

بسمه تعالی

شماره : ۱۴۸۷ - ۹۹ ن

تاریخ : ۱۴۹۹، ۸، ۲۰

پیوست :



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

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹

زمانه دریافت
۱۴۹۹، ۸، ۲۵
کمیته ۱۳۱

شماره: ۱۴۵۷ - ۹۹، ۵
تاریخ: ۱۴۹۹، ۸، ۲
پیوست:

بسمه تعالی



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

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی صورت‌های مالی :
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت سود و زیان جامع
۴	صورت وضعیت مالی
۵	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۶	صورت جریان های نقدی
۷ الی ۴۴	یادداشت‌های توضیحی

شماره: ۱۴۵۷-۱۹۹
تاریخ: ۱۴۹۹.۸.۲۰
پیوست:

بسمه تعالی



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

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹ و صورت‌های سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

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

مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه، الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت 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 اثر بخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

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

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

آدرس: تهران، خیابان وحید دستگردی (نظر)، پلاک ۱۵۱۳۱۶۱۱۱، صندوق پستی: ۱۷۴۵-۱۵۸۷۵
تلفن: ۸۸۶۷۳۷۶۷ (خط ۴)، ۸۸۷۲۲۶۶
Email: Auditors@mofidrah.com

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۸ صورت های مالی، حساب های دریافتی شامل مبلغ ۸۵٫۵۱۳ میلیون ریال باقیمانده طلب از وزارت جهاد کشاورزی بابت ما به التفاوت نرخ فروش شکر (یارانه) در سنوات قبل می باشد که اقدامات انجام شده جهت وصول آن به نتیجه نرسیده است. ضمن آنکه تسویه کامل مطالبات فوق منوط به بررسی و تایید آن توسط مراجع ذیربط می باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در خصوص سایر وظایف بازرسی قانونی

- ۶- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است :
- ۶-۱- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت سود سهام ظرف مدت ۸ ماه پس از تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام.
- ۶-۲- مفاد ماده ۲۰ اساسنامه مبنی بر درج آگهی تشکیل مجمع عمومی در سایت اینترنتی رسمی شرکت.
- ۶-۳- مفاد تبصره ۲ ماده ۲۷ و ماده ۳۰ اساسنامه مبنی بر عضویت یک عضو غیر موظف با گرایش مالی در هیئت مدیره شرکت و انتخاب منشی برای جلسات هیئت مدیره.
- ۶-۴- مفاد مقررات ابلاغی در ارتباط با تبصره ۲ اصلاحی ماده ۲۴۱ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر عدم عضویت اعضای هیئت مدیره در بیش از یک شرکت به سمت مدیر عامل یا عضو هیئت مدیره.

۷- نظام نامه راهبری مطلوب در شرکتهای تحت پوشش دفتر مقام معظم رهبری (مد ظله العالی) ابلاغی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۲۶ به منظور ایجاد زیرساخت ها و ساز و کارهای لازم جهت اجرا از ابتدای سال ۱۳۹۸، در سال مورد گزارش بطور کامل در واحد مورد گزارش اجرایی نشده است.

۸- اقدامات انجام شده توسط هیئت مدیره در ارتباط با تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۲۹ صاحبان سهام، در خصوص بندهای ۶، ۱۱، ۱۲ این گزارش و تدوین و تصویب چشم انداز ۳ الی ۵ ساله و ارسال آن به سازمان اقتصادی رضوی و اصلاح سال مالی شرکت و بررسی تکالیف رفع نشده سال قبل و گزارش نتیجه اقدامات به بازرس ظرف یکماه، به نتیجه نهایی نرسیده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۵ صورت‌های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت نشده است. مضافاً اینکه، معامله با شرکت تعاونی مصرف کارکنان در روال عادی عملیات تجاری شرکت صورت نگرفته و سایر معاملات مندرج در یادداشت مذکور در چارچوب معاملات با اشخاص وابسته و براساس روابط خاص فیما بین واحدهای زیر مجموعه آستان قدس رضوی، انجام شده است.

۱۰- گزارش هیئت مدیره موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و با در نظر گرفتن موارد مندرج در این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- طی سال مالی مورد گزارش، دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در موارد زیر رعایت نشده است:

۱۱-۱- مفاد بندهای ۳ و ۴ و ۵ ماده ۷ در خصوص افشای گزارش هیئت مدیره و صورت‌های مالی میان دوره ای حسابرسی شده ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۳۰ و صورت های مالی سالانه حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱، در مواعد مقرر.

۱۱-۲- مفاد مواد ۵ و ۱۰ در خصوص افشاء و ارسال صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه حداکثر ۱۰ روز پس از تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکتها و پرداخت سود تقسیم شده ظرف مهلت قانونی و از طریق شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار تسویه وجوه.

۱۱-۳- مفاد ماده ۱۰ و ۱۳ در خصوص افشای فوری اطلاعات با اهمیت در ارتباط با معاملات با اشخاص وابسته.

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور با آیین نامه ها و دستور العمل 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 نظارت بر حسن اجرا و استقرار کنترل‌های داخلی، تدوین و ابلاغ رویه های قابل اتکاء جهت اقدامات مرتبط با کشف معاملات مشکوک و گزارش دهی آن توسط کارکنان، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۹ مهر ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

محمد تقی شیرخوانی

شماره عضویت ۸۰۰۴۶

۹۹۰۱۵۰۶۸-۰۱SH

حسین نظیف

شماره عضویت ۸۰۰۴۶



آستان قدس رضوی

شرکت قند تربت حیدریه

(سامی عام)

شماره ثبت: ۱۰۳ شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۰۱۹۶۰۲

شماره: ۸۵۰۳۷۳۴

تاریخ: ۷ - ۸ / ۱۳۹۹

پیوست:

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام) مربوط به سال منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹ تقدیم

می‌شود، اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

● صورت سود و زیان

۳

● صورت سود و زیان جامع

۴

● صورت وضعیت مالی

۵

● صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۶

● صورت جریان های نقدی

۷-۴۴

● یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۰۳/۰۷/۱۳۹۹ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	کاظم معتمدی فر	آستان قدس رضوی
	نائب رئیس هیئت مدیره	علی اکبر جعفری خطایلو	شرکت نان قدس رضوی
	عضو هیئت مدیره	علی شادمان	شرکت خمیرمایه رضوی
	عضو هیئت مدیره	علی برین	شرکت قند چناران
	عضو هیئت مدیره	محمود انتظاری سرکاریزی	موسسه سازمان اقتصادی رضوی
	مدیر عامل	احسان اله اژدری	-



ISO 9001:2008 - ISO 14001:2004

- دفتر تهران: میدان فاطمی، ابتدای بزرگراه شهید گمنام، بلاک ۱۴، واحد ۲
- دفتر مشهد: خیابان احمدآباد، سی متری اول، خیابان رضا، ۱۱، بلاک ۱/۱۹
- کارخانه: تربت حیدریه، خیابان خرمشهر، کد پستی: ۵۵۵۹۵ - ۹۵۱۳۸
- تلفن: ۸۸۹۶۲۸۱۹ - ۸۸۹۵۷۷۰۲ - ۸۸۹۸۰۰۵۰
- تلفن: ۳۸۴۶۲۷۶۷ - ۳۸۴۲۷۴۷۰
- تلفن: ۵۲۳۱۲۰۳۶ - ۹
- فاکس: ۲۸۴۱۳۲۱۳ (۰۵۱)
- فاکس: ۵۲۳۱۵۰۲۳ (۰۵۱)
- ایمیل: tsc@reorazavi.org و torbat.sugar@yahoo.com
- وب سایت: www.reorazavi.org/tsc

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۷۷,۹۹۵	۱,۶۸۰,۹۱۶	۵
(۱,۴۵۸,۰۷۵)	(۱,۵۴۷,۴۸۲)	۶
۲۱۹,۹۲۰	۱۳۳,۴۳۴	
(۷۴,۳۸۳)	(۷۳,۱۶۰)	۷
۲۶,۵۹۳	۴۴,۲۷۳	۸
(۳۳,۷۱۹)	(۲۲,۹۴۳)	۹
۱۳۸,۴۱۱	۸۱,۶۰۴	
(۳۷,۷۴۵)	(۴۶,۰۶۵)	۱۰
۵۶,۰۶۴	۵۲,۹۲۳	۱۱
۱۵۶,۷۳۰	۸۸,۴۶۲	
(۵۲,۷۳۱)	(۴۳,۵۵۸)	
۱۰۳,۹۹۹	۴۴,۹۰۴	
۵۶۰	۱۸۵	
۱۴۷	۱۲۰	
۷۰۷	۳۰۵	۱۲

درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سود ناخالص

هزینه های فروش، اداری و عمومی

سایر درآمدها

سایر هزینه ها

سود عملیاتی

هزینه های مالی

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سود خالص قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد

سال جاری

سود خالص

سود پایه هر سهم:

سود عملیاتی - (ریال)

سود غیر عملیاتی - (ریال)

سود پایه هر سهم - (ریال)

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

آستان قدس رضوی

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

موسسه حسابرسی مفید راهبر

شماره ثبت

پیوست گزارش

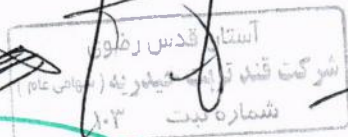
شرکت قند تربت حیدر به (سهامی عام)

صورت سود و زیان جامع

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		سود خالص سال
۱۰۳,۹۹۹	۴۴,۹۰۴		
۱,۸۳۵,۳۳۷	.	۲۲	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود
۱,۹۳۹,۳۳۶	۴۴,۹۰۴		سود جامع سال

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



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۱,۹۰۳,۰۶۷	۱,۷۶۹,۹۴۷	۱۳ دارایی های ثابت مشهود
۳,۱۵۹	۳,۱۵۹	۱۴ دارایی های نامشهود
۴,۵۰۲	۴,۳۴۶	۱۵ سرمایه گذاری های بلندمدت
۱,۹۱۰,۷۲۸	۱,۷۷۷,۴۵۲	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۲۸۵,۰۵۵	۲۹۴,۴۰۹	۱۶ بیش پرداخت ها
۱۶۰,۱۴۴	۱۸۹,۱۴۵	۱۷ موجودی مواد و کالا
۲۲۴,۷۸۷	۱۵۳,۵۴۶	۱۸ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱۰۳,۷۵۰	۲۷۸,۵۰۰	۱۹ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴,۴۸۲	۱۷,۳۴۳	۲۰ موجودی نقد
۷۷۸,۲۱۸	۹۳۲,۹۴۳	جمع دارایی های جاری
۲,۶۸۸,۹۴۶	۲,۷۱۰,۳۹۵	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۱۴۷,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰	۲۱ سرمایه
۱۴,۷۰۰	۱۴,۷۰۰	۲۲ اندوخته قانونی
۱,۶۹۳,۳۰۰	۱,۵۵۷,۵۶۰	۲۳ مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها
۳۱۴,۰۸۷	۲۸۸,۹۳۱	سود انباشته
۲,۱۶۹,۰۸۷	۲,۰۰۸,۱۹۱	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۳۶,۷۰۳	۵۱,۰۰۱	۲۴ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۶,۷۰۳	۵۱,۰۰۱	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۱۰۵,۸۰۸	۲۶۰,۰۵۷	۲۵ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۶۲,۹۳۹	۵۶,۱۴۸	۲۶ مالیات پرداختی
۲۴,۲۹۸	۲,۵۷۸	۲۷ سود سهام پرداختی
۲۴۰,۹۷۷	۲۶۹,۲۲۵	۲۸ تسهیلات مالی
۴۲,۲۵۲	۴۱,۹۸۵	۲۹ ذخایر
۶,۸۸۲	۲۱,۲۱۰	۳۰ بیش دریافت ها
۴۸۳,۱۵۶	۶۵۱,۲۰۳	جمع بدهی های جاری
۵۱۹,۸۵۹	۷۰۲,۲۰۴	جمع بدهی ها
۲,۶۸۸,۹۴۶	۲,۷۱۰,۳۹۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

آسان قدس رضوی
شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
شماره ثبت ۳۳

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

سرمايه	اندرخته قانونی	مآزاد تجدید ارزیابی داراییها	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۷,۰۰۰	۱۴,۷۰۰	.	۱۵۹,۱۹۱	۳۲۰,۸۹۱
.	.	.	۱۰۳,۹۹۹	۱۰۳,۹۹۹
.	.	۱,۸۳۵,۳۳۷	.	۱,۸۳۵,۳۳۷
.	.	۱,۸۳۵,۳۳۷	۱۰۳,۹۹۹	۱,۹۳۹,۳۳۶
.	.	.	(۹۱,۱۴۰)	(۹۱,۱۴۰)
.	.	(۱۴۲,۰۳۷)	۱۴۲,۰۳۷	.
۱۴۷,۰۰۰	۱۴,۷۰۰	۱,۶۹۳,۳۰۰	۳۱۴,۰۸۷	۲,۱۶۹,۰۸۷
۱۴۷,۰۰۰	۱۴,۷۰۰	۱,۶۹۳,۳۰۰	۳۱۴,۰۸۷	۲,۱۶۹,۰۸۷
.	.	.	۴۴,۹۰۴	۴۴,۹۰۴
.	.	.	۴۴,۹۰۴	۴۴,۹۰۴
.	.	.	(۲۰۵,۸۰۰)	(۲۰۵,۸۰۰)
.	.	(۱۳۵,۷۴۰)	۱۳۵,۷۴۰	.
۱۴۷,۰۰۰	۱۴,۷۰۰	۱,۵۵۷,۵۶۰	۲۸۸,۹۳۱	۲,۰۰۸,۱۹۱

