

آریا بهروش (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی (شماره ثبت ۱۷۹۴۷)
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتد سازمان بورس و اوراق بهادار

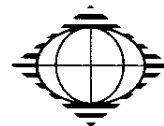
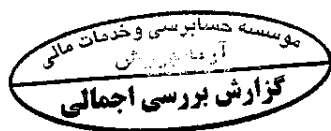
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا

(سهامی خاص)

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ تیرماه ۱۳۹۲



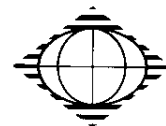
آریا بهروش (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی (شماره ثبت ۱۷۹۴۷)
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
۱ الی ۲	گزارش حسابرس مستقل صورتهای مالی:
۲	ترازنامه میان دوره ای
۳	صورت سود و زیان و گردش سود انباشته میان دوره ای
۴	صورت جریان وجوه نقد میان دوره ای
۵ الی ۱۵	یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی



گزارش بررسی اجمالی حسابرسی 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 تیرماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۱ پیوست که توسط هیئت مدیره شرکت تهیه و تأیید شده، 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 بر اساس استاندارد "بررسی اجمالی ۲۴۱۰" 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 شناسائی است آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل - ادامه
شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

نتیجه گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

۱۶ شهریور ۱۳۹۲

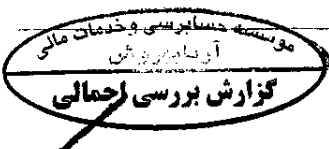
موسسه حسابرسی و خدمات مالی
آریابهروش (حسابداران رسمی)

محمد صالح

۸۳۱۳۰


فتحعلی ولانی

۸۸۳۰

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)
به شماره ثبت ۳۹۴۲

صورت‌های مالی میان دوره ای

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص) مربوط به دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ماه ۱۳۹۲ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های 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
	یادداشت‌های توضیحی
۵	الف) تاریخچه فعالیت شرکت
۵	ب) مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۱۶	ت) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۵/۲۸ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

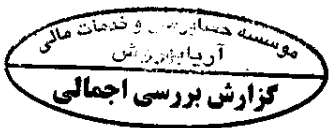
امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	داود اسکندری
	نائب رئیس هیات مدیره	کاظم بیگدلی
	عضو هیات مدیره	علی رجب طاوسی
	عضو هیات مدیره	علی پولکی
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	رجب معصومی

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

برازنامہ

در تاریخ ۳۱ تیر ۱۳۹۲

یادداشت	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰	یادداشت	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
دارائیهای جاری :	ریال	ریال	بدهی و حقوق صاحبان سهام	ریال	ریال
۴ موجودی نقد	۲,۱۳۴,۱۰۶,۳۲۰	۱,۰۳۸,۸۳۳,۸۵۴	۱۰ حسابهای پرداختنی تجاری	۶,۹۶۰,۳۷۲,۲۱۳	۱۶,۲۷۹,۹۴۱,۴۶۳
۵ سرمایه گذاری کوتاه مدت	۵۰۱,۵۹۴,۵۶۳	۱۳۶,۶۵۵,۱۵۷	۱۱ سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱,۰۷۳,۳۲۴,۳۲۹	۹۹۱,۱۶۱,۸۷۰
۶ حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۱۰,۵۹۶,۹۹۷,۸۷۸	۲۰,۰۰۳,۳۲۲,۳۲۳	۱۲ ذخیره مالیات	۳۴۲,۸۱۹,۴۰۲	۱۳۳,۹۶۱,۱۹۱
۷ سایر حسابهای دریافتنی	۳۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۷,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام پرداختنی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارائیهای جاری	۱۳,۲۶۷,۱۹۸,۶۶۱	۲۱,۲۳۵,۸۱۰,۲۳۴	جمع بدهیهایی جاری	۹,۳۷۶,۴۱۵,۹۴۴	۱۸,۴۰۵,۶۴۵,۵۲۴
دارائیهای غیر جاری :			حقوق صاحبان سهام :		
۸ دارائیهای ثابت مشهود	۴,۷۹۲,۶۹۳,۷۸۴	۴,۵۰۰,۲۳۱,۶۰۸	۱۳ سرمایه	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
دارائیهای نامشهود	۱۰,۸۲۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۰,۰۰۰	۱۴ اندوخته قانونی	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع دارائیهای غیر جاری	۴,۸۰۳,۵۱۳,۷۸۴	۴,۵۱۱,۰۵۱,۶۰۸	سود انباشته		۱,۶۴۱,۷۹۷,۳۱۸
جمع دارائیهها	۱۸,۰۷۰,۷۱۲,۴۴۵	۲۵,۷۴۶,۸۶۱,۸۴۲	جمع حقوق صاحبان سهام	۸,۶۹۴,۲۹۶,۵۰۱	۷,۳۴۱,۷۹۷,۳۱۸
			جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۸,۰۷۰,۷۱۲,۴۴۵	۲۵,۷۴۶,۸۶۱,۸۴۲



شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

صورت حساب سود و زیان

برای دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۲

یادداشت	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۵ درآمد	۲,۹۶۳,۴۶۸,۶۹۵	۲,۰۵۸,۶۸۴,۹۱۲	۲,۹۷۳,۰۰۵,۴۲۲
۱۶ هزینه های اداری و عمومی	(۱,۲۸۱,۸۶۸,۵۵۱)	(۹۷۵,۵۶۳,۰۲۴)	(۱,۹۰۳,۹۲۴,۲۲۸)
سود عملیاتی	۱,۶۸۱,۶۰۰,۱۴۴	۱,۰۸۳,۱۲۱,۸۸۸	۱,۰۶۹,۰۸۱,۱۹۴
۱۷ درآمد های غیر عملیاتی	۹۱,۲۹۹,۰۷۵	۲۳,۰۰۴,۱۵۲	۷۸,۲۹۶,۲۷۶
درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	۹۱,۲۹۹,۰۷۵	۲۳,۰۰۴,۱۵۲	۷۸,۲۹۶,۲۷۶
سود خالص قبل از کسر مالیات	۱,۷۷۲,۸۹۹,۲۱۹	۱,۱۰۶,۱۲۶,۰۴۰	۱,۱۴۷,۳۷۷,۴۷۰
مالیات عملکرد	(۴۲۰,۴۰۰,۰۳۶)	(۲۷۰,۷۸۰,۴۷۲)	(۲۶۷,۲۷۰,۲۹۹)
سود خالص	۱,۳۵۲,۴۹۹,۱۸۳	۸۳۵,۳۴۵,۵۶۸	۸۸۰,۱۰۷,۱۷۱

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۱,۳۵۲,۴۹۹,۱۸۳	۸۳۵,۳۴۵,۵۶۸	۸۸۰,۱۰۷,۱۷۱
سود انباشته ابتدای دوره	۱,۶۴۱,۷۹۷,۳۱۸	۱,۸۶۲,۴۳۸,۶۲۷	۱,۸۶۲,۴۳۸,۶۲۷
تعدیلات سنواتی	—	—	(۱۰۰,۷۴۸,۴۸۰)
سود انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱,۶۴۱,۷۹۷,۳۱۸	۱,۸۶۲,۴۳۸,۶۲۷	۱,۷۶۱,۶۹۰,۱۴۷
سود قابل تخصیص	۲,۹۹۴,۲۹۶,۵۰۱	۲,۶۹۷,۷۸۴,۱۹۵	۲,۶۴۱,۷۹۷,۳۱۸
سود سهام مصوب	—	—	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود انباشته پایان دوره	۲,۹۹۴,۲۹۶,۵۰۱	۲,۶۹۷,۷۸۴,۱۹۵	۱,۶۴۱,۷۹۷,۳۱۸

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره میباشد. سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

صورت جریان گردش وجوه نقد

برای دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۲

شرح	یادداشت	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
		ریال	ریال	ریال
فعالیت عملیاتی :				
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۱۸	۱,۹۸۸,۷۰۵,۵۲۲	۶۱۵,۳۲۶,۴۷۳	۵۴۱,۷۲۰,۰۹۸
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :				
سود سپرده بانکی		۶۲,۴۲۵,۳۶۴	۲۰,۶۵۴,۱۵۲	۶۷,۳۶۶,۲۳۰
خالص سود سهام دریافتی		۲۸,۸۷۳,۷۱۱	۲,۳۵۰,۰۰۰	۱۰,۹۳۰,۰۴۶
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی		۹۱,۲۹۹,۰۷۵	۲۳,۰۰۴,۱۵۲	۷۸,۲۹۶,۲۷۶
مالیات بر درآمد:		(۲۱۱,۵۴۱,۸۲۵)	(۲۵۹,۴۴۳,۶۳۶)	(۲۰۳,۹۶۹,۵۸۹)
فعالیتهای سرمایه گذاری :				
وجه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری		(۳۶۴,۹۳۹,۴۰۶)	—	—
وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری		—	—	۲۸۸,۶۶۷,۰۳۰
وجه پرداختی بابت تحصیل داراییهای ثابت		(۴۰۸,۲۵۰,۰۰۰)	(۲۱,۳۲۴,۰۰۰)	(۲۴۱,۳۲۴,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری		(۷۷۳,۱۸۹,۴۰۶)	(۲۱,۳۲۴,۰۰۰)	۴۷,۳۴۳,۰۳۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی		۱,۰۹۵,۲۷۳,۳۶۶	۳۵۷,۵۶۲,۹۸۹	۵۲۰,۳۸۹,۸۱۵
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد		۱,۰۹۵,۲۷۳,۳۶۶	۳۵۷,۵۶۲,۹۸۹	۵۲۰,۳۸۹,۸۱۵
مانده وجه نقد در آغاز سال		۱,۰۳۸,۸۳۲,۸۵۴	۵۱۸,۴۴۳,۰۳۹	۵۱۸,۴۴۳,۰۳۹
مانده وجه نقد در پایان سال		۲,۱۳۴,۱۰۶,۲۲۰	۸۷۶,۰۰۶,۰۲۸	۱,۰۳۸,۸۳۲,۸۵۴

