

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 توسعه تجارت تأمین اجتماعی

(سهامی خاص)

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۷۴۴.
۹۲۱۱

تهران: خیابان استاد مطهری، خیابان ترکمنستان، کوچه سرو

پلاک ۲، طبقه ۶، واحد ۱۵ کد پستی: ۱۵۶۶۸۹۶۶۳۹

تلفن: (خط ویژه) ۸۸ ۴۴ ۳۶ ۳۶ فکس: ۸۸ ۴۷ ۲۶۶۰

پیام کوتاه: ۱۰۰۰ ۸۸ ۴۴

info@HadiHesab.com

www.HadiHesab.com

SMS: 1000 88 44



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>عنوان</u>	<u>شماره صفحه</u>
۱- گزارش اجمالی حسابرس مستقل	۱ الی ۳
۲- صورتهای مالی شامل:	
- ترازنامه	۲
- صورت سود و زیان	۳
- گردش حساب سود انباشته	۳
- صورت جریان وجوه نقد	۴
- تاریخچه فعالیت شرکت	۵ الی ۶
- مبنای تهییه صورتهای مالی	۷
- خلاصه اهم رویه های حسابداری	۸ الی ۹
- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج	۱۰ الی ۳۵
در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازname شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد شرکت برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مذبور ، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک الی ۲۵ 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 موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه می شود و از این رو ، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند .

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳- سرفصل حسابها و اسناد دریافتی تجاری موضوع یادداشت ۶ همراه صورتهای مالی ، شامل مبلغ ۱۴۴۳۰ میلیون ریال مطالبات از شرکتها و اشخاص و تماماً نقل از سنوات قبل بوده که تاکنون به مرحله وصول نرسیده است . لازم بذکر است که پیگیری های انجام شده شرکت از طریق مراجع قضایی تاکنون به نتیجه ای نرسیده و از این بابت نیز ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است . با توجه به موارد فوق و عدم دریافت پاسخ تأییدیه های درخواستی از اشخاص مذکور ، قابلیت بازیافت مبلغ فوق برای این موسسه محرز نمی باشد .

۴- بشرح یادداشت ۱۴ همراه صورتهای مالی ، بموجب برگهای مالیات قطعی رأی بدوى هیئت حل اختلاف مالیاتی جهت سنوات مالی ۱۳۷۹ و ۱۳۸۰ به ترتیب مبالغ ۸۶۳ و ۱۳۷۵ میلیون ریال ، توسط سازمان امور مالیاتی اعلام بدھی و مورد اعتراض شرکت واقع گردیده که بابت پیش پرداخت مالیات عملکرد سنوات مذکور مندرج در یادداشت ۲-۱-۹ همراه صورتهای مالی جمعاً مبلغ ۲۵۶۲ میلیون ریال ، هیچگونه مستنداتی به این موسسه ارائه نگردیده است . همچنین تاکنون اعتراض شرکت نسبت به برگ تشخیص و رأی هیئت حل اختلاف مالیاتی سال مالی ۱۳۸۹ بمبلغ ۵۴۷ میلیون ریال و برگ تشخیص سال مالی ۱۳۹۰ بمبلغ ۲۵۱۴ میلیون ریال ، به نتیجه نهایی نرسیده است . با توجه به موارد فوق تعیین تعديلات لازم ، نسبت به احتساب ذخیره مالیات اضافی در حسابها برای این موسسه مقدور نمی باشد .

نتیجه گیری مشروط

۵- براساس بررسی اجمالی انجام شده ، به استثناء آثار موارد مندرج در بندھای ۳ و ۴ ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نگردیده است .

سایر بندھای توضیحی

۶- سرفصل سفارشات و پیش پرداختها موضوع یادداشت ۹ همراه صورتهای مالی ، شامل مبالغ ۷۵۱ و ۰۰۰ رع میلیون ریال به ترتیب بابت وجوده پرداختی به شرکت کابل باخت و شرکت کارتن البرز بوده که علیرغم اتمام مهلت اجرای قرارداد در سنوات قبل ، موضوع مربوطه تاکنون انجام نشده و نسبت به آن تعیین تکلیف نگردیده است .

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

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

۱- وصول مطالبات راکد از شرکتها و اشخاص ، وصول مطالبات از شرکتهای کابل باخت و کارتن البرز و وصول

مطالبات از شهرداری خرمشهر و شرکت کشت و صنعت طوبی زرند .

۲- تعیین تکلیف مالیاتهای عملکرد سنت گذشته .

۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشوئی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مذبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرائی 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 عدم تعیین واحد مبارزه با پولشویی و همچنین فراهم ننمودن 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.

۲۲ دی ماه ۱۳۹۲

مؤسسه حسابرسی هادی حساب تهران

(حسابداران رسمی)

حمید رضا کیهانی

شماره عضویت : ۸۰۰۶۶۶

اکبر دادگر نمینی

شماره عضویت : ۸۰۰۲۸۶

▶ شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی



اینترنت:	شماره:	تاریخ:	(سهامی خاص)
			شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)
			صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

کد پستی: ۱۵۱۶۶۹۸۳۲۵
تلفن: ۰۲۱)۸۸۴۷-۰۴۷
خیابان ۳۵ - بلاک ۱۳ ساختمان پرهام
طبقه پنجم - واحد ۱۲
(۰۲۱)۸۸۴۷-۰۴۸
(۰۲۱)۸۸۴۷-۰۴۹
نامبر: ۰۲۱)۸۸۷۸۷۷-۰۹
info@tteco.com

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

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

تقدیم می شود، اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

صفحه

۲

۱ - تراز نامه

۳

۲ - صورت سود و زیان

۴

- گردش حساب سود انبیاشته

۵

۳ - صورت جریان وجهه نقد

یادداشت‌های توضیحی

۶

الف - تاریخچه فعالیت شرکت

۷

ب - مبنای تهییه صورتهای مالی

۸_۹

ج - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۰_۲۵

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

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهییه شده و در تاریخ ۱۴/۱۰/۱۳۹۲ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

اعضاء

سمت

نامنده

اعضاء هیئت مدیره

ایرج طالب علی

شرکت محصولات کاغذ لطیف

رئیس هیئت مدیره

عبدالله اسدزاده

شرکت صنایع چوب خوز کاسپین

نائب رئیس هیئت مدیره

داریوش رضائی

شرکت سرمایه گذاری نفت، گاز و

عضو هیئت مدیره

پتروشیمی تامین

حسین اخلاصی

مدیر عامل

لها

تازه ترین شفایعی، سهامی

در تاریخ ۱۳۹۲ شهریور ماه

تازه

۱۳۹۱/۸/۲۳

باداشت ۱۳۹۲/۶/۳۱

بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

ریال ۱۳۹۲/۶/۳۱

باداشت

دارایها

۱۰۱,۱۰۰,۵۵۰,۴۰۶

دارایهای جاری:

۱۰۱,۴۰۵,۳۷۵,۶۸۲

دارایهای جاری:

۱۰۱,۳۴۹,۹۳۶,۷۲

موجردی نقد

۱۰۱,۳۷۵,۳۱۳,۵۳۵

سرمایه گذاری های کوته مدت

۱۰۱,۳۷۷,۳۱۳,۵۳۵

حسابهای دارایهای تجاری

۱۰۱,۳۷۷,۳۷۷,۳۲۸

حسابهای اسناد دریافتی

۱۰۱,۳۷۷,۳۷۷,۳۲۸

موجردی مواد و کالا

۱۰۱,۳۷۷,۳۷۷,۳۲۸

سفرنامات و پیش بروان

۱۰۱,۳۷۷,۳۷۷,۳۲۸

حقوق دارایهای پیش بروان

۱۰۱,۳۷۷,۳۷۷,۳۲۸

جمع دارایهای جاری

۱۰۱,۳۷۷,۳۷۷,۳۲۸

جمع دارایهای غیر جاری

۱۰۱,۳۷۷,۳۷۷,۳۲۸

جمع بدنهای غیر جاری

۱۰۱,۳۷۷,۳۷۷,۳۲۸

جمع بدنهای جاری

۱۰۱,۳۷۷,۳۷۷,۳۲۸

ذخیره مالیات

۱۰۱,۳۷۷,۳۷۷,۳۲۸

سایر حسابهای و اسناد پرداختی

۱۰۱,۳۷۷,۳۷۷,۳۲۸

حسابهای پرداختی

۱۰۱,۳۷۷,۳۷۷,۳۲۸

سایر حسابهای و اسناد پرداختی

۱۰۱,۳۷۷,۳۷۷,۳۲۸

حسابهای پرداختی

۱۰۱,۳۷۷,۳۷۷,۳۲۸

جمع بدنهای و حقوق صاحبان سهام

۱۰۱,۳۷۷,۳۷۷,۳۲۸

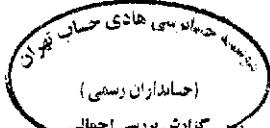
جمع بدنهای و حقوق صاحبان سهام

باداشتی توپیهی شماره ۱۰۱۵۲۰۰۰ در مصافت ۵ نا ۵۳ جزء لاینک صورتهای مالی است.

شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۶ ماهه متم پی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



(حسابداران رسمی)

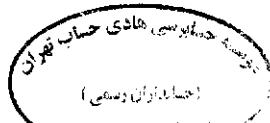
دوره مالی ۶ ماهه متم پی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲
گزارش بوسی احتمالی
سال ۱۳۹۱

نام	دسته	مقدار	نام	دسته	مقدار
درآمد حاصل از فعالیت های بازرگانی	اضافه (کسر) می شود :	۱۸	هزینه های فروش ، اداری عمومی	هزینه های فروش ، اداری عمومی	۱۹
خلاص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	خلاص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۰	سود عملیاتی	اضافه می شود :	۲۱
خلاص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	سود خالص	۲۱	سود ناشی از فعالیت های عادی قبل از مالیات	سود ناشی از فعالیت های عادی قبل از مالیات	۲۲
مالیات سود فعالیت های عادی	مالیات سود فعالیت های عادی	۲۲	سود خالص	سود خالص	۲۳
سود ابتدائی سال	سود ابتدائی سال	۲۴	سود ابتدائی سال	سود ابتدائی سال	۲۵
تعديلات سنواتی	تعديلات سنواتی	۲۵	سود ابتدائی سال	سود ابتدائی سال	۲۶
سود ابتدائی سال	سود ابتدائی سال	۲۶	پاداش هیئت مدیره مصوبه مجمع	پاداش هیئت مدیره مصوبه مجمع	۲۷
سود قابل تخصیص	سود قابل تخصیص	۲۷	سود سهام مصوبه مجمع	سود سهام مصوبه مجمع	۲۸
سود ابتدائی در پایان سال	سود ابتدائی در پایان سال	۲۸	از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود وزیان جامع محدود به سود(زیان) دوره و تعديلات سنواتی است از این رو صورت سود وزیان جامع ازانه نگردیده است.	از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود وزیان جامع محدود به سود(زیان) دوره و تعديلات سنواتی است از این رو صورت سود وزیان جامع ازانه نگردیده است.	۲۹
پاداشتهای توضیحی شماره ۱ تا ۲۵ مندرج در صفحات ۵ تا ۳۵، جزء لاینک این صورتهای مالی است.	پاداشتهای توضیحی شماره ۱ تا ۲۵ مندرج در صفحات ۵ تا ۳۵، جزء لاینک این صورتهای مالی است.	۳۰			

شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

صورت جریان وحده نقد

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲



(حساب ارزش داری سهامی)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱

سال ۱۳۹۱

ریال

ریال

ریال

ریال

بادداشت

۸۶,۹۲۰,۵۴۷,۳۵۰

۶۷,۲۵۶,۲۸۹,۴۴۴

۱۰۹,۰۴۳,۲۳۹,۳۰۰

۸۱۵,۷۵۲,۰۵۵

۵۳,۹۵۳,۸۱۰

۱,۹۹۰,۴۹۹,۳۱۸

(۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

(۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

(۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)

(۶,۴۸۴,۲۴۷,۹۴۵)

(۷,۳۴۶,۰۴۶,۱۹۰)

(۷,۳۵۹,۵۰۰,۶۸۲)

(۲,۵۴۵,۰۸۰,۲۲۹)

(۲,۵۴۵,۰۸۰,۲۲۹)

(۲۲۷,۳۱۲,۲۳۵)

(۶۶,۰۵۹,۱۲۱,۲۰۳)

(۵۰,۵۳۰,۶۰۲,۰۶۹)

(۹۶,۹۷۵,۷۷۰,۹۲۳)

(۴۰,۰۰۰,۰۰۰)

۱۰,۱۱۴,۲۰۰

.

۱۰,۱۱۴,۲۰۰

(۵۰,۰۵۰,۴۸۸,۳۶۹)

.

(۶۶,۰۸۹,۰۱۷,۰۰۳)

۶,۹۴۴,۶۷۴,۶۰۶

(۹۶,۹۷۵,۷۷۰,۹۲۳)

۱۱,۸۰۲,۲۰۲,۱۷۳

۱۱,۸۰۲,۲۰۲,۱۷۳

۴,۴۷۰,۶۵۴,۴۶۰

.

.

.

۱,۲۰۸,۹۹۹,۵۵۲

۱,۲۰۸,۹۹۹,۵۵۲

۱۳,۰۱۱,۲-۱,۷۲۵

۱۳,۰۱۱,۲-۱,۷۲۵

۸,۱۰۲,۶۷۴,۲۰۸

۱۷,۴۸۱,۸۵۶,۱۸۵

فعالیتهای عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت

سود سهام پرداختی

باداش هیات مدیره

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه

مالیات برداشت:

مالیات برداشت پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری:

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود

جریان خالص خروج

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای مالی

فعالیتهای تأمین مالی:

دریافت تسهیلات مالی (وام)

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی (وام)

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

ماهنه وجه نقد در اول دوره

ماهنه وجه نقد در پایان دوره

بادداشت‌های توضیحی شماره ۱ تا ۲۹ مندرج در صفحات ۵ تا ۳۵، جزء لاینک این صورتهای مالی است.



شirkat توسعه تجارت تامن اجتماعی (سهامی خاص)
باداشرت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲ شهریور

تاریخچه فعالیت شرکت

۱- کلیات

شرکت توسعه تجارت تامن اجتماعی (سهامی خاص) که تا تاریخ ۱۳۸۰/۰۷/۲۸ با نام کار و تولید تامین اجتماعی (سهامی خاص) بوده، در تاریخ ۱۳۷۰/۰۴/۰۴ تحت شماره ۸۴۲۹۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و فعالیت خود را با سرمایه ۲۰۰ میلیون ریال در چارچوب موضوع تدوین شده در اساسنامه آغاز نمود، در مجوز اولیه موضوع فعالیت شرکت، احداث مراکز خود اشتغالی و ایجاد مراکزو واحد های تولیدی و خدماتی جهت بکارگیری مستمری بگیران بیمه بیکاری بود که با تحقق افزایش سرمایه تا ۱۵ میلیارد ریال عدمه فعالیت شرکت با مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۰/۰۸/۰۵ بشرح زیر اصلاح گردید.

۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

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

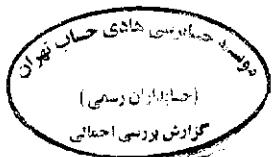
سرمایه گذاری و مشارکت در تولید و ساخت کالاهای مجاز و صادرات کالا و خدمات.

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

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

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

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



شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)

بادا نشست های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه متم پیاپی ۱۳۹۲ ماه مهر تا ۳۱ شهریور

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

سرمایه گذاری یا مشارکت در ایجاد ، ساخت یا بروائی نمایشگاههای تخصصی و عمومی و بین المللی در داخل و خارج از

کشور و مناطق آزاد .

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

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

سرمایه گذاری یا مشارکت داخلی و خارجی در زمینه ترانزیت کالا و ورود موقت کالا به منظور ساخت و تولید کالاهای نیمه

ساخته و یا کالای کامل .

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

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

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

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

در راستای تغییرات ساختاری در شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی بر اساس صورت جلسه هیات مدیره مورخ ۱۴/۹/۸۲

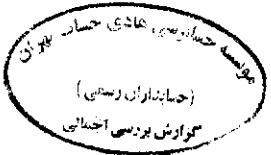
مقرر گردید تا اقدامات مشروطه ذیل انجام پذیرد .

۱- توقف فعالیت های بازارگانی .

۲- فروش اجتناس و کالاهای موجود .

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

۴- پرداخت بدهی ها و تسهیلات دریافتی .



شرکت توسعه تحرارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)

باداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳ - وضعیت اشتغال

متوجه تعداد کارکنان دائم و موقت در دوره به شرح زیر بوده است :

پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	کاهش	افزایش	پایان سال ۱۳۹۱	
نفر			نفر	
۲	-	-	۲	کارکنان قراردادی و انتسابی
۲			۲	جمع

۲ - مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳ - خلاصه / هم رویه های حسابداری

۱ - سرمایه گذاریها

آن گروه از سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بھای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها و سایر سرمایه گذاری های جاری به اقل بھای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.



شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)

باداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

* درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاری‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

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

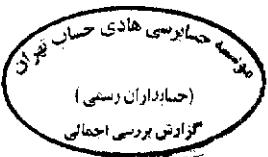
* قیمت تمام شده سهام فروش رفته در بازار بورس اوراق بهادار به روش میانگین موزون ارزیابی و ثبت می‌گردد.

۲ - ۳ - دارائیهای ثابت مشهود

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

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

۲-۲-۳- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده دارائیهای مربوطه (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود.



شرکت توسعه تحرارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)

ناداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارائی
نرولی	۷%	ساختمان
مستقیم	۱۰ ساله	تاسیسات
مستقیم	۴ و ۱۰ ساله	اثاثیه و منصوبات

برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداشت قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود در مواردیکه هر یک از دارائی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل 30% نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۳ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد

١٣٩١/١٢/٣٠	١٣٩٢/٥/٣١	بادداشت
ريال	ريال	
١٣,٠٠,٧,١١٥,٩٣٩	١٧,٤٧٢,٧٧٠,٣٩٩	٤-
٥٠,٧٩٦	٥٠,٧٩٦	
٤,٠٣٤,٩٩-	٤,٠٣٤,٩٩-	
.	٥,٠٠,٠٠-	
١٣,٠١,١٢٠,١,٧٢٥	١٧,٤٨١,٨٥٨,١٨٥	

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

١٣٩١/١٢/٢٠	١٣٩٢/٦/٢١
ريل	ريل
٢٩٤,٦,٤٧٨	٤٤,-٨٤,٣١٥
.	.
١,٧١١,٥١١,٤٦١	٥,٩٣,-١١٨,٣٦٥
١,٠٠,١,٠٠,٠,٠٠	١,٠٠,١,٠٠,٠,٠٠
١,٠٠,٠,٠٠,٠,٠٠	١,١٩٠,٢١٤,٧٩٨
.	٨,٣٠,٥,٣٥٢,٩٢١
.	٢,٠٠,٠,٠
١٣,-٠٧,١١٥,٩٣٩	١٧,٤٧٢,٧٧,-٣٩٦

بانک رفاه شعبه دکتر حسابی - جاری ۶۰۲۳۱۸۷

بانک پارسیان - شعبه برج تجارت الکترونیک - جاری ۱۴۰۰-۱۳۷۹۶۵۰۰۱

بانک پارسیان - شعبه آبادانا - پشتیبان جاری ۸۱۱۳۳۵۲۵

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک پارسیان شعبه آبادان

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک مسکن شعبه شهید بهشتی

۱۱۴۴۴۶ - شعبه سهروردی شمالی - سپرده پشتیبان

بانک سرمایه - شعبه سهپوردی شمالی - جاری ۱۴۰۰-۱

شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

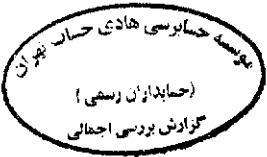
باداشتهای توصحی صورتی مالی

دوره مالی ۳ ماهه متنه به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت :

سرمایه گذاری کوتاه مدت شامل اقلام زیر می باشد:

نام	تاریخ	مقدار
باداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ریال
خالص	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال
خالص	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ریال
خالص	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال
		۵۶,۳۶۹,۴۷۸,۷۰
		۱۶۳,۴۱۶,۲۱۴,۹۸۶
		۵-۱
		-
		۳۴۷,۲۰۶,۷۳۰
		۵-۲
		-
		۳۴۷,۲۰۶,۷۳۰
		۵-۳
		۱,۰۴۴,۴۳۱,۳۶۳
		-
		۹,۰۰۶,۰۵۳۴,۰۰۰
		-
		۴۹,۷۸۷,۸۴۵,۷۸۳
		-
		۱۶۳,۷۶۳,۴۲۱,۷۰۴
		-



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی عماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱-۵- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای قابل معامله (سریع المعامله در بازار) در تاریخ نرازنامه به شرح ذیل تفکیک می‌شود:

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲



نام شرکت	تعداد سهام	ریال	بهای تمام شده	ریال	ارزش بازار
تایپکو	۳۱,۰۶۰,۰۰۰	۱۱۵,۸۲۲,۷۴۰,۰۰۰	-	-	-
پتروشیمی فن آوران	۱,۶۸۶,۸۸۸	۲۲,۸۸۲,۳۵۶,۳۴۱	۱۷,۲۲۷,۵۴۲,۰۱۲	۲۱,۷۱۰,۲۰۸,۰۰۰	۶,۸۱۲,۳۹۱,۰۰۰
نفت پاسارگاد	۵۷۹,۰۰۰	۱۶,۳۸۲,۵۸۲,۲۸۳	۶,۹-۶,۷۴۸,۰۰۶	-	-
پتروشیمی خراسان	۵۸۰,۰۰۰	۴,۸۶۵,۶۹۰,۷۰۴	۴,۹-۴,۴۸۰,۰۰۰	-	-
پتروشیمی آبادان	۴۲۹,۰۵۵	۲,۱۹۲,۱۲۶,۰۱۷	۱۰,۰۲۴,۱۱۳,۵۲۳	۹,۶۴۲,۰۲۶,۲۸۳	۸,۰۶,۰۲۶,۵۰۰
نفت ایرانول	۲۰,۳۶۶۴	۲,۶۹۴,۱۶۹,۳۴۴	۲,۸۷۲,۰۶۹,۷۲۸	۱,۰۵۲,۶۴۰,۴۲۷	-
پتروشیمی خلیج فارس	۱۵۰,۰۰۰	۱,۴۷۹,۸۵۷,۳۰۵	۱,۶۳۱,۲۵۰,۰۰۰	-	-
پالایشگاه نفت اصفهان	۵۰,۰۰۰	۱,۴۷۷,۲۴۴,۶۴۷	۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سرمهلیه گذاری سپه	۶۸۰,۰۰۰	۱,۰۶۴,۴۲۱,۳۶۲	۱,۵۴۳,۶۰۰,۰۰۰	-	-
مدیریت نیرو گاهی (مینا)	۱۵۰,۰۰۰	۹۶۵,۱۱۷,۷۴۹	۹۹۰,۳۰۰,۰۰۰	-	-
سرمهای گذاری غیربر	۱۸۰,۰۰۰	۸۳۴,۱۹۴,۵۶۹	۸۳۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-
سیمان هگمتان	۱۰۰,۰۰۰	۷۵۴,۱۴۷,۴۳۰	۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
بانک صادرات	۳۰۰,۰۰۰	۷۰۲,۲۳۹۶,۰۹۹	۶۷۰,۸۰۰,۰۰۰	-	-
پتروشیمی جم	۴۵,۰۰۰	۶۷۳,۵۷۸,۱۶۸	۷۲۹,۲۱۵,۰۰۰	-	-
بانک تجارت	۲۵۰,۰۰۰	۶۰۷,۹۴۰,۲۸۷	۵۹۳,۲۵۰,۰۰۰	-	-
سرمهلیه گذاری ملت	۵۰۰,۰۰۰	۴۸۳,۸۴۰,۰۹۰	۴۰۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-
لاستیک بارز (کرمان)	۵۰,۰۷۴	۳۷۵,۶۲۱,۶۸۶	۳۵۰,۵۶۸,۰۷۴	۲,۱۲۵,۳۱۵	۲,۷۸۱,۶۶۰
پتروشیمی امیرکبیر	۶۰۰,۰۱۵	۲۲۳,۱۰۸,۰۴۲	۲۶۴,۸۴۶,۱۹۵	۱۲,۲۲۴,۴۹۱,۰۲۹	۱۵,۳۰۸,۰۶۴,۵۰۰
پلی اکریل	۵۲۶۱۲	۲۱۵,۵۳۰,۹۲۶	۹۱,۸۷۰,۹۴۰	۲۱۵,۰۳۰,۹۳۶	۳۱,۶۱۹,۸۱۲
صنایع شیمیابی ایران	۱۰,۰۰۰	۱۸۲,۵۴۵,۷۲۱	۳۰,۹,۴۸۰,۰۰۰	۵۴۷,۶۲۸,۵۹۷	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه صنعتی ملی	۴۲,۰۲۷	۱۸۲,۲۱۶,۰۷۱	۱۳۱,۰۱۷,۲۱۵	۱۸۲,۲۱۶,۰۷۱	۱۱۵,۶۹۹,۶۰۳
پتروشیمی اصفهان	۱,۰۰۰	۱۴۸,۰۴,۹۸۲	۹,۳۹۱,۰۰۰	۱۴,۸,۴,۹۸۲	۹,۳۹۱,۰۰۰
پتروشیمی فارابی	۱,۲۵۰	۵,۹۲۵,۸۱۱	۲۵,۴۳۷,۵۰۰	۵,۹۲۵,۸۱۱	۱۵,۱۵۷,۵۰۰
صنایع پمپ سازی ایران	۳,۷۶۰	۱,۱۸۰,۸۷۵	۱۱,۶۵۶,۰۰۰	۱,۱۸۰,۸۷۵	۵,۶۶۳,۵۰۰
کاغذ کاوه	۱۰۰	۳۵۶,۹۵۲	-	۷۱۳,۹-۵	۸۵۶,۴۰۰
تولید فیبر ایران	۳	۳,۶۷۶	۳,۹۷۷	۳,۶۷۶	۹,۰۶۶
کربن ایران	۵	۱	۴,۹۵۷	۱	۱۲,۴۹۰
بالایش نفت بندر عباس	-	-	-	۴,۰۸۹,۵۷۹,۱۹۰	۳,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی مارون	-	-	-	۱,۲۹۱,۰۹,۹۰۰	۱,۱۷۲,۱۵۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	-	-	-	۴۸۱,۰۲۶,۴۶۵	۴۲۲,۱۰۰,۰۰۰
ملی صنایع مس ایران	-	-	-	۴۷۳,۸۹۱,۹۷۶	۳۴۴,۹۴۰,۰۰۰
کارتن ایران	-	-	-	۴۷۱,۷۵۱,۷۸۰	۴۷۹,۰۰۲,۲۸۰
فولاد خوزستان	-	-	-	۱۳۴,۴۳۰,۹۱۸	۱۲۲,۵۳۵,۰۰۰
پلاسکوکار	-	-	-	۸,۳۶۲,۷۱۹	۲۶,۸۳۹,۸۹۰
نیروکلر	-	-	-	۲,۴۳۸,۵۷۷	۱۵,۵۲۰,۰۰۰
ایران یاسا	-	-	-	۲۴۰,۰۰۰	۱,۱۶۳,۸۸۰
	۳۷,۶۰۵,۳۴۵	۱۶۲,۴۱۶,۲۱۴,۹۸۶	۱۹۱,۲۴۷,۷۸۷,۹۱۸	۵۶,۲۶۹,۴۷۸,۷۰۱	۶۱,۳۶۰,۳۳۹,۲۶۶

شترکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صور تباری مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتظری به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳-۵-در سه ماهه گذاری در سه ماه شرکت‌های نماد بسته (اسایورس‌ها) یه گذاریهای جاری در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل تفکیک می‌شود:

نشر کنها ای که در سازمان بورس اوراق بهادار تهران دارای نمایندگی بوده و یا تقاضائی برای خرید ندارند و در حال حاضر معامله نمی شوند به شرح زیر می باشند.



شرکت توسعه تجارت تاصلی اجتماعی (سهامی خاص)

بادکشانی توضیحی، صورتیابی مالی،

۱۳۹۴ ماهی شهروز ماه ۳۱

۳-۵- شرکتی که به دلایل مختلف از جمله زیان و باشیاری حاکم بر آنها مختصی برخود ندارد به سمت دلیل میشنند.

