موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت
ایران مشهود (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)
بانضمام
صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه همراه با یادداشت‌های توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۶
فهرست صورت‌های مالی:	
- تأیید صورت‌های مالی توسط هیأت مدیره	۱
- صورت‌های مالی تلفیقی	
- صورت سود و زیان تلفیقی	۲
- صورت وضعیت مالی تلفیقی	۳ و ۴
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی	۵ و ۶
- صورت جریان‌های نقدی تلفیقی	۷
- صورت‌های مالی اساسی جداگانه شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)	
- صورت سود و زیان جداگانه	۸
- صورت وضعیت مالی جداگانه	۹ و ۱۰
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه	۱۱ و ۱۲
- صورت جریان‌های نقدی جداگانه	۱۳
- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی	۱۴ الی ۶۰
- پیوست (گزارش تفسیری مدیریت)	۱ الی ۵۰

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهارنظر

۱- صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام) شامل صورت‌های وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۴۱ توسط این موسسه حسابرسی شده است.
به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یادشده، وضعیت مالی گروه و شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهارنظر

۲-حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از گروه است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی مزبور، مورد توجه قرارگرفته اند و اظهار نظر جداگانه ای نسبت به این مسائل ارائه نمی شود. مسائل زیر به عنوان مسائل عمده حسابرسی که در گزارش حسابرسی اطلاع رسانی می‌شود، تعیین شده است:

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

مسائل عمده حسابرسی	نحوه برخورد حسابرس
درآمدهای عملیاتی ناشی از فروش محصولات: طی سال مالی مورد گزارش درآمدهای عملیاتی ناشی از فروش محصولات (به شرح یادداشت توضیحی ۵) از طریق فروش مستقیم به اشخاص حقیقی (نمایندگی‌ها) و فروش به شرکت‌های خودرو ساز در چارچوب قراردادهای فیمابین بوده است با توجه به افزایش سهم درآمدهای عملیاتی در مقایسه با سال قبل و وجود نرخ اعلام شده توسط انجمن صنفی صنعت تایر و همچنین درآمدهای عملیاتی ناشی از فروش شرکت‌های خودروساز طبق قراردادهای منعقده معاملات انجام شده با شرکت‌های طرف قرارداد و مطالبات ایجاد شده بشرح یادداشت توضیحی ۲-۱۸ ناشی از معاملات مزبور به عنوان مسائل عمده سال جاری تعیین شده است.	روش‌های حسابرسی برای درآمدهای عملیاتی شامل موارد زیر بوده اما محدود به این موارد نیست: - مناسب بودن رویه حسابداری شرکت برای شناخت درآمد عملیاتی مطابق با استانداردهای حسابداری ارزیابی شده است. - طراحی و اجرای کنترل‌های اصلی مربوط به شناسایی درآمدها و حاشیه سود و ارزیابی اثر بخشی این کنترل‌ها. - مناسب بودن مبلغ شناسایی شده به عنوان درآمدهای عملیاتی با اجرای روش‌های زیر مورد بررسی و ارزیابی قرار گرفته است: - بررسی قراردادهای فیمابین - بررسی و کنترل نرخ‌های فروش محصولات با مفاد قراردادهای فیمابین. - اخذ تاییدیه حساب‌های فیمابین و صورت تطبیق تهیه شده با اشخاص ثالث. - پیگیری روند وصول مطالبات در سال مالی بعد. - بررسی تحلیلی فروش به منظور شناسایی هرگونه معاملات صورت گرفته با شرکت‌های طرف قرارداد.

تأکید بر مطلب خاص

ابهام نسبت به تسهیلات مالی ارزی

۴- مفاد بندهای ۱-۴ و ۲-۴ ذیل تأثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است:

۱-۴- به شرح یادداشت‌های توضیحی ۳-۲۸ و ۳-۳-۳۹، مانده تسهیلات مشارکت مدنی ارزی شرکت شامل اصل و سود دوران مشارکت جمعاً به مبلغ ۸۵ میلیون یورو می باشد. باز پرداخت تسهیلات مذکور می‌بایست از تاریخ ۱۳۹۸/۶/۲۱ آغاز می‌گردید، لیکن بنا به دلایل مشروح در یادداشت مذکور، این امر صورت نپذیرفته و نهایتاً براساس توافقنامه سه جانبه فی‌مابین شرکت بارز کردستان (شرکت فرعی)، بانک صنعت و معدن (بانک عامل) و صندوق توسعه ملی، مورخ ۴ مهر ماه ۱۴۰۱، مقرر گردید پرداخت طبق برنامه زمان بندی انجام گردد، در این ارتباط تعهدات شرکت تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی، پرداخت و مذاکرات در خصوص تعیین تکلیف تعهدات ارزی و تبدیل آن به فروش اقساطی، در جریان است. مدیریت شرکت معتقد است با عنایت به تطویل انعقاد قرارداد فروش اقساطی، هیچگونه بدهی احتمالی ناشی از وجه التزام دوران تنفس موضوعیت ندارد.

وضعیت پروژه در جریان شرکت فرعی

۲-۴- بشرح یادداشت توضیحی ۶-۱۳، تحقق پیشرفت دارایی در جریان تکمیل شرکت لاستیک بارز لرستان (شرکت فرعی) مطابق برنامه زمانبندی بازنگری شده طی سنوات اخیر، منوط به اخذ تسهیلات ارزی از صندوق توسعه ملی خواهد بود.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

سایر اطلاعات

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

اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورت‌های مالی، دربرگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود.

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

مسئولیت‌های هیأت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۶- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف‌های با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیأت مدیره است.

در تهیه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، هیأت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی

۷- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- **خطرهای تحریف با اهمیت صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.**

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود گروه یا شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

شواهد حسابرسی کافی و مناسب در مورد اطلاعات مالی شرکت‌های گروه یا فعالیت‌های تجاری درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت کسب می‌گردد. حسابرسی مسئول هدایت، سرپرستی و عملکرد حسابرسی گروه است. مسئولیت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آن‌ها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی‌شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی‌که، در شرایط بسیار نادر، مؤسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

۸- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام (سهامداران عمده) ظرف مهلت مقرر قانونی رعایت نگردیده است.

۹- مفاد ماده ۱۴۲ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۹ تیر ۱۴۰۴ در ارتباط با اخذ سند مالکیت بخشی از زمین های کارخانه شرکت لاستیک سیرجان (شرکت فرعی) و انتقال مالکیت زمین جاده آزمون به نتیجه نرسیده است.

۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۳۸ ، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت شده است. مضافاً به نظر این موسسه به استثنای یادداشت های توضیحی ۴-۳۸ به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۱- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- این موسسه در بررسی رعایت مقررات و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و دستورالعمل‌های انضباطی در قالب چک‌لیست‌های ابلاغی توسط سازمان مزبور به استثنای افشای صورتجلسه مجمع عمومی یک هفته پس از ثبت در مرجع ثبت شرکتها، پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر قانونی، به موارد با اهمیت دیگری برخورد ننموده است. مضافاً در رابطه با مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی به موردی حاکی از عدم رعایت برخورد نشده است.

۱۳- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک‌لیست مزبور مورد بررسی قرار گرفته است. بر اساس بررسی‌های انجام شده با توجه به محدودیت ذاتی کنترل‌های داخلی، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت الزامات منعکس در چک لیست مزبور برخورد نکرده است.

۱۴- در رعایت مفاد ۴۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی، رعایت تبصره ماده ۴۰ دستورالعمل مذکور مبنی بر گزارشگری مسئولیت‌های اجتماعی در گزارش تفسیری مدیریت و فعالیت هیات مدیره، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است دراین خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم افشای مناسب در گزارش مذکور باشد، برخورد نکرده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

۱۵– صورت‌های مالی، تاییدیه مدیران ، گزارش فعالیت هیأت مدیره و گزارش تفسیری مدیریت با امضای ۴ عضو از ۵ عضو هیأت مدیره تایید و انتشار یافته است.

تاریخ : ۱ تیر ۱۴۰۵

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت
ایران مشهود (حسابداران رسمی)

محمد قربانی — **حسین آریان**
شماره عضویت ۹۹۲۷۰۳ — **شماره عضویت ۹۵۲۲۵۸**

گروه صنعتی بارز (شرکت سهامی عام) شناسه ملی : ۱۰۱۰۰۹۷۷۹۸۳
تهران ، خیابان سهروردی شمالی ، خیابان هویزه غربی ، شماره ۱۰۳ ، صندوق پستی : ۳۷۱۱ - ۱۵۸۷۵
کد پستی :۱۶۴۱۱-۱۵۵۳۶ تلفن : ۴-۸۸۷۶۶۷۲۱ (۰۲۱) دور نگار : ۸۸۷۶۷۱۵۵ (۰۲۱)

BAREZ TIRES

BAREZ INDUSTRIAL GROUP (Public Corporation)
No.103,West Hoveizeh St., Sohrevardi Ave.,P.O.Box:15875-3711,Tehran, I.R.Iran
Tel:+98(21) 88766721-4 , Fax:+98(21) 88767155 , Postal Code : 15536-16411

شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)
صورت های مالی تلفیقی و جداگانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

بـه پیوسـت صـورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام) مـربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

	شماره صفحه
الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی	
صورت سود و زیان تلفیقی	۲
صورت وضعیت مالی تلفیقی	۴-۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی	۶-۵
صورت جریان های نقدی تلفیقی	۷
ب- صورت های مالی اساسی جداگانه شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)	
صورت سود و زیان جداگانه	۸
صورت وضعیت مالی جداگانه	۱۰-۹
صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه	۱۲-۱۱
صورت جریان های نقدی جداگانه	۱۳
ج- یادداشت های توضیحی صورتهای مالی	۶۰-۱۴

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۱۹به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)	عزت اله اردشیری	رئیس هیأت مدیره	
شرکت محصولات کاغذی لطیف (سهامی عام)	جمال میرزائی	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	
شرکت گسـترش تجارت هـامون (سهامی خاص)	محمد امیری	عضو هیأت مدیره، معاون مالی و امور شرکت ها	
شرکت گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین (سهامی خاص)	سید مهدی نادمی	عضو هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام)	فاقد نماینده	عضو هیأت مدیره	

گروه صنعتی بارز (شرکت سهامی عام) BAREZ بارز BAREZ INDUSTRIAL GROUP

Web site://www.barez.org
E-mail:info@barez.org

شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
درآمدهای عملیاتی	۵	۲۶۹,۸۲۶,۴۴۲	۱۹۴,۵۴۶,۶۵۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۲۱۵,۴۹۵,۴۵۲)	(۱۴۱,۹۴۲,۶۴۹)
سود ناخالص		۵۴,۳۳۰,۹۹۰	۵۲,۶۰۴,۰۰۶
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۵,۲۴۳,۴۷۹)	(۴,۵۴۱,۸۶۶)
سایر درآمدها	۸	۶۵۱,۴۸۱	۵۵۶,۳۱۶
سایر هزینه ها	۹	(۲,۹۳۲,۶۹۱)	(۱۵۲,۴۱۲)
سود عملیاتی		۴۶,۸۰۶,۳۰۰	۴۸,۴۶۶,۰۴۴
هزینه های مالی	۱۰	(۱۶,۱۶۸,۴۳۳)	(۷,۶۶۹,۵۲۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱	(۲۵,۴۵۷,۰۸۹)	(۶,۲۱۲,۸۹۷)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته		۵,۱۸۰,۷۷۸	۳۴,۵۸۳,۶۱۸
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۱-۱۷	۱,۵۹۶,۲۳۱	۴۵۲,۸۱۵
سود قبل از مالیات		۶,۷۷۷,۰۰۹	۳۵,۰۳۶,۴۳۲
هزینه مالیات بر درآمد	۳۰	(۴,۱۰۰,۸۴۲)	(۳,۹۴۷,۲۱۰)
سود خالص		۲,۶۷۶,۱۶۷	۳۱,۰۸۹,۲۲۲
قابل انتساب به			
مالکان شرکت اصلی		۲,۶۷۶,۱۶۷	۳۱,۰۸۹,۲۲۲
		۲,۶۷۶,۱۶۷	۳۱,۰۸۹,۲۲۲
سود هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی			
سود (زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)		۹۴۱	۲,۲۷۶
غیر عملیاتی (ریال)		(۸۰۳)	(۶۳۰)
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۲	۱۳۸	۱,۶۴۶
سود (زیان) پایه هر سهم تعدیل یافته:			
عملیاتی (ریال)		۹۴۱	۲,۲۷۶
غیر عملیاتی (ریال)		(۸۰۳)	(۶۳۰)
سود پایه هر سهم تعدیل یافته -ریال		۱۳۸	۱,۶۴۶

از آنجائیکه که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع تلفیقی محدود به سود خالص تلفیقی سال است، لذا صورت مزبور ارائه نگردیده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی ها			
دارائیهای غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۳	۱۴۷,۰۱۲,۰۴۴	۷۵,۹۴۵,۱۴۴
سرقفلی	۱۴	۰	۰
دارایی های نامشهود	۱۵	۲,۵۸۱,۴۹۷	۲,۱۳۱,۰۷۷
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۱۷	۲,۱۶۶,۸۷۸	۱,۵۲۶,۶۳۷
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۷-۵	۷۱,۴۹۴	۲۴,۸۹۴
دریافتنی های بلند مدت	۱۸-۳	۶۷۲,۸۸۶	۶۲۷,۹۸۰
دارایی مالیات انتقالی	۳۰	۲,۵۴۳,۲۸۷	۱,۱۰۸,۹۳۷
سایر دارایی ها	۱۹	۶,۳۸۳,۶۹۰	۸۲۶,۴۰۹
جمع دارایی های غیر جاری		۱۶۱,۴۳۱,۷۷۶	۸۲,۱۹۱,۰۷۸
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۲۰	۲۷,۱۵۳,۰۵۸	۱۸,۶۱۳,۹۹۵
موجودی مواد و کالا	۲۱	۵۷,۷۶۷,۹۳۲	۴۷,۲۳۸,۷۹۴
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۸	۸۲,۶۴۳,۶۴۰	۴۷,۲۸۶,۲۷۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۲	۴۰,۰۳۷	۱۰۰,۴۷۴
موجودی نقد	۲۳	۱۱,۹۵۹,۳۶۰	۶,۰۰۹,۱۳۸
جمع دارایی های جاری		۱۷۹,۵۶۴,۰۲۷	۱۱۹,۲۴۸,۶۷۲
جمع دارایی ها		۳۴۰,۹۹۵,۸۰۳	۲۰۱,۴۳۹,۷۵۰
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۴	۱۹,۶۹۳,۰۰۰	۱۳,۹۵۳,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۴-۱	۰	۴,۷۱۰,۷۴۳
صرف سهام خزانه		۹,۹۶۰	۹,۹۶۰
اندوخته قانونی	۲۵	۱,۹۶۹,۳۰۰	۱,۳۹۵,۳۰۰
سود انباشته		۱۷,۲۷۲,۵۷۴	۳۳,۶۰۲,۷۸۹
سهام خزانه	۲۶	(۱۱۱,۹۰۵)	(۱۱۱,۹۰۵)
جمع حقوق مالکانه		۳۸,۸۳۲,۹۲۹	۵۳,۵۵۹,۸۸۷

۳

گروه صنعتی بارز (شرکت سهامی عام)
BAREZ بارز
BAREZ INDUSTRIAL GROUP

شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختنی های بلند مدت	۳-۲۷	۱,۳۳۷,۴۶۲	۹۲۶,۸۴۲
تسهیلات مالی بلند مدت	۲۸	۱۲۱,۷۴۴,۵۲۴	۵۰,۶۹۹,۴۳۵
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۹	۵,۹۵۳,۲۵۸	۳,۵۷۵,۲۴۳
جمع بدهی های غیر جاری		۱۲۹,۰۳۵,۲۴۴	۵۵,۲۰۱,۵۲۰
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۷	۶۳,۱۷۶,۷۶۱	۳۴,۵۵۲,۸۶۰
مالیات پرداختنی	۳۰	۴,۳۶۳,۴۲۶	۴,۱۷۷,۹۶۳
سود سهام پرداختنی	۳۱	۸,۵۳۲,۰۵۹	۴,۸۲۸,۲۴۰
تسهیلات مالی	۲۸	۶۵,۹۲۴,۸۷۹	۴۰,۷۳۸,۴۷۸
ذخایر	۳۲	۱,۵۲۰,۰۶۰	۱,۰۷۵,۳۳۳
پیش دریافت ها	۳۳	۲۹,۶۱۰,۴۴۵	۷,۳۰۵,۴۶۹
جمع بدهی های جاری		۱۷۳,۱۲۷,۶۳۰	۹۲,۶۷۸,۳۴۳
جمع بدهی ها		۳۰۲,۱۶۲,۸۷۴	۱۴۷,۸۷۹,۸۶۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۳۴۰,۹۹۵,۸۰۳	۲۰۱,۴۳۹,۷۵۰

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

گروه صنعتی بارز (شرکت سهامی عام)
BAREZ بارز
BAREZ INDUSTRIAL GROUP

شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۵,۰۵۳,۰۰۰	۰	۷,۴۴۸	۵۰۵,۳۰۰	۲۹,۲۳۳,۸۴۱	(۱۱۴,۴۱۷)	۳۴,۶۸۵,۱۷۲	۳۴,۶۸۵,۱۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳								
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۳	۰	۰	۰	۰	۳۱,۰۸۹,۲۲۲	۰	۳۱,۰۸۹,۲۲۲	۳۱,۰۸۹,۲۲۲
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۰۳۹,۲۱۱)	۰	(۱۸,۰۳۹,۲۱۱)	(۱۸,۰۳۹,۲۱۱)
افزایش سرمایه	۸,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۸,۹۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۴,۷۱۰,۷۴۳	۰	۰	۰	۰	۴,۷۱۰,۷۴۳	۴,۷۱۰,۷۴۳
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۴۸۳)	(۱۹,۴۸۳)	(۱۹,۴۸۳)
فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۹۹۵	۲۱,۹۹۵	۲۱,۹۹۵
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۲,۵۱۲	۰	۰	۰	۲,۵۱۲	۲,۵۱۲
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	۰	۰	۰	۰	۱,۱۰۸,۹۳۷	۰	۱,۱۰۸,۹۳۷	۱,۱۰۸,۹۳۷
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۸۹۰,۰۰۰	(۸۹۰,۰۰۰)	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۳,۹۵۳,۰۰۰	۴,۷۱۰,۷۴۳	۹,۹۶۰	۱,۳۹۵,۳۰۰	۳۳,۶۰۲,۷۸۹	(۱۱۱,۹۰۵)	۵۳,۵۵۹,۸۸۷	۵۳,۵۵۹,۸۸۷

گروه صنعتی بارز (شرکت سهامی)
BAREZ بارز
BAREZ INDUSTRIAL GROUP

شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	جمع کل
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۳,۹۵۳,۰۰۰	۴,۷۱۰,۷۴۳	۹,۹۶۰	۱,۳۹۵,۳۰۰	۳۳,۶۰۲,۷۸۹	(۱۱۱,۹۰۵)	۵۳,۵۵۹,۸۸۷	۵۳,۵۵۹,۸۸۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴								
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۲,۶۷۶,۱۶۷	۰	۲,۶۷۶,۱۶۷	۲,۶۷۶,۱۶۷
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۹۵۲,۷۹۰)	۰	(۱۹,۹۵۲,۷۹۰)	(۱۹,۹۵۲,۷۹۰)
افزایش سرمایه	۵,۷۴۰,۰۰۰						۵,۷۴۰,۰۰۰	۵,۷۴۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۴,۷۱۰,۷۴۳)	۰	۰	۰	۰	(۴,۷۱۰,۷۴۳)	(۴,۷۱۰,۷۴۳)
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	۰	۰	۰	۰	۱,۵۲۰,۴۰۸	۰	۱,۵۲۰,۴۰۸	۱,۵۲۰,۴۰۸
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۵۷۴,۰۰۰	(۵۷۴,۰۰۰)	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۹,۶۹۳,۰۰۰	۰	۹,۹۶۰	۱,۹۶۹,۳۰۰	۱۷,۲۷۲,۵۷۴	(۱۱۱,۹۰۵)	۳۸,۸۳۲,۹۲۹	۳۸,۸۳۲,۹۲۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

گروه صنعتی بارز (شرکت سهامی عام)
BAREZ بارز
BAREZ INDUSTRIAL GROUP

جامعه حسابداران رسمی ایران
گزارش

شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۳۴	۴۹,۱۹۲,۶۹۶	۳۳,۰۶۴,۱۰۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۳,۹۱۵,۳۷۸)	(۵,۰۲۱,۸۵۲)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۴۵,۲۷۷,۳۱۸	۲۸,۰۴۲,۲۴۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های مشهود		۶۲,۴۲۸	۳۰۵,۰۵۷
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۲۶,۳۰۴,۶۸۸)	(۱۸,۴۵۹,۱۵۶)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سایر سرمایه گذاری های بلند مدت		۰	۶,۸۹۹
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		(۳۴,۰۲۴)	(۷۶۶,۵۲۶)
پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته		(۶۴۰,۲۴۲)	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلند مدت		(۴۶,۶۰۰)	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۶۰,۴۳۷	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	(۲۱,۶۷۵)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام شرکتهای وابسته		۱,۵۹۶,۲۳۱	۴۵۳,۰۰۰
دریافت های نقدی حاصل از سود تاخیر		۹۱۴,۴۱۳	۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۷۶,۳۴۵	۸۷,۱۹۴
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۲۴,۳۱۵,۷۰۰)	(۱۸,۳۹۵,۲۰۷)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۲۰,۹۶۱,۶۱۸	۹,۶۴۷,۰۴۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه در جریان شرکت اصلی		۱,۰۲۹,۲۵۷	۰
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات		۹۶,۲۸۸,۳۳۰	۵۴,۶۵۲,۰۷۰
پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات		(۸۰,۱۱۷,۲۱۲)	(۴۴,۳۴۲,۳۸۷)
پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات		(۱۶,۱۶۸,۴۳۳)	(۶,۴۶۶,۳۰۴)
پرداختهای نقدی بابت خرید سهام خزانه		۰	(۱۹,۴۸۳)
دریافتهای نقدی بابت فروش سهام خزانه		۰	۲۱,۹۹۵
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی		(۱۶,۲۴۸,۹۷۱)	(۱۳,۲۱۹,۰۳۲)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۱۵,۲۱۷,۰۲۹)	(۹,۳۷۳,۱۴۱)
خالص افزایش در موجودی نقد		۵,۷۴۴,۵۸۹	۲۷۳,۹۰۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۶,۰۰۹,۱۳۸	۵,۵۶۳,۷۳۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز		۲۰۵,۶۳۲	۱۷۱,۵۰۴
مانده موجودی نقد در پایان سال		۱۱,۹۵۹,۳۶۰	۶,۰۰۹,۱۳۸
معاملات غیر نقدی	۳۵	۸۱,۰۶۹,۶۳۶	۲۶,۰۴۳,۵۸۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
درآمدهای عملیاتی	۵	۱۸۴,۶۶۳,۹۳۸	۱۴۰,۹۶۱,۸۸۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۱۴۸,۵۱۵,۶۳۵)	(۹۸,۴۸۲,۹۳۸)
سود ناخالص		۳۶,۱۴۸,۳۰۳	۴۲,۴۷۸,۹۴۳
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۷	(۴,۲۰۴,۸۶۱)	(۳,۴۹۴,۱۵۲)
سایر درآمدها	۸	۶۳۰,۲۸۲	۴۳۳,۴۰۵
سایر هزینه ها	۹	(۳,۹۶۹,۵۹۵)	(۵۵۶,۲۱۰)
سود عملیاتی		۲۸,۶۰۴,۱۲۹	۳۸,۸۶۱,۹۸۶
هزینه های مالی	۱۰	(۹,۰۸۰,۸۳۱)	(۴,۸۰۷,۸۵۴)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱	۸۸۰,۷۳۳	(۲۱۸,۹۵۶)
سود قبل از مالیات		۲۰,۴۰۴,۰۳۱	۳۳,۸۳۵,۱۷۶
هزینه مالیات بر درآمد:	۳۰	(۳,۸۲۴,۹۹۵)	(۳,۶۹۶,۹۹۵)
سود خالص		۱۶,۵۷۹,۰۳۶	۳۰,۱۳۸,۱۸۱
سود هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)		۱,۱۸۵	۱,۸۳۳
غیر عملیاتی (ریال)		(۳۲۷)	(۲۳۷)
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۲	۸۵۸	۱,۵۹۶
سود (زیان) پایه هر سهم تعدیل یافته:			
عملیاتی (ریال)		۱,۱۸۵	۱,۸۳۳
غیر عملیاتی (ریال)		(۳۲۷)	(۲۳۷)
سود پایه هر سهم تعدیل یافته -ریال		۸۵۸	۱,۵۹۶

از آنجائیکه که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است، لذا صورت مزبور ارائه نگردیده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

گروه صنعتی بارز (شرکت سهامی عام) BAREZ بارز BAREZ INDUSTRIAL GROUP

شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی ها			
دارائیهای غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۳-۲	۳۱,۹۱۷,۰۹۲	۲۰,۲۸۰,۷۷۸
دارایی های نامشهود	۱۵-۲	۲۵,۳۷۷	۵۲,۶۰۶
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۱۶	۱۲,۴۹۸,۴۲۲	۱۲,۴۹۸,۴۲۲
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۷	۵۵۴,۲۲۲	۵۵۴,۲۲۲
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۷-۵	۳۵,۶۳۷	۲۴,۷۸۹
دریافتنی های بلند مدت	۱۸-۴	۵۴۰,۴۳۱	۵۶۹,۳۳۳
سایر دارایی ها	۱۹	۷۲۹,۷۵۲	۴۸۷,۷۵۲
جمع دارایی های غیر جاری		۴۶,۳۰۰,۹۳۳	۳۴,۴۶۷,۹۰۲
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۲۰	۲۲,۰۷۷,۳۴۸	۱۴,۷۲۳,۶۴۵
موجودی مواد و کالا	۲۱	۴۵,۸۲۷,۵۵۴	۳۶,۲۳۱,۱۱۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۸-۲	۵۴,۶۰۱,۶۰۲	۳۱,۴۴۶,۰۰۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۲	۳۷	۰
موجودی نقد	۲۳	۶,۶۴۲,۸۰۵	۳,۴۸۸,۱۲۵
جمع دارایی های جاری		۱۲۹,۱۴۹,۳۴۶	۸۵,۸۸۸,۸۸۷
جمع دارایی ها		۱۷۵,۴۵۰,۲۷۹	۱۲۰,۳۵۶,۷۸۹
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۴	۱۹,۶۹۳,۰۰۰	۱۳,۹۵۳,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۴-۱	۰	۴,۷۱۰,۷۴۳
صرف سهام خزانه		۹,۹۶۰	۹,۹۶۰
اندوخته قانونی	۲۵	۱,۹۶۹,۳۰۰	۱,۳۹۵,۳۰۰
سود انباشته		۲۵,۳۲۴,۶۰۵	۲۹,۲۷۲,۳۵۹
سهام خزانه	۲۶	(۱۱۱,۹۰۵)	(۱۱۱,۹۰۵)
جمع حقوق مالکانه		۴۶,۸۸۴,۹۶۰	۴۹,۲۲۹,۴۵۷

شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختنی های بلند مدت	۲۷-۴	۱,۰۴۵,۵۷۶	۷۱۰,۱۶۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۹	۴,۵۰۰,۵۳۲	۲,۶۸۸,۳۶۹
جمع بدهی های غیر جاری		۵,۵۴۶,۱۰۸	۳,۳۹۸,۵۳۶
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۷-۲	۵۵,۶۹۲,۱۶۷	۲۵,۵۹۷,۷۶۹
مالیات پرداختنی	۳۰	۴,۰۶۲,۷۶۴	۳,۹۰۸,۸۳۵
سود سهام پرداختنی	۳۱	۸,۵۳۲,۰۵۹	۴,۸۲۸,۲۴۰
تسهیلات مالی	۲۸	۳۲,۵۱۹,۹۲۰	۲۶,۹۸۸,۷۸۳
ذخایر	۳۲	۹۶۹,۵۹۱	۷۲۶,۰۴۴
پیش دریافت ها	۳۳	۲۱,۲۴۲,۷۱۰	۵,۶۷۹,۱۲۵
جمع بدهی های جاری		۱۲۳,۰۱۹,۲۱۱	۶۷,۷۲۸,۷۹۶
جمع بدهی ها		۱۲۸,۵۶۵,۳۱۹	۷۱,۱۲۷,۳۳۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱۷۵,۴۵۰,۲۷۹	۱۲۰,۳۵۶,۷۸۹

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

گروه صنعتی بارز (شرکت سهامی عام)
BAREZ بارز
BAREZ INDUSTRIAL GROUP

کذارش

شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۵,۰۵۳,۰۰۰	۰	۷,۴۴۸	۵۰۵,۳۰۰	۲۶,۹۶۳,۳۸۹	(۱۱۴,۴۱۷)	۳۲,۴۱۴,۷۲۰
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۳							۰
سود خالص سال ۱۴۰۳	۰	۰	۰	۰	۳۰,۱۳۸,۱۸۱	۰	۳۰,۱۳۸,۱۸۱
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۰۳۹,۲۱۱)	۰	(۱۸,۰۳۹,۲۱۱)
افزایش سرمایه	۸,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	(۸,۹۰۰,۰۰۰)	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۴,۷۱۰,۷۴۳					۴,۷۱۰,۷۴۳
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۴۸۳)	(۱۹,۴۸۳)
فروش سهام خزانه	۰	۰	۲,۵۱۲	۰	۰	۲۱,۹۹۵	۲۴,۵۰۷
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۸۹۰,۰۰۰	(۸۹۰,۰۰۰)	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۳,۹۵۳,۰۰۰	۴,۷۱۰,۷۴۳	۹,۹۶۰	۱,۳۹۵,۳۰۰	۲۹,۲۷۲,۳۵۹	(۱۱۱,۹۰۵)	۴۹,۲۲۹,۴۵۷

، میلیون ریال)

	جمع کل
مانده در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۴۹,۲۲۹,۴۵۷
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۳	
سود خالص سال ۱۴۰۳	۱۶,۵۷۹,۰۳۶
سود سهام مصوب	(۱۹,۹۵۲,۷۹۰)
افزایش سرمایه	۵,۷۴۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	(۴,۷۱۰,۷۴۳)
خرید سهام خزانه	۰
فروش سهام خزانه	
تخصیص به اندوخته قانونی	
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۶,۸۸۴,۹۶۰

شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱۳,۹۵۳,۰۰۰	۴,۷۱۰,۷۴۳	۹,۹۶۰	۱,۳۹۵,۳۰۰	۲۹,۲۷۲,۳۵۹	(۱۱۱,۹۰۵)	۴۹,۲۲۹,۴۵۷
تغییرات حقوق مالکانه در ۱۴۰۴							
سود خالص سال ۱۴۰۴	۰	۰	۰	۰	۱۶,۵۷۹,۰۳۶	۰	۱۶,۵۷۹,۰۳۶
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۹۵۲,۷۹۰)	۰	(۱۹,۹۵۲,۷۹۰)
افزایش سرمایه	۵,۷۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۷۴۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۴,۷۱۰,۷۴۳)	۰	۰	۰	۰	(۴,۷۱۰,۷۴۳)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۵۷۴,۰۰۰	(۵۷۴,۰۰۰)	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۹,۶۹۳,۰۰۰	۰	۹,۹۶۰	۱,۹۶۹,۳۰۰	۲۵,۳۲۴,۶۰۵	(۱۱۱,۹۰۵)	۴۶,۸۸۴,۹۶۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

گروه صنعتی بارز (شرکت سهامی عام)
BAREZ بارز
BAREZ INDUSTRIAL GROUP

کزارش

شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۳۴	۳۳,۰۸۵,۶۸۹	۲۱,۷۴۱,۲۴۴
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۳,۶۷۱,۰۶۶)	(۴,۱۳۲,۵۹۴)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۲۹,۴۱۴,۶۲۲	۱۷,۶۰۸,۶۵۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۱۴,۹۱۹,۰۳۱)	(۱۲,۹۵۵,۰۸۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های مشهود		۵۴,۸۳۷	۲۶۰,۱۰۶
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت		(۱۰,۸۴۸)	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت		(۳۷)	۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام		۰	۰
دریافت نقدی ناشی از درامد خرید دین		۲۹۶,۳۹۶	
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۱۹,۵۵۸	۱۷,۴۰۷
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۱۴,۵۵۹,۱۲۵)	(۱۲,۶۷۷,۵۶۷)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۱۴,۸۵۵,۴۹۷	۴,۹۳۱,۰۸۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه		۱,۰۲۹,۲۵۷	۰
دریافت قرض الحسنه از شرکت فرعی		۶,۸۶۷,۹۳۹	
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات		۷۵,۴۲۴,۴۵۹	۴۷,۵۹۷,۰۱۱
پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات		(۶۹,۸۹۳,۳۲۲)	(۳۶,۸۱۹,۷۴۷)
پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات		(۹,۰۸۰,۸۳۱)	(۳,۴۲۲,۸۱۳)
دریافت نقدی بابت فروش سهام خزانه		۰	۲۱,۹۹۵
پرداختهای نقدی بابت خرید سهام خزانه		۰	(۱۹,۴۸۳)
پرداختهای نقدی بابت سود سهام		(۱۶,۲۴۸,۹۷۱)	(۱۳,۲۱۹,۰۳۲)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۱۱,۹۰۱,۴۶۹)	(۵,۸۶۲,۰۶۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۲,۹۵۴,۰۲۸	(۹۳۰,۹۸۶)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۳,۴۸۸,۱۲۵	۴,۲۵۲,۵۸۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز		۲۰۰,۶۵۱	۱۶۶,۵۲۳
مانده موجودی نقد در پایان سال		۶,۶۴۲,۸۰۵	۳,۴۸۸,۱۲۵
معاملات غیر نقدی	۳۵	۰	۱۵,۱۰۴,۴۴۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

۱- تاریخچه وفعالیت

۱-۱- تاریخچه

مجتمع صنایع لاستیک سیرجان (سهامی خاص) درتاریخ دوم تیرماه ۱۳۶۳ تحت شماره ۵۲۶۵۳ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۹۷۷۹۸۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۶ دی ماه ۱۳۶۶ صاحبان سهام، نام شرکت به «مجتمع صنایع لاستیک کرمان» و نوع آن از سهامی خاص به «سهامی عام» تغییر و متعاقباً از تاریخ ۱۳۷۳/۰۶/۰۱ به بهره برداری رسیده است. در تاریخ ۲۴ دی ماه ۱۳۸۴ به موجب مصوبه مجمع فوق العاده صاحبان سهام، مجدداً نام شرکت به «گروه صنعتی بارز (سهامی عام)» تغییر نام و مراتب در روزنامه رسمی ۱۷۷۸۱ مورخ ۱۳۸۴/۱۲/۱۸ درج گردیده و در تاریخ ۱۳۷۶/۰۶/۲۴ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. در حال حاضر، گروه صنعتی بارز جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین (هلدینگ) است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی می‌باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت درتهران و محل فعالیت اصلی آن در شهر کرمان کیلومتر۲۵جاده کرمان-جوپار واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، تولید انواع لاستیک رویی (تایر) و لاستیک تویی (تیوب) و نوار (قلپ) برای انواع وسایل نقلیه می‌باشد.
فعالیت اصلی شرکت اصلی طی سال مورد گزارش تولید انواع لاستیک رویی (تایر) و لاستیک تویی (تیوب) و نوار (قلپ) برای انواع وسایل نقلیه و شرکت‌های فرعی آن عمدتا در زمینه‌های صنعتی و بازرگانی مرتبط با تولید و فروش انواع لاستیک رویی (تایر) و لاستیک تویی (تیوب)و نوار (قلپ) برای انواع وسایل نقلیه و همچنین مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکت ها به شرح یادداشت ۶-۱۷ است.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳
	نفر	نفر	نفر	نفر
کارکنان رسمی	۴۰۱	۳۰۴	۳۰۰	۳۰۴
کارکنان قراردادی	۳,۷۳۵	۳,۷۰۱	۲,۷۰۷	۲,۶۱۳
	۴,۱۳۶	۴,۰۰۵	۳,۰۰۷	۲,۹۱۷

۱-۳-۱- افزایش تعداد کارکنان، عمدتاً به دلیل تبدیل وضعیت کارکنان شرکت های خدماتی تامین نیرو به کارکنان قراردادی شرکت می باشد.

۲- استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب

۲-۱- به کارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که از ابتدای دوره لازم الاجرا است :

استاندارد حسابداری ۴۳ با عنوان در آمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان که از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ به بعد لازم الاجراء خواهد بود . هدف این استاندارد تعیین اصولی است که واحد تجاری برای گزارش اطلاعات مفید که استفاده کنندگان صورت های مالی در باره ماهیت ،مبلغ ،زمانبندی و عدم اطمینان در آمد عملیاتی و جریان های نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری باید به کار گیرد. برای دستیابی به این هدف واحد تجاری باید در آمد های عملیاتی را به گونه ای شناسایی کند که بیانگر انتقال کالا یا خدمات تعهد شده به مشتریان به مبلغ ما به ازای باشد که واحد تجاری انتظار دارد در قبال آن کالا ها یا خدمات نسبت به آن محقق باشد .الزامات شناخت و اندازه گیری این استاندارد در مورد سایر در آمد های کسب شده در روال فعالیت های عادی از جمله سایر در آمد های غیر عملیاتی نیز کاربرد دارد. بر اساس ارزیابی مدیریت الزامات استاندارد مذکور تاثیر قابل ملاحظه ای بر صورت های مالی نخواهد داشت.

۲-۲- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۲-۱ استاندارد حسابداری تجدید نظر شده ۱۵ با موضوع سرمایه گذاری های شماره ۴۴ با موضوع اجاره ها (جایگزین استانداردهای حسابداری شماره ۲۱) مصوب سال ۱۴۰۴ که الزامات آنها برای کلیه صورت های مالی که دوره آنها از تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود.لازم الاجرا است لکن بکارگیری استانداردهای مذکور با توجه به ماهیت فعالیت این شرکت تاثیری بر شناخت و اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورت های مالی نخواهد داشت.

۲-۲-۲ استانداردهای افشای پایداری ۱ و ۲ به ترتیب به عنوان الزامات کلی افشاء اطلاعات مالی مرتبط با پایداری و افشاهای مرتبط با اقلیم که الزامات آن از ابتدای ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ لازم الاجرا است. هدف استاندارد پایداری ۱، افشاء اطلاعات مالی مرتبط با پایداری، الزام واحد تجاری به افشاء اطلاعاتی در مورد ریسک ها و فرصت های مرتبط با پایداری و هدف افشای استاندارد پایداری ۲، الزام واحد تجاری به افشاء اطلاعات درباره ریسک ها و فرصت های مرتبط با اقلیم است به گونه ای که برای استفاده کنندگان اصلی گزارشگری مالی به مقاصد عمومی هنگام تصمیم گیری در خصوص فراهم کردن منابع، برای واحد تجاری مفید می باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

۳-۱-۱ صورت های مالی تلفیقی گروه و جداگانه اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی گروه حاصل تجمیع اقلام صورت‌های مالی شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی (شرکت‌های تحت کنترل شرکت) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق‌نیافته ناشی از معاملات فیمابین است.

۳-۲-۲- شرکت از تاریخ به دست آوردن کنترل تا تاریخی که کنترل بر شرکت فرعی را از دست می دهد، نتایج عملیات شرکت های فرعی را، در صورت های مالی تلفیقی منظور می کند.

۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکت‌های فرعی، به بهای تمام شده در حساب‌ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل «سهام خزانه» منعکس می‌گردد.

۳-۲-۴- سال مالی شرکت های فرعی لاستیک سیرجان، بارز کردستان ، بارز ترابر کرمان و بارز لرستان در ۳۰ آذر ماه هرسال خاتمه می‌یابد و صورت‌های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورت‌های مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده‌ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت‌های مالی شرکت های فرعی ، لاستیک سیرجان، بارز کردستان، بارز ترابر کرمان و بارز لرستان به حساب گرفته می‌شود. صورتهای مالی تلفیقی شامل شرکت گروه صنعتی بارز و شرکتهای فرعی شامل شرکت های لاستیک سیرجان، بارز کردستان، بارز ترابر کرمان و بارز لرستان می باشد.

۳-۲-۵- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند، تهیه می‌شود.

۳-۳- سرقفلی

۳-۳-۱ ترکیبهای تجاری با استفاده از روش تحصیل به حساب منظور می شود. سرقفلی، براساس مازاد "حاصل جمع مابه ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، به علاوه مبلغ هر گونه منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده، و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب های مرحله ای)" بر "خالص مبالغ دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی های تقبل شده در تاریخ تحصیل"، اندازه گیری می شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می گردد.

۳-۴- درآمد عملیاتی

۳-۴-۱- درآمد عملیاتی حاصل از انعقاد قرارداد با مشتریان، در زمان ایفای تعهدات عملکردی مندرج در قرارداد از طریق انتقال کالا یا خدمت تعهد شده (یعنی یک دارایی) به مشتری، شناسایی می شود.دارایی در زمانی(در طول زمانی) انتقال می یابد که مشتری کنترل دارایی را بدست آورد. مشتری کنترل کالا را در زمان تحویل در درب کارخانه و کنترل خدمات را در طول اجرای تعهدات عملکردی بدست می آورد.

در موارد فروش با حق برگشت کالا، معادل مبلغ فروش کالای برگشتی برآوردی، به جای انعکاس در درآمد عملیاتی به عنوان بدهی استرداد شناسایی میشود و در مقابل، معادل مبلغ بهای تمام شده کالای برگشتی برآوردی به جای انعکاس در بهای تمام شده درآمد عملیاتی، به عنوان دارایی حق برگشت شناسایی می شود.

۳-۴-۲- این درآمد ارزش منصفانه مابه ازایی است که شرکت انتظار دارد در قبال انتقال کالا یا خدمت تعهد شده به مشتری نسبت به آن محق باشد به استثنای مبالغی که به نمایندگی از اشخاص ثالث وصول می شود (برای مثال، مالیات بر ارزش افزوده). مابه ازای تعهد شده در قرارداد با مشتری، ممکن است

۳-۴-۳- شامل مبالغ ثابت، مبالغ متغیر، یا هر دو باشد.

۳-۵- تسعیر ارز

۳-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ ارز قابل دسترس مربوطه در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. نرخ های در دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر بوده است:

مانده ها ومعاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر		دلیل استفاده از نرخ
بانکهای ارزی	دلار	مرکز مبادله ارز و طلای ایران	۱،۳۶۲،۳۵۸ ریال	نرخ در دسترس
	یورو		۱،۵۶۸،۷۶۲ ریال	
	درهم		۳۷۰،۹۶۲ ریال	
	روبل		۱۶،۲۴۸ ریال	
دریافتنی های ارزی	دلار	مرکز مبادله ارز و طلای ایران	۱،۳۶۲،۳۵۸ ریال	
	یورو		۱،۵۶۸،۷۶۲ ریال	
	درهم		۳۷۰،۹۶۲ ریال	
	روبل		۱۶،۲۴۸ ریال	
پرداختنی های ارزی	دلار	مرکز مبادله ارز و طلای ایران	۱،۳۷۴،۷۳۱ ریال	
	یورو		۱،۵۸۳،۰۰۹ ریال	
	درهم		۳۷۴،۳۳۱ ریال	
	روبل		۱۶،۳۹۶ ریال	
تسهیلات پرداختنی	یورو		۱،۵۸۳،۰۰۹ ریال	

۲-۵-۳- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود :

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

پ- در صورت برگشت شدید کاهش ارزش ریال (حداقل ۲۰ درصد) سود ناشی از تسعیر بدهی های مزبور ، تناسب با عمر مفید باقیمانده دارایی ، تا سقف زیانهای منظور شده قبلی ، از بهای تمام شده دارایی کسر می گردد.

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

۶-۳- مخارج تامین مالی

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

۷-۳- دارایی های ثابت مشهود

۱-۷-۳- داریی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود . مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد ومنجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود ، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود .مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد .

۲-۷-۳- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمرمفید برآوردی)دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶واصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها وروش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
جاده میدان آزمون تایر	بیست و پنج ساله	خط مستقیم
ساختمان ها و مستحدثات	بیست و پنج ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات و تاسیسات	بیست و بیست و پنج وده ساله و ۱۲٪	خط مستقیم و نزولی
وسائط نقلیه	شش ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	سه و شش و پنج ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	چهار ساله	خط مستقیم
قالب ها	پنج ساله	خط مستقیم

۱-۲-۷-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمان) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۸-۳- دارایی های نامشهود

۱-۸-۳- دارایی های نامشهود برمبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی وفروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود .شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۲-۸-۳- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
دانش فنی	ده ساله	مستقیم
نرم افزار های رایانه ای	پنج ساله	مستقیم

۹-۳- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۱-۹-۳- در پایان هردوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۲-۹-۳- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم‌وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۹-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۴-۹-۳- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی‌شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۵-۹-۳- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم‌شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۱۰-۳- موجودی مواد وکالا

۱-۱۰-۳- موجودی مواد وکالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

	روش مورد استفاده
مواد اولیه	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۱۱-۳- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قـابل توجه است . ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شـرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویـدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد .

ذخایر در پایان سال مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین براورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۱-۱۱-۳- ذخیره تضمین محصولات (گارانتی)

به لحاظ محتمل بودن خروج منافع اقتصادی ذخیره تضمین محصولات (گارانتی) بر اساس برآورد مبلغ برگشتی و هزینه های مربوط به مراکز خدمات پس از فروش محاسبه و به حساب گرفته می شود.

۲-۱۱-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و صندوق پس انداز کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت و همچنین سه درصد مزد ثابت ماهانه آنان به عنوان پس انداز کارکنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۱۲-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه‌گیری	گروه	شرکت
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت		
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	بهـای تمـام شـده به کسـر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	ارزش ویژه	بهـای تمـام شـده به کسـر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	بهـای تمـام شـده به کسـر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	بهـای تمـام شـده به کسـر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سرمایه‌گذاری‌های جاری		
سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه(پرتفوی) سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پرتفوی) سرمایه‌گذاری‌ها
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
شناخت درآمد		
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه نرخ سود موثر)	در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه نرخ سود موثر)

۳-۱۲-۱- روش ارزش ویژه برای سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

۳-۱۲-۱-۱ حسابداری سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته در صورت‌های مالی تلفیقی به روش ارزش ویژه انجام می‌شود.

۳-۱۲-۱-۲ مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه‌گذاری در شرکت های وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می‌شود. .

۳-۱۲-۱-۳ زمانی که سهم گروه از زیان‌های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه‌گذاری گروه در شرکت وابسته می‌باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان‌های بیشتر را متوقف می‌نماید. زیان‌های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت‌های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می‌گردد..

۳-۱۲-۱-۴ سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه‌پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می‌شود، به حساب گرفته می‌شود. در زمان تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته، هر گونه مازاد بهای تمام شده سرمایه‌گذاری نسبت به سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی شناسایی و در مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری منظور و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود و مازاد سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی های قابل تشخیص نسبت به بهای تمام شده سرمایه گذاری ، به عنوان سود خرید زیر قیمت در نظر گرفته شده و در صورت سود یا زیان دوره تحصیل سرمایه گذاری شناسایی می گردد.

