

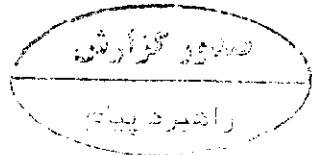
کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

گزارش بورسی اجمالی حسابرس مستقل

به انصمام

صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



کارخانجات مخابراتی ایران (سهامی عام)

فهرست مطالب

صفحه

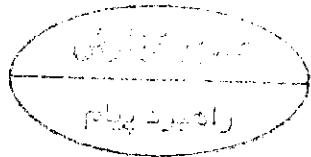
عنوان

۱ الی ۳

۱- گزارش حسابرس مستقل

(۱) الی (۳۵)

۲- صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه





موسسه حسابرسی و فدامات مدیریت راهبرد پرداز (حسابداران اسلامی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

بسمه تعالیٰ

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره کارخانجات مخابراتی ایران (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه کارخانجات مخابراتی ایران (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا سی و سه پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه 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 بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان باید از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

میانی نتیجه گیری مشروط

۳- حسابها و استناد دریافت‌شده تجاری و غیر تجاری به شرح یادداشت‌های توضیحی ۵ و ۶ صورتهای مالی، شامل مبلغ ۲۷۵,۰۲۵ میلیون ریال اقلام راکد و سنواتی می‌باشد که از این بابت جمعاً مبلغ ۲۵,۱۹۲ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است. در این خصوص، اگرچه افزایش ذخیره مطالبات مشکوک الوصول ضروری است، لیکن تعیین مبلغ دقیق آن به دلیل نبود دسترسی به اطلاعات کافی برای این مؤسسه امکان پذیر نمی‌باشد.

تهران، خیابان سپهبد قرنی، نرسیده به بیل کریمخان

کوچه خسرو غربی، پلاک ۲۴، واحد ۱۰

Tel : (+9821)88 93 43 50 - 3 ۸۸ ۹۳ ۴۳ ۵۰ -

Fax : (+9821)88 91 65 22 ۸۸ ۹۱ ۶۵ ۲۲

E-mail : Rahbord-P@IACPA.IR

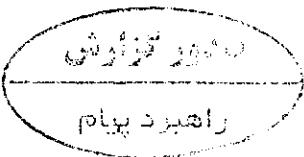
۴- رسیدگیهای انجام شده حاکی از راکد بودن بخشی از موجودی مواد و کالا (موضوع یادداشت توضیحی ۷ صورتهای مالی) به مبلغ ۲۶۵,۳۶۲ میلیون ریال در سه سال اخیر می باشد. با توجه به تحولات سریع فناوری و نیازی احتمالی موجودیهای شرکت، افزایش ذخیره کاهش ارزش موجودیها ضروری است، لیکن تعیین مبلغ دقیق آن موقول به انجام کارشناسی برای تعیین ارزش های جاری است.

۵- سرفصل تسهیلات مالی دریافتی به شرح یادداشت توضیحی ۱۸ صورتهای مالی شامل مبلغ ۶۳۲,۵۰۲ میلیون ریال تسهیلات دریافتی از بانک تجارت می باشد که در سرسید، اقساط مربوط پرداخت نشده است. قسمتی از هزینه های مالی به مبلغ ۲۶۲,۲۴۲ میلیون ریال و جرایم دیر کرد احتمالی در حسابها منعکس نشده است. لذا تعديل حسابها از این بابت ضروری به نظر می رسد لیکن تعیین مبلغ دقیق آن موقول به توافقات آتی بانک با شرکت می باشد. شایان ذکر است با توجه به تکلیف مجمع عمومی صاحبان سهام در پنج ماه اخیر جلساتی فیما بین شرکت و مسئولین ارشد بانک تجارت با هدف تعیین نحوه تسویه بدھی شرکت به بانک برگزار شده که هنوز به نتیجه قطعی نرسیده است.

۶- الزامات استانداردهای حسابداری در خصوص ضرورت تهیه صورتهای مالی گروه کارخانجات مخابراتی ایران شامل شرکت زاگرس انرژی کاوان (سهامی خاص) و بکارگیری روش ارزش ویژه در رابطه با سرمایه گذاری در شرکت ایران خودرو فارس (سهامی خاص) در صورتهای مالی تلفیقی رعایت نشده است.

نتیجه گیری مشروط

۷- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ الی ۶، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.



تاکید بر مطلب خاص

- ۸- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۳-۹ صورتهای مالی اشاره شده است، شرکت طی سالهای اخیر زیانهای قابل ملاحظه ای متحمل شده است، به گونه ای که زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه متجاوز از ۱۲/۵ برابر سرمایه شده و جمع بدھی های جاری شرکت نسبت به جمع داراییهای جاری آن معادل ۹۰۲,۳۸۱ میلیون ریال فزونی یافته است. همچنین، بخش عمدۀ اقساط سرسید شده تسهیلات بانکی تا تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ پرداخت نشده و تا تاریخ این گزارش (به استثنای تسهیلات بانک صنعت و معدن)، شرکت موفق به تسویه یا تمدید مهلت بازپرداخت آن نشده است. این موضوع به همراه سایر موارد مندرج در یادداشت مزبور نشان دهنده وجود ابهامی با اهمیت است که نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت تردیدی عمدۀ ایجاد می کند. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعديل نشده است.

- ۹- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱۰-۷ و ۲۰-۱ صورتهای مالی اشاره شده است، شرکت در سال ۱۳۹۳ برای خروج از ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت اقدام به تجدید ارزیابی زمینهای خود نموده و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادر برای افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی به مبلغ ۱,۳۴۰,۳۸۰ میلیون ریال اخذ شده است. به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۳۰ تعداد سهام کارخانجات مخابراتی ایران از ۶۱,۴۰۰,۰۰۰ سهم به ۱,۴۰۱,۷۸۰,۰۰۰ سهم از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت (زمین) افزایش یافته و افزایش سرمایه در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۴ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

تاریخ: ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۴

مؤسسۀ حسابرسی و خدمات مدیریت راهبردی بام

(حسابداران رسمی)

کیهان مهام

محبوب جلیل پور تمرين

۸۰۰۷۸۸

۸۰۰۲۰۲

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت کارخانجات مخابراتی ایران (سهامی عام) برای درود میانی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴ تقدیم میگردد.
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۱- ترازنامه

۳

۲- صورت سود وزیان

۴

۳- گردش حساب سود وزیان انباشته

۵

۴- صورت سود و زیان جامع

۶

۵- صورت جریان وجود نقد

۷

۶- یادداشت‌های توضیحی :

۷-۱۰

الف- تاریخچه فعالیت شرکت

۱۱-۳۵

ب- مبنای تهیه صورتهای مالی

پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری

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

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۳ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

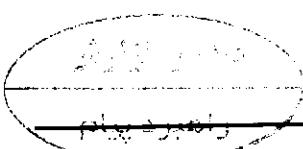
امضاء

سمت

نامینده

اعضاي هيات مدیره

شرکت سرمایه گذاری استان آذربایجان شرقی	علی همتی	رئیس هیأت مدیره
شرکت پترو دیزان	مجید خلیلی	نایب رئیس هیأت مدیره
شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند	حسین منصوری	عضو هیأت مدیره
کامران میلانی		عضو هیأت مدیره
شرکت سرمایه گذاری استان چهارمحال و بختیاری	محمد مهدی حسین پور	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل



Head Office&Factory:Modarres Bl.d.Shiraz
P.O.B.311 Z.C.:71555
Tel:+98(711)7269701-7
Fax:+98(711)7268094
Email: Info@itmc.ir
Tehran Office: Sharlati st.
P.O.B.8659Z.C.:11365
Tel:+98(21)2845092-3
Fax:+98(21)2344057
Website:www.itmc.ir

دفتر مرکزی و کارخانه: طیپرال، بلوار مدرس
صندوق پستی: ۳۱۱-۷۱۵۵-۷۱۵۵
تلفن: ۰۷۱۱(۷۲۶۹۷۰-۰۷۱۱) فاکس: ۰۷۱۱(۷۲۶۸۰۹۴-۰۷۱۱)
آدرس الکترونیکی: Info@itmc.ir
دفتر لامور هماهنگی تهران: خیابان دکتر مدرس
صندوق پستی: ۱۱۳۶۵-۸۶۹۵-۰۷۱۱(۰۷۱۱) فاکس: ۰۷۱۱(۲۸۴۴۰۵۷-۰۷۱۱)
باکیه لینترنیکی: www.itmc.ir

کارخانیات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

نوار نامه

در تاریخ ۱۳۹۳ شهریور ماه ۱۴۰۴

تجدید ارائه شده

تجدید ارائه شده

دارایهای جاری :	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۰۴/۱۴۹۹۱۳۲۹	DARAYEH JARI :	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	darayeh
دارایهای پرداختی تجاری حسابهای پرداختی تجاری	۴۹,۷۷	۴۹,۷۷	دارایهای پرداختی تجاری	۴	۳۰,۹۶۶	۴
حسابهای پرداختی تجاری سایر حسابهای پرداختی	۴۰,۵۴	۴۰,۵۴	حسابهای پرداختی تجاری	۵	۴۷۱,۱۴۲	۵
سایر حسابهای پرداختی پیش دریافتها	۱۳۱,۰۱	۱۳۱,۰۱	سایر حسابهای پرداختی	۶	۱۱۶,۵۰	۶
پیش دریافتها	۴۴۰,۰۱	۴۴۰,۰۱	پیش دریافتها	۷	۴۲۶,۰۲۹	۷
ذخیره مالیات	۴۴۰,۱۳	۴۴۰,۱۳	ذخیره مالیات	۸	۱۶۴,۴۸۲	۸
سود سهام پرداختی	۱۷,۳۹	۱۷,۳۹	سود سهام پرداختی	۹	۹۰,۱۰۱	۹
تسهیلات مالی دریافتی	-	-	تسهیلات مالی دریافتی	-	۱۰,۷۰,۳۲۴	-
جمع بدنهای جاری	۱,۰۰,۴۲۴	۱,۰۰,۴۲۴	جمع بدنهای جاری	-	-	-
بدنهای غیر جاری :			بدنهای غیر جاری :			
دارایهای ثابت مشهود	۱۰,۱۶,۷۴۰	۱۰,۱۶,۷۴۰	دارایهای ثابت مشهود	۱۰	۱,۰۸,۰۸	۱۰
دارایهای نامشهود	۵۷,۵۵	۵۷,۵۵	دارایهای نامشهود	۱۱	۶۸,۸۵	۱۱
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۰۵,۰۰	۱۰۵,۰۰	سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۲	۱۱۰,۱۳۲	۱۲
جمع دارایهای غیر جاری	۱۱۰,۱۳۲	۱۱۰,۱۳۲	جمع دارایهای غیر جاری	-	-	-
حقوق صاحبان سهام :			حقوق صاحبان سهام :			
سرمایه (۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰) اعضا (ریالی تمام پرداخت شده)	۲۰	۱۴,۴۰۰	سرمایه (۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰) اعضا (ریالی تمام پرداخت شده)	۲۰	۱۴,۴۰۰	۲۰
افرواش سرمایه در جریان	۲۰,۳۴,۰۳۰	۲۰,۳۴,۰۳۰	افرواش سرمایه در جریان	۲۰	۱,۳۴,۰۳۰	۲۰
اندوخته قانونی	۱۴,۶۰	۱۴,۶۰	اندوخته قانونی	۲۱	۶,۴۰	۲۱
سود (زین) ابیانشته	(۷۶۵,۵۱۹)	(۷۶۵,۵۱۹)	سود (زین) ابیانشته	۲۲	(۶,۴۰,۴۴۲)	۲۲
جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۷۰,۱۹۳۹	۲,۷۰,۱۹۳۹	جمع حقوق صاحبان سهام	۲۳	۲,۷۰,۱۹۳۹	۲۳
جمع دارایهای			جمع دارایهای			

یادداشت‌های توضیحی هر راه، جزء لاینک صورتی مالی است.



کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال	دوره میانی شش ماهه ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه ماهه منتهی به	بادداشت	
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
صیغون ریال	صیغون ریال	صیغون ریال		
۲۴۱,۷۵۷	۱۱۳,۴۳۶	۲۱۲,۷۴۴	۲۲	فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۲۷۲,۲۲۰)	(۸۱,۱۸۶)	(۱۴۸,۹۹۹)	۲۳	بهای تمام شده کالا و خدمات فروش رفته
۶۹,۵۳۷	۳۲,۲۵۰	۶۲,۷۴۵		سود ناخالص
(۷۲,۹۵۰)	(۳۸,۱۳۲)	(۳۴,۰۸۷)	۲۴	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۴۰,۷۶۵)	(۱۵,۷۴۲)	(۳۳,۳۹۶)	۲۵	خالص سایر درآمدها (هزینه ها) ای عملیاتی
(۱۱۲,۷۱۵)	(۴۲,۸۷۴)	(۶۷,۴۸۳)		
(۴۴,۱۷۸)	(۱۱,۶۲۴)	(۳,۷۳۸)		سود (زیان) عملیاتی
(۷۱,۰۷۴)	(۱۴,۳۱۳)	-	۲۶	هزینه های مالی
۵۴,۴۳۴	۲۶,۷۰۵	۱۱,۸۳۳	۲۷	خالص سایر درآمدها (هزینه ها) غیر عملیاتی
۴۷,۲۶۰	۱۲,۳۹۲	۱۱,۸۳۳		
۳,۱۸۲	۷۶۸	۸,۰۹۵		سود (زیان) خالص
ریال	ریال	ریال		
(۷۲۰)	(۱۸۹)	(۶۱)		سود (زیان) پایه هر سهم :
۷۷۱	۲۰۲	۱۹۳		سود (زیان) هر سهم عملیاتی
۵۲	۱۳	۱۳۲		سود (زیان) هر سهم غیر عملیاتی
				سود (زیان) پایه هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۳,۱۸۲	۷۶۸	۸,۰۹۵		سود (زیان) خالص
(۶۵۴,۹۳۶)	(۶۵۴,۹۳۶)	(۷۷۲,۱۹۹)		زیان انباشته در ابتدای دوره
(۱۲۱,۸۶۰)	(۱۱۹,۷۰۷)	-	۲۹	تعديلات سنواتی
(۷۷۶,۷۹۶)	(۷۷۴,۶۴۳)	(۷۷۳,۶۱۴)		زیان انباشته در ابتدای دوره - تعديل شده
(۷۷۳,۶۱۴)	(۷۷۳,۸۷۵)	(۷۶۵,۵۱۹)		زیان انباشته در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

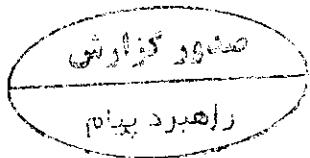
کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

صورت سود و زیان جامع

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

تجددیارانه شده	دوره شش ماهه منتنهی به	دوره شش ماهه منتنهی به	یادداشت	سود یا زیان خالص
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۰۱۸۲	۱۳	۸۰۹۵		
۱,۳۴۰,۳۸۰	-	-		مازاد تجدید ارزیابی داراییها
۱,۲۴۳,۵۶۲	۱۳	۸۰۹۵		سود جامع سال مالی
(۱۲۱,۸۶۰)	(۱۱۹,۷۰۷)	(۱,۴۱۵)	۲۹	تعدیلات سال مالی
۱,۲۲۱,۷۰۲	(۱۱۹,۶۹۴)	۶,۶۸۰		سود جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگیری سال قبل

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره میانی شش ماهه ماهه منتهی به تجدید ارائه شده	دوره میانی شش ماهه منتهی به	باداشت
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

فعالیتهای عملیاتی :

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

با زده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

۴.۹۵۵	۳.۳۴۴	۱.۵۳۲
۶.۳۲۲	-	۳۱۱
(۲۸.۲۸۸)	-	-
(۱۲)	(۱)	(۲)

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی

سود سهام دریافتی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد :

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری :

۲۳.۲۲۴	۶۴	.
(۳.۲۸۶)	(۱.۹۸۱)	(۳۷۰)
-	۲۸	-
۲۹.۹۳۸	(۱.۸۸۹)	(۳۷۰)
(۶.۴۱۹)	۲۴.۳۱۱	(۱۸.۴۶۸)

وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری بلند مدت

وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجوه دریافتی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

فعالیتهای تامین مالی :

۲.۶۷۶	-	-
(۳۲.۸۱۲)	-	(۳۱۲)
(۳۰.۱۳۶)		
(۳۶.۵۵۵)	۲۴.۳۱۱	(۱۸.۷۸۰)
۸۶.۳۲۸	۸۶.۳۲۸	۴۹.۷۷۰
(۳)	(۳)	(۲۴)
۴۹.۷۷۰	۱۱۰.۶۳۶	۳۰.۹۶۶
۴.۷۴۴	-	-

دریافت تسهیلات مالی

با زبرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی

خالص افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان دوره

مبادلات غیر نقدی

باداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

کارخانجات مخابراتی ایران در تاریخ ۱۳۴۵/۱۱/۱۱ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۱۴۶۷ مورخ ۱۳۴۶/۲/۱۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران و شماره ۱۱ انتقالی در شیراز به ثبت رسیده است. در تاریخ ۸۲/۵/۲۷ با تشکیل مجمع عمومی فوق العاده نوع شرکت به سهامی عام تغییر یافت و از تاریخ ۸۳/۷/۱۴ با نام (لکما) در فهرست نتخهای تالار فرعی سازمان بورس اوراق بهادار تهران درج گردیده است. مرکز اصلی شرکت و کارخانه در شیراز و دفترهای آن در تهران واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه بشرح ذیل است:

الف- ایجاد ، نگهداری ، ببره برداری از مؤسسات و کارگاهها و کارخانه های مختلف جهت :

- تحقیقات (R&D) و طراحی و ساخت هرگونه تجهیزات و مراکز مخابراتی ، کلیه وسائل و دستگاههای

الکتریکی و الکترونیکی .

- تحقیقات ، طراحی و اجرای پروژه ها و شبکه های مخابراتی و فن آوری اطلاعات و انجام هرگونه خدمات

سخت افزاری و نرم افزاری .

- نگهداری و بشتبانی فنی شرکه ها و تجهیزات مخابراتی و الکترونیکی .

- طراحی ، ساخت و کالیبراسیون دستگاههای اندازه گیری .

- نصب و راه اندازی و خدمات پس از فروش سخت افزاری و نرم افزاری محصولات شرکت .

- طراحی و ساخت کلبه قلعه ها و تجهیزات مکانیکی (آلیاژ فلزات ، مواد بلاستیکی . P.V.C و کلیه

- مصنوعات صنعتی) تهییه قالب و ابزار برای صنایع مختلف .

ب- انجام کلیه عملیات مالی ، بازرگانی ، صنعتی و خدماتی مرتبط با فعالیت بندهای فوق .

ج- سرمایه گذاری در سایر شرکتها و ایجاد شرکتهای مرتبط با موضوع شرکت .

د- اعطای نمایندگی و ایجاد دفاتر در داخل و خارج از کشور .

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط کارکنان رسمی و قراردادی طی دوره به شرح زیر می باشد :

دوره میانی شش ماهه دوره میانی شش ماهه

سال	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱

نفر	نفر	نفر
۷۳	۹۲	۷۰
۱۳۶	۳۵۰	۱۳۲
۲۰۹	۴۴۲	۲۰۲

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی

صد هزار نفر

رایتبرد پیرام

کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

۱-۲ صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده شده است.

۲-۲ با توجه به گردش عملیات ناچیز شرکت زاگرس انرژی کاوان و کم اهمیت بودن معاملات انجام شده شرکت مذبور نسبت به عملیات شرکت اصلی صورتهای مالی تلفیقی تهیه نشده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱ موجودی مواد و کالا

۳-۱-۱ موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" گروههای اقلام مشابه ارزیابی می‌شود. در صورت فروندی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده

اولین صادره از اولین وارد	مواد اولیه و قطعات
اولین صادره از اولین وارد	کالای در حریان ساخت
اولین صادره از اولین وارد	کالای ساخته شده
اولین صادره از اولین وارد	قطعات و لوازم یدکی

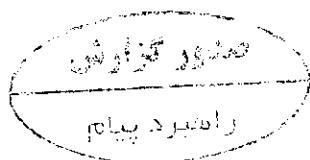
بهای تمام شده موجودی کالای ساخته شده و کالای در حریان ساخت بر اساس احاد بهی ساخته شده به نرخ استاندارد محاسبه و با اعمال ضریب "تبديل از استاندارد به واقعی" به روش اولین صادره از اولین وارد تعیین می‌گردد.

۳-۲ سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده و پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش در ارزش ایناشته هر یک از سرمایه گذاریها و سرمایه گذاری جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش، ارزشیابی می‌شود. در آمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

۳-۲-۱ در آمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر و در آمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

۳-۲-۲ سرمایه گذاریها کوتاه مدت بورسی در سهام شرکتها به خالص ارزش فروش ارزشیابی می‌شود.



کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود به 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،

عنوان مخارج سرمایه‌ای محاسب و طی عمر مفید با قیمانده دارائیهای مربوط مستهلاک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار از عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود هنگام وقوع، عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

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

دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	٪ ۷ و ٪ ۸ و ٪ ۱۰	نزولی
ماشین آلات	۴ و ۸ و ۱۰ و ۱۲ ساله	مستقیم
تأسیسات	٪ ۱۲ و ٪ ۱۳ و ٪ ۱۵ ساله	مستقیم و نزولی
قالبهای	۱۰۰٪	مستقیم
ابزار و لوازم آزمایشگاهی	۴ و ۱۰ ساله	مستقیم
وسایط نقلیه	٪ ۲۵ و ٪ ۳۰ و ٪ ۳۵	نزولی
اثاثه و ماشینهای اداری	۱۰ ساله و سه ساله	مستقیم
اسناد فنی	۴ ساله	مستقیم

۳-۳-۳- برای دارائیهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ٪ ۳۰ نرخ استهلاک معنکس در جدول بالا است.

۳-۳-۴- مخارج انجام شده برای دارائیهای توسعه و تکمیل در صورتیکه مستقیماً "قابل انتساب به دارائی واجد شرایط باشد، پس از قطعیت، به دارائی یاد شده منتقل و در غیر اینصورت (از جمله کمکهای فنی و هزینه‌های آموزشی به روزآوری خطوط تولید)، مخارج مربوط به کمکهای فنی و هزینه‌های آموزشی مناسب با دوره‌هایی که استفاده از آنها محقق می‌شود به هزینه جاری انتقال می‌یابد.

۴-۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً "قابل انتساب به" دارائی واجد شرایط " است.

کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

-۳-۵ - تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله . تسعیر می شود . تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود .

-۳-۶ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

-۳-۷ - تعهدات شرکت در رابطه با تضمین اجنس فروش رفته

بر مبنای آمار و محاسبات انجام شده ، ذخیره دوره گارانتی بر مبنای :

الف : هر پورت ثابت مبلغ ده هزار ریال

ب : هر پورت سیار به میزان ۱۵٪ ارزش فروش در نظر گرفته میشود که ۶۰٪ آن مربوط به دوره تحويل موقف و بقیه آن به دوره تحويل نهایی اختصاص می یابد .

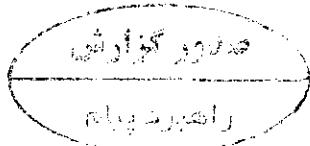
-۳-۸ - شناخت درآمد

-۳-۸-۱ - فروش محصولات و نصب و راه اندازی آنها

گرچه امور فروش شرکت همزمان با ارسال بخش عمده ای از اجنس و تجهیزات مرکز ثابت و سیار به محلهای نصب ، صورتحساب فروش صادر می نماید لیکن شناخت درآمد حاصل از فروش ، نصب و راه اندازی مراکز تحویلی به شرکتهای ارتباطات زیرساخت ، ارتباطات سیار و شرکت مخابرات استان تهران موقول به بازگشایی و یا نصب و راه اندازی ، تأیید و تعیین درصد تکمیل توسط ادارات ذیرپیش شرکتهای مزبور میباشد و در مورد استانها ، همزمان با تحويل ، درآمد شناسایی می گردد .

-۳-۸-۲ - پیمانها

درصد پیشرفته پیمان با استفاده از نسبت مخارج تحمل شده پیمان جهت کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه به برآورد کل مخارج پیمان ، تعیین می شود .



هرچند با توجه به مانده زیان ابانته شرکت و عدم پرداخت بدهیها و تسهیلات دریافتی از بانکها و همچنین اخطاریه های بانکی مبنی بر افادمات قانونی بابت عدم پرداخت بموضع تسهیلات دریافتی و نیز کاهش میزان تولید و عدم استفاده از ظرفیت تولیدی کارخانه این مواردمی تواند بهام نسبت به تداوم فعالیت ایجاد کند، لیکن راهکارهای مدیریت جهت رفع ابهام بشرح زیراست :

شرکت اقدام به تحديد ساختار سازمانی طی چند سال اخیر نموده و نسبت به کاهش نیروی انسانی اقدامات جدی مبذول داشته و با توجه به تغییرات عمده در بازار مخابرات اقدام به شرکت در مناقصات در سایر بازارها در کنار صنعت مخابرات کشور نموده است، به نحوی که زیان هر سهم در سال ۱۳۹۳ از مبلغ ۴۳۱۹ ریال به ۷۵۰ ریال سود تغییر یافته است . این روند کاهش زیاندهی در دوره میانی شش ماهه منتهی به ۹۴/۰۶/۳۱ به ۶ ریال سود هر سهم منجر گردیده است. افزون بر این شرکت در سال ۱۳۹۴ با توجه به فراردادهای قطعی و منعقدشده جاری نگهداری شبکه زیرساخت، صنایع الکترونیک، XP و رایتل ، پروژه نور شرکت زیر ساخت به ارزش ۸۷۸،۰۰۰ میلیون ریال و هم چنین پروژه های در دست اقدام از قبیل پشتیبانی، حضور در بستر تغییر و تحول شبکه ثابت کشور از IP BASE TDM به لایه های VAS، MEDIA GATEWAY، CORE آبیاری هوشمند، حوزه های نفت، گاز، پتروشیمی و برق شامل طراحی، تولید، تامین تجهیزات و ارائه خدمات با توجه به حضور شرکت در وندور لیست کارفرمایی مربوطه و حضور در حوزه صنایع دفاعی با توجه به اخذ گواهی‌نامه سمتا پیش بینی می شود که شرکت روند رو به رشد سال ۹۴ را در سال ۹۳ نیز به همراه داشته باشد.

کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸,۴۳۶	۶,۸۸۵	(۴-۱)	موجودی ریالی نزد بانکها
۳۳,۱۳۷	۱۴,۲۵۰	(۴-۲)	موجودی حسابهای سپرده پشتیبان
۲,۲۹۷	۲,۴۷۹	(۴-۳)	موجودی ارزی نزد بانکها
۴۳۲	۱,۴۱۳	(۴-۴)	موجودی صندوق
۴,۴۶۸	۴,۹۳۹		تنخواه گردانها
.	-		وجوه در راه
۴۹,۷۷۰	۳۰,۹۶۶		

۱- ۴- یک فقره از حسابهای بانکی ریالی مربوط به حساب مشترک کارخانجات مخابراتی ایران و شرکت مخابرات استان آذربایجان شرقی نزد بانک ملی می باشد .

۲- حسابهای سپرده پشتیبان دارای ترخ سود ۸، ۶ و ۱۰ درصد می باشند که مبلغ ۱,۵۳۲ ریال سود متعلقه دریافت داشت ۲۷ منعکس است .

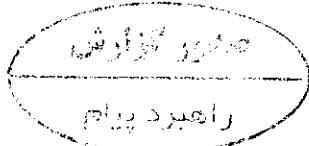
۳- موجودی ارزی نزد بانکها در تاریخ ترازنامه، مبلغ ۲۱,۸۵۱ دلار و ۷۱,۴۳۱ یورو می باشد که به ترخ تاریخ ترازنامه تعسیر شده است .

۴- موجودی ارزی صندوق در تاریخ ترازنامه ، شامل مبلغ ۱۷,۱۰۷ دلار و ۲,۹۲۶ یورو می باشد که به ترخ تاریخ ترازنامه تعسیر شده است .

۵- تعداد ۳ فقره از حسابهای جاری و سپرده کوتاه مدت به نام مدیران کارخانجات می باشد .

۵- حسابهای دریافتی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۹۸,۲۵۱	۴۶۴,۵۷۴	(۵-۱)	مطلوبات ریالی
۶,۳۴۰	۶,۵۷۲	(۵-۲)	مطلوبات ارزی
۴۰۴,۵۹۱	۴۷۱,۱۴۶		



کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتیهای مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱-۵- مطالبات ریالی بشرح زیر می باشد :

تجدد ارائه شده

بادداشت	پیش دریافت	مانده	خالص	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت مخابرات استان آذربایجان شرقی	(۵۰۱۱)	۱۱۱,۲۶۵	۱۱۰,۷۷۵	(۴۹۰)	۱۰۸,۵۳۰
شرکت ارتباطات زیر ساخت	(۵۰۱۲)	۱۳۰,۵۷۹	۱۰۶,۹۱۲	(۲۳,۶۶۷)	۸۷,۴۲۰
شرکت مخابرات استان کرمان	(۵۰۱۳)	۴۲,۵۴۴	-	۴۲,۰۴۴	۵۱,۷۴۲
شرکت مخابرات استان فارس	-	۱۸,۶۰۲	۱۸,۵۵۰	(۵۲)	۱۲,۸۵۱
شرکت مخابرات استان خراسان رضوی	-	۱۲,۲۶۳	۱۲,۲۶۳	-	۱۲,۴۱۱
شرکت ارتباطات سیار	(۵۰۱۴)	۵۱,۰۲۹	-	۵۱,۰۲۹	۲۸,۴۱۰
شرکت رایتل	-	۳۹,۸۹۰	-	۳۹,۸۹۰	۲۵۲۸
شرکت سرمایه گذاری سامان کیهان بار	-	۱۴,۲۴۲	-	۱۴,۲۴۲	۱۴,۲۴۲
شرکت مخابرات سایر استانها	-	۵۶,۰۳	-	۵۶,۰۳	۴,۹۹۵
شرکت مخابرات استان خراسان جنوبی	-	۶,۲۱۱	-	۶,۲۱۱	۶,۲۱۱
شرکت مخابرات استان مرکزی	-	۸,۳۸۴	۱,۹۳۵	(۶,۴۴۹)	۲,۱۵۵
شرکت مخابرات استان خوزستان	-	۵,۸۶۵	۵,۸۶۵	-	۵,۸۶۵
شرکت مخابرات استان تهران	-	۸,۷۷۵	۴,۲۷۵	(۴,۵۰۰)	۲,۹۲۸
شرکت مخابرات استان مازندران	-	۴,۷۱۰	۴,۷۱۰	-	۴,۹۱۸
شرکت مخابرات استان بوشهر	-	۴,۵۳۸	۴,۵۳۸	-	۴,۰۵۱
شرکت مخابرات استان هرمزگان	-	۲,۸۴۴	۲,۸۴۴	-	۲,۹۴۴
شرکت مخابرات استان گلستان	-	۳,۷۲۲	۳,۷۲۲	-	۳,۷۲۲
شرکت مخابرات استان قزوین	-	۱,۴۶۴	۱,۴۶۴	-	۱,۴۸۲
شرکت مخابرات استان برد	-	۱,۷۷۴	-	۱,۷۷۴	۳,۸۶۴
شرکت مخابرات استان کهکیلویه و بویر احمد	-	۲,۰۵۵	۲,۰۵۵	-	۲,۰۴۴
شرکت مخابرات استان ایلام	-	۱,۵۷۰	-	۱,۵۷۰	۱,۵۷۰
شرکت مخابرات استان کردستان	-	۱,۳۷۵	۱,۳۷۵	-	۱,۳۴۶
شرکت مخابرات استان کرمانشاه	-	۱۰۲	-	۱۰۲	۹۹۹
شرکت مخابرات استان همدان	-	۷۴۲	-	۷۴۲	۷۴۲
شرکت مخابرات استان چهارمحال و بختیاری	-	۸۲۵	-	۸۲۵	۷۴۲
شرکت مخابرات استان اصفهان	-	۱,۱۰۳	-	۱,۱۰۳	۱,۳۲۵
شرکت مخابرات استان خراسان شمالی	-	۲۰۲	-	۲۰۲	۲۵۳
شرکت ارتباطات داده ها	-	۲۱۳	-	۲۱۳	۲۱۳
شرکت مخابرات استان آذربایجان غربی	-	-	-	-	-
شرکت مخابرات استان سیستان و بلوچستان	-	۲,۰۲۶	(۲,۰۲۶)	-	-
سایر حسابهای دریافتی	-	۴۰,۱۲۶	-	۴۰,۱۲۶	۵۰,۱۳۳
جمع	-	۵۲۴,۸۹۲	(۳۷,۴۲۳)	۴۸۷,۴۶۹	۴۲۱,۱۴۶
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	-	(۲۲,۸۹۵)	-	(۲۲,۸۹۵)	(۲۲,۸۹۵)
تا تاریخ تنظیم این گزارش بالغ بر ۳۳,۲۵۴ میلیون ریال از مانده حسابهای فوق تسویه گردیده است.	-	۵۰۱,۹۹۷	(۳۷,۴۲۳)	۴۶۴,۵۷۴	۳۹۸,۲۵۱

کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱-۱-۵- مانده مطالبات از شرکت مخابرات استان آذربایجان شرقی به مبلغ ۱۱۰,۷۷۵ میلیون ریال عمدتاً "مربوط به قرارداد [WII](#) می باشد که در جریان تحويل قطعی به شرکت مخابرات مذکور می باشد .

۱-۲-۵- مانده مطالبات از شرکت زیرساخت به شرح زیرمی باشد :

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

مانده	حسابهای دریافتی پیش دریافت	مانده	حسابهای دریافتی پیش دریافت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹,۶۱۳	۲۳,۶۶۷	۶۳,۲۸۰	۸۹/۶۴۸۳
۳۶,۰۸۶	-	۳۶,۰۸۶	قرارداد ۱ ۹۲-۱۲۴۸۰۱ - استان فارس
۱۶,۲۹۳	-	۱۶,۲۹۳	قرارداد ۹۲-۱۲۴۷۸۹ - استان بوشهر
۵,۶۸۸	-	۵,۶۸۸	بابت گارانتی قرارداد ۲۷۶۶
۹,۲۳۲	-	۹,۲۳۲	قرارداد ۹۲-۱۲۴۷۹۴ - استان کهگیلویه و بویر احمد
۱۰۶,۹۱۲	۲۳,۶۶۷	۱۳۰,۵۷۹	جمع

۱-۳-۵- مانده مطالبات از شرکت مخابرات استان کرمان به مبلغ ۴۲,۵۴۴ میلیون ریال عمدتاً "مربوط به قرارداد [WII](#) و سایت ریپیترجاده ای می باشد که در جریان تحويل قطعی به شرکت مذکور می باشد .

۱-۴-۵- مانده مطالبات از شرکت ارتباطات سیار به مبلغ ۵۱,۰۲۹ میلیون ریال مربوط به قراردادهای سنوات قبل و پروژه XP شرکت مخابرات ایران می باشد .

۱-۵- مطالبات ارزی به مبلغ ۶,۵۷۲ میلیون ریال معادل ۱۴۲,۱۴۶ دلار و ۵۱,۷۸۷ یورو می باشد که "عدمتأ" مربوط به صادرات محصولات درسنوات قبل می باشد .

کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۶- سایر حسابهای دریافتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سپرده ها		
خالص طلب	خالص طلب	مشکوک الوصول	مانده طلب	(۶-۱)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹,۹۰۹	۵۶,۶۱۰	-	۵۶,۶۱۰	
۱,۶۳۰	۱,۵۶۶	-	۱,۵۶۶	
۶۹,۶۶۲	۵۸,۳۲۴	(۲,۲۹۷)	۶۰,۶۲۱	(۶-۲)
۱۳۱,۲۰۱	۱۱۶,۵۰۰	(۲,۲۹۷)	۱۱۸,۷۹۷	جمع

۶-۱- سپرده های دریافتی بشرح زیر میباشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سپرده ضمانتنامه های دریافتی از بانکها
میلیون ریال	میلیون ریال	سایر سپرده ها
۵۹,۳۵۵	۵۵,۱۴۲	
۵۵۴	۱,۴۶۸	
۵۹,۹۰۹	۵۶,۶۱۰	جمع

۶-۲- حسابهای دریافتی از سایر اشخاص از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شرکت زاگرس انرژی کاوان
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت ایران خودروفارس
۳۴,۹۴۱	۲۴,۹۴۵	سودسهام دریافتی
۱۰,۳۲۳	۸,۲۲۳	ZTE
۸۶۱	۵۵۰	شرکت الکاتل
۴,۱۲۸	۴,۱۲۸	شرکت الکترون طب
۱,۲۸۹	۱,۳۵۸	SHENZHEN ENVICOL
۹۹۱	۹۹۱	دانشگاه علمی کاربردی مخابرات
۱۱,۰۹۰	۷۷۰	PANDA INTERNATIONAL
۲,۰۲۷	۳۷۳	صرافی سادون
۱,۲۶۸	۱,۵۰۳	سایر
-	۱,۶۰۷	
۵۰,۴۱	۶,۰۷۳	
۷۱,۹۵۹	۶۰,۶۲۱	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
(۲,۲۹۷)	(۲,۲۹۷)	
۶۹,۶۶۲	۵۸,۳۲۴	



کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	میلیون ریال
خالص	بهای تمام شده ذخیره کاهش ارزش	خالص	مواد اولیه			
۴۰۷,۲۲۳	(۶۲,۸۲۳)	۴۰۴,۰۶۵	کالای در جریان ساخت			
۳۴,۶۶۲	(۸,۶۷۵)	۲۱,۸۴۶	کالای ساخته شده در انبار (۷-۲)			
۶۲	۶۲	۶۲	کالای امنی ما نزدیگران			
۵۶	۵۶	۵۶	جمع			
<u>۴۴۲,۰۱۳</u>	<u>(۷۱,۴۹۸)</u>	<u>۴۲۶,۰۲۹</u>				

-۷-۱ موجودیها دارای پوشش بیمه ای شناور به مبلغ ۵۲۰ میلیارد ریال می باشد که نزد شرکت بیمه ایران در مقابل خطرات ناشی ازحریق ، انفجار ، صاعقه ، زلزله ، ضایعات ناشی ازبرف و باران وسقوط هوایپما بیمه شده است.

-۷-۲ کالای ساخته شده شامل ۱,۴۰۶ دستگاه تلفن رومیزی و ۳۳ دستگاه گوشی موبایل می باشد.

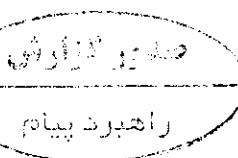
۸- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال	سفارشات خارجی :
<u>۴,۹۲۳</u>	<u>۱,۹۵۱</u>			مواد و قطعات الکترونیکی
۳۱,۱۰۴	۲۹,۹۳۰			پیش پرداختها :
۳,۰۳۴	۳,۰۳۶			بیانه پرداختی به فروشنده‌گان
۲,۷۰۴	۵,۹۴۱			پیش پرداخت مالیات
<u>۳۶,۸۴۲</u>	<u>۳۸,۹۰۷</u>			سایر (بادداشت ۸-۱)
(۳,۰۳۴)	(۳,۰۳۶)			تهراتر با ذخیره مالیات (بادداشت ۱۶)
(۲۱,۳۴۰)	(۲۱,۳۴۰)			ذخیره مطالبات مشکوک الوصول (بادداشت ۸-۲)
<u>۱۲,۴۶۸</u>	<u>۱۴,۵۲۱</u>			
<u>۱۷,۳۹۱</u>	<u>۱۶,۴۸۲</u>			جمع سفارشات و پیش پرداختها

-۸-۱ سایر پیش پرداختها عمدتاً شامل پیش پرداخت بیمه اموال و موجودیها می باشد .

۹- داراییهای نگهداری شده برای فروش

داراییهای نگهداری شده برای فروش به مبلغ ۹,۱۰۱ میلیون ریال شامل یک باب منزل مسکونی می باشد که در ازای مطالبات از شرکت مخابرات استان کرمان از طریق مزايدة به تملیک شرکت درآمده است .



کارخانجات مخابراتی امیران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توپوچی صورت‌های مالی

برای دوره هیاتی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- دارایهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک اینشته دارایهای ثابت مشهود بشرح زیر است :

