

شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرسان مستقل

صورت های مالی دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)

مقدمه

۱- صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۴۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت مندرج در بند ۳، بررسی اجمالی این موسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳- با عنایت به یادداشت های توضیحی ۷ الی، مانده حسابهای دریافتی گروه شامل مبلغ ۱۵/۷ میلیارد ریال اقلام سنواتی (شرکت اصلی ۵/۸ میلیارد ریال و شرکت فرعی ۱۰/۶ میلیارد ریال) بوده که تا تاریخ این گزارش به حیطه وصول در نیامده و در مقابل آن مبلغ ۸ میلیارد ریال (شرکت فرعی ۷/۷ میلیارد ریال) ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حساب ها، منظور شده و همچنین موجودی مواد و کالا شامل مبلغ ۲۱ میلیارد ریال موجودی مواد اولیه امانی ما نزد دیگران و ۱۷ میلیارد ریال موجودی مواد اولیه امانی دیگران نزد ما (شرکت فرعی ۲/۶ میلیارد ریال) نقل از سنوات قبل و ۶ میلیارد ریال مواد اولیه بدون استفاده در شرکت اصلی بوده که تا تاریخ این گزارش، تعیین وضعیت نشده است. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک مورد لزوم شامل نتایج اقدامات شرکت، آثار احتمالی ناشی از تعیین وضعیت و احتساب ذخیره مناسب در خصوص موارد مذکور بر صورت های مالی مورد گزارش، مقدور نبوده است.

۴- با عنایت به یادداشت توضیحی ۱۴، شرکت اصلی دارای نفوذ قابل ملاحظه در شرکت های بازرگانی لاستیک سیمرغ، کربن سیمرغ، لیزینگ رازی و آزمون جاده ای خودرو بوده که در اجرای استاندارد های حسابداری، اطلاعات مربوط به خالص داراییها و حقوق صاحبان سهام شرکت های مذکور در صورتهای مالی تلفیقی، به روش ارزش ویژه، انعکاس نیافته است. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک لازم، تعیین آثار مالی ناشی از مراتب فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش، در حال حاضر امکان پذیر نیست.

۵- با عنایت به یادداشت توضیحی ۳-۳۶، شرکت لاستیک یزد (شرکت فرعی) در سال ۱۳۸۲ اقدام به ظهر نویسی سفته های کارخانه های صنعتی آزمایش به مبلغ ۴۳ میلیارد ریال بابت تسهیلات دریافتی توسط شرکت فوق نموده است. تا تاریخ این گزارش نتایج حاصل از شکایات بانک رفاه کارگران بر علیه شرکت لاستیک یزد در مراجع قضایی مبنی بر عدم ایفای تعهدات در خصوص ۲ فقره پرونده منجر به محکومیت قطعی به مبلغ ۴۵ میلیارد ریال و در خصوص ۲ پرونده دیگر شرکت یاد شده محکوم به پرداخت ۹/۳ میلیارد ریال در مرحله بدوی گردیده است. ضمناً مبلغ ۵ میلیارد ریال در ارتباط با هزینه های دادرسی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)
شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)

به حساب شرکت کارخانه های صنعتی آزمایش منظور و مبلغ ۷۸۷ میلیون ریال در سال مالی ۱۳۹۱ با دستور قضایی از حساب بانکی شرکت یاد شده برداشت و نزد صندوق دادگستری تودیع گردیده است. با توجه به مراتب فوق ایجاد ذخیره مناسب در این ارتباط ضروری بوده، اما به دلیل عدم قطعیت احکام صادره در خصوص بخش دیگری از دعوی فوق و نا مشخص بودن نتایج پیگیری های شرکت در این ارتباط، تعیین آثار مالی ناشی از مراتب فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش، در حال حاضر امکان پذیر نمی باشد.

۶- با عنایت به یادداشتهای توضیحی ۱۹ و ۳۶، مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ شرکت اصلی به مبلغ ۴/۴ میلیارد ریال قطعی و پرداخت گردیده و شرکت نسبت به آن اعتراض نموده که تا تاریخ این گزارش نتیجه آن مشخص نشده است. ضمناً از بابت مالیات عملکرد و تکلیفی سال ۱۳۹۲ شرکت اصلی و مالیات عملکرد شرکت فرعی به ترتیب به مبالغ ۱۱ میلیارد ریال و ۴۳ میلیارد ریال بیشتر از مانده دفتری مورد تشخیص قرار گرفته که به دلیل اعتراض نسبت به آن ها هیچگونه ذخیره ای از این بابت در حسابها انعکاس نیافته است. مضافاً مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ و دوره مورد گزارش شرکت اصلی و شرکت فرعی بر اساس سود ابرازی و پس از کسر معافیت های مقرر در قانون مالیات های مستقیم محاسبه و در حساب ها انعکاس یافته است. قابل ذکر است که مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۱ شرکت های اصلی و فرعی به ترتیب به مبالغ ۳۸ میلیارد ریال (شامل مبلغ ۱۷/۷ میلیارد ریال جرایم) و ۷۵ میلیارد ریال (شامل ۴۱ میلیارد ریال جرایم) مورد مطالبه مقامات مالیاتی قرار گرفته که مورد اعتراض شرکت ها قرار گرفته و لذا ذخیره ای در این ارتباط در حساب ها منظور نشده است. ضمناً مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۱ به بعد شرکت اصلی و فرعی و دفاتر شرکت اصلی از بابت بیمه تامین اجتماعی از سال ۱۳۸۹ به بعد مورد رسیدگی مقامات ذیربط قرار نگرفته و به شرکت اعلام نشده است. با توجه به مراتب فوق هر چند احتساب ذخیره اضافی در این ارتباط در حساب ها ضروری بوده، لیکن تعیین مبالغ آن منوط به بررسی و اعلام نظر مقامات مالیاتی است.

۷- با عنایت به یادداشت توضیحی ۲۹، فعالیت تولیدی شرکت اصلی در دوره مورد گزارش به مراتب پایین تر از سطح ظرفیت قابل دسترس بوده و کل هزینه های متعلقه به بهای تمام شده محصولات ساخته شده منظور گردیده که مطابق با استانداردهای حسابداری نبوده است. هر چند تعدیل حساب ها از این بابت ضروری بوده است، اما تعیین اثرات مالی ناشی از موارد یاد شده در بالا بر صورت های مالی مورد گزارش، در حال حاضر امکان پذیر نبوده است.

نتیجه گیری مشروط

۸- بر اساس بررسی های اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ الی ۷ فوق و به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند ۳ این گزارش، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۹- مانده تسهیلات مالی دریافتی شامل تسهیلات ارزی دریافتی از محل حساب صندوق ذخیره ارزی توسط شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد (شرکت فرعی) بوده است. قابل ذکر است که شرکت ۲۵ درصد از اصل و سود بدهی تسهیلات مذکور را با نرخ ارز در زمان گشایش اعتبارات اسنادی مربوطه پرداخت نموده و مبلغ ۵۲ میلیارد ریال بابت سود و جرایم تسهیلات تحت عنوان وجه التزام اقساط معوق در حساب ها منظور نموده (یادداشت توضیحی ۴-۲-۱۷) و همچنین مانده تسهیلات مذکور با نرخ هر یورو ۱۵۶/۳۰ میلیون ریال در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است (یادداشت توضیحی ۲-۱-۲۲). با توجه به بخشودگی جرایم و نحوه تسویه بدهکاران ارزی موضوع ماده (۲۰) قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور مصوب اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ حسابها از این بابت تعدیل نشده و منوط به تصمیم گیری و اعلام نظر مقامات ذیربط است. اظهار نظر این موسسه در خصوص مفاد این بند مشروط نشده است.



گزارش بررسی اجمالی حسابرسان مستقل (ادامه)
شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسان

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول شویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است .

۱۱- چک لیست سازمان بورس و اوراق بهادار در زمینه رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکت های پذیرفته شده ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و به مواردی حاکی از عدم رعایت مقررات و ضوابط مزبور توسط شرکت ، برخورد نگردیده است .

تاریخ : ۱۴ آذر ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی شراکت

" حسابداران رسمی "

سیروس کوهری

مجید کشور پژوه

شماره عضویت : ۸۰۰۶۷۸

شماره عضویت : ۸۰۰۶۵۶



No. : : شماره

Date : : تاریخ

Ref. : : پیوست



ISO - 9001

OHSAS 18001

ISO - 14001

GoldStone

شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
Artawheel Tire Industrial Complex

شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
صورت‌های مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و شرکت اصلی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است

شماره صفحه

۲
۳
۳
۴
۵
۶
۶
۷
۸
۹
۹
۹-۱۰-۱۱
۱۲-۵۰

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه :

ترازنامه تلفیقی

صورت سود و زیان تلفیقی

صورت سود و زیان انباشته تلفیقی

گردش جریان وجه نقد تلفیقی

ب- صورت‌های مالی اساسی شرکت سهامی عام مجتمع صنعتی آرتاویل تایر:

ترازنامه

صورت سود و زیان

گردش حساب سود (زیان) انباشته

صورت جریان وجه نقد

ب- یادداشت‌های توضیحی :

تاریخچه فعالیت

مبنای تهیه صورت‌های مالی

مبانی تلفیق

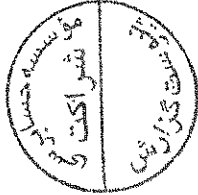
خلاصه اهم رویه های حسابداری

تب- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت سهامی عام مجتمع صنعتی آرتاویل تایر بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۰۱ به تایید هیات مدیره شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام) رسیده است.

نام اعضای هیات مدیره	سمت	امضاء
۱- آقای مهدی سعید نقی گنجی	رئیس هیات مدیره	
۲- آقای حسن وهابزاده	نایب رئیس هیات مدیره	
۳- شرکت کیمیا رزین به نمایندگی آقای علیرضا انصاری	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	
۴- شرکت شیمیایی رازی به نمایندگی آقای بهمن اطمینان	عضو هیات مدیره	
۵- شرکت کیان شیمی به نمایندگی آقای رامین میزانی	عضو هیات مدیره	





مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
صورت‌های مالی میان دوره ای
ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائیهها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴۵,۰۴۴	۲۶۳,۹۸۹	۱۶	بدهیهای جاری :	۳۵۹,۲۶۶	۲۷۵,۵۸۳	۵	دارائیههای جاری :
۹۸۱,۵۸۶	۱,۳۸۱,۷۲۱	۱۷	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۲۷,۶۰۰	۲۷,۶۰۰	۶	موجودی نقد
۶۰,۶۰۴	۳۲,۸۵۱	۱۸	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۷۶۳,۸۷۹	۱,۳۲۵,۲۱۱	۷	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۱۷۴,۸۹۸	۴۰,۵۶۴	۱۹	پیش دریافتها	۹۴,۱۷۴	۷۲,۹۳۱	۸	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۹۸۰	۹۹۴	۲۱	ذخیره مالیات	۱,۵۵۶,۱۷۷	۱,۳۸۶,۰۸۴	۹	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۱,۰۵۳,۱۷۷	۹۰۴,۹۷۶	۲۲	سود سهام پرداختی	۳۱۴,۹۱۳	۲۵۸,۹۹۴	۱۰	موجودی مواد و کالا
			تسهیلات مالی دریافتی	۴۳,۸۴۶	۸۱,۷۵۲	۱۱	سفارشات مواد و کالا
۲,۴۱۶,۲۸۹	۲,۶۲۵,۰۹۵		جمع بدهیهای جاری	۳,۱۵۹,۸۵۵	۳,۴۲۸,۱۵۵		پیش پرداخت ها
۱۷,۲۶۴		۲۲	بدهیهای غیر جاری :	۱,۰۴۷,۶۴۸	۱,۰۷۳,۲۹۱	۱۲	جمع دارائیههای جاری
۳,۸۸۴	۱۱,۵۱۳	۲۳	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۵۴,۲۹۶	۵۱,۶۹۳	۱۳	دارائیههای غیر جاری :
۲۰,۲۰۱	۲۴۸,۵۳۶	۲۴	حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	۲۹۰,۵۸۰	۲۹۰,۷۲۲	۱۴	دارائیههای ثابت مشهود
۲۲۴,۰۵۹	۲۶۰,۰۴۹		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۶,۶۴۲	۴۴,۱۰۹	۱۵	سرقفلی
۲,۶۴۰,۳۴۸	۲,۸۸۵,۱۴۴		جمع بدهیهای غیر جاری				سرمایه گذاریهای بلندمدت
			جمع بدهیها	۱,۴۳۹,۱۶۶	۱,۴۵۹,۸۱۵		سایر دارائیهها
۱,۲۰۲,۰۰۰	۱,۲۰۲,۰۰۰	۲۵	حقوق صاحبان سهام :				جمع دارائیههای غیر جاری
۲۹,۹۹۲	۲۹,۹۹۲	۲۶	سرمایه (۱,۲۰۲,۰۰۰) میلیون سهم با نام				
۷۳,۸۳۶	۷۳,۸۳۶		هزارریالی تمام پرداخت شده				
۲۷۱,۳۳۹	۴۰۳,۰۹۵		اندوخته قانونی				
۱,۵۷۷,۱۶۷	۱,۷۰۸,۹۲۳		اندوخته احتیاطی				
۳۸۱,۵۰۶	۲۹۳,۹۰۳	۲۷	سود (زیان) انباشته				
۱,۹۵۸,۶۷۳	۲,۰۰۲,۸۲۶		جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی				
۴,۵۹۹,۰۲۱	۴,۸۸۷,۹۷۰		افزایش				
			جمع حقوق صاحبان سهام				
			جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۴,۵۹۹,۰۲۱	۴,۸۸۷,۹۷۰		جمع دارائیهها

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت‌های مالی است

مجتمع صنعتي آرتاويل تاير (سهامي عام)

صورتهاي مالي ميان دوره اي

صورت سود وزيان تلفيقي

دوره مالي منتهي به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

سال مالي منتهي به	دوره مالي منتهي به		يادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال
۵,۲۵۶,۴۱۵	۲,۶۹۶,۸۰۶	۲,۱۸۸,۸۵۳	۲۸ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۳,۹۷۴,۷۵۴)	(۲,۱۳۵,۲۴۵)	(۱,۸۶۸,۲۰۰)	۲۹ بهاي تمام شده كالاي فروش رفته و خدمات ارائه شده
۱,۲۸۱,۶۶۱	۵۶۱,۵۶۱	۳۲۰,۶۵۳	سود(زيان) ناخالص
(۱۸۹,۸۶۵)	(۹۳,۵۲۳)	(۱۱۰,۳۳۶)	۳۰ هزینه هاي فروش ، اداري و عمومي
(۹,۲۵۵)	(۱,۷۱۲)	(۵,۴۴۷)	۳۱ خالص ساير درآمدها و هزینه هاي عملياتي
(۱۹۹,۱۲۰)	(۹۵,۲۳۵)	(۱۱۵,۷۸۳)	جمع هزینه هاي عملياتي
۱,۰۸۲,۵۴۱	۴۶۶,۳۲۶	۲۰۴,۸۷۰	سود(زيان) عملياتي
(۹۲,۳۶۱)	(۵۷,۲۴۲)	(۳۵,۴۲۷)	۳۲ هزینه هاي مالي
۱۷۸,۴۹۷	۴۴,۱۳۷	۶۳,۸۵۰	۳۳ خالص ساير درآمدها و هزینه هاي غير عملياتي
۸۶,۱۳۶	(۱۳,۱۰۵)	۲۸,۴۲۳	جمع ساير (هزینه ها) و درآمدها
۱,۱۶۸,۶۷۷	۴۵۳,۲۲۱	۲۳۳,۲۹۳	سود(زيان) خالص قبل از كسر ماليات
(۱۷۴,۸۲۲)	(۶۸,۸۵۳)	(۴۰,۵۱۴)	ماليات بر درآمد
۹۹۳,۸۵۵	۳۸۴,۳۶۸	۱۹۲,۷۷۹	سود(زيان) خالص
۲۲۴,۳۷۸	۸۷,۶۱۸	۵۱,۷۹۶	سهم اقليت
گردش حساب سود (زيان) انباشته			
۹۹۳,۸۵۵	۳۸۴,۳۶۸	۱۹۲,۷۷۹	سود(زيان) خالص
(۳۲۳,۷۰۱)	(۳۱۸,۹۴۴)	۵۸۰,۸۰۳	سود(زيان) انباشته در ابتداي سال/دوره
۳,۰۵۱	(۲,۳۵۰)	۰	۳۴ تعديلات سنواتي
(۳۲۰,۶۵۰)	(۳۲۱,۲۹۴)	۵۸۰,۸۰۳	سود(زيان) انباشته در ابتداي سال/دوره - تعديل شده
۶۷۳,۲۰۵	۶۳,۰۷۴	۷۷۳,۵۸۲	سود(زيان) قابل تخصيص
(۱۸,۵۶۵)	(۱۸,۵۶۵)	(۱۴۸,۶۲۶)	سود سهام پرداختي
(۷۳,۸۳۷)	(۱۲۰,۰۰۰)	(۴۶,۱۶۴)	اندوخته احتياطي
(۹۲,۴۰۲)	(۱۳۸,۵۶۵)	(۱۹۴,۷۹۰)	جمع مبلغ تخصيص يافته
۵۸۰,۸۰۳	(۷۵,۴۹۱)	۵۷۸,۷۹۲	سود(زيان) انباشته در پايان سال/دوره
(۳۰۹,۴۶۴)	(۱۲۶,۶۲۸)	(۱۷۵,۶۹۷)	سهم اقليت
۲۷۱,۳۳۹	(۲۰۲,۱۱۹)	۴۰۳,۰۹۵	سود(زيان) انباشته تلفيقي
۹۸۰	۴۶۹	۱۷۰	سود(زيان) عملياتي هر سهم تلفيقي
۱۶۲	۱۳	۵۳	سود(زيان) غير عملياتي هر سهم تلفيقي
۸۹۹	۲۹۹	۱۶۰	سود(زيان) هر سهم بعد از ماليات تلفيقي

از انجائيكه اجزاي صورت سود و زيان جامع محدود به سال و تعديلات سنواتي است. لذا صورت سود و زيان جامع ارائه نشده است

ياداشتهاي توضيحي همراه جزء لاينفك صورتهاي مالي ميباشد



(Signature)

(Signature)

مجمع صنعتي آرتاويل تاير (سهامي عام)

صورتهاي مالي ميان دوره اي

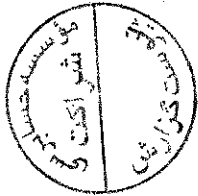
صورت جريان وجوه نقد تلفيقي

دوره مالي منتهي به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

سال مالي منتهي به	دوره مالي منتهي به		يادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	
۸۴۹,۷۴۹	۴۵۴,۰۰۰	۵۶۲,۳۱۸	۳۵
			فعاليتهاي عملياتي :
			جريان خالص ورود وجه نقد ناشي از فعاليتهاي عملياتي
			بازده سرمايه گذاريها و سود پرداختي بابت تامين مالي :
			سوددريافتي بابت سپرده هاي سرمايه گذاري
			سپرده بانكي
			سود سهام دريافتي
			سودپرداختي بابت تسهيلات مالي
			سود سهام پرداختي
			جريان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشي از بازده سرمايه
			گذاريها و سود پرداختي بابت تامين مالي
			ماليات بر درآمد:
			ماليات بر درآمدپرداختي
			فعاليتهاي سرمايه گذاري :
			وجوه پرداختي بابت خريد داراينهاي ثابت مشهود
			وجوه پرداختي بابت تحصيل سرمايه گذاري بلندمدت
			وجوه پرداختي بابت تحصيل سرمايه گذاري کوتاه مدت
			وجوه پرداختي جهت خريد داراينهاي نامشهود
			وجوه حاصل از فروش داراينهاي ثابت مشهود
			وجوه حاصل از خريد سرمايه گذاري بلند مدت
			جريان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشي از فعاليتهاي سرمايه گذاري
			جريان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعاليتهاي تامين مالي
			فعاليتهاي تامين مالي :
			دريافت تسهيلات مالي
			بازپرداخت اصل تسهيلات مالي دريافتي
			جريان خالص ورود(خروج) وجه نقدحاصل از فعاليتهاي تامين مالي
			خالص افزايش (كاهش) وجه نقد
			مانده وجه نقد در آغاز سال/دوره
			تأثير تغييرات نرخ ارز
			مانده وجه نقد در پايان سال/دوره
			مبادلات غير نقدي

يادداشتهاي توضيحي همراه جزءلاينفك صورتهاي مالي است .





مجمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
صورت‌های مالی میان دوره ای
ترازنامه

در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائیهها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۱,۹۰۰	۱۳۹,۳۳۶	۱۶	بدهیهای جاری :	۱۲۴,۰۵۴	۶۸,۳۹۱	۵	دارائیههای جاری :
۸۲۶,۴۴۳	۸۵۷,۴۱۵	۱۷	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۲۷,۶۰۰	۲۷,۶۰۰	۶	موجودی نقد
۱۳,۳۴۷	۲۳,۷۶۰	۱۸	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۳۲۶,۱۷۲	۶۰۴,۸۰۴	۷	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۹۲۲	۱۰,۲۳۴	۲۰	پیش دریافتها	۲۲,۲۴۹	۱۱۴,۷۱۱	۸	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱۷۰,۹۴۲	۹۰۳	۲۱	ذخیره مالیات بر درآمد	۷۳۹,۴۷۰	۷۰۸,۹۴۵	۹	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۱,۰۹۳,۵۵۴	۱۱۱,۴۸۲	۲۲	سود سهام پرداختی	۱۷۱,۶۱۰	۱۴۴,۰۴۶	۱۰	موجودی مواد و کالا
	۱,۱۴۳,۱۳۰		تسهیلات مالی دریافتی	۱۷,۱۸۷	۳۶,۴۸۹	۱۱	سفارشات مواد و کالا
			جمع بدهیهای جاری	۱,۴۲۸,۳۴۲	۱,۷۰۳,۹۸۶		پیش پرداخت ها
۱۷,۲۶۴	۰	۲۲	بدهیهای غیر جاری :				جمع دارائیههای جاری
۸۷,۹۰۹	۱۲۰,۸۹۳	۲۴	تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	۴۰۷,۱۵۸	۴۷۰,۴۷۳	۱۲	دارائیههای غیر جاری :
۱۰۵,۱۷۳	۱۲۰,۸۹۳		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۷۸,۹۴۹	۴۷۸,۹۴۹	۱۴	دارائیههای ثابت مشهود
۱,۱۹۸,۷۲۷	۱,۲۶۴,۰۲۳		جمع بدهیهای غیر جاری	۵,۶۹۱	۵,۵۰۵	۱۵	سرمایه گذارهای بلندمدت
			جمع بدهیها				سایر دارائیهها
۱,۲۰۲,۰۰۰	۱,۲۰۲,۰۰۰	۲۵	حقوق صاحبان سهام :	۸۹۱,۷۹۸	۹۵۴,۹۲۷		جمع دارائیههای غیر جاری
۱۹,۳۶۵	۱۹,۳۶۵	۲۶	سرمایه (۱,۲۰۲,۰۰۰) میلیون سهم با نام				
(۹۹,۹۵۲)	۱۷۴,۵۲۵		هزارریالی تمام پرداخت شده				
۱,۱۲۱,۴۱۳	۱,۳۹۵,۸۹۰		اندوخته قانونی				
			سود (زیان) انباشته				
			جمع حقوق صاحبان سهام				
۲,۳۲۰,۱۴۰	۲,۶۵۹,۹۱۳		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۳۲۰,۱۴۰	۲,۶۵۹,۹۱۳		جمع دارائیهها

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت‌های مالی است

مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)

صورت‌های مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۴۳۰,۷۲۱	۱,۲۵۰,۳۳۷	۹۸۰,۵۱۹	۲۸ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۱,۸۹۳,۵۸۵)	(۱,۰۲۴,۳۶۹)	(۸۵۷,۹۹۸)	۲۹ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۵۳۷,۱۳۶	۲۲۵,۹۶۸	۱۲۲,۵۲۱	سود(زیان) ناخالص
(۸۷,۵۸۸)	(۴۴,۳۵۳)	(۴۹,۳۳۰)	۳۰ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۳,۹۸۴)	۴۳۳	(۲۴۸)	۳۱ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۹۱,۵۷۲)	(۴۳,۹۲۰)	(۴۹,۵۷۸)	جمع هزینه های عملیاتی
۴۴۵,۵۶۴	۱۸۲,۰۴۸	۷۲,۹۴۳	سود و(زیان) عملیاتی
(۵۶,۸۴۳)	(۳۵,۷۹۹)	(۲۱,۳۵۳)	۳۲ هزینه های مالی
۵۶,۷۸۰	۴۲,۶۶۰	۲۳۳,۱۲۱	۳۳ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۶۳)	۶,۸۶۱	۲۱۱,۷۶۸	جمع سایر (هزینه ها) و درآمدها
۴۴۵,۵۰۱	۱۸۸,۹۰۹	۲۸۴,۷۱۱	سود(زیان) خالص قبل از کسر مالیات
۰	۰	(۱۰,۲۳۴)	مالیات بر درآمد
۴۴۵,۵۰۱	۱۸۸,۹۰۹	۲۷۴,۴۷۷	سود(زیان) خالص
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
۴۴۵,۵۰۱	۱۸۸,۹۰۹	۲۷۴,۴۷۷	سود(زیان) خالص
(۵۴۵,۰۸۴)	(۵۴۵,۰۸۴)	(۹۹,۹۵۲)	سود(زیان) انباشته در ابتدای سال / دوره
(۳۶۷)	(۱,۲۳۶)	۰	۳۴ تعدیلات سنواتی
(۵۴۵,۴۵۳)	(۵۴۶,۳۲۲)	(۹۹,۹۵۲)	سود(زیان) انباشته در ابتدای سال/ دوره - تعدیل شده
(۹۹,۹۵۲)	(۳۵۷,۴۱۳)	۱۷۴,۵۲۵	سود(زیان) انباشته در پایان سال / دوره
۴۰۳	۱۸۶	۶۱	۳۷ سود(زیان) عملیاتی هر سهم
۵۱	۶۹	۱۹۴	سود(زیان) غیر عملیاتی هر سهم
۴۰۳	۱۹۰	۲۲۸	سود(زیان) هر سهم بعد از مالیات

از آنجائیکه اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به زیان سال و تعدیلات سنواتی است. لذا سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت‌های مالی می‌باشد



مجتمع صنعتي آرتاويل تاير (سهامي عام)

صورتهاي مالي ميان دوره اي

صورت جريان وجوه نقد

دوره مالي منتهي به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

سال مالي منتهي به	دوره مالي منتهي به		يادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ميليون ريال	ميليون ريال	ميليون ريال	
۳۳۰,۴۱۸	۱۸۶,۴۵۰	۵,۷۷۲	۳۵ فعاليتهاي عملياتي :
			جريان خالص ورود وجه نقد ناشي از فعاليتهاي عملياتي
			بازده سرمايه گذاريها و سود پرداختي بابت تامين مالي :
			سوددريافتي بابت سپرده هاي سرمايه گذاري
			سپرده بانكي
۲۶,۶۴۴	۱۲,۷۴۹	۱۰,۷۷۵	سود سهام دريافتي
۲۹,۹۰۱	۲۹,۶۹۴	۱۱۵,۰۸۹	سودپرداختي بابت تسهيلات مالي
(۵۶,۸۴۳)	(۳۵,۷۹۹)	(۲۱,۳۵۳)	سود سهام پرداختي
(۲۰۷)	(۱۸۰)	(۱۹)	جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشي از بازده سرمايه
(۵۰۵)	۶,۴۶۴	۱۰۴,۴۹۲	گذاريها و سود پرداختي بابت تامين مالي
			ماليات پرداختي :
			ماليات پرداختي بابت درآمد پرداختي
		(۴,۵۰۰)	فعاليتهاي سرمايه گذاري :
(۱۳۲,۷۰۳)	(۳۱,۳۸۸)	(۹۶,۴۴۱)	وجوه پرداختي بابت خريد دارانيهاي ثابت مشهود
(۳۲,۴۱۳)	(۱۰,۹۹۷)	.	وجوه پرداختي بابت تحصيل سرمايه گذاري بلندمدت
(۲۷,۶۰۰)	(۹۴)	.	وجوه پرداختي بابت تحصيل سرمايه گذاري کوتاه مدت
(۹۰)	۱۹۳	(۱)	وجوه پرداختي جهت خريد دارانيهاي نامشهود
۲۰۱	.	۱۱,۷۳۹	وجوه حاصل از فروش دارانيهاي ثابت مشهود
(۱۹۲,۶۰۵)	(۴۲,۲۸۶)	(۸۹,۲۰۳)	جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشي از فعاليتهاي سرمايه گذاري
۱۳۷,۳۰۸	۱۵۰,۶۲۸	۲۱,۰۶۱	جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعاليتهاي تامين مالي
			فعاليتهاي تامين مالي :
			وجوه حاصل از افزايش سرمايه
۷۶,۰۰۰	.	.	دريافت تسهيلات مالي
(۱۷۱,۴۰۰)	۹۵,۵۶۸	(۷۶,۷۲۴)	بازپرداخت اصل تسهيلات مالي دريافتي
(۹۵,۴۰۰)	۹۵,۵۶۸	(۷۶,۷۲۴)	جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعاليتهاي تامين مالي
۴۱,۹۰۸	۵۵,۰۶۰	(۵۵,۶۶۳)	خالص افزايش (کاهش) وجه نقد
۸۲,۱۴۶	۸۲,۱۴۶	۱۲۴,۰۵۴	مانده وجه نقد در آغاز سال/دوره
۱۲۴,۰۵۴	۱۳۷,۲۰۶	۶۸,۳۹۱	مانده وجه نقد در پايان سال/دوره

يادداشتهاي توضيحي همراه جزءالاييفك صورتهاي مالي است .



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت سهامی عام مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (شرکت اصلی) و شرکت سهامی عام مجتمع صنایع لاستیک یزد (شرکت فرعی)

است شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر بصورت شرکت سهامی خاص در سال ۱۳۶۵ تحت شماره ۶۳۹۳۰ در اداره ثبت شرکتها و

مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۶۸ به شرکت سهامی عام تبدیل گردید. مرکز اصلی شرکت در تهران

و کارخانه آن در شهر اردبیل و بخشی از تولید نخ آن در ناکستان واقع است. نام شرکت در تاریخ ۱۳۸۳/۱۰/۱۶ در فهرست شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران درج گردیده است. شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۶۴/۳/۲۲ تحت شماره ۵۶۵۵۶ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت سهامی عام مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (شرکت اصلی) و شرکت فرعی آن به شرح زیر است.

الف) تهیه انواع مواد اولیه لاستیک و پلاستیک و تبدیل آنها به لاستیک خودروها و سایر فرآورده ها در کارخانه هائیکه تاسیس خواهد نمود عرضه و فروش آنها و یا صدور آنها به بازارهای داخل و خارج کشور.

ب) خرید کلیه ماشین آلات، دستگاهها، قطعات و مواد لازم و اجرائی امور بازرگانی در داخل و خارج کشور و هرگونه عملیات و معاملات مجاز که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم برای انجام فعالیتهای مربوط به موضوع مجتمع ضروری و مفید باشد.

ج) مشارکت با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی و تاسیس شرکتها و موسسات جدید یا خرید سهام مشارکت در شرکتها و موسسات موجود اخذ نمایندگی از کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی خارجی و داخلی و اعطاء نمایندگی به آنان.

به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۱۰۱/۱۶۸ مورخ ۱۳۷۷/۵/۱۱ که توسط وزارت صنایع صادر شده است بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۲۵،۵۰۰ تن در تاریخ ۱۳۷۷ آغاز شده و تولیدات شرکت در دوره مورد گزارش بالغ بر ۸،۶۹۱ تن انواع تایر خودرو (سواری باری، اتوبوسی، وکشاورزی) بوده است.

موضوع فعالیت شرکت فرعی نیز ساخت انواع لاستیک تونی و رونی و سایر فعالیتهای مرتبط با آن است به موجب پروانه بهره برداری صادره در سال ۱۳۷۴ ظرفیت شرکت فرعی ۱۳،۵۰۰ تن تعیین گردید سپس در سال ۱۳۷۷ به ۱۵،۵۱۱ تن افزایش یافته توجه به راه اندازی خط تیوپ و انواع رادیال های سیمی ظرفیت سالانه در سال ۱۳۸۶ به ۲۶،۴۶۰ تن رسیده است. تولید شرکت لاستیک یزد در سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳، و ششماه ۹۴ به ترتیب بالغ بر ۲۲،۱۴۳ و ۲۲،۷۷۹ و ۲۵،۴۰۵ و ۳۰۷،۱۰ تن انواع تایر و تیوپ بوده است.



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت به شرح زیر بوده است :

<u>شرکت اصلی</u>		<u>گروه</u>		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۱۱۷	۱۱۷	۷۴۸	۶۶۴	کارکنان دائم
۱,۳۵۱	۱,۳۱۶	۱,۹۷۹	۲,۰۷۲	کارکنان موقت
۱,۴۶۸	۱,۴۳۳	۲,۷۲۷	۲,۷۳۶	

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است .

۳- مبنای تلفیق :

۳-۱- صورت‌های مالی تلفیق حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت سهامی عام مجتمع صنعتی آرتاویل تایر و شرکت سهامی عام مجتمع صنایع لاستیک یزدوشرکتهای فرعی آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی ما بین است .

۳-۲- سهام تحویل شده شرکت اصلی توسط شرکت فرعی به بهای تمام شده در حسابها منظور و در تراز تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام ((سهام تحت سر فصل سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی)) منعکس میگردد.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- موجودی کالا:

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام / گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

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

۴-۲- تسعیر ارز:

معاملات ارزی - اقلام پولی با نرخ آزاد (نرخ قابل دسترس) ارزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارزش ثبت آزاد ارزی در تاریخ انجام معامله، تسعیر میشود تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی میشود.



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۴- سرمایه گذاریها:

نحوه ارزیابی :	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
سرمایه گذاریهای بلند مدت:		
سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته در هر یک از سرمایه گذاری ها)
سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده (به کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته در هر یک از سرمایه گذاری ها)
سایر سرمایه گذاری بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته در هر یک از سرمایه گذاری ها)	بهای تمام شده (به کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته در هر یک از سرمایه گذاری ها)
سرمایه گذاری های جاری:		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری
سایر سرمایه گذاریهای جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تگ تگ سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تگ تگ سرمایه گذاریها
نحوه شناخت درآمد:		
سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

۴-۴- دارائیهای ثابت مشهود:

۴-۴-۱- داراییهای ثابت مشهود پرمینای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای ثابت مربوط مستهلك میشود. هزینه های تعمیرات و نگهداری جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استناد دارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میشود.

۴-۴-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۸۶ و اصلاحیه مصوب تیر ماه ۱۳۸۰) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود:



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷، ۸ و ۱۰ درصد	نزولي
تاسیسات	۱۰٪، ۱۲٪ و ۱۵٪ ساله	نزولي و خط مستقیم
ماشین آلات	۱۰٪ و ۱۰ و ۱۵ ساله	نزولي و خط مستقیم
وسایط نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولي
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و تجهیزات	۴ ساله	نزولي و خط مستقیم
قالیها	۵ ساله	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هر یک از داراییها ی استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك مندرج در جدول بالا است.

۴-۵- سایر داراییها

حق الامتیازها: بهای تمام شده نرم افزار کامپیوتر طبقی عمر مفید برآوردی آنها (۲۰ سال) و به روش خط مستقیم استهلاك میگردد.

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴-۷- 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 .

۴-۸- سر قفلی

حسابداری ترکیب واحدهای شرکت از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام میشود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت فرعی مشمول تلفیق به سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص داراییهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سر قفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم استهلاك میشود.



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد

موجودی نقد گروه و شرکت اصلی در سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ بشرح زیرمیشود

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	شرح
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲۳,۰۷۹	۶۷,۱۹۱	۳۵۷,۱۱۰	۲۶۲,۹۲۸		موجودی ریالی نزد بانکها
۱۵۷	۱۶۳	۱۵۷	۹,۶۶۰		تتخواه گردانها
۵۱۷	۴۵۷	۱,۰۲۷	۱,۰۱۲		موجودی ارزی نزد بانکها
۰	۰	۱۲۰	۶۸		موجودی تمبر وسفته
۳۰۱	۵۸۰	۸۵۲	۱,۵۲۷		صندوق ارزی
			۳۸۸		سایر
۱۲۴,۰۵۴	۶۸,۳۹۱	۳۵۹,۲۶۶	۲۷۵,۵۸۳		

۵-۱- اقلام تشکیل دهنده موجودی نزد بانک های شرکت اصلی بشرح زیر می باشد:

نام بانک		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
بانکهای ریالی :			
بانک صنعت ومعدن		۷,۴۸۳	۱۶,۳۰۱
بانک های ملی		۲۲۳	۵۲
بانک های ملت		۳,۱۸۵	۱۰,۴۷۵
بانک های سپه		۲۴۵	۲۴۱
بانک های تجارت		۱۳	۱۳
بانک رفاه		۱	۱
بانک های کار آفرین		۰	۰
بانک های پارسیان		۵	۵
موسسه قوامین		۰	۰
توسعه صادرات		۸۵۷	۵۵۲
بانک صادرات		۳	۳
سرمایه		۲۵۵	۳۶۹
پاسارگاد		۱	۱
بانک آینده		۱۰۹,۶۵۷	۳۸,۵۳۳
بانک گردشگری		۷۶۵	۷۱
بانک سامان		۳۸۶	۴۰۶
بانک کشاورزی		۰	۱۶۸
جمع		۱۲۳,۰۷۹	۶۷,۱۹۱

۵-۲- اقلام تشکیل دهنده موجودی ارزی بانک هابشرح زیر می باشد:

بانکهای ارزی :		۵-۲-۱	۵-۲-۲	۵-۲-۳
بانک های ملی				
بانک های سپه				
توسعه صادرات				
جمع				
۴۰۱	۳۵۳			
۳۷	۳۳			
۷۹	۷۱			
۵۱۷	۴۵۷			

۵-۲-۱- مانده حساب ارزی بانک ملی در تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۱۱۸۵۹.۰۷ دلارمی باشد.

۵-۲-۲- مانده حساب ارزی بانک سپه در تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۱۰۹۸.۲۳ دلارمی باشد.

