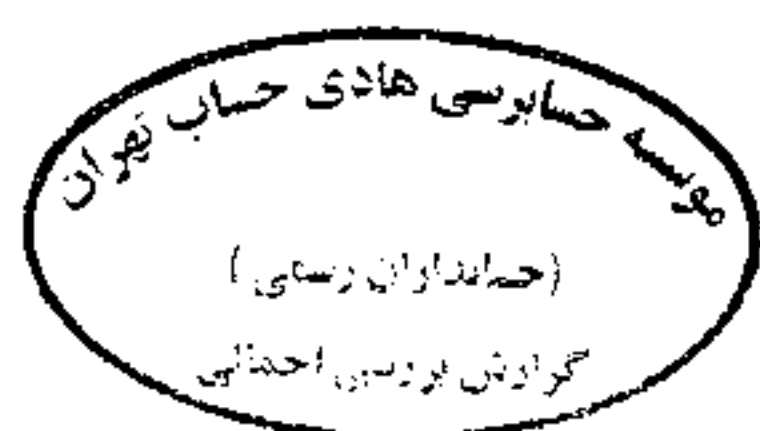




## شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

### فهرست مندرجات

| <u>شماره صفحه</u> | <u>عنوان</u>                                                          |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| ۱ الی ۳           | ۱- گزارش اجمالی حسابرس مستقل                                          |
|                   | ۲- صورتهای مالی شامل:                                                 |
| ۲                 | - ترازنامه                                                            |
| ۳                 | - صورت سود و زیان                                                     |
| ۳                 | - گردش حساب سود انباشته                                               |
| ۴                 | - صورت جریان وجوه نقد                                                 |
| ۵                 | - تاریخچه فعالیت شرکت                                                 |
| ۵                 | - مبنای تهیه صورتهای مالی                                             |
| ۶ الی ۷           | - خلاصه اهم رویه های حسابداری                                         |
| ۸ الی ۳۰          | - 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 بررسی اجمالی حسابرس مستقل

### به هیئت مدیره شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

#### مقدمه

۱- ترازنامه شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس 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 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 مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

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

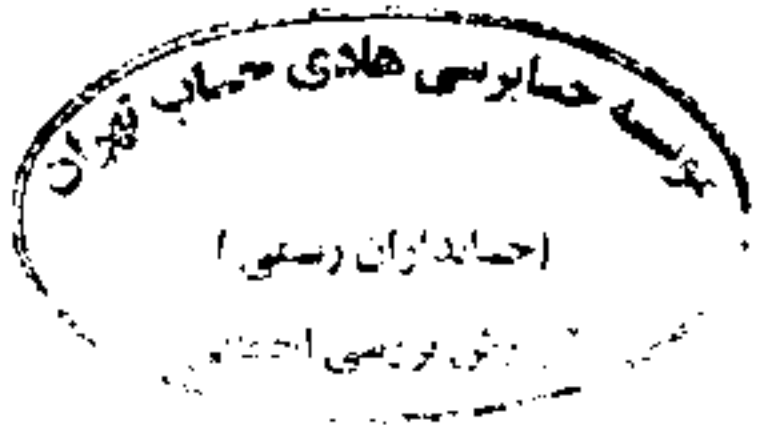
پیام کوتاه: ۱۰۰۰ ۸۸ ۴۴

info@HadiHesab.com

www.HadiHesab.com

SMS: 1000 88 44





### مبانی نتیجه گیری مشروط

۳- سرفصل سایر حسابهای پرداختنی ( موضوع یادداشت ۱۳ همراه صورتهای مالی)، شامل مبلغ ۲۸,۲۴۶ میلیون ریال خالص مانده تعهدات ناشی از سهم اجرا نشده قرارداد پروژه افغانستان می باشد که بدلیل نامشخص بودن آثار مالی آن و فقدان اسناد و مدارک کافی در این خصوص، تعیین تعدیلات لازم از این بابت، برای این مؤسسه مقدور نمی باشد.

### نتیجه گیری مشروط

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳، این مؤسسه 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.

### سایر موارد

۵- بشرح یادداشت ۱۴ همراه صورتهای مالی، مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۸۹ تماماً قطعی و پرداخت شده و تا تاریخ این گزارش اعتراض شرکت نسبت به برگهای تشخیص مالیات عملکرد سنوات مالی ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ جمعاً بمبلغ ۶,۰۳۸ میلیون ریال به نتیجه قطعی نرسیده است. همچنین تاکنون برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۲، به شرکت ابلاغ نشده و از بابت عملکرد دوره میانی مورد گزارش، مبلغ ۱,۱۳۶ میلیون ریال ذخیره مالیات منظور شده است.

۶- بشرح یادداشت ۳-۵ همراه صورت های مالی مبلغ ۵,۳۵۱ میلیون ریال مانده طلب از مخابرات استان بوشهر و نقل از سنوات قبل می باشد. در این رابطه به موجب نامه شماره ۹۳/۵۳۵۴-۱۶۲ مورخ ۱۳۹۳/۶/۱۹ شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی به مدیریت عامل شرکت مخابرات ایران، رسیدگی ویژه به این موضوع و تسویه بدهی معوقه درخواست گردیده که تا کنون به نتیجه قطعی نرسیده است.

۷- اقدامات هیئت مدیره نسبت به تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۳/۲/۲۸، نسبت به موارد ذیل به نتیجه قطعی نرسیده است:

۷-۱ پیگیری جهت اتمام، تحویل و تعیین تکلیف قرارداد OFC افغانستان و اعمال اصلاحات حسابداری لازم.

۷-۲ حصول نتیجه قطعی، جهت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰.





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 بررسی اجمالی حسابرس مستقل

### شرکت شبکه سازان کیهان

( سهامی خاص )

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۸- 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 موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به جزء موضوع فراهم نمودن برنامه های آموزشی مستمر در مورد چگونگی شناسایی ارباب رجوع ، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده ، برخورد نکرده است .

۴ آبان ماه ۱۳۹۳

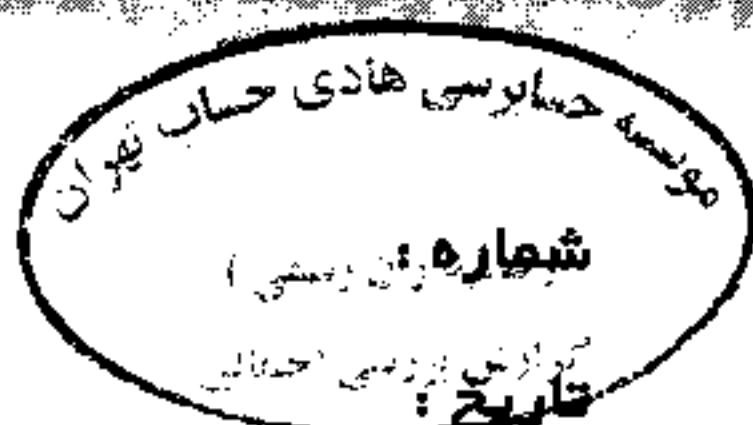
مؤسسه حسابرسی هادی حساب تهران

(حسابداران رسمی)

عباس جباری  
شماره عضویت : ۸۰۰۶۶۶

حمیدرضا کیهانی  
شماره عضویت : ۸۰۰۶۶۶





پیوست :

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



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص) برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود.

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

| شماره صفحه |                                                                        |
|------------|------------------------------------------------------------------------|
| ۲          | ۱- ترازنامه                                                            |
| ۳          | ۲- صورت سود و زیان                                                     |
| ۳          | - گردش حساب سود انباشته                                                |
| ۴          | ۳- صورت جریان وجوه نقد                                                 |
|            | ۴- یادداشتهای توضیحی:                                                  |
| ۵          | الف- تاریخچه فعالیت شرکت                                               |
| ۵          | ب - مبنای تهیه صورتهای مالی                                            |
| ۶-۷        | پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری                                        |
| ۸-۳۰       | ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی |

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است .

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

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

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

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

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



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

| تجدید ارائه شده          |                 | تجدید ارائه شده |                                 |                 |                 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹               | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱      | یادداشت         | بدهیها و حقوق صاحبان سهام       | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱      |
| ریال                     | ریال            |                 |                                 | ریال            | ریال            |
| <b>بدهیهای جاری:</b>     |                 |                 |                                 |                 |                 |
| ۸۳,۴۵۳,۷۵۲,۶۳۶           | ۱۰۶,۶۳۵,۴۹۹,۳۴۱ | ۱۲              | حسابها و اسناد پرداختی تجاری    | ۱۱,۱۸۰,۶۵۸,۶۵۹  | ۱۹,۹۸۳,۹۵۱,۹۱۵  |
| ۲۳,۷۲۲,۱۰۶,۲۹۱           | ۳۱,۲۸۶,۳۳۵,۷۹۷  | ۱۳              | سایر حسابهای پرداختی            | ۹۵,۴۷۸,۷۱۵,۰۹۴  | ۱۱۱,۲۳۷,۳۰۵,۳۷۷ |
| ۵۰۵,۳۹۲,۵۸۶              | ۳۸۳,۷۷۳,۱۴۷     | ۱۴              | ذخیره مالیات                    | ۱۷,۵۰۴,۱۲۲,۵۳۰  | ۱۴,۱۱۵,۶۳۰,۷۴۹  |
|                          |                 |                 |                                 | ۲۳,۱۳۳,۰۶۱,۹۴۷  | ۲۸,۹۹۹,۷۰۷,۸۴۹  |
|                          |                 |                 |                                 | ۸۴,۰۲۵,۰۵۶      | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰      |
| ۱۰۷,۶۸۱,۲۵۱,۵۱۳          | ۱۳۸,۳۰۵,۶۰۸,۲۸۵ |                 | جمع بدهیهای جاری                | ۱۴۷,۳۸۰,۵۸۳,۲۸۶ | ۱۷۴,۳۶۶,۵۹۵,۸۹۰ |
| <b>بدهیهای غیر جاری:</b> |                 |                 |                                 |                 |                 |
| ۳۴۶,۶۳۵,۵۵۱              | ۳۹۸,۹۴۵,۵۳۷     | ۱۵              | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۱,۲۶۹,۸۴۶,۹۳۱   | ۱,۱۲۶,۲۳۶,۳۴۴   |
| ۳۴۶,۶۳۵,۵۵۱              | ۳۹۸,۹۴۵,۵۳۷     |                 | جمع بدهیهای غیر جاری            | ۷۱,۴۷۶,۰۵۹      | ۶۰,۸۸۳,۵۵۷      |
| ۱۰۸,۰۲۷,۸۸۷,۰۶۴          | ۱۳۸,۷۰۴,۵۵۳,۸۲۲ |                 | جمع بدهیها                      | ۴,۷۷۲,۵۸۱,۸۷۰   | ۵,۸۴۷,۵۸۱,۸۷۰   |
|                          |                 |                 | حقوق صاحبان سهام:               | ۶,۱۱۳,۹۰۴,۸۶۰   | ۷,۰۳۴,۷۰۱,۷۷۱   |
| ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۶              | سرمایه                          |                 |                 |
| ۱,۳۲۵,۵۸۵,۱۸۷            | ۱,۶۱۲,۰۹۲,۳۲۵   | ۱۷              | اندوخته قانونی                  |                 |                 |
| ۱۴,۱۴۱,۰۱۵,۸۹۵           | ۱۱,۰۸۴,۶۵۱,۵۱۴  |                 | سود انباشته                     |                 |                 |
| ۴۵,۴۶۶,۶۰۱,۰۸۲           | ۴۲,۶۶۶,۷۴۳,۸۳۹  |                 | جمع حقوق صاحبان سهام            |                 |                 |
| ۱۵۳,۴۹۴,۴۸۸,۱۴۶          | ۱۸۱,۴۰۱,۲۹۷,۶۶۱ |                 | جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام   | ۱۵۳,۴۹۴,۴۸۸,۱۴۶ | ۱۸۱,۴۰۱,۲۹۷,۶۶۱ |

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

| ریال              | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | یادداشت                                            |
|-------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------|
| ریال              |                                        | ریال                                   |                                                    |
| ۱۳۸,۳۷۴,۶۵۵,۶۶۹   | ۵۰,۶۲۶,۴۸۴,۱۶۷                         | ۶۶,۹۶۱,۴۹۶,۹۵۵                         | ۱۸ فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات           |
| (۱۲۳,۲۶۲,۷۰۴,۷۸۴) | (۴۶,۸۹۲,۵۴۳,۹۸۹)                       | (۵۸,۲۰۴,۲۴۰,۰۸۸)                       | ۱۹ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده |
| ۱۵,۱۱۱,۹۵۰,۸۸۵    | ۳,۷۳۳,۹۴۰,۱۷۸                          | ۸,۷۵۷,۲۵۶,۸۶۷                          | سود ناخالص                                         |
| (۴,۷۵۸,۰۷۳,۱۰۷)   | (۲,۰۲۳,۲۹۶,۶۶۰)                        | (۲,۴۵۷,۶۱۶,۳۶۲)                        | ۲۰ هزینه های فروش، اداری و عمومی                   |
| ۴۵,۲۲۸,۱۱۶        | ۲۳,۵۷۳,۶۵۰                             | ۲,۳۳۷,۷۹۲                              | ۲۱ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی           |
| (۴,۷۱۲,۸۴۴,۹۹۱)   | (۱,۹۹۹,۷۲۳,۰۱۰)                        | (۲,۴۵۵,۲۷۸,۵۷۰)                        |                                                    |
| ۱۰,۳۹۹,۱۰۵,۸۹۴    | ۱,۷۳۴,۲۱۷,۱۶۸                          | ۶,۳۰۱,۹۷۸,۲۹۷                          | سود عملیاتی                                        |
| ۱,۳۵۱,۲۰۹,۶۵۹     | ۴۸۴,۳۶۲,۱۸۸                            | ۵۶۵,۰۸۲,۳۲۵                            | ۲۲ خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی                  |
| ۱,۳۵۱,۲۰۹,۶۵۹     | ۴۸۴,۳۶۲,۱۸۸                            | ۵۶۵,۰۸۲,۳۲۵                            |                                                    |
| ۱۱,۷۵۰,۳۱۵,۵۵۳    | ۲,۲۱۸,۵۷۹,۳۵۶                          | ۶,۸۶۷,۰۶۰,۶۲۲                          | سود قبل از مالیات                                  |
| (۱,۴۶۱,۳۵۷,۰۵۶)   | (۵۵۴,۶۴۴,۸۳۹)                          | (۱,۱۳۶,۹۱۷,۸۶۴)                        | مالیات                                             |
| ۱۰,۲۸۸,۹۵۸,۴۹۷    | ۱,۶۶۳,۹۳۴,۵۱۷                          | ۵,۷۳۰,۱۴۲,۷۵۸                          | سود خالص                                           |

