



بسم تعالیٰ

شماره ۹۴۸ - ۱۹۹ ن
تاریخ: ۹۹/۴/۱۵
پیوست: داد

((سال جشن تولید))

موسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو چهارم خانه ایران ریکی ایران
ستاد سازمان بورس و اوراق بهادار

مدیریت محترم

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان
موضوع: ارسال گزارش نهائی بررسی اجمالي حسابرس مستقل

بسلام:

احتراماً ، به پیوست گزارش نهائی بررسی اجمالي حسابرس مستقل برای
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ آن واحد ارسال
می گردد .



رونوشت:

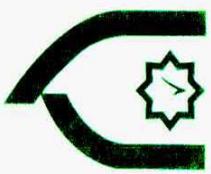
- ۱- مدیریت محترم امور مجتمع سازمان اقتصادی کوثر - جهت استحضار (به انضمام یک نسخه از گزارش) .
- ۲- مدیریت محترم شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر - صبا (سهامی خاص) -جهت استحضار (به انضمام یک نسخه از گزارش) .

برگ تعلیم

شماره :

تاریخ :

پیوست :



موسسه صادری مفید راهبر
نمایندگی شهرداری و کمیته ایران
مشهد مقدس بورس اوراق بهادار

شروع سهامی خاص کارخانجات بنبه و دانه های دوغنی خراسان

گزارش بررسی احتمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳ خرداد ماه ۱۳۹۹

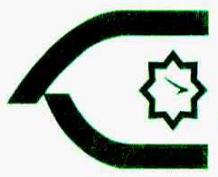
آدرس : تهران ، خیابان وکیل‌الملوک ، محله آق‌قوچاق ، پلاک ۷۰ - ۷۵ - ۱۵۸۷۵
تلفن : ۰۲۶۲۸۸۸۸ (خط) ۰۲۶۲۸۸۰۰۰۰ (خط)
Email: Auditors@mofidrahbar.org

سرمهای

شماره :

تاریخ :

بیوست :



موسسه صادری مفید راهبر
نموده حاصله حاکمی ایران
مشترک سازمان پرس و اوراق بادار

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان

فهرست ممندرجات

شماره صفحه

عنوان

- ۱ گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
- ۲ صورتهای مالی :
- ۳ صورت سود و زیان
- ۴ صورت وضعیت مالی
- ۵ صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- ۶ صورت جریان های نقدی
- ۷ یادداشت های توضیحی
- ۸۳۶ تا ۶۳۴

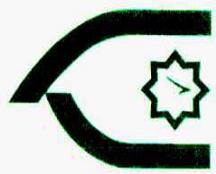
آدرس : تهران ، خیابان وکیل‌الملوک ۱۰۰، محله ۱۰، بخش اوفیل و پلچرخی ۱۰۶۷۵ - ۰۵۷۸۷۶۶۲۲۸۸ (خط) ۰۲۶۷۷۳۹۷۷۷۷ (لاین) Email:Auditors@mofidraahbar.org

سر تعلی

شماره :

تاریخ :

پیورسنت :



گزارش بودسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای حسابرس مستقل به هیئت مدیره

شکست سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان

مقدمه

۱- صورت‌های مالی شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدي برای دوره مالی میانی ۲۰ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۳ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده، براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بودسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۱۴۰۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مرتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان پیدا از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و این را اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری
۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه های باهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تائید بود مطلب خاص

۴- دریافتی های تجارتی شامل مبلغ ۸۰۱۳ میلیون ریال مطالبات راکد و سنواتی (دارای مبلغ ۳۶۳ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول) بوده که دعاوی حقوقی مطرح شده و فروش اموال توقیف شده بافت بخش عمده ای از مطالبات مزبور طبق یادداشت توضیحی ۷-۱۶ صورت‌های مالی، تاریخ این گزارش به نتیجه نرسیده است. نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تغییر نشده است.

م مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
حسین نظیف
محمد تقی مفید راهبر
شماره عضویت: ۰۴۷۵.A.C.۰Sh
تاریخ: ۱۳۹۹/۰۶/۰۱

آدرس: شهرک غربی شهرضا، خیابان شهید احمدی، محله ۱۰، پلاک ۱۰۱ - سندوق پستی: ۱۷۴۵ - ۱۷۴۷ - تلفن: ۰۲۶۲۸۸۷۷۷ (خط)، ۰۲۶۲۸۸۷۷۷ (خط)، ۰۲۶۲۸۸۷۷۷ (خط)، ۰۲۶۲۸۸۷۷۷ (خط)
Email: Auditors@mofidrahbar.org

۲۶ مرداد ماه ۱۳۹۹

شرکت پیشه و دانه های روغنی خراسان (سهامی خاص)

روزنه ها سازمان تخصصی کوثر

شرکت سهامی خاص کارخانجات پیشه و دانه های روغنی خراسان
گزارش مالی میان دوره ای
صورتهای مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

با احترام

به بیوست صورت های مالی شرکت سهامی خاص کارخانجات پیشه و دانه های روغنی خراسان مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۸۲-۷۸

امضا

سازمان اقتصادی کوثر

دیپیس هیئت مدیره

آقای علی عمارلو

آقای ایوالفضل بوژمهانی

نازب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل

آقای حسین کرد

عضو هیئت مدیره و مدیر مالی و اداری

آقای احمد وکیلی ارکی

عضو غیر موظف هیأت مدیره

آقای کامیار شیرازی زاده

عضو غیر موظف هیأت مدیره



*** صورت سود و زیان

*** صورت وضعیت مالی

*** صورت تغییرات در حقوق مالکانه

*** صورت جریان های نقدی

*** یادداشت های توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری نهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۵ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل نام نماینده اشخاص حقوقی

سمعت

شرکت سرمایه‌گذاری کشاورزی

کوثر (سهامی عام)

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعت

کوثر (سهامی عام)

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه صنعت

کوثر صبا (سهامی عام)

گروه سرمایه‌گذاری عبوران

(سهامی خاص)

و ساختمان معین کوثر (سهامی خاص)

میراث کوثر

میراث کوثر

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان
 گزارش مالی میان دوره ای
 صورت سود و زیان
 دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹ خرداد ۱۳۹۹

دوره مالی میانی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۹/۱۵	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۳/۱۳	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۳/۱۳	دوره مالی میانی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۳/۱۳
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۵,۸۲۰,۳۵,۹۳,۸۸,۰۱,۱۹,۸	۷۰,۰۵,۰۵,۱۱,۱۳,۰۰,۵	۹۰,۰۵,۰۵,۱۱,۱۳,۰۰,۵	۵
(۱۱,۵۵,۰۲,۰۴,۴۴,۲۰,۷۲,۰۷,۰۷,۰۷,۰۶,۰۷)	(۰,۰۲,۰۷,۰۸,۸۳,۳۰,۶۴,۶۰,۶۰)	(۰,۰۲,۰۷,۰۸,۸۳,۳۰,۶۴,۶۰,۶۰)	۶
۱۵۱,۰۱,۸۶,۴۹,۱۸,۰۵,۰۶,۰۷,۲۳,۰	۹۵,۶۰,۵۲,۰۵,۰۳,۳۲,۰۴,۳۴,۲۷,۲۳,۰	۱۴۱,۰۱,۸۶,۴۹,۱۸,۰۵,۰۶,۰۷,۲۳,۰	۷
(۱۱,۰۱,۱۰,۰,۷۹,۰۷,۷۳)	(۹,۹۹,۰۱,۰,۷۹,۰۷,۷۳)	(۱۱,۰,۷۸,۰,۷۸,۰,۷۹,۰۷,۷۳)	۷
(۰,۲۶,۹۹,۵۳,۲,۱۲,۰,۱۶,۸)	(۰,۲۱,۰,۱۶,۸,۸,۸,۸,۸,۸,۸,۷۲,۷)	(۰,۲۱,۰,۱۶,۸,۸,۸,۸,۸,۸,۷۲,۷)	۸
۱۲۵,۰۹,۵۴,۹۶,۰۸,۰,۷۶,۹۶,۰۸	۸۰,۰۹,۷۰,۹۰,۷۲,۱۲,۰,۱۶,۸	۱۰,۰۸,۰۹,۷۰,۹۰,۷۲,۱۲,۰,۱۶,۸	۹
(۴۰,۸۹,۹۲,۰,۹۶,۷۱,۰,۱۲,۹)	(۴۰,۸۷,۳۳,۰,۹۲,۰,۹۶,۷۱,۰,۱۲,۹)	(۴۰,۸۷,۳۳,۰,۹۲,۰,۹۶,۷۱,۰,۱۲,۹)	۱۰
۲۰,۱۹,۱۵,۰,۳۶,۲۶,۹۰,۰,۷۷,۵	۱۲,۰۴,۱۸,۰,۷۷,۶	۱۲,۰۴,۱۸,۰,۷۷,۶	۱۰
(۱۴,۱۰,۰,۷۷,۰,۳۶,۲۶,۹۰,۰,۷۷,۵)	(۱۱,۰,۷۷,۰,۳۶,۲۶,۹۰,۰,۷۷,۶)	(۱۱,۰,۷۷,۰,۳۶,۲۶,۹۰,۰,۷۷,۶)	۱۱
(۲۷,۰۲,۰۷,۹۶,۷۹,۷۷,۵,۰,۱۲,۰,۱۲,۰)	(۲۰,۰۰,۰,۱۴,۰,۳۰,۵,۳۰,۰,۱۲,۰,۱۲,۰)	(۲۰,۰۰,۰,۱۴,۰,۳۰,۵,۳۰,۰,۱۲,۰,۱۲,۰)	۱۲
(۰,۹,۴۰,۰,۶۶,۰,۶۶,۰,۱۱,۰,۱۱,۰,۱۱)	(۰,۱۲,۰,۷۸,۰,۷۸,۰,۷۸,۰,۷۸,۰,۷۸,۰,۷۸)	(۰,۱۲,۰,۷۸,۰,۷۸,۰,۷۸,۰,۷۸,۰,۷۸)	۱۳
۱۰۰,۸۰,۰,۳۶,۳۰,۰,۷۷,۰,۱۴,۰,۱۴,۰	۹۳,۶۰,۰,۷۰,۰,۳۰,۰,۷۷,۰,۱۴,۰,۱۴,۰	۹۳,۶۰,۰,۷۰,۰,۳۰,۰,۷۷,۰,۱۴,۰,۱۴,۰	۱۴
دروزه جاری	سال های قبل	هزینه مالیات بر درآمد:	سود خالص
سود خالص قبل از مالیات	سایر درآمدهای غیر عملیاتی	هزینه مالیات بر درآمد:	هزینه مالیات بر درآمد:
سود خالص	سایر	هزینه	هزینه

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا صورت سود خالص اینهاست.

بادداشتی توضیحی، بخش جدایی تأثیر نهایی مالی است.



شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان

گزارش الی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

بادا شست

۱۳۹۹/۰۹/۰۸

۱۳۹۹/۰۳/۰۱

ریال

۱۳۹۹/۰۹/۰۳

دارایی ها

دارایی های غیر جاری

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های نامشهود

سرمایه گذاری های بیند مدت

جمع دارایی های غیر جاری

دارایی های جاری

بیش برداشت ها

محضودی مواد و کالا

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

محضودی نقد

جمع دارایی های جاری

جمع دارایی های جاری

حقوق مالکانه و بدھی ها

حقوق مالکانه

سرمایه

اندوخته قانونی

سود اپشن

جمع حقوق مالکانه

بدھی ها

بدھی های غیر جاری

ذخیره مربایی بیان خدمت کارکنان

بدھی های جاری :

برداختی های تجاری و سایر برداختی ها

مالیات برداختی

سود سهام برداختی

تبیلات مالی

بیش دریافت ها

جمع بدھی های جاری

جمع بدھی ها

جمع حقوق مالکانه و بدھی ها

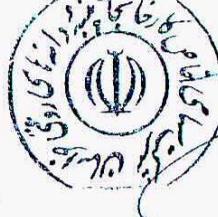
باداشتهای توضیحی، بخش جاری نایاب صورتهای مالی است.

۳

سید رفعت علی‌پور

ردیف	نام	تاریخ	مبلغ
۱	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۲	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۳	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۴	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۶	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۷	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۸	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۱۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۱۱	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۱۲	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۱۳	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۱۴	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۱۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۱۶	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۱۷	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۱۸	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۱۹	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۲۰	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۲۱	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۲۲	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۲۳	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۲۴	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸
۲۵	۱۳۹۹/۰۹/۰۳	بادا شست	۱۳۹۹/۰۹/۰۸





۱۴۰۰/۰۱/۰۱

سازمان امنیت ملی

۱۴۰۰/۰۱/۰۱ از ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۰/۰۱/۰۲

پرونده شناسی شناسی این پرونده را در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

۱۴۰۰/۰۱/۰۱

سازمان امنیت ملی

سازمان امنیت ملی

۱۴۰۰/۰۱/۰۱

سازمان امنیت ملی

۱۴۰۰/۰۱/۰۱

۱۴۰۰/۰۱/۰۱

۱۴۰۰/۰۱/۰۱

سازمان امنیت ملی

۱۴۰۰/۰۱/۰۱

۱۴۰۰/۰۱/۰۱

سازمان امنیت ملی

۱۴۰۰/۰۱/۰۱

۱۴۰۰/۰۱/۰۱

سازمان امنیت ملی

۱۴۰۰/۰۱/۰۱

۱۴۰۰/۰۱/۰۱

سازمان امنیت ملی

۱۴۰۰/۰۱/۰۱

۱۴۰۰/۰۱/۰۱ از ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ تا ۱۴۰۰/۰۱/۰۲

پرونده شناسی شناسی این پرونده را در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

که ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

سازمان امنیت ملی



شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان
 گزارش مالی میان دوره ای
 صورت جریان های نقدی
 دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به سال مالی منتهی به ۰۷/۱۹/۱۴۰۰
 برآمد شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۲/۲۱

| دریال |
|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| ۱۵۷۶۲,۳۷۷,۴۰۹,۲۹۷ | ۱۵۷۶۲,۳۷۷,۴۰۹,۲۹۷ | ۱۵۷۶۲,۳۷۷,۴۰۹,۲۹۷ | ۱۵۷۶۲,۳۷۷,۴۰۹,۲۹۷ | ۱۵۷۶۲,۳۷۷,۴۰۹,۲۹۷ | ۱۵۷۶۲,۳۷۷,۴۰۹,۲۹۷ | ۱۵۷۶۲,۳۷۷,۴۰۹,۲۹۷ | ۱۵۷۶۲,۳۷۷,۴۰۹,۲۹۷ | ۱۵۷۶۲,۳۷۷,۴۰۹,۲۹۷ | ۱۵۷۶۲,۳۷۷,۴۰۹,۲۹۷ | ۱۵۷۶۲,۳۷۷,۴۰۹,۲۹۷ | ۱۵۷۶۲,۳۷۷,۴۰۹,۲۹۷ | ۱۵۷۶۲,۳۷۷,۴۰۹,۲۹۷ | ۱۵۷۶۲,۳۷۷,۴۰۹,۲۹۷ | ۱۵۷۶۲,۳۷۷,۴۰۹,۲۹۷ | |
| ۱۴۰,۱۷۶,۰۰۰ | ۱۴۰,۱۷۶,۰۰۰ | ۱۴۰,۱۷۶,۰۰۰ | ۱۴۰,۱۷۶,۰۰۰ | ۱۴۰,۱۷۶,۰۰۰ | ۱۴۰,۱۷۶,۰۰۰ | ۱۴۰,۱۷۶,۰۰۰ | ۱۴۰,۱۷۶,۰۰۰ | ۱۴۰,۱۷۶,۰۰۰ | ۱۴۰,۱۷۶,۰۰۰ | ۱۴۰,۱۷۶,۰۰۰ | ۱۴۰,۱۷۶,۰۰۰ | ۱۴۰,۱۷۶,۰۰۰ | ۱۴۰,۱۷۶,۰۰۰ | ۱۴۰,۱۷۶,۰۰۰ | ۱۴۰,۱۷۶,۰۰۰ |
| ۱۱۳۶۹/۲/۲۱ | ۱۱۳۶۹/۲/۲۱ | ۱۱۳۶۹/۲/۲۱ | ۱۱۳۶۹/۲/۲۱ | ۱۱۳۶۹/۲/۲۱ | ۱۱۳۶۹/۲/۲۱ | ۱۱۳۶۹/۲/۲۱ | ۱۱۳۶۹/۲/۲۱ | ۱۱۳۶۹/۲/۲۱ | ۱۱۳۶۹/۲/۲۱ | ۱۱۳۶۹/۲/۲۱ | ۱۱۳۶۹/۲/۲۱ | ۱۱۳۶۹/۲/۲۱ | ۱۱۳۶۹/۲/۲۱ | ۱۱۳۶۹/۲/۲۱ | ۱۱۳۶۹/۲/۲۱ |
| سال مالی منتهی به ۰۷/۱۹/۱۴۰۰ |
| برآمد شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۲/۲۱ |
| ۱۳۹۸/۲/۲۱ | ۱۳۹۸/۲/۲۱ | ۱۳۹۸/۲/۲۱ | ۱۳۹۸/۲/۲۱ | ۱۳۹۸/۲/۲۱ | ۱۳۹۸/۲/۲۱ | ۱۳۹۸/۲/۲۱ | ۱۳۹۸/۲/۲۱ | ۱۳۹۸/۲/۲۱ | ۱۳۹۸/۲/۲۱ | ۱۳۹۸/۲/۲۱ | ۱۳۹۸/۲/۲۱ | ۱۳۹۸/۲/۲۱ | ۱۳۹۸/۲/۲۱ | ۱۳۹۸/۲/۲۱ | ۱۳۹۸/۲/۲۱ |

جهان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی :

تقدیم حاصل از عملیات

برآمد شهادت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جهان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

جهان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

برآمد شهادت های نقدی برای خریدهای ثابت مشهود

درآمد شهادت های نقدی حاصل از فروشهای ثابت مشهود

درآمد شهادت های نقدی حاصل از سود سپرده های سرمایه گذاری

جهان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جهان های نقدی حاصل از قابلیت های تأمین مالی :

درآمد شهادت های نقدی حاصل از تسهیلات

درآمد شهادت نقدی حاصل از فرض الحسنه سازمان اقتصادی کوثر

درآمد شهادت نقدی حاصل از فرض الحسنه شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

درآمد شهادت نقدی حاصل از فرض الحسنه شرکت پویان تجارت فیروزه شرق

برآمد شهادت نقدی بابت اصل تسهیلات

برآمد شهادت نقدی بایل شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

برآمد شهادت نقدی بایل قرض الحسنه دریافتی از شرکت سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

برآمد شهادت نقدی بایل قرض الحسنه دریافتی از سازمان اقتصادی کوثر

برآمد شهادت نقدی بایل سود تسهیلات

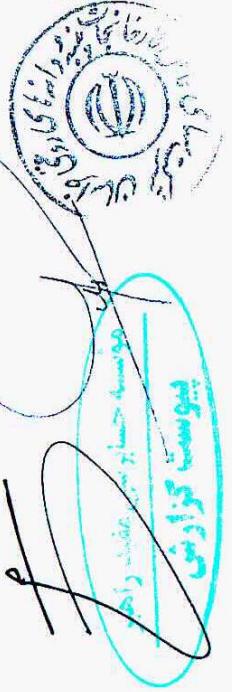
جهان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی

جهان های نقدی در موجودی نقد

منابع موجودی نقد در ابتدای سال اخوره

منابع موجودی نقد در پایان سال اخوره

معاملات غیر نقدی (افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامدار



یادداشت های تو ضمیم ، بخش جدایی پایه زیر صورت های عالی است .

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان
باداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹ خرداد ماه ۱۳۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱ تاریخچه

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان با شناسه ملی ۳۸۰۵۲۰۰۱۰۱۰ در تاریخ ۱۶/۱۴/۱۳۳۱ به صورت شرکت سهامی تأسیس شده و طی شماره ۴۷۳۳۱۱۳۱۱۰۱۰۱۰۵۱ به شرکت سهامی خاص تبدیل شده است در تاریخ ۱۵/۱۱/۱۳۹۹ مرکز اصلی شرکت از مشهد به شهرک صنعتی خیام نیشاپور منتقل گردید و در اداره ثبت اسناد و املاک پخش زیرخان نیشاپور با شماره ثبت ۱۵۳ ثبت گردیده است در حال حاضر شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان جزو واحدهای تجارتی فرعی سازمان اقتصادی کوثر است واحدهای گروه سپید شهید و امور ایثارگران می باشد.

