

شرکت کویر تایر (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی
سال مالی منتهی به
۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

شرکت کویر تایر (سهامی عام)

فهرست

شماره صفحه	عنوان
(۱)الی(۴)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶-۳۸	یادداشت‌های توضیحی

**گزارش حسابرسي مستقل و بازرسي قانوني****به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام****شرکت کوير تاپر (سهامي عام)****گزارش نسبت به صورتهای مالی****مقدمه**

۱- صورتهای مالی شرکت کوير تاپر (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالی در تاريخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضیحي ۱ الی ۴۲ توسط این موسسه، حسابرسي شده است.

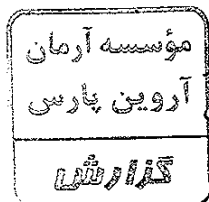
مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات 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 حسابرسي و بازرسي قانوني

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسي انجام شده طبق استانداردهای حسابرسي است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسي را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسي شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسي درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسي، به قضاوت حسابرسي، 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 حسابرسي مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی میشود. حسابرسي همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسي کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرسي قانوني مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانوني مقر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش کند.



(۱)

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

نماین: ۸۸۹۰۱۸۳۲ (۰۲۱) - ۸۸۸۹۹۹۶۲ (۰۲۱) کدپستی: ۳۷۴۱۳ - ۱۵۹۸۸

3rd & 4th Floor, No. 31, Khosrow St., Nejatolahi 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 حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت کویر تایر (سهامی عام)

اظہار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت کویر تایر (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹ 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 ۳-۳۰ همراه صورتهای مالی، بر اساس پیگیریهای 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 مالیات عملکرد واحدهای صنعتی و معدنی مناطق کمتر توسعه یافته تا سقف معافیت منظور شده در مناطق آزاد تجاری- صنعتی) و بر اساس رای مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۷ دیوان عدالت اداری مبنی بر بهره مندی و شمولیت شرکت کویر تایر از مفاد قانون مذکور 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 ۱۳۹۶ جمعاً مبلغ یک هزار میلیارد ریال می باشد، لیکن شعبه ۴ تجدید نظر دیوان عدالت اداری در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۱ رای به رد ادعای شرکت کویر تایر به نفع اداره امور مالیاتی خراسان جنوبی صادر نموده که طبق ماده ۷۹ قانون تشکیلات و آیین نامه دادرسی نزد رئیس قوه قضاییه و رئیس دیوان عدالت اداری، مورد اعتراض قرار گرفته است. افزون بر این بشرح یادداشت توضیحی ۱-۳-۴۰ صورتهای مالی، بدهی مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۷، مبلغ ۲۸ میلیارد ریال می باشد که در هیات بدوی سازمان امور مالیاتی استان خراسان جنوبی در حال رسیدگی می باشد. اظهار نظر این موسسه بر اساس مفاد این بند تعدیل نگردیده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۶- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظہار 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.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

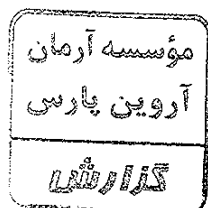
شرکت کویر تاپر (سهامی عام)

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 در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

- ۷- موارد عدم رعایت اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زیر می باشد:
 - ۷-۱- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام حداکثر هشت ماه پس از تاریخ مجمع عمومی عادی سالیانه.
 - ۷-۲- مفاد ماده ۱۱۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص معرفی نماینده شرکت اختصاصی بازارگردانی گوهرفام امید.
 - ۷-۳- مفاد ماده ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ثبت حدود اختیارات مدیر عامل در مرجع ثبت شرکت ها.
- ۸- اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۱ در خصوص تعیین تکلیف وضعیت مالیاتی مندرج در بند ۵ همین گزارش، 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.
- ۹- بر اساس مفاد ماده ۱۲۱ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۳۵ اساسنامه شرکت، صورت های مالی به امضا اکثریت (سه نفر) از اعضای هیات مدیره رسیده است.
- ۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۹، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. ضمن اینکه، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذکور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
- ۱۱- گزارش هیات 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 موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت کویر تایر (سهامی عام)

بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- 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.

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

۱۳-۱- مفاد بند ۱۰ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشا اطلاعات و ماده ۳ دستورالعمل انضباطی در خصوص افشای صورت ها 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.

۱۳-۲- تبصره ماده ۹ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص افشای فوری تغییرات نمایندگان اشخاص حقوقی عضو هیات مدیره و مفاد ماده ۱۳ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات در خصوص افشای رای دادگاه تجدید نظر دیوان عدالت اداری در خصوص عدم شمولیت شرکت از معافیت مالیاتی، نتایج برگزاری مزایده فروش دارایی های مازاد شرکت و انعقاد قرارداد با برخی شرکت های خودروساز.

۱۳-۳- مفاد ماده ۵ دستورالعمل انضباطی در خصوص پرداخت سود سهام مصوب ظرف مهلت قانونی.

۱۳-۴- مفاد مواد ۴، تبصره ۵ ماده ۴ و ۴۲ دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص غیر موظف بودن اکثریت اعضای هیات مدیره، وجود عضو غیر موظف هیات مدیره با تحصیلات مالی در ترکیب هیات مدیره و افشای اطلاعات بااهمیت هیات مدیره در پایگاه اینترنتی شرکت.

۱۴- 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 بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی آرمان آروین پارس (حسابداران رسمی)

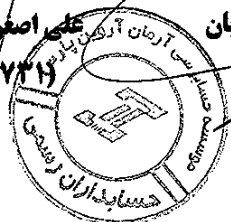
۱۹ بهمن ماه ۱۳۹۹

علی اصغر مسلمی

سید مهدی تیموریان

(۸۰۰۷۳۱)

(۹۱۱۹۴۲)





شرکت کویرتایر (سهامی عام)
صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

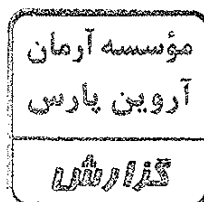
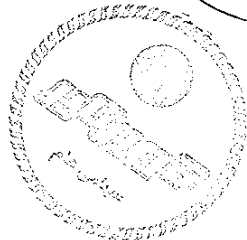
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت کویرتایر (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریانهای نقدی
۶-۳۸	• یادداشتهای توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۲۲ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت خدمات آینده اندیش نگر	حسین صبوری کارخانه	رئیس هیات مدیره غیرموظف	
شرکت مدیریت توسعه گوهران امید	محمدعلی کریمی ابرقونی	عضو موظف هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه	محمد صادق نائیبی	نایب رئیس هیات مدیره موظف	
گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	سید محمدحسین زینلی	عضو موظف هیات مدیره و مدیر عامل	
شرکت اختصاصی بازارگردانی گوهر فام امید		عضو غیر موظف هیات مدیره	



شرکت کویر تایر (سهامی عام)
صورت سود و زیان
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		عملیات در حال تداوم:
۴,۷۹۴,۴۰۰	۱۰,۷۳۸,۴۳۰	۵ درآمدهای عملیاتی
(۳,۹۷۵,۰۱۰)	(۷,۲۳۱,۲۰۷)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۸۱۹,۳۹۰	۳,۵۰۷,۱۲۳	سود ناخالص
(۳۹۴,۳۹۱)	(۵۲۳,۴۵۱)	۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
-	(۹۶,۱۹۱)	۸ هزینه مطالبات لاوصول
۱۲۳	۹۱	۹ سایر درآمدها
(۱۲۱,۸۸۸)	-	۱۰ سایر هزینه ها
۳۰۳,۲۳۴	۲,۸۸۷,۵۷۲	سود عملیاتی
(۱۵۱,۱۳۳)	(۳۸۵,۵۵۶)	۱۱ هزینه های مالی
۱۱۸,۹۳۱	۱۳۶,۴۸۳	۱۲ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۹,۹۸۹	۲۳۲,۲۵۷	۱۳ سود فروش دارایی های ثابت مشهود
۲۸۱,۰۲۱	۲,۸۷۰,۷۵۶	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد:
(۴۶,۱۲۴)	(۵۱۷,۸۹۶)	۳۰ سال جاری
-	(۲۳۶,۱۷۲)	سال های قبل
۲۳۴,۸۹۷	۲,۱۱۶,۶۸۸	سود خالص
		سود (زیان) پایه هر سهم:
۱۱۷	۹۸۷	عملیاتی (ریال)
(۳)	۲۰	غیر عملیاتی (ریال)
۱۱۴	۱,۰۰۷	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجائیکه صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد، صورت مذکور ارائه نشده است.

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



شرکت کویر تایر (سهامی عام)
صورت وضعیت مالی
در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
دارایی ها	میلیون ریال	میلیون ریال
دارائیهای غیر جاری :		
دارایی های ثابت مشهود	۱۵	۳,۰۴۴,۸۸۶
دارایی های نامشهود	۱۶	۷,۷۴۵
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۷	۴۰,۴۱۴
دریافتنی های بلند مدت	۱۸	۱,۰۹۱
سایر دارایی ها	۱۹	۳۵,۰۴۴
جمع دارایی های غیر جاری		۳,۱۲۹,۱۸۰
دارایی های جاری :		
پیش پرداخت ها	۲۰	۲,۳۳۰,۵۳۸
موجودی مواد و کالا	۲۱	۲,۱۲۷,۸۵۳
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۸	۲,۴۲۰,۷۲۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۲	۵۸,۰۰۰
موجودی نقد	۲۳	۲,۳۴۹,۷۳۸
جمع دارایی های جاری		۹,۲۸۶,۸۵۷
جمع دارایی ها		۱۲,۴۱۶,۰۳۷
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۲۴	۲,۱۸۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۵	۱۷۵,۸۳۴
سایر اندوخته ها	۲۶	۲۵,۰۰۰
سود آنباشته		۲,۲۰۷,۹۱۴
جمع حقوق مالکانه		۴,۵۸۸,۷۲۸
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
پرداختنی های بلند مدت	۲۷	۵۹,۱۵۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۹	۳۷۲,۶۳۷
جمع بدهی های غیر جاری		۴۳۱,۷۸۷
بدهی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۷	۲,۵۷۱,۱۳۶
مالیات پرداختنی	۳۰	۵۱۷,۸۹۶
سود سهام پرداختنی	۳۱	۱۳۰,۱۳۴
تسهیلات مالی	۲۸	۳,۸۳۰,۸۳۰
ذخایر	۳۲	۱۲۲,۸۹۰
پیش دریافت ها	۳۳	۲۲۲,۶۱۶
جمع بدهی های جاری		۷,۳۹۵,۵۰۲
جمع بدهی ها		۷,۸۲۷,۲۸۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱۲,۴۱۶,۰۳۷

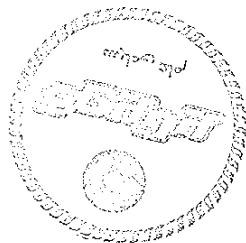
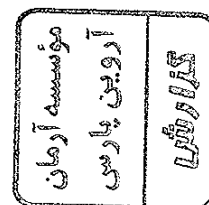


یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت کوپر تابر (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

جمع کل	سود(زیان) انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۷۲,۱۶۳	۳۳۷,۱۶۴	۲۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۳۳۴,۸۱۷	۳۳۴,۸۱۷	-	-	-
(۱۷۵,۰۰۰)	(۱۷۵,۰۰۰)	-	-	-
۱,۱۳۲,۰۶۰	۳۳۷,۰۶۰	۲۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۱,۱۳۲,۰۶۰	۳۳۷,۰۶۰	۲۵,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
۲,۱۱۶,۶۸۸	۲,۱۱۶,۶۸۸	-	-	-
(۱۴۰,۰۰۰)	(۱۴۰,۰۰۰)	-	-	-
۱,۴۸۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۴۸۰,۰۰۰
-	(۱۰۵,۸۳۳)	-	۱۰۵,۸۳۳	-
۲,۵۸۸,۷۸۸	۲,۲۰۰,۹۱۴	۲۵,۰۰۰	۱۷۵,۸۳۳	۲,۱۸۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است.



۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

ماده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
سود سهام مصوب
ماده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
ماده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سود سهام مصوب
افزایش سرمایه
تخصیص به اندوخته قانونی
ماده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

شرکت کویر تایر (سهامی عام)
صورت جریان های نقدی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۴۵,۲۲۶	۷۰۹,۲۶۹	۳۵
(۱۲,۸۹۷)	(۱۷۶,۷۹۳)	
۸۳۲,۳۲۹	۵۳۲,۴۷۶	
۹,۹۸۹	۲۴۲,۴۵۳	
(۵۹۱,۳۱۹)	(۱,۸۵۶,۱۴۱)	
-	-	
(۲۴,۹۰۱)	(۱,۵۱۰)	
۱۱,۲۸۰	-	
(۱۵,۱۷۵)	(۱,۶۹۳)	
۱۰,۲۹۸	۵۱۱	
-	(۱۹,۹۲۸)	
-	۱۰۰,۰۰۰	
(۳۶,۰۰۰)	(۵۲,۰۰۰)	
۲۲,۸۵۹	۱	
(۶۱۲,۹۶۹)	(۱,۵۸۸,۳۰۷)	
۲۱۹,۳۶۰	(۱,۰۵۵,۸۳۱)	
-	۴۶۰,۷۷۴	
۱,۴۲۴,۳۶۵	۶,۳۳۱,۶۶۴	
(۱,۴۰۸,۹۸۶)	(۳,۳۵۹,۴۲۲)	
(۱۵۱,۱۳۳)	(۳۸۵,۵۵۶)	
(۹۱,۴۰۴)	(۳,۶۸۴)	
(۲۲۷,۱۵۸)	۳,۰۴۳,۷۷۶	
(۷,۷۹۸)	۱,۹۸۷,۹۴۵	
۳۶۹,۵۹۱	۳۶۱,۷۹۳	
۳۶۱,۷۹۳	۲,۳۴۹,۷۲۸	
۰	۱,۰۱۹,۲۲۶	۳۶

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

دریافت های نقدی حاصل از فروش سایر داراییها

پرداخت های نقدی برای تحصیل سایر داراییها

دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :

دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

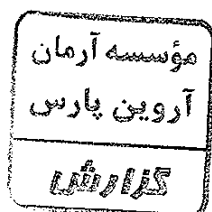
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

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



شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت کویر تایر (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۱۴۲۴۰۷ 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. کد اقتصادی و کد پستی شرکت به ترتیب ۱۴۶۴-۸۶۶۱-۴۱۱۱ و ۷۴۱۵۹-۹۷۱۳۶ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

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 بهادار 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 ۱۶۶۰۰ تن لاستیک و ۵۰۰۰ 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 همچنین 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 و در حال حاضر به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۳۱/۱/۴۵۲۴۴ مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۶ که توسط وزارت صنعت، معدن و تجارت صادر گردیده، ظرفیت تولید سالانه شرکت به ۳۰،۷۰۰ تن تایر رادیال سیمی و ۵۲۵ تن حلقه های لاستیکی دور رینگ (نوار یا فلاپ) افزایش یافت.

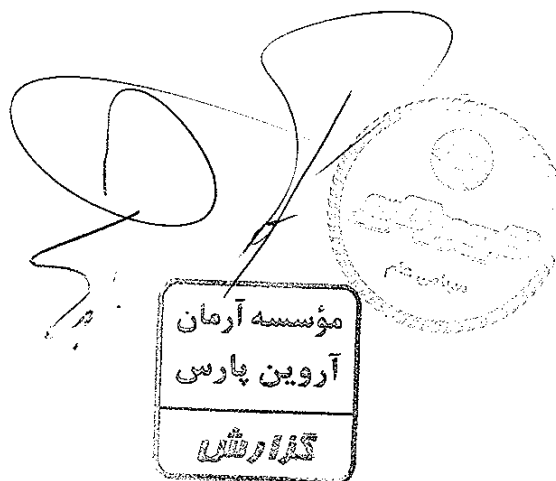
تولید طی سال مالی جاری حدود ۲۹،۵۳۴ تن و سال مالی قبل ۲۱،۰۴۰ تن لاستیک و محصولات جانبی بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۳۹۸	۱۳۹۹
نفر	نفر
۱۹۸	۱۱۶
۶۷۱	۶۶۰
۸۶۹	۷۷۶
۴۹۸	۴۹۴
۱،۳۶۷	۱،۲۷۰

کارکنان رسمی
 کارکنان قراردادی
 کارکنان شرکت های خدماتی



شرکت کوپر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

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

۱-۲- بکارگیری استاندارد های حسابداری ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد ، استاندارد های حسابداری ۳۸ با عنوان ترکیب تجاری، استاندارد ۴ با عنوان مشارکت ها و استاندارد ۴۱ با عنوان افشای منابع در واحدهای تجاری دیگر از تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱ لازم الاجرا می باشد که استانداردهای مزبور برای شرکت موضوعیت نداشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است .

