



مؤسسه حسابرسی

تهران (حسابداران رسمی) - شماره ثبت ۱۵۰۱

هادی حساب

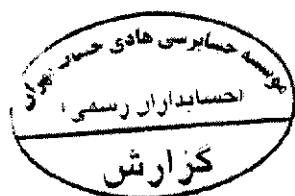
مؤسسه حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مؤسسه حسابرسی معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)
به انضمام
صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۵۰۴
۹۳۲۲۸

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 توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
	۲- صورتهای مالی شامل :
۲	- ترازنامه
۳	- صورت سود و زیان
۴	- صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۶	- تاریخچه فعالیت شرکت
۷	- مبنای تهیه صورتهای مالی
۸ الی ۹	- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰ الی ۳۴	- 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 حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (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 ۲۷ 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 حسابرسی و بازرسی 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 بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

گزارش کند.

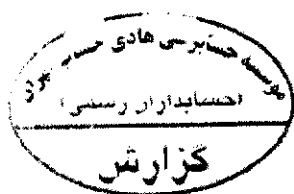
تهران: خیابان استاد مطهری، خیابان ترکمنستان، کوچه سرو

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



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- سرفصلهای حسابها و اسناد دریافتی تجاری و سایر حسابهای دریافتنی (موضوع یادداشتهای ۶ و ۷ همراه صورتهای مالی)، شامل مبلغ ۱۴۳۸۷ میلیون ریال مطالبات از شرکتها و اشخاص و تماماً نقل از سنوات قبل بوده که تاکنون به مرحله وصول نرسیده است. لازم بذکر است که پیگیری های انجام شده شرکت از طریق مراجع قضایی تاکنون به نتیجه ای نرسیده و از این بابت نیز ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است. با توجه به موارد فوق و عدم دریافت پاسخ تأییدیه های درخواستی از اشخاص مذکور، قابلیت بازیافت مبلغ فوق برای این موسسه محرز نمی باشد.

۵- بشرح یادداشت ۱۴ همراه صورتهای مالی، اعتراض شرکت نسبت به برگهای مالیات قطعی رأی بدوی هیئت حل اختلاف مالیاتی جهت سنوات مالی ۱۳۷۹ و ۱۳۸۰ به ترتیب به مبالغ ۱۶۳۵ و ۸۶۳ میلیون ریال، تاکنون به نتیجه نهایی نرسیده است. با توجه به موارد فوق، به نظر این موسسه احتساب ذخیره اضافی از بابت مالیات عملکرد سنوات مذکور، در حسابها ضروری است.

اظهار نظر مشروط

۶- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (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.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- مفاد ماده ۱۰۶ اصلاحیه قانون تجارت و بند ۳ ماده ۱۲ اساسنامه شرکت، در خصوص ثبت صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۱۱/۱۴ در مرجع ثبت شرکتها، جهت درج در روزنامه رسمی، رعایت نگردیده است.

۸- اقدامات هیئت مدیره در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۲/۳/۲۵، نسبت به موارد ذیل به نتیجه قطعی نرسیده است:

۸-۱- وصول مطالبات راكد از شرکتها و اشخاص، شرکتهای کابل باختر، کارتن البرز، کشت و صنعت طوبی زرنند و شهرداری خرمشهر.

۸-۲- تعیین تکلیف مالیات عملکرد سنوات گذشته.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۹- معامله مندرج در یادداشت ۲۶ 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 معامله مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره شرکت رعایت گردیده است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی که معامله مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته است، جلب نشده است.

۱۰- در رعایت مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، 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 مفایرت 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

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی 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 موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

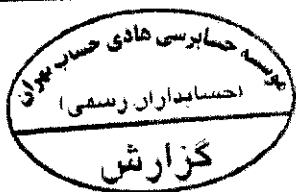
۲۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی هادی حساب تهران

(حسابداران رسمی)

حمید رضا گبهانی
شماره عضویت: ۸۰۶۶۶

محمد حسین (پهروز) شتری
شماره عضویت: ۸۰۳۸۱



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

صورتهای مالی بانضمام یادداشتهای همراه برای سال مالی منتهی به

۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی
صورت‌های مالی میان دوره ای
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

یا احترام

پیوست صورت‌های مالی شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ تقدیم می شود، اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

فهرست	صفحه
- ترازنامه	۲
۲- صورت سود و زیان	۳
۱- صورت جریان وجوه نقد	۴
داشتهای توضیحی	
الف - تاریخچه فعالیت شرکت	۵-۶
ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی	۷
ج - خلاصه اهم رویه های حسابداری	۸-۹
د - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات	۱۰-۳۴

ررت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۱۰ به تایید هیئت مدیره رسیده است .

اعضاء هیئت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
ایرج طالب علی	شرکت محصولات کاغذ لطیف	رئیس هیئت مدیره	
عبدالله اسدزاده	شرکت صنایع چوب خزر	نائب رئیس هیئت مدیره	
داریوش رضائی	شرکت سرمایه گذاری نفت ، گاز و پتروشیمی تامین	عضو هیئت مدیره	
حسین اخلاصی		مدیر عامل	

شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

توازننامه

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

پادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	پادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	پادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲	۳۵۶,۹۸۰,۲۱۸,۸۶۷	۱۲,۰۱۱,۲۰۱,۷۲۵	۴	۲۱,۶۵۸,۴۰۲,۹۸۴	۲۱,۶۵۸,۴۰۲,۹۸۴	دارائیهای جاری:
۱۳	۲۵۲,۶۴۳,۸۷۳	۶۶,۷۸۷,۶۵۰,۷۸۳	۵	۳۹۱,۵۱۲,۲۲۶,۵۷۴	۳۹۱,۵۱۲,۲۲۶,۵۷۴	موجودی نقد
۱۴	۰	۲۷,۸۳۴,۵۵۲,۵۶۲	۶	۱۲,۳۲۵,۷۳۴,۹۹۵	۱۲,۳۲۵,۷۳۴,۹۹۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
		۲,۳۰۵,۲۳۷,۳۲۸	۷	۵,۴۸۱,۵۶۱,۱۴۸	۵,۴۸۱,۵۶۱,۱۴۸	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
		۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸	۰	۰	سایر حسابهای دریافتنی
		۱۷,۸۲۸,۸۶۱,۱۲۸	۹	۱۵,۸۴۴,۱۸۷,۶۱۶	۱۷,۸۲۸,۸۶۱,۱۲۸	موجودی مواد و کالا
۱۵	۶۱,۴۹۲,۲۰۰	۱۳۲,۴۷۷,۵۰۲,۵۲۶		۴۴۷,۸۱۲,۱۱۲,۳۱۷	۱۳۲,۴۷۷,۵۰۲,۵۲۶	پیش پرداختها
	۶۱,۴۹۲,۲۰۰					جمع دارائیهای جاری
	۰					
	۰					
۱۰۲,۲۷۱,۳۶۸,۳۱۳	۲۵۷,۳۳۲,۸۶۲,۷۴۰					دارائیهای غیر جاری:
						دارائیهای ثابت مشهود
						دارائیهای نامشهود
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۲,۰۱۰,۴۶۲	۱۰	۱,۵۳۸,۰۸۸,۷۴۶	۱,۶۶۲,۰۱۰,۴۶۲	جمع دارائیهای غیر جاری
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۷۷۰,۰۰۰	۱۱	۶۴,۶۵۰,۰۰۰	۷۶,۷۷۰,۰۰۰	جمع دارائیهای غیر جاری
۱۵,۴۴۴,۹۱۵,۶۷۵	۷۵,۶۳۱,۴۹۷,۱۲۳	۱,۷۳۸,۷۸۰,۴۶۲		۱,۵۰۲,۷۳۸,۷۴۶	۱,۷۳۸,۷۸۰,۴۶۲	جمع دارائیهای غیر جاری
۳۱,۹۴۴,۹۱۵,۶۷۵	۹۲,۱۳۱,۴۹۷,۱۲۳					
۱۳۵,۲۱۶,۳۸۳,۹۸۸	۴۴۹,۴۲۵,۸۵۲,۰۶۳	۱۳۵,۲۱۶,۳۸۳,۹۸۸		۴۴۹,۴۲۵,۸۵۲,۰۶۳	۱۳۵,۲۱۶,۳۸۳,۹۸۸	جمع دارائیهای غیر جاری

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.





شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال
۱۸ درآمد های حاصل از فعالیت های بازرگانی	۰	۲,۳۰۰,۸۹۵,۳۷۵
کسر می شود:		
۱۸ بهای تمام شده کالا و سهام فروش رفته	۰	(۲,۳۷,۲۳۴)
سود (زیان) ناخالص	۰	۲,۳۰۰,۸۹۵,۳۷۵
اضافه (کسر) می شود:		
۱۹ هزینه های فروش ، اداری عمومی	(۱,۷۳۳,۷۱۸,۶۷۸)	(۱,۴۱۵,۹۰۹,۸۰۶)
۲۰ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۵۱,۹۱۱,۰۶۹,۴۲۱	۱۲,۸۷۴,۸۹۴,۴۲۷
		۱۱,۴۵۸,۹۸۴,۶۲۱
سود (زیان) عملیاتی	۵۰,۱۷۷,۳۵۰,۷۴۳	۱۳,۷۵۹,۸۷۹,۹۹۶
اضافه (کسر) می شود:		
۲۱ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۹,۴۲۴,۴۸۰,۷۰۵	۱,۰۳۰,۰۱۹,۴۲۵
		۱,۰۳۰,۰۱۹,۴۲۵
سود ناشی از فعالیت های عادی قبل از مالیات	۶۹,۶۰۱,۸۳۱,۴۴۸	۱۴,۷۸۹,۸۹۹,۴۲۱
مالیات سود فعالیت های عادی	(۶۵,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۷۴,۸۱۳,۲۲۵)
سود خالص	۶۹,۵۳۶,۵۸۱,۴۴۸	۱۴,۵۱۵,۰۸۶,۱۸۶
گرددش حساب سود (زیان) انباشته		
سود خالص	۶۹,۵۳۶,۵۸۱,۴۴۸	۱۴,۵۱۵,۰۸۶,۱۸۶
سود انباشته در ابتدای سال	۱۵,۴۴۴,۹۱۵,۶۷۵	۸,۶۸۰,۱۱۰,۹۰۲
تعدیلات سنواتی	۰	(۴۵۰,۲۸۱,۴۱۳)
سود انباشته تعدیل شده در ابتدای سال	۱۵,۴۴۴,۹۱۵,۶۷۵	۸,۲۲۹,۸۲۹,۴۸۹
سود قابل تخصیص	۸۴,۹۸۱,۴۹۷,۱۲۳	۲۲,۷۴۴,۹۱۵,۶۷۵
پاداش هیئت مدیره مصوبه مجمع	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود سهام مصوبه مجمع	(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
		(۷,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال	۷۵,۶۳۱,۴۹۷,۱۲۳	۱۵,۴۴۴,۹۱۵,۶۷۵

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواتی است از این رو صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک این صورتهای مالی است.

شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲



سال ۱۳۹۱

سال ۱۳۹۲

یادداشت

ریال

ریال

ریال

فعالیت‌های عملیاتی:

۲۰,۸۶۱,۴۱۶,۱۴۷

۱۱,۹۵۲,۶۷۵,۱۳۰

۲۳

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

۸۱۵,۷۵۲,۰۵۵

۶,۳۴۷,۰۸۹,۳۶۴

سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت

(۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

سود سهام پرداختی

(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)

پاداش هیات مدیره

(۶,۴۸۴,۲۴۷,۹۴۵)

(۲,۰۰۲,۹۱۰,۶۴۶)

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

و سود سهام پرداختی بابت تأمین مالی

مالیات پرداختی:

(۲,۵۴۵,۰۸۰,۲۲۹)

(۳۰۲,۵۶۳,۲۳۵)

مالیات پرداختی

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)

-

وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود

۱۰,۱۱۴,۲۰۰

-

وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

(۲۹,۸۸۵,۸۰۰)

.

جریان خالص خروج

۱۱,۸۰۲,۲۰۲,۱۷۳

۸,۶۴۷,۲۰۱,۲۵۹

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های مالی

فعالیت‌های تأمین مالی:

دریافت تسهیلات مالی (وام)

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی (وام)

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

۱۱,۸۰۲,۲۰۲,۱۷۳

۸,۶۴۷,۲۰۱,۲۵۹

مانده وجه نقد در اول دوره

۱,۲۰۸,۹۹۹,۵۵۲

۱۳,۰۱۱,۲۰۱,۷۲۵

مانده وجه نقد در پایان دوره

۱۳,۰۱۱,۲۰۱,۷۲۵

۲۱,۶۵۸,۴۰۲,۹۸۴

مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه لاینفک این صورتهای مالی است.



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص) که تا تاریخ ۱۳۸۰/۷/۲۸ با نام کار و تولید تأمین اجتماعی (سهامی خاص) بوده، در تاریخ ۱۳۷۰/۴/۴ تحت شماره ۸۴۳۹۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و فعالیت خود را با سرمایه ۲۰۰ میلیون ریال در چار چوب موضوع تدوین شده در اساسنامه آغاز نمود، در مجوز اولیه موضوع فعالیت شرکت، احداث مراکز خود اشتغالی و ایجاد مراکز و واحد های تولیدی و خدماتی جهت بکارگیری مستمری بگیران بیمه بیکاری بود که با تحقق افزایش سرمایه تا ۱۵ میلیارد ریال عمده فعالیت شرکت با مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخه ۸۰/۸/۵ بشرح زیر اصلاح گردید.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :

انجام کلیه فعالیتهای تجاری و بازرگانی، خرید و فروش انواع کالاهای منقول و غیر منقول مجاز و خدمات فنی و مهندسی و سایر خدمات، واردات و صادرات کالاهای تولیدی، صنعتی، معدنی، کشاورزی اعم از مواد اولیه، کالاهای نیمه تمام، محصولات و کالاهای کامل و خدمات انتفاعی بازرگانی.

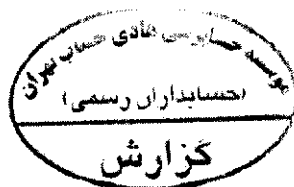
سرمایه گذاری و مشارکت در تولید و ساخت کالاهای مجاز و صادرات کالا و خدمات.

سرمایه گذاری و مشارکت در بازار مالی و خرید کالا و محصولات غذایی، کشاورزی و امثالهم بصورت سلف و پیش خرید.

سرمایه گذاری و مشارکت با سازمانها، نهادها و موسسات مالی و اعتباری جهت خرید و فروش صادرات و واردات، اجاره، رهن اموال منقول و غیر منقول.

سرمایه گذاری و مشارکت در شرکتهای داخلی و خارجی در کلیه فعالیتهایی که با امور فوق مرتبط باشد.

سرمایه گذاری یا مشارکت با شرکتهای داخلی و خارجی در زمینه حمل و نقل و ترانزیت کالا (زمینی - دریایی - هوایی) امور



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

خدمات جانبی آن، ترخیص کالا، امور بیمه، ساخت و یا تکمیل پایانه های حمل و نقل، فعالیتهای گردشگری (توریسم) و خدمات جانبی آن.

سرمایه گذاری یا مشارکت در ایجاد، ساخت یا برپائی نمایشگاههای تخصصی و عمومی و بین المللی در داخل و خارج از کشور و مناطق آزاد.

استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و سایر موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی و مناطق آزاد.

سرمایه گذاری یا مشارکت با شرکتهای داخلی و خارجی در زمینه انبار داری و سردخانه و خدمات جانبی آن.

سرمایه گذاری یا مشارکت با شرکتهای داخلی و خارجی در زمینه ترانزیت کالا و ورود موقت کالا به منظور ساخت و تولید کالاهای نیمه ساخته و یا کالای کامل.

اخذ و ارائه مشاوره ای در زمینه فعالیتهای تجاری، بازرگانی، صنعتی و صدور و انتقال خدمات فنی و مهندسی و سایر خدمات.

سرمایه گذاری و مشارکت در امور تبلیغات تجاری، بازرگانی، فنی و مهندسی و سایر خدمات.

سرمایه گذاری و مشارکت در امور پخش اعم از مواد غذایی، داروئی، بهداشتی، صنعتی و خدمات.

سرمایه گذاری یا مشارکت با شرکتهای بیمه در خصوص انجام خدمات بیمه ای و یا اخذ نمایندگی و ایجاد شعبه در این خصوص.

مبادرت به سایر امور و عملیاتی که بطور مستقیم و غیر مستقیم با موضوع شرکت مرتبط باشد.

در راستای تغییرات ساختاری در شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی و واگذاری اداره شرکت به هلدینگ شیمیایی و سلولزی در

اجرای تکالیف ابلاغی هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی بر اساس صورتجلسه هیات مدیره مورخ ۸۲/۰۹/۱۴ مقرر

گردید تا اقدامات مشروحه ذیل انجام پذیرد.

۱- توقف فعالیت های بازرگانی

۲- فروش اجناس و کالاهای موجود

۳- نگهداری نیروی انسانی در حداقل سطح ممکن و تبدیل مازاد آن

۵- پرداخت بدهی ها و تسهیلات دریافتی

۶- دریافت مطالبات



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۳-۱- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت در سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۱			۱۳۹۲	
نفر	کاهش	افزایش	نفر	
۲	-	-	۲	کارکنان قراردادی و انتصابی
۲			۲	جمع

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه گردیده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۳- سرمایه گذاریها

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



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

• حق تقدم ناشی از افزایش سرمایه شرکتهای سرمایه پذیر از تاریخ تشکیل مجمع عمومی فوق العاده شرکتهای پیگیری و پس از دریافت صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده بصورت کنترلی در حسابها ثبت و در صورت پذیره نویسی فرم حق تقدم بصورت قطعی در حساب سرمایه گذاری ثبت میگردد.

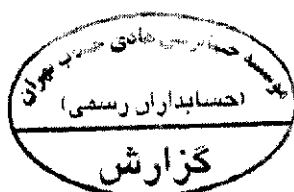
• قیمت تمام شده سهام فروش رفته در بازار بورس اوراق بهادار به روش میانگین موزون ارزیابی و ثبت میگردد.

