



هاله اول

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

به انضمام یادداشتهای همراه

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام) مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می گردد.
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه :

۲	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام):

۵	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد
	پ - یادداشتهای توضیحی :

۸	تاریخچه فعالیت
۹	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹	مبانی تلفیق
۹-۱۱	خلاصه اهم رویه های حسابداری

یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام) بر اساس استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۷ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است .

امضاء

سمت

نماینده

اعضای هیئت مدیره

رئیس هیات مدیره-عضو غیر موظف	شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)	مسعود مهردادی
نائب رئیس هیات مدیره - عضو غیر موظف	شرکت مهر اقتصاد مبین (سهامی خاص)	مجتبی جعفری
عضو هیات مدیره - عضو موظف	شرکت مخابرات استان اصفهان (سهامی خاص)	رسول سرائیان
عضو هیات مدیره- عضو موظف	شرکت مخابرات استان تهران (سهامی خاص)	ناصر یوسف پور
عضو هیات مدیره- عضو غیر موظف	شرکت گسترش الکترونیک مبین ایران (سهامی خاص)	حمیدرضا رفیعی
مدیر عامل		وحید صدوقی

شرکت ارتباطات سار، اواند (سهامی عام)

توزیع نامه تلفیقی

فر تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید آرایه شده)

(تجدید آرایه شده)		تجدید آرایه شده		تجدید آرایه شده	
۱۳۹۳/۱۷/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	پاداشت	بدهیها، حقوق عموم و حقوق صاحبان سهام	پاداشت	داراییها
صاحبان سهام	صاحبان سهام	۱۵	بدهیهای جاری :	صاحبان سهام	داراییهای جاری :
۲۲,۹۰۴,۶۲۴	۲۵,۵۰۷,۸۱۵	پروانه های تجاری و غیر تجاری	پروانه های تجاری و غیر تجاری	۷۲,۲۳,۸۸۷	موجودی نقد
۶,۱۷۸,۰۲۵	۴,۰۵۷,۸۶۲	مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی	۸,۳۷۸,۰۰۱	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵۹,۹۳۹	۱۰,۶۶۱,۱۰۵	سود سهام پرداختنی	سود سهام پرداختنی	۲۵,۵۲۴,۵۰۸	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۱۳,۶۰۹,۵۱۱	۱۳,۳۱۶,۵۲۹	سهامیت مالی	سهامیت مالی	۷۶۷,۲۲۵	موجودی کالا
۲,۳۲۰,۰۰۸	۲,۵۹۲,۸۰۹	پیش دریافت ها	پیش دریافت ها	۱,۶۳۱,۹۰۰	پیش پرداختها
۴۵,۱۱۳,۰۰۷	۶۶,۲۲۶,۱۳۰	جمع بدهیهای جاری	جمع بدهیهای جاری	۳۷,۰۳۹,۸۸۱	جمع داراییهای جاری
		بدهیهای غیر جاری :		داراییهای غیر جاری :	
۵۱,۷۷۸	۵۱,۷۷۸	حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	۱,۹۱۰,۵۵۰	دریافتنی های بلند مدت
۲۶۵,۷۵۴	۵۷۶,۶۳۸	ذخیره مرزای پایان خدمت کارکنان	ذخیره مرزای پایان خدمت کارکنان	۴,۲۳۴,۲۱۶	سرمایه گذاری های بلند مدت
۵۱۷,۵۲۳	۶۳۸,۴۱۶	جمع بدهیهای غیر جاری	جمع بدهیهای غیر جاری	۷,۱۸۸,۵۳۳	سرقلمی و دارایی های نامشهود
۴۵,۶۳۰,۵۳۹	۶۶,۸۶۴,۵۲۶	جمع بدهیها :	جمع بدهیها :	۶,۹۱۷,۱۷۷	دارایی های ثابت مشهود
۴۱,۳۲۶,۰۸۸	۴۱,۵۱۶,۰۰۷	حقوق عمومی	حقوق عمومی	۵,۹۶۹,۶۱۰	سایر دارایی ها
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	حقوق صاحبان سهام :	حقوق صاحبان سهام :	۵,۵۹۴,۴۳۹	
(۱۸,۴۳۱۸)	(۱۳۰,۱۶۵)	سرمایه (سهام) یک هزار ریالی تمام پرداخت شده	سرمایه (سهام) یک هزار ریالی تمام پرداخت شده	۸۰,۸۱۷,۱۲۶	
۵۷۳,۳۱۹	۵۹۵,۹۱۲	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی	۸۷,۹۸۲,۳۸۰	
		الذوجه قانونی	الذوجه قانونی		
۲۴,۸۷۶,۴۶۹	۱۶,۲۵۴,۵۲۷	سود انباشته	سود انباشته		
۲۹,۲۶۴,۲۷۰	۲۰,۷۳۰,۷۲۴	جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی	جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی		
۱,۵۴۶,۱۱۰	۱,۶۲۱,۹۰۴	سهام اقلیت	سهام اقلیت		
۳۰,۸۱۰,۲۸۰	۲۲,۳۵۲,۱۷۷	جمع حقوق صاحبان سهام	جمع حقوق صاحبان سهام		
۱۱۷,۸۶۷,۰۰۷	۱۳۰,۷۳۲,۷۳۰	جمع بدهیها، حقوق عمومی و حقوق صاحبان سهام	جمع بدهیها، حقوق عمومی و حقوق صاحبان سهام	۱۱۷,۸۶۷,۰۰۷	جمع داراییها
				۱۳۰,۷۳۲,۷۳۰	

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتبهای مالی است.

شرکت ارتباطات سار ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	(تجدید آرایه شده)	(تجدید آرایه شده)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۸	درآمد ارائه خدمات و فروش	۴۵,۴۰۸,۵۶۷	۴۱,۳۵۳,۳۴۷	۸۳,۹۳۱,۷۶۱	
۲۹	بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۲۹,۲۴۸,۹۴۵)	(۲۶,۳۹۳,۲۹۳)	(۵۲,۶۶۱,۲۴۶)	
	سود ناخالص	۱۶,۱۵۹,۶۲۲	۱۴,۹۵۹,۹۵۴	۳۱,۲۶۰,۵۱۵	
۳۰	سود حاصل از سرمایه گذاری ها	۴۰۹,۰۱۳	۱,۰۷۸,۰۹۷	۱,۵۵۳,۹۲۵	
۳۱	هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۴۱۶,۰۴۷)	(۲,۴۸۲,۰۰۶)	(۴,۷۱۵,۹۷۵)	
۳۲	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱۲۷,۲۸۴	۳۴,۸۶۰	(۲۱۲,۳۷۰)	
		(۱,۸۷۹,۶۵۰)	(۱,۰۵۵,۲۴۹)	(۳,۱۷۴,۴۲۰)	
	سود عملیاتی	۱۴,۲۷۹,۹۷۲	۱۳,۹۰۴,۷۰۵	۲۷,۸۸۶,۰۹۵	
	هزینه های مالی	(۱۵۷,۵۳۹)	(۱۸۷,۴۸۷)	(۳۷۶,۳۵۵)	
۳۳	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲,۱۳۱,۶۲۳	۱,۹۵۱,۵۶۴	۳,۹۵۰,۸۶۰	
		۱,۹۷۴,۰۹۴	۱,۷۶۴,۰۷۷	۳,۵۷۴,۵۰۵	
		۱۶,۲۵۴,۰۶۶	۱۵,۶۶۸,۷۸۲	۳۱,۴۶۰,۶۰۰	
۱۶	مالیات بر درآمد	(۳,۱۳۶,۵۲۴)	(۳,۰۱۷,۲۶۵)	(۶,۱۶۱,۹۶۳)	
	سود خالص	۱۳,۱۱۷,۵۴۲	۱۲,۶۵۱,۵۱۷	۲۵,۲۹۸,۶۳۷	
	سهم اقلیت از سود خالص	۳۷,۳۵۰	(۳۰,۵۶۲)	۳۵,۶۹۰	
	سود عملیاتی هر سهم (ریال)	۲,۷۸۲	۲,۷۴۶	۵,۴۲۰	
	سود غیر عملیاتی هر سهم (ریال)	۴۹۱	۴۳۳	۸۹۵	
۳۴	سود خالص هر سهم - ریال	۳,۲۷۳	۳,۱۷۸	۶,۳۲۵	

گردش حساب سود انباشته تلفیقی

سود خالص	۱۳,۱۱۷,۵۴۲	۱۲,۶۵۱,۵۱۷	۲۵,۲۹۸,۶۳۷
سود انباشته در ابتدای دوره	۲۴,۶۲۲,۵۷۹	۲۲,۴۵۰,۸۰۳	۲۲,۴۵۰,۸۰۳
تعدیلات سنواتی	۰	(۳۶,۲۳۵)	(۳۸۶,۲۳۵)
سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده	۲۴,۶۲۲,۵۷۹	۲۲,۴۱۴,۵۶۸	۲۲,۰۶۴,۵۶۸
سود سهام	۳۷,۷۴۰,۱۲۱	۳۵,۰۶۶,۰۸۵	۴۷,۳۶۳,۲۰۵
تخصیص سود:			
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۰	(۱۴۱,۵۱۴)	(۱۴۱,۵۱۴)
اندوخته قانونی	(۲۳,۶۹۲)	(۲۵۰,۵۰۸)	(۲۴۸,۲۶۳)
سودتخصیص داده شده طی دوره	(۲۱,۶۴۰,۰۰۰)	(۲۲,۳۵۰,۷۴۹)	(۲۲,۳۵۰,۷۴۹)
سود انباشته در پایان دوره	۱۶,۰۷۶,۴۲۹	۱۲,۳۲۳,۳۱۴	۲۴,۶۲۲,۵۷۹
سهم اقلیت از (سود) زیان انباشته	۱۷۸,۰۹۸	۲۲۰,۱۴۳	۲۵۳,۸۹۰
سهم شرکت اصلی از سود انباشته	۱۶,۲۵۴,۵۲۷	۱۲,۶۴۳,۴۵۶	۲۴,۸۷۶,۴۶۹

از آنجا که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

صورت جریان نقد تلفیقی

برای دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

برای دوره منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

برای دوره منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

برای دوره منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	دوره میانی منتهی به		یادداشت	
سال مالی منتهی به	دوره میانی منتهی به	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
۲۷,۴۸۷,۸۵۱	۱۹,۹۰۱,۸۲۴	۲۶,۶۸۹,۴۲۳	۹,۹۷۳	۳۶	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
۷۱۶,۱۰۸	۰	۱,۳۳۱,۱۴۴	۱,۷۸۶,۴۹۵		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :
(۱,۷۳۸,۸۲۲)	(۶۶۲,۰۷۹)	(۱۰,۵۶۳,۵۱۰)	(۱۱,۰۳۸,۸۳۴)		سود سهام دریافتی
۳۶۰۳,۴۲۵	۱,۶۶۱,۳۶۰				سود پرداختی بابت تسهیلات
(۲۰,۴۳۸,۶۷۱)	(۱۶,۵۷۹,۶۴۷)				سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت
(۱۷,۸۵۷,۹۶۰)	(۱۵,۵۸۰,۳۶۶)				سود سهام پرداختی
					جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
(۴,۳۵۲,۵۸۳)	(۲,۶۳۳,۹۸۷)	(۲,۸۸۱,۲۲۹)			مالیات بر در آمد :
					مالیات بر درآمد پرداختی
(۱۳,۰۴۸,۴۰۴)	(۶,۴۰۱,۲۷۰)	(۹,۹۳۱,۰۸۸)	(۹,۹۳۱,۰۸۸)		فعالتهای سرمایه گذاری :
(۲۰۷,۰۳۸)	(۲۹,۹۸۷)	(۲۳۴,۵۲۹)	(۲۳۴,۵۲۹)		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
۶,۴۶۴,۱۲۸	۶,۱۰۳,۹۵۳	۴,۴۹۱,۲۳۶	۴,۴۹۱,۲۳۶		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
					وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و
(۴,۰۳۶,۱۷۵)	(۳,۹۶۳,۵۵۶)	(۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۴,۱۰۰,۰۰۰)		سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۱۵۶,۴۶۱,۳۷۱	۷۶,۲۹۵,۸۳۰	۸۳,۳۳۲,۰۴۴	۸۳,۳۳۲,۰۴۴		وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و
(۱۵۷,۳۸۷,۶۶۷)	(۷۵,۷۳۷,۱۲۸)	(۸۷,۴۴۸,۴۷۷)	(۸۷,۴۴۸,۴۷۷)		سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۱۱,۷۵۳,۷۸۵)	(۳,۷۳۲,۱۵۸)	(۱۳,۸۸۰,۸۱۴)			وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۶,۴۷۶,۴۷۷)	(۲,۰۴۴,۶۸۷)	(۶۳۶,۱۳۰)			وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
					جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
					جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی
۲۴,۷۹۸,۶۴۵	۱۰,۶۴۰,۰۰۰	۱۲,۲۴۲,۳۱۷	۱۲,۲۴۲,۳۱۷		فعالتهای تأمین مالی :
(۱۸,۳۸۷,۸۲۶)	(۸,۳۴۳,۹۳۷)	(۱۱,۸۰۶,۸۶۶)	(۱۱,۸۰۶,۸۶۶)		دریافت تسهیلات مالی
۲۱۴,۲۰۳	۷۹,۴۳۲	۴۵۲,۰۸۴	۴۵۲,۰۸۴		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۱۷,۵۷۳)	(۶,۷۷۶)	(۳۶۲,۱۶۵)	(۳۶۲,۱۶۵)		دریافت ودایع از مشتریان
۶۶۰۷,۴۴۹	۲,۳۶۸,۷۱۹	۵۲۵,۳۷۰	۵۲۵,۳۷۰		بازپرداخت ودایع مشتریان
۱۳۰,۹۷۲	۳۲۴,۰۳۲	(۱۱۰,۷۶۰)	(۱۱۰,۷۶۰)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی
۷۴۶,۰۶۰	۷۴۶,۰۶۰	۸۴۸,۲۴۷	۸۴۸,۲۴۷		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
(۲۸,۷۸۵)	(۲,۸۹۲)	۰	۰		موجودی نقد در ابتدای سال
۸۴۸,۲۴۷	۱,۰۶۷,۲۰۰	۷۳۷,۴۸۷	۷۳۷,۴۸۷		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۸۸۳,۰۴۸	۱۹۲,۵۶۴	۰	۰		موجودی نقد در پایان سال
					مبادلات غیر نقدی

۳۷

شرکت ارتباطات سار ایران (سهامی عام)

توازن نامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید آرایه شده)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها، حقوق عمومی و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری :	میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای جاری :
۲۱,۹۶۱,۲۶۸	۳۴,۳۵۶,۵۹۷	۱۵	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۶۳۰,۰۷۴	۴۶۱,۲۳۵	۵	موجودی نقد
۶,۰۷۴,۹۴۹	۲,۹۳۴,۶۸۱	۱۶	مالیات پرداختنی	۲,۸۲۷,۷۹۰	۴,۵۵۱,۰۰۰	۶	سرمایه گذاران بزرگ مدت کوتاه مدت
۵۹,۹۳۹	۱۰,۶۶۱,۱۰۵	۱۷	سود سهام پرداختنی	۲۵,۲۰۱,۴۲۹	۳۰,۳۳۸,۹۰۴	۷	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۱۲,۱۱۷,۰۸۴	۱۲,۱۶۷,۳۳۸	۱۸	تسهیلات مالی	۵۷۰,۵۹۸	۴۹۶,۴۵۱	۸	موجودی کالا
۲,۳۰۲,۷۹۴	۲,۵۴۵,۶۲۰	۱۹	پیش دریافت ها	۱,۶۳۳,۸۴۳	۱,۸۸۱,۵۲۸	۹	پیش پرداختها

۴۲,۵۱۶,۰۳۴	۶۲,۶۶۵,۲۴۱	جمع بدهیهای جاری	۳۱,۹۷۳,۷۸۴	۳۸,۰۲۹,۱۲۸	جمع داراییهای جاری
------------	------------	------------------	------------	------------	--------------------

بدهیهای غیر جاری :

۵۱,۷۷۸	۵۱,۷۷۸	۲۰	حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	۱,۴۶۳,۷۲۴	۱۰	داراییهای غیر جاری :
۴۱۹,۶۶۹	۵۰۹,۷۴۹	۲۱	ذخیره مرزای بانین خدمت کارکنان	۱,۹۱۰,۸۵۰	۱۱	دریافتی های بلند مدت
۴۷۱,۴۴۷	۵۶۱,۵۲۷		جمع بدهیهای غیر جاری	۱۰,۴۰۲,۳۰۲	۱۱	سرمایه گذاری های بلند مدت
۴۲,۹۸۷,۴۸۱	۶۴,۳۲۶,۹۶۸		جمع بدهیها	۶,۱۲۳,۳۱۵	۱۲	سرقفلی و دارایی های نامشهود
۴۱,۴۲۶,۰۸۸	۴۱,۵۱۶,۰۰۷	۲۲	حقوق عمومی	۵۷۸۱۱,۹۴۷	۱۳	دارایی های ثابت مشهود

حقوق صاحبان سهام :

۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	سرمایه (سهام) یک هزار ریالی تمام پرداخت شده	۸۲,۰۸۹,۳۴۷	۱۴	سایر دارایی ها
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲۵	انگوشته قانونی	۸۸,۳۷۵,۷۸۹		

سود انباشته

۲۵,۳۴۹,۵۶۲	۱۶,۲۶۱,۹۴۳	جمع حقوق صاحبان سهام	۱۱۳,۰۶۳,۱۳۱	۱۲۶,۴۰۴,۹۱۷	جمع داراییها
۲۹,۶۴۹,۵۶۲	۲۰,۶۶۱,۹۴۳	جمع حقوق صاحبان سهام			
۱۱۴,۰۶۳,۱۳۱	۱۲۶,۴۰۴,۹۱۷	جمع بدهیها و حقوق عمومی و حقوق صاحبان سهام			

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت ارتباطات سار ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	(تجدید آرایه شده)	(تجدید آرایه شده)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
درآمد ارائه خدمات و فروش	۴۴,۱۳۲,۳۲۱	۴۰,۲۷۲,۷۹۸	۸۱,۵۰۳,۲۳۵		
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۲۸,۴۱۷,۵۹۵)	(۲۵,۶۶۲,۲۰۷)	(۵۱,۴۹۸,۱۶۴)		
سود ناخالص	۱۵,۷۱۴,۷۲۶	۱۴,۶۱۰,۵۹۱	۳۰,۰۰۵,۰۷۱		
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۱۵۸,۴۳۶)	(۲,۱۶۶,۵۳۶)	(۴,۱۶۱,۹۰۷)		
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱۳۱,۹۰۵	۳۳۹,۳۶۶	۶۰۲,۶۴۳		
	(۲,۰۲۶,۵۳۱)	(۱,۸۲۷,۱۷۰)	(۳,۵۵۹,۲۶۴)		
سود عملیاتی	۱۳,۶۸۸,۱۹۵	۱۲,۷۸۳,۴۲۱	۲۶,۴۴۵,۸۰۷		
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲,۰۳۷,۱۸۴	۱,۸۸۹,۱۱۹	۴,۸۷۶,۲۱۶		
	۲,۰۳۷,۱۸۴	۱,۸۸۹,۱۱۹	۴,۸۷۶,۲۱۶		
سود قبل از مالیات	۱۵,۷۲۵,۳۷۹	۱۴,۶۷۲,۵۴۰	۳۱,۳۲۲,۰۲۳		
مالیات بر درآمد	(۳,۰۷۲,۹۹۹)	(۲,۹۶۵,۵۵۵)	(۶,۰۷۶,۳۵۵)		
سود خالص	۱۲,۶۵۲,۳۸۰	۱۱,۷۰۶,۹۸۵	۲۵,۲۴۵,۶۶۸		
سود عملیاتی هر سهم (ریال)	۲,۶۵۲	۲,۴۷۷	۵,۱۲۴		
سود غیر عملیاتی هر سهم (ریال)	۵۱۱	۴۵۰	۱,۱۸۱		
سود خالص هر سهم - ریال	۳,۱۶۳	۲,۹۲۷	۶,۳۱۱		

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۱۲,۶۵۲,۳۸۰	۱۱,۷۰۶,۹۸۵	۲۵,۲۴۵,۶۶۸		
سود انباشته در ابتدای دوره	۲۵,۲۴۹,۵۶۲	۲۳,۰۹۳,۹۹۵	۲۳,۰۹۳,۹۹۵		
تعدیلات سنواتی	۰	۰	(۳۵۰,۰۰۰)		
سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده	۲۵,۲۴۹,۵۶۲	۲۳,۰۹۳,۹۹۵	۲۲,۷۴۳,۹۹۵		
سود قابل تخصیص	۳۷,۹۰۱,۹۴۲	۳۴,۸۰۰,۹۸۰	۴۷,۹۸۹,۶۶۳		
تخصیص سود:					
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۰	(۱۴۱,۵۱۴)	(۱۴۱,۵۱۴)		
اندوخته قانونی	۰	(۱۹۳,۵۰۲)	(۱۹۳,۵۰۲)		
سود سهام	(۲۱,۶۴۰,۰۰۰)	(۲۲,۴۰۵,۰۸۵)	(۲۲,۴۰۵,۰۸۵)		
سود انباشته در پایان دوره	۱۶,۲۶۱,۹۴۲	۱۲,۰۶۰,۸۷۹	۲۵,۲۴۹,۵۶۲		

