

شرکت مخابرات ایران

شرکت مخابرات ایران

(سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(حسابرسی شده)

رداره كل امور مالی

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم می‌گردد.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:

۲	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت مخابرات ایران:

۵	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد

پ - یادداشتهای توضیحی:

۸-۹	تاریخچه فعالیت
۱۰	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۱۰	مبانی تلفیق
۱۱-۱۴	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۵-۶۱	یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت مخابرات ایران بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۳/۰۲/۰۸ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نمایندگان	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	سید مصطفی سید هاشمی	شرکت گسترش الکترونیک مبین
	نایب رئیس هیئت مدیره	مهردادادی	شرکت شهریار مهستان
	عضو هیئت مدیره	بقایی	توسعه اعتماد مبین
	عضو هیئت مدیره	جهانگرد	دولت جمهوری اسلامی ایران
	عضو هیئت مدیره	روح اللهی	شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان اصفهان

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید آرایه شده)

سال مالی منتهی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲		به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۱۰۳,۸۱۰,۳۶۰	۸۷,۸۳۴,۸۸۷	۳۴
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۷۰,۹۹۵,۱۱۸)	(۵۹,۳۹۹,۵۸۴)	۳۵
سود ناخالص	۳۲,۸۱۵,۲۴۲	۲۸,۴۳۵,۳۰۳	
هزینه های اداری و عمومی	(۱۳,۷۰۷,۳۹۱)	(۹,۹۴۷,۱۳۰)	۳۶
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۱,۳۷۲,۰۱۱	۴۳۲,۱۸۲	۳۷
	(۱۲,۳۳۵,۳۸۰)	(۹,۵۱۴,۹۳۸)	
سود عملیاتی	۲۰,۴۷۹,۸۶۲	۱۸,۹۲۰,۳۶۵	
هزینه مالی	(۲۴۲,۶۱۶)	(۱۰۳,۸۷۱)	
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۸,۵۵۶,۶۶۶	۷,۸۱۵,۱۱۲	۳۸
سود قبل از مالیات	۲۸,۷۹۳,۹۱۲	۲۶,۶۳۱,۶۰۶	
مالیات بر درآمد	(۵,۷۰۰,۳۴۰)	(۵,۵۵۹,۳۸۰)	
سود خالص	۲۳,۰۹۳,۵۷۲	۲۱,۰۷۲,۲۲۶	
سهم اقلیت	۲,۲۳۷,۹۴۵	۱,۸۰۰,۹۵۷	
سود پایه هر سهم :			
عملیاتی	۲۸۳	۲۶۲	
غیر عملیاتی	۱۷۲	۱۵۸	
سود پایه هر سهم - ریال	۴۵۵	۴۲۰	۴۷

گردش حساب سود انباشته تلفیقی

سود خالص سال	۲۳,۰۹۳,۵۷۲	۲۱,۰۷۲,۲۲۶	
سود انباشته در ابتدای دوره	۲۰,۶۱۴,۳۰۹	۲۳,۱۱۷,۵۹۲	
تعدیلات سنواتی	(۳۵,۷۹۵)	(۱,۶۵۹,۴۲۶)	۳۹
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۲۰,۵۷۸,۵۱۴	۲۱,۴۵۸,۱۶۶	
سود قابل تخصیص	۴۳,۶۷۲,۰۸۶	۴۲,۵۳۰,۳۹۲	
تخصیص سود :			
اندوخته قانونی	(۴۹۵,۳۰۳)	(۱,۱۸۳,۰۹۹)	
سود سهام مصوب	(۲۱,۲۵۷,۳۰۳)	(۲۰,۷۶۸,۷۷۹)	۲۲
سود تخصیص داده شده طی سال	(۲۱,۷۵۲,۶۰۶)	(۲۱,۹۵۱,۸۷۸)	
سود انباشته در پایان سال	۲۱,۹۱۹,۴۸۰	۲۰,۵۷۸,۵۱۴	
سهم اقلیت از سود انباشته	۱,۹۳۹,۱۷۶	۱,۵۵۰,۹۷۰	۲۹
سهم گروه از سود انباشته	۱۹,۹۸۰,۳۰۴	۱۹,۰۲۷,۵۴۴	

از آنجا که اجزاء سود و زیان جامع محدود به سود سال مالی و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لا ینفک صورتهای مالی است

(تجدید آرایه شده)

سال مالی منتهی

به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲		سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت های عملیاتی :			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۴۰	۳۸,۹۴۰,۳۱۸	۳۴,۵۰۳,۶۸۲
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :			
سود اوراق مشارکت	۴۰,۱۸۵		۱۸,۴۲۳
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت	۵,۳۴۴,۴۳۵		۶,۶۵۰,۹۵۱
پرداخت هزینه های تأمین مالی	(۲۴۲,۶۱۶)		(۱۰۳,۸۷۱)
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت	(۱,۷۵۸,۶۷۸)		(۱,۴۲۱,۸۵۵)
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	(۱۵,۹۹۲,۹۳۷)		(۲۲,۸۰۶,۰۴۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تأمین مالی		(۱۲,۶۰۹,۶۱۱)	(۱۷,۶۶۲,۳۹۸)
مالیات بر درآمد :			
مالیات بر درآمد پرداختی		(۵,۷۶۸,۶۱۹)	(۵,۰۸۰,۵۷۸)
فعالیت های سرمایه گذاری :			
وجوه دریافتی (پرداختی) بابت تحصیل / فروش سرمایه گذاری بلند مدت	۶,۱۵۷,۴۱۵		(۱,۲۲۵,۹۴۳)
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۴۰,۰۸۱,۲۷۳)		(۱۹,۷۷۷,۰۱۴)
وجوه دریافتی (پرداختی) بابت تحصیل / فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	۹۸۵,۹۷۲		۶,۶۵۲,۳۹۳
وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۳,۳۱۴,۵۵۹		۲,۳۴۹,۶۲۵
وجوه پرداختی بابت (خرید) فروش داراییهای نا مشهود	(۲۰۶,۲۳۸)		(۲۵,۸۰۹)
وجوه حاصل از فروش (خرید) سرمایه گذاریها	۰		(۶۲,۴۹۶)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری		(۲۹,۸۲۹,۵۶۵)	(۱۲,۰۸۹,۲۴۴)
جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی		(۹,۲۶۷,۴۷۷)	(۳۲۸,۵۳۸)
فعالیت های تأمین مالی :			
بازپرداخت ودایع مشترکین	(۳۷,۲۶۸)		(۳۴,۱۷۸)
دریافت تسهیلات مالی	۸,۳۳۷,۳۴۲		۸۷۰,۰۹۹
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۲۳۵,۵۳۱)		(۲۸۴,۷۱۸)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی		۸,۰۶۴,۵۴۳	۵۵۱,۲۰۳
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		(۱,۲۰۲,۹۳۴)	۲۲۲,۶۶۵
مانده وجه نقد در ابتدای سال		۳,۹۳۴,۰۸۰	۳,۹۳۵,۲۴۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز		۱۰۵,۳۳۸	(۲۲۳,۸۲۵)
مانده وجه نقد در پایان سال		۲,۸۳۶,۴۷۴	۳,۹۳۴,۰۸۰
مبادلات غیر نقدی	۴۱	۶,۹۲۳,۱۴۱	۱,۸۰۹,۵۲۱

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید آرایه شده)

سال مالی منتهی

به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

میلیون ریال

	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲		یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	
درآمد حاصل از سرمایه گذاریها		۲۲,۳۸۲,۹۹۰	۳۳
درآمد حاصل از ارائه خدمات		۶۴,۶۰۳	۳۴
	۲۰,۳۵۸,۳۵۱	۲۲,۴۴۷,۵۹۳	
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	(۱۵۳,۹۶۶)	(۳۹۴,۶۶۰)	۳۵
سود ناخالص	۲۰,۲۰۴,۳۸۵	۲۲,۰۵۲,۹۳۳	
هزینه های عمومی و اداری	(۱,۱۳۹,۵۵۰)	(۱,۸۶۳,۳۵۳)	۳۶
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۸۶,۹۷۶	۱۲۵,۸۲۸	۳۷
سود عملیاتی	۱۹,۱۵۱,۷۱۱	۲۰,۳۱۵,۴۰۸	
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۲۰۸,۶۴۸	۱,۵۰۰,۴۰۲	۳۸
سود خالص	۲۰,۳۶۰,۳۵۹	۲۱,۸۱۵,۸۱۰	
سود پایه هر سهم:			
عملیاتی	۴۱۷	۴۴۲	
غیر عملیاتی	۲۶	۳۳	
سود هر سهم - ریال	۴۴۴	۴۷۶	۴۷

گردش حساب سود انباشته

۲۰,۳۶۰,۳۵۹	۲۱,۸۱۵,۸۱۰	سود خالص سال
۲۰,۰۱۸,۳۳۲	۲۰,۰۹۳,۷۳۸	سود انباشته در ابتدای دوره
۴۰,۳۷۸,۶۹۱	۴۱,۹۰۹,۵۴۸	سود قابل تخصیص
		تخصیص سود:
(۱,۰۱۸,۰۱۸)	(۲۸۳,۱۱۷)	اندوخته قانونی
(۱۹,۲۶۶,۹۳۵)	(۱۹,۴۹۶,۳۰۴)	سود سهام مصوب
(۲۰,۲۸۴,۹۵۳)	(۱۹,۷۷۹,۴۲۱)	سود تخصیص یافته طی سال
۲۰,۰۹۳,۷۳۸	۲۲,۱۳۰,۱۲۷	سود انباشته در پایان سال

از آنجا که اجزاء سود و زیان جامع محدود به سود سال مالی و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

تجدید آرایه شده)	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲		یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	
سال مالی منتهی			
به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱			
میلیون ریال			
فعالیت‌های عملیاتی:			
			۴۰
(۵۴۶,۶۳۷)	(۶,۴۴۶,۲۹۰)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۱,۰۸۲,۱۰۹	۵۸۲,۵۰۶		سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۱۵,۰۰۶,۹۳۷	۱۹,۴۹۶,۳۰۳		سود سهام دریافتی
(۲۲,۳۲۵,۸۷۴)	(۱۸,۴۱۸,۹۱۰)		سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
(۶,۲۳۶,۸۳۸)	۱,۶۵۹,۸۹۹		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
۸,۲۸۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰		وجوه دریافتی (پرداختی) بابت تحصیل / فروش سرمایه گذاری بلند مدت
(۲,۰۴۸,۹۹۴)	(۲۵۶,۰۰۰)		وجوه حاصل از کاهش (افزایش) سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۲۹۴,۱۶۴	۲,۷۸۹,۷۴۳		وجوه دریافتی (پرداختی) بابت تحصیل داراییهای ثابت نامشهود
(۱,۷۵۹,۵۴۴)	(۱,۷۲۱,۵۵۳)		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۳,۴۵۹)	(۹,۲۵۷)		وجوه حاصل از فروش (خرید) داراییهای ثابت مشهود
۴,۷۶۲,۱۶۷	۸۶۸,۹۳۳		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۲,۰۲۱,۳۰۸)	(۳,۹۱۷,۴۵۸)		جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی:			
۲,۳۲۰,۵۴۰	۰		افزایش وجوه قابل انتقال به حساب سرمایه
۰	۳,۰۲۵,۳۴۰		دریافت تسهیلات مالی
۰	(۵۵,۲۸۶)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۵۶)	۰		بازپرداخت سپرده ها و ودایع مشترکین
۲,۳۲۰,۴۸۴	۲,۹۷۰,۰۵۴		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۲۹۹,۱۷۶	(۹۴۷,۴۰۴)		خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
۱,۲۴۲,۱۹۴	۱,۷۱۶,۷۱۶		مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱۷۵,۳۴۶	۱۲,۳۳۰		تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱,۷۱۶,۷۱۶	۷۸۱,۶۴۲		مانده وجه نقد در پایان سال
۸۸,۰۷۹	۴۹۴,۸۰۰	۴۱	مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت مخابرات ایران و شرکتهای فرعی آن شامل مخابرات استانها و شرکت ارتباطات سیار، شرکت ارتباطات ثابت ایران و شرکت مد سامان سازه غدیر می باشد که ۱۰۰٪ سهام شرکتهای مخابرات استانها، شرکت ارتباطات ثابت ایران و شرکت مدیریت سامان سازه غدیر متعلق به مخابرات ایران می باشد. ضمن اینکه ۱۰ درصد از سهام شرکت ارتباطات سیار از طریق بورس به عامه مردم واگذار، که در حال حاضر ۹۰ درصد سهام شرکت مذکور متعلق به شرکت مخابرات ایران می باشد و ۱۰۰٪ سهام شرکت سرمایه گذاری نور دنا و ۴۰٪ سهام شرکت ارتباطات مبین نت متعلق به شرکت ارتباطات سیار و ۹۸٪ سهام شرکت مشارکتی ارتباطات سیار اصفهان متعلق به شرکت مخابرات استان اصفهان (شرکتهای فرعی مخابرات ایران) می باشد.

شرکت مخابرات ایران در اجرای قانون تاسیس مصوب سال ۱۳۵۰ با سرمایه ای به مبلغ ۵ میلیارد ریال تأسیس و اساسنامه آن در تاریخ دوم تیر ماه سال ۱۳۵۰ به تصویب مجلسین وقت رسیده است.

در اجرای مفاد اصلاحیه ماده ۷ قانون تاسیس شرکت مخابرات ایران مصوب ۶ اردیبهشت ماه ۱۳۷۳ با انتزاع فعالیت‌های مربوط به امور تلفن ثابت به استانها، شرکتهای سهامی مخابرات استانها تأسیس و اساسنامه قانونی آنها در مجلس شورای اسلامی تصویب و در تاریخ ۱۳۷۴/۱۱/۴ به تأیید شورای نگهبان رسید و تا کنون تعداد ۳۰ شرکت مخابرات استانی تأسیس شده اند.

متعاقباً در اجرای بند ۳ مصوبه شماره ۱۹۰۱/۷۶۰۱۶ مورخ ۸۲/۴/۲۴ شورای عالی اداری فعالیت‌های امور ارتباطات سیار، فناوری اطلاعات و زیرساخت با تأسیس شرکتهای ارتباطات سیار، فناوری اطلاعات و ارتباطات زیرساخت (شروع فعالیت آنها به ترتیب از تاریخ ۱۳۸۳/۸/۱ و ۱۳۸۳/۹/۱ و ۱۳۸۳/۱۰/۱) از شرکت مخابرات ایران منسوخ شده و به شرکتهای فوق منتقل گردید.

طبق مصوبه اسفند ماه ۱۳۸۵ و اصلاحیه مورخ مرداد ماه ۱۳۸۶ هیئت محترم وزیران شرکتهای زیرساخت و فناوری اطلاعات از شرکت مخابرات ایران منفک و شرکت مخابرات ایران مشمول واگذاری به بخش خصوصی از طریق عرضه سهام آن در سازمان بورس اوراق بهادار گردیده و با توجه به اقدامات انجام شده اساسنامه شرکت تغییر و در تاریخ ۱۳۸۷/۵/۱۹ سهام این شرکت در بورس اوراق بهادار ایران عرضه گردید. لازم به ذکر است متعاقب خصوصی شدن شرکت پروانه فعالیت گروه توسط سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی کشور صادر گردیده و از آن تاریخ فعالیت‌های شرکت در قالب پروانه فعالیت صادره انجام می پذیرد. و مجموعاً ۸۰٪ سهام شرکت مخابرات ایران به بخش خصوصی واگذار گردیده است.

۱-۲- تغییر اساسنامه شرکت

از آنجائیکه تغییر اساسنامه شرکتهای دولتی در حال واگذاری به بخش خصوصی بموجب ماده ۱۸ قانون اجرای اصل ۴۴ قانون اساسی با تصویب هیئت عالی واگذاری قابلیت اجرایی داشته، لذا اساسنامه جدید شرکت مخابرات ایران مورخ ۱۳۸۷/۰۸/۰۵ در هیئت مذکور به تصویب رسیده است.

۱-۳- فعالیت‌های شرکت اصلی و گروه:

الف) موضوعات اصلی:

انجام کلیه فعالیت‌های مرتبط با قانون تاسیس شرکت مخابرات ایران مصوب سال ۱۳۵۰ در راستای ایجاد و بهره برداری شبکه های مخابراتی و هرگونه فعالیت مربوط به حوزه ارتباطات و فناوری اطلاعات (ICT) از جمله موارد ذیل به استثنای شبکه های مادر مخابراتی.

* ایجاد و بهره برداری شبکه های تلفن ثابت، سیار، انتقال داده ها و محتوا، به طوری که در حوزه شبکه های غیر مادر مخابراتی، ایجاد و توزیع کامل و یکپارچه خدمات فناوری اطلاعات و ارتباطات امکان پذیر باشد.

* تدوین پیشنهاد‌های لازم در زمینه راهبردها، سیاستها و برنامه های بلند مدت و میان مدت مخابرات و فناوری اطلاعات در چارچوب مقررات مربوطه برای ارائه به مراجع ذیصلاح.

* تصویب طرح‌های جامع مخابرات و فناوری اطلاعات در حوزه وظایف شرکت.

* نظارت و ارزیابی عملکرد شبکه های مخابراتی شرکتهای تابعه و وابسته در چارچوب قوانین و مقررات.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

* تدوین ضوابط و استانداردهای مربوط به طراحی، تاسیس، توسعه، نگهداری و بهره برداری از شبکه های مخابراتی در شرکتهای تابعه با رعایت ضوابط و استانداردهای ملی و بین المللی و نظارت بر حسن اجرای آنها.
 * تدوین و پیشنهاد نرخ تعرفه های مرتبط با فعالیت شرکت به مراجع ذیصلاح.

ب) موضوعات فرعی شرکت اصلی و گروه:

* اخذ هرگونه وام و تسهیلات مالی از منابع داخلی و خارجی و انتشار اوراق مشارکت.
 * مدیریت، توسعه و تامین منابع مالی و استفاده بهینه از این منابع از طریق گردش منابع مالی بین شرکت و شرکتهای تابعه و وابسته.
 * جذب و جلب سرمایه های داخلی و خارجی برای توسعه و پیشبرد فعالیت های شرکت.
 * اقدام به هر نوع مشارکت و سرمایه گذاری صنعتی، بازرگانی و خدماتی داخل یا خارج از کشور مرتبط با موضوع فعالیت شرکت در چارچوب قوانین مقررات.
 * بررسی، مطالعه و سایر اقدامات لازم برای توسعه فناوری، انتقال دانش فنی و اطلاع رسانی در زمینه مخابرات و فناوری اطلاعات در حوزه وظایف شرکت.
 * حمایت از توسعه فعالیتهای آموزشی و پژوهشی در زمینه های تخصصی مرتبط با مخابرات و فناوری اطلاعات و پشتیبانی از برنامه های تربیت متخصص مورد نیاز شرکت.
 * حمایت از تحقیقات و فعالیتهای علمی و توسعه منابع انسانی و سایر عوامل موثر در بهبود مدیریت و بهره وری شرکت.
 * نظارت بر امور مدیریت و نظام مالی شرکتهای تابعه و انجام بازرسی و حسابرسی های لازم.
 * آماده سازی شرکتهای تابعه قابل واگذاری، تعیین قیمت و برنامه زمانبندی فروش سهام آنها در چارچوب قوانین و مقررات مربوط.
 * ایجاد، انحلال، واگذاری، تجدید سازمان و انتقال وظایف و نیروی انسانی شرکتهای تابعه در چارچوب قوانین و مقررات مربوط.
 * عضویت و مشارکت در مجامع و نهادهای تخصصی منطقه ای و بین المللی با رعایت قوانین و مقررات مربوط.
 * برقراری امکان مبادله اطلاعات فنی، علمی و بازرگانی و نیز برقراری ارتباطات مالی در زمینه امور محوله بین شرکت مخابرات ایران با شرکتهای تابعه شرکتهای تابعه با یکدیگر. شایان ذکر است تغییر ساختار سازمانی شرکت توسط مشاور در دست بررسی بوده که با تغییر ساختار موضوعات اصلی و شرکت مادر تخصصی مخابرات ایران و گروه تغییر نخواهد کرد.

۴-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره بشرح زیر بوده است:

شرکت اصلی		گروه					
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰			۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر
		جمع	بهره برداری	اداری عمومی	جمع	بهره برداری	اداری عمومی
۹۶۴	۵۲۷	۲۷,۰۰۰	۱۶,۳۶۵	۱۰,۶۳۵	۲۶,۹۳۶	۱۴,۶۰۵	۱۲,۳۳۱
۲۰	۱۳۳	۵,۱۱۳	۱,۳۹۶	۳,۷۱۷	۴,۶۵۲	۲,۴۰۵	۲,۲۴۷
۹۸۴	۶۶۰	۳۲,۱۱۳	۱۷,۷۶۱	۱۴,۳۵۲	۳۱,۵۸۸	۱۷,۰۱۰	۱۴,۵۷۸

کاهش کارکنان در شرکت اصلی بابت انتقال پرسنل شرکت مذکور به شرکت ارتباطات ثابت ایران می باشد.

وايط

ن و

بكت .

صان

و

فرعى

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت مخابرات ایران (شرکت اصلی) اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش جاری نیز استفاده شده است.

۳- مبنای تلفیق

- ۳-۱- صورت‌های مالی تلفیقی، حاصل تجمیع اقلام صورت‌های مالی شرکت مخابرات ایران - سهامی عام (شرکت اصلی) و شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.
- ۳-۲- در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در شرکت‌های فرعی واگذار شده، تفاوت بین مبلغ حاصل از واگذاری واحد تجاری فرعی و مبلغ دفتری داراییها پس از کسر بدهیهای آنها در تاریخ واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی تحت عنوان "سود و زیان حاصل از واگذاری واحد تجاری فرعی" منعکس میشود.
- ۳-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی (در صورت وجود) به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سر فصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی" منعکس می‌گردد.
- ۳-۴- سال مالی شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی و سایر شرکت‌های مشمول تلفیق در پایان اسفند ماه هر سال خاتمه می‌یابد.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- سرمایه گذاریها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
نحوه ارزیابی:		
سرمایه گذاریهای بلند مدت:		
بهای تمام شده (به کسرذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	مشمول تلفیق ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
بهای تمام شده (به کسرذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسرذخیره کاهش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت
سرمایه گذاریهای جاری :		
اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار
اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	سایر سرمایه گذاریهای جاری
نحوه شناخت درآمدها :		
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری

۴-۲- دارایی ثابت مشهود

۴-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود گروه و شرکت اصلی (باستثنای موارد مندرج در یادداشت ۳-۲-۴ ذیل) بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک میشود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به مندرج یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۴-۲-۲- پروژه در جریان تکمیل

بهای تمام شده پروژه در جریان تکمیل بر اساس مجموع مخارج مستقیم و مواد مصرفی جهت ساخت پروژه محاسبه شده است.

۴-۲-۳- زمین، ساختمان، وسائط نقلیه، حرارت مرکزی، ماشین‌آلات و موجودی کالای سرمایه‌ای شامل داراییهای اهدائی به موجب ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه و آیین‌نامه اجرایی آن و دستورالعمل مصوب ۸۱/۱۰/۱۵ هیات مدیره و ۱۳۸۱/۱۱/۱۲ مجمع عمومی (بترتیب ب- شماره‌های ۴۵۱۱ و ۲۱۹) به تاریخ موثر ۱۳۸۱/۱۲/۲۹ تجدید ارزیابی و در حسابها منعکس شده است. بر اساس دستورالعمل مزبور مبنای ارزیابی داراییهای ثابت فوق‌الذکر ارزش بازار، کاربرد فعلی و بهای جایگزینی مستهلک شده و یا ترکیبی از موارد فوق بوده است. علاوه بر آن داراییهای اهدائی در صورت وجود نیز در زمان دریافت بر مبنای ارزشهای متعارف در حسابها ثبت می‌شود.

۴-۲-۴- استهلاک داراییهای ثابت شرکت اصلی و گروه با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم اصلاحیه مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰ (با توجه به یادداشت ذیل) براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود.