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

۱-۱- کلیات :

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص) در تاریخ ۷۹/۱۰/۲۲ بصورت سهامی خاص تاسیس شده و تحت شماره ۳۹۴۲ در اداره ثبت شرکتهای زنجان به ثبت رسیده است .

مرکز اصلی شرکت در زنجان کوچه مشکی چهارراه سوم پلاک ۵۱۸ طبقه سوم (طبقه فوقانی نمایندگی قالی سلیمان) میباشد. سال مالی شرکت به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده از پایان سال به ۱۰/۳۰ در سال تغییر یافته است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

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

۱-۳- وضعیت اشتغال :

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱
۱۰	۱۰
کارکنان دائم	

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 خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۲

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری :

۳-۱- سرمایه گذاریها :

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود ، در آمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت هنگام تحقق سود شناسایی میشود.

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارائی جاری طبقه بندی میشود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها شناسایی میشود.

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود:

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 بازدهی آنها میگردد بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و 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 بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور میگردد.

استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید بر آوردی دارائیهای مربوطه و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ با آخرین اصلاحات مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و بر اساس نرخها و روشهای ذیل محاسبه میشود.

شرح	نرخ	روش
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
ساختمان	۷ درصد	نزولی
وسائط نقلیه	۲۵ درصد	نزولی

۳-۳- 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 طی دوره پرداخت میگردد.

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد :

یادداشت	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۴-۱ بانکها	۲,۱۲۹,۸۰۱,۲۲۰	۱,۰۳۶,۵۹۲,۳۵۴
صندوق	۴,۳۰۵,۰۰۰	۲,۲۴۰,۵۰۰
	<u>۲,۱۳۴,۱۰۶,۲۲۰</u>	<u>۱,۰۳۸,۸۳۲,۸۵۴</u>

۴-۱ بانکها از اقلام ذیل تشکیل میشود :

	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
بانک ملی ۰۱۰۵۷۳۳۴۴۸۰۰۹	۵۷۰,۵۶۹,۳۴۷	۴۲۵,۲۱۸,۸۴۶
بانک رفاه (۶۴۱۱۴۵)	۶,۵۱۲,۴۲۶	۲۲۶,۶۴۵,۷۷۸
سپرده بانک پارسیان ۰۲۰۰۴۸۹۶۴۱۰۰۳	۶۲۴,۶۱۶,۶۲۰	۲۶۵,۰۳۸,۴۳۷
بانک تجارت (۶۷۳۱۳)	۸۱۶,۸۱۶,۹۹۲	۱۱۱,۸۵۸,۸۳۲
بانک تجارت (۵۳۶۰۶)	۴۶,۸۱۰,۱۲۵	۷,۸۳۰,۴۶۰
بانک قوامین سپرده ۰۰۳۱۰۴/۷۸	۶۲,۴۲۵,۷۰۰	—
بانک قوامین جاری ۰۱۰۰۱۰۱۸۵۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	—
	<u>۲,۱۲۹,۸۰۱,۲۲۰</u>	<u>۱,۰۳۶,۵۹۲,۳۵۴</u>

۵- سرمایه گذاریها :