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارائیهای ثابت مشهود استهلاک پذیر به بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود و پس از کسر استهلاک در صورتهای مالی منعکس میگردد.

مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و در طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه مستهلک میشود، هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام میشود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد.

۳-۲-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوطه (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 زیر محاسبه میشود:



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

<u>دارائی</u>	<u>نرخ استهلاك</u>	<u>روش استهلاك</u>
ساختمان	۷٪	نزولی
تاسیسات	۱۲٪ و ۱۰ ساله	نزولی و مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۴ و ۱۰ ساله	مستقیم

برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود در مواردیکه هر یک از دارائی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۳-۳- مخارج تأمین مالی

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

۳-۴- 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 با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میشود



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۰۰۷,۱۱۵,۹۳۹	۲۱,۶۵۴,۳۱۷,۱۹۸	۴-۱
۵۰,۷۹۶	۵۰,۷۹۶	
۲,۰۳۴,۹۹۰	۴,۰۳۴,۹۹۰	
۱۳,۰۱۱,۲۰۱,۷۲۵	۲۱,۶۵۸,۴۰۲,۹۸۴	

۴- موجودی ریالی نزد بانکها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۹۴,۶۰۴,۴۷۸	۴۴,۰۸۴,۳۱۵
.	.
۱,۷۱۱,۵۱۱,۳۶۱	۳۶۹,۵۶۱,۰۵۲
۱,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	.
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۱,۲۳۰,۶۷۱,۸۳۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۳,۰۰۷,۱۱۵,۹۳۹	۲۱,۶۵۴,۳۱۷,۱۹۸

ب ک رفاه شعبه دکتر حسابی - جاری ۶۰۳۳۱۸۷
 بانک پارسیان - شعبه برج تجارت الکترونیک - جاری ۱۰۰۱۳۷۹۴۵۰۰۱
 ب ک پارسیان - شعبه آپادانا - پشتیبان جاری ۸۱۱۳۳۵۲۵
 سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک پارسیان شعبه آپادانا
 ب ک سرمایه - شعبه سپهروردی شمالی - جاری
 بانک سرمایه - شعبه سپهروردی شمالی - سپرده پشتیبان ۱۱۱۱۴۴۴۴
 سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک مسکن شعبه شهید بهشتی

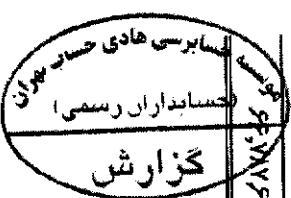
شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

د- سرمایه گذاری کوتاه مدت :

سرمایه گذاری کوتاه مدت شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
خالص	خالص		
ریال	ریال		
۵۵,۳۶۹,۳۷۸,۷۰۱	۳۹۰,۱۹۴,۳۳۴,۲۸۳	د-۱	شرکت های پذیرفته شده در بورس (سریع معامله در بازار)
-	-	د-۲	شرکت های پذیرفته شده نماد بسته (سایر سرمایه گذاریهای جاری)
۳۳۷,۲۰۶,۷۳۰	۳۳۷,۲۰۶,۷۳۰	د-۳	شرکت های پذیرفته شده موقتا نماد بسته (سایر سرمایه گذاریهای جاری)
۱,۰۶۴,۳۳۱,۳۶۲	۲۵۵,۵۳۵,۲۰۰		حق تقدم سهام
-	۵۸۷,۴۱۳,۳۳۱		سهام جایزه
۹,۰۰۶,۵۳۴,۰۰۰	۱۲۸,۳۳۷,۰۵۰		اوراق مشارکت
۳۴,۷۸۷,۶۵۰,۷۸۳	۳۹۱,۵۱۳,۲۲۶,۵۷۴		



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

همراه گذاری در سهام شرکت‌های قابل معامله (سریع معامله در بازار) در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل تفکیک می شود:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹



نام شرکت		ریال	ریال	ریال
		تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار
بیکو		۶۲,۳۳۳,۲۴۷	۲۸۲,۳۳۳,۵۰۶,۰۱۰	۳۱۰,۱۰۷,۹۰۳,۸۲۵
پتروشیمی فن آوران		۲,۰۰۶,۱۱۰	۳۹,۲۰۷,۴۰۰,۲۰۱	۶۰,۱۸۳,۳۰۰,۰۰۰
پتروشیمی مارون		۳۳۹,۳۵۲	۱۰,۵۸۵,۰۴۳,۷۱۰	۱۱,۳۳۴,۳۵۶,۸۰۰
ایرانول		۵۸۶,۵۷۷	۹,۵۶۶,۲۷۰,۸۸۳	۸,۵۹۹,۲۱۸,۸۲۰
پتروشیمی آبادان		۵۵۹,۷۳۳	۷,۶۱۳,۱۳۴,۰۸۳	۷,۹۸۶,۸۳۰,۱۷۷
پتروشیمی خواسان		۸۰۹,۰۰۰	۷,۲۳۵,۹۷۳,۴۰۳	۸,۳۳۸,۳۳۹,۰۰۰
بش نفت بندر عباس		۴۳۰,۰۰۰	۶,۷۶۷,۲۲۴,۳۸۹	۵,۹۲۷,۵۵۰,۰۰۰
سرمایه گذاری شاهد		۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۴,۱۷۲,۷۵۸	۴,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پالایشگاه نفت تبریز		۱۴۷,۰۰۰	۴,۹۵۳,۵۱۵,۶۵۲	۳,۲۹۲,۸۰۰,۰۰۰
زاد		۱,۸۴۵,۳۴۸	۲,۷۳۶,۹۹۳,۲۸۰	۲,۵۰۵,۸۲۶,۷۸۴
نفت پاسارگاد		۹۵,۷۹۳	۲,۷۰۸,۱۲۵,۰۹۹	۲,۷۴۸,۹۷۱,۷۲۱
بانک دی		۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۰,۱۹۶,۳۶۳	۲,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰
پا		۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۸۵,۴۸۸,۸۸۷	۱,۷۴۵,۰۰۰,۰۰۰
ایران خودرو		۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۷۷,۱۳۷,۵۶۵	۱,۳۳۳,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری غدیر		۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۳۸۳,۸۸۷	۱,۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی زاگرس		۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۳,۳۶۲,۱۸۹	۱,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰
پاکسان		۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۳,۱۲۱,۳۵۲	۲۹۹,۷۵۰,۰۰۰
پتروشیمی جم		۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۷۳,۰۰۷,۳۴۹	۱,۳۳۸,۶۷۵,۰۰۰
تسه ساختمان		۴۸۸,۸۲۰	۱,۲۴۷,۷۱۷,۳۸۰	۱,۰۱۱,۸۵۷,۴۰۰
معدنی چادرملو		۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۴,۸۶۰,۰۰۰	۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین		۹۱,۳۳۵	۵۵۱,۵۷۲,۰۸۶	۶۴۸,۴۰۷,۵۰۰
پالایشگاه نفت اصفهان		۹,۰۰۰	۲۸۶,۰۹۶,۵۴۳	۲۴۲,۴۰۶,۰۰۰
بانک خاور میانه		۱۰۱,۳۰۸	۲۵۶,۳۰۰,۸۹۱	۲۳۲,۱۳۹,۲۰۰
پتروشیمی اکریل		۵۲,۶۱۲	۲۱۵,۵۳۰,۹۳۶	۷۳,۶۰۴,۱۸۸
صنعتی ملی		۴۳,۰۲۷	۱۸۲,۳۱۶,۰۷۱	۲۱۸,۲۳۲,۹۴۴
پاکشو		۸,۰۰۰	۸۴,۴۰۸,۸۴۰	-
درفع		۵,۰۰۰	۱۵,۰۷۱,۱۰۰	-
پتروشیمی اصفهان		۱,۰۰۰	۱۴,۸۰۴,۹۸۲	۹,۳۹۱,۰۰۰
کاغذ کاوه		۱۰۰	۲,۱۷۱,۲۰۲	۳,۴۱۷,۱۰۰
لیک بارز (کرمان)		۷۴	۲,۱۲۵,۳۱۵	۶۴۴,۶۱۴
توسعه فبر ایران		۳	۳,۶۷۶	۱۶,۱۷۳
کرین ایران		۵	۱	۱۸,۵۳۰
شیمیایی ایران		-	-	-
نیروکتر		-	-	-
ایران پارسا		-	-	-
پتروشیمی امیرکبیر		-	-	-
پتروشیمی قارابی		-	-	-
صنایع پمپ سازی ایران		-	-	-
مبارکه اصفهان		-	-	-
صنایع مس ایران		-	-	-
کارتین ایران		-	-	-
خوزستان		-	-	-
پاسکوکار		-	-	-
		۳۹۰,۱۹۶,۷۲۴,۲۸۳	۴۳۸,۱۳۰,۶۷۶,۷۷۶	۵۶,۳۶۹,۲۷۸,۷۰۱
		۶۱,۳۶۰,۳۳۹,۳۶۴	۵۶,۳۶۹,۲۷۸,۷۰۱	۶۱,۳۶۰,۳۳۹,۳۶۴

شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۵-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکت های نماد بسته (سایر سرمایه گذاری های جاری) در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل تفکیک می شود:

شرکت هایی که در سازمان بورس اوراق بهادار تهران دارای نماد بسته بوده و با تقاضائی برای خرید ندارند و در حال حاضر معامله نمی شوند به شرح زیر می باشند.

