

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای همراه
برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

فهرست مطالب

شماره صفحه	شرح
(۱)	گزارش حسابرس مستقل
۱	فهرست صورتهای مالی
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت جریان وجوه نقد
(۵) الی (۱۹)	یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به هیئت مدیره شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

مقدمه

(۱) ترازنامه شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه بایادداشتهای توضیحی ۴ الی ۲۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

(۲) بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۵، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

(۳) براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه ها بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

بتاریخ ۹ مهر ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی احرار ارقام (حسابداران رسمی)

سید محسن مرزوحی / حساب جهانگشای رضایی

۸۰۰۸۰۵
۱۳۹۴/۰۸/۰۹

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص) به شماره ثبت ۳۹۴۲
 صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

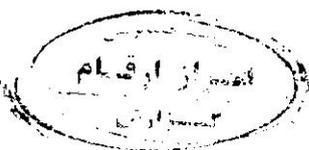
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام :

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار ذیل است :

شماره صفحه	عنوان
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان و گردش حساب سود انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵	یاداشتهای همراه توضیحی:
۶	تاریخچه فعالیت شرکت
۷-۱۸	خلاصه اهم رویه های حسابداری
	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی
	صورت های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۵ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء	سمت	نام نماینده شخص حقوقی	اعضای هیات مدیره مدیر عامل
	رئیس هیات مدیره	مجتبی قاسملو	شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو
	نائب رئیس هیات مدیره	علی نعمتی	شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن
	عضو هیات مدیره	حمید رضا محمدی	شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
	عضو هیات مدیره	سیاوش غلامحسین زاده	شرکت ایران ترانسفو ری
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	بیژن معصومی	شرکت ترانس پست پارس



شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
ترازنامه

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

تجدید ارائه شده		تجدید ارائه شده	
۱۳۹۳/۱-۳۰	۱۳۹۴/۱-۳۱	۱۳۹۳/۱-۳۰	۱۳۹۴/۱-۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۷,۲۸۹,۲۹۷,۱۱۰	۳۶,۷۴۹,۱۷۵,۱۹۵	۲,۱۲۰,۵۵۳,۵۷۶	۱,۹۸۶,۲۵۵,۰۴۸
۱۰,۸۲۰,۶۲۸,۲۴۴	۲۴۹,۶۵۱,۵۲۴	۲۵,۷۳۰,۳۷۲,۳۶۸	۴۵,۷۵۵,۵۰۰,۳۰۵
—	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۸,۳۷۲,۳۵۹,۹۳۴	۲۹,۴۹۹,۳۸۶,۷۳۹	۲۸,۱۲۰,۹۲۵,۹۴۴	۴۷,۹۹۱,۷۵۵,۳۵۳
بدهی و حقوق صاحبان سهام	بدهی و حقوق صاحبان سهام	دارایی ها	دارایی ها
بدهی های جاری:	بدهی های جاری:	دارایی های جاری :	دارایی های جاری :
پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	موجودی نقد	موجودی نقد
مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
سود سهام پرداختنی	سود سهام پرداختنی	پیش پرداخت ها	پیش پرداخت ها
جمع بدهی های جاری	جمع بدهی های جاری	جمع دارایی های جاری	جمع دارایی های جاری
حقوق صاحبان سهام:	حقوق صاحبان سهام:	دارایی های غیر جاری :	دارایی های غیر جاری :
سرمایه	سرمایه	دارایی های نامشهود	دارایی های نامشهود
اندرخته قانونی	اندرخته قانونی	دارایی ثابت مشهود	دارایی ثابت مشهود
سود انباشته	سود انباشته	جمع دارایی های غیر جاری	جمع دارایی های غیر جاری
جمع حقوق صاحبان سهام	جمع حقوق صاحبان سهام	جمع دارایی ها	جمع دارایی ها
۴۱,۸۹۷,۰۵۱,۹۴۰	۵۱,۶۲۹,۴۸۵,۸۵۲	۴۱,۸۹۷,۰۵۱,۹۴۰	۵۱,۶۲۹,۴۸۵,۸۵۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا(سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 صورت جریان وجوه نقد
 برای دوره مالی نشش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

تجدید ارائه شده ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده ۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۹۸.۶۶۳.۳۵۹	۱.۳۱۱.۹۰۷.۸۵۴	۸۹۰.۱۸۶.۲۷۸	۱۷
۲۴۹.۲۶۸.۲۲۱ (۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	۹۱.۲۰۶.۳۰۴	۱۴۰.۱۷۱.۶۳۲	
(۲۵۰.۷۳۱.۲۷۹)	۹۱.۲۰۶.۳۰۴	۱۴۰.۱۷۱.۶۳۲	
(۲.۲۶۰.۵۸۰)	(۷۱۶.۳۸۰.۹۹۷)	(۱.۱۵۵.۱۵۶.۴۳۸)	
(۲.۷۵۰.۰۰۰)	(۲.۷۵۰.۰۰۰)	(۱۹.۵۰۰.۰۰۰)	
(۲.۷۵۰.۰۰۰)	(۲.۷۵۰.۰۰۰)	(۱۹.۵۰۰.۰۰۰)	
(۱۴۵.۵۷۸.۵۰۰)	۶۸۳.۹۸۳.۱۶۱	(۱۴۴.۲۹۸.۵۲۸)	
۲.۲۷۶.۱۳۲.۰۷۶	۲.۲۷۶.۱۳۲.۰۷۶	۲.۰۱۳.۵۵۳.۵۷۶	۳-۳
۲.۱۳۰.۵۵۳.۵۷۶	۲.۹۶۰.۱۱۵.۲۳۷	۱.۹۸۶.۲۵۵.۰۴۸	

