

بسمه تعالی

اطلاعیه

شماره پیگیری: ۸۶۱۰۹۹

شرکت: مجتمع صنعتی آرتاویل تایر

کد صنعت: ۲۵۱۱۰۱

نماد: پارتا

موضوع: پیشنهاد هیئت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده در خصوص افزایش سرمایه

با عنایت به ماده ۳ دستورالعمل مراحل زمانی افزایش سرمایه شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب ۱۳۹۵/۰۷/۱۷ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) به پیوست گزارش توجیهی هیئت مدیره به منظور پیشنهاد افزایش سرمایه از مبلغ ۲,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۴,۷۱۰,۶۴۷,۰۳۸,۸۲۰ ریال از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها به منظور اصلاح ساختار مالی و استفاده از شرایط و مزایای مقرر در ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی مصوب ۱۵ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ مجلس شورای اسلامی و همچنین بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۸/۳۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۳ سازمان امور مالیاتی که در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۱۷ به تصویب هیئت مدیره رسیده و جهت اظهارنظر به حسابرس و بازرس قانونی ارسال شده، ارائه می گردد. اظهارنظر بازرس قانونی نسبت به گزارش مذکور متعاقبا اطلاع رسانی می گردد.

بدیهی است انجام افزایش سرمایه یادشده منوط به موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار و تصویب مجمع عمومی فوق العاده می باشد.



GoldStone

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



No. : ۱۴۰۰/۰۴/۱۲۳ شماره
Date : ۱۴۰۰/۱۲/۱۷ تاریخ
Ref. : پیوست

بسمه تعالی

جلسه فوق العاده هیات مدیره

پیرو دعوت نامه مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۴ جلسه فوق العاده هیات مدیره شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام) در ساعت ۸ صبح روز شنبه مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۷ با حضور اکثریت اعضاء در محل قانونی شرکت تشکیل و موارد زیر مطرح و اتخاذ تصمیم گردید.

با توجه به ارزیابی گزارش کارشناسان رسمی دادگستری، هیات مدیره با افزایش سرمایه از مبلغ ۲,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۴,۷۱۰,۶۴۷,۰۳۸,۸۲۰ ریال (به میزان ۲,۵۰۸,۶۴۷,۰۳۸,۸۲۰ ریال، معادل ۱۴ درصد) از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود (صرفاً طبقه زمین) و با هدف اصلاح ساختار مالی و استفاده از شرایط و مزایای مقرر در ماده ۱۴ "قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی" مصوب ۱۵ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ مجلس شورای اسلامی و همچنین بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۸/۳۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۳ سازمان امور مالیاتی موافقت نمود.

آقای دکتر محمد رضا تقی گنجی

نایب رئیس هیات مدیره

آقای دکتر کریم مسعود تقی گنجی

رئیس هیات مدیره

آقای اکبر ناصری

عضو هیات مدیره

آقای دکتر سعید تقوایی

عضو هیات مدیره

آقای مهندس علیرضا انصاری

عضو هیات مدیره و مدیرعامل



گلدستون

گزارش توجیهی هیات مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)

در خصوص افزایش سرمایه از مبلغ ۲,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۴,۷۱۰,۶۴۷,۰۳۸,۸۲۰ ریال

(به میزان ۱۱۴ درصد)

از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود (صرفاً طبقه زمین)

اسفند ماه ۱۴۰۰

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام)
با سلام و احترام؛

در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ۱۳۴۷، گزارش توجیهی مربوط به افزایش سرمایه مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام) از مبلغ ۲,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۴,۷۱۰,۶۴۷,۰۳۸,۸۲۰ ریال (به میزان ۲,۵۰۸,۶۴۷,۰۳۸,۸۲۰ ریال، معادل ۱۱۴ درصد) از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود (صرفاً طبقه زمین) و با هدف اصلاح ساختار مالی و استفاده از شرایط و مزایای مقرر در ماده ۱۴ "قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی" مصوب ۱۵ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ مجلس شورای اسلامی و همچنین بخشنامه شماره ۲۰۰/۹۸/۳۰ مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۳ سازمان امور مالیاتی جهت اتخاذ تصمیمات مقتضی به شرح مندرجات صفحات پیوست تقدیم می گردد.

نظر به اینکه مطالب مطروحه در این گزارش و بررسی های انجام شده، با تاکید بر افزایش منافع سهامداران محترم صورت پذیرفته است. هیات مدیره امیدوار است صاحبان سهام، ضمن ابلاغ رهنمودهای خود، با پیشنهاد ارایه شده موافقت نمایند.

این گزارش در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۷ به تصویب هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
آقای کریم مسعود تقی گنجی	-	رئیس هیات مدیره	
آقای محمد رضا تقی گنجی	-	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت نخ تایر رازی ناکستان (سهام خاص)	آقای علیرضا انصاری	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	
آقای سعید تقوایی گنجه علی	-	عضو هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رازی (سهامی عام)	آقای اکبر ناصری	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	

فهرست مطالب

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۴	بخش اول: معرفی شرکت
۵	۱-۱- تاریخچه فعالیت
۵	۱-۲- موضوع فعالیت
۵	۱-۳- بازار سهام شرکت
۶	۱-۴- ترکیب سهامداران در تاریخ گزارش
۶	۱-۵- مشخصات اعضای هیات مدیره و مدیرعامل
۷	۱-۶- مشخصات حسابرس/بازرس قانونی شرکت
۷	۱-۷- سرمایه شرکت
۸	۱-۸- مبادلات سهام شرکت
۸	۱-۹- روند سودآوری و تقسیم سود
۹	بخش دوم: وضعیت مالی شرکت در سنوات گذشته
۱۰	۲-۱- صورت سود و زیان
۱۱	۲-۲- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۱۲	۲-۳- صورت وضعیت مالی
۱۳	۲-۴- صورت جریان های نقدی
۱۴	۲-۵- نسبت های مالی
۱۵	بخش سوم: تشریح طرح افزایش سرمایه
۱۶	۳-۱- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه
۱۷	۳-۲- اهداف از انجام افزایش سرمایه
۱۸	۳-۳- سرمایه گذاری مورد نیاز و منابع تامین آن
۱۸	۳-۴- مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تامین آن
۱۸	۳-۵- طرح تادیه مبلغ افزایش سرمایه

ادامه فهرست مطالب

<u>عنوان</u>	<u>شماره صفحه</u>
بخش چهارم : تشریح جزئیات طرح	۱۹
۴-۱- ارزیابی طرح افزایش سرمایه	۲۰-۲۱
۴-۲- تاثیر افزایش سرمایه بر صورت سود و زیان شرکت در سال های آتی	۲۲
۴-۲- اثر انجام افزایش سرمایه و عدم انجام سرمایه بر نسبت های مالی	۲۲
بخش پنجم: چشم انداز شرکت و ریسک های مرتب	۲۳
۵-۱- ریسک صنعت	۲۴
۵-۲- ریسک مالی	۲۴-۲۵
۵-۳- ریسک عملیاتی	۲۵
۵-۴- ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی	۲۵
بخش ششم: پیشنهاد هیات مدیره	۲۶-۲۷