۲-۳- درآمد عملیاتی

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

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

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

۳-۳- تسعیر ارز

۱-۳-۳- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز (نرخ سامانه نیما، بانک مرکزی، صرافی) در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است، با نرخ قابل دسترس مربوطه (نرخ بانک مرکزی یا صرافی) در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است :

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
دریافتنی های و پرداختنی های ارزی	دلار	نیمایی	در دسترس از طریق سامانه نیما
	یورو	نیمایی	در دسترس از طریق سامانه نیما
	درهم	نیمایی	در دسترس از طریق سامانه نیما
	یوان	نیمایی	در دسترس از طریق سامانه نیما

۲-۳-۳- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود :

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

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

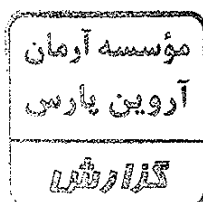
۳-۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده ، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود .

۴-۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده ، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود .

۵-۳-۳- دارایی ها و بدهی های عملیات خارجی به نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و درآمدها و هزینه های آنها به نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تمام تفاوت های تسعیر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود. مضافاً تفاوت های تسعیر اقلام پولی که ماهیتاً بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری، تحت سرفصل حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود.

۴-۳- مخارج تامین مالی

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



شرکت کویر تایر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۳-۵- داراییهای ثابت مشهود:

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

۳-۵-۲- استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

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

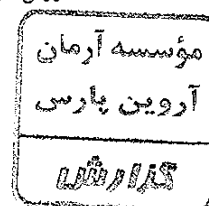
۳-۵-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود و در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برآییش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا مورد محاسبه قرار می‌گیرد. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی‌های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. 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 نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۳-۶-۲- استهلاك دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
دانش فنی	۱۵ ساله	خط مستقیم
نرم افزارهای رایانه‌ای	۵ ساله	خط مستقیم



شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۳-۷- موجودی مواد و کالا

۳-۷-۱- موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزیابی می‌شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای موجودی‌ها با به کارگیری روشهای زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده

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 موجودی‌ها	میانگین موزون

۳-۸- ذخائر

۳-۸-۱- 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 می‌شود.

۳-۸-۲- ذخیره تضمین محصولات

ذخیره تضمین محصولات (گارانتی) بر مبنای میانگین وزن تایرهای خسارتی سه سال اخیر و آخرین نرخ فروش برآورد و در حسابها منظور می‌شود.

۳-۹- سرمایه گذاری‌ها

- سرمایه گذاری‌های بلند مدت به بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها ارزیابی می‌شود.
- سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار به ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری‌های مزبور و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزیابی می‌شود.
- درآمد حاصل از سرمایه گذاری جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها 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 صورت وضعیت مالی) شناسایی می‌شود.



۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۵-درآمدهای عملیاتی

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
	وزن-کیلوگرم	مبلغ	وزن-کیلوگرم	مبلغ
		میلیون ریال		میلیون ریال
فروش خالص:				
داخلی:				
تایر	۲۹,۱۶۲,۳۱۴	۱۰,۷۲۹,۸۰۱	۲۰,۹۲۹,۵۹۴	۴,۷۹۶,۵۰۲
فلپ	۱۲۱,۰۶۵	۳۷,۸۷۰	۳۱۸,۳۵۶	۵۱,۳۵۸
فروش ناخالص	۲۹,۲۸۳,۳۷۹	۱۰,۷۶۷,۶۷۱	۲۱,۲۴۷,۹۵۰	۴,۸۴۷,۷۶۰
برگشت از فروش و تخفیفات	-	(۲۹,۳۴۱)	-	(۵۳,۳۶۰)
فروش خالص	۲۹,۲۸۳,۳۷۹	۱۰,۷۳۸,۳۳۰	۲۱,۲۴۷,۹۵۰	۴,۷۹۴,۴۰۰

۱-۵- شرکت در سال جاری افزایش تولید و فروش تایرهای با رینگ ۱۶ به بالا را در برنامه کاری خود قرار داده و همچنین نرخ فروش محصولات در تیرماه ۱۳۰٪، مردادماه ۲۶٪ و در آذر ماه سال جاری به میزان ۵۰٪ با توجه به مصوبات ستاد تنظیم بازار افزایش نرخ داشته است.

۲-۵- 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.

۳-۵- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

درآمد عملیاتی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		درآمد عملیاتی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
	درصد نسبت به کل	میلیون ریال		درصد نسبت به کل	میلیون ریال
عرضه مستقیم آنلاین مصرف کننده نهایی (فروش آنلاین)	۳,۲۱۵,۲۰۸	۲۹/۸۶	۸۵۷,۳۸۷	۱۷/۶۹	۱/۸۶
شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو(سایکو)	۱,۰۲۸,۲۸۵	۹/۷۴	۹۰,۳۸۶	۱/۸۶	۲/۷۴
سازه گستر سایپا	۶۷۹,۵۳۵	۶/۳۱	۲۲۹,۶۷۴	۴/۷۴	۰/۸۳
کرمان خودرو(کادک)	۴۶۳,۱۱۳	۴/۲۰	۴۰,۳۱۸	۰/۸۳	۰/۰۰
بهمن موتور	۳۹۸,۸۴۵	۳/۷۰	-	۰/۰۰	۰/۰۲
شرکت خودروسازی مدبران	۲۴۸,۹۰۹	۲/۳۱	۱۰,۵۶	۰/۰۲	۲/۸۰
عرضه مستقیم تهران مصرف کننده نهایی	۲۰۶,۶۴۳	۱/۹۲	۱۳۵,۹۶۹	۲/۸۰	۵/۱۸
عرضه مستقیم مصرف کنندگان نهایی بیرجند	۱۸۴,۲۵۰	۱/۷۱	۲۵۱,۳۵۲	۵/۱۸	۱/۹۴
عرضه مستقیم مشهد مصرف کننده نهایی	۱۸۴,۲۷۱	۱/۷۱	۹۴,۲۲۰	۱/۹۴	۱/۴۲
عرضه مستقیم شیراز مصرف کننده نهایی	۹۹,۷۱۶	۰/۹۳	۶۸,۸۵۴	۱/۴۲	۱/۴۵
نمونه تجارت الماس	۵۰,۰۰۳	۰/۴۶	۶۰,۸۰۰	۱/۴۵	۰/۰۱
شرکت ناجی یاس	۴۹,۳۸۸	۰/۴۶	۴۷۸	۰/۰۱	۰/۳۳
شرکت سیف خودرو	۴۲,۷۷۵	۰/۴۰	۷۳	۰/۰۱	۱/۶۷
تعاونی تاکسیرانی کاشان	۴۰,۷۲۵	۰/۳۸	۱۶,۱۸۸	۰/۳۳	۱/۳۵
اتحادیه تاکسیرانیهای شهری کشور	۳۷,۶۲۲	۰/۳۵	۸۱,۱۰۸	۱/۶۷	۰/۴۸
پیمازان کار آمین فدک	۳۷,۰۸۳	۰/۳۴	۱۷,۰۱۸	۰/۳۵	۰/۴۸
محمدی حسن	۳۵,۲۰۱	۰/۳۳	۳۰,۸۴۱	۰/۴۸	۰/۴۸
خوش گو علیرضا	۳۴,۳۹۶	۰/۳۲	۱۳,۳۶۸	۰/۴۸	۰/۳۷
هونام راهبرد حشرتی کبیر	۳۱,۹۴۱	۰/۳۰	۲۳,۴۷۰	۰/۴۸	۰/۵۸
مژتخواه محمد	۳۱,۱۹۷	۰/۲۹	۱۷,۸۶۰	۰/۳۷	۰/۴۸
شرکت تعاونی تاکسیرانی تهران	۳۱,۰۹۱	۰/۲۹	۲۷,۸۷۹	۰/۵۸	۰/۶۷
نوشغایان رضا	۳۰,۰۶۸	۰/۲۸	۲۳,۴۴۳	۰/۴۸	۰/۴۴
خسارنی	۲۹,۶۲۵	۰/۲۸	۲۲,۲۵۹	۰/۶۷	۰/۰۰
ملکشاهی حمید	۲۹,۰۶۰	۰/۲۷	۲۱,۱۷۳	۰/۴۴	۰/۵۱
شرکت امیر تایر آبادانا	۲۹,۰۵۷	۰/۲۷	-	۰/۰۰	۰/۴۰
آلتون راه خلیج فارس	۲۸,۳۲۸	۰/۲۶	۲۴,۷۵۱	۰/۵۱	۰/۴۰
صیام پور اشکاوندی علی	۲۶,۱۰۵	۰/۲۴	۱۹,۵۳۴	۰/۴۰	۰/۴۰
تلانژ تایر ایرانیان	۲۴,۵۸۹	۰/۲۳	-	۰/۰۰	۰/۴۰
اسماعیل زاده رضا	۲۴,۹۰۶	۰/۲۱	۴۰,۸۹۸	۰/۸۴	۰/۴۰
نورا موتور پارس	۲۲,۷۱۹	۰/۲۱	-	۰/۰۰	۰/۴۳
بازرگانی مروارید زنوز گستر	۲۲,۱۵۹	۰/۲۱	۲۰,۷۹۳	۰/۴۳	۰/۴۳
عرضه مستقیم تهران مصرف کننده گان نهایی	۲۱,۹۵۶	۰/۲۰	۲۰,۶۳۰	۰/۴۳	۰/۴۳
آرپا بهزاد مبین	۲۱,۹۴۴	۰/۲۰	۲۱,۴۳۸	۰/۴۳	۰/۴۶
کاملیان مصطفی	۲۱,۳۱۷	۰/۲۰	۱۲,۶۰۱	۰/۴۶	۰/۵۱
عباسی رسول	۲۰,۹۹۵	۰/۱۹	۲۴,۵۴۰	۰/۵۱	۰/۳۱
قاهری حمیدرضا	۲۰,۹۴۷	۰/۱۹	۱۵,۱۹۱	۰/۳۱	۰/۳۰
باقریان محمدرضا	۲۰,۱۵۵	۰/۱۹	۱۴,۷۰۲	۰/۳۰	۰/۲۵
دوآلفقاری مرتضی	۲۰,۱۴۹	۰/۱۹	۱۲,۲۰۱	۰/۲۵	۰/۲۷
بازرگانی الوتد طایر مهر یارسان	۱۹,۹۳۷	۰/۱۹	۱۳,۰۳۲	۰/۲۷	۰/۲۰
محمدی رحمت ا..	۱۹,۲۰۵	۰/۱۸	۳۳,۸۶۲	۰/۲۰	۰/۶۷
چینی کار حاج محمد	۱۶,۴۱۲	۰/۱۵	۳۳,۳۷۷	۰/۶۷	۰/۲۳
شمس علیرضا	۱۶,۲۰۶	۰/۱۵	۱۱,۸۲۰	۰/۲۳	۰/۱۳
شرکت بازرگانی توحید تجارت کرج	۱۲,۸۵۱	۰/۱۲	۶,۳۱۸	۰/۱۳	۲۹/۲۷
سایر (۲۳۹ نفر)	۳,۱۲۰,۳۷۴	۲۸/۹۸	۲,۳۸۸,۴۰۴	۲۹/۲۷	۱۰۰
	۱۰,۷۶۷,۶۷۱	۱۰۰	۴,۸۴۷,۷۶۰	۱۰۰	

۱-۳-۵- مبلغ ۲۹,۰۸۳,۳۲۶ میلیون ریال از فروش محصولات شرکت در سال مورد گزارش به شرکتهای خودرو ساز در قالب قراردادهای منعقد شده فروش (از جمله شرکت سایکو، شرکت سازه گستر سایپا، مدبران خودرو، سیف خودرو، نورا، موتور پارس، بهمن موتور و کرمان خودرو) بوده است.

۲-۳-۵- تمامی مشتریان عمده شرکت (به استثناء خودرو سازان) دارای وثایق معتبر ملکی توهین شده یا نظر کارشناسان رسمی دادگستری نزد شرکت می باشند.



شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۵-۴- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و پهای تمام شده مربوط:

۱۳۹۸	۱۳۹۹				فروش خالص: تایر فلپ
	درآمد سود	سود ناخالص	پهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
	درآمد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص به درآمد عملیاتی	پهای تمام شده به درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷	۳۳	۳,۴۹۹,۹۵۳	۷,۲۰۰,۵۰۸	۱۰,۷۰۰,۴۶۲	
(۱)	۱۹	۷,۱۶۹	۳۰,۶۹۹	۳۷,۸۶۸	
۱۷	۳۳	۳,۵۰۷,۱۲۳	۷,۲۳۱,۲۰۷	۱۰,۷۳۸,۳۳۰	

حاشیه سود ناخالص به دلیل افزایش چند مرحله ای نرخ فروش و همچنین مصرف مواد خریداری شده قبل از آزاد سازی نرخ ارز نسبت به سال گذشته رشد داشته است و این موضوع در سنوات بعد تکرار پذیر نمی باشد

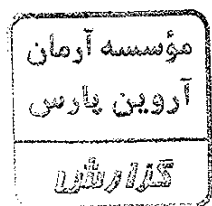
۶- پهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		مواد مستقیم
۲,۹۴۰,۴۷۷	۵,۵۵۶,۳۱۰		دستمزد مستقیم
۴۶۲,۷۶۷	۶۹۵,۹۸۲	۶-۲	سربار تولید
۵۵۵,۰۰۳	۱,۱۱۳,۴۲۰	۶-۲	هزینه های جذب نشده تولید
(۱۲۱,۸۸۸)	-		جمع هزینه های تولید
۳,۸۶۶,۳۵۹	۷,۳۶۵,۷۱۲		افزایش موجودی های در جریان ساخت
۸۲,۸۵۲	(۶۹,۳۲۱)		پهای تمام شده کالای تولید شده
۳,۹۴۹,۲۱۱	۷,۲۹۶,۳۷۱		افزایش موجودی های ساخته شده
۲۵,۷۹۹	(۶۵,۱۶۴)		پهای تمام شده کالای فروش رفته
۳,۹۷۵,۰۱۰	۷,۲۳۱,۲۰۷		

