

شرکت کویر تایر (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

همراه با صورتهای مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

شرکت کویر تایر (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) الی (۳)	الف - گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
	ب - صورتهای مالی:
(۱)	فهرست و مصوبه هیات مدیره
(۲)	صورت سود و زیان برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
(۳) و (۴)	صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
(۵)	صورت تغییرات در حقوق مالکانه برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
(۶)	صورت جریانهای نقدی برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱
(۷) الی (۴۹)	یادداشتهای توضیحی

\*\*\*\*\*

## ”بسمه تعالی“

### گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت کویر تایر (سهامی عام)

#### مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت کویر تایر (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۴۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

#### دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.

#### نتیجه گیری

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

#### تاکید بر مطالب خاص

- ۴- در ارتباط با داراییهای ثابت مشهود (یادداشت ۱-۱۰-۱۲ صورتهای مالی) قابل ذکر اینکه:
- الف- سرفصل ماشین آلات و تجهیزات و ماشین آلات پروژه در جریان ۱۴,۰۰۰ تنی طرح و توسعه از کفایت پوشش بیمه ای برخوردار نمی باشد.
- ب- در مقابل پیش پرداختهای سرمایه ای بابت خرید تجهیزات خارجی (عمدتاً شرکتهای GRAND GENERAL و BOSLO) تضامین پیش بینی شده در قرارداد اخذ نشده است.
- ج- پیگیریهای مدیریت جهت اخذ گواهی پایان کار ساختمان دفتر مرکزی تهران (کاربری اداری)، تا تاریخ این گزارش توسط مدیریت در جریان می باشد. همچنین بخشی از اضافات زمین طی دوره مالی مورد گزارش مربوط به خرید ملک مشهود بر اساس مبایعه نامه تنظیمی و گزارش کارشناس رسمی دادگستری (تک نفره) معادل ۱۳۰ میلیارد ریال می باشد، که مدارک مزبور در این خصوص، مستندات رسیدگیهای این مؤسسه قرار گرفته است.

۵- وضعیت مالیات عملکرد، مالیات و عوارض بر ارزش افزوده، جرایم معاملات فصلی ماده ۱۶۹ مکرر و حق بیمه تامین اجتماعی در یادداشتهای ۲۹، ۱-۲۶ و ۲-۳۹ صورتهای مالی بیان شده است. در این ارتباط (الف) بر اساس پیگیریهای انجام شده بابت معافیت بند ب ماده ۱۵۹ قانون پنجم توسعه و بخشنامه مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۳ معاون اول ریاست جمهوری (درخصوص تسری میزان معافیت مالیات عملکرد واحدهای صنعتی و معدنی مناطق کمتر توسعه یافته تا سقف معافیت منظور شده در مناطق آزاد تجاری-صنعتی)



و بر اساس رای مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۷ دیوان عدالت اداری مبنی بر بهره مندی و شمولیت شرکت کویر تایر از مفاد قانون مذکور برای سالهای مالی ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۶، شرکت از پرداخت مالیات عملکرد معاف می باشد و سازمان امور مالیاتی می بایستی مبالغ دریافتی را عودت و یا به حساب طلب شرکت منظور نماید. شایان ذکر است که مالیات قطعی و پرداخت شده سالهای مالی ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۶ جمعاً مبلغ یک هزار میلیارد ریال می باشد، لیکن شعبه ۴ تجدیدنظر دیوان عدالت اداری در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۱ رای به رد ادعای شرکت کویر تایر به نفع اداره امور مالیاتی خراسان جنوبی صادر نموده که طبق ماده ۷۹ قانون تشکیلات و آیین نامه دادرسی نزد رییس قوه قضاییه و رییس دیوان عدالت اداری، مورد اعتراض قرار گرفته است. (ب) همچنین بر اساس برگ قطعی صادره برای عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ ذخیره لازم در حسابها منظور، لیکن به رای صادره اعتراض و پرونده سال مزبور در هیات ۲۵۱ مکرر در جریان رسیدگی بوده، عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ نیز مورد رسیدگی قرار نگرفته است. بنا به مراتب فوق، تعیین میزان بدهی ناشی از موارد فوق منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی و قطعی سازمان امور مالیاتی و مراجع ذیربط می باشد.

۶- در ارتباط با فروش محصولات و خریدهای خارجی شرکت (یادداشتهای ۵، ۹-۱۲، ۱-۱۷ و ۲-۱۷ صورتهای مالی) قابل ذکر اینکه (الف) نرخهای فروش محصولات شرکت بر اساس دستورالعمل های صادره سازمان حمایت از تولید کنندگان و مصرف کنندگان و تایید مدیریت و کسش بازار تعیین گردیده که در این ارتباط با توجه به قراردادهای منعقد شده با خودروساز، بخشی از بهای صورتحساب فروش به صورت اعتباری و دریافت چک بوده (ب) همچنین تبعات تحریم های تحمیلی بر تعاملات خارجی و نقل و انتقال ارز در اقتصاد کشور، انجام عملیات خرید خارجی شرکت به روال معمول پیش بینی شده از جمله مکاتبات اعتبار اسنادی، نقل و انتقال ارز از مجاری رسمی بانک و ... امکان پذیر نبوده و همچنین عملیات ارزی طی دوره مالی مورد گزارش عمدتاً از طریق خرید ارز از سامانه نیما و نقل و انتقال وجوه توسط صرافی ها و بخشی نیز خرید ارز در دسترس (بازار آزاد) و نقل و انتقال توسط اشخاص ثالث (واسطه) صورت گرفته است.

#### سایر بندهای توضیحی

۷- صورتهای مالی سال منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰ و دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی و بررسی اجمالی قرار گرفته و در گزارشهای به تاریخهای ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۰ و ۲۵ مرداد ماه ۱۴۰۰ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور، نظر و نتیجه گیری " تعدیل نشده (مطلوب) " اظهار شده است.

#### گزارش در مورد سایر اطلاعات

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

نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به " سایر اطلاعات " نیست و نسبت به آن هیچ اطمینانی اظهار نمی شود.

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

#### گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- به طوریکه از صورت سود و زیان ملاحظه می گردد سود ناخالص و سود قبل از مالیات دوره مالی مورد گزارش نسبت به دوره مالی مشابه سال قبل به ترتیب حدود ۴۴ و ۸۷ درصد کاهش داشته، که عمدتاً ناشی از افزایش بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی حدود ۵۴ درصد ناشی از افزایش بهای مواد اولیه مصرفی و سربار تولید و هزینه های عمومی و اداری و فروش حدود ۸۷ درصد ناشی از افزایش سطح عمومی قیمتتها و تناسب نداشتن نرخ فروش محصولات اعلام شده از سوی سازمان حمایت از تولید کنندگان و مصرف کنندگان علیرغم افزایش درآمدهای عملیاتی به میزان ۲۲ درصد و متعاقباً افزایش هزینه های مالی بوده است.



- ۱۰- مقررات و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در شرکتهای پذیرفته شده به شرح ذیل رعایت نشده است:
- افشای صورتهای مالی حسابرسی شده حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی سالانه (ماده ۷ دستورالعمل اجرای)
  - افشای متنی از صورت جلسه مورد تایید هیات ریسه مجمع حداکثر یک هفته پس از برگزاری مجمع عمومی (ماده ۹ دستورالعمل اجرایی)
  - ارسال نسخه تصویر برداری شده از جلسات مجامع عمومی در قالب لوح فشرده برای سازمان ۱۰ روز بعد از مجامع (ابلاغیه ۱۸/۰۴۴۰/ب/۹۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۱/۲۱)
  - پرداخت هر گونه کمک بلاعوض با اخذ مجوز از مجمع معادل مبلغ ۲۱ میلیارد ریال (ماده ۱۹ دستورالعمل انضباطی)
  - افشای اطلاعات مربوط به برنامه ها و خرید، فروش و نگهداری سهام خزانه
  - ابلاغیه دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۱۲ با در نظر گرفتن ابلاغیه های بعدی آن در مواردی به شرح ارایه اقرارنامه به کمیته انتصابات مبنی بر اینکه همزمان در بیش از سه شرکت به عنوان عضو غیر موظف هیات مدیره نباشند، تعیین حقوق و مزایای مدیران ارشد اجرایی توسط اعضای هیات مدیره، مستند سازی ارزیابی اثربخشی هیات مدیره، مدیرعامل و کمیته حسابرسی توسط اعضای هیات مدیره، تصویب منشور هیات مدیره و منشور دبیرخانه مستقل هیات مدیره، افشای حقوق و مزایای مدیران اصلی در پایگاه اینترنتی شرکت و افشای آن در یک یادداشت جداگانه در گزارش تفسیری مدیریت به همراه ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی و گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت اصول حاکمیت شرکتی
  - مراحل تطبیق اعضای هیات مدیره و مدیرعامل شرکت با شرایط مندرج در مفاد آیین نامه ماده ۱۳ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید و ضوابط مربوطه مصوب سال ۱۳۹۱ هیات وزیران برای این موسسه امکان پذیر نبوده.
  - افشای فوری آگهی ثبت افزایش سرمایه نزد مرجع ثبت شرکتهای، واریز وجوه حق تقدم های استفاده نشده سهامداران حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز از تاریخ فروش حق تقدم های مزبور (مواد ۱۶ و ۱۷ دستورالعمل مراحل زمانی افزایش سرمایه).

۲۹ مرداد ماه ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی هشیار بهمند

عباس هشی

جواد باغبان

۸۰۰۸۹۹

۹۴۲۰۴۶





شرکت کویر تایر (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورت‌های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای شرکت کویر تایر (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳-۴	• صورت وضعیت مالی
۵	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۶	• صورت جریانهای نقدی
۷-۴۹	• یادداشتهای توضیحی صورت‌های مالی

صورت‌های مالی میان دوره ای طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	محمدعلی اسدی مشیزی	شرکت سرمایه گذاری سپه
	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	سید محمدحسین زینلی	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
	عضو موظف هیات مدیره - معاونت مالی و حقوقی	محمد سلطانی	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
	عضو موظف هیات مدیره - معاونت طرح و توسعه	محمد صادق نائینی	شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه
	عضو هیئت مدیره - غیرموظف	محمدرضا خزاعی	شرکت سرمایه گذاری مهر



شرکت کویر تایر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹,۸۵۹,۵۲۱	۱۲,۰۴۴,۶۲۶	۵	درآمدهای عملیاتی
(۶,۶۶۹,۷۹۸)	(۱۰,۲۵۱,۷۰۸)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۱۸۹,۷۲۳	۱,۷۹۲,۹۱۸		سود ناخالص
(۴۸۴,۷۴۸)	(۷۵۰,۹۹۱)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۶۱,۸۰۳	۸۲,۸۲۶	۸	سایر درآمدها
۲,۷۶۶,۷۷۸	۱,۱۲۴,۷۵۳		سود عملیاتی
(۴۱۴,۹۰۹)	(۷۳۷,۹۴۲)	۹	هزینه های مالی
۱۳,۵۲۶	۷۷,۲۰۹	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۳۴۵,۳۹۵	۴۴۴,۰۲۰		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۳۶۹,۱۲۵)	(۸۷,۷۹۱)	۲۹	هزینه مالیات بر درآمد
۱,۹۹۶,۲۷۰	۳۷۶,۲۲۹		سود خالص دوره
			سود (زیان) پایه هر سهم:
۱۰۰۱۵	۴۱۵		عملیاتی (ریال)
۹۹	(۲۴۲)		غیر عملیاتی (ریال)
۹۱۶	۱۷۳	۱۱	سود پایه هر سهم (ریال)



از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود(زیان) جامع محدود به سود خالص دوره است، لذا صورت سود(زیان) جامع ارائه نگردیده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signatures)*

شرکت کویر تایر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

تجدید ارائه شده)	تجدید ارائه شده)	یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۱
<b>دارایی ها</b>					
<b>دارائیهای غیر جاری :</b>					
۱۲	دارایی های ثابت مشهود	۶,۸۱۸,۷۱۱	۵,۶۳۴,۲۱۱	۳,۰۴۴,۸۸۶	
۱۳	دارایی های نامشهود	۱۰۸,۳۱۵	۸۶,۶۰۲	۷,۷۴۵	
۱۴	سرمایه گذاری های بلند مدت	۸۸,۱۶۴	۸۶,۶۶۴	۴۰,۴۱۴	
۱۵	دریافتنی های بلند مدت	۴,۹۷۴	۲,۸۲۵	۱,۰۹۱	
۱۶	سایر دارایی ها	۱۹,۸۵۴	۳۰,۰۶۸	۳۵,۰۴۴	
<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>					
<b>دارایی های جاری :</b>					
۱۷	پیش پرداخت ها	۲,۳۰۱,۶۵۹	۲,۱۲۹,۴۵۸	۲,۳۰۶,۵۷۸	
۱۸	موجودی مواد و کالا	۳,۹۳۷,۲۲۰	۳,۳۰۹,۰۷۲	۲,۱۳۶,۵۸۹	
۱۵	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۵,۶۶۳,۷۷۵	۵,۳۶۶,۹۸۶	۲,۴۴۰,۴۵۰	
۱۹	موجودی نقد	۱,۰۶۳,۳۲۲	۵۸۱,۴۱۷	۲,۳۴۹,۷۳۸	
<b>جمع دارایی های جاری</b>					
<b>دارایی های غیر جاری شده برای فروش</b>					
۲۰		۱,۱۰۰	-	-	-
<b>جمع دارایی های جاری</b>					
<b>جمع دارایی ها</b>					
<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>					
<b>حقوق مالکانه</b>					
۲۱	سرمایه	۴,۳۶۰,۰۰۰	۲,۱۸۰,۰۰۰	۲,۱۸۰,۰۰۰	
۲۲	افزایش سرمایه در جریان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۲,۹۸۶	-	
۲۳	اندوخته قانونی	۳۴۰,۱۲۳	۳۲۱,۳۱۲	۱۷۵,۸۳۴	
۲۴	سهام خزانه	(۱۲۶,۶۶۷)	(۱۳۰,۴۰۸)	(۴۵,۳۱۶)	
۲۴	صرف سهام خزانه	۴۲,۵۴۲	۴۰,۹۵۷	۷۰,۳۸	
۲۵	سایر اندوخته ها	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	
	سود انباشته	۱,۷۴۸,۰۲۷	۲,۹۱۶,۶۰۹	۱,۲۴۲,۵۳۶	
<b>جمع حقوق مالکانه</b>					
<b>جمع حقوق مالکانه</b>					



شرکت کویر تایر (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 صورت وضعیت مالی  
 در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۱

(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	بدهی ها
۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	میلیون ریال		
-	-	۹,۸۰۴	۲۶	پرداختی های بلندمدت
-	۴۵,۲۰۸	.	۲۷	تسهیلات مالی بلند مدت
۳۷۲,۶۳۷	۵۲۷,۶۷۳	۷۱۹,۸۷۶	۲۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۷۲,۶۳۷	۵۷۲,۸۸۱	۷۲۹,۶۸۰		جمع بدهی های غیر جاری
				بدهی های جاری
۲,۳۹۶,۱۸۲	۱,۹۶۰,۸۶۳	۳,۷۷۵,۵۰۰	۲۶	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۸۲۲,۴۷۶	۹۵۷,۲۱۴	۴۰۰,۰۵۹	۲۹	مالیات پرداختی
۱۳۰,۱۳۴	۷۳,۶۴۷	۱,۵۷۶,۶۷۲	۳۰	سود سهام پرداختی
۳,۸۳۰,۸۳۰	۵,۷۸۰,۳۳۰	۴,۷۱۴,۵۳۱	۲۷	تسهیلات مالی
۱,۰۰۲,۵۶۸	۷۲۱,۲۳۶	۵۱۵,۱۱۲	۳۱	ذخایر
۲۲۲,۶۱۶	۸۴۴,۶۷۶	۹۰۶,۵۱۵	۳۲	پیش دریافت ها
۸,۴۰۴,۸۰۶	۱۰,۳۳۷,۹۶۶	۱۱,۸۸۸,۳۸۹		جمع بدهی های جاری
۸,۷۷۷,۴۴۳	۱۰,۹۱۰,۸۴۷	۱۲,۶۱۸,۰۶۹		جمع بدهی ها
۱۲,۳۶۲,۵۳۵	۱۷,۲۲۷,۳۰۳	۲۰,۰۰۷,۰۹۴		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها



Handwritten signatures and a large blue scribble at the bottom of the page.



