

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)  
به انضمام  
صورت های مالی برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

(۱) الی (۳)

۱ الی ۳۰

عنوان

۱- گزارش حسابرسان مستقل و بازرسان قانونی

۲- صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

به نام خدا

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

### گزارشی نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص) ("شرکت") شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

### مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورت های مالی

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

### مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

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

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورت های مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی 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 هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

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

گزارش

آگاهان و همکاران

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه  
شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

#### اظهاری نظر

۴- به خاطر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ و عملکرد مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های 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.

#### تأکید بر مطلب خاص

۵- اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای زیر تعدیل نشده است:-

۵/۱- همانطور که در یادداشت توضیحی ۴-۲-۲۴ صورتهای مالی پیوست منعکس گردیده، وضعیت دعاوی حقوقی دیگران علیه شرکت در رابطه با پرونده های سازمان بازرسی کل کشور، شرکت بیمه البرز و شرکت بازرگانی سبز برنا در حال رسیدگی بوده که تا تاریخ تهیه این گزارش نتیجه قطعی آنها مشخص نشده است.

۵/۲- همانطور که در یادداشت ۶-۱-۱۱ صورتهای مالی پیوست منعکس گردیده، مطالبات از شرکتهای گروه (شرکتهای تأمین قطعات توسعه آتیه صبا، زنجیره طلایی سرعت و انبارهای عمومی و خدمات گمرکی سهلان) تا تاریخ تهیه این گزارش وصول نگردیده است.

۵/۳- همانطور که در یادداشت های توضیحی ۲۰ و ۲۳ صورتهای مالی پیوست منعکس گردیده است، مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۸ بر اساس سود ابرازی مشمول مالیات شناسائی شده است. همچنین برگ مطالبه حق بیمه سالهای ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ که مورد رسیدگی قرار گرفته تا تاریخ این گزارش ابلاغ نگردیده است. نتیجه نهایی موارد مزبور منوط به اظهار نظر توسط سازمانهای ذیربط می باشد.

#### سایر بندهای توضیحی

۶- صورتهای مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ شرکت، توسط مؤسسه ی حسابرسی دیگری حسابرسی شده و گزارش ۲۳ اردیبهشت ۱۳۹۸ آن مؤسسه درباره ی صورتهای مالی مزبور به صورت تعدیل نشده صادر گردیده است.

#### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

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

۷/۱- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۸/۴/۵ صاحبان سهام، در موارد زیر به نتیجه قطعی نرسیده است:-

الف- تقویت و رفع ایرادات موجود در کنترلهای داخلی موضوع بند ۱۳ گزارش حسابرسی سال قبل.

ب- اقدامات لازم در رابطه با بند ۵/۲ فوق و مانده طلب از شرکت پارس خودرو و بخشی از مانده طلب از

شرکت رنو پارس.





گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه  
شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

پ- پرونده های حقوقی شرکت در حال پیگیری بوده که تا تاریخ تنظیم این گزارش به نتیجا قطعی نرسیده است.

ت- اقدام مؤثری درخصوص عملیاتی نمودن سیستم HSE به صورت کامل و اثربخش در شعب شرکت انجام نگردیده است.

۸- معاملات مذکور در یادداشت توضیحی ۱-۲۶ صورتهای مالی پیوست به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه ی قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام گردیده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در رابطه با معاملات مذکور، مقررات قانون تجارت و اخذ رأی توسط هیأت مدیره پس از انجام معاملات مذکور صورت گرفته است. براساس رسیدگیهای بعمل آمده، نظر این مؤسسه به موردی حاکی از اینکه معاملات مذکور در جریان عادی تجاری انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

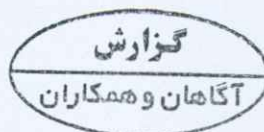
۹- گزارش هیأت مدیره درباره ی فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ی ۲۲۲ اصلاحیه ی قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام شرکت تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و با در نظر گرفتن موارد مندرج در این گزارش، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- در اجرای مسئولیتهای حسابرسان برطبق ماده ۲۳ دستورالعمل اجرائی مورخ خرداد ۱۳۹۱ قانون مبارزه با پولشویی مورخ ۱۳۸۶، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای مرتبط با آن قانون توسط شرکت مورد ارزیابی قرار گرفته است، ارزیابی مزبور براساس استانداردهای حسابرسی و در چارچوب چک لیستهای ابلاغ شده توسط مرجع ذیربط انجام گردیده است. در این خصوص تعیین و معرفی شخص یا واحد مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی مستقر در وزارت امور اقتصادی و دارائی توسط شرکت صورت گرفته و سایر الزامات اجرائی در مراحل اولیه می باشد.

حسابرس مستقل و بازرس قانونی

۲۷ اردیبهشت ۱۳۹۹



آگاهان و همکاران (حسابداران رسمی)

فرید نکائی

۸۹۱۶۸۹

محمد جم

۸۰۰۲۰۴



شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

مجمع عادی عمومی صاحبان سهام

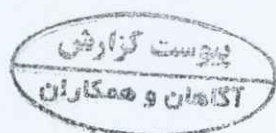
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

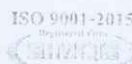
شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریانهای نقدی
۶-۳۰	• یادداشتهای توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیات مدیره (موظف)	آقای علی گودرزی	انبارهای عمومی و خدمات گمرکی امام خمینی (ره) (سهامی خاص)
	مدیر عامل و نائب رئیس هیات مدیره	آقای جمشید ارکیان	انبارهای عمومی و خدمات گمرکی غرب (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (موظف)	آقای علیرضا عربی	انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران (سهامی خاص)



« نامه بدون مهر برجسته فاقد اعتبار است.»