ردیف	نام دارایه	مبلغ دفتری - میلیون ریال	مقدار در	مقدار در	مقدار در	استهلاک اینشته - میلیون ریال	استهلاک اینشته	مندنه در	مندنه در	استهلاک اینشته	مندنه در	استهلاک اینشته	مندنه در	استهلاک اینشته	مندنه در	دارایه اضافه شد	دارایه اضافه شد	مندنه	شرح اقلام	
۱	زمین	۱۳۹۲۱۲۱۷۸۹	۱۳۹۴۱۰۶۳۱	۱۳۹۴۱۰۶۳۱	-	۱۳۹۴۱۰۶۳۱	۱۳۹۴۱۰۶۳۱	-	-	۱۳۹۴۱۰۶۳۱	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۴۱۰۶۳۱	اول دوره	
۲	ساختمان	۱۳۹۴۰۵۰۱۰	۱۳۹۴۰۵۰۱۰	۱۳۹۴۰۵۰۱۰	-	۱۳۹۴۰۵۰۱۰	۱۳۹۴۰۵۰۱۰	-	-	۱۳۹۴۰۵۰۱۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۴۰۵۰۱۰	اول دوره	
۳	تاسیسات	۴۲.۹۹۵	۴۲.۵۳۱	۴۲.۵۳۱	۲۷.۸۹۹	۲۷.۸۹۹	۲۷.۸۹۹	۲۷.۸۹۹	۲۷.۸۹۹	۲۷.۸۹۹	۲۷.۸۹۹	۲۷.۸۹۹	۲۷.۸۹۹	۲۷.۸۹۹	۲۷.۸۹۹	۲۷.۸۹۹	۲۷.۸۹۹	۲۷.۸۹۹	۲۷.۸۹۹	
۴	ماشین آلات	۱۲	۸۸	۸۸	۱	۸۷	۸۷	۸۷	۸۷	۸۷	۸۷	۸۷	۸۷	۸۷	۸۷	۸۷	۸۷	۸۷	۸۷	۸۷
۵	قالبها	۱۶.۹۹۵	۱۵.۲۴۶	۱۵.۲۴۶	۶۰.۹۷۱	۶۰.۹۷۱	۶۰.۹۷۱	۶۰.۹۷۱	۶۰.۹۷۱	۶۰.۹۷۱	۶۰.۹۷۱	۶۰.۹۷۱	۶۰.۹۷۱	۶۰.۹۷۱	۶۰.۹۷۱	۶۰.۹۷۱	۶۰.۹۷۱	۶۰.۹۷۱	۶۰.۹۷۱	
۶	آبزار و لوازمه از ماشین‌سازی	(۱)	۱۳۱	-	-	۱۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷	وسنط نفیله	۲۰۵۴۴	۲۰۲۲۹	۲۰۲۲۹	۵۷.۱۵۳	۵۷.۱۵۳	۵۷.۱۵۳	۵۷.۱۵۳	۵۷.۱۵۳	۵۷.۱۵۳	۵۷.۱۵۳	۵۷.۱۵۳	۵۷.۱۵۳	۵۷.۱۵۳	۵۷.۱۵۳	۵۷.۱۵۳	۵۷.۱۵۳	۵۷.۱۵۳	۵۷.۱۵۳	
۸	آثاثه و مالشتهای اداری	۵.۴۵۰	۵.۴۲۲	۵.۴۲۲	۴.۸۷۴	۴.۸۷۴	۴.۸۷۴	۴.۸۷۴	۴.۸۷۴	۴.۸۷۴	۴.۸۷۴	۴.۸۷۴	۴.۸۷۴	۴.۸۷۴	۴.۸۷۴	۴.۸۷۴	۴.۸۷۴	۴.۸۷۴	۴.۸۷۴	
۹	جمع	۴.۱۴۳	۳.۹۶۹	۳.۹۶۹	۲۲.۰۱۵	۲۲.۰۱۵	۲۲.۰۱۵	۲۲.۰۱۵	۲۲.۰۱۵	۲۲.۰۱۵	۲۲.۰۱۵	۲۲.۰۱۵	۲۲.۰۱۵	۲۲.۰۱۵	۲۲.۰۱۵	۲۲.۰۱۵	۲۲.۰۱۵	۲۲.۰۱۵	۲۲.۰۱۵	
۱۰	پیش پرداختهای سرمایه‌ای	۱.۰۴۸.۱۰۰	۱.۰۴۷۵.۹۷۹	۱.۰۴۷۵.۹۷۹	۱۸۰.۲۸۰	۱۸۰.۲۸۰	۱۸۰.۲۸۰	۱۸۰.۲۸۰	۱۸۰.۲۸۰	۱۸۰.۲۸۰	۱۸۰.۲۸۰	۱۸۰.۲۸۰	۱۸۰.۲۸۰	۱۸۰.۲۸۰	۱۸۰.۲۸۰	۱۸۰.۲۸۰	۱۸۰.۲۸۰	۱۸۰.۲۸۰	۱۸۰.۲۸۰	
۱۱	جمع کل	۱۳۹۲۱۲۱۷۸۹	۱۳۹۴۱۰۶۳۱	۱۳۹۴۱۰۶۳۱	۱۰۸.۰۸۰	۱۰۸.۰۸۰	۱۰۸.۰۸۰	۱۰۸.۰۸۰	۱۰۸.۰۸۰	۱۰۸.۰۸۰	۱۰۸.۰۸۰	۱۰۸.۰۸۰	۱۰۸.۰۸۰	۱۰۸.۰۸۰	۱۰۸.۰۸۰	۱۰۸.۰۸۰	۱۰۸.۰۸۰	۱۰۸.۰۸۰	۱۰۸.۰۸۰	

- ۱-۱- دارایهای ثابت تراز شرکت بیمه ایران از تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۵ به ارزش ۲۱۷۳۱ میلیون ریال و به مدت بکمال خطرات ناشی از حریق ، انفجار ، حادثه ، زلزله ، ضایعات ناشی از برف و باران و سقوط هواییما بیمه گردیده است . علاوه بر این ، ساختمان اداری دفتر تهران با اثاثه و تأسیسات متعلقه به مبلغ ۱۳۹۴۱۰۶۳۱ میلیون ریال و ایارتمان واقع در تهران مبلغ ۵۰.۱ میلیون ریال و ایارتمان واقع در اژه‌بازار به مبلغ ۴۳۶ میلیون ریال از تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۹ به مدت بکمال بیمه گردیده است
- ۲-۱- کاهش در وسایط تقلیله ناشی از فروش دو عدد وانت نیسان تاحد واحد زیرساخت به مبلغ ۴۶ میلیون ریال میباشد.
- ۳-۱- قطعه زمین به مساحت ۰.۹۶ هکتار مربوط (غاز) ۱، تأسیسات و همچنین ماشین آلات کارخانه (۶۶۶ میلیارد ریال به ارض کارخانی شده باشک) بعنوان وثیقه ضمانته های صادره در رهن باشک تجارت می باشد.

- ۴-۱- مهمناسرانی تهران درهن سازمان امور مالیاتی میباشد .
- ۵-۱- بیلت گشاشی اعتصار اسنادی از شرکت فایبر ھوم دفتر تهران درهن باشک اقتصاد نوین می باشد.
- ۶-۱- صد کودک در رهن باشک میباشد.



کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

-۱۰-۷ مازاد تجدید ارزیابی

ردیف	شرح	مبلغ دفتری دارائی ثابت (زمین)- قبل از تجدید ارزیابی - میلیون ریال	مبلغ ارزش کارشناسی - میلیون ریال	ما به التفاوت (مبلغ مازاد تجدید ارزیابی) - میلیون ریال
۱	دارائی ثابت (زمین)	۶۶,۴۸۸	۱,۴۰۶,۸۶۸	۱,۳۴۰,۳۸۰

با توجه به کاهش قدرت خرید پول کشور ، تورم و همچنین تغییرات عمده در قیمت‌های نسبی کالاها و خدمات که موجب

می شود اطلاعات مربوط به ارزش قیمت تمام شده دارایی ثابت و سرمایه گذاری های بلند مدت که در صورت های مالی

منعکس می شوند از ارزش های جاری که بیان کننده واقعیت های اقتصادی هستند به شدت فاصله بگیرد و در نتیجه اطلاعات

مذبور جهت تصمیم گیری های اقتصادی نامربوط، نارسا و غیر قابل استفاده می باشد. لذا شرکت کارخانجات مخابراتی ایران

به منظور خروج از مشمولیت ماده ۱۴۱ قانون تجارت و اجرای مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۳/۰۴/۲۵ سرمایه

فعلی خود را با تجدید ارزیابی از محل دارائی ثابت (زمین) طبق گزارش کارشناسان رسمی دادگستری ارائه شده به سازمان

بورس از مبلغ ۶۱,۴۰۰ میلیون ریال به ۱,۴۰۱,۷۸۰ میلیون ریال از محل مازاد تجدید ارزیابی به مبلغ ۱,۳۴۰,۳۸۰ میلیون ریال

افزایش داد تا با شرکت در مناقصات بزرگ بر مشکلات فائق آید.

کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۱- دارائی‌های نامشهود

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	نرم افزار مالی
۱,۴۹۴	۱,۴۹۴	استهلاک انباشته نرم افزار مالی
(۱,۱۹۵)	(۱,۳۴۵)	حق الامتیاز گاز، آب، برق، تلفن
۳۸۶	۳۸۶	
۶۸۵	۵۳۵	

کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

می‌ای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت

مبلغ میلیون ریال	مبلغ میلیون ریال	درصد برداخت شده	مبلغ اسمنی هر سهم - ریال	تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری	شرکت سرمایه‌پذیر
۱۴۶.۷۰.۶	۱۴۶.۷۰.۶	۱۰۰	۱۴۴۳۵۶۰.۷	۱۴۴۳۵۶۰.۷	۴۱	شرکت ایران خودرو فارس (۱۱۲)
۲.۳۵.۰	۲.۳۵.۰	۱۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰	۱۰۰.۰۰۰.۰	۱۰۰	شرکت زاگرس ارزی کلان
۶.۳۲۵	۶.۳۲۵	۱۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰	۱۰۰.۰۰۰.۰	۱۰۰	شرکت توسعه صنایع و صادرات فارس (سهامی خاص)
۸۶۳	۸۶۳	۱۰۰	۲۰۵.۰۰۰.۰	۲۰۵.۰۰۰.۰	۱۶۲	شرکت ارتباطات جامع نوین (سهامی خاص)
۴۹۸	۴۹۸	۱۰۰	۵۰.۰۰۰.۰	۵۰.۰۰۰.۰	۹۰.۹۵۴	شرکت بین المللی نمایشگاههای فارس (سهامی خاص)
۲۰.	۲۰.	۱۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰	۱۰۰.۰۰۰.۰	۲۰.	شرکت توسعه صنعتگران فارس
۳.	-	۱۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰	۱۰۰.۰۰۰.۰	۳۰.	شرکت قطعه سازان خودرو فارس (فایکو)
		۱۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰	۱۰۰.۰۰۰.۰	۱۰۰	شرکت تعاوی صنایع آبکاری ایران
					۲۸	سپرده بانکی
					۱۵۵.۰۰۰	جمع

۱-۱۲- شرکت ایران خودرو فارس در آذرماه سال ۱۳۹۰ به بهره برداری رسیده و جلیق برنامه توپیسل ۱۳۹۲ روزه ۲۵ دستگاه خودرو در یک شیفت کاری موتور خواهد نمود برایمده ریزیهای صورت گرفته حاکی از افزایش موتناژ خودرو، روزانه به ۵۶ دستگاه در شیفت کاری می‌باشد بنابراین پیش بینی مسکدد زبان سوآتی و قبل از بهره برداری آن شرکت طی سالیان ائمۀ مسنهای ایران ایجاد نموده و باشندگان این شرکت مبلغ ۱۳۹۱۰ میلیون ریال در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۹ میانشده که برآورد به درصد سهام شرکت مبلغ ۱۳۹۱۰ میلیون ریال آن مردیت به کارخانجات مخابراتی ایران است.



**کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴**

۱۳- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۲,۴۹۹	۱۳۱,۲۷۲	تعهدات کوتاه مدت سفارشات و اعتبارات اسنادی (۱۳-۱)
۱۰,۵۲۲	۱۰,۵۲۲	شرکت ارتباطات زیرساخت
۱۰,۳۴۲	۱۰,۳۴۲	شرکت خدمات ارتباطی موج بر شیراز
۸,۱۳۱	۸,۱۳۱	شرکت آپادانا سیار
۴,۸۷۸	۴,۸۷۸	شرکتهای عضو کنسرسیوم
۳,۷۳۱	۳,۲۶۱	شرکت پیمان صنعت رسپینا
۳,۲۳۵	۱,۳۷۳	شرکت بهین اندیش بارمان
۲,۳۱۱	۱,۸۱۱	شرکت پلاتین ایران
۱,۸۸۱	۶۱	شرکت کابلهای تخصصی شیراز
۱,۶۷۷	۲,۴۳۴	آقای اسماعیل ابراهیمی
۱,۶۹۵	۱,۶۹۵	شرکت کاوش گام
۱,۶۷۶	۱,۶۱۶	شرکت داش دمیرسهند
۱,۳۴۲	۱,۳۴۲	شرکت کابلهای شهید قندی
۸۷۹	۸۷۹	شرکت اتوبوس رانی تهران
۸۷۱	۴۷۱	شهرداری شیراز
۵۹۵	۵۱۴	شرکت نیک گفتار شرق
۷۱۷	۴۱۱	شرکت صنایع مخابراتی راه دور ایران
۶۲۰	-	شرکت رکس
۶۱۵	۶۱۵	شرکت درخشنار ارتباط جنوب
۵۳۸	۵۳۸	شرکت پیام افزار پیک
-	۸۹۹	شرکت نیاول پیشتاز دنیا
-	۸۲۰	شرکت بازارگانی BLUE OCEAN
-	۴۹,۶۰۹	شرکت فناوری رهگشا صنعت فرازان
۳۷,۳۷۷	۱۴,۳۴۴	سایر فروشندهای کالا و خدمات
۲۲۶,۱۳۲	۲۴۷,۸۳۸	جمع

۱۳-۱ - تعهدات کوتاه مدت مربوط به خریدهای ارزی از طریق گشایش اعتبار اسنادی و یا سفارشات خرید می باشد که در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است .



کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۴- سایر حسابهای و اسناد پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۰۰۶	۱۲,۸۶۱	(۱۴-۱) اسناد پرداختنی
۱۱۶,۴۸۴	۱۱۸,۲۱۸	(۱۴-۲) بدهی به بازنشستگان
۲۲,۰۲۴	۲۳,۷۶۹	بیمه پرداختنی پیمانکاران
۲۱,۵۷۰	۱۷,۷۹۹	(۱۴-۳) واریزهای نامشخص
۱۶,۱۴۳	۱۶,۲۷۲	سپرده‌های حسن انجام کارپیمانکاران
۹,۸۵۱	۱۰,۶۵۹	حق بیمه حقوق و دستمزد
۷,۳۵۷	۷,۸۵۹	مالیات پرداختنی پیمانکاران
۴,۸۸۶	۹,۰۵۷	ذخیره عیدی
۴,۷۲۲	۸,۰۱۶	ذخیره مرخصی کارکنان
۱۱,۷۵۰	۱۱,۷۹۲	عوارض خرید و فروش (سهم سازمانها)
۴,۵۷۰	۴,۵۷۰	(۱۴-۴) شرکت الیشا
۳,۲۸۳	۳,۲۸۳	بیمه تامین اجتماعی معوقه
۲,۶۹۷	۲,۷۱۴	مالیات حقوق و دستمزد پرداختنی
۱,۶۵۰	۱,۶۵۰	صندوق کارآموزی
۳,۲۲۷	۱,۱۲۱	ذخیره ۴٪ بیمه سخت وزیان آور پرسنل
۱,۱۰۱	۱,۱۰۱	مالیات بر حقوق معوقه
۱,۶۸۲	۱,۱۵۶	طلب موسسات از کارکنان شرکت
۱۴,۰۵۴	۱۴,۳۶۱	سایر اقلام
۲۶۱,۲۷۷	۲۶۷,۹۲۱	جمع

۱۴-۱- اسناد پرداختنی فوق مربوط به مبلغ ۳,۳۷۳ میلیون ریال چکهای پرداختی به کرگاری سهام عدالت بابت سودسهم سنتا
قبل ، مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال چک پرداختی به شرکت زاگرس انرژی کاوان ، مبلغ ۳,۸۴۴ میلیون ریال چکهای واگذار شده
به اداره دارایی بابت مالیات برآرتش افزوده ، مبلغ ۲۰,۴۳ میلیون ریال مربوط به شهرداری شیراز بابت عوارض فروش و مابقی متفرقه می باشد.

۱۴-۲- مانده بدهی به بازنشستگان به مبلغ ۱۱۸,۲۱۸ میلیون ریال عمدتاً شامل طلب کارکنان بازنشسته و بازخریدی در باب دوره
می باشد .

۱۴-۳- سایر حسابهای پرداختنی شامل مبلغ ۱۷,۷۹۹ میلیون ریال مربوط به مبالغ واریزی تفکیک نشده است.

۱۴-۴- بر اساس قرارداد بای بک منعقده با شرکت الیشا و تحويل مواد و قطعات ساخت ۴۰۰ دستگاه تجهیزات هماتولوژی مقرر بوده
که ۲۰۰ دستگاه پس از ساخت و تکمیل در کارخانه ، به شرکت یاد شده تحويل گردد.

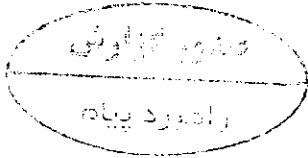
کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۵- پیش دریافت‌ها

<u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۴/۰۶/۳۱</u>	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۰۸	۲,۱۰۸	شرکت مخابرات ایران
۵۳,۶۹۱	۲۳,۶۹۸	شرکت ارتباطات زیر ساخت
۱۳,۴۲۶	-	ستاد مرکزی کمیته امداد امام خمینی
۶,۴۴۹	۶,۴۴۹	شرکت مخابرات استان مرکزی
۴,۵۰۰	۴,۵۰۰	شرکت مخابرات استان تهران
۳,۶۶۷	۳,۶۶۷	شرکت مخابرات استان سیستان و بلوچستان
۳,۶۱۷	۳,۶۱۷	شرکت همکاریهای انتقال و توسعه فن آور هاتف
۲,۷۳۸	۳,۳۲۲	شرکت تعاونی تولیدی و توزیعی کارکنان صنایع الکترونیک شیراز (نکسا)
۳,۰۰۴	۳,۰۰۴	سازمان صداوسیمای جمهوری اسلامی ایران مرکز فارس
۲,۶۲۵	۲,۶۲۵	شرکت رایا فیبر پارس
۲,۲۷۲	۲,۴۸۸	شرکت مخابرات استان زنجان
۱,۷۳۰	۱,۷۳۰	شرکت بهین ارتباط مهر
۱,۲۱۳	۱,۷۰۹	شرکت مخابرات استان آذربایجان غربی
۸۸۸	۹۶۲	کارخانه ذوب آهن اصفهان
۸۸۶	۸۸۶	نمایندگی شیراز مططف
۷۷۳	۷۷۳	ایرانسل
۵۲۳	۵۲۳	شرکت صنایع منظرالمهدی
۱۳	۵۲	شرکت مخابرات استان فارس
۳,۹۴۴	۷,۴۰۳	سایر مشتریان
۱۰۹,۰۶۸	۷۰,۵۱۷	جمع
(۶۴,۶۵۳)	(۳۷,۴۲۲)	(بادداشت ۱-۵)
۴۴,۴۱۵	۳۳,۰۹۴	تھاتر با حسابهای دریافت‌نی تجاری جمع



**کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌نیای مالی**

میای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۶- ذخیره مالیات

مالیات بر دارد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۸۷ و ۱۳۹۱ قطعی و تسویه شده است.
خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۵، ۱۳۸۶ و سال مالی منتهی به ۱۳۹۰ بشرح جدول زیراست:

نحوه و مرحله تشخیص	هزار میلیون ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹						سود(زان) درآمد مشمول	سال مالی
		مالیات	ابزاری	مالیات	ابزاری	مالیات	ابزاری		
رسیدگی به دفاتر قطعی	۳۰۶۰	۳۴۰۷	۲۰۵۷	۳۰۷۵	۴۰۵۰	۴۰۵۷	۴۰۵۰	۱۶۴۰۲۰۰۱	۱۳۸۵
رسیدگی به دفاتر قطعی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۵۷۱۴۲۴	۱۳۸۶
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۳۷۸۸۹۶	۱۳۹۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۸۱۰۹۱۴	۱۳۹۱
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۰۸۷۹۵	۱۳۹۲
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۰۹۵	۱۳۹۳
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۰۰۸۷۹۵	۱۳۹۴
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۰۹۵	۱۳۹۵
تمام با پیش برداخت مالیات (باداشت ۸)	۳۰۶۰	۳۰۶۰	(۳۰۰۰)	(۳۰۰۰)	۳۰۶۰	۳۰۶۰	۳۰۶۰	۲۲۴	۱۳۹۶/۰۶/۲۱

بات جواہ ماده ۱۹۰ قدم عملکرد سال ۱۳۸۵ اسناد برداشتی به اداره کل امور مالیاتی ارائه گردیده است و تسویه خواهد شد.
عملکرد سال ۱۳۸۷ مورد رسیدگی مقامات مالیاتی قرار گرفته که منجر به صدور رأی و برگ قطعی شده است. بنابراین صادرشده زیان قابل قبول شرکت در سال ۱۳۸۷ بمنزله ۱۰۲۵ میلیون ریال تأیید و اعلام گردید.
بدلیل زیان شرکت در سال ۱۳۹۲ همچ ذخیره مالیاتی در حسابها منظور نشده است.



کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۸,۵۶۶	۸۸,۵۶۶	سود سهام پرداختنی شرکت سرمایه گذاری آتیه دماوند
۶۳,۹۰۵	۶۳,۹۰۵	سود سهام پرداختنی شرکت مخابرات ایران
۷,۷۳۶	۷,۷۳۶	سود سهام پرداختنی شرکت نوکیا زیمنس
۱۱,۷۷۲	۱۱,۷۷۲	سود سهام پرداختنی شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن
۱,۴۹۶	۱,۴۹۶	سایر سهامداران
۱۷۳,۴۷۵	۱۷۳,۴۷۳	

۱۷- سود سهام پرداختی مربوط به سالهای ۸۸ و قبل از آن میباشد.

