

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی

نامی مشارکگاه (حسابداران رسمی)

عضو جامع حسابداران رسمی ایران

شماره ثبت ۲۲۸۷۸

شرکت ساختمانی و تاسیساتی سارااتل ایران

(سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

بانضمام صورت های مالی و یادداشتهای همراه

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی نامی مشارکگاه (حسابداران رسمی)

شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۵	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
	۲- صورتهای مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ شرکت شامل:
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶ الی ۲۸	یادداشتهای توضیحی

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای مالی، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- مبلغ قابل بازیافت پیمانها به شرح یادداشت توضیحی ۲- ۱۰ صورتهای مالی به مبلغ ۳۵,۵۲۹ میلیون ریال مربوط به شناسایی درآمد قرارداد های در جریان ، در سال مالی مورد گزارش می باشد. که بر اساس محاسبات انجام شده طبق روال سنوات قبل در دفاتر شرکت انعکاس یافته است . ضمن لزوم رعایت استانداردهای حسابداری در ارتباط با شناسایی درآمد پیمانها ، اثبات تمامیت مبلغ مذکور و همچنین تعیین ذخایر احتمالی مورد نیاز در رابطه با زیان ناشی از تکمیل پروژه های در جریان به ویژه در شرایطی که مخارج برآوردی تکمیل پیمانها محاسبه نمی گردد ، برای این موسسه امکان پذیر نبوده است .

۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها موضوع یادداشت توضیحی ۱۶ صورتهای مالی شامل مبلغ ۱۵,۳۶۳ میلیون ریال ارقام راكد انتقالی از سنوات قبل، عمدتا مربوط به صندوق بازنشستگی سازمان صدا و سیما و سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران می باشد. بعلت مشخص نبودن زمان و نحوه تسویه بدهیهای مذکور، قطعیت پرداخت آنها بعنوان بخشی از بدهیهای قطعی و همچنین طبقه بندی آنها تحت عنوان بدهیهای جاری شرکت برای این موسسه مسجل نگردیده است.

۶- پاسخ تأییدیه های درخواستی در ارتباط با یک فقره از حساب بانکی شرکت نزد بانک مرکزی تا تاریخ تهیه این گزارش واصل نگردیده است . با توجه به مراتب فوق تعیین آثار مالی ناشی از تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت پاسخ تأییدیه واصل نشده بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می یافت برای این موسسه مقدور نبوده است .
اظهار نظر مشروط

۷- به نظر این موسسه ، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۴ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۵ و ۶ صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ و عملکرد مالی وجریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

تاکید بر مطلب خاص

۸- طبق یادداشت توضیحی ۳-۱۰ صورتهای مالی طلب از شهر داری چهاردانگه بابت قرارداد مجتمع فرهنگی، ورزشی و هنری چهاردانگه در سنوات قبل به مبلغ ۴,۷۹۰ میلیون ریال می باشد. با توجه به طرح شکایت توسط شرکت جهت پیگیری و وصول مطالبات، پرونده به مراجع قضایی ارسال شده و در جریان رسیدگی می باشد. لذا تا این تاریخ نتایج آن مشخص نشده است.

۹- وضعیت مالیات عملکرد شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۱۷ صورتهای مالی منعکس گردیده است. عملکرد شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ منجر به مبلغ ۲۰,۰۲۶ میلیون ریال سود گردیده که شرکت از این بابت مبلغ ۵۰۷ میلیون ریال ذخیره مالیات در حسابها منظور نموده است. با عنایت به رویه مورد عمل سازمان امور مالیاتی کشور در خصوص تعیین درآمد مشمول مالیات و مقررات مربوط به هزینه های قابل قبول مالیاتی، تعیین بدهی قطعی شرکت از این بابت منوط به رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیاتی می باشد.

۱۰- اطلاعات مربوط به تشریح وضعیت شرکت از نظر ساختار و روشهای مدیریت سرمایه، ریسکها و تحلیل ها به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۲۲ صورتهای مالی، با توجه به عدم استقرار ساز و کارهای مورد نیاز، بر پایه تفسیر مدیریت از آنها ارائه شده است.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۸ الی ۱۰ مشروط نشده است.

سایر بند های توضیحی

۱۱- صورتهای مالی شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و نسبت به صورتهای مالی مذکور طبق گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی مورخ ۹ تیر ماه ۱۳۹۸ اظهار نظر مشروط ارائه گردیده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۲- گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه مصوب ، با توجه به اهداف کمی ، برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ ، که در اجرای ماده ۲ قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت و اصلاحیه بعدی آن تهیه شده ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است . در این خصوص ، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد جلب نگردیده است .

۱۳- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است :

۱-۱۳- مفاد مواد ۱۲۴ و ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر تعیین حدود اختیارات مدیرعامل توسط هیئت مدیره و ارسال نسخه ای از آن جهت ثبت در اداره ثبت شرکتها رعایت نگردیده است.

۲-۱۳- تشریفات قانونی مندرج در اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت در ارتباط با اعمال تغییرات سهامداران در دفتر سهام شرکت.

۳-۱۳- در خصوص تکالیف مقرر در مجامع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۷/۰۴/۲۰ و ۱۳۹۸/۰۴/۱۹ (موضوع ماده ۱۴۲ اصلاحیه قانون تجارت) به شرح ذیل ، اقدامی صورت نگرفته یا اقدامات انجام شده تا تاریخ تهیه این گزارش به نتیجه قطعی نرسیده است .

۱-۳-۳- پیگیری در خصوص تسویه بدهی صندوق بازنشستگی سازمان صدا و سیمای جمهوری اسلامی ایران

۲-۳-۱۳- تهیه صورت تطبیق ، رفع مغایرت و اصلاح حساب در خصوص ارقام راکد و سنواتی سرفصل پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها و تسویه بدهیهای فوق.

۳-۳-۱۳- تشکیل کمیته های تخصصی از قبیل کمیته حسابرسی ، کمیته ریسک ، کمیته جبران خدمات و کمیته انتصابات و همچنین تشکیل کمیته وصول مطالبات .



گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی - ادامه

شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

۱۴- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۳ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیرذینفع در رای گیری رعایت نشده است. به نظر این موسسه معاملات مزبور بر اساس روابط خاص فی مابین صورت گرفته است.

۱۵- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۶- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد با اهمیتی که قوانین و مقررات یاد شده در مورد آنها مراعات نشده باشد، مشاهده نگردیده است. در رابطه با سایر موارد مرتبط با قانون مزبور، به دلیل آماده نبودن زیر ساختهای مربوطه که ایجاد آنها به عهده مراجع قانونی ذیربط می باشد و عمدتاً شامل سامانه های احراز هویت اشخاص و جمع آوری اطلاعات آنان و تکمیل نبودن ارتباط این سامانه ها با پایگاههای پیش بینی شده در قانون بوده، شرایط لازم برای اجرای کامل آنها و اعمال نظارت و کنترل رعایت این بخش از قانون، امکان پذیر نشده است.

به تاریخ: ۱۲ شهریور ۱۳۹۹

موسسه حسابرسی و خدمات مالی

نامی مشار آگاه (حسابداران رسمی)

سین پور محمودی نوشری

محمد فدائی حسینی

۹۱۱۹۱۵

شماره عضویت ۵۸۱



شماره :
تاریخ :
پیوست :

شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

صورت سود و زیان

۳

صورت وضعیت مالی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

صورت جریان های نقدی

۶-۲۸

یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۳۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیات مدیره

رئیس هیات مدیره

محمد حسین ملاعلیا

شرکت تولیدی محصولات صوتی و تصویری سروش

نایب رئیس هیات مدیره

آرش کندجی

صندوق بازنشستگی سازمان صدا و سیما
جمهوری اسلامی ایران

عضو هیات مدیره و مدیر عامل

سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران - محمد حسن ایلدرم



شرکت ساختمانی و تاسیساتی
(سهامی خاص)

Saratel Iran construction
& installation Co

شهرید دکتر بهشتی خیابان اندیشه
شماره ۲۴ شرقی پلاک ۲۴ - طبقه پنجم
مدرس ۳-۲۲۲۰۲۲۲-۶ ۸۸۴۳۵-۶۸۸۴۴۲۳۵

Head office : No.24 , East
Andisheh St., Main Andisheh
St. Shahid Beheshti Ave.
Tehran , Iran

Telefax : 88444235-6 , 88440242-3

URL : www.sarateliran.ir
Email: info@sarateliran.ir

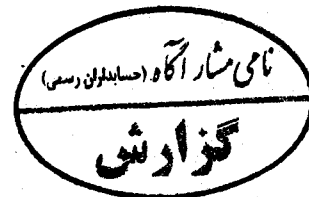
شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۳,۳۰۱,۸۱۹,۳۲۹	۱۹۷,۶۳۷,۳۹۵,۰۳۷	۵ درآمدهای عملیاتی
(۹۷,۱۴۴,۴۸۰,۸۸۶)	(۱۹۰,۰۰۰,۵۷۳,۸۵۸۴)	۵ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶,۱۵۷,۳۳۸,۴۴۳	۷,۶۳۱,۶۵۶,۴۵۳	سود ناخالص
(۴,۴۶۵,۸۹۷,۴۹۳)	(۵,۶۰۵,۵۶۱,۶۲۲)	۶ هزینه های اداری و عمومی
۱,۶۹۱,۴۴۰,۹۵۰	۲,۰۲۶,۰۹۴,۸۳۱	سود قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد:
(۴۲۲,۸۶۰,۲۳۷)	(۵۰۶,۵۲۳,۷۰۸)	۱۷ سال جاری
۱,۲۶۸,۵۸۰,۷۱۳	۱,۵۱۹,۵۷۱,۱۲۳	سود خالص

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال جاری می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.



یادداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری :		
۵۸۸,۸۶۳,۲۸۲	۸۰۵,۲۵۶,۷۰۶	۷
		دارایی های ثابت مشهود
۱۹,۱۲۱,۸۳۴	۲۴,۳۲۱,۸۳۴	۸
		دارایی های نامشهود
۶۰۷,۹۸۵,۱۱۶	۸۲۹,۵۷۸,۵۴۰	
جمع دارایی های غیر جاری		
دارایی های جاری :		
۲,۴۰۴,۳۵۴,۴۵۷	۵,۴۳۸,۴۰۰,۸۰۲	۹
		پیش پرداخت ها
۳۷,۴۳۵,۹۴۸,۳۳۶	۷۶,۸۷۹,۱۱۱,۲۳۷	۱۰
		دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۸,۰۰۵,۹۶۸,۸۲۵	۲۲,۹۸۱,۱۲۷,۳۶۳	۱۱
		موجودی نقد
۴۷,۸۴۶,۲۷۱,۶۱۸	۱۰۵,۲۹۸,۶۳۹,۴۰۲	
		جمع دارایی های جاری
۴۸,۴۵۴,۲۵۶,۷۳۴	۱۰۶,۱۲۸,۲۱۷,۹۴۲	
جمع دارایی ها		
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲
		سرمایه
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳
		اندوخته قانونی
۹۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۹۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۴
		سایر اندوخته ها
۱,۲۲۴,۲۴۰,۷۳۲	۱,۷۳۰,۷۶۴,۴۴۰	
		سود انباشته
۲,۳۳۶,۸۴۰,۷۳۲	۲,۸۴۳,۳۶۴,۴۴۰	
جمع حقوق مالکانه		
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۱۰,۳۷۵,۷۰۳,۸۵۵	۱۳,۳۷۲,۹۳۸,۶۱۳	۱۵
		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۰,۳۷۵,۷۰۳,۸۵۵	۱۳,۳۷۲,۹۳۸,۶۱۳	
جمع بدهی های غیر جاری		
بدهی های جاری		
۲۵,۸۷۴,۲۲۲,۳۸۰	۲۹,۳۵۱,۸۰۳,۹۴۸	۱۶
		پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
	۳۵۶,۵۲۳,۷۰۸	۱۷
		مالیات پرداختی
۷۳۸,۴۴۵,۴۹۷	۱,۳۹۱,۴۹۲,۹۱۲	۱۸
		سود سهام پرداختی
۹,۱۲۹,۰۴۴,۲۷۰	۵۸,۸۱۲,۰۹۴,۳۲۱	۱۹
		پیش دریافت ها
۳۵,۷۴۱,۷۱۲,۱۴۷	۸۹,۹۱۱,۹۱۴,۸۸۹	
		جمع بدهی های جاری
۴۶,۱۱۷,۴۱۶,۰۰۲	۱۰۳,۲۸۴,۸۵۳,۵۰۲	
		جمع بدهی ها
۴۸,۴۵۴,۲۵۶,۷۳۴	۱۰۶,۱۲۸,۲۱۷,۹۴۲	
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		

نامی شاز آگاو (حسابداران رسمی)
گزارش



یادداشت های توضیحی : بخش جداگانه ناپذیر صورت های مالی است.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

شرکت ساختمانی و تاسیساتی سارا تل ایران (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۹۶۰,۲۲۵,۸۸۷	۸۴۷,۶۲۵,۸۸۷	۹۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
(۴۶,۲۴۵,۳۹۳)	(۴۶,۲۴۵,۳۹۳)	.	.	.	اصلاح اشتباهات
۱,۹۱۳,۹۸۰,۴۹۴	۸۰۱,۳۸۰,۴۹۴	۹۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷
۱,۲۶۸,۵۸۰,۷۱۳	۱,۲۶۸,۵۸۰,۷۱۳	.	.	.	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۹۷
(۸۴۵,۷۲۰,۴۷۵)	(۸۴۵,۷۲۰,۴۷۵)	.	.	.	سود سهام دولت
۲,۳۳۴,۸۴۰,۷۳۲	۱,۲۲۴,۲۴۰,۷۳۲	۹۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
					تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
۱,۵۱۹,۵۷۱,۱۲۳	۱,۵۱۹,۵۷۱,۱۲۳	.	.	.	سود خالص سال ۱۳۹۸
(۱,۰۱۳,۰۴۷,۴۱۵)	(۱,۰۱۳,۰۴۷,۴۱۵)	.	.	.	سود سهام دولت
۲,۸۴۳,۳۶۴,۴۴۰	۱,۷۳۰,۷۶۴,۴۴۰	۹۴۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

نامی مشار آگاه (حسابدار رسمی)
گزارش

یادداشت های توضیحی ، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۶۹۵,۲۵۲,۵۶۶	۱۵,۸۷۷,۹۵۸,۵۳۸	۲۱
(۴۲۲,۸۶۰,۲۳۷)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	
۴,۲۷۲,۳۹۲,۳۲۹	۱۵,۷۲۷,۹۵۸,۵۳۸	
(۲۵۴,۱۰۴,۵۹۱)	(۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	
.	(۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۲۵۴,۱۰۴,۵۹۱)	(۳۹۲,۸۰۰,۰۰۰)	
۴,۰۱۸,۲۸۷,۷۳۸	۱۵,۳۳۵,۱۵۸,۵۳۸	
(۸۴۵,۷۲۰,۴۷۵)	(۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	
(۸۴۵,۷۲۰,۴۷۵)	(۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	
۳,۱۷۲,۵۶۷,۲۶۳	۱۴,۹۷۵,۱۵۸,۵۳۸	
۴,۸۳۳,۴۰۱,۵۶۲	۸,۰۰۵,۹۶۸,۸۲۵	
۸,۰۰۵,۹۶۸,۸۲۵	۲۲,۹۸۱,۱۲۷,۳۶۳	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

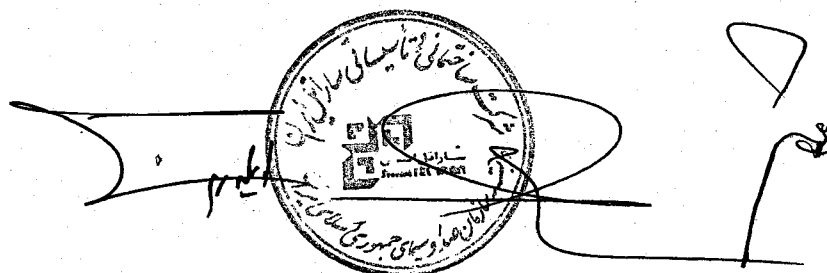
پرداخت های نقدی بابت سود سهام

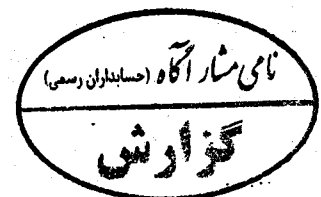
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال





یادداشت های توضیحی ، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۰۷۴۹۹۹۳ در تاریخ ۱۳۵۶/۰۶/۱۲ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۲۹۵۴۲ مورخ ۱۳۵۶/۰۶/۱۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر، شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران جزء شرکت های فرعی سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران بوده و در اجرای اصل ۴۴ قانون اساسی در فهرست شرکتهای واگذاری در سال ۱۳۹۸ می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت تهران، خیابان شهید بهشتی، خیابان اندیشه، خیابان اندیشه دوم شرقی پلاک ۲۴ ساختمان اندیشه طبقه پنجم واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از: طراحی، نظارت و خدمات مشاوره ای و اجرای کلیه پروژه های عمرانی (ساختمانی، تاسیساتی، راهسازی و ...) قبول خدمات نگهداری و تعمیرات ساختمان و تاسیسات انجام خریدهای داخلی و خارجی کالاها و تجهیزات ساختمانی و تاسیساتی و فروش کالاها و تجهیزات و خدمات تحصیل وام و یا اعتبار و اخذ انواع ضمانت نامه های بانکی جهت تامین مالی و اجرای پروژه ها فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش خدمات نگهداری و تعمیرات ساختمانی و تاسیساتی داخل و خارج از سازمان صدا و سیما، پروژه های تکمیل ساختمان صدا و سیما همدان و خاکبرداری و احداث اسکلت بتنی هتل امام علی مشهد بوده است. در انجام موضوع فعالیت شرکت، خدمات مربوط به سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران اولویت خواهد داشت.

۱-۳- تعداد کارکنان

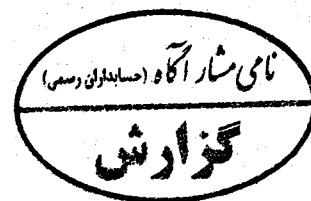
میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸
نفر	نفر
۸	۷
۹	۹
۱۷	۱۶
۱۵۱	۱۸۳
۱۶۸	۱۹۹

کارکنان رسمی

کارکنان

کارکنان پروژه های نگهداری



۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد»

استاندارد مزبور از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشد. و تاریخی که شرکت قصد بکار گیری آن را دارد ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ می باشد.

شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی و بهای تمام شده درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد پیمان به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی اندازه‌گیری می‌شود. هرگاه بتوان ماحصل یک پیمان بلندمدت را به گونه‌ای قابل اتکا

برآورد کرد، سهم مناسبی از درآمد و مخارج کل پیمان به ترتیب به عنوان درآمد و هزینه شناسایی می‌شود. هرگاه ماحصل یک پیمان بلندمدت

را نتوان به گونه‌ای قابل اتکا برآورد کرد: (الف) درآمد تا میزان مخارج تحمل‌شده‌ای که احتمال بازیافت آن وجود دارد شناسایی می‌شود، و (ب)

مخارج پیمان در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود. درآمد پیمان، بیانگر ارزش کار انجام شده طی سال می‌باشد که با توجه به میزان

تکمیل پیمان محاسبه گردیده و در نتیجه در برگزیده مبالغ صورت وضعیت نشده نیز می‌باشد. هرگاه انتظار رود که پیمان منجر به زیان گردد،

زیان مربوط، فوراً به عنوان هزینه دوره شناسایی و در سرفصل بهای تمام شده درآمد عملیاتی منعکس می‌شود.

۳-۲-۲- درآمد حاصل از خدمات بر اساس تایید کارکرد کارهای انجام شده، توسط کارفرما طبق نرخ‌های قراردادها شناسایی می‌گردد.

۳-۲-۳- مخارج پیمان

مخارج پیمان مشتمل بر (الف) مخارجی که مستقیماً با یک پیمان مشخص مرتبط است، (ب) مخارجی که بین پیمان‌ها مشترک بوده و تسهیم آن به

پیمان‌های جداگانه امکان‌پذیر است، و (ج) سایر مخارجی که به موجب مفاد پیمان مشخصاً قابل مطالبه از کارفرما است، می‌باشد.

۳-۳- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود

وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به

دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور

حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۳-۲- استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در

نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های

بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات	۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۳ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم



شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۳-۲-۱- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاك‌پذیر (به استثنای ساختمان‌ها) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی‌مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۴- دارایی‌های نامشهود

۳-۴-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می‌شود.

۳-۴-۲- استهلاك دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش

های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارها	۳ساله	خط مستقیم

۳-۵- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای انکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۳-۵-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴- آثار شیوع بیماری کوید ۱۹

شیوع بیماری کوید ۱۹ در ماههای پایان سال مورد رسیدگی و ابتدای سال آتی تأثیری بر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریانهای نقدی واحد تجاری نداشته است.