گردش حساب سود انباشته

|                 |                 |                 |                                       |
|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------------------------|
| ۱۰,۲۸۸,۹۵۸,۴۹۷  | ۱,۶۶۳,۹۳۴,۵۱۷   | ۵,۷۳۰,۱۴۲,۷۵۸   | سود خالص                              |
| ۹,۸۴۲,۷۱۵,۹۵۳   | ۹,۸۴۲,۷۱۵,۹۵۳   | ۱۴,۲۵۶,۱۹۷,۶۱۲  | سود انباشته ابتدای دوره               |
| (۲۰,۴۵۱,۵۴۴)    | (۵۰۴,۶۰۳,۳۵۰)   | (۱۱۵,۱۸۱,۷۱۸)   | ۲۳ تعدیلات سنواتی                     |
| ۹,۸۲۲,۲۶۴,۴۰۹   | ۹,۳۳۸,۱۱۲,۶۰۳   | ۱۴,۱۴۱,۰۱۵,۸۹۴  | سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده |
| ۲۰,۱۱۱,۲۲۲,۹۰۶  | ۱۱,۰۰۲,۰۴۷,۱۲۰  | ۱۹,۸۷۱,۱۵۸,۶۵۲  | سود قابل تخصیص                        |
| (۵۲۰,۲۰۷,۰۱۱)   | (۸۳,۱۹۶,۷۲۶)    | (۲۸۶,۵۰۷,۱۳۸)   | اندوخته قانونی                        |
| (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | سود سهام مصوب                         |
| (۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)   | (۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)   | (۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)   | ناداش مصوب مجمع                       |
| (۵,۹۷۰,۲۰۷,۰۱۱) | (۵,۵۳۳,۱۹۶,۷۲۶) | (۸,۷۸۶,۵۰۷,۱۳۸) | سود تخصیص داده شده طی دوره            |
| ۱۴,۱۴۱,۰۱۵,۸۹۵  | ۵,۴۶۸,۸۵۰,۳۹۴   | ۱۱,۰۸۴,۶۵۱,۵۱۴  | سود انباشته در پایان سال              |

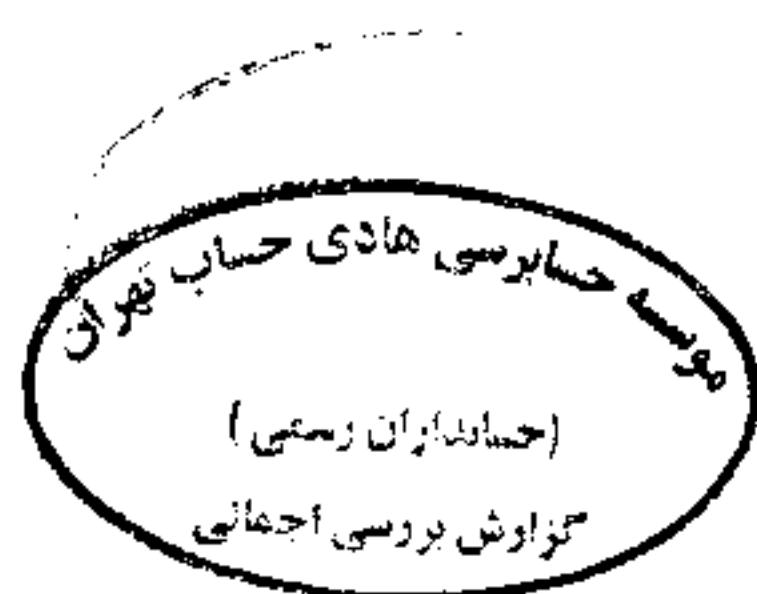
از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.









## شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

#### ۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

##### ۱-۱- کلیات :

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

##### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

- فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه آن عبارتست از :
  - الف) انجام، طراحی ساخت، مشاوره، نظارت، اجراء، نگهداری کلیه پروژه ها و تجهیزات مخابراتی، برق و کامپیوتر تاسیسات و ماشین آلات صنعتی و کارخانه ای و ابنیه ای، شبکه های برق رسانی، شبکه های آب و فاضلاب و تجهیزات جانبی مورد نیاز در داخل و خارج از کشور.
  - ب) خرید، فروش، ارائه و تهیه کلیه لوازم، ماشین آلات و تجهیزات مخابراتی، تاسیسات صنعتی و کارخانه ای، تاسیسات برقی و الکترونیکی خاص و سیستمهای هوشمند برای کارخانه ها، شرکتها و سازمانها در حدود قوانین و مقررات کشور.
  - ج) انعقاد قرارداد با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی، اخذ و اعطاء نمایندگی از شرکتهای داخلی و خارجی و اعمال وظایف نمایندگی در امور مورد اشاره فوق الذکر.
  - د) شرکت در کلیه مناقصه ها و مزایده های دولتی و خصوصی و اخذ وام و اعتبار تسهیلات از بانکهای کشور و امکان مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی جهت انجام موارد فوق.
  - ه) انجام فعالیت های تجاری نظیر صادرات و واردات کالا و تجهیزات و فن آوری مورد نیاز برای تحقق اهداف موضوع شرکت.
  - و) صدور خدمات فنی و مهندسی به کشورهای متقاضی.

##### ۱-۳- وضعیت اشتغال

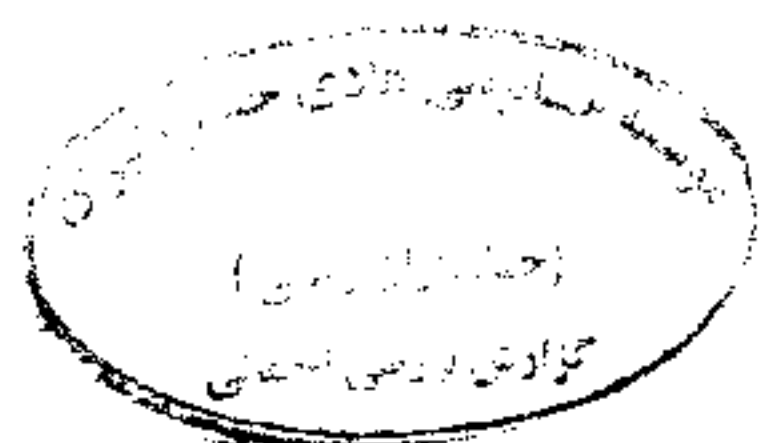
متوسط تعداد کارکنان به شرح زیر بوده است .

| سال ۱۳۹۲ | دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ |              |
|----------|-------------------------------------------|--------------|
| نفر      | نفر                                       |              |
| ۲        | ۲                                         | کارکنان دائم |
| ۱۱       | ۱۱                                        | کارکنان موقت |
| ۱۳       | ۱۳                                        | جمع          |

##### ۲- مبنای تهیه صورتهای مالی :

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





## شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

## ۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری :

### ۳-۱- موجودی مواد و کالا

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

#### روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک

میانگین موزون متحرک

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی

### ۳-۲- سرمایه گذاریها

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

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

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

### ۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود

۳-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود ، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش

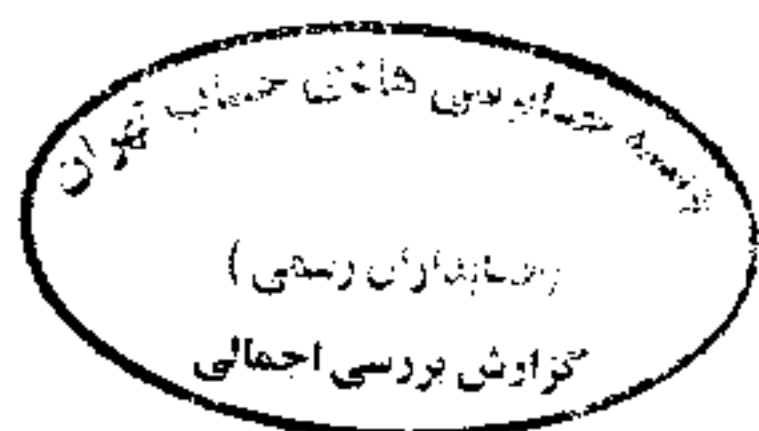
قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازده آنها می گردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی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

۳-۳-۲- استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید بر آوردی دارائیهای مربوط و (با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع

ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰) بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

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





## شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۳-۳- برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود . در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت 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 بالا است .

### ۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

### ۳-۵- تسعیر ارز:

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

### ۳-۶- شناسایی درآمد و هزینه

#### ۳-۶-۱- خدمات پیمانکاری:

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

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

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

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

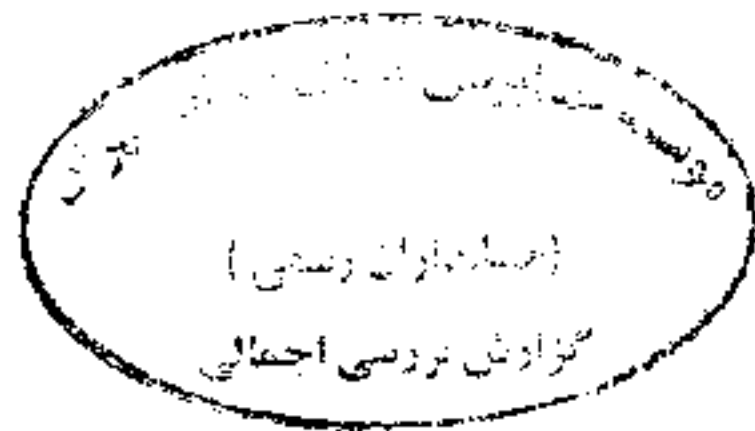
بهای تمام شده کالای فروش رفته براساس کلیه هزینه متحمل شده جهت استخراج مواد کانی و فرآوری محصول، محاسبه و بهای فروش آنها نیز بر مبنای ارزشهای توافق شده با مشتریان طبق قراردادهای منعقد شده تعیین شده است.



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۴- موجودی نقد

| یادداشت               | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱            | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹            |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                       | ریال                  | ریال                  |
| ۴-۱ موجودی نزد بانکها | ۱۹,۶۸۳,۰۷۷,۹۹۷        | ۱۱,۰۸۴,۲۴۱,۸۷۷        |
| ۴-۲ تنخواه گردان ها   | ۲۹۳,۶۹۲,۳۹۶           | -                     |
| ۴-۳ موجودی صندوق      | ۷,۱۸۱,۵۲۲             | ۹۶,۴۱۶,۷۸۲            |
|                       | <u>۱۹,۹۸۳,۹۵۱,۹۱۵</u> | <u>۱۱,۱۸۰,۶۵۸,۶۵۹</u> |

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

|                                                                           | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱            | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹            |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                           | ریال                  | ریال                  |
| صادرات- شعبه خواجه عبدالله انصاری ۰۲۰۷۳۱۰۰۸۶۰۰۱                           | ۷,۶۳۷,۶۹۰,۹۹۲         | ۳,۵۷۶,۹۳۷,۸۵۷         |
| پارسیان- شعبه بلوار مرزداران ۸۱۱-۲۹۵۱-۴                                   | ۷,۱۶۹,۴۰۳,۰۹۷         | ۳,۱۱۸,۲۷۸,۱۰۰         |
| تجارت - شعبه شهیدقندی ۰۲۰۳۸۱۰۰۸۲۶                                         | ۲,۴۰۴,۷۴۰,۵۴۵         | ۲,۱۲۰,۶۵۴,۵۸۲         |
| ملی- شعبه خواجه عبدالله انصاری ۰۱۰۵۳۳۳۰۰۰۰۷                               | ۲,۲۲۶,۷۹۲,۵۹۲         | ۱,۹۲۳,۸۳۵,۱۵۹         |
| سرمایه- شعبه آیت اله کاشانی ۸۹۱۰۱۱                                        | ۹۱,۳۰۵,۶۲۴            | ۱۴۱,۳۰۵,۶۲۴           |
| تجارت- شعبه سید خندان ۱۸۴۱۷۱۴۶۵                                           | ۱۴۱,۲۷۱,۹۰۱           | ۱۴۱,۲۸۲,۹۰۱           |
| صادرات -شعبه خواجه عبدالله انصاری ۰۱۰۱۸۴۹۰۷۳۰۰۵                           | -                     | ۵۰,۰۷۴,۴۰۸            |
| بانک پارسیان شعبه بلوار مرزداران حساب ارزی ۱۲- ۱۸۵۴- ۷۱۰ (معادل ۴۷۳ دلار) | ۱۱,۸۷۳,۲۴۶            | ۱۱,۸۷۳,۲۴۶            |
|                                                                           | <u>۱۹,۶۸۳,۰۷۷,۹۹۷</u> | <u>۱۱,۰۸۴,۲۴۱,۸۷۷</u> |