مانده در ۱۳۹۸/۰۵/۰۱

تغییرات در حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات

سود جامع سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

سود سهام مصوب

انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته

مانده در ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

مانده در ۱۳۹۸/۰۵/۰۱

تغییرات در حقوق مالکانه در سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سود جامع سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

سود سهام مصوب

انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته

مانده در ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

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

آستان قدس رضوی
شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
شماره ثبت ۱۰۳

(Handwritten signature)

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت فند تربت حیدریه (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۱,۱۹۰	۳۲۳,۹۸۸	۳۱
(۳۲,۷۷۲)	(۵۰,۳۴۹)	
۱۱۸,۴۱۸	۲۷۳,۶۳۹	
۸,۸۱۲	.	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۲۲,۸۸۱)	(۱۸,۵۲۱)	نقد حاصل از عملیات
(۲)	.	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳۴,۶۳۲	۴۹,۲۱۵	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۱۳۵,۱۲۹)	۴۶۹,۲۵۰	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۰,۵۵۸	(۶۴۴,۰۰۰)	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۹۴,۰۱۰)	(۱۴۴,۰۵۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۲۴,۴۰۸	۱۲۹,۵۸۳	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
		دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
		دریافت های نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
		پرداخت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
		جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
		جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۳۹۵,۶۷۷	۵۰۰,۳۷۵	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۳۰۵,۹۱۲)	(۴۷۹,۰۰۸)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۳۷,۲۶۸)	(۳۸,۵۴۰)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۹۷,۷۵۸)	(۱۰۰,۰۵۴)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۴۵,۲۶۱)	(۱۱۷,۲۲۷)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۲۰,۸۵۳)	۱۲,۳۵۶	خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد
۲۴,۹۹۴	۴,۴۸۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۳۴۱	۵۰۵	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۴,۴۸۲	۱۷,۳۴۳	مانده موجودی نقد در پایان سال
۵۰,۴۳۸	.	مبادلات غیر نقدی

آستان قدس رضوی
شرکت فند تربت حیدریه (سهامی عام)
شماره ثبت ۱۰۳

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

شوکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام) در سال ۱۳۲۹ با نام شرکت سهامی قند تربت حیدریه توسط دولت تاسیس و با شماره ۱۰۳ مورخ ۱۳۴۵/۰۲/۱۵ در اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده و شناسه ملی شرکت به شماره ۱۰۳۸۰۰۱۹۶۰۲ می باشد. در سال ۱۳۵۱ طبق تصمیمات متخذه از طرف دولت در اجرای قانون فروش کارخانجات دولتی، از شرکت کارخانجات دولتی جدا و براساس اساسنامه جدیدی به شرکت سهامی خاص قند تربت حیدریه تبدیل گردید. به استناد مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۸۲/۱۰/۲ شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل شده و از سال ۱۳۸۴ اقدامات اولیه جهت ورود به بورس اوراق بهادار تهران صورت گرفت و برابر نامه شماره ۱۲۲/۹۰۹۷ مورخ ۱۳۹۵/۰۴/۱۹ سازمان بورس اوراق بهادار تهران، با شماره ۱۱۴۴۰ در فهرست شرکت های ثبت شده نزد آن سازمان درج گردیده است. در حال حاضر شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)، جزء واحدهای تجاری فرعی آستان قدس رضوی است. مرکز اصلی و محل فعالیت شرکت در تربت حیدریه، خیابان خرمشهر، روبروی پایانه مسافری واقع است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

الف- موضوع اصلی

- تاسیس و بهره برداری از کارخانجات تهیه و تولید شکر و قند و تصفیه شکر خام و سایر فرآورده های جنبی صنایع قند.
- ایجاد واحدهای صنایع غذایی به منظور تهیه و تولید مواد و فرآورده های غذایی.
- توسعه کارخانجات میزور و دایر کردن اراضی زراعتی و باغات میوه و حفر چاههای عمیق به منظور انجام عملیات کشاورزی و کشت و توسعه چغندرکاری و سایر امور کشاورزی و باغداری و آبیاری.

ب- موضوع فرعی:

- احداث سردخانه و هر نوع تاسیسات مربوط به بسته بندی، قوطی سازی و تهیه و تولید قطعات و اجزاء مورد نیاز جهت بسته بندی، نگهداری و سردخانه.
- احداث هرگونه ساختمان به منظور تهیه مسکن و اداره و بهره برداری از هر یک از موارد فوق به صورت واحد مستقل و جداگانه و با به شکل مجتمع صنعتی، کشاورزی و تولیدی.

- انجام هرگونه فعالیتهای آموزشی جهت پرسنل، مطالعات و بررسی های مربوط به انتقال تکنولوژی با بهره گیری از امکانات موسسه پژوهشی و آموزشی آستان قدس رضوی و دانشگاه های کشور و مشارکت با سایر شرکتهای و موسسات تحقیقاتی.
- اقدام به هر نوع معامله و خرید و فروش، صادرات و واردات و اجاره و استیجاری برای تهیه ماشین آلات، لوازم و مواد اولیه مورد نیاز و محصولات و تولیدات صنعتی و کشاورزی و ساختمانها و اراضی دائر و بایره و انجام کلیه عملیات و معاملات مربوط به امور فوق الذکر.
- انجام کلیه عملیات مالی، پولی و بانکی به منظور اخذ تسهیلات، گشایش اعتبارات و داد و ستدهای مالی و پولی مرتبط با موضوع فعالیت.
- هرگونه عملیات صنعتی، کشاورزی، بازرگانی و مالی که برای اداره و بهره برداری کارخانجات موضوع فعالیت شرکت لازم و مفید باشد.
- سرمایه گذاری و مشارکت با سایر شرکتهای در زمینه فعالیت شرکت و خرید و فروش سهام شرکت.

به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۶۷۳۲۹۸/۱۲۰ مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۴ که توسط وزارت صنایع صادر شده، بهره برداری از شرکت با ظرفیت ۵۶،۰۰۰ تن شکر سفید سالانه انجام شده است.

با توجه به فصلی بودن فعالیت شرکت و اینکه دوره عملیات تولید محصول اصلی شرکت (شکر) با توجه به فصل برداشت چغندر قند (مواد اولیه)، از مهر لغایت دی ماه هر سال می باشد؛ عمده فعالیت شرکت در ۳ ماهه فصل پاییز هر سال بوده است.

شوکت فند تریب حدیره (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم، قراردادی، فصلی و تعداد کارکنان شرکت خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را بر عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
نفر	نفر	
۱۸	۱۶	کارکنان رسمی
۹۴	۹۷	کارکنان قراردادی
۷۹	۷۷	کارکنان فصلی
۱۹۱	۱۹۰	
۱۱۷	۱۳۲	کارکنان شرکت خدماتی (شرکت تربیت کوشش حدیره)
۳۰۸	۳۲۳	

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند :

اجرای استانداردهای حسابداری شماره ۳۶، ۳۵، ۳۷، ۳۸، ۳۹، ۴۰، ۴۱ با توجه به عدم فعالیت در زمینه های ابزارهای مالی، ترکیب تجاری مشارکت صورتهای مالی تلفیقی، منافع در واحدهای تجاری دیگر استانداردهای مزبور تاثیری در فعالیت شرکت نخواهد داشت. همچنین استاندارد مالیات بر درآمد آثار با اهمیتی بر فعالیت شرکت نخواهد داشت.

۳- اهم روبه های حسابداری

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

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است :

الف : دارایی های ثابت مشهود به استثنای اثاثه و منصوبات و ابزار آلات و قالبها بر مبنای روش تجدید ارزیابی (یادداشت ۱۳).

۲-۳- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ماهه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۱-۳-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۲-۳-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۳- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف - تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب - در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۳-۴- مخارج تأمین مالی

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

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، به استثنای اثاثه و منصوبات و ابزارآلات و قالبها بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حسابها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی به تاریخ ابتدای مرداد سال ۱۳۹۷ توسط کارشناسان مستقل، صورت پذیرفته است. تناوب تجدید ارزیابی به تغییرات ارزش منصفانه دارایی های تجدید ارزیابی شده بستگی دارد. چنانچه ارزش منصفانه دارایی های تجدید ارزیابی شده، تفاوت با اهمیتی با مبلغ دفتری آن داشته باشد، تجدید ارزیابی بعدی ضرورت دارد. دوره تناوب تجدید ارزیابی ۵ ساله می باشد.

۳-۵-۲- مخارج بعدی مرتبط با دارایی های 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 دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۵-۳- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیات های مستقیم مصوب تیر ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نرخ استهلاک	نوع دارایی	روش استهلاک
۱۵ و ۲۵ سال	ساختمان و تاسیسات	خط مستقیم
۸ و ۱۰ سال	ماشین آلات و تجهیزات	خط مستقیم
۶ و ۱۰ سال	وسایل نقلیه	خط مستقیم
۶ سال	ماشین آلات و ادوات کشاورزی	خط مستقیم
۳، ۵ و ۶ سال	اثاثه و منصوبات	خط مستقیم
۱ سال	ابزار آلات و قالبها	خط مستقیم
۰.۵، ۰.۶ و ۸	لوازم آزمایشگاهی	خط مستقیم و نزولی

۳-۵-۳-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۵-۳-۲- استهلاک دارایی های تجدید ارزیابی شده با توجه به مبلغ دفتری جدید (پس از تجدید ارزیابی)، طی عمر مفید باقیمانده محاسبه و در حسابها منظور می شود.

شرکت فند توبت حیدر به (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۳-۶- مزاد تجدید ارزیابی دارایی ها

۳-۶-۱- افزایش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن (درآمد غیر عملیاتی تحقق نیافته ناشی از تجدید ارزیابی) مستقیماً تحت عنوان مزاد تجدید ارزیابی ثبت و در صورت وضعیت مالی به عنوان بخشی از حقوق مالکانه طبقه بندی می شود و در صورت سود و زیان جامع انعکاس می یابد. هرگاه افزایش مزبور عکس یک کاهش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به عنوان هزینه شناسایی گردیده است، در این صورت، این افزایش تا میزان هزینه شناسایی شده و در رابطه با همان دارایی باید به عنوان درآمد به سود و زیان دوره منظور شود.

۳-۶-۲- کاهش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن به عنوان هزینه شناسایی می شود. هرگاه کاهش مزبور عکس یک افزایش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به حساب مزاد تجدید ارزیابی منظور شده است، در این صورت، این کاهش باید تا میزان مزاد تجدید ارزیابی مربوط به همان دارایی به بدهکار حساب مزاد تجدید ارزیابی منظور گردد و در صورت سود و زیان جامع انعکاس یابد و باقیمانده به عنوان هزینه شناسایی شود.

۳-۶-۳- مزاد تجدید ارزیابی منعکس شده در سرفصل حقوق مالکانه، در زمان برکناری یا واگذاری دارایی مربوط یا به موازات استفاده از آن توسط شرکت، مستقیماً به حساب سود (زیان) ناشیته منظور شود. مبلغ مزاد قابل انتقال معادل تفاوت بین استهلاک مبتنی بر مبلغ تجدید ارزیابی دارایی و استهلاک مبتنی بر بهای تمام شده تاریخی آن است. افزایش سرمایه به طور مستقیم، از محل تجدید ارزیابی مجاز نیست، مگر در مواردی که به موجب قانون تجویز شده باشد.

۳-۷- دارایی های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

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

۳-۸-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. 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 ریسک های مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۸-۴- تنها در صورتی که 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 می گردد، مگر اینکه دارایی تجدیدی ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مزاد تجدیدی ارزیابی می گردد.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدیدی ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مزاد تجدیدی ارزیابی می شود.

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 اندازه گیری می شود. در صورت فروزی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.

روش مورد استفاده	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون متحرک	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم بدکی
میانگین موزون متحرک	



شرکت قند تربت حیدر به (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۳-۱۰- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجهی 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 انکاپذیر قابل برآورد باشد.

۳-۱۰-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان (دایم، قراردادی و فصلی) بر اساس یک ماه حقوق ثابت و حق جذب برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۱۱- سرمایه گذاری ها

۳-۱۱-۱- سرمایه گذاری های بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها و سرمایه گذاری های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری می شوند.

۳-۱۱-۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری های بلند مدت در سهام شرکتهای در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) شناسایی می شود و سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود تضمین شده شناسایی می شود.

