

شرکت کویر تایر (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام
صورت‌های مالی و یادداشتهای همراه آن
برای سال مالی منتهی به
۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

شرکت کوپیر تایر (سهامی عام)

فهرست

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۴)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان و گردش حساب سود انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۳۳-۵	یادداشت‌های همراه



گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت کویر تایر (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت کویر تایر (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۴ 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 بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر 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 میشود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

(۱)

تهران، خیابان نجات الهی، کوچه خسرو، پلاک ۳۱، طبقه سوم و چهارم تلفن: ۹-۸۸۹۳۷۳۱۷ (۰۲۱) - ۸۸۸۹۹۸۲۶ (۰۲۱) - ۸۸۹۰۱۵۴۹ (۰۲۱)

نمابر: ۸۸۹۰۱۸۳۴ (۰۲۱) - ۸۸۸۹۹۹۶۲ (۰۲۱) کدپستی: ۳۷۴۱۳ - ۱۵۹۸۸

3rd & 4th Floor, No. 31, Khosrow St., Nejatollahi Ave. Tehran- Iran Tel.: (+9821) 88937317 - 9 (+9821) 88899826 (+9821) 88901549

Fax: (+9821) 88901834 Post Code: 15988-37413

E-mail: info@armanarvin.com

website: www.armanarvin.com

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی - ادامه

شرکت کویر تایر (سهامی عام)

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت کویر تایر (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- بشرح یادداشت توضیحی ۱۳ همراه صورتهای مالی، بر اساس رای ۱۳۹۶/۰۹/۲۷ دیوان عدالت اداری و بخشنامه مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۳ معاون اول ریاست جمهوری (در خصوص تسری میزان معافیت مالیات عملکرد واحدهای صنعتی و معدنی مناطق کمتر توسعه یافته تا سقف معافیت های منظور شده در مناطق آزاد تجاری)، واحد مورد رسیدگی مشمول مفاد ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنجم توسعه بوده و برای سالهای مالی ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۶، شرکت از پرداخت مالیات عملکرد معاف می باشد و سازمان امور مالیاتی می بایست مبالغ دریافتی را عودت و یا به حساب طلب شرکت منظور نماید. شایان ذکر است که مالیات قطعی و پرداخت شده سالهای مالی ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۵ و مالیات ابرازی سال مالی ۱۳۹۶ جمعاً مبلغ ۱,۰۰۴,۱۴۲ میلیون ریال می باشد که به دلیل اعتراض سازمان امور مالیاتی خراسان جنوبی به دادگاه تجدید نظر، تعدیلات مربوط در حسابها اعمال نشده است. لذا اعمال تعدیلات مقتضی در دفاتر شرکت، منوط به اعلام نظر نهایی مراجع ذیصلاح می باشد. افزون براین بشرح یادداشت توضیحی ۱-۳-۳۰ صورتهای مالی، از بابت مالیات ارزش افزوده سالهای ۱۳۹۱، ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ مبلغ ۴۴,۳۲۵ میلیون ریال بابت اصل و مبلغ ۱۴۴,۷۳۹ میلیون ریال بابت جرائم اعلام گردیده که موضوع در هیئت ماده ۲۵۱ ق.م.م در حال پیگیری می باشد. اظهار نظر این موسسه بر اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

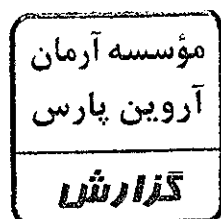
گزارش در مورد سایر اطلاعات

۶- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در

گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهار نظر این موسسه نسبت به صورت های مالی، دربرگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.



گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی - ادامه

شرکت کویر تایر (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۷- اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۱ در خصوص تعیین تکلیف مطالبات شرکت KTGT، پیگیری وصول دو فقره اعتبارات اسنادی از شرکت ساختار صنعت پگاه فردا و رعایت کامل مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای پذیرفته شده در بورس، به نتیجه قطعی منجر نگردیده است.

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۲، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. ضمن اینکه، نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذکور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

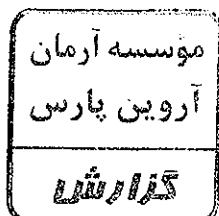
۹- گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. براساس چک لیست تکمیل شده موارد مهمی که حاکی از عدم رعایت یا عدم اجرای مطلوب موضوعات مطروحه در چک لیست مذکور باشد، مشاهده نشده است.

۱۱- موارد عدم رعایت مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

۱۱-۱- مفاد بند ۱۰ ماده ۴ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص افشای صورت مالی و گزارش تفسیری مدیریت ۶ ماهه حسابرسی شده حداکثر ۶۰ روز بعد از پایان دوره مالی.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت کویر تایر (سهامی عام)

۱۱-۲- مفاد بند ۱۰ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات و ماده ۳ دستورالعمل انضباطی در خصوص افشای صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده شرکت های تحت کنترل (فرعی) حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی سالانه شرکت اصلی و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده حداکثر ۶۰ روز بعد از پایان دوره مالی.

۱۱-۳- ماده ۱۰ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص ثبت صورتجلسه مجمع عمومی حداکثر ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع.

۱۱-۴- تبصره ماده ۹ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص افشای فوری تغییرات هیئت مدیره.

۱۱-۵- مفاد ماده ۱۳ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص افشای نتایج برگزاری مناقصه و مزایده، دعاوی مهم مطروحه له یا علیه شرکت، افشای کلیه اطلاعات مربوط به تغییرات نرخ های فروش لاستیک و افشای اطلاعات در خصوص توثیق سند کارخانه در قبال تسهیلات مالی.

۱۱-۶- مفاد ماده ۸ دستورالعمل انضباطی در خصوص ارائه اطلاعات طرح های توسعه و تکمیل به سازمان بورس هر شش ماه یکبار.

۱۱-۷- مفاد ماده ۱۵ دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تشکیل کمیته انتصابات.

۱۱-۸- مفاد ماده ۴۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص افشای اطلاعات بااهمیت هیئت مدیره در پایگاه اینترنتی شرکت.

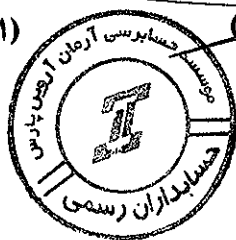
۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیت حاکمی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی آرمان آروین پارس (حسابداران رسمی)

سید مهدی تیموریان علی اصغر مسلمی

(۸۰۰۷۳۱)

(۹۱۱۹۱۳)



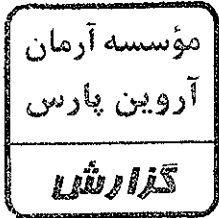
۲۱ بهمن ماه ۱۳۹۸



شرکت کویر تایر (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت کویر تایر (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۸ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

● ترازنامه

۳

● صورت سود و زیان

۴

گردش حساب سود انباشته

۵

● صورت جریان وجوه نقد

● یادداشت‌های توضیحی:

۶-۷

الف. تاریخچه و فعالیت

۸-۳۳

پ. اهم رویه های حسابداری

ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی شرکت کویر تایر (سهامی عام) طبق استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیئت مدیره	عبدالکریم رجبی	شرکت مدیریت توسعه گوهران امید
	نائب رئیس هیئت مدیره موظف	محمد صادق نائبی	شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه
	عضو موظف هیئت مدیره و مدیر عامل	سید محمدحسین زینلی	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
	عضو هیئت مدیره غیر موظف	سعادت بهرامی	شرکت خدمات آینده اندیش نگر
	عضو هیئت مدیره غیر موظف	سیامک محمد ظاهری	شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر

تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان توپچی، شماره ۱۲ کدپستی: ۱۵۵۸۸۴۵۵۱۱ تلفن: ۴۱۳۵۳۰۰۰۰

www.kavirtire.ir ■ kavirtire@kavirtire.ir

شرکت کوپو تاور (سهامی عام)

توزانامه

دو تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

میلیون ریال	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
-------------	------------

بادداشت

۹۶۲,۴۱۴	۶۹۷,۷۱۳
۱۴۳,۵۶۶	۱۷۶,۷۹۳
۹۲۹,۴۴۸	۱,۰۱۳,۰۴۴
۶۳۸,۹۱۸	۸۵۸,۵۸۸
۵۸,۵۷۳	۴۰,۰۱۴
۳۹,۴۳۲	۳۰۴,۲۹۲
۲,۷۷۲,۳۵۱	۳,۹۰۰,۴۴۴

بدهیها و حقوق صاحبان سهام

میلیون ریال

۳۶۹,۵۹۱	۳۶۹,۵۹۱
۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
۱,۵۹۵,۳۳۲	۱,۵۹۵,۳۳۲
۸۳۲,۷۵۵	۸۳۲,۷۵۵
۵۸۱,۰۱۵	۵۸۱,۰۱۵
۳,۴۴۸,۶۹۳	۳,۴۴۸,۶۹۳

بدهیهای جاری:

پروداختنی های تجاری و غیر تجاری	۳۶۹,۵۹۱
مالیات پروداختنی	۷۰,۰۰۰
سود سهام پروداختنی	۱,۵۹۵,۳۳۲
تسهیلات مالی	۸۳۲,۷۵۵
ذخایر	۵۸۱,۰۱۵
پیش دریافت ها	۳,۴۴۸,۶۹۳
جمع بدهیهای جاری	۳,۴۴۸,۶۹۳

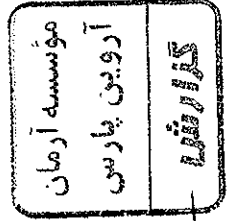
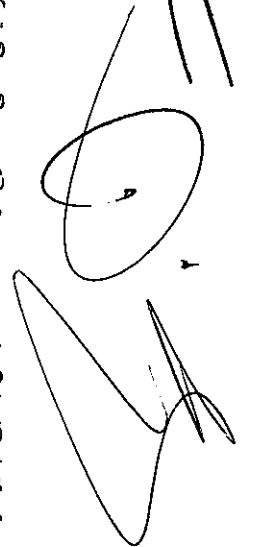
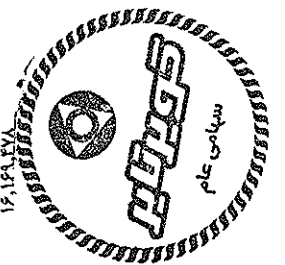
بدهیهای غیر جاری:

تسهیلات مالی بلند مدت	۲,۴۴۷
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۴,۸۲۶
جمع بدهیهای غیر جاری	۵,۹۲۰
جمع بدهیها	۷۸۷,۴۰۶
حقوق صاحبان سهام:	۲۵,۹۲۵
سرمایه (۷۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ اریالی تمام پرداخت شده)	۸۵۶,۳۴۴
اندوخته قانونی	
سایر اندوخته ها	
سود انباشته	
جمع حقوق صاحبان سهام	۲۵,۹۲۵
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۴۰۵,۰۱۷
	۱۶,۱۶۹,۲۷۸

حقوق صاحبان سهام:

سرمایه (۷۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ اریالی تمام پرداخت شده)	۸۵۶,۳۴۴
اندوخته قانونی	
سایر اندوخته ها	
سود انباشته	
جمع حقوق صاحبان سهام	۲۵,۹۲۵
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲,۴۰۵,۰۱۷
	۱۶,۱۶۹,۲۷۸

بادداشت های توضیحی ۱ الی ۳۴ مندرج در صفحات ۵۵ تا ۳۳ بخش جداگانه ای در صورت های مالی است.



بادداشت

۳	۳۶۱,۷۹۳
۴	۱۰۶,۰۰۰
۵	۱,۰۲۹,۳۹۲
۶	۹۷۹,۹۷۳
۷	۶۸۷,۳۳۰
	۳,۱۶۴,۴۸۸

دارایهای جاری:

موجودی نقد	۳۶۱,۷۹۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۰۶,۰۰۰
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۱,۰۲۹,۳۹۲
موجودی مواد و کالا	۹۷۹,۹۷۳
پیش پرداخت ها	۶۸۷,۳۳۰
جمع دارایهای جاری	۳,۱۶۴,۴۸۸

دارایهای غیر جاری:

۵	۱,۳۵۱
۸	۳۸,۷۲۱
۹	۳۰,۴۰۲
۱۰	۱,۲۸۴,۳۴۲
۱۱	۱۵,۶۲۷
	۱,۳۷۰,۳۴۳

دریافتی های بلند مدت	۱,۳۵۱
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۳۸,۷۲۱
دارایی های نامشهود	۳۰,۴۰۲
دارایی های ثابت مشهود	۱,۲۸۴,۳۴۲
سایر دارایی ها	۱۵,۶۲۷
جمع دارایهای غیر جاری	۱,۳۷۰,۳۴۳

جمع دارایها
صاحبان انتظامی

۲,۵۳۴,۸۳۱
۱۸,۳۳۵,۳۳۸

۲,۴۰۵,۰۱۷
۱۶,۱۶۹,۲۷۸

شرکت کوپر تایر (سهامی عام)

صورت سود و زیان

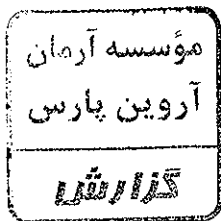
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۷۴,۹۲۷	۴,۷۹۴,۴۰۰	۲۲ درآمد های عملیاتی
(۲,۴۹۹,۷۴۶)	(۳,۹۷۵,۰۱۰)	۲۳ بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۷۷۵,۱۸۱	۸۱۹,۳۹۰	سود ناخالص
(۲۸۱,۲۳۰)	(۳۹۴,۳۹۱)	۲۴ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۱۸۴,۶۶۳)	(۱۲۱,۷۶۵)	۲۵ سایر اقلام عملیاتی
(۴۶۵,۸۹۳)	(۵۱۶,۱۵۶)	سود عملیاتی
۳۰۹,۲۸۸	۳۰۳,۲۳۴	
(۱۸,۶۶۹)	(۱۵۱,۱۳۳)	۲۶ هزینه های مالی
۱۶,۴۹۵	۱۲۸,۹۲۰	۲۷ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۲,۱۷۴)	(۲۲,۲۱۳)	
۳۰۷,۱۱۴	۲۸۱,۰۲۱	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۶۵,۵۷۹)	(۴۶,۱۲۴)	مالیات بر درآمد سال جاری
.	.	مالیات بر درآمد سال های قبل
۲۴۱,۵۳۵	۲۳۴,۸۹۷	سود خالص عملیات در حال تداوم
		سود پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم:
۳۴۲	۳۴۷	۲۸ سود - عملیاتی (ریال)
۳	(۱۱)	۲۸ سود - غیر عملیاتی (ریال)
۳۴۵	۳۳۶	۲۸ سود کل هر سهم (ریال)
		گردش حساب سود انباشته
۲۴۱,۵۳۵	۲۳۴,۸۹۷	سود خالص
۳۵۵,۵۲۸	۲۷۷,۱۶۳	سود انباشته در ابتدای سال
(۳۱۹,۹۰۰)	(۱۷۵,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۳۵,۶۲۸	۱۰۲,۱۶۳	
۲۷۷,۱۶۳	۳۳۷,۰۶۰	سود قابل تخصیص
۲۷۷,۱۶۳	۳۳۷,۰۶۰	سود انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی ۱ الی ۳۴ مندرج در صفحات ۳۳ تا ۵۵ بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

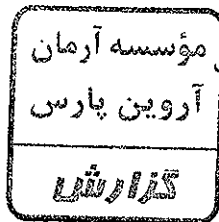


شرکت کوپر تاپر (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
		فعالیت های عملیاتی:
۶۴,۵۹۵	۸۱۸,۶۱۰	۲۹ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
(۴۴۰)	۲۲,۸۵۹	سود سهام شرکتها
۱۵,۸۰۸	۲۶,۶۱۶	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۲۳۳,۸۳۶)	(۹۱,۴۰۴)	سود سهام پرداختی
(۱۸,۶۶۹)	(۱۵۱,۱۳۳)	سود پرداختی بابت تسهیلات
		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی مالیات بر درآمد:
(۲۳۷,۱۳۷)	(۱۹۳,۰۶۲)	
		مالیات بر درآمد پرداختی
(۳۳,۹۰۷)	(۱۲,۸۹۷)	فعالیت های سرمایه گذاری:
۸۷۴	۹,۹۸۹	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱۳۳,۸۴۲)	(۵۹۱,۳۱۹)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۴,۳۵۳)	۱۰,۲۹۸	وجوه دریافتی بابت سایر داراییها
.	.	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت نامشهود
(۱۴۴)	(۲۴,۹۰۱)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت نامشهود
.	.	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۲۰,۰۰۰)	(۳۶,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۴,۰۷۷)	(۱۵,۱۷۵)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
.	۱۱,۲۸۰	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاریهای بلندمدت
(۱۶۱,۵۴۲)	(۶۳۵,۸۲۸)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۶۷,۹۹۱)	(۲۳,۱۷۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		فعالیت های تامین مالی:
۷۴۸,۱۱۳	۱,۴۲۴,۳۶۵	دریافت تسهیلات
(۱۲۲,۰۲۳)	(۱,۴۰۸,۹۸۶)	باز پرداخت اصل تسهیلات
۶۲۶,۰۹۰	۱۵,۳۷۹	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
۲۵۸,۰۹۹	(۷,۷۹۸)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۱۱,۴۹۲	۳۶۹,۵۹۱	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۳۶۹,۵۹۱	۳۶۱,۷۹۳	مانده وجه نقد در پایان سال



یادداشت های توضیحی ۱ الی ۲۴ مندرج در صفحات ۲۵ تا ۳۳ بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page.