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است :

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳۲,۵۰۲	۶۳۲,۵۰۲	بانک تجارت
۷۲,۳۲۲	۷۲,۳۲۲	بانک صنعت و معدن
۲,۰۵۸۷	۲,۰۲۷۵	بانک ملی ایران
۷۰۷,۴۱۱	۷۰۷,۰۹۹	
(۱۷,۰۹۴)	(۱۷,۰۹۵)	کسر می شود : سود و کارمزد سالهای آتی
۶۹۰,۳۱۷	۶۹۰,۰۰۴	
(۵۷,۲۷۹)	(۵۰,۰۶۲)	حصه بلند مدت تسهیلات
۶۳۳,۰۳۸	۶۳۹,۹۴۲	
۶۱۰,۱۱۳	۶۱۰,۱۱۳	سود و کارمزد و جرائم معوق
۱,۲۴۳,۱۵۱	۱,۲۵۰,۰۵۵	حصه جاری تسهیلات

شرکت طی نامه شماره ۳۱۰۰/۱۴۲۱ مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۱۷ و شماره ۱۱۰۰/۵۴۶ مورخ ۱۳۹۱/۰۸/۱۷ به مدیریت شعب بانک تجارت استان فارس پیشنهاد کرد به دلیل عدم امکان بازپرداخت بدھی بانک، زمین و ساختمان و تاسیسات و ماشین آلات مورد رهن بانک و درصورت عدم تکافو ۸/۵ هکتار زمین متصل به طرفین بابت مطالبات معوق به بانک واگذار و منتقل گردد. ضمناً "میزان مطالبات بانک دقیقاً" محاسبه و با حذف جرایم ملاک تسویه قرار گیرد.

کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- ذخیره مزایای بایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای بایان خدمت به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۸۹۶	۳۱,۵۹۸	مانده در ابتدای سال
۵,۷۰۲	۵,۲۷۳	ذخیره تامین شده در طی دوره
۳۱,۵۹۸	۳۶,۸۷۱	مانده در پایان دوره

۲۰- سرمایه

درصد	مبلغ سهام	تعداد سهام	سهامداران
سهام	میلیون ریال	هزار ریالی	
۳۴	۲۰۰,۳۹	۲۰۰,۳۸,۷۶۴	سایر شرکتهای گذاری استانی - سهام عدالت
.	۱	۱,۰۰۰	آقای شاهرخ شبیانی
۱۴	۸,۵۳۱	۸,۵۳۱,۰۵۰	شرکت سرمایه گذاری آتبه دماوند
.	۱	۱,۰۰۰	آقای کامران میلانی
۸	۴,۹۰۰	۴,۹۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن
۲	۱,۱۱۴	۱,۱۱۴,۴۸۳	شرکت سرمایه گذاری استان آذربایجان شرقی - سهام عدالت
.	۳۳۷	۳۳۶,۷۵۳	شرکت سرمایه گذاری استان چهارمحال وبختیاری - سهام عدالت
۴۳	۲۶,۴۷۷	۲۶,۴۷۶,۹۵۰	سایر سهامداران
۱۰۰	۶۱,۴۰۰	۶۱,۴۰۰,۰۰۰	

طبق مصوبه هیئت پذیرش اوراق بهادار در تاریخ ۹۱/۰۵/۲۱ شرکت از فهرست شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران

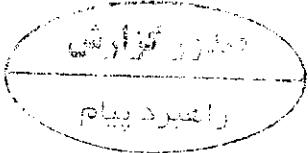
حذف و از تاریخ ۹۱/۰۷/۱۸ در فهرست نرخ‌های بازاریابی فرابورس ایران درج گردید. شایان ذکر است اولین معامله از تاریخ

۱۳۹۲/۰۶/۰۹ در بازار پایه توافقی فرابورس صورت پذیرفته است.

-۲۰-۱ با عنایت به مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۴/۰۴/۳۰ میزان سهام کارخانجات از ۱,۴۰,۰۰۰ سهم به ۱,۴۰,۱,۷۸۰,۰۰۰ سهم از طریق تجدید ارزیابی دارائی ثابت(زمین) افزایش یافت. لازم بذکر است وصول مدارک و مستندات در تاریخ ۹۴/۰۶/۲۸ در اداره ثبت شرکتها تایید و در تاریخ ۹۴/۰۷/۱۴ به ثبت رسیده است.

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۱۴,۶ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قبل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.



کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دوره میانی شش	دوره میانی شش
ماهه منتهی به	ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱

میلیون ریال

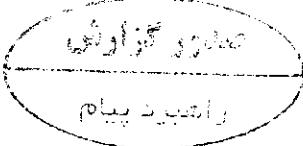
میلیون ریال

فروش:

۱۷۹,۴۳۸	۳۹,۳۲۴	۱۳۰,۰۹۱	(یادداشت ۱) ۲۲-۱ فروش محصولات
۲۴,۱۵۹	۶,۲۵۸	۲۱,۶۷۱	(یادداشت ۲) ۲۲-۲ فروش لوازم و قطعات
-	۵,۵۳۱	۴,۳۸۴	(یادداشت ۲) ۲۲-۲ درآمد خدمات
<u>۲۰۳,۵۹۷</u>			جمع فروش

درآمد ارائه خدمات:

۴,۲۲۸	۱,۷۵۸	۱,۱۴۸	درآمد حاصل از نصب و راه اندازی
۱۱۹,۹۰۱	۶۰,۵۶۵	۵۵,۴۵۰	درآمد حاصل از پروژه زیرساخت (یادداشت ۲۲-۳)
۱۴,۰۳۱	-	-	درآمد حاصل از خدمات متفرقه
<u>۱۳۸,۱۶۰</u>	<u>۶۲,۳۲۳</u>	<u>۵۶,۵۹۸</u>	جمع درآمد حاصل از خدمات
<u>۳۴۱,۷۵۷</u>	<u>۱۱۳,۴۳۶</u>	<u>۲۱۲,۷۴۴</u>	



کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲-۱- فروش محصولات شرکت متشکل از اقلام زیر است :

واحد	تعداد	میلیون ریال	سال ۱۳۹۳	تعداد	میلیون ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
صندوق صدقات	عدد	-	۴۴,۹۴۰	۲۰,۰۰۰	-	۴۴,۹۴۰	میلیون ریال
تلفن رومیزی	دستگاه	-	۳۰	۱۰۲	-	۳۰	تعداد
تجهیزات EWSD	عدد	۲۴	۱۰۱,۸۱۳	۴۱	۵۹,۸۴۶	۱۰۱,۸۱۳	میلیون ریال
رایتل	عدد	۹۴۹	۳۲,۶۵۵	۴۵۰	۷۰,۲۴۵	۳۲,۶۵۵	تعداد
		۱۳۰,۰۹۱	۱۷۹,۴۳۸				میلیون ریال

۲۲-۱-۱- قیمت‌های فروش عمدتاً "براساس نرخهای اعلام و پذیرفته شده در مناقصات می باشد.

۲۲-۲- فروش غیر قراردادی شامل اقلام زیر میباشد :

لوازم بذکری (۲۲-۲-۱)	میلیون ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	میلیون ریال	سال ۱۳۹۳
تعمیر برد - شرکت مخابرات	۱۵,۶۴۵	۱۹,۴۱۳	۳,۸۲۹	میلیون ریال
فروش قطعات الکترونیک	۶,۰۰۲۶	۵,۱۰۶	-	میلیون ریال
فروش متفرقه	۵۵۵	-	۲۴,۵۱۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	۲۶,۰۰۵۵			میلیون ریال

۲۲-۲-۱- فروش لوازم بذکری به مبلغ ۱۵,۶۴۵ میلیون ریال مربوط به درخواست شرکتهای مخابرات استانها در تامین قطعات مازاد بر قرارداد های منعقده قبلی برای انجام تعمیرات و تغییرات در مراکز تحويلی می باشد.

۲۲-۳- درآمد حاصل از بروزه زیر ساخت مربوط به انجام خدمات نگهداری و نوسازی و عملیات اجرایی شبکه

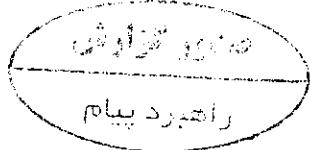
مادر مخابراتی زیر ساخت کشور (استانهای فارس، کهکیلویه و بویر احمد ، هرمزگان و بوشهر) تا تاریخ

۹۲/۰۵/۰۹ و از تاریخ ۹۲/۰۵/۰۹ نیز بابت ۳ فقره فراردادهای منعقده با شرکت ارتباطات زیرساخت

مربوط به خدمات نگهداری ، پشتیبانی ، بهسازی و عملیات اجرایی شبکه مادر مخابراتی و ارتباطی در

استانهای فارس ، بوشهر ، کهکیلویه و بویر احمد به مدت دو سال و با افزایش مدت قرارداد تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۵

می باشد.



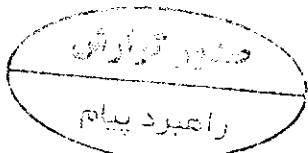
کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

-۲۳- بهای تمام شده کالا و خدمات فروش رفته

دوره میانی شش ماهه ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	میلیون ریال	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	میلیون ریال	
۱۰۰,۷۲۵	۱۴,۷۷۰	۴۰,۴۵۹	مواد مصرفی
۲۵,۳۵۰	۱۲,۱۳۴	۱۳,۹۴۶	دستمزد مستقیمه
۳۶,۰۸۸	۱۶,۰۵۳	۲۳,۰۷۵	سربار تولید
(۱۷,۳۹۷)	(۱۰,۳۷۳)	(۲۸,۰۸۸)	هزینه های جذب نشده در تولید
۱۴۴,۷۶۶	۳۲,۵۸۴	۴۹,۳۹۲	جمع هزینه های تولید
۳۲,۹۳۳	۳۲,۹۳۳	۴۲,۳۳۶	موجودی کالای در جریان ساخت اول سال
(۴,۶۱۷)	(۱۰۶)	-	تعديل موجودی اول دوره بردهای در حال تست
(۴۲,۳۲۶)	(۳۱,۱۶۹)	(۳۰,۵۲۱)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال
۲,۳۷۵	-	-	بهای تمام شده کالای استفاده شده تولیدی موجود در انبار
۱۳۲,۱۲۱	۳۴,۲۴۲	۶۲,۲۰۷	بهای تمام شده کالای تولید شده
۶۶	۶۶	۶۲	موجودی کالای ساخته شده اول سال
(۶۲)	(۷۶۶)	(۶۲)	موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۱۰۱,۲۳۶	۴۶,۰۵۰	۵۲,۰۳۸	بهای تمام شده قرارداد زیرساخت
۳۴,۶۴۰	-	۳۱,۹۲۷	بهای تمام شده قرارداد مخابرات ایران
۴,۰۴۳	۱,۵۹۴	۲,۸۲۷	بهای تمام شده پیمانها (بادداشت -۱ (۲۳-۱)
۱۷۶	-	-	بهای تمام شده خرید قطعات از شرکت زاگرس انرژی کاوان
۲۷۲,۲۲۰	۸۱,۱۸۶	۱۴۸,۹۹۹	بهای تمام شده کالای فروش رفته



کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌ای عالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- ۲۳- بیانی تمام شده پیمانها مستشكل از اقلام زیر است :

میلیون ریال - ۱۳۹۴/۰۴/۲۹

درآمد	درآمد اپاشته	درآمد اپاشته	بیمان	بیمان تا تاریخ	بیمان تا تاریخ	درآمد	هزینه	ریان	بهای تمام	سود (ریان)	شناسایی شده	شناسایی شده قابل پیش‌بینی	شده پیمان
۱۰۰۱۸	(۸۰۱۱)	-	۱۰۷۵	(۱۰۷۵)	-	۱۰۷۵	-	-	۱۰۷۵	-	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۲۹
۳۰۰۷۵	(۳۰۰۷۵)	-	۱۳۵۲	(۱۳۵۲)	-	۱۳۵۲	-	-	۱۳۵۲	-	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۲۹
۴۰۰۴۳	(۴۰۰۴۳)	-	۲۸۷	(۲۸۷)	-	۲۸۷	-	-	۲۸۷	-	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۲۹	۱۳۹۴/۰۴/۲۹
<hr/>													
<hr/>													

۰.