شـرح

فعالیت عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود سپرده بانکی

سود سهام پرداختی

سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات پردرآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری:

وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

خالص (کاهش) وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای دوره

مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا(سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۱- تاریخچه و فعالیت شرکت :

۱-۱- تاریخچه :

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹/۱۰/۷۹ به صورت سهامی خاص تاسیس شده و تحت شماره ۳۹۴۲ در اداره ثبت شرکت های زنجان به ثبت رسیده است .
 نشانی مرکز اصلی شرکت در زنجان کوچه مشکی چهارراه سوم پلاک ۵۱۸ طبقه سوم (طبقه فوقانی بانک قوامین) واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی :

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۴ اساسنامه عبارت است از اخذ نمایندگی بیمه ایران و عرضه خدمات بیمه ای با رعایت قانون تاسیس بیمه مرکزی ایران و بیمه گری مصوب شورای عالی بیمه و مفاد قرارداد نمایندگی بیمه ایران .

۱-۳- تعداد کارکنان :

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	
۷	۸	کارکنان قراردادی
۷	۸	جمع

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا(سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۲- خلاصه اهم رویه های حسابداری :

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی :

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری استفاده شده است .

۲-۲- دارایی های نامشهود:

۲-۲-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۲-۲-۳- دارایی های ثابت مشهود:

دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود.

هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استانداردهای عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود ، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد. استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوطه و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود.

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ درصد	نزولی
وسایل نقلیه	۲۵ درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم

۲-۴- زیان کاهش ارزش دارایی ها غیر جاری:

۲-۴-۱- در پایان هر دوره گزارشگری ، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲-۴-۲- کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۲-۴-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا(سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۴-۴-۲- آنها در صورتیکه مبلغ باز یافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ باز یافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۴-۴-۵- در صورت افزایش مبلغ باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ باز یافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۴-۵- ذخائر

۴-۵-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و پرداخت می گردد. و ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان مبلغ ۱۴۲,۰۵۶,۴۳۰ ریال برآورد می گردد.

۴-۶- درآمد عملیاتی

۴-۶-۱- درآمد حاصل از کارمزد مربوط به ارائه بیمه نامه های صادره می باشد. کارمزد بیمه نامه ها توسط سیستم تحت وب صادر کننده بیمه نامه محاسبه می شود نرخ کارمزد هر یک از بیمه نامه ها توسط بیمه ایران تعیین شده است. و در پایان هر ماه بیمه ایران برای هر یک از شعبه های خود و بر اساس نرخ کارمزدی که برای هر یک از انواع بیمه نامه ها یکسان کرده یک اعلامیه ارسال میکند و واحد درآمد خود را شناسایی می کند.

۳- موجودی نقد:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
موجودی نزد بانک ها	۱,۷۴۲,۷۵۰,۹۴۴	۱,۱۷۵,۰۷۵,۳۲۰
موجودی صندوق	۲۲,۳۵۲,۹۱۲	۶,۶۷۸,۲۰۶
وجوه در راه	۲۲۰,۱۵۱,۱۹۲	۹۴۸,۸۰۰,۰۵۰
	<u>۱,۹۸۶,۲۵۵,۰۴۸</u>	<u>۲,۱۲۰,۵۵۳,۵۷۶</u>

۳-۱- بانکها از اقلام ذیل تشکیل میشود:

۱۳۹۴/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	
ریال	ریال	بانک ملی ۰۱۰۵۷۳۳۴۴۸۰۰۹
۱,۳۸۲,۸۵۲	۱۱,۴۰۳,۱۹۷	بانک رفاه (۶۴۱۱۴۵)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین ۳۳۴۶۶۵۶۱
۶۷۷,۵۷۳,۶۱۳	۱۶۲,۴۴۶,۳۲۷	بانک تجارت (۶۷۲۱۳)
۵۹۷,۰۰۵,۰۶۹	۶۴۹,۶۷۸,۵۱۰	بانک تجارت (۵۳۶۰۶)
۴۷,۰۰۶,۱۰۹	۳۹,۳۷۸,۱۰۰	بانک رفاه (۲۷۹۰۰۷۷۰)
۲۴,۲۲۳,۸۸۹	۲۷,۰۶۰,۱۳۹	تجارت (تهران) ۵۱۱۳۸۸۹۹
۱۲,۳۰۷,۷۴۳	۱۰,۶۵۳,۱۱۷	تجارت (تهران) ۵۱۱۳۸۸۷۲ (بیمه برگشتی)
۲۲,۹۷۷,۱۵۰	۱۳,۲۹۵,۲۰۰	تجارت (تهران) ۵۱۱۳۹۰۶۲
۱۵,۳۸۲,۰۱۹	۱۰,۰۷۹,۶۱۹	تجارت (تهران) ۳۸۸۳۹۴۰۹۹
۹۵۱,۴۸۷	۹۵۱,۴۸۷	مسکن (تهران) ۴۴۰۰۶۱۰
۲۷۵,۶۷۵,۹۱۱	---	تجارت (تهران) ۱۹۰۵۳۳۳۰
۱۹,۳۶۵,۱۰۱	۱۹۹,۱۲۹,۶۲۴	
<u>۱,۷۴۲,۷۵۰,۹۴۴</u>	<u>۱,۱۷۵,۰۷۵,۳۲۰</u>	

۳-۲- وجوه در راه مربوط به چک های ۹۴/۰۴/۳۰ تا ۹۴/۰۵/۳۰ می باشد که برای وصول به بانک ارائه شده است.