۳-۱۳-سهام خزانه

۳-۱۳-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۳-۱۳-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و مابه‌التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می‌شود.

۳-۱۳-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.

۳-۱۳-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

۳-۱۴-مالیات بر درآمد

۳-۱۴-۱- **هزینه مالیات**

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

۳-۱۴-۲- **مالیات انتقالی**

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

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

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

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

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

۴-۱-۲- نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک و شرکت کربن سیمرغ

شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک و شرکت کربن سیمرغ وابسته گروه است. هر چند که گروه تنها مالکیت به ترتیب ۲۶/۲۴ و ۲۱/۴۶ درصد سهام آن شرکت را در اختیار دارد ولی گروه به موجب حق قراردادی آن مبنی بر تعیین دو نفر از پنج نفر اعضای هیئت مدیره آن شرکت، نفوذ قابل ملاحظه دارد.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- ذخیره تضمین محصولات

هیات مدیره با توجه به میزان فروش و بررسی نتایج سال های قبل و بازخوردهای دریافت شده از مشتریان درطی دوره اقدام به برآورد ذخیره تضمین محصولات به میزان نیم درصد فروش خالص سال می نماید.

۵-درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

		گروه		شرکت	
		۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳
فروش خالص	۵-۲	۲۶۹,۸۲۵,۳۱۵	۱۹۴,۵۴۵,۵۹۱	۱۸۰,۹۰۹,۳۴۴	۱۳۴,۵۹۲,۳۸۱
سود سرمایه‌گذاری‌ها	۵-۷	۱,۱۲۷	۱,۰۶۴	۳,۷۵۴,۵۹۴	۶,۳۶۹,۵۰۰
		۲۶۹,۸۲۶,۴۴۲	**۱۹۴,۵۴۶,۶۵۵**	**۱۸۴,۶۶۳,۹۳۸**	**۱۴۰,۹۶۱,۸۸۱**

۵-۱- صادرات در کلیه گروه های محصولات به جز گروه رادیال باری آزاد گردیده است.

۵-۲- فروش خالص:

گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴		۱۴۰۳	
	حلقه	مبلغ	حلقه	مبلغ
داخلی:				
گروه تایرهای بایاس	۴۸۱,۸۰۵	۵۳,۳۱۰,۱۳۹	۵۹۴,۲۳۸	۴۵,۱۲۸,۰۶۱
گروه تایرهای رادیال	۹,۷۹۸,۵۶۳	۲۰۶,۹۸۷,۶۵۵	۹,۸۲۸,۰۳۰	۱۴۰,۰۸۹,۵۵۴
گروه تیوب و نوار	۱,۳۹۴,۷۷۴	۸,۳۳۰,۹۰۴	۱,۴۰۴,۹۲۷	۷,۵۸۰,۳۱۹
لاستیک روکش	۴۴,۱۵۴	۲,۱۲۸,۷۱۲	۳۵,۵۱۵	۱,۴۰۲,۶۷۸
سیم طوقه (بید وایر) و مفتول	۴۸۷	۲۶۵,۵۳۱	۱,۰۵۶	۵۴۶,۷۸۱
		۲۷۱,۰۲۲,۹۴۱		۱۹۴,۷۴۷,۳۹۳
صادراتی:				
گروه تایرهای بایاس	۶,۲۱۶	۵۹۹,۳۳۸	۱۱,۸۱۴	۶۱۴,۳۶۰
گروه تایرهای رادیال	۵۴,۲۳۶	۱,۰۴۳,۶۲۸	۸۵,۶۷۲	۹۳۶,۹۷۱
گروه تیوب و نوار	۰	۰	۱۰۰	۲۵۴
		۱,۶۴۲,۹۶۶		۱,۵۵۱,۵۸۵
فروش ناخالص		۲۷۲,۶۶۵,۹۰۷		۱۹۶,۲۹۸,۹۷۸
برگشت از فروش	(۳۵,۲۱۶)	(۲,۳۸۸,۵۰۷)	(۲۶,۰۴۷)	(۱,۳۰۳,۰۰۰)
تخفیفات		(۴۵۲,۰۸۵)		(۴۵۰,۳۸۷)
فروش خالص		۲۶۹,۸۲۵,۳۱۵		۱۹۴,۵۴۵,۵۹۱

شرکت :

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴		۱۴۰۳	
	حلقه	مبلغ	حلقه	مبلغ
داخلی:				
گروه تایرهای بایاس	۴۷۹,۷۹۱	۵۳,۳۱۰,۱۳۹	۵۹۴,۲۳۸	۴۵,۱۲۸,۰۶۱
گروه تایرهای رادیال	۳,۹۹۶,۷۴۵	۱۱۹,۲۷۹,۷۹۹	۴,۲۱۷,۱۳۳	۸۱,۷۴۲,۶۵۸
گروه تیوب و نوار	۱,۴۰۰,۵۹۶	۸,۷۹۵,۸۴۷	۱,۴۰۴,۹۲۷	۷,۵۸۰,۳۱۹
		۱۸۱,۳۸۵,۷۸۵		۱۳۴,۴۵۱,۰۳۸
صادراتی:				
گروه تایرهای بایاس	۶,۲۱۶	۵۹۹,۳۳۸	۱۱,۸۱۴	۶۱۴,۳۶۰
گروه تایرهای رادیال	۵۴,۲۳۶	۱,۰۴۳,۶۲۸	۸۵,۶۷۲	۹۳۶,۹۷۱
گروه تیوب و نوار	۰	۰	۱۰۰	۲۵۴
		۱,۶۴۲,۹۶۶		۱,۵۵۱,۵۸۵
فروش ناخالص		۱۸۳,۰۲۸,۷۵۱		۱۳۶,۰۰۲,۶۲۳
برگشت از فروش	(۲۹,۸۳۰)	(۱,۶۶۷,۳۲۲)	(۲۶,۰۴۷)	(۹۶۰,۰۵۱)
تخفیفات		(۴۵۲,۰۸۵)		(۴۵۰,۱۹۱)
فروش خالص		۱۸۰,۹۰۹,۳۴۴		۱۳۴,۵۹۲,۳۸۱

۳-۵- فروش خالص به تفکیک وابستگی اشخاص:

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴		۱۴۰۳	
	مبلغ	نسبت به کل	مبلغ	نسبت به کل
گروه:				
نمایندگی های فروش	۱۲۰,۸۳۱,۴۲۵	۴۵٪	۷۴,۷۵۴,۸۶۱	۳۸٪
شرکت های خودروساز	۱۰۹,۰۸۲,۵۴۶	۴۰٪	۷۶,۲۵۹,۳۸۲	۳۹٪
شرکت ها و سازمان ها	۳۰,۰۹۵,۶۶۷	۱۱٪	۲۹,۳۹۳,۱۰۵	۱۵٪
فروش اینترنتی و خرده فروشی	۷,۸۵۴,۳۹۹	۳٪	۱۲,۳۴۹,۹۸۷	۶٪
صادرات	۱,۶۴۲,۹۶۵	۰.۶٪	۱,۵۵۱,۵۸۵	۰.۸٪
اشخاص وابسته	۳۱۸,۳۱۳	۰.۱٪	۲۳۶,۶۷۱	۰.۱٪
	۲۶۹,۸۲۵,۳۱۵	۱۰۰٪	۱۹۴,۵۴۵,۵۹۱	۱۰۰٪
شرکت:				
نمایندگی های فروش	۸۳,۷۹۲,۲۶۶	۴۶٪	۵۰,۲۶۳,۸۵۲	۳۷٪
شرکت های خودروساز	۶۹,۶۷۱,۱۳۰	۳۹٪	۵۱,۶۷۲,۲۱۲	۳۸٪
شرکت ها و سازمان ها	۱۷,۰۸۶,۸۸۶	۹٪	۱۸,۷۳۱,۵۷۶	۱۴٪
فروش اینترنتی و خرده فروشی	۷,۸۵۴,۳۹۹	۴٪	۱۲,۱۳۵,۴۸۳	۹٪
صادرات	۱,۶۴۲,۹۶۵	۰.۹۱٪	۱,۵۵۱,۵۸۵	۱.۱۵٪
شرکت های گروه	۵۴۳,۳۸۵	۰٪	۱,۰۰۲	۰٪
اشخاص وابسته	۳۱۸,۳۱۳	۰.۲٪	۲۳۶,۶۷۱	۰.۲٪
	۱۸۰,۹۰۹,۳۴۴	۱۰۰٪	۱۳۴,۵۹۲,۳۸۱	۱۰۰٪

۴-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴				۱۴۰۳
	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود(زیان)ناخالص	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی
گروه:					
فروش خالص:					
گروه تایرهای بایاس	۵۳,۶۸۵,۱۱۹	(۴۳,۸۰۱,۹۹۱)	۹,۸۸۳,۱۲۸	۱۸٪	۳۳٪
گروه تایرهای رادیال	۲۰۵,۰۰۲,۷۳۵	(۱۶۲,۱۴۱,۲۸۰)	۴۲,۸۶۱,۴۵۶	۲۲٪	۲۶٪
گروه تیوب و نوار	۸,۷۶۳,۸۱۲	(۸,۰۰۹,۶۳۳)	۷۵۴,۱۷۹	۹٪	۲۸٪
لاستیک روکش	۲,۱۰۸,۱۱۸	(۱,۳۰۶,۲۲۴)	۸۰۱,۸۹۴	۳۸٪	۳۱٪
سیم طوقه (بید وایر) و مفتول	۲۶۵,۵۳۱	(۲۳۶,۳۲۳)	۲۹,۲۰۸	۰٪	۲۰٪
	۲۶۹,۸۲۵,۳۱۵	(۲۱۵,۴۹۵,۴۵۱)	۵۴,۳۲۹,۸۶۵	۲۰٪	۲۷٪
شرکت:					
فروش خالص:					
گروه تایرهای بایاس	۵۳,۴۱۸,۳۵۱	(۴۳,۶۲۶,۹۹۲)	۹,۷۹۱,۳۵۹	۱۸٪	۳۳٪
گروه تایرهای رادیال	۱۱۸,۷۲۷,۱۸۱	(۹۶,۸۳۳,۷۳۹)	۲۱,۸۹۳,۴۴۲	۱۸٪	۲۴٪
گروه تیوب و نوار	۸,۷۶۳,۸۱۲	(۸,۰۵۴,۹۰۴)	۷۰۸,۹۰۸	۸٪	۲۸٪
	۱۸۰,۹۰۹,۳۴۴	(۱۴۸,۵۱۵,۶۳۵)	۳۲,۳۹۳,۷۰۹	۱۸٪	۲۷٪

۵-۵- نرخ فروش محصولات با توجه به تفویض اختیار هیأت مدیره به مدیرعامل به شرح زیر تعیین می گردد :

- شرکتهای خودروساز : مبلغ قرارداد براساس آنالیز قیمت تمام شده و در محدوده سود متعارف.
- سایر خریداران : کشش بازار و با رعایت مصوبات نرخ گذاری توسط سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان.
- افزایش فروش نسبت به دوره مشابه عمدتا ناشی از افزایش نرخ فروش طبق مصوبات سازمان حمایت از مصرف کنندگان بوده است.

۶-۵- دلایل کاهش درصد سود ناخالص و سود عملیاتی به درآمد عملیاتی شرکت به شرح زیر می باشد :

۱-۶-۵- عدم تناسب افزایش نرخ های فروش محصولات با افزایش هزینه خرید مواد اولیه به دلیل نرخ گذاری توسط سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان

۲-۶-۵- افزایش نرخ ارز تخصیص یافته به مواد اولیه به دلیل تک نرخی شدن ارز در مرکز مبادله ارز و طلای ایران (ETS)

۷-۵- سود سرمایه گذاری ها

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳
شرکت بارز کردستان	۰	۰	۲,۰۰۵,۵۲۰	۴,۸۰۲,۰۰۰
شرکت کربن سیمرغ	۰	۰	۹۱۹,۴۱۸	۸۶۱,۷۲۴
شرکت بارز سیرجان	۰	۰	۶۸۲,۳۱۴	۶۰۴,۸۹۲
شرکت بارز ترابر	۰	۰	۱۴۵,۲۷۰	۹۹,۸۲۰
شرکت بازرگانی صنایع لاستیک سیمرغ	۱,۱۲۷	۱,۰۶۴	۵۷۲	۸۸۲
شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	۰	۰	۱,۵۰۰	۱۸۲
	۱,۱۲۷	۱,۰۶۴	۳,۷۵۴,۵۹۴	۶,۳۶۹,۵۰۰

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۴	۱۴۰۳
گروه			
مواد مستقیم مصرفی		۱۶۱,۳۲۶,۲۵۲	۱۱۳,۱۹۱,۰۹۴
دستمزد مستقیم	۶-۱	۱۱,۱۹۷,۵۷۸	۷,۷۶۱,۶۰۱
سربار ساخت :			
دستمزد غیر مستقیم		۲۳,۵۴۰,۷۳۸	۱۴,۹۹۶,۶۱۸
مواد غیر مستقیم		۲,۳۹۳,۷۹۰	۱,۷۶۵,۴۶۸
استهلاک	۶-۲	۷,۳۶۴,۹۹۸	۵,۰۱۴,۳۰۰
تعمیرات، نگهداشت و قطعات مصرفی	۶-۳	۵,۳۳۲,۹۰۰	۴,۳۱۸,۰۸۵
برون سپاری		۸۱۵,۴۱۹	۵۲۲,۳۵۱
برق مصرفی	۶-۴	۲,۰۴۷,۵۳۰	۹۵۱,۹۲۴
کرایه حمل و حق العمل تولید کامپاند		۹۱۲,۶۱۶	۵۴۱,۵۵۰
گاز و سوخت مصرفی		۹۴۱,۱۳۹	۴۱۵,۷۱۸
سایر		۳,۲۱۹,۹۳۱	۱,۱۹۲,۶۷۵
		۲۱۹,۰۹۲,۸۹۱	۱۵۰,۶۷۱,۳۸۴
هزینه های جذب نشده		۰	(۲۶,۳۱۰)
جمع هزینه های ساخت		۲۱۹,۰۹۲,۸۹۱	۱۵۰,۶۴۵,۰۷۴
(افزایش) موجودی های در جریان ساخت		(۱,۵۹۱,۸۷۸)	(۱,۸۳۴,۴۴۵)
بهای تمام شده کالای در جریان ساخت فروش رفته		(۳۱۰,۷۴۸)	(۴۳۲,۹۴۶)
درآمد حاصل از فروش ضایعات قابل بازیافت		(۸۳۹,۰۴۰)	(۵۵۵,۶۲۵)
بهای تمام شده ساخت		۲۱۶,۳۵۱,۲۲۵	۱۴۷,۸۲۲,۰۵۸
(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده		(۹۷۳,۹۶۰)	(۶,۰۶۷,۰۶۵)
بهای تمام شده فروش رفته		۲۱۵,۳۷۷,۲۶۵	۱۴۱,۷۵۴,۹۹۳
بهای تمام شده کالای خریداری شده		۱۱۸,۱۸۷	۱۸۷,۶۵۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی		۲۱۵,۴۹۵,۴۵۲	۱۴۱,۹۴۲,۶۴۹

	یادداشت	۱۴۰۴	۱۴۰۳
شرکت			
مواد مستقیم مصرفی		۱۱۰,۶۸۴,۱۵۶	۸۰,۴۷۸,۹۶۹
دستمزد مستقیم	۶-۱	۷,۷۸۶,۸۱۲	۵,۳۴۹,۵۳۷
سربار ساخت :			
دستمزد غیر مستقیم		۱۸,۸۷۲,۱۹۴	۱۱,۵۸۵,۷۹۰
مواد غیر مستقیم		۱,۰۸۹,۷۲۰	۶۹۶,۸۴۵
استهلاک	۶-۲	۳,۲۰۵,۷۱۸	۲,۱۲۳,۵۷۱
تعمیرات، نگهداشت و قطعات مصرفی	۶-۳	۴,۰۱۰,۳۲۸	۳,۳۳۱,۹۰۵
برون سپاری		۷۸,۳۹۴	۱۰۳,۷۵۶
برق مصرفی	۶-۴	۱,۵۷۰,۴۱۴	۶۷۸,۱۷۵
گاز و سوخت مصرفی	۶-۴	۷۳۴,۶۱۰	۳۱۷,۹۳۰
سایر		۱,۷۲۴,۹۵۰	۸۶۰,۷۸۲
جمع هزینه های ساخت		۱۴۹,۷۵۷,۲۹۶	۱۰۵,۵۲۷,۲۶۰
(افزایش)کاهش موجودی های در جریان ساخت		(۹۰۱,۰۷۷)	(۱,۳۵۴,۳۹۶)
درآمد حاصل از فروش ضایعات قابل بازیافت		(۵۷۴,۵۶۴)	(۳۵۰,۸۳۸)
بهای تمام شده ساخت		۱۴۸,۲۸۱,۶۵۵	۱۰۳,۸۲۲,۰۲۶
(افزایش)کاهش موجودی های ساخته شده		(۱۳۸,۸۶۰)	(۵,۶۱۷,۶۳۳)
بهای تمام شده کالای فروش رفته		۱۴۸,۱۴۲,۷۹۵	۹۸,۲۰۴,۳۹۳
بهای تمام شده کالای خریداری شده		۳۷۲,۸۴۰	۲۷۸,۵۴۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی		۱۴۸,۵۱۵,۶۳۵	۹۸,۴۸۲,۹۳۸

۶-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا عمدتاً ناشی از تغییر نرخ دستمزد بر اساس مصوبه وزارت کار و امور اجتماعی، افزایش سقف حق بیمه، تغییر وضعیت پرسنل پیمانکاری به صورت استخدام قراردادی و همچنین ارتقای سطح پرسنل می باشد.

۶-۲- افزایش هزینه استهلاک ناشی از افزایش ماشین آلات و تجهیزات جهت بهره برداری از طرح توسعه و افزایش ظرفیت محصولات می باشد.

۶-۳- افزایش هزینه های تعمیر و نگهداری ناشی از افزایش قیمت قطعات مصرفی نسبت به سال گذشته و همچنین افزایش تعمیرات دوره ای نسبت به سال گذشته می باشد.

۶-۴- به طور مشخص دلایل افزایش مبلغ مصرف انرژی به دلیل افزایش نرخ پایه می باشد.

۴-۶- در سال مورد گزارش عمده خرید مبلغ ۱۸۰،۰۵۱،۵۳۷ میلیون ریال (دوره مشابه سال قبل ۱۰۷،۲۲۵،۶۱۶ میلیون ریال) مواد اولیه توسط گروه و مبلغ ۱۲۴.۱۶۸.۲۷۰ میلیون ریال (سال قبل ۸۹،۷۴۸،۵۲۶ میلیون ریال) توسط شرکت خریداری شده است. مواد اولیه (بیش از ده درصد خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است :

		گروه				شرکت			
		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۳	
نوع مواد اولیه	کشور	میلیون ریال	نسبت به کل	میلیون ریال	نسبت به کل	میلیون ریال	نسبت به کل	میلیون ریال	نسبت به کل
کائوچو طبیعی	مالزی / چین سنگاپور / ایران	۵۸،۰۴۸،۴۷۰	۳۳٪	۲۸،۴۴۱،۰۹۵	۲۷٪	۴۴،۰۸۸،۹۵۴	۳۶٪	۲۶،۱۰۱،۸۳۳	۲۹٪
کائوچو مصنوعی	ایران / کره / امارات / مالزی	۴۰،۳۹۷،۲۹۱	۲۲٪	۲۴،۲۸۱،۸۷۶	۲۳٪	۲۴،۳۳۷،۸۳۰	۲۰٪	۱۹،۲۰۸،۶۱۶	۲۱٪
نخ تایر	ایران	۱۸،۴۲۳،۳۳۸	۱۰٪	۱۲،۴۴۵،۵۹۷	۱۲٪	۱۳،۱۶۱،۹۸۹	۱۱٪	۱۰،۵۳۹،۲۳۴	۱۲٪
دوده	ایران	۲۵،۵۷۹،۱۹۲	۱۴٪	۱۶،۴۹۷،۵۹۷	۱۵٪	۱۵،۹۸۸،۲۵۴	۱۳٪	۱۲،۹۴۶،۸۴۰	۱۴٪
بید وایر و استیل کورد	ایران / کره / چین	۱۳،۴۱۹،۷۸۵	۷٪	۱۰،۸۹۷،۰۳۵	۱۰٪	۱۰،۰۳۲،۸۸۷	۸٪	۹،۳۷۴،۷۸۳	۱۰٪
سایر (مواد شیمیایی، کمکی، روغن ، ...)	ایران / کره / چین	۲۴،۱۸۳،۴۶۱	۱۳٪	۱۴،۶۶۲،۴۱۶	۱۴٪	۱۶،۵۵۸،۳۵۶	۱۳٪	۱۱،۵۷۷،۲۲۰	۱۳٪
		۱۸۰،۰۵۱،۵۳۷	۱۰۰٪	۱۰۷،۲۲۵،۶۱۶	۱۰۰٪	۱۲۴،۱۶۸،۲۷۰	۱۰۰٪	۸۹،۷۴۸،۵۲۶	۱۰۰٪

۱-۴-۶ خرید های مواد اولیه گروه و شرکت اصلی به ترتیب شامل مبلغ ۳۶،۷۸۵،۲۳۰ و ۳۳،۱۵۲،۵۰۵ میلیون ریال از اشخاص وابسته و شرکتهای گروه طبق یادداشت ۱-۳۹ و ۳-۳۹ می باشد.

۵-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت معمولی(عملی)	تولید واقعی ۱۴۰۴	تولید واقعی ۱۴۰۳
شرکت					
گروه تایرهای بایاس	تن	۲۹,۰۰۰	۲۷,۴۸۶	۲۳,۰۵۱	۲۷,۱۶۴
گروه تایرهای رادیال	تن	۶۳,۰۰۰	۵۹,۳۳۹	۵۵,۷۶۳	۵۸,۶۹۸
گروه تیوب و نوار	تن	۵,۲۲۰	۴,۸۶۲	۳,۸۹۴	۴,۷۴۴
شرکت فرعی لاستیک سیرجان					
سیم طوقه (بیدوایر) و فنر	تن	۴,۰۰۰	۳,۵۴۵	۴,۱۴۹	۳,۸۲۳
لاستیک روکشی	حلقه	۱۱۰,۴۰۰	۴۳,۷۹۲	۳۳,۵۵۸	۳۷,۳۶۷
شرکت فرعی لاستیک کردستان					
تایرهای رادیال سواری	تن	۴۴,۰۰۰	۴۴,۰۱۱	۴۵,۰۳۵	۴۲,۵۵۵

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

		گروه		شرکت	
		۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳
هزینه های فروش و توزیع:					
حقوق و دستمزد و مزایا	۷-۱	۶۳۵,۶۴۵	۴۵۵,۲۲۹	۶۰۱,۲۹۲	۴۲۵,۷۶۰
حمل و نقل		۸۳۶,۰۶۴	۱,۰۴۲,۸۹۹	۶۷۷,۵۷۷	۸۲۰,۲۹۱
هزینه گارانتی و خسارت		۳۷۳,۴۹۷	۳۸۶,۸۶۰	۲۶۵,۵۵۴	۲۹۱,۱۶۷
تبلیغات		۱۳۵,۸۶۶	۶۳,۱۰۴	۱۳۵,۸۶۶	۶۳,۱۰۴
استهلاک		۵,۶۰۴	۵,۰۴۴	۱,۸۹۷	۱,۴۶۸
سهم محیط زیست		۰	۱۹۶,۳۸۵	-	۱۳۸,۱۴۹
حق العمل کاری و کمسیون فروش		۰	۲۴,۸۶۶	-	۰
سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های فروش و توزیع)		۱۸۹,۶۴۷	۱۲۹,۲۹۵	۱۴۳,۱۰۵	۱۱۴,۲۲۶
		۲,۱۷۶,۳۲۳	۲,۳۰۳,۶۸۲	۱,۸۲۵,۲۹۱	۱,۸۵۴,۱۶۵
هزینه های اداری و عمومی:					
حقوق و دستمزد و مزایا	۷-۱	۱,۹۶۶,۱۲۰	۱,۴۲۱,۵۲۲	۱,۴۷۷,۹۸۱	۹۶۳,۱۳۰
سهم اتاق بازرگانی		۱۶۸,۲۶۴	۱۹۳,۴۰۱	۱۶۸,۲۶۴	۱۹۳,۴۰۱
حق مشاوره و حق الزحمه	۷-۲	۱۲۰,۳۸۸	۷۶,۲۲۸	۶۶,۶۸۰	۳۹,۰۵۶
استهلاک		۷۳,۸۷۹	۷۰,۴۶۳	۶۰,۹۳۴	۵۴,۰۹۲
هزینه های پشتیبانی نرم افزار		۶۸,۱۲۶	۶۴,۶۹۵	۶۸,۱۲۶	۶۳,۸۵۸
اینترنت و شبکه های ارتباطی		۳۷,۱۷۵	۱۵,۶۲۳	۳۷,۱۷۵	۱۵,۶۲۳
برگزاری سمینار و همایش		۲۸,۳۷۱	۱۷,۳۴۰	۲۸,۳۷۱	۱۷,۳۴۰
حق عضویت		۲۰,۷۹۴	۱۶,۸۰۴	۲۰,۷۹۴	۱۶,۸۰۴
حق حضور هیات مدیره و کمیته های تخصصی		۱۷,۲۷۷	۱۳,۴۰۶	۱۳,۸۷۸	۹,۹۰۰
پاداش هیات مدیره		۱۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های اداری عمومی)		۵۵۱,۷۶۲	۳۳۸,۷۰۲	۴۲۲,۳۶۷	۲۵۶,۷۸۳
		۳,۰۶۷,۱۵۶	۲,۲۳۸,۱۸۴	۲,۳۷۹,۵۷۰	۱,۶۳۹,۹۸۷
		۵,۲۴۳,۴۷۹	۴,۵۴۱,۸۶۶	۴,۲۰۴,۸۶۱	۳,۴۹۴,۱۵۲

۷-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا عمدتاً ناشی از تغییر نرخ دستمزد بر اساس مصوبه وزارت کار و امور اجتماعی، افزایش سقف حق بیمه، تغییر وضعیت پرسنل پیمانکاری به صورت استخدام قراردادی و همچنین ارتقای سطح پرسنل می باشد.

۷-۲- افزایش حق مشاوره و حق الزحمه عمدتا به دلیل انعقاد قراردادهای مربوط به خدمات امنیت شبکه و بسترهای اینترنتی می باشد.

۸- سایر درآمد ها

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳
درآمد حاصل از ارائه خدمات میدان آزمون تایر	۶۲۹,۲۸۲	۴۳۳,۴۰۵	۶۲۹,۲۸۲	۴۳۳,۴۰۵
فروش ضایعات	۲۱,۱۲۷	۵۸,۶۶۶	۰	۰
سود ناشی از فروش مواد میانی و مواد اولیه	۷۲	۰	۰	۰
سایر	۱,۰۰۰	۶۴,۲۴۵	۱,۰۰۰	۰
	۶۵۱,۴۸۱	۵۵۶,۳۱۶	۶۳۰,۲۸۲	۴۳۳,۴۰۵

۹- سایر هزینه ها

(مبالغ به میلیون ریال)

		گروه		شرکت	
	یادداشت	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳
زیان ناشی از تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی		(۲,۹۱۴,۲۴۲)	(۶۵,۶۹۴)	(۲,۵۹۹,۰۶۶)	(۶۵,۶۹۴)
زیان فروش مواد میانی و مواد اولیه	۹-۱	۰	(۴۹,۴۰۳)	(۱,۳۵۲,۰۸۰)	(۴۹۰,۵۱۶)
استهلاک سرقفلی		۰	(۵۳۷)	۰	۰
هزینه های جذب نشده در تولید		۰	(۲۶,۳۱۰)	۰	۰
سایر		(۱۸,۴۴۹)	(۱۰,۴۶۸)	(۱۸,۴۴۹)	۰
		(۲,۹۳۲,۶۹۱)	(۱۵۲,۴۱۲)	(۳,۹۶۹,۵۹۵)	(۵۵۶,۲۱۰)

۹-۱-فروش و بهای تمام شده "مواد اولیه و محصول میانی" به ترتیب مبلغ ۵,۸۲۶,۷۹۵ و ۷,۱۷۸,۸۷۴ میلیون ریال می باشد. لازم به ذکر است مبلغ ۵,۳۶۲,۳۳۳ میلیون ریال مرتبط با فروش به شرکت های گروه طبق یادداشت ۱-۳۸ می باشد.

۱۰- هزینه های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳
وام های دریافتی:				
بانک ها و موسسات اعتباری	۱۵,۹۷۶,۶۲۰	۷,۵۶۴,۲۳۶	۸,۸۸۹,۰۱۸	۴,۷۰۷,۵۶۱
سایر	۱۹۱,۸۱۳	۱۰۵,۲۹۳	۱۹۱,۸۱۳	۱۰۰,۲۹۳
	۱۶,۱۶۸,۴۳۳	۷,۶۶۹,۵۲۹	۹,۰۸۰,۸۳۱	۴,۸۰۷,۸۵۴

۱-۱۰- افزایش هزینه های مالی ناشی از دریافت تسهیلات بانکی عمدتا بابت تامین سرمایه در گردش می باشد.

۱۱- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳
سود(زیان) تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های دارایی های غیرمرتبط با عملیات - نقد	۲۰۵,۶۳۲	۱۷۱,۵۰۴	۲۰۰,۶۵۱	(۴۲۷,۸۵۸)
(زیان) تسعیر بدهی‌های ارزی ناشی از تسهیلات	(۲۷,۳۸۶,۲۷۷)	(۶,۹۹۵,۲۷۸)	۰	۰
درآمد خرید دین	۹۱۴,۴۱۳	۰	۲۹۶,۳۹۶	۰
سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری بانکی	۷۶,۳۴۵	۸۷,۱۹۴	۱۹,۵۵۸	۱۷,۴۰۷
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۹,۴۸۴	۲۴,۰۵۰	۱۳,۴۴۱	۴,۲۹۵
سود حاصل از فروش ضایعات غیر عملیاتی	۴۹۶,۳۵۰	۲۶۱,۱۰۹	۳۲۸,۲۹۴	۲۶۱,۱۰۹
سایر	۲۱۶,۹۶۴	۲۳۸,۵۲۴	۲۲,۳۹۳	(۷۳,۹۰۹)
	(۲۵,۴۵۷,۰۸۹)	(۶,۲۱۲,۸۹۷)	۸۸۰,۷۳۳	(۲۱۸,۹۵۶)

۱۲- مبنای محاسبه سود (زیان) هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳
سود(زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۴۶,۸۰۶,۳۰۰	۴۸,۴۶۶,۰۴۴	۲۸,۶۰۴,۱۲۹	۳۸,۸۶۱,۹۸۶
اثر مالیاتی	(۲۸,۶۲۴,۳۴۳)	(۵,۴۷۳,۸۱۵)	(۵,۷۱۸,۲۰۴)	(۴,۲۴۸,۴۳۴)
	۱۸,۱۸۱,۹۵۷	۴۲,۹۹۲,۲۲۹	۲۲,۸۸۵,۹۲۵	۳۴,۶۱۳,۵۵۲
سود(زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی	(۴۰,۰۲۹,۲۹۱)	(۱۳,۴۲۹,۶۱۱)	(۸,۲۰۰,۰۹۸)	(۵,۰۲۶,۸۱۰)
اثر مالیاتی	۲۴,۵۲۳,۵۰۱	۱,۵۲۶,۶۰۵	۱,۸۹۳,۲۰۹	۵۵۱,۴۳۹
	(۱۵,۵۰۵,۷۹۰)	(۱۱,۹۰۳,۰۰۷)	(۶,۳۰۶,۸۹۰)	(۴,۴۷۵,۳۷۱)
سود قبل از مالیات	۶,۷۷۷,۰۰۹	۳۵,۰۳۶,۴۳۲	۲۰,۴۰۴,۰۳۱	۳۳,۸۳۵,۱۷۶
اثر مالیاتی	(۴,۱۰۰,۸۴۲)	(۳,۹۴۷,۲۱۰)	(۳,۸۲۴,۹۹۵)	(۳,۶۹۶,۹۹۵)
سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۲,۶۷۶,۱۶۷	۳۱,۰۸۹,۲۲۲	۱۶,۵۷۹,۰۳۶	۳۰,۱۳۸,۱۸۱

	گروه			شرکت اصلی		
	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۳
	پایه	پایه	تعدیل یافته	پایه	پایه	تعدیل یافته
سهام عادی موجود قبل از انتشار حق تقدم خرید سهام	۱۳,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰
حق تقدم افزایش سرمایه از محل آورده نقد و مطالبات حال شده	۵,۳۶۶,۹۳۷,۷۶۸	۴,۹۳۸,۰۸۰,۷۳۸	۴,۹۳۸,۰۸۰,۷۳۸	۵,۳۶۶,۹۳۷,۷۶۸	۴,۹۳۸,۰۸۰,۷۳۸	۴,۹۳۸,۰۸۰,۷۳۸
سهامداران						
تعداد سهام خزانه شرکت	(۳,۴۲۸,۱۴۱)	(۳,۴۲۸,۱۴۱)	(۳,۴۲۸,۱۴۱)	(۳,۴۲۸,۱۴۱)	(۳,۴۲۸,۱۴۱)	(۳,۴۲۸,۱۴۱)
میانگین موزون تعداد سهام	۱۹,۳۱۶,۵۰۹,۶۲۷	۱۸,۸۸۷,۶۵۲,۵۹۷	۱۸,۸۸۷,۶۵۲,۵۹۷	۱۹,۳۱۶,۵۰۹,۶۲۷	۱۸,۸۸۷,۶۵۲,۵۹۷	۱۸,۸۸۷,۶۵۲,۵۹۷

ر سال جاری می باشد، سود (زیان) پایه و تعدیل یافته هرسهم برابر می باشد

۱۳- داریی های ثابت مشهود

۱-۱۳-گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

	زمین	جاده میدان آزمون تایر	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	قالب ها	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع
بهای تمام شده :														
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۲۴۸,۵۰۸	۱۳۲,۲۴۱	۱,۸۸۹,۸۲۸	۲,۸۱۶,۹۳۱	۴۵,۸۶۹,۴۱۳	۲۵۵,۵۳۰	۴۳۰,۳۷۵	۹۱۹,۰۱۵	۴,۰۳۸,۰۶۴	۵۶,۵۹۹,۹۰۵	۲,۳۵۹,۹۰۵	۱,۷۴۸,۱۵۹	۱,۹۳۳,۳۲۶	۶۲,۶۴۱,۲۹۵
افزایش	۰	۰	۱۳۱,۴۳۳	۷۵۲,۳۸۸	۴,۷۳۲,۸۶۴	۱۴۳,۸۱۶	۲۸۵,۴۷۰	۴۷,۴۱۵	۴۶۶,۲۹۵	۶,۵۵۹,۶۸۱	۳,۵۲۰,۱۸۶	۶,۵۰۷,۷۰۷	۱,۸۷۱,۵۸۲	۱۸,۴۵۹,۱۵۶
واگذار شده	۰	۰	۰	۰	(۱۰۴,۵۴۸)	۰	۰	۰	(۱۷۹,۱۸۱)	(۲۸۳,۷۲۹)	۰	۰	۰	(۲۸۳,۷۲۹)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	۰	۰	۳,۸۳۷	۷۱۳,۲۰۴	۴۴۴,۹۲۳	۱۳,۰۰۵	۲,۸۷۰	۱۷۸,۱۴۴	۱,۳۵۵,۹۸۳	۵,۲۲۳,۴۵۲	(۶,۵۷۹,۴۳۵)	۰	۰
آثار تفاوت تسعیر ارز	۰	۰	۰	۵۹۷,۲۷۷	۱۲,۵۵۳,۶۱۹	۰	۰	۱۴۹,۳۱۹	۱,۰۴۵,۲۳۶	۱۴,۳۴۵,۴۵۱	۰	۰	۰	۱۴,۳۴۵,۴۵۱
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۲۴۸,۵۰۸	۱۳۲,۲۴۱	۲,۰۲۱,۲۶۱	۴,۱۷۰,۴۳۳	۶۳,۷۶۴,۵۵۲	۸۴۴,۲۶۹	۷۲۸,۸۵۰	۱,۱۱۸,۶۱۹	۵,۵۴۸,۵۵۸	۷۸,۵۷۷,۲۹۱	۱۱,۱۰۳,۵۴۳	۱,۶۷۶,۴۳۱	۳,۸۰۴,۹۰۸	۹۵,۱۶۲,۱۷۳
افزایش	۰	۰	۶۰,۲۰۹	۸۲۵,۰۹۱	۵,۹۹۵,۳۳۸	۵۸۰,۸۴۹	۱۵۶,۱۴۰	۱۸,۶۱۳	۸۱۸,۰۴۴	۸,۴۵۴,۲۸۵	۲,۰۰۴,۱۳۳	۱۳,۳۱۶,۰۰۱	۲,۵۳۰,۲۶۹	۲۶,۳۰۴,۶۸۸
واگذار شده	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۵۲۰)	۰	۰	(۴۲,۵۷۷)	(۴۷,۰۹۷)	۰	۰	۰	(۴۷,۰۹۷)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	۴۸۲,۰۷۸	۲۷,۳۰۶	۸,۲۵۰	۳۸۱,۵۱۳	۶۹,۰۹۷	۹۲,۴۱۶	۱۲,۰۲۹	۱۷,۸۸۰	۱,۰۹۰,۵۶۹	۶,۳۸۹,۲۵۸	(۷,۴۷۹,۸۲۷)	۰	۰
آثار تفاوت های تسعیر ارز	۰	۰	۰	۰	۴۴,۵۷۲,۵۹۲	۰	۰	۱,۳۲۱,۹۶۶	۳,۵۸۹,۳۴۷	۵۱,۷۱۸,۱۸۴	۰	۰	۰	۵۱,۷۱۸,۱۸۴
مانده سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۴۸,۵۰۸	۶۱۴,۳۱۹	۲,۱۰۸,۷۷۶	۷,۲۳۸,۰۵۳	۱۱۴,۷۱۳,۹۹۵	۱,۴۸۹,۶۹۵	۹۷۷,۴۰۶	۲,۴۷۱,۲۲۷	۹,۹۳۱,۲۵۲	۱۳۹,۷۹۳,۲۳۲	۱۹,۴۹۶,۹۳۴	۷,۵۱۲,۶۰۵	۶,۳۳۵,۱۷۷	۱۷۳,۱۳۷,۹۴۸
استهلاک انباشته														
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۰	۵۵,۶۳۵	۶۵۶,۶۴۷	۸۵۰,۰۶۵	۱۰,۰۰۱,۴۸۷	۱۵۵,۹۳۵	۲۶۲,۵۰۸	۲۳۲,۱۱۶	۲,۳۱۱,۵۴۴	۱۴,۵۲۵,۹۳۷				۱۴,۵۲۵,۹۳۷
استهلاک	۰	۲,۷۵۵	۷۰,۴۹۶	۲۳۱,۶۸۲	۳,۵۴۷,۶۳۶	۱۱۲,۰۹۷	۷۶,۲۰۵	۵۷,۲۳۲	۵۹۵,۷۱۱	۴,۶۹۳,۸۱۴				۴,۶۹۳,۸۱۴
واگذار شده	۰	۰	۰	۰	(۹۶۲)	۰	۰	۰	(۱,۷۶۰)	(۲,۷۲۲)				(۲,۷۲۲)
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۰	۵۸,۳۹۰	۷۲۷,۱۴۳	۱,۰۸۱,۷۴۷	۱۳,۵۴۸,۱۶۱	۲۶۸,۰۳۲	۳۳۸,۷۱۳	۲۸۹,۳۴۸	۲,۹۰۵,۴۹۵	۱۹,۲۱۷,۰۲۹	۰	۰	۰	۱۹,۲۱۷,۰۲۹
استهلاک	۰	۲,۷۵۵	۸۴,۸۷۴	۴۳۰,۵۱۱	۵,۴۰۴,۷۴۴	۱۵۳,۴۱۳	۱۴۱,۴۴۹	۷۴,۰۵۷	۶۲۱,۲۲۵	۶,۹۱۳,۰۲۸	۰	۰	۰	۶,۹۱۳,۰۲۸
واگذار شده	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۷۲)	۰	۰	(۱,۱۸۱)	(۴,۱۵۳)	۰	۰	۰	(۴,۱۵۳)
مانده سال منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۶۱,۱۴۵	۸۱۲,۰۱۷	۱,۵۱۲,۲۵۸	۱۸,۹۵۲,۹۰۵	۴۱۸,۴۷۳	۴۸۰,۱۶۲	۳۶۳,۴۰۵	۳,۵۲۵,۵۳۹	۲۶,۱۲۵,۹۰۴	۰	۰	۰	۲۶,۱۲۵,۹۰۴
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۴	۲۴۸,۵۰۸	۵۵۳,۱۷۴	۱,۲۹۶,۷۵۹	۵,۷۲۵,۷۹۵	۹۵,۷۶۱,۰۹۰	۱,۰۷۱,۲۲۲	۴۹۷,۲۴۴	۲,۱۰۷,۸۲۲	۶,۴۰۵,۷۱۳	۱۱۳,۶۶۷,۳۲۸	۱۹,۴۹۶,۹۳۴	۷,۵۱۲,۶۰۵	۶,۳۳۵,۱۷۷	۱۴۷,۰۱۲,۰۴۴
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳	۲۴۸,۵۰۸	۷۳,۸۵۱	۱,۲۹۴,۱۱۸	۳,۰۸۸,۶۸۶	۵۰,۲۱۶,۳۹۱	۵۷۶,۲۳۷	۳۹۰,۱۳۷	۸۲۹,۲۷۱	۲,۶۴۳,۰۶۳	۵۹,۳۶۰,۲۶۲	۱۱,۱۰۳,۵۴۳	۱,۶۷۶,۴۳۱	۳,۸۰۴,۹۰۸	۷۵,۹۴۵,۱۴۴

۲-۱۳-شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

	زمین	جاده میدان آزمون تایر	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	قالب ها	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع
بهای تمام شده :														
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۱۲،۵۹۰	۱۳۲،۲۴۱	۶۸۹،۵۴۷	۹۱۳،۴۳۵	۷،۹۳۳،۸۵۳	۱۹۶،۸۱۹	۲۸۳،۶۰۳	۹۹،۹۹۵	۱،۳۲۵،۹۱۲	۱۱،۵۸۷،۹۹۵	۱،۳۲۵،۹۲۹	۱،۶۴۲،۶۵۹	۱،۶۲۰،۷۹۴	۱۶،۱۷۷،۳۷۷
افزایش	۰	۰	۴۵۱	۶۸۳،۲۶۱	۴،۵۹۹،۸۲۷	۱۳۲،۷۴۱	۱۹۰،۹۹۳	۱۴،۶۹۴	۳۳۹،۵۵۰	۵،۹۶۱،۵۱۷	۵۸۵،۱۰۰	۴،۶۶۳،۲۱۷	۱،۷۴۵،۲۴۶	۱۲،۹۵۵،۰۸۰
واگذار شده	۰	۰	۰	۰	(۱۰۴،۵۴۸)	۰	۰	۰	(۱۵۳،۹۸۵)	(۲۵۸،۵۳۳)	۰	۰	۰	(۲۵۸،۵۳۳)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	۰	۰	۳،۸۳۷	۳۱۸،۲۳۷	۴۴۴،۹۲۳	۲،۰۲۹	۰	۱۶۳،۰۹۴	۹۳۲،۱۲۰	۴،۶۳۷،۴۸۹	(۵،۵۶۹،۶۰۹)	۰	۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۱۲،۵۹۰	۱۳۲،۲۴۱	۶۸۹،۹۹۸	۱،۶۰۰،۵۳۳	۱۲،۷۴۷،۳۶۹	۷۷۴،۴۸۳	۴۷۶،۶۲۵	۱۱۴،۶۸۹	۱،۶۷۴،۵۷۱	۱۸،۲۳۳،۱۰۰	۶،۵۴۸،۵۱۸	۷۳۶،۲۶۷	۳،۳۶۶،۰۴۰	۲۸،۸۷۳،۹۲۵
افزایش	۰	۰	۰	۷۵۲،۳۸۱	۵،۴۳۷،۱۱۹	۵۶۶،۶۳۰	۹۳،۰۰۱	۶۲۴	۶۴۴،۸۰۴	۷،۴۹۴،۵۵۹	۸۸۲،۷۷۱	۴،۸۲۶،۶۶۶	۱،۷۱۵،۰۳۵	۱۴،۹۱۹،۰۳۱
واگذار شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۲،۵۷۷)	(۴۲،۵۷۷)	۰	۰	۰	(۴۲،۵۷۷)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	۴۸۲،۰۷۸	۰	۰	۲۶۰	۰	۰	۰	۰	۴۸۲،۳۳۸	۳،۵۹۹،۵۶۷	(۴،۰۸۱،۹۰۵)	۰	۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۴	۱۲،۵۹۰	۶۱۴،۳۱۹	۶۸۹،۹۹۸	۲،۳۵۲،۹۱۴	۱۸،۱۸۴،۷۴۸	۱،۳۴۱،۱۱۳	۵۶۹،۶۲۶	۱۱۵،۳۱۳	۲،۲۷۶،۷۹۸	۲۶،۱۵۷،۴۲۰	۱۱،۰۳۰،۸۵۶	۱،۴۸۱،۰۲۸	۵،۰۸۱،۰۷۵	۴۳،۷۵۰،۳۷۹
استهلاک انباشته														
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۰	۵۵،۶۳۵	۳۷۹،۲۷۸	۳۹۵،۶۸۲	۴،۴۳۹،۲۷۷	۱۳۲،۹۱۸	۱۸۲،۸۹۷	۸۰،۷۶۷	۷۷۷،۴۷۸	۶،۴۴۳،۹۳۲				۶،۴۴۳،۹۳۲
استهلاک	۰	۲،۷۵۵	۲۰،۵۱۳	۸۹،۶۰۴	۱،۶۴۵،۴۵۶	۱۰۳،۹۱۹	۴۶،۶۵۵	۷،۱۶۶	۲۳۵،۸۷۰	۲،۱۵۱،۹۳۸				۲،۱۵۱،۹۳۸
واگذار شده	۰	۰	۰	۰	(۹۶۲)	۰	۰	۰	(۱،۷۶۰)	(۲،۷۲۲)				(۲،۷۲۲)
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۰	۵۸،۳۹۰	۳۹۹،۷۹۱	۴۸۵،۲۸۶	۶،۰۸۳،۷۷۱	۲۳۶،۸۳۷	۲۲۹،۵۵۲	۸۷،۹۳۳	۱،۰۱۱،۵۸۸	۸،۵۹۳،۱۴۸	۰	۰	۰	۸،۵۹۳،۱۴۸
استهلاک	۰	۲،۷۵۵	۲۰،۳۳۳	۱۶۹،۷۵۹	۲،۵۲۵،۱۹۵	۱۳۹،۵۷۶	۷۹،۶۸۸	۹،۷۷۳	۲۹۴،۲۴۱	۳،۲۴۱،۳۲۰	۰	۰	۰	۳،۲۴۱،۳۲۰
واگذار شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱،۱۸۱)	(۱،۱۸۱)	۰	۰	۰	(۱،۱۸۱)
مانده در پایان سال ۱۴۰۴	۰	۶۱،۱۴۵	۴۲۰،۱۲۴	۶۵۵،۰۴۵	۸،۶۰۸،۹۶۶	۳۷۶،۴۱۳	۳۰۹،۲۴۰	۹۷،۷۰۶	۱،۳۰۴،۶۴۸	۱۱،۸۳۳،۲۸۷	۰	۰	۰	۱۱،۸۳۳،۲۸۷
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۴	۱۲،۵۹۰	۵۵۳،۱۷۴	۲۶۹،۸۷۴	۱،۶۹۷،۸۶۹	۹،۵۷۵،۷۸۲	۹۶۴،۷۰۰	۲۶۰،۳۸۶	۱۷،۶۰۷	۹۷۲،۱۵۰	۱۴،۳۲۴،۱۳۳	۱۱،۰۳۰،۸۵۶	۱،۴۸۱،۰۲۸	۵،۰۸۱،۰۷۵	۳۱،۹۱۷،۰۹۲
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳	۱۲،۵۹۰	۷۳،۸۵۱	۲۹۰،۲۰۷	۱،۱۱۵،۲۴۷	۶،۶۶۳،۵۹۸	۵۳۷،۶۴۶	۲۴۷،۰۷۳	۲۶،۷۵۶	۶۶۲،۹۸۳	۹،۶۲۹،۹۵۲	۶،۵۴۸،۵۱۸	۷۳۶،۲۶۷	۳،۳۶۶،۰۴۰	۲۰،۲۸۰،۷۷۸

۱۳-۳- دارایی های ثابت مشهود گروه تا ارزش ۱۵۲.۰۶۵ میلیارد ریال و شرکت اصلی تا مبلغ ۷۲.۳۸۳ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، انفجار، صاعقه، سیل و زلزله، سقوط هواپیما و ظروف تحت فشار، از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است.