از آنجا که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

صورت جریان نقد

برای دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)				
سال مالی منتهی به	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به			یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۲۶,۸۷۳,۱۱۹	۱۹,۷۰۳,۴۴۴	۲۶,۲۰۸,۶۱۸	۲۶	فعالیت‌های عملیاتی:		
				جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی		
				بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:		
				سود سهام دریافتی		
				سود پرداختی بابت تسهیلات		
				سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت		
				سود سهام پرداختی		
				جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارها		
				مالیات بر در آمد:		
				مالیات بر درآمد پرداختی		
				فعالیت‌های سرمایه گذاری:		
				وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود		
				وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود		
				وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و		
				سپرده های سرمایه گذاری بانکی		
				وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و		
				سپرده های سرمایه گذاری بانکی		
				وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت		
				وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت		
				جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		
				جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی		
				فعالیت‌های تأمین مالی:		
				دریافت تسهیلات مالی		
				بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		
				دریافت ودایع از مشتریان		
				بازپرداخت ودایع مشتریان		
				جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی		
				خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		
				موجودی نقد در ابتدای سال		
				تأثیر تغییرات نرخ ارز		
				موجودی نقد در پایان سال		
				مبادلات غیر نقدی		

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات :

گروه شامل شرکت ارتباطات سیار ایران (شرکت اصلی) و شرکتهای فرعی به ترتیب شرکت ارتباطات مبین نت (سهامی خاص) و شرکت سرمایه گذاری توسعه نوردنا (سهامی خاص) و شرکت نقش اول کیفیت (سهامی خاص) است. شرکت ارتباطات سیار ایران بر اساس بند ۳ مصوبه شماره ۱۶/۷۶۰/۱۹۰ مورخ ۱۳۸۲/۴/۲۴ شورایعالی اداری با انتزاع فعالیت‌های شبکه ارتباطات سیار از شرکت مخابرات ایران و انتقال آن به شرکت مزبور که با تغییر نام ((مرکز سنجش از دور ایران)) به شرکت ارتباطات سیار شکل گرفته، تاسیس گردید و از تاریخ ۱۳۸۳/۸/۱ بر اساس مصوبه شماره ۴ مورخ ۱۳۸۳/۷/۲۰ مجمع عمومی صاحبان سهام فعالیت خود را شروع نمود. در تاریخ ۱۳۸۶/۱۲/۴ بر اساس مصوبه شماره ۴۹ مورخ ۱۳۸۶/۸/۵ مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام، نام شرکت به شرکت ارتباطات سیار ایران تغییر یافت و تحت شماره ۳۱۷۵۱۲ مورخ ۱۳۸۶/۱۲/۰۴ در اداره ثبت شرکتهای به ثبت رسید. در حال حاضر شرکت از شرکتهای فرعی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) می باشد. به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۸۹/۸/۲۴ که در تاریخ ۱۳۸۹/۹/۲۱ در مرجع ثبت شرکتهای به ثبت رسیده و شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردید. سپس بر اساس مصوبه جلسه مورخ ۱۳۸۹/۸/۳۰ شرکت فرابورس ایران و طی شماره ثبت ۱۰۸۱۲، از تاریخ ۱۳۸۹/۹/۲۱ بعنوان نهمین شرکت در فهرست نرخهای شرکت فرا بورس ایران (بازار اول) و نهایتاً در تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۹ در شرکت بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته و از تاریخ ۱۳۹۲/۰۵/۲۹ نام شرکت از فرابورس به تابلوی اصلی بورس منتقل شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران واقع است. مرکز اصلی شرکت در تهران به نشانی میدان ونک، خیابان ونک، ضلع شرقی بزرگراه کردستان، برج همراه واقع است. (کدپستی: ۱۹۹۱۹۵۴۶۵۱)

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت و گروه :

موضوع فعالیت شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام) و شرکتهای فرعی به ترتیب شرکت ارتباطات مبین نت (سهامی خاص) و شرکت سرمایه گذاری توسعه نور دنا (سهامی خاص) و شرکت نقش اول کیفیت (سهامی خاص) به شرح ذیل می باشد :

- ۱- هرگونه فعالیت (مستقیم و غیرمستقیم) در خصوص ساخت، واردات، تاسیس، راه اندازی، اداره، توسعه، نگهداری، بهره برداری و دیگر خدمات حوزه ارتباطات و فن آوری های مربوط به انتقال صوت، متن، دیتا و دیگر انواع اطلاعات در عرصه داخلی و بین المللی مستقیماً و یا با مشارکت اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی.
- ۲- تولید هر نوع دستگاه و برنامه اعم از سخت افزار، نرم افزار، شبکه و فروش یا اجازه بهره برداری از آن تحت هر عنوان.
- ۳- مبادرت به ارائه هر نوع سرویس مبتنی بر شبکه های مخابراتی و ارتباطی اعم از حقیقی و مجازی در زمینه صوت، متن، دیتا و دیگر انواع اطلاعات در عرصه تجارت الکترونیک و خدمات پرداخت و دریافت با رعایت قوانین لازم الاجراء مرتبط.
- ۴- ارائه خدمات ارزش افزوده و انواع سرویس های مبتنی بر انتقال صوت، متن، دیتا و دیگر انواع اطلاعات.
- ۵- تهیه و تصویب دستورالعمل ها، معیارها و استانداردهای فنی و تخصصی مورد نیاز شرکت در زمینه تاسیس، توسعه نگهداری و بهره برداری از شبکه ارتباطات سیار.
- ۶- همکاری با سایر اپراتورها در زمینه تبادل ارتباطات، ترانزیت ترافیک، رومینگ و استفاده از سایر منابع مشترک.
- ۷- مدیریت برنامه ریزی و پیاده سازی آموزشهای تخصصی و انجام تحقیقات به منظور توسعه مهارتهای لازم.
- ۸- انعقاد انواع قراردادهای و ایقاعات.
- ۹- اخذ هرگونه وام، اعتبار و سرمایه گذاری از منابع داخلی و خارجی تحت هر عنوان.
- ۱۰- سرمایه گذاری مستقلاً یا از طریق تاسیس شرکتهای و موسسات جدید یا مشارکت در شرکتهای و موسسات دیگر، اخذ یا اعطاء نمایندگی در داخل یا خارج با رعایت قوانین و مقررات بازار سرمایه.
- ۱۱- دریافت و صدور هرگونه پروانه ثبت اختراع و علائم تجاری و تولید یا انتقال فن آوری.
- ۱۲- پذیرش وکالت در انجام امور قانونی در موضوعات فوق و غیر آن.
- ۱۳- انجام کلیه فعالیت های داخلی و خارجی مرتبط با موضوع شرکت از قبیل فعالیتهای فنی و بازرگانی، تحقیقاتی، تبلیغاتی و غیره.
- ۱۴- انجام تامین کلیه تجهیزات مخابراتی ثابت، سیار و بی سیم و فن آوری اطلاعات (صوت، تصویر و دیتا).
- ۱۵- اخذ و اعطای نمایندگی شرکتهای خارجی، فروش و توزیع محصولات.

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۱۶- خرید سهام شرکتهای تولیدی، بازرگانی، خدماتی پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و خارج از بورس .
۱۷- استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی.

۱-۳- تعداد و ترکیب کارکنان :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۴	۱۳۹۳	۱۳۹۴	
۳۲۴	۳۲۴	۳۲۴	۳۲۴	مالی و اداری (رسمی)
۴۳۱	۴۳۱	۴۳۱	۴۳۱	فنی و مهندسی (رسمی)
۲۱۵	۲۵۳	۴۴۱	۶۵۱	مالی و اداری (قراردادی)
۲۱۸	۲۵۵	۹۰۴	۱۰۰۰	فنی و مهندسی (قراردادی)
۱,۱۸۸	۱,۲۶۳	۲,۱۰۰	۳,۴۰۶	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت ارتباطات سیار ایران (شرکت اصلی) اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است .

۳- مبنای تلفیق

۱-۳- صورتهای مالی تلفیقی، حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت ارتباطات سیار ایران - سهامی عام (شرکت اصلی) و شرکتهای مشمول تلفیق شامل شرکت ارتباطات مبین نت (سهامی خاص) و شرکت توسعه سرمایه گذاری توسعه نوردنا (سهامی خاص) و شرکت نقش اول کیفیت پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است .

۲-۳- درمورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی دوره نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده تفاوت بین مبلغ حاصل از واگذاری واحد تجاری فرعی و مبلغ دفتری داراییها پس از کسر بدهیهای آن در تاریخ واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی تحت عنوان "سود و زیان حاصل از واگذاری واحد تجاری فرعی" منعکس میشود .

۳-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی (در صورت وجود) به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی" منعکس میشود .

۴-۳- سال مالی شرکت اصلی در پایان اسفند ماه، شرکت ارتباطات مبین نت و نقش اول کیفیت در ۳۰ آذر ماه و شرکت سرمایه گذاری توسعه نور دنا در ۳۰ دی ماه خاتمه می یابد . با این حال ، صورتهای مالی شرکتهای مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد . لازم به توضیح است در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورتهای مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای بر کلیت صورتهای مالی تلفیقی داشته باشد، آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورتهای مالی شرکتهای فرعی به حساب گرفته می شود .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۴- موجودی لوازم و قطعات یدکی :

موجودی لوازم و قطعات یدکی به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام و یا گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود . در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان "ذخیره کاهش ارزش موجودی کالا" شناسایی می شود بهای تمام شده موجودی ها به روش میانگین موزون متحرک تعیین می گردد .

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۲- سرمایه گذاریها :

تلفیقی گروه	شرکت اصلی
نحوه ارزیابی:	
سرمایه گذاریهای بلند مدت:	
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش ارزش انباشته)
مشمول تلفیق	
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش ارزش انباشته)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش ارزش انباشته)
سرمایه گذاریهای جاری:	
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها
سایر سرمایه گذاریهای جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها
نحوه شناخت درآمد:	
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
مشمول تلفیق	
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)
سرمایه گذاریهای جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)
سرمایه گذاری در سهام دو شرکت وابسته به دلیل کم اهمیت بودن آثار مالی در صورتهای مالی تلفیقی به صورت ارزش ویژه منعکس نشده است .	

۴-۳- داراییهای ثابت مشهود :

۴-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شوند . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت و یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار شرکت از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، هنگام وقوع بعنوان هزینه جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد .

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۳-۴- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای مندرج در ذیل محاسبه می شود.

داراییها	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۷ و ۸ و ۱۰ درصد	نزولی
تاسیسات	۱۰ و ۱۲ درصد و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
تجهیزات و وسایل ارتباطی و مخابراتی	۹ ساله، ۲۰٪ و ۱۲٪ و ۱۰٪	خط مستقیم و نزولی
وسائط نقلیه	۲۵ و ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
نرم افزار	۵ ساله	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا محاسبه می شود. مضافاً اینکه نرخها، روشها و مقررات مورد عمل در مورد استهلاک داراییهای ثابت با مفاد قانون مالیاتهای مستقیم مطابقت دارد.

شایان ذکر است بر اساس تبصره ۱۰ جدول استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۸۰/۱۱/۲۷ بهای ارزیابی داراییهای تجدید ارزیابی شده بر اساس دو برابر مدت و یا نصف نرخهای مقرر در جدول و مابقی دارائی ها طبق نرخهای مندرج در جدول مزبور (به استثناء موارد مشمول تغییر نرخ سال ۱۳۸۸) مستهلک میشود.

۴-۴- مخارج تانین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارخی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

۴-۵- تسعیر ارز:

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز مبادله ای در تاریخ ترازنامه، و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع منظور می شود.

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مشمول کسورات بازتستسگی برای کلیه کارکنان شرکت به ازای هر سال سابقه کار محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۴-۷- سرقتی:

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتها، فرعی مشمول تلفیق و شرکتها وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه برسهام گروه از ارزش منصفانه خالص داراییهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقتی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک میشود. سرقتی ناشی از تحصیل شرکتها وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتها وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود.

۴-۸- استهلاک پروانه فعالیت:

بهای تمام شده پروانه فعالیت با توجه به مدت اعتبار آن از تاریخ ۱۳۸۷/۰۴/۲۹ معادل ۱۵ سال میباشد. از اینرو استهلاک آن به روش خط مستقیم محاسبه می شود.

۴-۹- درآمد ارائه خدمات:

درآمد کارکرد تلفن های همراه دائمی و اعتباری در پایان هر ماه و براساس میزان مصرف مشترکین و سایر درآمدها به محض تحقق، شناسایی و در حسابها منعکس می گردد.

شرکت ارتباطات سار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۱۷,۸۶۸	۴۳۶,۱۵۸	۸۳۳,۳۵۲	۶۹۸,۱۹۸
۱۲,۲۰۶	۳۵,۰۷۷	۱۴,۹۹۵	۳۹,۳۸۹
۶۳۰,۰۷۴	۴۶۱,۲۳۵	۸۴۸,۳۴۷	۷۳۷,۴۸۷

موجودی نزد بانکها-ریالی

موجودی صندوق و تنخواه گردانها

۶- سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت

گروه				یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۱۷۹,۶۸۹	۳,۹۸۰,۰۷۴	(۶۳۹,۶۸۴)	۴,۶۰۹,۷۵۸	۶-۱
۴,۱۷۹,۶۸۹	۳,۹۸۰,۰۷۴	(۶۳۹,۶۸۴)	۴,۶۰۹,۷۵۸	
۲۴۸,۴۵۳	۲	۰	۲	
۳,۸۴۹,۸۵۹	۴,۸۵۱,۰۰۰	۰	۴,۸۵۱,۰۰۰	
۸,۲۷۸,۰۰۱	۸,۸۳۱,۰۷۶	(۶۳۹,۶۸۴)	۹,۴۶۰,۷۶۰	
اصلی				یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۸۳۷,۷۹۰	۴,۸۵۱,۰۰۰	۰	۴,۸۵۱,۰۰۰	
۳,۸۳۷,۷۹۰	۴,۸۵۱,۰۰۰	۰	۴,۸۵۱,۰۰۰	

سرمایه‌گذاری‌های سریع معامله در بازار :

سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس / فرابورس

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار

سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت بانکی

سرمایه‌گذاری‌های سریع معامله در بازار :

سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت بانکی

شرکت ارتباطات سار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۶- سرمایه‌های کوتاه مدت شرکت‌های گروه در سهام و حق تقدم شرکت‌های بورسی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

نام شرکت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار
بانک پاسارگاد	۳۱۱,۶۲۱,۳۴۰	۴۱۶,۴۳۳	۳۸۲,۳۰۰	۳۰۹,۹۰۹,۵۷۸	۴۱۳,۳۸۷	۳۳۶,۰۶۵
حق تقدم بانک پاسارگاد	۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۳۴۴	۷۵,۱۷۱	۴۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۳۴۴	۶۶,۶۰۲
ملی صنایع مس ایران	۱۰۵,۲۰۴,۰۲۸	۳۲۱,۷۴۹	۱۹۳,۲۶۰	۱۱۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۳۱۰	۲۰۶,۴۶۰
حق تقدم ملی صنایع مس ایران	۲۶,۷۸۴,۰۰۰	۸۱,۹۱۵	۴۹,۳۰۲	۲۶,۷۸۴,۰۰۰	۵۵,۱۳۰	۱۷,۲۲۲
گسترش نفت و گاز پارسیان	۹۰,۷۹۶,۹۷۲	۳۲۹,۹۱۴	۲۹۳,۱۸۳	۲۹۴,۱۹۳,۴۰۸	۳۷۹,۴۲۳	۵۶۴,۵۵۷
حق تقدم گسترش نفت و گاز پارسیان	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندرعباس	۲۳,۳۱۴,۵۳۰	۳۰۷,۳۹۰	۱۲۹,۳۰۲	۴۵,۳۹۸,۴۸۶	۱۶۹,۹۶۷	۱۴۷,۷۹۵
بانک ملت	۲۲۹,۷۴۸,۹۲۷	۲۹۶,۳۱۶	۵۴۷,۲۶۲	۴۵,۳۹۸,۴۸۶	۱۲۳,۵۶۸	۱۰۲,۳۹۶
حق تقدم سر، توسعه معادن و فلزات	-	-	-	۳۲,۵۱۷,۷۱۶	۳۱۱,۰۰۲	۳۲۵,۷۹۳
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۶۸,۰۵۰,۲۴	۲۵۶,۳۶۵	۲۹۶,۸۱۲	۲۵,۴۵۰,۰۰۰	۳۲۵,۵۴۵	۲۲۷,۱۹۲
پتروشیمی جم	۲۲۰,۹۹۰,۳۹۸	۲۴۱,۳۲۶	۱۶۳,۱۸۲	۱۱۰,۴۹۶,۹۹۹	۱۲۰,۶۶۳	۸۵,۸۳۴
حق تقدم پتروشیمی جم	-	-	-	۱۱۰,۴۹۶,۹۹۹	۱۲۰,۶۶۳	۸۵,۸۳۴
فولادخوارستان	۲۷,۷۸۰,۸۵۲	۲۲۳,۶۵۶	۹۵,۴۵۵	۲۹,۷۸۲,۲۵۲	۵۴,۲۷۸	۱۷۴,۱۹۷
پتروشیمی شیراز	۴۵,۹۵۰,۲۵۳	۲۲۱,۳۰۲	۱۶۸,۶۳۷	۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۱۴,۳۸۳	۸۴,۵۲۶
حق تقدم پتروشیمی شیراز	-	-	-	۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۹۰,۶۲۳	۴۹,۸۹۹
گروه مپنا	۲۶,۴۸۵,۳۸۰	۲۰۸,۴۶۲	۱۹۸,۸۷۹	۲۱,۳۳۱,۲۸۴	۱۶۵,۱۷۸	۱۳۷,۰۹۶
پتروشیمی پردیس	۱۸,۰۶۳,۲۹۰	۱۹۷,۵۶۱	۳۳۵,۳۳۷	۱۸,۰۶۳,۲۹۰	۱۹۷,۵۶۱	۲۷۵,۸۲۷
سر، غدیر	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۳,۰۱۶	۱۳۰,۶۱۱	۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۸۷,۶۸۹	۱۰۸,۷۶۵
سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۵۲۴	۱۳۱,۳۵۰	۶,۶۶۹,۵۱۳	۱۸۴,۴۱۸	۱۹۷,۶۹۱
بانک پارسیان	۲۹,۴۷۷,۰۹۲	۱۰۱,۴۷۹	۵۳,۸۲۶	۳۴,۹۳۵,۰۰۰	۱۱۰,۸۸۱	۱۰۷,۲۱۶
حق تقدم بانک پارسیان	۵,۳۶۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۸	۹,۷۸۷	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۵۳۴	۱۱۷,۰۵۰
ارتباطات سیار	-	-	-	۳۶,۶۱۳,۴۲۷	۱۲۵,۸۴۱	۸۶,۵۹۱
پالایش نفت تبریز	۷,۱۵۰,۰۰۰	۹۶,۱۲۵	۳۷,۰۸۳	۵,۳۶۰,۰۰۰	۱۷,۴۴۸	۱۲,۶۷۶
حق تقدم پالایش نفت تبریز	۷,۱۵۰,۰۰۰	۸۸,۹۷۵	۲۹,۹۳۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۲۰۰	۶۹,۶۹۰
پتروشیمی مبین	۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۹۴,۷۵۰	۹۳,۶۹۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۴۸۳	۶۳,۰۹۲
نفت ایرانول	۶,۹۶۶,۹۶۶	۹۱,۲۹۷	۸۰,۴۲۷	۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۱,۸۳۱	۹۵,۲۲۱
تجارت الکترونیک پارسیان	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۸,۰۱۸	۶۰,۳۴۶	۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۳۳	۳۱,۸۳۳
حق تقدم تجارت الکترونیک پارسیان	۴۳,۰۱۹,۴۱۴	۷۷,۵۵۶	۹۹,۸۹۱	۲۹,۶۲۳,۰۹۱	۵۲,۴۹۰	۴۷,۴۵۶
لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	۲۱,۹۹۶,۳۲۳	۱۸,۲۱۲	۱۳,۰۴۴
حق تقدم لیزینگ رایان سایپا	-	-	-	-	-	-
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۲۱,۶۷۱,۰۲۹	۷۴,۵۲۸	۵۸,۰۳۵	-	-	-
پتروشیمی خارک	-	-	-	۷,۰۸۹,۵۹۵	۲۴,۷۲۴	۱۴,۹۲۸
توکاریل	۲۱,۰۴۹,۶۵۹	۷۳,۴۰۷	۴۹,۱۰۹	۱۴,۶۲۴,۳۲۵	۲۶,۳۷۵	۱۵,۴۷۳
حق تقدم توکاریل	-	-	-	۹,۱۲۹,۶۵۹	۹۳,۱۹۱	۸۹,۰۲۳
پالایش نفت اصفهان	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۵۷,۱۶۲	۳۰,۱۹۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۶۱	۶۳,۶۱۶
پتروشیمی خارک	۳,۷۲۱,۱۰۶	۴۷,۳۰۸	۵۱,۹۹۹	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۸۹	۱۹,۳۰۱
پالایش نفت شیراز	۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۸۹	۱۳,۳۸۵	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۷۷	۳۱,۰۱۰
سرمایه‌گذاری سپه	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۷۷	۲۱,۵۱۸	-	-	-
تولید برق عسلویه مپنا	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۲۵	۲۳,۳۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۶۲۵	۲۰,۹۲۴
سر، مسکن تهران	۹,۳۰۰,۰۳۰	۱۹۳۷۷	۱۶۷۶۸	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۸۵	۱۲,۱۹۸
حق تقدم سر، مسکن تهران	۶,۲۰۰,۰۲۰	۶,۷۱۸	۴,۸۶۱	۱,۳۷۳,۲۲۷	۵,۷۷۵	۴,۹۲۲
افرانت	۱,۳۵۴,۶۷۰	۵,۶۹۶	۵,۳۱۸	-	-	-
سیدسرمایه‌گذاری (کار۰۰۰۳)	-	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	۴۱,۵۰۸	۴۷,۸۱۹
پتروشیمی زاگرس	-	-	-	۸,۴۷۶,۳۴۹	۱۰۵,۲۷۵	۹۸,۳۲۲
لیزینگ ایرانیان	-	-	-	۱۶,۰۶۵,۰۰۰	۵۱,۰۳۵	۴۹,۳۰۳
پالایش نفت لاوان	-	-	-	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۲۲۴	۱۵,۷۸۱
پالایش نفت تهران	-	-	-	۵,۵۱۸,۸۰۰	۱۴,۹۴۴	۱۳,۵۵۴
حق تقدم سر، غدیر	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۳	۱,۷۲۲
جمع کل	۴۶۰,۹۷۵۸	۳,۹۷۹,۱۳۹	۴,۳۷۹,۱۳۹	۴,۸۶۴,۵۵۲	۴,۱۷۹,۶۸۹	۴,۳۷۷,۳۸۰
ذخیره کاهش ارزش سرمایه‌گذاری	(۶۲۹,۶۸۴)	-	-	(۶۸۴,۶۸۳)	-	-
جمع	۳,۹۸۰,۰۷۴	۳,۹۷۹,۱۳۹	۴,۳۷۹,۱۳۹	۴,۱۷۹,۶۸۹	۴,۱۷۹,۶۸۹	۴,۳۷۷,۳۸۰