۳-۳- اینها به تغییر فرمت صورت های مالی جاری نسبت به سال های گذشته به مانده وجوه نقد ابتدای دوره سال مالی جاری و اقلام مقایسه ای مانده چکهای در جریان وصول اضافه گردیده است

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)
گزارش مالی دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۴- دریافتی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۳/۱۰/۳۰		۱۳۹۴/۰۴/۳۱		یادداشت	
خالص	ریال	خالص	ریال	دخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریال
۱۴۵۴۰۸۹۶۵۹۵	۴۰۶۶۶۳۸۶۸۹	—	۴۰۶۶۶۳۸۶۸۹	—	۴۰۶۶۶۳۸۶۸۹
۱۰۳۹۷۶۹۴۳۰۰	۹۲۰۷۴۴۶۵۰	—	۹۲۰۷۴۴۶۵۰	—	۹۲۰۷۴۴۶۵۰
۱۷۹۳۸۵۹۰۸۹۵	۴۹۸۷۳۸۲۳۳۹	—	۴۹۸۷۳۸۲۳۳۹	—	۴۹۸۷۳۸۲۳۳۹
۱۳۷۵۰۳۹۵۴۹۸	۳۷۰۲۸۲۰۱۰۷۳۵	—	۳۷۰۲۸۲۰۱۰۷۳۵	—	۳۷۰۲۸۲۰۱۰۷۳۵
۳۹۶۳۳۸۵۹۷۵	۳۲۴۶۶۰۶۲۳۱	—	۳۲۴۶۶۰۶۲۳۱	—	۳۲۴۶۶۰۶۲۳۱
۱۷۷۱۲۷۸۱۴۷۳	۴۰۵۲۸۶۱۶۹۶۶	—	۴۰۵۲۸۶۱۶۹۶۶	—	۴۰۵۲۸۶۱۶۹۶۶
۳۵۶۵۲۳۷۲۳۶۸	۴۵۵۱۶۰۰۰۰۳۰۵	—	۴۵۵۱۶۰۰۰۰۳۰۵	—	۴۵۵۱۶۰۰۰۰۳۰۵
—	۱۲۱۵۰۰۰۰۰۰	—	۱۲۱۵۰۰۰۰۰۰	—	۱۲۱۵۰۰۰۰۰۰
۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰	—	۱۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰	—	۱۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰
۸۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۹۵۰۰۰۰۰۰	—	۲۳۹۵۰۰۰۰۰۰	—	۲۳۹۵۰۰۰۰۰۰
۳۵۷۴۰۳۷۲۳۶۸	۴۵۷۵۵۰۰۰۰۳۰۵	—	۴۵۷۵۵۰۰۰۰۳۰۵	—	۴۵۷۵۵۰۰۰۰۳۰۵

تجاری:

اسناد دریافتی:

۴-۱ اشخاص وابسته

۴-۲ سایر مشتریان

حسابهای دریافتی:

۴-۳ اشخاص وابسته

۴-۴ سایر مشتریان

غیر تجاری:

۴-۵ اسناد دریافتی:

۴-۶ حسابهای دریافتی:

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا(سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۴-۱- اسناد دریافتی تجاری اشخاص وابسته:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	شرکت ایران ترانسفو
۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۹۷,۹۳۶,۲۰۸	۴-۱-۱ شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان
۲,۱۹۲,۳۱۷,۴۲۵	۱,۹۴۲,۳۱۷,۴۲۵	۴-۱-۲ شرکت عایقهای الکتریکی پارس
۵۴,۵۳۹,۰۰۰	۱۵۱,۹۶۰,۰۰۰	موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	—	شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو
—	—	شرکت ترانس پست پارس
۲۹۴,۰۴۰,۱۷۰	۱۷۴,۴۲۵,۰۵۶	چکهای نزد دفتر تهران
<u>۱۶,۵۴۰,۸۹۶,۵۹۵</u>	<u>۴,۰۶۶,۶۳۸,۶۸۹</u>	

۴-۱-۱- کلیه چکهای توزیع زنگان که نزد صندوق موجود بود بعد از تاریخ ترازنامه وصول شده است.
۴-۱-۲- از مانده چکهای شرکت عایق های الکتریکی که نزد صندوق میباشد جمعا مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال وصول شده است.

۴-۲- اسناد دریافتی تجاری سایر مشتریان:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت
۱۳۹,۷۵۳,۶۰۰	—	عاقل پسند باربری شرق
۱۵۶,۶۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پارس سویج
۷۵,۰۰۰,۰۰۰	—	شرکت اندیشمند غرب
۱,۰۲۶,۳۴۰,۷۰۰	۷۱۰,۷۴۴,۶۵۰	۴-۲-۱ سایر
<u>۱,۳۹۷,۶۹۴,۳۰۰</u>	<u>۹۲۰,۷۴۴,۶۵۰</u>	

۴-۲-۱- از مانده سایر چکهایی که نزد صندوق می باشد جمعا به مبلغ ۷۱۰,۷۴۴,۶۵۰ ریال بعد از تاریخ ترازنامه وصول شده است.