نام شرکت	تعادل سلام	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	نام	تعادل سلام	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	نام	تعادل سلام	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	نام	تعادل سلام	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	
پرینستین ویلفدگی کاشان	۵۳۰,۷۵۷,۵۱۶	۵۱۱,۱۱,۵۰۵	۳۵۴,۹۸۴,۵۰۰	ریال	۲۱۱,۱۱,۵۰۵	۳۵۴,۹۸۴,۵۰۰	۳۵۴,۹۸۴,۵۰۰	ریال	۲۱۱,۱۱,۵۰۵	۳۵۴,۹۸۴,۵۰۰	۳۵۴,۹۸۴,۵۰۰	ریال	۴۱,۲۱۱,۲۵۴	۴۱,۲۱۱,۲۵۴	۴۱,۲۱۱,۲۵۴	ریال
بورده اهواز	۷۰,۷۵۴	۳۳۵,۵۴۵,۹۱۲	۴۱,۲۱۱,۲۵۴	ریال	(۳۲۰,۷۵۴,۷۲۸)	(۳۲۰,۷۵۴,۷۲۸)	(۳۲۰,۷۵۴,۷۲۸)	ریال	(۳۲۰,۷۵۴,۷۲۸)	(۳۲۰,۷۵۴,۷۲۸)	(۳۲۰,۷۵۴,۷۲۸)	ریال	۱۵,۳۵۵,۳۱۶	۱۵,۳۵۵,۳۱۶	۱۵,۳۵۵,۳۱۶	ریال
کارخانجات محمل و پریشم کاشان	۳۳,۲۱۷	۳۳,۲۱۷	۳۳,۲۱۷	ریال	۳۳,۲۱۷,۰۰۰	۳۳,۲۱۷,۰۰۰	۳۳,۲۱۷,۰۰۰	ریال	۳۳,۲۱۷,۰۰۰	۳۳,۲۱۷,۰۰۰	۳۳,۲۱۷,۰۰۰	ریال	۳۳,۲۱۷,۰۰۰	۳۳,۲۱۷,۰۰۰	۳۳,۲۱۷,۰۰۰	ریال
ایران پریمین	۳۳,۲۱۷	۳۳,۲۱۷	۳۳,۲۱۷	ریال	۳۳,۲۱۷,۰۰۰	۳۳,۲۱۷,۰۰۰	۳۳,۲۱۷,۰۰۰	ریال	۳۳,۲۱۷,۰۰۰	۳۳,۲۱۷,۰۰۰	۳۳,۲۱۷,۰۰۰	ریال	۸۱,۹۴۰,۹۸۷	۸۱,۹۴۰,۹۸۷	۸۱,۹۴۰,۹۸۷	ریال
پارس متال	۱۵,۰۴۳	۳۸,۳۳۲,۱۸۵	۷,۱۳۹,۸۵۳	ریال	۷,۱۳۹,۸۵۳	۷,۱۳۹,۸۵۳	۷,۱۳۹,۸۵۳	ریال	۷,۱۳۹,۸۵۳	۷,۱۳۹,۸۵۳	۷,۱۳۹,۸۵۳	ریال	۱۰,۵۴۰,۴۵۶	۱۰,۵۴۰,۴۵۶	۱۰,۵۴۰,۴۵۶	ریال
توپلیدی یافت آزادی	۹,۰۵۸	۱۰,۵۴۰,۴۵۶	۱۰,۵۴۰,۴۵۶	ریال	(۱۰,۵۴۰,۴۵۶)	(۱۰,۵۴۰,۴۵۶)	(۱۰,۵۴۰,۴۵۶)	ریال	(۱۰,۵۴۰,۴۵۶)	(۱۰,۵۴۰,۴۵۶)	(۱۰,۵۴۰,۴۵۶)	ریال	۱۹,۳۳۳,۰۵۶	۱۹,۳۳۳,۰۵۶	۱۹,۳۳۳,۰۵۶	ریال
وینتا	۸,۰۵۴	۱۷,۸۲۴,۸۵۸	۱۷,۸۲۴,۸۵۸	ریال	-	-	-	ریال	-	-	-	ریال	۳۳,۱۶,۰۰۰	۳۳,۱۶,۰۰۰	۳۳,۱۶,۰۰۰	ریال
کارخانجات توپلیدی بهمن (فیلورا)	۶,۳۵۰	۲۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	ریال	(۳۳۰,۲۰۰)	(۳۳۰,۲۰۰)	(۳۳۰,۲۰۰)	ریال	(۳۳۰,۲۰۰)	(۳۳۰,۲۰۰)	(۳۳۰,۲۰۰)	ریال	۲۵,۶۶۴,۴۰۰	۲۵,۶۶۴,۴۰۰	۲۵,۶۶۴,۴۰۰	ریال
کابل باختر	۱,۰۰۰	۲,۹۴,۰۰۰	۲,۹۴,۰۰۰	ریال	(۱,۵۱۰,۳۳۹)	(۱,۵۱۰,۳۳۹)	(۱,۵۱۰,۳۳۹)	ریال	(۱,۵۱۰,۳۳۹)	(۱,۵۱۰,۳۳۹)	(۱,۵۱۰,۳۳۹)	ریال	۲,۹۴,۰۰۰	۲,۹۴,۰۰۰	۲,۹۴,۰۰۰	ریال
صنایع فلزی ابران	۱,۳۷۰	-	-	ریال	۳,۱۹۷,۰۰۰	۳,۱۹۷,۰۰۰	۳,۱۹۷,۰۰۰	ریال	۳,۱۹۷,۰۰۰	۳,۱۹۷,۰۰۰	۳,۱۹۷,۰۰۰	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال
پلاسیس نقش آفرینی	۰	۰	۰	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۰	۰	۰	ریال
پتروفیسبی عذری	۳۸,۰۳۰	۵۰	۵۰	ریال	۵۰	۵۰	۵۰	ریال	۵۰	۵۰	۵۰	ریال	۱,۱۴۲,۵۸۴,۲۷۰	۱,۱۴۲,۵۸۴,۲۷۰	۱,۱۴۲,۵۸۴,۲۷۰	ریال
	۳۷۸,۰۳۰	۵۰	۵۰	ریال	۵۰	۵۰	۵۰	ریال	۵۰	۵۰	۵۰	ریال	۳۷۹,۲۵۷,۳۳۹	۳۷۹,۲۵۷,۳۳۹	۳۷۹,۲۵۷,۳۳۹	ریال
	۳۷۹,۲۵۷,۳۳۹	۵۰	۵۰	ریال	۵۰	۵۰	۵۰	ریال	۵۰	۵۰	۵۰	ریال	۳۷۹,۲۵۷,۳۳۹	۳۷۹,۲۵۷,۳۳۹	۳۷۹,۲۵۷,۳۳۹	ریال

۴- نشاند سلام شرکت های فوق در دوره مالی ۶ ماهه متناسبی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ بسته بوده اند اما ارزش بازار آنها در تاریخ توزیع نامه مربوط به اخیرین مدللات آنها در سوابقات قبل می باشد.



(حسابداران دسمی)
گروه حسابرسی هamedan حساب
#



شرکت توسعه تجارت تاسین اجتماعی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی

دوره مالی عماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۶- حسابها و استناد دریافتی تجاری

- حسابها و استناد دریافتی تجاری به شرح زیر تکییک می‌شود:

بادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
استناد دریافتی تجاری		۱۳,۴۰,۱,۴۵۶,۶۶۹
حسابهای دریافتی تجاری	۶-۱	۱۴,۴۲۲,-۹۵,۸۹۳
جمع		۲۷,۸۳۴,۵۵۲,۵۶۲

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

بادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	خالص	خالص	نامه مطالبات مشکوک الوصول	نامه
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کشت و صنعت گلبرگ طوبی زرد	۶,۹۱۶,۲۵۱,۹۸۲	۶,۹۱۶,۲۵۱,۹۸۲	-	-	۶,۹۱۶,۲۵۱,۹۸۲	۶-۱-۱
بازرگانی زهری	۲,۱۹۴,۰۷۶,۴۵۶	۲,۱۹۴,۰۷۶,۴۵۶	(۲,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۴,۸۳۴,۰۷۶,۴۵۶		۶-۱-۲
اقای سید محمود عامری	۱,۱۸۲,۱۸۲,۸۸۶	۱,۱۸۲,۱۸۲,۸۸۶	-	۱,۱۸۲,۱۸۲,۸۸۶		۶-۱-۳
مسکو(از طریق اقای مهروردز)	۹۳۱,۴۴۹,۰۰۰	۹۳۱,۴۴۹,۰۰۰	-	۹۳۱,۴۴۹,۰۰۰		۶-۱-۴
نوین پرنا سپز	۱,۲۴۲,۰۷۸,۱۴۷	۱,۲۴۲,۰۷۸,۱۴۷	-	۱,۲۴۲,۰۷۸,۱۴۷		۶-۱-۵
تعاونی چند منظوره	-	-	(۲۱۴,۱۰۰,۵۳۴)	۲۱۴,۱۰۰,۵۳۴		
مدیریت تجهیزات پزشکی ایران	-	-	۲۲,۱۲۰,۰۰۰	۲۲,۱۲۰,۰۰۰		
کابل باخت	۱,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۲۸,۰۰۰,۰۰۰		۶-۱-۶
شرکت‌های سرمایه‌پذیر	۳۷,۰۵۶,۴۲۲	۳۸,۲۸۲,۹۰۲,۲۷۴	-	۳۸,۲۸۲,۹۰۲,۲۷۴		۶-۱-۷
	۱۴,۴۲۲,-۹۵,۸۹۳	۴۲,۷۰۲,-۹۱,۷۴۵	(۲,۸۵۴,۱۰۰,۵۳۴)	۴۵,۵۵۶,۱۶۲,۲۷۹		

شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)

بادداشتیا توسعه صورتی مالی

دوره مالی عمده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱-۱-۶- مانده حساب فوق بابت قرارداد واردات شتر مرغ از عربستان در سال ۸۶ می باشد که به علت عدم پرداخت تعهدات و صدور گواهی عدم پرداخت رسانی چکهای دریافت شده، یک فقره چک معادل ۶۴۶ هزاریون ریال و اخواست گردیده، که از طریق دادگاه پیگیری شده و رای بر محکومیت آن شرکت در صدر احتمال شده است، و شرکت در حال پیگیری اجرای حکم جلب مدیر عامل میباشد.

۱-۲-۶- مانده حساب فوق بابت قرارداد لوازم خانگی (ماشین لباسشویی) در سال ۸۶ می باشد که به علت عدم پرداخت بدھی آن شرکت در موعد مقرر، طبق قرارداد چکهای آن شرکت و اخواست و املاک تملکی (آپارتمان و مغازه) رهنی به نام شرکت منتقل و به فروش رسیده است، و مبلغ ۳,۷۵۰ هزاریون ریال بیزچک و اخواست شده و از طریق مراجع قضایی حکم جلب مدیر عامل صادر شده که متناسبه پس از دستگیری تحت عنوان مرخصی از زندان خارج شده و تا کنون فراری میباشد. حکم جلب دوم اخذ شده و اقدامات لازم در جهت توقیف اموال و اجرای حکم جلب مدبریت آن شرکت در حال پیگیری میباشد.

۱-۳-۶- مانده فوق بابت حق الزῆم واردات پلی پروپیلن در سال ۸۵ می باشد که پس دریافت گواهی عدم پرداخت چک های آقای عامری دادگاه رای بر محکومیت نامبرده داده و حکم جلب و رای صادر نموده است که از طریق وکیل شرکت در حال پیگیری میباشد.