بخش اول : معرفی شرکت

۱-۱- تاریخچه فعالیت

شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۰۸۹۲۰۰ به صورت شرکت سهامی خاص در سال ۱۳۶۵ تحت شماره ۶۳۹۳۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی به ثبت رسید و متعاقباً به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۱۰۱/۱۶۸ مورخ ۱۳۷۷/۰۵/۱۱ که توسط وزارت صنایع صادر شده، کارخانه شرکت با ظرفیت سالانه ۲۵،۵۰۰ تن به بهره‌برداری رسید و مجدداً ظرفیت سالانه طی پروانه شماره ۱۲۵/۱۴۰۷۳ مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۱ به ۳۰،۰۰۰ تن افزایش یافته است. شرکت در تاریخ ۱۳۶۷ به شرکت سهامی عام تبدیل گردید و در تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۰۶ در فهرست شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار پذیرفته شد و در حال حاضر در فهرست شرکت‌های ثبت شده در بازار پایه فرابورس است. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه آن در شهر اردبیل واقع است.

شرکت‌های فرعی شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام) شامل: گروه مجتمع صنایع لاستیک یزد (شامل مجتمع صنایع لاستیک یزد (سهامی عام)، فرآورده لاستیک ایساتیس (سهامی خاص) و شرکت صنعتی تدبیر تایر یزد (سهامی خاص))، شرکت کربن سیمرغ (سهامی خاص) و شرکت تولیدی لاستیک سبلان رازی (سهامی خاص) است.

۱-۲- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، شامل:

الف - موضوع اصلی: عبارت است از: تهیه انواع مواد اولیه لاستیک و پلاستیک و تبدیل آنها به لاستیک خودروها و سایر فرآورده‌ها در کارخانه‌هایی که تأسیس خواهد نمود و عرضه و فروش و صدور آنها به بازارهای داخل یا خارج کشور.

خرید کلیه ماشین‌آلات، دستگاه‌ها، قطعات و مواد لازم و اجرای امور بازرگانی در داخل و خارج کشور و هرگونه عملیات مجاز که به طور مستقیم و یا غیرمستقیم برای انجام فعالیت‌های مربوط به موضوع شرکت ضروری و مفید باشد.

ب - موضوع فرعی: مشارکت با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارج و تأسیس شرکت‌ها و مؤسسات جدید یا خرید سهام مشارکت در شرکت‌ها و مؤسسات موجود، اخذ نمایندگی از کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی خارجی و داخلی و اعطای نمایندگی به آنان.

فعالیت شرکت طی سال مورد گزارش تولید و فروش انواع تایر رادیال سواری، انواع تایر بایاس (وانتی، باری، اتوبوسی و کشاورزی) و شرکت‌های فرعی عمدتاً در زمینه‌های تولید و فروش انواع تایر سواری و وانتی رادیال، انواع تایر بایاس (دوچرخه، موتور، سواری و وانتی)، انواع تیوپ (دوچرخه، موتور، سواری و وانتی) و تولید و فروش انواع کربن صنعتی و تولید و فروش پودر لاستیک از لاستیک مستعمل و کائوچوی احیا شده طبیعی و بیوتیل بوده است.

۱-۳- بازار سهام شرکت

سهام شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۰۶ تحت شماره ۱۰۴۰۷ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است و هم‌اکنون سهام این شرکت با طبقه بندی در صنعت تایر با نماد "پارتا" در بازار پایه فرابورس مورد معامله قرار می‌گیرد.

۴-۱- ترکیب سهامداران در تاریخ تهیه گزارش

ترکیب سهامداران شرکت، در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۷ به شرح زیر می باشد:

نام سهام دار	تعداد سهام	درصد مالکیت
آقای دکتر کریم مسعود تقی گنجی و خانواده ایشان	۷۰۴,۱۰۸,۳۱۳	۳۱.۹۸
آقای دکتر محمد رضا تقی گنجی و خانواده ایشان	۶۷۴,۸۵۴,۰۳۰	۳۰.۶۵
آقای مهندس مهدی نقی گنجی و خانواده ایشان	۷۰۳,۶۶۹,۴۳۷	۳۱.۹۶
شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رازی (سهامی عام)	۱۰,۶۰۸,۹۷۵	۰.۴۸
خانم زهرا لطف الله تبریزی	۷,۹۵۶,۰۵۳	۰.۳۶
سایر سهامداران کمتر از ۱ درصد	۱۰۰,۸۰۳,۱۹۲	۴.۵۷
جمع	۱,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۵-۱- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۷ و مصوبه مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۷ هیات مدیره، اسامی اعضای هیات مدیره، نمایندگان آن ها و سمت هر یک بشرح زیر می باشد:

نام	با نمایندگی	سمت	مدت مأموریت		توضیحات
			شروع	خاتمه	
آقای کریم مسعود تقی گنجی	فاقد نماینده	رئیس هیات مدیره	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	۱۴۰۲/۱۲/۰۷	موظف
آقای محمد رضا تقی گنجی	فاقد نماینده	نایب رئیس هیات مدیره	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	۱۴۰۲/۱۲/۰۷	موظف
شرکت نخ تایر رازی تاکستان (سهامی خاص)	آقای علیرضا انصاری	عضو هیات مدیره و مدیرعامل	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	۱۴۰۲/۱۲/۰۷	موظف
شرکت سرمایه گذاری گروه صنعتی رازی (سهامی عام)	آقای اکبر ناصری	عضو هیات مدیره	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	۱۴۰۲/۱۲/۰۷	غیر موظف
سعید تقوایی گنجه علی	فاقد نماینده	عضو هیات مدیره	۱۴۰۰/۱۲/۰۷	۱۴۰۲/۱۲/۰۷	موظف

۶-۱- مشخصات حسابرس / بازرس شرکت

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۹، موسسه حسابرسی شراکت به عنوان حسابرس و بازرس قانونی شرکت برای مدت یک سال انتخاب گردیده است. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل موسسه حسابرسی هدف نوین نگر بوده است.

