

بسمه تعالی

شماره : ۸۷۰ - ۱۴۰۰ / ک

تاریخ : ۱۴۰۰ / ۴ / ۲۸

پیوست :



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
متمم سازمان بورس و اوراق بهادار

موسسه دامپرووری صنعتی قدس رضوی

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

زمان دریافت ۱۴۰۰ / ۴ / ۲۹

صندوق پستی: ۱۵۸۷۵-۱۷۴۵

آدرس: تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان سیزدهم، پلاک ۹

تلفن: ۸۱۰۳۰۱۸، ۸۱۰۱۵۶۰، ۸۱۰۱۵۶۰، کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۶۱۱۱، Email: Auditors@mofidrahbar.org

۱۴۰۰ - ۲۸

شماره: ۸۷-۱۴۸

تاریخ: ۱۴۲۸/۱۴

پیوست:

بسمه تعالی



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
متمدانان بورس و اوراق بهادار

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی

فهرست مندرجات

شماره صفحه

۱ الی ۳

۲

۳

۴

۵

۶ الی ۴۱

عنوان

گزارش حسابرس مستقل و بازرس

صورت‌های مالی:

صورت سود و زیان

صورت وضعیت مالی

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

صورت جریان های نقدی

یادداشت‌های توضیحی



**گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه
موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی**

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی یک تا ۴۲ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره آن موسسه است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی و بازرسی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس مسئولیت دارد موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه موسسه و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای زیر تعدیل نشده است :

- ۵-۱- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۲-۳۳ صورتهای مالی منعکس است ، سازمان تامین اجتماعی بابت حسابرسی بیمه ای سال ۱۳۹۷ مبلغ ۳۰۳۴۲ میلیون ریال مطالبه نموده که به دلیل اعتراض شرکت به مبنای محاسبه آن ، صرفاً مبلغ ۴۱۱۶ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور گردیده است . کفایت ذخیره مزبور منوط به توافق نهایی با سازمان تامین اجتماعی در این خصوص می باشد .
- ۵-۲- همانطور که در یادداشت توضیحی ۱-۱۶ صورتهای مالی منعکس است، وسایل نقلیه فاقد پوشش بیمه‌ای در مقابل خطرات احتمالی می‌باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس

۶- باتوجه به ادغام شرکت کشت و صنعت اسفراین به عنوان عضو حقوقی هیئت مدیره واحد مورد گزارش در شرکت کشاورزی رضوی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۳، اقدامی درخصوص تغییر اعضای هیئت مدیره موسسه صورت نگرفته است. همچنین صورتجلسه مجمع عمومی صاحبان سرمایه مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۹ در خصوص تصویب اساسنامه جدید موسسه و تغییر نماینده حقیقی اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل موسسه تاکنون جهت ثبت و آگهی در روزنامه رسمی به مرجع ثبت شرکتها ارسال نشده است. مضافاً اینکه مبلغ ۴۱,۲۸۲ میلیون ریال از سهم الشرکه سازمان اقتصادی رضوی اشتباهاً در اداره ثبت شرکتها به نام شرکت کشت و صنعت اسفراین ثبت شده است. علاوه بر این در سال مالی مورد گزارش، مفاد مواد ۳۳ و ۳۸ اساسنامه ثبتی موسسه، به ترتیب در خصوص ، ارائه صورتهای مالی سالانه به بازرس حداکثر تا پایان اردیبهشت ماه و پرداخت سود تقسیم شده حداکثر ظرف مدت شش ماه پس از تقسیم سود ، رعایت نشده است.

۷- اقدامات انجام شده در ارتباط با تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۶، در خصوص بندهای ۶، ۹، ۱۰ این گزارش و انجام اقدامات لازم جهت تبدیل موسسه به شرکت و پذیرش و درج نماد در سازمان بورس ، تعیین تکلیف موضوع گاوآردی شرکت کشت و صنعت اسفراین که در سنوات قبل به واحد مورد گزارش منتقل شده در کارگروه تعیین شده و ارائه گزارش جهت تصمیم گیری به بنیاد بهره وری موقوفات و پرداخت سود سهام ظرف مدت ۸ ماه از تاریخ مجمع عمومی به نتیجه نهایی نرسیده است .

۸- گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده ۳۳ اساسنامه درباره فعالیت و وضع عمومی موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سرمایه تنظیمی گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های 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 هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

۹- نظام نامه راهبری مطلوب ابلاغی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۲۶، به منظور اجرا از ابتدای سال ۱۳۹۸، در سال مالی مورد گزارش بطور کامل در واحد مورد گزارش اجرایی نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور با آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای معرفی مسئول مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی، آموزش کارکنان، تدوین و ابلاغ رویه های قابل اتکاء در خصوص گزارش دهی کارکنان در صورت کشف عملیات و معاملات مشکوک، نگهداری پرونده اطلاعاتی جداگانه هریک از ارباب رجوع و استعلام مدارک شناسایی ارباب رجوع از دستگاههای اطلاعاتی ذیربط، درج شناسه ملی و کد اقتصادی در قراردادها، دریافت و پرداخت بیشتر از سقف مقرر از طریق حساب بانکی، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱۱- صورت های مالی مورد گزارش توسط یکی از اعضای هیئت مدیره امضاء نشده است.

۱۶ خرداد ماه ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

محمد تقی شیرخوانی

مسلم شاهین

شماره عضویت: ۸۰۰۴۶۰

شماره عضویت: ۹۴۲۱۶۶



بنیاد بهره‌وری موقوفات آستان قدس رضوی
موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی

شماره ثبت: ۱۴۸

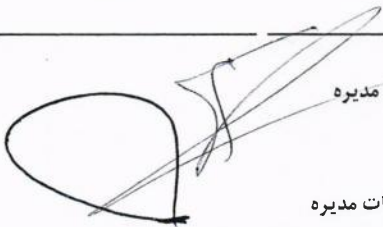



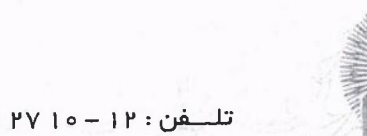
مجمع عمومی عادی صاحبان سرمایه
با احترام

به پیوست صورت های مالی موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- ۲ • صورت سود و زیان
- ۳ • صورت وضعیت مالی
- ۴ • صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- ۵ • صورت جریان های نقدی
- ۶-۴۱ • یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق *استانداردهای حسابداری* تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۶ به تایید هیات مدیره موسسه رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رییس هیات مدیره	ناصرمرگان ازغدی	شرکت فرآورده های لبنی رضوی
	نائب رییس هیات مدیره	محسن دانش مسگران	شرکت کشاورزی رضوی
	عضو هیات مدیره	سید محسن دستور	موسسه سازمان اقتصادی رضوی
	عضو هیات مدیره	صدرا... دولت	شرکت کشت و صنعت اسفراین
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	آرش فرزادنیا	آستان قدس رضوی



کد اقتصادی: ۴۱۱۱۸۸۹۴۷۴۷۳ شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۰۲۶۷۹۲
موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی

شماره ثبت: ۱۴۸

تلفن: ۱۲-۰۱۲۷۱۰۳۸۴۹۲۷ (+۹۸)
دورنگار: ۰۸۰۳۷۸۴۹۲۷ (+۹۸)
کدپستی: ۹۱۸۳۷۹۴۴۵۵
وبسایت: www.Daqr.ir
آدرس: مشهد مقدس - خیابان دانشگاه
دانشگاه ۳۱ (خیابان کفایی)، شماره ۴

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۰۷,۸۸۱		۲,۲۷۲,۱۶۵	۵ ارزش منصفانه تولیدات دامپروری
۱۷۹,۰۲۹		۳۷۸,۳۳۸	۶ خالص افزایش ارزش منصفانه دارایی های زیستی غیر مولد
۱,۶۸۶,۹۱۰	۲,۶۵۰,۵۰۳		
۱,۶۵۰,۱۳۷		۲,۴۴۱,۵۳۱	۷ خالص فروش تولیدات دامپروری و دارایی های زیستی غیر مولد
(۱,۶۳۵,۶۹۹)		(۲,۴۱۸,۶۸۸)	۸ بهای تمام شده انتسابی
۱۴,۴۳۸	۲۲,۸۴۳		
۱,۷۰۱,۳۴۸	۲,۶۷۳,۳۴۶		درآمد عملیاتی
(۱,۳۸۳,۱۳۸)		(۲,۰۲۲,۳۸۱)	۹ هزینه های تولید
(۸۴,۵۷۳)		(۱۱۰,۴۷۳)	۱۰ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۸,۵۸۳		۱۴,۳۰۶	۱۱ سایر درآمدها
(۴۳,۴۷۳)		(۱۲۴,۹۸۳)	۱۲ سایر هزینه ها
(۱,۴۹۲,۶۰۱)	(۲,۲۴۳,۵۳۱)		
۲۰۸,۷۴۷	۴۲۹,۸۱۵		سود عملیاتی
۲۴۵,۷۷۲		۲۴۹,۴۶۳	۱۳ سود فروش دارایی های زیستی مولد
(۴۳,۵۸۲)		(۹۹,۲۶۹)	۱۴ هزینه های مالی
(۹,۹۹۱)		۱۰,۱۲۴	۱۵ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۹۲,۱۹۹	۱۶۰,۳۱۸		
۴۰۰,۹۴۶	۵۹۰,۱۳۳		سود خالص قبل از مالیات
۰	(۵,۳۰۵)	۳۱	هزینه مالیات بر درآمد:
۰	(۴,۸۹۶)	۳۱	سال جاری
			سال قبل
۴۰۰,۹۴۶	۵۷۹,۹۳۲		سود خالص

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

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

ر. ر.

س. ز. ف.



موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
شماره ثبت ۱۴۸



موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های غیر جاری
۴۶۵,۵۶۶	۶۲۸,۰۸۸	۱۶	دارایی های ثابت مشهود
۳,۹۱۵	۴,۵۱۵	۱۷	دارایی های نامشهود
۵۳۰,۵۹۴	۷۲۸,۵۱۴	۱۸	دارایی های زیستی مولد
۱۳۹	۱۳۹	۱۹	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۰۰۰,۲۱۴	۱,۳۶۱,۲۵۶		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۵۳,۶۳۷	۱۰۳,۲۹۷	۲۰	پیش پرداخت ها
۴۶۶,۸۶۳	۶۹۶,۹۴۸	۲۱	موجودی مواد و کالا
۱۷۵,۱۴۷	۳۱۶,۸۰۷	۲۲	دارایی های زیستی غیر مولد
۲۵۹,۱۶۶	۲۸۲,۱۳۶	۲۳	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۵۵,۷۶۳	۲۲,۷۵۶	۲۴	موجودی نقد
۱,۰۱۰,۵۷۶	۱,۴۲۱,۹۴۴		جمع دارایی های جاری
۲,۰۱۰,۷۹۰	۲,۷۸۳,۲۰۰		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
			سرمایه
۲۰۲,۸۱۸	۴۱۸,۴۴۸	۲۵	افزایش سرمایه در جریان
۲۱۵,۶۳۰	۰	۲۶	اندوخته قانونی
۲۲,۸۱۵	۴۱,۸۴۵	۲۷	سود انباشته
۴۸۹,۱۳۰	۷۳۰,۰۳۲		جمع حقوق مالکانه
۹۳۰,۳۹۳	۱,۱۹۰,۳۲۵		بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۸۰,۰۰۰	۹۳,۱۲۰	۳۰	پرداختی های بلند مدت
۱۰۳,۶۲۸	۵۶,۳۳۰	۲۸	تسهیلات مالی بلند مدت
۲۷,۸۱۳	۴۱,۸۳۶	۲۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۱۱,۴۴۱	۱۹۱,۲۷۶		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۲۵۴,۰۱۰	۴۸۳,۸۵۰	۳۰	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
-	۱۰,۲۰۱	۳۱	مالیات پرداختی
۱۳۹,۳۳۵	۲۱۹,۰۰۰	۳۲	سود سهام پرداختی
۴۲۵,۲۴۰	۵۸۷,۹۶۴	۲۸	تسهیلات مالی
۴۸,۶۵۵	۷۰,۹۴۰	۳۳	ذخایر
۱,۷۱۶	۲۹,۶۴۴	۳۴	پیش دریافت ها
۸۶۸,۹۵۶	۱,۴۰۱,۵۹۹		جمع بدهی های جاری
۱,۰۸۰,۳۹۷	۱,۵۹۲,۸۷۵		جمع بدهی ها
۲,۰۱۰,۷۹۰	۲,۷۸۳,۲۰۰		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۷۹,۴۴۷	۵۰۸,۱۸۴	۴۵,۶۳۰	۲۲,۸۱۵	۰	۲۰۲,۸۱۸
۴۰۰,۹۴۶	۴۰۰,۹۴۶	۰	۰	۰	۰
۰	(۱۷۰,۰۰۰)	(۴۵,۶۳۰)	۰	۲۱۵,۶۳۰	۰
(۲۵۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
۱۵۰,۹۴۶	(۱۹,۰۵۴)	(۴۵,۶۳۰)	۰	۲۱۵,۶۳۰	۰
۹۳۰,۳۹۳	۴۸۹,۱۳۰	-	۲۲,۸۱۵	۲۱۵,۶۳۰	۲۰۲,۸۱۸
۵۷۹,۹۳۲	۵۷۹,۹۳۲	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	(۲۱۵,۶۳۰)	۲۱۵,۶۳۰
۰	(۱۹,۰۳۰)	۰	۱۹,۰۳۰	۰	۰
(۳۲۰,۰۰۰)	(۳۲۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰
۲۵۹,۹۳۲	۲۴۰,۹۰۲	۰	۱۹,۰۳۰	(۲۱۵,۶۳۰)	۲۱۵,۶۳۰
۱,۱۹۰,۳۲۵	۷۳۰,۰۳۲	۰	۴۱,۸۴۵	۰	۴۱۸,۴۴۸

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی ۱۳۹۸

افزایش سرمایه در جریان

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

سود خالص سال ۱۳۹۹

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

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

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی
۲۴۲,۴۳۸	۳۸۵,۸۱۶	۳۵ نقد حاصل از عملیات
۲۴۲,۴۳۸	۳۸۵,۸۱۶	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱,۴۹۸	۹,۵۰۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲۳۵,۳۳۰)	(۱۸۶,۳۹۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲۴۶,۰۷۷)	(۴۲۳,۹۱۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های زیستی مولد
۳۶۸,۵۸۳	۴۰۵,۸۰۱	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های زیستی مولد
(۲,۲۷۷)	(۶۰۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۶۸۸	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۷۷۵	۹۷۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۲۱۱,۱۴۰)	(۱۹۴,۶۴۵)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳۱,۲۹۸	۱۹۱,۱۷۱	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۸۵۵,۸۸۳	۱,۰۳۵,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۵۱۱,۰۸۳)	(۹۳۰,۷۴۹)	پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات
(۷۸,۰۹۶)	(۸۸,۰۹۹)	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات
(۲۵۲,۳۳۴)	(۲۴۰,۳۳۵)	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
۱۴,۳۷۰	(۲۲۴,۱۷۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۴۵,۶۶۸	(۳۳,۰۰۷)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۰,۰۹۵	۵۵,۷۶۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۵۵,۷۶۳	۲۲,۷۵۶	مانده موجودی نقد در پایان سال
۲۴,۸۸۱	۰	۳۶ معاملات غیر نقدی

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



استان قدس
موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
شماره ثبت ۱۴۸

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی در تاریخ ۱۳۶۲/۰۵/۰۸ به نام موسسه عمران و کشاورزی کهنه بیست استان قدس رضوی تاسیس شده و طی شماره ۱۴۸ مورخ ۱۳۶۲/۰۶/۱۲ در اداره ثبت شرکتهای شهر مشهد به ثبت رسید و شناسه ملی آن به شماره ۱۰۳۸۰۰۲۶۷۹۲ می باشد. متعاقب آن به موجب مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۷۱/۰۸/۰۹ نام موسسه به نام کشت و دام کهنه بیست رضوی تغییر و اساسنامه جدیدی مشتمل بر ۳۹ ماده و ۸ تبصره به تصویب رسیده است. در ادامه با توجه به تصمیمات هیات مدیره سازمان اقتصادی رضوی در سال ۱۳۸۸، بخش کشاورزی موسسه به موسسه کشت و صنعت مزرعه نمونه استان قدس رضوی منتقل و مقرر گردید بخش دامپروری به هلدینگ دامپروری (تشکیل لیکن هنوز ثبت نشده بوده است) منتقل گردد که با توجه به عدم ثبت هلدینگ دامپروری متعاقب آن طی صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۱۹ به نام موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی تغییر نام یافته و ادامه فعالیت نموده است. موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی در حال حاضر جزء واحدهای تجاری فرعی استان قدس رضوی است. نشانی مرکز اصلی موسسه واقع در مشهد، خیابان دانشگاه، دانشگاه ۳۱ جنب بانک سپه و محل فعالیت اصلی آن در شهرهای مشهد (واحد دامپروری مزرعه نمونه به آدرس ۷ کیلومتر جاده سرخس و واحد دامپروری کهنه بیست به آدرس بلوار میامی، جاده روستای کهنه بیست)، تربت حیدریه (۲۴ کیلومتر جاده رشتخوار)، سرخس (۵ کیلومتر جاده جنگل) و اسفراین (۳۰ کیلومتر جاده رزق آباد) است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت موسسه طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از انجام عملیات کشاورزی و دامپروری و ایجاد صنایع و کارخانجات تبدیل فرآوردههای کشاورزی و دامی است که در جهت تأمین موضوع فوق می تواند به انجام امور زیر بپردازد:

الف- کاشت محصولات زراعی (صنعتی، علوفه‌ای، غلات و ...) و فعالیت‌های مرتع داری (کاشت و اصلاح مراتع، آب خیزداری، کویرزدانی) جنگل کاری و بهره‌برداری از جنگل‌ها، تهیه و تولید بذر اصلاح شده.

