

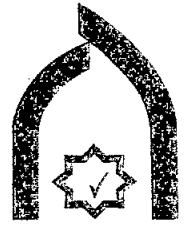
شماره : ۱۳۸۵ - ۱۴۰۱ / ۵

تاریخ : ۱۴۰۱ / ۸ / ۱

پیوست :

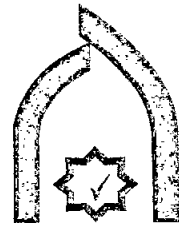
موسسه حسابرسی
مفید راهبر

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



موسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مستقر سازمان بورس و اوراق بهادار

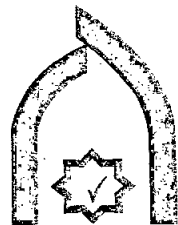
شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
به انضمام صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱



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 وضعیت مالی |
| ۴ | صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| ۵ | صورت جریانهای نقدی |
| ۶ الی ۴۹ | یادداشت‌های توضیحی |



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

بسمه تعالی

شماره :

تاریخ :

پیوست :

گزارش حسابرس مستقل و بازرس 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 ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۹ 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 شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

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 گونه ای 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 افشا 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 اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. 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 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 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.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه ، صورتهای مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۴۰۱ و عملکرد مالی و جریانهای 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 ۱-۲-۱۸ توضیحی صورتهای مالی ، حسابهای دریافتی شامل مبلغ ۸۵۷۱۳ میلیون ریال باقیمانده طلب از وزارت جهاد کشاورزی بابت مابه التفاوت نرخ فروش شکر (یارانه) در سنوات قبل می باشد که تسویه کامل آن منوط به بررسی و تأیید آن توسط مراجع ذیربط می باشد. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت شرکت به شرح زیر است :

۶-۱- مفاد تبصره ۲ اصلاح ماده ۲۴۱ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص عدم عضویت همزمان اعضای هیئت مدیره در بیش از یک شرکت به سمت مدیرعامل یا عضو هیئت مدیره.

۶-۲- مفاد ماده ۱۳۳ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر عدم انجام معاملات متضمن رقابت با عملیات شرکت توسط مدیران.

۶-۳- اقدامات انجام شده توسط هیئت مدیره در ارتباط با تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۰ ، در خصوص بندهای ۵ ، ۱-۶ ، ۱۰ و ۱۱ این گزارش، به نتیجه نهایی نرسیده است.

۷- نسبتهای سود آوری در مقایسه با سال گذشته انحراف نامساعد داشته، همچنین عملیات تصفیه شکر خام منجر به زیان گردیده است.

۸- معاملات مندرج در یادداشت ۱-۳۶ توضیحی صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قزار گرفته است . در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. همچنین به استثنای مورد ذکر شده در یادداشت مذکور ، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد ، جلب نشده است.

۹- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به 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 .

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

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

۱۰-۱- مفاد ماده ۵ دستورالعمل انضباطی ناشران غیر بورسی و فرابورسی در خصوص پرداخت سود سهام طبق برنامه زمانبندی اعلام شده.

۱۰-۲- مفاد بند ۴ ماده ۷ در خصوص افشای صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده حداکثر ۶۰ روز بعد از پایان دوره ۶ ماهه.

۱۰-۳- مفاد تبصره ۵ ماده ۷ در خصوص افشای فوری صورت های مالی سالیانه و میان دوره ای.

۱۰-۴- مفاد ماده ۱۳ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص افشای فوری اطلاعات با اهمیت (موضوع جرمه تعزیرات حکومتی).

۱۱- رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است . در این خصوص ، به دلیل عدم استقرار سامانه ها و بسترهای لازم از سوی سازمانهای ذیربط، کنترل رعایت مفاد مواد ۷، ۸، ۱۰، ۱۲، ۱۳، ۵۱، ۶۳، ۶۴، ۶۶، ۶۷ و تبصره های مواد ۱۱، ۲۲، ۲۵ و ۶۵ آئین نامه اجرایی میسر نگردیده و در خصوص سایر موارد، به استثنای عدم رعایت موارد تهیه نرم افزارهای لازم جهت دسترسی سریع به اطلاعات مورد نیاز اجرای این قانون و نیز شناسایی سیستمی معاملات مشکوک و طراحی ساز و کار لازم جهت اولویت بندی ، نظارت و کنترل فرآیندهای مبارزه با پولشویی و نگهداری گزارشها و مکاتبات مربوط به پولشویی (ماده ۳۸) ، طراحی سیستم جامعی از مدیریت اطلاعات در واحد مبارزه با پولشویی به منظور انجام تکالیف محول شده جهت کنترل ، پایش و کشف تقلب (ماده ۴۹)، به موارد عدم رعایت با اهمیت دیگری برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی مستقل راهبر

عبدرضا مهرادفر

شماره عضویت: ۸۰۰۷۹۵

موسسه حسابرسی مستقل راهبر

ایمان جنیدی جعفری

شماره عضویت: ۹۰۱۸۶۰

ایمان جنیدی جعفری

۲۰ مهر ماه ۱۴۰۱

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)



شرکت قند تربت حیدریه
(سهامی عام)

کد اقتصادی ۴۱۱۱۹۵۱۶۳۹۵۴
شماره ثبت: ۱۰۳ شناسه ملی: ۱۰۳۸۰۰۱۹۶۰۲

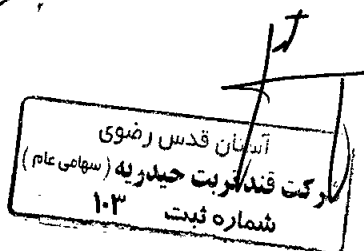
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام) مربوط به سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ تقدیم می‌شود،
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های 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 |
| ۶-۴۹ | ● یادداشت‌های توضیحی |

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۹ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

| امضا | سمت | نام نماینده اشخاص حقوقی | اعضای هیئت مدیره |
|------|----------------------|-------------------------|---------------------------|
| | رئیس هیئت مدیره | علی شادمان | شرکت خمیرمایه رضوی |
| | نائب رئیس هیئت مدیره | علی اکبر جعفری خطایلو | شرکت نان قدس رضوی |
| | عضو هیئت مدیره | حسین مولوی | آستان قدس رضوی |
| | عضو هیئت مدیره | اسمعیل زرین زاده | شرکت قند چناران |
| | عضو هیئت مدیره | احمد هراتی | موسسه سازمان اقتصادی رضوی |
| | مدیر عامل | احسان اله اژدری | - |



شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | یادداشت | |
|-------------|-------------|---------|--------------------------------------|
| ۲,۴۸۸,۸۸۴ | ۴,۸۷۰,۴۳۴ | ۵ | درآمدهای عملیاتی |
| (۲,۱۴۵,۳۰۱) | (۴,۷۰۳,۵۵۲) | ۶ | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۳۴۳,۵۸۳ | ۱۶۶,۸۸۲ | | سود ناخالص |
| (۹۹,۱۷۰) | (۱۲۸,۵۴۵) | ۷ | هزینه های فروش، اداری و عمومی |
| ۱۲۳,۲۲۰ | ۱۷۰,۷۸۸ | ۸ | سایر درآمدها |
| (۳۰,۸۱۶) | (۳۱,۷۲۳) | ۹ | سایر هزینه ها |
| ۳۳۶,۸۱۷ | ۱۷۷,۴۰۲ | | سود عملیاتی |
| (۶۷,۲۷۲) | (۱۲۱,۲۴۲) | ۱۰ | هزینه های مالی |
| ۸۲,۴۱۰ | ۶۶,۱۴۴ | ۱۱ | سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| ۳۵۱,۹۵۵ | ۱۲۲,۳۰۴ | | سود خالص قبل از مالیات |
| (۴۱,۵۹۶) | (۱۸,۵۲۵) | ۲۷-۷ | هزینه مالیات بر درآمد |
| ۳۱۰,۳۵۹ | ۱۰۳,۷۷۹ | | سود خالص |
| | | | سود پایه هر سهم: |
| ۵۸۶ | ۲۹۰ | | سود عملیاتی - (ریال) |
| ۴۹ | (۷۸) | | سود (زیان) غیر عملیاتی - (ریال) |
| ۶۳۵ | ۲۱۲ | ۱۲ | سود پایه هر سهم - (ریال) |

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود جامع محدود به سود خالص سال می باشد، لذا صورت مذکور ارائه نگردیده است.

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

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

شرکت قند تربت حیدرآباد (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ تیر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | یادداشت | |
|------------------|------------------|---------|-------------------------------------|
| | | | دارایی ها |
| | | | دارایی های غیر جاری |
| ۱,۶۲۹,۱۰۵ | ۱,۵۱۶,۴۷۲ | ۱۳ | دارایی های ثابت مشهود |
| ۳,۱۵۹ | ۵,۱۰۰ | ۱۴ | دارایی های نامشهود |
| ۴,۳۴۶ | ۴,۳۴۶ | ۱۵ | سرمایه گذاری های بلندمدت |
| ۱,۶۳۶,۶۱۰ | ۱,۵۲۵,۹۱۸ | | جمع دارایی های غیر جاری |
| | | | دارایی های جاری |
| ۸۲۸,۵۴۷ | ۸۴۷,۰۶۲ | ۱۶ | پیش پرداخت ها |
| ۳۰۲,۶۷۷ | ۵۱۰,۴۶۶ | ۱۷ | موجودی مواد و کالا |
| ۱۵۶,۰۴۹ | ۲۰۲,۸۸۸ | ۱۸ | دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها |
| ۳۱۷,۵۰۰ | ۳۵۹,۳۱۰ | ۱۹ | سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| ۳۴,۰۹۴ | ۳۰,۲۳۸ | ۲۰ | موجودی نقد |
| ۱,۶۳۸,۸۶۷ | ۱,۹۴۹,۹۶۴ | | جمع دارایی های جاری |
| ۳,۲۷۵,۴۷۷ | ۳,۴۷۵,۸۸۲ | | جمع دارایی ها |
| | | | حقوق مالکانه و بدهی ها |
| | | | حقوق مالکانه |
| ۱۴۷,۰۰۰ | ۱۴۷,۰۰۰ | ۲۱ | سرمایه |
| | ۳۴۹,۹۱۵ | ۲۲ | افزایش سرمایه در جریان |
| ۱۴,۷۰۰ | ۱۴,۷۰۰ | ۲۳ | اندرخته قانونی |
| ۱,۳۰۴,۵۱۲ | ۱,۲۰۷,۲۹۴ | ۲۴ | مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها |
| ۶۰۹,۲۸۷ | ۳۸۵,۸۸۴ | | سود انباشته |
| ۲,۰۷۵,۴۹۹ | ۲,۱۰۴,۷۹۳ | | جمع حقوق مالکانه |
| | | | بدهی ها |
| | | | بدهی های غیر جاری |
| ۱۱۵,۵۵۲ | ۸۳,۱۴۵ | ۲۷ | بدهی مالیات انتقالی |
| ۶۶,۶۳۳ | ۹۶,۳۶۵ | ۲۵ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۱۸۲,۱۸۵ | ۱۷۹,۵۱۰ | | جمع بدهی های غیر جاری |
| | | | بدهی های جاری |
| ۲۹۹,۳۳۱ | ۲۵۷,۲۱۰ | ۲۶ | پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها |
| ۸۷,۲۲۶ | ۵۱,۱۰۹ | ۲۷ | مالیات پرداختی |
| ۳,۵۵۷ | ۴,۶۲۱ | ۲۸ | سود سهام پرداختی |
| ۵۰۷,۸۳۴ | ۸۳۷,۰۷۶ | ۲۹ | تسهیلات مالی |
| ۳۲,۵۶۰ | ۳۸,۱۲۷ | ۳۰ | ذخایر |
| ۸۷,۲۸۵ | ۳,۴۳۶ | ۳۱ | پیش دریافت ها |
| ۱,۰۱۷,۷۹۳ | ۱,۱۹۱,۵۷۹ | | جمع بدهی های جاری |
| ۱,۱۹۹,۹۷۸ | ۱,۳۷۱,۰۸۹ | | جمع بدهی ها |
| ۳,۲۷۵,۴۷۷ | ۳,۴۷۵,۸۸۲ | | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها |

یادداشت های توضیحی، بخش جداگانه‌ای در پیوسته های مالی است.

آستانه حساب وضعیت
شرکت قند تربت حیدرآباد (سهامی عام)
۱۳۸۷/۰۵/۳۱

پیمانکار گزاردنی
موسسه حسابرسی امید راهبر

Handwritten signatures and stamps.

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | یادداشت |
|------------|-------------|--|
| | | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی |
| (۴۵,۷۴۹) | ۴۳,۴۹۸ | نقد حاصل از/ مصرف شده در عملیات |
| (۳۷,۵۳۲) | (۸۷,۰۴۹) | پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد |
| (۸۳,۲۸۱) | (۴۳,۵۵۱) | جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی |
| | | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری |
| ۴,۳۱۹ | ۲۱۴ | دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود |
| (۱۲,۹۴۶) | (۳۴,۵۷۱) | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود |
| | (۲,۱۸۹) | پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود |
| ۷۴,۶۴۷ | ۷۹,۸۶۹ | دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها |
| ۸۵۹,۵۰۵ | ۸۵۵,۶۸۱ | دریافت های نقدی بابت فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت |
| (۸۹۸,۵۰۵) | (۸۹۷,۴۹۱) | پرداخت های نقدی حاصل از تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| ۲۷,۰۲۱ | ۱,۵۱۳ | جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری |
| (۵۶,۲۶۱) | (۴۲,۰۳۸) | جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت تامین مالی |
| | | جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی |
| | ۵,۳۰۶ | دریافت های ناشی از افزایش سرمایه |
| ۸۷۷,۰۰۰ | ۱,۵۵۰,۰۰۰ | دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات |
| (۶۴۵,۵۶۵) | (۱,۲۳۶,۳۰۸) | پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات |
| (۵۹,۷۰۸) | (۱۰۵,۶۹۲) | پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات |
| (۹۹,۰۲۱) | (۱۷۵,۳۳۶) | پرداخت های نقدی بابت سود سهام |
| ۷۲,۷۰۶ | ۳۷,۹۷۰ | جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی |
| ۱۶,۴۴۵ | (۴,۰۶۸) | خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد |
| ۱۷,۳۴۳ | ۳۴,۰۹۴ | مانده موجودی نقد در ابتدای سال |
| ۳۰۶ | ۲۱۲ | تاثیر تغییرات نرخ ارز |
| ۳۴,۰۹۴ | ۳۰,۲۳۸ | مانده موجودی نقد در پایان سال |
| | ۳۴۴,۶۰۹ | معاملات غیر نقدی |

یادداشت های توضیحی، بخش جداگانه ای در تابلو صورت های مالی است.