۱-۲ فعالیت اصلی

موضوع فعلیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از :

- ۱- تهیه و عدل بندی پنبه جهت صدور و تهیه دانه های روغنی و درود ماشین آلات تولیدی و لوازم عدل بندی برای تهیه کالای شرکت به ممنوع تولید، تصفیه و بسته بندی انواع روغن های خام، بکر و خوارکی (روغن کنرا، سویا، کنج، ذرت، مخلوط، آفتابگردان، سرخ کردنی و...) و سایر محصولات فرعی استحصالی حاصل از عملیات روغن کشی و تصفیه روغن.
- ۲- تولید و بسته بندی انواع بروتین ها و شیر های خوارکی گیاهی جهت مصارف انسانی
- ۳- تولید و بسته بندی انواع محصول اعلم از کنستانته و خوارک دام و ابزیان و خوارک انواع طیور
- ۴- خرد و فروش انواع دانه های روغنی، روغن خام، روغن بکر و تصفیه شده، کچاله، خوارک دام و طیور و ابریان
- ۵- اخذ نهادنگی و مشارکت با شرکت ها و اشخاص داخلی و خارجی در کلیه امور مربوط
- ۶- مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکت های تجاری و صنعتی و ایجاد نهادنگی و شعبه در سراسر کشور و خارج از کشور و همچنین عضویت در انجمن های صنعتی
- ۷- تأسیس و ایجاد شرکت و کارخانه و واردات و صادرات انواع ماشین الات و محصولات در ارتباط با موضوع شرکت، شرکت در مناقصات و مزادات دولی و غیر دولی، اخذ تسهیلات ویلایی و ارزی ایانک ها و موسسات مالی و اعیانی و سایر اشخاص حقیقی و حقوقی، شرکت در نمایشگاه ها و همچنین معاملات محیا و تضمیم امور بازگانی مربوطه
- ۸- واردات دام زنده و فرازده های دامی، نهاده های خوارک دام، داروی دام و تجهیزات مرتبط
- ۹- فعالیت اصلی شرکت طی دوره مالی مود گزارش رونوکی از دانه های روغنی بوده است:
- ۱۰- تعداد کارکنان میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی سال ادواره به شرح ذیر بوده است:

تاریخ	تاریخ	تاریخ
۱۳۹۸/۹/۳۰	۱۳۹۸/۳/۳۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
نفر	نفر	نفر
۷۵	۷۵	۷۳

کارکنان رسمی

کارکنان غیررسمی

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خرسان
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۳-۱-۳- اهم روش های حسابداری

۱-۳- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صور تهای مالی

۱-۳-۱- صورت های مالی اساساً بربیانی بهای نام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارش های جاری استفاده شده است :

- زمین بر مبنای روش تجدید ارزیابی (یادداشت ۱)

۱-۳-۲- روش تهیه صورت های مالی میان دوره ای

مطلوب استاندار حسابداری شماره ۲۶ تحت عنوان "گزارشگری مالی میان دوره ای" اعلام درآمد و هزینه بر اساس مبنای متاتابه با مبنای تهیه صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی شده و از روش منفصل استفاده گردیده است . در اینجا با برخی اعلام درآمد و هزینه که ماهیت سالانه دارد، ایندا درآمد یا هزینه برای کل سال برآورد شده و بر اساس آن سهم دوره میانی به نحو مناسب شناسایی شده است.

۳-۱-۳- درآمد های عملیاتی

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

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

۱-۳-۲-۳- درآمد ازانه خدمات در زمان ازانه خدمات شناسایی می گردد.

۳-۱-۳- تعییر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ قبل دسترسی از در تاریخ صورت وضیعت مالی و اقام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قبل دسترسی از در تاریخ انجام معامله، تعییر می شود. تعاده ای ناشی از تسویه یا تعییر اقام پولی ارزی حسب مورد و شرح زیر در حسابها منظور می شود . (الف) تفاوت های تعییر بدھی های ارزی مربوط به داراییهای واحد شرابیط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود. (ب) در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره و قوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود. (پ) مخارج ثامین مالی مخارج ثامن مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مشارج که مستقیماً قابل انتساب به "تحصیل" دارایی های واحد شرابیط است.

۵-۱-۳- دارایی های ثابت مشهود

۱-۵-۳- دارایی های ثابت مشهود، به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۲-۵-۳، بربیانی بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی هر مرتبط دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندار عاملکرد 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 مشهله می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که بهمنظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندار عاملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان
پاداشت های توپیچی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱-۵-۳- زمن برسنای مبلغ تجدید ارزیابی در حسابها منعکس شده است . ارزیابی توسط کارشناسان مستقل در سال مالی ۱۳۹۱ صورت پذیرفته و بالوجه به اینکه طبق آئین نامه اجرایی بند (ب) ماهه ۷۸ قانون بودجه سال ۱۳۹۰ کل کشور (افزایش سرمایه بسیارهای اقتصادی ناشی از تجدید ارزیابی دارایی های آنها، از شمول مالیات معاف است مشروط بر آن که متعاقب آن به نسبت استهلاک دارایی مربوطه و یا در زمان فروش، مبنای محاسبه مالیات اصلاح گردد و بنگاه پذیرش طی پنج سال اخیر تجدید ارزیابی شده باشد) صورت پذیرفته و به موجب آئین نامه مذکور تجدید ارزیابی صرفاً برای یکبار مجاز گردیده، لذا رعایت استاندارهای حسابداری درخصوص دوره تراوب تجدید ارزیابی الزامی نیست.

۲-۵-۳- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار (شامل عمر مفید برأوردي) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آینین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۶/۴/۹ قانون مالیات های مستثنیه مصوب اسناد ۱۳۹۶

نوع دارایی	نحوه استهلاک	روش استهلاک
ساختهای	۵۰ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات	۱ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۵۰ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و مخصوصات	۳ و ۵ و ۶ ساله	خط مستقیم

۱-۵-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مود بجزه برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه در حساب های منظور می شود. در موادی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختهایی که از آمدگی جمیت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علی دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد)، میران استهلاک آن برای مدت یاد شده مطالع ۳۰ درصد نرخ استهلاک معنکس در جدول بالا است. در این صورت محاسبه استهلاک بر حسب مدت ممی باشد. ۷/۰ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است به بالغ مانده مدت نیزیں شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۶-۳- دارایی های نامشهود

۱-۶-۳- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گشته و در حسابها ثبت می شود.
۲-۶-۳- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روشهای زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نحوه استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

۱-۷-۳- در پایان دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می شود. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. جنابه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن باشد مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه تقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

شirkat سهامي خاص کارخانجات پنبه و دانه هاي روغنى خراسان

يادداشت هاي توپيچي گزارش عالي ميانی شش ماهه منتھي به ۳۱ خرداد ماه

دوره عالي ميانی شش ماهه منتھي به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۳-۷-۲- آزمون کاهش ارزش داراني هاي نامشيهد با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود يا عدم وجود هر گونه نشانه اي دال بر امكان

کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۳-۷-۳- مبلغ بازيافتني يك داراني (يا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به كسر مخارج فروش با ارزش اقتصادي، هر کدام بشرط است می باشد. ارزش اقتصادي برایر با ارزش فعلی جريانهای نقدی آتی ناشی از داراني بالمسفاده از نرخ تنزيل قبل از ماليات که بياگر ارزش زمانی بول و رسک هاي مخصوص داراني که جريانهای نقدی آتی برآوردي باست آن تعديل نشده است، می باشد.

۴-۳- تها در صورت يك داراني (يا واحد مولد وجه نقد) مبلغ بازيافتني يك داراني از مبلغ دفترى آن كمتر باشد، مبلغ دفترى داراني (يا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازيافتني آن کاهش باقته و تفاوت به عنوان زيان کاهش ارزش بلا فاصله در سود و زيان شناساني می گردد، مگر اينکه داراني تجدید ارزشاني شده باشد که در اين صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزشاني می گردد.

۵-۷-۳- مجموع صورت افزایش مبلغ بازيافتني از زمان شناساني آخرين زيان که بياگر برگشت زيان کاهش ارزش داراني (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفترى داراني تا مبلغ بازيافتني جدید حداكثر تا مبلغ دفترى با فرض عدم شناساني زيان کاهش ارزش در سال هاي قبل، افزایش می يابد. برگشت زيان کاهش ارزش داراني (واحد مولد وجه نقد) تيز بلا فاصله در سود و زيان شناساني می گردد مگر اينکه داراني تجدید ارزشاني شده باشد که در اين صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزشاني می شود.

۶-۸-۳- موجودي مواد و کالاه "اقل بهاري تمام شده و حاصل ارزش فروش" هر يك از اقلام اندازه گيري می شود. در صورت فروش بهاري تمام شده نسبت به حاصل ارزش فروش، ماليه التفاوت به عنوان زيان کاهش ارزش موجودي شناساني می شود. بهاري تمام شده موجودي ها با يكاري گيري روش اولين صادر از اولين وارده تعبيين می گردد.

۷-۳- ذخيره مراياني پيان خدمت کارکنان

ذخیره مراياني پيان خدمت کارکنان بر اساس يك ماه آخرين حقوق و مراياني مستسر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها مستثبور می شود.

۸-۳- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهاري تمام شده و بس از کسر کاهش ابانته هر يك از سرمایه گذاری ها اندازه گيري می شود. در آمد حاصل از سرمایه گذاری بلند مدت در سهم شركت ها در زمان تسویه سود توسيع مجمع عمومي صاحبان سهام شركت سرمایه بذر (تا تاريخ صورت وضعیت مالی) شناسایی می شود.

۹- قضاوت هاي مدبريت در فرآيند يكاري گيري رويه هاي حسابداري و برآوردها

۱-۴- قضاوت ها در فرآيند يكاري گيري رويه هاي حسابداري

۱-۴- طبقه بدئي سرمایه گذاري ها در طبقه داراني هاي غير جاري

۱- عيلات مدبره با ترسی نگهداشت سرمایه و تقدیگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاري هاي بلند مدت بولی مدت طولاني را دارد.

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان
باداشرت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۰۱

۲-۵- فروش کالای بازار گانی به شرط زبردی باشد.

دوره مالی پیشین شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۰۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۰۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۱	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۰۱	مبلغ	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۰۱	مبلغ	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۰۱	مبلغ
مقدار	ریال	مقدار	ریال	مقدار	ریال
کیلو گرم		کیلو گرم		کیلو گرم	
ریال		ریال		ریال	
دله سویا وارانسی	۱۸۳,۴۵۶,۴۶۶	۱۸۳,۴۵۶,۴۶۶	۱۸۳,۴۵۶,۴۶۶	۱۸۳,۴۵۶,۴۶۶	۱۸۳,۴۵۶,۴۶۶
روغن نسبیه سویا	۹,۷۴۰,۰۰۰	۹,۷۴۰,۰۰۰	۹,۷۴۰,۰۰۰	۹,۷۴۰,۰۰۰	۹,۷۴۰,۰۰۰
دله کلرا	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰
روغن حام سویا	۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰
کنجاله سویا	۴,۸۵۶	۴,۸۵۶	۴,۸۵۶	۴,۸۵۶	۴,۸۵۶
کنجاله کجید	-	-	-	-	-
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۵۲,۳۱۲,۱۸۸,۵۰۰	۱۵۲,۳۱۲,۱۸۸,۵۰۰	۱۵۲,۳۱۲,۱۸۸,۵۰۰	۱۵۲,۳۱۲,۱۸۸,۵۰۰	۱۵۲,۳۱۲,۱۸۸,۵۰۰

۳- درآمد از ارائه خدمات بشتر رزیدنی باشد.

دوره مالی پیشین شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۰۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۰۱		دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۵/۰۱	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۰۱	مبلغ	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۷/۰۱	مبلغ	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۰۱	مبلغ
مقدار	ریال	مقدار	ریال	مقدار	ریال
کیلو گرم		کیلو گرم		کیلو گرم	
ریال		ریال		ریال	
دله سویا وارانسی	۱۰,۵۵۱	۱۰,۵۵۱	۱۰,۵۵۱	۱۰,۵۵۱	۱۰,۵۵۱
خدمات روزن کشی دله سویا	-	-	-	-	-
خدمات روزن کشی دله سویا	-	-	-	-	-
خدمات ماسنیزی (دله کلرا)	۱,۳۲۱,۵۷۵	۱,۳۲۱,۵۷۵	۱,۳۲۱,۵۷۵	۱,۳۲۱,۵۷۵	۱,۳۲۱,۵۷۵
خدمات اپریولر و بارگیری	-	-	-	-	-
خدمات روزن کشی دله کلرا	-	-	-	-	-
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۷/۰۱	۱۴۸,۰۵۷,۹۰۰	۱۴۸,۰۵۷,۹۰۰	۱۴۸,۰۵۷,۹۰۰	۱۴۸,۰۵۷,۹۰۰	۱۴۸,۰۵۷,۹۰۰

۴- برآمد فروش محصولات شرک توسط کمپرسیون مدللات و آسد ظفر قراردادن قیمت بازار و سایر رفاهی می شود.