۷-۱- سرمایه شرکت

سرمایه شرکت در بدو تاسیس در سال ۱۳۶۵ مبلغ ۲۸ میلیون ریال بوده که طی چند مرحله افزایش یافته است. آخرین مرحله افزایش سرمایه شرکت در سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ از مبلغ ۱،۲۰۲،۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲،۲۰۲،۰۰۰ میلیون ریال (شامل ۲،۲۰۲ میلیون سهم به ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریال) افزایش یافته که مراتب در تاریخ های ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ و ۱۴۰۰/۰۳/۰۵ نزد اداره ثبت شرکت ها و روزنامه رسمی چاپ شده است. تغییرات سرمایه شرکت طی ۱۰ سال اخیر به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه قبلی	مبلغ افزایش	سرمایه جدید	درصد افزایش	محل افزایش سرمایه
۱۳۹۳	۲۰۲،۵۰۰	۹۹۹،۵۰۰	۱،۲۰۲،۰۰۰	۴۹۳	آورده نقدی و مطالبات سهامداران
۱۴۰۰	۱،۲۰۲،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۲،۲۰۲،۰۰۰	۸۳	سود انباشته

۸-۱- مبادلات سهام شرکت

وضعیت مبادلات سهام شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر طی سه سال اخیر به شرح زیر می باشد:

شرح	سال جاری تا تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۷	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷
حجم معاملات (میلیون سهم)	۷۰	۱۸۵	۱۱۴	۰.۵۳
تعداد سهام شرکت (میلیون سهم)	۲,۲۰۲	۱,۲۰۲	۱,۲۰۲	۱,۲۰۲
درصد سهام شناور آزاد	۴.۵	۴.۵	۴.۵	۴.۵
درصد تعداد سهام معامله شده به تعداد کل سهام	۳.۲	۱۵.۴	۹.۵	۰
آخرین قیمت (ریال)	۱۵,۸۵۰	۵۶,۵۱۵	۳۷,۰۹۰	۷,۱۴۷

۹-۱- روند سودآوری و تقسیم سود

میزان سود خالص و سود تقسیم شده شرکت و گروه طی سه سال مالی اخیر و دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به شرح زیر بوده است:

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۷
سود واقعی هر سهم شرکت (ریال)	۳۴۲	۲,۷۳۵	۷۶۹	۲۸۲
سود واقعی هر سهم گروه-قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی (ریال)	۸۰۰	۲,۱۸۱	۱,۰۴۴	۴۷۵
سود نقدی هر سهم شرکت (ریال)	-	۱,۷۸۰	۵۰۰	۲۹
سرمایه (میلیون ریال)	۲,۲۰۲,۰۰۰	۱,۲۰۲,۰۰۰	۱,۲۰۲,۰۰۰	۱,۲۰۲,۰۰۰

**بخش دوم : وضعیت مالی شرکت در سنوات
گذشته**

وضعیت مالی شرکت شامل صورت های مالی اساسی حسابر س شده شرکت به شرح جداول زیر می باشد. صورت های مالی و یادداشت های همراه شرکت در سایت رسمی سازمان بورس اوراق بهادار به آدرس www.codal.ir موجود می باشد.

۲-۱- صورت سود و زیان سه سال اخیر به همراه دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
درآمدهای عملیاتی	۶,۷۳۱,۵۶۶	۱۲,۶۶۲,۴۸۰	۵,۴۵۵,۲۸۰	۲,۸۹۲,۶۱۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵,۱۱۵,۰۸۰)	(۷,۸۹۸,۷۱۷)	(۴,۶۷۲,۲۹۲)	(۲,۷۳۲,۱۹۴)
سود ناخالص	۱,۶۱۶,۴۸۶	۴,۷۶۳,۷۶۳	۷۸۲,۹۸۸	۱۶۰,۴۲۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۸۶,۳۲۰)	(۴۶۲,۵۷۹)	(۲۵۴,۰۷۸)	(۱۹۲,۴۱۰)
سایر درآمدها	۱۷,۲۱۶	۵۳,۴۴۶	۳۲,۵۲۷	۲۰۴
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	(۱,۵۳۸)
سود (زیان) عملیاتی	۱,۳۴۷,۳۸۲	۴,۳۵۴,۶۳۰	۵۶۱,۴۳۷	(۳۳,۳۲۳)
هزینه های مالی	(۳۷۲,۲۱۲)	(۲۹۹,۴۰۵)	(۲۱۲,۶۱۸)	(۲۳۴,۷۵۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷۷,۱۶۸	۵۰۴,۱۳۴	۶۹۳,۱۰۳	۶۱۶,۰۵۲
درآمد فروش دارایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۰	۱,۹۵۰,۸۷۳	۰	۰
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۰۵۲,۳۳۸	۶,۵۱۰,۲۳۲	۱,۰۴۱,۹۲۲	۳۴۷,۹۷۱
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال / دوره جاری	(۲۵۵,۲۵۶)	(۴۶۱,۴۵۶)	(۱۱۷,۰۴۶)	۰
سال های قبل	(۴۳,۹۲۸)	(۲۶,۳۵۸)	۰	(۹,۴۸۸)
سود خالص عملیات در حال تداوم	۷۵۳,۱۵۴	۶,۰۲۲,۴۱۸	۹۲۴,۸۷۶	۳۳۸,۴۸۳
سود پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۴۳۹	۱,۷۶۱	۳۵۰	(۲۸)
غیر عملیاتی (ریال)	(۹۷)	۹۷۴	۴۱۹	۳۱۰
سود پایه هر سهم	۳۴۲	۲,۷۳۵	۷۶۹	۲۸۲

۲-۲- صورت تغییرات در حقوق مالکانه ۳ سال اخیر به همراه دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال	شرح	سرمایه	اندوخته قانونی	سود (زیان) انباشته	جمع کل
سال ۱۳۹۷	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱,۲۰۲,۰۰۰	۵۶,۴۲۳	۴۷۹,۱۹۶	۱,۷۳۷,۶۱۹
	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	.	.	۳۳۸,۴۸۳	۳۳۸,۴۸۳
	سود سهام مصوب	.	.	(۳۹,۶۶۶)	(۳۹,۶۶۶)
	تخصیص به اندوخته قانونی	.	۱۶,۹۲۴	(۱۶,۹۲۴)	.
	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۲۰۲,۰۰۰	۷۳,۳۴۷	۷۶۱,۰۸۹	۲,۰۳۶,۴۳۶
سال ۱۳۹۸	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱,۲۰۲,۰۰۰	۷۳,۳۴۷	۷۶۱,۰۸۹	۲,۰۳۶,۴۳۶
	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	.	.	۹۲۴,۸۷۶	۹۲۴,۸۷۶
	سود سهام مصوب	.	.	(۳۴,۸۵۸)	(۳۴,۸۵۸)
	تخصیص به اندوخته قانونی	.	۴۶,۲۴۴	(۴۶,۲۴۴)	.
	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۲۰۲,۰۰۰	۱۱۹,۵۹۱	۱,۶۰۴,۸۶۳	۲,۹۲۶,۴۵۴
سال ۱۳۹۹	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۱,۲۰۲,۰۰۰	۱۱۹,۵۹۱	۱,۶۰۴,۸۶۳	۲,۹۲۶,۴۵۴
	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	.	.	۶,۰۲۲,۴۱۸	۶,۰۲۲,۴۱۸
	سود سهام مصوب	.	.	(۶۰۱,۰۰۰)	(۶۰۱,۰۰۰)
	تخصیص به اندوخته قانونی	.	۶۰۹	(۶۰۹)	.
	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۲۰۲,۰۰۰	۱۲۰,۲۰۰	۷,۰۲۵,۶۷۳	۸,۳۴۷,۸۷۳
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱,۲۰۲,۰۰۰	۱۲۰,۲۰۰	۷,۰۲۵,۶۷۳	۸,۳۴۷,۸۷۳
	سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	.	.	۷۵۳,۱۵۴	۷۵۳,۱۵۴
	سود سهام مصوب	.	.	(۳,۹۱۹,۵۶۰)	(۳,۹۱۹,۵۶۰)
	افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	.
	مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۲,۲۰۲,۰۰۰	۱۲۰,۲۰۰	۲,۸۵۹,۲۶۶	۵,۱۸۱,۴۶۶