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

۴-۱- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۱-۱- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

مطالبات بر مبنای ارزش دفتری در حسابها نمایش داده شده، برآورد مدیریت در خصوص اخذ ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بر آن است که بابت مطالبات راكد که ذخیره ای برای آنها احتساب نشده است پیگیری های حقوقی تا حصول نتیجه در جریان باشد.

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۵- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱		یادداشت	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار		
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن		
۱,۳۶۰,۶۰۲	۴۲,۸۳۷	۱,۲۴۷,۷۲۲	۳۰,۳۷۵	۵-۱	محصولات اصلی
۲۲۵,۷۳۹	۴۷,۳۷۶	۳۳۹,۳۶۶	۲۱,۱۱۴	۵-۲	محصولات فرعی
۱,۵۸۶,۳۴۱		۱,۵۸۷,۰۸۸			فروش خالص
۹۱,۶۵۴		۹۳,۸۲۸		۵-۳	درآمد ارائه خدمات
۱,۶۷۷,۹۹۵		۱,۶۸۰,۹۱۶			درآمد عملیاتی

۵-۱- فروش محصولات اصلی به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۱,۳۵۷,۰۱۴	۴۲,۳۵۹	۱,۲۴۵,۶۶۹	۳۰,۱۰۱	شکر
۳,۵۸۸	۴۷۸	۲,۰۵۳	۲۷۴	شکر سهمیه
۱,۳۶۰,۶۰۲		۱,۲۴۷,۷۲۲		

۵-۱-۱- فروش محصولات شرکت در سال مورد گزارش، طبق مجوز انجمن صنفی کارخانه های قند و شکر ایران به شماره ۲۰۲۷۲ مورخ ۹۸/۰۵/۲۸ نرخ فروش هر کیلوگرم شکر ۴۰,۵۰۰ ریال تعیین و بر اساس مصوبات کمیسیون معاملات انجام شده است.

شرکت قند تربت حیدر به (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۵-۲- فروش محصولات فرعی به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱		یادداشت
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۷۵,۰۱۲	۱۲,۸۶۶	۸۳,۹۲۱	۳,۴۷۴	تفاله خشک
۷۳,۵۸۶	۱۴,۵۶۰	۲۲۵,۶۶۸	۹,۲۲۶	ملاس
۶۶,۷۸۰	۲۶,۳۰۸	۲۳,۱۰۶	۴,۱۲۶	تفاله دونم
۴,۰۸۱	۳,۸۸۰	۲,۴۰۸	۷۳۶	تفاله آبدار
۶,۲۸۰	۳۴۰	۴,۲۶۳	۳,۵۵۲	تفاله خشک سهمیه
<u>۲۲۵,۷۳۹</u>		<u>۳۳۹,۳۶۶</u>		

۵-۳- درآمد ارائه خدمات شامل درآمد خدمات کشاورزی به مبلغ ۲,۹۰۴ میلیون ریال و درآمد حاصل از تبدیل شکر خام بازرگانی دولتی ایران به مبلغ ۹۰,۹۲۴ میلیون ریال می باشد.

۵-۴- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱		
درصدنسبت به کل	مبلغ	درصدنسبت به کل	مبلغ	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
۴۱	۶۹۳,۹۶۸	۲۴	۴۱۱,۴۴۴	اشخاص وابسته
۵۹	۹۸۴,۰۲۷	۷۶	۱,۲۶۹,۴۷۲	سایر مشتریان
<u>۱۰۰</u>	<u>۱,۶۷۷,۹۹۵</u>	<u>۱۰۰</u>	<u>۱,۶۸۰,۹۱۶</u>	

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۵-۵- مقایسه درآمد و بهای تمام شده به تفکیک محصولات تولیدی :

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱			
درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص
درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲	۱۱	۱۳۶,۰۸۱	(۱,۱۰۹,۵۸۸)	۱,۲۴۵,۶۶۹	شکر
					شکر بسته بندی
(۲۳۲)	(۳۵۶)	(۷,۳۰۱)	(۹,۳۵۴)	۲,۰۵۳	۵-۵-۱ شکر سهمیه
(۲)	۳۲	۲۷,۱۳۹	(۵۶,۷۸۲)	۸۳,۹۲۱	تفاله خشک
(۱,۰۰۴)	(۱,۱۸۰)	(۵۰,۲۹۸)	(۵۴,۵۶۱)	۴,۲۶۳	۵-۵-۱ تفاله خشک سهمیه
۸	۵۱	۱۱,۶۹۷	(۱۱,۴۰۹)	۲۳,۱۰۶	تفاله دوم
۴۴	۴۳	۹۷,۳۲۳	(۱۲۸,۳۴۵)	۲۲۵,۶۶۸	ملاس
۳۹	۶۷	۱,۶۱۸	(۷۹۰)	۲,۴۰۸	تفاله آبدار
(۵۳)	(۸۸)	(۸۲,۸۲۶)	(۱۷۶,۶۵۴)	۹۳,۸۲۸	۵-۵-۲ خدمات ارائه شده
۱۳	۸	۱۳۳,۴۳۴	(۱,۵۴۷,۴۸۲)	۱,۶۸۰,۹۱۶	

۵-۵-۱- زیان ناشی از فروش تفاله خشک سهمیه و شکر سهمیه بابت تحویل سهمیه تفاله خشک به چغندرکاران به ازاء هر تن چغندر تحویلی به میزان ۲۰ کیلوگرم و به نرخ ۱۰۲۰۰ ریال و دو کیلوگرم قند یا شکر به نرخ ۷,۵۰۰ ریال طبق دستورالعمل وزارت جهاد کشاورزی بوده است.

۵-۵-۲- شرکت به دلیل پوشش بخشی از هزینه های ثابت تولیدی اقدام به تصفیه شکر خام با شرکت بازرگانی دولتی ایران به صورت کارمزدی نموده است که به دلیل پایین بودن نرخ تصفیه شکر خام و همچنین افزایش هزینه استهلاک ناشی از تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود، عملیات مذکور منجر به زیان شده است.

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۰۳۶,۴۱۷	۱,۰۹۴,۶۹۳	۶-۱	مواد مستقیم
۵۳,۰۱۷	۵۷,۷۵۷	۶-۲	دستمزد مستقیم
۳۸۸,۷۵۳	۴۰۳,۲۸۵	۶-۲	سربار ساخت
۱,۴۷۸,۱۸۷	۱,۵۵۵,۷۳۵		
(۲۴,۹۶۱)	(۲۱,۵۵۳)	۹-۱	کسر می شود: هزینه های جذب نشده
۱,۴۵۳,۲۲۶	۱,۵۳۴,۱۸۲		جمع هزینه های ساخت
۲,۴۳۵	۵,۶۶۵		موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای دوره
(۵,۶۶۵)	(۶,۵۱۸)	۱۷-۳	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
۱,۴۴۹,۹۹۶	۱,۵۳۳,۳۲۹		بهای تمام شده ساخت
۴,۳۶۲	۵,۱۲۱		موجودی کالای ساخته شده ابتدای دوره
(۵,۱۲۱)	(۶۸۸)	۱۷-۳	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۱,۴۴۹,۲۳۷	۱,۵۳۲,۷۶۳		بهای تمام شده کالای ساخته شده و فروش رفته
۸,۸۳۸	۹,۷۱۹		بهای تمام شده کالای خریداری شده و فروش رفته
۱,۴۵۸,۰۷۵	۱,۵۴۲,۴۸۲		

۶-۱- مواد مستقیم مصرفی از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۹۷۹,۵۰۲	۲۵۶,۱۲۴	۸۰۹,۶۳۲	۱۴۵,۹۴۷	چغندر مصرفی
۳۸,۲۸۵	.	۳۸,۴۱۶		لوازم بسته بندی مصرفی
۱۸,۶۳۰	۶۰۶	۲۴۶,۶۴۵	۶,۹۵۷	شکر خریداری شده
۱,۰۳۶,۴۱۷		۱,۰۹۴,۶۹۳		

۱-۱-۶- عمده خرید چغندر در سال ۱۳۹۸ از فروشندگان مربوط به شرکت زراعی اسلام آباد به میزان ۱۳,۸۲۱ تن، شرکت زراعی خضری به مقدار ۱۰,۸۱۷ تن، شرکت کشاورزی رضوی (شخص وابسته) به میزان ۳,۱۶۲ تن، بوده که در مجموع ۱۹ درصد از کل چغندر خریداری شده را شامل شده است. و علت کاهش چغندر خریداری شده نسبت به دوره مشابه سال گذشته پایین بودن نرخ در مقایسه با سایر محصولات جایگزین کشت بوده است.

۲-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش یا ظرفیت اسمی، ظرفیت بودجه و ظرفیت واقعی نتایج زیر را نشان می دهد:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱				۱۳۹۹/۰۴/۳۱				
تولید واقعی سال	ظرفیت عملی (بودجه)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	تولید واقعی دوره	ظرفیت عملی (بودجه)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
۴۲,۸۴۰	۵۲,۱۲۰	۵۶,۰۰۰	تن	۲۳,۲۴۶	۵۶,۰۰۰	۵۶,۰۰۰	تن	محصول اصلی - شکر از چغندر
۱۰,۳۲۹	۱۱,۰۰۰	.	تن	۶,۶۳۱	۹,۳۶۳	.	تن	محصول فرعی-تفاله خشک
۲۴,۷۴۳	۲۴,۷۴۳	.	تن	۴,۱۲۶	۲۱,۲۵۳	.	تن	محصول فرعی-تفاله دوم
۹,۵۹۸	۹,۵۹۸	.	تن	۹,۴۳۶	۶,۰۰۰	.	تن	محصول فرعی - ملاس

شرکت قند نریت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۶-۳- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار تولید		دستمزد مستقیم		یادداشت	
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۵,۳۶۹	۷۷,۴۶۹	۲۵,۷۴۳	۳۶,۵۸۶	۶-۳-۱	حقوق و مزایای کارکنان
۲۱,۲۴۲	۱۴,۷۷۱	۷,۵۰۱	۲,۰۵۵		اضافه کاری
۶,۹۹۰	۱۴,۸۴۲	۲,۷۳۵	۴,۴۰۶	۶-۳-۱	سنوات خدمت کارکنان
۲۱,۸۱۹	۱۴,۸۳۴	۵,۶۳۸	۴,۰۵۷		عیدی و پاداش کارکنان
۲۷,۲۶۶	۲۹,۴۷۱	۱۱,۴۰۰	۱۰,۶۵۳		بیمه سهم کارفرما
۵۸,۲۷۴	۴۲,۰۰۰			۶-۳-۲	مواد غیر مستقیم و حامل انرژی
۱۳۹,۶۰۴	۱۴۳,۲۵۹				هزینه استهلاک
۳۶,۱۶۵	۳۸,۰۰۸				تعمیر و نگهداری
۸,۰۷۰	۶,۳۰۹				سوخت و روشنایی
۷,۸۲۷	۱۰,۲۷۸				تخلیه و بارگیری و کرایه حمل
۱,۴۸۲	۱,۶۶۷				بیمه دارایی ها
۷,۵۲۴	۱۲,۳۴۰				تعمیر و نگهداری ساختمانهای تولیدی
۲,۱۷۸	۷۸۲				خدمات مشاوره ای و کارشناسی
۱,۹۸۵	۲,۸۱۴				دو در هزار دستمزد بازرسی
۲,۲۰۳	۲,۸۷۹				هزینه پذیرایی از مهمانان
۵۳۷	۱,۴۱۰				ایمنی و لباس کار
۵,۳۵۴	۷,۲۸۷				سایر
۴۰۳,۸۸۹	۴۲۰,۴۲۰	۵۳,۰۱۷	۵۷,۷۵۷		جمع
(۱۵۱۳۶)	(۱۷۱۳۵)	.	.		کسر می شود: سربار تسهیمی به دوائر اداری و فروش
۳۸۸,۷۵۳	۴۰۳,۲۸۵	۵۳,۰۱۷	۵۷,۷۵۷		

۶-۳-۱- علت افزایش حقوق و مزایا و سنوات خدمت کارکنان عمدتاً بابت افزایش قانونی حقوق و ترفیعات تعدادی از کارکنان بوده است.