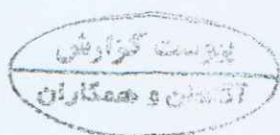
شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۱۸۹,۰۲۵	۱,۲۸۹,۹۰۴	۳	عملیات در حال تداوم:
(۵۱۷,۵۲۷)	(۶۷۴,۲۳۲)	۴	درآمدهای عملیاتی
۶۷۱,۴۹۸	۶۱۵,۶۷۲		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۱۴۶,۹۵۶)	(۲۰۲,۶۱۵)	۵	سود ناخالص
۱۰۷,۹۸۷	۸۶,۲۸۱	۶	هزینه های اداری و عمومی
۶۳۲,۵۲۹	۴۹۹,۳۳۸		سایر درآمدها
۱۶۹,۴۹۶	۱۷۵,۷۱۰	۷	سود عملیاتی
۸۰۲,۰۲۵	۶۷۵,۰۴۸		سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۳۳,۲۲۶)	(۱۱۹,۵۹۳)	۲۰	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۱,۶۳۸)	(۲۲,۸۴۸)	۲۰	هزینه مالیات بر درآمد:
۶۶۷,۱۶۱	۵۳۲,۶۰۷		سال جاری
۶۶۷,۱۶۱	۵۳۲,۶۰۷		سال های قبل
			سود خالص عملیات در حال تداوم
			سود خالص

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.





شرکت انبارهای عمومی و خدمات کمرکی تهران (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای غیر جاری :
۱۶,۰۰۶	۱۳,۸۴۵	۸	دارایی های ثابت مشهود
۶۲	۶۲	۹	دارایی های نامشهود
۱۳۷	۱۳۷	۱۰	سرمایه گذاری های بلند مدت
۹۳۵	۱۲۶	۱۱-۱-۴	دریافتی های بلند مدت
۳,۸۷۰	۳,۸۲۰	۱۲	سایر دارایی ها
۲۰,۰۱۰	۱۷,۹۹۰		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۵,۵۸۷	۲,۷۵۶	۱۳	پیش پرداخت ها
۱۲۷,۱۲۳	۲۷۸,۲۲۴	۱۱	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۸۶۲,۶۰۰	۶۲۵,۲۰۰	۱۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸۲,۲۳۶	۱۴۱,۰۸۴	۱۵	موجودی نقد
۱,۰۷۸,۵۴۶	۱,۰۴۷,۲۶۴		جمع دارایی های جاری
۱,۰۹۸,۵۵۶	۱,۰۶۵,۲۵۴		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۶	سرمایه
۵۰۰	۵۰۰	۱۷	اندوخته قانونی
۸۱۴,۲۱۸	۷۴۶,۸۲۵		سود انباشته
۸۱۹,۷۱۸	۷۵۲,۳۲۵		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۹۸,۲۳۱	۱۱۳,۹۰۱	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹۸,۲۳۱	۱۱۳,۹۰۱		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۳۳,۶۵۱	۸۲,۰۷۷	۱۸	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱۲۳,۹۹۶	۱۰۹,۸۰۶	۲۰	مالیات پرداختی
۲۲,۹۶۰	۷,۱۴۵	۲۲	پیش دریافت ها
۱۸۰,۶۰۷	۱۹۹,۰۲۸		جمع بدهی های جاری
۲۷۸,۸۴۸	۳۱۲,۹۲۹		جمع بدهی ها
۱,۰۹۸,۵۵۶	۱,۰۶۵,۲۵۴		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

گزارش  
مدیران



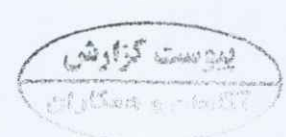
شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع کل	سود انباشته	انداخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۶۱,۵۵۷	۵۵۷,۰۵۷	۵۰۰	۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
	-			تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷
۶۶۷,۱۶۱	۶۶۷,۱۶۱			سود خالص سال ۱۳۹۷
(۴۱۰,۰۰۰)	(۴۱۰,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب سال قبل
۸۱۹,۷۱۸	۸۱۴,۲۱۸	۵۰۰	۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
۵۳۲,۶۰۷	۵۳۲,۶۰۷			سود خالص سال ۱۳۹۸
(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)			سود سهام مصوب
۷۵۲,۳۲۵	۷۴۶,۸۲۵	۵۰۰	۵,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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



شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۶۶,۱۱۸	۳۷۷,۴۵۲	۲۵
(۸ - ۰,۱۹)	(۱۲۰,۷۶۴)	
۵۸۶,۰۹۹	۲۵۶,۶۸۸	
(۳,۰۵۶)	(۴,۲۵۳)	
(۸)	-	
-	۲۳۷,۴۰۰	
(۴۳۴,۴۰۰)	-	
-	۳	
۱۶۵,۵۷۷	۱۶۸,۰۱۰	
(۴۱۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	
(۶۷۱,۸۸۷)	(۱۹۸,۸۴۰)	
(۸۵,۷۸۸)	۵۷,۸۴۸	
۱۶۹,۰۲۴	۸۳,۲۳۶	
۸۳,۲۳۶	۱۴۱,۰۸۴	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) 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

دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

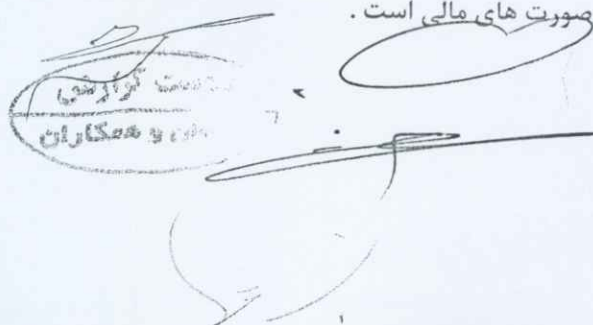
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

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


 شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران  
 مدیر عامل

## شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

#### ۱- تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱- تاریخچه

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی شه‌ریار (سهامی خاص) در تاریخ ۱۲/۱۴/۱۳۸۱ تحت شماره ۲۰۰۲۵۹ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۴۲۰۲۰۶ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۰۷ نام شرکت به انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران تغییر یافت. شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران (سهامی عام) می باشد و واحد تجاری نهایی گروه صندوق بازنشستگی کشوری می باشد. مرکز اصلی شرکت تهران کیلومتر ۷ جاده قدیم کرج خیابان خلیج فارس انتهای خیابان سی و هفتم می باشد. از تاریخ ۱۳۹۶/۰۸/۰۱ شعب همدان، شهرکرد و سمنان از شرکت انبارهای عمومی ایران به این شرکت منتقل گردید. در پایان سال مالی شعب شرکت شامل همدان، شهرکرد، سمنان و اینچه برون می باشد.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه بشرح ذیل می باشد:

۱-۲-۱- انجام کلیه عملیات انبارداری تخلیه، بارگیری، انبارداری، حفاظت کالا های وارده صاحبان کالا به اماکن گمرکی (اعم از وارداتی و صادراتی) و غیرگمرکی و همچنین کلیه عملیات تبعی که مجاز می باشد.