شرکت کویر تایر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت شرکت

۱-۱- تاریخچه

شرکت کویر تایر در تاریخ ۱۳۶۶/۱۲/۲۲ با نام لاستیک سازی بیرجند با شخصیت حقوقی سهامی خاص تاسیس شده و تحت شماره ۶۹۳۰۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است متعاقباً نام شرکت بر اساس تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۶۷/۰۶/۰۵ به کویر تایر تغییر یافته و شخصیت حقوقی شرکت نیز در تاریخ ۱۳۸۳/۰۱/۲۵ به سهامی عام تبدیل شده است. در حال حاضر شرکت کویر تایر جزء شرکت های فرعی گروه مدیریت سرمایه گذاری امید می باشد. شرکت در تاریخ ۱۳۸۸/۰۵/۱۸ به عضویت فرا بورس درآمده و در تاریخ ۱۳۸۸/۰۷/۰۶ اولین معامله سهام کویر تایر در فرا بورس انجام گردیده است. در تاریخ ۹۳/۱۲/۲۷ به عضویت تابلوی اصلی بورس درآمده و اولین معامله سهام شرکت در تاریخ ۹۳/۱۲/۲۷ انجام گرفته است. مرکز اصلی شرکت در تهران به نشانی خیابان سهروردی شمالی خیابان شهید توپچی پلاک ۱۲ و کارخانه آن در بیرجند به نشانی کیلومتر ۱۱ جاده کرمان واقع شده است. شناسه ملی، کد اقتصادی و کد پستی شرکت به ترتیب ۱۰۱۰۱۱۴۲۴۰۷، ۱۴۶۴-۸۶۶۱-۴۱۱۱ و ۹۷۱۳۶-۷۴۱۵۹ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

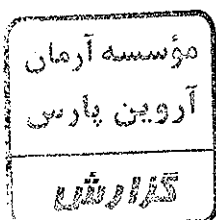
موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه احداث هر گونه کارخانه در زمینه های تولید و پردازش هر نوع لاستیک و سایر فرآورده های صنایع لاستیک، انجام معاملات بازرگانی داخلی و خارجی در زمینه مواد اولیه و ماشین آلات و تجهیزات صنایع لاستیکی، انجام خرید و فروش کلیه فعالیت های تجاری و خدمات در زمینه های فوق و هر گونه فعالیت مجاز تجاری، انجام صادرات و واردات محصولات موضوع فعالیت، انجام هر گونه فعالیت در زمینه ارائه خدمات مدیریتی کسب و انتقال دانش فنی و ساخت تجهیز کارخانجات و ماشین آلات موضوعه، اخذ و ارائه تسهیلات به منظور انجام موضوع فعالیت ها از بانکها و موسسات داخلی و خارجی، خرید و فروش هر گونه سهام و سایر اوراق بهادر داخلی و خارجی و مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکتها و موسسات است. به موجب پروانه بهره برداری شماره ۴۲/۹۳۷ مورخ ۱۳۷۷/۰۹/۳۰ که توسط وزارت صنایع صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۱۶۶۰ تن لاستیک و ۵۰۰ تن خمیر لاستیک، در تاریخ ۱۳۷۷/۰۹/۳۰ آغاز شده است سپس به موجب پروانه بهره برداری شماره ۴۴۹۲ مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۲۴ که توسط وزارت صنایع صادر شده، ظرفیت سالیانه تولید شرکت به ۲۵۰۵۰ تن انواع لاستیک، ۱۶۵۰ تن تیوب و ۷۰۰ تن حلقه های دور لاستیک در تاریخ ۱۳۸۶/۰۲/۲۴ افزایش یافت و در حال حاضر به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۳۱/۱/۱۶۱۱۴ مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۱۰ که توسط وزارت صنایع صادر شده، ظرفیت سالیانه تولید شرکت به ۲۶،۱۱۴ تن انواع لاستیک و ۵۲۵ تن حلقه های دور لاستیک (تایر) کاهش یافت.

● تولید طی سال مالی جاری حدود ۲۱،۰۴۰ تن و سال مالی قبل ۲۰،۰۳۹ تن لاستیک و محصولات جانبی بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان:

تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال جاری و سال مالی قبل به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۲۸۴	۱۹۸	کارکنان قراردادی
۶۶۰	۶۷۱	جمع
۹۴۴	۸۶۹	



شرکت کوپر تابر (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۲- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است .
با توجه به اصلاح طبقه بندی برخی از سر فصل ها اقلام مقایسه ای صورتهای مالی ارائه مجدد شده است

۲-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای موجودی ها با به کارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی
میانگین موزون	سایر موجودی ها

۲-۳- سرمایه گذاری ها

- آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود .
- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود .
- سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

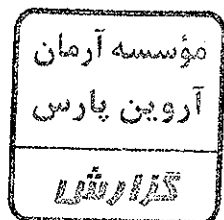
۲-۴- دارایی های نامشهود

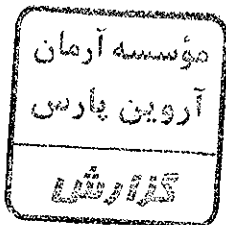
۲-۴-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی 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.

۲-۴-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس

نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
خط مستقیم	۱۵ ساله	دانش فنی
خط مستقیم	۵ ساله	نرم افزارهای رایانه ای





شرکت کویر تابر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۲-۵- دارائیهای ثابت مشهود:

۲-۵-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. هزینه های تعمیر و نگهداری جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور میگردد.

۲-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب تیرماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
خط مستقیم	۲۵ساله	ساختمان
خط مستقیم	۱۰ساله	تاسیسات
خط مستقیم	۱۰ساله	ماشین آلات
خط مستقیم	۵ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۶ساله	ابزار آلات و قالبها
خط مستقیم	۶ساله	وسایل نقلیه

۲-۵-۳- 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 حسابها منظور می شود و در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای حداقل شش ماه در سال مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا مورد محاسبه قرار می گیرد.

۲-۶- ذخائر

۲-۶-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۲-۷- مخارج تامین مالی

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

۲-۸- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارزش ثبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود و تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

شرکت کوپو تابر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۳- موجودی نقد و بانک
مانده سر فصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است :

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶۹,۱۷۴	۳۶۱,۲۷۳	۳-۱
۱۵۳	۰	
۲۶۴	۵۲۰	۳-۲
<u>۳۶۹,۵۹۱</u>	<u>۳۶۱,۷۹۳</u>	

۳-۱- مانده موجودی نقد نزد بانکها-ریالی شامل مبالغ ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	میلیون ریال	میلیون ریال	بانک ریالی :
۳۰۶,۹۴۱	۲۳۹,۶۲۴			سپه
۱۱۲	۳۳,۰۶۰			بانک صادرات
۲۲,۲۲۲	۲۰,۷۲۳			رناه کارگران
۰	۱۴,۵۳۰			پست بانک
۳,۳۹۳	۱۲,۹۵۷			پاسارگاد
۵,۰۲۲	۱۱,۹۲۱			بانک توسعه صادرات
۱,۲۷۴	۶,۸۳۶			تجارت
۵,۳۳۹	۴,۵۲۵			بانک خاورمیانه
۱۱,۵۹۲	۲,۳۰۲			ملت
۱۸۳	۲,۱۲۶			مهر اقتصاد
۱,۵۰۱	۱,۵۰۰			بانک پارسیان
۳۵۶	۳۹۶			بانک سامان
۲۲۳	۲۲۴			بانک اقتصاد نوین
۱۶۷	۱۶۷			بانک ملی
۱۰۸	۱۰۵			بانک کشاورزی
۰	۶۹			بانک سینا
۰	۵۰			بانک شهر
۳۷۴	۲۸			بانک دی
۷,۰۳۷	۲			انصار
<u>۳۶۹,۱۷۴</u>	<u>۳۶۱,۲۷۳</u>			

مانده صندوق ارزی شامل ۲۸۶۰ یوروی به نرخ ۱۲۳/۶۹۷ ریال ، ۴۰۰ درهم به نرخ ۸۱۴/۶۱۴ ریال ، ۲۰۲۲ یوان به نرخ ۱۳۸۰/۳۸۰ ریال ، ۵۷۲۵۲ لاریه به نرخ ۳۸/۶۹۰ ریال ، ۱۵۰۰ سوم به نرخ اریال ، ۲۲۲۵۰۰ ون کره به نرخ ۳۳/۳۳ اریال ، ۳۷ رینگیت به نرخ ۸/۱۲۳۳ ریال ، ۲۰۰ کرون به نرخ ۷۰۰۰ ریال و ۹۰۰۰ افغانی به نرخ ۴۴۳ ریال می باشد.

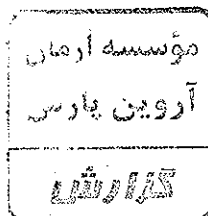
۴- سرمایه گذارهای کوتاه مدت

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۶,۰۰۰	۳-۱
۰	۶,۰۰۰	
۰	۰	
<u>۷,۰۰۰</u>	<u>۱۰,۰۰۰</u>	
<u>۷,۰۰۰</u>	<u>۱۰,۰۰۰</u>	

۴-۱- سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری:

تعداد سهام	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص ارزش فروش
نام	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰
۰	۶,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰
<u>۰</u>	<u>۶,۰۰۰</u>	<u>۰</u>	<u>۶,۰۰۰</u>

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر قام امید

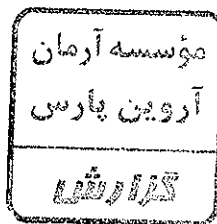


شرکت کوپر تاپر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			یادداشت	
خالص میلیون ریال	خالص میلیون ریال	ذخیره مطالبات منتهک الوصول میلیون ریال	ارزی میلیون ریال	ریالی میلیون ریال	
					تجاری:
					اسناد دریافتنی:
۴۱۱,۶۲۶	۳۱۵,۲۱۳	۰	۰	۳۱۵,۲۱۳	۵-۱-۱ اسناد دریافتنی تجاری نزد صندوق و بانکها - سایر اشخاص
۳۳,۵۷۷	۳۰,۷۲۷	(۴۳,۱۷۴)	۰	۷۳,۹۰۱	۵-۱-۲ اسناد سررسید شده (چکهای برگشتی) - سایر اشخاص
۴۴۵,۲۰۳	۳۴۵,۹۴۰	(۴۳,۱۷۴)	۰	۳۸۹,۱۱۴	
۱,۱۳۶,۲۹۶	۶۵۴,۵۶۹	(۳۰,۰۹۹)	۰	۶۸۴,۶۶۸	۵-۱-۳ حسابهای دریافتنی
۰	۱,۸۹۶	۰	۱,۸۹۶	۰	۵-۱-۴ حسابهای دریافتنی ارزی
۱,۵۸۱,۴۹۹	۱,۰۰۲,۴۰۵	(۷۳,۲۷۳)	۱,۸۹۶	۱,۰۷۳,۷۸۲	
					غیر تجاری:
۳۰	۵,۷۱۱	۰	۰	۵,۷۱۱	۵-۱-۵ اسناد دریافتنی
۱۰,۵۱۵	۱۰,۹۱۵	۰	۰	۱۰,۹۱۵	کارکنان (وام و مساعده)
۳,۲۸۸	۱۰,۳۶۱	(۱,۵۴۶)	۰	۱۱,۹۰۷	۵-۱-۶ اشخاص حقیقی و حقوقی
۱۳,۸۳۳	۲۶,۹۸۷	(۱,۵۴۶)	۰	۲۸,۵۳۳	
۱,۵۹۵,۳۳۲	۱,۰۲۹,۳۹۲	(۷۴,۸۱۹)	۱,۸۹۶	۱,۱۰۲,۳۱۵	

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۳۳,۸۴۷	۱۵۵,۳۷۶
۰	۱۵۳,۳۹۰
۲,۴۵۹	۳,۶۰۰
۰	۳,۵۰۰
۰	۳,۵۰۰
۰	۳,۳۷۴
۰	۲,۰۰۰
۰	۱,۹۳۱
۰	۱,۹۰۰
۰	۱,۵۶۰
۰	۱,۲۹۸
۱۷,۲۱۰	۸۶۰
۰	۷۲۰
۰	۶۵۱
۰	۲۶۰
۰	۲۵۰
۳۲۹	۲۴۷
۱,۷۴۵	۰
۳۰,۹۷۰	۰
۴,۱۷۷	۰
۶۹۲	۰
۴۲۲	۰
۴۵۱	۰
۳۹۶	۰
۵۴۴	۶۱۱
۴۱۳,۲۴۲	۳۳۵,۰۲۸
(۱,۶۱۶)	(۱۹,۸۱۵)
۴۱۱,۶۲۶	۳۱۵,۲۱۳



۵-۱-۱-۱ اسناد دریافتنی سررسید نشده نزد صندوق و بانکها:

سازه گستر سایبا
شرکت طراحی و تامین قطعات ایران خودرو - ساپکو
عزیزپور غلامرضا
شرکت تولیدی تاپر و تیوب رضوان طالب
قدمگاهی سید محمد
شرکت تعاونی تاکسیرانی تهران
کرمان خودرو
فروشگاه زنجیره ای اتکا
چینی کار حاج محمد
رضائی پوریا
تولید رنگ سایبا
اتحادیه تاکسیرانی های شهری کشور
رساپور مهدی
تعاونی مصرف کارکنان بانک سپه
عباس سیروسی
بهمن یار مهدی
عرضه مستقیم مصرف کنندگان نهایی بیرجند
شرکت تعاونی مصرف کارکنان کوپر تاپر
پختیاری کریم
متمدنی نسب امیر
اسماعیل پور اسفندیار
حجاز احمد
هوشنگی فرهاد
عباس آبادی اسماعیل
سایر (۱۰ نفر)

مانده پیش دریافتها با اسناد فوق (یادداشت ۱۷)

۵-۱-۱-۱-۱ مبلغ ۴۹,۶۲۶ میلیون ریال از کل مانده اسناد دریافتنی تجاری نزد صندوق و بانکها تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول و به حسابهای بانکی شرکت واریز شده است.

