

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مخابرات ایران	نماد: اخبر	شماره اطلاعیه: ۴۵۳۹۰۱	کد صنعت: ۶۴۲۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه تلفیقی	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری							
موجودی نقد	۸,۷۶۹,۰۵۰	۵,۴۳۲,۰۰۷	۶۱	بدهی های جاری	۶۱	۵,۴۳۲,۰۰۷	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴۴,۸۱۹,۰۷۶	۳۹,۳۸۸,۸۵۱	۱۴	پرداختی های تجاری	۱۴	۳۹,۳۸۸,۸۵۱	۵
دریافتی های تجاری	۷۲,۰۹۷,۹۸۴	۶۵,۸۶۲,۴۷۲	۹	پرداختی های غیر تجاری	۹	۶۵,۸۶۲,۴۷۲	--
دریافتی های غیر تجاری	۰	۰	--	مالیات پرداختی	--	۰	۲۹
موجودی مواد و کالا	۱,۲۴۲,۹۷۱	۱,۳۰۰,۴۶۲	(۴)	سود سهام پرداختی	(۴)	۱,۳۰۰,۴۶۲	۲۵۰
پیش پرداخت ها و سفارشات	۷,۶۴۷,۴۹۵	۴,۷۳۹,۲۰۶	۶۱	تسهیلات مالی	۶۱	۴,۷۳۹,۲۰۶	۵
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۳۳۱,۲۹۷	۴۴۲,۹۳۱	(۲۵)	ذخایر	(۲۵)	۴۴۲,۹۳۱	--
جمع دارایی های جاری	۱۳۴,۹۰۷,۸۷۳	۱۱۷,۱۶۵,۹۲۹	۱۵	پیش دریافت های جاری	۱۵	۱۱۷,۱۶۵,۹۲۹	۸
دارایی های غیر جاری			--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	--		--
دریافتی های بلندمدت	۲۶۴,۴۵۱	۲۶۴,۶۲۴	۰	جمع بدهی های جاری	۰	۲۶۴,۶۲۴	۱۹
سرمایه گذاری های بلندمدت	۸,۰۸۷,۳۸۲	۷,۲۴۲,۹۷۰	۱۲	بدهی های غیر جاری	۱۲	۷,۲۴۲,۹۷۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پرداختی های بلندمدت	--	۰	۱
دارایی های نامشهود	۷,۲۸۵,۲۲۵	۷,۵۷۳,۴۰۳	(۴)	پیش دریافت های غیر جاری	(۴)	۷,۵۷۳,۴۰۳	--
سرقفلی	۸۷,۸۷۲	۸۹,۶۳۵	(۲)	تسهیلات مالی بلندمدت	(۲)	۸۹,۶۳۵	۱۶۲
دارایی های ثابت مشهود	۲۲۸,۸۴۴,۶۶۹	۲۲۴,۲۴۶,۳۵۵	۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲	۲۲۴,۲۴۶,۳۵۵	۳
سایر دارایی ها	۴,۲۵۲,۸۰۶	۳,۶۲۷,۳۰۷	۱۷	جمع بدهی های غیر جاری	۱۷	۳,۶۲۷,۳۰۷	۱۱
جمع دارایی های غیر جاری	۲۴۸,۸۲۲,۴۰۵	۲۴۳,۰۴۴,۲۹۴	۲	جمع بدهی ها	۲	۲۴۳,۰۴۴,۲۹۴	۱۷
حقوق صاحبان سهام				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه			۰
				سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی			۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			۰
				صرف (کسر) سهام			--

شرکت: مخابرات ایران	نماد: اخبر	شماره اطلاعیه: ۴۵۳۹۰۱	کد صنعت: ۶۴۲۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت‌های مالی میان‌دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

--	*	*	سهام خزانه				
۶	۶,۸۱۷,۳۰۲	۷,۲۳۶,۳۵۳	اندوخته قانونی				
*	۱,۸۹۸,۸۱۶	۱,۸۹۸,۸۱۶	سایر اندوخته‌ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۵۸)	۳۱,۰۳۱,۰۱۰	۱۲,۹۷۴,۴۷۰	سود (زیان) انباشته				
(۱۸)	۹۹,۷۶۲,۵۰۸	۸۲,۱۲۵,۰۱۹	جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی				
(۲۳)	۶,۶۲۴,۰۶۴	۵,۰۸۳,۱۲۶	سهام اقلیت				
(۱۸)	۱۰۶,۳۸۶,۵۷۲	۸۷,۲۰۸,۱۴۵	جمع حقوق صاحبان سهام				
۷	۳۶۰,۲۱۰,۲۲۳	۳۸۳,۷۳۰,۲۷۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۷	۳۶۰,۲۱۰,۲۲۳	۳۸۳,۷۳۰,۲۷۸	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مخابرات ایران	نماد: اخبر	شماره اطلاعیه: ۴۵۳۹۰۱	کد صنعت: ۶۴۲۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان تلفیقی	واقعی دوره ۳ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			--	
درآمدهای عملیاتی	۴۱,۷۶۶,۲۲۲	۳۷,۶۵۸,۸۸۸	۱۱	۱۵۹,۵۹۲,۸۶۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۷,۶۳۱,۹۲۴)	(۲۴,۴۵۸,۱۰۴)	۱۳	(۱۰۷,۶۸۹,۲۴۴)
سود (زیان) ناخالص	۱۴,۱۳۴,۲۹۸	۱۳,۲۰۰,۷۸۴	۷	۵۱,۹۰۳,۶۱۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵,۴۲۷,۲۹۲)	(۵,۴۶۵,۷۶۴)	(۱)	(۲۱,۷۳۴,۰۵۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	۱,۵۰۲,۱۰۶	۱,۴۹۰,۷۰۸	۱	۶,۶۲۷,۳۷۴
سایر هزینه های عملیاتی	(۵۳۷,۲۵۳)	(۵۰۳,۸۸۸)	۷	(۳,۰۱۴,۹۶۸)
سود (زیان) عملیاتی	۹,۶۷۱,۸۵۹	۸,۷۲۱,۸۴۰	۱۱	۳۳,۷۸۱,۹۷۱
هزینه های مالی	(۲,۰۱۵,۶۸۲)	(۱,۲۴۹,۴۹۱)	۶۱	(۴,۰۴۷,۵۳۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۱,۲۶۵,۵۹۱	۱,۲۹۶,۴۴۷	(۲)	۶,۱۶۷,۰۱۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - اقلام متفرقه	۵۵۱,۶۱۹	۲۹۱,۴۹۸	۸۹	۳,۱۷۲,۹۲۸
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته	۹,۴۷۳,۳۸۷	۹,۰۶۰,۲۹۴	۵	۳۹,۰۷۴,۳۷۰
سهم گروه از سود شرکت های وابسته	*	*	--	*
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹,۴۷۳,۳۸۷	۹,۰۶۰,۲۹۴	۵	۳۹,۰۷۴,۳۷۰
مالیات بر درآمد	(۲,۱۳۸,۲۲۵)	(۱,۹۵۳,۶۷۰)	۹	(۸,۱۹۴,۹۴۰)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷,۳۳۵,۱۶۲	۷,۱۰۶,۶۲۴	۳	۳۰,۸۷۹,۴۳۰
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--	*
سود (زیان) خالص	۷,۳۳۵,۱۶۲	۷,۱۰۶,۶۲۴	۳	۳۰,۸۷۹,۴۳۰
سهم اقلیت از سود (زیان) خالص	۸۳۲,۳۵۸	۷۷۲,۱۹۹	۸	۳,۱۸۶,۶۵۵
سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۶,۵۰۲,۸۰۴	۶,۳۳۴,۴۲۵	۳	۲۷,۶۹۲,۷۷۵
سود (زیان) پایه هر سهم			--	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۱۲۲	۱۱۴	۷	۴۰۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی	(۱۳)	(۱)	۱,۲۰۰	۶۲
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--	*
سود (زیان) پایه هر سهم	۱۰۹	۱۱۳	(۴)	۴۶۲
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مخابرات ایران	نماد: اخبر	شماره اطلاعیه: ۴۵۳۹۰۱	کد صنعت: ۶۴۲۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی	*	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	*	--
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی				--
سود (زیان) خالص	۷,۳۳۵,۱۶۲	۷,۱۰۶,۶۲۴	۳	۳۰,۸۷۹,۴۳۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۱,۴۷۵,۵۴۵	۲۵,۲۹۰,۶۶۱	۲۴	۲۵,۲۹۰,۶۶۱
تعدیلات سنواتی	۲,۷۷۵,۰۲۶	۵۵۸,۲۵۵	۳۹۷	۸۵۱,۸۳۴
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۴,۲۵۰,۵۷۱	۲۵,۸۴۸,۹۱۶	۳۳	۲۶,۱۴۲,۴۹۵
سود سهام مصوب	(۲۷,۰۵۹,۸۳۶)	(۲۲,۶۲۳,۸۴۱)	۲۰	(۲۲,۶۸۳,۸۲۴)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	*	*	--	(۴۱,۰۰۰)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۷,۱۹۰,۷۳۵	۳,۲۲۵,۰۷۵	۱۲۳	۳,۴۱۷,۶۷۱
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	--	*
سود قابل تخصیص	۱۴,۵۲۵,۸۹۷	۱۰,۳۳۱,۶۹۹	۴۱	۳۴,۲۹۷,۱۰۱
انتقال به اندوخته قانونی	(۴۲۰,۶۸۶)	(۲,۱۷۵)	۱۹,۲۴۲	(۴۶,۵۳۰)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	*	*	--	*
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۴,۱۰۵,۲۱۱	۱۰,۳۲۹,۵۲۴	۳۷	۳۴,۲۵۰,۵۷۱
سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته	۱,۱۳۰,۷۴۱	۹۹۱,۰۷۷	۱۴	۳,۲۱۹,۵۶۱
سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۱۲,۹۷۴,۴۷۰	۹,۳۳۸,۴۴۷	۳۹	۳۱,۰۳۱,۰۱۰
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۱۰۹	۱۱۳	(۴)	۴۶۲
سرمایه	۵۹,۸۹۷,۰۰۰	۵۵,۹۹۲,۰۰۰	۷	۵۹,۸۹۷,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مخابرات ایران	نماد: اخبر	شماره اطلاعیه: ۴۵۳۹۰۱	کد صنعت: ۶۴۲۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

شرح	واقعی دوره ۳ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	واقعی دوره ۳ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۷,۵۱۰,۷۹۶	۱,۷۳۱,۹۰۸	۳۳۴	۵۸,۰۵۶,۹۶۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۷,۵۱۰,۷۹۶	۱,۷۳۱,۹۰۸	۳۳۴	۵۸,۰۵۶,۹۶۴
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	(۱,۶۳۹,۰۲۹)	(۱,۹۶۱,۰۶۹)	(۱۶)	(۸,۰۱۱,۰۸۱)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۲۹۵,۴۴۲	۱,۲۹۶,۴۴۶	۰	۶,۱۰۶,۶۲۱
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	(۳,۶۰۳,۴۰۶)	(۶۲۲,۷۱۲)	۴۷۹	(۱۷,۱۱۴,۹۰۸)
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت	۰	۰	--	(۲,۷۰۳,۸۰۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳,۹۴۶,۹۹۳)	(۱,۲۸۷,۳۳۵)	۲۰۷	(۲۱,۷۲۳,۱۷۴)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۳۲,۴۶۳)	(۴۶,۰۳۵)	(۲۹)	(۷,۳۳۵,۳۵۹)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱,۰۳۶	۰	--	۶۰,۱۶۴۹
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳,۷۴۸,۶۹۰)	(۶,۱۲۹,۰۵۸)	(۳۹)	(۳۵,۲۱۱,۶۰۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۲۸۷,۳۶۱	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۸۱۷,۲۲۰)	(۲۱۳,۶۰۶)	۲۸۳	(۶۷۲,۷۱۹)
وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مخابرات ایران		شماره اطلاعیه: ۴۵۳۹۰۱	کد صنعت: ۶۴۲۰۰۱	نماد: اخبر
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	(۵۵۳,۹۶۰)	۰	--	(۱۶۰,۷۰۴)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۸,۵۵۴,۱۵۹	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۵,۷۹۳,۷۰۸)	۰	--	(۴,۶۷۳,۲۶۱)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۰,۶۲۵,۱۸۱)	۲,۲۱۱,۴۹۵	--	(۴۰,۱۱۶,۶۴۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۷,۰۹۳,۸۴۱)	۲,۶۱۰,۰۳۳	--	(۱۱,۱۱۸,۲۰۹)
فعالیت های تأمین مالی				
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۰	۰	--	۰
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت های فرعی - سهم اقلیت	۰	۰	--	۱۰,۶۴۴,۳۳۴
وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی / سهام خزانة	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی / سهام خزانة	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱۴,۲۲۲,۴۶۷	۲,۰۶۱,۷۰۹	۵۹۰	۱۷,۹۱۹,۳۹۲
بازپرداخت اصل استقراض	(۳,۷۸۹,۸۰۵)	(۲,۶۳۳,۱۱۰)	۴۴	(۸,۵۱۶,۷۹۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۱۰,۴۳۲,۶۶۲	(۵۷۱,۴۰۱)	--	۱۰,۴۶۶,۹۳۲
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳,۳۳۸,۸۲۱	۲,۰۳۸,۶۳۲	۶۴	(۶۵۱,۲۷۷)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵,۴۳۲,۰۰۷	۶,۱۱۷,۱۷۵	(۱۱)	۶,۱۱۷,۱۷۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	(۱,۷۷۸)	۱۰۴	--	(۳۳,۸۹۱)
موجودی نقد در پایان دوره	۸,۷۶۹,۰۵۰	۸,۱۵۵,۹۱۱	۸	۵,۴۳۲,۰۰۷
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	۲۶,۱۸۱,۱۵۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مخابرات ایران	نماد: اخبر	شماره اطلاعیه: ۴۵۳۹۰۱	کد صنعت: ۶۴۲۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مخابرات ایران	نماد: اخبر	شماره اطلاعیه: ۴۵۳۹۰۱	کد صنعت: ۶۴۲۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۶,۷۶۵,۲۸۷	۳,۶۵۲,۷۵۲	۸۵	پرداختی های تجاری	۴۸,۳۲۰,۵۹۷	۵۱,۶۴۰,۰۳۶	۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۸,۶۸۷,۴۸۰	۷,۶۸۷,۶۳۷	۱۳	پرداختی های غیر تجاری	*	*	--
دریافتی های تجاری	۸۱,۸۲۳,۲۳۹	۷۸,۵۱۲,۱۱۹	۴	مالیات پرداختی	*	*	--
دریافتی های غیر تجاری	*	*	--	سود سهام پرداختی	۹,۵۳۵,۳۳۳	۳۱,۵۴۱,۵۵۳	۲۳۱
موجودی مواد و کالا	۴۴۰,۸۸۰	۴۳۵,۶۳۸	۱	تسهیلات مالی	*	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۴,۶۳۳,۸۷۵	۳,۵۲۵,۵۱۱	۳۱	ذخایر	۱۷,۶۴۹,۶۶۶	۱۷,۱۵۹,۶۱۷	(۳)
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۴۰,۰۷۰	۴۰,۷۶۹	(۲)	پیش دریافت های جاری	۲,۴۷۴,۸۹۷	۲,۶۶۲,۱۷۱	۸
جمع دارایی های جاری	۱۰۲,۳۹۰,۸۳۱	۹۳,۸۵۴,۴۲۶	۹	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۷۷,۹۸۰,۴۹۳	۱۰۳,۰۰۳,۳۷۷	۳۲
دریافتی های بلندمدت	۱۳۳,۸۶۸	۱۳۱,۶۰۶	۲	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۸,۳۶۸,۷۹۲	۸,۴۰۶,۷۹۲	*	پرداختی های بلندمدت	۱۴,۰۸۷,۲۴۰	۱۴,۵۸۱,۸۱۵	۴
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های نامشهود	۷۱۶,۴۶۲	۷۲۸,۶۳۱	(۲)	تسهیلات مالی بلندمدت	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۹۵,۲۸۸	۱۶۲
دارایی های ثابت مشهود	۱۰۲,۰۴۹,۷۰۰	۱۰۲,۷۹۳,۰۵۷	(۱)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳,۱۵۷,۳۴۰	۱۳,۳۴۸,۲۰۸	۱
سایر دارایی ها	۱,۳۷۸,۵۹۵	۷۵۳,۰۹۶	۸۳	جمع بدهی های غیر جاری	۳۱,۷۴۴,۵۸۰	۳۹,۷۲۵,۳۱۱	۲۵
جمع دارایی های غیر جاری	۱۱۲,۶۴۷,۴۱۷	۱۱۲,۸۱۳,۱۸۲	*	جمع بدهی ها	۱۰۹,۷۲۵,۰۷۳	۱۴۲,۷۲۸,۶۸۸	۳۰
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	*
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۲۱۱,۱۹۲	۲۱۱,۱۹۲	*
				صرف (کسر) سهام	*	*	--
				سهام خزانه	*	*	--
				اندوخته قانونی	۶,۰۷۸,۵۰۸	۶,۰۷۸,۵۰۸	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مخابرات ایران	نماد: اخبر	شماره اطلاعیه: ۴۵۳۹۰۱	کد صنعت: ۶۴۲۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

+	۱۰۵,۳۱۴	۱۰۵,۳۱۴	سایر اندوختهها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی داراییهای نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی داراییها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز داراییها و بدهیهای شرکت های دولتی				
(۸۱)	۳۰,۵۴۷,۵۲۱	۵,۹۱۴,۵۴۶	سود (زیان) انباشته				
(۲۵)	۹۶,۹۴۲,۵۳۵	۷۲,۳۰۹,۵۶۰	جمع حقوق صاحبان سهام				
۴	۲۰۶,۶۶۷,۶۰۸	۲۱۵,۰۳۸,۲۴۸	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۴	۲۰۶,۶۶۷,۶۰۸	۲۱۵,۰۳۸,۲۴۸	جمع داراییها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۵۳۹۰۱	کد صنعت: ۶۴۲۰۰۱	شرکت: مخابرات ایران	نماد: اخبر
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمايه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ميليون ريال	اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)	سرمايه ثبت نشده: ۰ ميليون ريال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۳ ماهه		واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص				--
درآمدهای عملیاتی	۹,۶۶۴,۲۷۸	۱۰,۱۲۸,۵۴۴	۴۱,۶۱۵,۱۴۵	(۵)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹,۲۷۰,۸۱۶)	(۹,۶۷۴,۵۵۹)	(۳۹,۱۰۹,۳۰۰)	(۴)
سود (زیان) ناخالص	۳۹۳,۴۶۲	۴۵۳,۹۸۵	۲,۵۰۵,۸۴۵	(۱۳)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۵۴۲,۰۲۶)	(۴,۱۷۳,۶۸۳)	(۱۶,۱۷۸,۳۰۶)	(۱۵)
سایر درآمدهای عملیاتی	۳,۹۱۶,۵۵۷	۳,۵۷۹,۹۱۳	۴۳,۲۷۱,۰۹۰	۹
سایر هزینه های عملیاتی	(۵۱,۴۵۳)	(۱۴۹,۰۰۴)	(۲۶۹,۸۳۲)	(۶۵)
سود (زیان) عملیاتی	۷۱۶,۵۴۰	(۲۸۸,۷۸۹)	۲۹,۳۲۸,۷۹۷	--
هزینه های مالی	(۱,۷۸۲,۸۷۶)	(۱,۰۷۱,۳۳۳)	(۳,۸۸۶,۴۳۰)	۶۶
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۲۳۲,۵۵۹	۲۸۰,۳۸۱	۱,۲۱۴,۸۵۴	(۱۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۲۰۰,۸۰۲	۱۵۵,۴۳۷	۱,۸۸۰,۵۸۹	۲۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۶۳۲,۹۷۵)	(۹۲۴,۳۰۴)	۲۸,۵۳۷,۸۱۰	(۳۲)
مالیات بر درآمد	*	*	*	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۶۳۲,۹۷۵)	(۹۲۴,۳۰۴)	۲۸,۵۳۷,۸۱۰	(۳۲)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	*	--
سود (زیان) خالص	(۶۳۲,۹۷۵)	(۹۲۴,۳۰۴)	۲۸,۵۳۷,۸۱۰	(۳۲)
سود (زیان) پایه هر سهم				--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۱۲	(۵)	۴۸۹	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	(۲۲)	(۱۱)	(۱۳)	۱۰۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم	(۱۰)	(۱۶)	۴۷۶	(۳۸)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	*	--
گردش حساب سود (زیان) انباشته				--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مخابرات ایران		شماره اطلاعیه: ۴۵۳۹۰۱	کد صنعت: ۶۴۲۰۰۱	نماد: اخبر
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
سود (زیان) خالص		۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمايه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ ميليون ريال	
سود (زیان) خالص	(۶۳۲,۹۷۵)	(۹۲۴,۳۰۴)	(۳۲)	۲۸,۵۳۷,۸۱۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۳۰,۵۹۷,۲۲۷	۲۳,۷۹۲,۲۲۰	۲۹	۲۳,۷۹۲,۲۲۰
تعدیلات سنواتی	(۴۹,۷۰۶)	(۱۸,۳۴۵)	۱۷۱	(۱,۸۰۲,۵۰۹)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۳۰,۵۴۷,۵۲۱	۲۳,۷۷۳,۸۷۵	۲۸	۲۱,۹۸۹,۷۱۱
سود سهام مصوب	(۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۸۰,۰۰۰)	۲۰	(۱۹,۹۸۰,۰۰۰)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	*	*	--	*
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۶,۵۴۷,۵۲۱	۳,۷۹۳,۸۷۵	۷۳	۲,۰۰۹,۷۱۱
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	--	*
سود قابل تخصیص	۵,۹۱۴,۵۴۶	۲,۸۶۹,۵۷۱	۱۰۶	۳۰,۵۴۷,۵۲۱
انتقال به اندوخته قانونی	*	*	--	*
انتقال به سایر اندوخته ها	*	*	--	*
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۵,۹۱۴,۵۴۶	۲,۸۶۹,۵۷۱	۱۰۶	۳۰,۵۴۷,۵۲۱
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	(۱۱)	(۱۷)	(۳۵)	۴۷۶
سرمایه	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۹۹۲,۰۰۰	۷	۶۰,۰۰۰,۰۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مخابرات ایران	نماد: اخبر	شماره اطلاعیه: ۴۵۳۹۰۱	کد صنعت: ۶۴۲۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۳ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	واقعی دوره ۳ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۸۳۸,۴۳۲)	۴,۲۰۸,۷۵۹	--	۱۱,۱۳۴,۳۴۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۸۳۸,۴۳۲)	۴,۲۰۸,۷۵۹	--	۱۱,۱۳۴,۳۴۵
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۱,۱۰۷,۱۴۱
سود پرداختی بابت استقراض	(۸۰۴,۳۰۳)	(۱,۰۷۱,۳۳۳)	(۲۵)	(۳,۵۷۶,۶۹۳)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۳۲,۵۵۹	۲۸۰,۳۸۱	(۱۷)	۱,۲۱۴,۸۵۴
سود سهام پرداختی	(۱,۹۹۳,۷۸۰)	(۶۲۲,۷۱۲)	۲۲۰	(۱۷,۱۱۴,۹۰۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۵۶۵,۵۲۴)	۵۸۶,۳۳۶	--	۱,۶۳۰,۳۹۴
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۵۴۹	۰	--	۵۶۵,۰۰۶
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۳۸۴,۲۳۷)	(۱,۹۱۶,۸۳۰)	(۲۸)	(۱۷,۸۱۳,۰۹۰)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۱۴,۵۶۱	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۶۴۰,۵۷۵)	(۲۰۶,۸۰۰)	۲۱۰	(۴۹,۵۱۸)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۳۸,۰۰۰	۰	--	۱۶,۵۰۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مخابرات ایران		شماره اطلاعیه: ۴۵۳۹۰۱	کد صنعت: ۶۴۲۰۰۱	نماد: اخبر
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت شده: ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲,۹۷۱,۷۰۲)	(۲,۱۲۳,۶۳۰)	۴۰	(۱۷,۲۸۱,۱۰۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۴,۳۷۵,۶۵۸)	۲,۶۷۱,۴۶۵	--	(۴,۵۱۶,۳۶۳)
فعالیت های تأمین مالی			--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۸,۲۸۰,۰۰۰	۰	--	۹,۸۰۹,۶۱۸
بازپرداخت اصل استقراض	(۷۹۲,۰۳۱)	(۴۳۹,۶۶۱)	۸۰	(۵,۷۵۰,۸۴۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۷,۴۸۷,۹۶۹	(۴۳۹,۶۶۱)	--	۴,۰۵۸,۷۷۷
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳,۱۱۲,۳۱۱	۲,۲۳۱,۸۰۴	۳۹	(۴۵۷,۵۸۶)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳,۶۵۲,۷۵۲	۴,۱۰۹,۴۵۰	(۱۱)	۴,۱۰۹,۴۵۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲۲۴	۱۰۴	۱۱۵	۸۸۸
موجودی نقد در پایان دوره	۶,۷۶۵,۲۸۷	۶,۳۴۱,۳۵۸	۷	۳,۶۵۲,۷۵۲
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	۹۰۰,۰۰۰



شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

فهرست مطالب

۱. مقدمه ۸۱
۲. معرفی و ماهیت کسب و کار شرکت ۸۱
۳. اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن ۸۹
۴. مهمترین منابع، ریسک ها و روابط ۹۲
۵. نتایج عملیات و چشم اندازها ۹۵
۶. مهمترین معیارها و شاخص های ارزیابی عملکرد ۹۸

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

مقدمه

بر اساس ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیأت مدیره سازمان، ناشران پذیرفته شده در بورس و فرابورس مکلف به افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میاندوره های ۳ و ۶ و ۹ ماهه و سالانه می باشند.

گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورت های مالی و یادداشت های مربوط به آن مطالعه شود. این گزارش شامل جملات آینده نگر است که با رویدادهای آتی یا عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می باشد. کلماتی نظیر «پیش بینی»، «باور»، «برآورد»، «انتظار»، «تمایل»، «خواسته»، «احتمالاً» و اصطلاحات مشابهی که به شرکت مربوط است بیانگر جملات آینده نگر است.

جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

گزارش حاضر بر اساس ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت " برای دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷ تهیه و ارائه شده است.

معرفی و ماهیت کسب و کار شرکت

گروه شامل شرکت مخابرات ایران و شرکتهای فرعی آن شامل شرکت ارتباطات سیار، شرکت ارتباطات ثابت ایران و شرکت مدیریت سامان سازه غدیر و شرکت کاراشاب می باشد که ۱۰۰ درصد شرکت ارتباطات ثابت ایران و شرکت مدیریت سامان سازه غدیر و شرکت کاراشاب متعلق به شرکت مخابرات ایران می باشد. ضمن اینکه ۹/۹ درصد از سهام شرکت ارتباطات سیار از طریق بورس به عامه مردم واگذار، که در حال حاضر ۹۰/۰۶۷ درصد سهام شرکت مذکور متعلق به شرکت مخابرات ایران می باشد.

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

در اجرای مفاد اصلاحیه ماده ۷ قانون تاسیس شرکت مخابرات ایران مصوب ۶ اردیبهشت ماه ۱۳۷۳ با انتزاع فعالیت های مربوط به امور تلفن ثابت به استانها، شرکتهای سهامی مخابرات استانها تاسیس و اساسنامه قانونی آنها در مجلس شورای اسلامی تصویب و در تاریخ ۱۳۷۴/۱۱/۴ به تأیید شورای نگهبان رسید که در راستای اجرای تصمیمات اتخاذ شده تعداد ۳۰ شرکت مخابراتی تاسیس گردیده است.

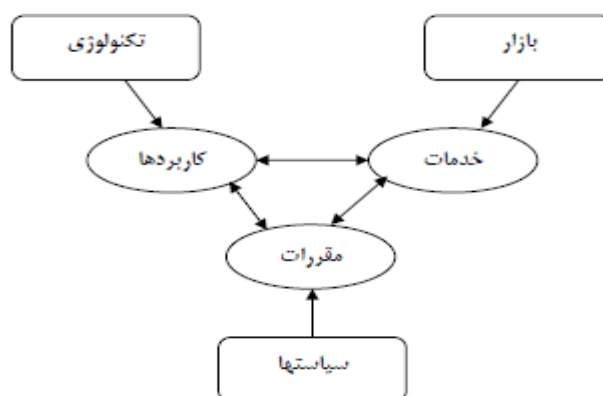
متعاقباً در اجرای بند ۳ مصوبه شماره ۷۶۰۱۶/۱۹۰۱ مورخ ۸۲/۴/۲۴ شورای عالی اداری فعالیت های امور ارتباطات سیار، فناوری اطلاعات و زیرساخت با تاسیس شرکتهای ارتباطات سیار، فناوری اطلاعات و ارتباطات زیرساخت (شروع فعالیت آنها به ترتیب از تاریخ ۱۳۸۳/۰۸/۰۱ و ۱۳۸۳/۰۹/۰۱ و ۱۳۸۳/۱۰/۰۱) از شرکت مخابرات ایران منتزع 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 ۱۳۸۷/۰۵/۱۹ 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 ۶۰/۰۹٪ سهام شرکت مخابرات ایران به بخش خصوصی واگذار گردیده است. متعاقباً براساس مصوبه مورخ ۹۵/۰۶/۲۱ مجمع عمومی فوق العاده شرکت مخابرات استانها و مصوبه مورخ ۹۵/۰۶/۲۳ شرکت مخابرات ایران، ۳۰ شرکت مخابرات استانی در تاریخ ۹۵/۰۷/۰۱ در چارچوب آئین نامه اجرائی بند (ز) ماده ۱۱۱ قانون مالیاتهای مستقیم در شرکت مخابرات ایران ادغام و صورت ریز دارائیهها و بدهیهای شرکتهای مذکور همراه با گزارش حسابدار رسمی وفق زمانبندی مقرر در آئین نامه مذکور به حوزه های مالیاتی ذیربط تحویل و رسید دریافت شده است.

ماهیت کسب و کار

صنعت یا صناعی که شرکت در آن فعالیت می کند

امروزه با توجه به نقش انکارناپذیر و حساس ارتباطات در توسعه و برنامه ریزیها و سرمایه گذاریهای کلان و اقتصادی کشورها به خصوص برنامه های دولت الکترونیک سبب شده که صنعت ICT از اهمیت قابل توجهی برخوردار باشد و رویکرد گریز ناپذیری در تمامی عرصه ها داشته باشد. از این رو خدمت رسانی در حوزه ارتباطات و فناوری اطلاعات از حوزه های اصلی سیاستهای شرکت های حوزه ICT و به خصوص شرکت مخابرات می باشد. فضای فعالیت این صنعت شامل مجموعه ای از خدمات شامل اینترنت، تلفن ثابت، تلفن همراه، خدمات پهن باند و... می باشد که اپراتورهای مختلف مخابراتی در راستای سیاستها و مقررات و با توجه به تکنولوژیهای موجود صنعت و ساختار و ویژگی های بازار کسب و کار ICT اقدام به ارائه خدمات و سرویسها می نمایند.





شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

زمانی که رقابت در یک اقتصاد مبتنی بر بازار وجود داشته باشد، دو یا چند عرضه کننده یک کالا و یا خدمات باید با یکدیگر برای فروش کالا و یا خدمات خود رقابت کنند. رقبا ممکن است قیمت های پایین تر، مقادیر بیشتر و یا کیفیت بالاتر را برای مشتریان پیشنهاد کنند. رقابت بدلیل افزایش کارایی رقبا و همچنین افزایش تنوع محصولات و خدمات در قیمت های پایین تر برای جامعه بسیار سودمند است. افزایش تعداد اپراتورها به همراه معرفی تکنولوژی دیجیتال را می توان اصلی ترین دلایل رشد چشمگیر مشترکین مخابراتی در سراسر جهان دانست.

پایه سازی چشم انداز نظام کسب و کاری در شرکت مخابرات ایران، نیازمند هماهنگی با روندهای اخیر تحولات در کسب و کار مخابرات در جهان بوده و امتیازات زیر را در بر دارد:

- توسعه بستر تجاری به منظور توسعه سریع خدمات، تشویق نوآوری و کاهش هزینه ها
- توسعه رقابت
- بهبود مدیریت اقتصادی شرکت
- کاهش هزینه های اداری به واسطه ادغام
- ورود مناطق در حوزه های سودآورتر
- فراهم آوردن زمینه برای ارائه خدمات همگرا
- تعریف مناسبات و روابط مالی شفاف

باعنایت به اینکه تغییرات تکنولوژیکی از ماهیت ذاتی این صنعت می باشد، یکی از مهمترین اهداف راهبردی این شرکت حرکت به سمت تکنولوژیهای جدید و همگرا می باشد. لذا شرکت مخابرات ایران با بهره گیری از تکنولوژیهای جدید و بهره مندی از شبکه گسترده در سطح کشور و نیروی انسانی متخصص اقدام به شناسایی بازارهای خدمات، در مسیر روبه رشد صنعت ICT گام برمی دارد و در سه حوزه کسب و کاری B2B, B2O, B2C در بخش تلفن ثابت و همراه فعالیت می کند.

توصیف فضای رقابتی سازمان

تلفن ثابت

- ارتباطات جامع نوین، ارتباطات کوه نور، ارتباطات ضحی کیش، ایرافون، منتظران عدل گستر

دیتا

- شرکت های FCP شامل: داده گستر عصر نوین، انتقال داده های ندا گستر صبا، گسترش ارتباطات مبناء، پارس لین ارتباطات، آریا رسانه تدبیر، انتقال داده های آسیاتک، پیشگامان توسعه ارتباطات و....
- شرکت های Servco شامل: پتیاک سیستم، توسعه سامانه بهنگام غدیر، بزرگ نت آریا، والا پیام فردا، فراهوش دنا، انتقال داده ماهان و

خدمات پایه

- شرکت های FCP شامل: داده گستر عصر نوین، انتقال داده های ندا گستر صبا، گسترش ارتباطات مبناء، پارس لین ارتباطات، آریا رسانه تدبیر، انتقال داده های آسیاتک، پیشگامان توسعه ارتباطات و....

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

محیط حقوقی شرکت

در یک جامعه قانونمند و مردم سالار لازم است که قوانینی بصورت دقیق و جامع حدود و مرزهای آزادی و اختیار اشخاص در روابط خود با یکدیگر را مشخص نمایند تا سودجویان نتوانند در پناه خلاء ها و ابهامات قانون به کامیابی و پیشبرد مطامع خود بپردازند. بعلاوه لازم است تا قوانین صریحا" حدود اختیارات را تنقیح و تبیین نمایند تا احصاء و حقوق مشترکین مورد حمایت قرار گیرد. این دو ضرورت لزوم شناسایی و تحلیل مبانی و شقوق قوانین و مقررات حاکم بر شرکت را توجیه می کند.

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- قانون تجارت
- قانون بازار اوراق بهادار
- قانون مالیات های مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون کار
- اساسنامه شرکت
- مصوبات کمیسیون تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی

کلیه مصوبات کمیسیون تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی و سایر مقررات در حوزه ICT بر فعالیت های شرکت تاثیرگذار بوده ، لذا معاونتی تحت عنوان، معاونت حقوقی، امورمجلس و تنظیم مقررات به منظور بررسی این موارد در شرکت مخابرات ایران وجود دارد. عوامل برون سازمانی از جمله عوامل سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، تکنولوژیکی، زیست محیطی و قانونی و تحلیل جذابیت صنعت (قدرت خریداران، قدرت عرضه کنندگان، قدرت جایگزینی کالاهای جایگزین، قدرت تهدید رقبای جدید و قدرت رقابت رقبای فعلی) را به صورت مستمر و دوره ای مورد رصد واقع می گردد و همواره شرکت مخابرات ایران در تمامی بخش های بازار ، خود را ملزم به ساماندهی نحوه ی تعامل با مشتریان و رقبای خود مطابق با قانون می داند که از جمله این موارد می توان به اجرای تعهدات پروانه ای مانند دایری تلفن ثابت و همچنین اعمال تغییرات تعرفه ای در حوزه تلفن ثابت و باندپهن اشاره داشت.



شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

اطلاعات مدیران شرکت

جدول مربوط به مشخصات و سوابق مدیرعامل و مدیران اجرایی شرکت بشرح می باشد؛

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه‌ای	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق مهم اجرایی	میزان مالکیت در سهام شرکت
مهدی صفری	رئیس هیئت مدیره	دکتری مخابرات	۱. معاونت توسعه و مهندسی	۱. معاون وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات ۲. مدیرعامل شرکت توسعه اعتماد مبین ۳. معاونت استانداری بوشهر ۴. مدیرعامل و رئیس هیئت مدیره صنایع الکترونیک شیراز ۵. نماینده ویژه در امور دریای خزر و مدیرکل مشترک المنافع، معاونت آسیا، اقیانوسیه و معاونت آسیا، اقیانوسیه، اروپا و امریکا وزارت امور خارجه ۶. سفیر ایران در اتریش، روسیه، چین	
حمیدرضا رفیعی	نایب رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت مالی		۱. رئیس هیئت مدیره شرکت بورس اوراق بهادار ۲. عضو هیئت مدیره شرکت ارتباطات سیار ایران ۳. عضو هیئت مدیره بانک پارسیان	
محمد شهبواری	عضو هیئت مدیره	کارشناس حسابداری و کارشناس ارشد مدیریت		۱. عضو هیئت مدیره پیشتازان صنعتی توسعه آریا ۲. مدیر حسابرسی شرکت سرمایه گذاری ساتا ۳. معاونت مالی و تامین منابع هلدینگ سرمایه گذاری سبا ۴. رئیس هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری توسعه اعتماد ۵. عضو هیئت مدیره و مدیرعامل شرکت توسعه اقتصادی سبا	
ساسان جباری ایزدی	عضو هیئت مدیره	کارشناس مهندسی الکترونیک و کارشناسی ارشد مدیریت	۱. مدیرکل ارتباطات دیتا	۱. مدیرکل امور مشتریان شرکت فناوری اطلاعات ۲. معاون مدیرعامل شرکت فناوری اطلاعات ۳. عضو هیئت مدیره شرکت فناوری اطلاعات ۴. عضو هیئت عامل سازمان فناوری اطلاعات ۵. معاونت تجاری شرکت خدمات ارتباطی رایتل	

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

ابراهیم یافتیان	عضو هیئت مدیره	کارشناس مخابرات و کارشناس ارشد بازاریابی	<p>۱. مشاور مدیرعامل و مجری طرح توسعه فناوری فیبر نوری</p> <p>۲. عضو و نایب رئیس هیات مدیره شرکت مخابرات استان تهران</p> <p>۳. مدیرکل منطقه ۲ مخابرات تهران</p> <p>۴. معاون مدیرکل مناطق ۴ و ۶ مخابرات تهران</p> <p>۵. رئیس مراکز مخابراتی</p> <p>۶. رئیس کمیسیون معاملات شرکت مخابرات استان تهران</p> <p>۷. رئیس کمیته حسابرسی مخابرات استان تهران</p> <p>۸. رئیس کارگروه ارتباطات و فناوری اطلاعات (سایبری استان تهران)</p>	<p>۱. معاون برنامه ریزی، پشتیبانی و منابع انسانی مرکز ملی فضای مجازی کشور</p> <p>۲. عضو هیئت رئیسه مرکز ملی فضای مجازی کشور</p> <p>۳. عضو و رئیس کمیسیون مزایده و مناقصه مرکز ملی فضای مجازی کشور</p> <p>۴. عضو و رئیس هیئت مدیره ارتباط مشترک شهر</p> <p>۵. مشاور دبیر شورای عالی و رئیس مرکز ملی فضای مجازی کشور</p>
--------------------	-------------------	---	---	--

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

سید مجید صدری	مدیرعامل	کارشناسی مهندسی کامپیوتر	۱. مشاور ریاست مرکز تحقیقات مخابرات ایران و سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی ۲. مدیرکل نظارت بر سرویس های ارتباطی سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی ۳. مدیرعامل شرکت پایانه های داده های نوین ۴. رئیس هیئت مدیره شرکت گسترش ارتباطات داتک ۵. رئیس هیئت مدیره شرکت انتقال داده های رهام داتک ۶. عضو هیئت مدیره شرکت مدیریت صنایع نوین تامین ۷. عضو هیئت مدیره سازمان نظام صنفی رایانه ای استان تهران ۸. مدیرعامل و عضو هیئت مدیره شرکت ندا گستر صبا ۹. مدیرعامل و نایب رئیس هیئت مدیره شرکت خدمات ارتباطی رایتل
---------------------	----------	--------------------------------	---

ب. اهداف مدیریت و راهبرد های اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف

اهداف بلندمدت و کوتاه مدت

در سال ۹۶، مدیران ارشد به دنبال پیاده سازی نقشه راه تحول و توسعه شرکت مخابرات ایران بر اساس ۲۷ اولویت استراتژیک و نقشه راهبردی شرکت اقدام به تعریف پروژه ها و برنامه های مرتبط با این راهبردها نمودند که شرح مختصری از اهم آن ها در ادامه ذکر شده است.

پروژه ها، طرح ها و برنامه های توسعه

۱. نظارت بر اجرای طرح تربیت ۱۱۰ مدیر شایسته

این پروژه با هدف تربیت و توانمندسازی مدیران واجد شرایط برای اداره و مدیریت شرکت مخابرات ایران متناسب با تحولات صنعت، فناوری و کسب و کار با همکاری دانشگاه های صنعتی شریف و امیرکبیر آغاز گردید. این پروژه تا اواسط تیر ماه سال جاری، ۶۳٪ پیشرفت داشته است.

۲. پروژه توسعه سیستم مدیریت عملکرد

پس از استقرار کامل نظام مدیریت عملکرد کارکنان شرکت مخابرات ایران، این پروژه با هدف پیاده سازی فاز توسعه ای نظام مدیریت عملکرد کارکنان، ایجاد ارتباط بین نظام مدیریت عملکرد کارکنان و پرداخت های متغیر به کارکنان، ایجاد ارتباط بین BSC و نظام مدیریت عملکرد کارکنان آغاز گردید. این پروژه تا اواسط تیر ماه سال جاری، ۶۴٪ پیشرفت داشته است.

۳. تمرکز سیستم Billing

این پروژه با هدف ایجاد فرآیند یکسان در محاسبه و صدور صورتحساب برای مشتریان در سطح کشور و ایجاد داشبورد متمرکز برای مدیران ستادی و استانی آغاز گردید. این پروژه در فاز اول خود با پیشرفت ۱۰۰٪ موفق به متمرکز کردن سیستم Billing برای ۳۱ استان و برگردان سیستم Billing سرویس های DATA شده است.

۴. ایجاد پورتال تجاری و ارائه خدمات خرید برای مشتریان از طریق آن

این پروژه با هدف ارائه سرویس های مخابراتی به صورت غیر حضوری، ارائه سرویس های مبتنی بر محتوا از طریق پورتال و تسهیل در جذب مشتریان آغاز گردید. این پروژه تا اواسط تیر ماه سال جاری، ۸۰٪ پیشرفت داشته است.

۵. ایجاد پلتفرم SDP بصورت مشارکتی

این پروژه با هدف ارائه سرویس های چندرسانه ای در کل کشور و بر روی کانال های مختلف آغاز گردید. این پروژه تا اواسط تیر ماه سال جاری، ۹۶٪ پیشرفت داشته است.

۶. توسعه شرکت های نوپا

این پروژه با هدف حمایت از ایده ها و استارت آپ های نوین، بهره گیری از ایده های نوین برای توسعه خدمات شرکت و ایجاد تنوع در خدمات دیجیتال و فناوری اطلاعات، تشکیل و توسعه اکوسیستم کارآفرینی شرکت مخابرات ایران به عنوان اصلی ترین فعال حوزه ICT کشور آغاز گردید. این پروژه تا اواسط تیر ماه سال جاری، ۳۰٪ پیشرفت داشته است.

۷. IPNI

این پروژه با هدف ایجاد یک شبکه واحد و توانمند مبتنی بر IP/MPLS در سطح کشور که کلیه زیرساخت های لازم و کامل برای ارائه سرویس های فعلی و آتی قابل ارائه در حوزه ثابت با رویکرد شبکه All-IP آغاز گردید. این پروژه تا اواسط تیر ماه سال جاری، ۲۵٪ پیشرفت داشته است.

۸. پروژه FTTH/B

این پروژه با هدف ایجاد شبکه All-IP بدنبال فراهم آوردن پهنای باند لازم به منظور ارائه سرویس های متنوع به مشتریان آغاز گردید. این پروژه تا اواسط تیر ماه سال جاری، ۳۰٪ پیشرفت داشته است.

۹. پروژه OTN

این پروژه با خرید، نصب و راه اندازی سیستمهای انتقال مبتنی بر OTN در ۱۰ استان کشور جهت ایجاد پهنای باند لازم به منظور ارائه سرویسهای متنوع به اپراتورهای متقاضی و تامین پهنای باند مورد درخواست اپراتورها آغاز گردید. این پروژه تا اواسط تیر ماه سال جاری، ۸۶٪ پیشرفت داشته است.

۱۰. پروژه POTN

این پروژه با هدف تأمین، نصب و راه اندازی تجهیزات انتقال مبتنی بر تکنولوژی POTN برای ۱۴ استان بدنبال تامین پهنای باند مورد درخواست اپراتورها آغاز گردید. این پروژه تا اواسط تیر ماه سال جاری، ۴۵٪ پیشرفت داشته است.