۵-۲-۳- مانده حساب ارزی بانک صادرات در تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۲۱۲۰.۲ یورو، ۲۹ دلارمی باشد.

۶- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال		میلیون ریال	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
۲۷,۶۰۰	۲۷,۶۰۰	۰	۲۷,۶۰۰
۲۷,۶۰۰	۲۷,۶۰۰	۰	۲۷,۶۰۰

بانک صنعت ومعدن با نرخ ۲۰٪ به سر رسید ۱۳۹۴/۱۱/۲۵

شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تأیید (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

مانده حسابها و اسناد دریافتنی تجاری در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ماتده	یادداشت
خالص	خالص			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۱۸	.	.	.	
۱۴۵,۱۸۹	۳۷۰,۱۸۸		۳۷۰,۱۸۸	
۱۴۶,۱۰۷	۳۷۰,۱۸۸	.	۳۷۰,۱۸۸	
۱,۵۳۹	۲۲,۳۳۲		۲۲,۳۳۲	
۶۱۶,۲۳۳	۹۳۲,۶۹۱	(۶,۹۷۶)	۹۴۲,۴۰۶	
۶۱۷,۷۷۲	۹۵۵,۰۲۳	(۶,۹۷۶)	۹۶۴,۷۳۸	
۷۶۳,۸۷۹	۱,۳۲۵,۲۱۱	(۶,۹۷۶)	۱,۳۳۴,۹۲۶	

گروه:

اسناد دریافتنی تجاری در جریان وصول

اسناد دریافتنی تجاری

جمع

حسابهای دریافتنی تجاری :

حسابهای دریافتنی از نمایندگان

حسابهای دریافتنی از اشخاص حقوقی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ماتده	یادداشت
خالص	خالص			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۳۵۱	۶۷,۶۸۷		۶۷,۶۸۷	۷-۱
۱۲,۳۵۱	۶۷,۶۸۷	.	۶۷,۶۸۷	
۱,۵۳۹	۲۲,۳۳۲		۲۲,۳۳۲	۷-۲
۳۱۲,۲۸۲	۵۱۴,۷۸۵		۵۱۴,۷۸۵	۷-۳
۳۱۳,۸۲۱	۵۳۷,۱۱۷	.	۵۳۷,۱۱۷	
۳۲۶,۱۷۲	۶۰۴,۸۰۴	.	۶۰۴,۸۰۴	

شرکت اصلی:

اسناد دریافتنی تجاری

جمع

حسابهای دریافتنی تجاری :

حسابهای دریافتنی از نمایندگان

حسابهای دریافتنی از اشخاص حقوقی

۷-۱- عمده حساب اسناد دریافتنی تجاری ۶۷۱ میلیون ریال از محمد رضا باقـریان و ۲۵,۶۱۹ میلیون ریال شرکت گسترش کالای آریا نورو ۱۷,۸۰۵ میلیون ریال شرکت فولاد رهاب پایدار و شرکت رادین صنعت تخت جمشید ۳,۱۳۲ شرکت رادین گستر اسپرلوس لیان ۲,۷۴۰ و مابقی به مبلغ ۱۷,۷۲۰ ریال که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی ۳۱,۹۷۷ میلیون ریال آن وصول شده است .

۷-۲- حسابهای دریافتنی تجاری از نمایندگان و اشخاص در سال مالی مورد گزارش به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ماتده خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۲۷		۲۷	مهرداد اسماعیلی
۱,۲۶۱	۱,۲۶۱		۱,۲۶۱	بهنود تجارت باراد
۱۸۰	.		.	رامش نگاه ستاره
.	۱۵,۷۹۸		۱۵,۷۹۸	متین صنعت باهر
.	۴,۵۱۸		۴,۵۱۸	شمس جاوید
.	۴۴۶		۴۴۶	کیان کردسا
۹۸	۲۸۲		۲۸۲	سایر
۱,۵۳۹	۲۲,۳۳۲		۲۲,۳۳۲	جمع

از مبلغ ۲۲,۳۳۲ میلیون ریال مبلغ ۲۰,۳۱۶ میلیون ریال آن وصول شده است .



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۳- عمده حسابهای دریافتی تجاری از شرکتها به شرح ذیل قابل تفکیک است .

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سازه گستر سایپا	۷-۳-۱	۷۹,۹۶۴	۷۹,۹۶۴	۷۹,۹۶۴	۵۱,۷۴۴
شرکت سایکو	۷-۳-۲	۳۱۸,۱۷۴	۳۱۸,۱۷۴	۳۱۸,۱۷۴	۱۹۸,۶۸۰
شرکت تراکتورسازی تبریز	۷-۳-۳	۱۳,۴۳۰	۱۳,۴۳۰	۱۳,۴۳۰	۳۰,۹۳۹
شرکت اپکو	۷-۳-۴	۱,۵۳۶	۱,۵۳۶	۱,۵۳۶	۱,۵۲۱
گروه بهمن	۷-۳-۵	۲,۴۱۱	۲,۴۱۱	۲,۴۱۱	۲,۴۱۱
بهمن موتور	۷-۳-۶	۲۷,۸۲۱	۲۷,۸۲۱	۲۷,۸۲۱	۱۶,۷۷۱
زامیاد	۷-۳-۷	۷۱,۴۴۹	۷۱,۴۴۹	۷۱,۴۴۹	۱۰,۲۱۶
جمع		۵۱۴,۷۸۵		۵۱۴,۷۸۵	۳۱۲,۲۸۲

۷-۳-۱- مانده بدهی سازه گستر سایپا در دوره مورد گزارش موضوع قراردادهای ۳۱۲۷۷ و ۳۰۶۴۵ و ۱۸۵۵۷ میباشد .

که تاتهییه صورتهای مالی وصولی نداشته است .

۷-۳-۲- مانده بدهی سایکوازمحل قراردادهای ۳۶۸۵۷ و ۲۸۸۹۴ و ۳۲۲۰۴ میباشد .

که تاتهییه صورتهای مالی مبلغ ۱۸۶,۰۰۰ میلیون ریال وصول شده است .

۷-۳-۳- مانده بدهی تراکتورسازی تبریز بابت الحاقیه قرارداد ۵۶۸۱ و قرارداد ۷۳ و الحاقیه ۳۶۷۰ قرارداد ۲۸۵ است .

که تاتهییه صورتهای مالی مبلغ ۲,۶۰۰ میلیون ریال وصول شده است .

۷-۳-۴- مانده بدهی شرکت اپکو که تاتهییه صورتهای مالی وصولی نداشته است .

۷-۳-۵- مانده بدهی شرکت گروه بهمن که تاتهییه صورتهای مالی وصولی نداشته است .

۷-۳-۶- مانده بدهی شرکت بهمن موتور که تاتهییه صورتهای مالی مبلغ ۴,۴۲۱ میلیون ریال وصولی شده است .

۷-۳-۷- مانده بدهی شرکت زامیاد که تاتهییه صورتهای مالی مبلغ ۷,۲۳۶ میلیون ریال وصول شده است .



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

ماتده سایر حسابهای دریافتنی سال مورد گزارش بشرح زیر تفکیک میشود:

شرح	یادداشت	ماتده	ذخیره	خالص	خالص
		میلیون ریال	مطالبات مشکوک الوصول	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه:		۹۵۱	۷۲۰	۲۳۱	۲۳۱
بانک سپه		۰	۰	۰	۰
اقتصاد نوین		۱۱,۷۹۹		۱۱,۷۹۹	۷,۷۸۲
کارکنان		۷,۲۴۷		۷,۲۴۷	۲۰,۷۹۲
سپرده های دریافتنی (سایر سپرده ها)		۱۲۵		۱۲۵	۱۷۳
شرکت های وابسته		۱,۷۴۴		۱,۷۴۴	۳,۱۳۵
اشخاص		۵,۱۲۸		۵,۱۲۸	۵,۱۲۸
سازمان بازرگانی استان تهران		۹,۲۳۸		۹,۲۳۸	۱۴,۲۳۸
رامین میزانی		۰		۰	۹,۹۰۱
تی اس تی		۴,۸۷۳		۴,۸۷۳	۴,۹۹۴
کارخانه صنعتی آزمایش		۵,۹۷۶		۵,۹۷۶	۱۰,۵۴۲
بانک سرمایه شعبه کریم خان		۰		۰	۸,۳۰۳
بازرگانی پتروشیمی		۲,۲۵۰		۲,۲۵۰	۰
کشتیرانی هوپاد دریا		۹,۲۲۴		۹,۲۲۴	۰
سید آقا برادران		۱۵,۰۹۶		۱۵,۰۹۶	۸,۹۵۵
سایر		۷۳,۶۵۱	۷۲۰	۷۲,۹۳۱	۹۴,۱۷۴
جمع					

شرکت اصلی:

کارکنان (وام و مساعده)		۷,۴۰۱	۷,۴۰۱	۳,۶۹۶	۷,۴۰۱
سپرده های دریافتنی	۸-۱	۷,۲۴۷	۷,۲۴۷	۱۵,۰۴۱	۷,۲۴۷
شرکت های وابسته	۸-۲	۱۲۵	۱۲۵	۳۷۶	۱۲۵
اشخاص	۸-۳	۱,۲۹۸	۱,۲۹۸	۳,۱۳۶	۱,۲۹۸
		۹۸,۶۴۰	۹۸,۶۴۰	۹۸,۶۴۰	۹۸,۶۴۰
اسناد دریافتنی غیر تجاری-سود سهام سال ۱۳۹۳ شرکت لاستیک یزد		۱۱۴,۷۱۱	۰	۱۱۴,۷۱۱	۲۲,۲۴۹

۸-۱- ماتده حساب سپرده نزد دیگران بشرح ذیل می باشد.

شرح	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
بازرگانی پتروشیمی	۱۳۲	۱۳۱
بیمه ایران و مرکزی	۰	۱۵۰
بانک ملت ساعت اردبیل	۲,۷۰۰	۲,۷۰۰
ژرژیک اکبری	۳۵۰	۳۵۰
عنبرضا عبدالهیان	۹۰۰	۹۰۰
سپرده اعتبار اسنادی	۳,۱۶۵	۱۰,۸۱۰
جمع	۷,۲۴۷	۱۵,۰۴۱



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
لاستیک کردستان		۷	۰
گسترش تایر سیلان		۷۴	۰
نیرو محرکه		۸	۱۲
لاستیک سیمرغ		۱۸	۱۷۴
لاستیک یزد		۱۸	۱۹۰
جمع		۱۲۵	۳۷۶

۸-۳ سایر حسابهای دریافتی از اشخاص بشرح ذیل قابل تفکیک است .

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
دلیریان		۰	۱,۱۲۴
شرکت عمران اردبیل		۱۱۰	۱۱۰
جایزه صادراتی گمرک ایران		۶۸۷	۶۸۷
لاستیک دنا		۰	۵۳۲
صندوق قرض الحسنه مهدیون		۵۰۱	۵۰۱
کیان تایر		۰	۱۸۲
جمع		۱,۲۹۸	۳,۱۳۶



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- موجودی کالا

موجودی مواد و کالا در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه:
۶۲۷,۵۱۲	۵۳۱,۸۲۴	۰	۵۳۱,۸۲۴	کالای ساخته شده
۱۶۶,۰۵۴	۱۴۶,۲۹۳	۰	۱۴۶,۲۹۳	کالای در جریان ساخت
۵۷۵,۰۸۴	۵۰۹,۹۰۵	(۴۶۲)	۵۱۳,۴۳۷	مواد اولیه و بسته بندی
۱۸۷,۵۲۷	۱۹۸,۰۶۲	۰	۱۹۸,۰۶۲	سایر موجودیها
۱,۵۵۶,۱۷۷	۱,۳۸۶,۰۸۴	(۴۶۲)	۱,۳۸۹,۶۱۶	جمع
				شرکت اصلی:
۳۰۸,۸۶۲	۲۵۸,۹۷۴	۰	۲۵۸,۹۷۴	کالای ساخته شده
۹۰,۶۰۸	۸۷,۵۸۸	۰	۸۷,۵۸۸	کالای در جریان ساخت
۲۱۹,۵۶۴	۲۴۵,۷۳۸	۰	۲۴۵,۷۳۸	۹-۲ مواد اولیه و بسته بندی
۱۲۰,۴۳۶	۱۱۶,۶۴۵	۰	۱۱۶,۶۴۵	سایر موجودیها
۷۳۹,۴۷۰	۷۰۸,۹۴۵	۰	۷۰۸,۹۴۵	جمع

۹-۱- موجودی مواد و کالا در پایان سال مالی در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار و صاعقه به صورت شناور از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است.

۹-۲- موجودی مواد اولیه و بسته بندی شرکت اصلی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۱۷,۶۶۱	۲۳۳,۲۲۳		موجودی مواد اولیه
۲۱,۲۶۳	۲۲,۵۴۳	۹-۲-۱	موجودی مواد اولیه ما نزد دیگران
(۱۹,۶۲۵)	(۱۶,۱۲۵)	۹-۲-۲	موجودی مواد اولیه دیگران نزد ما
۲۶۵	۶,۰۹۷		کنترل موجودی
۲۱۹,۵۶۴	۲۴۵,۷۳۸		جمع



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مانده حساب کالای امانی به قرار ذیل می باشد. (شرکت اصلی)

۹-۲-۱- مواد امانی شرکت نزد دیگران:

		شرح
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۳۶۱	شرکت تایر کرد کرمانشاه
۱۸,۸۵۵	۱۸,۸۵۵	شرکت لاستیک دنا
۱,۷۰۸	۱,۷۰۸	شرکت کیان تایر
۷۰۰	۱,۶۱۹	شرکت لاستیک یزد
۲۱,۲۶۳	۲۲,۵۴۳	جمع

۹-۲-۲- مواد امانی دیگران نزد شرکت

		شرح
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۸۳۱	۱۳,۸۳۱	شرکت لاستیک دنا
۸۴۳	۸۴۳	شرکت کیان تایر
۷۸۳	۰	شرکت لاستیک پارس
۴,۱۶۸	۱,۴۵۱	شرکت لاستیک یزد
۱۹,۶۲۵	۱۶,۱۲۵	جمع



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- سفارشات موادکالا

مانده حساب سفارشات مواد و کالا در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به قرار زیر میباشد:

شرح	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
گروه:	میلیون ریال	میلیون ریال
سفارشات مواد اولیه و قطعات	۲۵۸,۹۹۴	۳۱۴,۹۱۳
جمع	۲۵۸,۹۹۴	۳۱۴,۹۱۳
شرکت اصلی:	میلیون ریال	میلیون ریال
سفارشات مواد اولیه و قطعات	۱۴۴,۰۴۶	۱۷۱,۶۱۰
جمع	۱۴۴,۰۴۶	۱۷۱,۶۱۰

مانده حساب سفارشات مواد و کالا در شرکت اصلی از اقلام زیر تشکیل یافته است:

نام مواد اولیه	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
بوتیل	میلیون ریال	میلیون ریال
اسید استاریک	۲,۲۱۸	۳,۹۷۲
کانوچو طبیعی و مصنوعی	۳,۰۳۹	۵,۹۹۸
آنتی اکسیدانت	۶۲,۲۱۶	۸۴,۵۲۶
نخ	۹۸۱	۰
لاتکس	۲۰,۴۱۵	۲۷,۵۵۸
استیل کورد	۰	۶,۸۶۷
قطعات دستگاه برش-تایر سازی -دایرکت	۴۵	۱۷,۱۸۲
رزین وکلو بیتلوپترولیوم رزین	۱۵,۴۳۰	۲,۰۱۹
بیدوایر	۱۱,۲۸۹	۶
مواد شیمیایی	۷,۱۶۹	۷,۶۵۷
سایر	۱۷,۰۸۶	۱۱,۱۷۰
جمع	۴,۱۵۸	۴,۶۵۵
	۱۴۴,۰۴۶	۱۷۱,۶۱۰



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- پیش پرداختها :

مانده حساب پیش پرداختها در سال مالی مورد گزارش بشرح ذیل می باشد.
گروه:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		پیش پرداخت هزینه ای
۳۶,۶۰۲	۸۰,۲۶۳		سایر پیش پرداختها
۷,۳۱۶	۱,۵۶۱		کسر میگردد ذخیره م.م
(۷۲)	(۷۲)		جمع
۴۳,۸۴۶	۸۱,۷۵۲		

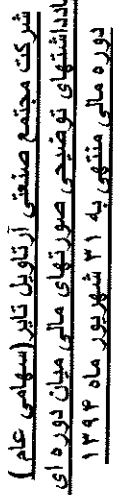
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	شرکت اصلی:
میلیون ریال	میلیون ریال		پیش پرداخت هزینه ای
۱۷,۲۵۹	۳۶,۵۶۱	۱۱-۱	کسر میگردد ذخیره م.م
(۷۲)	(۷۲)		جمع
۱۷,۱۸۷	۳۶,۴۸۹		

۱۱-۱- عمده پیش پرداختهای هزینه ای شرکت در سال مالی مورد گزارش به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال		شرکت کرین سیمرغ
۵,۷۱۳	۲۲۸	خرید مواد	شرکت بازرگانی پتروشیمی
۲۶۰	۴,۱۰۱	خرید مواد	پناهی
۷۲	۷۲	خرید مواد	کیان کردسا
۲,۱۹۴	۵,۶۲۶	خرید مواد	سیدآقا برادران
۴۸۳	.	خرید مواد	کیمیای تیوافن
۱۵۶	.	خرید قطعات	نخ صبا
.	۶,۷۳۳	خرید مواد	پتروشیمی اراک
۲۴۵	۲,۵۳۸	خرید مواد	فروشگاه تکنیکال
۳۴۸	۳۴۸	خرید قطعات	کشتیرانی هوپادریا
۲۲۴	۳۵۱	خرید مواد	پتروشیمی تخت جمشید
.	۴,۰۴۷	خرید مواد	کاراگستر
۳۵	.	خرید قطعات	سعید افشان
.	۸۰۰	خرید قطعات	نفت اصفهان
۸۶۱	.	خرید مواد	علوم تیرازه
۳۱۶	.	خرید مواد	پرشین سبزآبادانا
۳۳۹	.	خرید مواد	آذرفولاد امین
.	۶۱۰	خرید قطعات	چکاد
.	۱,۰۹۹	خرید خدمات	کانون تبلیغاتی ایران
.	۱,۰۰۰	خرید خدمات	بیمه ایران
.	۲,۳۲۹	خرید خدمات	برنج فروشی
.	۱,۷۶۲	خرید مواد غذایی	سایر
۶,۰۱۳	۴,۹۱۷	خرید مواد	جمع
۱۷,۲۵۹	۳۶,۵۶۱		

از مبلغ ۳۶,۵۶۱ میلیون ریال ۱۲,۱۳۸ میلیون ریال آن تا تاریخ تهیه این گزارش تحقق یافته است .





۱۲- داراییهای ثابت مشهود (تلفیق)

[illegible]

۱۲-۳-ماتده حساب دارانهای تکمیل (شرکت فرعی) بطرح ذیل میباشد.

۱۷-۲) -ماده حساب سقا، شات سر ماهه ای (شرکت فرعی) بشرح ذیل میباشد.

۱۲-۱ داراییهای ثابت مشهود گروه تارارش ۴،۸۲۸،۷۶۶ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی زی
ماتده حساب پیش پرداخت سرمایه ای در تاریخ ترانژیمه (نکته فرعی) از اقدام ذیل نباشد.