۱۳-۴- زمین و ساختمان کارخانه و ماشین آلات شرکت های فرعی بارز کردستان و بارز سیرجان به ترتیب در قبال مبلغ ۷۸.۰۷۴ میلیارد ریال و ۴۳۸ میلیارد ریال تسهیلات مالی دریافتی در وثیقه بانک ها می باشد. (یادداشت ۴-۱-۲۸)

۱۳-۵- افزایش دارایی ها عمدتا ناشی از خرید ماشین آلات و تجهیزات تایر سازی در شرکت اصلی می باشد.

۱۳-۶- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

	درصد تکمیل		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته		تاثیر پروژه بر عملیات
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
گروه							
احداث طرح ریکلیم لاستیک سیرجان	۲۲٪	۲۲٪	۱۴۰۵/۰۷	۱,۴۲۷,۲۱۰	۳۱۶,۷۸۴	۳۱۶,۷۸۴	
بروزرسانی خط آبکاری لاستیک سیرجان	۴۹٪	۰٪	۱۴۰۵/۱۲	۱۵۰,۲۳۱	۷۳,۲۸۰	۰	
تکمیل و ترمیم جاده میدان آزمون تایر	۱۰۰٪	۴۳٪	۱۴۰۴/۱۲	۰	۰	۳۳۲,۰۷۸	به شرح یادداشت ۱-۶-۱۳
پروژه توسعه ۲۶هزار تن	۶۷٪	۵۵٪	۱۴۰۵/۱۲	۲۱,۷۴۴,۰۰۰	۱۰,۹۷۲,۶۱۷	۶,۱۵۸,۲۰۱	به شرح یادداشت ۲-۶-۱۳
پروژه توسعه ۱۴هزار تن-شرکت بارز کردستان	۶۱٪	۵۱٪	۱۴۰۵/۰۶	۱۱,۰۱۶,۸۸۴	۶,۲۷۵,۴۲۷	۳,۰۸۶,۵۹۴	
احداث کارخانه تولید لاستیک شرکت لاستیک بارز لرستان	۲۲٪	۲۰٪	۱۴۰۶/۱۲	۱۵۴,۸۵۵,۲۵۶	۱,۸۰۰,۵۸۷	۱,۱۵۱,۶۴۷	به شرح یادداشت ۲-۶-۱۳
سایر	-	-	-	۲۳۷,۰۰۰	۵۸,۲۳۹	۵۸,۲۳۹	
				۱۸۹,۴۳۰,۵۸۱	۱۹,۴۹۶,۹۳۴	۱۱,۱۰۳,۵۴۳	
شرکت							
تکمیل و ترمیم جاده میدان آزمون تایر	۱۰۰٪	۴۳٪	۱۴۰۴/۱۲	۰	۰	۳۳۲,۰۷۸	به شرح یادداشت ۱-۶-۱۳
پروژه توسعه ۲۶هزار تن	۶۷٪	۵۵٪	۱۴۰۵/۱۲	۲۱,۷۴۴,۰۰۰	۱۰,۹۷۲,۶۱۷	۶,۱۵۸,۲۰۱	به شرح یادداشت ۲-۶-۱۳
سایر	-	-	-	۲۳۷,۰۰۰	۵۸,۲۳۹	۵۸,۲۳۹	
				۲۱,۹۸۱,۰۰۰	۱۱,۰۳۰,۸۵۶	۶,۵۴۸,۵۱۸	

۱۳-۶-۱- شرکت با هدف انجام آزمون های میدانی جهت فراهم آوری شرایط لازم برای آزمون حقیقی کلیه سایزهای تایرهای تولیدی ساخت و تکمیل میدان تست را در دست اجرا داشته است که در راستای تکمیل و ترمیم قسمتی از مسیر جاده ای میدان تست تایر قراردادی با شرکت گلومک سازه درسال ۹۹ منعقد گردیده است که در پایان سال ۱۴۰۴ تکمیل گردیده و به اتمام رسیده است.که از دارایی در جریان تکمیل به دارایی مربوطه منتقل گردیده است .ضمناً درآمد حاصله از ارائه خدمات به سایر اشخاص حقیقی و حقوقی جزء اقلام سایر درآمدها و هزینه غیرعملیاتی (یادداشت۱۰) انعکاس یافته است.

۱۳-۶-۲- پروژه توسعه ۲۶ هزار تنی کارخانه کرمان با هدف افزایش ظرفیت تولید در تایرهای راهسازی، رادیال سواری و باری در حال انجام می باشد. از فعالیت های انجام شده در این پروژه می توان اشاره نمود به موارد : –خرید و ساخت دستگاه پرس پخت بلادر – ساخت سالن اینرلاینر – نصب و راه اندازی بیدواینديندینگ - نصب و راه اندازی تایرسازی سواری- نصب و راه اندازی دستگاه های آزمایشگاه – عقد قرارداد ساخت دو دستگاه تایر سازی TBR – عقد قرارداد یک دستگاه تایرسازیOTR و اتمام ساخت ماشین - عقد قرارداد خط بنبوری ۴۲۰ لیتری به همراه سیستم توزین مواد – عقد قرارداد خرید یک دستگاه کمپرسور جهت تجهیز کمپرسورخانه – ساخت سوله های آماده سازی تا فینیشینگ – اجرای بخشی از کف سازی سالن های آماده سازی تا فینیشینگ. درصد تکمیل پروژه ۶۵٪می باشد. در تاریخ گزارشگری میان دوره ای ۶,۰۰۰ تن از پروژه مزبور به بهره برداری رسیده و به سرفصل دارایی ثابت منتقل شده است لذا مبلغ برآوردی مخارج تکمیل مربوط به ۲۰,۰۰۰ تن باقی مانده بوده که تا پایان سال ۱۴۰۵ تکمیل خواهد شد..

۱۳-۶-۳- به موجب جواز تاسیس صادره به شماره ۲۴۲۷۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۰۶ ، مجوز تولید انواع تایرهای رادیال تمام سیمی اتوبوسی و کامیونی وسائط نقلیه سنگین با ظرفیت سالانه ۵۰ هزار تن در استان لرستان از سوی سازمان صنعت ، معدن تجارت لرستان صادر گردیده است.در این ارتباط طی سال مالی مورد گزارش سایت پلان توسط شرکت مهندسین مشاور معماری صنعتی ایران طراحی و ارائه گردیده است.همچنین با شرکت تعاونی شن ریز خرمشهر قراردادی با موضوع عملیات خاکبرداری و تسطیح زمین پروژه قراردادی منعقد گردید و عملیات خاکبرداری و خاکریزی خاتمه یافته و قراردادی با موضوع خرید و نصب دیوار پیش ساخته با شرکت تابش بتن منعقد گردیده است که حمل و نصب آن خاتمه و تحویل قطعی گردیده است.ساخت سوله توسط شرکت سبلان سوله کاران خاتمه یافت و تحویل قطعی گردیده است.قرارداد ساخت و نصب اسکلت فلزی سالن های تولیدی فاز یک شامل سالن های ساخت و پخت تایر و فینیشینگ با شرکت ماشین سازی پارس منعقد گردیده و هم اکنون در مرحله ساخت اسکلت فلزی و اجرای فوندانسیون سوله می باشد درصد پیش رفت پروژه ۲۲.۱ ٪ می باشد. برآورد مدیریت دوران اجرای پروژه ۳۶ ماه پس از گشایش اعتبار می باشد لیکن با توجه به عدم افتتاح اعتبارات اسنادی توسط بانکها به دلیل تحریمها جهت خرید ماشین آلات خارجی ارائه جدول زمان بندی پیشرفت پروژه مقدور نمی باشد.

۱۳-۷- از کل مساحت ۴۱۳,۵۷۵ متر مربعی عرصه محل کارخانه شرکت مجتمع صنایع لاستیک سیرجان تا تاریخ تهیه این گزارش، برای ۲۸,۵۷۵ مترمربع آن، سند مالکیت به نام شرکت صادر شده است، و مابقی آن همچنان در مالکیت وزارت جهادکشاورزی می باشد که پیگیری‌های لازم از سوی شرکت برای اخذ سند مالکیت جهت مابقی زمین مزبور، نزد مراجع ذیصلاح در حال انجام است.

۱۳-۸- در این ارتباط پرونده به کمیسیون ماده ۳۲ اراضی ارجاع داده شده و رای کمیسیون ماده ۳۲ به نفع بارز جهت صدور سند صادر شده است. در این ارتباط شرکت جهت تمدید قرارداد اجاره زمین مذکور منتظر تشکیل کمیسیون ماده ۲۹ می باشدکه پس از آن در مرحله صدور سند قطعی قرار خواهد گرفت.

۹-۱۳- پیش پرداخت های سرمایه ای

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	گروه		شرکت	
		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت Hummer Company Limited-ماشین برش بلت-شرکت فرعی بارز کردستان	۱۳-۹-۱	۵,۶۹۱,۳۵۱	۵۹۳,۲۷۷	۰	۰
شرکت DALIAN RUBBER-خرید ماشین آلات		۲۲۳,۱۴۷	۰	۲۲۳,۱۴۷	۰
ماشین سازی پارس -شرکت فرعی لرستان		۱۱۵,۶۵۸	۲۱۷,۴۲۱	۰	۰
صنایع آذر آب		۲۰۶,۰۱۹	۰	۲۰۶,۰۱۹	۰
شرکت مهندسی نوین فن آوران ندا - بازسازی و تعمیرات ماشین آلات		۴۱,۰۲۵	۴۳,۹۴۲	۴۱,۰۲۵	۴۳,۹۴۲
بردهای هوشمند		۳۳,۱۸۲	۱۲,۸۵۶	۳۳,۱۸۲	۱۲,۸۵۶
ایران ترانسفو		۲۷,۲۵۲	۰	۲۷,۲۵۲	۰
کاراگستر-ساخت قالب		۱۹,۷۶۰	۱۵,۰۵۰	-	۰
شرکت ROAY Srl-خرید ماشین آلات		۱۹,۵۲۵	۰	۱۹,۵۲۵	۰
گلومک سازه -میدان تست تایر		۰	۸,۴۶۵	۰	۸,۴۶۵
شرکت زنوزپی چین - بازسازی ساختمان تولید		۰	۳,۱۰۱	۰	۳,۱۰۱
مهندسین مشاور معماری صنعتی ایران		۰	۱,۴۶۹	۰	۱,۴۶۹
هورش دیاکوپارس -پرس پخت		۰	۱,۴۸۴	۰	۱,۴۸۴
سایر		۱,۱۳۵,۶۸۶	۷۷۹,۳۶۶	۹۳۰,۸۷۸	۶۶۴,۹۵۰
		۷,۵۱۲,۶۰۵	۱,۶۷۶,۴۳۱	۱,۴۸۱,۰۲۸	۷۳۶,۲۶۷

۱-۹-۱۳- مبلغ ۵,۶۹۱,۳۵۱ میلیون ریال بابت خرید ماشین برش بلت از شرکت Hummer Company Limited معادل مبلغ ۵۶۸,۰۰۰ یورو می باشد.

۱۴- سرقفلی

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
بهای تمام شده در ابتدای سال	۱۱,۰۰۳	۱۱,۰۰۳
سرقفلی تحصیل شده طی سال	۰	۰
سرقفلی واگذار شده طی سال	۰	۰
بهای تمام شده در پایان سال	۱۱,۰۰۳	۱۱,۰۰۳
کاهش ارزش انباشته و استهلاک انباشته در ابتدای سال	(۱۱,۰۰۳)	(۱۰,۴۶۶)
استهلاک سال	۰	(۵۳۷)
کاهش ارزش انباشته و استهلاک انباشته در پایان سال	(۱۱,۰۰۳)	(۱۱,۰۰۳)
مبلغ دفتری	۰	۰

۱۵- دارایی های نا مشهود

۱-۱۵-گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

	حق امتیاز خدمات عمومی	سرقفلی محل کسب	دانش فنی	نرم افزار رایانه ای	جمع
بهای تمام شده:					
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۲۹,۱۵۹	۷۵۰	۱,۷۳۴,۵۰۵	۱۹۱,۷۳۸	۱,۹۵۶,۱۵۲
افزایش	۱۸۰,۰۰۲	۰	۵۸۶,۴۹۳	۳۱	۷۶۶,۵۲۶
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۲۰۹,۱۶۱	۷۵۰	۲,۳۲۰,۹۹۸	۱۹۱,۷۶۹	۲,۷۲۲,۶۷۸
افزایش	۰	۰	۰	۳۴,۰۲۴	۳۴,۰۲۴
اثار تفاوت های تسعیر ارز	۰	۰	۹۵۵,۹۱۱	۰	۹۵۵,۹۱۱
مانده در پایان سال ۱۴۰۴	۲۰۹,۱۶۱	۷۵۰	۳,۲۷۶,۹۰۹	۲۲۵,۷۹۳	۳,۷۱۲,۶۱۳
استهلاک انباشته :					
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۰	۰	۱۵۶,۵۲۵	۵۹,۴۵۸	۲۱۵,۹۸۳
استهلاک	۰	۰	۳۳۶,۳۴۶	۳۹,۲۷۲	۳۷۵,۶۱۸
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۰	۰	۴۹۲,۸۷۱	۹۸,۷۳۰	۵۹۱,۶۰۱
استهلاک	۰	۰	۵۰۴,۵۶۸	۳۴,۹۴۷	۵۳۹,۵۱۵
مانده در پایان سال ۱۴۰۴	۰	۰	۹۹۷,۴۳۹	۱۳۳,۶۷۷	۱,۱۳۱,۱۱۶
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۴	۲۰۹,۱۶۱	۷۵۰	۲,۲۷۹,۴۷۰	۹۲,۱۱۶	۲,۵۸۱,۴۹۷
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳	۲۰۹,۱۶۱	۷۵۰	۱,۸۲۸,۱۲۷	۹۳,۰۳۹	۲,۱۳۱,۰۷۷

۲-۱۵-شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

	حق امتیاز خدمات عمومی	سرقفلی محل کسب	دانش فنی	نرم افزار رایانه ای	جمع
بهای تمام شده:					
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۱۱,۲۵۱	۲۵۰	۹۰,۸۴۶	۸۰,۳۵۱	۱۸۲,۶۹۸
افزایش	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۱۱,۲۵۱	۲۵۰	۹۰,۸۴۶	۸۰,۳۵۱	۱۸۲,۶۹۸
افزایش	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۴	۱۱,۲۵۱	۲۵۰	۹۰,۸۴۶	۸۰,۳۵۱	۱۸۲,۶۹۸
استهلاک انباشته :					
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳	۰	۰	۹۰,۸۴۶	۱۲,۰۱۷	۱۰۲,۸۶۳
استهلاک	۰	۰	۰	۲۷,۲۲۹	۲۷,۲۲۹
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۰	۰	۹۰,۸۴۶	۳۹,۲۴۶	۱۳۰,۰۹۲
استهلاک	۰	۰	۰	۲۷,۲۲۹	۲۷,۲۲۹
مانده در پایان سال ۱۴۰۴	۰	۰	۹۰,۸۴۶	۶۶,۴۷۵	۱۵۷,۳۲۱
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۴	۱۱,۲۵۱	۲۵۰	۰	۱۳,۸۷۶	۲۵,۳۷۷
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳	۱۱,۲۵۱	۲۵۰	۰	۴۱,۱۰۵	۵۲,۶۰۶

۱۶- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی :

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹					۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
شرکت لاستیک بارز کردستان	۱۱,۶۵۹,۹۹۷,۵۵۴	۹۹.۹	۱۱,۱۳۷,۹۹۸	۰	۱۱,۱۳۷,۹۹۸	۶,۵۷۹,۹۹۹
شرکت لاستیک بارز سیرجان	۸,۲۲۰,۶۵۷	۹۹.۹۷	۸۲۸,۷۲۵	۰	۸۲۸,۷۲۵	۸۲۸,۷۲۵
شرکت بارز ترابر کرمان	۱۹۹,۰۰۰	۹۹.۹	۱,۹۹۰	۰	۱,۹۹۰	۱,۹۹۰
شرکت لاستیک بارز لرستان	۵۲۹,۶۹۹,۸۰۰	۹۹.۹۴	۵۲۹,۷۰۰	۰	۵۲۹,۷۰۰	۵۲۹,۷۰۰
باشگاه فرهنگی ورزشی بارز	۹,۴۰۰	۹۴	۹		۹	۹
			۱۲,۴۹۸,۴۲۲	۰	۱۲,۴۹۸,۴۲۲	۷,۹۴۰,۴۲۳
علی الحساب سرمایه گذاری ها :						
شرکت لاستیک بارز کردستان			۰	۰	۰	۴,۵۵۷,۹۹۹
			۰	۰	۰	۴,۵۵۷,۹۹۹
			۱۲,۴۹۸,۴۲۲	۰	۱۲,۴۹۸,۴۲۲	۱۲,۴۹۸,۴۲۲

۱-۱۶- مشخصات شرکت‌های فرعی گروه به قرار زیر است:

		درصد سرمایه‌گذاری				
		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	اقامتگاه	گروه	شرکت	گروه	شرکت	فعالیت اصلی
شرکت لاستیک بارز کردستان	ایران	٪۱۰۰	٪۹۹.۹	٪۱۰۰	٪۹۹.۹	ساخت انواع تایر تیوب و نوار
شرکت لاستیک بارز سیرجان	ایران	٪۱۰۰	٪۹۹.۹۷	٪۱۰۰	٪۹۹.۹۷	تولید و فروش سیم طوقه و لاستیک روکشی
شرکت بارز ترابر کرمان	ایران	٪۱۰۰	٪۹۹.۹	٪۱۰۰	٪۹۹.۹	حمل و نقل داخلی کالا
شرکت لاستیک بارز لرستان	ایران	٪۱۰۰	٪۹۹.۹۴	٪۱۰۰	٪۹۹.۶۹	ساخت انواع تایر تیوب و نوار
باشگاه فرهنگی ورزشی بارز	ایران	٪۹۴	٪۹۴	٪۹۴	٪۹۴	تشکیل تیم های مختلف ورزشی

۱۷- سرمایه‌گذاری گروه در شرکت‌های وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹					۱۴۰۳/۱۲/۳۰
گروه	تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری	ارزش ویژه	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
شرکت کربن سیمرغ	۱۵۰،۲۳۱،۶۷۲	٪۲۱/۴۶	۲،۰۹۶،۲۵۱	۰	۲،۰۹۶،۲۵۱	۱،۴۵۴،۸۰۶
شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	۳۷،۵۰۲،۸۲۰	٪۲۶/۲۴	۷۰،۶۲۷	۰	۷۰،۶۲۷	۷۱،۸۳۱
			۲،۱۶۶،۸۷۸	۰	۲،۱۶۶،۸۷۸	۱،۵۲۶،۶۳۷
شرکت						
شرکت کربن سیمرغ	۵۱۰،۷۸۷،۶۸۵	٪۲۱/۴۶	۵۱۷،۱۵۰	۰	۵۱۷،۱۵۰	۵۱۷،۱۵۰
شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	۳۷،۵۰۲،۸۲۰	٪۱۵/۲۴	۳۷،۰۷۲	۰	۳۷،۰۷۲	۳۷،۰۷۲
			۵۵۴،۲۲۲	۰	۵۵۴،۲۲۲	۵۵۴،۲۲۲

۱-۱۷- سهم گروه از خالص دارایی‌های شرکت‌های وابسته :

(مبالغ به میلیون ریال)

	شرکت کربن سیمرغ		شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مانده در ابتدای سال	۱،۴۵۴،۸۰۶	۱،۸۷۶،۳۸۲	۷۱،۸۳۱	۶۵،۸۲۴
سهم از سود طی سال	۱،۵۶۰،۸۶۳	۴۴۶،۸۰۸	۳۵،۳۶۸	۶،۰۰۷
سود سهام دریافتی یا دریافتنی طی سال	(۹۱۹،۴۱۸)	(۸۶۸،۳۸۴)	(۳۶،۵۷۲)	۰
مانده در پایان سال	۲،۰۹۶،۲۵۱	۱،۴۵۴،۸۰۶	۷۰،۶۲۷	۷۱،۸۳۱

۲-۱۷- مشخصات شرکت‌های وابسته گروه به قرار زیر است:

		درصد سرمایه‌گذاری				
		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	اقامتگاه	گروه	شرکت	گروه	شرکت	فعالیت اصلی
شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	ایران	٪۲۶/۲۴	٪۱۵/۲۴	٪۲۶/۲۴	٪۱۵/۲۴	تحقیقات در زمینه تایر و آزمون آن
شرکت کربن سیمرغ	ایران	٪۲۱/۴۶	٪۲۱/۴۶	٪۲۱/۴۶	٪۲۱/۴۶	تولید دوده و کربن

۳-۱۷- خلاصه اطلاعات مالی شرکت‌های وابسته گروه به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
	جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع درآمدها	سود(زیان) خالص	جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	جمع درامدها	سود(زیان) خالص
شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	۵۸۷،۶۵۰	۱۷۴،۴۳۹	۵۷۰،۰۷۶	۶۶،۶۹۱	۵۱۴،۸۶۰	۱۵۸،۵۰۰	۳۴۷،۸۰۶	۹۸،۱۲۰
شرکت کربن سیمرغ	۱۶،۷۶۴،۱۶۹	۹،۸۱۰،۶۳۷	۲۵،۰۷۷،۶۰۲	۲،۶۴۷،۴۷۰	۱۶،۰۹۵،۱۷۱	۷،۵۰۵،۱۰۹	۲۲،۲۶۲،۵۲۹	۴،۶۲۵،۸۸۹

۴-۱۷- خلاصه اطلاعات صورت های مالی شرکت های کربن سیمرغ و مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک طبق صورت های مالی حسابرسی شده می باشد.

۵-۱۷- سایر سرمایه گذاری های بلندمدت :

(مبالغ به میلیون ریال)

		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
گروه					
سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها	۱۷-۶	۷۱،۴۹۴	-	۷۱،۴۹۴	۲۴،۸۹۴
		۷۱،۴۹۴	-	۷۱،۴۹۴	۲۴،۸۹۴
شرکت					
سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها		۳۵،۶۳۷	-	۳۵،۶۳۷	۲۴،۷۸۹
		۳۵،۶۳۷	۰	۳۵،۶۳۷	۲۴،۷۸۹

۶-۱۷- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها :

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹					۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
گروه						
شرکت بازرگانی لاستیک سیمرغ	۱،۴۸۵،۴۲۳	٪۶/۷۷	۱۴،۹۲۷	-	۱۴،۹۲۷	۱۴،۹۲۷
شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس	۹،۸۶۱،۶۰۵	٪۰/۰۳	۹،۸۶۲	-	۹،۸۶۲	۹،۸۶۲
سایر	-	-	۳۵،۸۵۷	-	۳۵،۸۵۷	۱۰۵
			۶۰،۶۴۶	-	۶۰،۶۴۶	۲۴،۸۹۴
علی الحساب سرمایه گذاری ها :						
شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس			۱۰،۸۴۸	-	۱۰،۸۴۸	۰
			۱۰،۸۴۸	۰	۱۰،۸۴۸	۰
			۷۱،۴۹۴	۰	۷۱،۴۹۴	۲۴،۸۹۴
شرکت						
شرکت بازرگانی لاستیک سیمرغ	۱،۴۸۵،۴۲۳	٪۶/۷۷	۱۴،۹۲۷	-	۱۴،۹۲۷	۱۴،۹۲۷
شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس	۹،۸۶۱،۶۰۵	٪۰/۰۳	۹،۸۶۲	-	۹،۸۶۲	۹،۸۶۲
			۲۴،۷۸۹	-	۲۴،۷۸۹	۲۴،۷۸۹
علی الحساب سرمایه گذاری ها :						
شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس			۱۰،۸۴۸	-	۱۰،۸۴۸	۰
			۱۰،۸۴۸	۰	۱۰،۸۴۸	۰
			۳۵،۶۳۷	۰	۳۵،۶۳۷	۲۴،۷۸۹

۱-۶-۱۷ علی الحساب سرمایه گذاری ها مربوط به مشارکت در افزایش سرمایه شرکت پتروشیمی صدف خلیج فارس بابت طرح تولید ESBR(کائوچو مصنوعی) میباشد .

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱-۱۸- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹					۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
تجاری:						
اسناد دریافتنی:						
شرکت های خودرو ساز	۳۶,۱۶۳,۹۱۱	۰	۳۶,۱۶۳,۹۱۱	۰	۳۶,۱۶۳,۹۱۱	۱۸,۳۱۷,۹۶۰
نمایندگی های فروش	۱۵,۸۶۷,۱۶۸	۰	۱۵,۸۶۷,۱۶۸	۰	۱۵,۸۶۷,۱۶۸	۷,۳۷۱,۹۵۹
سایر مشتریان	۳,۷۳۰,۷۸۲	۰	۳,۷۳۰,۷۸۲	۰	۳,۷۳۰,۷۸۲	۱,۰۰۹,۷۰۵
	۵۵,۷۶۱,۸۶۱	۰	۵۵,۷۶۱,۸۶۱	۰	۵۵,۷۶۱,۸۶۱	۲۶,۶۹۹,۶۲۴
انتقالی از یادداشت تسهیلات ۱-۱-۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۹۳,۰۵۷)
اسناد دریافتنی تجاری - انتقالی به یادداشت ۳۳	(۱۷,۹۵۱,۳۰۳)	۰	(۱۷,۹۵۱,۳۰۳)	۰	(۱۷,۹۵۱,۳۰۳)	(۷,۶۴۳,۶۲۲)
	۳۷,۸۱۰,۵۵۸	۰	۳۷,۸۱۰,۵۵۸	۰	۳۷,۸۱۰,۵۵۸	۱۷,۴۶۲,۹۴۵
حساب های دریافتنی:						
شرکت های خودرو ساز	۳۹,۳۸۲,۰۱۴	۰	۳۹,۳۸۲,۰۱۴	۰	۳۹,۳۸۲,۰۱۴	۲۶,۱۰۶,۰۷۰
نمایندگی های فروش و شرکتها و سازمان ها	۱,۵۸۰,۸۳۵	۰	۱,۵۸۰,۸۳۵	۰	۱,۵۸۰,۸۳۵	۷۲۵,۱۷۴
اشخاص وابسته	۸۳۵	۰	۸۳۵	۰	۸۳۵	۱۷۴,۴۸۳
سایر مشتریان	۶۷۸,۳۶۴	۱۶۴	۶۷۸,۵۲۸	(۲۸,۵۰۸)	۶۵۰,۰۲۰	۳۷۹,۳۶۷
	۴۱,۶۴۲,۰۴۸	۱۶۴	۴۱,۶۴۲,۲۱۲	(۲۸,۵۰۸)	۴۱,۶۱۳,۷۰۴	۲۷,۳۸۵,۰۹۴
	۷۹,۴۵۲,۶۰۶	۱۶۴	۷۹,۴۵۲,۷۷۰	(۲۸,۵۰۸)	۷۹,۴۲۴,۲۶۲	۴۴,۸۴۸,۰۳۹
سایر دریافتنی ها:						
حساب های دریافتنی:						
کارکنان (وام و مساعده)	۸۳۴,۴۵۷	۰	۸۳۴,۴۵۷	۰	۸۳۴,۴۵۷	۲۷۳,۱۱۶
سپرده های موقت	۹۲۴,۸۸۸	۰	۹۲۴,۸۸۸	۰	۹۲۴,۸۸۸	۳۸۰,۹۸۱
اشخاص وابسته	۵۲۶,۲۷۸	۰	۵۲۶,۲۷۸	۰	۵۲۶,۲۷۸	۱۱,۱۸۹
سایر	۹۳۳,۷۵۵	۰	۹۳۳,۷۵۵	۰	۹۳۳,۷۵۵	۱,۸۰۸,۶۹۰
	۳,۲۱۹,۳۷۸	۰	۳,۲۱۹,۳۷۸	۰	۳,۲۱۹,۳۷۸	۲,۴۷۳,۹۷۶
سود سهام پرداختنی برداشت نشده- انتقالی به یادداشت ۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵,۷۴۴)
	۳,۲۱۹,۳۷۸	۰	۳,۲۱۹,۳۷۸	۰	۳,۲۱۹,۳۷۸	۲,۴۳۸,۲۳۲
	۸۲,۶۷۱,۹۸۴	۱۶۴	۸۲,۶۷۲,۱۴۸	(۲۸,۵۰۸)	۸۲,۶۴۳,۶۴۰	۴۷,۲۸۶,۲۷۱

۲-۱۸- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹					۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
تجاری:						
اسناد دریافتنی:						
شرکت های خودرو ساز	۲۱,۴۱۱,۷۵۷	۰	۲۱,۴۱۱,۷۵۷	۰	۲۱,۴۱۱,۷۵۷	۹,۹۷۱,۵۴۸
نمایندگی های فروش	۱۵,۸۶۷,۱۶۸	۰	۱۵,۸۶۷,۱۶۸	۰	۱۵,۸۶۷,۱۶۸	۶,۷۸۴,۰۹۴
شرکت های گروه	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۰۳
سایر مشتریان	۱,۲۵۹,۷۹۸	۰	۱,۲۵۹,۷۹۸	۰	۱,۲۵۹,۷۹۸	۱,۰۰۹,۷۰۵
	۳۸,۵۳۸,۷۲۳	۰	۳۸,۵۳۸,۷۲۳	۰	۳۸,۵۳۸,۷۲۳	۱۷,۷۷۰,۸۵۰
اسناد دریافتنی تجاری-انتقالی به یادداشت ۳۳	(۱۶,۷۹۳,۱۹۳)	۰	(۱۶,۷۹۳,۱۹۳)	۰	(۱۶,۷۹۳,۱۹۳)	(۷,۳۵۴,۸۹۳)
	۲۱,۷۴۵,۵۳۰	۰	۲۱,۷۴۵,۵۳۰	۰	۲۱,۷۴۵,۵۳۰	۱۰,۴۱۵,۹۵۷
حساب های دریافتنی:						
شرکت های خودرو ساز	۲۳,۶۶۸,۹۵۱	۰	۲۳,۶۶۸,۹۵۱	۰	۲۳,۶۶۸,۹۵۱	۱۵,۲۷۷,۷۲۳
شرکت های گروه	۲,۲۳۳,۱۵۱	۰	۲,۲۳۳,۱۵۱	۰	۲,۲۳۳,۱۵۱	۱,۸۷۲,۷۸۸
نمایندگی های فروش و شرکتها و سازمان ها	۲۳۹,۴۳۰	۰	۲۳۹,۴۳۰	۰	۲۳۹,۴۳۰	۰
اشخاص وابسته	۸۳۵	۰	۸۳۵	۰	۸۳۵	۱۷۴,۴۸۳
سایر مشتریان	۱۶۲,۴۶۴	۱۶۴	۱۶۲,۶۲۸	(۱۶,۹۰۶)	۱۴۵,۷۲۲	۳۸۴,۲۸۸
	۲۶,۳۰۴,۸۳۱	۱۶۴	۲۶,۳۰۴,۹۹۵	(۱۶,۹۰۶)	۲۶,۲۸۸,۰۸۹	۱۷,۷۰۹,۲۸۲
	۴۸,۰۵۰,۳۶۱	۱۶۴	۴۸,۰۵۰,۵۲۵	(۱۶,۹۰۶)	۴۸,۰۳۳,۶۱۹	۲۸,۱۲۵,۲۳۹
سایر دریافتنی ها:						
حساب های دریافتنی:						
کارکنان (وام و مساعده)	۶۸۸,۷۷۷	۰	۶۸۸,۷۷۷	۰	۶۸۸,۷۷۷	۱۹۹,۰۶۱
شرکتهای گروه	۴,۵۴۷,۵۶۱	۰	۴,۵۴۷,۵۶۱	۰	۴,۵۴۷,۵۶۱	۲,۳۰۲,۵۹۴
اشخاص وابسته	۵۲۶,۲۷۸	۰	۵۲۶,۲۷۸	۰	۵۲۶,۲۷۸	۱۱,۱۸۹
سپرده های موقت	۳۳۹,۵۲۹	۰	۳۳۹,۵۲۹	۰	۳۳۹,۵۲۹	۲۹۶,۰۸۷
سایر	۴۶۵,۸۳۸	۰	۴۶۵,۸۳۸	۰	۴۶۵,۸۳۸	۵۴۷,۵۸۱
	۶,۵۶۷,۹۸۳	۰	۶,۵۶۷,۹۸۳	۰	۶,۵۶۷,۹۸۳	۳,۳۵۶,۵۱۲
سود سهام پرداختنی پرداخت نشده- انتقالی به یادداشت ۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵,۷۴۴)
	۶,۵۶۷,۹۸۳	۰	۶,۵۶۷,۹۸۳	۰	۶,۵۶۷,۹۸۳	۳,۳۲۰,۷۶۸
	۶,۵۶۷,۹۸۳	۰	۶,۵۶۷,۹۸۳	۰	۶,۵۶۷,۹۸۳	۳,۳۲۰,۷۶۸
	۵۴,۶۱۸,۳۴۴	۱۶۴	۵۴,۶۱۸,۵۰۸	(۱۶,۹۰۶)	۵۴,۶۰۱,۶۰۲	۳۱,۴۴۶,۰۰۷

۱-۲-۱۸ دوره وصول مطالبات تجاری در دوره مورد گزارش ۷۰ روز و در سال مالی قبل ۴۹ روز می باشد.

۲-۲-۱۸ بر اساس پیگیری های مستمر انجام شده از شرکت سازه گستر سایپا سرانجام طی جلسه مورخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۱ فی مابین مدیران عامل دو شرکت توافقات ذیل حاصل گردید :

الف) مبلغ ۵،۸۰۰ میلیارد ریال از طریق تهاتر با واگذاری ملک

ب)مبلغ ۵،۰۰۰ میلیارد ریال از طریق تهاتر با واگذاری خودرو

ج) مبلغ ۵،۰۰۰ میلیارد ریال نیز از طریق تفاهم نامه بانک تجارت و دریافت نقدی

۳-۱۸- دریافتنی های بلند مدت گروه:

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
سایر دریافتنی ها:						
حساب های دریافتنی:						
کارکنان (وام مساعده)	۶۷۲,۸۸۶	۰	۶۷۲,۸۸۶	۰	۶۷۲,۸۸۶	۶۲۷,۹۸۰
	۶۷۲,۸۸۶	۰	۶۷۲,۸۸۶	۰	۶۷۲,۸۸۶	۶۲۷,۹۸۰

۴-۱۸- دریافتنی های بلند مدت شرکت:

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹				۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
سایر دریافتنی ها:						
حساب های دریافتنی:						
کارکنان (وام مساعده)	۵۴۰,۴۳۱	۰	۵۴۰,۴۳۱	۰	۵۴۰,۴۳۱	۵۶۹,۳۳۳
	۵۴۰,۴۳۱	۰	۵۴۰,۴۳۱	۰	۵۴۰,۴۳۱	۵۶۹,۳۳۳

۵-۱۸- مبلغ ۲۵,۰۴۶,۲۶۹ میلیون ریال از اسناد دریافتنی تجاری شرکت اصلی تا تاریخ تهیه صورت های مالی وصول شده است.

۶-۱۸- مبلغ۳,۷۴۵,۷۸۶ میلیون ریال از حساب های دریافتنی تجاری شرکت اصلی تا تاریخ تهیه صورت های مالی وصول شده است.

۱۹- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	گروه		شرکت	
		۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
وجوه بانکی مسدود شده	۱۹-۱	۶,۳۳۹,۲۴۳	۷۹۵,۲۵۹	۶۹۹,۷۱۰	۴۶۹,۷۱۰
سپرده اجاره		۳۰,۰۴۲	۱۸,۰۴۲	۳۰,۰۴۲	۱۸,۰۴۲
سایر		۱۴,۴۰۵	۱۳,۱۰۸	۰	۰
		۶,۳۸۳,۶۹۰	۸۲۶,۴۰۹	۷۲۹,۷۵۲	۴۸۷,۷۵۲

۱-۱۹- وجوه بانکی مسدود شده عمدتا مربوط به خرید ارز سفارش های خارجی می باشد.

۲۰- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
پیش پرداخت های خارجی:				
سفارشات مواد اولیه	۱۵,۴۴۴,۴۱۲	۱۵,۰۲۵,۷۰۰	۱۴,۰۸۵,۰۳۱	۱۱,۸۱۲,۷۸۷
سفارشات قطعات و لوازم یدکی	۲,۷۸۳,۲۷۶	۱,۵۸۹,۹۰۴	۲,۳۱۲,۶۱۹	۱,۲۱۹,۱۷۹
پیش پرداخت نزد گمرک های کشور و ترخیص	۱,۸۱۱,۹۰۲	۳۵۰,۵۶۷	۱,۸۱۱,۹۰۲	۳۵۰,۵۶۷
پیش پرداخت های داخلی:				
خرید مواد اولیه	۸,۵۴۰,۵۲۷	۴,۲۱۱,۲۹۸	۵,۲۶۸,۰۷۵	۳,۵۶۱,۳۲۱
خرید قطعات و لوازم یدکی	۱,۵۰۱,۰۷۲	۱,۲۳۰,۱۹۵	۹۵۷,۲۸۶	۱,۰۷۵,۳۶۹
سایر	۶۹۹,۷۸۳	۴۶۸,۷۴۲	۵۶۴,۹۷۲	۳۵۹,۶۴۴
	۳۰,۷۸۰,۹۷۲	۲۲,۸۷۶,۴۰۶	۲۴,۹۹۹,۸۸۵	۱۸,۳۷۸,۸۶۷
اسناد پرداختنی تجاری ـ خرید مواد اولیه (تهاتر با یادداشت ۲۷)	(۳,۶۲۷,۹۱۴)	(۴,۲۶۲,۴۱۱)	(۲,۹۲۲,۵۳۷)	(۳,۶۵۵,۲۲۲)
	۲۷,۱۵۳,۰۵۸	۱۸,۶۱۳,۹۹۵	۲۲,۰۷۷,۳۴۸	۱۴,۷۲۳,۶۴۵

۱-۲۰- پیش پرداخت های گروه و شرکت اصلی به ترتیب شامل مبلغ ۳۹۰,۷۲۷ و۱۴,۲۳۷میلیون ریال پیش پرداخت به اشخاص وابسته و شرکتهای گروه طبق یادداشت ۲-۳۸ و ۴-۳۸ می باشد.

۲-۲۰- مبلغ ۷,۳۷۰,۰۷۷ میلیون ریال از پیش پرداخت های شرکت اصلی تا تاریخ تهیه صورت های مالی محقق شده است.

۲۱- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
گروه					
کالای ساخته شده		۱۴,۲۵۸,۷۹۵	۰	۱۴,۲۵۸,۷۹۵	۱۳,۶۱۴,۸۳۶
کالای در جریان ساخت		۶,۳۸۳,۴۶۳	۰	۶,۳۸۳,۴۶۳	۴,۴۷۵,۹۵۷
مواد اولیه و بسته بندی		۲۴,۳۱۷,۳۵۳	۰	۲۴,۳۱۷,۳۵۳	۲۱,۲۴۴,۳۱۳
قطعه و لواز م یدکی		۱۳,۴۷۷,۷۴۶	۰	۱۳,۴۷۷,۷۴۶	۹,۱۱۴,۲۷۳
سایر موجودی ها		۳,۴۱۵,۷۱۶	۰	۳,۴۱۵,۷۱۶	۱,۳۵۰,۳۰۸
		۶۱,۸۵۳,۰۷۳	۰	۶۱,۸۵۳,۰۷۳	۴۹,۷۹۹,۶۸۷
موجودی کالای امانی نزد دیگران		۹۴,۲۰۹	۰	۹۴,۲۰۹	۷۱۹
کالای در راه	۲۱-۲	۲,۱۵۵,۸۲۷	۰	۲,۱۵۵,۸۲۷	۱,۲۴۳,۲۹۶
		۶۴,۱۰۳,۱۰۹	۰	۶۴,۱۰۳,۱۰۹	۵۱,۰۴۳,۷۰۲
اقلام سرمایه ای در انبار قطعات یدکی		(۶,۳۳۵,۱۷۷)	۰	(۶,۳۳۵,۱۷۷)	(۳,۸۰۴,۹۰۸)
		۵۷,۷۶۷,۹۳۲	۰	۵۷,۷۶۷,۹۳۲	۴۷,۲۳۸,۷۹۴
شرکت					
کالای ساخته شده		۱۲,۵۳۴,۳۴۵	۰	۱۲,۵۳۴,۳۴۵	۱۲,۳۹۵,۴۸۶
کالای در جریان ساخت		۴,۱۹۳,۶۶۹	۰	۴,۱۹۳,۶۶۹	۳,۲۹۲,۵۹۲
مواد اولیه و بسته بندی		۱۸,۶۴۶,۵۶۴	۰	۱۸,۶۴۶,۵۶۴	۱۴,۴۸۴,۲۷۹
قطعه و لوازم یدکی		۱۰,۴۸۳,۲۶۹	۰	۱۰,۴۸۳,۲۶۹	۶,۹۱۵,۶۵۷
سایر موجودی ها		۲,۸۹۴,۹۵۵	۰	۲,۸۹۴,۹۵۵	۱,۲۶۵,۸۴۰
		۴۸,۷۵۲,۸۰۲	۰	۴۸,۷۵۲,۸۰۲	۳۸,۳۵۳,۸۵۴
کالای در راه	۲۱-۲	۲,۱۵۵,۸۲۷	۰	۲,۱۵۵,۸۲۷	۱,۲۴۳,۲۹۶
		۵۰,۹۰۸,۶۲۹	۰	۵۰,۹۰۸,۶۲۹	۳۹,۵۹۷,۱۵۰
اقلام سرمایه ای در انبار قطعات یدکی		(۵,۰۸۱,۰۷۵)	۰	(۵,۰۸۱,۰۷۵)	(۳,۳۶۶,۰۴۰)
		۴۵,۸۲۷,۵۵۴	۰	۴۵,۸۲۷,۵۵۴	۳۶,۲۳۱,۱۱۰

۲۱-۱- موجودی مواد اولیه و بسته‌بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی گروه تا مبلغ۶۶,۰۶۶ میلیارد ریال و شرکت اصلی تا مبلغ ۵۱,۰۰۰ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار، صاعقه، سیل، زلزله و سقوط هواپیما بیمه شده است.

۲۱-۲- کالای در راه مربوط به آن بخش از سفارشات خارجی خرید مواد اولیه است که تا تاریخ صورت وضعیت مالی به گمرک رسیده و مالکیت آن به شرکت انتقال یافته است و مراتب ترخیص آن در حال انجام است.

۲۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
گروه				
سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار:				
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۹۷	(۱۶۰)	۳۷	۰
اوراق مشارکت و گواهی سپرده سرمایه گذاری مدت دار	۴۰,۰۰۰	۰	۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۴۷۴
	۴۰,۱۹۷	(۱۶۰)	۴۰,۰۳۷	۱۰۰,۴۷۴
شرکت				
سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار:				
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس	۱۹۷	(۱۶۰)	۳۷	۰
	۱۹۷	(۱۶۰)	۳۷	۰

۲۳- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
موجودی نزد بانک ها - ریالی	۵,۹۲۲,۶۹۷	۵,۳۵۱,۷۸۱	۵,۵۶۷,۲۱۳	۲,۹۱۱,۸۲۳
موجودی نزد بانک ها - ارزی	۵,۹۴۸,۰۳۸	۵۴۷,۳۵۷	۹۹۷,۳۶۵	۵۴۷,۱۸۵
موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی	۸۰,۶۵۱	۸۶,۴۰۱	۷۰,۲۵۳	۵,۵۱۸
موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ارزی	۷,۹۷۴	۲۳,۵۹۹	۷,۹۷۴	۲۳,۵۹۹
	۱۱,۹۵۹,۳۶۰	۶,۰۰۹,۱۳۸	۶,۶۴۲,۸۰۵	۳,۴۸۸,۱۲۵

۲۳-۱- موجودی نزد بانک ها و صندوق ارزی گروه معادل (۲۳۹،۴۲۰ دلار ، ۶۷،۰۱۱ یورو ، ۲۵۲،۰۸۵ درهم ۳۷،۹۰۵،۱۴۸ روبل) و شرکت معادل (۲۰۲،۶۱۱ دلار ، ۵۲،۶۴۷ یورو، ۲۵۱،۰۱۲ درهم ، ۳۷،۹۰۵،۱۴۸ روبل) می باشد.

۲۴- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۹،۶۹۳،۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱۹،۶۹۳،۰۰۰،۰۰۰ سهم ۱،۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سرمایه گذاری نفت وگاز و پتروشیمی تأمین (سهامی عام)	۹,۹۰۱,۴۷۴,۱۱۵	۵۰.۳٪	۷,۰۱۵,۴۱۵,۱۸۲	۵۰.۳٪
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام)	۶,۲۶۰,۳۶۴,۲۵۵	۳۱.۸٪	۴,۴۳۵,۶۳۰,۰۶۰	۳۱.۸٪
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)	۱۶,۱۹۴,۷۴۰	۰.۱٪	۷,۱۴۰,۳۰۴	۰.۱٪
شرکت محصولات کاغذی لطیف (سهامی عام)	۳,۱۷۰,۵۷۰	۰.۰۲٪	۳,۱۷۰,۵۷۰	۰.۰۲٪
شرکت گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین (سهامی خاص)	۱,۲۲۵,۲۲۸	۰.۰۱٪	۸۶۸,۱۰۶	۰.۰۱٪
شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)	۵,۵۲۲	۰.۰٪	۵,۵۲۲	۰.۰٪
سایرین (کمتر از ۵ درصد)	۳,۵۱۰,۵۶۵,۵۷۰	۱۷.۸٪	۲,۴۹۰,۷۷۰,۲۵۶	۱۷.۹٪
	۱۹,۶۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

۲۴-۱- طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۶ از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۵،۷۴۰،۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته و با توجه به ثبت افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۶ نزد اداره ثبت شرکت ها، مبلغ افزایش سرمایه در سرفصل "سرمایه" منعکس شده است.