۳-۲- صورت وضعیت مالی ۳ سال اخیر به همراه دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
دارایی های ثابت مشهود	۴,۱۳۳,۷۳۲	۳,۷۳۳,۲۲۸	۲,۸۱۶,۰۵۷	۱,۷۶۶,۰۸۵
دارایی های نامشهود	۱۱۳,۰۴۵	۱۱۱,۳۰۵	۸۸,۱۸۰	۶۱,۴۷۱
سرمایه گذاری های بلند مدت	۷۵۹,۱۴۶	۶۲۹,۷۷۱	۶۰۷,۶۱۷	۶۲۱,۱۴۱
سایر دارایی ها	۰	۰	۰	۴,۸۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۵,۰۰۵,۹۲۳	۴,۴۷۴,۳۰۴	۳,۵۱۱,۸۵۴	۲,۴۵۳,۴۹۷
پیش پرداخت ها	۲,۴۷۴,۲۶۱	۲,۲۴۰,۶۷۸	۴۷۶,۷۱۳	۶۴۰,۵۶۰
موجودی مواد و کالا	۳,۶۴۲,۷۶۸	۳,۰۳۴,۹۰۴	۱,۵۱۸,۵۶۴	۷۲۶,۹۰۱
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۵,۹۵۳,۲۸۶	۴,۳۰۵,۶۴۳	۱,۸۵۶,۸۶۷	۱,۵۸۷,۱۵۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴۶۲,۲۰۵	۴۶۲,۲۰۵	۷۰,۵۰۰	۸۹,۵۰۰
موجودی نقد	۴۳۰,۰۷۴	۵۲۱,۸۸۰	۲۳۵,۰۲۷	۱۰۹,۸۸۷
	۱۲,۹۶۲,۵۹۴	۱۰,۵۶۵,۳۱۰	۴,۱۵۷,۶۷۱	۳,۱۵۳,۹۹۸
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۲۷,۱۳۹	۰
جمع دارایی های جاری	۱۲,۹۶۲,۵۹۴	۱۰,۵۶۵,۳۱۰	۴,۱۸۴,۸۱۰	۳,۱۵۳,۹۹۸
جمع دارایی ها	۱۷,۹۶۸,۵۱۷	۱۵,۰۳۹,۶۱۴	۷,۶۹۶,۶۶۴	۵,۶۰۷,۴۹۵
سرمایه	۲,۲۰۲,۰۰۰	۱,۲۰۲,۰۰۰	۱,۲۰۲,۰۰۰	۱,۲۰۲,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۲۰,۲۰۰	۱۲۰,۲۰۰	۱۱۹,۵۹۱	۷۳,۳۴۷
سود انباشته	۲,۸۵۲,۲۶۶	۷,۰۲۵,۶۷۲	۱,۶۰۴,۸۶۳	۷۶۱,۰۸۹
جمع حقوق مالکانه	۵,۱۸۱,۴۶۶	۸,۳۴۷,۸۷۲	۲,۹۲۶,۴۵۴	۲,۰۳۶,۴۳۶
تسهیلات مالی بلند مدت	۳۵۰,۹۶۷	۵۲۸,۲۸۰	۶۰۴,۰۰۰	۸۵,۰۰۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳۸,۷۲۹	۱۰۲,۰۴۵	۱۱۵,۷۱۳	۱۱۷,۹۱۱
جمع بدهی های غیر جاری	۴۸۹,۶۹۶	۶۳۰,۳۲۵	۷۱۹,۷۱۳	۲۰۲,۹۱۱
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱,۸۳۳,۵۱۳	۲,۳۰۲,۶۶۰	۱,۷۶۶,۷۹۸	۱,۳۸۴,۱۰۲
مالیات پرداختنی	۶۸۴,۲۲۲	۴۸۵,۸۸۰	۱۱۴,۷۹۶	۱۳,۲۰۲
سود سهام پرداختنی	۳,۵۲۷,۰۵۷	۱۶,۲۰۴	۱۷۷,۶۶۸	۱۷۹,۸۴۹
تسهیلات مالی	۵,۷۵۰,۶۸۴	۲,۷۷۰,۶۹۸	۱,۷۸۳,۸۵۳	۱,۵۸۷,۹۷۶
ذخایر	۴۳,۴۰۸	۶۲,۳۹۱	۲۱,۸۴۹	۱۶,۸۶۷
پیش دریافت ها	۴۵۸,۴۷۱	۴۲۳,۵۸۴	۱۸۵,۵۳۳	۱۸۶,۱۵۲
جمع بدهی های جاری	۱۲,۲۹۷,۳۵۵	۶,۰۶۱,۴۱۷	۴,۰۵۰,۴۹۷	۳,۳۶۸,۱۴۸
جمع بدهی ها	۱۲,۷۸۷,۰۵۱	۶,۶۹۱,۷۴۲	۴,۷۷۰,۲۱۰	۳,۵۷۱,۰۵۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۷,۹۶۸,۵۱۷	۱۵,۰۳۹,۶۱۴	۷,۶۹۶,۶۶۴	۵,۶۰۷,۴۹۵