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارائیه‌ها
نزولی	۷٪ و ۸٪ و ۱۰٪	ساختمانها
خط مستقیم	۱۰ساله	سوئیچ
خط مستقیم	۱۰ساله	سیستمهای انتقال
خط مستقیم	۲۰ساله	کابل‌های نوری
خط مستقیم	۱۸ساله	کابل‌های مسی
نزولی	۱۰٪	سایر ماشین‌آلات
نزولی	۱۲٪	تاسیسات
نزولی	۳۰٪ و ۳۵٪ و ۲۵٪	وسائط نقلیه
خط مستقیم	۱۰ساله	اثاثیه و منصوبات
نزولی	۱۰٪	ابزار و لوازم گران قیمت

۴-۲-۵- با توجه به بررسی‌های بعمل آمده در خصوص طول عمر مفید داراییهای ثابت از قبیل سوئیچهای منصوبه، تجهیزات انتقال و تجهیزات کابلهای مسی و نوری که از سالهای قبل شروع شده بود طول عمر مفید واقعی داراییهای مذکور به میزان قابل توجهی بیش از نرخ مقرر در قالیاتهای مستقیم مشاهده گردید لذا براساس مصوبه شماره ۸۸/۴۲ به تصویب هیئت مدیره شرکت رسیده که در این خصوص از کارشناسان صلاح در رشته برق، الکترونیک و مخابرات دعوت بعمل آمد و بر مبنای برآوردهای انجام شده و با استناد به گزارش های مبسوط و دلایل ارائه شده توسط کارشناسان رسمی مزبور، عمر مفید داراییهای مذکور از ابتدای سال مالی ۱۳۸۸ از ۸ سال به ترتیب به ۱۰ سال و ۱۰ سال و ۱۸ و ۲۰ سال مستقیم و در خصوص شرکت ارتباطات سیار نرخ ماشین آلات سوئیچ و سیستمهای انتقال از ۸ سال مستقیم به ۹ سال مستقیم تغییر یافته است. شایان ذکر است ۲۰٪ بهای تمام شده کابل های مسی قابل استخراج با هزینه به عنوان ارزش اسقاط لحاظ شده است که پس از کسر از ارزش دفتری پایان سال ۸۷، الباقی طی عمر مفید باقی مانده مستهلک میگردد.

۴-۲-۶- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. شایان ذکر است براساس تبصر جدول استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ اصلاحیه قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۸۰/۱۱/۲۷ بهای ارزیابی داراییهای تجدیدارزیابی شد سال ۱۳۸۱ بر اساس دو برابر مدت و یا نصف نرخهای مقرر در جدول و مابقی دارائی های جدید طبق نرخهای مندرج در جدول مزبور، مستقیم می شود.

۴-۳- وادایع

از سالهای قبل لغایت ۲۹ تیر ماه ۱۳۸۷ و با استناد مصوبه مجلس محترم شورای اسلامی وجوه دریافتی از متقاضیان اشتراک خدمات شرکتهای گروه به نام ودیعه قبل از دائری در حساب پیش دریافتها ثبت و پس از دائری در حساب حقوق عمومی طبقه بندی و گزارش شده است. در صورتی که مشترک تقاضای قطع خدمات مخابراتی را بنماید، ودیعه دریافتی عیناً به مشترک مسترد میگردد. لازم بذکر است با توجه بند ۱-۲-۹ پروانه فعالیت صادره توسط سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی از تاریخ ۲۹/۴/۸۷ اخذ ودیعه از مشترکین جدید آن نمیکرد.

۴-۴- موجودی کالا و قطعات مصرفی

موجودی لوازم به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام یا گروههای مشابه ارزشیابی میشود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. در ضمن بهای تمام شده موجودیها به روش میانگین موزون متحرک تعیین می گردد.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت "دارائیهای واجد شرایط" است به عنوان هزینه دوره شناسائی می شود.

۴-۶- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز در تاریخ ترازنامه (نرخ قابل دستیابی) و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارزش ثبت شده است با نرخ توافقی (قابل دسترسی) ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر میشود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد هزینه دوره وقوع منظور میشود.

۴-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

بابت پاداش پایان خدمت به ازای هرسال خدمت معادل یکماه حقوق و فوق العاده مزایای مستمرکارکنان رسمی وثابت ذخیره لازم محاسبه و در حسابها منظور گردیده است.

۴-۸- هزینه های بهره برداری ناشی از استفاده گروه از شبکه شرکت ارتباطات زیرساخت

با عنایت به تفکیک و انتزاع شرکت ارتباطات زیرساخت و لزوم پرداخت هزینه های شرکت‌های گروه در خصوص استفاده از شبکه ارتباطی آن، شرکت در هر سال مالی بر اساس تفاهم نامه فیما بین با آن شرکت محاسبه هزینه ها صورت گرفته است .

۴-۹- هزینه های ناشی از صدور پروانه بهره برداری و فعالیت

۴-۹-۱- در راستای خصوصی شدن شرکت و لزوم اخذ پروانه بهره برداری هزینه های پروانه فعالیت مطابق با مفاد پروانه بهره برداری شرکت محاسبه منظور گردیده است .

۴-۹-۲- بهای تمام شده پروانه فعالیت شرکت معادل ۴,۹۰۳,۵۰۰ میلیون ریال و مدت اعتبار آن ۱۵ سال می باشد . از اینرو استهلاک آن به روش خط مستقیم ۱۵ ساله محاسبه شده و سالیانه معادل ۳۲۶,۹۰۰ میلیون ریال از ارزش دفتری آن کاسته می شود .

۴-۱۰- درآمدها

درآمد تلفن ثابت و همراه دائمی براساس کارکرد مشترکین و صورتحسابهای صادره و نیز درآمد کارکرد تلفن های همراه اعتباری و رمز ش آنها (به صورت فیزیکی و الکترونیکی) و نیز سایر درآمدها به محض تحقق شناسائی و در حسابها منعکس می گردد .

۴-۱۱- سرقتی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می شود . مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرعی فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص داراییهای قابل تش آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقتی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود . سرقتی ناشی از تحصیل شرکت وابسته ، جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته ، در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود .

میه

ن

به و

نارژ

کنهای

خبیص

تهای

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۵- موجودی نقد

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵۲,۲۴۸	۲۷۳,۹۷۲	۱,۸۴۱,۳۰۶	۱,۵۰۹,۲۸۸	موجودی نزد بانکها-ریالی
۳۴۹,۷۲۲	۲,۷۲۲	۳۴۹,۸۳۳	۶,۷۳۶	۵-۱ موجودی نزد بانکها-ارزی
.	.	۱۴,۷۴۹	۳۱,۷۹۵	تنخواه گردانها
.	.	۱۹۱,۴۰۹	۲۵۵,۷۳۰	وجوه در راه
۷۱۴,۷۴۶	۵۰۴,۹۴۸	۱,۵۳۴,۶۵۳	۱,۰۳۰,۹۹۸	۵-۲ حسابهای پشتیبان
.	.	۲,۱۳۰	۱,۹۲۷	موجودی ریالی نزد صندوق
۱,۷۱۶,۷۱۶	۷۸۱,۶۴۲	۳,۹۳۴,۰۸۰	۲,۸۳۶,۴۷۴	

۵-۱- از مبلغ ۶,۷۳۶ میلیون ریال موجودی ارزی شرکتهای گروه مبلغ ۲,۷۲۲ میلیون ریال معادل ارزی ۳۰۸,۸۸۵/۳۰ یورو به نرخ ۳۴,۹۴۶ ریال متعلق به شرکت اصلی می باشد که با نرخ مبادله ای بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است. و مبلغ ۴,۰۱۴ میلیون ریال معادل ارزی ۱۰۰/۲۲ یورو به نرخ ۴۱,۶۹۰ ریال و ۱۳۲۳۲۰ یورو به نرخ توافقی ۳۰۳۰۵ ریال متعلق به شرکت مخابرات استان تهران می باشد.

۵-۲- از مبلغ ۱,۰۳۰,۹۹۸ میلیون ریال موجودی حسابهای پشتیبان شرکتهای گروه مبلغ ۵۰۴,۹۴۸ میلیون ریال مربوط به شرکت اصلی و مبلغ ۵۲۶,۰۵۰ میلیون ریال مربوط به سایر شرکتهای گروه نزد بانکهای مختلف می باشد. سود حسابهای پشتیبان به صورت روزشمار و با نرخ ۱۴٪ الی ۲۱٪ می باشد

۶- سرمایه گذاری کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۴,۰۰۰	۱۵,۷۲۰,۴۱۸	۱۲,۱۸۹,۴۳۹	۶-۱ سپرده های کوتاه مدت بانکی
.	.	۷۴۱,۷۷۵	۱۲,۵۰۰	اوراق مشارکت
.	.	۸۵,۷۸۵	۸۵,۷۸۵	۶-۲ سرمایه گذاری در سایر شرکتهای
.	.	۱,۹۳۸,۷۴۱	۵,۲۱۳,۰۲۳	۶-۳ سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۳۴,۰۰۰	۱۸,۴۸۶,۷۱۹	۱۷,۵۰۰,۷۴۷	

۶-۱- این مبلغ شامل سپرده گذاری در بانکهای ملت، صادرات، پست بانک، سینا، ملی، تجارت، انصار، پارسیان، توسعه تعاون، اقتصاد نوین، کشاورزی گردشگری، مسکن، سامان، کار آفرین، پاسارگاد، آینده، سرمایه، شهر، سپه، موسسه اعتباری مهر و ثامن الائمه و تعاونی مالی اعتباری پیشگاه همیار یزد، حکمت ایرانیان، دی، رفاه و موسسه مالی و اعتباری قوامین با نرخ های ۱۴ الی ۲۱ درصد می باشد.

۶-۲- سرمایه گذاری کوتاه مدت به مبلغ ۸۵,۷۸۵ میلیون ریال مربوط به بهای تعداد ۶۲۰,۵۳۵ سهم یکصد هزار ریالی شرکت مشارکتی مخابرات سیار اصف می باشد. حسب بند ۵-۳ پروانه فعالیت شماره ۱۰۰/۱۱۰۰ مورخ ۱۳۸۷/۰۴/۲۹، شرکت مخابرات ایران می بایست ظرف مدت دو سال نسبت به تعیین و واگذاری سهام خود در شرکت مشارکتی مخابرات سیار اصفهان اقدام نماید. براساس مصوبه شماره ۱۴۸ مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۱۹ کمیسیون تنظیم مقررات ارتباطات مذاکرات جهت فروش سهام شرکت فوق در سال ۱۳۹۲ انجام و در سال ۱۳۹۳ معامله قطعی و سهام فوق به فروش خواهد رسید.

۳-۶. سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس مربوط به شرکت ارتباطات سیار (شرکت‌های گروه) به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰			۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۱۱,۸۰۲	۳۱۶,۵۹۰	۱۶۳,۰۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	بانک سینا
۲۵۱,۴۷۸	۳۵۸,۳۲۱	۳۴۶,۲۸۴,۰۰۰	۵۴۹,۳۱۸	۲۱۰,۰۵۶	۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۳۴,۶۸۶	۵۳,۹۷۳	۱۸,۵۱۹,۰۰۰	۰	۰	۰	بانک انصار
۰	۰	۰	۹۴,۸۴۲	۱۰۰,۳۸۲	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۰	۰	۰	۸۰,۸۷۲	۸۵,۴۴۱	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۱۵۷,۵۰۸	۲۲۵,۳۴۲	۱۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	گروه بهمن
۱۴۹,۳۲۰	۹۱,۷۸۳	۳۰,۷۹۴,۰۰۰	۳۹۷,۴۹۷	۲۷۹,۴۴۴	۸۴,۷۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۰	۰	۶۹,۹۲۶	۴۶,۵۴۵	۱۴,۹۰۰,۰۰۰	حق تقدم فولاد مبارکه اصفهان
۳۱۵,۳۵۴	۱۷۰,۴۴۷	۲۲,۳۸۳,۰۰۰	۱۹۲,۲۷۲	۱۰۱,۶۳۷	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	سنگ آهن گل گهر
۰	۰	۰	۹۸,۷۳۹	۷۹,۰۱۸	۹,۰۰۰,۰۰۰	تجارت الکترونیک پارسیان
۳۰۳,۹۸۷	۱۸۱,۶۷۰	۲۲,۷۵۱,۸۲۹	۵۹۰,۴۵۵	۳۴۹,۰۴۲	۵۳,۸۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۰	۰	۰	۱۵۲,۹۳۰	۰	۰	حق تقدم گسترش نفت و گاز پارسیان
۰	۰	۰	۲۸,۶۰۰	۱۸,۷۹۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
۰	۰	۰	۵۳,۵۰۳	۳۴,۵۳۳	۹,۳۰۰,۰۰۰	حق تقدم کارت اعتباری ایران کیش
۱۴۷,۸۶۰	۱۲۵,۲۷۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۵۶۴	۲۹۲,۶۴۶	۸۲,۰۶۸,۰۰۴	ملی صنایع مس
۰	۰	۰	۱۱۷,۱۵۳	۱۰۲,۷۹۵	۲۹,۵۳۱,۹۹۶	حق تقدم ملی صنایع مس ایران
۲۹,۲۵۵	۲۰,۴۹۵	۵,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	فولاد آلیاژی ایران
۵۱۳,۶۴۰	۲۲۷,۶۹۱	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۷۰۰	۲۱۸,۷۴۳	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۱۵,۷۱۸	۱۴,۶۲۷	۵,۴۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	حفاری شمال
۱۹,۹۴۶	۱۹,۱۹۰	۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۴۳۹	۸۷,۳۳۶	۲۴,۲۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
۱۳,۴۷۰	۹,۴۳۷	۲,۵۳۲,۶۱۷	۰	۰	۰	حق تقدم فولاد آلیاژی ایران
۲۹,۶۳۱	۲۶,۴۷۷	۵,۹۸۰,۰۰۰	۳۱,۰۱۳	۳۶,۶۸۹	۱,۶۰۰,۰۰۰	پالایش نفت شیراز
۰	۰	۰	۱۰۱,۹۶۵	۹۳,۱۹۱	۳,۸۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۰	۰	۰	۷۷,۰۴۳	۴۱,۵۰۸	۲,۶۰۰,۰۰۰	پالایش نفت لاوان
۰	۰	۰	۱۳۵,۳۸۵	۱۳۶,۸۳۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز
۰	۰	۰	۵۲۵,۴۵۴	۳۸۵,۹۲۹	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه و معادن فلزات
۰	۰	۰	۷۴۸,۵۷۲	۳۸۲,۰۵۱	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰	۰	۰	۳۰۴,۵۲۹	۲۱۵,۹۳۶	۲۷,۷۵۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۰	۰	۰	۱۱۶,۶۳۵	۱۰۵,۲۷۵	۱۴۱,۰۰۰	پالایش نفت تهران
۰	۰	۰	۲۶۵,۹۵۲	۲۰۵,۰۱۵	۲۳,۷۵۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۰	۰	۰	۱۸۰,۰۶۳	۲۰۳,۰۳۶	۹,۵۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۰	۰	۰	۱۱۲,۲۱۰	۹۱,۸۳۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	نفت ایرانول
۰	۰	۰	۱۸۴,۶۹۶	۱۴۵,۹۵۱	۲۵,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۰	۰	۰	۲۱,۴۵۸	۱۳,۲۸۳	۵۰۰,۰۰۰	نفت بهران
۰	۰	۰	۱۵۸,۶۱۲	۹۷,۹۲۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی خارک
۰	۰	۰	۲۶۲,۶۸۳	۲۶۹,۴۰۶	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بازنشستگی
۰	۰	۰	۱۹۳,۶۸۳	۲۰۰,۴۰۵	۶۹,۰۰۰,۰۰۰	حق تقدم صندوق بازنشستگی
۰	۰	۰	۱۷۳,۸۳۹	۱۵۱,۴۲۸	۱۲,۴۵۰,۰۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۰	۰	۰	۱۸۴,۸۳۶	۱۷۸,۴۷۸	۳۶,۵۰۰,۰۰۰	مدیریت سرمایه گذاری امید
۰	۰	۰	۲۶۰,۷۹۶	۲۴۸,۹۵۹	۵۱,۵۰۰,۰۰۰	حق تقدم مدیریت سرمایه گذاری امید
۰	۰	۰	۲,۱۷۶	۲,۳۹۱	۳۰۰,۰۰۰	دارویی لقمان
۶۸,۰۹۳	۹۷,۴۱۹	۵۰,۳۶۵,۰۰۰	۰	۰	۰	حق تقدم گروه بهمن
<u>۲,۳۶۱,۷۴۸</u>	<u>۱,۹۳۸,۷۴۱</u>		<u>۷,۳۶۹,۴۱۰</u>	<u>۵,۲۱۳,۰۲۳</u>		

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده	خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۰	۰	۴۷۸,۲۵۹	۷۹۳,۲۳۵	۱,۴۱۶	۷۹۴,۶۵۱	
								اسناد دریافتنی تجاری :
								سایر اشخاص و شرکتهای
								حسابهای دریافتنی تجاری :
۲,۵۷۱,۸۰۹	۵,۷۹۷,۴۸۸	۰	۵,۷۹۷,۴۸۸	۰	۰	۰	۰	۷-۱
								شرکتهای گروه
۵,۱۳۹,۹۲۵	۹,۱۲۹,۸۵۶	۱,۳۵۴	۹,۱۳۱,۲۱۰	۲۱,۴۳۲,۳۱۷	۲۷,۷۶۹,۴۱۲	۱,۸۸۳,۱۷۰	۲۹,۶۵۲,۵۸۲	۷-۲
								سایر اشخاص و شرکتهای
۷,۷۱۱,۷۳۴	۱۴,۹۲۷,۳۴۴	۱,۳۵۴	۱۴,۹۲۸,۶۹۸	۲۱,۹۱۰,۵۷۶	۲۸,۵۶۲,۶۴۷	۱,۸۸۴,۵۸۶	۳۰,۴۴۷,۲۳۳	

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷-۱- حسابهای دریافتنی تجاری شرکت اصلی از شرکتهای گروه به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۸,۱۰۷	۳۷۴,۰۳۶	شرکت مخابرات استان آذربایجان شرقی
۹۹,۶۱۹	۲۷۳,۲۸۹	شرکت مخابرات استان آذربایجان غربی
۰	۵۳,۱۷۲	شرکت مخابرات استان اردبیل
۱۱۱,۵۹۳	۳۰۰,۲۰۵	شرکت مخابرات استان اصفهان
۰	۵۶,۵۸۵	شرکت مخابرات استان ایلام
۱۲۸,۹۰۵	۲۱۸,۹۱۳	شرکت مخابرات استان بوشهر
۵۹۵,۲۷۵	۱,۴۱۹,۵۸۶	شرکت مخابرات استان تهران
۰	۷۲,۶۴۶	شرکت مخابرات استان چهارمحال و بختیاری
۰	۱۲۰,۶۴۷	شرکت مخابرات استان خراسان جنوبی
۱۵,۳۲۱	۵۸,۲۶۴	شرکت مخابرات استان خراسان شمالی
۱۰۵,۲۰۹	۴۹۲,۵۶۶	شرکت مخابرات استان خوزستان
۱۶,۵۶۸	۴۷,۵۳۶	شرکت مخابرات استان زنجان
۰	۲۴,۲۸۵	شرکت مخابرات استان سیستان و بلوچستان
۶۱۵,۰۱۷	۸۳۵,۱۶۱	شرکت مخابرات استان فارس
۰	۲۵,۹۷۴	شرکت مخابرات استان قزوین
۰	۱۵,۸۲۸	شرکت مخابرات استان قم
۰	۳۱,۸۴۱	شرکت مخابرات استان کردستان
۵,۳۰۸	۲۱۳,۳۶۸	شرکت مخابرات استان کرمان
۲۷۹,۴۱۸	۳۲۷,۲۹۳	شرکت مخابرات استان کهگیلویه و بویراحمد
۰	۲۱,۳۵۹	شرکت مخابرات استان گلستان
۰	۵۵,۲۶۴	شرکت مخابرات استان گیلان
۱۱۸,۹۷۷	۱۸۰,۱۹۲	شرکت مخابرات استان لرستان
۰	۴۴,۷۳۴	شرکت مخابرات استان مرکزی
۲۵۴,۸۸۴	۳۵۶,۰۹۳	شرکت مخابرات استان هرمزگان
۰	۴۴,۱۱۶	شرکت مخابرات استان همدان
۱۷,۶۰۸	۸۲,۵۶۴	شرکت مخابرات استان یزد
۰	۵,۰۰۹	شرکت شسکام
۰	۳۶,۹۶۲	شرکت سامان سازه غدیر
۲,۵۷۱,۸۰۹	۵,۷۹۷,۴۸۸	

۷-۱-۱- مانده حساب مذکور عمدتاً ناشی از انتقال حساب شرکت ارتباطات زیرساخت ، سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی ، شرکت ایرانسل ، شرکت رایتل و وجوه پرداختی به شرکت ها و سازمان مذکور بوده که بحساب بدهی استانیها منظور شده است .

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷-۲- حساب‌های دریافتی تجاری از سایر اشخاص و شرکتها به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده	خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۰	۰	۶۳,۹۵۹	۸۷,۲۴۲	۰	۸۷,۲۴۲	مشترکین سیم خصوصی
۱۵۱,۵۷۴	۱۴۸,۲۳۷	۰	۱۴۸,۲۳۷	۷۹۱,۲۸۳	۸۸۲,۵۷۸	۰	۸۸۲,۵۷۸	مشترکین خطوط فن آوری اطلاعات (دیتا)
۱,۶۵۷	۱,۶۵۵	۴۷	۱,۷۰۲	۱,۶۵۷	۱,۶۵۵	۴۷	۱,۷۰۲	۷-۲-۱ مشترکین تلفن همراه ماهواره ای
۳۶,۸۹۶	۳۶,۷۸۱	۱,۳۰۷	۳۸,۰۸۸	۷,۱۱۲,۲۶۸	۷,۲۸۸,۱۳۱	۸۸۰,۶۶۶	۸,۱۶۸,۷۹۷	۷-۲-۲ مشترکین تلفن همراه
۰	۰	۰	۰	۵,۸۶۷,۸۳۰	۶,۸۶۱,۷۶۲	۰	۶,۸۶۱,۷۶۲	۷-۲-۳ مشترکین تلفن ثابت
۰	۰	۰	۰	۸۲۶	۷۰۸	۰	۷۰۸	مشترکین اجاره کانال
۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۱۴۶	۰	۱,۰۰۲,۴۵۷	۱,۰۰۲,۴۵۷	مشترکین سلب امتیاز شده
۰	۰	۰	۰	۴۰,۶۴۶	۵۸,۰۲۷	۰	۵۸,۰۲۷	مشترکین طرح‌های اختصاصی
۰	۰	۰	۰	۳۶۴	۵۱۲	۰	۵۱۲	مشترکین صدا و سیما
۰	۰	۰	۰	۱۲۶,۹۶۳	۱۶۰,۳۷۸	۰	۱۶۰,۳۷۸	بدهی نیروهای مسلح
۰	۰	۰	۰	۱۵,۶۸۶	۱۳,۷۰۸	۰	۱۳,۷۰۸	بدهی مشترکین سپاه و بسیج
۰	۰	۰	۰	۲۶۱,۳۶۸	۳۱۲,۵۹۴	۰	۳۱۲,۵۹۴	بدهی ادارات دولتی
۰	۰	۰	۰	۱۵۶,۳۳۸	۱۱۱,۸۳۸	۰	۱۱۱,۸۳۸	نمایندگی فروش کارت اعتباری
۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۰۵	۳۹,۷۳۵	۰	۳۹,۷۳۵	مشترکین مراکز کم ظرفیت و GSM روستایی
۱۹۰,۱۲۷	۱۸۶,۶۷۳	۱,۳۵۴	۱۸۸,۰۲۷	۱۴,۷۰۵,۳۳۹	۱۵,۸۱۸,۸۶۸	۱,۸۸۳,۱۷۰	۱۷,۷۰۲,۰۳۸	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده	خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۰,۱۲۷	۱۸۶,۶۷۳	۱,۳۵۴	۱۸۸,۰۲۷	۱۴,۷۰۵,۳۳۹	۱۵,۸۱۸,۸۶۸	۱,۸۸۳,۱۷۰	۱۷,۷۰۲,۰۳۸	جمع نقل از صفحه قبل
•	•	•	•	۲۳۰,۴۶۶	۳۶۰,۸۵۳	•	۳۶۰,۸۵۳	معوقه مشترکین
•	•	•	•	۱۳۸,۲۹۳	۲۰۳,۸۷۵	•	۲۰۳,۸۷۵	بدهی مشترکین PAP_PRM_تلکس
•	•	•	•	۶,۵۳۴	۶,۴۰۹	•	۶,۴۰۹	بدهی کارگزاران و دفاتر مخابراتی
•	•	•	•	۱۴,۴۰۳	۱۱,۷۰۹	•	۱۱,۷۰۹	مشترکین بدهکار بابت ودیعه
•	•	•	•	۱۴,۷۸۴	۸,۰۹۲	•	۸,۰۹۲	مطالبات از مشترکین - اقساط واگذاری تلفن
•	•	•	•	۵۰۶,۹۷۸	۴۹۶,۰۳۴	•	۴۹۶,۰۳۴	وجوه واریزی مشتریان به بانک بابت خرید شارژ و کارکرد تلفن همراه
۳,۹۵۶,۵۷۰	۶,۳۱۶,۶۳۳	•	۶,۳۱۶,۶۳۳	۳,۹۵۹,۷۸۳	۶,۳۷۵,۰۲۹	•	۶,۳۷۵,۰۲۹	مطالبات استانها از زیرساخت
۲۶۳,۴۰۸	۴۴۹,۲۹۹	•	۴۴۹,۲۹۹	۲۶۳,۴۰۸	۴۵۷,۸۸۰	•	۴۵۷,۸۸۰	شرکت ایرانسل
۵۷۴,۸۷۰	۱,۹۶۳,۷۶۳	•	۱,۹۶۳,۷۶۳	۵۷۴,۸۷۰	۱,۹۶۳,۷۶۳	•	۱,۹۶۳,۷۶۳	سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی
•	۷۵۸	•	۷۵۸	•	۷۵۸	•	۷۵۸	شرکت فناوری اطلاعات
۱۴۷,۰۴۹	۱۴۵,۳۷۲	•	۱۴۵,۳۷۲	۱۴۷,۰۴۹	۱۴۸,۵۷۲	•	۱۴۸,۵۷۲	مجتمع صنعتی رفسنجان
۷,۸۲۰	۴۹,۹۵۰	•	۴۹,۹۵۰	۷,۸۲۰	۴۹,۹۵۰	•	۴۹,۹۵۰	شرکت گسترش ارتباط تالیا
•	•	•	•	۱۷۹,۹۵۸	۲۵۰,۸۳۱	•	۲۵۰,۸۳۱	فروشندهگان پیامک انبوه
•	•	•	•	•	۲۸۹,۸۱۳	•	۲۸۹,۸۱۳	وزارت ارتباطات و فن آوری اطلاعات
۸۱	۱۷,۴۰۸	•	۱۷,۴۰۸	۶۸۲,۶۳۲	۱,۳۲۶,۹۷۶	•	۱,۳۲۶,۹۷۶	سایر
۵,۱۳۹,۹۲۵	۹,۱۲۹,۸۵۶	۱,۳۵۴	۹,۱۳۱,۲۱۰	۲۱,۴۳۲,۳۱۷	۲۷,۷۶۹,۴۱۲	۱,۸۸۳,۱۷۰	۲۹,۶۵۲,۵۸۲	

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷-۲-۱- مبلغ ۱.۷۰۲ میلیون ریال بدهی مشترکین تلفن همراه ماهواره ای ناشی از تفاضل صدور و وصولی های مربوط به کارکرد مشترکین تلفن همراه ماهواره ای می باشد .