۶-۳-۲- هزینه حامل های انرژی و مواد غیر مستقیم (کمکی) مصرف شده در تولید به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳,۴۶۴	۳۰,۲۹۲	گاز مصرفی
۸,۵۰۲	۶,۴۴۰	سنگ آهک مصرفی
۶,۳۰۸	۵,۲۶۸	مواد شیمیایی مصرفی
۴,۲۴۶	.	کک مصرفی
۶۲,۵۲۰	۴۲,۰۰۰	

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۲۹۰	۵۹۳	هزینه های فروش
۲,۳۱۳	۳,۵۵۷	هزینه بازسازی و بسته بندی شکر
۲۷	۷۷۷	بارگیری (محصول و نهاده های کشاورزی)
۱۰,۶۳۰	۴,۹۲۷	سایر
		هزینه های اداری و عمومی
۱۰,۸۷۱	۱۴,۰۷۶	حقوق و دستمزد و مزایا
۴,۱۰۱	۸,۱۵۴	هزینه استهلاک
۳,۸۳۳	۵,۲۷۵	حق بیمه سهم کارفرما
۴,۱۱۹	۴,۱۶۰	اضافه کاری
۲,۹۳۹	۳,۳۷۳	عیدی و پاداش
۳,۰۶۶	۲,۸۴۱	بازخرید سنوات کارکنان
۱,۶۳۹	۲,۵۰۳	حسابرسی سالانه و بررسی اجمالی
۸۳۳	۳,۲۸۶	تعمیر و نگهداری ساختمانهای تولیدی
۹۲۵	۱,۴۲۸	هزینه پذیرائی از مهمانان
۱,۵۹۶	۱,۲۱۱	هزینه خدمات کارشناسی و مشاوره
۱۴,۶۹۵	۴,۷۹۱	سایر
۴۸,۶۱۷	۵۱,۰۹۸	
۵۹,۲۴۷	۵۶,۰۲۵	
۱۵,۱۳۶	۱۷,۱۳۵	سهم از هزینه های خدماتی
۷۴,۳۸۳	۷۳,۱۶۰	

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۸- سایر درآمدها

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۸۳۱	۱۱,۸۰۱	جریمه کسر تحویل چغندرکاران و کارمزد مساعده
۱۰,۹۲۵	۲۴,۶۲۱	سود حاصل از فروش نهاده های کشاورزی
۲,۸۳۷	۵,۳۶۴	درآمد حاصل از فروش دم چغندر و سنگ آهک
.	۲,۴۸۷	سایر
<u>۲۶,۵۹۳</u>	<u>۲۴,۲۷۳</u>	

۹- سایر هزینه ها

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۴,۹۶۱	۲۱,۵۵۳	۹-۱	هزینه جذب نشده در تولید
۸,۰۴۳	.		عوارض آلایندگی
۷۱۵	۱,۳۹۰		سایر
<u>۳۳,۷۱۹</u>	<u>۲۲,۹۴۳</u>		

۹-۱- هزینه های جذب نشده تولید از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۱,۰۷۴	انحراف مصرف مواد
۲۴,۹۶۱	۱۶,۲۷۰	انحراف کارایی سربار
.	۴,۲۰۹	انحراف کارایی دستمزد
<u>۲۴,۹۶۱</u>	<u>۲۱,۵۵۳</u>	

۱۰- هزینه های مالی

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶,۷۷۷	۴۵,۷۴۳	سود تضمین شده تسهیلات دریافتی از بانکها
۹۶۸	۳۲۲	هزینه کارمزد بانکی
<u>۳۷,۷۴۵</u>	<u>۴۶,۰۶۵</u>	

شرکت فند تریت حدیره (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

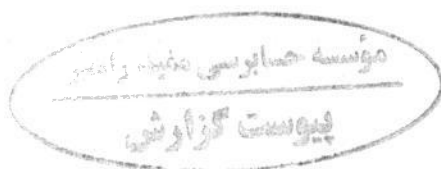
۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵,۰۰۳	۴۹,۲۱۵	سود حاصل از اوراق و سپرده های بانکی
۱,۱۱۱	۳,۴۵۲	درآمد فروش آهن آلات
۷,۳۷۵	۱,۰۰۰	سود حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱۶,۹۰۵	.	سود ناشی از سرمایه گذاری در موسسه اعتباری رضوی (اشخاص وابسته)
(۴,۳۳۰)	(۷۴۴)	سایر
۵۶,۰۶۴	۵۲,۹۲۳	

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
۱۳۸,۴۱۱	۸۱,۶۰۴	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
(۵۶,۰۸۹)	(۵۴,۳۳۶)	اثر مالیاتی
۸۲,۳۲۲	۲۷,۲۶۸	
۱۸,۳۱۹	۶,۸۵۸	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
۳,۳۵۸	۱۰,۷۷۸	اثر مالیاتی
۲۱,۶۷۷	۱۷,۶۳۶	
۱۵۶,۷۳۰	۸۸,۴۶۲	سود خالص
(۵۲,۷۳۱)	(۴۳,۵۵۸)	اثر مالیاتی
۱۰۳,۹۹۹	۴۴,۹۰۵	

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
تعداد	تعداد	
۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام



شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

زمین	ساختمان و تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات و قالبها	ماشین آلات و ادوات کشاورزی	وسایل نقلیه	لوازم آزمایشگاهی	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	بیش پرداخت های سرمایه ای	جمع
۷,۳۴۳	۲۹,۸۴۵	۹۳,۰۳۱	۵,۹۱۷	۹۰۶	۴,۲۴۴	۲,۷۹۰	۷۹۶	۱۴۴,۸۷۲	۸۲,۷۳۳	۳,۳۰۸	۲۴۰,۹۱۲
.	۵۸,۱۱۲	۵,۷۳۳	۲,۰۳۱	۴۶۸	.	۸۸۵	۱,۵۹۲	۶۸,۷۲۱	۵,۸۴۶	۶,۴۲۶	۸۰,۹۹۳
.	(۷,۳۰۰)	(۲,۴۱۳)	.	.	.	(۱,۵۲۲)	.	(۱۱,۲۳۵)	.	.	(۱۱,۲۳۵)
۱,۰۱۳,۷۶۵	۳۰۰,۵۹۶	۴۴۲,۳۵۳	.	.	۵,۱۵۵	۲,۲۷۲	۸۵۹	۱,۷۶۵,۰۰۰	.	.	۱,۷۶۵,۰۰۰
(۲)	(۸۲۶)	(۱۲,۹۳۲)	(۱,۷۶۵)	(۳۰۰)	(۳۵۷)	(۱)	(۶۰)	(۱۶,۲۴۳)	.	.	(۱۶,۲۴۳)
.	۸۸,۱۴۱	۳,۰۵۱	۶۹۵	.	.	.	.	۹۱,۸۸۷	(۸۸,۵۷۹)	(۳,۳۰۸)	.
۱,۰۲۱,۱۰۶	۴۶۸,۵۶۸	۵۲۸,۸۲۳	۶,۸۷۸	۹۷۴	۹,۰۴۲	۴,۴۲۴	۳,۱۸۷	۲,۰۴۳,۰۰۲	.	۶,۴۲۶	۲,۰۴۹,۴۲۸
.	.	۱۲,۷۵۹	۴,۶۷۶	۸۳	.	.	۱۹	۱۷,۵۳۷	۲۳۶	۷۴۸	۱۸,۵۲۱
.	۲۱۲	۴,۵۰۰	.	.	.	.	.	۴,۷۱۲	(۲۳۶)	(۴,۴۷۶)	.
۱,۰۲۱,۱۰۶	۴۶۸,۷۸۰	۵۴۶,۰۸۲	۱۱,۵۵۴	۱,۰۵۷	۹,۰۴۲	۴,۴۲۴	۳,۲۰۶	۲,۰۶۵,۲۵۱	.	۳,۶۹۸	۲,۰۶۷,۹۴۹

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷/۰۵/۰۱

افزایش

واگذار شده

افزایش ناشی از تجدید ارزیابی

برکناری

نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

افزایش

نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان دوره ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

استهلاک انباشته

۹۱,۳۱۹	.	۱۹,۷۸۴	۶۰,۸۶	۵۲۶	۳,۶۳۱	۲,۱۶۹	۴۳۲	۹۱,۳۱۹	۴۳۲	۲,۱۶۹	۳,۶۳۱	۵۲۶	۶۰,۸۶	۶۰,۵۹۱	۱۹,۷۸۴	.
۱۴۳,۷۰۵	.	۳۱,۵۰۸	۵۲۷	۸۴	۲,۰۸۳	۸۲۰	۲۰۱	۱۴۳,۷۰۵	۲۰۱	۸۲۰	۲,۰۸۳	۸۴	۵۲۷	۱۰۸,۴۸۲	۳۱,۵۰۸	.
(۲,۴۹۸)	.	(۵۵)	.	.	.	(۳۰)	.	(۲,۴۹۸)	.	(۳۰)	.	.	(۲,۴۱۳)	(۵۵)	.	.
(۷۰,۳۳۷)	.	(۱۹,۰۰۸)	.	.	(۳,۲۷۹)	(۲,۱۶۸)	(۳۸۷)	(۷۰,۳۳۷)	(۳۸۷)	(۲,۱۶۸)	(۳,۲۷۹)	.	.	(۴۵,۴۹۵)	(۱۹,۰۰۸)	.
(۱۵,۷۲۹)	.	(۷۷۶)	(۱,۶۲۴)	(۲۴۹)	(۳۵۲)	(۱)	(۴۴)	(۱۵,۷۲۹)	(۴۴)	(۱)	(۳۵۲)	(۲۴۹)	(۱,۶۲۴)	(۱۲,۶۸۳)	(۷۷۶)	.
۱۴۶,۳۶۰	.	۳۱,۴۵۳	۲,۹۸۹	۳۶۱	۲,۰۸۳	۷۹۰	۲۰۲	۱۴۶,۳۶۰	۲۰۲	۷۹۰	۲,۰۸۳	۳۶۱	۲,۹۸۹	۱۰۸,۴۸۲	۳۱,۴۵۳	.
۱۵۱,۶۴۲	.	۳۶,۱۷۳	۱,۴۷۸	۱۱۲	۲,۰۸۳	۷۵۸	۲۰۴	۱۵۱,۶۴۲	۲۰۴	۷۵۸	۲,۰۸۳	۱۱۲	۱,۴۷۸	۱۱۰,۸۳۴	۳۶,۱۷۳	.
۲۹۸,۰۰۲	.	۶۷,۶۲۶	۴,۴۶۷	۴۷۳	۴,۱۶۶	۱,۵۴۸	۴۰۶	۲۹۸,۰۰۲	۴۰۶	۱,۵۴۸	۴,۱۶۶	۴۷۳	۴,۴۶۷	۲۱۹,۳۱۶	۶۷,۶۲۶	.
۱,۹۰۳,۰۶۸	۶,۴۲۶	۴۳۷,۱۱۵	۳,۸۸۹	۶۱۳	۶,۹۵۹	۳,۶۳۴	۲,۹۸۵	۱,۸۹۶,۶۴۲	.	۶,۴۲۶	۱,۸۹۶,۶۴۲	۲,۹۸۵	۳,۶۳۴	۴۲,۲۴۱	۴۳۷,۱۱۵	۱,۰۲۱,۱۰۶
۱,۷۶۹,۹۴۷	۳,۶۹۸	۴۰۱,۱۵۴	۷,۰۸۷	۵۸۴	۴,۸۷۶	۲,۸۷۶	۲,۸۰۰	۱,۷۶۷,۲۴۹	.	۳,۶۹۸	۱,۷۶۷,۲۴۹	۲,۸۰۰	۲,۸۷۶	۳۲۶,۷۶۶	۴۰۱,۱۵۴	۱,۰۲۱,۱۰۶

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷/۰۵/۰۱

استهلاک

واگذار شده

کاهش استهلاک انباشته دارایی تجدید ارزیابی شده

برکناری

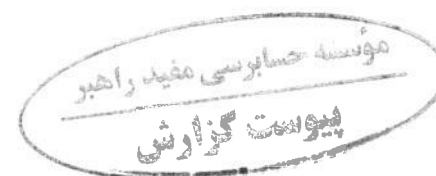
مانده در پایان سال ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

استهلاک

مانده در پایان دوره ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۴/۳۱



شرکت قند نریت حیدر به سهامی عام)
تاداد است های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۳-۲- دارایی های ثابت مشهود به استثنای ائانه و منصوبات و ابزار آلات و قالبها در مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۱ توسط کارشناس مستقل مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و تفاوت آن به مبلغ ۱,۸۳۵,۳۲۸ میلیون ریال تحت عنوان حساب مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها در سرفصل حقوق صاحبان سهام طبقه بندی شده و در صورت سود و زیان جلیع انعکاس یافته است. جدول دارایی های ثابت مشهود بر اساس ارزش بهای تمام شده تاریخی به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	پیش برداشت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	لوازم آزمایشگاهی	وسایل نقلیه	ماشین آلات و ادوات کمابزرگی	ابزار آلات و قالبها	ائانه و منصوبات	ماشین آلات و تجهیزات	ساختمان و تاسیسات	زمین
۲۳۰,۹۱۳	۲۳۰,۰۸	۸۲,۷۳۳	۱۴۴,۸۷۳	۷۹۶	۲,۷۹۰	۴,۳۴۴	۹۰,۶	۵,۹۱۷	۹۳,۰۳۱	۲۹,۸۴۵	۷,۳۳۳
۲۳,۸۸۱	۶,۴۲۶	۵,۸۴۶	۱۰,۶۰۹	۱,۵۹۲	۸۸۵	۰	۲۶۸	۲,۰۳۱	۵,۷۳۳	۰	۰
(۲,۹۶۴)	۰	۰	(۲,۹۶۴)	۰	(۲۵۳)	۰	۰	(۲,۴۱۳)	(۲,۴۱۳)	(۲۹۸)	۰
(۱۶,۲۳۹)	۰	۰	(۱۶,۲۳۹)	(۶۰)	(۱)	(۳۵۷)	(۳۰۰)	(۱,۷۶۵)	(۱۲,۹۳۳)	(۸۲۶)	(۲)
۰	(۳,۳۰۸)	(۸۸,۵۷۹)	۹۱,۸۸۷	۰	۰	۰	۰	۶۹۵	۳,۰۵۱	۸۸,۱۴۱	۰
۲۳۴,۵۸۷	۶,۴۲۶	۰	۲۳۸,۱۶۱	۲,۳۲۸	۲,۴۴۱	۳,۸۸۷	۹۷۴	۶,۸۷۸	۸۶,۴۲۰	۱۱۶,۵۶۳	۷,۳۳۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷,۹۷۷	۲۰۴	۲۳۶	۱۷,۵۳۷	۱۹	۰	۰	۸۳	۴,۶۷۶	۱۲,۷۵۹	۰	۰
۰	(۴,۴۷۶)	(۳۳۶)	۴,۷۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۰۰	۲۱۲	۰
۲۵۲,۵۶۴	۲,۱۵۴	۰	۲۵۰,۴۱۰	۲,۳۴۷	۲,۴۴۱	۳,۸۸۷	۱,۰۵۷	۱۱,۵۵۴	۱۰۳,۲۷۹	۱۱۷,۰۷۴	۷,۳۳۱