شرکت کویر تاپر (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

جمع کل	سهام خزانة	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانة	افزایش سرمایه در جریان	سرمایة
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۳۱۶,۴۵۶	(۱۳,۰۴۰)	۲,۹۱۶,۶۰۹	۲۵,۰۰۰	۳۲۱,۳۱۲	۴,۰۸۵	۹۶۲,۹۸۶	۲,۱۸۰,۰۰۰
۳۷۶,۳۲۹	-	۳۷۶,۳۲۹	-	-	-	-	-
(۱,۵۲۶,۰۰۰)	-	(۱,۵۲۶,۰۰۰)	-	-	-	-	-
۲,۱۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۲,۱۸۰,۰۰۰
۳۷,۰۱۴	(۱۰,۶۳۰)	-	۲۵,۰۰۰	۳۷,۰۱۴	-	۳۷,۰۱۴	-
(۱۰,۶۳۰)	(۱۰,۶۳۰)	-	-	-	-	-	-
۱,۰۶,۰۷۱	۱,۰۶,۰۷۱	-	-	-	-	-	-
۱,۵۸۵	-	(۱,۵۸۵)	-	۱,۵۸۵	۱,۵۸۵	-	-
-	-	(۱,۵۸۵)	-	۱,۵۸۵	-	-	-
۷,۳۸۹,۰۲۵	(۱۲۶,۶۶۷)	۱,۷۲۸,۰۲۷	۲۵,۰۰۰	۳۴,۰۱۲	۴۲,۵۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۶,۰۰۰
۳,۵۸۵,۰۹۲	(۴۵,۳۱۶)	۱,۳۴۲,۵۲۶	۲۵,۰۰۰	۱۷۵,۸۲۴	۷,۰۲۸	-	۲,۱۸۰,۰۰۰
۱,۹۹۶,۳۷۰	-	۱,۹۹۶,۳۷۰	-	-	-	-	-
(۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
(۱۳۱,۷۹۸)	(۱۳۱,۷۹۸)	-	-	-	-	-	-
۱۲۵,۷۵۲	۱۲۵,۷۵۲	-	-	-	-	-	-
(۱۹,۲۸۳)	-	(۱۹,۲۸۳)	-	-	-	-	-
-	-	(۹۹,۸۱۴)	-	۹۹,۸۱۴	-	-	-
۴,۴۶۰,۳۳	(۵۱,۳۶۱)	۲,۰۲۹,۷۱۰	۲۵,۰۰۰	۳۷۵,۶۴۸	۷,۰۲۸	-	۲,۱۸۰,۰۰۰

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

*(Handwritten signature and stamp)*



مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱  
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱  
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱  
سود سهام مصوب  
افزایش سرمایه  
افزایش سرمایه در جریان  
خرید سهام خزانة  
فروش سهام خزانة  
سود زیان فروش سهام خزانة  
تخصیص به اندوخته قانونی  
مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱  
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱  
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱  
سود سهام مصوب  
خرید سهام خزانة  
فروش سهام خزانة  
سود زیان فروش سهام خزانة  
تخصیص به اندوخته قانونی  
مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

## شرکت کویر تایر (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

### صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

(تجدید ارائه شده)

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:</b>
		نقد حاصل از عملیات
(۳۰۴.۹۳۴)	۲.۴۶۴.۳۷۶	۳۴ پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۳۲۲.۰۷۵)	(۸۸۶.۶۵۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۶۲۷.۰۰۹)	۱.۵۷۷.۷۲۰	<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:</b>
		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱.۳۴۶.۱۰۸)	(۱.۲۹۷.۸۸۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۱۲۵)	(۲۳.۲۹۸)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
(۳۶.۴۶۱)	-۱.۵۰۰	دریافت های نقدی حاصل سود سپرده های بانکی
-	۵۱۳	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
-	۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱.۳۸۲.۶۹۴)	(۱.۳۲۲.۱۶۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
(۲.۰۰۹.۷۰۳)	۲۵۵.۵۵۸	<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:</b>
		دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
-	۶۰۲.۲۴۶	دریافت های نقدی بابت تامین مالی سهامدار عمده
-	۱.۰۰۰.۰۰۰	پرداختهای نقدی برای خرید سهام خزانه
(۹۶.۰۰۰)	(۱۶.۴۸۵)	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
۳.۲۵۹.۱۷۸	۳.۸۱۶.۸۰۹	پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲.۳۰۷.۷۳۶)	(۴.۵۸۰.۳۲۰)	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
(۴۱۴.۹۰۹)	(۵۹۲.۱۸۵)	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
(۱۲.۹۹۰)	(۳.۷۰۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۴۲۷.۵۴۳	۲۲۶.۳۵۶	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۱.۵۸۲.۱۶۰)	۴۸۱.۹۱۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال/دوره
۲.۳۴۹.۷۳۸	۵۸۱.۴۱۷	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۶۲)	(۹)	مانده موجودی نقد در پایان سال/دوره
۷۶۷.۵۱۶	۱.۰۶۳.۳۲۲	معاملات غیر نقدی
۰	۱.۵۷۷.۷۵۴	



۳۵

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



Handwritten signatures in blue ink, including a large signature on the left and several smaller ones on the right.

**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**۱- تاریخچه و فعالیت**

**۱-۱- تاریخچه**

شرکت کویر تایر (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۱۴۲۴۰۷ در تاریخ ۱۳۶۶/۱۲/۲۲ با نام لاستیک سازی بیرجند با شخصیت حقوقی سهامی خاص تاسیس 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 فوق العاده مورخ ۱۳۶۷/۰۶/۰۵ 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 جزء شرکت های فرعی گروه مدیریت سرمایه گذاری امید می باشد. شرکت در تاریخ ۱۳۸۸/۰۵/۱۸ به عضویت فرا بورس درآمده و در تاریخ ۱۳۸۸/۰۷/۰۶ اولین معامله سهام کویر تایر در فرا بورس انجام گردیده است. در تاریخ ۹۳/۱۲/۲۷ به عضویت تابلوی اصلی بورس درآمده و اولین معامله سهام شرکت در تاریخ ۹۳/۱۲/۲۷ انجام گرفته است مرکز اصلی شرکت در تهران به نشانی خیابان 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 ۴۱۱۱۸۶۶۱۱۴۶۴ و ۹۷۱۹۱۹۴۱۳۱ می باشد.

**۱-۲- فعالیت اصلی**

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه احداث هر گونه کارخانه در زمینه های تولید و پردازش هر نوع لاستیک و سایر فرآورده های صنایع لاستیک، انجام معاملات بازرگانی داخلی و خارجی در زمینه مواد اولیه و ماشین آلات و تجهیزات صنایع لاستیکی، انجام خرید و فروش کلیه فعالیت های تجاری و خدمات در زمینه های فوق و هر گونه فعالیت مجاز تجاری، انجام صادرات و واردات محصولات موضوع فعالیت، انجام هر گونه فعالیت در زمینه ارائه خدمات مدیریتی کسب و انتقال دانش فنی و ساخت تجهیز کارخانجات و ماشین آلات موضوعه، ارائه خدمات و فعالیت های آزمایشگاهی، آزمون و کالیبراسیون (برسنجی) در صورت نیاز پس از اخذ مجوزهای لازم، اخذ و ارائه تسهیلات به منظور انجام موضوع فعالیت ها از بانکها و موسسات داخلی و خارجی، خرید و فروش هر گونه سهام و سایر اوراق بهادار داخلی و خارجی و مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکتها و موسسات است. به موجب پروانه بهره برداری شماره ۴۲/۹۳۷ مورخ ۱۳۷۷/۰۹/۳۰ که توسط وزارت صنایع صادر شده، بهره برداری 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 بهره برداری شماره ۴۴۹۲ مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۲۴ که توسط وزارت صنایع صادر شده، ظرفیت سالیانه تولید شرکت به ۲۵۰۵۰ تن انواع لاستیک، ۱۶۵۰۰ تن تیوب و ۷۰۰۰ تن حلقه های دور لاستیک در تاریخ ۱۳۸۶/۰۲/۲۴ افزایش یافت و همچنین به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۳۱۱/۱۶۱۱۴ مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۰ که توسط وزارت صنایع صادر شده، ظرفیت سالیانه تولید شرکت به ۲۶،۱۱۴ تن انواع لاستیک و ۵۲۵۰ تن حلقه های دور لاستیک (تایر) کاهش یافت و در حال حاضر به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۳۱۱/۴۵۲۶۴ 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 حلقه های لاستیکی دور رینگ (نوار یا فلاپ) افزایش یافت.

**۱-۳- تعداد کارکنان**

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

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
نفر	نفر	
۹۷	۸۱	کارکنان رسمی
۶۲۱	۷۰۲	کارکنان قراردادی
۷۱۸	۷۸۳	
۵۵۳	۵۵۰	کارکنان شرکت های خدماتی
۱،۲۷۱	۱،۳۳۳	

۱-۳-۱- کاهش در تعداد پرسنل رسمی و همچنین افزایش در تعداد کارکنان قراردادی به ترتیب بابت بازنشستگی و جذب تعدادی از نیروهای شرکت خدماتی بوده است.



**شرکت کوپر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

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

- ۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورتهای مالی میان دوره ای آثار با اهمیت داشته است:
- ۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۲۲ گزارشگری مالی میان دوره ای قابل اجرا از ۱۴۰۰/۰۷/۰۱.
- ۲-۲- آثار احتمالی آتی ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:
- ۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ با عنوان آثار تغییر نرخ ارز.
- ۲-۲-۱-۱- بر اساس نظر مدیریت شرکت تغییرات استاندارد مزبور، آثار با اهمیتی بر صورت های مالی سال جاری نداشته است.

**۳- اهم رویه های حسابداری**

**۳-۱- مبنای تهیه اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی میان دوره ای**

- ۳-۱-۱- اقلام صورتهای میان دوره ای مشابه با مبنای تهیه صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.
- ۳-۱-۲- صورت های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های بکار گرفته شده در صورتهای مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

**۳-۲- درآمد عملیاتی**

- در آمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.
- ۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.
- ۳-۲-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

**۳-۳- تسعیر ارز**

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

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
سندوق ارزی	دلار	سنا	در دسترس از طریق سامانه سنا
	یورو	سنا	در دسترس از طریق سامانه سنا
	درهم	سنا	در دسترس از طریق سامانه سنا
	یون	سنا	در دسترس از طریق سامانه سنا
	افغانی	بازار آزاد	در دسترس از طریق نرخ صرافی
	سوم	بازار آزاد	در دسترس از طریق نرخ صرافی
	ون کوه	سنا	در دسترس از طریق سامانه سنا
	رینگیت	بازار آزاد	در دسترس از طریق نرخ صرافی
بانک های ارزی	کرون	سنا	در دسترس از طریق سامانه سنا
	دلار	سنا	در دسترس از طریق سامانه نیما
	یورو	سنا	در دسترس از طریق سامانه نیما

۳-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود :

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

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

پ- در صورت برگشت شدید کاهش ارزش ریال (حداقل ۲۰ درصد)، سود ناشی از تسعیر بدهی های مزبور تا سقف زیان های تسعیری که قبلاً به بهای تمام شده دارایی منظور شده است متناسب با عمر مفید باقیمانده از بهای تمام شده دارایی کسر می شود.

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



**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

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

**۳-۴- مخارج تامین مالی**

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

**۳-۵- داراییهای ثابت مشهود**

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

۳-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۲۵ و ۱۰ ساله	ساختمان
خط مستقیم	۱۵ و ۱۰ ساله	تاسیسات
خط مستقیم	۱۰ و ۶ ساله	ماشین آلات
خط مستقیم	۵ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۴ و ۶ ساله	ابزار آلات و قالبها
خط مستقیم	۶ ساله	وسایل نقلیه

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

**۳-۶- دارایی های نامشهود**

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.



**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

۳-۶-۲- استهلاك دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارهای رایانه ای	۵ساله	خط مستقیم

**۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها**

- ۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ذخیره ارزش دارایی ها (به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۲-۷-۳)، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین میگردد.
- ۳-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.
- ۳-۷-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.
- ۳-۷-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی میگردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.
- ۳-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در دوره های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی میگردد.

**۳-۸- موجودی مواد و کالا**

۳-۸-۱- موجودی مواد و کالا به « اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش » تک ارقام / گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فروزی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای موجودی ها با به کارگیری روشهای زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده	
میانگین موزون متحرک	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم یدکی
میانگین موزون متحرک	سایر موجودی ها

**۳-۹- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش**

- ۳-۹-۱- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می‌گردد، به عنوان « دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش » طبقه بندی می‌شود. این شرایط تنها زمانی احراز می‌شود که دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی های مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یک سال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.
- ۳-۹-۲- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) نگهداری شده برای فروش، به « اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش » اندازه گیری می‌گردد.

**۳-۱۰- ذخائر**

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



**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**۳-۱۰-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

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

**۳-۱۰-۲- ذخیره تضمین محصولات (گارانتی)**

ذخیره تضمین محصولات (گارانتی) بر مبنای میانگین وزن تایر های خسارتی سه سال اخیر و آخرین نرخ فروش برآورد و در حساب ها منظور می شود.

**۳-۱۰-۳- ذخیره قراردادهای زیانبار**

قراردادهای زیانبار، قراردادهایی هستند که مخارج غیرقابل اجتناب آنها برای ایفای تعهدات ناشی از قراردادها، بیش از منافع اقتصادی مورد انتظار آن قراردادها است. مخارج غیرقابل اجتناب قرارداد، حداقل خالص مخارج خروج از قرارداد یعنی اقل «زیان ناشی از اجرای قرارداد» و «مخارج جبران خسارت ناشی از ترک قرارداد» است. جهت کلیه قراردادهای زیانبار، ذخیره لازم به میزان تعهد فعلی مربوط به زیان قراردادهای، شناسایی می شود.

**۳-۱۱- سرمایه گذاری ها**

- سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.
- درآمد حاصل از سرمایه گذاری بلندمدت در سهام شرکت های فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر ( تا تاریخ تصویب صورتهای مالی ) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر ( تا تاریخ صورت وضعیت مالی ) شناسایی می شود .

**۳-۱۲- سهام خزانه**

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

**۳-۱۳- مالیات بردرآمد**

**۳-۱۳-۱- هزینه مالیات**

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

**۳-۱۳-۲- مالیات انتقالی**

مالیات انتقالی، براساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.



شرکت کویر تایر (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

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

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

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

۴-۲- قضاوت مربوط برآوردها

قضاوتها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در صورتهای مالی میان دوره ای، شامل منابع اصلی برآورد عدم اطمینان ها، با قضاوت ها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در آخرین صورتهای مالی سالانه برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۱ یکسان است. تنها استثنا، برآورد نرخ مالیات است که در صورتهای مالی میان دوره ای با اعمال میانگین نرخ موثر برآوردی مالیات بر درآمد سالانه در سود قبل از مالیات دوره میانی تعیین شده است.

۴-۲-۱- ذخیره تضمین محصولات

هیات مدیره با توجه به میزان فروش و بررسی نتایج دوره های قبل و بازخوردهای دریافت شده از مشتریان در طی دوره، اقدام به برآورد ذخیره تضمین محصولات می نماید.



**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**۵- درآمدهای عملیاتی**

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
وزن-کیلوگرم	مبلغ	وزن-کیلوگرم	مبلغ	
میلیون ریال		میلیون ریال		
				<b>فروش خالص:</b>
				<b>داخلی:</b>
				تایر
				فلپ
۹,۸۶۷,۶۰۵	۱۴,۴۳۵,۸۴۰	۱۲,۰۳۴,۴۱۲	۱۶,۴۲۳,۹۶۷	
۳,۹۷۹	۸,۵۷۶	-	-	
۹,۸۷۱,۵۸۴	۱۴,۴۴۴,۴۱۶	۱۲,۰۳۴,۴۱۲	۱۶,۴۲۳,۹۶۷	
				<b>صادراتی:</b>
				تایر
-	-	۲۵,۰۵۷	۱۲,۲۷۲	
-	-	۲۵,۰۵۷	۱۲,۲۷۲	
۹,۸۷۱,۵۸۴	۱۴,۴۴۴,۴۱۶	۱۲,۰۵۹,۴۶۹	۱۶,۴۳۶,۲۳۹	<b>فروش ناخالص</b>
(۱۲,۰۶۳)	-	(۱۴,۸۴۳)	-	<b>برگشت از فروش و تخفیفات</b>
۹,۸۵۹,۵۲۱	۱۴,۴۴۴,۴۱۶	۱۲,۰۴۴,۶۲۶	۱۶,۴۳۶,۲۳۹	<b>فروش خالص</b>

**۵-۱- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:**

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
				<b>داخلی:</b>
				<b>خودروسازان:</b>
				شرکت طراحی مهندسی وتامین قطعات ایران خودروساز (سایکو)
				شرکت خودروسازی مدیران
				سازه گستر سایپا
				کرمان خودروساز (کادک )
				بهمن موتور
				صنایع اتومبیل سازی فردا
				نورا موتور پارس
				سازه های خودرو دیار
				ایران خودرو دیزل
				مکت موتور
				زامیاد
				شرکت سیف خودرو
				<b>عرضه مستقیم:</b>
				عرضه مستقیم آنلاین مصرف کننده نهایی ( فروش آنلاین )
				عرضه مستقیم مشهد مصرف کننده نهایی
				عرضه مستقیم مصرف کنندگان نهایی بیرجند ( تعاونی مصرف )
				عرضه مستقیم شیراز مصرف کننده نهایی
				عرضه مستقیم تهران مصرف کننده نهایی ( چیتگر ، خاوران )
				عرضه مستقیم تهران مصرف کننده گان نهایی ( انبار افسریه )
				عرضه مستقیم تهران مصرف کننده نهایی ( کالازیو )
۱۸.۱۷	۲,۱۸۴,۴۱۵	۵۰.۳۴	۳,۳۵۲,۹۱۰	
۲.۵۴	۳۰۵,۴۷۰	۱۲.۳۸	۸۲۴,۳۶۸	
۱۰.۴۲	۱,۲۵۲,۴۱۳	۸.۶۲	۵۷۴,۶۹۰	
۳.۳۸	۴۰۵,۹۹۲	۷.۹۱	۵۲۶,۷۲۹	
-۰.۵۱	۶۱,۵۶۵	۴.۰۰	۲۶۶,۵۶۲	
-۰.۰۰	-	۱.۶۲	۱۰۷,۵۷۲	
-۰.۰۸	۱۰,۱۶۵	-۰.۱۷	۱۱,۲۶۰	
-۰.۰۰	-	-۰.۰۴	۲,۷۲۰	
-۰.۰۰	-	-۰.۲۰	۱۳,۱۲۳	
-۰.۰۰	-	-۰.۲۷	۱۷,۸۵۰	
-۰.۰۰	-	-۰.۰۱	۵۰۵	
-۰.۱۰	۱۱,۵۳۷	-۰.۰۰	-	
۱۳.۰۸	۱,۵۷۲,۵۴۷	۱۰.۷۹	۷۱۸,۵۱۶	
-۰.۵۱	۶۱,۱۲۵	۱.۳۳	۸۸,۸۵۳	
-۰.۲۵	۲۹,۶۲۷	-۰.۷۳	۴۸,۳۲۲	
-۰.۳۷	۴۴,۱۴۹	-۰.۶۸	۴۵,۵۴۹	
-۰.۴۰	۴۷,۸۳۶	-۰.۳۰	۲۰,۱۴۵	
-۰.۱۹	۲۲,۸۰۴	-۰.۲۱	۱۴,۱۹۴	
-۰.۰۱	۸۴۸	-۰.۰۲	۱,۰۱۷	