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان
پاداشت های توپیچی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی میانی شش ماهه به منتهی به ۱۳۹۹ خرداد ماه

۶۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده محبوط به شرح زیر می باشد :

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹ خرداد ماه

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۸۸ خرداد ماه

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۸۷ خرداد ماه

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۸۶ خرداد ماه

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۸۵ خرداد ماه

نوع محصول

درآمد ممتازی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درآمد ممتازی	فروش محصولات تولیدی:
ریال	ریال	ریال	ریال	کمپانی سویا
۲۴۰,۷۶۷,۲۷۴,۷۵	۲۴۰,۷۶۷,۲۷۴,۷۵	۰	۲۴۰,۷۶۷,۲۷۴,۷۵	دوقن خام سویا
۱۶۹,۰۵۷,۰۰	۱۶۹,۰۵۷,۰۰	۰	۱۶۹,۰۵۷,۰۰	دوقن تصفیه سویا
۸۶,۳۹۷,۰۰	۸۶,۳۹۷,۰۰	۰	۸۶,۳۹۷,۰۰	دوقن خام ذرت
۳۲۰,۶۵۱,۰۰	۳۲۰,۶۵۱,۰۰	۰	۳۲۰,۶۵۱,۰۰	دوقن خام کربج
۳۲۰,۶۵۱,۰۰	۳۲۰,۶۵۱,۰۰	۰	۳۲۰,۶۵۱,۰۰	دوقن تصفیه کربج بدنه بندی
۱۳۴,۴۹۸,۷۴۳,۰۰	۱۳۴,۴۹۸,۷۴۳,۰۰	۰	۱۳۴,۴۹۸,۷۴۳,۰۰	دوقن خام کلرا
۱۰۰,۵۰۵,۰۰	۱۰۰,۵۰۵,۰۰	۰	۱۰۰,۵۰۵,۰۰	دوقن تصفیه نهاده کربج
۹۰,۷۸۲,۰۰	۹۰,۷۸۲,۰۰	۰	۹۰,۷۸۲,۰۰	دوقن ضمیمه نهاده کربج
۷۰,۷۴۲,۰۰	۷۰,۷۴۲,۰۰	۰	۷۰,۷۴۲,۰۰	کمپانی جوجه ذرت
۷۰,۷۴۲,۰۰	۷۰,۷۴۲,۰۰	۰	۷۰,۷۴۲,۰۰	کمپانی کلرا
۷۰,۷۴۲,۰۰	۷۰,۷۴۲,۰۰	۰	۷۰,۷۴۲,۰۰	دوقن سویا بدنه بندی
۲۰,۷۴۲,۰۰	۲۰,۷۴۲,۰۰	۰	۲۰,۷۴۲,۰۰	دوقن شربت بدنه بندی
۱۰,۷۴۲,۰۰	۱۰,۷۴۲,۰۰	۰	۱۰,۷۴۲,۰۰	قول فس سویا
۹,۰۰۰,۰۰	۹,۰۰۰,۰۰	۰	۹,۰۰۰,۰۰	برد دوقن
۲,۳۳۴,۴۴,۰۰	۲,۳۳۴,۴۴,۰۰	۰	۲,۳۳۴,۴۴,۰۰	کمپانی کربج
۱,۵۴۳,۴۵,۰۰	۱,۵۴۳,۴۵,۰۰	۰	۱,۵۴۳,۴۵,۰۰	دوقن شربت بدنه بندی
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	قول فس سویا
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	کمپانی آنگور
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	جسم محصولات تولیدی
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	برگ از فروش و تصفیهات
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	خالص محصولات تولیدی
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	قوفون کالای بازار گانی.
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	دانه سویا واردانی
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	دانه سویا
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	روغن تصفیه سویا
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	دانه کلرا
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	دانه خام سویا
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	کمپانی سویا
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	کمپانی کربج
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	جسم کالای بازار گانی
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	خدمات کارخانه ای:
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	خدمات دوقن کشی دانه سویا
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	خدمات دوقن کشی جوجه ذرت
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	خدمات ساضری (دانه کلرا)
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	خدمات دوقن کسی دانه کلرا
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	خدمات دوقن و برگیری
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	خدمات اسپاراداری و برگیری
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	جسم خدمات کارخانه ای
۰,۷۷۷,۰۰	۰,۷۷۷,۰۰	۰	۰,۷۷۷,۰۰	جسم کل

תאריך	שם פרטי	שם משפחה	טלפון	כתובת	מספר מסמך	שם פרטי	שם משפחה	טלפון	כתובת	מספר מסמך	שם פרטי	שם משפחה	טלפון	כתובת	מספר מסמך
19/11/14	אברהם	טוליב	052-555-1234	רחוב הרצל 123, ירושלים	1234567890	דוד	ברוך	050-123-4567	רחוב הרצל 123, ירושלים	1234567890	יעקב	זאב	050-123-4567	רחוב הרצל 123, ירושלים	1234567890
19/11/14	אברהם	טוליב	052-555-1234	רחוב הרצל 123, ירושלים	1234567890	דוד	ברוך	050-123-4567	רחוב הרצל 123, ירושלים	1234567890	יעקב	זאב	050-123-4567	רחוב הרצל 123, ירושלים	1234567890
19/11/14	אברהם	טוליב	052-555-1234	רחוב הרצל 123, ירושלים	1234567890	דוד	ברוך	050-123-4567	רחוב הרצל 123, ירושלים	1234567890	יעקב	זאב	050-123-4567	רחוב הרצל 123, ירושלים	1234567890
19/11/14	אברהם	טוליב	052-555-1234	רחוב הרצל 123, ירושלים	1234567890	דוד	ברוך	050-123-4567	רחוב הרצל 123, ירושלים	1234567890	יעקב	זאב	050-123-4567	רחוב הרצל 123, ירושלים	1234567890
19/11/14	אברהם	טוליב	052-555-1234	רחוב הרצל 123, ירושלים	1234567890	דוד	ברוך	050-123-4567	רחוב הרצל 123, ירושלים	1234567890	יעקב	זאב	050-123-4567	רחוב הרצל 123, ירושלים	1234567890

፳፻፲ ቅኑን ማኅበት ለማስና ቅኑን ማኅበት ከፌዴራል
፩፻፲ ቅኑን ማኅበት የሚመለከት ቅኑን ማኅበት የ፩፻፲ ቅኑን
፩፻፲ ቅኑን ማኅበት የሚመለከት ቅኑን ማኅበት የ፩፻፲ ቅኑን

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان

پاداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

دومه مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰	دومه مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	دومه مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۰	دومه مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۰	دومه مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰	دومه مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰	دومه مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حقوق و دستمزد						
سایر مزایای کارکنان (حق مسکن ، حواله بار، بن و)	۲۰,۰۰,۰۳,۹	۲۰,۰۰,۰۲,۰۳,۹	۲۰,۰۰,۰۱,۰۲,۰۲,۳	۲۰,۰۰,۰۱,۰۱,۰۲,۳	۲۰,۰۰,۰۱,۰۰,۰۲,۳	۲۰,۰۰,۰۱,۰۰,۰۲,۳
حق بیمه سهم کارفرما	۱,۵۱,۷۸,۲۳,۷۵	۱,۵۱,۷۸,۲۳,۷۴	۱,۵۱,۷۸,۲۳,۷۴	۱,۵۱,۷۸,۲۳,۷۴	۱,۵۱,۷۸,۲۳,۷۴	۱,۵۱,۷۸,۲۳,۷۴
اضافه کاری	۹۰,۵۵,۷۸,۷۴	۹۰,۵۵,۷۸,۷۴	۹۰,۵۵,۷۸,۷۴	۹۰,۵۵,۷۸,۷۴	۹۰,۵۵,۷۸,۷۴	۹۰,۵۵,۷۸,۷۴
مزایای پیمان خدمت	۱,۰۷,۰۸,۸۷,۸۹	۱,۰۷,۰۸,۸۷,۸۹	۱,۰۷,۰۸,۸۷,۸۹	۱,۰۷,۰۸,۸۷,۸۹	۱,۰۷,۰۸,۸۷,۸۹	۱,۰۷,۰۸,۸۷,۸۹
کمکهای غیر تقدیری	۱۲۷,۰۷,۴۷,۶۶	۱۲۷,۰۷,۴۷,۶۶	۱۲۷,۰۷,۴۷,۶۶	۱۲۷,۰۷,۴۷,۶۶	۱۲۷,۰۷,۴۷,۶۶	۱۲۷,۰۷,۴۷,۶۶
سلبرسی	۷۱۵,۳۶,۵۰,۰۰	۷۱۵,۳۶,۵۰,۰۰	۷۱۵,۳۶,۵۰,۰۰	۷۱۵,۳۶,۵۰,۰۰	۷۱۵,۳۶,۵۰,۰۰	۷۱۵,۳۶,۵۰,۰۰
تبليغات و نzendگاه	۴۳,۰۴,۴۰,۷	۴۳,۰۴,۴۰,۷	۴۳,۰۴,۴۰,۷	۴۳,۰۴,۴۰,۷	۴۳,۰۴,۴۰,۷	۴۳,۰۴,۴۰,۷
استهلاک	۱۷۷,۶۴,۵۷	۱۷۷,۶۴,۵۷	۱۷۷,۶۴,۵۷	۱۷۷,۶۴,۵۷	۱۷۷,۶۴,۵۷	۱۷۷,۶۴,۵۷
سفر و ایاب و ذهب	۲۰,۰۳,۰۲,۷۴	۲۰,۰۳,۰۲,۷۴	۲۰,۰۳,۰۲,۷۴	۲۰,۰۳,۰۲,۷۴	۲۰,۰۳,۰۲,۷۴	۲۰,۰۳,۰۲,۷۴
ابزار آلات و ملزومات	۱۹۸,۳۲,۶۱,۰۸,۷۲	۱۹۸,۳۲,۶۱,۰۸,۷۲	۱۹۸,۳۲,۶۱,۰۸,۷۲	۱۹۸,۳۲,۶۱,۰۸,۷۲	۱۹۸,۳۲,۶۱,۰۸,۷۲	۱۹۸,۳۲,۶۱,۰۸,۷۲
بسته، تاگاف و تلفظ	۳۴,۰۳,۶۲,۲۹	۳۴,۰۳,۶۲,۲۹	۳۴,۰۳,۶۲,۲۹	۳۴,۰۳,۶۲,۲۹	۳۴,۰۳,۶۲,۲۹	۳۴,۰۳,۶۲,۲۹
تصمیر و تکمیل داری	۸۹,۴۰,۸۰,۸۵	۸۹,۴۰,۸۰,۸۵	۸۹,۴۰,۸۰,۸۵	۸۹,۴۰,۸۰,۸۵	۸۹,۴۰,۸۰,۸۵	۸۹,۴۰,۸۰,۸۵
سلبرس	۹۳۴,۶۷,۶۰,۰۷	۹۳۴,۶۷,۶۰,۰۷	۹۳۴,۶۷,۶۰,۰۷	۹۳۴,۶۷,۶۰,۰۷	۹۳۴,۶۷,۶۰,۰۷	۹۳۴,۶۷,۶۰,۰۷
	۱۱,۱۱,۰۴,۰۴,۹۷	۱۱,۱۱,۰۴,۰۴,۹۷	۱۱,۱۱,۰۴,۰۴,۹۷	۱۱,۱۱,۰۴,۰۴,۹۷	۱۱,۱۱,۰۴,۰۴,۹۷	۱۱,۱۱,۰۴,۰۴,۹۷