۱-۶- در سال مورد گزارش مبلغ ۶۹۷,۹۸۴ میلیون ریال (سال قبل ۲۰۹,۴۲۱ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تکنیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	نام شرکت	نوع ماده	نام کشور	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید دوره	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال
۲۲٪	۶۹۱,۳۴۵	پتروشیمی تخت چمنید	کاتوجو مصنوعی	ایران	۱,۴۸۰,۰۲۸	۲۲٪	۶۹۱,۳۴۵	۲۲٪
۳٪	۹۸,۷۱۲	کیان کرد	نخ	ایران	۱,۰۰۶,۸۷۴	۱۵٪	۹۸,۷۱۲	۳٪
۱۰٪	۲۰۶,۷۱۷	کرین سیمرغ	دوده	ایران	۶۶۲,۳۵۲	۷٪	۲۰۶,۷۱۷	۱۰٪
۱۵٪	۴۷۱,۹۹۳	HUBEI FUXING	استیل کورد	چین	۳۲۵,۷۹۷	۵٪	۴۷۱,۹۹۳	۱۵٪
			مواد شیمیایی	چین	۳۹۵,۲۴۳	۶٪		
۸٪	۲۴۴,۱۷۶	IAI HUA RUBBER PUBLIC COMPANY	کاتوجو طبیعی	تایلند	۴۲۷,۱۳۱	۶٪	۲۴۴,۱۷۶	۸٪
۳٪	۴۸,۸۸۲		کاتوجو طبیعی	مالزی	۱۲۶,۵۶۶	۳٪	۴۸,۸۸۲	۳٪
۳٪	۷۴,۷۲۳	بیدوایر	بیدوایر	ایران	۸۸,۸۴۷	۱٪	۷۴,۷۲۳	۳٪
۰٪	۶,۵۱۳	ماداکو استیل کورد	استیل کورد	ایران	۲۵۸,۷۶۳	۴٪	۶,۵۱۳	۰٪
۳٪	۶۷,۱۶۷	سپید اکسید شکوید	مواد شیمیایی	ایران	۱۸۵,۹۹۶	۳٪	۶۷,۱۶۷	۳٪
۷٪	۲۱۸,۱۸۲	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیکی صبا زنجان	نخ	ایران	۵۷,۶۸۳	۱٪	۲۱۸,۱۸۲	۷٪
۳٪	۸۳,۸۳۴	صنایع پتروشیمی بندر امام	کاتوجو مصنوعی	ایران	۱۵۹,۳۷۶	۳٪	۸۳,۸۳۴	۳٪
۱٪	۲۸,۷۹۴	TALEN	مواد شیمیایی	هندوستان	۷۴,۸۲۴	۱٪	۲۸,۷۹۴	۱٪
۴٪	۱۱۹,۳۶۵	دوده صنعتی یازس	دوده	ایران	۱۱۶,۶۱۹	۲٪	۱۱۹,۳۶۵	۴٪
۰٪	-	آکسون دز الوند	کاتوجو طبیعی	ایران	۲۴,۰۸۷	۱٪	-	۰٪
۳٪	۷۹,۸۰۰	صنایع پتروشیمی اراک	کاتوجو مصنوعی	ایران	۲۸,۴۹۶	۰٪	۷۹,۸۰۰	۳٪
۰٪	۷۵۰,۰۰۰	مجمع صنایع مفتولی پاکستان	بیدوایر	ایران	۱۰۸,۱۶۸	۳٪	۷۵۰,۰۰۰	۰٪
۱٪	۲۷,۸۷۰	کارپا پلمر	بلی اتیلن	ایران	۵۱,۰۷۲	۱٪	۲۷,۸۷۰	۱٪
۰٪	۱۵۰,۹۵۰	PAMBA River	کاتوجو مصنوعی	آمریکا	۱۵۰,۹۰۹	۰٪	۱۵۰,۹۵۰	۰٪
۰٪	۶,۷۵۳	شرکت نفت ایراتول	روغن	ایران	۲۳,۶۴۲	۱٪	۶,۷۵۳	۰٪
۳٪	۱۰۵,۵۶۷	موسسه رهنمون نگارین ماد	نخ	ایران	۴۱,۶۵۱	۱٪	۱۰۵,۵۶۷	۳٪
۰٪	۶,۸۰۳		مواد شیمیایی	اندونزی	۱۸,۴۰۶	۰٪	۶,۸۰۳	۰٪
۵٪	۱۵۱,۸۰۸	کرین ایران	دوده	ایران	۱۵۸,۰۳۷	۳٪	۱۵۱,۸۰۸	۵٪
۱۱٪	۳۴۹,۷۱۵	سایر			۱,۰۳۱,۸۹۷	۱۵٪	۳۴۹,۷۱۵	۱۱٪
۱-۱۰٪	۳,۰۳۹,۴۲۱	جمع			۶,۶۹۷,۹۸۴	۱۰۰٪	۳,۰۳۹,۴۲۱	۱-۱۰٪

۱-۶- نرخ خرید مواد اولیه به دلیل عدم تخصیص ارز دولتی و نوسانات نرخ ارز نسبت به سال گذشته رشد چشمگیری داشته است



شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۲-۶- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

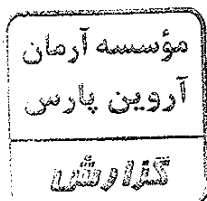
سربار تولید		دستمزد مستقیم		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳۸,۲۸۹	۴۳۵,۶۶۷	۳۳۳,۴۲۴	۵۱۰,۳۱۸	حقوق ، دستمزد و مزایا
۲۶,۰۸۲	۵۲,۳۶۹	.	.	کمک غیر نقدی
۷۵,۱۹۶	۱۰۰,۷۲۹	.	.	استهلاک
۳۳,۵۷۷	۴۳,۶۳۷	۴۹,۸۸۵	۵۱,۶۷۲	مزایای پایان خدمت
۲۸,۸۶۱	۴۰,۹۴۰	.	.	برق و سوخت
۴,۰۸۳	۷۵,۴۹۱	.	.	تعمیر و نگهداشت
۶۱,۲۱۳	۱۰۵,۱۵۲	۷۹,۴۵۸	۱۳۳,۹۹۲	بیمه سهم کارفرما و بیکاری
۳۲,۸۷۹	۴۰,۷۱۸	.	.	غذا و رستوران
۳۲,۴۰۴	۸۳,۶۲۹	.	.	مواد غیر مستقیم
۶,۶۰۹	۸,۶۳۰	.	.	صندوق رفاه کارکنان
۵,۶۳۵	۱۸,۰۸۸	.	.	ایاب و ذهاب
۲,۱۴۷	۷,۱۸۶	.	.	پذیرایی و مراسم
۲,۷۷۱	۷,۰۶۷	.	.	حق بیمه اموال
۳۵,۲۵۷	۹۴,۱۱۷	.	.	سایر
۵۸۵,۰۰۳	۱,۱۱۳,۴۲۰	۴۶۲,۲۶۷	۶۹۵,۹۸۲	

۲-۶-۱- در سال مالی گذشته جهت ساخت ۴ دستگاه پرس تایر از کارکنان شرکت استفاده شده که حقوق و دستمزد مربوطه به بهای تمام شده دارایی مذکور منتقل شده است در سال جاری کلیه موارد در هزینه های جاری شرکت ثبت شده است به همین دلیل حقوق و دستمزد نسبت به سال قبل افزایش یافته است.

۳-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی سال ۱۳۹۸	تولید واقعی سال ۱۳۹۹	ظرفیت قابل دسترس سالانه	ظرفیت اسمی سالانه	واحد اندازه گیری	
۲۰,۷۲۷	۲۹,۴۱۳	۲۲,۴۷۶	۳۰,۷۰۰	تن	تایر
۳۱۳	۱۲۱	۳۲۰	۵۲۵	تن	فلپ
۲۱,۰۴۰	۲۹,۵۳۴	۲۲,۷۹۶	۳۱,۲۲۵		

۳-۶-۱- به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۳۱/۱/۴۵۲۶۴ مورخه ۱۳۹۹/۰۹/۱۶ وزارت صنعت معدن و تجارت ظرفیت تولید سالیانه محصولات شرکت شامل ۳۰,۷۰۰ تن لاستیک رادیال سیمی سواری و ۵۲۵ تن حلقه های دور لاستیک می باشد



شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۷- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

مانده سرفصل فوق شامل اقلام ذیل می‌باشد:

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
۷-۱ حقوق، دستمزد و مزایا	۱۷۳,۹۹۳	۱۰۷,۹۶۷
۷-۲ حمل و نقل	۹۸,۵۴۳	۷۲,۴۸۸
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۳۴,۶۴۳	۲۱,۳۳۳
مزایای پایان خدمت	۲۲,۵۰۷	۱۶,۸۱۹
اجاره محل	۸۲۵	۸۰۱
استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود	۱۳,۰۱۹	۱۲,۳۷۶
کمیته‌های غیر نقدی	۷,۷۷۴	۳,۸۹۷
۷-۳ تبلیغات و بازاریابی	۸,۲۴۶	۶۳,۷۱۱
سفر و فوق‌العاده مأموریت	۸۷۳	۱,۳۶۴
حق‌الزحمه حسابرسی و خدمات مالی	۲,۸۱۰	۲,۵۵۵
کارمزد خدمات بانکی	۸۲۰	۲۲۷
۷-۴ هزینه تبتی و حقوقی	۲,۹۳۹	۶,۹۳۰
نوار رپ و بسته بندی محصولات	۳,۵۵۳	۴,۲۴۴
سایر	۱۵۲,۹۰۶	۷۹,۷۷۹
	۵۲۳,۴۵۱	۳۹۴,۳۹۱

۷-۱- افزایش حقوق و دستمزد به دلیل افزایش تعداد بازنشستگان مشاغل سخت و زیان آور در سنوات آتی میباشد که از این بابت ذخیره بیمه و مرخصی پرسنل در نظر گرفته شده است.

۷-۲- افزایش هزینه حمل به دلیل افزایش ۳۸٪ تناژ فروش و حدود ۵۲٪ نرخ حمل نسبت به سال گذشته می‌باشد.

۷-۳- با توجه به شرایط فروش تایر در بازار و استقبال عموم و عدم نیاز به تبلیغات بیشتر، نسبت به سال گذشته کاهش داشته است.

۷-۴- عمده هزینه‌های تبتی و حقوقی در سال گذشته بابت کارشناسی و ارزیابی املاک شرکت شرکت بوده است که اتمام انجام پذیرفته است.

۸- هزینه مطالبات لا وصول

در سال مورد گزارش مبلغ ۹۶,۱۹۱ میلیون ریال هزینه مطالبات لاوصول شناسایی گردیده که از این مبلغ ۸۲,۲۸۴ میلیون ریال آن بابت حواله ارزی به مبلغ ۳۴۷,۰۰۰ دلار به حساب سه شرکت چینی بوده که به دلیل جعلی بودن ایمیل‌ها، این مبلغ به حساب فروشندگان مذکور واریز نگردیده است و از طریق واحد حقوقی شرکت در حال پیگیری می‌باشد لذا طبق مصوبه هیات مدیره به حساب هزینه منظور گردیده است.

۹- سایر درآمدها

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر	۹۱	۱۲۳
	۹۱	۱۲۳

۱۰- سایر هزینه‌ها

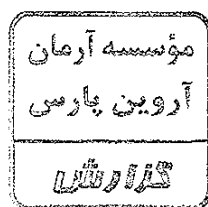
یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰-۱ هزینه‌های جذب نشده در تولید	۰	(۱۲۱,۸۸۸)
	۰	(۱۲۱,۸۸۸)

۱۰-۱- با توجه به استفاده از کلیه ظرفیت‌های تولیدی شرکت، هزینه‌های جذب نشده تولید در این سال مالی وجود ندارد.

۱۱- هزینه‌های مالی

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
جرایم دیرکرد	۱۴,۵۰۰	۴,۸۰۵
۱۱-۱ هزینه سود و کارمزد وام‌ها	۳۷۰,۸۷۴	۱۲۶,۳۲۷
سایر	۱۸۲	۱
	۳۸۵,۵۵۶	۱۵۱,۱۳۳

۱۱-۱- با توجه به افزایش هزینه‌های تولید و نیاز به افزایش سرمایه در گردش و همچنین تامین هزینه‌های اجرای طرح توسعه، شرکت کسری منابع مورد نیاز خود را از طریق اعتبارات بانکی تامین نموده است.



شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۱۲- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶,۶۱۶	۴۰,۴۲۱	۱۲-۱ سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی
۰	۶,۱۶۸	سود ناشی از تسعیر ارز
۲۳,۸۵۹	۱	سود حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها
۹۲۶	۲,۹۷۶	فروش محصولات کشاورزی
۶۸,۵۳۰	۸۷,۴۶۶	درآمد ناشی از حمل
۰	(۵۴۹)	سایر هزینه‌های غیر عملیاتی
۱۱۸,۹۳۱	۱۳۶,۴۸۳	

۱۲-۱- به دلیل افزایش حجم گردش مالی سپرده‌های بانکی موجب افزایش سود سپرده‌ها گردیده است.
۱۲-۲- سایر هزینه‌های غیر عملیاتی مربوط به هزینه مالیات نقل و انتقال سهام شرکت کربن سیموگ می‌باشد.

۱۳- سود حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود:

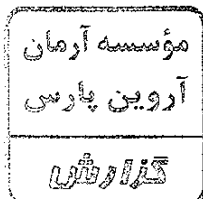
۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۹۸۹	۲۴۲,۴۵۳	درآمد حاصل از فروش داراییهای مشهود
۰	(۱۰,۱۹۶)	مبلغ دفتری
۹,۹۸۹	۲۳۲,۲۵۷	سود

۱۳-۱- سود حاصل از فروش مهمانسراها، مدارس و سجاده‌های بیرجند، یک باب منزل مسکونی در کرج و همچنین وسایل نقلیه مازاد شرکت می‌باشد که براساس مصوبه هیات مدیره مقرر گردید دارایی‌های مازاد شرکت به فروش برسد.

۱۴- مبنای محاسبه سود هر سهم:

۱۴-۱- محاسبه سود هر سهم به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۲,۲۳۴	۲,۸۸۷,۵۷۲	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
(۶۰,۶۴۷)	(۸۱۳,۶۸۶)	اثر مالیاتی
۲۴۱,۵۸۷	۲,۰۷۳,۸۸۶	
(۲۲,۲۱۳)	(۱۶,۸۱۶)	زیان ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
۱۴,۵۲۳	۵۹,۶۱۸	اثر مالیاتی
(۷۶۹۰)	۴۲,۸۰۲	
۲۸۱,۰۲۱	۲,۸۷۰,۷۵۶	سود خالص
(۴۶,۱۲۴)	(۵۱۷,۸۹۶)	اثر مالیاتی
۰	(۲۳۶,۱۷۲)	مالیات سنوات قبل
۲۳۴,۸۹۷	۲,۱۱۶,۶۸۸	
۲,۰۶۶,۲۳۹,۷۴۸	۲,۱۰۲,۵۱۳,۷۳۹	میانگین موزون تعداد سهام



۱۴-۲- بر اساس استاندارد حسابداری شماره ۳۰ با عنوان سود هر سهم در مواردی که حق تقدم با مبلغی کمتر از ارزش بازار سهام صادر می‌شود، تنها معادل مبلغ اعمال حق تقدم، مبالغ یا تعهدات تغییر می‌کنند لیکن از بابت تفاوت مبلغ اعمال حق تقدم، ارزش بازار در زمان تصویب افزایش سرمایه که عنصر جایزه در حق تقدم نامیده می‌شود، تغییری در منابع ایجاد نمی‌شود. محاسبه میانگین موضوع تعداد سهام بر اساس استاندارد حسابداری مذکور انجام پذیرفته است.

۱۵- دارای های ثابت مشهود

[illegible]

شرکت کوپر تاپر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۱۵-۱- دارایی‌های ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۳,۱۳۹,۴۸۶ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۵-۲- سند دفتر تهران در رهن بانک رفاه بیرجند جهت تسهیلات می باشد.

۱۵-۳- بخش عمده افزایش ماشین آلات بابت خرید ماشین تاورسازی و جرثقیل‌های سنگی می باشد.

۱۵-۴- بخش عمده افزایش در سرفصل ابزارآلات مربوط به ابزارآلات سنگین و اندازه گیری می باشد.