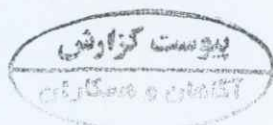
۱-۲-۲- انجام امور بازرگانی صادرات و واردات، انجام پروژه های مهندسی و کلیه امور مربوط به این موارد در حدود قوانین جاریه.

فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش عمدتاً، انجام عملیات تخلیه، بارگیری، انبارداری و حفاظت کالاهای وارده به اماکن گمرکی بوده است.

##### ۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان دائم و قراردادی شرکت طی سال مالی ۱۳۹۸ بشرح زیر بوده است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
نفر	نفر	
۱۰۲	۹۰	کارکنان دائم ابتدای سال
۲۶۰	۲۷۴	کارکنان قراردادی ابتدای سال
۳۶۲	۳۶۴	
(۱۵)	(۲۸)	(کاهش) بابت بازنشستگان
(۲)	۰	(کاهش) بابت کارکنان بازرخریدی
(۷)	(۵)	(کاهش) بابت کارکنان انتقالی به سایر شرکتها
۵	۱۳	افزایش بابت کارکنان انتقالی از سایر شرکتها
۲۱	۱	افزایش بابت استخدام پرسنل
۳۶۴	۳۴۵	



**شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

۱-۳-۱- استخدام پرسنل شرکت با مجوز شرکت مادر صورت گرفته است.

**۲-۱- اهمیت رویه های حسابداری**

**۲-۱-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی**

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

**۲-۲- درآمد عملیاتی**

۲-۲-۱- درآمدهای شرکت شامل انبارداری، تخلیه و بارگیری و بیمه کالا می باشد که پس از صدور پروانه سبز گمرکی و مشخص شدن ارزش کالای ترخیص شده و ارائه آن به شرکت و پس از تحویل کالای موضوع پروانه سبز گمرکی به صاحب کالا، بر اساس ضوابط مصوب مقامات مجاز شرکت، اندازه گیری و شناسایی می گردد.

۲-۲-۲- طبق ماده ۳۴ قانون تاسیس سازمان جمع آوری و فروش اموال تملیکی، درآمدهای عملیاتی ( انبارداری، تخلیه و بارگیری ) مربوط به کالای متروکه، پس از فروش توسط سازمان مذکور و واریز وجوه آن به حساب شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران (سهامی عام)، شناسایی و ثبت میگردد.

**۲-۳- دارایی های ثابت مشهود**

۲-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های 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 مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوطه مستهلک میشود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود، در زمان وقوع بعنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۳-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن جدول استهلاکات مالیاتی موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحی قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی های ثابت	روش استهلاک	نرخ استهلاک
ماشین آلات (عمدتاً ریج استاگر)	مستقیم	۶ ساله
وسایل نقلیه	مستقیم	۶ ساله
اثاث و منصوبات	مستقیم	۶ ساله
ابزار کار و لوازم فنی	مستقیم	۶ ساله





## شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۲- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در موارد غیرفعال و یا بلا استفاده ماندن موقت دارایی بیش از شش ماه متوالی در یک دوره مالی، هزینه استهلاك مزبور در مدت بلا استفاده ماندن به میزان ۳۰ درصد نرخ جدول استهلاك فوق محاسبه می شود.

#### ۴-۲- دارایی های نامشهود

۴-۲-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت میشود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۴-۲-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روشهای زیر محاسبه می شود.

روش استهلاك

نرخ استهلاك

نوع دارایی

مستقیم

۳ساله

نرم افزارهای رایانه

#### ۵-۲- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری

۵-۲-۱- 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 بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۵-۲-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۵-۲-۳- مبلغ بازیافتی 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 جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسکهای مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۵-۲-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در 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.



شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

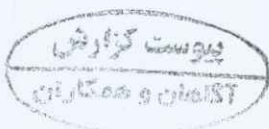
۵-۵-۲- دو صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد)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

۶-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر به تبع شغل برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۷-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود. در آمد ناشی از آن در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.



شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-درآمدهای عملیاتی

یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد از ارائه خدمات:		
درآمد انبارداری گمرکی	۹۴۴,۰۰۳	۸۳۶,۰۱۹
درآمد تخلیه و بارگیری گمرکی	۲۱۰,۳۴۱	۱۸۰,۲۹۹
درآمد بیمه کالای گمرکی	۱۳۵,۵۶۰	۱۷۲,۴۶۳
سایر اقلام	-	۲۴۴
	<u>۱,۲۸۹,۹۰۴</u>	<u>۱,۱۸۹,۰۲۵</u>

۳-۲- درآمد های عملیاتی برحسب واحدهای مختلف به شرح زیرتفکیک می گردد:

سال ۱۳۹۷-میلیون ریال	جمع	بیمه کالای گمرکی	تخلیه و بارگیری	انبارداری	شماره
۱,۱۳۶,۰۹۹	۱,۲۴۸,۸۳۲	۱۳۲,۳۰۰	۱۸۷,۸۷۵	۹۲۸,۶۵۷	شرکت تهران
۱۶,۶۱۹	۱۸,۴۴۰	۸۳۶	۱۴,۱۳۹	۳,۴۶۵	شعبه اینچه برون
۵,۷۵۷	۶,۹۸۷	۵۸۵	۱,۹۳۸	۴,۴۶۴	شعبه همدان
۲۶,۶۹۶	۱۱,۴۰۲	۱,۲۶۸	۵,۴۹۱	۴,۶۴۳	شعبه سمنان
۳,۸۵۴	۴,۲۴۳	۵۷۱	۸۹۸	۲,۷۷۴	شعبه شهرکرد
<u>۱,۱۸۹,۰۲۵</u>	<u>۱,۲۸۹,۹۰۴</u>	<u>۱۳۵,۵۶۰</u>	<u>۲۱۰,۳۴۱</u>	<u>۹۴۴,۰۰۳</u>	

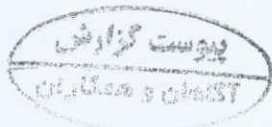
۳-۳- درآمد خدمات انبارداری، تخلیه و بارگیری بر اساس مدت زمان نگهداری و در زمان ترخیص کالا و براساس تعرفه های مصوب هیات مدیره شرکت مادر محاسبه و شناسایی می گردد.