**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

شش ماهه منتهی به ۱۳۰۰/۰۳/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۳۰۱/۰۳/۳۱		نمایندگان:
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	
میلیون ریال		میلیون ریال		
۱۹,۲۲۷	۰.۲۰	۶۷,۰۲۱	۰.۵۶	شرکت توانا تاک لاستیک تاکستان
۷۲,۹۰۱	۰.۷۴	۶۶,۶۲۹	۰.۵۵	حجاز احمد
۴۳,۰۷۹	۰.۴۴	۵۶,۳۳۵	۰.۴۷	شرکت امیر تایر آپادانا
-	۰.۰۰	۵۱,۲۰۹	۰.۴۳	علیرضا کورنگ بهشتی
۱۷,۷۴۴	۰.۱۸	۴۷,۳۱۷	۰.۳۹	غلامرضا عزیزپور
۲۲,۶۹۳	۰.۲۳	۴۵,۹۵۹	۰.۳۸	بهنام بهمن نژاد
۳۱,۵۲۶	۰.۳۲	۴۴,۶۰۲	۰.۳۷	بیاری علی اصغر
۳۳,۳۱۲	۰.۳۴	۴۳,۹۱۶	۰.۳۶	توشقایان رضا
۱۵,۳۰۰	۰.۱۶	۴۰,۰۷۰	۰.۳۳	اسماعیل زاده رضا
۲۵,۷۸۰	۰.۲۶	۳۹,۸۹۹	۰.۳۳	هونام راهبرد حضرتی کبیر
۴۶,۲۵۶	۰.۴۷	۳۹,۶۴۱	۰.۳۳	نمونه تجارت الماس
۳۸,۰۹۷	۰.۳۹	۳۹,۳۳۹	۰.۳۳	صیام پور اشکانندی علی
۲۷,۳۹۲	۰.۲۸	۳۸,۹۶۱	۰.۳۲	آریا بهزاد مبین
۲۶,۵۸۵	۰.۲۷	۳۷,۸۲۸	۰.۳۱	عزتخواه محمد
۲۳,۰۶۴	۰.۲۳	۳۶,۶۱۵	۰.۳۰	عباسی رسول
۲۴,۳۱۲	۰.۲۵	۳۵,۸۸۲	۰.۳۰	ملکشاهی حمید
۴۵,۷۰۸	۰.۴۶	۳۵,۶۰۳	۰.۳۰	شاهینی حسین
۳۱,۹۹۵	۰.۳۲	۳۴,۲۵۱	۰.۲۸	حافظی محمد
۱۸,۷۹۲	۰.۱۹	۳۲,۵۷۰	۰.۲۷	بازرگانی الوند طایر مهر پارسیان
۴۱,۱۴۸	۰.۴۲	۳۰,۳۶۲	۰.۲۵	پورحسینی تفتی سید هاشم
۳۲,۹۰۰	۰.۳۳	۴,۵۲۰,۶۶۴	۳۷.۵۳	سایر (۵۱۲ نفر)
۹,۸۵۹,۵۲۱	۱۰۰	۱۲,۰۱۹,۵۶۹	۱۰۰	<b>جمع داخلی</b>
-	۰.۰۰	۲۵,۰۵۷	۰.۲۱	<b>صادراتی:</b>
-	۰.۰۰	۲۵,۰۵۷	۰.۲۱	حکمت عبید قاند
۹,۸۵۹,۵۲۱	۱۰۰	۱۲,۰۴۴,۶۲۶	۱۰۰	<b>جمع صادراتی</b>

۵-۱-۱- مبلغ ۵,۶۹۸,۲۸۹ میلیون ریال از فروش محصولات شرکت در دوره مورد گزارش به شرکتهای خودروساز در قالب قراردادهای منعقدہ فروش (از جمله شرکت سایکو، شرکت سازه گستر سایپا، مدیران خودرو، کرمان خودرو، نوراموتور پارس، بهمن موتور و دیار خودرو) بوده است.

۵-۱-۲- قیمت گذاری محصولات شرکت بر اساس نرخ های مصوب سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولیدکنندگان و بر اساس توافقات صورت گرفته با مشتریان و در نظر گرفتن شرایط بازار صورت گرفته است.

۵-۱-۳- افزایش فروش داخلی به دلیل افزایش تعداد فروش و همچنین افزایش نرخ در چارچوب مصوبات سازمان حمایت از تولیدکنندگان و مصرف کنندگان از تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۰۸ بوده است.



شرکت کویر تایر (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۵-۲- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱			
درصد سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲٪	۱۵٪	۱,۷۹۲,۹۱۸	(۱۰,۲۵۱,۷۰۸)	۱۲,۰۴۴,۶۲۶
۴۴٪	۰٪	-	-	-
		<u>۱,۷۹۲,۹۱۸</u>	<u>(۱۰,۲۵۱,۷۰۸)</u>	<u>۱۲,۰۴۴,۶۲۶</u>

فروش خالص:

تایر

فلپ

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۳۰۱,۳۹۴	۵,۸۰۹,۹۳۵	مواد مستقیم
۷۰۰,۱۶۹	۴۲۰,۱۵۹	دستمزد مستقیم ۶-۲
۱,۳۴۳,۷۲۹	۷۲۴,۸۴۳	سربار تولید ۶-۲
۱۰,۳۴۵,۲۹۲	۶,۹۵۴,۹۳۷	جمع هزینه های تولید
۵۳۸	(۲۱۳,۲۹۸)	افزایش موجودی های در جریان ساخت
۱۰,۳۴۵,۸۳۰	۶,۷۴۱,۶۳۹	بهای تمام شده کالای تولید شده
(۹۴,۱۲۲)	(۷۱,۸۴۱)	(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
<u>۱۰,۲۵۱,۷۰۸</u>	<u>۶,۶۶۹,۷۹۸</u>	بهای تمام شده کالای فروش رفته



**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

۶-۱- طی دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۸,۵۶۰,۵۷۴ میلیون ریال (دوره قبل ۶,۰۹۰,۷۹۵ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		نام کشور	نوع ماده	نام شرکت
درصد نسبت به کل	میلیون ریال	درصد نسبت به کل	میلیون ریال			
۲۲٪	۱,۳۵۷,۸۱۲	۲۱٪	۱,۷۷۱,۴۳۵	ایران	کائوچو مصنوعی	پتروشیمی تخت جمشید
۹٪	۵۷۰,۸۷۵	۱۲٪	۱,۰۵۷,۴۹۲	ایران	نخ	کیان کرد
۵٪	۳۳۸,۲۷۸	۱۰٪	۸۹۸,۶۷۴	چین	مواد شیمیایی	شرکتهای متعدد
۱۵٪	۹۳۱,۳۲۷	۶٪	۵۱۴,۰۴۷	تایلند	کائوچو طبیعی	IAIHUA RUBBER PUBLIC COMPANY
۳٪	۱۵۲,۸۲۳	۵٪	۴۶۸,۹۹۵	ایران	استیل کورد	ماداکتو استیل کورد
۶٪	۳۴۵,۱۲۹	۵٪	۴۵۷,۶۸۲	مالزی	کائوچو طبیعی	شرکتهای متعدد
۳٪	۱۶۱,۴۵۷	۵٪	۴۳۳,۹۶۸	ایران	دوده	کربن ایران
۴٪	۲۴۶,۹۴۴	۵٪	۳۸۵,۷۸۰	ایران	دوده	دوده صنعتی پارس
۶٪	۳۹۵,۰۶۹	۴٪	۳۷۲,۵۹۲	ایران	دوده	کربن سیمرغ
۵٪	۲۸۸,۴۴۳	۴٪	۳۵۴,۷۳۵	روسیه	کائوچو مصنوعی	شرکتهای متعدد
۴٪	۲۳۲,۵۳۲	۳٪	۲۳۳,۴۷۶	ایران	کائوچو مصنوعی	صنایع پتروشیمی بندر امام
۰٪	-	۲٪	۱۸۷,۰۵۴	ایران	کائوچو طبیعی	شرکت ستاره نیک دماوند
۰٪	۲۲,۷۰۵	۲٪	۱۶۹,۰۷۱	هندوستان	مواد شیمیایی	TALEN
۲٪	۱۳۵,۹۵۳	۳٪	۱۵۰,۶۷۹	ایران	مواد شیمیایی	سپید اکسید شکوهیه
۳٪	۱۸۴,۳۵۹	۲٪	۱۴۰,۷۴۰	ایران	بیدوایر	مجتمع صنایع مفتولی تاکستان
۰٪	-	۲٪	۱۴۰,۳۷۱	ایران	دوده	شرکت صنعتی دوده فام-صدف
۰٪	-	۱٪	۱۱۰,۹۲۲	ایران	کائوچو مصنوعی	صنایع پتروشیمی اراک
۰٪	۱۴,۵۶۶	۱٪	۹۶,۱۱۴	ایران	بیدوایر	بیدوایر
۱٪	۵۴,۸۱۲	۱٪	۹۱,۴۲۳	ایران	روغن	شرکت نفت ایرانول
۰٪	-	۱٪	۶۰,۶۰۵	ایران	مواد شیمیایی	تایر گستر کادوس
۰٪	-	۱٪	۵۴,۰۰۲	ایران	کائوچو طبیعی	آکسون دز الوند
۱٪	۵۷,۶۸۸	۰٪	۴۱,۷۱۹	ایران	پلی اتیلن	کارپا پلیمر
۰٪	-	۰٪	۵۵۵	ایران	نخ	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیکی صبا زنجان
۱۰٪	۶۲۰,۱۲۳	۴٪	۳۶۸,۴۴۲			سایر
۱۰۰٪	۶,۰۹۰,۷۹۵	۱۰۰٪	۸,۵۶۰,۵۷۴			جمع

۶-۱-۱ با توجه به رشد چشمگیر نرخ مواد اولیه داخلی و خارجی و نوسانات نرخ ارز بهای تمام شده سال جاری نسبت به سال گذشته افزایش قابل ملاحظه ای داشته است.



شرکت کویر تایر (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۶-۲- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۳/۳۱ به	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حقوق ، دستمزد و مزایا
۲۶۷,۹۷۰	۴۵۰,۲۱۵	۳۱۲,۸۵۳	۵۲۴,۲۶۵	استهلاک
۷۸,۷۸۷	۹۹,۰۶۷	.	.	مزایای پایان خدمت
۶۱,۲۸۷	۱۰۹,۴۷۲	۶۸,۷۷۱	۱۲۱,۲۲۱	برق و سوخت
۲۲,۰۹۹	۱۰۰,۷۳۱	.	.	تعمیر و نگهداشت
۵۵,۵۴۷	۹۸,۶۸۹	.	.	بیمه سهم کارفرما و بیکاری
۳۲,۲۱۹	۴۹,۱۳۸	۳۸,۵۳۵	۵۴,۶۸۳	غذا و رستوران
۲۳,۵۷۲	۳۶,۰۱۳	.	.	مواد غیر مستقیم
۵۹,۳۷۷	۱۱۶,۹۲۱	.	.	صندوق رفاه کارکنان
۵۰,۰۷۱	۸,۲۸۲	.	.	ایاب و ذهاب
۱۱,۵۸۳	۱۷,۷۷۸	.	.	پذیرایی و مراسم
۶,۴۸۱	۱۰,۲۵۵	.	.	حق بیمه اموال
۳,۸۰۰	۶,۲۲۳	.	.	سایر
۶۷,۰۵۰	۲۴۰,۹۴۵	.	.	
<b>۷۲۴,۸۴۳</b>	<b>۱,۳۴۳,۷۲۹</b>	<b>۴۲۰,۱۵۹</b>	<b>۷۰۰,۱۶۹</b>	

۶-۲-۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد مستقیم و غیرمستقیم ناشی از افزایش تعداد پرسنل و افزایشات قانونی نسبت به دوره مالی مشابه سال قبل بوده است.

۶-۳- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی شش ماهه منتهی به	تولید واقعی شش ماهه منتهی به	ظرفیت قابل دسترس	ظرفیت اسمی سالانه	واحد اندازه گیری	تایر
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	دسترس			فلپ
۱۴,۵۳۲	۱۶,۵۵۱	۲۷,۸۵۹	۳۰,۷۰۰	تن	
۱	.	۲۶۵	۵۲۵	تن	
<b>۱۴,۵۳۳</b>	<b>۱۶,۵۵۱</b>	<b>۲۸,۱۲۴</b>	<b>۳۱,۲۲۵</b>		

۶-۳-۱- به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۳۱/۱/۴۵۲۶۴ مورخه ۱۳۹۹/۰۹/۱۶ وزارت صنعت معدن و تجارت ظرفیت تولید سالیانه محصولات شرکت شامل ۳۰,۷۰۰ تن لاستیک رادیال سواری و ۵۲۵ تن حلقه های دور لاستیک می باشد.



شرکت کویر تایر (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	هزینه های فروش:
میلیون ریال	میلیون ریال		حقوق، دستمزد و مزایا
۱۰,۵۱۳	۲۱,۱۰۱	۷-۱	حمل و نقل
۱۰۸,۲۳۶	۱۸۸,۵۴۸		بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱,۶۲۶	۳,۱۸۳		مزایای پایان خدمت
۳,۵۲۰	۵,۴۰۷		اجاره محل
۳۲۰	۸۰۰		استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
۲۵۶	۳,۷۷۵	۷-۲	تلفیقات و بازاریابی
۳۲,۹۵۲	۸۳,۸۵۵		سفر و فوق العاده ماموریت
۱۴۲	۲۹۵	۷-۳	هزینه ثبتی و حقوقی
۴۵	۱۶۷		هزینه های کیفیت و خسارت
۹۶,۸۵۴	۵,۱۷۴		سایر
۱۹,۹۹۱	۲۴,۶۳۰		
<b>۲۷۲,۴۵۵</b>	<b>۳۳۶,۹۳۵</b>		
			هزینه های عمومی و اداری:
۹۴,۲۷۷	۱۶۰,۴۹۴		حقوق، دستمزد و مزایا
۱۲,۱۱۲	۱۹,۴۳۲		بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲۹,۳۶۷	۵۲,۰۶۴		مزایای پایان خدمت
۲,۷۵۰	۳,۰۰۰	۷-۴	پاداش هیئت مدیره
۶,۴۱۱	۱۲,۱۲۴		استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
۱۴,۴۴۱	۱۰,۹۶۵		سفر و فوق العاده ماموریت
۲,۵۲۵	۳,۶۳۱		حق الزحمه حسابرسی و خدمات مالی
۵۸۳	۲,۶۹۲		کارمزد خدمات بانکی و کارگزاری
۱,۰۵۴	۵,۵۰۳	۷-۳	هزینه ثبتی و حقوقی
۲,۵۴۵	۵,۰۴۹	۷-۵	نوار رب و بسته بندی محصولات
۴,۶۲۱	۱۹,۱۸۴		کمکهای غیرنقدی
۳,۸۳۵	۲۰,۹۴۳		هزینه کمک و اعانات
۹,۷۵۴	۴,۰۲۷		حق عضویت
۱۱,۷۴۴	۱۳,۹۸۳		پذیرایی و مراسم
۴,۵۳۲	۷,۳۲۴		هزینه جوایز و هدایا
۴,۷۹۹	۵,۷۰۱		هزینه خدمات مشاوره فنی و تخصصی
۵,۹۴۳	۶۷,۹۴۰		سایر
<b>۲۱۱,۲۹۳</b>	<b>۴۱۴,۰۵۶</b>		
<b>۴۸۴,۷۴۸</b>	<b>۷۵۰,۹۹۱</b>		

۷-۱- افزایش نرخ کرایه حمل بارنامه ای محصولات سبب رشد هزینه حمل و نقل گردیده است.

۷-۲- هزینه تبلیغات با توجه به سیاست فروش شرکت و انعقاد قرارداد تبلیغات با صدا و سیما نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

۷-۳- افزایش هزینه های ثبتی و حقوقی بابت کارشناسی و ارزیابی املاک شرکت و همچنین هزینه های پیگیری پرونده های حقوقی می باشد.

۷-۴- پاداش فوق بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۱ و با نظر سهامدار عمده شرکت و در وجه ایشان پرداخت گردیده است.

۷-۵- به دلیل افزایش نرخ برچسب های تایر و همچنین افزایش تیراژ تولید میزان مصرف افزایش داشته است.

۸- سایر درآمدها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	درآمد حمل
میلیون ریال	میلیون ریال	سایر
۶۱,۶۶۳	۸۲,۸۲۶	
۱۴۰	-	
<b>۶۱,۸۰۳</b>	<b>۸۲,۸۲۶</b>	



**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

۹- هزینه های مالی		شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	یادداشت
		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
هزینه سود و کارمزد و جرایم وامها		میلیون ریال	میلیون ریال	۹-۱
		۴۱۴,۹۰۹	۷۳۷,۹۴۲	
		۴۱۴,۹۰۹	۷۳۷,۹۴۲	

۹-۱- با توجه به افزایش هزینه های تولید و نیاز به افزایش سرمایه در گردش و همچنین تامین هزینه های اجرای طرح و توسعه، شرکت کسری منابع مورد نیاز خود را از طریق اعتبارات بانکی تامین نموده است.

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

۱۰-۱		شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	یادداشت
		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی		میلیون ریال	میلیون ریال	
		۱۱,۴۴۳	۵۱۳	
سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت ها		۰	۳	
(زیان)تسعیر ارز		(۶۲)	(۹)	
فروش ضایعات		۰	۷۵,۵۸۵	۱۰-۱
سایر		۲,۱۴۵	۱,۱۱۷	
		۱۳,۵۲۶	۷۷,۲۰۹	

۱۰-۱- فروش ضایعات عمدتاً بابت فروش ضایعات تولیدی (کامپاندهای برگشتی) براساس آگهی برگزاری مزایده عمومی می باشد.