شرکت کویر تابر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ناخالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴,۳۸۰	۱۴,۳۸۰	.	۱۴,۳۸۰
۶,۸۶۰	۶,۸۶۰	.	۶,۸۶۰
۴,۱۴۷	۴,۱۴۷	.	۴,۱۴۷
.	۳,۵۰۰	.	۳,۵۰۰
.	.	(۳,۰۰۰)	۳,۰۰۰
.	.	(۲,۹۷۵)	۲,۹۷۵
.	.	(۲,۶۹۴)	۲,۶۹۴
.	.	(۲,۵۹۱)	۲,۵۹۱
.	.	(۲,۴۲۲)	۲,۴۲۲
.	.	(۲,۰۵۰)	۲,۰۵۰
.	.	(۱,۷۲۴)	۱,۷۲۴
.	.	(۱,۶۵۹)	۱,۶۵۹
.	.	(۱,۲۸۶)	۱,۲۸۶
.	.	(۱,۰۴۱)	۱,۰۴۱
۲,۱۷۱	۱,۰۱۱	.	۱,۰۱۱
.	.	(۸۸۰)	۸۸۰
.	.	(۸۷۷)	۸۷۷
.	.	(۸۷۴)	۸۷۴
.	.	(۸۲۲)	۸۲۲
.	.	(۶۹۳)	۶۹۳
۶۱۵	۶۱۵	.	۶۱۵
.	.	(۵۸۶)	۵۸۶
.	.	(۵۸۲)	۵۸۲
.	.	(۵۷۵)	۵۷۵
.	.	(۵۶۲)	۵۶۲
.	.	(۵۲۰)	۵۲۰
.	.	(۵۰۷)	۵۰۷
۴۶۴	۴۶۴	.	۴۶۴
.	.	(۴۵۷)	۴۵۷
.	.	(۴۵۲)	۴۵۲
.	.	(۴۴۱)	۴۴۱
.	.	(۴۳۹)	۴۳۹
.	.	(۴۱۱)	۴۱۱
.	.	(۴۰۸)	۴۰۸
.	.	(۴۰۸)	۴۰۸
۵,۱۵۱	۲۶۲	(۱۱,۲۳۸)	۱۱,۵۰۰
۳۳,۷۸۸	۳۱,۲۳۹	(۴۳,۱۷۴)	۷۴,۴۱۳
(۲۱۱)	(۵۱۲)	.	(۵۱۲)
۳۳,۵۷۷	۳۰,۷۲۷	(۴۳,۱۷۴)	۷۳,۹۰۱

۵-۱-۲- اسناد دریافتی تجاری سررسید شده (برگشتی):

- محسن ملایی (نماینده قیم)
- قدمگاهی سیدرضا
- محمد دوست محمدحسین
- شرکت تولیدی تابر و تیوب رضوان طالب
- خوش تراش جعفر (نماینده تهران)
- حکمتیان رضا (نماینده فروش همدان)
- مالک آبادی ناصر (نماینده فروش اراک)
- علیرضا زایرنیا (نماینده مشهد)
- کولایی محمدباقر (نماینده فروش تهران)
- اشرف زاده محمود (نماینده فروش تهران)
- بیگ مرادی سلیم (نماینده فروش انزلی)
- صدیقی امیر ارسلان (نماینده فروش تهران)
- کهنانی رضا (نماینده فروش زاهدان)
- کارور بهمن (نماینده فروش تهران)
- براهوئی یوسف
- دلآوری جهانگیر (نماینده فروش زاهدان)
- زاورپور حمید (نماینده فروش تبریز)
- علیزاده عباس (نماینده فروش تهران)
- مکاریان کاظم (نماینده فروش مشهد)
- ریگی عبدالرحمان (نماینده فروش زاهدان)
- عامری پژمان
- پودق نژاد کا کا (نماینده فروش گرگان)
- ناظمی عباس (نماینده فروش خمین)
- آهار الیاس (نماینده فروش تربت جام)
- بهزاد کارور
- خیابانی جواد (نماینده فروش مشهد)
- فرهادی ابوالفضل (نماینده فروش قم)
- کیش خودرو (نماینده فروش تهران)
- ریگی تقی (نماینده فروش زاهدان)
- اکبیا جواد (نماینده فروش مشهد)
- حمل و نقل نبوت شمال (نماینده فروش تهران)
- سیدی سید هاشم (نماینده فروش مشهد)
- عظیمیان (حمید نماینده فروش همدان)
- کارور بهروز (نماینده فروش تهران)
- نیازمندان (نماینده فروش ایلام)
- سایر

مانده پیش دریافتها با اسناد فوق (یادداشت ۱۷)

۵-۲-۱-۱- در خصوص آقای محسن ملایی مبلغ بدهی ایشان به همراه هزینه های حقوقی جهت پیگیری پرونده ایشان در دی ماه ۱۳۹۸ دریافت گردیده است و در خصوص بقیه موارد اقدام حقوقی انجام شده ولی تا تاریخ تهیه گزارش وصولی صورت نگرفته است.



شرکت کویر تابر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		یادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۸۲,۵۷۳	۳۹۱,۲۷۲	(۱۶,۵۲۱)	۴۰۷,۷۹۳	۵-۱-۳-۱
۴۲۶,۷۵۸	۲۴۹,۴۷۲	.	۲۴۹,۲۷۲	۵-۱-۳-۱
۴,۲۰۰	۱۸,۸۴۸	.	۱۸,۸۴۸	
.	۱۱,۲۷۹	.	۱۱,۲۷۹	
۱,۷۶۵	۱,۷۶۵	.	۱,۷۶۵	
۱,۰۴۰	۷۴۰	.	۷۴۰	
.	۴۴۴	.	۴۴۴	
.	.	(۴۰۱)	۴۰۱	
.	۳۸۸	.	۳۸۸	
.	۳۸۷	.	۳۸۷	
.	۳۸۵	.	۳۸۵	
.	.	(۳۴۷)	۳۴۷	
.	.	(۳۰۰)	۳۰۰	
.	.	(۲۹۸)	۲۹۸	
.	.	(۲۴۸)	۲۴۸	
.	.	(۲۳۱)	۲۳۱	
۱۰۴	۱۰۴	.	۱۰۴	
۶۸	۶۸	(۲۳)	۹۱	
۲۹	۲۹	.	۲۹	
۴,۰۳۳	.	.	.	
.	.	(۸,۹۴۸)	۸,۹۴۸	
۱۶,۰۱۴	۱,۸۲۹	(۲,۷۸۲)	۴,۶۱۱	
۱,۱۳۶,۵۸۴	۶۷۶,۸۱۰	(۳۰۰,۹۹۹)	۷۰۶,۹۰۹	
(۲۸۸)	(۲۲,۲۶۱)	.	(۲۲,۲۶۱)	
۱,۱۳۶,۲۹۶	۶۵۴,۵۴۹	(۳۰۰,۹۹۹)	۶۸۴,۶۶۸	

مانده پیش دریافتها با حسابهای فوق (یادداشت ۱۷)

۵-۱-۳-۱- بخشی از مانده مطالبات از شرکتهای سازه گستر و ساپکو به مبلغ ۱۰۰,۰۷۶ میلیون ریال مربوط به قانون تجمیع عوارض بابت فروشهای انجام شده به شرکتهای فوق جهت سنوات ۱۳۸۲ لغایت ۱۳۸۵ می باشد. شرکت موفق به اخذ تاییدیه از مبادی ذیربط در خصوص تعلق عوارض مذکور گردیده لیکن تاکنون مدارکی مبنی بر پذیرش و پرداخت عوارض مذکور به شرکت از سوی دو خودرو ساز فوق ارائه نگردیده است.

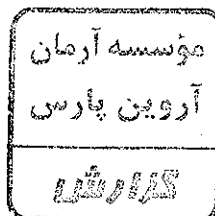
سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		یادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص ارزی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۱,۸۹۵	.	۱,۸۹۵	۵-۱-۴-۱
.	۱	.	۱	
.	۱,۸۹۶	.	۱,۸۹۶	

۵-۱-۴- حسابهای دریافتی ارزی: change dinguyan بانک خاورمیانه

۵-۱-۴-۱- مبلغ مذکور بابت اضافه پرداختی ارزی سفارشات خارجی می باشد.

۵-۱-۵- صورت ریز مانده حساب کارکنان (وام و مساعده) به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۵۷	۳,۸۵۹	وام کارکنان (حصه جاری)
۲۴۲	۳۲۷	جاری کارکنان
۱۳۳	۱۱۱	مساعده کارکنان
۵,۷۸۱	۶,۶۱۸	سایر
۱۰,۵۱۵	۱۰,۹۱۵	



شرکت کویر تابر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۵-۱-۶- صورت ریز مانده اشخاص (حقیقی و حقوقی) به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ذخیره مطالبات	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۲,۱۰۰	۰	۲,۱۰۰	اتابک سواد کوهی
۰	۱,۶۵۹	۰	۱,۶۵۹	شرکت خدماتی بهین خدمات خاوران
۰	۱,۵۰۰	۰	۱,۵۰۰	تعاونی مصرف کارکنان کویر تابر
۰	۷۲۸	۰	۷۲۸	کانون بازنشستگان کارکنان شرکت کویر تابر
۵۱۰	۵۴۵	۰	۵۴۵	ملانی محسن
۰	۵۰۳	۰	۵۰۳	شرکت خاور فروغ
۴۵۰	۴۵۰	۰	۴۵۰	شرکت زامیاد
۰	۰	(۴۱۶)	۴۱۶	حسن مزیز جلالی (پیمانکار ساختمان تهران)
۰	۴۰۰	۰	۴۰۰	صندوق پس انداز کارکنان شرکتهای پیمانکار کویر تابر
۲۱۱	۲۱۱	۰	۲۱۱	مجمع لاسیتک کرمان
۱۷۰	۱۹۲	۰	۱۹۲	قدماگاهی سیدرضا
۱۲	۱۵	(۱۲۳)	۱۳۸	صدیقی امیرارسلان
۱۲۸	۱۲۸	۰	۱۲۸	عباس علیزاده
۰	۰	(۱۲۲)	۱۲۲	ناصرالدین گرامی
۰	۰	(۱۱۵)	۱۱۵	حمیدرضا مومنی ازندریانی
۱,۸۰۷	۱,۹۳۰	(۷۷۰)	۲,۷۰۰	سایر
۳,۴۸۸	۱۰,۳۶۱	(۱,۵۴۶)	۱۱,۹۰۷	

۵-۲- دریافتی های بلند مدت :

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۴۷	۱,۳۵۱	۲,۲۴۷	۱,۳۵۱	غیر تجاری:
				حصه بلند مدت وام کارکنان

۶- موجودی مواد و کالا

مانده سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است :

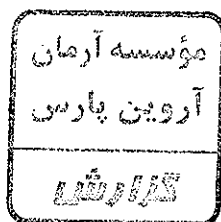
سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	ذخیره تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۱,۲۶۳	۵,۴۶۴	۰	۵,۴۶۴	۶-۱	کالای ساخته شده
۱۹۹,۸۵۶	۱۱۷,۰۰۴	۰	۱۱۷,۰۰۴		کالای در جریان ساخت
۳۳۷,۶۷۵	۵۶۷,۷۴۵	۰	۵۶۷,۷۴۵		مواد اولیه و بسته بندی
۱۸۹,۰۷۲	۲۰۱,۷۵۶	۰	۲۰۱,۷۵۶		قطعات و لوازم یدکی
۸,۵۲۴	۱,۳۱۷	۰	۱,۳۱۷		سایر موجودی ها
۷۶۶,۳۹۰	۸۹۳,۲۸۶	۰	۸۹۳,۲۸۶		جمع
۸۷,۱۴۷	۱۱۴,۸۳۳	۰	۱۱۴,۸۳۳	۶-۲	کالای امانی ما نزد دیگران
(۶۵,۱۰۶)	(۱۰۷,۹۱۱)	۰	(۱۰۷,۹۱۱)	۶-۳	کالای امانی دیگران نزد شرکت
۴۴,۳۲۴	۷۹,۷۶۵	۰	۷۹,۷۶۵		کالای در راه
۶۶,۳۶۵	۸۶,۶۸۷	۰	۸۶,۶۸۷		جمع
۸۳۲,۷۵۵	۹۷۹,۹۷۳	۰	۹۷۹,۹۷۳		

۶-۱- صورت ریز مانده موجودی کالای ساخته شده بشرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	مقدار	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	مقدار	
میلیون ریال	کیلوگرم	میلیون ریال	کیلوگرم	
۳۰,۲۴۳	۲۲۵,۹۲۳	۴,۲۴۲	۲۱,۶۶۸	انواع تابر سبک و سنگین
۱,۰۲۰	۱۲,۵۰۴	۱,۲۲۲	۷,۲۴۷	انواع قلم
۳۱,۲۶۳	۲۳۸,۴۲۷	۵,۴۶۴	۲۸,۹۱۵	

۶-۲- کالای امانی ما نزد دیگران به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	نوع موجودی
مقدار (KG)	مقدار (KG)	
۱۳۵,۲۲۷	۴۷,۸۱۰	مواد اولیه
۴۴۰,۳۳۰	۱۲,۰۰۰	مواد اولیه
۱۶,۷۱۶	۵۰۰	مواد اولیه
۱۶۲,۳۶۲	۹۷,۱۸۰	مواد اولیه
۹,۱۴۹	۰	مواد اولیه
۱۱,۱۵۰	۲۰۰	مواد اولیه
۳,۰۰۰	۶۰۰	مواد اولیه
۲۵	۱,۷۰۰	مواد اولیه
۰	۶۰,۴۸۰	مواد اولیه
۰	۱۰۳,۵۰۰	مواد اولیه
۱۰,۱۰۰	۸۷,۱۴۰	مواد اولیه
۵۸۸,۱۵۹	۳۹۱,۱۱۰	



شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تابر
 شرکت مجتمع صنایع لاسیتک کرمان
 شرکت تولیدی ایران تابر
 شرکت صنایع لاسیتک بارز کردستان
 پوری زاده قاسم
 شرکت لاسیتک پارس
 شرکت ایران یاسا
 شرکت کیا پلیمر دماوند
 شرکت ماتراکس
 شرکت تولیدی لاسیتک البرز (کیان تابر)
 شرکت مجتمع صنایع لاسیتک یزد

شرکت کوپر تابر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۶-۶- کالای دیگری نزد ما به شرح زیر می باشد:

مقدار (KG)		نوع موجودی	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
۲۷,۰۲۶	۲۳,۳۱۰	مواد اولیه	مجتمع صنایع لاستیک کرمان
۲۸,۲۰۰	۸,۵۰۷	مواد اولیه	شرکت تولیدی ایران تابر
۲۲,۷۲۱	۳۱,۵۲۴	مواد اولیه	شرکت صنایع لاستیک بارز کردستان
۱۲,۸۳۳	۱۲,۷۸۲	مواد اولیه	مجتمع صنعتی آرتاویل تابر
۲,۷۰۵	۳۲,۷۳۰	مواد اولیه	مجتمع صنایع لاستیک پرد
۲,۸۰۰	۲,۲۰۰	مواد اولیه	شرکت تولیدی لاستیک پارس
۰	۲۰,۰۰۰	مواد اولیه	شرکت ماتراکس
۰	۶۰۰	مواد اولیه	شرکت ایران یاسا
۰	۷۰۰	مواد اولیه	شرکت لاستیک خوزستان
۰	۲۵,۰۰۰	مواد اولیه	شرکت تولیدی لاستیک البرز
۱۶۲,۳۹۵	۱۶۲,۲۶۹		

۶-۲- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم پدکی تا سقف مبلغ ۸۵۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار و صاعقه نزد بیمه ایران بیمه شده است و تا تاریخ تهیه صورت های مالی هیچگونه حوادث خطرناک در مورد موجودی های مذکور حادث نگردیده است.

(تجدید ارائه شده)

پیش پرداخت ها		یادداشت	
سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۱۱,۳۹۰	۲۰۲,۵۸۵	۷-۱	پیش پرداخت های خارجی؛
۴۶,۸۸۶	۷,۲۶۶	۷-۲	سفارشات مواد اولیه
۴۵۸,۳۷۶	۳۰۹,۸۵۱		سفارشات قطعات و لوازم پدکی
(۲۲,۲۲۲)	(۷۹,۲۶۵)		سفارشات در راه
۲۱۲,۰۵۲	۲۳۰,۰۸۶		
پیش پرداخت های داخلی:			
۱۲۲,۵۲۶	۳۸۹,۶۹۸	۷-۳	خرید مواد اولیه
۸,۲۸۰	۱۱,۶۲۱	۷-۴	خرید قطعات
۲۷۳	۱,۲۰۳		بیمه دارایی ها
۳۵,۶۸۲	۵۲,۷۲۲	۷-۵	سایر
۱۶۶,۹۶۳	۴۵۷,۲۲۴		
۵۸۱,۰۱۵	۶۸۷,۳۰۰		

۷-۱- مانده مذکور بابت ۹۴ قفله گشایش اعتبار اسنادی بوده که عمدتاً بابت خرید مواد اولیه (کاتوجوی طبیعی، استیل کرود دوده، کاتوجوی مصنوعی و سایر مواد شیمیایی) از کشورهای چین، ترکیه، کره جنوبی، فرانسه و بلژیک روسیه و هندوستان می باشد. - نسبتاً مبلغ ۱۴,۹۹۳ میلیون ریال بهای دو قفله از سفارشات جمعاً به میزان ۴۴۳,۶۸۰ یورو و سایر مخارج گشایش اعتبار اسنادی بوده که در سال ۱۳۹۱ به شرکت ساختار صنعت نگاه فردا بابت خرید مواد اولیه پرداخت گردیده ولی تا تاریخ تهیه گزارش کالای موضوع سفارشات دریافت نگردیده و در مرحله پیگیری مراحل قضایی می باشد.