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

دریافتنی های کوتاه مدت

گروه						یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱					
خالص	خالص	ذخیره م.م	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری :						
اسناد دریافتنی :						
۸۵۵,۱۴۶	۵۵۶,۵۴۷	.	۵۵۶,۵۴۷	.	۵۵۶,۵۴۷	سایر مشتریان
۸۵۵,۱۴۶	۵۵۶,۵۴۷	.	۵۵۶,۵۴۷	.	۵۵۶,۵۴۷	
حسابهای دریافتنی :						
۲,۷۱۲,۵۵۳	۳,۴۱۹,۲۴۷	.	۳,۴۱۹,۲۴۷	.	۳,۴۱۹,۲۴۷	۷-۱ اشخاص وابسته
۱۱,۲۲۲,۰۳۶	۱۳,۰۰۴,۷۶۲	(۶۵۲,۲۰۷)	۱۳,۶۵۶,۹۶۹	۸۶۷,۳۳۱	۱۲,۷۸۹,۶۳۸	۷-۲ سایر مشتریان
۱۳,۹۳۴,۵۸۹	۱۶,۴۲۴,۰۰۹	(۶۵۲,۲۰۷)	۱۷,۰۷۶,۲۱۶	۸۶۷,۳۳۱	۱۶,۲۰۸,۸۸۵	
۱۴,۷۸۹,۷۳۵	۱۶,۹۸۰,۵۵۶	(۶۵۲,۲۰۷)	۱۷,۶۳۲,۷۶۳	۸۶۷,۳۳۱	۱۶,۷۶۵,۴۳۲	
غیرتجاری :						
اسناد دریافتنی						
۱,۲۸۰	۱,۲۸۰	.	۱,۲۸۰	.	۱,۲۸۰	کارکنان (وام مساعده)
۴۹,۷۲۸	۳۸,۵۳۹	.	۳۸,۵۳۹		۳۸,۵۳۹	سپرده های موقت (مسدودی نزد بانکها)
۸,۹۸۷,۹۳۶	۱۲,۰۹۶,۲۶۷	.	۱۲,۰۹۶,۲۶۷		۱۲,۰۹۶,۲۶۷	سود سهام ، سود سپرده گذاری ها و سود اوراق
۵۶۷,۰۶۵	۵۱۴,۲۰۶	.	۵۱۴,۲۰۶		۵۱۴,۲۰۶	طلب از سایر اشخاص وابسته (شرکت پرداخت اول کیش و پردیس اول کیش)
۲,۷۸۰	۶۵,۴۴۲	.	۶۵,۴۴۲		۶۵,۴۴۲	
۱,۱۲۵,۹۸۴	۱,۱۹۷,۵۳۰	.	۱,۱۹۷,۵۳۰	(۱۶۱)	۱,۱۹۷,۶۹۱	۷ - ۴ سایر
۱۰,۷۳۴,۷۷۳	۱۳,۹۱۳,۲۶۴	.	۱۳,۹۱۳,۲۶۴	(۱۶۱)	۱۳,۹۱۳,۴۲۵	
۲۵,۵۲۴,۵۰۸	۳۰,۸۹۳,۸۲۰	(۶۵۲,۲۰۷)	۳۱,۵۴۶,۰۲۷	۸۶۷,۱۷۰	۳۰,۶۷۸,۸۵۷	

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت اصلی						یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱					
خالص	خالص	ذخیره م.م	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری :						
اسناد دریافتنی :						
۸۱۰,۳۷۹	۵۳۴,۲۱۹	۰	۵۳۴,۲۱۹	۰	۵۳۴,۲۱۹	سایر مشتریان
۸۱۰,۳۷۹	۵۳۴,۲۱۹	۰	۵۳۴,۲۱۹	۰	۵۳۴,۲۱۹	
حسابهای دریافتنی :						
۲,۷۱۲,۵۵۳	۳,۴۱۹,۲۴۷	۰	۳,۴۱۹,۲۴۷	۰	۳,۴۱۹,۲۴۷	۷-۱ سایر اشخاص وابسته
۹,۹۷۰,۵۹۵	۱۲,۰۰۷,۸۲۰	(۶۵۲,۲۰۷)	۱۲,۶۶۰,۰۲۷	۸۶۷,۳۳۱	۱۱,۷۹۲,۶۹۶	۷-۲ سایر مشتریان
۱۲,۶۸۳,۱۴۸	۱۵,۴۲۷,۰۶۷	(۶۵۲,۲۰۷)	۱۶,۰۷۹,۲۷۴	۸۶۷,۳۳۱	۱۵,۲۱۱,۹۴۳	
۱۳,۴۹۳,۵۲۷	۱۵,۹۶۱,۲۸۶	(۶۵۲,۲۰۷)	۱۶,۶۱۳,۴۹۳	۸۶۷,۳۳۱	۱۵,۷۴۶,۱۶۲	
غیرتجاری :						
۱,۲۸۰	۱,۲۸۰	۰	۱,۲۸۰	۰	۱,۲۸۰	اسناد دریافتنی
۴۷,۸۴۸	۳۳,۱۹۹	۰	۳۳,۱۹۹	۰	۳۳,۱۹۹	کارکنان (وام مساعده)
۸,۹۶۸,۶۴۵	۱۲,۰۷۷,۹۶۳	۰	۱۲,۰۷۷,۹۶۳	۰	۱۲,۰۷۷,۹۶۳	سپرده های موقت (مسدودی نزد بانکها)
۱,۵۹۵,۸۵۷	۱,۲۶۴,۲۰۵	۰	۱,۲۶۴,۲۰۵	۰	۱,۲۶۴,۲۰۵	سود سهام، سود سپرده گذاری ها و سود اوراق
۳۱۵,۹۳۰	۱۸۲,۹۳۹	۰	۱۸۲,۹۳۹	۰	۱۸۲,۹۳۹	۷-۳ شرکت های گروه
۲,۰۲۷	۲,۳۷۷	۰	۲,۳۷۷	۰	۲,۳۷۷	سایر اشخاص وابسته (پرداخت اول کیش)
۸۷۶,۳۶۵	۸۱۵,۶۵۵	۰	۸۱۵,۶۵۵	(۱۶۱)	۸۱۵,۸۱۶	۷-۴ سایر
۱۱۸,۰۷,۹۵۲	۱۴,۳۷۷,۶۱۸	۰	۱۴,۳۷۷,۶۱۸	(۱۶۱)	۱۴,۳۷۷,۷۷۹	
۲۵,۳۰۱,۴۷۹	۳۰,۳۳۸,۹۰۴	(۶۵۲,۲۰۷)	۳۰,۹۹۱,۱۱۱	۸۶۷,۱۷۰	۳۰,۱۲۳,۹۴۱	

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۱- حسابهای دریافتنی تجاری از اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد :

گروه / شرکت اصلی		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۱۸,۹۴۴	۱,۹۱۴,۹۴۲	شرکت مخابرات ایران
۱۹۵,۱۴۹	۱۷۹,۴۳۰	شرکت مخابرات استان لرستان
۹۶,۵۴۴	۸۷,۰۲۸	شرکت مخابرات استان کهگیلویه و بویر احمد
۷۳,۳۳۷	۵۵,۷۱۷	شرکت مخابرات استان آذربایجان غربی
۶۷,۵۱۷	۷۴,۳۱۹	شرکت مخابرات استان همدان
۶۰,۰۷۳	۱۱۱,۵۶۹	شرکت مخابرات استان اصفهان
۴۹,۲۰۱	۲۳۲,۲۵۷	شرکت پرداخت اول کیش (جیرینگ)
۴۸,۸۱۱	۴۷,۳۲۶	شرکت مخابرات استان بوشهر
۴۰,۱۲۹	۵۵,۳۸۹	شرکت مخابرات استان کرمان
۳۴,۳۸۶	۱۰۸,۶۹۶	شرکت مخابرات استان مازندران
۲۸,۵۹۳	۵۱,۸۹۳	شرکت مخابرات استان گلستان
۲۵,۲۸۲	۰	شرکت مخابرات استان تهران
۱۸,۱۶۰	۳۸,۳۹۵	شرکت مخابرات استان مرکزی
۱۵,۱۸۸	۲۷,۰۱۲	شرکت مخابرات استان فارس
۱۳,۵۰۰	۵,۶۱۶	شرکت مخابرات استان سیستان و بلوچستان
۱۰,۸۹۲	۲۲,۵۹۲	شرکت مخابرات استان ایلام
۷,۷۰۲	۱۸,۶۷۴	شرکت مخابرات استان زنجان
۵,۴۳۴	۲۱,۲۵۱	شرکت مخابرات استان چهارمحال بختیاری
۱,۴۵۹	۲۵,۸۳۹	شرکت مخابرات استان یزد
۱,۴۰۲	۱۷,۹۳۰	شرکت مخابرات استان قم
۹۵۰	۱۵,۴۲۱	شرکت مخابرات استان خراسان شمالی
۰	۹۷,۶۶۴	شرکت مخابرات استان خراسان رضوی
۰	۶۵,۹۶۴	شرکت مخابرات استان خوزستان
۰	۷,۴۰۶	شرکت مخابرات استان هرمزگان
۰	۵۷,۵۹۸	شرکت مخابرات استان آذربایجان شرقی
۰	۱۵,۹۸۷	شرکت مخابرات استان گیلان
۰	۱۱,۵۲۷	شرکت مخابرات استان کردستان
۰	۱۵,۹۳۶	شرکت مخابرات استان اردبیل
۰	۵,۰۵۷	شرکت مخابرات استان خراسان جنوبی
	۳۰,۹۱۲	شرکت مخابرات استان سمنان
<u>۲,۷۱۲,۵۵۳</u>	<u>۳,۴۱۹,۲۴۷</u>	

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۲- حسابهای دریافتنی تجاری از سایر اشخاص به شرح ذیل است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه :					
۷,۷۴۸,۹۱۷	۸,۷۱۹,۵۸۶	(۶۵۲,۲۰۷)	۰	۹,۳۷۱,۷۹۳	۷-۲-۱ مشتری‌کین
۸۷۴,۴۴۹	۸۶۷,۳۳۱	۰	۸۶۷,۳۳۱	۴۳-۲	شرکتهای تلفن همراه خارجی (رومینگ بین الملل)
۶۷۲,۴۵۸	۵۹۳,۷۷۰	۰	۰	۵۹۳,۷۷۰	سود سهام دریافتنی از شرکتهای بورسی (شرکت توسعه نور دنا)
۵۰۴,۶۴۷	۵۹۰,۰۹۵	۰	۰	۵۹۰,۰۹۵	۷-۲-۲ بانکها
۸۴,۰۷۵	۳۰۹,۳۰۸	۰	۰	۳۰۹,۳۰۸	شرکت زیر ساخت
۴۵۱,۶۰۷	۵۳۴,۸۵۳	۰	۰	۵۳۴,۸۵۳	فروشندهگان پیامک انبوه
۱۴۳,۱۰۴	۱۴۳,۱۰۴	۰	۰	۱۴۳,۱۰۴	پیمانکاران عمومی
۱۸,۶۳۷	۳۴۴,۳۸۸	۰	۰	۳۴۴,۳۸۸	خریداران انبوه رمز شارژ و خطوط اعتباری
۲۱,۶۵۳	۱۷۷,۹۸۱	۰	۰	۱۷۷,۹۸۱	۷-۲-۳ شرکتهای تلفن همراه داخلی
۱۴,۹۴۲	۶۱,۲۹۱	۰	۰	۶۱,۲۹۱	شرکت کارگزاری صنعت ومعدن
۴,۴۵۵	۷,۰۶۰	۰	۰	۷,۰۶۰	کارگزاری بورس جنوب کیش
۶۸۳,۰۹۲	۱۲,۴۷۸	۰	۰	۱۲,۴۷۸	کارگزاری بورس آزاد ایرانیان
۰	۶۴۳,۵۱۷	۰	۰	۶۴۳,۵۱۷	سایر
۱۱,۲۲۲,۰۳۶	۱۳,۰۰۴,۷۶۲	(۶۵۲,۲۰۷)	۸۶۷,۳۳۱	۱۲,۷۸۹,۶۲۸	
شرکت اصلی :					
۷,۷۴۸,۹۱۷	۸,۷۱۹,۵۸۶	(۶۵۲,۲۰۷)	۰	۹,۳۷۱,۷۹۳	۷-۲-۱ مشتری‌کین
۸۷۴,۴۴۹	۸۶۷,۳۳۱	۰	۸۶۷,۳۳۱	۴۳-۱	شرکتهای تلفن همراه خارجی (رومینگ بین الملل)
۴۳۷,۰۴۲	۵۳۹,۸۳۶	۰	۰	۵۳۹,۸۳۶	۷-۲-۲ بانکها
۸۴,۰۷۵	۳۰۹,۳۰۸	۰	۰	۳۰۹,۳۰۸	شرکت زیر ساخت
۴۵۱,۶۰۷	۵۳۴,۸۵۳	۰	۰	۵۳۴,۸۵۳	فروشندهگان پیامک انبوه
۱۴۳,۱۰۴	۱۴۳,۱۰۴	۰	۰	۱۴۳,۱۰۴	پیمانکاران عمومی
۱۸,۶۳۷	۳۴۴,۳۸۸	۰	۰	۳۴۴,۳۸۸	خریداران انبوه رمز شارژ و خطوط اعتباری
۲۱,۶۵۳	۱۷۷,۹۸۱	۰	۰	۱۷۷,۹۸۱	۷-۲-۳ شرکتهای تلفن همراه داخلی
۱۹۱,۱۱۱	۳۷۱,۴۳۳	۰	۰	۳۷۱,۴۳۳	سایر
۹,۹۷۰,۵۹۵	۱۲,۰۰۷,۸۲۰	(۶۵۲,۲۰۷)	۸۶۷,۳۳۱	۱۱,۷۹۲,۶۹۶	

۷-۲-۱- از مبلغ مذکور ۳,۷۰۱,۳۱۹ میلیون ریال مربوط به کارکرد شهریور ماه ۹۴ مشترکین خطوط دائمی می باشد که تا تاریخ ترازنامه برای آنها صورتحساب
 ۷-۲-۲- عمده این مبلغ مربوط به وجوه پرداختی بابت کارکرد خطوط دائمی ، و نیز وجوه پرداختی توسط متقاضیان خرید خطوط تلفن همراه و همچنین وجوه حاصل از
 ۷-۲-۳- این مبلغ شامل مطالبات ناشی از درآمد فراگردی مشترکین شرکتهای رایتل ، تی کاسی کیش و اسپادان اصفهان در شبکه این شرکت (رومینگ داخلی و ملی) و

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۳- سایر حسابها و اسناد دریافتنی از شرکتهای تابعه به شرح جدول ذیل :

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت نقش اول کیفیت	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱۸۰,۱۶۷	۳۱۴,۴۳۶
شرکت ارتباطات مبین نت	۱,۳۰۲	۱,۳۰۲
شرکت سرمایه گذاری نور دنا	۱,۴۷۰	۲۰۲
	<u>۱۸۲,۹۳۹</u>	<u>۳۱۵,۹۳۰</u>

۷-۴- سایر حسابهای دریافتنی از سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد :

یادداشت	مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه :				
شرکت زیر ساخت	۱۰,۳۷۲	.	۱۰,۳۷۲	۳۳۸,۳۹۱
۷-۴-۲ مطالبات از پیمانکاران عمومی	۲۲۰,۰۰۰	.	۲۲۰,۰۰۰	۲۳۵,۲۰۰
شرکت تعاونی مسکن کارکنان	۱۱۶,۶۶۰	.	۱۱۶,۶۶۰	۱۱۶,۶۶۰
صندوق پس انداز کارکنان	۹۲,۰۰۰	.	۹۲,۰۰۰	۹۲,۰۰۰
۷-۴-۳ شرکت پست ج.ا.	۳۶,۹۵۵	.	۳۶,۹۵۵	۳۶,۹۵۵
سپرده اجاره محل	۴۶۵	.	۴۶۵	۵۶۵
سایر	۷۲۱,۳۳۹	(۱۶۱)	۷۲۱,۱۷۸	۳۰۶,۲۱۳
	<u>۱,۱۹۷,۶۹۱</u>	<u>(۱۶۱)</u>	<u>۱,۱۹۷,۵۳۰</u>	<u>۱,۱۲۵,۹۸۴</u>
شرکت اصلی :				
شرکت زیر ساخت	.	.	.	۳۳۸,۳۹۱
۷-۴-۲ مطالبات از پیمانکاران عمومی	۲۲۰,۰۰۰	.	۲۲۰,۰۰۰	۲۳۵,۲۰۰
شرکت تعاونی مسکن کارکنان	۱۱۶,۶۶۰	.	۱۱۶,۶۶۰	۱۱۶,۶۶۰
صندوق پس انداز کارکنان	۹۲,۰۰۰	.	۹۲,۰۰۰	۹۲,۰۰۰
۷-۴-۳ شرکت پست ج.ا.	۳۶,۹۵۵	.	۳۶,۹۵۵	۳۶,۹۵۵
سایر	۳۵۰,۲۰۱	(۱۶۱)	۳۵۰,۰۴۰	۵۷,۱۵۹
	<u>۸۱۵,۸۱۶</u>	<u>(۱۶۱)</u>	<u>۸۱۵,۶۵۵</u>	<u>۸۷۶,۳۶۵</u>

۷-۲-۱- با عنایت به تسهیلات اخذ شده در یادداشت شماره ۲۱ مبالغ فوق مسدود و تا تسویه تسهیلات ، وجوه مذکور مسدود می باشد .

