

فهرست

۳ مقدمه
۳	۱- اطلاعات عمومی
۳	۱-۱- معرفی شرکت
۴	۱-۲- مدیران
۴	۱-۳- سهامداران
۶	۲- اطلاعات فنی
۶	۲-۱- محل فعالیت
۶	۲-۲- زمین و ساختمان‌ها
۶	۲-۳- ساختار نیروی انسانی
۶	۲-۴- محصولات شرکت
۷	۲-۵- فرآیند تولید
۷	۲-۶- ماشین‌آلات و دستگاه‌ها
۷	۲-۷- ظرفیت اسمی و حقیقی
۸	۲-۸- مواد اولیه و منابع تأمین آن
۸	۲-۹- بازار محصولات و رقبا
۹	۲-۱۰- طرح‌های توسعه
۹	۲-۱۱- قراردادهای مهم
۱۰	۳- اطلاعات تولید و فروش
۱۰	۳-۱- تولید واقعی
۱۰	۳-۲- ترکیب بهای تمام شده محصولات
۱۱	۳-۳- تغییرات نرخ مواد اولیه
۱۱	۳-۴- ارزش مورد نیاز جهت تولید
۱۱	۳-۵- ارزش جذب شده
۱۲	۳-۶- مقادیر و مبالغ فروش
۱۳	۳-۷- نحوه قیمت‌گذاری و فروش محصولات
۱۳	۳-۸- تغییرات نرخ فروش
۱۴	۴- اطلاعات مالی

- ۱۴-۴-۱ سود و زیان ۱۴
- ۱۵-۴-۲ ترازنامه ۱۵
- ۱۶-۴-۳ نسبت‌های مالی ۱۶
- ۱۶-۴-۴ اطلاعات سهام ۱۶
- ۱۷-۴-۵ پیش‌بینی درآمد هر سهم ۱۷
- ۱۷-۴-۶ سرمایه‌گذاری‌ها ۱۷
- ۱۸-۴-۷ دعاوی حقوقی ۱۸
- ۱۸-۴-۸ نکات مهم گزارش حسابرس و بازرس شرکت ۱۸
- ۱۸-۵- نحوه پذیرش شرکت ۱۸
- ۱۸-۵-۱ شرایط پذیرش شرکت ۱۸
- ۱۹-۵-۲ اقدامات در خصوص رفع موارد مشروط ۱۹
- ۲۱-۶- سایر اطلاعات ۲۱
- ۲۱-۶-۱ کارگزار معرف ۲۱
- ۲۱-۶-۲ حسابرس و بازرس قانونی ۲۱
- ۲۱-۶-۳ سال مالی ۲۱
- ۲۱-۶-۴ روزنامه کثیرالانتشار ۲۱
- ۲۱-۶-۵ آدرس و تلفن‌های شرکت ۲۱

بسمه تعالی

مقدمه

بنا به مصوبه مورخ ۱۳۸۲/۱۰/۲۱ هیأت پذیرش اوراق بهادار، شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی عام) به صورت مشروط در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. با توجه به تعهدات و اقدامات به عمل آمده در زمینه تحقق کلیه موارد مشروط پذیرش، نام شرکت از تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۲۶ به عنوان سیصد و هشتاد و پنجمین شرکت پذیرفته شده در گروه ساخت محصولات از لاستیک و پلاستیک با کد ۰۶-۱۱-۲۵ و نماد پیزد در فهرست نرخ‌های تالار فرعی سازمان بورس اوراق بهادار درج گردیده است.

۱- اطلاعات عمومی

۱-۱- معرفی شرکت

شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۶۴/۳/۲۲ به شماره ثبت ۵۶۵۵۶ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. موضوع فعالیت شرکت تولید انواع لاستیک توئی و روئی، لاتکسی و ریکلیم می‌باشد. پروانه بهره‌برداری شماره ۱۳۷۴۱۰۰۵۱۰۸ مورخ ۱۳۷۴/۵/۳۰ از سوی اداره کل صنایع استان یزد، به منظور بهره‌برداری از کارخانه شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد با ظرفیت تولید سالانه ۱۰,۷۹۰ تن تایر و تیوب سواری و وانت، موتور سیکلت و دوچرخه صادر شده است. به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۲/۱/۲۴ صاحبان سهام، شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر یافته و بنابر اطلاعیه مندرج در روزنامه رسمی مورخ ۱۳۸۲/۲/۱۸ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است.

۲-۱- مدیران

اطلاعات مربوط به اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد به شرح ذیل می باشد:

نام و نام خانوادگی	سمت	نوع رابطه	تحصیلات	سوابق حرفه‌ای
محمود یاسی	رئیس هیأت مدیره	موظف	فوق لیسانس مدیریت صنعتی	مدیر عامل تهران بتون.
نادر شاهزاد	نایب رئیس هیأت مدیره	غیرموظف	فوق لیسانس ساختمان	مدیر عامل شرکت‌های پیمان کاری.
احمد عربزاده	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	موظف	لیسانس مهندسی پلیمر	مدیر کارخانه کیمیدارو، رئیس هیأت مدیره پارس پامچال، مدیر عامل پارس الوان، مدیر عامل پارس پامچال.
حسن معتمد رضایی	عضو هیأت مدیره	غیرموظف	لیسانس شیمی	مدیر عامل ایران تایر، مدیر عامل آزمایش.
داود معمارزاده	عضو هیأت مدیره	موظف	فوق لیسانس مدیریت اجرایی	مدیر مالی شرکت ریخته گری، مدیر مالی ایران تایر، معاونت مالی و اداری یزد تایر.

۳-۱- سهامداران

میزان سرمایه و درصد مالکیت هر یک از سهامداران مؤسس به شرح جدول ذیل می باشد:

سهامدار	تعداد سهام	مبلغ سرمایه (میلیون ریال)	درصد مالکیت
سازمان صنایع ملی ایران	۴,۹۰۰	۴۹	۴۹
شرکت ایران یاسا تایر و رابر	۲,۰۰۰	۲۰	۲۰
شرکت درخشان تهران	۱,۶۰۰	۱۶	۱۶
شرکت سهامی خاص پی وی سی	۵۰۰	۵	۵
شرکت لوله و اتصالات البرز	۵۰۰	۵	۵
شرکت پلاستیک سازی کرمانشاه	۵۰۰	۵	۵
جمع	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰

تغییرات سرمایه شرکت تاکنون به شرح جدول ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ ثبت	منبع افزایش سرمایه	آخرین سرمایه	مبلغ افزایش سرمایه	سرمایه قبلی
۱۳۶۷/۲/۱۲	آورده نقدی	۶۰۰	۵۰۰	۱۰۰
۱۳۷۰/۳/۸	آورده نقدی	۴,۰۰۰	۳,۴۰۰	۶۰۰
۱۳۷۲/۹/۶	آورده نقدی	۱۲,۰۰۰	۸,۰۰۰	۴,۰۰۰
۱۳۷۳/۳/۱	آورده نقدی	۱۵,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۲,۰۰۰
۱۳۷۳/۸/۲۹	آورده نقدی	۲۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۱۳۷۴/۴/۵	آورده نقدی	۳۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰
۱۳۷۷/۲/۱	آورده نقدی و مطالبات حال شده	۵۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۱۳۸۱/۱۲/۲۷	آورده نقدی، مطالبات حال شده و سود انباشته	۱۱۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰

در حال حاضر سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱۱۰ میلیون سهم با نام تماماً پرداخت شده یک هزار ریالی می باشد. آخرین ترکیب سهام داران شرکت به شرح جدول ذیل است:

درصد مالکیت	مبلغ سرمایه (هزار ریال)	تعداد سهام	سهامدار
۳۵/۵۷	۳۹,۱۱۷,۸۴۷	۳۹,۱۱۷,۸۴۷	سازمان تأمین اجتماعی
۳۵/۵۷	۸۴۲,۳۹,۱۱۷	۳۹,۱۱۷,۸۴۲	صندوق بازنشستگی کشوری
۲۵/۳۳	۲۷,۸۵۶,۶۶۹	۲۷,۸۵۶,۶۶۹	شرکت سرمایه گذاری امید
۳/۳۳	۳,۶۵۸,۸۴۶	۳,۶۵۸,۸۴۶	آستان قدس رضوی
۰/۲	۲۰۴,۰۹۸	۲۰۴,۰۹۸	شرکت تولیدی ایران تایر
-	۴۴,۵۳۰	۴۴,۵۳۰	شرکت پلاستیک سازی کرمانشاه
-	۱۴۸	۱۴۸	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
-	۲۰	۲۰	سیدرضا سید اصفهانی
۱۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۲- اطلاعات فنی

۲-۱- محل فعالیت

محل کارخانه شرکت در شهرستان یزد، جاده فرودگاه، جوار شهرک صنعتی یزد واقع است.