۷-۲- مانده مذکور بابت خرید قطعات مربوط به ماشین آلات خط تولید می باشد.

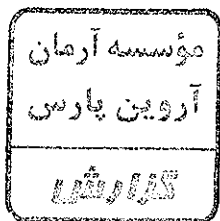
(تجدید ارائه شده)

۷-۲- صورت ریز پیش پرداخت خرید مواد به شرح ذیل می باشد:

یادداشت		سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال		
		۱۰۰,۲۳۷	۰
	شرکت کبان کرد		
	شرکت پتروشیمی تخت جنبشید	۴۹,۱۸۶	۲۱,۵۸۲
	رومنون نگارین ماد	۳۵,۰۷۲	۲۸,۹۵۵
	آلبین مهر خوی	۲۰,۰۰۰	۰
	شرکت دوده صنعتی پارس	۳۲,۸۵۲	۱۰,۱۲۳
	شرکت ماداکو استیل کرود	۳۱,۲۱۲	۰
	شرکت پتروشیمی بندر امام	۳۱,۰۲۴	۱,۸۲۲
	شرکت تولیدی صنعتی سید اکسید شکریه	۱۶,۵۲۳	۰
	شرکت صنایع پتروشیمی اراک	۱۴,۸۳۲	۲۰,۷۷۷
	شرکت برایت	۱۲,۶۷۸	۰
	شرکت ساختار صنعت نگاه فردا (خرید کاتوجو)	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰
	شرکت ساینا سپهر اسپادانا	۱,۷۱۷	۲۰۰
	حمید برادر (TTC زاپس)	۱,۱۲۰	۱,۱۲۰
	شرکت نفت بهران	۱,۰۵۸	۵,۱۸۹
۷-۳-۱	صرافان خاورمیله	۹۸۵	۹۸۵
۷-۳-۱	شرکت صرافان امید	۹۶۰	۹۶۰
	شرکت پتروشیمی تخت جنبشید	۳۲۲	۳۱۲
۷-۳-۱	شرکت صرافان بهبهانی	۳۲۰	۳۰,۵۲
	شرکت بهمن التجاره	۳۱۱	۰
	شرکت ملی بخش فرآورده های نفتی ایران	۲۲۷	۱,۱۶۱
	شرکت کرین سیرخ	۰	۵۵,۷۵۹
	سایر	۲,۳۹۸	۱۳,۵۲۰
		۳۸۹,۶۹۸	۲۱۰,۰۷۱
		۰	(۸۷,۵۳۵)
		۳۸۹,۶۹۸	۱۲۲,۵۲۶

نهار با حسابهای پرداختی (یادداشت ۱۱-۱)

۷-۳-۱- پیش پرداخت مزبور جهت تهیه ارز برای خرید مواد اولیه می باشد.



شرکت کوپرتاب (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۴-۷- صورت ریز پیش پرداخت خرید قطعات به شرح ذیل می باشد:

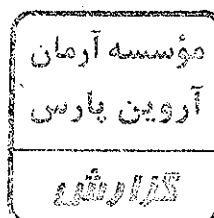
سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۱۲	۶,۵۴۸	شرکت هنر گستر آذر
۳,۰۱۰	۳,۰۱۰	شرکت پوشش پلاستیک کاسپین
۰	۲,۸۰۶	شرکت ماشین سازی خاور پرس
۰	۲,۱۴۲	شرکت مکترونیک آریان تدبیر
۱,۴۳۲	۱,۴۳۲	شرکت مسقط (ابراهیم رضائی)
۸۹۴	۴۸۴	مجتمع صنعتی کاجاران
۲۷	۸۰۶	شرکت Jobasin-germany
۰	۷۴۹	شرکت بردار شیب
۷۰۳	۷۰۳	شرکت حامی آلیاژ آسیا
۶۴۲	۵۷۶	نوبین پارت سان آپادانا
۶۷۵	۵۷۶	صنایع ریسندگی و بافندگی پامجال یزد
۱,۳۰۴	۴۸۴	مجتمع صنعتی کاجاران
۲۰۵	۲۷۶	شرکت ویرا کارپرن
۲۵۵	۲۵۵	شرکت هواکار
۵۱	۵۱	شرکت ارتباط صدای برتر
۳,۷۸۹	۱,۱۶۱	سایر
۱۳,۵۹۹	۲۲,۰۵۹	
(۵,۳۱۹)	(۱۰,۴۳۸)	
۸,۲۸۰	۱۱,۶۲۱	

تهاتر با حسابهای پرداختی (بادداشت ۱-۱۲)

۵-۷- صورت ریز سایر پیش پرداخت ها به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۰۰۰	۳۳,۳۰۰	حمیدرضا مرادی
۷,۸۸۲	۷,۸۸۲	دفتر دبی (KTGT)
۰	۷,۰۶۰	اداره امور اقتصادی و دارایی بیرجند
۰	۴,۵۴۳	شرکت مشاوره ای REDA
۱,۶۵۹	۳,۶۲۶	رضا کریمی عرب
۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	شرکت تکنواسپرت
۱,۷۴۰	۱,۷۴۰	احمد مرادی
۹۱	۷۷۰	شرکت نوین آوز ثبات
۳۸۳	۶۳۲	تولیدی پوشاک حریر (محمدعلی عجم)
۰	۶۰۰	شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک
۴۸۰	۴۸۰	حیدر علی یدایی
۰	۳۰۹	شرکت مهندسین مشاور خانه انرژی ایرانیان
۲۶۷	۲۶۷	میرزایی (سید کاظم)
۹,۲۵۴	۰	شرکت رویای طلایی شهر
۱,۵۴۳	۱,۱۲۸	سایر
۴۶,۳۹۸	۶۵,۴۳۶	
(۱۰,۷۱۴)	(۱۰,۷۱۴)	
۳۵,۶۸۴	۵۴,۷۲۲	

کاهش ارزش انباشته



شرکت کوپر تاپر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۸- سرمایه گذاری های بلند مدت

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۲۸۰	۰	۸-۱ سرمایه گذاری های سریع معامله (بورسی و فرابورسی): سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس سایر شرکت های غیر بورسی:
۲۳,۵۴۶	۳۸,۷۲۱	۸-۲ سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۳۴,۸۲۶	۳۸,۷۲۱	

۸-۱- با توجه به تصویب هیئت مدیره شرکت مبنی بر فروش سهام شرکت سرمایه گذاری امید، این سهام در آذر ماه سال جاری بفروش رسیده است.

۸-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	یادداشت
	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	مبلغ دفتری			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
۱۱,۲۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	
۱,۴۱۴	۰	۱,۴۱۴	۰	۰.۱۱۹۹	۱,۴۱۳,۸۳۲	شرکت شیمیایی صدف عملویه	
۲,۲۷۰	۰	۱۶,۴۹۳	۰	۲	۱۷۵,۹۵۸	شرکت بازرگانی سیمرخ	
۰	۰	۱,۴۵۱	(۱,۴۵۱)	۱۰۰	۵۰۰	شرکت KTGT	
۴,۱۲۸	۰	۴,۱۲۸	۰	۳/۶۷۹	۲,۹۳۳,۳۰۳	شرکت کیان کردسا	
۲,۸۵۱	۰	۲,۳۰۳	۰	۴/۵	۲,۸۵۰,۷۷۸	شرکت مهندسی تحقیقات و صنایع لاستیک	
۶۴	۰	۶۴	۰	۶۴	۶,۴۰۰	شرکت حمل و نقل بانیا ن تراپر شرق	
۱۲,۳۰۹	۰	۱۲,۳۰۹	۰	۲.۵۴	۱,۲۳۰,۹۲۰	شرکت کرین سیمرخ	
۱۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	سایر	
۳۴,۸۲۶	۳۸,۷۲۱	۴۰,۱۷۲	(۱,۴۵۱)				

۸-۲-۱- آخرین اطلاعات مالی حسابرسی شده دریافتی از شرکت فوق مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ بوده که داراییها، بدهیها، خالص ارزش داراییها و سود خالص دوره مذکور به ترتیب به مبلغ ۱۱۳,۹۳۱ و ۳,۲۴۷ و ۱۱۰,۱۸۴ و ۶۷,۹۴۶ میلیون ریال گزارش شده است.

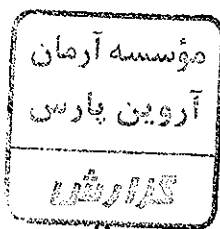
۸-۲-۲- با توجه به محدودیت های بوجود آمده جهت بانک سپه، به منظور دستیابی به راه های مناسب تامین مواد اولیه مورد نیاز اقدام به تاسیس شرکت KTGT در راس الخیمه به نام اعضاء هیئت مدیره با سرمایه ۵۰۰ هزار درهم نمود. ضمناً سهامداران طی وکالتنامه رسمی بلاعزل حقوق مادی و معنوی سهام مزبور را کلاً (۱۰۰ درصد سهام) به شرکت کوپر تاپر واگذار نمودند. این شرکت راکد و هیچ گونه فعالیتی از سال ۱۳۸۷ نداشته است در ضمن طبق قوانین کشور امارات متحده عربی این شرکت به دلیل عدم فعالیت در چندین سال متوالی خودبخود منحل گردیده است لذا با توجه به موارد مذکور گزارشی از بابت این شرکت وجود نداشته و دارایی های آن با توجه به آخرین گزارش سال فعالیت و گزارش حسابرسی همان سال کم اهمیت و غیر قابل بازیافت بوده و واجد شرایط تلفیق نمی باشد.

۸-۲-۳- شرکت کوپر تاپر در شرکت کیان کرد فاقد عضو هیئت مدیره بوده و نسبت به هدایت و سیاست های مالی و عملیاتی شرکت مذکور هیچگونه نفوذ قابل ملاحظه ای ندارد.

۸-۲-۴- آخرین اطلاعات مالی حسابرسی شده دریافتی از شرکت فوق مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ بوده که داراییها، بدهیها، خالص ارزش داراییها و زیان خالص دوره مذکور به ترتیب به مبلغ ۶۴,۶۶۹ و ۲۱,۱۰۲ و ۴۳,۵۶۷ و ۱۷۶ میلیون ریال گزارش شده است.

۸-۲-۵- شرکت حمل و نقل بانیا ن تراپر شرق در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۵ با سرمایه اولیه ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱۰,۰۰۰ سهم تاسیس گردید و تا پایان سال شمسی ۱۳۹۴ عملیات آن متوقف بوده است لیکن در ابتدای سال شمسی ۱۳۹۵ به استناد مجوز دریافتی شروع به ادامه فعالیت نموده است. در مجمع عمومی فوق العاده این شرکت در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۰۹، ۶۴,۰۰۰ سهم از سهام این شرکت به شرکت کوپر تاپر واگذار شد (معادل ۶۴٪) که به دلیل کم اهمیت بودن نتایج عملیات شرکت مزبور در دوره تحت کنترل از تهیه صورتهای مالی تلفیقی صرف نظر شده است.

۸-۲-۶- آخرین اطلاعات مالی حسابرسی شده دریافتی از شرکت فوق مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ بوده که داراییها، بدهیها، خالص ارزش داراییها و سود خالص دوره مذکور به ترتیب به مبلغ ۱,۲۶۸,۳۸۸ و ۶۸۳,۰۵۰ و ۵۸۵,۳۳۸ و ۳۷۶,۱۱۸ میلیون ریال گزارش شده است.





۹- دارایی های نامشهود

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال		مبلغ تمام شده - میلیون ریال	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	ماده در پایان سال	استهلاک	ماده در ابتدای سال	ماده در پایان سال
۲,۳۳۸	۲,۳۳۸	.	.	.	۲,۳۳۸
۲,۰۱۶	۲۵,۵۵۴	.	.	۲۵,۵۵۴	۲,۰۱۶
۱۹۳	۱۹۳	.	.	۱۹۳	۱۹۳
۲۵۴	۸۴۳	.	.	۸۴۳	۲۵۴
.	۵,۰۸۸	.	.	۵,۰۸۸	۵,۰۸۸
۵۱۹	۱,۰۷۴	۳,۱۸۴	۴۱۹	۲,۲۶۵	۲,۲۸۴
۵,۹۲۰	۳۰,۴۰۲	۸,۲۷۲	۴۱۹	۲۸,۶۴۴	۱۳,۷۷۳

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال		مبلغ تمام شده - میلیون ریال		مبلغ تمام شده - میلیون ریال		مبلغ تمام شده - میلیون ریال	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	ماده در پایان سال	استهلاک و کاهش ارزش	ماده در ابتدای سال	ماده در پایان سال	ماده در ابتدای سال	ماده در پایان سال	ماده در ابتدای سال	ماده در پایان سال
۲۴,۶۹۹	۴۱,۶۰۱	.	.	.	۴۱,۶۰۱	۱۷,۱۰۲	۱۷,۱۰۲	.	۲۴,۶۹۹
۱۵۴,۰۲۵	۱۴۶,۳۴۴	۸,۵۴۴	۶۶,۱۲۸	۲۲۲,۰۱۶	۲۲۲,۰۱۶	.	.	۸۴۳	۲۲۱,۱۷۳
۳۷,۱۶۲	۹۲,۲۶۶	۵,۸۲۱	۸۰,۳۱۸	۱۷۸,۴۲۵	۱۷۸,۴۲۵	۵۴,۳۰۹	۵۴,۳۰۹	۶,۶۳۱	۱۱۷,۴۸۵
۲۳۳,۶۸۷	۴۳۲,۳۶۷	۵۴,۶۲۱	۴۲۶,۵۸۶	۹۰,۵۵۵	۹۰,۵۵۵	۱۱۲,۲۷۵	۱۱۲,۲۷۵	۱۰۱,۰۲۶	۷۰۰,۳۳۳
۱۵,۱۴۵	۱۵,۸۳۰	۶,۰۳۹	۲۶,۵۷۲	۴۸,۴۴۱	۴۸,۴۴۱	۲۰	۲۰	۶,۲۰۴	۴۱,۷۱۷
۶۵,۸۴۹	۱۰۸,۱۸۸	۱۸,۶۱۹	۷۶,۷۴۴	۲۰,۱۵۵	۲۰,۱۵۵	۲۸,۳۲۰	۲۸,۳۲۰	۳۳,۶۳۸	۱۴۰,۶۹۳
۱,۲۷۴	۱۶,۹۳۷	۸۱۹	۷,۱۳۳	۲۴,۸۸۹	۲۴,۸۸۹	۱۶,۳۷۵	۱۶,۳۷۵	۷	۸,۵۰۷
۵۷۱,۸۶۶	۸۵۲,۵۳۳	۹۴,۴۳۳	۶۸۲,۶۸۱	۱,۶۲۲,۵۰۸	۱,۶۲۲,۵۰۸	۲۲۸,۳۰۱	۲۲۸,۳۰۱	۲۲۷,۸۴۹	۱,۲۵۲,۳۳۷
۱۵۶,۰۲۸	۱۳۲,۳۲۶	.	.	۲۳۲,۳۲۶	۲۳۲,۳۲۶	(۹۰,۳۳۲)	(۹۰,۳۳۲)	۱۶۷,۳۲۱	۱۵۶,۰۲۸
۴۶,۹۳۳	۱۴۳,۳۰۷	.	.	۱۴۳,۳۰۷	۱۴۳,۳۰۷	(۱۳۶,۸۱۵)	(۱۳۶,۸۱۵)	۲۳۴,۱۸۹	۴۶,۹۳۳
۱۲,۵۵۹	۵۴,۰۶۶	.	.	۵۴,۰۶۶	۵۴,۰۶۶	(۴۵۳)	(۴۵۳)	۴۱,۹۶۰	۱۲,۵۵۹
۲۱۵,۵۶۰	۴۴۰,۲۰۹	.	.	۴۴۰,۲۰۹	۴۴۰,۲۰۹	(۴۲۸,۳۰۱)	(۴۲۸,۳۰۱)	۴۳۴,۴۷۰	۲۱۵,۵۶۰
۷۸۲,۰۰۶	۱,۲۸۲,۴۴۲	۹۴,۴۳۳	۶۸۲,۶۸۱	۲,۰۵۳,۲۱۷	۲,۰۵۳,۲۱۷	.	.	۵۹۱,۳۱۹	۱,۴۶۹,۸۸۷