**۱۱ مینای محاسبه سود هر سهم:**

۱۱-۱- محاسبه سود هر سهم به شرح زیر است:

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی		شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	اثر مالیاتی
		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
		۲,۷۶۶,۷۷۸	۱,۱۲۴,۷۵۳	(۲۱۹,۹۳۹)
		(۵۵۳,۳۵۶)		
		۲,۲۱۳,۴۲۲	۹۰۴,۸۱۴	(۶۰۴,۷۳۳)
		(۴۰۱,۳۸۳)		
		۱۸۴,۳۳۱	۱۳۲,۱۴۹	(۵۲۸,۵۸۴)
		(۲۱۷,۱۵۲)		
		۲,۳۶۵,۳۹۵	۴۶۴,۰۲۰	(۸۷,۷۹۱)
		(۳۶۹,۱۲۵)		
		۱,۹۹۶,۲۷۰	۳۷۶,۲۲۹	
		۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی

اثر مالیاتی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی

اثر مالیاتی

سود خالص قبل از مالیات

اثر مالیاتی

سود خالص

میانگین موزون تعداد سهام





شرکت کوپیر تایر (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

جمع	اقدام سرمایه ای		پیش پرداخت سرمایه ای		دارایی های در جریان تکمیل		جمع		ابزار آلات و قالبها		ماشین آلات و تجهیزات		تاسیسات		ساختمان		زمین	
	میلیون ریال	در انبار	میلیون ریال	سرمایه ای	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۹۸۹,۶۶۷	۹۲,۲۹۵	۲,۷۹۸,۶۰۱	۱,۲۸۰,۳۳۵	۲,۵۱۸,۴۴۶	۳۳۲,۷۷۵	۸۸,۶۱۹	۴۱,۹۰۹	۱,۴۴۹,۵۰۴	۲۸۶,۵۰۱	۳۲۰,۶۸۱	۱۱۸,۴۵۷	۱۴۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۵۷	۱۴۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۵۷	۱۴۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۵۷	۱۴۰,۰۰۰
۱,۲۹۷,۸۸۰	۱۲۵,۶۸۳	۳۵۴,۳۸۱	۴۴۷,۱۹۳	۳۶۰,۷۳۳	۳۰,۵۷۴	۵۷,۹۹۷	۱۶,۵۰۰	۶۲,۷۵۲	۱۹,۵۷۳	۱۹,۵۷۳	۱۷۳,۳۲۷	۱۴۰,۰۰۰	۱۷۳,۳۲۷	۱۴۰,۰۰۰	۱۷۳,۳۲۷	۱۴۰,۰۰۰	۱۷۳,۳۲۷	۱۴۰,۰۰۰
۰	(۱۲۰,۳۹)	(۱,۷۸۲,۸۲۲)	۱,۶۵۲,۵۱۳	۳۴۴,۳۴۹	۱۵,۹۰۱	۰	۰	۲۰,۴۵۰	۱,۲۸۰	۱۲۲,۶۶۱	۰	۰	۱۲۲,۶۶۱	۰	۱۲۲,۶۶۱	۰	۱۲۲,۶۶۱	۰
۷,۹۸۷,۵۴۷	۲۱۴,۹۲۹	۱,۳۶۹,۰۵۹	۳,۱۸۰,۰۳۱	۳,۲۲۳,۵۱۸	۳۷۹,۳۵۰	۱۴۶,۶۱۶	۵۸,۴۰۹	۱,۶۹۶,۷۶۳	۳۰۷,۳۵۴	۳۴۲,۳۴۲	۲۹۱,۷۸۴	۱۴۰,۰۰۰	۲۹۱,۷۸۴	۱۴۰,۰۰۰	۲۹۱,۷۸۴	۱۴۰,۰۰۰	۲۹۱,۷۸۴	۱۴۰,۰۰۰
۱,۰۵۵,۴۵۶	۰	۰	۰	۱,۰۵۵,۴۵۶	۱۵۳,۸۶۲	۴۸,۷۹۱	۱۳,۳۹۸	۶۴۳,۴۱۰	۱۰۹,۴۴۸	۸۶,۶۴۷	۰	۰	۸۶,۶۴۷	۰	۸۶,۶۴۷	۰	۸۶,۶۴۷	۰
۱۱۳,۳۸۰	۰	۰	۰	۱۱۳,۳۸۰	۲۲,۷۶۸	۸,۸۲۹	۴,۳۸۵	۶۰,۱۵۴	۹,۷۱۰	۷,۵۳۴	۰	۰	۷,۵۳۴	۰	۷,۵۳۴	۰	۷,۵۳۴	۰
۱,۱۶۸,۸۲۶	۰	۰	۰	۱,۱۶۸,۸۲۶	۱۷۶,۶۳۰	۵۷,۶۲۰	۱۷,۶۸۲	۷۰,۳۵۴	۱۱۹,۱۵۸	۹۴,۱۸۱	۰	۰	۹۴,۱۸۱	۰	۹۴,۱۸۱	۰	۹۴,۱۸۱	۰
۶,۸۱۸,۷۱۱	۲۱۴,۹۲۹	۱,۳۶۹,۰۵۹	۳,۱۸۰,۰۳۱	۳,۰۵۴,۶۸۲	۳۰۶,۶۲۰	۸۸,۹۹۶	۴۰,۷۲۶	۹۹۳,۱۹۹	۱۸۸,۱۹۶	۳۴۹,۱۶۱	۲۹۱,۷۸۴	۱۴۰,۰۰۰	۲۹۱,۷۸۴	۱۴۰,۰۰۰	۲۹۱,۷۸۴	۱۴۰,۰۰۰	۲۹۱,۷۸۴	۱۴۰,۰۰۰
۵,۶۴۴,۲۱۱	۹۲,۲۹۵	۲,۷۹۸,۶۰۱	۱,۲۸۰,۳۳۵	۱,۶۶۲,۹۹۰	۱۷۸,۹۱۳	۳۹,۸۲۸	۲۸,۶۱۱	۷۸۶,۰۹۴	۱۷۷,۰۵۳	۱۳۴,۳۴۴	۱۱۸,۴۵۷	۱۴۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۵۷	۱۴۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۵۷	۱۴۰,۰۰۰	۱۱۸,۴۵۷	۱۴۰,۰۰۰
۳,۹۱۹,۴۴۲	۸۹,۲۷۷	۱,۴۴۷,۰۵۰	۴۶۰,۹۰۵	۱,۹۲۲,۵۱۱	۳۳۵,۱۲۴	۶۵,۴۱۷	۲۳,۳۸۹	۱,۱۵۲,۴۳۵	۱۹۶,۹۳۷	۲۰,۶۶۰	۴۱,۶۰۱	۰	۴۱,۶۰۱	۰	۴۱,۶۰۱	۰	۴۱,۶۰۱	۰
۱,۳۰۶,۳۳۶	۶۸,۱۰۴	۷۹۸,۹۹۳	۳۳۲,۰۶۷	۱۱۶,۰۷۳	۳۳,۹۰۸	۶,۴۱۴	۲۰	۴۱,۰۴۴	۳۱,۳۲۱	۱۳,۳۶۶	۰	۰	۱۳,۳۶۶	۰	۱۳,۳۶۶	۰	۱۳,۳۶۶	۰
۰	(۱۰,۵۲۱)	۰	(۱۸۷,۴۷۰)	۱۹۷,۹۹۱	۴۳	۰	۰	۱۶۸,۰۳۸	۲۹,۹۱۰	۰	۰	۰	۲۹,۹۱۰	۰	۲۹,۹۱۰	۰	۲۹,۹۱۰	۰
۵,۲۳۵,۹۱۹	۱۴۶,۸۶۰	۲,۲۴۶,۰۴۲	۵۹۶,۵۰۲	۲,۲۴۶,۵۷۵	۲۵۹,۰۷۵	۷۱,۸۳۱	۲۳,۴۰۹	۱,۳۶۲,۵۱۷	۲۵۸,۱۶۸	۲۱۹,۹۷۴	۴۱,۶۰۱	۰	۴۱,۶۰۱	۰	۴۱,۶۰۱	۰	۴۱,۶۰۱	۰
۸۷۴,۸۵۷	۰	۰	۰	۸۷۴,۸۵۷	۱۱۹,۳۴۹	۳۹,۲۰۵	۹,۵۱۴	۵۴۶,۱۲۶	۹۲,۴۶۳	۷۸,۲۰۰	۰	۰	۷۸,۲۰۰	۰	۷۸,۲۰۰	۰	۷۸,۲۰۰	۰
۸۵,۱۷۴	۰	۰	۰	۸۵,۱۷۴	۱۵,۶۸۰	۴,۵۰۲	۱,۵۱۳	۵۲,۰۶۶	۷,۳۰۵	۴,۱۰۸	۰	۰	۴,۱۰۸	۰	۴,۱۰۸	۰	۴,۱۰۸	۰
۹۶,۰۳۱	۰	۰	۰	۹۶,۰۳۱	۱۳۵,۰۲۹	۴۲,۷۰۷	۱۱,۰۲۷	۵۸۸,۱۹۲	۹۹,۷۶۸	۸۲,۳۰۸	۰	۰	۸۲,۳۰۸	۰	۸۲,۳۰۸	۰	۸۲,۳۰۸	۰
۴,۲۶۵,۹۴۸	۱۴۶,۸۶۰	۲,۲۴۶,۰۴۲	۵۹۶,۵۰۲	۱,۳۶۶,۵۴۴	۱۲۴,۰۴۶	۲۸,۱۲۴	۱۲,۳۸۲	۷۷۴,۳۲۵	۱۵۸,۴۰۰	۱۳۷,۶۶۶	۴۱,۶۰۱	۰	۴۱,۶۰۱	۰	۴۱,۶۰۱	۰	۴۱,۶۰۱	۰

بهای تمام شده

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

افزایش

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

استهلاک ایستاده و کاهش ارزش ایستاده

مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

استهلاک و کاهش ارزش

مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

بهای تمام شده

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

افزایش

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

استهلاک ایستاده و کاهش ارزش ایستاده

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

استهلاک و کاهش ارزش

مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

- ۱۲-۱- دارایی های ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۴.۹۳۹ میلیارد ریال (بخش ماشین آلات و تجهیزات بر اساس ارزش برآوردی کارشناسان فنی شرکت) در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله و صاعقه، انفجار از پوشش بیمه ای بر خوردار است.
- ۱۲-۲- بخش عمده افزایش در ساختمانها بابت پایان پروژه ساخت مهمانسرای جماران و انتقال آن به سرفصل ساختمانها بوده است. همچنین مراتب اخذ سند تک برگ و مدارک پایان کار در جریان می باشد.
- ۱۲-۳- بخش عمده افزایش در تاسیسات مربوط به خرید و نصب تاسیسات آتشنشانی، بوستر پمپ آبرسانی و پکیج دیواری و رادیاتور برای مهمانسرای جماران و تعمیرات اساسی کمپرسورهای هوا، هواهدنده ها و تاسیسات هوای فشرده می باشد.
- ۱۲-۴- بخش عمده افزایش ماشین آلات بابت تعمیرات اساسی ماشین آلات موجود می باشد.
- ۱۲-۵- بخش عمده افزایش در سرفصل ابزارآلات مربوط به ابزارآلات سنجش و اندازه گیری می باشد.
- ۱۲-۶- اضافات سرفصل زمین عمدتاً از بابت خرید شش دانگ گاراژ واقع در مشهد بوده است. در این ارتباط بابت خرید گاراژ مشهد در سال مالی قبل بر اساس مبادعه نامه تنظیمی با آقای غلامرضا برازنده در مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۲ شش دانگ گاراژ به مترمربع ۵۰۰ مترمربع و با هدف ساخت دفتر مشهد به ارزش کارشناسی ۱۴۰ میلیارد ریال (کارشناس رسمی راه و ساختمان) معادل مبلغ ۱۳۰ میلیارد ریال خریداری شده و در مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۱۴ ملک مزبور بر اساس سند قطعی غیرمنقول به شرکت انتقال یافته و اخذ سند رسمی صورت گرفته است. لازم به ذکر است مراتب اخذ سند رسمی بنام شرکت تا تاریخ تهیه این گزارش در جریان می باشد.
- همچنین سایر اضافات سرفصل زمین بابت عملیات خاکبرداری، توده نمودن، بارگیری و نقشه برداری ضلع جنوبی کارخانه با هدف آماده سازی و واگذاری آن به شرکت تازه تاسیس کویرتایر بیرجند (یادداشت ۱-۷-۱۴) صورت‌های مالی بوده است.
- ۱۲-۷- سند مالکیت دفتر بیرجند و دفتر مرکزی واقع در تهران در قبال تسهیلات دریافتی از بانک رفاه کارگران در وثیقه می باشد.
- ۱۲-۸- ساختمان های دفتر تهران دارای کاربری مسکونی بوده و مراتب اخذ کاربری اداری در جریان می باشد.
- ۱۲-۹- صورت ریز مانده پیش پرداخت سرمایه ای به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	مبلغ ارز	نوع ارز
میلیون ریال	میلیون ریال		
			داخلی:
			شرکت کاراگستر
۳۴,۸۱۳	۱۰۴,۷۵۷		شرکت مبنا صنعت تکوین
۲۴,۷۶۳	۱۶۲,۵۳۵		گروه مهندسی نوین فن آوران ندا
۵۹,۴۷۴	۷۹,۹۰۵		شرکت تحقیقات کنترل صنعتی جنوب
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰		شرکت آریان تدبیر
۸۴,۱۰۸	۱۷,۴۷۶		شرکت آتی صنعت پیشگام
.	۱۲,۶۵۹		علی حسن زاده (تراشکاری)
۲,۱۸۹	۲,۱۹۰		مهندسین مشاور پارس نقش
۱,۵۳۸	۱,۵۳۸		پاندوس نجاری
.	۱,۵۰۰		شرکت نگین فرم خاوران (تقی محمدی)
۱,۳۹۳	۱,۳۹۳		شرکت اژدر سازه کویر
۶۱۰	۶۱۰		شرکت MAYER
۱۲۱	۱۲۱		شرکت پارس سیستم انرژی
.	۹۰		شرکت زرتاتور مهنا پارس
۹۸,۳۴۰	.		غلامرضا برازنده فرد (بابت زمین گاراژ مشهد)
۷۰,۰۰۰	.		خدمات تراشکاری دیاموند
۲۹,۱۹۹	.		علی دشتی
۱۶,۵۰۰	.		سید رضا معاشری
۳,۶۸۴	.		نوفروستی (پیمانکار تاسیساتی)
۲,۵۵۲	.		شرکت سپهر آسان سیر
۱,۱۴۵	.		توسعه صنعت هاشمی
۱,۰۳۰	.		تراشکاری نوین پارت قاین
۳۰۰	.		



شرکت کویر تایر (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

یادداشت	نوع ارز	مبلغ ارز	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
خارجی:				
شرکت Tianjin KingTyer				۱,۳۸۳,۲۴۶
شرکت GRAND GENERAL	درهم	۱۲,۱۸۵,۲۲۶	۷,۰۳,۹۲۶	۶۱۶,۶۹۰
شرکت ALTER GROUP	یورو	۱۳۹,۵۳۰	۵۷,۹۸۱	۳۹,۳۴۷
شرکت TOEE	درهم	۱۲۶,۱۵۵	۳۷,۵۱۰	۳۷,۲۱۶
مشاوره ای Reda	دلار	۱۱۳,۵۰۰	۴,۵۴۳	۲۳,۷۰۲
شرکت Guilin Zhonghao				۵۸,۶۷۴
شرکت DALIAN	یوان	۶۱۹,۰۰۰	۳,۳۴۳	۳,۳۴۳
شرکت GOBASIN-GERMANY	یورو	۴۴,۴۶۰	۹۶۴	۲,۵۵۰
شرکت Beijing Bonatec				۲۶,۱۵۶
شرکت Boslo	یورو	۶۶۱,۳۰۰	۱۸۶,۰۲۷	۱۸۶,۰۲۷
شرکت HANCH				۳۵
			۱,۳۹۹,۱۰۳	۲,۸۲۸,۶۴۵
			(۳۰,۰۴۴)	(۳۰,۰۴۴)
			۱,۳۶۹,۰۵۹	۲,۷۹۸,۶۰۱
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول				
				۱۲-۹-۱

۱۲-۹-۱- ذخیره فوق بابت حواله ارزی به مبلغ ۱۲۶,۱۰۰ دلار می باشد که به دلیل جعلی بودن ایمیل ها به حساب مشتریان واريز نگردیده و شرکت در حال پیگیری جهت عودت آن می باشد.

۱۲-۱۰- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر می باشد:

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد تاریخ بهره برداری		درصد تکمیل		
	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
افزایش ظرفیت تولید	۱,۰۸۲,۴۰۱	۳,۰۲۴,۰۳۹	۲,۴۰۷,۵۴۵	آذر ۱۴۰۱	۵۵٪	۷۵٪	پروژه ۱۴,۰۰۰ تنی طرح و توسعه
بدون تاثیر	۳۹,۰۵۹	۵۲,۰۹۳	۱۲۷,۸۶۷	شهریور ۱۴۰۱	۴۰٪	۶۰٪	پروژه ساختمان آموزش
افزایش ظرفیت تولید	۴۱,۱۸۲	۴۵,۵۵۶	۵۰,۰۰۰	شهریور ۱۴۰۱	۹۰٪	۹۰٪	پروژه کاتال تاسیساتی انرژی
بدون تاثیر	۰	۳۲,۷۰۲	۶۸,۷۵۰	شهریور ۱۴۰۱	۰٪	۶۰٪	سازمان تحقیقات و تکنولوژی
افزایش ظرفیت تولید	۸,۴۸۶	۸,۴۸۶	۵۰۰,۰۰۰	متوقف	۱٪	۱٪	طرح توسعه (قدیم)
بدون تاثیر	۷,۱۵۵	۷,۱۵۵	۳۴۳,۰۰۰	متوقف	۳٪	۳٪	ساختمان ورزشی
بدون تاثیر	۱۰۲,۰۴۲	۰	۱۱۰,۰۰۰	اسفند ۱۴۰۰	۹۳٪	۱۰۰٪	ساختمان مهمانسرای جماران (تکمیل)
	۱,۲۸۰,۳۲۵	۳,۱۸۰,۰۳۱	۳,۶۰۷,۱۶۲				

۱۲-۱۰-۱- شرکت کویر تایر در راستای کسب سهم بیشتری از بازار تایر کشور و افزایش سودآوری و به منظور افزایش ظرفیت و تکمیل فرآیندهای تولیدی و ارتقاء سطح کیفی محصولات تولیدی خود طرح تولید ۱۴ هزار تن تایرهای رادیال سواری خودروهایی شاسی بلند SUV, CUV برنامه ریزی کرده است که تا تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۱ با توجه به اتمام عملیات ساختمانی پروژه و زیرساخت های سخت افزاری موجود و نصب بخشی از ماشین آلات ، پروژه ۷۵ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است و پیش بینی می گردد که پروژه تا آذر ۱۴۰۱ بهره برداری کامل رسیده و ظرفیت تولید شرکت ۵۰ درصد افزایش یافته و پروانه بهره برداری تولید از ۳۱ هزار تن در سال به ۴۵ هزار تن افزایش یابد. با توجه به تامین مالی به میزان ۱,۴۸۰,۰۰۰ از محل آورده نقدی مطالبات سهامداران در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ و با عنایت به صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۵ و اجازه مجمع عمومی فوق العاده ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ مبنی بر تامین مالی ۴,۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال طی دو مرحله از محل آورده نقدی مطالبات حال شده سهامداران تصویب گردید که تامین ۲,۱۸۰,۰۰۰ میلیون ریال محقق و اقدامات لازم به منظور تامین مرحله دوم مصوبه مجمع مذکور در دست اقدام می باشد. لازم به ذکر است تا تاریخ تهیه این یادداشت بخش عمده ای ماشین آلات پروژه نصب و مانده مخارج ماشین آلات تکمیلی حدود ۴۵۰ میلیارد ریال می باشد که اقدامات مربوط به آن توسط مدیریت در جریان می باشد.