تعداد	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
سهام رایان سایبا ۴۷۰۰۰	۶۹,۷۹۷,۸۵۵	۶۹,۷۹۷,۸۵۵
گروه بهمن ۱۳۲۱۰	۲۰,۴۳۹,۳۶۵	۶۶,۸۵۷,۳۰۲
دوده صنعتی پارس ۵۱۰۰	۶۵,۷۲۹,۳۴۰	---
کوبن ایران ۶۰۰۰۰	۳۴۵,۶۲۸,۰۰۳	---
	<u>۵۰۱,۵۹۴,۵۶۳</u>	<u>۱۳۶,۶۵۵,۱۵۷</u>

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری :

یادداشت	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱ اسناد دریافتنی تجاری	۶,۰۵۱,۲۸۵,۶۰۰	۱,۴۱۷,۸۷۲,۲۷۲
۶-۲ حسابهای دریافتنی تجاری	۴,۵۴۵,۷۱۲,۲۷۸	۱۸,۵۸۵,۴۴۸,۹۵۱
	<u>۱۰,۵۹۶,۹۹۷,۸۷۸</u>	<u>۲۰,۰۰۳,۳۲۲,۲۲۳</u>

۱- ۶- اسناد دریافتنی تجاری

	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال
تسکو	۹۳۱,۷۴۷,۰۰۰	—
اندیشمند غرب	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—
توزیع ترانسکو	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—
عایقهای الکتریکی پارس	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—
پارس سویچ	—	۱۴۸,۶۸۲,۰۰۰
مؤسسه تحقیقات	—	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰
ترانس پست پارس	—	۴۰۶,۳۸۲,۰۷۲
حسین عاقل پسند	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۸۹۹,۵۳۸,۶۰۰	۶۵۲,۸۰۹,۳۰۰
	<u>۶,۰۵۱,۲۸۵,۶۰۰</u>	<u>۱,۴۱۷,۸۷۲,۲۷۲</u>

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۲

۶-۲- حسابهای دریافتنی تجاری

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۳۶۶,۳۳۳,۶۸۵	۱,۳۵۲,۶۰۳,۱۶۷	شرکت ایران ترانسفو
۶۷۴,۵۴۶,۶۴۹	۸۴۸,۶۰۲,۹۶۸	کارکنان ایران ترانسفو
۳,۲۰۳,۹۷۳,۳۳۲	-----	شرکت توزیع ترانسفو
-----	۸۸,۳۰۰,۰۰۰	کارکنان توزیع ترانسفو
۳۷,۳۰۰,۴۰۰	۷۰,۴۰۴,۹۶۰	آشنا راه سماء
۵,۰۴۳,۹۲۴,۷۳۲	۵۱,۷۰۰,۰۰۰	کارکنان ترانسفور ماتور سازی کوشکن (تسکو)
۴۹۴,۳۷۵,۵۸۰	-----	شرکت بازرگانی ایران ترانسفو
۵۱۲,۰۷۰,۰۳۱	۵۶,۹۰۷,۳۳۲	خدمات پس از فروش
-----	۱۵,۲۷۳,۲۰۰	کارکنان خدمات پس از فروش
۳۹۰,۳۱۸,۷۰۴	۲۰۷,۰۶۷,۹۸۲	صدف گستر زنجان
-----	۲۴,۲۵۰,۰۰۰	کارکنان صدف گستر
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-----	شرکت ترانس پست پارس
۱۶۰,۹۷۷,۲۰۰	-----	شرکت پالایش روغنهای صنعتی
۴,۳۸۰,۶۲۱,۸۹۹	۴۸,۱۱۰,۰۰۰	کارکنان عایقهای الکتریکی پارس
۵۱۲,۰۴۲,۱۰۶	-----	موسسه تحقیقات
۶۱۸,۴۴۸,۱۵۱	۶۷,۰۳۴,۳۰۰	شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۲,۵۹۰,۶۶۸	بیمه ایران
۶۹,۱۹۵,۸۰۰	۱۴۶,۸۴۳,۰۰۰	کارکنان توزیع برق زنجان
۴,۲۹۷,۴۰۶	۴۵,۴۵۹,۶۵۰	شرکت پارس سویچ
-----	۶۳,۰۵۰,۰۰۰	کارکنان دانشگاه زنجان
۱۵,۴۵۰,۰۰۰	-----	شرکت وکارکنان اندیشمند غرب
۷۰۱,۵۷۳,۲۷۶	۹۲۷,۵۱۵,۰۵۱	سایر
۱۸,۵۸۵,۴۴۸,۹۵۱	۴,۵۴۵,۷۱۲,۲۷۸	

۶-۲-۱- بیمه ایران مربوط به سپرده حق بیمه های باربری میباشد .