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا(سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۴-۳- حسابهای دریافتنی تجاری اشخاص وابسته:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۶۱۷,۷۹۴,۹۰۶	۲۴,۶۴۹,۴۴۹,۸۲۳	۴-۳-۱ شرکت ایران ترانسفو
۸۹۷,۷۴۱,۷۷۳	۱,۳۱۷,۰۷۳,۶۰۰	کارکنان شرکت ایران ترانسفو
۱,۵۰۰,۱۱۵,۴۳۷	۲,۱۷۷,۲۳۰,۷۶۱	شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان
۱۰۳,۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۷۰۰,۰۰۰	کارکنان شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان
۲۲۸,۵۴۵,۴۶۰	۲۷۲,۰۳۸,۰۶۰	شرکت حمل و نقل آشنا راه سما
۴,۰۱۷,۸۵۷,۵۰۳	۳,۹۲۵,۴۳۶,۱۱۷	شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن (تسکو)
۶۴,۹۵۰,۰۰۰	۴۹,۹۵۰,۰۰۰	کارکنان شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن (تسکو)
—	۲۷۸,۴۱۶,۱۴۸	شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
۲۵۲,۲۲۰,۵۸۷	۱۵۷,۲۶۷,۶۶۷	شرکت خدمات پس از فروش ایران ترانسفو
۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	کارکنان شرکت خدمات پس از فروش ایران ترانسفو
۱۹۴,۵۰۵,۱۰۰	۶۴۹,۹۱۸,۳۴۳	شرکت مقره سازی صدف گستر زنجان
۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۹,۷۵۰,۰۰۰	کارکنان شرکت مقره سازی صدف گستر زنجان
۴۹۱,۰۸۲,۰۰۰	۵۰۸,۸۰۶,۰۰۰	شرکت ترانس پست پارس
۲۰۰,۶۰۴,۴۷۷	۳۹۱,۳۶۱,۲۴۲	شرکت پالایش روغنهای صنعتی زنگان
۸۶,۴۸۲,۱۸۹	۲۸۶,۴۴۰,۰۸۲	شرکت عایقهای الکتریکی پارس
۹۳,۳۰۰,۰۰۰	۶۱,۲۴۰,۰۰۰	کارکنان شرکت عایقهای الکتریکی پارس
۲۰۱,۹۶۰,۰۰۰	۱۴۸,۹۱۹,۵۰۰	موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران
۱۷۳,۴۴۳,۶۲۶	۶۶۴,۵۱۳,۶۷۶	شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو
۴۵۹,۰۸۸,۵۰۰	۱,۵۰۰,۷۱۵,۸۵۰	شرکت ایران ترانسفو ری - دفتر تهران
۱۳۳,۱۰۳,۹۴۰	۱۲۳,۵۸۳,۸۶۶	کارکنان شرکت ایران ترانسفو ری - دفتر تهران
۱۳,۷۵۰,۳۹۵,۴۹۸	۳۷,۲۸۲,۰۱۰,۷۳۵	

۴-۳-۱ افزایش در حسابهای دریافتنی ایران ترانسفو بدلیل صدور بیمه درمان توسط شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا می باشد.

۴-۴- حسابهای دریافتنی تجاری سایر مشتریان :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت
۱۱۱,۷۱۵,۲۶۶	۱۶۳,۷۲۳,۳۵۰	شرکت اندیشمند غرب
۵,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۵۰,۰۰۰	کارکنان شرکت اندیشمند غرب
—	۴۹,۵۳۸,۸۰۰	کارکنان توزیع برق زنجان
۲,۰۹۴,۹۷۳,۲۳۸	۱,۹۲۹,۶۶۴,۱۱۳	شرکت پارس سویچ
۱۳۱,۲۶۰,۸۰۰	۱۲۶,۲۵۰,۰۰۰	کارکنان دانشگاه زنجان
۱۳,۹۶۷,۲۲۶	۹,۴۳۰,۷۱۴	شرکت رایان سنچ
۱,۲۱۲,۹۹۰,۸۶۹	۴۰۷,۵۸۶,۲۴۶	بیمه ایران
۳۹۳,۱۷۸,۵۷۶	۵۴۹,۰۶۳,۰۰۸	سایر مشتریان
۳,۹۶۳,۳۸۵,۹۷۵	۳,۲۴۶,۶۰۶,۲۳۱	

۴-۴-۱ بخشی از مانده حساب فوق بابت ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال سپرده حق بیمه باربری می باشد.

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا(سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۴-۵- اسناد دریافتی غیر تجاری :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
---	۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰
---	۱۲۱,۵۰۰,۰۰۰

اسناد دریافتی بابت اجاره مغازه

۴-۶- حسابهای دریافتی غیر تجاری:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰
۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰

وام کارکنان

۵- پیش پرداخت ها:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰

ودیعه دفتر تهران
 بیمه باربری

۶- دارایی های نامشهود :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰
۵۷۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰
۱۰,۸۲۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۰,۰۰۰

حق الامتیاز سیم کارت تلفن همراه بشماره ۰۹۱۲۲۴۲۴۲۱۲
 حق الامتیاز تلفن ثابت بشماره ۳-۴۲۶۶۵۶۱
 حق الامتیاز سیم کارت تلفن همراه بشماره ۰۹۳۲۴۱۰۱۵۶۴



شرکت خدمات بیمه ای زنجبان صبا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۷- دارایی های ثابت مشهود :

مبلغ دفتری-ریال		استهلاک انباشته-ریال				بهای تمام شده-ریال		شرح
مانده ۹۳/۱-۳۰	مانده ۹۴/۰۳/۳۱	مانده در پایان دوره	استهلاک دوره	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	افزایش		
۳,۴۲۵,۴۴۱,۲۷۸	۳,۳۱۵,۵۱۰,۴۳۴	۱,۰۲۱,۹۰۳,۳۲۶	۱۲۰,۲۳۶,۹۴۴	۹۰,۱۶۶,۳۸۲	۴,۳۳۷,۰۰۷,۶۶۰	۴,۳۳۷,۰۰۷,۶۶۰	ساختمان	
۲۲۹,۶۸۷,۵۰۰	۲۰۰,۹۷۶,۵۶۲	۱۴۹,۰۳۳,۴۳۸	۷۸,۷۱۰,۹۷۸	۱۲۰,۳۱۲,۵۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	وسایل نقلیه اموال وثائقه	
۱۰۰,۲۳۷,۲۱۸	۱۱۰,۸۲۹,۶۰۳	۱۷۸,۰۸۸,۲۱۹	۸,۹۴۷,۶۱۵	۱۱۹,۱۴۰,۶۰۴	۲۳۸,۹۱۷,۸۲۲	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰		
۳,۷۶۵,۳۰۵,۹۱۶	۳,۶۲۶,۹۱۰,۴۹۹	۱,۳۲۹,۱۰۱,۴۹۸	۱۵۷,۸۸۵,۴۱۷	۱,۱۴۱,۱۱۹,۴۸۶	۴,۹۱۵,۹۲۵,۴۸۲	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل	

۷- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۵۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل زلزله، آبروشش بیمه ای برخوردار می باشد.