۲-۲- زمین و ساختمانها

کارخانه مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی عام) دارای زمینی به مساحت ۴۰ هکتار و زیربنایی معادل ۶۷,۵۸۸ متر مربع می باشد. لازم به ذکر است عرصه و اعیانی، ساختمانها، ماشین آلات و تأسیسات کارخانه به مبلغ ۷۰ میلیارد ریال از بابت تسهیلات مالی دریافتی از بانک سپه در رهن بانک مزبور می باشد.

۲-۳- ساختار نیروی انسانی

آخرین ترکیب نیروی انسانی شرکت با توجه به سطح تحصیلات و نوع فعالیت آنها به شرح ذیل می باشد:

جمع	وضعیت استخدام		نوع فعالیت		سطح تحصیلات
	قراردادی	رسمی	غیر تولیدی	تولیدی	
۱۰۶	۱۳	۹۳	۷۴	۳۲	لیسانس و بالاتر
۴۸۸	۲۲	۴۶۶	۸۰	۴۰۸	دیپلم و فوق دیپلم
۴۳۹	۴۳	۳۹۶	۹۳	۳۴۶	زیر دیپلم
۱,۰۳۳	۷۸	۹۵۵	۲۴۷	۷۸۶	جمع
۱۰۰	۸	۹۲	۲۴	۷۶	درصد

۲-۴- محصولات شرکت

محصولات اصلی شرکت عبارتند از لاستیک و تیوب سواری، دوچرخه و موتور سیکلت. با توجه به ظرفیت آزاد ماشین آلات اختلاط، ممکن است بخشی از فعالیت تولیدی شرکت به تولید کارمزدی کامپاند اختصاص یابد.

۵-۲- فرآیند تولید

فرآیند تولید تایر: مواد اولیه از انبار مواد به ابتدای خط تولید منتقل می‌گردد. این مواد در واحد اختلاط با هم مخلوط می‌شود که ماحصل آن آمیزه نام دارد. آمیزه بنا به نوع و جنس آن، به ایستگاه‌های بعدی جهت تهیه نیم‌ساخته‌های دیگر منتقل می‌گردد. در ایستگاه کلندرینگ، نخ استخوان‌بندی تایر و آمیزه دریافتی از واحد اختلاط لایه‌های تایر را تولید می‌کنند. در ایستگاه اکسترودر، نوع دیگری از آمیزه دریافتی از واحد اختلاط تبدیل به ترد یا آج تایر می‌شود. در بخش دیگر، سیم فولادی و آمیزه در واحد طوقه سازی تبدیل به طوقه تایر می‌شوند. در واحد تیرسازی سه بخش عمده تایر، ترد یا عاج، لایه و طوقه مونتاژ شده و تایر خام را تشکیل می‌دهند. در ایستگاه پخت، تایر خام در پرس‌های پخت قرار گرفته، عمل دی‌ولکانیزاسیون انجام می‌شود و سپس جهت بازرسی و بسته‌بندی به واحدهای مربوطه منتقل می‌شود.

فرآیند تولید تیوب: در خط تولید تیوب نیز، کامپاند دریافتی از واحد اختلاط در اولین ایستگاه اکسترودر شده و در ایستگاه بعدی (اسپلایسینگ)، دو سر تیوب به هم چسبانده می‌شود. در مرحله بعد نیز عمل پخت در پرس‌های پخت انجام شده و سپس جهت بازرسی و بسته‌بندی به واحدهای مربوطه منتقل می‌گردد.

۶-۲- ماشین‌آلات و دستگاه‌ها

ماشین‌آلات مورد استفاده در قسمت‌های مختلف کارخانه شرکت از شرکت نی‌چی من ژاپن خریداری شده و از سال ۱۳۷۴ به بهره‌برداری رسیده است. بنا به اعلام شرکت، عمر مفید این ماشین‌آلات در حدود ۳۰ سال می‌باشد.

۷-۲- ظرفیت اسمی و حقیقی

ظرفیت اسمی کارخانه در بخش ماشین‌آلات تایر و تیوب ۱۳,۵۰۰ تن و در بخش بازیابی کائوچو ۷,۱۰۰ تن می‌باشد. با توجه به اجرای طرح‌های بالانس ظرفیت، ظرفیت حقیقی کارخانه تا ۱۶,۰۰۰ تن افزایش می‌یابد. بنا به اعلام شرکت، پیش‌بینی می‌شود با شروع به تولید تایر استیل بلت (طرح در دست اقدام)، ظرفیت تولید شرکت تا ۳۰,۰۰۰ تن افزایش یابد. لازم به ذکر است به دلیل افزایش روزهای کاری (بیشتر از ۲۵۰ روز در سال) در قسمت‌های مختلف تولید، عملاً ظرفیت اسمی تولید شرکت بالغ بر ۱۳,۵۰۰ تن (طبق پروانه بهره‌برداری ۱۰,۷۹۰ تن) می‌باشد.

۸-۲- مواد اولیه و منابع تأمین آن

مواد اولیه مورد نیاز برای تولید و منابع تأمین آن به شرح جدول ذیل می‌باشد.

ماده اولیه	شرکت تأمین کننده
انواع نخ نایلون و چیفر	برابانت، برانتا مولیا، کردسا، کانماستو، بالمین، S.R.F
کائوچوی مصنوعی	پتروشیمی بندر امام، پتروشیمی اراک، سیمرخ، بهنام، مانت دماوند، G.T.S
کائوچوی طبیعی	ظهير شیمی، نمازی، سیمرخ، زر پود گلشن، لمار، E.Q. Rubber
دوده صنعتی	کربن ایران، دوده صنعتی پارس، الکساندریا، صنعت نفت ایران
والو تیوب	فالكون، کیان شیر، ریم مستر، وایت هورس، صنعت گران تهران باختر، نظری
سیم طوقه	بید وایر ایران، لاستیک سیرجان، صنایع مفتولی تاکستان، برابانت
انواع روغن‌ها و حلال‌ها	برابانت، صنعت نفت ایران، تسداک، کارگاه صادق‌نژاد، نفت بهران
انواع مواد شیمیایی	واشیل، مانت دماوند، نرم کوبان، برابانت، بازرگانی مروارید پویا

۹-۲- بازار محصولات و رقبا

بنا بر اعلام شرکت، اطلاعات تولید مربوط به رقبای فعلی شرکت به شرح ذیل می‌باشد:

(ارقام به تن)

تولید واقعی سال ۱۳۸۱	ظرفیت اسمی	شرکت
۳۳,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	شرکت تولیدی لاستیک دنا
۳۱,۹۰۰	۴۰,۰۰۰	مجتمع صنایع لاستیک کرمان
۲۹,۶۰۰	۴۰,۰۰۰	شرکت لاستیک پارس
۲۰,۸۹۵	۳۰,۰۰۰	شرکت تولیدی لاستیک البرز
۲۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	شرکت تولیدی ایران تایر
۱۵,۴۰۰	۲۵,۰۰۰	شرکت کویر تایر
۱۴,۸۰۰	۲۵,۰۰۰	مجتمع صنعتی آرتاویل تایر
۱۴,۵۰۰	۱۳,۵۰۰	مجتمع صنایع لاستیک یزد
۵,۸۰۰	۷,۵۰۰	شرکت ایران یاسا تایر و رابر
۸۹۵.۱۸۵	۲۴۶,۰۰۰	جمع

با توجه به اطلاعات جدول فوق، ظرفیت تولیدی شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد معادل ۵/۵ درصد کل ظرفیت موجود در کشور بوده و سهم آن از تولید واقعی در داخل معادل ۷/۸ درصد می‌باشد.

۲-۱۰- طرح‌های توسعه

به منظور توسعه و تکمیل شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی عام) برنامه‌ای مبنی بر تولید لاستیک‌های سیمی تدوین شده است. مبلغ سرمایه‌گذاری پیش‌بینی شده جهت انجام طرح مذکور در حدود ۲۵۱,۶۷۲ میلیون ریال می‌باشد که منابع تأمین مالی آن از محل آورده نقدی سهام‌داران، اعتبارات بانکی کوتاه‌مدت و اعتبارات بانکی بلندمدت ارزی ذکر شده است. طرح مذکور از سال ۱۳۸۱ شروع شده و پیش‌بینی می‌شود که در نیمه دوم سال ۱۳۸۳ به بهره‌برداری برسد.

۲-۱۱- قراردادهای مهم

مهمترین قراردادهای شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد عبارتند از (۱) قرارداد اخذ دانش فنی تولید تایرهای سواری رادیال با بلت سیمی که با شرکت *VERDESTEIN* هلند و مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰ یورو منعقد شده است. مدت قرارداد از زمان گشایش *L/C* به مدت ۱۰ سال می‌باشد. (۲) قرارداد خرید ماشین‌آلات مورد نیاز طرح استیل بلت که با شرکت *VMI* هلند و به مبلغ ۲۲,۵۱۰,۱۸۱ یورو منعقد شده است. مدت این قرارداد از تاریخ گشایش اعتبار به مدت ۱۸ ماه می‌باشد.