۲۴-۲- صورت تطبیق تعداد سهام ابتدا و پایان دوره

طی دوره مورد گزارش سرمایه شرکت از مبلغ ۱۳،۹۵۳،۰۰۰ میلیون ریال به ۱۹،۶۹۳،۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۴۱ درصد) از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران، افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۷/۲۶ به ثبت رسیده است.

	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
	تعداد سهام	تعداد سهام
مانده ابتدای دوره / سال	۱۳,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۳,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۰	۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده	۴,۷۱۰,۷۴۳,۱۲۸	۰
افزایش سرمایه از محل آورده نقدی	۱,۰۲۹,۲۵۶,۸۷۲	۰
مانده پایان دوره / سال	۱۹,۶۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۵۳,۰۰۰,۰۰۰

۲۵- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۵۷۴،۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل‌تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۶- سهام خزانه

(مبالغ به میلیون ریال)

	سال ۱۴۰۴		سال ۱۴۰۳	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
	سهم		سهم	
سهام خزانه شرکت	۳,۴۲۸,۱۴۱	۱۱۱,۹۰۵	۳,۴۲۸,۱۴۱	۱۱۱,۹۰۵
سهام خزانه گروه	۳,۴۲۸,۱۴۱	۱۱۱,۹۰۵	۳,۴۲۸,۱۴۱	۱۱۱,۹۰۵

۲۶-۱- طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت میتواند براساس میزان سهام شناور، تا سقف ده درصد (٪ ۱۰) از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کنند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد. با توجه به الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، شرکت و سهامدار عمده طی سال مالی مورد گزارش مبادرت به انعقاد قرارداد با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین به عنوان بازارگردان جهت بازارگردانی سهام شرکت گروه صنعتی بارز نموده و از این بابت مبلغ ۱۱۴.۴۱۷ میلیون ریال توسط شرکت به حساب صندوق مذکور واریز و آن صندوق نیز ضمن صدور ۱۳۴.۳۲۱ واحد صندوق اقدام به خرید سهم شرکت گروه صنعتی بارز از بازار سرمایه نموده است. در پایان سال مالی مورد گزارش به دلیل عدم ارائه آنالیز گزارشات خرید و فروش سهام به تفکیک سرمایه گذار از طرف صندوق مذکور طی دوره بازارگردانی و عدم امکان محاسبه صرف و کسر سهام خزانه، مبلغ پرداختی به تناسب واحدهای صندوق سرمایه گذاری صادره به نام شرکت نسبت به کل واحدهای سرمایه گذاری صادره و بر اساس کل سهام شرکت در پورتفوی صندوق بازارگردانی در پایان سال مالی مورد گزارش در قالب بهای تمام شده سهام خزانه منظور گردیده است.

۲۷- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۷-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه:

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ریالی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ارزی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ جمع	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ جمع
تجاری:					
اسناد پرداختنی:					
اشخاص وابسته		۷,۵۳۰,۴۰۸	۰	۷,۵۳۰,۴۰۸	۲,۸۴۴,۳۰۷
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات		۱۲,۲۳۴,۸۰۹	۰	۱۲,۲۳۴,۸۰۹	۱۱,۴۶۴,۹۵۴
		۱۹,۷۶۵,۲۱۷	۰	۱۹,۷۶۵,۲۱۷	۱۴,۳۰۹,۲۶۱
تهاتر با سفارشات و پیش پرداخت ها (یادداشت ۲۰)		(۳,۶۲۷,۹۱۴)	۰	(۳,۶۲۷,۹۱۴)	(۴,۲۶۲,۴۱۱)
		۱۶,۱۳۷,۳۰۳	۰	۱۶,۱۳۷,۳۰۳	۱۰,۰۴۶,۸۵۰
حسابهای پرداختنی:					
تأمین کنندگان مواد اولیه و قطعات _ خارج از کشور		۰	۵,۳۵۵,۸۳۰	۵,۳۵۵,۸۳۰	۲,۸۲۲,۸۱۳
اشخاص وابسته		۹,۷۴۱,۱۹۴	۰	۹,۷۴۱,۱۹۴	۵,۱۰۷,۶۱۳
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات		۱۶,۸۶۳,۱۰۵	۰	۱۶,۸۶۳,۱۰۵	۵,۵۷۷,۹۴۴
		۲۶,۶۰۴,۲۹۹	۵,۳۵۵,۸۳۰	۳۱,۹۶۰,۱۲۹	۱۳,۵۰۸,۳۷۰
		۴۲,۷۴۱,۶۰۲	۵,۳۵۵,۸۳۰	۴۸,۰۹۷,۴۳۲	۲۳,۵۵۵,۲۲۰
سایر پرداختنی ها:					
اسناد پرداختنی:					
سایر اشخاص		۱,۸۴۲,۵۱۵	۰	۱,۸۴۲,۵۱۵	۱,۰۱۶,۴۳۸
		۱,۸۴۲,۵۱۵	۰	۱,۸۴۲,۵۱۵	۱,۰۱۶,۴۳۸
حساب های پرداختنی:					
اشخاص وابسته		۱۱۷,۷۳۷	۰	۱۱۷,۷۳۷	۶۵,۵۳۰
مالیات های تکلیفی و حقوق		۲۰,۶۶۶	۰	۲۰,۶۶۶	۳,۰۱۵
حق بیمه های پرداختنی		۵۶,۸۸۲	۰	۵۶,۸۸۲	۱۷۱,۶۴۹
سپرده های پرداختنی	۲۷-۵	۳,۱۷۷,۹۲۷	۰	۳,۱۷۷,۹۲۷	۲,۳۱۳,۲۳۰
هزینه های پرداختنی	۲۷-۶	۱,۹۸۱,۶۰۱	۰	۱,۹۸۱,۶۰۱	۱,۰۱۳,۱۱۲
مالیات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختنی		۴,۲۴۳,۷۸۶	۰	۴,۲۴۳,۷۸۶	۳,۷۸۱,۵۰۷
سایر		۳,۶۳۸,۲۱۵	۰	۳,۶۳۸,۲۱۵	۲,۶۳۳,۱۵۹
		۱۳,۲۳۶,۸۱۴	۰	۱۳,۲۳۶,۸۱۴	۹,۹۸۱,۲۰۲
		۱۵,۰۷۹,۳۲۹	۰	۱۵,۰۷۹,۳۲۹	۱۰,۹۹۷,۶۴۰
		۵۷,۸۲۰,۹۳۱	۵,۳۵۵,۸۳۰	۶۳,۱۷۶,۷۶۱	۳۴,۵۵۲,۸۶۰

۲-۲۷- پرداختنی های کوتاه مدت شرکت :

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ریالی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ ارزی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ جمع	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ جمع
تجاری:					
اسناد پرداختنی:					
سایراشخاص وابسته		۳,۹۵۳,۳۹۱	۰	۳,۹۵۳,۳۹۱	۲,۶۴۹,۴۹۵
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات		۸,۶۹۰,۹۰۹	۰	۸,۶۹۰,۹۰۹	۹,۰۷۷,۸۰۲
		۱۲,۶۴۴,۳۰۰	۰	۱۲,۶۴۴,۳۰۰	۱۱,۷۲۷,۲۹۷
تهاتر با سفارشات و پیش پرداخت ها (یادداشت ۲۰)		(۲,۹۲۲,۵۳۷)	۰	(۲,۹۲۲,۵۳۷)	(۳,۶۵۵,۲۲۲)
		۹,۷۲۱,۷۶۳	۰	۹,۷۲۱,۷۶۳	۸,۰۷۲,۰۷۵
حسابهای پرداختنی:					
شرکت های گروه		۶,۸۶۷,۹۳۹	۰	۶,۸۶۷,۹۳۹	۰
تأمین کنندگان مواد اولیه و قطعات _ خارج از کشور		۰	۴,۵۸۷,۳۴۳	۴,۵۸۷,۳۴۳	۲,۴۵۴,۸۷۹
سایراشخاص وابسته		۸,۴۷۱,۳۳۰	۰	۸,۴۷۱,۳۳۰	۲,۷۶۸,۷۲۰
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات		۱۴,۹۸۹,۲۳۰	۰	۱۴,۹۸۹,۲۳۰	۴,۸۶۵,۴۲۶
		۳۰,۳۲۸,۴۹۹	۴,۵۸۷,۳۴۳	۳۴,۹۱۵,۸۴۲	۱۰,۰۸۹,۰۲۵
		۴۰,۰۵۰,۲۶۲	۴,۵۸۷,۳۴۳	۴۴,۶۳۷,۶۰۵	۱۸,۱۶۱,۱۰۰
سایر پرداختنی ها:					
اسناد پرداختنی:					
سایر اشخاص		۱,۸۰۸,۵۳۹	۰	۱,۸۰۸,۵۳۹	۱,۰۱۶,۰۳۵
		۱,۸۰۸,۵۳۹	۰	۱,۸۰۸,۵۳۹	۱,۰۱۶,۰۳۵
حساب های پرداختنی:					
شرکت های گروه		۱۱۰,۰۵۷	۰	۱۱۰,۰۵۷	۱۱,۱۲۸
سایر اشخاص وابسته		۷۵,۱۶۰	۰	۷۵,۱۶۰	۱۹,۶۰۱
مالیات های تکلیفی و حقوق		۱۵,۵۳۲	۰	۱۵,۵۳۲	۱,۹۵۵
حق بیمه های پرداختنی		۲۷,۵۸۰	۰	۲۷,۵۸۰	۱۶۰,۷۹۹
سپرده های پرداختنی	۲۷-۵	۱,۸۷۰,۰۶۴	۰	۱,۸۷۰,۰۶۴	۱,۳۴۴,۳۹۷
هزینه های پرداختنی	۲۷-۶	۱,۹۸۱,۶۰۱	۰	۱,۹۸۱,۶۰۱	۹۷۳,۹۶۶
مالیات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختنی		۲,۵۸۴,۲۱۲	۰	۲,۵۸۴,۲۱۲	۲,۴۱۸,۷۹۲
سایر		۲,۵۸۱,۸۱۷	۰	۲,۵۸۱,۸۱۷	۱,۴۸۹,۹۹۶
		۹,۲۴۶,۰۲۳	۰	۹,۲۴۶,۰۲۳	۶,۴۲۰,۶۳۴
		۱۱,۰۵۴,۵۶۲	۰	۱۱,۰۵۴,۵۶۲	۷,۴۳۶,۶۶۹
		۵۱,۱۰۴,۸۲۴	۴,۵۸۷,۳۴۳	۵۵,۶۹۲,۱۶۷	۲۵,۵۹۷,۷۶۹

۳-۲۷- پرداختنی های بلند مدت گروه:

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
سایر پرداختنی ها:				
حساب های پرداختنی:				
حصه بلند مدت پس انداز - کارکنان انتقالی از یادداشت ۲۹	۱,۳۳۷,۴۶۲	۰	۱,۳۳۷,۴۶۲	۹۲۶,۰۷۴
سایر	۰	۰	۰	۷۶۸
	۱,۳۳۷,۴۶۲	۰	۱,۳۳۷,۴۶۲	۹۲۶,۸۴۲

۴-۲۷- پرداختنی های بلند مدت شرکت :

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
سایر پرداختنی ها:				
حساب های پرداختنی:				
حصه بلند مدت پس انداز کارکنان - انتقالی از یادداشت ۲۹	۱,۰۴۵,۵۷۶	۰	۱,۰۴۵,۵۷۶	۷۱۰,۱۶۷
	۱,۰۴۵,۵۷۶	۰	۱,۰۴۵,۵۷۶	۷۱۰,۱۶۷

۱-۴-۲۷- مبلغ ۷,۲۵۷,۲۷۲ میلیون ریال از اسناد پرداختنی تجاری شرکت تا تاریخ تهیه صورت های مالی تسویه شده است.

۲-۴-۲۷- مبلغ ۵,۵۳۳,۴۶۸ میلیون ریال از حساب های پرداختنی تجاری شرکت تا تاریخ تهیه صورت های مالی تسویه شده است.

۵-۲۷- سپرده های پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سپرده حسن انجام کار	۶۲۴,۲۲۳	۳۷۵,۷۴۹	۲۵۸,۱۹۶	۱۶۶,۴۹۱
سپرده بیمه	۱,۰۰۹,۷۹۷	۶۵۷,۱۳۰	۵۲۰,۱۶۸	۳۳۰,۴۰۴
سپرده دریافتی از نمایندگان	۱,۴۸۹,۵۳۰	۱,۱۶۱,۲۷۱	۱,۰۹۱,۶۹۰	۷۸۲,۸۹۶
سپرده مزایده فروش ضایعات	۰	۶۴,۶۰۶	۰	۶۴,۶۰۶
سایر سپرده ها	۵۴,۳۷۷	۵۴,۴۷۴	۱۰	۰
	۳,۱۷۷,۹۲۷	۲,۳۱۳,۲۳۰	۱,۸۷۰,۰۶۴	۱,۳۴۴,۳۹۷

۶-۲۷- هزینه های پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
حقوق و دستمزد پرداختنی	۷۳۷,۳۶۶	۴۷۸,۲۴۴	۷۳۷,۳۶۶	۴۷۸,۲۴۴
عیدی پرداختنی	۴۳,۸۶۱	۱,۲۴۲	۴۳,۸۶۱	۱,۲۴۲
پاداش بهره وری پرداختنی	۲۶۳,۶۱۶	۲۲۵,۰۴۱	۲۶۳,۶۱۶	۲۲۵,۰۴۱
مرخصی استفاده نشده پرداختنی	۴۹,۵۵۱	۴۹,۵۵۱	۴۹,۵۵۱	۴۹,۵۵۱
آب، برق و گاز پرداختنی	۸۰۸,۶۰۳	۱۹۳,۶۴۹	۸۰۸,۶۰۳	۱۹۳,۶۴۹
سایر هزینه های پرداختنی	۷۸,۶۰۴	۶۵,۳۸۵	۷۸,۶۰۴	۲۶,۲۳۹
	۱,۹۸۱,۶۰۱	۱,۰۱۳,۱۱۲	۱,۹۸۱,۶۰۱	۹۷۳,۹۶۶

۷-۲۷- میانگین دوره اعتباری در مورد خرید کالا ۹۵ روز است . شرکت رویه های مدیریت ریسک را وضع می کند تا اطمینان حاصل شود که کلیه پرداختنی ها بر اساس شرایط اعتباری توافق شده ، پرداخت می شود.

۲۸- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	جاری	بلند مدت	جمع	جاری	بلند مدت	جمع
گروه						
تسهیلات دریافتی	۶۵,۹۲۴,۸۷۹	۱۲۱,۷۴۴,۵۲۴	۱۸۷,۶۶۹,۴۰۳	۴۰,۷۳۸,۴۷۸	۵۰,۶۹۹,۴۳۵	۹۱,۴۳۷,۹۱۳
	۶۵,۹۲۴,۸۷۹	۱۲۱,۷۴۴,۵۲۴	۱۸۷,۶۶۹,۴۰۳	۴۰,۷۳۸,۴۷۸	۵۰,۶۹۹,۴۳۵	۹۱,۴۳۷,۹۱۳
شرکت						
تسهیلات دریافتی	۳۲,۵۱۹,۹۲۰	-	۳۲,۵۱۹,۹۲۰	۲۶,۹۸۸,۷۸۳	-	۲۶,۹۸۸,۷۸۳
	۳۲,۵۱۹,۹۲۰	-	۳۲,۵۱۹,۹۲۰	۲۶,۹۸۸,۷۸۳	-	۲۶,۹۸۸,۷۸۳

۲۸-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۸-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه				شرکت			
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	ریالی	ارزی	جمع	جمع	ریالی	ارزی	جمع	جمع
بانک صنعت و معدن	۱۶,۸۰۲,۰۱۲	۱۰۹,۹۳۳,۲۸۳	۱۲۶,۷۳۵,۲۹۵	۴۴,۸۴۲,۳۲۵	۰	۰	۰	۰
بانک تجارت	۱۲,۵۴۰,۳۳۷	۰	۱۲,۵۴۰,۳۳۷	۴,۶۰۸,۳۰۵	۱۲,۴۲۶,۹۳۲	۰	۱۲,۴۲۶,۹۳۲	۴,۶۰۸,۳۰۵
بانک پارسیان	۱۰,۵۱۵,۲۵۰	۰	۱۰,۵۱۵,۲۵۰	۸,۴۷۸,۳۱۳	۱۰,۵۱۵,۲۵۰	۰	۱۰,۵۱۵,۲۵۰	۸,۴۷۸,۳۱۳
بانک صادرات	۵,۹۵۴,۱۵۹	۰	۵,۹۵۴,۱۵۹	۶,۲۵۱,۳۷۶	۵,۸۵۱,۲۳۵	۰	۵,۸۵۱,۲۳۵	۵,۷۹۸,۶۱۸
بانک اقتصادنوین	۱,۷۶۵,۵۰۱	۰	۱,۷۶۵,۵۰۱	۳,۲۱۹,۵۸۷	۱,۶۹۴,۸۵۵	۰	۱,۶۹۴,۸۵۵	۳,۲۱۹,۵۸۷
بانک کارافرین	۱,۶۰۳,۹۳۰		۱,۶۰۳,۹۳۰	۱,۱۳۵,۸۱۶	۱,۶۰۳,۹۳۰	۰	۱,۶۰۳,۹۳۰	۱,۱۳۵,۸۱۶
بانک ملت	۱,۴۴۶,۱۷۶	۰	۱,۴۴۶,۱۷۶	۳,۶۵۲,۶۶۳	۱,۴۴۶,۱۷۶	۰	۱,۴۴۶,۱۷۶	۳,۲۵۲,۶۶۳
بانک سپه	۱,۱۴۵,۸۴۹	۰	۱,۱۴۵,۸۴۹	۰	۸۱۹,۱۱۱	۰	۸۱۹,۱۱۱	۰
بانک پاسارگاد	۹۴۳,۳۲۷	۰	۹۴۳,۳۲۷	۴۹۵,۸۹۳	۹۴۳,۳۲۷	۰	۹۴۳,۳۲۷	۴۹۵,۸۹۳
بانک ملی	۱۴,۱۶۳	۰	۱۴,۱۶۳	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
بانک شهر	۰	۰	۰	۷۶۷,۱۰۷	۰	۰	۰	۴۲۰,۱۰۷
بانک سینا	۰		۰	۲,۰۷۵,۸۷۵	۰	۰	۰	۲,۰۷۵,۸۷۵
بانک رفاه	۱۳۳,۵۵۶	۰	۱۳۳,۵۵۶	۷۳۶,۴۹۳	۰	۰	۰	۰
	۵۲,۸۶۴,۲۶۰	۱۰۹,۹۳۳,۲۸۳	۱۶۲,۷۹۷,۵۴۳	۷۶,۳۳۳,۷۵۳	۳۵,۳۰۰,۸۱۶	۰	۳۵,۳۰۰,۸۱۶	۲۹,۴۸۵,۱۷۷
سود و کارمزد سال های آتی	(۱,۴۹۰,۵۹۷)	۰	(۱,۴۹۰,۵۹۷)	(۲,۴۰۴,۹۴۰)	(۱,۴۵۳,۸۲۳)	۰	(۱,۴۵۳,۸۲۳)	(۲,۳۶۴,۸۳۷)
سپرده های مسدودی	(۲,۱۷۶,۰۸۷)	۰	(۲,۱۷۶,۰۸۷)	(۷۵۴,۲۹۲)	(۲,۱۵۲,۰۹۰)	۰	(۲,۱۵۲,۰۹۰)	(۷۰۴,۲۹۲)
سود و کارمزد جرائم معوق	۲,۰۷۹,۶۰۷	۲۶,۴۵۸,۹۳۷	۲۸,۵۳۸,۵۴۴	۱۹,۸۵۶,۴۴۹	۸۲۵,۰۱۷	۰	۸۲۵,۰۱۷	۵۷۲,۷۳۵
	۵۱,۲۷۷,۱۸۳	۱۳۶,۳۹۲,۲۲۰	۱۸۷,۶۶۹,۴۰۳	۹۳,۰۳۰,۹۷۰	۳۲,۵۱۹,۹۲۰	۰	۳۲,۵۱۹,۹۲۰	۲۶,۹۸۸,۷۸۳
تسهیلات بر عهده خودروسازان	۰	۰	۰	(۱,۵۹۳,۰۵۷)	۰	۰	۰	۰
	۵۱,۲۷۷,۱۸۳	۱۳۶,۳۹۲,۲۲۰	۱۸۷,۶۶۹,۴۰۳	۹۱,۴۳۷,۹۱۳	۳۲,۵۱۹,۹۲۰	۰	۳۲,۵۱۹,۹۲۰	۲۶,۹۸۸,۷۸۳
حصه بلند مدت	۰	۱۲۱,۷۴۴,۵۲۴	۱۲۱,۷۴۴,۵۲۴	۵۰,۶۹۹,۴۳۵	۰	۰	۰	۰
حصه جاری	۵۱,۲۷۷,۱۸۳	۱۴,۶۴۷,۶۹۶	۶۵,۹۲۴,۸۷۹	۴۰,۷۳۸,۴۷۸	۳۲,۵۱۹,۹۲۰	۰	۳۲,۵۱۹,۹۲۰	۲۶,۹۸۸,۷۸۳

۲-۱-۲۸- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۲۰ تا ۲۵ درصد	۴۴،۱۶۱،۹۶۲	۲۷،۱۶۵،۴۴۳	۳۲،۵۱۹،۹۲۰	۲۳،۹۲۷،۶۴۲
۱۵ تا ۲۰ درصد	-	۴،۳۴۱	-	-
۲۵تا ۳۰ درصد	۷،۱۱۵،۲۲۱	۳،۰۶۱،۱۴۱	-	۳،۰۶۱،۱۴۱
۱ تا ۱۰ درصد	۱۳۶،۳۹۲،۲۲۰	۶۱،۲۰۶،۹۸۸	-	-
	۱۸۷،۶۶۹،۴۰۳	۹۱،۴۳۷،۹۱۳	۳۲،۵۱۹،۹۲۰	۲۶،۹۸۸،۷۸۳

۳-۱-۲۸- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه	شرکت
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سررسید تا یک سال	۶۵،۹۲۴،۸۷۹	۳۲،۵۱۹،۹۲۰
سررسید بیش از یک سال	۱۲۱،۷۴۴،۵۲۴	۰
	۱۸۷،۶۶۹،۴۰۳	۳۲،۵۱۹،۹۲۰

۴-۱-۲۸- به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه	شرکت
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
زمین، ساختمان و ماشین آلات	۷۸،۵۱۲،۲۰۰	۰
چک و سفته	۱۰۹،۱۵۷،۲۰۳	۳۲،۵۱۹،۹۲۰
	۱۸۷،۶۶۹،۴۰۳	۳۲،۵۱۹،۹۲۰

۳-۲۸- تسهیلات دریافتی ارزی از محل منابع صندوق توسعه ملی از بانک صنعت و معدن بر اساس مصوبه بانک با دوره تامین مالی مجموع ده سال برای مناطق محروم شامل دوران اجرا،تنفس و بازپرداخت تعیین شده بود . بر این اساس و با توجه به تاریخ اولین پوشش از بانک مرکزی در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۱ و همچنین تمدید ۶ ماهه دوره مشارکت شروع دوره باز پرداخت و شروع قرارداد و تبدیل قرارداد مشارکت مدنی به فروش اقساطی مطابق با سامانه صندوق توسعه ملی از تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۲۱ بوده است. در مهر ماه امسال نشست توافق با هیات عامل و مدیران صندوق توسعه ملی و همچنین نمایندگان بانک صنعت و معدن برگزار و طبق صورت جلسه، پرداخت ۱۰ درصد از بدهی به مبلغ ۹،۰۰۰،۰۰۰ یورو در سال ۱۴۰۱ و همچنین برای سال ۱۴۰۲ نیز پرداخت ۱۴،۰۰۰،۰۰۰ یورو و برای سال های بعدی تا پنج سال به مبلغ ۱۶،۰۰۰،۰۰۰ یورو مورد توافق قرار گرفته است و پرداخت مبلغ تعهد شده تا پایان سال ۱۴۰۴ انجام شده است و برای سال ۱۴۰۵ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی شرکت فرعی (بارز کردستان) مبلغ ۱۱،۴۸۸،۴۴۰ یورو از تعهدات سال مربوط پرداخت شده است.

گفتگو های با بانک عامل در خصوص تعیین تکلیف تعهدات ارزی و تبدیل آن به فروش اقساطی انجام شده و درخواست تهیه جدول بازپرداخت تسهیلات تا پایان ۱۴۰۶ به بانک ارائه شده است.همچنین افزایش سرمایه به منظور بهبود نسبت مالکانه و ایجاد شرایط بازپرداخت تسهیلات صورت پذیرفته و سرمایه شرکت فرعی بارزکردستان به مبلغ ۵،۰۰۰ میلیارد ریال جهت ایجاد توان بازپرداخت بدهی ارزی افزایش یافته است. همچنین بدهی ارزی به صندوق توسعه ملی با نرخ ارز تالار اول مرکز مبادله طلا و ارز پرداخت خواهد شد.

شرح	اصل	فرع	جمع
مانده مبلغ جذب شده تسهیلات تا ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۶۴،۱۹۷،۹۵۴	۲۹،۰۰۲،۸۰۴	۹۳،۲۰۰،۷۵۸
افزایش طی سال	۰	۳،۵۶۹،۸۴۵	۳،۵۶۹،۸۴۵
پرداخت شده طی سال	(۷،۸۱۷،۴۶۹)	(۳،۶۷۰،۹۷۱)	(۱۱،۴۸۸،۴۴۰)
مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۵۶،۳۸۰،۴۸۵	۲۸،۹۰۱،۶۷۸	۸۵،۲۸۲،۱۶۳

۴-۲۸- تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تامین مالی به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

	تسهیلات مالی	جمع
گروه		
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۵۹،۶۴۹،۱۸۰	۵۹،۶۴۹،۱۸۰
دریافت‌های نقدی	۵۴،۶۵۲،۰۷۰	۵۴،۶۵۲،۰۷۰
سود و کارمزد و جرائم	۷،۵۶۴،۲۳۶	۷،۵۶۴،۲۳۶
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	(۴۴،۳۴۲،۳۸۷)	(۴۴،۳۴۲،۳۸۷)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۶،۴۶۶،۳۰۴)	(۶،۴۶۶،۳۰۴)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲۱،۳۳۲،۸۳۷	۲۱،۳۳۲،۸۳۷
سایر تغییرات غیرنقدی	(۹۵۱،۷۱۹)	(۹۵۱،۷۱۹)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹۱،۴۳۷،۹۱۳	۹۱،۴۳۷،۹۱۳
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۹۱،۴۳۷،۹۱۳	۹۱،۴۳۷،۹۱۳
دریافت‌های نقدی	۹۶،۲۸۸،۳۳۰	۹۶،۲۸۸،۳۳۰
سود و کارمزد و جرائم	۱۶،۱۶۸،۴۳۳	۱۶،۱۶۸،۴۳۳
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	(۸۰،۱۱۷،۲۱۲)	(۸۰،۱۱۷،۲۱۲)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۱۶،۱۶۸،۴۳۳)	(۱۶،۱۶۸،۴۳۳)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۸۰،۰۶۰،۳۷۲	۸۰،۰۶۰،۳۷۲
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۸۷،۶۶۹،۴۰۳	۱۸۷،۶۶۹،۴۰۳
شرکت		
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۴،۹۲۶،۷۷۱	۱۴،۹۲۶،۷۷۱
دریافت‌های نقدی	۴۷،۵۹۷،۰۱۱	۴۷،۵۹۷،۰۱۱
سود و کارمزد و جرائم	۴،۷۰۷،۵۶۱	۴،۷۰۷،۵۶۱
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	(۳۶،۸۱۹،۷۴۷)	(۳۶،۸۱۹،۷۴۷)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۳،۴۲۲،۸۱۳)	(۳،۴۲۲،۸۱۳)
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۶،۹۸۸،۷۸۳	۲۶،۹۸۸،۷۸۳
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۲۶،۹۸۸،۷۸۳	۲۶،۹۸۸،۷۸۳
دریافت‌های نقدی	۷۵،۴۲۴،۴۵۹	۷۵،۴۲۴،۴۵۹
سود و کارمزد و جرائم	۹،۰۸۰،۸۳۱	۹،۰۸۰،۸۳۱
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	(۶۹،۸۹۳،۳۲۲)	(۶۹،۸۹۳،۳۲۲)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۹،۰۸۰،۸۳۱)	(۹،۰۸۰،۸۳۱)
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳۲،۵۱۹،۹۲۰	۳۲،۵۱۹،۹۲۰

گزارش

۲۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
مانده در ابتدای سال	۳,۵۷۵,۲۴۴	۲,۵۳۳,۸۵۸	۲,۶۸۸,۳۶۹	۱,۹۹۷,۱۵۸
پرداخت شده طی سال	(۴۲۱,۱۰۰)	(۵۳۱,۳۹۸)	(۳۶۷,۰۵۶)	(۴۷۸,۳۰۰)
ذخیره تأمین شده	۴,۱۳۶,۵۷۶	۲,۴۹۸,۸۵۷	۳,۲۲۴,۷۹۵	۱,۸۷۹,۶۷۸
	۷,۲۹۰,۷۲۰	۴,۵۰۱,۳۱۷	۵,۵۴۶,۱۰۸	۳,۳۹۸,۵۳۶
حصه بلند مدت پس انداز کارکنان (انتقالی به یادداشت ۲-۲۷)	(۱,۳۳۷,۴۶۲)	(۹۲۶,۰۷۴)	(۱,۰۴۵,۵۷۶)	(۷۱۰,۱۶۷)
مانده در پایان سال	۵,۹۵۳,۲۵۸	۳,۵۷۵,۲۴۳	۴,۵۰۰,۵۳۲	۲,۶۸۸,۳۶۹

۱-۲۹- در هر ماه سه درصد از جمع حقوق و مزایای کارکنان شرکت اصلی کسر و معادل همین مبلغ توسط شرکت اصلی تأمین و به عنوان صندوق پس انداز سهم کارکنان در حساب ها منظور و در هنگام خاتمه همکاری براساس دستورالعمل تدوین شده به افراد پرداخت می گردد.

۳۰- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	ذخیره	اسناد پرداختنی	جمع	ذخیره	اسناد پرداختنی	جمع
شرکت اصلی	۴,۰۶۲,۷۶۴	۰	۴,۰۶۲,۷۶۴	۳,۹۰۸,۸۳۵	۰	۳,۹۰۸,۸۳۵
شرکت های فرعی	۳۰۰,۶۶۲	۰	۳۰۰,۶۶۲	۲۶۹,۱۲۸	۰	۲۶۹,۱۲۸
گروه	۴,۳۶۳,۴۲۶	۰	۴,۳۶۳,۴۲۶	۴,۱۷۷,۹۶۳	۰	۴,۱۷۷,۹۶۳

۱-۳۰- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	سال ۱۴۰۳
مانده در ابتدای سال	۴,۱۷۷,۹۶۳	۵,۲۵۲,۶۰۵	۳,۹۰۸,۸۳۵	۴,۳۴۴,۴۳۴
ذخیره مالیات عملکرد سال	۴,۱۱۳,۶۴۹	۳,۷۳۴,۶۹۸	۳,۸۲۴,۹۹۵	۳,۵۲۵,۵۲۴
تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال‌های قبل	(۱۲,۸۰۸)	۲۱۲,۵۱۲	۰	۱۷۱,۴۷۱
پرداختی طی سال	(۳,۹۱۵,۳۷۸)	(۵,۰۲۱,۸۵۲)	(۳,۶۷۱,۰۶۶)	(۴,۱۳۲,۵۹۴)
	۴,۳۶۳,۴۲۶	۴,۱۷۷,۹۶۳	۴,۰۶۲,۷۶۴	۳,۹۰۸,۸۳۵

۲-۳۰- مالیات بر درآمد شرکت های فرعی جهت سال ۱۴۰۱ و سنوات قبل از آن رسیدگی شده و تسویه شده است.

۱-۲-۳۰- مالیات بر درآمد شرکت فرعی کردستان برای سال مالی ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲و ۱۴۰۳ رسیدگی و مبلغ ۱۰,۵۱۷.۳۸۲ میلیون ریال بابت زیان تسعیر بدهی ارزی تایید شده است و که از این بابت مبلغ ۲,۶۲۹.۳۴۵ میلیون ریال به حساب دارایی مالیات انتقالی منظور شده است.

۲-۲-۳۰- مالیات انتقالی مربوط به تفاوتهای موقتی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی انتقالی	بدهی انتقالی	خالص	خالص
۲,۵۴۳,۲۸۷	۰	۲,۵۴۳,۲۸۷	۱,۱۰۸,۹۳۷
۲,۵۴۳,۲۸۷	۰	۲,۵۴۳,۲۸۷	۱,۱۰۸,۹۳۷

۳-۲-۳۰- گردش حساب مالیات انتقالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	مانده ابتدای سال	شناسایی شده در صورت سود و زیان	مستقیم شناسایی شده در حقوق مالکانه	مالیات ابرازی سال ۱۴۰۳	مانده پایان سال
دارایی مالیات انتقالی مربوط به سود انباشته-زیان مالیاتی استفاده نشده	۱,۱۰۸,۹۳۷	(۶۶,۱۰۴)	۱,۵۲۰,۴۰۸	(۱۹,۹۵۴)	۲,۵۴۳,۲۸۷
	۱,۱۰۸,۹۳۷	(۶۶,۱۰۴)	۱,۵۲۰,۴۰۸	(۱۹,۹۵۴)	۲,۵۴۳,۲۸۷

۴-۲-۳۰- با توجه به احداث کارخانه بارز کردستان در محل شهرک صنعتی سنندج و قرار داشتن آن در فهرست مناطق کمتر توسعه یافته آن شرکت مشمول معافیت های مالیاتی ماده ۱۳۲ شده است و همچنین بدلیل استقرار آن در منطقه غیر برخوردار از اشتغال ، از معافیت بند ۳ ماده ۳۲ قانون احکام دائمی برنامه توسعه کشور استفاده نموده و بر این اساس آن شرکت از ۲۰ سال معافیت مالیاتی از شروع بهره برداری (ابتدای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۷) برخوردار خواهد بود. از این رو ذخیره ای بابت مالیات بر درآمد آن شرکت در حسابها منظور نمی شود.

۳-۳۰- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	مالیات ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات قطعی	مالیات پرداختی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نحوه تشخیص
			۱۴۰۴/۱۲/۲۹						
۱۴۰۰	۱,۴۶۲,۵۵۷	۱۷۷,۴۹۸	۳,۰۹۷	۴۸۷,۰۷۰	۲۵۷,۴۵۴	۲۵۷,۴۵۴	-	۳۸۳,۳۱۲	قطعی شده و در مهرماه سال۱۴۰۴ پرداخت و تسویه شده است.
۱۴۰۱	۴,۴۷۶,۱۵۲	۳,۹۴۶,۶۶۰	۵۵۲,۹۸۷	۷۷۱,۸۵۹	۷۲۴,۴۵۹	۷۲۴,۴۵۹	-	-	قطعی و پرداخت شده است.
۱۴۰۲	۳۱,۵۰۵,۵۲۶	۲۲,۱۱۸,۲۰۳	۳,۹۶۱,۱۲۳	۵,۰۳۱,۲۴۰	-	۳,۹۶۱,۱۲۳	۱۵۸,۹۵۷	-	رسیدگی نشده است و برگ تشخیص به مبلغ ۵،۰۳۱،۲۴۰ صادر که شرکت به آن اعتراض نموده است.
۱۴۰۳	۳۳,۸۸۸,۲۵۸	۱۷,۶۴۰,۸۹۰	۳,۵۲۵,۵۲۳	-	-	۳,۴۴۶,۷۱۱	۷۸,۸۱۲	۳,۵۲۵,۵۲۳	رسیدگی نشده است
۱۴۰۴	۲۰,۹۰۲,۵۶۸	۱۶,۵۴۲,۰۱۷	۳,۸۲۴,۹۹۵	-	-	-	۳,۸۲۴,۹۹۵	-	رسیدگی نشده است
							۴,۰۶۲,۷۶۴	۳,۹۰۸,۸۳۵	

۱-۳-۳۰- کلیه مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۴۰۱ قطعی و تسویه گردیده است.

۲-۳-۳۰- بابت مالیات عملکرد شرکت برای سال ۱۴۰۲ برگ تشخیص به مبلغ ۵،۰۳۱،۲۴۰ میلیون ریال صادر گردیده است که شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض و در هیئت حل اختلاف مالیاتی بدوی در حال رسیدگی می باشد که شرکت با توجه به لایحه دفاعیه تهیه شده و ارائه شده به هیئت مبلغ ۱۵۸،۹۵۶ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده است.

۳-۳-۳۰- ذخیره مالیات عملکرد شرکت برای سال مورد گزارش بر مبنای سود ابرازی پس از کسر معافیتهای درآمد سود سهام و سود صادراتی و اعمال تخفیف مالیاتی موضوع بند ب تبصره ۶ قانون بودجه برای سال مورد گزارش و معافیت مالیاتی شرکت های بورسی در حسابها منظور گردیده است.

۴-۳-۳۰- مالیات عملکرد شرکت برای سال مورد گزارش و همچنین عملکرد سال ۱۴۰۳ تا کنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۴-۳۰- جمع مبالغ پرداختی و پرداختنی شرکت برای سال ۱۴۰۲ به ترتیب بالغ بر ۱،۰۷۰،۱۱۷ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ تشخیص صادره توسط اداره امورمالیاتی مربوط است که مورد اعتراض قرار گرفته که از بابت آن مبلغ ۱۵۸،۹۵۶ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده است.

(میلیون ریال)

مالیات پرداختی و پرداختنی	مالیات تشخیصی	مازاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی
۳,۹۶۱,۱۲۳	۵,۰۳۱,۲۴۰	۱,۰۷۰,۱۱۷

۵-۳۰- مالیات مربوط به سود و زیان :

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
مالیات جاری				
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	۴,۱۱۳,۶۴۹	۳,۷۳۴,۶۹۸	۳,۸۲۴,۹۹۵	۳,۵۲۵,۵۲۴
هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل	(۱۲,۸۰۸)	۲۱۲,۵۱۲	۰	۱۷۱,۴۷۲
هزینه مالیات انتقالی مربوط به برگشت دارایی مالیات انتقالی	(۶۶,۱۰۴)	۰	۰	۰
هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم	۴,۰۳۴,۷۳۷	۳,۹۴۷,۲۱۰	۳,۸۲۴,۹۹۵	۳,۶۹۶,۹۹۶

۶-۳۰- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ (های) مالیات قابل اعمال به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
سود حسابداری قبل از مالیات	۶,۷۷۷,۰۰۹	۳۵,۰۳۶,۴۳۲	۲۰,۴۰۴,۰۳۱	۳۳,۸۳۵,۱۷۶
هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات ۲۵٪	۱,۶۹۴,۲۵۲	۸,۷۵۹,۱۰۸	۵,۱۰۱,۰۰۸	۸,۴۵۸,۷۹۴
مالیات جاری سالهای قبل	(۱۲,۸۰۸)	۲۱۲,۵۱۲	۰	۱۷۱,۴۷۱
اثر تخفیف نرخ مالیاتی (تبصره ۷ ماده ۱۰۵)	(۲۹,۹۱۳)	(۳,۹۸۰)	۰	۰
اثر تخفیف نرخ مالیاتی (بند ب تبصره ۶ قانون بودجه سال)	۰	(۱,۱۸۴,۲۳۱)	۰	(۱,۱۸۴,۲۳۱)
اثر معافیت افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۰	(۱,۵۱۳,۰۰۰)	۰	(۱,۵۱۳,۰۰۰)
اثر معافیت سود سهام	(۳۹۹,۳۴۰)	(۱۷۵,۷۳۷)	(۹۳۸,۶۴۹)	(۱,۵۹۲,۳۷۵)
اثر معافیت شرکت های پذیرفته شده در بورس	(۱۲۷,۸۲۷)	(۶۴۳,۶۶۳)	(۱۲۷,۸۲۷)	(۶۴۳,۶۶۳)
اثر هزینه تسعیر ارز شرکت فرعی	۵,۳۶۰,۱۸۵	۰	۰	۰
اثر معافیت ماده ۱۳۲	(۲,۱۷۴,۱۷۰)	(۱,۵۰۳,۷۹۹)		
اثر معافیت درآمد حاصل از صادرات ماده ۱۴۱	(۲۰,۵۳۷)		(۲۰,۵۳۷)	
اثر معافیت بند ب ماده ۱۱ قانون جهش تولید دانش بنیان	(۱۸۹,۰۰۰)	۰	(۱۸۹,۰۰۰)	۰
مالیات بر درآمد	۴,۱۰۰,۸۴۳	۳,۹۴۷,۲۱۰	۳,۸۲۴,۹۹۵	۳,۶۹۶,۹۹۶
نرخ موثر مالیات بر درآمد	۶۱٪	۱۱٪	۱۹٪	۱۱٪

۳۱- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع	مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع
شرکت						
سال های ۱۴۰۲ و ماقبل	۲۹,۹۱۸	۰	۲۹,۹۱۸	۴,۸۶۳,۹۸۴	۰	۴,۸۶۳,۹۸۴
سال ۱۴۰۳	۶,۵۵۲,۱۴۱	۱,۹۵۰,۰۰۰	۸,۵۰۲,۱۴۱	۰	۰	۰
	۶,۵۸۲,۰۵۹	۱,۹۵۰,۰۰۰	۸,۵۳۲,۰۵۹	۴,۸۶۳,۹۸۴	۰	۴,۸۶۳,۹۸۴
مانده موجودی حساب بانکی برداشت نشده (انتقالی از یادداشت ۱۸)	۰	۰	۰	(۳۵,۷۴۴)	۰	(۳۵,۷۴۴)
	۶,۵۸۲,۰۵۹	۱,۹۵۰,۰۰۰	۸,۵۳۲,۰۵۹	۴,۸۲۸,۲۴۰	۰	۴,۸۲۸,۲۴۰
گروه	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۶,۵۸۲,۰۵۹	۱,۹۵۰,۰۰۰	۸,۵۳۲,۰۵۹	۴,۸۲۸,۲۴۰	۰	۴,۸۲۸,۲۴۰

۱-۳۱- سود نقدی مصوب هر سهم سال۱۴۰۲ به مبلغ ۵۵۰ ریال و سال ۱۴۰۳ به مبلغ ۱۴۳۰ ریال است.

۲-۳۱- مانده حساب سود سهام پرداختنی سال ۱۴۰۳ مربوط به سود سهام سهامداران عمده شرکت (شرکت سرمایه نفت و گاز و پتروشیمی تامین و شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی) و سهامداران جزء به دلیل عدم دسترسی به برخی اطلاعات می باشد . سود سهام سال ۱۴۰۲ و ماقبل مربوط به سهامداران جزء می باشد.

۳۲- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

	ذخیره تضمین محصولات		ذخیره سهم اتاق بازرگانی		ذخیره هزینه ها		جمع	
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
گروه								
مانده درابتدای سال	۷۵۵,۱۲۹	۵۵۰,۰۸۴	۵۹,۶۶۱	۹۶,۳۰۴	۲۶۰,۵۴۴	۲۳۳,۳۷۷	۱,۰۷۵,۳۳۴	۸۷۹,۷۶۵
افزایش	۱,۰۲۳,۰۸۷	۹۴۸,۵۹۸	۴۸,۳۱۳	۵۳,۰۸۲	۱۶۸,۵۱۳	۲۴۴,۷۱۳	۱,۲۳۹,۹۱۳	۱,۲۴۶,۳۹۳
مصرف	(۷۴۵,۶۸۰)	(۷۴۳,۵۵۳)	(۴۶,۹۴۸)	(۸۹,۷۲۵)	(۲,۵۵۸)	(۲۱۷,۵۴۶)	(۷۹۵,۱۸۷)	(۱,۰۵۰,۸۲۵)
مانده در پایان سال	۱,۰۳۲,۵۳۶	۷۵۵,۱۲۹	۶۱,۰۲۶	۵۹,۶۶۱	۴۲۶,۴۹۹	۲۶۰,۵۴۴	۱,۵۲۰,۰۶۰	۱,۰۷۵,۳۳۳
شرکت								
مانده درابتدای سال	۶۷۲,۹۶۲	۴۸۹,۸۷۵	۵۳,۰۸۲	۷۸,۳۹۳	۰	۰	۷۲۶,۰۴۴	۵۶۸,۲۶۸
افزایش	۹۱۵,۱۴۴	۸۵۲,۹۰۵	۴۸,۳۱۳	۵۳,۰۸۲	۰	۰	۹۶۳,۴۵۷	۹۰۵,۹۸۷
مصرف	(۶۷۲,۹۶۲)	(۶۶۹,۸۱۸)	(۴۶,۹۴۸)	(۷۸,۳۹۳)	۰	۰	(۷۱۹,۹۱۰)	(۷۴۸,۲۱۱)
مانده در پایان سال	۹۱۵,۱۴۴	۶۷۲,۹۶۲	۵۴,۴۴۷	۵۳,۰۸۲	۰	۰	۹۶۹,۵۹۱	۷۲۶,۰۴۴

۳۳- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
پیش دریافت از مشتریان:				
نمایندگی های فروش	۳۷,۵۴۲,۲۷۳	۱۲,۰۸۳,۲۶۴	۲۹,۱۶۹,۳۱۲	۱۱,۱۷۵,۳۰۳
شرکت ها، خودروسازان و ارگان های دولتی	۸,۷۴۵,۱۳۵	۲,۴۶۲,۶۵۹	۷,۸۹۱,۴۶۲	۱,۷۵۹,۳۸۰
اشخاص وابسته	۷۶,۱۶۴	۰	۷۶,۱۶۴	۰
سایر مشتریان	۸۹۳,۸۹۶	۳۸۸,۲۰۱	۵۹۴,۶۸۵	۸۴,۳۶۸
	۴۷,۲۵۷,۴۶۸	۱۴,۹۳۴,۱۲۴	۳۷,۷۳۱,۶۲۳	۱۳,۰۱۹,۰۵۱
پیش دریافت ارزی	۳۰۴,۲۸۰	۱۴,۹۶۷	۳۰۴,۲۸۰	۱۴,۹۶۷
	۴۷,۵۶۱,۷۴۸	۱۴,۹۴۹,۰۹۱	۳۸,۰۳۵,۹۰۳	۱۳,۰۳۴,۰۱۸
اسناد دریافتنی تجاری- انتقالی از یادداشت ۱۸	(۱۷,۹۵۱,۳۰۳)	(۷,۶۴۳,۶۲۲)	(۱۶,۷۹۳,۱۹۳)	(۷,۳۵۴,۸۹۳)
	۲۹,۶۱۰,۴۴۵	۷,۳۰۵,۴۶۹	۲۱,۲۴۲,۷۱۰	۵,۶۷۹,۱۲۵

۳۳-۱- پیش دریافت فروش محصولات، طبق ضوابط گروه از مشتریان اخذ می گردد. مبالغ مذکور براساس برنامه زمان بندی تولید آتی دریافت شده و گروه در شرایط عادی قادر است تعهدات خود را در ارتباط با تولید و تحویل به موقع محصولات، ایفا نماید.همچنین تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۱.۴۲۳.۷۵۰ میلیون ریال از تعهدات مشتریان ایفا شده است.

۳۳-۲- پیش دریافت های گروه و شرکت اصلی به ترتیب شامل مبلغ ۳ و ۷۶.۱۶۴ میلیون ریال از اشخاص وابسته و شرکتهای گروه طبق یادداشت ۲-۳۸ و ۴-۳۸ می باشد.