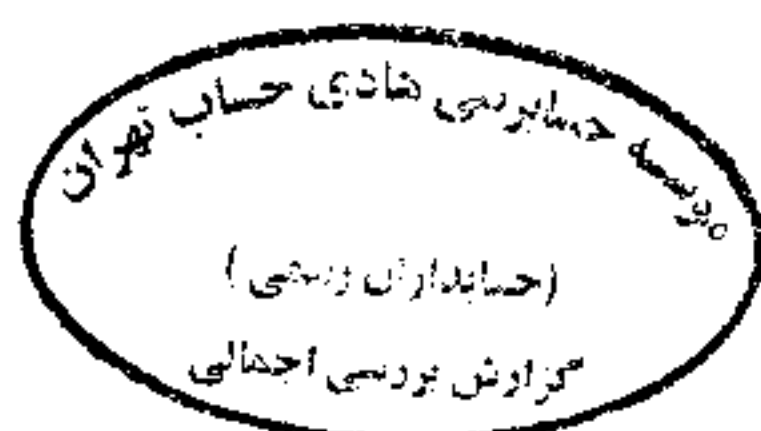
۴-۲- موجودی نزد تنخواه گردانها بشرح زیر تفکیک می گردد :

|                              | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱         | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ |
|------------------------------|--------------------|------------|
|                              | ریال               | ریال       |
| همتی محبوبه                  | ۴۵,۳۷۰,۲۳۲         | -          |
| بدیهی تنخواه پروژه افغانستان | ۲۴۸,۳۲۲,۱۶۴        | -          |
|                              | <u>۲۹۳,۶۹۲,۳۹۶</u> | <u>-</u>   |

۴-۳- موجودی نزد حساب صندوق ارزی بشرح زیر تفکیک می گردد :

|                                                  | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱       | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹        |
|--------------------------------------------------|------------------|-------------------|
|                                                  | ریال             | ریال              |
| صندوق ارزی نزد امور مالی شرکت ( معادل ۳۱۱ دلار ) | ۷,۱۸۱,۵۲۲        | ۹۶,۴۱۶,۷۸۲        |
|                                                  | <u>۷,۱۸۱,۵۲۲</u> | <u>۹۶,۴۱۶,۷۸۲</u> |





شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

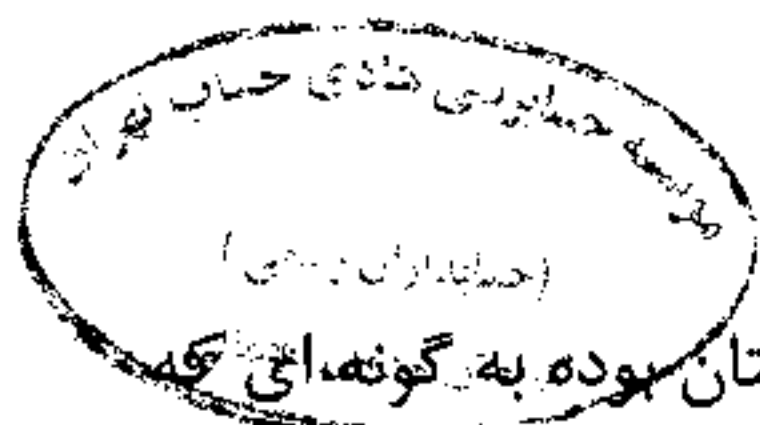
| یادداشت                                               | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱       | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹       |
|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                                                       | ریال             | ریال             |
| <b>شرکتهای گروه:</b>                                  |                  |                  |
| ۵-۱ شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (پروژه افغانستان) | ۸۱,۴۴۹,۸۷۸,۴۸۰   | ۸۳,۶۴۱,۷۹۶,۸۵۴   |
| کسر میشود: انتقال به یادداشت شماره ۱۳ همراه           | (۸۱,۴۴۹,۸۷۸,۴۸۰) | (۸۳,۶۴۱,۷۹۶,۸۵۴) |
| ۵-۲ شرکت برق آفتابی هدایت نور یزد                     | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰      |
| شرکت ایساتیس ارتباطات قندی                            | ۱۵۳,۱۲۵,۰۰۰      | -                |
|                                                       | ۷۵۳,۱۲۵,۰۰۰      | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰      |
| <b>اسناد دریافتنی و سایر اشخاص :</b>                  |                  |                  |
| ۵-۲ شرکت ارتباط رسان داراب                            | ۲,۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰    | ۳۷۱,۹۳۳,۶۱۲      |
| ۵-۲ مصطفی کوثری                                       | ۶۵۷,۰۴۳,۷۱۱      | -                |
| ۵-۲ شرکت آذر پیام آسیا                                | ۲۱۲,۸۸۱,۳۲۱      | -                |
| ۵-۲ شرکت فرا بهساز کرمان                              | ۹۸,۴۷۴,۱۳۵       | -                |
| ۵-۲ شرکت پیشگامان ارتباط آناهیتا                      | ۱۴۹,۲۱۵,۷۲۲      | ۱۴۹,۲۱۵,۷۲۲      |
| شرکت مهندسی راهمیان                                   | ۲۶۲,۵۹۹,۱۰۲      | -                |
| سایر                                                  | ۹۶,۳۶۴,۱۳۰       | -                |
|                                                       | ۳,۶۳۰,۰۷۸,۱۲۱    | ۵۲۱,۱۴۹,۳۳۴      |
| ۵-۳ مخابرات استانها                                   | ۴۴,۲۳۷,۹۱۵,۲۴۷   | ۴۰,۹۷۴,۲۵۲,۸۸۷   |
| ۵-۴ سایر شرکتهای                                      | ۳,۹۲۴,۱۳۹,۰۰۶    | ۳,۹۲۹,۷۴۱,۶۰۵    |
| ۵-۵ مبلغ قابل باز یافت پیمانها                        | ۵۳,۰۷۷,۷۲۷,۸۷۳   | ۴۲,۹۰۶,۰۹۶,۶۵۹   |
| ۵-۶ سپرده حسن انجام کار                               | ۵,۶۱۴,۳۲۰,۱۳۰    | ۶,۵۴۷,۴۷۴,۶۰۹    |
|                                                       | ۱۰۶,۸۵۴,۱۰۲,۲۵۶  | ۹۴,۳۵۷,۵۶۵,۷۶۰   |
|                                                       | ۱۱۱,۲۳۷,۳۰۵,۳۷۷  | ۹۵,۴۷۸,۷۱۵,۰۹۴   |



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۵-۱- مانده طلب از شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی مربوط به تنفیذ قرارداد شماره ۸۹/۳۱۴۳ پروژه افغانستان بوده به گونه ای که کلیه مطالبات آتی از محل اجرای پروژه مخابرات افغانستان و همچنین کلیه هزینه های پروژه مذکور از قبیل : خرید و تامین کابل و ملزومات پروژه و بدهی های احتمالی از قبیل هزینه تاخیر و ... در اجرای پروژه در تعهدات این شرکت می باشد که با ذخیره اخذ شده جهت انجام تعهدات پروژه فوق (موضوع یادداشت ۱۳ همراه) تهاتر شده است.

۵-۲- مانده اسناد دریافتی به سررسید انتهای سال ۹۳ و ابتدای ۹۴ دریافتی از پیمانکاران دست دوم و شرکت گروه بابت تسویه بخشی از مطالبات می باشد که بخشی از آن وصول شده است .

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

| یادداشت                    | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱            | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹            |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                            | ریال                  | ریال                  |
| مخابرات استان همدان        | ۱۳,۹۵۴,۰۰۸,۱۱۷        | ۱۱,۹۱۳,۲۷۳,۷۴۳        |
| مخابرات استان اصفهان       | ۱۵,۳۲۳,۹۸۴,۳۹۱        | ۹,۲۰۰,۸۱۹,۰۲۴         |
| مخابرات استان بوشهر        | ۵,۳۵۱,۳۲۶,۸۹۶         | ۵,۳۵۱,۳۲۶,۸۹۶         |
| مخابرات استان لرستان       | ۳,۶۹۴,۶۰۶,۱۶۷         | -                     |
| مخابرات استان اردبیل       | ۱,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰         | ۵,۱۷۴,۵۱۸,۲۶۰         |
| مخابرات استان کرمان        | ۲,۰۵۶,۸۰۶,۴۰۰         | ۵,۰۵۶,۸۰۶,۴۰۰         |
| مخابرات استان خراسان شمالی | ۱,۶۵۵,۰۹۱,۹۱۳         | ۲,۶۵۵,۰۹۱,۹۱۳         |
| مخابرات استان قم           | -                     | ۷۹۹,۵۱۱,۲۵۴           |
| مخابرات استان کاشان        | ۴۲۸,۶۶۴,۹۶۰           | -                     |
| مخابرات استان تهران        | ۶۳۴,۹۷۶,۱۷۶           | ۵۰۷,۹۹۶,۷۷۰           |
| مخابرات استان کردستان      | ۹۳,۰۴۲,۳۵۷            | ۹۳,۰۴۲,۳۵۷            |
| مخابرات استان البرز        | ۳۰,۹۰۴,۹۱۵            | ۳۰,۹۰۴,۹۱۵            |
| سایر                       | ۱۲,۵۰۲,۹۵۵            | ۱۹۰,۹۶۱,۳۵۵           |
|                            | <b>۴۴,۲۳۷,۹۱۵,۲۴۷</b> | <b>۴۰,۹۷۴,۲۵۲,۸۸۷</b> |

۵-۳-۱- مانده طلب از مخابرات استانها به مبلغ ۴۴,۲۳۸ میلیون ریال می باشد که مبلغ ۴۱,۲۹۷ میلیون ریال آن مربوط به فروش کابل و مبلغ ۲,۹۴۱ میلیون ریال آن بابت صورت وضعیت های قطعی شده پروژه ها می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی بخشی از مطالبات فوق وصول گردیده است . ضمناً مانده طلب از شرکت مخابرات استان بوشهر مبلغ ۵,۳۵۱,۳۲۶,۸۹۶ ریال میباشد که با توجه به مکاتبه مدیر عامل شرکت شهید قندی با مدیر عامل شرکت مخابرات ایران در خصوص وصول مطالبات از استان بوشهر مبلغ مورد نظر به زودی وصول خواهد شد .



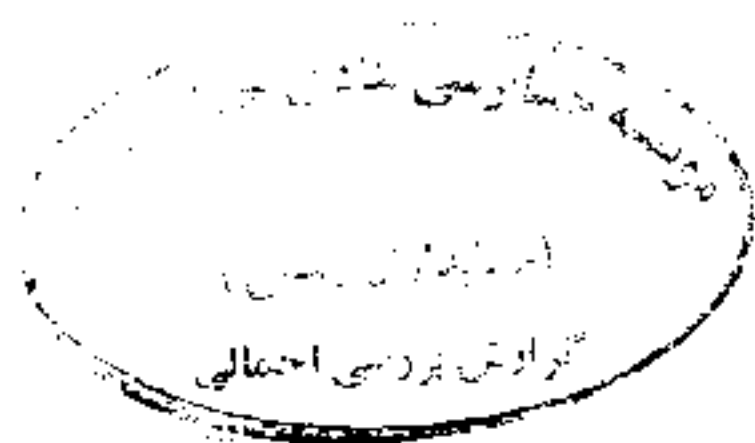
شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

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

| یادداشت                   | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱           | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹           |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| ریال                      | ریال                 | ریال                 |
| شرکت پیشگامان آناهیتا     | ۹۷۴,۵۰۰,۰۰۰          | ۱,۲۰۳,۴۱۸,۵۰۰        |
| شرکت ارتباط رسان داراب    | ۹۰۴,۷۹۴,۳۰۸          | -                    |
| شرکت طلوع افکن فجر        | ۸۰۱,۸۰۸,۹۸۶          | ۸۰۱,۸۰۸,۹۸۶          |
| شرکت شهاب ارتباط رسانه    | ۳۷۰,۰۳۵,۵۶۳          | ۶۳۰,۸۶۵,۶۳۲          |
| شرکت مهندسی راهمیان       | -                    | ۳۴۸,۰۵۶,۱۵۰          |
| شرکت گسترش ارتباطات همراز | ۳۲۰,۶۵۲,۶۷۳          | ۳۲۰,۶۵۲,۶۷۳          |
| شرکت آسبان                | ۲۸۳,۰۱۹,۲۶۸          | ۲۸۳,۰۱۹,۲۶۸          |
| شرکت پیام نور آسیا        | ۸۰,۰۸۱,۱۱۶           | ۸۰,۰۸۱,۱۱۶           |
| شرکت آراز بنیان ساز       | ۶۴,۲۴۶,۵۶۱           | ۶۴,۲۴۶,۵۶۱           |
| شرکت اهتمام زعیم          | ۴۶,۰۸۷,۶۳۱           | ۴۶,۰۸۷,۶۳۱           |
| شرکت سینا ارتباط سبلان    | ۳۷,۶۸۸,۲۳۶           | ۳۷,۶۸۸,۲۳۶           |
| شرکت توسعه ارتباط معاصر   | -                    | ۳۶,۰۸۱,۷۶۱           |
| سایر                      | ۴۱,۲۲۴,۶۶۴           | ۷۷,۷۳۵,۰۹۱           |
|                           | <b>۳,۹۲۴,۱۳۹,۰۰۶</b> | <b>۳,۹۲۹,۷۴۱,۶۰۵</b> |