۳- اطلاعات تولید و فروش

۳-۱- تولید واقعی

میزان تولید واقعی انواع محصولات شرکت در سه دوره مالی اخیر و بودجه تولید سال مالی جاری در مقایسه با ظرفیت اسمی، به شرح جدول ذیل می باشد:

(بر حسب تن)

تولید سال ۷۹	تولید سال ۸۰	تولید سال ۸۱	بودجه سال ۸۲	ظرفیت اسمی	نوع محصول
۴,۳۲۶	۴,۰۳۱	۵,۱۴۲	۴,۶۵۰	۴,۷۱۹	تایر سواری
۲,۱۲۱	۲,۴۸۳	۴,۱۹۴	۵,۱۷۴	۴,۶۳۹	تایر موتور
۴۵۶	۵۳۲	۴۱۹	۳۸۲	۱,۲۰۶	تایر دوچرخه‌ای
۹۵۶	۹۶۱	۱,۰۹۹	۱,۳۷۹	۱,۱۸۵	تیوب سواری
۸۷۹	۱,۰۰۸	۱,۲۸۳	۱,۳۸۳	۱,۳۸۱	تیوب موتور
۱۴۵	۱۲۴	۱۶۱	۱۴۶	۳۷۰	تیوب دوچرخه‌ای
۴۵۲	۲۵۵	۶۰۷	۱,۲۰۰	۳,۳۰۰	پودر لاستیک
۱,۱۶۳	۹۹۰	۸۲۲	۱,۵۰۰	۸۰۰.۳	ریکلیم
-	-	۷۶۰	-	-	سایر
۱۰,۴۹۸	۱۰,۳۸۴	۱۴,۴۸۷	۱۵,۸۱۴	۲۰,۶۰۰	جمع

۳-۲- ترکیب بهای تمام شده محصولات

سهم هر یک از عوامل تشکیل دهنده بهای تمام شده تولید طی سه دوره مالی اخیر به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی ۱۳۷۹	سال مالی ۱۳۸۰	سال مالی ۱۳۸۱	شرح
۷۵,۲۴۴	۸۴,۸۸۰	۱۱۹,۵۲۲	مواد
۷,۷۹۳	۱۱,۱۸۳	۱۷,۵۳۵	حقوق و دستمزد
۴۷,۸۸۰	۴۲,۳۱۹	۴۸,۱۳۷	سربار
۱۳۰,۹۱۷	۱۳۸,۳۸۲	۱۸۵,۱۹۴	جمع

۳-۳- تغییرات نرخ مواد اولیه

نرخ مواد اولیه مورد نیاز جهت تولید (بر حسب ریال در هر کیلوگرم) طی سال‌های ۱۳۸۰ تا ۱۳۸۲ به شرح جدول ذیل می‌باشد:

سال مالی	سال مالی	سال مالی	شرح
۱۳۸۰	۱۳۸۱	۱۳۸۲	
۴۳,۶۱۳	۳۷,۲۰۹	۴۱,۷۴۵	انواع نخ
۶,۹۱۶	۸,۷۰۱	۹,۳۲۸	کائوچوی مصنوعی
۶,۶۸۸	۷,۳۹۱	۸,۷۶۹	کائوچوی طبیعی
۴,۹۸۴	۴,۸۳۰	۴,۶۸۰	انواع دوده صنعتی
۶۱,۲۷۵	۵۳,۴۱۲	۴۵,۹۶۲	انواع والو
۸,۳۷۲	۹,۲۵۷	۷,۴۳۳	انواع سیم طوقه (بید وایر)
۱,۰۳۱	۱,۵۱۶	۱,۷۶۹	انواع روغن‌ها و حلال‌ها
۱۰,۰۳۹	۱۰,۵۹۹	۱۲,۹۲۸	انواع مواد شیمیایی

۳-۴- ارزش مورد نیاز جهت تولید

ارزش مورد نیاز شرکت جهت تولید، در حدود ۹ میلیون دلار در طی یک سال مالی اعلام شده است.

۳-۵- ارزش جذب شده

میزان ارزش جذب شده (بابت واردات مواد اولیه تولید) طی سه سال مالی اخیر به شرح جدول ذیل می‌باشد:

(مبالغ به دلار)

سال	سال	سال	شرح
۱۳۷۹	۱۳۸۰	۱۳۸۱	
۱,۵۵۰,۹۰۳	۱,۸۹۴,۶۹۲	۲,۷۷۷,۳۰۷	انواع نخ
۲,۷۵۲,۸۲۱	۲,۲۲۳,۶۵۰	۳,۷۲۱,۳۴۸	انواع کائوچو
۷۴۷,۶۲۱	۶۵۱,۹۰۲	۶۹۵,۱۴۹	والو تیوب
۷۶۹,۲۵۸	۵۰۲,۲۲۱	۱,۰۶۲,۳۸۵	انواع مواد شیمیایی
۵۳۰,۶۴۰	۳۹۲,۴۶۵	۷۶۷,۵۵۱	لوازم یدکی و قالب
۳۵,۷۵۰	۱۲۸,۶۴۷	-	سایر
۶,۳۸۶,۹۹۳	۵,۷۹۳,۵۷۷	۹,۰۲۳,۷۴۰	جمع

۳-۶- مقادیر و مبالغ فروش

اطلاعات مربوط به فروش محصولات در سه دوره مالی اخیر و بودجه سال مالی جاری بر حسب مقدار و مبلغ، به تفکیک فروش داخلی و صادرات به شرح جدول ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)

فروش سال مالی ۱۳۷۹		فروش سال مالی ۱۳۸۰		فروش سال مالی ۱۳۸۱		بودجه سال مالی ۱۳۸۲		محصول
مبلغ	مقدار (تن)	مبلغ	مقدار (تن)	مبلغ	مقدار (تن)	مبلغ	مقدار (تن)	
فروش داخلی :								
۵۵,۴۸۳	۳,۸۱۲	۵۵,۸۵۱	۳,۲۷۹	۷۲,۷۸۵	۴,۵۵۹	۶۲,۴۱۱	۴,۱۵۵	تایر سواری
۲۶,۳۶۰	۱,۶۲۳	۳۸,۳۳۰	۱,۷۲۶	۶۱,۴۹۳	۳,۰۷۸	۹۷,۸۵۱	۴,۶۹۳	تایر موتوری
۵,۹۶۹	۳۸۶	۷,۰۰۷	۴۲۶	۴,۷۳۷	۳۰۶	۴,۹۵۲	۲۸۰	تایر دوچرخه‌ای
۱۸,۸۹۳	۱,۰۲۲	۱۷,۰۰۴	۸۴۲	۲۱,۲۰۲	۱,۰۶۹	۲۵,۴۱۴	۱,۲۹۶	تیوب سواری
۱۴,۴۵۵	۴۸۴	۱۵,۶۶۴	۲۰۱	۲۱,۱۹۱	۶۵۳	۲۳,۵۸۴	۹۴۱	تیوب موتوری
۴,۶۵۹	۱۲۲	۳,۱۶۲	۴۳	۳,۰۲۸	۷۹	۳,۱۶۰	۸۵	تایر سواری
۸,۳۳۴	۲,۹۱۴	۷,۶۳۲	۳,۰۹۷	۶,۱۹۴	۱,۷۶۸	۳,۳۰۸	۱,۱۶۳	تایر دوچرخه‌ای
۸۴۲	۷۶	۲,۹۷۴	۲۸۰	۶,۰۵۲	۴۶۳	۵,۹۱۸	۴۹۴	سایر
فروش صادراتی :								
۵,۱۸۸	۴۳۳	۵,۳۸۵	۴۳۳	۶,۶۳۳	۵۳۶	۶,۰۳۱	۴۸۱	تایر سواری
۱۸۵	۱۴	۸۵۷	۷۵	۱,۲۶۹	۱۰۶	۱,۲۳۰	۱۰۲	تایر موتوری
۳۵۸	۲۴	۷۶۳	۵۳	۱,۳۳۵	۸۶	۱,۳۱۰	۸۱	تایر دوچرخه‌ای
۷,۱۳۶	۴۳۸	۶,۴۸۰	۳۶۱	۹,۳۷۶	۵۰۹	۸۵۵	۴۴۴	تیوب سواری
۴۶۹	۲۷	۷۱۲	۴۲	۱,۲۴۲	۶۶	۱,۱۷۰	۶۲	تیوب موتوری
۲۶۸	۸۰	۲۶۰	۴۰	۵۷۵	۴۱۱	-	-	تایر سواری
جمع								
۱۴۸,۵۹۹	۱۱,۴۵۵	۱۶۲,۰۸۱	۱۰,۸۹۸	۲۱۷,۱۱۲	۱۳,۶۸۹	۲۳۷,۱۹۴	۱۴,۲۷۷	

◀ ارقام فروش بند سایر در جدول فوق، پودر لاستیک و ریکلیم می‌باشد.

