



مؤسسه حسابرسی

تهران (حسابداران رسمی) - شماره ثبت ۱۵۰۱۰

هادی حساب

مؤسسه حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مؤسسه حسابرسی معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)
به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

تهران: خیابان استاد مطهری، خیابان ترکمنستان، کوچه سرو
پلاک ۲، طبقه ۶، واحد ۱۵ کدپستی: ۱۵۶۶۸۹۶۶۳۹
تلفن: (خط ویژه) ۸۸ ۴۴ ۳۶ ۳۴ فکس: ۸۸ ۴۷ ۲۶ ۶۰
پیام کوتاه: ۱۰۰۰ ۸۸ ۴۴

info@HadiHesab.com
www.HadiHesab.com
SMS: 1000 88 44



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	۲- صورتهای مالی شامل :
۳	- ترازنامه
۳	- صورت سود و زیان
۴	- صورت سود و زیان انباشته
۵	- صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۶	- تاریخچه فعالیت شرکت
۶ الی ۷	- مبنای تهیه صورتهای مالی
۸ الی ۳۱	- خلاصه اهم رویه های حسابداری
	- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج
	در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی



مؤسسه حسابرسی

هادی حساب تهران (حسابداران رسمی) - شماره ثبت ۱۵۰۱۰

مؤسسه حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مؤسسه حسابرسی معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

تهران: خیابان استاد مطهری، خیابان ترکمنستان، کوچه سرو

پلاک ۲، طبقه ۶، واحد ۱۵ کدپستی: ۱۵۶۶۸۹۶۶۳۹

تلفن: (خط ویژه) ۸۸ ۴۴ ۳۶ ۳۴ فکس: ۸۸ ۴۷ ۲۶ ۶۰

پیام کوتاه: ۸۸ ۴۴ ۱۰۰۰

info@HadiHesab.com
www.HadiHesab.com
SMS: 1000 88 44



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- سرفصل سایر حسابهای پرداختنی (موضوع یادداشت ۱۳ همراه صورتهای مالی)، شامل مبلغ ۲۱۲۰۹ میلیون ریال خالص مانده تعهدات ناشی از سهم اجرا نشده قرارداد پروژه افغانستان می باشد که به دلیل نامشخص بودن آثار مالی آن و فقدان اسناد و مدارک کافی در این خصوص، تعیین تعدیلات لازم از این بابت و آثار آن بر صورتهای مالی شرکت، برای این مؤسسه مقدور نبوده است.

اظهار نظر مشروط

۵- به نظر این مؤسسه، به استثناء آثار مورد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۶- بشرح یادداشت ۱۵ همراه صورتهای مالی، مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۸۹ تماماً قطعی شده و تا تاریخ این گزارش اعتراض شرکت نسبت به برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ بمبلغ ۳٫۱۷۹ میلیون ریال به نتیجه قطعی نرسیده و برگ تشخیص عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ تا تاریخ این گزارش صادر نشده است. همچنین از بابت عملکرد سال مالی مورد گزارش، مبلغ ۱٫۴۶۱ میلیون ریال، ذخیره مالیات در حسابها منظور شده است. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند، مشروط نگردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- اقدامات هیئت مدیره نسبت به تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۲۵ اردیبهشت ۱۳۹۲ درخصوص اخذ رتبه بندی از دفتر نظام فنی و اجرایی، به نتیجه قطعی نرسیده است.

۸- معاملات مندرج در یادداشت ۳۰ همراه صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام گردیده و به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره شرکت رعایت نگردیده است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته است، جلب نشده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۹- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان محترم سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است . با توجه به رسیدگی های انجام شده ، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد ، جلب نگردیده است .

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

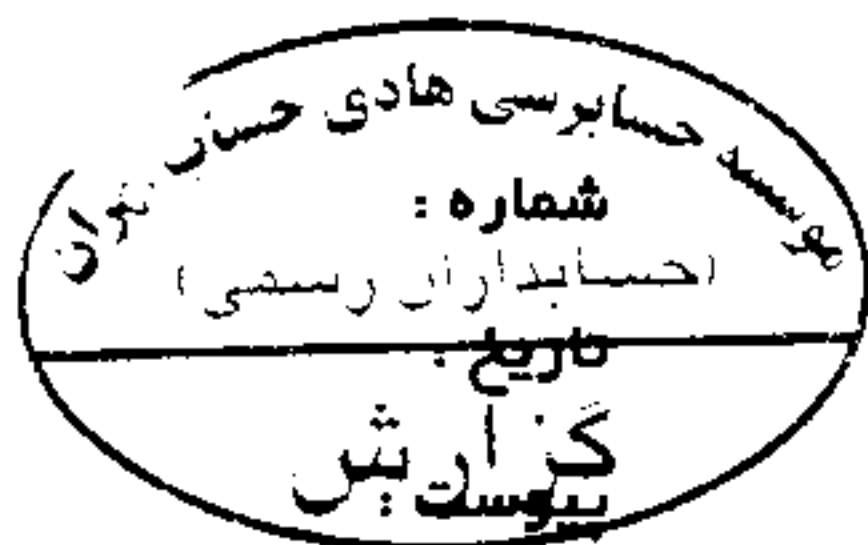
۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرائی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به جزء فراهم نمودن برنامه های آموزشی مستمر در مورد چگونگی شناسایی ارباب رجوع ، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده ، برخورد نکرده است.

۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی هادی حساب تهران

(حسابداران رسمی)

عباس جعفری
شماره عضویت: ۸۰۰۶۶۶
حمیدرضا کیهانی
شماره عضویت: ۸۰۰۶۶۶



شرکت شبکه سازان کیهان
سهمی خاص - شماره ثبت ۲۸۲۵۸۱
Keyhan Network Solutions Co
Reg.No:282581- Private Joint Stocks



شرکت شبکه سازان کیهان (سهمی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت شبکه سازان کیهان (سهمی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	- صورت سود و زیان انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف- تاریخچه فعالیت شرکت
۵-۷	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی و خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۳۱	پ - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۰۶ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	به نمایندگی	اعضاء هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره - غیر موظف	محمد رضا مجیدی	کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهمی عام)
	نایب رئیس هیأت مدیره - غیر موظف	جمشید دخیلی	مطالعاتی فیبر نوری و برق خورشیدی هدایت نور (سهمی خاص)
	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	حمید رضا شعبانی	کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهمی عام)
	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	محمد علی مساواتی	کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهمی عام)
	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	آرش طاهر زاده	ایستاتیس ارتباطات قندی (سهمی خاص)

Head Office : No.68,2nd Flr.,
Shahid Moradi Alley,
Sardar Jangal Blv.,
Hemmat Expy (West),
Tehran - Iran
Postal Code: 1476753994
Tel : (021) 44440825 - 7
Fax : (021) 44440824



متعلق به شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی S.G.C.C
Affiliated With Shahid Ghandi Corporation Complex

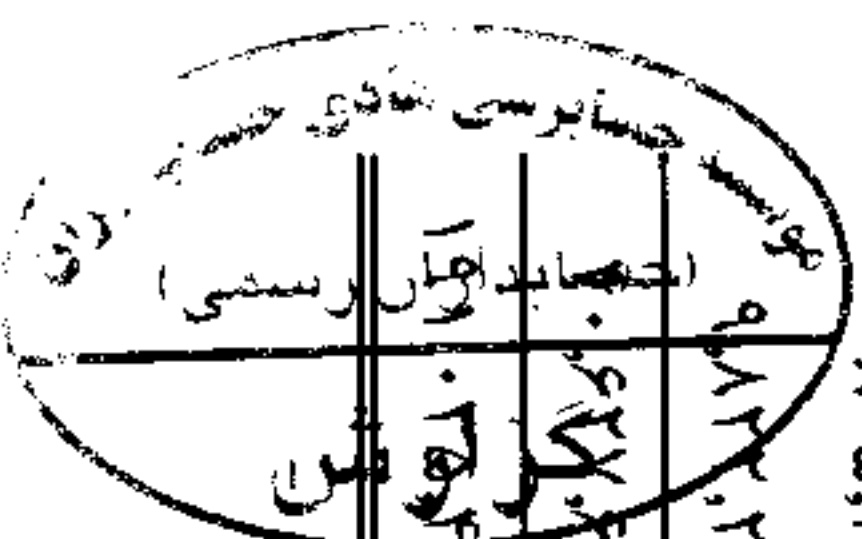
دفتر مرکزی : تهران - اتوبان شهید همت (غرب)
بلوار سردار جنگل ، ابتدای کوچه شهید مرادی
پلاک ۶۸ طبقه ۲

کد پستی : ۱۴۷۶۷۵۳۹۹۴
تلفن : ۷ - ۴۴۴۴۰۸۲۵ (۰۲۱)
فاکس : ۴۴۴۴۰۸۲۴ (۰۲۱)

شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)
ترازنامه
در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)			
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال			ریال	ریال
بدهیهای جاری:					
۱۴۵,۱۳۵,۲۹۷,۶۰۸	۸۳,۴۵۳,۷۵۲,۶۳۶	۱۲	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۷,۵۷۰,۴۷۶,۹۴۵	۱۱,۱۸۰,۶۵۸,۶۵۹
۳,۲۷۵,۳۳۵,۸۱۷	۲۳,۶۰۶,۹۲۴,۵۷۳	۱۳	سایر حسابهای پرداختنی	۱۳۶,۷۴۷,۲۳۲,۶۴۵	۹۵,۴۷۸,۷۱۵,۰۹۴
۱۲۰,۶۰۰,۸۵۴	-	۱۴	پیش دریافتها	۱۴,۱۷۲,۸۰۸,۶۵۰	۱۷,۵۰۴,۱۲۲,۵۳۰
۱,۷۱۲,۰۵۶,۰۳۸	۵۰۵,۳۹۲,۵۸۶	۱۵	ذخیره مالیات	۲۶,۱۰۳,۸۶۳,۶۳۳	۲۳,۱۳۳,۰۶۱,۹۴۷
				-	۸۴,۰۲۵,۰۵۶
۱۵۰,۲۴۳,۲۹۰,۳۱۷	۱۰۷,۵۶۶,۰۶۹,۷۹۵		جمع بدهیهای جاری	۱۸۴,۵۹۴,۳۸۱,۸۷۳	۱۴۷,۳۸۰,۵۸۳,۲۸۶
بدهیهای غیر جاری:					
۱۶۴,۴۷۸,۸۱۲	۳۴۶,۶۳۵,۵۵۱	۱۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۵۷۵,۷۸۶,۹۱۰	۱,۲۶۹,۸۴۶,۹۳۱
۱۶۴,۴۷۸,۸۱۲	۳۴۶,۶۳۵,۵۵۱		جمع بدهیهای غیر جاری	۹۲,۶۶۱,۰۶۱	۷۱,۴۷۶,۰۵۹
۱۵۰,۴۰۷,۷۶۹,۱۲۹	۱۰۷,۹۱۲,۷۰۵,۳۴۶		جمع بدهیها	۴,۷۷۲,۵۸۱,۸۷۰	۴,۷۷۲,۵۸۱,۸۷۰
			حقوق صاحبان سهام:	۶,۴۴۱,۰۲۹,۸۴۱	۶,۱۱۳,۹۰۴,۸۶۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	سرمایه		
۸۰۵,۳۷۸,۱۷۶	۱,۳۲۵,۵۸۵,۱۸۷	۱۸	اندوخته قانونی		
۹,۸۳۲,۲۶۴,۴۰۹	۱۴,۲۵۶,۱۹۷,۶۱۳		سود انباشته		
۹,۸۳۲,۲۶۴,۴۰۹	۴۵,۵۸۱,۷۸۲,۸۰۰		جمع حقوق صاحبان سهام		
۱۳۱,۰۳۹,۱۱,۷۱۴	۱۵۳,۴۹۴,۲۸۸,۱۴۶		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۹۱,۰۳۵,۴۱۱,۷۱۴	۱۵۳,۴۹۴,۲۸۸,۱۴۶
	-				

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.





شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال
فروش خالص	۱۹	۱۳۸,۳۷۴,۶۵۵,۶۶۹
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۰	(۱۲۳,۲۶۲,۷۰۴,۷۸۴)
سود(زیان) ناخالص		۱۵,۱۱۱,۹۵۰,۸۸۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۱	(۴,۶۴۲,۸۹۱,۳۸۹)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۲	۴۵,۲۲۸,۱۱۶
		(۸,۸۵۹,۲۶۴,۱۰۱)
سود(زیان) عملیاتی		۱۰,۵۱۴,۲۸۷,۶۱۲
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۳	۱,۳۵۱,۲۰۹,۶۵۹
		۲,۹۶۱,۱۰۵,۰۸۴
سود قبل از مالیات		۱۲,۶۹۰,۱۷۵,۰۶۱
مالیات		(۲,۷۲۶,۸۴۳,۲۳۲)
سود(زیان) خالص		۹,۹۶۳,۳۳۱,۸۲۹

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۱۰,۴۰۴,۱۴۰,۲۱۵	۹,۹۶۳,۳۳۱,۸۲۹
سود انباشته ابتدای دوره	۹,۸۴۲,۷۱۵,۹۵۳	۱,۵۲۰,۹۲۳,۹۵۳
تعدیلات سنواتی	۲۴	(۲۰,۴۵۱,۵۴۴)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده		۱,۲۶۵,۸۲۸,۹۷۷
سود قابل تخصیص		۱۱,۲۲۹,۱۶۰,۸۰۶
اندوخته قانونی	(۵۲۰,۲۰۷,۰۱۱)	(۴۸۶,۴۳۴,۴۲۰)
سود سهام مصوب	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۶۰,۴۶۱,۹۷۷)
پاداش مصوب مجمع	(۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود تخصیص داده شده طی دوره	(۵,۹۷۰,۲۰۷,۰۱۱)	(۱,۴۰۶,۸۹۶,۳۹۷)
سود انباشته در پایان سال	۱۴,۲۵۶,۱۹۷,۶۱۳	۹,۸۲۲,۲۶۴,۴۰۹

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است، صورت حساب سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

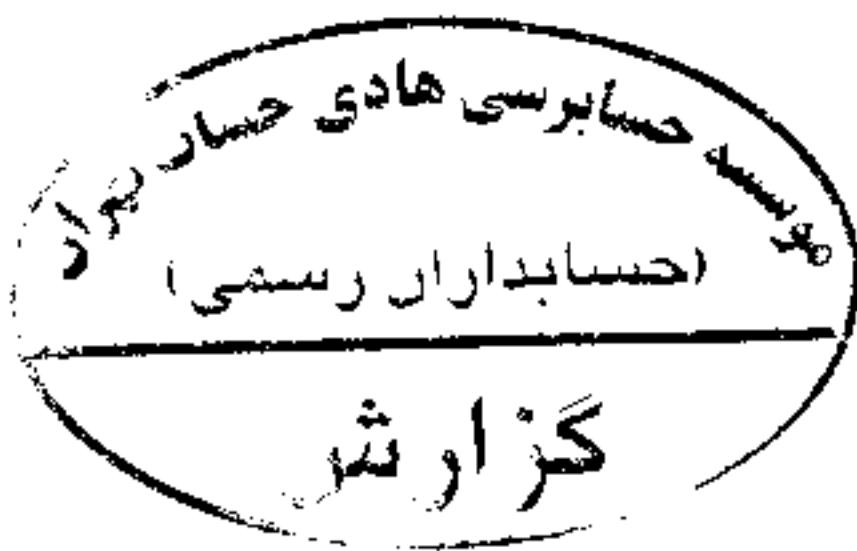
صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۰,۳۸۹,۶۵۳,۱۵۵	(۴۱۸,۹۲۸,۲۳۴)
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختنی بابت تامین مالی :		
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت	۶۰۸,۵۰۴,۹۷۶	
سود سهام دریافتی	۵۱۰,۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۵۰۰,۰۰۰
سود سهام پرداختنی	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۷۹۷,۶۵۸,۶۹۹
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها	(۳,۸۸۰,۷۴۵,۰۲۴)	۱,۵۴۸,۱۵۸,۶۹۹
مالیات بر درآمد :		
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲,۳۵۲,۴۹۵,۷۵۲)	-
فعالیت‌های سرمایه گذاری :		
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۶۲۶,۹۹۶,۲۳۰)	(۳,۶۵۰,۰۴۹,۲۹۲)
وجه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود	۲۴,۱۷۷,۳۴۹	۸۲۰,۵۰۰,۰۰۰
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود	-	(۲۰,۷۴۳,۰۴۲)
خالص جریان خروج نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۶۰۲,۸۱۸,۸۸۱)	(۲,۸۵۰,۲۹۲,۳۳۴)
خالص جریان ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۳,۵۵۳,۵۹۳,۴۹۸	(۱,۷۲۱,۰۶۱,۸۶۹)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۳,۵۵۳,۵۹۳,۴۹۸	(۱,۷۲۱,۰۶۱,۸۶۹)
مانده وجه نقد در آغاز سال	۷,۵۷۰,۴۷۶,۹۴۵	۹,۲۹۱,۵۳۸,۸۱۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵۶,۵۸۸,۲۱۶	-
مانده وجه نقد در پایان سال	۱۱,۱۸۰,۶۵۸,۶۵۹	۷,۵۷۰,۴۷۶,۹۴۵
مبادلات غیر نقدی		
	۹۴۲,۶۵۰,۰۰۰	۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

۱-۱- کلیات :

شرکت شبکه سازان کیهان در تاریخ ۱۵ آبان ماه ۱۳۸۵ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۲۸۲۵۸۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام) و واحد تجاری نهایی گروه شرکت توسعه معادن و فلزات (سهامی عام) است. مرکز اصلی شرکت در تهران، بزرگراه شهید همت (غرب) بلوار سردار جنگل - ابتدای کوچه شهید عباس مرادی (قدس سابق) - پلاک ۶۸ - طبقه ۲ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

• فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه ان عبارتست از :

- الف) انجام، طراحی ساخت، مشاوره، نظارت، اجراء، نگهداری کلیه پروژه ها و تجهیزات مخابراتی، برق و کامپیوتر تاسیسات و ماشین آلات صنعتی و کارخانه ای و ابنیه ای، شبکه های برق رسانی، شبکه های آب و فاضلاب و تجهیزات جانبی مورد نیاز در داخل و خارج از کشور.
- ب) خرید، فروش، ارائه و تهیه کلیه لوازم، ماشین آلات و تجهیزات مخابراتی، تاسیسات صنعتی و کارخانه ای، تاسیسات برقی و الکترونیکی خاص و سیستمهای هوشمند برای کارخانه ها، شرکتها و سازمانها در حدود قوانین و مقررات کشور.
- ج) انعقاد قرارداد با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی، اخذ و اعطاء نمایندگی از شرکتهای داخلی و خارجی و اعمال وظایف نمایندگی در امور مورد اشاره فوق الذکر.
- د) شرکت در کلیه مناقصه ها و مزایده های دولتی و خصوصی و اخذ وام و اعتبار تسهیلات از بانکهای کشور و امکان مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی جهت انجام موارد فوق.
- ه) انجام فعالیت های تجاری نظیر صادرات و واردات کالا و تجهیزات و فن آوری مورد نیاز برای تحقق اهداف موضوع شرکت.
- و) صدور خدمات فنی و مهندسی به کشورهای متقاضی.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان طی سال به شرح زیر بوده است.

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	
نفر	نفر	
۲	۲	کارکنان دائم
۱۱	۱۲	کارکنان موقت
۱۳	۱۴	جمع

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی :

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری :

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام / گروههای اقلام مشابه ارزشیابی می شود ، در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودیها با بکار گیری روشهای زیر تعیین می گردد.

روش مورد استفاده

میانگین

کالای ساخته شده

میانگین

قطعات و لوازم یدکی

۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه کاهش در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که بعنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

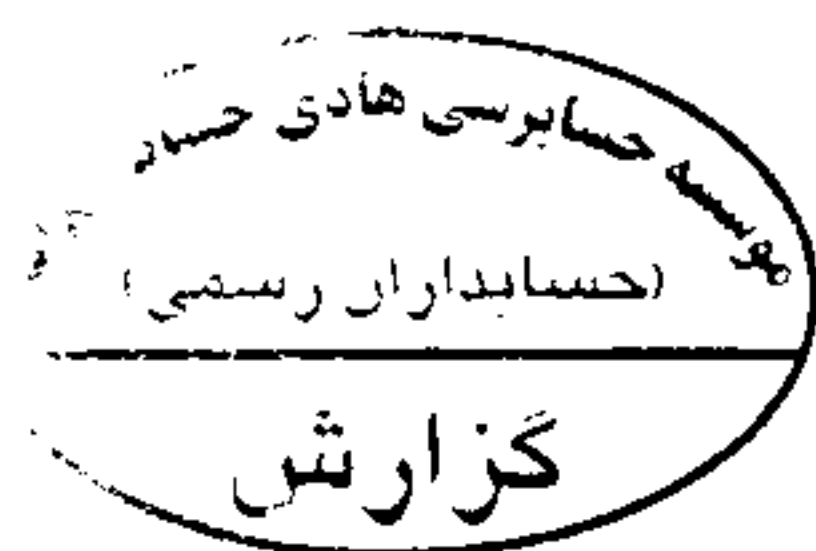
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود

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

۳-۳-۲- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید بر آوردی دارائیهای مربوط و (با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰) بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
نزولی	۷ درصد	ساختمان
نزولی و خط مستقیم	۱۰ درصد و ۱۵ و ۱۰ ساله	ماشین آلات
نزولی	۲۵ و ۳۰ و ۳۵ درصد	وسایل نقلیه
مستقیم	۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات
مستقیم	۴ ساله و ۱۰۰٪	ابزار آلات
خط مستقیم	۳ و ۵ ساله	نرم افزار



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۳-۳-۳- برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل 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 دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است .

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۳-۵- تسعیر ارز:

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

۳-۶- شناسایی درآمد و هزینه

۳-۶-۱- خدمات پیمانکاری:

۳-۶-۱-۱- طبق مفاد استاندارد حسابداری شماره ۹ ایران با عنوان حسابداری پیمانهای بلند مدت، شرکت درآمد حاصل از اجرای قراردادهای مقطوع را به روش درصد پیشرفت کار شناسایی می کند. اندازه گیری درصد پیشرفت در این روش براساس مخارج انجام شده نسبت به کل مخارج برآوردی پیمان انجام می گیرد

۳-۶-۱-۲- بهای تمام شده پیمان شامل هزینههای مستقیم مواد و مصالح مصرفی ، دستمزد کارکنان و هزینههای عمومی غیر مستقیم (سربار) است. هزینههای عمومی و اداری جزء بهای تمام شده پیمان به حساب نمی آید. هرگاه آخرین برآوردها از هزینه ها و درآمد پیمانهای ناتمام منجر به زیان گردد، کل زیان بدون توجه به میزان کاری که انجام شده است شناسایی و ذخیره لازم محاسبه و در حسابها منظور می شود

۳-۶-۱-۳- مازاد درآمد شناسایی شده انباشته پیمان بر مبالغ دریافتی و دریافتنی بابت پیشرفت کار تا تاریخ ترازنامه به عنوان مبلغ قابل باز یافت پیمان طبقه بندی و بطور جداگانه تحت سرفصل حسابهای دریافتنی تجاری منعکس گردیده است.

۳-۶-۲- درآمد حاصل از فروش وبهای تمام شده کالای فروش رفته

بهای تمام شده کالای فروش رفته براساس کلیه هزینه متحمل شده جهت استخراج مواد کانی و فرآوری محصول، محاسبه و بهای فروش آنها نیز بر مبنای ارزشهای توافق شده با مشتریان طبق قراردادهای منعقد تعیین شده است.



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۴-۱	۱۱,۰۸۴,۲۴۱,۸۷۷	۷,۵۲۲,۵۲۸,۰۸۵
۴-۲	۹۶,۴۱۶,۷۸۲	۴۷,۹۴۸,۸۶۰
	۱۱,۱۸۰,۶۵۸,۶۵۹	۷,۵۷۰,۴۷۶,۹۴۵

موجودی نزد بانکها

موجودی صندوق

۴-۱- موجودی نزد بانکها بشرح زیر تفکیک می گردد :

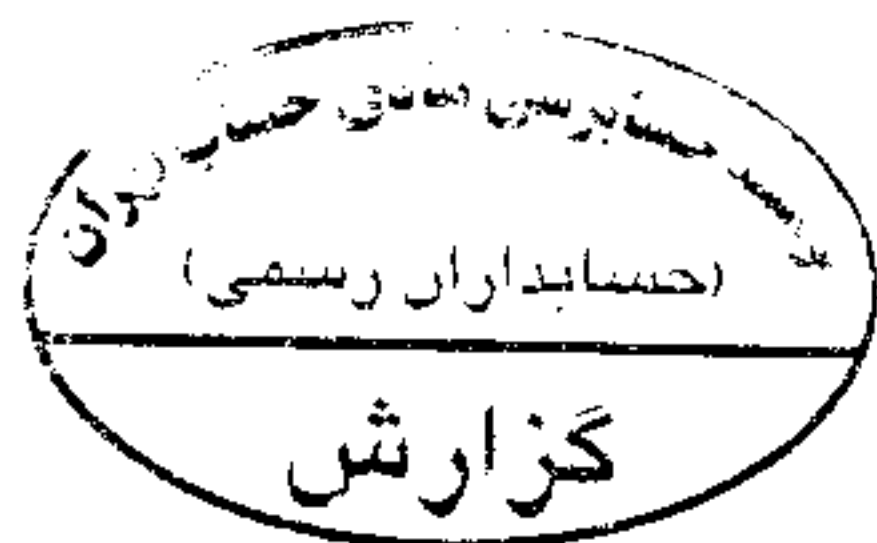
یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
صادرات- شعبه خواجه عبدالله انصاری ۰۲۰۷۳۱۰۰۸۶۰۰۱	۳,۵۷۶,۹۳۷,۸۵۷	۲,۴۰۲,۱۷۱,۲۰۲
پارسیان- شعبه بلوار مرزداران ۴-۲۹۵۱-۸۱۱	۳,۱۱۸,۲۷۸,۱۰۰	۴,۰۹۷,۳۸۹,۹۲۹
تجارت - شعبه شهیدقندی ۰۲۰۳۸۱۰۰۸۲۶	۲,۱۲۰,۶۵۴,۵۸۲	-
ملی- شعبه خواجه عبدالله انصاری ۰۱۰۵۳۳۳۰۰۰۰۰۷	۱,۹۲۳,۸۳۵,۱۵۹	۷۹۹,۱۴۵,۴۵۱
سرمایه- شعبه آیت اله کاشانی ۸۹۱۰۱۱	۱۴۱,۳۰۵,۶۲۴	۱۳۵,۵۵۶,۲۶۷
تجارت- شعبه سید خندان ۱۸۴۱۷۱۴۶۵	۱۴۱,۲۸۲,۹۰۱	-
صادرات -شعبه خواجه عبدالله انصاری ۰۱۰۱۸۴۹۰۷۳۰۰۵	۵۰,۰۷۴,۴۰۸	۵۰,۰۷۰,۰۰۰
سرمایه -شعبه آیت اله کاشانی ۸۹۱۰۱۱	-	۳۲,۳۹۶,۲۵۶
بانک پارسیان شعبه بلوار مرزداران حساب ارزی ۱۲ - ۱۸۵۴ - ۷۱۰ (معادل ۴۷۳ دلار)	۱۱,۸۷۳,۲۴۶	۵,۷۹۸,۹۸۰
۴-۱-۱	۱۱,۰۸۴,۲۴۱,۸۷۷	۷,۵۲۲,۵۲۸,۰۸۵

۴-۲- موجودی نزد حساب صندوق ارزی بشرح زیر تفکیک می گردد :

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۴-۱-۱	۹۶,۴۱۶,۷۸۲	۴۷,۹۴۸,۸۶۰
	۹۶,۴۱۶,۷۸۲	۴۷,۹۴۸,۸۶۰

صندوق ارزی نزد امور مالی شرکت (معادل ۳۸۴۱ دلار)

۴-۱-۱- مانده ارزی نزد بانک پارسیان و صندوق شرکت در پایان سال مالی به نرخ رسمی بانک مرکزی تسعیر شده است سود ناشی از آن به شرح یادداشت شماره ۲۲ صورتهای مالی شناسایی شده است.