۳-۴- درآمد بیمه کالاهای گمرکی براساس نصف ضریب ۵۵/۱۰۰۰ ارزش کالا که توسط گمرک مشخص می گردد، محاسبه و شناسایی می شود.

۳-۵- افزایش درآمدهای عملیاتی شرکت نسبت به سال مالی قبل بدلیل افزایش حجم عملیات شرکت بوده است.

۳-۶- درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده برحسب واحدهای مختلف به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۸		
درصد سود یا زیان ناخالص به درآمد	درصد سود یا زیان ناخالص به درآمد	سود / زیان ناخالص	بهای تمام شده درآمدهای	درآمد های عملیاتی
درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۸	۵۰	۶۲۳,۰۰۹	۶۲۵,۸۲۳	۱,۲۴۸,۸۳۲
(۱۱)	(۱۶)	(۲,۹۷۰)	۲۱,۴۱۰	۱۸,۴۴۰
(۹)	(۴)	(۲۶۳)	۷,۲۵۰	۶,۹۸۷
۵۶	۶	۶۸۸	۱۰,۷۱۴	۱۱,۴۰۲
(۷۸)	(۱۱۳)	(۴,۷۹۲)	۹۰,۳۵	۴,۲۴۳
<u>۵۶</u>	<u>۴۸</u>	<u>۶۱۵,۶۷۲</u>	<u>۶۷۴,۲۳۲</u>	<u>۱,۲۸۹,۹۰۴</u>





شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴- بهای تمام شده درآمد‌های عملیاتی

یادداشت	۱۳۹۷			۱۳۹۸		
	جمع	تخلیه و بارگیری	انبارداری	جمع	تخلیه و بارگیری	انبارداری
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴-۱	۲۴۹,۳۸۲	۹۴,۷۴۹	۱۵۴,۶۳۳	۳۵۴,۰۱۸	۱۳۲,۷۴۴	۲۲۱,۲۷۴
حقوق و مزایای کارکنان						
سربار مستقیم:						
هزینه های کارکنان	۲۹,۹۳۷	۱۵,۲۹۲	۱۴,۶۴۵	۴۳,۰۹۱	۲۱,۶۱۹	۲۱,۴۷۲
اجاره صحن	۱۶۸,۰۰۰	-	۱۶۸,۰۰۰	۱۹۲,۰۰۰	-	۱۹۲,۰۰۰
لوازم مصرف شدنی	۲,۰۸۸	۱,۰۸۹	۹۹۹	۲,۹۲۴	۱,۴۵۳	۱,۴۷۱
آب، برق، سوخت	۴,۵۳۵	۲,۲۴۲	۲,۲۹۳	۷,۵۶۳	۳,۷۵۷	۳,۸۰۶
استهلاک	۹,۰۷۵	۴,۴۵۶	۴,۶۱۹	۴,۸۴۷	۳,۱۴۱	۱,۷۰۶
تعمیرات و نگهداری	۱۴,۷۸۸	۳,۴۲۱	۱۱,۳۶۷	۲۰,۶۷۹	۳,۱۷۳	۱۷,۵۰۶
حق الزحمه خدمات قراردادی	۱۶,۵۴۴	۱۳,۹۷۲	۲,۵۷۲	۱۸,۰۱۱	۱۳,۷۶۱	۴,۲۵۰
بیمه حارایی های ثابت و درمان کارکنان	۱۰,۲۵۰	۳,۸۵۹	۶,۳۹۱	۱۴,۷۵۴	۷,۸۷۰	۶,۸۸۴
سوخت و تعمیر وسایل نقلیه	۸۷۵	۲۴۸	۶۲۷	۹۷۳	۵۶۳	۴۱۰
سوخت و تعمیر ماشین آلات	۷,۵۲۸	۷,۳۸۲	۱۴۶	۹,۹۱۰	۹,۷۸۸	۱۲۲
سایر هزینه ها	۴,۵۲۵	۷۷۵	۳,۷۵۰	۵,۴۶۲	۱,۸۸۷	۳,۵۷۵
جمع	۲۶۸,۱۴۵	۵۲,۷۴۶	۲۱۵,۴۰۹	۳۲۰,۲۱۴	۶۷,۰۱۲	۲۵۳,۲۰۲
جمع کل	۵۱۷,۵۲۷	۱۴۷,۴۸۵	۳۷۰,۰۴۲	۶۷۴,۲۳۲	۱۹۹,۷۵۶	۴۷۴,۴۷۶

۴-۱- هزینه حقوق و مزایای کارکنان شرکت بشرح ذیل می باشد:

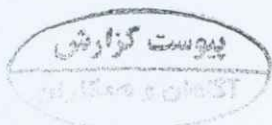
حقوق و مزایای کارکنان:	۱۳۹۷			۱۳۹۸		
	جمع	تخلیه و بارگیری	انبارداری	جمع	تخلیه و بارگیری	انبارداری
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و مزایای شغل	۶۶,۶۶۴	۲۴,۷۱۱	۴۱,۹۵۳	۸۷,۲۸۴	۳۳,۵۱۵	۵۳,۷۶۹
هزینه سنوات خدمت	۳۰,۶۰۷	۱۳,۷۲۵	۱۶,۸۸۲	۵۰,۵۳۴	۱۶,۱۵۱	۳۴,۳۸۳
حق جذب و حق پست	۴۰,۰۸۲	۱۵,۲۰۸	۲۴,۸۷۴	۴۸,۵۴۰	۱۸,۷۶۰	۲۹,۷۸۰
اضافه کاری	۳۲۰,۹۷	۱۰۰,۶۰	۲۲۰,۳۷	۴۵,۶۶۹	۱۴,۴۴۶	۳۱,۲۲۳
بیمه سهم کارفرما	۳۳,۲۵۸	۱۱,۶۸۲	۲۱,۵۷۶	۴۹,۸۵۸	۱۸,۴۵۱	۳۱,۴۰۷
عیدی و پاداش	۳۴,۶۲۹	۱۴,۷۵۵	۱۹,۸۷۴	۵۵,۸۶۳	۲۷,۲۶۱	۲۸,۶۰۲
حق مسکن و حق اولاد	۵,۸۴۳	۲,۴۵۹	۳,۳۸۴	۹,۲۹۸	۳,۸۳۲	۵,۴۶۶
هزینه مرخصی استفاده نشده کارکنان	۱,۸۷۳	۱۹۰	۱,۶۸۳	۳,۳۸۸	۳۲۸	۳,۰۶۰
سایر	۴,۳۲۹	۱,۹۵۹	۲,۳۷۰	۳,۵۸۴	۳۲۸	۳,۲۵۶
جمع کل	۲۴۹,۳۸۲	۹۴,۷۴۹	۱۵۴,۶۳۳	۳۵۴,۰۱۸	۱۳۲,۷۴۴	۲۲۱,۲۷۴

۴-۱-۱- افزایش حقوق کارکنان براساس قانون کار و مصوبه شورای عالی کار بوده است.

۴-۲- حق الزحمه خدمات قراردادی برحسب واحدهای مختلف بشرح زیرمی باشد:

شرکت تهران	۱۳۹۷			۱۳۹۸		
	جمع	تخلیه و بارگیری	انبارداری	جمع	تخلیه و بارگیری	انبارداری
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شعبه اینچه برون	۶,۵۷۶	۴,۰۷۷	۲,۴۹۹	۹,۲۰۵	۵,۰۶۰	۴,۱۴۵
شعبه همدان	۹,۵۹۹	۹,۵۴۵	۵۴	۸,۳۶۸	۸,۳۰۶	۶۲
شعبه سمنان	۱۹	-	۱۹	۴۳	-	۴۳
شعبه شهرکرد	۳۵۰	۳۵۰	-	۳۹۵	۳۹۵	-
جمع کل	۱۶,۵۴۴	۱۳,۹۷۲	۲,۵۷۲	۱۸,۰۱۱	۱۳,۷۶۱	۴,۲۵۰

۴-۲-۱- حق الزحمه خدمات قراردادی عمدتاً مربوط به سهم هزینه از قرارداد گمرک جمهوری اسلامی ایران با شرکت مادر میباشد که طی اعلامیه آرسالی از طرف شرکت مادر در حسابها منظور گردیده است.





شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۳- بهای تمام شده خدمات ارائه شده انبارداری برحسب واحدهای مختلف بشرح زیرمی باشد:

سال ۱۳۹۷- میلیون ریال			سال ۱۳۹۸- میلیون ریال			
جمع	سربار مستقیم	دستمزد مستقیم	جمع	سربار مستقیم	دستمزد مستقیم	
۳۴۶,۲۷۱	۲۰۹,۴۷۳	۱۳۲,۲۹۸	۴۴۱,۵۱۰	۲۴۹,۸۰۱	۱۹۱,۷۰۹	شرکت تهران
۳,۸۱۵	۷۱۹	۷,۱۷۶	۱۱,۷۳۷	۹۸۷	۱۰,۷۵۰	شعبه اینچه برون
۵,۵۴۲	۷۳۷	۴,۸۰۵	۶,۳۲۰	۷۶۵	۵,۵۵۵	شعبه همدان
۹,۰۴۶	۳,۹۸۱	۵,۰۶۵	۷,۲۸۴	۸۹۱	۶,۳۹۳	شعبه سمنان
۵,۷۸۸	۴۹۹	۵,۲۸۹	۷,۶۲۵	۷۵۸	۶,۸۶۷	شعبه شهرکرد
۳۷۰,۰۴۲	۲۱۵,۴۰۹	۱۵۴,۶۳۳	۴۷۴,۴۷۶	۲۵۳,۲۰۲	۲۲۱,۲۷۴	

۴-۴- بهای تمام شده خدمات ارائه شده تخلیه و بارگیری برحسب واحدهای مختلف بشرح زیرمی باشد:

سال ۱۳۹۷- میلیون ریال			سال ۱۳۹۸- میلیون ریال			
جمع	سربار مستقیم	دستمزد مستقیم	جمع	سربار مستقیم	دستمزد مستقیم	
۱۳۳,۴۰۱	۴۰,۸۹۳	۹۱,۵۰۸	۱۸۴,۳۱۳	۵۵,۶۰۶	۱۲۸,۷۰۷	شرکت تهران
۱۰,۵۰۳	۱۰,۱۲۳	۳۸۰	۹,۶۷۳	۹,۱۷۶	۴۹۷	شعبه اینچه برون
۷۱۵	۲۵۰	۴۶۵	۹۳۰	۳۶۶	۵۶۴	شعبه همدان
۲,۸۰۲	۹۹۸	۱,۸۰۴	۳,۴۳۰	۱,۱۸۰	۲,۲۵۰	شعبه سمنان
۱,۰۶۴	۴۷۲	۵۹۲	۱,۴۱۰	۶۸۴	۷۲۶	شعبه شهرکرد
۱۴۷,۴۸۵	۵۲,۷۳۶	۹۴,۷۴۹	۱۹۹,۷۵۶	۶۷,۰۱۲	۱۳۲,۷۴۴	

۵- هزینه های اداری و عمومی:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰۶,۶۳۷	۱۵۰,۷۸۸	۵-۱	حقوق و مزایا
۱۵,۷۳۴	۲۳,۸۴۷		هزینه های کارکنان
۲,۹۷۲	۳,۶۲۱	۵-۲	خدمات قراردادی
۱,۷۴۳	۳,۱۷۵		بیمه دارایی های ثابت و درمان کارکنان
۵۲۹	۲۷۳		پست و تلفن
۱,۰۰۵	۲,۵۹۱		لوازم مصرف شدنی
۱,۷۷۶	۲,۸۵۰		آب، برق و سوخت
۳,۳۴۷	۲,۳۲۹		استهلاک
۹,۲۴۷	۶,۷۶۵		تعمیرات و نگهداری
۷۷۱	۲,۱۶۳		جشن و پذیرایی
۸۲۳	۱,۰۷۱		سوخت و تعمیر وسایل نقلیه
۱۵۱	۴۴۵		هزینه بسیج
۳۱۱	۲۹۵		هزینه ایاب و ذهاب
۲۴۰	۱۶۸	۵-۳	حق حضور
۱,۶۷۰	۲,۲۳۴		سایر هزینه های اداری
۱۴۶,۹۵۶	۲۰۲,۶۱۵		