◀ لازم به ذکر است در برنامه بودجه سال ۱۳۸۲ شرکت که در دی‌ماه سال ۱۳۸۱ تهیه شده است، جمع ارقام فروش بودجه‌ای (۲۳۷,۱۹۴ میلیون ریال) با مبلغ فروش خالص منعکس در صورت سود و زیان بودجه‌ای (بند ۱-۴ به مبلغ ۲۴۵,۲۱۰ میلیون ریال) مغایرتی به مبلغ ۸,۰۱۶ میلیون ریال دارد که در مورد دلایل وجود این مغایرت از سوی شرکت توضیحی دریافت نشده است.

۳-۷- نحوه قیمت گذاری و فروش محصولات

قیمت فروش محصولات شرکت بر اساس نرخ‌های مبنی بر عرضه و تقاضای بازار تعیین می‌گردد. فروش محصولات شرکت از طریق فروشگاه‌های عرضه مستقیم و عاملیت‌ها، فروش به کارخانجات تولید خودرو و فروش به صورت امانی و کارمزدی صورت می‌گیرد.

۳-۸- تغییرات نرخ فروش

میانگین نرخ فروش محصولات طی سه سال مالی اخیر و بودجه سال ۸۲ شرکت به شرح ذیل می‌باشد:
(ریال در هر کیلوگرم)

شرح	بودجه ۸۲	سال مالی ۸۱	سال مالی ۸۰	سال مالی ۷۹
تایر سواری	۱۵,۰۰۰	۱۵,۶۹۸	۱۶,۵۲۹	۱۴,۴۸۷
تایر موتوری	۲۱,۰۰۰	۱۸,۸۵۰	۲۰,۲۴۷	۱۵,۳۴۴
تایر دوچرخه	۱۸,۰۰۰	۱۴,۵۷۷	۱۵,۶۹۷	۱۵,۳۸۵
تیوب سواری	۲۰,۰۰۰	۱۹,۵۱۲	۱۹,۸۵۱	۱۸,۴۰۴
تیوب موتوری	۲۵,۰۰۰	۲۶,۳۰۵	۲۹,۴۰۲	۲۳,۴۱۷
تیوب دوچرخه	۳۷,۰۰۰	۲۹,۴۴۸	۳۵,۵۷۶	۳۴,۴۱۶

۴- اطلاعات مالی

۴-۱- سود و زیان

اطلاعات گزارش سود و زیان سه دوره مالی اخیر و بودجه سال جاری شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد به شرح جدول ذیل می‌باشد:

میلیون ریال

سال مالی ۱۳۷۹		سال مالی ۱۳۸۰		سال مالی ۱۳۸۱		بودجه سال ۱۳۸۲		شرح
درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
۱۰۰	۱۴۸,۵۹۹	۱۰۰	۱۶۲,۰۸۱	۱۰۰	۲۱۷,۱۱۲	۱۰۰	۲۴۵,۲۱۰	فروش خالص
(۸۵/۶)	(۱۲۷,۲۲۹)	(۸۳/۵)	(۱۳۵,۲۶۹)	(۸۰)	(۱۷۳,۵۸۰)	(۷۵/۸)	(۱۸۵,۹۲۳)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۴/۴	۲۱,۳۷۰	۱۶/۵	۲۶,۸۱۲	۲۰	۴۳,۵۳۲	۲۴/۲	۵۹,۲۸۷	سود ناخالص
(۹/۲)	(۱۳,۷۱۳)	(۷)	(۱۱,۲۸۳)	(۶/۳)	(۱۳,۷۸۶)	(۶/۴)	(۱۵,۸۴۰)	هزینه‌های اداری و فروش
۵/۲	۷,۶۵۷	۹/۵	۱۵,۵۲۹	۱۳/۷	۲۹,۷۴۶	۱۷/۸	۴۳,۴۴۷	سود عملیاتی
(۱۵)	(۲۲,۴۲۱)	(۷/۷)	(۱۲,۴۳۶)	(۳/۸)	(۸,۳۴۰)	(۵/۱)	(۱۲,۵۹۸)	هزینه‌های مالی
-	۱۳۳	۶۰/۳	۹۷,۷۸۳	(۰/۳)	(۶۹۵)	(۰/۵)	(۱,۱۷۱)	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
(۹/۸)	(۱۴,۶۳۱)	۶۲/۲	۱۰۰,۸۷۶	۹/۵	۲۰,۷۱۱	۱۲/۱	۲۹,۶۷۸	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
-	-	-	-	-	-	-	-	مالیات
(۹/۸)	(۱۴,۶۳۱)	۶۲/۲	۱۰۰,۸۷۶	۹/۵	۲۰,۷۱۱	۱۲/۱	۲۹,۶۷۸	سود (زیان) خالص
	(۵۰,۵۷۰)		(۶۹,۷۱۹)		۲۶,۶۳۹			سود (زیان) انباشته ابتدای دوره (تعدیل شده)
	-		-		(۲۶,۶۳۹)			انتقال به سرمایه
	(۶۵,۲۰۱)		۳۱,۱۵۷		۲۰,۷۱۱			سود (زیان) قابل تخصیص
	-		-		(۱,۰۳۶)			اندوخته قانونی
	(۶۵,۲۰۱)		۳۱,۱۵۷		۱۹,۶۷۵			سود (زیان) انباشته در پایان دوره
	(۲,۶۶۰)		۱۸,۳۴۱		۱۸۸		۲۷۰	درآمد هر سهم (خالص)

بر اساس نامه شماره ۳۴/۱۲۹۹ مورخ ۱۳۸۰/۸/۲۰ معاون رئیس جمهور و رئیس سازمان مدیریت و برنامه‌ریزی کشور به بانک مرکزی، موضوع مابه‌التفاوت نرخ ارز اعتبار اسنادی شماره ۹۰۹۹۵۲ گشایش یافته به نام شرکت مربوط به واردات ماشین‌آلات تایر و تیوب، بر طبق موضوع بند «ج» تبصره ۲۹ قانون بودجه سال ۱۳۸۰ کل کشور مطرح و با عنایت به تثبیتی بودن نرخ محصولات شرکت و به استناد بند ۵ ماده ۴ مصوبه شماره ۴۵۱۸/ت/۲۴۵۰۲ مورخ ۱۳۸۰/۲/۹ هیأت وزیران، با معافیت اعتبار اسنادی مذکور از پرداخت مابه‌التفاوت نرخ ارز موافقت شده است. درآمد غیرعملیاتی مندرج در گزارش سود و زیان سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹، مربوط به درآمد حاصل از معافیت فوق بوده است.

به دلیل تحقق سود غیر عملیاتی فوق‌الذکر، برگ تشخیص صادره توسط حوزه مالیاتی استان یزد برای سال مالی مزبور به مبلغ ۲۷ میلیارد ریال بوده است که شرکت به تشخیص مالیات مزبور اعتراض و لایحه دفاعیه مبسوطی نیز در این ارتباط به

هیأت حل اختلاف بدوی ارائه نموده است. بنا به اظهارات مسئولین شرکت، با توجه به مستندات قانونی برگشت حداکثر ۲۴ میلیارد ریال و اعمال معافیت موضوع ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم مورد انتظار می‌باشد.

۲-۴- ترازنامه

اطلاعات ترازنامه سه دوره مالی اخیر شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد به شرح ذیل می‌باشد:

(میلیون ریال)