ماشین آلات مادر پروژه از جمله پنبوری و کلندرسمی در حال نصب و راه اندازی بوده و عمده ماشین آلات ساخت داخل کشور نیز در مراحل نهایی ساخت می باشند. پرس های پخت مورد نیاز در این پروژه با حدود دومیلیارد تومان صرفه جوئی در هر پرس پخت، توسط واحد ساخت شرکت در حال ساخت و راه اندازی می باشند.





شرکت کویر تایر (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳- دارایی های نامشهود

جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	دیماند انرژی	نرم افزار های رایانه ای	حق الامتیاز استفاده از آب	حق الامتیاز استفاده از تلفن	حق الامتیاز استفاده از برق	حق الامتیاز استفاده از گاز
۹۰،۹۴۱	۲۰،۵۲	۳۶،۴۶۱	۷،۲۶۰	۹۵۲	۱۹۷	۴۱،۲۸۱	۲،۷۳۸
۳۳،۲۹۸	۸،۴۸۴	.	۱۴،۷۹۷	.	۱۷	.	.
۱۱۴،۲۳۹	۱۰،۵۳۶	۳۶،۴۶۱	۲۲،۰۵۷	۹۵۲	۲۱۴	۴۱،۲۸۱	۲،۷۳۸
۴،۳۳۹	.	.	۴،۳۳۹	.	.	.	.
۱،۵۸۵	.	.	۱،۵۸۵	.	.	.	.
۵،۹۲۴	.	.	۵،۹۲۴	.	.	.	.
۱۰۸،۳۱۵	۱۰،۵۳۶	۳۶،۴۶۱	۱۶،۱۳۳	۹۵۲	۲۱۴	۴۱،۲۸۱	۲،۷۳۸
۸۶،۶۰۲	۲۰،۵۲	۳۶،۴۶۱	۲،۹۲۱	۹۵۲	۱۹۷	۴۱،۲۸۱	۲،۷۳۸
۱۱،۵۵۸	۶۸۴	.	۵،۶۵۵	۹۵۲	۱۹۷	۲۰،۱۶	۲،۷۳۸
۷۶،۵۰۸	۱،۳۶۸	۳۶،۴۶۱	۷۸۲	.	.	۳۹،۳۶۵	.
۸۸،۰۶۶	۲۰،۵۲	۳۶،۴۶۱	۶،۴۳۷	۹۵۲	۱۹۷	۴۱،۲۸۱	۲،۷۳۸
۳،۸۱۳	.	.	۳،۸۱۳	.	.	.	.
۲۳۷	.	.	۲۳۷	.	.	.	.
۴،۰۵۰	.	.	۴،۰۵۰	.	.	.	.
۸۴،۰۱۶	۲۰،۵۲	۳۶،۴۶۱	۲،۳۸۷	۹۵۲	۱۹۷	۴۱،۲۸۱	۲،۷۳۸

بهای تمام شده  
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱  
افزایش  
مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱  
استهلاک انباشته و کاهش ارزش  
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱  
استهلاک دوره  
مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱  
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱  
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

بهای تمام شده  
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱  
افزایش  
سایر نقل و انتقالات  
مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱  
استهلاک انباشته و کاهش ارزش  
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱  
استهلاک دوره  
مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱  
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۳-۱- اضافات نرم افزار مربوط به نصب و راه اندازی سیستم مالی رهاکاران در چارچوب قرارداد منعقد با شرکت همکاران سیستم بوده است.

شرکت کویر تایر (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	بهای تمام شده	مبلغ دفتری
	کاهش ارزش ائیشته	مبلغ دفتری
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴-۱	۸۸,۱۶۴	۸۶,۶۶۴
	۰	۸۶,۶۶۴
	۸۸,۱۶۴	۸۶,۶۶۴

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۴-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش ائیشته	مبلغ دفتری
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱,۴۸۴,۹۶۱	۱۳/۲	۲۸,۸۰۲	۰	۲۸,۸۰۲
شرکت بازرگانی سمیرغ					
	۱۲,۰۵۶,۶۵۷	۴/۵	۱۲,۱۶۱	۰	۱۲,۱۶۱
شرکت مهندسی تحقیقات و صنایع لاستیک					
	۲,۱۱۴,۷۶۳	۱/۴۷	۴,۱۲۸	۰	۴,۱۲۸
شرکت کیان کردسا					
	۲,۹۹۸,۶۰۶	۰/۱۱۹۹	۲,۹۹۹	۰	۲,۹۹۹
شرکت شیمیایی صدف عملویه					
	۹۹۹,۹۹۹	۹۹	۳۵,۰۰۰	۰	۳۵,۰۰۰
شرکت کویر استیل بیرجند					
	۹۹۹,۹۹۹	۹۹	۳,۵۰۰	۰	۳,۵۰۰
شرکت صدر انرژی کویر					
	۷۹,۰۰۰	۷۹	۱,۵۰۰	۰	۱,۵۰۰
شرکت کویر تایر بیرجند					
	۶۴,۰۰۰	۶۴	۶۴	۰	۶۴
شرکت حمل و نقل بهیمان ترابر شرق					
سایر					
			۱۰	۰	۱۰
			۸۸,۱۶۴	۰	۸۶,۶۶۴

۱۴-۱-۱- اطلاعات مالی دربارتی از شرکتهای فوق به شرح جدول ذیل می باشد:

یادداشت	سال	دارائیهها	بدهیها	سود (زیان) خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۴۵,۹۹۷	۳۶,۵۷۰	۹,۳۱۰
حمل و نقل بهیمان ترابر شرق				
	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۰۲,۰۸۷	-	۲,۰۸۷
کویر استیل بیرجند				
	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۵,۹۱۴	-	-
کویر تایر بیرجند				
	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۰,۱۵۴	-	۱۵۴
صدر انرژی کویر				

به دلیل کم اهمیت بودن نتایج عملیات شرکتهای فوق از تهیه صورتهای مالی تلفیقی صرفنظر شده است.

۱۴-۱-۱-۱- بر اساس تصمیمات متخذه صورجلسه تنظیمی مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۱۶ بین شرکت های گروه کویر تایر و موسسه رفاه و تامین آتیه کارکنان بانک سپه به منظور احداث و راه اندازی خط تولید تایرهای OTDR برای انواع ماشین آلات سنگین با ظرفیت اسمی سالانه ۵۰۰۰۰ تصمیم به تاسیس شرکتی به نام کویر تایر بیرجند طبق اظهارنامه ثبت با سرمایه ثبتی ۱۰۰۰۰۰ میلیون ریال گرفته شد که معادل مبلغ ۱۵۰۰ میلیون ریال تا تاریخ صورت وضعیت مالی پرداخت و مابقی آن به نسبت درصد سهامداری در تعهد صاحبان سهام می باشد. شرکت سرمایه پذیر مزبور در مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۱ در اداره ثبت شرکت های استان خراسان جنوبی (بیرجند) به ثبت رسیده است.



شرکت کویر تایر (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها  
۱۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱					یادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
						تجاری:
						اسناد دریافتنی:
۷۱۷,۹۳۲	۵۲,۷۰۳	۰	۵۲,۷۰۳	۰	۵۲,۷۰۳	۱۵-۱-۱ اسناد دریافتنی تجاری نزد صندوق و بانکها - سایر مشتریان
۹۷۵	۶۱۵	(۵۳,۶۹۶)	۵۴,۳۱۱	۰	۵۴,۳۱۱	۱۵-۱-۲ اسناد سررسید شده (چکهای برگشتی) - سایر مشتریان
۷۱۸,۹۰۷	۵۳,۳۱۸	(۵۳,۶۹۶)	۱۰۷,۰۱۴	۰	۱۰۷,۰۱۴	
						حسابهای دریافتنی:
						مشتریان
۴,۴۷۰,۸۷۰	۵,۳۹۹,۶۹۷	(۳۱,۸۵۷)	۵,۴۳۱,۵۵۴	۰	۵,۴۳۱,۵۵۴	۱۵-۱-۳
۱,۰۴۶	۱,۰۴۸	۰	۱,۰۴۸	۱,۰۴۸	۰	سایر
۵,۱۹۰,۸۲۳	۵,۴۵۴,۰۶۳	(۸۵,۵۵۳)	۵,۵۳۹,۶۱۶	۱,۰۴۸	۵,۵۳۸,۵۶۸	
						غیر تجاری:
						اسناد دریافتنی
۵۹	۲۶۰۵	۰	۲۶۰۵	۰	۲۶۰۵	۱۵-۱-۴ کارکنان (وام و مساعده)
۱۹,۶۴۹	۲۶,۱۳۸	۰	۲۶,۱۳۸	۰	۲۶,۱۳۸	۱۵-۱-۵ سایر
۱۵۶,۴۵۵	۱۸۰,۹۶۹	(۱,۵۴۶)	۱۸۲,۵۱۵	۰	۱۸۲,۵۱۵	
۱۷۶,۱۶۳	۲۰۹,۷۱۲	(۱,۵۴۶)	۲۱۱,۲۵۸	۰	۲۱۱,۲۵۸	
۵,۳۶۶,۹۸۶	۵,۶۶۳,۷۷۵	(۸۷,۰۹۹)	۵,۷۵۰,۸۷۴	۱,۰۴۸	۵,۷۴۹,۸۲۶	

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۴۶,۸۰۲	۱,۷۱۶,۷۵۱
۱,۰۱۲,۶۸۸	۶۸۸,۰۱۴
۳۰۹,۱۷۷	۱۸۲,۲۲۳
۱,۰۰۰	۶,۴۰۰
۱,۲۳۰	۴,۵۴۸
۲,۱۷۰,۸۹۷	۲,۵۹۷,۹۳۶
(۱,۴۴۷,۲۹۸)	(۲,۵۴۵,۲۳۳)
(۵,۶۶۷)	۰
۷۱۷,۹۳۲	۵۲,۷۰۳

۱۵-۱-۱- اسناد دریافتنی تجاری نزد صندوق و بانکها - سایر اشخاص:

شرکت طراحی و تامین قطعات ایران خودرو - ساپکو  
سازه گستر سایپا  
کرمان خودرو (کادک)  
سیروسی عباس  
سایر (۴ نفر)

تهاتر با تسهیلات خرید دین

تهاتر مانده پیش دریافتها با اسناد فوق (یادداشت ۳۲)

۱۵-۱-۱-۱- مبلغ ۳۴۰۰۴۷ میلیون ریال از کل مانده اسناد دریافتنی تجاری نزد صندوق و بانکها تا تاریخ تهیه این یادداشت وصول و به حسابهای بانکی شرکت واریز شده است.  
۱۵-۱-۲- از بابت اسناد سررسید شده مزبور اقدام حقوقی انجام شده لیکن تا تاریخ تهیه این یادداشت منجر به نتیجه نشده است.



**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ناخالص		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۷۱۴,۰۴۰	۳,۶۰۹,۰۲۷	(۶,۴۴۵)	۳,۶۱۵,۴۷۲	۱۵-۱-۳-۱	شرکت طراحی و تامین قطعات ایران خودرو -سپاگو
۱,۰۲۷,۷۳۴	۸۷۲,۷۱۳	(۱۰,۰۷۶)	۸۸۲,۷۸۹	۱۵-۱-۳-۱	شرکت سازه گستر سایبا
۲۹۵,۶۴۴	۳۹۷,۷۱۳	-	۳۹۷,۷۱۳		کرمان خودرو
۱۹۴,۳۳۸	۲۵۳,۳۸۶	-	۲۵۳,۳۸۶		شرکت خودروسازی مدیران
۱۶۷,۸۸۴	۲۱۱,۸۶۴	-	۲۱۱,۸۶۴		بهمن موتور
۲۲,۶۱۳	۲۲,۶۱۳	-	۲۲,۶۱۳		شرکت SANWAY
۷۴۰	۱۴,۷۴۳	-	۱۴,۷۴۳		شرکت طراحی و تامین قطعات ایران خودرو دیزل -اپکو
-	۹,۹۸۰	-	۹,۹۸۰		صنایع اتومبیل سازی فردا
۶۳,۰۵۵	۳۷,۵۲۰	(۱۵,۳۳۶)	۵۲,۸۵۶		سایر
۴,۴۸۶,۰۴۸	۵,۴۲۹,۵۵۹	(۳۱,۸۵۷)	۵,۴۶۱,۴۱۶		
(۱۵,۱۷۸)	(۲۹,۸۶۲)	-	(۲۹,۸۶۲)		مانده پیش دریافتها با حسابهای فوق (یادداشت ۳۲)
۴,۴۷۰,۸۷۰	۵,۳۹۹,۶۹۷	(۳۱,۸۵۷)	۵,۴۳۱,۵۵۴		

۱۵-۱-۳-۱- بخشی از مانده مطالبات از شرکتهای سازه گستر و سپاگو به مبلغ ۱۰,۰۷۶ میلیون ریال مربوط به قانون تجمیع عوارض بابت فروشهای انجام شده به شرکتهای فوق جهت سنوات ۱۳۸۲ لغایت ۱۳۸۵ می باشد. شرکت موفق به اخذ تائیدیه از مبادی ذیربط در خصوص تعلق عوارض مذکور گردیده لیکن تاکنون مدارکی مبنی بر پذیرش و پرداخت عوارض مذکور به شرکت از سوی دو خودرو ساز فوق ارائه نگردیده است. همچنین با توجه به اینکه دوره وصول مطالبات از این دو خودرو ساز ۴ ماه بوده که پس از سررسید عمدتاً بصورت دریافت چک و خرید دین وصول میگردد و تا تاریخ ارائه گزارش بخش عمده ای از مطالبات سررسید شده وصول گردیده است.

۱۵-۱-۴- صورت ریز مانده حساب کارکنان (وام و مساعده) به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	وام کارکنان
۶,۸۹۵	۱۲,۶۸۸	مساعده کارکنان
۱۰۴	۹۱	جاری کارکنان
۱۵,۴۷۵	۱۸,۳۳۳	
۲۲,۴۷۴	۳۱,۱۱۲	
(۲,۸۲۵)	(۴,۹۷۴)	کسر می شود: حصه بلند مدت وام کارکنان
۱۹,۶۴۹	۲۶,۱۳۸	



**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

۱۵-۱-۵- صورت ریز مانده سایر دریافتنی ها (اشخاص حقیقی و حقوقی) به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		یادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ناخالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۴,۵۴۹	۸۴,۴۷۷	.	۸۴,۴۷۷	صندوق بازارگردانی گوهر فام امید-اشخاص وابسته
۴۷,۲۲۲	۲۰,۴۴۳	.	۲۰,۴۴۳	شرکت Grand General امارات (فروش لاستیک)
.	۲۸,۰۰۰	.	۲۸,۰۰۰	۱۵-۱-۵-۱ بانک سینا
۷,۹۸۱	۱۲,۴۱۴	.	۱۲,۴۱۴	شرکت کویر تایر بیرجند-اشخاص وابسته
۴,۲۳۰	۱۰,۸۰۷	.	۱۰,۸۰۷	شرکت ماداکتو استیل کورد
۴,۵۰۰	۴,۵۰۰	.	۴,۵۰۰	شرکت ساختار صنعت پگاه فردا
۳,۰۶۴	۳,۰۷۰	.	۳,۰۷۰	علیزاده ساسان
.	۳,۶۷۴	.	۳,۶۷۴	۱۵-۱-۵-۱ بانک پاسارگاد (سپرده های ثبت سفارش)
۲,۸۵۵	۱,۹۵۰	.	۱,۹۵۰	تعاونی مصرف کارکنان کویر تایر
۲۲۸	۱,۸۵۸	.	۱,۸۵۸	شرکت کویر استیل بیرجند-اشخاص وابسته
۳۱,۸۲۶	۹,۷۷۶	(۱,۵۴۶)	۱۱,۳۲۲	سایر
<b>۱۵۶,۴۵۵</b>	<b>۱۸۰,۹۶۹</b>	<b>(۱,۵۴۶)</b>	<b>۱۸۲,۵۱۵</b>	

۱۵-۱-۵-۱- مانده مزبور مربوط به سپرده های بانکی نزد بانک پاسارگاد و سینا بابت گشایش اعتبارات اسنادی می باشد که پس از ارائه برگ سبز گمرکی قابل دریافت خواهد بود.