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا(سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۸- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱			یادداشت
خالص	جمع	ارزی	ریالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
—	—	—	—	
۲۶.۱۱۳.۵۴۲.۲۹۷	۲۵.۳۶۹.۹۱۲.۴۲۳	—	۲۵.۳۶۹.۹۱۲.۴۲۳	۸-۱
۲۶.۱۱۳.۵۴۲.۲۹۷	۲۵.۳۶۹.۹۱۲.۴۲۳	—	۲۵.۳۶۹.۹۱۲.۴۲۳	
۲۶.۱۱۳.۵۴۲.۲۹۷	۲۵.۳۶۹.۹۱۲.۴۲۳	—	۲۵.۳۶۹.۹۱۲.۴۲۳	
۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۷۸.۰۰۰.۰۰۰	—	۳۷۸.۰۰۰.۰۰۰	۸-۲
۱.۱۶۵.۷۵۴.۸۱۳	۱.۰۰۱.۸۲۲.۷۷۲	—	۱.۰۰۱.۸۲۲.۷۷۲	۸-۳
۱.۱۷۵.۷۵۴.۸۱۳	۱.۳۷۹.۸۲۲.۷۷۲	—	۱.۳۷۹.۸۲۲.۷۷۲	
۲۷.۲۸۹.۲۹۷.۱۱۰	۳۶.۷۴۹.۷۳۵.۱۹۵	—	۳۶.۷۴۹.۷۳۵.۱۹۵	

تجاری:

حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

غیر تجاری:

اسناد پرداختنی

حسابهای پرداختنی



شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۸-۱- حسابهای پرداختنی تجاری سایرتامین کنندگان کالا و خدمات:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	ریال	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	ریال	
۱۴,۵۵۱,۵۰۳,۲۸۹		۲۱,۴۹۲,۴۹۷,۴۱۵		بیمه ایران (شرکت ایران ترانسفو)
۳,۲۸۴,۵۸۲,۷۹۲		۲,۴۶۰,۰۱۵,۰۹۳		بیمه ایران (شرکت ترانسفور ماتور سازی کوشکن)
۱,۷۴۱,۸۱۱,۳۲۴		۳,۲۳۹,۴۹۷,۴۶۷		بیمه ایران (شرکت عایقهای الکتریکی پارس)
۲,۲۸۶,۳۴۰,۵۴۴		۲,۰۳۶,۸۴۳,۰۶۸		بیمه ایران (شرکت ترانسفور ماتور توزیع زنگان)
۲۱۰,۲۸۶,۰۰۰		۴۱۸,۴۵۱,۷۴۳		بیمه ایران (شرکت مقره سازی صدف گستر)
۴۱۱,۶۴۲,۰۰۰		۵۲۶,۶۷۶,۵۳۵		بیمه ایران (شرکت ترانس پست پارس)
۷۵,۳۱۲,۷۹۰		۲۵۶,۰۹۴,۸۲۰		بیمه ایران (شرکت بازرگانی ایران ترانسفو)
۵۹,۱۸۳,۹۱۳		۱۲۷,۴۵۲,۰۰۰		بیمه ایران (شرکت پالایش روغنهای صنعتی زنگان)
۱۴۷,۹۰۴,۰۰۰		۱۵۵,۲۷۰,۵۰۰		بیمه ایران (شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو)
۲۴۸,۳۱۳,۶۰۰		۱۴۳,۹۹۹,۹۰۰		بیمه ایران (شرکت حمل و نقل آشناراه سماء)
۱۲۶,۹۲۹,۲۲۴		۱۸۱,۱۸۷,۲۶۱		بیمه ایران (شرکت خدمات پس از فروش ایران ترانسفو)
۱۲۱,۷۷۰,۰۰۰		۲۳۰,۴۰۱,۵۰۰		بیمه ایران (شرکت موسسه تحقیقات ترانسفور ماتور ایران)
۳۹,۳۷۸,۱۰۰		۴۷,۰۰۶,۱۰۹		الحاقی برگشتی بیمه ایران
۱۳,۹۶۷,۲۲۶		۹,۴۳۰,۷۱۴		بیمه ایران (شرکت رایان سنچ)
۱۶۲,۲۳۷,۸۱۱		۱۷۴,۳۳۷,۲۳۴		بیمه ایران (شرکت اندیشمند غرب)
۲,۲۴۲,۰۸۴,۴۸۴		۲,۰۹۶,۶۰۹,۹۷۶		بیمه ایران (شرکت پارس سوچ)
۳۹۰,۲۹۵,۲۰۰		۷۷۴,۰۰۵,۲۵۰		بیمه ایران (دفتر تهران)
۲۶,۱۱۳,۵۴۲,۲۹۷		۳۵,۳۶۹,۹۱۲,۴۲۳		

۸-۲- اسناد پرداختنی غیر تجاری:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	ریال	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	ریال	
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰		بابت مالیات ابرازی سال ۱۳۹۳
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰		