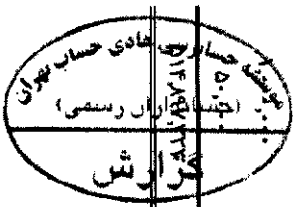
۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		تعداد سهام	نام شرکت
ارزش بازار	خالص	ارزش بازار	خالص		
ریال	ریال	ریال	ریال		علاءالدین ایران
-	-	-	-	۱۴,۴۳۸,۶۰۳	۱,۳۶۲
-	-	-	-	(۱۴,۴۳۸,۶۰۳)	
-	-	-	-	۱۴,۴۳۸,۶۰۳	۱,۳۶۲
-	-	-	-	(۱۴,۴۳۸,۶۰۳)	
-	-	-	-	۱۴,۴۳۸,۶۰۳	۱,۳۶۲
-	-	-	-	(۱۴,۴۳۸,۶۰۳)	



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)
 تاداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۳-۵- شرکتهای پذیرفته شده در بورس موقتاً نماد بسته (سایروسماه گذاریمهای جاری):
 شرکتهایی که به دلایل مختلف از جمله زبان و یا شرایط حاکم بر آنها متقاضی برای خرید ندارند به شرح ذیل میباشند.

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
ارزش بازار	خالص	ارزش بازار	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده
ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	ریال
۲۶۴,۹۸۶,۵۰۰	۲۱۱,۰۱۱,۵۵۴	۲۶۴,۹۸۶,۵۰۰	۲۱۱,۰۱۱,۵۵۴	(۳۳۴,۷۵۵,۹۶۲)	۵۲۵,۷۶۷,۵۱۶
۴۱,۳۱۱,۲۶۴	۴۱,۳۱۱,۲۶۴	۴۱,۳۱۱,۲۶۴	۴۱,۳۱۱,۲۶۴	(۳۰۳,۵۵۴,۲۲۸)	۳۴۵,۰۶۵,۹۹۲
۱۵,۳۸۶,۳۱۶	۱۵,۳۸۶,۳۱۶	۱۵,۳۸۶,۳۱۶	۱۵,۳۸۶,۳۱۶	(۷۷,۳۲۱,۳۷۸)	۹۲۶,۰۷۲,۹۹۴
۳۴,۰۴۵,۹۱۵	۳۴,۰۴۵,۹۱۵	۳۴,۰۴۵,۹۱۵	۳۴,۰۴۵,۹۱۵	(۳۷,۷۳۲,۹۸۷)	۸۱,۹۶۰,۰۸۷
۷,۱۳۳,۸۶۲	۷,۱۳۳,۸۶۲	۷,۱۳۳,۸۶۲	۷,۱۳۳,۸۶۲	(۳۱,۱۹۲,۳۳۳)	۳۸,۳۳۳,۱۸۶
۱۰,۵۶۰,۴۶۶	۱۰,۵۶۰,۴۶۶	۱۰,۵۶۰,۴۶۶	۱۰,۵۶۰,۴۶۶	(۸,۷۶۸,۵۹۰)	۱۹,۳۳۰,۰۵۶
۳۴,۱۶۰,۰۰۰	۱۷,۸۲۶,۵۵۸	۳۴,۱۶۰,۰۰۰	۱۷,۸۲۶,۵۵۸	.	۱۷,۸۲۶,۵۵۸
۲۲,۰۰۰	۲,۶۶۶,۴۰۰	۲۲,۰۰۰	۲,۶۶۶,۴۰۰	(۳۳۹,۰۷۹)	۲,۹۰۵,۲۷۹
۲,۹۴۰,۰۰۰	۲,۹۴۰,۰۰۰	۲,۹۴۰,۰۰۰	۲,۹۴۰,۰۰۰	(۱,۶۱۵,۳۳۹)	۴,۵۵۵,۳۳۹
۲,۱۱۷,۰۰۰	۲,۱۱۷,۰۰۰	۲,۱۱۷,۰۰۰	۲,۱۱۷,۰۰۰	.	۲,۱۱۷,۰۰۰
	۱,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۰۰۰,۰۰۰
	۵۰,۰۰۰		۵۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰
	۳۳۷,۲۰۶,۷۲۰		۳۳۷,۲۰۶,۷۲۰	(۹۵۵,۳۱۱,۴۸۷)	۱,۱۳۲,۵۹۸,۲۰۷
					.
					۵۰



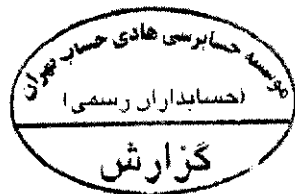
هرسندگی و بافندگی کاشان
 نورد لوله اهواز
 کارخانجات مخمل و ابریشم کاشان
 ایران پوپلین
 بارس حال
 تولیدی بافت آزادی
 ویتا
 کارخانجات تولیدی پارس (فیروز)
 کل باختر
 صنایع فلزی ایران
 پلاش نفت املینا
 پتروشیمی غدیر

همان سهام شرکت هائی فوق در دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲ بسته بوده لذا فا ارزش بازار اظهار تاریخ ترازنامه مربوط به آخرین معاملات آنها می باشد.

شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

- حسابها و اسناد دریافتی تجاری به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۳,۴۰۱,۴۵۶,۶۶۹	.	۶-۱	اسناد دریافتی تجاری
۱۴,۴۳۳,۰۹۵,۸۹۳	۱۳,۳۲۵,۷۳۴,۹۹۵	۶-۲	سابهای دریافتی تجاری
۲۷,۸۳۴,۵۵۲,۵۶۲	۱۳,۳۲۵,۷۳۴,۹۹۵		جمع

۶-۱- مانده اسناد دریافتی به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۳,۴۰۱,۴۵۶,۶۶۹	.	۶-۱-۱	مابه گذاری توسعه و صنایع لاستیک

۶-۱-۱ مربوط به قرارداد با شرکت توسعه صنایع لاستیک بوده که در سال ۹۲ تسویه شده و قرارداد به اتمام رسیده است.

۶-۱-۱- مانده حسابهای دریافتی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-
-	-	-	-
۶,۹۱۶,۲۵۱,۹۸۲	۶,۱۶۶,۲۵۱,۹۸۲	(۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۹۱۶,۲۵۱,۹۸۲
۲,۱۹۴,۰۷۶,۴۵۶	۲,۱۹۴,۰۷۶,۴۵۶	(۲,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۸۳۴,۰۷۶,۴۵۶
۱,۱۸۳,۱۸۳,۸۸۶	۴۸۴,۱۸۳,۸۸۶	(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۱۸۳,۱۸۳,۸۸۶
۹۳۱,۴۴۹,۰۰۰	۹۳۱,۴۴۹,۰۰۰	-	۹۳۱,۴۴۹,۰۰۰
۱,۲۴۳,۰۷۸,۱۴۷	۱,۲۴۳,۰۷۸,۱۴۷	-	۱,۲۴۳,۰۷۸,۱۴۷
-	-	(۲۱۴,۱۰۰,۵۳۴)	۲۱۴,۱۰۰,۵۳۴
-	۲۲,۱۲۰,۰۰۰	-	۲۲,۱۲۰,۰۰۰
۱,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۳۷,۰۵۶,۴۲۲	۳۵۷,۵۷۵,۵۲۴	-	۳۵۷,۵۷۵,۵۲۴
۱۴,۴۳۳,۰۹۵,۸۹۳	۱۳,۳۲۵,۷۳۴,۹۹۵	(۴,۳۰۴,۱۰۰,۵۳۴)	۱۷,۶۲۹,۸۳۵,۵۲۹

سرقتهای گروه:

سرمایه گذاری توسعه و صنایع لاستیک

کنت کارتن البرز

سایر اشخاص:

ت و صنعت گلبرگ طبیبی زرنج

... گمانی زهری

آقای سید محمود عامری

د (تولاز طریق آقای مهرورز)

نوبین پرونا سبز

تبطبی چند منظوره

پت تجهیزات پزشکی ایران

کابل باختر

تهای سرمایه پذیر



شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گزارش

۶-۲-۱- مانده طلب از شرکت کشت و صنعت طوبی زرند بابت قرارداد واردات شتر مرغ از عربستان در سال ۸۶ می باشد که به علت عدم پرداخت تعهدات و صدور گواهی عدم پرداخت چکهای دریافت شده، یک فقره چک معادل ۲۶۳۶ میلیون ریال واخواست گردیده، که از طریق دادگاه پیگیری شده و رای بر محکومیت آن شرکت نیز صادر شده است. و شرکت در حال پیگیری اجرای حکم جلب مدیر عامل میباشد.