۷-۲-۲- از مبلغ ۸,۱۶۸,۷۹۷ میلیون ریال بدهی مشترکین تلفن همراه مبلغ ۳۸,۰۸۸ میلیون ریال مربوط به شرکت اصلی و بابت بدهی سازمان عمران کیش در ارتباط با حق المکالمه مشترکین تلفن همراه در منطقه آزاد کیش و مبلغ ۸,۱۳۰,۷۰۹ میلیون ریال مربوط به مشترکین تلفن همراه شرکت ارتباطات سیار می باشد .

۷-۲-۳- از مبلغ ۷,۱۹۹,۲۰۵ میلیون ریال مانده طلب از مشترکین تلفن ثابت مبلغ ۲,۲۰۱,۱۳۴ میلیون ریال مربوط به طلب از مشترکین مخابرات استان تهران می باشد .

* احتساب ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در شرکت‌های گروه براساس صورتجلسه شماره ۹۱۲ مورخه ۸۲/۳/۱۰ مجمع عمومی صاحبان سهام استانها صورت می پذیرد و در شرکت اصلی وفق رویه سنوات قبل با نرخ ۳٪ نسبت با مشمول محاسبه ذخیره مطالبات مشکوک الوصول از حساب مشترکین صورت می پذیرد با توجه به وصول مطالبات شرکت و عدم مصرف ذخیره ، ذخیره محسوبی کفایت می کند .

۸- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده طلب	خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده طلب	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۵۴۷,۷۵۸	۲۸,۲۲۱,۲۳۱	۴,۷۰۰	۲۸,۲۲۵,۹۳۱	۹,۴۷۹,۸۶۰	۱۱,۹۱۸,۸۴۸	۱۵۴,۰۱۸	۱۲,۰۷۲,۸۶۶	۸-۱ سایر اشخاص
۱۸۴,۸۳۷	۳۵,۹۳۴	۹,۴۰۰	۴۵,۳۳۴	۴۴۱,۱۰۸	۷۱۸,۶۱۱	۹,۶۴۵	۷۲۸,۲۵۶	۸-۲ کارکنان (وام و مساعده)
۴۲,۷۱۴	۷۵,۱۷۸	۰	۷۵,۱۷۸	۳۰۰,۶۵۸	۲۲۰,۰۱۰	۰	۲۲۰,۰۱۰	سپرده های نقدی
۲۴,۷۷۵,۳۰۹	۲۸,۳۳۲,۳۴۳	۱۴,۱۰۰	۲۸,۳۴۶,۴۴۳	۱۰,۲۲۱,۶۲۶	۱۲,۸۵۷,۴۶۹	۱۶۳,۶۶۳	۱۳,۰۲۱,۱۳۲	

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۸-۱- سایر اشخاص و شرکتها به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده	خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۷۹,۲۵۷	۱۶۴,۱۶۵	۰	۱۶۴,۱۶۵	پست بانک
۰	۰	۰	۰	۶۷۰	۸۸۸	۰	۸۸۸	بیمه ایران
۴,۱۸۴	۴۵,۰۸۶	۰	۴۵,۰۸۶	۲,۰۶۴,۲۶۷	۱,۹۳۵,۲۳۰	۰	۱,۹۳۵,۲۳۰	بانکها (پرداختهای مشترکین تلفن)
۲۳,۴۹۶	۲۳,۴۹۶	۰	۲۳,۴۹۶	۲۳,۴۹۶	۲۳,۴۹۶	۰	۲۳,۴۹۶	بانک ملت و انصار (خرید ملک)
۲,۹۸۳	۴,۲۱۷	۴,۷۰۰	۸,۹۱۷	۵,۹۰۷	۲۵,۹۳۵	۴,۷۰۰	۳۰,۶۳۵	سازمان تأمین اجتماعی
۰	۰	۰	۰	۱۱۴,۹۲۵	۸۸,۷۹۲	۰	۸۸,۷۹۲	بدهکاران متفرقه
۲۰,۳۶۸,۱۱۰	۲۲,۴۸۶,۸۳۶	۰	۲۲,۴۸۶,۸۳۶	۴۵,۶۹۲	۱۶۹,۲۷۰	۰	۱۶۹,۲۷۰	بدهکاران موقت
۰	۲۵,۱۵۱	۰	۲۵,۱۵۱	۰	۳۹,۱۸۰	۰	۳۹,۱۸۰	بدهکار حساب تعهدات
۳,۶۱۱,۱۴۲	۳,۶۳۰,۴۷۷	۰	۳,۶۳۰,۴۷۷	۳,۹۸۷,۶۳۳	۴,۰۰۶,۹۶۹	۰	۴,۰۰۶,۹۶۹	۸-۱-۱ مطالبات از دولت
۱,۴۸۸	۱,۴۸۸	۰	۱,۴۸۸	۱,۴۸۸	۱,۴۸۸	۰	۱,۴۸۸	شرکت سرمایه گذاری نور دنا (سهام سیار)
۱۹,۲۳۶	۱۶,۸۰۷	۰	۱۶,۸۰۷	۲۸,۱۰۱	۲۰,۳۵۹	۰	۲۰,۳۵۹	وزارت دارایی - بابت مالیات و عوارض
۲۰۳,۷۷۰	۲۰۷,۰۸۵	۰	۲۰۷,۰۸۵	۱,۴۷۵,۲۴۲	۹۲۵,۹۱۹	۰	۹۲۵,۹۱۹	۸-۱-۲ صندوق تأمین و پس انداز مسکن
۲۸,۴۹۹	۲۸,۴۹۹	۰	۲۸,۴۹۹	۲۸,۴۹۹	۲۸,۴۹۹	۰	۲۸,۴۹۹	شرکت خدمات هوایی پیام
۷۱,۲۲۲	۷۱,۲۲۲	۰	۷۱,۲۲۲	۷۱,۲۲۲	۷۱,۲۲۲	۰	۷۱,۲۲۲	کارخانجات مخابراتی ایران
۹۴,۲۳۶	۹۴,۲۳۶	۰	۹۴,۲۳۶	۹۴,۲۳۶	۹۴,۲۳۶	۰	۹۴,۲۳۶	۸-۱-۳ سازمان خصوصی سازی - بدهی و فروش سهام
۰	۰	۰	۰	۱۳۳,۳۵۸	۱۴۳,۸۶۶	۰	۱۴۳,۸۶۶	وزارت امور اقتصادی و دارایی (عملکرد سنوات قبل)
۲,۸۱۲	۲,۸۱۲	۰	۲,۸۱۲	۴۱,۸۷۱	۱۵۶,۰۵۹	۰	۱۵۶,۰۵۹	تعاونی مسکن کارکنان مخابرات و شرکت‌های تابعه
۰	۰	۰	۰	۴۲,۵۳۴	۴۲,۰۰۳	۰	۴۲,۰۰۳	کارت شارژ اعتباری تلفن همراه
۰	۰	۰	۰	۱۵۹,۹۱۱	۸۰,۸۱۷	۰	۸۰,۸۱۷	شرکت پرداخت اول کیش
۰	۰	۰	۰	۰	۷۵,۰۰۰	۰	۷۵,۰۰۰	سود سپرده نزد بانک ملت
۰	۰	۰	۰	۳۶,۹۵۵	۳۶,۹۵۵	۰	۳۶,۹۵۵	شرکت پست
۲۴,۵۹۱,۱۷۸	۲۶,۷۹۷,۴۱۲	۴,۷۰۰	۲۶,۸۰۲,۱۱۲	۸,۵۳۵,۲۶۴	۸,۱۳۰,۳۴۸	۴,۷۰۰	۸,۱۳۵,۰۴۸	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده	خالص	خالص	ذخیره م.م	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۵۹۱,۱۷۸	۲۶,۷۹۷,۴۱۲	۴,۷۰۰	۲۶,۸۰۲,۱۱۲	۸,۵۳۵,۲۶۴	۸,۱۳۰,۳۴۸	۴,۷۰۰	۸,۱۳۵,۰۴۸	جمع نقل از صفحه قبل
*	*	*	*	۳۳۴,۴۶۴	۵۴۰,۸۰۶	*	۵۴۰,۸۰۶	هزینه های انجام شده پروژه های سیار (BTS فاز ۳)
*	*	*	*	۱۵۹,۳۲۸	۱۴۳,۱۰۴	*	۱۴۳,۱۰۴	شرکتهای جی سی
*	*	*	*	۳۸,۸۴۷	۴۲,۰۴۱	*	۴۲,۰۴۱	حصه جاری مطالبات بلند مدت
*	*	*	*	۱۴۵,۹۳۱	۱۸۱,۶۸۷	*	۱۸۱,۶۸۷	ارگانها
*	*	*	*	۳۵۰,۰۲۰	۳۵۵,۷۸۰	*	۳۵۵,۷۸۰	خسارت وغرامت
*	*	*	*	۳۹۱,۴۱۲	۲۰۹,۵۹۰	*	۲۰۹,۵۹۰	اشخاص
*	*	*	*	۳,۹۲۵	۳,۹۲۵	*	۳,۹۲۵	۱.۵ریال عوارض پست بابت هر پالس
*	*	*	*	۱۱,۱۸۷	۷,۹۳۴	*	۷,۹۳۴	سازمان بازنشستگی (حقوق بازنشستگی)
*	*	*	*	۳۵,۴۳۳	۵۶,۶۰۷	*	۵۶,۶۰۷	شرکتهای ، پیمانکاران ، نمایندگی خزانه
۱۵,۱۲۳	۱۱,۰۹۱	*	۱۱,۰۹۱	۱۵,۱۲۳	۱۱,۰۹۱	*	۱۱,۰۹۱	فروش املاک (بدهی خریداران)
۲۳,۰۶۸	۲۳,۰۶۸	*	۲۳,۰۶۸	۲۳,۰۶۸	۲۳,۰۶۸	*	۲۳,۰۶۸	ملک قامت رسا
*	۵۴۰,۰۰۰	*	۵۴۰,۰۰۰	*	۵۴۰,۰۰۰	*	۵۴۰,۰۰۰	دانشگاه شریف
*	۲۳,۹۰۰	*	۲۳,۹۰۰	*	۲۳,۹۰۰	*	۲۳,۹۰۰	شرکت کشت و صنعت گلداران
*	۱۳۰,۸۲۲	*	۱۳۰,۸۲۲	*	۱۳۰,۸۲۲	*	۱۳۰,۸۲۲	شرکت نارا پروتئین
*	۷۲,۸۴۷	*	۷۲,۸۴۷	*	۷۲,۸۴۷	*	۷۲,۸۴۷	هوایمایی ماهان
*	۲۸۹,۸۱۳	*	۲۸۹,۸۱۳	*	*	*	*	وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات
*	*	*	*	*	۱,۳۶۶,۲۹۹	*	۱,۳۶۶,۲۹۹	مغایرت حل نشده با شرکتهای گروه
*	۶۵,۴۲۵	*	۶۵,۴۲۵	*	۶۵,۴۲۵	*	۶۵,۴۲۵	شرکت مهر اقتصاد مبین
۷۸,۹۴۳	۴۰۴,۵۵۰	*	۴۰۴,۵۵۰	۴۳۳,۳۱۷	۸۳۰,۳۵۴	۱۴۹,۳۱۸	۹۷۹,۶۷۲	سایر اقلام
۲۴,۷۰۸,۳۱۲	۲۸,۳۵۸,۹۲۸	۴,۷۰۰	۲۸,۳۶۳,۶۲۸	۱۰,۴۷۷,۳۱۹	۱۲,۷۳۵,۶۲۸	۱۵۴,۰۱۸	۱۲,۸۸۹,۶۴۶	
(۱۶۰,۵۵۴)	(۱۳۷,۶۹۷)	*	(۱۳۷,۶۹۷)	(۹۹۷,۴۵۹)	(۸۱۶,۷۸۰)	*	(۸۱۶,۷۸۰)	کسر میشود :
۲۴,۵۴۷,۷۵۸	۲۸,۲۲۱,۲۳۱	۴,۷۰۰	۲۸,۲۲۵,۹۳۱	۹,۴۷۹,۸۶۰	۱۱,۹۱۸,۸۴۸	۱۵۴,۰۱۸	۱۲,۰۷۲,۸۶۶	حصه بلند مدت خصوصی سازی و تعاونی مسکن کارکنان (یادداشت ۲-۱۷)

۱-۸- مبلغ ۳,۸۸۳,۱۶۰ میلیون ریال بدهی دولت در تاریخ ۲۹/۱۲/۹۲ در شرکت اصلی بابت ذخیره مرخصی و محاسبه حق تخصص در اضافه کار ، کسری ذخیره مالیات و حق بیمه پرداخت نشده سنوات قبل از سال ۸۷ می باشد که موضوع به هیئت داورى ارجاع که با تعیین کارشناسی از سوی هیئت داورى و ارائه اسناد و مدارک بدهی به کارشناسان مزبور مراتب در دست بررسی و اقدام می باشد . مضافاً اینکه موضوع هم اکنون در دادگاه عمومی مطرح بوده و در مرحله افساء می باشد .

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۸-۱-۲ مبلغ مذکور بابت علی الحساب پرداختی در وجه صندوق تأمین پس انداز براساس مصوبات مجمع عمومی صاحبان سهام بوده که وفق مصوبات مذکور و به صورت اقساط از صندوق مذکور دریافت می شود .

۸-۱-۳ مبلغ ۹۴,۲۳۶ میلیون ریال بدهی سازمان خصوصی سازی بابت بهای فروش سهام شرکت صنایع مخابراتی راه دور و کارخانجات مخابراتی بوده که به دلیل زیان ده بودن شرکت‌های مذکور و عدم تمایل خریداران سهام شرکت‌های ه تاکنون تسویه نشده است .

۸-۲ مطالبات از کارکنان به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹۲,۸۲۱	۴۵,۳۳۴	۴۴۱,۱۰۸	۷۲۸,۲۵۶
(۷,۹۸۴)	(۹,۴۰۰)	۰	(۹,۶۴۵)
۱۸۴,۸۳۷	۳۵,۹۳۴	۴۴۱,۱۰۸	۷۱۸,۶۱۱

وام‌های پرداختی

کسر میشود : ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

۹- موجودی کالا و قطعات مصرفی

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۰	۰	۴۰۵,۸۷۹	۴۹۲,۵۲۳	۱,۳۲۹	۴۹۳,۸۵۲	موجودی کارت اعتباری تلفن همگانی
۱۰,۶۷۱	۱۰,۱۰۶	۰	۱۰,۱۰۶	۱۰۴,۱۰۷	۹۶,۶۳۶	۰	۹۶,۶۳۶	۹-۱ لوازم مصرفی اداری
۰	۰	۰	۰	۴۷۴,۵۰۴	۵۲۹,۶۲۳	۹۲۸	۵۳۰,۵۵۱	سایر موجودی ها
۱۰,۶۷۱	۱۰,۱۰۶	۰	۱۰,۱۰۶	۹۸۴,۴۹۰	۱,۱۱۸,۷۸۲	۲,۲۵۷	۱,۱۲۱,۰۳۹	

۹-۱ لوازم و قطعات موجود در انبار در مقابل خطرات ناشی از سیل ، آتش سوزی و ... تحت پوشش بیمه ای مناسب قرار گرفته است .

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۰- پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
پیش پرداختها:				
۳,۵۷۸	۲,۶۷۵	۱,۸۴۷,۵۶۶	۱,۲۰۹,۸۴۸	پیش پرداخت خرید کالا و خدمات
۰	۰	۱۰,۴۳۵	۳۷,۱۵۳	پیش پرداخت بیمه
۰	۰	۱۷۹,۷۱۳	۱۲۷,۹۳۷	پیش پرداخت اجاره
۳۵۶,۴۶۱	۴۴۹,۱۴۷	۳,۸۷۹,۱۰۸	۳,۸۴۱,۰۳۲	۱۰-۱ پیش پرداخت مالیات
۶۶,۹۰۸	۸۸,۷۰۰	۵۷۲,۳۱۳	۷۹۴,۲۰۷	سایر
۴۲۶,۹۴۷	۵۴۰,۵۲۲	۶,۴۸۹,۱۳۵	۶,۰۱۰,۱۷۷	
کسر می‌گردد:				
(۴,۲۵۹)	(۳,۷۹۲)	(۴,۸۴۷)	(۴,۳۸۲)	۱۰-۲ ذخیره م. م
۰	۰	(۳,۸۷۹,۱۰۸)	(۳,۸۴۱,۰۳۲)	۲۱ تهاتر با ذخیره مالیات
۴۲۲,۶۸۸	۵۳۶,۷۳۰	۲,۶۰۵,۱۸۰	۲,۱۶۴,۷۶۳	

۱۰-۱- مبلغ ۴۴۹,۱۴۷ میلیون ریال پیش پرداخت مالیات در شرکت اصلی شامل مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال علی الحساب جریمه مالیات عملکرد ۸۴ و مبلغ ۲۲۸,۳۷۹ میلیون ریال بابت مالیات عملکرد سال ۸۵ و مبلغ ۹,۱۰۶ میلیون ریال علی الحساب مالیات از محل فروش سهام شرکت کابلهای شهید قندی و صنایع مخابراتی و مبلغ ۵,۵۱۴ میلیون ریال پرداخت مالیاتهای تکلیفی و مبلغ ۱۰۴,۲۷۵ میلیون ریال بابت علی الحساب مالیات عملکرد سال ۱۳۸۷ و مبلغ ۶۲,۰۴۴ میلیون ریال بابت مالیات عملکرد ۸۹ و مبلغ ۹,۸۲۹ میلیون ریال پرداختی بابت ایام اسارت آزادگان می باشد. با توجه به اینکه پرونده مالیاتی عملکرد سالهای ۸۸ و ۸۹ در هیئت های حل اختلاف مالیاتی مطرح می باشد. لذا پس از تعیین تکلیف مالیات سالهای مذکور اضاف پرداخت مالیات مسترد خواهد شد.

۱۰-۲- مبلغ ۳,۷۹۲ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول شرکت اصلی براساس نتایج حاصل از پرونده های مطروحه علیه اشخاص حقیقی و حقوق در مراجع قضایی و به استناد نامه شماره ۱۰۰/۹۲/۱۰۸۶۲۲ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۷ دفتر حقوقی شرکت در حسابها منظور گردیده است.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۱- پیمانهای در دست اجرا

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۴۳۷,۵۷۷	۶۲۴,۷۲۹	شرکت ارتباطات سیار (فازهای ۳ و ۴ ...)
۰	۴۱۱,۰۰۳	۰	۴۸۴,۰۳۰	طرح USO
۰	۴۱۱,۰۰۳	۴۳۷,۵۷۷	۱,۱۰۸,۷۵۹	
۰	(۲۷۳,۴۰۹)	(۱۱۹,۸۸۹)	(۴۹۷,۶۰۴)	کسر می شود : صورت وضعیت تأیید شده
۰	۰	۰	۰	ذخیره زیان قابل پیش بینی
۰	۱۳۷,۵۹۴	۳۱۷,۶۸۸	۶۱۱,۱۵۵	

۱۲- داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱۲-۱- داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش شرکتهای گروه بشرح جدول زیر می باشد :

میلیون ریال

شرح دارایی	قیمت تمام شده	استهلاک انباشته ساختمان	قیمت تمام شده حرارت مرکزی	استهلاک انباشته حرارت مرکزی	انشعابات	ارزش دفتری دارایی قابل فروش	
						۹۲/۱۲/۲۹	۹۱/۱۲/۳۰
واحد مسکونی	۳۲,۸۳۲	(۹,۷۶۸)	۴۱۷	(۲۱۴)	۱۵	۴۰۸,۴۱۰	۹۲,۴۴۱
مراکز فنی	۱۲,۲۶۱	(۱,۴۶۶)	۱۰۹	(۳۰)	۷۵	۳۱,۰۰۹	۴۲,۰۹۹
اداری و انبار	۱۱,۴۸۶	(۲,۹۱۲)	۹۴۶	۰	۵,۰۶۱	۵۲,۸۲۵	۱۰۳,۲۰۴
جمع	۵۶,۵۷۹	(۱۴,۱۴۶)	۱,۴۷۲	(۲۴۴)	۵,۱۵۱	۴۹۲,۲۴۴	۲۳۷,۷۴۴

۱۲-۲- داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش شرکت مخابرات ایران بشرح جدول زیر می باشد :

میلیون ریال

شرح دارایی	قیمت تمام شده	استهلاک انباشته ساختمان	قیمت تمام شده حرارت مرکزی	استهلاک انباشته حرارت مرکزی	انشعابات	ارزش دفتری دارایی قابل فروش	
						۹۲/۱۲/۲۹	۹۱/۱۲/۳۰
واحد مسکونی	۲۸,۴۳۳	(۷,۹۳۹)	۳۳۲	(۱۶۱)	۱۱	۴۰۰,۸۲۵	۷۳,۱۸۶
مراکز فنی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۷۳۰
اداری و انبار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۸,۴۶۴
جمع	۲۸,۴۳۳	(۷,۹۳۹)	۳۳۲	(۱۶۱)	۱۱	۴۰۰,۸۲۵	۱۲۹,۳۸۰

۱۲- داراییهای ثابت مشهود

۱۲-۱ جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته داراییهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر است:

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاك انباشته - میلیون ریال					بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی - میلیون ریال					شرح اقلام
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در پایان دوره	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	استهلاك داراییهای فروخته شده	استهلاك دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	داراییهای فروخته شده طی دوره مالی	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	
۱۱,۹۱۸,۶۳۵	۱۲,۵۹۱,۱۳۹	۱۳۶	۰	۰	۰	۱۳۶	۱۲,۵۹۱,۲۷۵	۲۱۹,۹۶۶	(۴۰۲,۶۶۳)	۸۵۵,۲۰۱	۱۱,۹۱۸,۷۷۱	زمین
۷,۴۵۹,۰۴۱	۷,۷۵۰,۲۹۰	۴,۳۷۸,۴۳۱	(۱۷,۶۴۷)	(۱۰,۳۴۶)	۵۵۲,۳۸۰	۳,۸۵۴,۰۴۴	۱۲,۱۲۸,۷۲۱	۳۲۰,۱۷۳	(۳۹,۴۲۰)	۵۳۴,۸۸۲	۱۱,۳۱۳,۰۸۵	ساختمان
۲۲,۲۷۱	۱۹,۶۹۱	۴۱,۶۰۱	۲۸۱	۰	۲,۳۲۲	۳۸,۹۹۸	۶۱,۲۹۲	۲۳	۰	۰	۶۱,۲۶۹	راه های اختصاصی
۴۷۳,۹۶۶	۴۹۳,۱۹۱	۳۵۴,۴۲۶	(۱,۹۱۳)	(۶۰۱)	۴۹,۹۰۴	۳۰۷,۰۳۶	۸۴۷,۶۱۷	۱۸,۹۹۸	(۱,۲۰۴)	۴۸,۸۲۱	۷۸۱,۰۰۲	حرارت مرکزی
۶۲,۲۸۴,۲۹۷	۶۷,۶۳۹,۲۵۷	۶۴,۵۸۵,۵۷۴	(۹۳,۲۱۷)	(۱۳,۱۳۴)	۸,۶۶۰,۸۷۳	۵۶,۰۳۱,۰۵۲	۱۳۲,۲۲۴,۸۳۱	۹,۲۵۹,۶۷۸	(۲۳,۵۷۴)	۴,۶۷۳,۳۷۸	۱۱۸,۳۱۵,۳۴۹	تجهیزات ارتباطی و مخابراتی
۴۸,۷۷۷	۵۷,۹۸۵	۱۲۱,۴۰۷	۱۴۶	(۴,۳۲۲)	۱۱,۸۰۰	۱۱۳,۷۸۳	۱۷۹,۳۹۲	۶,۰۱۷	(۶,۷۸۷)	۱۷,۶۰۲	۱۶۲,۵۶۰	وسایط نقلیه
۱,۲۷۵,۵۸۰	۱,۴۲۴,۷۵۱	۱,۸۳۶,۹۴۸	(۱۲,۷۹۸)	(۱۳,۰۷۶)	۲۵۶,۸۹۸	۱,۶۰۵,۹۲۴	۳,۲۶۱,۶۹۹	۲۰۷,۱۱۶	(۱۹,۶۶۴)	۱۹۲,۷۴۲	۲,۸۸۱,۵۰۴	لوازم و ابزار کار(اثاثیه)
۲۳,۱۶۶	۲۲,۹۸۰	۸۳۴	(۱۴۵)	(۴)	۱۳۸	۸۴۵	۲۳,۸۱۴	(۱۹۳)	(۴)	۰	۲۴,۰۱۱	هزینه های سرمایه ای
۸۳,۵۰۵,۷۳۳	۸۹,۹۹۹,۲۸۴	۷۱,۳۱۹,۳۵۷	(۱۲۵,۲۹۳)	(۴۱,۴۸۳)	۹,۵۳۴,۳۱۵	۶۱,۹۵۱,۸۱۸	۱۶۱,۳۱۸,۶۴۱	۱۰,۰۳۱,۷۷۸	(۴۹۳,۳۱۶)	۶,۳۲۲,۶۲۸	۱۴۵,۴۵۷,۵۵۱	جمع (۱)
۶,۵۰۲,۰۵۹	۹,۸۷۵,۶۸۲						۹,۸۷۵,۶۸۲	(۳,۴۵۱,۵۱۵)	(۱,۲۲۵)	۶,۸۲۶,۳۶۲	۶,۵۰۲,۰۵۹	داراییهای در دست تکمیل
۴,۰۱۹,۶۷۵	۱۱,۲۳۱,۵۶۰						۱۱,۲۳۱,۵۶۰	۲,۳۲۰,۳۰۰	(۶,۲۱۹)	۴,۸۹۷,۸۰۴	۴,۰۱۹,۶۷۵	اقلام سرمایه ای درانبار
۸,۱۷۸,۶۳۱	۱۹,۶۳۱,۲۲۵						۱۹,۶۳۱,۲۲۵	(۱۰,۳۲۷,۳۸۴)	۰	۲۱,۷۷۹,۹۷۸	۸,۱۷۸,۶۳۱	سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای
۲,۸۶۱	۲,۸۶۱						۲,۸۶۱	۰	۰	۰	۲,۸۶۱	پیش پرداخت زمینهای استیجاری
۱۸,۷۰۳,۲۲۶	۴۰,۷۴۱,۳۲۸						۴۰,۷۴۱,۳۲۸	(۱۱,۴۵۸,۵۹۹)	(۷,۴۴۴)	۲۳,۵۰۴,۱۴۵	۱۸,۷۰۳,۲۲۶	جمع (۲)
۱۰۲,۲۰۸,۹۵۹	۱۳۰,۷۴۰,۶۱۲	۷۱,۳۱۹,۳۵۷	(۱۲۵,۲۹۳)	(۴۱,۴۸۳)	۹,۵۳۴,۳۱۵	۶۱,۹۵۱,۸۱۸	۲۰۲,۰۵۹,۹۶۹	(۱,۴۲۶,۸۲۱)	(۵۰۰,۷۶۰)	۳۹,۸۲۶,۷۷۳	۱۶۴,۱۶۰,۷۷۷	جمع (۱ و ۲)

* از مبلغ ۱,۴۲۶,۸۲۱ میلیون ریال سایر نقل و انتقالات مبلغ ۴۹۲,۲۴۴ میلیون ریال بابت انتقال داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش و مبلغ ۹۳۴,۵۷۷ میلیون ریال باقی سایر نقل و انتقالات می باشد.

داراییهای ثابت شرکت های گروه از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳-۲- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح زیر است :

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال						بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی - میلیون ریال						شرح اقلام
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در پایان دوره	سایر تغییرات و نقل و انتقالات	استهلاک داراییهای اسقاطی و فروخته شده	استهلاک دوره مالی	استهلاک داراییهای انتقالی به شرکتهای تابعه	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	داراییهای فروخته شده و اسقاطی طی دوره مالی	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	نقل و انتقال با شرکتهای گروه	مانده در ابتدای دوره	
۲,۳۷۴,۵۲۴	۲,۲۸۶,۴۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۸۶,۴۴۹	(۲۶۰,۳۳۶)	(۲۵۸,۷۳۹)	۰	۴۳۱,۰۰۰	۲,۳۷۴,۵۲۴	زمین
۴۳۷,۴۲۹	۴۳۸,۰۳۶	۱۱۸,۰۷۹	(۱,۸۳۶)	(۲,۳۶۴)	۲۴,۵۵۲	(۱۴,۲۶۱)	۱۱۱,۹۸۸	۵۵۶,۱۱۵	(۱۶,۲۳۷)	(۱۴,۵۳۶)	۱۲,۹۹۹	۲۴,۴۷۲	۵۴۹,۴۱۷	ساختمان
۳۰,۳۵۲	۲۸,۰۰۴	۹,۴۹۱	(۱۴۵)	(۱۸۵)	۳,۴۹۱	۰	۶,۳۳۰	۳۷,۴۹۵	(۸۴)	(۳۸۰)	۱,۲۷۷	۰	۳۶,۶۸۲	حرارت مرکزی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه های سرمایه ای
۱۲,۹۰۵	۱۲,۸۳۵	۲۰,۸۹۰	۴۱	۰	۲,۲۱۲	۰	۱۸,۶۳۷	۳۳,۷۲۵	۱,۰۴۵	۰	۷۵۴	۳۸۴	۳۱,۵۴۲	تجهیزات ارتباطی و مخابراتی
۴,۸۸۸	۷,۴۵۳	۷,۸۰۳	۲۰۸	(۳,۱۹۴)	۱,۳۲۶	۰	۹,۴۶۳	۱۵,۲۵۶	۵,۷۶۶	(۵,۱۴۳)	۲۸۲	۰	۱۴,۳۵۱	وسائط نقلیه
۶۴,۳۱۲	۸۷,۱۱۸	۸۷,۷۹۵	۸۴	(۹۰۴)	۱۱,۹۶۱	۶	۷۶,۶۴۸	۱۷۴,۹۱۳	۲۲,۹۵۶	(۲,۶۱۲)	۱۳,۵۹۴	۱۵	۱۴۰,۹۶۰	لوازم و ابزار کار (اثاثیه)
۲,۹۲۴,۴۱۰	۲,۸۵۹,۸۹۵	۲۴۴,۰۵۸	(۱,۶۴۸)	(۶,۶۴۷)	۴۳,۵۴۲	(۱۴,۲۵۵)	۲۲۳,۰۶۶	۳,۱۰۳,۹۵۳	(۲۴۶,۸۹۰)	(۲۸۱,۴۱۰)	۲۸,۹۰۶	۴۵۵,۸۷۱	۳,۱۴۷,۴۷۶	جمع (۱)
۳,۰۲۳,۴۵۷	۳,۲۷۳,۴۰۶							۳,۳۷۳,۴۰۶	۲۱۶,۴۱۰	۰	۱۳۰,۴۱۹	۳,۱۲۰	۳,۰۲۳,۴۵۷	داراییهای در حال تکمیل
۶۴,۰۰۹	۹۹,۶۰۲							۹۹,۶۰۲	۳۱,۸۷۰	۰	۵,۲۷۱	(۱,۵۴۸)	۶۴,۰۰۹	موجودی کالای سرمایه ای
۱,۴۴۴,۱۶۹	۱,۳۹۰,۷۳۳							۱,۳۹۰,۷۳۳	(۳۱۷,۱۵۷)	۰	۱,۵۵۶,۹۵۷	(۱,۲۹۳,۲۳۶)	۱,۴۴۴,۱۶۹	پیش پرداخت سرمایه ای
۴,۵۳۱,۶۳۵	۴,۸۶۳,۷۴۱							۴,۸۶۳,۷۴۱	(۶۸,۸۷۷)	۰	۱,۶۹۲,۶۴۷	(۱,۳۹۱,۶۶۴)	۴,۵۳۱,۶۳۵	جمع (۲)
۷,۴۵۶,۰۴۵	۷,۷۲۳,۶۳۶	۲۴۴,۰۵۸	(۱,۶۴۸)	(۶,۶۴۷)	۴۳,۵۴۲	(۱۴,۲۵۵)	۲۲۳,۰۶۶	۷,۹۶۷,۶۹۴	(۳۱۵,۷۶۷)	(۲۸۱,۴۱۰)	۱,۷۲۱,۵۵۳	(۸۳۵,۷۹۳)	۷,۶۷۹,۱۱۱	جمع (۱ و ۲)

۱۳-۱- داراییهای ثابت مشهود تا ارزش ۷۲۰,۶۲۲ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۳-۲- پیش پرداختهای سرمایه ای پس از کسر مبلغ ۵,۵۵۸ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در جدول منعکس شده است.

۱۳-۳- از مبلغ ۳۱۵,۸۸۸ میلیون ریال سایر نقل و انتقالات مبلغ ۳۴,۷۵۶ میلیون ریال بابت انتقال داراییها، مبلغ ۲۸۱,۱۳۲ میلیون ریال به سرفصل داراییهای غیر جاری نگهداری برای فروش می باشد.

۱۳-۴- افزایش مبلغ ۸۱۵,۶۳۶ میلیون ریال در حساب ساختمان شرکتهای گروه عمدتاً ناشی از تکمیل پروژه های ساختمانی و انتقال بحساب های قطعی می باشد .

۱۳-۵- افزایش مبلغ ۱۳,۹۰۹,۴۸۲ میلیون ریال بهای تمام شده تجهیزات ارتباطی و مخابراتی ، مربوط به تکمیل پروژه های سرمایه ای ماشین آلات می باشد که تا تاریخ گزارش به بهره برداری رسیده است .

۱۳-۶- افزایش مبلغ ۳,۳۷۳,۶۲۳ میلیون ریال در داراییهای در حال تکمیل شرکتهای گروه عمدتاً ناشی از مخارج اجرای پروژه های ساختمانی ، تجهیزات ارتباطی و مخابراتی می باشد .

۱۳-۷- افزایش مبلغ ۱۸,۶۶۴,۴۷۹ میلیون ریال در حساب پیش پرداخت و موجودی کالاهای سرمایه ای مربوط به خرید کالاهای سرمایه ای از قبیل تجهیزات مخابراتی بابت مراکز تلفنی استانها و تجهیزات مخابراتی مورد نیاز پروژه مسکن مهر و ائانه می باشد .

* جمع ارزش دفتری داراییهای فروش رفته براساس صورتهای مالی حسابرسی شده از تاریخ ۸۸/۷/۱ لغایت ۹۲/۱۲/۲۹ معادل مبلغ ۱,۵۹۵,۶۶۵ میلیون ریال است که مبلغ ۲۱۰,۴۳۵ میلیون ریال آن مربوط به فروش ائانه ، وسایط نقلیه و تجهیزات مخابراتی اسقاط و برکنار شده از عداد داراییها میباشد ، با توجه به اینکه این موضوع یک فرایند همیشگی میباشد علی الاصول مبلغ مذکور جزء فروش دارایی موضوع مفاد بند ۸-۱۰ قرار داد فروش سهام و حقوق کنترلی و مدیریت منعقد با سازمان خصوصی سازی نمی باشد که با توجه به مراتب فوق ارزش دفتری داراییهای فروخته شده به مبلغ ۱,۳۸۵,۲۳۰ میلیون ریال است . ضمناً مبلغ ۴۵۹,۲۷۷ میلیون ریال از مبلغ اخیرالذکر مربوط به ارزش دفتری داراییهای فروش رفته در اسفند ماه سال ۹۲ بر اساس مجوز شماره ۴۱/۱۷۰۵۵ مورخ ۹۱/۷/۱۹ سازمان خصوصی سازی می باشد . شایان ذکر است در قبال فروش داراییهای مذکور نیز مبلغ ۸۰,۸۶۳۹,۰۳۴ میلیون ریال از زمان واگذاری سهام شرکت داراییهای ثابت مشهود تحصیل گردیده است .

۱۴- داراییهای نامشهود

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
خالص	خالص	استهلاک	مانده	خالص	خالص	استهلاک	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۰	۰	۳,۳۷۷,۹۶۷	۳,۰۵۱,۰۶۷	(۳۲۶,۹۰۰)	۳,۳۷۷,۹۶۷	۱۴-۱
۳,۸۳۶	۴,۵۸۷	(۳۳)	۴,۶۲۰	۳۸۵,۳۸۶	۴۷۳,۳۸۷	۰	۴۷۳,۳۸۷	۱۴-۲
۴,۹۵۴	۱۳,۴۶۰	(۲,۳۳۱)	۱۵,۷۹۱	۱۸۷,۱۲۰	۲۲۶,۵۶۱	(۷۸,۷۹۶)	۳۰۵,۳۵۷	
۸,۷۹۰	۱۸,۰۴۷	(۲,۳۶۴)	۲۰,۴۱۱	۳,۹۵۰,۴۷۳	۳,۷۵۱,۰۱۵	(۴۰۵,۶۹۶)	۴,۱۵۶,۷۱۱	

۱۴-۱- حق الامتیاز پروانه فعالیت مربوط به قرارداد فی مابین شرکت مخابرات ایران با سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی می باشد.

گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۹۰۳,۵۰۰	۴,۹۰۳,۵۰۰
(۱,۱۹۸,۶۳۳)	(۱,۵۲۵,۵۳۳)
(۳۲۶,۹۰۰)	(۳۲۶,۹۰۰)
۳,۳۷۷,۹۶۷	۳,۰۵۱,۰۶۷

بهای تمام شده پروانه
استهلاک انباشته ابتدای دوره
استهلاک جاری

۱۴-۲- حق الامتیازهای استفاده از خدمات اشتراکی به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
خالص	خالص	خالص	خالص	استهلاک	مانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۱۲۸	۱,۳۹۲	۵۴,۹۴۵	۵۷,۳۹۹	۰	۵۷,۳۹۹
۱,۲۸۳	۱,۲۸۳	۱۹۱,۴۵۱	۱۹۸,۶۷۲	۰	۱۹۸,۶۷۲
۳۹۵	۳۹۵	۸,۳۸۷	۷,۱۱۱	۰	۷,۱۱۱
۱,۰۳۰	۱,۵۵۰	۳۶,۴۴۸	۳۴,۵۳۱	۰	۳۴,۵۳۱
۰	۰	۹۴,۱۵۵	۱۷۵,۶۷۴	۰	۱۷۵,۶۷۴
۳,۸۳۶	۴,۶۲۰	۳۸۵,۳۸۶	۴۷۳,۳۸۷	۰	۴۷۳,۳۸۷

انشعاب آب و فاضلاب
امتیاز برق
امتیاز گاز
ودیعہ تلفن
سایر

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۵- سرقفلی

گردش سرقفلی شرکتهای تحصیل شده توسط شرکتهای گروه (ارتباطات سیار) طی سال به قرار زیر است:

گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۲,۹۵۸	۱۲۲,۹۵۸	بهای تمام شده در ابتدای سال
۱۲۲,۹۵۸	۱۲۲,۹۵۸	بهای تمام شده در پایان سال
(۹,۲۷۹)	(۱۵,۴۲۷)	استهلاک انباشته در ابتدای سال
(۶,۱۴۸)	(۶,۱۴۸)	استهلاک دوره
(۱۵,۴۲۷)	(۲۱,۵۷۵)	استهلاک انباشته در پایان دوره
۱۰۷,۵۳۱	۱۰۱,۳۸۳	ارزش دفتری

۱۶- سرمایه گذار یهای بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹,۵۵۰,۱۴۱	۴۹,۶۷۸,۱۳۹	۲,۱۱۹,۶۱۲	۲,۹۷۵,۷۲۷	۱۶-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتهای
۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	اوراق مشارکت
۶۰,۶۲۵	۵۹,۶۰۵	۰	۰	علی الحساب سرمایه گذاری (توسعه شبکه روستایی)
۰	۰	۴,۴۸۴	۴۹۲,۵۷۶	۱۶-۲ پیش پرداخت سرمایه گذاری شرکت سیار در سهام سایر شرکتهای
۱۲۰,۴۶۳	۳۴۸,۴۶۳	۱۵,۴۸۵,۱۱۰	۸,۰۸۳,۴۸۸	۱۶-۳ سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۴۹,۸۳۱,۲۲۹	۵۰,۰۸۶,۲۰۷	۱۷,۷۰۹,۲۰۶	۱۱,۵۵۱,۷۹۱	

— باتوجه به انتقال علی الحساب توسعه شبکه روستایی بحساب افزایش سرمایه در شرکتهای گروه مبلغ مذکور در تعدیلات تلفیقی حذف شده است.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۶-۱- سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکتها به شرح زیر میباشد :

۱۶-۱-۱- سرمایه گذاری شرکت اصلی :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			تعداد سهام	شرکتهای سرمایه پذیر
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	میلیارد	
میلیون ریال	میلیون ریال	هزار ریال			
شرکتهای فرعی (مشمول تلفیق) :					
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰	۱	* شرکت مدیریت سامان سازه غدیر (سهامی خاص)
۱,۸۵۹,۸۷۵	۱,۸۵۹,۸۷۵	۱۰۰۰	۹۰,۳۴	۱/۸۵۹۹	شرکت ارتباطات سیار
۲,۴۹۴,۹۴۵	۲,۴۹۴,۹۴۵	۱۰۰۰	۱۰۰	۲/۴۹۵	شرکت سهامی مخابرات استان آذربایجان شرقی
۱,۶۲۹,۱۲۹	۱,۶۲۹,۱۲۹	۱۰۰۰	۱۰۰	۱/۶۲۹	شرکت سهامی مخابرات استان آذربایجان غربی
۸۳۴,۶۱۲	۸۳۴,۶۱۲	۱۰۰۰	۱۰۰	۰/۸۳۵	شرکت سهامی مخابرات استان اردبیل
۲,۷۹۸,۴۲۹	۲,۷۹۸,۴۲۹	۱۰۰۰	۱۰۰	۲/۷۹۸	شرکت سهامی مخابرات استان اصفهان
۴۸۰,۸۱۶	۴۸۰,۸۱۶	۱۰۰۰	۱۰۰	۰/۴۸۱	شرکت سهامی مخابرات استان ایلام
۵۹۳,۷۱۷	۵۹۳,۷۱۷	۱۰۰۰	۱۰۰	۰/۵۹۴	شرکت سهامی مخابرات استان بوشهر
۹,۰۶۱,۰۵۹	۹,۰۶۱,۰۵۹	۱۰۰۰	۱۰۰	۹/۰۶۱	شرکت سهامی مخابرات استان تهران
۶۴۱,۲۷۱	۶۴۱,۲۷۱	۱۰۰۰	۱۰۰	۰/۶۴۱	شرکت سهامی مخابرات استان چهارمحال وبختیاری
۶۶۰,۴۳۵	۶۶۰,۴۳۵	۱۰۰۰	۱۰۰	۰/۶۶۰	شرکت سهامی مخابرات استان خراسان جنوبی
۳,۱۸۱,۴۲۸	۳,۱۸۱,۴۲۸	۱۰۰۰	۱۰۰	۳/۱۸۱	شرکت سهامی مخابرات استان خراسان رضوی
۵۲۵,۳۱۲	۵۲۵,۳۱۲	۱۰۰۰	۱۰۰	۰/۵۲۵	شرکت سهامی مخابرات استان خراسان شمالی
۲,۴۵۳,۲۴۱	۲,۴۵۳,۲۴۱	۱۰۰۰	۱۰۰	۲/۴۵۳	شرکت سهامی مخابرات استان خوزستان
۵۹۳,۵۷۲	۵۹۳,۵۷۲	۱۰۰۰	۱۰۰	۰/۵۹۳	شرکت سهامی مخابرات استان زنجان
۶۱۹,۵۷۷	۶۱۹,۵۷۷	۱۰۰۰	۱۰۰	۰/۶۱۹	شرکت سهامی مخابرات استان سمنان
۱,۳۱۸,۰۰۹	۱,۳۱۸,۰۰۹	۱۰۰۰	۱۰۰	۱/۳۱۸	شرکت سهامی مخابرات استان سیستان وبلوچستان
۲,۲۳۰,۴۹۲	۲,۲۳۰,۴۹۲	۱۰۰۰	۱۰۰	۲/۲۳۰	شرکت سهامی مخابرات استان فارس
۷۶۳,۶۷۸	۷۶۳,۶۷۸	۱۰۰۰	۱۰۰	۰/۷۶۴	شرکت سهامی مخابرات استان قم
۷۸۴,۹۵۲	۷۸۴,۹۵۲	۱۰۰۰	۱۰۰	۰/۷۸۵	شرکت سهامی مخابرات استان قزوین
۱,۵۰۸,۳۱۲	۱,۵۰۸,۳۱۲	۱۰۰۰	۱۰۰	۱/۵۰۸	شرکت سهامی مخابرات استان کرمان
۱,۳۸۵,۹۵۹	۱,۳۸۵,۹۵۹	۱۰۰۰	۱۰۰	۱/۳۸۶	شرکت سهامی مخابرات استان کرمانشاه
۸۷۴,۱۸۱	۸۷۴,۱۸۱	۱۰۰۰	۱۰۰	۰/۸۷۴	شرکت سهامی مخابرات استان کردستان
۵۷۴,۲۰۲	۵۷۴,۲۰۲	۱۰۰۰	۱۰۰	۰/۵۷۴	شرکت سهامی مخابرات استان کهگیلویه وبویر احمد
۹۳۰,۶۳۸	۹۳۰,۶۳۸	۱۰۰۰	۱۰۰	۰/۹۳۱	شرکت سهامی مخابرات استان گلستان
۱,۸۰۱,۵۳۷	۱,۸۰۱,۵۳۷	۱۰۰۰	۱۰۰	۱/۸۰۱	شرکت سهامی مخابرات استان گیلان
۹۸۰,۳۸۴	۹۸۰,۳۸۳	۱۰۰۰	۱۰۰	۰/۹۸۰	شرکت سهامی مخابرات استان لرستان
۲,۷۶۹,۶۳۸	۲,۷۶۹,۶۳۸	۱۰۰۰	۱۰۰	۲/۷۷۰	شرکت سهامی مخابرات استان مازندران
۴۴,۳۵۹,۴۰۰	۴۴,۳۵۹,۳۹۹				جمع نقل به صفحه بعد

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹				شرکتهای سرمایه پذیر
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	هزار ریال		میلیارد	
۴۴,۳۵۹,۴۰۰	۴۴,۳۵۹,۳۹۹				جمع نقل از صفحه قبل
۱,۲۰۸,۲۴۱	۱,۲۰۸,۲۴۱	۱۰۰۰	۱۰۰	۱/۲۰۸	شرکت سهامی مخابرات استان مرکزی
۱,۱۶۶,۳۴۳	۱,۱۶۶,۳۴۳	۱۰۰۰	۱۰۰	۱/۱۶۶	شرکت سهامی مخابرات استان همدان
۹۶۶,۷۶۴	۹۶۶,۷۶۴	۱۰۰۰	۱۰۰	۹۶۷	شرکت سهامی مخابرات استان هرمزگان
۱,۱۴۵,۷۵۰	۱,۱۴۵,۷۵۰	۱۰۰۰	۱۰۰	۱/۱۴۶	شرکت سهامی مخابرات استان یزد
۴۹	۴۹	۱۰۰۰	۴۹	۰/۰۰۵	شرکت شسکام
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰	۰/۱	شرکت ارتباطات ثابت ایران
					شرکتهای وابسته :
۲۷۱,۹۹۴	۲۷۱,۹۹۴	۱۰۰۰۰۰	۵۰	۰/۰۲۷	شرکت خدمات هوایی پیام
۱۰۵,۰۰۰	۱۰۴,۹۹۹	۱۰۰۰	۳۰	۰/۱۰۵	*** شرکت مهر اقتصاد مبین
۴۱,۲۰۹	۴۱,۲۰۹	۱۰۰۰	۱۹	۰/۰۴۱	شرکت نوین ثامن سپهر کیش
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۰۰۰	۵۰	۰/۰۰۵	*** شرکت گسترش خدمات ارتباطات کاراشاب
					سایر سرمایه گذاریها :
۱۷۷,۸۹۱	۱۷۷,۸۹۱	—	—	۰/۱۷۸	شرکت اینمارست
۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۱۰۰۰	۲/۹۹	۰/۰۰۲	شرکت صنایع مخابراتی راه دور
۰	۱۲۸,۰۰۰		۲۰		شرکت افرا نت
۱۹۲,۵۰۰	۱۹۲,۵۰۰	۱۰۰۰	۱۷/۵	۰/۱۹۳	شرکت تأمین سرمایه پارسیان
۴۹,۷۴۲,۶۴۱	۴۹,۸۷۰,۶۳۹				
(۱۹۲,۵۰۰)	(۱۹۲,۵۰۰)				
۴۹,۵۵۰,۱۴۱	۴۹,۶۷۸,۱۳۹				

کسر میشود : سرمایه گذاری بابت شرکت تأمین سرمایه پارسیان (یادداشت ۱۹)

*** صد در صد سهام شرکت مدیریت سامان سازه غدیر متعلق به شرکت مادر تخصصی مخابرات ایران است که مبلغ فوق نقداً در سال ۹۰ پرداخت شده است ضمناً باتوجه به اساسنامه شرکت مذکور بهینه سازی، ساخت و ساز، مشارکت در ساخت، اخذ هرگونه تسهیلات و انجام هرگونه معامله و خرید و فروش املاک شرکت در سراسر کشور به عهده آن شرکت بوده و لازم به ذکر است از بابت فروش املاک ۳٪ بهای فروش تحت عنوان درآمد آن شرکت اختصاص یافته است.