۴-۲- صورت جریان های نقدی ۳ سال اخیر به همراه دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	شرح
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
۲۱۸,۸۱۹	۶۷۸,۹۶۱	(۱۲۳,۰۶۴)	(۱,۷۱۳,۶۶۵)	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
(۱۵,۶۲۸)	(۱۵,۴۵۲)	(۱۱۶,۷۳۰)	(۱۰۰,۸۴۲)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۰۳,۱۹۱	۶۶۳,۵۰۹	(۲۳۹,۷۹۴)	(۱,۸۱۴,۵۰۷)	جریان خالص ورود نقد حاصل از (مصرف شده در) فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
۵,۸۹۲	۱۱۰	۷,۷۱۸	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۸۳۷,۲۳۳)	(۹۹۷,۹۰۴)	(۸۳۶,۰۵۵)	(۳۵۴,۵۲۱)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۱۶	۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
(۲۳,۸۷۸)	(۲۶,۷۳۶)	(۲۳,۶۴۵)	(۱,۷۴۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۵۶۴,۱۹۹	۰	۱,۶۳۲,۷۴۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش
۴۰۱	۳۷۵	۳۴۷,۴۸۴	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
(۴۳,۸۲۱)	(۱۳,۹۹۰)	(۲۳,۹۹۰)	(۲۲,۴۴۶)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
۰	۲۵,۰۰۰	۰	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۵۸,۴۰۰)	(۶,۰۰۰)	(۳۵۶,۷۰۵)	۰	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	(۳,۰۰۰)	(۱۷,۱۵۱)	۰	پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۱۳۱,۷۰۱	۱۴۶,۱۷۰	۵۶۴,۵۱۶	۱۲۹,۷۴۱	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
۱۱۱,۷۴۸	۳۰,۳۴۳	۱۲۷,۰۴۵	۲۷,۱۱۵	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۱۴۹,۳۷۵)	(۸۴۵,۶۳۲)	۱,۰۲۱,۹۵۷	(۲۲۱,۸۵۱)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۵۳,۸۱۶	(۱۸۲,۱۲۳)	۱,۱۸۲,۱۶۳	(۲,۰۳۶,۳۵۸)	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی				
۸۸,۷۳۰	۰	۰	۰	قرض الحسنه دریافتی از اشخاص وابسته
(۳۱۵,۴۸۶)	(۲۳,۹۹۹)	(۵۸۲,۶۰۴)	۰	بازپرداخت قرض الحسنه دریافتی از اشخاص وابسته
۲,۹۱۱,۷۱۲	۲,۸۰۶,۳۲۱	۳,۶۷۳,۰۰۰	۵,۴۸۸,۷۶۲	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۲,۵۵۸,۷۴۰)	(۲,۱۷۶,۳۱۶)	(۲,۸۰۱,۸۸۸)	(۲,۷۶۷,۴۹۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۳۸,۷۸۲)	(۲۶۱,۷۳۱)	(۴۲۹,۸۴۶)	(۳۶۸,۰۱۳)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۳۸,۹۹۶)	(۳۷,۰۳۹)	(۷۶۲,۴۶۴)	(۴۰۸,۷۰۷)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱۵۱,۵۶۲)	۳۰۷,۲۳۶	(۹۰۳,۸۰۲)	۱,۹۴۴,۵۵۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۹۷,۷۴۶)	۱۲۵,۱۱۳	۲۷۸,۳۶۱	(۹۱,۸۰۶)	خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد
۲۰۷,۶۳۳	۱۰۹,۸۸۷	۲۳۵,۰۲۷	۵۲۱,۸۸۰	مانده وجه نقد در ابتدای سال / دوره
۰	۲۷	۸,۴۹۲	۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۰۹,۸۸۷	۲۳۵,۰۲۷	۵۲۱,۸۸۰	۴۳۰,۰۷۴	مانده وجه نقد در پایان سال / دوره
۰	۰	۰	۱۰۶,۹۲۹	معاملات غیر نقدی

۵-۲-نسبت های مالی

جدول نسبت های مالی سه سال اخیر به شرح زیر است:

نسبت های نقدینگی:	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	واحد	نحوه محاسبه
نسبت جاری	۱۷۴	۱۰۳	۹۴	درصد	دارایی جاری تقسیم بر بدهی جاری
نسبت آنی	۸۷	۶۰	۰۶	درصد	دارایی آنی (نقد+اوراق بهادار+مطالبات) تقسیم بر بدهی جاری
نسبت های فعالیت (کارایی):					
دوره گردش کالا	۱۰۵	۸۸	۹۳	روز	متوسط موجودی کالا تقسیم بر بهای تمام شده کالای فروش رفته ضربدر ۳۶۵
دوره وصول مطالبات	۶۲	۸۰	۹۹	روز	متوسط مطالبات تجاری تقسیم بر فروش ضربدر ۳۶۵
نسبت های اهرمی (سهام):					
نسبت بدهی	۴۴	۶۲	۶۴	درصد	جمع بدهی ها تقسیم بر جمع دارایی ها
نسبت مالکانه	۵۶	۳۸	۳۶	درصد	حقوق صاحبان سرمایه تقسیم بر جمع دارایی ها
نسبت های سرمایه گذاری					
نسبت دارایی ثابت به حقوق مالکانه	۴۵	۹۶	۸۷	درصد	دارایی ثابت تقسیم بر حقوق مالکانه
نسبت بدهی ها به حقوق مالکانه	۸۰	۱۶۳	۱۷۵	درصد	جمع بدهی ها تقسیم بر حقوق مالکانه
نسبت پوشش بدهی	۵۹۲	۳۹۱	۸۷۰	درصد	دارایی های ثابت تقسیم بر بدهی بلند مدت
نسبت های سود آوری:					
نسبت سود ناخالص (حاشیه فروش)	۳۰	۱۴	۶	درصد	سود ناخالص تقسیم بر فروش
نسبت سود خالص (بازده فروش (ROS))	۵۳	۱۷	۱۲	درصد	سود خالص تقسیم بر فروش
بازده دارایی (ROA)	۴۵	۱۵	۱۰	درصد	سود خالص به اضافه هزینه مالی تقسیم بر جمع دارایی ها
بازده حقوق مالکانه (ROE)	۱۰۷	۳۷	۱۸	درصد	سود خالص تقسیم بر میانگین حقوق مالکانه
سایر اطلاعات:					
سود انباشته	۷۰۲۶	۱۰۶۰۵	۷۶۱	میلیارد ریال	سود خالص تقسیم بر میانگین حقوق مالکانه
سرمایه در گردش	۴۰۵۰۴	۱۳۴	۲۱۴	میلیارد ریال	دارایی جاری منهای بدهی جاری
درآمد عملیاتی	۱۱۰۳۱۸	۵۰۴۵۵	۲۰۸۹۳	میلیارد ریال	پس از خارج نمودن نمودن درآمد سود سهام شرکت های فرعی
سود ناخالص	۳۰۴۱۹	۷۸۳	۱۶۰	میلیارد ریال	پس از خارج نمودن درآمد سود سهام شرکت های فرعی

بخش سوم : تشریح طرح افزایش سرمایه

۱-۳- نتایج حاصل از آخرین افزایش سرمایه شرکت

مجوز افزایش سرمایه قبلی شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر از مبلغ ۱,۴۰۲,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲,۲۰۲,۰۰۰ میلیون ریال و از محل سود انباشته به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با هدف اصلاح ساختار مالی برای حفظ نقدینگی و جلوگیری از خروج آن به منظور تامین سرمایه در گردش محصولات و توسعه ظرفیت های موجود، تسهیلات کمتری از سیستم بانکی اخذ شود و در نتیجه این امر منجر به کاهش هزینه مالی و افزایش سودآوری گردد؛ در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۹ از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ گردید. نتایج حاصل از افزایش سرمایه مزبور که طی تصمیمات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۶ تصویب شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۷ نزد مرجع ثبت شرکت ها به ثبت رسیده، در جدول زیر منعکس شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