۳۴- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۳
سود خالص	۲,۶۷۶,۱۶۷	۳۱,۰۸۹,۲۲۲	۱۶,۵۷۹,۰۳۶	۳۰,۱۳۸,۱۸۱
تعدیلات:				
هزینه مالیات بر درآمد	۴,۱۰۰,۸۴۲	۳,۹۴۷,۲۱۰	۳,۸۲۴,۹۹۵	۳,۶۹۶,۹۹۵
هزینه های مالی	۱۶,۱۶۸,۴۳۳	۷,۶۶۹,۵۲۹	۹,۰۸۰,۸۳۱	۴,۸۰۷,۸۵۴
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	(۱۹,۴۸۴)	(۲۴,۰۵۰)	(۱۳,۴۴۱)	(۴,۲۹۵)
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان	۲,۳۷۸,۰۱۵	۱,۰۴۱,۳۸۵	۱,۸۱۲,۱۶۳	۶۹۱,۲۱۱
استهلاک دارایی های غیر جاری	۷,۴۵۲,۵۴۳	۵,۰۶۹,۴۳۲	۳,۲۶۸,۵۴۹	۲,۱۷۹,۱۶۶
استهلاک سرقفلی	۰	۵۳۷	۰	۰
سود سهام و سهم سود شرکت وابسته	(۱,۵۹۶,۲۳۱)	(۴۵۲,۸۱۵)	(۳,۷۵۴,۵۹۴)	(۶,۳۶۹,۵۰۰)
سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی	(۷۶,۳۴۵)	(۸۷,۱۹۴)	(۱۹,۵۵۸)	(۱۷,۴۰۷)
زیان (سود) تسعیر یا تسویه دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات-وجوه نقد	(۲۰۵,۶۳۲)	(۱۷۱,۵۰۴)	(۲۰۰,۶۵۱)	۳۲۷,۰۲۹
زیان (سود) تسعیر یا تسویه دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات-تسهیلات ارزی	۲۷,۳۸۶,۲۷۷	۶,۹۹۵,۲۷۸	۰	۰
درآمد خرید دین	(۹۱۴,۴۱۳)	۰	(۲۹۶,۳۹۶)	۰
جمع تعدیلات	۵۴,۶۷۴,۰۰۵	۲۳,۹۸۷,۸۰۸	۱۳,۷۰۱,۸۹۸	۵,۳۱۱,۰۵۳
تغییرات در سرمایه در گردش :				
(افزایش) دریافتنی های عملیاتی	(۳۵,۴۰۲,۲۷۵)	(۱۶,۰۷۶,۵۹۷)	(۱۹,۳۷۲,۰۹۹)	(۹,۷۹۸,۳۲۰)
(افزایش) موجودی مواد و کالا	(۱۰,۵۲۹,۱۳۸)	(۱۸,۶۷۳,۰۲۶)	(۹,۵۹۶,۴۴۴)	(۱۳,۴۶۷,۷۲۸)
(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی	(۸,۵۳۹,۰۶۳)	(۵,۰۰۱,۰۱۵)	(۷,۳۵۳,۷۰۳)	(۵,۳۹۹,۰۹۷)
افزایش پرداختنی های عملیاتی	۲۹,۱۲۰,۵۷۸	۱۴,۶۹۴,۹۷۰	۲۳,۵۶۱,۸۶۸	۱۲,۳۴۸,۹۳۰
افزایش ذخایر	۴۴۴,۷۲۷	۱۹۵,۵۶۸	۲۴۳,۵۴۷	۱۵۷,۷۷۶
افزایش پیش دریافت های عملیاتی	۲۲,۳۰۴,۹۷۶	۳,۳۸۱,۱۳۷	۱۵,۵۶۳,۵۸۵	۲,۶۹۰,۶۴۹
(افزایش)سایر دارایی ها	(۵,۵۵۷,۲۸۱)	(۵۳۳,۹۶۸)	(۲۴۲,۰۰۰)	(۲۴۰,۲۰۰)
جمع تغییرات در سرمایه درگردش	(۸,۱۵۷,۴۷۶)	(۲۲,۰۱۲,۹۳۱)	۲,۸۰۴,۷۵۵	(۱۳,۷۰۷,۹۹۰)
نقد حاصل از عملیات	۴۹,۱۹۲,۶۹۶	۳۳,۰۶۴,۱۰۰	۳۳,۰۸۵,۶۸۹	۲۱,۷۴۱,۲۴۴

۳۵- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
افزایش دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود از بابت زیان تسعیر بدهی‌های ارزی مربوطه	۵۲,۶۷۸,۲۴۸	۱۴,۹۳۱,۹۴۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان از محل مطالبات	۰	۴,۷۱۰,۷۴۳	۰	۴,۷۱۰,۷۴۳
سرمایه گذاری در شرکت های گروه از محل مطالبات	۰	۰	۰	۱۰,۳۹۳,۶۹۹
دریافت غیر نقدی تسهیلات(پرداخت توسط بانک به حساب تامین کنندگان)	۵۰۴,۷۷۹	۰	۰	۰
زیان حاصل از تسعیر اقلام بدهی ارزی-تسهیلات	۲۷,۳۸۶,۲۷۷	۶,۴۰۰,۸۹۷	۰	۰
تسویه تسهیلات در قبال واگذاری اسناد دریافتنی	۵۰۰,۳۳۲	۰	۰	۰
	۸۱,۰۶۹,۶۳۶	۲۶,۰۴۳,۵۸۰	۰	۱۵,۱۰۴,۴۴۲

۳۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱-۳۶- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت طی سال های مالی تغییری نکرده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۱-۱-۳۶- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع بدهی	۳۰۲,۱۶۲,۸۷۴	۱۴۷,۹۶۲,۴۶۵	۱۲۸,۵۶۵,۳۱۹	۷۱,۱۲۷,۳۳۲
موجودی نقد	(۱۱,۹۵۹,۳۶۰)	(۶,۰۰۹,۱۳۸)	(۶,۶۴۲,۸۰۵)	(۳,۴۸۸,۱۲۵)
خالص بدهی	۲۹۰,۲۰۳,۵۱۴	۱۴۱,۹۵۳,۳۲۷	۱۲۱,۹۲۲,۵۱۴	۶۷,۶۳۹,۲۰۷
حقوق مالکانه	۳۸,۸۳۲,۹۲۹	۵۳,۵۵۹,۸۸۷	۴۶,۸۸۴,۹۶۰	۴۹,۲۲۹,۴۵۷
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۷۴۷	۲۶۵	۲۶۰	۱۳۷

۲-۱-۳۶- بالا بودن نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه گروه (۶۹۸ درصد) عمدتاً به دلیل مانده تسهیلات ارزی شرکت فرعی بارز کردستان است که ناشی از افزایش شدید نرخ ارز طی سنوات اخیر به طور قابل ملاحظه ای افزایش یافته است. اقدامات شرکت در جهت تسویه تسهیلات مذکور از طریق افزایش سرمایه نقدی شرکت فرعی در جریان است.

۲-۳۶- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد.مدیریت شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد.

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق رصد بازار و بررسی عرضه و تقاضای تایر در بازار، پرداخت به موقع بدهی ها و حفظ نقدینگی است. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

۳-۳۶- ریسک بازار

۱-۳-۳۶-ریسک نرخ ارز

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

-شرکت به دنبال تسویه بدهی های ارزی گذشته خود بوده که به همین منظور برنامه صادرات را در دستور کار خود از سال ۱۴۰۲ قرار داده است که بتواند از محل قسمتی از آن بدهی سالهای گذشته خود را تسویه نماید.

-شرکت جهت پوشش ریسک نرخ بهره و جلوگیری از افزایش نرخ خرید مواد و بهای تمام شده به نسبت افزایش بهای تمام شده نرخ های فروش خود را نیز تعدیل نموده است. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه وتحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

ریسک اختلال در زنجیره تأمین و واردات مواد اولیه

ریسک اختلال در حمل ونقل دریایی و بسته بودن راه های دریایی

ریسک افزایش هزینه‌های تولید

ریسک ناشی از شرایط صنایع بالادستی و مشتریان

شرکت، معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق افزایش نرخ فروش، مدیریت می‌شود. مبالغ دفتری دارایی‌های پولی ارزی و بدهی‌های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۸ ارائه شده است.

۲-۳-۳۶- ریسک سایر قیمت‌ها

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

۴-۳۶- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود . شرکت سیاستی مبنی برمعامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی ، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد . شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود ، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن ، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد . آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته فروش بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود.دریافتنی های تجاری عمدتا شامل مشتریان خودروساز می باشد که در بین صنایع خودروسازی گسترده شده اند. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود. همچنین شرکت از کلیه نمایندگان خود با دریافت وثیقه عمدتا ملکی و سپرده حسن انجام تعهدات به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود استفاده می کند.

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
شرکت سازه گستر سایپا	۶,۱۰۴,۴۰۶	۱,۹۲۶,۳۵۱	۰
شرکت تامین قطعات ایران خودرو(سایکو)	۹,۰۲۶,۲۰۶	۱۸۸,۲۰۶	۰
مهندسی و تامین قطعات تراکتورسازی تبریز	۱۴,۹۲۴,۹۵۲	۲,۳۴۴,۰۰۴	۰
ایران خودرو دیزل	۶,۴۸۳,۷۱۴	۲,۶۸۸,۳۰۸	۰
زامیاد	۲۹۷,۸۳۱	۰	۰
سایر مشتریان خودروساز	۵,۳۲۵,۹۶۷	۵۶۵,۳۹۴	۰
	۴۲,۱۶۳,۰۷۶	۷,۷۱۲,۲۶۳	۰

۵-۳۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی ، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	عند المطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه
پرداختنی های تجاری	۰	٤٤,٦٣٧,٦٠٦	۰
سایر پرداختنی ها	۰	۱۰,٦۰۲,۷٦۲	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۳۲,۵۱۹,۹۲۰
مالیات پرداختنی	۰	۰	۳,۹۱۹,٤٦۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۸,۹۸۳,۸۵۹
	۰	۵۵,۲٤۰,۳٦۸	٤۵,٤۲۳,۲۳۹

موسسه حسابرسی و خدمات مالیاتی گزارش (حسابداران رسمی) ایران مشهود

۳۷ - وضعیت ارزی

	شماره یادداشت	دلار امریکا	یورو	درهم امارات	وون کره جنوبی	روبل روسیه
گروه						
موجودی نقد	۲۳	۲۳۹,۴۲۰	۶۷,۰۱۱	۲۵۲,۰۸۵	۰	۳۷,۹۰۵,۱۴۸
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی های پولی و ارزی		۲۳۹,۴۲۰	۶۷,۰۱۱	۲۵۲,۰۸۵	۰	۳۷,۹۰۵,۱۴۸
پرداختنی های تجاری وسایر پرداختنی ها	۲۷	(۱,۸۴۴,۶۹۴)	(۳۸۷,۸۵۹)	(۳,۰۳۷,۶۹۰)	(۶۴۱,۶۰۰,۷۲۰)	۰
تسهیلات مالی	۲۸	۰	(۸۵,۲۸۲,۱۶۲)	۰	۰	۰
جمع بدهی های پولی و ارزی		(۱,۸۴۴,۶۹۴)	(۸۵,۶۷۰,۰۲۱)	(۳,۰۳۷,۶۹۰)	(۶۴۱,۶۰۰,۷۲۰)	۰
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		(۱,۶۰۵,۲۷۴)	(۸۵,۶۰۳,۰۱۰)	(۲,۷۸۵,۶۰۵)	(۶۴۱,۶۰۰,۷۲۰)	۳۷,۹۰۵,۱۴۸
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی ها) پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)		(۲,۵۳۲,۷۲۷)	(۷۸,۵۸۱,۲۶۱)	(۱,۰۴۳,۶۶۰)	(۳۳۹,۴۰۷)	۶۱۵,۸۸۳
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		(۲,۹۷۶,۸۲۴)	(۹۴,۳۴۴,۴۴۰)	۱۶۶,۷۰۸	(۶۴۱,۶۰۰,۷۲۰)	۵۱,۴۰۳,۹۹۴
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)		(۲,۲۳۳,۱۶۵)	(۶۲,۰۶۷,۸۰۳)	۳۱,۰۷۳	(۲۷۹,۷۳۸)	۱۴,۶۴۲
شرکت						
موجودی نقد	۲۳	۲۰۲,۶۱۱	۵۲,۶۴۷	۲۵۱,۰۱۲	۰	۳۷,۹۰۵,۱۴۸
جمع دارایی های پولی و ارزی		۲۰۲,۶۱۱	۵۲,۶۴۷	۲۵۱,۰۱۲	۰	۳۷,۹۰۵,۱۴۸
پرداختنی های تجاری وسایر پرداختنی ها	۲۷	(۱,۸۴۴,۶۹۴)	(۳۷۹,۴۴۷)	(۳,۰۳۷,۶۹۰)	۰	۰
جمع بدهی های پولی و ارزی		(۱,۸۴۴,۶۹۴)	(۳۷۹,۴۴۷)	(۳,۰۳۷,۶۹۰)	۰	۰
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		(۱,۶۴۲,۰۸۳)	(۳۲۶,۸۰۰)	(۲,۷۸۶,۶۷۸)	۰	۳۷,۹۰۵,۱۴۸
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی ها) پولی و ارزی در تاریخ۱۴۰۴/۱۲/۲۹(میلیون ریال)		(۲,۵۷۳,۵۴۴)	(۵۱۸,۰۷۷)	(۱,۰۴۳,۹۸۵)	۰	۶۱۵,۸۸۳
خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		(۳,۰۸۹,۹۶۱)	(۱,۱۶۹,۰۴۲)	۱۵۸,۸۲۵	۰	۵۱,۴۰۳,۹۹۴
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)		(۲,۳۰۶,۰۸۸)	(۸۷۸,۰۹۰)	۲۹,۶۸۹	۰	۴۱۷,۶۴۲

۳۷-۱- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال مورد گزارش به شرح زیر است :

	گروه			شرکت		
	درهم	دلار	یورو	دلار	یورو	درهم
فروش	۰	۱,۲۳۴,۰۸۷	۰	۱,۲۳۴,۰۸۷	۰	۰
خرید مواد اولیه	۲۱۴,۳۷۳,۷۲۲	۱,۸۵۰,۸۴۹	۹,۰۰۴,۷۰۸	۷۵,۶۶۰	۸,۴۲۶,۵۶۰	۱۷۵,۶۶۶,۵۸۰
سایر پرداخت ها	۶,۹۵۹,۲۳۶	۶,۰۳۱,۲۲۴	۴,۴۰۶,۸۷۱	۱۸,۱۹۵	۳,۹۶۸,۴۴۱	۱۲۷,۴۷۵

۳۷-۲-تعهدات ارزی شرکت به شرح زیر است :

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
	کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده	کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده
درهم	۱۶۶,۲۵۸,۲۴۶	۱۰۳,۹۰۵,۳۵۸	۶۲,۳۵۲,۸۸۸	۱۸۴,۸۴۹,۶۷۵	۱۴۶,۸۱۸,۰۰۸	۳۸,۰۳۱,۶۶۷
یوآن	۱۸,۳۰۷,۹۵۰	۷,۲۹۶,۰۰۰	۱۱,۰۱۱,۹۵۰	۱۸,۷۶۷,۹۸۱	۱,۶۸۵,۷۷۷	۱۷,۰۸۲,۲۰۴
یورو	۱۶,۸۰۳,۴۰۱	۱۱,۳۸۸,۰۵۶	۵,۴۱۵,۳۴۵	۲۱,۲۴۶,۶۰۴	۱۴,۹۵۰,۷۳۷	۶,۲۹۵,۸۶۸
دلار	۶,۰۰۰	۲,۴۰۰	۳,۶۰۰	۰	۰	۰

۳۸ - معاملات با اشخاص وابسته و مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت:

۱-۳۸- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
شرکت‌های وابسته	شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۳۱,۹۰۹	۰
	شرکت کربن سیمرغ	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۵,۴۴۴,۲۷۴	۰
جمع				۵,۴۷۶,۱۸۳	۰
شرکت‌های همگروه	شرکت ایرانول	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۱,۳۱۰,۶۶۸	۰
	شرکت کربن ایران	سهامدار نهایی مشترک	✓	۸,۲۶۷,۹۷۱	۰
	شرکت حمل و نقل و خدمات دریایی آبادان	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۲۷,۹۱۶	۱۱۲,۹۱۹
	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۱۴,۳۲۱,۵۴۶	۳۹,۱۶۸
	شرکت معدنی املاح ایران	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۱,۷۳۵
	شرکت پخش هجرت	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۷,۷۲۶
	شرکت تهران بتن	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۹,۸۹۲
	پرسی ایران گاز	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۱۲۴,۷۷۰
	پتروشیمی خارک	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۰
	سیمان غرب آسیا	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۱۰,۲۴۰
	شرکت پتروشیمی شازند	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۳,۶۱۲,۳۰۱	۰
	شرکت دوده صنعتی پارس	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۳,۷۳۸,۷۰۷	۰
	شرکت بازرسی کالای تجاری IGI	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۹۰,۱۲۱	۰
	شرکت کارتن ایران	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۰
	شرکت محصولات کاغذی لطیف	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۳۸۳	۰
	پالایش نفت اصفهان	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۸۹,۶۴۱	۰
	ساختمان سد و تاسیسات آبیاری سابیر	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۳۸,۶۰۳
	پایانه ها و مخازن پتروشیمی	سهامدار نهایی مشترک	✓	۰	۶,۵۴۹
	شرکت صنایع لاستیک یزد	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۵۵,۰۵۱
	شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	سهامدار نهایی مشترک	✓	۰	۰
	شرکت ماشین سازی پارس	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۶۱۵,۹۶۰	۰
جمع				۳۲,۰۷۵,۲۱۵	۴۰۶,۶۵۴
جمع کل				۳۷,۵۵۱,۳۹۸	۴۰۶,۶۵۴

۲-۳۸- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	پیش پرداخت ها	پرداختنی های تجاری	سایر پرداختنی ها	پیش دریافت ها	سود سهام پرداختنی	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ خالص طلب	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ خالص بدهی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ خالص طلب	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ خالص بدهی
شرکتهای اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۳۰۹,۹۷۷	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۵۰,۰۰۰)	۰	(۱,۶۴۰,۰۲۳)	۰	(۸۸۲,۱۲۰)
جمع		۰	۳۰۹,۹۷۷	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۵۰,۰۰۰)	۰	(۱,۶۴۰,۰۲۳)	۰	(۸۸۲,۱۲۰)
شرکت‌های وابسته	شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	۰	۰	۰	۰	(۴,۳۸۵)	۰	۰	۰	(۴,۳۸۵)		(۱,۱۴۸)
	شرکت کربن سیمرغ	۰	۰	۰	(۱,۷۸۲,۲۲۲)	۰	۰	۰	۰	(۱,۷۸۲,۲۲۲)	۰	(۲۹۴,۴۱۴)
جمع		۰	۰	۰	(۱,۷۸۲,۲۲۲)	(۴,۳۸۵)	۰	۰	۰	(۱,۷۸۶,۶۰۷)	۰	(۲۹۵,۵۶۲)
شرکت‌های همگروه	شرکت ایراتول	۰	۰	۰	(۳۳۰,۲۵۵)	۰	۰	۰	۰	(۳۳۰,۲۵۵)	۰	(۷۵,۴۴۲)
	شرکت کربن ایران	۰	۰	۰	(۴,۶۴۱,۵۳۴)	۰	۰	۰	۰	(۴,۶۴۱,۵۳۴)	۰	(۳,۰۷۳,۱۷۱)
	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک	۰	۰	۲۶۰,۸۳۲	(۷,۷۵۹,۵۲۴)	۰	۰	۰	۰	(۷,۴۹۸,۶۹۲)	۰	(۳,۵۳۵,۶۰۵)
	شرکت پتروشیمی شازند	۰	۰	۰	(۳۰۵,۲۰۶)	۰	۰	۰	۰	(۳۰۵,۲۰۶)	۰	(۱۳۱,۱۳۹)
	شرکت دوده صنعتی پارس	۰	۰	۰	(۲,۴۴۹,۱۶۰)	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۴۹,۱۶۰)	۰	(۸۴۲,۱۴۹)
	شرکت سیمان غرب آسیا						(۷,۰۳۰)			(۷,۰۳۰)		۰
	شرکت پرسی ایران گاز						(۶۹,۱۳۱)			(۶۹,۱۳۱)		۰
	شرکت بازرسی کالای تجاری IGI	۰	۰	۰	۰	(۴۷,۸۷۶)	۰	۰	۰	(۴۷,۸۷۶)	۰	(۱۸,۴۰۷)
	شرکت پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۱۴,۲۳۷	۰	۰	۰	۰	۱۴,۲۳۷	۰	۰	۰
	شرکت حمل و نقل و خدمات دریایی آبادان	۰	۰	۰	(۳,۷۰۱)	۰	۰	۰	۰	(۳,۷۰۱)	۰	۰
	شرکت صنایع لاستیک یزد	۸۳۵	۲۱۴,۸۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۵,۷۱۸	۰	۱۷۵,۶۰۷	۰
	ساختمان و سد و تاسیسات آبیاری سابیر	۰	۰	۰	۰	۰	(۱)	۰	۰	(۱)	۰	۰
	شرکت پتروشیمی خارک	۰	۰	۰	۰	۰	(۲)	۰	۰	(۲)	۰	۰
	شرکت ماشین سازی پارس	۰	۰	۱۱۵,۶۵۸	۰	(۶۵,۴۳۰)	۰	۰	۰	۵۰,۲۲۸	۰	(۳۹,۰۶۱)
	خدمات مسافرتی و جهانگردی تأمین	۰	۰	۰	۰	(۴۶)	۰	۰	۰	(۴۶)	۰	(۴۶)
جمع		۸۳۵	۲۱۴,۸۸۳	۳۹۰,۷۲۷	(۱۵,۴۸۹,۳۸۰)	(۱۱۳,۳۵۲)	(۷۶,۱۶۴)	۰	۲۲۹,۹۵۵	(۱۵,۳۰۲,۴۰۶)	۱۷۵,۶۰۷	(۷,۷۱۵,۰۲۰)
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۳۴۲,۹۲۵)	۰	(۶,۳۴۲,۹۲۵)	۰	(۳,۹۰۹,۸۶۸)
جمع		۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۳۴۲,۹۲۵)	۰	(۶,۳۴۲,۹۲۵)	۰	(۳,۹۰۹,۸۶۸)
مدیران اصلی شرکت و شرکت های اصلی آن	شرکت بازرگانی لاستیک سیمرغ	۰	۱,۴۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۱۸	۰	۰	۰
جمع		۰	۱,۴۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۱۸	۰	۰	۰
جمع کل		۸۳۵	۵۲۶,۲۷۸	۳۹۰,۷۲۷	(۱۷,۲۷۱,۶۰۲)	(۱۱۷,۷۳۷)	(۷۶,۱۶۴)	(۸,۲۹۲,۹۲۵)	۲۳۱,۳۷۳	(۲۵,۰۷۱,۹۶۱)	۱۷۵,۶۰۷	(۱۲,۸۰۲,۵۶۹)

۳-۳۸- معاملات شرکت با اشخاص وابسته و مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت طی سال مورد گزارش

شرح		نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	دریافت قرض الحسنه	تضامین اعطایی / دریافتی
شرکت های گروه	شرکت های فرعی	مجتمع صنایع لاستیک بارز سیرجان	سهامدار اصلی و عضو هیأت مدیره شرکت	✓	۲,۱۹۹,۵۴۳	۱,۱۵۸,۷۱۲	۰	۰
		شرکت لاستیک بارز کردستان	سهامدار اصلی و عضو هیأت مدیره شرکت	✓	۶,۵۹۴,۳۱۰	۴,۷۴۶,۲۶۰	۶,۸۶۷,۹۳۹	۳,۸۸۷,۰۱۰
		شرکت بارز ترابر	سهامدار اصلی و عضو هیأت مدیره شرکت	✓	۱,۶۳۱,۱۴۰	۷۴۶	۰	۰
	جمع				۱۰,۴۲۴,۹۹۴	۵,۹۰۵,۷۱۸	۶,۸۶۷,۹۳۹	۳,۸۸۷,۰۱۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت های وابسته	شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۲۳,۹۴۳	۰	۰	۰
		شرکت کربن سیمرغ	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۳,۵۹۶,۱۶۰	۰	۰	۰
	جمع				۳,۶۲۰,۱۰۳	۰	۰	۰
	شرکت های همگروه	شرکت ایرانول	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۱,۰۶۴,۸۵۲	۰	۰	۰
		شرکت کربن ایران	سهامدار نهایی مشترک	✓	۶,۰۵۵,۵۳۵	۰	۰	۰
		شرکت حمل و نقل و خدمات دریایی آبادان	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۲۷,۹۱۶	۱۱۲,۹۱۹	۰	۰
		شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۱۰,۴۵۵,۴۵۷	۲۷,۹۹۱	۰	۰
		شرکت معدنی املاح ایران	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۱,۷۳۵	۰	۰
		شرکت پخش هجرت	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۷,۷۲۶	۰	۰
		شرکت سیمان ساوه	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۵,۸۷۸	۰	
		شرکت تهران بتن	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۹,۸۹۲	۰	۰
		پرسی ایران گاز	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۱۲۴,۷۷۰	۰	۰
		سیمان غرب آسیا	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۱۰,۲۴۰	۰	۰
		شرکت پتروشیمی شازند	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۲,۶۲۴,۳۶۲	۰	۰	۰
		شرکت دوده صنعتی پارس	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۷۵۵,۳۶۱	۰	۰	۰
		شرکت بازرسی کالای تجاری IGI	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۹۰,۱۲۱	۰	۰	۰
		شرکت محصولات کاغذی لطیف	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۳۸۳	۰	۰	۰
		پالایش نفت اصفهان	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۸۹,۶۴۱	۰	۰	۰
		ساختمان سد و تاسیسات آبیاری سابیر	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۲۸,۶۰۳	۰	۰
		پایانه ها و مخازن پتروشیمی	سهامدار نهایی مشترک	✓	۰	۶,۵۴۹	۰	
		شرکت صنایع لاستیک یزد	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۵۵,۰۵۱	۰	۰
		شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	سهامدار نهایی مشترک	✓	۰	۰	۰	۰
		شرکت ماشین سازی پارس	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۲۷,۳۹۳	۰	۰	
	جمع				۲۱,۱۹۱,۰۲۲	۴۰۱,۳۵۶	۰	۰
جمع کل					۳۵,۲۳۶,۱۱۹	۶,۳۰۷,۰۷۴	۶,۸۶۷,۹۳۹	۳,۸۸۷,۰۱۰

۴-۳۸- به استثنای تضامین دریافتی و پرداختی سایر موارد در روال عادی و بر اساس تشریفات آیین نامه معاملات انجام شده است. قرض الحسنه دریافتی از شرکت های گروه بدون سود و کارمزد می باشد.

۵-۳۸- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح		نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	سود سهام دریافتنی	پیش پرداخت ها	پرداختنی های تجاری	سایر پرداختنی ها	سود سهام پرداختنی	پیش دریافت ها	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ خالص طلب	۱۴۰۴/۱۲/۲۹ خالص بدهی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ خالص طلب	۱۴۰۳/۱۲/۳۰ خالص بدهی
		مجتمع صنایع لاستیک بارز سیرجان	۲,۲۳۳,۱۵۱	۰	۶۸۲,۳۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۱۵,۴۶۵	۰	۱,۱۹۶,۰۶۵	۰
		شرکت لاستیک بارز کردستان	۰	۰	۲,۰۰۵,۵۲۰	۰	(۶,۸۶۷,۹۳۹)	۰	۰	۰	۰	(۴,۸۶۲,۴۱۹)	۱,۵۳۱,۱۱۶	۰
		شرکت بارز ترابر	۰	۰	۱۴۵,۲۷۰	۰	۰	(۱۱۰,۰۵۷)	۰	۰	۳۵,۲۱۳	۰	۸۸,۶۹۲	۰
		شرکت بارز لرستان	۰	۱,۷۱۴,۴۵۷	۰						۱,۷۱۴,۴۵۷	۰	۱,۳۵۳,۸۸۴	۰
		جمع	**۲,۲۳۳,۱۵۱**	**۱,۷۱۴,۴۵۷**	**۲,۸۳۳,۱۰۴**	**۰**	**(۶,۸۶۷,۹۳۹)**	**(۱۱۰,۰۵۷)**	**۰**	**۰**	**۴,۶۶۵,۱۳۵**	**(۴,۸۶۲,۴۱۹)**	**۴,۱۶۹,۷۵۷**	**۰**
سایر اشخاص وابسته	شرکت های اصلی و نهایی	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۰	۳۰۹,۹۷۷	۰	۰	۰	۰	(۱,۹۵۰,۰۰۰)	۰	۰	(۱,۶۴۰,۰۲۳)	۰	(۸۸۲,۱۲۰)
		جمع	**۰**	**۳۰۹,۹۷۷**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**(۱,۹۵۰,۰۰۰)**	**۰**	**۰**	**(۱,۶۴۰,۰۲۳)**	**۰**	**(۸۸۲,۱۲۰)**
	شرکت های وابسته	شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۳۸۵)	۰	۰	۰	(۴,۳۸۵)	۰	(۱,۱۴۸)
		شرکت کربن سیمرغ	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۵۴,۳۰۷)	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۵۴,۳۰۷)	۰	(۲۹۴,۴۱۴)
		جمع	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**(۱,۵۵۴,۳۰۷)**	**(۴,۳۸۵)**	**۰**	**۰**	**۰**	**(۱,۵۵۸,۶۹۲)**	**۰**	**(۲۹۵,۵۶۲)**
	شرکت های همگروه	شرکت ایرانول	۰	۰	۰	۰	(۲۹۴,۵۴۶)	۰	۰	۰	۰	(۲۹۴,۵۴۶)	۰	(۵۹,۴۰۳)
		شرکت کربن ایران	۰	۰	۰	۰	(۳,۳۵۱,۶۳۵)	۰	۰	۰	۰	(۳,۳۵۱,۶۳۵)	۰	(۱,۹۰۱,۲۳۳)
		شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک	۰	۰	۰	۰	(۶,۷۶۴,۹۱۲)	۰	۰	۰	۰	(۶,۷۶۴,۹۱۲)	۰	(۲,۹۵۵,۳۷۰)
		شرکت پتروشیمی شازند	۰	۰	۰	۰	(۱۳۱,۳۷۶)	۰	۰	۰	۰	(۱۳۱,۳۷۶)		(۱۳۰,۴۶۱)
		شرکت دوده صنعتی پارس	۰	۰	۰	۰	(۳۲۴,۲۴۴)	۰	۰	۰	۰	(۳۲۴,۲۴۴)	۰	(۷۷,۳۳۴)
		شرکت سیمان غرب آسیا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۰۳۰)		(۷,۰۳۰)	۰	۰
		شرکت پرسی ایران گاز	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۹,۱۳۱)		(۶۹,۱۳۱)	۰	۰
		شرکت بازرسی کالای تجاری IGI	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۵,۲۷۵)	۰	۰	۰	(۴۵,۲۷۵)	۰	(۱۸,۴۰۷)
		شرکت پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۱۴,۲۳۷	۰	۰	۰	۰	۱۴,۲۳۷	۰	۰	۰
		شرکت حمل و نقل و خدمات دریایی آبادان	۰	۰	۰	۰	(۳,۷۰۱)	۰	۰	۰	۰	(۳,۷۰۱)	۰	۰
		شرکت صنایع لاستیک یزد	۸۳۵	۲۱۴,۸۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۵,۷۱۸	۰	۱۷۵,۶۰۷	۰
		ساختمان و سد و تاسیسات آبیاری سابیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱)	۰	(۱)	۰	۰
		شرکت پتروشیمی خارک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲)	۰	(۲)	۰	۰
		شرکت ماشین سازی پارس	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵,۴۵۴)	۰	۰	۰	(۲۵,۴۵۴)	۶,۸۶۸	۰
		خدمات مسافرتی و جهانگردی تأمین	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۶)	۰	۰	۰	(۴۶)	۰	(۴۶)
		جمع	**۸۳۵**	**۲۱۴,۸۸۳**	**۰**	**۱۴,۲۳۷**	**(۱۰,۸۷۰,۴۱۴)**	**(۷۰,۷۷۵)**	**۰**	**(۷۶,۱۶۴)**	**۲۲۹,۹۵۵**	**(۱۱,۰۱۷,۳۵۳)**	**۱۸۲,۴۷۵**	**(۵,۱۴۲,۲۵۴)**
	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۳۴۲,۹۲۵)	۰	۰	(۶,۳۴۲,۹۲۵)	۰	(۳,۹۰۹,۸۶۸)
		جمع	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**(۶,۳۴۲,۹۲۵)**	**۰**	**۰**	**(۶,۳۴۲,۹۲۵)**	**۰**	**(۳,۹۰۹,۸۶۸)**
	مدیران اصلی شرکت و شرکت های اصلی آن	شرکت بازرگانی لاستیک سیمرغ	۰	۱,۴۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۱۸	۰	۱,۴۱۸	۰
		جمع	**۰**	**۱,۴۱۸**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۰**	**۱,۴۱۸**	**۰**	**۱,۴۱۸**	**۰**
جمع کل			**۲,۲۳۳,۹۸۶**	**۲,۲۴۰,۷۳۵**	**۲,۸۳۳,۱۰۴**	**۱۴,۲۳۷**	**(۱۹,۲۹۲,۶۶۰)**	**(۱۸۵,۲۱۷)**	**(۸,۲۹۲,۹۲۵)**	**(۷۶,۱۶۴)**	**۴,۸۹۶,۵۰۸**	**(۲۵,۴۲۱,۴۱۲)**	**۴,۳۵۳,۶۵۰**	**(۱۰,۲۲۹,۸۰۴)**

۳۹- تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۱-۳۹- تعهدات سرمایه ای مرتبط با قراردادهای منعقده و مصوب شرکت بارز لرستان با پیمانکاران در ارتباط با احداث ساختمان بالغ بر ۵۶۷.۹ میلیارد ریال مربوط به شرکت ماشین سازی پارس می باشد.

۲-۳۹- تعهدات احتمالی شامل موارد زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تضامین موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت:				
تضمین تسهیلات دریافتی توسط شرکت بارز کردستان	۳,۸۸۷,۰۱۰	۳,۸۸۷,۰۱۰	۳,۸۸۷,۰۱۰	۳,۸۸۷,۰۱۰
	۳,۸۸۷,۰۱۰	۳,۸۸۷,۰۱۰	۳,۸۸۷,۰۱۰	۳,۸۸۷,۰۱۰
سایر تضامین:				
اسناد تضمینی قراردادهای فروش محصولات به خودروسازان	۲۷,۳۰۴,۳۵۴	۴۸,۸۱۳,۴۲۰	۹,۷۸۰,۲۲۱	۳۱,۹۰۹,۶۲۰
اسناد تضمینی بازپرداخت خرید مواد و قطعات نزد شرکت ها	۵۵۸,۲۷۹	۷۳۰,۶۲۱	۱۲۰,۰۹۵	۲۹۸,۰۷۸
اسناد تضمینی نزد بانک ها	۳۱۴,۰۳۰,۷۹۶	۱۵۳,۰۶۹,۶۴۶	۲۶۱,۸۵۸,۲۷۹	۱۲۸,۲۶۹,۰۱۲
اسناد تضمینی بابت سفارشات	۱۳,۸۲۴,۲۰۰	۷,۱۰۶,۴۴۸	۱۲,۰۸۲,۷۵۳	۵,۳۸۴,۸۷۶
سایر	۱,۷۲۳,۷۷۲	۱,۷۰۹,۵۳۸	۸۷۸,۸۹۹	۸۷۷,۹۹۹
	۳۵۷,۴۴۱,۴۰۱	۲۱۱,۴۲۹,۶۷۳	۲۸۴,۷۲۰,۲۴۷	۱۶۶,۷۳۹,۵۸۵
	۳۶۱,۳۲۸,۴۱۱	۲۱۵,۳۱۶,۶۸۳	۲۸۸,۶۰۷,۲۵۷	۱۷۰,۶۲۶,۵۹۵

۳-۳۹- اهم بدهی های احتمالی گروه و شرکت اصلی در تاریخ صورت وضعیت مالی به قرار زیر است :

۱-۳-۳۹- مالیات وعوارض ارزش افزوده شرکت اصلی تا سال ۱۴۰۲قطعی و نهای گردیده و سال ۱۴۰۳در دوره مورد گزارش تا کنون رسیدگی نشده است. و همچنین دفاتر شرکت بارز کردستان بابت موضوع ماده ۱۶۹ قانون مالیات های مستقیم برای سال مالی ۱۳۹۸و ۱۳۹۹ مورد رسیدگی قرار نگرفته است. و همچنین در دفاتر شرکت لاستیک سیرجان باب ت مالیات ارزش افزوده سال ۱۴۰۲ برگ اجرایی به مبلغ ۱۰۳.۰۲۵ میلیون ریال صادر گردیده که از این بابت مبلغ ۹۹.۶۵۳ میلیون ریال تسویه شده است و بابت موضوع ماده ۱۶۹ مکرر ق م م شرکت لاستیک سیرجان برای سال های ۱۴۰۱و۱۴۰۲ مبلغ ۱۴.۶۰۵ میلیون ریال برگ قطعی صادر گردیده که در جریان تسویه می باشد و همچنین بابت مالیات حقوق شرکت لاستیک سیرجان برای سال ۱۴۰۲ مبلغ ۲۷.۵۷۷ میلیون ریال(شامل۲۲.۶۹۸ میلیون ریال اصل) برگ قطعی صادر گردیده که مبلغ ۱۶.۷۶۹ میلیون ریال تسویه و مانده بدهی به مبلغ ۱۰.۸۰۸ میلیون ریال(شامل ۵.۹۲۹میلیون ریال اصل)در جریان تسویه قرار گرفته است.

۲-۳-۳۹- حق بیمه های تکلیفی دفاتر شرکت اصلی برای سال های ۱۳۹۸ تا ۱۴۰۱ در حال رسیدگی می باشد و سال۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ و سال مورد گزارش هنوز رسیدگی نشده است که در این ارتباط بدهی با اهمیتی متصور نمی باشد. دفاتر شرکت بارز کردستان برای سال مالی پایان یافته در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ و۱۴۰۲/۰۹/۳۰ توسط موسسه حسابرسی تامین اجتماعی رسیدگی گردیده ولی تا کنون ابلاغ نشده است .با توجه به عدم ابلاغ مبلغ بدهی ناشی از این حسابرسی به شرکت و همچنین سپرده نگهداری شده بابت بیمه هیچگونه بدهی خاصی قابل تصور نبوده و ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است.دفاتر شرکت لاستیک بارزسیرجان نیز تا ۱۴۰۲ رسیدگی و قطعی و تسویه شده است و همچنین برای سال ۱۴۰۳و۱۴۰۴ مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۳-۳-۳۹- بر اساس تاییدیه دریافتی از بانک صنعت و معدن در خصوص مانده بدهی ارزی مبلغ ۳۳ میلیون یورو به عنوان جریمه وجه التزام اعلام گردیده است با توجه به اینکه قرارداد فروش اقساطی وام ارزی از پایان دوره مشارکت مدنی و تنفس پس از آن تنظیم نگردید و در این باره هیچگونه بدهی متصور نمی باشد و از طرف دیگر براساس گفتگو های انجام شده با مدیران بانک صنعت و معدن و صندوق توسعه ملی بنا بر اظهار ، دریافت جریمه وجه التزام توسط بانک صورت نخواهد پذیرفت و همچنین مبلغ وجه التزام مورد پذیرش این شرکت نمی باشد، به همین علت هیچگونه بدهی از نظر مدیران شرکت محتمل نبوده و هیچگونه ثبتی نیز در حساب ها از این بابت صورت نپذیرفته است.

۴۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

۴۰-۱- نرخ ارز در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۷ در سامانه ETS مبلغ ۱،۵۸۴،۵۸۳ ریال می باشد و نسبت به نرخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰بیشتر از ۲۰٪ افزایش داشته است.هزینه تسعیر بدهی مبلغ ۵۷،۰۶۲،۴۶۵ میلیون ریال برآورد می شود که آثار آن در دارایی ها و سود و زیان تلفیقی لحاظ گردیه است.

۴۰-۲- با توجه به جنگ ناجوانمردانه از سوی رژیم غاصب اسرائیل و آمریکای جنایتکار، در اسفندماه سال ۱۴۰۴ ساختمان اداری شرکت فرعی بارزکردستان مورد اصابت قرار گرفت و به طور کامل تخریب شد.

۴۱- سود سهام پیشنهادی

۴۱-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱،۷۲۷،۲۵۷ میلیون ریال (مبلغ ۸۸ ریال برای هر سهم) است.

۴۱-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال های گذشته، ونیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۴۱-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی تأمین خواهد شد.

گروه صنعتی بارز (شرکت سهامی عام) شناسه ملی : ۱۰۱۰۰۹۷۷۹۸۳
تهران ، خیابان سهروردی شمالی ، خیابان هویزه غربی ، شماره ۱۰۳ ، صندوق پستی : ۳۷۱۱ - ۱۵۸۷۵
کد پستی :۱۶۴۱۱-۱۵۵۳۶ تلفن : ۴-۸۸۷۶۶۷۲۱(۰۲۱) دور نگار : ۸۸۷۶۷۱۵۵(۰۲۱)

BAREZ TIRES

BAREZ INDUSTRIAL GROUP (Public Corporation)
No.103,West Hoveizeh St., Sohrevardi Ave.,P.O.Box:15875-3711,Tehran,I.R.Iran
Tel:+98(21)88766721-4 , Fax:+98(21)88767155 , Postal Code : 15536-16411

شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

در اجـرای مـاده ۷ دستورالعمل اجـرایی افشـای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷ و ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، ناشر مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت است.

جملات آینده نگر نشاندهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

این گزارش طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت مصوب مورخ ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۱۹ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)	عزت اله اردشیری	رئیس هیأت مدیره	
شرکت محصولات کاغذی لطیف (سهامی عام)	جمال میرزائی	نایب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل	
شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)	محمد امیری	عضو هیأت مدیره، معاون مالی و امور شرکت ها	
شرکت گروه صنعت سلولزی تأمین گستر نوین (سهامی خاص)	سید مهدی نادمی	عضو هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام)	فاقد نماینده	عضو هیأت مدیره	

گروه صنعتی بارز (شرکت سهامی عام) BAREZ بارز BAREZ INDUSTRIAL GROUP

Web site://www.barez.org
E-mail:info@barez.org

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹

فهرست:

۱-ماهیت کسب و کار شرکت ۳

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت: ٤

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت :..... ٦

۱-۳- جزئیات فروش:..... ۸

۱-٤- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:..... ۹

۱-٥-وضعیت رقابت: ۱۰

۱-٦- اطلاعات بازارگردان شرکت: ۱۰

۱-۷- لیست شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه: ۱۱

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف ۱۲

۲-۱-اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت: ۱۲

۲-۲- برنامه توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع: ۱٦

۲-۳-رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:..... ۱۸

۲-٤- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:..... ۱۸

۳-مهمترین منابع، مصارف ، ریسک‌ها و روابط ۲۹

۳-۱- منابع ۲۹

۳-۲- مصارف :..... ۳۰

۳-۳-ریسک ها و فرصت ها و تجزیه و تحلیل آن:..... ۳۰

۳-۳-۱-ریسک های راهبردی: ۳۰

۳-٥- کمیته‌های تخصصی شرکت:..... ٤۰

۳-٦- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن: ٤۱

٤-نتایج عملیات و چشم‌اندازها ٤۲

٤-۱-نتایج عملکرد مالی و عملیاتی: ٤۲

٤-۲- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع: ٤۳

٥-مهمترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده ٤٥

٥-۱- شاخص ها و معیارهای عملکرد برای ارزیابی: ٤٥

٥-۲- عملکرد بخشها یا فعالیتها:..... ٤٥

٦- جمع بندی ٤۹

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت‌هایی که سهام آن‌ها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می‌باشند.

لازم به ذکر می باشد جملات آینده نگر در این گزارش نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی می باشد. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قراردارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

۱-ماهیت کسب و کار شرکت

گروه صنعتی بارز در صنعت لاستیک و پلاستیک فعالیت داشته و طبق ماده ۲ اساسنامه انواع تایر، تیوب و نوار تولید می کند.

بازارهای اصلی و جایگاه شرکت:

گروه صنعتی بارز در دوره مورد گزارش همچون روند سالیان گذشته بیشترین سهم بازار تایر را به خود اختصاص داده است. با توجه به اینکه ۰ صنعتی بارز محصولات خود را در گروه‌های مختلف تایر تولید می‌نماید، به همین دلیل مشتریان نهایی آن نیز بر اساس این گروه‌بندی به بخش‌های متفاوتی تقسیم‌بندی می‌شوند. به طور کلی می‌توان مشتریان گروه صنعتی بارز را به چهار دسته مختلف به شرح زیر تقسیم بندی نمود :

دسته‌ی اول که بزرگترین شبکه توزیع در گروه صنعتی بارز است مربوط به فروش مستقیم به نمایندگان، فروش مستقیم در سامانه بارز و فروش مستقیم در سرویس سنترها می‌باشد. در این بخش نمایندگان فروش از بیشترین سهم برخوردار بوده که در سراسر کشور در شبکه‌ای بزرگ اقدام به فروش تایرهای بارز می‌نمایند.

دسته‌ی دوم مشتریان بارز خودروسازها بوده که شامل تولیدکنندگان خودروهای سواری، سنگین، وانتی، کشاورزی و راهسازی می‌باشند. همکاری با خودروسازان که نیازمند تایرهای باکیفیت به عنوان تایر اصلی (OE)[1] برای خودروهای تولیدی خود می‌باشند، به دلیل تأثیری که می‌تواند در برند گروه صنعتی بارز داشته باشد و همچنین نشان دهنده توانمندی‌های این شرکت در حوزه‌های فنی، تکنیکی و سیستم‌های مدیریتی است به عنوان یکی از اولویت‌های بارز است.

دسته‌ی سوم مشتریان بارز، شرکت‌ها و سازمان‌ها بوده و دسته‌ی چهارم مشتریان بازارهای صادراتی می‌باشد.

لازم به ذکر است پس از صدور مجوز صادرات از دی ماه ۱۴۰۰ پس از وقفه چهار سال علیرغم تهدیدات مربوط به از دست دادن مشتریان در بازارهای هدف صادراتی، گروه صنعتی بارز با توجه به حفظ ارتباطات خود با مشتریان صادراتی و همچنین انجام مطالعه بر روی

[1] Orginal Equipment

بازارهای هدف و اخذ استاندارد جهانی E-Mark برای محصولات خود بستر لازم را برای عرضه گسترده محصولات به بازارهای جهانی را بیش از پیش مهیا ساخته است.

گروه صنعتی بارز به مدت بیش از ۲۰ سال متوالی است که رتبه ۱ میزان تولید تایر کشور را حفظ نموده است.