مانده در پایان دوره ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷/۰۴/۳۱

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷/۰۵/۰۱

استهلاک

و انکار شده

برگزاری

مانده در پایان سال ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

استهلاک

مانده در پایان دوره ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

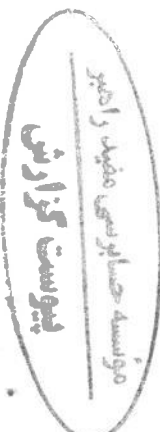
مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

۱۳۹۸/۰۴/۳۱

۱۳-۲- دارایی های ثابت مشهود در تاریخ ترانزاکشن در مقابل خطرات ناشی از حوادث حریق، سیل، زلزله، طوفان و صاعقه تا مبلغ ۳,۸۰۱,۳۷۹ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای قرار دارد.

۹۱,۲۱۹	۹۱,۲۱۹	۴۳۲	۲,۱۶۹	۲,۶۳۱	۵۷۶	۴,۰۸۶	۶۰,۵۹۱	۱۹,۷۸۴	۰
۱۰,۴۰۵	۱۰,۴۰۵	۱۳۸	۲۴۰	۱۰۱	۸۴	۵۲۷	۴,۱۳۳	۵,۱۸۲	۰
(۲,۹۶۴)	(۲,۹۶۴)	۰	(۲۵۳)	۰	۰	(۲,۴۱۳)	(۲,۴۱۳)	(۲۹۸)	۰
(۱۵,۲۳۹)	(۱۵,۲۳۹)	(۴۴)	(۱)	(۳۵۳)	(۳۴۹)	(۱,۶۳۴)	(۱۳,۶۸۳)	(۷۷۶)	۰
۸۲,۹۳۱	۸۲,۹۳۱	۵۷۶	۲,۱۵۵	۳,۳۸۰	۳۶۱	۲,۹۸۹	۴۹,۶۲۸	۲۳,۸۹۲	۰
۱۵,۹۰۲	۱۵,۹۰۲	۱۲۴	۲۳۳	۱۱۶	۱۱۲	۱,۴۷۸	۷,۳۳۳	۶۵,۰۶	۰
۹۸,۸۳۳	۹۸,۸۳۳	۶۵۰	۲,۳۸۸	۳,۵۰۶	۴۷۳	۴,۴۶۷	۵۶,۹۵۱	۳۰,۳۹۸	۰
۱۵۱,۶۵۶	۶,۴۲۶	۰	۱۴۵,۲۳۰	۱,۸۰۳	۶۱۳	۳,۸۸۹	۳۶,۸۴۳	۹۲,۹۷۰	۷,۳۳۱
۱۵۳,۷۳۱	۲,۱۵۴	۰	۱۵۱,۵۷۷	۱,۶۹۷	۱,۰۳۳	۲۸۱	۴۶,۷۷۸	۸۶,۶۷۶	۷,۳۳۱



شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۴- دارایی های نامشهود

جمع	سایر	نرم افزارهای رایانه ای	حق الامتیاز
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۱۵۹	۴۸	۳۹۶	۲,۷۱۵
۳,۱۵۹	۴۸	۳۹۶	۲,۷۱۵
۳,۱۵۹	۴۸	۳۹۶	۲,۷۱۵

بهای تمام شده

مانده ۱۳۹۷/۰۵/۰۱

مانده در ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

مانده در پایان دوره ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱				یادداشت	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	ارزش اسمی هر سهم	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال		شماره	
۳,۵۸۱	۴,۳۳۶	(۵۰۰)	۴,۸۳۶	۱,۰۰۰	۱۹	۴,۸۳۶,۹۵۹	۱۵-۱
۹۱۱	.	(۱,۰۰۰)	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۵-۲
۱۰	۱۰	(۲۵)	۳۵	۱,۰۰۰	۶	۳۵۰	
.	.	(۱,۹۸۹)	۱,۹۸۹	۱,۰۰۰	۱۱	۱,۹۸۹,۰۰۰	
۴,۵۰۲	۴,۳۴۶	(۳۵۱۴)	۷,۸۶۰				

سایر شرکتها:

شرکت سهامی سنگاه

شرکت پخش رضوی - در حال تصفیه

شرکت ایران شکر - در حال توقف

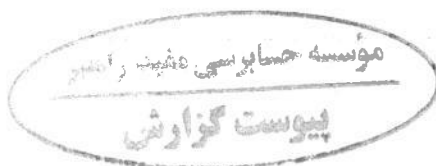
شرکت تحقیقات و خدمات جفندر قند خراسان

۱۵-۱- علت افزایش سرمایه گذاری ناشی از اعمال افزایش سرمایه شرکت سنگاه بوده است.

۱۵-۲- علت کاهش در سرمایه گذاری شرکت پخش رضوی بابت کاهش ارزش سرمایه گذاری و اعمال ذخیره کاهش ارزش می باشد.

۱۵-۳- شرکت اعتقاد دارد که برای سرمایه گذاری هایی که کاهش ارزش انباشته دارند ذخیره کافی در حساب ها منظور شده است.

۱۵-۴- با توجه به اینکه سرمایه گذاری های مزبور در بورس اوراق بهادار معامله نمی شوند ارزش بازار آنها مشخص نمی باشد.



شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۶- پیش پرداخت ها

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵۹,۰۸۳	۳۴,۷۶۶		خرید مواد، کالا و خدمات
۱۲۱,۸۳۲	۲۵۴,۴۷۸	۱۶-۱	چغندرکاران
۴,۱۴۰	۵,۱۶۵		سایر پیش پرداخت ها
<u>۲۸۵,۰۵۵</u>	<u>۲۹۴,۴۰۹</u>		

۱۶-۱- پیش پرداخت به چغندرکاران بابت مساعده، بذر و کود تحویلی و ارائه خدمات کشاورزان به ایشان بوده که در سال مالی مورد گزارش با توجه به تحویل چغندر به طور کامل تسویه شده و مانده مذکور مربوط به سال زراعی ۱۳۹۹ می باشد.

۱۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰,۷۸۶	۷,۲۰۵	۱۷-۳	کالای ساخته شده و در جریان ساخت
۴۵,۱۰۸	۶۲,۴۹۱		قطعات و لوازم یدکی
۷۵,۹۸۲	۷۰,۳۶۲	۱۷-۴	نهاده های کشاورزی
۵,۸۰۲	۹,۴۶۳		مواد کمکی و شیمیایی
۱۶,۱۷۶	۲۱,۷۱۷		لوازم بسته بندی
۱۲,۷۹۰	۱۷,۹۰۷		سایر
<u>۱۶۶,۶۴۴</u>	<u>۱۸۹,۱۴۵</u>		
(۶۵۰۰)	۰	۱۷-۵	ذخیره کاهش ارزش موجودی ها
<u>۱۶۰,۱۴۴</u>	<u>۱۸۹,۱۴۵</u>		

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۷-۱- موجودی مواد و کالا متعلق به شرکت و کالای امانی (موجودی شکر) دیگران نزد شرکت تا سقف ۱,۰۵۶,۵۱۵ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، سیل، و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۱۷-۲- مقدار ۸,۸۵۶ تن شکر ۵۰ کیلوگرمی مربوط به شرکت غله و خدمات بازرگانی منطقه ۵ نزد انبار شرکت می باشد.

۱۷-۳- موجودی کالای ساخته شده و در جریان ساخت به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۴,۴۷۲	۱۶۱	۶۷	۲	شکر سفید محصول
۹۴۶	۹,۴۶۰	۸۸۶	۸,۸۵۶	شکر سفید تبدیل شده بازرگانی دولتی ایران
۶۲۴	۲۵	۶۱۹	۲۵	قند
۲۴	۶۹۰	۱	۱	ملاس
(۹۴۵)	۹۴۶	(۸۸۶)		کالای امانی دیگران نزد ما - شکر
۵,۱۲۱		۶۸۸		جمع کالای ساخته شده
۵,۶۶۵	۱۳۸	۶,۵۱۸	۱۷۰	کالای در جریان ساخت (شکر آفینه)
۱۰,۷۸۶		۷,۲۰۵		

۱۷-۴- موجودی نهاده های کشاورزی به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷,۷۳۲	۶۳,۵۲۴	بذر چغندر قند
۸,۲۵۰	۶,۸۳۸	انواع کود شیمیایی و سم
۷۵,۹۸۲	۷۰,۳۶۲	

۱۷-۵- ذخیره کاهش ارزش موجودی ها به مبلغ ۶,۵۰۰ میلیون ریال بابت بذرهای منوزرم داخلی خریداری شده از سال ۱۳۹۱ با توجه به گذشت زمان و انقضاء تاریخ مصرف آن بوده که در سال جاری بذور مذکور به مبلغ ۱,۷۲۱ میلیون ریال فروش شده و ذخیره مذکور برگشت و از حسابها حذف شده است.

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

یادداشت	۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱		
	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری :				
اسناد دریافتنی :				
سایر مشتریان	۶۳۶	۷۸۲	(۲۸۹)	۱,۱۷۱
	۶۳۶	۷۸۲	(۲۸۹)	۱,۱۷۱
حساب های دریافتنی :				
اشخاص وابسته	۶۶۶	۱۷,۶۳۹	.	۱۷,۶۳۹
سایر مشتریان	۱۷۵,۳۰۵	۱۰۸,۵۸۲	(۲۸۴۳)	۱۱۱,۴۲۵
	۱۷۵,۹۷۱	۱۲۶,۲۲۱	(۲۸۴۳)	۱۲۹,۰۶۴
	۱۷۶,۶۰۷	۱۲۷,۰۰۳	(۳۲۲۲)	۱۳۰,۲۳۵
سایر دریافتنی ها :				
کارکنان (وام و مساعده)	۲,۲۵۲	۲,۱۹۴	.	۲,۱۹۴
سپرده های موقت	۱,۳۴۶	۴,۹۴۹	.	۴,۹۴۹
اشخاص وابسته	۳۶,۹۴۶	۴,۸۶۳	(۳۰,۶۳)	۷,۹۲۶
سایر	۷,۴۳۴	۱۴,۵۳۷	(۱,۳۳۰)	۱۵,۸۶۷
	۴۸,۱۸۰	۲۶,۵۴۳	(۳,۳۹۳)	۳۰,۹۳۶
	۲۲۴,۷۸۷	۱۵۳,۵۴۶	(۷,۶۲۵)	۱۶۱,۱۷۱

۱۸-۱- با توجه به اینکه سیاست فروش شرکت نقدی است بنابراین شرکت فاقد خط منسی برای تعیین کاهش ارزش دریافتنی ها می باشد

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۸-۲- حسابهای دریافتی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱		یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۸	۱۷,۲۰۰	۰	۱۷,۲۰۰		اشخاص وابسته : موسسه دامبروری صنعتی قدس رضوی (فروش غاله خشک)
۵۹۸	۴۳۹		۴۳۹		سایر
۶۶۶	۱۷,۶۳۹	۰	۱۷,۶۳۹		
سایر مشتریان :					
۸۵,۵۱۳	۸۵,۵۱۳	۰	۸۵,۵۱۳	۱۸-۲-۱	وزارت جهاد کشاورزی
۸۹,۲۹۹	۱۹,۴۲۴	۰	۱۹,۴۲۴	۱۸-۲-۲	شرکت بازرگانی دولتی مادر تخصصی ایران-نیمیل-سرخام
۴۹۳	۳,۶۴۵	(۲۸۴۳)	۶,۴۸۸		سایر
۱۷۵,۳۰۵	۱۰۸,۵۸۲	(۲۸۴۳)	۱۱۱,۴۲۵		
۱۷۵,۹۷۱	۱۲۶,۲۲۱	(۲۸۴۳)	۱۲۹,۰۶۴		

۱۸-۲-۱- طلب از وزارت جهاد کشاورزی ناشی از تفاوت بهای نرخ مصوب شکر سنوات ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۶ بوده که طبق تبصره "۲" بند "د" ماده ۱۰۱ قانون برنامه پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران و مصوبات شورای اقتصاد و ستاد هدفمندی یارانه ها و نامه های شماره ۸۰۸۸ مورخ ۱۳۹۳/۰۹/۲۹، شماره ۸۶۷۷ مورخ ۱۳۹۴/۱۱/۲۵ و شماره ۹۸۷۳ مورخ ۹۶/۱۱/۰۲ انجمن صنفی کارخانه های قند و شکر ایران مقرر گردید به ازاء هر کیلوگرم شکر سفید تولیدی از چندرقت سنوات ۱۳۹۴، ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ به ترتیب مبلغ ۲,۱۵۰ و ۲,۳۶۰ و ۱,۷۸۰ ریال از طرف آن سازمان به این شرکت پرداخت گردد. طی نامه شماره ۱۳۰۴۴ مورخه ۱۳۹۹/۰۳/۳۰ از طرف وزارت صنعت، معدن و تجارت مبنی بر محاسبه نهایی مابه التفاوت قیمت شکر وارداتی نسبت به فروش مصوب به مبلغ ۷۶,۰۱۰ میلیون ریال (بدهی به سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان) و تهاژت یا مطالبات از وزارت جهاد کشاورزی می باشد، که منوط به توافق و تایید نهایی توسط مرجع ذیربط می باشد.