ش	برآورد انجام شده مطابق بیانیه ثبت شده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۱	اطلاعات بر مجوز مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۶	اطلاعات واقعی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۷	مبلغ مغایرت
سود انباشته	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع منابع	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-
اصلاح ساختار مالی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع مصارف	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	-

۳-۲- اهداف شرکت از انجام افزایش سرمایه

۳-۲-۱- اهداف شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام) از افزایش سرمایه از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود (صرفاً طبقه زمین) به شرح زیر می باشد:

- هدف اصلی شرکت اصلاح ساختار مالی با استفاده از شرایط و مزایای مقرر در ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی مصوب ۱۳۹۸/۰۲/۱۵ مجلس شورای اسلامی و اصلاحیه ماده ۱۰ آیین نامه اجرایی تبصره ۱ ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیات های مستقیم (تصویب نامه هیات محترم وزیران مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۲) و بخشنامه ۲۰۰/۹۸/۹۶ مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۱ سازمان امور مالیاتی است که طبق مفاد آن "در صورتی که اشخاص حقوقی موضوع تبصره ۱ ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیات های مستقیم ظرف یک سال پس از تجدید ارزیابی (شناسایی و ثبت تجدید ارزیابی در دفاتر قانونی شرکت)، تشریفات قانونی جهت انتقال مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها به حساب سرمایه و نیز ثبت افزایش سرمایه نزد مرجع ثبت شرکت ها را انجام دهند، مازاد تجدید ارزیابی که به حساب سرمایه منتقل می شود، با رعایت سایر مقررات مشمول مالیات بر درآمد نخواهد بود و این امر یک بار در هر پنج سال امکان پذیر است."

- در حال حاضر به دلیل شرایط تورمی در اقتصاد کشور، دارایی های ثابت به بهایی کمتر از ارزش روز آن ها در صورت های مالی درج گردیده و افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی دارایی ها، مزایای زیر را برای شرکت به همراه خواهد داشت:

- ❖ نزدیک شدن ارقام صورت وضعیت مالی به ارزش منصفانه دارایی ها؛
- ❖ افزایش سرمایه مذکور ساختار سرمایه شرکت را بهبود بخشیده و میزان سرمایه را متناسب با نیازها و توانایی شرکت ارتقاء داده و توان رقابتی شرکت را افزایش می دهد؛
- ❖ باعث شفاف شدن نسبت های مالی و اظهارنظرهای دقیق در صورت های مالی خواهد شد؛ و
- ❖ حد اعتباری شرکت نزد اعتبار دهندگان، تامین کنندگان کالا و تجهیزات، مشتریان و بانک ها افزایش خواهد نمود. با توجه به اینکه یکی از شرایط اعطای تسهیلات و اعتبارات بانک ها میزان دارایی ها، سرمایه و برخی از نسبت های مالی از جمله نسبت مجموع بدهی ها به کل دارایی شرکت ها می باشد و اینکه معیارهای مزبور، میزانی برای سنجش ریسک شرکت ها از منظر بانک محسوب می گردند لذا هر چه سرمایه شرکت ها افزایش یابد و نسبت های فوق بهبود یابند، شرکت ها قادر به اخذ تسهیلات بیشتر مورد نیاز خواهند بود.

۳-۲-۲- تاکنون هیچکدام از دارایی های شرکت مورد تجدید ارزیابی قرار نگرفته است.

بنابراین به طور قطع، افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی دارایی ها، مزایای بسیاری داشته که این مهم در سال های اخیر مدنظر صاحب نظران و سیاست گذاران کلان کشور قرار گرفته و به جهت کمک و مساعدت به واحد های اقتصادی به خصوص واحدهای تولیدی در قوانین لحاظ شده است.

۳-۳- سرمایه‌گذاری مورد نیاز و منابع تأمین آن

مبلغ کل سرمایه‌گذاری مورد نیاز جهت اجرای برنامه‌های یاد شده فوق ۲,۵۰۸,۶۴۷ میلیون ریال و منابع تأمین آن به شرح جدول زیر می‌باشد.

آخرین برآورد (میلیون ریال)	شرح	
۲,۵۰۸,۶۴۷	مازاد ناشی از تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود(صرفا طبقه زمین)	منابع
۲,۵۰۸,۶۴۷	جمع منابع	
۲,۵۰۸,۶۴۷	اصلاح ساختار مالی	مصارف
۲,۵۰۸,۶۴۷	جمع مصارف	

۳-۴- مبلغ افزایش سرمایه پیشنهادی و محل تأمین آن

با توجه به برنامه ارائه شده، شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام) در نظر دارد سرمایه خود را از مبلغ ۲,۲۰۲,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴,۷۱۰,۶۴۷ میلیون ریال (به میزان ۲,۵۰۸,۶۴۷ میلیون ریال، معادل ۱۱۴ درصد) از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود (صرفا طبقه زمین) و به منظور اصلاح ساختار مالی افزایش دهد.

۳-۵- طرح تادیه مبلغ افزایش سرمایه

افزایش سرمایه مزبور، صرفا به منظور اصلاح ساختار سرمایه شرکت بوده و بر اساس آیین نامه اجرایی تبصره ۱ ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیات های مستقیم (مصوب ۱۳۹۵/۰۱/۱۵ هیات محترم وزیران) و به استناد ماده ۱۴ قانون حداکثر استفاده از توان تولیدی و خدماتی کشور و حمایت از کالای ایرانی (مصوب ۱۳۹۸/۰۲/۱۵ مجلس شورای اسلامی) و صرفا از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی های شرکت (زمین شرکت) از طریق صدور سهام با نام به ارزش اسمی ۱۰,۰۰۰ ریال می باشد.

بخش چهارم : تشریح جزئیات طرح

۴-۱- ارزیابی طرح افزایش سرمایه

۴-۱-۱- مشخصات کارشناسان رسمی دادگستری

پیرو درخواست شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام) به شماره ۱۰۴/ص/۱۴۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۴ به مرکز کارشناسان رسمی دادگستری استان اردبیل در خصوص تجدید ارزیابی دارایی های شرکت در طبقه زمین، کانون کارشناسان رسمی دادگستری استان اردبیل طی نامه شماره ۰۰/۹۶۷۴/ک/ه مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۳۰، هیاتی ۳ نفره جهت ارزشگذاری دارایی های ثابت مشهود (صرفا طبقه زمین) به شرح جدول زیر انتخاب و به شرکت معرفی گردیدند:

ردیف	شرح ملک	نام ملک	آدرس ملک	موقعیت	تاریخ خرید	نوع سند	نوع کاربری	میزان مالکیت	وضعیت ملک	مساحت - متر مربع	نام کارشناسان رسمی ذی صلاح	شماره پروانه کارشناسان	رشته
۱	زمین	زمین کارخانه شرکت به شماره سریال سند ۸۷۰۵۶۸	اردبیل-کیلومتر ۶ جاده سردابه	زمین کارخانه	۱۳۶۸	تک برگ	صنعتی	شش دانگ	در رهن بانک ملی	۷۱۷,۶۶۲	صمد موذن، اکبر ابراهیمی و یعقوبعلی ملک زاده	۴۴۵۱، ۸۷۲۷ و ۶۰۶۵	راه و ساختمان و امور ثبتی
		زمین روبروی کارخانه شرکت به شماره دفترچه مالکیت ۸۷۵۵۱۳	اردبیل-کیلومتر ۶ جاده سردابه	زمین روبروی زمین کارخانه	۱۳۷۸	دفترچه ای	صنعتی	شش دانگ	فاقد محدودیت در سند مالکیت	۱۸۵,۰۴۹			

۲-۱-۴-مازاد تجدید ارزیابی طبقه زمین

ارزیابی دارایی های ثابت مشهود شرکت (صرفاً طبقه زمین) توسط کارشناسان منتخب کانون کارشناسان رسمی دادگستری استان اردبیل انجام گردید و مطابق گزارش شماره ۲۵۳۱۰-۴۰۰ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۰۲ آنها، ارزش کارشناسی زمین ها مبلغ ۲,۵۰۹,۰۸۶ میلیون ریال برآورد گردید که با در نظر گرفتن مبلغ دفتری زمین های مذکور (مبلغ ۴۳۹ میلیون ریال)، مازاد تجدید ارزیابی (تفاوت ارزش کارشناسی و ارزش دفتری) آنها مبلغ ۲,۵۰۸,۶۴۷ میلیون ریال به شرح خلاصه جدول زیر به شرکت اعلام شده است:

(مبالغ به ریال)

ردیف	شرح ملک	آدرس	نوع کاربری	میزان مالکیت	مساحت - متر مربع	مبلغ دفتری طبق صورت های مالی حسابرسی شده سال ۱۳۹۹	ارزش کارشناسی		مازاد تجدید ارزیابی (تفاوت ارزش کارشناسی و ارزش دفتری)	وضعیت و نوع مالکیت
							کل مساحت	هر متر مربع		
۱	زمین کارخانه شرکت	اردبیل-کیلومتر ۶ جاده سردابه	صنعتی	شش دانگ	۷۱۷,۶۶۲	۲۰۴,۰۲۲,۲۰۰	۲,۰۰۹,۴۵۳,۶۰۰,۰۰۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۹,۲۴۹,۵۷۷,۸۰۰	سند تک برگ و در تصرف شرکت و در رهن بانک ملی
۲	زمین روبروی زمین کارخانه شرکت		صنعتی	شش دانگ	۱۸۵,۰۴۹	۲۳۴,۸۳۸,۹۸۰	۴۹۹,۶۳۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۳۹۷,۴۶۱,۰۲۰	سند دفترچه ای و در تصرف شرکت و فاقد محدودیت در سند
————— مع —————						۴۳۸,۸۶۱,۱۸۰	۲,۵۰۹,۰۸۵,۹۰۰,۰۰۰		۲,۵۰۸,۶۴۷,۰۳۸,۸۲۰	

۲-۱-۴-در ارتباط با زمین های شرکت با پلاک های ثبتی به شرح جداول فوق الذکر، موارد زیر در گزارش هیات کارشناسان ذکر شده است:

- ❖ اسناد مالکیت زمین های شرکت به صورت کامل به رویت کارشناسان رسمی دادگستری رسیده و مالکیت شرکت احراز و اسناد مزبور از حیث متراز و موقعیت منطبق با املاک مورد ارزیابی بوده و فاقد هر گونه محدودیت جهت کنترل، نقل و انتقال و استفاده از دارایی های مزبور می باشد و صرفاً زمین کارخانه به استناد موارد مندرج در ظهر برگ سند تک برگی تحت رهن ۱۰ ساله بانک ملی ایران می باشد.
- ❖ شش دانگ ملک طلق غیر موقوفه بوده و هیچ گونه حقوق ارتفاقی برای سایر املاک در آن وجود ندارد.

۴-۲- تاثیر افزایش سرمایه بر صورت سود و زیان شرکت در سال های آتی

با توجه به اینکه افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود (صرفاً طبق زمین) انجام می پذیرد و زمین استهلاک ناپذیر می باشد، در نتیجه افزایش سرمایه تاثیری بر سود و زیان سال های آتی شرکت ندارد.

۴-۳- اثر انجام افزایش سرمایه و عدم انجام افزایش سرمایه بر نسبت های مالی شرکت

همان طور که بیان گردید افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود (صرفاً طبقه زمین) می باشد. از آنجا که دارایی طبقه زمین مشمول استهلاک نمی شود؛ لذا افزایش سرمایه از این محل تغییری در سود و زیان شرکت نداشته و تغییرات عمدتاً در طبقه دارایی ثابت مشهود و سرمایه ثبتي خواهد بود ولی نسبت های اهرمی را بهبود می بخشد. نسبت های اهرمی (شامل نسبت مالکانه و بدهی به سرمایه) تاثیرپذیر از افزایش سرمایه در دو حالت عدم افزایش سرمایه و انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر می باشد:

بر اساس صورت های مالی بررسی اجمالی شده دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		شرح
انجام افزایش سرمایه	عدم انجام افزایش سرمایه	
۳۸ درصد	۲۹ درصد	نسبت حقوق مالکانه
۶۲ درصد	۷۱ درصد	نسبت بدهی به دارایی ها

- ❖ نسبت مالکانه نشان دهنده ی اهمیت و نقش سهامداران در تامین جمع دارایی های شرکت است. پایین بودن این نسبت، ریسک شرکت را از دیدگاه بانک و بستانکاران افزایش می دهد.
- ❖ بالا بودن نسبت بدهی به دارایی ها نشان دهنده ی مخاطره آمیز بودن شرکت از دیدگاه بستانکاران می باشد.

بخش پنجم : چشم انداز شرکت و ریسک های مرتبط

با توجه به اینکه افزایش سرمایه از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود (صرفاً طبقه زمین) صورت می پذیرد، ریسک آن متوجه سهامداران نمی باشد ولیکن ریسک های کلی حاکم بر شرکت، به شرح زیر می باشد.

۱-۵-ریسک صنعت

افزایش واردات خوروهای چینی و به تبع آن استفاده از تایرهای چینی از یک سو و از سوی دیگر واردات بی رویه تایرهای چینی از مهم ترین عواملی است که میتواند صنعت تایر را دستخوش تغییرات نماید. حجم مورد نیاز تایر از سوی خودروسازان و توسعه طرح های تولید رقبا می تواند کسب و کار سازمان را تحت تاثیر قرار دهد. عدم امکان تامین مواد اولیه به ویژه تامین مواد اولیه خارجی منتج از افزایش نرخ ارز و همچنین تحریم ها می تواند دستاوردهای صنعت تایر را با اختلال مواجه کند. مضافاً عدم افزایش نرخ فروش محصولات توسط سازمان حمایت از تولید کنندگان و مصرف کنندگان متناسب با افزایش نرخ هزینه های تولید و عملیات، منجر به کاهش حاشیه سود صنعت تایر و شرکت خواهد شد.