**۱۶- سایر دارایی ها**

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۴۶۰	۳,۴۶۰	سپرده پالت مانزد دیگران (شرکت پتروشیمی)
۲,۶۳۰	۲,۷۵۲	سپرده حق توقف کانتینر
۱۶,۶۴۶	۹,۹۸۴	سپرده مانزد دیگران
۳,۶۷۴	.	سپرده ثبت سفارش
۲۰۰	۲۰۰	سپرده رهن و اجاره
۳,۴۵۸	۳,۴۵۸	سایر
<b>۳۰,۰۶۸</b>	<b>۱۹,۸۵۴</b>	



**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**۱۷- پیش پرداخت ها**

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	
			پیش پرداخت های خارجی:
میلیون ریال	میلیون ریال		سفارشات مواد اولیه
۱,۴۱۱,۴۱۲	۱,۶۰۳,۱۲۷	۱۷-۱	
۶۵,۹۰۱	۶۳,۲۲۸	۱۷-۲	سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۱,۴۷۷,۳۱۳	۱,۶۶۶,۳۵۵		سفارشات در راه
(۲۷۹,۲۷۲)	(۲۲۲,۴۹۰)		
۱,۱۹۸,۰۴۱	۱,۴۴۳,۸۶۵		
(۵۲,۲۴۰)	(۵۲,۲۴۰)	۱۷-۳	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱,۱۴۵,۸۰۱	۱,۳۹۱,۶۲۵		
			پیش پرداخت های داخلی:
۶۹۰,۸۴۰	۵۵۸,۷۲۷	۱۷-۴	خرید مواد اولیه
۲۲۲,۹۵۳	۲۳۷,۷۳۸	۱۷-۵	خرید قطعات
۳,۲۴۲	۴,۴۵۲		بیمه
۶۶,۶۲۲	۱۰۹,۱۱۷	۱۷-۶	سایر
۹۸۳,۶۵۷	۹۱۰,۰۳۴		
۲,۱۲۹,۴۵۸	۲,۳۰۱,۶۵۹		

- ۱۷-۱- مانده مذکور بابت ۱۲۲ فقره گشایش اعتبار اسنادی بوده که عمدتاً بابت خرید مواد اولیه (کاتوچوی طبیعی، استیل کورد، کاتوچوی مصنوعی و سایر مواد شیمیایی) از کشورهای چین، اندونزی، آلمان، ویتنام و تایلند، روسیه، هندوستان می باشد.
- ۱۷-۲- مانده مذکور بابت خرید قطعات مربوط به ماشین آلات خط تولید می باشد.
- ۱۷-۳- ذخیره فوق بابت حواله ارزی به مبلغ ۲۲۱,۰۰۰ دلار می باشد که به دلیل جعلی بودن ایمیل به حساب GZH (تامین کننده خارجی) واریز نگردیده و شرکت در حال پیگیری جهت عودت آن می باشد.
- ۱۷-۴- صورت ریز پیش پرداخت خرید مواد به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت کرین سیمرغ بابت خرید دوده
۹۹,۹۶۰	۲۲۱,۶۷۸	شرکت پتروشیمی تخت جمشید بابت تامین کاتوچو
۱۴۲,۹۲۷	۹۸,۶۶۴	شرکت تولیدی صنعتی سپید اکسید شکوهیه بابت خرید مواد شیمیایی
۹۸,۲۷۰	۸۱,۵۲۲	آیلین مهرخوی
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	شرکت دوده صنعتی پارس بابت خرید دوده
۲۲,۱۴۳	۳۸,۶۴۱	شرکت نفت ایرانول بابت خرید روغن موتور
-	۲۵,۱۹۴	شرکت پتروشیمی بندر امام بابت خرید کاتوچو مصنوعی
۱۹,۳۱۹	۲۲,۱۶۲	شرکت کارپا پلیمر
۱,۱۲۳	۱۱,۰۸۵	شرکت کیان کرد بابت تامین نخ لاستیک
۳۶,۶۴۱	-	شرکت ماناکتو استیل کورد
۱۹۶,۹۳۹	۶,۳۲۰	مجتمع صنایع مفتولی ناکستان
۳,۵۵۶	-	صنایع ریسندهگی و بافندگی پامجال یزد
۴,۲۶۷	-	سایر
۲۵,۶۸۵	۱۳,۴۵۱	
۶۹۰,۸۴۰	۵۵۸,۷۲۷	



شرکت کویر تایر (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷-۵- صورت ریز پیش پرداخت خرید قطعات به شرح ذیل می باشد :

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۸,۶۲۹	۵۷,۳۹۵	شرکت هنر گستر آذر
۰	۲,۷۱۲	شرکت فولاد آلیاژی دقیق صنعت
۲۰,۳۹۶	۲۰,۳۹۶	زاگرس ماشین هیراد
۱۰,۰۷۵	۱۴,۸۹۲	سالیار صنعت پارس
۱۱,۴۱۹	۱۴,۸۰۹	شرکت کیوان تجارت والا
۰	۱۳,۲۱۶	یاقوت سرخ(فرهاد صادقی خوانساری)
۲,۹۶۶	۴,۷۶۴	شرکت حامی آلیاژ آسیا
۴	۶,۶۶۵	نوبین پارت سان آپادانا
۱,۲۳۰	۵۱۷	چلیپا کابل یویا
۸,۴۷۸	۷,۱۷۰	شرکت یسنا صنعت فرسان
۰	۸,۲۱۶	ناصر مهین محمد علیزاده
۲۲,۲۸۱	۶,۴۰۰	شرکت همکار تامین یدک
۶,۲۱۶	۶,۲۱۶	مهندسی نیرو اکسیر تجارت
۰	۱,۳۸۲	شرکت توان تکنیک احسان حسومی (نماینده رسمی محصولات فستو)
۲۱۶	۲,۸۰۷	صنایع ریسندهی و بافندگی پامچال یزد
۰	۴,۷۹۲	شرکت توسن سیستم شرق
۰	۴,۴۰۸	شرکت هدیه سازان کارنو
۵۴۶	۴,۱۳۴	فراسان فارس
۱۴	۴,۰۱۹	شرکت کادوسان گرافیت
۱,۶۰۵	۳,۰۱۰	شرکت پوشش پلاستیک کاسپین
۵,۲۹۹	۲,۷۵۰	گسترش صنعت پیوند
۲۰,۰۹۶	۲۰,۰۹۶	شرکت مکترونیک آریان تدبیر
۷,۶۴۷	۱,۹۸۹	فروشگاه ایفاکو
۴,۰۶۴	۱,۶۴۸	نئون پلاستیک حسینی
۱,۴۳۲	۱,۴۳۲	شرکت مسقط (ابراهیم رمضانی)
۱,۰۹۸	۱,۰۹۸	شرکت دلتا رایان سازه
۰	۱۲۸	شرکت نفت تهران
۵۶,۲۴۲	۳۸,۶۷۷	سایر
<b>۲۲۲,۹۵۳</b>	<b>۲۳۷,۷۳۸</b>	



شرکت کویر تایر (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۱۷-۶- صورت ریز سایر پیش پرداخت ها به شرح زیرمی باشد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
۳۳,۳۰۰	۳۳,۳۰۰	حمیدرضا مرادی
-	۱۹,۳۴۷	اندیشه پردازان صنعت پرشیا
۸,۳۱۸	۱۱,۶۱۹	کارگزاری سی و لکس
۵,۱۵۵	۱۰,۶۷۱	صفایی کلیشمی
۱,۶۹۹	۷,۷۴۲	شرکت پتروشیمی تخت جمشید-حق الزحمه خرید از بورس کالا
۷,۰۸۰	۷,۰۸۰	اداره امور اقتصادی و دارایی بیرجند
-	۵,۹۰۰	کربن سیمرغ-حق الزحمه خرید از بورس کالا
۲۱,۷۸۴	۲۴,۱۷۲	سایر
۷۷,۳۳۶	۱۱۹,۸۳۱	
(۱۰,۷۱۴)	(۱۰,۷۱۴)	کاهش ارزش اثباتشده
۶۶,۶۲۲	۱۰۹,۱۱۷	



**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**۱۸- موجودی مواد و کالا**

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		یادداشت
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۵,۲۰۵	۱۶۹,۳۲۷	۰	۱۶۹,۳۲۷	۱۸-۱
۳۴۲,۲۱۹	۳۴۲,۶۸۱	۰	۳۴۲,۶۸۱	
۲,۰۹۴,۳۵۵	۲,۳۱۱,۱۹۰	۰	۲,۳۱۱,۱۹۰	۱۸-۴
۴۴۹,۷۲۱	۴۷۹,۹۷۱	۰	۴۷۹,۹۷۱	
۸,۹۷۸	۱۲,۸۸۳	۰	۱۲,۸۸۳	
<b>۲,۹۷۱,۴۷۸</b>	<b>۳,۳۱۶,۰۵۲</b>	<b>۰</b>	<b>۳,۳۱۶,۰۵۲</b>	
۱۶۱,۹۵۵	۱۲۹,۳۳۵	۰	۱۲۹,۳۳۵	۱۸-۲
(۱۱۸,۳۵۲)	(۱۶۳,۰۷۹)	۰	(۱۶۳,۰۷۹)	۱۸-۳
۲۹۳,۹۹۱	۶۵۴,۹۱۲	۰	۶۵۴,۹۱۲	
<b>۳۳۷,۵۹۴</b>	<b>۶۲۱,۱۶۸</b>	<b>۰</b>	<b>۶۲۱,۱۶۸</b>	
<b>۳,۳۰۹,۰۷۲</b>	<b>۳,۹۳۷,۲۲۰</b>	<b>۰</b>	<b>۳,۹۳۷,۲۲۰</b>	

۱۸-۱- صورت ریز مانده موجودی کالای ساخته شده شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ
میلیون ریال	کیلوگرم	میلیون ریال	کیلوگرم
۷۵,۲۰۴	۱۵۷,۲۱۸	۱۶۹,۳۲۶	۲۷۲,۳۹۴
۱	۲	۱	۲
<b>۷۵,۲۰۵</b>	<b>۱۵۷,۲۲۰</b>	<b>۱۶۹,۳۲۷</b>	<b>۲۷۲,۳۹۶</b>

انواع تایر سبک و سنگین  
انواع فلپ

۱۸-۲- کالای امانی ما نزد دیگران به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ
میلیون ریال	کیلوگرم	میلیون ریال	کیلوگرم
۹۳,۳۱۲	۷۱۰,۷۰۵	۶۰,۶۹۲	۶۸۵,۸۸۵
۷,۹۷۰	۳۳,۳۷۴	۷,۹۷۰	۱۶,۳۶۹
۲۴,۷۳۰	۲۲۸,۱۹۵	۲۴,۷۳۰	۲۲۹,۶۹۵
۱,۴۲۵	۱۰,۴۵۰	۱,۴۲۵	۵,۴۵۰
۲,۵۷۲	۵۰۰	۲,۵۷۱	۵۰۰
۶,۹۸۷	۲۲۱,۴۱۰	۶,۹۸۷	۲۲۱,۴۱۰
۱۲,۳۴۳	۲۹۶,۷۰۲	۱۲,۳۴۴	۲۹۶,۷۰۲
۱۲,۶۱۵	۹۹,۹۰۲	۱۲,۶۱۵	۹۹,۹۰۲
۱	۴۸	۱	۱۳
<b>۱۶۱,۹۵۵</b>	<b>۱,۶۰۱,۲۸۶</b>	<b>۱۲۹,۳۳۵</b>	<b>۱,۵۵۵,۹۲۶</b>

شرکت مجتمع صنایع لاستیک کرمان  
شرکت تولیدی ایران تایر  
شرکت صنایع لاستیک بارز کردستان  
شرکت لاستیک پارس  
شرکت کیان کرد  
شرکت تولیدی لاستیک دنا  
شرکت تولیدی لاستیک البرز (کیان تایر)  
شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد  
سایر

۱۸-۳- کالای امانی دیگران نزد ما به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ
میلیون ریال	کیلوگرم	میلیون ریال	کیلوگرم
۳۵,۸۳۷	۳۵۵,۴۴۵	۶۰,۴۸۹	۴۵۹,۱۲۵
۲۹,۰۷۲	۵۱,۲۹۲	۲۹,۰۷۲	۵۱,۲۹۲
۱۶,۴۸۶	۲۷,۰۱۳	۳۷,۱۶۳	۲,۸۳۶
۲۰,۲۹۵	۸۶,۴۹۸	۱۹,۹۰۱	۸۶,۴۹۸
۱۰,۴۷	۱۰,۴۷۵	۸۰۲	۱۲,۴۷۵
۷,۷۴۲	۴۴,۰۴۴	۷,۷۴۲	۴۴,۰۴۴
۱,۹۳۳	۱۵,۰۰۰	۱,۹۷۰	۱۰,۰۰۰
۵,۹۳۹	۲۸۲,۶۴۵	۵,۹۳۹	۲۸۲,۶۴۵
۱	۵,۲۶۳	۱	۲
<b>۱۱۸,۳۵۲</b>	<b>۸۷۷,۶۷۵</b>	<b>۱۶۳,۰۷۹</b>	<b>۹۴۸,۹۱۷</b>

مجتمع صنایع لاستیک کرمان  
شرکت تولیدی لاستیک البرز (کیان تایر)  
شرکت تولیدی ایران تایر  
شرکت صنایع لاستیک بارز کردستان  
مجتمع صنعتی آرتاویل تایر  
مجتمع صنایع لاستیک یزد  
شرکت تولیدی لاستیک پارس  
شرکت تولیدی لاستیک دنا  
سایر

۱۸-۴- موجودی مواد اولیه و بسته بندی ، کالای ساخته شده ، قطعات و لوازم یدکی تا سقف مبلغ ۴,۶۳۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، انفجار و صاعقه نزد بیمه ایران بیمه شده است .



**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشتهای توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**۱۹- موجودی نقد**

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۷۴,۹۸۶	۱,۰۵۳,۱۱۸		بانک ریالی
۴,۹۸۷	۵,۱۶۲	۱۹-۱	بانک ارزی
۱,۴۰۸	۶۴۳	۱۹-۲	موجودی صندوق ارزی
۳۶	۴,۳۹۹		تنخواه گردان ها
<b>۵۸۱,۴۱۷</b>	<b>۱,۰۶۳,۳۲۲</b>		

۱۹-۱- مانده بانکهای ارزی شامل ۶,۴۸۰ دلار و ۱۳,۲۷۶ یورو می باشد.

۱۹-۲- مانده صندوق ارزی شامل ۸۸۵ یورو، ۴۰۰ درهم، ۳۰۲۴ یوان، ۵۷۴ دلار، ۱۵۰۰ سوم، ۲۲۲۵۰۰ ون کره، ۳۷۰ رینگیت، ۲۰۰ کرون و ۹۰۰ افغانی می باشد.

**۲۰- دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش**

دارایی های غیرجاری برای نگهداری شده برای فروش و بدهی های مرتبط با دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱,۱۰۰	سرقفلی محل کسب و کار
۰	۱,۱۰۰	
۰	۰	بدهی های مرتبط با دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

۲۰-۱- شرکت در دوره جاری تصمیم گرفته سرقفلی یک باب مغازه واقع در شهرستان همدان را واگذار نماید. برای فروش سرقفلی مزبور به قیمت منطقی، بازاریابی موثری انجام شده است.



شرکت کویر تایر (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۳۱ مبلغ ۴,۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۴,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.  
 ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۶۹.۸۴	۱,۵۲۲,۵۴۳,۶۱۱	۷۰.۲۴	۳,۰۶۲,۵۸۱,۷۵۰	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۰.۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۰.۱۲	۵,۲۶۵,۲۰۸	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
۰.۰۰	۳,۶۷۵	۰.۰۰	۷,۳۵۰	شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۲,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری سپه
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۲,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری مهر
۰.۰۱	۱۴۶,۰۵۹	۰.۰۱	۲۹۲,۱۱۸	سید محمد حسین زینلی (مدیرعامل)
۳۰.۱۵	۶۵۷,۱۹۹,۶۵۵	۲۹.۶۳	۱,۲۹۱,۸۴۹,۵۷۴	سایر سهامداران (۳۰.۸۰۳ نفر شامل اشخاص حقیقی و حقوقی)
۱۰۰	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱-۱ طی سال مالی قبل، به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۸ افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۲,۱۸۰ میلیارد ریال به ۶,۵۴۰ میلیارد ریال از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران تصویب و مقرر گردید افزایش سرمایه مزبور طی دو مرحله (مرحله اول از مبلغ ۲,۱۸۰ میلیارد ریال به ۴,۳۶۰ میلیارد ریال و مرحله دوم از مبلغ ۴,۳۶۰ میلیارد ریال به مبلغ ۶,۵۴۰ میلیارد ریال) با رعایت تشریفات قانونی افزایش و مجمع عمومی فوق العاده بابت عملی شدن مرحله دوم افزایش سرمایه ظرف مدت ۲ سال به هیئت مدیره شرکت تفویض اختیار نمود تا پس از اخذ مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار نسبت به عملی نمودن آن اقدام نماید. طبق تصمیمات متخذه در خصوص مرحله دوم افزایش سرمایه و آگهی منتشره در سامانه کدال با شماره پیگیری ۹۲۱۳۰۸، این مرحله نیز تا پایان سال مالی فرآیند اجرایی آن انجام خواهد شد. لازم بذکر است مرحله اول افزایش سرمایه مزبور در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۲ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است.

۲۲- افزایش سرمایه در جریان

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	علی الحساب افزایش سرمایه
۹۶۲,۹۸۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	
۹۶۲,۹۸۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	

مانده افزایش سرمایه در جریان به شرح توضیحات مندرج در یادداشت (۲۱-۱) بابت علی الحساب پرداختی توسط شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید می باشد.



**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**۲۳- اندوخته قانونی**

در اجرای مفاد ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ و ماده ۱۷ و ۸ اساسنامه می بایست یک بیستم از محل سود سال به اندوخته قانونی منتقل شود. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

**۲۴- سهام خزانه**

سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	مانده ابتدای دوره
۲,۲۲۳,۱۹۸	۴۵,۳۱۶	۱۸,۱۰۱,۹۹۰	۱۳۰,۴۰۸	خرید طی دوره
۳۲,۱۲۲,۸۱۵	۳۶۳,۳۶۴	۱۸,۷۶۸,۶۹۹	۱۰۲,۳۳۰	فروش طی دوره
(۱۶,۲۴۴,۰۲۳)	(۲۷۸,۲۷۲)	(۱۶,۰۹۷,۶۳۱)	(۱۰۶,۰۷۱)	مانده پایان دوره
۱۸,۱۰۱,۹۹۰	۱۳۰,۴۰۸	۱۲۶,۶۶۷	۲۰,۷۷۲,۰۵۸	

۲۴-۱ طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می تواند براساس میزان سهام شناور، تا سقف ده درصد (۱۰٪) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کنند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه فاقد حق رای در مجامع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچ گونه دارایی ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی گیرد.