ب- پرورش و نگهداری دام، طیور، آبزیان، فعالیت‌های زنبورداری و پرورش کرم ابریشم.

ج- ایجاد باغات، پرورش گل، درخت کاری اعم از شمیرا غیرشمر.

د- ایجاد صنایع غذایی و صنایع دستی روستایی وابسته به امور کشاورزی و دامی و تبدیل فرآوردههای خام تولیدی کشاورزی و دامی به مواد قابل مصرف.

ه- ایجاد سردخانه، کشتارگاه، سیلو و کارخانجات تهیه خورک دام و طیور و صنایع بسته بندی.

و- خرید، فروش، صادرات و واردات کلیه کالاها و ماشین الات و ادوات کشاورزی و سیستم‌های آبیاری مرتبط با فعالیت موسسه از طریق انجام معاملات داخلی و خارجی.

ز- استفاده از تکنولوژی پیشرفته جهانی به منظور تحقق اهداف موسسه.

ح- خرید و اجاره اراضی کشاورزی، جنگلی و مرتعی و تأسیسات مربوطه، حفر چاه‌های عمیق و نیمه عمیق و احیاء قنوات و احداث کانال‌های آبیاری و ایجاد بندهای خاکی.

ط- انجام کلیه امور بانکی مرتبط با فعالیت‌های موسسه و استفاده از تسهیلات مالی سایر مؤسسات.

ی- انجام امور گمرکی و ترخیص کالا، خدمات انبارداری، تخلیه، بارگیری و حمل و نقل کالا و سایر عملیات مجاز که بطور مستقیم یا غیرمستقیم مربوط به موضوع موسسه باشد.

فعالیت اصلی موسسه طی سال مورد گزارش فعالیت در بخش گاوداری و نیز ایجاد مرکز تولید فرآورده های ژنتیکی دام سبک بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
کارکنان دائم	۱۵ نفر	۱۵ نفر
کارکنان قراردادی	۲۹۳	۲۸۰
	۳۰۸	۲۹۵
پرسنل وظیفه	۱	۰
کارکنان شرکت خدماتی	۱۷	۲۸
	۳۲۶	۳۲۳

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند، به شرح زیر است:

۱-۲- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان (مالیات بر درآمد)

با توجه به اینکه موضوع فعالیت موسسه دامپروری بوده و طبق ماده ۸۱ قانون مالیاتهای مستقیم، فعالیت‌های کشاورزی و دامپروری معاف از مالیات بوده، لذا آثار با اهمیت ناشی از اجرای استاندارد حسابداری شماره ۳۵، بر صورتهای مالی وجود ندارد.

۲-۲- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند، به شرح زیر است:

۱-۲-۲- تاریخ لازم الاجرا بودن استانداردهای حسابداری ۱۸ (صورتهای مالی جداگانه)، ۲۰ (سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت‌های خاص)، ۳۸ (ترکیب‌های تجاری)، ۳۹ (صورتهای مالی تلفیقی)، ۴۰ (مشارکتهای)، ۴۱ (افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر)، ۴۲ (اندازه گیری ارزش منصفانه) در مورد کلیه صورتهای مالی که دوره مالی آن‌ها از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ شروع می‌شود خواهد بود. بکارگیری این استانداردها تاثیری بر اقلام صورت‌های مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه‌های حسابداری

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

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۲-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می‌شود.

۲-۲-۲- تولیدات دامپروری استحصال شده از دارایی‌های زیستی (گوشت، شیر و کود) در زمان برداشت به ارزش منصفانه پس از کسر مخارج برآوردی زمان فروش شناسایی می‌شود. افزایش یا کاهش ناشی از شناخت اولیه تولیدات دامپروری در سود و زیان دوره وقوع منظور می‌شود. ارزش منصفانه تعیین شده در زمان برداشت به عنوان بهای تمام شده تولیدات کشاورزی محسوب و تا زمان فروش، بر مبنای بهای تمام شده گزارش می‌شود.

۳-۳- تسعیر ارز

۱-۳-۳- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه‌گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب‌ها منظور می‌شود:
الف) تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به "دارایی‌های واجد شرایط"، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می‌شود.
ب) در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی‌های واجد شرایط" است.

۳-۵- دارایی‌های ثابت مشهود

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

۲-۳-۵- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۳۱ تیر ۱۳۹۴ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
خط مستقیم	۲۵ و ۱۵ ساله	ساختمان
نزولی و خط مستقیم	۱۲ درصد - ۱۵ و ۱۰ ساله	تاسیسات
خط مستقیم	۶ ساله	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۶ ساله	ماشین‌آلات و تجهیزات
خط مستقیم	۱ ساله	ابزارآلات
خط مستقیم	۵ و ۳ ساله	اثاثه و منصوبات

موسسه دامپروری صنعتی قدسی رضوی

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۵-۲-۱- 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 ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک برحسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی‌مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی‌های نامشهود

دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

۳-۷- دارایی‌های زیستی مولد

۳-۷-۱- دارایی‌های زیستی مولد بر مبنای بهای تمام شده شناسایی می‌شود. مخارج تولید در رابطه با دارایی‌های زیستی مولد تا زمان آماده‌سازی این دارایی‌ها برای آغاز بهره‌برداری به بهای تمام شده منظور می‌شود. اینگونه مخارج پس از بهره‌برداری تنها در صورتی به بهای تمام شده اضافه می‌گردد که موجب افزایش عمر مفید یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها شود. سایر مخارج تولید در دوره وقوع به سود و زیان منظور می‌شود.

۳-۷-۲- دارایی‌های زیستی مولد با توجه به ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیات‌های مستقیم و بر اساس روش خط مستقیم با عمر مفید ۶ سال مستهلک می‌گردد.

۳-۷-۳- هزینه‌های تولید برای گاوهای ماده در جریان رشد تا ۲۳ ماهگی به حساب بهای تمام شده منظور می‌شود و بهای تمام شده مواد مصرفی گاو باردار از دو ماهه آخر بارداری تا زمان تولید به حساب جنین در حال رشد و هزینه‌های دستمزد و سربار آن در همین ایام به حساب بهای تمام شده شیر منظور می‌گردد. همچنین هزینه‌های نگهداری دام‌ها (مواد، دستمزد و سربار) بعد از تولید به حساب بهای تمام شده شیر منظور می‌شود و در صورت بروز تاخیر در آبستنی گاوها به منظور تولد گوساله‌ها از استاندارد تعیین شده، خوراک دوران تاخیر به حساب توقف گوساله‌ها و هزینه کار و سربار دوران مذکور به حساب توقف تولید شیر منظور و تحت سر فصل هزینه‌های جذب نشده در تولید و در صورت‌های مالی منعکس می‌گردد.

۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۳-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گردد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۳-۸-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام 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.

۳-۸-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

۳-۹- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام / گروه‌های اقلام مشابه اندازه‌گیری می‌شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با به کارگیری روش میانگین موزون تعیین می‌گردد.

۱۰-۳- دارایی های زیستی غیر مولد

دارایی های زیستی غیر مولد باتوجه به گروه سنی، نژاد و کیفیت به ارزش منصفانه پس از کسر مخارج برآوردی زمان فروش شناسایی می شود. مخارج برآوردی زمان فروش شامل کارمزد فروش، مالیات و عوارض مربوط می باشد. افزایش و کاهش ناشی از شناسایی دارایی های زیستی غیر مولد به ارزش منصفانه پس از کسر مخارج برآوردی زمان فروش در سود و زیان دوره وقوع منظور می شود.

۱۱-۳- ذخایر

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

۱-۱۱-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود. مزایای پایان خدمت کلیه پرسنل قراردادی تا پایان سال ۱۳۹۵ پرداخت و تسویه شده است و از ابتدای سال ۱۳۹۶ حسب مصوبه هیات مدیره در حسابها ذخیره منظور شده است.

۱۲-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری های در اوراق بهادار

شناخت درآمد:

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه گذاری های بلند مدت در سهام شرکتهای

۱۳-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۳-۳- هزینه مالیات

هزینه مالیات، 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 سهام مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۲-۱۳-۳- 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.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

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

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

۱-۴-۱- 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 بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط موسسه نگهداری می شود.

۲-۴- قضاوت ها مربوط به برآوردها

۱-۲-۴- گوساله های گوشتی در زمان تولد و در پایان دوره به ارزش منصفانه (به ارزش بازار پس از کسر مخارج برآوردی فروش) ارزشیابی و شناسایی می گردد.

۲-۲-۴- ذخایر مرتبط با حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور براساس محاسبات و نرخ مندرج در قانون مربوطه برآورد و در حسابها منظور شده است.

۲-۲-۴- بدهی به بنیاد کرامت رضوی (معاونت محرومیت زدایی آستان قدس رضوی)، با توجه به قرارداد منعقد شده با آن معاونت و برحسب ارزش بازار نوع دام قابل برگشت، (به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۳۰ صورتهای مالی) برآورد و در حسابها منظور شده است.

موسسه دامپروزی صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

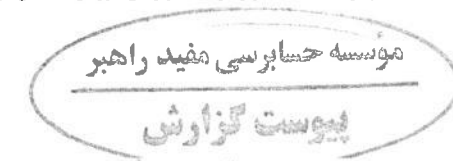
۵- ارزش منصفانه تولیدات دامپروزی

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹															
جمع کل		جمع کل		گوسفنداری کنه بیست		گاوداری سرخس		گاوداری اسفراین		گاوداری کنه بیست		گاوداری رضوی - تربت حیدریه		گاوداری مزرعه نمونه		واحد	
مقدار	میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال		
۱,۴۳۳,۳۵۹	۵۵,۵۰۸	۲,۲۰۲,۶۱۶	۵۵,۹۱۱	۰	۰	۰	۰	۲۲۳,۱۳۳	۸,۳۲۶	۸۱۴,۱۵۶	۱۹,۶۹۵	۳۳۰,۶۷۱	۸,۷۳۶	۷۳۴,۶۵۶	۱۹,۱۵۴	تن	شیر
۴۱,۷۲۱	۲,۲۴۷	۴۴,۳۴۹	۲,۳۷۵	۰	۰	۰	۰	۶,۹۱۶	۳۵۶	۱۴,۷۷۸	۷۸۰	۶,۹۶۹	۳۵۰	۱۵,۶۸۶	۷۸۹	راس	تولد گوساله نر
۱,۳۴۴	۳۵۹	۹,۸۲۶	۱,۱۸۹	۹,۸۲۶	۱,۱۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	راس	تولد بره نر
۲,۹۹۱	۵,۹۸۱	۲,۴۵۴	۴,۹۰۸	۲,۴۵۴	۴,۹۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	دز	تولید اسپرم
۲۸,۴۶۶	۱۱۲,۶۱۲	۱۲,۹۲۰	۸,۶۷۰	۲,۳۶۵	۱,۳۲۰	۱۷۹	۱۵۰	۰	۰	۲۷۶	۳۰۰	۰	۰	۱۰,۱۰۰	۶,۹۰۰	کیلوگرم	گوشت و الایش
۱,۵۰۷,۸۸۱		۲,۲۷۲,۱۶۵		۱۴,۶۴۵		۱۷۹		۲۳۰,۰۴۹		۸۲۹,۲۱۰		۳۳۷,۶۴۰		۷۶۰,۴۴۲			

۶- خالص افزایش ارزش منصفانه دارایی زیستی غیر مولد

سال ۱۳۹۸ - میلیون ریال		سال ۱۳۹۹ - میلیون ریال																
جمع کل		جمع کل		گوسفنداری کنه بیست		گاوداری سرخس		گاوداری اسفراین		گاوداری کنه بیست		گاوداری رضوی - تربت حیدریه		گاوداری مزرعه نمونه				
۱۲۲,۱۱۹		۲۲۶,۰۸۴		۱۷,۸۱۹		۴۹,۳۰۰		۲۲,۵۶۴		۳۲,۱۴۶		۱۲,۲۹۶		۹۱,۹۵۹				رشد گوساله و بره نر
۴,۷۳۴		۳۹,۷۵۳		(۶۴۴)		۹,۷۶۱		۹,۴۸۱		۶,۹۰۰		۵,۲۰۰		۹,۰۵۵				تفاوت ارزش فروش و قیمت تمام شده
۵۲,۱۷۶		۱۱۲,۵۰۱		۱۵,۵۳۹		۱۰,۵۳۸		۴,۹۴۳		۶,۷۲۳		۴,۶۹۷		۷۰,۰۶۱				ارزش منصفانه پایان سال
۱۷۹,۰۲۹		۳۷۸,۳۳۸		۳۲,۷۱۴		۶۹,۵۹۹		۳۶,۹۸۸		۴۵,۷۶۹		۲۲,۱۹۳		۱۷۱,۰۷۵				

ارزش منصفانه گوساله گوشتی براساس مفروضات اصلی زیر تعیین شده است:
الف. تغییرات عمده‌ای در شرایط بازار در سال آینده انتظار نمی‌رود.
ب. تمام گوساله‌های گوشتی به‌طور زنده در بازار به فروش خواهد رسید.
ج. برای تعیین ارزش منصفانه از ارزش بازار دام‌ها براساس سن آنها استفاده شده است.
ارزش منصفانه شیر و گوشت در زمان فروش با همان نرخ فروش در حسابها منظور می‌گردد.



موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

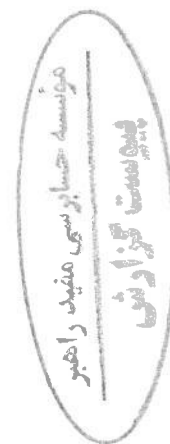
۱-۷-فروش شیر به تفکیک مشتریان به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸			سال ۱۳۹۹					
درصد	مبلغ - میلیون ریال	نرخ - هزار ریال	مقدار-تن	درصد	مبلغ - میلیون ریال	نرخ - هزار ریال	مقدار-تن	
۱۹٪	۲۷۰,۷۱۲	۲۵,۹۲۸	۱۰,۴۳۷	۱۳٪	۲۷۷,۵۹۵	۴۰,۴۰۷	۶,۸۷۰	شرکت فرآورده های لبنی رضوی - وابسته
۱۹٪	۲۷۰,۷۱۲		۱۰,۴۳۷	۱۳٪	۲۷۷,۵۹۵		۶,۸۷۰	جمع اشخاص وابسته
۳۱٪	۴۲۵,۴۵۸	۲۶,۰۸۶	۱۶,۳۱۰	۲۴٪	۵۲۳,۵۵۲	۳۹,۳۷۱	۱۳,۲۹۸	شرکت بهار رز چناران
۲۷٪	۳۷۲,۳۱۷	۲۶,۱۷۹	۱۴,۲۲۲	۲۰٪	۴۲۳,۸۱۵	۳۵,۶۴۵	۱۱,۸۹۰	شرکت صبح
۱۳٪	۱۷۳,۹۰۷	۲۸,۵۲۳	۶,۰۹۷	۱۱٪	۲۳۵,۴۷۳	۴۰,۱۵۶	۵,۸۶۴	شرکت صنایع پودر شیر مشهد
۰٪	.	.	.	۷٪	۱۴۶,۵۵۹	۳۵,۳۸۴	۴,۱۴۲	شرکت دالیا
۰٪	.	.	.	۷٪	۱۴۷,۲۴۴	۴۹,۷۶۱	۲,۹۵۹	شرکت طوس کام رس خراسان
۰٪	.	.	.	۴٪	۷۶,۳۰۶	۵۳,۱۳۸	۱,۴۳۶	شرکت صنایع غذایی نوبر نیشابور
۲٪	۲۸,۷۰۷	۲۵,۵۸۶	۱,۱۲۲	۴٪	۸۶,۷۹۰	۴۲,۶۷۰	۲,۰۳۴	شرکت گلشاد
۰٪	.	.	.	۲٪	۴۹,۴۰۵	۵۰,۸۲۸	۹۷۲	شرکت چشمه نوشان خراسان
۱٪	۹,۶۰۲	۲۶,۵۲۵	۳۱۲	۲٪	۳۷,۳۹۹	۴۶,۵۱۶	۸۰۴	شرکت پگاه خراسان
۰٪	۱,۳۶۸	۲۶,۴۱۷	۴۸	۱٪	۲۷,۵۲۵	۴۷,۳۷۵	۵۸۱	شرکت پگاه گلستان
۳٪	۳۸,۷۱۳	۲۶,۰۲۴	۱,۴۸۷	۱٪	۱۹,۹۲۶	۴۲,۹۴۴	۴۶۴	شرکت کاله امل
۰٪	.	.	.	۱٪	۲۲,۱۲۴	۵۰,۵۱۱	۴۳۸	شرکت فرآورده های لبنی سراجیان
۰٪	.	.	.	۱٪	۲۱,۹۶۸	۵۲,۰۵۷	۴۲۲	شرکت صنایع غذایی پرور پودر (چی توز)
۱٪	۱۸,۳۹۱	۲۵,۷۵۸	۷۱۴	۰٪	۴,۲۴۱	۲۶,۸۴۲	۱۵۸	شرکت پارس کرون
۲٪	۲۹,۸۲۲	۲۵,۳۲۰	۱,۱۶۴	.	.	.	.	فرآورده های لبنی سراجیان
۱٪	۱۱,۱۷۴	۲۳,۹۷۹	۴۶۶	.	.	.	.	شرکت پنیرسازی کردیان
۰٪	۳,۰۷۹	۲۲,۸۰۷	۱۳۵	.	.	.	.	شرکت پاک مهر اسفراین
۰٪	۲,۰۶۰	۲۶,۰۷۶	۷۹	.	.	.	.	فرآورده های غذایی شیر آشنای بجنورد
۰٪	۴,۰۶۲	۲۳,۶۱۶	۱۷۲	۲٪	۳۸,۷۵۲	۴۳,۵۴۲	۸۹۰	سایر
۸۱٪	۱,۱۱۸,۵۶۰		۴۲,۳۷۸	۸۷٪	۱,۸۶۱,۰۷۹		۴۶,۳۵۲	جمع سایر اشخاص
۱۰۰٪	۱,۳۸۹,۲۷۲		۵۲,۸۱۵	۱۰۰٪	۲,۱۳۸,۶۷۴		۵۲,۲۲۲	

۱-۷-۱-نرخ فروش شیر براساس کمیته فروش شیر و مصوبه هیئت مدیره صورت می گیرد.