۱۱. پروژه فعال سازی مشتریان ADSL غیرفعال

با توجه به اینکه حدود ۱۱٪ از مشتریان ADSL مخابرات، مشتریان غیرفعال می باشند، این پروژه با هدف فعال سازی مشتریان ADSL غیرفعال به منظور درآمدزا نمودن آنها تعریف شده است. همچنین بدنبال شناسایی دلایل غیرفعال بودن این مشتریان و رفع نیازها و مشکلات احتمالی آنها به منظور شروع مجدد جریان درآمدی از طریق این پورتهای هستیم. این پروژه تا اواسط تیر ماه سال جاری، ۲۲٪ پیشرفت داشته است.

۱۲. پروژه راه اندازی CRM یکپارچه کشوری مشتریان تجاری

این پروژه با هدف قابلیت اتصال به سیستم صورتحساب یکپارچه، امکان ثبت درخواست کلیه سرویس های مورد نیاز شرکت های دارنده پروانه را فراهم نموده است. این پروژه تا اواسط تیر ماه سال جاری، ۹۲٪ پیشرفت داشته است.

۱۳. پروژه یکپارچه سازی قراردادهای مشتریان عمده شرکت مخابرات ایران

این پروژه شامل بررسی قراردادهای موجود و تدوین چارچوب قراردادی یکپارچه به تفکیک اپراتور و سرویس می باشد که منجر به تعامل یکسان با کلیه شرکتهای دارای پروانه و همچنین امکان پایش حجم و شرایط ارائه امکانات در سراسر کشور می گردد و پیشرفت آن تا اواسط تیر ماه سال جاری، ۸۷٪ است.

۱۴. سامانه مدیریت پروژه شرکت مخابرات ایران

این پروژه با هدف مکانیزه کردن فرایندهای مدیریت پروژههای شرکت مخابرات ایران و مدیریت متمرکز پروژههای شرکت در سراسر کشور، ایجاد سامانه مدیریت جلسات و مستندات آغاز شده است. این پروژه تا اواسط تیر ماه سال جاری، ۵۰٪ پیشرفت داشته است.



شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

گزارش مسئولیت اجتماعی شرکت

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی			
۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	واحد	
۳۱	۳۱	منطقه	تعداد شعب و دفاتر
۵۰۰۰۱	۴۹۸۷۴	نفر	تعداد کل کارکنان
۱۰۳،۰۲۷،۵۰۳	۱۰۵،۰۲۷،۴۶۷	مشترک	تعداد مشتریان
اقتصادی			
۹،۶۷۱،۸۵۹	۳۳،۷۸۱،۹۷۱	میلیون ریال	سود عملیاتی
۹،۴۷۳،۳۸۷	۳۹،۰۷۴،۳۷۰	میلیون ریال	سود قبل از مالیات
۲۷،۰۵۹،۸۳۶	۲۲،۶۸۳،۸۲۴	میلیون ریال	سود نقدی
۵،۲۰۴،۱۷۶	۲۳،۳۹۶،۵۲۸	میلیون ریال	مزایا و پاداش کارکنان
۵،۴۲۷،۲۹۲	۲۱،۷۳۴،۰۵۳	میلیون ریال	هزینه های عمومی اداری
اجتماعی			
%۱۰۰	%۱۰۰	درصد	درصد کارکنان تمام وقت
۰	۰	درصد	درصد کارکنان پاره وقت
--	%۳	درصد	نسبت گردش کارکنان
--	۲	نفر	تعداد کارکنان استخدام شده طی سال
--	%۷	درصد	نسبت گردش مدیران
%۱۱	%۱۱	درصد	نسبت تعداد کارکنان خانم به کل کارکنان
سرمایه گذاری اجتماعی			
۹،۶۳۰	۲۳،۹۳۷	میلیون ریال	کمک های عام المنفعه (با اشاره به مصوبه مجمع عمومی مربوطه)

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

امتیاز شفافیت اطلاعاتی شرکت و راهکار بهبود آن

وضعیت رتبه بندی شرکت از لحاظ نقد شوندگی سهام و کیفیت افشاء اطلاعات در سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ براساس ارزیابی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر بوده است:

رتبه در ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	رتبه در ۱۳۹۷/۰۳/۳۱	شرح
۳	۳	کیفیت افشا و اطلاع رسانی
۱۷۶	۵۳	تعداد روزهای گشایش نماد
۲۴۲	۵۵	تعداد روزهای معاملاتی

پ. مهمترین منابع، ریسکها و روابط

باتوجه به محیط صنعت ICT و وضعیت رقابت در این صنعت ریسک های متفاوتی شناسایی شده، که برخی از آن ها شامل موارد زیر می باشد :

نوع ریسک	شرح ریسک	پیامدهای منفی ها و فرصت های بالقوه	برنامه و راهبردهای برای مقابله یا کاهش ریسک
راهبردی	تغییر مداوم ساختار سازمانی و بدنه مدیریتی شرکت	<p>پیامدها:</p> <ul style="list-style-type: none"> عدم استمرار اجرای برنامہ های بلندمدت و سیاست گذاری ها تحمیل هزینه های مازاد عدم وجود شرح وظایف شفاف و دوباره کاری های سازمانی <p>فرصت ها:</p> <ul style="list-style-type: none"> نگرش جدید تیم مدیریتی در بهبود اداره امور 	<ul style="list-style-type: none"> تلاش جهت بهسازی برنامه های قبلی (نه تغییر جهت کلی برنامه) تهیه و تصویب ساختار مناسب با توجه به فرایندها و پرسنل شرکت
	تعداد زیاد کارکنان در مرز بازنشستگی	<p>پیامدها:</p> <ul style="list-style-type: none"> تحمیل بار مالی سنگین به شرکت برای تامین پاداش پایان خدمت کارکنان عدم انتقال دانش و تجربه این افراد به مجموعه <p>فرصت ها:</p>	<ul style="list-style-type: none"> برآورد مالی طرح خروج کارکنان و تهیه برنامه

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

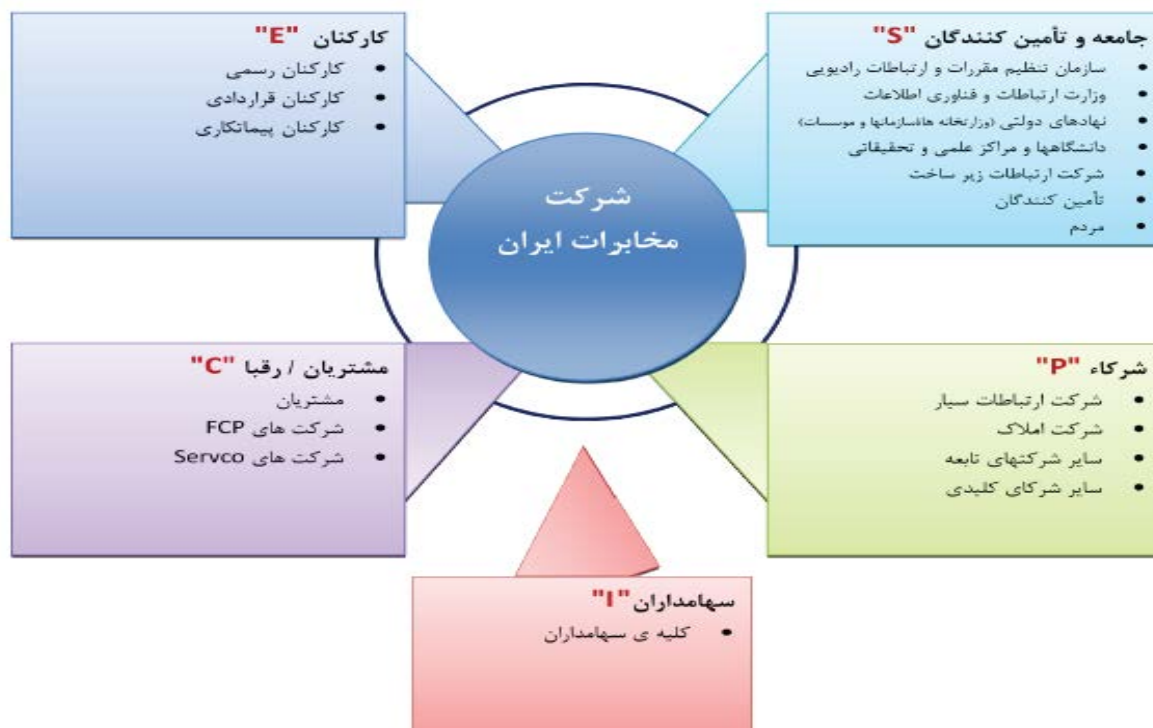
	<ul style="list-style-type: none"> جذب نیروهای متخصص با توجه به نیاز شرکت 		
<ul style="list-style-type: none"> یکپارچه سازی ساختار شرکت های مخابرات استانی به عنوان اولویت کوتاه مدت استراتژیک 	<p>پیامدها:</p> <ul style="list-style-type: none"> عدم شفافیت حساب ها دوباره کاری سازمانی موازی کاری در فرآیند ها و سیستم ها <p>فرصت ها:</p> <ul style="list-style-type: none"> ایجاد تمرکز در فرآیند سیاست گذاری به منظور اتخاذ تصمیمات اثر بخش اصلاح ساختار سازمانی با هدف ارتقای کارایی و دستیابی به ساختار مطلوب تر و چابک سازی آن در فضای رقابتی مدیریت و صرفه جویی در مصرف منابع 	ادغام شرکت های استانی	
<ul style="list-style-type: none"> تعامل با نهادهای بالادستی و قانون گذار جهت پیشبرد برنامه های توسعه و اهداف شرکت 	<p>پیامدها:</p> <ul style="list-style-type: none"> عدم امکان برنامه ریزی دقیق عدم امکان حضور به موقع در بازار به دلیل شرایط نا مشخص تعرفه ای 	ابهامات قانونگذاری فضای رگولاتوری	
<ul style="list-style-type: none"> شناسایی تأمین کنندگان جدید قابل جایگزین 	<p>پیامدها:</p> <ul style="list-style-type: none"> عدم امکان تامین به موقع تجهیزات عدم مشارکت تامین کنندگان خارجی مورد تایید تحمیل هزینه های مالی به شرکت تعویق اجرای پروژه ها <p>فرصت ها:</p> <ul style="list-style-type: none"> حمایت از تولیدات موجود داخلی و تحقق اقتصاد مقاومتی 	تحریم های بین المللی	
<ul style="list-style-type: none"> وصول مطالبات معوقه تامین مالی از طریق بازار سرمایه (صکوک اجاره و ...) 	<p>پیامدها:</p> <ul style="list-style-type: none"> تعویق و یا عدم تحقق برخی اقدامات و پروژه ها فقدان سرمایه گذاری لازم در نوین سازی تجهیزات <p>فرصت ها:</p> <ul style="list-style-type: none"> استفاده از ظرفیت های موجود بازار سرمایه و پول 	تامین مالی داخلی و خارجی	مالی
<ul style="list-style-type: none"> تعریف سناریوهای مختلف مالی جهت مقابله و یا تعدیل نوسانات بر خرید های شرکت 	<p>پیامدها:</p> <ul style="list-style-type: none"> افزایش هزینه های سرمایه ای عدم امکان پیش بینی قطعی نرخ آتی <p>فرصت ها:</p> <ul style="list-style-type: none"> امکان استفاده از روش های پیش خرید تجهیزات 	نوسانات نرخ ارز	
<ul style="list-style-type: none"> بهره گیری از روش های فروش بصورت کمپین، باندل و ... 	<p>پیامدها:</p> <ul style="list-style-type: none"> احتمال کاهش درآمد عملیاتی 	تغییر تعرفه اینترنت	تجاری

	<p>فرصت ها:</p> <ul style="list-style-type: none"> استفاده از شرایط افزایش تقاضای بازار 		
<ul style="list-style-type: none"> ساماندهی مراکز حضوری توسعه کانال های غیرحضوری ایجاد معاونت مشتریان در راستای چشم انداز شرکت و رصد نیاز های مشتریان 	<p>پیامدها:</p> <ul style="list-style-type: none"> کاهش سهم بازار ریزش مشتریان <p>فرصت ها:</p> <ul style="list-style-type: none"> به کار گیری مدل های کسب و کار خلاقانه در جهت تامین نیازهای مشتریان بکارگیری تکنولوژی های نوین 	تغییر رفتار مشتری در بازار	
<ul style="list-style-type: none"> تدوین برنامه هایی جهت مدرن سازی شبکه ارائه خدمات باندل شده بسترسازی خدمات ارزش افزوده توسعه سبد باندل پهن با استفاده از فناوری های FTTH/B/C و Adsl2+/VDSL 	<p>پیامدها:</p> <ul style="list-style-type: none"> کاهش سهم بازار ریزش مشتریان <p>فرصت ها:</p> <ul style="list-style-type: none"> توسعه ی شراکت ها (مشارکت با سایر رقبا، شرکت های دانش بنیان و نوپا) حرکت به سمت بازارهای جدید 	شدت شرایط رقابت	
<ul style="list-style-type: none"> بهبود مدیریت نقدینگی اجرای مصوبه ۱۶۳ در راستای بهره گیری از توان داخلی 	<p>پیامدها:</p> <ul style="list-style-type: none"> تعویق و یا عدم اجرای به موقع پروژه ها <p>فرصت ها:</p> <ul style="list-style-type: none"> حمایت از تولیدات موجود داخلی و تحقق اقتصاد مقاومتی 	تاخیر تامین تجهیزات و یا عدم تامین آنها	عملیاتی

روابط مهم با ذینفعان

در راستای اجرای برنامه تحول شرکت ، جهت برنامه ریزی استراتژیک ذینفعان کلیدی شرکت شناسایی و بر مبنای اهمیت رتبه بندی گردیده اند. همچنین جدول تحلیلی انتظارات ذینفعان براساس کانالهای ارتباطی، مکانیزم پاسخگویی به نیازها و انتظارات اصلی برای ذینفعان، تدوین شده است.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پایوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷



منابع مالی در اختیار شرکت

در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد سال ۹۷، شرکت وجوه نقدی معادل ۸۷۶۹۰۵۰ میلیون ریال، دریافتنی های تجاری و غیرتجاری معادل ۷۱۲۹۲۶۶۱ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۱۲۴۲۹۷۱ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری معادل ۱۳۴۹۰۷۸۷۳ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۲۱۵۸۹۳۶۹۳ میلیون ریال داشته است. این موضوع موجب کسری سرمایه در گردش شرکت شده است. کسری سرمایه در گردش موجب افزایش مانده تسهیلات مالی دریافتی در پایان دوره مورد نظر نسبت به سال مالی ۹۶ شده است. شرکت در نظر دارد در کوتاه مدت از طریق اخذ تسهیلات بانکی و خرید تجهیزات از طریق گشایش LC به صورت فاینانس کسری سرمایه در گردش را جبران نماید

ت. نتایج عملیات و چشم اندازها

مقایسه عملکرد داخلی شرکت با منابع برون سازمانی

کشور ایران علیرغم رشد و توسعه در حوزه ارتباطات ثابت ICT با روند کاهشی در ضریب نفوذ تلفن ثابت از ۳۸/۰۹٪ به ۳۷/۸۶٪ در سال ۲۰۱۸ رسیده است که این امر به دلیل نرخ رشد بیشتر جمعیت در مقایسه با روند توسعه بوده است. این درحالی است که میزان ضریب نفوذ در سال ۲۰۱۷ در امریکا ۲۴/۴٪، اروپا ۳۷/۷٪ و در کشورهای آسیا و اقیانوسیه ۱۰٪ می باشد. علیرغم افزایش اشتراک در اینترنت پهن باند ثابت با سرعت بالا در جهان، نرخ نفوذ در کشورهای درحال توسعه ۶٪ است و در کشورهای توسعه یافته ۲۴٪ است. ۸۰٪ از تمام اشتراک های پهن باند ثابت کشورهای درحال توسعه با سرعت ۱۰



شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

مکابیت بر ثانیه یا بالاتر را تشکیل می دهد. رشد پهن باند ثابت نسبت به موبایل در دنیا از روند آهسته تری برخوردار است و ایران با دارا بودن ۹,۳۱۸,۹۴۳ مشترک در رتبه ۱۷ و با ضریب نفوذ ۹/۷۴٪ در رتبه ۹۷ در میان ۲۰۲ کشور قرار دارد. شرکت مخابرات ایران بعنوان بزرگترین اپراتور ارائه دهنده خدمات ارتباطات ثابت در کشور سرمایه هنگفتی را در زمینه ارائه خدمات ثابت بخصوص در بخش دسترسی صرف نموده و در حال حاضر بعنوان ارائه دهنده نقش عمده ای در ارائه خدمات و امکانات به سایر اپراتورها و بازیگران عرصه خدمات ICT دارد و درصدد است نسبت به توسعه زیرساختها و امکان پردازش و اتصال نودهای ارتباطی با سرعت بالا و پهنای باند مناسب اقدام نماید، لذا در این راستا با توسعه شبکه های کابل نوری با امکان پردازش در سرعت های گیگا بیت بر ثانیه، قابلیت های انتقال و سوئیچینگ ظرفیت های بالا را در شبکه دسترسی فراهم آورده و در برنامه های توسعه ای و سرمایه گذاری نسبت به ارائه خدمات با روشهای نوین انتقال دیجیتال، سرعت های بالاتر، بهای کمتر و کیفیت بالاتر و مبتنی بر IP اقدام می نماید.

تصویری پنج ساله از وضعیت شرکت

شرکت مخابرات ایران در راستای اجرای برنامه های سالانه مطابق با مفاد پروانه فعالیت و شرایط بازار در ۵ سال گذشته توانسته عملکردهایی را به شرح جدول زیر داشته باشد (مبالغ مربوط به صورت مالی تلفیقی می باشد):

سال	۹۲	۹۳	۹۴	۹۵	۹۶	۹۷/۰۳/۳۱
تعداد تلفن منصوبه	۳۲,۳۵۵,۶۰۶	۳۲,۷۰۳,۲۴۰	۳۴,۵۶۳,۱۹۰	۳۵,۵۷۶,۰۷۲	۳۶,۵۸۵,۱۶۹	۳۶,۷۰۶,۹۰۴
دایری ADSL	۲,۶۵۸,۲۷۲	۲,۹۴۵,۳۸	۴,۶۵۷,۲۷۳	۴,۵۳۷,۱۴۴	۴,۹۸۴,۶۳۲	۴,۹۹۸,۵۷۶
ضریب نفوذ تلفن ثابت	۳۶/۹	۳۷/۷	۳۸/۲	۳۸/۲	۳۸/۰۸	۳۷/۸۶
سود و زیان خالص	۲۲,۳۹۴,۱۳۰	۲۳,۶۱۴,۲۰۶	۲۲,۹۳۱,۷۴۱	۲۸,۷۴۲,۶۵۲	۳۰,۸۷۹,۴۳۰	۷,۳۳۵,۱۶۲
هزینه سرمایه ای	۳۹,۸۲۶,۷۷۳	۲۸,۶۷۷,۱۲۲	۹۴,۳۵۳,۶۱۵	۳۲,۵۷۷,۶۶۳	۵۳,۰۷۴,۱۷۳	۹,۰۸۷,۷۳۷
هزینه پرسنلی	۱۴,۲۰۵,۰۸۳	۱۶,۷۰۴,۱۲۲	۱۹,۲۳۰,۸۰۳	۱۹,۰۷۹,۴۷۸	۲۳,۳۹۷,۱۱۳	۵۲,۴۱۷,۶
کل دارایی ها	۲۱۱,۷۰۳,۴۲۵	۲۴۵,۵۸۷,۸۱۱	۲۷۷,۶۹۵,۷۰۷	۳۰۹,۴۴۶,۶۷۷	۳۶۰,۲۱۰,۲۲۳	۳۸۳,۷۳۰,۲۷۸
EPS	۴۴۰	۵۱۵	۴۹۹	۴۹۲	۵۱۷	۱۳۲

مطالبات

مطالبات شرکت نسبت به دوره مالی مشابه در سال قبل حدود ۹٪ درصد افزایش یافته است. این موضوع ناشی از عدم پرداخت مطالبات از سوی مشتریان اصلی شرکت در موعد مقرر می باشد.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

با توجه به مانده مطالبات شرکت در پایان مورخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ به منظور پیگیری وصول مطالبات، مدیریت شرکت انتظار دارد تا با وصول به موقع مطالبات و مدیریت وجه نقد و تامین تجهیزات مخابراتی از طریق گشایش اعتبارات اسنادی، از رشد تسهیلات مالی دریافتی تا حد امکان پیشگیری نماید.

موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت نسبت به سال قبل به مبلغ ۵۷,۴۹۱ میلیون ریال کاهش یافته است. علت کاهش موجودی مواد و کالا، مصرف کالای موجود در انبار میباشد.

دارایی های ثابت

دارایی های ثابت شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ نسبت به سال مالی ۱۳۹۶ حدود ۴۵۹۸۳۱۴ میلیون ریال افزایش یافته است. این امر ناشی از تکمیل پروژه های سرمایه ای می باشد.

سیاست پرداخت سود

در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که سود نقدی تقسیمی در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ با افزایش ۲۰ درصدی نسبت به سال مالی ۹۵ به مبلغ ۲۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال رسید.

تسهیلات مالی

مانده تسهیلات پرداختی در پایان ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ مبلغ ۴۱,۹۸۹,۶۷۸ میلیون ریال بوده که نسبت به سال قبل ۵ درصد افزایش یافته است.

مانده تسهیلات شرکت از بانک ملت، صادرات، تجارت، ملی، پست بانک، اقتصاد نوین، بترتیب با نرخ های سود ۲۰ الی ۲۸ درصد می باشد. با توجه به برنامه ریزی انجام شده برای افزایش درآمدها در سال مالی ۹۷ احتمالاً مانده تسهیلات شرکت در همین سطح باقی بماند. لکن تغییر نرخ سود تسهیلات در اختیار این مدیریت نمی باشد. بدیهی است تغییر در نرخ سود تسهیلات موجب تغییر در هزینه های مالی شرکت خواهد شد.

عنوان	عملکرد سال مالی ۱۳۹۵	عملکرد سال مالی ۱۳۹۶	۹۷/۰۳/۳۱	درصد رشد
تسهیلات مالی	۳۶,۴۰۴,۸۷۹	۳۹,۹۳۱,۹۵۲	۵۳,۷۸۴,۹۶۷	۳۵

ث. معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده

به منظور ایجاد ارتباطی شفاف و منطقی بین اهداف کلان و شاخص های عملکردی در حوزه های مختلف شرکت مخابرات ایران (بخش ثابت) و همچنین پیاده سازی رهنگاشت در سطح شرکت نسبت به تدوین و ابلاغ برنامه و بودجه عملیاتی سال ۹۶ و کارتهای امتیازی متوازن در سطح حوزه های ستادی و مناطق استانی اقدام شده است. که در سال ۹۷ نیز روند فوق کماکان تداوم دارد. در این راستا بیش از یکصد شاخص عملکردی تعریف و مورد پایش قرار می گیرند که در جدول ذیل به برخی از مهمترین شاخص ها اشاره شده است. ضمناً برای دستیابی به تحول مورد انتظار رهنگاشت تعالی شرکت مخابرات ایران، با ابلاغ

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

سند ارزیابی و تخصیص پاداش سال ۹۶ توسط مدیرعامل در تاریخ ۹۶/۰۵/۰۸، افزایش عملکرد راهبردی افراد، مناطق و تجمیع کشوری مورد تقدیر قرار می‌گیرد. شایان ذکر است مآخذ عملکرد فردی کارکنان، اطلاعات میزان تحقق توافقات عملکردی افراد که در سامانه جامع نیروی انسانی ثبت شده می‌باشد. همچنین مآخذ عملکرد عملیاتی مناطق و حوزه های ستادی شرکت نیز تحقق شاخص‌های کارت امتیازی آنان و مآخذ عملکرد کشوری نیز میزان دستیابی به اهداف ۴ شاخص کلیدی شرکت است.

عنوان شاخص	تحلیل
نسبت پورت بهره‌برداري شده ADSL به منصوبه	این شاخص که در راستای هدف راهبردی ارتقاء بهره‌وری منابع و مدیریت هزینه‌ها تعریف شده است، در سه ماهه اول سال ۹۷ به مقدار ۶۹ درصد رسیده است.
نسبت تخلیه به دایری ADSL	این شاخص در راستای هدف راهبردی ارتقاء کیفیت و اثربخشی ارتباط با مشتری تعریف شده است. مقدار این شاخص در سه ماهه اول سال ۹۷ به مقدار ۶۰ درصد افزایش یافته است که امید است با اجرای سیاست‌های مناسب کاهش یابد.
میانگین زمان تحویل سرویس زمان از (ADSL) دیتا خانگی درخواست	اگرچه مقدار میانگین این شاخص که در راستای هدف راهبردی ارتقاء کیفیت و اثربخشی ارتباط با مشتری تعریف شده است، طی سالهای ۹۲ تا ۹۵ به ترتیب ۱۱۹، ۸۵، ۸۱، ۵۷ ساعت بوده، خوشبختانه به کمتر از ۲۴ ساعت کاهش یافته است.
ضریب نفوذ خدمات باندپهن (ADSL) خانوار	در راستای هدف راهبردی ارتقاء تصویر برند سازمان، تلاش سازمان در پوشش هر چه بیشتر خدمات باندپهن در سطح خانوارها است که با احتساب پورت‌های فعال این نسبت حدود ۱۵،۶۶ و با احتساب پورت‌های بهره‌برداري شده حدود ۲۰،۳۱ درصد می‌باشد.
کاهش تلفن‌های بدون کارکرد	این شاخص در راستای هدف راهبردی ارتقاء بهره‌وری منابع و مدیریت هزینه‌ها تعریف شده است. که با ارایه روش‌های پیشنهادی به مناطق، تعداد تلفن‌های بدون کارکرد حدود ۱۵٪ کاهش یافته و از این طریق ۶۵ میلیارد ریال درآمد حاصل شده است.
سطح سرویس ۲۰ ثانیه مرکز تماس ۲۰۲۰	در راستای هدف راهبردی ارتقاء کیفیت و اثربخشی ارتباط با مشتری این شاخص تعریف شده است. مقدار میانگین این شاخص که در سالهای ۹۴ و ۹۵ به ترتیب ۶۵٪ و ۸۰٪ بوده است، به بیش از ۸۶٪ افزایش یافته است. همچنین اقداماتی از جمله پایش ماهانه شاخص، انتقال اشکالات و دریافت بازخورد از مناطق، ارایه گزارش در کمیته صدای مشتری و جلسه مدیران مناطق و توصیه‌های لازم برای بهبود شاخص انجام شده است.
مولدسازی دارایی‌های غیرمولد	این شاخص در راستای هدف راهبردی ارتقاء بهره‌وری منابع و مدیریت هزینه‌ها تعریف شده است. از طریق پروژه کاهش دارایی‌های غیرمولد و کاهش هزینه‌های نگهداری در پایان سال ۹۵، حدود ۲۶٪ دارایی‌های غیرمولد شناسایی شده، مولدسازی شد که این شاخص تا پایان سال ۹۶ به ۳۷،۵٪ رسیده است.
نقدینگی ورودی به درآمد ثبت شده	در راستای هدف راهبردی بهبود وضعیت تامین مالی و مدیریت مناسب نقدینگی و دارایی‌ها این شاخص تعریف شده است. مقدار این شاخص با احتساب ارزش افزوده تا پایان اسفند سال ۹۶، ۸۳٪ می‌باشد.
لاوصولی	این شاخص در راستای هدف راهبردی مدیریت فرآیندهای کسب و کار می‌باشد. مقدار این شاخص که در پایان سالهای ۹۳

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

<p>تا ۹۵ به ترتیب ۱۵٪، ۱۳٪ و ۱۵٪ بوده است، به بیش از ۲۰٪ افزایش یافته و همچنان با هدف سال ۹۶ که ۶٪ است، فاصله دارد. وصول مطالبات از دستگاههای دولتی مانند صدا و سیما ارتش... همواره با مشکل مواجه بوده که پیگیری از طریق مکاتبات و ارایه گزارش به وزارت ارتباطات، وزارت اقتصاد و دارایی، سازمان مدیریت و برنامه ریزی انجام شده است. تلفن های فاقد کارکرد و بدهی اپراتورهای دارای مجوز از سازمان تنظیم ارتباطات رادیویی هم از دیگر عوامل افزایش لائوسولی می باشد.</p>	
<p>این شاخص در راستای هدف راهبردی مدیریت فرآیندهای کسب و کار می باشد. مقدار این شاخص که در پایان سالهای ۹۳ تا ۹۵ به ترتیب ۱۱۷، ۱۱۶ و ۱۱۰ روز بوده است، به بیش از ۱۲۳ روز افزایش یافته و همچنان با هدف سال ۹۶ که ۹۵ روز است، فاصله دارد. وصول مطالبات از دستگاههای دولتی همواره با مشکل مواجه بوده است.</p>	<p>دوره وصول مطالبات</p>
<p>در راستای هدف راهبردی توسعه شایستگی های کارکنان همسو با رهنگاشت و افزایش تناسب شغل و شاغل این شاخص تعریف شده است که در سال ۹۶ سرانه آموزش در بخش شبکه حدود ۱۱٪، سرانه آموزش در بخش فناوری اطلاعات ۴،۵٪ و در بخش خدمات دیجیتال ۴،۳٪ بوده است. شایان ذکر است که هدف سرانه آموزش در هر یک از این بخش ها، تا پایان سال ۹۶، به ترتیب، ۱۱، ۴،۵ و ۳ بوده است. همچنین میانگین امتیاز ارزیابی اثربخشی سطح واکنش دوره های آموزشی که طی سالهای ۹۳ تا ۹۵، به ترتیب ۷۰٪، ۷۴٪ و ۷۵٪ بوده است، به ۸۰٪ افزایش یافته است.</p>	<p>سرانه آموزش کارکنان</p>
<p>در جهت هدف راهبردی ارتقاء کیفیت و اثربخشی ارتباط با مشتری، مقدار این شاخص که در پایان سالهای ۹۳ تا ۹۵ به ترتیب ۱۶،۷، ۱۳،۴ و ۷،۵۵ روز بوده است، در پایان ۹ ماهه ۹۶ به حدود ۷ روز کاهش یافته که با اقداماتی که در جهت تعامل با شاکی جهت جلب رضایت مشتریان و یا جمع آوری مستندات جهت ارائه در جلسه حل اختلاف به منظور مختمه نمودن شکایات، انجام شده است تا انتهای سال ۹۶، به ۶،۴ روز رسیده است.</p>	<p>زمان بررسی شکایات سامانه ۱۹۵</p>
<p>در راستای هدف راهبردی ارتقاء کیفیت و اثربخشی ارتباط با مشتری، شاخص درصد اخطارها نسبت به دور قبل با هدف ۷۵٪ در سال ۹۶ تعریف شده است که با توجه گستردگی فعالیت شرکت در حوزه های عمده فروشی و خرده فروشی (سیار، ثابت و دیتا) در سطح مناطق و با توجه تعدد مصوبات و عدم شفافیت در برخی از الزامات ابلاغ شده و همچنین وجود تعارض در تفسیر متن مصوبات، متاسفانه گاهی اقدامات عملکردی با نظر سازمان مغایرت پیدا کرده و در نتیجه سازمان با بهره گیری از مواد پروانه و الحاقیه نسبت به صدور اخطار اقدام نموده است که خوشبختانه بسیاری از اخطارها در جریان مذاکرات و اقدامات عملی رفع و حتی از بروز جریمه جلوگیری شده، به گونه ای که این شاخص در سال ۹۶ نسبت به سال ۹۵، ۸۲٪ است که معادل ۱۸٪ کاهش اخطار اتفاق افتاده است. همچنین در جهت هدف راهبردی بهبود تعامل و همسویی با نهادهای بالادستی و قانون پذیری، شاخص نسبت اخطارهای رگولاتوری رفع شده به اخطارهای صادر شده باهدف ۷۰٪ در سال ۹۶ تعریف شده است لذا در این زمینه، با هماهنگی سازمان نسبت به صدور دستورالعمل اجرایی اقدام شده که ماحصل این اقدامات منجر به افزایش اخطارهای رفع شده در حدود ۱۰۰٪ می باشد.</p>	<p>نسبت اخطارهای دریافتی</p>

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

ج. نتایج عملکرد شرکت

از تاریخ ۹۵/۰۵/۰۱ بر اساس مصوبه شماره ۶ جلسه شماره ۲۳۷ مورخ ۹۵/۰۳/۲۲ کمیسیون تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی شناسایی درآمدها با احتساب هزینه اتصال ۲ میلیون ریال و نرخ مکالمه داخل استانی به ازای هر دقیقه ۴۵ ریال ثابت به ثابت بین استانی و ثابت به همراه بر مبنای ثانیه ای به شرح ماده ۶ مصوبه مذکور انجام پذیرفته است .
به علاوه حداقل کارکرد ماهانه هر خط تلفن ثابت برای مشترکین روستاها ۲۰۰ دقیقه مکالمه درون استانی و برای سایر مشترکین ۳۳۰ دقیقه مکالمه درون استانی محاسبه می گردد.

از جمله عوامل موثر بر عملکرد تلفیقی رشد ارائه خدمات به اپراتور ها و افزایش پهنای باند دیتا به سازمانها می باشد.
عملکرد شرکت در سطح تلفیقی گروه شرکت مخابرات ایران برای ۳ ماهه ۱۳۹۷ به تفکیک به شرح جدول زیر ارایه شده است؛

شرح	عملکرد ۳ ماهه ۱۳۹۶	پیش بینی ۱۳۹۷	عملکرد ۳ ماهه ۹۷	درصد تحقق	رشد نسبت به عملکرد ۹۶
درآمدهای عملیاتی	۳۷,۶۵۸,۸۸۸	۴۶,۰۱۱,۸۷۶	۴۱,۷۶۶,۲۲۲	۹۱	۱۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۴,۴۵۸,۱۰۴)	(۲۹,۹۰۳,۱۷۵)	(۲۷,۶۳۱,۹۲۴)	۹۲	۱۳
سود ناخالص	۱۳,۲۰۰,۷۸۴	۱۶,۱۰۸,۷۰۱	۱۴,۱۳۴,۲۹۸	۸۸	۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵,۴۶۵,۷۶۴)	(۶,۴۵۵,۶۹۰)	(۵,۴۲۷,۲۹۲)	۸۴	(۱)
سایر اقلام عملیاتی	۹۸۶,۸۲۰	۱,۴۰۳,۰۱۲	۹۶۴,۸۵۳	۶۹	(۲)
سود (زیان) عملیاتی	۸,۷۲۱,۸۴۰	۱۱,۰۵۶,۰۲۳	۹,۶۷۱,۸۵۹	۸۷	۱۱
هزینه های مالی	(۱,۲۴۹,۴۹۱)	(۱,۳۰۶,۳۲۰)	(۲,۰۱۵,۶۸۲)	۱۵۴	۶۱
سایر درآمدها (هزینه) های غیر عملیاتی	۱,۵۸۷,۹۴۵	۱,۸۱۷,۰۷۵	۱,۸۱۷,۲۱۰	۱۰۰	۱۴
سود قبل از کسر مالیات	۹,۰۶۰,۲۹۴	۱۱,۵۶۶,۷۸۷	۹,۴۷۳,۳۸۷	۸۲	۵
مالیات بر درآمد	(۱,۹۵۳,۶۷۰)	(۲,۲۵۰,۱۲۱)	(۲,۱۳۸,۲۲۵)	۹۵	۹
سود خالص	۷,۱۰۶,۶۲۴	۹,۳۱۶,۶۶۶	۷,۳۳۵,۱۶۲	۷۹	۳

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

درآمدهای عملیاتی :

مجموع درآمدهای عملیاتی شرکت مخابرات ایران و گروه در ۳ ماهه ۹۷ معادل ۴۱,۷۶۶,۲۲۲ میلیون ریال, به میزان ۹۱٪ محقق شده است و نسبت به دوره مشابه سال قبل ۱۱٪ رشد داشته است.

عنوان	عملکرد ۳ ماهه مالی ۱۳۹۶	پیش بینی ۱۳۹۷	عملکرد ۳ ماهه مالی ۱۳۹۷	رشدنسبت به عملکرد ۹۶
درآمد عملیاتی	۳۷,۶۵۸,۸۸۸	۴۶,۰۱۱,۸۷۶	۴۱,۷۶۶,۲۲۲	۱۱

عوامل زیر موجب گردید تا درآمد عملیاتی افزایش داشته باشد:

۱. ارائه خدمات به مشترکین اعم از ثابت و همراه
۲. افزایش پهنای باند خدمات دیتا به سازمانها

هزینه های عملیاتی :

مجموع هزینه های عملیاتی شرکت مخابرات ایران و گروه در ۳ ماهه ۹۷ با (۲۷,۶۳۱,۹۲۴) میلیون ریال , به میزان ۹۲٪ نسبت به بودجه محقق شده است که معادل ۱۳٪ نسبت به دوره مشابه سال قبل رشد نشان می دهد

عنوان	عملکرد ۳ ماهه مالی ۱۳۹۶	پیش بینی ۱۳۹۷	عملکرد ۳ ماهه مالی ۱۳۹۷	رشدنسبت به عملکرد ۹۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۴,۴۵۸,۱۰۴)	(۲۹,۰۰۳,۱۷۵)	(۲۷,۶۳۱,۹۲۴)	۱۳

مجموع هزینه های فروش، اداری و عمومی شرکت مخابرات ایران و گروه در ۳ ماهه ۹۷ با (۵,۴۲۷,۲۹۲) میلیون ریال , به میزان ۸۴٪ نسبت به بودجه محقق شده که معادل ۱٪ نسبت به دوره مشابه سال قبل کاهش نشان می دهد .

عنوان	عملکرد ۳ ماهه مالی ۱۳۹۶	پیش بینی ۱۳۹۷	عملکرد ۳ ماهه مالی ۱۳۹۷	رشدنسبت به عملکرد ۹۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵,۴۶۵,۷۶۴)	(۶,۴۵۵,۶۹۰)	(۵,۴۲۷,۲۹۲)	(۱)



شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

از عوامل مؤثر در هزینه های جاری می توان به موارد زیر اشاره کرد:

- ۱- رشد هزینه پرسنلی و خدمات قراردادی و هزینه استهلاک
- ۲- رشد هزینه های رگلاتوری به دلیل افزایش درآمدهای عملیاتی

درآمد و هزینه های غیر عملیاتی :

مجموع خالص درآمد و هزینه های غیر عملیاتی تلفیقی شرکت مخابرات ایران و گروه ۳ ماهه ۹۷ به میزان ۱,۸۱۷,۲۱۰ میلیون ریال، ۹۵٪ نسبت به بودجه محقق شده و ۱۴٪ رشد نسبت به دوره مشابه سال قبل نشان می دهد. عمده افزایش درآمد غیر عملیاتی ناشی از اوراق مناقصه و مزایده و ضبط سپرده ها می باشد.

عنوان	عملکرد ۳ ماهه مالی ۱۳۹۶	پیش بینی ۱۳۹۷	عملکرد ۳ ماهه مالی ۱۳۹۷	رشد نسبت به عملکرد ۹۶
درآمد و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۵۸۷,۹۴۵	۱,۸۱۷,۰۷۵	۱,۸۱۷,۲۱۰	۱۴

هزینه های مالی :

هزینه های مالی شرکت مخابرات ایران و گروه ۳ ماهه ۹۷ با (۲,۰۱۵,۶۸۲) میلیون ریال به میزان ۱۵۴٪ نسبت به بودجه محقق شده که معادل ۶۱٪ رشد نسبت به دوره مشابه سال قبل نشان می دهد که ناشی از انتشار اوراق اجاره صکوک و تسهیلات مالی جدید می باشد.

عنوان	عملکرد ۳ ماهه مالی ۱۳۹۶	پیش بینی ۱۳۹۷	عملکرد ۳ ماهه مالی ۱۳۹۷	رشد نسبت به عملکرد ۹۶
هزینه های مالی	(۱,۲۴۹,۴۹۱)	(۱,۳۰۶,۳۲۰)	(۲,۰۱۵,۶۸۲)	۶۱



شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
پیوست صورت های مالی دوره میانی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

سود خالص :

سودخالص شرکت مخابرات ایران و گروه ۳ ماهه ۹۷ با ۷,۳۳۵,۱۶۲ میلیون ریال که ۱۳۱٪ نسبت به بودجه محقق شده که معادل ۳٪ رشد نسبت به دوره مشابه قبل بوده است.

عنوان	عملکرد ۳ ماهه مالی ۱۳۹۶	پیش بینی ۱۳۹۷	عملکرد ۳ ماهه مالی ۱۳۹۷	رشدنسبت به عملکرد ۹۶
سود خالص	۷,۱۰۶,۶۲۴	۹,۳۱۶,۶۶۶	۷,۳۳۵,۱۶۲	۳



شرکت مخابرات ایران
(سهامی عام)

شرکت مخابرات ایران

شرکت مخابرات ایران

(سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

(حسابرسی نشده)

ردیف کل حسابداری

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت مخابرات ایران (سهامی عام) و گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷ تقدیم می گردد .

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
۱۰-۱۵	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۶-۷۹	یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی
۸۰-۱۰۲	گزارش تفسیری مدیریت

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت مخابرات ایران بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۴ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است .