۱-۱- ماهیت شرکت و صنعت:

محصولات تولیدی و روش های توزیع

رده‌بندی گروه محصولات تولیدی گروه صنعتی بارز به ترتیب عبارتند از :

۱- تایرهای بایاس (شامل باری، صنعتی، کشاورزی، وانتی سبک و سنگین و سواری)

۲- تایر سواری رادیال

۳- تایر باری رادیال

۴- تیوب و نوار

گروه صنعتی بارز از طریق نمایندگان و عاملین فروش، بورس کالا، خودروسازان ، شرکت‌ها ، سازمان‌ها و فروش اینترنتی عمدتاً با مشتری نهایی داخلی و از طریق واحد صادرات با مشتریان خارجی در ارتباط است و از این طریق محصولات خود را به فروش می‌رساند و از همین طریق اطلاعات لازم درباره‌ی مشتریان را بدست می‌آورد. همچنین مصرف کنندگان می توانند از طریق وبگاه گروه صنعتی بارز به آدرس www.barez.org جهت خرید آنلاین و نیز دریافت نوبت برای خرید و نصب تایر با قیمت مصوب در سرویس سنترها و سایر مراکز عرضه مستقیم اقدام نمایند.

تولید واقعی شرکت در دوازده ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر می باشد:

ردیف	نوع محصول	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	تایر بایاس	تن	۲۳,۰۵۱
۲	تایر رادیال	تن	۵۵,۷۶۳
۳	تیوب	تن	۲,۶۸۹
٤	نوار	تن	۱,۲۰٦
جمع		تن	۸۲,۷۰۹

۱-۱-۱-مواد اولیه:

ردیف	نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان خرید	تامین کننده ها
۱	کائوچوی طبیعی	تن	۴۴,۰۸۹	مالزی /چین /سنگاپور /ایران
۲	کائوچوی مصنوعی	تن	۲۴,۳۳۸	ایران / کره/امارات /مالزی
۳	نخ تایر	تن	۱۳,۱۶۲	ایران
٤	سایر (مواد شیمیایی، روغن و ...)	تن	۱۶,۵۵۸	ایران /کره /چین
٥	دوده	تن	۱۵,۹۸۸	ایران
٦	سیم	تن	۱۰,۰۳۳	ایران /کره /چین
	جمع		۱۲۴,۱۶۸	

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

نام مواد اولیه	میزان مصرف سالانه (KG)	نام شرکت تولید کننده ماده اولیه	نام کشور تولید کننده ماده اولیه
کائوچوی طبیعی	۲۹,۴۳۸,۲۷۷	GM, MARDEC, TIONGHUAT, THAI HUA, SENG HING, HEVEA, VONBONDIT	مالزی/تایلند/اندونزی
کائوچوی مصنوعی	۲۱,۸۷۱,۴۹۹	پتروشیمی شازند، پتروشیمی بندر امام، پتروشیمی تخت جمشید، CENWAY, NIZH NI KAMSK	ایران/چین/روسیه
دوده	۲۷,۹۴۹,۹۴۰	کربن ایران، کربن سیمرغ، دوده صنعتی پارس، دوده صدف	ایران
بیدوایر	۴,۵۰۱,۰۳۱	بیدوایر سیرجان، بیدوایر ایران، SHANDONG DAYE, SHANDONG HUALIAN	ایران، چین
استیل کورد	۱۰,۳۵۸,۹۹۲	ماداکتو، نخ صبا، FUXING, JUNMA, DONGYIN HANTENG, HUBEY HUALIAN, SHANDONG KANGRUI,DONGTAI LEIDA, SHANDONG SHANDONG DAYE	ایران، چین
نخ	۴,۵۶۸,۹۸۷	سرمایه گذاری صنایع لاستیک، تایر کورد کرمانشاه، کیان کورد، نخ رازی تاکستان	ایران
مواد شیمیایی ،روغن و سایر	۱۷,۵۰۹,۶۷۲	ایرانول، بهران، امیا پارس، اکسید شکوهیه، رز پلیمر، السا پلیمر، آریان توتیا، رز پلیمر، کیاپلیمر، کاریا پلیمر، مهرتاش سپاهان، پترواکسیر آسیا PUYANG WILLING, TAIZHOU ORIENTAL, ZHEDONG, TEAM GO, MADHU, ,HUANGYAN LANXESS, RHEIN ,CHANGDE, HENAN KAILUN, SHANDONG HIMILE CHEMIE, BASF	ایران/ چین/ هند/آلمان/هلند

توضیح :

با توجه به تحولات ناشی از جنگ تحمیلی اخیر، زنجیره تأمین مواد اولیه شرکت در دوره اخیر با چالش‌هایی همراه بوده است، از جمله:

- محدودیت در تخصیص ارز و افزایش زمان تأمین

- افزایش هزینه‌های واردات مواد اولیه
- بروز محدودیت‌هایی در حمل‌ونقل دریایی و فرآیندهای لجستیکی
- کاهش یا وقفه در عرضه برخی مواد اولیه داخلی وابسته به صنایع بالادستی این شرایط به‌ویژه در خصوص مواد کلیدی نظیر کائوچوی مصنوعی و برخی ترکیبات تخصصی، تأمین به‌موقع را با دشواری‌هایی مواجه نموده است.

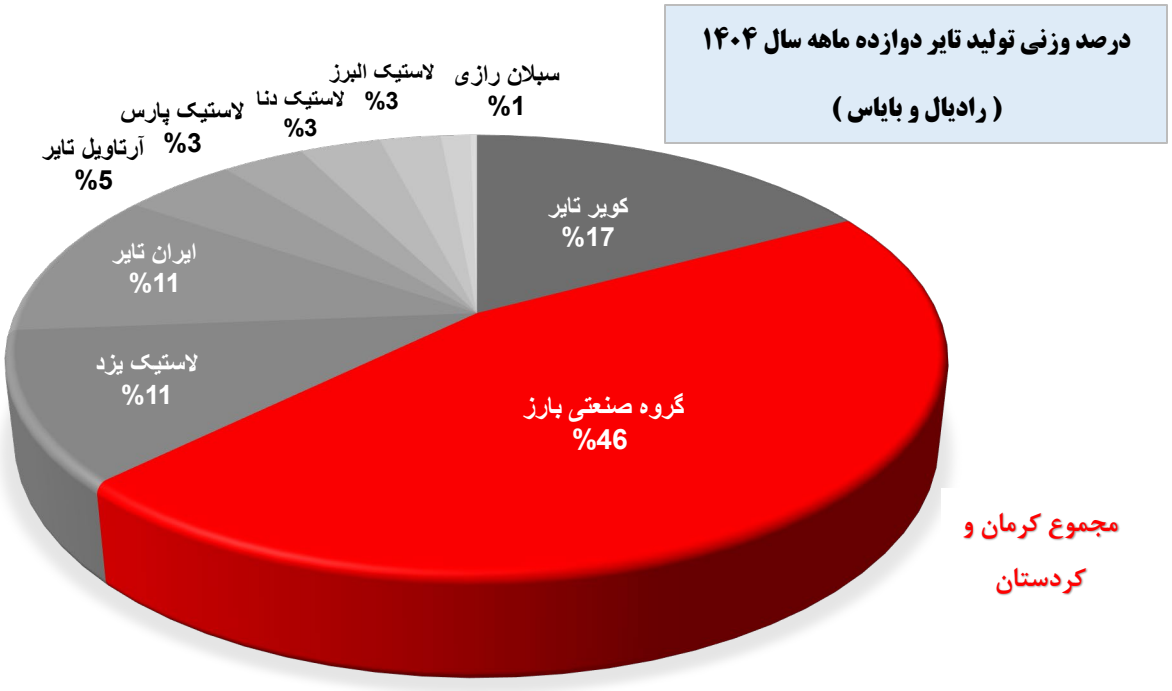
لازم به ذکر است اثرات زنجیره ای بر مواد داخلی بخش قابل توجهی از سایر مواداولیه داخلی به صورت مستقیم یا غیرمستقیم وابسته به صنایع پتروشیمی و فولاد داخلی بوده و اختلال در این صنایع، به صورت زنجیره ای موجب کاهش دسترسی و افزایش ریسک تأمین گردیده است.

در عین حال گروه صنعتی بارز با اتکا بـه مـدیریت و نیروهـای بـا تجربـه خـود بـا اسـتفاده از کانـال هـای ارتبـاطی و تجـاری متنـوع سعی در کم اثر کردن عوارض بحران گذشته داشته اند و تا حد قابل توجهی موفق نیز بوده اند.

۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت :

بررسی تولید تایرسازان در ایران نشان می دهد گروه صنعتی بارز به مدت *بیش* از ۲۰ سال متوالی رتبه ۱ میزان تولید تایر کشور را حفظ نموده است. طبق آمار انجمن صنفی تایر کشور، تولید تایرخودرو (بایاس و رادیال) در دوازده ماهه سال ۱۴۰۴ حدود ۲۶۲ هزار تن گزارش شده است که در این میان شرکت های گروه صنعتی بارز با تولید بیش از ۱۱۹ هزار تن سهم ۴۶ درصدی از تولیدات تایر خودرویی کل کشور را کسب نموده است.

نمودار درصدی سهم وزنی تولید هر یک از تولید کنندگان داخلی در ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ به شرح زیر می‌باشد:



۲-۲- اطلاعات هیئت مدیره شرکت :

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/ مدرک تحصیلی	سوابق کاری	تاریخ عضویت در هیئت‌مدیره	عضویت هم‌زمان در هیئت‌مدیره سایر شرکت‌ها	عضویت قبلی در هیئت‌مدیره سایر شرکت‌ها در ۵ سال اخیر
عزت‌اله اردشیری	رئیس هیئت‌مدیره	دکترای مدیریت	مدیرکل بازرسی و ارزیابی عملکرد سازمان آموزش فنی و حرفه‌ای، مدیرکل دفتر بودجه و تشکیلات سازمان آموزش فنی و حرفه‌ای، سرپرست دانشگاه علمی کاربردی مهارت بندرعباس، مدرس دانشگاه	۱۴۰۰/۱۲/۰۴	-	-
جمال میرزایی	نایب‌رئیس هیئت‌مدیره و مدیرعامل گروه صنعتی بارز	فوق‌لیسانس مهندسی الکترونیک	مدیر فنی شرکت کیان‌تایر، سرپرست شرکت کیان‌تایر، مشاور شرکت لاستیک پارس، مشاور فنی شرکت آرتاویل تایر	۱۴۰۱/۰۲/۲۳	-	-
محمد امیری	عضو هیئت‌مدیره، معاون مالی و امور شرکت‌ها	فوق‌لیسانس حسابداری	حسابرسی در سازمان حسابرسی، مدیر مالی شرکت کیوان، مدیر حسابرسی پاکسان و شرکت‌های تابعه، معاون مالی و عضو هیئت‌مدیره شرکت پخش البرز، عضو جامعه حسابداران رسمی ایران، سرپرست گروه صنعتی بارز	۱۳۹۸/۰۳/۲۸	-	شرکت پخش البرز
سید مهدی نادمی	عضو هیئت‌مدیره	فوق لیسانس مهندسی صنایع	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل سازمان صندوق بازنشستگی شهرداری تهران،عضو هیأت مدیره موظف سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات شهردای تهران،رئیس هیات مدیره گروه سرمایه گذاری و مدیریت مالی میلاد شهر - شهرداری تهران،رئیس هیات مدیره شرکت عمران تهاتر – شهرداری تهران،عضو هیأت مدیره شرکت نمایشگاههای جمهوری اسلامی ایران،قائم مقام مدیرعامل شرکت پلاسکوکار سایپا،مشاور مدیرعامل گروه سرمایه گذاری رنا) وابسته به گروه خودروسازی سایپا،مشاور کمیسیون برنامه و بودجه شورای شهر تهران،مشاور معاون ساماندهی امور جوانان وزیر ورزش و جوانان	۱۴۰۳/۱۱/۲۰	-	سازمان صندوق بازنشستگی شهرداری تهران

۳-۱- جزئیات فروش:

۱-۳-۱-جزئیات فروش داخلی

ردیف	نوع محصول	کل مقدار فروش داخلی (تن)	سهم شرکت از فروش داخل در بازار محصول
۱	تایر بایاس	۲۳,۷۲۱	مجموعا ۳۰ درصد مجموع تولید داخلی تایر شامل بایاس و رادیال
۲	تایر رادیال	۵۶,۴۴۱	
۳	تیوب	۳,۰۰۷	-
٤	نوار	۱,۳۶۰	-
جمع		۸۴,۵۲۹	

سهم شرکت گروه صنعتی بارز از فروش داخل در بازار محصول ۲۸ درصد از میزان کل فروش کارخانجات تولیدی تایر می باشد. قیمت فروش داخلی محصولات تایر توسط سازمان حمایت از مصرف کننده تعیین می‌شود و آخرین قیمت های مصوب در وبگاه گروه صنعتی بارز به آدرس www.barez.org قرارداده می شود.

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

۱-۲-۳-۱-آثار ناشی از قیمت‌گذاری دستوری (تکلیفی)

ردیف	نام محصول / خدمت	مبلغ فروش محصول /در آمد حاصل از ارائه خدمات طی دوره منتهی به ۱٤۰٤/۱۲/۲۹ (واقعی)	مبلغ فروش محصول /در آمد حاصل از ارائه خدمات طی دوره منتهی به ۱٤۰٤/۱۲/۲۹ (فرضی)	میانگین نرخ فروش محصول طی دوره منتهی به ۱٤۰٤/۱۲/۲۹ (واقعی)	میانگین نرخ فروش محصول طی دوره منتهی به ۱٤۰٤/۱۲/۲۹ (فرضی)	میانگین بهای تمام شده محصول طی دوره منتهی به ۱٤۰٤/۱۲/۲۹ (واقعی)	میانگین بهای تمام شده محصول طی دوره منتهی به ۱٤۰٤/۱۲/۲۹ (فرضی)
۱	تایر بایاس	۵۳,۴۱۸,۲۷۶	۵۳,۴۱۸,۲۷۶	۲,۲۲۶,۷۱۱	۲,۲۲۶,۷۱۱	۱,۷۳۰,۰۲۲	۱,۷۳۰,۰۲۲
۲	تایر رادیال	۱۱۸,۷۲۷,۲۵۷	۱۳۰,۴۹۵,۶۹۰	۲,۰۸۵,۰۷۱	۲,۲۹۳,۵۷۹	۱,۷۴۷,۳۰۷	۱,۷۴۷,۳۰۷
۳	تیوب	۷,۲۷۶,۲۷۶	۷,۲۷۶,۲۷۷	۲,۴۱۹,۵۱۷	۲,۴۱۹,۵۱۷	۱,۷۴۶,۰۶۱	۱,۷۴۶,۰۶۱
٤	نوار	۱,۴۸۷,۵۳۵	۱,۴۸۷,۵۳۵	۱,۰۹۳,۴۷۸	۱,۰۹۳,۴۷۸	۱,۲۱۸,۹۳۵	۱,۲۱۸,۹۳۵
جمع		۱۸۰,۹۰۹,۳۴۴	۱۹۲,۶۷۷,۷۷۸	-	-	-	-

۲-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	سال مالی ۱٤۰٤	سال مالی ۱٤۰۳	سال مالی ۱٤۰۲	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه سال قبل	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۳,۶۷۱,۰۶۷	۳,۰۲۱,۹۲۶	۸۷۵,۹۲۷	۲۱٪	افزایش سود
۲	مالیات بر ارزش افزوده	۲۱۰,۰۰۰	۴,۶۸۶,۴۷۵	۲,۴۴۱,۰۶۱	٪(۹۶)	افزایش مبلغ فروش و نرخ ارزش افزوده
۳	بیمه سهم کارفرما	۲,۷۲۰,۳۱۲	۱,۸۳۷,۴۲۷	۱,۲۲۶,۷۲۱	۴۸٪	افزایش بخشنامه حقوق
٤	حقوق و عوارض گمرکی	۶,۰۹۰,۰۳۴	۹۸۴,۷۴۹	۶۷۰,۵۱۸	۵۱۸٪	افزایش مبلغ خرید
۵	پرداختی بابت انرژی	۲,۲۳۰,۴۹۳	۹۷۱,۴۱۱	۶۸۵,۰۳۶	۱۳۰٪	افزایش قیمت حامل های انرژی
	جمع	۱۴,۹۲۱,۹۰۶	۱۱,۵۰۱,۹۸۸	۵,۸۹۹,۲۶۳	۳۰٪	-
	مانده پرداختنی	۷,۵۸۴,۷۹۲	۳,۸۳۸,۰۲۴	۳,۸۵۳,۹۱۱	۹۸٪	-

۳-۳-۱- جزئیات فروش صادراتی:

لازم به ذکر است پس از صدور مجوز صادرات از دی ماه ۱۴۰۰ پس از وقفه سه سال علیرغم تهدیدات مربوط به از دست دادن مشتریان در بازارهای هدف صادراتی، گروه صنعتی بارز با توجه به حفظ ارتباطات خود با مشتریان صادراتی و همچنین انجام مطالعه بر روی بازارهای هدف و اخذ استاندارد جهانی E-Mark برای محصولات خود بستر لازم را برای عرضه گسترده محصولات به بازارهای جهانی را بیش از پیش مهیا ساخته است.

فروش صادراتی طی دوازده ماهه منتهی به اسفند ماه ۱۴۰۴ در شرکت گروه صنعتی بارز برابر ۸۳۳ تن (معادل ۲،۱۰۵،۴۲۵ دلار) شامل انواع تایرهای رادیال و بایاس سواری ، کشاورزی ، وانتی و باری بوده است.

٤-۱- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- قانون تجارت
- قانون بازار بورس اوراق بهادار تهران
- قانون مالیات های مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده

- قانون کار
- قوانین و الزامات خودروسازان
- قوانین و آیین نامه‌های ایمنی، بهداشت و محیط زیست
- قانون حمایت از حقوق مصرف کنندگان
- اساسنامه شرکت
- مصوبات مجمع عمومی و هیات مدیره
- آیین نامه و دستورالعمل های داخلی شرکت
- آیین نامه ها و دستورالعمل های شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا)

۵-۱-وضعیت رقابت:

اطلاعات تولید و فروش شرکت های تولید کننده تایر بر حسب گزارش سال مالی ۱۴۰۴ در سامانه کدال به شرح زیر می باشد :

شرح	واحد	شرکت گروه صنعتی بارز ۱۲ماهه منتهی به ۱٤۰٤/۱۲/۲۹	لاستیک بارز کردستان ۱۲ماهه منتهی به ۱٤۰٤/۰۹/۳۰	مجموع گروه بارز	کویر تایر ۱۲ماهه منتهی به ۱٤۰٤/۰۹/۳۰	لاستیک یزد ۱۲ماهه منتهی به ۱٤۰٤/۱۲/۲۹	ایران تایر ۱۲ماهه منتهی به ۱٤۰٤/۱۲/۲۹	آرتاویل تایر ۱۲ماهه منتهی به ۱٤۰٤/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	**میلیون ریال**	۱۸۰,۹۰۹,۳۴۴	۸۷,۲۵۰,۶۸۶	**۲۶۸,۱۶۰,۰۳۰**	۹۲,۳۱۲,۰۷۵	۷۹,۶۸۲,۵۴۲	۵۸,۱۳۵,۸۹۵	۲۶,۷۵۸,۲۶۱
مقدار فروش	**تن**	۸۵,۳۶۲	۴۵,۴۳۵	**۱۳۰,۷۹۷**	۴۴,۹۰۹	۳۸,۴۲۶	۲۸,۱۸۰	۱۳,۵۶۳
مقدار تولید	**تن**	۸۲,۷۰۹	۴۵,۰۳۵	**۱۲۷,۷۴۴**	۴۵,۶۵۰	۴۰,۱۴۸	۲۸,۶۲۴	۱۲,۷۹۱
نرخ فروش هر کیلوگرم	**ریال**	۲,۱۱۹,۳۱۹	۱,۹۲۰,۳۴۱	**۲,۰۵۰,۲۰۰**	۲,۰۵۵,۵۳۶	۲,۰۷۳,۶۶۲	۲,۰۶۳,۰۲۰	۱,۹۷۲,۸۸۷

٦-۱- اطلاعات بازارگردان شرکت:

طی دوره مورد گزارش، شرکت اقدام به تمدید قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی صبا گستر نفت و گاز تامین نمود. قرارداد مذکور از سال ۱۳۹۹ برقرار می باشد و طی دوره گزارش به مدت یک سال تمدید گردیده است.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد :

ردیف	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین
۱	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۰۶/۱۳
۲	پایان دوره بازار گردانی	۱۴۰۵/۰۶/۱۳
۳	منابع اختصاص یافته به بازارگردانی از سوی ناشر(میلیون ریال)	۱۱۴,۴۱۷
٤	منابع اختصاص یافته به بازار گردان از سوی سهامداران عمده (میلیون ریال /تعداد سهم)	۴۸۰,۹۰۸
٥	مبلغ خرید طی دوره(میلیون ریال)	۱,۵۴۱,۲۹۲
٦	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱,۴۹۰,۴۱۸
۷	سود (زیان)بازارگردانی (میلیون ریال)	۸۹,۳۸۷
۸	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱۲۷,۴۵۵,۷۸۴
۹	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۱۱۴,۶۹۷,۹۷۶
۱۰	مانده سهام نزد بازار گردان	۱۱۴,۷۸۸,۰۳۳

۷-۱- لیست شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه:

شرکت	نوع	موضوع فعالیت	سال مالی	میزان مالکیت
لاستیک بارز کردستان	سهامی خاص	ساخت انواع تایر ، تیوب و نوار	۹/۳۰	۹۹.۹
مجتمع لاستیک سیرجان	سهامی خاص	تولید و فروش سیم طوقه و لاستیک روکش	۹/۳۰	۹۹.۹۷
بارز ترابر	سهامی خاص	حمل و نقل داخلی کالا	۹/۳۰	۹۹.۹
لاستیک بارز لرستان	سهامی خاص	ساخت انواع تایر ، تیوب و نوار	۹/۳۰	۹۹.۹٤

– موضوع فعالیت شرکت لاستیک بارز لرستان تولید انواع تایرهای رادیال تمام سیمی باری و اتوبوسی و کامیونتی و ظرفیت اسمی طرح ۵۰ هزار تن می باشد. عملیات اجرایی انجام شده در خصوص شرکت بارز لرستان خرید زمین در شهرک صنعتی بوده و عملیات اجرایی در حال انجام دیوارکشی و ساخت سوله خاتمه یافته می باشد. همچنین پیگیری های لازم در خصوص اخذ تسهیلات از صندوق توسعه ملی در حال انجام می باشد.

۲- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف

۲-۱-اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت:

اهداف کوتاه مدت در گروه صنعتی بارز در راستای اهداف بلند مدت و در بازه‌های کوچکتر از نظر زمانی و کمی تعریف گردیده‌اند.

اهداف و راهبردها

جدول ارائه شده در بند اهداف کوتاه مدت و بلند مدت دربرگیرنده اهداف و راهبردهای شرکت است.

برنامه ریزی برای رسیدن به اهداف و راهبردها

رویکرد اجرای راهبرد ها	توضیحات
تعریف و کنترل پروژه های راهبردی و نوآوری	تعریف پروژه های راهبردی و نوآوری برای فرآیند های مختلف و کنترل آن ها ، همکاری با دانشگاه ها جهت تعریف و اجرای برخی پروژه ها در سطح کلان
بازنگری فرآیند ها و ساختار سازمانی	بازنگری ساختار ، کمیته ها و فرآیند های سازمان در جهت رسیدن به راهبردها و اهداف
تدوین نقشه راه اقدامات و فعالیت ها	نقشه راه اقدامات فرآیند ها و زیر فرآیند های سازمان به صورت مجزا
کنترل فرآیند ها بر مبنای سنجه های فرایندی سازمان	ارزیابی عملکرد بر مبنای سنجه های راهبردی برای فرآیندها و زیرفرآیند های سازمان و کنترل و پایش آن ها
تدوین برنامه و بودجه ی سالیانه	تدوین برنامه و بودجه ی سالیانه بر مبنای اهداف راهبردی ۵ ساله ، هماهنگی با شرکت های زیر مجموعه جهت یکپارچه سازی گروه
کارانه ی فرآیندی و ارزیابی عملکرد مدیران	تعیین اهداف تیمی بر اساس سنجه های زیرفرآیند ها برای کارکنان و اهداف فردی بر اساس پروژه ها و سنجه ها برای مدیران متناسب با اهداف راهبردی

پیش‌بینی چالش‌ها

- اختلال در تعاملات بین‌المللی و ارتباط با تأمین‌کنندگان خارجی
- چالش‌های حاد لجستیکی و حمل‌ونقل بین‌المللی اختلال در سیستم حمل و نقل دریائی و مشکلات ارزی و ادامه شرایط جنگ و ریسک عدم تحویل و تأمین مواداولیه و نهاده‌های استراتژیک تولید داخلی از جمله کائوچوی مصنوعی و سایر مواد وابسته، و محدودیت‌های ارزی، وارداتی و کاهش ظرفیت تولید داخلی
- عدم تخصیص – محدودیت تخصیص- ارز برای واردات مواد اولیه ، قطعات و ماشین آلات
- تشدید بحران در صنایع بالادستی از جمله پتروشیمی و فولاد که منجر به اختلال در تأمین مواد اولیه داخلی، افزایش هزینه‌های تولید، و افزایش زمان تأمین شده است
- نابسامانی بازار داخلی و اختلال در تأمین مواد اولیه در بازار داخلی به علت بی‌ثباتی شدید قیمت‌ها و تمایل به معاملات عمدتاً نقدی
- افزایش قابل توجه هزینه‌های تولید و توزیع متاثر از شرایط ویژه جنگ تحمیلی، تورم، رشد نرخ ارز و افزایش هزینه حقوق و دستمزد
- تأثیرپذیری فعالیت مشتریان عمده (به‌ویژه خودروسازان)
- افزایش دوره وصول مطالبات در برخی موارد که در مجموع، مدیریت نقدینگی شرکت را با حساسیت بیشتری مواجه ساخته است
- شرایط نقدی مرسوم شده در بازار خرید مواد و قطعات و چالش‌های تامین منابع مالی و کمبود سرمایه در گردش
- تداوم سطح تحریم های بین المللی و عدم دسترسی به منابع تهیه مواد اولیه، تکنولوژی، قطعات و ماشین آلات
- عدم امکان ورود به بازارهای جدید
- واردات بی رویه تایر با تسهیلات ویژه در تخصیص و تامین ارز
- محدودیت منابع بانکی و سیاست های انقباضی
- مشکلات تامین منابع مالی از طریق انتشار اوراق و تسهیلات بلندمدت جهت پروژه ها به واسطه تضامین مورد درخواست بانک ها (مرتبط با سهامدار عمده)
- تداوم سیاست نرخ گذاری دستوری تایر و نظارت سازمان حمایت از تولید کنندگان تایر و بعضاً ورود ستاد تنظیم بازار

- ریسک وصول مطالبات از شرکت های خودرو ساز بزرگ
- نقش واسطه ها در تامین مواد اولیه ، قطعات و ماشین آلات به دلیل تحریم های ظالمانه و ریسک سوخت مطالبات به واسطه عدم امکان اخذ تضامین معتبر در خرید های TT .
- مشکلات تامین انرژی
- تغییر منبع تامین ارز بازپرداخت تسهیلات ارزی شرکت لاستیک بارز کردستان از نرخ ETS به نرخ بازار تالار دوم (۳۰٪ افزایش)
- تغییر منبع تامین ارز مورد نیاز خرید مواد اولیه ، قطعات و ماشین آلات تولیدی وارداتی با حذف تالار اول و دوم در تالار دوم و جهش نرخ ارز به تبع آن

تغییرات با اهمیت در اهداف و راهبردها نسبت به دوره مشابه سال گذشته

شرح	۱٤۰٤/۱۲/۲۹	۱٤۰۳/۱۲/۳۰	راهبرد
مبلغ فروش (میلیارد ریال)	**۱۸۰,۹۰۹**	**۱۳٤,٥۹۲**	**ایجاد حاکمیت در بازار**
مقدار تولید (تن)	**۸۲,۷۰۹**	**۹۰,٦۰٦**	**ایجاد حاکمیت در بازار**
مقدار صادرات (تن)	**۸۳۳**	**۱,۱٥۰**	**توسعه صادرات**

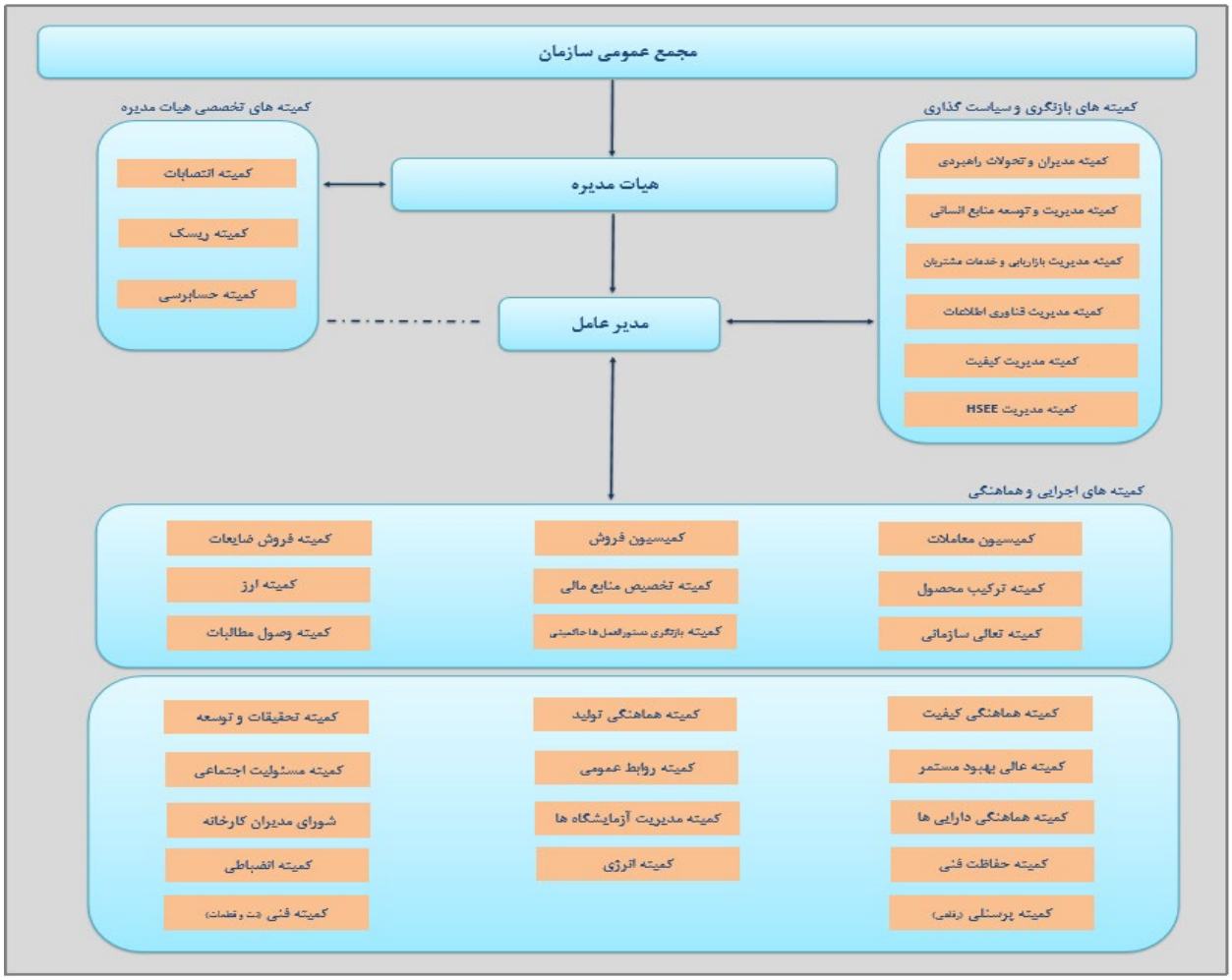
<u>رابطه بین اهداف، راهبردها و اقدامات و جبران خدمات مدیران اجرایی:</u>

در گروه صنعتی بارز، دو روش ارزیابی عملکرد متصل به اهداف راهبردی وجود دارد:

الف) ارزیابی عملکرد مدیران ارشد گروه صنعتی بارز، مبتنی بر پروژه های نوآوری و راهبردی تعریف شده و همچنین شاخص های فرایندی و راهبردی تعریف شده برای مدیران

ب) ارزیابی عملکرد کارکنان مبتنی بر شاخص های فرایندی و راهبردی تعریف شده برای کارکنان هر فرایند

سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و گام های صورت گرفته در رابطه با آن در سال جاری به تناسب تغییرات و الزامات موجود ساختار حاکمیت شرکت به روز رسانی شد که ساختار آن در زیر نشان داده شده است:



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

با توجه به شرایط پیش آمده در کشور و به طور خاص بر صنعت تایر و زنجیره تأمین کشور، مجموعه گروه صنعتی بارز و شرکت‌های تابعه در ماه‌های اخیر به علت بروز جنگ تحمیلی با مجموعه‌ای از ریسک‌های هم‌زمان و تشدید شونده مواجه گردیده‌اند که آثار مستقیم بر تولید، نقدینگی و پایداری عملیاتی شرکت داشته است. در این شرایط به منظور حفظ تداوم تولید. شرکت در راستای تحقق اهداف استراتژیک خود و حفظ روند پایدار رشد فروش، برنامه ریزی برای توسعه محصولات جدید و ورود به بازارهای جدید توزیع به عنوان یکی از محورهای کلیدی توسعه کسب و کار در دستور کار قرار گرفته است.

هدف از این برنامه، افزایش تنوع سبد محصولات، پاسخگویی نیاز بهتر به نیازهای متغیر بازار و گسترش سهم شرکت در شبکه های توزیع داخلی و خارجی است.

با تکیه بر توان فنی و تجربیات حاصل از سال های فعالیت در بازار تایر، شرکت در نظر دارد با ارائه محصولات نوآورانه و بهبود دسترسی مشتریان به کانال های توزیع، جایگاه رقابتی خود را تقویت نموده و مسیر رشد سودآور و پایدار را برای سال های آینده هموار سازد،در همین راستا فعالیت‌های زیر در گروه صنعتی بارز در حال انجام است :

ارتقای کیفی محصولات در راستای انطباق با استانداردهای روز ارتقای کیفی محصولات در راستای انطباق با استانداردهای روز دنیا (اخذ استاندارد E-mark برای ۲۱ تایر ۱۳ سایز سواری و SUV و ۸ سایز باری).

– در ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۴ تعداد ۱۵ محصول جدید و همچنین در سال ۱۴۰۳ تعداد ۲۳ سایز جدید در گروه محصولات مختلف تولید و به فروش رسیده است استراتژی تولید سایزهای جدید در راستای نیاز بازار و همکاری با خودروسازان و جلوگیری از واردات برای سایزهای جدید و خروج ارز از کشور می باشد. همچنین بدنبال برنامه تولید خودروی‌های الکتریکی توسط خودرسازان، تأمین تایرهای مربوط به آن‌ها نیز در دستور کار قرار گرفته است.

– تولید محصولات جدید با قابلیت‌های عملکردی بالا (طراحی و تولید محصولات UHP- Ultra High Performance)

– توسعه طراحی و تولید محصولاتSUV

– توسعه و تکمیل سبد تایرهای راهسازی و صنعتی پر مصرف

– توسعه کانال های جدید فروش به منظور توزیع مویرگی محصول با راه اندازی فروش اینترنتی (به صورت تحویل حضوری و تحویل از طریق تیپاکس) و عرضه مستقیم فعال (۶۶ مرکز عرضه مستقیم فعال و ۳ سرویس سنتر)

– شناسایی استانداردهای مورد نیاز بازارهای هدف صادراتی

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

در دوره مورد گزارش هیچگونه تغییری در رویه و برآوردهای حسابداری که تاثیر بسزایی در صورت های مالی داشته باشد و نیاز به انجام تجدید ارائه صورت های مالی باشد صورت نپذیرفته است.

٤-۲- سیاست‌های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته در رابطه با آن:

گزارشگری پایداری شرکتی: اقدامات انجام شده جهت کاهش مصارف انرژی:

محیط زیست:

- تشکیل منظم جلسات کمیته انرژی جهت بررسی مسائل مربوط به انرژی و پیگیری انجام پروژه‌های تعریف‌شده
- فرهنگ‌سازی مستمر و برگزاری دوره‌های آموزشی انرژی جهت افراد مؤثر بر عملکرد استفاده‌های بارز انرژی
- اندازه‌گیری و محاسبه مصارف انرژی نواحی و مقایسه با خط مبنای انرژی جهت کنترل و پایش مصارف انرژی
- کنترل موارد مرتبط با مصرف انرژی در فرایند تولید محصول و اصلاح فرایند تولید برای جلوگیری از دوباره‌کاری‌ها
- کنترل و نظارت بر طراحی و خرید محصولات و خدمات پربازده از طرف واحد انرژی
- اجرای اثربخش برنامه‌های نگهداری و تعمیرات به‌منظور بهینه‌سازی مصرف انرژی در تجهیزات

انرژی الکتریکی:

- بهبود عملکرد الکتروموتورها و سیستم‌های کنترلی مرتبط با آن
- اصلاح سیستم روشنایی با سرویس و تمیزکاری چراغ‌های موجود و جایگزینی چراغ‌های کم‌مصرف
- کنترل سیستم تولید هوای فشرده با سیستم کنترل‌کننده PID و اینورتر
- پایش و اندازه‌گیری هوای فشرده مصرفی و تولیدی کمپرسورها با استفاده از فلومتر
- مدیریت مصرف انرژی در سیستم‌های تأمین‌کننده گرمایش و سرمایش سالن‌های تولید
- بازرسی روشنایی‌ها و مصارف جانبی انرژی الکتریکی در سطح کارخانه جهت بررسی موارد اتلاف انرژی
- جایگزینی کمپرسورهای هوای فشرده فرسوده با جدید
- بهبود سیستم اندازه گیری و پایش

- **ساخت نیروگاه خورشیدی با ظرفیت ۱۱ مگاوات در مجتمع کرمان و ۵ مگاوات در کارخانه بارز کردستان**

گروه صنعتی بارز به عنوان پرچمدار صنعت تایر کشور هم‌راستا با راهبرد کلان حاکمیت بازار، برنامه‌ریزی کرده است تا در افق ۱۴۰۸ با تولید سالیانه ۲۵۰هزار تن انواع مختلف تایر، گام بلندی در مسیر تامین بازار داخلی و توسعه بازارهای صادراتی بردارد. با توجه به چالش‌های مربوط به تامین انرژی و الزامات قانونی از یک سو و فرصت استفاده از انرژی‌های تجدیدپذیر با در نظر داشتن موقعیت جغرافیای کشور و ایفای مسئولیت اجتماعی، این گروه صنعتی در نظر دارد در راستای تعهدات قانونی و مسئولیت‌های زیست‌محیطی خود، نسبت به احداث یک نیروگاه خورشیدی با ظرفیت ۱۱ مگاوات در

مجتمع بارز کرمان و یک نیروگاه خورشیدی با ظرفیت ۴ مگاوات در کارخانه بارز کردستان اقدام کند. در گام اول این پروژه، احداث نیروگاه خورشیدی با ظرفیت ۱۱ مگاوات در مجتمع بارز کرمان برنامه‌ریزی شده است. در این ارتباط پروانه احداث نیروگاه از سازمان انرژی های تجدید پذیر و بهره وری انرژی برق (ساتبا) و مجوز سازمان محیط زیست اخذ گردیده و تغییرات اساسنامه نیز انجام شده است.

مشخصات فنی طرح :

شرح	مقدار
مصرف مجتمع کرمان	GW.h ۱۹۰
مصرف لرستان	GW.h ۱۰۰
مصرف کردستان و سیرجان	GW.h ۶۰
جمع مصرف سال	GW.h ۳۵۰
۵٪مصرف کل موضوع ماده۱۶ قانون جهش تولید دانش بنیان	GW.h ۱۷.۵
میزان متوسط تابش سالیانه	۱۵۰۰
ظرفیت نیروگاه خورشیدی مورد نیاز	MW ۱۱

- ظرفیت تولید: ۱۱ مگاوات
- نوع فناوری: پنل‌های خورشیدی فتوولتائیک
- مساحت زمین: ۱۶.۵ هکتار
- میانگین ساعت تابش خورشید منطقه انتخابی در طول سال: ۲۰۰۰ ساعت
- میزان متوسط تولید برق در طول سال: ۲۲۰۰۰ مگاوات ساعت
- مقدار متوسط تولید نیروگاه خورشیدی با توجه به میانگین ساعت تابش خورشید در طول سال: ۲.۴ مگاوات

- **دریافت مجوز سازمان محیط زیست جهت بهره‌برداری از نیروگاه خورشیدی از سازمان حفاظت از محیط زیست**

سازمان حفاظت محیط زیست
اداره کل حفاظت محیط زیست استان کرمان

ریاست جمهوری

تاریخ: ۱۴۰۴/۱۰/۸
شماره: ۱۴۰۴/۸۲۶/ر
پیوست: .....

دفتر محترم امور سرمایه گذاران ونظارت بر پروژههای وزارت نیرو

با سلام

احتراماً با رگشت به نامه شماره193170 61/21مورخ 1404/10/6درخصوص احداث نیروگاه خورشیدی با ظرفیت 11 مگاوات واقع در کرمان – جنب کارخانه لاستیک بارز متعلق به شرکت گروه صنعتی بارز با مختصات :501797-3328911و502447-3328537و502342-3328344و501692-3328717 ، به استحضار می رساند در صورت رعایت ضوابط ومقررات زیر :

1-رعایت اصول مدیریت پسماند .
2- جمع آوری هرگونه فاضلاب (انسانی و غیره) به نحوی که پارامترهای پساب خروجی با استانداردهای زیست محیطی مطابقت داشته باشد .
3-عدم ایجاد هرگونه توسعه ،تغییر و یا افزایش ظرفیت بدون اخذ مجوز از این اداره .
4- عدم ایجاد هرگونه آلودگی زیست محیطی اعم از آب ، خاک ، صدا ، هوا و ...
5- دفع بهداشتی مواد زائد و ضایعات و جلوگیری از ریخت و پاش آنها به محیط اطراف .
6- تخصیص حداقل 10٪ از اراضی تحت تملک به فضای سبز (درختان غیر مثمرومثمروکم آب بر).
7-رعایت کلیه قوانین و ضوابط سایر ارگانهای ذیربط ،خصوصا شرکت سهامی آب منطقه ای استان .
8- رعایت کلیه ضوابط و استانداردهای زیست محیطی در زمان بهره برداری .
9-رعایت قانون حفاظت خاک مصوب مجلس محترم شورای اسلامی به شماره 20740/91 مورخ 98/3/20 (بلاغیه شماره33308 مورخ 98/3/22ریاست محترم جمهوری)
10- مسئولیت هرگونه تخریب وآلودگی محیط زیست تا شعاع ناتیرپذیر وضرورت جبران ان به تحومقتضی در مراحل ساخت و بهره برداری برعهده مسئول واحد می باشد .

موافقت میگردد.

ضمناً مدت اعتبار این مجوز دو سال از تاریخ صدور بوده و در صورت عدم اجرا یا هرگونه اقدام مثبت در اراضی مذکور لغو می گردد و صدور پروانه بهره برداری مستلزم رعایت کلیه ضوابط فوق الذکر خواهد بود.

امیر چیره دستانی
سرپرست اداره حفاظت محیط زیست استان کرمان

نشانی: کرمان – بلوار جمهوری اسلامی – کیلومتر یک بلوار هوانیروز – سمت راست
تلفن: ۳۱۲۱۸۰۱۰ فاکس: ۳۲۸۱۰۵۰۳ کدپستی: ۷۶۱۸۱۱۴۷۳۵
www . Kerman . doc . ir Email : Kerman @ doc . ir

دریافت پروانه بهره برداری از نیروگاه خورشیدی از ساتبا(سازمان انرژی های تجدید پذیر و بهره وری انرژی برق)

بسمه تعالی

سازمان انرژی های تجدیدپذیر و بهره وری انرژی برق (ساتبا)

جمهوری اسلامی ایران
وزارت نیرو

تاریخ: ۱۴۰۴/۱۰/۰۶
شماره: ۱۴۰۴/۸۱۳/ب/۵۴۵۶
پیوست: دارد

پروانه احداث نیروگاه تجدیدپذیر و پاک

(بر مبنای تابلوی سبز بورس انرژی)

این پروانه به استناد مواد ۵ و ۶ قانون سازمان برق ایران و بندهای ۵ و ۶ ماده ۶ قانون اساسنامه سازمان انرژی‌های تجدیدپذیر و بهره‌وری انرژی برق (ساتبا) و بنا به درخواست الکترونیکی شماره ۱۹۳۱۷۰۶۱ **شرکت گروه صنعتی بارز (سهامی عام)** ثبت شده به شماره ۵۲۶۵۳ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری تهران با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۹۷۷۹۸۳ به نشانی دفتر مرکزی: تهران، سهروردی شمالی، خیابان هویزه غربی، پلاک ۱۰۳ کدپستی ۱۵۵۳۶۱۶۴۱۱ برای احداث نیروگاه **خورشیدی** به ظرفیت اسمی **۱۱ مگاوات** در شهرستان **کرمان** استان **کرمان** طبق کروکی پیوست با شرایط زیر و رعایت مفاد تعهدنامه ممضی به امضاهای مجاز ضمیمه درخواست فوق الذکر صادر می‌شود:

۱-اعتبار این پروانه از تاریخ صدور شش ماه بوده و تمدید اعتبار و هرگونه تغییر مجاز در آن مستلزم درخواست دارنده پروانه و تصمیم ساتبا می‌باشد. چنانچه پروانه فاقد اعتبار گردد، هیچگونه ادعای خسارت از طرف دارنده روانه در مورد هزینه‌های انجام شده پذیرفته نمی‌شود.

۲- این پروانه قابل انتقال به غیر نمی‌باشد و هرگونه انتقالی تحت هر شکلی پروانه را از درجه اعتبار ساقط می‌نماید.

۳- امکان‌سنجی، پتانسیل‌سنجی و ارزیابی منبع انرژی، طراحی، انتخاب و تامین تجهیزات، تامین مالی و محاسبات اقتصادی، احداث و بهره‌برداری از نیروگاه، تولید، انتقال، فروش انرژی الکتریکی، رعایت ملاحظات اتصال به شبکه، حفاظت فنی تجهیزات، عملکرد فنی، حق مالکیت معنوی و همچنین پاسخگویی به ادعاهای احتمالی برعهده متقاضی بوده و ساتبا هیچگونه مسئولیتی در زمینه موارد مذکور و موارد مشابه ندارد.

۴- این پروانه، هیچگونه اعتبار مالی برای دارنده آن نداشته و نمی‌تواند بعنوان وثیقه و تضمین مورد استفاده قرار گیرد.

۵- این پروانه برای درخواست واگذاری اراضی دولتی و ملی کفایت نداشته و اخذ معرفی نامه مجزا از ساتبا برای ارائه به دستگاه واگذارکننده زمین ضروری است.

۶- شروع احداث نیروگاه مشروط به اخذ کلیه مجوزهای لازم از مراجع ذیربط (مانند مجوز اتصال به شبکه، محیط زیست و تخصیص زمین در مورد همه نیروگاههای تجدیدپذیر به همراه مجوز استفاده از زباله در مورد نیروگاههای زیست توده مبتنی بر زباله و مجوز استفاده از حریم رودخانه و خطوط انتقال آب در مورد نیروگاههای برقابی کوچک و ...) توسط دارنده پروانه و عقد قرارداد با ساتبا می‌باشد.

۷- صدور این پروانه به منزله تائید تغییر کاربری اراضی نمی‌باشد و متقاضی مکلف است قبل از آغاز عملیات اجرایی احداث نیروگاه، مجوز کاربری مورد نیاز محل احداث نیروگاه را از مراجع ذیربط اخذ نماید. ضمناً درخصوص نیروگاه‌های خورشیدی و بادی، دارنده پروانه احداث موظف است بدون آسیب به پوشش گیاهی و لایه خاک نباتی، نیروگاه موضوع این پروانه را احداث نماید.