۱۸-۲-۲- طلب مذکور از بابت سیرده حسن انجام کار بوده و بیمه تامین اجتماعی قراردادهای تصفیه شکر خام بوده که تا تاریخ تهیه گزارش با تحویل شکر سفید امانی مبلغ ۱۵,۳۷۴ میلیون ریال وصول شده است.

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۸-۳- سایر دریافتنی ها از اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳,۲۱۳	.	.	.	۲۵-۴-۱ موسسه سازمان اقتصادی رضوی
۳,۲۶۲	۴,۰۸۶	(۳,۰۶۳)	۷,۱۴۹	مرکز بررسی، تحقیق و آموزش صنایع قند ایران
۳۱۶	۳۱۶	.	۳۱۶	شرکت توسعه نفت و گاز رضوی
۱۵۱	۴۵۸	.	۴۵۸	شرکت قند چناران
۳	۳	.	۳	سایر
۳۶,۹۴۶	۴,۸۶۲	(۳,۰۶۳)	۷,۹۲۶	

۱۸-۴- سایر دریافتنی ها از سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۵۸۸	۳,۲۷۰	.	۳,۲۷۰	وجوه مسدود شده نزد بانک ملت بابت اخذ تسهیلات
۳,۴۴۶	۱۰,۳۳۶	.	۱۰,۳۳۶	کارمزد مساعده کشاورزان
.	۱	(۱,۲۹۲)	۱,۲۹۳	احمد زارعی
۳,۹۸۸	۴,۲۰۰	(۳۸)	۴,۲۳۸	سایر اشخاص
۱۳,۰۲۲	۱۷,۸۰۷	(۱۳۳۰)	۱۹,۱۳۷	
(۵,۵۸۸)	(۳,۲۷۰)	.	(۳,۲۷۰)	وجوه مسدود شده جهت اخذ تسهیلات (یادداشت ۱۴)
۷,۴۳۴	۱۴,۵۳۷	(۱,۳۳۰)	۱۵,۸۶۷	

۱۸-۵- تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۲۷,۶۵۲ میلیون ریال وصول شده است

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۸,۷۵۰	۲۲۱,۵۰۰	
۳۵,۰۰۰	۵۷,۰۰۰	
<u>۱۰۳,۷۵۰</u>	<u>۲۷۸,۵۰۰</u>	

سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ها :

سپرده سرمایه گذاری نزد بانک شهر

سپرده سرمایه گذاری نزد بانک صادرات

۱۹-۱- سپرده سرمایه گذاری نزد بانک شهر و بانک صادرات شعبه مرکزی تربت حیدریه ، با سررسید یکساله می باشد که طی سال مورد گزارش بطور میانگین ۲۰٪ سود دریافت شده است.

۲۰- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۸۹۰	۱۶,۰۳۷	
۵۷۷	۱,۲۹۴	۲۰-۱
۱۵	۱۲	
<u>۴,۴۸۲</u>	<u>۱۷,۳۴۳</u>	

موجودی نزد بانک ها- ریالی

موجودی نزد بانک ها- ارزی

موجودی صندوق

۲۰-۱- موجودی ارزی نزد بانک ها مربوط به مقدار ۵,۶۵۴/۷۳ یورو نزد بانک سامان شعبه احمد آباد مشهد می باشد.

شرکت نقد تربت جندبه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ مبلغ ۱۲۷ میلیارد ریال، شامل ۱۴۷ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی بانام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی، به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱		۱۳۹۹/۰۴/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۶.۳۵	۱۴۱,۶۴۰,۳۳۱	۹۶.۳۵	۱۴۱,۶۴۰,۳۳۱	آستان قدس رضوی
۲.۷۱	۳,۹۷۷,۰۹۳	۲.۷۱	۳,۹۷۷,۰۹۳	کارکنان شرکت
۰.۱۵	۲۱۴,۹۴۷	۰.۱۵	۲۱۴,۹۴۷	مهندس علی حبیب
۰.۱۲	۱۷۹,۳۷۷	۰.۱۲	۱۷۹,۳۷۷	حسن قرایی
۰.۱۲	۱۷۷,۳۱۵	۰.۱۲	۱۷۷,۳۱۵	محمد قرایی
۰.۱۲	۱۷۵,۲۶۶	۰.۱۲	۱۷۵,۲۶۶	حسین قرایی
۰.۱۲	۱۷۴,۸۹۷	۰.۱۲	۱۷۴,۸۹۷	طاهر قرایی
۰.۰۷	۱۰۲,۸۵۸	۰.۰۷	۱۰۲,۸۵۸	فریده صمصامی
۰.۰۶	۸۵,۱۲۲	۰.۰۶	۸۵,۱۲۲	عزیز الله راسخ
۰.۰۴	۵۱,۸۱۹	۰.۰۴	۵۱,۸۱۹	محمد حسن سهامی
۰.۱۵	۲۲۰,۹۷۵	۰.۱۵	۲۲۰,۹۷۵	سایر سهامداران
۱۰۰	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰	

۲۲- اندوخته قانونی

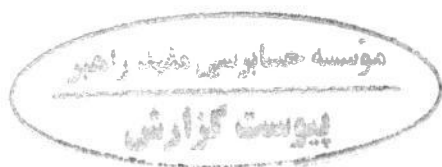
در اجرای مفاد ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۲۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۱۴۷,۰۰۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته قانونی فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۳- مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		
مانده در ابتدای سال	انتقال به سود انباشته	مانده در پایان سال
۱,۰۱۳,۷۶۵	۰	۱,۰۱۳,۷۶۵
۲۸۶,۰۳۳	۲۹,۶۶۷	۲۵۶,۳۶۶
۳۸۳,۴۹۹	۱۰۳,۵۱۱	۲۷۹,۹۸۸
۶,۴۵۲	۱,۹۵۷	۴,۴۹۵
۲,۳۶۸	۵۲۵	۱,۸۴۳
۱,۱۸۳	۸۰	۱,۱۰۴
۱,۶۹۳,۳۰۰	۱۳۵,۷۴۰	۱,۵۵۷,۵۶۰

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۹۶۸	۳۶,۷۰۳	مانده در ابتدای دوره
(۲۰,۲۶)	(۳,۹۶۸)	پرداخت شده طی دوره
۹,۷۶۱	۱۸,۲۶۶	ذخیره تأمین شده
۳۶,۷۰۳	۵۱,۰۰۱	مانده در پایان دوره



شرکت فند تیرت جدید به (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۲۵- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری :		
اسناد پرداختی :		
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۰	۳,۲۵۹
حسابهای پرداختی :		
اشخاص وابسته	۶,۱۵۲	۱,۲۸۹
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۹۱,۳۸۸	۸,۳۸۰
	۹۷,۵۴۰	۹,۶۶۹
	۹۷,۵۴۰	۱۲,۹۲۸
سایر پرداختی ها :		
اسناد پرداختی :		
اشخاص وابسته	۴۰	۴۰
سایر اشخاص	۱۱,۴۶۳	۱۴,۷۳۷
	۱۱,۵۰۳	۱۵,۱۴۶
حسابهای پرداختی :		
اشخاص وابسته	۷۸,۷۶۶	۶,۶۰۶
کسور و تعهدات پرداختی	۹,۰۷۸	۶,۶۱۲
سپرده ها و ودایع پرداختی	۳,۰۷۵	۳,۲۲۵
سایر	۶۰,۰۹۵	۶۱,۲۹۱
	۱۵۱,۰۱۴	۷۷,۷۳۴
	۱۶۲,۵۱۷	۹۲,۸۸۰
	۲۶۰,۰۵۷	۱۰۵,۸۰۸

تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۲۳,۰۳۲ میلیون ریال از بدهی ها تسویه گردیده است.

۲۵-۱- مانده حسابهای تجاری اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سنگاه	۵,۲۳۳	۰
سایر	۹۱۹	۱,۲۸۹
	۶,۱۵۲	۱,۲۸۹

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۲۵-۲- حسابهای پرداختی تجاری سایر تامین کنندگان کالا و خدمات از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۷۶,۰۱۰	۱۸-۲-۱ سازمان حمایت از تولیدکنندگان و مصرف کنندگان
۳,۰۹۵	۶,۲۲۹	چغندرکاران - بقیه بهاء چغندر خریداری شده
.	۳,۷۵۲	زراعی اسلام آباد
.	۷۳۶	شرکت کیسه بافی شاهین هشت بهشت
.	۱,۱۱۲	صدگل گستر آسیا
.	۱,۴۵۷	شرکت قند ارومیه
۵,۲۸۵	۲۰۹۲	سایر
۸,۳۸۰	۹۱,۳۸۸	

۲۵-۲-۱- تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۷,۳۴۱ میلیون ریال تسویه گردیده است

۲۵-۲- مانده اسناد پرداختی غیر تجاری اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰	۴۰	شرکت ارتباطات و فناوری اطلاعات رضوی
۳۶۹	.	سایر
۴۰۹	۴۰	

۲۵-۴- مانده اسناد پرداختی غیر تجاری سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۸۱	۴,۵۸۰	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۱,۳۴۰	۲,۷۹۲	تامین اجتماعی تربت حیدریه
.	۱,۶۵۰	ارمغان سبز
.	۱,۱۲۴	رویان آزما تجهیز
۴,۵۰۰	.	شرکت گاز خراسان رضوی
۲,۰۷۰	۴۹	شرکت تربت کوشش حیدریه
۵,۷۴۶	۱,۲۶۷	سایر
۱۴,۷۲۷	۱۱,۴۶۳	

۲۵-۴-۱- تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۱۶,۲۴۸ میلیون ریال تسویه گردیده است

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۲۵-۵- مانده حسابهای برداختی غیرتجاری اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	موسسه سازمان اقتصادی رضوی
.	۷۴,۴۲۲	۲۵-۵-۱ شرکت تعاونی مصرف کارگران کارخانه قند تربت حیدریه
۴,۸۸۹	۲,۶۹۶	شرکت قند چناران
۲۱۴	۸۰۹	شرکت تحقیقات زراعی چغندر قند خراسان
۵۹۵	۵۴۵	شرکت ساختمانی بتن و ماشین قدس رضوی
۱۴۱	۱۴۱	موسسه بازرسی، حسابرسی و خدمات مدیریت آستان قدس رضوی
۲۶۵	.	سایر
۵۰۲	۱۵۲	
۶,۶۰۶	۷۸,۷۶۶	

۲۵-۵-۱- گردش حساب سازمان اقتصادی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای دوره
(۱۰,۱۳۶)	۳۳,۲۱۳	افزایش طی دوره بابت شناسایی حقوق مدیر عامل از مراد الی تیر
(۱,۲۷۳)	۱,۴۵۸	بابت برگشت ۴ فقره چک سود سهام سال ۹۷ به مطالبات آستان قدس رضوی
.	(۱۰,۵۵۲)	کاهش طی دوره بابت شناسایی حقوق مدیر عامل از مراد الی تیر ۹۹
۱,۲۷۳	(۱,۴۵۸)	افزایش طی دوره بابت باداش هیات مدیره سال ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷
.	(۱,۴۶۵)	کاهش بابت انتقال مانده حساب سرمایه گذاری موسسه اعتباری رضوی
۳۷,۶۶۸	.	بابت بهای فروش یک واحد آپارتمان
۷,۳۰۰	.	سایر
(۱,۶۱۹)	(۶۵۰)	
۳۳,۲۱۳	(۷۴,۴۲۲)	

۲۵-۶- کسورات و تعهدات برداختی عمدتاً شامل بیمه و مالیات مکسوره از کارکنان به مبلغ ۴,۸۷۹ میلیون ریال و بیمه اشخاص و شرکت های ثالث طرف قرارداد به مبلغ ۳,۴۴۲ میلیون ریال می باشد.