۸-۳- حسابهای پرداختنی غیر تجاری :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	ریال	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	ریال	
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		اسعدی (ساختمان دفتر)
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰,۰۰۰		طاهای بیات
۱۸۸,۵۳۳,۹۷۵		۱۹۲,۴۴۴,۴۳۰		هزینه های پرداختنی
۲۷۱,۹۸۸,۴۴۹		۲۹۵,۶۲۰,۷۹۵		ذخایر
۳۸,۳۸۳,۱۵۱		۲۴,۴۹۷,۶۰۴		مالیات حقوق و دستمزد
۲۰,۶۵۳,۸۲۹		۱۶,۵۸۱,۱۹۶		مالیات تکلیفی
۲۶,۱۶۵,۸۷۳		۳۴,۵۵۳,۳۹۴		حق بیمه حقوق و دستمزد
۸۲,۳۴۸,۰۳۳		—		مالیات برارزش افزوده
۶۲,۴۴۳,۶۷۲		—		شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
۷۵,۲۳۷,۸۳۱		۸۸,۱۲۵,۳۵۳		سایر
۱,۱۶۵,۷۵۴,۸۱۳		۱,۰۰۱,۸۲۲,۷۷۲		

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۹- مالیات پرداختی

نحوه تشخیص	تجدید اراقه شده		مالیات					سال مالی
	۱۳۹۳/۱۰/۳۰	ماده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابروزی	درآمد مشمول مالیات	
رسیدگی شده و تسویه شده	۲۰.۱۳۰.۹۵۶	—	۷۷۹.۹۸۳.۹۹۰	۷۷۹.۹۸۳.۹۹۰	۷۷۹.۹۸۳.۹۹۰	۷۶۹.۰۵۲.۳۵۸	۲۰.۱۷۶.۲۰۹.۴۳۳	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
رسیدگی نشده	۱.۳۳۴.۳۷۱.۳۸۷	—	۱.۳۳۴.۳۷۱.۳۸۷	—	—	۱.۳۳۴.۳۷۱.۳۸۷	۵۲.۲۱۷.۸۸۵.۵۴۶	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	—	—	۳۲۱.۷۴۵.۱۵۸	—	—	۳۲۱.۷۴۵.۱۵۸	۱.۳۸۶.۹۸۰.۵۳۳	۱۳۹۳/۱۰/۳۱
	۱.۳۳۴.۳۰۲.۳۴۳	۳۲۱.۷۴۵.۱۵۸	جمع					
	(۲۸۱.۵۳۹.۵۱۹)	(۹۲.۵۶۱۴)	کسر مستوفی بیش پرداخت های مالیاتی					
	۱.۰۵۲.۷۶۲.۸۲۴	۲۲۹.۱۸۳.۸۲۴	ماده					

انتقال از حساب پیش پرداخت مالیات

۹-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۳ قطعی و تسویه شده است .

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۱- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
---	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱-۱
---	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

سود پرداخت نشده ۱۳۹۳/۱۰/۳۰

۱-۱- سود نقدی هر سهم در ۱۳۹۳/۱۰/۳۰ مبلغ ۵۰۰ ریال است.

۱-۲- سود پرداختنی به تفکیک شرکتها گروه

توسعه پستها	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰
بازرگانی ایران ترانسفو	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰
ایران ترانسفو ری	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ترانس پست پارس	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
ترانسفورماتور سازی کوشکن	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۱- سرمایه :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	تعداد سهام	درصدسهام
ریال	ریال		
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۵
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۵
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۵
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱۵
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)
شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو(سهامی خاص)
شرکت ایران ترانسفو ری (سهامی خاص)
شرکت ترانسفورماتور سازی کوشکن (سهامی خاص)
شرکت ترانس پست پارس(سهامی خاص)

۱۲ - اندوخته قانونی :

طبق مفاد مواد ۲۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۳۴ اساسنامه ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال اندوخته قانونی از محل سود قابل تخصیص سنوات گذشته منظور شده است و به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سودخالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
---	---	---
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۳- درآمدهای عملیاتی:

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸,۰۷۱,۴۰۵,۳۱۶	۳,۵۴۱,۸۹۷,۸۴۷	۲,۸۲۶,۷۲۶,۹۷۵
۱,۱۵۸,۶۰۴,۷۱۰	۳۰۶,۵۸۱,۳۷۲	۷۴۶,۰۶۳,۸۵۰
۹,۲۳۰,۰۱۰,۰۲۶	۳,۸۴۸,۴۷۹,۲۱۹	۳,۵۷۲,۷۹۰,۸۲۵

درآمد حاصل از کارمزد
درآمد حاصل از کارمزد تهران

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱	یادداشت	۱۴- هزینه ها :
ریال	ریال	ریال		
۲,۰۱۲,۴۴۳,۹۶۹	۸۴۶,۷۲۷,۶۰۶	۱,۳۶۸,۲۲۹,۷۷۵	۱۴-۱	هزینه های پرسنلی
۲,۰۷۷,۱۸۰,۵۱۱	۶۰۲,۹۹۰,۰۴۲	۹۷۶,۰۸۰,۴۱۷	۱۴-۲	هزینه های اداری عمومی
۴,۰۹۰,۶۲۴,۴۸۰	۱,۴۴۹,۷۱۷,۶۴۸	۲,۳۴۴,۳۱۰,۱۹۲		