۲۴-۲ با توجه به الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت در سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷ با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی نمود و شرکت در همین راستا تاکنون مبلغ ۱۷۰,۴۸۴ میلیون ریال به حساب صندوق مذکور واریز نموده و آن صندوق اقدام به خرید سهم کویر تایر از بازار نموده است. قابل ذکر است تعداد واحدهای سرمایه گذاری تخصیص یافته در تاریخ صورت وضعیت مالی توسط بازارگردان به این شرکت شامل تعداد ۱۸۹,۹۰۵ واحد بوده است.

**۲۵- سایر اندوخته ها**

سایر اندوخته ها متشکل از اندوخته احتیاطی است. براساس مصوبه مجمع پایان سال مالی ۱۳۸۷ مبلغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال جهت اندوخته احتیاطی در نظر گرفته شده است.



شرکت کویر تایر (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها  
۲۶-۱- پرداختنی های کوتاه مدت :

۱۴۰۰/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
<b>تجاری:</b>				
اسناد پرداختنی تجاری:				
۴۷۲,۹۷۱	۷۶۹,۲۴۲	۰	۷۶۹,۲۴۲	۲۶-۱-۱
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات				
۴۷۲,۹۷۱	۷۶۹,۲۴۲	۰	۷۶۹,۲۴۲	
<b>حسابهای پرداختنی:</b>				
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات				
۱۷,۰۰۵	۹۴۹,۹۵۴	۰	۹۴۹,۹۵۴	۲۶-۱-۲
۴۸۹,۹۷۶	۱,۷۱۹,۱۹۶	۰	۱,۷۱۹,۱۹۶	
<b>غیر تجاری:</b>				
اسناد پرداختنی غیر تجاری:				
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات				
۱۷۸,۵۶۷	۳۵۲,۰۹۱	۰	۳۵۲,۰۹۱	۲۶-۱-۳
حسابهای پرداختنی:				
شرکت خدمات آینده اندیش نگر (اشخاص وابسته)				
۳,۹۳۰	۰	۰	۰	
مالیات و عوارض بر ارزش افزوده (فصل بهار)				
۲۲۴,۶۵۷	۲۴۲,۹۴۳	۰	۲۴۲,۹۴۳	
شرکت کاراگستر				
۱۴,۲۰۲	۷,۹۰۴	۰	۷,۹۰۴	
حق بیمه های پرداختنی				
۴۹,۹۰۸	۷۳,۳۶۹	۰	۷۳,۳۶۹	
صندوق رفاه کارکنان				
۵,۷۷۲	۳,۴۶۵	۰	۳,۴۶۵	
مالیاتهای پرداختنی (تکلیفی و حقوقی)				
۳,۸۴۰	۶,۱۲۳	۰	۶,۱۲۳	
سپرده حسن انجام کار				
۲۲,۱۷۴	۳۰,۳۵۴	۰	۳۰,۳۵۴	
سپرده بیمه پیمانکاران				
۱۱,۱۴۱	۱۷,۶۴۳	۰	۱۷,۶۴۳	
ودیعه دریافتی از نمایندگان				
۲۷۴,۴۰۰	۲۸۰,۴۰۰	۰	۲۸۰,۴۰۰	۲۶-۱-۴
مطالبات سهامداران - فروش حق تقدم استفاده نشده				
۴۲۷	۳۶۱,۸۳۷	۰	۳۶۱,۸۳۷	۲۶-۱-۵
سایر				
۶۸۱,۸۶۹	۶۸۰,۱۷۵	۰	۶۸۰,۱۷۵	
۱,۴۷۰,۸۸۷	۲,۰۵۶,۳۰۴	۰	۲,۰۵۶,۳۰۴	
۱,۹۶۰,۸۶۳	۳,۷۷۵,۵۰۰	۰	۳,۷۷۵,۵۰۰	



شرکت کویر تایر (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲-۲۶- پرداختنی های بلند مدت:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
.	۹,۸۰۴
.	۹,۸۰۴

بیمه تامین اجتماعی

\* بدهی فوق بابت ۱۰ فقره چک به سررسید بابت رسیدگی بیمه تامین اجتماعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ می باشد.

۱-۱-۲- اسناد پرداختنی تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۷,۴۲۰	۳۲۲,۵۵۵	شرکت پتروشیمی تخت جمشید(بابت خرید کائوچو)
۱۳۲,۹۱۹	۲۰۹,۳۴۵	شرکت کرین سیمرغ(بابت خرید دوده)
.	۷۲,۲۵۰	شرکت مینا صنعت نکوپن(بابت خرید قطعات)
۵۲,۶۳۲	۷۱,۰۰۵	شرکت دوده صنعتی پارس(بابت خرید دوده)
.	۵۴,۴۳۴	دوده فام-صدف(بابت خرید دوده)
.	۳۷,۷۹۰	شرکت کرین ایران(بابت خرید دوده)
.	۱,۸۶۳	شرکت همکاران سیستم
۴۷۲,۹۷۱	۷۶۹,۳۴۲	

۲-۱-۲- حسابهای پرداختنی تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۲۱۱,۰۲۹	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات:
.	۱۵۹,۶۶۱	شرکت کیان کرد(بابت خرید نخ)
.	۱۰۸,۰۰۷	شرکت کرین ایران (بابت خرید دوده)
.	۸۱,۵۳۲	شرکت صنعتی دوده فام-صدف (بابت خرید دوده)
.	۶۵,۰۴۴	شرکت تولیدی صنعتی سپید اکسید شکوهیه (بابت خرید مواد شیمیایی)
.	۵۴,۴۹۷	تایر گستر کادوس(بابت خرید کائوچو)
.	۲۱,۵۹۳	شرکت ستاره نیک دماوند(بابت خرید مواد شیمیایی)
.	۱۸,۹۵۲	شرکت فولاد آلیاژی دقیق (بابت خرید پروفیل)
۴,۲۱۵	۹,۱۹۳	مجتمع صنایع مفتولی ناکستان(بابت خرید سیم)
۱۲,۷۹۰	۲۲۰,۴۴۶	شرکت کیا پلیمر دماوند(بابت خرید پلی اتیلن)
۱۷,۰۰۵	۹۴۹,۹۵۴	سایر



**شرکت کوپر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

۲۶-۱-۳- اسناد پرداختنی غیر تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات:		
سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران	۲۴۲,۷۵۳	-
اداره امور اقتصادی و دارایی بیرجند-ارزش افزوده	۱۰۳,۷۰۴	۱۶۸,۰۲۲
اتاق بازرگانی تهران	۳,۳۸۷	۱۰,۱۶۵
شهرداری بیرجند	۲,۲۴۷	۳۸۰
	<b>۳۵۲,۰۹۱</b>	<b>۱۷۸,۵۶۷</b>

۲۶-۱-۳- مبلغ فوق مربوط به تعداد ۲۰ فقره چک به سررسید ۱۴۰۱/۱۲/۰۱ در چارچوب قرارداد تبلیغات فی مابین با صداوسیما جمهوری اسلامی ایران می باشد. جزئیات مانده فوق به شرح زیر است:

مانده اسناد پرداختنی تا سررسید	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
تهاتر با پیش پرداخت بلندمدت	۱,۰۵۷,۵۶۰
	(۸۱۴,۸۰۷)
	<b>۲۴۲,۷۵۳</b>

۲۶-۱-۴- مبلغ مزبور از بابت ودیعه دریافتی از نمایندگان در سنوات قبل بوده که تا زمانی که بعنوان نماینده شرکت فعالیت میکنند نزد شرکت می باشد.

۲۶-۱-۵- مانده فوق از بابت منابع حق تقدم استفاده نشده سهامداران بوده که ، مبلغ ۲۷۱,۶۴۱ میلیون ریال از در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۱ توسط شرکت سیرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه به حساب سهامداران واريز گردید.

**۲۷- تسهیلات مالی**

یادداشت	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	جاری	بلند مدت	جاری	بلند مدت
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تسهیلات دریافتی	۴,۷۱۴,۵۳۱	-	۵,۷۸۰,۳۳۰	۴۵,۲۰۸
	<b>۴,۷۱۴,۵۳۱</b>	<b>-</b>	<b>۵,۷۸۰,۳۳۰</b>	<b>۴۵,۲۰۸</b>

۲۷-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۷-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک اقتصادنویین	۲,۴۰۸,۴۲۳	۲,۵۵۳,۹۱۵
بانک تجارت	۳,۲۰۷,۴۸۹	۲,۳۳۵,۷۱۷
بانک پارسیان	۱,۰۵۹,۱۷۸	۱,۰۶۱,۱۵۱
بانک رفاه کارگران	۱,۱۷۷,۳۸۳	۱,۷۰۸,۲۴۶
بانک صادرات شعبه دانشگاه بیرجند	۹۴۳,۳۷۳	۱,۱۵۹,۲۱۱
بانک توسعه صادرات ایران	۴۴۲,۱۲۴	۶۸۷,۳۵۰
بانک ایران زمین	۳۰۰,۰۹۱	۵۸۸,۶۷۳
بانک ملت	۴۸۷,۱۴۸	-
پست بانک	۱۱۴,۶۲۵	۱۴۵,۰۰۶
بانک ملی (شعبه عباس آباد) (یادداشت ۲-۲۷)	۱۴,۱۱۹	۱۴,۱۱۹
سود و کارمزد سنوات آتی	۱۰,۱۵۳,۹۵۳	۱۰,۲۵۳,۳۸۸
سیرده های مسدودی	(۸۰۴,۲۶۳)	(۱,۰۵۲,۹۰۹)
تهاتر با اسناد دریافتنی (یادداشت ۱-۱۵)	(۲,۰۸۹,۹۲۶)	(۱,۹۲۷,۶۴۳)
حصه بلند مدت	۷,۲۵۹,۷۶۴	۷,۲۷۲,۸۳۶
حصه جاری	(۳,۵۴۵,۲۳۳)	(۱,۴۴۷,۲۹۸)
	<b>۴,۷۱۴,۵۳۱</b>	<b>۵,۷۸۰,۳۳۰</b>



شرکت کویر تایر (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۲-۱-۲۷- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۱۳۹,۸۳۴	۱۰,۱۳۹,۸۳۴	تا ۲۰ درصد
۱۴,۱۱۹	۱۴,۱۱۹	تا ۱۰ درصد
<u>۱۰,۱۵۳,۹۵۳</u>	<u>۱۰,۱۵۳,۹۵۳</u>	

۳-۱-۲۷- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	سال ۱۴۰۱
۱۰,۱۵۲,۶۴۹	سال ۱۴۰۲
۱,۳۰۴	
<u>۱۰,۱۵۳,۹۵۳</u>	

۴-۱-۲۷- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	زمین، ساختمان
۴۸۰,۰۰۴	چک و سفته
۹,۶۷۳,۹۴۹	
<u>۱۰,۱۵۳,۹۵۳</u>	

۲-۲۷- تسهیلات دریافتی از بانک ملی شعبه عباس آباد به مبلغ ۱۴,۱۱۹ میلیون ریال بابت بارانه حاملهای انرژی بوده که مراتب تسویه آن از طریق تقسیط در جریان می باشد.

۳-۲۷- مبلغ ۲,۵۴۵,۲۳۳ میلیون ریال از تسهیلات دریافتی شرکت مربوط به بدهی شرکت های سایکو و سازه گستر و کرمان موتور بوده که طبق توافق صورت گرفته کلیه اقساط و بهره تسهیلات مزبور بر عهده شرکت های نامبرده بوده و در سرفصل دریافتی های تجاری تهاثر گردیده است.

۴-۲۷- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

تسهیلات مالی	
میلیون ریال	مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
۵,۸۲۵,۵۳۸	دریافت های نقدی
۳,۸۱۶,۸۰۹	سود و کارمزد و جرانم
۲۴۴,۶۸۹	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۴,۵۸۰,۳۲۰)	پرداخت های نقدی بابت سود
(۵۹۲,۱۸۵)	مانده در ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
<u>۴,۷۱۴,۵۳۱</u>	
۳,۸۳۰,۸۳۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
۳,۲۵۹,۱۷۸	دریافت های نقدی
۴۱۴,۹۰۹	سود و کارمزد و جرانم
(۲,۳۰۷,۷۳۶)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۴۱۴,۹۰۹)	پرداخت های نقدی بابت سود
<u>۴,۷۸۲,۲۷۲</u>	مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱



شرکت کوپر تاپر (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱



۲۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷۲,۶۷۳	۵۲۷,۶۷۳
(۵۵,۷۸۶)	(۱۰۸,۰۰۸)
۱۶۹,۱۹۷	۳۰۰,۳۱۱
۴۸۶,۰۴۸	۷۱۹,۸۷۶

مانده در ابتدای سال دوره  
پرواخت شده طی سال دوره  
ذخیره تأمین شده  
مانده در پایان سال دوره

۲۹- مالیات پرداختنی

۲۹-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختنی) به قرار زیر است:

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۷۸۳,۱۲۴	۵۱۷,۸۹۶
۸۷,۷۹۱	۳۶۹,۱۲۵
(۷۱۲,۶۵۶)	(۱۰۳,۸۹۷)
۱۵۸,۲۵۹	۷۸۳,۱۲۴
۲۴۱,۸۰۰	۱۷۴,۰۰۰
۴۰۰,۰۵۹	۹۵۷,۱۲۴

(مبالغ به میلیون ریال)

مانده در ابتدای دوره  
ذخیره مالیات عملکرد دوره  
پرواختی طی دوره  
اسناد پرداختنی

۲۹-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات				
	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۲/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
در جریان پیگیری از طریق هیئت ماده ۲۵۱ مکرر در مرحله هیئت حل اختلاف مالیاتی	۶۰,۷۶۳	۴۶,۱۲۳	۱۰۶,۸۸۶	۱۴۹,۲۶۸	۷۶,۳۳۳
رسیدگی نشده	۳۹۶,۵۷۴	۳۸۶,۸۶۹	۲۸۶,۸۶۹	۵۳۸,۷۷۷	۲,۵۸۹,۲۸۲
	۴۹۹,۸۷۷	۱۴۱,۹۷۶	۳۹۳,۷۵۵	۶۸۶,۰۴۵	۳,۲۶۶,۲۲۹
		۲۴۱,۸۰۰	۸۷,۷۹۱	۴۶۴,۰۲۰	۴۲۸,۹۵۳
		۸۷,۷۹۱	۸۷,۷۹۱	۸۷,۷۹۱	۸۷,۷۹۱
	۹۵۷,۲۱۴	۴۰۰,۰۵۹	۴۰۰,۰۵۹	۴۰۰,۰۵۹	۴۰۰,۰۵۹



**شرکت کویر تاپر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

۲۹-۳- مالیات بر درآمد شرکت برای سال های قبل از ۱۳۹۸ قطعی و پرداخت شده است.

۲۹-۴- از بابت مالیات عملکرد سال منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۰ برگ قطعی به مبلغ ۱۰۶۸۸۶ میلیون ریال صادر شده که مراتب اعتراض شرکت از این بابت در هیئت ماده ۲۵۱ عملکرد در جریان می باشد لازم به توضیح است که ذخیره لازم از این بابت در حسابها منظور شده است.

۲۹-۵- براساس پیگیری های انجام شده بابت معافیت بند ب ماده ۱۵۹ قانون پنجم توسعه و بخشنامه مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۳ معادن اول ریاست جمهوری (در خصوص تسری میزان معافیت واحدهای صنعتی و معدنی مناطق کمتر توسعه یافته تا سقف منظور شده در مناطق آزاد تجاری صنعتی ) و براساس رای مورخ ۱۳۹۶/۹/۲۷ دیوان عدالت اداری مبنی بر بهره مندی و شمولیت شرکت کویر تاپر از مفاد قانون مذکور برای سالهای مالی ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۶، شرکت از پرداخت مالیات معاف بوده و سازمان امور مالیاتی می بایست مبلغ پرداخت شده را به شرکت عودت یا به حساب طلب شرکت منظور نماید. مالیات قطعی و پرداخت شده سالهای ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۶ جمعا حدود یک هزار میلیارد ریال می باشد، لکن شنبه ۴ تجدید نظر دیوان عدالت اداری در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۳۱ رای به رد ادعای شرکت کویر تاپر و به نفع اداره امور مالیاتی خراسان جنوبی صادر نموده که طبق ماده ۷۹ قانون تشکیلات و آیین دادرسی نزد رئیس قوه قضائیه و رئیس دیوان عدالت اداری مورد اعتراض قرار گرفته است که پرونده در حال حاضر در دست اقدام می باشد.

۲۹-۶- مانده مالیات پرداختی در پایان دوره مورد گزارش شامل مبلغ ۲۴۱،۸۰۰ میلیون ریال اسناد پرداختی (مال مالی قبل مبلغ ۱۷۴،۰۰۰ میلیون ریال) در وجه سازمان امور مالیاتی می باشد.

۲۹-۷- در خصوص مالیات عملکرد سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ برگ تشخیصی به مبلغ ۵۲۸،۷۳۷ میلیون ریال صادر شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته، که پرونده سال مزبور در مرحله هیئت حل اختلاف مالیاتی در جریان پیگیری می باشد.

۲۹-۸- عملکرد سال منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ تاکنون مورد رسیدگی مقامات مالیاتی قرار نگرفته است.

۲۹-۹- در ارتباط با دوره مالی ۶ ماهه جاری ذخیره لازم پس از اعمال معافیت های مقرر در ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم و همچنین بند (د) تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ در حساب ها اعمال شده است.

۲۹-۱۰- جمع مبالغ پرداختی و پرداختی شرکت در پایان دوره مورد گزارش بالغ بر ۵۱،۸۶۸ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط است که مورد اعتراض قرار گرفته لذا بدهی بابت آن در حساب ها منظور نشده است.

۲۹-۱۱- اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:  
 مالیات مربوط به صورت سود و زیان  
 مالیات در حال تاووم

(مبالغ به میلیون ریال)

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱
۳۶۹،۱۲۵	۸۷،۷۹۱
۳۶۹،۱۲۵	۸۷،۷۹۱

مالیات پرداختی و	مالیات	مالیات پرداختی و
پرداختی	تشخیصی / قطعی	پرداختی
۳۸۶،۸۶۹	۵۲۸،۷۳۷	۳۸۶،۸۶۹
	۱۵۱،۸۶۸	



**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

۳۰- سود سهام پرداختی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی ۱۴۰۱/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۱,۵۲۶,۰۰۰
۵۰,۸۲۶	۲۸,۸۰۵
۱۳,۲۶۳	۱۲,۴۶۴
۱,۷۱۷	۱,۶۹۵
۷,۸۱۱	۷,۷۰۸
۷۲,۶۴۷	۱,۵۷۶,۶۷۲

مانده پرداخت نشده:

- سال ۱۴۰۰
- سال ۱۳۹۹
- سال ۱۳۹۸
- سال ۱۳۹۷
- سالهای قبل از ۱۳۹۶

۳۰-۱ سود نقدی هر سهم در سال ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ مبلغ ۷۰۰ ریال و در سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ مبلغ ۵۰۰ ریال است. پرداخت سود سهام از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه از طریق واریزی به حساب های بانکی اعلام شده به وسیله سهامداران و سامانه سجام صورت گرفته است.