۷- سایر حسابهای دریافتنی :

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۰۰,۰۰۰	وام کارکنان
۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۰۰,۰۰۰	

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۲

۸- داراییهای ثابت مشهود :

جدول دارائی های ثابت واستهلاك موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم

ارزش دفتری-ریال		استهلاك انباشته-ریال		بهای تمام شده-ریال				شرح
مانده	مانده	مانده	استهلاك	مانده	مانده	انقلاط بین	خرید	
۹۱/۱/۳۰	۹۲/۴/۳۱	۹۲/۴/۳۱	سال مالی	۹۱/۱/۳۰	۹۲/۴/۳۱	اقلام دارائیا	طی دوره	مانده در
۱,۴۷۴,۳۵۸,۰۲۲	۱,۴۱۷,۱۵۲,۹۶۰	۵۵۸,۸۴۷,۰۴۰	۱۰۳,۲۰۵,۶۴۲	۴۵۵,۶۴۱,۹۷۸	۱,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	---	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰
---	۲,۳۴۳,۸۲۴,۰۰۰	---	---	---	۲,۳۴۳,۸۲۴,۰۰۰	۲,۳۴۳,۸۲۴,۰۰۰	---	۱,۹۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱,۹۳۳,۸۲۸	۳۸۶,۶۸۳,۳۴۹	۱۳۲,۳۱۶,۶۵۱	۵,۲۴۰,۴۷۹	۱۱۷,۰۷۶,۱۷۲	۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰	---	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۰۰۰,۰۰۰
۹۰,۱۳۵,۷۵۸	۹۵,۰۳۳,۴۷۵	۹۲,۸۸۴,۳۴۷	۷,۳۴۲,۳۸۳	۸۵,۵۴۲,۰۶۴	۱۸۷,۹۱۷,۸۲۲	---	۱۲,۲۵۰,۰۰۰	۱۷۵,۶۶۷,۸۲۲
۱,۶۰,۶۰۷,۶۰۸	۴,۳۴۲,۶۹۳,۷۸۴	۷۷۲,۰۴۸,۰۳۸	۱۱۵,۷۸۷,۸۲۴	۶۵۸,۲۶۰,۱۲۴	۵,۰۱۶,۷۴۱,۸۲۲	۲,۳۴۳,۸۲۴,۰۰۰	۴۰۸,۲۵۰,۰۰۰	۲,۳۶۶,۶۶۷,۸۲۲
۲,۸۹۳,۸۲۴,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	---	---	---	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۳۴۳,۸۲۴,۰۰۰)	---	۲,۸۹۳,۸۲۴,۰۰۰
۴,۵۰۰,۳۳۱,۶۰۸	۴,۷۹۲,۶۹۳,۷۸۴	۷۷۲,۰۴۸,۰۳۸	۱۱۵,۷۸۷,۸۲۴	۶۵۸,۲۶۰,۱۲۴	۵,۵۶۶,۷۴۱,۸۲۲	۰	۴۰۸,۲۵۰,۰۰۰	۵,۱۵۸,۴۹۱,۸۲۲

پیش پرداخت سرمایه ای

مغازه پاساژنور

وسائط نقلیه

اموال وثاقت

دارائیهای ثابت مشهود شرکت در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق وسبل وزلزله از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مابانی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۲

۹- داراییهای نامشهود :

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	حق الامتیاز سیم کارت تلفن همراه بشماره ۰۹۱۲۲۴۲۴۲۱۲
۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	حق الامتیاز تلفن ثابت بشماره ۳-۴۲۶۶۵۶۱
۵۷۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰	حق الامتیاز سیم کارت تلفن همراه بشماره ۰۹۳۲۴۱۰۱۵۶۴
۱۰,۸۲۰,۰۰۰	۱۰,۸۲۰,۰۰۰	

۱۰- حسابهای پرداختنی تجاری:

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
-----	۱,۷۴۵,۱۴۲,۴۳۱	بیمه ایران (توزیع ترانسفو)
۵,۳۶۵,۳۷۵,۳۴۵	۱,۷۲۱,۰۳۱,۰۸۰	بیمه ایران (تسکو)
۴۹۴,۳۷۵,۵۸۰	۱,۰۴۸,۵۰۵	بیمه ایران (بازرگانی ایران ترانسفو)
۱۴۶,۲۶۷,۲۰۰	۴۷,۰۶۷,۴۰۰	بیمه ایران (پالایش روغنهای صنعتی)
۳,۹۹۹,۹۲۹,۳۵۷	۳,۱۲۴,۴۱۶,۶۱۱	بیمه ایران (عایقهای الکتریکی پارس)
-----	۶۵,۶۲۴,۵۲۲	بیمه ایران (اندیشمند شمالغرب)
۲۲۹,۱۷۴,۰۱۰	۲۰۹,۱۳۱,۵۳۹	بیمه ایران (زنجان صبا)
۳۲,۱۲۳,۷۰۰	-----	بیمه ایران (آشناراه سماء)
۴۱۴,۴۸۴,۴۵۰	-----	بیمه ایران (خدمات پس از فروش)
۳۳۶,۴۹۷,۵۰۴	-----	بیمه ایران (ایران ترانسفو)
۶۰۶,۳۸۲,۰۷۲	-----	بیمه ایران (ترانس پست پارس)
۶۱۸,۱۱۸,۹۵۰	-----	بیمه ایران (توسعه پستهای ایران ترانسفو)
۳۴۵,۱۰۸,۶۸۸	-----	بیمه ایران (صدف گستر)
۲,۹۲۵,۴۳۵,۰۴۱	-----	بیمه ایران (توزیع ایران ترانسفو)
۶۸۲,۰۴۲,۱۰۶	-----	بیمه ایران (موسسه تحقیقات)
۷۶,۷۹۷,۰۰۰	-----	بیمه ایران (ارس صبا)
۷,۸۳۰,۴۶۰	۴۶,۸۱۰,۱۲۵	الحاقی برگشتی بیمه ایران
۱۶,۲۷۹,۹۴۱,۴۶۳	۶,۹۶۰,۲۷۲,۳۱۳	

۱۱- سایر حسابها و اسناد پرداختنی :

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۹۷۹,۱۶۱,۸۷۰	۱,۰۷۳,۳۲۴,۳۲۹	۱۱-۱	سایر حسابهای پرداختنی
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-		اسناد پرداختنی
۹۹۱,۱۶۱,۸۷۰	۱,۰۷۳,۳۲۴,۳۲۹		

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۲

۱۱-۱- سایر حسابهای پرداختنی :

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ارس صبا
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اسعدی (ساختمان دفتر)
—	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	جواد محمدی
۲۲۲,۴۵۰,۹۲۵	۳,۷۳۸,۰۰۰	هزینه های پرداختنی
—	۱۶۶,۷۴۴,۸۸۳	حقوق و دستمزد پرداختنی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	پاداش هیات مدیره
۲,۱۸۹,۶۹۸	۲۰,۳۸۵,۶۵۱	مالیات برارزش افزوده
۴,۱۷۱,۰۰۰	۴,۳۰۹,۱۷۵	مالیات تکلیفی
۳,۴۴۴,۹۱۱	۴,۶۱۳,۵۱۹	مالیات حقوق و دستمزد
۱۵,۳۱۸,۵۳۸	۲۱,۸۹۷,۳۴۷	حق بیمه حقوق و دستمزد
۲۵۱,۵۸۶,۷۹۸	۳۰۱,۶۳۵,۷۵۴	سایر اشخاص
۹۷۹,۱۶۱,۸۷۰	۱,۰۷۳,۳۲۴,۳۲۹	

شرکت خدمات سیمه ای زنجان صا (سهامی خاصه)
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
 برای دوره مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۲

۱۲ - ذخیره مالیات
 مالیات برای سالهای قبل از ۱۳۹۰ قطعی و پرداخت گردیده است.

نحوه تشخیص	۱۳۹۱/۱۰/۳۰	مالیات					
		مالیه ذخیره	مالیه ذخیره	پرداخت شده	قطعی	تشخیص	ایزای
در حال رسیدگی	-	-	-	۲۵۹,۴۴۳,۶۳۶	-	۲۵۹,۴۴۳,۶۳۶	۲۵۹,۴۴۳,۶۳۶
رسیدگی نشده	۲۶۷,۲۷۰,۲۹۹	-	-	۲۶۷,۲۷۰,۲۹۹	-	-	۲۶۷,۲۷۰,۲۹۹
	-	۴۲۰,۴۰۰,۰۳۶	۴۲۰,۴۰۰,۰۳۶				۴۲۰,۴۰۰,۰۳۶
	۲۶۷,۲۷۰,۲۹۹	۴۲۰,۴۰۰,۰۳۶	۴۲۰,۴۰۰,۰۳۶				۱,۰۳۷,۷۷۴,۵۴۲
	(۱۳۳,۳۰۹,۱۰۸)	(۷۷,۵۸۰,۶۳۴)	(۷۷,۵۸۰,۶۳۴)				۱,۱۴۷,۳۷۷,۴۷۰
	۱۳۳,۹۶۱,۱۹۱	۳۴۲,۸۱۹,۴۰۲	۳۴۲,۸۱۹,۴۰۲				۱۳۹۰/۱۲/۳۰
							۱۳۹۱/۱۰/۳۰
							۱۳۹۲/۰۴/۳۱