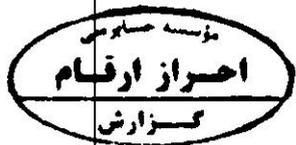
۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۴-۱- هزینه های پرسنلی:
ریال	ریال	ریال		
۱,۴۵۱,۳۴۴,۱۹۵	۵۴۰,۹۰۵,۲۷۱	۱,۰۰۰,۳۵۷,۶۹۳	۱۴-۱-۱	حقوق و مزایای کارکنان
۱۱۷,۶۷۶,۴۶۷	۱۰۹,۳۶۱,۳۵۵	۸۱,۸۳۶,۳۸۰		عیدی و پاداش
۱۳۲,۸۵۰,۰۰۰	۶۹,۴۱۵,۱۷۳	۹۶,۷۰۰,۰۰۰		بن کارگری نقدی و غیرنقدی
۸۷,۶۱۲,۸۱۲	۸۸,۳۰۰,۰۰۰	۴۴,۲۷۲,۳۸۵		مزایای پایان خدمت (سنوات)
۲۲۹,۹۶۰,۴۹۵	۳۸,۷۴۵,۸۰۷	۱۴۵,۰۶۳,۳۱۷		۲۳٪ حق بیمه سهم کارفرما
۲,۰۱۲,۴۴۳,۹۶۹	۸۴۶,۷۲۷,۶۰۶	۱,۳۶۸,۲۲۹,۷۷۵		

۱-۱-۱۴- از حقوق و مزایای فوق جمعا به مبلغ ۲۴۶ میلیون ریال بابت ۴۰٪ کارمزد های جذب شده آقای رجب معصومی (مدیر عامل) می باشد.

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۳/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱		۱۴-۲- هزینه های اداری و عمومی :
ریال	ریال	ریال		
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۲	پاداش هیات مدیره
۶,۵۵۲,۵۰۰	۲,۶۲۱,۵۰۰	۲۳,۸۶۰,۵۰۰		هزینه آبدارخانه
۴۳۳,۸۱۲,۲۰۰	۳۸,۲۵۲,۰۰۰	۱۲۱,۲۲۱,۴۰۰		هزینه ملزومات
۳۹,۳۷۲,۲۵۰	۱۸,۲۳۸,۲۱۳	۱۶,۲۵۴,۲۵۰		هزینه غذای پرسنل
۱۱,۱۹۰,۰۰۰	۴,۹۳۵,۰۰۰	۵,۹۷۵,۰۰۰		هزینه ایاب و ذهاب
۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰		هزینه حق جلسات
۸,۴۶۴,۰۰۰	۳,۴۹۴,۰۰۰	۳۶,۱۵۱,۳۸۱		هزینه نگهداری ساختمان
۱۳,۵۲۹,۰۰۰	۹۱۴,۰۰۰	۱۰,۸۶۰,۰۰۰		هزینه نگهداری اموال و اثاثه
۴۰,۵۴۰,۳۹۹	۱۹,۲۲۷,۴۹۹	۲۰,۲۵۰,۹۰۰		هزینه آب و برق و تلفن
۱۱,۳۳۲,۱۵۰	۵,۲۸۴,۱۵۰	۱۶,۵۵۳,۸۷۷		هزینه حق بیمه حریق و مسئولیت حرفه ای... کارکنان
۴۱,۶۰۰,۰۰۰	---	---		هزینه حسابرسی
۲۳۰,۹۸۸,۷۹۶	---	۲۳,۳۰۳,۴۲۴	۱۴-۲-۱	هزینه های فرانشیز درمان
۱۳۶,۸۴۵,۰۳۸	۱۴,۷۰۹,۸۲۰	۴۸,۰۰۶,۷۱۸		هزینه دفتر تهران
۳۵۳,۱۵۸,۴۱۴	۱۷۶,۶۷۶,۱۴۴	۱۵۷,۸۹۵,۴۹۷		هزینه استهلاک
۶,۱۵۹,۰۴۵	۲,۴۶۱,۹۸۶	۸,۵۲۰,۹۷۰		هزینه های پستی ثبتی کارمزد بانک
۵۵۲,۱۳۶,۷۱۹	۲۱۳,۶۷۵,۷۳۰	۳۲۴,۲۲۶,۵۰۰		حق مشاوره
۲,۰۷۷,۱۸۰,۵۱۱	۶۰۲,۹۹۰,۰۴۲	۹۷۶,۰۸۰,۴۱۷		

۱-۲-۱۴- این مبلغ در خصوص جبران ۱۰ درصد فرانشیز پرداختی پرسنل شرکتهای ایران ترانسفو و توزیع زنگان بابت حق ویزیت می باشد که براساس توافقنامه ، بیمه زنجان صبا تا سقف ۵۰۰ میلیون ریال جهت جبران هزینه مذکور در اختیار واحدهای بیمه ای شرکتهای طرف قرارداد قرار دهد.

۲-۱۴- بنا به تغییر صورت های مالی نسبت به سال های گذشته پاداش هیات مدیره بر اساس عملکرد شرکت در حساب هزینه منظور میگردد بر حسب همین موضوع اقلام مقایسه ای در صورت مالی ارائه شده مانند سالهای گذشته افشا می شود و فقط تغییرات در سال آتی لحاظ میگردد.



شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا(سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۱۵- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی :

۱۳۹۳/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۴۹,۲۶۸,۷۲۱	۹۱,۲۰۶,۳۰۴	۱۲۰,۱۷۱,۶۳۲
۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۰۰,۰۰۰
۳۹۷,۷۶۸,۷۲۱	۱۶۳,۲۰۶,۳۰۴	۱۹۸,۶۷۱,۶۳۲

درآمد ناشی از سود سپرده در بانکها
درآمد حاصل از اجاره مغازه نور

۱۶- تعدیل ستواتی :

تجدید ارائه شده ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۸,۰۲۴,۸۸۷	۴۸,۰۲۴,۸۸۷	---
۲,۷۶۴,۴۳۳	۲,۷۶۴,۴۳۳	---
۲,۷۴۸,۵۱۷	۲,۷۴۸,۵۱۷	---
۲۰,۱۳۰,۹۵۶	۲۰,۱۳۰,۹۵۶	۲۰,۱۳۰,۹۵۶
۷۳,۶۶۸,۷۹۳	۷۳,۶۶۸,۷۹۳	۲۰,۱۳۰,۹۵۶