امضاء	سمت	نمایندگان	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	مهدی صفری	شرکت گسترش الکترونیک مبین ایران (سهامی خاص)
	نائب رئیس هیئت مدیره	حمید رضا رفیعی	شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	محمد شمسواری	شرکت شهریار مهستان (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	ساسان جباری ایزدی	دولت جمهوری اسلامی ایران
	عضو هیئت مدیره	ابراهیم یافتیان	شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان هرمزگان
	مدیر عامل	سید مجید صدری	

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)			(تجدید ارائه شده)		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
بدهی ها و حقوق عمومی و حقوق صاحبان سهام			دارایی ها		
بدهی های جاری			دارایی های جاری		
۱۱۴,۷۲۵,۳۴۲	۱۲۰,۱۲۱,۵۵۷	۱۴	۵,۴۳۲,۰۰۷	۸,۷۶۹,۰۵۰	۳
۷,۲۴۵,۰۰۷	۹,۳۱۷,۶۷۴	۱۵	۳۹,۳۸۸,۸۵۱	۴۴,۸۱۹,۰۷۶	۴
۹,۷۰۱,۳۹۶	۳۳,۹۶۷,۳۴۶	۱۶	۶۵,۲۵۸,۵۶۶	۷۱,۲۹۲,۶۶۱	۵
۳۹,۹۳۱,۹۵۲	۴۱,۹۸۹,۶۷۹	۱۷	۱,۳۰۰,۴۶۲	۱,۲۴۲,۹۷۱	۶
۹,۷۶۱,۳۷۹	۱۰,۴۹۷,۴۳۷	۱۸	۴,۷۳۹,۲۰۶	۷,۶۴۷,۴۹۵	۷
۱۸۱,۳۶۵,۰۷۶	۲۱۵,۸۹۳,۶۹۳		۱۱۷,۱۶۵,۹۲۹	۱۳۴,۹۰۷,۸۷۳	۹
بدهی های غیر جاری			جمع دارائیهای جاری		
۲۴۱,۱۱۲	۷۹۳,۱۱۲		۲۶۴,۶۲۴	۲۶۴,۴۵۱	۵
۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۹۵,۲۸۸	۱۷	۷,۲۴۲,۹۷۰	۸,۰۸۷,۳۸۲	۱۰
۱۴,۲۲۶,۶۶۴	۱۴,۵۹۸,۲۳۸	۱۹	۷,۶۶۳,۰۳۸	۷,۳۷۳,۰۹۷	۱۱
.	.	۲۰	۲۲۴,۲۴۶,۳۵۵	۲۲۸,۸۴۴,۶۶۹	۱۲
۱۸,۹۶۷,۷۷۶	۲۷,۱۸۶,۶۳۸		۳,۶۲۷,۳۰۷	۴,۲۵۲,۸۰۶	۱۳
۲۰۰,۳۳۲,۸۵۲	۲۴۳,۰۸۰,۳۳۱		۲۴۳,۰۴۴,۲۹۴	۲۴۸,۸۲۷,۴۰۵	
حقوق عمومی			جمع دارایی های غیر جاری		
۵۳,۴۹۰,۷۹۹	۵۳,۴۴۱,۸۰۲	۲۱			
حقوق صاحبان سهام					
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲			
.	.	۲۴			
۲۵۲,۱۹۲	۲۵۲,۱۹۲	۲۴			
۶,۸۱۷,۳۰۲	۷,۲۳۶,۳۵۳	۲۵			
۱,۸۹۸,۸۱۶	۱,۸۹۸,۸۱۶	۲۶			
۳۱,۰۳۱,۰۱۰	۱۲,۹۷۴,۴۷۰				
(۲۳۶,۸۱۲)	(۲۳۶,۸۱۲)	۲۳			
۹۹,۷۶۲,۵۰۸	۸۲,۱۲۵,۰۱۹				
۶,۶۲۴,۰۶۴	۵,۰۸۳,۱۲۶	۲۷			
۱۰۶,۳۸۶,۵۷۲	۸۷,۲۰۸,۱۴۵				
۳۶۰,۲۱۰,۲۲۳	۳۸۳,۷۳۰,۲۷۸		۳۶۰,۲۱۰,۲۲۳	۳۸۳,۷۳۰,۲۷۸	جمع دارایی ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸	۴۱,۷۶۶,۲۲۲	۳۷,۶۵۸,۸۸۸	۱۵۹,۵۹۲,۸۶۲	۱۵۹,۵۹۲,۸۶۲	درآمدهای عملیاتی
۲۹	(۲۷,۶۳۱,۹۲۴)	(۲۴,۴۵۸,۱۰۴)	(۱۰۷,۶۸۹,۲۴۴)	(۱۰۷,۶۸۹,۲۴۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
	۱۴,۱۳۴,۲۹۸	۱۳,۲۰۰,۷۸۴	۵۱,۹۰۳,۶۱۸	۵۱,۹۰۳,۶۱۸	سود ناخالص
۳۰	(۵,۴۲۷,۲۹۲)	(۵,۴۶۵,۷۶۴)	(۲۱,۷۳۴,۰۵۳)	(۲۱,۷۳۴,۰۵۳)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۳۱	۹۶۴,۸۵۳	۹۸۶,۸۲۰	۳,۶۱۲,۴۰۶	۳,۶۱۲,۴۰۶	سایر اقلام عملیاتی
	(۴,۴۶۲,۴۳۹)	(۴,۴۷۸,۹۴۴)	(۱۸,۱۲۱,۶۴۷)	(۱۸,۱۲۱,۶۴۷)	
	۹,۶۷۱,۸۵۹	۸,۷۳۱,۸۴۰	۳۳,۷۸۱,۹۷۱	۳۳,۷۸۱,۹۷۱	سود عملیاتی
۳۲	(۲,۰۱۵,۶۸۲)	(۱,۲۴۹,۴۹۱)	(۴,۰۴۷,۵۳۹)	(۴,۰۴۷,۵۳۹)	هزینه های مالی
۳۳	۱,۸۱۷,۲۱۰	۱,۵۸۷,۹۴۵	۹,۳۳۹,۹۳۸	۹,۳۳۹,۹۳۸	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
	۹,۴۷۳,۳۸۷	۹,۰۶۰,۳۹۴	۳۹,۰۷۴,۳۷۰	۳۹,۰۷۴,۳۷۰	سود قبل از مالیات
	(۲,۱۳۸,۲۲۵)	(۱,۹۵۳,۶۷۰)	(۸,۱۹۴,۹۴۰)	(۸,۱۹۴,۹۴۰)	مالیات بر درآمد
	۷,۳۳۵,۱۶۲	۷,۱۰۶,۶۲۴	۳۰,۸۷۹,۴۳۰	۳۰,۸۷۹,۴۳۰	سود خالص
	۸۳۲,۳۵۸	۷۷۲,۱۹۹	۳,۱۸۶,۶۵۵	۳,۱۸۶,۶۵۵	سهم اقلیت از سود خالص
	۶,۵۰۲,۸۰۴	۶,۳۳۴,۴۲۵	۲۷,۶۹۲,۷۷۵	۲۷,۶۹۲,۷۷۵	سود خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
					سود پایه هر سهم :
	۱۲۲	۱۱۴	۴۰۰	۴۰۰	عملیاتی (ریال)
	(۱۴)	(۱)	۶۲	۶۲	غیر عملیاتی (ریال)
۳۴	۱۰۸	۱۱۳	۴۶۲	۴۶۲	سود پایه هر سهم - قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی - ریال

گردش حساب سود انباشته تلفیقی

	۷,۳۳۵,۱۶۲	۷,۱۰۶,۶۲۴	۳۰,۸۷۹,۴۳۰	۳۰,۸۷۹,۴۳۰	سود خالص
۳۵	۳۱,۴۷۵,۵۴۵	۲۵,۲۹۰,۶۶۱	۲۵,۲۹۰,۶۶۱	۲۵,۲۹۰,۶۶۱	سود انباشته در ابتدای دوره
	۲,۷۷۵,۰۲۶	۵۵۸,۲۵۵	۸۵۱,۸۳۴	۸۵۱,۸۳۴	تعدیلات سنواتی
	۳۴,۲۵۰,۵۷۱	۲۵,۸۴۸,۹۱۶	۲۶,۱۴۲,۴۹۵	۲۶,۱۴۲,۴۹۵	سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
۲۴-۱	۰	۰	(۴۱,۰۰۰)	(۴۱,۰۰۰)	افزایش سرمایه در جریان
	(۲۷,۰۵۹,۸۳۶)	(۲۲,۶۲۳,۸۴۱)	(۲۲,۶۸۳,۸۲۴)	(۲۲,۶۸۳,۸۲۴)	سود سهام مصوب
	۷,۱۹۰,۷۳۵	۳,۲۲۵,۰۷۵	۳,۴۱۷,۶۷۱	۳,۴۱۷,۶۷۱	
	۱۴,۵۲۵,۸۹۷	۱۰,۳۳۱,۶۹۹	۳۴,۳۹۷,۱۰۱	۳۴,۳۹۷,۱۰۱	سود قابل تخصیص
	(۴۲۰,۶۸۶)	(۲,۱۷۵)	(۴۶,۵۳۰)	(۴۶,۵۳۰)	اندوخته قانونی
	(۴۲۰,۶۸۶)	(۲,۱۷۵)	(۴۶,۵۳۰)	(۴۶,۵۳۰)	
	۱۴,۱۰۵,۲۱۱	۱۰,۳۲۹,۵۲۴	۳۴,۳۵۰,۵۷۱	۳۴,۳۵۰,۵۷۱	سود انباشته در پایان دوره
	۱,۱۳۰,۷۴۱	۹۹۱,۰۷۷	۳,۲۱۹,۵۶۱	۳,۲۱۹,۵۶۱	سهم اقلیت از سود انباشته
	۱۲,۹۷۴,۴۷۰	۹,۳۳۸,۴۴۷	۳۱,۰۳۱,۰۱۰	۳۱,۰۳۱,۰۱۰	سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی

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

یادداشت‌های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

(تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی	(تجدید ارائه شده) دوره میانی ۳ ماهه منتهی	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷		یادداشت
به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶	به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۸,۰۵۶,۹۶۴	۱,۷۳۱,۹۰۸	۷,۵۱۰,۷۹۶		۳۶
فعالیت های عملیاتی:				
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی				
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:				
۶,۱۰۶,۶۲۱	۱,۲۹۶,۴۴۶	۱,۲۹۵,۴۴۲		
۰	۰	۰		
(۸,۰۱۱,۰۸۱)	(۱,۹۶۱,۰۶۹)	(۱,۶۳۹,۰۲۹)		
(۱۷,۱۱۴,۹۰۸)	(۶۲۲,۷۱۲)	(۳,۶۰۳,۴۰۶)		
(۲,۷۰۳,۸۰۶)	۰	۰		
(۲۱,۷۲۲,۱۷۴)	(۱,۲۸۷,۲۳۵)	(۳,۹۴۶,۹۹۳)		
سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری و اوراق مشارکت				
سود سهام دریافتی				
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی				
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی				
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت				
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
مالیات بر در آمد:				
مالیات بر درآمد پرداختی				
(۷,۳۳۵,۳۵۹)	(۴۶,۰۳۵)	(۳۲,۴۶۳)		
فعالیت های سرمایه گذاری:				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود				
۶۰۱,۶۴۹	۰	۱,۰۳۶		
(۳۵,۲۱۱,۶۰۵)	(۶,۱۲۹,۰۵۸)	(۳,۷۴۸,۶۹۰)		
(۶۷۲,۷۱۹)	(۲۱۳,۶۰۶)	(۸۱۷,۲۲۰)		
۰	۰	۲۸۷,۳۶۱		
(۱۶۰,۷۰۴)	۰	(۵۵۲,۹۶۰)		
(۴,۶۷۳,۲۶۱)	۸,۵۵۴,۱۵۹	(۵,۷۹۳,۷۰۸)		
(۴۰,۱۱۶,۶۴۰)	۲,۲۱۱,۴۹۵	(۱۰,۶۲۵,۱۸۱)		
(۱۱,۱۱۸,۲۰۹)	۲,۶۱۰,۰۳۳	(۷,۰۹۳,۸۴۱)		
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود				
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت نا مشهود				
خالص وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه گذاری های بلند مدت ، سپرده های سرمایه گذاری و وام های پرداختی به سایر اشخاص				
خالص وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی				
فعالیت های تأمین مالی:				
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی				
وجوه حاصل از افزایش سرمایه ، شرکتهای فرعی — سهم اقلیت				
وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی				
دریافت تسهیلات مالی				
دریافت وجوه حاصل از انتشار اوراق اجاره				
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی				
خالص دریافت ودایع از مشترکین				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی				
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد				
موجودی نقد در ابتدای دوره				
افزایش وجه نقد ناشی از ادغام				
تأثیر تغییرات نرخ ارز				
موجودی نقد در پایان دوره				
۲۶,۱۸۱,۱۵۰	۰	۲۴,۶۷۰,۸۱۸		۳۷

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

تجدید ارائه شده ()			تجدید ارائه شده ()		
یادداشت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال
			بدهی ها و حقوق عمومی و حقوق صاحبان سهام		
			بدهی های جاری		
			۱۴ پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۳,۶۵۲,۷۵۲	۶,۷۶۵,۲۸۷
			۱۶ سود سهام پرداختنی	۷,۶۸۷,۶۳۷	۸,۶۸۷,۴۸۰
			۱۷ تسهیلات مالی	۷۸,۱۷۰,۸۷۴	۸۱,۳۸۶,۴۹۵
			۱۸ پیش دریافت ها	۴۳۵,۶۳۸	۴۴۰,۸۸۰
				۳,۵۲۵,۵۱۱	۴,۶۳۳,۸۷۵
				۳۴۱,۲۴۵	۴۳۶,۷۴۴
				۴۰,۷۶۹	۴۰,۰۷۰
			جمع بدهی های جاری	۹۳,۸۵۴,۴۲۶	۱۰۲,۳۹۰,۸۳۱
			بدهی های غیر جاری		
			۱۴ پرداختنی های بلند مدت	۱۳۱,۶۰۶	۱۳۳,۸۶۸
			۱۷ تسهیلات مالی بلند مدت	۸,۴۰۶,۷۹۲	۸,۳۶۸,۷۹۲
			۱۹ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۲۸,۶۳۱	۷۱۶,۴۶۲
			۲۰ درآمد انتقالی به دوره های آتی	۱۰۲,۷۹۳,۰۵۷	۱۰۲,۰۴۹,۷۰۰
			جمع بدهی های غیر جاری	۷۵۳,۰۹۶	۱,۳۷۸,۵۹۵
			جمع بدهی ها	۱۱۲,۸۱۳,۱۸۲	۱۱۲,۶۴۷,۴۲۷
			حقوق عمومی		
			۲۱ ودایع مشترکین	۱۳,۸۸۲,۱۲۰	۱۳,۸۲۴,۶۹۵
			حقوق صاحبان سهام		
			۲۲ سرمایه	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
			۲۴ افزایش سرمایه در جریان	.	.
			۲۴ وجوه قابل انتقال به حساب سرمایه	۲۱۱,۱۹۲	۲۱۱,۱۹۲
			۲۵ اندوخته قانونی	۶,۰۷۸,۵۰۸	۶,۰۷۸,۵۰۸
			۲۶ سایر اندوخته ها	۱۰۵,۳۱۴	۱۰۵,۳۱۴
			سود انباشته	۳۰,۵۴۷,۵۲۱	۵,۹۱۴,۵۴۶
			جمع حقوق صاحبان سهام	۹۶,۹۴۲,۵۳۵	۷۲,۳۰۹,۵۶۰
			جمع بدهی ها و حقوق عمومی و حقوق صاحبان سهام	۲۰۶,۶۶۷,۶۰۸	۲۱۵,۰۳۸,۲۴۸
			دارایی ها		
			دارایی های جاری		
			۳ موجودی نقد	۶,۷۶۵,۲۸۷	۶,۷۶۵,۲۸۷
			۴ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۸,۶۸۷,۴۸۰	۸,۶۸۷,۴۸۰
			۵ دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۸۱,۳۸۶,۴۹۵	۸۱,۳۸۶,۴۹۵
			۶ موجودی لوازم و قطعات مصرفی	۴۴۰,۸۸۰	۴۴۰,۸۸۰
			۷ پیش پرداختها	۴,۶۳۳,۸۷۵	۴,۶۳۳,۸۷۵
			۸ پیمانهای در دست اجرا	۴۳۶,۷۴۴	۴۳۶,۷۴۴
			۹ دارایی های نگهداری شده برای فروش	۴۰,۰۷۰	۴۰,۰۷۰
			جمع دارایی های جاری	۱۰۲,۳۹۰,۸۳۱	۱۰۲,۳۹۰,۸۳۱
			دارایی های غیر جاری		
			۵ دریافتنی های بلند مدت	۱۳۳,۸۶۸	۱۳۳,۸۶۸
			۱۰ سرمایه گذاری های بلند مدت	۸,۳۶۸,۷۹۲	۸,۳۶۸,۷۹۲
			۱۱ دارایی های نامشهود	۷۱۶,۴۶۲	۷۱۶,۴۶۲
			۱۲ دارایی های ثابت مشهود	۱۰۲,۰۴۹,۷۰۰	۱۰۲,۰۴۹,۷۰۰
			۱۳ سایر دارایی ها	۱,۳۷۸,۵۹۵	۱,۳۷۸,۵۹۵
			جمع دارایی های غیر جاری	۱۱۲,۶۴۷,۴۲۷	۱۱۲,۶۴۷,۴۲۷

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)			
سال مالی منتهی		دوره میانی ۳ ماهه منتهی		دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷	
به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶		به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶		یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۱,۶۱۵,۱۴۵	۱۰,۱۲۸,۵۴۴	۹,۶۶۴,۲۷۸		۲۸	درآمد های عملیاتی
(۳۹,۱۰۹,۳۰۰)	(۹,۶۷۴,۵۵۹)	(۹,۲۷۰,۸۱۶)		۲۹	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۵۰۵,۸۴۵	۴۵۳,۹۸۵	۳۹۳,۴۶۲			سود ناخالص
(۱۶,۱۷۸,۳۰۶)	(۴,۱۷۳,۶۸۳)	(۳,۵۴۲,۰۲۶)		۳۰	هزینه های اداری و عمومی
۴۳,۰۰۱,۲۵۸	۳,۴۳۰,۹۰۹	۳,۸۶۵,۱۰۴		۳۱	سایر اقلام عملیاتی
۲۹,۳۲۸,۷۹۷	(۲۸۸,۷۸۹)	۷۱۶,۵۴۰			سود عملیاتی
(۳,۸۸۶,۴۳۰)	(۱,۰۷۱,۳۳۳)	(۱,۷۸۲,۸۷۶)		۳۲	هزینه های مالی
۳,۰۹۵,۴۴۳	۴۳۵,۸۱۸	۴۳۳,۳۶۱		۳۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۸,۵۳۷,۸۱۰	(۹۲۴,۳۰۴)	(۶۳۲,۹۷۵)			سود خالص
					سود پایه هر سهم:
۴۸۹	(۵)	۱۲			عملیاتی (ریال)
(۱۳)	(۱۱)	(۲۲)			غیر عملیاتی (ریال)
۴۷۶	(۱۶)	(۱۰)		۳۴	سود پایه هر سهم - ریال

گردش حساب سود انباشته

۲۸,۵۳۷,۸۱۰	(۹۲۴,۳۰۴)	(۶۳۲,۹۷۵)			سود خالص
۲۳,۷۹۲,۲۲۰	۲۳,۷۹۲,۲۲۰	۳۰,۵۹۷,۲۲۷			سود انباشته در ابتدای دوره
(۱,۸۰۲,۵۰۹)	(۱۸,۳۴۵)	(۴۹,۷۰۶)		۳۵	تعدیلات سنواتی
۲۱,۹۸۹,۷۱۱	۲۳,۷۷۳,۸۷۵	۳۰,۵۴۷,۵۲۱			سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
(۱۹,۹۸۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۸۰,۰۰۰)	(۲۴,۰۰۰,۰۰۰)			سود سهام مصوب
۲,۰۰۹,۷۱۱	۳,۷۹۳,۸۷۵	۶,۵۴۷,۵۲۱			
۳۰,۵۴۷,۵۲۱	۲,۸۶۹,۵۷۱	۵,۹۱۴,۵۴۶			سود انباشته در پایان دوره

از آنجا که اجزاء سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)			
سال مالی منتهی		دوره میانی ۳ ماهه منتهی		یادداشت	
به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶		به ۳۱ خرداد ۱۳۹۶		دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی:					
۱۱,۱۳۴,۳۴۵	۴,۲۰۸,۷۵۹	(۸۳۸,۴۳۲)	۳۶	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:					
۱,۲۱۴,۸۵۴	۲۸۰,۳۸۱		۲۳۲,۵۵۹	سود دریافتی بابت سپرده‌های کوتاه مدت بانکی	
۲۱,۱۰۷,۱۴۱	۲,۰۰۰,۰۰۰		۲,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی	
(۳,۵۷۶,۶۹۳)	(۱,۰۷۱,۳۳۳)		(۸۰۴,۳۰۲)	سود پرداختی بابت تسهیلات	
(۱۷,۱۱۴,۹۰۸)	(۶۲۲,۷۱۲)		(۱,۹۹۳,۷۸۰)	سود سهام پرداختی	
۱,۶۳۰,۳۹۴	۵۸۶,۳۳۶	(۵۶۵,۵۲۴)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	
مالیات بر درآمد:					
.	.	.		مالیات بر درآمد پرداختی	
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:					
۵۶۵,۰۰۶	.		۵۴۹	وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود	
(۱۷,۸۱۳,۰۹۰)	(۱,۹۱۶,۸۳۰)		(۱,۳۸۴,۲۳۷)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	
(۴۹,۵۱۸)	(۲۰۶,۸۰۰)		(۶۴۰,۵۷۵)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود	
.	.		۱۴,۵۶۱	وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت نامشهود	
۱۶,۵۰۰	.		۳۸,۰۰۰	وجوه پرداختی (دریافتی) بابت تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت و سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی	
.	.		(۱,۰۰۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	
(۱۷,۲۸۱,۱۰۲)	(۲,۱۲۳,۶۲۰)	(۲,۹۷۱,۷۰۲)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	
(۴,۵۱۶,۳۶۳)	۲,۶۷۱,۴۶۵	(۴,۳۷۵,۶۵۸)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	
فعالیت‌های تأمین مالی:					
.	.	.		وجوه حاصل از افزایش سرمایه	
۹,۸۰۹,۶۱۸	.		۱,۰۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات مالی	
.	.		۷,۲۸۰,۰۰۰	دریافت وجوه حاصل از انتشار اوراق اجاره	
(۵,۷۵۰,۸۴۱)	(۴۳۹,۶۶۱)		(۷۳۴,۶۰۶)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	
.	.		(۵۷,۴۲۵)	خالص دریافت ودایع از مشتریان	
۴,۰۵۸,۷۷۷	(۴۳۹,۶۶۱)	۷,۴۸۷,۹۶۹		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	
(۴۵۷,۵۸۶)	۲,۲۳۱,۸۰۴	۳,۱۱۲,۳۱۱		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	
۴,۱۰۹,۴۵۰	۴,۱۰۹,۴۵۰	۳,۶۵۲,۷۵۲		موجودی نقد در ابتدای دوره	
.	.	.		افزایش وجه نقد ناشی از ادغام	
۸۸۸	۱۰۴	۲۲۴		تأثیر تغییرات نرخ ارز	
۳,۶۵۲,۷۵۲	۶,۳۴۱,۳۵۸	۶,۷۶۵,۲۸۷		موجودی نقد در پایان دوره	
۹۰۰,۰۰۰	.	.	۳۷	مبادلات غیر نقدی	

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت مخابرات ایران و شرکتهای فرعی آن شامل شرکت ارتباطات سیار، شرکت ارتباطات ثابت ایران و شرکت مدیریت سامان سازه غدیر و شرکت کاراشاب می باشد که ۱۰۰ درصد شرکت ارتباطات ثابت ایران و شرکت مدیریت سامان سازه غدیر و شرکت کاراشاب متعلق به شرکت مخابرات ایران می باشد. ضمن اینکه ۹/۹۳۳ درصد از سهام شرکت ارتباطات سیار از طریق بورس به عامه مردم واگذار، که در حال حاضر ۹۰/۰۶۷ درصد سهام شرکت مذکور متعلق به شرکت مخابرات ایران می باشد.

ضمناً سایر سرمایه گذاری های شرکت به شرح یادداشت شماره ۴-۱۰ افشا شده است.

شرکت مخابرات ایران در اجرای قانون تاسیس مصوب سال ۱۳۵۰ با سرمایه ای به مبلغ ۵ میلیارد ریال تاسیس 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 تاسیس و اساسنامه قانونی آنها در مجلس شورای اسلامی تصویب و در تاریخ ۱۳۷۴/۱۱/۴ به تأیید شورای نگهبان رسید که در راستای اجرای تصمیمات اتخاذ شده تعداد ۳۰ شرکت مخابراتی تاسیس گردیده است.

متعاقباً در اجرای بند ۳ مصوبه شماره ۱۶/۷۶۰۱۹ مورخ ۲۴/۴/۸۲ شورای عالی اداری فعالیتهای امور ارتباطات سیار، فناوری اطلاعات و زیرساخت با تاسیس 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 منتزع 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 ۶۰/۰۹٪ سهام شرکت مخابرات ایران به بخش خصوصی واگذار گردیده است.

متعاقباً براساس مصوبه مورخ ۲۱/۶/۹۵ مجامع عمومی فوق العاده شرکت مخابرات استانها و مصوبه مورخ ۲۳/۶/۹۵ شرکت مخابرات ایران، ۳۰ شرکت مخابرات استانی در تاریخ ۱/۷/۹۵ در چارچوب آئین نامه اجرائی بند (ز) ماده ۱۱۱ قانون مالیاتهای مستقیم در شرکت مخابرات ایران ادغام و صورت ریز دارائیهها و بدهیهای شرکتهای مذکور همراه با گزارش حسابدار رسمی وفق زمانبندی مقرر در آئین نامه مذکور به حوزه های مالیاتی ذیربط تحویل و رسید دریافت شده است.

۱-۲- تغییر اساسنامه شرکت

از آنجائیکه تغییر اساسنامه شرکتهای دولتی در حال واگذاری به بخش خصوصی بموجب ماده ۱۸ قانون سیاستهای اجرایی اصل ۴۴ قانون اساسی با تصویب هیئت عالی واگذاری قابلیت اجرائی داشته، لذا اساسنامه جدید شرکت مخابرات ایران مورخ ۵/۰۸/۱۳۸۷ در هیئت مذکور به تصویب رسیده است. همچنین بر اساس صورتجلسه مورخ ۲۴/۱/۹۵ مجمع محترم عمومی فوق العاده صاحبان سهام افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۴۵،۸۷۳،۶۵۶ میلیون ریال به ۶۰،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی و سایر اندوخته ها مورد تصویب قرار گرفته است. ضمناً اصلاح "بند (ب) ماده (۲)"، "سطراول ماده ۱۱"، "بند ۲ ذیل ماده ۱۸" و "سطر اول ماده ۴۲" مبنی بر امکان ادغام شرکت مخابرات ایران با شرکتهای دیگر از جمله شرکتهای تابعه، افزایش سرمایه از طریق سهام جدید یا ادغام 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.

- * تدوین ضوابط و استانداردهای مربوط به طراحی، تاسیس، توسعه، نگهداری و بهره‌برداری از شبکه‌های مخابراتی در شرکتهای تابعه با رعایت ضوابط و استانداردهای ملی و بین‌المللی و نظارت بر حسن اجرای آنها.
- * تدوین و پیشنهاد نرخ تعرفه‌های 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 سرمایه‌های داخلی و خارجی برای توسعه و پیشبرد فعالیت‌های شرکت.
- * اقدام به هر نوع مشارکت و سرمایه‌گذاری صنعتی، بازرگانی و خدماتی داخل یا خارج از کشور مرتبط با موضوع فعالیت شرکت در چارچوب قوانین و مقررات.
- * بررسی، مطالعه و سایر اقدامات لازم برای توسعه فناوری، انتقال دانش فنی و اطلاع‌رسانی در زمینه مخابرات و فناوری اطلاعات در حوزه وظایف شرکت.
- * حمایت از توسعه فعالیتهای آموزشی و پژوهشی در زمینه‌های تخصصی مرتبط با مخابرات و فناوری اطلاعات و پشتیبانی از برنامه‌های تربیت متخصصان مورد نیاز شرکت.
- * حمایت از تحقیقات و فعالیتهای علمی و توسعه منابع انسانی و سایر عوامل موثر در بهبود مدیریت و بهره‌وری شرکت.
- * نظارت بر امور مدیریت و نظام مالی شرکتهای تابعه و انجام بازرسی و حسابرسی‌های لازم.
- * آماده‌سازی شرکتهای تابعه قابل واگذاری، تعیین قیمت و برنامه‌ریزی 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 منطقه‌ای و بین‌المللی 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 و شرکتهای تابعه با یکدیگر. شایان ذکر است تغییر ساختار سازمانی شرکت توسط مشاور در دست بررسی بوده که با تغییر ساختار موضوعات اصلی و فرعی شرکت مادر تخصصی مخابرات ایران و گروه تغییر نخواهد کرد.

۱-۴- تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۱۶,۶۴۹	۱۵,۱۷۲	۱۵,۷۵۹	۱۵,۷۵۴	کارکنان رسمی
۳,۵۰۱	۳,۵۹۸	۵,۸۳۵	۵,۸۳۵	کارکنان قراردادی
۲۰,۱۵۰	۱۸,۷۷۰	۲۱,۵۹۴	۲۱,۵۸۹	
۲۷,۰۰۵	۲۸,۲۰۹	۲۸,۲۸۰	۲۸,۴۱۲	کارکنان شرکت خدمات اول (TCT)
۴۷,۱۵۵	۴۶,۹۷۹	۴۹,۸۷۴	۵۰,۰۰۱	جمع

۲- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

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

الف) سرمایه گذارهای جاری سریع معامله با استفاده از روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش (یادداشت ۳-۴)

ب) ماشین آلات و تجهیزات، زمین، ساختمان، وسایط نقلیه (یادداشت ۱۲)

۲-۲- مبنای تلفیق

۲-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی، حاصل تجمیع اقلام صورت‌های مالی شرکت مخابرات ایران - سهامی عام (شرکت اصلی) و شرکتهای فرعی (شرکت ارتباطات سیار ایران (سهامی عام)، شرکت خدمات و آموزش های نوین تجهیزات مخابرات ثامن سپهر کیش، شرکت سرمایه کارکنان ارتباطات و مخابرات (شسکام)، شرکت ارتباطات ثابت، شرکت پیشگامان خدمات اول مخابرات تهران مبین و شرکت گسترش خدمات ارتباطات کاراشاب) مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۲-۲-۲- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور میشود.

۲-۲-۳- 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 می گردد.

۲-۲-۴- سال مالی شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و سایر شرکتهای مشمول تلفیق در پایان اسفند ماه هر سال خاتمه می یابد.

۲-۲-۵- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند تهیه می شود.

۲-۳- موجودی لوازم و قطعات مصرفی

موجودی لوازم به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک ارقام 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.

۲-۴- سرمایه‌گذاریها

نحوه ارزیابی:

سرمایه‌گذاریهای بلند مدت:

تلفیقی گروه	شرکت اصلی
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	ارزش ویژه
سایر سرمایه‌گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه‌گذاری)
	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه‌گذاری)

سرمایه‌گذاریهای جاری:

سرمایه‌گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش
سایر سرمایه‌گذاریهای جاری	فروش مجموع سرمایه‌گذاریها	فروش مجموع سرمایه‌گذاریها
	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش
	فروش تک تک سرمایه‌گذاریها	تک تک سرمایه‌گذاریها
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه‌گذاری در سه شرکت فرعی به دلیل کم اهمیت بودن آثار مالی آنها در صورت‌های مالی تلفیقی به صورت تلفیق منعکس نشده است. سرمایه‌گذاری در دو شرکت وابسته به دلیل کم اهمیت بودن آثار مالی آنها به صورت ارزش ویژه منعکس نشده است.

نحوه شناخت در آمد:

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سایر سرمایه‌گذاریهای بلند مدت و سرمایه‌گذاریهای جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت های سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

۲-۵- سرقفلی

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

۲-۶- دارایی‌های نگهداری شده برای فروش

دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می‌گردد، به عنوان "نگهداری شده برای فروش" طبقه بندی می‌شود. این شرایط تنها زمانی احراز می‌شود که دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط برحسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی‌هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) باشد به گونه‌ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

دارایی‌های غیر جاری (مجموعه‌های واحد) نگهداری شده برای فروش، به "اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش" اندازه گیری می‌گردد.

۲-۷- دارایی‌های نامشهود

۲-۷-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

۲-۷-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
پروانه فعالیت	۱۵ساله از تاریخ صدور مجوز تا	خط مستقیم
پروانه ۳G و ۴G	پایان مدت پروژه فعالیت (۷/۵ سال)	خط مستقیم
نرم افزار رایانه	۵سال	خط مستقیم

۲-۸- دارایی ثابت مشهود

۲-۸-۱- داراییهای ثابت مشهود گروه و شرکت اصلی (باستثنای موارد مندرج در یادداشت ۲-۸-۲ ذیل) بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت و 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 منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۲-۸-۲- 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 به 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.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۲-۸-۳- استهلاك دارایی های ثابت شرکت اصلی و گروه با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط و مصوبات هیئت مدیره محترم (با توجه به یادداشت ذیل) کماکان براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود.

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی ها
نزولی	۷٪ و ۸٪ و ۱۰٪	ساختمانها
خط مستقیم	۱۰ساله	سوئیچ
خط مستقیم	۱۰ساله	سیستمهای انتقال
خط مستقیم	۲۰ساله	کابل های نوری
خط مستقیم	۱۸ساله	کابل های مسی
نزولی	۱۰٪	سایر ماشین آلات
نزولی	۱۲٪	تاسیسات
نزولی	۳۰٪ و ۳۵٪ و ۲۵٪	وسائط نقلیه
خط مستقیم	۱۰ساله	اثاثیه و منصوبات
نزولی	۱۰٪	ابزار و لوازم گران قیمت
خط مستقیم	۷ساله	راههای اختصاصی

۲-۸-۳-۱- برای دارائیهایی ثابتی که در طی ماه تحویل و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود در مواردی که هر یک از دارائیهایی استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست .

۲-۸-۳-۲- با توجه به بررسیهای بعمل آمده در خصوص طول عمر مفید دارائیهایی ثابت از قبیل سوئیچهای منصوبه ، تجهیزات انتقال و تجهیزات شبکه کابلهای مسی و نوری که از سالهای قبل شروع شده بود طول عمر مفید واقعی دارائیهایی مذکور به میزان قابل توجهی بیش از نرخ مقرر در قانون مالیاتهای مستقیم مشاهده گردید لذا براساس مصوبه شماره ۸۸/۴۲ به تصویب هیئت مدیره شرکت رسید که در این خصوص از کارشناسان ذی 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 دارائیهایی 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 مطابق با ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۹۴/۰۴/۳۱ 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 مستهلك میگردد .

۲-۹- زیان کاهش ارزش دارایی های غیرجاری

۲-۹-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲-۹-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۲-۹-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۲-۹-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۲-۹-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۲-۱۰- مخارج تأمین مالی و انتشار اوراق

مخارج تأمین مالی به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت "دارائیهای واجد شرایط" است به عنوان هزینه شناسایی میشود. در صورت انتشار اوراق به کسر بر مبنای "روش ناخالص" در حسابها ثبت می گردد. ضمناً مخارج انتشار آن در مقاطع سررسید پرداخت سود و کارمزد براساس روش "نرخ سود تضمین شده مؤثر" مستهلک خواهد شد.

۲-۱۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

بابت پاداش پایان خدمت به ازای هرسال خدمت معادل یکماه حقوق و فوق العاده -مزایای مستمر کارکنان رسمی وثابت ذخیره لازم محاسبه و در حسابها منظورگردیده است.

۲-۱۲- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در شرکت های گروه و مناطق براساس مصوبه شماره ۹۱۲ مورخ ۸۲/۳/۱۰ مجمع محترم عمومی صاحبان سهام و در شرکت اصلی براساس رویه معمول همه ساله معادل ۳٪ برای دریافتنی های تجاری و ۲٪ برای دریافتنی های غیرتجاری و سایر موارد براساس پرونده های حقوقی در جریان، در حسابها منظور می گردد.

۲-۱۳- درآمدهای عملیاتی

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

۲-۱۴- تسعیر ارز

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

۲-۱۵- 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.

۲-۱۶- هزینه های ناشی از صدور پروانه بهره برداری و فعالیت

۲-۱۶-۱- در راستای خصوصی شدن شرکت و لزوم اخذ پروانه بهره برداری هزینه های پروانه فعالیت مطابق با مفاد پروانه بهره برداری شرکت محاسبه و منظور گردیده است.

۲-۱۶-۲- 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.

۲-۱۶-۳- باتوجه به اینکه پروانه ۳G شرکت ارتباطات سیار ایران جزء الحاقیه پروانه شرکت مخابرات ایران بوده و مدت اعتبار پروانه فعالیت شرکت ۱۵ ساله می باشد. لذا استهلاک مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به صدور الحاقیه پروژه برای نسل سوم همراه (mbb) از تاریخ ۱۳۹۳.۰۷.۰۱ و طی مدت باقیمانده (۷.۵ سال) پروانه شرکت مخابرات ایران به روش خط مستقیم انجام خواهد شد.

۲-۱۷- ودایع

از سالهای قبل لغایت ۲۹ تیر ماه ۱۳۸۷ و باستناد 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 به بند ۱-۲-۹ پروانه فعالیت صادره توسط سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی از تاریخ ۸۷/۴/۲۹ اخذ ودیعه (ثابت و همراه) از مشترکین جدید انجام نمی گیرد. و تنها هزینه اتصال وفق مفاد پروانه از مشترکین دریافت می شود.

۳- موجودی نقد

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نزد بانکها-ریالی
۱,۳۵۱,۲۳۵	۱,۸۱۰,۰۰۰	۳,۰۹۸,۳۷۵	۳,۳۷۰,۰۸۷	
۳,۶۰۲	۳,۸۲۶	۳,۶۴۰	۳,۹۲۳	۳-۱ موجودی نزد بانکها-ارزی
۱,۸۲۷	۱۸۵,۳۴۱	۲۴,۹۰۵	۶۱۹,۹۲۱	موجودی صندوق و تنخواه گردانها
۲,۱۷۵,۰۴۵	۴,۴۸۲,۵۷۷	۲,۱۸۴,۰۴۴	۴,۴۹۱,۵۷۶	۳-۲ حسابهای پشتیبان
۱۲۱,۰۴۳	۲۸۳,۵۴۳	۱۲۱,۰۴۳	۲۸۳,۵۴۳	وجوه در راه
۳,۶۵۲,۷۵۲	۶,۷۶۵,۲۸۷	۵,۴۳۲,۰۰۷	۸,۷۶۹,۰۵۰	

۳-۱- مبلغ ۳,۹۲۳ میلیون ریال موجودی ارزی شرکتهای گروه ، مبلغ ۳,۸۲۶ میلیون ریال معادل ارزی به مبلغ ۷۷,۸۸۵ یورو متعلق به شرکت اصلی می باشد .
 که به نرخ ۴۹,۱۲۴ ریال در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است و مبلغ ۳۸ میلیون ریال مربوط به شرکت ثامن سپهر کیش و مبلغ ۵۹ میلیون ریال مربوط
 شرکت پیشگامان خدمات اول می باشد .

۳-۲- مبلغ ۴,۴۹۱,۵۷۶ میلیون ریال موجودی حسابهای پشتیبان نزد بانکهای مختلف می باشد . سود حسابهای پشتیبان به صورت روز شمارو با نرخ ۱۰٪
 الی ۱۸٪ می باشد .

۴- سرمایه گذاری کوتاه مدت

گروه				یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
خالص	خالص	افزایش (کاهش)	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۹۳,۱۲۱	۲,۲۲۷,۷۵۹	(۱۶۱,۲۹۷)	۲,۲۹۳,۱۲۱	۴-۴ سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار : سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۸۵۲,۷۸۳	۸۵۱,۷۹۸	(۹۸۵)	۸۵۲,۷۸۳	سایر اوراق
۳,۱۴۵,۹۰۴	۳,۰۷۹,۵۵۷	(۱۶۲,۲۸۲)	۳,۱۴۵,۹۰۴	
۳,۵۹۹,۱۵۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	(۵۹۹,۱۵۷)	۳,۵۹۹,۱۵۷	۴-۵ اوراق اختیار فروش تبعی (خریداری توسط سیار)
۶,۷۴۵,۰۶۱	۶,۰۷۹,۵۵۷	(۷۶۱,۴۳۹)	۶,۷۴۵,۰۶۱	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۱۱,۸۸۱,۲۷۹	۱۸,۱۰۷,۸۲۸	۶,۲۲۶,۵۴۹	۱۱,۸۸۱,۲۷۹	۴-۱ سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۲۰,۷۷۶,۴۳۶	۲۰,۶۴۵,۶۱۶	(۱۳۰,۸۲۰)	۲۰,۷۷۶,۴۳۶	۴-۲ سپرده های مسدودی نزد بانکها
۱,۸۴۶,۵۵۴	۱,۸۴۶,۵۵۴	۰	۱,۸۴۶,۵۵۴	۴-۳ پروژه مشارکتی در جریان تکمیل
(۱,۸۶۰,۴۷۹)	(۱,۸۶۰,۴۷۹)	۰	(۱,۸۶۰,۴۷۹)	کسر میشود : سرمایه گذاری از محل ذخیره حقوق پرسنل بازنشسته صندوق شرکت سهامی تلفن سابق)
				یادداشت (۱۴-۱-۵)
۳۹,۳۸۸,۸۵۱	۴۴,۸۱۹,۰۷۶	۵,۳۳۴,۲۹۰	۳۹,۳۸۸,۸۵۱	

سرمایه گذاری کوتاه مدت در شرکت اصلی شامل اقلام زیر می باشد :

شرکت اصلی			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۶۱۵,۷۷۷	۸,۶۱۵,۶۲۰	۰	۸,۶۱۵,۶۲۰
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی			
۱,۸۴۶,۵۵۴	۱,۸۴۶,۵۵۴	۰	۱,۸۴۶,۵۵۴
پروژه مشارکتی در جریان تکمیل			
۸۵,۷۸۵	۸۵,۷۸۵	۰	۸۵,۷۸۵
اوراق مشارکت بانک ملت			
۹,۵۴۸,۱۱۶	۱۰,۵۴۷,۹۵۹	۰	۱۰,۵۴۷,۹۵۹
کسر می شود :			
(۱,۸۶۰,۴۷۹)	(۱,۸۶۰,۴۷۹)	۰	(۱,۸۶۰,۴۷۹)
کسر میشود : سرمایه گذاری از محل ذخیره حقوق پرسنل بازنشسته صندوق شرکت سهامی تلفن سابق (یادداشت ۱-۱۵-۱۴)			
۷,۶۸۷,۶۳۷	۸,۶۸۷,۴۸۰	۰	۸,۶۸۷,۴۸۰

۱-۴ این مبلغ شامل سپرده گذاری در بانکهای ملت ، صادرات ، پست بانک ، سینا ، ملی ، تجارت ، انصار ، پارسیان ، توسعه تعاون ، اقتصاد نوین ، کشاورزی ، مسکن ، سامان ، کار آفرین ، پاسارگاد ، آینده ، سرمایه ، شهر ، سپه ، مهر اقتصاد دی ، رفاه ، ایران زمین و صنعت و معدن با نرخ های ۱۵ الی ۲۲ درصد می باشد .

۲-۴ در سال مورد گزارش سپرده مسدودی نزد بانکها در قبال اخذ تسهیلات مالی بوده ضمن اینکه جمعاً مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال در بانک قرض الحسنه مهر ایران بابت پرداخت تسهیلات قرض الحسنه به کارکنان شرکت (با نرخ ٪) نزد شعبه نارمک بانک اخیر الذکر مسدود گردیده است .

۳-۴ پروژه مشارکتی در جریان تکمیل مربوط به هتل هجرت می باشد که به شرکت کاشانه بتونی مقاوم به مشارکت برای ساخت واگذار شده است در حال حاضر پروژه در مرحله گود برداری و خاک برداری می باشد . ضمناً برنامه پیشرفت فیزیکی پروژه بشرح زیر می باشد .

— پروژه مشارکتی در جریان تکمیل همدان مربوط به ملک واقع در خیابان میرزای عشقی منطقه همدان می باشد که به موجب قرارداد شماره ۶۲۶ مورخ ۹۶/۰۳/۲۷ به آقای محسن خشنودان به مشارکت برای ساخت مجتمع اداری و تجاری واگذار شده است .

ارقام به میلیون ریال

نام پروژه	تاریخ شروع پروژه	تاریخ خاتمه پروژه	درصد پیشرفت فیزیکی		کل هزینه های برآوردی پروژه
			برنامه ای	واقعی	
هتل هجرت	۹۵/۰۱/۲۲	۱۳۹۸/۱۲/۰۵	۱۳/۴۰	۱۱/۴۰	۳,۲۴۰,۰۰۰
منطقه همدان	۹۶/۰۳/۲۷	۱۴۰۰/۰۶/۲۷	—	—	—

دلایل تاخیر در اجرای پروژه هتل هجرت نسبت به برنامه بشرح زیر بوده است :

۱- انحراف مسیر قنوات که در برنامه ریزی اولیه پیش بینی نشده بود . (پیش بینی اولیه تاریخ شروع ۱۳۹۴/۰۳/۱۳ بمدت ۳۴ ماه بوده است .)

۲- ممانعت دانشگاه خواجه نصیر از اجرای نیلینگ

۳- تاخیر در صدور مجوز میراث فرهنگی

۴- عوامل جوی و وجود فونداسیون هتل قدیم با ابعاد و ضخامت قابل توجه که سرعت عملیات خاکبرداری را کاهش داد .