*** سی درصد سهام شرکت مهر اقتصاد مبین متعلق به شرکت اصلی بوده که تماماً پرداخت شده است. ۳۰٪ سهام شرکت مهر اقتصاد مبین متعلق به شرکت مخابرات ایران، ۳۰٪ متعلق به شرکت ارتباطات سیار و ۴۰٪ نیز متعلق به شرکت توسعه اعتماد مبین میباشد از آنجاییکه شرکت مخابرات ایران فرعی شرکت توسعه اعتماد مبین است. لذا افشای سرمایه گذاری مذکور به روش ارزش ویژه انجام شده است.

*** پنجاه درصد سهام شرکت گسترش خدمات ارتباطات کاراشاب به مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال متعلق به شرکت اصلی بوده که در سال ۹۱ نقداً پرداخت گردیده است.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

**** چهل و هفت درصد سهام شرکت فنی مهندسی آریان نیک افزار نوین مربوط به شرکت مخابرات استان فارس می باشد. که در صورت‌های مالی شرکت مذکور در آمد سرمایه گذاری به روش ارزش ویژه شناسایی گردیده است.

۱۶-۱-۲- سرمایه گذاری شرکت‌های گروه در سهام شرکتها (مشمول تلفیق):

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹			شرکت‌های سرمایه پذیر
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	هزار ریال		میلیارد	
۱۰۰,۱۸۸	۲,۵۰۰,۱۸۸	۹۹۹,۹۹۸	۱۰۰	۲/۵	توسعه نور دنا
۵۸۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۴۰	۰/۸	ارتباطات مبین نت
۴۹,۹۹۵	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۰/۰۵	شرکت نقش اول کیفیت
<u>۷۳۰,۱۸۳</u>	<u>۳,۳۵۰,۱۸۸</u>				

الف) صد در صد سهام شرکت توسعه نور دنا متعلق به شرکت ارتباطات سیار ایران بوده که تنها شرکت سرمایه گذار در آن شرکت می باشد و از عایدات ناشی از سرمایه گذاری منتفع می شود.

ب) با توجه به اساسنامه شرکت ارتباطات مبین نت موضوع این شرکت عبارت است از تأمین کلیه تجهیزات مخابراتی (اعم از ثابت، سیار، بیسیم فناوری اطلاعات) از جمله صوت، تصویر، دیتا و ارائه خدمات پژوهشی و مشاوره و که شرکت ارتباطات سیار ایران اقدام به سرمایه گذاری به میزان ۴۰٪ در آن شرکت نموده است.

ج) با توجه به اینکه شرکت‌های مورد اشاره جزء شرکت‌های همگروه شرکت ارتباطات سیار می باشد. لذا در صورت‌های تلفیقی شرکت فوق الذکر اعمال گردیده است.

۱۶-۱-۳- سرمایه گذاری شرکت‌های گروه در شرکت‌های وابسته:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹			شرکت‌های سرمایه پذیر
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	هزار ریال		میلیارد	
۲۹,۹۸۴	۲۹,۹۸۴	۵۲۴	۵۰	۰/۰۰۰۲	شرکت افزار گستر
۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۳۰	۰/۱۰۵	شرکت مهر اقتصاد مبین
۳,۳۰۵	۳,۳۰۵	۲۹۰۰	۲۹	۰/۰۰۰۳	شرکت پرداخت اول کیش
<u>۱۳۸,۲۸۹</u>	<u>۱۳۸,۲۸۹</u>				

دلیل عدم تلفیق صورت‌های مالی شرکت‌های خدمات هوایی پیام، شرکت سرمایه گذاری پرداخت همراه اول کیش، به شرح زیر می باشد:

الف) پنجاه درصد سرمایه شرکت خدمات هوایی پیام به استناد مصوبه مجلس شورای اسلامی متعلق به شرکت مخابرات ایران بوده است مضافاً اینکه افزایش سرمایه سال ۸۶ میزان سرمایه گذاری در آن شرکت بر اساس بند (ک) تبصره (۹) قانون بودجه سال ۸۶ کل کشور میباشد. لازم به ذکر است به موجب قانون تأسیس و اساسنامه شرکت خدمات هوایی پیام، شرکت مخابرات ایران فاقد هرگونه حق انتخاب اعضاء هیئت مدیره میباشد. ضمناً مراتب به منظور تعیین تکلیف سرمایه گذاری شرکت مخابرات ایران جهت معاونت محترم ریاست جمهوری اعلام که با توجه با جوابیه واصله مقرر شده است که آورده شرکت مخابرات ایران براساس صورت‌های مالی حسابرسی شده سال واگذاری شرکت مخابرات ایران از محل بدهی به دولت و یا بدهی هزینه های پروانه فعالیت طی مدت ۵ سال باز یافت شود که مراتب در دست پیگیری می باشد. ضمناً به دلیل عدم وجود نفوذ قابل ملاحظه در شرکت پرداخت اول کیش سرمایه گذاری در شرکت مذکور به روش ارزش ویژه ثبت شده است.

۱۶-۲- پیش پرداخت سرمایه گذاری شرکت سیار در سهام شرکتها شامل مبلغ ۴,۳۴۱,۲۳۶ میلیون ریال بابت افزایش سرمایه شرکت سرمایه گذاری تودنا و ۱۲۸,۰۰۰ میلیون ریال بابت پیش پرداخت سرمایه گذاری در ۱۰۰٪ سهام شرکت سرمایه گذاری دریا ساحل ایرانیان، ۱۲۸,۰۰۰ میلیون ریال پیش پرداخت سرمایه گذاری در ۱۰۰٪ سهام شرکت تجارت مجازی سارینا، مبلغ ۱۱,۶۰۰ میلیون ریال بابت افزایش سرمایه شرکت پرداخت اول کیش ۳,۵۷۵ میلیون ریال بابت خرید ۱۷٪ سهام شرکت ارتباط مشترک شهر و ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت افزایش سرمایه شرکت مهر اقتصاد مبین که به دلیل عدم تکمیل فرایند ثبت و نیز نقل و انتقال سهام در این سرفصل طبقه بندی گردیده است و مبلغ ۵۰,۴۹۲ میلیون ریال بابت حق تقدم سهام بانک انصار و مابقی به مبلغ ۵۰,۴۹۲ میلیون ریال بابت سایر سرمایه گذاریها می باشد.

۱۶-۳- سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی به شرح زیر میباشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵۰,۰۰۰	۵۰۸,۰۰۰	۳,۷۲۸,۰۰۰	۴,۳۳۸,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک ملت
۴۱۶,۰۰۰	۳۸۶,۰۰۰	۱,۲۱۷,۷۵۹	۸۵۲,۰۴۸	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد پست بانک
۱,۹۶۷,۵۰۳	۱,۹۸۷,۵۰۳	۲,۱۳۲,۵۰۴	۱,۹۸۷,۵۰۳	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک صادرات
.	.	۱,۲۲۵,۰۰۰	۷۰۸,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک تجارت
.	۳۰۰,۰۰۰	۷۰۳,۳۷۴	۹۱۹,۹۵۳	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک اقتصاد نوین
۲۰,۰۰۰	.	۴۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک ملی
.	.	۵۰۶,۰۲۰	۱۰,۹۱۹	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک کارآفرین
.	.	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک گردشگری
.	.	۵۴,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک رفاه
.	.	۶,۰۰۰	.	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک سرمایه
.	.	۱,۹۰۹,۶۰۸	۸۲۵,۶۰۵	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک انصار
.	.	۱,۵۹۳,۸۸۵	۷۴۴,۵۰۰	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک سینا
.	.	۱۰۰,۰۰۰	.	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک سپه
.	.	۵,۰۰۰	.	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک سامان
.	.	۵۴۷,۰۰۰	.	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک دی
.	.	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک ثامن
.	.	۲,۱۵۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک پارسیان
۲,۹۵۳,۵۰۳	۳,۱۸۱,۵۰۳	۱۸,۳۱۸,۱۵۰	۱۰,۹۱۶,۵۲۸	
(۲,۸۳۳,۰۴۰)	(۲,۸۳۳,۰۴۰)	(۲,۸۳۳,۰۴۰)	(۲,۸۳۳,۰۴۰)	کسر میشود:
۱۲۰,۴۶۳	۳۴۸,۴۶۳	۱۵,۴۸۵,۱۱۰	۸,۰۸۳,۴۸۸	سرمایه گذاری از محل ذخیره حقوق پرسنل بازنشسته صندوق شرکت (یادداشت ۱۹)

نرخ سود سپرده های سرمایه گذاری ۱۷/۵٪ و ۱۹٪ با سررسید ۵ ساله می باشند.

۱۷- سایر داراییها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
.	.	۳,۹۶۲,۷۷۱	۳,۰۶۴,۶۱۶	۱۷-۱	مطالبات از شرکت ارتباطات زیر ساخت
۱۶۰,۵۵۴	۱۳۷,۶۹۷	۱,۴۳۰,۵۲۷	۱,۱۱۹,۲۳۹	۱۷-۲	صندوق تعاون و پس انداز مسکن کارکنان
۴۴,۲۲۲	۴۴,۲۲۲	۱۱۷,۲۰۵	۸۷,۱۱۶		سود سپرده بلند مدت نزد بانکها
.	۲۸,۰۰۰	۵۳,۲۲۲	۳۲۳,۶۶۹		سایر
۲۰۴,۷۷۶	۲۰۹,۹۱۹	۵,۵۶۳,۸۲۵	۴,۵۹۴,۶۴۰		

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۷-۱- مبلغ فوق بابت حصه بلند مدت مطالبات از شرکت مذکور میباشد که بر اساس مصوبه شماره ۴۹۱۱۲۱ مورخ ۸۷/۴/۵ هیئت محترم وزیران و نام شماره ۱۰۱/۱۸۸۰ مورخ ۸۶/۶/۳ شرکت مخابرات ایران مقرر گردید از محل پرداختهای نقدی و یا صورت‌حسابهای پرداختی به آن شرکت، مستهلک^۱

۱۷-۲- حصه بلند مدت صندوق تعاون و پس انداز مسکن کارکنان به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷,۸۹۹	۱۸,۶۰۰	۲۷,۸۹۹	۱۸,۶۰۰	حصه بلند مدت خصوصی سازی (یادداشت ۳-۱-۸)
۰	۰	۴۳۳,۰۶۸	۳۳۱,۲۶۸	حصه بلند مدت صندوق از محل فروش خانه های سازمانی ...
۱۳۲,۶۵۵	۱۱۹,۰۹۷	۹۶۹,۵۶۰	۷۶۹,۳۷۱	حصه بلند مدت تعاون مسکن کارکنان (یادداشت ۲-۱-۸)
۱۶۰,۵۵۴	۱۳۷,۶۹۷	۱,۴۳۰,۵۲۷	۱,۱۱۹,۲۳۹	جمع

۱۸- حسابهای پرداختی تجاری

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۹۹۶,۴۸۳	۳,۷۸۳,۴۷۱	۰	۰	۱۸-۱	شرکتهای گروه
۹,۲۸۹,۴۴۷	۱۳,۹۲۶,۵۴۱	۲۴,۹۴۸,۱۹۶	۳۲,۷۲۳,۹۵۶	۱۸-۲	سایر اشخاص
۱۵,۲۸۵,۹۳۰	۱۷,۷۱۰,۰۱۲	۲۴,۹۴۸,۱۹۶	۳۲,۷۲۳,۹۵۶		

۱۸-۱- بدهی شرکت اصلی به شرکتهای گروه به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۶۶۴,۹۶۲	۳,۴۴۱,۵۳۴	۱۸-۱-۱ شرکت ارتباطات سیار
۴۱,۹۵۵	۰	شرکت مخابرات استان اردبیل
۵,۷۴۰	۰	شرکت مخابرات استان ایلام
۵۰,۶۰۷	۰	شرکت مخابرات استان چهارمحال و بختیاری
۱۶,۰۰۶	۰	شرکت مخابرات استان خراسان جنوبی
۴۳۴,۴۷۵	۸۷,۸۳۴	شرکت مخابرات استان خراسان رضوی
۳۷,۰۰۵	۱۷,۴۱۰	شرکت مخابرات استان سمنان
۵,۲۵۰,۷۵۰	۳,۵۴۶,۷۷۸	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

شرکت اصلی		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۲۵۰,۷۵۰	۳,۵۴۶,۷۷۸	جمع نقل از صفحه قبل
۲۵,۸۸۹	۰	شرکت مخابرات استان سیستان و بلوچستان
۳۶,۳۵۹	۰	شرکت مخابرات استان قم
۲۶,۹۷۴	۰	شرکت مخابرات استان قزوین
۱۳۹,۲۱۴	۵۷,۰۱۸	شرکت مخابرات استان کرمانشاه
۶,۶۹۲	۰	شرکت مخابرات استان کردستان
۴۱,۷۵۲	۰	شرکت مخابرات استان گلستان
۸۰,۲۵۴	۰	شرکت مخابرات استان گیلان
۳۱۲,۵۸۱	۱۲,۲۲۱	شرکت مخابرات استان مازندران
۵۵,۵۷۴	۰	شرکت مخابرات استان مرکزی
۲۰,۴۴۴	۰	شرکت مخابرات استان همدان
۰	۴۰	شرکت شسکام
۰	۱۶۷,۴۱۴	شرکت ارتباطات ثابت ایران
۵,۹۹۶,۴۸۳	۳,۷۸۳,۴۷۱	

۱۸-۱- طلب سیار از مخابرات ایران مربوط به فروش فیش های تلفن همراه از سنوات گذشته می باشد که به اقساط سالانه در حال تسویه می باشد .

۱۸-۲- حسابهای پرداختنی تجاری به سایر اشخاص به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۸۲۰	۰	۲۰,۸۲۲	۰	شرکت فن آوری اطلاعات
۵,۱۴۲,۹۳۴	۸,۱۹۷,۸۱۱	۶,۱۹۲,۶۵۰	۸,۱۰۹,۳۵۷	شرکت ارتباطات زیرساخت
۸۷۸,۱۵۵	۱,۶۳۱,۸۵۸	۸,۸۸۷,۴۴۷	۱۳,۳۶۵,۹۹۴	سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی
۰	۰	۶,۴۵۱	۶,۴۵۱	سازمان فضایی
۲,۸۳۷,۶۴۵	۳,۷۷۶,۹۹۷	۲,۸۳۷,۶۴۵	۳,۷۷۶,۹۹۷	۱۸-۲-۱ شرکت ایرانسل
۰	۰	۹۷۲	۹۷۲	وزارت ارتباطات و فن آوری اطلاعات
۴۹,۵۵۲	۴۹,۵۶۸	۷۴,۵۰۶	۱۰۵,۹۸۹	مجتمع صنعتی رفسنجان
۰	۰	۲,۵۶۲	۰	شرکت صنایع مخابراتی راه دور
۰	۰	۲,۰۴۴	۱,۰۹۱	شرکت پایا
۸,۹۳۹,۱۰۶	۱۳,۶۵۶,۲۳۴	۱۸,۰۲۵,۰۹۹	۲۵,۳۶۶,۸۵۱	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۹۲۹,۱۰۶	۱۳,۶۵۶,۲۳۴	۱۸,۰۲۵,۰۹۹	۲۵,۳۶۶,۸۵۱	جمع نقل از صفحه قبل
۰	۰	۱,۷۳۷	۲۳,۳۹۵	شرکت ارگ جدید
۰	۰	۶۱,۸۷۷	۶۷,۹۷۹	آزمون کیفیت
۰	۰	۸,۹۵۷	۸,۹۵۷	شرکت مرصاد
۰	۰	۴۷,۲۶۶	۵۳,۲۲۴	صنایع قطعات الکترونیک ایران(صا ایران)
۰	۰	۸,۸۲۳	۶,۶۳۲	شرکت پارس تلفن کارا
۰	۰	۲,۵۲۷	۱۶,۷۵۹	شرکت کارا تلفن
۰	۰	۲۵,۵۲۰	۷۷,۰۶۷	کابل‌های شهید قندی یزد
۰	۰	۶۶۸	۲,۲۳۹	شرکت دیجیتال
۰	۰	۲۲,۷۱۲	۲۸,۰۹۰	شرکت کیاتل
۸۹,۳۹۲	۱۹,۰۵۹	۱۲۹,۵۳۰	۵۷,۸۹۸	شرکت زعیب
۰	۰	۱,۴۸۳	۲,۰۲۰	شرکت پیام گستر
۰	۰	۴۷,۹۲۸	۳۸,۰۲۳	کارخانجات مخابراتی ایران
۰	۰	۵,۰۲۱	۵,۰۲۱	کابل سازی ایران
۰	۰	۰	۳,۶۱۱	شرکت عصر رفسنجان
۰	۰	۲۲۰,۱۱۶	۱۷۴,۸۴۳	نصب و راه اندازی سایت فاز ۳
۰	۰	۷۸,۳۷۴	۴۸,۶۶۵	شرکت تکفام
۰	۰	۶۶۷	۷۶۷	ایجاد ارتباط بین الملل
۰	۰	۲,۳۷۸,۸۶۶	۲,۰۷۲,۷۰۱	سایر شرکت‌های تجاری
۰	۰	۱۱,۵۰۹	۱۲,۲۱۴	شرکت پست
۰	۰	۹,۳۶۰	۱,۹۸۱	شرکت باطری سازی نیرو
۰	۰	۰	۴,۶۷۱	شرکت واف
۰	۰	۲,۶۷۵	۶,۹۸۳	شرکت‌های خدمات اینترنتی
۰	۰	۲,۶۱۱	۴,۳۸۷	اجاره مکان BTS
۹,۰۱۸,۴۹۸	۱۳,۶۷۵,۲۹۳	۲۱,۰۹۳,۳۲۶	۲۸,۰۸۴,۹۷۸	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۰۱۸,۴۹۸	۱۳,۶۷۵,۲۹۳	۲۱,۰۹۳,۳۲۶	۲۸,۰۸۴,۹۷۸	جمع نقل از صفحه قبل
.	.	۱۱۱,۶۶۷	۱۳۶,۲۵۱	شرکتهای مشاور خدمات تلفنی (شبکه هوشمند)
.	.	۱۴,۳۹۳	۱۴,۲۸۷	متقاضیان خطوط تلفن همراه
.	.	۸۸۹,۷۵۰	۱,۰۴۶,۰۳۷	رومینگ بین الملل
.	.	۱,۰۰۵,۷۱۰	۱,۷۵۵,۷۷۳	استفاده شبکه تلفن همراه داخلی (تالیا، ایرانسل)
.	.	۹۵۸,۹۶۹	۸۳۶,۹۷۴	پیمانکاران و کارگزاران
۲۷۰,۹۴۹	۲۴۶,۶۲۲	۸۲۷,۹۶۶	۸۱۱,۱۹۸	مطالبات مشترکین و متقاضیان
.	۲,۹۲۱	.	۲,۹۲۱	شرکت گسترش ارتباطات تالیا
.	.	۱۴,۹۶۳	۲۵,۳۵۳	شرکت مبین نت
.	۱,۵۸۷	.	۱,۵۸۷	اتصال متقابل با رایتل
.	۱۱۸	۳۱,۴۵۲	۸,۵۹۷	سایر
۹,۲۸۹,۴۴۷	۱۳,۹۲۶,۵۴۱	۲۴,۹۴۸,۱۹۶	۳۲,۷۲۳,۹۵۶	

۱-۱۸-۲. بدهی به ایرانسل بابت خدمات اتصال متقابل با اپراتور مذکور میباشد.