۱-۴-۶- مانده حساب فوق بابت فروش PET به مسکو (کالاگستر شومند) از طرف آقای مهروز می باشد، اموال شرکت مذکور از طرف دادگاه به نفع شرکت توقیف شد اما فروش اموال از طریق دادگاه تا کنون انجام نشده است. پرونده توسط وکیل شرکت در حال پیگیری میباشد.

۱-۵-۶- مانده حساب فوق بابت خرید مواد اولیه بیسکویت در سال ۸۶ می باشد که به علت عدم پرداخت بدھی در موعد مقرر پس از اینکه چکهای دریافت شده و اخواست گردید، طبق رای دادگاه کارگاه تولیدی ایشان تعلیک شده و به فروش رسیده در حساب ایشان میباشد که در حال پیگیری است.

۱-۶-۶- مانده حساب فوق بابت عدم پرداخت چک ارائه شده توسط کابل باخت میباشد.

۱-۷- مانده حساب فوق به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال		ریال	
.		۱۵,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	تابیکو
.		۶,۴۴۶,۵۷۲,۸۰۰	پتروشیمی فن آوران
۱,۶۳۰,۰۰۰		۱,۶۲۱,۷۴۵,۲۰۰	پتروشیمی آبدان
.		۶۹۷,۲۰۰,۰۰۰	نفت پاسارگاد
.		۴۲۹,۷۵۱,۵۰۰	پتروشیمی مازون
.		۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰	نفت ایرانول
.		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت اصفهان
.		۸۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
.		۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شیمیابی ایران
.		۳۳,۰۰۸,۲۵۰	پتروشیمی امیر کبیر
.		۲۵,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۱۴,۲۸۵,۰۰۰		۱۴,۲۸۵,۰۰۰	پلاسکو کار
۷۶۲۴,۸۷۰		۷۶۲۴,۸۷۰	وبانا
۲,۹۵۰,۰۰۰		۲,۹۵۰,۰۰۰	پتروشیمی اصفهان
۲۶۵۶,۷۰۲		۲۶۵۶,۷۰۲	تولیدی بافت آزادی
۱,۶۰۳,۴۴۰		۱,۶۰۳,۴۴۰	سرمایه گذاری گروه صنعتی رنا
۱,۲۱۲,۵۰۰		۱,۴۸۲,۵۰۰	پتروشیمی فارابی
۸۵۸,۰۰۰		۸۵۸,۰۰۰	کاغذ سازی کاوه
۸۰۰,۰۰۰		۸۰۰,۰۰۰	کابل باخت
۷۶۴,۵۰۰		۱۰,۵۲۴,۵۰۰	تیرو کلر
۶۷۱,۴۱۰		۲,۸۳۹,۵۱۲	سابر
۳۷,۵۶,۴۲۲		۲۸,۲۸۳,۹۰۲,۲۷۴	

شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۷- سایر حسابها و استناد دریافتی



۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

بادداشت

خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۸۹۲,۴۳۴,۴۹۷	۸,۴۹۴,۱۶۲,۴۹۷	(۱۵۱,۵۲۱,۰۵۵)	۸,۶۴۵,۶۸۳,۵۵۲	۷-۱ سایر اشخاص
۹۲۲,۰۹۹,۷۳۳	۶,۶۱۲,۳۵۸,۷۹۷	-	۶,۶۱۲,۳۵۸,۷۹۷	۷-۲ سرده ها
۳۹۰,۶۳۸,۳۳۱	۳۹۰,۶۳۸,۳۳۱	(۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	۹۲۹,۶۳۸,۳۳۱	۷-۳ بدهی شرکتهای گروه
۱۰۰,۰۵۴,۷۶۷	۲۹۷,۲۹۰,۸۹۲	(۲,۴۷۶,۹۰۴)	۲۹۹,۷۶۷,۷۹۶	۷-۴ بدهی کارکنان
۲,۳۰۵,۲۲۷,۳۲۸	۱۵,۷۹۴,۴۵۰,۵۱۷	(۶۹۲,۹۹۷,۹۵۹)	۱۶,۴۸۷,۴۴۸,۴۷۶	

۷-۱- صورت ریز سایر اشخاص به شرح زیر قابل تدقیک می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

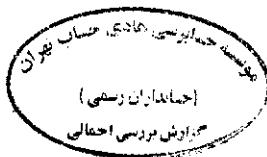
باداشت

خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۱ خبر ائمه اکبری
۸۱۴,۲۱۰,۵۰۲	۸۱۴,۲۱۰,۵۰۲	-	۸۱۴,۲۱۰,۵۰۲	۷-۱-۲ شهرداری خرمشهر
۷۲,۸۱۵,۷۰۰	۷۲,۸۱۵,۷۰۰	-	۷۲,۸۱۵,۷۰۰	۷-۱-۳ اثمار صدف - آقای پیر یوسفی
.	-	(۹۲,۵۰۰,۰۰۰)	۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۷-۱-۴ شرکت آفنا
.	-	(۴۱,۳۳۳,۱۸۲)	۴۱,۳۳۳,۱۸۲	۷-۱-۵ مشتریان و انت شورولت
.	-	(۱۱,۷۶۷,۵۱۳)	۱۱,۷۶۷,۵۱۳	۷-۱-۶ محمد رضا خاجویاری
۵,۴۰۸,۲۹۵	۷,۱۳۶,۲۹۵	(۵,۹۲۰,۳۶۰)	۱۳,۰۵۶,۶۵۵	۷-۱-۷ سایر
۸۹۲,۴۳۴,۴۹۷	۸,۴۹۴,۱۶۲,۴۹۷	(۱۵۱,۵۲۱,۰۵۵)	۸,۶۴۵,۶۸۳,۵۵۲	

۷-۱-۱ مانده حساب فوق بابت فروش ویلای واقع در شهرک دهکده کرج میباشد که در زمان ارننه گزارش تسویه شده است.

۷-۱-۲ مانده شهرداری خرمشهر به مبلغ ۸۱۴ میلیون ریال از بابت تهاتر تجهیزات شهر بازی خرمشهر بر اساس قیمت کارشناسی با شهرداری خرمشهر در قالب ۵۰ نقطه زمین ۲۰۰ متری در منطقه صنعتی خرمشهر می باشد که در زمان انتقال سند، سازمان بازرسی استان خوزستان با انتقال استناد مخالفت کرده نمود که پس از شکایت بر عنیه شهرداری خرمشهر حکم دادگاه ابنا بنفع شرکت صادر گردیدنما متسافنه پس از اعتراض شهرداری خرمشهر حکم علیه شرکت صادر شد که شرکت جهت استرداد بدهی از شهرداری خرمشهر از طریق دادخواست مجدد به دادگاه در حال پیگیری میباشد.

۷-۱-۳- بدھی فوق بابت موجودی کالای متعلق به این شرکت بنام پلی اتیلن سپک (LDPE) به میزان ۴۱.۱ تن که از اثمار صدف در سال ۱۳۸۴ به سرفت رفته است. که بیان ۲۴/۲ تن آن مسترد گردید و جهت استرداد مابقی آن ۶/۹ تن از طریق وکیل شرکت در حال پیگیری می باشد.



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی عماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

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

نامه	تاریخ	نامه	تاریخ	نامه	تاریخ
سپرده رهن ایران	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سپرده حسن انجام کار	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سپرده نزد تأمین اجتماعی	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
سپرده نزد کارگزاری ها	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مانده نزد کارگزاری ها	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
مانده حساب غرق بابت رهن یک ابزاری جهت نگهداری ائمه متعلق به آقای شهراب (ویلایی کرج) می باشد.	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده حساب سپرده جهت ارائه سپرده حسن انجام کار به دانشگاه های علوم پزشکی تهران و زنجان بابت دستگاه امداد زیاله نزد بانک پارسیان می باشد.	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده بابت فروش سهام در کارگزاری میباشد که در تاریخ تبیه صورتهای مالی وصول شده است.	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
۷-۲-۱	۷-۲-۲	۷-۲-۳	۷-۲-۴	۷-۲-۵	۷-۲-۶
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۶۶,۹۳۹	۱۰,۱۶۶,۹۳۹	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۵۲,۱۹۱,۸۵۸	۶۶۱۲,۳۵۸,۷۹۷
۱۰,۱۶۶,۹۳۹	۷۹۱,۹۳۳,۷۹۴	۷۹۱,۹۳۳,۷۹۴	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۲,۴۹,۷۲۳	۹۲۲,۴۹,۷۲۳

۱- ۷-۲- مانده حساب غرق بابت رهن یک ابزاری جهت نگهداری ائمه متعلق به آقای شهراب (ویلایی کرج) می باشد:

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

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

۷-۳- بدھی شرکتهای تابعه به شرح زیر قابل تفکیک

نامه	تاریخ	نامه	تاریخ	نامه	تاریخ
سپرده بازرگانی تأمین اجتماعی	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سپرده محصولات کاغذی لطیف	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سپرده سرمایه گذاری پتروشیمی	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
۹۱۸,۶۲۸,۳۳۰	۹۱۸,۶۲۸,۳۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۱	۳۷۹,۶۲۸,۳۳۰
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۱	۳۷۹,۶۲۸,۳۳۰
۵,۰۰۰,۰۰۱	۳۹۰,۶۲۸,۳۳۱	(۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰)	۹۲۹,۶۲۸,۳۳۱	۳۹۰,۶۲۸,۳۳۱
۳۹۰,۶۲۸,۳۳۱	۳۹۰,۶۲۸,۳۳۱				

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

۸- موجودی مواد و کالا:

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

نامه	تاریخ	نامه	تاریخ	نامه	تاریخ	نامه	تاریخ
املاک تملیکی طوبی زرند	۱۳۹۲/۰۶/۳۱						
۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸-۱							

۱- ۸- مانده حساب فوق در سنتات قبل بابت تملیک ویلایی شرکت طوبی زرند میباشد که به دلیل عدم پرداخت به موقع چکها و اجرای تعهدات بنام شرکت منتقل گردید که بعد از دریافت حکم تخلیه ملک، شرکت جهت فروش ملک اقدام نموده و بعد از درج آنچه در روزنامه های کنیر الانتشار (کيهان، اطلاعات، همشهری) طی سه نوبت و گزارش کارشناس رسمی به مبلغ ۱۸۶,۰۰۰ میلیون ریال فروخته شد و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۰۶ سند آن در دفتر اسناد رسمی منتقل گردید.

شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی عماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



۹- پیش پرداختها:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		پیش پرداختها
۱۷,۸۳۸,۸۶۱,۱۲۸	۱۵,۸۴۲,۵۰۶,۱۲۸	۹-۱	
<u>۱۷,۸۳۸,۸۶۱,۱۲۸</u>	<u>۱۵,۸۴۲,۵۰۶,۱۲۸</u>		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت	۹-۱- مانده پیش پرداختها به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:
ریال	ریال		
۱۵,۵۱۰,۹۳۸,۰۱۴	۱۳,۵۱۰,۹۳۸,۰۱۴	۹-۱-۱	پیش پرداخت خرید
۲,۲۵۱,۴۰۴,۶۰۲	۲,۲۵۱,۴۰۴,۶۰۲	۹-۱-۲	پیش پرداخت مالیات
۲,۵۱۸,۵۱۲	۶,۱۶۳,۵۱۲		پیش پرداخت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۴,۰۰۰,۰۰۰		پیش پرداخت به وکلای شرکت
<u>۱۷,۸۳۸,۸۶۱,۱۲۸</u>	<u>۱۵,۸۴۲,۵۰۶,۱۲۸</u>		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت	۹-۱-۱- مانده حساب پیش پرداخت خرید بشرح ذیل می باشد:
ریال	ریال		شرکت‌های گروه:
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		شرکت پترو شیمی فارابی
۷,۵۱۰,۹۳۸,۰۱۴	۷,۵۱۰,۹۳۸,۰۱۴	۹-۱-۱-۱	شرکت کابل باختر
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱-۱-۲	شرکت کارتون البرز
<u>۱۵,۵۱۰,۹۳۸,۰۱۴</u>	<u>۱۳,۵۱۰,۹۳۸,۰۱۴</u>		

۹-۱-۱-۱- مانده حساب فوق بابت قرارداد خرید مس به شماره ق ۸۸-۶۰۰-۰۰ می باشد که با توجه به توجیهات شرکت کابل باختر در خصوص مشکلات پیش رو، شرکت در حال مذاکره جهت اخذ بدھی در اسرع وقت می باشد.

۹-۱-۱-۲- مانده حساب فوق بابت ۵ فقره قرارداد جهت خرید کارتون از شرکت کارتون البرز (از شرکت‌های همگروه) می باشد که با توجه به مشکلات آن شرکت، توافق شده در اسرع وقت بدھی مذکور پرداخت شود.

شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)

یادداشتہای توضیحی صور تہلکی مالی

دوره مالی ۳ ماهه متمیز به ۳ نسخه بود که ۱۳۹۴

۱-۹- مالنده حساب نیش پرداختهای مالیات به شرح ذیل قابل تدقیک می باشد:



شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)

پاداشتهای توپیچی صور تهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه متم پی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱ - داراییهای مشهود:

جدول بجز تمام شده و استهلاک ایشانه داراییهای پلت مشهود به شرح ذیل می باشد.

نام - حساب	مانده در	دانزیابی	اضافه شده	بهای تمام شده - ریال	استهلاک ایشانه - ریال	مانده در	مانده در	مبالغ دفتر کی - ریال
ساختمان	۱۳۹۲/۱۱/۰۶/۳۱	-	-	۱۳۹۲/۱۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۰۶/۳۱	مانده در
تجزیه و منقولات	۱۹۳,۷۵۷,۳۷۳	-	-	۱۳۹۲/۱۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۰۶/۳۱	مانده در
تاسیسات	۴۲,۰۴۹,۵۰۰	۴۲,۰۴۹,۵۰۰	-	۱۳۹۲/۱۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۱/۰۶/۳۱	مانده در
جمع	۳,۰۲۳,۶۷۶,۷۸۲	-	-	۱,۰۳۱,۱۱۰,۳۴۰	۱,۰۳۱,۱۱۰,۳۴۰	۱,۰۳۱,۱۱۰,۳۴۰	۱,۰۳۱,۱۱۰,۳۴۰	مانده در
۱ - داراییهای شرکت در تاریخ تعیین صور تجاعی مالی دارایی پوشش بیمه ای مناسب و کافی می باشد.	۱,۴۳۷,۶۱۱,۵۴۳	۱,۴۳۷,۶۱۱,۵۴۳	-	۱,۰۵۹,۶۱۱,۱۱۹	۱,۰۵۹,۶۱۱,۱۱۹	۱,۰۵۹,۶۱۱,۱۱۹	۱,۰۵۹,۶۱۱,۱۱۹	مانده در



(حسابداران رسمی)
گزارش بررسی احتمالی



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه متمیز به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۱ - دارائیهای نامشهود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰,۰۰۰	حق الامتیاز تلفن - خط
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الامتیاز سایت تجارت الکترونیک
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	نرم افزار فصل رایانه
۲۰,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۰۰,۰۰۰	نرم افزار برد
۹۸,۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۱۰۰,۰۰۰	کسری شود :
(۲۱,۳۳۰,۰۰۰)	(۲۷,۳۹۰,۰۰۰)	ذخیره استهلاک
۷۶,۷۷۰,۰۰۰	۷۰,۷۱۰,۰۰۰	

۱۲ - حسابهای پرداختی تجاری به شرکتهای گروه:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۱,۳۵۰,۵۵۵,۴۰۶	۱۹۱,۴۵۵,۶۳۵,۶۸۲	۱۲-۱ شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۰۱,۳۵۰,۵۵۵,۴۰۶	۱۹۱,۴۵۵,۶۳۵,۶۸۲	

۱۲-۱ - مانده حساب فوق بابت علی الحساب دریافتی از شرکت سرمایه گذاری نفت و گازو پتروشیمی تأمین بابت انعقاد قرارداد با شرکتهای گروه می باشد.



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه همراه به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		سایر حسابهای پرداختی
۱,۶۸۳,۴۹۹,۶۷۲	۱,۶۶۱,۲۲۶,۰۱۲	۱۳-۱	
۱,۶۸۳,۴۹۹,۶۷۲	۱,۶۶۱,۲۲۶,۰۱۲		

۱۴- سایر حسابهای پرداختی به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		ذخیره هزینه حسابرسی
۱,۶۰۵,۲۶۴,۵۹۲	۱,۶۰۵,۲۶۴,۵۷۶	۱۳-۱-۱	ذخیره هزینه حسابرسی
۲۹,۱۹۷,-۳۴	۲۰,۸۳۰,۶۲۱	۱۳-۱-۲	مالیات پرداختی
۳۸,۸۷۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		بیمه پرداختی (تامین اجتماعی)
۲,۳۹۵,۸۱۵	۲۴,۶۷۳,۵۸۴		سایر حسابهای پرداختی
۶,۷۶۷,۲۳۱	۴۶۷,۲۳۱		
۱,۶۸۳,۴۹۹,۶۷۲	۱,۶۶۱,۲۲۶,۰۱۲		

۱۴-۱- ذخیره هزینه های پرداختی، شامل ۱,۴۸۹ میلیون ریال ذخیره هزینه های معوق و ۱۱۶ میلیون ریال آن بابت ۳ در هزار اتاق بازرگانی سال ۸۷ و ۸۸ میباشد.

شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

دادداشتگاهی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳-۱-۲- مانده حساب فوق به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد.

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مالیات حقوق مالیات تکلیفی - اشخاص ثالث
ریال	ریال	
۲۸,۷۲۴,۲۴۲	۱۲,۸۳۷,۳۲۳	
۴۷۲,۷۹۲	۷,۹۹۳,۲۹۸	
<u>۲۹,۱۹۷,۰۳۴</u>	<u>۲۰,۸۳۰,۶۲۱</u>	

شیرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی (سهامی خاص)

دوروه مالی ۳۰ ماهه متممی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۴۱ - ذخیره مالیات:

مالیات بود، امّد شرکت برای کلیه سالهای قبیل از ۱۳۷۹ و همچنین سالهای ۱۳۸۱ الی ۱۳۸۸ مخصوصاً اقفلی و تسویه شده است.

- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۷۹ و ۱۳۸۰ بعده از اختلاف همچنان در حال رسیدگی میباشد و ۸۱۰ و ۱۳۹۹ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخيص	مالیات						سال مالی
	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	بلدانشست	درآمد مشمول مالیات	تسخیره	مانده ناخیره	
۱۳۹۱/۱۸/۲۰.							
رسیدگی به دفتر	۲۴۹,۷۶,۱۴۴	۲۴۹,۷۶,۱۴۴	-	۱,۵۳۰,۹۹,۰۳۸	۱,۵۳۰,۹۹,۰۳۸		۱۴-۱
رسیدگی به دفاتر	۸۷,۴۹۳,۲۰۹	۸۷,۴۹۳,۲۰۹	-	۸۷,۴۹۳,۲۰۹	۸۷,۴۹۳,۲۰۹		۱۳۸-
در حال رسیدگی	۰,۳۷۳,۵۳۰,۰۵۵	۰,۳۷۳,۵۳۰,۰۵۵	-	۰,۳۷۳,۵۳۰,۰۵۵	۰,۳۷۳,۵۳۰,۰۵۵		۱۴-۱
در حال رسیدگی	۲,۵-۷,۵۸-۰,۲۷۹	۲,۵-۷,۵۸-۰,۲۷۹	-	۲,۵۱۶,۷۳۹,۰۵۹	۲,۵۱۶,۷۳۹,۰۵۹		۱۳۸-
در حال رسیدگی	۲۷۴,۸۱۳,۲۳۵	۲۷۴,۸۱۳,۲۳۵	-	۲۷۴,۸۱۳,۲۳۵	۲۷۴,۸۱۳,۲۳۵		۱۴-۱
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-		۱۴-۱
	۸,۳۹۲,۴۹۶,۳۷۲	۸,۳۹۲,۴۹۶,۳۷۲					
	(۸,۳۹۲,۴۹۶,۳۷۲)	(۸,۳۹۲,۴۹۶,۳۷۲)					
قسمتی ازین پرداخت مالیات سوابات ۹۰ و ۷۹ و ۸۰ و ۸۱ و ۸۲ و ۸۳ (پاداشت ۱-۲-۱)							
مالیه	۱۳۷,۳۱۳,۵۳۵	-					

۱-۱۶۱ خلاصه وضعیت ذخیره ملیات (مالیات پرداختی) برای سال‌های ۱۳۷۹ و ۱۳۸۰ بـد اعتراف همچنان در حال رسیدگی می‌باشد.