شرح	سال مالی ۱۳۸۱	سال مالی ۱۳۸۰	سال مالی ۱۳۷۹
موجودی نقد	۲۴,۴۲۲	۵,۹۱۷	۱۰,۷۰۷
حساب‌ها و اسناد دریافتی تجاری	۶۰,۰۵۳	۶۴,۶۲۹	۳۷,۱۷۹
سایر حساب‌ها و اسناد دریافتی	۵,۹۳۹	۵,۶۰۸	۲,۷۸۳
موجودی مواد و کالا	۸۱,۹۲۰	۵۱,۰۸۸	۴۹,۸۶۹
سفارشات	۹,۴۴۲	۱۰,۰۸۷	۷,۶۷۴
پیش پرداخت‌ها	۶,۱۹۳	۵,۵۲۸	۴,۷۳۰
جمع دارایی‌های جاری	۱۸۷,۹۶۹	۱۴۲,۸۵۷	۱۱۲,۹۴۲
دارایی‌های ثابت مشهود	۶۹,۰۱۳	۵۹,۲۱۸	۱۱۷,۹۱۸
سرمایه گذاری‌های بلندمدت	۱,۰۹۰	۸۰۹	۵۴۵
هزینه‌های قبل از بهره‌برداری	۳,۰۸۶	۴,۲۵۶	۵,۴۲۷
سایر دارایی‌ها	۳,۹۷۴	۳,۶۲۰	۵,۸۹۱
جمع دارایی‌های غیر جاری	۷۷,۱۶۳	۶۷,۹۰۳	۱۲۹,۷۸۱
جمع دارایی‌ها	۲۶۵,۱۳۲	۲۱۰,۷۶۱	۲۴۲,۷۲۳
حساب‌ها و اسناد پرداختی	۶۹,۵۹۶	۸۳,۶۵۵	۵۸,۲۰۵
پیش دریافت‌ها	۲,۶۷۳	۴,۰۴۰	۷,۸۲۱
ذخیره مالیات	-	-	-
سود سهام پیشنهادی و پرداختی	۱۴۱	-	-
تسهیلات مالی دریافتی	۱۶,۲۰۷	۲۰,۳۴۴	۸۵,۱۳۶
جمع بدهی‌های جاری	۸۸,۶۱۷	۱۰۸,۰۳۹	۱۵۱,۱۶۲
اسناد پرداختی بلندمدت	۳۴,۸۶۱	-	۲۰۰
تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت	-	۲,۴۸۰	۹۶,۲۲۳
تعهدات ارزی بلندمدت	-	-	۷۳۳
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹,۳۸۶	۷,۰۸۵	۴,۶۰۶
جمع بدهی‌های غیر جاری	۴۴,۲۴۷	۹,۵۶۵	۱۰۱,۷۶۲
سرمایه	۱۱۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰
علی‌الحساب افزایش سرمایه	-	۷,۰۰۰	-
اندوخته قانونی	۲,۵۹۳	-	-
سود (زیان) انباشته	۱۹,۶۷۵	۳۱,۱۵۷	(۶۵,۲۰۱)
جمع حقوق صاحبان سهام	۱۳۲,۲۶۸	۹۳,۱۵۷	(۱۰,۲۰۱)
جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۶۵,۱۳۲	۲۱۰,۷۶۱	۲۴۲,۷۲۳

◀ مبلغ ۱,۵۵۷ میلیون ریال از اندوخته قانونی در سال ۱۳۸۱، از محل سود سال ۱۳۸۰ شرکت می‌باشد.

۳-۴- نسبت‌های مالی

برخی از نسبت‌های مهم مالی برای سال ۱۳۷۹ تا سال ۱۳۸۱ به شرح جدول ذیل می‌باشند:

سال مالی ۱۳۷۹	سال مالی ۱۳۸۰	سال مالی ۱۳۸۱	واحد	شرح
۰/۷	۱/۳	۲/۱	مرتبه	نسبت‌های نقدینگی :
۰/۴	۰/۸	۱/۲	مرتبه	نسبت جاری
				نسبت آنی
۱۰۴	۵۶	۵۰	درصد	نسبت‌های اهرمی :
(۴)	۴۴	۵۰	درصد	بدهی به مجموع دارائی‌ها
۰/۳	۹/۱	۳/۵	مرتبه	حقوق صاحبان سهام به کل دارائی‌ها
				توانایی پرداخت هزینه‌های مالی
۲/۷	۲/۷	۲/۶	مرتبه	نسبت‌های فعالیت :
				گردش موجودی کالا
۱۴/۴	۱۶/۵	۲۰	درصد	نسبت‌های سودآوری :
(۹/۸)	۶۲/۲	۹/۵	درصد	سود ناویژه به فروش
(۶)	۴۷/۸	۷/۸	درصد	سود (زیان) ویژه قبل از کسر مالیات به فروش
-	۱۰۸/۳	۱۵/۶	درصد	بازده مجموع دارائی‌ها
				بازده ارزش ویژه

۴-۴- اطلاعات سهام

سال مالی ۱۳۷۹	سال مالی ۱۳۸۰	سال مالی ۱۳۸۱	واحد	شرح
۵,۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	عدد	تعداد سهام
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	ریال	ارزش اسمی هر سهم
۱,۸۵۵	۱۶,۹۳۸	۱,۲۰۲	ریال	ارزش ویژه هر سهم
-	۱/۷	۱/۲	مرتبه	نسبت حقوق صاحبان سهام به سرمایه
(۲,۶۶۰)	۱۸,۳۴۱	۱۸۸	به	درآمد (زیان) متعلق به هر سهم - خالص
(۱۱,۸۵۵)	۵,۶۶۵	۱۸۸	ریال	درآمد (زیان) قابل تخصیص به هر سهم
۰	۵۳۸	۱۷۰	ریال	سود نقدی هر سهم
۷	۷	۷	ریال	تعداد سهامداران :
۰	۱	۱		حقوقی
				حقیقی

۵-۴- پیش‌بینی درآمد هر سهم

پیش‌بینی درآمد هر سهم برای دوره مالی قبل در مقایسه با عملکرد واقعی دوره مزبور به همراه پیش‌بینی درآمد هر سهم برای سال مالی جاری به شرح ذیل می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

پیش‌بینی و عملکرد سال مالی ۱۳۸۱				پیش‌بینی سال مالی ۱۳۸۲		شرح
عملکرد واقعی سال ۱۳۸۱		پیش‌بینی سال ۱۳۸۱		۱۳۸۲		
درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
۱۰۰	۲۱۷,۱۱۲	۱۰۰	۲۳۶,۳۵۹	۱۰۰	۲۴۵,۲۱۰	فروش خالص
(۸۰)	(۱۷۳,۵۸۰)	(۸۴)	(۱۹۸,۵۴۲)	(۷۵/۸)	(۱۸۵,۹۲۳)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲۰	۴۳,۵۳۲	۱۶	۳۷,۸۱۷	۲۴/۲	۵۹,۲۸۷	سود ناخالص
(۶/۳)	(۱۳,۷۸۶)	(۶/۷)	(۱۵,۷۸۷)	(۶/۴)	(۱۵,۸۴۰)	هزینه‌های اداری و فروش
۱۳/۷	۲۹,۷۴۶	۹/۳	۲۲,۰۳۰	۱۷/۸	۴۳,۴۴۷	سود عملیاتی
(۳/۸)	(۸,۳۴۰)	(۳)	(۷,۱۹۷)	(۵/۱)	(۱۲,۵۹۸)	هزینه‌های مالی
(۰/۳)	(۶۹۵)	۰/۱	۲۸۰	(۰/۵)	(۱,۱۷۱)	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۹/۵	۲۰,۷۱۱	۶/۴	۱۵,۱۱۳	۱۲/۱	۲۹,۶۷۸	سود (زیان) قبل از کسر مالیات
-	-	-	-	-	-	مالیات
۹/۵	۲۰,۷۱۱	۶/۴	۱۵,۱۱۳	۱۲/۱	۲۹,۶۷۸	سود (زیان) خالص
۱۱۰,۰۰۰		۱۱۰,۰۰۰		۱۱۰,۰۰۰		سرمایه (میلیون ریال)
۱۸۸		۱۳۷		۲۷۰		درآمد هر سهم (ریال)

۶-۴- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت شرکت در تاریخ ۱۳۸۱/۱۲/۲۹ به شرح جدول ذیل می‌باشد:

شرکت سرمایه‌پذیر	تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری	بهای تمام شده
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنایع لاستیک (سهامی خاص)	۲۰,۰۰۰	۰/۱	۲۰۰
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران (سهامی عام)	۱۳۷,۵۰۰	۰/۳۵	۱۲۵
شرکت بازرگانی و خدمات صنایع لاستیک سیمرغ	۵۸,۹۵۲	۱۱/۶۶۵	۵۸۹
شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	۱۰۷,۶۰۳	۶/۳	۱۵۲
شرکت ایران یاسا تایر و رابر	۳,۹۰۰	۰/۰۸	۴
مؤسسه اعتباری پارسیان	۲۰,۰۰۰	-	۲۰
شرکت تعاونی پسته رفسنجان	۲	-	-
جمع	۳۴۷,۹۵۷	-	۱,۰۹۰

۴-۷- دعاوی حقوقی

در تاریخ تهیه این گزارش، هیچ گونه دعوی حقوقی له یا علیه شرکت مطرح نمی‌باشد.

۴-۸- نکات مهم گزارش حسابرس و بازرس شرکت

سازمان حسابرسی در گزارش خود درباره صورت‌های مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹ اظهار نظر مشروط ارائه نموده است. موارد مهم گزارش حسابرس به شرح ذیل می‌باشد:

- ۱- اقدامات شرکت جهت استقرار سیستم مدون بهای تمام شده محصولات مطابق با استانداردهای حسابداری به نتیجه نهایی نرسیده و کلیه هزینه‌های ناشی از عدم استفاده مؤثر از نیروی انسانی و ماشین آلات تولیدی برخلاف استانداردهای حسابداری به عنوان بخشی از بهای تمام شده محصولات تولیدی تلقی گردیده است.
- ۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی شامل بخشی از قرارداد شماره ۱۲۰۸ مورخ ۸ دسامبر ۱۹۹۰ منعقد با شرکت «نی چی من» ژاپن بابت انتقال تکنولوژی تولید تایر و تیوب به مبلغ ۶۵۰ میلیون ین می‌باشد که از طرف شرکت مذکور به طور کامل انجام نشده و از این بابت ذخیره‌ای در حساب‌ها منظور نگردیده است.