(تجدید راه شده)

شرکت کویر تابر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

- ۱-۱-۱ دارایی های ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۲,۴۰۲,۹۰۳ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.
- ۱-۱-۲ سند ملکی کارخانه در رهن بانک سپه آبادانا و سند دفتر تهران و مهمانسراهای بیرجند در رهن بانک رفاه بیرجند جهت دریافت تسهیلات می باشد.
- ۱-۱-۳ بخش عمده افزایش ماشین آلات بابت خرید جرثقیل سقفی و تعمیرات اساسی ماشین آلات موجود می باشد.
- ۱-۱-۴ بخش عمده افزایش در سرفصل ابزارآلات مربوط به ابزارآلات سنجش و اندازه گیری ، اسپکتروفتومتر ، دستگاه جوش سیم ، دستگاه مینی سنگ و دریل سازی می باشد.
- ۱-۱-۵ صورت ریز مانده پیش پرداخت سرمایه ای به شرح زیر می باشد:

نوع ارز	مبلغ ارز	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (تجدید ارائه شده)
شرکت Tianjin KingTyer		۱۴۴,۳۵۶	۲۲,۰۱۰
شرکت TOEE		۲۶,۳۳۰	۶,۳۵۱
گروه مهندسی نوین فن آوران ندا	-	۱۲,۱۷۳	۶,۹۰۲
شرکت کاراکستر		۱۱,۲۷۱	۸,۳۲۲
شرکت کابل البرز		۱۰,۹۸۳	۰
شرکت QINGDAO SNTAI		۸,۴۷۳	۳۷
شرکت HANCH		۶,۳۵۷	۶,۳۵۷
شرکت MAYER		۳,۶۵۱	۲,۶۵۱
صندوق پژوهش و فناوری غیردولتی توسعه فناوری ایرانخا		۲,۳۳۱	۰
شرکت DALIAN	یوان	۶۱۹,۰۰۰	۲,۳۳۳
مهندسی مشاور پارس نقش		۱,۹۰۹	۱,۳۳۸
شرکت GOBASIN-GERMANY	یورو	۳۳,۵۰۰	۹۶۴
شرکت طاق بیست		۲۶۰	۵۱,۴۶۰
شرکت بل راه باستان		-	۲۲,۳۹۸
سایا دیزل (ریالی)		-	۴,۱۵۰
سایر		-	۳۵
		۲۳۳,۳۳۶	۱۵۶,۰۲۸

- ۱-۱-۵-۱ مانده مذکور بابت مخارج انجام شده جهت ایجاد و افزایش خط تولید جدید و افزایش تناژ تولیدی در سنوات قبل می باشد .
- ۱-۱-۵-۲ صورت ریز دارایی در جریان تکمیل به شرح زیر می باشد:

توسعه ساختمان تولید	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت	سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (تجدید ارائه شده)	درصد پیشرفت
توسعه ساختمان تولید	۱۲۱,۳۷۱	۷۷٪	۲۷,۳۳۴	۶۵٪
طرح و توسعه	۱۴,۱۳۴	۱٪	۱۲,۵۳۱	۱٪
ساختمان ورزشی	۷,۰۷۰	۳٪	۷,۰۶۸	۲٪
ساختمان مهمانسرای چماران	۷۳۲	۰٪	۰	۰٪
	۱۴۳,۳۰۷		۴۶,۹۳۳	

- ۱-۱-۵-۳ مبلغ ۳,۱۷۶,۶۹۰ میلیون ریال جهت تکمیل پروژه طرح و توسعه مبلغ ۱۵۲,۲۳۸ میلیون ریال جهت تکمیل پروژه توسعه سالتن تولید ، مبلغ ۱۱۲,۹۳۰ میلیون ریال جهت تکمیل ساختمان ورزشی و مبلغ ۴,۷۶۸ میلیون ریال جهت تکمیل ساختمان مهمانسرای چماران برآورد میگردد.

۱۱- سایر دارایی ها

یادداشت	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ (تجدید ارائه شده)
سپرده پالت مانزد دیگران (شرکت پتروشیمی)	۱,۳۲۶	۱,۳۳۴
۱۱-۱ اموال تملیکی	۳,۰۰۰	۷,۱۰۰
۱۱-۲ سپرده ثبت سفارشات خارجی	۴,۹۷۱	۵,۰۷۳
سپرده حق توقف کانترینر	۸۷۷	۴۰۰
۱۱-۳ سپرده مانزد دیگران	۴,۷۹۵	۱۰,۴۶۰
۱۱-۴ سپرده رهن و اجاره	۲۰۰	۱,۱۰۰
۱۱-۵ بانک سپه لندن	۴۵۸	۴۵۸
	۱۵,۶۴۷	۲۵,۹۲۵

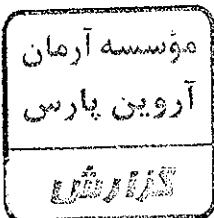
- ۱۱-۱ مبلغ ۳,۰۰۰ میلیون ریال اموال تملک شده مربوط به یکی از مشتریان شرکت در سنوات قبل می باشد که با توجه به عدم وصول اسناد دریافتی آنان در سررسید ، پس از اقدامات قضایی انجام شده توسط شرکت ، بخشی از مطالبات از طریق توقیف اموال آنان به نفع شرکت وصول گردیده است.

- ۱۱-۲ مانده سپرده ثبت سفارشات مربوط به سپرده های بانکی نزد بانک پاسارگاد به مبلغ ۲,۶۷۱ میلیون ریال و بانک سینا به مبلغ ۱,۳۰۰ میلیون ریال بابت گشایش اعتبارات اسنادی می باشد .

- ۱۱-۳ مانده سپرده های ما نزد دیگران شامل مبلغ ۶۲۰ میلیون ریال نزد گروه مدیریت سرمایه گذاری امید ، مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال شرکت تعاونی لاستیک فروشان خراسان ، ۲۰ میلیون ریال سپرده نزد مخاربات استان خراسان جنوبی ، مبلغ ۳۶ میلیون ریال نزد بانک تجارت مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال سپرده نزد بانک سپه کویر تابر و مبلغ ۳,۰۰۰ میلیون ریال سپرده نزد بانک مهر اقتصاد بابت تسهیلات که این پنج سپرده اخیر به جهت اتخاذ تصمیم در خصوص اخذ مجدد تسهیلات همچنان به عنوان دارایی غیر جاری طبق بندی شده است .

- ۱۱-۴ مانده سپرده رهن و اجاره مربوط به ودیعه اجاره دفتر مشهد می باشد.

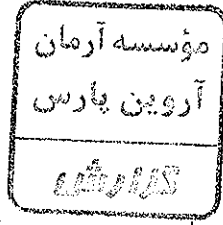
- ۱۱-۵ مانده بانک ارزی شامل مبلغ ۳۷,۱۶۱ دلار می باشد که در حال حاضر به دلیل تحریم ها امکان انتقال وجه به حسابهای شرکت نمی باشد.



شرکت کوبر تابر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱۲- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۱۲-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

(تجدید ارائه شده)	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			یادداشت
سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	جمع	ارزی	ریالی	
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۷,۷۷۱	۳۳۸,۸۴۵	۰	۳۳۸,۸۴۵	۱۲-۱-۱
۲۲۷,۷۷۱	۳۳۸,۸۴۵	۰	۳۳۸,۸۴۵	اسناد پرداختنی تجاری: سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۱۲۲,۶۵۲	۰	۰	۰	۱۲-۱-۲
۲۰۳,۸۷۹	۶۲,۹۲۶	۰	۶۲,۹۲۶	۱۲-۱-۲
۱۶۷,۶۹۱	۱۱,۱۶۷	۱۱,۱۶۷	۰	۱۲-۱-۳
۱۴,۶۷۰	۲۰,۱۶۱	۰	۲۰,۱۶۱	حسابهای پرداختنی: اشخاص وابسته سایر تامین کنندگان کالا و خدمات حسابهای پرداختنی ارزی حسابهای پرداختنی مشتریان فروش
۷۳۶,۶۶۳	۴۳۳,۰۹۹	۱۱,۱۶۷	۴۲۱,۹۳۲	
(۱۴,۶۷۰)	(۲۰,۱۶۱)	۰	(۲۰,۱۶۱)	کسر میشود: وجوه دریافتی از مشتریان بابت علی الحساب (پیش دریافت یادداشت ۱۷)
۷۲۱,۹۹۳	۴۱۲,۹۳۸	۱۱,۱۶۷	۴۰۱,۷۷۱	
۱۲۴,۶۳۱	۶۷,۵۰۰	۰	۶۷,۵۰۰	۱۲-۱-۴
۳۵,۴۳۲	۲۶,۸۶۶	۰	۲۶,۸۶۶	۱۲-۱-۴
۱۱,۵۲۳	۹,۰۱۹	۰	۹,۰۱۹	غیر تجاری: اسناد پرداختنی غیر تجاری: اشخاص وابسته سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۱,۱۹۶	۱,۱۹۶	۰	۱,۱۹۶	شرکت خدمات آینده اندیش تگر (اشخاص وابسته) شرکت سرمایه گذاری امید (اشخاص وابسته)
۵۹,۴۴۲	۴۱,۷۹۴	۰	۴۱,۷۹۴	۱۲-۱-۵
۲۵,۵۳۷	۱۰,۴۶۸	۰	۱۰,۴۶۸	خالص مالیات بر ارزش افزوده سازمان تامین اجتماعی بیرجند-حق بیمه پرداختنی کارکنان
۱۵,۳۱۱	۱۰,۵۲۰	۰	۱۰,۵۲۰	شرکت کارا گستر
۹,۶۵۳	۱۶,۲۰۴	۰	۱۶,۲۰۴	حق بیمه های پرداختنی
۴,۰۸۹	۵,۰۴۴	۰	۵,۰۴۴	صندوق رفاه کارکنان
۲,۹۷۲	۲,۲۵۵	۰	۲,۲۵۵	مالیاتهای پرداختنی
۲۵,۱۲۶	۱۹,۸۲۸	۰	۱۹,۸۲۸	سپرده حسن انجام کار
۴,۹۲۵	۷,۲۸۰	۰	۷,۲۸۰	سپرده بیمه پیمانکاران
۵۷۹	۵۷۷	۰	۵۷۷	مالیات عوارض ۳ درصد مشتریان فروش
۵۷۶	۹۰۲	۰	۹۰۲	تسویه سنوات خدمت پرسنل شرکت
۴,۰۶۹	۴,۹۵۷	۰	۴,۹۵۷	شرکت بیمه آسیا
۸,۲۳۴	۷۰,۸۰۳	۰	۷۰,۸۰۳	سایر
۳۳۳,۲۸۵	۲۹۵,۲۱۳	۰	۲۹۵,۲۱۳	
(۹۲,۸۶۴)	(۱۰,۴۳۸)	۰	(۱۰,۴۳۸)	نهار با پیش پرداختها (یادداشت ۴-۷)
۹۶۲,۴۱۴	۶۹۷,۷۱۳	۱۱,۱۶۷	۶۸۶,۵۴۶	



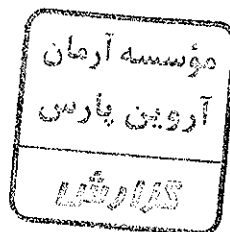
شرکت کویر تانر (سهامی عام)
بازداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱-۱۲- اسناد پرداختی تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰,۹۲۵	۱۱۱,۸۵۵	شرکت پتروشیمی تخت جمشید
۰	۸۵,۹۱۰	شرکت دوده صنعتی پارس
۰	۳۸,۳۰۰	شرکت کیان کرد
۹,۰۰۰	۳۵,۶۴۱	شرکت تولیدی صنعتی سپید آکسید شکوهیه
۰	۲۵,۸۲۰	رهنمون تکارین ماد
۰	۲۵,۴۶۱	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیکی صبا زنجان
۰	۹,۶۶۳	شرکت کابل البرز
۰	۴,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری اب گوهر قام امید
۰	۱,۸۰۰	شرکت سانا سپهر اسبادهانا
۰	۳۹۰	شرکت ماداکتو استیل کورد
۰	۱۰۵	طنین موج های آبی
۲,۵۶۰	۰	شرکت پل راه باستان
۶۶,۳۸۷	۰	صنایع پتروشیمی اراک
۳۰,۵۲۰	۰	سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران
۱۵,۷۹۳	۰	شرکت ستاره نیک دماوند
۴۰,۵۶۶	۰	شرکت کرین سیمرخ
۲۲۷,۷۷۱	۳۳۸,۸۲۵	

۱-۱۲- حسابهای پرداختی تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۲,۶۵۲	۰	اشخاص وابسته:
۱۲۲,۶۵۲	۰	شرکت بین الملل زرین پریشای امید
		سایر نامین کنندگان کالا و خدمات:
۳۲,۱۴۸	۳۶,۵۴۱	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک نخ صبا (خرید نخ)
۸۱,۶۱۵	۱۱,۸۲۹	شرکت کرین ایران (خرید دوده)
۸۳۰	۳,۲۱۳	مجمع صنایع لاستیک سیرجان
۳,۲۸۱	۲,۷۲۲	شرکت کیمیا زرین کوشا
۳,۰۱۸	۲,۳۳۸	شرکت پید وایر ایران (خرید سیم طوقه)
۹۱۱	۱,۱۲۶	شرکت کارایا پلیمر
۰	۱,۰۸۰	صقایی کلیشیمی صفر
۵۱۷	۹۴۴	شرکت شیمی معدنی همدان
۷۱۶	۷۲۸	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران
۶۰۹	۶۰۹	شرکت تولیدی لاستیک پارس
۰	۴۹۲	شرکت کرین سیمرخ (خرید دوده)
۰	۳۲۴	شرکت سیلیکای فخر ایران
۰	۱۷۵	شرکت بازرگانی آروین ارس
۱۶۳	۱۶۳	شرکت تولیدی ایران تاپر
۱۲۶	۱۲۶	شرکت تارا پارس الوند
۱,۵۸۰	۱۰۱	شرکت کیمیا کاران
۹,۹۰۸	۲۸	شرکت صنعتی تاپر کورد کرمانشاه (خرید نخ)
۲۰,۲۵۵	۰	شرکت پتروشیمی تخت جمشید
۴۶۶۱	۰	شرکت نفت پهران
۳۲,۱۴۸	۰	شرکت تولیدی صنعتی شیمیایی شکوهیه
۱۱,۳۹۳	۳۸۷	سایر
۲۰۳,۸۷۹	۶۲,۹۲۶	
۳۲۶,۵۳۱	۶۲,۹۲۶	



شرکت کوپر تاپر (سهامی عام)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

۱۲-۱-۳- حسابهای پرداختنی ارزی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	نوع ارز	مبلغ ارزی	شماره ثبت سفارش
۷,۹۳۳	۷,۹۳۳	یوان	۴۰۶,۷۴۰	چین
۹۵۵	۹۵۵	یوان	۴۸,۷۲۰	شرکت beijing hanch vandoodi mofid
۰	۸۹۳	درهم	۲۱,۱۶۱	ماتراکی
۰	۵۰۵	یورو	۲,۸۱۰	۸۱۰۰۶۹۴۵
۲۲,۸۵۵	۰	دلار	۵۰۱,۹۸۴	۸۴۷۵۲۸۶۷
۱۱,۱۸۸	۰	یورو	۱۸۵,۵۰۰	۴۰۷۷۲۹۹۶
۷,۲۹۰	۰	دلار	۷۱۳,۶۶۴	۶۴۷۰۰۸۰۶
۷,۲۶۷	۰	یورو	۳۵۷,۸۰۰	۸۶۸۶۲۵۳۶
۶,۷۱۷	۰	یورو	۱۱۴,۷۳۴	۱۸۷۹۸۷۳۶
۶,۶۱۳	۰	یورو	۱۶۸,۵۹۰	۸۸۳۴۶۳۴
۵,۸۶۵	۰	یورو	۱۴۹,۷۶۰	۹۵۰۰۱۰۸۵
۵,۰۴۴	۰	درهم	۵۱۷,۷۵۱	۹۳۳۵۷۵۶۰
۳,۴۳۷	۰	یورو	۸۵,۶۷۲	۳۳۷۰۱۵۶۹
۳,۳۸۷	۰	یوان	۳۳۶,۰۰۰	۹۳۸۵۸۶۰۹
۲,۹۶۷	۰	یورو	۸۸,۷۲۵	۱۱۴۹۲۳۹۲
۲,۹۰۹	۰	یوان	۴۵۸,۶۶۱	۸۹۷۸۸۱۷۶
۲,۷۲۸	۰	یورو	۸۵,۶۷۲	۷۴۱۶۶۳۱۹
۲,۶۸۴	۰	یورو	۶۸,۵۵۰	۱۶۱۳۹۶۶۶
۲,۳۸۶	۰	دلار	۲۸,۰۳۲	۹۴۶۴۱۲۶۶
۲,۳۸۴	۰	یوان	۴۴۲,۰۸۴	۱۷۴۹۵۳۴۳
۲,۱۹۴	۰	یورو	۴۶,۲۸۰	۷۷۶۹۱۳۳۴
۲,۰۳۳	۰	یورو	۳۷,۳۲۰	۵۰۲۹۷۲۲۹
۴۰,۶۷۱	۰	دلار	۸۲۹,۱۰۵	۷۸۷۰۴۶۳۸
۷,۲۹۶	۰	یوان	۹۶۰,۰۰۰	سایر (ثبت سفارش)
۱۹,۷۷۶	۸۸۱			
۱۶۷,۶۹۱	۱۱,۱۶۲			

۱۲-۱-۳-۱- بدهی های ارزی فوق دارای بیش پرداخت ارزی به صرافی ها می باشد.