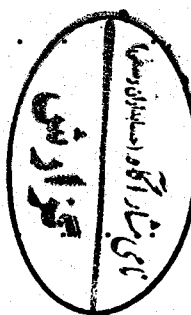
شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراقل ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵- درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده در آمد های عملیاتی

سود (زیان) ناخالص	سود (زیان) ناخالص	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		تاریخ	تاریخ	پیمان	
		درآمد	بهای تمام شده	درآمد	بهای تمام شده				
۲۴۲۰,۳۵۵,۹۸۶	۱۹,۹۳۱,۵۶۲,۹۰۳	۲۲,۳۴۱,۹۱۸,۸۸۹	(۴۷۹,۶۳۳,۳۶۳)	۱۳,۵۵۱,۴۳۱,۶۱۷	۱۳,۰۷۱,۷۹۸,۷۵۴	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مرمت و بازسازی ساختمانی و تاسیسات ساراقل	
۱,۱۴۳,۶۴۳,۹۸۶	۱۰,۳۸۱,۳۵۱,۳۴۱	۱۱,۵۲۴,۸۹۵,۳۳۷	۱,۱۵۹,۸۷۴,۹۳۵	۱,۱۲۴,۰۳۵,۱۴۲	۲,۲۸۳,۹۰۰,۰۷۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعمیرات ساختمانی گروه الف	
(۱,۰۲۱,۱۰۸,۶۴۲)	۱۳,۶۷۳,۰۴۳,۷۱۳	۱۲,۶۵۱,۹۳۵,۰۷۱	۱,۲۹۰,۸۵۳,۲۶۳	۱۵۰,۹۰۳,۴۶۸	۲,۷۹۹,۸۹۲,۷۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعمیرات ساختمانی گروه ب	
۵۳۳,۵۴۴,۵۴۹	۱۳,۰۰۵,۷۲۳,۱۳۰	۱۳,۵۲۹,۳۶۷,۶۷۹	۱,۳۰۲,۳۳۱,۳۵۲	۱,۶۳۵,۶۳۸,۴۴۱	۲,۹۷۹,۹۵۹,۷۹۳	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعمیرات ساختمانی گروه ج	
۶۸۳,۶۴۴,۴۸۶	۹,۳۳۳,۸۷۴,۷۰۷	۱۰,۰۰۷,۵۱۹,۱۹۳	۱,۰۹۹,۳۴۷,۹۵۸	۱,۱۵۹,۷۸۸,۸۸۱	۲,۲۵۹,۱۳۶,۸۳۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعمیرات ساختمانی گروه د	
۷۶۶,۷۹۸,۲۶۱	۶,۵۱۰,۴۸۷,۰۱۷	۷,۳۷۷,۲۸۵,۳۷۸	۷,۶۹۱,۹۱۱,۱۱۷	۷۷۳,۱۰۲,۱۳۲	۱,۵۴۲,۲۹۳,۳۳۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعمیرات ساختمانی گروه ه	
(۱۵۲,۲۶۷,۶۹۱)	۷,۳۳۳,۶۱۴,۷۷۷	۷,۱۷۱,۳۴۷,۰۸۶	۶۹۲,۴۴۰,۷۴۹	۸۵۱,۷۶۴,۸۹۰	۱,۵۴۴,۲۰۵,۶۳۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعمیرات ساختمانی گروه ه	
(۱,۳۶۲,۰۵۸,۱۷۵)	۴,۳۹۰,۵۹۳,۹۸۹	۲,۰۲۳,۵۳۵,۸۱۴	(۲۹۳,۸۵۶,۸۵۴)	۱۲۴,۰۹۶,۷۱۱,۴۱۱	۱۲,۱۱۵,۸۱۴,۲۸۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعمیرات ساختمانی گروه ه	
(۲۸۶,۹۰۷,۰۳۹)	۹,۷۹,۵۶۷,۵۸۹	۶,۹۲,۶۶۰,۵۵۰	۳,۵۷,۳۴۴,۱۲۵	۱۰,۴۵۸,۰۰۶,۴۷۳	۱۰,۸۲۳,۷۴۰,۵۹۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعمیرات ساختمانی گروه ه	
(۱۱۹,۷۲۸,۷۵۴)	۱۱۹,۷۲۸,۷۵۴	.	.	۷۱۹,۹۰۲,۷۸۲	۳۶,۱۵۴,۹۴۷,۰۱۲	۳۶,۸۷۴,۸۴۹,۷۹۴	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعمیرات ساختمانی گروه ه
.	.	.	.	۳۲,۹۶۶,۰۶۴	۱۰۱,۹۶۲,۴۸۳,۴۸۱	۱۰۲,۳۳۹,۴۴۹,۵۴۵	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعمیرات ساختمانی گروه ه
.	.	.	.	۶۷۸,۵۱۴,۳۲۵	۸,۴۱۵,۸۳۹,۹۱۶	۹,۰۴۴,۳۵۴,۳۴۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعمیرات ساختمانی گروه ه
(۴۸,۶۱۰,۰۰۰)	۴۸,۶۱۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	تعمیرات ساختمانی گروه ه
۲,۸۰۲,۶۴۴,۰۳۳	۱۷۸,۵۸۸,۶۳۳	۲,۹۸۱,۲۲۸,۹۵۶	.	.	.	.	.	تعمیرات ساختمانی گروه ه
(۲,۱۰۵,۵۲۹,۱۱۲)	.	(۲,۱۰۵,۵۲۹,۱۱۲)	.	.	.	.	.	تعمیرات ساختمانی گروه ه
۶۸۲,۷۵۸,۲۱۳	۹۳,۴۴۸,۸۳۷	۷۷۶,۲۰۷,۰۵۰	.	.	.	.	.	تعمیرات ساختمانی گروه ه
۱,۰۵۷,۴۳۳,۶۱۶	۵۴,۰۸۸,۸۱۸,۳۸۸	۶,۴۶۶,۳۵۰,۹۰۴	.	.	.	.	.	تعمیرات ساختمانی گروه ه
۱,۱۷۷,۷۲۹,۴۳۶	۵,۷۸۵,۵۶۷,۳۰۸	۶,۹۶۳,۲۹۶,۷۴۴	.	.	.	.	.	تعمیرات ساختمانی گروه ه
۶,۱۵۷,۳۳۸,۴۴۳	۹۷,۱۴۴,۴۸۰,۸۸۶	۱۰,۲۰۳,۱۸۱,۹,۳۲۹	۷,۶۳۱,۶۵۶,۴۵۳	۱۹,۰۰۰,۵۷۳,۸۵۴	۱۹,۷۶۳,۳۹۵,۰۳۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعمیرات ساختمانی گروه ه	



مجموع فرهنگی ورزشی هنری چهارداگه
 مرکز صدا و سیمای کرمان
 مرکز صدا و سیمای قم
 احداث ساختمان آرشو دیجیتال صدا و سیما
 بازسازی ساختمان شهید مطهری (سروش)
 نگهداری ناحیه ۱۰ اسال ۹۷-۹۶

شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

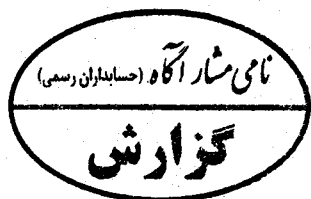
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-۱- درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص

۱۳۹۷		۱۳۹۸		یادداشت	اشخاص وابسته
در صد نسبت به	مبلغ ریال	در صد نسبت به کل	مبلغ ریال		
۱۰۰	۱۰۳,۳۰۱,۸۱۹,۳۲۹	۷۷	۱۵۱,۷۱۸,۱۹۱,۰۰۲	۵-۱-۱	سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران
.	.	۲۳	۴۵,۹۱۹,۲۰۴,۰۳۵	۵-۱-۲	شرکت سرمایه گذاری عمران پارس آینده
۱۰۰	۱۰۳,۳۰۱,۸۱۹,۳۲۹	۱۰۰	۱۹۷,۶۳۷,۳۹۵,۰۳۷		

۵-۱-۱- درآمد سازمان صدا و سیما مربوط به ۹ فقره قراردادهای نگهداری، مرمت و بازسازی سازمان صدا و سیما داخل جام جم و خارج از جام جم و یک فقره قرارداد تکمیل ساختمان صدا و سیما همدان می باشد.

۵-۱-۲- درآمد شرکت سرمایه گذاری عمران پارس آینده، مربوط به خاکبرداری و پایدار سازی سازه هتل امام علی مشهد و احداث اسکلت بتونی هتل امام علی مشهد (فاز ۲ هتل ایران) می باشد.

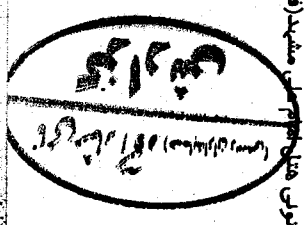


شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-۲- اطلاعات مرتبط با پیمانها به شرح زیر است :

درصد پیشرفت		ریال			نام کارفرما		پیمان	
۱۳۹۷	۱۳۹۸	مخارج انباشته تا ۱۳۹۸	آخرین مبلغ پیمان	مبلغ اولیه پیمان	نام کارفرما	پیمان		
۱۰۰	۱۰۰	۵۲,۰۷۹,۰۷۴,۹۸۳	۵۴,۵۸۲,۹۶۳,۶۵۱	۴۱,۵۱۱,۱۶۵,۳۹۷	سازمان صدا و سیما	سازمان صدا و سیما	مرمت و بازسازی ساختمانی و تاسیسات سازمان	
۱۰۰	۱۰۰	۱۴,۴۶۳,۳۳۲,۹۵۰	۱۴,۸۸۴,۹۲۹,۲۴۸	۹,۳۲۸,۴۰۱,۸۳۵	سازمان صدا و سیما	سازمان صدا و سیما	نگهداری ساختمانی گروه الف	
۱۰۰	۱۰۰	۱۲,۲۱۸,۱۷۵,۲۴۰	۱۲,۷۵۹,۶۲۵,۹۶۸	۱۳,۸۴۶,۷۸۸,۹۹۱	سازمان صدا و سیما	سازمان صدا و سیما	نگهداری ساختمانی گروه ب	
۱۰۰	۱۰۰	۱۴,۵۹۸,۵۰۲,۷۱۴	۱۸,۸۵۳,۰۰۰,۴۵۴۲	۱۴,۳۱۴,۶۶۲,۴۳۱	سازمان صدا و سیما	سازمان صدا و سیما	نگهداری ساختمانی گروه ج	
۱۰۰	۱۰۰	۱۴,۳۷۸,۷۶۸,۲۸۵	۱۶,۰۶۳,۸۹۶,۴۰۰	۱۱,۳۹۱,۷۲۱,۱۰۱	سازمان صدا و سیما	سازمان صدا و سیما	نگهداری ساختمانی گروه د	
۱۰۰	۱۰۰	۸,۲۶۶,۷۵۵,۶۶۵	۱۰,۱۱۳,۹۸۷,۳۷۷	۷,۷۶۶,۴۵۳,۱۶۷	سازمان صدا و سیما	سازمان صدا و سیما	نگهداری ساختمانی مرکز رادیویی گلستانه	
۱۰۰	۱۰۰	۹,۲۳۰,۷۷۴,۶۴۶	۹,۹۸۲,۹۵۸,۹۷۹	۷,۶۰۴,۴۳۷,۵۱۷	سازمان صدا و سیما	سازمان صدا و سیما	نگهداری ساختمانی ناحیه ۵	
۱۱,۳۴	۲۲,۷۲	۱۶,۸۰۰,۲۶۵,۱۳۰	۱۳۲,۲۶۱,۸۳۷,۰۹۹	۱۳۲,۲۶۱,۸۳۷,۰۹۹	سازمان صدا و سیما	سازمان صدا و سیما	تکمیل ساختمان مرکز صدا و سیما همدان	
۱۶,۶۷	۹۳,۱۹	۱۱,۴۳۷,۵۷۴,۰۶۲	۱۲,۷۳۰,۲۶۰,۴۱۴	۸,۳۱۱,۹۲۶,۶۰۰	سازمان صدا و سیما	سازمان صدا و سیما	نگهداری ناحیه ۱۰ قزوین	
.	۸۴,۲۵	۳۶,۲۷۴,۶۷۵,۷۶۶	۴۷,۱۱۳,۸۹۹,۵۲۵	۳۷,۶۹۱,۱۱۹,۶۲۰	سازمان صدا و سیما	سازمان صدا و سیما	نگهداری هتل امام علی مشهد	
.	۸۳,۳۳	۱۰۱,۹۶۲,۴۸۳,۴۸۱	۱۲۶,۶۰۵,۰۴۵,۸۷	۱۲۶,۶۰۵,۰۴۵,۸۷	سازمان صدا و سیما	سازمان صدا و سیما	نگهداری ساختمان و تاسیسات گروه های خارج از سازمان	
.	۹,۱۱۷	۸,۴۱۵,۸۳۹,۹۱۶	۱۹۷,۳۴۷,۸۹۶,۹۷۹	۱۵۸,۰۰۰,۸۴۵,۷۷۸	شرکت سرمایه گذاری عمران پارس آینده	شرکت سرمایه گذاری عمران پارس آینده	احداث اسکلت بتونی هتل امام علی مشهد (ولار ۲) هتل ایران	