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-۱- هزینه حقوق و مزایای کارکنان شرکت بشرح ذیل میباشد:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۹۹۰	۴۳,۵۷۱	حقوق و مزایای شغل
۱۰,۱۳۴	۱۳,۶۳۱	هزینه سنوات خدمت
۱۵,۷۷۵	۲۰,۹۸۹	حق جذب و حق پست
۱۸,۲۴۰	۲۷,۱۸۴	اضافه کار
۱۴,۷۳۹	۲۲,۵۶۹	بیمه سهم کارفرما
۱۳,۲۴۹	۱۶,۲۴۱	عیدی و پاداش
۱,۹۵۵	۳,۶۱۳	حق مسکن و حق اولاد
۲۴۸	۷۱۶	هزینه مرخصی استفاده نشده کارکنان
۱,۳۰۷	۲,۲۷۴	سایر
<b>۱۰۶,۶۳۷</b>	<b>۱۵۰,۷۸۸</b>	

۵-۲- هزینه حق الزحمه اداری برحسب واحدهای مختلف بشرح زیرمی باشد:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۹۳۸	۳,۵۴۵	شرکت تهران
۳۳	۱	شعبه اینچه برون
۱	۵۲	شعبه سمنان
-	۲۳	شعبه شهرکرد
<b>۲,۹۷۲</b>	<b>۳,۶۲۱</b>	

۵-۳- هزینه حق الزحمه شامل حق حضور اعضاء غیر موظف هیات مدیره برای حداقل تشکیل یک جلسه در ماه به مبلغ ۱۲ میلیون ریال می باشد.

۵-۴- هزینه های اداری بر حسب واحد های مختلف به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۲,۴۴۹	۱۸۹,۲۵۵	شرکت تهران
۳,۲۱۵	۱,۸۹۷	شعبه اینچه برون
۲,۸۱۴	۳,۵۸۷	شعبه همدان
۶,۰۰۸	۴,۷۴۰	شعبه سمنان
۲,۴۷۰	۳,۱۳۶	شعبه شهرکرد
<b>۱۴۶,۹۵۶</b>	<b>۲۰۲,۶۱۵</b>	

۶- سایر درآمدها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۷,۹۸۷	۸۶,۲۸۱	۶-۱
<b>۱۰۷,۹۸۷</b>	<b>۸۶,۲۸۱</b>	درآمد اجاره محل

۶-۱- درآمد اجاره محل مربوط به اجاره انبارها تحت کلید به شرکت های رنو پارس، ایران خودرو و ... و همچنین اجاره دفاتر کار به شرکتهای بازرسی، آزمایشگاه، ترخیص کاران و ... می باشد.

۷- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۹,۴۵۵	۱۷۵,۱۰۳	۱۴ و ۱۵
-	۳	سود حاصل از سپرده های بانکی
۴۱	۶۰۴	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام
<b>۱۶۹,۴۹۶</b>	<b>۱۷۵,۷۱۰</b>	سایر



شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

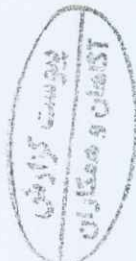
(مبالغ به میلیون ریال)

۸- دارایی های ثابت مشهود

ماشین آلات و تجهیزات	وسائط نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	جمع
۵۸,۶۷۶	۲۴,۷۸۳	۲۲,۶۸۹	۴,۶۳۷	۱۱۰,۷۸۵
۳۵۸	-	۲,۱۲۸	۱,۲۶۶	۳,۷۵۲
۵۹,۰۳۴	۲۴,۷۸۳	۲۴,۸۱۷	۵,۹۰۳	۱۱۴,۵۳۷
-	۷۶۲	۴,۰۵۵	۱۹۸	۵,۰۱۵
۵۹,۰۳۴	۲۵,۵۴۵	۲۸,۸۷۲	۶,۱۰۱	۱۱۹,۵۵۲
استهلاک انباشته:				
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	(۱۷,۳۷۹)	(۱۴,۰۹۲)	(۲,۰۹۳)	(۳۳,۵۶۴)
استهلاک مانده در پایان سال ۱۳۹۷	(۳,۰۲۰)	(۳,۷۰۳)	(۷۲۲)	(۷,۴۴۵)
استهلاک مانده در پایان سال ۱۳۹۷	(۲۲,۳۵۵)	(۱۷,۷۹۶)	(۲,۸۱۵)	(۴۲,۹۶۶)
استهلاک مانده در پایان سال ۱۳۹۸	(۱,۶۲۰)	(۲,۸۵۲)	(۸۵۳)	(۵,۳۲۵)
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	(۵۷,۱۸۵)	(۲۰,۶۴۸)	(۳,۶۶۸)	(۸۱,۵۰۱)
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷	۱,۸۴۹	۸,۲۲۴	۲,۴۳۳	۱۲,۵۰۶
	۳,۴۶۹	۷,۰۲۱	۳,۰۸۸	۱۳,۵۷۸

۸-۱ - دارایی های ثابت شرکت از طرف شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران (سهامدار اصلی) در مقابل آتش سوزی، انفجار، ترکیدگی لوله آب، زلزله و... از پوشش بیمه ای به مبلغ ۸۸ میلیارد ریال برخوردار می باشد. همچنین ارقام صاحبان کالا در انبار های تهران و شعب (بیچه برون، همان، شهر کرد و سمنان) از طریق شرکت مادر نزد شرکت بیمه کارآفرین از پوشش بیمه ای شناور برخوردار است مضافاً سیستم HSE در دفتر مرکزی و شعب شرکت مستقر شده است.