۷-۲-۲- این مبلغ بابت تسهیلات اعطایی به شرکت پارس ایراتل از طریق وجوه اداره شده بانک ملت براساس مفاد بند ۹ صورتجلسه حکمیت در آذر ماه سال مورد

۷-۲-۳- این مبلغ بابت مالیات های تکلیفی کسر نشده از صورتحسابهای شرکت پست جمهوری اسلامی درسالهای ۸۴ و ۸۵ می باشد که به سازمان امور مالیاتی

شرکت ارتباطات سار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- موجودی لوازم و قطعات یدکی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶۲,۸۶۴	۹۱,۰۶۸	۰	۹۱,۰۶۸
۳۰۶,۵۸۲	۲۳۹,۲۷۶	۰	۲۳۹,۲۷۶
۲۷,۲۵۲	۱۱,۳۱۲	(۲۶۷)	۱۱,۴۷۹
۲۹,۴۸۲	۵۲,۱۷۲	۰	۵۲,۱۷۲
۳۳,۷۶۳	۳۶,۷۸۸	۰	۳۶,۷۸۸
۲۰۷,۲۸۲	۱۹۳,۷۹۱	(۱۷۹)	۱۹۳,۹۷۰
۰	۰	۰	۰
۷۶۷,۲۲۵	۶۲۴,۳۰۷	(۴۴۶)	۶۲۴,۷۵۳

گروه :

موجودی کالا- مودم (شرکت ارتباطات مبین نت)
موجودی سیم کارت
موجودی لوازم مصرفی در شبکه
موجودی رمز شارژ
کالای امانی نزد دیگران
موجودی ملزومات مصرفی اداری
سایر

شرکت اصلی :

۳۰۶,۵۸۲	۲۳۹,۲۷۶	۰	۲۳۹,۲۷۶
۲۰۷,۲۸۲	۱۹۳,۷۹۱	(۱۷۹)	۱۹۳,۹۷۰
۲۹,۴۸۲	۵۲,۱۷۲	۰	۵۲,۱۷۲
۲۷,۲۵۲	۱۱,۳۱۲	(۲۶۷)	۱۱,۴۷۹
۵۷۰,۵۹۸	۴۹۶,۴۵۱	(۴۴۶)	۴۹۶,۸۹۷

موجودی سیم کارت
موجودی ملزومات مصرفی اداری
موجودی رمز شارژ
موجودی لوازم مصرفی در شبکه

۹- پیش پرداختها

شرکت اصلی	گروه			
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۷۲,۹۴۱	۱,۷۵۱,۳۳۹	۱,۴۲۳,۴۸۷	۱,۴۹۳,۳۳۵	۹-۱
۲۶,۱۲۱	۱۰,۹۹۰	۷۳,۶۲۲	۵۱,۰۰۶	
۷۶,۶۲۷	۰	۷۶,۶۲۷	۰	
۳۹,۴۸۵	۵,۲۵۲,۷۵۲	۶۷,۲۱۲	۵,۲۷۹,۵۶۸	
۵۸,۱۶۴	۱۱۹,۳۰۹	۵۸,۱۶۴	۱۱۹,۳۰۹	
۱,۶۷۳,۳۲۸	۷,۱۳۴,۲۹۰	۱,۶۹۹,۱۱۲	۶,۹۴۳,۲۱۸	
(۳۹,۴۸۵)	(۵,۲۵۲,۷۵۲)	(۶۷,۲۱۲)	(۵,۲۷۹,۵۶۸)	۱۶
۱,۶۳۳,۸۴۳	۱,۸۱۱,۵۳۸	۱,۶۳۱,۹۰۰	۱,۶۶۳,۶۵۰	

پیش پرداخت قراردادهای (خرید کالا و خدمات)
پیش پرداخت هزینه های جاری
پیش پرداخت جوایز برای مشترکین خوش حساب
پیش پرداخت مالیات عملکرد
پیش پرداخت اجاره سایت های بی تی اس
کسر می شود انتقال به ذخیره مالیات

شرکت ارتباطات سار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹-۱- پیش پرداخت قراردادها به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۵۳,۵۳۹	۲۵۳,۵۳۹	۲۵۳,۵۳۹	۲۵۳,۵۳۹		اسمارت آرماکو
۷۴۰,۵۴۹	۷۴۰,۵۴۹	۷۴۰,۵۴۹	۷۴۰,۵۴۹	۹-۱-۱	سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران
۴۹,۳۵۳	۳۲۰,۰۹۳	۰	۰		شرکت نقش اول کیفیت
۶۸,۰۴۶	۳۶,۶۷۸	۶۸,۰۴۶	۳۶,۶۷۸	۹-۱-۲	شرکت رایان تصویر پردیس
۱۵,۳۶۲	۰	۱۵,۳۶۲	۰		افزایت
۱۵,۳۴۷	۰	۱۵,۳۴۷	۰		شرکت کارخانجات مخابراتی ایران
۲,۰۸۱	۲,۰۸۱	۲,۰۸۱	۲,۰۸۱		شرکت پیشرو پردازش رایانش فراگیر
۶,۷۱۹	۶,۵۴۷	۶,۷۱۹	۶,۵۴۷		دانشگاه صنعتی شریف (سرویس‌های ارزش افزوده)
۲,۸۶۵	۱۴,۴۲۵	۲,۸۶۵	۱۴,۴۲۵		خدمات اول مبین صبا
۱,۸۵۲	۳۴,۵۳۶	۱,۸۵۲	۳۴,۵۳۶		شرکت فرهیختگان پیام همراه
۳,۱۷۷	۳,۱۷۷	۳,۱۷۷	۳,۱۷۷		الکتروئند
۱۹,۸۸۵	۱,۵۸۵	۱۹,۸۸۵	۱,۵۸۵		پیشگامان خدمات اول تهران مبین
۱,۲۰۳	۱,۲۰۳	۱,۲۰۳	۱,۲۰۳		دانشگاه تربیت مدرس
۵,۹۵۱	۵,۹۵۱	۵,۹۵۱	۵,۹۵۱		صنایع الکترونیک زعمیم (تحقیقات و ارائه نمونه تجهیزات)
۳۹۱	۳۹۱	۳۹۱	۳۹۱		شرکت آوا توسعه فناوری ارتباطات
۰	۰	۰	۰		
۱۲,۳۰۹	۱۲,۳۰۹	۱۲,۳۰۹	۱۲,۳۰۹		اینونتهای inventive
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰		حامی سیستم شریف
۳۷,۶۴۵	۳۱,۶۹۵	۰	۰		شرکت ارتباطات مبین نت
۲۲۳,۶۵۰	۳۰۳,۴۷۴	۲۷۱,۲۰۴	۲۸۷,۲۵۷		سایر
۱,۴۷۲,۹۳۱	۱,۷۵۱,۳۳۹	۱,۴۲۳,۴۸۷	۱,۴۹۳,۳۳۵		

۹-۱-۱- مانده سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران عمدتاً بابت طرح های تبلیغاتی می باشد .

۹-۱-۲- مانده شرکت رایان تصویر پردیس در تاریخ ترازنامه بابت پیش پرداخت خرید سیم کارت و کارت شارژ می باشد .

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- دریافتنی های بلند مدت

گروه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱					یادداشت
خالص	خالص	ذخیره م.م	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	
						تجاری :
						حسابهای دریافتنی :
۱,۸۳۲,۶۹۸	۱,۳۷۵,۴۵۵	.	۱,۳۷۵,۴۵۵	.	۱,۳۷۵,۴۵۵	۱۰-۱ سایر مشتریان
۱,۸۳۲,۶۹۸	۱,۳۷۵,۴۵۵	.	۱,۳۷۵,۴۵۵	.	۱,۳۷۵,۴۵۵	
.	.	.	.	.	.	غیر تجاری :
۷۸,۱۵۲	۸۸,۲۶۹	.	۸۸,۲۶۹	.	۸۸,۲۶۹	۱۰-۲ کارکنان
۷۸,۱۵۲	۸۸,۲۶۹	.	۸۸,۲۶۹	.	۸۸,۲۶۹	
۱,۹۱۰,۸۵۰	۱,۴۶۳,۷۲۴	.	۱,۴۶۳,۷۲۴	.	۱,۴۶۳,۷۲۴	

۱۰-۱- دریافتنی های بلند مدت

شرکت اصلی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱					یادداشت
خالص	خالص	ذخیره م.م	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۳۲,۶۹۸	۱,۳۷۵,۴۵۵	.	۱,۳۷۵,۴۵۵	.	۱,۳۷۵,۴۵۵	۱۰-۱ سایر مشتریان
۱,۸۳۲,۶۹۸	۱,۳۷۵,۴۵۵	.	۱,۳۷۵,۴۵۵	.	۱,۳۷۵,۴۵۵	
.	.	.	.	.	.	غیر تجاری :
۷۸,۱۵۲	۸۸,۲۶۹	.	۸۸,۲۶۹	.	۸۸,۲۶۹	۱۰-۲ کارکنان
۷۸,۱۵۲	۸۸,۲۶۹	.	۸۸,۲۶۹	.	۸۸,۲۶۹	
۱,۹۱۰,۸۵۰	۱,۴۶۳,۷۲۴	.	۱,۴۶۳,۷۲۴	.	۱,۴۶۳,۷۲۴	

۱۰-۱- این مبلغ مربوط به حصه بلند مدت بدهی شرکت ارتباطات زیرساخت ایران در زمان انفکاک آن شرکت از گروه مخابرات ایران (موضوع مصوبه شماره ۹۱۲۱ مورخ ۱۳۸۷/۰۴/۰۵ هیئت وزیران به مبلغ ۹,۱۴۴,۸۵۷ میلیون ریال) است که می بایست تا پایان سال ۱۳۹۷ از محل صورت وضعیت ایشان تسویه گردد .

۱۰-۲- حسابهای دریافتنی غیر تجاری کارکنان از بابت حصه بلند مدت اقساط وام سهام می باشد

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۴۰۷,۱۳۶	۳۶۵,۹۰۱	۱,۶۹۵,۶۹۱	۱,۷۴۹,۴۵۹	۱۱-۱	پیش پرداخت سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
.	.	.	.		سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار
۱۰,۹۱۹	۱۰,۹۱۹	۱۰,۹۲۰	۱۰,۹۲۰	۱۱-۲	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۴,۲۷۶,۱۸۸	۷,۷۷۶,۱۸۸	۲۵۶,۰۰۰	۲۵۶,۰۰۰	۱۱-۳	سرمایه گذاری در سهام شرکتهاى فرعى
۱۹۴,۴۸۴	۱۹۴,۴۸۴	۱۹۴,۹۰۵	۱۹۴,۹۰۵	۱۱-۳	سرمایه گذاری در سهام شرکتهاى وابسته
۱,۵۱۳,۵۷۵	۱,۶۶۳,۵۷۵	۲,۱۸۵,۷۰۰	۲,۴۹۰,۳۱۰	۱۱-۳	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
۱۰,۴۰۲,۳۰۳	۱۰,۰۱۱,۰۶۷	۴,۳۴۳,۲۱۶	۴,۷۰۱,۴۹۴		

۱۱-۱- مبلغ ۱۴,۵۰۰ میلیون ریال بابت افزایش سرمایه شرکت پرداخت اول کیش ، ۹۰۹ میلیون ریال بابت خرید سهام شرکت سالار مابقی به مبلغ ۵۰,۴۹۲ میلیون ریال بابت سایر سرمایه گذاری هاو مبلغ ۱۶,۸۳,۵۵۸ میلیون ریال سرمایه گذاری شرکت ۱۱-۲- این مبلغ شامل سپرده های نزد بانکها و موسسات مالی و اعتباری می باشد .

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام) یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

اقایگاه	درصد سرمایه گذاری		قابلیت اصلی
	اصلی	گروه	
تهران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	ارائه خدمات تلفن و یا سامبر بین المللی به مشترکین تلفن ثابت و همراه
تهران	۱۰۰٪	۱۰۰٪	ارائه خدمات تلفن و یا سامبر بین المللی به مشترکین تلفن ثابت و همراه
تهران	۵۰٪	۵۰٪	ارائه خدمات و مشاوره در زمینه امنیت سامانه های رایانه ای و زیر ساختهای شبکه ای
تهران	۳۰٪	۳۰٪	خرید سهام شرکت‌های تابعه از طریق پادانه های مالی و نیز سایر شرکت‌ها
تهران	۲۹٪	۲۹٪	ارائه خدمات ارزش افزوده از طریق تلفن همراه

فعالیت اصلی

اقایگاه	گروه		اصلی
	تهران	۱۰۰٪	۹۹٫۹۹٪
تهران	تهران	۳۰٪	۴۰٪
تهران	تهران	۱۰۰٪	۹۹٫۹۹٪
			سرمایه گذاری در شرکت‌های تابعه با استفاده از تسهیلات و...
			تامین تجهیزات محاسباتی ثابت، سیار، بی سیم و فن آوری اطلاعات و...
			اجرای خدمات طراحی و مهندسی و نرم‌های تولید صلاحیت گزینش و...

۱-۳- مشخصات شرکت‌های وابسته به قرار زیر است :

رکت	
ت پست‌ان تجارت و ستا (سهامی خاص)	
ت توسعه تجارت مجازی ساریا (سهامی خاص)	
ت افراز گستر (سهامی خاص)	
ت مهر اقتصاد سیرا (سهامی خاص)	
ت پرداخت اول کش (سهامی خاص)	

۱۱-۳- مشخصات شرکت‌های مسئول تلفن به قرار زیر است:

رکت	
ت سرمایه گذاری توسعه تور دنا (سهامی خاص)	
ت ارتباطات مین نت (سهامی خاص)	
ت نقش اول کیفیت (سهامی خاص)	

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

نادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره ميانى شش ماهه منتهى به ۳۱ شهرىور ماه ۱۳۹۴

۱۲ - سرقفلى و دارايى هاى نامشهود

يادداشت	گروه	اصلى	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
سرقفلى	۹۲,۱۶۱	۹۵,۲۳۵	۱۲-۱
دارايى هاى نامشهود	۶,۸۲۴,۹۶۶	۷,۰۹۳,۲۹۸	۱۲-۲
	۶,۹۱۷,۱۲۷	۷,۱۸۸,۵۳۳	
	۵,۹۶۱,۱۵۸	۶,۱۲۳,۲۱۵	
	۵,۹۶۱,۱۵۸	۶,۱۲۳,۲۱۵	

۱۲-۱ - سرقفلى

گردش سرقفلى طى سال به قرار زير است :

گروه	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
مىليون ريال	مىليون ريال
۱۲۲,۹۵۸	۱۲۲,۹۵۸
(۲۷,۷۲۳)	(۲۱,۵۷۵)
(۳۰,۷۴۱)	(۶,۱۴۸)
(۳۰,۷۹۷)	(۲۷,۷۴۳)
۹۲,۱۶۱	۹۵,۲۳۵
بهاي تمام شده در ابتداى سال	
استهلاك انباشته در ابتداى سال	
استهلاك سال مالى	
استهلاك انباشته در پايان سال	
مبلغ دفتري	

۱۲-۲ - دارايىهاى نامشهود

يادداشت	گروه	شرکت اصلى	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
حق السهم پروانه "ارائه خدمات تلفن همراه ،تلفن ثابت و ارتباطات داده ها"	۵,۸۳۲,۳۱۱	۶,۲۵۷,۰۵۵	۵,۰۸۹,۲۹۲
نرم افزار (پس از كسر استهلاك مربوطه)	۵۴۹,۴۵۸	۳۹۴,۹۷۷	۴۲۹,۰۴۵
حق الامتياز استفاده از خدمات عمومى	۵۸,۱۲۷	۵۶,۱۹۶	۵۷,۷۵۱
سرقفلى محل كسب	۳۸۵,۰۷۰	۳۸۵,۰۷۰	۳۸۵,۰۷۰
	۶,۸۲۴,۹۶۶	۷,۰۹۳,۲۹۸	۵,۹۶۱,۱۵۸
			۶,۱۲۳,۲۱۵

۱۲-۲-۲ - نرخ استهلاك نرم افزارها ۵ ساله مى باشد .

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- داراییهای نامشهود

ک گروه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
مبلغ دفتری		استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته		بهای تمام شده	
		مانده در پایان سال	فروخته شده	مانده در ابتدای سال	افزایش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۲۵۷,۰۵۵	۵,۸۳۳,۳۱۱	(۳,۸۱۲,۸۰۳)	۰	۸,۶۴۵,۱۱۳	۰
-	-	۰	۰	۰	۰
۵۶,۱۹۶	۵۸,۱۲۷	۰	۰	۵۸,۱۲۷	۱,۹۳۱
۳۸۵,۰۷۰	۳۸۵,۰۷۰	۰	۰	۳۸۵,۰۷۰	۰
۳۹۴,۹۷۷	۵۴۹,۴۵۸	(۳۳۵,۰۲۰)	۰	۹۸۴,۴۷۸	۲۳۳,۴۱۲
۷,۰۹۳,۳۹۸	۶,۸۳۴,۹۶۶	(۳,۲۴۷,۸۳۲)	۰	۱۰,۰۷۲,۷۸۸	۲۳۵,۲۴۳
					۹,۸۳۷,۴۴۵

دمتیز پروانه فعالیت
لحساب (بابت پروانه نسل سوم و چهارم)
دمتیز استفاده از خدمات اشتراکی
لی محل کسب
زار رایانه

شرکت اصلی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
مبلغ دفتری		استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته		بهای تمام شده	
		مانده در پایان سال	فروخته شده	مانده در ابتدای سال	افزایش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۳۳۵,۴۱۷	۵,۰۸۹,۳۹۲	(۳,۳۹۴,۳۵۸)	۰	۷,۳۸۳,۷۵۰	۰
-	-	۰	۰	۰	۰
۵۵,۸۲۰	۵۷,۷۵۱	۰	۰	۵۷,۷۵۱	۱,۹۳۱
۳۸۵,۰۷۰	۳۸۵,۰۷۰	۰	۰	۳۸۵,۰۷۰	۰
۳۴۶,۹۰۸	۴۲۹,۰۴۵	(۳۶۸,۱۶۵)	۰	۷۹۷,۱۶۰	۲۳۱,۲۵۴
۶,۱۳۳,۳۱۵	۵,۹۶۱,۱۵۸	(۳,۶۶۲,۵۷۳)	۰	۸,۶۳۳,۷۳۱	۲۳۳,۲۸۵
					۸,۳۹۰,۴۴۶

لامتیز پروانه فعالیت
لحساب (بابت پروانه نسل سوم و چهارم)
لامتیز استفاده از خدمات اشتراکی
لی محل کسب
نوار رایانه

شرکت ارتباطات سار انران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دارائیهای ثابت مشهود

- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود گروه به شرح ذیل است :

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال						
		مانده در پایان دوره	استهلاک دوره داراییهای واگذار شده	استهلاک دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	داراییهای واگذار شده و سایر تغییرات	نقل و انتقالات بین داراییها	داراییهای اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	یادداشت	شرح اقلام
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱											
۳,۸۵۷,۴۲۶	۳,۸۵۷,۴۲۶	۰		۰	۰	۳,۸۵۷,۴۲۶	۰	۰	۰	۳,۸۵۷,۴۲۶		زمین
۱,۶۷۰,۴۵۳	۱,۶۹۳,۹۶۵	۷۳۳,۱۹۲	۰	۶۷,۵۷۸	۶۶۵,۶۱۴	۲,۳۲۷,۱۵۷	۰	۶۴۰۰۶	۸۴,۶۸۴	۲,۳۲۶,۰۶۷		ساختمان
۱۲۱,۲۶۱	۱۲۷,۱۴۳	۲۴,۲۴۴	۰	۴,۳۶۶	۱۹,۸۷۸	۱۵۱,۳۸۶	۰	۴,۳۷۸	۵,۹۶۹	۱۴۱,۱۳۹		مستحقات
۷۱,۷۲۹	۶۹,۳۱۸	۲۶,۰۶۸	۰	۴,۳۹۹	۲۱,۶۶۹	۹۵,۳۸۶	۰	۱	۱,۹۸۷	۹۳,۳۹۸		تاسیسات (حرارت مرکزی)
۲۵,۴۲۶,۳۳۳	۲۴,۶۷۵,۸۳۳	۲۴,۴۹۱,۳۸۵	۰	۲,۲۷۵,۴۳۳	۲۲,۳۱۵,۹۵۲	۴۹,۱۶۷,۲۱۸	(۲۶)	۵۳۶,۴۵۸	۹۸۸,۵۱۱	۴۷,۶۴۲,۳۷۵		تجهیزات ارتباطی و مخابراتی
۱۲,۶۵۷	۱۱,۸۰۱	۸,۷۴۳	۰	۸۵۶	۷,۸۸۷	۲۰,۵۴۴	۰	۰	۰	۲۰,۵۴۴		وسائط نقلیه
۳۱۵,۱۶۶	۳۱۲,۰۹۷	۲۶۱,۰۰۲	۰	۲۸,۰۴۴	۲۳۲,۹۵۸	۵۷۳,۰۹۹	(۳)	۲,۶۰۱	۲۱,۳۷۷	۵۴۸,۱۲۴		اثاثیه و لوازم اداری
۳۱,۴۷۵,۰۱۵	۳۰,۱۳۷,۵۸۲	۲۵,۵۴۴,۶۳۴	۰	۲,۳۸۰,۶۷۶	۲۳,۱۶۲,۹۵۸	۵۶,۲۹۲,۲۱۶	(۳۹)	۵۵۰,۷۴۴	۱,۱۰۲,۵۲۸	۵۴,۶۳۸,۹۷۳		
۱۴,۹۲۸,۹۵۹	۱۷,۵۷۴,۱۹۴					۱۷,۵۷۴,۱۹۴	۰	۷۳۱,۵۴۴	۱,۹۲۳,۶۹۱	۱۴,۹۲۸,۹۵۹	۱۳-۴	داراییهای در حال تکمیل
۱۲,۰۳۵,۵۱۷	۱۸,۰۸۱,۶۴۶					۱۸,۰۸۱,۶۴۶	۰	(۳۴۲,۳۷۹)	۶,۷۸۸,۴۰۸	۱۲,۰۳۵,۵۱۷	۱۳-۵	سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای
۲,۹۶۵,۴۲۶	۲,۹۰۲,۱۸۴					۲,۹۰۲,۱۸۴	۰	(۵۳۰,۰۰۹)	۴۶۶,۷۶۷	۲,۹۶۵,۴۲۶	۱۳-۷	موجودی کلای سرمایه ای
۲۹,۹۳۹,۹۰۲	۲۸,۵۵۸,۰۲۴					۲۸,۵۵۸,۰۲۴	۰	(۵۵۰,۷۴۴)	۹,۱۷۸,۸۶۶	۲۹,۹۳۹,۹۰۲		
۶۱,۴۰۴,۹۱۷	۶۹,۳۰۵,۶۰۶	۲۵,۵۲۴,۶۳۴	۰	۲,۳۸۰,۶۷۶	۲۳,۱۶۳,۹۵۸	۹۴,۸۵۰,۲۴۰	(۳۹)	۰	۱۰,۳۸۱,۳۹۴	۸۴,۵۶۸,۸۷۵		کل

شرکت ارتباطات سراسر ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۲ جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح ذیل است :