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





# شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

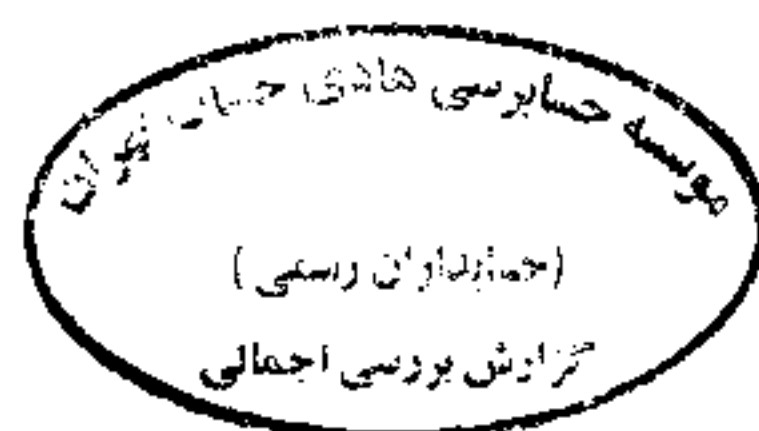
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹            | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱            | یادداشت | ۵-۵- مبلغ قابل بازیافت پیمانها          |
|-----------------------|-----------------------|---------|-----------------------------------------|
| ریال                  | ریال                  |         |                                         |
| ۳۸,۰۷۰,۳۷۴,۱۶۱        | ۴۶,۲۲۰,۹۶۴,۴۹۳        | ۵-۵-۱   | صورت وضعیت های تایید نشده افغانستان     |
| ۱,۱۵۸,۲۴۴,۴۳۱         | ۹۹۲,۲۸۷,۶۵۸           | ۵-۵-۱   | پروژه GPON                              |
| ۸۲۴,۲۶۲,۳۲۸           | ۷۹۲,۶۷۳,۸۹۹           | ۵-۵-۱   | صورت وضعیت های تایید نشده DSLAM         |
| ۷۴۸,۰۶۵,۳۰۰           | ۷۴۸,۰۶۵,۳۰۰           | ۵-۵-۱   | صورت وضعیت های تایید نشده چمران ۴۷      |
| ۷۴۱,۲۲۸,۱۴۸           | ۹۹۹,۴۳۱,۴۹۸           | ۵-۵-۱   | صورت وضعیت های تایید نشده ملت           |
| ۶۳۷,۵۰۵,۵۴۸           | ۶۳۸,۶۱۵,۰۳۳           | ۵-۵-۱   | پروژه شهر جدید پرند- ۹۱                 |
| ۱۰۳,۸۴۷,۲۷۵           | ۵۴۴,۸۳۵,۳۴۳           | ۵-۵-۱   | مرکز بعثت به منتظری                     |
| ۵۵۸,۸۵۰,۷۳۱           | ۵۸۳,۲۶۰,۰۰۰           | ۵-۵-۱   | کانال سازی خادم آباد                    |
| ۶۳,۷۱۸,۷۳۷            | ۱,۵۵۷,۵۹۴,۶۴۹         | ۵-۵-۱   | صورت وضعیت های تایید نشده سایر پروژه ها |
| <b>۴۲,۹۰۶,۰۹۶,۶۵۹</b> | <b>۵۳,۰۷۷,۷۲۷,۸۷۳</b> |         |                                         |

۵-۵-۱- مانده سرفصل فوق شامل مبلغ ۵۳,۰۷۷ میلیون ریال بابت صورت وضعیتهای موقتی است که تا پایان دوره مالی منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱، مورد تایید قطعی کارفرما (مخابرات استانها) واقع نگردیده که قابل بازیافت پروژه ها می باشد که از تفاوت کل مبلغ درآمد انباشته پروژه ها تا ۹۳/۰۶/۳۱، با مانده درآمد تحقق یافته تائید شده کارفرما تا پایان دوره مالی منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱ و به استناد جدول پیمانهای در جریان تکمیل (یادداشت ۱-۱۹ همراه صورتهای مالی) استخراج گردیده است.

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





شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۶- سایر حسابهای دریافتنی

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱      | یادداشت                                          |
|-----------------|-----------------|--------------------------------------------------|
| ریال            | ریال            |                                                  |
| ۱۴,۵۴۷,۱۶۰,۹۸۰  | ۱۱,۷۴۶,۷۰۳,۴۸۸  | ۶-۱ سپرده های دریافتنی                           |
| ۲,۰۵۳,۷۶۰,۴۰۸   | ۲,۱۷۱,۵۷۸,۲۹۸   | ۶-۲ مالیات مکسوره از صورت وضعیت ها               |
| ۱۱۱,۷۴۳,۹۵۶     | ۷۰,۱۳۹,۱۹۱      | ۶-۳ عوارض مکسوره از صورت وضعیت ها                |
| ۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۶-۴ سپرده ودیعه ساختمان                          |
| ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | -               | ۶-۵ سپرده دادگستری                               |
| ۶۷۷,۶۷۰,۰۶۹     | ۳۲۳,۶۳۰,۹۸۱     | مالیات بر ارزش افزوده دریافتنی                   |
| ۶۷,۵۴۷,۵۲۵      | ۱۷۵,۱۵۷,۰۸۹     | سایر                                             |
| ۱۹,۵۵۷,۸۸۲,۹۳۸  | ۱۶,۲۸۷,۲۰۹,۰۴۷  |                                                  |
| (۲,۰۵۳,۷۶۰,۴۰۸) | (۲,۱۷۱,۵۷۸,۲۹۸) | پیش پرداختهای مالیاتی قابل تهاتر با ذخیره مالیات |
| ۱۷,۵۰۴,۱۲۲,۵۳۰  | ۱۴,۱۱۵,۶۳۰,۷۴۹  |                                                  |

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

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱     | یادداشت                      |
|----------------|----------------|------------------------------|
| ریال           | ریال           |                              |
| ۴,۲۳۷,۹۵۰,۵۲۰  | ۴,۲۸۵,۰۱۷,۶۷۰  | ۶-۱-۱ سپرده حق بیمه          |
| ۳۴۵,۳۸۹,۹۱۶    | ۴۱۶,۷۶۸,۵۵۶    | ۶-۱-۲ سپرده شرکت در مناقصه   |
| ۹,۹۶۳,۸۲۰,۵۴۴  | ۷,۰۴۴,۹۱۷,۲۶۲  | ۶-۱-۳ سپرده حسن اجرای تعهدات |
| ۱۴,۵۴۷,۱۶۰,۹۸۰ | ۱۱,۷۴۶,۷۰۳,۴۸۸ |                              |

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

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

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

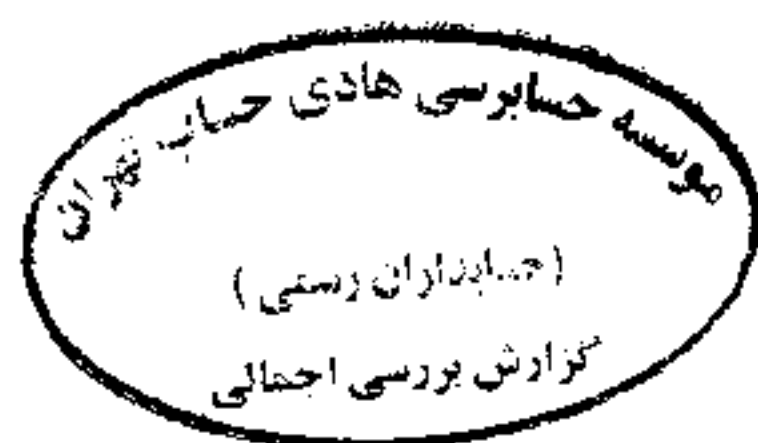
۶-۲) مانده سرفصل فوق بابت ۳٪ مالیات مکسوره از صورت وضعیتهای قطعی شده پروژه های در جریان توسط کارفرما می باشد که پس از اتمام پروژه ها و اخذ مفاسا حساب مالیاتی وصول خواهد شد .

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

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

۶-۵) مبلغ فوق بابت سپرده دادگستری موضوع شکایت حقوقی از شرکت احداث کیفیت بوده که با توجه به مختومه شدن پرونده عودت گردیده است.





شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۷- موجودی کالا:

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۲۳,۱۳۳,۰۶۱,۹۴۷ | ۲۸,۹۹۹,۷۰۷,۸۴۹ |
| ۲۳,۱۳۳,۰۶۱,۹۴۷ | ۲۸,۹۹۹,۷۰۷,۸۴۹ |

موجودی کالای کابل

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

۷-۲- لازم به توضیح می باشد که موجودی مواد اولیه و موجودی کالا مصرفی و محصولات ساخته شده موجود در انبار ثابت پروژه دارای پوشش بیمه ای بمبلغ ۷۵۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی بیمه می باشند و کلیه پروژه های در جریان دارای بیمه تمام خطر و نصب می باشند.

۸- پیش پرداختها

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ |
|------------|------------|
| ریال       | ریال       |
| ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۵۴,۰۲۵,۰۵۶ | -          |
| ۸۴,۰۲۵,۰۵۶ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |

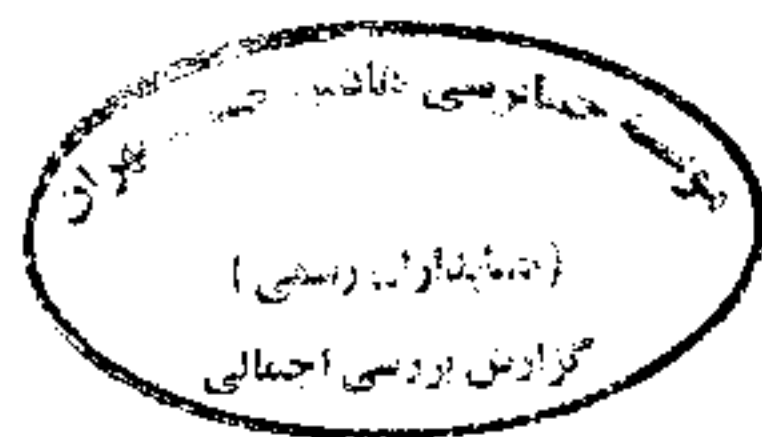
پیش پرداخت پیمانکاران

پیش پرداخت خرید









## شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

#### ۱۰- دارائیهای نا مشهود

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹   | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱   |
|--------------|--------------|
| ریال         | ریال         |
| ۱۰۵,۹۲۵,۰۰۰  | ۱۰۵,۹۲۵,۰۰۰  |
| ۱۲,۰۷۱,۰۰۰   | ۱۲,۰۷۱,۰۰۰   |
| ۱۱۷,۹۹۶,۰۰۰  | ۱۱۷,۹۹۶,۰۰۰  |
| (۴۶,۵۱۹,۹۴۱) | (۵۷,۱۱۲,۴۴۳) |
| ۷۱,۴۷۶,۰۵۹   | ۶۰,۸۸۳,۵۵۷   |

سیستم نرم افزار

حق الامتیازها

استهلاک انباشته نرم افزار

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

#### ۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت:

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱    | درصد<br>سرمایه<br>گذاری | تعداد سهام | یادداشت                              |
|---------------|---------------|-------------------------|------------|--------------------------------------|
| ریال          | ریال          |                         |            |                                      |
| ۳,۰۲۲,۵۸۱,۸۷۰ | ۴,۰۹۷,۵۸۱,۸۷۰ | ۱                       | ۱,۰۷۵,۰۰۰  | ۱۱-۱ شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی |
| ۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵                       | ۱,۷۵۰      | شرکت ایساتیس ارتباطات قندی           |
| ۴,۷۷۲,۵۸۱,۸۷۰ | ۵,۸۴۷,۵۸۱,۸۷۰ |                         |            |                                      |

۱۱-۱- افزایش در سرفصل فوق از بابت سرمایه گذاری در ۱,۰۷۵,۰۰۰ حق تقدم قابل خرید ۱,۰۰۰ ریالی طی افزایش سرمایه انجام شده شرکت کارخانه جات تولیدی شهید قندی از مبلغ ۳۰۰ میلیارد به مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال می باشد.