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
شماره ثبت ۱۰۳

مؤسسه حسابداری مفید زا هیر
نیویست گزارش

(Handwritten signatures and stamps)

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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 شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۱۹۶۰۲ ثبت شده است. 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 مسافربری 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 مزبور 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

یا به شکل مجتمع صنعتی، کشاورزی و تولیدی.

- انجام هرگونه فعالیت های 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 شرکت ها 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 ساختمان ها و اراضی دائر و بایره و انجام کلیه عملیات و معاملات مربوط به امور

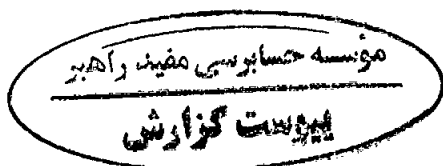
- انجام کلیه عملیات مالی، پولی و بانکی به منظور اخذ تسهیلات، گشایش اعتبارات و داد و ستدهای مالی و پولی مرتبط با موضوع

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 شرکت ها در زمینه فعالیت شرکت و خرید و فروش سهام شرکت.



شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۲۰/۲۰۵۵۴۳۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۲ که توسط وزارت صنایع صادر شده، بهره برداری از شرکت با ظرفیت ۵۶،۰۰۰ تن شکر سفید و ۳،۰۰۰ تن شکر قهوه ای از چغندر قند و ۵۰،۰۰۰ تن شکر سفید و قهوه ای از تصفیه شکر خام به صورت 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.

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:

| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ |
|------------|------------|
| نفر | نفر |
| ۱۴ | ۱۱ |
| ۹۹ | ۱۰۵ |
| ۷۵ | ۵۸ |
| ۱۸۸ | ۱۷۴ |
| ۱۰۱ | ۱۱۰ |
| ۲۸۹ | ۲۸۴ |

کارکنان شرکت خدماتی (شرکت تربت کوشش حیدریه)

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

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

۲-۱-۱- استاندارد ۴۲ با عنوان "اندازه گیری ارزش منصفانه" که از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ لازم الاجرا است.

استاندارد مزبور الزاماتی در خصوص اندازه گیری ارزش منصفانه تعیین کرده است. اجرای استانداردهای مزبور آثار با اهمیتی بر صورت های مالی شرکت ندارد.

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

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ با عنوان "آثار تغییر در نرخ ارز" از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ و استاندارد حسابداری ۲۲ با عنوان "گزارشگری مالی میان

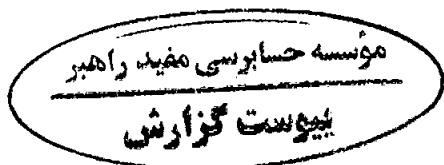
دوره ای" از تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۰۱ لازم الاجرا می باشد. بر اساس ارزیابی ها و برآوردهای شرکت، بکارگیری استانداردهای فوق با توجه به شرایط کنونی، بطور کلی تاثیر قابل ملاحظه ای بر شناخت، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورت های مالی نخواهد داشت و انتظار می رود بکارگیری استانداردهای مزبور آثار با اهمیتی بر عملیات شرکت نداشته باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های 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 قالب ها بر مبنای روش تجدید ارزیابی (یادداشت توضیحی ۱۳ صورت های مالی).



شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۳-۲- درآمد عملیاتی

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

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

۳-۳-۲- 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.

| مانده ها و معاملات مرتبط | نوع ارز | نرخ تسعیر | دلایل استفاده از نرخ |
|--------------------------|---------|-----------|--------------------------------|
| موجودی نقد | یورو | نیمایی | طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی |
| | | ۳۰۷،۰۲۰ | |

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 اثانه و منصوبات و ابزارآلات و قالب ها بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حساب ها 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:

| نوع دارایی | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|----------------------------|--------------|-------------------|
| ساختمان و تاسیسات | ۱۵ و ۲۵ سال | خط مستقیم |
| ماشین آلات و تجهیزات | ۱۰ و ۸ سال | خط مستقیم |
| وسایل نقلیه | ۶ و ۱۰ سال | خط مستقیم |
| ماشین آلات و ادوات کشاورزی | ۶ سال | خط مستقیم |
| اثانه و منصوبات | ۳، ۵ و ۶ سال | خط مستقیم |
| ابزار آلات و قالب ها | ۱ سال | خط مستقیم |
| لوازم آزمایشگاهی | ۵، ۶، ۷ و ۸ | خط مستقیم و نزولی |

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۳-۵-۳-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك 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 استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۵-۳-۲- استهلاك دارایی های تجدید ارزیابی شده با توجه به مبلغ دفتری جدید (پس از تجدید ارزیابی)، طی عمر مفید باقیمانده

۳-۶- مازاد 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 مازاد 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 مازاد تجدید ارزیابی منظور شده است، در این صورت، این کاهش باید تا میزان مازاد تجدید ارزیابی مربوط به همان دارایی به بدهکار حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور گردد و در صورت سود و زیان جامع انعکاس یابد و باقیمانده به عنوان هزینه شناسایی شود.

۳-۶-۳- مازاد 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) انباشته منظور شود. مبلغ مازاد قابل انتقال معادل تفاوت بین استهلاك مبتنی بر مبلغ تجدید ارزیابی دارایی و استهلاك 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.

| نوع دارایی | نرخ استهلاك | روش استهلاك |
|-------------|-------------|-------------|
| نرم افزارها | ۳ساله | خط مستقیم |

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 بازیافتنی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی 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.

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام 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 بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدیدی ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدیدی ارزیابی می گردد.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی 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 مازاد تجدید 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 فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.

روش مورد استفاده

| | |
|---------------------|------------------------|
| میانگین موزون متحرک | مواد اولیه و بسته بندی |
| میانگین موزون متحرک | کالای ساخته شده |
| میانگین موزون متحرک | قطعات و لوازم یدکی |

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 اتکال پذیر 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 شرکت ها 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.

مهرمسه حسابرسی تفهیم و آذین

تایید صورت گزارش

شرکت قند توت حیدرآباد (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۲-۳. مالیات بر درآمد

۱-۱۲-۳- هزینه مالیات :
هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند مگر در مواردی که به ارقام 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.

۲-۱۲-۳- مالیات انتقالی :

مالیات انتقالی، براساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی 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 صورت 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 غیرجاری
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 شرکت نگهداری میشود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۵- درآمدهای عملیاتی

| (مبالغ به میلیون ریال) | | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | |
|------------------------|-----------|------------|-----------|------------|-------------------|
| مقدار-تن | مبلغ | مقدار-تن | مبلغ | مقدار-تن | مبلغ |
| | | | | | |
| | | | | | فروش خالص : |
| ۲۸.۵۹۳ | ۱.۹۲۰.۴۹۸ | ۳۱.۰۳۰ | ۳.۸۸۳.۱۵۰ | ۵-۱ | محصولات اصلی |
| ۲۷.۱۰۰ | ۵۲۰.۵۸۴ | ۳۳.۴۹۴ | ۸۱۴.۹۲۲ | ۵-۲ | محصولات فرعی |
| | ۲.۴۴۱.۰۸۲ | | ۴.۶۹۸.۰۷۲ | | فروش ناخالص |
| | | | (۳۶۶) | | برگشت از فروش |
| | ۲.۴۴۱.۰۸۲ | | ۴.۶۹۷.۷۰۶ | | فروش خالص |
| | ۴۷۸.۰۲ | | ۱۷۲.۷۲۸ | ۵-۳ | درآمد ارائه خدمات |
| | ۲.۴۸۸.۸۸۴ | | ۴.۸۷۰.۴۳۴ | | درآمد عملیاتی |

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

| (مبالغ به میلیون ریال) | | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | |
|------------------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
| مقدار-تن | مبلغ | مقدار-تن | مبلغ | مقدار-تن | مبلغ |
| | | | | | |
| | | | | | شکر |
| ۲۷.۴۹۸ | ۱.۸۶۲.۷۱۲ | ۳۰.۶۷۵ | ۳.۸۷۶.۰۵۷ | | |
| ۷۰۰ | ۵۴.۸۲۰ | | | | قند |
| ۳۹۵ | ۲.۹۶۶ | ۳۵۵ | ۷۰.۹۳ | | شکر سهمیه |
| | ۱.۹۲۰.۴۹۸ | | ۳.۸۸۳.۱۵۰ | | |

۵-۱-۱- فروش محصولات شرکت در دوره مورد گزارش، بر اساس بند ۳-۱۳ یکصد و بیست و یکمین جلسه کارگروه تنظیم بازار و ابلاغی تحت شماره ۶۰/۲۵۲۴۲۵ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۰ و نامه شماره ۶۰/۲۶۵۵۱۳ مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۵ کارگروه توزیع و تنظیم بازار و نامه شماره ۱۴۰۰۰۴۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۵ انجمن صنفی کارخانه های قند و شکر ایران انجام شده و قیمت فروش بر اساس دستورالعمل سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان محاسبه و مطابق مصوبات کمیسیون معاملات انجام شده است.

۵-۱-۲- با توجه به اینکه بازار فروش شکر در سال مالی ۱۴۰۰ مناسب بوده و هزینه های تولید قند توجیه پذیر نبوده است لذا در سال مالی ۱۴۰۰ تولید و فروش قند انجام نشده است.

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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

| (مبالغ به میلیون ریال) | | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | |
|------------------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
| مقدار-تن | مبلغ | مقدار-تن | مبلغ | مقدار-تن | مبلغ |
| تن | میلیون ریال | تن | میلیون ریال | تن | میلیون ریال |
| ۴,۰۳۹ | ۲۳۹,۸۱۴ | ۳,۳۳۷ | ۱۲۲,۶۶۶ | ۳,۳۳۷ | ۱۲۲,۶۶۶ |
| ۹,۷۰۱ | ۳۴۱,۹۴۸ | ۸,۰۵۵ | ۲۸۶,۷۵۲ | ۸,۰۵۵ | ۲۸۶,۷۵۲ |
| ۱۴,۸۹۹ | ۱۹۸,۳۹۵ | ۱۰,۳۴۴ | ۱۰۱,۲۸۴ | ۱۰,۳۴۴ | ۱۰۱,۲۸۴ |
| ۳۲۰ | ۳,۰۲۱ | ۷۷۲ | ۴,۹۷۲ | ۷۷۲ | ۴,۹۷۲ |
| ۴,۵۳۵ | ۳۱,۷۴۴ | ۴,۰۹۲ | ۴,۹۱۰ | ۴,۰۹۲ | ۴,۹۱۰ |
| | ۸۱۴,۹۲۲ | | ۵۲۰,۵۸۴ | | ۵۲۰,۵۸۴ |

۵-۳- درآمد ارایه خدمات:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | |
|------------------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|
| مقدار-تن | مبلغ | مقدار-تن | مبلغ | مقدار-تن | مبلغ |
| تن | میلیون ریال | تن | میلیون ریال | تن | میلیون ریال |
| ۴۱,۴۵۵ | ۱۶۵,۸۲۲ | ۱۹,۴۷۹ | ۴۲,۲۷۱ | ۱۹,۴۷۹ | ۴۲,۲۷۱ |
| - | ۶,۹۰۶ | - | ۵,۵۳۱ | - | ۵,۵۳۱ |
| | ۱۷۲,۷۲۸ | | ۴۷,۸۰۲ | | ۴۷,۸۰۲ |

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

| (مبالغ به میلیون ریال) | | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | |
|------------------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|-----------|
| درصد نسبت به کل | مبلغ | درصد نسبت به کل | مبلغ | درصد نسبت به کل | مبلغ |
| ۶ | ۳۱۶,۴۵۵ | ۱۱ | ۲۸۴,۷۰۶ | ۶ | ۳۱۶,۴۵۵ |
| ۹ | ۴۳۹,۹۸۶ | ۱۰ | ۲۵۲,۹۹۰ | ۹ | ۴۳۹,۹۸۶ |
| ۶ | ۲۶۹,۰۵۵ | ۱۰ | ۲۴۷,۵۹۸ | ۶ | ۲۶۹,۰۵۵ |
| ۵ | ۲۲۶,۳۸۰ | ۲ | ۳۸,۰۰۰ | ۵ | ۲۲۶,۳۸۰ |
| ۰,۳ | ۱۵,۷۳۸ | ۰,۱ | ۲,۵۵۵ | ۰,۳ | ۱۵,۷۳۸ |
| | ۱,۲۶۷,۶۱۴ | | ۸۲۵,۸۴۹ | | ۸۲۵,۸۴۹ |
| ۱۲ | ۵۹۸,۴۰۵ | ۱۶ | ۳۸۹,۲۴۹ | ۱۲ | ۵۹۸,۴۰۵ |
| ۷ | ۳۵۱,۲۲۰ | ۶ | ۱۳۹,۴۸۲ | ۷ | ۳۵۱,۲۲۰ |
| ۳ | ۱۳۱,۴۷۰ | ۳ | ۷۶,۴۳۳ | ۳ | ۱۳۱,۴۷۰ |
| ۰ | ۰ | ۳ | ۷۵,۶۰۰ | ۰ | ۰ |
| ۱ | ۴۴,۲۴۰ | ۳ | ۶۶,۵۰۰ | ۱ | ۴۴,۲۴۰ |
| ۸ | ۳۸۵,۰۰۰ | ۱ | ۱۷,۰۳۵ | ۸ | ۳۸۵,۰۰۰ |
| ۳ | ۱۶۵,۷۲۵ | ۰ | ۰ | ۳ | ۱۶۵,۷۲۵ |
| ۴۰ | ۱,۹۲۶,۷۶۰ | ۳۶ | ۸۹۸,۷۳۶ | ۴۰ | ۱,۹۲۶,۷۶۰ |
| | ۳,۶۰۲,۸۲۰ | | ۱,۶۶۳,۰۳۵ | | ۳,۶۰۲,۸۲۰ |
| | ۴,۸۷۰,۴۳۴ | | ۲,۴۸۸,۸۸۴ | | ۴,۸۷۰,۴۳۴ |

اشخاص وابسته:
 شرکت خمیر مایه رضوی
 صنایع غذایی رضوی
 شرکت سامان بازار رضوی
 شرکت صنایع دامپروری و لبنی رضوی
 سایر

سایر مشتریان:
 جهان تجارت رادمان شرق آسیا
 شرکت سپید کشت پاز پویا
 کارخانه قند صدف
 کارخانه قند و نبات افضلی
 مهدی افضلی
 تعاونی نبات و آبنبات مشهد
 شرکت پانید فام
 سایر