شرح	میلیون ریال	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	میلیون ریال	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	موضوع	نام شرکت
پروژه تبدیل ماشین ساخت	۱,۰۵۱			۵۵,۸۶۷	۷۰,۷۸۴	۷۰,۷۸۴	خرید ماشین از شرکت ورد اشتاین هاند	شرکت ورد اشتاین هاند
ساختمان جدید بنوری	۱,۶۷۹			۰	۲,۲۴۵	۰	ساخت قالب تایر	شرکت مهندسی کاراکستر
سنان اسنیل بنت	۱,۸۳۰			۳,۷۱۹	۱,۲۰۱	۰	خرید دومستگاه لایفرک	شرکت توسعه خدماتی یازگانی آریا
ساخت پالت	۱,۱۳۵			۰	۲,۸۹۲	۵,۱۶۹	خرید قطعه بیندکس	تاییدار فناوری مافیک
سنان کنفرانس	۴۳۵			۵۹,۵۸۶	۸۵۹	۰	۲۱ دستگاه خودروی بارقی	نیرو معرکه پارسیان
جداسازی یوده از الیاف	۳۹			۷۰,۶۶۴	۶۳۰	۶۳۰	به روز رسانی مقیود رنگ	شرکت پردازش هوشمند
جمع	۴,۱۳۰				۸۵۰	۲۲۱		سایر

شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- داراییهای ثابت مشهود (شرکت اصلی)
جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

شرح اقلام	استهلاک انباشته				بهای تمام شده - میلیون ریال			
	مبلغ دفتری - میلیون ریال	ماتده در ۱۳۹۴/۰۹/۳۱	داراییهای فروخته شده	استهلاک	ماتده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ماتده در ۱۳۹۴/۰۹/۳۱	انتقالات و سایر تغییرات	تعدیلات
زمین	۵,۸۶۲	۰	۰	۰	۵,۸۶۲	۰	۰	۰
محدثات زمین	۰	۴,۷۲۰	۰	۰	۴,۷۲۰	۰	۰	۰
ساختمان	۳۹,۱۱۷	۳۷,۳۸۹	۴۳	۱,۷۱۹	۵۲,۱۹۵	۹۱,۲۶۰	۰	۵۲
تاسیسات	۹,۳۲۰	۱۳,۳۴۳	۰	۶۹۱	۲۲,۴۰۶	۳۶,۴۴۰	۴,۶۲۹	۰
ماشین آلات و تجهیزات	۲۲۱,۴۱۷	۲۰۷,۶۶۰	۴,۸۱۹	۱۸,۵۲۴	۲۵۳,۹۷۱	۴۷۵,۳۴۶	۶,۴۵۰	۷,۹۲۱
قابلیها	۲۲,۸۵۸	۲۷,۱۳۸	۰	۳,۰۲۹	۴۰,۳۰۱	۷۰,۵۶۸	۰	۰
وسایل نقلیه	۲,۴۴۱	۴,۱۴۵	۳۸۴	۴۱۵	۵,۳۱۶	۹,۴۹۲	۰	۴۰۰
اثاث و منصوبات	۴,۴۳۶	۴,۵۵۷	۲	۳۸۶	۱۰,۸۹۱	۱۵,۸۳۲	۰	۷
ابزار آلات	۳,۵۹۲	۵,۱۷۹	۰	۵۲۵	۷,۰۶۳	۱۲,۷۶۷	۹۴۰	۰
داراییهای ثابت نزد انبار	۳,۹۹۰	۰	۰	۰	۲۴۰	(۳,۷۵۰)	۰	۰
جمع	۳۱۲,۹۳۳	۳۰۵,۵۱۳	۵,۲۴۸	۲۵,۲۸۹	۳۹۶,۹۶۳	۷۲۲,۵۱۷	۸,۳۸۰	۰
داراییهای درست تکمیل	۲۲,۳۵۴	۲۵,۴۴۵	۰	۰	۲۵,۴۴۵	۰	۰	۰
سفرشات و پیش پرداختهای سرمایه ای	۷۱,۸۷۱	۱۳۶,۲۷۵	۰	۰	۱۳۶,۲۷۵	(۱۱,۵۰۹)	(۴,۷۰۵)	۰
اقدام سرمایه ای انبار	۰	۳,۲۴۰	۰	۰	۳,۲۴۰	۰	۰	۰
جمع	۴۰۷,۱۵۸	۴۷۰,۴۷۳	۵,۲۴۸	۲۵,۲۸۹	۸۸۷,۴۷۷	۰	(۴,۷۰۵)	۰

۱۲-۱- داراییهای ثابت مشهود شرکت تارزش ۱,۹۸۲,۷۶۱ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۲-۲- زمین و بخشی از ساختمانها و ماشین آلات در مقابل تسهیلات دریافتی در رهن بانکهای است (یادداشت شماره ۲۲).

۱۲-۳- داراییهای درست تکمیل شامل ساختمان در دست احداث پروژه آل استیل به مبلغ ۲,۵۳۵ میلیون ریال و ماشین آلات آل استیل در کارخانه اردبیل به مبلغ ۹۱۰ میلیون ریال می باشد. ساختمان آل استیل تا سقف ۸۱,۲۲۵ میلیون ریال برآورد هزینه می شود.

۱۲-۴- سفرشات و پیش پرداختهای سرمایه ای به مبلغ ۸۵۹ میلیون ریال مربوط به مینی بوس خریداری از نیرو محرکه می باشد. مبلغ ۲۸,۱۴۰ میلیون ریال بابت خرید دستگاه تارسازی از شرکت هنر گستر می باشد. و مبلغ ۱۰۰,۳۰۰ میلیون ریال مربوط به ساخت سوله آل استیل و مبلغ ۲,۲۷۵ میلیون ریال بابت دستگاه جمع آوری ترد و مبلغ ۵,۷۷۲ میلیون ریال بابت خرید قالب و مبلغ ۹۶۳ میلیون ریال بابت دستگاه وایندر نخ و مبلغ ۷,۰۸۸ میلیون ریال بابت ماشین تابلنگی و مبلغ ۲۶,۷۵۲ میلیون ریال بابت دستگاه تابر سازی می باشد.

۱۲-۵- مبلغ ۴,۷۰۵ میلیون ریال مربوط به تعدیلات پیش پرداخت سرمایه ای بوده که به حساب هزینه تعمیر و نگهداری دوره منظور گردیده است.

شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تأیید (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- سرقفلی :

شرح

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۴,۱۳۷	۱۰۴,۱۳۷
(۴۴,۶۳۵)	(۴۹,۸۴۱)
(۵,۲۰۶)	(۲,۶۰۳)
(۴۹,۸۴۱)	(۵۲,۴۴۴)
۵۴,۲۹۶	۵۱,۶۹۳

بهای تمام شده در ابتدای سال
 استهلاك انباشته در ابتدای سال
 استهلاك سال
 استهلاك انباشته در پایان سال
 مبلغ دفتری

۱۳-۱ سرقفلی مربوط به تحصیل سهام شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد می باشد.

۱۴- سرمایه گذاریهای بلندمدت گروه:

شرح

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹۰,۵۸۰	۲۹۰,۷۲۲	۱۴-۱
۲۹۰,۵۸۰	۲۹۰,۷۲۲	

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

شرکت اصلی :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷۸,۹۴۹	۴۷۸,۹۴۹	۱۴-۲
۴۷۸,۹۴۹	۴۷۸,۹۴۹	

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۱۴-۱- سرمایه گذاریهای بلندمدت گروه:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	بهای تمام شده	نخیره کاهش دائمی در ارزش	خالص	خالص	نام شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴	۱۴	۱۳,۷۲۴	-	۱,۰۰۰	۱۴				بیمه رازی
۶۰,۰۹۸	۶۰,۰۹۸	۳,۸۵۸,۰۸۱	۳۴	۱۰,۰۰۰	۶۰,۰۹۸				بازرگانی لاستیک سیمرغ
۱۶۰,۰۳۹	۱۷۶,۹۴۲	۱۵,۳۷۳,۶۹۱	۴۰	۱۰,۰۰۰	۱۷۶,۹۴۲				کرین سیمرغ
۱۶۶	۱۶۶	۱۶۶,۴۵۴	۰	۱,۰۰۰	۱۶۶				عمران اردبیل
۱۷,۷۸۷	۱۷,۷۸۷	۱,۷۵۰,۲۵۰	۷	۱۰,۰۰۰	۱۷,۷۸۷				آزمون جاده ای خودرو
۱,۵۳۸	۱,۵۳۸	۱,۵۳۷,۶۹۸	۸	۱,۰۰۰	۱,۵۳۸				مهندسی و تحقیقات لاستیک
۸,۷۰۰	۸,۷۰۰	۸,۶۹۹,۶۶۳	۴۰	۱,۰۰۰	۸,۷۰۰				لیزینگ رازی
۲۱,۸۶۸	۴,۹۶۵				۴,۹۶۵				پیش پرداخت سرمایه
۲۰,۳۷۰	۲۰,۵۱۲				۲۰,۵۱۲				سرمایه گذاری در سایر شرکتها
۲۹۰,۵۸۰	۲۹۰,۷۲۲				۲۹۰,۷۲۲				



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با توجه به اهمیت موضوع و دارا بودن بیش از ۶۱٪ سهام یزد تایر صورت‌های مالی آرتاویل با شرکت یزد تایر مشمول تلفیق گردیده و سرمایه گذاری نزد شرکت لیزینگ رازی و کرین سیمرغ و بازرگانی لاستیک سیمرغ با توجه به درصد سهام، سود قابل انتظار که موجب تغییرات با اهمیت در ارزش ویژه حقوق صاحبان سهام گردد، در صورت‌های مالی تلفیقی لحاظ نگردید.

۱۴-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱					
خالص	خالص	نخیره کاهش دائمی در ارزش	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	نام شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۴	۱۴		۱۴	۱,۰۰۰	-	۱۳,۷۲۴	بیمه رازی
۶۰,۰۹۸	۶۰,۰۹۸		۶۰,۰۹۸	۱۰,۰۰۰	۳۴	۳,۸۵۸,۰۸۱	بازرگانی لاستیک سیمرغ
۱۶۰,۰۳۹	۱۷۶,۹۴۲		۱۷۶,۹۴۲	۱۰,۰۰۰	۴۰	۱۵,۳۷۳,۶۹۱	کرین سیمرغ
۱۶۶	۱۶۶		۱۶۶	۱,۰۰۰	۰	۱۶۶,۴۵۴	عمران اردبیل
۱۷,۷۸۷	۱۷,۷۸۷		۱۷,۷۸۷	۱۰,۰۰۰	۱۴	۱,۷۵۰,۲۵۰	آزمون جاده ای خودرو
۱,۵۳۸	۱,۵۳۸		۱,۵۳۸	۱,۰۰۰	۸	۱,۵۳۷,۶۹۸	مهندسی و تحقیقات لاستیک
۸,۷۰۰	۸,۷۰۰		۸,۷۰۰	۱,۰۰۰	۴۰	۸,۶۹۹,۶۶۳	لیزینگ رازی
۲۰۸,۷۳۹	۲۰۸,۷۳۹		۲۰۸,۷۳۹	۱,۰۰۰	۶۲	۱۰۴,۶۰۱,۸۷۴	لاستیک یزد
۲۱,۸۶۸	۴,۹۶۵		۴,۹۶۵				پیش پرداخت سرمایه (لاستیک
							سیمرغ - تحقیقات صنایع
۴۷۸,۹۴۹	۴۷۸,۹۴۹	۰	۴۷۸,۹۴۹				لاستیک)

۱۴-۲-۱- سرمایه گذاری سهام در شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد به میزان ۶۱/۵۳ درصد به تعداد ۱۰۴,۶۰۱,۸۷۴ سهم یک هزار ریالی انجام گرفته است. سهام یزد و کلیه وثایق مربوط به خرید سهام مذکور در سال ۱۳۸۹ پس از پرداخت کلیه اقساط مربوطه، آزاد گردیده است.

۱۴-۲-۲- مبلغ ۴۶۲ میلیون ریال بابت افزایش سرمایه شرکت تحقیقات و صنایع لاستیک می باشد. مبلغ ۴,۵۰۳ میلیون ریال بابت افزایش سرمایه لاستیک سیمرغ می باشد.

۱۴-۲-۳- شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۸۴/۰۵/۱۹ اقدام به تحصیل ۶۱/۵۳ درصد سهام دارای حق رای شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد نموده است. بهای تمام شده تحصیل و مابه ازای واگذاری شده به قرار زیر است.

خالص دارایی قابل تشخیص در تاریخ تحصیل	میلیون ریال
سرقفلی ترکیبی	۱۰۴,۱۳۷
ناخالص مابه ازای پرداختی	۱۰۴,۶۰۲
	۲۰۸,۷۳۹



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵- سایر داراییها:

۱۵-۱- مانده حساب سایر دارائی های گروه از اقلام زیر تشکیل شده است

شرح	مانده ابتدای سال	افزایش	کاهش	استهلاك	خالص	مانده
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارائیهای نامشهود:						
حق الامتیاز استفاده از علام تجاری	۳۷,۶۹۴			(۲,۶۶۱)	۳۵,۰۳۳	۳۷,۶۹۴
حق الامتیاز استفاده از نام گلدستون	۷۲۰			(۱۸۰)	۵۴۰	۷۲۰
انشعاب گاز و تلفن، آب، برق	۳,۴۰۲	۱			۳,۴۰۳	۳,۴۰۲
حق الامتیاز حفر چاه	۴۰۰				۴۰۰	۴۰۰
صندوق قرض الحسنه	۲۴۹	۴۲۳			۶۷۲	۲۴۹
نرم افزار کامپیوتر	۴۸۵			(۷)	۴۷۸	۴۸۵
حصه بلند مدت بدهی کارکنان	۱,۰۶۳		(۱۰۹)		۹۵۴	۱,۰۶۳
سرقفلی	۲,۶۲۹				۲,۶۲۹	۲,۶۲۹
جمع	۴۶,۶۳۲	۴۲۴	(۱۰۹)	(۲,۸۴۸)	۴۴,۱۰۹	۴۶,۶۴۲

۱۵-۲- مانده حساب سایر دارائی های شرکت اصلی از اقلام زیر تشکیل شده است

شرح	مانده ابتدای سال	افزایش	کاهش	استهلاك	خالص	مانده
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارائیهای نامشهود:						
حق الامتیاز استفاده از نام گلدستون	۷۲۰			(۱۸۰)	۵۴۰	۷۲۰
انشعاب گاز	۴۰۶				۴۰۶	۴۰۶
انشعاب آب تاکستان	۲۲۰				۲۲۰	۲۲۰
انشعاب آب شوش	۲۱				۲۱	۲۱
امتیاز برق صنعتی	۹۷۰				۹۷۰	۹۷۰
امتیاز تلفن ها	۲۴۰	۱			۲۴۱	۲۴۰
نرم افزار کامپیوتر	۴۸۵			(۷)	۴۷۸	۴۸۵
سرقفلی	۲,۶۲۹				۲,۶۲۹	۲,۶۲۹
جمع	۵,۶۹۱	۱		(۱۸۷)	۵,۵۰۵	۵,۶۹۱

۱۵-۲-۱- براساس قرارداد شماره GOL ۲۸۰۹ در سال ۱۳۷۶ استفاده از نام شرکت تجاری (گلدستون) برای محصولات شرکت به مدت ۲۰ سال به شرکت واگذار شده که تا پایان ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ سال ششم آن مستهک گردیده ۲ سال و ششماه آن باقیمانده است.

۱۵-۲-۲- سرقفلی به مبلغ ۲,۶۲۹ میلیون ریال مربوط به دوباب مغازه در شوش تهران است.



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- حسابها و اسناد پرداختی تجاری:

حسابها و اسناد پرداختی تجاری گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد.

شرح	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
گروه:	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد پرداختی تجاری	۱۴۴,۰۵۰	۸۴,۶۲۴
حسابهای پرداختی تجاری	۱۱۹,۹۳۹	۶۰,۴۲۰
جمع	۲۶۳,۹۸۹	۱۴۵,۰۴۴

شرح	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت اصلی:		میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد پرداختی تجاری	۱۶-۱	۱۰۰,۷۱۵	۵۰,۸۸۷
حسابهای پرداختی تجاری	۱۶-۲	۳۸,۶۲۱	۳۰,۹۸۳
سایر		۰	۳۰
		۱۳۹,۳۳۶	۸۱,۹۰۰

۱۶-۱- عمده اسناد پرداختی تجاری در شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد.

شرح	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
بازرگانی پتروشیمی	۶,۸۴۱	۰
مهندسی کاراگستر	۰	۹,۷۳۲
ایران تایر	۲۸۵	۲۸۵
پتروشیمی تخت جمشید	۸,۳۱۰	۰
سپید اکسید شکوهیه	۷,۶۳۰	۰
صنایع مفتولی تاکستان	۰	۸۸۲
نفت سپاهان	۱,۳۹۸	۰
پودر سازان	۵۵	۰
کیان کردسا	۱۱,۸۱۶	۲,۸۰۰
کربن سیمرغ	۲۸,۱۸۶	۸,۹۷۶
صنعت شیمیایی شکوهیه	۰	۱۰,۲۰۳
سیمینه روی خرم	۳,۴۹۱	۱,۸۷۱
نخ صبا	۲۰,۹۵۰	۲,۲۳۹
حمل نقل سیمرغ پرآور	۰	۶۰۰
هنرگستر آذر	۰	۲,۱۸۰
مبنا نیرو	۸۹۲	۱,۲۴۳
پوشش پلاستیک کاسپین	۰	۸۷۷
صنعت گستر خاورمیانه	۲۶۱	۹۴۴
رزپلیمر	۹۷۳	۰
سایر	۹,۶۲۷	۸,۰۵۵
جمع	۱۰۰,۷۱۵	۵۰,۸۸۷



مبلغ ۲۵,۷۹۲ میلیون ریال مانده اسناد پرداختی تجاری تا تاریخ تهیه این گزارش وصول شده است.

شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶-۲- عمده حسابها پرداختنی تجاری در پایان سال مالی مورد گزارش بشرح ذیل می باشد.

شرح	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت کیان تایر	۵۵۷	۵۵۷
شرکت آنال	۱۱۹	۰
سیمینه روی خرم	۱,۸۷۰	۰
جهان تکنو	۲,۱۱۰	۰
مبنا نیرو	۱,۶۹۶	۰
شرکت نخ صبا	۹,۳۹۷	۲۵,۹۲۵
ایمن تک	۱,۲۲۶	۰
ریسندگی پامچال	۲۹۴	۴۴
کیان کردسا	۴,۹۲۳	۰
سپید اکسید شکوهیه	۴,۶۷۶	۰
صنعت گستر	۴,۶۲۰	۰
سایر	۷,۱۳۳	۴,۴۵۷
جمع	۳۸,۶۲۱	۳۰,۹۸۳

از مبلغ ۳۸,۶۲۱ میلیون ریال مانده حسابهای پرداختنی تجاری مبلغ ۱۲,۱۲۹ میلیون ریال تا تاریخ تهیه این گزارش تسویه شده است .