ردیف	شرح اقلام	یادداشت	ماده در ابتدای دوره				بهای تمام شده - میلیون ریال				استهلاک انباشته - میلیون ریال				مبلغ دفتری - میلیون ریال
			ماده در ابتدای دوره	افزافه شده طی دوره	داراییهای قابل انتقال بین داراییها	سایر تغییرات	ماده در پایان دوره	ماده در ابتدای دوره	استهلاک دوره مالی	ماده در پایان دوره	مبلغ دفتری - میلیون ریال				
۱	زمین		۳,۵۴۹,۱۷۶	۰	۰	۰	۳,۵۴۹,۱۷۶	۰	۰	۰	۳,۵۴۹,۱۷۶	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
۲	ساختمان		۲,۱۴۸,۳۵۰	۶,۷۵۹	۶,۴۰۶	۰	۲,۱۵۱,۵۱۵	۶۵۲,۹۷۵	۶۴,۱۹۸	۷۱۷,۱۷۳	۱,۳۴۴,۳۴۲	۱,۳۹۵,۳۷۵	۱,۴۹۵,۳۷۵		
۳	مستحقات		۹۱,۶۲۴	۲,۴۰۱	۳,۱۱۵	۰	۹۷,۱۴۰	۱۷,۷۹۱	۲,۶۱۷	۲۰,۴۰۸	۷۶,۷۳۲	۷۳,۸۳۳	۷۳,۸۳۳		
۴	تاسیسات (حرارت مرکزی)		۹۰,۷۵۹	۱,۹۸۷	۱	۰	۹۲,۷۴۷	۲۱,۱۳۵	۴,۲۲۱	۲۵,۳۵۶	۶۷,۳۹۱	۶۹,۶۲۴	۶۹,۶۲۴		
۵	تجهیزات ارتباطی و مخابراتی		۴۴,۱۸۳,۷۶۹	۹۸۷,۴۱۴	۴۷۹,۱۰۶	۰	۴۵,۶۵۰,۲۸۹	۲۱,۶۲۰,۲۲۳	۲,۱۱۹,۱۱۱	۲۳,۷۳۹,۳۳۴	۲۱,۹۱۰,۹۵۵	۲۲,۵۶۳,۵۴۶	۲۲,۵۶۳,۵۴۶		
۶	وسائط نقلیه		۲۰,۳۹۵	۰	۰	۰	۲۰,۳۹۵	۷,۷۷۲	۸۵۲	۸,۶۲۴	۱۱,۷۷۱	۱۲,۶۲۳	۱۲,۶۲۳		
۷	اثاثیه و لوازم اداری		۴۵۵,۱۷۴	۱۶,۸۳۶	۶۹	۰	۴۷۲,۰۷۹	۲۰,۷۴۹۶	۲۰,۶۶۸	۲۲۸,۱۶۴	۲۳۲,۹۱۵	۲۴۷,۶۷۸	۲۴۷,۶۷۸		
جمع			۵۰,۵۳۹,۳۲۷	۱,۰۱۵,۳۹۷	۴۸۸,۶۹۷	۰	۵۲,۰۴۲,۳۴۱	۲۲,۵۲۷,۳۹۲	۲,۳۱۱,۶۶۷	۲۴,۷۳۹,۰۵۹	۲۸,۰۱۱,۸۵۵	۲۸,۰۱۱,۸۵۵	۲۸,۰۱۱,۸۵۵		
	۸	داراییهای در حال تکمیل	۱۳-۴	۱۲,۱۹۱,۹۲۹	۱,۹۲۰,۳۸۱	۶۹۷,۱۲۱	۰	۱۴,۸۰۹,۴۳۱				۱۴,۸۰۹,۴۳۱	۱۲,۱۹۱,۹۲۹	۱۲,۱۹۱,۹۲۹	
۹	مسافرات و بیش پرداختهای سرمایه		۱۵,۱۹۳,۷۲۵	۶,۸۰۲,۵۵۰	(۷۳۵,۰۲۳)	۰	۲۱,۲۶۱,۲۵۲				۲۱,۲۶۱,۲۵۲	۱۵,۱۹۳,۷۲۵	۱۵,۱۹۳,۷۲۵		
جمع			۲۹,۸۰۰,۰۹۲	۸,۸۷۳,۲۲۲	(۴۸۸,۶۹۷)	۰	۳۸,۱۸۴,۶۲۷				۳۸,۱۸۴,۶۲۷	۲۹,۸۰۰,۰۹۲	۲۹,۸۰۰,۰۹۲		
	۱۰	موجودی کالای سرمایه ای	۱۳-۷	۲,۲۱۴,۳۲۸	۱۵۰,۳۰۱	(۴۵۰,۷۹۵)	۰	۲,۱۱۳,۹۴۴				۲,۱۱۳,۹۴۴	۲,۲۱۴,۳۲۸	۲,۲۱۴,۳۲۸	
جمع کل			۸۰,۳۳۹,۳۳۹	۹,۸۸۶,۶۲۹	۰	۰	۹۰,۳۲۷,۹۶۸	۲۲,۵۲۷,۳۹۲	۲,۳۱۱,۶۶۷	۲۴,۷۳۹,۰۵۹	۶۵,۴۸۸,۹۰۹	۵۷,۸۱۱,۹۴۷	۵۷,۸۱۱,۹۴۷		

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳-۳- داراییهای ثابت مشهود و موجودیهای مصرفی و سرمایه ای شرکت اصلی در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای لازم برخوردار است .

۱۳-۴- دارایی در حال تکمیل ، عمدتاً ناشی از مخارج اجرای پروژه توسعه فاز ۶ شبکه (نسل سوم و چهارم تلفن همراه) می باشد .

۱۳-۵- سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای به شرح جدول ذیل می باشد :

گروه :

سفرشات و پیش پرداختهای سرمایه ای :	مانده در ابتدای سال	داراییهای اضافه شده طی سال	نقل و انتقالات بین داراییها	مانده در پایان سال
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت اعتبار اسنادی سرمایه ای	۲,۱۶۷,۷۱۱	۴,۳۸۸,۳۶۶	(۲۴۷,۸۰۹)	۶,۳۰۸,۲۶۸
پیش پرداخت سرمایه ای	۹,۷۷۷,۳۹۷	۲,۳۹۷,۱۲۰	(۴۹۴,۰۲۷)	۱۱,۶۸۰,۳۹۰
پیش پرداخت سرمایه ای استاتها	۹۰,۴۱۸	۲,۹۲۲	(۴۴۳)	۹۲,۸۹۷
پیش پرداخت زمین استیجاری	۹۱	۰	۰	۹۱
جمع	۱۲,۰۳۵,۵۱۷	۶,۷۸۸,۴۰۸	(۷۴۲,۲۷۹)	۱۸,۰۸۱,۶۴۶

اصلی:

سفرشات و پیش پرداختهای سرمایه ای :	مانده در ابتدای سال	داراییهای اضافه شده طی سال	نقل و انتقالات بین داراییها	مانده در پایان سال
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت اعتبار اسنادی سرمایه ای	۲,۲۰۲,۱۹۱	۴,۴۰۸,۱۰۲	(۲۴۷,۸۰۹)	۶,۳۶۲,۴۸۴
پیش پرداخت سرمایه ای	۱۲,۹۰۱,۰۲۴	۲,۳۹۱,۵۲۶	(۴۸۶,۷۷۱)	۱۴,۸۰۵,۷۷۹
پیش پرداخت سرمایه ای استاتها	۹۰,۴۱۹	۲,۹۲۲	(۴۴۳)	۹۲,۸۹۸
پیش پرداخت زمین استیجاری	۹۱	۰	۰	۹۱
جمع	۱۵,۱۹۳,۷۲۵	۶,۸۰۲,۵۵۰	(۷۳۵,۰۲۳)	۲۱,۲۶۱,۲۵۲

عمده مانده پیش پرداختهای سرمایه ای ازبابت قراردادهای در جریان فاز ۵ و ۶ (موبایل باند پهن) به شرکت های هواوی و اریکسون می باشد که با توجه به دوره ساخت (۶ تا ۹ ماه دوره ساخت از زمان دریافت وجه) و حمل و تحویل آن بخش از کالایی که وارد شرکت شده به حساب موجودی کالای سرمایه ای منظور گردیده است . لازم به ذکر است که تجهیزات مذکور توسط شرکتهای فوق در حال ساخت می باشد .

۱۳-۶- در تاریخ تهیه صورتهای مالی داراییهای شرکت نزد دیگران و همچنین دیگران نزد شرکت به طور امانی به استثناء مستحقات در ساختمانهای مراکز سایتها و ایستگاهها (امانی یا استیجاری) وجود نداشته است .

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳-۷- موجودی کالای سرمایه ای شامل اقلام زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۲,۰۳۴	۵۲,۰۳۴	۰	۵۲,۰۳۴
			تجهیزات بی اس اس
۱,۸۵۷,۷۰۷	۱,۷۹۴,۴۶۵	(۱۴,۸۱۴)	۱,۸۰۹,۳۷۹
			تجهیزات تلفن همراه (شامل تجهیزات خدمات تلفن همراه و سایر لوازم و تجهیزات متفرقه یدکی)
۷۹,۸۹۴	۷۹,۸۹۴		۷۹,۸۹۴
			تجهیزات ان اس اس (سوئیچهای دستگاه مرکزی ام اس سی)
۸۲,۷۵۰	۸۲,۷۵۰	۰	۸۲,۷۵۰
			یونیت (قطعات موجود در رک ها)
۹,۷۹۸	۹,۷۹۸	۰	۹,۷۹۸
			موجودی کالای نزد سایر ادارات
۲۱,۶۶۶	۲۱,۶۶۶	۰	۲۱,۶۶۶
			انواع آنتن (جهت استفاده در بی تی اس)
۱,۹۹۰	۱,۹۹۰	۰	۱,۹۹۰
			کانکتور (اتصال دهنده بین رک ها)
۸۵۹,۵۸۷	۸۵۹,۵۸۷	(۵۴۷)	۸۶۰,۱۳۴
			سایر
۲,۹۶۵,۴۴۶	۲,۹۰۲,۱۸۴	(۱۵,۳۶۱)	۲,۹۱۲,۵۴۵

شرکت اصلی :

۵۲,۰۳۴	۵۴,۹۳۲	۰	۵۴,۹۳۲
			تجهیزات بی اس اس
۱,۸۵۷,۷۰۷	۱,۴۳۸,۷۳۵	(۱۴,۸۱۴)	۱,۴۵۳,۵۴۹
			تجهیزات تلفن همراه (شامل تجهیزات خدمات تلفن همراه و سایر لوازم و تجهیزات متفرقه یدکی)
۷۹,۸۹۴	۱۹۵,۴۷۴	۰	۱۹۵,۴۷۴
			تجهیزات ان اس اس (سوئیچهای دستگاه مرکزی ام اس سی)
۸۲,۷۵۰	۸۲,۷۵۰	۰	۸۲,۷۵۰
			یونیت (قطعات موجود در رک ها)
۹,۷۹۸	۹,۷۹۹	۰	۹,۷۹۹
			موجودی کالای نزد سایر ادارات
۲۱,۶۶۶	۲۱,۶۶۶	۰	۲۱,۶۶۶
			انواع آنتن (جهت استفاده در بی تی اس)
۱,۹۹۰	۱,۹۹۰	۰	۱,۹۹۰
			کانکتور (اتصال دهنده بین رک ها)
۳۰۸,۵۹۸	۳۰۸,۵۹۸	(۵۴۷)	۳۰۹,۱۴۵
			سایر
۲,۴۱۴,۴۳۷	۲,۱۱۳,۹۴۴	(۱۵,۳۶۱)	۲,۱۲۹,۳۰۵

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- سایر داراییها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱,۵۳۳	۴۳,۹۳۱	۲۱,۵۳۳	۴۳,۹۳۱	سایر اشخاص :
۵,۷۵۹,۵۰۰	۵,۳۴۷,۰۰۰	۵,۷۵۹,۵۵۱	۵,۳۶۱,۸۶۶	پیش پرداخت بلند مدت اجاره مکان
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۱۸۸,۵۲۶	۱۸۸,۶۳۲	۱۴-۱ وجوه مسدودی نزد بانکها
۵,۸۴۱,۰۳۳	۵,۴۵۰,۹۳۱	۵,۹۶۹,۶۱۰	۵,۵۹۴,۴۲۹	سایر

۱۴-۱- با عنایت به تسهیلات اخذ شده در یادداشت شماره ۱۸ و ضمانت نامه های صادره و اعتبارات اسنادی گشایش یافته مبالغ فوق مسدود و تا اتمام مهلت ضمانت نامه ، حل و تسویه گشایش اعتبارات اسنادی و تسویه تسهیلات ، وجوه مذکور مسدود می باشد .

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵- پرداختنی های تجاری و غیرتجاری

۱۵-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری :				
اسناد پرداختنی :				
شرکت های گروه				
سایر اشخاص وابسته				
سایر اشخاص				
۲,۷۰۹,۸۸۷	۱۲,۵۳۱,۷۲۸	۲,۷۲۰,۵۲۲	۱۲,۵۳۲,۴۵۳	۱۵-۱-۱
۲,۷۰۹,۸۸۷	۱۲,۵۳۱,۷۲۸	۲,۷۲۰,۵۲۲	۱۲,۵۳۲,۴۵۳	
حسابهای پرداختنی :				
شرکت های گروه				
سایر اشخاص وابسته				
سایر اشخاص				
۴۶۰,۵۹۴	۲,۶۶۳,۸۰۲	۴۶۰,۵۹۴	۲,۶۶۳,۸۰۲	۱۵-۲-۱
۱۴,۲۱۳,۱۶۰	۹,۶۳۱,۶۶۲	۱۴,۵۹۵,۲۹۲	۱۰,۰۱۸,۳۷۱	۱۵-۳-۱
۱۴,۶۷۳,۷۵۴	۱۲,۲۹۵,۴۶۴	۱۵,۰۵۵,۸۸۶	۱۲,۶۸۲,۰۷۳	
۱۷,۳۸۳,۶۴۱	۲۴,۸۲۷,۱۹۲	۱۷,۷۷۶,۴۰۸	۲۵,۲۱۴,۵۲۶	
غیرتجاری :				
اسناد پرداختنی				
حق بیمه های پرداختنی				
سپرده حسن انجام کار				
هزینه های پرداختنی				
مالیاتهای تکلیفی				
سایر اشخاص وابسته				
سایر				
۹۰۴,۹۶۱	۳,۰۶۴,۰۵۹	۹۱۴,۴۷۹	۳,۱۳۳,۷۵۷	
۶۷۸۳۳۵	۷۶۶,۸۲۴	۵۸۵,۳۴۰	۸۹۵,۴۱۹	
۲۹۶,۲۸۰	۳۱۹,۳۱۸	۲۸۱,۷۲۰	۳۲۰,۰۴۴	
۷۷۸,۶۱۹	۵۳۲,۴۹۹	۹۱۳,۵۴۸	۴۷۲,۶۰۸	۱۵-۴-۱
۴۰۰,۳۱۳	۹۳,۹۴۱	۴۲۱,۰۵۴	۱۰۸,۷۶۸	
۶۶۵,۸۱۱	۹۴۵,۴۸۸	۶۶۵,۸۱۱	۹۴۵,۴۸۸	۱۵-۵-۱
۸۵۳,۵۰۸	۳,۸۰۷,۲۷۶	۱,۳۴۶,۲۶۴	۴,۴۱۷,۲۰۵	۱۵-۶-۱
۴,۵۷۷,۶۲۷	۹,۵۲۹,۴۰۵	۵,۱۲۸,۲۱۶	۱۰,۳۹۳,۲۸۹	
۲۱,۹۶۱,۲۶۸	۳۴,۳۵۶,۵۹۷	۲۲,۹۰۴,۶۲۴	۳۵,۵۰۷,۸۱۵	

۱۵-۱-۱- اسناد پرداختنی شامل مبلغ ۱۲,۵۳۱,۰۸۹ میلیون ریال چکهای مدت دار پرداختی به سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی ، مبلغ ۶۳۹ میلیون ریال به سایر اشخاص می باشد و ۷۲۵ میلیون ریال اسناد پرداختنی مربوط به شرکت مبین نت می باشد .

شرکت ارتباطات سار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲-۱۵- طلب سایر اشخاص وابسته به شرح جدول ذیل می باشد :

گروه / شرکت اصلی		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۴,۵۰۱	۴۹۵,۶۵۱	ذخایر پرداختنی (نگهداری شبکه)
۲۹,۹۸۴	۷۹۵,۵۶۵	ذخایر پرداختنی لینک استانها
۲۷,۹۳۹	۳۴۸,۴۶۲	ذخایر پرداختنی برق استانها
۲۵,۰۷۵	۲۰۳,۶۹۱	ذخایر پرداختنی بازاریابی و خدمات مشتریان استانها
۲۲,۱۱۴	۱۷۹,۰۶۴	ذخایر پرداختنی توزیع و فروش استانها
۱۹,۴۲۶	۳۹۳,۲۳۱	ذخایر پرداختنی قضا استانها
۹,۶۰۹	۵۱,۵۸۹	ذخایر پرداختنی خدمات پشتیبانی استانها
۵,۳۰۱	۱۸۴,۰۰۳	ذخایر پرداختنی استان تهران
۳,۰۸۰	۸,۸۳۷	شرکت مخابرات استان قزوین
۲,۱۵۲	۳,۵۸۰	شرکت مخابرات استان تهران
۱,۴۱۳	۱۲۹	شرکت مخابرات استان کرمانشاه
۴۶۰,۵۹۴	۲,۶۶۳,۸۰۲	

۱-۳-۱۵- حسابهای پرداختنی تجاری به سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد :

گروه :				
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریالی	ارزی	خالص
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱,۸۶۵,۷۶۵	۶,۸۳۷,۰۲۰	۰	۰	۰
۸۶۹,۷۶۷	۱,۱۱۸,۹۷۳	۰	۰	۰
۱,۲۳۳,۲۲۵	۱,۲۹۲,۱۷۶	۱,۲۹۲,۱۷۶	۱,۲۹۲,۱۷۶	۱,۲۹۲,۱۷۶
۳۱۴,۹۹۶	۳۲۹,۸۲۰	۰	۰	۰
۷۱,۸۲۰	۵۳,۳۰۰	۰	۰	۰
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰
۱,۸۷۲	۱,۸۷۲	۰	۰	۰
۱۳۹	۱۳۹	۰	۰	۰
۲۳۲,۷۰۸	۳۷۹,۹۷۱	۰	۰	۰
۱۴,۵۹۵,۲۹۲	۱۰,۰۱۸,۲۷۱	۱,۲۹۲,۱۷۶	۱,۲۹۲,۱۷۶	۱,۲۹۲,۱۷۶

شرکت ارتباطات سار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت اصلی :	یادداشت	ریالی	ارزی	خالص	خالص
	۱۵-۳-۱-۱	۶,۸۳۷,۰۲۰	.	۶,۸۳۷,۰۲۰	۱۱,۷۴۱,۳۱۰
سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی					
		۱,۱۱۸,۹۷۳	.	۱,۱۱۸,۹۷۳	۸۶۹,۷۶۷
اپراتورهای داخلی			۱,۲۹۲,۱۷۶	۱,۲۹۲,۱۷۶	۱,۲۳۳,۲۲۵
شرکتهای تلفن همراه خارجی (رومینگ بین الملل)	۴۲-۱				
		۳۲۹,۸۲۰	.	۳۲۹,۸۲۰	۳۱۴,۹۹۶
فروشندهگان تجهیزات			.		
		۵,۰۰۰	.	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
شرکت پست			.		
		۱,۸۷۲	.	۱,۸۷۲	۱,۸۷۲
شرکت اریکسون			.		
		۱۳۹	.	۱۳۹	۱۳۹
شرکت کارخانجات مخابراتی ایران			.		
	
شرکت ارتباطات زیر ساخت		۴۶,۶۶۲	.	۴۶,۶۶۲	۴۶,۸۵۱
سایر بستانکاران تجاری		۸,۳۳۹,۴۸۶	۱,۲۹۲,۱۷۶	۹,۶۳۱,۶۶۲	۱۴,۲۱۳,۱۶۰

۱-۳-۱۵-۶. سابههای پرداختنی به سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی	گروه	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱,۷۴۱,۳۱۰	۶,۸۳۷,۰۲۰	۱۱,۸۶۵,۷۶۵	۶,۸۳۷,۰۲۰
.	.	.	.
.	.	.	.
.	.	.	.
.	.	.	.
۱۱,۷۴۱,۳۱۰	۶,۸۳۷,۰۲۰	۱۱,۸۶۵,۷۶۵	۶,۸۳۷,۰۲۰

خدمات تلفن همراه سهم درآمد (۲۸/۱ درصد)

هزینه خدمات اجباری ۳٪ (یو اس او)

هزینه استفاده از فرانس رادیویی (ماکرو ویو - جی اس ام)

/

هزینه شماره گذاری

حق سازمان (۲۵/۰ درصد)

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۵-۵- سایر حسابهای پرداختنی به سایر اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۱۴,۷۱۶	۸۹۴,۳۹۳	۶۱۴,۷۱۶	۸۹۴,۳۹۳	۱-۵-۱-۱	شرکت مخابرات استانها
۵۱,۰۹۵	۵۱,۰۹۵	۵۱,۰۹۵	۵۱,۰۹۵		شرکت مخابرات استان تهران
۶۶۵,۸۱۱	۹۴۵,۴۸۸	۶۶۵,۸۱۱	۹۴۵,۴۸۸		

۱-۵-۱-۱- این مبلغ شامل سپرده های ۱۰٪ و ۲۰٪ اخذ گواهی قبولی مقدماتی و نهایی مکسوره از صورت وضعیتهای ارسالی مربوط به قراردادهای نصب و راه اندازی سایتهای مشهور به اضافات فاز ۴ و نیز پوشش رادیویی جاده های اصلی کشور می باشد .