۲-۷- مولفه های تولید شیر به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	واحد اندازه گیری	
۵۵,۵۰۸	۵۵,۹۱۱	تن	تولید شیر
۳,۸۸۶	۳,۷۴۵	راس	متوسط تعداد دام دوشا در هر روز
۱۵۲	۱۵۳	تن	متوسط تولید شیر روزانه
۳۹,۱۹	۴۰,۷	کیلوگرم	متوسط تولید شیر هر راس دام دوشا
۲۶,۰۸۳	۴۰,۱۸۴	ریال	متوسط نرخ فروش شیر



موسسه دامپزشکی صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۸- بهای تمام شده انحصاری

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		واحد									
جمع کل	جمع کل	گوسفنداری گننه بیست	گوسفنداری گننه بیست	گوسفنداری گننه بیست	گوسفنداری گننه بیست								
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال								
۱,۳۷۴,۸۳۴	۲,۱۱۵,۸۳۱	۰	۰	۳۱۰,۰۷۳	۷۹,۰۰۱	۷۸۴,۴۷۷	۱۸,۸۲۷	۳۱۷,۴۱۰	۸,۳۱۵	۷۰۳,۸۷۱	۱۸,۱۷۹	تن	شیر
۲۰۷,۳۱۱	۲۹۷,۱۳۰	۹,۱۱۲	۳۶۹	۱۰۸,۶۳۴	۴۲۳	۴۹,۰۷۸	۱۹۷	۱۵,۱۸۵	۱۱۷	۸۶,۰۷۰	۵۴۳	راس	گوساله و بره نر
۵۳,۴۳۷	۲۹,۵۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۵۰۸	-	کیلو گرم	گوشت و لایش
۷	۱۳۴	۱,۷۶۹	۲,۵۳۸	۱,۷۶۹	۲,۵۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	وز	اسیرم
<u>۱,۶۳۵,۴۹۹</u>	<u>۲,۴۱۸,۶۸۸</u>	<u>۱۰,۸۸۱</u>	<u>۳,۵۳۸</u>	<u>۱۰۸,۶۳۴</u>	<u>۴۲۳</u>	<u>۳۵۹,۱۵۱</u>	<u>۱۰۸,۶۳۸</u>	<u>۳۳۲,۵۹۵</u>	<u>۸۱۳,۵۳۸</u>	<u>۷۹۳,۸۹۹</u>			

موسسه دامپروزی صنعتی قدس رضوی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۹- هزینه های تولید

۱۳۹۸ - میلیون ریال

سال ۱۳۹۹ - میلیون ریال

یادداشت

جمع کل	جمع کل	موجودی کته بیست	گوسفنداری کته بیست	گاو داری سرخس	گاو داری اسفرائین	گاو داری کته بیست	گاو داری رضوی - تربت حیدریه	گاو داری مزرعه نمونه	یادداشت
۱,۲۳۹,۹۷۱	۱,۸۱۵,۳۱۸	۳,۰۹۳	۲۹,۸۵۸	۳۵,۹۲۹	۲۴۱,۶۶۲	۶۲۹,۹۵۸	۲۸۸,۶۹۵	۵۸۱,۰۲۳	۹-۱
۱۸۹,۴۲۸	۲۴۷,۴۱۷	-	۱۱,۰۶۸	۶,۷۳۳	۲۲,۹۵۱	۶۶,۹۵۰	۳۷,۱۲۰	۹۲,۵۹۰	۹-۲
۲۸۸,۱۶۳	۴۷۸,۶۷۵	۲,۶۱۷	۳۳,۸۸۱	۵,۸۲۰	۶۷,۱۰۵	۱۷۱,۹۴۷	۵۶,۶۰۰	۱۳۹,۶۸۵	۹-۳
۱,۷۱۷,۵۱۲	۲,۵۴۱,۳۱۰	۶,۷۳۰	۷۴,۸۰۷	۴۸,۴۸۲	۲۴۱,۷۳۳	۸۶۸,۸۵۵	۲۸۲,۴۱۵	۸۱۲,۳۹۸	
(۳,۵۰۳)	(۴,۶۴۸)	۰	(۹۷۷)	۰	(۲۶۲)	(۱,۰۰۸)	(۵۰۲)	(۱,۸۹۹)	
۰	(۳۸,۰۹۵)	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۸,۰۹۵)	۰	۱۱-۲
۰	(۶,۷۳۰)	(۶,۷۳۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
(۲۹۴,۹۰۶)	(۴۳۳,۹۰۸)	۰	(۳۳,۶۶۰)	(۹۰)	(۶۰,۳۱۵)	(۱۴۹,۴۱۸)	(۵۷,۸۱۵)	(۱۲۲,۷۱۰)	۱۸
(۳۶,۰۱۵)	(۴۵,۵۴۸)	۰	(۱۰,۹۳۱)	۰	(۴,۸۳۵)	(۱۲,۹۰۰)	(۴,۸۱۸)	(۱۲,۰۶۴)	۱۲-۱
۱,۳۸۳,۱۳۸	۲,۰۲۲,۳۸۱	۰	۲۹,۲۳۹	۴۸,۳۹۲	۲۸۱,۴۱۱	۷۰۵,۵۲۹	۲۸۱,۸۸۵	۶۷۶,۶۲۵	

۹- مصرف مواد اولیه به شرح ذیل می باشد:

جمع کل	جمع کل	موجودی کته بیست	گوسفنداری کته بیست	گاو داری سرخس	گاو داری اسفرائین	گاو داری کته بیست	گاو داری رضوی - تربت حیدریه	گاو داری مزرعه نمونه	یادداشت
۲۵۲,۳۶۶	۴۱۱,۳۱۴	۰	۷,۵۳۰	۲,۶۸۲	۵۱,۷۴۵	۱۴۶,۸۴۴	۶۳,۳۸۵	۱۲۸,۲۲۸	۲۱-۲
۵۴,۸۱۳	۷۸,۹۵۷	۰	۰	۰	۱۲,۰۴۸	۲۸,۴۲۲	۱۲,۶۷۴	۲۵,۸۱۳	
۱,۳۹۱,۱۵۷	۲,۰۰۹,۹۱۵	۰	۹,۴۷۶	۱۵,۱۳۶	۲۴۵,۹۳۲	۷۲۰,۹۸۳	۲۸۴,۶۶۶	۷۳۴,۲۳۲	۹-۱-۲
۲,۹۹۱	۲,۴۵۴	۰	۲,۴۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	
۰	۰	۳,۰۹۳	۱۵,۷۶۶	۲۳,۰۴۳	۱۲,۶۸۷	(۳۴,۶۸۹)	۱۸,۲۸۷	(۳۹,۱۸۷)	
(۴۱۱,۳۱۴)	(۶۲۱,۴۴۸)	۰	(۵,۰۱۱)	(۲,۹۲۰)	(۶۸,۴۱۲)	(۲۱۶,۷۴۷)	(۷۹,۰۸۵)	(۳۵۴,۳۷۳)	۲۱-۲
۱,۳۸۹,۹۱۳	۱,۸۷۶,۱۹۳	۳,۰۹۳	۳۰,۲۱۵	۳۸,۹۴۱	۲۵۴,۹۹۰	۶۴۹,۳۲۷	۲۹۹,۳۲۷	۶۰۴,۸۱۳	
(۴۹,۹۴۲)	(۶۰,۹۷۴)	۰	(۳۵۷)	(۳,۰۱۲)	(۸,۳۲۸)	(۱۴,۸۵۵)	(۱۰,۶۳۲)	(۲۳,۷۹۰)	۹-۱-۳
۱,۳۳۹,۹۷۱	۱,۸۱۵,۲۱۸	۳,۰۹۳	۲۹,۸۵۸	۳۵,۹۲۹	۲۴۶,۶۶۲	۶۲۹,۹۵۸	۲۸۸,۶۹۵	۵۸۱,۰۲۳	۹-۱-۱

موجودی خوراک و اسیرم اول دوره
 شیر مصرفی گوساله ها
 خرید مواد طی دوره
 تولید مواد اولیه
 انتقالی بین واحدها
 کسر می شود: موجودی خوراک و اسیرم پایان دوره
 مصرف

بازافت-جهای کود تولیدی
 خالص مواد مستقیم مصرفی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱-۹- مواد مستقیم مصرفی به تفکیک نوع مواد بشرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		نوع مواد اولیه
میلون ریال	مقدار-تن	میلون ریال	مقدار-تن	
۲۵۴,۰۷۴	۶۳,۹۵۷	۳۳۱,۰۳۶	۶۱,۰۲۹	ذرت علوفه ای سیلو
۱۷۴,۲۰۸	۸,۹۲۲	۲۶۰,۸۳۶	۱۰,۳۴۸	پرس یونجه خشک
۱۴۰,۳۵۴	۸,۷۶۲	۱۷۳,۹۲۶	۹,۲۳۵	ذرت دانه ای
۱۲۳,۶۰۸	۸,۲۵۹	۱۶۴,۵۸۱	۸,۴۶۱	جو
۱۱۵,۵۲۵	۴,۱۹۲	۱۴۲,۰۲۶	۴,۳۴۳	کنجاله سویا
۸۳,۹۴۳	۴,۱۹۴	۱۲۰,۲۴۲	۳,۹۳۲	تفاله خشک چغندر
۴۵,۲۷۹	۵۴۳	۹۴,۰۷۶	۵۹۰	پودر چربی
۰	۰	۸۰,۸۰۸	۷۸۸	گلوتن ذرت
۲۲,۷۷۰	۹۰۹	۷۱,۲۸۲	۱,۰۶۹	کنجاله کلزا
۲۵,۷۹۱	۹۵۲	۶۱,۶۵۹	۸۸۵	پودر گوشت
۳۰,۶۵۳	۸۱۰	۴۶,۴۴۸	۴۵۹	فول فت سویا
۴۶,۰۷۳	۷۸۴	۳۶,۱۱۱	۴۳۵	گلوفاست ذرت
۱۷,۹۷۱	۲۴۱	۲۹,۳۹۷	۲۵۵	مکمل دامی گاو شیری
۳۲,۷۹۰	۲,۳۵۹	۲۵,۸۳۲	۱,۹۱۷	سبوس گندم
۱۳,۸۹۵	۳۷۰	۲۵,۳۸۴	۴۷۳	پنبه تخم
۱۲,۴۸۲	۳۴۰	۰	۰	دانه کلزا
۵۴,۸۱۳	۲,۵۹۰	۷۸,۹۵۷	۲,۴۷۱	شیر مصرفی گوساله ها
۹۵,۶۸۴	۰	۱۴۳,۵۹۱	۰	سایر
(۴۹,۹۴۲)	۰	(۶۰,۹۷۴)	۰	بهای کود تولیدی (یادداشت ۳-۱-۹)
۱,۲۳۹,۹۷۱		۱,۸۱۵,۲۱۸		

۱-۲-۹- در دوره مورد گزارش مبلغ ۲,۰۰۹,۹۱۵ میلیون ریال (سال ۱,۳۹۱,۱۵۷ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به

تفکیک به شرح زیر است:

۱۳۹۸		۱۳۹۹		نوع مواد اولیه	شرح
درصد نسبت به کل خرید	میلون ریال	درصد نسبت به کل خرید	میلون ریال		
۱۲%	۱۶۱,۴۱۵	۱۲%	۲۴۰,۴۶۱	یونجه خشک، ذرت علوفه ای	شرکت کشاورزی رضوی - وابسته
۲%	۲۱,۸۶۸	۴%	۸۹,۳۱۷	ذرت دانه ای	شرکت پشتیبانی امور دام خراسان رضوی
۳%	۳۶,۵۸۸	۳%	۶۷,۰۹۲	یونجه خشک	مهدی انصاری
۲%	۲۹,۵۰۱	۳%	۶۱,۶۷۹	تفاله خشک	شرکت قند تربت حیدریه - وابسته
۳%	۳۶,۵۵۸	۳%	۶۱,۵۴۲	گلوتن و سبوس ذرت	شرکت تعاونی پرند ماهتاب شکوهیه
۰%	۰	۳%	۵۳,۷۲۷	یونجه خشک	حمید بلوک
۰%	۰	۲%	۴۵,۴۵۳	گلوفاست ذرت	فروکتوز ناب
۴%	۵۶,۴۹۸	۲%	۴۲,۲۲۹	جو، کنجاله سویا، ذرت	شرکت آوا تجارت صبا
۲%	۲۱,۱۳۲	۲%	۳۵,۹۹۲	کنجاله کلزا	شرکت سام افروز ملل
۰%	۰	۲%	۳۳,۰۰۷	کنجاله سویا	عمران نوین توس
۱%	۱۹,۶۰۰	۲%	۳۲,۶۵۰	پودر چربی	کیان دارو مهان
۲%	۳۰,۶۵۰	۲%	۳۱,۸۰۰	تفاله خشک	شرکت قند نیشابور
۰%	۰	۱%	۲۸,۴۰۹	یونجه خشک	جواد محمدیان
۱%	۱۰,۱۱۲	۱%	۲۷,۵۴۲	پودر چربی	کیمیا دانش الوند
۰%	۰	۱%	۲۷,۴۴۲	پودر گوشت	وجیهه حمجانی
۰%	۳,۲۵۰	۱%	۲۷,۳۱۳	ذرت علوفه ای	هادی عبدالهی رافی
۱%	۹,۵۲۰	۱%	۲۶,۳۶۲	فول فت	شرکت تعاونی لبن گستر سامان
۱%	۱۵,۲۰۰	۱%	۲۵,۵۸۸	ذرت، سویا، جو	صبا پیشرو کالا
۱%	۸,۸۵۰	۱%	۲۳,۲۷۶	گلوتن	شرکت گلوکوزان
۰%	۲,۵۳۰	۱%	۲۲,۷۱۷	مکمل دامی	شرکت پارس پویش ویتامین
۲%	۲۲,۸۸۲	۱%	۲۲,۴۷۷	ذرت دانه ای	شرکت پرشین پروتئین پارس
۰%	۵,۲۰۰	۱%	۲۱,۴۴۹	مکمل دامی	شرکت مهر چینه چین کیان
۰%	۰	۱%	۲۱,۰۶۲	کلزا	احسان ملک محمودی
۱%	۱۵,۸۶۶	۱%	۲۰,۱۶۵	پنبه تخم	شرکت مروارید وش گناباد
۰%	۵,۲۰۰	۱%	۱۹,۸۱۷	ذرت علوفه ای	مجتبی همتی خواه
۶۳%	۸۷۸,۷۳۷	۴۵%	۹۰۱,۳۴۸	سایر	
۱۰۰%	۱,۳۹۱,۱۵۷	۱۰۰%	۲,۰۰۹,۹۱۵		

مؤسسه دامپروزی صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۹- بهای کود تولیدی به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۸ - میلیون ریال		سال ۱۳۹۹ - میلیون ریال					
جمع کل	جمع کل	گوسفنداری گنجه بیست	گاو داری سرخس	گاو داری اسفراین	گاو داری گنجه بیست	گاو داری رضوی - تربت حیدریه	گاو داری نوزده نمونه
۴۰,۹۳۸	۴۰,۵۳۳	۳۵۷	۱,۸۱۶	۶,۳۹۴	۱۲,۳۳۴	۷,۴۱۴	۱۲,۳۳۷
۵۰,۶۰۹	۶۸,۶۴۸	۳۵۷	۳,۴۸۴	۹,۹۰۷	۱۴,۷۹۲	۱۱,۰۳۹	۲۹,۰۷۹
(۴۱,۶۰۵)	(۴۸,۲۰۶)	(۳۵۷)	(۲,۳۸۸)	(۷,۹۷۳)	(۱۲,۳۱۱)	(۷,۸۱۱)	(۱۷,۵۱۶)
۴۹,۹۴۳	۶۰,۹۷۴	۳۵۷	۳,۰۱۲	۸,۳۲۸	۱۴,۸۵۵	۱۰,۶۳۳	۲۳,۷۹۰

بهای تمام شده انتسابی

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۹-۲- هزینه حقوق ودستمزد به شرح زیر تفکیک می گردد:

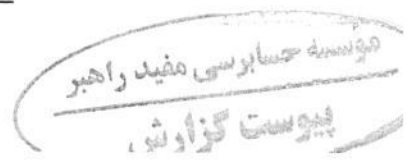
سال ۱۳۹۸ - میلیون ریال		سال ۱۳۹۹ - میلیون ریال					
جمع کل	جمع کل	گوسفنداری کهنه بیست	گاوداری سرخس	گاوداری اسفراین	گاوداری کهنه بیست	گاوداری رضوی - تربت حیدریه	گاوداری مزرعه نمونه
۹۴,۳۳۵	۱۳۰,۷۰۱	۵,۷۷۲	۳,۷۵۱	۱۷,۶۸۵	۳۴,۹۷۵	۲۰,۳۶۱	۴۸,۲۵۷
۴۲,۳۹۲	۵۳,۳۰۲	۲,۴۰۲	۱,۴۶۰	۶,۸۱۳	۱۵,۰۸۴	۷,۰۹۸	۲۰,۴۴۵
۳۶,۲۴۴	۳۴,۴۱۲	۱,۵۵۹	۴۸۱	۴,۵۳۴	۹,۷۶۰	۵,۱۲۸	۱۲,۹۵۰
۱۱,۰۷۵	۱۳,۷۱۹	۵۷۲	۳۳۱	۱,۸۶۶	۳,۶۶۰	۲,۱۳۷	۵,۱۵۳
۱۰,۲۲۴	۱۳,۵۰۲	۵۴۶	۴۶۹	۱,۶۹۹	۳,۳۴۰	۲,۱۳۹	۵,۳۰۹
۵,۳۶۸	۱,۷۸۱	۲۱۷	۲۴۱	۳۵۹	۱۳۱	۳۵۷	۴۷۶
۱۸۹,۴۲۸	۲۴۷,۴۱۷	۱۱,۰۶۸	۶,۷۳۳	۳۲,۹۵۶	۶۶,۹۵۰	۳۷,۱۲۰	۹۲,۵۹۰