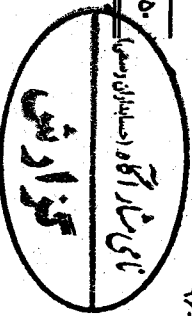
شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراقل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-۳- اطلاعات پهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به شرح زیر است :

۱۳۹۷		۱۳۹۸	
جمع	سریار	جمع	سریار
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹,۹۲۱,۵۶۲,۹۰۳	۱۴۷,۴۴۵,۸۱۶	۵,۷۴۷,۸۵۱,۱۴۴	۱۴,۰۲۶,۲۵۶,۹۴۳
۱۰,۳۸۱,۲۵۱,۲۴۱	۸۶,۳۸۶,۰۹۰	۹,۷۰۰,۳۲۲,۹۳۳	۵۹۴,۷۴۲,۳۱۹
۱۳,۶۳۳,۰۴۲,۷۱۳	۱۳۳,۸۷۱,۷۸۹	۱۲,۳۳۵,۱۹۹,۹۹۶	۱,۱۶۹,۹۷۱,۹۷۸
۹,۳۳۳,۸۷۴,۷۰۷	۸۷,۵۵۸,۲۵۲	۸,۲۹۰,۷۷۵,۴۱۰	۹۴۵,۲۴۱,۰۴۵
۱۳,۰۰۵,۷۲۳,۱۳۰	۱۱۲,۳۶۶,۳۰۳	۱۱,۸۵۸,۴۹۹,۲۴۴	۱,۰۳۴,۸۵۷,۵۸۳
۶,۵۱۰,۴۸۷,۰۱۷	۷۶,۶۸۸,۲۷۷	۵,۷۶۸,۱۱۰,۹۰۵	۶۶۵,۶۸۷,۸۳۴
۷,۳۳۳,۶۱۴,۷۷۷	۶۲,۷۶۰,۴۰۵	۶,۸۹۱,۸۹۲,۸۹۸	۳۶۷,۹۶۱,۴۷۴
۴,۳۹۰,۵۹۳,۹۸۹	۲۳۸,۳۵۵,۷۴۹	۱,۷۸۵,۷۹۹,۰۷۲	۲,۳۶۶,۴۳۹,۱۶۸
۹۷۹,۵۶۷,۵۸۹	۲۲,۴۹۸,۲۸۳	۸۷۱,۴۳۷,۷۷۰	۸۵,۶۳۱,۵۲۷
۱۱۹,۷۲۸,۷۵۴	۲۹,۵۷۵,۶۹۶		۹۰,۱۵۳,۰۵۸
۴۸,۶۱۰,۰۰۰	۴۸,۶۱۰,۰۰۰		
۱۷۸,۵۸۸,۶۳۳	(۵,۰۰۰,۲۲۶,۲)	۱۳۵,۱۴۴,۴۰۵	۴۸,۴۴۷,۴۸۹
۹۳,۴۴۸,۸۳۷	۷۵۴,۰۱۰,۹۹۶	۳۵,۱۸۶,۸۴۴	(۱۹۵,۷۴۹,۰۰۳)
۵,۴۰۸,۸۱۸,۲۸۸	۷۲,۰۷۹,۱۶۱	۲۹۳,۱۲۶,۶۴۲	۵۰,۴۳۶,۱۲,۴۸۵
۵,۷۸۵,۵۶۷,۳۰۷	۱۳۴,۴۹۱,۳۰۴	۴,۶۲۱,۵۶۹,۳۱۲	۱,۰۲۹,۵۰۶,۶۹۲
۹۷,۱۴۴,۴۸۰,۸۸۶	۱۵۰,۶۰۸,۹۴,۸۶۱	۶,۸۳۴,۴۸۱,۵۷۴	۲۷,۲۷۲,۷۶۹,۴۵۱
		۳۸,۳۶۴,۸۱۶,۵۷۴	۲۷,۲۷۲,۷۶۹,۴۵۱
		۱۹۰,۰۰۵,۷۲۸,۵۵۴	۲,۱۲۸,۲۹۰,۷۶۰
		۱۱,۵۴۴,۲۶۹,۴۷۴	۷۷,۲۳۳,۰۷۸,۳۵۰

تعمیر و بازسازی ساختمانی و تاسیسات سازمان
نگهداری ساختمانی گروه الف
نگهداری ساختمانی گروه ب
نگهداری ساختمانی گروه د
نگهداری ساختمانی گروه ج
نگهداری ساختمان مرکز رانمایی کلدسته
نگهداری ساختمانی ناحیه ۵
تکمیل ساختمان مرکز صدا و سیما همدان
نگهداری ناحیه ۱۰ سال ۹۸-۹۷
خاکبرداری هتل امام علی مشهد
نگهداری ساختمان و تاسیسات گروه های خارج از سازمان
احداث اسکلت بتونی هتل امام علی مشهد
مجمع فرهنگی ورزشی هنری چهارداغ
مرکز صدا و سیما کرمان
احداث ساختمان آرشیو دیجیتال صدا و سیما
بازسازی ساختمان شهید مطهری (نسرودش)
نگهداری ناحیه ۱۰ سال ۹۷-۹۶



شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۳-۵- هزینه‌های عملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۷,۲۷۸,۲۸۰,۴۱۳	۶,۱۷۶,۵۵۲,۷۶۷	مواد و مصالح ساختمانی
۳,۱۱۲,۹۰۱,۶۸۳	۱,۵۴۶,۶۸۵,۱۰۰	وسایل و ابزار کار
۱,۰۵۴,۷۶۵,۸۰۰	۱۱,۲۸۳,۰۹۰,۵۱۸	مواد و مصالح تاسیساتی
۷۶۵,۷۵۳,۱۹۰	۱,۰۹۸,۹۱۴,۵۴۳	بیمه قراردادها، ساختمانها و تاسیسات کارگاه
۲۷۱,۹۳۷,۲۹۸	۱,۲۰۸,۲۶۷,۵۱۱	کرایه حمل وسایل و تجهیزات
۱۳۳,۳۲۰,۰۰۰	۹۷۵,۱۵۰,۰۰۰	اجاره ماشین آلات و وسایل نقلیه
۱۰۹,۳۴۴,۳۸۵	۳۶,۹۶۹,۰۰۰	تجهیز کارگاه
۱۴,۵۴۶,۳۷۶,۶۸۲	۵۵,۰۰۷,۴۴۸,۹۱۱	پیمانکاران
۲۷,۲۷۲,۷۶۹,۴۵۱	۷۷,۳۳۳,۰۷۸,۳۵۰	

افزایش هزینه پیمانکاران و مواد و مصالح تاسیساتی عمدتاً مربوط به افزایش قرارداد های ساخت می باشد.

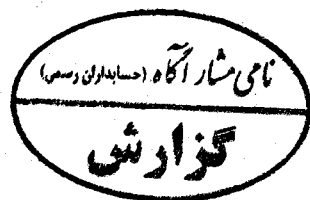
۲-۳-۵- هزینه‌های دستمزد از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۳۵,۲۲۸,۸۲۲,۳۷۰	۵۶,۵۴۸,۴۵۰,۶۵۴	حقوق و مزایا
۱۰,۱۲۱,۷۴۴,۶۸۲	۱۶,۸۸۴,۴۷۴,۶۹۷	بیمه سهم کارفرما
۱۱,۷۶۲,۸۷۵,۵۹۸	۱۸,۷۴۴,۳۹۴,۹۸۱	اضافه کاری
۱,۹۱۵,۶۶۸,۴۸۰	۳,۳۶۸,۷۸۸,۲۸۹	نوبت کاری
۴,۵۹۹,۹۰۳,۶۴۶	۷,۳۶۹,۴۱۵,۲۸۳	عیدی و پاداش
۳,۹۰۹,۱۹۵,۰۷۲	۶,۶۵۹,۵۴۱,۹۰۸	بازخرید سنوات و مرخصی
۸۳۲,۶۰۶,۸۲۶	۹۶۹,۳۰۳,۶۶۲	سایر
۶۸,۳۶۴,۸۱۶,۵۷۴	۱۱۰,۵۴۴,۳۶۹,۴۷۴	

افزایش هزینه های حقوق و دستمزد عمدتاً مربوط به افزایش و یا تمدید قراردادها و همچنین افزایش حقوق طبق مصوبه وزارت کار می باشد.

۳-۳-۵- هزینه‌های سربرار از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱۲,۴۶۲,۲۰۵	۵۶,۹۹۴,۱۸۴	آب، برق و گاز
۵۵,۵۶۶,۰۰۰	۱۴۰,۱۵۲,۴۴۰	پذیرایی و آبدارخانه
۹۹,۲۵۰,۴۸۷	۴۹,۸۶۲,۰۰۰	چاپ، فتوکپی و آکپی
۱۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰	اجاره محل
۷۵,۰۷۲,۳۸۰	۸۶,۷۶۱,۲۰۵	استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۴۸,۰۲۲,۳۳۳	۱۰۰,۲۲۱,۴۸۴	هزینه سفر و تردد
۲۵۵,۲۴۵,۹۷۸	۳۵۲,۶۵۲,۰۰۰	تعمیرات داراییهای ثابت مشهود
۳۵,۳۹۰,۰۰۰	۵۶,۷۰۱,۱۱۰	سوخت وسایل نقلیه و ماشین آلات
۶۳۶,۰۱۵,۰۵۹	۹۹۴,۵۶۶,۲۹۳	کارمزد بانکی
۱۸۳,۳۷۰,۴۱۹	۶۸,۳۸۰,۰۴۴	سایر
۱,۵۰۶,۸۹۴,۸۶۱	۲,۱۲۸,۲۹۰,۷۶۰	



شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶- هزینه های اداری و عمومی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۶۵۰,۹۹۸,۵۳۶	۸۰,۴۵۷,۰۴۸	حقوق دستمزد و مزایا
۶۷۸,۱۳۰,۳۲۰	۸۲۱,۰۲۱,۴۰۰	اضافه کار
۵۲,۰۴۹,۷۳۰	۱۳۰,۸۹۴,۵۷۸	بازخرید خدمت
۳۹,۹۸۰,۴۷۰	۴۸,۶۷۳,۸۵۸	باز خرید مرخصی
۱۸۵,۶۵۱,۴۶۰	۲۸۳,۳۰۰,۳۳۰	بیمه سهم کارفرما
۵۵,۳۵۷,۵۸۴	۶۷,۳۹۴,۵۶۸	پس انداز سهم شرکت
۴۶,۱۳۱,۳۱۲	۵۶,۱۶۲,۱۴۴	عیدی و پاداش
.	۱۸۷,۶۶۲,۱۸۰	بهره وری مدیریت
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۱۶۰,۵۵۶,۸۲۵	۲۰۲,۹۷۸,۱۹۰	هزینه آبدارخانه و نهار پرسنل
۱۳۶,۵۲۸,۵۸۰	۸۴,۴۴۵,۳۷۱	استهلاك داراییهای ثابت مشهود
۶۰,۴۷۰,۹۰۶	۷۰۵,۴۹۳,۹۰۳	مطالبات مشکوک الوصول
۲۰۵,۲۵۵,۶۶۰	۳۱۸,۸۱۴,۰۶۵	تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت
۸۸۳,۸۰۰,۰۰۰	۸۵۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه بند ز و د تبصره ۱۶ قانون بودجه
.	۴,۴۰۰,۰۰۰	هزینه بند ح تبصره ۹ قانون بودجه
۴۱۶,۷۴۷,۹۵۶	۶۱۴,۷۵۰,۵۵۵	سایر
۴,۴۶۵,۸۹۷,۴۹۳	۵,۶۰۵,۵۶۱,۶۲۲	

تبصره ۱۶ قانون بودجه معادل ۱ درصد از هزینه های پیش بینی شده براساس بودجه می باشد ، که توسط وزارت امور اقتصادی و دارایی از حساب شرکت برداشت می شود .



شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراقل ایران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۷- دارایی های ثابت مشهود

ساختمان	ماشین آلات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	جمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
بهای تمام شده						
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۷۳۴,۲۰۳,۰۰۰	۴۱,۹۲۸,۰۰۰	۳۴۶,۰۴۵,۶۸۱	۱,۷۴۴,۰۰۴,۲۶۶	۱۹۳,۳۳۳,۰۰۸	۳,۰۵۹,۵۱۳,۹۵۵
افزایش	.	.	.	۱۵۵,۰۴۵,۵۹۱	۲۳۸,۶۰۰,۰۰۰	۲۵۴,۱۰۴,۵۹۱
واگذار شده	.	.	.	(۴۶۶,۲۷۶,۳۱۸)	(۴,۴۲۷,۲۰۰)	(۴۷۰,۷۰۳,۵۱۸)
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۷۳۴,۲۰۳,۰۰۰	۴۱,۹۲۸,۰۰۰	۳۴۶,۰۴۵,۶۸۱	۱,۲۹۳,۳۳۲,۵۳۹	۴۲۷,۵۰۵,۸۰۸	۴۲,۹۱۵,۰۲۸
افزایش	.	.	.	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۷۳۴,۲۰۳,۰۰۰	۴۱,۹۲۸,۰۰۰	۳۴۶,۰۴۵,۶۸۱	۱,۳۹۴,۳۳۲,۵۳۹	۷۱۱,۵۰۵,۸۰۸	۳,۲۲۷,۹۱۵,۰۲۸
استهلاک انباشته						
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۵۵۰,۹۳۸,۷۳۵	۵۰۸,۷۳۵	۳۴۶,۰۴۵,۶۷۸	۱,۳۸۵,۲۴۱,۰۲۹	۱۲۱,۴۰۹,۰۷۶	۲,۴۰۴,۱۴۳,۲۵۳
استهلاک	۷,۰۵۵,۵۴۵	۳۸۱,۵۵۲	.	۱۴۵,۰۶۴,۰۹۸	۵۸,۷۶۶,۴۳۱	۲۱۱,۲۶۷,۶۲۶
واگذار شده	.	.	.	(۳۵۶,۹۳۱,۹۴۶)	(۴,۴۲۷,۱۸۷)	(۳۶۱,۳۵۹,۱۳۳)
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۵۵۷,۹۹۴,۲۸۰	۸۹۰,۲۸۷	۳۴۶,۰۴۵,۶۷۸	۱,۱۷۳,۳۷۳,۱۸۱	۱۷۵,۷۴۸,۳۲۰	۲,۲۵۴,۵۱,۷۴۶
استهلاک	۲۹,۳۶۸,۱۲۰	۲۸۶,۱۶۴	.	۵۶,۷۹۹,۹۴۳	۸۲,۱۵۲,۲۴۹	۱۶۸,۶۰۶,۵۷۶
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۵۸۷,۳۶۲,۴۰۰	۱,۱۷۶,۴۵۱	۳۴۶,۰۴۵,۶۷۸	۱,۲۳۰,۱۷۳,۱۲۴	۲۵۷,۹۰۰,۶۶۹	۲,۴۲۲,۶۵۸,۳۲۲
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۱۴۶,۸۴۰,۶۰۰	۴۰,۷۵۱,۵۴۹	۳	۱۶۴,۰۵۹,۴۱۵	۴۵۳,۶۰۵,۱۳۹	۸۰۵,۲۵۶,۷۰۶
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷	۱۷۶,۲۰۸,۷۲۰	۴۱,۳۷,۷۱۳	۳	۱۱۹,۸۵۹,۳۵۸	۲۵۱,۷۵۷,۴۸۸	۵۸۸,۸۶۳,۲۸۲

۷-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۳,۹۵۷ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله و... از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۷-۲- ساختمانهای متعلق به شرکت (سه دستگاه آپارتمان) در قبال دریافت ضمانتنامه های بانکی در رهن بانک تجارت شعبه میدان ولیعصر (عج) تهران (سرا)



شرکت ساختمانی و تاسیساتی سارا تل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۸- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزارها	حق امتیاز خدمات عمومی
ریال	ریال	ریال
۲۳۹,۸۲۶,۰۰۰	۲۲۰,۹۰۷,۵۰۰	۱۸,۹۱۸,۵۰۰
۲۳۹,۸۲۶,۰۰۰	۲۲۰,۹۰۷,۵۰۰	۱۸,۹۱۸,۵۰۰
۷,۸۰۰,۰۰۰	۷,۸۰۰,۰۰۰	.
۲۴۷,۶۲۶,۰۰۰	۲۲۸,۷۰۷,۵۰۰	۱۸,۹۱۸,۵۰۰

بهای تمام شده
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
مانده در پایان سال ۱۳۹۷
افزایش
مانده در پایان سال ۱۳۹۸

۲۲۰,۳۷۰,۸۳۲	۲۲۰,۳۷۰,۸۳۲	.
۳۳۳,۳۳۴	۳۳۳,۳۳۴	.
۲۲۰,۷۰۴,۱۶۶	۲۲۰,۷۰۴,۱۶۶	.
۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰	.
۲۲۳,۳۰۴,۱۶۶	۲۲۳,۳۰۴,۱۶۶	.
۲۴,۳۲۱,۸۳۴	۵,۴۰۳,۳۳۴	۱۸,۹۱۸,۵۰۰
۱۹,۱۲۱,۸۳۴	۲۰,۳۰۳,۳۳۴	۱۸,۹۱۸,۵۰۰

استهلاک انباشته
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
استهلاک
مانده در پایان سال ۱۳۹۷
استهلاک
مانده در پایان سال ۱۳۹۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

۹- پیش پرداخت ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	
۹۷۷,۳۷۱,۱۹۵	۹۷۷,۳۷۱,۱۹۵	۹-۱
۱,۴۲۶,۴۵۸,۲۶۲	۴,۴۶۰,۵۰۴,۶۰۷	۹-۲
۵۲۵,۰۰۰	۵۲۵,۰۰۰	
۲,۴۰۴,۳۵۴,۴۵۷	۵,۴۳۸,۴۰۰,۸۰۲	

پیش پرداخت های داخلی

پیش پرداخت مالیات
پیمانکاران
سایر

۹-۱- پیش پرداخت مالیات عمدتا مربوط به یک دوازدهم مالیات پرداختی سالهای قبل از ۱۳۹۶ می باشد.

۹-۲- پیش پرداخت به پیمانکاران شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸		
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ
ریال	ریال	ریال	ریال
.	۳,۲۰۳,۷۰۶,۴۸۰	.	۳,۲۰۳,۷۰۶,۴۸۰
۹۵۵,۲۴۷,۸۹۹	۴۷۷,۶۳۳,۹۴۹	(۸۸۷,۰۱۵,۹۰۷)	۱,۳۶۴,۶۳۹,۸۵۶
۴۵۵,۷۳۹,۹۰۶	۲۲۷,۸۶۹,۹۵۳	(۴۲۳,۱۸۷,۰۵۶)	۶۵۱,۰۵۷,۰۰۹
.	۴۷۹,۰۳۳,۷۵۰	.	۴۷۹,۰۳۳,۷۵۰
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۴۷۰,۴۵۷	۲۲,۳۷۰,۴۷۵	.	۲۲,۳۷۰,۴۷۵
۱,۴۲۶,۴۵۸,۲۶۲	۴,۴۶۰,۵۰۴,۶۰۷	(۱,۳۱۰,۲۰۲,۹۶۳)	۵,۷۷۰,۷۰۷,۵۷۰

شرکت آثار طوس
پیمانکاری وحدت
آذر مهد غرب
عرفان طه ئی - افراز سازان
پوریا نیکومنش
سایر

نامی شاز آگاه (حسابداران رسمی)
گزارش

شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت	
ریال	ریال		
			تجاری
			حساب هاب دریافتنی
			اشخاص وابسته
۱۹,۰۹۳,۴۸۵,۹۳۳	۲۳,۵۶۷,۰۷۱,۳۱۹		صورت و وضعیت
۳۵۷,۹۲۴,۰۲۹	۳,۳۸۸,۰۸۷,۲۷۷		سپرده حسن انجام کار
.	۱,۵۱۵,۰۸۱,۶۲۳		سپرده بیمه
۱۹,۴۵۱,۴۰۹,۹۶۲	۲۸,۴۷۰,۲۴۰,۲۱۹	۱-۳	
			سایر کارفرمایان
	۲,۴۲۸,۵۴۴,۶۹۸		صورت و وضعیت
۲,۲۰۶,۰۱۴,۹۶۵	۲,۲۰۶,۰۱۴,۹۶۵		سپرده حسن انجام کار
۱۵۵,۰۱۰,۵۰۰	۱۵۵,۰۱۰,۵۰۰		سپرده نقدی حسن انجام تعهدات
۲,۳۶۱,۲۵,۴۶۵	۴,۷۸۹,۵۷۰,۱۶۳	✓ ۱-۳	
۱۲,۵۴۷,۱۸۹,۱۱۷	۳۹,۵۲۹,۵۱۰,۴۹۱	✗ ۱-۲ ✗	مبلغ قابل بازایافت پیمانها
۳۴,۳۵۹,۶۲۴,۵۴۴	۷۲,۷۸۹,۳۲۰,۸۷۳		
			سایر دریافتنی ها
			کارکنان
۱۴۰,۹۹۳,۴۹۶	۱۷۹,۷۰۱,۹۰۰		سپرده نقدی ضمانتنامه های بانکی
۲,۶۳۵,۱۰۰,۱۰۴	۳,۶۱۴,۱۲۳,۱۲۸	✓ ۱-۱	سپرده ودیعه مسکن
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰		سایر سپرده ها
۳,۳۳۸,۰۰۰	۳,۳۳۸,۰۰۰		سایر
۱۶,۹۹۲,۱۹۲	۱۲,۷۲۷,۳۳۶		
۳,۰۷۶,۳۲۳,۷۹۲	۴,۰۸۹,۷۹۰,۳۶۴		
۳۷,۴۳۵,۹۴۸,۳۳۶	۷۶,۸۷۹,۱۱۱,۲۳۷		

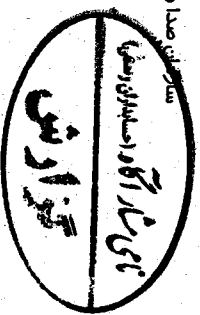
۱-۱-۱- سپرده های نقدی ضمانتنامه های بانکی به مبلغ ۳,۶۱۴,۱۲۳,۱۲۸ ریال مربوط صدور ضمانتنامه های حسن انجام تعهدات و پیش دریافت قرارداد ها ، نزد بانک تجارت شعبه میدان تختی می باشد .