۱۴-۲ میلیات مربوط به سال ۱۳۸۹ بعد از اعتراض در شورای حل اختلاف در حال رسیدگی میباشد.

۱۴-۴ میلیات سال ۱۳۹۱ تا کنون رسیدگی نشده است.

۱۴-۵ قواییت های شرکت در دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۰۱ معاف از مالیات میباشد.



بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۱۳۹۲/۰۶/۱۳ تا ۱۳۹۲/۰۵/۳۱

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

سال (۱۳۹۲/۰۶/۱۳)	ریال
۱۳۹۲/۰۶/۱۳	ریال
۴۵۳۷,۲۴۰	•
(۴۵۳۷,۲۶۰)	•
۰	•
۰	۰
۳۰,۷۴۸	۰
۳۰,۷۴۸,۱۰۰	۰
۱۰۰	۰

مانده در ابتدای سال
برداخت شده طی دوره
ذخیره تامین شده طی دوره
مانده در پایان دوره





شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- ۱۶- سرمایه

تعداد سهام	میزان مالکیت درصد	۱۳۹۲/۰۶/۳۱ ریال	۱۳۹۱ ریال
۱۴۹,۹۶۶	۱۰۰%	۱۴,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰
۱	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

- بر اساس وکالتنامه شماره ۱۳۶۳۹-۱۱/۰۹/۱۱ مورخه ۸۲/۰۹/۱۱ طی دو مرحله ابتدا ۱۵,۰۰۰ سهم در سال ۸۲ و سپس ۱۳۵۰۰ سهم در سال ۸۳ از سهام شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی به شرکت نفت و گاز و پتروشیمی تأمین انتقال یافت.

- ۱۷- اندوخته قانونی

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

شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهام خاص)

پاداشتهای توسعه صورتی مالی

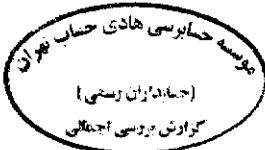
دوره مالی ۱۳۹۲ شهودورماه ۱۳۹۲

۱۸- درآمدهای عملیاتی:

درآمد حاصل از سایر فعالیتهای بازرگانی (سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع لاستیک یا نفت تا مر)

دوره مالی منتهی به	سال
۱۳۹۲ شهودورماه ۱۳۹۲	۱۳۹۱
ریال	ریال
۲,۳۰۰,۸۹۵,۳۷۰	۲,۳۰۰,۸۹۵,۳۷۰
۲,۳۰۰,۸۹۵,۳۷۰	۲,۳۰۰,۸۹۵,۳۷۰
-	-





شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۹- هزینه‌های اداری و عمومی و فروش

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

سال ۱۳۹۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱ شهریور	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲ شهریور	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۸۷,۵۷۹,۲۱۱	۱۲۸,۷۱۴,۷۱۴	۶۲۷,۸۵۵,۴۵۸	۱۹-۱ هزینه‌های کارکنان
۲۴۸,۱۰۲,۱۰۳	۲۷۸,۷۸۶,۷۸۷	۲۴,۶۶۱,۳۴۸	۱۹-۲ هزینه‌های عملیاتی
۱۵۱,۴۷۳,۷۳۰	۷۵,۷۳۶,۸۶۶	۷۱,۹۰۱,۳۲۳	۱۹-۳ هزینه‌های استهلاک
۳۲۸,۷۵۴,۷۶۲	۱۴۰,۶۳۲,۳۷۰	۹۵,۳۲۷,۴۲۲	۱۹-۴ سایر هزینه‌های اداری
۱,۴۱۵,۹۰۹,۸۰۶	۶۲۳,۸۷۰,۷۳۷	۸۱۹,۷۴۵,۵۵۱	

۱۹-۱- هزینه‌های کارکنان به تفکیک به شرح ذیل می‌باشد:

سال ۱۳۹۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱ شهریور	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲ شهریور	
ریال	ریال	ریال	
۲۸۸,۸۸۶,۳۵۶	۴۷,۴۷۹,۸۱۳	۱۹۰,۶۲۶,۱۳۲	حقوق و دستمزد
۴۷,۷۵۸,۲۸۹	۱۴,۱۷۳,۸۷۸	۹۶,۷۶۴,۹۳۲	اضافه کاری
۲۵,۵۲۱,۹۲۰	۹,۳۲۰,۵۷۶	۷۵,۳۰,۱۲۴	حق بیمه سهمی کارفرما
۵۹,۳۲۰,۰۳۶	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۶۳,۰۲۲	عیدی و پاداش و بهره وری
۱۹,۶۲۴,۵۴۸	۱۲,۶۲۴,۵۴۸	۳۰,۷۴۶,۱۰۰	سنوات خدمت
۸,۸۵۰,۰۰۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۸,۸۵۰,۰۰۰	هزینه ایاب ذهاب
۱۳,۹۱۹,۰۰۰	۷,۲۶,۰۰۰	۷,۲۸۰,۰۰۰	هزینه غذا
۱۰۰,۳۹۰,۰۰۰	۱۶,۷۴۰,۰۰۰	۸۲,۹۰۰,۰۰۰	هزینه‌های غیر نقدی
۵۴۰,۹۶۰۰۰	۲,۲۵۴,۰۰۰	۶,۰۰۹,۶۰۰	خواربار و مسکن
۱۰,۵۶۶,۵۰۰	۳,۲۸۱,۲۵۰	۰	هزینه‌های بازخرید مرخصی
۴,۶۷۶,۴۰۰	۱,۹۴۸,۵۰۰	۸,۷۶۸,۲۵۰	حق اولاد
۲,۷۵۶,۵۶۲	۲,۷۵۶,۵۶۲	۰	بیمه عمر و حوادث
-	۱,۳۹۹,۵۸۷	۵۸,۶۱۷,۲۹۸	سایر هزینه‌ها
۵۸۷,۵۷۹,۲۱۱	۱۲۸,۷۱۴,۷۱۴	۶۲۷,۸۵۵,۴۵۸	

شركت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۳۱ ماهه متمیز به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



۶-۱۹-۲- هزینه های عملیاتی به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۱	دوره مالی متمیز به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱	دوره مالی متمیز به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲	
ریال	ریال	ریال	هزینه خرید خدمات
۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	آب و برق و سوخت و تلفن و پست
۶,۰۲۸,۳۵۰	۴,۳۸۲,۰۰۰	۲,۹۰۴,۹۷۳	تعمیرات و نگهداری و شارژ
۱۶,۱۷۲,۰۰۰	۱۲,۱۷۶,۰۰۰	۰	ازنارخانه و پذیرایی
۳,۴۸۰,۵۴۰	۲,۸۵۱,۵۴۰	۲,۹۴۲,۳۷۵	نوشت افزار و چاپ
۶,۳۴۱,۹۰۰	۲۴۶,۵۰۰	۹۰۰,۰۰۰	بیمه ، عوارض و مالیات
۲۶۶۸,۲۶۰	۲۶۶۸,۲۶۰	۰	حمل و نقل رفت و آمد شهری
۱۳,۷۶۳,۰۰۰	۸,۲۰۶,۰۰۰	۱۱,۴۱۴,۰۰۰	آگهی، حق ثبت و تحریر
۲۵,۷۸۰,۰۰۰	۲۶,۵۹۵,۴۰۰	۰	سایر هزینه ها
۲۵۲,۸۵۸,۰۵۳	۲۲۱,۵۶۱,۰۸۷	۲۴,۵۶۱,۳۴۸	
۳۶۸,۱۰۲,۱۰۳	۲۷۸,۷۸۶,۷۸۷		

۶-۱۹-۳- هزینه استهلاک دارائی ها به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۱	دوره مالی متمیز به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱	دوره مالی متمیز به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲	
ریال	ریال	ریال	هزینه استهلاک ساختمان
۱۱۷,۳۶۱,۴۹	۵۸,۵۸۰,۷۰۵	۵۴,۵۷۱,۰۵۵	هزینه استهلاک اثاثه و منصوبات
۲۳,۷۸۷,۳۷۱	۱۱,۹۳۶,۸۶	۹,۱۶۵,۷۹۲	هزینه استهلاک تاسیسات
۴,۲۰۴,۹۵۰	۲,۱۰۲,۴۷۶	۲,۱۰۲,۴۷۵	هزینه استهلاک دارائی های نامشهود
۶,۱۲۰,۰۰۰	۳,۰۶۰,۰۰۰	۶,۰۶۰,۰۰۰	
۱۵۱,۴۷۳,۷۳۰	۷۵,۷۷۶,۸۶۶	۷۱,۹۰۱,۳۲۳	

شirkat توسعه تجارت تأمین احتمالی (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

محله حمله، ۵۰، ۱۴۰۰، هدف

(حسابداران رسمی)

تغذیه فروشی احتمالی

۱۹- سایر هزینه‌های اداری به شرح زیر می‌باشد:

سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱ شهریور	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲ شهریور	حق الزرحمه مشاوره در امور اجرائی
	ریال	ریال	ریال	ریال	هزینه حسابرسی
۷۹,۰۱۴,۲۱۴	۳۰,۴۶۷,۳۷۰	۱۶,۷۶۸,۴۲۲			حق الزرحمه مشاوره حقوقی
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۶۰۰,۰۰۰			حق حضور در جلسات
۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-			کارمزد بانکی
۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۰۰,۰۰۰			
۷۴,۰۵۴	۱۶۵,۰۰۰	۳۵۹,۰۰۰			
۲۲۸,۷۶۴,۷۶۲	۱۴۰,۶۲۲,۴۷۰	۹۵,۲۲۷,۴۲۲			