دستمزد و مزایا
فوق العاده اضافه کار
حق بیمه سهم کارفرما
عیدی و یاداشتی
باز خرید سنوات خدمت
ماموریت

۹-۳- هزینه سربار به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال ۱۳۹۸ - میلیون ریال		سال ۱۳۹۹ - میلیون ریال						
جمع کل	جمع کل	مرغداری کهنه بیست	گوسفنداری کهنه بیست	گاوداری سرخس	گاوداری اسفراین	گاوداری کهنه بیست	گاوداری رضوی - تربت حیدریه	گاوداری مزرعه نمونه
۵۴,۲۵۶	۷۰,۲۳۱	۰	۶,۰۹۶	۰	۸,۷۸۲	۲۵,۷۱۳	۸,۱۴۴	۲۱,۴۹۶
۳۳,۵۵۵	۶۶,۳۸۹	۲,۱۹۸	۳,۶۹۹	۴۱۴	۹,۰۱۰	۱۹,۷۶۷	۹,۱۱۴	۲۲,۱۸۷
۱۴,۳۸۸	۳۷,۳۵۳	۰	۱,۴۷۱	۷۸۶	۲,۷۱۹	۲۴,۳۶۰	۲,۵۹۹	۵,۵۱۸
۳۱,۰۵۰	۶۴,۴۱۲	۶۴۹	۳,۱۹۶	۴۳۴	۶,۷۶۲	۲۹,۸۵۸	۶,۵۲۵	۱۶,۹۸۸
۲۶,۰۴۸	۴۳,۳۸۷	۰	۳۶۸	۱۶۳	۷,۶۲۴	۹,۱۷۱	۹,۷۸۱	۱۶,۳۸۰
۳۷,۱۲۷	۷۶,۲۱۸	۰	۱۰,۷۴۹	۱,۰۵۲	۱۴,۷۶۹	۳۶,۱۹۷	۵,۶۹۱	۱۷,۷۶۰
۱۳,۸۰۸	۲۶,۴۵۱	۰	۲,۱۷۷	۳۳	۳,۱۵۵	۸,۸۵۰	۳,۰۴۸	۹,۱۸۸
۶,۳۳۹	۹,۶۶۴	۰	۴۱۴	۱۸۸	۷۶۴	۲,۰۷۳	۷۷۳	۵,۴۵۲
۶,۰۱۷	۱۲,۲۲۶	۵۴۴	۲۸۶	۰	۲,۲۹۴	۴,۶۹۴	۲,۱۰۰	۲,۳۰۸
۹,۸۷۰	۱۳,۷۴۵	۰	۰	۰	۱,۳۸۴	۳,۹۸۹	۲,۳۶۶	۶,۱۰۶
۵,۹۱۳	۱۳,۷۸۹	۱۳	۸۳۸	۱,۷۷۶	۲,۲۲۲	۳,۵۳۲	۲,۱۴۵	۳,۲۶۳
۴۹,۸۹۲	۴۴,۸۱۰	۲۳۳	۴,۵۸۷	۹۷۴	۷,۶۲۰	۱۳,۸۴۳	۴,۴۱۴	۱۳,۱۳۹
۲۸۸,۱۶۳	۴۷۸,۶۷۵	۳,۱۳۷	۳۳,۸۸۱	۵,۸۲۰	۶۷,۱۰۵	۱۷۱,۹۴۷	۵۶,۶۰۰	۱۳۹,۶۸۵

استهلاک دام مولد
بهداشت، دارو و درمان
استهلاک داراییهای ثابت مشهود
تعمیر و نگهداری اموال
بیمه دام
حق الزحمه و مشاوره
پذیرایی و غذای کارکنان و مهمانان
برق - تلفن - سوخت
رکورد گیری، بستر و سم چینی
هزینه بیمه مشاغل سخت و زیان آور
کرایه حمل و بارگیری
سایر



موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		هزینه های فروش و توزیع:
۱,۳۸۸	۳,۳۲۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۴,۸۴۴	۲۳,۱۹۱	حمل و نقل
۵,۶۳۷	.	توزیع گوشت مهمانسرا
۴,۵۲۲	۱,۱۶۷	سایر
<u>۲۶,۳۹۱</u>	<u>۲۷,۶۸۱</u>	
		هزینه های اداری و عمومی:
۲۷,۰۰۹	۳۵,۶۶۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۸۹۲	۱,۰۵۴	استهلاک
۴,۹۳۵	۶,۱۰۱	بیمه تکمیلی پرسنل
۴,۴۸۹	۷,۳۵۶	حق الزحمه و مشاوره
.	۴,۷۵۷	هزینه کاهش ارزش دریافتی ها
۲۰,۸۵۷	۲۷,۸۵۸	سایر
<u>۵۸,۱۸۲</u>	<u>۸۲,۷۹۲</u>	
<u>۸۴,۵۷۳</u>	<u>۱۱۰,۴۷۳</u>	

۱۱- سایر درآمدها

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
سود حاصل از فروش مرغ قطعه بندی	۱۱-۱	۱۱-۱
سود حاصل از فروش فروشگاهها	۱۱-۱	۱۱-۱
سود حاصل از ارائه خدمات فنی نگهداری دام	۱۱-۲	۱۱-۲
سود حاصل از فروش گوشت قطعه بندی شده	۱۱-۱	۱۱-۱
سایر		
	۳۵۷	۷۱۱
	۱۴,۳۰۶	۱۸,۵۸۳

۱۱-۱-۱- سود حاصل از سایر درآمدهای عملیاتی به شرح ذیل می باشد.

	سال ۱۳۹۹		سال ۱۳۹۸	
فروش	فروشگاه ها	مرغ	مرغ	گوشت
قیمت تمام شده	۴۶,۰۸۷	۹۷,۴۵۸	۵۶,۷۷۵	۸۹,۳۰۱
سود خالص	(۸۰۹)	(۸۷,۰۰۶)	(۵۱,۱۳۹)	(۷۷,۰۶۵)
یادداشت	۱۱-۱-۱	۱۱-۱-۲	۱۱-۱-۲	۱۱-۱-۲

۱۱-۱-۱- موسسه در سال ۱۳۹۹ اقدام به افتتاح دو فروشگاه عرضه محصولات پروتئینی واقع در بلوار پیروزی و بلوار دانشجو در شهر مشهد نموده است، که گوشت گاو و گوسفندی آن عمدتاً از محل محصولات موسسه تأمین و سایر اقلام از خارج مجموعه تهیه و به عموم عرضه می شود.

۱۱-۱-۲- سود حاصل از فروش مرغ مربوط به فروش مرغ قطعه بندی شده به اداره نذورات کل استان قدس رضوی جهت تأمین گوشت مهمانسرای حرم حضرت رضا (ع) می باشد.

۱۱-۲- موسسه در انتهای سال ۱۳۹۸ اقدام به فروش تعداد ۱۳۵ راس تلیسه ایستن به ارزش ۲۲,۱۸۹ میلیون ریال به آقای علیرضا شیرین سخن نموده است، همزمان با فروش فوق قرارداد ارائه خدمات مدیریت پرورش گله فی مابین موسسه و ایشان به شماره ۷۶۰/۴۹۲۹ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۳۶ منعقد و عین دام های فروش رفته به ایشان جهت مدیریت پرورش به واحد مورد گزارش واگذار گردیده است. حسب مفاد قرارداد مذکور کلیه هزینه های مربوط به مدیریت گله ایشان اعم از مواد، دستمزد و سربار توسط موسسه انجام و به حساب آقای شیرین سخن منظور می گردد. همچنین عواید حاصل از دام های فوق (شامل: شیر، دام و گود) به ارزش روز توسط موسسه از آقای شیرین سخن خریداری و توسط موسسه به فروش رسیده و موسسه بابت خدمات ارائه شده در این قرارداد معادل ۱۲ درصد بالاسری از جمع هزینه های پرورش و نگهداری گله اخذ می نماید. که در سال مورد گزارش درآمد مذکور به مبلغ ۴,۳۰۶ میلیون ریال بوده است. مبالغ خرید و فروش محصولات از بابت قرارداد مذکور به شرح زیر بوده است:

درآمد فروش	شیر	دام	گود
بهای تمام شده	۳۸,۹۴۳	۱,۹۲۲	۶۳۹
	(۳۸,۹۴۳)	(۱,۹۲۲)	(۶۳۹)
	۰	۰	۰

۱۲- سایر هزینه ها

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
هزینه تسعیر بدهی به بنیاد کرامت رضوی (معاونت محرومیت زدایی استان قدس رضوی)	۱۲-۱	۱۲-۱
هزینه های جذب نشده در تولید	۱۲-۲	۱۲-۲
بهای دام نر ضبط و تلف شده		
کسری انبار گردانی		
سایر		
	۹۸۰	۲,۱۸۸
	۱۲۴,۹۸۳	۴۳,۴۷۳

۱۲-۱- هزینه مذکور مربوط به تسعیر بدهی به بنیاد کرامت رضوی (معاونت محرومیت زدایی استان قدس رضوی) بابت دام مولد اصلاح نژاد شده از محل قرارداد منعقد با آن معاونت به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۳۰ صورت های مالی می باشد. که در پایان سال تعهد مذکور با توجه به اینکه براساس تعداد ۲,۰۶۹ راس دام مولد اصلاح نژاد شده بوده براساس نرخ روز دام مربوطه تسعیر و مابه التفاوت آن در سرفصل سایر هزینه های عملیاتی منظور شده است.

۱۲-۲- هزینه های جذب نشده در تولید به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۸- میلیون ریال	سال ۱۳۹۹- میلیون ریال					
گاو داری مزرعه نمونه	گاو داری رضوی - تربت حیدریه	گاو داری کهنه بیست	گاو داری اسفراین	گوسفنداری کهنه بیست	جمع کل	جمع کل
۲,۴۰۴	۸۵۶	۲,۸۳۱	۸۷۵	۰	۶,۲۴۴	۶,۹۶۶
۸,۹۳۵	۳,۶۸۳	۹,۱۴۹	۳,۶۳۹	۸,۸۴۳	۲۷,۶۸۸	۳۴,۲۴۹
۷۲۵	۲۷۹	۹۲۰	۳۲۱	۲,۰۸۸	۲,۰۸۳	۴,۳۲۳
۱۲,۰۶۴	۴,۸۱۸	۱۲,۹۰۰	۴,۸۳۵	۱۰,۹۳۱	۳۶,۰۱۵	۴۵,۵۴۸

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳- سود فروش دارایی های زیستی مولد

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۲,۰۰۸	۱۷۷,۹۷۶	۱۳-۱
۱۰۳,۷۶۴	۷۱,۴۸۷	۱۳-۲
۲۴۵,۷۷۲	۲۴۹,۴۶۳	

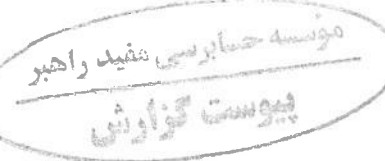
دام مولد
گوساله ماده، بره ماده و تلیسه

۱۳-۱- سود فروش دام مولد

سال ۱۳۹۸				سال ۱۳۹۹										
جمع کل		جمع کل		گوسفنداری کهنه بیست		گاوداری اسفراین		گاوداری کهنه بیست		گاوداری رضوی - تربت حیدریه		گاوداری مزرعه نمونه		
تعداد- مبلغ-میلیون ریال	تعداد- ریال	تعداد-راس مبلغ-میلیون ریال	تعداد-راس	تعداد-راس مبلغ-میلیون ریال	تعداد-راس	تعداد-راس مبلغ-میلیون ریال	تعداد-راس	تعداد-راس مبلغ-میلیون ریال	تعداد-راس مبلغ-میلیون ریال	تعداد-راس مبلغ-میلیون ریال	تعداد-راس مبلغ-میلیون ریال	تعداد-راس	تعداد-راس مبلغ-میلیون ریال	
۱۷۴,۳۲۶	۱,۶۵۸	۲۰۹,۳۵۷	۱,۸۵۸	۷۴۲	۱۱۳	۲۷,۰۶۶	۲۲۹	۶۶,۶۰۱	۵۷۳	۴۰,۱۹۱	۳۱۶	۷۴,۷۵۷	۶۲۷	فروش دام مولد
۹۷,۳۳۷		۱۲۲,۳۷۷		۱,۶۹۸		۱۴,۸۹۲		۴۴,۳۶۳		۲۱,۶۰۴		۳۹,۸۲۰		قیمت تمام شده
(۳۷,۵۵۷)		(۴۷,۰۱۲)		(۳۱۸)		(۶,۷۸۱)		(۱۲,۲۰۰)		(۷,۵۶۰)		(۲۰,۱۵۳)		استهلاک انباشته
۵۹,۷۸۰		۷۵,۳۶۵		۱,۳۸۰		۸,۱۱۱		۳۲,۱۶۳		۱۴,۰۴۴		۱۹,۶۶۷		ارزش دفتری
۱۱۴,۵۴۶		۱۳۳,۹۹۲		(۶۳۸)		۱۸,۹۵۵		۳۴,۴۳۸		۳۶,۱۴۷		۵۵,۰۹۰		سود فروش دام مولد
(۱,۷۰۱)	۳۲	(۲,۸۱۱)	۳۴	(۴۴۱)	۳	(۴۹۱)	۸	(۵۵۲)	۱۰	(۹۹)	۲	(۱,۲۲۸)	۱۱	بهای دام مولد ضبط شده
۲۹,۱۶۳		۴۶,۷۹۵		۶۹۷		۷,۲۹۳		۱۴,۴۶۱		۷,۸۴۱		۱۶,۵۰۳		غرامت دریافتی
۱۴۲,۰۰۸		۱۷۷,۹۷۶		(۳۸۲)		۳۵,۷۵۷		۴۸,۳۴۷		۳۳,۸۸۹		۷۰,۳۶۵		

۱۳-۲- سود فروش گوساله ماده، بره ماده و تلیسه

سال ۱۳۹۸				سال ۱۳۹۹										
جمع کل		جمع کل		گوسفنداری کهنه بیست		گاوداری اسفراین		گاوداری کهنه بیست		گاوداری رضوی - تربت حیدریه		گاوداری مزرعه نمونه		
تعداد- مبلغ-میلیون ریال	تعداد- ریال	تعداد-راس مبلغ-میلیون ریال	تعداد-راس	تعداد-راس مبلغ-میلیون ریال	تعداد-راس	تعداد-راس مبلغ-میلیون ریال	تعداد-راس	تعداد-راس مبلغ-میلیون ریال	تعداد-راس مبلغ-میلیون ریال	تعداد-راس مبلغ-میلیون ریال	تعداد-راس مبلغ-میلیون ریال	تعداد-راس	تعداد-راس مبلغ-میلیون ریال	
۱۷۰,۶۰۹	۷۸۵	۱۴۸,۵۵۲	۶۱۰	۷۶۲	۱۳	۲۲,۳۲۲	۱۰۶	۸۰,۷۹۲	۲۷۴	۱۷,۷۲۷	۸۲	۳۶,۹۴۹	۱۳۵	فروش گوساله ماده، بره ماده و تلیسه
(۶۶,۸۴۵)		(۷۲,۵۳۷)		(۲۸۷)		(۱۲,۷۹۵)		(۳۷,۹۲۵)		(۷,۰۳۹)		(۱۴,۴۹۱)		بهای تمام شده دام های فروخته شده
(۲,۸۴۱)	۹۹	(۴,۵۲۸)	۱۵۰	(۸۵۸)	۶۸	(۲۳۵)	۷	(۱,۳۵۴)	۲۹	(۱,۰۰۶)	۱۶	(۱,۰۷۵)	۳۰	بهای دام مولد ضبط شده
۱۰۳,۷۶۴		۷۱,۴۸۷		(۳۸۲)		۹,۴۹۲		۴۱,۵۱۳		۹,۶۸۲		۱۱,۳۸۳		



موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۳,۵۸۲	۹۹,۲۶۹

وام دریافتی از بانکها

۱۵- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۴۸	۹,۵۰۰
۲,۰۵۵	۳,۳۲۴
۹۹۸	۳,۲۱۶
۱,۷۷۵	۹۷۰
۰	۵۰۷
(۴,۳۲۵)	(۱,۶۷۱)
(۹۶۲)	(۱,۲۱۳)
(۱,۸۷۵)	(۳,۷۳۰)
(۲,۲۷۴)	۰
(۵,۹۲۸)	۰
(۳۰۳)	(۷۷۹)
(۹,۹۹۱)	۱۰,۱۲۴

سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

درآمد حاصل از اجاره واحد مرغداری و باسکول

فروش ضایعات

سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی

سود حاصل از فروش مواد اولیه

هزینه اجاره اراضی

هزینه تلفات دام مولد

هزینه های اجرای قرارداد طرح های محرومیت زدایی

هزینه های عدم تائید غرامت بیمه دام

هزینه تاخیر تادیه وجه

سایر

موسسه دامپروزی صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶- دارایی های ثابت مشهود