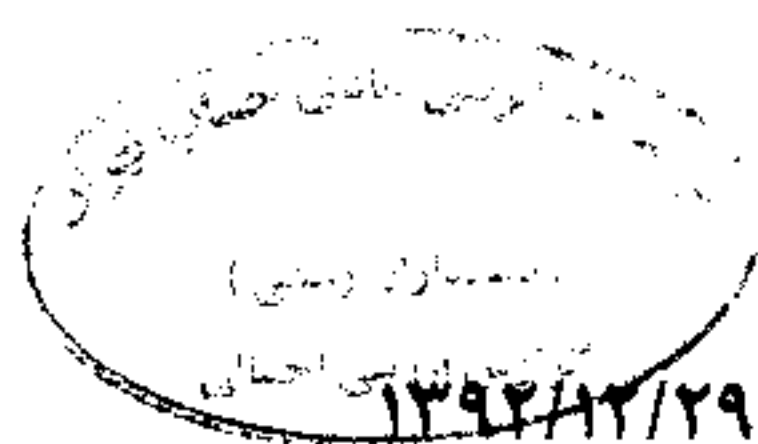


شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۲- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری



| یادداشت                                   | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     |
|-------------------------------------------|-----------------|----------------|
|                                           | ریال            | ریال           |
| شرکتهای گروه:                             |                 |                |
| اسناد پرداختنی                            | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱۲-۱                                      |                 |                |
| کارخانجات تولیدی شهید قندی (اشخاص وابسته) | ۸۴,۲۵۱,۹۴۸,۳۹۲  | ۵۹,۸۱۷,۱۲۵,۵۱۱ |
| ۱۲-۲                                      |                 |                |
|                                           | ۱۰۲,۲۵۱,۹۴۸,۳۹۲ | ۷۴,۸۱۷,۱۲۵,۵۱۱ |
| سایر اشخاص:                               |                 |                |
| شرکت پیشگامان ارتباط آناهیتا              | ۳۶۰,۴۴۷,۸۶۰     | -              |
| شرکت پارسیان سازه پرتو                    | -               | ۳,۲۳۷,۲۴۰,۰۰۰  |
| سپرده حسن انجام کار                       | ۲,۲۲۸,۶۵۳,۹۲۶   | ۲,۶۳۸,۰۳۸,۶۶۸  |
| ۱۲-۳                                      |                 |                |
| شرکت ارتباط رسان داراب                    | ۸۴۳,۳۲۰,۶۹۴     | ۷۰۵,۶۵۱,۸۸۹    |
| شرکت آذر پیام آسیا                        | -               | ۵۷۱,۹۸۶,۳۲۴    |
| شرکت طلوع افکن فجر                        | ۵۰۲,۶۲۶,۳۸۰     | ۴۹۷,۲۴۴,۸۰۱    |
| شرکت مخابرات استان لرستان                 | -               | ۴۲۳,۰۰۰,۰۰۰    |
| شرکت شهاب ارتباط رسانه                    | -               | ۲۶۰,۸۳۰,۰۶۹    |
| شرکت گسترش ارتباط همراز                   | ۲۵۴,۳۱۱,۷۰۶     | ۱۵۴,۱۳۲,۱۰۶    |
| شرکت طراحی و ارتباطات راهکار              | ۱۵۰,۸۰۸,۳۹۰     | ۹۸,۲۵۴,۲۱۰     |
| سایر                                      | ۴۳,۳۸۱,۹۹۳      | ۵۰,۲۴۹,۰۵۸     |
|                                           | ۴,۳۸۳,۵۵۰,۹۴۹   | ۸,۶۳۶,۶۲۷,۱۲۵  |
|                                           | ۱۰۶,۶۳۵,۴۹۹,۳۴۱ | ۸۳,۴۵۳,۷۵۲,۶۳۶ |

۱۲-۱) مانده سرفصل اسناد پرداختنی شامل مبلغ ۱۸,۰۰۰ میلیون ریال بابت صدور ۴ فقره چک در وجه شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی در جهت خرید کابل می باشد که سررسید آن تا تاریخ یکم آذر ماه ۱۳۹۳ می باشد که در موعد مقرر پرداخت می شود.

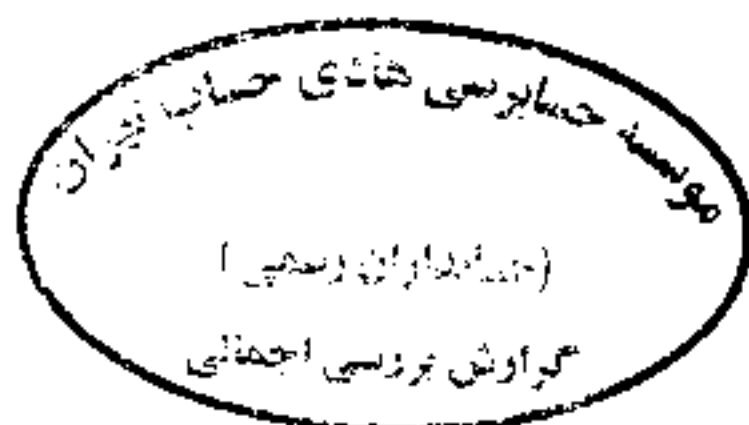
۱۲-۲) مانده سرفصل فوق بابت خرید کابل از شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی جهت فروش به مخابرات استانها و تامین کابل پروژه های داخلی و اجرای پروژه OFC افغانستان می باشد.

| ۱۳۹۳/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۸۴,۲۵۱,۹۴۸,۳۹۲ | ۵۹,۸۱۷,۱۲۵,۵۱۱ |
| ۸۴,۲۵۱,۹۴۸,۳۹۲ | ۵۹,۸۱۷,۱۲۵,۵۱۱ |

حصه کوتاه مدت بدهی بابت خرید کابل جهت فروش به مخابرات استانها

۱۲-۳) مانده سرفصل فوق بابت ۱۰٪ سپرده حسن انجام کار مکسوره از صورت وضعیت پیمانکاران دست دوم می باشد که طبق قرارداد های فی مابین پس از اتمام پروژه ها تسویه خواهد شد.





شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱       | یادداشت                                                       |
|------------------|------------------|---------------------------------------------------------------|
| ریال             | ریال             |                                                               |
| ۲۳۶,۵۳۱,۹۱۴      | ۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰      | سایر اسناد پرداختنی                                           |
| ۱۰۴,۸۵۱,۱۵۷,۲۵۴  | ۱۰۹,۶۹۶,۸۵۶,۹۴۷  | کنترل ذخیره انجام تعهدات بابت سهم اجرا نشده پروژه افغانستان   |
| (۸۳,۶۴۱,۷۹۶,۸۵۴) | (۸۱,۴۴۹,۸۷۸,۴۸۰) | تأثیر با مانده طلب قسمت اجرا نشده پروژه افغانستان یادداشت ۵-۱ |
| ۲۱,۲۰۹,۳۶۰,۴۰۰   | ۲۸,۲۴۶,۹۷۸,۴۶۷   | مانده تعهدات ناشی از سهم اجرا نشده پروژه افغانستان            |
| ۱,۸۲۶,۰۴۱,۰۱۰    | ۶۵۸,۳۳۹,۶۱۶      | ۱۳-۱ حق بیمه پرداختنی پیمانکاران                              |
| -                | ۱,۵۶۷,۸۹۳,۶۷۵    | حق بیمه پروژه ها                                              |
| ۶۱,۱۵۶,۴۲۳       | ۴۲,۹۳۵,۶۷۱       | مالیات تکلیفی پرداختنی                                        |
| ۲۷,۱۵۹,۲۵۶       | ۱۵,۲۶۵,۱۷۹       | عوارض پرداختنی                                                |
| ۳۶۱,۸۵۷,۲۸۸      | ۵۶۴,۹۲۳,۱۸۹      | سایر                                                          |
| ۲۳,۷۲۲,۱۰۶,۲۹۱   | ۳۱,۲۸۶,۳۳۵,۷۹۷   |                                                               |

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

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



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

**۱۴- ذخیره مالیات**

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۸۸ الی دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ به شرح جدول ذیل است :

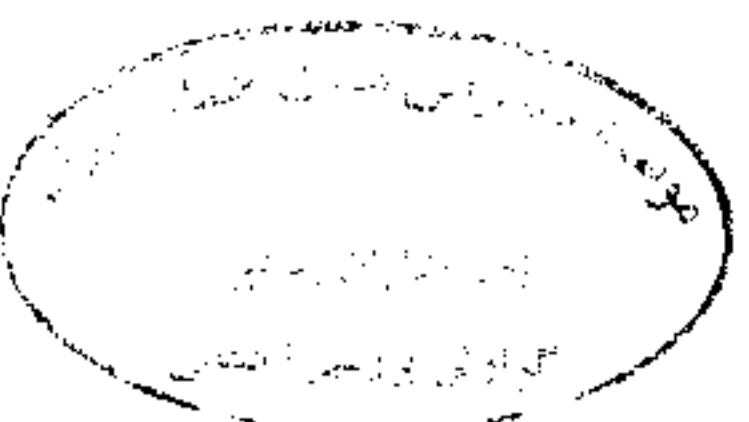
| نحوه تشخیص      | مانده ذخیره-ریال |                 | مالیات-ریال   |             |               |               |                    | سال مالی/دوره    |                                           |
|-----------------|------------------|-----------------|---------------|-------------|---------------|---------------|--------------------|------------------|-------------------------------------------|
|                 | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱      | تادیه شده     | قطعی        | تشخیصی        | ایزازی        | درآمد مشمول مالیات | سود(زیان) ایزازی |                                           |
| رسیدگی به دفاتر | (۷۷,۰۴۱,۱۷۸)     | (۷۷,۰۴۱,۱۷۸)    | ۷۸۴,۸۸۶,۱۵۶   | ۷۰۷,۸۴۴,۹۷۷ | ۷۰۷,۸۴۴,۹۷۷   | ۶۳۳,۸۱۰,۷۱۶   | ۲,۵۱۹,۹۶۰,۱۶۷      | ۲,۵۲۸,۶۸۵,۳۸۹    | ۱۳۸۸                                      |
| رسیدگی به دفاتر | ۲۵۵,۰۹۴,۹۷۶      | ۲۵۵,۰۹۴,۹۷۶     | ۵۴۴,۹۰۵,۰۲۴   | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۸۰,۴۶۶,۷۲۴   | ۴۵۸,۳۷۴,۴۰۵   | ۱,۷۳۹,۳۲۷,۶۲۱      | ۲,۰۸۵,۴۵۰,۰۹۵    | ۱۳۸۹                                      |
| رسیدگی به دفاتر | ۵۴۵,۳۹۴,۶۶۰      | ۵۴۵,۳۹۴,۶۶۰     | -             | -           | ۳,۱۷۹,۵۸۹,۷۵۳ | ۵۴۵,۹۰۵,۰۲۴   | ۱,۲۴۸,۸۹۰,۰۱۴      | ۲,۱۸۱,۵۷۸,۶۴۱    | ۱۳۹۰                                      |
| رسیدگی به دفاتر | ۳۷۴,۳۴۷,۴۸۰      | ۳۷۴,۳۴۷,۴۸۱     | ۲,۳۵۲,۴۹۵,۷۵۲ | -           | ۲,۸۵۸,۸۳۶,۷۷۰ | ۲,۷۲۶,۸۴۳,۲۳۲ | ۱۰,۹۰۷,۳۷۲,۹۳۰     | ۱۲,۴۵۵,۵۳۱,۶۲۹   | ۱۳۹۱                                      |
| رسیدگی به دفاتر | ۱,۴۶۱,۳۵۷,۰۵۶    | ۳۲۰,۶۳۷,۶۴۲     | ۱,۱۴۰,۷۱۹,۴۱۴ | -           | -             | ۱,۴۶۱,۳۵۷,۰۵۶ | ۵,۸۴۵,۴۲۸,۲۲۳      | ۱۱,۷۵۰,۳۱۵,۵۵۳   | ۱۳۹۲                                      |
| رسیدگی نشده     | -                | ۱,۱۳۶,۹۱۷,۸۶۴   | -             | -           | -             | ۱,۱۳۶,۹۱۷,۸۶۴ | ۴,۵۴۷,۶۷۱,۴۵۶      | ۶,۸۶۷,۰۶۰,۶۲۲    | دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ |
|                 | ۲,۵۵۹,۱۵۲,۹۹۴    | ۲,۵۵۵,۳۵۱,۴۴۵   |               |             |               |               |                    |                  | جمع                                       |
|                 | (۲,۰۵۳,۷۶۰,۴۰۸)  | (۲,۱۷۱,۵۷۸,۲۹۸) |               |             |               |               |                    |                  | پیش پرداخت مالیات (یادداشت ۶)             |
|                 | ۵۰۵,۳۹۲,۵۸۶      | ۳۸۳,۷۷۳,۱۴۷     |               |             |               |               |                    |                  |                                           |

۱۴-۱) مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۹ قطعی و تماماً تسویه شده است .

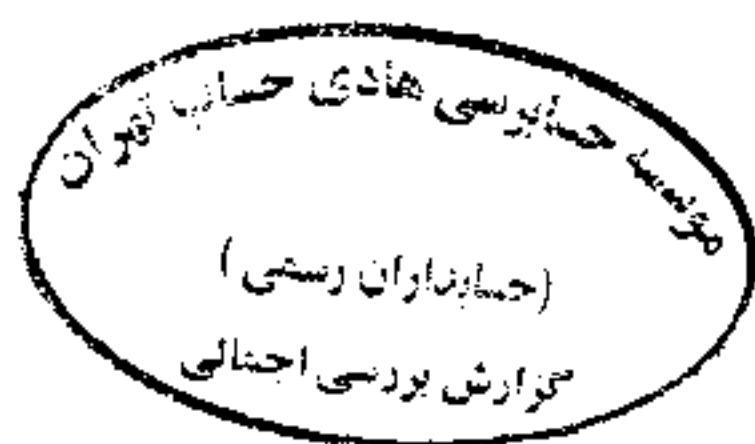
۱۴-۲) اعتراض شرکت نسبت به برگ تشخیص سال مالی ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ تا کنون به نتیجه قطعی نرسیده است.