۱۵-۵- صورت ریز مانده پیش پرداخت سرمایه ای به شرح زیر می باشد:

یادداشت	نوع ارز	مبلغ ارز	۱۳۹۹ میلیون ریال	۱۳۹۸ میلیون ریال
ریالی:				
شرکت ملی صنایع مس ایران			۲۰۲,۰۹۰	-
شرکت کارگستر			۴۱,۳۹۰	۱۱,۳۷۱
شرکت آریان تدبیر			۲۳,۳۳۰	-
شرکت ژنرالور مینا پارس			۱۷,۲۵۰	-
شرکت مینا صنعت تکوین			۹,۹۶۸	-
صندوق پژوهش و فناوری غیرمولتی توسعه فناوری ایرانین			۹,۷۳۲	۴,۳۳۱
خدمات ترانشاری دی‌ام‌وند			۴,۱۷۵	-
شرکت ESS ترعیه			۳,۸۷۷	-
شرکت پولادین دژ کاوه			۳,۵۳۱	-
گروه مهندسی نوین فن آوران ندا			۱۱,۸۲۶	۱۲,۱۷۳
شرکت MAYER			۳,۶۵۱	۳,۶۵۱
مهندسین مشاور پارس نقش			۱,۵۳۸	۱,۹۰۹
شرکت لاجرد سازه کوپر			۲۱۰	-
شرکت ستاره شب کوپر			۱۳۷	-
شرکت کابل البرز			-	۱۰,۸۸۳
شرکت طاق بنیست			-	۲۶۰
ارزی:				
شرکت Tianjin KingTyer	دلار	۳,۸۰۰,۰۰۰	۷۸۵,۶۶۲	۱۴۴,۳۵۶
شرکت ALTER GROUP	یورو	۶۳,۵۶۵	۵۱,۲۹۹	-
شرکت TOEE	درهم	۱۲۶,۱۵۵	۳۷,۳۱۶	۲۶,۳۳۰
شرکت QINGDAO SNTAI			۳۷,۸۴۲	۸,۴۷۳
مشاوره ای Roda	درهم	۳۰۰,۳۹۰	۲۳,۷۰۲	۴,۵۴۳
شرکت Guilin Zhonghao	درهم	۸۱۸,۸۰۵	۵۵۰۲	-
شرکت DALIAN	یوان	۶۹۰,۰۰۰	۳,۳۴۳	۳,۳۴۳
شرکت GOBASIN-GERMANY	یورو	۸۳,۴۷۸	۵۷۶	۹۶۲
شرکت HANXCH			۳۵	۶,۳۹۲
			۱,۴۷۷,۰۹۲	۲۳۷,۸۷۹
			(۳۰۰,۴۲)	-
			۱,۴۴۷,۰۵۰	۲۳۷,۸۷۹
۱۵-۵-۲	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول			

۱۵-۵-۱- مانده مذکور بابت مخارج انجام شده جهت ایجاد و افزایش خط تولید جدید و افزایش تناژ تولیدی در سنوات قبل می باشد. قابل ذکر است بابت تکمیل طرح مذکور ۳,۲۴۵ میلیارد ریال برآورد گردیده است.

۱۵-۵-۲- ذخیره فوق بابت حواله ارزی به مبلغ ۱۲۶,۱۰۰ دلار می باشد که به دلیل جعلی بودن ایمیل ها به حساب مشتریان واریز نگردیده و شرکت در حال پیگیری جهت عودت آن می باشد.

۱۵-۶- دارایی‌های در جریان تکمیل به شرح زیر می باشد:

	درصد تکمیل			مخارج انباشته		
	۱۳۹۸	۱۳۹۹	برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	۱۳۹۹	۱۳۹۸
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ساختمان خط تولید جدید	۳۵٪	۷۳٪	شهریور ۱۴۰۰	۲۵۴,۸۳۰	۲۷۲,۸۶۱	۱۲۱,۳۷۱
پروژه دی‌مانند	۰٪	۹۹٪	بهمن ۱۳۹۹	۷۱,۰۰۰	۶۸,۱۸۴	-
طرح توسعه (قدیم)	۱٪	۱٪	متوقف	-	۸,۲۸۶	۱۲,۱۴۴
ماشین تاپر سازی تک مرحله ای	۰٪	۷۰٪	بهمن ۱۳۹۹	۹۵,۶۰۰	۴۹,۷۳۱	-
ساختمان مهمانسرای چهاران	۰٪	۲۵٪	شهریور ۱۴۰۰	۵۱,۵۰۰	۳۱,۳۵۱	۷۳۲
پروژه ساخت ۳ دستگاه پرس بخت	۰٪	۳۰٪	اسفند ۱۳۹۹	۱۳۶,۳۱۰	۲۳,۲۲۲	-
ساختمان ورزشی	۲٪	۳٪	متوقف	۲۴۳,۰۰۰	۷۰,۷۰۰	۷۰,۷۰۰
				۱,۰۵۲,۱۳۰	۴۶۰,۹۰۵	۱۲۳,۳۰۷

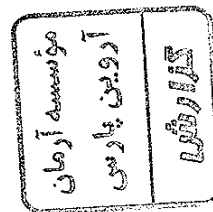


شرکت کوپو تاپو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۱۶- دارایی‌های نامشهود

جمع	نرم افزارهای رایانه ای	امتیاز دانش فنی تولید لایسنگ بایاس	حق امتیاز استفاده از آب	حق امتیاز استفاده از برق	حق امتیاز استفاده از گاز	حق امتیاز استفاده از سازه
۱۳,۷۷۳	۳,۲۸۴	۵,۰۸۸	۲۵۴	۱۹۳	۲,۰۱۶	۲,۷۳۸
۲۴,۹۰۱	۹۷۴	-	۳۸۹	-	۲۳,۵۳۸	-
۳۸,۶۷۴	۴,۲۵۸	۵,۰۸۸	۸۴۳	۱۹۳	۲۵,۵۵۴	۲,۷۳۸
۱,۵۱۰	۱,۳۹۷	-	۱۰۹	۴	-	-
۲۳,۵۳۸-	-	-	-	-	۲۳,۵۳۸-	-
۱۶,۶۶۶	۵,۶۵۵	۵,۰۸۸	۹۵۲	۱۹۷	۲,۰۱۶	۲,۷۳۸
۷,۸۵۳	۲,۷۶۵	۵,۰۸۸	-	-	-	-
۴۱۹	۴۱۹	-	-	-	-	-
۸,۲۷۲	۳,۱۸۴	۵,۰۸۸	-	-	-	-
۶۲۹	۶۲۹	-	-	-	-	-
۸,۹۰۱	۳,۸۱۳	۵,۰۸۸	-	-	-	-
۷,۷۲۵	۱,۸۲۲	-	۹۵۲	۱۹۷	۲,۰۱۶	۲,۷۳۸
۳,۰۳۰	۱,۰۷۴	-	۸۴۳	۱۹۳	۲۵,۵۵۴	۲,۷۳۸

بهای تمام شده
مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
افزایش
مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
افزایش
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
استهلاک ایابتنه و کاهش ارزش
مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
استهلاک
مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
استهلاک
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰



شرکت کوپر تایر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۱۷- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۸	۱۳۹۹			یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش اثبات شده	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸,۷۲۱	۳۰,۴۱۲	(۱,۳۵۱)	۴۱,۸۶۵	۱۷-۱
۳۸,۷۲۱	۳۰,۴۱۴	(۱,۳۵۱)	۴۱,۸۶۵	

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۷-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۸	۱۳۹۹				یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش اثبات شده	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶,۴۹۳	۲۸۸۰۳	-	۲۸۸۰۳	۱۳/۲	۱,۴۸۴,۹۶۱
۴,۳۰۳	۴,۴۱۱	-	۴,۴۱۱	۴/۵	۳,۸۵۰,۳۷۸
۴,۱۲۸	۴,۱۲۸	-	۴,۱۲۸	۱/۳۷	۳,۱۱۴,۷۶۳
۱,۴۱۴	۲,۹۹۹	-	۲,۹۹۹	۰/۱۱۹۹	۳,۹۹۸,۶۰۶
-	-	(۱,۳۵۱)	۱,۳۵۱	۱۰۰	۵۰۰
۶۴	۶۴	-	۶۴	۶۴	۶,۴۰۰
۱۳,۳۰۹	-	-	-	۳,۵۴	۱۳,۳۰۹,۳۰۰
۱۰	۱۰	-	۱۰	-	-
۳۸,۷۲۱	۳۰,۴۱۴	(۱,۳۵۱)	۴۱,۸۶۵		

شرکت بازرگانی سیمرخ

شرکت مهندسی تحقیقات و صنایع لاستیک

شرکت کیان کردسا

شرکت شیمیایی صدف عسلویه

شرکت KTGT

شرکت حمل و نقل پاتیان ترابور شرق

شرکت کرین سیمرخ

سایر

۱۷-۱-۱- آخرین اطلاعات مالی حسابرسی شده دریافتی از شرکت فوق مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ بوده که داراییها، بدهیها، خالص ارزش داراییها و زیان خالص دوره مذکور به ترتیب به مبلغ ۱۰۴,۶۷۵ و ۳۳,۸۰۰ و ۷۰,۸۷۵ و ۳,۹۰۷ میلیون ریال گزارش شده است.

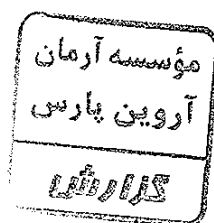
۱۷-۱-۲- آخرین اطلاعات مالی حسابرسی شده دریافتی از شرکت فوق مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ بوده که داراییها، بدهیها، خالص ارزش داراییها و زیان خالص دوره مذکور به ترتیب به مبلغ ۹۴,۹۳۵ و ۲۰,۲۷۹ و ۷۴,۶۵۶ و ۲۰۸ میلیون ریال گزارش شده است.

۱۷-۱-۳- شرکت کوپر تایر 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.

۱۷-۱-۴- آخرین اطلاعات مالی حسابرسی شده دریافتی از شرکت فوق مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ بوده که داراییها، بدهیها، خالص ارزش داراییها و زیان خالص دوره مذکور به ترتیب به مبلغ ۲۶,۶۱۳,۳۸۱ و ۲۲,۳۰۵,۵۱۳ و ۲۴,۳۰۸,۹۶۸ و ۲۶,۵۷۷ میلیون ریال گزارش شده است.

۱۷-۱-۵- با توجه به محدودیت های موجود آمده جهت بانک سپه، به منظور دستیابی به راه های مناسب تامین مواد اولیه مورد نیاز اقدام به تأسیس 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 تایر واگذار نمودند. این شرکت را کد 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 بازافت بوده و واجد شرایط تلفیق نمی باشد.

۱۷-۱-۶- آخرین اطلاعات مالی حسابرسی شده دریافتی از شرکت فوق مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ بوده که داراییها، بدهیها، خالص ارزش داراییها و زیان خالص دوره مذکور به ترتیب به مبلغ ۱۳,۱۴۴ و ۱۳,۸۷۱ و (۲۲۷) و (۴۳۹) میلیون ریال گزارش شده است، که به دلیل کم اهمیت بودن نتایج عملیات شرکت مزبور در دوره تحت کنترل از تهیه صورتهای مالی تلفیقی صرفنظر شده است.



شرکت کوپر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۱۸- دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری
۱۸-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت:

۱۳۹۸	۱۳۹۹					یادداشت
خالص	خالص	ذخیره منقبات متکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۵,۳۱۳	۴۰۸,۶۵۶	۰	۴۰۸,۶۵۶	۰	۴۰۸,۶۵۶	استاد دریافتنی:
۳۰,۷۲۷	۱,۲۹۵	(۵۴,۷۹۶)	۵۶,۰۹۱	۰	۵۶,۰۹۱	۱۸-۱-۱ اسناد دریافتنی تجاری نزد صندوق و بانکها - سایر اشخاص
۳۴۵,۹۲۰	۴۰۹,۹۵۱	(۵۴,۷۹۶)	۴۶۴,۷۲۷	۰	۴۶۴,۷۲۷	۱۸-۱-۲ اسناد سررسید شده (چکهای برگشتی) - سایر اشخاص
۶۵۴,۵۶۹	۱,۹۴۷,۱۹۰	(۳۱,۸۵۷)	۱,۹۷۹,۰۲۷	۰	۱,۹۷۹,۰۲۷	۱۸-۱-۳ حسابهای دریافتنی
۱,۸۹۶	۱۳	۰	۱۳	۱۳	۰	۱۸-۱-۴ حسابهای دریافتنی ارزی
۱,۰۰۲,۴۰۵	۲,۳۵۷,۱۵۴	(۸۶,۶۵۳)	۲,۴۴۳,۸۰۷	۱۳	۲,۴۴۳,۷۹۴	
۵,۷۱۱	۲۶,۷۳۰	۰	۲۶,۷۳۰	۰	۲۶,۷۳۰	غیر تجاری:
۱۰,۹۱۵	۱۲,۸۰۱	۰	۱۲,۸۰۱	۰	۱۲,۸۰۱	۱۸-۱-۵ اسناد دریافتنی
۱۴,۸۶۱	۲۲,۰۴۳	(۱,۵۴۶)	۲۵,۵۸۹	۰	۲۵,۵۸۹	کارکنان (وام و مساعده)
۳۱,۴۸۷	۶۳,۵۷۴	(۱,۵۴۶)	۶۵,۱۲۰	۰	۶۵,۱۲۰	۱۸-۱-۶ اشخاص حقیقی و حقوقی
۱,۰۲۳,۸۱۲	۲,۴۲۰,۷۲۸	(۸۸,۱۹۹)	۲,۵۰۸,۹۲۷	۱۳	۲,۵۰۸,۹۱۴	

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۵,۳۷۶	۲۴۰,۵۲۱
۱۵۳,۳۹۰	۱۱۶,۶۸۶
۰	۴۴,۱۹۶
۶۵۱	۲,۶۶۴
۰	۲,۳۸۰
۱,۴۹۸	۱,۱۰۰
۰	۹۷۰
۲۴۷	۳۲۸
۰	۴۰۰
۰	۱۵۰
۰	۱۵۰
۲,۰۰۰	۰
۳,۶۰۰	۰
۳,۵۰۰	۰
۳,۵۰۰	۰
۳,۲۷۴	۰
۱,۹۳۱	۰
۱,۹۰۰	۰
۱,۵۶۰	۰
۸۶۰	۰
۱,۸۴۱	۱,۱۶۰
۳۳۵,۰۲۸	۴۱۰,۴۰۵
(۱۹,۸۱۵)	(۱,۷۳۹)
۳۱۵,۲۱۳	۴۰۸,۶۵۶

۱۸-۱-۱- اسناد دریافتنی سررسید نشده نزد صندوق و بانکها:

سازده گستر سایپا
شرکت طراحی و تامین قطعات ایران خودرو - سایکو
شرکت خودروسازی مدیران
تعاونی مصرف کارکنان بانک سپه
ملاتی محسن
تولید رنگ سایپا
محمد محسن ضیائی
عرضه مستقیم مصرف کنندگان نهایی بیرجند
موسوی نژاد سید مهدی
غلامی مهدی
رضائی فر سعید
کرمان خودرو
عزیزپور غلامرضا
قدماگاهی سید محمد
شرکت تولیدی تایر و تیوب رضوان طالب
شرکت تعاونی تاکسیرانی تهران
فروشگاه زنجیره ای اتکا
چینی کار حاج محمد
رضائی پوریا
اتحادیه تاکسیرانی های شهری کشور
سایر (۱۳ نفر)



مانده پیش دریافتنی با اسناد فوق (یادداشت ۳۳)

۱۸-۱-۱-۱- مبلغ ۱۴۰ میلیون ریال از کل مانده اسناد دریافتنی تجاری نزد صندوق و بانکها تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول وبه حسابهای بانکی شرکت واریز شده است.

شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۳۹۸	۱۳۹۹	ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول	یادداشت
خالص	خالص	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۸۶۰	۶,۸۶۰	(۶,۸۶۰)	۱۸-۲-۱-۱
۴,۱۴۷	۴,۱۴۷	(۴,۱۴۷)	۱۸-۲-۱-۱
۶۱۵	۶۱۵	(۶۱۵)	۱۸-۲-۱-۱
۱۴,۳۸۰	۱۴,۳۸۰	۰	۱۸-۲-۱-۱
۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۰	۱۸-۲-۱-۱
۰	۳,۰۰۰	(۳,۰۰۰)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۲,۹۷۵	(۲,۹۷۵)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۲,۶۹۴	(۲,۶۹۴)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۲,۵۹۱	(۲,۵۹۱)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۲,۴۲۲	(۲,۴۲۲)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۲,۰۵۰	(۲,۰۵۰)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۱,۷۲۴	(۱,۷۲۴)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۱,۶۵۹	(۱,۶۵۹)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۱,۲۸۶	(۱,۲۸۶)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۱,۰۴۱	(۱,۰۴۱)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۸۸۰	(۸۸۰)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۸۷۷	(۸۷۷)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۸۷۴	(۸۷۴)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۸۲۲	(۸۲۲)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۶۹۳	(۶۹۳)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۵۸۶	(۵۸۶)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۵۸۲	(۵۸۲)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۵۷۵	(۵۷۵)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۵۶۲	(۵۶۲)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۵۲۰	(۵۲۰)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۵۰۷	(۵۰۷)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۴۵۷	(۴۵۷)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۴۵۲	(۴۵۲)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۴۴۱	(۴۴۱)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۴۳۹	(۴۳۹)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۴۱۱	(۴۱۱)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۴۰۸	(۴۰۸)	۱۸-۲-۱-۱
۰	۴۰۸	(۴۰۸)	۱۸-۲-۱-۱
۱,۷۳۷	۱,۲۹۵	(۱۱,۳۳۸)	۱۸-۲-۱-۱
۳۱,۳۳۹	۱,۲۹۵	(۵۴,۷۹۶)	۵۶,۰۹۱
(۵۱۲)	۰	۰	۰
۳۰,۷۲۷	۱,۲۹۵	(۵۴,۷۹۶)	۵۶,۰۹۱

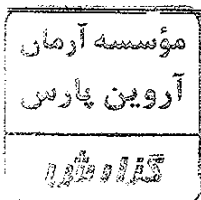
۱-۸-۱-۲- اسناد دریافتنی تجاری سررسید شده (برگشتی):

فدماگاهی سیدرضا
محمد دوست محمدحسین
عامری پژمان
محسن ملایی (نماینده قم)
شرکت تولیدی تایر 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 ازنلی)
صدیقی امیر ارسلان (نماینده فروش تهران)
کهانی رضا (نماینده فروش زاهدان)
کارور بهمن (نماینده فروش تهران)
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)
بودق نژاد کاکا (نماینده فروش گرگان)
ناظمی عباس (نماینده فروش خمین)
آهار الیاس (نماینده فروش تربت جام)
بیزاد کارور
خیابانی جواد (نماینده فروش مشهد)
فرهادی ابوالفضل (نماینده فروش قم)
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

ماتده پیش دریافتها با اسناد فوق (یادداشت ۳۳)

۱-۸-۲-۱-۱- اقدام حقوقی انجام شده ولی تا تاریخ تهیه گزارش وصولی صورت نگرفته است.



شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸		۱۳۹۹		یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ناخالص		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۳۹,۲۷۲	۶۵۵,۴۴۲	۰	۶۵۵,۴۴۲	۱۸-۱-۳-۱	حسابهای دریافتنی:
۳۹۱,۲۷۲	۵۶۱,۸۵۹	(۱۶,۵۲۱)	۵۷۸,۳۸۰	۱۸-۱-۳-۱	شرکت طراحی و تامین قطعات ایران خودرو - سایکو
۱۸,۸۴۸	۲۸۷,۲۹۱	۰	۲۸۷,۲۹۱		شرکت سازه گستر سایپا
۰	۲۱۴,۵۴۹	۰	۲۱۴,۵۴۹		کرمان خودرو
۰	۱۷۶,۴۷۹	۰	۱۷۶,۴۷۹		بهمن موتور
۰	۲۷,۴۶۵	۰	۲۷,۴۶۵		سید صابر شفیعی و شریک
۰	۲۲,۶۱۳	۰	۲۲,۶۱۳		شرکت کیان کرد
۱۱,۴۷۷	۱۱,۴۷۷	۰	۱۱,۴۷۷		شرکت SANWAY
۰	۱۰,۹۸۱	۰	۱۰,۹۸۱		تولید رینگ سایپا
۰	۰	(۱۰,۷۷۳)	۱۰,۷۷۳		شرکت سیف خودرو
۱,۷۶۵	۰	(۱,۷۶۵)	۱,۷۶۵		سایر (سنواتی)
۴۴۴	۸۵۳	۰	۸۵۳		شرکت زامیاد
۷۴۰	۷۴۰	۰	۷۴۰		عرضه مستقیم تهران
۳۸۵	۳۹۳	۰	۳۹۳		شرکت طراحی و تامین قطعات ایران خودرو دیزل - اپکو
۳۸۷	۰	(۳۸۶)	۳۸۶		عرضه مستقیم آنالین
۱۰۴	۰	(۱۰۴)	۱۰۴		کدپور مهدی
۶۸	۶۸	(۲۳)	۹۱		حسین طاهری
۲۹	۰	(۲۹)	۲۹		باهش رضا
۲,۲۱۷	۲,۹۵۱	(۲,۲۵۶)	۵,۲۰۷		انجمن شرکتهای حمل و نقل کالای بیرجند
۶۷۶,۸۱۰	۱,۹۷۳,۱۶۱	(۳۱,۸۵۷)	۲,۰۰۵,۰۱۸		سایر
(۲۲,۲۴۱)	(۲۵,۹۷۱)	۰	(۲۵,۹۷۱)		
۶۵۴,۵۶۹	۱,۹۴۷,۱۹۰	(۳۱,۸۵۷)	۱,۹۱۷,۰۴۲		مانده پیش دریافتها با حسابهای فوق (یادداشت ۳۳)

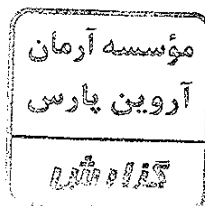
۱۸-۱-۳-۱ - بخشی از مانده مطالبات از شرکتهای سازه گستر وسایکو به مبلغ ۱۰۰۰۷۶ میلیون ریال مربوط به قانون تجمیع عوارض بابت فروشهای انجام شده به شرکتهای فوق جهت سنوات ۱۳۸۲ لغایت ۱۳۸۵ می باشد. شرکت موفق به اخذ تانیدیه از مبادی ذیربط در خصوص تعلق عوارض مذکور گردیده لیکن تاکنون مدارکی مبنی بر پذیرش و پرداخت عوارض مذکور به شرکت از سوی دو خودرو ساز فوق ارائه نگردیده است.

۱۳۹۸		۱۳۹۹		یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ناخالص ارزی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۸	۰	۸	۱۸-۱-۴-۱	حسابهای دریافتنی ارزی:
۱	۴	۰	۴	۱۸-۱-۴-۱	بانک سینا
۰	۱	۰	۱	۱۸-۱-۴-۱	بانک خاورمیانه
۱,۸۹۵	۰	۰	۰	۱۸-۱-۴-۱	بانک سپه
۱,۸۹۶	۱۳	۰	۱۳		changde dinguyan

۱۸-۱-۴-۱ - مبلغ مذکور بابت ۵۷/۸۹ یورو اضافه پرداختی ارزی سفارشات خارجی می باشد.

۱۸-۱-۵ - صورت ریز مانده حساب کارکنان (وام و مساعده) به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۸۵۹	۳,۱۴۲
۳۲۷	۲۸۱
۱۱۱	۸۵
۶,۶۱۸	۹,۰۹۳
۱۰,۹۱۵	۱۲,۸۰۱



وام کارکنان (حصه جاری)
 جاری کارکنان
 مساعده کارکنان
 سایر

شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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

(تجدید ارائه شده)		۱۳۹۹		۱۳۹۸	
ناخالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۲۳۷	۰	۸,۲۳۷	۰	۰	شرکت ماداکتو استیل کورد
۴,۵۰۰	۰	۴,۵۰۰	۰	۴,۵۰۰	شرکت ساختار صنعت پگاه فردا
۲,۹۱۴	۰	۲,۹۱۴	۰	۰	علیزاده ساسان
۲,۱۰۰	۰	۲,۱۰۰	۰	۲,۱۰۰	اتابک سوادکوهی
۲,۰۶۹	۰	۲,۰۶۹	۰	۰	اداره کل پست خراسان جنوبی
۷۲۸	۰	۷۲۸	۰	۷۲۸	کانون بازنشستگان کارکنان شرکت کویر تایر
۵۰۳	۰	۵۰۳	۰	۵۰۳	شرکت خاور فروغ
۴۵۰	۰	۴۵۰	۰	۴۵۰	شرکت زامیاد
۴۱۶	(۴۱۶)	۰	۰	۰	حسن مزیز جلالی (پیمانکار ساختمان تهران)
۴۰۰	۰	۴۰۰	۰	۴۰۰	صندوق پس انداز کارکنان شرکتهای پیمانکار کویر تایر
۳۰۰	۰	۳۰۰	۰	۱,۵۰۰	تعاونی مصرف کارکنان کویر تایر
۲۱۱	۰	۲۱۱	۰	۲۱۱	مجمع لاستیک کرمان
۱۹۲	۰	۱۹۲	۰	۱۹۲	قدماهی سیدرضا
۱۳۸	(۱۲۳)	۱۵	۱۵	۱۵	صدیقی امیرارسلان
۱۲۸	۰	۱۲۸	۰	۱۲۸	عباس علیزاده
۱۲۲	(۱۲۲)	۰	۰	۰	ناصرالدین گرامی
۱۱۵	(۱۱۵)	۰	۰	۰	حمیدرضا مومنی ازندریانی
۰	۰	۰	۰	۱,۶۵۹	شرکت خدماتی بهین خدمات خاوران
۰	۰	۰	۰	۵۴۵	ملانی محسن
۲,۰۶۶	(۷۷۰)	۱,۲۹۶	۱,۲۹۶	۱,۹۳۰	سایر
۲۵,۵۸۹	(۱,۵۴۶)	۲۴,۰۴۳	۲۴,۰۴۳	۱۴,۸۶۱	

۱۸-۲- دریافتنی های بلند مدت :

۱۳۹۹	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۹۱	۱,۳۵۱
۱,۰۹۱	۱,۳۵۱

غیر تجاری:

حصه بلند مدت وام کارکنان

۱۹- سایر دارایی ها

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده پالت مازد دیگران (شرکت پتروشیمی)	۳,۴۵۴	۱,۳۲۶
۱۹-۱ اموال تملیکی	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
۱۹-۲ سپرده ثبت سفارشات خارجی	۴,۴۶۰	۴,۹۷۱
سپرده حق توقف کانتینر	۱,۴۳۰	۸۷۷
۱۹-۳ سپرده مازد دیگران	۲۲,۰۴۲	۴,۷۹۵
۱۹-۴ سپرده رهن و اجاره	۲۰۰	۲۰۰
۱۹-۵ بانک سپه لندن	۴۵۸	۴۵۸
	۳۵,۰۴۴	۱۵,۶۲۷



۱۹-۱- 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.

۱۹-۲- مانده سپرده ثبت سفارش مربوط به سپرده های بانکی نزد بانک پاسارگاد به مبلغ ۴,۴۶۰ میلیون ریال بابت گشایش اعتبارات اسنادی می باشد.

۱۹-۳- مانده سپرده های ما نزد دیگران شامل مبلغ ۱,۶۲۰ میلیون ریال نزد گروه مدیریت سرمایه گذاری امید، مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال شرکت تعاونی لاستیک فروشان خراسان، ۴۰ میلیون ریال سپرده نزد مخایرات استان خراسان جنوبی، مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال نزد گمرک خراسان جنوبی، مبلغ ۳۶ میلیون ریال نزد بانک تجارت، مبلغ ۱۸,۹۵۷ میلیون ریال سپرده نزد بانک سپه کویر تایر و مبلغ ۹۰ میلیون ریال نزد بانک پاسارگاد بابت تسهیلات که این پنج سپرده اخیر به جهت اتخاذ تصمیم در خصوص اخذ مجدد تسهیلات همچنان به عنوان دارایی غیر جاری طبقه بندی شده است.

۱۹-۴- مانده سپرده رهن و اجاره مربوط به ودیعه اجاره دفتر مشهد می باشد.

۱۹-۵- 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 کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۲۰- پیش پرداخت‌ها			(تجدید ارائه شده)	
یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸		
پیش پرداخت‌های خارجی:		میلیون ریال		
سفارشات مواد اولیه	۲۰-۱	۱,۷۴۵,۲۰۸	۳۰۲,۵۸۵	میلیون ریال
سفارشات قطعات و لوازم بدکی	۲۰-۲	۶۴,۵۶۸	۷,۲۶۶	
		۱,۸۱۰,۲۷۶	۳۰۹,۸۵۱	
		(۵,۹۲۷)	(۷۹,۷۶۵)	
سفارشات در راه		۱,۸۰۴,۳۲۹	۲۳۰,۰۸۶	
ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول		(۵۲,۲۴۰)	.	
		۱,۷۵۲,۰۸۹	۲۳۰,۰۸۶	
پیش پرداخت‌های داخلی:				
خرید مواد اولیه	۲۰-۳	۴۷۵,۲۷۵	۳۸۵,۱۹۸	
خرید قطعات	۲۰-۴	۴۵,۴۳۲	۱۱,۶۲۱	
بیمه دارایی‌ها		۵,۸۶۱	۱,۴۰۳	
سایر	۲۰-۵	۵۱,۸۷۹	۵۰,۱۷۹	
		۵۷۸,۴۴۹	۴۴۸,۲۰۱	
		۲,۳۳۰,۵۳۸	۶۷۸,۳۸۷	

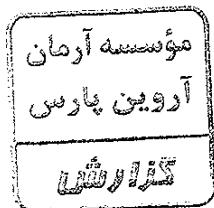
(۲۰-۱) - مانده مذکور بابت ۹۰ فقره گشایش اعتبار اسنادی بوده که عمدتاً بابت خرید مواد اولیه (کاتوجوی طبیعی و استیل کورد دوده، کاتوجوی مصنوعی و سایر مواد شیمیایی) از کشورهای چین، ترکیه، کره جنوبی، فرانسه و بلژیک روسیه و هندوستان می‌باشد.

(۲۰-۲) - مانده مذکور بابت خرید قطعات مربوط به ماشین آلات خط تولید می‌باشد.

۲۰-۳ صورت ریز پیش پرداخت خرید مواد به شرح ذیل می‌باشد:			(تجدید ارائه شده)	
یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸		
شرکت کیان کرد		میلیون ریال	۱۰۰,۲۳۷	میلیون ریال
شرکت کرین سیمرغ		۹۸,۴۲۶	.	
شرکت تولیدی صنعتی سید اکسید شکوهیه		۸۳,۷۹۶	۱۶,۵۳۲	
شرکت کرین ایران		۶۷,۷۸۷	.	
شرکت ماداکو استیل کورد		۶۲,۴۶۲	۳۱,۲۱۲	
شرکت دوده صنعتی پارس		۵۹,۸۳۶	۳۲,۹۵۳	
شرکت پترشیس بندر امام		۵۲,۴۲۹	۳۱,۰۴۴	
آبیلین مهرخوی		۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	
وهنمون نگارین ماد		۳۹,۳۰۱	۴۵,۰۷۲	
شرکت پتروشیس تخت جمشید		۳۴,۸۵۳	۳۹,۵۳۰	
مجمع صنایع مفتولی تاجستان		۳۱,۷۹۷	.	
شرکت آموده		۱۸,۰۹۴	.	
شرکت کارابا پلیر		۱۱,۷۴۰	.	
شرکت صنعتی دوده فام صدف		۸,۵۸۵	.	
شرکت نفت بهران		۸۶۷	۱,۰۵۸	
شرکت صنایع پتروشیسی اوک		۲,۶۵۳	۱۲,۸۳۲	
پیدوایر ایران		۱,۶۰۵	.	
حمید برادر (TTC) (ژاپن)		۱,۱۲۰	۱,۱۲۰	
صرافی خاورمیانه	۲۰-۳-۱	۹۸۵	۹۸۵	
شرکت صرافتی امید	۲۰-۳-۱	۹۶۰	۹۶۰	
شرکت صرافتی بهبهانی	۲۰-۳-۱	۳۲۰	۳۲۰	
شرکت برابقت		.	۱۴,۶۷۸	
سایر		۱۶,۴۱۲	۴,۶۶۳	
		۹۱۶,۹۷۲	۳۸۵,۱۹۸	
		(۴۴۱,۶۹۷)	.	
		۴۷۵,۲۷۵	۳۸۵,۱۹۸	

تهاتر با حسابهای پرداختی (یادداشت ۱-۱۷)

(۲۰-۳-۱) - پیش پرداخت مربوط جهت تهیه ارز برای خرید مواد اولیه می‌باشد.



شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

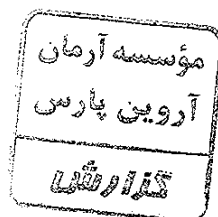
۲۰-۴- صورت ریز پیش پرداخت خرید قطعات به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۵۴۸	۴۹,۳۰۲	شرکت هنر گستر آذر
۰	۵,۰۲۷	شرکت GOLF TECH (امارات)
۷۰۳	۴,۶۰۱	شرکت حامی آلیاژ آسیا
۰	۳,۲۲۹	شرکت (EVRON) اسکاتلند
۳,۰۱۰	۳,۰۱۰	شرکت پوشش پلاستیک کاسپین
۰	۲,۷۹۳	شرکت بترو پرس
۲,۸۰۶	۲,۶۶۰	شرکت ماشین سازی خاور پرس
۲,۱۴۲	۲,۰۹۶	شرکت مکاترونیک آریان تدبیر
۰	۲,۰۱۸	شرکت کادوسان گرافیت
۰	۱,۹۶۰	خدمات فنی مهندسی الکترومپ یاران
۵۷۶	۱,۷۴۰	نوبین پارت سان آپادانا
۱,۴۳۲	۱,۴۳۲	شرکت مسقط (ابراهیم رضائی)
۰	۱,۱۹۳	آذر فنون آسیا
۰	۱,۰۹۸	شرکت دلتا رایان سازه
۵۷۶	۵۷۶	صنایع ریسندگی و بافندگی پامچال یزد
۲۷۶	۲۷۶	شرکت ویرا کارپرن
۲۵۵	۲۵۵	شرکت هواکار
۷۴۹	۰	شرکت بردار شیب
۴۸۴	۰	مجمع صنعتی کاجاران
۲,۵۰۲	۶,۸۷۹	سایر
۲۲,۰۵۹	۹۰,۱۴۵	
(۱۰,۴۳۸)	(۴۴,۷۱۱)	
۱۱,۶۲۱	۴۵,۴۳۴	

تهاتر با حسابهای پرداختنی (یادداشت ۲۷)

۲۰-۵- صورت ریز سایر پیش پرداخت ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳,۳۰۰	۳۳,۳۰۰	حمیدرضا مرادی
۷,۸۸۲	۷,۸۸۲	دفتر دبیر (KTGT)
۷,۰۶۰	۷,۰۶۰	اداره امور اقتصادی و دارایی بیرجند
۳,۶۲۶	۳,۶۲۶	رضا کریمی عرب
۳,۰۹۹	۳,۰۹۹	شرکت تکنو اسپرت
۰	۲,۳۱۲	صفایی کلیشمی
۱,۷۴۰	۱,۷۴۰	احمد مرادی
۰	۱,۲۴۱	شرکت هدیه سازان کارنو
۰	۱,۱۳۴	شرکت توسعه خرد ویرا
۶۰۰	۰	شرکت مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک
۴۸۰	۴۸۰	حیدر علی یلداپی
۲۶۷	۲۶۷	میرزایی (سید کاظم)
۷۷۰	۰	شرکت نوین آوز نبات
۳۰۹	۰	شرکت مهندسین مشاور خانه انرژی ایرانیان
۱,۷۶۰	۴۵۲	سایر
۶۰,۸۹۳	۶۲,۵۹۳	
(۱۰,۷۱۴)	(۱۰,۷۱۴)	
۵۰,۱۷۹	۵۱,۸۷۹	



کاهش ارزش انباشته

شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۲۱- موجودی مواد و کالا

مانده سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	ذخیره کاهش ارزش	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱-۱	بهای تمام شده	خالص
	۷۰,۶۲۸	۵,۴۶۴
	۱۸۶,۳۴۶	۱۱۷,۰۰۴
	۱,۶۱۱,۵۷۶	۵۶۷,۷۴۵
	۲۴۳,۶۴۶	۲۰۱,۷۵۶
	۷,۴۱۷	۱,۳۱۷
	۲,۱۱۹,۶۱۳	۸۹۳,۲۸۶
۲۱-۲	جمع	۱۱۴,۸۳۳
۲۱-۳	کالای امانی ما نزد دیگران	۱۲۱,۳۷۵
	(۱۱۹,۰۸۲)	(۱۰۷,۹۱۱)
	۵,۹۴۷	۷۹,۷۶۵
	۸,۲۴۰	۸۶,۶۸۷
	۲,۱۲۷,۸۵۳	۹۷۹,۹۷۳

۲۱-۱- صورت ریز مانده موجودی کالای ساخته شده بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹	مقدار	۱۳۹۸	مقدار
میلیون ریال	کیلوگرم	میلیون ریال	کیلوگرم
۲۷۱,۴۱۹	۶۸,۷۳۸	۴,۴۴۲	۲۱,۶۶۸
۷,۴۳۴	۱,۸۹۰	۱,۲۲۲	۷,۳۴۷
۲۷۸,۸۵۳	۷۰,۶۲۸	۵,۴۶۴	۲۸,۹۱۵

انواع تایر سبک و سنگین
انواع قلب

۲۱-۲- کالای امانی ما نزد دیگران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹	مقدار	۱۳۹۸	مقدار
میلیون ریال	کیلوگرم	میلیون ریال	کیلوگرم
۱۰۵,۶۹۹	۸,۰۳۲	۶,۱۲۶	۲۷,۸۱۰
۵۷۲,۶۴۵	۴۴,۵۶۰	۴۳,۷۴۵	۱۲,۰۰۰
۳۳,۳۷۴	۷,۹۷۱	۷,۹۷۱	۳۳,۳۷۴
۲۲۴,۴۹۵	۲۴,۷۳۰	۲۴,۷۳۰	۲۲۴,۴۹۵
۵,۴۵۰	۱,۴۲۵	۱,۴۲۵	۵,۴۵۰
۵۰۰	۲,۵۷۲	۰	۰
۶۰۰	۱۳۹	۱۳۹	۶۰۰
۰	۰	۱۷۸	۱,۷۰۰
۴۴۹,۳۸۴	۶,۹۸۷	۶,۹۸۷	۴۴۹,۳۸۴
۲۹۷,۴۸۲	۱۲,۳۴۴	۱۱,۷۱۶	۱۰۳,۵۰۰
۱۱۱,۵۱۶	۱۲,۶۱۵	۱۱,۸۱۶	۸۷,۱۴۰
۱,۸۰۱,۱۴۵	۱۲۱,۳۷۵	۱۱۴,۸۳۳	۹۴۵,۴۵۳

شرکت مجتمع صنعتی آرتاویل تایر
شرکت مجتمع صنایع لاستیک کرمان
شرکت تولیدی ایران تایر
شرکت صنایع لاستیک بارز کردستان
شرکت لاستیک پارس
شرکت کیان کرد
شرکت ایران یاسا
شرکت کیا پلیمر دماوند
شرکت تولیدی لاستیک دنا
شرکت تولیدی لاستیک البرز (کیان تایر)
شرکت مجتمع صنایع لاستیک یزد

۲۱-۳- کالای امانی دیگران نزد ما به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۹	مقدار	۱۳۹۸	مقدار
میلیون ریال	کیلوگرم	میلیون ریال	کیلوگرم
۳۱۷,۱۸۵	۳۴,۹۶۶	۲۴,۸۱۰	۳۳,۳۱۰
۷۲,۰۳۲	۲۹,۰۷۲	۲۴,۷۰۹	۳۵,۰۰۰
۸,۴۸۹	۸,۰۶۱	۸,۰۶۱	۸,۲۸۹
۳۱,۵۴۴	۲۰,۲۹۵	۲۰,۲۹۵	۳۱,۵۴۴
۸۷,۸۱۰	۱۰,۶۹۱	۴,۲۷۱	۱۴,۷۹۲
۵۵,۶۵۸	۷,۲۴۲	۷,۵۱۰	۳۲,۷۳۰
۳,۲۰۰	۱,۹۷۰	۱,۹۷۰	۳,۲۰۰
۵۱۰,۶۱۹	۵,۹۳۹	۵,۹۳۹	۵۱۰,۶۱۹
۶۰۰	۳۴۶	۳۴۶	۶۰۰
۱,۰۸۶,۹۳۷	۱۱۹,۰۸۲	۱۰۷,۹۱۱	۶۷۰,۰۸۴

مجتمع صنایع لاستیک کرمان
شرکت تولیدی لاستیک البرز (کیان تایر)
شرکت تولیدی ایران تایر
شرکت صنایع لاستیک بارز کردستان
مجتمع صنعتی آرتاویل تایر
مجتمع صنایع لاستیک یزد
شرکت تولیدی لاستیک پارس
شرکت تولیدی لاستیک دنا
شرکت ایران یاسا

۲۱-۴- موجودی مواد اولیه و بسته بندی ، کالای ساخته شده ، قطعات و لوازم یدکی تا سقف مبلغ ۲,۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، انفجار و صاعقه نزد بیمه ایران بیمه شده است و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی هیچگونه حوادث خطرناک در مورد موجودی های مذکور حادث نگردیده است.

شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۲۲- سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۸	۱۳۹۹		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۰۰۰	۵۸,۰۰۰	۰	۵۸,۰۰۰
۶,۰۰۰	۵۸,۰۰۰	۰	۵۸,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۱۰۶,۰۰۰	۵۸,۰۰۰	۰	۵۸,۰۰۰

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی گوهر قام امید

سپرده‌های یکساله نزد بانک سپه با نرخ سود تضمین شده ۱۶ درصد

۲۳- موجودی نقد

مانده سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶۱,۳۰۶	۲,۳۴۲,۳۸۳	۲۳-۱
۶۷	۵,۶۲۵	۲۳-۲
۵۲۰	۱,۷۳۰	۲۳-۳
۳۶۱,۷۹۳	۲,۳۴۹,۷۳۸	

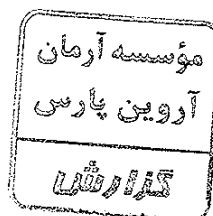
بانک ریالی

بانک ارزی

موجودی صندوق ارزی

۲۳-۱- مانده موجودی نقد نزد بانکها-ریالی شامل مبالغ ذیل می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳۹,۶۲۹	۵۵۸,۲۵۲	بانک ریالی:
۲۳,۰۶۰	۵۱۲,۵۰۱	سپه
۲۰,۷۴۳	۲۲,۳۸۲	بانک صادرات
۶,۸۳۶	۲۴۴,۹۳۷	رفاه کارگران
۱۴,۵۳۰	۱۶۳,۴۹۸	تجارت
۱۲,۸۱۳	۷,۳۹۳	پست بانک
۴,۵۲۵	۳,۰۴۳	پاسارگاد
۲,۴۰۲	۱۷,۷۱۸	بانک خاورمیانه
۶۹	۲,۵۱۲	ملت
۱,۵۰۰	۰	بانک سینا
۳۹۶	۱,۹۲۷	بانک پارسیان
۲۲۲	۵۹۱,۱۲۸	بانک سامان
۱۰۵	۱۹۷	بانک اقتصاد نوین
۱۶۷	۷,۷۷۳	بانک کشاورزی
۲۸	۱,۹۱۱	بانک ملی
۵۰	۰	بانک دی
۴	۴	بانک شهر
۱۱,۹۲۱	۳۸۵	اتصال
۲,۱۲۶	۰	بانک توسعه صادرات
۳۶۱,۳۰۶	۲,۳۴۲,۳۸۳	مهر اقتصاد
۳	۱,۵۹۰	۲۳-۲- بانک ارزی:
۶۴	۴,۰۳۵	بانک سپه آبادان
۶۷	۵,۶۲۵	بانک پاسارگاد
۳۶۱,۳۷۳	۲,۳۴۸,۰۰۸	



۲۳-۲-۱- مانده بانکهای ارزی شامل ۶,۴۸۰ دلار و ۱۳,۳۸۳/۴۹ یورو می باشد.

۲۳-۳- مانده صندوق ارزی شامل ۱۵۶۰ یورو (نرخ ۳۰۱۵۰۰ ریال)، ۲۰۰ درهم (نرخ ۶۵۵۴۱ ریال)، ۳۰۲۲ یوان (نرخ ۲۲,۴۹۵ ریال)، ۴۴۴,۰۰۰ ریال (نرخ ۱۵۰۰ ریال)، ۱۵۰۰ سوم (نرخ ۳۰۰۰ ریال)، ۲۲۲۵۰۰ ون کوه (نرخ ۲۲۹ ریال)، ۳۷ ریگیت (نرخ ۶۴,۶۰۰ ریال)، ۲۰۰ کرون (۲۷,۹۲۵ ریال) و ۹۰۰ افغانی (نرخ ۳,۳۸۰ ریال) می باشد که تسعیر گردیده است.

شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۲۴- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ مبلغ ۲,۱۸۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸		۱۳۹۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۶۷/۶۷	۴۷۳,۷۱۵,۱۸۷	۶۸/۴۶	۱,۴۹۲,۴۳۵,۹۲۳	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
۰/۰۶	۳۹۶,۰۰۹	۰/۰۹	۲,۰۶۶,۷۰۶	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی گوهر فام امید
۰/۰۰	۵,۰۰۰	۰/۰۰۵	۱۰۵,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهراان امید
۰/۰۰	۳,۶۷۵	۰/۰۰۱	۱۱,۴۱۳	شرکت خدمات آینده اندیش تگر
۰/۰۰	۳,۶۷۵	۰/۰۰۰	۳,۶۷۵	شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه
۳۲/۲۷	۲۲۵,۸۷۶,۴۵۴	۳۱/۴۴	۶۸۵,۳۷۷,۲۸۳	سایر سهامداران (۴۲,۷۳۶ نفر شامل اشخاص حقیقی و حقوقی)
۱۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	

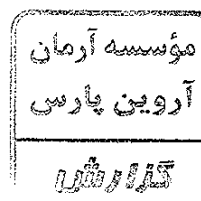
۲۴-۱. سرمایه شرکت در سال جاری از مبلغ ۷۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲,۱۸۰,۰۰۰ میلیون ریال به میزان ۲۱۱٪ از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران افزایش یافته که در مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۰ تصویب و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ در مرجع ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۲۵- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ و ماده ۸ و ۱۷ اساسنامه، مبلغ ۱۰۵,۸۳۴ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نبوده و جز در انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۶- سایر اندوخته ها

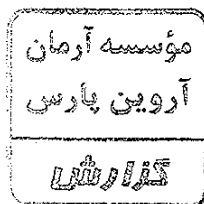
سایر اندوخته ها متشکل از اندوخته احتیاطی است. براساس مصوبه مجمع پایان سال مالی ۱۳۸۷ مبلغ ۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال جهت اندوخته احتیاطی در نظر گرفته شده است.



شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۲۷- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها:
۲۷-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت:

یادداشت	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:				
اسناد پرداختنی تجاری:				
۲۷-۱-۱	۲۱۶,۲۲۷	۰	۲۱۶,۲۲۷	۳۳۸,۸۴۵
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۲۱۶,۲۲۷	۰	۲۱۶,۲۲۷	۳۳۸,۸۴۵
حسابهای پرداختنی:				
۲۷-۱-۲	۵۸۷,۱۶۲	۰	۵۸۷,۱۶۲	۷۰,۸۵۹
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۰	۵,۰۱۰	۵,۰۱۰	۳,۳۳۴
۲۷-۱-۳	۱۵,۹۸۲	۰	۱۵,۹۸۲	۲۰,۱۶۱
حسابهای پرداختنی ارزی	۱۵,۹۸۲	۰	۱۵,۹۸۲	۴۳۳,۰۹۹
حسابهای پرداختنی مشتریان فروش	۸۱۹,۳۷۱	۵,۰۱۰	۸۲۴,۳۸۱	(۲۰,۱۶۱)
کسر میشود: بوجوه دریافتی از مشتریان بابت علی الحساب (پیش دریافت یادداشت ۳۲)	(۱۵,۹۸۲)	۰	(۱۵,۹۸۲)	۴۱۲,۹۳۸
	۸۰۳,۳۸۹	۵,۰۱۰	۸۰۸,۳۹۹	
غیر تجاری:				
اسناد پرداختنی غیر تجاری:				
۲۷-۱-۴	۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	۶۷,۵۰۰
اشخاص وابسته	۲۴۵,۴۳۰	۰	۲۴۵,۴۳۰	۲۶,۸۶۶
۲۷-۱-۴				
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات				
حسابهای پرداختنی:				
	۲۳,۲۱۵	۰	۲۳,۲۱۵	۹,۰۱۹
شرکت خدمات آینده اندیش نگر (اشخاص وابسته)	۱,۱۹۶	۰	۱,۱۹۶	۱,۱۹۶
شرکت سرمایه گذاری امید (اشخاص وابسته)	۱۹۲,۸۷۹	۰	۱۹۲,۸۷۹	۴۱,۷۹۴
۲۷-۱-۵				
خالص مالیات بر ارزش افزوده	۰	۰	۰	۱۰,۴۶۸
سازمان تامین اجتماعی بیرجند-حق بیمه پرداختنی کارکنان	۲۵,۸۵۸	۰	۲۵,۸۵۸	۱۰,۵۲۰
شرکت کاراگستر	۲۶,۰۵۷	۰	۲۶,۰۵۷	۱۶,۲۰۴
حق بیمه های پرداختنی	۵,۲۶۵	۰	۵,۲۶۵	۵,۰۴۴
صندوق رفاه کارکنان	۲,۹۶۳	۰	۲,۹۶۳	۲,۲۵۵
مالیاتهای پرداختنی	۱۳,۳۴۶	۰	۱۳,۳۴۶	۱۹,۸۲۸
سپرده حسن انجام کار	۶,۱۴۳	۰	۶,۱۴۳	۷,۲۸۰
سپرده بیمه پیمانکاران	۲۳۶,۲۰۰	۰	۲۳۶,۲۰۰	۰
ودعیه دریافتی از نمایندگان	۵۷۷	۰	۵۷۷	۵۷۷
مالیات عوارض ۳ درصد مشتریان فروش	۲۱۴	۰	۲۱۴	۹۰۲
تسویه سنوات خدمت پرسنل شرکت	۷,۱۸۵	۰	۷,۱۸۵	۲,۹۵۷
شرکت بیمه آسیا	۱,۰۲۹,۵۳۵	۰	۱,۰۲۹,۵۳۵	۰
مطالبات سهامداران-فروش حق تقدم استفاده نشده	۳۳۸,۳۷۱	۰	۳۳۸,۳۷۱	۷۰,۸۰۳
سایر	۲,۲۰۴,۴۳۴	۰	۲,۲۰۴,۴۳۴	۲۹۵,۲۱۳
	(۴۴۱,۶۹۷)	۰	(۴۴۱,۶۹۷)	(۱۰,۳۳۸)
تهاتر با پیش پرداختها(یادداشت ۲۰)	۲,۵۶۶,۱۲۶	۵,۰۱۰	۲,۵۷۱,۱۳۶	۶۹۷,۷۱۳