۵۲۸,۶۳.

۰.

۵۲۸,۶۳.

۰.

۵۲۸,۶۳.

۰.

۵۲۸,۶۳.

۰.

۵۲۸,۶۳.

۰.

۵۲۸,۶۳.

۰.

۵۲۸,۶۳.

۰.

۵۲۸,۶۳.

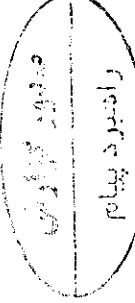
۰.

۵۲۸,۶۳.

۰.

۵۲۸,۶۳.

۰.



کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۴- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

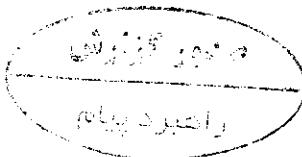
دوره میانی شش ماهه منتهی به
به

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹.۲۷۱	۱۱.۳۹۴	۱۲.۷۶۷	حقوق و دستمزد و مزايا
۳.۰۱۱	۲.۸۲۳	۱.۵۴۵	مزاياي پيان خدمت
۴.۹۹۷	۱.۶۱۵	۲.۰۱۵۶	كارمزد ضماننامه و ساير کارمزدها
۵.۲۲۱	۱.۶۶۸	۲.۰۱۷۶	بيمه سهم کارفرما و بيکاري
۶.۷۴۶	۳.۳۰۶	۳.۳۴۹	استهلاک دارائيهای ثابت مشهود
۱.۸۴۲	۵۴۸	۸۱۱	سفر و فوق العاده مأموریت
۱.۰۰۳	۱.۰۰۳	-	جرائم دير کرد سود سهام و اقساط بانك
۳۰.۸۵۹	۱۵.۷۷۵	۱۱.۲۸۳	ساير
۷۲.۹۵۰	۳۸.۱۲۲	۳۴.۰۸۷	

۲۵- خالص ساير درآمدها (هزینه‌ها) ای عملياتي

دوره میانی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۲۹۸	۷.۶۶۲	۵۳۶	فروش ضایعات
(۷.۹۹۲)	(۱۹۴)	۱.۴۸۴	خالص کسری و اضافی انبار
(۱۶.۰۵۴)	(۱.۸۴۰)	(۷.۳۰۶)	سود (زيان) تسعير ارز
(۱۷.۳۹۷)	(۱۰.۳۷۳)	(۲۸۰.۸۸)	هزينه‌های جذب نشده در تولید
(۱.۶۱۹)	(۹۹۷)	(۲۲)	ساير
(۴۰.۷۶۵)	(۵.۷۴۲)	(۳۳.۳۹۶)	



کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۶- هزینه های مالی

	دوره میانی شش ماهه	دوره میانی شش ماهه
	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۰۷۴	۱۴۳۱۲	-

هزینه مالی تسهیلات دریافتی و جرایم دیرکرد

۲۷- خالص سایر درآمدها (هزینه ها) غیر عملیاتی

	دوره میانی شش ماهه	دوره میانی شش ماهه
	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۴۰۲	۶,۲۹۷	-
۱۱,۹۱۲	۴,۹۰۱	۳,۴۵۴
۴,۹۹۵	۲,۳۴۳	۱,۵۳۲
(۳)	(۳)	(۲۴)
۸	۸	۲۰۶
۱۰,۴۸۰	۱۰,۴۸۰	-
۷,۴۶۷	۴۴	-
۹,۱۷۳	۱,۶۳۵	۶,۶۶۵
۵۴,۴۲۴	۲۶,۷۰۵	۱۱,۸۳۳

سودسهام حاصل از سرمایه گذاریها
خالص درآمدناشی از فعالیت دانشگاه علمی کاربردی
سود سپرده بانکی
سود (زبان) تسعیر ارز
سود (زبان) فروش داراییهای ثابت مشهود
تهاجرسایهای HUAWEI
سود (زبان) ناشی از فروش سرمایه گذاریها (فروش سهام)
خالص سایر درآمد (هزینه)ها

۲۸- سود (زبان) پایه هر سهم

	دوره میانی شش ماهه	دوره میانی شش ماهه
	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۴۴,۱۷۸)	(۱۱,۶۲۴)	(۳,۷۳۸)
-	-	-
(۴۴,۱۷۸)	(۱۱,۶۲۴)	(۳,۷۳۸)
۴۷,۳۶۰	۱۲,۳۹۲	۱۱,۸۳۳
-	-	-
۴۷,۳۶۰	۱۲,۳۹۲	۱۱,۸۳۳
۲,۱۸۲	۷۶۸	۸,۰۹۵
(۷۲۰)	(۱۸۹)	(۶۱)
۷۷۱	۲۰۲	۱۹۳
۵۲	۱۳	۱۲۲

سود (زبان) عملیاتی
مالیات بر درآمد عملیاتی
خالص زیان عملیاتی
خالص سایر درآمدها (هزینه ها) غیر عملیاتی
مالیات خالص سایر درآمدها (هزینه ها) غیر عملیاتی
خالص سایر درآمدها (هزینه ها) غیر عملیاتی بعداز مالیات
سود (زیان) خالص
میانگین موزون تعداد سهام ۶۱,۴۰۰,۰۰۰ سهم
سود (زیان) هر سهم - عملیاتی
سود (زیان) هر سهم - غیر عملیاتی
سود (زیان) پایه هر سهم



کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۹- تعدیلات سنواتی

دوره میانی	دوره میانی
شش ماهه	شش ماهه
منتهی به	منتهی به

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۳/۰۶/۳۱ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

میلیون ریال میلیون ریال میلیون ریال

هزینه مالی اقساط سرسیدگذشته ۹۰ و ۹۱ تسهیلات بانک تجارت

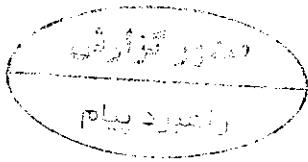
(۱۱۹.۷۰۷) (۱۱۹.۷۰۷) - (۱.۴۱۵) اصلاح برگشت از فروش

(۱۲۱.۸۶۰) (۱۱۹.۷۰۷) (۱.۴۱۵)

۱_ ۲۹- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت‌های

مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضًا با صورت‌های مالی

ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.



کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۰- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است :

دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	زیان عملیاتی
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	(۴۴,۱۷۸)	(۱۱,۶۲۴)	(۳,۷۳۸)	هزینه استهلاک
۱۰,۸۰۵	۵,۳۵۴	۵,۳۱۲			خالص (کاهش) افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵,۷۰۲	۷,۵۸۳	۵,۲۷۳			(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
۸,۵۰۷	۳,۶۵۲	۱۵,۹۸۴			کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
۵,۵۳۱	(۱۵,۲۱۹)	۹۰۹			(افزایش) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی
(۷,۳۷۱)	۴۱۳	(۶۱,۲۱۸)			افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
۲۲,۶۶۰	۲۴,۰۰۲	۱۸,۷۰۹			(کاهش) افزایش بیش دریافت‌های عملیاتی
(۵۰,۰۴۸)	۷,۰۷۳	(۱۱,۳۲۱)			سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۱۹,۰۵۸	۱,۶۲۴	۱۰,۱۰۱			
(۱۹,۲۳۴)	۲۲,۸۵۸	(۱۹,۹۳۹)			

کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۱- تعهدات سرمایه‌ای و بدهیهای احتمالی

۳۱-۱ - بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه
شرح زیراست :

دوره میانی شش	ماهه منتهی به	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	میلیون ریال	
۳۱۱,۶۵۸		۲۶۴,۲۵۳
۶,۳۹۷,۰۴۴		۶,۴۸۰,۰۱۲
۶,۷۰۸,۷۰۲	میلیون ریال	۶,۷۴۴,۲۶۵

ضمانت نامه شرکت نزد دیگران
چک و سفته شرکت نزد دیگران

۳۱-۲ - سایر بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد :

۳۱-۲-۱ - ادعای سازمان اوقاف از شرکت به مبلغ ۸۵۵ میلیون ریال بابت فروش بخشی از زمین کارخانه به سازمان قطارشهری (شهرداری) می باشد.

۳۱-۲-۲ - شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه‌ای می باشد .



کارخانجات مخابراتی ایران (شرکت سهامی عالم)

بادداشتگاهی توضیحی صورتگاهی مالی

برای دوره مسافی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳۲- روزدادرهای بعد از تاریخ نرخنامه

در دوره بعد از تاریخ نرخنامه نا تاریخ تصویب صورتگاهی مالی، روزدانه ممکن است که مستلزم تعديل اقلام صورتگاهی مالی باشد، رؤی نداده است.

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده طی دوره مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته بشرح زیر بوده است:

نام شرکت طرف معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	مانده طلب	نام سرفصل
الف - معاملات مشتمل ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:	پرداخت هزینه های مشترک	میلیون ریال	میلیون ریال	(بدھی)
شرکت زاگرس ائمه کلان	عضو مشترک هیئت مدیره	۴	۵۴۶,۹۰۴	سایر حسابهای دریافتی
ب - سایر اشخاص وابسته:	درباره	۴	۸۰۲,۳۶۸	سایر حسابهای دریافتی
ایران خودرو فارس	درباره	۰	۰	