۸- سایر هزینه ها

دومه مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۰	دومه مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۰	دومه مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۰	دومه مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۰	دومه مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۰	دومه مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۰	دومه مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه های جذب شده در تولید						
۱-۸- علت افزایش هزینه های جذب شده در تولید نسبت به دوره های مشابه مرورط به تعطیل ۲ ماهه تولید بدليل شروع بیماری کرونا و عدم وجود دانه در کشور بوده است .	۲,۷۶۲,۳۲,۷۲,۲۱,۰۱,۰۴,۹۷	۲,۷۶۲,۳۲,۷۲,۲۱,۰۱,۰۴,۹۷	۲,۷۶۲,۳۲,۷۲,۲۱,۰۱,۰۴,۹۷	۲,۷۶۲,۳۲,۷۲,۲۱,۰۱,۰۴,۹۷	۲,۷۶۲,۳۲,۷۲,۲۱,۰۱,۰۴,۹۷	۲,۷۶۲,۳۲,۷۲,۲۱,۰۱,۰۴,۹۷

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان

بادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۹- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به	نوده مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	نوده مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۷/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴,۸۹۲,۹۶۷,۱۲۹	۵,۸۵۶,۳۳۳,۳۸,۰۵	۵,۸۳۳,۳۲۷,۳۰,۰۸,۰۹

۱۰- سایر درآمدهای غیر علیاًتی

سال مالی منتهی به	نوده مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۶/۳۱	نوده مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۷/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷,۰۶,۱۵,۴۶,۶۱	۷,۰۸,۰۸,۷۷,۷۷	۷,۰۸,۰۷,۶۷,۵۵
۳,۰۲,۴۳,۲۶,۸۸	.	.
۵,۰۹,۰۹,۹۹,۹۸	.	.
۱۲,۳۶,۵۰,۰۰	۱۳,۳۶,۵۰,۰۰	.
۱,۶۰,۱۰,۳۹۴	.	.
۲۰,۵۰,۳۶,۲۶,۱۹,۳۶	۲۰,۵۰,۳۶,۲۶,۱۹,۳۶	۲۰,۵۰,۳۶,۲۶,۱۹,۳۶
۵,۷۷,۷۷,۷۷,۰۰	۵,۷۷,۷۷,۷۷,۰۰	۵,۷۷,۷۷,۷۷,۰۰
۱۲,۴۳,۷۶,۰۰,۰۰	۱۲,۴۳,۷۶,۰۰,۰۰	۱۲,۴۳,۷۶,۰۰,۰۰

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های رونقی خراسان
یاداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۲- داراییهای نامنشود

(مبالغ به ریال)	حق امتیاز خدمات عمومی	علامت تجاری نرم افزار رایانه ای	جمع
بهای تمام شده:			
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱			
افزایش			
مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۰۱			
افزایش			
مانده در پایان دوره مالی میانی ۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
استهلاک اینباشته:			
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱			
استهلاک			
مندۀ در ۱۳۹۸/۰۵/۳۱			
استهلاک			
مانده در پایان دوره مالی میانی ۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
مبلغ دفتری در پایان دوره مالی میانی ۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
مبلغ دفتری در پایان سال مالی ۰۰/۰۹/۱۳۹۸			
۱- حق الامیاز خدمات عمومی شامل حق الامیاز تلفن، آب، برق و گاز کارخانه می باشد.			

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری سهم	ارزش اسمی هر بهای تمام شده	بهای تمام شده
بریل	بریل	بریل	بریل	بریل
۱۷۵,۰۰,۰۰,۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱,۷۵,۰۰,۰۰	۱,۷۵,۰۰,۰۰
بریل	بریل	بریل	بریل	بریل

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها:
شرکت توسعه نماد کوثر (در حال تصفیه)

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان

بادداشت های نوئالسی گزارش مالی میانی شش ماهه مهندی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

دوره مالی میانی شش ماهه مهندی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۵- موجودی مواد و کالا

تاریخ	بادداشت	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
ریال	کیلو گرم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۸/۹/۲۳.									
۱۳۹۹/۳/۲۱.									
۱۱۱۶۴۷۶,۵۹۶,۷۴۷,۶۴۷,۶۱۱.	مواد اولیه:								
۱۱۱۶۴۷۶,۵۹۶,۷۴۷,۶۴۷,۶۱۱.	دانه کنجد	۹۹,۰۳۵	۲۱۶,۰۵۰,۵۶۵,۶۰۰.	۱۷,۹۴۶,۹۲۶,۹۱۱,۹۱۱,۰۰۰.	۴,۴۶۹,۷۶۷,	۱۷,۹۴۶,۹۲۶,۹۱۱,۹۱۱,۰۰۰.	۵۰۷,۶۲۰	۷۵,۰۰۰	۵۰۷,۶۲۰
۱۱۱۶۴۷۶,۵۹۶,۷۴۷,۶۴۷,۶۱۱.	دانه سوپا	۷۶,۰۴۵	۷۶,۰۴۵	۷۶,۰۴۵	۷۶,۰۴۵	۷۶,۰۴۵	۷۶,۰۴۵	۷۶,۰۴۵	۷۶,۰۴۵
۱۱۱۶۴۷۶,۵۹۶,۷۴۷,۶۴۷,۶۱۱.	چونه ذرت								
۱۱۱۶۴۷۶,۵۹۶,۷۴۷,۶۴۷,۶۱۱.	دانه کنرا								
۱۱۱۶۴۷۶,۵۹۶,۷۴۷,۶۴۷,۶۱۱.	دانه انگور								
	کالای ساخته و خردباری شده:								
	کستاله سوپا								
	روغن نصفیه کنجد								
	روغن خام سوپا								
	روغن خام ذرت								
	روغن نصفیه شده انگور								
	روغن نصفیه کنرا								
	سبز								
	کچاله ذرت								
	روغن خام کنجد								
	روغن ذرت بسته بستی								
	لبر روغن								
	فول فت سوپا								
	کچاله همه انگور								
	بروتین سوپایی بافت دار								
	کچاله کنرا								
	کالای امراضی دیگران نزد ما								
	مواردی گزاران								
	قابلات و نوارهای بدگز								
	کسر مشود: نهار برای رعایتی های تجارتی بالادهشت (۱۱۱۶۴۷۶,۵۹۶,۷۴۷,۶۴۷,۶۱۱)								
	۱- طبق فرازد فصلین با شرکت خوشگذ که سوپا با موضوع تغذیه سوپای برتوشی بافت طارم پایان داده مقدار ۶۰ که به مبلغ ۴,۲۵,۶۳۳,۷۱۱,۰۰۰ ریال از کچاله سوپا نزد شرکت								
	۲- طبق فرازد معدده سپلین با شرکت بازرسی سلامان اقبالات (اوپوسهای رای ترجیحه ای هایلری) با موضوع تغذیه کنجد و ذرت نزد شرکت فوق الذکر و همچنین مبلغ ۱۹,۱۶۵,۶۴۰ ریال از روغن نصفیه کنجد و ذرت نزد فوکه شرکت جهت فوکه صبورت اینی موجود								
	۳- طبق فرازد معده فصلین با شرکت سه گل خراسان با موضوع تغذیه دوچندریزی ذرت پایان داده مقدار ۴۰ که به مبلغ ۴,۲۵,۶۳۳,۷۱۱,۰۰۰ ریال از روغن حمام درست شرکت								
	۴- کالای امراضی دیگران نزد ما شامل دانه سوپا و محصولات تولیدی که از طبق خدمت کارمزد استعمال شده است می باشد.								
	۵- موجودی مواد و کالای اقیانی دانه کنرا و دانه سوپا و روغن کنرا، روغن کنجد و ذرت مقابله خودرات نای از اتفاق سوپا، صاعده، الفنجار، زرده، اشتعان، سبل و طفیان آب، طوفان و گردید								
	۶- صاعده از این باران و قوبه حجمها به ارزش ۰۰۰,۰۵۰,۰۲۰ میلیون ریال و تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۱۰ تحویل پوشن بهمه ای قرارداد.								

- طبق فرازد فصلین با شرکت خوشگذ که سوپا با موضوع تغذیه سوپای برتوشی بافت طارم پایان داده مقدار ۶۰ که به مبلغ ۴,۲۵,۶۳۳,۷۱۱,۰۰۰ ریال از کچاله سوپا نزد شرکت
- طبق فرازد معدده سپلین با شرکت بازرسی سلامان اقبالات (اوپوسهای رای ترجیحه ای هایلری) با موضوع تغذیه کنجد و ذرت نزد فوکه شرکت جهت فوکه صبورت اینی موجود
- طبق فرازد معده فصلین با شرکت سه گل خراسان با موضوع تغذیه دوچندریزی ذرت پایان داده مقدار ۴۰ که به مبلغ ۴,۲۵,۶۳۳,۷۱۱,۰۰۰ ریال از روغن حمام درست شرکت
- کالای امراضی دیگران نزد ما شامل دانه سوپا و محصولات تولیدی که از طبق خدمت کارمزد استعمال شده است می باشد.
- کالای امراضی دیگران نزد ما شامل دانه سوپا و روغن کنرا، روغن کنجد و ذرت مقابله خودرات نای از اتفاق سوپا، صاعده، الفنجار، زرده، اشتعان، سبل و طفیان آب، طوفان و گردید

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان

پاداشرت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۶- در بافتی های تجاری و سایر در بافتی ها