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

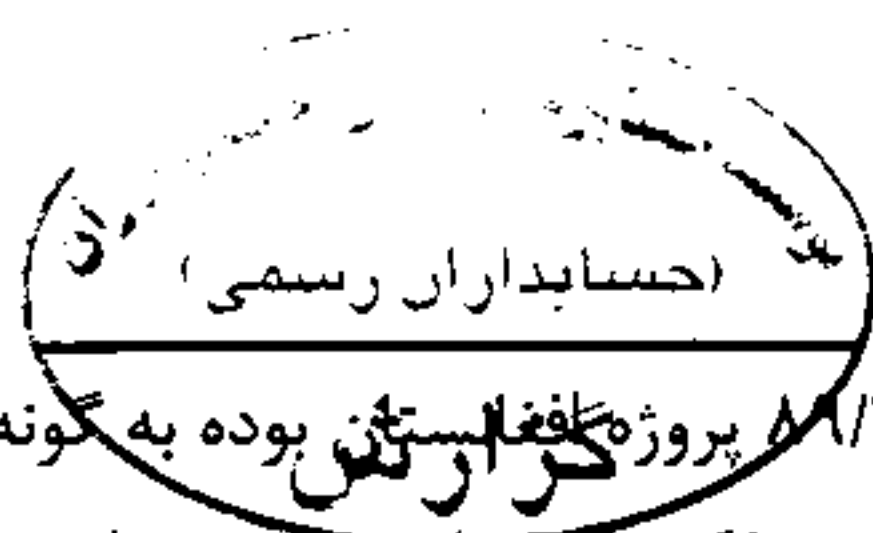
۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
شرکتهای گروه:		
۵-۱ شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (پروژه افغانستان) کسر میشود: انتقال به یادداشت شماره ۱۳ همراه	۸۳,۶۴۱,۷۹۶,۸۵۴ (۸۳,۶۴۱,۷۹۶,۸۵۴)	۹۸,۹۷۸,۸۵۰,۲۳۹ (۹۸,۹۷۸,۸۵۰,۲۳۹)
۵-۲ شرکت برق آفتابی هدایت نور یزد	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت ایستاتیس ارتباطات قندی	-	۱۳,۲۱۳,۳۲۳,۸۴۶
شرکت پلیمر ایستاتیس قندی ابر کوه	-	۱,۸۱۵,۳۲۳,۳۷۴
شرکت مطالعاتی فیبر نوری و برق خورشیدی هدایت نور	-	۳۴۹,۶۱۶,۰۳۸
	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۷۸,۲۶۳,۲۵۸
اسناد دریافتنی و سایر اشخاص:		
۵-۲ شرکت ارتباط رسان داراب	۳۷۱,۹۳۳,۶۱۲	-
۵-۲ شرکت پیشگامان ارتباط آناهیتا	۱۴۹,۲۱۵,۷۲۲	۱۴۹,۲۱۵,۷۲۲
سایر	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
	۵۲۱,۱۴۹,۳۳۴	۱۶۴,۲۱۵,۷۲۲
۵-۳ مخابرات استانها	۴۰,۹۷۴,۲۵۲,۸۸۷	۵۰,۱۵۵,۰۱۸,۲۴۳
۵-۴ سایر شرکتهای	۳,۹۲۹,۷۴۱,۶۰۵	۹,۶۹۳,۷۵۴,۰۶۱
۵-۵ مبلغ قابل بازیافت بیمهها	۴۲,۹۰۶,۰۹۶,۶۵۹	۵۴,۴۵۰,۹۶۱,۰۷۹
۵-۶ سپرده حسن انجام کار	۶,۵۴۷,۴۷۴,۶۰۹	۶,۹۰۵,۰۲۰,۲۸۲
	۹۴,۳۵۷,۵۶۵,۷۶۰	۱۲۱,۲۰۴,۷۵۳,۶۶۵
	۹۵,۴۷۸,۷۱۵,۰۹۴	۱۳۶,۷۴۷,۲۳۲,۶۴۵

شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲



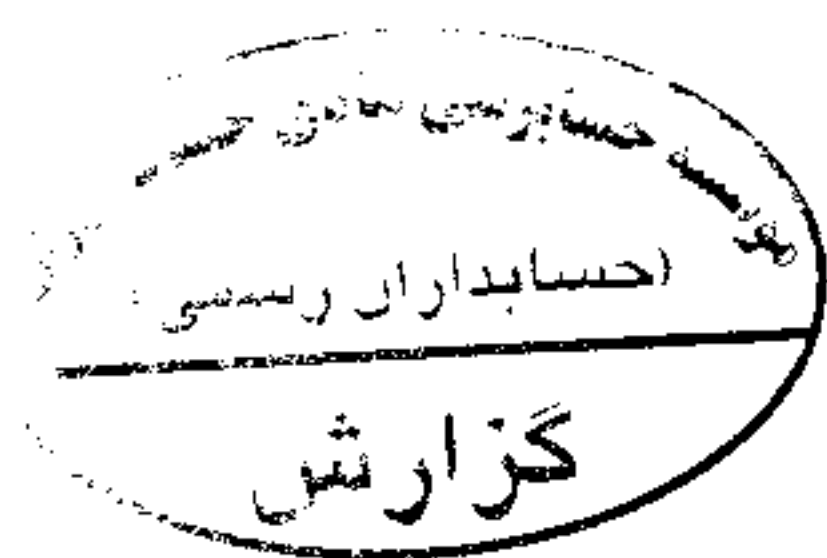
۵-۱- مانده طلب از شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی مربوط به تنفیذ قرارداد شماره ۸۱/۳۱۴۳ پروژه افغانستان بوده به گونه ای که کلیه مطالبات آتی از محل اجرای پروژه مخابرات افغانستان و همچنین کلیه هزینه های پروژه مذکور از قبیل: خرید و تامین کابل و ملزومات پروژه و بدهی های احتمالی از قبیل هزینه تاخیر و ... در اجرای پروژه در تعهدات این شرکت می باشد که با ذخیره اخذ شده جهت انجام تعهدات پروژه فوق (موضوع یادداشت ۱۳ همراه) تهاتر شده است.

۵-۲- مانده اسناد دریافتی به سررسید انتهای سال ۹۲ و ابتدای ۹۳ دریافتی از پیمانکاران دست دوم و شرکت گروه بابت تسویه بخشی از مطالبات می باشد که بخشی از آن وصول شده است.

۵-۳- سرفصل مخابرات استانها به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۰۷۲,۸۵۳,۰۴۲	۱۱,۹۱۳,۲۷۳,۷۴۳	۵-۳-۱ مخابرات استان همدان
۲۸,۷۶۱,۹۶۸,۶۸۹	۹,۲۰۰,۸۱۹,۰۲۴	۵-۳-۱ مخابرات استان اصفهان
-	۵,۳۵۱,۳۲۶,۸۹۶	۵-۳-۱ مخابرات استان بوشهر
-	۵,۱۷۴,۵۱۸,۲۶۰	۵-۳-۱ مخابرات استان اردبیل
۳,۸۱۴,۶۱۳,۷۸۵	۵,۰۵۶,۸۰۶,۴۰۰	۵-۳-۱ مخابرات استان کرمان
-	۲,۶۵۵,۰۹۱,۹۱۳	۵-۳-۱ مخابرات استان خراسان شمالی
-	۷۹۹,۵۱۱,۲۵۴	۵-۳-۱ مخابرات استان قم
۱,۳۵۵,۶۸۰,۱۲۰	۵۰۷,۹۹۶,۷۷۰	۵-۳-۱ مخابرات استان تهران
۳,۱۳۲,۲۶۳,۶۷۴	۱۷۸,۴۵۸,۴۰۱	۵-۳-۱ مخابرات استان خراسان جنوبی
۹۳,۰۴۲,۳۵۷	۹۳,۰۴۲,۳۵۷	۵-۳-۱ مخابرات استان کردستان
۳۰,۹۰۴,۹۱۵	۳۰,۹۰۴,۹۱۵	۵-۳-۱ مخابرات استان البرز
۱۲,۵۰۲,۹۵۴	۱۲,۵۰۲,۹۵۴	۵-۳-۱ مخابرات استان گیلان
۳,۸۸۱,۱۸۸,۷۰۷	-	سایر
۵۰,۱۵۵,۰۱۸,۲۴۳	۴۰,۹۷۴,۲۵۲,۸۸۷	

۵-۳-۱- مانده طلب از مخابرات استانها به مبلغ ۴۰.۹۷۴ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۳۵.۴۵۱ میلیون ریال آن مربوط به فروش کابل و مبلغ ۵.۵۲۳ میلیون ریال آن بابت صورت وضعیت های قطعی شده پروژه ها می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی بخشی از مطالبات فوق وصول گردیده است.

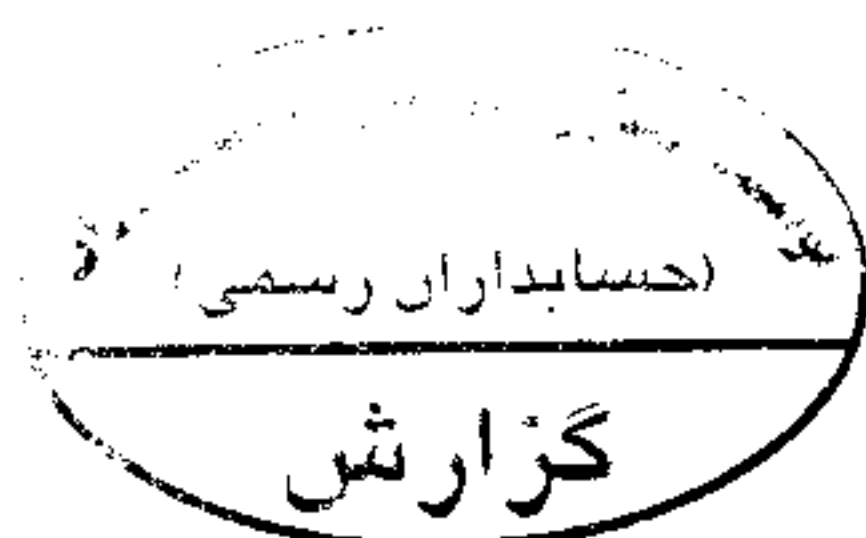


شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۵-۴- سر فصل سایر شرکتها منعکس در حسابهای دریافتنی تجاری به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۳,۴۱۸,۵۰۰	۵-۴-۱ شرکت پیشگامان آناهیتا
۸۱,۳۰۲,۷۸۱	۸۰۱,۸۰۸,۹۸۶	۵-۴-۱ شرکت طلوع افکن فجر
۱,۲۳۷,۷۴۰,۹۹۴	۶۳۰,۸۶۵,۶۳۲	۵-۴-۱ شرکت شهاب ارتباط رسانه
۳۴۸,۰۵۶,۱۵۰	۳۴۸,۰۵۶,۱۵۰	۵-۴-۱ شرکت مهندسی راهمیان
۲۶۲,۶۶۴,۰۳۹	۳۲۰,۶۵۲,۶۷۳	۵-۴-۱ شرکت گسترش ارتباطات همراز
۲۸۳,۰۱۹,۲۶۸	۲۸۳,۰۱۹,۲۶۸	۵-۴-۱ شرکت آسبان
۸۰,۰۸۱,۱۱۶	۸۰,۰۸۱,۱۱۶	۵-۴-۱ شرکت پیام نور آسیا
۳۹,۶۴۰,۳۸۳	۶۴,۲۴۶,۵۶۱	۵-۴-۱ شرکت آراز بنیان ساز
-	۴۶,۰۸۷,۶۳۱	۵-۴-۱ شرکت اهتمام زعیم
۳۷,۶۸۸,۲۳۶	۳۷,۶۸۸,۲۳۶	۵-۴-۱ شرکت سینا ارتباط سبلان
۷۵,۷۲۲,۱۴۴	۳۶,۰۸۱,۷۶۱	۵-۴-۱ شرکت توسعه ارتباط معاصر
۱۱,۸۱۸,۴۵۴,۵۲۹	۷۷,۷۳۵,۰۹۱	۵-۴-۱ سایر
۱۴,۵۷۴,۳۶۹,۶۴۰	۳,۹۲۹,۷۴۱,۶۰۵	
(۴,۸۸۰,۶۱۵,۵۷۹)	-	کسر میشود ذخیره شرکت احداث کیفیت:
۹,۶۹۳,۷۵۴,۰۶۱	۳,۹۲۹,۷۴۱,۶۰۵	

۵-۴-۱- مانده مطالبات فوق بابت فروش کابل و تجهیزات بوده که عمدتاً در تاریخ این گزارش در جریان وصول می باشد.