۱۲-۱-۳-۲- نرخ تسعیر بدهی های فوق هر درهم ۴۲,۱۹۱ ریال و یوان ۱۹,۵۱۴ ریال و یورو ۱۷۹,۶۵۰ ریال می باشد.

۱۲-۱-۴- اسناد پرداختنی غیر تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

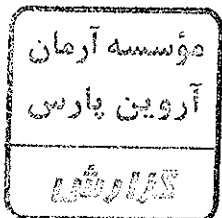
سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹,۰۰۰	۵۷,۵۰۰	اشخاص وابسته:
۶۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری امید
۵,۶۳۱	۰	شرکت سرمایه گذاری اعتماد غدیر
۱۲۴,۶۳۱	۶۷,۵۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
۳۵,۴۲۲	۱۲,۴۲۱	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات:
۰	۱۴,۴۴۵	اداره امور اقتصادی و دارایی بیرجند
۳۵,۴۲۲	۲۶,۸۶۶	سازمان تامین اجتماعی شعبه ۲۹ تهران
۱۶۰,۰۵۳	۹۲,۳۶۶	

۱۲-۱-۴-۱- مانده مربوط به چکهای سود سهام شرکت اعتماد غدیر می باشد که آخرین چک آن در تاریخ ۹۸/۱۱/۱۵ تسویه گردیده است.

۱۲-۱-۴-۲- مانده اسناد پرداختنی غیر تجاری شامل ۱۲,۴۲۲ میلیون ریال مربوط به مالیات بر ارزش افزوده سه ماهه سوم سال مالی جاری و مبلغ ۱۴,۴۴۴ میلیون ریال مربوط به

بدهی حسابرسی نیمه در سال مالی ۹۵-۹۶ می باشد.

۱۲-۱-۵- مانده خالص مالیات بر ارزش افزوده مربوط به دوره ۳ ماهه سوم سال مالی جاری بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه و پرداخت شده است.



شرکت کوپو تاپو (سهامی عام)

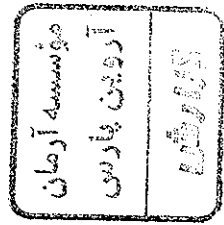
بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱۳- مالیات پرداختی

وضعیت مالیات پرداختی شرکت به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰					سال مالی
	مالیات پرداختی میلیون ریال	ماده پرداختی	پرداختی	تخصیصی	ایزای	
در حال رسیدگی	۷۲,۹۸۷	۷۲,۹۸۷	۳۱,۶۷۰	۱۳۹,۰۷۱	۱۰۹,۶۵۷	۵۲۱,۳۳۵
	۶۵,۵۷۹	۵۲,۶۸۲	۱۳,۸۹۷	-	۶۵,۵۷۹	۳۰۷,۱۱۴
		۴۶,۱۲۴	-	-	۴۶,۱۲۴	۲۸۱,۰۲۱
	۱۳۳,۵۶۶	۱۷۲,۷۹۳	-	-	-	۷۶,۳۷۳
						۱۳۹۶/۰۹/۳۰
						۱۳۹۷/۰۹/۳۰
						۱۳۹۸/۰۹/۳۰



۱۳-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای سال های قبل از ۱۳۹۶ قطعی و پرداخت و یا ترتیب پرداخت آن داده شده و تسویه شده است.

۱۳-۲- مالیات بر درآمد سالهای مالی ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ بر اساس سود ایزای در حسابها منکس شده است.

۱۳-۳- بر اساس پیگیری های انجام شده بابت معافیت بند ب ماده ۱۵۹ قانون پنجم توسعه و بخشنامه مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۳ معاون اول ریاست جمهوری (در خصوص تسری میزان معافیت واحدهای صنعتی و معدنی مناطق کمتر توسعه یافته تا سقف منظور شده در مناطق آزاد تجاری صنعتی) و بر اساس رای مورخ ۱۳۹۶/۹/۳۷ دیوان عدالت اداری مبنی بر بهره مندی و شمولیت شرکت کوپو تاپو از مفاد قانون مذکور برای سالهای مالی ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۶، شرکت از پرداخت مالیات معاف می باشد و سازمان امور مالیاتی می بایست مانع پرداخت شده را به شرکت عودت یا به حساب طلب شرکت منظور نماید. مالیات قطعی و پرداخت شده سالهای ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۵ و مالیات ایزای سال ۱۳۹۶ جمعا به مبلغ ۱۰۰,۴۱۲ میلیون ریال می باشد، لکن به دلیل اعتراض سازمان امور مالیاتی خراسان جنوبی به دادگاه تجدید نظر، اعمال تعدیلات منوط به اعلام نظر نهایی مراجع قضایی شده است.

شرکت کوپرتا (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱۴- سود سهام پرداختی:

مانده سرفصل فوق به شرح ذیل تفکیک می گردد:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	مانده پرداخت نشده:
میلیون ریال	میلیون ریال	سال ۱۳۹۷
۰	۱۲۵,۳۷۲	سال ۱۳۹۶
۲۶۷,۸۷۳	۲۲۶,۴۱۷	سال ۱۳۹۵
۴۷۸,۲۸۳	۲۷۸,۲۸۱	سالهای قبل از ۱۳۹۵
۳۸۳,۲۹۲	۳۸۲,۹۷۴	
۹۲۹,۴۴۸	۱,۰۱۳,۰۴۴	

۱۴-۱- به موجب مصوبه جلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۱ مبلغ ۱۷۵,۰۰۰ میلیون ریال (به ازای هر سهم ۲۵۰ ریال) سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ و به موجب مصوبه جلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۱۴ مبلغ ۳۱۹,۹۰۰ میلیون ریال (به ازای هر سهم ۴۵۷ ریال) در حسابها اعمال گردیده است.

۱۴-۲- از کل سود سهام پرداختی مبلغ ۱,۰۰۲,۵۰۷ میلیون ریال مربوط به شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید می باشد که در این خصوص توافقات لازم جهت تسویه آن صورت پذیرفته است، مابقی مبلغ به دلیل عدم مراجعه سهامداران و یا عدم دسترسی به حساب بانکی آنها پرداخت نگردیده است.

۱۴-۳- سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ مبلغ ۲۵۰ ریال و در سال ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ مبلغ ۵۵۰ ریال است.

۱۵- تسهیلات مالی

تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۱۵-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹۰,۰۰۰	۵۳۹,۰۹۰	بانک سپه اصفهان
۲۰۰,۹۸۳	۱۴۰,۹۱۲	بانک رفاه کارگران
۰	۴,۱۷۳	بانک پاسارگاد
۵۹,۰۰۰	۱۷۶,۱۶۲	بانک توسعه صادرات ایران
۵۲,۸۶۷	۱۳,۷۵۲	بانک خاورمیانه
۲,۲۹۰	۰	بانک ملت
۰	۵۴,۳۳۸	بانک صادرات شعبه دانشگاه بیرجند
۱۴,۱۱۹	۱۴,۱۱۹	بانک ملی (شعبه عباس آباد)
۹۲۳,۲۵۹	۹۲۲,۶۴۸	۱۵-۵
(۸۰,۰۵۰)	(۸۲,۰۶۰)	سود و کارمزد سنوات آتی
۸۴۳,۲۰۹	۸۵۸,۵۸۸	
(۲۰۴,۲۹۱)	۰	حصه بلند مدت
۶۳۸,۹۱۸	۸۵۸,۵۸۸	حصه جاری

۱۵-۲- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۶۱,۷۴۶	۹۲۲,۶۴۸		
۱۶۱,۵۱۳	۰		
۹۲۳,۲۵۹	۹۲۲,۶۴۸		

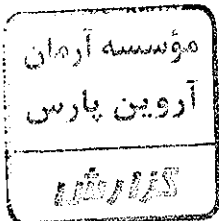
۱۵-۳- به تفکیک نوع وثیقه:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	وثیقه ملکی	چک و سفته
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۹۰,۹۸۳	۶۸۰,۰۰۲		
۱۳۲,۲۷۶	۲۴۲,۶۴۶		
۹۲۳,۲۵۹	۹۲۲,۶۴۸		

۱۵-۴- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۲۰ تا ۱۵ درصد	۱۵ تا ۱۰ درصد
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۰۹,۱۴۰	۹۲۸,۵۲۹		
۱۰۰,۰۰۰	۰		
۱۴,۱۱۹	۱۴,۱۱۹		
۹۲۳,۲۵۹	۹۴۲,۶۴۸		

۱۵-۵- تسهیلات دریافتی از بانک ملی شعبه عباس آباد به مبلغ ۱۴,۱۱۹ میلیون ریال بابت یارانه حاملهای انرژی بوده که طبق توافق شرکت با بانک ملی شعبه عباس آباد مقرر گردید طی ۵۴ قسط مساوی از خرداد سال ۱۳۹۶ پرداخت شود که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغی از این بابت پرداخت نشده است.



شرکت کویر تانر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱۶- ذخائر

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			یادداشت	
مانده پایان سال	مانده پایان سال	مصرف	افزایش	مانده ابتدای سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۱۷۵	۷,۹۴۵	(۵,۳۱۳)	۲,۰۷۳	۱۱,۱۷۵	۱۶-۱ ذخیره مرخصی استفاده نشده ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده ذخیره عیدی پایان سال
۲۴,۰۳۶	۷۵	(۳۸,۵۲۴)	۱۴,۵۶۳	۲۴,۰۳۶	
۲۳,۳۶۲	۳۲,۰۰۴	(۲۹,۸۸۷)	۳۸,۵۲۹	۲۳,۳۶۲	
۵۸,۵۷۳	۲۰,۰۱۴	(۷۳,۷۲۴)	۵۵,۱۶۵	۵۸,۵۷۳	

۱۶-۱ - ذخایر هزینه های پرداخت نشده شامل هزینه برق و گاز مصرفی کارخانه و هزینه صورت وضعیت های پیمانکاران می باشد.

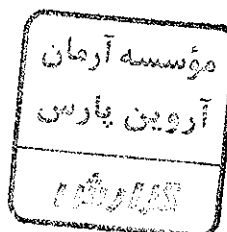
۱۷- پیش دریافتها

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶,۶۶۲	۳۲۶,۴۸۵	پیش دریافت از مشتریان: نمایندگی های فروش
۲۱۵	۲۱۴	سایر مشتریان
۲۶,۸۷۷	۳۲۶,۶۹۹	
۱۴,۶۷۰	۲۰,۱۶۱	۱۲-۱ اضافه میشود: حسابهای پرداختنی مشتریان
(۲,۱۱۵)	(۴۲,۵۶۸)	۵-۱-۱ کسر میشود: اسناد و حسابهای دریافتنی تهاتر شده با پیش دریافتها
۳۹,۴۳۲	۳۰۴,۲۹۲	

۱۷-۱ - مانده تمامی پیش دریافتها ی فوق مربوط به پیش دریافت فروش محصولات شرکت می باشد.

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۵,۶۷۳	۲۵۶,۲۱۲	مانده در ابتدای سال
(۹۳,۳۷۶)	(۵۴,۳۳۳)	پرداخت شده طی سال
۷۲,۹۱۵	۱۱۰,۳۴۸	ذخیره تامین شده
۲۵۶,۲۱۲	۳۱۲,۳۲۷	مانده در پایان سال



شرکت کوپر تایر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ مبلغ ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.
 ترکیب سهامداران در تاریخ تراز نامه به شرح زیر است:

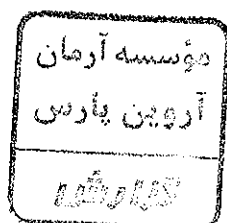
سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۷۰/۴۴	۴۹۳,۰۶۵,۱۸۷	۶۷/۶۷	۴۷۳,۷۱۵,۱۸۷	شرکت مدیریت سرمایه گذاری امید
۱۲/۵۴	۸۷,۷۶۶,۳۸۱	۴/۵۵	۳۱,۸۵۹,۶۷۴	شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر
۰/۶۴	۴,۵۰۰,۰۰۱	۰/۰۰۱	۵,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید
۰/۰۰	۳,۶۷۵	۰/۰۰۱	۳,۶۷۵	شرکت خدمات آینده اندیش تگر
۰/۰۰	۳,۶۷۵	۰/۰۰۱	۳,۶۷۵	شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه
۱۶/۳۸	۱۱۴,۶۶۱,۰۸۱	۲۷/۷۷	۱۹۴,۴۱۲,۷۸۹	سایر سهامداران (۱۰۴۷۰ نفر شامل اشخاص حقیقی و حقوقی)
۱۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ و ماده ۱۷ و ۸ اساسنامه می بایست یک بیستم از محل سود سال به اندوخته قانونی منتقل شود. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نبوده و جز در انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۱- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها متشکل از اندوخته احتیاطی است. براساس مصوبه مجمع پایان سال مالی ۱۳۸۷ مبلغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال جهت اندوخته احتیاطی در نظر گرفته شده است.



شرکت کوپو تاپر (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۲۲- درآمد عملیاتی:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		یادداشت
وزن - کیلو گرم	میلیون ریال	وزن - کیلو گرم	میلیون ریال	
۱۹,۸۰۷,۸۵۵	۳,۲۹۱,۱۷۲	۲,۷۹۶,۵۰۲	۲۰,۸۲۹,۵۹۴	فروش خالص:
۲۲۲,۵۲۹	۳۳,۶۶۳	۵۱,۲۵۸	۳۱۸,۳۵۶	داخلی:
۲۰,۲۳۰,۳۸۲	۳,۲۲۲,۳۳۷	۲,۸۴۷,۷۶۰	۲۱,۳۲۷,۹۵۰	تایر
۱۸۲,۱۳۱	۲۸,۵۳۱	.	.	فلپ
۲۰,۴۱۲,۵۱۵	۳,۲۵۲,۸۶۸	۲,۸۴۷,۷۶۰	۲۱,۳۲۷,۹۵۰	صادراتی:
.	.	.	.	تایر
.	.	.	.	فلپ
۲۰,۴۱۲,۵۱۵	۳,۲۲۲,۸۱۷	۲,۷۹۶,۳۰۰	۲۱,۳۲۷,۹۵۰	برگشت از فروش و تخفیفات
.	.	.	.	فروش خالص
.	.	.	.	۲۲-۱

۲۲-۱- به دلیل تمرکز شرکت بر افزایش کیفیت محصولات مبلغ برگشت از فروش و تخفیفات با توجه به افزایش فروش نسبت به سال گذشته کاهش داشته است.