۶-۲-۲- مانده طلب از شرکت بازرگانی زهری بابت قرارداد لوازم خانگی (ماشین لباسشویی) در سال ۸۶ می باشد که به علت عدم پرداخت بدهی آن شرکت در موعد مقرر، طبق قرارداد چکهای آن شرکت واخواست و املاک تملیکی (آبارتمان و مغازه) رهنی به نام شرکت منتقل و به فروش رسیده است. و مبلغ ۳,۷۵۰ میلیون ریال نیز چک واخواست شده و از طریق مراجع قضایی حکم جلب مدیر عامل صادر شده که متأسفانه پس از دستگیری تحت عنوان مرخصی از زندان خارج شده و تا کنون فراری میباشد. حکم جلب دوم اخذ شده و اقدامات لازم در جهت توقیف اموال و اجرای حکم جلب مدیریت آن شرکت در حال پیگیری می باشد.

۶-۲-۳- مانده طلب از آقای عامری بابت حق الزحمه واردات پلی پروپیلن در سال ۸۵ می باشد که پس دریافت گواهی عدم پرداخت چک های آقای عامری دادگاه رای بر محکومیت نامبرده داده و حکم جلب وی را صادر نموده است که از طریق وکیل شرکت در حال پیگیری می باشد.

۶-۲-۴- مانده طلب از شرکت آب معدنی مسکو (کالگستر هوشمند) بابت فروش PET به از طرف آقای مهرورز می باشد، اموال شرکت مذکور از طرف دادگاه به نفع شرکت توقیف شد اما فروش اموال از طریق دادگاه تا کنون انجام نشده است. پرونده توسط وکیل شرکت در حال پیگیری می باشد.

۶-۲-۵- مانده طلب از شرکت نوین برنا سبز بابت خرید مواد اولیه بیسکویت در سال ۸۶ می باشد که به علت عدم پرداخت بدهی در موعد مقرر طبق قرارداد پس از اینکه چکهای دریافت شده واخواست و طبق رای دادگاه کارگاه تولیدی ایشان تملیک شده و به فروش رسیده در حساب ایشان می باشد که در حال پیگیری است.

۶-۲-۶- مانده طلب از شرکت کابل باختر بابت عدم پرداخت چک ارائه شده توسط این شرکت میباشد.

۶-۲-۷- مانده حساب فوق به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	نفت ایرانول
.	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	باتک ملت
.	۳۳,۵۸۰,۰۰۰	پتروشیمی خلیج فارس
.	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۱۴,۲۸۵,۰۰۰	۱۴,۲۸۵,۰۰۰	پلاسکوکار
۷,۶۲۴,۸۷۰	۷,۶۲۴,۸۷۰	ویتانا
۳,۹۵۰,۰۰۰	۳,۹۵۰,۰۰۰	پتروشیمی اصفهان
۳,۶۵۶,۷۰۲	۳,۶۵۶,۷۰۲	تولیدی بافت آزادی
۱,۶۰۳,۴۴۰	۱,۶۰۳,۴۴۰	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
۱,۲۱۲,۵۰۰	۱,۴۸۲,۵۰۰	پتروشیمی فارابی
۸۵۸,۰۰۰	۸۵۸,۰۰۰	کاغذ سازی کاوه
۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	کابل باختر
۳,۰۶۵,۹۱۰	۱,۷۳۵,۰۱۲	سایر
۳۷,۰۵۶,۴۲۲	۳۵۷,۵۷۵,۵۲۴	



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

سایر حسابهای دریافتی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
خالص	خالص	مانده
ریال	ریال	ریال
۸۹۲,۴۳۴,۴۹۷	۸۹۴,۴۷۴,۴۹۷	۱,۰۴۵,۹۹۵,۵۵۲
۹۲۲,۰۹۹,۷۳۳	۴,۰۲۹,۶۹۳,۱۰۷	۴,۰۲۹,۶۹۳,۱۰۷
۳۹۰,۶۳۸,۳۳۱	۳۹۰,۶۳۸,۳۳۱	۹۲۹,۶۳۸,۳۳۱
۱۰۰,۰۶۴,۷۶۷	۱۶۶,۷۵۵,۲۱۳	۱۶۹,۲۳۲,۱۱۷
۲,۳۰۵,۲۳۷,۳۲۸	۵,۴۸۱,۵۶۱,۱۴۸	۶,۱۷۴,۵۵۹,۱۰۷

۷- صورت ریز سایر اشخاص به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۹۰/۱۲/۳۰	یادداشت
خالص	خالص	مانده
ریال	ریال	ریال
۸۱۴,۲۱۰,۵۰۲	۸۱۴,۲۱۰,۵۰۲	۸۱۴,۲۱۰,۵۰۲
۷۲,۸۱۵,۷۰۰	۷۲,۸۱۵,۷۰۰	۷۲,۸۱۵,۷۰۰
-	-	۹۲,۵۰۰,۰۰۰
-	-	(۴۱,۳۳۳,۱۸۲)
-	-	(۱۱,۷۶۷,۵۱۳)
۵,۴۰۸,۲۹۵	۷,۴۴۸,۲۹۵	۱۳,۳۶۸,۶۵۵
۸۹۲,۴۳۴,۴۹۷	۸۹۴,۴۷۴,۴۹۷	۱,۰۴۵,۹۹۵,۵۵۲

۷- مانده شهرداری خرمشهر به مبلغ ۶۰۰ میلیون ریال از بابت تهاتر تجهیزات شهر بازی خرمشهر بر اساس قیمت کارشناسی با شهرداری خرمشهر درقبال ۵۰ قطعه زمین ۲۰۰ متری در منطقه صنعتی خرمشهر می باشد که در زمان انتقال سند، سازمان بازرسی استان خوزستان با انتقال اسناد مخالفت نمود که پس از شکایت بر علیه شهرداری خرمشهر حکم دادگاه ابتدا بنفع شرکت صادر گردید اما متأسفانه پس از اعتراض شهرداری خرمشهر حکم علیه شرکت صادر شد که شرکت جهت استرداد بدهی از شهرداری خرمشهر از طریق دادخواست مجدد به دادگاه در حال پیگیری میباشد.

۸- بدهی فوق بابت موجودی کالای متعلق به این شرکت بنام پلی اتیلن سبک (LDPE) به میزان ۴۱.۱ تن که از انبار صدف در سال ۱۳۸۴ به سرقت رفته است که بهای ۳۴/۲ تن آن مسترد گردید و جهت استرداد مابقی آن ۶/۹ تن از طریق وکیل شرکت در حال پیگیری می باشد.

شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۷-۲- صورت ریز سایر اشخاص به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
سپرده رهن انبار	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سپرده حسن انجام کار	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده نزد تامین اجتماعی	۱۰,۱۶۶,۹۳۹	۱۰,۱۶۶,۹۳۹
بانک سرمایه	۳۸۵,۰۸۵,۳۸۵	۳۸۵,۰۸۵,۳۸۵
مانده نزد کارگزاری ها	۳,۱۸۴,۴۴۰,۷۸۳	۷۹۱,۹۳۲,۷۹۴
	۴,۰۲۹,۶۹۳,۱۰۷	۹۲۲,۰۹۹,۷۳۳

۷-۲-۱ مانده حساب سپرده نزد بانک پارسیان جهت ارائه سپرده حسن انجام کار به دانشگاه های علوم پزشکی تهران و زنجان بابت دستگاه امحاء زیاده نزد بانک پارسیان می باشد.

۷-۲-۲ مانده طلب از بانک سرمایه بابت سود سپرده کوتاه مدت در اسفند ماه میباشد که در سال مالی بعد دریافت شده است .

۷-۲-۳ مانده طلب بابت فروش سهام در کارگزاری میباشد که در تاریخ تهیه صورت‌های مالی وصول شده است.

۷-۳- طلب از شرکتهای تابعه به شرح زیر قابل تفکیک میباشد:

مانده	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت بازرگانی تامین اجتماعی	۹۱۸,۶۳۸,۳۳۰	(۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	۳۷۹,۶۳۸,۳۳۰
شرکت محصولات کاغذی لطیف	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی	۵,۰۰۰,۰۰۱	-	۵,۰۰۰,۰۰۱
	۹۲۹,۶۳۸,۳۳۱	(۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	۳۹۰,۶۳۸,۳۳۱

۷-۴- مانده حساب بدهی کارکنان بابت وام و سایر بدهی کارکنان شرکت می باشد.

۸- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به تفکیک محصول به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
مانده	ذخیره کاهش ارزش اموال تملیکی	خالص
ریال	ریال	ریال
۰	۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۸-۱ اموال تملیکی طوبی زرنند

۸-۱- مانده حساب فوق در سنوات قبل بابت تملیک ویلای شرکت طوبی زرنند میباشد که به دلیل عدم پرداخت به موقع چکها و اجرای تعهدات بنام شرکت منتقل گردید که بعد از دریافت حکم تخلیه ملک شرکت جهت فروش ملک اقدام نموده و بعد از درج آگهی در روزنامه های کثیر الانتشار (کیهان، اطلاعات، همشهری) طی سه نوبت و گزارش کارشناس رسمی به مبلغ ۱۸۶۰۰ میلیون ریال فروخته شد و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۰۶ سند آن در دفتر اسناد رسمی منتقل گردید و سود مربوطه بشرح یادداشت ۲۱ همراه صورت‌های مالی منعکس گردیده است .

شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲



۹- پیش پرداختها:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		پیش پرداختها
۱۷,۸۳۸,۸۶۱,۱۲۸	۱۵,۸۴۴,۱۸۷,۶۱۶	۹-۱	
۱۷,۸۳۸,۸۶۱,۱۲۸	۱۵,۸۴۴,۱۸۷,۶۱۶		

۹-۱- مانده پیش پرداختها به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		پیش پرداخت خرید
۱۵,۵۱۰,۹۳۸,۰۱۴	۱۳,۵۱۰,۹۳۸,۰۱۴	۹-۱-۱	
۲,۲۵۱,۴۰۴,۶۰۲	۲,۲۵۱,۴۰۴,۶۰۲	۹-۱-۲	پیش پرداخت مالیات
۲,۵۱۸,۵۱۲	۷,۸۴۵,۰۰۰		پیش پرداخت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت به وکلای شرکت
۱۷,۸۳۸,۸۶۱,۱۲۸	۱۵,۸۴۴,۱۸۷,۶۱۶		

۹-۱-۱- مانده حساب پیش پرداخت خرید بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	شرکتهای گروه:
ریال	ریال		
۵۲,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹-۱-۱-۱	شرکت چوب اسالم
۱۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹-۱-۱-۱	شرکت روکش چوبی ایران
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۹-۱-۱-۱	شرکت پترو شیمی فارابی
۷,۵۱۰,۹۳۸,۰۱۴	۷,۵۱۰,۹۳۸,۰۱۴	۹-۱-۱-۲	شرکت کابل باختر
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱-۱-۳	شرکت کارتن البرز
۱۵,۵۱۰,۹۳۸,۰۱۴	۱۳,۵۱۰,۹۳۸,۰۱۴		

۹-۱-۱-۱- مانده حساب فوق بابت قرارداد با شرکتهای گروه می باشد.

۹-۱-۱-۲- مقرر گردیده، مانده حساب فوق، طبق صورتجلسه و توافقنامه مورخ ۱۳۹۲/۰۱/۲۲ به ازای کل طلب از شرکت کابل باختر از طریق واگذاری املاکی که مورد قبول شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی باشد و به قیمت کارشناسی تسویه گردد.

۹-۱-۱-۳- از بابت مانده حساب فوق اقدامات حقوقی علیه شرکت کارتن البرز انجام گرفته، که در این رابطه طبق تاییدیه وکیل شرکت، توقیف ملک معرفی شده متعلق به شرکت مذکور بابت تأمین خواسته شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی در شرف انجام است.

شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۲-۹- مانده حساب پیش پرداختهای مالیات به شرح ذیل قابل تکیه می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		مانده	سال مالی
خالص	ریال	طبقه بندی با ذخیره	ریال		
۸۸۹,۴۹۵,۹۱۳		(۲۴۹,۰۷۴,۱۴۴)		۱,۱۳۸,۵۷۰,۰۵۷	۱۳۷۹
۱,۳۳۶,۵۹۶,۱۸۹		(۸۷,۴۹۳,۲۰۹)		۱,۴۲۴,۰۸۹,۳۹۸	۱۳۸۰
۲۵,۳۱۲,۵۰۰		۰		۲۵,۳۱۲,۵۰۰	۱۳۸۴
-		(۶۵,۲۵۰,۰۰۰)		۶۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۲
۲,۲۵۱,۴۰۴,۶۰۲		(۴۰۱,۸۱۷,۲۵۳)		۲,۶۵۳,۲۲۱,۹۵۵	جمع



شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۱۰- دارایی‌های مشهود:

جدول جاری تملک شده و تسهیلات گرفته دارایی‌های ثابت مشهود به شرح ذیل می باشد:

ملک دیگری - ریل				تسهیلات گرفته - ریل				جاری تملک شده - ریل				نسبت کل	توضیحات
شماره در	شماره در	شماره در	تسهیلات	شماره در	شماره در	شماره در	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات		
۱۳۹۱/۱۷/۲۳	۱۳۹۱/۱۷/۲۹	۱۳۹۱/۱۷/۲۹	تسهیلات	۱۳۹۱/۱۷/۲۰	۱۳۹۱/۱۷/۲۹	۱۳۹۱/۱۷/۲۹	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات	۱۳۹۱/۱۷/۲۹	ساخت
۱,۵۵۹,۱۳۰,۱۳۶	۱,۵۵۹,۸۲۳,۵۶۶	۱,۳۳۹,۲۸۹,۱۶۷	تسهیلات	۱۰۰,۱۳۵,۱۸۰	۱,۳۳۹,۱۳۳,۸۸۷	۲۷۸,۵۳۳,۵۳۳	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات	۱,۳۳۹,۱۳۳,۸۸۷	تسهیلات
۸۳,۲۳۶,۶۵۱	۴۳۱,۳۶۶,۶۶۵	۱۳۱,۳۳۳,۳۰۳	تسهیلات	۸۴,۳۳۳,۵۵۵	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۳۳۳,۵۵۵	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات	۱۹۳,۳۳۳,۵۵۵	تسهیلات
۲۰,۰۵۳,۰۶۵	۱۵,۸۳۱,۱۱۵	۱۶,۳۰۰,۰۰۰	تسهیلات	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات
۱,۴۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۵,۵۷۹,۰۰۰	تسهیلات	۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱,۳۳۹,۱۳۳,۸۸۷	۲۷۸,۵۳۳,۵۳۳	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات	تسهیلات	۱,۳۳۹,۱۳۳,۸۸۷	تسهیلات
													جمع

۱-۱- دارایی‌های شرکت در تاریخ توجیه صورت‌های مالی دارای پوشش بیمه ای مناسب و کافی می باشد.





شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۱۱ - داراییهای نامشهود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰,۰۰۰	حق امتیاز تلفن - ۸ خط
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	حق امتیاز سایت تجارت الکترونیک
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	نرم افزار فصل رایانه
۲۰,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۰۰,۰۰۰	نرم افزار برید
۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۱۰۰,۰۰۰	
		کسر می شود:
(۲۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۳۳,۴۵۰,۰۰۰)	ذخیره استهلاک حق امتیاز سایت تجارت الکترونیک
۷۶,۷۷۰,۰۰۰	۶۴,۶۵۰,۰۰۰	

۱۲ - حسابهای پرداختنی تجاری:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۰۱,۳۵۰,۵۵۵,۴۰۶	۳۵۶,۹۸۰,۲۱۸,۸۶۷	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین ۱۲-۱
۱۰۱,۳۵۰,۵۵۵,۴۰۶	۳۵۶,۹۸۰,۲۱۸,۸۶۷	

۱۲-۱ - مانده حساب فوق بابت علی الحساب دریافتی از شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین بابت انعقاد قرارداد با شرکتهای گروه می باشد که در زمان ارائه صورت های مالی مبلغ ۹۰ میلیارد ریال آن تسویه و مابقی در حال تسویه می باشد.

۱۲-۲ - آنالیز مانده حساب فوق بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	
۱۰۱,۳۵۰,۵۵۵,۴۰۶	افتتاحیه
۲۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت علی الحساب بابت خرید سهام
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تقسیم سود سهام عملکرد ۱۳۹۱
(۳۱,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت بابت تسویه بخشی از بدهی
۱۵۹,۶۶۳,۳۶۱	سایر
۳۵۶,۹۸۰,۲۱۸,۸۶۷	



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۶۸۳,۴۹۹,۶۷۲	۲۵۲,۶۴۳,۸۷۳	۱۳-۱	سایر حسابهای پرداختنی
۱,۶۸۳,۴۹۹,۶۷۲	۲۵۲,۶۴۳,۸۷۳		

۱۳-۱- سایر حسابهای پرداختنی به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۶۰۵,۷۳۱,۸۲۳	۱۵۵,۷۳۱,۸۰۷	۱۳-۱-۱	مخائر پرداختنی
۲۹,۱۹۷,۰۳۴	۲۷,۱۹۶,۰۱۲		مالیات پرداختنی
۳۸,۸۷۵,۰۰۰	۳۹,۵۸۵,۰۰۰		خیره هزینه حسابرسی
۳,۳۹۵,۸۱۵	۱۴,۶۰۸,۹۸۵		بیمه پرداختنی (تأمین اجتماعی)
۶۳۰,۰۰۰	۱۵,۵۲۲,۰۶۹		ایر حسابهای پرداختنی (کارکنان)
۱,۶۸۳,۴۹۹,۶۷۲	۲۵۲,۶۴۳,۸۷۳		

۱۳-۱- سرفصل فوق شامل مبلغ ۳۹ میلیون ریال ذخیره هزینه ها و مابقی آن بابت ۳ در هزار اتاق بازرگانی سال ۸۷ و ۸۸ میباشد.



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مذکور طی سال مالی جاری به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۶۳۷,۲۶۰	.	مانده در ابتدای سال
(۴,۶۳۷,۲۶۰)	.	پرداخت شده طی سال
.	۶۱,۴۹۲,۲۰۰	ذخیره تأمین شده طی سال
.	۶۱,۴۹۲,۲۰۰	مانده در پایان سال



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۱- سرمایه

تعداد سهام	میزان مالکیت درصد	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰ ریال
۱۴۹,۹۹۶	۱۰۰٪	۱۴,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰
۱	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

د به گذاری صنایع نفت و گاز و

پتروشیمی تأمین

م چوب خزر

حصولات کاغذی لطیف

ر ت فیبر بابلسر

نایع کاغذ سازی کاوه

بر اساس وکالتنامه شماره ۱۳۶۳۹- ۱/۱۱ مورخه ۸۲/۰۹/۰۱ طی دو مرحله ابتدا ۱۵,۰۰۰ سهم در سال ۸۲ و سپس ۱۳۵ سهم در سال ۸۳ از سهام شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی به شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمیایی و میانی تأمین انتقال یافت.