۱-۵-۴- ذخایر پرداختنی به شرح جدول ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۴۴,۰۸۴	۱۳۳,۸۳۱	۵۴۴,۰۸۴	۱۳۳,۸۳۱	هزینه خدمات قراردادی
۰	۳۲۳,۳۷۲	۰	۳۲۳,۳۷۲	هزینه های تبلیغات
۱۹,۰۳۰	۰	۱۹,۰۳۰	۰	هزینه برق و اجاره بهای سایتها
۲,۰۱۰	۲,۰۰۰	۲,۰۱۰	۲,۰۰۰	هزینه آب و برق و گاز مصرفی
۱,۰۱۹	۵,۰۰۰	۱,۰۱۹	۵,۰۰۰	هزینه پست
۸۰,۰۰۰	۰	۸۰,۰۰۰	۰	هزینه حق الزحمه دفاتر خدماتی
۱۳۲,۴۷۶	۶۸,۲۹۶	۲۶۷,۴۰۵	۸,۴۰۵	سایر
۷۷۸,۶۱۹	۵۳۲,۴۹۹	۹۱۳,۵۴۸	۴۷۲,۶۰۸	

۱-۵-۶- مانده سایر حسابها و اسناد پرداختنی بشرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۲۴,۲۰۲	۱,۳۰۶,۶۲۵	۸۲۴,۲۰۲	۱,۳۲۰,۶۳۵		بستانکاران موقت
۱۲,۹۳۶	۱,۴۷۸,۹۹۸	۴۹,۰۳۷	۱,۵۷۰,۷۲۱	۱-۵-۶-۱	مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختنی
۱۶,۳۷۰	۱,۰۲۱,۶۵۳	۴۷۳,۰۳۵	۱,۵۲۵,۸۴۹		سایر
۸۵۳,۵۰۸	۳,۸۰۷,۲۷۶	۱,۳۴۶,۲۶۴	۴,۴۱۷,۲۰۵		

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۶-۱۵- مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختنی به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۰۸,۰۸۲	۲,۲۷۳,۲۲۴	۲,۸۴۴,۱۷۳	۳,۳۰۵,۰۳۴	دریافت مالیات و عوارض ارزش افزوده
(۲,۷۹۵,۱۴۶)	(۷۹۴,۲۲۶)	(۲,۷۹۵,۱۴۶)	(۱,۷۳۴,۳۱۳)	پرداخت مالیات و عوارض ارزش افزوده
۱۲,۹۳۶	۱,۴۷۸,۹۹۸	۴۹,۰۲۷	۱,۵۷۰,۷۲۱	

۱۶ مالیات پرداختنی

۱۶-۱-۱۶- گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است :

گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۶۳۱,۸۸۳	۶,۱۷۸,۰۲۵	مانده در ابتدای سال
۶,۱۶۱,۹۶۴	۳,۱۳۶,۵۲۴	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۲۲۵,۳۰۷)	۲۲,۸۸۱	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل
(۵,۴۳۳,۳۰۳)	۰	تادیه شده طی سال
۶,۲۴۵,۲۳۷	۹,۳۳۷,۴۳۰	
(۶۷,۲۱۲)	(۵,۲۷۹,۵۶۸)	پیش پرداختهای مالیاتی (یادداشت ۹)
۶,۱۷۸,۰۲۵	۴,۰۵۷,۸۶۲	۱۶-۱-۱۶

۱-۱-۱۶ مبلغ ۵,۲۵۲,۷۵۲ مربوط به شرکت ارتباطات سیار و مبلغ ۲۵۹۵۲ مربوط به شرکت نقش اول کیفیت و مبلغ ۸۶۴ مربوط به شرکت نور دنا می باشد .

شرکت ارتباطات سلار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۱- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت اصلی برای کلیه سنوات قبل از سال ۱۳۹۳ قطعی و تسویه شده است .

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی: تشریح جدول زیر است :

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	۱۳۹۳ - میلیون ریال		سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ - میلیون ریال							
	مانده ذخیره	مالیات	مالیات					درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
			مانده ذخیره	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۰	۰	۴۶۸۳,۹۷۱	۴۶۸۳,۹۷۱	۴۶۸۳,۹۷۱	۴,۳۳۸,۷۳۳	۱۹,۳۹۸,۸۳۵	۲۳,۷۳۴,۶۹۸	۱۳۹۱	
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۳۸,۰۷۹	۳۸,۰۷۹	۵,۳۳۳,۳۰۳	۰	۰	۵,۳۶۱,۳۸۲	۲۳,۳۷۲,۸۱۱	۲۷,۸۱۸,۹۵۰	۱۳۹۲	
رسیدگی نشده	۶,۰۷۶,۳۵۵	۶,۰۷۶,۳۵۵	۰	۰		۶,۰۷۶,۳۵۵	۲۷,۰۰۶,۰۲۲	۳۱,۳۲۲,۰۲۳	۱۳۹۳	
رسیدگی نشده	۰	۳,۰۷۲,۹۹۹	۰	۰	۰	۳,۰۷۲,۹۹۹	۱۳,۶۵۷,۷۷۲	۱۵,۷۲۵,۳۷۹	۱۳۹۴	شش ماهه
	۶,۱۱۴,۳۳۴	۹,۱۸۷,۴۳۳								
	(۳۹,۴۸۵)	(۵,۳۵۲,۷۵۲)								
	۶,۰۷۴,۹۴۹	۳,۹۳۴,۶۸۱								

پیش پرداخت مالیاتی (تاداشت ۹)

شرکت ارتباطات سسل ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام پرداختی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۰۰۸۴	۵۹,۹۳۹	۷۰۰۸۴	۵۹,۹۳۹
۲۲,۴۰۵,۰۸۵	۲۱,۶۴۰,۰۰۰	۲۲,۳۵۰,۱۴۹	۲۱,۶۴۰,۰۰۰
(۲۲,۳۵۲,۳۳۰)	(۱۱,۰۳۸,۸۳۴)	(۲۲,۳۹۷,۸۹۴)	(۱۱,۰۳۸,۸۳۴)
۵۹,۹۳۹	۱۰,۶۴۱,۱۰۵	۵۹,۹۳۹	۱۰,۶۴۱,۱۰۵

ابتدای سال

عملکرد طی سال

پرداخت شده طی سال

جمع کل

شرکت ارتباطات سسل ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور، ماه ۱۳۹۴

۱۸- تسهیلات مالی

	۱۳۹۳		۱۳۹۴		یادداشت
	بند مدت	جاری	بند مدت	جاری	
جمع	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع	میلیون ریال	
۱۳۶۰۹,۵۱۱	۰	۱۳۶۰۹,۵۱۱	۱۳۴۱۶,۵۲۹	۰	۱۳۴۱۶,۵۲۹ ۱۸-۱
۰	۰	۰	۰	۰	
۰	۰	۰	۰	۰	
۱۳۶۰۹,۵۱۱	۰	۱۳۶۰۹,۵۱۱	۱۳۴۱۶,۵۲۹	۰	۱۳۴۱۶,۵۲۹
۱۲,۱۱۷,۰۸۴	۰	۱۲,۱۱۷,۰۸۴	۱۲,۱۶۷,۳۳۸	۰	۱۲,۱۶۷,۳۳۸ ۱۸-۱
۰	۰	۰	۰	۰	
۱۲,۱۱۷,۰۸۴	۰	۱۲,۱۱۷,۰۸۴	۱۲,۱۶۷,۳۳۸	۰	۱۲,۱۶۷,۳۳۸

گروه:

تسهیلات دریافتی

اوراق مشارکت

تعهدات اجازه سرمایه ای

شرکت اصلی:

تسهیلات دریافتی

اوراق صکوک

شرکت ارتباطات سسل ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۰۵۹,۰۷۹	۱۳,۸۳۷,۳۳۷	۱۴,۳۹۸,۱۳۴	۱۴,۴۳۷,۸۸۰	بانک ها
*	*	*	*	شرکت های گروه
*	*	*	*	سایر اشخاص وابسته
*	*	*	*	سایر اشخاص
۱۳,۰۵۹,۰۷۹	۱۳,۸۳۷,۳۳۷	۱۴,۳۹۸,۱۳۴	۱۴,۴۳۷,۸۸۰	کسر می شود سود و کارمزد سال مالی آتی
(۹۴۱,۹۹۵)	(۴۵۹,۷۸۹)	(۱,۰۵۵,۸۶۷)	(۱,۳۶۳,۷۰۳)	حکم بلند مدت
۱۲,۱۱۷,۰۸۴	۱۲,۱۶۷,۴۳۸	۱۳,۳۴۲,۲۶۷	۱۳,۱۸۵,۱۷۷	حکم جاری
*	*	*	*	سود ، کارمزد و جرایم معوقه
۱۲,۱۱۷,۰۸۴	۱۲,۱۶۷,۴۳۸	۱۳,۳۴۲,۲۶۷	۱۳,۱۸۵,۱۷۷	
*	*	۲۶۷,۳۴۴	۲۳۱,۳۵۲	
۱۲,۱۱۷,۰۸۴	۱۲,۱۶۷,۴۳۸	۱۳,۰۷۹,۵۱۱	۱۳,۴۱۶,۵۲۹	
شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
*	*	*	*	
۱۲,۱۱۷,۰۸۴	۱۲,۱۶۷,۴۳۸	۱۳,۰۷۹,۵۱۱	۱۳,۴۱۶,۵۲۹	
۱۲,۱۱۷,۰۸۴	۱۲,۱۶۷,۴۳۸	۱۳,۰۷۹,۵۱۱	۱۳,۴۱۶,۵۲۹	

۱۸- تسهیلات دریافتی بر حسب مبالغ مختلف :

۱۸.۱- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

بانک ها

شرکت های گروه

سایر اشخاص وابسته

سایر اشخاص

کسر می شود سود و کارمزد سال مالی آتی

حکم بلند مدت

حکم جاری

سود ، کارمزد و جرایم معوقه

۱۸.۱- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۲۰ تا درصد

۲۲ تا درصد

شرکت ارتباطات سار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸۱- به تفکیک زمانبندی پرداخت

گروه	شرکت اصلی			
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ملت	۴,۱۰۰,۸۵۴	۴,۲۵۴,۲۱۱	۴,۲۵۴,۲۱۱	۴,۲۵۴,۲۱۱
پارسیان	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۸,۴۹۱	۱,۶۳۸,۴۹۱	۱,۶۳۸,۴۹۱
انصار	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۲,۴۶۶	۴۵۲,۴۶۶	۴۵۲,۴۶۶
پست بانک	۹۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۹,۶۶۷	۱,۰۰۹,۶۶۷	۱,۰۰۹,۶۶۷
تجارت	۳,۰۹۱,۷۳۸	۲,۴۶۹,۷۴۷	۲,۴۶۹,۷۴۷	۲,۴۶۹,۷۴۷
شهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
مسکن	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۲,۶۵۶	۱,۴۴۲,۶۵۶	۱,۴۴۲,۶۵۶
سینا	*	۷۳۴,۷۱۲	۷۳۴,۷۱۲	۷۳۴,۷۱۲
اقتصاد نوین	۳۴۳,۹۳۷	۴۵۳,۲۶۰	۴۵۳,۲۶۰	۴۵۳,۲۶۰
رفاه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۴,۳۰۱	۱,۱۵۴,۳۰۱	۱,۱۵۴,۳۰۱
	۱۳,۴۱۶,۵۲۹	۱۳,۶۷۰,۴۳۸	۱۳,۶۷۰,۴۳۸	۱۳,۶۷۰,۴۳۸

شرکت ارتباطات سسل ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- پیش دریافتها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۰۱۳,۰۳۸۲	۲,۵۰۵,۴۶۴	۲,۱۷۸,۱۹۰	۲,۵۵۲,۴۷۷
۱۸۲,۵۱۲	۴۰,۱۵۴	۱۸۲,۵۱۲	۴۰,۱۵۴
-	-	-	-
-	-	۲۰۶	۱۷۶
۲,۳۰۲,۷۹۴	۲,۵۴۵,۶۲۰	۲,۳۶۰,۹۰۸	۲,۵۹۲,۸۰۹

پیش دریافت از مشتریان

پیش دریافت سود سپرده گذاری

پیش دریافت فروش مودم

سایر

شرکت ارتباطات سار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- حساب‌ها و اسناد پرداختی بلند مدت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۱,۰۹۵	۵۱,۰۹۵	۵۱,۰۹۵	۵۱,۰۹۵
.	.	.	.
۳۴۳	۳۴۳	۳۴۳	۳۴۳
۳۴۰	۳۴۰	۳۴۰	۳۴۰
۵۱,۷۷۸	۵۱,۷۷۸	۵۱,۷۷۸	۵۱,۷۷۸

شرکت مخابرات استان تهران

سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی

مشترکین ماهواره ثریا

سایر

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره بشرح ذیل است :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۷۰,۲۶۹	۴۱۹,۶۶۹	۳۹۱,۴۰۶	۴۶۵,۷۵۴
(۲۹,۲۶۲)	(۲۸,۹۲۰)	(۴۰,۷۳۶)	(۳۳,۵۵۱)
۷۸,۶۶۳	۱۱۹,۰۰۰	۱۱۵,۰۸۴	۱۴۴,۴۳۵
۴۱۹,۶۶۹	۵۰۹,۷۴۹	۴۶۵,۷۵۴	۵۷۶,۶۳۸

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان سال

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲- حقوق عمومی

گروه / شرکت اصلی		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۹۹۵,۵۱۹	۱۴,۹۹۳,۶۴۹	ودایع ۲,۲۸۰ هزار ریالی
۱۳,۱۹۶,۳۰۹	۱۳,۱۹۴,۳۳۹	ودایع ۲,۹۲۰ هزار ریالی
۶,۰۸۴,۱۳۱	۶,۰۸۴,۰۰۰	ودایع ۲,۹۰۰ هزار ریالی
۳,۲۶۵,۲۷۶	۳,۲۶۴,۹۷۰	ودایع ۲,۸۳۲ هزار ریالی
۲,۱۴۱,۶۰۰	۱,۸۴۵,۲۵۱	ودایع ۱,۶۶۴ هزار ریالی
۷۹۸,۰۳۳	۹۷۴,۵۹۵	ودایع ۱,۳۴۸ هزار ریالی
۲۴۵,۱۶۲	۴۵۹,۱۴۳	ودایع ۱,۶۳۲ هزار ریالی
۵۸	۶۰	ودایع ۲,۹۰۰ هزار ریالی (انتقالی از مخابرات ایران)
۴۱,۴۲۶,۰۸۸	۴۱,۵۱۶,۰۰۷	

براساس بند (۱) نظر مجلس در قانون "استفساریه نسبت به (۱) تلقی یا عدم تلقی وجوه دریافتی بابت حق انشعاب یا ودیعه به عنوان حقوق عمومی و (۲) بند (ک) تبصره (۱۹) قانون برنامه دوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی" به شماره ۲۵۳۲-ق مورخ ۱۳۷۷/۰۸/۱۷ وجوه دریافتی به عنوان ودیعه بوده و درآمد شرکت تلقی نمی گردد. ضمن اینکه در موارد سلب امتیاز ویا درخواست مشترک مینی بر استرداد خط، مبلغ به مشترک پرداخت خواهد گردید.

۲۳- سرمایه

بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۳/۰۱/۳۱ شرکت، افزایش سرمایه از مبلغ ۲,۰۶۴,۹۸۵ میلیون ریال به مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، از محل سایر اندوخته هابه مبلغ ۱,۷۹۳,۵۰۲ میلیون ریال و مبلغ ۱۴۱,۵۱۳ میلیون ریال از محل سود انباشته انجام گردیده است.

ترکیب سهامداران	درصد	تعداد سهام
شرکت مخابرات ایران	۹۰.۰۶٪	۳۶۰۲,۴۰۰,۰۰۰
سایر سهامداران	۹.۹۴٪	۳۹۷,۶۰۰,۰۰۰
	۱۰۰٪	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۴- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

شرکت فرعی سرمایه گذار	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹			
سرمایه گذاری توسعه نور دنا	۰.۱۷٪	۶۶۶۹,۵۱۳	۱۲۰,۱۶۵	۱۸۴,۴۱۸

شرکت ارتباطات سار ایران (سهامی عام)

نادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ قانون اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای فرعی میبانی به اندوخته قانونی منتقل می شود . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه آن ، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است . شایان ذکر است اندوخته قانونی ، قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و به جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نیست .

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	اول سال
۲۰۶,۴۹۸	۴۰۰,۰۰۰	۳۲۳,۸۵۶	۵۷۲,۲۲۰	اضافه می شود :
				طی سال
۱۹۳,۵۰۲	.	۲۴۸,۳۶۳	۲۳,۶۹۲	
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۵۷۲,۲۱۹	۵۹۵,۹۱۲	پایان سال

۲۷- سهم اقلیت

سهم اقلیت در شرکتهای فرعی از ارقام زیر تشکیل شده است :

گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		سرمایه
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰		سود انباشته
(۲۵۳,۸۹۰)	(۱۷۸,۰۹۷)		
۱,۵۴۶,۱۱۰	۱,۶۲۱,۹۰۳		

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۸- درآمد ارائه خدمات و فروش

گروه	دوره میانی			دوره میانی			یادداشت
	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	سال مالی منتهی به	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
درآمد کارکرد مشترکین	۴۰,۵۵۰,۷۳۳	۲۶,۸۱۴,۷۶۲	۷۴,۴۶۱,۳۹۰	۴۰,۵۵۰,۷۳۳	۲۶,۸۱۴,۷۶۲	۷۴,۴۶۱,۳۹۰	۲۸-۱
درآمد استفاده از امکانات شبکه توسط سایر شرکت‌های تلفن همراه	۲,۲۳۶,۷۲۶	۳,۱۰۹,۴۴۲	۶,۱۰۷,۲۶۷	۲,۲۳۶,۷۲۶	۳,۱۰۹,۴۴۲	۶,۱۰۷,۲۶۷	۲۸-۲
درآمد فروش خطوط تلفن همراه	۳۴۳,۵۶۸	۳۴۵,۲۷۰	۸۴۵,۱۲۴	۳۴۳,۵۶۸	۳۴۵,۲۷۰	۸۴۵,۱۲۴	۲۸-۳
درآمد فروش مودم	۱۴۷,۴۰۴	۲۷۱,۵۱۸	۵۸۲,۴۲۵	۱۴۷,۴۰۴	۲۷۱,۵۱۸	۵۸۲,۴۲۵	
سایر	۱,۱۳۰,۱۳۶	۸۱۲,۲۵۵	۱,۹۲۵,۵۵۵	۱,۱۳۰,۱۳۶	۸۱۲,۲۵۵	۱,۹۲۵,۵۵۵	
	۴۵,۴۰۸,۵۶۷	۴۱,۳۵۳,۲۴۷	۸۳,۹۲۱,۷۶۱	۴۵,۴۰۸,۵۶۷	۴۱,۳۵۳,۲۴۷	۸۳,۹۲۱,۷۶۱	

۱- ۲۸- درآمد کارکرد مشترکین به شرح جدول ذیل می باشد:

گروه / شرکت اصلی

دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱			دوره میانی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
دائمی	اعتباری	جمع	دائمی	اعتباری	جمع	دائمی	اعتباری	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۵۸۰,۶۲۷	۱۶,۷۷۰,۴۷۰	۲۹,۳۵۱,۰۹۷	۱۲,۵۹۰,۵۱۶	۱۵,۱۱۸,۸۷۲	۲۷,۷۰۹,۳۸۸	۲۵,۰۷۶,۷۸۲	۲۸,۵۸۹,۰۸۷	۵۳,۶۶۵,۸۶۹
۴,۷۰۵,۵۲۵	۴,۱۹۲,۶۱۷	۸,۸۹۸,۱۴۲	۴,۱۴۹,۲۸۱	۳,۷۷۹,۷۱۸	۷,۹۲۸,۹۹۹	۸,۵۲۸,۴۹۹	۹,۵۲۹,۶۹۶	۱۸,۰۵۸,۱۹۵
۶۶۵,۴۰۸	۰	۶۶۵,۴۰۸	۶۴۵,۰۲۳	۰	۶۴۵,۰۲۳	۱,۲۹۸,۸۶۶	۰	۱,۲۹۸,۸۶۶
۱,۶۳۶,۰۸۶	۰	۱,۶۳۶,۰۸۶	۵۳۱,۳۵۲	۰	۵۳۱,۳۵۲	۱,۴۳۸,۴۶۱	۰	۱,۴۳۸,۴۶۱
۱۹,۵۸۷,۶۴۶	۲۰,۹۶۳,۰۸۷	۴۰,۵۵۰,۷۳۳	۱۷,۹۱۶,۱۷۲	۱۸,۸۹۸,۵۹۰	۳۶,۸۱۴,۷۶۲	۳۶,۳۴۲,۶۰۸	۳۸,۱۱۸,۷۸۲	۷۴,۴۶۱,۳۹۰

مکالمات - خدمات صوتی

خدمات داده

آبونمان مشترکین

سایر

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۸-۲- درآمد استفاده از امکانات شبکه توسط سایر شرکتهای تلفن همراه به شرح جدول ذیل می باشد :

گروه / شرکت اصلی			یادداشت	
دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	سال مالی منتهی به		
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۸۹۳,۷۷۴	۳,۰۱۷,۹۲۹	۵,۷۹۶,۵۹۲	۳۰-۲-۱	درآمد ناشی از اتصال متقابل با شبکه اپراتورهای داخلی
۱۸۱,۰۵۹	۹۱,۵۱۳	۲۶۰,۶۲۶		فراگردی مشترکین خارجی و داخلی شبکه
۱۵۴,۸۹۳	۰	۵۰,۰۴۹		رومینگ ملی
۳,۲۳۶,۷۲۶	۳,۱۰۹,۴۴۲	۶,۱۰۷,۲۶۷		

۲۸-۲-۱- از این مبلغ معادل ۲,۷۳۸,۶۳۷ میلیون ریال مربوط به درآمد اتصال متقابل با شبکه ایرانسل می باشد .