۵- نحوه پذیرش شرکت

۵-۱- شرایط پذیرش شرکت

به منظور درج نام شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی عام) در فهرست نرخ‌های بورس تهران، گزارش تقاضای پذیرش سهام شرکت در جلسه مورخ ۱۳۸۲/۱۰/۲۱ هیأت پذیرش مورد بررسی قرار گرفت و تقاضای پذیرش شرکت مشروط به حصول موارد مشروحه ذیل مورد تصویب قرار گرفت تا پس از تحقق کلیه شرایط پذیرش مصوب، نام شرکت در فهرست نرخ‌های تالار فرعی بورس درج گردد:

- ۱- اساسنامه شرکت مطابق با اساسنامه نمونه شرکت‌های پذیرفته شده در بورس، اصلاح گردد.
- ۲- علی‌رغم معافیت مالیاتی شرکت، تعهد مکتوب سهام‌داران عمده شرکت (صندوق بازنشستگی کشوری دارنده ۳۵/۶ درصد، سازمان تأمین اجتماعی دارنده ۳۵/۶ درصد و شرکت سرمایه‌گذاری امید دارنده ۲۵/۳ درصد از کل سهام شرکت)، مبنی بر پرداخت مابه‌التفاوت مالیات متعلقه پس از کسر ذخیره مالیات طی سنوات قبل از واگذاری سهام و یا تعدیل ذخیره مالیات و تأمین ذخیره کافی برای درآمدهای غیرعملیاتی عملکرد سال‌های مالی قبل از ورود به بورس به تشخیص سازمان حسابرسی یا مؤسسه حسابرسی ذیربط، الزامی است در غیر این صورت هنگام قیمت‌گذاری پایه سهام، سازمان بورس باید کلیه بدهی‌های مالیاتی، بدهی‌های ارزی و غیره شرکت را ملحوظ نظر قرار دهد.
- ۳- نسبت به استقرار سیستم حسابداری بهای تمام شده مطلوب، بر اساس بند ۱۲ ماده ۴ آئین‌نامه شرایط و ضوابط پذیرش سهام در بورس اوراق بهادار (مربوط به تالار فرعی)، به نحوی اقدام گردد که گزارش حسابرسی شرکت در خصوص فقدان یا نامناسب بودن آن مشروط نشود. به‌علاوه دفاتر و حساب‌های شرکت و گزارشگری مالی باید بر اساس استانداردهای حسابداری مصوب در کشور، تنظیم و ارائه گردد.

- ۴- در زمان پذیرش نباید بیش از ۹۰ درصد از سهام شرکت در اختیار کمتر از ۱۰ سهامدار باشد. این نسبت باید در پایان دومین سال پس از پذیرش، به ۸۵ درصد کاهش یابد. به علاوه حداکثر ظرف مدت شش ماه از تاریخ درج و تا زمانی که نام شرکت در تالار فرعی بورس درج می‌باشد، بایستی حداقل ۲۰۰ سهامدار داشته باشد.
- ۵- هرگونه انتقال به استثناء «انتقالات قهری» نسبت به بیش از ۵۰ درصد سهام متعلق به سهام‌داران عمده، قبل از پایان سال دوم پذیرش منوط به اظهار نظر کتبی دبیر کل سازمان بورس و موافقت هیأت پذیرش خواهد بود.
- ۶- شرکت باید هر سال یک بار، صورت‌های مالی حسابرسی شده خود را که به تصویب مجمع عمومی شرکت رسیده باشد، در یکی از روزنامه‌های کثیرالانتشار درج نماید.
- ۷- شرکت تعهد نماید همواره نسبت به انعقاد قرارداد تأمین پوشش‌های بیمه‌ای کافی، برای اموال و دارایی‌های خود اقدام نماید.
- ۸- تعیین تکلیف قطعی و منظور نمودن ذخیره کافی در خصوص قرارداد انتقال تکنولوژی تولید تیر و تیوب از شرکت «نی چی من» ژاپن به شماره ۱۲۰۸ مورخ ۸ دسامبر ۱۹۹۰، موضوع بند ۶ گزارش حسابرس و بازرس قانونی مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹ شرکت.
- ۹- پس از پذیرش سهام شرکت در بورس، پرداخت سود به سهام‌داران از طریق سیستم بانکی انجام شود.

ضمناً توصیه می‌شود:

- ۱- در خصوص موارد مشروط گزارش حسابرس و بازرس قانونی هر سال، به نحوی اقدام شود که در گزارش مالی سال بعد موارد مزبور رفع شده باشد.
- ۲- شرکت باید از تاریخ پذیرش، صورت‌های مالی حسابرسی شده خود را هر ۶ ماه یک بار، در یکی از روزنامه‌های کثیرالانتشار درج نماید.
- ۳- برای انتقال سهام مورد معامله، قبل از درج نام شرکت در فهرست نرخ‌ها، تمهیدات لازم با هماهنگی سازمان بورس در جهت صدور و انتقال سهام به خریداران، در اسرع وقت به عمل آید.
- ۴- پس از بازپرداخت تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، نسبت به فک رهن دارایی‌های ثابت و استرداد وثائق شرکت اقدام گردد.

۲-۵- اقدامات در خصوص رفع موارد مشروط

- (۱) در خصوص بند (۱)، به منظور بررسی مطابقت اساسنامه شرکت با اساسنامه تیپ بورس، یک نسخه از اساسنامه شرکت طی نامه شماره ۱۴۴۹ مورخ ۱۳۸۲/۱۱/۱۱ به اداره حقوقی سازمان ارسال گردید. اداره حقوقی طی نامه شماره ۱۹۶/ح مورخ ۱۳۸۲/۱۱/۱۴ اصلاح ماده ۶۰ اساسنامه را لازم دانست که این مورد طی نامه شماره ۲۸۹۶۰/۲۲۰ مورخ ۱۳۸۲/۱۱/۲۵ به شرکت ابلاغ گردید. طی نامه شماره ۱۶۸۸/مدیریت/۸۲ مورخ ۱۳۸۲/۱۲/۳ و نامه شماره ۱۷۶۸/م/۸۲ مورخ ۱۳۸۲/۱۲/۲۳ شرکت متعهد شده است که اساسنامه شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد را ظرف مدت ۲ ماه مطابق با اساسنامه شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اصلاح نماید.
- (۲) در خصوص بند (۲)، شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری امید طی نامه شماره ۲۹۵۹ مورخ ۱۳۸۲/۱۱/۱۴ و شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری، به استناد و کالت نامه شماره ۱۰/۴۷۴۷ مورخ ۱۳۷۶/۱۰/۲۴ از صندوق بازنشستگی کشوری، طی نامه شماره ۲۴۰۸۶۱ مورخ ۱۳۸۲/۱۱/۱۴ متعهد شده‌اند که به نسبت درصد سهام خود،

اقدامات لازم جهت به حد نصاب رساندن تعداد سهامداران شرکت را انجام دهند. در نامه‌های مذکور، سهامداران یاد شده قید نموده‌اند که در خصوص کسری احتمالی ذخایر مالیاتی و سایر بدهی‌های احتمالی شرکت برای سال‌های قبل از ورود به بورس اوراق بهادار، سازمان بورس می‌تواند موارد فوق را هنگام قیمت‌گذاری پایه سهام ملحوظ نظر قرار دهد. در این خصوص از دیگر سهامدار عمده شرکت، سازمان تأمین اجتماعی، نامه‌ای در خصوص تعهد عرضه سهام و تعهد پرداخت بدهی‌های احتمالی و کسری احتمالی ذخایر مالیاتی دریافت نشده است. لازم به ذکر است سازمان بورس اوراق بهادار تهران در قیمت‌گذاری پایه سهام دخالتی نداشته و سیستم عرضه و تقاضای بازار تعیین‌کننده قیمت مذکور می‌باشد.

- (۳) در خصوص بند (۳)، شرکت طی نامه شماره ۱۶۸۸/مدیریت/۸۲ مورخ ۱۳۸۲/۱۲/۳ تعهد نموده است که ظرف مدت ۸ ماه نسبت به برقراری سیستم حسابداری بهای تمام شده مطلوب نظر بورس اقدام نماید.
- (۴) در خصوص بندهای (۴، ۵، ۶، ۷، ۹) و توصیه‌های چهارگانه هیأت پذیرش، شرکت طی نامه شماره ۱۶۸۸/مدیریت/۸۲ مورخ ۱۳۸۲/۱۲/۳ عیناً متن شروط مزبور را تعهد نموده است.
- (۵) در خصوص بند (۸)، شرکت طی نامه مذکور تعهد نموده است ذخیره کافی در خصوص قرارداد انتقال تکنولوژی تولید تایر و تیوب با شرکت «نی چی من» را ظرف مدت یک سال در حساب‌ها منظور و یا وضعیت حساب را تعیین تکلیف نماید.