کسر می شود پیش پرداخت مالیات ۳٪

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۲

۱۳- سرمایه :

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	درصد سهام	
ریال	ریال		
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	شرکت بازرگانی ایران ترانسفو (سهامی خاص)
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	شرکت توسعه پستهای ایران ترانسفو (سهامی خاص)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	شرکت ایران ترانسفو ری (سهامی خاص)
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	شرکت ترانسفور ماتور سازی کوشکن (سهامی خاص)
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	شرکت ترانس پست پارس (سهامی خاص)
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۱۴- اندوخته قانونی :

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۳۴ اساسنامه مبلغ ۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال اندوخته قانونی از محل سود قابل تخصیص سنوات گذشته منظور شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته قانونی فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۵- درآمد حاصل از حق العمل کاری :

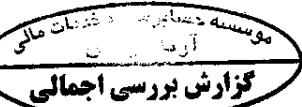
۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۴۲,۲۱۷,۲۹۷	۱,۹۲۱,۱۳۰,۰۰۷	۲,۷۸۴,۲۷۷,۳۴۰	درآمد حاصل از کارمزد بیمه
۲۳۰,۷۸۸,۱۲۵	۱۳۷,۵۵۴,۹۰۵	۱۷۹,۲۸۰,۶۹۸	درآمد حاصل از کارمزد بیمه تهران
—	—	(۸۹,۳۴۳)	کسر و اضافه دریافتی از مشتریان
۲,۹۷۳,۰۰۵,۴۲۲	۲,۰۵۸,۶۸۴,۹۱۲	۲,۹۶۳,۴۶۸,۶۹۵	

کارمزد حق بیمه های شخص ثالث و بدنه و آتش سوزی و باربری و ... که طبق تعرفه های شرکت بیمه ایران محاسبه و دریافت میگردد.

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۲



۱۶- هزینه های اداری و عمومی :

یادداشت	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
۱۶-۱ هزینه های پرسنلی	۶۶۰,۳۲۶,۷۳۶	۵۸۴,۳۷۰,۵۰۵	۱,۰۲۵,۷۲۹,۸۴۴
۱۶-۲ سایر هزینه های اداری و عمومی	۶۲۱,۵۴۱,۸۱۵	۳۹۱,۱۹۲,۵۱۹	۸۷۸,۱۹۴,۳۸۴
	<u>۱,۲۸۱,۸۶۸,۵۵۱</u>	<u>۹۷۵,۵۶۳,۰۲۴</u>	<u>۱,۹۰۳,۹۲۴,۲۲۸</u>

۱۶-۱- هزینه های پرسنلی:

	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
حقوق و مزایای کارکنان	۴۵۴,۰۱۱,۵۴۵	۴۰۲,۰۴۸,۹۳۵	۷۱۵,۸۸۰,۹۱۳
عیدی و پاداش	۶۸,۸۸۳,۳۳۳	۶۷,۵۴۷,۷۵۰	۸۹,۰۷۸,۵۰۰
بن کارگری و غیرنقدی	۲۳,۸۶۶,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۹۴,۰۰۰
مزایای پایان خدمت (سنوات)	۳۳,۹۹۸,۶۶۷	۳۳,۷۷۴,۰۰۰	۵۶,۸۵۴,۷۵۰
۲۳٪ حق بیمه سهم کارفرما	۷۹,۵۶۷,۱۹۱	۷۰,۴۹۹,۸۲۰	۱۲۳,۲۲۱,۶۸۱
	<u>۶۶۰,۳۲۶,۷۳۶</u>	<u>۵۸۴,۳۷۰,۵۰۵</u>	<u>۱,۰۲۵,۷۲۹,۸۴۴</u>

۱۶-۲- سایر هزینه های اداری و عمومی :