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- سایر حسابها و اسناد پرداختی :

۱۷-۱- سایر حسابها و اسناد پرداختی گروه در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۷,۹۲۳	۱۶,۹۲۳		سپرده نمایندگان فروش
۵,۸۷۹	۵,۳۶۳		سایر سپرده‌ها
۲۶,۶۴۳	۱۵,۲۵۹		عوارض و مالیاتهای پرداختی (مرتبط با فروش)
۱۴,۸۵۴	۱۳,۶۲۷		ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۱۶,۹۸۸	۱۷,۹۸۱		مالیاتها و بیمه پرداختی
۷۹۶,۷۳۴	۸۱۳,۸۳۶		سایر حسابهای پرداختی
۵۲,۳۶۲	۵۲,۲۳۳		وجه التزام اقساط معوقه
۲,۴۸۱	۲,۴۸۱		بیمه رازی
۳۱,۰۷۲	۶۷,۶۷۰		سایر اقلام
۹۶۴,۹۳۶	۱,۰۰۵,۳۷۳		جمع
۱۶,۲۸۷	۴۷۴,۲۹۱		اسناد پرداختی غیر تجاری
۳۶۳	(۹۷,۹۴۳)		شرکت های گروه
۹۸۱,۵۸۶	۱,۳۸۱,۷۲۱		جمع

۱۷-۲- سایر حسابها و اسناد پرداختی شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵۳	۱۵۳		سپرده نمایندگان فروش
۲۹۹	۸۸۳		سایر سپرده‌ها
۹,۸۳۷	۱۴,۲۲۴		عوارض و مالیاتهای پرداختی (مرتبط با فروش)
۶۰۶	۰		ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۱۱,۳۰۱	۸,۰۳۴		مالیاتها و بیمه پرداختی
۷۸۴,۲۵۷	۸۰۲,۸۲۹	۱۷-۲-۱	سایر حسابهای پرداختی
۳۰۰	۳۷۰		سایر اقلام
۸۰۶,۷۵۳	۸۲۶,۴۹۳		جمع
۱۹,۳۲۷	۲۷,۵۸۵	۱۷-۲-۳	اسناد پرداختی غیر تجاری
۳۶۳	۳,۳۳۷	۱۷-۲-۲	شرکت های گروه
۸۲۶,۴۴۳	۸۵۷,۴۱۵		جمع

۱۷-۲-۱- مانده سایر حسابهای پرداختی شامل اقلام ذیل می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۶۴۰	۳,۶۴۰	لاستیک دنا
۹,۴۲۲	۷,۶۹۹	گاز استان اردبیل
۳,۸۱۵	۲,۶۵۱	توزیع برق استان اردبیل
۲,۶۳۴	۲,۶۳۴	آرتامهر افق
۰	۱,۲۸۹	مهدی نجفی
۷۵۳,۴۶۷	۷۶۰,۹۶۵	جاری شرکا
۸۸۴	۷۱۹	مهندسی کاراگستر
۵,۱۴۱	۱۸,۸۹۰	حقوق پرداختی
۹۲۳	۷۲	روزنامه ایران
۱,۳۹۹	۱,۳۸۵	بیمه رازی
۲,۹۳۲	۲,۸۸۵	سایر
۷۸۴,۲۵۷	۸۰۲,۸۲۹	جمع

۱۷-۲-۲- شرکت‌های گروه: شامل شیمیایی رازی به مبلغ ۶۹۷ میلیون ریال و بیمه رازی به مبلغ ۲,۶۴۰ میلیون ریال می باشد

۱۷-۲-۳- از مبلغ ۲۷,۵۸۵ اسناد پرداختی غیر تجاری مبلغ ۲۱,۵۲۸ میلیون ریال وصول شده است .

۱۷-۲-۴- وجه التزام اقساط معوقه به مبلغ ۵۲,۰۹۸ میلیون ریال مربوط به سود دیرکرد اقساط معوقه تسهیلات صندوق ذخیره ارزی دریافتی از بانک سپه شعبه فلسطین شمالی میباشد که براساس بند ۱ مصوبه امنیت حساب ذخیره ارزی در جلسه مورخ ۱۳۹۱/۵/۲۳ و ماده ۱۶ دستورالعمل اجرایی شماره ۱۹/۶۰ هیئت مدیره شرکت بازرگانی بازرگانی ایران ضوابط بازپرداخت تسهیلات اعطایی از محل حساب ذخیره ارزی در صورت بازپرداخت اصل و سود تسهیلات دریافتی ظرف مدت در نظر گرفته شده جرایم تاخیر مورد بخشودگی قرار خواهد گرفت .

شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- پیش دریافتها:

مبلغ پیش دریافتها در ترازنامه بشرح ذیل قابل تفکیک است .

گروه:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۹	۷۹
۱۳,۳۱۸	۲۳,۶۸۱
۰	۸,۷۹۷
۴۷,۱۹۵	۲۱۳
۶۲	۸۱
۶۰,۶۰۴	۳۲,۸۵۱
۲۹	۷۹
۱۳,۳۱۸	۲۳,۶۸۱
۱۳,۳۴۷	۲۳,۷۶۰

نمایندگیهای فروش

اشخاص حقوقی

پیش دریافت مشتریان از فروش

پیش دریافت خدمات پس از فروش

سایر

جمع

شرکت اصلی:

نمایندگیهای فروش

اشخاص حقوقی

جمع

۱۸-۱

۱۸-۱- عمده پیش دریافتها در پایان دوره مالی مورد گزارش بشرح ذیل می باشد.

شرح

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۲,۱۳۱
۰	۱,۱۲۰
۰	۲,۸۴۰
۰	۹,۲۸۷
۱۹۴	۱۹۴
۰	۴,۰۱۱
۰	۱,۱۳۰
۱۰	۰
۱۳۸	۷
۱۰,۹۶۱	۰
۴	۰
۲۷۷	۱۶
۸۵	۶۲
۹۴	۲۳
۶۹۶	۶۹۶
۲	۰
۲۶	۲۶
۸۵۹	۱,۲۹۲
۱	۹۲۵
۱۳,۳۴۷	۲۳,۷۶۰

تکسا هستی مهرگان

پارسیان ماتدگار بیستون

گسترش کالای آریا نور

سهند پارس هامون

نظیر ویرادران

saeed aljamal

گلدستون میدلیست

شمیم گستر سورنا

تعاونی لاستیک و روغن

درخشان سرامیک آسمان

بازرگانی ایده تجارت یارید

آباریس تجارت پارسیان

سوپر تایر

عبدالاحد عبدالقادر

یاسر ابراهیم

اسماعیل اسدی

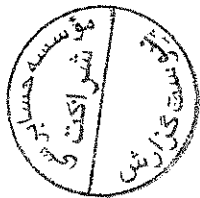
حسین پور سعادت

زاگرس کالای آفتاب

سایر



از مبلغ ۲۳,۷۶۰ میلیون ریال مانده حساب پیش دریافتها مبلغ ۱۳,۸۹۹ میلیون ریال تا تهیه این گزارش به تعهدات عمل شده است .



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- ذخیره مالیات:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۵,۲۸۲	۱۷۴,۸۹۸
۱۷۴,۸۲۲	۴۰,۵۱۴
(۵۵,۲۰۶)	(۱۷۴,۸۴۸)
۱۷۴,۸۹۸	۴۰,۵۶۴

۱۹-۱- گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است.

مانده در ابتدای سال-دوره
 ذخیره مالیات عملکرد سال-دوره
 تا دیه شده طی سال/دوره

۲۰- وضعیت مالیاتی شرکت اصلی برای عملکرد سنوات مالی ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۴/۰۹/۳۱ به شرح جدول زیر می باشد.

۱۳۹۴/۰۹/۳۱

رسیدگی به دفاتر	مانده ذخیره		تأیید شده		مالیات قطعی		مالیات تشخیصی		ابراز		درآمد مشمول مالیات		سود (زیان) ابرازی		سال مالی
	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		
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۷۶,۷۶۴)	(۶۱,۵۰۶)	-	۱,۳۸۸	
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۱,۰۷۷)	(۲۴۸,۸۹۳)	-	۱,۳۸۹	
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۳۲,۴۸۸)	(۲۷۵,۲۸۰)	-	۱,۳۹۰	
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	۴,۴۵۶	۱۸,۷۴۲	-	-	-	-	(۲۷۱,۰۰۸)	۷,۱۲۰	-	۱,۳۹۱	
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	۹,۲۴۱	-	-	-	-	-	۱۱۴,۲۹۴	-	۱,۳۹۲	
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۴۵,۵۰۱	-	۱,۳۹۳	
رسیدگی نشده	-	۱۰,۲۳۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۲۳۴	۴۰,۹۳۴	۲۸۴,۷۱۲	-	۱۳۹۴/۰۹/۳۱	

تایید سال ۱۳۹۰ مالیات بر عملکرد مربوطه قطعی و تسویه شده است.

مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ توسط حوزه مالیاتی اردبیل مورد رسیدگی قرار گرفته است و برگ تشخیص به مبلغ ۱۸۰,۷۴۲ میلیون ریال صادر گردید که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده که برگ قطعی آن به مبلغ ۴,۴۵۶ میلیون ریال در سال ۱۳۹۴ صادر شده و مراتب در حسابهای سال قبل (یادداشت های ۱-۳۴ به ظرفیت حسابهای پرداختی) انعکاس یافته اما نسبت به برگ قطعی به شورای عالی مالیاتی اعتراض شده است و تا تاریخ این گزارش جلسه شورا تشکیل نشده است.

برگ تشخیص عملکرد سال ۹۲ به مبلغ ۹,۲۴۱ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۰۴ و برگ مطالبه مالیات تکلیفی سال ۹۲ به مبلغ ۱,۷۵۸ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۰۴ به شرکت ابلاغ گردید که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است.

با عنایت به زیان تایید شده در سنوات قبل برای سال ۱۳۹۳ ذخیره مالیات در نظر گرفته نشده است.

مالیات دوره مورد گزارش بر اساس سود ابرازی پس از کسر معافیت های قانون مالیاتهای مستقیم محاسبه و در حسابها انعکاس یافته است.

شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- سود سهام پرداختنی :

سود سهام پرداختنی در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۱۵۱	۹۸۰
۳۶	۳۳
(۲۰۷)	(۱۹)
۹۸۰	۹۹۴
۱,۱۲۹	۹۲۲
(۲۰۷)	(۱۹)
۹۲۲	۹۰۳

شرح

گروه:

مانده در ابتدای سال (سود سهام پرداختنی سنوات قبل)

تعدیلات شرکت فرعی

سود سهام پرداخت شده طی سال

مانده در پایان سال

شرکت اصلی:

مانده در ابتدای سال (سود سهام پرداختنی سنوات قبل)

سود سهام پرداخت شده طی سال

مانده در پایان سال

۲۲- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی گروه و شرکت اصلی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است .

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۳۷,۰۹۲	۶۱۱,۱۸۳
۳۹۰,۷۲۹	۳۹۰,۷۲۹
(۵۷,۳۸۰)	(۹۶,۹۳۶)
۱,۰۷۰,۴۴۱	۹۰۴,۹۷۶
(۱۷,۲۶۴)	۰
۱,۰۵۳,۱۷۷	۹۰۴,۹۷۶
۲۳۶,۰۶۳	۱۳۴,۱۸۳
(۴۷,۸۵۷)	(۲۲,۷۰۱)
۱۸۸,۲۰۶	۱۱۱,۴۸۲
(۱۷,۲۶۴)	۰
۱۷۰,۹۴۲	۱۱۱,۴۸۲

گروه:

تسهیلات دریافتی از بانکها

نخیره پیش بینی تفاوت نرخ ارز

کسر میشود : سود و کارمزد سالهای آتی

مانده در پایان سال

حصه بلند مدت

حصه جاری

شرکت اصلی :

تسهیلات دریافتی از بانکها

کسر میشود : سود و کارمزد سالهای آتی

مانده در پایان سال

حصه بلند مدت

حصه جاری

۲۲-۱- تسهیلات مالی ارزی دریافتی شرکت اصلی شامل مبلغ ۳۶۵,۸۹۰ میلیون ریال (معادل ۲۵,۰۹۰,۱۷۵ میلیون یورو) تسهیلات دریافتی از بانک سپه فلسطین می باشد .

۲۲-۱-۲- براساس تبصره ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، گیرندگان تسهیلات موضوع این ماده تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۱۴ فرصت داشتند تا بدهی خود را به قیمت روز گشایش با بانک عامل تادیه و یا تعیین تکلیف نمایند تا مشمول تسهیلات این ماده قرار گیرند در حالیکه در آیین نامه اجرایی این ماده قانونی، نرخ دلار بر مبنای ۱۲,۲۶۰ ریال و با سود ۲۰ درصد در نظر گرفته شده است که کاملاً مغایر با قانون مصوب میباشد . لذا این شرکت در موعد مقرر ضمن پرداخت ۲۵ درصد هم ارز ریالی اصل و سود بدهی ۲۵ میلیون یورویی به قیمت روز گشایش دو فقره اعتبارات اسنادی مربوطه (بالغ بر مبلغ ۶۵,۲۲۸ میلیون ریال) با هماهنگی سایر شرکتهای استفاده کننده از تسهیلات مذکور و از طریق انجمن صادرکنندگان صنعتی، معدنی و خدمات مهندسی اقدامات را در جهت اعتراض مبني بر عدم تطبیق آیین نامه با قانون به مراجع ذیصلاح از جمله کمیسیون اقتصادی و دفتر هیئت بررسی و تطبیق مصوبات دولت با قوانین در مجلس شورای اسلامی، وزارت صنعت، معدن و تجارت، بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، بانک عامل و ... منعکس نموده و در حال پیگیری می باشد . از آنجایی که براساس روش ها و مبانی تهیه صورت های مالی میبایست کلیه دیون و مطالبات شرکت در تاریخ تنظیم ترازنامه به ارز قابل دسترس تسعیر گردد و از طرفی در حال حاضر با توجه به اینکه بدهی مذکور در پایان سال ۱۳۹۱ با نرخ ارز مبادله ای تسعیر و بابت اصل و سود بدهی مجموعاً بالغ بر حدود مبلغ ۸۱ میلیارد ریال در دفتر شرکت نخیره شده است، لذا در صورت قطعیت مفاد قانون فوق الذکر، درآمد قابل توجهی متوجه شرکت خواهد گردید که این موضوع موجب گردیده امور مالی شرکت از تسعیر بدهی فوق به نرخ ارز مبادله ای در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ خودداری نماید .



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

تسهیلات مالی دریافتی شرکت اصلی:

۱- ۲۲- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است .

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

شرح

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۶,۰۶۳	۱۳۴,۱۸۳
(۴۷,۸۵۷)	(۲۲,۷۰۱)
۱۸۸,۲۰۶	۱۱۱,۴۸۲
(۱۷,۲۶۴)	.
۱۷۰,۹۴۲	۱۱۱,۴۸۲

بانکها

سود کارمزد سالهای آتی

جمع

حصة بلند مدت

حصة جاری

ب - تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرح

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۰۴۶	۳,۵۸۸
۲۲,۰۰۵	۳,۱۴۳
۱۱۶,۲۸۱	۶۳,۸۴۱
۸۷,۷۳۱	۶۳,۶۱۱
۲۳۶,۰۶۳	۱۳۴,۱۸۳

۱۹ درصد ملت اردبیل

۱۲ درصد سپه خيام

۱۲ درصد بانک ملي سعي

۱۱ درصد صنعت و معدن اردبیل

جمع

ج- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

شرح

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱۸,۷۹۹	۱۱۶,۹۱۹
۱۷,۲۶۴	۱۷,۲۶۴
۲۳۶,۰۶۳	۱۳۴,۱۸۳

۱۳۹۴

۱۳۹۵

جمع

د- به تفکیک نوع وثیقه :

شرح

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۳,۴۶۹	۱۷۳,۰۹۶
۱۴۲,۵۹۴	۱۶۲,۵۰۰
۲۳۶,۰۶۳	۳۳۵,۵۹۶

در قبال زمین و ساختمان و ماشین آلات

در قبال چک و سفته

جمع



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳- حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت :

شرح	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
گروه	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد پرداختنی بلند مدت	۱۱,۵۱۳	۳,۸۸۴
	۱۱,۵۱۳	۳,۸۸۴

۲۳-۱ اسناد پرداختنی بلند مدت عمدتاً دروجه وزارت دارایی شعبه یزدو خرید حق امتیاز و حق انشعاب آب دروجه شرکت آب منطقه ای یزد است .

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان در سال مالی مورد گزارش یادداشت (۶-۴) خلاصه اهم رویه های حسابداری محاسبه شده و گردش حساب مزبور در طی سال مالی بشرح ذیل میباشد.

شرکت اصلی		شرکت گروه		گروه:
سال - دوره منتهی به		سال - دوره منتهی به		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵,۹۳۷	۸۷,۹۰۹	۱۵۶,۶۴۱	۲۰۲,۹۱۱	مانده در ابتدای
۲۷,۹۳۷	۳۵,۳۷۰	۶۱,۴۱۳	۵۳,۵۶۱	ذخیره تامین شده طی
(۵,۹۶۵)	(۲,۳۸۶)	(۱۵,۱۴۳)	(۷,۹۳۶)	پرداخت شده طی
۸۷,۹۰۹	۱۲۰,۸۹۳	۲۰۲,۹۱۱	۲۴۸,۵۳۶	مانده در پایان

۲۵- سرمایه

اطلاعات مربوط به سهامداران شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است .

سهامداران	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ سهام میلیون ریال
شرکت بیمه رازی	۴,۶۷۴,۹۳۶	۰	۴,۶۷۵
امیر رضا نقی گنجی	۱۷۹,۸۵۵,۶۶۸	۱۵	۱۷۹,۸۵۶
محمد رضا تقی گنجی	۹۶,۱۷۸,۲۳۴	۸	۹۶,۱۷۸
المیرا تقی گنجی	۱۶۲,۶۸۱,۶۶۹	۱۴	۱۶۲,۶۸۲
آناهیتا تقی گنجی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰
سارانتی گنجی	۷۵,۹۶۲,۱۹۳	۶	۷۵,۹۶۲
سپیده تقی گنجی	۷۵,۹۶۲,۱۹۳	۶	۷۵,۹۶۲
یاسمینا تقی گنجی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰
رزانا تقی گنجی	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰
فاطمه بابائی	۵۳,۹۶۰,۴۵۰	۴	۵۳,۹۶۰
زهره محمد ابراهیم غفاری	۷۵,۹۶۲,۱۹۳	۶	۷۵,۹۶۲
زهرالطف الله تبریزی	۴,۳۴۲,۹۵۰	۰	۴,۳۴۳
کریم مسعود تقی گنجی	۷۵,۹۶۲,۱۹۱	۶	۷۵,۹۶۲
آزالیا تقی گنجی	۱۴,۰۲۰,۳۶۵	۱	۱۴,۰۲۰
مانشاله تقی گنجی	۱۱,۸۷۱,۶۰۴	۱	۱۱,۸۷۲
مهدی سعید نقی گنجی	۴۹۷,۴۱۴	۰	۴۹۷
ساینا تقی گنجی	۷۵,۹۶۲,۱۹۳	۶	۷۵,۹۶۲
لعبت میزانی	۲۵۳,۶۳۲,۷۲۸	۲۱	۲۵۳,۶۳۳
شیمیایی رازی	۳۳,۸۳۳	۰	۳۴
کیمیا رزین	۱۱,۲۷۷	۰	۱۱
سایر سهامداران	۱۰,۴۲۷,۹۰۹	۱	۱۰,۴۲۹
جمع	۱,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۲۰۲,۰۰۰

به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۱۷ سرمایه شرکت از مبلغ ۲۰۲,۵۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۱,۲۰۲,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال بر سر شده و آورده نقدی سهامداران افزایش یافته است . و در تاریخ ۱۳۹۳/۲/۸ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است .