۱۴-۳) از بابت عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی ، برگ تشخیص از سوی سازمان امور مالیاتی کشور صادر نگردیده است.

۱۴-۴) برای عملکرد دوره مالی مورد گزارش با توجه به سود ایزازی مبلغ ۱.۱۳۶ میلیون ریال ذخیره مالیات در حسابها منظور شده است .







## شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

#### ۱۵ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹   | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱   |                          |
|--------------|--------------|--------------------------|
| ریال         | ریال         |                          |
| ۱۶۴,۴۷۸,۸۱۲  | ۳۴۶,۶۳۵,۵۵۱  | مانده ذخیره در اول سال   |
| ۲۷۸,۵۲۳,۶۸۹  | ۱۰۵,۹۹۰,۳۹۱  | تامین شده در طی سال      |
| (۹۶,۳۶۶,۹۵۰) | (۵۳,۶۸۰,۴۰۵) | پرداخت مزایا طی سال      |
| ۳۴۶,۶۳۵,۵۵۱  | ۳۹۸,۹۴۵,۵۳۷  | مانده ذخیره در پایان سال |

#### ۱۶ - سرمایه

۱۶-۱ - سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱     |           |
|----------------|----------------|-----------|
| مبلغ - ریال    | مبلغ - ریال    | درصد سهام |
| ۲۹,۹۹۹,۴۰۰,۰۰۰ | ۲۹,۹۹۹,۴۰۰,۰۰۰ | ۹۹۹۹.۸۰٪  |
| ۱۵۰,۰۰۰        | ۱۵۰,۰۰۰        | ۰.۰۵٪     |
| ۱۵۰,۰۰۰        | ۱۵۰,۰۰۰        | ۰.۰۵٪     |
| ۱۵۰,۰۰۰        | ۱۵۰,۰۰۰        | ۰.۰۵٪     |
| ۱۵۰,۰۰۰        | ۱۵۰,۰۰۰        | ۰.۰۵٪     |
| ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰٪      |
|                |                | جمع       |

۱۶-۲) سرمایه شرکت مشتمل بر ۳۰.۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ده میلیون سهم سه هزار ریالی بانام و عادی میباشد که تماماً پرداخت گردیده و نسبت به سال قبل هیچگونه تغییری نداشته است.

#### ۱۷ - اندوخته قانونی

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

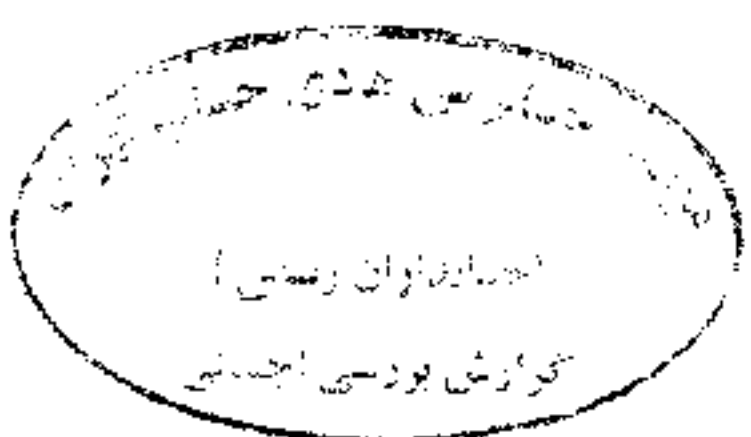


شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

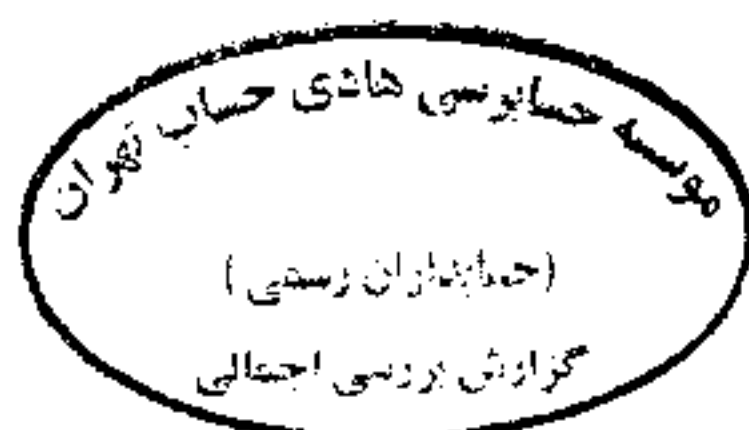
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۸- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات:

| سود (زیان) ناخالص | بهای تمام شده                         |                                       | درآمد پیمان                           |                                       |                                       | پیمان                         |
|-------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|
|                   | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ |                               |
| سال ۱۳۹۲          |                                       |                                       | سال ۱۳۹۲                              |                                       |                                       | یادداشت                       |
| ۸,۹۶۱,۳۷۷,۷۶۶     | ۱,۸۱۹,۳۵۱,۶۸۷                         | ۴,۶۳۸,۷۱۴,۵۳۵                         | (۶۱,۷۷۹,۰۸۱,۳۲۲)                      | (۲۰,۰۳۴,۷۲۸,۳۱۸)                      | (۱۶,۹۳۸,۶۱۰,۴۷۳)                      | ۷۰,۷۴۰,۴۵۸,۹۸۸                |
| ۶,۱۵۰,۵۷۳,۱۱۹     | ۱,۹۱۴,۵۸۸,۴۹۱                         | ۸,۶۶۹,۸۰۱,۵۶۲                         | (۶۱,۴۸۳,۶۲۳,۵۶۲)                      | (۲۶,۸۵۷,۸۱۵,۷۷۱)                      | ۴۱,۲۶۵,۶۲۹,۶۱۵                        | ۶۷,۶۳۴,۱۹۶,۶۸۱                |
| ۱۵,۱۱۱,۹۵۰,۸۸۵    | ۳,۷۳۳,۹۴۰,۱۷۸                         | ۹۱,۲۸۸,۵۱۶,۰۹۷                        | (۱۲۳,۲۶۲,۷۰۴,۷۸۴)                     | (۴۶,۸۹۲,۵۴۳,۹۸۹)                      | ۲۴,۳۲۷,۰۱۹,۱۴۲                        | ۱۳۸,۳۷۴,۶۵۵,۶۶۹               |
|                   |                                       |                                       |                                       |                                       |                                       | ۵۰,۶۲۶,۳۸۴,۱۶۷                |
|                   |                                       |                                       |                                       |                                       |                                       | ۶۶,۹۶۱,۴۹۶,۹۵۵                |
|                   |                                       |                                       |                                       |                                       |                                       | ۱۸-۱                          |
|                   |                                       |                                       |                                       |                                       |                                       | درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری |
|                   |                                       |                                       |                                       |                                       |                                       | ۱۸-۲                          |
|                   |                                       |                                       |                                       |                                       |                                       | فروش خالص                     |







شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱-۱۸- درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری به شرح زیر قابل تفکیک است:

| دوره میانی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ |                                             |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------|
| ریال                                      | ریال                                      |                                             |
| ۴۵,۱۷۸,۷۳۹,۶۹۹                            | ۹,۴۸۸,۵۳۸,۶۸۸                             | ۸,۱۵۰,۵۹۰,۳۳۲ پروژه افغانستان               |
| ۵,۷۲۷,۶۱۹,۷۱۸                             | ۲,۶۷۱,۲۸۵,۴۱۷                             | ۶۷۸,۸۰۴,۰۹۰ اندیشه ۳ شهریار                 |
| ۳,۸۸۲,۰۸۱,۴۷۸                             | ۳,۶۵۱,۱۶۳,۹۹۵                             | ۲,۱۲۲,۸۸۶,۰۰۰ کرمان (هندوزاده-ولیعصر-باهنر) |
| ۳,۰۵۶,۸۰۰,۰۹۱                             | ۱,۶۱۲,۱۶۷,۴۲۶                             | ۲۴,۴۰۹,۲۶۹ کانال سازی خادم آباد             |
| ۲,۷۳۱,۴۳۱,۴۴۱                             | ۷۳۵,۶۱۴,۳۹۳                               | - باهنر فاز ۳                               |
| ۲,۱۹۲,۶۳۰,۶۱۱                             | ۲,۳۷۰,۹۷۲,۴۷۰                             | ۲۱۵,۵۴۵,۵۷۱ DSLAM                           |
| ۱,۹۴۰,۳۱۳,۹۱۴                             | ۱,۲۰۴,۳۳۶                                 | ۲۰,۴۶۴,۷۶۸ فردوس - یوسف آباد                |
| ۱,۱۵۸,۲۴۴,۴۳۱                             | ۳۰,۱۹۳,۰۳۹                                | ۲,۵۰۰,۷۳۱,۸۸۳ GPON                          |
| ۱,۱۴۶,۶۱۴,۵۴۸                             | ۷۷,۳۰۹,۶۸۴                                | ۴,۷۷۴,۸۹۶ پروژه اندیشه و فردیس              |
| ۶۹۴,۸۱۶,۴۵۸                               | ۲۳,۹۹۱,۸۹۸                                | ۴,۰۶۸,۴۲۳,۸۶۶ پروژه الغدیر ۹۲               |
| ۴۲۹,۸۴۸,۴۸۴                               | ۳۵۵,۶۵۶,۷۱۵                               | ۶۲,۲۶۲,۰۰۰ سید الشهدا                       |
| ۳۷۸,۷۱۹,۷۲۴                               | ۷,۷۳۸,۲۶۸                                 | - باهنر فاز ۲                               |
| ۳۷۲,۸۰۳,۵۹۰                               | ۳۶۴,۹۲۸,۰۵۷                               | - چمران استعلامی ۲۳                         |
| ۳۱۸,۶۳۶,۰۱۰                               | ۲۰,۴۰۱,۹۱۶                                | ۲۵۸,۲۰۳,۳۵۰ ملت                             |
| ۲۴۲,۷۷۱,۷۰۰                               | -                                         | - سلمان فارسی                               |
| ۱۵۲,۰۹۳,۸۳۴                               | ۱۴۳,۲۱۸,۴۲۰                               | ۱,۲۳۱,۴۹۲,۶۲۹ کرج چالوس                     |
| ۱۴۳,۷۸۰,۸۶۶                               | ۹,۴۷۰,۵۰۵                                 | - ابوذر                                     |
| ۱۱۴,۹۶۰,۵۰۶                               | -                                         | - خاور شهر                                  |
| ۱۱۱,۳۵۷,۵۶۹                               | ۵۳,۱۱۲,۴۲۶                                | - مرکز قندی                                 |
| ۱۰۳,۸۴۷,۲۷۵                               | -                                         | ۴۴۰,۹۸۸,۰۶۸ مرکز بعثت به منتظری             |
| ۱۰۰,۶۱۸,۰۹۷                               | ۱۰۰,۶۱۸,۰۹۷                               | - چمران                                     |
| ۴۷,۴۴۸,۹۵۳                                | -                                         | ۱,۲۶۳,۹۹۰,۰۹۵ شهدای شهریار                  |
| ۳۶,۴۸۳,۳۲۰                                | -                                         | ۳۷۵,۸۱۹,۷۹۴ مجتمع تجاری ماهان               |
| ۴۷۷,۷۹۶,۶۷۱                               | ۱۳۶,۴۹۴,۱۵۵                               | ۱۵۷,۹۳۸,۳۹۷ سایر پروژه ها                   |
| ۷۰,۷۴۰,۴۵۸,۹۸۸                            | ۲۱,۸۵۴,۰۷۹,۹۰۵                            | ۲۱,۵۷۷,۳۲۵,۰۰۸                              |