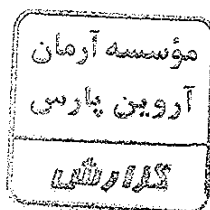
شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱-۲۷- اسناد پرداختی تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵,۶۴۱	۶۷,۳۳۶	شرکت تولیدی صنعتی سپید اکسید شکوهیه
۸۵,۹۱۰	۵۱,۰۳۴	شرکت دوده صنعتی پارس
۰	۴۰,۱۶۱	شرکت کرین سیمورغ
	۳۵,۹۶۷	شرکت کرین ایران
۱۱۱,۸۵۵	۸,۹۷۶	شرکت پتروشیمی تخت جمشید
۰	۱۲,۷۵۳	شرکت آموده
۲۵,۸۲۰	۰	رهنمون نگارین ماد
۱,۸۰۰	۰	شرکت ساینما سپهر اسباب‌آلات
۲۵,۴۶۱	۰	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیکی صبا زنجان
۹,۶۶۳	۰	شرکت کابل البرز
۳۸,۲۰۰	۰	شرکت کیان کرد
۳۹۰	۰	شرکت ماداکتو استیل کورد
۴,۰۰۰	۰	صندوق سرمایه گذاری ا.ب. گوهر قام امید
۱۰۵	۰	طنین موج های آبی
۳۳۸,۸۴۵	۲۱۶,۲۲۷	

۱-۲۷- حسابهای پرداختنی تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۳۳۱,۱۱۴	سایر تامین کنندگان کالا و خدمات:
۰	۱۱۴,۸۱۶	شرکت کیان کرد
۰	۴۲,۰۸۵	توسعه تجارت پایدار قشم
۰	۴۱,۸۲۳	شرکت تولیدی صنعتی سپید اکسید شکوهیه
۰	۱۸,۰۹۷	شرکت ماداکتو استیل کورد
۰	۹۸۵	شرکت آموده
۷,۹۳۳	۸۴۹	شرکت HONGDAO
۰	۱۷,۶۹۲	شرکت چین
۰	۸,۵۸۵	مجمع صنایع مفتولی پاکستان
۱,۱۲۶	۸,۴۵۲	شرکت صنعتی دوده قام-صدف
۰	۲,۲۹۹	شرکت کاربا پلیمر
۰	۵,۳۱۰	شرکت کرین سیمورغ
۳۶,۵۴۱	۴,۷۹۳	شرکت نفت ایرانول
۱۱,۸۲۹	۴,۵۷۲	شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک نخ صبا (خرید نخ)
۰	۳,۷۰۲	شرکت کرین ایران (خرید دوده)
۱,۰۸۰	۰	شرکت تولیدی پاکستان
۲,۳۳۸	۰	صفایی کلبشیمی صفر
۳,۲۱۳	۸۳۰	شرکت یید وایر ایران (خرید سیم طوقه)
۶۰۹	۶۰۹	مجمع صنایع لاستیک سیرجان
۱۷۵	۱۷۵	شرکت تولیدی لاستیک پارس
۱۶۳	۱۶۳	شرکت بازرگانی آروین ارس
۱۲۶	۱۲۶	شرکت تولیدی ایران تایر
۲,۷۲۲	۳,۱۴۷	شرکت تارا پارس الوند
۹۴۴	۰	شرکت کیمیا زرین کوشا
۲,۰۶۰	۱۶,۷۴۹	شرکت شیمی معدنی همدان
۷۰,۸۵۹	۶۳۱,۸۷۳	سایر
۰	(۴۴,۷۱۱)	
۷۰,۸۵۹	۵۸۷,۱۶۲	تهاتر با پیش پرداخت ها



شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۳-۱-۲۷- حسابهای پرداختنی ارزی به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

شماره ثبت سفارش	مبلغ ارزی	نوع ارز	۱۳۹۹	۱۳۹۸
شرکت beijing hanch vandoodi mofid ماتراکس سایر	۲۱,۱۶۱	درهم	۳,۶۱۲	۹۵۵
	۲,۸۱۰	یورو	۵۰۵	۸۹۳
			۰	۵۰۵
			۵,۰۱۰	۸۸۱
				۳,۲۳۴

۱-۳-۲۷- مانده سفارشات مربوط به تعهدات شرکت در قبال خرید مواد اولیه می باشد.

۴-۱-۲۷- اسناد پرداختنی غیرتجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸
اشخاص وابسته:		
شرکت سرمایه گذاری امید	۵۰,۰۰۰	۵۷,۵۰۰
شرکت سرمایه گذاری اعتضاد غدیر	۰	۱۰,۰۰۰
	۵۰,۰۰۰	۶۷,۵۰۰
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات:		
۲-۴-۱-۲۷ اداره امور اقتصادی و دارایی بیرجند	۲۴۵,۴۳۰	۱۲,۴۲۱
سازمان تامین اجتماعی شعبه ۲۹ تهران	۰	۱۴,۴۴۵
	۲۴۵,۴۳۰	۲۶,۸۶۶
	۲۹۵,۴۳۰	۹۴,۳۶۶

۲-۴-۱-۲۷- مانده اسناد پرداختنی غیرتجاری شامل ۵۷,۵۷۰ میلیون ریال مربوط به مالیات بر ارزش افزوده سه ماهه اول و دوم سال شمسی ۹۹ میباشد که تا تاریخ تهیه گزارش تسویه شده است و مبلغ ۱۸۷,۸۶۰ میلیون ریال مربوط به جرائم مالیاتی سال مالی ۹۶-۹۵ و مالیات عملکرد سال مالی ۹۸-۹۷ می باشد.

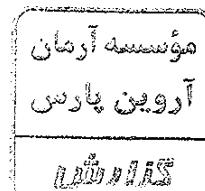
۵-۱-۲۷- مانده خالص مالیات بر ارزش افزوده مربوط به دوره ۳ ماهه سوم سال مالی جاری بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه و پرداخت شده است.

۲-۴۷- پرداختنی های بلند مدت :

یادداشت	ریالی	ارزی	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر پرداختنی ها:				
اسناد پرداختنی :				
۱-۲-۲۷ سایر تامین کنندگان کالا و خدمات	۵۹,۱۵۰	۰	۵۹,۱۵۰	۰
	۵۹,۱۵۰	۰	۵۹,۱۵۰	۰

۱-۲-۲۷- سررسید اسناد پرداختنی بلند مدت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

سال	مبلغ
۱۴۰۰	۵۴,۶۰۰
۱۴۰۱	۴,۵۵۰
	۵۹,۱۵۰



شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۲۸- تسهیلات مالی

۱۳۹۸			۱۳۹۹			یادداشت
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۵۸,۵۸۸	۰	۸۵۸,۵۸۸	۳,۸۳۰,۸۳۰	۰	۳,۸۳۰,۸۳۰	۲۸-۱
۸۵۸,۵۸۸	۰	۸۵۸,۵۸۸	۳,۸۳۰,۸۳۰	۰	۳,۸۳۰,۸۳۰	تسهیلات دریافتی

۲۸-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب میانی مختلف به شرح زیر است:

۱-۱-۲۸- به تکنیک تأمین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۸		۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲,۴۷۵,۵۵۹	-	۲,۴۷۵,۵۵۹	بانک اقتصادنوین
۵۲,۴۳۸	۹۵۲,۲۵۱	۵۲,۴۳۸	۹۵۲,۲۵۱	بانک صادرات شعبه دانشگاه بیرجند
۳۵۰,۹۱۲	۸۴۹,۶۹۸	۳۵۰,۹۱۲	۸۴۹,۶۹۸	بانک رفاه کارگران
۰	۳۲۴,۶۱۱	۰	۳۲۴,۶۱۱	بانک تجارت
۱۷۶,۱۶۲	۲۲۸,۳۰۸	۱۷۶,۱۶۲	۲۲۸,۳۰۸	بانک توسعه صادرات ایران
۰	۱۶۴,۹۳۴	۰	۱۶۴,۹۳۴	پست بانک
۰	۱۲۶,۳۲۷	۰	۱۲۶,۳۲۷	بانک دی
۱۲,۱۱۹	۱۲,۱۱۹	۱۲,۱۱۹	۱۲,۱۱۹	بانک ملی (شعبه عباس آباد)
۵۹,۰۰۰	-	۵۹,۰۰۰	-	بانک سپه شعبه کویر تایر
۶۳۹,۰۹۱	-	۶۳۹,۰۹۱	-	بانک سپه آباداتا
۲۶,۷۵۲	-	۲۶,۷۵۲	-	بانک پاسارگاد
۱۳,۷۵۲	-	۱۳,۷۵۲	-	بانک خاورمیانه
۱,۲۵۴,۲۳۳	۵,۱۷۲,۸۲۷	۱,۲۵۴,۲۳۳	۵,۱۷۲,۸۲۷	سود و کارمزد سنوات آتی
(۸۴,۰۶۰)	(۶۱۹,۶۹۸)	(۸۴,۰۶۰)	(۶۱۹,۶۹۸)	سپرده های سرمایه گذاری
(۳۱۱,۵۸۵)	(۷۲۴,۲۹۹)	(۳۱۱,۵۸۵)	(۷۲۴,۲۹۹)	
۸۵۸,۵۸۸	۳,۸۳۰,۸۳۰	۸۵۸,۵۸۸	۳,۸۳۰,۸۳۰	حصة بلند مدت
-	-	-	-	حصة جاری
۸۵۸,۵۸۸	۳,۸۳۰,۸۳۰	۸۵۸,۵۸۸	۳,۸۳۰,۸۳۰	

۲۸-۱-۲- به تکنیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۸		۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۲۰,۱۱۴	۵,۱۶۰,۷۰۸	۱,۳۲۰,۱۱۴	۵,۱۶۰,۷۰۸
-	-	-	-
۱۲,۱۱۹	۱۲,۱۱۹	۱۲,۱۱۹	۱۲,۱۱۹
۱,۳۵۴,۲۳۳	۵,۱۷۲,۸۲۷	۱,۳۵۴,۲۳۳	۵,۱۷۲,۸۲۷

۱۵ تا ۲۰ درصد
۱۰ تا ۱۵ درصد
۱ تا ۱۰ درصد

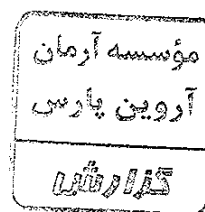
۲۸-۱-۳- به تکنیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۱۷۲,۸۲۷	۵,۱۷۲,۸۲۷
۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۳۸,۶۵۹	۶۳۸,۶۵۹
۴,۵۳۶,۱۶۸	۴,۵۳۶,۱۶۸
۵,۱۷۲,۸۲۷	۵,۱۷۲,۸۲۷

سال ۱۳۹۹

۲۸-۲- به تکنیک نوع وثیقه:

وثیقه ملکی
چک و سفته



۲۸-۳- تسهیلات دریافتی از بانک ملی شعبه عباس آباد به مبلغ ۱۲,۱۱۹ میلیون ریال بابت پارانه 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.

۲۸-۴- تسهیلات اخذ شده از بانک های اقتصادنوین و پست بانک جهت تأمین سرمایه ثابت توسعه خط تولید جدید و بانک های تجارت و صادرات بیرجند جهت تأمین سرمایه در گردش می باشد.

شرکت کوپر تاپو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۲۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵۶,۲۱۲	۳۱۲,۳۲۷	۳۱۲,۳۲۷
(۵۶,۳۳۳)	(۶۶,۴۳۳)	(۶۶,۴۳۳)
۱۱۰,۲۴۸	۱۲۶,۲۳۳	۱۲۶,۲۳۳
۳۱۲,۳۲۷	۳۱۲,۳۲۷	۳۱۲,۳۲۷

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

۳۰- مالیات پرداختی

نحوه تشخیص	مالیات				سود ابرازی	سال مالی
	سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	مالیات پرداختی	مالیات پرداختی	مالیات پرداختی		
رسیدگی نشده	۴۶,۱۲۴	۰	۴۶,۱۲۴	-	۲۸۱,۰۲۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	۰	۵۱۷,۸۹۶	-	۵۱۷,۸۹۶	۲,۵۸۹,۴۸۲	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	۱۳۶,۷۹۳	۵۱۷,۸۹۶	-	-		

۳۰-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای سال های قبل از ۱۳۹۸ قطعی و پرداخت و یا ترتیب پرداخت آن داده شده و تسویه شده است.

۳۰-۲- مالیات بر درآمد سالیهای مالی ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ بر اساس سود ابرازی در حسابها منعکس شده است.

۳۰-۳- 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 ۱۳۹۶/۹/۲۷ دیوان عدالت اداری مبنی بر بهره مندی و شمولیت شرکت کوپر تاپو از مفاد قانون مذکور برای سالیهای مالی ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۶، شرکت از پرداخت مالیات معاف بوده و سازمان امور مالیاتی می بایست مبالغ پرداخت شده را به شرکت عودت یا به حساب طلب شرکت منظور نماید. مالیات قطعی و پرداخت شده سالیهای ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۶ جمعا حدود یک هزار میلیارد ریال می باشد، لکن شعبه ۴ تجدید نظر دیوان عدالت اداری در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۱ رای به رد ادعای شرکت کوپر تاپو و به نفع اداره امور مالیاتی خراسان جنوبی صادر نموده که طبق ماده ۷۹ قانون تسکيلات و تسهيلات دادرسی نزد رئیس قوه قضائیه و رئیس دیوان عدالت اداری مورد اعتراض قرار گرفته است.

شرکت کوپر تاپر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۳۱- سود سهام پرداختنی:

ماتده سرفصل فوق به شرح ذیل تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۱۶,۷۲۹	ماتده پرداخت نشده:
۱۲۵,۳۷۲	۵۵۴۵	سال ۱۳۹۸
۲۲۶,۲۱۷	۷۶۱	سال ۱۳۹۷
۶۶۱,۳۵۵	۷,۰۹۹	سال ۱۳۹۶
۱,۰۱۳,۰۴۴	۱۳۰,۱۳۴	سالیهای قبل از ۱۳۹۶

۳۱-۱- به موجب مصوبه جلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۰ مبلغ ۱۴۰,۰۰۰ میلیون ریال (به ازای هر سهم ۲۰۰ ریال) سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ و به موجب مصوبه جلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۱ مبلغ ۱۷۵,۰۰۰ میلیون ریال (به ازای هر سهم ۲۵۰ ریال) در حسابها اعمال گردیده است.