۲۸-۳- درآمد فروش خطوط تلفن همراه به شرح ذیل می باشد :

گروه / شرکت اصلی			
دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹۷,۲۸۲	۳۱۹,۵۵۶	۶۷۲,۵۱۰	درآمد فروش خطوط دائمی
۴۶,۲۸۶	۲۵,۷۱۴	۱۷۲,۶۱۴	درآمد فروش خطوط اعتباری
۳۴۳,۵۶۸	۳۴۵,۲۷۰	۸۴۵,۱۲۴	

شرکت ارتباطات سار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۹- بهای تمام شده خدمات ارائه شده :

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۱- هزینه های تسهیم درآمد	۱۴,۶۷۶,۲۳۳	۱۲,۹۹۸,۱۴۶	۲۶,۲۹۳,۵۰۵	۱۴,۶۷۶,۲۳۳	۱۲,۹۹۸,۱۴۶	۲۶,۲۹۳,۵۰۵
۲- هزینه استفاده از امکانات شبکه شرکتهای تلفن همراه داخلی و خارجی	۳,۹۹۱,۲۱۵	۴,۴۳۶,۵۴۵	۸,۹۹۰,۶۲۹	۳,۹۹۱,۲۱۵	۴,۴۳۶,۵۴۵	۸,۹۹۰,۶۲۹
۳- هزینه های استفاده از فرکانس رادیویی و ظرفیت شماره گذاری	۶۴۲,۲۵۷	۴۵۱,۴۸۰	۹۰۲,۹۶۰	۶۴۲,۲۵۷	۴۵۱,۴۸۰	۹۰۲,۹۶۰
۴- هزینه اجاره لینک	۲,۹۷۷,۴۲۴	۲,۰۴۸,۸۳۰	۴,۵۶۲,۸۳۸	۲,۹۷۷,۴۲۴	۲,۰۴۸,۸۳۰	۴,۵۶۲,۸۳۸
۵- هزینه برق	۷۰۰,۸۵۸	۴۱۹,۲۵۵	۱,۱۴۶,۰۵۵	۷۰۰,۸۵۸	۴۱۹,۲۵۵	۱,۱۴۶,۰۵۵
۶- هزینه اجاره محل	۹۴۲,۹۱۸	۶۹۸,۶۹۸	۱,۸۱۱,۷۶۹	۹۴۲,۹۱۸	۶۹۸,۶۹۸	۱,۸۱۱,۷۶۹
۷- هزینه استهلاک فنی	۲,۸۱۴,۰۳۸	۲,۲۳۱,۷۱۳	۴,۱۴۵,۹۸۳	۲,۸۱۴,۰۳۸	۲,۲۳۱,۷۱۳	۴,۱۴۵,۹۸۳
۸- سایر	۲,۵۰۴,۰۰۲	۳,۱۰۸,۶۴۶	۴,۸۰۷,۵۰۷	۲,۵۰۴,۰۰۲	۳,۱۰۸,۶۴۶	۴,۸۰۷,۵۰۷
	۳۹,۲۴۸,۹۴۵	۲۶,۳۹۳,۲۹۳	۵۲,۶۶۱,۲۴۶	۳۹,۲۴۸,۹۴۵	۲۶,۳۹۳,۲۹۳	۵۲,۶۶۱,۲۴۶

۲۹-۱- هزینه های تسهیم درآمد :

گروه / شرکت اصلی		
دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۱۰,۹۹۷,۲۴۵	۹,۷۳۵,۵۳۴	۱۹,۵۱۱,۸۲۲
۱,۰۵۵,۹۸۷	۸۸۷,۵۲۵	۱,۷۵۰,۹۴۷
۸۷,۹۹۹	۷۳,۹۶۰	۱۴۵,۹۱۲
۱,۴۸۶,۹۱۹	۸۷۰,۲۶۳	۲,۲۱۱,۴۰۰
۱,۰۴۷,۸۸۳	۱,۴۳۰,۸۶۴	۲,۶۷۳,۴۲۴
۱۴,۶۷۶,۲۳۳	۱۲,۹۹۸,۱۴۶	۲۶,۲۹۳,۵۰۵

تسهیم درآمد - ۲۸/۱ درصد خدمات تلفن همراه

خدمات اجباری عمومی - یو اس او (۳ درصد)

حق سازمان (۲۵ صدم درصد)

هزینه تسهیم درآمد خدمات ارزش افزوده

هزینه ارتباطات بین الملل مشترکین زیر ساخت (۸۰٪)

شرکت ارتباطات سار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۹-۲- هزینه استفاده از امکانات شبکه شرکتهای تلفن همراه داخلی و خارجی :

یادداشت	گروه / شرکت اصلی		
	دوره میانی	دوره میانی	سال مالی
	منتهی به	منتهی به	منتهی به
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۳۲-۲-۱	۳,۳۳۳,۳۶۸	۳,۵۱۴,۸۸۲	۷,۲۰۳,۳۷۹
هزینه اتصال متقابل با شبکه اپراتورهای داخلی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فراگردی بین المللی مشترکین در شبکه اپراتورهای خارجی	۱۴۴,۳۱۴	۵۶۶,۰۲۲	۸۲۵,۲۰۴
هزینه wll روستایی	۵۱۳,۵۳۳	۳۵۵,۶۴۱	۹۶۲,۰۴۶
	۳,۹۹۱,۲۱۵	۴,۴۳۶,۵۴۵	۸,۹۹۰,۶۲۹

۱- ۲-۲-۳- از این مبلغ معادل ۳,۲۹۹,۱۴۴ میلیون ریال هزینه اتصال متقابل با اپراتور ایرانسل می باشد .

۲۹-۳- هزینه استفاده از فرکانس رادیویی و ظرفیت شماره گذاری :

گروه			شرکت اصلی		
دوره میانی	دوره میانی	سال مالی	دوره میانی	دوره میانی	سال مالی
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۴۶۷,۰۵۷	۳۰۰,۴۴۰	۶۰۰,۸۸۰	۴۶۷,۰۵۷	۳۰۰,۴۴۰	۶۰۰,۸۸۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷۵,۲۰۰	۱۵۱,۰۴۰	۳۰۳,۰۸۰	۱۷۵,۲۰۰	۱۵۱,۰۴۰	۳۰۳,۰۸۰
۶۴۲,۲۵۷	۴۵۱,۴۸۰	۹۰۳,۹۶۰	۶۴۲,۲۵۷	۴۵۱,۴۸۰	۹۰۳,۹۶۰

هزینه استفاده از فرکانس رادیویی

هزینه حق استفاده از ظرفیت شماره گذاری

۲۹-۴- هزینه اجاره لینک :

گروه			شرکت اصلی		
دوره میانی	دوره میانی	سال مالی	دوره میانی	دوره میانی	سال مالی
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۴۴۸,۹۹۷	۵۰۱,۲۷۰	۹۵۹,۵۵۲	۴۴۸,۹۹۷	۵۰۱,۲۷۰	۹۵۹,۵۵۲
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷۷,۸۱۸	۱۷۲,۵۸۲	۳۳۷,۷۴۲	۱۷۷,۸۱۸	۱۷۲,۵۸۲	۳۳۷,۷۴۲
۱۸۲,۶۰۶	۱۷۱,۷۲۳	۳۳۸,۸۲۰	۱۸۲,۶۰۶	۱۷۱,۷۲۳	۳۳۸,۸۲۰
۱,۵۴۹,۲۰۸	۹۳۵,۱۰۲	۲,۱۹۴,۵۷۷	۱,۵۴۹,۲۰۸	۹۳۵,۱۰۲	۲,۱۹۴,۵۷۷
۴۲۲,۴۶۷	۲۶۸,۱۵۳	۶۰۴,۰۳۵	۴۲۲,۴۶۷	۲۶۸,۱۵۳	۶۰۴,۰۳۵
۱۹۶,۳۲۸	۰	۱۲۸,۱۱۲	۱۹۶,۳۲۸	۰	۱۲۸,۱۱۲
۲,۹۷۷,۴۳۴	۲,۰۴۸,۸۳۰	۴,۵۶۲,۸۳۸	۲,۹۷۷,۴۳۴	۲,۰۴۸,۸۳۰	۴,۵۶۲,۸۳۸

هزینه اجاره لینک زیر ساخت

هزینه ارتباطات بین شهری مشترکین زیرساخت (ابر زیرساخت)

هزینه ارتباطات داده ای زیرساخت

هزینه اجاره لینک استانها

هزینه استفاده از لینکهای مخابرات استان تهران والبرز

سایر اجاره لینک (پهنای باند افراست و مبین نت)

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۹-۵- هزینه برق :

شرکت اصلی			گروه		
سال مالی	دوره میانی	دوره میانی	سال مالی	دوره میانی	دوره میانی
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵,۶۴۰	۱۶,۴۳۰	۲۱,۱۱۲	۳۵,۶۴۰	۱۶,۴۳۰	۲۱,۱۱۲
۹۵۷,۸۷۴	۳۲۸,۳۸۳	۶۰۵,۶۰۹	۹۵۷,۸۷۴	۳۲۸,۳۸۳	۶۰۵,۶۰۹
۲۳,۵۶۸	۲۲,۱۲۴	۲۱,۶۸۲	۲۳,۵۶۸	۲۲,۱۲۴	۲۱,۶۸۲
۹۷,۶۳۷	۳۷,۱۹۳	۳۵,۴۴۵	۱۲۸,۹۷۳	۵۲,۳۱۸	۵۲,۴۵۵
۱,۱۱۴,۷۱۹	۴۰۴,۱۳۰	۶۸۳,۸۴۸	۱,۱۴۶,۰۵۵	۴۱۹,۲۵۵	۷۰۰,۸۵۸

هزینه استفاده از برق زیر ساخت

هزینه برق استانها

هزینه استفاده از برق استان تهران و البرز

هزینه برق و سوخت ساختمان و سایت‌های فنی

۲۹-۶- هزینه اجاره محل (بخش فنی) :

شرکت اصلی			گروه		
سال مالی	دوره میانی	دوره میانی	سال مالی	دوره میانی	دوره میانی
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵,۱۱۶	۹,۶۴۹	۱۱,۷۲۷	۲۵,۱۱۶	۹,۶۴۹	۱۱,۷۲۷
۱,۱۱۰,۰۳۱	۴۸۱,۸۰۳	۶۸۲,۳۷۰	۱,۱۱۰,۰۳۱	۴۸۱,۸۰۳	۶۸۲,۳۷۰
۸۳,۲۳۱	۴۹,۴۰۵	۴۵,۷۳۳	۸۳,۲۳۱	۴۹,۴۰۵	۴۵,۷۳۳
۴۵۰,۲۰۵	۱۰۷,۶۷۴	۱۰۱,۸۴۷	۵۹۳,۳۹۱	۱۵۷,۸۴۱	۲۰۳,۰۸۸
۱,۶۶۸,۵۸۳	۶۴۸,۵۳۱	۸۴۱,۶۷۷	۱,۸۱۱,۷۶۹	۶۹۸,۶۹۸	۹۴۲,۹۱۸

هزینه استفاده از امکانات فضای زیر ساخت

هزینه فضای استانها

هزینه استفاده از امکانات فضای استان تهران و البرز

اجاره ساختمان و سایت‌های فنی

۲۹-۷- هزینه استهلاک فنی :

شرکت اصلی			گروه		
سال مالی	دوره میانی	دوره میانی	سال مالی	دوره میانی	دوره میانی
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۹۲,۲۵۰	۱۴۶,۱۲۵	۳۴۶,۱۲۵	۴۴۹,۹۲۰	۲۲۴,۷۴۴	۴۲۴,۷۴۴
۳,۲۲۵,۲۴۳	۱,۷۶۵,۲۲۳	۲,۱۱۹,۱۱۰	۳,۵۵۳,۹۴۳	۱,۹۳۳,۵۸۹	۲,۲۷۳,۲۶۹
۶۰,۲۴۳	۳۳,۵۲۸	۴۹,۲۱۷	۶۰,۲۴۳	۳۳,۵۲۸	۷۷,۶۱۲
۷۷,۵۰۶	۳۷,۶۸۸	۲۶,۳۸۳	۷۷,۵۰۶	۳۷,۶۸۸	۳۶,۳۸۳
۴,۳۷۱	۲,۱۶۴	۲,۰۳۰	۴,۳۷۱	۲,۱۶۴	۲,۰۳۰
۳,۶۶۹,۶۱۳	۱,۹۸۴,۷۳۸	۲,۵۵۲,۸۶۵	۴,۱۴۵,۹۸۳	۲,۲۳۱,۷۱۳	۲,۸۱۴,۰۳۸

هزینه استهلاک پروانه فعالیت

هزینه استهلاک تجهیزات فنی

هزینه استهلاک نرم افزار

هزینه استهلاک ساختمان های فنی

هزینه استهلاک تاسیسات فنی

شرکت ارتباطات سار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۲۹- سایر هزینه ها :

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره میانی	دوره میانی	سال مالی	دوره میانی	دوره میانی	سال مالی
	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
هزینه نگهداری شبکه	۱,۴۸۶,۷۵۲	۱,۵۶۲,۰۷۳	۲,۸۷۲,۲۵۱	۱,۴۳۲,۹۶۵	۱,۴۹۰,۶۲۷	۳,۱۹۲,۰۴۱
هزینه کارت شارژ	۷۲,۴۲۸	۴۰۰,۵۸۲	۲۲۰,۵۱۹	۷۲,۴۲۸	۴۰۰,۵۸۲	۲۲۰,۵۱۹
هزینه سیم کارت	۱۲۹,۶۶۷	۴۴,۲۲۹	۳۴۰,۵۰۵	۱۲۹,۶۶۷	۴۴,۲۲۹	۳۴۰,۵۰۵
هزینه نگهداری و پشتیبانی سیستمهای فناوری اطلاعات	۹۲,۹۲۷	۶۳,۵۳۱	۱۴۵,۴۷۶	۹۲,۹۲۷	۶۳,۵۳۱	۱۴۵,۴۷۶
۸-۲۹-۱ هزینه های پرسنل (بخش فنی)	۴۳۸,۱۳۷	۲۴۰,۷۴۴	۴۹۴,۲۱۵	۳۵۳,۱۸۰	۲۴۰,۷۴۴	۴۱۲,۱۴۱
بهای تمام شده مودم (شرکت ارتباطات مبین نت)	۱۱۹,۳۶۹	۱۶۰,۸۵۷	۳۷۲,۷۶۷	.	.	.
سایر خدمات قراردادی	۱۰۳,۴۹۰	۵۹۶,۰۸۶	.	۱۰۳,۴۹۰	۵۹۶,۰۸۶	.
سایر	۶۱,۲۳۲	۴۰,۵۲۴	۳۶۱,۷۷۴	۴۴,۹۴۱	۲۲,۰۶۱	۳۱۶,۸۵۷
	۳,۵۰۴,۰۰۲	۳,۱۰۸,۶۴۶	۴,۸۰۷,۵۰۷	۲,۲۲۹,۵۹۸	۲,۸۵۷,۸۶۰	۴,۶۲۷,۵۲۹

۸-۲۹-۱- بر اساس مفاد مواد ۸ و ۹۲ سیاستهای اجرای اصل ۴۴ قانون اساسی و بند ط ماده ۸ قانون بودجه سال ۸۹ کل کشور ، مالیات حقوق کارکنان وفق مفاد ماده ۸۵ قانون مالیاتهای مستقیم محاسبه و پرداخت گردیده است . مضافاً که این موضوع به استناد نامه شماره ۴۹۵۳۰ مورخ ۱۳۹۲/۱/۱۸ اداره کل تدوین قوانین مجلس شورای اسلامی تأیید گردیده است .

۳۰- سود حاصل از سرمایه گذاریها

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره میانی	دوره میانی	سال مالی	دوره میانی	دوره میانی	سال مالی
	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سود سهام سایر شرکتهای	۴۷۸,۱۰۱	۸۴۶,۴۷۶	۱,۴۱۴,۸۲۹	۴۷۸,۱۰۱	۸۴۶,۴۷۶	۱,۴۱۴,۸۲۹
درآمد حاصل از سود اوراق مشارکت	۱۰,۹۱۳	.	۵,۲۰۳	۱۰,۹۱۳	.	۵,۲۰۳
	۴۸۹,۰۱۴	۸۴۶,۴۷۶	۱,۴۲۰,۰۳۲	۴۸۹,۰۱۴	۸۴۶,۴۷۶	۱,۴۲۰,۰۳۲
۳۰-۱ خالص سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها	(۸۰,۰۰۱)	۲۳۱,۶۲۱	۳۳۱,۸۹۳	(۸۰,۰۰۱)	۲۳۱,۶۲۱	۳۳۱,۸۹۳
	۴۰۹,۰۱۳	۱,۰۷۸,۰۹۷	۱,۵۵۳,۹۲۵	۴۰۹,۰۱۳	۱,۰۷۸,۰۹۷	۱,۵۵۳,۹۲۵

سود حاصل از سرمایه گذاریها تماماً مربوط به شرکت سرمایه گذاری توسعه نوردنا می باشد .

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۳۰- خالص سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها به شرح ذیل می باشد :

دوره مالی منتهی ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴						نام شرکت
تعداد سهام فروش رفته	بهای تمام شده سهام فروش رفته	خالص فروش	سود(زیان)	سود(زیان)	سود(زیان)	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۴۸۳	۴۸,۳۰۶	(۵۴,۱۷۷)	۵۹,۵۴۲	۰	پتروشیمی زاگرس
۸,۴۷۶,۳۴۹	۱۰,۵۲۷۶	۷۹,۹۵۴	(۲۵,۳۲۲)	-	۰	بالایش نفت تهران
۳,۵۲۹,۶۵۹	۳۶۰۲۹	۱۹,۰۱۴	(۱۷,۰۱۵)	۰	۰	بالایش نفت اصفهان
۲,۱۳۵,۴۷۰	۲۸۱۵۵	۱۴۸۱۰	(۱۳,۲۷۵)	-	۰	بالایش نفت بندرعباس
۲,۶۰۰,۰۰۰	۴۱۵۰۸	۳۰,۶۴۵	(۱۰,۸۶۳)	-	۰	بالایش نفت لاوان
۲,۰۰۱,۴۰۰	۱۶۰۴۱	۶,۸۴۸	(۹,۱۹۳)	۲,۲۶۷-	۲,۲۶۸-	فولادخوزستان
۶,۳۹۵,۹۷۲	۱۹۵۶۱	۱۱,۶۳۴	(۷,۹۲۷)	-	۰	ملی صنایع مس ایران
۷,۱۳۶,۳۳۵	۲۴۳۶۲	۱۶,۴۴۸	(۷,۹۱۴)	-	۰	بانک پارسیان
۸,۳۲۸,۹۷۱	۲۸۶۵۲	۲۲,۵۵۶	(۶,۰۹۶)	-	۰	سر. نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۳,۸۰۰,۰۰۰	۲۳۳۰۷	۱۸,۱۹۵	(۵,۱۱۲)	-	۰	نایدواتر خاورمیانه
۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵۸۵	۱۱,۰۲۸	(۳,۵۵۷)	-	۰	لیزینگ ایرانیان
۱,۵۴۹,۷۴۷	۷۴۶۴	۵,۱۸۵	(۲,۲۷۹)	-	۰	پتروشیمی شیراز
۶,۵۹۹,۸۴۷	۱۷۸۱۸۴	۱۷۶,۲۸۲	(۱,۹۰۲)	۳۴,۸۹۰	۶۶,۰۵۲	ارتباطات سیار ایران
۱۰۰,۰۰۰	۲۵۸۹	۷۸۵	(۱,۸۰۴)	-	۰	بالایش نفت تبریز
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵۳	۱,۷۷۷	(۷۷۶)	-	۰	داده پردازی ایران
۶۶۴,۲۶۱	۲۳۱۶	۱,۷۹۸	(۵۱۸)	-	۰	توکاریل
۳۳,۰۳۴	۴۳۳	۴۱۰	(۲۳)	-	۰	نفت ایرانول
۴,۰۰۰	۱۸	۱۸	۰	-	۰	سیمان خوزستان
۱۸,۶۵۷	۷۸	۸۲	۴	۳۵۸	۱,۴۹۰	افرانت
۲۰۵,۰۰۰	۵۹۷	۶۴۰	۴۳	-	۰	پتروشیمی مبین
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷۱۷	۱۸,۷۸۵	۱,۰۶۸	-	۰	لیزینگ رایان سابیا
۲۷۸,۸۹۴	۳۵۵۳	۴,۸۶۵	۱,۳۱۲	-	۲۵,۸۶۰	پتروشیمی خارک
۵,۵۱۸,۸۰۰	۱۴۹۴۴	۱۶,۲۸۶	۱,۳۴۲	۴۷۶	۴۹۴	مخابرات ایران
۵,۷۱۲,۶۹۲	۵۴۶۳۶	۶۲,۸۵۰	۸,۲۱۴	۸۸,۶۰۶	۱۱۰,۷۹۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۶۴,۴۴۴,۴۸۱	۸۳۱۱۷	۱۵۸,۷۰۹	۷۵,۵۹۲	-	۴۵,۴۷۵	بانک ملت
۰	۰	۰	۰	-	۵۹,۵۴۲	سنگ آهن گل‌گهر
۰	۰	۰	۰	۲۲,۷۱۳	۲۲,۷۱۳	کارت اعتباری ایران کیش
۰	۰	۰	۰	۷,۳۲۱	۹,۵۱۰	پتروشیمی پردیس
۰	۰	۰	۰	۸,۲۶۳	۸,۲۶۳	نفت پهران
۰	۰	۰	۰	-	۶۶۷۶	گسترش نفت و گاز پارسیان
۰	۰	۰	۰	۲,۸۲۹	۲,۸۲۹	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۰	۰	۰	۹۹۲	۱,۷۱۳	حق تقدم افرانت
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۱۵	ایران ترانسفو
۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۰	سرمایه گذاری سپه
۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۳	تولید برق عسلویه مینا
۰	۰	۰	۰	۰	۱۴	صندوق سرمایه گذاری الماس
۰	۰	۰	۰	۹,۰۹۹	۱۵	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان
۰	۰	۰	۰	۰	۷	گروه مینا
۰	۰	۰	۰	۰	۶۴-	بهمن لیزینگ
۰	۰	۰	۰	۱,۲۲۳-	۱,۲۲۳-	نفت سپاهان
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۴۱-	سر. صندوق بازنشستگی کشوری
۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۷۷۹-	دارو لقمان
۰	۰	۰	۰	۲۲	۲۲	بانک تجارت
۸۰۸,۱۵۸	۷۲۷,۹۸۰	(۸۰,۰۰۱)	۲۳۱,۶۲۱	۲۳۳,۸۹۳	۲۳۳,۸۹۳	اختیار فروش تبعی سهام ارتباطات سیار ایران