۵- محدودیت اجرای عملیات ساختمانی از نیمه اسفند تا نیمه فروردین موضوع نامه شماره ۵۰۷/۶۹۲۰۹ شهرداری منطقه ۷

آورده شرکت بابت پروژه هتل هجرت صرفاً زمین و پروانه ساختمان بوده و هزینه اجرا از صفر تا صد درصد تماماً برعهده طرف مقابل (شریک سرمایه گذار) می باشد . بنابراین از بابت هزینه های اجرا و جهی از سوی این شرکت پرداخت نگردیده و صورت وضعیتی نیز به این شرکت ارائه نمی گردد. ضمناً با توجه به اینکه شریک سرمایه گذار موفق به اخذ پروژه پروانه ساخت و فعالیت رسمی پروژه از شهرداری نشده و بصورت غیر رسمی به فعالیت مشغول بوده که به همین دلیل برنامه زمانبندی پروژه ارائه نشده است . ضمناً پیش بینی تاریخ اتمام پروژه ۹۸/۱۲/۰۵ می باشد.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۴-۴- سرمایه گذار یهای کوتاه مدت شرکتهای گروه شرکت از تباطات سیار در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۰,۵۴۴	۳۹,۹۸۱	۲۲,۸۱۱,۴۱۳	۴۳,۲۰۳	۶۹,۵۳۳	۳۹,۶۷۲,۰۲۲	مدیریت انرژی امید تابان هور
۲,۷۱۲	۴,۲۱۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۵۲	۴,۲۱۷	۳,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی
۹۱,۹۴۳	۱۰۲,۲۰۵	۳۵,۴۸۸,۹۰۷	۹۲,۸۳۹	۱۰۲,۲۰۵	۳۵,۴۸۸,۹۰۷	تجارت الکترونیک پارسیان
۳,۸۶۶	۷,۵۸۵	۴۵۰,۰۰۰	۴,۰۸۸	۷,۵۸۳	۴۵۰,۰۰۰	پارس دارو
۳۴,۸۲۸	۶۹,۹۴۳	۲۰,۰۵۶,۴۸۳	۳۰,۱۲۵	۶۹,۹۴۳	۲۰,۰۵۶,۴۸۳	توکاریل
۸,۰۰۸	۵۲,۷۱۵	۷۷۴,۰۰۸	۳۶,۰۴۳	۵۲,۷۱۵	۷۷۴,۰۰۸	کنتور سازی ایران
۱۱۰,۸۹۱	۸۸,۴۳۶	۱۴,۸۱۷,۰۳۳	۱۱۸,۱۲۱	۸۸,۴۳۶	۱۴,۸۱۷,۰۳۳	پتروشیمی پردیس
۱۱,۴۲۴	۳۴,۰۳۲	۱۴,۹۵۳,۳۳۵	۱,۲۵۹	۳,۰۸۰	۱,۳۵۳,۳۸۶	بانک پارسیان
۳۳,۶۸۶	۸۲,۰۷۰	۷,۸۷۶,۰۹۰	۲۹,۵۹۰	۸۲,۰۷۰	۷,۸۷۶,۰۹۰	دارو سازی فارابی
۱۲۴,۹۶۲	۱۳۲,۴۸۳	۲۱,۸۳۴,۹۷۹	۱۱۸,۲۳۶	۱۳۲,۴۸۳	۲۱,۸۳۴,۹۷۹	پتروشیمی فجر
۴۶۶,۴۷۲	۳۳۸,۳۳۹	۱۰۰,۲۹۵,۰۹۱	۴۸۱,۳۱۶	۳۳۸,۳۳۹	۱۰۰,۲۹۵,۰۹۱	پتروشیمی مبین
۲۳,۰۳۹	۱۷,۲۱۰	۴,۸۳۴,۱۴۵	۳۱,۰۴۷	۲۲,۴۹۹	۵,۹۲۱,۶۰۶	فولاد خوزستان
۲۲,۵۷۶	۲۹,۵۵۲	۱۶,۸۶۰,۶۰۹	.	.	.	حق تقدم مدیریت انرژی امید تابان هور
۲۲۹,۳۹۴	۲۳۶,۸۱۲	۱۰۲,۴۵۳,۹۸۶	۲۳۰,۶۲۴	۲۳۶,۸۱۲	۱۰۲,۴۵۳,۹۸۶	مخابرات ایران
۱۰,۳۶۸	۱۹,۷۴۴	۲,۴۷۵,۰۰۰	۷,۶۲۸	۱۹,۷۴۴	۲,۴۷۵,۰۰۰	توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان
۱۳,۷۴۵	۱۶,۱۰۸	۱۲,۱۴۲,۱۰۱	۷,۶۳۷	۱۰,۸۰۲	۸,۱۴۲,۱۰۱	سرمایه گذاری صنعت و معدن
۴۰,۳۳۸	۲۸,۱۶۱	۸,۳۰۰,۰۰۰	۳۵,۹۳۱	۲۸,۱۶۱	۸,۳۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۱۸,۸۱۸	۲۲,۲۳۹	۱۱,۸۲۹,۶۳۵	۳۰,۹۴۶	۳۴,۰۶۸	۱۱,۸۲۹,۶۳۵	حق تقدم تجارت الکترونیک پارسیان
۵,۰۰۰	۵,۰۰۶	۵۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۱	۵,۰۰۶	۵۰۰,۰۰۰	ص.س. دراوارق بهادار مبتنی بر سکه کیان
۳۱۸,۰۷۱	۳۸۵,۷۰۳	۲۳۶,۳۰۸,۲۵۷	۲۶۶,۳۱۹	۳۸۵,۷۰۳	۲۳۶,۳۰۸,۲۵۷	سرمایه گذاری غدیر
۴۹,۲۵۴	۸۹,۰۵۵	۶,۷۵۴,۵۳۰	۴۸,۶۵۳	۸۹,۰۵۵	۶,۷۵۴,۵۳۰	پالایش نفت بندرعباس
۱۰۴,۰۰۱	۱۲۵,۱۲۸	۲۰,۱۰۰,۶۵۳	۹۳,۱۶۷	۱۲۵,۱۲۸	۲۰,۱۰۰,۶۵۳	سرمایه گذاری دارویی تأمین
۱۲۳,۸۱۴	۱۲۱,۵۴۲	۵۹,۰۹۹,۹۶۶	۳۵,۱۶۵	۳۳,۸۱۰	۱۶,۴۴۰,۰۶۲	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۳۳,۹۴۵	۳۹,۷۶۶	۵,۶۳۳,۰۱۰	۳۱,۵۳۴	۳۹,۷۶۶	۵,۶۳۳,۰۱۰	حق تقدم نفت ایرانول
۲۳,۶۹۵	۲۷,۷۵۸	۳,۹۳۲,۱۴۹	۲۲,۰۱۲	۲۷,۷۵۸	۳,۹۳۲,۱۴۹	نفت ایرانول
۴۵,۷۱۵	۴۱,۳۰۱	۶,۳۳۳,۵۰۵	۴۲,۸۹۷	۴۱,۳۰۱	۶,۳۳۳,۵۰۵	پتروشیمی خراسان
۱,۹۸۱,۱۱۹	۲,۱۵۷,۰۹۱		۱,۸۴۷,۸۰۳	۲,۰۵۰,۲۱۷		جمع نقل به صفحه بعد

۱۳۹۶/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال		جمع نقل از صفحه قبل
۱,۹۸۱,۱۱۹	۲,۱۵۷,۰۹۱	۰	۱,۸۴۷,۸۰۳	۲,۰۵۰,۲۱۷	۰	افرانت
۹,۲۸۴	۷,۷۲۸	۳,۳۸۶,۶۷۵	۸,۲۲۶	۷,۷۲۸	۳,۳۸۶,۶۷۵	لیزینگ رایان سایبا
۵۱,۳۳۷	۵۸,۰۵۳	۴۲,۴۹۷,۳۱۲	۳۶,۵۹۹	۴۵,۸۲۶	۳۳,۵۴۶,۰۸۱	ملی صنایع مس ایران
۱۰۷,۹۲۲	۸۲,۱۴۹	۴۰,۳۹۰,۰۰۰	۱۰۷,۴۷۸	۸۲,۱۴۹	۴۰,۳۹۰,۰۰۰	سرمایه گذاری با درآمد ثابت کیان
۱۲,۸۴۴	۱۰,۰۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۱۴	۱۰,۰۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	گروه مینا
۶۹,۰۶۲	۸۷,۳۴۷	۹,۳۰۰,۰۰۰	۶۱,۷۰۶	۸۷,۳۴۷	۱۸,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن تهران
۱۰,۲۵۰	۲۳,۶۰۶	۱۲,۷۶۴,۵۴۷	۸,۹۸۶	۲۳,۶۰۶	۱۲,۷۶۴,۵۴۷	همکاران سیستم
۴۹,۳۰۹	۲۸,۹۷۴	۱۰,۱۳۳,۳۳۳	۴۷,۷۳۸	۲۸,۹۷۴	۱۰,۱۳۳,۳۳۳	بانک خاورمیانه
۳,۹۹۵	۳,۹۷۵	۱,۹۵۳,۸۲۸	۳,۷۵۵	۳,۹۷۵	۱,۹۵۳,۸۲۸	پتروشیمی فن آوران
۱۰۸,۶۷۶	۷۱,۶۹۵	۳,۷۱۷,۴۴۸	۹۹,۹۸۶	۶۳,۶۳۴	۳,۲۹۹,۴۴۸	سنگ آهن گل گهر
۸۲,۶۰۹	۶۶,۰۵۹	۲۲,۹۶۶,۱۱۹	۷۷,۴۴۲	۵۸,۸۷۷	۲۲,۹۶۶,۱۱۹	حق تقدم سنگ گل گهر
۰	۰	۰	۸,۴۹۳	۷,۱۸۲	۴,۵۹۳,۲۲۳	باما
۰	۰	۰	۱۴,۰۵۹	۱۵,۵۱۲	۱,۶۳۵,۲۰۸	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰	۰	۰	۴۲,۰۲۹	۴۴,۱۶۴	۷,۸۵۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۰	۰	۰	۵۳,۱۴۳	۵۳,۲۸۵	۵,۱۵۶,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
۰	۰	۰	۸,۶۱۰	۹,۵۴۴	۲۵۸,۰۰۰	سایر شرکتها
۴۱۳	۴۱۳	۰	۴۱۳	۴۱۳	۰	بانک انصار
۴۳,۰۱۳	۴۵,۹۶۹	۲۰,۴۳۳,۹۵۷	۰	۰	۰	
۲,۵۲۹,۹۳۳	۲,۶۴۳,۰۷۵		۲,۴۳۹,۷۸۰	۲,۵۹۲,۴۴۹		
۰	(۲۳۶,۸۱۲)		۰	(۲۳۶,۸۱۲)		سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی (یادداشت ۲۳)
۰	(۱۱۳,۱۴۲)		۰	(۱۲۷,۸۷۸)		ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها
۲,۵۲۹,۹۳۳	۲,۲۹۳,۱۲۱		۲,۴۳۹,۷۸۰	۲,۲۲۷,۷۵۹		

۴-۵ مبلغ ۳,۵۹۹,۱۵۷ میلیون ریال به تعداد ۲۶۰,۵۰۳,۲۴۴ سهم اوراق تبعی شرکت مخابرات ایران در تاریخ ۲۳ اسفند سال ۱۳۹۵ توسط شرکت ارتباطات سیار ایران از طریق بازار سرمایه به نرخ تابلو (هر سهم ۲۳۰۰ ریال) و مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به تعداد ۱,۳۰۴,۳۴۷,۸۲۶ سهم شرکت مخابرات ایران بر اساس قرارداد فی مابین با شرکت اعتماد مبین در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۱۲ به نرخ ۲۳۰۰ ریال و با نرخ بازده ۲۵ درصد سالیانه و به سر رسید ۱۳۹۷/۰۳/۰۵ خریداری شده است.

۵- دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت

گروه

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			یادداشت
	خالص	ذخیره م.م	ریالی	
خالص	خالص	ذخیره م.م	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				تجاری :
				اسناد دریافتنی :
				سایر مشتریان
۷۲۸,۷۹۶	۶۷۰,۲۹۲	۰	۶۷۰,۲۹۲	
۷۲۸,۷۹۶	۶۷۰,۲۹۲	۰	۶۷۰,۲۹۲	
				حسابهای دریافتنی :
				سایر مشتریان
۴۰,۹۲۰,۸۴۶	۴۳,۳۹۹,۶۸۹	۲,۱۳۹,۵۲۹	۴۵,۵۳۹,۲۱۸	۵-۱-۱
۴۱,۶۴۹,۶۴۲	۴۴,۰۶۹,۹۸۱	۲,۱۳۹,۵۲۹	۴۶,۲۰۹,۵۱۰	
				غیر تجاری :
				اشخاص وابسته
۲۸,۴۹۹	۲۸,۴۹۹	۰	۲۸,۴۹۹	۵-۱-۳
				سایر
۲۳,۵۸۰,۴۲۵	۲۷,۱۹۴,۱۸۱	۱۲,۰۷۳	۲۷,۲۰۶,۲۵۴	۵-۱-۳
۲۳,۶۰۸,۹۲۴	۲۷,۲۲۲,۶۸۰	۱۲,۰۷۳	۲۷,۲۳۴,۷۵۳	
۶۵,۲۵۸,۵۶۶	۷۱,۲۹۲,۶۶۱	۲,۱۵۱,۶۰۲	۷۳,۴۴۴,۲۶۳	

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت - ادامه

شرکت اصلی				یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	ذخیره م.م	ریالی	
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری :				
اسناد دریافتنی :				
۷۳,۴۶۹	۲۲۲,۲۴۳	۰	۲۲۲,۲۴۳	سایر مشتریان
۷۳,۴۶۹	۲۲۲,۲۴۳	۰	۲۲۲,۲۴۳	
حسابهای دریافتنی :				
۲۹,۵۹۷,۹۰۲	۴۳,۳۹۹,۶۸۹	۱,۲۹۹,۲۲۴	۳۲,۴۷۱,۴۹۲	۵-۱-۱ سایر مشتریان
۲۹,۵۹۷,۹۰۲	۳۱,۱۷۲,۲۶۸	۱,۲۹۹,۲۲۴	۳۲,۴۷۱,۴۹۲	
غیر تجاری :				
اسناد دریافتنی				
۰	۰	۰	۰	
۴۱۳,۸۰۲	۲۵,۹۰۷,۹۷۵	۰	۲۵,۹۰۷,۹۷۵	۵-۱-۲ شرکت های گروه
۲۸,۴۹۹	۲۸,۴۹۹	۰	۲۸,۴۹۹	۵-۱-۳ سایر اشخاص وابسته
۴۸,۰۵۷,۲۰۲	۲۴,۰۵۵,۵۱۰	۲۰۰,۰۱۰	۲۴,۲۵۵,۵۲۰	۵-۱-۴ سایر اشخاص
۴۸,۴۹۹,۵۰۳	۴۹,۹۹۱,۹۸۴	۲۰۰,۰۱۰	۵۰,۱۹۱,۹۹۴	
۷۸,۱۷۰,۸۷۴	۸۱,۳۸۶,۴۹۵	۱,۴۹۹,۲۳۴	۸۲,۸۸۵,۷۲۹	

۵-۱-۲- حسابهای دریافتنی غیر تجاری از شرکتهای گروه به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی				یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	ذخیره م.م	ریالی	
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴۶,۲۵۸	۲۵,۸۴۰,۴۳۱	۰	۲۵,۸۴۰,۴۳۱	۵-۱-۲-۱ شرکت ارتباطات سیار
۶۷,۵۴۴	۶۷,۵۴۴	۰	۶۷,۵۴۴	شرکت ارتباطات ثابت
۴۱۳,۸۰۲	۲۵,۹۰۷,۹۷۵	۰	۲۵,۹۰۷,۹۷۵	

۵-۱-۲-۱- مبلغ مذکور بابت سود سهام دریافتنی از سیار می باشد .

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۱-۱-۵- حسابهای دریافتی تجاری از سایر مشتریان به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی				گروه				یادداشت	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره م.م	ریالی	خالص	خالص	ذخیره م.م	ریالی		
۸,۷۹۵,۰۵۶	۹,۲۱۳,۹۶۱		۹,۲۱۳,۹۶۱	۴,۴۳۶,۶۳۸	۴,۸۵۵,۵۴۳		۴,۸۵۵,۵۴۳	۵-۱-۱-۱	شرکت ارتباطات زیرساخت
۱,۱۶۷,۲۳۸	۵۵۲,۹۱۷		۵۵۲,۹۱۷	۱,۱۶۷,۲۳۸	۵۵۲,۹۱۷		۵۵۲,۹۱۷	۵-۱-۱-۲	سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی
۱۸,۰۴۷	۲۵۰,۴۷۸		۲۵۰,۴۷۸	۱۸,۰۴۷	۲۵۰,۴۷۸		۲۵۰,۴۷۸		شرکت ارتباطات سیار امکانات واگذاری
۳۰,۱۷۱	۲۷,۰۴۱	۱۱,۰۴۷	۳۸,۰۸۸	۷,۸۴۱,۵۴۰	۸,۰۵۷,۹۲۷	۶۶۳,۲۵۴	۸,۷۲۱,۱۸۱	۵-۱-۱-۳	مشترکین تلفن همراه
۲۲۷,۶۷۷	۲۱۹,۵۴۰		۲۱۹,۵۴۰	۲۲۷,۶۷۷	۲۱۹,۵۴۰		۲۱۹,۵۴۰		شرکت رایتل
۱۱,۱۴۱,۶۵۱	۱۱,۵۸۵,۳۲۰		۱۱,۵۸۵,۳۲۰	۱۱,۱۴۱,۶۵۱	۱۱,۵۸۵,۳۲۰		۱۱,۵۸۵,۳۲۰		مشترکین عادی (تلفن ثابت)
۰	۰	۱,۰۸۳,۴۰۰	۱,۰۸۳,۴۰۰	۰	۰	۱,۰۸۳,۴۰۰	۱,۰۸۳,۴۰۰		مشترکین سلب امتیازی تلفن
۱۸۵,۰۱۹	۲۴۹,۷۱۶		۲۴۹,۷۱۶	۱۸۵,۰۱۹	۲۴۹,۷۱۶		۲۴۹,۷۱۶		مشترکین سیم خصوصی
۶۶۶,۹۷۱	۰		۰	۶۶۶,۹۷۱	۰		۰		مشترکین معوقه تلفن ثابت
۳,۹۳۶,۳۸۶	۵,۰۰۷,۷۸۱	۲۰۴,۷۷۷	۵,۲۱۲,۵۵۸	۳,۹۳۶,۳۸۶	۵,۰۰۷,۷۸۱	۲۰۴,۷۷۷	۵,۲۱۲,۵۵۸		مشترکین دیتا
۶۲۲,۱۳۶	۶۲۲,۱۳۶		۶۲۲,۱۳۶	۶۲۲,۱۳۶	۶۲۲,۱۳۶		۶۲۲,۱۳۶		سازمان فناوری اطلاعات ایران
۲۹۶,۹۰۶	۳۲۲,۴۸۹		۳۲۲,۴۸۹	۲۹۶,۹۰۶	۳۲۲,۴۸۹		۳۲۲,۴۸۹		شرکت گسترش ارتباط تالیا
۱۱۰,۰۰۰	۴,۹۳۰		۴,۹۳۰	۱۱۰,۰۰۰	۴,۹۳۰		۴,۹۳۰		صدا و سیما
۳۴,۷۲۹	۳۷,۰۷۷		۳۷,۰۷۷	۳۴,۷۲۹	۴۲,۵۶۵		۴۲,۵۶۵		ادارات دولتی
۱۴,۴۲۳	۰		۰	۱۴,۴۲۳	۰		۰		شبکه هوشمند
۳۲۳,۹۳۰	۰		۰	۳۲۳,۹۳۰	۰		۰		مشترکین خدمات فیبر، رادیوو انتقال
۰	۰		۰	۳,۱۲۳,۸۶۹	۳,۲۴۰,۱۶۸		۳,۲۴۰,۱۶۸		شرکتهای تلفن همراه خارجی (رومینگ بین الملل)
۲۷,۵۷۰,۳۴۰	۲۸,۰۹۳,۳۸۶	۱,۲۹۹,۲۲۴	۲۹,۳۹۲,۶۱۰	۳۴,۱۴۷,۱۶۰	۳۵,۰۱۱,۵۱۰	۱,۹۵۱,۴۳۱	۳۶,۹۶۲,۹۴۱		جمع نقل به صفحه بعد

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره م.م	ریالی	خالص	خالص	ذخیره م.م	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷,۵۷۰,۳۴۰	۲۸,۰۹۳,۳۸۶	۱,۲۹۹,۲۲۴	۲۹,۳۹۲,۶۱۰	۳۴,۱۴۷,۱۶۰	۳۵,۰۱۱,۵۱۰	۱,۹۵۱,۴۲۱	۳۶,۹۶۲,۹۴۱	جمع نقل از صفحه قبل
.	.	.	.	۴۳۶,۳۹۸	۲۱۱,۸۰۹		۲۱۱,۸۰۹	۵-۱-۴ وجوه واریزی به بانک بابت شارژ و کارکرد تلفن همراه
.	.	.	.	۱,۸۵۷,۴۹۰	۳,۰۹۶,۲۲۳		۳,۰۹۶,۲۲۳	۵-۱-۵ شرکتهای داخلی تلفن همراه
.	.	.	.	۲۵۲,۰۰۴	۲۵۲,۰۰۴		۲۵۲,۰۰۴	پیمانکاران عمومی (شرکتهای جی سی)
۱,۶۰۲,۵۲۰	۱,۶۱۵,۲۲۲		۱,۶۱۵,۲۲۲	۱,۶۰۲,۵۲۰	۱,۶۱۵,۲۲۲		۱,۶۱۵,۲۲۲	شرکت نقش اول کیفیت
۳۸۱,۲۳۲	۱,۴۳۳,۳۹۴		۱,۴۳۳,۳۹۴	۳۸۱,۲۳۲	۱,۴۳۳,۳۹۴		۱,۴۳۳,۳۹۴	سایر خدمات
۴۳,۸۱۰	۳۰,۲۶۶		۳۰,۲۶۶	۲,۲۴۴,۰۴۲	۱,۷۷۹,۵۲۷	۱۸۸,۰۹۸	۱,۹۶۷,۶۲۵	سایر
۲۹,۵۹۷,۹۰۲	۳۱,۱۷۲,۲۶۸	۱,۲۹۹,۲۲۴	۳۲,۴۷۱,۴۹۲	۴۰,۹۲۰,۸۴۶	۴۳,۳۹۹,۶۸۹	۲,۱۳۹,۵۲۹	۴۵,۵۳۹,۲۱۸	

۵-۱-۱- مبلغ ۴,۸۵۵,۵۴۳ میلیون ریال بدهی زیر ساخت بابت امکانات واگذاری و ترافیک های ورودی بین الملل می باشد .

۵-۱-۲- سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی بابت تفاوت حق السهم خود از درآمد خدمات سال ۱۳۸۸ شرکتهای گروه مخابرات ایران ، مبلغ ۴,۶۸۴ میلیارد ریال مطالبه نموده که مبلغ ۴,۱۵۵ میلیارد ریال آن مرتبط با شرکت ارتباط سیار ایران و مابقی مرتبط با شرکتهای مخابرات استانها می باشد . در این خصوص تاکنون مبلغ ۴,۱۵۵ میلیارد ریال توسط شرکت ارتباطات سیار ایران پرداخت و در سال ۱۳۹۵ به حسابهای سود و زیان جاری و سنواتی منظور شده و یک فقره چک صادره از طرف شرکت مخابرات ایران به مبلغ ۵۲۹ میلیارد ریال در مراجع قضایی مطرح بوده و جهت مبلغ مذکور ذخیره در حسابها منظور شده است . شرکت توسعه اعتماد مبین (سهامدار عمده شرکت مخابرات ایران) ، در رابطه با موارد بالا در مراجع قانونی اعتراض و اقامه دعوی نموده که متعاقب رد دعوی در هیئت داورى موضوع ماده ۳۰ قانون اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی و دادگاههای عمومی بدوی و تجدید نظر ، در مرحله آخر منجر به درخواست شرکت مزبور جهت اعاده دادرسی و رسیدگی مجدد طبق مقررات ماده ۱۸ قانون تشکیل دادگاههای عمومی و انقلاب گردیده ، لیکن بر اساس اطلاعات دریافتی ، نتیجه آن تا این تاریخ مشخص نگردیده است . همچنین سازمان مذکور مبلغ ۱۲,۰۳۶ میلیارد ریال بابت حق فرکانس سالهای ۸۰ لغایت ۸۷ و هزینه های پروانه فعالیت سال مالی ۸۷ (مقطع دولتی بودن شرکت) مطالبه نموده که با توجه به اینکه در بودجه سنوات مذکور نیز هیچگونه وجهی در ارتباط با موضوع پیش بینی نشده و جزء مصادیق دعاوی مطروحه بعد از واگذاری سهام دولت بوده لذا در عداد بدهی دولت موضوع نامه آقای دکتر صمصامی (سرپرست وقت وزارت امور اقتصادی و دارایی) میباشد که مورد پذیرش شرکت نمی باشد و موضوع توسط سازمان یاد شده از طریق سازو کار ماده ۴۸ قانون محاسبات عمومی به کمیسیون ماده ۲۱۶ قانون مالیاتهای مستقیم ارجاع که تاکنون رای نهایی کمیسیون مذکور صادر نشده است . ضمناً قراردادی بابت این موضوع با وکیل حقوقی منعقد و موفق به اخذ دستور توقف اجرا تا رسیدگی قطعی از دادگاه شده است .

۵-۱-۳- از مبلغ ۸,۷۲۱,۱۸۱ 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 ۸,۶۸۳,۰۹۳ میلیون ریال مربوط به مشترکین تلفن همراه شرکت ارتباطات سیار می باشد . که مبلغ ۷,۴۸۸,۱۲۸ میلیون ریال مربوط به کارکرد خرداد ماه مشترکین خطوط دائمی می باشد و الباقی مطالبات مربوط به بدهی مشترکینی بوده که در صورت عدم پرداخت از محل ودایع ایشان قابل تسویه است . ضمناً بابت مشترکین سلب امتیاز شده بطور کامل ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها شناسایی شده است .

۵-۱-۴- عمده این مبلغ مربوط به وجوه پرداختی بابت کارکرد خطوط دائمی و نیز وجوه پرداختی توسط متقاضیان خرید خطوط تلفن همراه و همچنین وجوه حاصل از فروش رمز شارژ به صورت الکترونیکی تا تاریخ ترازنامه بوده که عمده آن طی روال عادی از بانکها وصول خواهد شد .

۵-۱-۵- این مبلغ شامل مطالبات ناشی از درآمد فراگردی مشترکین شرکتهای رایتل ، تی کاسی کیش و اسپادان اصفهان در شبکه این شرکت (رومینگ داخلی و ملی) و نیز مازاد درآمد بر هزینه ناشی از اتصال متقابل با شرکت تی کاسی کیش می باشد .

۱-۳- حسابهای دریافتنی کوتاه مدت غیر تجاری از سایر اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
خالص	ذخیره م.م	ریالی	میلیون ریال	خالص	ذخیره م.م	ریالی	میلیون ریال	
۲۸,۴۹۹	۰	۲۸,۴۹۹	۲۸,۴۹۹	۲۸,۴۹۹	۰	۲۸,۴۹۹	۲۸,۴۹۹	
۲۸,۴۹۹	۰	۲۸,۴۹۹	۲۸,۴۹۹	۲۸,۴۹۹	۰	۲۸,۴۹۹	۲۸,۴۹۹	

شرکت خدمات هوایی پیام

۱-۴- سایر حسابهای دریافتنی غیر تجاری به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
خالص	ذخیره م.م	ریالی	میلیون ریال	خالص	ذخیره م.م	ریالی	میلیون ریال	
۱۶۰,۰۰۰	۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۰	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	
۱۵۳,۳۶۲	۱۲,۰۷۳	۱۷۳,۶۸۶	۱۷۳,۶۸۶	۲۸۹,۱۷۱	۱۲,۰۷۳	۳۷۶,۵۲۷	۳۷۶,۵۲۷	
۳۴۳,۹۵۲	۰	۳۴۳,۹۵۲	۳۴۳,۹۵۲	۵۲۴,۶۲۷	۰	۵۲۴,۶۲۷	۵۲۴,۶۲۷	
۱,۰۱۴,۵۲۰	۰	۱,۰۱۴,۵۲۰	۱,۰۱۴,۵۲۰	۱,۱۰۹,۹۸۵	۰	۱,۱۰۹,۹۸۵	۱,۱۰۹,۹۸۵	
۲۷,۶۹۲,۲۰۶	۰	۲۷,۶۹۲,۲۰۶	۲۷,۶۹۲,۲۰۶	۰	۰	۰	۰	
۴۸۶,۶۴۹	۰	۴۸۶,۶۴۹	۴۸۶,۶۴۹	۶۳۰,۶۴۵	۰	۶۳۰,۶۴۵	۶۳۰,۶۴۵	
۶,۴۶۴,۰۹۱	۰	۶,۴۶۴,۰۹۱	۶,۴۶۴,۰۹۱	۶,۴۶۴,۰۹۱	۰	۶,۴۶۴,۰۹۱	۶,۴۶۴,۰۹۱	
۱,۳۱۱,۴۴۰	۰	۱,۳۱۱,۴۴۰	۱,۳۱۱,۴۴۰	۱,۳۱۱,۴۴۰	۰	۱,۳۱۱,۴۴۰	۱,۳۱۱,۴۴۰	
۰	۰	۰	۰	۶۱۱	۰	۶۱۱	۶۱۱	
۲۲,۵۷۰	۰	۲۲,۵۷۰	۲۲,۵۷۰	۲۲,۵۷۰	۰	۲۲,۵۷۰	۲۲,۵۷۰	
۱۷,۳۰۵	۰	۱۷,۳۰۵	۱۷,۳۰۵	۱۷,۳۰۵	۰	۱۷,۳۰۵	۱۷,۳۰۵	
۸,۸۹۹	۰	۸,۸۹۹	۸,۸۹۹	۸,۸۹۹	۰	۸,۸۹۹	۸,۸۹۹	
۱۲,۲۸۶	۰	۱۲,۲۸۶	۱۲,۲۸۶	۱۲,۲۸۶	۰	۱۲,۲۸۶	۱۲,۲۸۶	
۲۸,۸۱۷	۰	۲۸,۸۱۷	۲۸,۸۱۷	۲۸,۸۱۷	۰	۲۸,۸۱۷	۲۸,۸۱۷	
۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	
۳۸۳,۰۴۸	۰	۳۸۳,۰۴۸	۳۸۳,۰۴۸	۳۸۳,۰۴۸	۰	۳۸۳,۰۴۸	۳۸۳,۰۴۸	
۳۸,۱۰۹,۱۴۵	۱۲,۰۷۳	۳۸,۱۰۹,۱۴۵	۳۸,۱۰۹,۱۴۵	۱۱,۰۷۳,۴۹۵	۱۲,۰۷۳	۱۱,۱۱۹,۳۷۴	۱۱,۱۳۱,۴۴۷	

پست بانک

بانکها

سازمان تأمین اجتماعی

کارکنان

بدهکاران موقت

بدهکاران متفرقه

مطالبات از دولت (وزارت دارایی)

وزارت امور اقتصادی و دارایی (مالیات و عوارض و سپرده)

وزارت امور اقتصادی و دارایی

عظمت سروش

منطقه اروند

شرکت کیان ارتباط اکسین

مهندسی مشاور فجر توسعه

دادگستری

امیر علی و ابوالفضل پورحسین

خسارتهای دریافتنی

جمع نقل به صفحه بعد

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره م.م	ریالی	خالص	خالص	ذخیره م.م	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸,۱۰۹,۱۴۵	۱۰,۶۴۹,۴۵۲	۱۲,۰۷۳	۱۰,۶۶۱,۵۲۵	۱۱,۰۷۳,۴۹۵	۱۱,۱۱۹,۳۷۴	۱۲,۰۷۳	۱۱,۱۳۱,۴۴۷	جمع نقل از صفحه قبل
۹۴,۲۳۶	۹۴,۲۳۶		۹۴,۲۳۶	۹۴,۲۳۶	۹۴,۲۳۶		۹۴,۲۳۶	۴-۱-۵ سازمان خصوصی سازی بابت سود سهام
۱,۴۸۸	۱,۴۸۸		۱,۴۸۸	۳۲۹,۴۸۷	۱۶۶,۲۶۱		۱۶۶,۲۶۱	سود سهام دریافتنی نور دنا از شرکتهای بورسی
۱,۹۶۵	۱,۹۸۴		۱,۹۸۴	۱,۹۶۵	۱,۹۸۴		۱,۹۸۴	شرکت نارا پروتئین
۹۷۹,۴۴۳	۹۲۵,۲۵۳		۹۲۵,۲۵۳	۱,۱۳۵,۵۶۷	۹۲۵,۲۵۳		۹۲۵,۲۵۳	صندوق تأمین و پس انداز مسکن
۱۶,۳۴۹	۲۰,۳۶۰		۲۰,۳۶۰	۱۶,۳۴۹	۲۰,۳۶۰		۲۰,۳۶۰	تعاونی مسکن کارکنان
۳۳,۰۱۹	۳۳,۰۱۹		۳۳,۰۱۹	۳۳,۰۱۹	۳۳,۰۱۹		۳۳,۰۱۹	کارخانجات مخابراتی ایران
۱۷۶,۷۵۹	۱۵۳,۸۰۵		۱۵۳,۸۰۵	۱۷۶,۷۵۹	۱۵۳,۸۰۵		۱۵۳,۸۰۵	فروش املاک (بدهی خریداران)
۴۲,۰۰۰	۳۲,۶۶۳		۳۲,۶۶۳	۴۲,۰۰۰	۳۲,۶۶۳		۳۲,۶۶۳	شرکت مهر اقتصاد مبین
۷۲,۷۴۴	۸۴,۸۰۱		۸۴,۸۰۱	.	.		.	شرکت شسکام
۴۵۷,۵۰۱	۸۳۰,۰۴۳		۸۳۰,۰۴۳	.	.		.	شرکت پیشگامان خدمات اول تهران مبین
.	.		.	۷۴۸,۳۶۵	۸۵۹,۸۲۴		۸۵۹,۸۲۴	سپرده بیمه
۵۶,۱۹۲	۵۲,۴۵۸		۵۲,۴۵۸	۵۶,۱۹۲	۵۲,۴۵۸		۵۲,۴۵۸	نیروهای مسلح
۳۳,۸۵۵	۳۳,۸۵۵		۳۳,۸۵۵	۳۳,۸۵۵	۳۳,۸۵۵		۳۳,۸۵۵	شرکت الکترونیک عصر رفسنجان
۴۸۸,۹۸۰	۱۲۳,۵۹۸		۱۲۳,۵۹۸	۴۸۸,۹۸۰	۱۲۳,۵۹۸		۱۲۳,۵۹۸	صندوق بازنشستگی تلفن سابق
۴,۹۳۸	۴,۹۳۸		۴,۹۳۸	۴,۹۳۸	۴,۹۳۸		۴,۹۳۸	شرکت صنایع مخابراتی صا ایران
۱۵,۷۷۱	۲۴,۴۰۸		۲۴,۴۰۸	۱۵,۷۷۱	۲۴,۴۰۸		۲۴,۴۰۸	شرکت گسترش خدمات کاراشاب
۱,۹۷۷,۷۱۰	۲,۰۱۳,۰۹۲		۲,۰۱۳,۰۹۲	۱,۹۷۷,۷۱۰	۲,۰۱۳,۰۹۲		۲,۰۱۳,۰۹۲	سپرده های نقدی نزد بانکها
۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰		۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰		۲۷,۰۰۰	کاشانه بتونی مقاوم
.	۳,۰۵۸,۴۶۶		۳,۰۵۸,۴۶۶	.	۳,۰۵۸,۴۶۶		۳,۰۵۸,۴۶۶	شرکت توسعه اعتماد مبین
۱۵۰,۹۳۶	۱۵۰,۹۳۶		۱۵۰,۹۳۶	۱۵۰,۹۳۶	۱۵۰,۹۳۶		۱۵۰,۹۳۶	پیشگامان همیار یزد
۴۲,۷۴۰,۰۳۱	۱۸,۳۱۵,۸۵۵	۱۲,۰۷۳	۱۸,۳۲۷,۹۲۸	۱۶,۴۰۶,۶۲۴	۱۸,۸۹۵,۵۳۰	۱۲,۰۷۳	۱۸,۹۰۷,۶۰۳	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت مخایرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره م.م	ریالی	خالص	خالص	ذخیره م.م	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲,۷۴۰,۰۳۱	۱۸,۳۱۵,۸۵۵	۱۲,۰۷۳	۱۸,۳۲۷,۹۲۸	۱۶,۴۰۶,۶۲۴	۱۸,۸۹۵,۵۳۰	۱۲,۰۷۳	۱۸,۹۰۷,۶۰۳	جمع نقل از صفحه قبل
۱۶۵,۱۶۹	۱۶۶,۷۴۲		۱۶۶,۷۴۲	۱۶۵,۱۶۹	۱۶۶,۷۴۲		۱۶۶,۷۴۲	شهرداریها
۲۱۹,۶۱۶	۲۰۵,۰۰۸		۲۰۵,۰۰۸	۲۱۹,۶۱۶	۲۰۵,۰۰۸		۲۰۵,۰۰۸	اجرائیات
۱۷,۳۵۸	۱۷,۵۹۹		۱۷,۵۹۹	۱۷,۳۵۸	۱۷,۵۹۹		۱۷,۵۹۹	شرکت آسیا تک
۱۱,۰۲۸	۱۱,۰۲۸		۱۱,۰۲۸	۱۱,۰۲۸	۱۱,۰۲۸		۱۱,۰۲۸	شهرک های صنعتی آذربایجان شرقی
۱۰,۵۱۹	۱۰,۵۲۰		۱۰,۵۲۰	۱۰,۵۱۹	۱۰,۵۲۰		۱۰,۵۲۰	علوم پزشکی آذربایجان شرقی
۳۱,۲۵۱	۳۵,۷۳۶		۳۵,۷۳۶	۳۱,۲۵۱	۳۵,۷۳۶		۳۵,۷۳۶	کدهای خدماتی
۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰		۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰		۲۴,۰۰۰	شرکت توسعه عمران بهنادبنا
۲۴,۴۲۲	۲۴,۴۲۲		۲۴,۴۲۲	۲۴,۴۲۲	۲۴,۴۲۲		۲۴,۴۲۲	شرکت مکانیک بتن ابنیه خوزستان
۲۲,۴۳۳	۲۲,۴۳۳		۲۲,۴۳۳	۲۲,۴۳۳	۲۲,۴۳۳		۲۲,۴۳۳	دانشگاه آزاد شوش
۱۹,۵۲۵	۸,۵۲۵		۸,۵۲۵	۱۹,۵۲۵	۸,۵۲۵		۸,۵۲۵	داود حاجتی - خوزستان
۱۹,۶۸۵	۱۹,۶۸۵		۱۹,۶۸۵	۱۹,۶۸۵	۱۹,۶۸۵		۱۹,۶۸۵	شرکت استکی
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰	شرکت پیام سرو سبز
۳۲,۶۶۹	۳۵,۰۶۹		۳۵,۰۶۹	۳۲,۶۶۹	۳۵,۰۶۹		۳۵,۰۶۹	شرکت ری نیرو قم
۹,۲۹۲	۹,۲۹۲		۹,۲۹۲	۹,۲۹۲	۹,۲۹۲		۹,۲۹۲	اداره برق مناطق
۱۳,۴۸۴	۱۳,۴۸۴		۱۳,۴۸۴	۱۳,۴۸۴	۱۳,۴۸۴		۱۳,۴۸۴	بانک مرکزی بیانیه الجزایر
۱,۱۱۳,۱۹۰	۱,۱۱۲,۸۴۹		۱,۱۱۲,۸۴۹	۱,۱۱۵,۶۵۸	۱,۱۱۵,۳۱۷		۱,۱۱۵,۳۱۷	سایر سپرده ها
۲۲,۸۰۳	۲۲,۸۰۳		۲۲,۸۰۳	۲۲,۸۰۳	۲۲,۸۰۳		۲۲,۸۰۳	رضا مقصودلو
۵۱,۶۶۶	۳۰,۱۳۹		۳۰,۱۳۹	۵۱,۶۶۶	۳۰,۱۳۹		۳۰,۱۳۹	کاوه نگاری خامنه
۱۰,۴۹۱	۱۰,۴۹۲		۱۰,۴۹۲	۱۰,۴۹۱	۱۰,۴۹۲		۱۰,۴۹۲	شرکت آریان نیک فزار نوین شیراز
۱۰,۹۰۲	۱۰,۹۰۲		۱۰,۹۰۲	۱۰,۹۰۲	۱۰,۹۰۲		۱۰,۹۰۲	ساسان مرتاض
۴۴,۵۷۹,۵۳۴	۲۰,۱۱۶,۵۸۳	۱۲,۰۷۳	۲۰,۱۲۸,۶۵۶	۱۸,۲۴۸,۵۹۵	۲۰,۶۹۸,۷۲۶	۱۲,۰۷۳	۲۰,۷۱۰,۷۹۹	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره م.م	ریالی	خالص	خالص	ذخیره م.م	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴,۵۷۹,۵۳۴	۲۰,۱۱۶,۵۸۳	۱۲,۰۷۳	۲۰,۱۲۸,۶۵۶	۱۸,۲۴۸,۵۹۵	۲۰,۶۹۸,۷۲۶	۱۲,۰۷۳	۲۰,۷۱۰,۷۹۹	جمع نقل از صفحه قبل
۱۸,۳۰۸	۱۸,۳۰۸		۱۸,۳۰۸	۱۸,۳۰۸	۱۸,۳۰۸		۱۸,۳۰۸	شرکت نوین سپهر کیش
۳۱۵,۴۵۰	۳۶۷,۲۷۹		۳۶۷,۲۷۹	۳۱۵,۴۵۰	۳۶۷,۲۷۹		۳۶۷,۲۷۹	وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات (پروژه us0)
۷,۳۴۸	۷,۳۴۸		۷,۳۴۸	۷,۳۴۸	۷,۳۴۸		۷,۳۴۸	صنایع الکترونیک زعیم
.	.		.	۵۵,۵۹۰	.		۶۵۱,۳۱۱	مغایرت حل نشده شرکت های گروه
۶۸۶,۷۶۳	۶۸۶,۷۶۳		۶۸۶,۷۶۳	۶۸۶,۷۶۳	۶۸۶,۷۶۳		۶۸۶,۷۶۳	شرکت ضعی کیش
۱۱,۴۹۷	۹,۵۹۷		۹,۵۹۷	۱۱,۴۹۷	۹,۵۹۷		۹,۵۹۷	کامران مولایی
.	.		.	۴۶۳,۶۱۳	۳۰۴,۰۶۰		۳۰۴,۰۶۰	شرکت پرداخت اول کیش
.	۱۹,۷۱۸		۱۹,۷۱۸	۳۸۸,۲۶۰	۴۶۸,۵۶۷		۴۶۸,۵۶۷	سپرده حسن انجام کار
.	.		.	۱۸۴,۰۳۲	۲۱۳,۳۰۷		۲۱۳,۳۰۷	کارتهای شارژ تلفن همراه اعتباری ارسالی از شرکت سیار
۱,۴۷۵,۶۸۷	۱,۸۷۰,۹۸۳		۱,۸۷۰,۹۸۳	۱,۴۷۵,۶۸۷	۱,۸۷۰,۹۸۳		۱,۸۷۰,۹۸۳	۵-۱-۴-۵ صورت وضعیت های تایید نشده مناطق
.	.		.	۷۶,۳۰۹	۷۶,۳۰۹		۷۶,۳۰۹	پرداخت الکترونیک سامان
.	.		.	۲۱۲,۰۰۳	۲۱۲,۰۰۳		۲۱۲,۰۰۳	صنعت پردازان الماس
.	.		.	۱۰,۹۳۴	۱۰,۹۳۴		۱۰,۹۳۴	افرانت
.	.		.	۱۳۷,۴۸۳	.		.	علی الحساب پرداختی به پیمانکاران
.	۱۳,۱۱۲		۱۳,۱۱۲	.	۱۳,۱۱۲		۱۳,۱۱۲	مرکز آمار و فن آوری اطلاعات
.	۲۳,۷۴۷		۲۳,۷۴۷	.	۲۳,۷۴۷		۲۳,۷۴۷	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسین
.	.		.	.	۷۰,۵۹۲		۷۰,۵۹۲	علی الحساب بابت خرید لوازم و مصالح ساختمانی
۱,۱۲۲,۶۱۵	۱,۰۸۲,۰۷۲	۱۸۷,۹۳۷	۱,۲۷۰,۰۰۹	۱,۴۴۸,۵۵۳	۱,۶۵۱,۲۳۵	.	۱,۶۵۱,۲۳۵	سایر اقلام
۴۸,۲۱۷,۲۰۲	۲۴,۲۱۵,۵۱۰	۲۰۰,۰۱۰	۲۴,۴۱۵,۵۲۰	۲۳,۷۴۰,۴۲۵	۲۷,۳۵۴,۱۸۱	۱۲,۰۷۳	۲۷,۳۶۶,۲۵۴	
(۱۶۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۰۰۰)	.	(۱۶۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۰۰۰)	(۱۶۰,۰۰۰)		(۱۶۰,۰۰۰)	کسر می شود:
۴۸,۰۵۷,۲۰۲	۲۴,۰۵۵,۵۱۰	۲۰۰,۰۱۰	۲۴,۲۵۵,۵۲۰	۲۳,۵۸۰,۴۲۵	۲۷,۱۹۴,۱۸۱	۱۲,۰۷۳	۲۷,۲۰۶,۲۵۴	پست بانک (یادداشت ۵-۱۴)

۵-۱-۴-۵ از مبلغ ۳۷۶,۵۲۷ میلیون ریال بابت بدهی بانکها مبلغ ۱۷۳,۶۸۶ میلیون ریال مربوط به شرکت اصلی بابت وجوه واریزی توسط مشترکین بوده که تا تاریخ ۹۷/۰۳/۳۱ بحسابهای رابط درآمدی شرکت واریز نشده ،

مبلغ ۲۰۲,۸۴۱ میلیون ریال نیز مربوط به شرکت ارتباطات سیار ایران می باشد.

۵-۱-۴-۲- بخش عمده مبلغ مذکور بابت بدهی بیمارستانی کارکنان بازنشسته می باشد که به اقساط از حقوق کارکنان ذینفع در حال کسر می باشد .

۵-۱-۴-۳- مطالبات از دولت به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۱۴,۴۷۰	۱,۷۱۴,۴۷۰	۱,۷۱۴,۴۷۰	۱,۷۱۴,۴۷۰	ذخیره مرخصی
۶۹۰,۳۱۳	۶۹۰,۳۱۳	۶۹۰,۳۱۳	۶۹۰,۳۱۳	تخصیص در اضافه کار
۹۸۶,۲۲۵	۹۸۶,۲۲۵	۹۸۶,۲۲۵	۹۸۶,۲۲۵	کسری ذخیره مالیات
۱۳۲,۵۰۶	۱۳۲,۵۰۶	۱۳۲,۵۰۶	۱۳۲,۵۰۶	داراییهای ثابت
۲,۶۳۴	۲,۶۳۴	۲,۶۳۴	۲,۶۳۴	حق الحفاظه سالهای ۸۰ تا ۸۴
۶,۹۹۹	۶,۹۹۹	۶,۹۹۹	۶,۹۹۹	زیان ناشی از فروش اجناس اسقاط و راکد
۹۳,۵۱۴	۹۳,۵۱۴	۹۳,۵۱۴	۹۳,۵۱۴	حق بیمه پرداخت نشده کارکنان قبل از ۱۳۸۷/۰۵/۱۹
۸,۰۹۳	۸,۰۹۳	۸,۰۹۳	۸,۰۹۳	ایام اسارت آزادگان
۱۷,۴۳۶	۱۷,۴۳۶	۱۷,۴۳۶	۱۷,۴۳۶	حق الارض
۲۰,۷۱۵	۲۰,۷۱۵	۲۰,۷۱۵	۲۰,۷۱۵	بازنشستگان پیش از موعد
۶۰۸,۹۱۶	۶۰۸,۹۸۰	۶۰۸,۹۱۶	۶۰۸,۹۸۰	سایر
۴,۲۸۱,۸۲۱	۴,۲۸۱,۸۸۵	۴,۲۸۱,۸۲۱	۴,۲۸۱,۸۸۵	
۲,۱۸۲,۲۷۰	۲,۱۸۲,۲۷۰	۲,۱۸۲,۲۷۰	۲,۱۸۲,۲۷۰	۵-۱-۴-۳-۲ اضافه پرداختی سود ۱۳۸۷
۶,۴۶۴,۰۹۱	۶,۴۶۴,۱۵۵	۶,۴۶۴,۰۹۱	۶,۴۶۴,۱۵۵	

۵-۱-۴-۳-۱- مبلغ ۶,۴۶۴,۱۵۵ میلیون ریال بدهی دولت (عمدتاً طی سالهای ۱۳۸۷ لغایت ۱۳۹۲) به حساب بدهکاری دولت (وزارت امور اقتصادی و دارایی)

بابت ذخیره مرخصی ، مالیات و ... مربوط به سنوات قبل از ۱۳۸۷ می باشد که جهت تعیین تکلیف به هیئت داورى موضوع ماده ۳۰ قانون اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی ارجاع شده و لیکن نظر کارشناسان منتخب دال بر قابلیت احتساب مبلغ ۲,۴۲۸ میلیارد ریال مورد پذیرش هیئت مزبور قرار نگرفته است . قابل ذکر است مبلغ ۲,۴۲۸ میلیارد ریال از سود سهام سال ۱۳۹۱ دولت بابت موضوع فوق پرداخت نشده و تحت سرفصل پرداختنی های غیر تجاری منعکس شده است .

۵-۱-۴-۳-۲- شرکت ارتباطات سیار ایران در سال ۱۳۸۷ دارای دو ردیف بودجه ای به شماره ۱۳۰۱۰۱ موضوع ۴۰ درصد سود ابرازی (سود ویژه) سهم دولت و

ردیف بودجه ای به شماره ۱۳۰۱۰۳ سود تکلیفی به میزان ۳,۰۰۰ میلیارد ریال بوده که ردیف ۱۳۰۱۰۱ به نسبت سهام دولت (۷۰ درصد) به خزانه داری کل کشور پرداخت و برای ردیف ۱۳۰۱۰۳ در حسابهای سال ۱۳۸۷ ذخیره گرفته شده و حسب تکلیف مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۱۳ و بر اساس نامه شماره ۱۹۶۷/۱۰۱/م مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۱ ریاست وقت هیأت مدیره مخابرات ایران، با اعلام تسری قانون تجارت به عملیات شرکت و عدم پرداخت آن به خزانه داری کل کشور از حساب ذخیره برگشت و حسب تکلیف مجمع در قالب سود سهام توزیع شده است که متعاقب آن خزانه داری کل کشور بدلیل عدم ایفای تعهدات توسط شرکت مخابرات ایران، علیه شرکت ارتباطات سیار ایران و شرکت مخابرات ایران به خواسته عدم اجرای تعهدات مربوط به ردیف اخیرالذکر (۱۳۰۱۰۳) اجرائیه صادر نمود که در تاریخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۷ مبلغ ۹۳۲,۲۷۰ میلیون ریال از حساب همراه اول برداشت که مبلغ فوق به حساب شرکت مخابرات ایران منظور شده است و در پی آن نیز مراتب با تنظیم و اجرای صورتجلسه مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۰۵ فی مابین نمایندگان شرکت ارتباطات سیار ایران و معاونت نظارت مالی و خزانه داری کل کشور و تایید آن توسط وزیر محترم امور اقتصادی و دارایی با موضوع تعیین تکلیف بدهی سود سهام تکلیفی سال ۱۳۸۷ شرکت ارتباطات سیار ایران، مقرر گردید مبلغ ۲,۲۵۰ میلیارد ریال به خزانه داری کل کشور بصورت علی الحساب پرداخت و حداکثر تا پایان شهریور ماه سال ۱۳۹۷ مورد اختلاف توسط معاونت حقوقی ریاست جمهوری بررسی و تعیین تکلیف شود که مبلغ فوق در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۱۴ توسط شرکت ارتباطات سیار ایران بحساب خزانه (درآمد عمومی کشور) واریز و بحساب بدهکار شرکت مخابرات ایران منظور گردیده است . شایان ذکر اینکه مبالغ ۹۳۲,۲۷۰ و ۱,۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال در حسابهای شرکت مخابرات ایران به طرفیت بدهی دولت اعمال حساب گردیده است .

۵-۱-۴-۴- 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 صنایع مخابراتی راه دور و عدم تمایل خریداران سهام شرکت مذکور تاکنون تسویه نشده است . ضمناً از آنجا که سهام کارخانجات به صورت سهام عدالت واگذار شده ، لذا بهای فروش سهام می بایست طی مدت ۱۰ سال از محل سود سهام تسویه شود

۵-۱-۴-۵- مبلغ مذکور مربوط به صورت وضعیت های ارسالی مناطق به سیار بابت پروژه های سرمایه ای آن شرکت می باشد که تا تاریخ ترازنامه تایید نشده است .

۵-۲- دریافتنی‌های بلند مدت

گروه				یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره م.م	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۱,۶۰۶	۱۲۳,۲۴۱	۷,۳۴۲	۱۳۰,۵۸۳	
۱۳۳,۰۱۸	۱۴۱,۲۱۰	۰	۱۴۱,۲۱۰	
۲۶۴,۶۲۴	۲۶۴,۴۵۱	۷,۳۴۲	۲۷۱,۷۹۳	

غیر تجاری :

حصه بلند مدت

حصه بلند مدت وام کارکنان

شرکت اصلی

شرکت اصلی			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره م.م	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۱,۶۰۶	۱۳۳,۸۶۸	۷,۳۴۲	۱۴۱,۲۱۰
۱۳۱,۶۰۶	۱۳۳,۸۶۸	۷,۳۴۲	۱۴۱,۲۱۰

غیر تجاری :

حصه بلند مدت

۵-۲-۱

۵-۲-۱- مبلغ مذکور حصه بلند مدت وام‌های پرداختی به صندوق تامین پس انداز مسکن می باشد که سر رسید اقساط آنها از ابتدای سال

مالی ۹۸ به بعد می باشد .

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۶- موجودی لوازم و قطعات مصرفی

شرکت اصلی				گروه				یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
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	
۸۷,۷۸۸	۹۵,۹۱۱		۹۵,۹۱۱	۸۷,۷۸۸	۹۵,۹۱۱		۹۵,۹۱۱	موجودی کارت اعتباری تلفن همگانی
۰	۰		۰	۳۱۶,۹۶۶	۳۲۲,۸۰۳		۳۲۲,۸۰۳	موجودی سیم کارت تلفن همراه
۰	۰		۰	۶۲,۲۹۶	۵۸,۳۳۷		۵۸,۳۳۷	موجودی رمز شارژ همراه
۳۲۸,۱۰۶	۳۲۶,۴۱۱	۱۱,۲۷۵	۳۳۷,۶۸۶	۴۱۰,۹۰۱	۳۹۱,۹۹۶	۱۱,۷۲۱	۴۰۳,۷۱۷	۶-۱ لوازم مصرفی اداری
۱۹,۷۴۴	۱۸,۵۵۸		۱۸,۵۵۸	۴۲۲,۵۱۱	۳۷۳,۹۲۴		۳۷۳,۹۲۴	سایر موجودی ها
۴۳۵,۶۳۸	۴۴۰,۸۸۰	۱۱,۲۷۵	۴۵۲,۱۵۵	۱,۳۰۰,۴۶۲	۱,۲۴۲,۹۷۱	۱۱,۷۲۱	۱,۲۵۴,۶۹۲	

۶-۱ لوازم و قطعات موجود در انبار در مقابل خطرات ناشی از سیل ، آتش سوزی و ... تحت پوشش بیمه ای مناسب قرار گرفته است .

۷- پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
					پیش پرداختها:
۲,۱۳۳,۱۲۲	۲,۱۱۸,۵۷۱	۲,۲۷۴,۷۴۳	۲,۲۵۷,۲۱۹	۷-۱	پیش پرداخت مالیات
۷۶۴,۵۷۱	۷۷۲,۰۱۱	۸۱۰,۳۰۳	۸۱۷,۷۶۱		پیش پرداخت بیمه
۴۴۷,۵۳۴	۹۹۹,۵۳۴	۴۴۷,۵۳۴	۹۹۹,۵۳۴	۷-۲	پیش پرداخت هزینه
۱۴۹,۸۴۸	۱۵۱,۱۴۶	۴۱۳,۵۰۳	۵۸۱,۷۲۹	۷-۳	پیش پرداخت اجاره
۱,۲۶۹,۴۷۹	۱,۷۱۷,۷۸۱	۲,۹۶۹,۴۸۰	۵,۱۱۶,۲۱۳	۷-۴	پیش پرداخت خرید خدمات
۹۹,۰۷۶	۱۳۵,۵۸۵	۱۲۸,۱۷۳	۱۶۲,۰۲۵		سایر
۴,۸۶۳,۶۳۰	۵,۸۹۴,۶۲۸	۷,۰۴۳,۷۳۶	۹,۹۳۴,۴۸۱		
					کسر میگردد:
(۲۹,۷۸۷)	(۲۹,۷۶۷)	(۲۹,۷۸۷)	(۲۹,۷۶۷)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
(۱,۳۰۸,۳۳۲)	(۱,۲۳۰,۹۸۶)	(۲,۲۷۴,۷۴۳)	(۲,۲۵۷,۲۱۹)		تهاتر با ذخیره مالیات
۳,۵۲۵,۵۱۱	۴,۶۳۳,۸۷۵	۴,۷۳۹,۲۰۶	۷,۶۴۷,۴۹۵		

۷-۱- از مبلغ ۲,۲۵۷,۲۱۹ میلیون ریال پیش پرداخت مالیات در شرکت اصلی، مبلغ ۳۳۰,۶۹۴ میلیون ریال مربوط به شرکت مخابرات ایران و مبلغ ۱,۹۲۶,۵۲۵ میلیون ریال مربوط به پیش پرداخت مالیات مناطق مخابراتی می باشد.

۷-۲- از مبلغ ۹۹۹,۵۳۴ میلیون ریال پیش پرداخت هزینه در شرکت اصلی، مبلغ ۱۳۵,۰۰۰ میلیون ریال پیش پرداخت هزینه ضمانت ۴ ساله اوراق اجاره ارائه شده به بانک صادرات و مبلغ ۳۱۲,۵۳۴ میلیون ریال پیش پرداخت هزینه بازارگردانی اوراق اجاره، ارائه شده به شرکت تأمین سرمایه نوین می باشد. و مبلغ ۵۵۲,۰۰۰ میلیون ریال هزینه بازار گردانی اوراق اجاره ارائه شده به شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان می باشد.

ضمناً مبلغ ۲۹,۷۸۷ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بر اساس نتایج حاصل از پرونده های مطروحه علیه اشخاص حقیقی و حقوقی در مراجع قضایی به استناد به نامه شماره ۱۰۰/۹۶/۴۵۸۱۷۹ مورخ ۹۶/۱۲/۰۷ توسط اداره کل حقوقی شرکت مخابرات ایران و یا بر اساس مصوبه شماره ۹۱۲ مورخ ۸۲/۳/۱۰ مجمع عمومی صاحبان سهام توسط مناطق در حسابها منظور شده است.

۷-۳- پیش پرداخت اجاره بابت اجاره محل استقرار سایتهای BTS می باشد.

۷-۴- پیش پرداخت خرید خدمات مربوط به قراردادهای جاری فی مابین با شرکتهای طرف قرارداد بوده که با ارائه اسناد و مدارک مثبت هزینه های انجام شده به حساب هزینه های قطعی منظور میگردد.

-

۸- پیمانهای در دست اجرا

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹,۰۳۹	۶۵,۹۷۵	۴۹,۰۳۹	۶۵,۹۷۵	شرکت ارتباطات سیار (فازهای ۳ و ۴...)
۶۱۳,۵۲۶	۶۱۴,۸۰۱	۶۱۳,۵۲۶	۶۱۴,۸۰۱	۸-۱ طرح خدمات عمومی اجباری (USO)
۱,۶۸۳,۵۶۱	۱,۷۳۳,۴۲۵	۱,۶۸۳,۵۶۱	۱,۷۳۳,۴۲۵	پروژه فاز ۷ اجرای BTS شرکت نقش اول کیفیت (ناک)
۱۶۰,۰۴۶	۱۷۰,۲۷۵	۱۶۰,۰۴۶	۱۷۰,۲۷۵	پروژه (ناک)
۷۹,۶۴۷	۹۲,۴۰۶	۷۹,۶۴۷	۹۲,۴۰۶	بهسازی سیار
۱۷۹	۱۷۹	۲۶۲,۸۴۰	۳۶۸,۷۵۸	سایر
۲,۵۸۵,۹۹۸	۲,۶۷۷,۰۶۱	۲,۸۴۸,۶۵۹	۳,۰۴۵,۶۴۰	
(۲,۲۴۴,۷۵۳)	(۲,۲۴۰,۳۱۷)	(۲,۲۴۴,۷۵۳)	(۲,۲۴۰,۳۱۷)	کسر میشود: صورت وضعیت تأیید شده
۳۴۱,۲۴۵	۴۳۶,۷۴۴	۶۰۳,۹۰۶	۸۰۵,۳۲۳	

۸-۱ مبلغ ۶۱۴,۸۰۱ میلیون ریال طرح خدمات عمومی USO بر اساس قرارداد فی مابین شرکت مخابرات ایران، وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات برای واگذاری خطوط تلفن ثابت به روستاها و آبادیهای کشور (که با توجه به مفاد پروانه فعالیت شرکت واگذاری تلفنهای مذکور میبایست وفق نظرسازمان تنظیم انجام پذیرد). منعقد و شرکت مخابرات ایران پیمانکار بوده و اجرای قرارداد توسط مخابرات استانها انجام پذیرفته است.

۹- داراییهای نگهداری شده برای فروش

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷,۶۲۰	۲۶,۹۵۴	۱۳۷,۶۹۶	۲۶,۶۲۷	زمین
۱۳,۱۴۹	۱۳,۱۱۶	۱۳,۱۴۹	۱۳,۱۱۶	ساختمان
۰	۰	۱,۰۳۸	۵۰۶	ساختمان اداری
۰	۰	۲۹۱,۰۴۸	۲۹۱,۰۴۸	سهام فولاد مبارکه اصفهان
۴۰,۷۶۹	۴۰,۰۷۰	۴۴۲,۹۳۱	۳۳۱,۲۹۷	

۹-۱ داراییهای نگهداری شده برای فروش فاقد بدهی میباشند. ضمناً املاک مذکور مجدداً در سال ۹۷ در فرآیند مزایده قرار گرفته است. ولیکن به دلیل عدم فروش املاک مجتمع مخابراتی شهید یگانه، باغ گرمدره و زمین طالب آباد انزلی املاک موصوف مجدداً به داراییهای استهلاک پذیر منتقل شده است. الباقی مربوط به شرکت شسکام و شرکت ارتباطات سیار ایران است که در سال مالی ۹۷ به فروش می رسد.

۹-۲ مبلغ ۲۹۱,۰۴۸ میلیون ریال مربوط به سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری نور دنا (شرکتهای گروه) در سهام شرکت فولاد مبارکه اصفهان می باشد. بر اساس برنامه پیشنهادی، شرکت در نظر دارد طی سال مالی جاری سهام مزبور را واگذار نماید.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۱۰- سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت

شرکت اصلی		گروه				یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری پایان دوره	افزایش (کاهش) طی دوره	بهای تمام شده / ارزش ویژه - اول دوره	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۲۴۹,۲۹۶	۷,۲۴۹,۲۹۵	۰	۰	۰	۰	۱۰-۱ سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای فرعی
۴۱۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۸۰۴,۳۸۵	۸۰۴,۳۸۴	(۱۲۵,۱۰۰)	۸۰۴,۳۸۵	۱۰-۲ سرمایه‌گذاری در سهام شرکتهای وابسته
۳۶۸,۹۹۶	۳۶۸,۹۹۷	۴,۶۲۶,۴۲۱	۴,۶۲۶,۴۲۲	۱۲۵,۱۰۱	۴,۶۲۶,۴۲۱	۱۰-۳ سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتهای
۰	۰	۱,۴۳۳,۲۶۵	۲,۳۱۵,۶۷۸	۸۸۲,۴۱۳	۱,۴۳۳,۲۶۵	۱۰-۴ پیش پرداخت سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتهای
۳۷۸,۵۰۰	۳۴۰,۵۰۰	۳۷۸,۵۰۱	۳۴۰,۵۰۰	۰	۳۷۸,۵۰۱	۱۰-۵ سپرده سرمایه‌گذاری بلند مدت بانکی
۰	۰	۳۹۸	۳۹۸	۰	۳۹۸	سایر
<u>۸,۴۰۶,۷۹۲</u>	<u>۸,۳۶۸,۷۹۲</u>	<u>۷,۲۴۲,۹۷۰</u>	<u>۸,۰۸۷,۳۸۲</u>	<u>۸۸۲,۴۱۴</u>	<u>۷,۲۴۲,۵۷۲</u>	

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
بادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۱۰-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتهای فرعی (مشمول تلفیق) :

شرکت اصلی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱				شرکتهای سرمایه پذیر
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	پذیرفته شده در بورس	
میلیون ریال	میلیون ریال	هزار ریال		میلیون		
۹,۹۶۰	۹,۹۶۰	۱۰۰۰	۱۰۰	۱۰	—	* شرکت مدیریت سامان سازه غدیر (سهامی خاص)
۱,۸۶۰,۴۵۲	۱,۸۶۰,۴۵۱	۵۱۶	۹۰.۰۷	۳,۶۰۳	بله	شرکت ارتباطات سیار ایران
۵,۰۴۳,۷۱۸	۵,۰۴۳,۷۱۸	۱۰۰۰	۹۰.۰۷	۵,۰۴۴	بله	افزایش سرمایه در جریان شرکت ارتباطات سیار ایران
۱۱,۶۰۰	۱۱,۶۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰	۵	—	شرکت گسترش خدمات ارتباطات کاراشاب
۲۲۳,۵۶۶	۲۲۳,۵۶۶	۱۰۰۰	۴۹	۴۹,۰۰۰	—	شرکت شسکام
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰	—	شرکت ارتباطات ثابت ایران
۷,۲۴۹,۲۹۶	۷,۲۴۹,۲۹۵					

سرمایه گذاری شرکتهای گروه در سهام شرکتهای (مشمول تلفیق) :

گروه

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱				شرکتهای سرمایه پذیر
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	اقامتگاه	
میلیون ریال	میلیون ریال	هزار ریال		میلیون		
۶,۰۰۰,۱۸۸	۶,۰۰۰,۱۸۸	۹۹۹,۹۹۸	۱۰۰	۶,۰۰۰	تهران	توسعه نور دنا
۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۳۲۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۰	۱,۲۰۰	تهران	ارتباطات مبین نت
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۰	تهران	شرکت نقش اول کیفیت
۴۳,۱۰۲	۴۳,۱۰۲	۱۵,۳۶۷	۵۰	۰.۳۷	تهران	شرکت افزار گستر
۷,۸۶۳,۲۹۰	۷,۸۶۳,۲۹۰					

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 به غیر از شرکت پیشگامان جزء شرکتهای همگروه شرکت ارتباطات سیار می باشد . لذا در صورتهای مالی تلفیقی شرکت فوق الذکر اعمال گردیده است .

د - شرکت پیشگامان خدمات اول تهران مبین جزء شرکتهای سرمایه پذیر شرکت مخابرات ایران می باشد .

با توجه به بندهای توضیحی الف ، ب ، ج و د جدول فوق الذکر صرفاً جهت افشاء مناسب تر صورت گرفته است .

۱۰-۲ سرمایه گذاری در سهام شرکتهای وابسته:

شرکت اصلی					گروه					شرکتهای سرمایه پذیر
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱			۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	هزار ریال			میلیون ریال	میلیون ریال	هزار ریال			
۲۱۸,۰۰۰	۲۱۸,۰۰۰	—	۲۰	۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۹۰۸	۲۲۲,۹۰۸	—	۱۰۰	۱۷۸,۰۰۰,۰۰۰	*** شرکت دریا ساحل ایرانیان (ایران)
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۱۷/۵	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۷/۵	۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان
—	—	—	—	—	۰	۰	۱۱۷۵	۴۷	۱۱۷,۵۰۰	شرکت فنی مهندسی آریان نیک افزار نوین (فارس)
۱۹۲,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰	۱۰۰۰	۳۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۴۰۵	۳۹۵,۴۰۵	۴۰۷	۶۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	** شرکت مهر اقتصاد مبین
—	—	—	—	—	۵۱,۱۵۵	۵۱,۱۵۵	۲,۹۰۰	۲۹	۱,۴۴۹,۹۷۵	شرکت پرداخت اول کیش
—	—	—	—	—	۶۷,۴۵۸	۶۷,۴۵۸	۱۰۰۰	۱۰۰	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تجارت مجازی ویستا (سیار)
—	—	—	—	—	۶۷,۴۵۹	۶۷,۴۵۸	۱۰۰۰	۱۰۰	۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تجارت مجازی سارینا (سیار)
(۷۰۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۰۰۰)	—	—	—	(۷۰۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۰۰۰)	—	—	—	کسر میشود: تعهد سرمایه گذاری بابت شرکت تأمین سرمایه لوتوس پارسیان
۴۱۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰				۸۰۴,۳۸۵	۸۰۴,۳۸۴				

۱۰-۳ سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها:

شرکت اصلی					گروه					شرکتهای سرمایه پذیر
۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱			۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱			
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	هزار ریال			میلیون ریال	میلیون ریال	هزار ریال			
۱۷۷,۸۹۱	۱۷۷,۸۹۱	—	—	۱۷۷,۸۹۱,۰۰۰	۱۷۷,۸۹۱	۱۷۷,۸۹۱	—	—	۱۷۷,۸۹۱,۰۰۰	شرکت اینمارست
۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۱۰۰۰	۲/۹۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۱۰۰۰	۲/۹۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع مخابراتی راه دور
۲۷۱,۹۹۴	۲۷۱,۹۹۴	۱۰۰۰۰۰	۵۰	۲,۷۱۹,۹۴۰	۲۷۱,۹۹۴	۲۷۱,۹۹۴	۱۰۰۰۰۰	۵۰	۲,۷۱۹,۹۴۰	شرکت خدمات هوایی پیام
۴۹۰	۴۹۰	—	—	—	۴۹۰	۴۹۰	—	—	۴۹۰	شرکت پیشگامان خدمات اول
—	—	—	—	—	۸۹۲,۹۰۸	۸۹۲,۹۰۸	—	۳۲	۶۱۴,۴۰۰,۰۰۰	شرکت گروه اقتصاد مفید (سیار)
—	—	—	—	—	۱,۸۶۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک انصار (سهامی عام)
۹۲,۵۱۲	۹۲,۵۱۲	—	—	—	۹۲,۵۱۲	۹۲,۵۱۲	—	—	—	شرکت تندر قدرت برق، آب و وحدت قم
۳۲۶,۱۸۳	۳۲۶,۱۸۳	—	—	—	۳۲۶,۱۸۳	۳۲۶,۱۸۳	—	—	—	شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسیان
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	—	—	—	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	—	—	—	منطقه ویژه علم و فناوری یزد
—	—	—	—	—	۳۰	۳۰	—	—	—	شرکت امن افزار گستر شریف (سیار)
—	—	—	—	—	۱	۱	—	—	—	پرداخت اول کیش (سیار)
۰	۱	۱۰۰۰	۴۸/۸	۴۹	۰	۱	۱۰۰۰	۴۸/۸	۴۹	شرکت طنین ارتباط هشت بهشت
—	—	—	—	—	۵۹۷,۴۲۹	۵۹۷,۴۲۹	—	—	—	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی (سیار)
—	—	—	—	—	۳۵۸,۲۱۶	۳۵۸,۲۱۶	—	—	—	بانک پاسارگارد (سیار)
—	—	—	—	—	۳۱۴,۹۷۹	۳۱۴,۹۷۹	—	—	—	مدیریت سرمایه گذاری امید (سیار)
—	—	—	—	—	۲۳۰,۲۸۷	۲۳۰,۲۸۷	—	—	—	تراکتور سازی ایران (سیار)
—	—	—	—	—	۳,۵۷۵	۳,۵۷۵	۴,۰۰۰	۱۶	۸,۰۰۰	ارتباط مشترک شهر (سیار)
۸۷۳,۰۷۰	۸۷۳,۰۷۱				۵,۱۳۰,۴۹۵	۵,۱۳۰,۴۹۶				ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها
(۱۷۷,۸۹۱)	(۱۷۷,۸۹۱)				(۱۷۷,۸۹۱)	(۱۷۷,۸۹۱)				سرمایه گذاری از محل ذخیره حقوق پرسنل بازنشسته
(۳۲۶,۱۸۳)	(۳۲۶,۱۸۳)				(۳۲۶,۱۸۳)	(۳۲۶,۱۸۳)				شرکت سهامی تلفن سابق موضوع یادداشت ۱۴-۱۶
۳۶۸,۹۹۶	۳۶۸,۹۹۷				۴,۶۲۶,۴۲۱	۴,۶۲۶,۴۲۲				

* 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 با توجه 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.

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

*** با توجه به اینکه شرکت دریا ساحل ایرانیان فاقد صورت‌های مالی می باشد و از طرفی شرکت یاد شده ۲۰٪ سهام شرکت افراشت را دارا می باشد، که تماماً متعلق به شرکت مخابرات ایران است. لذا درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت دریا ساحل ایرانیان بر اساس صورت‌های مالی شرکت افراشت شناسایی و به عنوان شرکت وابسته در حسابها منعکس شده است.

**** با توجه به اینکه شرکت‌های تجارت مجازی ویستا و تجارت مجازی سارینا فاقد صورت‌های مالی می باشد و از طرفی شرکت‌های یاد شده هر کدام ۲۰٪ سهام شرکت افراشت را دارا می باشد، که تماماً متعلق به شرکت ارتباطات سیار ایران است. لذا درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت‌های مذکور بر اساس صورت‌های مالی شرکت افراشت شناسایی و به عنوان شرکت وابسته در حسابها منعکس شده است.

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

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

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 به جوابیه واصله مقرر شده است که آورده شرکت مخابرات ایران بر اساس 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 کنترل در شرکت پرداخت اول کیش سرمایه گذاری در شرکت مذکور به عنوان شرکت وابسته منعکس شده است.

— با توجه به اینکه ۴۹ درصد سهام شرکت شسکام متعلق به شرکت مخابرات ایران است و با توجه به وجود کنترل در شرکت مذکور صورت‌های مالی آن شرکت با صورت‌های مالی سایر شرکت‌های گروه تلفیق شده است.

۱۰-۴ پیش پرداخت سرمایه گذاری شرکت ارتباطات سیار ایران در سهام سایر شرکتها شامل مبلغ ۹۰۹ میلیون ریال بابت خرید سهام شرکت سالار و مبلغ ۱،۹۷۲،۸۶۷ میلیون ریال سرمایه گذاری شرکت نور دنا در سهام سایر شرکتها و مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال بابت شرکت امن افزار شریف ومابقی به مبلغ ۳۴۱،۱۰۰ میلیون ریال بابت سایر سرمایه گذاریها می باشد.

۱۰-۵ شرکت هوشمند اول بهشتی (سهامی خاص) با موضوع "شتابدهی و توسعه طرحها و ایده های نوآورانه با مشارکت و سرمایه گذاری در حوزه ارتباطات سیار و فناوری های نوین در جهت رسیدن به محصول و نهایتاً تجاری سازی آن" در قالب مشارکت، فیما بین دانشگاه شهید بهشتی و شرکت ارتباطات سیار ایران ایجاد گردیده است که طی بند ۲ ماده ۳ قرارداد مشارکت در تاسیس شرکت مشترک دانش بنیان، شرکت ارتباطات سیار ایران طی نامه شماره ۹۵/۴۰۰/۲۶۹۰۴ مورخ ۹۵/۰۸/۰۱ کلیه سهام و تعهدات شرکت در شرف تاسیس هوشمند اول بهشتی را به شرکت سرمایه گذاری نور دنا واگذار نموده است. توضیح لازم اینکه این پروژه جهت ایجاد هم افزایی اشتغال نخبگان دانشگاهی و تامین منابع برای کمک به خودکفایی دانشگاههای برتر با چهار دانشگاه برتر کشور تفاهم که در رابطه با دانشگاه شریف و بهشتی اجرایی گردید.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۱۰-۵ - سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰۸,۰۰۰	۵۰۸,۰۰۰	۵۰۸,۰۰۰	۵۰۸,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک ملت
۱,۲۳۲,۲۹۷	۱,۲۳۲,۲۹۷	۱,۲۳۲,۲۹۸	۱,۲۳۲,۲۹۷	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک صادرات
۱۸,۰۰۰	۰	۱۸,۰۰۰	۰	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک تجارت
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک اقتصاد نوین
۲۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک ملی
۱۰,۵۰۰	۱۰,۵۰۰	۱۰,۵۰۰	۱۰,۵۰۰	اوراق مشارکت
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت نزد بانک انصار
۲,۰۹۰,۷۹۷	۲,۰۵۲,۷۹۷	۲,۰۹۰,۷۹۸	۲,۰۵۲,۷۹۷	
				کسر میشود :
				سرمایه گذاری از محل ذخیره حقوق پرسنل
				بازنشسته صندوق شرکت (یادداشت ۱۴-۱۶)
(۱,۷۱۲,۲۹۷)	(۱,۷۱۲,۲۹۷)	(۱,۷۱۲,۲۹۷)	(۱,۷۱۲,۲۹۷)	
۳۷۸,۵۰۰	۳۴۰,۵۰۰	۳۷۸,۵۰۱	۳۴۰,۵۰۰	

نرخ سود سپرده های سرمایه گذاری ۱۵٪ الی ۲۲٪ می باشند .

۱۰-۶ - مشخصات شرکتهای فرعی به قرار زیر است :

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری		اقامتگاه	شرکتهای سرمایه پذیر
	اصلی	گروه		
نگهداری، بهینه سازی، ساخت و ساز، هرگونه معامله در زمینه ساختمان و اخذ هرگونه تسهیلات	۱۰۰	۱۰۰	تهران	* شرکت مدیریت سامان سازه غدیر (سهامی خاص)
ارائه خدمات تلفن همراه به مشترکین	۹۰.۰۷	۹۰.۰۷	تهران	شرکت ارتباطات سیار
ایجاد شرکتهای خدماتی، پیمانکاری و تولیدی و سپرده گذاری در بانکها و مؤسسات مالی	۴۹	۴۹	تهران	شرکت شسکام
ایجاد، بهره برداری، توسعه و نگهداری شبکه های ارتباطی	۱۰۰	۱۰۰	تهران	شرکت ارتباطات ثابت ایران
ایجاد، بهره برداری، توسعه و نگهداری شبکه های ارتباطی	۱۰۰	۱۰۰	تهران	شرکت گسترش خدمات ارتباطات کاراشاب

* ادغام شرکت مخابرات استانها در تاریخ ۹۵/۷/۱ در شرکت مخابرات ایران بشرح یادداشت توضیحی (۱-۱) انجام پذیرفته است .

۱۱- دارایی های نامشهود

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۰	۸۹,۶۳۵	۸۷,۸۷۲	۱۱-۱	سرقفلی
۷۲۸,۶۳۱	۷۱۶,۴۶۲	۷,۵۷۳,۴۰۳	۷,۲۸۵,۲۲۵	۱۱-۲	دارایی های نامشهود
۷۲۸,۶۳۱	۷۱۶,۴۶۲	۷,۶۶۳,۰۳۸	۷,۳۷۳,۰۹۷		

۱۱-۱ سرقفلی

گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۱,۴۷۶	۱۴۱,۴۷۶	بهای تمام شده در ابتدای دوره
۱۴۱,۴۷۶	۱۴۱,۴۷۶	بهای تمام شده در پایان دوره
(۴۴,۷۴۸)	(۵۱,۸۴۱)	استهلاک انباشته در ابتدای دوره
(۷,۰۹۳)	(۱,۷۶۳)	استهلاک دوره
(۵۱,۸۴۱)	(۵۳,۶۰۴)	استهلاک انباشته در پایان دوره
۸۹,۶۳۵	۸۷,۸۷۲	مبلغ دفتری

۱۱-۲- داراییهای نامشهود گروه :

گروه		۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		بهای تمام شده			یادداشت	
مبلغ دفتری		استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته		مانده در ابتدای			مانده در پایان سال			
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در پایان سال	سایر تعدیلات	استهلاک و کاهش ارزش	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	فروخته شده	افزایش	مانده در ابتدای سال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۸۱۴,۹۹۴	۳,۵۹۲,۸۳۶	۵,۵۷۲,۰۲۷	۰	۲۲۲,۱۵۸	۵,۳۴۹,۸۶۹	۹,۱۶۴,۸۶۳	۰	۰	۹,۱۶۴,۸۶۳	حق الامتیاز پروانه فعالیت
۳۸۵,۲۲۲	۳۸۵,۲۲۲	۲۸۲	۰	۰	۲۸۲	۳۸۵,۵۰۴	۰	۰	۳۸۵,۵۰۴	سرقفلی محل کسب
۷۷,۶۹۵	۷۶,۱۸۵	۰	۰	۰	۰	۷۶,۱۸۵	(۱,۹۴۲)	۴۲۲	۷۷,۶۹۵	حق استفاده از خدمات عمومی
۴۷۵,۷۸۸	۴۰۶,۰۲۸	۱,۷۵۴,۰۴۳	۰	۷۱,۴۲۹	۱,۶۸۲,۶۱۴	۲,۱۶۰,۰۷۱	۰	۱,۶۶۹	۲,۱۵۸,۴۰۲	۱۱-۲-۱ نرم افزار رایانه
۳۵۸,۰۶۹	۳۵۸,۰۶۹	۰	۰	۰	۰	۳۵۸,۰۶۹	۰	۰	۳۵۸,۰۶۹	حق الامتیاز از فرکانس
۰	۰	۶۰,۵۷۳	۰	۰	۶۰,۵۷۳	۶۰,۵۷۳	۰	۰	۶۰,۵۷۳	حق الامتیاز فیبر
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲-۲ حق استفاده از تبلیغات صدا و سیما
۱۹,۱۰۰	۲۰,۵۵۱	۰	۰	۰	۰	۲۰,۵۵۱	۰	۱,۴۵۱	۱۹,۱۰۰	سایر
۷,۱۳۰,۸۶۸	۶,۸۳۸,۸۹۱	۷,۳۸۶,۹۲۵	۰	۲۹۳,۵۸۷	۷,۰۹۳,۳۳۸	۱۴,۲۲۵,۸۱۶	(۱,۹۴۲)	۳,۵۵۲	۱۴,۲۲۴,۲۰۶	جمع (۱)
۹۰,۶۳۶	۹۰,۶۴۰	۰	۰	۰	۰	۹۰,۶۴۰	۰	۴	۹۰,۶۳۶	انشعاب آب
۳۳,۸۰۰	۳۳,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۸۰۰	۰	۰	۳۳,۸۰۰	ودیه تلفن
۳۰۴,۷۳۵	۳۰۸,۵۲۷	۴,۳۷۸	۰	۰	۴,۳۷۸	۳۱۲,۹۰۵	۰	۳,۷۹۲	۳۰۹,۱۱۳	امتیاز برق
۱۳,۰۱۸	۱۳,۰۲۱	۰	۰	۰	۰	۱۳,۰۲۱	۰	۳	۱۳,۰۱۸	امتیاز گاز
۳۴۶	۳۴۶	۰	۰	۰	۰	۳۴۶	۰	۰	۳۴۶	انشعاب دیتا
۴۴۲,۵۳۵	۴۴۶,۳۳۴	۴,۳۷۸	۰	۰	۴,۳۷۸	۴۵۰,۷۱۲	۰	۳,۷۹۹	۴۴۶,۹۱۳	جمع (۲)
۷,۵۷۳,۴۰۳	۷,۲۸۵,۲۲۵	۷,۳۹۱,۳۰۳	۰	۲۹۳,۵۸۷	۷,۰۹۷,۷۱۶	۱۴,۶۷۶,۵۲۸	(۱,۹۴۲)	۷,۳۵۱	۱۴,۶۷۱,۱۱۹	جمع کل

۱۱-۲-۱- افزایش نرم افزار های بابت خرید نرم افزار سیستم پشتیبانی فاز ۱ سامانه WIFA CORE AAA ، نرم افزار یکپارچه و متمرکز مدیریت مشتریان اینترنت و سیستم پشتیبانی عملیات آروشا می باشد .

۱۱-۲-۱- براساس مزایه شماره ۹۵/۵۳ صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران ، شرکت ارتباطات سیار برنده مزایه سامانه های یکپارچه سازی، واگذاری اعتبار ، حضور انحصاری ، پذیرش ، جذب و پخش آگهی های بازرگانی و برنامه های مشارکتی صدا و سیما در

سال ۱۳۹۶ گردیده ، لذا بابت قرار داد مذکور مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال به صدا و سیما پرداخت شده است .

۹۱- داراییهای ثابت مشهود

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

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال					بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی - میلیون ریال					شرح اقلام
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	مانده در پایان دوره	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	استهلاک داراییهای فروخته شده	استهلاک دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	دارائیهای فروخته شده طی دوره مالی	دارائیهای اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	
۱۶,۰۲۲,۳۵۰	۱۶,۰۲۳,۸۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۲۳,۸۶۶	۹۶۳	(۱۵)	۵۶۸	۱۶,۰۲۲,۳۵۰	زمین
۸,۱۶۵,۳۵۷	۷,۸۳۳,۵۲۱	۷,۰۹۰,۲۹۴	۳۰,۵۶۲	(۹۳)	۳۲۷,۲۱۸	۶,۷۳۲,۶۰۷	۱۴,۹۲۳,۸۱۵	۸,۵۸۹	(۱۵۱)	۱۷,۴۱۳	۱۴,۸۹۷,۹۶۴	ساختمان
۱۳,۹۴۸	۱۳,۵۷۵	۴۸,۱۳۹	۰	۰	۳۸۴	۴۷,۷۵۵	۶۱,۷۱۴	۰	۰	۱۱	۶۱,۷۰۳	راه های اختصاصی
۶۲۱,۳۳۶	۶۰۸,۵۴۰	۶۰۵,۲۵۴	۳,۰۴۲	(۲۲)	۱۲,۰۶۰	۵۹۰,۱۷۴	۱,۲۱۳,۷۹۴	۱,۷۲۴	(۳۸)	۵۹۸	۱,۲۱۱,۵۱۰	حرارت مرکزی
۱۵۹,۷۸۲,۹۷۵	۱۵۵,۶۶۸,۸۰۹	۱۱۳,۵۱۶,۶۰۶	۱۱۷,۶۲۱	(۶,۸۹۵)	۴,۵۰۰,۹۷۶	۱۰۸,۹۰۴,۹۰۴	۲۶۹,۱۸۵,۶۱۵	۳۴۹,۱۶۶	(۷,۸۸۴)	۱۵۶,۲۵۴	۲۶۸,۶۸۷,۸۷۹	تجهیزات ارتباطی و مخابراتی
۴۵,۴۵۱	۴۴,۴۶۳	۱۴۳,۹۳۰	(۵۵۳)	(۱,۵۷۳)	۱,۹۱۳	۱۴۴,۱۴۳	۱۸۸,۲۹۳	(۹۱۹)	(۱,۷۳۳)	۱,۴۵۱	۱۸۹,۵۹۴	وسایط نقلیه
۱,۶۱۷,۴۰۴	۱,۵۰۷,۶۹۷	۳,۱۲۷,۶۳۳	۳۷,۱۶۷	(۹۵۳)	۱۱۰,۲۴۲	۲,۹۸۱,۱۷۷	۴,۶۳۵,۳۳۰	۵,۰۶۵	(۱,۰۷۶)	۳۲,۷۶۰	۴,۵۹۸,۵۸۱	لوازم و ابزار کار(اثاثیه)
۰	۶,۸۰۴,۸۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۸۰۴,۸۴۰	۰	۰	۶,۸۰۴,۸۴۰	۰	داراییهای سوآپ شده
۲۴,۰۶۸	۲۴,۰۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۰۶۸	۰	۰	۰	۲۴,۰۶۸	هزینه های سرمایه ای
۱۸۶,۲۹۳,۸۸۹	۱۸۸,۵۲۹,۳۷۹	۱۲۴,۵۳۱,۸۵۶	۱۸۷,۸۳۹	(۹,۵۳۶)	۴,۹۵۲,۷۹۳	۱۱۹,۴۰۰,۷۶۰	۳۱۲,۰۶۱,۲۳۵	۳۶۴,۵۸۸	(۱۰,۸۹۷)	۷,۰۱۳,۸۹۵	۳۰۵,۶۹۳,۶۴۹	جمع (۱)

۳,۰۵۴,۴۴۸	۳,۱۸۴,۲۰۵						۳,۱۸۴,۲۰۵	۳۱,۱۲۷	۰	۹۸,۶۳۰	۳,۰۵۴,۴۴۸	داراییهای استیجاری
۲۱,۶۶۶,۷۰۰	۲۴,۱۷۳,۲۲۹						۲۴,۱۷۳,۲۲۹	(۵۶۲)	۰	۲,۵۰۷,۰۹۱	۲۱,۶۶۶,۷۰۰	داراییهای در دست تکمیل
۱۰,۹۲۲,۸۷۴	۱۱,۱۴۹,۷۴۵						۱۱,۱۴۹,۷۴۵	۷۷,۹۵۹	(۳,۶۰۴)	۱۵۲,۵۱۶	۱۰,۹۲۲,۸۷۴	اقلام سرمایه ای درانتبار
۲,۳۰۹,۴۴۴	۱,۸۰۸,۱۱۱						۱,۸۰۸,۱۱۱	(۴۷۳,۱۱۲)	(۴۲,۸۲۷)	۱۵,۶۰۶	۲,۳۰۹,۴۴۴	سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای
۳۷,۹۵۳,۴۶۶	۴۰,۳۱۵,۲۹۰						۴۰,۳۱۵,۲۹۰	(۳۶۴,۵۸۸)	(۴۷,۴۳۱)	۲,۷۷۳,۸۴۳	۳۷,۹۵۳,۴۶۶	جمع (۲)

۲۲۴,۲۴۶,۳۵۵	۲۲۸,۸۴۴,۶۶۹	۱۲۴,۵۳۱,۸۵۶	۱۸۷,۸۳۹	(۹,۵۳۶)	۴,۹۵۲,۷۹۳	۱۱۹,۴۰۰,۷۶۰	۳۵۳,۳۷۶,۵۲۵	۰	(۵۸,۳۲۸)	۹,۷۸۷,۷۲۸	۳۴۳,۶۴۷,۱۱۵	جمع (۱ و ۲)
-------------	-------------	-------------	---------	---------	-----------	-------------	-------------	---	----------	-----------	-------------	-------------

* مبلغ ۷۲ میلیارد ریال از پیش پرداخت های سرمایه ای مربوط به اعتبارات اسنادی گشایش شده به شماره های ۹۰۲۰۱۴۲۹ و ۹۰۲۰۱۹۰۰ نزد بانک ملت بابت خرید تجهیزات از شرکت ZTE بوده که مبلغ ۲۸,۲۲۸,۸۷۵ یورو ارز مورد نیاز توسط بانک ملت از منابع داخلی آن بانک پرداخت و معادل ریالی ارز موصوف با نرخ مبادله ای توسط شرکت در وجه بانک ملت پرداخت و با توجه به بخشنامه شماره ۶۰/۱۰۳۸ مورخ ۹۱,۱۲,۰۳، بانک مرکزی متعهد واريز ارز موصوف با نرخ مرجع به بانک ملت می باشد. ضمناً بانک ملت شعبه میرداماد به موجب نامه شماره ۷۵۱۴۳/۲۷۴۱ مورخ ۹۶,۰۹,۱۴ با تحقق شرایط :- تامین و تسویه مبلغ ارزی یاد شده به نرخ مرجع توسط بانک مرکزی با بانک ملت ، ۲ - ارائه نظر قطعی دفتر بررسی و تعیین ارزش و تعرفه گمرک مبنی بر فقدان بیش از ارزش کالا موضوع رای صادره به شماره ۹۹۵۸۷۲۷۸۵ مورخ ۹۵,۱۱,۲۴ و رفع تعهد ارزی مذکور ، ۳ - پذیرش بانک مرکزی مبنی بر قطعی بودن نرخ تامین شده ریالی توسط شرکت مخابرات ایران بدهی ارزی این شرکت را تسویه شده تلقی می نماید. ضمناً با توجه به پیگیریهای انجام شده ضمن اخذ حکم توقف عملیات اجرایی ، رای بدوی مجتمع قضایی به نفع شرکت مخابرات ایران صادر شده است .

** موجودی سایت‌های نسل ۲ (2G) که به دلیل سوآپ (ارزش دفتری صفر ایران) به انبارهای استانی برگشت گردیده است ، جمعاً ۱۲,۳۹۳ دست در جهت استفاده در شبکه روستایی و در آینده مورد استفاده قرار خواهد گرفت .