۲۲-۲- فروش به تکنیک وایستکی اشخاص:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سایر اشخاص:
مبلغ فروش	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل	
۰	۰/۰۰	۸۵۷,۳۸۷	۱۷/۶۹	عرضه مستقیم فروش آنلاین
۹۲۳,۰۹۲	۲۷/۵۳	۲۲۹,۶۷۲	۴/۷۴	شرکت سازه گستر سایبا
۷۹,۹۲۲	۲/۳۸	۲۵۱,۳۵۲	۵/۱۸	عرضه مستقیم بیرجند
۶۱,۳۵۶	۱/۸۳	۱۸۵,۸۳۶	۳/۸۳	عرضه مستقیم تهران
۳۸۰,۶۶۸	۱۱/۳۵	۹۰,۳۸۶	۱/۸۶	شرکت طراحی و مهندسی تامین قطعات ایران خودرو - سایکو
۲۵۷	۰/۰۱	۹۲,۳۷۵	۱/۹۰	عرضه مستقیم مشهد
۵۶,۳۵۵	۱/۶۸	۸۱,۱۰۸	۱/۶۷	اتحادیه تاکسیرانی های شهری کشوری
۰	۰/۰۰	۶۲,۰۸۲	۱/۲۸	عرضه مستقیم شیراز
۱۸,۹۱۳	۰/۵۶	۶۰,۸۰۰	۱/۲۵	حمزه لو حمیدرضا
۹,۷۹۱	۰/۲۹	۲۰,۸۹۸	۰/۸۲	اسماعیل زاده رضا
۳,۸۵۹	۰/۱۲	۲۰,۳۱۸	۰/۸۳	کرمان خودرو
۴۶	۰/۰۰	۴۰,۱۸۰	۰/۸۳	محمدی رحمت ...
۳۰,۴۲۵	۰/۹۱	۲۲,۳۷۷	۰/۶۷	چینی کار حاج محمد
۲۳,۲۵۵	۰/۶۹	۳۱,۷۳۳	۰/۶۵	خسار نی
۲۲,۷۰۶	۰/۶۸	۳۰,۹۴۱	۰/۶۴	محمدی حسن
۰	۰/۰۰	۲۷,۸۷۹	۰/۵۸	شرکت تعاونی تاکسیرانی تهران
۲,۱۵۲	۰/۰۶	۲۵,۱۸۶	۰/۵۲	خوش گو علیرضا
۷۶,۴۶۸	۲/۲۸	۲۴,۷۵۱	۰/۵۱	بختیاری کریم
۲۲,۱۵۲	۰/۶۶	۲۴,۵۴۰	۰/۵۱	عباسی رسول
۰	۰/۰۰	۲۳,۸۱۰	۰/۴۹	محیا تجارت ساحل اروند
۱۶,۹۱۲	۰/۵۰	۲۳,۴۷۰	۰/۴۸	حضرتی عینی غلامرضا
۲۳,۸۲۵	۰/۷۱	۲۳,۴۴۳	۰/۴۸	توشقانیان رضا
۰	۰/۰۰	۲۲,۸۴۰	۰/۴۷	میناق تجارت آسمان اروند
۰	۰/۰۰	۲۲,۳۱۹	۰/۴۶	شهرداری اصفهان
۱۵,۰۴۱	۰/۴۵	۲۱,۳۳۸	۰/۴۴	بهزادی صوفیانی قربانعلی
۱۴,۹۰۸	۰/۴۴	۲۱,۱۷۳	۰/۴۳	ملکشاهی حمید
۱۵,۷۸۹	۰/۴۷	۲۰,۷۹۴	۰/۴۳	میر یعقوب رهنمایی زور
۴۲,۳۰۱	۱/۲۶	۱۷,۴۴۴	۰/۳۶	معمدی نسب امیر
۳۵,۳۵۰	۱/۰۶	۱۲,۰۰۷	۰/۲۵	فروشگاه زنجیره ای اکا
۳۳,۱۱۷	۱/۰۲	۰	۰/۰۰	فروشگاه تعاونی مصرف کوپو تاپر
۲۵,۳۱۱	۰/۷۵	۱۴,۵۷۷	۰/۳۰	هوشنگی فرهاد
۱۹,۱۹۲	۰/۵۷	۱۹,۵۲۴	۰/۳۰	صیام پور اشکانندی
۱۸,۶۶۴	۰/۵۶	۱۶,۵۸۹	۰/۳۲	موسی بختیاری
۱۵,۷۶۵	۰/۴۷	۱۷,۷۵۲	۰/۳۷	شاهینی حسین
۱۳,۸۳۶	۰/۴۱	۰	۰/۰۰	براهونی یوسف
۱۳,۲۰۷	۰/۳۹	۱۵,۹۳۸	۰/۳۳	علیزاده غلامحسین
۱۲,۷۲۲	۰/۳۸	۱۲,۲۶۷	۰/۲۵	مازندرانی معصومه
۱۲,۳۹۷	۰/۳۷	۹,۵۲۰	۰/۲۰	رحیمی محمود
۱۵,۲۵۵	۰/۴۵	۱۹,۹۸۶	۰/۴۱	نیزپور غلامرضا
۱,۲۸۶,۴۸۳	۳۸/۳۷	۲۶/۹۹	۲,۲۷۸,۱۶۱	سایر (۳۳۸ نفر)
۳,۲۵۲,۸۶۸	۱۰۰/۰۰	۳,۸۲۷,۷۶۰	۱۰۰/۰۰	

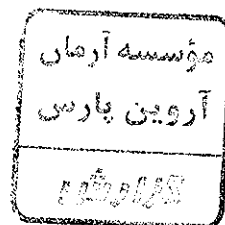
۲۲-۱-۲- مبلغ ۳۶۰,۳۷۸ میلیون ریال معادل ۷ درصد از فروش محصولات شرکت در سال مورد گزارش به شرکتهای خودرو ساز در قالب قراردادهای منتهی به فروش (از جمله شرکت سایکو

شرکت سازه گستر سایبا و زامیاد) بوده است.

۲۲-۱-۳- تمامی مشتریان عمده شرکت (به استثناء خودروسازان) دارای وثائق معتبر ملکی ترهین شده با نظر کارشناسان رسمی دادگستری نزد شرکت می باشند.

۲۲-۲- جدول مقایسه ای درآمد عملیاتی و بهای تمام شده به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		درآمد عملیاتی	بهای تمام شده
درصد سود ناخالص به فروش	سود (زیان) ناخالص	درصد سود ناخالص به فروش	سود (زیان) ناخالص		
۳۱	۷۷۹,۰۰۹	۱۷	۸۱۹,۶۳۳	۲,۷۳۳,۱۲۵	۳,۹۲۳,۵۱۲
۷	(۳,۸۲۸)	(۰)	(۲۳۳)	۵۱,۳۵۵	۵۱,۳۹۸
۳۱	۷۷۵,۱۸۱	۱۷	۸۱۹,۳۹۰	۲,۷۹۴,۳۰۰	۳,۹۷۵,۰۱۰



تایر
فلپ

شرکت کوپر تایر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۲۳- بهای تمام شده در آمد عملیاتی:

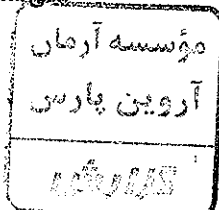
(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۷۹۹,۴۱۷	۲,۹۴۰,۴۷۷	۲۳-۲	مواد مستقیم مصرفی
۲۲۳,۹۲۰	۴۶۲,۷۶۷	۲۳-۳	دستمزد مستقیم
۶۷۲,۱۳۵	۵۸۵,۰۰۳	۲۳-۳	سربار تولید
(۱۸۵,۱۵۹)	(۱۲۱,۸۸۸)		هزینه های جذب نشده در تولید
۲,۶۱۰,۳۱۳	۳,۸۶۶,۳۵۹		جمع هزینه های تولید
(۱۱۶,۹۲۸)	۸۲,۸۵۲		کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت
۲,۴۹۳,۳۸۵	۳,۹۴۹,۲۱۱		بهای تمام شده کالای تولید شده
۶,۳۶۱	۲۵,۷۹۹		کاهش موجودی کالای ساخته شده
۲,۴۹۹,۷۴۶	۳,۹۷۵,۰۱۰		بهای تمام شده کالای فروش رفته

۲۳-۱- در سال مورد گزارش معادل ۳,۲۰۹,۴۲۱ میلیون ریال مواد اولیه به شرح زیر خریداری شده است.
۲۳-۲- افزایش مصرف مواد اولیه به دلیل افزایش نرخ مواد اولیه داخلی و خارجی می باشد.

تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

درصد نسبت به کل خرید	سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد نسبت به کل خرید	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	نام فروشنده	کشور	نوع مواد اولیه
۱۴/۳٪	۲۷۸,۱۷۸	۲۱/۵٪	۶۹۱,۳۴۵	پتروشیمی تخت جمشید	ایران	کانوچوی مصنوعی
۶/۶٪	۱۲۷,۶۹۲	۱۴/۷٪	۴۷۱,۹۹۳	HUBEI FUXING	چین	استیل کورد
۷/۱٪	۱۳۶,۰۶۵	۹/۶٪	۳۰۶,۷۱۷	شرکت کرین سیمرخ	ایران	دوده
۵/۱٪	۹۹,۹۵۹	۷/۶٪	۲۴۴,۱۷۶	IAI HUA RUBBER PUBLIC COMPANY LIMITED	تایلند	کانوچوی طبیعی
۳/۱٪	۵۷,۵۷۴	۶/۸٪	۲۱۸,۱۸۲	صنایع لاستیکی صبا زنجان	ایران	نخ استخوانبندی
۹/۴٪	۱۸۲,۳۲۴	۴/۷٪	۱۵۱,۸۰۸	شرکت کرین ایران	ایران	دوده
۲/۹٪	۵۵,۴۷۶	۳/۷٪	۱۱۹,۳۶۵	دوده صنعتی پارس	ایران	دوده
۰/۱٪	.	۳/۳٪	۱۰۵,۵۶۷	موسسه رهنمون نگارین ماد	ایران	نخ استخوانبندی
۱/۶٪	۳۱,۰۱۹	۳/۱٪	۹۸,۷۱۲	کیان کرد	ایران	نخ استخوانبندی
۲/۸٪	۵۴,۹۴۶	۲/۶٪	۸۳,۸۳۴	بازرگانی پتروشیمی بندر امام	ایران	کانوچوی مصنوعی
۴/۱٪	۷۹,۱۸۳	۲/۵٪	۷۹,۸۰۰	صنایع پتروشیمی اراک	ایران	کانوچوی مصنوعی
۲/۱٪	۳۹,۵۳۰	۲/۳٪	۷۴,۷۲۲	بیدوایر ایران	ایران	بیدوایر
۵/۲٪	۱۰۰,۵۲۳	۲/۱٪	۶۷,۱۶۷	سپید اکسید شکوهیه	ایران	اکسید روی
۳/۳٪	۶۳,۹۴۵	۱/۵٪	۴۸,۸۸۲	HARBOUR IMPEX FZE	مالزی	کانوچوی طبیعی
۱/۷٪	۳۳,۰۱۸	۱/۲٪	۳۸,۹۵۶	SUSANNE-BECKERS	روسیه	کلروپوتیل ۱۲۴۰
۰/۹٪	۱۷,۸۳۹	۱/۱٪	۳۳,۷۰۲	شرکت نفت بهران	ایران	روغن تایر
۱/۳٪	۲۵,۳۲۲	۰/۹٪	۲۸,۷۹۴		هندوستان	مواد شیمیایی
۱/۵٪	۲۹,۰۹۶	۰/۹٪	۲۷,۹۷۰		آلمان	مواد شیمیایی
۰/۴٪	۷,۹۷۷	۰/۸٪	۲۴,۱۳۳	کاربا پلیمر	ایران	پلی اتیلن
۰/۱٪	.	۰/۷٪	۲۳,۵۰۴	توسعه تجارت پایدار قشم	ایران	کانوچوی طبیعی
۰/۱٪	.	۰/۷٪	۲۳,۱۳۳		اسلواکی	مواد شیمیایی
۲/۷٪	۵۳,۳۰۷	۰/۶٪	۲۰,۸۱۸	شرکت ستاره نیک دماوند	ایران	کانوچوی طبیعی
۰/۱٪	.	۰/۶٪	۱۹,۰۰۹	شرکت صنعت و شیمی	ایران	مواد شیمیایی
۱/۱٪	۲۰,۴۷۲	۰/۵٪	۱۵,۱۵۹	شرکت مهان کارا	ایران	مواد شیمیایی
۲/۶٪	۸۸,۵۳۷	۰/۵٪	۱۵,۰۹۵	BEKAERT	ترکیه	سیم
۰/۱٪	.	۰/۵٪	۱۴,۸۴۶		آمریکا	کانوچوی مصنوعی
۰/۶٪	۱۲,۳۴۱	۰/۵٪	۱۴,۵۶۹	شرکت کیمیا زرین	ایران	انواع پارافین
۰/۲٪	۳,۸۸۴	۰/۴٪	۱۱,۲۸۲		بلژیک	مواد شیمیایی
۰/۳٪	۵,۱۰۱	۰/۳٪	۱۰,۷۷۳	کیا پلیمر دماوند	ایران	گوگرد معمولی
۰/۱٪	.	۰/۳٪	۹,۷۹۳		اسپانیا	مواد شیمیایی
۰/۱٪	.	۰/۲٪	۷,۶۳۹		هلند	مواد شیمیایی
۰/۶٪	۱۲,۰۶۹	۰/۲٪	۷,۶۲۹		فرانسه	مواد شیمیایی
۰/۳٪	۵,۵۳۱	۰/۲٪	۷,۵۰۸	شرکت ساینما سپهر اسپادانا	ایران	مواد شیمیایی
۰/۱٪	.	۰/۲٪	۶,۸۰۳	مجمع صنایع مقتولی تاکستان	ایران	بیدوایر
۰/۲٪	۴,۴۴۰	۰/۲٪	۵,۷۲۴	کیمیا کاران	ایران	خمیر صابون
۰/۱٪	۲,۱۲۸	۰/۲٪	۵,۴۶۲	شیمی معدنی همدان	ایران	مواد شیمیایی
۱۶/۲٪	۳۱۵,۰۳۷	۲/۳٪	۷۴,۸۵۲			سایر
۱۰۰٪	۱,۹۴۲,۵۱۳	۱۰۰٪	۳,۲۰۹,۴۲۱			جمع



شرکت کوبر تایر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

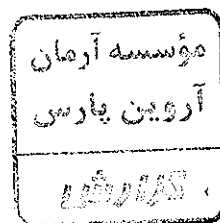
۲۳-۳- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
سال	سال	سال	سال	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۲,۵۸۳	۲۳۸,۲۸۹	۲۵۴,۶۴۵	۳۳۳,۴۲۴	حقوق ، دستمزد و مزایا
۶۴,۳۵۰	۲۶,۰۸۲	.	.	کمک غیر نقدی
۷۹,۲۴۶	۷۵,۱۹۶	.	.	استهلاک
۱۷,۵۵۹	۳۳,۵۷۷	۱۶,۹۴۸	۴۹,۸۸۵	مزایای پایان خدمت
۳۵,۴۴۸	۲۸,۸۶۱	.	.	برق و سوخت
۵۶,۳۱۹	۴,۰۸۳	.	.	تعمیر و نگهداشت
۶۶,۳۱۴	۶۱,۲۱۳	۵۲,۳۲۷	۷۹,۴۵۸	بیمه سهم کارفرما و بیکاری
۲۲,۵۲۵	۳۲,۸۷۹	.	.	غذا و رستوران
۱۹,۷۳۶	۳۲,۴۰۴	.	.	مواد غیر مستقیم
۶,۶۴۱	۶,۶۰۹	.	.	صندوق رفاه کارکنان
۷,۲۷۸	۵,۶۳۵	.	.	ایاب و ذهاب
۳,۵۳۵	۲,۱۴۷	.	.	پذیرایی و مراسم
۲,۲۱۷	۲,۷۷۱	.	.	حق بیمه اموال
۴۸,۳۸۴	۳۵,۲۵۷	.	.	سایر
۶۷۲,۱۳۵	۵۸۵,۰۰۳	۳۲۳,۹۲۰	۴۶۲,۷۶۷	

۲۳-۴- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید سال	تولید سال	ظرفیت قابل	ظرفیت اسمی	واحد اندازه	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دسترس سالانه	سالانه	گیری	
۱۹,۶۷۹	۲۰,۷۲۷	۲۳,۵۶۴	۲۶,۱۱۴	تن	تایر
۳۶۰	۳۱۳	۳۲۰	۵۲۵	تن	فلپ
۲۰,۰۳۹	۲۱,۰۴۰	۲۳,۸۸۴	۲۶,۶۳۹		

۲۳-۴-۱- به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۳۱/۱/۱۶۱۱۴ مورخه ۱۳۹۵/۰۷/۱۰ وزارت صنعت معدن و تجارت ظرفیت تولید سالانه محصولات شرکت شامل ۲۴۸۶۱ تن لاستیک رادیال سواری و ۱۲۵۳ تن انواع لاستیک مینی بوس و وانتی و ۵۲۵ تن حلقه های دور لاستیک می باشد



شرکت کویر تایر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۲۴- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

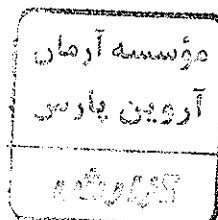
سال	سال	یادداشت	مانده سرفصل فوق شامل اقلام ذیل می باشد :
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۰,۵۶۵	۱۰۲,۹۶۷		حقوق ، دستمزد و مزایا
۲۱,۲۰۳	۷۲,۴۸۸	۲۴-۱	حمل و نقل
۱۱,۷۴۱	۲۱,۲۳۳		بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۶,۸۸۰	۱۶,۸۱۹		مزایای پایان خدمت
۴۸۰	۸۰۱		اجاره محل
۱۲,۱۲۹	۱۲,۳۷۶		استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
۱۲,۰۵۸	۳,۸۹۷		کمکهای غیر نقدی
۴۸,۴۹۰	۶۳,۷۱۱	۲۴-۲	تبلیغات و بازاریابی
۱,۶۸۳	۱,۳۶۴		سفر و فوق العاده ماموریت
۱,۱۵۹	۲,۵۵۵		حق الزحمه حسابرسی و خدمات مالی
۳,۹۱۷	۲۲۷		کارمزد خدمات بانکی
۲,۱۴۶	۶,۹۳۰	۲۴-۳	هزینه ثبتی و حقوقی
۱۲,۲۷۷	۴,۲۴۴	۲۴-۴	نوار رپ وبسته بندی محصولات
۶۶,۵۰۲	۷۹,۷۷۹		سایر
<u>۲۸۱,۲۳۰</u>	<u>۳۹۴,۳۹۱</u>		

۲۴-۱- سیاست جدید شرکت در خصوص ارسال تایرهای فروش رفته در عرضه فروش آنلاین محصولات برای مشتریان موجب افزایش هزینه حمل گردیده است.