۲-۵-ریسک مالی

ریسک مالی شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی است. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت میکند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می دهد.

۱-۲-۵-ریسک بازار

ریسک بازار شامل ریسک نرخ ارز و ریسک نوسانات نرخ بهره به شرح زیر است:

۱-۱-۲-۵-ریسک نوسان نرخ ارز

اگرچه محصولات این شرکت به مصرف داخل می رسد اما ارتباط بالایی بین قیمت محصولات داخلی وجود دارد به گونه ای که هرگونه تغییر در نرخ ارز بر قیمت محصولات داخلی نیز اثرگذار است. از یک طرف افزایش نرخ ارز باعث گران شدن مواد اولیه مصرفی شده و از این طریق بر بهای تمام شده تولید تاثیر می گذارد و از طرف دیگر با توجه به اجرای طرح های توسعه در شرکت و نیاز به بهبود تکنولوژی در این صنعت و با عنایت به اینکه موارد ذکر شده به شدت ارز بر هستند، افزایش نرخ ارز در میان مدت و بلند مدت بر سود آوری شرکت تاثیر منفی خواهد گذاشت که شرکت از طریق دریافت مجوز افزایش نرخ فروش محصولات و نیز دریافت مجوز صادرات ریسک یاد شده را کنترل می نماید.

۲-۱-۲-۵-ریسک نوسانات نرخ بهره

ریسک تغییر در نرخ بهره یکی از ریسک های مستقیم در ریسک بازار است. با توجه به نظارت سازمان حمایت از تولید کنندگان و مصرف کنندگان بر قیمت فروش تایر با حداکثر ۱۷ درصد سود برای این صنعت، هر یک واحد افزایش در نرخ بهره بانکی که بیشتر از نرخ سود مصوب فروش برای صنعت تایر باشد موجب افزایش ریسک می گردد. لذا کنترل تامین سرمایه در گردش از طریق اخذ تسهیلات بانکی موجب کنترل این ریسک است. بدیهی است پایین آمدن نرخ بهره و تامین تسهیلات مورد نیاز برای طرح های توسعه ای از جمله فرصت هایی است که صنعت بتواند به تکنولوژی بروزتری دست یابد.

۲-۲-۵-ریسک اعتباری

ریسک اعتباری ریسکی است که از "اتفاق اعتباری" به وجود می آید به همین خاطر اغلب اوقات آن را "ریسک نکول" (خودداری از پرداخت وجه) هم می گویند.

در خصوص صنعت تایر معمولاً و در اغلب اوقات در شرایط عدم تعادل بازار عرضه و تقاضا، فروش به صورت نسیه (اعتباری) با اخذ چک های مدت دار از خریداران موجب ایجاد ریسک مذکور می گردد که در این خصوص شرکت با اخذ تضامین معتبر از قبیل وثیقه ملکی، ضمانت نامه بانکی و ... ریسک های مذکور را کنترل می نماید.

۳-۲-۵-ریسک نقدینگی

ریسک نقدینگی از آنجایی حائز اهمیت است که بنگاه در پرداخت های مالی خود دچار ضعف گردیده و نتواند پرداخت های خود را به موقع انجام دهد که این زمانی مهم خواهد بود که بنگاه ذخیره کافی برای پرداخت های خود نداشته باشد و با دریافت های آتی خود را متناسب با پرداخت های مورد نیاز پیش بینی نکرده باشد که در این خصوص علی رغم برنامه ریزی بلندمدت و بودجه بندی مناسب به دلیل بالا بودن هزینه های عملیاتی، عمومی و پرسنلی، همچنین هزینه های مالی مربوط به تسهیلات، شرکت با کمبود نقدینگی مواجه می شود. موارد مذکور سبب افزایش بهای تمام شده و سایر هزینه های شرکت می شود لذا مدیریت شرکت نیز اقدام به برنامه ریزی و اتخاذ راهکارهایی جهت کاهش هزینه های مزبور می نماید.

۳-۵-ریسک عملیاتی

ریسک عملیاتی عموماً ناشی از اشتباه های انسانی یا اتفاقات و خطای تکنیکی تعریف می شود. این ریسک اغلب شامل تقلب، اشتباه های مدیریتی و ... است. خطای تکنیکی ممکن است ناشی از نقض در اطلاعات یا به طور کلی هر شکل دیگری باشد که در سطح سازمان روی می دهد.

ریسک های عملیاتی ممکن است منجر به ریسک های اعتباری و بازار شوند. به طور مثال خطا در پیش بینی نرخ های مواد اولیه، دستمزد و سربار و ... می تواند برنامه ریزی شرکت را برای مدیریت منابع و مصارف دچار مشکل نموده و با ایجاد اختلال در منابع و مصارف، دستاوردهای شرکت را نیز دچار انحراف نماید که در این خصوص شرکت با ابزارهایی از قبیل کنترل های داخلی، حسابرسی داخلی و ... این ریسک را به حداقل می رساند.

۴-۵-ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییرات مقررات دولتی

به طور کلی برخی محدودیت های بین المللی در سطح عمومی و قوانین داخلی می تواند روند عادی تجارت و کسب و کار را با چالش مواجه سازد این عوامل از طریق تاثیر بر روی شرکت ها و کاهش بازدهی آن ها و بتبع کاهش بازده فعالیت های سرمایه گذاری، عملکرد شرکت را تحت تاثیر قرار می دهند.

بخش ششم : پیشنهاد هیات مدیره

با توجه به مراتب مشروح در گزارش توجیهی افزایش سرمایه و با امعان نظر به ضرورت افزایش سرمایه و با عنایت به اینکه طرح افزایش سرمایه شرکت منجر به اصلاح ساختار مالی شرکت می گردد.

هیات مدیره ضمن تقدیر و تشکر از حضور شما سهامداران گرامی و حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت و نماینده محترم شرکت فرابورس به مجمع محترم پیشنهاد می نماید:

- تصویب افزایش سرمایه از مبلغ ۲,۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به ۴,۷۱۰,۶۴۷,۰۳۸,۸۲۰ ریال (به میزان ۲,۵۰۸,۶۴۷,۰۳۸,۸۲۰ ریال معادل ۱۱۴ درصد سرمایه کنونی) از محل تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود (صرفاً طبقه زمین) و از طریق افزایش سرمایه در تعداد سهام؛ و
- اصلاح ماده ۵ اساسنامه شرکت در خصوص میزان سرمایه و تعداد سهام ثبت شده شرکت.

امید است با استعانت از الطاف الهی، شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر (سهامی عام) با ادامه مسیر رشد و شکوفایی خود سهم قابل ملاحظه ای در اقتصاد کشور داشته باشد.