تاریخ	بادداشت	بادداشت	بادداشت
خالص	خالص	خالص	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۹/۳۰	۸,۹۱۱,۷۳۹,۰۰۰	۶-۶۱	۱۳۹۹/۳/۳۱
۲۱,۰۰۱,۲۱,۰۷۷,۷۱,۷۱۷	۲۱,۰۰۱,۲۱,۰۷۷,۷۱,۷۱۷	۳-۱۶	۲۱,۰۰۱,۲۱,۰۷۷,۷۱,۷۱۷
۳۴,۷۵۴,۵۴۳,۲۵,۰۴۸,۸۸۷	۳۴,۷۵۴,۵۴۳,۲۵,۰۴۸,۸۸۷	۴-۱۶	۳۴,۷۵۴,۵۴۳,۲۵,۰۴۸,۸۸۷
۴۵,۰۷۵,۷۶۷,۴۴۷,۴۳۴	۴۵,۰۷۵,۷۶۷,۴۴۷,۴۳۴	۵-۱۶	۴۵,۰۷۵,۷۶۷,۴۴۷,۴۳۴
۶۴,۷۶۷,۴۲۳,۲۳۷,۴۴۷	۶۴,۷۶۷,۴۲۳,۲۳۷,۴۴۷	۶-۱۶	۶۴,۷۶۷,۴۲۳,۲۳۷,۴۴۷
۸۹,۲۴۵,۱۳۷,۴۴۷,۴۴۷	۸۹,۲۴۵,۱۳۷,۴۴۷,۴۴۷	۷-۱۶	۸۹,۲۴۵,۱۳۷,۴۴۷,۴۴۷
۱۰۱,۱۶۱,۰۵۲,۱۳۷	۱۰۱,۱۶۱,۰۵۲,۱۳۷	۸-۱۶	۱۰۱,۱۶۱,۰۵۲,۱۳۷
۱۱۳,۹۸۷,۸۷۴,۰۰۰	۱۱۳,۹۸۷,۸۷۴,۰۰۰	۹-۱۶	۱۱۳,۹۸۷,۸۷۴,۰۰۰

تجاری:	سازمان اقتصادی کوثر (الشخصی وابسته)	سازمان اقتصادی کوثر (الشخصی وابسته)	سازمان اقتصادی کوثر (الشخصی وابسته)
اسناد در بافتی ها:	سایر مشتریان	سایر مشتریان	سایر مشتریان
حسابهای در بافتی ها:	حسابهای در بافتی ها	حسابهای در بافتی ها	حسابهای در بافتی ها
سایر در بافتی ها:	مطالبات از آفای علیرضا بوسنی	مطالبات از آفای علیرضا بوسنی	مطالبات از آفای علیرضا بوسنی
شرکت صنایع غذایی ترش و شرکتین سپاهان	۳-۱۶	۴-۱۶	۵-۱۶
کارگران زخم و مساعدة	۱,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۰,۰۰۰
عملیات و عمارات ارض افروده	۲۷	۲۷	۲۷
سایر (شامل ۳ فقره)	۱۷۶,۳۲۶,۴۶	۱۷۶,۳۲۶,۴۶	۱۷۶,۳۲۶,۴۶
۱۴-۱۶	۱۶,۰۵۷,۷۳۷,۷۳۷	۱۶,۰۵۷,۷۳۷,۷۳۷	۱۶,۰۵۷,۷۳۷,۷۳۷
۱۵-۱۶	۱۴,۰۶۹,۶۹۶,۱۱۲	۱۴,۰۶۹,۶۹۶,۱۱۲	۱۴,۰۶۹,۶۹۶,۱۱۲
۱۶-۱۶	۱۱۲,۷۷۵,۲۲۰,۴۵۱,۱۰۰	۱۱۲,۷۷۵,۲۲۰,۴۵۱,۱۰۰	۱۱۲,۷۷۵,۲۲۰,۴۵۱,۱۰۰
۱۷-۱۶	۷۱,۰۵۱,۲۱,۰۵۱,۷۱	۷۱,۰۵۱,۲۱,۰۵۱,۷۱	۷۱,۰۵۱,۲۱,۰۵۱,۷۱
۱۸-۱۶	(۲۳۶,۴۴۷,۴۴۷,۴۴۷)	(۲۳۶,۴۴۷,۴۴۷,۴۴۷)	(۲۳۶,۴۴۷,۴۴۷,۴۴۷)

۱-۱۶- سپاهان شرکت در حضور انتشاری به گونه ای است که قبل از قبول مشتری به اعتبار سنجی مشتری می بردارد و مبتکنین دوره انتشاری فروش کالا در خصوص اشخاص وابسته بهورت ۲ ماهه و سایر مشتریان بهورت ۷ روزه بوده که با توجه به تحریمات جلد سال گذشته همچو وصول خواهد شد. و مطالبات راکد و ذخیره های مظنو شده مربوط به سهون گذشته می باشد.

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های دوغنی خراسان
باداشت حای توپیخی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲-۶-۱- اسد دریافتی تجارتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

ردیل	۱۳۹۸/۹/۱۳
۴۵۶۸۸۴۵۵..	شرکت حوزک دام خراسان
۴۷۵۰۰۰۰۰۰..	شرکت مستاز دله فوجان
۱۰۵۰۰۰۰۰..	شرکت حوزک آبریان فرانه
۹۷۵۰۰۰۰۰..	شرکت کشاورزی و دامپروری بستان‌آباد
۱۱۹۷۵۹۳۵۵..	سایر
۱,۹۱۱,۷۳۹,۰۰۰	

۲-۶-۲- حسابهای دریافتی تجارتی - اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است :

ردیل	۱۳۹۹/۳/۱۳
۴,۵۵۴,۲۶۷,۵۵۴	شرکت مرغ اجداد زرده
۵,۷۷۴,۳۷۴,۸۷۷	مجتمع کشت و صنعت اشراق
۲,۶۵۸,۸۰۵,۵۰۵	شرکت مرغ مادر دیرباد
۲,۶۴۵,۷۹۱,۰۰۰	شرکت مرغ
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت حوزک دام بارس
۴,۰۵۶,۰۵۰,۰۵۰	شرکت سرمایه گذاری عمران و ساختمان معین کوثر
۲,۷۴۳,۳۲۳,۲۲	توسیعه مکاپیر آسیون و صنایع کشاورزی کوثر
۲,۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع و معادن کوثر
۱,۲۵۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات بازرگانی تجفه
۱,۰۶,۷۵,۴۹۷	شرکت پیشگامان کشاورزی و صنعت کوثر دنا
۱,۰۶,۷۴,۳۹۶,۰۰۰	شرکت کشت و صنعت شرف آبلاد
۱,۰۶,۷۴,۳۹۶,۰۰۰	شرکت سپاهی الصنستک
۱,۰۶,۷۴,۳۹۶,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت کوثر صبا
۱,۰۶,۷۴,۳۹۶,۰۰۰	سایر(شامل ۳ فقره)
۱,۰۶,۷۴,۳۹۶,۰۰۰	۱-۲-۱
۵۵۸,۸۴,۰۰۰	
۲۰,۷۶,۵۳,۰۷۷	۲۱,۰۷,۷۷,۰۱۷
۲۰,۷۶,۵۳,۰۷۷	۲۱,۰۷,۷۷,۰۱۷

۲-۶-۳- نا تاریخ تصویب صورت‌نهای مالی مبلغ ۴,۰۹,۰ میلیون ریال از مطالبات مذکور وصول شده است.

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان

بادداشت های توضیحی گزارش مالی عیان دوره ای

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱۶-۱- حسابهای درآفتنی تجاری - سایر مسازیان بشرح زیر است :

تاریخ	مبلغ	گاهش ارزش	نابو
کالا،	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۹/۰۳/۱۵			
شرکت روغنکشی خرسنهر(اتک)	۴,۹۱۲,۳۲۵,۰۰۰	۶,۹۱۱,۰۰۰	۰,۰۰
شرکت تولید و بسته بندی پاک دیبه	۶,۷۴۵,۰۰۰	۶,۷۴۵,۰۰۰	۰,۰۰
شرکت عامل صادرات استان خراسان	۶,۷۴۵,۰۰۰	۶,۷۴۵,۰۰۰	۰,۰۰
شرکت سپید گل شرق	۲,۳۶۶,۰۰۰	۲,۳۶۶,۰۰۰	۰,۰۰
شرکت خوارک دام شهده گلشن	۲,۱۸۷,۰۰۰	۲,۱۸۷,۰۰۰	۰,۰۰
شرکت بازرگانی سامان اندیشه امورات	۲,۱۸۷,۰۰۰	۲,۱۸۷,۰۰۰	۰,۰۰
فروشگاه رزبهه ای اقایا	۱,۸۲۸,۰۰۰	۱,۸۲۸,۰۰۰	۰,۰۰
حسن کبریانی	۱,۶۹۶,۰۰۰	۱,۶۹۶,۰۰۰	۰,۰۰
شرکت صبا بهسرو کالا	۱,۵۱۲,۰۰۰	۱,۵۱۲,۰۰۰	۰,۰۰
محسن بهنام	۱,۳۲۰,۰۵۰	۱,۳۲۰,۰۵۰	۰,۰۰
موسسه دامبروری آستان قدس رضوی	۲,۰۶۷,۶۷۳	۲,۰۶۷,۶۷۳	۰,۰۰
شرکت فراورده های غذایی تارا	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰
شرکت دوغن بیانی فرآورده (دامون)	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰
سازمان موقوفات ملک	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰
شرکت تعاوی کشتوورزی گلوداران صنعتی خراسان	۰,۰۰	۰,۰۰	۰,۰۰
سپیو (شامل ۱۶ فقره)	۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰	۰,۰۰
۱-۴-۶-۱- تاریخ تصویب صورتی های مالی مبلغ ۵۰,۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال از مطالبات مذکور وصول شده است.			
۱-۶-۵- گردش حساب سازمان اقتصادی کوثر به شرح زیر می باشد:			
تاریخ	مبلغ	بادداشت	
۱۳۹۹/۰۳/۱۵	۱,۳۹۹,۳۷۳,۱		
ریال			
(۲,۰۵۱,۱۹۷,۰۰۰)	۰,۰۰	ریال	
(۲,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰,۰۰	وارزی و وجه	
۲,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	انتقال بدھی بیمارستان خاتم الانبیاء	
۱,۰۲۰,۶۰۷,۰۹۰	۰,۰۰	باداش برداختی به بوسلطان	
۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰-۵	فروش روغن کنجک و فرت	
(۱,۴۳۶,۱۳۵,۹۴۶,۰۰۰)	۰,۰۰	سود سهام	
(۱,۴۳۶,۱۳۵,۹۴۶,۰۰۰)	۰,۰۰	انتقال بدھی به شرکت سرمایه گذاری کسلوری کوثر به سازمان اقتصادی کوثر	
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰,۰۰	درایفت قرض الحسنه	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	برداخت وجه قرض الحسنه در تقاضی	
۱,۱۶۷,۷۸۷,۷۳۳,۵۳۷,۰۰۰	۰,۰۰	اشغال بدھی به سازمان اقتصادی کوثر به شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت کوثر صبا	
۱,۹۷۱,۹۷۰,۰۰۰	۰,۰۰	برداخت مالیات نقل و انتقال سهام	
۲,۰۵۱,۱۹۷,۰۰۰	۳,۰۷۱,۲۵۷,۳۹,		

۱-۶-۶-۲- تاریخ تصویب صورتی های مالی مبلغ ۵۰,۱۶۰,۰۰۰ میلیون ریال از مطالبات مذکور وصول شده است.