تسویه مالیات عملکرد ۱۳۹۱
تسویه مالیات تکلیفی ۹۱ و ۹۲
تسویه مالیات حقوق ۹۲ و ۹۱
تسویه مالیات عملکرد ۱۳۹۲

۱۷- صورت تطبیق سود عملیاتی :

تجدید ارائه شده ۱۳۹۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده ۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۵,۱۳۹,۳۸۵,۵۳۶	۲,۳۹۸,۷۶۱,۵۷۱	۱,۲۲۸,۴۸۰,۶۳۳
۳۵۲,۱۵۸,۴۱۴	۱۷۶,۶۷۶,۱۴۴	۱۵۷,۸۹۵,۴۹۷
(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	---	---
(۱۸,۳۳۴,۱۹۰,۹۶۵)	۲۱,۵۲۰,۱۲۲	(۱۰۰,۱۵,۱۷۷,۹۳۷)
۱۳,۹۲۴,۸۱۰,۳۶۴	(۱,۳۵۷,۳۴۹,۹۸۳)	۹,۳۶۰,۴۳۸,۰۸۵
۱۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۸,۵۰۰,۰۰۰
۹۸,۰۶۶۴,۳۵۹	۱,۳۱۱,۹۰۷,۸۵۴	۸۹۰,۱۸۶,۲۷۸

سود عملیاتی
استهلاک دارایی ها ی ثابت مشهود و نامشهود
کاهش (افزایش) بیش پرداخت ها
کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۸ - تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی :

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای قابل توجه و همچنین دیون و بدهیهای احتمالی می باشد.

۱۹ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویدادی که منجر به افشاء یا تعدیل صورتهای مالی باشد، رخ نداده است



شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا(سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۴

۲۰- معاملات با اشخاص وابسته

۲۰-۱- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

(مبالغ به هزار ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	دریافت خدمات	بیمه نامه صادره
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت توسعه پست های ایران ترانسکو	سهامدار	√	—	۴۹۱,۰۷۰
	شرکت بازرگانی ایران ترانسکو	سهامدار	√	—	۶۳۵,۵۵۵
	شرکت ایران ترانسکو ری	سهامدار	√	—	۱,۰۴۱,۶۲۷
	شرکت ترانس پست پارس	سهامدار	√	—	۵۰۴,۴۳۸
	شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن	سهامدار	√	—	۳,۶۲۷,۲۲۰
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت حمل و نقل آشناراه سما	گروه	—	—	۵۶۰,۴۹۸
	شرکت خدمات پس از فروش ایران ترانسکو	گروه	—	—	۵۵۹,۳۵۲
	شرکت عایق های الکتریکی پارس	گروه	—	—	۳,۲۰۰,۰۷۲
	شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان	گروه	—	—	۴,۴۴۸,۲۴۲
	شرکت مقره سازی صدف گستر زنجان	گروه	—	—	۱,۲۴۰,۵۹۴
	شرکت پالایش روغن های صنعتی زنگان	گروه	—	—	۶۳۱,۶۲۲
	موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران	گروه	—	—	۱۹۸,۹۱۹
	شرکت ایران ترانسکو	گروه	—	—	۴۱,۸۹۳,۶۸۸
	واحد تجاری اصلی	مدیر عامل	√	۳۴۶,۰۰۰	—
	اشخاص وابسته	هیئت معصومی	—	—	—
جمع کل			۳۴۶,۰۰۰	۴۱,۰۴۲,۸۹۷	

۲۰-۲- سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۰-۳- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به هزار ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	اسناد دریافتی	سود سهام پرداختنی	
				طلب (بدهی)	طلب (بدهی)
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت توسعه پست های ایران ترانسکو	۶۶۴,۵۱۳		۳۹,۵۱۳	۱۳۹۳/۱۰/۳۰
	شرکت بازرگانی ایران ترانسکو	۲۷۸,۴۱۶		۳۴۶,۵۸۴	۱۳۹۴/۰۴/۳۱
	شرکت ایران ترانسکو ری	۱,۵۰۰,۷۱۵		۱,۰۰۰,۷۱۵	
	شرکت ترانس پست پارس	۵۰۸,۸۰۶		۱۳۳,۸۰۶	
	شرکت ترانسفورماتورسازی کوشکن	۳,۹۲۵,۴۳۶		۳,۵۵۰,۴۳۶	
شرکتهای تحت کنترل مشترک	شرکت حمل و نقل آشناراه سما	۲۷۲,۰۲۸		۲۷۲,۰۲۸	
	شرکت خدمات پس از فروش ایران ترانسکو	۱۵۷,۲۶۷		۱۵۷,۲۶۷	
	شرکت عایق های الکتریکی پارس	۲۸۶,۴۴۰	۱,۹۴۲,۳۱۷		۸۶,۴۸۲
	شرکت ترانسفورماتور توزیع زنگان	۲,۱۷۷,۲۳۰	۱,۷۹۷,۹۳۶		۱,۵۰۰,۱۱۵
	شرکت مقره سازی صدف گستر زنجان	۶۴۹,۹۱۸			۱۹۳,۵۰۵
	شرکت پالایش روغن های صنعتی زنگان	۳۹۱,۳۶۱			۲۰۰,۶۰۴
	موسسه تحقیقات ترانسفورماتور ایران	۱۴۸,۹۱۹	۱۵۱,۹۶۰		۲۰۱,۹۶۰
واحد تجاری اصلی	شرکت ایران ترانسکو	۲۴,۶۴۹,۴۴۹		۴,۶۱۷,۷۹۴	
جمع کل	۴۴,۹۴۵,۹۹۵	۳,۸۹۲,۲۱۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۵۳,۲۷۲	۱۲,۳۶۱,۲۵۲