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	۵-۵- مازاد قابل بازیافت
ریال	ریال		
۵۰,۴۴۳,۹۳۹,۴۶۲	۳۸,۰۷۰,۳۷۴,۱۶۱	۵-۵-۱	صورت وضعیت های تایید نشده افغانستان
-	۱,۱۵۸,۲۴۴,۴۳۱	۵-۵-۱	پروژه GPON
۴۵۳,۶۵۰,۷۱۷	۸۲۴,۲۶۲,۳۲۸	۵-۵-۱	صورت وضعیت های تایید نشده DSLAM
۶۴۷,۴۴۷,۲۰۳	۷۴۸,۰۶۵,۳۰۰	۵-۵-۱	صورت وضعیت های تایید نشده چمران ۴۷
۶۰۱,۸۱۴,۱۳۸	۷۴۱,۲۲۸,۱۴۸	۵-۵-۱	صورت وضعیت های تایید نشده ملت
-	۶۹۴,۸۱۶,۴۵۸	۵-۵-۱	پروژه الغدیر ۹۲
-	۶۳۷,۵۰۵,۵۴۸	۵-۵-۱	پروژه شهر جدید پرند- ۹۱
۲,۳۰۴,۱۰۹,۵۵۹	۳۱,۶۰۰,۲۸۵	۵-۵-۱	صورت وضعیت های تایید نشده سایر پروژه ها
<u>۵۴,۴۵۰,۹۶۱,۰۷۹</u>	<u>۴۲,۹۰۶,۰۹۶,۶۵۹</u>		

۵-۵-۱- مانده سرفصل فوق شامل مبلغ ۴۲.۹۰۵ میلیون ریال بابت صورت وضعیتهای موقتی است که تا پایان دوره مالی منتهی به ۹۲/۱۲/۲۹، مورد تایید قطعی کارفرما (مخابرات استانها) واقع نگردیده که قابل بازیافت پروژه ها می باشد که از تفاوت کل مبلغ درآمد برآوردی پروژه ها تا ۹۲/۱۲/۲۹، با مانده درآمد تحقق یافته تائید شده کارفرما تا پایان دوره مالی منتهی به ۹۲/۱۲/۲۹ و به استناد جدول پیمانهای در جریان تکمیل (یادداشت ۱-۱۹ همراه صورتهای مالی) استخراج گردیده است.

۵-۶- مانده سرفصل فوق بابت ۱۰٪ سپرده حسن انجام کار پروژه های در جریان می باشد که طبق قرارداد در زمان تحویل موقت ۵۰٪ آن مسترد و الباقی با تحویل دائم پروژه تسویه خواهد شد.



۶- سایر حسابهای دریافتنی

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سپرده های دریافتنی	۱۴,۵۴۷,۱۶۰,۹۸۰	۱۰,۴۸۹,۵۳۸,۹۳۷
۶-۱		
مالیات مکسوره از صورت وضعیت ها	۲,۰۵۳,۷۶۰,۴۰۸	۱,۷۳۸,۲۳۵,۶۵۲
۶-۲,۱۴		
عوارض مکسوره از صورت وضعیت ها	۱۱۱,۷۴۳,۹۵۶	۱۱۸,۸۶۰,۷۱۱
۶-۳		
سپرده ودیعه ساختمان	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۶-۴		
سپرده دادگستری	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶-۵		
مالیات بر ارزش افزوده دریافتنی	۶۷۷,۶۷۰,۰۶۹	-
سایر	۶۷,۵۴۷,۵۲۵	۳,۲۶۴,۴۰۹,۰۰۲
	۱۹,۵۵۷,۸۸۲,۹۳۸	۱۵,۹۱۱,۰۴۴,۳۰۲
پیش پرداختهای مالیاتی قابل تهاتر با ذخیره مالیات	(۲,۰۵۳,۷۶۰,۴۰۸)	(۱,۷۳۸,۲۳۵,۶۵۲)
	۱۷,۵۰۴,۱۲۲,۵۳۰	۱۴,۱۷۲,۸۰۸,۶۵۰

(۶-۱) صورت سپرده های دریافتنی به شرح زیر است :

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سپرده حق بیمه	۴,۲۳۷,۹۵۰,۵۲۰	۳,۹۴۲,۳۹۷,۴۵۳
۶-۱-۱		
سپرده شرکت در مناقصه	۳۴۵,۳۸۹,۹۱۶	۲۰۶,۰۰۴,۷۱۷
۶-۱-۲		
سپرده حسن اجرای تعهدات	۹,۹۶۳,۸۲۰,۵۴۴	۶,۳۴۱,۱۳۶,۷۶۷
۶-۱-۳		
	۱۴,۵۴۷,۱۶۰,۹۸۰	۱۰,۴۸۹,۵۳۸,۹۳۷

(۶-۱-۱) مانده سرفصل فوق بابت ۵٪ یا ۱۰٪ بیمه مکسوره از صورت وضعیتهای قطعی شده پروژه های در جریان توسط کارفرما می باشد که همزمان با پایان پروژه ها و اخذ مفاصا حساب وصول خواهد شد .

(۶-۱-۲) مانده سرفصل فوق بابت سپرده ضمانت نامه شرکت در مناقصه می باشد که طبق قرارداد عمدتاً در سال مالی بعد وصول شده است .

(۶-۱-۳) مانده سرفصل فوق بابت ۱۰٪ سپرده حسن اجرای تعهدات پروژه های در جریان می باشد که بعد از اتمام پروژه ها و تحویل قطعی آن در سررسید های مقرر طبق قرارداد وصول خواهد شد .

(۶-۲) مانده سرفصل فوق بابت ۳٪ مالیات مکسوره از صورت وضعیتهای قطعی شده پروژه های در جریان توسط کارفرما می باشد که پس از اتمام پروژه ها و اخذ مفاصا حساب مالیاتی وصول خواهد شد .

(۶-۳) مانده سرفصل فوق بابت ۰.۵٪ عوارض شهرداری مکسوره از صورت وضعیتهای قطعی شده پروژه های در جریان توسط کارفرما می باشد که پس از اتمام پروژه ها و اخذ مفاصا حساب مالیاتی وصول خواهد شد .

(۶-۴) مانده حساب فوق بابت رهن کامل دفتر مرکزی شرکت می باشد و که مدت زمان یک سال شمسی می باشد.

(۶-۵) مبلغ فوق بابت سپرده دادگستری موضوع شکایت حقوقی از شرکت احداث کیفیت بوده که با توجه به مختومه شدن پرونده در حال پیگیری جهت آزادسازی می باشد.



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۷- موجودی کالا:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶,۱۰۳,۸۶۳,۶۳۳	۲۳,۱۳۳,۰۶۱,۹۴۷	-	۲۳,۱۳۳,۰۶۱,۹۴۷
۲۶,۱۰۳,۸۶۳,۶۳۳	۲۳,۱۳۳,۰۶۱,۹۴۷	-	۲۳,۱۳۳,۰۶۱,۹۴۷

موجودی کالای کابل

۷-۱- مانده سرفصل فوق بابت موجودی کابل و ملزوماتی است که به صورت امانی در اختیار پیمانکاران دست دوم پروژه ها در تاریخ ترازنامه قرار داشته و موجودیت آن نیز به صورت کتبی به تأیید پیمانکاران مربوطه رسیده است .

۷-۲- لازم به توضیح می باشد که موجودی مواد اولیه و موجودی کالا مصرفی و محصولات ساخته شده دارای پوشش بیمه ای بمبلغ ۵۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی بیمه می باشند.

۸- پیش پرداختها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵۴,۰۲۵,۰۵۶
-	۸۴,۰۲۵,۰۵۶

پیش پرداخت پیمانکاران

پیش پرداخت خرید

شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

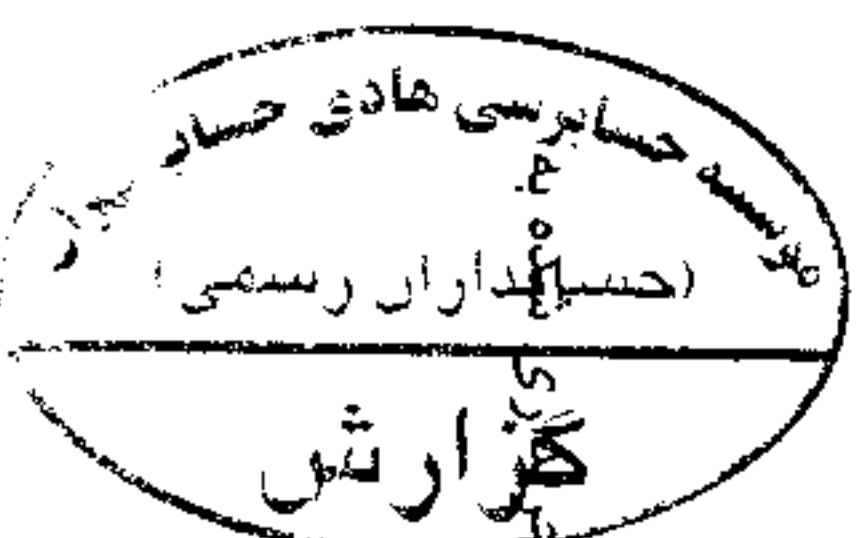
۹- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال	
شرح اقلام	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	شرح اقلام	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرح اقلام	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ساختمان	۸۹۸,۱۵۰,۰۰۰	ساختمان	۸۹۸,۱۵۰,۰۰۰	ساختمان	۸۹۸,۱۵۰,۰۰۰
ماشین آلات و ابزارآلات	۳۴۶,۱۲۵,۰۰۰	ماشین آلات و ابزارآلات	۳۴۶,۱۲۵,۰۰۰	ماشین آلات و ابزارآلات	۳۴۶,۱۲۵,۰۰۰
وسائط نقلیه	۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	وسائط نقلیه	۹۸,۷۴۳,۰۰۰	وسائط نقلیه	۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰
اثاثه و منقولات	۳۰۷,۴۷۶,۵۰۹	اثاثه و منقولات	۸۸,۴۸۳,۲۳۰	اثاثه و منقولات	۳۰۷,۴۷۶,۵۰۹
جمع	۲,۰۲۴,۷۵۱,۵۰۹	جمع	۶۷۱,۴۹۶,۲۳۰	جمع	۲,۰۲۴,۷۵۱,۵۰۹
استهلاک	۱۱۰,۷۰۱,۶۳۵	استهلاک	۱۴,۰۲۵,۷۹۸	استهلاک	۱۱۰,۷۰۱,۶۳۵
داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۶۲۸,۶۱,۵۸۱	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۱۵,۲۶۳,۶۱۵	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۶۲۸,۶۱,۵۸۱
داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۲۲۱,۴۵۲,۷۶۶	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۵۷۱,۲۴۳,۰۰۰	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۲۲۱,۴۵۲,۷۶۶
داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۲۸,۳۰۱,۲۴۹	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۱۱۵,۵۷۲,۳۸۱	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۲۸,۳۰۱,۲۴۹
داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۲۳۵,۱۱۰,۸۴۹	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۳۷۱,۷۸۲,۳۹۰	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۲۳۵,۱۱۰,۸۴۹
داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۱۳۶,۶۷۱,۵۴۱	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۲۴,۱۷۷,۳۴۹	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۱۳۶,۶۷۱,۵۴۱
داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۵۰۴,۰۷۳,۴۵۹	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۹۲۲,۳۲۷,۳۴۹	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۵۰۴,۰۷۳,۴۵۹
داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۱,۲۶۹,۸۴۶,۹۳۱	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۶۷۱,۴۹۶,۲۳۰	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۱,۲۶۹,۸۴۶,۹۳۱
داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۱,۵۷۵,۷۸۶,۹۱۰	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۲,۰۲۴,۷۵۱,۵۰۹	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	۱,۵۷۵,۷۸۶,۹۱۰

۹-۱- داراییهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۹۵۰ میلیون ریال در قبال خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای بر خوردار است.

۹-۲- کاهش ساختمان بابت یک واحد آپارتمان خریداری شده در شهر یزد در سنوات قبل می باشد که بعلت عدم انتقال سند مالکیت بنام شرکت که طبق تصمیمات مجمع عمومی مورخ ۹۲/۰۲/۲۵ ساختمان فوق به قیمت شرکت شهید قندی مسترد و در حسابهای فی مابین نیز منظور گردیده است. همچنین کاهش اثاثیه بابت فروش اثاثیه دفتر افغانستان می باشد.





شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۳-۹- تغییرات دارائیهای ثابت به شرح زیر می باشد:

اضافات دارائیهای ثابت طی سال ۱۳۹۲

ش	ماشین آلات وابزار آلات	وسائط نقلیه	اثاثیه و منصوبات	جمع
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خرید ماشین بوئینگ	۴۸۴,۲۷۰,۰۰۰	-	-	۴۸۴,۲۷۰,۰۰۰
بابت خرید لیفتراک	-	۹۸,۷۴۳,۰۰۰	-	۹۸,۷۴۳,۰۰۰
بابت خرید پرده عمودی جهت دفتر	-	-	۲۳,۳۴۱,۴۰۰	۲۳,۳۴۱,۴۰۰
خرید اسپیلت	-	-	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰
بابت خرید اثاثه	-	-	۱۴,۳۴۵,۰۰۰	۱۴,۳۴۵,۰۰۰
بابت خرید اثاثه	-	-	۶,۷۳۰,۰۰۰	۶,۷۳۰,۰۰۰
خرید کولر	-	-	۵,۱۵۰,۰۰۰	۵,۱۵۰,۰۰۰
بابت خرید مودم	-	-	۴,۶۳۰,۰۰۰	۴,۶۳۰,۰۰۰
• بابت خرید مانیتور	-	-	۳,۸۵۰,۰۰۰	۳,۸۵۰,۰۰۰
• بابت خرید قاب لامپ مهتابی	-	-	۲,۰۶۴,۰۰۰	۲,۰۶۴,۰۰۰
بابت خرید گوشی تلفن ثابت	-	-	۳,۶۸۰,۰۰۰	۳,۶۸۰,۰۰۰
بابت چراغهای سقفی	-	-	۱,۵۷۰,۰۰۰	۱,۵۷۰,۰۰۰
بابت خرید بخاری	-	-	۱,۱۲۲,۸۳۰	۱,۱۲۲,۸۳۰
	۴۸۴,۲۷۰,۰۰۰	۹۸,۷۴۳,۰۰۰	۸۸,۴۸۳,۲۳۰	۶۷۱,۴۹۶,۲۳۰

ریال	دلار	سیستم نرم افزار
۱۰۵,۹۲۵,۰۰۰	۱۰۵,۹۲۵,۰۰۰	
۱۲,۰۷۱,۰۰۰	۱۲,۰۷۱,۰۰۰	حق الامتیازها
۱۱۷,۹۹۶,۰۰۰	۱۱۷,۹۹۶,۰۰۰	
(۲۵,۳۳۴,۹۳۹)	(۴۶,۵۱۹,۹۴۱)	استهلاک انباشته نرم افزار
۹۲,۶۶۱,۰۶۱	۷۱,۴۷۶,۰۵۹	

۱-۱۰- ارقام تشکیل دهنده سیستم نرم افزار شامل نرم افزارهای مالی، انبار و قیمت تمام شده می باشد.

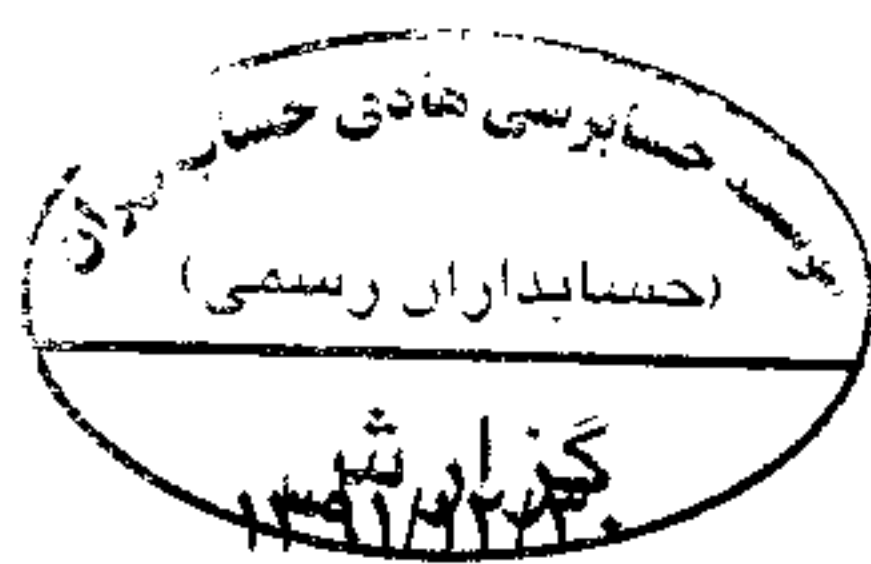
۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹				
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
ریال	ریال				
۳,۰۲۲,۵۸۱,۸۷۰	۳,۰۲۲,۵۸۱,۸۷۰	-	۳,۰۲۲,۵۸۱,۸۷۰	۱٪	شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی ۱,۰۷۵,۰۰۰
۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵٪	شرکت ایساتیس ارتباطات قندی ۱,۷۵۰
۴,۷۷۲,۵۸۱,۸۷۰	۴,۷۷۲,۵۸۱,۸۷۰	-	۴,۷۷۲,۵۸۱,۸۷۰		

شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲



۱۲- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	ریال
شرکتهای گروه:			
اسناد پرداختنی	۱۲-۱	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۰۷,۳۰۴,۴۲۰
کارخانجات تولیدی شهید قندی (اشخاص وابسته)	۱۲-۲	۵۹,۸۱۷,۱۲۵,۵۱۱	۱۰۳,۸۱۴,۶۹۰,۶۵۲
شرکت برق آفتابی هدایت نور یزد		-	۱۷,۱۶۸,۷۷۸
		۷۴,۸۱۷,۱۲۵,۵۱۱	۱۴۰,۸۳۹,۱۶۳,۸۵۰
سایر اشخاص:			
شرکت پارسیان سازه پرتو	۱۲-۳	۳,۲۳۷,۲۴۰,۰۰۰	-
سپرده حسن انجام کار	۱۲-۴	۲,۶۳۸,۰۳۸,۶۶۸	۲,۷۹۵,۴۹۱,۴۵۳
شرکت ارتباط رسان داراب		۷۰۵,۶۵۱,۸۸۹	
شرکت آذر پیام آسیا		۵۷۱,۹۸۶,۳۲۴	۴۵۱,۶۰۲,۰۲۰
شرکت طلوع افکن فجر		۴۹۷,۲۴۴,۸۰۱	-
شرکت مخابرات استان لرستان		۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت شهاب ارتباط رسانه		۲۶۰,۸۳۰,۰۶۹	-
شرکت گسترش ارتباط همراز		۱۵۴,۱۳۲,۱۰۶	-
شرکت طراحی و ارتباطات راهکار		۹۸,۲۵۴,۲۱۰	-
سایر		۵۰,۲۴۹,۰۵۸	۱,۰۴۹,۰۴۰,۲۸۵
		۸,۶۳۶,۶۲۷,۱۲۵	۴,۲۹۶,۱۳۳,۷۵۸
		۸۳,۴۵۳,۷۵۲,۶۳۶	۱۴۵,۱۳۵,۲۹۷,۶۰۸

۱۲-۱) مانده سرفصل اسناد پرداختنی شامل مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیون ریال بابت پرداخت بخشی از بدهی به شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی در خصوص خرید کابل می باشد که سررسید آن تا تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۳ می باشد که در موعد مقرر پرداخت می شود.

۱۲-۲) مانده سرفصل فوق بابت خرید کابل از شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی جهت فروش به مخابرات استانها و تامین کابل پروژه های داخلی و اجرای پروژه OFC افغانستان می باشد.

	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	ریال
حصه کوتاه مدت بدهی بابت خرید کابل جهت فروش به مخابرات استانها	۵۹,۸۱۷,۱۲۵,۵۱۱	(۳۹,۹۰۳,۳۸۹,۸۶۵)	
حصه بلند مدت بدهی بابت خرید کابل جهت اجرای پروژه ها و پروژه OFC افغانستان	-	(۶۳,۹۱۱,۳۰۰,۷۸۷)	
	۵۹,۸۱۷,۱۲۵,۵۱۱	(۱۰۳,۸۱۴,۶۹۰,۶۵۲)	

۱۲-۳) مانده سرفصل فوق بابت خرید دستگاههای تست و آزمایش تجهیزات فیبری از شرکت پارسیان سازه کیهان می باشد که در تاریخ ۲۵ فروردین ماه تسویه شده است.

۱۲-۴) مانده سرفصل فوق بابت ۱۰٪ سپرده حسن انجام کار مکسوره از صورت وضعیت پیمانکاران دست دوم می باشد که طبق قرارداد های فی مابین پس از اتمام پروژه ها تسویه خواهد شد.



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۶,۵۳۱,۹۱۴	سایر اسناد پرداختنی
۹۸,۹۷۸,۸۵۰,۲۳۹	۱۰۴,۸۵۱,۱۵۷,۲۵۴	کنترل ذخیره انجام تعهدات بابت سهم اجرا نشده پروژه افغانستان ۱۳-۱
(۹۸,۹۷۸,۸۵۰,۲۳۹)	(۸۳,۶۴۱,۷۹۶,۸۵۴)	تهاتر با مانده طلب قسمت اجرا نشده پروژه افغانستان یادداشت ۵-۱
.	۲۱,۲۰۹,۳۶۰,۴۰۰	مانده تعهدات ناشی از سهم اجرا نشده پروژه افغانستان
۱,۴۸۶,۹۵۹,۵۳۲	۱,۸۲۶,۰۴۱,۰۱۰	۱۳-۲ حق بیمه پرداختنی پیمانکاران
۲۲۴,۹۰۸,۸۰۱	-	مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی
۹۳,۱۰۲,۳۸۲	۶۱,۱۵۶,۴۲۳	مالیات تکلیفی پرداختنی
۳۷,۷۲۹,۳۹۰	۲۷,۱۵۹,۲۵۶	عوارض پرداختنی
۸۱,۵۰۰,۰۰۰	-	ذخیره هزینه های پرداخت نشده
۱,۳۲۱,۱۳۵,۷۱۲	۲۴۶,۶۷۵,۵۷۰	سایر
۳,۲۷۵,۳۳۵,۸۱۷	۲۳,۶۰۶,۹۲۴,۵۷۳	

۱۳-۱) مانده سرفصل فوق مربوط به تنفیذ قرارداد شماره ۸۹/۳۱۴۳ پروژه افغانستان توسط شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی می باشد به گونه ای که کلیه هزینه های اجرایی و تامین ملزومات و تعهدات قرارداد مذکور در این سرفصل منظور گردیده که در سال مالی بعد با خرید کابل و تجهیزات و همچنین هزینه اجرای پروژه مستهلک می گردد.

۱۳-۲) مانده سرفصل فوق بابت کسر ۵٪ یا ۱۰٪ حق بیمه مکسوره از صورت وضعیت پیمانکاران دست دوم می باشد که در زمان اتمام پروژه ها و اخذ مفاصا حساب بیمه توسط پیمانکار، سپرده های فوق به پیمانکار مسترد خواهد شد.

۱۴) پیش دریافتها:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲۰,۶۰۰,۸۵۴	-	شرکت مخابرات استان تهران
-	-	سایر
۱۲۰,۶۰۰,۸۵۴	-	

شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

١٥- ذخيره ماليات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۸۸ الی ۱۳۹۲ به شرح جدول ذیل است :

نحوه تشخیص	مانده ذخیره		مالیات						سال مالی / دوره
	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	
رسیدگی به دفاتر	(۷۷,۰۴۱,۱۷۸)	(۷۷,۰۴۱,۱۷۸)	۷۸۴,۸۸۶,۱۵۶	۷۰۷,۸۴۴,۹۷۷	۷۰۷,۸۴۴,۹۷۷	۶۳۳,۸۱۰,۷۱۶	۲,۵۱۹,۹۶۰,۱۶۷	۲,۵۲۸,۶۸۵,۳۸۹	۱۳۸۸
رسیدگی به دفاتر	۲۵۵,۰۹۴,۹۷۶	۲۵۵,۰۹۴,۹۷۶	۵۴۴,۹۰۵,۰۲۴	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۴۶۶,۷۲۴	۴۵۸,۳۷۴,۴۰۵	۱,۷۳۹,۳۲۷,۶۲۱	۲,۰۸۵,۴۵۰,۰۹۵	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر	۵۴۵,۳۹۴,۶۶۰	۵۴۵,۳۹۴,۶۶۰	-	-	۳,۱۷۹,۵۸۹,۷۵۳	۵۴۵,۹۰۵,۰۲۴	۱,۲۴۸,۸۹۰,۰۱۴	۲,۱۸۱,۵۷۸,۶۴۱	۱۳۹۰
رسیدگی نشده	۲,۷۲۶,۸۴۳,۲۳۲	۳۷۴,۲۴۷,۴۸۰	۲,۳۵۲,۴۹۵,۷۵۲	-	-	۲,۷۲۶,۸۴۳,۲۳۲	۱۰,۹۰۷,۳۷۲,۹۳۰	۱۲,۴۵۵,۵۳۱,۶۲۹	۱۳۹۱
	-	۱,۴۶۱,۳۵۷,۰۵۶	-	-	-	۱,۴۶۱,۳۵۷,۰۵۶	۵,۸۴۵,۴۲۸,۲۲۳	۱۱,۸۶۵,۴۹۷,۲۷۱	۱۳۹۲
	۳,۴۵۰,۲۹۱,۶۹۰	۲,۵۵۹,۱۵۲,۹۹۴						جمع	
	(۱,۷۳۸,۲۳۵,۶۵۲)	(۲,۰۵۳,۷۶۰,۴۰۸)							
	۱,۷۱۲,۰۵۶,۰۳۸	۵۰۵,۳۹۲,۵۸۶							