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۱۲-۲. جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته دارائیهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح زیر است:

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاك انباشته - میلیون ریال					بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی - میلیون ریال					شرح اقلام
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	مانده در پایان دوره	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	استهلاك دارائیهای فروخته شده	استهلاك دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	دارائیهای فروخته شده و اسقاطی طی دوره مالی	دارائیهای اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	
۱۰,۲۹۲,۰۷۹	۱۰,۲۹۲,۵۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۲۹۲,۵۹۵	۹۶۳	(۱۵)	۵۶۸	۱۰,۲۹۲,۰۷۹	زمین
۶,۲۱۶,۸۹۶	۶,۱۲۷,۱۹۰	۵,۷۱۸,۰۲۴	۳۰,۵۶۲	(۹۳)	۸۴,۸۴۸	۵,۶۰۲,۷۰۷	۱۱,۸۴۵,۲۱۴	۸,۵۸۹	(۱۵۱)	۱۷,۱۷۳	۱۱,۸۱۹,۶۰۳	ساختمان
۵۶۱,۸۰۶	۵۴۹,۱۳۴	۵۵۲,۲۳۶	۳,۰۴۲	(۲۲)	۱۱,۹۳۶	۵۳۷,۲۸۰	۱,۱۰۱,۳۷۰	۱,۷۲۴	(۳۸)	۵۹۸	۱,۰۹۹,۰۸۶	حرارت مرکزی
۱۳,۹۴۸	۱۳,۵۷۵	۴۸,۱۳۹	۰	۰	۳۸۴	۴۷,۷۵۵	۶۱,۷۱۴	۰	۰	۱۱	۶۱,۷۰۳	راه های اختصاصی
۲۴,۰۶۸	۲۴,۰۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۰۶۸	۰	۰	۰	۲۴,۰۶۸	هزینه های سرمایه ای
۶۷,۴۲۲,۶۳۵	۶۶,۰۳۸,۶۹۰	۷۲,۷۳۰,۴۳۳	۱۱۷,۶۲۱	(۶,۸۹۵)	۱,۷۷۰,۸۷۴	۷۰,۸۴۸,۸۳۳	۱۳۸,۷۶۹,۱۲۳	۳۴۹,۱۶۶	(۷,۷۶۵)	۱۵۶,۲۵۴	۱۳۸,۲۷۱,۴۶۸	تجهیزات ارتباطی و مخابراتی
۳۷,۳۸۸	۳۵,۲۸۱	۱۲۵,۱۸۰	(۵۵۳)	(۱,۵۷۳)	۱,۸۰۳	۱۲۵,۵۰۳	۱۶۰,۴۶۱	(۹۱۹)	(۱,۷۳۳)	۲۲۲	۱۶۲,۸۹۱	وسائط نقلیه
۱,۳۴۱,۱۴۹	۱,۲۰۶,۱۰۰	۲,۴۹۵,۴۵۵	۳۷,۱۶۷	(۹۵۳)	۲۱,۲۵۱	۲,۴۳۷,۹۹۰	۳,۷۰۱,۵۵۵	۵,۰۶۵	(۱,۰۶۲)	۱۸,۴۱۳	۳,۶۷۹,۱۲۹	لوازم و ابزار کار (اثاثیه)
۸۵,۸۰۹,۹۶۹	۸۴,۲۸۷,۶۳۳	۸۱,۶۶۹,۴۶۷	۱۸۷,۸۳۹	(۹,۵۳۶)	۱,۸۹۱,۰۹۶	۷۹,۶۰۰,۰۶۸	۱۶۵,۹۵۷,۱۰۰	۳۶۴,۵۸۸	(۱۰,۷۶۴)	۱۹۳,۲۳۹	۱۶۵,۴۱۰,۰۳۷	جمع (۱)
۲,۰۵۴,۴۴۷	۳,۱۸۴,۲۰۴						۳,۱۸۴,۲۰۴	۳۱,۱۲۷	۰	۹۸,۶۲۰	۳,۰۵۴,۴۴۷	دارائیهای استیجاری
۶,۰۷۳,۲۵۹	۶,۹۹۶,۹۴۳						۶,۹۹۶,۹۴۳	(۵۶۲)	۰	۹۲۴,۲۴۶	۶,۰۷۳,۲۵۹	دارائیهای در حال تکمیل
۴,۷۲۵,۹۰۸	۴,۶۹۱,۹۲۷						۴,۶۹۱,۹۲۷	(۱۸۲,۸۹۳)	(۳,۶۰۴)	۱۵۲,۵۱۶	۴,۷۲۵,۹۰۸	موجودی کالا ی سرمایه ای
۳,۱۲۹,۴۷۴	۲,۸۸۸,۹۹۳						۲,۸۸۸,۹۹۳	(۲۱۲,۴۶۰)	(۴۳,۸۲۷)	۱۵,۶۰۶	۳,۱۲۹,۴۷۴	پیش پرداخت سرمایه ای
۱۶,۹۸۳,۰۸۸	۱۷,۷۶۲,۰۶۷						۱۷,۷۶۲,۰۶۷	(۳۶۴,۵۸۸)	(۴۷,۴۳۱)	۱,۱۹۰,۹۹۸	۱۶,۹۸۳,۰۸۸	جمع (۲)
۱۰۲,۷۹۳,۰۵۷	۱۰۲,۰۴۹,۷۰۰	۸۱,۶۶۹,۴۶۷	۱۸۷,۸۳۹	(۹,۵۳۶)	۱,۸۹۱,۰۹۶	۷۹,۶۰۰,۰۶۸	۱۸۳,۷۱۹,۱۶۷	۰	(۵۸,۱۹۵)	۱,۳۸۴,۲۳۷	۱۸۲,۳۹۳,۱۲۵	جمع (۱ و ۲)

- ۱۲-۳- دارائیهای ثابت مشهود و موجودیهای مصرفی و سرمایه ای (به استثنای سایت های BTS در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی از پوشش بیمه مناسب برخوردار می باشد. ضمناً داراییهای استیجاری مربوط به انتشار اوراق اجاره موضوع یادداشت ۵-۱۷ نیز در مقابل خطرات ناشی از حریق و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است که شامل زمین و دارایی های در جریان تکمیل به ارزش ۲,۱۸۴,۲۰۵ میلیون ریال می باشد .
- ۱۲-۴- افزایش حساب زمین به مبلغ ۱,۵۱۶ میلیون ریال بابت تغییر کاربری املک مناطق استانها می باشد .
- ۱۲-۵- افزایش حساب ساختمان به مبلغ ۲۵,۶۱۱ میلیون ریال عمدتاً ناشی از تعمیرات ساختمانهای مسکونی ، انبار و ویلاها می باشد .
- ۱۲-۶- افزایش حساب تجهیزات ارتباطی و مخابراتی عمدتاً مربوط به خرید مستقیم تجهیزات مخابراتی و کاهش تجهیزات ناشی از فروش تجهیزات اسقاط بوده است .
- ۱۲-۷- افزایش داراییهای در جریان تکمیل ، عمدتاً ناشی از مخارج اجرای پروژه های توسعه فاز ۷ شرکت ارتباطات سیار ایران و توسعه مراکز تلفنی مناطق استانها می باشد . (ضمناً ۱۰۰٪ مخارج تامین مالی قابل احتساب در بهای تمام شده دارایی واجد شرایط به مبلغ ۱,۵۶۰ میلیارد ریال شرکت ارتباطات سیار ایران (سال مالی قبل ۳,۱۳۱ میلیارد ریال) بوده که به حساب دارایی در جریان تکمیل منظور شده است .)
- * جمع ارزش دفتری داراییهای فروش رفته براساس صورتهای مالی حسابرسی نشده از تاریخ ۸۸/۷/۱ لغایت ۹۷/۰۳/۳۱ معادل مبلغ ۳,۵۰۹,۶۴۸ میلیون ریال است که مبلغ ۵۸۹,۹۰۵ میلیون ریال آن مربوط به فروش اثاثه ، وسایط نقلیه و تجهیزات مخابراتی اسقاط و برکنار شده از عداد داراییها و اقلام سرمایه ای غیر قابل استفاده در انبار میباشد ، با توجه به اینکه این موضوع یک فرایند همیشگی میباشد علی الاصول مبلغ مذکور جزء فروش دارایی موضوع مفاد بند ۸-۱۰ قرار دادفروش 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 ۲,۹۱۹,۷۴۳ میلیون ریال است که مبلغ ۸۳۴,۸۳۹ میلیون ریال آن براساس بند ۸-۱۰ قرارداد فیما بین شرکت توسعه اعتماد مبین (خریدار بلوکی سهام) با سازمان خصوصی سازی و مبلغ ۲,۰۸۴,۹۰۴ میلیون ریال براساس مجوز شماره ۴۱/۱۷۰۵۵ مورخ ۹۱/۷/۱۹ سازمان مذکور می باشد .
- شایان ذکر است در قبال فروش داراییهای مذکور نیز مبلغ ۲۳۶,۶۰۸,۵۸۰ میلیون ریال از زمان واگذاری سهام شرکت داراییهای ثابت مشهود تحصیل گردیده است. ضمناً به استناد جزء (ح) تبصره ۳ قانون بودجه سال ۱۳۹۳ کل کشور هرگونه فروش داراییهای ثابت مشهود مازاد بر میزان ارزش دفتری موضوع ماده ۸-۱۰ قرارداد فروش سهام کنترلی با اخذ مجوز از سازمان خصوصی سازی انجام پذیرفته است .
- ۱۲-۸- افزایش اقلام سرمایه ای نزد انبار عمدتاً به دلیل تعریف فاز دوم پروژه فاز ۷ (۷ پلاس) و خرید تجهیزات مخابراتی بر اساس برنامه ریزی های انجام شده جهت نصب و راه اندازی در سایتهای مشخص شرکت ارتباطات سیار ایران و همچنین خرید تجهیزات مخابراتی جهت اجرای پروژه های توسعه شبکه های مخابراتی ، کابلهایی و فیبر نوری مناطق استانها می باشد .
- ۱۲-۹- زمین و بخشی از ساختمان ها و ماشین آلات گروه و شرکت اصلی در قبال تسهیلات مالی دریافتی در وثیقه بانک ها می باشد .
- ۱۲-۱۰- باتوجه به بند ۸ صورتجلسه شماره ۷ مورخ ۸۶/۷/۱۰ شورای اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی در بخش فناوری اطلاعات که طی نامه شماره ۲۳۳۳۲ /م مورخ ۸۶/۷/۴ به مدیر عامل محترم وقت شرکت مخابرات ایران ابلاغ گردیده مقرر شده که دانشکده مزبور به شرکت مخابرات ایران واگذار گردد که بر این اساس ملک دانشکده در فرایند خصوصی سازی واقع و علیرغم مصوبه مذکور در تاریخ ۹۴/۱/۳۱ ملک موصوف توسط وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات تصرف و توسط شرکت مخابرات ایران در مراجع قضایی مطرح و از طرفی نیز توسط وزارت متبوع موضوع به هیئت داوری منعکس ، رأی بدوی هیئت داوری به نفع شرکت صادر که باتوجه به اعتراض وزارت متبوع موضوع به مرحله تجدید نظر ارجاع شده است. از طرفی با توجه به طرح موضوع در مراجع قضایی ، رای مرجع قضایی مربوطه نیز به نفع شرکت صادر شده است. ضمناً از آنجایی که سند مالکیت ملک موسوم به مجتمع دانشگاهی فولاد شهر اصفهان به میزان ۲۲۰هکتار زمین به نام شرکت مخابرات ایران می باشد و اداره کل اموال دولتی بدون توجه به مراتب فوق اقدام به صدور مجوز صدور و سند برای شرکت ارتباطات زیرساخت نموده بود لذا با توجه به پیگیریهای انجام شده و پرداخت مبلغ ۲ میلیارد ریال در وجه صندوق دادگستری شعبه شهرستان زرین شهر نسبت به صدور توقف عملیات اجرایی اقدام شده است .
- ۱۲-۱۱- دارائیهای استیجاری در شرکت اصلی مربوط به واگذاری ساختمانهای مرکزی شرکت مخابرات ایران (TCI) بوده که در قبال ضمانت اوراق صکوک و به صورت اجاره به شرط تملیک به نهاد واسط واگذار شده است . در حال حاضر برج شرقی پروژه در دست احداث بوده و وضعیت پیشرفت پروژه مذکور بشرح زیر میباشد :

ارقام به میلیون ریال

تاریخ شروع پروژه	تاریخ خاتمه پروژه	درصد پیشرفت فیزیکی		مخارج واقعی انجام شده	کل هزینه های برآوردی پروژه	درصد پیشرفت بر اساس هزینه های انجام شده
		برنامه ای	واقعی			
۱۳۹۵/۰۴/۱۶	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۳۰/۹۸	۲۷/۴۷	۶۴۰,۰۹۰	۲,۷۶۳,۲۴۸	۲۳/۱۶

دلایل تاخیر نسبت به برنامه پیش بینی شده به شرح زیر می باشد .

- ۱- وجود مشکلات عدیده در تامین آهن انحصاری ST-۵۲ جهت ساخت اسکلت فلزی
- ۲- اقدامات در خصوص بازنگری و بهبود نقشه های معماری

قابل ذکر است پیش بینی اولیه اجرای طرح از ۱۳۹۲/۰۷/۰۷ بمدت ۳۶ ماه بوده که به دلایل فوق برنامه زمانبندی تجدید و بشرح بالا اصلاح گردیده است .

- ۱۲-۱۲- در مقابل تتمه مطالبات شرکت ارتباطات سیار ایران بابت سود سپرده از بانک انصار به مبلغ ۱,۶۷۵ میلیارد ریال آن به شرکت پردیس سبز ملل ، ملک خیابان زنجان انتقال یافته که به دلیل عدم پذیرش مطلوبیت ملک مذکور توسط شرکت ارتباطات سیار ، ملک خیابان کردستان از سوی شرکت مزبور پیشنهاد و از ابتدای سال جاری در تصرف شرکت ارتباطات سیار قرار گرفته است .

۱۲- سایر دارایی ها

شرکت اصلی	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	وجوه مسدودی سپرده ها نزد بانکها
۴۴,۲۲۲	۴۴,۲۲۲	۴۴,۲۲۲	۴۴,۲۲۲	پیش پرداخت اجاره بلند مدت
۶۰,۸۸۰	۵۸,۳۰۶	۷۸,۲۷۰	۷۵,۶۹۶	سپرده نزد شرکتهای
۰	۷,۲۷۱	۰	۷,۲۷۱	پروژه های در جریان ساخت
۰	۰	۲,۷۸۸,۲۳۹	۲,۷۸۸,۲۳۹	سپرده اوراق اجاره
۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۰	سایر
۱۹۷,۹۹۴	۱۷۸,۷۹۶	۲۶۶,۵۷۶	۲۴۷,۳۷۸	
۷۵۲,۰۹۶	۱,۳۷۸,۵۹۵	۳,۶۲۷,۳۰۷	۴,۲۵۲,۸۰۶	

۱۳-۱۳- پروژه در جریان ساخت

نام پروژه	تعداد واحد	کاربری	هزینه های انجام شده	درصد تکمیل در تاریخ ترازنامه	برآورد الباقی مخارج	زمان ماه
همراه شهر	۶۹۲	مسکونی	۲,۵۹۰,۷۸۴	٪۷۷	۵۶۰,۰۰۰	۷
همراه شهر		تجاری	۰	٪۰	۴۰۰,۰۰۰	۷
وردآورد	۴۶۲	مسکونی	۱۹۷,۴۵۵	٪۲		متوقف
			۲,۷۸۸,۲۳۹			

پروژه همراه شهر واقع در کیلومتر ۱۲ اتوبان تهران کرج که با قیمت پایه ۱۴۵۰ میلیارد ریال توسط بیمه سینا در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۱۱ به مزایده گذاشته شده بود توسط این شرکت با قیمت ۹۵۰ میلیارد ریال خریداری که در ابتدای سال ۱۳۹۷ طبق برنامه تکمیل و به قیمت تمام شده و اخذ تعهد به کارکنان شرکت واگذار خواهد شد . شایان ذکر اینکه فاز تجاری رفاهی مجتمع مذکور در سال آتی در برنامه احداث می باشد . توضیح لازم اینکه با خرید پروژه مذکور عملاً پروژه وردآورد که در مرحله شروع بوده متوقف شده لکن به جهت تکمیل اجرای پروژه های مدیریت شهری (شهرداری منطقه ۲۲) و استفاده از افزایش قیمت آن فعلاً برنامه ای برای ادامه احداث یا فروش آن متصور نمی باشد .

۱۴- پرداختنی‌های تجاری و غیرتجاری

۱۴-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
تجاری :					
اسناد پرداختنی :					
		۱,۸۲۸,۸۹۹	۱,۸۱۹,۳۱۷	۱۴-۱-۱	سایر اشخاص
۰	۰				
۴,۹۹۶,۴۶۱	۴,۹۹۶,۴۶۱	۱۸,۵۲۳,۹۵۱	۱۸,۷۵۵,۶۱۳	۱۴-۱-۱	سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی
۴۶۸,۱۵۲	۸۶,۳۱۲	۴۶۸,۱۵۲	۸۶,۳۱۲	۱۴-۱-۱	شرکت ارتباطات زیر ساخت
۵,۴۶۴,۶۱۳	۵,۰۸۲,۷۷۳	۲۰,۸۲۱,۰۰۲	۲۰,۶۶۱,۲۴۲		
حسابهای پرداختنی :					
		۵۵,۹۸۵,۴۲۷	۴۷,۸۵۲,۹۷۸	۱۴-۱-۲	سایر اشخاص
۱۹,۳۷۴,۳۸۸	۱۸,۴۹۳,۹۰۳				
۱۹,۳۷۴,۳۸۸	۱۸,۴۹۳,۹۰۳	۵۵,۹۸۵,۴۲۷	۴۷,۸۵۲,۹۷۸		
۲۴,۸۳۹,۰۰۱	۲۳,۵۷۶,۶۷۶	۷۶,۸۰۶,۴۲۹	۶۸,۵۱۴,۲۲۰		
غیرتجاری :					
		۸۲۲,۱۹۵	۷۲۱,۹۹۴		اسناد پرداختنی
۶۰۶,۱۹۷	۵۹۰,۹۳۱				
۱,۹۷۹,۹۶۴	۲,۱۱۶,۹۶۲	۷,۱۷۶,۴۳۰	۷,۳۵۶,۲۷۴		حق بیمه‌های پرداختنی
۱,۸۴۳,۶۸۹	۳,۵۴۵,۵۸۵	۳,۳۵۹,۳۹۹	۷,۰۴۹,۸۴۵	۱۴-۱-۳	مالیتهای پرداختنی
۲,۱۴۹,۶۲۶	۲,۶۸۹,۰۹۳	۳,۲۳۸,۸۳۶	۳,۳۹۱,۳۲۶		سپرده حسن انجام کار و بیمه
۱۵,۶۷۷	۸,۰۴۲	۱۵,۶۷۷	۸,۰۴۲		تبصره‌های قانونی
۵,۶۸۷,۰۳۰	۷,۶۴۴,۴۳۷	۸,۰۰۹,۳۸۸	۱۰,۸۲۶,۲۰۰	۱۴-۱-۴	ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۵۴۷,۵۶۸	۴۰۹,۶۲۴	۵۴۷,۵۶۸	۴۰۹,۶۲۴		مطالبات مشترکین سلب امتیاز شده و متقاضیان
۱۰,۶۵۱,۸۴۵	۱۱,۰۵۸,۶۸۶	۱۴,۷۴۹,۴۲۰	۲۱,۸۴۴,۰۳۲	۱۴-۱-۵	سایر اشخاص
۲۳,۴۸۱,۵۹۶	۲۸,۰۶۳,۳۶۰	۳۷,۹۱۸,۹۱۳	۵۱,۶۰۷,۳۳۷		
۴۸,۳۲۰,۵۹۷	۵۱,۶۴۰,۰۳۶	۱۱۴,۷۲۵,۳۴۲	۱۲۰,۱۲۱,۵۵۷		

۱۴-۱-۱- از مبلغ ۲۰,۶۶۱,۲۴۲ میلیون ریال اسناد پرداختنی مبلغ ۱۳,۷۵۹,۱۵۲ میلیون ریال مربوط به چکهای کوتاه مدت پرداختی به سازمان تنظیم

مقررات و ارتباطات رادیویی بابت حق السهم سال ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ و مبلغ ۱,۸۱۹,۳۱۷ میلیون ریال به سایر بستانکاران ، و مبلغ ۸۶,۳۱۲ میلیون ریال مربوط به شرکت ارتباطات زیر ساخت می باشد. که تا پایان سال مالی جاری تسویه می گردد.

۱۴-۱-۲- حسابهای پرداختی تجاری کوتاه مدت به سایر اشخاص به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸,۵۳۱,۵۷۲	۸,۹۳۷,۶۲۶	۴,۲۴۱,۲۰۲	۶,۲۱۶,۹۱۵	۱۴-۱-۲-۱	شرکت ارتباطات زیرساخت
۰	۰	۱۸,۷۹۸,۷۷۵	۵,۸۸۹,۴۱۷		سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی
۱,۷۴۳,۶۶۱	۱,۹۶۱,۵۶۲	۱,۷۴۳,۶۶۱	۱,۹۶۱,۵۶۲	۱۴-۱-۲-۲	شرکت ایرنسل
۲۶,۸۰۸	۵۱۱,۲۹۳	۲۶,۸۰۸	۵۱۱,۲۹۳		مشترکین دیتا
۲,۵۳۶,۴۸۷	۲,۲۴۰,۸۰۹	۰	۰		شرکت ارتباطات سیار
۲۱,۶۰۲	۱۲,۷۸۲	۲۱,۶۰۲	۱۲,۷۸۲		شرکت تعاونی مجتمع صنعتی رفسنجان (کارت اعتباری تالیا)
۲,۵۷۵	۲,۴۰۱	۲,۵۷۵	۲,۴۰۱		شرکت گسترش ارتباطات تالیا
۱۰۴,۲۲۶	۱۰۹,۲۴۳	۱۰۴,۲۲۶	۱۰۹,۲۴۳		اتصال متقابل با رایتل
۳۱,۷۷۱	۱۹,۱۸۱	۳۱,۷۷۱	۱۹,۱۸۱		ارگ جدید
۱۹۱,۸۲۴	۱۱۶,۷۲۷	۱۹۱,۸۲۴	۱۱۶,۷۲۷		شرکت تحقیقاتی آزمون کیفیت
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		شرکت ZTE
۶۸,۱۰۱	۶۸,۱۰۱	۶۸,۱۰۱	۶۸,۱۰۱		شرکت کی تی
۳۷,۶۸۲	۲۵,۲۹۵	۳۷,۶۸۲	۲۵,۲۹۵		صنایع قطعات الکترونیک ایران(صا ایران)
۲۸۷,۹۹۶	۲۳۱,۸۱۸	۲۸۷,۹۹۶	۲۳۱,۸۱۸		کابل‌های شهید قندی
۴۰,۳۲۶	۳۵,۸۵۶	۴۰,۳۲۶	۳۵,۸۵۶		شرکت زعیم
۲۹,۰۹۱	۵۲,۹۸۳	۲۹,۰۹۱	۵۲,۹۸۳		اجاره پرداختی
۰	۰	۳,۵۸۲,۳۸۸	۳,۵۶۹,۲۷۵		رومینگ بین الملل
۰	۰	۵,۷۱۱,۱۰۸	۵,۰۳۹,۸۷۲	۱۴-۱-۲-۳	مطالبات فروشندگان تجهیزات
۷۰۵,۴۱۶	۱۱۶,۶۱۸	۷۰۵,۴۱۶	۱۱۶,۶۱۸		شبکه هوشمند IN
۰	۰	۱,۶۷۷,۸۶۹	۳,۰۲۵,۱۲۹		اتصال متقابل با سایر اپراتورهای داخلی (تالیا، اسپادان)
۲۰,۷۹۶	۳۸,۰۲۴	۲۰,۷۹۶	۳۸,۰۲۴		شرکت پرسو الکترونیک
۱۵,۱۶۷	۱۳,۶۶۷	۱۵,۱۶۷	۱۳,۶۶۷		شرکت ارتباط پژواک صفی
۳۱,۴۲۶	۲۶,۶۹۵	۳۱,۴۲۶	۲۶,۶۹۵		شرکت آریا همراه سامانه
۷۶,۲۳۳	۷۵,۲۹۲	۷۶,۲۳۳	۷۵,۲۹۲		اداره کل مالیاتی
۲۲,۰۱۵	۴,۶۱۱	۲۲,۰۱۵	۴,۶۱۱		شرکت توسعه منابع انرژی توان
۱۳,۴۶۱	۹,۹۶۱	۱۳,۴۶۱	۹,۹۶۱		شرکت تحکیم سازان طوس
۱۰,۰۷۳	۱۰,۰۷۳	۱۰,۰۷۳	۱۰,۰۷۳		سید داود خاتمی
۱۸,۶۷۶	۳۵,۰۲۴	۱۸,۶۷۶	۳۵,۰۲۴		شرکت تعاونی پیام امواج فدک
۱۴,۵۷۶,۹۸۵	۱۴,۶۶۵,۶۴۲	۳۷,۵۲۰,۲۶۸	۲۷,۲۲۷,۸۱۵		جمع نقل به صفحه بعد

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۵۷۶,۹۸۵	۱۴,۶۶۵,۶۴۲	۳۷,۵۲۰,۲۶۸	۲۷,۲۲۷,۸۱۵	جمع نقل از صفحه قبل
۴۷,۶۴۴	۵۹,۸۱۵	۴۷,۶۴۴	۵۹,۸۱۵	شرکت آسیاتک
۴۶,۲۰۴	۵۲,۸۰۴	۴۶,۲۰۴	۵۲,۸۰۴	شرکت گسترش ارتباطات رسپینا
۳۵۱,۷۴۴	۱۷۸,۱۰۰	۳۵۱,۷۴۴	۱۷۸,۱۰۰	شرکت برق مناطق
۶۱,۳۰۷	۵۰,۴۲۴	۶۱,۳۰۷	۵۰,۴۲۴	شرکت گسترش ارتباط مبنا
۹۴,۴۷۷	۱۰۹,۲۶۵	۹۴,۴۷۷	۱۰۹,۲۶۵	شرکت آریا رسانه تدبیر (شاتل)
۴,۴۱۶	۸,۸۵۰	۴,۴۱۶	۸,۸۵۰	شرکت برج نور شهر کرد
۲۲,۸۳۳	۱۴,۲۶۷	۲۲,۸۳۳	۱۴,۲۶۷	شرکت اخلاص پیشگان - کرمان
۱۸,۹۳۶	۱۳,۸۴۲	۱۸,۹۳۶	۱۳,۸۴۲	شرکت فنی مهندسی لعل گستر
۲۰,۶۰۲	۲۰,۳۸۱	۲۰,۶۰۲	۲۰,۳۸۱	شرکت ری نیرو
۹۲,۰۲۱	۸۰,۷۷۴	۹۲,۰۲۱	۸۰,۷۷۴	شرکت رایا فیبر پارس
۰	۰	۴,۴۳۰,۸۴۲	۷,۶۷۸,۵۵۲	شرکت اریکسون
۱۶,۱۱۰	۸,۳۷۱	۱۶,۱۱۰	۸,۳۷۱	شرکت عصر ارتباط مدیا
۱۰,۵۶۰	۱۰,۳۲۴	۱۰,۵۶۰	۱۰,۳۲۴	شرکت فناوری ارتباطات نوری دانی
۱۷,۹۹۴	۱۷,۹۹۴	۱۷,۹۹۴	۱۷,۹۹۴	شرکت ثامن ارتباط عصر
۱۸,۸۰۷	۸,۸۶۲	۱۸,۸۰۷	۸,۸۶۲	گروه فن آوری ارتباطات و اطلاعات
۱۹,۱۸۰	۱۹,۱۸۰	۱۹,۱۸۰	۱۹,۱۸۰	نسیمه دهقانی تل گردویی
۱۷,۹۶۶	۷,۲۴۲	۱۷,۹۶۶	۷,۲۴۲	شرکت نظم آفرین آریان
۱۴,۹۴۱	۵,۳۵۹	۱۴,۹۴۰	۵,۳۵۹	شرکت تولید منابع تغذیه الکترونیک
۰	۰	۱۲,۸۶۲	۰	شرکت صنعتی بازرگانی صنم
۲۷,۶۱۴	۱۹,۳۹۶	۲۷,۶۱۴	۱۹,۳۹۶	شرکت پارس جلفا
۵۲۷,۳۳۰	۵۲۷,۳۳۰	۵۲۷,۳۳۰	۵۲۷,۳۳۰	شرکت فایبرهوم
۰	۱۰,۳۸۳	۲۴,۲۹۱	۲۵,۰۳۵	شرکت ارتباطات پرتو آبی
۰	۵۷,۹۹۱	۰	۵۷,۹۹۱	خدمات نگهداری
۰	۰	۱۰,۹۳۴	۱۰,۹۳۴	افرانت
۱۶,۰۰۷,۶۷۱	۱۵,۹۴۶,۵۹۶	۴۳,۴۲۹,۸۸۲	۳۶,۲۱۲,۹۰۷	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۰۰۷,۶۷۱	۱۵,۹۴۶,۵۹۶	۴۳,۴۲۹,۸۸۲	۳۶,۲۱۲,۹۰۷	جمع نقل از صفحه قبل
۱۵,۳۱۲	۶,۴۱۷	۱۵,۳۱۲	۶,۴۱۷	پارس داده کاوش (خرید تجهیزات Dslam)
۴۰,۰۰۹	۳۹,۰۸۷	۴۰,۰۰۹	۳۹,۰۸۷	شرکت شبکه سازان کیهان
۳۷,۷۲۸	۲۴,۳۷۸	۳۷,۷۲۸	۲۴,۳۷۸	شرکت نیان الکترونیک
۱۵,۲۲۸	۱۳,۴۶۲	۱۸,۰۱۸	۱۶,۲۵۲	شرکت متن ارتباط گسترش
۳۸,۷۱۲	۱۷,۷۹۴	۳۸,۷۱۲	۱۷,۷۹۴	شرکت ارتباط کاسپین ورنا
۲۱,۰۲۲	۱۳,۳۴۵	۲۱,۰۲۲	۱۳,۳۴۵	شرکت نیک برش
۴,۷۰۶	۸,۵۱۲	۴,۷۰۶	۸,۵۱۲	شرکت اتحاد شوستر
۱۷۱,۱۷۳	۱۴۶,۷۶۴	۱۷۱,۱۷۳	۱۴۶,۷۶۴	شرکت تهران سیمین فر
۱۱,۶۴۰	۱۱,۰۸۶	۱۱,۶۴۰	۱۱,۰۸۶	شرکت کاراموج
۵۴,۱۹۳	۴۶,۰۰۶	۵۴,۱۹۳	۴۶,۰۰۶	شرکت مهندسی تدبیر پرداز دلسا
۱۲,۴۳۹	۴,۳۵۶	۱۲,۴۳۹	۴,۳۵۶	شرکت آکام موج
۱۱,۲۳۹	۰	۱۱,۲۳۹	۰	شرکت سازین ایده ال قشم
۴۷۲,۰۸۹	۳۸۰,۰۸۹	۸,۸۷۹,۸۹۹	۸,۸۷۲,۸۱۲	شرکت هواوی
۰	۰	۶۶,۶۲۰	۲۰,۲۸۴	صبا سل آریا
۰	۰	۳۳,۹۴۸	۳۳,۹۴۸	گروه داده ورز جویا
۰	۰	۲۹,۲۳۵	۲۷,۱۱۸	رسام نگار جاوید
۰	۰	۲۸,۰۳۶	۲۸,۰۳۶	فکور
۰	۰	۱۰۳,۰۰۶	۳۰,۵۳۹	هوشمند اول بهشتی (هاب)
۱۰,۰۵۰	۰	۱۰,۰۵۰	۰	شرکت افراز پرداز رمیس
۱۱۸,۳۸۳	۹۸,۲۲۶	۱۱۸,۳۸۳	۹۸,۲۲۶	شرکت پرهون طرح
۱۶,۲۵۰	۲۱,۷۸۷	۱۶,۲۵۰	۲۱,۷۸۷	شرکت بهینه پردازش سپهر پارس
۱۷,۳۸۷	۰	۱۷,۳۸۷	۰	شرکت پژواک گستر سپاهان
۲۱,۶۸۴	۱۶,۴۱۳	۲۱,۶۸۴	۱۶,۴۱۳	نصرت اله اردم - منطقه تهران
۱۹,۸۹۲	۱۴,۶۸۷	۱۹,۸۹۲	۱۴,۶۸۷	رحمت سر گلزایی
۱۴,۲۲۸	۱۰,۹۶۴	۱۴,۲۲۸	۱۰,۹۶۴	اتوماسیون کهن صنعت هوشمند
۱۳,۳۵۴	۰	۱۳,۳۵۴	۰	موج آینده فرافن
۱۱,۲۹۲	۱۱,۱۵۰	۱۱,۲۹۲	۱۱,۱۵۰	شاهین جباریان
۱۰,۸۶۷	۱۰,۶۸۷	۱۰,۸۶۷	۱۰,۶۸۷	علی ارشدی
۹,۲۲۶	۱۲,۶۰۴	۹,۲۲۶	۱۲,۶۰۴	محمد علی فرهوشی
۲,۱۹۸,۶۱۴	۱,۶۳۹,۴۹۳	۲,۷۱۵,۹۹۷	۲,۰۹۶,۸۱۹	سایر
۱۹,۳۷۴,۳۸۸	۱۸,۴۹۳,۹۰۳	۵۵,۹۸۵,۴۲۷	۴۷,۸۵۲,۹۷۸	

۱۴-۱-۲-۱ مبلغ ۶,۲۱۶,۹۱۵ میلیون ریال از بدهی به شرکت ارتباطات زیرساخت در شرکت اصلی مربوط به مناطق مخابراتی می باشد.

۱۴-۱-۲-۲ مبلغ ۵,۹۶۱,۵۶۲ میلیون ریال بدهی به شرکت خدمات ارتباطی ایرانسل در شرکت اصلی تماماً مربوط به شرکت مخابرات ایران و مناطق مخابراتی می باشد.

۱۴-۱-۲-۳ مبلغ ۵,۲۲۲,۱۴۲ میلیون ریال مطالبات فروشندگان تجهیزات مخابراتی به شرکت ارتباطات سیار می باشد.

۱۴-۱-۳- بر اساس 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 ۹۲/۱/۱۸/۱۸۱/۱۸۱ اداره کل تدوین قوانین مجلس محترم شورای اسلامی و رای هیئت عمومی صادره توسط دیوان عدالت اداری، مالیات حقوق کارکنان برای سالهای ۹۰، ۹۱ و ۹۲ وفق صدر مفاد ماده ۸۵ قانون مالیات‌های مستقیم با نرخ ۱۰٪ محاسبه و پرداخت گردیده است. ضمناً مانده مالیات‌های پرداختنی بابت مالیات حقوق اسفند ماه پرسنل، مالیات و عوارض ارزش افزوده و ... می باشد که در فروردین ماه سال جاری پرداخت شده است.

۱۴-۱-۴- ذخیره‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

شرکت اصلی		یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۵۳۷,۷۲۹	۷,۴۸۵,۱۹۴	۱۴-۱-۴-۱ ذخیره هزینه های جاری
۱۴۸,۹۵۸	۱۵۸,۹۰۰	ذخیره هزینه های عمومی
۳۴۳	۳۴۳	ذخیره کارمزد مدیریت املاک
<u>۵,۶۸۷,۰۳۰</u>	<u>۷,۶۴۴,۴۳۷</u>	

۱۴-۱-۴-۱- سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی با استناد به ماده (۴۸) قانون محاسبات عمومی و ماده (۲۱۶) قانون مالیات‌های مستقیم مبلغ ۴,۲۵۴ میلیارد ریال بابت هزینه های پروانه فعالیت از تاریخ ۸۹/۰۱/۰۱ لغایت ۹۴/۰۹/۳۰ مطالبه که در نهایت با توجه به بررسی‌های انجام شده طلب مورد ادعای آن سازمان به مبلغ ۲,۹۶۲ میلیارد ریال تعدیل که مبلغ ۱,۲۹۲ میلیارد ریال کاهش ناشی از پذیرش درآمد اجاره لینک ارائه شده استانها به شرکت ارتباطات سیار توسط سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی می باشد و لذا از تعداد دو فقره چک‌های ارائه شده به مبلغ ۶۵۵ میلیارد ریال تعداد یک فقره آن به مبلغ ۳۰ میلیارد ریال پرداخت که از سر جمع بدهی‌های شرکت کسر و یک فقره چک ارائه شده به مبلغ ۶۲۵ میلیارد ریال مسترد گردید. ضمناً چک‌های مربوط به مبالغ ۱۲۰ میلیارد ریال و ۳۷۵ میلیارد ریال نیز با توجه به ارجاع موضوع به مراجع قضایی در آبان ماه سال جاری پرداخت گردید.

ضمناً در ارتباط با مابه التفاوت تسهیم درآمد از تاریخ ۸۹/۰۱/۰۱ لغایت پایان سال ۱۳۹۵ جمعاً مبلغ ۵۰۱,۵۰۱ میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور شده است.

۱۴-۱-۵ حسابهای پرداختی غیر تجاری کوتاه مدت به سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۵۹۸,۹۵۹	۴,۵۹۸,۹۵۹	۴,۵۹۸,۹۵۹	۴,۵۹۸,۹۵۹	۱۴-۱-۵-۱	ذخیره حقوق پرسنل بازنشسته - صندوق شرکت
۳,۰۴۰,۰۲۵	۳,۰۹۲,۶۳۷	۳,۱۰۹,۵۰۱	۳,۱۸۸,۱۴۷		تعهدات و مطالبات کارکنان
۲۶۴,۷۴۷	۱۹۷,۴۳۳	۶۶۰,۸۱۳	۶۳۶,۱۵۰		بستانکاران موقت
.	.	۵۵۲,۱۲۹	۵۰۵,۴۱۲		ادارات و شرکت‌های دولتی
۳۴۵,۷۵۷	۴۲,۳۵۵	.	.		شرکت خدمات اول TCT۱
۵۵,۴۶۶	۴۹,۲۱۷	.	.		شرکت شسکام
.	۶۲,۶۶۴	.	.		شرکت مدیریت سامان سازه
۸,۷۸۷	.	۸,۷۸۷	.		شرکت ضحی کیش
۱۷,۵۴۰	۳,۶۵۲	۳۵,۱۸۵	۲۱,۲۹۷		شهرداریها
۱۸,۲۵۵	۱۸,۲۵۵	۱۸,۲۵۵	۱۸,۲۵۵		فروش املاک (۹۲٪)
۴۲,۵۷۲	۴۲,۵۷۲	۴۲,۵۷۲	۴۲,۵۷۲		شبکه ملی سلامت
۱۰,۴۴۰	۱۰,۴۴۰	۱۰,۴۴۰	۱۰,۴۴۰		مالکین ساختمان سردار جنگل
.	.	۱,۴۶۷,۷۱۸	۴,۰۲۸,۸۸۷		ذخیره تعهد پرداختی نگهداری شبکه ارتباطات سیار - استانها
۲۰,۱۶۰	.	۲۰,۱۶۰	.		سماجا ارتش
۲,۴۲۸,۴۸۳	۲,۴۲۸,۴۸۳	۲,۴۲۸,۴۸۳	۲,۴۲۸,۴۸۳	۱۴-۱-۵-۲	کنترل بدهی دولت (سود سهام)
۶۰۳,۱۰۳	۱۲۷,۷۰۸	۶۰۳,۱۰۳	۱۲۷,۷۰۸		اقساط وام های پرداختی
۱,۱۷۸,۸۴۶	۲,۴۵۸,۰۷۹	۱,۱۷۸,۸۴۶	۲,۴۵۸,۰۷۹		بستانکاری تا ارائه مفاصا حساب
۷۰,۸۸۲	۵۶,۹۴۳	۷۰,۸۸۲	۵۶,۹۴۳		چک های صادر شده و از حساب برداشت نشده
۶۴,۶۶۰	.	۶۴,۶۶۰	.		مانده بستانکاری حساب های دریافتی غیر تجاری
۷۶,۳۱۰	.	۷۶,۳۱۰	.		مانده بستانکاری حساب های دریافتی تجاری
.	.	.	۱۶۷		شرکت بیمه البرز
۴,۸۴۱	۴,۸۴۱	۴,۸۴۱	۴,۸۴۱		شرکت بیمه ایران
۱۱,۶۳۰	۹,۱۲۹	۱۱,۶۳۰	۹,۱۲۹		شرکت بیمه آسیا
۲۲۱,۶۵۵	۹۷,۹۸۱	۲۲۱,۶۵۵	۹۷,۹۸۱		حق تقدم - سایر سهامداران
۳,۰۰۰	۴,۳۱۲	۳,۰۰۰	۴,۳۱۲		اجرائیات
۴۵,۷۰۳	۵۶,۲۲۱	۴۵,۷۰۴	۵۶,۲۲۱		وجوه بلا تکلیف
۲۶,۱۹۳	۲۶,۱۵۲	۲۶,۱۹۳	۲۶,۱۵۲		شرکت پست
۸۱,۰۴۷	.	۸۶۳,۳۳۱	۵,۵۹۸,۹۹۹		بانکها
۱۲۱,۳۷۱	۴۳,۰۵۳	۱۲۱,۳۷۱	۴۳,۰۵۳		اداره تدارکات و پشتیبانی
۱۴,۴۰۰	۱۱,۶۵۰	۱۴,۴۰۰	۱۱,۶۵۰		شرکت سرو رایانه
۲۵۶,۳۰۷	۲۳۱,۵۱۳	۲۵۶,۳۰۷	۲۳۱,۵۱۳		حسابهای کنترل انبار
۲۵,۷۵۴	۲۲,۷۵۴	۲۵,۷۵۴	۲۲,۷۵۴		دانشگاه صنعتی شریف
۲۲,۳۵۱	.	۲۲,۳۵۱	.		خسارات و غرامات پرداختی
۷,۱۹۱	۱۱,۵۹۸	۷,۱۹۱	۱۱,۵۹۸		سمسون ارتباطات
۱,۵۶۴,۳۶۹	۱,۹۴۹,۰۴۴	۲,۷۷۷,۸۴۸	۲,۲۰۳,۲۸۹		سایر
۱۵,۲۵۰,۸۰۴	۱۵,۶۵۷,۶۴۵	۱۹,۳۴۸,۳۷۹	۲۶,۴۴۲,۹۹۱		
(۴,۵۹۸,۹۵۹)	(۴,۵۹۸,۹۵۹)	(۴,۵۹۸,۹۵۹)	(۴,۵۹۸,۹۵۹)		کسر می شود:
					سرمایه گذاری از محل ذخیره های حقوق پرسنل بازنشسته شرکت
					سهامی تلفن سابق (موضوع یادداشت ۴ و ۲-۱۰ و ۷-۱۰)
۱۰,۶۵۱,۸۴۵	۱۱,۰۵۸,۶۸۶	۱۴,۷۴۹,۴۲۰	۲۱,۸۴۴,۰۳۲		

۱۴-۱-۵-۱ اطلاعات مربوط به منابع و محل‌های تأمین صندوق بازنشستگان تلفن سابق به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۵۹۸,۹۵۹	۴,۵۹۸,۹۵۹	۴,۵۹۸,۹۵۹	۴,۵۹۸,۹۵۹
۷,۸۴۱,۳۶۳	۸,۵۵۷,۳۱۵	۷,۸۴۱,۳۶۳	۸,۵۵۷,۳۱۵
۱۲,۴۴۰,۳۲۲	۱۳,۱۵۶,۲۷۴	۱۲,۴۴۰,۳۲۲	۱۳,۱۵۶,۲۷۴
(۷,۷۹۲,۸۶۸)	(۸,۵۲۵,۵۸۴)	(۷,۷۹۲,۸۶۸)	(۸,۵۲۵,۵۸۴)
۴,۶۴۷,۴۵۴	۴,۶۳۰,۶۹۰	۴,۶۴۷,۴۵۴	۴,۶۳۰,۶۹۰
		(۳,۳۸۷,۴۲۹)	(۳,۳۸۷,۴۲۹)
		۱,۲۶۰,۰۲۵	۱,۲۴۳,۲۶۱

منابع :

وجوه سپرده شده توسط مخابرات ایران

قابل دریافت (دریافتی) سود سپرده سرمایه گذاری

کسر میشود:

وجوه پرداختی به بازنشستگان - بدهی صندوق

خالص منابع صندوق

تعهدات صندوق بر اساس محاسبات اکچوئری سال ۹۰

مازاد منابع صندوق

با توجه به مبلغ سرمایه گذاری و نرخ بازده سرمایه گذاری عایدات ناشی از سرمایه گذاری و اصل سرمایه گذاری جهت پرداخت تعهدات احتمالی

از هر نظر کفایت مینماید .

در خصوص احتساب ارزش فعلی پرداخت های آتی بازنشستگان ومستمری بگیران شرکت مخابرات ایران وشرکت های استانی به استناد مصوبه صادره نسبت به درج کل مبلغ در حساب سودوزیان سنواتی اقدام گردیده است . وحسب تکلیف مجمع محترم عمومی صاحبان سهام ومصوبه هیأت محترم مدیره نسبت به سرمایه گذاری به مبلغ خالص ارزش فعلی حقوق ۴۰سال آتی پرسنل مذکور از ابتدای سال ۸۸ دربانک ها اقدام تا از محل اصل وفرع سرمایه گذاری حقوق و سنوات آتی بازنشستگان یادشده پرداخت گردد . ضمناً با عنایت به دریافت گزارش اکچوئری در سال ۹۰ اقدام لازم برای محاسبه اکچوئری مجدد توسط شرکت انجام شده است .

۱۴-۱-۵-۲ مبلغ مذکور با توجه به تایید و گزارش کارشناسان منتخب هیئت دآوری از حساب سود سهام سال ۱۳۹۱ دولت برگشت و به حساب مذکور منظور شده است .