۲۵-۷- سایر بدهی های غیر تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	هزینه های برداختی
۲۶,۵۶۸	۳۱,۰۳۸	۲۵-۷-۱ حقوق و دستمزد برداختی
۱۱,۶۴۸	۸,۳۲۶	مالیات ارزش افزوده
۸,۵۱۰	۲,۵۹۵	جریمه کسر تحویل
.	۴,۰۹۴	شرکت تربت کوشش حیدریه- ارزش افزوده تامین نیرو و کارکرد تیرماه ۱۳۹۹
۲,۶۶۴	۲,۱۷۳	پس انداز کارکنان
۳۲۱	۴۲۳	موسسه حسابرسی مفید راهبر
.	۱,۸۰۵	شرکت قند بانید فام
.	۱,۰۸۲	سایر
۱۱,۵۸۰	۸,۵۵۹	
۶۱,۲۹۱	۶۰,۰۹۵	

۲۵-۷-۱- هزینه های برداختی عمدتاً بابت ذخیره کارانه و بهره وری و ذخیره عیدی و مرخصی کارکنان می باشد.

شرکت نقد تربت جمدرب (سهامی عام)
 تاداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

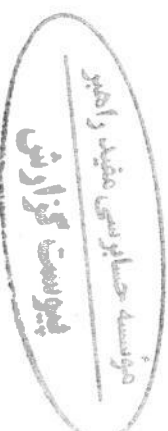
۲۶- مالیات پرداختی

نوع تشخیص	۱۳۹۹/۰۴/۳۱		۱۳۹۸/۰۴/۳۱		درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی			
رسیدگی به دفاتر	۴۵۰۰	۰	۷۸۳۶	۷۸۳۶	۲۰۳۹۶	۸۷۸۴۱	۱۳۹۶/۰۴/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۶۰۷۰۸	۱۱۸	۴۰۰۲۲	۴۰۰۵۰	۳۹۰۲۰۲	۱۶۲۰۱۶۶	۱۳۹۷/۰۴/۳۱
در دست رسیدگی	۵۲۰۷۳۱	۱۵۸	۵۲۰۵۷۳	۰	۲۶۴۰۶۵۶	۱۵۶۰۷۳۰	۱۳۹۸/۰۴/۳۱
رسیدگی نشده	۰	۴۳۰۵۵۸	۰	۰	۱۷۴۰۲۳۱	۸۸۰۶۶۲	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
	۶۲۰۹۳۹	۴۳۰۸۳۴					
	۰	۱۲۰۳۱۴			اسناد پرداختی		
	۶۲۰۹۳۹	۵۶۰۱۴۸					

۲۶-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای سال های قبل از ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ و تسویه شده است، و مبلغ ۱۱۸ میلیون ریال مانده پرداختی بابت مالیات مربوط به سهم اتاق بازرگانی دوره که در اظهارنامه مالیاتی کسر شده است.

۲۶-۲- بابت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ به ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ با توجه به سود ابرازی و معافیت ناشی از سود سپرده بانکی مبلغ ۵۲۰۵۷۳ میلیون ریال در دفاتر شناسایی و پرداخت گردیده است. همچنین دفاتر شرکت توسط سازمان امور مالیاتی مورد بررسی قرار نگرفته است، از مبلغ مزبور ۱۲۰۳۱۴ میلیون ریال بابت ۴ قهره چک به سررسید ۱۳۹۹/۰۵/۲۸، ۱۳۹۹/۰۶/۲۸، ۱۳۹۹/۰۷/۲۸ و ۱۳۹۹/۰۸/۲۸ باقی مانده است.

۲۶-۳- بابت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۴/۳۱، با توجه به سود ابرازی و درآمد های معاف و با لحاظ تفاوت استهلاک روش تجدید ارزیابی و بهای تمام شده تاریخی، مالیات محاسبه و در حسابها منظور شده است.



شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۲۷- سود سهام پرداختی

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده پرداخت نشده:
.	۴۰۱	سال ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
۷۷۵	۱۴۹	سال ۱۳۹۷/۰۴/۳۱
۴۵۶	۴۵۶	سال ۱۳۹۶/۰۴/۳۱
۵	۵	سال ۱۳۹۵/۰۴/۳۱
۶۳	۶۳	سال ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۱,۰۵۴	۱,۵۰۴	سالهای قبل از ۱۳۹۴/۰۴/۳۱
۲,۳۵۲	۲,۵۷۸	
۲۱,۹۴۵	.	اسناد پرداختی به موسسه سازمان اقتصادی رضوی
۲۴,۲۹۸	۲,۵۷۸	

۲۷-۱- سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۷ مبلغ ۱۴۰۰ ریال و سال ۱۳۹۶ مبلغ ۶۲۰ ریال است.

۲۸- تسهیلات مالی

۲۸-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	بانک ملی شعبه مرکزی تربت حیدریه
۱۸۳,۵۰۲	۲۱۸,۰۷۹	بانک ملت شعبه امام خمینی مشهد
۳۰,۷۱۲	۶۵,۴۰۰	بانک کشاورزی مرکزی تربت حیدریه
۴۷,۱۷۵	.	سازمان صنایع و معادن (خط اعتباری)
۳۹۰	۳۹۰	
۲۶۱,۷۷۹	۲۸۳,۸۶۹	
(۱۵,۲۱۴)	(۱۱,۳۷۴)	سود و کارمزد سال های آتی
(۵,۵۸۸)	(۳,۲۷۰)	سپرده های سرمایه گذاری (یادداشت ۴-۱۸)
۲۴۰,۹۷۷	۲۶۹,۲۲۵	

۲۸-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

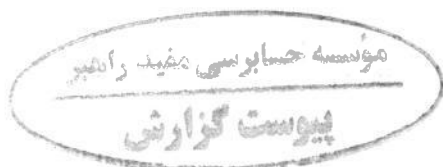
۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	۱۸ درصد - نرخ بهره موثر
۲۶۱,۳۸۹	۲۸۳,۴۷۹	بدون سود
۳۹۰	۳۹۰	
۲۶۱,۷۷۹	۲۸۳,۸۶۹	

۲۸-۳- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	سال ۱۳۹۹
۲۸۳,۸۶۹	۲۸۳,۸۶۹

۲۸-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	ضمانت توسط شرکت قند چناران - بانک ملی
۲۱۸,۰۷۹	ضمانتنامه آستان قدس رضوی - بانک ملت مشهد
۶۵,۴۰۰	ضمانت شرکت
۳۹۰	
۲۸۳,۸۶۹	



شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۵-۲۸- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۴/۳۱		
میلیون ریال		
۱۹۳,۸۷۳		مانده در ۱۳۹۷/۰۵/۰۱
۳۹۵,۶۷۷		دریافت های نقدی
(۵,۳۹۳)		سود و کارمزد و جرائم
(۳۰۵,۹۱۲)		پرداخت های نقدی بابت اصل
(۳۷,۲۶۸)		پرداخت های نقدی بابت سود
<u>۲۴۰,۹۷۷</u>		مانده در ۱۳۹۸/۰۴/۳۱
۵۰۰,۳۷۵		دریافت های نقدی
۴۴,۹۱۶		سود و کارمزد و جرائم
(۴۷۹,۰۰۸)		پرداخت های نقدی بابت اصل
(۳۸,۵۴۰)		پرداخت های نقدی بابت سود
۵۰۵		تاثیر تغییرات نرخ ارز
<u><u>۲۶۹,۲۲۵</u></u>		مانده در ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۲۹- ذخائر

۱۳۹۹/۰۴/۳۱ - میلیون ریال

مانده پایان سال	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال	یادداشت
۲۰,۱۱۷	(۷,۹۷۸)	۸,۸۸۰	۱۹,۲۱۵	۲۹-۱ بیمه مشاغل سخت و زیان آور
۱۶,۵۳۴	.	.	۱۶,۵۳۴	۲۹-۲ عوارض آلاینده
۳,۱۹۳	(۹۵)	.	۳,۲۸۸	دعاوی حقوقی
۲,۱۴۱	(۲,۳۷۴)	۱,۳۰۰	۳,۲۱۵	سایر
۴۱,۹۸۵	(۱۰,۴۴۷)	۱۰,۱۸۰	۴۲,۲۵۲	

۲۹-۱- مبلغ ذخیره بیمه مربوط به ۴ درصد حق بیمه مشاغل سخت زیان آور می باشد.

۲۹-۲- مبلغ ذخیره عوارض آلاینده مربوط به زمستان سال ۱۳۹۶ و پاییز ۱۳۹۷ می باشد. مطابق برگ قطعی صادر شده زمستان ۱۳۹۶ مبلغ ۵۰۰۹۶ میلیون ریال پرداخت گردیده و برای دوره های ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ از سوی سازمان امور مالیاتی رسیدگی انجام نگرفته است.

۳۰- پیش دریافت ها

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۱۲۴	۱۹,۲۱۶
۱,۹۰۱	.
۳,۸۵۷	۱,۹۹۴
۶,۸۸۲	۲۱,۲۱۰

شرکت خمیر مایه رضوی - بابت پیش فروش ملاس

شرکت تعاونی مصرف کارگران کارخانه قند تربت حیدریه - بابت فروش شکر (وابسته)

سایر

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۳۱- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۳,۹۹۹	۴۴,۹۰۴	سود خالص
		تعدیلات
۵۲,۷۳۱	۴۳,۵۵۸	هزینه مالیات بر درآمد
۳۷,۷۴۵	۴۶,۰۶۵	هزینه های مالی
(۷,۳۷۵)	(۱,۰۰۰)	سود (زیان) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۵,۰۰۳)	(۴۹,۲۱۵)	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۱۶,۹۰۵)	.	سود حاصل از تسویه سرمایه گذاری موسسه اعتباری رضوی
(۱۰۸)	.	سود حاصل از تسویه سرمایه گذاری در صندوق مشترک سرمایه گذاری رضوی
۷,۷۳۵	۱۴,۲۹۸	خالص افزایش در ذخیره پایان خدمت کارکنان
۱۴۳,۷۰۵	۱۵۱,۶۴۲	استهلاك دارایی های غیر جاری
۱۸۲,۵۲۵	۲۰۵,۳۴۸	
		افزایش موجودی مواد و کالا
(۱۰۶,۹۱۶)	(۲۹,۰۰۱)	کاهش (افزایش) بیش برداختهای عملیاتی
(۱۱۸,۱۷۶)	(۹,۳۵۴)	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
۶۱,۷۶۵	۷۱,۲۴۱	افزایش حسابهای برداختنی های عملیاتی
۲۲,۹۹۸	۲۶,۵۲۲	افزایش بیش دریافت های عملیاتی
۴,۹۹۵	۱۴,۳۲۸	
(۱۳۵,۳۳۴)	۷۳,۷۳۶	
۱۵۱,۱۹۰	۳۲۳,۹۸۸	نقد حاصل از عملیات

۳۲- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی دوره به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳,۱۳۸	.	بابت تسویه تسهیلات بانک ملت ملی و تجارت در قبال طلب از وزارت جهاد کشاورزی
۷,۳۰۰	.	فروش ساختمان تهران در قبال بدهی به موسسه سازمان اقتصادی رضوی
۵۰,۴۳۸	.	

شرکت قند تربت حیدر به (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۳۳- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۳-۱- مدیریت سرمایه

فعالیت های عمده شرکت ارتباط مستقیم با نرخ ارز نداشته و صرفاً بخش واردات بذر چغندر و بخشی از قطعات و ماشین آلات متاثر از تغییرات نرخ ارز بطور مستقیم می باشد لیکن در هر حال نوسانات ارزی بصورت غیر مستقیم بر عملیات شرکت تاثیر دارد که شرکت سعی در مدیریت نوسانات مذکور داشته تا کمترین آسیب از تغییرات مذکور متوجه فعالیتهای جاری شود. مضافاً عمدتاً ارزشهای مورد نیاز شرکت با نرخ دولتی تامین گردیده است.

۳۳-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی ها
۵۱۹,۸۵۹	۷۰۲,۲۰۴	موجودی نقد
(۴,۴۸۲)	(۱۷,۳۴۳)	خالص بدهی
۵۱۵,۳۷۷	۶۸۴,۸۶۱	حقوق مالکانه
۲,۱۶۹,۰۸۷	۲,۰۰۸,۱۹۱	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۲۴	۳۴	

۳۳-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

ریسک های بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت) ، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. مدیریت شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد و به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق وصول مطالبات و کنترل نقدینگی است همچنین باتوجه به سیاست های فروش شرکت که بصورت نقدی بوده کمتر در معرض ریسک ناشی از فروشهای اعتباری قرار دارد.

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۳-۳۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های چغندر قند از سوی وزارت جهاد کشاورزی و خشکسالی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک های فوق، اقدام به تهیه بذر و انعقاد قرارداد با کشاورزان مبنی بر پیش خرید محصولات آنها نموده است. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها رخ نداده است.