۳۱-۲- از کل سود سهام پرداختنی مبلغ ۹۸,۰۲۱ میلیون ریال مربوط به شرکت گروه مدیریت سرمایه‌گذاری امید و ۱۳۹ میلیون ریال مربوط به صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی گوهر فام امید می‌باشد که در این خصوص توافقات لازم جهت تسویه آن صورت پذیرفته است، مابقی به دلیل عدم مراجعه سهامداران و با عدم دسترسی به حساب بانکی آن‌ها پرداخت نگردیده است.

۳۱-۳- سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ مبلغ ۲۰۰ ریال و در سال ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ مبلغ ۲۵۰ ریال است.

۳۲- ذخایر

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
ماتده پایان سال	ماتده پایان دوره	مصرف
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۹۳۵	۲۱,۳۶۶	(۷,۷۵۲)
۷۵	۵۱,۸۱۴	(۸۲,۷۵۴)
۳۲,۰۰۲	۴۹,۷۱۰	(۷۹,۴۶۰)
۴۰,۰۱۴	۱۲۲,۸۹۰	۱۷۱,۹۶۶
		۲۵۴,۸۴۲

ذخیره مرخصی استفاده نشده

ذخیره هزینه‌های تلفی گرفته پرداخت نشده

ذخیره عیدی پایان سال

۳۲-۱- ذخایر هزینه‌های پرداخت نشده شامل هزینه برق و گاز مصرفی کارخانه و هزینه صورت وضعیت‌های پیمانکاران می‌باشد.

۳۳- پیش دریافتها

۱۳۹۸	۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۶,۴۸۵	۲۴۴,۱۲۰	پیش دریافت از مشتریان:
۲۱۴	۲۱۴	نابندگی‌های فروش
۳۲۶,۶۹۹	۲۴۴,۳۵۴	سایر مشتریان
۲۰,۱۶۱	۱۵,۹۸۲	۲۷ اضافه میشود: حسابهای پرداختنی مشتریان
(۲۲,۵۶۸)	(۲۷,۷۲۰)	۱۸ کسر میشود: اسناد و حسابهای دریافتنی تهاور شده با پیش دریافتها
۳۰۴,۲۹۲	۲۲۲,۶۱۶	

۳۳-۱- ماتده تمامی پیش دریافتها ی فوق مربوط به پیش دریافت فروش محصولات شرکت می‌باشد.

۳۴- تجدید طبقه بندی

۳۴-۱- در سال مالی قبل پیش پرداخت اقلام سرمایه‌ای به مبلغ ۴,۵۲۳ میلیون ریال و حسابها و اسناد دریافتنی تجاری و غیر تجاری به مبلغ ۲,۵۰۰ به اشتباه در سرفصل پیش پرداخت‌ها طبقه بندی شده بود که این موضوع در اقلام مقایسه‌ای اصلاح شد.

۳۴-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

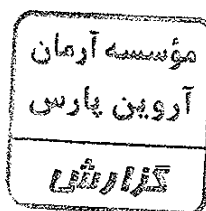
طبق صورت های مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تجدید طبقه بندی	(تجدید ارائه شده)
۱,۲۸۸,۷۸۵	۴,۵۲۳	۱,۲۸۴,۲۶۲
۱,۰۳۳,۸۹۲	۲,۵۰۰	۱,۰۳۱,۳۹۲
۶۷۸,۲۸۷	(۹,۰۲۳)	۶۸۷,۳۱۰

صورت وضعیت مالی:

دارایی‌های ثابت مشهود

دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

پیش پرداختها



شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

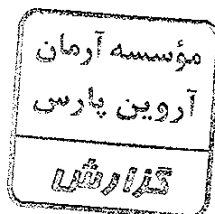
۳۵- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳۴,۸۹۷	۲,۱۱۶,۶۸۸	سود خالص
۲۳۴,۸۹۷	۲,۱۱۶,۶۸۸	
		تعدیلات:
۴۶,۱۲۴	۵۱۷,۸۹۶	هزینه مالیات بر درآمد
۱۵۱,۱۳۳	۳۸۵,۵۵۶	هزینه های مالی
(۹,۹۸۹)	(۲۳۲,۲۵۷)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۵۶,۱۱۵	۶۰,۳۱۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۹۴,۹۰۲	۱۱۴,۰۱۱	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۲۲,۸۵۹)	(۱)	سود سهام
۳۱۵,۴۲۶	۸۴۵,۵۱۵	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
۵۶۶,۸۳۶	(۱,۳۸۶,۵۷۶)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۱۴۷,۳۱۸)	(۱,۱۴۷,۸۸۰)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۰۶,۳۱۵)	(۱,۶۵۲,۲۵۱)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۲۶۴,۷۰۱)	۱,۹۳۲,۵۷۳	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۱۸,۵۵۹)	۸۲,۸۷۶	افزایش (کاهش) ذخایر
۲۶۴,۸۶۰	(۸۱,۶۷۶)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۲۹۴,۹۰۳	(۲,۲۵۲,۹۳۴)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۸۴۵,۲۲۶	۷۰۹,۲۶۹	نقد حاصل از عملیات

۳۶- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱,۰۱۹,۲۲۶
-	۱,۰۱۹,۲۲۶



افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران

شرکت کویر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۳۷- مدیریت سرمایه و ریسکها

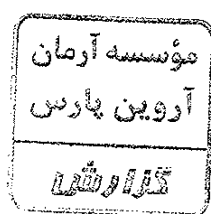
۳۷-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۸ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

هیئت مدیره شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، هیئت مدیره هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۱۱۰٪ تا ۱۶۰٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ با نرخ ۱۲۳ درصد بوده است.

۳۷-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:



۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۴۰۲,۷۷۱	۷,۸۲۷,۲۸۹
(۳۶۱,۷۹۳)	(۲,۳۴۹,۷۳۸)
۳,۰۴۰,۹۷۸	۵,۴۷۷,۵۵۱
۱,۱۳۲,۰۶۰	۴,۵۸۸,۷۴۸
۲۶۹٪	۱۱۹٪

جمع بدهی‌ها

موجودی نقد

خالص بدهی

حقوق مالکانه

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۷-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

هیئت مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. هیئت مدیره شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیئت مدیره گزارش می‌دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق رصد بازار، بررسی عرضه و تقاضای تایر در بازار، حفظ نقدینگی شرکت و پرداخت به موقع بدهی‌ها است. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

۳۷-۳- ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارز، موارد زیر را بکار می‌گیرد:

آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ‌های ارز در طی سال را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند.

هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

۳۷-۳-۱- مدیریت ریسک ارز

شرکت، معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق افزایش نرخ و فروش، مدیریت می‌شود. مبالغ دفتری دارایی‌های پولی ارزی و بدهی‌های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۸ ارائه شده است.

۳۷-۳-۲- ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت بطور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

۳۷-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که بطور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی‌کند.

شرکت کوپو تاپو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

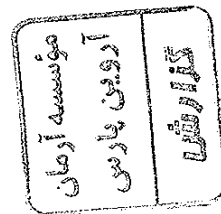
۳۸- وضعیت ارزی

دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی و تعهدات ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

کرون	روپیه	دریغیت	ون کره	سوم	مطانی	یون	درهم امارات	درهم	یورو	دلار
۲۰۰	۰	۳۷	۲۲۲,۵۰۰	۱,۵۰۰	۹۰۰	۳,۰۲۴	۴۰۰	۱,۵۶۰	۱,۵۶۰	۴,۳۸۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۳۸۳	۶,۴۸۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۱۶۱
۲۰۰	۰	۳۷	۲۲۲,۵۰۰	۱,۵۰۰	۹۰۰	۳,۰۲۴	۴۰۰	۱۴,۹۲۳	۱۴,۹۲۳	۴۸,۰۲۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱,۱۶۱)	(۲,۸۱۰)	(۲,۸۱۰)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱,۱۶۱)	(۲,۸۱۰)	(۲,۸۱۰)	۰
۲۰۰	۰	۳۷	۲۲۲,۵۰۰	۱,۵۰۰	۹۰۰	۳,۰۲۴	(۴۰,۷۶۱)	۱۲,۱۳۳	۱۲,۱۳۳	۴۸,۰۲۳
۶	۰	۲	۵۱	۵	۳	۹۸	(۱,۳۶۱)	۳,۶۵۸	۳,۶۵۸	۱۱,۷۱۸
۲۰۰	۱۳۱,۸۵۰	۳۷	۲۲۲,۵۰۰	۱,۵۰۰	۹۰۰	۱,۳۰۲,۸۰۹	۲,۳۰۱,۷۱۳	۲۲۶,۹۵۲	۲۲۶,۹۵۲	۳۵۹,۷۷۱
۲	۲۱۷	۱	۲۱	۳	۲	۱۹,۱۲۸	۶۹,۱۳۲	۳۲,۷۰۹	۳۲,۷۰۹	۲۵,۰۲۶

۳۸-۱- اوز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت‌ها طی سال به شرح زیر است:

کرون	روپیه	دریغیت	ون کره	سوم	مطانی	یون	درهم امارات	درهم	یورو	دلار
۲۰۰	۰	۳۷	۲۲۲,۵۰۰	۱,۵۰۰	۹۰۰	۳,۰۲۴	۴۰۰	۱,۵۶۰	۱,۵۶۰	۴,۳۸۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۳۸۳	۶,۴۸۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۱۶۱
۲۰۰	۰	۳۷	۲۲۲,۵۰۰	۱,۵۰۰	۹۰۰	۳,۰۲۴	۴۰۰	۱۴,۹۲۳	۱۴,۹۲۳	۴۸,۰۲۳
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱,۱۶۱)	(۲,۸۱۰)	(۲,۸۱۰)	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱,۱۶۱)	(۲,۸۱۰)	(۲,۸۱۰)	۰
۲۰۰	۰	۳۷	۲۲۲,۵۰۰	۱,۵۰۰	۹۰۰	۳,۰۲۴	(۴۰,۷۶۱)	۱۲,۱۳۳	۱۲,۱۳۳	۴۸,۰۲۳
۶	۰	۲	۵۱	۵	۳	۹۸	(۱,۳۶۱)	۳,۶۵۸	۳,۶۵۸	۱۱,۷۱۸
۲۰۰	۱۳۱,۸۵۰	۳۷	۲۲۲,۵۰۰	۱,۵۰۰	۹۰۰	۱,۳۰۲,۸۰۹	۲,۳۰۱,۷۱۳	۲۲۶,۹۵۲	۲۲۶,۹۵۲	۳۵۹,۷۷۱
۲	۲۱۷	۱	۲۱	۳	۲	۱۹,۱۲۸	۶۹,۱۳۲	۳۲,۷۰۹	۳۲,۷۰۹	۲۵,۰۲۶



شرکت کوپو تاپو (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹



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

مبلغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید و فروش سهام	تفاوت سود	خرید و حواله ارز	خرید	خدمات پیمانکاری	فروش
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت خدمات آینده اندیش تکر	عضو هیات مدیره	پلی	۰	۰	۰	۰	۲۱۴,۵۴۶	۰
	جمع			۰	۰	۰	۰	۲۱۴,۵۴۶	۰

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

۳۹-۳- 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	سود سهام پرداختی	۱۳۹۹	
								طلب	بدهی
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	گروه مدیریت سرمایه گذاری امید	عضو هیات مدیره	۰	۱,۳۲۰	۰	۵۱,۹۲۶	۹۸,۰۲۱		۱۴۸,۰۹۲
	شرکت خدمات آینده اندیش تکر	عضو هیات مدیره	۰	۰	۰	۳۳,۲۱۵	۰	۰	۳۳,۲۱۵
	شرکت سرمایه گذاری اعتماد غدیر	عضو هیات مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت سرمایه گذاری گوهر نام امید	عضو هیات مدیره	۰	۰	۰	۰	۱۴۹	۰	۱۴۹
	شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه	عضو هیات مدیره	۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۱۰۰
	صرافی امید	عضو مشترک	۰	۰	۹۶۰	۰	۰	۹۶۰	۰
جمع کل			۰	۱,۳۲۰	۹۶۰	۷۵,۰۱۱	۹۸,۱۷۰	۹۶۰	۱۷۱,۵۶۱
									۱,۰۹۳,۲۹۹

شرکت کوپر تایر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۴۰- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۴۰-۱- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح است:

موضوع تعهد	کل مبلغ قرارداد - میلیون ریال	پیش پرداخت سرمایه‌ای - میلیون ریال	مانده تعهدات سرمایه‌ای - میلیون ریال
شرکت Tianjin KingTyer ماشین آلات	۲,۱۶۶,۷۰۲	۷۸۵,۶۶۲	۱,۳۸۱,۰۴۰
خدمات ترانشاری دیاموند خدمات پیمائکاری	۸,۳۵۰	۲,۱۷۵	۴,۱۷۵
شرکت REDA دالتی فنی	۱۱۱,۰۲۰	۲۳,۷۰۲	۸۷,۳۱۸
شرکت مینا صنعت تکوین	۱۳,۱۵۸	۹,۹۶۸	۳,۱۹۰
شرکت GUILIN ZHONGHAO ماشین برش سیمی	۹,۷۳۲	۵۵۰۲	۴,۲۳۰
شرکت آریان تدبیر خدمات پیمائکاری	۳۱,۱۰۷	۲۳,۳۳۰	۷,۷۷۷
شرکت ژراتور مینا پارس خدمات پیمائکاری	۳۴,۵۰۰	۱۷,۲۵۰	۱۷,۲۵۰
	۲,۳۷۵,۳۷۰	۸۶۹,۵۸۹	۱,۵۰۵,۷۸۱

۴۰-۲- بدهی‌های احتمالی شامل موارد زیر است:

یادداشت	۱۳۹۹ میلیون ریال	۱۳۹۸ میلیون ریال
بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت:		
اسناد تضمینی بر عهده شرکت:		
۴۰-۲-۱ اسناد تضمینی به عهده شرکت - شرکتها	۲۱,۲۹۵,۹۷۰	۱۳,۵۳۲,۹۲۵
اسناد تضمینی به عهده شرکت - اشخاص	۶۰,۲۸۰	۶۰,۹۸۰
اسناد تضمینی به عهده شرکت - بانکها	۱,۶۷۷,۲۰۰	۳,۷۵۷,۲۳۰
	۲۳,۰۳۳,۷۹۰	۱۷,۳۵۱,۱۳۵

۴۰-۲-۱- مبلغ ۴۲۷,۸۲۳ میلیون ریال اسناد تضمینی مانده شرکت گروه مدیریت سرمایه امید و مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال اسناد تضمینی شرکت خدمات آینده اندیش گر نزد ما می باشد.

۴۰-۳- به استثنای موارد زیر، شرکت فاقد بدهی احتمالی دیگری می باشد.

۴۰-۳-۱- بدهی مالیات بر ارزش افزوده سال ۹۷ به مبلغ ۲۷۸,۰۱۱ میلیون ریال می باشد که در هیات بدوی استان خراسان جنوبی در حال رسیدگی می باشد و همچنین بیمه سال های مالی ۹۷-۹۶ و ۹۸-۹۷ در حال رسیدگی می باشد.

۴۰-۳-۲- براساس صورتجلسه شماره ۱۹۲۵/۱۹۱۶ مورخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۰ کارگروه تنظیم بازار، محموله های مواد اولیه ترخیص شده از تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۰۱ تا ۱۳۹۹/۰۳/۰۱ به دلیل اعلام قیمت محصولات نهایی تولید شده توسط سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان و فروش به قیمت مصوب قبلی، مشمول اخذ مابه التفاوت نرخ ارز نمی گردد و محموله های ترخیص شده بعد از آن نیز به موجب رای شماره ۲۴۹ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۸ هیات عمومی دیوان عدالت اداری اخذ مابه التفاوت خلاف شرح شناخته شده است.

۴۰-۴- 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 تایر 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.

۴۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی:

۴۱-۱- شرکت فاقد رویداد با اهمیت بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی بوده است.

۴۱-۲- بیماری گروه تأثیر با اهمیتی نداشته به استثناء مواردی که جهت هزینه های پیشگیری و ضدعفونی تهیه شده اند.

۴۲- سود سهام پیشنهادی

۴۲-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۲۱۱,۶۶۹ میلیون ریال (مبلغ ۱۰۱ ریال برای هر سهم) است.