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | | | |
|---------------|---------------|------------|---------------|----------------|---------------|---------------------------|
| درصد سود | درصد سود | سود (زیان) | بهای تمام شده | درآمد باز یافت | درآمد عملیاتی | |
| (زیان) ناخالص | (زیان) ناخالص | ناخالص | درآمد عملیاتی | ناشی از فروش | ملاس | |
| به درآمد | به درآمد | | | | | |
| ۱۴ | ۸ | ۳۰۱,۰۸۶ | (۳,۵۸۲,۰۶۴) | ۰ | ۳,۸۸۳,۱۵۰ | فروش خالص: |
| ۱۳ | (۱۴) | (۱۱۰,۸۹۸) | (۸۴۴,۷۴۷) | (۸۱,۰۷۳) | ۸۱۴,۹۲۲ | محصولات اصلی |
| ۱۴ | ۴ | ۱۹۰,۱۸۸ | (۴,۴۲۶,۸۱۱) | (۸۱,۰۷۳) | ۴,۶۹۸,۰۷۲ | محصولات فرعی |
| | | (۳۶۶) | ۰ | ۰ | (۳۶۶) | فروش ناخالص |
| | | ۱۸۹,۸۲۲ | (۴,۴۲۶,۸۱۱) | (۸۱,۰۷۳) | ۴,۶۹۷,۷۰۶ | برگشت از فروش |
| | | | | | | فروش خالص |
| (۰) | (۱۸) | (۲۹,۸۴۷) | (۲۷۶,۷۴۲) | ۸۱,۰۷۳ | ۱,۶۵۸,۲۲۲ | درآمد ارایه خدمات : |
| ۱۰۰ | ۱۰۰ | ۶,۹۰۶ | ۰ | ۰ | ۶,۹۰۶ | درآمد تصفیه شکر خام |
| ۵۲ | ۵۲ | (۲۲,۹۴۱) | (۲۷۶,۷۴۲) | ۸۱,۰۷۳ | ۱,۷۲,۷۲۸ | درآمد ارایه خدمات کشاورزی |
| ۱۴ | ۳ | ۱۶۶,۸۸۲ | (۴,۷۰۳,۵۵۲) | ۰ | ۴,۸۷۰,۴۳۴ | |

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

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | | |
|------------------|------------------|------------|---------------|---------------|---------|
| درصد | درصد | سود (زیان) | بهای تمام شده | درآمد عملیاتی | یادداشت |
| سود(زیان) | سود(زیان) | ناخالص | ناخالص | ناخالص | |
| به درآمد عملیاتی | به درآمد عملیاتی | | | | |
| ۱۱ | ۹ | ۳۳۵,۵۱۹ | (۳,۵۴۰,۵۳۸) | ۳,۸۷۶,۰۵۷ | |
| (۳۵۶) | (۴۸۵) | (۳۴,۴۳۳) | (۴۱,۵۲۶) | ۷,۰۹۳ | ۵-۵-۱ |
| ۳۲ | ۹ | ۲۱,۰۷۹ | (۲۱۸,۷۳۵) | ۲۳۹,۸۱۴ | |
| (۱,۱۸۰) | (۶۷۴) | (۲۱۳,۸۵۴) | (۲۴۵,۵۹۸) | ۳۱,۷۴۴ | ۵-۵-۱ |
| ۵۱ | ۳۶ | ۷۰,۹۰۰ | (۱۲۷,۴۹۵) | ۱۹۸,۳۹۵ | |
| ۴۳ | ۲۶ | ۹۰,۱۷۸ | (۲۵۱,۷۷۰) | ۳۴۱,۹۴۸ | |
| ۶۷ | ۶۲ | ۱,۸۷۳ | (۱,۱۴۸) | ۳,۰۲۱ | |
| (۸۸) | (۶۰) | (۱۰۴,۰۱۴) | (۲۷۶,۷۴۲) | ۱,۷۲,۷۲۸ | ۵-۵-۲ |
| ۰ | ۰ | (۳۶۶) | ۰ | (۳۶۶) | |
| ۸ | ۳ | ۱۶۶,۸۸۲ | (۴,۷۰۳,۵۵۲) | ۴,۸۷۰,۴۳۴ | |

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱-۵-۵- 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 ۷,۵۰۰ ریال و دو کیلوگرم قند یا شکر به نرخ ۲۰,۰۰۰ ریال طبق دستورالعمل وزارت جهاد کشاورزی بوده است.

۲-۵-۵- 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 و بخشی از بهای تمام شده تصفیه شکر خام دولتی از محل فروش ملاس تولیدی در فرآیند تصفیه شکر تعدیل و نهایتاً فرآیند تصفیه شکر خام دولتی به شرح ذیل بوده است.

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|----------|-----------|
| مقدار-تن | نرخ-ریال | مبلغ |
| ۴۱,۴۵۵ | | ۱۶۵,۸۲۲ |
| ۳۹,۹۱۸ | | (۲۷۶,۷۴۲) |
| | | (۱۱۰,۹۲۰) |
| ۲,۳۰۰ | ۳۵,۲۴۹ | ۸۱,۰۷۳ |
| | | (۲۹,۸۴۷) |

درآمد کارمزد تصفیه شکر خام
 بهای تمام شده تصفیه شکر
 زیان ناشی از تصفیه شکر خام
 بازیافت زیان از محل فروش ملاس
 زیان ناشی از تصفیه شکر خام دولتی

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
 بیوسنت گزاشی

شرکت فنذ نونت حدیدر به (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

| یادداشت | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ |
|---------|------------|------------|
| ۶-۱ | ۳۹۱۴۳۱۲ | ۱,۷۲۳,۹۱۳ |
| ۶-۳ | ۱۱۲,۸۵۰ | ۶۶,۳۱۰ |
| ۶-۳ | ۷۳۴,۱۶۰ | ۴۲۹,۲۸۰ |
| ۹-۱ | (۳۱,۷۲۳) | (۳۹,۸۳۵) |
| | ۴,۷۲۹,۵۹۹ | ۲,۱۸۹,۷۷۸ |
| | ۱۲,۲۳۸ | ۶,۵۱۷ |
| | (۳۱,۰۳۴) | (۱۲,۲۳۸) |
| | ۴,۷۷۸,۷۹۳ | ۲,۱۸۳,۲۴۷ |
| | ۴۹,۰۶۴ | ۷۸ |
| | (۵۳,۷۱۵) | (۴۹,۰۴۴) |
| | ۴,۷۰۵,۱۴۲ | ۲,۱۳۵,۲۹۱ |
| | . | ۱۰,۰۱۰ |
| | ۴,۷۰۵,۱۴۲ | ۲,۱۴۵,۳۰۱ |

مواز بستیم

دستورد مستقیم

سرباز ساخت

کسر می شود:

مزین های جذب نشده

جمع مزین های ساخت

موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای سال

موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال

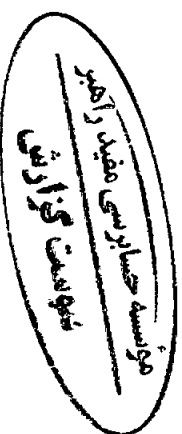
بهای تمام شده ساخت

موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال

موجودی کالای ساخته شده پایان سال

بهای تمام شده کالای ساخته شده و فروش رفته

بهای تمام شده کالای خریداری شده و فروش رفته



شرکت قند و شکر خمدو به سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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

| سربار تولید | دستمزد مستقیم | | یادداشت |
|-------------|---------------|------------|---------|
| | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | |
| ۸۵,۹۶۶ | ۱۳۳,۹۷۴ | ۳۰,۸۴۶ | ۱-۳-۱ |
| ۷۷,۴۸۷ | ۴۴,۱۴۰ | ۱۹,۹۴۰ | |
| ۱۵,۲۵۶ | ۳۳,۰۴۴ | ۴,۷۷۱ | ۱-۳-۱ |
| ۱۵,۶۷۵ | ۳۳,۳۵۰ | ۵,۴۱۲ | |
| ۳۷,۲۱۰ | ۴۳,۹۳۷ | ۱۳,۶۱۷ | |
| ۳۵,۴۷۷ | ۳۳۷,۵۷۱ | . | ۱-۳-۲ |
| ۱۴۵,۰۲۴ | ۱۳۷,۹۲۵ | . | |
| ۳۳,۸۱۸ | ۵۲,۸۳۹ | . | |
| ۵,۱۲۷ | ۳,۷۶۶ | . | |
| ۱۰,۹۹۱ | ۱۷,۳۳۷ | . | |
| ۲,۵۶۵ | ۶,۳۰۹ | . | |
| ۸,۹۳۸ | ۱۲,۷۶۳ | . | |
| ۳,۰۹۳ | ۴,۳۳۰ | . | |
| ۷,۷۴۰ | ۸,۴۲۱ | . | |
| ۲,۹۵۴ | ۳,۰۳۷ | . | |
| ۴,۲۸۰ | . | . | |
| ۱۱,۲۰۶ | ۱۴,۴۰۷ | . | |
| ۴۵۲,۸۰۷ | ۷۷۷,۰۸۰ | ۶۶۱,۳۱۰ | ۱۱۲,۷۵۰ |
| (۳۳,۵۲۷) | (۳۲,۹۲۰) | . | ۷ |
| ۴۲۹,۲۸۰ | ۷۴۴,۱۶۰ | ۶۶۱,۳۱۰ | ۱۱۲,۷۵۰ |

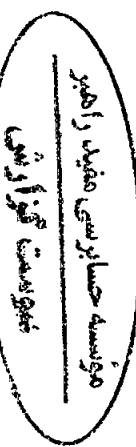
۱-۳-۱- علت افزایش حقوق و مزایا و سنوات خدمت کارکنان عمدتاً بابت افزایش قانونی حقوق و دستمزد و تعداد روز بهره برداری ناشی از افزایش ۳۰,۰۰۰ تن چندر و ۲۰,۰۰۰

تن شکر خام نسبت به سال قبل بوده است.

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

| (مبالغ به میلیون ریال) | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | یادداشت |
|-------------------------|------------|------------|---------|
| گاز مصرفی | ۲۴,۵۳۱ | ۲۱۵,۵۸۴ | ۱-۳-۲-۱ |
| سنگ آهک مصرفی شرکت سنگا | ۵,۶۳۱ | ۱۳,۰۴۸ | |
| مواد شیمیایی مصرفی | ۵,۳۰۵ | ۸,۹۳۹ | |
| | ۳۵,۴۶۷ | ۲۳۷,۵۷۱ | |

۱-۳-۲- علت افزایش هزینه گاز مصرفی ناشی از افزایش نرخ بهای گاز مصرفی از قرار هر متر مکعب ۱,۰۰۰ ریال به حداقل ۵,۰۰۰ ریال نرخ اصلاحی از شرکت گاز بوده است.



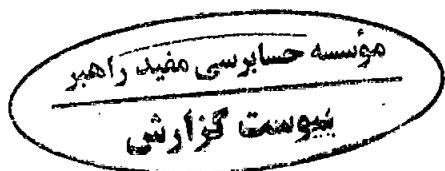
شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

| (مبالغ به میلیون ریال) | | یادداشت |
|--------------------------------|----------------|-------------------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| هزینه های فروش | | |
| ۷۹۰ | ۳,۹۱۰ | ۷-۱ |
| | | هزینه بازسازی و بسته بندی شکر |
| ۱,۲۲۴ | ۵,۱۰۰ | |
| | | بارگیری (محصول و نهاده های کشاورزی) |
| ۶۴ | ۲۶ | |
| | | سایر |
| ۲,۰۷۸ | ۹,۰۳۶ | |
| هزینه های اداری و عمومی | | |
| ۱۷,۶۳۳ | ۲۵,۶۹۶ | حقوق و دستمزد و مزایا |
| ۸,۱۷۷ | ۹,۲۱۲ | هزینه استهلاک |
| ۵,۲۰۹ | ۷,۰۷۷ | حق بیمه سهم کارفرما |
| ۵,۵۹۴ | ۷,۲۹۴ | اضافه کاری |
| ۳,۱۲۹ | ۳,۶۴۳ | عیدی و پاداش |
| ۲,۰۷۱ | ۴,۷۴۳ | بازخرید سنوات کارکنان |
| ۵,۹۲۶ | ۵,۵۱۱ | حسابرسی سالانه و بررسی اجمالی |
| ۵,۰۸۲ | ۷,۷۰۸ | تعمیر و نگهداری |
| ۱,۲۹۸ | ۲,۵۷۲ | هزینه پذیرائی از مهمانان |
| ۳,۲۲۰ | ۲,۷۶۷ | ۷-۲ |
| | | هزینه خدمات کارشناسی و مشاوره |
| ۱۶,۲۲۶ | ۱۰,۳۶۶ | سایر |
| ۷۳,۵۶۵ | ۸۶,۵۸۹ | |
| ۷۵,۶۴۳ | ۹۵,۶۲۵ | |
| ۲۳,۵۷۷ | ۳۲,۹۲۰ | ۶-۳ |
| | | سهم از هزینه های خدماتی |
| ۹۹,۱۷۰ | ۱۲۸,۵۴۵ | |

۷-۱- افزایش هزینه بازسازی و بسته بندی به دلیل افزایش مقدار تولید شکر از چغندر و ۴۱ هزار تن شکر خام تصفیه شده بازرگانی دولتی بوده است.



شرکت قند تریب حدیره (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۸- سایر درآمدها

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|----------------|--|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| ۶۶,۴۷۲ | ۷۸,۴۴۵ | سود حاصل از فروش نهاده های کشاورزی |
| ۴۹,۰۳۳ | ۶۸,۲۶۶ | جریمه کسر تحویل چغندرکاران و کارمزد مساعده |
| ۷,۶۰۶ | ۲۳,۵۶۱ | درآمد حاصل از فروش دم چغندر و سنگ آهک |
| ۱۰۹ | ۵۱۶ | سایر |
| ۱۲۳,۲۲۰ | ۱۷۰,۷۸۸ | |

۹- سایر هزینه ها

| (مبالغ به میلیون ریال) | | یادداشت | |
|------------------------|---------------|---------|-------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | |
| ۲۹,۷۳۵ | ۳۱,۷۲۳ | ۹-۱ | هزینه جذب نشده در تولید |
| ۱,۰۸۱ | ۰ | | سایر |
| ۳۰,۸۱۶ | ۳۱,۷۲۳ | | |

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

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|---------------|----------------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| ۴,۵۳۹ | ۱۳,۵۵۸ | انحراف مصرف مواد |
| ۲۳,۶۰۹ | ۱۶,۸۶۹ | انحراف کارایی سربار |
| ۱,۵۸۷ | ۱,۲۹۶ | انحراف کارایی دستمزد |
| ۲۹,۷۳۵ | ۳۱,۷۲۳ | |

۱۰- هزینه های مالی

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|----------------|--|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| ۶۶,۴۸۷ | ۱۲۰,۸۴۴ | سود تضمین شده تسهیلات دریافتی از بانک ها |
| ۷۸۵ | ۳۹۸ | هزینه کارمزد بانکی |
| ۶۷,۲۷۲ | ۱۲۱,۲۴۲ | |

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

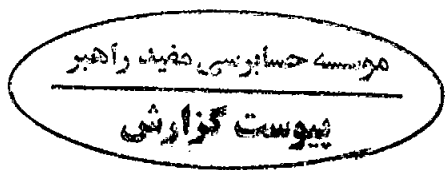
۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| (مبالغ به میلیون ریال) | | یادداشت | |
|------------------------|------------|---------|---|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | |
| ۶,۶۲۰ | ۵,۴۰۳ | ۱۱-۱ | اشخاص وابسته درآمد اجاره |
| ۷۴,۶۴۷ | ۷۹,۸۶۹ | ۱۱-۲ | سایر اقلام سود حاصل از اوراق و سپرده های بانکی |
| ۲,۸۳۴ | ۱۱,۵۰۴ | | درآمد فروش آهن آلات و ضایعات |
| ۴۰۹ | ۲,۲۴۲ | | درآمد حاصل از بارگیری و باربری |
| ۳۰۶ | ۲۱۲ | | سود تسعیر ارز |
| ۳,۷۳۳ | ۱۴۷ | | سود حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود |
| ۰ | (۲۷,۰۳۸) | ۱۱-۳ | جریمه تعزیرات حکومتی |
| ۰ | (۲,۷۳۷) | | حق بیمه سخت و زیان آور |
| (۶,۱۳۹) | (۳,۴۵۸) | | سایر |
| ۷۵,۷۹۰ | ۶۰,۷۴۱ | | |
| ۸۲,۴۱۰ | ۶۶,۱۴۴ | | |

۱۱-۱ مبلغ مزبور مربوط به اجاره ساختمان چمران به شرکت فناوری ارتباطات رضوی (اشخاص وابسته) می باشد.
 ۱۱-۲ سود حاصل از اوراق و سپرده های بانکی مربوط به بانک های شهر، رفاه و ملت به طور میانگین با سود ۱۸٪ می
 ۱۱-۳ طبق نامه های ابلاغی از انجمن صنفی موضوع نامه های شماره ۳۰۴۰۰-۱۳۹۹/۰۸/۱۲ و ۳۰۴۱۰-۱۳۹۹/۰۸/۲۲ در خصوص تعیین نرخ شکر ابلاغ گردیده و شرکت در تمام موارد مطابق با مصوبه های ابلاغی از سوی نهادهای زیربط عمل کرده است ولی اداره تعزیرات حکومتی بابت این موضوع جریمه گرانفروشی را برای شرکت در نظر گرفته است که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است و برای رای صادره دیوان عدالت اداری اعتراض این شرکت مورد قبول واقع شده و مجددا پرونده به شعبه تعزیرات حقوقی جهت رسیدگی ارجاع گردیده است.

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|-------------|--|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| ۳۳۶,۸۱۷ | ۱۷۷,۴۰۲ | سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی |
| (۵۰,۵۲۲) | (۳۵,۴۸۰) | اثر مالیاتی |
| ۲۸۶,۲۹۵ | ۱۴۱,۹۲۲ | |
| ۱۵,۱۳۸ | (۵۵,۰۹۸) | سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی |
| ۸,۹۲۶ | ۱۶,۹۵۵ | اثر مالیاتی |
| ۲۴,۰۶۴ | (۳۸,۱۴۳) | |
| ۳۵۱,۹۵۵ | ۱۲۲,۳۰۴ | سود خالص قبل از مالیات |
| (۴۱,۵۹۶) | (۱۸,۵۲۵) | اثر مالیاتی |
| ۳۱۰,۳۵۹ | ۱۰۳,۷۷۹ | سود خالص |
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| تعداد | تعداد | |
| ۴۸۸,۷۸۶,۰۰۰ | ۴۸۸,۸۲۴,۶۷۲ | میانگین موزون تعداد سهام عادی |
| ۴۸۸,۷۸۶,۰۰۰ | ۴۸۸,۸۲۴,۶۷۲ | میانگین موزون تعداد سهام |



شرکت قند و شکر خرد (سهامی عام)
بازداشت های توجیهی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

| جمع | دارایی های پیش | | جمع | لوازم | وسایل نقلیه | ماشین آلات و ادوات | ابزار آلات و قالب ها | اتاقه و مستقرات | ماشین آلات و تجهیزات | ساختمان و تاسیسات | زمین | |
|-----------|----------------|----------------|-----------|-------|-------------|--------------------|----------------------|-----------------|----------------------|-------------------|-----------|----------------------------------|
| | برداشت | در جریان تکمیل | | | | | | | | | | |
| ۲,۰۳۷,۹۴۹ | ۲,۶۹۸ | ۰ | ۲,۰۳۵,۲۵۱ | ۲,۲۰۶ | ۴,۴۲۴ | ۹,۰۴۲ | ۱,۰۰۵۷ | ۱۱,۵۵۴ | ۵۴۶,۰۸۲ | ۴۳۸,۷۸۰ | ۱,۰۲۱,۱۰۶ | مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۱ افزایش |
| ۱۲,۹۴۶ | ۳,۵۸۴ | ۰ | ۹,۳۶۲ | ۰ | ۰ | ۱۸۰ | ۵۲۱ | ۸,۶۵۷ | ۰ | ۰ | ۰ | مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۱ افزایش |
| (۱,۱۰۳) | ۰ | ۰ | (۱,۱۰۳) | ۰ | ۰ | (۱,۰۳۰) | ۰ | (۷۳) | ۰ | ۰ | ۰ | واگذار شده |
| ۰ | (۲,۶۹۸) | ۰ | ۲,۶۹۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۶۹۸ | ۰ | ۰ | نقل و انتقالات و تغییرات |
| ۲,۰۳۷,۹۴۹ | ۳,۵۸۴ | ۰ | ۲,۰۳۷,۳۶۵ | ۲,۲۰۶ | ۴,۴۲۴ | ۸,۰۱۲ | ۱,۲۳۷ | ۱۲,۰۰۶ | ۵۵۷,۴۶۶ | ۴۳۸,۷۸۰ | ۱,۰۲۱,۱۰۶ | مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ افزایش |
| ۳۴,۵۷۱ | ۰ | ۲۲۰ | ۳۴,۳۵۱ | ۳۰۰ | ۲,۸۳۰ | ۸,۴۸۷ | ۲۱ | ۲,۵۵۱ | ۲۰,۱۶۲ | ۰ | ۰ | مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ افزایش |
| (۲۰۰) | ۰ | ۰ | (۲۰۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۰۰) | ۰ | ۰ | واگذار شده |
| ۰ | (۳,۵۸۴) | ۰ | ۳,۵۸۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳,۵۸۴ | ۰ | ۰ | نقل و انتقالات و تغییرات |
| ۲,۱۱۴,۱۶۲ | ۰ | ۲۲۰ | ۲,۱۱۳,۹۴۲ | ۳,۵۰۶ | ۷,۲۵۴ | ۱۶,۴۹۹ | ۱,۲۵۸ | ۱۴,۵۵۷ | ۵۸۰,۹۸۲ | ۴۳۸,۷۸۰ | ۱,۰۲۱,۱۰۶ | مانده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ |
| ۲۹۸,۰۰۲ | ۰ | ۰ | ۲۹۸,۰۰۲ | ۴۰۶ | ۱,۵۴۸ | ۴,۱۶۶ | ۴۷۳ | ۴,۴۶۷ | ۲۱۹,۳۶۶ | ۳۷,۶۶۶ | ۰ | مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۱ |
| ۱۵۳,۲۰۱ | ۰ | ۰ | ۱۵۳,۲۰۱ | ۱۹۸ | ۸۳۹ | ۱,۹۸۱ | ۱۲۶ | ۱,۹۰۸ | ۱۱۱,۴۸۹ | ۳۱,۶۶۰ | ۰ | استهلاکی |
| (۵۱۷) | ۰ | ۰ | (۵۱۷) | ۰ | ۰ | (۵۰۴) | ۰ | (۱۳) | ۰ | ۰ | ۰ | واگذار شده |
| ۴۵۰,۳۸۶ | ۰ | ۰ | ۴۵۰,۳۸۶ | ۶۰۴ | ۲,۳۸۷ | ۵,۶۴۳ | ۵۹۹ | ۶,۳۶۲ | ۳۳۰,۸۰۵ | ۱۰۴,۷۸۶ | ۰ | مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ |
| ۱۴۷,۱۳۷ | ۰ | ۰ | ۱۴۷,۱۳۷ | ۲۲۲ | ۱,۲۷۱ | ۲,۶۶۷ | ۱۳۳ | ۱,۹۸۵ | ۱۰۳,۹۶۹ | ۳۶,۹۷۱ | ۰ | استهلاکی |
| (۱۳۳) | ۰ | ۰ | (۱۳۳) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۳۳) | ۰ | ۰ | واگذار شده |
| ۵۹۷,۶۹۰ | ۰ | ۰ | ۵۹۷,۶۹۰ | ۸۲۶ | ۳,۶۵۸ | ۸,۲۷۰ | ۷۳۱ | ۸,۳۴۷ | ۴۳۴,۶۰۱ | ۱۴۱,۲۵۷ | ۰ | مانده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ |
| ۱,۶۳۹,۸۰۵ | ۳,۵۸۴ | ۰ | ۱,۶۳۶,۲۲۱ | ۲,۶۰۲ | ۲,۰۳۷ | ۲,۳۶۹ | ۳۷۸ | ۵,۶۴۴ | ۲۳۱,۳۶۱ | ۳۴۴,۴۹۴ | ۱,۰۲۱,۱۰۶ | مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ |
| ۱,۵۱۶,۴۷۲ | ۰ | ۲۲۰ | ۱,۵۱۶,۶۹۲ | ۲,۶۸۰ | ۳,۵۹۶ | ۸,۲۶۹ | ۵۷۷ | ۶,۱۶۰ | ۱۴۶,۳۸۱ | ۳۳۷,۵۳۳ | ۱,۰۲۱,۱۰۶ | مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ |

۱۳-۲ دارایی های ثابت مشهود در تاریخ ترانزاکشن در مقابل خطرات ناشی از حوادث حریق، سون، زلزله، طوفان و صاعقه تا مبلغ ۵,۶۳۰,۰۸۷ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای قرار دارد.

۱۳-۳ عمده افزایش دارایی ها مربوط به خرید تانکر به شرکت پارس و ۴ دستگاه تراکتور به ترتیب به مبلغ ۵,۳۸۳,۰۰۰ ریال، ۲,۸۳۰,۰۰۰ ریال و ۸,۳۳۱ میلیون ریال می باشد.

۱۳-۴ کاهش ماشین آلات و تجهیزات مربوط به فروش یک دستگاه رفریژرات پخت می باشد.



شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۳-۵- دارایی های ثابت مشهود به استثنای اثاثه و منسوبات و ابزار آلات و قالب ها در مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۱ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و تفاوت آن به مبلغ ۱۸۳۵,۳۳۸ میلیون ریال تحت عنوان حساب مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها در سرفصل حقوق مالکانه طبقه بندی شده و در صورت سود و زیان جامع انعکاس یافته است. مقایسه مبلغ دفتری دارایی های مزبور مبتنی بر روش تجدید ارزیابی با مبلغ دفتری مبتنی بر روش بهای تمام شده به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | |
|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|
| بر مبنای تجدید ارزیابی | بر مبنای بهای تمام شده | بر مبنای تجدید ارزیابی | بر مبنای بهای تمام شده | |
| ۱,۰۲۱,۱۰۶ | ۷,۳۴۱ | ۱,۰۲۱,۱۰۶ | ۷,۳۴۱ | زمین |
| ۱۷۶,۱۷۰ | ۱۰,۰۶۱ | ۱۵۲,۶۷۶ | ۱۰,۰۶۱ | ساختمان و تاسیسات |
| ۱۶۳,۸۲۸ | ۴۲,۵۰۱ | ۹۱,۸۷۷ | ۴۲,۵۰۱ | ماشین آلات و تجهیزات |
| ۲,۴۰۷ | ۶۱۳ | ۱,۲۴۳ | ۶۱۳ | ماشین آلات و ادوات کشاورزی |
| ۱,۳۷۹ | ۶۲۱ | ۸۶۴ | ۶۲۱ | وسایل نقلیه |
| ۱,۱۲۳ | ۳۶۴ | ۱,۰۲۹ | ۳۶۴ | لوازم آزمایشگاهی |
| ۱,۳۶۶,۰۱۳ | ۶۱,۵۰۱ | ۱,۳۶۸,۷۹۵ | ۶۱,۵۰۱ | |

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
نیویست گوارش

شرکت نقد قدرت محدود به (سهامی عام)
 تادائت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

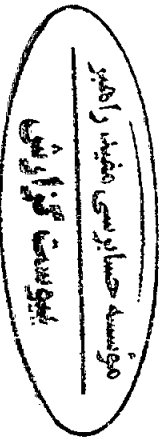
۱۴- دارایی های ناشهود

| (مبالغ به میلیون ریال) | | مبالغ به میلیون ریال | | مبالغ به میلیون ریال | |
|------------------------|------|------------------------|-------------|----------------------|------------|
| جمع | سایر | نرم افزارهای رایانه ای | حق الامتياز | مبلغ دفتری | مبلغ دفتری |
| ۳,۱۵۹ | ۴۸ | ۳۹۶ | ۲,۷۱۵ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ |
| ۳,۱۵۹ | ۴۸ | ۳۹۶ | ۲,۷۱۵ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ |
| ۲,۱۸۹ | ۰ | ۲,۱۸۹ | ۰ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ |
| ۵,۳۴۸ | ۴۸ | ۲,۵۸۵ | ۲,۷۱۵ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ |
| ۲۴۸ | ۰ | ۲۴۸ | ۰ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ |
| ۲۴۸ | ۰ | ۲۴۸ | ۰ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ |
| ۳,۱۵۹ | ۴۸ | ۳۹۶ | ۲,۷۱۵ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ |
| ۵,۱۰۰ | ۴۸ | ۲,۳۳۷ | ۲,۷۱۵ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ |

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

| (مبالغ به میلیون ریال) | | مبالغ به میلیون ریال | | مبالغ به میلیون ریال | |
|------------------------|------------|----------------------|---------------|----------------------|-------------------|
| مبلغ دفتری | مبلغ دفتری | کاهش ارزش اثباته | بهای تمام شده | ارزش اسمی | درصد سرمایه گذاری |
| ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ | ۱۴,۰۰۰/۴۳۱ | (۵۰۰) | ۱۴,۵۰۰ | ۱۴,۰۰۰ | ۱۹ |
| ۴,۳۳۱ | ۴,۳۳۱ | (۱,۰۰۰) | ۳,۳۳۱ | ۱,۰۰۰ | ۱۰ |
| ۰ | ۰ | (۲۱) | ۲۵ | ۱,۰۰۰ | ۱ |
| ۰ | ۰ | (۱,۹۸۹) | ۱,۹۸۹ | ۱,۰۰۰ | ۱۱ |
| ۴,۳۳۱ | ۴,۳۳۱ | (۳,۵۱۵) | ۷۸۶ | ۱,۰۰۰ | ۱۱ |

- ۱۵-۱- علت کاهش در سرمایه گذاری شرکت پیش رضوی بابت کاهش ارزش سرمایه گذاری و اعمال ذخیره کاهش ارزش می باشد.
- ۱۵-۲- شرکت اعتقاد دارد که برای سرمایه گذاری مالی که کاهش ارزش اثباته دارند ذخیره کافی در حساب ها منظور شده است.
- ۱۵-۳- با توجه به اینکه سرمایه گذاری های مزبور در بورس اوراق بهادار معامله نمی شوند ارزش بازار آن ها مشخص نمی باشد.



شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۶- پیش پرداخت ها

| (مبالغ به میلیون ریال) | | | | یادداشت | |
|------------------------|----------------|-----------|----------------|---------|-------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | کاهش ارزش | مبلغ | | |
| خالص | خالص | | | | |
| ۸۱۰,۱۱۳ | ۷۹۳,۸۵۸ | ۰ | ۷۹۳,۸۵۸ | ۱۶-۱ | چغندرکاران |
| ۱۳,۳۲۱ | ۴۲,۸۴۵ | ۰ | ۴۲,۸۴۵ | ۱۶-۲ | خرید مواد، کالا و خدمات |
| ۵,۱۱۳ | ۱۰,۳۵۹ | ۰ | ۱۰,۳۵۹ | | سایر پیش پرداخت ها |
| ۴۸۶ | ۹۹۸ | ۰ | ۹۹۸ | | مالیات اجاره |
| (۴۸۶) | (۹۹۸) | ۰ | (۹۹۸) | ۲۶ | مالیات پرداختی |
| ۸۲۸,۵۴۷ | ۸۴۷,۰۶۲ | ۰ | ۸۴۷,۰۶۲ | | |

۱۶-۱- پیش پرداخت چغندرکاران به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | | | |
|------------------------|----------------|--|--|------------------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | | |
| ۲۱۸,۰۷۵ | ۵۵,۵۵۲ | | | اشخاص وابسته: |
| ۱۰۴ | ۰ | | | شرکت کشاورزی رضوی |
| ۲۱۸,۱۷۹ | ۵۵,۵۵۲ | | | سایر اشخاص وابسته |
| | | | | سایر اشخاص: |
| ۱۰۴,۶۷۹ | ۹۸,۶۸۱ | | | علی حسن زاده |
| ۳۷,۹۵۵ | ۴۲,۱۳۹ | | | محمد رضا هاشمی تبریزی |
| ۳۷,۵۴۱ | ۹۷,۶۱۷ | | | محسن شرکت |
| ۰ | ۵۵,۵۸۴ | | | شرکت تعاونی تولید روستایی سنبله رخ |
| ۰ | ۵۰,۰۰۰ | | | حجت سلگی |
| ۴۱۱,۷۵۹ | ۳۹۴,۲۸۵ | | | سایر |
| ۵۹۱,۹۳۴ | ۷۳۸,۳۰۶ | | | |
| ۸۱۰,۱۱۳ | ۷۹۳,۸۵۸ | | | |

۱-۱۶- 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 ۱۴۰۱ می باشد.

۲-۱۶- پیش پرداخت خرید مواد، کالا و خدمات به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | | | |
|------------------------|---------------|--|--|--|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | | |
| ۱,۲۵۶ | ۱۲,۹۲۵ | | | شرکت ابتکار توس پایا |
| ۰ | ۵,۷۹۷ | | | اتحادیه تعاون تولید روستایی شهرستانهای تربت حیدریه |
| ۰ | ۳,۴۶۰ | | | فرآورده های نسوز تبریز |
| ۰ | ۳,۴۴۸ | | | تراکتور سازی ایزان |
| ۰ | ۲,۴۱۵ | | | شرکت شیمی فر ایران |
| ۰ | ۱,۵۸۸ | | | شرکت مهندسی پارس تجهیز ایمن نابلو |
| ۰ | ۱,۵۳۵ | | | آران گستر |
| ۱,۶۷۲ | ۹۶۹ | | | گروه صنعت رادکان ماشین |
| ۱,۵۸۸ | ۰ | | | بهروان پاز |
| ۸,۹۰۰ | ۱۰,۷۰۸ | | | سایر |
| ۱۳,۴۱۶ | ۴۲,۸۴۵ | | | |
| (۹۵) | ۰ | | | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول |
| ۱۳,۳۲۱ | ۴۲,۸۴۵ | | | |

تعمیراتی مفید را همین
پیوست گزارش

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۷- موجودی مواد و کالا

| (مبالغ به میلیون ریال) | | یادداشت |
|------------------------|----------------|---------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| ۶۱،۶۸۲ | ۸۷،۷۲۹ | ۱۷-۳ |
| ۸۳،۴۷۶ | ۸۸،۶۳۷ | |
| ۸۴،۵۲۶ | ۲۷۱،۴۱۲ | ۱۷-۴ |
| ۱۰،۵۱۱ | ۱۱،۱۷۰ | |
| ۴۵،۶۴۸ | ۳۴،۳۷۳ | |
| ۱۶،۸۳۴ | ۱۷،۱۴۵ | |
| ۳۰۲،۶۷۷ | ۵۱۰،۴۶۶ | |

۱۷-۱- موجودی مواد و کالا متعلق به شرکت و کالای امانی (موجودی شکر) دیگران نزد شرکت تا سقف ۱،۵۳۴،۷۷۶ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، سیل، و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

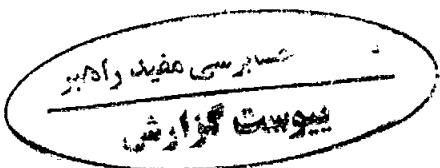
۱۷-۲- مقدار ۶،۳۴۰ تن شکر ۵۰ کیلوگرمی مربوط به شرکت غله و خدمات بازرگانی خراسان نزد انبار شرکت می باشد.

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

| (مبالغ به میلیون ریال) | | | | |
|------------------------|----------|---------------|----------|---|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | |
| مبلغ | مقدار-تن | مبلغ | مقدار-تن | |
| ۴۷،۹۳۳ | ۸۵۰ | ۴۰،۴۶۵ | ۳۴۴ | شکر سفید محصول |
| ۱ | ۵ | ۶۳۴ | ۶،۳۴۰ | شکر سفید تبدیل شده بازرگانی دولتی ایران |
| ۶۱۸ | ۲۵ | ۴۸۰ | ۱۹ | قند |
| ۴۹۳ | ۱۵۵ | ۳۸۰ | ۱۶۹ | ملاس |
| ۰ | ۰ | ۱۲،۳۹۰ | ۲۲۹ | تفاله خشک |
| (۱) | | (۶۳۴) | | کالای امانی دیگران نزد ما - شکر |
| ۴۹،۰۴۴ | | ۵۳،۷۱۵ | | جمع کالای ساخته شده |
| ۱۲،۶۳۸ | ۲۱۱ | ۳۴،۰۱۴ | ۳۳۴ | کالای در جریان ساخت (شکر آفینه) |
| ۶۱،۶۸۲ | | ۸۷،۷۲۹ | | |

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

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|----------------|------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| ۶۲،۸۵۶ | ۱۸۶،۲۶۱ | بذر چغندر قند |
| ۲۱،۶۷۰ | ۸۵،۱۵۱ | انواع کود شیمیایی و سم |
| ۸۴،۵۲۶ | ۲۷۱،۴۱۲ | |



شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

| (مبالغ به میلیون ریال) | | | | |
|------------------------|---------|------------|---------|------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | یادداشت |
| خالص | خالص | کاهش ارزش | مبلغ | |
| تجاری : | | | | |
| اسناد دریافتنی : | | | | |
| ۸۷۰ | ۹,۴۷۲ | (۳۸۹) | ۹,۸۶۱ | سایر مشتریان |
| ۸۷۰ | ۹,۴۷۲ | (۳۸۹) | ۹,۸۶۱ | |
| حساب های دریافتنی : | | | | |
| ۲,۹۱۸ | ۱۱,۱۳۲ | ۰ | ۱۱,۱۳۲ | اشخاص وابسته ۱۸-۲ |
| ۱۰۱,۴۴۴ | ۱۲۷,۳۵۳ | (۲,۳۸۸) | ۱۲۹,۷۴۱ | سایر مشتریان ۱۸-۲ |
| ۱۰۴,۳۶۲ | ۱۳۸,۴۸۵ | (۲,۳۸۸) | ۱۴۰,۸۷۳ | |
| ۱۰۵,۲۳۲ | ۱۴۷,۹۵۷ | (۲,۷۷۷) | ۱۵۰,۷۳۴ | |
| سایر دریافتنی ها : | | | | |
| اسناد دریافتنی | | | | |
| ۰ | ۴۴۴ | ۰ | ۴۴۴ | |
| ۰ | ۴۴۴ | ۰ | ۴۴۴ | |
| حساب های دریافتنی : | | | | |
| ۳,۶۲۹ | ۴,۹۴۷ | ۰ | ۴,۹۴۷ | کارکنان (وام و مساعده) |
| ۲,۸۱۲ | ۲,۴۱۱ | ۰ | ۲,۴۱۱ | سپرده های موقت |
| ۶,۷۳۸ | ۷,۰۱۱ | (۳,۰۶۳) | ۱۰,۰۷۴ | اشخاص وابسته ۱۸-۳ |
| ۳۷,۶۳۸ | ۴۰,۱۱۸ | (۱,۳۲۶) | ۴۱,۴۴۴ | سایر ۱۸-۴ |
| ۵۰,۸۱۷ | ۵۴,۹۳۱ | (۴,۳۸۹) | ۵۹,۳۲۰ | |
| ۱۵۶,۰۴۹ | ۲۰۲,۸۸۸ | (۷,۱۶۶) | ۲۱۰,۰۵۴ | |

۱۸-۱- با توجه به اینکه سیاست فروش شرکت نقدی است بنابراین شرکت فاقد خط مشی 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 ۱۴۰۱

۱۸-۲- حساب های دریافتی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است؛

| (مبالغ به میلیون ریال) | | | | |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|---|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | یادداشت |
| خالص | خالص | کاهش ارزش | مبلغ | |
| اشخاص وابسته : | | | | |
| ۹۱ | ۱۰،۱۴۳ | ۰ | ۱۰،۱۴۳ | موسسه دامپروری صنعتی قدس رضوی (فروش تفاله خشک) |
| ۲،۳۹۴ | ۰ | ۰ | ۰ | شرکت خمیر مایه رضوی |
| ۰ | ۹۲۷ | ۰ | ۹۲۷ | معاونت خدمات زائرین حرم مطهر |
| ۴۳۳ | ۶۲ | ۰ | ۶۲ | سایر |
| ۲،۹۱۸ | ۱۱،۱۳۲ | ۰ | ۱۱،۱۳۲ | |
| سایر مشتریان : | | | | |
| ۸۵،۵۱۳ | ۸۵،۵۱۳ | ۰ | ۸۵،۵۱۳ | ۱۸-۲-۱ وزارت جهاد کشاورزی |
| ۱۳۰،۶۶ | ۳۸،۰۱۳ | ۰ | ۳۸،۰۱۳ | ۱۸-۲-۲ شرکت بازرگانی دولتی مادر تخصصی ایران-تبدیل شکر خام |
| ۲،۸۶۵ | ۳،۸۲۷ | (۲،۳۸۸) | ۶،۲۱۵ | سایر |
| ۱۰۱،۴۴۴ | ۱۲۷،۳۵۳ | (۲،۳۸۸) | ۱۲۹،۷۴۱ | |
| ۱۰۴،۳۶۲ | ۱۳۸،۴۸۵ | (۲،۳۸۸) | ۱۴۰،۸۷۳ | |

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 ۹۶/۱۱/۰۳ انجمن صنفی کارخانه های قند و شکر ایران مقرر گردید به ازاء هر کیلوگرم شکر سفید تولیدی از چغندر قند 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 تهاتر با 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 سپرده حسن انجام کار و بیمه تامین اجتماعی قراردادهای تصفیه شکر خام به مقدار ۴۱،۴۵۵ تن بوده که تا تاریخ تهیه گزارش با تحویل شکر سفید امانی مبلغ ۲۰،۹۷۱ میلیون ریال وصول شده است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
 عضویت گزاری

شرکت قند تربت حیدر به (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

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

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | |
|--------------|--------------|----------------|---------------|
| خالص | خالص | کاهش ارزش | مبلغ |
| ۱,۹۳۸ | ۱۱۸ | ۰ | ۱۱۸ |
| ۴,۱۳۶ | ۶,۰۴۶ | (۳,۰۶۳) | ۹,۱۰۹ |
| ۳۱۶ | ۳۱۶ | ۰ | ۳۱۶ |
| ۳۴۲ | ۵۲۵ | ۰ | ۵۲۵ |
| ۶ | ۶ | ۰ | ۶ |
| ۶,۷۳۸ | ۷,۰۱۱ | (۳,۰۶۳) | ۱۰,۰۷۴ |

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی

مرکز بررسی، تحقیق و آموزش صنایع قند ایران

شرکت توسعه نفت و گاز رضوی

شرکت قند چناران

سایر

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

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | |
|---------------|---------------|----------------|---------------|
| خالص | خالص | کاهش ارزش | مبلغ |
| ۲۶,۳۵۰ | ۴۱,۷۳۳ | ۰ | ۴۱,۷۳۳ |
| ۳۳,۹۵۲ | ۳۳,۱۸۰ | ۰ | ۳۳,۱۸۰ |
| ۲,۳۳۵ | ۲,۳۳۵ | ۰ | ۲,۳۳۵ |
| ۱ | ۱ | (۱,۲۹۲) | ۱,۲۹۳ |
| ۱,۳۵۰ | ۴,۶۰۲ | (۳۴) | ۴,۶۳۶ |
| ۶۳,۹۸۸ | ۸۱,۸۵۱ | (۱,۳۲۶) | ۸۳,۱۷۷ |
| (۲۶,۳۵۰) | (۴۱,۷۳۳) | ۰ | (۴۱,۷۳۳) |
| ۳۷,۶۳۸ | ۴۰,۱۱۸ | (۱,۳۲۶) | ۴۱,۴۴۴ |

وجوه مسدود شده نزد بانک شهر و ملت بابت اخذ تسهیلات

کارمزد مساعده کشاورزان

بیمه مهین

احمد زارعی

سایر اشخاص

وجوه بانکی مسدود شده جهت اخذ تسهیلات (یادداشت ۲۹)

۵-۱۸- گردش حساب کاهش ارزش دریافتی ها به شرح زیر است:

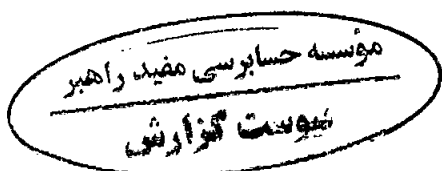
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ |
|--------------|--------------|
| ۷,۶۲۱ | ۷,۶۲۱ |
| ۰ | (۴۵۵) |
| ۷,۶۲۱ | ۷,۱۶۶ |

مانده در ابتدای سال

باز یافت شده طی سال

مانده در پایان سال

۶-۱۸- تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۸,۲۰۰ میلیون ریال وصول شده است.



شرکت نقد تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|----------------|--|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| | | سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ها : |
| ۲۲۲,۵۰۰ | ۲۱۱,۰۱۰ | سپرده سرمایه گذاری نزد بانک شهر |
| ۰ | ۱۳۵,۹۷۰ | سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت |
| ۹۵,۰۰۰ | ۱۲,۳۳۰ | سپرده سرمایه گذاری نزد بانک رفاه کارگران |
| ۳۱۷,۵۰۰ | ۳۵۹,۳۱۰ | |

۱۹-۱- سپرده سرمایه گذاری نزد بانک شهر و بانک رفاه کارگران شعبه تربت حیدریه و ملت شعبه امام خمینی مشهد، با سررسید یکساله می باشد که طی سال مورد گزارش بطور میانگین ۱۸٪ سود دریافت شده است و در صورت بستن حساب سپرده در کمتر از یک سال برگشت سود نخواهد داشت همچنین طی سال مبلغ ۸۹۷,۴۹۱ میلیون ریال به این حساب اضافه شده و مبلغ ۸۵۵,۶۸۱ میلیون ریال از حساب برداشت شده است.

۲۰- موجودی نقد

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|---------------|-------------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | یادداشت |
| ۳۲,۴۸۱ | ۲۸,۴۶۲ | موجودی نزد بانک ها- ریالی |
| ۱,۶۰۰ | ۱,۷۴۲ | ۲۰-۱ موجودی نزد بانک ها- ارزی |
| ۱۳ | ۳۴ | موجودی صندوق |
| ۳۴,۰۹۴ | ۳۰,۲۳۸ | |

۲۰-۱- موجودی ارزی نزد بانک ها، مربوط به مقدار ۵,۷۶۰/۴۱ یورو نزد بانک ملی شعبه مرکزی تربت حیدریه می باشد.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ مبلغ ۱۴۷ 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:

| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------------|
| درصد مالکیت | تعداد سهام | درصد مالکیت | تعداد سهام | |
| ۹۶,۳۵ | ۱۴۱,۶۴۰,۳۳۱ | ۸۶,۹۲ | ۱۲۷,۷۶۵,۱۱۹ | آستان قدس رضوی |
| . | . | ۳,۳۴ | ۴,۹۰۳,۵۹۴ | صندوق سرمایه گذاری آرمان اندیش |
| . | . | ۰,۵۶ | ۸۱۶,۵۸۹ | محمد مهدی زمانی |
| . | . | ۰,۵۴ | ۷۹۵,۰۰۰ | ایرج عامری پور |
| 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 |
| ۲,۸۶ | ۴,۱۹۸,۰۶۸ | ۷,۸۶ | ۱۱,۵۵۸,۰۹۷ | سایر سهامداران |
| ۱۰۰ | ۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰ | |

۲۲- افزایش سرمایه در جریان

طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۸ از محل سود انباشته، آورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۳۵۳,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۳۴۹,۹۱۵ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان می باشد.

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۱۴,۷۰۰ 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.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
بیموست گزارش

شرکت قند توت حیدر به (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۲۴- مزاد تجدید ارزیابی دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | یادداشت |
|------------------|------------------|---------|
| ۱,۴۱۴,۵۰۹ | ۱,۳۰۴,۵۱۲ | ۲۴-۱ |
| (۱۰۹,۹۹۷) | (۹۷,۲۱۸) | |
| <u>۱,۳۰۴,۵۱۲</u> | <u>۱,۲۰۷,۲۹۴</u> | |

مزاد تجدید ارزیابی
 استهلاک مزاد تجدید ارزیابی

۲۴-۱- مزاد تجدید ارزیابی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۴/۳۱

| مانده در ابتدای سال | انتقال به سود انباشته | مانده در پایان سال |
|---------------------|-----------------------|--------------------|
| ۱,۰۱۳,۷۶۵ | - | ۱,۰۱۳,۷۶۵ |
| ۱۴۲,۶۱۵ | ۲۳,۴۹۴ | ۱۶۶,۱۰۹ |
| ۴۹,۳۷۶ | ۷۱,۹۵۱ | ۱۲۱,۳۲۷ |
| ۶۳۰ | ۱,۱۶۴ | ۱,۷۹۴ |
| ۲۴۳ | ۵۱۵ | ۷۵۸ |
| ۶۶۵ | ۹۴ | ۷۵۹ |
| <u>۱,۲۰۷,۲۹۴</u> | <u>۹۷,۲۱۸</u> | <u>۱,۳۰۴,۵۱۲</u> |

زمین
 ساختمان و تاسیسات
 ماشین آلات و تجهیزات
 ماشین آلات و ادوات کشاورزی
 وسایل نقلیه
 لوازم آزمایشگاهی

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ |
|---------------|---------------|
| ۵۱,۰۰۱ | ۶۶,۶۳۳ |
| (۵,۲۲۹) | (۹,۴۵۰) |
| ۲۰,۸۶۱ | ۳۹,۱۸۲ |
| <u>۶۶,۶۳۳</u> | <u>۹۶,۳۶۵</u> |

مانده در ابتدای سال
 پرداخت شده طی سال
 ذخیره تأمین شده
 مانده در پایان سال

مؤسسه حسابداری مفید راهبر
 بیوست گزاشی

شرکت قند تربت حیدر به (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۲۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ |
|---------|------------|------------|
| | ۰ | ۱۵۸ |
| | ۰ | ۱۵۸ |
| ۲۶-۱ | ۲,۳۴۵ | ۱۴,۸۴۱ |
| ۲۶-۲ | ۸۵,۸۸۴ | ۱۱۳,۲۵۹ |
| | ۸۸,۲۲۹ | ۱۲۸,۱۰۰ |
| | ۸۸,۲۲۹ | ۱۲۸,۲۵۸ |
| ۲۶-۳ | ۴۴۰ | ۴۰ |
| ۲۶-۴ | ۶,۹۴۴ | ۱۳,۶۰۰ |
| | ۷,۳۸۴ | ۱۳,۶۴۰ |
| ۲۶-۵ | ۱۰۲,۹۶۴ | ۷,۶۳۳ |
| ۲۶-۶ | ۸,۲۸۹ | ۶,۷۹۹ |
| | ۵,۹۶۰ | ۴,۰۸۷ |
| ۲۶-۷ | ۸۶,۵۰۵ | ۹۶,۷۹۳ |
| | ۲۰۳,۷۱۸ | ۱۱۵,۳۱۲ |
| | ۲۱۱,۱۰۲ | ۱۲۸,۹۵۲ |
| | ۲۹۹,۳۳۱ | ۲۵۷,۲۱۰ |

تجاری :

اسناد پرداختنی :

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات-سید محمود حیدری خرمیزی

حساب های پرداختنی :

اشخاص وابسته

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

سایر پرداختنی ها :

اسناد پرداختنی :

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

حساب های پرداختنی :

اشخاص وابسته

کسور و تعهدات پرداختنی

سپرده ها و ودایع پرداختنی

سایر

مؤسسه حسابداری شهبان و آذین

نیوست گزارش

شرکت قند تربت حیدر به (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۲۶-۱- مانده حساب های پرداختنی تجاری اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است:

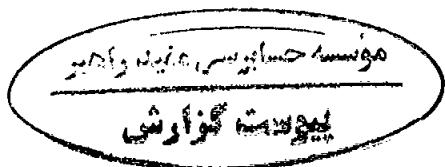
| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|---------------|-------------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| ۱,۳۶۰ | ۶,۰۳۸ | سامان بازار رضوی |
| ۸۸۷ | ۸۸۷ | شرکت کشاورزی رضوی |
| ۰ | ۴,۸۰۹ | خمیر مایه رضوی |
| ۰ | ۲,۰۱۹ | صنایع غذایی رضوی |
| ۰ | ۱,۰۵۶ | شرکت آرد قدس رضوی |
| ۰ | ۰ | شرکت سنگاه |
| ۹۸ | ۳۲ | سایر |
| ۲,۳۴۵ | ۱۴,۸۴۱ | |

۲۶-۲- حساب های پرداختنی تجاری سایر تامین کنندگان کالا و خدمات از اقلام زیر تشکیل شده است:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|----------------|--|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | یادداشت |
| ۷۶,۰۱۰ | ۷۶,۰۱۰ | ۱۸-۲-۱ سازمان حمایت از تولیدکنندگان و مصرف کنندگان |
| ۰ | ۴,۴۸۹ | شرکت تولیدی کیسه بافی ثمین |
| ۳,۱۳۷ | ۳,۳۹۴ | چغندرکاران - بقیه بهاء چغندر خریداری شده |
| ۰ | ۳,۱۶۸ | تعاونی نبات و آبنبات مشهد |
| ۰ | ۲,۹۲۴ | محمد اسدی |
| ۰ | ۲,۵۳۴ | شرکت سپید کشت پاژ پویا |
| ۰ | ۲,۴۰۰ | منصوری سید حسن |
| ۰ | ۱,۴۷۸ | عارف جلالی |
| ۱,۴۵۷ | ۱,۴۵۷ | شرکت قند ارومیه |
| ۶۵۰ | ۱,۴۲۶ | تولیدی و بازرگانی شمیم کویر شاهرود |
| ۰ | ۱,۲۱۴ | جهان تجارت رادمان شرق آسیا |
| ۴,۶۳۰ | ۱۲,۷۶۵ | سایر |
| ۸۵,۸۸۴ | ۱۱۳,۲۵۹ | |

۲۶-۳- مانده اسناد پرداختنی غیرتجاری اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|------------|---|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| ۴۰۰ | ۰ | شرکت تحقیقات و خدمات زراعی چغندر قند خراسان |
| ۴۰ | ۴۰ | شرکت ارتباطات و فناوری اطلاعات رضوی |
| ۴۴۰ | ۴۰ | |



شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۲۶-۴- مانده اسناد پرداختی غیر تجاری سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|------------|-----------------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| ۲,۳۴۹ | ۳,۷۸۹ | سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده |
| ۱,۱۰۶ | ۱,۵۵۰ | شرکت تربت کوشش حیدریه |
| ۱,۰۱۸ | . | پیام صنعت |
| ۹۴۷ | ۴,۴۸۳ | تامین اجتماعی تربت حیدریه |
| . | ۱,۲۲۸ | همکاران سیستم |
| . | . | رویان آزما تجهیز |
| ۱,۵۲۴ | ۲,۵۵۰ | سایر |
| ۶,۹۴۴ | ۱۳,۶۰۰ | |

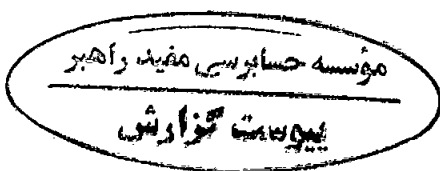
۲۶-۵- مانده حساب های پرداختی غیر تجاری اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | یادداشت |
|------------------------|------------|--|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| ۹۷,۶۷۰ | ۳۵۸ | ۲۶-۵-۱ |
| ۳,۱۱۸ | ۳,۸۵۰ | موسسه سازمان اقتصادی رضوی |
| ۱,۷۳۷ | ۳,۰۰۰ | شرکت تعاونی مصرف کارگران کارخانه قند تربت حیدریه |
| ۱۴۵ | ۱۴۵ | شرکت قند چناران |
| ۱۴۱ | ۱۴۱ | شرکت تحقیقات زراعی چغندر قند خراسان |
| ۱۵۳ | ۱۳۹ | شرکت ساختمانی بتن و ماشین قدس رضوی |
| ۱۰۲,۹۶۴ | ۷,۶۳۳ | سایر |

۲۶-۵-۱- گردش حساب سازمان اقتصادی به شرح ذیل می باشد:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|------------|---|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| (۷۴,۴۲۲) | (۹۷,۶۷۰) | مانده در ابتدای سال |
| ۱,۱۸۹ | ۳,۷۹۰ | افزایش طی سال بابت شناسایی حقوق مدیر عامل از مرداد الی تیر ۱۴۰۱ |
| (۱,۱۸۹) | (۳,۰۸۷) | کاهش طی سال بابت شناسایی حقوق مدیر عامل از مرداد الی تیر ۱۴۰۱ |
| ۱,۰۱۵ | . | کاهش بابت انتقال مانده حساب آقای محمد رضا قدوسی |
| ۱۸۱ | . | کاهش طی سال بابت تقسیم سود مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال در سال مالی ۱۳۹۸ |
| (۲۴,۰۰۰) | . | تأخر بابت طلب آستان قدس رضوی |
| . | ۹۶,۶۰۹ | بابت افزایش سرمایه |
| (۴۴۴) | | سایر |
| (۹۷,۶۷۰) | (۳۵۸) | |

۲۶-۶- کسورات و تعهدات پرداختی عمدتاً شامل بیمه و مالیات مکسوره از کارکنان به مبلغ ۶,۵۵۹ میلیون ریال می باشد.



شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۲۶-۷- سایر بدهی های غیر تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :

| (مبالغ به میلیون ریال) | | یادداشت |
|------------------------|------------|---------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| ۴۶,۶۹۲ | ۴۳,۹۲۳ | ۲۶-۷-۱ |
| ۱۰,۷۶۸ | ۱۵,۶۹۱ | هزینه های پرداختنی |
| ۱۲,۹۱۹ | ۵,۰۳۲ | حقوق و دستمزد پرداختنی |
| ۱,۷۶۹ | ۲,۶۶۱ | مالیات ارزش افزوده |
| ۱۷۵ | ۲,۸۳۹ | جریمه کسر تحویل |
| ۵۵۵ | ۵۵۵ | شرکت تربت کوشش حیدریه |
| ۲,۵۲۹ | ۳,۲۷۰ | پس انداز کارکنان |
| ۱,۰۸۲ | ۱,۰۸۲ | موسسه حسابرسی مفید راهبر |
| ۰ | ۵,۳۲۱ | شرکت قند پانید فام |
| ۰ | ۳,۸۰۵ | واریزی سهامداران |
| ۰ | ۱,۵۵۰ | تامین اجتماعی تربت حیدریه |
| ۱۰,۰۱۶ | ۱۱,۰۶۴ | آهن آلات غفاری |
| ۸۶,۵۰۵ | ۹۶,۷۹۳ | سایر |

۲۶-۷-۱- هزینه های پرداختنی عمدتاً بابت ذخیره کارانه و بهره وری و ذخیره عیدی و مرخصی کارکنان می باشد.

۲۷- مالیات پرداختنی

۲۷-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختنی) به قرار زیر است:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|------------|------------------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| ۵۶,۱۴۸ | ۸۷,۲۲۶ | مانده در ابتدای سال |
| ۴۱,۵۹۶ | ۸,۴۸۷ | ذخیره مالیات عملکرد سال |
| ۰ | ۱۰,۰۳۸ | تعدیل مالیات عملکرد سنوات قبل |
| ۲۷,۴۹۹ | ۳۲,۴۰۷ | برگشت بدهی مالیات انتقالی |
| (۳۷,۵۳۲) | (۸۶,۰۵۱) | پرداختی طی سال |
| ۸۷,۷۱۲ | ۵۲,۱۰۷ | |
| (۴۸۶) | (۹۹۸) | |
| ۸۷,۲۲۶ | ۵۱,۱۰۹ | پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۱۶) |

موسسه حسابرسی مفید راهبر

تیم حسابرسی

شرکت نقد نرفت حدود به (سهامی عام)
دادخواست های توجیهی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۲۷-۲- گردش حساب مالیات پرداختی (شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختی) به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

| نوعه تشخیص | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | درآمد مشمول | سود ابرازی | | سال مالی |
|-----------------|----------------|---------------|------------|--------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| | مالیات پرداختی | مانده پرداختی | پرداختی ها | قطعی | | مالیات ابرازی | مالیات ابرازی | |
| رسیدگی به دفاتر | ۱۱۸ | ۱۱۸ | ۲۹,۹۳۲ | ۴۰,۰۰۰ | ۲۹,۲۰۲ | ۱۵۶,۸۰۷ | ۱۲۲,۱۶۶ | ۱۳۹۷۰/۴/۳۱ |
| رسیدگی به دفاتر | ۱۵۸ | ۱۵۸ | ۵۶,۳۷۵ | ۵۶,۸۳۳ | ۱۱,۹۶۶ | ۲۳۳,۶۵۶ | ۱۵۶,۸۳۰ | ۱۳۹۸۰/۴/۳۱ |
| رسیدگی به دفاتر | ۱۳۰ | ۱۳۰ | ۴۸,۴۷۲ | ۴۸,۶۰۲ | ۶,۰۴۹۵ | ۱۷۴,۲۳۱ | ۸۸,۴۶۲ | ۱۳۹۹۰/۴/۳۱ |
| رسیدگی به دفاتر | ۲۰۷ | ۲۰۷ | ۵۷,۸۰۳ | - | - | ۲۷۷,۳۰۹ | ۳۵۱,۹۵۶ | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ |
| رسیدگی نشده | - | - | - | - | - | ۴۲,۴۳۵ | ۱۲۲,۳۰۴ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ |
| | ۲۹,۵۰۲ | ۴۱,۵۰۷ | | | ۴۰,۸۹۴ | | | |
| | ۱۸,۳۱۰ | ۱۰,۶۰۰ | | | | | | اسناد پرداختی |
| | ۸۷,۸۱۲ | ۵۲,۱۰۷ | | | | | | |
| | (۴۸۶) | (۹۹۸) | | | | | | |
| | ۸۷,۳۲۶ | ۵۱,۱۰۹ | | | | | | |

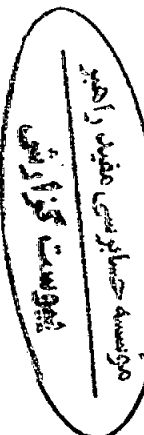
پیش پرداخت های مالیات (دادخواست ۱۶)

۲۷-۳- مالیات بر درآمد شرکت برای سال های قبل از ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ قطعی و تسویه شده است.

۲۷-۴- مالیات بر درآمد شرکت برای سال ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ ، ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ و ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ قطعی و تسویه شده است لازم به ذکر است که مبالغ به ترتیب ۱۱۸ ، ۱۵۸ و ۱۳۰ میلیون ریال مانده پرداختی بابت مالیات مربوط به سهم اتاق بازرگانی دوره که در اظهارنامه مالیاتی کسر شده است.

۲۷-۵- بابت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ با توجه به سود ابرازی و درآمد های معاف و با لحاظ تفاوت استهلاک روش تجدید ارزیابی و بهای تمام شده تاریخی، با در نظر گرفتن (ه) درصد بخشودگی بابت تبصره ۱ قانون بودجه سال ۱۴۰۰ در رابطه با بخشودگی واحدهای تولیدی و ۵ درصد بخشودگی تبصره ۷ ماده ۱۰۵ (م.م) مالیات با نرخ ۱۵ درصد محاسبه و پرداخت گردیده است. همچنین دفاتر شرکت توسط سازمان امور مالیاتی مورد بررسی قرار گرفته است، از مبلغ مزبور ۱۰,۶۰۰ میلیون ریال بابت ۲ قفله چک به سررسید ۱۴۰۱/۰۷/۳۰ و ۱۴۰۱/۰۷/۲۰ باقی مانده است.

۲۷-۶- بابت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ با توجه به سود ابرازی و درآمد های معاف و با لحاظ تفاوت استهلاک روش تجدید ارزیابی و بهای تمام شده تاریخی، با در نظر گرفتن (ه) درصد بخشودگی بابت بند ف تبصره ۱ قانون بودجه سال ۱۴۰۱، در رابطه با بخشودگی واحدهای تولیدی (مالیات با نرخ ۲۰ درصد محاسبه و در حساب ها منظور شده است.



تیرگت قند تروت حیدرآبہ (سیاسی عام)

لادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۲۷-۷- اجزای اصلی هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

مالیات مربوط به صورت سود و زیان:

عملیات در حال تداوم:

مالیات جاری

درآمد مالیات انتقالی-مربوط به برگشت بدمی مالیات انتقالی

هزینه مالیات بر درآمد سال جاری

هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل

هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم

۲۷-۸- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

| (مبالغ به میلیون ریال) | |
|------------------------|------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ |
| ۶۹,۰۹۵ | ۴۰,۸۹۴ |
| (۲۷,۴۹۹) | (۳۲,۴۰۷) |
| ۴۱,۵۹۶ | ۸,۴۸۷ |
| • | ۱۰,۰۳۸ |
| ۴۱,۵۹۶ | ۱۸,۵۲۵ |
| | |
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ |
| ۳۵۱,۹۵۵ | ۱۲۲,۳۰۴ |
| ۵۲,۷۹۳ | ۲۴,۴۶۱ |
| • | ۱۰,۰۳۸ |
| (۱۱,۱۹۷) | (۱۵,۹۷۴) |
| ۴۱,۵۹۶ | ۱۸,۵۲۵ |

سود حسابداری قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۰ درصد

مالیات جاری سال های قبل

اثر درآمدهای معاف از مالیات (سود سپرده و سرمایه گذاری)

هزینه مالیات بر درآمد

مهر رسمی حسابرسی مفید راهبر
تعمیر و نگهداری

شرکت فنذ نوت حدس به (سهامی عام)

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۲۷-۹- مالیات انتقالی مربوط به تفاوت های موقتی به شرح زیر است:

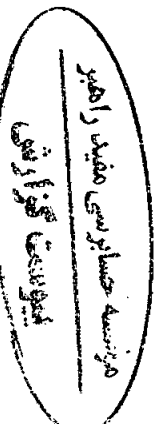
(مبالغ به میلیون ریال)

صورت وضعیت مالی

| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
|------------|---------------------|------------|----------------------------------|
| خالص | بدهی مالیات انتقالی | خالص | بدهی مالیات انتقالی |
| (۱۱۵,۵۵۲) | (۱۱۵,۵۵۲) | (۸۳,۱۴۵) | (۸۳,۱۴۵) |
| | ۰ | | ۰ |
| | | | دارایی ثابت مشهود- تجدید ارزیابی |

۱۰-۲۷- گردش حساب مالیات انتقالی به شرح زیر است:

| (مبالغ به میلیون ریال) | |
|--------------------------------|-------------------------------------|
| شناسایی شده در صورت سود و زیان | مانده ابتدای سال |
| ۸۳,۱۴۵ | ۱۱۵,۵۵۲ |
| شناسایی شده در صورت سود و زیان | مانده ابتدای سال |
| ۱۱۵,۵۵۲ | (۲۷,۴۹۹) |
| | ۱۴۳,۰۵۱ |
| | تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود |
| | ۱۴۰۰ سال مالی |
| | بدهی مالیات انتقالی مربوط به: |
| | تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود |
| | ۱۳۹۹ سال مالی |
| | بدهی مالیات انتقالی مربوط به: |
| | تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود |
| | ۱۱۵,۵۵۲ |
| | (۲۷,۴۹۹) |
| | ۱۴۳,۰۵۱ |



شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۲۸ - سود سهام پرداختی

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|--------------|--------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| ۰ | ۱,۶۷۷ | مانده پرداخت نشده: |
| ۹۷۹ | ۳۱۲ | سال ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ |
| ۴۰۱ | ۴۰۱ | سال ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ |
| ۱۴۹ | ۱۴۹ | سال ۱۳۹۸/۰۴/۳۱ |
| ۴۵۶ | ۴۵۶ | سال ۱۳۹۷/۰۴/۳۱ |
| ۵ | ۵ | سال ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ |
| ۶۳ | ۶۳ | سال ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ |
| ۱,۵۰۴ | ۱,۵۵۸ | سالهای قبل از ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ |
| ۳,۵۵۷ | ۴,۶۲۱ | |

۲۹ - تسهیلات مالی

| (مبالغ به میلیون ریال) | |
|------------------------|----------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ |
| جاری | جاری |
| ۵۰۷,۸۳۴ | ۸۳۷,۰۷۶ |

تسهیلات دریافتی

۲۹-۱ - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

| (مبالغ به میلیون ریال) | |
|------------------------|----------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ |
| ۲۰۷,۲۱۶ | ۳۲۷,۲۹۱ |
| ۲۱۸,۰۰۰ | ۴۶۳,۲۵۰ |
| ۱۰۷,۴۴۹ | ۱۳۳,۸۵۳ |
| ۲۴,۰۰۸ | ۰ |
| ۵۵۶,۶۷۳ | ۹۲۴,۳۹۴ |
| (۲۲,۴۸۹) | (۴۵,۵۸۵) |
| (۲۶,۳۵۰) | (۴۱,۷۳۳) |
| ۵۰۷,۸۳۴ | ۸۳۷,۰۷۶ |

بانک ملی شعبه مرکزی تربت حیدریه
 بانک ملت شعبه امام خمینی مشهد
 بانک شهر شعبه مرکزی تربت حیدریه
 بانک رفاه کارگران شعبه مرکزی تربت حیدریه
 سود و کارمزد سال آتی
 سپرده های سرمایه گذاری (یادداشت ۴-۱۸)

۲۹-۲ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

| (مبالغ به میلیون ریال) | |
|------------------------|----------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ |
| ۵۰۷,۸۳۴ | ۸۳۷,۰۷۶ |

۱۸ درصد - نرخ بهره موثر

شرکت قند تویت حیدرآباد (سهامی عام)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

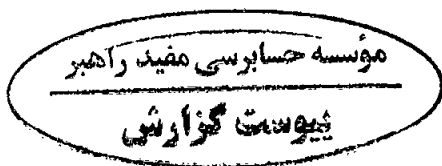
۳-۲۹- به تفکیک زمانبندی پرداخت:

| | |
|------------------------|---------------------------|
| (مبالغ به میلیون ریال) | سال ۱۴۰۱ |
| ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| <u>۸۳۷,۰۷۶</u> | |
| | ۴-۲۹- به تفکیک نوع وثیقه: |

| | |
|------------------------|----------------------------|
| (مبالغ به میلیون ریال) | ضمانت توسط شرکت قند چناران |
| ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| <u>۸۳۷,۰۷۶</u> | |

۵-۲۹- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

| | |
|------------------------|--------------------------|
| (مبالغ به میلیون ریال) | |
| ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| <u>۲۶۸,۸۳۵</u> | مانده در ۱۳۹۹/۰۵/۰۱ |
| ۸۷۷,۰۰۰ | دریافت های نقدی |
| ۶۷,۲۷۲ | سود و کارمزد و جرائم |
| (۶۴۵,۵۶۵) | پرداخت های نقدی بابت اصل |
| (۵۹,۷۰۸) | پرداخت های نقدی بابت سود |
| <u>۵۰۷,۸۳۴</u> | مانده در ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ |
| ۱,۵۵۰,۰۰۰ | دریافت های نقدی |
| ۱۲۱,۲۴۲ | سود و کارمزد و جرائم |
| (۱,۲۳۶,۳۰۸) | پرداخت های نقدی بابت اصل |
| (۱۰۵,۶۹۲) | پرداخت های نقدی بابت سود |
| <u>۸۳۷,۰۷۶</u> | مانده در ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ |



شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۳۰- ذخائر

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۴/۳۱

| یادداشت | مانده ابتدای سال | افزایش | مصرف | مانده پایان سال |
|--------------------------------|------------------|---------------|-----------------|-----------------|
| بیمه مشاغل سخت و زیان آور ۳۰-۱ | ۲۴,۲۵۴ | ۱۸,۰۶۱ | (۱۲,۰۴۵) | ۳۰,۲۷۰ |
| عوارض آلاینده‌گی | ۳,۸۲۲ | ۰ | ۰ | ۳,۸۲۲ |
| دعای حقوقی | ۳,۱۰۵ | ۰ | (۱۰۰) | ۳,۰۰۵ |
| سایر | ۱,۳۷۹ | ۶۰۰ | (۹۴۹) | ۱,۰۳۰ |
| | ۳۲,۵۶۰ | ۱۸,۶۶۱ | (۱۳,۰۹۴) | ۳۸,۱۲۷ |

۳۰-۱ مبلغ ذخیره بیمه مربوط به ۴ درصد حق بیمه مشاغل سخت زیان آور می باشد.

۳۱- پیش دریافت ها

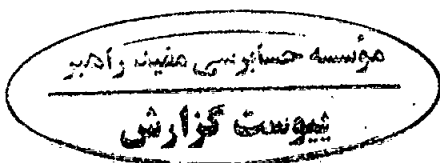
(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ |
|---------------|--------------|
| ۶۱,۵۱۰ | ۰ |
| ۲۵,۰۰۰ | ۲۴۰ |
| ۷۷۵ | ۳,۱۹۶ |
| ۸۷,۲۸۵ | ۳,۴۳۶ |

صنایع غذایی رضوی (اشخاص وابسته)

شرکت خمیر مایه رضوی - بابت پیش دریافت اجاره (اشخاص وابسته)

سایر (غیر وابسته) - حسین رامین



شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۳۲- نقد حاصل از عملیات

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|------------|---|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| ۳۱۰,۳۵۹ | ۱۰۳,۷۷۹ | سود خالص |
| | | تعدیلات |
| ۴۱,۵۹۶ | ۱۸,۵۲۵ | هزینه مالیات بر درآمد |
| ۶۷,۲۷۲ | ۱۲۱,۲۴۲ | هزینه های مالی |
| (۳,۷۳۳) | (۱۴۷) | سود (زیان) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود |
| (۷۴,۶۴۷) | (۷۹,۸۶۹) | سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی |
| (۳۰۶) | (۲۱۲) | سود تسعیر ارز |
| ۱۵,۶۳۲ | ۲۹,۷۳۲ | خالص افزایش در ذخیره پایان خدمت کارکنان |
| ۱۵۳,۲۰۱ | ۱۴۷,۳۸۵ | استهلاک دارایی های غیر جاری |
| ۱۹۹,۰۱۵ | ۲۳۶,۶۵۶ | |
| (۱۱۳,۵۳۲) | (۲۰۷,۷۸۹) | افزایش موجودی مواد و کالا |
| (۵۳۴,۶۲۳) | (۱۸,۵۱۵) | کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی |
| (۲,۵۰۳) | (۴۶,۸۳۹) | کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی |
| ۲۹,۴۶۰ | ۶۰,۰۵۵ | افزایش حساب های پرداختی های عملیاتی |
| ۶۶,۰۷۵ | (۸۳,۸۴۹) | افزایش پیش دریافت های عملیاتی |
| (۵۵۵,۱۲۳) | (۲۹۶,۹۳۷) | |
| (۴۵,۷۴۹) | ۴۳,۴۹۸ | نقد حاصل از عملیات |

۳۳- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی دوره به شرح زیر است:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|--|---|
| ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | | |
| ۹۶,۶۰۹ | | افزایش سرمایه در جریان از محل مطالبات حال شده سهامداران |
| ۲۴۸,۰۰۰ | | افزایش سرمایه در جریان از محل سود انباشته |
| ۳۴۴,۶۰۹ | | |

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

نیوست گزارش

شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۳۴- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۴-۱- 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 متأثر 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 فعالیت های جاری شود. مضافاً عمدتاً ارزهای مورد نیاز شرکت با نرخ دولتی تامین گردیده است.

۳۴-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|------------|---------------------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | |
| ۱,۱۹۹,۹۷۸ | ۱,۳۷۱,۰۸۹ | جمع بدهی ها |
| (۳۴,۰۹۴) | (۳۰,۲۳۸) | موجودی نقد |
| ۱,۱۶۵,۸۸۴ | ۱,۳۴۰,۸۵۱ | خالص بدهی |
| ۲,۰۷۵,۴۹۹ | ۲,۱۰۴,۷۹۳ | حقوق مالکانه |
| ۵۶ | ۶۴ | نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد) |

۳۴-۲- 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.

۳۴-۳- 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 آن ها نموده است. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها رخ نداده است.

۳۴-۴- 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 اهمیتی ندارد.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

نیوسنت گوارشی

شرکت نقد تریب حدبر به (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۳۴-۵- 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 کاهش ارزش مطالبات |
|--------------------------------------|------------------|-------------------------|
| وزارت جهاد کشاورزی | ۸۵,۵۱۳ | ۹,۵۰۳ |
| شرکت مادر تخصصی بازرگانی دولتی ایران | ۳۸,۰۱۳ | ۳۸,۰۱۳ |
| سایر مشتریان | ۸۶,۵۲۸ | (۷,۱۶۶) |
| | ۲۱۰,۰۵۴ | (۷,۱۶۶) |

۳۴-۶- 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 سررسید داراییها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | عندالمطالبه | کمتر از ۳ ماه | بین ۳ تا ۱۲ ماه | بین ۱ تا ۵ سال | بیشتر از ۵ سال | جمع |
|-------------------------|-------------|---------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|
| پرداختی های تجاری | ۱۲۸,۲۵۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲۸,۲۵۸ |
| سایر پرداختی ها | ۷,۶۳۳ | ۲۴,۵۲۶ | ۹۶,۷۹۳ | ۰ | ۰ | ۱۲۸,۹۵۲ |
| تسهیلات مالی | ۰ | ۰ | ۸۳۷,۰۷۶ | ۰ | ۰ | ۸۳۷,۰۷۶ |
| مالیات پرداختی | ۴۰,۰۲۶ | ۱۰,۶۰۰ | ۲۰۷ | ۲۷۶ | ۰ | ۵۱,۱۰۹ |
| سود سهام پرداختی | ۴,۶۲۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۶۲۱ |
| ذخایر | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۸,۱۲۷ | ۰ | ۳۸,۱۲۷ |
| ذخیره مزایای پایان خدمت | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۸,۵۴۶ | ۵۷,۸۱۹ | ۹۶,۳۶۵ |
| جمع | ۱۸۰,۵۳۸ | ۳۵,۱۲۶ | ۹۳۴,۰۷۶ | ۷۶,۹۴۹ | ۵۷,۸۱۹ | ۱,۲۸۴,۵۰۸ |

شرکت قند تربت حیدر به (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۳۴-۷ 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.

۳۴-۷-۱ 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.

۳۴-۷-۲ ریسک نظارتی

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

۳۴-۷-۳ 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.

۳۴-۷-۴ ریسک انرژی

ریسک انرژی شرکت به صورت متوالی مورد بررسی قرار میگیرد و از آنجاییکه در ماههای سرد احتمال کاهش سوخت مصرفی (گازمصرفی) 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.

۳۵- وضعیت ارزی

| یادداشت | یورو |
|--|-------|
| موجودی نقد | ۲۰ |
| خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | ۵,۷۶۰ |
| خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۵,۶۵۴ |
| معادل ریالی دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | ۱,۷۴۲ |
| معادل ریالی دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ | ۱,۶۰۰ |

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

نیوست گزارش

شرکت نقد تریب جیدر به (سهامی عام)
 دادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

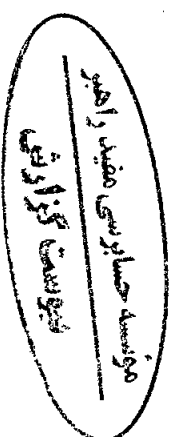
۳- مهملات با اشخاص وابسته

(ببالغ به میلیون ریال)

۳-۱- مهملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال شرح ذیل می باشد:

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | شماره ۱۲۹ | خرید | فروش | اجاره |
|-------------------|--|----------------------|-----------|---------|---------|-----------|
| سایر اشخاص وابسته | مرکز بررسی و تحقیق و آموزش صنایع نقد ایران | عضو هیئت مدیره مشترک | * | ۶۱۷ | ۳۳ | ۰ |
| | شرکت سبکاه | عضو هیئت مدیره مشترک | * | ۱۳۰۴۸ | ۰ | ۰ |
| | شرکت خمیر مایه رضوی | عضو هیئت مدیره | * | ۰ | ۳۱۶,۴۵۵ | ۰ |
| | صنایع غذایی رضوی | عضو هیئت مدیره | * | ۰ | ۴۳۹,۹۸۶ | ۰ |
| | شرکت کشاورزی رضوی | عضو هیئت مدیره مشترک | * | ۲۵۳,۵۴۰ | ۲,۴۹۴ | ۰ |
| | موسسه دایروزی صنعتی قدس رضوی | عضو هیئت مدیره مشترک | * | ۰ | ۲۳۶,۳۸۰ | ۰ |
| | شرکت سامان بازار رضوی | عضو هیئت مدیره مشترک | * | ۰ | ۳۶۹,۰۵۵ | ۰ |
| | شرکت آرد قدس رضوی | عضو هیئت مدیره مشترک | * | ۰ | ۱۳۲,۲۰۰ | ۰ |
| | شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی | عضو هیئت مدیره مشترک | * | ۰ | ۰ | ۵۴,۰۳۳ |
| | جمع کل | | | | ۳۶۷,۲۱۵ | ۱,۸۳۷,۶۱۴ |

۳-۲- مهملات با اشخاص وابسته به غیر از کشاورزی رضوی بابت پیشبردگی جریمه کسر تحویل با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.



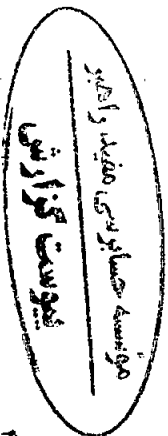
شرکت نقد تریب جیدو به (سهامی عام)
 باورداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

(برای به میلیون ریال)

۳-۳- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | دریافتی های تجاری | سایر دریافتی ها | پیش پرداخت ها | برداشتنی های تجاری | سایر برداشتنی ها | استاد | پیش دریافت ها | سهام طلب (ریس) | سهام طلب (ریس) | ۱۴۰۱/۰۴/۳۱ | ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ |
|--------------|---|--------------------------|-------------------|-----------------|---------------|--------------------|------------------|-------|---------------|----------------|----------------|------------|------------|
| سهامدار اصلی | سازمان اقتصادی رضوی | سهامدار و عضو هیئت مدیره | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۵۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۵۸ | (۹۷,۷۷۰) |
| | شرکت نقد چناران | عضو هیئت مدیره | ۰ | ۵۲۵ | ۰ | ۰ | ۳۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲,۴۷۵) | (۱,۸۳۷) |
| | شرکت خیمبر ماه رضوی | عضو هیئت مدیره | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۸۰۹ | ۰ | ۰ | ۲۴۰ | ۰ | ۰ | (۵,۰۴۹) | (۲۲,۱۰۱) |
| | شرکت تجهیزات و خدمات زراعی چندر قند خراسان | عضو هیئت مدیره | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۴۵) | (۱۴۵) |
| | مرکز بررسی و تحقیق و آموزش صنایع قند ایران | عضو هیئت مدیره | ۰ | ۶,۰۴۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۰۴۱ | ۴,۱۳۱ |
| | شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی | عضو هیئت مدیره | ۰ | ۱۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴ | ۲,۰۳۰ |
| | شرکت قند آبکوه | عضو هیئت مدیره | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۶) | (۱۶) |
| | صنایع غذایی رضوی | عضو هیئت مدیره | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۰۱۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲,۰۱۹) | (۱۱,۰۷۹) |
| | موسسه دامپروی صنعتی قدس رضوی | عضو هیئت مدیره | ۰ | ۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۱۴۲ | ۹۴ |
| سایر اشخاص | شرکت توسعه نفت و گاز رضوی | عضو هیئت مدیره | ۰ | ۳۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۱۶ | ۳۱۶ |
| | شرکت بین و ماشین قدس رضوی | عضو هیئت مدیره | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۴۱) | (۱۴۱) |
| | شرکت سامان بازار رضوی | عضو هیئت مدیره | ۰ | ۶۰ | ۰ | ۶,۰۳۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۵,۹۷۸) | (۱,۳۱۰) |
| | شرکت کشاورزی رضوی | عضو هیئت مدیره | ۰ | ۰ | ۵۵,۵۵۲ | ۸۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۴,۶۷۵ | ۲۱۷,۱۸۸ |
| | بورسه کنت و صنعت برزده نمونه آستان قدس رضوی | عضو هیئت مدیره | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۲) | (۳۲) |
| | دفتر مشاوره صنایع قند | سهامدار | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۱۵) |
| | شرکت آرد قدس رضوی | هم گروه | ۲ | ۰ | ۰ | ۱,۰۵۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱,۰۵۶) | ۲ |
| | موسسه اعتباری رضوی | هم گروه | ۰ | ۳ | ۰ | ۰ | ۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۹) | (۹) |
| | معاونت خدمات زائرین، حرم مطهر | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت تعاونی صرف کارگران کارخانه قند تربت حیدریه | متعلق به پرسنل شرکت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | جمع کل | | ۱۱,۱۲۲ | ۷,۰۱۱ | ۵۵,۵۵۲ | ۱۴,۸۴۱ | ۷۹,۲۳۳ | ۴۰ | ۲۴۰ | ۰ | ۰ | ۵۰۰,۹۸۱ | ۳۵,۲۷۵ |

۳-۳-۱- هیچگونه کاهش ارزشی در رابطه با معاملات اشخاص وابسته در سال های ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ شناسایی نشده است.



شرکت قند تربت حیدریه (سهامی عام)
بازداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۴۰۱

۳۷- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

- ۳۷-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.
- ۳۷-۲- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و سایر بدهی های احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر می باشد:
- ۳۷-۲-۱- تضمین تسهیلات شرکت قند چناران و شرکت سنگاه به ترتیب مبالغ ۱۵۰,۰۰۰ و ۱,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.
- ۳۷-۲-۲- حسابرسی تامین اجتماعی تا سال ۱۳۹۶ تسویه کامل شده است و سال ۱۳۹۷ توسط سازمان تامین اجتماعی رسیدگی شده که مبلغ ۷,۱۷۵ میلیون ریال اعلام بدهی گردید که مراتب مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و از طریق تجدید نظر استان در حال پیگیری می باشد و سال های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ رسیدگی نشده است.
- ۳۷-۲-۳- مالیات و عوارض بر ارزش افزوده تا پایان زمستان سال ۱۳۹۹ تسویه و مورد رسیدگی و تسویه گردیده است. سال ۱۴۰۰ نیز رسیدگی نشده است.

۳۷-۳- شرکت فاقد دارایی های احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۳۸- 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.

۳۹- سود سهام پیشنهادی

- ۳۹-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱۰,۳۷۸ میلیون ریال (مبلغ ۲۱ ریال برای هر سهم) است.
- ۳۹-۲- 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.
- ۳۹-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی تامین خواهد شد.