بادداشت

تاریخ	مبلغ	بادداشت
ریال		
(۲,۰۵۱,۱۹۷,۰۰۰)	۰,۰۰	ریال
(۲,۰۷۷,۰۰۰,۰۰۰)	۰,۰۰	وارزی و وجه
۲,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	انتقال بدھی بیمارستان خاتم الانبیاء
۱,۰۲۰,۶۰۷,۰۹۰	۰,۰۰	باداش برداختی به بوسلطان
۷۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۰-۵	فروش روغن کنجک و فرت
(۱,۴۳۶,۱۳۵,۹۴۶,۰۰۰)	۰,۰۰	سود سهام
(۱,۴۳۶,۱۳۵,۹۴۶,۰۰۰)	۰,۰۰	انتقال بدھی به شرکت سرمایه گذاری کسلوری کوثر به سازمان اقتصادی کوثر
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰,۰۰	درایفت قرض الحسنه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰	برداخت وجه قرض الحسنه در تقاضی
۱,۱۶۷,۷۸۷,۷۳۳,۵۳۷,۰۰۰	۰,۰۰	اشغال بدھی به سازمان اقتصادی کوثر به شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعت کوثر صبا
۱,۹۷۱,۹۷۰,۰۰۰	۰,۰۰	برداخت مالیات نقل و انتقال سهام
۲,۰۵۱,۱۹۷,۰۰۰	۳,۰۷۱,۲۵۷,۳۹,	

**شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان
باداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹**

۱۷- موجودی نقد

باداشت	۱۳۹۸/۹/۳۰.	ریال
موجودی نزد بالکها	۱۷-	
موجودی تخریب گردانها	۱۰۰	
۲۹۵,۸۱۶,۵۳۵,۶۰۰	۱,۰۰	
۲۹۵,۸۱۶,۵۳۵,۶۰۰	۱,۰۰	
۲۹۵,۸۱۶,۵۳۵,۶۰۰	۱,۰۰	

۱-۱۷- موجودی نزد بالکها در تاریخ ترازنامه شامل ۱۱ فقره حساب بالکی ریالی و ۲ فقره حساب بالکی ارزی (شامل ۱۱۲۳۸,۴۶۰,۰۰۰ ریال و ۱۱۲,۸۷۴,۰۰۰ ریال) می باشد.
۱-۱۸- از مبلغ ذکر شده ۱۱ میلارد ریال جهت ارزه برق سیز گمرکی واردات در جمیان موضوع باداشت ۱-۱۶ توسط بالک کشاورزی مسدود شده است. که طبق برآورد و برنامه ریزی های صورت گرفته در ماه های آئی (قبل از بیان مالی بایران برق سیز گمرکی رفع مسدودی خواهد شد.

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۹/۳۰ مبلغ ۱۳۹,۹۱۴,۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی بانام تمام برداشت شده می باشد.

۱۹- ۱۳۹۸/۹/۳۰			
تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۵۱	۱۷۴,۴۲۰,۰۰۰	۵	۱۷۴,۴۲۰,۰۰۰
۴۹	۱۶۷,۵۷۹,۷۲۶	۴۹	۱۶۷,۵۷۹,۷۲۶
۰	۸۸	۰	۸۸
۰	۸۸	۰	۸۸
۰	۸۸	۰	۸۸
۱۰۰	۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۴۲,۰۰۰,۰۰۰

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحی، قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۴۱ اساسنامه، مبلغ ۱۳۸,۱۱۳ میلیون ریال از سود قابل شخصیت، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد ۱۰ و ۱۱ اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص محال به اندوخته فوق الذکر اراضی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نسبی باشد و حزیر در هنگام انتقال شرکت، قابل تشکیم مبنی سهمادران نیست.

۲۰- ذخیره مربایی بایان خدمت کارکنان

ریال	۱۳۹۹/۹/۱۵.
۷,۴۳۱,۸۴۱,۰۰۰	۱۱,۱۱۱,۰۰۰
(۱,۰۰۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۱,۰۰۰)
۱۰,۶۶,۱۵,۹۶,۰	۱۰,۶۶,۱۵,۹۶,۰
۱۱,۰۱,۱۹۴,۶۰,۰	۱۱,۰۱,۱۹۴,۶۰,۰
۱۴,۷۲۴,۲۸۱,۹۵۲	۱۴,۷۲۴,۲۸۱,۹۵۲

مانده ایندی دوره / سال
برداخت شده طی دوره / سال
ذخیره ثامین شده طی دوره / سال
مانده بیان دوره / سال

شرکت سهامی خاص کارخانجات بینه و دانه های رونقی خراسان
باداشت های توضیحی گزارش مالی میلاد دوره ای
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳ خرداد ماه ۹۹

۱- بوداختنی های تجاری و سایر بوداختنی ها

باداشت	ریال
۱۳۹۹/۰۷/۰۲.	۴۴۶,۹۸۱,۳۴۴.
۱۳۹۹/۰۷/۳۱.	۱۱۳,۹۹۹,۰۷۳.
باداشت	
	۴۴۶,۹۸۱,۳۴۴.

تجاري:

اسداد بوداختنی:

اشخاص والمهه - شرکت تکم

حساب های بوداختنی:

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

سایر بوداختنی ها:

اسداد بوداختنی:

شرکت همکاران سرممه

کسر مشدود به طرف پیش بوداختنها

حساب های بوداختنی:

اشخاص والمهه

پویان تجارت فیروزه شرق (تفصیل بخشی از بیش بوداخت و ارادات داده سویا)

هریسه های بوداختنی

مسدوق بس انداز کارکنان

تمامن احتماعی

بانک ملت شعبه کوشش مشهد (قطعه دم دریافتی پرسنل)

سایر اشخاص (شامل ۳۳ فقره)

کالا اماشی دیگران نزد ما

کسر می شود؛ لای اماشی دیگران نزد ما

کسر می شود؛ لای اماشی دیگران نزد ما

۱۵

۲۹

باداشت	ریال
۱۳۹۹/۰۷/۳۱.	۱۱۳,۹۹۹,۰۷۳.
باداشت	
	۱۱۳,۹۹۹,۰۷۳.

۱۵

باداشت	ریال
۱۳۹۹/۰۷/۳۱.	۱۱۳,۹۹۹,۰۷۳.
باداشت	
	۱۱۳,۹۹۹,۰۷۳.

۱۵

۱-۱-۱- بوداختنی تجاری - سایر تامین کنندگان کالا و خدمات از اقامه زیر تشکیل گردیده است :

باداشت	ریال
۱۳۹۹/۰۷/۳۱.	۸۶۰,۹۵۴,۰۷۱.
باداشت	
	۸۶۰,۹۵۴,۰۷۱.

۱۵

باداشت	ریال
۱۳۹۹/۰۷/۳۱.	۸۶۰,۹۵۴,۰۷۱.
باداشت	
	۸۶۰,۹۵۴,۰۷۱.

۱۵

۱۵

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره عالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۲۴- سود سهام بیدارخانه

براساس صورتحنه محیط عمومی عادی سالینه سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۹/۳۱ در تاریخ ۰۱/۰۶/۲۰۲۰ مبلغ ۴ میلیارد ریال از سود ایجاد شده از تفکیم بین سهامداران
تصویب گردیده است.

۲۴- نسخه‌های مالی

۱۳۹۹/۹/۳۱	ریال	۹۷۸۷۴۴۵۷۵۵
۱۳۹۹/۹/۳۰	ریال	۱۲۳۹۷۷۴۵۵
(۱۷,۶۷۲,۷۲)		
۵۵,۳۷۶,۴۵۷,۵۵		

۲۵- پیش دریافت ها

یادداشت	۱۳۹۹/۹/۳۱	ریال	۱۳۹۹/۹/۳۰	ریال	۱۳۹۹/۹/۲۱	ریال
شرکت کشت و صنعت خاور دشت (شخص وابسته)	۱-۱۴۱		۹۰,۲۸۲,۸۷۶,۷۹۷,۳۵۰	۹۰,۲۸۲,۸۷۶,۷۹۷,۳۵۰	۹۰,۲۸۲,۸۷۶,۷۹۷,۳۵۰	
شرکت روزن بنیانی فروارد (دامون)	۲,۷۶۷,۲۲,۷۸۳,۸۸۰		۲,۷۶۷,۲۲,۷۸۳,۸۸۰	۲,۷۶۷,۲۲,۷۸۳,۸۸۰	۲,۷۶۷,۲۲,۷۸۳,۸۸۰	
طلاب مسروزانی اصل	۱,۶۳۲,۵۷۵,۰۰۰		۱,۶۳۲,۵۷۵,۰۰۰	۱,۶۳۲,۵۷۵,۰۰۰	۱,۶۳۲,۵۷۵,۰۰۰	
شرکت شهر دله موارد مستبدان	۱,۶۴۶,۹۱۹,۰۰۰		۱,۶۴۶,۹۱۹,۰۰۰	۱,۶۴۶,۹۱۹,۰۰۰	۱,۶۴۶,۹۱۹,۰۰۰	
شرکت تامین بیاز توپیکس گاراؤرد های سوپافخر	۲۹۹,۷۵,۰۰۰		۲۹۹,۷۵,۰۰۰	۲۹۹,۷۵,۰۰۰	۲۹۹,۷۵,۰۰۰	
جانم میباز غرب شاهی	۱,۱۲,۰۰۰		۱,۱۲,۰۰۰	۱,۱۲,۰۰۰	۱,۱۲,۰۰۰	
شرکت کشت و صنعت شیخنه آرای شرق	۰,۰۰۰		۰,۰۰۰	۰,۰۰۰	۰,۰۰۰	
سپر اقلام (شامل ۱۲۱ قفره)	۱,۴۲۲,۹۶۹,۴۷۲		۱,۴۲۲,۹۶۹,۴۷۲	۱,۴۲۲,۹۶۹,۴۷۲	۱,۴۲۲,۹۶۹,۴۷۲	
	۹۷,۷۰,۱۲۰,۱۱۰		۹۷,۷۰,۱۲۰,۱۱۰	۹۷,۷۰,۱۲۰,۱۱۰	۹۷,۷۰,۱۲۰,۱۱۰	
	۵۴,۵۴,۶۰,۷۱۴		۵۴,۵۴,۶۰,۷۱۴	۵۴,۵۴,۶۰,۷۱۴	۵۴,۵۴,۶۰,۷۱۴	

۱-۲۵- مبالغ فوق مربوط به پیش دریافت اخذ شده از مشتریان جهت فروش دانه و محصولات می باشد.