**۳۱- ذخائر**

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱		شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱		یادداشت	
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مصرف	افزایش	مانده ابتدای دوره	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷,۲۸۷	۵۶,۷۲۷	(۲۰,۹۰۴)	۵۵,۵۴۲	۲۲,۱۰۹	
۸۲۱,۵۷۷	۴۲۰,۶۶۶	(۴۶۵,۳۳۹)	۲۵۹,۱۷۳	۶۲۶,۸۳۲	۳۱-۱
۲۲,۸۳۵	۳۷,۶۹۹	(۱۴۶,۲۷۱)	۱۱۱,۶۷۵	۷۲,۲۹۵	
۸۸۱,۶۹۹	۵۱۵,۱۱۲	(۶۳۲,۵۱۴)	۴۲۶,۳۹۰	۷۲۱,۲۳۶	

ذخیره مرخصی استفاده نشده

ذخیره هزینه های تلف گرفته پرداخت نشده

ذخیره عیدی پایان دوره

**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

۳۱-۱- صورت ریز ذخیره تعلق گرفته شده و پرداخت نشده :

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۱۰,۴۸۶	۳۲۷,۴۶۶	۳۱-۱-۱	مابه التفاوت نرخ ارز مواد اولیه خارجی در سنوات گذشته
۴,۰۵۵	۷,۱۲۲		حق الزحمه نیروهای روز مزد
۱,۹۴۶	۶۵,۱۵۳		پاداش پرسنل
۱,۴۱۳	۶,۷۷۲		هزینه گاز و برق مصرفی
۳,۶۷۷	۱۴,۱۵۳		سایر
<b>۸۲۱,۵۷۷</b>	<b>۴۲۰,۶۶۶</b>		

۳۱-۱-۱- مبلغ فوق بابت مابه التفاوت نرخ ارز ناشی از تغییر گروه کالایی مواد اولیه صنعت تایر از اولویت ۱ به اولویت ۲ و مربوط به سفارشات می باشد که بعد از تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۱ ترخیص گردیده اند و همچنین طبق دستور العمل اداره سیاستها و مقررات ارزی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، پذیرش اسناد حمل با رفع تعهد ارزی سفارشات مشمول مابه التفاوت نرخ ارز خواهد بود. در این ارتباط بخشی از مابه التفاوت مزبور در قالب توافق نامه فی مابین با بانک سپه پرداخت و پرداخت مابقی آن تا تاریخ تهیه این یادداشت در جریان می باشد.

**۳۲- پیش دریافتها**

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	یادداشت	پیش دریافت از مشتریان:
میلیون ریال	میلیون ریال		نمایندگی های فروش
۸۳۰,۵۷۵	۹۰۰,۷۳۳		سایر مشتریان
۳۴,۹۴۶	۳۵,۶۴۴		
۸۶۵,۵۲۱	۹۳۶,۳۷۷		
(۲۰,۸۴۵)	(۲۹,۸۶۲)	۱۵	کسر میشود: اسناد و حسابهای دریافتی تهاتر شده با پیش دریافتها
<b>۸۴۴,۶۷۶</b>	<b>۹۰۶,۵۱۵</b>		



**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

**۳۳- اصلاح اشتباهات ، تغییر در رویه های حسابداری و تجدید طبقه بندی**

۳۳-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورتهای مالی ارائه شده در سال قبل مطابقت ندارد.

۳۳-۱-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت وضعیت مالی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰:

تجدید ارائه شده		طبق صورت های مالی		صورت وضعیت مالی :
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تجدید طبقه بندی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تجدید طبقه بندی	
۹۵۷,۲۱۴	(۱۶۸,۰۲۲)	۱,۱۲۵,۲۳۶		مالیات پرداختنی
۱,۹۶۰,۸۶۳	۱۶۸,۰۲۲	۱,۷۹۲,۸۴۱		حسابهای پرداختنی تجاری و غیر تجاری
۸۶,۶۰۲	۳۸,۵۱۳	۴۸,۰۸۹		دارایی های نامشهود
۸۶,۶۶۴	(۳۶,۴۶۱)	۱۲۳,۱۲۵		سرمایه گذاری های بلندمدت
۲,۱۲۹,۴۵۸	(۲,۰۵۲)	۲,۱۳۱,۵۱۰		پیش پرداخت ها
.	(۱۵۴,۰۰۰)	۱۵۴,۰۰۰		سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۳۰,۴۰۸	۱۳۰,۴۰۸	.		سهام خزانه
(۴۰,۹۵۷)	(۴۰,۹۵۷)	.		صرف سهام خزانه
۵,۳۶۶,۹۸۶	۶۴,۵۴۹	۵,۳۰۲,۴۳۷		حساب های دریافتنی

**۳۳-۱-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰**

تجدید ارائه شده		طبق صورت های مالی		صورت وضعیت مالی :
۱۳۹۹/۱۰/۰۱	تجدید طبقه بندی	۱۳۹۹/۱۰/۰۱	تجدید طبقه بندی	
.	(۵۸,۰۰۰)	۵۸,۰۰۰		سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴۵,۳۱۶	۴۵,۳۱۶	.		سهام خزانه
(۷,۰۳۸)	(۷,۰۳۸)	.		صرف سهام خزانه
۲,۴۴۰,۴۵۰	۱۹,۷۲۲	۲,۴۲۰,۷۲۸		حساب های دریافتنی

**۳۳-۱-۳- اصلاح و ارائه مجدد صورت سود و زیان شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱:**

تجدید ارائه شده		طبق صورت سود و زیان		صورت وضعیت مالی :
دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	تجدید طبقه بندی	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۱	تجدید طبقه بندی	
۱۳,۵۲۶	(۶۱,۶۶۳)	۷۵,۱۸۹		سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶۱,۸۰۳	۶۱,۶۶۳	۱۴۰		سایر درآمدها



**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

۳۴- نقد حاصل از عملیات

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود خالص
۱,۹۹۶,۲۷۰	۳۷۶,۲۲۹	تعدیلات:
		هزینه مالیات بر درآمد
۳۶۹,۱۲۵	۵۷,۷۹۷	هزینه های مالی
۴۱۴,۹۰۹	۷۳۷,۹۴۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۱۳,۴۱۱	۱۹۲,۲۰۳	استهلاک دارایی های غیر جاری
۸۵,۴۱۱	۱۱۴,۹۶۵	سود سهام
-	(۳)	سود حاصل از سپرده های بانکی
-	(۵۱۳)	خالص (سود) / زیان تسعیر ارز
۶۲	۹	جمع تعدیلات
<b>۹۸۲,۹۱۸</b>	<b>۱,۱۰۲,۴۰۰</b>	تغییرات در سرمایه در گردش:
		کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۲,۱۸۱,۰۸۵)	(۲۹۳,۱۱۵)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱,۵۹۴,۷۴۳)	(۶۳۳,۵۷۳)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۹۲۰,۱۱۹	(۱۷۲,۲۰۱)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۱۵۲,۹۹۱)	۲,۲۲۸,۹۲۱	افزایش (کاهش) ذخایر
(۵۱,۶۷۷)	(۲۰۶,۱۲۴)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۳۸۰,۴۹۵	۶۱,۸۳۹	کاهش (افزایش) سایر داراییها
۵,۶۲۱	۱۰,۲۱۴	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
<b>(۲,۶۷۴,۲۶۱)</b>	<b>۹۸۵,۷۴۷</b>	نقد حاصل از عملیات
<b>۳۰۴,۹۲۷</b>	<b>۲,۴۶۴,۳۷۶</b>	

۳۵- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی دوره به شرح زیر است:

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
-	۱,۵۷۷,۷۵۴	
-	<b>۱,۵۷۷,۷۵۴</b>	



## شرکت کوپیر تایر (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

#### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

#### ۳۶- مدیریت سرمایه و ریسکها

##### ۳۶-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۹ بدون تغییر باقی مانده و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

هیئت مدیره شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۱۴۰٪ تا ۲۵۰٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰/۱۰/۳/۳۱ با نرخ ۱۵۶ درصد بوده است.

##### ۳۶-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی ها
۱۰,۹۱۰,۸۴۷	۱۲,۶۱۸,۰۶۹	موجودی نقد
(۵۸۱,۴۱۷)	(۱,۰۶۳,۳۲۲)	خالص بدهی
۱۰,۳۲۹,۴۳۰	۱۱,۵۵۴,۷۴۷	حقوق مالکانه
۶,۳۱۶,۴۵۶	۷,۳۸۹,۰۲۵	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه
۱۶۴٪	۱۵۶٪	

##### ۳۶-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

هیئت مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. هیئت مدیره شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق رصد بازار، بررسی عرضه و تقاضای تایر در بازار، حفظ نقدینگی شرکت و پرداخت به موقع بدهی ها است. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

##### ۳۶-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارز، موارد زیر را بکار می گیرد:

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

##### ۳۶-۳-۱- مدیریت ریسک ارز

با توجه به ضرورت تامین بخش عمده ای از تجهیزات و مواد اولیه مصرفی از بازارهای خارجی که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد، آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق افزایش نرخ و فروش، مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۸ ارائه شده است.

##### ۳۶-۳-۲- ریسک سایر قیمت ها

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

##### ۳۶-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبتنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند.





شرکت کوپرت تایر (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱



۳۸- معاملات با اشخاص وابسته  
۳۸-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	خرید ارز	تسهلات پرداختی
شرکت های همگروه	شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید	عضو مشترک	بلی	۲۸۲	۰	۰
	شرکت خدمات مسافرتی گشت مهر پیشه	عضو مشترک	بلی	۰	۷۶,۸۳۹	۰
	شرکت سبحان هرمزگان	عضو مشترک	بلی	۰	۰	۰
	صندوق بازار گرانمای اختصاصی گوهر قام امید	عضو مشترک	بلی	۱,۸۸۳	۰	۰
	شرکت کوپرت تایر بیرجند	سایر	بلی	۰	۰	۴,۴۳۳
	شرکت کوپرت استیل بیرجند	سایر	بلی	۰	۰	۱,۶۳۰
	شرکت صدر انرژی کوپرت	سایر	بلی	۰	۰	۳۰۰
شرکت حکمت ایرانیان	سایر	بلی	۲۶,۰۸۸	۰	۰	
جمع کل			۲۶۲,۲۵۳	۷۶,۸۳۹	۶,۳۶۳	

۳۸-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳۸-۳- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

مبلغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری	سایر داراییها	پیش پرداخت	سود سهام پرداختی	حسابهای پرداختی	علی الحساب افزایش سرمایه	شش ماهه منتهی به		طلب بدهی	طلب خالص
									۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	عضو هیات مدیره	۰	۱,۶۲۰	۰	۱,۰۸۰,۹۵۸	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۷۹,۳۳۸	۱,۶۲۰	۲,۰۷۹,۳۳۸
	شرکت سرمایه گذاری سپه	عضو هیات مدیره	۰	۰	۰	۷۰۰	۰	۰	۰	۷۰۰	۰	۷۰۰
	شرکت سرمایه گذاری مهر	عضو هیات مدیره	۰	۰	۰	۷۰۰	۰	۰	۰	۷۰۰	۰	۷۰۰
	شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه	عضو هیات مدیره	۰	۰	۰	۲	۰	۰	۰	۲	۰	۲
	شرکت توسعه گوهران امید	عضو هیات مدیره	۰	۰	۰	۷۳	۰	۰	۰	۷۳	۰	۷۳
	تامین سرمایه امید	عضو مشترک	۰	۰	۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۰	۰
	صراقی امید	عضو مشترک	۰	۰	۹۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶۰	۰
	شرکت کوپرت تایر بیرجند	فرعی	۱۲,۴۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۴۱۴	۷,۹۸۱	۷,۹۸۱
	شرکت کوپرت استیل بیرجند	فرعی	۱,۸۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۵۸	۳۲۸	۳۲۸
	شرکت صدر انرژی کوپرت	فرعی	۵۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۱	۳۰۱	۳۰۱
سایر اشخاص وابسته	صندوق اختصاصی بازار گرانمای گوهر قام امید	عضو مشترک-حیثیت مدیره	۸۴,۴۷۷	۰	۰	۱۴,۴۵۱	۰	۰	۰	۷۰,۰۲۶	۶۴,۵۲۹	۶۴,۵۲۹
	شرکت حکمت ایرانیان	عضو مشترک-حیثیت مدیره	۰	۰	۰	۴۵,۳۱۳	۰	۰	۰	۴۵,۳۱۳	۰	۴۵,۳۱۳
	جمع کل	مطابق	۹۹,۲۵۰	۱,۶۲۰	۱,۳۶۰	۱,۰۹۶,۸۸۴	۴۵,۳۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۱۳۶,۱۳۶	۹,۳۶۰	۲,۱۳۶,۱۳۶



شرکت کویر تاپر (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱

۳۹- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۹-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح است:

ریالی	معادل ریالی	ارزی	ماده تعهدات	موضوع تعهد	شرکت
		ارز (دلار)	سرمایه ای -		
۱۶۸۸۱۹	۱۷۸۲۰۸	۶۷۷,۵۹۷	۱۷۸۲۰۸	ماشین آلات	Tianjin KingTyer
	۵۸۴,۴۶۳	۲,۳۲۲,۲۹۴	۵۸۴,۴۶۳	ماشین آلات	GRAND GENERAL
	۰		۱۶۸۸۱۹	خدمات پیمانکاری	شرکت ژنراتور مینا پارس
	۳,۶۴۵	۱۳,۸۶۰	۳,۶۴۵	ماشین برش سیبمی	شرکت GUILIN ZHONGHAO
۱۹,۷۹۰	۸۹,۸۱۵	۳۴۱,۵۰۰	۸۹,۸۱۵	دانش فنی	شرکت REDA
۲۱۵,۷۹۰			۱۹,۷۹۰	ماشین آلات	نوبین فن آوران ندا
۶,۹۰۰			۲۱۵,۷۹۰	خدمات پیمانکاری	شرکت مینا صنعت تکوین
	۱,۹۱۸		۶,۹۰۰	ماشین آلات	هرو آسانسور ملل
	۴۶۲,۵۶۲	۱,۷۵۸,۷۹۲	۱,۹۱۸	قطعات پرس بخت	شرکت GOBASIN-GERMANY
۱,۸۷۵,۲۵۲			۴۶۲,۵۶۲	ماشین آلات	شرکت BOSLO
۲,۲۸۶,۵۵۱	۱,۳۲۰,۶۱۱	۵,۰۱۴,۰۴۳	۱,۸۷۵,۲۵۲		سایر
			۳,۶۰۷,۱۶۲		

**شرکت کویر تایر (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشتهای توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۱**

۳۹-۲- به استثنای موارد زیر، شرکت فاقد بدهی احتمالی دیگری می باشد:

۳۹-۲-۱- پرونده مالیات و عوارض بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ قطعی و تسویه شده است. همچنین از بابت عملکرد ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ بر اساس برگ قطعی صادره معادل مبلغ ۲۱۲ میلیارد ریال جریمه مطالبه شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و مراتب پیگیری شرکت در جریان می باشد.

۳۹-۲-۲- دفاتر شرکت از بابت رسیدگی بیمه تامین اجتماعی تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ قطعی و تسویه شده است. همچنین از بابت سال ۹۷-۹۸ رسیدگی به دفاتر صورت گرفته لیکن تا تاریخ تهیه این یادداشت منجر به صدور رای نشده است.

۳۹-۲-۳- مالیات حقوق سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ قطعی و تسویه شده و عملکرد منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ در جریان رسیدگی می باشد.

۳۹-۲-۴- دفاتر شرکت از بابت مالیات ۱۶۹ مکرر تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ مورد رسیدگی قرار گرفته که بر اساس آرای صادره معادل ۹ میلیارد ریال جریمه مطالبه شده که مورد اعتراض قرار گرفته و در جریان پیگیری می باشد.

۳۹-۳-۱- دعای مطروحه له شرکت:

به استثناء پیگیری حکم صادره محکومیت خانم افسانه اسماعیل زاده به مبلغ ۱۴،۹۹۳ میلیون ریال و همچنین در خصوص پرونده مطالباتی شرکت از آقایان قدمگاهی تضامین کافی بابت بدهی آنها نزد شرکت وجود داشته است، پرونده آقای قدمگاهی جهت تعیین تکلیف و تسویه بدهی در حال پیگیری می باشد، موضوع دیگری وجود ندارد.

۳۹-۳-۲- دعای مطروحه علیه شرکت:

۳۹-۳-۲-۱- به استثناء ادعای آقای امیر عباسی (سامان طایر) مبنی بر طلب ۹۰،۰۰۰ حلقه لاستیک از شرکت کویر تایر و باتوجه به ابطال حواله فروش و اعلام کتبی به ایشان و رای دادگاه شعبه اول اجرای احکام مدنی دادگستری شهرستان بیرجند شکایت ایشان کان لم یکن تلقی گردیده است که برای بازخوانی پرونده و رسیدگی مجدد به دادگاه صالح ارجاع گردیده و در حال پیگیری می باشد، موضوع دیگری وجود ندارد.

**۴۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی :**

۴۰-۱- رویداد با اهمیتی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی (به استثنای ثبت افزایش سرمایه مرحله اول و همچنین اقدامات لازم جهت اخذ مجوز از سازمان بورس اوراق بهادار جهت تحقق مرحله دوم افزایش سرمایه از مبلغ ۴،۳۶۰ به ۶،۵۴۰ میلیارد ریال) تا تاریخ تایید صورتهای مالی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی بوده، روی نداده است.