۴-۳۳- مدیریت ریسک ارز

با توجه به استراتژی بودن محصول اصلی تولید (شکر سفید)، نرخ گذاری قیمت فروش آن از طریق مراجع ذیصلاح از جمله سازمان حمایت از تولیدکنندگان و مصرف کنندگان صورت می گیرد. لذا در این رابطه شرکت دارای نوسان قیمت در بازار نمی باشد و مضافاً نرخ گذاری سایر محصولات (شامل تفاله خشک و ملاس) پس از بررسی وضعیت بازار و رقبا انجام می شود که با توجه به موقعیت جغرافیایی، شرکت در این رابطه نیز ریسک با اهمیت ندارد.

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

دادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۳۳-۵- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی 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 آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور مستمر توسط اعضای هیات مدیره بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. ولی اعتبار تامین کنندگان مواد خود را که از طریق پیش پرداخت تامین می گردند کاملاً بررسی و در قبال اخذ تضامین کافی از تامین کنندگان خود که عمدتاً پیمانکاران کشت چغندر قند و نهاده های کشاورزی پرداخت می گردد. دریافتی های تجاری شامل شرکت های وابسته و اشخاص وابسته و تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع غذایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند. بنابراین شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیت نسبت به هیچ یک از مشتریان ندارد. به دلیل نظارت مستمر بر اعتبار مشتریان میزان مطالبات سررسید شده که نیاز به کاهش ارزش داشته باشد بسیار ناچیز و به شرح ذیل می باشد.

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
سازمان حمایت از تولید کنندگان و مصرف کنندگان	۸۵,۵۱۳	۹,۵۰۳	.
شرکت مادر تخصصی بازرگانی دولتی ایران	۱۹,۴۲۴	.	.
سایر مشتریان	۵۶,۲۳۴	۱۴,۴۳۳	(۷۶۲۵)
	۱۶۱,۱۷۱	۲۳,۹۳۶	(۷۶۲۵)

۳۳-۶- مدیریت ریسک نقدینگی

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

۱۳۹۹/۰۴/۳۱	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ ماه تا ۱ سال	بین ۱ تا ۵ سال	بیشتر از ۵ سال	جمع
۹۷,۵۴۰	۹۷,۵۴۰	.	.	.	.	۹۷,۵۴۰
۷۸,۷۶۶	۲۴,۹۳۷	۷,۸۲۴	.	.	.	۱۱۱,۵۲۷
.	.	۲۶۹,۲۲۵	.	.	.	۲۶۹,۲۲۵
۴۳,۵۵۸	.	.	.	۱۵۸	۱۱۸	۴۳,۸۳۴
۴۰۱	.	.	.	۶۷۳	۱,۵۰۴	۲,۵۷۸
۲۲۰,۲۶۵	۲۴,۹۳۷	۲۷۷,۰۴۹	۸۳۱	۱,۶۲۲	.	۵۲۴,۷۰۴

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

۳۳-۷- اهداف و مدیریت ریسک عملیاتی

اهم ریسک های عملیاتی شرکت شامل ریسک تامین کنندگان مواد اولیه و خدمات، ریسک نظارتی، ریسک فنی و ریسک انرژی توسط مدیرعامل و هیات مدیره شرکت در بازه های زمانی حداکثر سه ماهه مورد بررسی و ارزیابی قرار می گیرد و برای مقابله با تهدیدها و استفاده از فرصت های پیش آمده در این حوزه برنامه ریزی می کند.

۳۳-۷-۱- ریسک تامین کنندگان مواد اولیه

در رابطه با تامین کنندگان مواد اولیه (پیمانکاران کشت چغندر قند) با توجه به تضمینی کشت اعلامی از طرف مراجع ذیصلاح دولتی شرکت با نوسان قیمت چغندر قند روبرو نیست لیکن در صورتی که سایر کشت های جایگزین جذابیت بیشتری برای تامین کنندگان داشته باشند از کشت چغندر قند خودداری می کنند. در دوره مورد گزارش نسبت به دوره مشابه سال های قبل کاهش تامین کنندگان محسوس بوده است و شرکت به منظور جبران آن و استفاده از شرفیت تولیدی خود اقدام به تصفیه شکر خام به صورت کارمزدی نموده و مشوق هایی را نیز برای تامین کنندگان دوره های آتی در نظر گرفته است. لذا در رابطه با تامین کنندگان مواد اولیه شرکت با ریسک بالایی مواجه نمی باشد.

۳۳-۷-۲- ریسک نظارتی

در دوره مورد گزارش جهت کاهش ریسک نظارتی شرکت در نظر دارد آموزش کارکنان خود را بیشتر از قبل مورد توجه قرار دهد. در حال حاضر در این زمین شرکت با ریسک بالایی مواجه نمی باشد.

۳۳-۷-۳- ریسک فنی

در رابطه با وضعیت فنی کارخانه با توجه به تعمیرات اساسی انجام شده در طی چند سال گذشته و خرید ماشین آلات تولیدی جدید و وجود پرسنل با دانش و تجربه بالا در خصوص تولید و امور فنی شرکت ریسک بالایی ندارد.

۳۳-۷-۴- ریسک انرژی

ریسک انرژی شرکت به صورت متوالی مورد بررسی قرار میگیرد و از آنجاییکه در ماههای سرد احتمال کاهش سوخت مصرفی (گاز مصرفی) وجود دارد شرکت اقدام به خرید سوخت جایگزین (نفت کوره) نموده و در مواقع ضروری در جهت جلوگیری از توقف و کاهش تولید استفاده می نماید. و این ریسک را به حداقل ممکن کاهش داده است. همچنین آب مورد نیاز کارخانه از محل چاه های عمیق متعلق به شرکت و بازچرخانی آب حاصل از تصفیه فاضلاب صنعتی تامین می شود.

۳۴- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	یورو
۲۰	۵,۶۵۴
	۵,۶۵۴
	۴,۲۱۵
	۱,۲۹۴
	۵۷۷

موجودی نقد

خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

معادل ریالی دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱

معادل ریالی دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۳۱

شرکت قند تروت حدیره (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

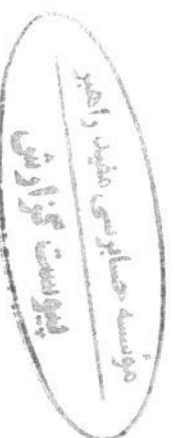
۳۵- معاملات با اشخاص وابسته

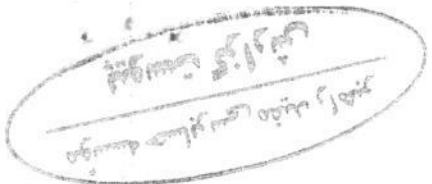
۳۵-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره بشخ ذیل می باشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	نوع معامله	خرید	فروش
	شرکت قند چناران	عضو هیئت مدیره	*	سایر خدمات	۵۹۵	۰
	مرکز بررسی و تحقیق و آموزش صنایع قند ایران	عضو هیئت مدیره مشترک	*	خدمات آزمایشگاهی	۵۹	۰
	شرکت سنگاه	عضو هیئت مدیره مشترک	*	خرید سنگ آهک	۷,۲۰۰۹	۰
	شرکت تحقیقات و خدمات زراعی چغندر قند خراسان	عضو هیئت مدیره مشترک	*	خدمات آزمایشگاهی	۲۲۸	۰
	شرکت خمیر مایه رضوی	عضو هیئت مدیره	*	فروش ملاس	۰	۲۱۹,۶۳۷
سایر اشخاص وابسته	شرکت نان قدس رضوی	عضو هیئت مدیره	*	فروش شکر	۰	۸۷,۲۲۸
	شرکت کشاورزی رضوی	عضو هیئت مدیره مشترک	*	خرید چغندر قند/فروش تفاله	۲۱,۱۹۶	۱۶۶
	موسسه کشت و صنعت مزرعه نمونه آستان قدس رضوی	شرکت های همگروه	-	خرید چغندر قند	۲۶۹	۲
	موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی	عضو هیئت مدیره مشترک	*	فروش تفاله خشک	۰	۵۳,۱۸۰
	شرکت شبکه بازار رضوی	عضو هیئت مدیره مشترک	*	فروش شکر	۰	۴۹,۳۳۰
	شرکت آرد قدس رضوی	عضو هیئت مدیره مشترک	*	فروش شکر	۰	۱,۸۱۰
	نمایندگی آستان قدس خراسان رضوی	شرکت های همگروه	-	فروش شکر	۰	۸۱
	جمع کل				۲۹,۵۵۶	۴۱۱,۴۴۴

۳۵-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.





شرح	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	تاریخ	تاریخ	تاریخ	تاریخ
سهامدار اصلی	سهامدار و عضو هیئت مدیره	موسسه سازمان اقتصادی رضوی	۱۳۹۸/۴/۳۱	۱۳۹۹/۴/۳۱	۱۳۹۹/۴/۳۱	۱۳۹۸/۴/۳۱
سایر اشخاص وابسته	شرکت قند چاران	عضو هیئت مدیره	۴۵۸	۵۴۵	(۸۷)	(۴۲)
	شرکت خمر مایه رضوی	عضو هیئت مدیره	۷	۰	۷	(۱,۱۱۴)
	شرکت سنگا	عضو هیئت مدیره	۰	۵,۲۳۳	(۵,۲۳۳)	(۱,۲۸۹)
	شرکت تحقیقات و خدمات زراعی چندر قند خراسان	عضو هیئت مدیره	۰	۸۰۹	(۸۰۹)	(۵۹۵)
	مرکز بررسی و تحقیق و آموزش صنایع قند ایران	عضو هیئت مدیره	۴,۰۸۴	۰	۴,۰۸۴	۲,۲۷۴
	شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی	عضو هیئت مدیره	۰	۴۰	(۴۰)	(۴۰)
	شرکت قند آنکوه	عضو هیئت مدیره	۰	۱۴	(۱۴)	(۲۵)
	شرکت نان قدس رضوی	عضو هیئت مدیره	۴۳۱	۰	۴۳۱	(۱,۹۲۳)
	موسسه دامپزشکی صنعتی قدس رضوی	عضو هیئت مدیره	۱۷,۲۰۰	۲۴	۱۷,۱۴۸	۷۱
	شرکت توسعه نفت و گاز رضوی	عضو هیئت مدیره	۳۱۴	۰	۳۱۴	۳۱۴
	شرکت پترو پارس و ماشین قدس رضوی	عضو هیئت مدیره	۰	۱۴۱	(۱۴۱)	۰
	شرکت قراورده های غذایی رضوی	عضو هیئت مدیره	۰	۰	۰	۹۸
	شرکت کشاورزی رضوی	عضو هیئت مدیره	۰	۸۸۷	(۸۸۷)	۷۰۵
	دفتر مشاوره ستاره قند	سهامدار	۰	۱۲۷	(۱۲۷)	(۱۲۷)
	موسسه مشاوره خدمات مدیریت استان قدس رضوی	هم کاره	۰	۰	۰	(۲۰۴)
موسسه اعتباری رضوی	هم کاره	۲	۹	(۴)	۰	
شرکت تعاونی مصرف کارگران کارخانه قند تربیت مدرس	متعلق به شرکت	۰	۲,۴۹۴	(۲,۴۹۴)	(۲,۴۹۰)	
جمع کل			۲۲,۵۰۲	۸۴,۹۵۷	(۵۲,۴۵۵)	۲۵,۴۱۳

مبالغ به میلیون ریال

۳-۳۵-۳: شرح به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹ سال مالی
 داداشات های توسعه ای رضوی
 شرکت قند قند (سهامی عام)

۳۶- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۶-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۶-۲- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و سایر بدهی های احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر می باشد:

۳۶-۲-۱- تضمین تسهیلات شرکت قند چناران به مبلغ ۱۵۶۷۰۰ میلیون ریال،

۳۶-۲-۲- حسابرسی تامین اجتماعی تا سال ۱۳۹۵ تسویه کامل شده است و سال ۱۳۹۶ توسط سازمان تامین اجتماعی رسیدگی شده که مبلغ ۲۰۵۴۶ میلیون ریال برگ تشخیص صادر که در مرحله اعتراض به هیات تجدید نظر می باشد. سالهای ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ رسیدگی نشده است.

۳۶-۲-۳- مالیات و عوارض بر ارزش افزوده تا پایان بهار سال ۱۳۹۷ تسویه و دوره های دوم، سوم و چهارم سال ۱۳۹۷ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی و مبلغ ۹۲۹ میلیون ریال مطالبه که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. سال ۱۳۹۸ نیز رسیدگی نشده است.

۳۶-۳- شرکت فاقد دارایی های احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۳۷- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی، رویداد بااهمیتی که مستلزم افشاء و یا تعدیل اقلام صورت های مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.

۳۸- سود سهام پیشنهادی

۳۸-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۴،۴۹۰ میلیون ریال (مبلغ ۳۰ ریال برای هر سهم) است.

۳۸-۲- هیات مدیره باتوجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان بندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سالهای 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 با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۸-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی تامین خواهد شد.