	۱۳۹۲/۰۴/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۰/۳۰
	ریال	ریال	ریال
هزینه آبدارخانه	۸,۱۱۴,۳۵۰	۷,۸۵۷,۱۵۰	۱۸,۰۵۹,۰۱۳
هزینه چاپ و آگهی و فتوکپی	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	—	۳,۰۰۰,۰۰۰
هزینه ملزومات	۷۳,۸۷۶,۳۰۰	۴۵,۱۱۷,۵۰۰	۹۳,۰۵۸,۵۰۰
هزینه پذیرایی و تشریفات	۲۴,۱۳۲,۵۰۰	۵,۲۲۱,۸۴۰	۵,۹۸۷,۸۴۰
هزینه حق جلسات	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه نگهداری ساختمان	۱۹,۱۵۱,۰۰۰	۱,۵۹۰,۰۰۰	۲,۸۸۳,۲۰۰
هزینه نگهداری اموال و اثاثه	۲۲,۴۴۲,۸۰۱	۲۳,۴۶۰,۰۰۰	۳۲,۸۱۰,۰۰۰
هزینه آب و برق و تلفن	۱۶,۹۴۵,۳۴۰	۱۳,۰۲۸,۸۰۰	۲۲,۴۳۱,۸۰۰
هزینه غذا پرسنل	۱۲,۳۰۵,۵۰۰	—	—
هزینه حق بیمه حریق و... کارکنان	۵,۲۷۵,۷۰۰	۶,۲۰۶,۹۰۰	۶,۲۰۶,۹۰۰
هزینه دفتر تهران	۲۹,۵۴۹,۶۷۰	۳۴,۵۸۵,۸۰۰	۴۰,۵۵۴,۳۰۰
هزینه استهلاک	۱۱۵,۷۸۷,۸۲۴	۷۰,۵۴۹,۷۹۱	۱۳۸,۲۰۶,۹۳۵
هزینه های پستی ثبتی کارمزد بانک	۲,۲۷۱,۵۲۵	۳,۶۳۷,۵۰۸	۹,۶۳۴,۹۲۳
حق مشاوره	۱۴۲,۶۳۹,۱۷۵	۱۴۷,۶۳۱,۷۹۰	۲۷۷,۰۲۲,۶۸۰
سایر	۲,۰۵۰,۱۳۰	۲,۳۰۵,۴۴۰	۱۷۸,۳۳۸,۲۹۳
	<u>۶۲۱,۵۴۱,۸۱۵</u>	<u>۳۹۱,۱۹۲,۵۱۹</u>	<u>۸۷۸,۱۹۴,۳۸۴</u>

شرکت خدمات بیمه ای زنجان صبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

برای دوره میانی منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۲

۱۷- درآمد های غیر عملیاتی :

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۶۷,۳۶۶,۲۳۰	۲۰,۶۵۴,۱۵۲	۶۲,۴۲۵,۳۶۴
۱۰,۹۳۰,۰۴۶	۲,۳۵۰,۰۰۰	۲۸,۸۷۳,۷۱۱
۷۸,۲۹۶,۲۷۶	۲۳,۰۰۴,۱۵۲	۹۱,۲۹۹,۰۷۵

درآمد ناشی از سپرده گذاری در بانکها

سود ناشی از خرید و فروش سهام

۱۸- صورت تطبیق سود عملیاتی :

۱۳۹۱/۱۰/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۴/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۰۶۹,۰۸۱,۱۹۴	۱,۰۸۳,۱۲۱,۸۸۸	۱,۶۸۱,۶۰۰,۱۴۴
۱۳۸,۲۰۶,۹۳۵	۷۰,۵۴۹,۷۹۱	۱۱۵,۷۸۷,۸۲۴
(۱۵,۰۲۹,۰۶۹,۱۱۸)	(۲۳۰,۴۹۷,۴۹۶)	۹,۴۰۶,۳۲۴,۳۴۵
(۸۳,۴۵۹,۹۰۶)	(۴۴۴,۵۲۳,۹۶۵)	۲۲,۵۰۰,۰۰۰
---	۲۶,۵۷۸,۳۵۷	---
۱۴,۹۸۱,۱۳۸,۹۲۵	۷۲۹,۸۵۴,۵۰۷	(۹,۳۱۹,۶۶۹,۲۵۰)
(۵۳۴,۱۷۷,۹۳۲)	(۶۱۹,۷۵۶,۶۰۹)	۸۲,۱۶۲,۴۵۹
۵۴۱,۷۲۰,۰۹۸	۶۱۵,۳۲۶,۴۷۳	۱,۹۸۸,۷۰۵,۵۲۲

سود عملیاتی

هزینه استهلاک

کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتنی تجاری

کاهش (افزایش) در سایر حسابها و اسناد دریافتنی

افزایش (کاهش) در پیش پرداختها

افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختنی تجاری

افزایش (کاهش) در سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۹ - بدهیها و تعهدات احتمالی :

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

۲۰ - 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

۲۱ - معاملات با اشخاص وابسته :

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته (مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت) طی سال مالی مورد گزارش وجود ندارد.