بهای تمام شده:	زمین	ساختمان	تاسیسات	تجهیزات	ماشین الات و وسایل نقلیه	اتاقه و مشروبات	ابزار الات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش برداشت های سرمایه ای	افلام سرمایه ای در ابزار	جمع
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۴,۰۷۵	۱۱۸,۴۵۳	۴۱,۱۶۶	۴۱,۱۶۶	۴۵,۸۳۰	۱۴,۹۸۳	۵۷۷	۲۳۶,۶۷۸	۸۸,۹۷۸	۱۹,۹۱۶	۱۶,۵۷۲	۳۶۲,۰۹۴
افزایش	-	۳۷۳	۳۴,۱۵۵	۸,۲۸۲	۸,۶۱۷	۸۴۰۱	۱۵۴	۶۰,۳۱۱	۱۸۵,۹۶۴	۵,۶۸۶	-	۲۵۱,۶۸۱
واکنش شده	-	-	-	-	(۱,۳۳۱)	-	-	(۱,۳۳۱)	-	-	-	(۱,۳۳۱)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	۵,۵۱۶	۷,۷۸۷	-	-	-	-	۱۳۳,۰۳۳	۱۹,۹۱۲	(۱,۶۴۳)	(۱,۶,۵۷۲)	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۴,۰۷۵	۱۲۴,۳۴۱	۸۳,۱۰۸	۵۴,۱۴۲	۱۳,۹۴۵	۲۳,۳۸۴	۶۸۱	۳۰۳,۶۷۹	۲۴۴,۸۰۴	۸,۹۵۹	-	۶۰۷,۴۳۹
افزایش	-	۳,۳۴۸	۳۶,۴۶۱	۲۰,۶۴۴	۷,۵۱۸	۲۰,۱۰۲	۴۷۲	۸۸,۵۴۵	۱۱۶,۹۰۱	۲,۶۳۳	-	۲۰۳,۵۷۹
تعدیلات	(۱,۷۵۰)	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۵۰)	-	-	-	(۱,۷۵۰)
واکنش شده	-	-	-	-	(۱,۳۴۰)	-	-	(۱,۳۴۰)	-	-	-	(۱,۳۴۰)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	۲۳۶,۶۱۴	۵۲,۱۸۱	۱۶,۳۹۹	۱۲۵	۱۲۵	-	۳۰۵,۲۱۹	(۳۰۲,۹۹۸)	(۲,۲۲۱)	-	۸۰۸,۰۲۸
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۲,۳۲۵	۳۶۴,۳۰۳	۱۷۱,۷۵۰	۹۱,۰۸۵	۲۰,۲۲۳	۴۳,۶۱۱	۱,۱۵۳	۶۹۴,۴۵۰	۱۰۳,۷۰۷	۹,۸۷۱	-	۱,۰۳۶,۰۲۸
استهلاکی ازباشنده:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	-	۵۱,۰۹۵	۲۴۸۸۷	۳۱,۷۵۴	۸,۳۳۹	۱۰,۱۶۹	۴۱۲	۱۲۶,۶۰۶	-	-	-	۱۲۶,۶۰۶
استهلاکی	-	۵,۰۰۸	۲,۷۱۲	۴,۷۹۹	۱,۱۹۸	۲,۳۹۳	۶۳	۱۶,۰۷۳	-	-	-	۱۶,۰۷۳
واکنش شده	-	-	-	-	(۸۰۵)	-	-	(۸۰۵)	-	-	-	(۸۰۵)
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	-	۵۶,۱۰۳	۲۷,۵۹۹	۳۶,۵۵۳	۸,۶۳۳	۱۲,۴۶۲	۵۲۴	۱۴۱,۸۷۳	-	-	-	۱۴۱,۸۷۳
استهلاکی	-	۱۲,۹۳۳	۱۱,۶۰۶	۹,۳۲۴	۱,۳۳۹	۴,۳۶۶	۲۵۹	۳۹,۳۰۷	-	-	-	۳۹,۳۰۷
واکنش شده	-	-	-	-	(۱,۳۴۰)	-	-	(۱,۳۴۰)	-	-	-	(۱,۳۴۰)
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	-	۶۹,۰۶۶	۳۸,۸۰۵	۴۵,۷۷۷	۸,۷۷۱	۱۶,۷۲۸	۸۸۳	۱۷۹,۹۴۰	-	-	-	۱۷۹,۹۴۰
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۲,۳۲۵	۲۹۵,۲۷۷	۱۳۲,۹۳۵	۴۵,۳۰۸	۱۱,۵۰۲	۲۳,۸۸۳	۲۷۰	۵۱۴,۵۱۰	۱۰۳,۷۰۷	۹,۸۷۱	-	۶۲۸,۰۸۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۴,۰۷۵	۱۲۸,۲۳۸	۵۵,۵۰۹	۱۷,۵۸۹	۵,۳۳۳	۱۰,۹۲۲	۱۵۷	۱۶۱,۸۰۳	۲۹۴,۸۰۴	۸,۹۵۹	-	۴۵۵,۵۶۶

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱۶- به استثنای تعداد ۲۰ دستگاه وسیله نقلیه که فاقد پوشش بیمه بدنه میباشند، سایر دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۷۶۸،۵۴۳ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۲-۱۶- کاهش وسایل نقلیه مربوط به فروش یک دستگاه تریلی ولو FH به آقای خدامراد مهدویان به مبلغ ۹،۵۰۰ میلیون ریال می باشد و کاهش زمین مربوط به برگشت یک قطعه زمین مصادره از آقای هاشم ضمیری زراعتی به مبلغ ۱،۷۵۰ میلیون ریال مطابق رای دادگاه تجدید نظر می باشد.

۳-۱۶- اضافات دارائیهای ثابت بابت خرید تجهیزات و تاسیسات کارخانه خوراک دام و میکرونایز مجتمع کهنه بیست به میزان ۲۰،۳۷۶ میلیون ریال، خرید یک دستگاه فیدر خوراک ریز، تراکتور فرگوسن، دستگاه یونجه خوردکن و کودروب و کبومی به میزان ۱۵،۹۴۲ میلیون ریال جهت مجتمع کهنه بیست، خرید دستگاه ژنراتور دیزل جهت مجتمع کهنه بیست به مبلغ ۵،۹۰۰ میلیون ریال، خرید تجهیزات فرورسگاه محصولات پروتئینی به مبلغ ۸،۴۶۵ میلیون ریال، خرید سه دستگاه پاستور آغوز و شیر جهت مجتمع کهنه بیست و آق قلا به مبلغ ۲،۵۷۱ میلیون ریال، دو دستگاه سونوگرافی جهت مجتمع کهنه بیست به مبلغ ۱،۷۱۱ میلیون ریال، مخارج سرمایه ای پس از تحصیل دارایی مجتمع کهنه بیست به میزان ۱۳،۶۰۲ میلیون ریال جهت ساختمان های تولیدی، شیردوشی و تعمیر اساسی بنز اتکو و ...، خرید سواری پژو پارس و وانت کارا و دو دستگاه موتور سیکلت به ترتیب جهت ستاد، واحد آق قلا و گوسفنداری به مبلغ ۵،۰۷۳ میلیون ریال، سایر خرید های متفرقه دارایی های ثابت به میزان ۱۴،۹۰۵ میلیون ریال می باشد.

۴-۱۶- پیش پرداخت های سرمایه ای عمدتاً مربوط به پرداخت های صورت گرفته به شرکت تیناصنعت بابت ساخت کارخانه خوراک دام واحد کهنه بیست و شرکت دانشوران ره آورد توس می باشد.

۵-۱۶- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر می باشد:

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد تاریخ تکمیل	درصد تکمیل		
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۹			۱۳۹۸	۱۳۹۹	
افزایش ظرفیت و نوسازی	۲۷۵،۶۳۲	۴۳،۸۳۱	۴۵۰	۱۴۰۰	۹۸%	۹۹%	طرح توسعه دامداری کهنه بیست
افزایش ظرفیت	۱۱،۶۷۰	-	-	۱۳۹۹	۸۸%	۱۰۰%	ساخت انبار خوراک دام کهنه بیست
کاهش هزینه ها	۴،۴۲۹	۶،۶۲۴	۷،۶۳۵	۱۴۰۰	۳۰%	۴۵%	ساخت کارخانه خوراک دام کهنه بیست
ارتقاء سرور ستاد موسسه	۱،۳۳۳	۱،۵۱۳	۱۵۰	۱۴۰۰	۸۷%	۹۱%	ارتقاء سرور ستاد موسسه
تولید فرآورده های ژنتیکی و دام اصلاح نژادی	۱،۰۸۸	۴،۵۶۴	۶۵،۴۳۶	۱۴۰۰	۲%	۷%	تجهیز آزمایشگاه فرآورده های ژنتیکی
افزایش ظرفیت و نوسازی	۰	۱۸،۲۶۷	۱،۰۰۰	۱۴۰۰	۰	۹۵%	ساخت باکس گوساله دانی کهنه بیست
افزایش ظرفیت و نوسازی	۰	۱۶،۰۵۵	۱۵،۰۰۰	۱۴۰۰	۰	۵۱%	ساخت کارخانه میکرونایز
افزایش ظرفیت و نوسازی	۰	۱،۸۶۲	۱۳،۰۰۰	۱۴۰۰	۰	۱۳%	مخزن ۱۲۰۰۰ مترمکعبی کهنه بیست
بازسازی و بروزرسانی تجهیزات	۰	۷،۸۰۱	۱۰۰	۱۴۰۰	۰	۹۹%	بازسازی واحد مرغداری
	۶۵۲	۳،۱۹۰					سایر
	۲۹۴،۸۰۴	۱۰۳،۷۰۷					

۶-۱۶- یک قطعه از زمین های موسسه واقع در بلوار توس، توسط شرکت گاز استان خراسان رضوی تصرف و در آن بنا احداث نموده است که واحد مورد گزارش از این بابت شکایت نموده و در حال پیگیری قضایی می باشد.

۱۷- دارایی های نامشهود

جمع	پیش پرداختها	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	بهای تمام شده :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱،۶۳۸	-	۷۴۱	۸۹۷	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۲،۲۷۷	۲،۱۳۷	۱۳۱	۹	افزایش
۳،۹۱۵	۲،۱۳۷	۸۷۲	۹۰۶	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
-	(۲،۱۳۷)	۲،۱۳۷	-	نقل و انتقالات
۶۰۰	-	۵۸۴	۱۶	افزایش
۴،۵۱۵	-	۳،۵۹۳	۹۲۲	مانده در پایان سال ۱۳۹۹

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۸- دارایی های زیستی مولد

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	قوچ	شتر	میش	بره ماده	جنین در جریان رشد	گوساله ماده و تلیسه	گاوشیری	
۴۴۹,۴۲۱	۱,۹۶۶	۰	۲,۵۲۰	۰	۲,۶۸۴	۱۷۹,۷۵۸	۲۶۲,۴۹۳	بهای تمام شده :
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۹)	۷۹	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۳۴۶,۰۷۷	۱,۴۶۲	۰	۲۸,۰۴۱	۲۴,۵۲۷	۳,۲۰۹	۲۸۸,۸۳۸	۰	تعدیلات و جابجایی
(۱۶۱,۳۴۱)	(۲۸)	۰	(۱,۱۴۸)	(۴۸۰)	۰	(۶۳,۵۲۴)	(۹۶,۱۶۱)	دارایی های اضافه شده
(۶,۳۶۸)	(۳۰)	۰	(۲۹۰)	(۲۴۰)	۰	(۳,۳۰۷)	(۲,۴۰۱)	دارایی های فروخته شده
۰	۰	۰	۲,۰۵۵	(۲,۰۵۵)	(۳,۷۸۹)	(۱۷۵,۰۳۶)	۱۷۸,۸۱۵	ضبط و تلفات
۶۲۷,۸۸۹	۳,۳۷۰	۰	۳۱,۱۷۸	۲۱,۷۵۲	۲,۱۰۴	۲۲۶,۶۶۰	۳۴۲,۸۲۵	نقل و انتقالات
۰	۰	۰	۱۹,۲۹۱	(۱۹,۲۹۱)	۰	(۲۵۱)	۲۵۱	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱,۷۹۵	۰	۴۲۰	۱۱۰	۱,۳۶۵	۰	۰	۰	تعدیلات و جابجایی
۴۲۳,۹۰۸	۱,۷۸۴	۹۰	۰	۲۲,۶۲۸	۵۴,۶۵۶	۳۴۴,۷۵۰	۰	خرید
(۱۹۶,۲۵۷)	(۱۴۰)	۰	(۲,۹۰۱)	(۲۸۷)	۰	(۷۲,۲۵۰)	(۱۲۰,۶۷۹)	دارایی های اضافه شده
(۹,۲۴۸)	۰	۰	(۷۶)	(۸۷۴)	۰	(۴,۲۹۵)	(۴,۰۰۳)	دارایی های فروخته شده
۰	(۱,۵۹۴)	۰	۱۱,۸۰۴	(۱۱,۸۰۴)	(۴۴,۱۳۲)	(۱۳۹,۶۶۷)	۱۸۵,۳۹۳	ضبط و تلفات
۸۴۸,۰۸۷	۳,۴۲۰	۵۱۰	۵۹,۴۰۶	۱۳,۳۸۹	۱۲,۶۲۸	۳۵۴,۹۴۷	۴۰۳,۷۸۷	نقل و انتقالات
								مانده در پایان سال ۱۳۹۹
								استهلاک انباشته:
۸۱,۳۶۰	۰	۰	۰				۸۱,۳۶۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۵۴,۲۵۶	۳۷۶	۰	۲,۷۱۰				۵۱,۱۷۰	استهلاک
(۳۸,۳۲۱)	(۲)	۰	(۶۲)				(۳۸,۲۵۷)	واگذار شده و تلفات
۹۷,۲۹۵	۳۷۴	۰	۲,۶۴۸				۹۴,۲۷۳	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۷۰,۲۳۲	۳۱۴	۰	۵,۷۸۱				۶۴,۱۳۷	استهلاک
(۴۷,۹۵۴)	(۳۰)	۰	(۳۰۵)				(۴۷,۶۱۹)	واگذار شده و تلفات
۱۱۹,۵۷۳	۶۵۸	۰	۸,۱۲۴				۱۱۰,۷۹۱	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۷۲۸,۵۱۴	۲,۷۶۲	۵۱۰	۵۱,۲۸۲	۱۳,۳۸۹	۱۲,۶۲۸	۳۵۴,۹۴۷	۲۹۲,۹۹۶	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹
۵۳۰,۵۹۴	۲,۹۹۶	۰	۲۸,۵۳۰	۲۱,۷۵۲	۲,۱۰۴	۲۲۶,۶۶۰	۲۴۸,۵۵۲	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۱-۱۸- تعداد ۱۱,۲۰۸ راس از دارایی های زیستی مولد (شامل ۸,۲۵۹ راس گاو و گوساله و تعداد ۲,۹۴۹ راس گوسفند) در مقابل بیماریهای دامی و سقط جنین تحت پوشش صندوق بیمه بانک کشاورزی، بیمه می باشند و براساس گزارشات دامپزشک معتمد صندوق مذکور قابل پرداخت می باشد. در ضمن موارد بیمه نشده مربوط به زایش پایان سال بوده که در سال مالی بعد، پس از سن یک ماهگی بیمه شده اند.

۲-۱۸- اضافات دارایی زیستی مولد مربوط به تخصیص مبلغ ۴۲۳,۹۰۸ میلیون ریال از هزینه های طی دوره به دارایی زیستی مولد به بهره برداری نرسیده است.

۳-۱۸- باتوجه به قرارداد منعقد ارانه خدمات فنی نگهداری دام یا آقای شیرین سخن موضوع یادداشت ۲-۱۱ صورت های مالی تعداد ۲۱۹ راس دام (شامل ۱۱۱ راس دام شیری، ۷۸ راس گوساله ماده و تلیسه و ۳۰ راس گوساله نر) در پایان دوره به عنوان امانی نزد واحد مورد گزارش می باشد.

موسسه دامپروزی صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۸-۳- جدول تعدادی دارایی های زیستی مولد:

مانده در پایان سال	خرید	تعدیلات	تلفات و ضبط	نقل و انتقالات	فروش	زایش	مانده در ابتدای سال	واحد	شرح
۴,۵۱۳	۰	۰	(۳۱)	۱,۴۲۴	(۱,۷۴۵)	۰	۴,۸۶۵	راس	گاؤ شیری
۴,۰۶۸	۰	۰	(۸۳)	(۱,۴۲۴)	(۵۹۷)	۳,۳۵۸	۳,۸۱۴	راس	گوساله ماده و تلیسه
۱۲	۰	(۸)	۰	۰	(۴)	۰	۲۴	راس	قوچ مولد
۶۷۳	۱۶۷	۰	(۶۸)	(۱,۳۲۶)	(۱۳)	۷۳۹	۱,۱۷۴	راس	پره ماده
۲,۲۸۴	۳	۰	(۳)	۱,۳۲۶	(۱۰۹)	۰	۱,۰۶۷	راس	میش
۱۱,۵۵۰	۱۷۰	(۸)	(۱۸۵)	۰	(۲,۴۶۸)	۳,۰۹۷	۱۰,۹۴۴		جمع

۱۹- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰	۱۰۰	شرکت تعاونی گاوداران صنعتی مشهد
۱۲	۱۲	شرکت تعاونی مسکن سازمان اقتصادی رضوی
۱۱	۱۱	نظام صنفی کشاورزی سرخس
۶	۶	شرکت تعاونی فضل نیشابور
۵	۵	شرکت تعاونی سعید نیشابور
۵	۵	شرکت تعاونی مرغداران مرغ گوشتی
۱۳۹	۱۳۹	

۲۰- پیش پرداخت ها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۴۰۴	۳۳,۰۸۲	صندوق بیمه کشاورزی (بیمه دارایی های زیستی)
۰	۱۶,۷۵۷	شرکت سام افروز ملل (خوراک دام)
۷,۸۶۲	۱۳,۹۶۲	پشتیبانی امور دام خراسان (خوراک دام)
۳,۶۵۵	۱۲,۹۸۳	شرکت اوا تجارت صبا (خوراک دام)
۰	۴,۳۴۸	پیش پرداخت اجاره فروشگاه ها
۰	۴,۲۹۷	شرکت فارازن البرز (خوراک دام)
۰	۳,۱۰۰	فرایند دانش آرین (خوراک دام)
۰	۲,۶۸۳	شرکت مهام تجارت کالا (خوراک دام)
۰	۱,۳۷۱	شرکت صبا پیشرو کالا (خوراک دام)
۰	۱,۲۵۸	شرکت خوراک دام و طیور گرگان و دشت (خوراک دام)
۰	۱,۰۴۱	شرکت کشت و صنعت سویا بین گلستان (خوراک دام)
۰	۱,۰۰۰	اتحادیه شرکتهای تعاونی کشاورزی دامداران قزوین (خوراک دام)
۴,۹۲۸	۰	شرکت پرشین پروتئین پارس (خوراک دام)
۴,۵۴۳	۰	شرکت نسیم سحر پاک مهر خلیج فارس (خوراک دام)
۴,۴۳۶	۰	اتحادیه تعاونی های کشاورزی صنعت دامپروزی استان خراسان (خوراک دام)
۱,۸۹۵	۰	اتحادیه تعاونی های کشاورزی گاوداران و دامپروران خراسان شمالی (خوراک دام)
۱۲۷	۰	اتحادیه گاوداران و دامداران صنعتی خراسان رضوی (خوراک دام)
۱۱,۷۹۷	۱۰,۴۸۴	سایر
۵۳,۶۳۷	۱۰۶,۳۶۶	
۰	(۳,۰۶۹)	تهاتر با اسنادپرداختی غیر تجاری (یادداشت ۴-۱-۳۰)
۵۳,۶۳۷	۱۰۳,۲۹۷	

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۱- موجودی مواد و کالا

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
مواد اولیه	۶۵۲,۱۱۶	۴۲۲,۹۰۱
موجودی کود گاوی	۱۳,۷۳۶	۲۱,۴۱۰
موجودی فروشگاهها	۴۹۲	۰
قطعات و لوازم یدکی	۳۰,۱۷۵	۲۰,۲۳۶
موجودی امانی موسسه نزد دیگران	۴۲۹	۲,۳۱۶
	۶۹۶,۹۴۸	۴۶۶,۸۶۳

۲۱-۱- موجودی مواد اولیه و قطعات و لوازم یدکی تا مبلغ ۱,۲۹۱,۲۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از سیل و آتش سوزی بیمه شده اند.