۱۹- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۱۵۳,۳۴۸	۱,۶۵۸,۱۷۳	۳,۲۳۵,۶۲۹	۳,۳۰۵,۶۵۷	۱۹-۱	بدهی به اشخاص
۲۱,۳۱۹	۵۱,۱۱۰	۱,۲۷۷,۵۱۸	۲,۲۹۲,۱۶۳	۱۹-۲	مالیاتهای پرداختنی
۳۷۴,۹۷۶	.	۳۷۹,۷۷۱	۱,۰۹۱		تبصره های قانونی (بند س تبصره ۹ ق ب ۸۶ و تبصره ۱ م ۱۴ اساسنامه)
۵۴,۴۱۵	۱۹۳,۱۳۵	۱,۲۹۲,۰۳۲	۱,۶۷۶,۱۹۲		سپرده حسن انجام کار
۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰		پست بانک
۱۱۸,۵۱۸	.	۱۱۸,۵۱۸	.		شرکت شسکام
۸,۴۶۸	۱۱,۲۱۵	۱۸۵,۲۴۸	۱,۱۰۹,۴۲۴		مطالبات کارکنان
۲۴۶,۶۹۵	۱۴۸,۰۱۰	۱,۷۴۰,۲۹۴	۲,۲۵۷,۹۱۱	۱۹-۳	ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۳,۰۲۵,۵۴۰	۳,۰۲۵,۵۴۰	۳,۰۲۵,۵۴۰	۳,۰۲۵,۵۴۰	۱۹-۴	ذخیره حقوق پرسنل بازنشسته صندوق شرکت
.	.	۵۶۸,۳۹۱	۱,۲۵۱,۷۲۱		ذخیره تعهد پرداختی سایتهای BTS
.	.	۶۵۰,۰۳۹	۱,۳۰۰,۲۷۶		ذخیره اجرای قراردادهای خدماتی
.	.	۸۷,۵۳۶	.		مغایرت حل نشده با شرکتهای گروه
.	۲,۴۲۸,۴۸۳	.	۲,۴۲۸,۴۸۳	۱۹-۵	بستانکاران سود سهم دولت
۶۱,۰۱۲	۲۴۸,۲۱۰	۵۸۲,۵۳۶	۱,۱۲۸,۱۶۳		سایر
۶,۲۲۴,۲۹۱	۷,۹۲۳,۸۷۶	۱۳,۳۰۳,۰۵۲	۱۹,۹۳۶,۶۲۱		
(۳,۰۲۵,۵۴۰)	(۳,۰۲۵,۵۴۰)	(۳,۰۲۵,۵۴۰)	(۳,۰۲۵,۵۴۰)		حقوق پرسنل بازنشسته شرکت سهامی تلفن سابق موضوع یادداشت ۳-۱۶
۳,۱۹۸,۷۵۱	۴,۸۹۸,۳۳۶	۱۰,۲۷۷,۵۱۲	۱۶,۹۱۱,۰۸۱		

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۹-۱- بدهی به اشخاص به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود سپرده های بانکی (سهم بازنشستگان شرکت سهامی تلفن سابق از سپرده سرمایه گذاری)
۱,۰۸۵,۷۹۸	۱,۱۷۷,۲۰۵	۱,۰۸۱,۶۱۵	۱,۱۶۴,۲۱۸	
۹۳۷	۲۰,۴۰۷	۲۶۲,۸۲۹	۵۶۰,۵۸۳	بستانکاران متفرقه
۰	۰	۲۶,۷۶۳	۳۵,۴۶۲	شهرداریها (عوارض و خسارت وارده)
۵۶۲,۵۰۰	۳۱۲,۵۰۰	۵۶۲,۵۰۰	۳۱۳,۷۵۱	شهرداری بابت صدور پروانه ساختمانی
۰	۰	۴۷,۹۲۴	۵۹,۹۷۹	ادارات دولتی
۰	۰	۳۷,۰۸۹	۹۶,۸۴۹	پیمانکاران و کارگزاران
۱۱,۹۲۰	۰	۱۱,۹۲۰	۰	ثبت نام آزمون استخدام
۲۵,۳۱۴	۱۶,۹۱۸	۲۵,۳۱۴	۱۶,۹۱۸	فروش املاک (۹۲٪)
۸۱,۹۱۵	۷۳,۵۲۹	۸۱,۹۱۵	۷۳,۵۲۹	شبکه ملی سلامت
۱۰,۹۹۰	۱۰,۹۹۰	۱۰,۹۹۰	۱۰,۹۹۰	مالکین ساختمان سردار جنگل
۳۷۳,۹۷۴	۰	۳۷۳,۹۷۴	۰	تعهدات فاینانس
۰	۴۶,۶۲۴	۷۱۲,۷۹۶	۹۷۳,۳۷۸	سازمان تأمین اجتماعی (بیمه های تکلیفی)
<u>۲,۱۵۳,۳۴۸</u>	<u>۱,۶۵۸,۱۷۳</u>	<u>۳,۲۳۵,۶۲۹</u>	<u>۳,۳۰۵,۶۵۷</u>	

۱۹-۲- براساس مفاد مواد (۸ و ۹۲) سیاستهای اجرایی اصل ۴۴ قانون اساسی و بند (ط) ماده (۸) قانون بودجه سال ۱۳۸۹ کل کشور و پیگیریهای انجام شده و نامه شماره ۴۹۵۳۰ مورخ ۱۸/۱۱/۹۲ اداره کل تدوین قوانین مجلس محترم شورای اسلامی ، مالیات حقوق کارکنان وفق صدر مفاد ماده ۸۵ قانون مالیاتهای مستقیم با نرخ ۱۰٪ محاسبه و پرداخت گردیده است . هر چند برگ تشخیص شرکت اصلی و برخی از شرکتهای گروه توسط حوزه مالیاتی ، مالیات حقوق وفق مفاد ماده ۱۳۱ مطالبه شده است و لکن مراتب مورد اعتراض شرکت اصلی و شرکتهای گروه واقع و موضوع به دیوان عدالت اداری ارجاع داده شده است .

۱۹-۳- ذخایر هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده شرکت اصلی به شرح ذیل میباشد :

شرکت اصلی		ذخیره هزینه های فرهنگی و ورزشی کارکنان
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	ذخیره هزینه های جاری
۷,۲۰۵	۰	ذخیره هزینه دانشکده علمی کاربردی
۳۱,۹۶۳	۱۹,۲۶۲	ذخیره کارمزد مدیریت املاک
۳,۵۴۶	۲,۷۳۶	ذخیره هزینه های عمومی و تولید
۰	۳۹۸	
۲۰۳,۹۸۱	۱۲۵,۶۱۴	
<u>۲۴۶,۶۹۵</u>	<u>۱۴۸,۰۱۰</u>	

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۹۴- اطلاعات مربوط به منابع و محل‌های تأمین صندوق بازنشستگان تلفن سابق به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۲۵,۵۴۰	۳,۰۲۵,۵۴۰	۳,۰۲۵,۵۴۰	۳,۰۲۵,۵۴۰	وجوه سپرده شده توسط مخابرات ایران (یادداشت ۱۶)
۰	۰	۱۰,۷۳۸	۱۰,۷۳۸	وجوه سپرده نشده
۳,۰۲۵,۵۴۰	۳,۰۲۵,۵۴۰	۳,۰۳۶,۲۷۸	۳,۰۳۶,۲۷۸	
۱,۹۰۳,۴۶۵	۲,۲۶۱,۷۲۹	۲,۲۴۴,۸۲۳	۳,۳۹۵,۲۳۴	قابل دریافت (دریافتی) سود سپرده سرمایه گذاری
۴,۹۲۹,۰۰۵	۵,۲۸۷,۲۶۹	۵,۲۸۱,۱۰۱	۶,۴۳۱,۵۱۲	
کسر میشود:				
(۹۶۶,۳۳۶)	(۱,۲۲۳,۲۷۶)	(۱,۲۶۳,۳۷۷)	(۲,۳۱۳,۳۹۷)	وجوه پرداختی به بازنشستگان - بدهی صندوق
۳,۹۶۲,۶۶۹	۴,۰۶۳,۹۹۳	۴,۰۱۷,۷۲۴	۴,۱۱۸,۱۱۵	خالص منابع صندوق
		(۳,۳۸۷,۴۲۹)	(۳,۳۸۷,۴۲۹)	تعهدات صندوق بر اساس محاسبات اکچوئری
		۶۳۰,۲۹۵	۷۳۰,۶۸۶	مازاد منابع صندوق

با توجه به مبلغ سرمایه گذاری و نرخ بازده سرمایه گذاری (۱۹٪ و ۱۷٪) عایدات ناشی از سرمایه گذاری و اصل سرمایه گذاری جهت پرداخت تعهدات احتمالی از هر نظر کفایت مینماید .

۱۹۴-۱- در خصوص احتساب ارزش فعلی پرداخت‌های آتی بازنشستگان و مستمری بگیران شرکت مخابرات ایران و شرکت‌های استانی به استناد مصوبه صادره نسبت به درج کل مبلغ در حساب سود و زیان سنواتی اقدام گردیده است . و حسب تکلیف مجمع محترم عمومی صاحبان سهام و مصوبه هیئت محترم مدیره نسبت به سرمایه گذاری به مبلغ خالص ارزش فعلی حقوق ۴۰ سال آتی پرسنل مذکور از ابتدای سال ۸۸ در بانکها اقدام تا از محل اصل و فرع سرمایه گذاری حقوق سنوات آتی بازنشستگان یاد شده پرداخت گردد . ضمناً با عنایت به دریافت گزارش اکچوئری در سال ۸۷ گزارش اکچوئری مربوطه در سال ۹۰ نیز انجام گردید . و با توجه به محاسبات اکچوئری مجدد انجام شده توسط کارشناس برآورد ارزش جمع تعهدات آتی صندوق (در پایان سال ۸۹ در قبال مستمری بگیران فعلی (مطابق با امید زندگی) ، با نرخ بازدهی سرمایه گذاری ۱۸٪ در سال و افزایش حقوق مستمری بگیران ۱۰٪ در سال مبلغ ۳,۳۸۷,۴۲۹ میلیون ریال می باشد که در مقایسه با موجودی صندوق در پایان مورخ ۹۲/۱۲/۲۹ با رعایت مفروضات لحاظ شده مشکلی به نظر نمی ر

۱۹۵- مبلغ مذکور تا تعیین تکلیف نهایی مطالبات از دولت از محل سود سهام کسر و در این حساب نگهداری می شود .

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۰- پیش دریافتها

پیش دریافت‌های شرکت اصلی و گروه متشکل از اقلام زیر میباشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۷۲۲,۲۰۰	۱,۷۱۱,۹۰۹	پیش دریافت از مشتریان - ارتباطات سیار
۰	۰	۲۹۱,۳۰۵	۲۹۸,۵۸۵	طرح‌های اختصاصی
۰	۰	۴۸۰,۷۶۹	۴۶۴,۷۲۲	پیش دریافت از مشترکین
۰	۰	۶,۶۷۸	۵	۲۰-۱ پیش دریافت بابت واگذاری اموال
۰	۰	۱۳,۰۳۰	۱۱۳,۳۱۵	۲۰-۲ سود سپرده گذاری بانکی
۳۹	۳۱۴,۹۱۷	۲۹,۰۹۴	۴۷۴,۶۶۶	سایر پیش دریافتها
۳۹	۳۱۴,۹۱۷	۱,۵۴۳,۰۷۶	۳,۰۶۳,۲۰۲	

۲۰-۱- مبلغ مذکور دریافتی از خریداران املاک و اجناس مزایده ای بوده که تا تاریخ ۲۹/۱۲/۹۲ به خریداران تحویل نشده است .

۲۰-۲- طبق قرارداد سپرده گذاری در بانکها می باشد که بانکهای مذکور سود سپرده گذاری را نقداً قبل از اتمام مدت سپرده گذاری پرداخت نموده اند .

۲۱- ذخیره مالیات عملکرد

گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است :

گروه	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
مانده در ابتدای سال	۸,۷۵۹,۶۸۴		۷,۵۷۸,۰۷۴	
ذخیره مالیات عملکرد سال	۵,۷۰۰,۳۴۰		۵,۵۵۹,۳۸۰	
سایر تعدیلات و اصلاحات	*(۱,۶۱۹,۰۰۴)		۰	
تادیه شده طی دوره	(۴,۱۸۷,۶۹۱)		(۴,۳۷۷,۷۷۰)	
	۸,۶۵۳,۳۲۹		۸,۷۵۹,۶۸۴	
پیش پرداختهای مالیاتی (موضوع یادداشت ۱۰)	(۳,۸۴۱,۰۳۲)		(۳,۸۷۹,۱۰۸)	
	۴,۸۱۲,۲۹۷		۴,۸۸۰,۵۷۶	

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی برای سالهای ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۲ بشرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص	۱۳۹۱- میلیون ریال		۱۳۹۲/۱۲/۲۹- میلیون ریال				درآمد مشمول مالیات	سود(زیان) ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
تسویه شده است	۰	۰	۸۶,۸۶۵	۸۶,۸۶۵	۸۶,۸۶۵	۰	۱۲,۱۲۰,۳۴۱	۱۳۸۸	
کمیسیون ماده ۲۵۱ مکرر	۰	۰	۱۶۳,۳۱۰	۱۶۳,۳۱۰	۱۳۹,۵۲۴	۰	۲۰,۲۲۲,۱۹۱	۱۳۸۹	
هیئت حل اختلاف	۰	۰	۳۸,۹۶۱	۰	۱۴۶,۱۲۲	۰	۱۷,۹۰۲,۷۴۲	۱۳۹۰	
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۳۶۰,۳۵۹	۱۳۹۱	
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۱۵,۸۱۰	۱۳۹۲	

* با توجه به اینکه منابع درآمدی شرکت مخابرات ایران معاف از مالیات می باشد لذا بابت عملکرد سالهای ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۲ ذخیره از این بابت در شرکت اصلی منظور نشده است .

* در خصوص سال ۸۹ با توجه به اعتراض شرکت موضوع در کمیسیون حل اختلاف مالیاتی مطرح بوده که تا کنون رأی هیئت تجدید نظر صادر نشده و تا کنون نیز برگ قطعی صادر نشده است .

* مبلغ ۱,۶۱۹,۰۰۴ میلیون ریال بابت تعدیل و اصلاح مانده پایان دوره مالی سال قبل به طرفیت مانده ابتدای سال جاری منظور گردیده است .

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۲- سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی شرکت‌های گروه و شرکت مخابرات ایران (شرکت اصلی) متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۶۳۰,۳۹۶	۹۱,۲۸۵	۳,۶۳۰,۳۹۶	۹۱,۲۸۵	ابتدای سال (سهام مخابرات)
.	.	.	۷۹,۹۸۹	ابتدای سال (سهام اقلیت)
۱۹,۲۶۶,۹۳۵	۱۹,۴۹۶,۳۰۴	۱۹,۲۶۶,۹۳۵	۱۹,۴۹۶,۳۰۴	عملکرد طی دوره
(۲۲,۸۰۶,۰۴۶)	(۱۵,۹۹۰,۴۲۶)	(۲۲,۸۰۶,۰۴۶)	(۱۵,۹۹۲,۹۳۷)	پرداخت شده طی دوره
	(۲,۴۲۸,۴۸۳)	.	(۲,۴۲۸,۴۸۳)	مطالبات از دولت
۹۱,۲۸۵	۱,۱۶۸,۶۸۰	۹۱,۲۸۵	۱,۲۴۶,۱۵۸	جمع کل (مانده سود سهام سهم مخابرات)
.	.	۷۹,۹۸۹	۲,۳۲۱	سهم اقلیت
۹۱,۲۸۵	۱,۱۶۸,۶۸۰ *	۱۷۱,۲۷۴	۱,۲۴۸,۴۷۹	۲۲-۱

۲۲-۱- گردش سود سهام سهم اقلیت گروه بشرح زیر می‌باشد:

گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۰۱,۸۴۴	۱,۷۶۰,۹۹۹	عملکرد طی دوره
(۱,۴۲۱,۸۵۵)	(۱,۷۵۸,۶۷۸)	پرداخت شده طی دوره
۷۹,۹۸۹	۲,۳۲۱	مانده اول دوره سهم اقلیت
.	۷۹,۹۸۹	سود سهام پرداخت نشده سهم اقلیت (تعهد سیار)
۷۹,۹۸۹	۸۲,۳۱۰	

* از مبلغ ۱,۱۶۸,۶۸۰ میلیون ریال سود سهام پرداختی در شرکت اصلی، مبلغ ۱,۰۲۰,۰۰۰ میلیون ریال سود سهام شرکت توسعه اعتماد مبین و مبلغ ۹,۳۶۲ میلیون ریال سهم کارکنان و مبلغ ۱۳۹,۳۱۸ میلیون ریال سهم سایر سهامداران حقیقی و حقوقی می‌باشد. و از آنجا که کل سود سایر سهامداران حقیقی و حقوقی به حسابهای متمرکز نزد بانک ملت شعبه میرداماد واریز شده، لذا با دریافت صورتحساب ماهیانه از شعبه مذکور حساب فوق تعدیل می‌گردد.

۲۲- تسهیلات مالی دریافتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۳,۱۲۶,۴۱۷	۱,۸۶۲,۷۹۱	۹,۹۹۲,۱۲۷	۲۳-۱ اصل تسهیلات دریافتی از بانکها
.	(۴۷,۸۷۵)	(۱۸۰,۴۸۱)	(۲۰۸,۰۰۶)	کسر میشود: سود و کارمزد سالهای آتی
.	۳,۰۷۸,۵۴۲	۱,۶۸۲,۳۱۰	۹,۷۸۴,۱۲۱	کسر میشود:
.	.	(۱۵۰,۴۷۲)	(۱۸,۸۹۴)	حصه بلند مدت
.	۳,۰۷۸,۵۴۲	۱,۵۳۱,۸۳۸	۹,۷۶۵,۲۲۷	

۲۳-۱- نرخ سود و کارمزد به تفکیک بشرح زیر می‌باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	۱۸۰,۴۴۲	.	۸ تا ۱۰ درصد
.	.	۲۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۵ تا ۲۰ درصد
.	۳,۱۲۶,۴۱۷	۱,۶۶۲,۳۴۹	۹,۹۶۲,۱۲۷	۲۱ تا ۲۶ درصد
.	۳,۱۲۶,۴۱۷	۱,۸۶۲,۷۹۱	۹,۹۹۲,۱۲۷	

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲-۲۳- به تفکیک زمانبندی پرداخت :

شرکت اصلی		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۲,۱۵۳,۶۹۹	بانک اقتصاد نوین (۱۳۹۳)
۰	۸۷۱,۶۴۰	بانک ملت (۱۳۹۳)
۰	۳,۰۲۵,۳۳۹	

۲-۲۳- به تفکیک نوع وثیقه :

شرکت اصلی		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۲۸۵,۰۰۰	درقبال ملک دامن افشار
۰	۱,۸۲۲,۰۰۰	درقبال چک و تضمین
۰	۹۴۶,۸۲۲	درقبال اوراق بهادار (سهام)
۰	۵۰,۰۰۰	سپرده نقدی بانک اقتصاد نوین
۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	سایر وثیقه
۰	۴,۸۰۳,۸۲۲	

۲۴- حسابهای پرداختنی بلند مدت

حسابهای پرداختنی بلند مدت متشکل از اقلام زیر میباشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۱۰۸,۰۷۶	۱۰,۲۹۰	۲۴-۱ بدهی به سازمان تنظیم مقررات بابت حق السهم از امتیاز پروانه بهره برداری
۰	۰	۲,۴۶۳	۲,۳۸۴	سپرده آبونمان سیم خصوصی
۰	۰	۱۰	۱۰	سپرده تلفنهای استیجاری و همگانی
۰	۰	۲۹۵	۲۹۵	وجوه دریافتی از محل تبصره ۹۷ قانون برنامه دوم
۰	۰	۵,۷۷۴	۱,۳۵۸	پس انداز کارکنان ۱۲٪
۰	۰	۸۴,۵۵۶	۱۱۲,۶۶۸	حصه بلند مدت تأمین اجتماعی
۱۲۰	۱۲۰	۴,۰۶۹	۳,۹۵۷	سایر
۱۲۰	۱۲۰	۲۰۵,۲۴۳	۱۳۰,۹۶۲	

۲۴-۱ مبلغ ۱۰,۲۹۰ میلیون ریال بابت تنه قدرالسهم پروانه بهره برداری شرکتهای فرعی شرکت ارتباطات سیار ایران میباشد که در سال مالی ۹۳ تسو خواهد شد .

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره بشرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵۷,۴۰۵	۳۲۲,۵۳۷	۷,۴۱۶,۸۴۴	۸,۸۳۸,۱۳۲	مانده در ابتدای دوره
۷۴,۲۸۴	۱۰۲,۴۹۲	۱,۶۸۴,۲۴۸	۲,۸۱۸,۲۱۱	ذخیره تأمین شده
۰	(۱۰۶,۱۱۶)	۰	(۱۰۶,۱۱۶)	انتقالی بابت کارکنان شرکت ارتباطات ثابت
(۹,۱۵۲)	(۷۸,۲۷۹)	(۲۶۲,۹۶۰)	(۱,۷۵۰,۱۶۴)	پرداخت شده طی دوره
<u>۳۲۲,۵۳۷</u>	<u>۲۴۰,۶۳۴</u>	<u>۸,۸۳۸,۱۳۲</u>	<u>۹,۸۰۰,۰۶۳</u>	مانده در پایان دوره

افزایش ذخیره تأمین شده سال مالی مورد گزارش مربوطه به اجرای بخشی از طرح تشویقی بازنشستگی براساس مصوبه مورخ ۹۲/۷/۳ هیئت مدیره می باشد

۲۶- درآمد انتقالی به دوره های آتی

با توجه به اهداف شرکت اعم از توسعه و تعمیم خدمات مخابراتی نظیر ایجاد شبکه های اختصاصی ، طبق مصوبات مجمع عمومی صاحبان سهام وجوه دریافتی بابت ارائه خدمات متناسب با نیاز برخی از مشترکین وجوه دریافتی از آنان به این حساب منظور گردیده و متناسب با بهره برداری از دارایی های ایجاد شده مبلغ ۴,۲۸۵ میلیون ریال استهلاك دوره مالی از مبلغ ۲۷,۹۰۳ میلیون ریال مانده حساب مذکور در ابتدای دوره برداشت و به حساب درآمد دوره منظور شده است .

۲۷- حقوق عمومی (ودایع مشترکین)

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۴۰,۸۸۳,۷۴۱	۴۱,۳۲۹,۴۵۸	حق اشتراک تلفن همراه
۰	۰	۱۴,۵۱۳,۱۲۳	۱۴,۲۱۴,۴۹۸	حق اشتراک تلفن ثابت دایر شده
۰	۰	۸۳,۱۷۷	۱۰۱,۰۲۵	حق اشتراک دیتا
۵,۰۲۸	۵,۰۲۸	۲۵۹,۰۴۴	۱۸۲,۴۲۱	سایر ودایع
۰	۰	(۱۵۱)	(۲۵,۷۳۶)	حق الاشتراک مسترد شده به مشترکین
<u>۵,۰۲۸</u>	<u>۵,۰۲۸</u>	<u>۵۵,۷۳۸,۹۳۴</u>	<u>۵۵,۷۰۱,۶۶۶</u>	

متعاقب لایحه شماره ۲۰۰۴/۳۴۵۷۲ مورخ ۱۳۷۷/۶/۲۴ دولت (در مورد استفساریه نسبت به تلقی یا عدم تلقی وجوه دریافتی بابت حق انشعاب یا به عنوان حقوق عمومی) نظر مجلس شورای اسلامی به این شرح اعلام گردیده ، وجوه مزبور به عنوان حقوق عمومی بوده و در آمد شرکت تلقی نمیگردد نظریه مجلس در تاریخ ۱۳۷۷/۸/۱۳ به تأیید شورای نگهبان رسیده و طی نامه شماره ۲۵۳۲/ق مورخ ۱۳۷۷/۸/۱۷ جهت اجرا به دولت ابلاغ گردید لذا با = به استفساریه مذکور و همچنین قراردادهای منعقد گروه با مشترکین در صورت تقاضای مشترک جهت قطع امکانات مخابراتی مبلغ ماخوذه از مشترکین (ن شده در سر فصل فوق) عیناً به مشترکین ذربط مسترد خواهد شد .

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۸- سرمایه

سرمایه ثبت شده شرکت به تعداد ۴۵,۸۷۳,۶۵۵,۶۵۲ سهم عادی با نام یک هزار ریالی می باشد. فهرست سهامداران به قرار زیر است.

شرح	تعداد سهام	درصد سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
کنسرسیوم اعتماد مبین	۲۲,۹۳۶,۸۲۷,۸۲۷	پنجاه درصد بعلاوه یک سهم	۲۲,۹۳۶,۸۲۷,۸۲۷,۰۰۰	۲۲,۹۳۶,۸۲۷,۸۲۷,۰۰۰
دولت جمهوری اسلامی ایران	۹,۱۷۴,۷۳۱,۱۳۰	بیست درصد	۹,۱۷۴,۷۳۱,۱۳۰,۰۰۰	۹,۱۷۴,۷۳۱,۱۳۰,۰۰۰
شرکت کارگزاری سهام عدالت	۹,۱۷۴,۷۳۱,۱۳۰	بیست درصد	۹,۱۷۴,۷۳۱,۱۳۰,۰۰۰	۹,۱۷۴,۷۳۱,۱۳۰,۰۰۰
کارکنان شرکت اصلی و گروه	۲,۲۹۳,۶۸۲,۷۸۲	پنج درصد منهای یک سهم	۲,۲۹۳,۶۸۲,۷۸۲,۰۰۰	۲,۲۹۳,۶۸۲,۷۸۲,۰۰۰
سایر سهامداران	۲,۲۹۳,۶۸۲,۷۸۳	پنج درصد	۲,۲۹۳,۶۸۲,۷۸۳,۰۰۰	۲,۲۹۳,۶۸۲,۷۸۳,۰۰۰
	#####	٪۱۰۰	۴۵,۸۷۳,۶۵۵,۶۵۲,۰۰۰	#####

باتوجه به اینکه سهام شرکت مخابرات ایران توسط سازمان خصوصی سازی به صورت بلوکی واگذار شده است لذا فاقد سهام شناور میباشد.