۸-۲ - کلیه دارایی های غیر منقول شامل انبارها، ساختمانها و محوطه شرکت متعلق به شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران (سهامی عام) (مالک ۱۰۰٪ سهام شرکت) میباشد که بر طبق قرارداد اجاره شماره ۰۱۰/۹۹۳۲ مورخ ۸۳/۱۲/۲۴ و تمدیدیه قرارداد مذکور به شماره ۹۸/۵۳۴۸ مورخ ۹۸/۱۲/۰۳ در اختیار این شرکت می باشد. کلیه هزینه هایی که مامیت جاری داشته باشد توسط مستاجر (شرکت) متحمل می گردد و هزینه هایی که ماهیت سرمایه ای داشته و تعمیرات اساسی تلقی می گردد بعهده موجر می باشد.





شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)  
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۹- دارایی های نا مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی
۱۱۴	۵۲	۶۲
-	-	-
۱۱۴	۵۲	۶۲
-	-	-
۱۱۴	۵۲	۶۲
(۵۲)	(۵۴)	-
-	-	-
(۵۲)	(۵۲)	-
۰	-	-
(۵۲)	(۵۲)	-
۶۲	-	۶۲
۶۲	-	۶۲

بهای تمام شده:  
 مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷  
 افزایش  
 مانده در پایان سال ۱۳۹۷  
 افزایش  
 مانده در پایان سال ۱۳۹۸  
 استهلاک انباشته  
 مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷  
 استهلاک  
 مانده در پایان سال ۱۳۹۷  
 استهلاک  
 مانده در پایان سال ۱۳۹۸  
 خالص ارزش دفتری در پایان سال ۱۳۹۸  
 خالص ارزش دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

۱۰- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۷	۱۳۷	۱۰-۱
۱۳۷	۱۳۷	

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها



شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۰-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	۱۳۹۸	۱۳۹۷
۱۳۱,۵۴۱	۰٪	میلیون ریال ۱۳۲	میلیون ریال ۱۳۲
۱,۰۰۰	۰٪	۵	۵
۵۰	۰٪	-	-
		۱۳۷	۱۳۷

بانک سرمایه (سهامی عام)  
شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی اصفهان (سهامی خاص)  
شرکت گسترش تجارت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی آتیه قسم (سهامی خاص)

۱۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۱-۱- کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	میلیون ریال ۴۴,۷۱۵	میلیون ریال ۵۶,۷۲۳

حساب های دریافتنی تجاری:

سایر مشتریان

حساب های دریافتنی:	۱۳۹۸	۱۳۹۷
۱۱-۱-۲ شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران (سهامدار عمده)	۱۷۹,۱۰۹	۲۴,۵۴۱
۱۱-۱-۳ اشخاص وابسته	۲۶,۲۳۴	۲۶,۱۳۱
۱۱-۱-۴ وام کارکنان	۱۸,۴۲۷	۵,۴۳۰
۱۱-۱-۵ صندوق پس انداز کارکنان	۵۶	۳,۹۴۱
بانکها	۷,۰۹۳	۹,۵۲۴
سایر	۱,۸۸۰	۸۳۳
	۲۳۳,۵۰۹	۷۰,۴۰۰
	۲۷۸,۲۲۴	۱۳۷,۱۲۳

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

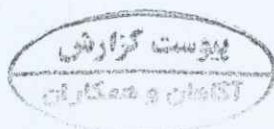
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۱-۱۱ - مانده حساب سایر مشتریان به تفکیک ذیل می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۵۶۰	۱۸,۵۳۶	شرکت پارس خودرو بابت اجاره فضای انبارها بصورت کلید در دست
۳۶,۳۶۷	۱۱,۲۱۰	۱-۱-۱۱ رنوپارس بابت اجاره فضای انبارها بصورت کلید در دست
۰	۳,۴۵۶	شرکت پاکسان بابت اجاره فضای انبار بصورت کلید در دست
۰	۲,۴۱۹	شرک پاکرو کیش
۰	۲,۲۲۲	شرکت حامی کشت بابت اجاره فضای انبار بصورت کلید در دست
۱,۷۰۵	۱,۷۰۵	شرکت کنور آسیا بابت اجاره فضای انبارها بصورت کلید در دست
۱۷۲	۶۷۲	شرکت طراحی و مهندسی تامین قطعات ایران خودرو بابت اجاره دفتر
۴۵۸	۴۵۷	شرکت بازرگانی نگین تجارت ایده بابت اجاره انبار
۵۵۰	۳۳۰	شرکت صبا سهند آراد بابت اجاره دفتر
۲۵۹	۳۳۰	رهاورد صنعت البرز بابت اجاره دفتر
۷,۲۸۰	۰	ایران خودرو بابت اجاره انبار
۵۶۰	۰	شرکت خبرگان بین المللی تهران بابت اجاره دفتر
۴۵۸	۰	شرکت دهقان تجارت کوشا بابت اجاره انبار
۴۰۹	۰	بازرسی کیفیت و استاندارد ایران بابت اجاره دفتر
۲۲۷	۰	امین اشتری ماهینی بابت اجاره دفتر
۱۴۴	۰	لبنیات و بستنی دومینو بابت اجاره دفتر
۸۳	۰	تهران رخس بابت اجاره دفتر
۶۶	۰	ابوالفضل زلفی احمد آباد بابت بدهی نامبرده از محل غرفه واقع در پارکینگ کارکنان
۳,۴۲۵	۳,۳۷۸	سایر (تعداد ۴۴ قلم)
<b>۵۶,۷۲۳</b>	<b>۴۴,۷۱۵</b>	

۱-۱-۱۱-۱۱ - تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۷ میلیارد ریال از مطالبات شرکت رنو پارس وصول شده است.