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۶- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص سنوات گذشته شرکت اصلی به مبلغ ۱۹,۳۶۵ میلیون ریال می باشد.

۲۷- سهم اقلیت در شرکت فرعی از ارقام زیر تشکیل شده است.

شرح	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سرمایه	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اندوخته قانونی و احتیاطی	۶۵,۳۹۸	۶۵,۳۹۸	۶۵,۳۹۸
سود (زیان) انباشته	۵۲,۸۰۸	۵۲,۸۰۸	۵۲,۸۰۸
جمع	۱۷۵,۶۹۷	۱۲۶,۶۲۸	۲۶۳,۳۰۰
	۲۹۳,۹۰۳	۲۴۴,۸۳۴	۳۸۱,۵۰۶

۲۸- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات:

فروش خالص برحسب فروش داخلی و صادراتی گروه بشرح زیر قابل تفکیک میباشد:

فروش گروه	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
فروش داخلی	۲۸-۱	۲,۱۰۶,۵۰۹	۲,۵۹۴,۷۸۷	۵,۰۳۸,۳۷۳
فروش صادراتی	۲۸-۲	۸۲,۳۴۴	۱۰۲,۰۱۹	۲۱۸,۰۴۲
جمع		۲,۱۸۸,۸۵۳	۲,۶۹۶,۸۰۶	۵,۲۵۶,۴۱۵
فروش اصلی				
فروش داخلی	۲۸-۱	۹۶۱,۲۴۵	۱,۲۲۷,۷۹۹	۲,۳۸۱,۶۹۶
فروش صادراتی	۲۸-۲	۱۹,۲۷۴	۲۲,۵۳۸	۴۹,۰۲۵
جمع		۹۸۰,۵۱۹	۱,۲۵۰,۳۳۷	۲,۴۳۰,۷۲۱

نرخ فروش به خودروسازها براساس قراردادی مابین و مابقی شرکت هاتوسط هیئت مدیره زیر نظرتعزیرات تعیین می شود.

۲۸-۱- فروش (داخلی گروه)

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
تایر سواری بایاس	وزن /تن	مبلغ /میلیون ریال	وزن /تن
تایر سواری رادیال	۱,۲۹۴	۲,۴۳۵	۴,۳۷۲
تایر وانتی	۱۰,۶۳۱	۱۱,۸۶۶	۲۴,۰۰۲
تایر باری اتوبوسی	۳,۵۹۴	۳,۳۰۵	۶,۳۱۴
تایر کشاورزی	۱,۹۱۲	۲,۱۸۱	۳,۷۶۹
تیوپ و فلپ	۲۹۴	۷۹۹	۱,۶۰۳
تایر و تیوپ دوچرخه و موتور	۱۹۳,۸۵۰	۱,۲۷۸	۲,۶۲۷
تایر سواری گریدسی	۰	۱۲۷	۱۶۵
خدمات پس از فروش و بلادر	۳۲	۱۶	۵۳
کامپاند	۰	۰	۰
سایر	۱۱۵	۱۷	۲,۰۲۱
پودر لاستیک	۳۹۴	۴۹۴	۱,۱۲۹
ریکلیم رابر	۱,۱۵۵	۱,۳۰۵	۲,۵۵۳
جمع	۲۱,۰۴۴	۲۳,۸۲۳	۴۸,۶۰۸
کسر میشود:			
برگشت از فروش و تخفیفات	(۶۰,۷۹۶)	(۴,۷۱۴)	(۱۴,۶۵۹)
جمع	۲۱,۰۴۴	۱۹,۱۰۹	۳۳,۹۴۹

شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲۸-فروش (داخلی شرکت اصلی)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		شرح
مبلغ	وزن	مبلغ	وزن	مبلغ	وزن	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۲۹,۸۵۹	۳۲۱	۱۹,۱۲۷	۲۰۷	۳,۱۱۳	۳۶	تایر سواری پلیاس
۱,۰۸۲,۰۴۷	۹,۱۸۹	۵۱۶,۰۲۸	۴,۲۳۹	۳۷۷,۸۷۶	۳,۲۴۶	تایر سواری رادیال
۷۴۳,۹۱۹	۶,۳۱۴	۳۸۳,۰۵۵	۳,۳۰۵	۳۹۹,۹۷۰	۳,۵۹۴	تایر وانتی
۳۹۳,۶۶۱	۳,۷۶۹	۲۳۳,۴۱۲	۲,۱۸۱	۱۶۴,۷۴۲	۱,۹۱۲	تایر باربری اتوبوسی
۱۶۲,۹۰۳	۱,۶۰۳	۸۱,۴۹۹	۷۹۹	۲۵,۷۴۴	۲۹۴	تایر کشاورزی
۸,۹۳۰	۱۶۵	۷,۱۲۳	۱۲۷	۰	۰	نوار و تیوب
۲,۴۲۱,۳۱۹	۲۱,۳۶۱	۱,۲۴۰,۲۴۴	۱۰,۸۵۸	۹۷۱,۴۴۵	۹,۰۸۲	جمع
						کسر میشود:
(۳۹,۶۲۳)	(۱۰۹)	(۱۲,۴۴۵)	(۴۴)	(۱۰,۲۰۰)	(۵۱)	برگشت از فروش و تخفیفات
۲,۳۸۱,۶۹۶	۲۱,۲۵۲	۱,۲۲۷,۷۹۹	۱۰,۸۱۴	۹۶۱,۲۴۵	۹,۰۳۱	جمع

عمده فروش شرکت به نمایندگان و خودروسازان به صورت زیر می باشد.

سایکوپ ۱۷%- زامیاد ۱۴%

۲-۲۸-فروش صادراتی (صادرات گروه)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		شرح
مبلغ	وزن	مبلغ	وزن	مبلغ	وزن	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۹۲,۰۳۶	۷۷۳	۴۵,۴۸۳	۴۲۰	۶۶,۶۴۷	۳۲۵	تایر سواری پلیاس
۱,۶۸۱	۱۳	۰	۰	۱,۲۵۱	۱۲	تایر سواری رادیال
۲۵,۱۹۲	۲۳۷	۱۲,۸۶۹	۱۱۵	۱۱,۲۸۱	۱۱۵	تایر وانتی
۵۷۰	۵	۵۷۰	۶	۰	۰	تایر باربری اتوبوسی
۷,۶۹۴	۸۹	۲,۴۰۲	۲۵	۲,۴۵۴	۳۰	تایر کشاورزی
۶۱	۱	۶۲	۱	۰	۰	نوار و تیوب
۹۰,۸۳۱	۹۸۵	۴۰,۴۸۴	۴۰۴	۱,۳۴۳	۴۳۷	تیوب دوچرخه و موتور سیکلت
۵۹۱	۴۵,۴۹۰	۵۹۱	۴۵	۰	۰	ریکلیم رابر
۲۱۸,۶۵۶	۴۷,۵۹۳	۱۰۲,۴۶۱	۱,۰۱۶	۸۲,۹۷۶	۹۱۹	جمع
						کسر میشود:
(۶۱۴)		(۴۴۲)		(۶۳۲)		برگشت از فروش و تخفیفات
۲۱۸,۰۴۲	۴۷,۵۹۳	۱۰۲,۰۱۹	۱,۰۱۶	۸۲,۳۴۴	۹۱۹	جمع



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۸-۲- فروش صادراتی (صادرات شرکت اصلی)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		شرح
مبلغ	وزن	مبلغ	وزن	مبلغ	وزن	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۱۵,۵۰۸	۱۴۸	۶,۶۳۵	۶۲	۴,۶۰۱	۵۳	تایر سواری بایاس
۰	۰	۰	۰	۹۳۸	۹	تایر سواری رادیال
۲۵,۱۹۲	۲۲۸	۱۲,۸۶۹	۱۱۵	۱۱,۲۸۱	۱۱۵	تایر وانتی
۵۷۰	۵	۵۷۰	۶	۰	۰	تایر پارای اتوبوسی
۷,۶۹۴	۸۴	۲,۴۰۲	۲۵	۲,۴۵۴	۳۰	تایر کشاورزی
۶۱	۱	۶۲	۱	۰	۰	نوار و تیوب
۴۹,۰۲۵	۴۶۶	۲۲,۵۳۸	۲۰۹	۱۹,۲۷۴	۲۰۷	جمع

۲۸-۲-۱- فروش صادراتی در شرکت اصلی (دلاری)

جمع	سوپر تایر CO	بازرگانی محمدی	saeed al jamal	عبدالقادر	شمس جاوید	شرح
۱۳۸,۲۷۶	۰	۰	۰	۴۶,۹۰۴	۹۱,۳۷۲	تایر سواری بایاس
۲۸,۸۳۳	۰	۰	۲۳,۵۰۱	۰	۵,۳۳۲	تایر سواری رادیال
۳۴۱,۱۹۲	۰	۲۵,۲۹۲	۴۲,۱۵۸	۵۴,۷۳۰	۲۱۹,۰۱۲	تایر وانتی
۷۳,۷۰۳	۳۴,۶۵۱	۰	۰	۲,۷۳۷	۳۶,۳۱۵	تایر کشاورزی
۵۸۲,۰۰۴	۳۴,۶۵۱	۲۵,۲۹۲	۶۵,۶۵۹	۱۰۴,۳۷۱	۳۵۲,۰۳۱	جمع

۲۸-۲-۲- سودزبان حاصل از صادرات شرکت‌های گروه بشرح زیر می باشد.

سال - دوره مالی منتهی به			یادداشت	شرح
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۱۸,۰۴۲	۱۰۲,۰۱۹	۸۲,۳۴۴		فروش صادراتی
(۱۸۴,۵۶۴)	(۸۸,۲۵۹)	(۸۲,۵۸۱)	۲۸-۳-۱	قیمت تمام شده کلای فروش رفته صادراتی
۳۳,۴۷۸	۱۳,۷۶۰	(۲۳۷)		سود (زیان) ناخالص
(۸,۴۴۲)	(۵,۵۱۵)	(۱,۸۸۶)		کسر میگرد: هزینه های توزیع فروش
۲۵,۰۳۶	۸,۲۴۵	(۲,۱۲۳)		سود (زیان) ویژه



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۸-۲-۳- سودوزیان حاصل از صادرات شرکت اصلی بشرح زیرمی باشد.

سال - دوره مالی منتهی به

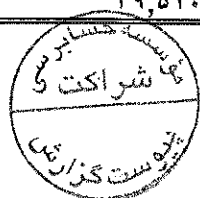
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		فروش صادراتی
۴۹,۰۲۵	۲۲,۵۳۸	۱۹,۲۷۴		
(۳۹,۵۱۰)	(۱۸,۵۰۲)	(۱۷,۸۶۷)	۲۸-۳-۲	قیمت تمام شده کلای فروش رفته صادراتی
۹,۵۱۵	۴,۰۳۶	۱,۴۰۷		سود (زیان) ناخالص
(۱,۷۷۱)	(۷۴۲)	(۱,۰۹۲)		کسر میگرد: هزینه های توزیع فروش
۷,۷۴۴	۳,۲۹۴	۳۱۵		سود (زیان) ویژه

۲۸-۳-۱- قیمت تمام شده کلای فروش رفته صادراتی گروه بشرح زیرمی باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	محصول (صادرات)
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۸,۵۲۳	۳۷,۵۴۱	۲۶,۷۰۳	تایر سواری بایاس
۱,۰۹۳	۰	۱,۰۴۳	تایر سواری رادیال
۲۰,۲۷۱	۱۰,۷۲۲	۱۰,۳۰۹	تایر وانتی
۵۱۲	۵۴۰	۰	تایر پارک و اتوبوسی
۶,۲۱۱	۱,۸۰۲	۲,۴۰۲	تایر کشاورزی
۲,۸۱۷	۱,۲۵۴	۹۴۶	تیوب و فلپ
۷۷,۸۱۹	۳۲,۹۵۴	۳۷,۱۵۱	تایر موتوری
۱,۱۲۶	۴۷۱	۲۹۹	تایر دوچرخه
۵,۶۶۹	۲,۴۶۷	۳,۷۲۸	تیوب موتوری
۵۲۳	۵۰۸	۰	ریکیم رابر
۱۸۴,۵۶۴	۸۸,۲۵۹	۸۲,۵۸۱	جمع

۲۸-۳-۲- قیمت تمام شده کلای فروش رفته صادراتی اصلی بشرح زیرمی باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	محصول (صادرات)
۱۲,۴۷۱	۵,۳۹۲	۴,۳۴۷	تایر سواری بایاس
۰	۰	۸۰۹	تایر سواری رادیال
۲۰,۲۷۱	۱۰,۷۲۲	۱۰,۳۰۹	تایر وانتی
۵۱۲	۵۴۰	۰	تایر پارک و اتوبوسی
۶,۲۱۱	۱,۸۰۲	۲,۴۰۲	تایر کشاورزی
۴۵	۴۶	۰	تیوب و فلپ
۳۹,۵۱۰	۱۸,۵۰۲	۱۷,۸۶۷	جمع



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

جدول مقایسه ای فروش و قیمت تمام شده محصولات داخلی (شرکت اصلی)
دوره شش ماه ۱۳۹۴

شرح محصولات	حلقه	تن	فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به فروش	درصد سود ناخالص به فروش
تایر سواری بایاس	۵,۴۸۵	۳۶	۳,۰۸۳	۲,۹۷۷	۱۰۶	۳.۴۳%	۹%
تایر سواری رادیال	۴۳۳,۰۹۸	۳,۲۶۵	۳۷۴,۷۲۴	۲۸۳,۱۸۷	۹۱,۵۳۷	۲۴.۴۳%	۲۸%
تایر وانتی	۲۲۸,۷۳۱	۳,۵۵۱	۳۹۷,۱۴۱	۳۴۱,۱۸۶	۵۵,۹۵۵	۱۴.۰۹%	۲۰%
تایر باری و اتوبوسی	۳۰,۰۹۷	۱,۹۱۲	۱۶۳,۴۰۶	۱۹۱,۳۱۷	(۲۷,۹۱۱)	(۱۷.۱)%	۸%
تایر کشاورزی	۵,۷۷۴	۲۶۷	۲۲,۸۹۱	۲۱,۴۶۴	۱,۴۲۷	۶.۲۳%	۲۶%
جمع	۷۰۳,۱۸۵	۹,۰۳۱	۹۶۱,۲۴۵	۸۴۰,۱۳۱	۱۲۱,۱۱۴	۱۲.۶۰%	۲۲%

جدول مقایسه ای فروش و قیمت تمام شده محصولات صادراتی (شرکت اصلی)
دوره شش ماه ۱۳۹۴

شرح محصولات	حلقه	تن	فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به فروش	درصد سود ناخالص به فروش
تایر سواری بایاس	۸,۰۰۰	۵۳	۴,۶۰۱	۴,۳۴۷	۲۵۴	۵.۵۳%	۲۰%
تایر سواری رادیال	۱,۲۰۰	۹	۹۳۸	۸۰۹	۱۲۹	۱۳.۷۲%	۰%
تایر وانتی	۱۲,۱۱۰	۱۱۵	۱۱,۲۸۱	۱۰,۳۰۹	۹۷۲	۸.۶۲%	۲۰%
تایر باری و اتوبوسی	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰%	۱۰%
تایر کشاورزی	۶۳۸	۳۰	۲,۴۵۴	۲,۴۰۲	۵۲	۲.۱۲%	۱۹%
جمع	۲۱,۹۴۸	۲۰۷	۱۹,۲۷۴	۱۷,۸۶۷	۱,۴۰۷	۷.۳۰%	۱۹%

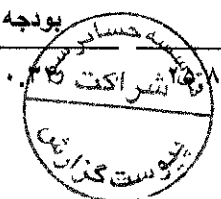
شرح محصولات (شرکت اصلی)	فروش بودجه سال ۱۳۹۴	فروش شش ماه ۱۳۹۴	درصد پوشش
تایر سواری بایاس	۳۰,۸۴۳	۷,۶۸۴	۲۵
تایر سواری رادیال	۱,۴۲۸,۵۶۴	۳۷۵,۶۶۲	۲۶
تایر وانتی	۹۴۹,۵۷۷	۴۰۸,۴۲۲	۴۳
تایر باری و اتوبوسی	۳۴۹,۱۹۷	۱۶۳,۴۰۶	۴۷
تایر کشاورزی	۱۴۸,۳۳۴	۲۵,۳۴۵	۱۷
جمع	۲,۹۰۶,۵۱۵	۹۸۰,۵۱۹	۳۴

شرح محصولات (شرکت اصلی)	دوره شش ماه ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳
تایر سواری بایاس	بهای تمام شده هر هر کیلوگرم ریال ۸۶,۳۳۷	بهای تمام شده هر هر کیلوگرم ریال ۸۴,۱۳۲
تایر سواری رادیال	بهای تمام شده هر هر کیلوگرم ریال ۱۱۵,۹۸۰	بهای تمام شده هر هر کیلوگرم ریال ۸۴,۰۸۶
تایر وانتی	بهای تمام شده هر هر کیلوگرم ریال ۱۱۱,۴۳۸	بهای تمام شده هر هر کیلوگرم ریال ۹۱,۸۲۵
تایر باری و اتوبوسی	بهای تمام شده هر هر کیلوگرم ریال ۸۵,۴۶۳	بهای تمام شده هر هر کیلوگرم ریال ۹۴,۴۵۷
تایر کشاورزی	بهای تمام شده هر هر کیلوگرم ریال ۸۵,۴۶۳	بهای تمام شده هر هر کیلوگرم ریال ۷۴,۶۸۵
تیوب و فلپ	بهای تمام شده هر هر کیلوگرم ریال ۰	بهای تمام شده هر هر کیلوگرم ریال ۴۵,۰۱۸

مقایسه مقدار تولید در تاریخ ترازنامه با ظرفیت اسمی تولید و بودجه شرکت اصلی نتایج زیر را نشان میدهد.

شرح	واحد	ظرفیت اسمی	تولید واقعی	درصد نسبت به ظرفیت اسمی	تولید واقعی	تولید بودجه	درصد پوشش تولید نسبت به بودجه
انواع تولیدات	تن	۲۵,۵۰۰	۸,۶۹۱	۰.۳۴	۲۳,۹۶۳	۲۵,۱۵۶	۹۵.۳۳%

به علت عدم تقاضای محصولات توسط خودرو سازان تولید این دوره کاهش یافته است.