۲-۲۱- موجودی مواد اولیه از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
انبار خوراک دام	۶۰۰,۶۷۲	۴۰۲,۰۲۹
اسپرم	۲۵,۷۷۶	۹,۲۸۵
دارو	۲۵,۶۶۸	۱۱,۵۸۷
	۶۵۲,۱۱۶	۴۲۲,۹۰۱

۲-۲۱-۱- موجودی انبار خوراک دام به شرح زیر تفکیک می گردد:

مقدار-تن	۱۳۹۹	مقدار-تن	۱۳۹۸
ذرت علوفه ای	۲۹,۱۴۶	۳۷,۸۵۷	۱۸۲,۴۴۶
ذرت دانه ای	۲,۹۸۱	۲,۴۹۲	۴۱,۵۷۷
یونجه خشک	۲,۱۹۰	۳,۰۰۷	۶۴,۷۸۴
جو	۱,۲۴۲	۱,۵۹۲	۲۴,۳۸۷
پودر چربی	۸۶۸	۸۰	۶,۵۱۲
کنجاله سویا	۱,۷۹۸	۶۱۵	۱۶,۳۴۱
تفاله خشک	۱۰۹	۵۷۱	۱۳,۹۴۳
گلوتن ذرت	۱۲۱	۱۳۳	۷,۶۱۹
سیوس گندم	۸۶	۴۸۶	۶,۴۳۵
مکمل دامی	۱۰۸		۰
سایر	۶۱,۸۶۰		۳۷,۹۸۵
	۶۰۰,۶۷۲		۴۰۲,۰۲۹

۳-۲۱- موجودی کود گاوی به تفکیک واحد های گاوداری به شرح زیر می باشد:

مقدار-ترکمب	۱۳۹۹	مقدار-ترکمب	۱۳۹۸
مجتمع گاوداری مزرعه نمونه	۷,۷۴۱	۱۷,۸۲۵	۱۱,۷۹۰
مجتمع گاوداری کنه بیست	۳,۴۷۷	۳,۵۶۵	۳,۱۶۸
مجتمع گاوداری رضوی- تربت حیدریه	۳,۱۰۹	۴,۵۷۲	۳,۳۷۵
مجتمع گاوداری اسفراین	۰	۲,۸۸۴	۱,۵۷۹
مجتمع گاوداری سرخس	۹۵۷	۲,۱۵۵	۱,۴۹۸
	۱۵,۲۸۴	۳۱,۰۰۱	۲۱,۴۱۰

۴-۲۱- موجودی امانی موسسه نزد دیگران شامل ۱,۱۸۵ کیلو گرم ران مرغ نزد شرکت ارم پروتئین به مبلغ ۴۲۰ میلیون ریال و مقدار ۳۹ کیلوگرم چربی نزد موسسه کشاورز صنعتی مشهد به مبلغ ۹ میلیون ریال می باشد.

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۳- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۳۹۸		۱۳۹۹		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
۳۱,۰۱۸	۱۶,۴۴۸	(۱,۰۲۲)	۱۷,۹۷۰	۲۳-۲
۵۶,۱۰۷	۷۵,۴۰۸	۰	۷۵,۴۰۸	۲۳-۳
۱۱۷,۱۷۳	۱۴۳,۸۳۰	(۳۶۹)	۱۴۴,۱۹۹	۲۳-۴
۱۷۳,۲۸۰	۲۱۹,۲۳۸	(۳۶۹)	۲۱۹,۶۰۷	
۲۰۴,۲۹۸	۲۳۵,۶۸۶	(۱,۸۹۱)	۲۳۷,۰۷۷	
۴,۴۹۸	۵,۹۸۳	(۱۰۴)	۶,۰۸۷	۲۳-۵
۵۰,۳۷۰	۴۰,۴۶۷	(۲,۷۶۲)	۴۳,۲۲۹	
۵۴,۸۶۸	۴۶,۴۵۰	(۲,۸۶۶)	۴۹,۳۱۶	
۲۵۹,۱۶۶	۲۸۲,۱۳۶	(۴,۷۵۷)	۲۸۶,۸۹۳	

تجاری:
اسناد دریافتنی:
سایر مشتریان
حساب های دریافتنی:
اشخاص وابسته
سایر مشتریان
سایر دریافتنی:
حساب های دریافتنی:
کارکنان (وام و مساعده)
سایر اشخاص

۲۳-۱- میانگین دوره وصول مطالبات ۳۵ روز می باشد. ذخیره کاهش ارزش جهت مطالبات غیر قابل وصول با توجه به نظر هیئت مدیره و تجربیات گذشته در دفاتر اعمال می گردد.

۲۳-۲- تا تاریخ تصویب صورت های مالی، مبلغ ۱۴,۷۳۵ میلیون ریال از اسناد دریافتنی تجاری وصول شده است.

۲۳-۳- حسابهای دریافتنی تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۱۰,۸۰۷
۵۴,۲۷۰	۶۳,۲۸۱
۱,۸۳۷	۱,۳۲۰
۵۶,۱۰۷	۷۵,۴۰۸

اداره نذورات کل استان قدس رضوی (فروش مرغ)
شرکت فرآورده های لبنی رضوی (فروش شیر)
سایر

۲۳-۳-۱- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، مبلغ ۷۴,۷۴۸ میلیون ریال از حساب های دریافتنی تجاری اشخاص وابسته وصول شده است.

۲۳-۴- حسابهای دریافتنی تجاری سایر مشتریان به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۸		۱۳۹۹	
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی
۴۱,۳۶۸	۴۸,۵۱۵	۰	۴۸,۵۱۵
۰	۲۳,۵۹۳	۰	۲۳,۵۹۳
۰	۲۱,۹۵۷	۰	۲۱,۹۵۷
۱۸,۸۱۲	۱۸,۲۰۰	۰	۱۸,۲۰۰
۵,۴۴۴	۸,۲۷۹	۰	۸,۲۷۹
۰	۷,۰۲۵	۰	۷,۰۲۵
۰	۴,۱۳۴	۰	۴,۱۳۴
۰	۲,۷۹۹	۰	۲,۷۹۹
۰	۹۱۳	۰	۹۱۳
۰	۱,۰۱۹	۰	۱,۰۱۹
۰	۷۴۴	۰	۷۴۴
۴۳,۳۳۰	۰	۰	۰
۴,۰۴۲	۰	۰	۰
۱,۸۷۳	۰	۰	۰
۲,۳۰۴	۶,۶۵۲	(۳۶۹)	۷,۰۲۱
۱۱۷,۱۷۳	۱۴۳,۸۳۰	(۳۶۹)	۱۴۴,۱۹۹

شرکت بهار رز چناران (فروش شیر)
شرکت چشمه نوشان خراسان (فروش شیر)
شرکت دالیا (فروش شیر)
شرکت صنایع پودر شیر مشهد (فروش شیر)
شرکت صنایع شیر نگاه خراسان (فروش شیر)
قدرت افهمی (فروش دام غیرمولد)
محمود صفر زاده (فروش دام غیرمولد)
شرکت کاله امل (فروش شیر)
علیرضا شیرین سخن (مشارکت)
لبنیات دلبران رضایی (فروش شیر)
امیر حداد نیکو (فروش دام غیر مولد)
شرکت صباح گنبد (فروش شیر)
شرکت پارس کرون (فروش شیر)
شرکت بشیر (فروش شیر)
سایر

۲۳-۴-۱- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، مبلغ ۱۱۵,۷۲۸ میلیون ریال از حساب های دریافتنی تجاری سایر اشخاص وصول شده است.

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۳-۵- سایر حساب های دریافتی غیر تجاری به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۳۹۹		یادداشت
۱۳۹۸	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
۱۲,۸۳۷	۲۴,۳۲۰	.	۲۴,۳۲۰	صندوق بیمه بانک کشاورزی (غرامت بیمه دام حذف شده)
.	۶,۷۷۰	.	۶,۷۷۰	۲۳-۵-۲ سپرده مسدودی بانکی (اخذ ضمانت نامه)
.	۳,۰۰۰	.	۳,۰۰۰	سپرده رهن فروشگاه ها
.	.	(۱,۸۰۷)	۱,۸۰۷	هائتم ضمیری زراعتی (فروش دام مولد)
۳,۸۹۲	۱,۲۴۴	.	۱,۲۴۴	سید مهدی شجاع کاهویی (فروش دام مولد)
۱,۲۰۶	۹۱۹	.	۹۱۹	سید کاظم رضوی (فروش دام مولد)
۶,۴۲۲	۶۰۷	.	۶۰۷	ناصر محسنی (فروش دام مولد)
۲۸۸	۲۸۸	.	۲۸۸	حسن یزدی (فروش دام مولد)
۱,۰۶۹	۳۶	.	۳۶	غلامعلی امامی (اجاره چاه)
۷,۸۴۸	.	.	.	قدرت افهمی (فروش دام مولد)
۱۱,۰۶۶	.	.	.	محمود صفرزاده (فروش دام مولد)
۵,۱۴۲	۳,۱۸۳	(۹۵۵)	۴,۱۳۸	سایر
۵۰,۳۷۰	۴۰,۴۶۷	(۲,۷۶۲)	۴۳,۲۲۹	

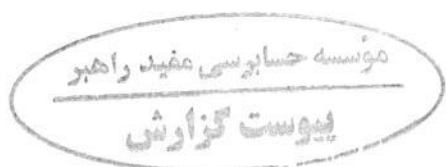
۱-۵-۲۳- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، مبلغ ۱,۴۹۲ میلیون ریال از سایر حساب های دریافتی غیر تجاری وصول شده است.

۲-۵-۲۳- وجوه مسدود شده بانکی بابت اخذ یک فقره ضمانت نامه بانکی به مبلغ ۳۳,۸۰۰ میلیون ریال از بانک ملت جهت بدهی حسابرسی تامین اجتماعی سال ۱۳۹۷ یادداشت توضیحی ۲-۳۳ صورتهای مالی بوده که اشتباهات توسط سازمان تامین اجتماعی به مرحله اجرا رسیده بود، که در سال ۱۴۰۰ حسب پیگیری انجام شده موضوع مرتفع و ضمانت نامه بانکی به موسسه مسترد و تحویل بانک و سپرده مذکور آزاد شده است.

۲۴- موجودی نقد

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نزد بانک ها
۸۵,۶۴۳	۵۴,۶۶۹	
۱,۷۰۵	۴۳	صندوق و تنخواه
۸۷,۳۴۸	۵۴,۷۱۲	
(۳۱,۵۸۵)	(۳۱,۹۵۶)	تهاتر وجوه مسدود شده بانکی بابت اخذ تسهیلات با تسهیلات مالی (یادداشت ۲۸)
۵۵,۷۶۳	۲۲,۷۵۶	

۱-۲۴- موجودی نقد نزد بانکها در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل وجوه ارزی به مبلغ ۸۶ میلیون ریال (معادل ۲,۰۵۵ دلار) است.



موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۵- سرمایه

سرمایه موسسه در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ به مبلغ ۴۱۸،۴۴۸ میلیون ریال می باشد و ترکیب صاحبان سرمایه در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۹		
میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	
۱۱۸،۵۹۳	۵۸٪	۲۴۴،۶۷۸	۵۸٪	شرکت کشاورزی رضوی
۶۴،۲۷۰	۳۲٪	۱۳۲،۶۰۰	۳۲٪	موسسه سازمان اقتصادی رضوی
۱۹،۹۴۰	۱۰٪	۴۱،۱۴۰	۱۰٪	استان قدس رضوی
۱۵	۰٪	۳۰	۰٪	شرکت فرآورده های لبنی رضوی
۲۰۲،۸۱۸	۱۰۰٪	۴۱۸،۴۴۸	۱۰۰٪	

۱-۲۵- گردش سرمایه موسسه در سال مالی مورد گزارش به شرح ذیل می باشد:

طی سال مورد گزارش سرمایه موسسه از مبلغ ۲۰۲،۸۱۸ میلیون ریال به ۴۱۸،۴۴۸ میلیون ریال از محل سرمایه در جریان سال ۱۳۹۸ افزایش یافته است، که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۶ به ثبت رسیده است.

سال ۱۳۹۹		
میلیون ریال		
۲۰۲،۸۱۸		مانده ابتدای سال
۱۷۰،۰۰۰		افزایش سرمایه از محل افزایش سرمایه در جریان (سود انباشته)
۴۵،۶۳۰		افزایش سرمایه از محل افزایش سرمایه در جریان (اندوخته احتیاطی)
۴۱۸،۴۴۸		مانده پایان سال

۲۶- افزایش سرمایه در جریان

به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۳ مبلغ ۲۱۵،۶۳۰ میلیون ریال افزایش سرمایه در جریان به تصویب رسید که باتوجه به ثبت صورتجلسه مذکور در مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۶ نزد اداره ثبت شرکت ها مبلغ افزایش سرمایه مذکور طی سال ۱۳۹۹ به حساب سرمایه ثبتی موسسه منتقل گردید.

۲۷- اندوخته قانونی

طبق ماده ۲۱ اساسنامه ثبتی موسسه می بایست هر سال ۱۰٪ از سودخالص تا سقف یک دهم سرمایه موسسه و همچنین ماده ۴۳ اساسنامه مصوب مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۰۹ که تاکنون به ثبت نرسیده است، می بایست از سود خالص موسسه پس از وضع زیان های وارده در سالهای قبل معادل یک بیستم سود خالص هر سال طبق مفاد ماده ۱۴۰ اصلاحیه قانون تجارت به عنوان اندوخته منظور گردد. لذا با توجه به افزایش سرمایه موسسه در سال مالی مورد گزارش در جهت رعایت مفاد اساسنامه، مبلغ ۱۹۰،۳۰ میلیون ریال اندوخته شناسائی و در دفاتر منظور و کل مبلغ اندوخته نیز معادل ده درصد سرمایه ثبتی و به مبلغ ۴۱،۸۴۵ میلیون ریال می باشد.

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۸- تسهیلات مالی

۱۳۹۸- میلیون ریال			۱۳۹۹- میلیون ریال		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
۳۳۰,۳۶۲	۱۰۳,۶۲۸	۲۲۶,۷۳۴	۴۰۲,۹۱۰	۵۶,۳۳۰	۳۴۶,۵۸۰
۱۰۳,۵۵۶		۱۰۳,۵۵۶	۲۴۱,۳۸۴	-	۲۴۱,۳۸۴
۹۴,۹۵۰		۹۴,۹۵۰	-	-	-
۵۲۸,۸۶۸	۱۰۳,۶۲۸	۴۲۵,۲۴۰	۶۴۴,۲۹۴	۵۶,۳۳۰	۵۸۷,۹۶۴

تسهیلات دریافتی - فروش اقساطی
تسهیلات دریافتی - مرابحه اقساطی
تسهیلات دریافتی - اعتبارات اسنادی ریالی

تسهیلات دریافتی بر حسب میانی مختلف به شرح زیر است:

۲۸-۱- به تفکیک نامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸۵,۳۴۵	۱۳۳,۴۹۶
۲۱۰,۳۵۰	۳۱۹,۷۱۰
۲۱۴,۴۳۴	۲۷۹,۳۰۱
۲,۸۴۸	-
۶۱۲,۹۷۷	۷۲۲,۵۰۷
(۳۱,۵۸۵)	(۳۱,۹۵۶)
(۵۲,۵۲۴)	(۴۶,۳۵۷)
۵۲۸,۸۶۸	۶۴۴,۲۹۴
(۱۰۳,۶۲۸)	(۵۶,۳۳۰)
۴۲۵,۲۴۰	۵۸۷,۹۶۴

بانک کشاورزی شعبه مرکزی مشهد
بانک ملت شعبه استان قدس رضوی
بانک صادرات
بانک کشاورزی شعبه اسفراین

وجوه مسدود شده بانکی بابت تسهیلات (یادداشت ۲۴)
سود و کارمزد سال های آتی

حصه بلند مدت
حصه جاری

۲۸-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۵,۵۰۰	-
۶,۹۵۸	۳,۲۸۸
۵۰۰,۵۱۹	۷۱۹,۳۱۹
۶۱۲,۹۷۷	۷۲۲,۵۰۷

۲ الی ۱۰ درصد
۱۲ الی ۱۵ درصد
۱۸ درصد

۲۸-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۹
میلیون ریال
۶۶۰,۳۲۶
۶۳,۳۸۱
۷۲۲,۵۰۷

۱۴۰۰
۱۴۰۰ به بعد

۲۸-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۹
میلیون ریال
۳۱۹,۷۱۰
۴۰۲,۷۹۷
۷۲۲,۵۰۷

چک و سفته
تضمین سازمان اقتصادی رضوی

۲۸-۵- تسهیلات دریافتی به مبلغ ۳۱۹,۷۱۰ میلیون ریال و ۲۷۹,۳۰۱ میلیون ریال به ترتیب از بانک ملت و بانک صادرات مستلزم ایجاد سپرده سرمایه گذاری به ۱۱,۵۵۶ میلیون ریال نزد بانک ملت و ۲۰,۴۰۰ میلیون ریال نزد بانک صادرات بوده است، که با توجه به اینکه موسسه در استفاده از آن سپرده ها محدودیت دارد، لذا از تسهیلات مالی مذکور کسر و به صورت خالص ارایه شده است. همچنین نرخ بهره موثر (واقعی) تسهیلات مالی بانک ملت برابر با ۱۸/۷۲ درصد و صادرات برابر با ۱۹/۸ درصد است.