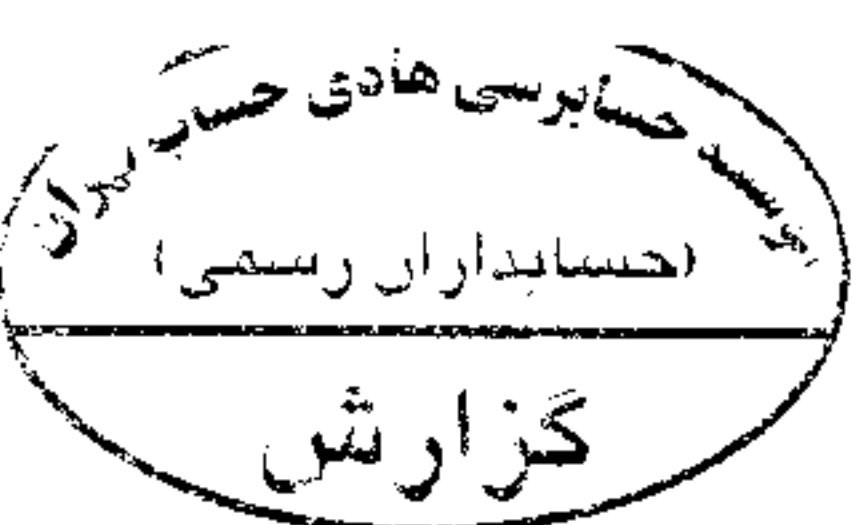
پیش پرداخت مالیات (یادداشت ۱-۸)

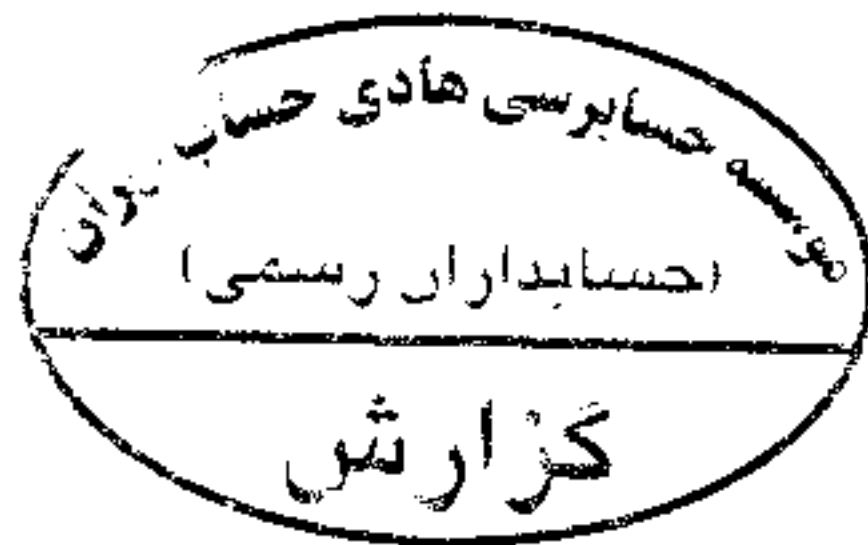
پیش پرداخت مالیات (یادداشت ۸-۱)

۱-۱۵) مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۹ قطعی و تماماً تسویه شده است.

۲-۱۵) اعتراض شرکت نسبت به برگ تشخیص سال مالی ۱۳۹۰ تا کنون به نتیجه قطعی نرسیده است.

۳-۱۵) برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی دریافت نشده است همچنین لازم به توضیح می باشد که مالیات عملکرد سال مالی فوق توسط موسسه حسابرسی هادی حساب تهران (حسابداران رسمی) رسیدگی شده است.





شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۶ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۷۷,۲۱۳,۳۸۶	۱۶۴,۴۷۸,۸۱۲	مانده ذخیره در اول سال
۱۲۱,۱۵۹,۱۴۰	۲۷۸,۵۲۳,۶۸۹	تامین شده در طی سال
(۱۳۳,۸۹۳,۷۱۴)	(۹۶,۳۶۶,۹۵۰)	پرداخت مزایای طی سال
۱۶۴,۴۷۸,۸۱۲	۳۴۶,۶۳۵,۵۵۱	مانده ذخیره در پایان سال

۱۷ - سرمایه

۱۷-۱ - سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

مبلغ - ریال	درصد سهام	تعداد سهام	
۲۹,۹۹۹,۴۰۰,۰۰۰	۹۹۹۹.۸۰٪	۹,۹۹۹,۸۰۰	شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)
۱۵۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۵۰	شرکت مطالعاتی فیبر نوری و برق خوشیدی هدایت نور (سهامی خاص)
۱۵۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۵۰	شرکت ایساتیس ارتباطات قندی (سهامی خاص)
۱۵۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۵۰	حمید رضا شعبانی
۱۵۰,۰۰۰	۰.۰۵٪	۵۰	محمد علی مساواتی
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۷-۲) سرمایه شرکت مشتمل بر ۳۰.۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ده میلیون سهم سه هزار ریالی بانام و عادی میباشد که تماماً پرداخت گردیده و نسبت به سال قبل هیچگونه تغییری نداشته است.

۱۸ - اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت از محل سود قابل تخصیص همه ساله معادل ۵ درصد به اندوخته قانونی منتقل می شود. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه هر شرکت، انتقال به اندوخته فوق الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۹- فروش خالص و درآمد حاصل از اجرای بیمه‌ها و بهای تمام شده بیمه‌های اجرا شده:

سود (زیان) ناخالص		بهای تمام شده		درآمد بیمه‌ها		بیمه‌ها
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
۱۲,۱۰۵,۷۲۷,۲۷۰	۸,۹۶۱,۳۷۷,۷۶۶	(۳۶,۸۷۲,۳۸۵,۵۱۳)	(۶۱,۷۷۹,۰۸۱,۳۳۲)	۴۸,۹۷۸,۱۱۲,۷۸۳	۷۰,۷۴۰,۴۵۸,۹۸۸	۱۹-۱
۶,۴۸۲,۶۰۶,۸۰۸	۶,۱۵۰,۵۷۳,۱۱۹	(۱۰۲,۸۸۵,۳۷۵,۳۶۳)	(۶۱,۴۸۳,۶۳۳,۵۶۲)	۱۰۹,۳۶۷,۸۸۲,۱۷۱	۶۷,۶۳۴,۱۹۶,۶۸۱	۱۹-۲
۱۸,۵۸۸,۳۳۴,۰۷۸	۱۵,۱۱۱,۹۵۰,۸۸۵	(۱۳۹,۷۵۷,۶۶۰,۸۷۶)	(۱۲۳,۲۶۲,۷۰۴,۷۸۴)	۱۵۸,۳۴۵,۹۹۴,۹۵۴	۱۳۸,۳۷۴,۶۵۵,۶۶۹	درآمد حاصل از خدمات بیمه‌کاری فروش خالص



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲



۱-۱۹- درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری به شرح زیر قابل تفکیک است:

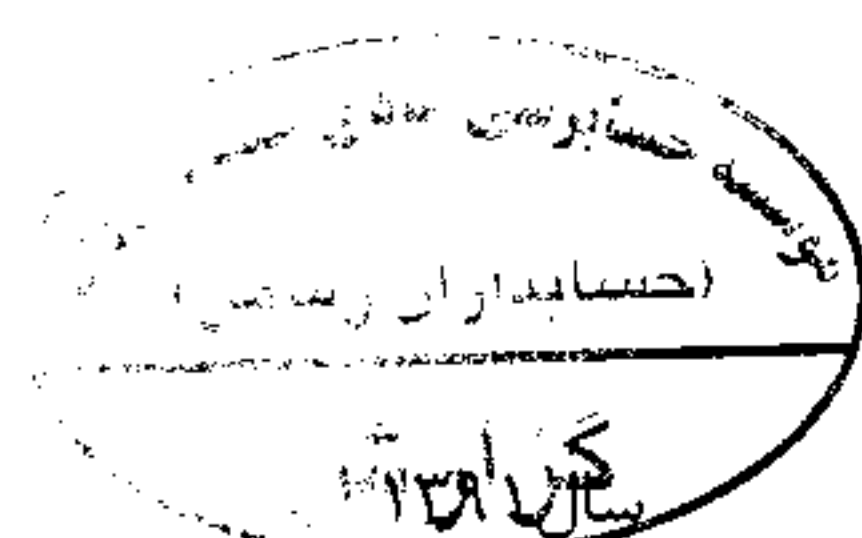
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۳۰,۰۵۷,۳۶۸,۲۵۲	۴۵,۱۷۸,۷۳۹,۶۹۹	پروژه افغانستان
-	۵,۷۲۷,۶۱۹,۷۱۸	اندیشه ۳ شهریار
۴,۶۱۱,۹۵۳,۵۲۲	۳,۸۸۲,۰۸۱,۴۷۸	کرمان (هندوزاده-ولیعصر-باهنر)
-	۳,۰۵۶,۸۰۰,۰۹۱	کانال سازی خادم آباد
۸۱۹,۹۱۷,۳۷۹	۲,۷۳۱,۴۳۱,۴۴۱	باهنر فاز ۳
۲,۸۸۸,۰۹۷,۷۳۰	۲,۱۹۲,۶۳۰,۶۱۱	DSLAM
-	۱,۹۴۰,۳۱۳,۹۱۴	فردوس - یوسف آباد
-	۱,۱۵۸,۲۴۴,۴۳۱	GPON
-	۱,۱۴۶,۶۱۴,۵۴۸	پروژه اندیشه و فردیس
۱۰۹,۳۴۰,۴۷۲	۶۹۴,۸۱۶,۴۵۸	پروژه الغدیر ۹۲
۱,۹۶۷,۴۴۷,۲۲۶	۴۲۹,۸۴۸,۴۸۴	سید الشهدا
۲۲,۵۳۷,۷۸۸	۳۷۸,۷۱۹,۷۲۴	باهنر فاز ۲
-	۳۷۲,۸۰۳,۵۹۰	چمران استعلامی ۲۳
۲,۶۲۹,۴۸۲,۶۹۲	۳۱۸,۶۳۶,۰۱۰	ملت
-	۲۴۲,۷۷۱,۷۰۰	سلمان فارسی
۱,۹۶۱,۳۹۹,۳۸۴	۱۹۱,۰۶۰,۵۲۹	قرچک
۴۸۶,۴۰۹,۱۵۱	۱۵۲,۰۹۳,۸۳۴	کرج چالوس
-	۱۴۳,۷۸۰,۸۶۶	ابوذر
-	۱۱۴,۹۶۰,۵۰۶	خاور شهر
-	۱۱۱,۳۵۷,۵۶۹	مرکزقندی
-	۱۰۳,۸۴۷,۲۷۵	مرکز بعثت به منتظری
۱,۴۹۳,۱۳۹,۷۹۴	۱۰۰,۶۱۸,۰۹۷	چمران
۱,۹۳۱,۰۱۹,۳۹۳	۳۷۰,۶۶۸,۴۱۵	سایر پروژه ها
<u>۴۸,۹۷۸,۱۱۲,۷۸۳</u>	<u>۷۰,۷۴۰,۴۵۸,۹۸۸</u>	

شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۹-۲- فروش خالص کابل و ملزومات به اشخاص، به شرح زیر قابل تفکیک است:



ریال	ریال	سال ۱۳۹۲	
۱۷,۲۹۹,۲۴۹,۶۱۹	۳۳,۲۱۷,۵۴۳,۹۱۹		مخابرات استان همدان
۸,۲۴۹,۷۵۲,۵۰۰	۶,۵۱۵,۲۶۱,۳۸۰		شرکت ایساتیس ارتباط قندی
۶۴۷,۲۹۶,۰۰۰	۵,۴۶۷,۲۱۳,۸۰۰		مخابرات استان اردبیل
۲,۹۸۳,۱۰۸,۲۶۰	۵,۴۲۵,۰۷۸,۵۰۸		مخابرات استان خراسان جنوبی
-	۵,۰۴۸,۴۲۱,۶۰۰		مخابرات استان بوشهر
۸,۶۵۳,۷۱۲,۷۶۸	۴,۲۷۲,۲۶۰,۷۰۳		مخابرات استان خراسان
۵۸,۷۴۳,۵۱۴,۴۳۵	۲,۰۸۲,۱۴۲,۵۸۴		مخابرات استان اصفهان
-	۱,۱۸۲,۶۳۱,۶۲۶		شرکت فراپه‌ساز
-	۱,۰۴۶,۳۰۴,۴۵۰		مخابرات استان لرستان
-	۱,۰۰۱,۱۹۵,۵۳۵		مخابرات استان خراسان
-	۷۵۴,۲۵۵,۹۰۰		مخابرات استان قم
۷۷۱,۲۶۶,۲۹۰	۵۹۸,۵۶۴,۸۰۰		مخابرات استان کردستان
-	۴۹۱,۳۱۴,۱۰۰		شرکت ارتباط رسان داراب
۱,۸۸۲,۴۵۰,۴۰۰	۲۱۷,۸۰۷,۲۰۰		مخابرات منطقه ۴ تهران
-	۹۳,۳۲۹,۷۵۰		پارسیان ارتباط سنا
-	۸۷,۰۷۶,۸۰۰		دانشگاه آزاد واحد ماهشهر
-	۸۶,۴۰۰,۰۰۰		مخابرات استان البرز
-	۵۶,۰۵۶,۰۰۰		کوشاپژوهان روزین
-	۵۲,۸۵۰,۰۰۰		زوج بندان کوثر
-	۴۵,۶۷۹,۴۰۰		شرکت ارتباط دربندسر
۲۶,۲۸۰,۵۰۰	۴۰,۱۳۴,۵۰۰		شرکت فنی کاران ناو
-	۳۸,۹۶۲,۰۰۰		موج پردازان تندیس
-	۲۹,۹۴۰,۰۰۰		شرکت ارتباط سازان ایمن
-	۲۹,۹۴۰,۰۰۰		شرکت درخشان دقت گستر
-	۲۷,۹۸۰,۰۰۰		راژمان گستراریا
۱۸,۸۹۱,۰۱۴,۲۵۱	-		سایر
۱۱۸,۱۴۷,۶۴۵,۰۲۳	۶۷,۹۰۸,۳۴۴,۵۵۵		جمع فروش کابل
(۸,۷۷۹,۷۶۲,۸۵۲)	(۲۷۴,۱۴۷,۸۷۴)		برگشت از فروش و تخفیفات
۱۰۹,۳۶۷,۸۸۲,۱۷۱	۶۷,۶۳۴,۱۹۶,۶۸۱		فروش خالص