۲۴-۲- هزینه تبلیغات با توجه به سیاست فروش شرکت در عرضه مستقیم محصولات و تبلیغات در صدا و سیما نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

۲۴-۳- افزایش هزینه های ثبتی و حقوقی بابت کارشناسی و ارزیابی املاک شرکت و همچنین تمدید کارت بازرگانی شرکت می باشد.

۲۴-۴- به دلیل حذف نوار رپ جهت بسته بندی تایرهای تولیدی و استفاده از برچسب های تایر که هزینه کمتری نسبت به نوار رپ داشته است هزینه بسته بندی محصولات کاهش داشته است.



شرکت کوپر تابر (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

۲۵- سایر اقلام عملیاتی

سال	سال
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۸۳	۰
(۱۸۵,۱۵۹)	(۱۲۱,۸۸۸)
۱۳	۱۲۳
(۱۸۴,۶۶۳)	(۱۲۱,۷۶۵)

سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز
هزینه های جذب نشده در تولید
سایر

۲۶- هزینه های مالی

سال	سال	یادداشت
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۷۷۰	۴,۸۰۵	
۱۲,۸۹۹	۱۴۶,۳۲۷	۲۶-۱
۰	۱	
۱۸,۶۶۹	۱۵۱,۱۳۳	

جرایم دیر کرد
هزینه سود و کارمزد وامها
سایر

۲۶-۱- با توجه به افزایش هزینه های تولید و نیاز به افزایش سرمایه در گردش، شرکت کسری منابع مورد نیاز خود را از طریق اعتبارات بانکی تامین نموده و همچنین اخذ تسهیلات مالی در پایان دوره مالی قبل است که منجر به افزایش هزینه مالی در این دوره مالی گردیده است.

۲۷- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال	سال	یادداشت
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۸۰۸	۲۶,۶۱۶	۲۷-۱
(۴۴۰)	۱,۵۰۰	۲۷-۲
۸۴۴	۹,۹۸۹	۲۷-۳
۰	۲۱,۳۵۹	
۰	۰	
۰	۶۸,۵۳۰	۲۷-۴
۲۸۳	۹۲۶	
۱۶,۴۹۵	۱۲۸,۹۲۰	

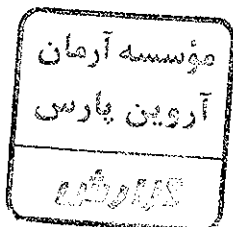
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها
سود(زیان) حاصل از فروش دارایی مشهود
درآمد حاصل از فروش سهام شرکتها
سود(زیان) حاصل از فروش دارایی نامشهود
درآمد ناشی از حمل
سایر

۲۷-۱- به دلیل افزایش حجم گردش مالی سپرده های بانکی موجب افزایش سود سپرده ها گردیده است.

۲۷-۲- بابت سود حاصل از فروش سهام شرکت سرمایه سرمایه گذاری امید که در آذر ماه سال جاری می باشد.

۲۷-۳- بابت سود حاصل از فروش سرقفلی یک باب مغازه واقع در تیمچه امیر کبیر و دو باب مغازه واقع در خیابان شهید رجایی و فروش تعدادی از ماشین آلات تابر سازی بایاس می باشد.

۲۷-۴- در سال جاری درآمد حمل محصولات به دلیل سیاست جدید شرکت در خصوص عرضه مستقیم محصولات می باشد.



شرکت کویر تابر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۲۸- مبنای محاسبه سود هر سهم:

۲۸-۱- محاسبه سود هر سهم به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰		سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
سود (زیان) غیر عملیاتی	سود (زیان) عملیاتی	سود (زیان) غیر عملیاتی	سود (زیان) عملیاتی
(۲,۱۷۴)	۳۰۹,۲۸۸	(۲۲,۲۱۳)	۳۰۳,۲۳۴
۴,۰۱۱	(۶۹,۵۹۰)	۱۴,۵۲۳	(۶۰,۶۴۷)
۱,۸۳۷	۲۳۹,۶۹۸	(۷,۶۹۰)	۲۴۲,۵۸۷
.	.	.	.
.	.	.	.
.	.	.	.
۱,۸۳۷	۲۳۹,۶۹۸	(۷,۶۹۰)	۲۴۲,۵۸۷
	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	۳۴۲	(۱۱)	۳۴۷

سود ناشی از عملیات در حال تداوم

اثر مالیاتی

سود خالص ناشی از عملیات در حال تداوم

سود عملیات متوقف شده قبل از مالیات

اثر مالیاتی

سود خالص عملیات متوقف شده

میانگین موزون تعداد سهام

سود پایه هر سهم

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است:

سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰۹,۲۸۸	۳۰۳,۲۳۴
۸۹,۲۷۲	۹۴,۹۰۲
(۱۹,۴۶۱)	۵۶,۱۱۵
(۲۵۲,۰۶۵)	(۱۴۷,۲۱۸)
(۵۴۶,۷۳۱)	(۱۰۶,۳۱۵)
۲۶۶,۵۳۰	۵۶۶,۸۳۶
۲۳۹,۹۷۳	(۲۶۲,۷۰۱)
(۴۵,۹۹۹)	(۱۸,۵۵۹)
۲۳,۵۰۵	۲۶۴,۸۶۰
۲۸۳	۶۹,۴۵۶
۶۲,۵۹۵	۸۱۸,۶۱۰

سود عملیاتی

هزینه استهلاک دارائیهای ثابت مشهود و دارائیهای نامشهود

خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

افزایش موجودی مواد و کالا

کاهش سفارشات و پیش پرداخت ها

کاهش دریافتهای تجاری و غیرتجاری

افزایش (کاهش) پرداختی های تجاری و غیرتجاری

ذخایر

افزایش پیش دریافت ها

خالص سایر درآمدها و هزینه ها



شرکت کونو تابر (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۳۰- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۰-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح است:

موضوع تعهد	کل مبلغ قرارداد - میلیون ریال	پیش پرداخت سرمایه ای - میلیون ریال	مانده تعهدات سرمایه ای - میلیون ریال
شرکت DALIAN (چین) خرید قالب تایر و میکسر لاین	۱۱,۹۵۴	۳,۳۴۳	۸,۶۱۱
گروه مهندسی نوین فن آوران ندا	۱۶,۲۰۰	۱۲,۱۷۳	۴,۰۲۷
شرکت GOBASIN-GERMANY الکترو موتور DC	۴,۹۰۰	۹۶۴	۳,۹۳۶
	۳۳,۰۵۴	۱۶,۴۸۰	۱۶,۵۷۴

۳۰-۲- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

یادداشت	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ میلیون ریال	سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ میلیون ریال
بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت: اسناد تضمینی بر عهده شرکت: اسناد تضمینی به عهده شرکت - شرکتهای اسناد تضمینی به عهده شرکت - اشخاص اسناد تضمینی به عهده شرکت - بانکها	۳۰-۲-۱ ۱۳,۵۴۲,۹۲۵ ۶۰,۹۸۰ ۳,۷۵۷,۳۳۰ ۱۷,۳۶۲,۳۳۵	۱۲,۸۳۵,۹۰۷ ۶۰,۰۰۰ ۲,۷۱۹,۵۰۳ ۱۵,۶۱۵,۴۱۰
اسناد تضمینی دیگران نزد ما: اسناد تضمینی دیگران نزد شرکت - وثایق ملکی از مشتریان اسناد تضمینی دیگران نزد شرکت - شرکتهای اسناد تضمینی دیگران نزد شرکت - اشخاص اسناد تضمینی دیگران نزد شرکت - کارکنان	۳۰-۲-۱ ۱۱۱,۰۱۵ ۵۴۱,۵۶۲ ۴۰۷,۰۷۶ ۱۳,۲۴۸ ۱,۰۷۲,۹۰۳ ۱۸,۴۳۵,۲۳۸	۱۱۱,۰۱۴ ۲۸۰,۵۷۰ ۱۴۹,۲۶۳ ۱۳,۲۲۱ ۵۵۴,۰۶۸ ۱۶,۱۶۹,۴۷۸
جمع کل		

۳۰-۲-۱- مبلغ ۴۲۷,۸۲۳ میلیون ریال اسناد تضمینی ما نزد شرکت گروه مدیریت سرمایه امید و مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیون ریال اسناد تضمینی شرکت خدمات آینده اندیش نگر نزد ما می باشد.



شرکت کوپر تاپر (سهامی عام)

دادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۳-۳۰-۳- به استثنای موارد زیر، شرکت فاقد بدهی احتمالی دیگری می باشد.

۳-۳۰-۳-۱- بدهی مالیات بر ارزش افزوده سال های ۹۴،۹۱ و ۹۵ مبلغ ۴۴،۳۲۵ میلیون ریال و جرائم متعلقه آن مبلغ ۱۴۴،۷۳۹ میلیون ریال اعلام گردیده که شرکت نسبت به آن در هیئت ماده ۲۵۱ ق.م.م اعراض نموده و موضوع در حال پیگیری می باشد.

۳-۳۰-۳-۲- دعاوی مطروحه له شرکت:

به استثناء پیگیری حکم صادره محکومیت خانم افسانه اسماعیل زاده به مبلغ ۱۴،۹۹۳ میلیون ریال و ادعای آقای امیر عباسی (سامان طایر) مبنی بر طلب ۹۰،۰۰۰ حلقه لاستیک از شرکت کوپر تاپر و باتوجه با ابطال حواله فروش و اعلام کتبی به ایشان و رای دادگاه شعبه اول اجرای احکام مدنی دادگستری شهرستان بیرجند شکایت ایشان کان لم یکن تلقی گردیده است که برای بازخوانی پرونده و رسیدگی مجدد به دادگاه صالح ارجاع گردیده و در حال پیگیری می باشد و همچنین در خصوص پرونده های مطالباتی شرکت از آقایان ملایی و قدمگاهی تضامین کافی بابت بدهی آنها نزد شرکت وجود داشته است، پرونده آقای ملایی طبق توافق صورت گرفته در دی ماه ۹۸ تسویه شده و پرونده آقای قدمگاهی جهت تعیین تکلیف و تسویه بدهی در حال پیگیری می باشد، موضوع دیگری وجود ندارد.

۳-۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

رویداد با اهمیتی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی بوده، روی نداده است.

۳-۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

۳-۳۲-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

مبلغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید و فروش سهام	تهاتر سود	خرید و حواله ازز	خرید	خدمات بیمهکاری	فروش
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت خدمات آینده اندیش تکر	عضو مشترک	بلی	۰	۰	۰	۰	۱۳۸،۴۶۳	۰
	جمع			۰	۰	۰	۰	۱۳۸،۴۶۳	۰

۳-۳۲-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳-۳۲-۳- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

مبلغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	سایر داراییها	پیش پرداخت	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	پیش دریافت	سود سهام پرداختی	
								طلب	بدهی
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	عضو هیات مدیره	۰	۶۲۰	۰	۵۸،۶۹۶	۰	۱،۰۰۲،۵۰۷	۰
	شرکت خدمات آینده اندیش تکر	عضو هیات مدیره	۰	۰	۲۲،۷۱۶	۰	۰	۰	۱۱،۵۲۳
	شرکت سرمایه گذاری اعتماد غدیر	عضو هیات مدیره	۰	۰	۰	۱۰،۰۰۰	۰	۰	۱۰۰،۸۵۷
	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهران امید	عضو هیات مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲،۱۲۳
	صرافی امید	عضو مشترک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶۰
	توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا امید	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۴،۶۵۲
	جمع کل		۰	۶۲۰	۹۶۰	۹۱،۴۱۲	۰	۱،۰۰۲،۵۰۷	۱،۱۷۵،۹۷۷

۳-۳۳- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی	مبلغ کل میلیون ریال	هر سهم ریال
تکالیف قانونی	۲۲،۴۹۰	۲۴

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی ۱۳۹۷-۱۳۹۸ (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت)

پیشنهاد هیئت مدیره	مبلغ کل	هر سهم
سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره طبق مصوبه مجمع می باشد.	۲۲،۴۹۰	۲۴



شرکت کوپو تاد (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۳۴- وضعیت ارزی

دارایی ها و بدهی های پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

کرون	روپیه	ریسکیت	ون کره	سوم	افغانی	یونان	درهم امارات	روپیه	یورو	دلار	یادداشت
۲۰۰	۰	۳۷	۲۲۲,۵۰۰	۱,۵۰۰	۹۰۰	۳,۰۲۴	۴۰۰	۲,۸۶۰	۲,۸۶۰	۷,۲۵۲	۳-۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۱۶۱	۱۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۵,۴۶۰	۲۱,۱۶۱	۲,۸۱۰	۲,۸۱۰	۰	۱۲-۱-۳
۰	۱۳۱,۸۵۰	۰	۰	۰	۰	۸۴۵,۴۲۵	۲,۲۸۰,۱۵۲	۲۳۱,۴۸۲	۲۳۱,۴۸۲	۳۱۵,۳۵۸	
۲۰۰	۱۳۱,۸۵۰	۳۷	۲۲۲,۵۰۰	۱,۵۰۰	۹۰۰	۱,۳۰۳,۹۰۹	۲,۳۰۱,۷۱۳	۲۲۶,۹۵۲	۲۲۶,۹۵۲	۳۵۹,۲۷۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۲۰۰	۱۳۱,۸۵۰	۳۷	۲۲۲,۵۰۰	۱,۵۰۰	۹۰۰	(۱,۸۷۶,۶۹۶)	۱,۷۷۰,۱۱۳	۱۳۸,۲۷۳	۱۳۸,۲۷۳	۲۱۸,۷۹۶	۱۳۹۷/۰۹/۳۰

۳۴-۱ ارزش حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال به شرح زیر است:

دلار	یورو	روپیه	درهم امارات	یونان	ین	ون کره
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۶,۳۸۸,۶۶۲	۱۰,۵۶۴,۴۱۷	۹,۴۲۲,۶۲۲	۵۳,۵۱۶,۹۷۳	۰	۰
۰	۰	۰	۷۵۲,۰۰۰	۰	۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۶,۳۸۸,۶۶۲	۱۰,۵۶۴,۴۱۷	۱۰,۱۷۹,۶۲۲	۵۳,۵۱۶,۹۷۳	۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰