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان

باداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۶-نقد حاصل از عملیات

ردیل	ردیل	ردیل	ردیل	ردیل	ردیل	ردیل	ردیل	ردیل	ردیل
۱۳۹۹/۸/۱۰.	۱۳۹۹/۳/۲۱	۱۳۹۹/۳/۲۱	۱۳۹۹/۴/۲۱	۱۳۹۹/۴/۲۱	۱۳۹۹/۴/۲۱	۱۳۹۹/۴/۲۱	۱۳۹۹/۴/۲۱	۱۳۹۹/۴/۲۱	۱۳۹۹/۴/۲۱
سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص	سود خالص
تغییرات:	تغییرات:	تغییرات:	تغییرات:	تغییرات:	تغییرات:	تغییرات:	تغییرات:	تغییرات:	تغییرات:
هزینه مالیات بر درآمد	هزینه های مالی	استهلاک دارایی های غیر جاری	خالص افزایش در ذخیره مایا بایان خدمت کارگران	سود باشی از غرس دارایی های ثابت مشهود	سود سپرده ها	مالیات و عوارض ارزش افزوده برگشتی سال ۱۳۹۸/۷/۱۵	جمع تغییرات	تغییرات در سرمایه در گوشه:	(افزبس) اکتسش در پاشنی های عمیناتی،
۲۲,۰۳,۷۷,۷۷,۸,۰,۷	۲۵,۴۳,۴۳,۸,۸,۰,۹	۲۳,۰۳,۴۳,۷۷,۷۴,۰,۷	۲۴,۰۳,۳۲,۳۲,۹۲,۹۲,۷	۲۰,۱۰,۱۴,۴۴,۴۲,۷	۲۰,۱۰,۱۴,۴۴,۴۲,۷	۱۰,۱۰,۱۴,۴۴,۴۲,۷	۱۰,۱۰,۱۴,۴۴,۴۲,۷	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	(افرس) کاکشن موحودی مول و کالا
۴,۸۰,۹۲,۹۶,۷,۱۲۹	۴,۸۸,۹۲,۹۶,۷,۱۲۹	۴,۸۸,۹۲,۹۶,۷,۱۲۹	۴,۸۸,۹۲,۹۶,۷,۱۲۹	۲۰,۳۷,۶۴,۵۴,۷	۲۰,۳۷,۶۴,۵۴,۷	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	افراس بسیس برداخت های عملیاتی
۲۰,۳۷,۶۴,۵۴,۷	۲۰,۳۷,۶۴,۵۴,۷	۲۰,۳۷,۶۴,۵۴,۷	۲۰,۳۷,۶۴,۵۴,۷	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	افراس (کاکشن) برداخت های عملیاتی
۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	افراس بیش دریافت های عملیاتی
۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	افراس تغییرات در سرمایه در گوشه
۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	نقد حاصل از عملیات
۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۷-معاملات غیر نقدی
۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۱۲,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	معاملات غیر نقدی عمه طی سال ادواره بسیج زیر است:
۱۳۹۹/۹/۱۰.	۱۳۹۹/۸/۲۱	۱۳۹۹/۸/۲۱	۱۳۹۹/۹/۱۰.	۱۳۹۹/۹/۱۰.	۱۳۹۹/۹/۱۰.	ردیل	ردیل	ردیل	افراس سرمایه از محل مطالبات سهامدار
۱۳۹۹/۸/۲۱	۱۳۹۹/۹/۱۰.	۱۳۹۹/۹/۱۰.	۱۳۹۹/۹/۱۰.	۱۳۹۹/۹/۱۰.	۱۳۹۹/۹/۱۰.	.	.	.	۳۳

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان
باداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱-۲-۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱-۲-۸- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در جین حداکثر کردن بازده دینفیان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قدر به تداوم فعالیت حواهد. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۹۸/۱۳۹۷ بود. تغییر باقی مالدنه است و شرکت در معرض همچوئه الزامات سرمایه تحلیل شده از خارج از شرکت نیست. هیئت مدیره شرکت، ساختار سرمایه شرکت را بصورت مداوم بررسی می کند. به عنوان پخششی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. مدیریت شرکت سعی دارد نسبت اهرمی شرکت را تا میزان مناسب اصلاح نماید و کاهش درصد نسبت اهرمی نسبت به سال قبل، عدالت به دلیل بازپرداخت تسهیلات مالی درافتی و تسودی پخشی از پیش فروش دانه به شرکت های ولسته و همسایه (از محل سرمایه گذاری مشترک جهت واردات دانه سووا) می باشد.

۱-۱-۲- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

	۱۳۹۷/۹/۳۰	۱۳۹۶/۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع بدهی ها	۴۲۵,۹۴۰,۷۹۵,۱۵۰	۴۳۵,۷۸۷,۹۵۱,۱۱۱
موجودی نقد	(۲۹۰,۷۶۲,۷۶۴,۱۱۰,۰۰۰)	(۲۹۵,۷۷۴,۱۱۰,۰۰۰)
حالی بدهی	۱۴۰,۱۳۰,۸۵۷,۵۵۷,۵۰۱	۱۴۰,۱۳۰,۸۵۷,۵۵۷,۵۰۱
حقوق مالکانه	۵۷۵,۰۰۰,۱۰۰,۸۷۵,۶۴۶	۵۷۵,۰۰۰,۱۰۰,۸۷۵,۶۴۶
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۲۷	۲۷

۱-۲-۸-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

هیئت مدیره، خدماتی برای دسترسی همه‌نه به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت را تجزیه و تحلیل می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعیانی و ریسک نقدینگی می باشد. شرکت به دنبال حاصل کردن اثرات این ریسک ها از طریق رعایت میانسیت ها و محدودیت های آسیب پذیری می باشد. که توسط هیأت مدیره و مدیران شرکت به طور مستمر بررسی می شود.

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی میانی نشش ماهه منتهی به ۱۳ خرداد ماه ۱۳۹۹

۴-۲-۸-۲-ریسک بازار

شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری ناشی از ریسک بازار و کاهش قیمت محصولات توسط وارد کنندگان عده در کشور اقدام به خدھای عده در دوره جاری و سنتوں فقل نشود و جهت تکمیل ظرفیت شرکت اقدام به ارائه خدمات کارمزدی نشود است. که با این نحوه عملکرد شرکت هیچگونه تغییر عده ای در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار رخ نداده است. برنامه شرکت در خصوص سال آنی نزد ادامه زند واردات متفقیم ، افزایش تولید شرکت و متفقاً کاهش خدمات کارمزدی خواهد بود.

۴-۸-۲-تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

با توجه به اینکه دانه سویا بعنوان عده ترین خرد شرکت محسوب می شود که تا حال حاضر با رخ از دولتی وارد می شود، و نسبت مستقیمه با رخ فروش محصولات دارد، شرکت در معرض ریسک تغییرات در رخ های مبادله ای ارزی قرار ندارد در صورت تغییر سیاستهای دولت رخ فروش محصولات نیز با افزایش رخ ارز افزایش می یابد)

۵-۲- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در اینجا 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 ویقه کافی ، در موارد مفتشی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در اینجا تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معمالاتی خود ، مشتریان عده خود را به بندی اعتباری طرف قراردادهای آن ، به طور مستمر نظرات شده و ارش کل معاملات با طرف قراردادهای ثابت شده گسترش می یابد آسیب پذیری اعتباری از طرق محدودت های طرف قرارداد که طور سالنه توسط هیئت مدیره و مدیران شرکت بررسی و تأیید می شود، کنسل می شود. درینختی های بخاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که درین شرکتهای نسودی رون، دامپروری و خوار دام و مناطق جنگ افزایی گشوده شده است. از این اعشاری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسنیهای درینختی انجام می شود. همچنان شرکت هیچگونه ویشه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور بیوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود تکه هاری نمی کند.

شرکت تعزیزی می شرکت که عمدتاً موقوت به سوات قتل از ۱۳۹۵ شریعه پادداشت ۵-۱۶ و ۱۶-۱ می باشد که در خصوص أنها اقام حقوقی نزد صورت پذیرفته، آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیت نسبت به هیچ یک از مشتریان ندارد.

۶-۲-۸-۲-مدیریت ریسک نقديگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقديگی، یک چهار چوب ریسک نقديگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوده و الزامات مدیریت نقديگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقديگی را از طریق تکه هاری سوده کافی ، و تسهیلات بالکی ، از طریق نظرات مستمر بر جریان های نقدي پیش بینی شده واقعی و از طریق تطبیق مقاطعه سر رسیده دارایها و بدجهای مالی، مدیریت می کند.

۶-۹- وضعیت ارزی

نحوه	نقد	مجموعی نقد	جمع داری های بولی ارزی	خلاص داریهای بولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۳	سداد ریالی خالص دارایی های بولی ارزی
دادهای	۱۷	۱۷			
دادر	۱,۱۲۲	۱,۱۲۲			
۲,۵۶۶	۱,۱۳۳	۱,۱۳۳			
۲,۵۴۶	۱,۱۳۲	۱,۱۳۲			
۱,۰۶,۹۵۷	۰,۷۲۰	۰,۷۲۰			

፩-፪-፭፻፲፭ የፌዴራል ንግድ ተስፋይ ስለሚከተሉ የፌዴራል ንግድ ተስፋይ ስለሚከተሉ

(၁၂၃ နာရီ)

፩-፪-፳፻፲፭ የሚገኘውን በቃላት ስምም ነው ተብሎም ተስተካክለሁ

• ቤትና የሚታወቂነት ነው

፯፻፲ የኩን ማኩን ቤት ብቻ ተከተለ ከ በኩን የኩን የ፭፻፲፲
የ፭፻፲፲ ቤት ተከተለ ከ ብቻ ቤት ተከተለ ከ በኩን የኩን የ፭፻፲፲

شرکت سهامی خاص کارخانجات پنبه و دانه های روغنی خراسان
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

۱- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه بجز مورد زیر فاقد تعهدات سرمایه ای ، دارایی های احتمالی و بدهی های احتمالی می باشد.

۱-۱- موجب تفاهem نامه مورخ ۱۳۸۷/۰۲/۰۷ فیلیپین این شرکت و شرکت اندوچی ایالتیا مقرر گردید شرکت اندوچی بلهت جیوان بخشی از تعهدات انجام نشده خود در خصوص ساخت ، آموزش و راه اندازی کارخانه (ا) توجه به برداشت کل مبلغ فرآوری شرکت مذکور (مبلغ ۴۰۰،۰۰۰،۰۰۰ روپا دریافت و مله انشاوت آن در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۱) بر اساس اظهارات و مدارک اخذ شده از شرکت اندوچی که از طبق ارتباط تا پایان سال ۱۳۹۵ مبلغ ۴۰۰،۰۰۰،۰۰۰ روپا دریافت و مله انشاوت آن در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۱ بر این شرکت برداشت مایل که در این سفارط ایران در ایطالیا بدست آمده است به حساب معروف شده از سوی شرکت (اتحادیه بازرگانی ، اقتصادی تعاونی و مدارک اخذ شده از شرکت اندوچی که از طبق به همین منظور یک مرحله در سالهای قبل از اتحادیه مذکور شده است که بدلیل کمود مدارک در آن رونان نیکایت شرکت رد شده است ولی با توجه به شواهدی که بدست آمده حساب اعلام شده متناسب نبوده است لذا مجدداً در تاریخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۱ اقدام به شکایت از مدیران اتحادیه مذکور بوده که تسبیحه آن تاکنون مستحسن نمی باشد.

از جنگی که وصول سلیل پادشاه محظی می باشد به عنوان دارای احتمالی در صورتی های مالی اشته شده است.

۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تاریخ تایید صورتی های مالی هیچگونه رویداد با اهمیتی که مستلزم تبدیل صورتی های مالی و با افشا در یادداشتها توضیحی باشد رخ نداده است.