۲۹- سهم اقلیت

سهم اقلیت در شرکتهای فرعی از ارقام زیر تشکیل شده است:

گروه	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت
سرمایه	۱,۹۲۷,۶۲۹	۱,۰۳۱,۱۹۴	میلیون ریال
اندوخته قانونی	۳۱,۳۸۵	۲۱,۸۶۰	
اندوخته قانونی (مهر اقتصاد مبین)	۲۶۷	۰	
اندوخته احتیاطی	۱۷۳,۸۰۶	۱۶۹,۲۴۷	
سود انباشته	۱,۹۳۹,۱۷۶	۱,۵۵۰,۹۷۰	
	۴,۰۷۲,۲۶۳	۲,۷۷۳,۲۷۱	

۳۰- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۳۳ اساسنامه، از محل سود قابل تخصیص مبلغ ۴,۳۰۴,۲۴۹ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سالهای قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمیشود. گردش حساب اندوخته بشرح زیر میباشد:

شرکت اصلی	گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۳۰۴,۲۴۹	۴,۳۰۴,۲۴۹	۵,۷۰۰,۵۶۰	۶,۳۱۰,۹۵۷
۰	۰	(۱)	(۱,۷۹۳,۴۹۶)
۲۸۳,۱۱۷	۱,۰۱۸,۰۱۸	۴۹۵,۳۰۳	۱,۱۸۳,۰۹۹
۴,۵۸۷,۳۶۶	۴,۳۰۴,۲۴۹	۶,۱۹۵,۸۶۲	۵,۷۰۰,۵۶۰
۰	۰	(۳۱,۳۸۵)	(۲۱,۸۶۰)
۴,۵۸۷,۳۶۶	۴,۳۰۴,۲۴۹	۶,۱۶۴,۴۷۷	۵,۶۷۸,۷۰۰

کسر میشود:

سهم اقلیت

۲۹

۳۱- سایر اندوخته ها

از مبلغ ۱,۶۶۵,۸۱۳ میلیون ریال سایر اندوخته ها مبلغ ۸,۰۸۷ میلیون ریال مربوط به اندوخته سرمایه ای شرکت اصلی بابت خرید ساختمان و اثاثیه ه بوستان مشهد در سال ۱۳۸۲ از محل تبصره ۴۷ قانون برنامه دوم توسعه و مربوط به بسیج میباشد که براساس مصوبه هیئت وزیران به شرارتباطات زیر ساخت منتقل شده است . و مبلغ ۱,۶۱۹,۶۹۶ میلیون ریال مربوط به اندوخته احتیاطی شرکت ارتباطات سیار می باشد .

۳۲- وجوه قابل انتقال به حساب سرمایه

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۶۰۸,۶۷۸	۴,۶۳۷,۹۴۸	۳,۶۰۸,۶۷۸	۴,۶۳۷,۹۴۸	توسعه ارتباطات شبکه روستایی
۱۹۱,۵۴۱	۱۹۱,۵۴۱	۱۹۱,۵۴۱	۱۹۱,۵۴۱	سود عملکرد بند ب ماده ۱۲۵ قانون برنامه سوم
۱,۱۱۳,۴۳۶	۸۳,۱۳۶	۱,۱۱۳,۴۳۶	۸۳,۱۳۶	علی الحساب کمک به توسعه شبکه روستائی قابل پرداخت به استانها
۰	۰	۳,۷۴۴	۳,۷۴۴	سود عملکرد از استانها قانون برنامه دوم
(۶۴,۳۸۲)	(۶۴,۳۸۲)	(۶۴,۳۸۲)	(۶۴,۳۸۲)	تعديلات دارائيهای ثابت ناشی از تجدید ارزیابی استانها
۲۹,۳۶۴	۲۹,۳۶۴	۴۱,۲۳۰	۴۲,۲۳۰	طرحهای عمرانی
۵,۲۸۲	۵,۲۸۲	۷,۱۵۰	۷,۱۵۰	سرمایه اهدایی
۰	۰	۰	۲۶,۳۷۷	سایر
<u>۴,۸۸۳,۹۱۹</u>	<u>۴,۸۸۲,۸۸۹</u>	<u>۴,۹۰۱,۳۹۷</u>	<u>۴,۹۲۷,۷۶۴</u>	

* منابع مذکور براساس قوانین و مقررات جاری کشور طی سنوات قانون برنامه دوم ، سوم و چهارم توسعه اقتصادی جمهوری اسلامی ایران تأمین گردید و براساس مصوبه مجمع محترم عمومی صاحبان سهام در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹/۱۲/۸۸ که در سال مالی ۸۹ نیز مورد تأکید مجد واقع شده است لذا موضوع افزایش سرمایه شرکت طی نامه شماره ۱۴۰/۴۰۶۶۰ مورخ ۲۵/۴/۹۰ به سازمان حسابرسی اعلام و گزارش افزایش سرمایه شر مخابرات ایران و گروه صادر شده ولیکن تاکنون به تصویب مجمع محترم عمومی صاحبان سهام نرسیده است .

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۲- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

درآمد حاصل از سرمایه گذاریها مربوط به شرکتهای سرمایه پذیر به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۷,۴۸۸	۴۶,۵۰۸	شرکت مخابرات استان آذربایجانشرقی
۱۴۵,۷۸۵	۹۶,۲۴۳	شرکت مخابرات استان آذربایجانغربی
۶۵,۶۵۳	۴۴,۰۳۸	شرکت مخابرات استان اردبیل
۲۷۳,۱۶۵	۰	شرکت مخابرات استان اصفهان
۷,۹۳۴	۰	شرکت مخابرات استان بوشهر
۱,۷۷۲,۵۳۴	۱,۴۴۲,۵۴۲	شرکت مخابرات استان تهران
۳۱,۷۹۴	۰	شرکت مخابرات استان خراسان جنوبی
۳۳۱,۵۳۰	۴۷,۸۴۷	شرکت مخابرات استان خراسان رضوی
۳۴,۸۲۷	۳۸,۲۷۵	شرکت مخابرات استان خراسان شمالی
۵۵,۴۲۷	۰	شرکت مخابرات استان زنجان
۳۱,۳۹۳	۰	شرکت مخابرات استان سمنان
۰	۳,۲۰۳	شرکت مخابرات استان سیستان و بلوچستان
۵,۳۵۵	۲۲,۸۳۳	شرکت مخابرات استان فارس
۸۰,۰۷۴	۴۶,۱۴۳	شرکت مخابرات استان قزوین
۹۳,۵۴۶	۱۰۴,۱۷۲	شرکت مخابرات استان قم
۶۳,۸۸۰	۳۳,۸۷۸	شرکت مخابرات استان کردستان
۷۶,۹۰۳	۰	شرکت مخابرات استان کرمان
۹۷,۲۰۹	۴۲,۶۵۰	شرکت مخابرات استان کرمانشاه
۸,۰۳۱	۰	شرکت مخابرات استان گیلان
۴۳,۵۳۵	۵,۶۶۷	شرکت مخابرات استان همدان
۳۷,۷۳۸	۲,۸۱۹	شرکت مخابرات استان یزد
۱۶,۷۷۶,۰۷۲	۲۰,۱۷۹,۴۶۳	شرکت ارتباطات سیار
۶۰,۲۷۱	۱۰۳,۵۹۸	شرکت سامان سازه غدیر
۰	۵۷,۶۸۶	شرکت ارتباطات ثابت ایران
۰	۶۵,۴۲۵	شرکت مهر اقتصاد مبین
۲,۲۷۴	۰	شرکت خدمات اول تهران مبین
۲۰,۳۲۲,۴۱۸	۲۲,۳۸۲,۹۹۰	

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۴- درآمد حاصل از ارائه خدمات

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷,۰۵۷	۳۱,۷۰۵	۷۴,۴۹۰,۳۰۳	۸۵,۲۰۰,۴۰۱	۳۴-۱	مکالمات
۲۱,۸۴۲	۲۱,۰۲۲	۱۳,۳۲۴,۲۹۱	۱۸,۵۷۰,۳۳۵		داده‌ها
۶,۹۳۳	۱۱,۸۷۶	۲۰,۲۹۳	۳۹,۶۲۴		سایر
<u>۳۵,۸۳۳</u>	<u>۶۴,۶۰۳</u>	<u>۸۷,۸۳۴,۸۸۷</u>	<u>۱۰۳,۸۱۰,۳۶۰</u>		

۳۴-۱- درآمد مکالمات به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درآمد حاصل از تلفن‌های همراه اعتباری	
۰	۰	۱۸,۹۳۰,۵۸۳	۱۸,۲۶۹,۴۳۹	درآمد تلفن همراه شهری	
۰	۰	۱۲,۳۰۴,۹۱۳	۱۳,۳۹۰,۳۲۷	درآمد تلفن ثابت شهری	
۰	۰	۳,۳۵۷,۰۴۳	۲,۷۱۷,۸۹۱	۳۴-۱-۱	
۰	۰	۱۶,۵۵۲,۶۱۰	۱۶,۷۵۷,۱۰۱	۳۴-۱-۱	درآمد تلفن ثابت بین شهری
۰	۰	۶,۷۹۲,۹۱۸	۷,۴۸۵,۶۹۵	درآمد تلفن همراه بین شهری	
۰	۰	۶,۲۱۲,۱۵۷	۱۲,۴۷۹,۴۸۷	درآمد ارائه خدمات به مشترکین تلفن همراه	
۲,۶۴۹	۲,۴۱۸	۵,۰۸۵,۱۰۳	۶,۰۸۷,۱۲۰	درآمد اتصال متقابل با ایرانسل	
۰	۰	۱,۶۴۱,۵۶۵	۲,۵۷۵,۸۹۶	درآمد تلفن همراه بین الملل	
۰	۰	۸۶۳,۷۹۲	۱,۴۷۰,۰۱۲	درآمد تلفن ثابت بین الملل	
۳,۲۹۱	۲۸,۴۳۸	۳,۲۹۱	۲۸,۴۳۸	درآمد کارت اعتباری تالیا	
۱,۱۱۷	۸۴۹	۴,۰۸۰	۷,۴۷۳	درآمد اتصال متقابل با تالیا	
۰	۰	۰	۱۷۴	درآمد اتصال متقابل با راینتل	
۰	۰	۶۷,۶۵۲	۱۳۱,۷۸۰	درآمد فراگردی مشترکین سیار	
۰	۰	۶۹۲,۴۷۸	۶۸۲,۶۹۵	درآمد نصب و راه اندازی تلفن ثابت	
۰	۰	۱۳۵,۳۶۱	۱۱۲,۹۸۶	درآمد آبونمان	
۰	۰	۱,۸۴۶,۷۵۷	۳,۰۰۳,۸۸۷	درآمد ارائه خدمات به مشترکین تلفن ثابت	
<u>۷,۰۵۷</u>	<u>۳۱,۷۰۵</u>	<u>۷۴,۴۹۰,۳۰۳</u>	<u>۸۵,۲۰۰,۴۰۱</u>		

۳۴-۱-۱- براساس نامه شماره ۱۰/۹۰/۱۸۹۰ مورخ ۹۰/۱۰/۶ شورای رقابت تعرفه تلفن ثابت از تاریخ ۹۰/۱۲/۱ از هر پالس ۴۴/۷ ریال به مبلغ ۵۱/۰۳ ریال افزایش یافته که تغییر نرخ از تاریخ مذکور در محاسبه درآمد تلفن ثابت منظور شده است. ضمناً در شرکت مخابرات استان تهران از تاریخ ۹۱/۰۱/۲۳ مکالمه تهران با شهرستانهای استان از مبلغ ۵۱/۰۳ به مبلغ ۵۸/۷۱ ریال افزایش یافته است.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۵- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۵۹۷	۳,۴۲۵,۹۹۹	۳,۷۹۲,۴۴۴	۳۵-۱	خدمات قراردادی
۰	۰	۱,۲۳۶,۶۸۳	۱,۲۹۶,۹۱۸		آب ، برق ، سوخت
۰	۰	۶,۰۷۵,۵۴۹	۶,۷۳۱,۳۰۳	۳۵-۲	هزینه حقوق و دستمزد
۰	۰	۹۲۵,۳۹۸	۱,۳۱۷,۳۱۴		مزایای پایان خدمت کارکنان
۰	۰	۸,۰۷۴,۸۹۲	۹,۱۰۵,۳۶۲		هزینه استهلاک داراییهای ثابت
۰	۰	۳۲۶,۹۰۰	۳۲۶,۹۰۰		هزینه استهلاک پروانه فعالیت
۳,۹۹۵	۴۰,۱۳۱	۸,۱۸۰,۱۳۲	۸,۸۶۳,۴۳۸	۳۵-۳	هزینه اتصال متقابل با ایرانس
۰	۰	۵,۵۴۷	۴۶,۴۱۱		هزینه اتصال متقابل با تالیا
۰	۰	۲,۳۶۴,۳۰۰	۳,۲۹۹,۰۸۲	۳۵-۴	هزینه نگهداری شبکه
۰	۰	۹۰۶,۹۲۸	۱,۱۲۶,۱۴۸		تعمیرات و نگهداری
۰	۰	۱۸,۲۰۲,۲۶۵	۲۰,۹۹۹,۰۶۶	۳۵-۵	هزینه های پروانه فعالیت
۰	۰	۷۳۹,۷۹۰	۹۱۶,۴۵۳		هزینه استفاده مشترکین از شبکه (رومینگ بین الملل)
۰	۰	۵۰۵,۹۱۲	۹۹۰,۲۶۷		هزینه خدمات ارزش افزوده
۰	۰	۱,۷۹۱,۸۶۹	۱,۷۵۲,۷۴۹		هزینه استفاده از شبکه زیرساخت - استانها
۰	۰	۱,۵۴۲,۱۸۰	۱,۱۸۷,۲۲۹		هزینه استفاده از شبکه زیرساخت - سیار
۴۵,۹۶۹	۲۰۲,۰۵۰	۴۵,۹۶۹	۲۰۲,۰۵۰		هزینه استفاده از شبکه زیرساخت - ایران
۰	۰	۷۷۷,۴۱۳	۱,۳۲۳,۰۱۰		هزینه ۹۰٪ بین الملل ارتباطات زیرساخت - استانها
۰	۰	۲,۳۵۴,۸۰۰	۴,۰۹۵,۱۸۹		هزینه ۹۰٪ بین الملل ارتباطات زیرساخت - سیار
۰	۰	۲۱۶,۸۴۰	۳۲۲,۷۵۸		هزینه ارتباطات بین شهری زیرساخت - سیار
۰	۰	۶۵,۱۶۲	۱۴۴,۹۶۰		هزینه ارتباطات داده های زیرساخت - سیار
۰	۰	۴۶,۲۶۵	۷۸,۹۰۲		هزینه استفاده از فضا و تجهیزات زیرساخت - استانها
۰	۴۶,۲۲۲	۰	۴۶,۲۲۲		سهم زیرساخت از درآمد بین الملل تالیا
۱۰۳,۷۷۵	۱۰۴,۳۳۴	۱۰۳,۷۷۵	۱۰۴,۳۳۴		هزینه پروانه فعالیت تالیا
۰	۰	۴۰۰,۷۸۷	۳۴۰,۱۵۳		بهای تمام شده مودم (مبین نت)
۰	۰	۰	۱۶,۶۸۲		هزینه خدمات اتصال با شرکت رایتل
۲۲۷	۱,۳۲۶	۱,۰۸۴,۲۲۹	۲,۵۶۹,۷۷۴		سایر
<u>۱۵۳,۹۶۶</u>	<u>۳۹۴,۶۶۰</u>	<u>۵۹,۳۹۹,۵۸۴</u>	<u>۷۰,۹۹۵,۱۱۸</u>		

۳۵-۱- مبلغ ۳,۷۹۲,۴۴۴ میلیون ریال هزینه خدمات قراردادی پرداختی به پیمانکاران نگهداری مراکز تلفنی و نگهداری دفاتر خدمات مخابرات روستایی ،

۳۵-۲- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد نسبت به سال قبل ناشی از اجرای قانون کارمی باشد .

۳۵-۳- نحوه احتساب هزینه خدمات اتصال متقابل با ایرانسل براساس تعرفه های اشاره شده در پروانه فعالیت شرکت صورت می پذیرد .

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۵-۴- هزینه های نگهداری شبکه به شرح زیر می باشد :

گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۹۷,۲۸۷	۱,۹۳۳,۷۰۵	هزینه نگهداری از شبکه ارتباطات سیار
۹۶۷,۰۱۳	۱,۳۶۵,۳۷۷	هزینه نگهداری از شبکه ارتباطات دیتا
۲,۳۶۴,۳۰۰	۳,۲۹۹,۰۸۲	

۳۵-۵- هزینه پروانه فعالیت مربوط به سهم سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی به شرح زیر می باشد :

گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۳,۱۹۸	۱۷۸,۸۸۳	سهم سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی (۰.۲۵ %)
۱۴,۱۷۶,۴۷۱	۱۶,۵۳۵,۶۰۵	سهم سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی از سیار (۲۸/۱ %)
۱,۴۹۴,۱۲۳	۱,۵۲۹,۰۰۲	سهم سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی از تلفن ثابت (۰.۸ %)
۶۲۸,۴۸۲	۶۲۸,۳۲۵	حق فرکانس (سازمان تنظیم مقررات)
۱,۳۰۵,۵۱۵	۱,۵۱۴,۷۷۸	هزینه USO
۲۱۳,۳۰۹	۲۸۲,۴۶۴	حق شماره گذاری (سازمان تنظیم مقررات)
۲۳۱,۱۶۷	۳۳۰,۰۰۹	سهم سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی از دیتا (۰.۵ %)
۱۸,۲۰۲,۲۶۵	۲۰,۹۹۹,۰۶۶	

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۶- هزینه های اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱۶,۹۸۹	۴۱۷,۲۷۸	۳,۹۰۱,۶۵۷	۴,۵۳۳,۶۱۵	حقوق و مزایای کارکنان شاغل
۱۵۱,۱۰۲	۱۵۶,۲۶۶	۸۲۶,۱۶۲	۲,۱۲۰,۰۸۶	حقوق و مزایای بازنشستگان
۴۲,۲۰۵	۴۲,۳۳۰	۳۸۹,۶۶۳	۴۲۸,۹۵۳	استهلاک داراییهای ثابت
۸۳۳	۲,۳۳۱	۷۱,۷۲۳	۷۸,۷۹۶	استهلاک نرم افزار
۶۵,۸۵۳	۱۷۶,۵۹۲	۵۱۲,۸۳۵	۹۰۴,۸۴۱	پاداش سنوات خدمت
۲۷,۸۴۱	۲۵,۲۷۶	۸۲,۹۹۱	۵۵,۰۳۰	فرهنگی و ورزشی
۲۸,۳۶۹	۳۹,۰۱۵	۱۲۱,۶۴۴	۱۴۱,۲۲۹	خدمات اشتراکی (آب، برق، سوخت و ...)
۰	۰	۲۵۲,۰۳۴	۱۴۰,۶۰۱	پست و تلفن
۳۵۳,۷۶۶	۸۶۱,۴۶۷	۲,۰۵۱,۳۶۰	۳,۱۱۹,۶۵۷	۳۶-۱ خدمات قراردادی و بیمه
۲۳,۰۰۰	۲۸,۱۰۰	۲۳,۰۰۰	۲۸,۱۰۰	هزینه های جاری دانشکده مخابرات
۰	۰	۷۴۹,۶۵۴	۱,۰۴۱,۱۳۷	تبلیغات
۰	۰	۲۷,۹۷۱	۷۷۸	اجاره مکان
۰	۰	۱۵۷,۱۷۹	۱۷۴,۰۲۵	مطالبات مشکوک الوصول
۰	۰	۷۴,۱۵۴	۵۲,۵۶۵	مطبوعات، ملزومات اداری و نوشت افزار
۰	۰	۴۷,۸۵۴	۶۰,۳۶۵	تعمیرات و نگهداری
۲۹,۵۹۲	۱۱۴,۶۹۸	۶۵۷,۲۳۹	۸۲۷,۶۱۳	سایر
<u>۱,۱۳۹,۵۵۰</u>	<u>۱,۸۶۳,۳۵۳</u>	<u>۹,۹۴۷,۱۲۰</u>	<u>۱۳,۷۰۷,۳۹۱</u>	

۳۶-۱ مبلغ ۳,۱۱۹,۶۵۷ میلیون ریال هزینه خدمات قراردادی پرداختی به بیمانکاران طرف قرارداد واحدهای ستادی می باشد. و افزایش هزینه مذکور در شرکت اصلی نسبت به مدت مشابه آن در سال قبل ناشی از نوسانات نرخ ارز می باشد.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۸,۹۲۶	۰	۱,۰۲۸,۸۹۶	۹۴۰,۱۷۵	سایر درآمدها
۰	۰	۴۰,۴۱۰	۱۱۱,۰۹۲	برگشت هزینه استفاده از زیرساخت (سال ۸۹)
۰	۰	(۴۰,۱۴۰)	(۹۵۹)	هزینه اجاره فضا زیرساخت
۰	۰	۷,۱۱۶	۱۹۲,۳۶۷	درآمد اجاره فضا زیرساخت
۰	۰	(۵۷۱,۱۶۴)	(۱۱,۲۰۲)	هزینه نگهداری شبکه زیرساخت (سال ۸۹)
۰	۱۲۵,۸۲۸	۰	۱۲۵,۸۲۸	سود حاصل از اجرای پروژه USO
۰	۰	۰	۵۵,۴۱۹	سود ناشی از سرمایه گذاری در شرکتها
(۱,۹۵۰)	۰	(۳۲,۹۳۶)	(۴۰,۷۰۹)	سایر هزینه ها
<u>۸۶,۹۷۶</u>	<u>۱۲۵,۸۲۸</u>	<u>۴۳۲,۱۸۲</u>	<u>۱,۳۷۲,۰۱۱</u>	

هزینه های شرکت ارتباطات زیرساخت براساس توافقنامه فیما بین در سال ۹۱ تحقق یافته است .

۴۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۸۲,۱۰۹	۵۸۲,۵۰۶	۶,۶۵۰,۹۵۱	۵,۳۴۴,۴۳۵	سود حاصل از سپرده گذاریهای کوتاه مدت بانکی
(۶۲,۴۹۶)	۰	(۶۲,۴۹۶)	۰	سود (زیان) حاصل از فروش سهام سیار
۸۴,۸۴۱	۲,۵۱۴,۹۸۰	۱,۰۴۹,۹۰۶	۱,۴۲۷,۹۷۳	سود حاصل از فروش داراییهای ثابت
۱,۷۳۰	۸۱۷	۱۰۳,۳۵۰	۷۷,۳۵۰	سود حاصل از فروش موجودی و قطعات
۱۷۵,۳۴۶	۱۲,۳۳۰	(۲۲۳,۸۲۵)	۱۰۵,۳۲۸	سود (زیان) حاصل از تسعیر نرخ ارز
۰	۰	۱۰۸,۳۹۲	۴۸۸	سود حاصل از فروش خانه های سازمانی
۰	۰	۱۸,۴۲۳	۴۰,۱۸۵	سود اوراق مشارکت
۰	۰	۲۱۸,۲۲۷	۵۶۹,۵۷۵	سود حاصل از فروش سهام شرکتهای بورسی
۰	۰	۲۴۷,۳۴۴	۱,۰۲۴,۱۱۲ *	سود حاصل از سرمایه گذاری سیار
۰	۰	۰	۱۳۶,۴۶۶	سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
۱۶,۱۷۲	۳۴,۵۶۴	۱۷,۶۱۵	۱۵,۸۴۷	اجاره بهاء
۶۶,۷۶۵	۱۷۷,۳۱۴	۵۳۱,۳۰۲	۱,۲۴۹,۸۹۳	سایر درآمدها
۰	۰	۵۷,۴۲۳	۷۵,۶۴۹	خسارت و غرامت وارده بر تأسیسات و منصوبات
۰	۰	۰	۰	خسارت ناشی از اجرای ماده ۲۲-۱ پروانه فعالیت
۰	۰	۰	۲۵۱,۳۵۰	برگشت هزینه پهنای باند adsl
۰	۰	۶۰,۱۳۵	۱۱۲,۲۵۲	ضبط ضمانتنامه سپرده تأخیر حسن انجام کار پیمانکار
۰	۰	(۶,۱۴۸)	(۶,۱۴۸)	هزینه استهلاک سرقفلی
(۲۱,۴۸۹)	(۱۱,۹۱۸)	(۲۱,۴۸۹)	(۲۳,۲۱۱)	هزینه گسترش فرهنگ ارتباطات
(۸۶,۹۹۰)	(۴۹,۸۲۱)	(۸۶,۹۹۰)	(۴۹,۸۲۱)	هزینه پروژه تغییر تحول
۰	(۱,۷۵۰,۰۰۰)	۰	(۱,۷۵۰,۰۰۰) **	مجتمع صنعتی رفسنجان
(۴۷,۳۴۰)	(۱۰,۳۷۰)	(۸۴۷,۰۰۸)	(۴۵,۰۵۷)	سایر هزینه ها
<u>۱,۲۰۸,۶۴۸</u>	<u>۱,۵۰۰,۴۰۲</u>	<u>۷,۸۱۵,۱۱۲</u>	<u>۸,۵۵۶,۶۶۶</u>	

* مبلغ ۱,۰۲۴,۱۱۲ میلیون ریال بابت سود حاصل از سرمایه گذاری شرکت ارتباطات سیار، تماماً مربوط به شرکت سرمایه گذاری توسعه نوردنا میباشد .