۲۰- خالص سایر درآمد (هزینه‌های) عملیاتی:

سال	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱ شهریور	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲ شهریور	یادداشت
۸,۲۲۲,۶۰۷,۵۷۱	۴۹,۰۸۶,۴۴۵	۱۶,۴۳۴,۴۶۳,۲۲۴	۲۰_۱		درآمد حاصل از فروش سرمایه گزاری ها
۴,۵۴۲,۲۸۶,۸۵۶	-	۱۰,۸۶۸,۸۴۵,۸۵۲	۲۰_۲		سود سالیانه سهام
۱۲,۰۷۴,۸۹۴,۴۷۷	۴۹,۰۸۶,۴۴۵	۲۷,۳۰۳,۳۰۹,۰۷۶			

۲۰-۱ درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری ها به شرح ذیل میباشد:

نام شرکت	تعداد سهم	خالص مبلغ فروش رفته	قیمت تمام شده	سود فروش سهام
پتروشیمی امیرکبیر	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۶۵,۳۰۲,۸۶۰	۱۲,۱۱,۳۸۲,۹۸۷	۵,۹۵۲,۹۱۹,۸۷۳
پتروشیمی آبادان	۹۰۴,۶۲۶	۱۲,۵۱۵,۷۹۱,۷۴۳	۸,۷۶۴,۴۲۴,۷۰۲	۲,۷۵۱,۳۶۸,-۴۱
پتروشیمی فن آوران	۲۵۰,۰۰۰	۶,۷۳۸,۴۹۴,۴۵۱	۴,۱۵۶,۱۹۰,۲۸۵	۲,۳۸۲,۳۰۴,۱۶۶
پتروشیمی خلیج فارس	۵۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۰,۶-۸,۸۱۶	۳,۷۶۸,۲۲۵,۰۰۰	۸۴۱,۳۶۴,۸۱۶
پالایشگاه نفت پردر عباس	۷۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۵,۹۳۹,۹۲۸	۴,۰۸۹,۵۷۹,۱۹۰	۸۲۶,۳۶۰,۷۴۸
پتروشیمی اراک	۱۵۰,۰۰۰	۲,۴۵۲,۲۸۱,۸۲۵	۲,۰۰۱,۰۷۸,۱۹۴	۴۵۱,۲-۲,۶۴۱
لنك ملت	۵۰۰,۰۰۰	۱,۲-۲,۴۵۷,۵۵۰	۹۵۹,۶۴۱,۲۷۵	۲۲۴,-۱۶,۲۷۵
مدیریت نیرو گاه (مینا)	۳۰۰,۰۰۰	۲,۲-۰,۹۳۲,۴۸۶	۱,۹۹۵,۸۴۷,-۴۱	۲۱۰,-۱۰۵,۴۴۵
توسعه صنایع بهشهر	۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۸,۱۰۶,۶۶۴	۲,۰۲۸,۰۲۴,۸۲۵	۲۶۹,۰-۲,۸۳۹
پران ترانسفو	۲۰,۰۰۰	۹۸۴,۱۶۷,۶۹۶	۷۶۶,۹۵۶,۶۹۹	۲۱۷,۲۱۰,۹۹۷
پیمایانی ایران	۲۰,۰۰۰	۲۳۶,۵۴۰,۹۹۶	۱۳۱,۴۲۲,۲۲۷	۲۰۰,۱۱۸,۷۶۹
شیشه همدان	۱۴۹,۰۰۰	۷۲۹,۶۳۷,۶۳۰	۵۹۲,۳۰۸,۶۷۱	۱۴۷,۲۲۸,۹۵۹
ست و گاز پارسیان	۱۴۳,۰۰۰	۱,۳۲۶,۷-۴,۲۹۵	۱,۲-۰,۱۷۵,۸۲۵	۱۲۰,۰۲۸,۶۶-
سرمایه گذاری ساپنا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۹,۴۵۰,-۰۰۲	۱,۳۰۶,۳۱۷,۹۳۹	۹۲,۱۲۲,۰۶۳
گروه توسعه منی ایران	۴۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۵,۶۹۶,۹۶۳	۲,۲۱۲,۹۱۹,۲۱۱	۹۱,۷۷۷,۶۰۲
پایر	-	۱۰,۴۰۲,۸-۲,۱۳۷	۱۰,۱۷۴,۴۸۱,۸۵۷	۲۲۹,۱۲۰,۲۸-
جمع		۱۸,۴۳۴,۴۶۳,۲۲۴		



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

۲۱-۲- سود سالیانه سهام شرکتهای سرمایه پذیر به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	تعداد سهام در زمان مجمع	سود تقسیم شده هر سهم	کل سود دریافتی
پتروشیمی فن آوران	۱,۳۵۶,۸۸۸	۵۶۰۰	۷,۵۹۸,۵۷۲,۸۰۰
پتروشیمی آبادان	۳,۲۶۰,۲۳۰	۵۰۰	۱,۶۳۰,۱۱۵,۲۰۰
نفت پاسارگاد	۲۴۹,۰۰۰	۲۸۰۰	۶۹۷,۲۰۰,۰۰۰
پتروشیمی مارون	۷۵,۳۹۵	۵۷۰۰	۴۲۹,۷۵۱,۵۰۰
نفت ایرانول	۹۱,۵۰۰	۲۰۰۰	۱۸۳,۰۰۰,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	۵۰,۰۰۰	۲۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شیمیابی ایران	۱۰,۰۰۰	۸۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۵۰۰,۰۰۰	۱۶۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
پetroشیمی امیرکبیر	۶۰,۰۱۵	۵۵۰	۲۳,۰۰۸,۲۵۰
سایر			۳۷,۱۹۸,۱۰۲
جمع			۱۰,۸۶۸,۸۴۵,۸۵۲



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

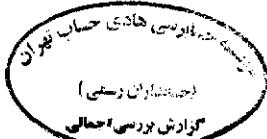
دوره مالی ۶ ماهه متم‌بهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح

زیر است:

سال ۱۳۹۱	دوره مالی متم‌بهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲	دوره مالی متم‌بهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱	سود عملیاتی
ریال	ریال	ریال	هزینه استهلاک
۱۳,۷۵۹,۸۷۹,۹۹۶	۱,۷۲۶,۱۱۱,۰۸۴	۲۶,۴۸۳,۵۶۳,۵۲۵	خالص افزایش (کاهش) ذخیره پایان خدمت
۱۵۱,۴۷۳,۷۳۰	۷۵,۷۳۶,۸۶۶	۷۱,۹۰۱,۳۴۳	کاهش (افزایش) موجودی کالا
(۴,۶۳۷,۲۶۰)	۴,۶۳۷,۲۶۰	۳۰,۷۴۶,۱۰۰	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
.	.	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی
۷,۹۹۷,۴۸۱,۴۸۸	۱۰۶,۰۹۰,۳۴۸	۱,۹۹۶,۳۵۵,۰۰۰	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی
۲۷,۶۱۵,۳۵۸,۶۱۰	۵,۰۲۰,۷۶۹,۶۱۴	(۲۸,۳۵۶,۷۲۲,۳۷۲)	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۳۷,۱۶۰,۶۰,۹۹۵	۶۰,۳۶۸,۹۹۰,۴۶۲	۹۰,۰۸۲,۸۱۶,۶۱۶	
۲۴۰,۳۸۰,۷۹۱	۵۳,۹۵۳,۸۱۰	۱۳,۰۳۴,۵۷۹,۱۰۸	
۸۶,۹۲۰,۵۴۷,۳۵۰	۶۷,۲۵۶,۲۸۹,۴۴۴	۱۰۹,-۴۳,۲۲۹,۳۰۰	



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۳۴- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود (زبان) عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح

زیر است:

سال ۱۳۹۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲ شهریور	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲ شهریور	سود عملیاتی
ریال	ریال	ریال	هزینه استهلاک
۱۳,۷۵۹,۸۷۹,۹۹۶	۱,۷۲۶,۱۱۱,۰۸۴	۴۳,۸۶۱,۵۶۳,۵۲۵	خالص افزایش (کاهش) ذخیره پایان خدمت
۱۵۱,۴۷۳,۷۳۰	۷۵,۷۳۶,۸۶۶	۷۱,۹۰۱,۳۲۳	کاهش (افزایش) موجودی کالا
(۴,۶۳۷,۲۶۰)	۴,۶۳۷,۲۶۰	۳۰,۷۴۶,۱۰۰	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
.	.	۵,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی
۷,۹۹۷,۴۸۱,۴۸۸	۱۰۶,۰۹۰,۳۴۸	۱,۹۹۶,۳۵۵,۰۰۰	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی
۲۲,۶۱۵,۳۵۸,۶۱۰	۵,۰۲۰,۷۶۹,۶۱۴	(۲۸,۳۵۶,۷۲۲,۳۷۲)	خالص سایر درآمدها و هزینه‌ها غیرعملیاتی
۳۷,۱۶۰,۶۰۹,۹۹۵	۶۰,۲۶۸,۹۹۰,۴۶۲	۹۰,۰۸۲,۸۱۶,۶۱۶	
۲۴۰,۳۸۰,۷۹۱	۵۳,۹۵۳,۸۱۰	۱۳,۰۳۴,۵۷۹,۱۰۸	
۸۶,۹۲۰,۵۴۷,۳۵۰	۶۷,۲۵۶,۲۸۹,۴۴۴	۱۲۶,۴۲۱,۳۳۹,۳۰۰	



شرکت توسعه تجارت تأمین اجتماعی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۴- رویدادهای بعد از ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء در بادداشت‌های همراه باشد به وقوع نیوسته است.

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته شرکت در طی دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ :

<u>نام شرکت طرف معامله</u>	<u>نوع وابستگی</u>	<u>شرح معامله</u>	<u>ملغ معامله</u>	<u>در بانک دوره ۶ ماهه منتهی به</u>	<u>مانده طلب (بدھی)</u>
			ریال	۱۳۹۲۰۶/۳۱	ریال

الف : معاملات مشمول عاده ۱۲۹

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع نفت و گاز	عضو هیات مدیره	تامین نقدینگی بدون پرداخت سود	(۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	در بانک دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲
		باز پرداخت و تسویه	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	