیب فروش، استفاده از ابزارهای تأمین مالی مناسب و تقویت نظام مدیریت ریسک را در دستور کار قرار داده است. اجرای افزایش سرمایه از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران نیز از منظر کاهش اتکا به بدهی، بهبود انعطاف‌پذیری مالی و پشتیبانی از اجرای طرح توسعه، یکی از ابزارهای مهم مدیریت ریسک مالی شرکت محسوب می‌شود.

۷- پذیرهنویسی سهام

۷-۱- نحوه عمل ناشر در صورت وجود حق تقدم استفاده نشده ناشی از افزایش

سرمایه

در صورت وجود حق تقدم استفاده نشده (سهام پذیرهنویسی نشده) ناشی از افزایش سرمایه، شرکت کویر تایر (سهامی عام) موظف است نسبت به عرضه عمومی آن از طریق بورس اوراق بهادار تهران اقدام نماید.

۷-۲- مشخصات متعهد پذیرهنویسی

در صورت عدم تکمیل مبلغ افزایش سرمایه و به منظور حصول اطمینان از تکمیل پذیرهنویسی تمامی سهام در نظر گرفته شده جهت عرضه عمومی، شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید (سهامی عام) به‌عنوان سهامدار عمده متعهد گردیده است تا نسبت به خرید کل حق تقدم‌های استفاده نشده (سهام پذیرهنویسی نشده) حداکثر ظرف مدت ۵ روز پایانی مهلت عرضه عمومی اقدام نماید. مشخصات متعهد/متعهدان پذیرهنویسی به شرح جدول زیر است:

نام متعهد	شخصیت حقوقی	موضوع فعالیت	میزان تعهدات
شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید	سهامی عام	فعالیت به‌عنوان هلدینگ سرمایه‌گذاری چندرشته‌ای باهدف سرمایه‌گذاری، اعمال کنترل، راهبری و توسعه شرکت‌ها و طرح‌های اقتصادی در بخش‌های مختلف صنعتی، معدنی، انرژی و خدماتی	خرید کلیه حق تقدم‌های استفاده نشده و سهام پذیرهنویسی نشده، تا سقف مبلغ باقی‌مانده افزایش سرمایه (۱۰۰ درصد)

۷-۳- هزینه‌های قبولی سمت متعهد پذیرهنویسی

باتوجه به اینکه متعهد خرید، سهامدار عمده شرکت کویر تایر (سهامی عام) است و تعهد مزبور در راستای حمایت از تکمیل افزایش سرمایه و اجرای طرح توسعه شرکت انجام می‌شود، بابت قبول سمت متعهد خرید هیچ‌گونه کارمزد، حق الزحمه یا هزینه‌ای دریافت نخواهد شد؛ بنابراین هزینه قبولی سمت متعهد خرید برابر با صفر ریال است.

۷-۴- حدود مسئولیت متعهد پذیرهنویسی، بر اساس قرارداد منعقد به شرح زیر

است:

بر اساس تکمیل و امضای نامه خرید سهام و تعهد مربوط به تکمیل فرایند پذیرهنویسی اعمال خواهد شد. براین اساس، متعهد خرید مکلف است در چارچوب مقررات مربوط و در مهلت‌های مقرر، نسبت به خرید مانده سهام پذیرهنویسی نشده تا سقف تعهد اعلام شده اقدام نماید.

۷-۵- نحوه عمل ناشر در خصوص وجوه ناشی از فروش حق تقدم استفاده نشده:

شرکت کویر تایر، موظف است وجوه حاصل از فروش حق تقدم‌های استفاده نشده (سهام پذیرهنویسی نشده) و پاره سهام ناشی از افزایش سرمایه را پس از کسر هزینه‌های مربوطه و کارمزد فروش حق تقدم‌های یاد شده (مطابق دستورالعمل مراحل زمانی افزایش سرمایه)، به حساب دارندگان حق تقدم‌های یاد شده منظور نماید.

۸- مشخصات مشاوران

شرکت آباد صنعت گیوا (سهامی خاص)، به منظور انجام طرح، تهیه گزارش امکان‌سنجی، طراحی تأمین مالی و شرکت تأمین سرمایه امید (سهامی عام)، به منظور تهیه گزارش توجیهی هیئت‌مدیره به مجموع عمومی فوق‌العاده در خصوص افزایش سرمایه و انتشار سهام خود به مشخصات ذیل، استفاده نموده است:

نام مشاور	شخصیت حقوقی	موضوع مشاوره	محل فعالیت	شماره تماس و دورنگار
شرکت آباد صنعت گیوا	سهامی خاص	تهیه گزارش مطالعه فنی - اقتصادی	تهران، خیابان شهرآرا، پایین‌تر از اداره گذرنامه، نبش خیابان نهم، پلاک ۶۳ طبقه ۴، واحد ۶	تماس: ۰۲۱-۶۶۵۷۷۵۴۴ دورنگار: ۰۲۱-۶۶۴۲۹۷۹۴
شرکت تأمین سرمایه امید	سهامی عام	تهیه گزارش توجیهی هیئت‌مدیره به مجمع عمومی فوق‌العاده	تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان خرمشهر، کوچه شکوه، پلاک ۲	تماس: ۰۲۱-۸۸۵۱۵۶۹۵ دورنگار: ۰۲۱-۸۸۵۱۵۶۹۵

۸-۱- حدود مسئولیت مشاوران شرکت، بر اساس قرارداد منعقد به شرح زیر

است:

مسئولیت شرکت آباد صنعت گیوا در حدود تهیه گزارش امکان‌سنجی و ارائه اطلاعات و تحلیل‌های مرتبط با طرح توسعه، بر اساس اسناد و مدارک ارائه‌شده از سوی شرکت و مفروضات مربوط به اجرای طرح است. مسئولیت شرکت تأمین سرمایه امید نیز در حدود ارائه خدمات مشاوره تأمین مالی، بررسی اطلاعات و مدارک موردنیاز، تهیه گزارش توجیهی افزایش سرمایه، تهیه بیانیه ثبت و پیگیری فرایند اخذ مجوز افزایش سرمایه از سازمان بورس و اوراق بهادار، مطابق قرارداد و اسناد فی‌مابین خواهد بود. مسئولیت نهایی صحت، کفایت و کامل بودن اطلاعات ارائه‌شده در بیانیه ثبت، گزارش توجیهی افزایش سرمایه و سایر مستندات مرتبط، حسب مورد بر عهده ناشر و ارکان ذی‌صلاح شرکت است و مشاوران بر اساس اطلاعات و مستندات دریافت‌شده از شرکت، خدمات حرفه‌ای خود را ارائه نموده‌اند.

۹- سایر اطلاعات بااهمیت در تصمیم‌گیری استفاده‌کنندگان

باتوجه به افزایش سرمایه

به استثنای اطلاعات افشاشده در این بیانیه ثبت، گزارش مطالعات فنی - اقتصادی، گزارش توجیهی افزایش سرمایه، صورت‌های مالی حسابرسی شده و گزارش فعالیت هیئت‌مدیره، تا تاریخ تهیه این بیانیه، اطلاعات بااهمیت دیگری که به تشخیص شرکت بتواند تصمیم‌گیری استفاده‌کنندگان در خصوص افزایش سرمایه را به طور اساسی تحت‌تأثیر قرار دهد، وجود ندارد.