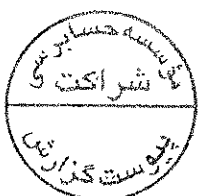


شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۹- بهای تمام شده کالای فروخته شده

۲۹-۱- جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته گروه به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به		یادداشت	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۲۶۱,۳۷۵	۱,۶۳۵,۵۴۹	۱,۱۲۰,۸۸۰		مواد مستقیم مصرفی
۳۱۶,۵۶۱	۱۶۰,۰۶۴	۱۸۶,۴۳۲	۲۹-۱-۱	دستمزد مستقیم
۸۱۳,۷۴۰	۳۹۴,۷۷۹	۴۴۶,۸۶۸	۲۹-۱-۱	سربار تولید
۴,۳۹۱,۶۷۶	۲,۱۹۰,۳۹۲	۱,۷۵۴,۱۸۰		جمع هزینه های تولید
۱۳۴,۵۰۹	۱۳۴,۵۰۹	۱۶۶,۰۵۴		موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای سال
(۱۶۶,۰۵۴)	(۱۴۷,۹۴۴)	(۱۴۶,۲۹۳)		موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال
۴,۳۶۰,۱۳۱	۲,۱۷۶,۹۵۷	۱,۷۷۳,۹۴۱		بهای تمام شده کالای ساخته شده
۲۳۸,۵۶۲	۲۳۸,۵۶۱	۶۲۷,۵۱۲		موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال
۲۰۳	۰	۳,۳۵۰		خالص کالای خریداری شده (خارجی)
۳۰۶	۱۵۴	(۱,۱۴۶)		تبدیل کالا و کسری و اضافی انبار
(۵۳۵)	(۲۶۸)	(۳۳۸)		ارسال نمونه و هدایا و آزمایش محصول
(۶۲۷,۵۱۲)	(۲۸۲,۶۹۵)	(۵۳۱,۸۲۵)		موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۳,۹۷۱,۱۵۵	۲,۱۳۲,۷۰۹	۱,۸۷۱,۴۹۴		بهای تمام شده کالای فروش رفته
۳,۵۹۹	۲,۵۳۶	۲,۴۳۷		قیمت تمام شده مواد اولیه فروش رفته
۰	۰	(۵,۷۳۱)		نخ ارسالی به یزد تایر
۳,۹۷۴,۷۵۴	۲,۱۳۵,۲۴۵	۱,۸۶۸,۲۰۰		قیمت تمام شده کالای فروش رفته



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲۹- جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته شرکت اصلی به شرح زیر محاسبه گردیده است :

شرح	یادداشت	دوره مالی منتهی به		سال مالی منتهی به
		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
		۵۱۳,۲۵۶	۸۲۰,۲۳۷	۱,۵۹۱,۱۱۰
دستمزد مستقیم	۲۹-۲-۱	۹۹,۹۴۸	۸۶,۰۰۱	۱۶۴,۱۸۵
سربار ساخت	۲۹-۲-۱	۱۹۷,۶۱۷	۱۷۸,۴۹۶	۳۵۳,۰۱۶
جمع هزینه های تولید		۸۱۰,۸۲۱	۱,۰۸۴,۷۳۴	۲,۱۰۸,۳۱۱
موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای سال		۹۰,۶۰۸	۷۷,۵۷۲	۷۷,۵۷۲
موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال		(۸۷,۵۸۸)	(۷۶,۹۱۳)	(۹۰,۶۰۸)
بهای تمام شده کالای ساخته شده		۸۱۳,۸۴۱	۱,۰۸۵,۳۹۳	۲,۰۹۵,۲۷۵
موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال		۳۰۸,۸۶۲	۱۰۷,۱۷۲	۱۰۷,۱۷۲
موجودی کالای ساخته شده پایان سال		(۲۵۸,۹۷۴)	(۱۶۸,۱۹۶)	(۳۰۸,۸۶۲)
کالای ساخته شده در راه		(۵,۷۳۱)	۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته		۸۵۷,۹۹۸	۱,۰۲۴,۳۶۹	۱,۸۹۳,۵۸۵



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۲۹- هزینه های دستمزد مستقیم و سربارتولید گروه از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار تولید/میلیون ریال

دستمزد مستقیم /میلیون ریال

شرح	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۰۴,۳۹۴	۹۲,۴۰۲	۱۸۵,۶۷۹	۱۶۶,۲۲۰	۱۴۶,۴۰۲	۳۰۷,۷۸۴
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۲۳,۲۰۴	۱۸,۵۰۸	۳۷,۱۶۹	۳۰,۵۲۷	۲۱,۵۷۷	۴۶,۵۹۶
مزایای پایان خدمت	۲۳,۰۲۸	۲۰,۷۵۳	۳۲,۹۴۲	۲۷,۰۸۷	۲۴,۸۱۵	۴۴,۵۵۲
مواد غیر مستقیم	.	.	.	.	۱۲,۳۹۰	۲۸,۷۰۶
استهلاک	.	.	.	۶۷,۷۰۶	۵۴,۹۵۷	۱۱۳,۱۲۳
تعمیر و نگهداشت	.	.	.	۶۸,۸۶۶	۵۷,۲۶۵	۱۱۴,۲۰۴
برق و سوخت	.	.	.	۳۹,۰۸۲	۴۴,۶۱۰	۹۳,۱۶۲
بیمه اموال	.	.	.	۱,۶۷۰	۲,۳۰۱	۴,۳۲۴
حق الزحمه خرید خدمات	۳۱,۱۹۶	۲۴,۹۳۳	۵۴,۰۰۲	.	.	.
سایر	۴,۶۱۰	۳,۴۶۸	۶,۷۶۹	۴۵,۷۱۰	۳۰,۴۶۲	۶۱,۲۸۹
جمع	۱۸۶,۴۳۲	۱۶۰,۰۶۴	۳۱۶,۵۶۱	۴۴۶,۸۶۸	۳۹۴,۷۷۹	۸۱۳,۷۴۰

۱-۲-۲۹- هزینه های دستمزد مستقیم و سربارتولید شرکت اصلی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار تولید/میلیون ریال

دستمزد مستقیم /میلیون ریال

شرح	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
حقوق و دستمزد و مزایا	۷۱,۳۴۱	۶۱,۷۴۷	۱۲۵,۰۷۴	۶۰,۲۶۹	۵۱,۰۰۸	۱۰۳,۳۷۶
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۱۴,۱۸۶	۱۱,۴۵۶	۲۲,۹۸۵	۱۲,۶۱۶	۸,۹۳۸	۱۸,۹۳۵
مزایای پایان خدمت	۱۳,۹۳۹	۱۲,۷۷۴	۱۶,۰۷۳	۱۱,۳۸۸	۱۱,۰۱۷	۱۵,۳۹۵
مواد غیر مستقیم	.	.	.	.	.	۷
استهلاک	.	.	.	۲۴,۹۶۲	۲۲,۶۷۸	۴۶,۲۸۰
تعمیر و نگهداشت	.	.	.	۳۹,۲۰۸	۲۹,۷۱۵	۵۷,۲۵۷
برق و سوخت	.	.	.	۲۳,۹۸۶	۳۰,۳۳۳	۵۸,۸۵۹
حق بیمه اموال	.	.	.	۱,۶۷۰	۲,۳۰۱	۴,۳۲۴
ایاب و ذهاب	.	.	.	۱,۵۱۷	۱,۷۶۶	۴,۱۹۲
سایر	۴۸۲	۲۴	۵۳	۲۲,۰۰۱	۲۰,۷۴۰	۴۴,۳۹۱
جمع	۹۹,۹۴۸	۸۶,۰۰۱	۱۶۴,۱۸۵	۱۹۷,۶۱۷	۱۷۸,۴۹۶	۳۵۳,۰۱۶



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۹-۲-۱- خرید مواد اولیه شرکت گروه در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل قابل تفکیک است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نوع مواد اولیه
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۲۷,۸۱۶	۱۶۲,۰۴۵	کرین
۶۳۴,۹۸۴	۱۲۹,۹۸۲	نخ استخوان بندی
۵۰۵,۱۲۳	۲۶۲,۸۹۶	کائوچو طبیعی
۷۱۹,۸۷۲	۲۲۲,۶۰۸	کائوچو مصنوعی
۳۰۹,۸۶۴	۱۶۳,۹۹۴	مواد شیمیایی
۵۳,۵۹۵	۵,۸۸۵	روغن ها
۸۶,۷۹۳	۵۹,۲۷۵	استیل کورد و بیدوایر
۱۱۷,۶۹۳	۳۹,۸۸۸	سایر
۲,۹۵۵,۷۴۰	۱,۰۴۶,۵۷۳	جمع :

۲۹-۲-۲- خرید مواد اولیه شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل قابل تفکیک است:

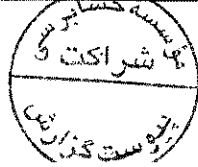
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		نوع مواد اولیه
مبلغ میلیون ریال	مقدار/تن	مبلغ میلیون ریال	مقدار/تن	
۲۳۴,۷۰۱	۵,۶۴۵	۸۲,۵۸۲	۲,۶۷۴	کرین
۲۹۸,۹۴۲	۲,۰۳۳	۸۰,۱۰۳	۵۶۷	نخ استخوان بندی
۲۸۷,۷۶۷	۴,۶۳۴	۱۳۲,۳۳۵	۲,۳۴۵	کائوچو طبیعی
۳۳۷,۶۹۱	۵,۹۰۴	۷۴,۱۵۲	۱,۵۸۱	کائوچو مصنوعی
۱۱۹,۳۸۴	۲,۱۱۴	۹۲,۱۵۷	۱,۲۱۳	مواد شیمیایی
۱۵,۵۳۱	۸۹۲	۳,۴۱۴	۳۱۳	روغن ها
۳۲,۴۴۵	۴۶۱	۴۷,۹۰۸	۸۶۱	استیل کورد
۷۲,۲۵۲	۲,۲۵۳	۲۱,۷۵۶	۵۰۷	سایر
۱,۳۹۸,۷۱۳		۵۳۴,۴۰۷		جمع :



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۲۹- در دوره مورد گزارش معادل ۴۰۷،۴۴۵ میلیون ریال مواد اولیه اصلی مصرفی برای تولید خریداری شده است
 تامین کنندگان مواد اولیه به تفکیک خرید از هر یک به شرح ذیل میباشد

دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	نام فروشنده	کشور	نوع مواد
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹			
میلیون ریال	میلیون ریال			
۲۲,۱۸۴	.	صادراتی پارس محصول - کبان تور-رستاک گستر ایرانیان	ایران	کائوچو طبیعی
۱۹,۸۲۷	۱۷۱,۳۷۱	CHEM-TEEH-ELEGANT - AMAG	مالتزی	کائوچو طبیعی
.	۴۵,۶۴۷	SUNRAY-MSTHOMSON-DAMUAND STAR-LEMAR	مالتزی	کائوچو طبیعی
.	۱,۴۷۸	VIET PHUTHINH RUBBER- لماری	سنگاپور-ویتنام	کائوچو طبیعی
.	۳۶,۲۵۴	روپاک مهر- نیکنان مبین صنعت امرتک- تجارت ماهان ابریشم	ایران	کائوچو طبیعی
۴۷,۱۱۶	۳۳,۰۱۷	گلستون- توماسون	اندونزی	کائوچو طبیعی
۴۳,۲۰۷	.	گلستون	ویتنام	کائوچو طبیعی
.	۸,۳۵۱	بارابانت گلستون- مهاجرانی- TAIZHOU	گلستان- ایران - بلژیک - چین	کلروپرن - پرکاسیت - دیورز
۶۲,۹۴۸	۲۸۷,۰۳۴	غزال تجارت ملبورن - جوسف پور-پتروشیمی اراک ویندر امام و تکت چشمتجارت ماهان ابریشم- یوتاب تجارت ماد	ایران	کائوچو مصنوعی
۵,۹۹۳	۴,۶۰۸	تهران سیکا- LEMAR-VADOUDI MOFID-گلستون	ایران-مالتزی -اندونزی	اسید استاریک
۲۲,۱۶۸	۲۵,۸۶۳	سیمپنه روی خرم-شکوهه - پارس لکسید پرتو	ایران	اکسید روی
۳,۳۲۰	۱۵,۱۶۵	تکت بهران-تکت ایران-ل- سیاهان اصفهان	ایران	روغن آروماتیک - اسپندول
.	۸,۲۴۸	MECORDS INDIA	هند	نخ نایلون
.	۶۲,۳۶۹	NEW SITE,HANGZHOU DIKAI	چین	نخ نایلون
۸۰,۱۰۳	۲۲۵,۲۶۰	کیان کرمانشاه-کرمانشاه شیخ ناکستان - نخ صبا	ایران	نخ
.	۲۰,۰۵۴	KISWIRE-بارابانت -HONGDUK-الگت	مالتزی	استیل کورد-پیدوایر
۵۰,۳۱۶	۳۸,۹۰۹	گلستون میدل- GINGDAO	چین	استیل کورد-پیدوایر
۸,۵۶۴	.	HYOSUNG	کره	استیل کورد
۱,۶۴۰	۲۴,۴۵۶	مقاولی ناکستان - لاستیک سورجان - بیدوایر ایران	ایران	بیدوایر
.	۳,۰۶۶	MECORDS INDIA-BARABANT	انگلستان - هند	بید تیپ
۱,۷۸۴	۱,۷۷۶	شیمیایی رازی-آریا شیمی- شیمیایلمر	ایران	حلال-سیلیکون
.	۴,۱۷۳	بارابانت گلستون - samichem china-farmost	چین	آنتی آکسیدانت
۴,۳۰۹	.	بارابانت - گلستون - حریر مه تاب	چین - ایران	آنتی آکسیدانت
۴,۰۲۲	۲۰,۴۴۷	تکت اصفهان-تکت آبدان - شیمیایی رازی	ایران	حلال-تولون
۸۲,۵۸۲	۲۳۳,۸۸۴	کرین سیرم-شده قام جلدکار-آ-شده صنعتی پارس تجارت ماهان ابریشم	ایران	کرین
۱,۲۸۶	۴,۵۰۴	پلاستیک چپاری-چامچال یزد- هنرکوپریزد	ایران	لایتر
۲,۲۰۲	۶,۸۷۴	لاستیک قم - ایستاس یزد	ایران	ریکتیلم
۱,۸۱۹	۶,۸۹۹	رزپایس	ایران	واکس گرانول وپارافین
۲,۲۱۳	۵,۰۱۵	گلستون میدل- SHANXT	چین	سنتوفکس
.	۲,۹۱۹	FARMOST TRADING-TAEK WANG	چین	گوگرد روغنی-کیالت گوگردمعمولی رزین بلادر-
۵۸۰	۳,۵۴۶	پرتو گوگرد آسیا - یوتاب تجارت ماند - لاستیک بارز کرمان- مبین صبا امرتک	ایران	گوگرد روغنی-کیالت گوگردمعمولی رزین بلادر-
۳,۴۶۰	۶,۲۳۶	گلستون- TAIZHOU -	چین - هند	گوگرد روغنی-کیالت گوگردمعمولی رزین بلادر-
.	۲,۱۲۱	LINK WELL-FARMOST TRADING-SHANG DONG-گلستون	چین	فنولیک رزین-رزوسینول -رئاسیت -پترولیوم رزین
.	۲,۷۷۲	امین کالای هیوا - شیمیایی رازی	ایران	فنولیک رزین-پترولیوم رزین
.	۷,۳۵۰	SUMMIT - SINO HOLDING	چین	فنولیک رزین
۸,۴۴۰	.	نمین کار نوین - گلستون	ایران - هند	فنولیک رزین
.	۳,۷۹۶	درسا تجارت صدف -جبارابانت گلستون -مهاجرانی	ایران - کتادا	بوتیل
۵,۳۰۶	.	گلستون	فرانسه	بوتیل
۲۵,۸۷۹	۴۶,۰۲۰	AMAG وگلستون بارابانت -TAIZHOU SHI YANGFAN-NAVISS- FARMOST-	لهستان - چین	سانتوکور-مور-کلروبیوتیل-ولکانوس -وینگ استی
۲,۰۰۶	.	پرشین سیز آبدان - نمین کار نوین - حریر مه تاب	ایران	سانتوکور-مور-ولکانوس -
۹,۰۰۲	۱۱,۲۲۲	مهاجرانی - NISS TRADING	ایران - روسی	کلروبیوتیل-ولکانوس -وینگ استی
۳,۷۴۸	۹,۴۶۲	پوپک البرز-تجارت ماهان ابریشم -غزال تجارت گلستون-WUXI-	ایران - هند	رزین -فیلر سیلیس
۱,۱۶۵	۱,۰۶۳	شیمیایی رازی- ANALIZ-PROLIGHT	ایران-ترکیه	پلی اتیلن گلیکول
۱۹۲	۱,۰۶۲	رمراد صنعت اکام - مهنس تولیدات صنایع لاستیک - افرین شیمی اریکه	ایران	بیج آف
۳,۰۰۲	.	گلستون	چین	تیوفید - سولفاید
۱,۵۸۷	.	گلستون	تایوان	رنگ داخلی تایمن
۲,۴۳۷	۶,۴۲۲			سایر
۵۳۴,۴۰۷	۱,۳۹۸,۷۱۳			جمع



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۲۹- مقایسه مقدار تولید گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه با ظرفیت اسمی تولید و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

نام محصول	واحد	ظرفیت اسمی	تولید واقعی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	درصد نسبت به ظرفیت اسمی	تولید واقعی ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
انواع لاستیک خودرو (گروه)	تن	۶۱,۹۶۰	۱۸,۹۹۸	۳۱	۴۹,۳۶۸
انواع لاستیک خودرو (اصلی)	تن	۲۵,۵۰۰	۸,۶۹۱	۳۴	۲۳,۹۶۳
نام محصول	واحد	تولید بودجه	درصد پوشش تولید نسبت به بودجه		
انواع لاستیک خودرو (گروه)	تن	۵۳,۱۲۳	۳۶		
انواع لاستیک خودرو (اصلی)	تن	۲۵,۸۵۶	۳۴		

۳۰- هزینه های فروش ، اداری و عمومی :

۳۰-۱- هزینه های اداری و توزیع و فروش گروه به شرح ذیل می باشد

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
حقوق و دستمزد و مزایا	۴۴,۴۳۱	۲۹,۱۳۷	۶۲,۹۵۷
هزینه بیمه سهم کارفرما	۲,۲۸۴	۱,۵۸۸	۳,۳۰۸
مزایای پایان خدمت	۲,۷۴۵	۲,۵۶۳	۴,۳۸۱
مأموریت	۹۵۲	۷۱۲	۱,۹۹۱
هزینه خسارت	۱,۶۱۲	۷,۱۵۴	۵,۶۷۷
آگهی و تبلیغات	۱۳,۹۱۷	۷,۸۹۷	۲۸,۷۹۱
تعمیر و نگهداری	۵,۵۰۹	۴,۲۱۵	۸,۸۴۶
حمل و نقل	۴,۸۸۳	۷,۳۸۰	۱۵,۰۴۱
پست و مخابرات	۱۱۱	۱۳۵	۳۹۱
هزینه استهلاك اموال	۷۸۸	۶۵۹	۶۶۶
هزینه های فروش صادراتی	۱,۸۸۶	۵,۵۱۵	۸,۴۴۲
هزینه استهلاك دارایی نامشهود	۱۸۰	۱۸۰	۱,۰۶۰
اجاره محل	۰	۰	۰
حق العمل کاری	۱۸,۲۲۹	۳,۶۳۸	۱۳,۱۱۱
حق مدیریت	۳,۵۰۶	۸,۱۷۳	۷,۱۹۲
سایر هزینه های اداری	۹,۳۰۳	۱۴,۵۷۷	۲۸,۰۱۱
جمع	۱۱۰,۳۳۶	۹۳,۵۲۳	۱۸۹,۸۶۵



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۳۰. هزینه های اداری و توزیع و فروش شرکت اصلی به شرح ذیل میباشد:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۹۰۶	۱۶,۰۵۲	۳۱,۹۸۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۲,۲۸۴	۱,۵۸۸	۳,۳۰۸	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۹۷۲	۸۷۹	۱,۷۴۲	مزایای پایان خدمت
۹۵۲	۷۱۲	۱,۹۹۱	مسافرت و ماموریت
۴۱۹	۵,۱۱۵	۳,۱۵۰	هزینه خسارت
۴,۵۷۹	۳,۴۴۷	۶,۳۷۷	آگهی و تبلیغات
۴,۱۹۴	۳,۹۰۲	۷,۸۳۷	تعمیر و نگهداری
۳,۳۲۴	۲,۳۶۷	۵,۶۴۵	حمل و نقل
۶۸	۷۵	۲۵۶	پست و مخابرات
۳۲۵	۳۲۹	۶۶۶	هزینه استهلاك اموال
۱۸۰	۱۸۰	۳۷۴	هزینه استهلاك دارایی نامشهود
۴,۳۰۶	۱۰,۳۸۸	۱۶,۳۳۲	سایر
۳۹,۵۰۹	۴۳,۰۳۴	۷۹,۶۶۶	جمع
۱,۰۹۲	۷۴۲	۱,۷۷۱	هزینه توزیع و فروش صادرات
۴۰,۶۰۱	۴۳,۷۷۶	۸۱,۴۳۷	جمع
۸,۷۲۹	۵۷۷	۶,۱۵۱	حق العمل کاری
۴۹,۳۳۰	۴۴,۳۵۳	۸۷,۵۸۸	جمع

۳۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

جزئیات خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی گروه بشرح زیر میباشد.