۲۸-۶- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

تسهیلات مالی
میلیون ریال
۳۰۲,۳۳۱
۸۵۵,۸۸۲
۴۲,۵۸۲
۱۶,۳۵۱
(۵۱۱,۰۸۳)
(۷۸,۰۹۶)
۵۲۸,۸۶۸
۱,۰۳۵,۰۰۵
۹۹,۳۶۹
-
(۹۳۰,۷۴۹)
(۸۸,۰۹۹)
۶۴۴,۲۹۴

مابده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
دریافت های نقدی
سود و کارمزد و جرائم
هزینه مالی منظور شده به دارایی های در جریان
پرداخت های نقدی بابت اصل
پرداخت های نقدی بابت سود
مابده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
دریافت های نقدی
سود و کارمزد و جرائم
هزینه مالی منظور شده به دارایی های در جریان
پرداخت های نقدی بابت اصل
پرداخت های نقدی بابت سود
مابده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۱۶,۶۵۹	۲۷,۸۱۳	برداشت شده طی سال
(۱,۴۹۲)	(۱,۸۹۲)	ذخیره تأمین شده
۱۲,۶۴۶	۱۵,۹۰۵	مانده در پایان سال
<u>۲۷,۸۱۳</u>	<u>۴۱,۸۲۶</u>	

۲۹-۱- مزایای پایان خدمت کلیه پرسنل به استثنای پرسنل رسمی موسسه تا پایان سال ۱۳۹۵ برداشت و تسویه شده است و از ابتدای سال ۱۳۹۶ حسب مصوبه هیئت مدیره در حسابها ذخیره در نظر گرفته شده است.

۳۰- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

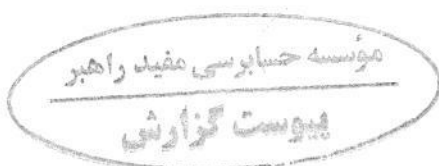
۳۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		تجاری:
		اسناد پرداختنی:
		اشخاص وابسته
۹,۱۵۴	۵,۱۷۵	۳۰-۱-۱
۴۶,۹۴۷	۱۳,۸۶۶	۳۰-۱-۲
۵۶,۱۰۱	۱۹,۰۴۱	
		حساب های پرداختنی:
		اشخاص وابسته
۲۳,۸۹۲	۱۲۶,۱۶۱	۳۰-۱-۱
۲۷,۷۰۸	۱۷۲,۵۴۸	۳۰-۱-۲
۵۱,۶۰۰	۲۹۸,۷۰۹	
۱۰۷,۷۰۱	۳۱۷,۷۵۰	
		سایر پرداختنی ها:
		اسناد پرداختنی- اشخاص وابسته
۹,۱۵۴	۷,۱۶۸	۳۱-۱-۳
۶۴,۶۱۴	۶۵,۵۹۳	۳۱-۱-۳
.	۸,۴۸۳	۳۱-۱-۴
۷۲,۵۴۱	۸۴,۸۵۶	۳۱-۱-۴
۱۴۶,۳۰۹	۱۶۶,۱۰۰	
<u>۲۵۴,۰۱۰</u>	<u>۴۸۳,۸۵۰</u>	

۳۰-۱-۱- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر است:

۱۳۹۸-میلیون ریال			۱۳۹۹-میلیون ریال			یادداشت
جمع	اسناد پرداختنی	حسابهای پرداختنی	جمع	اسناد پرداختنی	حسابهای پرداختنی	
۶,۳۳۱	۴,۷۱۶	۱,۶۰۵	۹۶,۴۱۷	۴,۷۶۰	۹۱,۶۵۷	
.	.	.	۳۱,۰۲۰	.	۳۱,۰۲۰	۳۰-۲-۱
.	.	.	۲,۳۶۷	.	۲,۳۶۷	
۵,۱۴۰	۳,۵۲۰	۱,۶۲۰	۱,۱۱۷	.	۱,۱۱۷	
			۴۱۵	۴۱۵	.	
۱۰,۳۹۸	.	۱۰,۳۹۸	.	.	.	
۱۰,۴۶۷	۱۹۸	۱۰,۲۶۹	.	.	.	
۷۲۰	۷۲۰	.	.	.	.
<u>۳۳,۰۴۶</u>	<u>۹,۱۵۴</u>	<u>۲۳,۸۹۲</u>	<u>۱۳۱,۲۳۶</u>	<u>۵,۱۷۵</u>	<u>۱۲۶,۱۶۱</u>	

۳۰-۱-۱-۱- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۶۴,۹۸۶ میلیون ریال از حسابها و اسناد پرداختنی تجاری اشخاص وابسته تسویه شده است.



موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

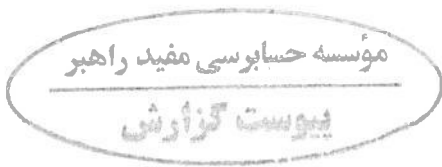
۱-۲-۳۰- حسابها و اسناد برداختی تجاری سایر تامین کنندگان کالا و خدمات به شرح زیر است:

۱۳۹۸- میلیون ریال			۱۳۹۹- میلیون ریال			
جمع	حسابهای برداختی	اسناد برداختی	جمع	حسابهای برداختی	اسناد برداختی	
.	.	.	۳۲,۶۵۰	.	۳۲,۶۵۰	شرکت کیان دارو مهان (خرید خوراک دام)
.	.	.	۲۰,۱۰۲	.	۲۰,۱۰۲	شرکت پارس پویش ویتامین (خرید خوراک دام)
۴,۷۳۳	۴,۷۳۳	.	۱۷,۳۹۷	۱,۱۸۰	۱۶,۲۱۷	شرکت تعاونی کیمیا دانش الوند (خرید خوراک دام)
.	.	.	۱۴,۹۴۳	.	۱۴,۹۴۳	شرکت فروکتوز ناب (خرید خوراک دام)
۵,۹۸۲	۳,۵۰۳	۲,۴۷۹	۱۲,۵۰۵	.	۱۲,۵۰۵	شرکت گوهر دام توس (خرید دارو)
.	.	.	۸,۷۳۳	.	۸,۷۳۳	شرکت تعاونی برند ماهتاب شکوهیه (خرید خوراک دام)
۳,۶۳۳	۱,۵۷۸	۲,۰۵۵	۸,۴۹۷	.	۸,۴۹۷	شرکت ارم پروتئین رضوی (خرید مرغ)
.	.	.	۷,۸۷۴	.	۷,۸۷۴	موسسه کشتارگاه صنعتی گوشت مشهد (خرید دام)
۳,۶۴۶	۲,۱۱۶	۱,۵۳۰	۵,۶۳۳	.	۵,۶۳۳	شرکت پایا تغذیه بیهقی (خرید خوراک دام)
.	.	.	۵,۰۱۱	.	۵,۰۱۱	اتحادیه گاوداران و دامداران صنعتی خراسان رضوی (خرید خوراک دام)
.	.	.	۴,۸۱۵	۴,۸۱۵	.	شرکت زرزن البرز (خرید خوراک دام)
۱,۷۴۰	۱,۵۶۴	۱۷۶	۳,۳۶۶	.	۳,۳۶۶	شرکت تینا کوبه قومس (خرید خوراک دام)
۱,۹۵۶	۱,۴۲۱	۵۳۵	۲,۹۸۲	.	۲,۹۸۲	شرکت رایبار شیمی تهران (خرید خوراک دام)
.	.	.	۲,۶۳۵	.	۲,۶۳۵	شرکت درسا پارس تکین سناباد (خرید خوراک دام)
.	.	.	۲,۵۵۶	.	۲,۵۵۶	نوری بهلکه (خرید خوراک دام)
.	.	.	۲,۴۷۳	۲,۴۷۳	.	شرکت شهیدینه ارن هشت بهشت (خرید خوراک دام)
.	.	.	۲,۲۵۴	.	۲,۲۵۴	قاسم دانمی یاغبان (خرید خوراک دام)
.	.	.	۱,۶۰۹	.	۱,۶۰۹	وجهیه حمجانی فراهانی (خرید خوراک دام)
۲,۶۳۵	۲,۰۰۱	۶۳۴	۱,۵۵۲	.	۱,۵۵۲	شرکت مروریادوش گناباد (خرید خوراک دام)
.	.	.	۱,۳۵۲	.	۱,۳۵۲	شرکت راشین اسطوره نثر پرسیا (خرید خوراک دام)
.	.	.	۱,۲۸۰	.	۱,۲۸۰	شرکت نوین رشد شهران فوده (خرید خوراک دام)
.	.	.	۱,۰۹۵	.	۱,۰۹۵	شرکت ناتاوست شیمی (خرید خوراک دام)
.	.	.	۹۳۸	۹۳۸	.	شرکت نهاده های دامی جاهد (خرید خوراک دام)
۷,۹۷۲	۷,۹۷۲	.	.	.	.	شرکت پنبه و دانه های روغنی خراسان (خرید خوراک دام)
۴,۹۲۴	۴,۹۲۴	.	.	.	.	شرکت سپاهان دانه پارسیان (خرید خوراک دام)
۴,۵۰۳	.	۴,۵۰۳	.	.	.	شرکت مهر چینه چین کیان (خرید خوراک دام)
۳۲,۹۴۱	۱۷,۱۳۵	۱۵,۸۰۶	۲۴,۲۶۲	۴,۴۶۰	۱۹,۸۰۲	سایر
۵۶,۶۶۱	۴۶,۹۴۷	۲۷,۷۰۸	۱۸۶,۴۱۴	۱۳,۸۶۶	۱۷۲,۵۴۸	

۱-۲-۳۰- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۱۱۲,۳۳۳ میلیون ریال از حسابها و اسناد برداختی تجاری سایر تامین کنندگان کالا و خدمات تسویه گردیده است.

۱-۲-۳۰- حسابها و اسناد برداختی غیر تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر است:

۱۳۹۸- میلیون ریال			۱۳۹۹- میلیون ریال			یادداشت
جمع	حسابهای برداختی	اسناد برداختی	جمع	حسابهای برداختی	اسناد برداختی	
۴۵,۶۷۴	.	۴۵,۶۷۴	۴۹,۳۱۸	.	۴۹,۳۱۸	۳۰-۱-۳-۱
۷,۳۹۷	.	۷,۳۹۷	۶,۶۵۶	۶,۶۵۶	.	بنیاد کرامت رضوی - محرومیت زدائی
۴,۵۳۶	۴,۴۸۱	۵۵	۳,۶۱۴	.	۳,۶۱۴	مدیریت املاک آستان قدس رضوی
۵,۶۵۱	۱,۲۵۱	۴,۴۰۰	۶,۳۸۹	.	۶,۳۸۹	موسسه عمران و توسعه رضوی
۳,۴۶۱	.	۳,۴۶۱	۳,۳۱۶	.	۳,۳۱۶	شرکت ساختمانی بتن و ماشین قدس رضوی
۴۲۸	.	۴۲۸	۱,۸۱۳	.	۱,۸۱۳	موسسه سازمان اقتصادی رضوی
.	.	.	۷۶۸	.	۷۶۸	شرکت سامان بازار رضوی
۱,۳۰۳	۷۱۵	۵۸۸	۴۲۷	۱۸۲	۲۴۵	سازمان موقوفات بزد و کرمان آستان قدس رضوی
۲,۳۷۹	۱,۷۱۷	۶۶۲	۲۳۰	.	۲۳۰	موسسه خدمات درمانی آستان قدس رضوی
۱,۲۶۳	.	۱,۲۶۳	.	.	.	شرکت مسکن و عمران آستان قدس رضوی
۱,۷۷۶	۹۹۰	۷۸۶	۳۳۰	۳۳۰	.	شرکت مهندسی مشاور معماری و شهرسازی آستان قدس رضوی
۷۲,۷۶۸	۹,۱۵۴	۶۴,۶۱۴	۷۲,۷۶۱	۷,۱۶۸	۶۵,۵۹۳	سایر



موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۲-۳۰- حسب مفاد قرار داد منعقد شده با معاونت محرومیت زدایی استان قدس رضوی (بنیاد کرامت رضوی) به شماره ۱۱۲۰/۹۲۰۱، مقرر شده است واحد مورد گزارش در قبال دریافت مبلغ ۷۰,۰۰۰ میلیون ریال از معاونت مذکور، نسبت به خرید حدود ۲۳۰۰ راس دام سبک مولد اقدام و در طرح اشتغال زایی واقع در استان گلستان جهت افراد واجد شرایط مورد استفاده قرار گیرد. لذا در سال ۱۳۹۹ معاونت محرومیت زدایی نسبت به معرفی افراد واجد شرایط به بانک مهر ایران جهت اخذ وام اقدام نموده که گردش آن شامل وجوه واریز شده توسط بانک، وجوه پرداخت شده به فروشندهگان دام و هزینه های انجام شده که به عهده معاونت محرومیت زدایی بوده، به شرح زیر است:

میلون ریال	مانده ابتدای سال
۴۵,۶۷۴	وجوه واریز شده بابت تامین دام و خوراک (۱۷۵ نفر)
۱۰۱,۹۵۵	وجوه مسترد شده بابت انصراف از طرح (۲ نفر)
(۱,۳۶۷)	دامهای انتقالی از آق قلا
۱,۸۹۵	وجوه پرداخت شده بابت تامین دام (۱۴۸ نفر)
(۸۳,۵۸۲)	تامین خوراک دام توسط موسسه
(۱۰,۹۹۹)	سایر هزینه ها
(۴,۲۵۸)	
<u>۴۹,۳۱۸</u>	

۲-۳-۳۰- تا تاریخ تصویب صورت های مالی مبلغ ۱۰,۲۷۳ میلیون ریال از حسابها و اسناد پرداختی غیر تجاری اشخاص وابسته تسویه گردیده است.
 ۴-۳۰-۱-۱- حسابهای پرداختی غیر تجاری سایر اشخاص به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سپرده حسن انجام کار	۲۲,۱۰۸	۱۶,۷۰۲
تامین اجتماعی	۳۴,۴۱۸	۲۸,۵۱۳
اتحادیه شرکتهای تعاونی مصرف فرهنگیان خراسان رضوی (بابت اجاره)	۰	۰
سید محمد جوادی (بابت اجاره)	۰	۰
شرکت بخار سازه خراسان رضوی	۲,۴۰۷	۷۶۴
سازمان امور مالیاتی (مالیات تکلیفی و ارزش افزوده)	۳,۱۸۷	۱,۱۰۸
شرکت دانشوران رهاورد شرق پارس	۰	۱,۵۰۰
محمدرضا محمدی	۱,۸۸۸	۰
علیرضا خسروی کوچ	۱,۸۶۲	۰
شرکت گسترش صنایع و خدمات کشاورزی	۱,۸۳۴	۱,۴۵۰
سایر	۱۷,۱۵۲	۲۴,۰۰۴
تهاتر با بیش پرداختها (یادداشت ۲۰)	۸۴,۸۵۶	۷۲,۵۴۱
	<u>۸۴,۸۵۶</u>	<u>۹۳,۳۳۹</u>

۱-۴-۳۰-۱- مبلغ بدهی به تامین اجتماعی بابت حق بیمه اسفند ماه پرسنل و کسورات بیمه ای پیمانکاران می باشد.

۲-۴-۳۰-۱- تا تاریخ تصویب صورت های مالی مبلغ ۱۲,۳۶۹ میلیون ریال از حسابهای پرداختی سایر اشخاص تسویه شده است.

۲-۳۰-۳- پرداختی های بلند مدت

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
پرداختی های تجاری:	۹۳,۱۲۰	۸۰,۰۰۰
حسابهای پرداختی:	۹۳,۱۲۰	۸۰,۰۰۰
معاونت محرومیت زدایی استان قدس رضوی (بنیاد کرامت رضوی)-اشخاص وابسته	۳۰-۲-۱	
	<u>۹۳,۱۲۰</u>	<u>۸۰,۰۰۰</u>

۱-۲-۳۰- حسب مفاد قرار داد منعقد شده با معاونت محرومیت زدایی استان قدس رضوی (بنیاد کرامت رضوی) به شماره ۱۱۲۰/۹۰۹۸، مقرر شده است واحد مورد گزارش در قبال دریافت مبلغ ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال از معاونت مذکور، به عنوان نماینده آن معاونت نسبت به خرید حدود ۲۵۰۰ راس میش اقدام و گله فوق طی برنامه اصلاح نژادی اصلاح و در طی مدت ۵ سال با یکسال تنفس به معاونت محرومیت زدایی عودت گردد. همچنین موسسه متعهد می باشد نسبت به تامین سالیانه ۲۰۰۰ راس دام سبک مولد جهت فروش به معاونت از محل قرار داد فوق اقدام نماید. کلیه هزینه های ناشی از اجرای موضوع قرار داد به عهده موسسه دامپروری می باشد لذا موسسه اقدام به خرید تعداد ۲۰۶۹ راس دام به مبلغ ۵۲,۳۸۹ میلیون ریال در سال ۱۳۹۸ نموده است. لذا با توجه به عدم تامین ۲۵۰۰ راس دام ذکر شده در مفاد قرار داد مزاد وجه دریافتی و دام خریداری شده حسب توافق انجام شده با معاونت محرومیت زدایی در سال ۱۳۹۹ مبلغ ۲۸,۰۰۰ میلیون ریال به ایشان مسترد گردیده و ۲۵۰۰ راس گله اولیه به ۲۰۶۹ راس تقلیل یافت و مقرر شد از سال ۱۴۰۰ طی ۴ سال (هر سال ۵۱۷ راس) بدون دریافت وجه عودت گردد. لذا بدهی واحد مورد گزارش در تاریخ صورت وضعیت مالی از بابت ۲۰۶۹ راس دام مولد گواهی شده (اصلاح نژاد شده) به نرخ روز (هر دام ۶۰ میلیون ریال) در پایان سال تسعیر شده است (یادداشت توضیحی ۱-۱۲ صورت های مالی) و با توجه به شروع تعهد موسسه از ابتدای سال ۱۴۰۰ بدهی فوق براساس تعداد تحویل سالانه به جاری و بلند مدت تفکیک شده است.