۱۴-۲- حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۰,۰۰۰	۷۳۲,۰۰۰	۲۱۵,۹۹۲	۷۶۷,۹۹۲	۱۴-۲-۱
۱۸۰,۰۰۰	۷۳۲,۰۰۰	۲۱۵,۹۹۲	۷۶۷,۹۹۲	
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	
۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	۱۲۰	
۲۵,۱۲۰	۲۵,۱۲۰	۲۵,۱۲۰	۲۵,۱۲۰	
۲۰۵,۱۲۰	۷۵۷,۱۲۰	۲۴۱,۱۱۲	۷۹۳,۱۱۲	

تجاری و غیر تجاری :

اسناد پرداختنی :

سایر اشخاص

حسابهای پرداختنی :

سایر اشخاص

سپرده تضمین کارکرد تلفن همراه کیش

۱۴-۲-۱- حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت تجاری و غیر تجاری به سایر اشخاص به شرح زیر می باشد :

گروه		اوراق اجاره پرداختنی
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۵,۰۰۰	۰	اوراق اجاره پرداختنی
۳۵,۸۹۵	۳۵,۸۹۵	شرکت هشت ستاره
۴۵,۰۹۷	۷۳۲,۰۹۷	سایر
۲۱۵,۹۹۲	۷۶۷,۹۹۲	

۱۴-۲-۱- مبلغ ۷۳۲,۰۰۰ میلیون ریال اسناد پرداختنی بلندمدت در شرکت اصلی شامل ۵ فقره چک بابت هزینه خدمات بازارگردانی و ضمانت اوراق اجاره ۴

ساله تحویلی به شرکت تامین سرمایه لوتوس پارسین می باشد.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۱۵- مالیات پرداختنی

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۶			۱۳۹۷			یادداشت	گروه
جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷,۲۴۵,۰۰۷	۰	۷,۲۴۵,۰۰۷	۹,۳۱۷,۶۷۴	۰	۹,۳۱۷,۶۷۴	۱۵-۱	

۱۵-۱- گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است :

گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۲۷۹,۶۶۱	۹,۵۱۹,۷۵۰	مانده در ابتدای سال
۸,۱۹۴,۹۴۰	۲,۱۳۸,۲۲۵	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۱۲,۹۵۴,۸۵۱)	(۸۳,۰۸۲)	سایر تعدیلات و اصلاحات
۰	۰	تادیه شده طی دوره
۹,۵۱۹,۷۵۰	۱۱,۵۷۴,۸۹۳	
(۲,۲۷۴,۷۴۳)	(۲,۲۵۷,۲۱۹)	
۷,۲۴۵,۰۰۷	۹,۳۱۷,۶۷۴	پیش پرداختهای مالیاتی (موضوع یادداشت ۷)

اصلی		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	مانده در ابتدای سال
۱,۳۰۸,۳۳۲	۰	ذخیره مالیات عملکرد سال
۰	۱,۲۳۰,۹۸۶	مانده انتقالی ناشی از ادغام
۰	۰	سایر تعدیلات
۱,۳۰۸,۳۳۲	۱,۲۳۰,۹۸۶	
(۱,۳۰۸,۳۳۲)	(۱,۲۳۰,۹۸۶)	پیش پرداختهای مالیاتی (موضوع یادداشت ۷)
۰	۰	

۱-۱۵- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت اصلی به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱						سال مالی	
	میلیون ریال	مالیات							
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	
اعتراض در کمیسیون ۲۳۸	۰	۰	۰	۰	۵۷,۶۸۹	۰	۰	۲۳,۱۶۸,۱۵۱	۱۳۹۴
در حال رسیدگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۴۹۹,۶۵۹	۱۳۹۵
رسیدگی نشده است	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۷۶۹,۸۹۵	۱۳۹۶
رسیدگی نشده است	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۶۸,۳۹۳)	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
	۰	۰							
	۱,۳۰۸,۳۳۲	۱,۲۳۰,۹۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	مانده انتقالی از استانها ناشی از ادغام پس از مبالغ تادیه شده
	(۱,۳۰۸,۳۳۲)	(۱,۲۳۰,۹۸۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تهاتر با پیش مالیات (موضوع یادداشت ۷)
	۰	۰							

به دلیل نبود درآمد مشمول مالیات ، برای عملکرد دوره مالی ۹۷ (عمدتاً سود سهام و سود سپرده) ذخیره ای در حسابها منظور نشده است .

۱۶- سود سهام پرداختنی

مانده پرداخت نشده		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
شرکت اصلی :		
۱۴۵,۸۳۸	۶,۴۶۲	سنوات قبل از ۱۳۹۲
۲۰,۳۰۳	۳,۲۴۱	سال ۱۳۹۲
۲۳,۱۶۵	۳,۹۸۹	سال ۱۳۹۳
۵,۴۳۴,۹۲۹	۵,۴۳۴,۹۱۰	سال ۱۳۹۴
۳,۹۱۱,۰۹۸	۲,۰۹۲,۹۵۱	سال ۱۳۹۵
۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	سال ۱۳۹۶
۹,۵۳۵,۳۳۳	۳۱,۵۴۱,۵۵۳	
گروه :		
۱۶۶,۰۶۳	۲,۴۲۵,۷۹۳	شرکت های فرعی - متعلق به اقلیت
۹,۷۰۱,۳۹۶	۳۳,۹۶۷,۳۴۶	

* سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۶ مبلغ ۴۰۰ ریال است .

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۶۷۰,۲۴۰	۹,۵۳۵,۳۳۳	۶,۸۳۴,۶۸۲	۹,۷۰۱,۳۹۶	مانده ابتدای دوره
۱۹,۹۸۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۸۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	عملکرد سود سهام طی دوره
(۱۷,۱۱۴,۹۰۷)	(۱,۹۹۳,۷۸۰)	(۱۷,۱۱۴,۹۰۷)	(۱,۹۹۳,۷۸۰)	پرداخت شده طی دوره
۰	۰	(۲,۸۰۷,۴۴۹)	(۷۷۲,۸۰۲)	پرداخت شده سهم اقلیت سیار و گروه
۰	۰	۲,۸۰۷,۰۷۰	۳,۰۳۲,۵۳۲	عملکرد سود سهام سهم اقلیت سیار و گروه
۹,۵۳۵,۳۳۳	۳۱,۵۴۱,۵۵۳	۹,۷۰۱,۳۹۶	۳۳,۹۶۷,۳۴۶	

۱۶-۱- گردش سود سهام پرداختنی شرکت اصلی به تفکیک سهامداران :

۱۳۹۷/۰۳/۳۱					
مانده پایان دوره	به حساب افزایش سرمایه	پرداخت شده طی دوره	عملکرد طی دوره	مانده ابتدای دوره	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۹۶۹,۰۵۲	۰	۷۴۸,۱۱۲	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۱۷,۱۶۴	شرکت توسعه اعتماد مبین
۷,۶۵۴,۴۶۰	۰	۰	۴,۷۴۳,۶۶۹	۲,۹۱۰,۷۹۱	دولت جمهوری اسلامی ایران
۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۸۶,۳۳۳	۴,۸۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۶,۳۳۳	شرکت کارگزاری سهام عدالت
۱,۵۰۹,۲۴۱	۰	۱۴۴	۱,۱۲۱,۶۲۸	۳۸۷,۷۵۷	کارکنان شرکت اصلی و گروه
۱,۴۰۸,۸۰۰	۰	۱۵۹,۱۹۱	۱,۳۳۴,۷۰۳	۲۳۳,۲۸۸	سایر سهامداران
۳۱,۵۴۱,۵۵۳	۰	۱,۹۹۳,۷۸۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۳۵,۳۳۳	

۱۷- تسهیلات مالی

۱۳۹۶			۱۳۹۷			یادداشت
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۹,۹۳۱,۹۵۲	۰	۳۹,۹۳۱,۹۵۲	۴۱,۹۸۹,۶۷۹	۰	۴۱,۹۸۹,۶۷۹	۱۷-۱-۱
۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۷۹۵,۲۸۸	۱۱,۷۹۵,۲۸۸	۰	۱۷-۱-۵
۴۴,۴۳۱,۹۵۲	۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۳۱,۹۵۲	۵۳,۷۸۴,۹۶۷	۱۱,۷۹۵,۲۸۸	۴۱,۹۸۹,۶۷۹	
۱۷,۶۴۹,۶۶۶	۰	۱۷,۶۴۹,۶۶۶	۱۷,۱۵۹,۶۱۷	۰	۱۷,۱۵۹,۶۱۷	۱۷-۱-۱
۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱۱,۷۹۵,۲۸۸	۱۱,۷۹۵,۲۸۸	۰	۱۷-۱-۵
۲۲,۱۴۹,۶۶۶	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۴۹,۶۶۶	۲۸,۹۵۴,۹۰۵	۱۱,۷۹۵,۲۸۸	۱۷,۱۵۹,۶۱۷	

گروه:

تسهیلات دریافتی

اوراق اجاره

شرکت اصلی:

تسهیلات دریافتی

اوراق اجاره

۱۷-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف:

۱۷-۱-۱- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۷۴۱	۱۰,۱۵۳	۶,۷۴۱	۱۰,۱۵۳	بانک تجارت
۳,۱۳۲,۶۵۸	۳,۱۳۲,۶۵۷	۳,۱۳۲,۶۵۸	۳,۱۳۲,۶۵۷	بانک صادرات
۳,۴۷۴,۶۰۰	۳,۳۹۱,۲۶۷	۳,۴۷۴,۶۰۰	۳,۳۹۱,۲۶۷	بانک اقتصاد نوین
۶,۲۷۷,۲۸۵	۵,۹۶۳,۴۴۴	۲۹,۱۶۹,۴۷۱	۳۱,۴۰۳,۴۰۶	بانک ملت
۱,۳۲۹,۰۴۲	۸۶۱,۸۹۹	۱,۳۲۹,۰۴۲	۸۶۱,۸۹۹	پست بانک
۳۸,۳۲۰	۲۶,۸۵۶	۳۸,۳۲۰	۲۶,۸۵۶	بانک ملی
۹۴۰,۶۶۱	۷۶۵,۹۸۵	۹۴۰,۶۶۱	۷۶۵,۹۸۵	بانک سپه
۱۸۲,۸۸۱	۱۵۸,۵۱۵	۱۸۲,۸۸۱	۱۵۸,۵۱۵	بانک سینا
۱۱۳,۸۵۵	۶۲,۶۵۹	۱۱۳,۸۵۵	۶۲,۶۵۹	بانک انصار
۱,۱۸۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰	بانک گردشگری
۴۶۲,۶۴۸	۴۱۹,۲۷۴	۴۶۲,۶۴۸	۴۱۹,۲۷۴	بانک پارسیان
۲,۰۲۸,۴۵۶	۲,۶۵۷,۷۳۹	۲,۰۲۸,۴۵۶	۲,۶۵۷,۷۳۹	بانک ایران زمین
۱۰,۶۸۵	۵,۶۳۱	۱۰,۶۸۵	۵,۶۳۱	بانک قوامین
۳,۰۹۴	۲۹۸	۳,۰۹۴	۲۹۸	بانک تات
۱۹,۱۸۰,۹۲۶	۱۸,۶۳۶,۳۷۷	۴۲,۰۷۳,۱۱۲	۴۴,۰۷۶,۳۳۹	سود و کارمزد سال های آتی
(۱,۵۳۱,۲۶۰)	(۱,۴۷۶,۷۶۰)	(۱,۵۳۱,۲۶۰)	(۱,۴۷۶,۷۶۰)	وجوه مسدودی نزد بانک ها
۰	۰	(۶۰۹,۹۰۰)	(۶۰۹,۹۰۰)	
۱۷,۶۴۹,۶۶۶	۱۷,۱۵۹,۶۱۷	۳۹,۹۳۱,۹۵۲	۴۱,۹۸۹,۶۷۹	حصه بلندمدت
۰	۰	۰	۰	سود، کارمزد و جرایم معوقه
۰	۰	۰	۰	
۱۷,۶۴۹,۶۶۶	۱۷,۱۵۹,۶۱۷	۳۹,۹۳۱,۹۵۲	۴۱,۹۸۹,۶۷۹	

۱۷-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۲۲۲,۲۱۰	۱۲,۷۱۸,۹۴۵	۳۹,۱۱۴,۳۹۶	۳۸,۱۵۸,۹۰۷	۲۰ تا ۲۵ درصد
۲,۹۵۸,۷۱۶	۵,۹۱۷,۴۳۲	۲,۹۵۸,۷۱۶	۵,۹۱۷,۴۳۲	۲۶ تا ۲۸ درصد
۱۹,۱۸۰,۹۲۶	۱۸,۶۳۶,۳۷۷	۴۲,۰۷۳,۱۱۲	۴۴,۰۷۶,۳۳۹	

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۱۷-۱-۳ به تفکیک زمانبندی پرداخت

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹,۱۸۰,۹۲۶	۰	۴۲,۰۷۳,۱۱۲	۲۵,۴۳۹,۹۶۲	۱۳۹۶
۰	۱۸,۶۳۶,۳۷۷	۰	۱۸,۶۳۶,۳۷۷	۱۳۹۷
<u>۱۹,۱۸۰,۹۲۶</u>	<u>۱۸,۶۳۶,۳۷۷</u>	<u>۴۲,۰۷۳,۱۱۲</u>	<u>۴۴,۰۷۶,۳۳۹</u>	

۱۷-۱-۴ به تفکیک نوع وثیقه :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	درقبال ملک دامن افشار
۴,۵۵۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰	درقبال اوراق بهادار (سهام)
۳,۰۰۴,۵۶۴	۳,۰۰۴,۵۶۴	۳,۰۰۴,۵۶۴	۳,۰۰۴,۵۶۴	سپرده نقدی
۲,۸۳۵,۰۶۹	۲,۸۳۵,۰۶۹	۲,۸۳۵,۰۶۹	۲,۸۳۵,۰۶۹	درقبال چک و سفته
۸,۵۰۶,۲۹۳	۷,۹۶۱,۷۴۴	۳۱,۳۹۸,۴۷۹	۳۳,۴۰۱,۷۰۶	سایر وثیقه ها (قرارداد های لازم الاجرا)
<u>۱۹,۱۸۰,۹۲۶</u>	<u>۱۸,۶۳۶,۳۷۷</u>	<u>۴۲,۰۷۳,۱۱۲</u>	<u>۴۴,۰۷۶,۳۳۹</u>	

۱۷-۱-۵ تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت

شرکت اصلی		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۹۱۶,۲۰۵	۵,۶۸۵,۷۸۱	اوراق اجاره سر رسید ۱۳۹۸
۰	۱۳,۱۲۰,۰۰۰	اوراق اجاره سر رسید ۱۴۰۱
<u>۵,۹۱۶,۲۰۵</u>	<u>۱۸,۸۰۵,۷۸۱</u>	
(۱,۴۱۶,۲۰۵)	(۱,۱۸۵,۷۸۱)	کسر می گردد :
۰	(۵,۱۲۰,۰۰۰)	سود سنوات آتی اوراق اجاره سر رسید ۱۳۹۸
۰	(۷۰۴,۷۱۲)	سود سنوات آتی اوراق اجاره سر رسید ۱۴۰۱
<u>۴,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۱,۷۹۵,۲۸۸</u>	کسر اوراق اجاره سر رسید ۱۴۰۱

۱۷-۲ سررسید تسهیلات پرداختی بلند مدت (اوراق اجاره) در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

شرکت اصلی	گروه	سال
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۷۸,۹۶۰	۱,۶۷۸,۹۶۰	۱۳۹۷
۶,۲۵۱,۲۰۴	۶,۲۵۱,۲۰۴	۱۳۹۸
۱,۲۷۷,۳۶۶	۱,۲۷۷,۳۶۶	۱۳۹۹
۱,۲۸۲,۶۳۵	۱,۲۸۲,۶۳۵	۱۴۰۰
۸,۳۱۵,۶۱۶	۸,۳۱۵,۶۱۶	۱۴۰۱
<u>۱۸,۸۰۵,۷۸۱</u>	<u>۱۸,۸۰۵,۷۸۱</u>	

— وجوه پرداختی در سالهای ۹۶ لغایت ۱۳/۰۴/۱۳۹۸ بابت بهره تسهیلات دریافتی بوده و مبلغ پرداختی در سال مالی ۹۸ بابت بهره مربوط به سال ۹۸ به انضمام مبلغ ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال کل تسهیلات دریافتی می باشد .

— وثایق اوراق اجاره عبارت است از وثیقه ملک (شیخ بهایی) به مبلغ ۱,۸۴۷,۹۳۴ میلیون ریال ، سپرده نقدی بمبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و چک ضمانتی بمبلغ ۱۲,۴۲۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد ..

۱۸- پیش دریافت ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
					پیش دریافت از مشتریان :
۱,۳۰۵,۳۶۵	۱,۳۹۹,۸۵۸	۱,۳۰۵,۳۶۵	۱,۳۹۹,۸۵۸	۱۸-۱	پیش دریافت پروژه های سرمایه ای سیار
۰	۰	۷,۰۳۱,۶۸۸	۷,۵۷۶,۹۷۲	۱۸-۲	پیش دریافت از مشتریان - ارتباطات سیار
۴۵۲,۴۶۶	۴۸۰,۳۸۷	۴۵۲,۴۶۶	۴۸۰,۳۸۷		پیش دریافت خدمات بر بستر فیبر ، رادیو و انتقال
۱۵۸,۱۳۶	۲۴۳,۲۵۸	۱۵۸,۱۳۶	۲۴۳,۲۵۸	۱۸-۳	پیش دریافت از مشترکین
۳۶۳,۷۹۳	۳۶۱,۴۷۱	۳۶۳,۷۹۳	۳۶۱,۴۷۱		مشترکین دیتا
۷۸,۰۴۲	۸۵,۲۵۶	۷۸,۰۴۲	۸۵,۲۵۶	۱۸-۴	پیش دریافت فروش دارایی
۱۱۷,۰۹۵	۹۱,۹۴۱	۳۷۱,۸۸۹	۳۵۰,۲۳۵		سایر پیش دریافتها
					کسر می شود :
۰	۰	۰	۰		حصه بلند مدت پیش دریافتها
۲,۴۷۴,۸۹۷	۲,۶۶۲,۱۷۱	۹,۷۶۱,۳۷۹	۱۰,۴۹۷,۴۳۷		

۱۸-۱- مبلغ مذکور پیش دریافت از شرکت ارتباطات سیار در خصوص ایجاد و بهینه سازی شبکه ارتباطات سیار می باشد . که با ارسال صورت وضعیت کار

گواهی شده و تایید آن توسط شرکت حساب مذکور تعدیل می گردد.

۱۸-۲- عمده مبلغ پیش دریافت از مشتریان ارتباطات سیار مربوط به بخش استفاده نشده کارت شارژ نزد مشترکین اعتباری می باشد .

۱۸-۳- مبلغ ۲۴۳,۲۵۸ میلیون ریال دریافتی از مشترکین دیتا بابت تضمین کارکرد می باشد .

۱۸-۴- مبلغ مذکور بابت دریافت فروش دارایی قبل از تکمیل فرایند فروش بوده که در سال مالی ۹۷ ، با تحقق فروش دارایی مبلغ مذکور تسویه می گردد .

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۱۲,۱۲۳,۳۰۱	۱۳,۱۵۷,۳۴۰	۱۲,۹۷۷,۹۲۴	۱۴,۲۲۶,۶۶۴	ذخیره تعدیل شده
۰	۰	۰	۰	ذخیره تأمین شده
۲,۹۴۶,۸۶۹	۴۳۹,۲۲۲	۳,۳۷۰,۰۹۰	۶۶۳,۴۱۴	پرداخت شده طی سال
(۱,۹۱۲,۸۳۰)	(۲۴۸,۳۵۴)	(۲,۱۲۱,۳۵۰)	(۲۹۱,۸۴۰)	مانده در پایان سال
۱۳,۱۵۷,۳۴۰	۱۳,۳۴۸,۲۰۸	۱۴,۲۲۶,۶۶۴	۱۴,۵۹۸,۲۳۸	

۲۰- 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 مشتریان وجوه دریافتی از آنان به این حساب منظور گردیده است.

۲۱- حقوق عمومی (ودایع مشترکین)

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حق اشتراک تلفن همراه
۶,۹۵۶	۶,۹۱۲	۳۹,۶۱۵,۶۳۵	۳۹,۶۲۴,۰۱۹	حق اشتراک تلفن ثابت دایر شده
۱۲,۳۰۸,۲۲۴	۱۲,۲۴۶,۱۶۶	۱۲,۳۰۸,۲۲۴	۱۲,۲۴۶,۱۶۶	سیم خصوصی و سرویس های ویژه
۱,۵۶۶,۹۴۰	۱,۵۷۱,۶۱۷	۱,۵۶۶,۹۴۰	۱,۵۷۱,۶۱۷	
۱۳,۸۸۲,۱۲۰	۱۳,۸۲۴,۶۹۵	۵۳,۴۹۰,۷۹۹	۵۳,۴۴۱,۸۰۲	

متعاقب لایحه شماره ۲۰۰۰۴/۳۴۵۷۲ مورخ ۱۳۷۷/۶/۲۴ دولت (در مورد استفساریه نسبت به تلقی یا عدم تلقی وجوه دریافتی بابت حق انشعاب یا ودیعه 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 ۱۳/۸/۱۳۷۷ به تایید شورای نگهبان رسیده و طی نامه شماره ۲۵۳۲/ق مورخ ۱۳۷۷/۸/۱۷ جهت اجرا به دولت ابلاغ گردید لذا با عنایت به استفساریه مذکور و همچنین قراردادهای منعقد شده گروه با مشترکین در صورت تقاضای مشترک جهت قطع امکانات مخابراتی مبلغ مأخوذه از مشترکین (ثبت شده در سر فصل فوق) عیناً به مشترکین ذیربط مسترد خواهد شد.

۲۲- سرمایه

سرمایه ثبت شده شرکت به تعداد ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم عادی با نام یک هزار ریالی می باشد. فهرست سهامداران به قرار زیر است.

شرح	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	شرح
شرکت توسعه اعتماد مبین	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰ درصد بعلاوه یک سهم	۲۲,۹۳۶,۸۲۷,۸۲۶	۵۰ درصد بعلاوه یک سهم	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میلیون ریال
دولت جمهوری اسلامی ایران	۱۱,۸۶۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۹/۷۷۷	۹,۰۷۲,۳۷۶,۵۹۹	۱۹/۷۷۷	۱۱,۸۶۶,۲۰۰,۰۰۰	میلیون ریال
شرکت کارگزاری سهام عدالت	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۹,۱۷۵,۳۵۱,۱۳۰	۲۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میلیون ریال
کارکنان شرکت اصلی و گروه	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲,۲۹۳,۶۸۲,۷۸۲	۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میلیون ریال
سایر سهامداران	۳,۱۳۳,۸۰۰,۰۰۰	۵/۲۲۳	۲,۳۹۵,۴۱۷,۳۱۵	۵/۲۲۳	۳,۱۳۳,۸۰۰,۰۰۰	میلیون ریال
	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۴۵,۸۷۳,۶۵۵,۶۵۲	۱۰۰٪	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میلیون ریال

شایان ذکر است افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۴۵,۸۷۳,۶۵۶ میلیون ریال به مبلغ ۶۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات و آورده نقدی و اندوخته مربوط به توسعه شبکه روستایی و سود عملکرد موضوع بند ب ماده ۱۲۵ قانون برنامه سوم توسعه، به شرح یادداشت توضیحی شماره ۲۴ که با توجه به مجوزهای قانونی صادر و واگذاری حق تقدم سهام در سال مالی ۹۶ انجام گردیده است.

شرکت توسعه اعتماد مبین در سالهای ۹۵ و ۹۶ نسبت به صدور اوراق تبعی از محل سهام تحت مالکیت از شرکت مخابرات ایران (تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی ۳,۳۳۴,۰۷۴,۱۹۶ سهم) با قیمت هر سهم ۲,۲۶۰ ریال با تاریخ سررسید های ۹۶/۱۲/۰۵ و تمدید آن به ۹۷/۰۳/۰۵ و به قیمت اعمال ۲,۸۴۰ و ۳,۰۰۰ ریال ضمن اخذ اختیارات مربوطه از خریداران و توثیق سهام نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اقدام نموده است. همچنین بابت سایر ابزارهای مالی نیز ۱,۳۰۴,۳۴۷,۸۲۶ سهم، با اخذ اختیارات مربوطه با سررسید ۹۷/۰۳/۱۲ واگذار شده است.

۲۳- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
شرکت فرعی سرمایه گذار	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سرمایه گذاری توسعه نور دنا	۱۰۲,۴۵۳,۹۸۶	(۲۳۶,۸۱۲)	(۲۳۶,۸۱۲)
		(۲۳۶,۸۱۲)	(۲۳۶,۸۱۲)

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۲۴- وجوه قابل انتقال به حساب سرمایه

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۰,۸۵۳	۱۹۰,۸۵۳	۱۹۰,۸۵۳	۱۹۰,۸۵۳	سرمایه گذاری از محل کمک به توسعه ارتباطات شبکه روستایی
۲,۰۵۹	۲,۰۵۹	۲,۰۵۹	۲,۰۵۹	سرمایه گذاری از محل طرح‌های عمرانی غیر انتفاعی
(۱۱,۴۹۳)	(۱۱,۴۹۳)	(۱۱,۴۹۳)	(۱۱,۴۹۳)	تعدیلات دارائیه‌های ثابت ناشی از تجدید ارزیابی استانها
۲۷,۹۰۵	۲۷,۹۰۵	۲۷,۹۰۵	۲۷,۹۰۵	سرمایه گذاری از محل مطالبات سهامداران
۱,۸۶۸	۱,۸۶۸	۱,۸۶۸	۱,۸۶۸	علی الحساب سرمایه گذاری از محل سود سهام
۰	۰	۴۱,۰۰۰	۴۱,۰۰۰	سایر
۲۱۱,۱۹۲	۲۱۱,۱۹۲	۲۵۲,۱۹۲	۲۵۲,۱۹۲	
۲۱۱,۱۹۲	۲۱۱,۱۹۲	۲۵۲,۱۹۲	۲۵۲,۱۹۲	

۲۴-۱ مبلغ ۴۱,۰۰۰ میلیون ریال افزایش سرمایه در جریان مربوط به شرکت پیشگامان خدمات مخابرات اول تهران مبین میباشد که پس از سیر مراحل قانونی موضوع ماده ۱۶۱ اصلاحی قانون تجارت بحساب افزایش سرمایه منظور خواهد شد.

۲۵- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۳۳ اساسنامه، مبلغ ۷,۲۳۶,۳۵۳ 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 نمی باشد.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۲۶- سایر اندوخته ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
		میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۱,۷۹۳,۵۰۲	۱,۷۹۳,۵۰۲	گروه : اندوخته احتیاطی
۱۰۵,۳۱۴	۱۰۵,۳۱۴	۱۰۵,۳۱۴	۱۰۵,۳۱۴	سایر اندوخته ها
۱۰۵,۳۱۴	۱۰۵,۳۱۴	۱,۸۹۸,۸۱۶	۱,۸۹۸,۸۱۶	

۲۷- سهم اقلیت

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

گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۲۶,۰۱۸	۳,۹۳۹,۶۰۲	سرمایه
۲۱,۰۸۲	۱۱,۶۶۲	اندوخته قانونی
(۱۷۵,۱۵۸)	(۱۷۵,۱۵۸)	اندوخته احتیاطی
۷۳۲,۵۶۱	۱۷۶,۲۷۹	۲۷-۱ افزایش سرمایه در جریان
۳,۲۱۹,۵۶۱	۱,۱۳۰,۷۴۱	سود انباشته
۶,۶۲۴,۰۶۴	۵,۰۸۳,۱۲۶	

۲۷-۱ از مبلغ ۱۷۶,۲۷۹ میلیون ریال افزایش سرمایه در جریان مربوط به شرکت سرمایه کارکنان مخابرات (شسکام) می باشد .

۲۸- درآمدهای عملیاتی

شرکت اصلی			گروه			یادداشت	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۲۸-۱	مکالمات
۲۷,۰۵۳,۹۶۴	۶,۶۵۵,۸۷۰	۶,۱۵۵,۳۸۳	۱۱۷,۱۸۲,۹۳۰	۲۴,۳۵۸,۸۶۴	۲۶,۱۸۵,۰۲۳		
۱۴,۲۷۲,۰۹۸	۳,۴۵۳,۰۵۶	۳,۴۶۴,۷۰۸	۴۱,۹۷۹,۱۰۰	۱۳,۲۳۷,۴۵۹	۱۵,۵۱۶,۴۹۵	۲۸-۲	داده ها
۱۶۸,۰۷۶	.	۳۰,۹۸۰	۱۶۸,۰۷۶	.	۳۰,۹۸۰		درآمد تلفن همراه تالیا
۱۲۰,۰۰۷	۱۹,۶۱۸	۱۳,۲۰۷	۲۶۲,۷۵۶	۶۲,۵۶۵	۳۳,۷۲۴		سایر درآمد ارائه خدمات
۴۱,۶۱۵,۱۴۵	۱۰,۱۲۸,۵۴۴	۹,۶۶۴,۲۷۸	۱۵۹,۵۹۲,۸۶۲	۳۷,۶۵۸,۸۸۸	۴۱,۷۶۶,۲۲۲		

۲۸-۱- درآمد مکالمات به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی			گروه			یادداشت	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		درآمد حاصل از تلفنهای همراه اعتباری
.	.	.	۳۷,۲۵۴,۳۰۷	۶,۱۷۷,۳۱۷	۶,۲۷۰,۵۴۲		
.	.	.	۱۶,۲۳۱,۸۲۵	۳,۸۲۷,۴۹۰	۴,۶۲۷,۶۹۶		درآمد تلفن همراه شهری
۴,۵۵۸,۳۰۱	۱,۱۲۱,۵۶۱	۱,۱۳۰,۳۹۳	۴,۵۵۸,۳۰۱	۱,۱۲۱,۵۶۱	۱,۱۳۰,۳۹۳	۲۸-۱-۱	درآمد تلفن ثابت شهری
۱۶,۹۱۵,۲۰۲	۴,۲۲۱,۹۸۷	۳,۷۵۴,۵۸۵	۱۶,۹۱۵,۲۰۲	۴,۲۲۱,۹۸۷	۳,۷۵۴,۵۸۵	۲۸-۱-۱	درآمد تلفن ثابت بین شهری
.	.	.	۷,۵۰۸,۴۱۶	۱,۷۷۰,۲۹۳	۱,۲۷۴,۵۸۶		درآمد تلفن همراه بین شهری
.	.	.	۹,۵۲۷,۵۷۱	۲,۰۰۱,۸۳۷	۲,۶۱۶,۷۶۲		درآمد ارایه خدمات به مشترکین تلفن همراه
۲۱۴,۰۸۵	۵۰,۲۷۲	۶۴,۹۵۹	۴,۶۱۶,۵۹۸	۱,۲۲۸,۸۶۱	۱,۱۰۲,۳۲۸		درآمد اتصال متقابل با ایرانس
.	.	.	۲,۴۹۴,۷۳۰	۵۹۹,۰۱۰	۶۲۷,۲۰۰		درآمد تلفن همراه بین الملل
۴۰۴,۵۶۱	۱۲۱,۵۸۴	۷۶,۹۲۵	۴۰۴,۵۶۱	۱۲۱,۵۸۴	۷۶,۹۲۵		درآمد تلفن ثابت بین الملل
۳۵	۴۴	.	۱,۷۶۱	۴۸۶	۳۵۴		درآمد اتصال متقابل با تالیا
۱۶,۵۰۳	۲,۳۵۲	۲,۴۶۴	۱۱۵,۵۳۷	۳۲,۴۱۷	۳۰,۶۲۵		درآمد اتصال متقابل با رایتل
.	.	.	۱۶۱,۰۰۳	۴۱,۹۴۰	۳۷,۳۲۹		درآمد اتصال متقابل با سایر اپراتورها
.	.	.	۲,۴۸۳,۴۸۶	۱۹۳,۶۸۳	۱۲۴,۵۱۸	۲۸-۱-۲	درآمد فراگردی مشترکین سیار
۱,۰۰۱,۵۴۱	۱۷۴,۵۲۷	۱۲۷,۶۴۷	۱,۰۰۱,۵۴۱	۱۷۴,۵۲۷	۱۲۷,۶۴۷		درآمد نصب و راه اندازی تلفن ثابت
۲,۱۱۰,۷۷۰	۵۲۷,۶۲۸	۵۳۱,۹۹۵	۲,۱۱۰,۷۷۰	۵۲۷,۶۲۸	۵۳۱,۹۹۵		درآمد آبونمان تلفن ثابت
.	.	.	۸۹,۶۶۸	.	۱۱,۴۷۲		درآمد ارسال پیامک ثابت به همراه
.	.	.	۳,۴۴۴,۰۴۳	۳۶۱,۰۴۵	۱,۳۱۶,۵۸۱	۲۸-۱-۳	رومینگ ملی
۹۸۵,۵۵۸	۲۶۲,۷۵۳	۲۷۳,۲۳۱	.	.	.		درآمد رومینگ داخلی WLL
۱۶۳,۰۱۱	۲۰,۷۳۸	۱۹,۴۰۸	۱۶۳,۰۱۱	۲۰,۷۳۸	۱۹,۴۰۸		درآمد هوشمند کشوری
.	.	.	۱,۰۹۳,۸۲۰	۲۸۹,۰۳۱	۲۵۷,۹۸۵		درآمد مبین نت
.	.	.	۴,۸۹۰,۴۷۵	۱,۲۱۰,۵۹۲	۱,۶۶۱,۴۴۸	۲۸-۱-۴	خالص خدمات ارزش افزوده
.	.	.	۱,۳۳۶,۷۴۹	۲۳۸,۸۶۱	۲۳۸,۷۰۴		درآمد دفاتر خدماتی
۶۸۴,۳۹۷	۱۵۲,۴۲۲	۱۷۳,۷۷۶	۷۷۹,۵۵۵	۱۹۷,۸۷۶	۲۴۵,۹۳۰		درآمد ارایه خدمات به مشترکین تلفن ثابت
۲۷,۰۵۳,۹۶۴	۶,۶۵۵,۸۷۰	۶,۱۵۵,۳۸۳	۱۱۷,۱۸۲,۹۳۰	۲۴,۳۵۸,۸۶۴	۲۶,۱۸۵,۰۲۳		

۲۸-۱-۱- در خصوص شناسایی درآمدهای شهری و بین شهری تلفن ثابت، با توجه به اینکه استانها نسبت به اجرای طرح هم کدی اقدام نموده اند. براساس مصوبه شماره ۳ جلسه شماره ۱۸۴ مورخ ۹۲/۱۲/۲۵ کمیسیون تنظیم مقررات و ارتباطات انجام و با رعایت سقف تعرفه مکالمه تلفن ثابت از ابتدای اجرای طرح مذکور به ازاء هر دقیقه مکالمات ثابت با ثابت داخل استانی مبلغ ۳۰ ریال و هر دقیقه مکالمات ثابت با ثابت بین استانی مبلغ ۳۳۰ ریال و هر دقیقه مکالمات تلفن ثابت به شبکه همراه و سایر اپراتورها به مبلغ ۶۲۵ ریال درآمدهای مذکور شناسایی و منظور شده است و از تاریخ ۹۵/۰۵/۰۱ بر اساس مصوبه شماره ۶ جلسه شماره ۲۲۷ مورخ ۹۵/۰۳/۲۲ کمیسیون تنظیم مقررات و ارتباطات شناسایی درآمدها با احتساب هزینه اتصال ۲ میلیون ریال و نرخ مکالمه داخل استانی به ازای هر دقیقه ۴۵ ریال و ثابت به ثابت بین استانی و ثابت به همراه بر اساس ثابتهای بشرح ماده ۶ مصوبه مذکور انجام پذیرفته است. مضافاً حداقل کارکرد ماهانه هر خط تلفن ثابت برای مشترکین روستاها ۲۰۰ دقیقه مکالمه درون استانی و برای سایر مشترکین ۳۳۰ دقیقه مکالمه درون استانی محاسبه می گردد.

افزایش درآمد خدمات داده ها نسبت به مدت مشابه سال قبل ناشی از سرمایه گذاری در پورت پر سرعت و افزایش تعداد خطوط تلفن ثابت و همراه در سال ۹۶ می باشد. با توجه به تحویل تجهیزات و تکمیل پروژه ها درآمد مکالمات نسبت به مدت مشابه سال قبل افزایش یافته است.

۲۸-۱-۲- علت افزایش درآمد فراگردی مشترکین ارتباطات سیار مربوط به رومینگ پروژه تالیا می باشد.

۲۸-۱-۳- علت افزایش بابت استفاده شرکت رایتل از شبکه همراه اول در طرح رومینگ بوده است.

۲۸-۱-۴- براساس مصوبه سازمان تنظیم مقررات حداکثر سهم شریک تجاری نوع اول محتوای ساده (VAS) ۳۰ درصد بوده در حالیکه در نوع دوم اپلیکیشن (APP) این سهم بالغ بر ۷۰٪ درصد بوده است. و با توجه به تغییر سلیقه استفاده کنندگان از (VAS) به (APP) خالص سهم درآمدی اپراتور رو به کاهش می باشد.

۲۸-۲- انواع خدمات داده در شبکه تلفن ثابت شامل ارائه خدمات (G) (اینترنت، اینترانت، MPLS, PTMP, PTP) و ADSL می باشد همچنین شرکت میتواند پس از اخذ صورت حساب برای مشترکین ارسال میشود.

۲۹ - بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرکت اصلی			گروه			یادداشت	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۹۹۵,۱۴۶	۱,۳۰۴,۹۲۴	۱,۵۱۹,۳۸۲	۱۱,۳۷۳,۵۹۹	۲,۰۰۰,۷۷۶	۲,۴۹۶,۶۰۸	۲۹-۱	خدمات قراردادی
۲,۰۷۶,۴۸۰	۴۲۴,۹۹۶	۴۴۶,۶۰۰	۲,۰۸۸,۲۱۰	۴۷۱,۸۵۳	۵۳۵,۷۳۱		آب ، برق ، سوخت
۸,۲۰۲,۶۷۶	۱,۹۸۲,۳۱۳	۱,۸۵۸,۶۹۹	۹,۴۵۳,۹۱۵	۲,۰۴۹,۷۷۴	۲,۱۲۲,۵۷۶		هزینه حقوق و دستمزد
۱,۸۳۹,۴۶۲	۹۶۸,۸۳۴	۲۶۸,۶۳۸	۱,۸۴۱,۳۳۴	۹۶۸,۸۳۴	۲۶۸,۶۳۸		مزایای پایان خدمت کارکنان
۷,۱۰۹,۱۶۸	۱,۷۳۰,۲۹۷	۱,۷۹۴,۱۹۲	۱۷,۹۹۴,۱۸۵	۳,۹۹۷,۴۵۴	۴,۸۰۱,۲۸۹	۲۹-۲	هزینه استهلاک داراییهای ثابت
۳۴,۶۷۱	۱۱۰	۸,۱۱۴	۷۲۶,۹۲۱	۱۷۳,۱۷۲	۲۲۱,۲۴۰		هزینه استهلاک پروانه فعالیت
۱۲,۱۲۳	۰	۳,۱۰۸	۳۶۸,۱۲۵	۳۰,۲۸۶	۵۱,۰۶۰		هزینه استهلاک نرم افزار
۱,۵۲۶,۰۹۷	۴۷۴,۸۰۸	۳۳۲,۶۹۳	۷,۰۸۵,۰۲۶	۱,۹۰۱,۳۶۲	۱,۵۸۸,۷۲۰	۲۹-۳	هزینه اتصال متقابل با ایرانسلس
۳۰۷	۵	۰	۳۰۷	۹,۰۰۵	۲۲۹		هزینه اتصال متقابل با تالیا
۴,۴۶۱,۶۴۶	۱,۰۶۶,۳۶۰	۱,۱۷۳,۴۳۲	۴,۴۶۱,۶۴۶	۱,۴۹۸,۴۲۱	۱,۱۷۳,۴۳۲	۲۹-۴	هزینه نگهداری شبکه
۳,۰۹۳,۰۷۲	۶۷۹,۴۵۲	۶۴۱,۳۵۷	۳۵,۰۱۴,۶۰۹	۸,۳۱۵,۷۳۵	۹,۹۹۶,۳۷۶	۲۹-۵	هزینه های پروانه فعالیت
۰	۰	۰	۲۱,۴۸۲	۲۷,۰۰۰	۱۱۸,۰۶۵		هزینه تعمیرات و نگهداری
۰	۰	۰	۳,۵۶۹,۲۸۸	۹۱۹,۴۲۲	۲۹۶,۴۳۲	۲۹-۶	هزینه استفاده مشترکین از شبکه (رومینگ بین الملل)
۶۱۲,۹۵۸	۱۶۷,۵۲۸	۱۴۶,۳۹۸	۶۱۲,۹۵۸	۱۶۷,۵۲۸	۱۴۶,۳۹۸		هزینه استفاده از شبکه زیرساخت - استانها
۰	۰	۰	۴۸۴,۸۰۴	۱۵۴,۴۲۱	۱۰۵,۶۸۱		هزینه استفاده از شبکه زیرساخت - سیار
۳۲۹,۷۲۰	۱۰۵,۹۱۹	۷۲,۰۸۱	۳۲۹,۷۲۰	۱۰۵,۹۱۹	۷۲,۰۸۱	۲۹-۷	هزینه ۸۰٪ بین الملل ارتباطات زیرساخت - استانها
۰	۰	۰	۱,۹۹۵,۷۸۵	۴۷۹,۲۰۸	۵۰۱,۷۶۴	۲۹-۷	هزینه ۸۰٪ بین الملل ارتباطات زیرساخت - سیار
۰	۰	۰	۴۰۵,۷۹۵	۱۰۹,۷۵۸	۱۴۶,۱۹۶		هزینه ارتباطات بین شهری زیرساخت - سیار
۰	۰	۰	۱,۹۸۶,۹۲۴	۳۶۵,۸۷۳	۱,۰۱۲,۲۴۳		هزینه ارتباطات داده های زیرساخت - سیار
۰	۰	۰	۱۵۴,۱۸۴	۲۶۶,۱۸۹	۱۶,۹۸۱		بهای تمام شده مودم (مبین نت)
۳۲,۱۹۳	۹,۱۲۸	۱۰,۱۶۲	۱۸۵,۸۵۲	۱۰,۵۷۷	۴۳,۴۷۹		هزینه خدمات اتصال با شرکت رایتل
۰	۰	۰	۱۰۲,۲۹۳	۰	۲۰,۲۷۸		هزینه ارسال پیامک به همراه
۰	۰	۰	۷۰۷,۱۱۶	۱۱۹,۳۰۵	۳۰۲,۳۳۱		اجاره لینک پهنای باند افرانت و مبین نت
۲,۴۴۱,۱۸۸	۴۴۰,۰۹۷	۵۶۹,۰۸۴	۲,۴۴۱,۱۸۷	۸,۰۳۶	۵۶۹,۰۸۴		هزینه دکل ، فضا، برق و اجاره پهنای باند اینترنت و فیبر تاریک از زیر ساخت - استانها
۲۳۳	۰	۵۵	۶۵۸,۸۹۱	۰	۱۶,۸۹۳		هزینه خدمات اتصال با سایر اپراتور ها
۱۴۷,۲۲۱	۴۸,۴۵۸	۲۸,۱۵۰	۱۴۷,۲۲۱	۴۸,۴۵۸	۲۸,۱۵۰		پست و تلفن و دیتا
۵۵,۲۸۸	۱۰,۰۴۳	۶,۰۹۵	۴۵۷,۵۰۹	۰	۱۰۶,۴۴۳		لوازم یدکی و ابزار کار جزئی
۱,۰۹۶,۴۹۲	۲۴۸,۱۰۲	۲۷۴,۵۳۸	۱,۰۴۹,۷۰۵	۰	۱۳۰,۵۴۶		هزینه دفاتر خدماتی
۰	۰	۱۱,۸۶۹	۰	۰	۱۱,۸۶۹		هزینه نگهداری مراکز راه دور و لاین فیبرنوری
۴۳,۱۵۹	۱۳,۱۸۵	۱۰۶,۱۶۹	۱,۹۷۰,۸۵۳	۲۵۹,۷۳۸	۷۳۱,۰۱۱		سایر
۳۹,۱۰۹,۳۰۰	۹,۶۷۴,۵۵۹	۹,۲۷۰,۸۱۶	۱۰۷,۶۸۹,۲۴۴	۲۴,۴۵۸,۱۰۴	۲۷,۶۳۱,۹۲۴		

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۲۹-۱- مبلغ ۲,۴۹۶,۶۰۸ میلیون ریال هزینه خدمات قراردادی پرداختی به پیمانکاران نگهداری مراکز تلفنی و نگهداری دفاتر خدمات مخابرات روستایی می باشد .

۲۹-۲- مبلغ ۸۰۳.۸۳۵ میلیون ریال افزایش هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود نسبت به مدت مشابه سال قبل ناشی از تکمیل پروژه های سرمایه ای در دست اجرا می باشد .

۲۹-۳- نحوه احتساب هزینه خدمات اتصال متقابل با ایرانشل براساس تعرفه های اشاره شده در پروانه فعالیت شرکت صورت می پذیرد .
 که تعرفه مذکور براساس مصوبه کمیسیون تنظیم مقررات ارتباط اعمال شده است .
 شایان ذکر است هزینه اتصال متقابل با شرکت مذکور با توجه به تعرفه مورد اشاره به ازاء هر دقیقه ۳۳۴ ریال و درآمد اتصال متقابل شرکتهای گروه به ازاء هر دقیقه ترافیک شهری ۸۳/۵ ریال و بین شهری ۱۶۷ ریال می باشد .