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۱۸-۲- فروش خالص کابل و ملزومات به اشخاص، به شرح زیر قابل تفکیک است:

| ریال           | دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ریال                       |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|
| ۳۳,۲۱۷,۵۴۳,۹۱۹ | ۲۲,۳۰۱,۰۲۱,۳۰۴                            | ۸,۰۸۸,۹۸۵,۵۳۲                             | مخابرات استان همدان        |
| ۶,۵۱۵,۲۶۱,۳۸۰  | -                                         | -                                         | شرکت ایساتیس ارتباط قندی   |
| ۵,۴۶۷,۲۱۳,۸۰۰  | -                                         | -                                         | مخابرات استان اردبیل       |
| ۵,۴۲۵,۰۷۸,۵۰۸  | ۵,۴۲۵,۰۷۸,۵۰۸                             | -                                         | مخابرات استان خراسان جنوبی |
| ۵,۰۴۸,۴۲۱,۶۰۰  | -                                         | -                                         | مخابرات استان بوشهر        |
| ۴,۲۷۲,۲۶۰,۷۰۳  | -                                         | -                                         | مخابرات استان خراسان       |
| ۲,۰۸۲,۱۴۲,۵۸۴  | -                                         | ۲۳,۰۰۹,۹۳۲,۶۰۰                            | مخابرات استان اصفهان       |
| ۱,۱۸۲,۶۳۱,۶۲۶  | -                                         | -                                         | شرکت فراه‌ساز              |
| ۱,۰۴۶,۳۰۴,۴۵۰  | ۱,۰۴۶,۳۰۴,۴۵۰                             | ۹,۴۱۴,۴۵۰,۱۵۳                             | مخابرات استان لرستان       |
| ۱,۰۰۱,۱۹۵,۵۳۵  | -                                         | -                                         | مخابرات استان خراسان       |
| ۷۵۴,۲۵۵,۹۰۰    | -                                         | ۱۳۷,۲۳۵,۹۰۰                               | مخابرات استان قم           |
| ۵۹۸,۵۶۴,۸۰۰    | -                                         | -                                         | مخابرات استان کردستان      |
| ۴۹۱,۳۱۴,۱۰۰    | -                                         | ۴,۳۴۵,۴۶۴,۷۰۰                             | شرکت ارتباط رسان داراب     |
| ۲۱۷,۸۰۷,۲۰۰    | -                                         | ۸۰,۱۰۶,۰۰۰                                | مخابرات منطقه ۴ تهران      |
| ۹۳,۳۲۹,۷۵۰     | -                                         | -                                         | پارسیان ارتباط سنا         |
| ۸۷,۰۷۶,۸۰۰     | -                                         | -                                         | دانشگاه آزاد واحد ماهشهر   |
| ۸۶,۴۰۰,۰۰۰     | -                                         | -                                         | مخابرات استان البرز        |
| ۵۶,۰۵۶,۰۰۰     | -                                         | -                                         | کوشا پژوهان روژین          |
| ۵۲,۸۵۰,۰۰۰     | -                                         | -                                         | زوج بندان کوثر             |
| ۴۵,۶۷۹,۴۰۰     | -                                         | -                                         | شرکت ارتباط دربندسر        |
| ۴۰,۱۳۴,۵۰۰     | -                                         | -                                         | شرکت فنی کاران ناو         |
| ۳۸,۹۶۲,۰۰۰     | -                                         | -                                         | موج پردازان تندیس          |
| ۲۹,۹۴۰,۰۰۰     | -                                         | -                                         | شرکت ارتباط سازان ایمن     |
| ۲۹,۹۴۰,۰۰۰     | -                                         | -                                         | شرکت درخشان دقت گستر       |
| ۲۷,۹۸۰,۰۰۰     | -                                         | -                                         | راژمان گستراریا            |
| -              | -                                         | ۳۹۶,۹۱۲,۰۰۰                               | مخابرات استان کاشان        |
| -              | -                                         | ۱۴۷,۴۰۰,۰۰۰                               | وزارت دفاع                 |
| -              | -                                         | ۳۸,۷۶۶,۹۶۲                                | سایر                       |
| ۶۷,۹۰۸,۳۴۴,۵۵۵ | ۲۸,۷۷۲,۴۰۴,۲۶۲                            | ۴۵,۶۵۹,۲۴۳,۸۴۷                            | جمع فروش کابل              |
| (۲۷۴,۱۴۷,۸۷۴)  | -                                         | (۲۷۵,۰۷۱,۹۰۰)                             | برگشت از فروش و تخفیفات    |
| ۶۷,۶۳۴,۱۹۶,۶۸۱ | ۲۸,۷۷۲,۴۰۴,۲۶۲                            | ۴۵,۳۸۴,۱۷۱,۹۴۷                            | فروش خالص                  |

۱۹- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

| ریال            | دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ریال | یادداشت                       |
|-----------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|------|-------------------------------|
| ۶۱,۷۷۹,۰۸۱,۲۲۲  | ۲۰,۰۳۴,۷۲۸,۲۱۸                            | ۱۶,۹۳۸,۶۱۰,۴۷۳                            | ۱۹-۱ | بهای تمام شده خدمات پیمانکاری |
| ۶۱,۴۸۳,۶۲۳,۵۶۲  | ۲۶,۸۵۷,۸۱۵,۷۷۱                            | ۴۱,۲۶۵,۶۲۹,۶۱۵                            | ۱۹-۲ | بهای تمام شده کالای فروش رفته |
| ۱۲۳,۲۶۲,۷۰۴,۷۸۴ | ۴۶,۸۹۲,۵۴۳,۹۸۹                            | ۵۸,۲۰۴,۲۴۰,۰۸۸                            |      |                               |







سرکت شبر - مدرن گیاهان، سبزی، خاص،  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۹-۲ صورت خلاصه فروش و بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر قابل تفکیک است:

| عنوان                      | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ |                    |            |      |      |      | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ |                    |              |               |      |      |
|----------------------------|----------------------------------------|--------------------|------------|------|------|------|----------------------------------------|--------------------|--------------|---------------|------|------|
|                            | درصد سود ناخالص به فروش                | بهای تمام شده کالا | سود ناخالص | ریال | درصد | ریال | درصد سود ناخالص به فروش                | بهای تمام شده کالا | سود ناخالص   | ریال          | درصد | ریال |
| ارتباط فناوری دنیا         | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | ۶۹                                     | ۴,۱۱۲,۵۶۰          | ۱,۸۵۷,۴۴۰    | ۵,۹۷۰,۰۰۰     | -    | -    |
| وزارت دفاع                 | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | ۱۷                                     | ۷۵,۴۶۰,۰۰۰         | ۱۲۱,۹۴۰,۰۰۰  | ۱۴۷,۴۰۰,۰۰۰   | -    | -    |
| طرح توسکا شهر              | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | ۳۴                                     | ۶,۳۳۲,۹۴۲          | ۱۲,۱۸۶,۰۳۰   | ۱۸,۵۱۸,۹۶۲    | -    | -    |
| کارخانجات شهید قدسی        | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | ۳۸                                     | ۵,۴۲۸,۰۰۰          | ۸,۸۵۰,۰۰۰    | ۱۴,۲۷۸,۰۰۰    | -    | -    |
| مخابرات استان کاشان        | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | ۱۱                                     | ۴۳,۵۱۵,۶۱۲         | ۲۵۳,۳۹۶,۳۸۸  | ۲۹۶,۹۱۲,۰۰۰   | -    | -    |
| مخابرات استان همدان        | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | ۶                                      | ۴۶۹,۳۵۷,۰۳۱        | ۷۶۱۹,۶۲۸,۵۱۱ | ۸,۰۸۸,۹۸۵,۵۴۲ | -    | -    |
| شرکت ایستایش ارتباط قدسی   | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| مخابرات استان اردبیل       | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| مخابرات استان خراسان جنوبی | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| مخابرات استان بوشهر        | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| مخابرات استان خراسان       | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| مخابرات استان اصفهان       | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| شرکت فولجساز               | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| مخابرات استان لرستان       | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| مخابرات استان خراسان       | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| مخابرات استان قم           | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| مخابرات استان کردستان      | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| شرکت ارتباط رسلان داراب    | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| مخابرات منطقه ۴ تهران      | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| پارسین ارتباط سنا          | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| دانشگاه آزاد واحد ماهشهر   | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| مخابرات استان البرز        | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| کوشاپروهان روزین           | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| زوج بنیان کوثر             | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| شرکت ارتباط دربندسر        | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| شرکت فنی کاران ناو         | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| موج پردازان تندیس          | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| شرکت ارتباط سازان ایمن     | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| شرکت درختان دقت گستر       | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| رازمان گستراربا            | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| فروش ناخالص                | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| برگشت از فروش و تخفیفات    | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |
| فروش خالص                  | -                                      | -                  | -          | -    | -    | -    | -                                      | -                  | -            | -             | -    | -    |

مجلس حسابرسی هادی حساب تهران  
(حسابداران رسمی)  
گزارش بررسی احتمالی



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۰- هزینه های فروش، اداری و عمومی

| دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ریال          | ریال                                       | ریال |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------|------|
| سال ۱۳۹۲                                  |                                           |               |                                            |      |
| ۱,۶۰۱,۳۰۹,۸۸۵                             | ۱,۰۶۱,۰۳۵,۱۰۲                             | ۱,۰۴۸,۲۱۲,۴۰۸ | حقوق و دستمزد                              |      |
| ۲۸۱,۰۳۳,۸۵۹                               | ۹۹,۳۱۰,۵۱۴                                | ۶۳,۰۰۰,۰۰۰    | عیدی و پاداش                               |      |
| ۳۴۵,۲۲۵,۵۵۷                               | ۱۹۴,۹۸۰,۴۳۱                               | ۱۹۷,۶۸۲,۳۹۰   | بیمه سهم کارفرما                           |      |
| ۲۸۸,۹۹۹,۸۳۶                               | ۴۸,۰۰۰,۰۰۰                                | ۱۳۴,۳۰۷,۴۴۸   | بن غیر نقدی                                |      |
| ۱۶,۲۵۹,۱۲۷                                | ۴,۹۰۷,۰۰۰                                 | ۷,۹۰۶,۷۹۹     | فوق العاده مأموریت و مخارج سفر             |      |
| ۴۱۱,۸۲۱,۰۴۴                               | ۱۴۶,۲۳۶,۹۲۹                               | ۱۵۸,۵۷۲,۲۵۲   | بازخرید خدمت کارکنان                       |      |
| ۱۰۲,۸۴۰,۳۵۳                               | ۱۴,۶۷۲,۶۷۴                                | ۱۸۵,۷۶۶,۰۴۹   | کارمزد بانکی، ضمانتنامه بانکی، تمبر و سفته |      |
| ۳۰۵,۵۰۰,۰۰۰                               | ۹,۶۴۷,۹۷۶                                 | -             | خدمات قراردادی و حق الزحمه ای              |      |
| ۲۹۳,۳۰۰,۰۰۰                               | ۲۶,۳۰۰,۰۰۰                                | ۶,۴۵۰,۰۰۰     | هزینه حسابرسی                              |      |
| ۲۰,۸۷۰,۰۰۰                                | ۴,۵۶۰,۰۰۰                                 | ۲,۹۲۰,۰۰۰     | هزینه های ثبتی                             |      |
| ۲۲,۹۰۶,۸۶۰                                | ۱۰,۹۹۶,۶۰۰                                | ۱۵,۲۰۵,۶۴۵    | پذیرایی و آبدارخانه                        |      |
| ۱۰۰,۸۵۰,۰۰۰                               | -                                         | ۳۸,۰۰۰,۰۰۰    | آگهی و تبلیغات و مطبوعات                   |      |
| ۱۸۶,۶۶۶,۶۷۰                               | ۹۳,۳۳۳,۳۳۴                                | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۱   | حق حضور در جلسات هیأت مدیره (مصوبه مجمع)   |      |
| ۱۴,۰۲۵,۷۹۸                                | ۱۷,۷۰۳,۷۹۸                                | ۱۲,۸۷۵,۷۳۷    | هزینه تعمیر و نگهداری ساختمان              |      |
| -                                         | ۲۱,۳۴۱,۸۳۳                                | ۴۱,۵۱۹,۷۴۸    | استهلاک ابزارآلات و تجهیزات                |      |
| ۲۸,۳۰۱,۲۴۹                                | ۱۴,۱۶۳,۷۲۵                                | ۱۴,۲۸۹,۹۲۳    | استهلاک اثاثه اداری                        |      |
| ۶۷,۸۲۳,۹۵۶                                | ۳۱,۴۴۳,۴۰۲                                | ۵۱,۳۸۵,۲۹۰    | استهلاک وسایط نقلیه                        |      |
| -                                         | ۱۰,۵۹۲,۵۰۰                                | ۱۰,۵۹۲,۵۰۲    | استهلاک نرم افزار                          |      |
| ۴۲,۶۴۳,۲۷۸                                | ۲۸,۳۲۶,۳۲۶                                | ۱۵,۷۳۰,۳۶۸    | هزینه مصرف برق و گاز                       |      |
| ۷۲,۰۰۴,۲۵۸                                | ۱۹,۱۲۱,۷۳۰                                | ۲۴,۳۳۰,۷۳۴    | هزینه بیمه داراییها                        |      |
| ۱۵,۶۰۵,۰۰۰                                | ۱۸,۶۵۳,۵۰۰                                | ۱۰,۶۱۹,۵۰۰    | لوازم التحریر و ملزومات                    |      |
| ۶۱,۹۶۰,۳۰۰                                | ۴۰,۷۵۰,۸۰۰                                | ۱۵,۴۰۸,۵۰۰    | تعمیر و نگهداری اثاثه و منصوبات            |      |
| ۳۱,۴۱۰,۰۰۰                                | ۱۸,۲۵۵,۰۰۰                                | ۱۵,۹۷۰,۰۰۰    | تعمیر و نگهداری وسایط نقلیه                |      |
| ۲۱,۵۳۱,۲۷۷                                | ۱۰,۴۰۴,۲۷۵                                | ۱۹,۱۳۰,۹۶۵    | هزینه تلفن داخلی و خارجی                   |      |
| ۳۳,۱۱۷,۰۰۰                                | ۴,۵۳۷,۴۴۲                                 | ۱,۵۴۰,۰۴۵     | کرایه حمل و نقل                            |      |
| ۶,۱۳۶,۵۰۰                                 | -                                         | ۷,۱۱۰,۰۰۰     | ابزار و لوازم مصرفی                        |      |
| ۲۶,۳۰۰,۷۱۷                                | ۷,۲۲۵,۲۱۷                                 | ۳۳,۳۱۵,۸۲۱    | خرید اسناد مناقصه                          |      |
| ۲۲,۰۵۴,۵۰۰                                | ۲۱۵,۰۰۰                                   | ۲,۳۰۰,۰۰۰     | چاپ و فتوکپی                               |      |
| ۱۶,۶۵۳,۰۰۰                                | ۹,۵۱۳,۰۰۰                                 | ۹,۹۹۶,۰۰۰     | ایاب و ذهاب                                |      |
| ۱۲,۵۴۵,۳۸۶                                | -                                         | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰    | هزینه خدمات اداری و مدیریتی                |      |
| ۱۱,۶۰۲,۶۲۱                                | -                                         | ۱۸,۰۰۰,۰۰۰    | هزینه فرهنگی و ورزشی                       |      |
| ۲۶,۲۵۸,۲۰۰                                | -                                         | ۴۹,۹۰۰,۰۵۳    | هزینه بازاریابی و فروش و مناقصات           |      |
| ۴۸,۹۷۰,۰۰۰                                | ۴۸,۹۷۰,۰۰۰                                | ۶۷,۰۳۴,۸۰۰    | هزینه استقرار نرم افزار مالی               |      |
| ۲۲۱,۵۴۶,۸۷۶                               | ۸,۰۹۸,۵۵۲                                 | ۳۳,۵۴۳,۳۸۴    | سایر هزینه ها                              |      |
| ۴,۷۵۸,۰۷۳,۱۰۷                             | ۲,۰۲۳,۲۹۶,۶۶۰                             | ۲,۴۵۷,۶۱۶,۳۶۲ |                                            |      |



شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۱- خالص سایر درآمدهای عملیاتی

| دوره میانی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال ۱۳۹۲   |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|------------|
| ریال                                      | ریال                                      | ریال       |
| ۲۳,۵۷۳,۶۵۰                                | ۲,۳۳۷,۷۹۲                                 | ۴۵,۲۲۸,۱۱۶ |
| ۲۳,۵۷۳,۶۵۰                                | ۲,۳۳۷,۷۹۲                                 | ۴۵,۲۲۸,۱۱۶ |

درآمد حاصل از ارائه قرارداد پیمانکاری

۲۱-۱ مبلغ سرفصل فوق بابت قرارداد های اجرایی پروژه های مخابراتی با پیمانکاران دست دوم به میزان ۲ الی ۸ درصد از درآمد پیمانکار دست دوم می باشد .

۲۲- خالص سایر درآمدهای غیرعملیاتی :

| دوره میانی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | یادداشت | سال ۱۳۹۲      |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------|---------|---------------|
| ریال                                      | ریال                                      |         | ریال          |
| ۲۷۵,۳۹۲,۲۶۴                               | ۳۵۲,۸۶۶,۱۲۵                               |         | ۶۰۸,۵۰۴,۹۷۶   |
| ۴۸,۹۶۱,۸۰۹                                | -                                         |         | ۵۶,۵۸۸,۲۱۶    |
| -                                         | ۱۵۳,۱۲۵,۰۰۰                               | ۲۲-۱    | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| -                                         | ۵۳,۷۵۰,۰۰۰                                | ۲۲-۱    | ۱۰,۷۵۰,۰۰۰    |
| ۱۶۰,۰۰۸,۱۱۵                               | ۵,۳۴۱,۲۰۰                                 |         | ۱۷۵,۳۶۶,۴۶۷   |
| ۴۸۴,۳۶۲,۱۸۸                               | ۵۶۵,۰۸۲,۳۲۵                               |         | ۱,۳۵۱,۲۰۹,۶۵۹ |

سود سپرده بانکی

سود حاصل تسعیر نرخ ارز

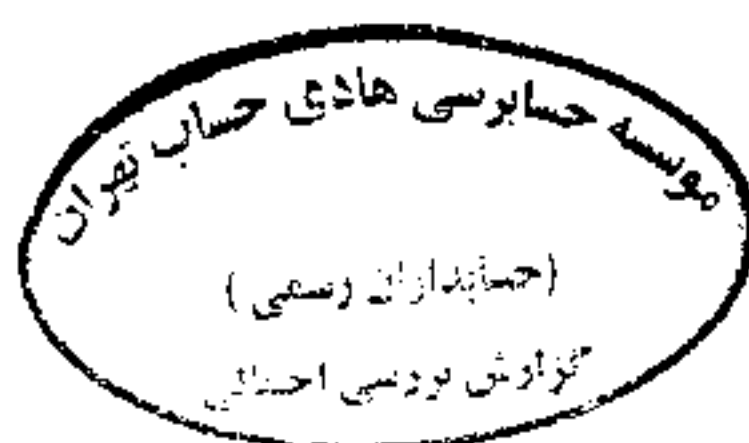
سود سهام شرکت ایساتیس ارتباطات قندی

سود سهام شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی

سایر

۲۲-۱ درآمد سود سهام شرکتهای ایساتیس ارتباط قندی و کارخانجات تولیدی شهید قندی از بابت عملکرد سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ طی صورت جلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام آن شرکتهای شناسایی و در حسابها منظور گردیده است.





شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۳- تعدیلات سنواتی:

۲۳-۱- اصلاح اشتباهات شامل اقلام زیر می باشد :

| یادداشت                                    | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | سال ۱۳۹۲      |
|--------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|---------------|
|                                            | ریال                                   | ریال                                   | ریال          |
| اصلاح مالیات و عوارض ارزش افزوده سنوات قبل | (۱۱۵,۱۸۱,۷۱۸)                          | (۵۰۴,۶۰۳,۳۵۰)                          | ۲۳۴,۶۴۳,۴۳۲   |
| مالیات حقوق و تکلیفی و عملکرد ۸۹ و ۹۱      | -                                      | -                                      | (۲۵۵,۰۹۴,۹۷۶) |
| جمع                                        | (۱۱۵,۱۸۱,۷۱۸)                          | (۵۰۴,۶۰۳,۳۵۰)                          | (۲۰,۴۵۱,۵۴۴)  |

۲۳-۱-۱- اصلاح اشتباهات شامل اقلام زیر می باشد :

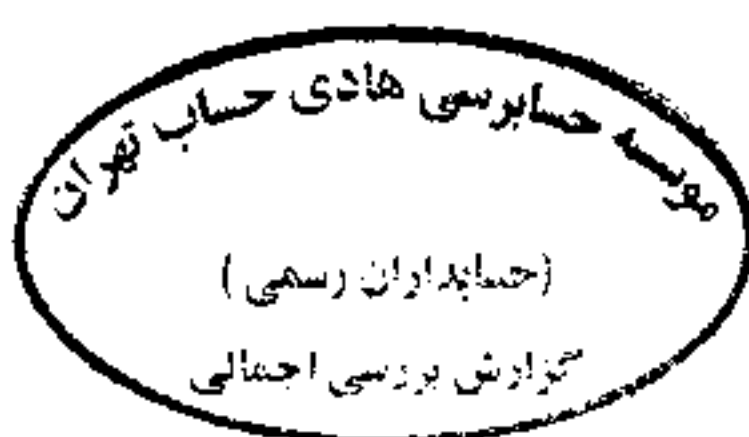
| شرح                   | مانده قبل از تجدید ارائه | بدهکار | بستانکار    | تجدید ارائه شده ۱۳۹۲ |
|-----------------------|--------------------------|--------|-------------|----------------------|
|                       | ریال                     | ریال   | ریال        | ریال                 |
| سایر حسابهای پرداختنی | ۲۳,۶۰۶,۹۲۴,۵۷۳           | -      | ۱۱۵,۱۸۱,۷۱۸ | ۲۳,۷۲۲,۱۰۶,۲۹۱       |

۲۴- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

| سود عملیاتی                                   | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | سال ۱۳۹۲         |
|-----------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|------------------|
|                                               | ریال                                   | ریال                                   | ریال             |
| سود عملیاتی                                   | ۶,۳۰۱,۹۷۸,۲۹۷                          | ۱,۷۳۴,۲۱۷,۱۶۸                          | ۱۰,۳۹۹,۱۰۵,۸۹۴   |
| هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود            | ۱۰۷,۱۹۴,۹۶۱                            | ۹۱,۵۶۷,۲۵۸                             | ۱۵۸,۹۸۶,۷۸۶      |
| هزینه استهلاک داراییهای ثابت نامشهود          | ۱۰,۵۹۲,۵۰۲                             | -                                      | ۲۱,۱۸۵,۰۰۲       |
| افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت                | ۵۲,۳۰۹,۹۸۶                             | ۴۳,۰۷۴,۷۸۴                             | ۱۸۲,۱۵۶,۷۳۹      |
| (افزایش)، کاهش موجودی مواد و کالا             | (۵,۸۶۶,۶۴۵,۹۰۲)                        | (۲,۵۸۲,۹۴۷,۰۳۳)                        | ۲,۹۷۰,۸۰۱,۶۸۶    |
| (افزایش)، کاهش حساب واسناد دریافتنی عملیاتی   | (۱۲,۳۷۰,۰۹۸,۵۰۲)                       | (۷,۹۴۰,۷۰۵,۴۰۶)                        | ۳۷,۹۳۷,۲۰۳,۶۷۱   |
| (افزایش)، کاهش پیش پرداختها                   | ۵۴,۰۲۵,۰۵۶                             | -                                      | (۸۴,۰۲۵,۰۵۶)     |
| افزایش (کاهش) حسابها و اسناد پرداختنی عملیاتی | ۲۹,۶۷۰,۹۷۶,۲۱۱                         | ۱۱,۶۳۶,۴۰۴,۱۸۴                         | (۴۰,۷۹۴,۶۴۸,۹۱۱) |
| (کاهش) پیش دریافتها                           | -                                      | (۱۲۰,۶۰۰,۸۵۴)                          | (۱۲۰,۶۰۰,۸۵۴)    |
| خالص سایر هزینه ها و درآمد ها                 | ۵,۳۴۱,۲۰۰                              | ۴۹۹,۳۰۶,۴۸۰                            | ۵۴,۳۰۶,۴۸۰       |
| پاداش مصوب مجمع                               | (۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                          | (۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)                          | (۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰)    |
|                                               | ۱۷,۴۶۵,۶۷۳,۸۰۹                         | ۲,۹۱۰,۳۱۶,۵۸۱                          | ۱۰,۲۷۴,۴۷۱,۴۳۷   |





## شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

#### دوره میانی شش ماهه

| ۲۵- مبادلات غیر نقدی:                                                              |               | منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|------------|
|                                                                                    | ریال          | ریال                   |            |
| فروش یک دستگاه آپارتمان از محل حسابهای فی مابین با شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی | -             | ۸۹۸,۱۵۰,۰۰۰            |            |
| خرید لیفتراک از محل حسابهای فی مابین با شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی            | -             | ۴۴,۵۰۰,۰۰۰             |            |
| دریافت حق تقدم سهام                                                                | ۱,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰ |                        |            |
|                                                                                    | ۱,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۴۲,۶۵۰,۰۰۰            |            |

#### ۲۶- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۶-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به

#### دوره میانی شش ماهه

| منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۶/۳۱ |                 | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹      |                                                                |
|------------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------------------|
| ریال                   | ریال            | ریال            |                                                                |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | چکهای تضمینی نزد کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام)        |
| ۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰  | تعهدات در قبال واگذاری اسناد تضمینی شرکت در مناقصات نزد بانکها |
| ۶۵,۶۹۳,۵۰۶,۹۸۱         | ۴۴,۳۵۸,۸۲۰,۴۰۹  | ۴۴,۳۵۸,۸۲۰,۴۰۹  | تعهدات در قبال واگذاری اسناد تضمینی نزد مخابرات استانها        |
| ۱۲۶,۹۴۳,۵۰۶,۹۸۱        | ۱۰۵,۶۰۸,۸۲۰,۴۰۹ | ۱۰۵,۶۰۸,۸۲۰,۴۰۹ |                                                                |

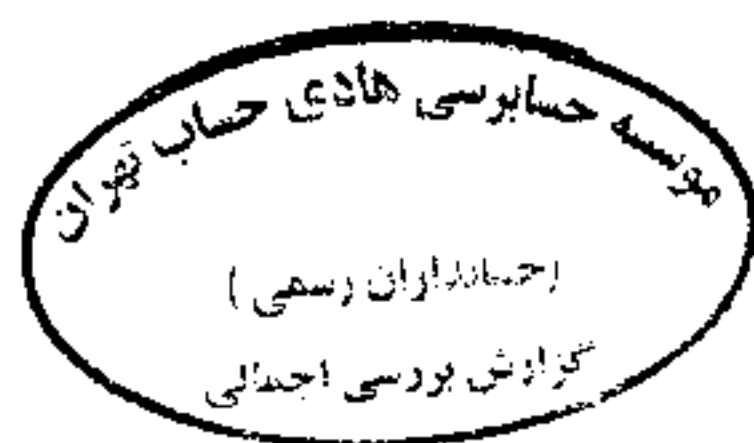
#### ۲۷- تعهدات سرمایه ای

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

#### ۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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





## شرکت شبکه سازان کیهان (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

#### ۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

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

| نام طرف معامله                              | نوع وابستگی          | شرح معامله     | *مبلغ معامله | مانده طلب (بدهی)<br>در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------|--------------|-----------------------------------|
| عضو هیئت مدیره مشترک                        | خرید کابل            | ۸۴,۲۵۱,۹۴۸,۳۹۲ |              |                                   |
| شرکت کارخانجات تولیدی شهید قندی (سهامی عام) | عضو هیئت مدیره مشترک | فروش تجهیزات   | ۴۰,۰۶۵,۶۲۶   | ۲۸,۲۴۶,۹۷۸,۴۶۷                    |

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