۳۱- مالیات پرداختی

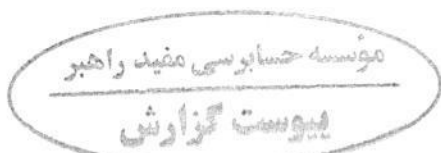
سال	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختی	مالیات پرداختی	میانگ به میلیون ریال
۱۳۹۷	۴۴۶,۹۰۰	-	-	-	۲,۳۹۳	۲,۳۹۳	-	-	
۱۳۹۸	۴۰۰,۹۴۶	-	-	۴,۸۹۶	-	-	۴,۸۹۶	-	
۱۳۹۹	۵۹۰,۱۳۳	۲۱,۳۲۰	۵,۳۰۵	-	-	-	۵,۳۰۵	-	
							<u>۱۰,۳۰۱</u>	<u>۰</u>	

۱-۳۱- مالیات بر درآمد موسسه برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۲-۳۱- موسسه نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال ۱۳۹۸ اعتراض کرده و موضوع توسط هیات حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی می باشد.

۳-۳۱- با توجه به معافیت فعالیتهای کشاورزی و دامپروری طبق ماده ۸۱ م.م.م، لذا ذخیره مالیات فوق بابت درآمدهای غیر معاف محاسبه و در حسابها منظور شده است.

۴-۳۱- با توجه به معافیت درآمدهای اصلی واحد مورد گزارش، اجرای استاندارد مالیات بر درآمد و شناسایی دارایی و بدهی مالیات انتقالی موضوعیت نداشته است.



موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۲- سود سهام پرداختنی

	۱۳۹۸-میلیون ریال			۱۳۹۹-میلیون ریال		
	جمع	مانده پرداخت نشده	استناد پرداختنی	جمع	مانده پرداخت نشده	استناد پرداختنی
سال ۱۳۹۶	۲۱,۶۳۵	*	۲۱,۶۳۵	*	*	*
سال ۱۳۹۷	۱۱۷,۷۰۰	*	۱۱۷,۷۰۰	*	*	*
سال ۱۳۹۸	-	*	*	۲۱۹,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰
	۱۳۹,۳۳۵	-	۱۳۹,۳۳۵	۲۱۹,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰

۳۲-۱- با توجه به مجمع عمومی عادی سال ۱۳۹۸ به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۶، مبلغ ۳۲۰,۰۰۰ میلیون ریال تقسیم سود بین صاحبان سرمایه مصوب شده است. مانده اسناد پرداختنی سال قبل به طور کامل تسویه شده و از بابت سود عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ نیز مبلغ ۱۰۱,۰۰۰ میلیون ریال نقداً پرداخت شده است.

۳۳- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	مانده ابتدای سال	افزایش	مصرف	۱۳۹۹		مانده پایان سال
				۱۳۹۸	مانده پایان سال	
ذخیره حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور	۲۴,۹۳۷	۱۳,۷۴۶	(۱,۱۵۸)	۳۷,۵۲۵	۲۴,۹۳۷	۳۳-۱
ذخیره بیمه طبق حسابرسی تامین اجتماعی	۱۰,۱۲۳	۴,۱۱۶	*	۱۴,۲۳۹	۱۰,۱۲۳	۳۳-۲
ذخیره عوارض آلاینده‌گی	۵,۴۱۹	*	*	۵,۴۱۹	۵,۴۱۹	
ذخیره باز خرید مرخصی	۸,۱۷۶	۶,۱۴۱	(۵۶۰)	۱۳,۷۵۷	۸,۱۷۶	
	۴۸,۶۵۵	۲۴,۰۰۳	(۱,۷۱۸)	۷۰,۹۴۰	۴۸,۶۵۵	

۳۳-۱- ذخیره بیمه مشاغل سخت و زیان آور بر اساس آخرین حکم حقوقی پرسنل و مفاد قانون مربوطه و معادل ۴٪ حق بیمه پرسنل محاسبه و در حسابها منظور شده است.

۳۳-۲- ذخیره بیمه حسابرسی تامین اجتماعی سنوات قبل بابت حسابرسی بیمه ای سالهای ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۴ میباشد که معادل مبلغ اعلام بدهی در حسابها ذخیره در نظر گرفته شده که تاکنون قطعی نشده است و ذخیره منظور شده در سال مورد گزارش نیز بابت حسابرسی تامین اجتماعی عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ بوده است که طبق برگه برآوردی اولیه ابلاغ شده مبلغ ۳۰,۳۴۲ میلیون ریال مطالبه شده لذا عمده مبلغ مورد مطالبه مربوط به خرید اقلام علوفه ای خوراک دام بوده که در این خصوص موسسه لایحه دفاعیه را تنظیم و به سازمان تامین اجتماعی اعتراض نموده که نتیجه اعتراض تاکنون مشخص نگردیده است. و از این بابت مبلغ ۴,۱۱۶ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور نموده است.

۳۴- پیش دریافت ها

	۱۳۹۸	۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت صنایع غذایی نوپر نیشابور (فروش شیر)	*	۱۳,۳۵۱
صنایع شیر فجر اساک قوچان (فروش شیر)	*	۶,۳۴۸
شرکت طوس کام رس خراسان (فروش شیر)	*	۴,۷۵۶
حسین احمدی (فروش کود)	*	۲,۰۳۷
شرکت صنایع غذایی پرور پودر (فروش شیر)	*	۱,۴۵۱
مجتمع کشاورزی دامپروری و صنایع تبدیلی رادوار توس (فروش شیر)	*	۱,۲۹۴
غلامعلی امامی (اجاره اراضی)	۱,۲۷۷	۴۰۷
اداره نذورات کل آستان قدس رضوی (فروش گوشت)-وابسته	۳۷۷	*
سایر	۶۲	*
	۱,۷۱۶	۲۹,۶۴۴

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۵ - نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود خالص
۴۰۰,۹۴۶	۵۷۹,۹۳۲	تعدیلات
		هزینه مالیات بر درآمد
۰	۱۰,۲۰۱	هزینه های مالی
۴۳,۵۸۲	۹۹,۲۶۹	سود فروش دارایی زیستی مولد
(۳۴۵,۷۷۲)	(۲۴۹,۴۶۳)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۸۴۸)	(۹,۵۰۰)	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۱,۱۵۴	۱۴,۰۱۳	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و زیستی مولد
۷۰,۳۲۸	۱۰۹,۵۳۹	سود حاصل از سپرده های بانکی
(۱,۷۷۵)	(۹۷۰)	هزینه تلفات دام
۹۶۲	۱,۲۱۳	جمع تعدیلات
۲۷۸,۵۷۷	۵۵۴,۲۳۴	افزایش دریافتی های عملیاتی
(۱۰۱,۱۴۰)	(۲۱,۲۲۰)	افزایش داراییهای زیستی غیر مولد
(۷۴۸)	(۱۴۳,۴۴۴)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۱۴۶,۹۵۴)	(۲۳۰,۰۸۵)	افزایش پیش پرداخت های عملیاتی
(۵,۲۶۶)	(۴۹,۶۶۰)	افزایش پرداختی های عملیاتی
۲۲۹,۰۹۱	۲۴۸,۰۶۳	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۱۱,۱۲۲)	۲۷,۹۲۸	نقد حاصل از عملیات
۲۴۲,۴۳۸	۳۸۵,۸۱۶	

۳۶ - معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	تسویه سود سهام پرداختی از محل مطالبات
۲۰,۰۰۰	-	واگذاری دارایی ثابت مشهود در قبال دریافت موجودی مواد و کالا
۴,۸۸۱	-	
۲۴,۸۸۱	-	

موسسه دامپرووری صنعتی قدس رضوی
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۷- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۷-۱- مدیریت سرمایه

موسسه سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه موسسه از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی موسسه بدون تغییر باقی مانده است و موسسه در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از موسسه نیست. هئیت مدیره موسسه مصوب نموده است، ساختار سرمایه موسسه را شش ماه یکبار مورد بررسی قرار دهد. به عنوان بخشی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. موسسه یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۹۰٪-۸۰٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است.

۳۷-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۸۰,۳۹۷	۱,۵۹۲,۸۷۵	جمع بدهی
(۵۵,۷۶۳)	(۲۲,۷۵۶)	موجودی نقد
۱,۰۲۴,۶۳۴	۱,۵۷۰,۱۱۹	خالص بدهی
۹۳۰,۳۹۳	۱,۱۹۰,۳۲۵	حقوق مالکانه
۱۱۰٪	۱۳۲٪	بت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درص)

افزایش بدهی ها بابت تأمین مالی از طریق اخذ تسهیلات مالی از بانکها به منظور تکمیل طرح توسعه گاوآردی کنه بیست می باشد.

۳۷-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

هیات مدیره موسسه، ریسک های حاکم بر عملیات موسسه را در فواصل زمانی منظم مورد تجزیه و تحلیل قرار می دهد. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. هیات مدیره موسسه بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

۳۷-۳- ریسک بازار

ریسک بازار، خطر ضرر و زیان است که به دلیل عواملی که بر کل بازار تاثیر می گذارد به وقوع می پیوندد. ریسک بازار به عنوان ریسک غیرقابل تنوع شناخته شده است، چراکه بر تمام دارایی ها تأثیر می گذارد و غیرقابل پیش بینی است. ریسک بازار شامل دو ریسک نرخ ارز و ریسک قیمتها می باشد.

۱-۳-۳۷- ریسک نوسانات نرخ ارز: در صنعت دامپروری، عمده خوراک دام به صورت وارداتی بوده و نوسانات نرخ ارز اثرات مستقیمی بر نرخ این نهاده ها میتواند داشته باشد. لیکن دولت تاکنون در خصوص سه قلم اصلی خوراک دام (جو، ذرت، کنجاله سویا) که بخش قابل توجهی از خوراک دام را به خود اختصاص می دهد، ارز تخصیص داده تا حد امکان این ریسک کاهش یافته است.

۲-۳-۳۷- ریسک نوسانات قیمتها: موسسه در معرض ریسک نوسانات قیمتها در خرید اقلام خوراک دام و همچنین تصمیمات دولت در خصوص آزاد سازی یا ممنوعیت واردات و صادرات محصولات لبنی که بر نرخ فروش محصولات تاثیر بسزائی دارد، می باشد. لذا از این رو اقدام به پیش بینی و خرید خوراک دام مورد نیاز در مقاطعی از سال که انتظار نوسانات قیمتها را دارد، مبادرت می ورزد، هم چنین در خصوص فروش محصولات اقدام به انعقاد قرارداد جهت کاهش ریسک نوسانات قیمت می نماید.

۴-۳۷- 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 موسسه شود. موسسه سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. موسسه تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. موسسه با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری موسسه 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 هیات مدیره بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می شود. موسسه در سالهای اخیر آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به مشتریان و یا طرف های قرار داد نداشته است.

۵-۳۷- مدیریت ریسک در مقابل بیماریهای فراگیر

در شرایط فعلی و تا تاریخ صورتهای مالی، شیوع ویروس کرونا منجر به تعطیلی رستوران ها، مجالس و ... شده است که این موضوع منجر به کاهش مصرف گوشت (دام سنگین) و در نتیجه کاهش تقاضا و کاهش نرخ فروش شده است. قابل ذکر است این موضوع تاکنون منجر به عدم توانایی فروش گوشت توسط موسسه نشده است.

۶-۳۷- مدیریت ریسک نقدینگی

موسسه برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. موسسه 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.

جمع	بین ۱ تا ۵ سال	بین ۳ تا ۱۲ ماه	کمتر از سه ماه	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۴۱۰,۸۷۰	۹۳,۱۲۰	۳۱,۰۲۰	۲۸۶,۷۳۰	پرداختی های تجاری
۱۶۶,۱۰۰	۰	۰	۱۶۶,۱۰۰	سایر پرداختی ها
۶۴۴,۲۹۴	۵۶,۳۳۰	۴۴۰,۹۷۳	۱۴۶,۹۹۱	تسهیلات مالی
۱۰,۲۰۱	۰	۵,۳۰۵	۴,۸۹۶	مالیات پرداختی
۲۱۹,۰۰۰	۰	۱۸۰,۰۰۰	۳۹,۰۰۰	سود سهام پرداختی
۱,۴۵۰,۴۶۵	۱۴۹,۴۵۰	۶۵۷,۲۹۸	۶۴۳,۷۱۷	

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۸- وضعیت ارزی

دلار آمریکا	یادداشت	
۲,۰۵۵	۲۴	موجودی نقد
۲,۰۵۵		جمع دارایی های پولی ارزی
۸۶		معادل ریالی خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)
۲,۰۵۵		خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۸۶		معادل ریالی خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

۳۸-۱- موسسه فاقد بدهی و تعهدات ارزی می باشد.

۳۹- معاملات با اشخاص وابسته

۳۹-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	انتقال مانده حساب (از) به
واحدهای اصلی و نهایی	موسسه سازمان اقتصادی رضوی	سهام دار و عضو هیئت مدیره	۰	۶۴۳	۱۰,۳۹۸
	بنیاد کرامت رضوی (معاونت محرومیت زدایی استان قدس رضوی)	سهام دار و عضو هیئت مدیره	۰	۱,۹۴۶	۰
	استان قدس رضوی - معاونت املاک اراضی	سهام دار و عضو هیئت مدیره	۲,۶۶۸	۳۰۳	۰
	استان قدس رضوی - اداره کل نذورات	سهام دار و عضو هیئت مدیره	۰	۹۵,۵۱۱	۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت فراورده های لبنی رضوی	سهام دار و عضو هیئت مدیره	۶۶۰	۲۷۷,۵۹۵	۰
	شرکت کشاورزی رضوی (سهامی خاص)	سهام دار و عضو هیئت مدیره	۲۴۰,۴۶۱	۲۲,۲۲۷	۰
	شرکت آرد قدس رضوی	عضو مشترک هیئت مدیره	۴,۹۵۲	۰	۰
	شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)	عضو مشترک هیئت مدیره	۶۱,۶۶۹	۲۹	۰
	شرکت ساختمانی بتن و مائین قدس رضوی	عضو مشترک هیئت مدیره	۴,۹۸۸	۲۰	۰
	شرکت مدیریت زنجیره تامین رضوی	عضو مشترک هیئت مدیره	۷,۹۶۶	۰	۰
	موسسه منطقه ویژه اقتصادی سرخس	همگروه	۲,۶۶۱	۰	۰
	شرکت سامان بازار رضوی	عضو مشترک هیئت مدیره	۳,۶۶۹	۰	۰
	موسسه عمران و توسعه رضوی	همگروه	۲۸,۲۱۶	۰	۰
	شرکت معادن قدس رضوی	عضو مشترک هیئت مدیره	۶۲۰	۰	۰
	شرکت کشت و صنعت جوین	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۰	(۱۰,۳۹۸)
	موسسه خدمات دارویی رضوی	همگروه	۴۲	۰	۰
	شرکت تهیه و تولید فرش استان قدس رضوی	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۲۵	۰
	شرکت دارو سازی ثامن	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۷۰	۰
	موسسه بذر و نهال رضوی	همگروه	۰	۳۰	۰
	موسسه بیمارستان ۳۲۰ تختخوابی رضوی	همگروه	۰	۷۰	۰
	شرکت مسکن و عمران قدس رضوی	عضو مشترک هیئت مدیره	۰	۵	۰
	موسسه چاپ و انتشارات استان قدس رضوی	همگروه	۲۷۷	۰	۰
	شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی	عضو مشترک هیئت مدیره	۱,۸۹۵	۰	۰
	شرکت آرایه های معماری رضوی	عضو مشترک هیئت مدیره	۱۰۱	۰	۰
جمع		۳۶۰,۸۵۵	۳۹۸,۴۷۴	۰	

۳۹-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴۰- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۴۰-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قرارداد های منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی شرح زیر است:

	۱۳۹۹
	میلیون ریال
احداث خط تولید خوراک دام به روش فلیک	۸,۶۳۹
احداث مخزن ۱۲۰۰ متر مکعبی	۷,۸۴۱
پروژه تولید کیت تشخیص آزمایشگاهی	۱,۳۰۰
	۱۷,۷۸۰

۴۰-۲- موسسه در سال مالی مورد گزارش فاقد دارایی ها و بدهی های احتمالی می باشد.

۴۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت های مالی ، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشاء در یادداشت های توضیحی باشد ، به وقوع نپیوسته است.

۴۲- سود پیشنهادی

۴۲-۱- پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود مبلغ ۵۷,۹۹۳ میلیون ریال (معادل ۱۰٪ از سود خالص) است.

۴۲-۲- هیات مدیره با توجه به راه اندازی طرح توسعه گاوداری کهنه بیست و تامین عمده منابع مالی طرح از منابع موجود موسسه و وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله نقدینگی در حال حاضر و 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 زمان بندی 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 ، و نیز توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه آتی موسسه ، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۴۲-۳- منابع مالی برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی تامین خواهد شد.