۶- سایر اطلاعات

۱-۶ کارگزار معرف

شرکت کارگزاری بورس بهگزین (سهامی خاص)، کارگزار معرف شرکت می‌باشد.

۲-۶ حسابرس و بازرس قانونی

مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۸۲/۴/۲۲ صاحبان سهام، مؤسسه حسابرسی آزموده کاران را به عنوان حسابرس و بازرس قانونی شرکت انتخاب نموده است. وظیفه حسابرسی و بازرس قانونی شرکت در ۴ سال مالی اخیر، منتهی به ۱۳۸۱/۱۲/۲۹، به عهده سازمان حسابرسی بوده است.

۳-۶ سال مالی

سال مالی شرکت، منتهی به پایان اسفند هر سال می‌باشد.

۴-۶ روزنامه کثیرالانتشار

روزنامه اطلاعات، روزنامه کثیرالانتشاری است که شرکت جهت درج آگهی‌های مربوط انتخاب نموده است.

۵-۶ آدرس و تلفن‌های شرکت

نشانی دفتر مرکزی: تهران، خیابان خرمشهر، پلاک ۱۴۳، ساختمان یزد تایر

نشانی کارخانه: شهرستان یزد، جاده فرودگاه، جوار شهرک صنعتی یزد

تلفن دفتر مرکزی: ۸-۸۷۵۷۲۰۶ (۰۲۱)

تلفن کارخانه: ۴-۵۲۵۹۹۹۱ (۰۳۵۱)

نمابر دفتر مرکزی: ۸۷۶۹۰۴۰ (۰۲۱)

نمابر کارخانه: ۵۲۵۲۱۳۴ (۰۳۵۱)

آدرس سایت اینترنتی: WWW.YRIC.COM

آدرس پست الکترونیک: YAZDTIRE@NEDA.NET

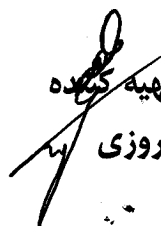
مدیر پذیرش و امور مجامع

زینت مرادی نیا



کارشناس تهیه کپی

مجید نوروزی





وزارت امور اقتصادی و دارائی

سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونیبه مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهامشرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی خاص)

۱- ترازنامه شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۱ و صورتیهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۳۶ پیوست که توسط هیأت مدیره تهیه و تأیید شده، مورد حسابرسی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت و مسئولیت این سازمان اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور براساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت است.

۲- به استثنای محدودیتهای مندرج در بندهای ۳ و ۴، زیر، حسابرسی این سازمان براساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب میکند این سازمان، حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود اشتباه یا تحریفی بااهمیت در صورتهای مالی اطمینانی معقول بدست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه ای به شواهد و مدارک پشتوانه مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است، به گونه ای که همراه با سایر رسیدگیها، مبنایی معقول برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی فراهم آورد.

۳- تا تاریخ تهیه این گزارش پاسخ تاییدیههای درخواستی از بانک ملت شعبه قلعه مرغی و بانک سپه شعبه شهرک صنعتی و بانک ملی شعبه ایثار، یازده مورد از فروشندگان خارجی، مبلغ ۳۳۵۶۸ میلیون ریال از سرفصل حسابها و اسناد دریافتنی و پیشپرداختها، مبلغ ۹۲۴۲/۶ میلیون ریال از سرفصل حسابها و اسناد پرداختنی و پیشدریافتها، مبلغ ۱۰۹۰/۳ میلیون ریال از سرمایه گذاری بلندمدت در سایر شرکتها و مبلغ ۱۲۸۳۶ میلیون ریال از تسهیلات مالی دریافتی از بانکهای ملت، تجارت و سپه و نیز سازمان صنایع ملی ایران به این سازمان واصل نگردیده است. مضافاً طبق تاییدیه واصله از بانک سپه شعبه فلسطین شمالی، مانده ۲ فقره وام فروش اقساطی بمبلغ ۳۴۱۷/۹ میلیون ریال کمتر از مانده طبق دفتر شرکت اعلام شده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی خاص)

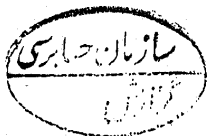
همچنین مانده‌های اعلام شده طبق پاسخهای دریافتی با مانده‌های مندرج در دفاتر شرکت دارای مغایراتی به شرح جدول ذیل میباشد:

عنوان حساب	شماره یادداشت	مانده طبق دفتر بدهکار (بستانکار)	مانده طبق تاییده بدهکار (بستانکار)	مغایرت مساعد (تاساعد)
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت طراحی و تامین قطعات ایران خودرو	۶	۳,۸۷۸/-	۵,۷۰۷/-	۱,۸۲۹/-
فروشگاه شماره ۱ سودبخش	۶	۴,۲۲۴/۶	۱,۹۹۹/۴	(۲,۲۲۵/۲)
شرکت لاستیک پارس	۶	۱,۵۶۶/۳	(۵۹۲/۲)	۲,۱۵۸/۵

با توجه به مراتب فوق، تعیین اثرات احتمالی ناشی از اعمال تعدیلات لازم که در صورت دریافت پاسخ تاییده‌های درخواستی و یا رفع مغایرت‌های فوق‌الذکر بر صورتهای مالی ضرورت می‌یافت، برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

۴- سرفصل حسابها و اسناد دریافتی تجاری، سایر حسابها و اسناد دریافتی و پیش‌پرداختها (موضوع یادداشتهای ۶، ۷ و ۱۰ توضیحی) به ترتیب شامل مبالغ ۱,۹۷۱, ۱,۹۵۳ و ۶۲۳/۴ میلیون ریال، عمدتاً اقلام راكد و نقل از سنوات قبل میباشد که بابت ۱,۷۷۶ میلیون ریال آن اقدامات حقوقی انجام شده لیکن نتیجه آن تا تاریخ این گزارش منجر به وصول نشده است (یادداشت ۸-۶ توضیحی). همچنین اسناد دریافتی تجاری شامل مبلغ ۳,۶۸۹/۵ میلیون ریال چکهای دریافتی از مشتریان میباشد که در تاریخهای مربوطه وصول نگردیده‌اند. با توجه به مراتب فوق تعیین تاثیر احتمالی ناشی از پیگیری نهائی و وصول مطالبات مزبور بر صورتهای مالی یاد شده، در شرایط حاضر امکانپذیر نمی‌باشد.

۵- تا تاریخ این گزارش اقدامات شرکت جهت استقرار سیستم مدون بهای تمام شده محصولات مطابق با استانداردهای حسابداری به نتیجه نهائی نرسیده و کلیه هزینه‌های ناشی از عدم استفاده موثر از نیروی انسانی و ماشین‌آلات تولیدی برخلاف استانداردهای حسابداری به عنوان بخشی از بهای تمام شده محصولات تولیدی تلقی گردیده است. همچنین گردش مقداری ضایعات تولید ارائه نشده و به تبع آن موجودی ضایعات در پایان سال ارزیابی نگردیده است. لذا تعیین تاثیر موارد فوق بر صورتهای مالی شرکت برای این سازمان امکانپذیر نبوده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی خاص)

۶- همانگونه که در یادداشت ۲-۳۴ توضیحی منعکس می‌باشد، تعهدات و بدهیهای احتمالی شامل بخشی از قرارداد شماره ۱۲۰۸ مورخ ۸ دسامبر ۱۹۹۰ منعقد شده با شرکت نی چی من ژاپن بابت انتقال تکنولوژی تولید تایر و تیوب به مبلغ ۶۵۰ میلیون ین می‌باشد که از طرف شرکت مذکور بطور کامل انجام نشده و از این بابت ذخیره‌ای در حسابها منظور نگردیده است. با توجه به مراتب فوق و عدم دریافت پاسخ تاییدیه درخواستی از شرکت فوق، تعیین مبلغ قطعی تعدیلات، منوط به حل و فصل نهائی و توافقات آتی می‌باشد.

۷- به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۵ و ۶ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیتهای مندرج در بندهای ۳ و ۴ ضرورت می‌یافت، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۱ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

۸- سایر موارد

مفاد مواد ۴۰، ۱۱۴ و ۱۱۵ اصلاحیه قانون تجارت بترتیب درخصوص ثبت نقل و انتقال سهام در دفتر ثبت سهام و تودیع سهام وثیقه مدیران نزد صندوق شرکت، بطور کامل رعایت نگردیده است.