شرکت ساختمانی و تأسیساتی ساراقل ایران (سهامی خاص)
 یادداشتهای توجیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۱- مبلغ قابل بازگشت پیمانها به تکلیف هر پیمان به شرح زیر است:

۱۳۹۷				۱۳۹۸			
مبلغ قابل بازگشت	دریافتی بابت پیشرفت کار تا تاریخ صورتوضعیت مالی	درآمد ایفاء شده	مبلغ قابل بازگشت پیمان	مبلغ دریافتی بابت پیشرفت کار تا تاریخ صورتوضعیت مالی	درآمد ایفاء شده	پیمان	نام کارفرما
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۹۷۳۴۰۱۹۴۵	۱۳۶۲۷۶۲۷۲۲۶	۱۴۶۰۱۰۲۹۱۷۱	۰	۰	۰	سازمان صدوا و سیمای ج ۱۱	مرمت و بازسازی ساختمانها و تأسیسات سازمان
۱۰۱۵۰۱۷۵۹۱۵	۱۳۸۰۹۵۵۷۳۲۲	۱۴۹۵۹۲۳۳۳۲۷	۰	۰	۰	سازمان صدوا و سیمای ج ۱۱	نگهداری ساختمانی گروه الف
۹۲۰۳۱۸۳۲۷	۱۲۸۸۴۴۴۱۳۳۴	۱۳۸۰۴۷۵۹۵۶۱	۰	۰	۰	سازمان صدوا و سیمای ج ۱۱	نگهداری ساختمانی گروه ب
۱۳۲۹۹۳۳۴۲۶	۱۴۶۸۵۱۱۱۳۳۳	۱۵۹۱۵۰۴۴۷۴۹	۰	۰	۰	سازمان صدوا و سیمای ج ۱۱	نگهداری ساختمانی گروه د
۶۶۱۵۷۱۳۸۹	۷۹۱۰۱۳۲۷۴۹	۸۵۷۱۶۹۴۱۳۸	۰	۰	۰	سازمان صدوا و سیمای ج ۱۱	نگهداری ساختمانی گروه ج
۶۵۱۹۴۰۶۴۴	۷۷۸۶۸۱۲۶۹۶	۸۴۳۸۷۵۳۳۴۰	۰	۰	۰	سازمان صدوا و سیمای ج ۱۱	نگهداری ساختمانی گروه ه
۳۰۲۳۵۳۵۸۱۴	۰	۳۰۲۳۵۳۵۸۱۴	۱۵۱۳۹۳۵۰۱۰۱	۰	۱۵۱۳۹۳۵۰۱۰۱	سازمان صدوا و سیمای ج ۱۱	تکمیل ساختمان مرکز صدوا و سیمای همدان
۶۹۲۶۶۰۵۵۰	۰	۶۹۲۶۶۰۵۵۰	۱۳۸۷۲۶۷۷۲۸	۰	۱۱۵۱۶۴۰۱۱۴۸	سازمان صدوا و سیمای ج ۱۱	نگهداری ناحیه ۱۰ سال ۹۸-۹۷
۳۲۳۶۵۱۱۹۷	۸۶۹۹۹۹۴۳۴۰۱	۹۰۲۴۳۰۷۴۵۹۸	۶۵۲۳۲۱۷۳۳۰	۳۰۳۰۱۶۳۲۴۷۴	۳۶۸۷۴۸۴۹۷۹۴	سازمان صدوا و سیمای ج ۱۱	حاکمیت دولتی هتل امام علی مشهد
۰	۰	۰	۷۳۸۵۳۳۱۰۱	۹۴۹۵۴۱۷۸۴۴۴	۱۰۲۰۳۳۹۴۴۹۵۴۵	سازمان صدوا و سیمای ج ۱۱	نگهداری ساختمان و تأسیسات گروه های خارج از سازمان
۰	۰	۰	۹۰۴۴۳۵۴۳۴۱	۰	۹۰۴۴۳۵۴۳۴۱	سرمایه گذاری کلاری عمران پارس آینده	احداث اسکلت بتونی هتل امام علی مشهد
۰	۰	۰	۰	۰	۰	شهر داری چهاردنگه	مجمع فرهنگی ورزشی هنری چهاردنگه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	سازمان صدوا و سیمای ج ۱۱	احداث ساختمان آرشیدو دیجیتال صدوا و سیمای ج ۱۱
۱۲۵۴۷۱۸۹۱۱۷	۲۱۷۱۱۷۴۵۸۲۴۹	۲۲۹۶۶۴۶۴۷۳۶۶	۳۹۵۳۹۵۱۰۴۹۱	۱۳۵۳۲۸۴۸۹۴۳۳۸	۱۷۴۹۱۴۴۴۸۲۹	سازمان صدوا و سیمای ج ۱۱	نگهداری ناحیه ۱۰ سال ۹۷-۹۶



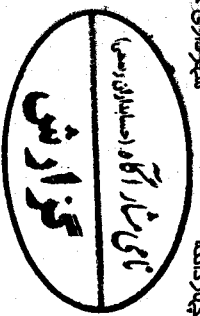
شرکت ساختمانی و تأسیساتی ساراقل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۲- مطالبات از کارفرمایان به تفکیک هر پیمان به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۷			۱۳۹۸			نام کارفرما	پیمان
	سپرده حسن انجام کار و تعهدات	سپرده بیمه	صور توضیحات	سپرده حسن انجام کار و تعهدات	سپرده بیمه	صور توضیحات		
۶,۸۹۰,۴۵۶,۳۳۶	۱۲,۵۳۶,۸۳۰	۶,۷۶۷,۹۱۹,۵۰۶	۱۳,۷۶۸,۳۱۹,۳۷۰	۱۲,۷۶۸,۳۱۹,۳۷۰	۱۳,۷۶۸,۳۱۹,۳۷۰	۱۱	اشخاص وابسته	
۲,۲۱۰,۵۰۹,۱۸۸	۰	۰	۱,۵۱۹,۳۷۳,۰۱۲	۰	۱,۵۱۹,۳۷۳,۰۱۲	۱۱	تعمیر و بازسازی ساختمانها و تأسیسات سازمان	
۱,۱۶۸,۰۲۱,۹۰۱	۰	۰	۸۳۳,۴۳۸,۵۶۴	۰	۸۳۳,۴۳۸,۵۶۴	۱۱	تعمیر و بازسازی ساختمانها و تأسیسات سازمان	
۲,۱۳۶,۶۲۵,۵۹۵	۰	۰	۶۵,۱۹۰,۹۹۹	۰	۶۵,۱۹۰,۹۹۹	۱۱	تعمیر و بازسازی ساختمانها و تأسیسات سازمان	
۲,۲۰۰,۷۷۶,۶۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱	تعمیر و بازسازی ساختمانها و تأسیسات سازمان	
۱,۲۴۸,۱۶۲,۴۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱	تعمیر و بازسازی ساختمانها و تأسیسات سازمان	
۱,۱۸۶,۵۱۸,۴۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱	تعمیر و بازسازی ساختمانها و تأسیسات سازمان	
۱,۰۶۷,۶۴۹,۱۶۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱	تعمیر و بازسازی ساختمانها و تأسیسات سازمان	
۱,۳۴۰,۷۰۰,۱۹۹	۲,۵۵۳,۸۷۱,۹۹۹	۱,۱۰۵,۳۳۰,۰۰۰	۴,۵۵۳,۷۴۴,۸۷۱	۲,۰۰۳,۱۶۳,۲۴۸	۱,۵۱۵,۰۸۱,۶۳۳	۱۱	تعمیر و بازسازی ساختمانها و تأسیسات سازمان	
۱۹,۴۵۱,۴۰۹,۹۶۲	۲,۵۷۹,۹۴۰,۲۹	۱۹,۹۲۳,۴۸۵,۹۳	۷۸,۴۷۰,۲۴۰,۳۱۹	۲,۳۳۸,۸۰۸,۸۷۲	۱,۵۱۵,۰۸۱,۶۳۳	۱۱	تعمیر و بازسازی ساختمانها و تأسیسات سازمان	
۲,۳۶۱,۰۲۵,۴۶۵	۲,۳۶۱,۰۲۵,۴۶۵	۰	۴,۷۸۹,۵۷۰,۱۶۳	۲,۳۶۱,۰۲۵,۴۶۵	۲,۴۲۸,۵۴۴,۶۹۸	۱۱	تعمیر و بازسازی ساختمانها و تأسیسات سازمان	
۲,۳۶۱,۰۲۵,۴۶۵	۰	۰	۴,۷۸۹,۵۷۰,۱۶۳	۲,۳۶۱,۰۲۵,۴۶۵	۲,۴۲۸,۵۴۴,۶۹۸	۱۱	تعمیر و بازسازی ساختمانها و تأسیسات سازمان	
۲,۱۸۱,۴۳۵,۴۳	۲,۷۱۸,۹۴۹,۴۹۴	۱۹,۹۲۳,۴۸۵,۹۳	۲۳,۲۵۹,۸۱۰,۳۸۲	۵,۷۴۹,۱۱۲,۷۴	۲۵,۹۹۵,۶۱۶,۰۱۷	۱۱	تعمیر و بازسازی ساختمانها و تأسیسات سازمان	



سایر کارفرمایان
مجموع فرهنگی ورزشی هنری چهاردانه
شهرسازی چهاردانه

شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱- موجودی نقد

موجودی نزد بانکها ریالی شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۳۵,۸۸۶,۵۸۵	۵۱۹,۹۴۵,۷۷۹	بانک تجارت شهید بهشتی شرقی جاری فراگیر ۱۲-۰۰۱۲۹۲۸۷۸
۹,۲۳۵,۷۰۹	۵۰۶,۸۹۳,۲۳۹	بانک مرکزی جاری ۱۳-۱۴۰۱۴۰۲۹۲۰۴۰ نزد خزانه
۸۶۸,۲۹۴,۷۰۳	۸۶۸,۲۹۴,۷۰۳	بانک مرکزی جاری ۲۰-۹/۲۰ نزد خزانه
۱۵,۸۱۲,۱۱۹	-	بانک مرکزی جاری ۱۹-۸۰ نزد خزانه
۷,۰۷۶,۱۸۴,۸۵۲	۲۱,۰۸۵,۳۹۲,۸۸۵	بانک مرکزی جاری ۲۳-۲۳۲۵۸۸۰۲۹۲۳۰-۱۰-۴۱
۳۲۶,۵۳۳	۳۲۶,۵۳۳	بانک مرکزی جاری ۲۲-۲۲۲۲۲۱۸۲۲۵۳۰۲۹۲۵۱۰-۴۱
۲۲۸,۳۲۴	۲۷۴,۲۲۴	بانک ملی تنخواه مشترک
۸,۰۰۵,۹۶۸,۸۲۵	۲۲,۹۸۱,۱۲۷,۳۶۳	

۱۲- سرمایه

سرمایه شرکت در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۵۰ میلیون ریال، شامل ۱۵,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۹.۹۶	۱۴,۹۹۶	۹۹.۹۶	۱۴,۹۹۶	سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران
۰.۰۱	۱	۰.۰۱	۱	موسسه جام جم
۰.۰۱	۱	۰.۰۱	۱	صندوق بازنشستگی سازمان صدا و سیما
۰.۰۱	۱	۰.۰۱	۱	شرکت سروش رسانه
۰.۰۱	۱	۰.۰۱	۱	شرکت صوتی و تصویری سروش
۱۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۰۰	۱۵,۰۰۰	

۱۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷ اساسنامه، مبلغ ۱۵ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۴- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها به مبلغ ۹۴۷۶۰۰۰۰۰ ریال به موجب ماده ۷-۹ اساسنامه در سنوات قبل در حسابها منظور شده است.



شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراقل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۷,۰۷۸,۹۴۴,۴۷۴	۱۰,۳۷۵,۷۰۳,۸۵۵	مانده در ابتدای سال
(۳۱,۰۲۱,۴۶۴)	(۲,۴۸۵,۷۲۵,۸۴۸)	پرداخت شده طی سال
۳,۳۲۷,۷۸۰,۸۴۵	۵,۴۸۲,۹۶۰,۶۰۶	ذخیره تامین شده
۱۰,۳۷۵,۷۰۳,۸۵۵	۱۳,۳۷۲,۹۳۸,۶۱۳	مانده در پایان سال

۱۶- پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۶۲۹,۳۶۷,۰۸۴	۱,۶۲۹,۳۶۷,۰۸۴		تجاری:
.	۶۰,۴۶۴,۰۵۷۱		حسابهای پرداختی:
.	۲۷۴,۳۹۷,۰۰۰		شرکت سیما چوب (اشخاص وابسته)
.	۲۰۸,۶۰۰,۰۰۰		شرکت تکین بتن
۹۵,۱۳۶,۰۶۲	۹۵,۱۳۶,۰۶۲		شرکت نانو پوشش طوس
.	۲۱,۲۰۳,۱۶۰		فردین شعبانی ششکلی
۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰	.		شرکت وهاج صنعت
۵۳۹,۱۴۵,۵۲۱	.		شرکت صنایع سیم و کابل مشهد
۲۰۲,۹۰۳,۶۵۶	۳۰۰,۷۲۰,۵۷۹		شرکت هنر الکترونیک شرق
۲,۶۱۹,۱۵۲,۳۲۳	۳,۱۸۴,۶۴۴,۴۵۶		شهرداری چهار دانگه
			سایر

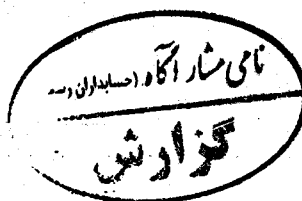
سایر پرداختی‌ها

اشخاص وابسته

۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱	✓ صندوق بازنشستگی صدا و سیما
۲,۳۳۲,۹۷۰,۰۰۵	۲,۳۳۲,۹۷۰,۰۰۵	۱۶-۲	✓ سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران
۱۱,۷۳۲,۹۷۰,۰۰۵	۱۱,۷۳۲,۹۷۰,۰۰۵		

سایر اشخاص

۱۹۷۵۰۲,۹۳۰	۲,۰۶۵,۶۳۴,۳۱۸	✓	سپرده بیمه پرداختی
۴۶,۷۵۶,۳۲۸	۹۹,۹۹۹,۶۵۲	✓	مالیاتهای تکلیفی
۱,۱۰۲,۹۵۱,۰۲۰	۴,۵۵۶,۲۹۴,۹۱۶	✓	سپرده حسن انجام کار و انجام تعهدات
۲,۶۵۰,۰۰۹۳,۱۵۲	۱,۳۲۱,۲۶۸,۵۷۴	✓	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۸۱۷,۶۶۱,۴۲۲	۱,۰۲۰,۱۵۵,۳۳۹	✓	کارکنان
۲,۶۹۹,۰۸۴,۹۰۹	۱,۶۶۳,۶۰۴,۹۶۴	✓	حق بیمه‌های پرداختی
۳,۲۵۱,۸۲۹,۷۴۵	۲,۹۸۸,۲۴۲,۶۳۲	✓	ذخایر
۳۵۵,۸۰۶,۹۸۴	۴۲۰,۲۷۶,۱۰۲	✓	هزینه‌های تحقق یافته پرداخت نشده
۴۰۰,۴۱۳,۵۶۲	۲۹۹,۲۹۲,۹۹۰	✓	سایر
۱۱,۵۲۲,۱۰۰,۰۵۲	۱۴,۴۳۴,۷۶۹,۴۸۷		
۲۳,۲۵۵,۰۷۰,۰۵۷	۲۶,۱۶۷,۷۳۹,۴۹۲		
۲۵,۸۷۴,۲۲۲,۳۸۰	۲۹,۳۵۱,۸۰۳,۹۴۸		



شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۱۶- بدهی به صندوق بازنشستگی صدا و سیما به مبلغ ۹,۴۰۰ میلیون ریال مربوط به فرض الحسنه دریافت شده در سال ۱۳۹۰ و ۱۳۹۶ به ترتیب به مبلغ ۲,۴۰۰ میلیون ریال و ۷,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

۲-۱۶- بدهی به سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران شامل فرض الحسنه دریافت شده در سنوات قبل به مبلغ ۲,۲۰۱ میلیون ریال می باشد.

۳-۱۶- ذخایر شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۹۱۱,۶۳۹,۴۵۵	۱,۹۱۱,۶۳۹,۴۵۵	۱۶-۳-۱	ذخیره تکمیل پروژه
۶۸۲,۸۳۷,۰۴۴	۴۰۶,۸۷۶,۰۶۶		ذخیره بیمه
۶۵۷,۳۵۳,۲۴۶	۶۶۹,۷۲۷,۱۱۱		ذخیره بازخرید مرخصی
۳,۲۵۱,۸۲۹,۷۴۵	۲,۹۸۸,۲۴۲,۶۳۲		

۱-۳-۱۶- ذخیره تکمیل پروژه مربوط به قرارداد صدا و سیمای خراسان شمالی (مرکز بجنورد) می باشد.



شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراقل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۷- مالیات پرداختنی

نوع تشخیص	۱۳۹۷- ریال		۱۳۹۸- ریال		مالیات		درآمد مشمول مالیات ابرازی		سود ابرازی		سال مالی
	ریال	ریال	ریال	ریال	مالیات	تشخیصی	مالیات ابرازی	مالیات ابرازی	سود ابرازی		
رسیدگی به دفاتر	۱۴۲,۰۹۰,۳۴۰	۱۴۲,۰۹۰,۳۴۰	-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۴,۰۵۱,۲۴۶	۱۴۲,۰۹۰,۳۴۰	۵۶۸,۳۶۱,۳۶۱	۵۶۸,۳۶۱,۳۶۱	۵۶۸,۳۶۱,۳۶۱	۱۳۹۶	
رسیدگی به دفاتر	۴۲۲,۸۶۰,۲۳۷	۴۲۲,۸۶۰,۲۳۷	-	-	۷,۷۵۴,۸۳۵	۴۲۲,۸۶۰,۲۳۷	۱,۶۹۱,۴۴۰,۹۵۰	۱,۶۹۱,۴۴۰,۹۵۰	۱,۶۹۱,۴۴۰,۹۵۰	۱۳۹۷	
رسیدگی نشده	-	۵,۶۵۲,۳۷۰,۸	-	-	-	۵,۶۵۲,۳۷۰,۸	۲,۰۲۶,۰۹۴,۸۳۱	۲,۰۲۶,۰۹۴,۸۳۱	۲,۰۲۶,۰۹۴,۸۳۱	۱۳۹۸	
	۵۶۴,۹۵۰,۵۷۷	۱,۰۷۱,۴۷۴,۳۸۵									
	(۵۶۴,۹۵۰,۵۷۷)	(۷۱۴,۹۵۰,۵۷۷)									
	-	۳۵۶,۵۲۳,۷۰۸									

پیش پرداخت های مالیاتی

۱۷-۱- مالیات بردرآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

۱۷-۲- برای مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ شرکت طبق توافقی صورت گرفته با سازمان امور مالیاتی کشور، مالیات به مبلغ ۶۲۰ میلیون ریال قطعی شده است، لیکن برکه قطعی آن تا این تاریخ به شرکت ابلاغ نشده است.



شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراقل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۸- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۷	۱۳۹۸
ریال	ریال
۷۳۸,۴۴۵,۴۹۷	۷۳۸,۴۴۵,۴۹۷
.	۶۵۳,۰۴۷,۴۱۵
۷۳۸,۴۴۵,۴۹۷	۱,۳۹۱,۴۹۲,۹۱۲

سنوات قبل از ۱۳۹۷
سال ۱۳۹۸

۱۸-۱- سود سهام پرداختنی مربوط به سهم سود ۵۰ درصدی دولت می باشد.

۱۹- پیش دریافتها

۱۳۹۷	۱۳۹۸
ریال	ریال
۶,۷۶۲,۰۲۴,۲۲۸	۵,۶۹۴,۳۷۵,۰۶۳
۱۸۲,۴۶۴,۰۶۱	۱۲۹,۳۹۶,۲۸۶
.	۳۲,۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۹,۹۴۸,۸۷۴
۷,۲۴۴,۴۸۸,۲۸۹	۳۸,۶۱۲,۷۲۰,۲۲۳
۱,۸۸۴,۵۵۵,۹۸۱	۱۹۹,۳۷۴,۰۹۸
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۸۸۴,۵۵۵,۹۸۱	۲۰,۱۹۹,۳۷۴,۰۹۸
۹,۱۲۹,۰۴۴,۲۷۰	۵۸,۸۱۲,۰۹۴,۳۲۱

اشخاص وابسته

سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران

مرکز صدا و سیما کرمانشاه

پروژه مدیریت طرح شهید آوینی

پروژه تکمیل مرکز صدا و سیما همدان

مرکز صدا و سیما کرمان

شرکت سرمایه گذاری عمران پارس آینده

پروژه اقامتی تجاری ایران مشهد (هتل ایران)

پروژه احداث اسکلت بتونی هتل امام علی مشهد (فاز ۲ هتل ایران)

۲۰- اصلاح اشتباهات، تجدید طبقه بندی

۲۰-۱- در سال قبل، سود سهام پرداختنی به مبلغ ۹۷۴,۴۴۵,۰۲۲ ریال به اشتباه در سرفصل پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها طبقه بندی شده بود که این موضوع در اقلام مقایسه ای اصلاح شد. همچنین مبلغ ۲۳۵,۹۹۹,۵۲۵ ریال پیش پرداخت سود سهام نیز با سود سهام پرداختنی تهاجر گردیده است.

۲۰-۲- در سال قبل، ذخیره باز خرید مرخصی کارکنان به مبلغ ۶۵۷,۳۵۳,۲۴۶ ریال به جای درج در سرفصل پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها به اشتباه در سرفصل ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طبقه بندی شده بود که این موضوع در اقلام مقایسه ای اصلاح شد.