۸- پس از بهره برداری از نیروگاه انتفاع از برق تولیدی از طریق تبادل فیزیکی انرژی تولیدی نیروگاه با عرضه گواهی تولید برق تجدیدپذیر اخذ شده از ساتبا در تابلوی سبز بورس انرژی صورت می‌پذیرد.

۹- صدور این مجوز هیچگونه محدودیتی را برای صادر کننده آن در صدور پروانه‌های مشابه ایجاد نمی‌نماید.

۱۰- در ساختگاه موضوع این پروانه، احداث نیروگاه مختص انشعاب ممنوع است.

۱۱- تعهدنامه امضا شده توسط متقاضی پروانه جزء لاینفک این پروانه بوده و دارنده پروانه مکلف به اجرای کلیه مفاد مندرج در آن می‌باشد.

محسن طرزطلب
معاون وزیر و رئیس سازمان

انرژی حرارتی:

- مدیریت بار بویلرها و دیگ‌های آبگرم و بازیافت کندانس‌های برگشتی از سالن‌های پخت
- کنترل اتوماتیک نسبت هوا به سوخت در بویلرها با استفاده از آنالیز گازهای احتراقی
- مدیریت نشتی‌های بخار و محاسبه و برنامه‌ریزی جهت کاهش میزان اتلاف بخار
- بررسی عملکرد استیم تراپ‌های موجود با استفاده از دستگاه تست تراپ و تعویض استیم تراپ‌های معیوب
- کاهش مصرف بخار با استفاده از سیستم گردشی آب داغ به‌جای بخار در سیستم‌های گرمایشی
- عایق‌کاری قسمت‌هایی از مخازن، هدرها، ولوها و اتصالات با استفاده از رنگ عایق حرارتی نانو
- نوسازی بویلرهای معیوب (ریتیوب) و جایگزینی بویلر های فرسوده با بویلرهای جدید
- بهبود سیستم اندازه گیری و پایش

روند شاخص‌های مصرف انرژی در مجتمع کرمان در دهه اخیر به شرح جدول زیر است:

شاخص انرژی	سال										
	۱۳۹۴	۱۳۹۵	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴
شدت مصرف انرژی الکتریکی (مگاوات ساعت بر تن)	۱/۲۹	۱/۲۳	۱/۲۴	۱/۲۵	۱/۲۴	۱/۱۳	۱/۱۰	۱/۰۹	۱/۱۱	۱/۹۲	۱.۱۶۶
شدت مصرف انرژی حرارتی (گیگاژول بر تن)	۱۴/۹۸	۱۳/۶۶	۱۲/۹۳	۱۳/۴۱	۱۴/۱۳	۱۲/۹۶	۱۳/۳۰	۱۳/۸۶	۱۵/۵۹	۱۴/۷۵	۱۶.۳۴
شدت مصرف انرژی کل (گیگاژول بر تن)	۲۸/۹	۲۶/۹	۲۶/۳	۲۶/۹	۲۷/۵	۲۵/۱	۲۵/۲	۲۵/۶	۲۷/۵۹	۲۶/۵۳	۲۸.۹۳
برق مصرفی (مگاوات ساعت)	۹۲۸۸۹	۱۰۰۱۲۸	۱۰۱۱۵۷	۹۸۶۶۵	۹۸۲۱۶	۱۰۴۲۱۲	۱۰۰۵۳۳	۱۰۰۶۹۹	۹۹۵۲۶	۱۰۱۷۲۲	۹۸۴۹۸
گاز مصرفی (هزار مترمکعب)	۳۱۲۹۰	۳۲۳۶۵	۳۲۹۴۶	۳۳۲۲۶	۳۵۰۳۱	۳۷۶۴۳	۳۸۰۴۱	۴۰۳۰۵	۴۳۸۵۵	۴۳۱۸۵	۴۱۲۳۸.۵
هزینه برق کارخانه (میلیون ریال)	۶۴۳۸۵	۷۰۳۰۰	۷۱۳۱۶	۷۵۲۳۹	۷۵۱۴۸	۷۶۵۳۴	۱۷۴۹۸۶	۲۱۳۴۸۸	۲۴۳۱۲۶	۷۷۹۱۰۹	۱۶۰۷۵۴۵
هزینه گاز کارخانه (میلیون ریال)	۳۳۶۹۱	۳۶۳۴۸	۳۹۸۴۲	۳۹۷۲۳	۴۲۰۰۶	۴۵۱۱۹	۱۹۲۱۵۹	۲۵۱۶۵۵	۲۴۹۳۵۷	۳۴۱۸۵۶	۵۵۶۲۶۰
تولید تن	۷۱۵۹۰	۸۱۲۱۶	۸۱۰۹۷	۷۷۹۱۹	۷۸۶۵۰	۹۲۴۵۲	۹۱۰۱۴	۹۲۵۱۷	۸۹۵۳۰	۹۳۲۹۵	۸۴۴۹۴.۹

کاهش آثار مخرب زیست‌محیطی

- توسعه فضای سبز در مجتمع و میدان تست
- بهره‌برداری از تصفیه‌خانه فاضلاب انسانی و صنعتی جهت آبیاری فضای سبز
- تهیه و اجرای برنامه عملیاتی مدیریت پسماند با همکاری دانشگاه تهران
- کاهش میزان موجودی انبار ضایعات
- تحت کنترل بودن تمامی عوامل آلوده‌کننده محیطزیست و مطابقت با استاندارد

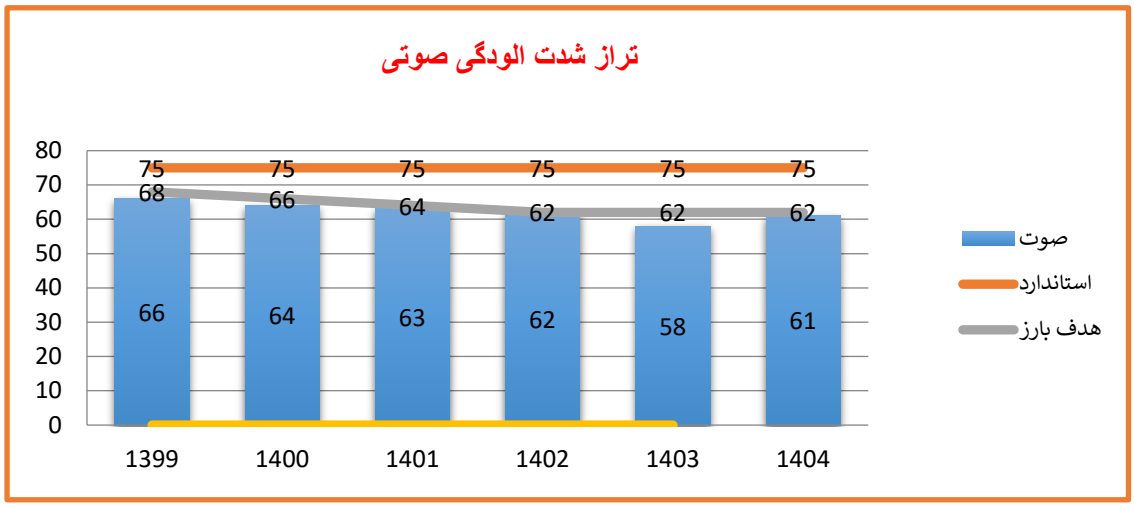
نظارت و کنترل انتشار الاینده به محیط:

براساس طرح پایش های خوداظهاری سازمان حفاظت محیط زیست با همکاری ازمایشگاه های معتمد آن سازمان

تعداد پایش های صورت پذیرفته در سال ۱۴۰۴						
ذرات خروجی از دودکش ها	گازهای خروجی از دودکش ها(CO,CO2,NO2,NOX.NO.H2S)	غبار محیطی(PM10)	غبار محیطی(PM2.5)	پساب خروجی تصفیه خانه	صوت محیطی	سایر
۸ نقطه	۵۲ پارامتر	۴مرتبه	۴ مرتبه	۱	۱۶ مرتبه	

نمودارهای نتایج پایش های زیست محیطی:

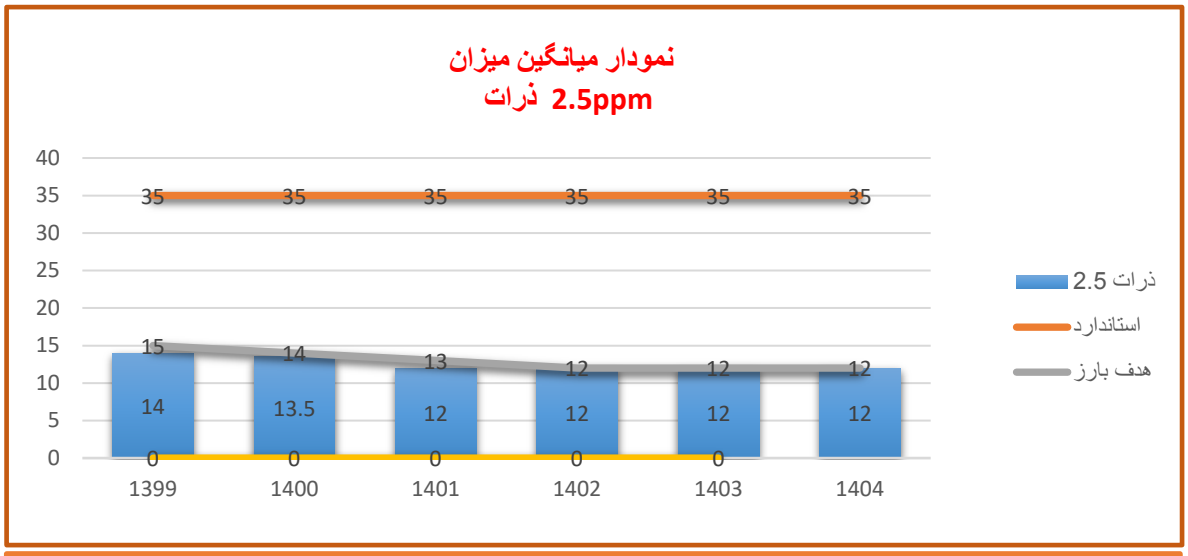
براساس بررسی نتایج تمامی داده ها در محدوده استاندارد می باشد.

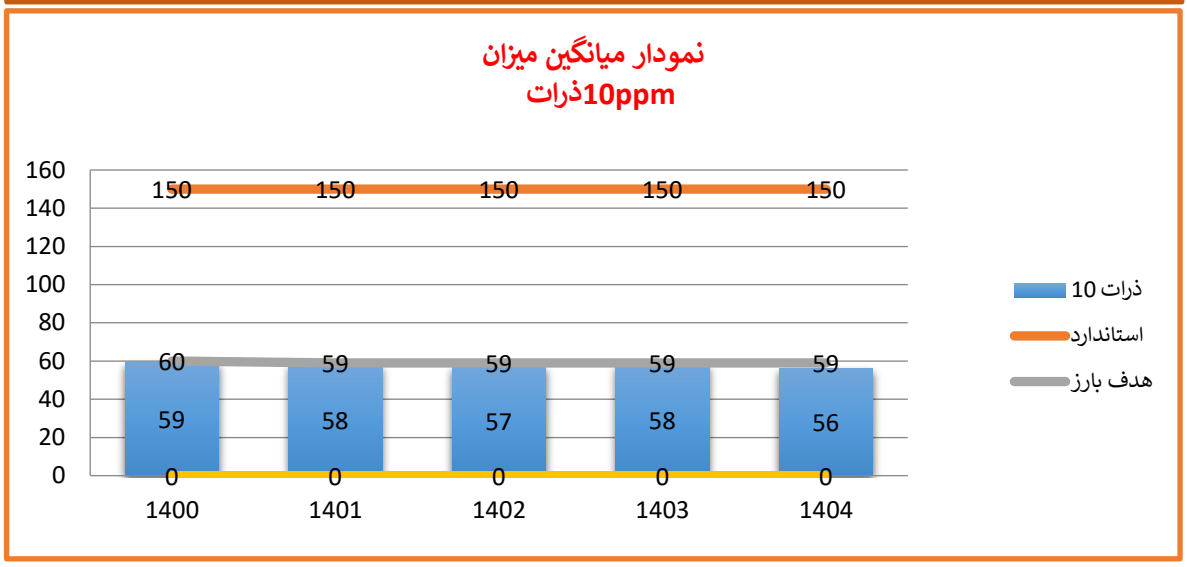


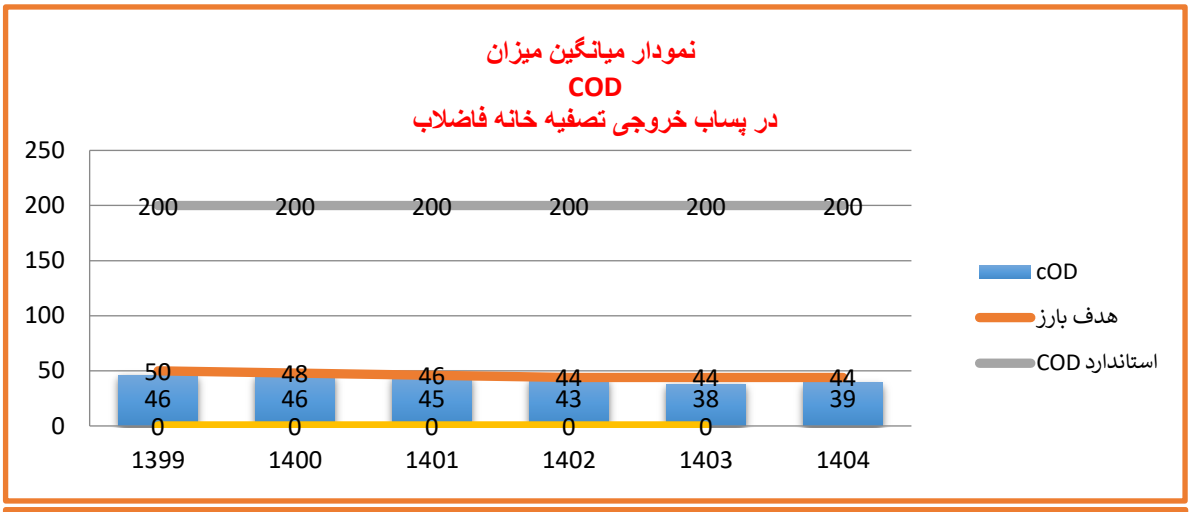
نتایج اندازه‌گیری آلودگی صوتی در مجتمع در دوازده ماهه سال۱۴۰۴

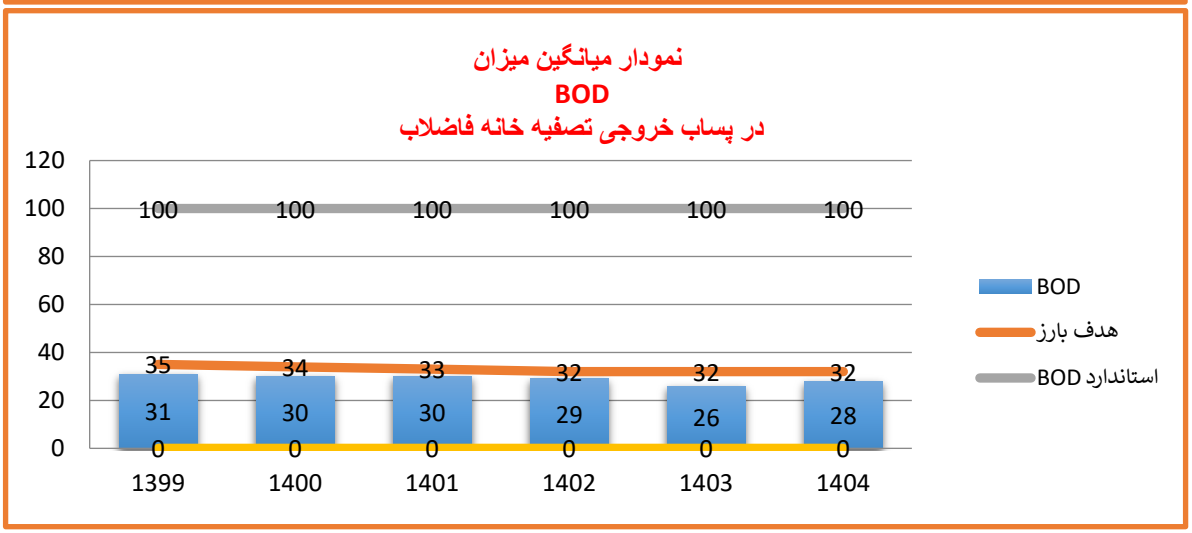
پارامترهای آلودگی صوتی مورد پایش در ۱٤۰٤	مقادیر اندازه‌گیری‌شده	حد استاندارد
ضلع جنوبی	۶۴dB	۷۵
ضلع غربی	۶۲dB	۷۵
ضلع شمالی	۵۹dB	۷۵
ضلع شرقی	۵۷dB	۷۵

نتایج پایش ذرات معلق محیطی در دوازده ماهه سال ۱۴۰۴









✓ نظارت و کنترل پسماندهای مجتمع:

- مطالعات در خصوص رعایت قانون REACH در تولید تایر (الزام اتحادیه اروپا از سال ۱۹۹۸ به منظور ثبت مواد شیمیایی آلوده کننده محیط زیست از سوی تولیدکنندگان مواد اولیه می‌باشد. در صنعت تایر نیز به علت استفاده‌ی طیف وسیعی از مواد شیمیایی، توجه به این قانون برای گسترش بازارهای صادراتی ضروری است.)
- استفاده از دوده پیرولیزی در ۲ آمیزه لایه رادیال سواری و بید تمامی گروههای محصول با مصرف سالیانه ۳۷۴ تن. لازم به ذکر است مهمترین مزیت فرایند پیرولیز در بازیافت لاستیک، تأثیر کمتر در محیط زیست در مقایسه با سایر فرایندهای گرمایشی مانند سوزاندن، احتراق و همچنین امکان بازیافت مواد اولیه است. همچنین به ازای هر تن لاستیک بازیافت شده، از بروز انتشار ۱۰ تن CO_2 جلوگیری می‌شود.
- نظارت بر فروش ضایعات تولیدی
- نظارت و کنترل خروجی تصفیه خانه فاضلاب:
- نظارت و کنترل بوسیله ازمایشگاه داخلی بصورت هفتگی

- نظارت و پایش داده ها توسط ازمایشگاه معتمد محیط زیست به صورت سه ماهه
- نظارت و پایش داده های انلاین تصفیه خانه فاضلاب
- فعالیت کارخانه روکش تایر در مجتمع لاستیک سیرجان به عنوان بزرگترین اقدام زیست محیطی در جهت استفاده از تایرهای مستعمل
- تحت کنترل بودن تمامی عوامل آلوده‌کننده محیطزیست و مطابقت با استاندارد با پایش مستمر

۵-۲- اقدامات انجام‌شده در خصوص مشتریان :

شواهد اقدامات در گروه صنعتی بارز	نحوه انعکاس
ما کارکنان گروه صنعتی بارز خود را متعهد می‌دانیم با تلاش بی‌وقفه برای تحقق اهداف سازمان با تأکید بر تولید محصولات باکیفیت برای مشتریان همراه با رعایت ایمنی، احترام به محیطزیست و بهبود عملکرد انرژی موارد زیر را رعایت نماییم.	انعکاس ارزش و فرهنگ سلامت مشتری در نظام ارزشی سازمان
بهبود مستمر در فرایندها، عملکرد کیفیت، ایمنی و سلامت و محیطزیست و انرژی با مشارکت کلیه کارکنان	اشاره صریح به تعهد سازمان به ارتقای سلامت مشتری آن‌ها در نظام ارزشی سازمان
تلاش مداوم در جهت شناسایی، درک و برآورده‌سازی کلیه الزامات قانونی در مدیریت کیفیت، حفاظت از محیطزیست، ایمنی، بهداشت، سلامت کارکنان و انرژی با تقویت رویکرد پیش‌گیرانه و فرایندگرا	اشاره به الزام و پایبندی به قوانین ملی و تعهدات بین‌المللی در نظام ارزشی سازمان
رعایت استانداردهای زیست‌محیطی و اخذ گواهینامه، توجه به تذکرات و نکات ارشادی بازرسان سازمان حفاظت محیط زیست، کنترل آلاینده‌های زیست‌محیطی	• پایش مرتب پارامترهای زیست‌محیطی و انتشار گزارش‌های مربوطه • دریافت مجوز فعالیت • عدم مشمولیت از جرائم آلایندگی در نتیجه اقدامات انجام‌شده
توجه به مسئولیت اجتماعی در جهت حفظ محیطزیست و توسعه پایدار	• توجه به الزامات قانون ریچ، استفاده از مواد نانو و بایو دوستدار محیطزیست • تولید تایر مطابق با E-mark Stage 2، راه‌اندازی تصفیه‌خانه در کارخانه، انطباق شرایط زیست‌محیطی کارخانه با استانداردهای مربوطه
• راهنمای عملکرد ایمنی و راحتی تایر • ایجاد سیستم تحویل به‌موقع جهت رضایت مشتریان گروه صنعتی بارز • دسترسی مصرف‌کنندگان به تایر از طریق ۵۸۱ نماینده فروش و ۲۰۱ نماینده خدمات پس از فروش در سراسر کشور • مقایسه میزان رضایت مشتریان رادیال سواری بارز با رقبای داخلی • راه‌اندازی سیستم نظرسنجی میزان رضایت از بارز از مشتریان خودروساز • راه‌اندازی سیستم نظرسنجی میزان رضایت از بارز از مشتریان اینترنتی • راه اندازی سیستم نظرسنجی آنلاین رضایت از مشتریان بارز توسط نرم افزار UCHECK • اخذ گواهینامه‌های ISO 10002-10004 در حوزه رضایت مشتریان و شکایت مشتریان • راه‌اندازی سیستم آنلاین جایگزینی محصول برگشتی در ۱۴ مرکز	• توجه به سلامت مشتری در تبلیغات و بازاریابی تولیدات و محصولات • رصد از طریق نظرسنجی از مشتری • سنجش رضایت از مشتریان(TCSI) بارز و رقبا • تمدید گواهینامه ISO 10002-10004 (نسخه ۲۰۱۸)

۶-۲- ضایعات و نحوه برخورد با آن :

منابع ایجاد ضایعات	اقدامات پیشگیرانه	روش برخورد
ضایعات ناشی از محصولات خارج از اسپک (شامل ضایعات میانی و ضایعات انتهای خط همراه با گریدبندی محصول (DX، درجه ۲))	۱) شناسایی ریسک‌های ایجادشده براساس روش PFMEA ۲) بازنگری طرح کنترل بر اساس FMEAها و کنترل پارامترهای مهم ۳) اجرا SPC آفلاین و شناسایی عوامل خاص و عام و حذف عوامل خاص ۴) اجرایSPC آنلاین ۵) تکمیل فرم‌های تصدیق، راه‌اندازی و تنظیم ماشین و پارامترهای فرایندی ۶) کنترل ۱۰۰ ٪ خواص فیزیکی آمیزه‌ها و انجام و کنترل میانی (هفتگی) دستگاه‌های آزمون‌های ریلیز آمیزه ۷) کنترل مواد اولیه ورودی بر اساس تست پلن های بروز آوری شده و با اجرای طرح نمونه‌برداری استاندارد ۸) اجرای MSA ۹) کالیبره کردن (کالیبراسیون) ابزارها و تجهیزات ۱۰) خطاناپذیرسازی فرایند در سطوح متفاوت مانند خطاناپذیرسازی دیداری در ساخت، خطاناپذیری دمای جاقالبی در پخت و غیره ۱۱) طرح‌ریزی و اجرای سیستم MES جهت کنترل و پایش فرایند پخت ۱۲) شیروگرافی محصولات جهت بررسی وضعیت هوا به‌صورت رندوم ۱۳) بازرسی گرین قبل از پخت ۱۴) برگزاری ممیزی‌های چندلایه‌ای و آموزش مداوم اپراتورها ۱۵) اجرای PM و EM ماشین‌آلات ۱۶) X-Ray محصولات رادیال سواری بصورت رندوم ۱۷) بازرسی ظاهری تمامی محصولات بصورت ۱۰۰ درصد ۱۸) ۱۰۰X-Ray درصد محصولات رادیال باری	- تعیین وضعیت محصولات براساس کاتالوگ دیداری عیوب و حدود مجاز پروسس - ریورک محصولات میانی و استفاده به‌صورت درصدی - اصلاح و بهبود آمیزه‌های دارای ایراد - تنظیم مجدد فرایند - تعیین وضعیت مواد میانی (ریورک، اسکراپ) - اجرای پروژه‌های شش سیگما برای بیشترین عیب هر ناحیه
ضایعات ناشی از محصولات برگشتی	۱) اندازه‌گیری ابعادی محصولات CTD و محاسبه نمره تایر (KPI) ۲) انجام تست‌های درام ۳) بازرسی میدانی محصولات برگشتی و ثبت در سیستم ۴) تهیه و تحلیل گراف‌هایS چارت ۵) انجام فایروال به صورت رندوم ۶) یونیفرمیتی و فایروال ۱۰۰٪ تایرهای ارسالی به خودروساز ۷) یونیفرمیتی تایرهای ارسالی به بازار به صورت رندوم ۸) انجام تست بالانس رادیال سواری و باری به صورت روزانه و رندوم در مرکز آزمون	• برگزاری جلسات CTD و بررسی و رفع عوامل کاهش نمره تایر • اجرای پروژه شش سیگما برای بیشترین عیب برگشتی رادیال باری • تکمیل تست‌های درام و جداسازی محصولات • برگزاری جلسات و حذف عوامل ایجاد کاهش زمان تست درام • برگزاری جلسات حل مسئله مطابق روش PPS در راستای شناسایی • ایجاد زیرساخت لازم جهت راه‌اندازی دستگاه‌های بالانس در بازرسی رادیال سواری

۷-۲- مسئولیت های اجتماعی و کمک های عام المنفعه :

ردیف	مبلغ مصوب مجمع	۱۵۰،۰۰۰ میلیون ریال
	محل و یا موضوع هزینه انجام شده	مبلغ هزینه شده (میلیون ریال)
۱	آموزش و پرورش و سازمان فنی حرفه ای	۱۰۰,۰۰۰
۲	برگزاری مراسم تکریم هفته انتظامی	۵,۰۰۰
۳	ارتقا خدمات درمانی بیماران تامین اجتماعی بم و کهنوج و یادمان شهید	۴۵,۰۰۰
	جمع	۱۵۰،۰۰۰

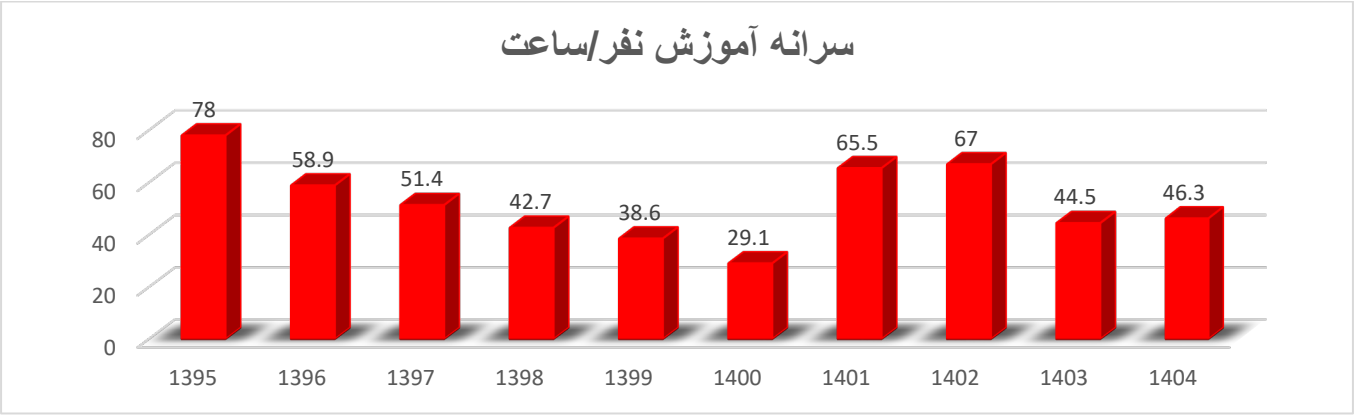
۸-۲-اقدامات مربوط به افزایش سطح رفاهی، بهداشتی و ایمنی کارکنان

مهم‌ترین اقدامات انجام‌شده در این بخش براساس زیرفرایندهای منابع انسانی در جدول زیر ارائه شده است.

فرایند	زیر فرایند	اقدام انجام‌شده
برنامه‌ریزی منابع انسانی	پیشرفت شغلی	▪ استفاده از تست‌های روان‌شناختی و شخصیت‌شناسی و تحلیل آن‌ها جهت تهیه گزارش بازخورد فرایند استخدام به مدیریت ▪ بهبود فرایند کانون ارزیابی متقاضیان استخدام
جبران خدمات منابع انسانی	حقوق و دستمزد	▪ بازنگری برخی آیین‌نامه‌های حقوق و دستمزد مطابق با سبد جبران خدمات مانند ایین نامه جایزه کاهش ضایعات تولیدی تایر و تایرهای معیوب برگشتی از بازار
	انگیزشی رفاهی	▪ پرداخت انواع بن غیرنقدی مانند خواروبار، لوازم تحریر و بسته های حمایتی و... به مناسبت‌های مختلف مانند افزایش تولید، روز کارگر، روز زن، ماه رمضان، عید فطر، پایان سال و... ▪ اعزام ۷۳۹ نفر از پرسنل فعال و بازنشسته به همراه خانواده آنها (جمعا ۲۶۲۹ نفر) به سفر زیارتی مشهد مقدس در طول سال با در نظر گرفتن امکانات رفاهی **(افزایش ۱۵ درصدی تسهیلات در مقایسه با سال ۱۴۰۳)** ▪ در نظر گرفتن تسهیلات ورزشی برای کلیه پرسنل در طول سال مانند سانس های استخر شنا و سالن های ورزشی ▪ بازنگری برخی از آیین نامه های رفاهی از جمله تشویق دانش آموزان، ودیعه مسکن و... ▪ شرکت پرسنل در مسابقات ورزشی لیگ کارگری در سطوح استانی ، کشوری و جهانی در رشته های گوناگون مانند طناب کشی، دو و میدانی ، فوتبال و کسب نشان و مقام برتر ▪ مشارکت و حضور در تعاملات اجتماعی و مسابقات ورزشی به مناسبت‌های مختلف در جهت افزایش تعلق سازمانی کارکنان در کلیه سطوح سازمان ▪ برگزاری همایش و مراسم پیاده روی و کوهپیمایی خانوادگی برای کارکنان ▪ پرداخت ۳۱۳ فقره وام مسکن ▪ پرداخت ۱۹۶ فقره وام ضروری

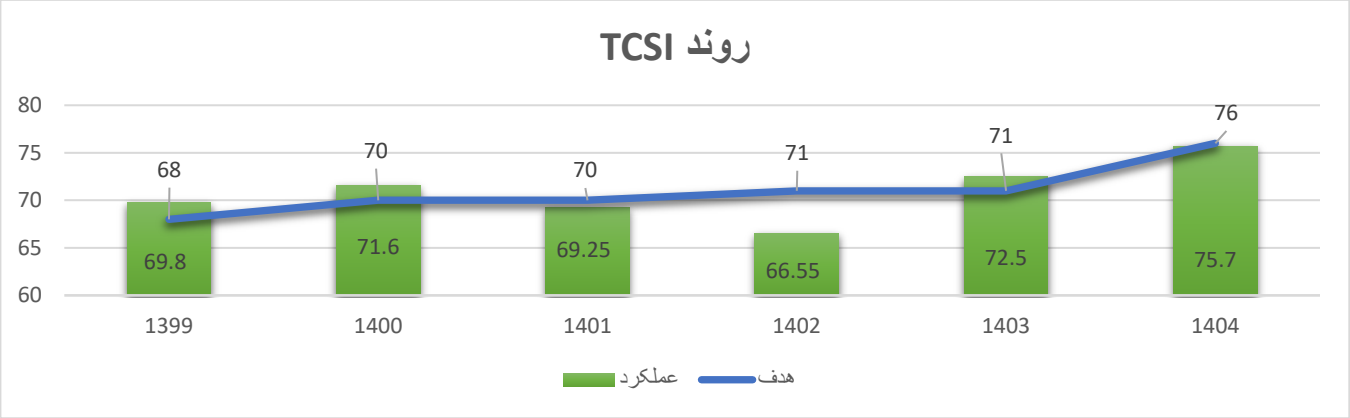
ارائه آموزش‌های مفید به کارکنان، همواره یکی از رویکردهای اصلی گروه صنعتی بارز بوده است که مهم‌ترین موارد آن در جدول بالا ذکر شد.

روند سرانه آموزش در نمودار زیر ارائه گردیده است:



۹-۲-رعایت حقوق مصرف‌کنندگان و مشتری‌مداری

- ✓ ارائه خدمات پس از فروش به مشتریان در بیش از ۲۰۱ نمایندگی مجاز
- ✓ سنجش دوره‌ای رضایت مشتریان درباره محصولات مختلف
- ✓ اندازه‌گیری و سنجش شاخص میزان رضایت مشتریان که در شکل زیر نشان داده شده است.



۱۰-۲- سایر اقدامات

- ✓ اجرای دستورالعمل اختصاصی ایمنی ایستگاه‌های کاری به همراه اصول ارگونومی
- ✓ همکاری با ساز مان انتقال خون جهت دریافت خون اهدایی همکاران به‌صورت فصلی
- ✓ آموزش کارکنان در زمینه پیشگیری از آسیب‌های اجتماعی و موارد مرتبط با بهداشت فردی و شغلی و حرکت به سمت سبک زندگی سالم
- ✓ مشارکت در عملیات‌های امدادی و آتش‌نشانی جهت صنایع هم‌جوار و یا موارد رخداده در نزدیکی کارخانه
- ✓ عیادت از بیماران و حادثه دیدگان گروه صنعتی بارز به همراه پرداخت کمک‌هزینه
- ✓ برگزاری برنامه‌های فرهنگی، مذهبی و ورزشی و ترویج فرهنگ سبز از طریق نصب تابلو، شعارنوشته و بنر در نقاط مختلف مجتمع
- ✓ تجلیل از مقام و نقش کارگران با نصب بنر به مناسبت هفته کار و کارگر در سطح شهر

۳-مهمترین منابع، مصارف ، ریسک‌ها و روابط

۳-۱- منابع

سیاست‌های تأمین مالی و اعتباری

این سیاست‌ها در قالب تشکیل کمیته تأمین و تخصیص منابع متشکل از مدیریت عامل، معاونت‌ها، مدیران ذی‌ربط و برقراری جلسات ماهیانه در خصوص شیوه تأمین و تخصیص منابع و بررسی راهکارهای تأمین منابع و مدیریت صحیح و بهینه منابع به پروژه‌ها تدوین و از روش‌های زیر به مرحله اجرا گذارده می‌شود:

الف) یکی از عمده‌ترین منابع تأمین مالی شرکت جریانات نقدی داخلی است. مدیریت شرکت به‌طور مداوم در جهت افزایش جریانات نقدی داخلی و جهت دادن این منابع به بخش‌های سودآور کوشش می‌نماید. در جلسات کمیته تأمین و تخصیص منابع میزان مطالبات وصول‌شده و راهکارهای لازم جهت افزایش وصول مطالبات مورد تحلیل قرار می‌گیرد. استقراض و مراجعه به منابع تأمین تسهیلات در زمانی اولویت پیدا می‌کند که منابع داخلی پاسخگو نباشد.

ب) تأمین نیازهای کوتاه‌مدت (دارایی‌های جاری) از طریق منابع کوتاه‌مدت و ارزان و تقسیط و استمهال تسهیلات اخذ شده از بانک‌ها در سررسید

ج) اخذ اعتبار از تأمین‌کنندگان مواد

جدول تسهیلات شرکت اصلی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ به شرح زیر است :

ردیف	نام بانک	مانده اول دوره تسهیلات (میلیون ریال)	تسهیلات دریافتی (میلیون ریال)	تسهیلات پرداختی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره تسهیلات (میلیون ریال)
۱	ملت	۲,۹۹۰,۹۲۸	۱,۸۷۴,۴۴۸	۳,۴۸۳,۶۹۱	۱,۳۸۱,۶۸۴
۲	اقتصاد نوین	۲,۴۶۴,۲۴۰	۴,۵۹۹,۸۶۷	۵,۷۰۲,۲۹۸	۱,۳۶۱,۸۰۹
۳	شهر	۳۸۱,۵۰۴	۸۹۴,۸۳۷	۱,۲۷۶,۳۴۱	۰
۴	تجارت	۴,۵۸۰,۵۶۴	۲۵,۹۵۹,۲۰۰	۱۹,۴۳۰,۳۴۵	۱۱,۱۰۹,۴۱۹
۵	پارسیان	۸,۰۴۲,۱۳۹	۱۷,۷۶۰,۷۶۱	۱۵,۷۳۰,۰۸۴	۱۰,۰۷۲,۸۱۶
۶	پاسارگاد	۴۸۱,۷۸۲	۱,۳۷۷,۴۹۰	۸۹۰,۸۵۹	۹۶۸,۴۱۴
۷	کارآفرین	۹۷۹,۸۲۹	۲,۵۵۹,۷۸۱	۲,۱۹۹,۹۳۴	۱,۳۳۹,۶۷۶
۸	سینا	۲,۰۴۷,۴۶۸	۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۴۷,۴۶۸	۰
۹	دی	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۴۸۸	۷۹۸,۵۱۲
۱۰	صادرات	۵,۰۲۰,۳۲۸	۱۸,۸۹۸,۰۷۵	۱۸,۴۳۰,۸۱۲	۵,۴۸۷,۵۹۱
	جمع	۲۶,۹۸۸,۷۸۳	۷۵,۴۲۴,۴۵۹	۶۹,۸۹۳,۳۲۲	۳۲,۵۱۹,۹۲۰

۲-۳- مصارف :

۱-۲-۳-عمده مصارف شرکت در زمینه موارد زیر است:

- خرید مواد اولیه
- خرید دارایی های ثابت مشهود
- پرداخت سود سهام سرمایه گذاری های انجام شده
- پرداخت سر رسید های تسهیلات دریافتی طی دوره
- پرداخت سود تسهیلات دریافتی
- پرداخت وجوه مالیاتی

۳-۳-ریسک ها و فرصت ها و تجزیه و تحلیل آن:

۱-۳-۳-ریسک های راهبردی:

ردیف	عنوان ریسک کلان	حوزه ریسک	منبع/علت ریسک	احتمال	شدت	سطح ریسک	مهم‌ترین برنامه پوشش‌دهنده
۱	عدم تأمین به‌موقع مواد اولیه، مورد نیاز منطبق با شرایط استاندارد	ریسک عملیاتی	۱) مشکلات تحریم کشتی‌رانی جمهوری اسلامی و کمبود کانتینر ۲) عدم امکان ارتباط با شرکت‌های صاحب فناوری به دلیل تحریم‌های بین‌المللی، مخاطرات منطقه‌ای و شرایط جنگی حاکم بر کشور ۳) کمبود ارز و تأخیر در تخصیص و تأمین ارز در بانک مرکزی ۴) کمبود نقدینگی ۵) محدودیت در دریافت تسهیلات بانکی ۶) عدم ثبات قیمت به علت تورم و نوسانات شدید نرخ ارز ۷)عدم تحویل و تامین مواداولیه و ماشی آلات خارجی وکاهش اعتماد تامین‌کنندگان خارجی به شرکت‌های ایرانی به جهت جنگ و محاصره	۴	۵	۲۰	• استفاده از ظرفیت شرکت‌های دانش‌بنیان داخلی، توسعه منابع راهبردی و افزایش تأمین‌کنندگان مورد تأیید • پیگیری از وزارت صمت جهت آزادسازی خرید نخ از منابع خارجی • در نظر گرفتن موجودی اطمینانی برای مواد با ریسک تأمین بالا
۲	خرابی ماشین‌آلات و تجهیزات کلیدی و عدم تأمین به موقع قطعات یدکی، تجهیزات و ماشین‌آلات	ریسک عملیاتی		۴	۵	۲۰	• انجام به‌موقع برنامه PM و در نظر گرفتن نگهداری و تعمیرات پیش‌بینانه و پیشگیرانه • تسریع در روند خرید قطعات و ماشین‌آلات

ردیف	عنوان ریسک کلان	حوزه ریسک	منبع/علت ریسک	احتمال	شدت	سطح ریسک	مهم‌ترین برنامه پوشش‌دهنده
			۸) تغییرات دستورالعمل‌ها و قوانین مرتبط گمرکی و بانک مرکزی ۹) تغییر منبع تامین ارز خرید ماشین‌آلات و مواد به بازار تالار دوم				
۳	عدم تأمین به‌موقع منابع مالی و کمبود سرمایه در گردش موردنیاز به جهت پوشش خرید مواد و قطعات-	ریسک مالی	۱) عدم وصول به موقع مطالبات ۲) سیاست انقباضی بانک‌ها در ارائه تسهیلات	۴	۴	۱۶	• تأمین نقدینگی موردنیاز شرکت از طریق اخذ تسهیلات از بانک • پذیرش اوراق گام و SFC • پایش مستمر مطالبات • مدیریت فعال نقدینگی
۴	افزایش دوره وصول مطالبات از خودروسازان	ریسک مالی	۱) تغییر سیاست‌های دولت در واردات خودرو ۲) ورشکستگی خودروسازان بزرگ به دلیل زیان انباشته ۳) تسری تحریم‌ها به خودروسازان ۴)آثار توقف صنایع فولاد بر صنعت	۴	۵	۲۰	• پیگیری در اخذ مطالبات سررسیدشده • افزایش سهم سایر کانال‌های فروش
۵	مخاطرات تأمین مالی پروژه‌های توسعه‌ای	ریسک مالی	۱) عدم مشارکت سهامداران در افزایش سرمایه (تعلل صاحبان سهام) ۲) سیاست تقسیم ۹۰ درصدی سود شستا ۳) عدم امکان تأمین مالی از طریق اوراق سپرده یا مرابحه به واسطه مشکلات ناشی از پذیرش به موقع سهامدار عمده در ارائه ضمانت مورد قبول بانک‌ها ۴) عدم تأمین ارز مورد نیاز کارخانه لرستان توسط صندوق توسعه ملی	۴	۵	۲۰	• افزایش سرمایه • رایزنی با سهامدار عمده • توسعه تعاملات با صندوق توسعه ملی و سایر نهادهای ذی‌صلاح

ردیف	عنوان ریسک کلان	حوزه ریسک	منبع/علت ریسک	احتمال	شدت	سطح ریسک	مهم‌ترین برنامه پوشش‌دهنده
۶	تعهدات و مبلغ بدهی ارزی سنواتی لاستیک بارز کردستان به صندوق توسعه ملی	ریسک مالی	۱) عدم موافقت صندوق توسعه ملی با امضاء قرارداد فروش اقساطی ۲) افزایش نرخ ارز و بهم خوردن توازن تورم نرخ ارز و افزایش درآمد و فروش شرکت	۴	۵	۲۰	• تسویه ریالی اقساط بدهی ارزی به صندوق توسعه ملی • مذاکره با نهادهای ذی‌ربط جهت افزایش مدت‌زمان بازپرداخت بدهی ارزی صندوق توسعه ملی
۷	ایجاد نوسانات کیفی محصولات تولیدی	ریسک عملیاتی	۱) وجود نوسان در کیفیت مواد اولیه و آمیزه ۲) عدم امکان خرید از منابع معتبر به دلیل تحریم‌های بین‌المللی، مخاطرات منطقه‌ای و شرایط جنگی حاکم بر کشور ۳) خرابی ماشین‌آلات و تجهیزات کلیدی ۴) استاندارد نبودن دما و آلودگی سالن‌های تولیدی ۵) ریزش نیرو و بازنشسته شدن نیروهای باتجربه	۳	۵	۱۵	• برگزاری مرتب جلسات مدیریت کیفیت و پیگیری حل مسئله در کارخانه • خرید و به‌روزآوری تجهیزات آزمایشگاهی به منظور تکمیل تست‌های مواد اولیه • به‌روزآوری و توسعه لیست منابع مورد تأیید • اجرای اتوماسیون کنترل‌های فرایندی و محصولی مرتبط با فرایندهای تولید محصولات نیمه‌ساخته و نهایی با توجه به رویکردهای خطاناپذیرسازی • خرید تجهیزات سرمایشی و گرمایشی متناسب با نیاز سالن‌های تولید
۸	عدم دسترسی به تکنولوژی روز دنیا و عقب ماندگی فنی و کیفی از دانش روز	ریسک عملیاتی	تحریم‌های بین‌المللی، مخاطرات منطقه‌ای و شرایط جنگی حاکم بر کشور	۴	۵	۲۰	• استفاده از توانمندی شرکت‌های دانش‌بنیان و شبکه نوآوری سازمان • مدیریت شرایط تحریم و توجه به راه‌کارهای جایگزین تعامل با تامین‌کنندگان تکنولوژی روز دنیا از جمله تامین‌کنندگان چینی

ردیف	عنوان ریسک کلان	حوزه ریسک	منبع/علت ریسک	احتمال	شدت	سطح ریسک	مهم‌ترین برنامه پوشش‌دهنده
۹	عدم یکپارچگی سیستم‌های اطلاعات و گزارش‌گیری متمرکز در SAP	ریسک فناوری اطلاعات	۱) اتکا به شرکت‌های کوچک مقیاس به دلیل شرایط تحریم ۲) عدم استفاده کامل از ظرفیت‌های ERP-SAP ۳) عدم وجود پرسنل متخصص کافی	۲	۴	۸	• تعریف پروژه BI با رویکرد گزارش‌گیری از ERP-SAP • ایجاد و توسعه تدریجی ماژول‌های مورد نیاز • برگزاری دوره‌های آموزشی جهت افزایش توانمندی پرسنل و جذب نیروی متخصص • استفاده از پیمانکاران مجرب در این حوزه • بررسی امکان استفاده از نرم‌افزارهای جایگزین با قابلیت تعامل با سیستم ERP
۱۰	حملات سایبری و از دست رفتن اطلاعات سازمان به دلیل هک شدن	ریسک فناوری اطلاعات	۱) رشد و توسعه فضای سایبری و فعالیت هکران ۲) هزینه بالای تجهیزات موردنیاز جهت ایجاد سایت بک آپ	۲	۴	۸	• پیاده‌سازی سیستم مدیریت امنیت اطلاعات (ISMS) در دفتر مرکزی و کارخانه کرمان و کردستان • پیاده‌سازی سایت پشتیبان در کارخانه کرمان
۱۱	تغییرات اقلیمی، خشکسالی و فرونشست زمین و عدم برگشت آب مصرفی به چرخه تولید	ریسک عملیاتی	۱) تغییرات شرایط اقلیمی منطقه و افت سطح آب‌های زیرزمینی ۲) نشتی ماشین‌آلات تولیدی	۴	۳	۱۲	• برگشت آب‌های مصرفی به چرخه تولید و بازیافت پساب صنعتی • استفاده از برج خنک‌کننده خشک یا هیبریدی • نصب سیستم پایش مصرف آب
۱۲	افزایش نرخ خروج داوطلبانه کارکنان	ریسک فرهنگی و اجتماعی	۱) بازار رقابتی جذب نیروی متخصص در کرمان ۲) محدودیت های اعمال‌شده در منع جذب نیروی انسانی از سوی سهامدار اصلی	۳	۳	۹	• استفاده از مشاوران خبره در حوزه منابع انسانی و ریشه‌یابی علل نارضایتی و خروج پرسنل • بازنگری طرح طبقه‌بندی مشاغل • برگزاری دوره‌های آموزشی توانمندسازی و جانشین پروری

ردیف	عنوان ریسک کلان	حوزه ریسک	منبع/علت ریسک	احتمال	شدت	سطح ریسک	مهم‌ترین برنامه پوشش‌دهنده
			۳) محدودیت‌های قانونی در زمینه جبران خدمات و اثربخش نبودن اقدامات انجام‌شده در این زمینه				• افزایش کمک‌های غیرنقدی به کارکنان
۱۳	کاهش انگیزه و تعلق سازمانی کارکنان	ریسک فرهنگی و اجتماعی	۱) مقایسه موارد جبران خدمات با صنایع دیگر استان ۲) بازار رقابتی جذب نیروی متخصص در کرمان	۴	۳	۱۲	• ایجاد فرایند جبران خدمات اثربخش و تدوین مدل شایستگی مطابق استاندارد ISO10015 • بازطراحی سیستم جبران خدمات با توجه به مدل‌های مرجع • بازنگری طرح طبقه‌بندی مشاغل گروه • توسعه امکانات ورزشی جهت کارکنان • افزایش کمک های غیرنقدی به کارکنان
۱۴	وجود مخاطرات ناشی از بروز اختلال در منابع انرژی و ناترازی انرژی	ریسک عملیاتی	مشکلات شبکه سراسری در تأمین برق و گاز کارخانه	۴	۵	۲۰	• هماهنگی با نهادهای ذی‌ربط به‌منظور مدیریت قطع برق و گاز در شرایط اضطراری • در نظر گرفتن منابع و تجهیزات جایگزین • استفاده از انرژی‌های تجدیدپذیر و احداث نیروگاه خورشیدی تعویض قطعات و تجهیزات فرسوده و انرژی‌بر و انجام دقیق برنامه تعمیرات پیش‌بینانه (PM)
۱۵	وجود مخاطرات ناشی از ایمنی کار و آسیب‌های زیست‌محیطی و	ریسک عملیاتی	۱) فرسودگی دستگاه‌ها ۲) غیر استاندارد بودن برخی از پوسچرهای کاری	۲	۴	۱۲	• آموزش کارکنان و رعایت نکات ایمنی • پایش مستمر پارامترهای زیست‌محیطی و تعریف اقدامات لازم

ردیف	عنوان ریسک کلان	حوزه ریسک	منبع/علت ریسک	احتمال	شدت	سطح ریسک	مهم‌ترین برنامه پوشش‌دهنده
	حوادث غیر مترقبه و ریسک حریق						• بازطراحی ارگونومیک و ایمن فرایندهای پرمخاطره عملیاتی و تولیدی • جذب پرسنل منطبق با شرایط ارگونومی مورد نیاز کارخانه • تقویت پوشش تصویری از سطح کارخانه و سیستم‌های اعلام و اطفاء حریق
۱۶	از دست دادن بازارهای هدف در حوزه‌های مختلف	ریسک استراتژیک	۱) افزایش ظرفیت و تنوع خطوط تولید رقبای داخلی در جهت نفوذ بیشتر به بازارPCR ،SUV و TBR ۲) افزایش جذابیت برندهای خارجی بالاخص چینی به‌واسطه ارائه تسهیلات و تبلیغات گسترده ۳) تاخیر در توسعه محصولات جدید به دلیل طولانی شدن فرایند تامین ابزار موردنیاز ۴) محدودیت‌های ناشی از ناترازی انرژی و اثرگذاری آن بر روند تولید و نیز بهره‌برداری از طرح‌های توسعه	۳	۳	۹	• رصد بازار ایران و نیازسنجی بازار هدف • پیشبرد پروژه‌های توسعه‌ای • توسعه کانال‌های توزیع محصول • برگزاری جلسات و اتخاذ تصمیمات راهبردی و اقتضایی
۱۷	عدم کسب سود منصفانه در صنعت تایر	ریسک استراتژیک	۱) سیاست قیمت‌گذاری دستوری (تایرهای رادیال) و عدم شمول این سیاست در فروش تایرهای وارداتی ۲) مداخلات حاکمیتی ۳) هزینه‌های مازاد ناشی از تحریم و افزایش قیمت تمام‌شده و عدم امکان رقابت با تایرهای وارداتی علی رغم برتری کیفیت ۴) حذف و کاهش تعرفه گمرکی تایرهای وارداتی ۵) عدم رقابت‌پذیری مواد اولیه تولید داخل در مقایسه با موارد مشابه خارجی از نقطه نظر قیمت و کیفیت	۴	۵	۲۰	• رایزنی با نهادهای سیاست‌گذار جهت اصلاح تعرفه واردات • استفاده از روش‌های فروش مویرگی و عرضه مستقیم • فروش به مشتریان با ارزش افزوده بالاتر • رایزنی جهت اجرا و تحقق ماده ۴۸ برنامه هفتم توسعه

ردیف	عنوان ریسک کلان	حوزه ریسک	منبع/علت ریسک	احتمال	شدت	سطح ریسک	مهم‌ترین برنامه پوشش‌دهنده
			۶) تورم افسارگسیخته و عدم امکان افزایش نرخ فروش متناسب با تورم ۷) تغییر منابع تامین خرید ارز و ورد به بازار تالار دوم				

مهم ترین ریسک‌های قابل طرح با توجه به شرایط موجود عبارتند از :

- ریسک تداوم محدودیت در تأمین ارز
- ریسک اختلال در زنجیره تأمین و واردات مواد اولیه
- ریسک اختلال در حمل ونقل دریایی و بسته بودن راه های دریایی
- ریسک افزایش هزینه‌های تولید
- ریسک افزایش دوره وصول مطالبات
- ریسک ناشی از شرایط صنایع بالادستی و مشتریان
- ریسک محدودیت‌های انرژی این ریسک‌ها عمدتاً ماهیت برون‌زا داشته و به‌صورت مستمر در حال پایش می‌باشند.