۲۰- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات پیمانکاری

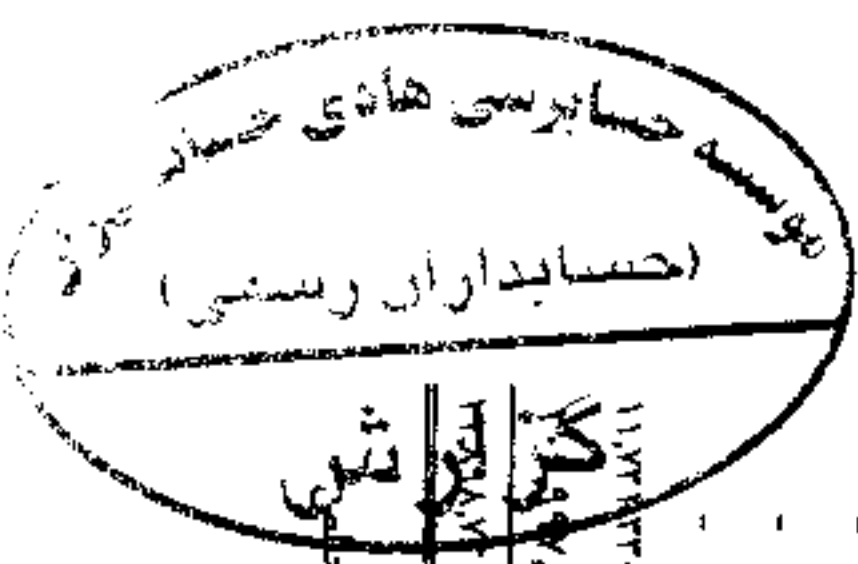
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۶,۸۷۲,۳۸۵,۵۱۳	۶۱,۷۷۹,۰۸۱,۲۲۲	۲۰-۱	بهای تمام شده خدمات پیمانکاری
۱۰۲,۸۸۵,۲۷۵,۳۶۳	۶۱,۴۸۳,۶۲۳,۵۶۲	۲۰-۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۳۹,۷۵۷,۶۶۰,۸۷۶	۱۲۳,۲۶۲,۷۰۴,۷۸۴		

۱-۲۰) جدول خلاصه در آمد و بهای تمام شده پیمانهای در جریان تکمیل به شرح زیر است :

[illegible]

۱-۱-۲۰) در سال مورد گزارش تعداد پروژه‌ها منعکس گردیده است.

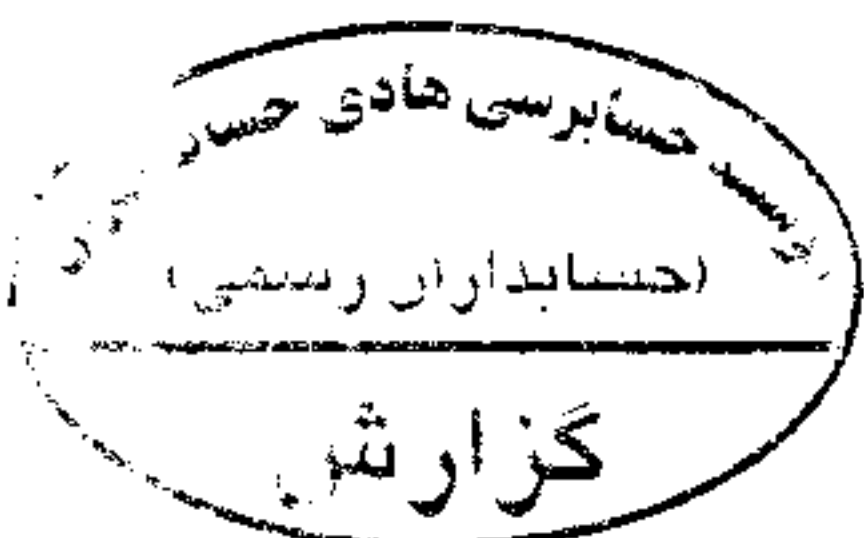
۱-۳-۲۰) مبلغ قرارداد، کل مخارج برآوردی، مخارج انباشته، مخارج و درآمد تحقق یافته سال مالی ۱۳۹۲ برآورد افغانستان به ترتیب به مبلغ ۹۳۰۰۰۰۰، ۸۱۳۷۸۸۷۵، ۵۱۶۷۹۲۳، ۵۱۶۷۹۲۳ و ۱۳۷۵۹۳۵، در پایان سال تسعیر گردیده است.



سر سبک سرن کپهن / سهلای س
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲-۲- صورت خلاصه فروش و بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر قابل تفکیک است:

سال ۱۳۹۱				سال ۱۳۹۲				عنوان
درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده کالا	فروش کالا	درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده کالا	فروش کالا	
درصد	ریال	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	
۵	۹۳۹,۷۰۰,۵۲۶	۱۶,۳۵۹,۵۴۹,۰۹۳	۱۷,۳۹۹,۳۴۹,۶۱۹	۶	۱,۹۹۹,۵۷۵,۰۲۹	۳۱,۲۱۷,۹۶۸,۸۹۰	۳۳,۲۱۷,۵۴۳,۹۱۹	مخابرات استان همدان
۲۱	۱,۷۰۰,۰۶۶,۷۶۵	۶,۵۴۹,۶۸۵,۷۳۵	۸,۳۴۹,۷۵۲,۵۰۰	۱۲	۷۷۳,۹۶۱,۴۶۳	۵,۷۴۱,۳۹۹,۹۱۷	۶,۵۱۵,۲۶۱,۳۸۰	شرکت ایستاتیس ارتباط قندی
۵	۳۳,۱۵۸,۰۸۰	۶۱۴,۱۳۷,۹۲۰	۶۴۷,۲۹۶,۰۰۰	۶	۳۰۹,۴۸۸,۰۹۷	۵,۱۵۷,۷۲۵,۷۰۳	۵,۴۶۷,۲۱۳,۸۰۰	مخابرات استان اردبیل
۵	۱۶۲,۴۹۲,۱۸۳	۲,۸۲۰,۶۱۶,۰۷۷	۲,۹۸۳,۱۰۸,۲۶۰	۱۰	۵۳۴,۵۷۶,۶۳۳	۴,۸۹۰,۵۰۱,۸۷۵	۵,۴۲۵,۰۷۸,۵۰۸	مخابرات استان خراسان جنوبی
-	-	-	-	۱۰	۵۱۸,۶۹۱,۳۰۰	۴,۵۲۹,۷۳۰,۳۰۰	۵,۰۴۸,۴۲۱,۶۰۰	مخابرات استان بوشهر
۶	۵۱۷,۵۲۲,۵۵۲	۸,۱۳۶,۱۹۰,۳۱۶	۸,۶۵۳,۷۱۲,۷۶۸	۹	۲۸۶,۹۰۸,۰۴۲	۳,۸۸۵,۳۵۲,۶۶۱	۴,۳۷۲,۳۶۰,۷۰۳	مخابرات استان خراسان
۶	۳,۵۷۹,۱۰۲,۴۲۵	۵۵,۱۶۴,۴۱۲,۰۱۰	۵۸,۷۴۳,۵۱۴,۴۳۵	۱۲	۲۵۵,۵۶۵,۰۵۰	۱,۸۲۶,۵۷۷,۵۳۴	۲,۰۸۲,۱۴۲,۵۸۴	مخابرات استان اصفهان
-	-	-	-	۲۸	۳۳۳,۸۷۷,۳۵۳	۸۴۸,۷۵۴,۳۷۳	۱,۱۸۲,۶۳۱,۶۲۶	شرکت فراهیسا
-	-	-	-	۱۴	۱۴۹,۹۸۶,۳۲۴	۸۹۶,۳۱۸,۱۲۶	۱,۰۴۶,۳۰۴,۴۵۰	مخابرات استان لرستان
-	-	-	-	۶	۶۳,۴۹۲,۱۲۵	۹۳۷,۷۰۳,۴۱۰	۱,۰۰۱,۱۹۵,۵۳۵	مخابرات استان نخراسان
-	-	-	-	۵	۴۰,۶۱۰,۰۷۶	۷۱۳,۶۴۵,۸۲۴	۷۵۴,۳۵۵,۹۰۰	مخابرات استان قم
۵	۴۱,۷۰۶,۰۷۴	۷۲۹,۵۶۰,۳۱۶	۷۷۱,۳۶۶,۳۹۰	۱۰	۵۹,۳۶۵,۳۷۲	۵۳۹,۱۹۹,۵۲۸	۵۹۸,۵۶۴,۸۰۰	مخابرات استان کردستان
-	-	-	-	۴۹	۲۴۱,۵۰۵,۰۲۱	۲۴۹,۸۰۹,۰۷۹	۴۹۱,۳۲۴,۱۰۰	شرکت ارتباط رسان داراب
۵	۱۰۰,۵۹۶,۰۳۲	۱,۷۸۱,۸۵۴,۳۶۸	۱,۸۸۲,۴۵۰,۴۰۰	۱۰	۲۱,۵۹۸,۳۰۰	۱۹۶,۳۰۹,۰۰۰	۲۱۷,۸۰۷,۳۰۰	مخابرات منطقه ۴ تهران
-	-	-	-	۷۰	۶۵,۵۱۲,۵۰۵	۲۷,۸۱۷,۲۴۵	۹۳,۳۲۹,۷۵۰	پارسیان ارتباط سنا
-	-	-	-	۸	۷,۳۵۲,۹۰۰	۷۹,۷۲۳,۹۰۰	۸۷,۰۷۶,۸۰۰	دانشگاه آزادواحد ماهشهر
-	-	-	-	۱۳	۱۱,۱۲۰,۰۰۰	۷۵,۲۸۰,۰۰۰	۸۶,۴۰۰,۰۰۰	مخابرات استان البرز
-	-	-	-	۱۳	۷,۵۴۶,۰۰۰	۴۸,۵۱۰,۰۰۰	۵۶,۰۵۶,۰۰۰	کوشاپروهان روزین
-	-	-	-	۷۰	۳۷,۱۲۰,۷۵۴	۱۵,۷۲۹,۳۴۶	۵۲,۸۵۰,۰۰۰	زوج پندان کوثر
-	-	-	-	۶۸	۳۱,۲۸۸,۰۷۳	۱۴,۳۹۱,۳۳۷	۴۵,۶۷۹,۴۰۰	شرکت ارتباط دربندسر
۶	۱,۶۴۸,۲۶۰	۲۴,۶۳۲,۲۴۰	۲۶,۲۸۰,۵۰۰	۷۳	۲۹,۳۴۷,۳۸۰	۱۰,۷۸۷,۱۲۰	۴۰,۱۳۴,۵۰۰	شرکت فنی کاران ناو
-	-	-	-	۶۵	۲۵,۴۵۵,۹۹۰	۱۳,۵۰۶,۰۱۰	۳۸,۹۶۲,۰۰۰	موج پردازان تندیس
-	-	-	-	۷۱	۲۱,۱۸۰,۰۰۰	۸,۷۶۰,۰۰۰	۲۹,۹۴۰,۰۰۰	شرکت ارتباط سازان ایمن
-	-	-	-	۷۱	۲۱,۱۸۰,۰۰۰	۸,۷۶۰,۰۰۰	۲۹,۹۴۰,۰۰۰	شرکت درخشان دقت گستر
-	-	-	-	۶۷	۱۸,۶۳۴,۱۹۵	۹,۳۴۵,۸۰۵	۲۷,۹۸۰,۰۰۰	رازدان گستراربا
۴	۶۷۲,۴۱۳,۷۲۵	۱۸,۲۱۸,۶۰۰,۵۲۶	۱۸,۸۹۱,۰۱۴,۳۵۱	.	-	-	-	سایر
۷	۷,۷۴۸,۴۰۶,۶۲۳	۱۱۰,۳۹۹,۳۳۸,۴۰۱	۱۱۸,۱۴۷,۶۴۵,۰۲۳	۹	۵,۹۴۴,۹۳۷,۷۸۲	۶۱,۹۴۳,۴۰۶,۷۷۳	۶۷,۹۰۸,۳۴۴,۵۵۵	فروش ناخالص
	(۱,۲۶۵,۷۹۹,۸۱۴)	(۷,۵۱۳,۹۶۳,۰۳۸)	(۸,۷۷۹,۷۶۴,۸۵۲)		۱۸۵,۶۳۵,۳۳۷	(۴۵۹,۷۸۳,۲۱۱)	(۲۷۴,۱۴۷,۸۷۴)	برگشت از فروش
۶	۶,۳۸۲,۶۰۶,۸۰۸	۱۰۲,۸۸۵,۲۷۵,۳۶۳	۱۰۹,۳۶۷,۸۸۲,۱۷۱	۹	۶,۱۵۰,۵۷۳,۱۱۹	۶۱,۴۸۳,۶۲۳,۵۶۲	۶۷,۶۳۴,۱۹۶,۶۸۱	فروش خالص





شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

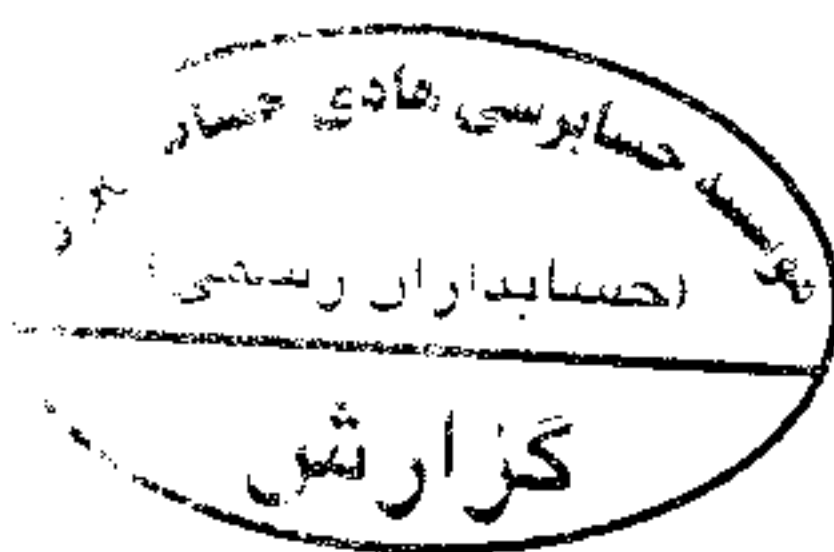
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۱- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۸۸۰,۶۱۵,۵۷۹	-	هزینه مطالبات لاوصول شرکت مهندسین مشاور احداث کیفیت
۱,۰۳۹,۸۵۶,۴۶۴	۱,۶۰۱,۳۰۹,۸۸۵	۲۱-۱ حقوق و دستمزد
۱۶۵,۹۰۲,۰۶۲	۲۸۱,۰۳۳,۸۵۹	عیدی و پاداش
۲۴۶,۰۱۵,۲۴۴	۳۴۵,۲۲۵,۵۵۷	بیمه سهم کارفرما
۶۳,۸۱۸,۵۹۸	۲۸۸,۹۹۹,۸۳۶	بن غیر نقدی
۱۴,۷۵۷,۲۰۸	۱۶,۲۵۹,۱۲۷	فوق العاده مأموریت و مخارج سفر
۱۰۹,۵۰۰,۰۰۰	-	اجاره محل دفتر شرکت
۲۸۳,۱۹۶,۸۴۶	۴۱۱,۸۲۱,۰۴۴	بازخريد خدمت کارکنان
۱۱۲,۴۷۷,۶۵۴	۱۰۲,۸۴۰,۳۵۳	کارمزد بانکی، ضمانتنامه بانکی، تمير و سفته
۲۹۱,۹۱۴,۸۳۹	۳۰۵,۵۰۰,۰۰۰	خدمات قراردادی و حق الزحمه ای
۲۲۰,۱۰۵,۰۰۰	۲۹۳,۳۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسي
۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۷۰,۰۰۰	هزینه های ثبتی
۱۹,۲۹۸,۴۸۵	۲۲,۹۰۶,۸۶۰	پذیرایی و آبدارخانه
۱۹۴,۹۳۷,۱۰۰	۱۰۰,۸۵۰,۰۰۰	آگهی و تبلیغات و مطبوعات
۱۶۲,۲۲۲,۲۰۹	۱۸۶,۶۶۶,۶۷۰	حق حضور در جلسات هیأت مدیره
۹۸,۸۹۲,۸۶۳	۱۴,۰۲۵,۷۹۸	استهلاک ساختمان
۲۲,۳۶۹,۰۸۱	۲۸,۳۰۱,۲۴۹	استهلاک اثاثه اداری
۶۸,۶۹۷,۷۸۳	۶۷,۸۲۳,۹۵۶	استهلاک وسایط نقلیه
۴۲,۳۲۶,۰۰۰	۴۲,۶۴۳,۲۷۸	هزینه مصرف برق و گاز
۴۶,۸۳۱,۶۸۴	۷۲,۰۰۴,۲۵۸	هزینه بیمه دارايها
۱۸,۱۹۸,۰۰۰	۱۵,۶۰۵,۰۰۰	لوازم التحریر و ملزومات
۱۲,۶۲۹,۵۰۰	۶۱,۹۶۰,۳۰۰	تعمیر و نگهداری اثاثه و منصوبات
۴۳,۲۸۴,۳۱۰	۳۱,۴۱۰,۰۰۰	تعمیر و نگهداری وسایط نقلیه
۳۰,۸۷۱,۸۸۵	۲۱,۵۳۱,۲۷۷	هزینه تلفن داخلی و خارجی
۲,۶۲۸,۰۰۰	۳۳,۱۱۷,۰۰۰	کرایه حمل و نقل
۹,۷۴۱,۱۴۲	۶,۱۳۶,۵۰۰	ابزار و لوازم مصرفی
۱۳,۴۷۹,۲۸۴	۲۶,۳۰۰,۷۱۷	خرید اسناد مناقصه
۱۸,۲۳۲,۵۰۰	۲۲,۰۵۴,۵۰۰	چاپ و فتوکپی
۹,۵۳۰,۰۰۰	۱۶,۶۵۳,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۲۱,۲۴۳,۰۴۲	۱۲,۵۴۵,۳۸۶	هزینه خدمات اداری و مدیریتی
۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۶۰۲,۶۲۱	هزینه فرهنگی و ورزشی
۵۱,۳۹۷,۴۸۲	۲۶,۲۵۸,۲۰۰	هزینه بازاریابی و فروش و مناقصات
۶۶,۶۸۸,۰۰۰	۴۸,۹۷۰,۰۰۰	هزینه استقرار نرم افزار مالی
۱,۰۸۱,۰۴۵,۱۵۲	۱۰۶,۳۶۵,۱۵۸	سایر هزینه ها
۹,۵۳۱,۷۰۲,۹۹۶	۴,۶۴۲,۸۹۱,۳۸۹	

۲۱-۱ افزایش مانده حساب فوق از بابت اجرای حکم هیات حل اختلاف اداره کار امور اجتماعی غرب استان تهران در خصوص پرداخت معوقات و اصلاح حکم کارگزینی یک نفر از پرسنل رسمی شرکت و افزایش نرخ حقوق و دستمزد بر اساس بخش نامه وزارت کار می باشد.



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۶۷۲,۴۳۸,۸۹۵	۴۵,۲۲۸,۱۱۶	درآمد حاصل از ارائه قرارداد پیمانکاری
۶۷۲,۴۳۸,۸۹۵	۴۵,۲۲۸,۱۱۶	

۲۲-۱- مبلغ سرفصل فوق بابت قرارداد های اجرایی پروژه های مخابراتی با پیمانکاران دست دوم به میزان ۲ الی ۸ درصد از درآمد پیمانکار دست دوم می باشد .

۲۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۷۹۷,۶۵۸,۶۹۹	۶۰۸,۵۰۴,۹۷۶	سود سپرده بانکی
-	۵۶,۵۸۸,۲۱۶	سود (زیان) حاصل تسعیر نرخ ارز
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام شرکت ایساتیس ارتباطات قندی
۱۵۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۵۰,۰۰۰	سود سهام شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی
۱,۴۱۲,۹۴۶,۳۸۵	۱۷۵,۳۶۶,۴۶۷	سایر
۲,۹۶۱,۱۰۵,۰۸۴	۱,۳۵۱,۲۰۹,۶۵۹	



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۴- اصلاح اشتباهات شامل اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۲	
ریال	
۲۳۴,۶۴۳,۴۳۲	اصلاح مالیات و عوارض ارزش افزوده سنوات قبل
(۲۵۵,۰۹۴,۹۷۶)	مالیات عملکرد ۸۹
(۲۰,۴۵۱,۵۴۴)	جمع

۲۴-۱ اصلاح اشتباهات شامل اقلام زیر می باشد :

شرح	مانده قبل از تجدید ارائه	بدهکار	بستانکار	تجدید ارائه شده ۱۳۹۱
	ریال	ریال	ریال	ریال
سایر حسابهای دریافتنی	۱۲,۸۹۷,۳۷۷,۰۴۴	۱,۲۷۵,۴۳۱,۶۰۶	-	۱۴,۱۷۲,۸۰۸,۶۵۰
سایر حسابهای پرداختنی	۲,۲۳۴,۵۴۷,۶۴۳	-	۱,۰۴۰,۷۸۸,۱۷۴	۳,۲۷۵,۳۳۵,۸۱۷
ذخیره مالیات	۱,۴۵۶,۹۶۱,۰۶۳	-	۲۵۵,۴۵۱,۵۴۴	۱,۷۱۲,۴۱۲,۶۰۷
	۱۶,۵۸۸,۸۸۵,۷۵۰	۱,۲۷۵,۴۳۱,۶۰۶	۱,۲۹۶,۲۳۹,۷۱۸	۱۹,۱۶۰,۵۵۷,۰۷۴

۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۹,۷۲۹,۰۶۹,۹۷۷	۱۰,۵۱۴,۲۸۷,۶۱۲	سود عملیاتی
۱۶۸,۷۱۶,۶۸۵	۱۵۸,۹۸۶,۷۸۶	هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۲۱,۲۴۳,۰۴۲	۲۱,۱۸۵,۰۰۲	هزینه استهلاک داراییهای ثابت نامشهود
(۱۲,۷۳۴,۵۷۴)	۱۸۲,۱۵۶,۷۳۹	افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت
(۱,۴۸۶,۳۹۶,۴۳۷)	۲,۹۷۰,۸۰۱,۶۸۶	(افزایش)، کاهش موجودی مواد و کالا
(۶۱,۷۷۶,۹۹۱,۹۲۰)	۳۷,۹۳۷,۲۰۳,۶۷۱	(افزایش)، کاهش حساب واسناد دریافتنی عملیاتی
-	(۸۴,۰۲۵,۰۵۶)	(افزایش)، کاهش پیش پرداختها
۵۳,۹۳۶,۶۸۷,۱۶۰	(۴۰,۷۹۴,۶۴۸,۹۱۱)	افزایش (کاهش) حسابها و اسناد پرداختنی عملیاتی
(۱۲,۷۵۲,۸۵۲)	(۱۲۰,۶۰۰,۸۵۴)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۹۸۵,۷۶۹,۳۱۵)	(۳۹۵,۶۹۳,۵۲۰)	خالص سایر هزینه ها و درآمد ها
(۴۱۸,۹۲۸,۲۳۴)	۱۰,۳۸۹,۶۵۳,۱۵۵	



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۶- مبادلات غیر نقدی:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۸,۱۵۰,۰۰۰	فروش یک دستگاه آپارتمان از محل حسابهای فی مابین با شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی
۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	خرید خودرو سواری از محل حسابهای فی مابین با شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی
-	۴۴,۵۰۰,۰۰۰	خرید لیفتراک از محل حسابهای فی مابین با شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی
<u>۹۱۸,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۹۴۲,۶۵۰,۰۰۰</u>	

۲۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۷-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد.

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چکهای تضمینی نزد کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)
۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تعهدات در قبال واگذاری اسناد تضمینی شرکت در مناقصات نزد بانکها
۲۵,۸۲۱,۰۴۰,۶۵۶	۴۴,۳۵۸,۸۲۰,۴۰۹	تعهدات در قبال واگذاری اسناد تضمینی نزد مخابرات استانها
<u>۸۷,۰۷۱,۰۴۰,۶۵۶</u>	<u>۱۰۵,۶۰۸,۸۲۰,۴۰۹</u>	

۲۷- تعهدات سرمایه ای

این شرکت هیچگونه تعهد سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد در تاریخ ترازنامه ندارد.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد وجود نداشته است.



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بشرح ذیل می باشد:

نام طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	*مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	عضو هیئت مدیره مشترک	خرید کابل	۷۱,۹۷۱,۰۶۰,۲۶۲	
شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)	عضو هیئت مدیره مشترک	عودت آپارتمان	۸۹۸,۱۵۰,۰۰۰	۲۳,۸۲۴,۶۷۱,۳۴۳
	عضو هیئت مدیره مشترک	خرید لیفتراک	۴۴,۵۰۰,۰۰۰	
شرکت ایساتیس ارتباطات قندی (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره مشترک	فروش کابل	۶,۹۸۸,۱۸۰,۲۹۱	-

* ارزش معاملات با ارزش منصفانه مورد معامله تفاوت با اهمیتی ندارد.

۳۱- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد

تکالیف قانونی	مبلغ میلیون ریال
تقسیم سود حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۲ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت	۱,۰۴۰