* مبلغ ۱,۷۵۰,۰۰۰ میلیون ریال هزینه محسوبی بابت شرکت مجتمع صنعتی رفسنجان مربوط به پروژه تلفن همراه اعتباری تالیا بوده که با توجه به دعای مطروحه توسط شرکت مخابرات ایران و شرکت مذکور در مراجع قضایی نهایتاً منجر به صلح نامه فیما بین گردیده و مبلغ مذکور در وجه مجتمع صنعتی رفسنجان پرداخت و به حساب هزینه های قطعی شرکت منظور گردیده است .
مضافاً اینکه شرکت مزبور حق بهره برداری خود از شبکه مزبور را طی قرارداد الحاقی به شرکتهای گسترش الکترونیک مبین ایران و توسعه ارتباطات تابا و در نهایت شرکتهای مزبور به شرکت گسترش ارتباطات تالیا واگذار نموده است و شرایط قرارداد برای مدت ۱۰ سال دیگر تمدید گردیده است .

۲۹- تعديلات سنواتی

گروه		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
	سایر درآمدها	۱,۲۰۱,۳۵۳	۱,۹۱۷,۶۴۹ *
	اصلاح ذخیره ۱٪ تبصره یک ماده ۱۴ اساسنامه	(۲,۵۹۷)	(۴,۲۶۲)
	اصلاح مالیات بر عملکرد	(۳۰۴,۳۵۷)	(۴۲۷,۳۵۰)
	درآمد و هزینه فضا پاور شرکت زیرساخت ۸۸ الی ۹۰	(۹۲,۹۵۶)	(۵۳,۱۷۸)
	هزینه اجاره لینک شرکت زیرساخت سال ۸۸	(۵۱,۱۸۱)	(۳۲,۰۶۵)
	سازمان تنظیم مقررات	(۱,۹۰۵)	۰
	اصلاح درآمد ایرانسل و تالیا	(۱۹,۰۱۶)	۰
	اصلاح حساب درآمد ارتباطات سیار	(۲۴,۲۵۲)	(۳۱,۴۲۱)
	اصلاح ذخیره مطالبات م . م	(۲۱۲,۶۷۲)	۶۸۶
	سایر هزینه ها	(۲,۱۵۱,۸۴۳)	(۱,۴۰۵,۸۵۴) **
		<u>(۱,۶۵۹,۴۲۶)</u>	<u>(۳۵,۷۹۵)</u>

* سایر درآمدها عمدتاً ناشی از تغییر در نحوه شناسایی هزینه ها می باشد .

** سایر هزینه ها عمدتاً ناشی از تغییر در نحوه شناسایی درآمد حاصل از کارکرد خطوط اعتباری بر مبنای مصارف کارت شارژ (به فروش رفته) و شناسایی زیان ناشی از سرمایه گذاری در توسعه نور دنا می باشد .

۳۹- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای طبقه بندی و اصلاح- ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد .

* تغییرات حسابهای شرکت اصلی در تاریخ ۲۹/۱۲/۹۲ نسبت به صورتهای مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به تاریخ ۳۰/۱۲/۹۱ ناشی از طبقه بندی و بشرح جدول ذیل میباشد :

ارقام به میلیون ریال	مانده طبق صورتهای مالی تعدد ارائه شده ۹۲/۱۲/۲۹	اصلاحات طبقه بندی		مانده طبق صورتهای مالی سال ۱۳۹۱	یادداشت	شرح
		بستانکار	بدهکار			
						ترازنامه :
	۷,۷۱۱,۷۳۵		۲,۵۷۱,۸۰۸	۵,۱۳۹,۹۲۷	۷	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
	۲۴,۷۷۵,۳۱۱	۲,۵۷۱,۸۰۸		۲۷,۳۴۷,۱۱۹	۸	سایر حسابهای دریافتی
	۵۰,۸۶۱,۵۱۹		۱,۰۹۰,۹۱۶	۴۹,۷۷۰,۶۰۳	۱۶	سرمایه گذاری بلند مدت
	۱۵,۲۸۵,۹۳۲	۶,۲۰۷,۱۶۷		۹,۰۷۸,۷۶۵	۱۸	حسابهای پرداختی
	۳,۱۹۸,۷۵۱		۶,۲۰۷,۱۶۷	۹,۴۰۵,۹۱۸	۱۹	سایر حسابهای پرداختی
	۵,۹۱۴,۲۱۰	۱,۰۹۰,۹۱۶		۴,۸۲۳,۲۹۴	۳۲	وجه قابل انتقال به حساب سرمایه
		۹,۸۶۹,۸۹۱	۹,۸۶۹,۸۹۱			جمع

۴۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹,۱۵۱,۷۱۱	۲۰,۳۱۵,۴۰۸	۱۸,۹۲۰,۳۶۵	۲۰,۴۷۹,۸۶۲	سود (زیان) عملیاتی
۴۳,۰۳۸	۴۵,۹۰۶	۸,۸۶۳,۴۹۸	۹,۸۱۴,۷۱۸	هزینه استهلاك داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۰	۰	۶,۱۴۸	۶,۱۴۸	استهلاك سرقفلی
۶۵,۱۳۲	(۸۱,۹۰۳)	۱,۴۱۹,۹۴۹	۹۶۱,۹۳۱	افزایش (کاهش) ذخیره پاداش پایان خدمت
۷۸۵	۵۶۵	(۲۸۸,۷۴۶)	(۱۳۴,۲۹۲)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
۷۸,۴۷۵	(۱۱۴,۰۴۲)	(۱,۵۰۶,۸۷۱)	۴۴۰,۴۱۷	(افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها عملیاتی
(۲۳,۳۸۹,۳۱۰)	(۳۰,۴۱۴,۶۸۴)	(۶,۹۱۹,۴۱۴)	(۸,۶۱۲,۱۹۶)	(افزایش) کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی
۳,۷۴۶,۱۵۹	۴,۲۳۲,۱۵۴	۱۱,۸۲۷,۰۶۹	۱۱,۹۰۶,۵۶۵	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۱۶۸,۹۶۲)	۳۱۴,۸۷۸	۷۵۹,۷۲۳	۱,۵۲۰,۱۲۶	افزایش (کاهش) پیش دریافتها عملیاتی
۰	۸۶۴,۸۵۲	۰	۰	تعدیلات داراییهای ثابت
۰	۰	۳,۱۸۴	(۴,۲۸۵)	افزایش (کاهش) درآمد انتقالی به دوره های آتی
۰	(۱۰)	۱,۱۴۵,۰۱۶	۹۲۳,۰۶۷	تعدیل حقوق صاحبان سهام
(۷۳,۶۶۵)	(۱,۶۰۹,۴۱۴)	۲۷۳,۷۶۱	۱,۶۳۸,۲۵۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۵۴۶,۶۳۷)	(۶,۴۴۶,۲۹۰)	۳۴,۵۰۳,۶۸۲	۳۸,۹۴۰,۳۱۸	

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴۱- مبادلات غیر نقدی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۶,۵۰۰	۰	۸۷,۳۵۵	۱,۸۰۷,۴۸۲	تحصیل داراییهای ثابت در قبال حسابهای پرداختنی
۰	۰	۰	۹۶,۰۴۴	خرید تجهیزات مخابراتی
۱,۳۴۲	۰	۱,۳۴۲	۰	سرمایه گذاری از محل آورده غیر نقدی
۰	۰	۱۶۹,۷۳۳	۶۰,۷۸۵	ایجاد دارایی های ثابت مشهود در قبال مخارج تسهیلات مالی
۰	۰	۹,۶۴۱	۲,۳۴۸	تسویه سود از محل مطالبات
۰	۰	۴۳۵,۹۲۶	۳,۶۰۱,۳۲۰	افزایش (کاهش) موجودی کالای سرمایه ای در قبال حسابهای دریافتنی
۰	۰	۳۴۰,۶۵۴	۰	افزایش در حساب سرمایه از محل وجوه قابل انتقال به سرمایه
۲۳۷	۴۹۴,۸۰۰	۲۳۷	۷۴۳,۲۲۳	انتقال دارایی ثابت به شرکت گروه
۰	۰	۱۰۹,۱۵۲	۱۱,۱۲۶	تعدیل مالیات پرداختی
۰	۰	۲۱,۷۱۰	۲۱,۱۰۳	اضافات داراییهای ثابت مشهود
۰	۰	۰	۲۱,۸۰۲	انتقال حساب فاز ۵ و USO بحساب شرکت مخابرات ایران
۰	۰	۶۳۳,۷۷۱	۵۵۷,۹۰۸	سایر
۸۸,۰۷۹	۴۹۴,۸۰۰	۱,۸۰۹,۵۲۱	۶,۹۲۳,۱۴۱	

۴۲- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای

۴۲-۱- بدهی های احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۰,۴۰۰	۹۰,۴۰۰	۹۰,۴۰۰	۹۰,۴۰۰	تفاوت نرخ ارز ۵۶ فقره اعتبار اسنادی نزد بانک صادرات شعبه استقلال
۹۹۶,۲۰۰	۹۹۶,۲۰۰	۹۹۶,۲۰۰	۹۹۶,۲۰۰	جریمه دیرکرد ناشی از تأخیر در تأدیه تفاوت نرخ ارز ۱۶ فقره اعتبارات بانک ملی شعبه حسابهای دولتی
۰	۰	۹,۴۹۷	۹,۴۹۷	راه و ترابری استان خراسان بابت تضمین باز سازی جاده ها
۰	۰	۱,۶۹۶,۴۲۸	۱,۶۲۴,۷۵۰	اسناد تضمینی
۰	۰	۱۱۳,۴۶۸	۱۸۲,۶۲۷	سایر
۱,۰۸۶,۶۰۰	۱,۰۸۶,۶۰۰	۲,۹۰۵,۹۹۳	۲,۹۰۳,۴۷۴	

مبلغ ۱,۰۸۶,۶۰۰ میلیون ریال جریمه تأخیر در تأدیه تفاوت نرخ ارز اعتبارات اسنادی گشایش شده در سالهای ۷۰ و ۷۱ نزد بانک ملی شعبه حسابهای و بانک صادرات شعبه استقلال می باشد که باتوجه به اینکه اصل تفاوت نرخ ارز پرداخت شده لذا بدهی مذکور مورد قبول شرکت نمی باشد .
 با توجه به استعلام به عمل آمده از سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی و پاسخ ارسالی به شماره ۱۰۱/۳/۳۰۱۴۸ مورخه ۱۳۹۱/۱۲/۲۶ در خصوص اختلاف فی مابین با امعان نظر به توضیحات ذیل نامه مذکور غیر قطعی بودن ارقام یاد شده مورد اشاره قرار گرفته است . از آنجاکه شرکت مخابرات براساس ضوابط مقرر در پروانه فعالیت کلیه مطالبات مورد نظر سازمان مذکور را در زمان قانونی به حسابهای مربوطه واریز نموده لذا هیچگونه هزینه ا بر ارقام پرداختی را تأیید ننموده و نیازی به احتساب ذخیره وجود نداشته است. ضمناً پیگیری برای رفع موارد ابهام در حال انجام می باشد.

با توجه به اینکه از بابت تعداد ۱۷ فقره پرونده حقوقی مربوط به محاسبه سنوات خدمتی کارکنان، دعاوی مطروحه فاقد هرگونه مبلغی میباشد لذا ای از این بابت در حسابها منظور نشده است. بنابر این در صورت اعلام مبالغ توسط مراجع نسبت به احتساب ذخیره لازم در حسابها اقدام خواهد

۲-۴۲- تعهدات سرمایه ای مربوط به قراردادهای منعقد شده با پیمانکاران شامل اقلام زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۲,۱۰۷,۳۷۳	۱,۱۴۵,۲۵۱	حفاری، کابل کشی، کانال سازی
۰	۰	۵,۱۵۷,۶۲۴	۲,۷۲۶,۴۵۲	خرید لوازم و تجهیزات کابل
۰	۰	۳۸۳,۵۰۶	۹۱۴,۳۱۰	زمین - ساختمان - تأسیسات
۱۹۳,۲۳۸	۲,۸۸۵,۰۳۹	۴۸۴,۰۸۲	۴,۲۸۰,۵۱۷	سایر
۱۹۳,۲۳۸	۲,۸۸۵,۰۳۹	۸,۱۳۲,۵۸۵	۹,۰۶۶,۵۳۰	

۲-۴۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهای با اهمیتی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشاء و یا تعدیل صورت‌های مالی باشد، رخ ند است.

۴۴- معاملات با اشخاص وابسته

۴۴-۱- معاملات با اشخاص وابسته در طی سال به شرح زیر است :

ارقام به میلیون ریال

۹۱/۱۲/۲۰		۹۲/۱۲/۲۹						نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
مانده طلب (بدهی)	سود (زیان) معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	سود (زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله ۱	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت می باشد؟			
۴,۴۵۵	—	۴,۴۵۵	—	—	—	بهای تمام شده	*	سایر معاملات	سهامدار عمده و عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت مادر / سهامدار کنترل کننده
۱,۲۴۰,۲۸۹	—	۹,۶۱۱	۵,۵۸۱,۰۳۳	—	(۵,۳۷۹)	بهای تمام شده	*	اتصال متقابل با تالیا	شرکت فرعی	شرکت مخابرات استانها
۱,۲۴۰,۲۸۹	—	۲۴,۲۶۲	۵,۵۸۱,۰۳۳	—	(۶۲۲,۸۵۹)	بهای تمام شده	*	سود سهام	شرکت فرعی	شرکت مخابرات استانها
—	—	—	۴۹۲,۵۶۵	—	۲۸۰,۰۰۰	بهای تمام شده	—	سایر معاملات	شرکت فرعی	شرکت مخابرات استانها
—	—	—	(۴۹۴,۸۰۰)	۴۱۷,۴۳۵	(۴۹۴,۸۰۰)	قیمت کارشناسی	*	فروش املاک	شرکت فرعی	شرکت مخابرات استانها
۱,۲۴۰,۲۸۹	—	۸۰۶,۸۵۵	۵,۵۸۱,۰۳۳	—	۵,۵۰۳,۷۸۲	بهای تمام شده	*	سایر معاملات	شرکت فرعی	شرکت مخابرات استانها
۱۴,۸۷۳	—	(۲۵,۳۰۶)	۵۴,۸۸۳	—	۳۶,۹۶۲	ارائه صورت حساب	—	سایر معاملات	شرکت فرعی	مدیریت سامان سازه غدیر
۱۰۰,۰۰۰	—	۱۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۴۱۴	—	۱۰۰,۰۰۰	بهای تمام شده	—	سرمایه گذاری	شرکت فرعی	شرکت ارتباطات تلفن ثابت
۰	—	۲۷,۴۷۰	۶۵۲,۵۷۹	—	۷۵۶,۱۷۸	ارائه صورت حساب	—	انجام پروژه های راه اندازی و نگهداری سایتها	شرکت فرعی	شرکت نقش اول کیفیت
۴۵,۳۶۹	—	۲۵۴,۲۳۹	۳۹,۱۶۸	—	۲۳۰,۵۴۰	ارائه صورت حساب	—	خدمات امور مشترکین تلفن	شرکت فرعی	شرکت پیشگامان خدمات اول مخابرات تهران مبین
۵۰۰	—	۱,۳۸۰,۰۰۰	۵۰۰	—	۹۰۰,۰۰۰	بهای تمام شده	—	تضمین وام	شرکت فرعی	ارتباطات مبین نت
—	—	—	—	—	۷۴۰,۰۰۰	بهای تمام شده	—	افزایش سرمایه	شرکت فرعی	ارتباطات مبین نت
—	—	—	—	—	۱,۵۰۰,۰۰۰	بهای تمام شده	—	افزایش سرمایه	شرکت فرعی	شرکت سرمایه گذاری نور دن
—	—	—	—	—	۱,۶۱۹,۸۳۸	بهای تمام شده	—	سود سهام	شرکت فرعی	شرکت سرمایه گذاری نور دن
۲,۲۲۰,۸۲۶	—	۱,۲۰۲,۹۹۹	۴,۳۴۱,۲۳۵	—	۱,۵۰۰,۰۰۰	ارائه صورت حساب	—	تأمین نقدینگی	شرکت فرعی	شرکت سرمایه گذاری نور دن
۰	—	۱۲۳,۴۶۵	۷۹,۶۶۵	—	۶,۳۹۴,۸۸۷	ارائه صورت حساب	—	پروژه کیف پول همراه	شرکت وابسته	شرکت پرداخت اول کیش
—	—	—	۱,۱۰۷	—	۱,۱۰۷	ارائه صورت حساب	—	اجاره	شرکت وابسته	شرکت پرداخت اول کیش
—	—	—	(۴,۰۵۲)	—	۷,۵۹۴	ارائه صورت حساب	—	نگهداری لینکها	شرکت وابسته	شرکت فرهیختگان پیام همراه

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

ارقام به میلیون ریال

۹۱/۱۲/۳۰		۹۲/۱۲/۲۹						نوع وابستگی	نام شخص وابسته	
مانده طلب (بدهی)	سود (زیان) معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	سود (زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله ۱	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت می باشد ؟			
(۱,۰۵۰)	—	۱,۰۷۴,۱۷۰	(۲,۱۴۰)	—	۱۹,۷۲۲	ارائه صورت حساب	—	فروش خدمات و محصولات	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت صنایع ارتباطی پایا
—	—	—	—	—	۹,۵۶۳	ارائه صورت حساب	—	اجاره ساختمان	سهامدار و عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت صنایع ارتباطی پایا
۱۴۸	—	۵۱۹,۴۳۷	۱۴,۶۷۵	—	۲۸,۰۸۴	ارائه صورت حساب	—	فروش خدمات و محصولات	عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت توسعه پژوهش ناجی
—	—	—	—	—	۱۶۷,۸۲۵	ارائه صورت حساب	—	تضامین و وثایق	عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت توسعه پژوهش ناجی
۶۶۶	—	۷,۶۶۰	۴,۰۵۲	—	۹,۰۸۲	ارائه صورت حساب	—	فروش خدمات و محصولات	عضو هیئت مدیره مشترک	بانک آینده
۱۸,۰۷۴	—	(۷۹۰,۶۹۴)	۴۶,۲۳۷	—	۴,۰۰۰	نرخ بانک مرکزی	*	سرمایه گذاری کوتاه مدت	عضو هیئت مدیره مشترک	بانک انصار
۵۰۵,۳۸۵	—	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۳۳۹	—	(۴۰۰,۰۰۰)	نرخ بانک مرکزی	*	سرمایه گذاری کوتاه مدت	عضو هیئت مدیره مشترک	تعاونی اعتبار ثامن الائمه
۷۰,۵۹۷	—	(۱,۴۶۸)	۴۲,۵۸۲	—	(۱۰,۵۰۰)	بهای تمام شده	—	اتصال متقابل	عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت گسترش ارتباطات تالیا
۴,۶۶۴,۹۶۳	—	۷۶۶,۲۳۷	۳,۴۴۱,۵۳۳	—	۱,۸۰۴,۸۳۹	بهای تمام شده	*	سایر معاملات	فرعی عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت ارتباطات سیار
۴,۶۶۴,۹۶۳	—	(۲,۸۴۶)	۳,۴۴۱,۵۳۳	—	(۷۹)	بهای تمام شده	*	اتصال متقابل با تالیا	فرعی عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت ارتباطات سیار
۴,۶۶۴,۹۶۳	—	۰	۳,۴۴۱,۵۳۳	۱,۴۱۹,۳۳۸	۱,۶۴۶,۳۲۰	قیمت کارشناسی	*	فروش املاک	فرعی عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت ارتباطات سیار
۴,۶۶۴,۹۶۳	—	۱,۲۵۰,۹۵۷	۳,۴۴۱,۵۳۳	—	(۲,۲۲۷,۶۴۹)	بهای تمام شده	*	سود سهام	فرعی عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت ارتباطات سیار
۱۰۵,۰۰۰	—	۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	—	۰	بهای تمام شده	—	سرمایه گذاری کوتاه مدت	شرکت وابسته	مهر اقتصاد مبین
۱,۸۴۵	—	۱,۸۴۱	(۸,۰۱۱)	—	۶,۱۷۰	ارائه صورت حساب	—	ارائه خدمات	شرکت وابسته	شرکت فنی مهندسی آریان نیک افزار نوین
۴۱,۲۰۹	—	۰	۴۱,۲۰۹	—	۰	بهای تمام شده	—	سرمایه گذاری	شرکت وابسته	شرکت نوین ثامن سپهر کیش
۵,۰۰۰	—	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	—	۰	بهای تمام شده	—	سرمایه گذاری	شرکت وابسته	شرکت گسترش خدمات ارتباطات کارانشاپ
۴۹	—	—	۸,۰۸۶	—	۰	بهای تمام شده	—	سرمایه گذاری بلند مدت	شرکت وابسته	شرکت شسکام

* مشمول ماده ۱۲۹
 — عدم مشمول ماده ۱۲۹

۴۴-۱ تفاوت با اهمیت بین شرایط معاملات با اشخاص وابسته و شرایط حاکم بر معاملات حقیقی که مورد افتراق باشد وجود نداشته است .
 ۴۴-۲ طی دوره مالی منتهی به تاریخ ۹۲/۱۲/۲۹ اشخاص وابسته ای که معامله ای با آنها انجام نشده باشد وجود ندارد .
 شرکت گسترش الکترونیک مبین عضو کنسرسيوم شرکت گسترش ارتباطات تالیا می باشد.

۴۵- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته در پایان سال و موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

تکالیف قانونی

تقسیم حداقل ۱۰٪ سود خالص سال ۱۳۹۱ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۴۶- وضعیت ارزی

۱- ۴۶- داراییها و بدهیهای پولی ارزی گروه و شرکت اصلی در پایان سال به شرح زیر است:

شرکت اصلی	گروه							
	جمع به میلیون دلار	میلیون اس دی آر	میلیون دلار	جمع به میلیون دلار	میلیون یورو	میلیون اس دی آر	میلیون دلار	
	۰	۰	۰	۳۱	۱۴	۷	۱	موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتی ارزی
	۰	۰	۰	(۴۲)	(۱)	(۲۶)	۰	تسهیلات، حسابها و اسناد پرداختی ارزی
	۰	۰	۰	(۱۱)	۱۳	(۱۹)	۱	خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی

۲- ۴۶- برآورد ارز حاصل از صادرات و مورد نیاز برای واردات به شرح ذیل است:

گروه	گروه				
	جمع به میلیون دلار	میلیون اس دی آر	میلیون دلار	میلیون یورو	
	۵	۳	۰	۰	درآمد خدمات ارائه شده - سالانه
	(۳۷)	(۲۱)	(۱)	(۱)	بهای تمام شده خدمات - سالانه

۳- ۴۶- عمده اقلام داراییها و بدهیهای ارزی مربوط به شرکت ارتباطات سیار ایران می باشد که با توجه به توافقات انجام شده با بانک مرکزی جمهوری اسلامی

ایران انتظار میرود که بخش اعظم پرداختهای ارزی شرکت در سال جاری به نرخ مبادله ای (دولتی) انجام گردد.

۴۷- عایدی هر سهم

شرکت اصلی	گروه				
	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی پس از کسر مالیات و سهم اقلیت
۱۹,۱۵۱,۷۱۱	۲۰,۳۱۵,۴۰۸	۱۲,۰۰۰,۸۷۷	۱۲,۹۸۱,۹۸۰	۴۵,۸۷۳.۶	میانگین موزون تعداد هر سهم
۴۵,۸۷۳.۶	۴۵,۸۷۳.۶	۴۵,۸۷۳.۶	۲۸۲.۹۹	۴۵,۸۷۳.۶	سود عملیاتی هر سهم ریال
۴۱۷.۴۹	۴۴۲.۸۶	۲۶۱.۶۱	۲۸۲.۹۹	۲۸۲.۹۹	
۱,۲۰۸,۶۴۸	۱,۵۰۰,۴۰۲	۷,۲۷۰,۳۹۲	۷,۸۷۳,۶۴۷	۷,۸۷۳,۶۴۷	سود غیر عملیاتی پس از کسر مالیات و سهم اقلیت
۴۵,۸۷۳.۶	۴۵,۸۷۳.۶	۴۵,۸۷۳.۶	۴۵,۸۷۳.۶	۴۵,۸۷۳.۶	میانگین موزون تعداد هر سهم
۲۶.۳۵	۳۲.۷۱	۱۵۸.۴۹	۱۷۱.۶۴	۱۷۱.۶۴	سود غیر عملیاتی هر سهم
۴۴۳.۸۴	۴۷۵.۵۶	۴۲۰.۰۹	۴۵۴.۶۳	۴۵۴.۶۳	سود پایه هر سهم به ریال