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۱- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

شرکت اصلی			گروه			
سال مالی	دوره میانی	دوره میانی	سال مالی	دوره میانی	دوره میانی	
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۵۳,۷۱۰	۴۰۲,۸۴۴	۲۲۵,۰۶۰	۴۵۳,۷۱۰	۴۰۲,۸۴۴	۲۲۵,۰۶۰	هزینه خدمات مشتریان و بازاریابی
۳۵۳,۰۴۴	۱۱۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۴۸	۳۵۳,۰۴۴	۱۱۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۴۸	دفاتر خدماتی
۳۷۰,۵۲۷	۲۸۲,۵۱۹	۱۶۷,۱۹۱	۵۷۰,۸۸۸	۳۷۵,۲۸۰	۲۰۵,۸۲۶	هزینه خدمات توزیع و فروش
۵۴۷,۴۶۳	۲۱۱,۴۲۲	۱۵۲,۸۳۰	۵۹۳,۳۷۳	۲۳۴,۹۴۹	۱۷۷,۰۲۴	هزینه خدمات اداری ، مالی و عمومی
۸۶۸,۸۵۳	۵۸۵,۰۰۰	۶۳۴,۳۱۴	۸۶۸,۸۵۳	۵۸۵,۰۰۰	۶۳۴,۳۱۴	هزینه تبلیغات و اطلاع رسانی
۶۲۱,۷۳۱	۲۳۹,۳۶۸	۲۳۳,۰۵۸	۸۵۵,۱۲۵	۳۸۲,۱۷۵	۴۸۸,۶۴۳	هزینه های مستقیم پرسنل رسمی و قراردادی و مامور (بخش اداری و مالی)
۱۱,۵۷۴	۴,۱۸۲	۷,۲۷۶	۱۱,۵۷۴	۴,۱۸۲	۸,۴۷۵	حقوق و وظیفه ، مستمری و ایام تعلیق
۶۲,۰۹۷	۱۸,۳۰۹	۲۳,۱۵۱	۶۶,۹۰۰	۲۰,۵۸۲	۲۵,۶۸۰	هزینه تعمیر و نگهداری
۲۴,۱۱۵	۱۰,۹۴۵	۸,۷۱۲	۲۵,۱۳۴	۱۱,۱۴۰	۹,۰۸۸	آب ، برق ، سوخت (بخش مالی و اداری)
۱۲,۲۳۰	۳,۵۳۷	۹,۱۴۱	۱۲,۷۵۷	۳,۷۶۹	۹,۸۰۳	هزینه پست و تلفن و اینترنت
۱۶,۵۴۴	۴,۸۷۰	۷,۱۲۷	۱۹,۱۶۵	۵,۲۰۱	۹,۲۳۲	هزینه اقلام مصرف شدنی اداری
۱۰۷,۸۱۵	۴۸,۲۲۴	۵۴,۱۴۳	۱۲۰,۴۰۵	۶۵,۷۲۱	۶۱,۳۵۶	هزینه استهلاک اداری و مالی
۷۱۳,۲۰۴	۲۴۰,۳۱۶	۲۳۱,۳۸۵	۷۶۵,۰۴۷	۲۷۶,۱۶۳	۲۵۶,۴۹۸	هزینه های اداری
۴,۱۶۱,۹۰۷	۲,۱۶۶,۵۳۶	۲,۱۵۸,۴۳۶	۴,۷۱۵,۹۷۵	۲,۴۸۲,۰۰۶	۲,۴۱۶,۰۴۷	

شرکت ارتباطات سار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
سال مالی	دوره میانی	دوره میانی	سال مالی	دوره میانی	دوره میانی
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱۰۹,۶۹۹)	(۱۳,۹۳۶)	(۱۲۰,۶۷۷)	(۷۶,۲۵۲)	(۱,۵۶۸)	(۱۲۰,۶۴۴)
۲۴,۴۵۶	۱,۳۰۰	(۱۴,۵۵۱)	۲۳,۶۳۰	۱,۳۰۰	(۱۴,۵۷۸)
۰	۰	۰	(۸۴۱,۴۸۶)	۰	(۱,۴۵۲)
۰	۰	۰	(۶,۱۴۸)	(۳,۰۷۵)	(۳,۰۷۴)
۶۸۷,۸۸۶	۳۵۲,۰۰۲	۲۶۷,۱۳۳	۶۸۷,۸۸۶	۳۵۲,۰۰۳	۲۶۷,۱۳۲
۶۰۲,۶۴۳	۳۳۹,۳۶۶	۱۳۱,۹۰۵	(۲۱۲,۳۷۰)	۳۴۸,۶۶۰	۱۲۷,۳۸۴

سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز

سود (زیان) حاصل از فروش (گوشی و محصولات طرح mbb)

زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری های سریع المعامله

هزینه استهلاک سرقفلی

سایر

خالص سایر درآمدها و (هزینه های) عملیاتی

۳۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
سال مالی	دوره میانی	دوره میانی	سال مالی	دوره میانی	دوره میانی
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۵۰۸,۶۷۷	۱,۷۰۵,۴۰۲	۱,۸۳۳,۶۳۴	۳,۵۵۹,۲۰۲	۱,۷۴۴,۴۱۳	۱,۸۶۹,۱۹۴
۱,۳۲۸,۶۳۲	۱۸۶,۸۹۷	۲۴۳,۹۷۳	۲۹۸,۶۳۹	۲۰۷,۵۳۱	۲۳۵,۷۵۸
۳۹,۶۸۳	۴۵,۹۹۵	۱,۷۴۵	۹۳,۹۲۸	۴۷,۹۸۵	۵۸۸۴۹
(۷۷۶)	(۴۹,۱۷۵)	(۳۲,۱۶۸)	(۹۰۹)	(۴۸,۳۶۵)	(۳۲,۱۶۸)
۴,۸۷۶,۲۱۶	۱,۸۸۹,۱۱۹	۲,۰۳۷,۱۸۴	۳,۹۵۰,۸۶۰	۱,۹۵۱,۵۶۴	۲,۱۳۱,۶۳۳

سود تضمین شده سپرده گذاری و اوراق مشارکت

سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها

سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سایر هزینه های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت ارتباطات سار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۴- سود هر سهم

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
سال مالی	دوره میانی	دوره میانی	سال مالی	دوره میانی	دوره میانی	
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۲۶,۴۴۵,۸۰۷	۱۲,۷۸۳,۴۲۱	۱۳,۶۸۱,۱۹۵	۲۷,۸۸۶,۰۹۵	۱۳,۹۰۴,۷۰۵	۱۴,۲۷۹,۹۷۲	
(۵,۹۵۰,۳۰۷)	(۲,۸۷۶,۲۷۰)	(۳,۰۷۹,۸۴۴)	(۵,۹۵۰,۳۰۷)	(۲,۸۷۶,۲۷۰)	(۳,۰۷۹,۸۴۴)	مالیات
.	.	.	(۲۴۷,۵۹۸)	(۷۲,۷۶۴)	(۸۲,۱۵۸)	سهم اقلیت
۲۰,۴۹۵,۵۰۰	۹,۹۰۷,۱۵۱	۱۰,۶۰۱,۳۵۱	۲۱,۶۸۸,۱۹۰	۱۰,۹۵۵,۶۷۱	۱۱,۱۱۷,۹۷۰	
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۳,۹۹۴	۳,۹۹۰	۳,۹۹۶	۳۴-۱ میانگین موزون تعداد سهام
۵,۱۲۴	۲,۴۷۷	۲,۶۵۲	۵,۴۳۰	۲,۷۴۶	۲,۷۸۲	سود پایه هر سهم عملیاتی
۴,۸۷۶,۲۱۶	۱,۸۸۹,۱۱۹	۲,۰۳۷,۱۸۴	۳,۵۷۴,۵۰۵	۱,۷۶۴,۰۷۷	۱,۹۷۴,۰۹۴	سود (زیان) غیر عملیاتی
(۱۲۶,۰۴۸)	(۸۹,۲۸۵)	۶,۸۴۵	(۲۱۱,۶۵۶)	(۱۴۰,۹۹۵)	(۵۶,۶۸۰)	مالیات
.	.	.	۲۱۱,۹۰۸	۱۰۳,۳۲۶	۴۴,۸۰۸	سهم اقلیت
۴,۷۵۰,۱۶۸	۱,۷۹۹,۸۳۴	۲,۰۴۴,۰۲۹	۳,۵۷۴,۷۵۷	۱,۷۲۶,۴۰۸	۱,۹۶۲,۲۲۲	
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۳,۹۹۴	۳,۹۹۰	۳,۹۹۶	۳۴-۱ میانگین موزون تعداد سهام
۱,۱۸۸	۴۵۰	۵۱۱	۸۹۵	۴۳۳	۴۹۱	سود (زیان) پایه هر سهم غیر عملیاتی
۶,۳۱۱	۲,۹۲۷	۳,۱۶۳	۶,۳۲۵	۳,۱۷۸	۳,۲۷۳	سود هر سهم

۳۴-۱ میانگین موزون تعداد سهام

میانگین موزون	میانگین موزون	میانگین موزون
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
(۶)	(۱۰)	(۴)
۳,۹۹۴	۳,۹۹۰	۳,۹۹۶

تعداد سهام شرکت اصلی

سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

۳۵- تعديلات سنواتی

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
سال مالی	دوره میانی	دوره میانی	سال مالی	دوره میانی	دوره میانی	
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مالیات عملکرد مربوط به سنوات قبل
(۲۵۰,۰۰۰)	.	.	(۲۵۰,۰۰۰)	.	.	
.	درآمد
.	.	.	(۲۶,۲۳۵)	(۲۶,۲۳۵)	.	هزینه
(۲۵۰,۰۰۰)	.	.	(۲۸۶,۲۳۵)	(۲۶,۲۳۵)	.	

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بشرح ذیل است:
گروه

دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سود عملیاتی		
هزینه استهلاک (دارایی ثابت مشهود و نامشهود)	۱۴,۲۷۹,۹۷۲	۱۴,۳۰۴,۷۰۵
هزینه استهلاک سرقفلی	۲,۸۷۵,۳۹۴	۲,۲۹۷,۴۳۴
افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۰۷۴	۳,۰۷۵
کاهش (افزایش) موجودی کالا	۱۱۰,۸۸۴	۷۸,۶۹۱
کاهش (افزایش) پیش پرداختهای عملیاتی	۱۴۲,۹۱۸	(۱۸۸,۷۵۹)
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی	(۳۱,۷۵۰)	(۱۹۱,۴۳۷)
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی	(۲۸۰,۹۰۳)	(۷,۴۱۲,۲۰۷)
افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی	۹,۳۷۹,۴۷۴	۱۰,۶۴۶,۷۲۷
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۳۱,۹۰۱	۱۶۱,۰۲۰
	(۲۱,۵۴۱)	۲۰۲,۵۷۵
	۲۶,۶۸۹,۴۲۳	۱۹,۹۰۱,۸۲۴
	۲۷,۴۸۷,۸۵۱	۲۷,۴۸۷,۸۵۱

شرکت اصلی

دوره میانی منتهی به	دوره میانی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سود عملیاتی		
هزینه استهلاک (دارایی ثابت مشهود و نامشهود)	۱۳,۶۸۸,۱۹۵	۱۳,۱۸۳,۴۲۱
افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۶۰۷,۰۰۸	۲,۰۳۲,۹۵۲
کاهش (افزایش) موجودی کالا	۹۰,۰۸۰	۶۶,۷۶۲
کاهش (افزایش) پیش پرداختهای عملیاتی	۷۴,۱۴۷	۵۰,۳۳۸
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی	(۲۴۷,۶۹۵)	(۳۴۷,۸۲۹)
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی	(۵۷,۲۳۴)	(۶,۵۰۳,۲۱۹)
افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی	۹,۸۴۱,۷۱۴	۱۰,۸۸۶,۳۲۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۴۲,۸۲۶	۱۴۷,۸۴۷
	(۳۰,۴۲۳)	۱۸۶,۸۵۲
	۲۶,۲۰۸,۶۱۸	۱۹,۷۰۳,۴۴۴
	۲۶,۸۷۳,۱۱۹	۲۶,۸۷۳,۱۱۹

۴۰- مبادلات غیر نقدی

گروه	شرکت اصلی
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۵۸۵,۷۰۴
۰	۲۹,۷۶۱
۰	۰
۳۰۰,۰۰۰	۰
۴,۵۳۳,۰۴۸	۶۱۵,۴۶۵

ایجاد دارایی های ثابت مشهود در قبال مخارج تسهیلات مالی
تحصیل دارایی های ثابت مشهود در قبال حسابهای دریافتی
تحصیل دارایی های ثابت مشهود در قبال حسابهای پرداختی
سرمایه گذاری از محل مطالبات

شرکت ارتباطات سارایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

۴۰-۱ سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی، با استناد به مفاد پروانه فعالیت شرکت مخابرات ایران، بابت تفاوت حق السهم خود از درآمد خدمات سال ۱۳۸۸ گروه شرکت‌های مخابرات، مبلغ ۴۶۸۵ میلیارد ریال (سهم شرکت ارتباطات سیار ایران مبلغ ۴,۱۵۵ میلیارد ریال) مطالبه نموده است. شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامدار عمده شرکت مخابرات ایران) مراتب اعتراض خود را نسبت به مطالبه رقم مزبور به هیات داوری موضوع ماده ۳۰ قانون اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی اعلام نموده و در ادامه پیگیری جهت اعمال مقررات ماده ۱۸ قانون تشکیل دادگاههای عمومی و انقلاب و نقض دادنامه های صادره در خواست خود را در اواخر سال مورد گزارش، به ریاست محترم قوه قضاییه ارسال نموده است، لیکن نتیجه آن تا تاریخ تهیه این یادداشتها مشخص نشده است. همچنین با توجه به اینکه سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی، صدور پروانه موبایل باند پهن را منوط به دریافت چک مطالبات مورد ادعا نموده، این شرکت دو فقره چک به سررسید سال ۱۳۹۴ جمعا به مبلغ ۴,۱۵۵ میلیارد ریال بابت حق السهم مورد مطالبه به سازمان مذکور ارائه داده است.

۴۱-۲ تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

گروه / شرکت اصلی	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶,۷۱۸,۴۵۵	۱۰,۴۲۷,۶۵۴
۱۶,۸۱۸,۴۵۵	۱۰,۴۲۷,۶۵۴

خرید تجهیزات و خدمات

۴۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویداد با اهمیتی در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه صورتهای مالی که مستلزم تعدیل اقلام و یا افشاء در صورتهای مالی باشد رخ نداده است.

۴۳- وضعیت ارزی

۴۳-۱ داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان دوره به شرح زیر است:

میلیون دلار	میلیون اس دی آر	میلیون یورو	جمع به میلیون دلار
۵	۱۰	۱۱	۳۱.۳۲
(۰.۸)	(۳۰)	(۱۶)	(۴۴.۸۹)
۴.۲	(۲۰.۰)	۹.۴۰	(۱۳.۵۷)

موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی ارزی
حسابها و اسناد پرداختنی ارزی
خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی

دارایی ها و بدهی های پولی ارزی به نرخ ارز مبادله ای تسعیر گردیده است.

۴۳-۲ - برآورد ارز حاصل از صادرات و مورد نیاز برای واردات به شرح ذیل است:

میلیون یورو	میلیون اس دی آر	جمع به میلیون دلار
۰	۲	۲.۸۲
۰.۰۰	۶	۸.۴۶

درآمد خدمات ارائه شده
بهای تمام شده خدمات

شرکت ارتباطات ساربان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

لات با اشخاص وابسته

ت گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر است :

ارقام به میلیون ریال

۱۳۹۴/۰۶/۳۱									
شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	شمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسهیلات دریافتی	تسهیلات پرداختی	خرید.....	فروش ...
کت مادر / سهامدار کنترل کننده	شرکت مخابرات ایران	سهامدار عمده و عضو هیئت مدیره مشترک			۳۰,۳۴۶	۴۸۹,۸۸۲			
شرکت همگروه	شرکت مخابرات استان تهران شرکت مخابرات استانها به جز استان تهران	شرکت همگروه شرکت همگروه			۴۵,۱۹۶	۴,۰۳۸,۷۰۶			
جمع									
			شرکت پرداخت اول کیش	۴,۵۲۸,۵۸۸	۷۵,۶۴۲				
			شرکت فرهیختگان پیام همراه	۱۶,۰۹۶,۱۵۶					
			شرکت صنایع ارتباطی پایا	۱۲,۹۳۳					
			بانک آینده	۳۹,۵۴۹	۲۲				
			شرکت توسعه پژوهش فانی	۰	۴,۹۰۵				
			عضو هیئت مدیره مشترک		۱۲,۵۳۳				
			عضو هیئت مدیره مشترک		۱۷,۳۵۹				
			جمع	۱۶,۸۲۸,۶۴۸					
			جمع کل						

شرکت ارتباطات سارالیران (سهامی عام)
ماددانتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

ارقام به میلیون ریال

حساب های نهایی انبعاث و وابسته گروه

۱۳۹۴/۰۶/۳۱																	
۱۳۹۳	۱۳۹۴												نام شخص وابسته	ح			
خالص	خالص		سود سهام پرداختی	پیش دریافتها	تسهیلات دریافتی	پرداختی های غیر تجاری	پرداختی های تجاری	پیش پرداختها	تسهیلات پرداختی	دریافتی های غیر تجاری	دریافتی های تجاری						
	طلب	بدیعی													طلب	بدیعی	
بدیعی	طلب	بدیعی	طلب												ت		
۰	۰	(۹,۵۱۰,۳۶۷)	(۹,۵۱۰,۳۶۷)												سهمدار عمده و عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت مخابرات ایران	/
(۳۵,۸۱۳)		(۹,۸۱,۸۸۴)				(۱۰,۲,۱۹۰)	(۳,۵۸۰)	۳۲۶							شرکت همگروه	شرکت مخابرات استان تهران	م
	۵۷۲,۰۳۸		۲,۳۷۱,۸۸۷			(۸۹۴,۳۹۳)	(۱۲,۵۴۶)	۹۲,۸۹۸		۱,۱۷۲,۰۵۰					شرکت همگروه	شرکت مخابرات استانها به جز استان تهران	گروه
(۳۵,۸۱۳)	۵۷۲,۰۳۸	(۹,۶۰۸,۶۵۱)	۲,۳۷۱,۸۸۷													جمع	
	۴۹,۲۰۱		۲۲۲,۲۵۷									۲۲۲,۲۵۷			شرکت وابسته	شرکت پرداخت اول کیش	ب
(۸,۳۵۳)		(۳,۹۰۰)					(۳,۹۰۰)								شرکت وابسته	شرکت فرهنگستان پیام همراه	ب
(۱۸,۰۹۰)		(۱۳,۰۰۴)					(۱۳,۰۰۴)								عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت صنایع ارتباطی پایا	اص
	۴,۸۸۲		۲۳۰,۰۷									۲۳۰,۰۷			عضو هیئت مدیره مشترک	بانک آینده	بسته
			۱۶,۰۷۷									۱۶,۰۷۷			عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت توسعه پژوهش ناجی	
(۲۶,۲۴۲)	۵۴,۰۸۳	(۱۶,۹۰۴)	۳۴۱,۶۴۱													جمع	
(۵۲,۲۵۶)	۶۲۴,۱۲۱	(۹,۶۲۵,۵۵۵)	۲,۵۱۲,۵۲۸													جمع کل	

شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

ده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

ارقام به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	۱۳۹۴/۰۶/۳۱										۱۳۹۴		۱۳۹۳	
		تفصیل اول کیفیت	دریافتی های غیرتجاری	تسهیلات پرداختی	پیش پرداختها	پرداختی های تجاری	پرداختی های غیرتجاری	تسهیلات دریافتی	پیش دریافتها	سود سهام پرداختی	طلب	طلب	طلب	طلب	خالص
تهای مشمول تلفیق	جمع	۱۸۰,۱۶۷	۰	۰	۴۰,۳۸۴۹	۰	۰	۰	۰	(۹,۵۱۰,۳۶۷)	۵۸۴,۰۱۶	۵۸۴,۰۱۶	(۱۱۴,۳۰۶)	(۱۱۴,۳۰۶)	(۱۱۴,۳۰۶)
تهای معایرت استانی	شرکت مخابرات استان تهران	۱,۳۷۲,۰۵۰	۰	۰	۹۲,۸۹۸	(۱۲,۵۴۶)	(۸۹۴,۳۹۳)	۰	۰	(۹,۵۱۰,۳۶۷)	۲,۳۷۱,۸۸۷	۲,۳۷۱,۸۸۷	۵۷۲,۰۳۸	(۲۵,۸۱۳)	۵۷۲,۰۳۸
تهای معایرت اول کیش	جمع	۱,۳۷۲,۰۵۰	۰	۰	۹۲,۲۲۴	(۱۶,۱۲۶)	(۹۹۶,۵۸۳)	۰	۰	(۹,۵۱۰,۳۶۷)	۲,۳۷۱,۸۸۷	۲,۳۷۱,۸۸۷	۵۴۶,۳۲۵	۰	۵۴۶,۳۲۵
تهای معایرت اول کیش	جمع	۲۳۲,۲۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۲,۲۵۷	۲۳۲,۲۵۷	۴۹,۳۰۱	۰	۴۹,۳۰۱
تهای معایرت اول کیش	جمع کل	۱,۵۰۴,۳۰۷	۰	۰	۹۲,۲۲۴	(۱۶,۱۲۶)	(۹۹۶,۵۸۳)	۰	۰	(۹,۵۱۰,۳۶۷)	۲,۵۰۴,۱۴۴	۲,۵۰۴,۱۴۴	۵۹۵,۳۲۶	۰	۵۹۵,۳۲۶