۲۰-۳- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۰-۳-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تجدید ارایه شده	صورتهای مالی	تعدیلات تجدید طبقه بندی	صورتهای مالی
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
صورت وضعیت مالی	۱۰,۳۷۵,۷۰۲,۸۵۵	(۶۵۷,۳۵۳,۲۴۶)	۱۱,۰۳۳,۰۵۷,۱۰۱
ذخیره مزایای پایان خدمت	۲۵,۸۷۴,۲۲۲,۳۸۰	(۳۱۷,۰۹۱,۷۷۶)	۲۶,۱۹۱,۳۱۴,۱۵۶
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۷۳۸,۴۴۵,۴۹۷	۷۳۸,۴۴۵,۴۹۷	.
سود سهام پرداختنی	۲,۴۰۴,۳۵۴,۴۵۷	(۲۳۵,۹۹۹,۵۲۵)	۲,۱۶۸,۳۵۴,۹۳۲
پیش پرداخت ها			



شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۱- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۱,۲۶۸,۵۸۰,۷۱۳	۱,۵۱۹,۵۷۱,۱۲۳	سود خالص
		تعدیلات
۴۲۲,۸۶۰,۲۳۷	۵۰۶,۵۲۳,۷۰۸	هزینه مالیات بر درآمد
۳,۱۲۱,۰۴۱,۰۰۳	۲,۹۹۷,۲۳۴,۷۵۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۲۰,۹۴۵,۳۴۵	۱۷۱,۲۰۶,۵۷۶	استهلاک دارایی‌های غیر جاری
۳,۸۶۴,۸۴۶,۵۸۵	۳,۶۷۴,۹۶۵,۰۴۲	
		سرمایه در گردش
۱۶,۰۳۵,۳۹۴,۳۱۲	(۳۹,۴۴۳,۱۶۲,۹۰۱)	کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
۵۹,۷۸۲,۳۳۱		کاهش موجودی مواد و کالا
۲,۷۲۸,۶۳۴,۰۱۵	(۳,۰۳۴,۰۴۶,۳۴۵)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌های عملیاتی
۲,۰۸۳,۱۰۱,۲۴۵	۳,۴۷۷,۵۸۱,۵۶۸	افزایش پرداختی‌های عملیاتی
(۲۱,۳۵۵,۰۸۶,۶۳۶)	۴۹,۶۸۳,۰۵۰,۰۵۱	افزایش (کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی
(۴۳۸,۱۷۴,۷۳۲)	۱۰,۶۸۳,۴۲۲,۳۷۳	
۴,۶۹۵,۲۵۲,۵۶۶	۱۵,۸۷۷,۹۵۸,۵۳۸	نقد حاصل از عملیات

۲۲- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

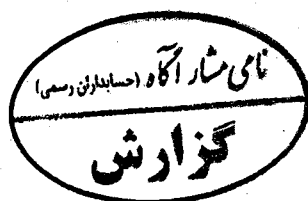
۲۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بین‌سازاری تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سنوات قبل بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

۲۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
ریال	ریال	
۴۶,۱۱۷,۴۱۶,۰۰۲	۱۰۳,۲۸۴,۸۵۳,۵۰۲	جمع بدهی‌ها
(۸,۰۰۵,۹۶۸,۸۲۵)	(۲۲,۹۸۱,۱۲۷,۳۶۳)	موجودی نقد
۳۸,۱۱۱,۴۴۷,۱۷۷	۸۰,۳۰۳,۷۲۶,۱۳۹	خالص بدهی
۲,۳۳۶,۸۴۰,۷۳۲	۲,۸۴۳,۳۶۴,۴۴۰	حقوق مالکانه
۱,۶۳۱	۲,۸۲۴	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)



بررسی مبلغ بدهی‌های شرکت، بیانگر این است که عمده بدهی مذکور بابت دریافت علی‌الحساب و پیش دریافت از کارفرمایان بابت پروژه‌های در جریان بوده که همزمان با کار انجام شده از مطالبات شرکت کسر می‌گردد. با کسر و تعدیل مبالغ فوق، نسبت اهرمی در تاریخ صورت وضعیت مالی به نرخ ۹۷۸ درصد تعدیل می‌گردد.

شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. مدیریت شرکت بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد.

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق در اختیار گرفتن منابع کافی در دسترس، مدیریت بر تامین منابع نقدینگی و همچنین بهبود ساختارترانزنامه ای خود شامل مدیریت بر داراییها و بدهیها می‌شود می‌پردازد که در این زمینه توفیق چندانی نداشته است.

۲-۳- ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت داخلی بوده و عمده خدمات ارائه خدمات شرکت، به سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی و شرکتهای زیر مجموعه آن و بعضا شرکتهای دولتی می‌باشد. شرکت برای کاهش این ریسک در صدد شرکت در مناقصات بیشتر و افزایش کیفیت ارائه خدمات می‌باشد. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسکهای بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسکها رخ نداده است.

۱-۲-۳- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام نمی‌دهد، در نتیجه در معرض آسیب پذیری ناشی از نوسانات نرخ ارز قرار نمی‌گیرد. و تاثیرات ناشی از بازار ریالی و ارزی به صورت غیر مستقیم خواهد بود.

۲-۳-۲- ریسک سایر قیمتها

به دلیل عدم سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه (سهام)، شرکت در معرض ریسک های قیمت این اوراق قرار ندارد.

۴-۲- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. با توجه به سیاستهای کاری شرکت در حال حاضر، مبنی بر انعقاد قرارداد با سازمان صدا و سیما و شرکتهای زیر مجموعه و بعضا شرکتهای دولتی، شرکت در معرض ریسک اعتباری ناشی از عدم وصول مطالبات و ... قرار ندارد.

۵-۲- مدیریت ریسک نقدینگی

امروزه یکی از چالشهای مهم در اقتصاد کشورما با توجه به نوسانات حوزه ارزی و ریالی، نقدینگی می‌باشد. حفظ نقدینگی کافی جهت پرداخت بدهی‌ها و انجام هزینه‌ها از یکسو و حفظ ارزش نقدینگی از سوی دیگر، یکی از اهداف مهم شرکت در مورد مدیریت ریسک نقدینگی بوده و شرکت برای این موضوع، یک چارچوب ریسک نقدینگی برای کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت برای تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت حداکثر تلاش خود را برای استفاده از منابع نقدینگی و وصول به موقع مطالبات در پیش گرفته و ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر بر جریانهای نقدی، پیش بینی شده و واقعی و تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.



شرکت ساختمانی و تاسیساتی ساراتل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

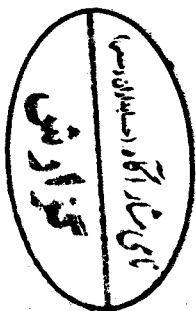
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۳- معاملات با اشخاص وابسته

۲۳-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

تضامین اعطایی	فروش کالا و خدمات	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۷۷,۳۳۳	۱۵۱,۷۱۸	۷	عضوهای مدیره	سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران	شرکت های اصلی و پنهانی
۱۵۸۰۰	۴۵,۹۱۹	۷	وابسته	شرکت سرمایه گذاری عمران پارس آینده	سایر اشخاص وابسته
۴۳,۱۳۳	۱۹۷,۶۳۷			جمع	



۲۳-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۳-۳- مانده حساب های پنهانی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۷	خالص		پیش دریافتها	سایر پرداختنی ها	پرداختنی های تجاری	دریافتنی های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
	طلب	بدهی						
۰	۱۹,۱۷۷	۰	(۳۸,۶۱۳)	(۲,۳۳۳)	۰	۴۷,۸۳۷	سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران	شرکت های اصلی و پنهانی
۱,۸۸۵	۰	۳۶	(۲۰,۱۹۹)	۰	۰	۲۰,۱۶۳	شرکت سرمایه گذاری عمران پارس آینده	شرکت های تحت کنترل مشترک
۹,۴۰۰	۰	۹,۴۰۰	۰	(۹,۴۰۰)	۰	۰	صندوق بازبستگی صدا و سیما	شرکت های تحت کنترل مشترک
۱,۷۷۸	۰	۱,۷۷۸	۰	(۹۹)	(۱,۶۲۹)	۰	شرکت سیما چوب	شرکت های تحت کنترل مشترک
۱۳۰۱۳	۱۹,۱۷۷	۳۶	(۵۸,۸۱۲)	(۱۱,۸۳۳)	(۱,۶۲۹)	۶۸,۰۰۰	جمع	

شرکت ساختمانی و تاسیساتی سارا تل ایران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۴-۱- شرکت فاقد تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی می‌باشد.

۲۴-۲- شرکت فاقد بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می‌باشد.

اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران به شرح زیر است:

شرح	نوع تضمین	موضوع	۱۳۹۸ ریال	۱۳۹۷ ریال
بانک تجارت شهید بهشتی شرقی	سفته	صدور ضمانتنامه	۴۵,۶۵۰,۸۴۴,۲۶۹	۷۲,۸۹۹,۴۰۶,۰۱۱
سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران	ضمانتنامه	حسن انجام کارو تعهدات	۳۲,۴۴۸,۸۶۰,۳۱۰	۳۰,۱۲۹,۴۷۶,۵۹۷
شرکت سرمایه‌گذاری عمران پارس آینده	چک، سفته، ضمانتنامه	حسن انجام کارو تعهدات	۳۱,۲۵۳,۴۴۳,۶۲۳	۱۵,۴۵۳,۳۵۹,۰۴۵
صندوق بازنشستگی صدا و سیما	چک	تضمین بدهی	۸,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۳	۸,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۳
شهرداری چهاردانگه	ضمانتنامه	حسن انجام کارو تعهدات	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			<u>۱۱۹,۷۸۳,۱۴۸,۲۰۵</u>	<u>۱۲۸,۹۱۲,۲۴۱,۶۵۶</u>

۲۴-۳- سایر بدهی‌های احتمالی شامل، مالیات و عوارض ارزش افزوده و بدهی به سازمان تامین اجتماعی در خصوص دریافت مقاصد حساب، جهت قراردادهای خاتمه یافته می‌باشد.

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویداد با اهمیتی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل یا افشاء در صورت‌های مالی باشد، بوقوع نیبوسته است.

۲۶- مقایسه بودجه

مقایسه بودجه مصوب و عملکرد واقعی سال ۱۳۹۸ به شرح زیر می‌باشد.

نسبت تغییرات عملکرد

بودجه مصوب	عملکرد واقعی	انحراف افزایش (کاهش)	به بودجه مصوب
ریال	ریال	ریال	درصد
۱۵۴,۵۰۰	۱۹۷,۶۳۷	۴۳,۱۳۷	۲۸
(۱۴۴,۸۵۰)	(۱۹۰,۰۰۵)	۴۵,۱۵۵	۳۱
(۸,۶۹۰)	(۵,۶۰۶)	(۳,۰۸۴)	(۳۵)
۹۶۰	۲,۰۲۶	۱,۰۶۶	۱۱۱
۲۴۰	۵۰۶	۲۶۶	۱۱۱
۴۸۰	۱,۰۱۳	۵۳۳	۱۱۱
۲۴۰	۵۰۷	۲۶۷	۱۱۱
۹۶۰	۲,۰۲۶	۱,۰۶۶	۱۱۱

۲۶-۱- مغایرت عملکرد با بودجه عمدتاً مربوط به موارد زیر است:

۲۶-۱-۱- افزایش درآمدهای عملیاتی و یهای تمام شده مربوطه نسبت به بودجه مصوب مربوط به تمدید قراردادهای نگهداری و انعقاد قراردادهای جدید در ماههای پایانی سال می‌باشد.

۲۶-۱-۲- کاهش هزینه‌های اداری و عمومی نسبت به بودجه مصوب ناشی از صرفه جویی در هزینه‌های فوق می‌باشد.