۱- اندوخته قانونی

مؤ مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۳۳ اساسنامه مبلغ ۵ درصد از محل سود قابل تقسیم تا میزان ۱۰ درصد سرمایه شرکت به اندوخته قانونی منتقل شده است که با توجه به پوشش ۱۰ درصد اندوخته قانونی نسبت سرمایه در سال مالی مورد گزارش اندوخته قانونی در نظر گرفته نشده است.



شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۱۸- درآمد های عملیاتی:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۳۰۰,۸۹۵,۳۷۵	۰	درآمد حاصل از سایر فعالیتهای بازرگانی (سرمایه گذاری ونوسعه صنایع لاستیک یا نخ نابر)
۲,۳۰۰,۸۹۵,۳۷۵	۰	



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۱۹- هزینه های اداری و عمومی و فروش

هزینه های اداری و تشکیلاتی در سال مالی جاری به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۵۸۷,۵۷۹,۲۱۱	۱,۱۸۸,۲۳۷,۴۷۰	۱۹-۱ هزینه های کارکنان
۳۴۸,۱۰۲,۱۰۳	۹۵,۵۶۷,۵۵۸	۱۹-۲ هزینه های عملیاتی
۱۵۱,۴۷۳,۷۳۰	۱۳۶,۰۴۱,۷۱۶	۱۹-۳ هزینه های استهلاک
۳۲۸,۷۵۴,۷۶۲	۳۱۳,۸۷۱,۹۳۴	۱۹-۴ سایر هزینه های اداری
۱,۴۱۵,۹۰۹,۸۰۶	۱,۷۳۳,۷۱۸,۶۷۸	

۱۹-۱- هزینه های کارکنان به تفکیک به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۲۸۸,۸۸۶,۳۵۶	۳۷۴,۰۷۸,۱۶۲	حقوق و دستمزد
۴۷,۷۵۸,۲۸۹	۱۹۳,۱۸۷,۰۴۵	اضافه کاری
۲۵,۵۲۱,۹۲۰	۱۳۳,۳۳۹,۱۹۹	حق بیمه سهم کارفرما
۵۹,۳۲۰,۰۳۶	۱۲۸,۷۳۶,۶۷۲	عیدی و پاداش و بهره وری
۱۹,۶۲۴,۵۴۸	۶۱,۴۹۲,۲۰۰	سنوات خدمت
۸,۸۵۰,۰۰۰	۲۱,۵۱۰,۰۰۰	هزینه ایاب ذهاب
۱۳,۹۱۹,۰۰۰	۱۵,۶۸۰,۰۰۰	هزینه غذا
۱۰۰,۲۹۰,۰۰۰	۱۸۷,۰۴۲,۸۱۰	هزینه های غیر نقدی
۵,۴۰۹,۶۰۰	۱۳,۲۱۹,۲۰۰	خواربار و مسکن
۱۰,۵۶۶,۵۰۰	۳۲,۳۲۷,۷۷۶	هزینه های بازخرید مرخصی
۴,۶۷۶,۴۰۰	۱۷,۵۳۶,۵۰۰	حق اولاد
۲,۷۵۶,۵۶۲	۴,۵۲۷,۹۲۵	بیمه عمر و حوادث
-	۵,۵۵۹,۹۸۱	سایر هزینه ها
۵۸۷,۵۷۹,۲۱۱	۱,۱۸۸,۲۳۷,۴۷۰	



بازرسی حساب های هادی حساب تهران
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۱۹-۲- هزینه های عملیاتی به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	هزینه خرید خدمات
۶,۰۳۸,۳۵۰	۵,۳۹۱,۹۷۳	آب و برق و سوخت و تلفن و پست
۱۹,۱۷۲,۰۰۰	۳۹,۵۰۰,۶۲۰	تعمیرات و نگهداری و شارژ
۳,۴۸۰,۵۴۰	۴,۹۰۹,۶۸۵	آبدارخانه و پذیرایی
۶,۳۴۱,۹۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰	نوشت افزار و چاپ
۲,۶۶۸,۲۶۰	۱,۱۹۰,۰۰۰	بیمه ، عوارض و مالیات
۱۳,۷۶۳,۰۰۰	۱۳,۳۳۹,۰۰۰	حمل و نقل ، رفت و آمد شهری
۳۵,۷۸۰,۰۰۰	۱۷,۳۳۶,۲۸۰	آگهی، حق الثبت و تحریر
۲۵۲,۸۵۸,۰۵۳	.	سایر هزینه ها
۳۴۸,۱۰۲,۱۰۳	۹۵,۵۶۷,۵۵۸	

۱۹-۳- هزینه استهلاک دارائی ها به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱۱۷,۳۶۱,۴۰۹	۱۰۱,۳۸۵,۱۸۰	هزینه استهلاک ساختمان
۲۳,۷۸۷,۳۷۱	۱۸,۳۳۱,۵۸۶	هزینه استهلاک اثاثه و منصوبات
۴,۲۰۴,۹۵۰	۴,۲۰۴,۹۵۰	هزینه استهلاک تاسیسات
۶,۱۲۰,۰۰۰	۱۲,۱۲۰,۰۰۰	هزینه استهلاک دارائیهای نامشهود
۱۵۱,۴۷۳,۷۳۰	۱۳۶,۰۴۱,۷۱۶	



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۴- ۱۹- سایر هزینه های اداری به شرح زیر می باشد:

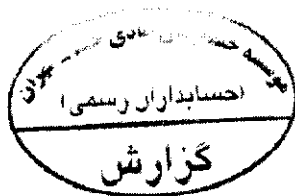
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۷۹,۰۱۴,۲۱۴	۶۷,۵۰۴,۴۲۲	حق الزحمه مشاوره در امور اجرایی
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۶۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.	حق الزحمه مشاوره حقوقی
۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۲۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات
۷۲۰,۵۴۸	۱,۵۶۷,۵۱۲	کارمزد بانکی
۳۲۸,۷۵۴,۷۶۲	۴۱۳,۸۷۱,۹۳۴	

۲۰- خالص سایر درآمد (هزینه های) عملیاتی:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
۸,۳۳۲,۶۰۷,۵۷۱	۴۱,۱۳۱,۶۷۸,۸۶۹	درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
۲,۴۸۵,۵۷۱,۰۰۰	۱۰,۷۷۹,۳۹۰,۵۵۲	سود سالیانه سهام
۱۲,۸۱۸,۱۷۸,۵۷۱	۵۱,۹۱۱,۰۶۹,۴۲۱	

۱- ۲۰- فروش سهام به شرح ذیل می باشد:

شرح	تعداد سهم	مبلغ فروش رفته	قیمت تمام شده	سود فروش سهام
تایپکو	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۸۱۲,۷۶۲,۲۶۰	۵۶,۵۸۰,۱۲۸,۶۰۹	۱۴,۲۳۲,۶۳۳,۶۵۱
پتروشیمی امیرکبیر	۳,۵۶۰,۰۱۵	۱۹,۳۲۹,۸۱۲,۳۴۵	۱۴,۲۳۴,۴۹۱,۰۳۰	۵,۰۹۵,۳۲۱,۳۱۵
پتروشیمی آبادان	۱,۰۴۷,۷۶۸	۱۴,۵۷۲,۶۹۵,۷۰۷	۱۰,۶۱۳,۱۱۷,۰۱۸	۳,۹۵۹,۵۷۸,۶۸۹
پتروشیمی فن آوران	۲۶۸,۲۸۸	۸,۵۵۶,۴۹۴,۲۵۰	۵,۷۰۸,۳۷۷,۴۹۰	۲,۸۴۸,۱۱۶,۷۶۰
مدیریت نیرو گاه (مینا)	۶۰۰,۰۰۰	۵,۹۲۱,۷۰۳,۹۷۶	۴,۰۰۵,۹۲۴,۱۴۲	۱,۹۱۵,۷۷۹,۸۳۴
نفت پاسارگاد	۶۲۶,۷۰۷	۱۹,۶۰۳,۵۸۲,۹۷۲	۱۷,۷۱۷,۳۸۰,۰۸۲	۱,۸۸۶,۲۰۲,۸۹۰
پتروشیمی خلیج فارس	۱,۱۱۰,۰۰۰	۱۳,۸۳۲,۴۵۸,۸۴۹	۱۲,۰۵۰,۷۶۳,۴۰۳	۱,۷۸۱,۶۹۵,۴۴۶
سرمایه گذاری سیه	۱,۳۸۹,۳۲۳	۲,۷۷۱,۰۱۱,۰۳۷	۲,۷۸۴,۲۲۱,۱۰۶	۹۸۷,۷۸۹,۹۳۱
پالایشگاه نفت بندر عباس	۷۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۵,۹۳۹,۹۳۸	۴,۰۸۹,۵۷۹,۱۹۰	۸۲۶,۳۶۰,۷۴۸
نفت و گاز یارسیان	۳۹۳,۰۰۰	۴,۸۱۷,۷۰۸,۳۹۸	۴,۱۵۷,۹۵۱,۸۷۷	۶۵۹,۷۵۶,۵۲۱
پتروشیمی خراسان	۳۱۵,۰۰۰	۲,۴۹۴,۹۲۹,۰۲۶	۱,۸۹۷,۲۸۰,۵۰۵	۴۹۷,۵۴۸,۵۲۱
شیشه همدان	۴۰۷,۵۰۰	۲,۹۴۰,۸۷۴,۳۹۱	۲,۴۶۵,۵۰۹,۳۱۳	۴۷۵,۳۶۵,۱۷۸
پتروشیمی اراک	۱۵۰,۰۰۰	۲,۴۵۲,۲۸۱,۸۳۵	۲,۰۰۱,۰۷۸,۱۹۴	۴۵۱,۲۰۳,۶۴۱
پتروشیمی فارابی	۱۹۵,۷۲۰	۷,۷۲۸,۷۸۸,۴۴۱	۷,۳۴۶,۶۱۳,۱۸۱	۴۰۲,۱۷۵,۶۶۰
پتروشیمی مارون	۲۰۸,۸۵۶	۶,۵۵۹,۴۲۷,۹۳۷	۶,۱۹۳,۲۲۵,۳۰۳	۳۶۶,۲۰۲,۶۳۴
بانک ملت	۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۲,۶۵۷,۵۵۰	۹۵۹,۶۴۱,۲۷۵	۳۴۴,۰۱۶,۲۷۵
پتروشیمی ایرانپارس	۶۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۴,۳۱۶,۱۳۶	۲,۰۶۵,۳۴۴,۵۴۴	۳۳۸,۹۷۲,۵۹۲
شیمیایی ایران	۲۰۰,۰۰۰	۸۷۶,۵۲۴,۷۶۲	۵۴۷,۶۲۲,۸۶۶	۳۲۸,۹۰۱,۸۹۶
توسعه صنایع بهشهر	۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۸,۱۰۶,۶۶۴	۲,۰۲۸,۵۰۲,۸۲۵	۲۶۹,۶۰۲,۸۳۹
نفت اصفهان	۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۲,۰۰۰,۲۳۴	۲,۳۸۹,۵۶۱,۹۱۶	۲۶۲,۴۳۸,۳۱۸
صنایع کاغذسازی کاوه	۶۱,۱۰۰	۲,۱۸۴,۶۱۲,۰۱۹	۱,۹۳۱,۶۳۸,۵۰۱	۲۵۲,۷۷۵,۵۱۸
بانک صادرات	۷۵۷,۰۰۲	۹۴۵,۱۴۶,۲۶۲	۷۰۲,۳۹۶,۰۹۹	۲۴۲,۷۵۰,۱۶۳
سایر	-	۴۱,۷۶۵,۱۳۸,۳۴۷	۴۰,۰۸۸,۹۰۹,۶۹۸	۱,۶۷۶,۲۲۸,۶۴۹
جمع	-	۳۴۴,۶۷۹,۸۴۵,۹۳۶	۲۰۲,۵۴۸,۳۶۷,۰۶۷	۴۱,۱۳۱,۶۷۸,۸۶۹



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۲-۲ سود سالیانه سهام شرکت‌های سرمایه پذیر به شرح زیر میباشد:

نام شرکت	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سود تقسیم شده هر سهم	کل سود دریافتی
پتروشیمی فن آوران	۱,۳۵۶,۸۸۸	۵۶۰۰	۷,۵۹۸,۵۷۲,۸۰۰
پتروشیمی آبادان	۳,۰۰۹,۲۲۵	۵۰۰	۱,۵۰۴,۶۱۲,۴۰۰
نفت پاسارگاد	۲۴۹,۰۰۰	۲,۸۰۰	۶۹۷,۲۰۰,۰۰۰
پتروشیمی مارون	۷۵,۳۹۵	۵,۷۰۰	۴۲۹,۷۵۱,۵۰۰
نفت ایرانول	۹۱,۵۰۰	۲,۰۰۰	۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شیمیایی ایران	۱۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۵۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی خلیج فارس	۶۰,۰۱۵	۵۵۰	۳۳,۵۸۰,۰۰۰
پتروشیمی امیرکبیر	۶۰,۰۱۵	۵۵۰	۳۳,۰۰۸,۲۵۰
فولاد خوزستان	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
سایر			۱۴,۶۶۵,۶۰۲
جمع			۱۰,۷۷۹,۳۹۰,۵۵۲



شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال
سود سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت ۲۱-۱	۶,۰۹۷,۰۳۲,۰۸۱	۶۳۶,۰۳۵,۷۱۹
سود اوراق مشارکت	۲۵۰,۰۵۷,۲۸۳	۱۷۹,۷۲۶,۳۳۵
سود (زیان) فروش اموال تملیکی ۲۱-۲	۱۲,۶۴۳,۰۸۹,۳۴۱	(۲۶,۱۱۳,۴۲۰)
سایر	۳۳۳,۳۰۲,۰۰۰	۲۴۰,۳۸۰,۷۹۱
	۱۹,۴۲۴,۴۸۰,۷۰۵	۱,۰۳۰,۰۱۹,۳۲۵

۲۱-۱ مانده این حساب بابت سپرده های کوتاه مدت بانکی است که عمدتاً مربوط به بانک سرمایه شعبه سهروردی شمالی و بانک مسکن شعبه شهید بهشتی می باشد

۲۱-۲ فروش اموال تملیکی طبقی زرنند به شکل ذیل می باشد:

موجودی اول دوره	ذخیره کاهش ارزش	خالص موجودی	مبلغ فروش	هزینه های فروش	سود فروش
۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۹۱۰,۶۵۹	۱۲,۶۴۳,۰۸۹,۳۴۱

۲۲- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی صورت پذیرفته دوره قبل در سال جاری به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
ریال	ریال
پرداخت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و جریمه آن مربوط به سنوات قبل	(۳۶۹,۲۰۲,۱۴۴)
پرداخت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و جریمه آن مربوط به ۶ ماهه اول	(۸۱,۰۷۹,۲۶۹)
جمع	(۴۵۰,۲۸۱,۴۱۳)



شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۲۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

تجدید ارائه شده	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
ریال	ریال	ریال
سود عملیاتی	۵۰,۱۷۷,۳۵۰,۷۴۳	۱۳,۷۵۹,۸۷۹,۹۹۶
هزینه استهلاک	۱۳۶,۰۴۱,۷۱۶	۱۵۱,۴۷۳,۷۳۰
خالص افزایش (کاهش) ذخیره پایان خدمت	۶۱,۴۹۲,۲۰۰	(۴,۶۳۷,۲۶۰)
کاهش (افزایش) موجودی کالا	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
کاهش (افزایش) پیش پرداختها	۱,۹۹۴,۶۷۳,۵۱۲	۷,۹۹۷,۴۸۱,۴۸۸
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی	۱۱,۳۳۲,۴۹۳,۷۴۷	۲۷,۶۱۵,۳۵۸,۶۱۰
کاهش (افزایش) سرمایه گذارهای کوتاه مدت	(۳۳۴,۷۲۵,۵۷۵,۷۹۱)	(۶۶,۰۵۹,۱۳۱,۲۰۳)
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی	۲۵۴,۱۹۸,۸۰۷,۶۶۲	۳۷,۱۶۰,۶۰۹,۹۹۵
خالص سایر درآمدها و هزینه ها غیرعملیاتی	۱۳,۰۷۷,۳۹۱,۳۴۱	۲۴۰,۳۸۰,۷۹۱
	۱۱,۹۵۲,۶۷۵,۱۳۰	۲۰,۸۶۱,۴۱۶,۱۴۷

۲۴- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

تعهدات و بدهی های احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۲۴-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه تعهدات سرمایه ای ندارد.

۲۴-۲- حساب های انتظامی به عهده شرکت جمعاً به مبلغ ۴۷۶ میلیارد ریال می باشد که عمده مبالغ آن مربوط به شرکت هلدینگ میباشد.



شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

۲۵- رویداد های بعد از ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت‌های همراه باشد به وقوع نپیوسته است.

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته شرکت در طی سال مالی ۱۳۹۲ بشرح زیر بوده است :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)
			ریال	در پایان سال ۱۳۹۲ ریال
معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:				
شرکت سرمایه گذاری صنایع نفت و گاز عضو هیات مدیره و پتروشیمی تامین.		تامین نقدینگی بدون پرداخت سود باز پرداخت و تسویه	(۲۳۶,۶۲۹,۶۶۳,۴۶۱) ۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵۶,۹۸۰,۲۱۸,۸۶۷)

۲۷ سود انباشته در پایان سال

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

مبلغ
ریال

تکالیف قانونی

تقسیم حد اقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۲ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

۶,۹۵۳,۶۵۸,۱۴۵

پیشنهادی هیئت مدیره

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۶,۹۵۳,۶۵۸,۱۴۵