بدیهی است هیأت‌مدیره و مدیریت شرکت کلیه اقدامات خود را در چارچوب اصول حرفه‌ای، شرایط موجود و با هدف حفظ تداوم تولید و صیانت از منافع سهامداران انجام داده و خواهند داد.

۱-۱-۳-۳- ریسک‌های مالی: مهمترین ریسک شرکت در این زمینه نرخ ارز، نرخ مواد اولیه، نرخ تورم و نقدینگی و نیز عدم امکان دریافت وجه حاصل از صادرات می باشد. شرکت در صورت مواجهه با ریسک های مذکور افزایش قیمت تایر متناسب با تغییرات، کاهش قیمت تمام شده و اخذ تسهیلات برای جبران نقدینگی را در دست اقدام خواهد داشت. همچنین افزایش نرخ ارز منجر به شناسایی زیان تسعیر بدهی ارزی، کاهش سود و خروج نقدینگی در صورت پرداخت بدهی خواهد شد.

۲-۱-۳-۳-فناوری اطلاعات: مهمترین ریسک‌های شناسایی شده در این حوزه شامل حملات سایبری و هک شدن، عدم پاسخگویی به خدمات سیستم مدیریت یکپارچه در زمان مناسب، قطع شدن سیستم‌های مکانیزه سازمان می‌باشد. مهمترین اقدامات انجام شده برای از بین بردن ریسک‌های شناسایی شده در این حوزه شامل پیاده‌سازی استاندارد ISMS، ارتقاء سیستم‌عامل‌های کلاینت‌ها، به‌روزآوری سرورها، استفاده از خطوط ارتباطی پشتیبان و ایجاد سایت پشتیبان در کرمان و کردستان، توسعه تدریجی ماژولهای مورد نیاز و آموزش پرسنل و جذب نیروی متخصص می‌باشد.

۳-۱-۳-۳-ریسک‌های قانونی و نظارتی: ریسک‌های اصلی شناسایی شده در این حوزه مربوط به عدم کنترل گازهای آلاینده در هنگام تولید، شناسایی نکردن تمامی الزامات و ارگونومیک نبودن عوامل محیطی کار بوده که از طریق نصب سنسور O_2 جهت پایش نحوه

احتراق و برنامه پایش منظم، بازنگری مستمر کتابچه الزامات و قوانین و انتشار آن و پیاده سازی پروژه‌های ارگونومیکی و ارزیابی آنها کنترل می‌گردند.

٤-۱-۳-۳-ریسک‌های فرهنگی و اجتماعی: در این حوزه ریسک‌هایی مانند ریزش کارکنان و کاهش انگیزه آنان، عدم تعادل کار و زندگی کارکنان و سیستم پاداش و تنبیه ناکارآمد شناسایی شده و اقداماتی مانند بازنگری مدل جبران خدمات – یکپارچگی بین مدیریت عملکرد و جبران خدمات، برگزاری برنامه های فرهنگی رفاهی متنوع در طول سال جهت کارکنان و خانواده آن ها و تغییر در سیستم و نحوه امتیاز دهی اپراتورها انجام گرفته است.

۵-۱-۳-۳-ریسک‌های عملیاتی شامل: ریسک توقف ماشین آلات به دلیل نبود قطعات در زمان مناسب، طولانی بودن فرآیند طراحی تایر، عدم ثبات در کیفیت آمیزه بدلیل تغییر منابع تامین مواد اولیه، عدم شناسایی برخی از عدم انطباق های محصولی و فرایندی و کمبود منابع انرژی برق و آب میباشند. جهت پوشش این ریسک ها، حفظ موجودی مناسب برای انبارها جهت جلوگیری از توقف خطوط تولید و اخذ فناوری مناسب و تعریف پروژه های جایگزینی انرژی تجدید پذیر برای پاسخگویی به موقع به نیاز مشتریان انجام خواهد شد.

۲-۳-۳- فرصت‌ها:

ردیف	عنوان فرصت	راهبردهای کلان مرتبط	مهم‌ترین اقدام
۱	استفاده از انرژیهای تجدید پذیر	توسعه پایدار	• بررسی و برنامه ریزی جهت ایجاد زیرساختهای مورد نیاز و استفاده از ظرفیت های قانونی موجود در این حوزه
۲	توجه به مفاهیم نوظهور مانند اینترنت اشیاء، پایداری و اقتصاد گردشی و هوش مصنوعی در صنعت تایر	ارتقاء کیفیت و توسعه نوآورانه فناوری با رویکرد انقلاب صنعتی چهارم	• بهینه‌کاوی اقدامات انجام‌شده توسط شرکت‌های برتر تایرساز در زمینه فناوری‌های نوظهور و تهیه طرح‌های امکان‌سنجی • احصاء فرصت ها و مصادیق مرتبط در شرکت پیرامون اینترنت اشیاء، هوش مصنوعی، اقتصاد گردشی و...
۳	توسعه زیرساخت لازم جهت استفاده از فناوری‌های سبز و تولید تایر ویژه خودروهای الکتریکی	توسعه همکاری با صنعت حمل و نقل و شرکتهای خودروساز با تمرکز بر روندهای جدید	• رصد بازار خودرو الکتریکی و ظرفیت توسعه این بازار در ایران
۴	توسعه فضای دانش‌بنیان در بارز و استفاده از ظرفیت نوآوری باز	ارتقاء کیفیت و توسعه نوآورانه فناوری با رویکرد انقلاب صنعتی چهارم	• ارتباط با نهادهای سیاست‌گذار مانند معاونت علمی و فناوری ریاست جمهوری، وزارت علوم، دانشگاه‌ها و پارک‌های علم و فناوری • احصا مصادیق و ظرفیت های همکاری در حوزه های دانش بنیان در گروه صنعتی بارز
۵	راه اندازی مراکز فروش مستقیم و فروش اینترنتی به منظور پاسخگویی به نیاز بازار	حاکمیت بازار	• توسعه کانال های جدید فروش به منظور توزیع مویرگی محصول
۶	توسعه منابع انسانی دیجیتال	توسعه سرمایه های انسانی با هدف افزایش بهره‌وری و دلبستگی کارکنان	• ایجاد اپلیکیشن قابل استفاده در گوشی‌های هوشمند در این زمینه • احصا مصادیق فعالیت در حوزه منابع انسانی دیجیتال در گروه صنعتی بارز

ردیف	عنوان فرصت	راهبردهای کلان مرتبط	مهم‌ترین اقدام
۷	استفاده از ظرفیت قانون جهش تولید دانش بنیان	ارتقاء کیفیت و توسعه نوآورانه فناوری با رویکرد انقلاب صنعتی چهارم	• ارتباط با نهادهای سیاست‌گذار مانند معاونت علمی و فناوری ریاست جمهوری
۸	بهره‌گیری از جایگاه رهبری بازار جهت تأثیرگذاری در زمینه تصمیم سازی نهادهای حاکمیتی	افزایش رقابت‌پذیری	• ارتباط با نهادهای حاکمیتی و عضویت در مجامع ذیربط جهت پیگیری و مطالبه موضوعات کلان موثر بر کسب و کار شرکت
۹	توسعه بازارهای صادراتی منطقه ای	افزایش رقابت‌پذیری	• افزایش کیفیت و تنوع محصولات، در نظر گرفتن کلیه الزامات قانونی مرتبط با کشورهای مقصد، شناسایی بازارهای هدف صادراتی

٤-٣- اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

گزارش معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد شامل موارد زیر می باشد :

شرح		نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
شرکت های گروه	شرکت های فرعی	مجتمع صنایع لاستیک بارز سیرجان	سهامدار اصلی و عضو هیأت مدیره	✓	۲,۱۹۹,۵٤۳	۱,۱۵۸,۷۱۲
		شرکت لاستیک بارز کردستان	سهامدار اصلی و عضو هیأت مدیره	✓	٦,۵۹٤,۳۱۰	٤,۷٤٦,۲٦۰
		شرکت بارز ترابر	سهامدار اصلی و عضو هیأت مدیره	✓	۱,٦۳۱,۱٤۰	۷٤٦
	جمع				۱۰,٤۲٤,۹۹٤	۵,۹۰۵,۷۱۸
سایر اشخاص وابسته	شرکت های وابسته	شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۲۳,۹٤۳	
		شرکت کربن سیمرغ	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۳,۵۹٦,۱٦۰	۰
	جمع				۳,٦۲۰,۱۰۳	۰
	شرکت های همگروه	شرکت ایرانول	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۱,۰٦٤,۸۵۲	۰
		شرکت کربن ایران	سهامدار نهایی مشترک	✓	٦,۰۵۵,۵۳۵	۰
		شرکت حمل و نقل و خدمات دریایی آبادان	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۲۷,۹۱٦	۱۱۲,۹۱۹
		شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۱۰,٤۵۵,٤۵۷	۲۷,۹۹۱
		شرکت معدنی املاح ایران	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۱,۷۳۵
		شرکت پخش هجرت	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۷,۷۲٦
		شرکت سیمان ساوه	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۵,۸۷۸
		شرکت تهران بتن	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۹,۸۹۲
		شرکت پرسی ایران گاز	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۱۲٤,۷۷۰
		شرکت سیمان غرب آسیا	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۱۰,۲٤۰
		شرکت پتروشیمی شازند	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۲,٦۲٤,۳٦۲	۰
		شرکت دوده صنعتی پارس	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۷۵۵,۳٦۱	۰
		شرکت بازرسی کالای تجاری IGI	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۹۰,۱۲۱	۰
		شرکت محصولات کاغذی لطیف	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۳۸۳	۰
		شرکت پالایش نفت اصفهان	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۸۹,٦٤۱	
		پایانه ها و مخازن پتروشیمی	سهامدار نهایی مشترک	✓		٦,۵٤۹
		ساختمان سد و تاسیسات آبیاری سابیر	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۳۸,٦۰۳
		شرکت صنایع لاستیک یزد	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۵۵,۰۵۱
		شرکت ماشین سازی پارس	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۲۷,۳۹۳	۰
	جمع				۲۱,۱۹۱,۰۲۲	٤۰۱,۳۵٦
	مدیران اصلی شرکت و شرکت های اصلی آن	شرکت بازرگانی لاستیک سیمرغ	عضو هیأت مدیره مشترک	✓	۰	۰
	جمع				۰	۰
جمع کل					۳۵,۲۳٦,۱۱۹	٦,۳۰۷,۰۷٤

۵-۳- کمیته‌های تخصصی شرکت:

اعضای کمیته های تخصصی شرکت در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ به شرح ذیل می باشد :

۱-۵-۳- اعضای کمیته انتصابات

ردیف	نام کمیته های تخصصی	نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	اهم تجارب
۱	کمیته انتصابات	حمیدرضا پرنیان	رئیس کمیته	دکترای مدیریت کسب و کار	عضو کمیته حسابرسی داخلی بازرسی و مهندسی ایران ،مدیر عامل شرکت های (شبکه همراه دانش،شبکه گستر پادرا،سرمایه گذاری سیوان) عضو هیئت مدیره شرکت های (بهینه سازان نو اندیش،تجارت الکترونیک سیوان ،بازرسی و مهندسی ایران)مدیر امور مجامع گروه توسعه ملی ،مدیر نظارت بر ارزیابی شرکت صندوق ذخیره فرهنگیان،مشاور مدیر عامل و عضو مستقل کمیته ریسک،مدیر SBU(یادگیری الکترونیکی -مرکز گسترش فناوری اطلاعات) و همچنین استاد مدعو علوم مدیریت در دانشگاه علمی کاربردی گسترش انفور ماتیک ایران (توابع ایدرو)بالغ بر ۱۰۰۰ ساعت تدریس در حوزه فناوری اطلاعات
۲	کمیته انتصابات	جعفر زنگنه	عضو مستقل	دکترای منابع انسانی	مدیر منابع انسانی و پشتیبانی مپنا،نایب رئیس هیات مدیره شرکت بارز ترابر کرمان،عضو هیات مدیره تشخیص وزارت کار و رفاه اجتماعی ،مشاور طرح طبقه بندی مشاغل و جبران خدمت
۳	کمیته انتصابات	قاسم عابد زاده شوکی	عضو مستقل	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو هیأت‌مدیره و رئیس کمیته حسابرسی شرکت پتروشیمی خراسان، عضو هیأت‌مدیره شرکت پتروشیمی مروارید، رئیس هیأت‌مدیره پتروشیمی شیمی بافت، مدیر امور مجامع و مالکیت سهام هلدینگ تاپیکو، مدیر امور مالی و بودجه هلدینگ تاپیکو، مدیر تصفیه شرکت پتروسینا
۴	کمیته انتصابات	کبری مومنی	دبیر کمیته	فوق لیسانس مدیریت اجرایی	کارشناس مسئول آموزش ، دبیرکل جلسات برنامه ریزی شده، رئیس آموزش و روابط عمومی، مدیر اداره آموزش و روابط عمومی و سرپرست منابع انسانی

۲-۵-۳- اعضای کمیته ریسک

ردیف	نام کمیته های تخصصی	نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	اهم تجارب
۱	کمیته ریسک	سید مهدی نادمی	رئیس کمیته ریسک	کارشناسی ارشد مهندسی صنایع	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل سازمان صندوق بازنشستگی شهرداری تهران،عضو هیأت مدیره موظف سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات شهردای تهران،رئیس هیات مدیره گروه سرمایه گذاری و مدیریت مالی میلاد شهر - شهرداری تهران،رئیس هیات مدیره شرکت عمران تهاتر – شهرداری تهران،عضو هیأت مدیره شرکت نمایشگاههای جمهوری اسلامی ایران،قائم مقام مدیرعامل شرکت پلاسکوکار سایپا،مشاور مدیرعامل گروه سرمایه گذاری رنا) وابسته به گروه خودروسازی سایپا،مشاور کمیسیون برنامه و بودجه شورای شهر تهران،مشاور معاون ساماندهی امور جوانان وزیر ورزش و جوانان
۲	کمیته ریسک	عبدالله اسدزاده	عضو مستقل	دکترای مدیریت بازرگانی	مدیر عامل شرکت سرمایه گذاری صدر تامین -تاصیکو ، ارزیابی طرح های سرمایه گذاری در بخش نفت و گاز ، ارزیابی طرح های دانش بنیان صندوق نوآوری و شکوفایی، تدریس کامفار و ارزیابی طرح های سرمایه گذاری
۳	کمیته ریسک	حمید رضا قاسمی	عضو مستقل	دکترای علوم اقتصادی	مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره لیزینگ آتیه صبا ، نائب رئیس هیئت مدیره طلوع فولاد پارس ، نائب رئیس هیئت مدیره پتروشیمی طلوع جازموریان ، معاونت اقتصادی و برنامه ریزی هلدینگ توسعه طلوع تجارت خلیج فارس ، عضو کمیته ریسک شرکت صنایع چوب و کاغذ ایران(چوکا) ، مدیرعامل یزد ریل شفق، دبیرکمیسیون توسعه صادرات در اتاق بازرگانی صنایع معائن و کشاورزی ایران
۴	کمیته ریسک	امیر حسین شهدادی	دبیر کمیته	دکترای مهندسی مکانیک	مدیرکل برنامه‌ریزی راهبردی و مدیریت تغییر گروه صنعتی بارز،مدیر اداره فناوری‌های نوظهور و تحول دیجیتال گروه صنعتی بارز،مدیر اداره تدوین راهبردهای استراتژیک گروه صنعتی بارز،مدیر اجرایی نوآوری در تکنولوژی گروه صنعتی بارز،مشاور امور دانش‌بنیان و فعالیت‌های نوآورانه گروه صنعتی بارز،مسئول اجرایی پژوهش و فناوری شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران، مدرس دانشگاه

۳-۵-۳- اعضای کمیته حسابرسی داخلی

ردیف	نام کمیته های تخصصی	نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات	اهم تجارب
۱	کمیته حسابرسی داخلی	عزت اله اردشیری	رئیس کمیته حسابرسی	دکترای مدیریت	مدیر کل بازرسی و ارزیابی عملکرد سازمان آموزش فنی و حرفه ای ، مدیرکل دفتر بودجه و تشکیلات سازمان آموزش فنی و حرفه ای ، سرپرست دانشگاه علمی کاربردی مهارت بندر عباس ،مدرس دانشگاه
۲	کمیته حسابرسی داخلی	ناصر شجاعی	عضو مستقل کمیته	کارشناسی ارشد حسابداری	مدیر مالی و امور سهام هلدینگ سرمایه گذاری تامین اجتماعی ،معاونت مالی واداری هلدینگ سرمایه گذاری آینده ساز ، مدیر مالی هلدینگ سرمایه گذاری صدر تامین
۳	کمیته حسابرسی داخلی	محمدابراهیم راعی عزآبادی	عضو مستقل کمیته	دکترای مدیریت مالی	مدیر توسعه کسب و کارگروه مدیریت سرمایه گذاری امید-سرپرست معاونت برنامه ریزی و توسعه و مدیر سرمایه گذاری، پروژهها و امور مجامع ومدیر برنامه ریزی و مطالعات راهبردی سرمایه گذاری تامین اجتماعی- معامله گر بورس کالا کارگزاری بهمن-مدیرعامل و نائب رئیس هیات مدیره مهدیس کالای آریا- عضو هیات مدیره داروسازی اکسیر دلرا-رئیس هیات مدیره نیروکلر
۴	کمیته حسابرسی داخلی	صحت اشکبوس	دبیر کمیته	لیسانس حسابداری	حسابرسی مستقل موسسه حسابرسی هوشیار ممیز ،بازرسی و حسابرسی صندوق بیمه بانک کشاورزی ، حسابرسی داخلی گروه صنعتی بارز از سال ۱۳۹۳ تا کنون

٦-۳- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

دعاوی مطروحه له و علیهٔ شرکت به شرح جداول زیر می باشد:

دعاوی له									
ردیف	خواهان	خوانده	موضوع خواسته	ارزش پرونده میلیون ریال	شعبه رسیدگی‌کننده	وکیل	آخرین وضعیت پرونده	شماره پرونده
۱	گروه صنعتی بارز	امیر رضا / شرکت پرایم گیت/ شرکت فرشاد تایر هلیا	الزام به ایفای تعهدات مالی	۹۸,۶۰۰	شعبه ۹۸ دادگاه عمومیحقوقی مجتمع قضایی عدالت تهران	با وکالت مهدی صباحی	استرداد دادخواست توسط وکیل حقوقی/در حال پیگیری مجدد	۱۴۰۱۶۸۹۲۰۰۰۳۵۴۹۴۱۷
۲	گروه صنعتی بارز	بانک ملی و بانک مرکزی	بازپرداخت جرایم و افزایش نرخ تسهیلات ارزی سنوات قبل	۹۲,۱۷۲	شعبه ۳۶ دادگاه حقوقی عمومی مجتمع شهید صدر	در مرحله‌ی بدوی آقای آگاه/ در مرحله‌ی اجرا آقای حق‌گو	رأی بدوی سال گذشته خرداد ماه صادر شده بود، بارز تقاضای صدور اجراییه نمود اما پس از گذشت یک سال، در اردیبهشت ۱۴۰۲، دفتر شعبه اعلام کرد که سال گذشته بانکهای ملی و مرکزی درخواست تجدیدنظر داده بودند و سهواً همراه مابقی پرونده بایگانی شده است. در حال حاضر تبادل لوایح صورت گرفته و منتظر رأی دادگاه تجدیدنظر هستیم	۴۹

٤-نتایج عملیات و چشم‌اندازها

٤-١-نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

- در آمد های عملیاتی: افزایش در آمد های عملیاتی ناشی از افزایش نرخ فروش محصولات طبق دستورالعمل‌های سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولیدکنندگان و ترکیب بهینه محصولات پربازده.
- افزایش بهای تمام شده: عمدتاً به دلیل افزایش نرخ مواد اولیه داخلی و خارجی به علت افزایش نرخ ارز تخصیص یافته و تک نرخی شدن ارز در سامانه معاملات الکترونیک ارز (ETS) و افزایش حقوق و دستمزد طبق مصوبه وزارت کار و امور اجتماعی.
- کاهش سود ناخالص: عدم تناسب افزایش نرخ های فروش محصولات با افزایش هزینه خرید مواد اولیه به دلیل نرخگذاری توسط سازما ن حمایت مصرف کنندگان و تولید کنند گان.
- سایر هزینه ها: ناشی از زیان تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی و زیان فروش مواد میانی به شرکت های تابعه.

اصلی				
شرح	سال مالی منتهی به ١٤٠٤/١٢/٢٩	سال مالی منتهی به ١٤٠٣/١٢/٣٠	سال مالی منتهی به ١٤٠٢/١٢/٢٩	درصد تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل
درآمدهای عملیاتی (داخلی)	۱۷۹,۲۶۶,۳۷۸	۱۳۳,۰۴۰,۷۹۶	۱۰۰,۶۵۴,۰۷۶	۳۵
درآمدهای عملیاتی (صادراتی)	۱,۶۴۲,۹۶۶	۱,۵۵۱,۵۸۵	۳۰۹,۹۹۵	۶
در آمد سرمایه گذاری	۳,۷۵۴,۵۹۴	۶,۳۶۹,۵۰۰	۵,۹۶۹,۳۶۴	(۴۱)
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۸۴,۶۶۳,۹۳۸	۱۴۰,۹۶۱,۸۸۱	۱۰۶,۹۳۳,۴۳۵	۳۱
بهای تمام شده	(۱۴۸,۵۱۵,۶۳۵)	(۹۸,۴۸۲,۹۳۸)	(۶۹,۳۸۹,۹۱۸)	۵۱
هزینه های فروش ،اداری و عمومی	(۴,۲۰۴,۸۶۰)	(۳,۴۹۴,۱۵۲)	(۲,۳۰۱,۹۱۵)	۲۰
سایر درآمد ها	۶۱۱,۸۳۲	۴۳۳,۴۰۵	۳۹۵,۶۷۱	۴۱
سایر هزینه ها	(۳,۹۵۱,۱۴۶)	(۵۵۶,۲۱۰)	(۲۴۰,۶۲۷)	۶۱۰

۲-٤- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

با توجه به برگزاری مجمع این شرکت در مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۹ و تصویب سود نقدی هر سهم به مبلغ ۱،۴۳۰ ریال و افشای برنامه زمانبندی پرداخت سود سهامداران، سود سهام کلیه اشخاص حقوقی و حقیقی به جز سهامداران اصلی (شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین و شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی) از طریق سامانه سجام در آبان ماه ۱۴۰۴ پرداخت گردید.

۳-٤- وضعیت سرمایه گذاری شرکت:

وضعیت شرکت های گروه از نظر مالکیت و عملکرد:

شرکت	سال مالی	دوره نه ماهه منتهی به ۱٤۰٤/۰۹/۳۰			دوره مالی مشابه سال قبل		
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری
بارز کردستان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۹/۹۹	۱۱,۱۳۷,۹۹۸	۲,۰۰۵,۵۲۰	۹/۹۹	۶,۵۷۹,۹۹۹	۴,۸۰۲,۰۰۰
یارز سیرجان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۹۷/۹۹	۸۲۸,۷۲۵	۶۸۲,۳۱۴	۹۷/۹۹	۸۲۸,۷۲۵	۶۰۴,۸۹۲
بارز ترابر کرمان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۹/۹۹	۱,۹۹۰	۱۴۵,۲۷۰	۹/۹۹	۱,۹۹۰	۹۹,۸۲۰
بارز لرستان	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۹۴/۹۹	۵۲۹,۷۰۰	۰	۹۴/۹۹	۵۲۹,۷۰۰	۰
کربن سیمرغ	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۶/۲۱	۵۱۷,۱۵۰	۹۱۹,۴۱۸	۴۶/۲۱	۵۱۷,۱۵۰	۸۶۱,۷۲۴
بازرگانی لاستیک سیمرغ	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۷۷/۶	۱۴,۹۲۷	۵۷۲	۷۷/۶	۱۴,۹۲۷	۸۸۲
مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۴/۱۵	۳۷,۰۷۲	۱,۵۰۰	۲۴/۱۵	۳۷,۰۷۲	۱۸۲

شرح	واحد	شرکت بارز کردستان		شرکت لاستیک بارز سیرجان		شرکت بارز ترابر کرمان		شرکت بارز لرستان	
		۱٤۰٤/۰۹/۳۰	۱٤۰۳/۰۹/۳۰	۱٤۰٤/۰۹/۳۰	۱٤۰۳/۰۹/۳۰	۱٤۰٤/۰۹/۳۰	۱٤۰۳/۰۹/۳۰	۱٤۰٤/۰۹/۳۰	۱٤۰۳/۰۹/۳۰
سرمایه	**میلیون ریال**	۱۱,۶۶۰,۰۰۰	۶,۸۶۰,۰۰۰	۸۲۳,۰۲۲	۸۲۳,۰۲۲	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰
درآمدهای عملیاتی	**میلیون ریال**	۸۷,۲۵۰,۶۸۶	۵۸,۲۳۵,۹۹۵	۵,۰۱۵,۵۶۴	۳,۴۸۹,۷۸۱	۲۷۰,۰۹۰	۱۷۷,۹۲۳	۰	۰
سود (زیان) عملیاتی	**میلیون ریال**	۲۱,۰۰۱,۲۸۰	۱۵,۰۹۳,۱۷۴	۹۱۸,۲۸۳	۸۳۹,۲۰۹	۶۱,۲۱۲	۳۴,۵۴۸	(۱۴,۱۹۷)	(۸,۵۹۸)
سود (زیان) خالص	**میلیون ریال**	۹,۰۱۴,۶۴۸	۶,۰۷۸,۲۷۶	۷۱۰,۶۶۲	۶۷۵,۲۶۲	۱۴۹,۵۹۶	۱۰۲,۸۵۲	(۲,۰۹۴)	(۳,۴۷۷)
حاشیه سود خالص	**درصد**	۱۰	۱۰	۱۴	۱۹	۵۵	۵۸	۰	۰

با توجه به بدهی ارزی شرکت فرعی بارز کردستان به صندوق توسعه ملی ، لازم به ذکر است نرخ ارز بابت تسویه بدهی های مربوطه از دی ماه ۱۴۰۴ بصورت تک نرخی و با نرخ سامانه معاملات الکترونیکی ارز می باشد. بنابر این با توجه به یادداشت ۱-۳۴ صورت های مالی حسابرسی شده سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴شرکت فرعی بارز کردستان (افشاء شده در کدال) نرخ هر یورو در سال ۱۴۰۴در سامانه معاملات الکترونیک ارز (ETS) مبلغ ۱،۵۸۴،۵۸۳ ریال می باشد و نسبت به نرخ هر یورو در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰(۹۱۵،۴۸۱ ریال) بیشتر از ۲۰ ٪ افزایش داشته است . آثار افزایش نرخ ارز منجر به افزایش ۳۷،۷۲۴،۲۹۵ میلیون ریال در دارایی ها و ۱۹،۳۳۸،۱۷۰ میلیون ریال در هزینه های صورت های مالی تلفیقی و جداگانه سال مالی منتهی به۲۹ اسفند ماه۱۴۰۴شرکت گروه صنعتی بارز لحاظ گردیده و منجر به کاهش سود تلفیقی گردیده است.

٤-٤-جدول تحلیل حساسیت سود (زیان) هر سهم :

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

شرح	میانگین نرخ خرید هر کیلوگرم مواد اولیه	متوسط مقدار مصرف مواد اولیه	تاثیر ریالی افزایش مواد در بهای تمام شده	تاثیر تغییرات نرخ فروش محصولات با یکسان در نظر گرفتن مقدار فروش	تاثیر ریالی مبلغ سود ناخالص	تاثیر ریالی سود ناخالص بر هر سهم
				با فرض افزایش نرخ فروش	با فرض افزایش نرخ فروش	با فرض افزایش نرخ فروش
	ریال	کیلوگرم	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال
دوره مورد گزارش	۱,۳۳۸,۲۲۹	۸۰,۹۰۰,۵۸۴	۱۱۶,۱۵۴,۰۷۱	۱۷۲,۱۴۵,۵۳۳	۵۵,۹۹۱,۴۶۱	۲,۸۴۳
گروه تایرهای رادیال – ۴۰درصد	۱,۸۷۳,۵۲۱	۵۷,۲۲۲,۰۰۵	۳۰,۶۳۰,۴۶۸	۴۷,۴۹۰,۹۰۳	۱۶,۸۶۰,۴۳۴	۸۵۶
گروه تایرهای بایاس – ۵۰درصد	۲,۰۰۷,۳۴۴	۲۳,۶۷۸,۵۷۹	۱۵,۸۴۳,۶۸۶	۲۶,۷۰۹,۱۳۸	۱۰,۸۶۵,۴۵۲	۵۵۲
جمع گروه تایرهای رادیال و بایاس		۸۰,۹۰۰,۵۸۴	۴۶,۴۷۴,۱۵۴	۷۴,۲۰۰,۰۴۱	۲۷,۷۲۵,۸۸۷	۱,۴۰۸

ب) مفروضات تحلیل حساسیت :

۱- اگر چه برخی مواد اولیه خریداری شده به صورت داخلی تامین شده، لیکن با توجه به وابستگی مستقیم مواد اولیه به نرخ ارز و قیمت مواد اولیه به نرخ ارز و قیمت جهانی آن، از میانگین نرخ هر کیلوگرم مواد اولیه (اعم از داخلی و خارجی) به عنوان مبنای محاسبات استفاده شده است.

۲- مقدار تولید و فروش بصورت یکسان در نظر گرفته شده است.

۳- جدول فوق تاثیر تغییرات نرخ فروش بر سود هر سهم گروه محصولاتی که افزایش نرخ داشته است را نشان می دهد.

۴-در جدول فوق تاثیر حقوق و دستمزد و سربار لحاظ نگردیده است.

۵-مهم‌ترین معیارها و شاخص‌های عملکرد برای ارزیابی عملکرد واحد تجاری در مقایسه با اهداف اعلام شده

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

شرح	شاخص اندازه گیری	عملکرد واقعی دوره مالی منتهی به ۱٤۰٤/۱۲/۲۹	دلایل انحراف
مقدار تولید محصول	ظرفیت عملی شرکت-تن	۸۲,۷۰۹	-
مقدار فروش محصول	ظرفیت عملی شرکت-تن	۸۵,۳۶۲	-
مبلغ فروش محصول	میلیون ریال	۱۸۰,۹۰۹,۳۴۴	-
بهای تمام شده کالای فروش رفته	میلیون ریال	(۱۴۸,۵۱۵,۶۳۵)	-
حاشیه سود ناخالص	بودجه سال	۲۰	انحراف ندارد
هزینه های مالی به فروش	متوسط صنعت	۵	تامین منابع از محل فروش
متوسط دوره وصول مطالبات	متوسط صنعت	۴۴	انحراف ندارد
حاشیه سود خالص	متوسط صنعت	۹	انحراف ندارد
نسبت بازده دارایی ها	درصد	۹	انحراف ندارد
نسبت بازده حقوق صاحبان سهام	درصد	۳۵	انحراف ندارد

۵-۲- عملکرد بخش‌ها یا فعالیت‌ها:

گروه صنعتی بارز در مجموع تعداد ۵۸۱ نمایندگی فعال در سطح کشور دارد. علاوه برآن با شرکت ها و سازمانهای مربوطه و همچنین خودروسازان همکاری می کند. در سال جاری با هدف عرضه مستقیم اقدام به عرضه مستقیم ۶۶ مرکز عرضه و ۳ سرویس سنتر و همچنین فروش اینترنتی اقدام کرده است.

به منظور رسیدن به اهداف کلان گروه صنعتی بارز اقدام به تعریف ۸۳ پروژه در حوزه های مختلف نموده است. این پروژه ها در راستای افزایش سطح کیفیت و توان فناوریک گروه ، سرآمدی عملیاتی ، حفظ همکاری با خودروساز و ایجاد حاکمیت بازار می باشد.

دستاوردهای مهم سازمان به شرح زیر است:

شرکت گروه صنعتی بارز (شرکت اصلی):

- حفظ کامل روند تولید و جلوگیری از هرگونه توقف منجر به کاهش تولید در ایام بحران تجاوز دشمن در مجتمع بارز کرمان، کارخانه کردستان و کارخانه سیرجان
- تولید تلفیقی به میزان ۱۲۹ هزار تن با وجود بحران‌های حاکم بر کشور و حفظ رهبری بازار
- تولید ۱۵ محصول جدید با رویکرد ایجاد تنوع در سبد محصولات
- رکوردزنی فروش ریالی و رسیدن به مرز ۲۷ هزارمیلیارد تومان (فروش تلفیقی)
- سهم بازار ۴۶٪ در میزان تولید تایر کشور
- سهم بازار ۴۷٪ در بازار تایرهای رادیال سواری (PCR) و تایر شاسی‌بلند (SUV)
- سهم بازار ۴۲٪ بازار تایرهای رادیال باری (TBR)
- سهم بازار۶۲٪ تایرهای تجهیزی رادیال سواری
- افزایش٪۲۰ فروش در بخش تایرهای اسپرت رینگ ۱۶ به بالا و افزایش سهم بازار
- صادرات تایر به میزان ۲ میلیون دلار ، معادل ۸۳۳ تن
- حضور در جمع ۱۰۰ شرکت برتر ایران و رتبه یک در گروه تخصصی لاستیک و پلاستیک
- دریافت تندیس شفافیت از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار
- دریافت گواهی دانش‌بنیان برای دو محصول جدید رادیال کشاورزی و رسیدن تعداد محصولات دانش‌بنیان بارز به ۱۵ محصول از گروه محصولات مختلف
- افزایش میزان تولید محصولات دانش بنیان به میزان ۴۰٪ با دارا بودن ۱۵ محصول دانش بنیان در تمامی گروه های تایری
- کسب رتبه ۵۵ در میان شرکت های برتر تایر ساز دنیا
- اخذ گرید A کیفی از شرکت آرین پارس موتور در مجتمع بارز کرمان و کارخانه کردستان
- دریافت تاییدیه استفاده از تسهیلات اوراق توسعه فناوری از معاونت علمی و فناوری ریاست جمهوری برای طرح‌های توسعه‌ای گروه صنعتی بارز
- کسب رتبه اول در میان شرکت‌های زیرمجموعه تاپیکو از نظر میزان استفاده از اعتبار مالیاتی تحقیق و توسعه

- ارتباط موثر با تامین‌کنندگان مواد اولیه به‌منظور افزایش موجودی زیرسقف و پوشش به روز با وجود عدم پرداخت ارز مربوطه
- توسعه کانال های جدید فروش به منظور توزیع مویرگی محصول با راه اندازی فروش اینترنتی و عرضه مستقیم (۶۶ مرکز عرضه مستقیم و ۳ سرویس سنتر)
- کسب ۷۶٪ رضایت مشتریان TCSI درباره محصولات مختلف بارز در سال ۱۴۰۴
- پیشرفت فیزیکی ۶۸٪ طرح توسعه ۲۶ هزارتن
- راه‌اندازی پرس‌های پخت مربوط به پروژه توسعه ۲۶هزار تن مجتمع بارز کرمان
- گلنگ زنی نیروگاه خورشیدی ۱۱ مگاواتی بارز در کرمان
- کسب عنوان و نشان واحد تولیدی نمونه ملی "در بخش واحدهای تولیدی و صنعتی در روز جهانی استاندارد
- اخذ گرید A از شرکت طراحی و مهندسی قطعات کرمان خودرو (کادک)
- اخذ بالاترین نمره (۹۵) آدیت فرایند سالیانه شرکت سازه‌گستر سایپا برای اولین‌بار
- کسب امتیاز عملکرد کیفی ۱۰۰ از سوی شرکت ساپکو برای اولین بار
- کسب تندیس ملی حمایت از حقوق مصرف‌کنندگان
- کسب نشان برنزین در اولین سال حضور در جایزه استاندارد ۳۴۰۰۰ منابع انسانی
- کسب عنوان واحد تولیدی نمونه ملی
- کسب تندیس نشان ملی اقتصاد مقاومتی
- کسب عنوان واحد تحقیق و توسعه نمونه و واحد کنترل کیفیت نمونه استانی
- راه‌اندازی دستگاه XRAY بازرسی رادیال سواری و تست روزانه تقریباً ۶۰۰ حلقه تایر رادیال سواری
- دریافت تندیس جایزه ملی برای پروژه مانیتورینگ هوشمند و لایتینگ دیتای خطوط تولیدی و یوتیلیتی در پانزدهمین دوره مسابقه ملی تجربیات
- دریافت نشان نانو مقیاس برای ۶ گروه محصول مختلف از ستاد ویژه توسعه فناوری نانو
- کسب رتبه برتر مرکز جوار کارگاهی مجتمع لاستیک بارز کرمان
- کسب مدال طلای رشته طراحی قطعات صنعتی در سومین دوره مسابقات ملی مهارت‌های کارگران ایران

- افزایش ۶۷درصدی در میزان درآمد میدان تست
- ارسال فوری و بدون تشریفات انواع محتلف تایر به درخواست نهادهای مربوطه به‌منظور جلوگیری از توقف ماشین‌آلات به دلیل کمبود تایر

شرکت لاستیک بارز کردستان (شرکت فرعی)

- اخذ گرید A ارزیابی سیستم مدیریت کیفیت
- افزایش تناژ تولید در سال مالی ۱۴۰۴ نسبت به دوره مشابه سال ۱۴۰۳ به میزان ۶٪ در بارز کردستان
- ثبت تحقق ۱۰۴٪ تناژ تولید و ۱۰۴٪ مبلغ فروش بودجه سال مالی ۱۴۰۴ در بارز کردستان
- ثبت رکورد کمترین مقدار برگشتی از بازار در تمام طول فعالیت بارز کردستان
- راه‌اندازی ماشین برش بلت جدید (فاز توسعه) در شرکت بارز کردستان
- تسویه حدود یازده و نیم میلیون دلار بدهی ارزی شرکت

شرکت لاستیک بارز سیرجان (شرکت فرعی)

- افزایش تناژ تولید سیم طوقه به میزان ۹٪ و روکش های گرم و سرد به میزان ۱۵٪ در سال مالی ۱۴۰۴ نسبت به دوره مشابه ۱۴۰۳
- افزایش ۴۴٪ مبلغ فروش سال مالی ۱۴۰۴ نسبت به دوره مشابه ۱۴۰۳
- تحقق ۱۰۳٪ مبلغ فروش بودجه سال مالی بارز سیرجان
- افزایش مبلغ سود عملیاتی به میزان ۹.۴٪ و سود خالص به میزان ۵٪ سال مالی ۱۴۰۴ نسبت به دوره مشابه ۱۴۰۳
- کاهش ضایعات و برگشتی از بازار
- بهره برداری کامل از دستگاه کشش ثانویه
- خرید ژنراتور برق به اندازه دیماند کارخانه به جهت پیشگیری از عوارض قطعی برق
- راه اندازی کامل سیستم SAP
- تقویت شبکه نمایندگان در واحد روکش گرم و سرد و اخذ تضامین ملکی از تمامی نمایندگان
- اجرای آیین‌نامه انگیزشی نظام پیشنهادات، آیین‌نامه جذب و سنجه‌های پاداش به تفکیک هر واحد

شرکت بارز ترابر (شرکت فرعی)

- افزایش ۶۵٪ مبلغ فروش سال مالی ۱۴۰۴ نسبت به دوره مشابه ۱۴۰۳
- افزایش مبلغ سود عملیاتی به میزان ۷۷ ٪ و سود خالص به میزان ۴۵٪ سال مالی ۱۴۰۴ نسبت به دوره مشابه ۱۴۰۳
- مدیریت حمل محصولات
- ارسال و حمل به موقع محصولات مشتریان

٦- جمع بندی

شرکت گروه صنعتی بارز در دوره اخیر تحت تأثیر مجموعه‌ای از عوامل برون‌زا و عملیاتی قرار داشته که بخشی از آن در عملکرد تولیدی منعکس گردیده است.

با این حال، با اقدامات مدیریتی اتخاذشده با تمرکز بر حفظ تداوم فعالیت و ثبات نسبی در تولید و فروش استمرار داشته و انتظار می‌رود با بهبود تدریجی شرایط تأمین، وضعیت عملیاتی در مسیر متعادل‌تری قرار گیرد، هرچند تداوم برخی محدودیت‌ها در کوتاه‌مدت محتمل می‌باشد. در عین حال، پایداری سطح تولید در دوره‌های آتی، تا حدی تابع روند تأمین به موقع مواد اولیه و شرایط زنجیره تأمین خواهد بود که به‌صورت مستمر در حال پایش و مدیریت می‌باشد.

اقدامات مدیریت در راستای مدیریت شرایط

- تنوع‌بخشی به منابع تأمین مواد اولیه
- مدیریت اولویت‌بندی تولید
- کنترل و بهینه‌سازی مصرف
- پایش مستمر مطالبات
- مدیریت فعال نقدینگی

ملاحظه مهم- اطلاعات ارائه‌شده مبتنی بر شرایط و داده‌های در دسترس در زمان تهیه گزارش بوده و با توجه به ماهیت متغیر شرایط محیطی، ممکن است در دوره‌های آتی مورد بازنگری قرار گیرد.

اطلاعات تماس با شرکت :

کارخانه :

کرمان، کیلومتر ۲۵ جاده چوپار

تلفن تماس: ۳۲۲۶۹۷۶۰ – ۰۳۴

پست الکترونیک : info@barez.org

دفتر مرکزی :

تهران، سهروردی شمالی، خیابان هویزه غربی، پلاک ۱۰۳

تلفن تماس : ۸۸۷۶۶۷۲۱ – ۰۲۱

پست الکترونیک : info@barez.org

آدرس سایت : www.barez.org