۲۹-۴- هزینه های نگهداری شبکه به شرح زیر می باشد :

اصلی

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۹۰,۸۵۰	۶۹۸,۶۶۱	۷۸۳,۲۳۲
۱,۴۷۰,۷۹۶	۳۶۷,۶۹۹	۳۹۰,۲۰۰
۴,۴۶۱,۶۴۶	۱,۰۶۶,۳۶۰	۱,۱۷۳,۴۳۲

یادداشت

هزینه نگهداری از شبکه ارتباطات سیار

هزینه نگهداری از شبکه ارتباطات دیتا

هزینه های نگهداری شبکه به شرح زیر می باشد :

گروه

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۹۰,۸۵۰	۶۹۸,۶۶۱	۷۸۳,۲۳۲
۱,۴۷۰,۷۹۶	۷۹۹,۷۶۰	۳۹۰,۲۰۰
۴,۴۶۱,۶۴۶	۱,۴۹۸,۴۲۱	۱,۱۷۳,۴۳۲

هزینه نگهداری از شبکه ارتباطات سیار

هزینه نگهداری از شبکه ارتباطات دیتا

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۲۹-۵- هزینه پروانه فعالیت مربوط به سهم سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی در شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

اصلی			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۸,۰۴۶	۲۰,۷۶۳	۲۲,۹۲۷	سهم سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی (۰.۲۵٪)
۲,۱۵۰,۶۲۹	۴۵۱,۴۴۸	۴۱۲,۵۱۰	سهم سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی از تلفن ثابت (۸٪)
۲۷,۴۴۰	۶,۳۳۶	۶,۶۹۹	حق فرکانس (سازمان تنظیم مقررات)
۶۲,۳۳۶	۱۵,۴۴۲	۱۵,۵۲۵	حق شماره گذاری (سازمان تنظیم مقررات)
۷۶۴,۶۲۱	۱۸۵,۴۶۳	۱۸۳,۶۹۶	سهم سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی از دیتا (۵٪)
۳,۰۹۳,۰۷۲	۶۷۹,۴۵۲	۶۴۱,۳۵۷	

۲۹-۵- هزینه پروانه فعالیت مربوط به سهم سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی به شرح زیر می باشد:

گروه			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۹,۷۲۰	۷۶,۱۵۶	۸۴,۶۱۷	سهم سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی (۰.۲۵٪)
۲۷,۷۳۵,۷۸۹	۶,۶۲۱,۲۴۶	۸,۲۲۹,۲۵۰	سهم سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی از سایر (۲۸/۱٪)
۲,۱۵۰,۶۲۹	۴۵۱,۴۴۸	۴۱۲,۵۱۰	سهم سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی از تلفن ثابت (۸٪)
۹۶۶,۶۹۲	۲۱۶,۰۶۳	۲۴۳,۶۹۹	حق فرکانس (سازمان تنظیم مقررات)
۲,۶۶۰,۰۸۹	۶۶۴,۷۱۷	۷۴۰,۲۷۹	هزینه USO
۴۲۶,۸۶۹	۱۰۰,۶۴۲	۱۰۲,۳۲۵	حق شماره گذاری (سازمان تنظیم مقررات)
۷۶۴,۶۲۱	۱۸۵,۴۶۳	۱۸۳,۶۹۶	سهم سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی از دیتا (۵٪)
۳۵,۰۱۴,۴۰۹	۸,۳۱۵,۷۳۵	۹,۹۹۶,۲۷۶	جمع کل

۲۹-۵- افزایش هزینه های پروانه فعالیت نسبت به مدت مشابه سال قبل ناشی از تغییرات تعرفه تلفن ثابت و افزایش درآمدهای مکالمات و دیتا می باشد. ضمناً فعالیت گروه در قالب پروانه بهره برداری صادره توسط کمیسیون تنظیم مقررات و ارتباطات صورت می پذیرد. به موجب بند ۱۱/۲ پروانه فعالیت ۲۸/۱ درصد درآمد حاصل از کارکرد سالیانه خطوط تلفن همراه و سهم (۸٪) از کارکرد خطوط تلفن ثابت و ۵٪ درآمد سرویس های دیتا می باشد.

۲۹-۶- مبلغ ۲۹۶,۴۳۲ میلیون ریال بابت استفاده مشترکین ترافیک های خروجی رومینگ بین الملل می باشد.

۲۹-۷- هزینه ارتباطات بین الملل از تاریخ ۹۳/۰۷/۰۱ براساس مصوبه کمیسیون تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی بر مبنای ۸۰٪ سهم شرکت ارتباطات زیرساخت در حسابها شناسایی گردیده است.

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۲

۳۰- هزینه های اداری و عمومی

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۲۲۶,۶۳۶	۱,۴۰۹,۲۰۵	۱,۴۲۷,۸۵۲	۷,۶۲۶,۱۰۳	۱,۷۴۶,۰۲۱	۱,۹۲۳,۰۹۱	حقوق و مزایای کارکنان شاغل
۲,۶۸۱,۶۴۷	۷۸۹,۸۸۰	۵۶۲,۷۲۳	۲,۶۹۷,۰۶۹	۷۹۲,۲۸۰	۵۶۸,۱۱۸	پرداختی به بازنشستگان
۳۹۳,۱۶۲	۹۳,۶۳۶	۹۶,۹۰۴	۷۴۹,۸۲۹	۱۴۰,۳۰۵	۱۵۱,۵۰۴	استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۲۵,۹۸۳	۶,۹۰۷	۵,۹۲۴	۲۶,۶۷۰	۱۰۰,۴۷۰	۲۰,۳۶۹	استهلاک داراییهای نامشهود
۱,۰۹۳,۲۵۰	۵۵۳,۹۰۴	۳۰۹,۳۲۲	۱,۰۹۹,۳۹۹	۵۵۴,۵۴۴	۳۱۰,۰۷۷	پاداش سنوات خدمت
۶۷۸,۸۰۸	۷,۵۶۷	۱۱,۶۷۶	۶۷۸,۸۰۸	۷,۵۶۷	۱۱,۶۷۶	ذخیره مرخصی استفاده نشده کارکنان
۳۱۳,۵۴۵	۳۵,۶۶۷	۴۶,۲۷۷	۳۱۳,۵۴۵	۳۵,۶۶۷	۴۶,۲۷۷	فرهنگی و ورزشی
۱۱۹,۶۴۷	۲۰,۵۲۳	۲۲,۴۵۶	۱۷۵,۳۴۴	۲۸,۰۰۷	۳۶,۴۴۴	خدمات اشتراکی (آب ، برق ، سوخت و)
۱۸۴,۰۱۵	۴۰,۰۹۴	۳۴,۸۹۹	۱۹۸,۸۵۳	۴۶,۷۵۹	۳۹,۱۶۴	پست و تلفن و دیتا
۳,۳۶۹,۳۰۳	۱,۱۰۰,۹۳۰	۸۳۳,۵۷۵	۴,۶۲۰,۲۶۰	۱,۳۵۱,۶۳۱	۱,۳۳۲,۹۸۹	۳۰-۱ خدمات قراردادی و بیمه
۱۹۶,۸۱۸	۲۶,۳۹۳	۲۲,۳۳۲	۲,۳۰۹,۳۶۸	۴۶۵,۷۱۳	۶۴۴,۱۲۰	تبلیغات
۱۵,۹۱۷	۴۲۶	۰	۱۸,۳۱۷	۱,۲۲۶	۶۰۰	اجاره مکان
۶۸,۳۸۰	۰	۰	۶۸,۳۸۰	۳۰۲	۱,۱۴۲	مطالبات مشکوک الوصول
۶۴,۶۵۶	۱۱,۴۳۳	۷,۷۱۰	۹۶,۹۹۳	۱۹,۶۶۶	۱۷,۸۵۷	مطبوعات ، ملزومات اداری و نوشت افزار
۵۷,۳۲۴	۱۲,۳۵۱	۶,۱۱۷	۱۳۵,۶۶۳	۳۳,۴۳۲	۲۳,۳۶۵	تعمیرات و نگهداری
۷۲,۷۷۹	۱۵,۰۴۳	۳۲,۱۱۳	۷۲,۹۴۵	۱۵,۰۴۳	۳۲,۱۱۵	کارمزد خدمات بانکی
۶۱۶,۴۳۶	۴۹,۷۲۴	۱۲۲,۱۴۶	۸۴۶,۷۰۷	۱۲۷,۱۳۱	۲۶۸,۳۸۴	سایر
۱۶,۱۷۸,۳۰۶	۴,۱۷۳,۶۸۳	۳,۵۴۲,۰۲۶	۲۱,۷۳۴,۰۵۳	۵,۴۶۵,۷۶۴	۵,۴۲۷,۲۹۲	

۳۰-۱- مبلغ ۱,۳۳۲,۹۸۹ میلیون ریال هزینه خدمات قراردادی پرداختی به پیمانکاران طرف قرارداد واحدهای ستادی می باشد .

۳۱- سایر اقلام عملیاتی

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سایر درآمدها	۹۸,۲۵۱	۳۳۲,۵۱۸	۹۸,۲۵۱	۳۱۵,۱۱۱	۹۷,۷۹۷	۳۱۵,۱۱۱
درآمد حاصل از سرمایه گذاری	۰	۴۲,۰۰۰	۰	۲۷,۵۹۰,۲۱۰	۰	۲۷,۵۹۰,۲۱۰
سود (زیان) حاصل از اجرای پروژه USO	۱,۷۷۴	۰	۱,۷۷۴	۶۴,۷۵۹	۰	۶۴,۷۵۹
درآمد حاصل از اجرای پروژه های شرکت ارتباطات سیار	۰	۰	۰	۱,۰۹۰,۱۴۴	۱۸۸,۲۳۷	۱,۰۹۰,۱۴۴
درآمد دکل، فضا، برق و لینک شرکت ارتباطات سیار	۰	۰	۰	۸,۷۵۴,۱۲۹	۲,۱۸۰,۹۹۵	۸,۷۵۴,۱۲۹
درآمد کابل و تجهیزات	۳۲,۰۰۵	۱۴۴,۰۶۸	۳۲,۰۰۵	۱۴۴,۰۶۸	۳۷,۰۹۷	۱۴۴,۰۶۸
درآمد (هزینه) عملیات اجرایی و طراحی	۱۲۱,۱۹۲	۷۸۷,۴۹۰	۱۲۱,۱۹۲	۷۸۷,۴۹۰	۱۸۳,۴۶۲	۷۸۷,۴۹۰
درآمد نظارت و مدیریت طرحهای فیبر نوری	۹,۲۳۵	۰	۹۳,۷۸۷	۶۰۲,۹۵۷	۶۹,۹۷۳	۶۰۲,۹۵۷
درآمد سرویس های مخابراتی	۶۷۰,۳۷۶	۸۲۲,۳۵۲	۸۲۶,۷۶۷	۳,۵۳۱,۱۶۵	۸۲۲,۳۵۲	۳,۵۳۱,۱۶۵
هزینه حاصل از تسعیر نرخ ارز	(۲,۳۱۷)	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه استهلاک سرفلی	(۱,۷۶۵)	(۱,۷۷۴)	(۷,۰۹۲)	۰	۰	۰
درآمد (هزینه) اجاره ۴ کر فیبرنوری	۸۷,۹۳۶	۰	۸۷,۹۳۶	۳۹۱,۰۵۷	۰	۳۹۱,۰۵۷
درآمد حاصل از لینک پهنای باند استان	۴۸۱,۳۳۷	۳۵۰,۰۰۰	۲,۷۱۵,۵۸۸	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	(۵۱,۸۳۴)	(۱۵۲,۱۱۴)	(۲۹۲,۲۸۸)	(۲۶۹,۸۳۲)	(۱۴۹,۰۰۴)	(۲۶۹,۸۳۲)
جمع	۱,۴۴۶,۱۹۰	۱,۳۳۶,۸۲۰	۶,۳۲۷,۹۹۴	۴۳,۰۰۱,۲۵۸	۳,۴۳۰,۹۰۹	۴۳,۰۰۱,۲۵۸
کسر میشود:						
هزینه حاصل از لینک پهنای باند استان	(۴۸۱,۳۳۷)	(۳۵۰,۰۰۰)	(۲,۷۱۵,۵۸۸)	۰	۰	۰
	۹۶۴,۸۵۳	۹۸۶,۸۲۰	۳,۶۱۲,۴۰۶	۴۳,۰۰۱,۲۵۸	۳,۴۳۰,۹۰۹	۴۳,۰۰۱,۲۵۸

۳۱-۱- افزایش سایر درآمدهای عملیاتی گروه نسبت به مدت مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش فروش اپلیکیشن، دیوایس و گوشی در شرکت ارتباطات سیار می باشد.

۳۱-۲- درآمد سرمایه گذاری شرکت اصلی در سال ۹۶ شامل مبلغ ۲۷,۴۹۵,۴۶۸ میلیون ریال درآمد سود سهام شرکت ارتباطات سیار مصوب مجمع مورخ ۹۷,۰۲,۰۹ صاحبان سهام

و مبلغ ۵۲,۷۴۲ میلیون ریال درآمد سود سهام شرکت سامان سازه غدیر و مبلغ ۴۲,۰۰۰ میلیون ریال درآمد سود سرمایه گذاری در شرکت مهر اقتصاد مبین می باشد.

۲۲- هزینه های مالی

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۷۵,۲۹۴	۲۸۵,۹۸۶	۴۱۷,۰۶۸	۱,۰۷۵,۲۹۴	۲۸۵,۹۸۶	۴۱۷,۰۶۸
۲,۸۱۱,۱۳۶	۷۸۵,۳۴۷	۱,۳۶۵,۸۰۸	۲,۹۷۲,۲۴۵	۹۶۳,۵۰۵	۱,۵۹۸,۶۱۴
۳,۸۸۶,۴۳۰	۱,۰۷۱,۳۳۲	۱,۷۸۲,۸۷۶	۴,۰۴۷,۵۳۹	۱,۲۴۹,۴۹۱	۲,۰۱۵,۶۸۲

سود اوراق اجاره

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانکها

۲۳- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۱۴,۸۵۴	۲۸۰,۳۸۱	۲۳۲,۵۵۹	۶,۱۶۷,۰۱۰	۱,۲۹۶,۴۴۷	۱,۲۶۵,۵۹۱
۱,۵۲۰,۴۴۱	۵۸,۴۳۰	۲۴,۷۲۴	۱,۵۲۰,۴۴۱	۵۸,۴۳۰	۲۴,۱۱۳
۱۵۱,۸۶۱	۱۶,۷۵۳	۲۹,۱۴۱	۱۵۱,۸۶۱	۱۶,۷۵۳	۲۹,۷۵۲
۸۸۸	۱۰۴	۲۲۴	۱۰,۴۹۳	۲۸,۶۹۴	۲۲۴
۰	۰	۰	۲۱,۱۱۶	۰	۲۰,۸۶۹
۰	۰	۰	۷۲,۲۹۰	۶۰,۴۹۵	(۱۴,۷۳۶)
۰	۰	۰	۵۰۶,۳۲۵	۹۶,۳۱۸	۵۴,۴۹۱
۰	۰	۰	۶۰۰,۵۳۴	۰	۰
۰	۰	۰	۲۶,۱۳۰	(۴۸,۴۹۸)	(۱۴,۲۳۲)
۱۳۳,۸۷۴	۲۴,۳۳۶	۳۲,۱۵۴	۱۶۵,۴۸۱	۲۴,۳۴۷	۳۲,۰۹۸
۱۸۴,۱۴۲	۱۰,۳۸۲	۲۴,۴۲۸	۱۸۴,۱۴۲	۱۰,۳۸۲	۲۴,۴۲۸
۳۸,۷۴۱	۱۲,۲۷۴	۴,۵۶۸	۳۸,۷۴۱	۱۲,۲۷۴	۴,۵۶۸
(۲۲,۷۸۹)	(۱۹,۷۲۸)	۰	(۲۲,۷۸۹)	(۱۹,۷۲۸)	۰
(۱۳,۴۷۵)	۰	۰	(۱۳,۴۷۵)	۰	۰
(۲۳۸,۵۷۷)	۰	۰	(۲۳۸,۵۷۷)	۰	۰
۰	۰	۰	(۱۷۲,۵۷۶)	۰	۰
۱۲۵,۴۸۳	۵۲,۸۸۶	۸۵,۵۶۳	۳۲۲,۷۹۱	۵۲,۰۳۱	۳۹۰,۰۴۴
۳,۰۹۵,۴۴۳	۴۳۵,۸۱۸	۴۳۲,۳۶۱	۹,۳۳۹,۹۳۸	۱,۵۸۷,۹۴۵	۱,۸۱۷,۲۱۰

سود حاصل از سپرده گذاریهای کوتاه مدت بانکی

سود حاصل از فروش داراییهای ثابت

سود (زیان) حاصل از فروش اجناس و قطعات

سود (زیان) حاصل از تسعیر نرخ ارز

سود اوراق مشارکت

سود و (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها

سود سهام شرکتها

سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها

سود (زیان) حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی

اجاره بهاء

خسارت و غرامت وارده بر تأسیسات و منصوبات

ضبط ضمانتنامه سپرده تأخیر حسن انجام کار پیمانکار

پروژه تغییر و تحول

هزینه های جاری دانشکده مخابرات

درآمد ناشی از فروش سرمایه گذاری

سود (زیان) بازیافت ارزش سرمایه گذاری

سایر درآمدها و هزینه ها

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۳۴- محاسبه سود پایه و سود هر سهم

شرکت اصلی			گروه			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹,۳۲۸,۷۹۷	(۲۸۸,۷۸۹)	۷۱۶,۵۴۰	۳۳,۷۸۱,۹۷۱	۸,۷۲۱,۸۴۰	۹,۶۷۱,۸۵۹	سود (زیان) عملیاتی
۰	۰	۰	(۲,۶۴۴,۷۰۰)	(۶۷۸,۵۵۸)	(۷۲۶,۱۰۸)	سهم اقلیت
۰	۰	۰	(۷,۱۸۳,۰۵۵)	(۱,۶۴۱,۲۹۷)	(۱,۶۳۴,۳۰۵)	مالیات
۲۹,۳۲۸,۷۹۷	(۲۸۸,۷۸۹)	۷۱۶,۵۴۰	۲۳,۹۵۴,۲۱۶	۶,۴۰۱,۹۸۵	۷,۳۱۱,۴۴۷	جمع
۶۰,۰۰۰	۵۵,۹۹۲	۶۰,۰۰۰	۵۹,۸۹۷,۴	۵۵,۹۹۲	۵۹,۸۹۷,۴	میانگین موزون تعداد سهام - سود پایه
۴۸۹	(۵)	۱۲	۴۰۰	۱۱۴	۱۲۲	سود عملیاتی هر سهم ریال - پایه
(۷۹۰,۹۸۷)	(۶۳۵,۵۱۵)	(۱,۳۴۹,۵۱۵)	۵,۲۹۲,۳۹۹	۳۳۸,۴۵۴	(۱۹۸,۴۷۲)	سود غیر عملیاتی
۰	۰	۰	(۵۴۱,۹۵۵)	(۹۳,۶۴۱)	(۱۰۶,۲۵۰)	سهم اقلیت
۰	۰	۰	(۱,۰۱۱,۸۸۵)	(۳۱۲,۳۷۳)	(۵۰۳,۹۲۱)	مالیات
(۷۹۰,۹۸۷)	(۶۳۵,۵۱۵)	(۱,۳۴۹,۵۱۵)	۳,۷۳۸,۵۵۹	(۶۷,۵۶۰)	(۸۰۸,۶۴۳)	جمع
۶۰,۰۰۰	۵۵,۹۹۲	۶۰,۰۰۰	۵۹,۸۹۷,۴	۵۵,۹۹۲	۵۹,۸۹۷,۴	میانگین موزون تعداد سهام - سود پایه
(۱۳)	(۱۱)	(۲۲)	۶۲	(۱)	(۱۴)	سود عملیاتی هر سهم ریال - پایه
۴۷۶	(۱۶)	(۱۰)	۴۶۲	۱۱۳	۱۰۸	سود پایه هر سهم به ریال (قابل انساب به صاحبان سهام شرکت اصلی)
			۵۷	۱۴	۱۴	سود پایه هر سهم به ریال (اقلیت)

۳۴-۱- در محاسبه میانگین موزون تعداد سهام عادی ، عامل تعدیل بمنظور استخراج سود پایه هر سهم تلفیقی و اصلی لحاظ شده است .

۳۴-۲- برای محاسبه میانگین موزون تعداد سهام عادی جهت محاسبه سود پایه هر سهم گروه ، تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی که برابر ۱۰۲/۶ میلیون سهم بوده کسر گردیده است .

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۳۵- تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۳۵-۱ اصلاح اشتباهات
(۱,۸۰۲,۵۰۹)	(۱۸,۳۴۵)	(۴۹,۷۰۶)	۸۵۱,۸۳۴	۵۵۸,۲۵۵	۲,۷۷۵,۰۲۶	
(۱,۸۰۲,۵۰۹)	(۱۸,۳۴۵)	(۴۹,۷۰۶)	۸۵۱,۸۳۴	۵۵۸,۲۵۵	۲,۷۷۵,۰۲۶	

۳۵-۱- اصلاح اشتباهات

شرکت اصلی			گروه			توضیحات
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	هزینه های عملیاتی
(۹۶۲,۹۶۴)	(۱۲۳,۳۱۳)	(۱۲۳,۳۱۳)	(۹۶۲,۹۶۴)	(۱۱۷,۸۴۴)	(۲۳۹,۸۰۱)	
(۱۶۶,۱۴۲)	۳۷,۲۹۵	.	(۲۱۹,۰۷۷)	۳۷,۲۹۵	.	اصلاح مالیات بر عملکرد
(۲۰۳,۳۲۰)	.	.	(۲۴۳,۷۷۶)	.	.	هزینه اجاره لینک شرکت زیرساخت
(۴۰,۹۰۲)	.	.	(۴۰,۹۰۲)	.	.	تعدیل سود سپرده سرمایه گذاری بانکی
.	.	.	.	.	(۱۰۶,۷۴۳)	هزینه سازمان تنظیم مقررات
۴۵,۸۵۶	.	.	.	.	.	برگشت از هزینه های بین شهری زیر ساخت تا پایان ۹۲
(۸۶,۳۱۲)	.	.	.	.	.	بابت بهره تقسیط بدهی زیر ساخت سال ۹۵
۲۱۵,۸۵۶	.	.	۲۱۵,۸۵۶	.	.	کاهش سرمایه گذاری در مخابرات استان کهگیلویه و بویر احمد
۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	.	۴۲,۰۰۰	۴۲,۰۰۰	.	تعدیلات سود سپرده گذاری (شرکت مهر اقتصاد مبین)
۲۸,۶۷۱	.	.	.	.	.	ذخیره استهلاک دارایی ثابت
(۷۱۳,۳۲۲)	.	.	(۷۱۳,۳۲۲)	.	.	بابت کسر محسوبی ۴ کر فیبر نوری مناطق
(۸۸,۰۰۰)	.	.	(۸۸,۰۰۰)	.	.	بابت برگشت درآمد فروش ملک نیمه کاره مرکز آموزش
۱۰۰,۳۰۷	.	.	۱۰۰,۳۰۷	.	.	درآمد غیر عملیاتی فروش ملک کرمانشاه
۲۵,۷۶۳	۲۵,۶۷۳	۷۳,۶۰۷	۲,۷۶۱,۷۱۲	۵۹۶,۸۰۴	۳,۱۲۱,۵۷۰	برگشت سایر درآمد ها
.	.	.	.	.	.	سود فروش داراییهای ثابت
(۱,۸۰۲,۵۰۹)	(۱۸,۳۴۵)	(۴۹,۷۰۶)	۸۵۱,۸۳۴	۵۵۸,۲۵۵	۲,۷۷۵,۰۲۶	

۴۶ - صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی			گروه			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹,۳۲۸,۷۹۷	(۲۸۸,۷۸۹)	۷۱۶,۵۴۰	۳۳,۷۸۱,۹۷۱	۸,۷۲۱,۸۴۰	۹,۶۷۱,۸۵۹	سود عملیاتی
۷,۵۲۸,۳۱۳	۱,۸۳۰,۸۴۰	۱,۹۰۸,۲۴۲	۱۹,۹۵۵,۹۷۴	۴,۴۴۱,۴۰۶	۵,۲۴۵,۴۶۲	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
.	.	.	۷,۰۹۴	۱,۷۷۴	۱,۷۶۳	استهلاک سرفلی
۹۷۵,۶۰۹	۱,۵۱۷,۴۵۴	۱۹۰,۸۶۸	۱,۱۹۰,۳۱۰	۱,۷۰۹,۵۶۹	۳۷۲,۰۰۰	افزایش ذخیره پاداش پایان خدمت
(۱۸۹,۳۳۵)	(۶۲,۸۰۶)	(۵,۲۴۲)	(۶۹۷,۴۴۴)	(۱۲۵,۳۵۰)	۵۵,۴۴۲	افزایش موجودی لوازم و قطعات مصرفی
(۸۱۷,۲۸۷)	(۵۰۶,۲۷۲)	(۱,۱۰۸,۳۶۴)	۷۹۷,۶۳۴	(۷,۶۴۵,۴۶۱)	(۲,۷۵۴,۹۴۵)	افزایش پیش پرداختها عملیاتی
(۳۵,۳۷۸,۶۰۷)	(۳,۹۲۵,۷۲۹)	(۸,۱۲۲,۹۷۳)	(۱۷,۶۴۶,۷۵۰)	(۵,۳۹۹,۱۰۲)	(۱۰,۵۳۸,۸۴۷)	افزایش دریافتنی های عملیاتی
۸,۵۳۵,۷۷۰	۵,۴۶۳,۴۶۲	۵,۱۹۴,۶۴۵	۱۵,۶۵۵,۰۱۳	(۵۵۴,۵۴۰)	۴,۳۴۶,۸۰۴	افزایش پرداختنی های عملیاتی
۲۲۸,۱۳۹	۲۵,۲۶۶	۱۸۷,۲۷۴	۳,۰۸۷,۴۷۹	۳۶۸,۰۴۶	۸۶۳,۴۳۲	افزایش پیش دریافتها عملیاتی
۹۲۲,۹۴۶	۱۵۵,۳۳۳	۲۰۰,۵۷۸	۱,۹۲۵,۶۸۳	۲۱۳,۷۲۶	۲۴۷,۸۲۶	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۱,۱۴۴,۳۴۵	۴,۲۰۸,۷۵۹	(۸۳۸,۴۳۲)	۵۸,۰۵۶,۹۶۴	۱,۷۳۱,۹۰۸	۷,۵۱۰,۷۹۶	

۳۷-۱ = مبادلات غیر نقدی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ایجاد دارایی های ثابت مشهود در قبال مخارج تسهیلات مالی
۰	۰	۹۳۲,۶۳۴	۷۷۱,۸۰۲	
۰	۰	۱۸,۴۱۷,۸۰۵	۱۸,۴۱۷,۸۰۵	۳۷-۱۲ تحصیل داراییهای ثابت در قبال حسابهای پرداختنی
۰	۰	۱۹,۳۵۰,۴۳۹	۱۹,۱۸۹,۶۰۷	
۰	۰	۵,۹۳۰,۷۱۱	۰	۳۷-۲ افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
۹۰۰,۰۰۰	۰	۹۰۰,۰۰۰	۰	واگذاری زمین و ساختمان به شرکت ایرانسل بابت مطالبات
۰	۰	۰	۵,۴۸۱,۲۱۱	سایر
۹۰۰,۰۰۰	۰	۶,۸۳۰,۷۱۱	۵,۴۸۱,۲۱۱	
۹۰۰,۰۰۰	۰	۲۶,۱۸۱,۱۵۰	۲۴,۶۷۰,۸۱۸	

۳۷-۱۲- داراییهای ثابت مشهود در قبال حسابهای پرداختنی بر اساس اعتبار داده شده از سوی سه تامین کننده خارجی (هوای ، اریکسون و نوکیا) مقرر گردیده که ۳۰ درصد بهای خرید تجهیزات مخابراتی در زمان حمل و ۴۰ درصد یکسال بعد از تاریخ حمل و الباقی یک سال و نیم بعد از آن پرداخت شود که این مورد موجب افزایش مبادلات غیر نقدی گردیده است .

۳۸ = تعهدات . بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۳۸-۱ خرید ماشین آلات
۱۵,۳۰۵,۶۶۸	۱۱,۷۳۶,۵۰۱	۸۶,۵۴۸,۸۱۷	۸۶,۵۴۸,۸۱۷	
۰	۰	۱,۳۳۹,۰۷۳	۱,۳۳۹,۰۷۳	مبلغ تعهد شده سرمایه گذاری در شرکت
۰	۰	۵,۱۹۸,۲۷۲	۵,۱۹۸,۲۷۲	سایر
۱۵,۳۰۵,۶۶۸	۱۱,۷۳۶,۵۰۱	۹۲,۹۸۶,۱۶۲	۹۲,۹۸۶,۱۶۲	

۳۸-۱- تعهدات سرمایه ای شرکت اصلی به شرح زیر است :

شرکت اصلی		یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت سیمین فر
۵۹,۹۸۳	۱۹,۱۴۶	کابلهای شهید قندی
۲۱۷,۷۶۴	۱۰۵,۲۷۳	صنایع الکترونیک ایران
۸,۳۹۵	۴,۴۳۷	مجتمع صنعتی رفسنجان
۱۷۰,۶۴۸	۱۳۹,۳۱۹	شرکت دلسا
۵۷۷,۷۲۹	۵۷۶,۲۷۷	سایر
۱۱,۸۳۲	۵,۴۷۵	شرکت کارخانجات مخابراتی
۳۴,۶۷۸	۳۴,۶۷۸	شرکت هوای
۴,۹۰۰,۲۹۸	۴,۷۷۳,۵۳۷	شرکت ضحی کیش
۵۲,۷۸۶	۵۲,۷۸۶	تعهدات سرمایه ای
۱,۳۳۹,۰۷۳	۰	شرکت ارگ جدید
۱۳۷,۳۱۹	۱۰۷,۶۱۷	شرکت صنایع الکترونیک زعیم
۱۴۹,۰۷۱	۱۷۱,۳۳۳	شرکت کیاتل
۴۱,۳۵۰	۴۱,۴۵۰	شرکت دتکون
۱۳۲,۱۸۸	۹۹,۷۳۳	شرکت پارسیان
۹۷,۶۶۰	۹۷,۶۶۰	شرکت نوکیا
۱,۹۱۰,۱۳۹	۱,۶۶۸,۰۰۳	شرکت فایبرهوم
۱,۷۶۹,۴۳۹	۱,۷۵۱,۱۸۴	شرکت ایسکرا تل
۵۷۰,۰۰۰	۵۴۴,۰۰۰	شرکت فکور
۳۶,۲۴۲	۹,۷۲۵	ماشین آلات و تجهیزات مخابراتی مناطق
۱,۳۲۹,۱۲۶	۰	شرکت پرهون طرح
۱,۸۶۰,۱۴۸	۱,۵۳۴,۹۷۸	
۱۵,۳۰۵,۶۶۸	۱۱,۷۳۶,۵۰۱	

* در سال مورد رسیدگی شرکت فاقد داراییهای احتمالی است .

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۳۸-۲- بدهی های احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۰	۰	۶,۱۵۰,۰۰۰	۳۸-۲-۱	بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت :
					تضمین وام تضمین وام شرکت مخابرات ایران
۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۳۸-۲-۲	تضمین وام ارتباطات سیار
۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۷,۴۰۰,۰۰۰		
					سایر بدهی های احتمالی :
۰	۰	۱,۸۵۳,۲۱۶	۱,۸۵۳,۲۱۶	۳۸-۲-۳	اسناد تضمینی
۱,۲۳۴,۸۲۶	۱,۲۳۴,۸۲۶	۱,۲۳۴,۸۲۶	۱,۲۳۴,۸۲۶		* دعاوی حقوقی مطروحه علیه شرکت
۶۹۰,۵۷۷	۶۹۰,۵۷۷	۶۹۰,۵۷۷	۶۹۰,۵۷۷		سایر
۱,۹۲۵,۴۰۳	۱,۹۲۵,۴۰۳	۳,۷۷۸,۶۱۹	۳,۷۷۸,۶۱۹		
۳,۱۷۵,۴۰۳	۳,۱۷۵,۴۰۳	۵,۰۲۸,۶۱۹	۱۱,۱۷۸,۶۱۹		

۳۸-۲-۱- مبلغ ۶,۱۵۰ میلیارد ریال مربوط به تسهیلات دریافتی شرکت مخابرات ایران می باشد که توسط شرکت ارتباطات سیار ایران تضمین گردیده است.

۳۸-۲-۲- مبلغ ۱,۲۵۰ میلیارد ریال مربوط به تضمین تسهیلات دریافتی توسط شرکت ارتباطات سیار ایران از بانک صادرات ایران به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال توسط منطقه تهران می باشد .

۳۸-۲-۳- از مبلغ ۱,۸۵۳,۲۱۶ میلیون ریال اسناد تضمینی مبلغ ۱,۲۳۵,۸۸۳ میلیون ریال مربوط به منطقه مخابرات تهران بوده که به کارگزار بابت واردات تجهیزات مخابراتی از شرکتهای هوواوی و فایبر هوم چین و الباقی به مبلغ ۶۱۷,۳۳۳ میلیون ریال مربوط به مناطق مخابراتی خوزستان، لرستان مرکزی و اصفهان می باشد که به شرکتهای طرف قرارداد و ادارات دولتی ارائه شده است ،

براساس رای مورخ ۱۷/۱۰/۱۳۹۳ شعبه نهم دادگاه‌های عمومی (حقوقی) شهرستان بابل که در تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۱ به شرکت ابلاغ شده، مخابرات منطقه مازندران محکوم به پرداخت مبلغ ۱۳۵/۶۵۸/۴۰۱/۶۰۰ ریال بعنوان اصل خواسته و مبلغ ۴/۰۶۹/۵۶۲/۰۴۸ ریال هزینه دادرسی و مبلغ ۴۲۲/۵۶۲/۵۰۰ ریال هزینه کارشناسان در رابطه با شکایت شرکت ارتباطات زیر ساخت بابت مطالبات خسارات ترافیک بین استانی و بین مراکز استانها، شهرها و مناطق خاص در سالهای ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۱ گردیده که شرکت نسبت به رای مذکور با واریز هزینه دادرسی و کارشناسی با ارائه دلایل مستدل به دادگاه تجدید نظر استان مازندران اعتراض نمود. دادگاه فوق رای شعبه نهم دادگاه های عمومی شهرستان بابل را تایید نمود و در این رابطه در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۲۰ موضوع فوق با اعمال تبصره ۳ ماده ۴۷۷ قانون آیین دادرسی کیفری به دادگستری استان مازندران ارجاع گردیده لازم به ذکر است شرکت زیر ساخت با موضوعیت فوق شکایت دیگری در رابطه با نقاط خاص (بابلسر، بهشهر، نوشهر و رامسر) در شعبه سوم دادگاه عمومی حقوقی شهرستان بابل مطرح و رای دادگاه بر این بوده که دعوی اقامه شده قابلیت استماع را ندارد و از این رو مستنداً به ماده ۲ قانون آیین دادرسی مدنی قرار رد آن صادر و اعلام گردیده است علت رد قرار بر این بوده که حسب ماده ۹ قرارداد تنظیمی بین شرکت ارتباطات زیر ساخت و شرکت مخابرات ایران هرگونه اختلاف فی مابین به کمیته حل اختلاف متشکل از ۲ نفر از طرفین ارجاع شود.

۴۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی، رویدادهای با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام و یا افشاء در صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.

۴۰- وضعیت ارزی

۴۰-۱- داراییها و بدهیهای پولی ارزی گروه و شرکت اصلی در پایان دوره به شرح زیر است:

گروه	گروه	
میلیون یورو	میلیون یورو	
نرخ مبادله ای)	(نرخ آزاد)	
۰	۷۰	موجودی نقد و پیش پرداختهای سرمایه ای
۹	۰	حسابهای دریافتی ارزی (رومینگ)
(۱۹)	۰	حسابهای پرداختی ارزی (رومینگ)
۰	(۲۱۵)	حسابهای پرداختی تجهیزات سرمایه ای
(۱۰)	(۱۴۵)	خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی

داراییها و بدهی های پولی ارزی به نرخ ارز مبادله ای تسعیر گردیده است.

۴۰-۲- ارز حاصل از صادرات و مورد نیاز برای واردات به شرح ذیل است:

گروه	
میلیون یورو	
۵۴	درآمد خدمات ارائه شده
(۷۶)	بهای تمام شده خدمات
(۱۲۷)	واردات تجهیزات
(۱۴۹)	خالص

۴۱- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

درصد	هر سهم	مبلغ کل	
	ریال	میلیون ریال	
٪۱۰	-	-	تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۷

۴۲- معاملات با اشخاص وابسته

۴۲-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

ارقام به میلیون ریال

۱۳۹۷/۰۳/۳۱										شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی
تضمین اعطایی / دریافتی	سود سهام پرداختنی	تضمین اعطایی / دریافتی	فروش ...	خرید....	تسهیلات پرداختی	تسهیلات دریافتی	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	مشمول ماده ۱۲۹			
	۳,۷۱۷,۱۶۴								بلی	سهامدار عمده و عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت توسعه اعتماد مبین	شرکت مادر / سهامدار کنترل کننده
												واحدهای تجاری اصلی و نهایی
											جمع	
												شرکتهای وابسته
											جمع	
												شرکتهای تحت کنترل مشترک
											جمع	
												سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
											جمع	
												مدیران اصلی شرکت و واحدهای تجاری اصلی آن
											جمع	
							۱۴,۹۱۵,۱۳۷	۰			شرکت وابسته	شرکت پرداخت اول کیش
							۰	۰			شرکت وابسته	شرکت فرهیختگان پیام همراه
							۲۶۳	۹۹,۳۹۶	بلی	عضو هیئت مدیره مشترک		سایر اشخاص وابسته
						۱,۰۰۹,۹۴۵	۸,۶۷۳	۰	بلی	عضو هیئت مدیره مشترک		بانک آینده
							۲۲,۵۸۹	۰	بلی	عضو هیئت مدیره مشترک		شرکت توسعه پژوهش ناجی
						۱,۰۰۹,۹۴۵	۱۴,۹۴۶,۶۶۲	۹۹,۳۹۶			جمع	
						۱,۰۰۹,۹۴۵	۱۴,۹۴۶,۶۶۲	۹۹,۳۹۶			جمع کل	

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۴۲-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه

ارقام به میلیون ریال

۱۳۹۶		۱۳۹۷		۱۳۹۷/۰۳/۳۱										نام شخص وابسته	شرح	
خالص		خالص		سرمایه گذاری در سهام	سود سهام دریافتی	سود سهام پرداختی	پیش دریافتها	تسهیلات دریافتی	پرداختنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	پیش پرداختها	تسهیلات پرداختی	دریافتنی های غیر تجاری			دریافتنی های تجاری
بدهی	طلب	بدهی	طلب													
۳,۷۱۷,۱۶۴		۱۴,۹۶۹,۰۵۲														شرکت مادر / سهامدار کنترل کننده
																واحدهای تجاری اصلی و نهایی
۳,۷۱۷,۱۶۴		۱۴,۹۶۹,۰۵۲			*	*										جمع
	*		۳۲,۶۶۳											*		شرکت خدمات اول مخابرات تهران مبین
	۲۶,۸۸۶		۲۶,۸۸۶													شرکت مهر اقتصاد مبین
	۹,۱۲۵		۲,۵۲۸													شرکت نوین تامن سپهر کیش
	۳۶,۰۱۱		۶۲,۰۷۷	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	شرکت شسکام
																جمع
																شرکتهای تحت کنترل مشترک
																جمع
	۱۲۸,۲۹۸		۱۲۸,۰۵۴													شرکت سامان سازه غدیر
	۱۷,۸۴۵		۲۶,۴۸۲													شرکت گسترش خدمات کاراشاب
	*															شرکت مخابرات سایر استانها
	۳۴۶,۲۵۸		۲۵,۸۴۰,۴۳۱													شرکت ارتباطات سیار
	۶۷,۵۴۴		۶۷,۵۴۴													شرکت ارتباطات تلفن ثابت
	۵۵۹,۹۴۵	*	۲۶,۰۶۲,۵۱۱	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	*	جمع
																مدیران اصلی شرکت و واحدهای تجاری اصلی آن
																جمع
	*									*				*		شرکت آریان نیک افزار نوین
	۵۷۲		۱۰۵,۶۵۵											۱۰۵,۶۵۵		شرکت پرداخت اول کیش
(۱,۰۹۹)		(۱,۰۹۹)								(۱,۰۹۹)						شرکت فرهیختگان پیام همراه
(۱۶,۴۵۳)		(۲۶,۴۴۹)							(۱۷,۴۴۱)	(۱۰,۵۵۱)	۱,۱۲۳		۳۷۴	۴۶		شرکت صنایع ارتباطی پایا
(۶۰۶,۷۱۲)		(۸۲۸,۳۱۸)				(۸۳۰,۰۸۳)									۱,۷۶۵	بانک آینده
	۱۹,۹۹۶		۲۲,۵۶۵						(۱,۲۴۶)	(۳,۳۰۵)					۲۷,۱۱۶	شرکت توسعه پژوهش ناجی
(۶۲۴,۲۶۴)	۲۰,۵۶۸	(۸۶۵,۸۶۶)	۱۲۸,۲۲۰	*	(۸۳۰,۰۸۳)	*	*	*	(۱۸,۶۸۷)	(۱۴,۹۵۵)	۱,۱۲۳	*	۳۷۴	۱۳۴,۵۸۲		جمع
۲,۰۹۲,۹۰۰	۶۱۶,۵۲۴	۱۴,۱۰۳,۱۸۶	۲۶,۲۵۲,۸۰۸	*	(۸۳۰,۰۸۳)	*	*	*	(۱۸,۶۸۷)	(۱۴,۹۵۵)	۱,۱۲۳	*	۳۷۴	۱۳۴,۵۸۲		جمع کل

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۴۲-۲- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

ارقام به میلیون ریال

۱۳۹۷/۰۲/۳۱											نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح	
مانده	سایر	سود سهام دریافتی	فروش ...	افزایش سرمایه در جریان	خرید....	تسهیلات پرداختی	تسهیلات دریافتی	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	مشمول ماده ۱۲۹				
۲۵,۸۴۰,۴۳۱	۲۷,۸۴۰,۴۳۱	(۲,۰۰۰,۰۰۰)		۰						بلی	فرعی	شرکت ارتباطات سیار	شرکت‌های گروه	
۱۲۸,۰۵۴	۱۲۸,۰۵۴	۰								بلی	فرعی	شرکت سامان سازه غدیر		
۲۶,۴۸۲	۲۶,۴۸۲									—	فرعی	شرکت گسترش خدمات کارآشاپ		
۲۶,۸۸۶	۲۶,۸۸۶									بلی	فرعی	شرکت نامن سپهر کیش		
۶۷,۵۴۴	۶۷,۵۴۴									—	فرعی	شرکت ارتباطات ثابت		
۲۶,۰۸۹,۳۹۷	۲۸,۰۸۹,۳۹۷	(۲,۰۰۰,۰۰۰)		۰							جمع		سایر اشخاص وابسته	
۲,۵۲۸	۲,۵۲۸										وابسته	شرکت شسکام		شرکت‌های وابسته
											وابسته	شرکت پیشگامان خدمات اول		
۳۲,۶۶۳	۳۲,۶۶۳	۰									وابسته	شرکت مهر اقتصاد مبین		
۳۵,۱۹۱	۳۵,۱۹۱										جمع			
														شرکت‌های تحت کنترل مشترک
											جمع			
														سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
											جمع			
														مدیران اصلی شرکت و واحدهای تجاری اصلی آن
											جمع			
													سایر اشخاص وابسته	
											جمع			
۲۶,۱۲۴,۵۸۸	۲۸,۱۲۴,۵۸۸	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع کل			

شرکت مخابرات ایران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۳-۴۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

ارقام به میلیون ریال

۱۳۹۶		۱۳۹۷		۱۳۹۷/۰۲/۳۱											نام شخص وابسته	شرح	
خالص		خالص		سرمایه گذاری در سهام	سود سهام دریافتی	سود سهام پرداختی	پیش دریافتها	تسهیلات دریافتی	پرداختنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	پیش پرداختها	تسهیلات پرداختی	دریافتنی های غیر تجاری	دریافتنی های تجاری			
بدهی	طلب	بدهی	طلب														
۳,۷۱۷,۱۶۴		۱۴,۹۶۹,۰۵۲														شرکت توسعه اعتماد مبین / سهامدار عمده	
۳,۷۱۷,۱۶۴	۰	۱۴,۹۶۹,۰۵۲		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع	
			۳۲,۶۶۳													شرکت های وابسته شرکت مهر اقتصاد مبین	
۰	۰	۰	۳۲,۶۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع	
	۱۲۸,۲۹۸		۱۲۸,۰۵۴													واحدهای تجاری فرعی	
	۲۶,۸۸۶		۲۶,۸۸۶														شرکت نوین تامن سپهر کیش
	۹,۱۲۵		۲,۵۲۸														شرکت شسکام
	۱۷,۸۴۵		۲۶,۴۸۲														شرکت گسترش خدمات کاراشاب
۰	۰																شرکت مخابرات سایر استانها
	۳۴۶,۲۵۸		۲۵,۸۴۰,۴۳۱														شرکت ارتباطات سیار
	۶۷,۵۴۴		۶۷,۵۴۴													شرکت ارتباطات تلفن ثابت	
۰	۵۹۵,۹۵۶	۰	۲۶,۰۹۱,۹۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع	
																مدیر و مدیران ارشد اجرایی	
																	بانک انصار
																	تعاونی اعتبار تامن الانمه
																	شرکت ارتباطات سیار
																	شرکت ارتباطات سیار
																	شرکت ارتباطات سیار
																شرکت ارتباطات سیار	
																شرکت گسترش تالیا	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع	
۳,۷۱۷,۱۶۴	۵۹۵,۹۵۶	۱۴,۹۶۹,۰۵۲	۲۶,۱۲۴,۵۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	جمع کل	