۹- مفاد مواد ۳۱۱ قانون تجارت و ۱۳ قانون چک درخصوص ممنوعیت صدور چک و عدددار رعایت نگردیده است.

۱۰- سایر حسابهای پرداختنی به ترتیب شامل مبالغ ۱٫۰۹۰/۴، ۹۳۶/۹ و ۵۹۹/۳ میلیون ریال مطالبات سازمان آموزش فنی و حرفه‌ای، وزارت صنایع، سازمان تامین اجتماعی می‌باشد که تا تاریخ این گزارش در مهلتهای قانونی پرداخت نگردیده است.

۱۱- طبق بررسیهای انجام شده مفاد آئین‌نامه معاملات شرکت در مورد پاره‌ای از معاملات بطور کامل رعایت نگردیده است.

راهنمای حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی خاص)

۱۲- تا تاریخ این گزارش، اقدامات انجام شده توسط هیأت مدیره در اجرای مفاد ماده ۱۴۲ اصلاحیه قانون تجارت، براساس تصمیمات مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۸۱/۴/۲۴ جهت صورتهای مالی سال منتهی به ۱۳۸۰/۱۲/۲۹ درخصوص موارد زیر منجر به نتیجه قطعی نگردیده است:

الف- برقراری سیستم حسابداری صنعتی مدون.

ب- پیگیری تسویه درخصوص بدهی شرکت نی چی من.

ج- ثبت نقل و انتقال سهام در دفتر سهام و صدور سهام وثیقه.

۱۳- معاملات مندرج در یادداشت الف - ۳۶ توضیحی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مزبور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری بجز معاملات انجام شده با شرکت بازرگانی صنایع لاستیک سینمغ، رعایت شده است. مضافاً، نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۴- گزارش هیأت مدیره در باره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این سازمان به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

سازمان حسابرسی

تاریخ: ۲۱ تیر ماه ۱۳۸۲

مهوش کمبری

اکرم علیاری

شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی خاص)

صورت سودوزیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۱

(تجدیدارانه شده)		۱۳۸۱/۱۲/۲۹		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۶۲۰۰۸۱.۱۴۸.۱۹۴	۲۱۷.۱۱۱.۸۷۰.۷۹۶			۲۵ فروش خالص
(۱۳۵.۲۶۸.۶۷۷.۹۶۹)	(۱۷۳.۵۸۰.۱۲۳.۷۹۷)			۲۶ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲۶.۸۱۲.۴۷۰.۲۲۵	۴۳.۵۳۱.۷۴۶.۹۹۹			سود ناخالص اضافه (کسر) میشود:
(۶.۷۵۶.۵۸۳.۴۸۱)		(۷.۷۳۹.۶۷۳.۴۴۹)	۲۷	هزینه های توزیع و فروش
(۵.۵۵۲.۵۵۲.۳۰۵)		(۶.۱۹۷.۶۸۰.۸۲۹)	۲۸	هزینه های عمومی و اداری
۱۰۰.۲۵۰.۸۰۱.۶۶۷		۱۵۱.۱۶۸.۷۰۸	۲۹	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱۱.۲۸۳.۳۳۴.۱۱۹)	(۱۳.۷۸۶.۱۸۵.۵۷۰)			جمع هزینه های عملیاتی
۱۵.۵۲۹.۱۳۶.۱۰۶	۲۹.۷۴۵.۵۶۱.۴۲۹			سود عملیاتی اضافه (کسر) میشود:
(۱۲.۴۳۶.۲۰۹.۶۹۸)		(۸.۳۴۰.۲۸۴.۱۰۹)	۳۰	هزینه های مالی
۹۷.۷۸۳.۰۳۵.۹۴۰		(۶۹۴.۸۴۰.۱۵۶)	۳۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸۵.۳۴۶.۸۲۶.۲۴۲	(۹۰۰.۳۵.۱۲۴.۲۶۵)			جمع سایر هزینه ها و درآمدها
۱۰۰.۸۷۵.۹۶۲.۳۴۸	۲۰.۷۱۰.۴۳۷.۱۶۴			سود ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات
-----	-----			۱۸ مالیات سود فعالیتهای عادی
۱۰۰.۸۷۵.۹۶۲.۳۴۸	۲۰.۷۱۰.۴۳۷.۱۶۴			سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱۰۰.۸۷۵.۹۶۲.۳۴۸	۲۰.۷۱۰.۴۳۷.۱۶۴			سود خالص
(۶۹.۷۱۸.۹۲۰.۶۸۴)		۲۶.۶۳۸.۸۸۴.۳۰۵		سود (زیان) انباشته ابتدای سال
-----		(۲۶.۶۳۸.۸۸۴.۳۰۵)	۲۳	سود انباشته انتقال به سرمایه
(۶۹.۷۱۸.۹۲۰.۶۸۴)	-----			سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
۳۱.۱۵۷.۰۴۱.۶۶۴	۲۰.۷۱۰.۴۳۷.۱۶۴			سود قابل تخصیص
(۱.۵۵۷.۸۵۲.۰۰۰)		(۱۰۰.۳۵.۵۲۱.۸۵۸)	۲۴	تخصیص سود: اندرخته قانونی
(۲.۹۶۰.۳۰۵.۳۵۹)		-----		سایر اندرخته ها
(۴.۵۱۸.۱۵۷.۳۵۹)	(۱۰۰.۳۵.۵۲۱.۸۵۸)			سود سهام پیشنهادی
۲۶.۶۳۸.۸۸۴.۳۰۵	۱۹.۶۷۴.۹۱۵.۳۰۶			سود انباشته در پایان سال

یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۶ همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی خاص)

صورت گردش وجوه نقد

برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۱

تجدیدارانه شده) ۱۳۸۰	۱۳۸۱		یادداشت
	ریال	ریال	
۴۶.۴۵۷.۹۸۱.۹۹۲	۳.۴۹۰.۹۹۷.۸۶۶		۳۳
۳۷۸.۷۴۳.۹۸۷		۸۹۰.۰۲۶.۸۸۸	فعالیت‌های عملیاتی :
۹۴.۸۷۰.۱۳۳		۲۷.۱۱۰.۹۳۱	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
۷۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰		-----	بازده سرمایه گذارینها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
(۱۲.۲۳۶.۲۰۹.۶۹۸)		(۸.۴۴۰.۲۸۱.۱۰۹)	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
			خالص سود سرمایه گذارینها
			حساب دریافتی افزایش سرمایه
			سود و کارمزد و جرایم پرداختی بابت تسهیلات مالی
			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارینها
(۴.۹۶۲.۵۷۵.۵۷۸)	(۸.۲۰۴.۱۴۳.۲۹۰)		و سود پرداختی بابت تامین مالی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری :
(۲۶۱.۱۲۰.۰۰۰)		(۲۸۱.۰۳۵.۲۱۸)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
(۷۰۰.۵۷۰.۸۳۵.۰۴۳)		(۱۸.۵۳۱.۵۵۵.۵۷۷)	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
۹۴۱.۷۳۸.۱۵۱		۶۴۰.۶۲۶.۸۸۷	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۵۷.۸۲۴.۶۱۴.۴۹۳		-----	کاهش (افزایش) داراییهای ثابت ناشی از تعدیل فاینانس
۳.۱۳۵.۹۶۴.۲۰۹		(۳۵۳.۷۱۵.۲۰۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها
۵۴.۵۹۳.۳۶۱.۸۱۰	(۱۸.۵۲۵.۶۷۹.۱۰۸)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۹۶.۰۸۸.۷۶۸.۲۲۶	(۲۳.۲۳۸.۸۲۴.۵۳۲)		جریان خالص ورود وجه نقد قبیل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی :
		۲۱.۳۶۱.۱۱۵.۶۹۵	وجوه حاصل از افزایش سرمایه
		۲۱.۱۲۱.۳۲۰.۹۴۹	دریافت تسهیلات مالی کوتاه مدت
(۱۱۰۰۳۱۸.۸۱۷.۹۱۳)		۳۲.۳۸۰.۸۶۸.۷۱۹	تبدیل اصل تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت
		(۳۳.۱۱۹.۲۳۷.۱۷۳)	بازپرداخت / تبدیل اصل تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت
(۱۰۰.۸۷۸.۹۰۲.۷۲۴)	۴۱.۷۴۴.۰۶۸.۱۹۰		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۴.۷۹۰.۱۳۶.۴۹۸)	۱۸.۵۰۵.۲۴۳.۶۵۸		خالص افزایش (کاهش) روجه نقد
۱۰.۷۰۷.۱۳۹.۲۵۷	۵.۹۱۷.۰۰۴.۷۵۹		ماتده وجه نقد در آغاز سال
۵.۹۱۷.۰۰۴.۷۵۹	۲۴.۴۲۲.۲۴۸.۴۱۷		ماتده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۲۶ همراه جزع لاینفک صورتهای مالی است .