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	گروه:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲,۶۰۳)	(۲,۶۰۳)	(۵,۲۰۶)	استهلاك سر قفلی
(۲۹)	۶۷	۱,۲۷۹	سود یا زیان ناشی از تسعیر ارز
۶۵۷	(۶۴۷)	(۱,۰۴۹)	سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۰	(۳۱۶)	۰	هزینه های جذب نشده
(۲۷۱)	۴۶۱	(۶,۹۸۵)	فروش ضایعات
(۱۳۳)	۱,۳۲۶	۲,۷۰۶	سود فروش مواد
(۳,۰۶۸)	۰	۰	هزینه ضایعات پالتهای پتروشیمی
(۵,۴۴۷)	(۱,۷۱۲)	(۹,۲۵۵)	

شرکت اصلی:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۶۲۲)	(۱۴۴)	(۷,۹۷۷)	سود (زیان) فروش ضایعات
(۱۳۳)	۱,۳۲۶	۲,۷۰۶	سود (زیان) فروش مواد اولیه
۵۳۶	(۸۱۶)	۸	سایر
(۲۹)	۶۷	۱,۲۷۹	خالص سود (زیان) حاصل از تسعیر نرخ ارز
(۲۴۸)	۴۳۳	(۳,۹۸۴)	



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۲- هزینه های مالی

هزینه های مالی به شرح اقلام زیر می باشد.

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵,۱۲۶	۵۶,۹۹۳	۹۱,۳۴۲
۳۰۱	۲۴۹	۱,۰۱۹
۳۵,۴۲۷	۵۷,۲۴۲	۹۲,۳۶۱

گروه:

هزینه سود و کارمزدوام ها و اعتبارات اسنادی

هزینه تمپروسفته و سایر هزینه های مالی

جمع

شرکت اصلی:

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱,۱۷۹	۳۵,۷۸۱	۵۶,۴۸۲
۱۷۴	۱۸	۳۶۱
۲۱,۳۵۳	۳۵,۷۹۹	۵۶,۸۴۳

هزینه سود و کارمزدوام ها و اعتبارات اسنادی

هزینه تمپروسفته و سایر هزینه های مالی

جمع

۳۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی گروه به شرح ذیل می باشد.

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۲۱۰	۴۰۷	۸۰۷
۸,۶۰۷	۱۸۹	۱۹۸
۳۸,۸۳۴	۲۲,۰۰۷	۵۰,۵۸۲
۱۸	۱۸,۳۱۶	۱۱۹,۶۶۱
۷۵۰	۲,۹۵۳	۷,۱۶۹
۴۳۱	۲۶۵	۸۰
۶۳,۸۵۰	۴۴,۱۳۷	۱۷۸,۴۹۷

شرح

سود حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت

سود (زیان) حاصل از فروش دارایی های ثابت

سود حاصل از سپرده بانکی

سود و زیان حاصل از تسعیر

درآمد حاصل از فروش ضایعات

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

جمع

شرکت اصلی

دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱۳,۷۲۹	۲۹,۶۹۴	۲۹,۹۰۱
۸,۶۰۷	۱۸۹	۱۹۸
۱۰,۷۷۵	۱۲,۷۴۹	۲۶,۶۴۴
۱۰	۲۸	۳۷
۲۳۳,۱۲۱	۴۲,۶۶۰	۵۶,۷۸۰

۳۳-۱

سود حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت

سود (زیان) حاصل از فروش دارایی های ثابت

سود حاصل از سپرده بانکی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

جمع درآمد عملیاتی

۳۳-۱- بابت سود سهام دریافتی سال ۱۳۹۳ الاستیک یزدی باشد.

۳۴- تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی و فرعی در دوره مورد گزارش تعدیلات سنواتی ندارند.

۳۴-۱- تعدیلات طبقه بندی شرکت اصلی شامل اقلام زیر است .

بابت دریافتی از سازه گستر و ساپکو (فروش) سال ۹۰

بابت مابه تفاوت مالیات نقل و انتقال سهام

بابت مالیات عملکرد (قطعی) و مالیات بر ارزش افزوده ۱۳۹۱

دوره ششماه	سال
۱۳۹۴	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
	۵,۰۵۳
	۳۵۶
	(۵,۷۷۶)
	(۳۶۷)



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۵- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی:

۳۵-۱- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود و وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی گروه بشرح زیر است .

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سود عملیاتی	۲۰۴,۸۷۰	۴۶۴,۳۲۶	۱,۰۸۲,۵۴۱
هزینه استهلاک دارائی های ثابت مشهود	۶۸,۷۰۸	۵۸,۵۲۱	۱۱۵,۰۲۴
هزینه استهلاک سر قفلی	۲,۶۰۳	۲,۶۰۳	۵,۲۰۶
هزینه استهلاک سایر دارائی ها	۲,۸۴۸	۲۵۳	۵,۶۹۶
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۵,۶۲۳	۴۲,۸۶۰	۴۶,۲۶۸
(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالاهای سفارشات	۲۲۲,۷۷۴	۲۷,۱۲۲	(۱۰۷,۶۲۲)
(افزایش) کاهش پیش پرداخت ها	(۳۷,۹۰۶)	(۴,۳۱۴)	۹۹,۶۰۵
(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی	(۴۵۲,۵۹۹)	(۱۷۳,۹۰۴)	(۳۰۲,۶۲۷)
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی	۵۲۶,۷۲۳	۴۶,۷۳۶	(۱۸,۱۴۵)
افزایش (کاهش) پیش دریافت ها	(۲۷,۷۵۳)	(۱۵,۳۱۲)	(۸۳,۷۶۱)
خالص سایر درآمدها (هزینه های) غیر عملیاتی	۱,۷۲۲	۳,۱۰۹	۷,۵۶۴
تعدیلات داراییهای ثابت	۴,۷۰۵	۰	۰
	<u>۵۶۲,۳۱۸</u>	<u>۴۵۴,۰۰۰</u>	<u>۸۴۹,۷۴۹</u>

۳۵-۲- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود و وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی شرکت اصلی بشرح زیر است .

شرح	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سود عملیاتی	۷۲,۹۴۳	۱۸۲,۰۴۸	۴۴۵,۵۶۴
هزینه استهلاک دارائی های ثابت مشهود	۲۵,۲۸۹	۲۳,۰۰۱	۴۶,۹۴۱
هزینه استهلاک سایر دارائی ها	۱۸۷	۲۵۳	۳۷۴
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۲,۹۸۴	۳۰,۸۲۹	۲۱,۹۷۲
(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالاهای سفارشات	۵۸,۰۸۹	۳۵,۹۸۹	(۵۱,۹۸۸)
(افزایش) کاهش پیش پرداخت ها	(۱۹,۳۰۲)	۵,۷۸۱	۶۸,۰۹۲
(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی	(۲۷۲,۴۵۵)	(۸۲,۰۰۳)	(۱۲۴,۲۳۷)
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی	۹۲,۹۰۹	۷,۸۵۹	(۵,۴۶۲)
افزایش (کاهش) پیش دریافت ها	۱۰,۴۱۳	(۱۷,۳۳۵)	(۷۰,۸۷۵)
خالص سایر درآمدها (هزینه های) غیر عملیاتی	۱۰	۲۸	۳۷
تعدیلات داراییهای ثابت	۴,۷۰۵	۰	۰
	<u>۵,۷۷۲</u>	<u>۱۸۶,۴۵۰</u>	<u>۳۳۰,۴۱۸</u>



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
بیادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۶- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۶-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به شرح ذیل می باشد:

شرح	گروه اصلی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	گروه اصلی ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	گروه اصلی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	گروه اصلی ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
الف) اسناد تضمینی به نفع دیگران				
شرکت خودروسازی	۳,۸۴۳,۱۳۶	۳,۸۴۳,۱۳۶	۳,۸۴۳,۱۳۶	۳,۹۸۵,۶۲۴
پیمانکاران و قراردادهای	۵,۱۸۶,۳۳۳	۴,۵۹۹,۹۳۶	۵۱۸,۷۴۶	۶۴۱,۵۶۲
شرکت سرمایه گذاری صنایع ملی	۳۱,۰۳۸	۳۱,۰۳۸	۰	۰
بانک توسعه اسلامی	۷,۰۸۹	۷,۰۸۹	۰	۰
تضمین گشایش اعتبارات	۷۴۵,۸۶۰	۸۱۷,۵۳۵	۲۸۲,۴۶۷	۲۸۴,۹۸۲
تضمین بابت تسهیلات دریافتی	۹۱۴,۳۲۴	۱,۰۶۸,۴۶۸	۹۱۴,۳۲۴	۱,۰۶۸,۴۶۸
کارخاجات صنعتی آزمایش	۰	۲۸,۳۰۰	۰	۰
جمع	۱۰,۷۲۷,۷۸۰	۱۰,۵۳۷,۹۹۰	۵,۵۵۸,۶۷۳	۵,۹۸۰,۶۳۶

ب) اسناد تضمین به نفع شرکت :

پیمانکاران و قراردادهای	۴۴۲,۹۸۷	۰	۴۴۸,۵۴۸	۰
وام کارکنان	۱۰,۴۰۰	۵,۵۴۸	۱۰,۸۴۳	۶,۴۵۹
نمایندگان	۹۲,۰۵۹	۹۲,۰۵۹	۸۲,۰۵۹	۸۲,۰۵۹
اسناد مالکیت دیگران نزد ما	۳۷,۲۵۵	۰	۴۱,۲۵۵	۰
ضمانت نامه	۶۰,۲۰۴	۵۷,۷۰۴	۱,۱۶۳	۴۱,۹۵۴
سایر	۵,۷۶۹	۵,۷۶۹	۳,۷۴۰	۳,۷۴۰
جمع	۶۴۸,۶۷۴	۱۶۱,۰۸۰	۵۸۷,۶۰۸	۱۳۴,۲۱۲

۳۶-۲- دفاتر شرکت از نظر عوارض برارزش افزوده از سال ۱۳۹۱ و بیمه تامین از سال ۸۹ تاکنون مورد رسیدگی مقامات ذیرط قرار نگرفته است .

۳۶-۳- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است .

بانک رفاه کارگران اقدام به طرح ۹ فقره دعوی مطالبه وجه سفته در شعب ۱۱۷ و ۱۲۴ و دادگاه عمومی تهران به طرفیت شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد به عنوان ضامن (مسئولیت تضامنی) و شرکت کارخاجات صنعتی آزمایش در مقام متعهد را نموده است که دعوی بانک نسبت به پنج فقره از دعوی منتهی به بیحقی و رد ادعای بانک گردیده ، لیکن در خصوص پرونده به کلاس ۸۸۰۳۴۸ مطروحه در شعبه ۹۰ دادگاه عمومی تهران به خواسته ۴۳,۰۰۰ میلیون ریال (اصل خواسته) و پرونده کلاس ۹۱۱۰۲۵ مطروحه در شعبه ۱۲۴ دادگاه عمومی تهران به خواسته ۲۰,۲۴ میلیون ریال (اصل خواسته) منتهی به محکومیت قطعی شرکت گردیده است و درخصوص د و فقره پرونده به کلاس هاس ۹۱۰۹۷۶ مطروحه در شعبه ۱۱۷ دادگاه عمومی به مبلغ ۶,۳۵۴ میلیون ریال و ۹۱۰۹۷۳ به مبلغ ۳,۰۰۹ میلیون ریال حکم به محکومیت شرکت در مرحله بدوی گردید . لیکن تاکنون قطعیت نیافته و در مرحله اعتراض قرارداد که پیش بینی ها حکایت از رد دعوی بانک دارد لازم به ذکر است اجرای تکلیف مندرج در مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۳/۴/۴ مبنی بر طرح دعوی علیه صندوق بازنشستگی کشوری با توجه به ماده ۷۰۹ قانون مدنی مبنی بر اینکه اگر است ادعای دین از جانب ضامن ، زمانی باعث به مضمون عه میگردد که ادای دین صورت پذیرفته باشد لذا تاکنون امکاتپذیر نگردیده است .

شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۸- معاملات با اشخاص وابسته :

معاملات انجام شده گروه در تاریخ ترازنامه مشمول ماده ۱۲۹ بشرح زیر بوده است :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه	ماتده بد(بس) ششماه اول ۹۴	ماتده بد(بس) سال ۹۳
شرکت شیمیایی رازی	عضو مشترک هیئت مدیره	هزینه	۴۳۸	۴۳۸	۶۷۱	۳۶۳
شرکت شیمیایی رازی	عضو مشترک هیئت مدیره	خرید مواد شیمیایی	۲,۰۸۸	۲,۰۸۸	.	.
شرکت لاستیک کردستان	عضو مشترک هیئت مدیره	هزینه	۷	۷	.	.
شرکت بازرگانی لاستیک سیمرغ	عضو مشترک هیئت مدیره	کارمزد خرید	۲۶۷	۲۶۷	۱۹۹	۱۲۰
شرکت بازرگانی لاستیک سیمرغ	عضو مشترک هیئت مدیره	خرید مواد	۶,۸۱۳	۶,۸۱۳	۲,۲۴۰	.
شرکت بازرگانی لاستیک سیمرغ	عضو مشترک هیئت مدیره	ارائه خدمات	۲۷۲	۲۷۲	۷۹	.
شرکت کرین سیمرغ	عضو مشترک هیئت مدیره	خرید مواد	۱۷۸,۶۸۲	۱۷۸,۶۸۲	۱۷,۷۷۴	۱۰,۶۳۳
تحقیقات صنایع لاستیک	عضو مشترک هیئت مدیره	ارائه خدمات	۳۸۱	۳۸۱	۵۴۸	۴۰۲
سرمایه گذاری رازی	عضو مشترک هیئت مدیره	هزینه حسابرسی داخلی	۲۰۰	۲۰۰	.	۳۴
گسترش تایر سیلان	عضو مشترک هیئت مدیره	سایر هزینه ها	۷۴	۷۴	۷۴	.
سهامداران عمده		شارژ ساختمان و سایر هزینه ها	۷,۰۰۴	۷,۰۰۴	۷۶۱,۳۴۴	۷۵۳,۴۶۷

معاملات با اشخاص وابسته (شرکت اصلی):

معاملات انجام شده در تاریخ ترازنامه مشمول ماده ۱۲۹ بشرح زیر بوده است :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش منصفانه	ماتده بد(بس) ششماه اول ۹۴	ماتده بد(بس) سال ۹۳
شرکت شیمیایی رازی	عضو مشترک هیئت مدیره	هزینه	۴۳۸	۴۳۸	۶۷۱	۳۶۳
شرکت شیمیایی رازی	عضو مشترک هیئت مدیره	خرید مواد شیمیایی	۲,۰۸۸	۲,۰۸۸	.	.
شرکت لاستیک کردستان	عضو مشترک هیئت مدیره	هزینه ها	۷	۷	.	.
شرکت بازرگانی لاستیک سیمرغ	عضو مشترک هیئت مدیره	کارمزد خرید	۲۶۷	۲۶۷	۱۹۹	۴۸
شرکت کرین سیمرغ	عضو مشترک هیئت مدیره	خرید مواد	۸۷,۵۹۴	۸۷,۵۹۴	۲۲۸	۵,۷۱۳
شرکت لاستیک یزد	عضو مشترک هیئت مدیره	خرید	۳,۴۵۷	۳,۴۵۷	۲,۶۴۰	۱۹۰
شرکت لاستیک یزد	عضو مشترک هیئت مدیره	سایر هزینه ها	۷۴۸	۷۴۸	.	.
شرکت لاستیک یزد	عضو مشترک هیئت مدیره	سود سهام سال ۹۳	۹۸,۶۴۰		۹۸,۶۴۰	.
سرمایه گذاری رازی	عضو مشترک هیئت مدیره	هزینه حسابرسی داخلی	۲۰۰	۲۰۰	.	۳۴
گسترش تایر سیلان	عضو مشترک هیئت مدیره	سایر هزینه ها	۷۴	۷۴	۷۴	.
سهامداران عمده		شارژ ساختمان و سایر هزینه ها	۷,۰۰۴	۷,۰۰۴	۷۶۱,۳۴۴	۷۵۳,۴۶۷

۳۹- وضعیت ارزی (شرکت اصلی)

۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
دلار	یورو	درهم	ین
۲۴,۱۸۸	۲۱۲۰/۲		
۲۴,۱۸۸	۲۱۲۰/۲		

موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتی
جمع

۳۹-۱- برآورد درآمد حاصل از صادرات و ارزش مورد نیاز برای واردات در سال ۱۳۹۴ بشرح ذیل می باشد.

دلار	یورو
۴,۰۰۰,۰۰۰	
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

فروش و ارائه خدمات

خرید مواد اولیه و ماشین آلات

۴۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

از تاریخ صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ رویدادی که تاثیر قابل ملاحظه‌ای بر صورتهای مالی ارائه شده داشته باشد، به وقوع نپیوسته است .



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۳۶- برگه مطالبه ارزش افزوده سال ۱۳۹۱ به مبلغ ۳۷,۹۵۲ میلیون ریال شامل ۲۰,۲۱۸ میلیون ریال اصل و ۱۷,۷۳۴ میلیون ریال جریمه در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۴ به این شرکت ابلاغ گردید که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است.

۳۷- سود پایه هر سهم

شرکت اصلی		شرکت گروه		
سال ۱۳۹۳	دوره ششماه ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	دوره ششماه ۱۳۹۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۵,۵۶۴	۷۲,۹۴۳	۱,۰۸۲,۵۴۱	۲۰۴,۸۷۰	سود عملیاتی
۴۴۵,۵۰۱	۲۷۴,۴۷۷	۹۹۳,۸۵۵	۱۹۲,۷۷۹	سود خالص
۱,۱۰۵,۰۸۳,۵۶۱	۱,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۵,۰۸۳,۵۶۱	۱,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	میانگین سهام
۴۰۳	۶۱	۹۸۰	۱۷۰	سود عملیاتی هر سهم
۴۰۳	۲۲۸	۸۹۹	۱۶۰	سود خالص هر سهم