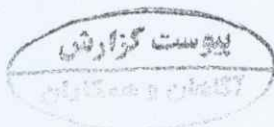
شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۲-۱۱- گردش حساب شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۲,۰۷۵	۲۴,۵۴۱	مانده طلب شرکت در ابتدای سال
۵۰۰,۰۰۰	۹۷۰,۰۰۰	وجوه نقد پرداختی طی سال شامل سود سهام
۸۰,۹۸۱	.	تعدیل درآمد بیمه حریق کالای گمرکی سال های ۹۷,۹۶,۹۵
۱۵,۶۱۹	۷,۹۲۷	۱۱-۱-۲-۱ پرداخت مخارج سرمایه ای به نیابت از شرکت مادر
۷,۲۴۳	.	تعدیل ۹٪ مالیات ارزش افزوده درآمد بیمه سال های ۹۷,۹۶,۹۵
۶,۱۶۸	۲۱,۴۸۲	طلب شرکت بابت وصولی از سازمان اموال تملیکی از شرکت مادر
۳,۰۳۰	۳,۶۹۵	پرداختی بابت عوارض شهرداری
۲۵۴	۱,۷۴۶	خسارت کارکنان و کالا از شرکت بیمه
۱۸	۲,۲۴۶	حساب کارکنان انتقالی
.	۳,۹۵۰	بابت تسویه بدهکاران صندوق پس انداز کارکنان
(۴۱۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)	۲۱ سود سهام مصوب سال قبل
(۱۳۶,۵۰۰)	(۱۵۶,۰۰۰)	اجاره زمین، ساختمانها، انبارها و دفاتر شرکت برای سال مالی
(۹۰,۸۰۳)	(۵۸,۲۰۷)	بستانکاری بیمه کارآفرین
(۱۶,۳۱۰)	(۲۶,۷۴۴)	هزینه بیمه دارایی ها ثابت و درمان شرکت پرداختی توسط شرکت مادر
(۷,۷۲۳)	(۵,۲۳۹)	۹٪ مالیات مربوط به بستانکاری بیمه کارآفرین
(۶,۱۵۵)	(۶,۶۶۰)	پرداختی به گمرک ایران توسط شرکت مادر سهم هزینه این شرکت
(۱,۲۹۰)	.	ارزش افزوده ماشین الات انتقالی به این شرکت تهران
(۹۹۵)	(۱,۸۸۹)	هزینه زائر سرا سهم شرکت تهران
(۳۶۴)	(۲۶۲)	حساب کارکنان منتقل شده
(۲۶۴)	(۱۵۷)	آموزش پرسنل
(۱۹۶)	.	پاداش مجمع عملکرد سال ۱۳۹۶
(۳۴۷)	(۶۲۰)	سایر
<u>۲۴,۵۴۱</u>	<u>۱۷۹,۸۰۹</u>	مانده طلب شرکت در پایان سال



شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۲-۱۱- مخارج سرمایه ای طی سال شامل اقلام ذیل می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱,۹۸۴	پروژه حفر چاه شماره ۲
۰	۱,۲۳۴	پروژه احداث سردرب شرکت تهران
۰	۱,۱۲۸	بازسازی و نوسازی سالن ارزیابی گمرک
۱,۲۷۰	۱,۰۹۴	تعمیرات ساختمان شرکت
۱,۶۹۰	۷۸۸	هزینه لکه گیری و آسفالت محوطه شرکت
۷۹۶	۱,۳۸۲	بازسازی محوطه شرکت
۱,۰۵۹	۳۱۷	تعویض و تعمیر و آبندی سقف انبارها
۱,۹۳۷	۰	خرید میلگرد و ورق گالوانیزه
۱,۰۵۶	۰	کف سازی و بتون ریزی انبارها
۱,۰۵۰	۰	احداث رمپ فلزی متحرک
۶۹۵	۰	پروژه تامین تجهیزات و اجرای ۵ حلقه چاه ارت و رینگ و همبندی کلیه چاه ها
۵۲۵	۰	پروژه تعویض لوله پلی اتیلن هیدرانت منطقه ۵ توسط شرکت آبان گستر البرز
۴۹۰	۰	بابت احداث و تعمیر آبدارخانه و ورودی نمازخانه توسط پیمانکاری پینوس
۴۸۵	۰	پروژه دیوارکشی و جدول کشی محوطه
۴۸۴	۰	پروژه تامین تجهیزات و اجرای سیستم صاعقه گیر توسط سازه پایدار آرمان نیرو
۴۶۶	۰	پروژه حفاری و لایروبی کانال جهت تعویض لوله ۸ اینچ هیدرانت
۳۹۴	۰	هزینه تعمیرات تاسیسات
۲۶۰	۰	پروژه تعمیر سالن بیچک توسط صنایع فلزی تکنو دریچه
۲۳۲	۰	پروژه تعمیر ساختمان حقوقی گمرک توسط پیمانکاری قنبرزاده
۲۳۱	۰	پروژه کابل کشی برق ۳ فاز تسمه نقاله در منطقه ۳ و ۴ توسط پیمانکاری ایرانیان
۲۱۵	۰	پروژه نصب سقف کاذب پیشخوان ساختمان گمرک پیمانکاری پینوس
۱۷۸	۰	پروژه ترمیم و رنگ آمیزی موتورخانه آبرسانی توسط پیمانکاری ایرانیان
۱۱۹	۰	هزینه راه اندازی ارتباط رادیویی گمرک تهران با دفتر مرکزی گمرک ایران
۱,۹۸۷	۰	سایر
۱۵,۶۱۹	۷,۹۲۷	



شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱-۱-۳- مانده حساب اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۹۶۹	۱۱,۹۶۹	۱۱-۱-۶
۱۰,۰۵۳	۱۰,۰۵۳	۱۱-۱-۶ و ۱۱-۱-۳-۱
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۱-۱-۶
۱,۰۰۹	۹۳۱	۱۱-۱-۶
-	۲۸۱	۱۱-۱-۶
<b>۲۶,۱۳۱</b>	<b>۲۶,۲۳۴</b>	

شرکت تامین قطعات توسعه آتیه صبا  
شرکت زنجیره طلایی سرعت (با مسئولیت محدود)  
شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی سهلان (سهامی خاص)  
شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی غرب (سهامی خاص)  
شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی فرودگاه امام خمینی (سهامی خاص)

۱۱-۱-۳- مانده فوق شامل مبلغ ۱۰ میلیارد ریال پرداختی به شرکت مزبور به استناد نامه شماره ۹۶/۳۶۱ مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۰۴ شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران و نیز موافقت شرکت بوده است.

۱۱-۱-۴- مانده وام کارکنان به شرح ذیل می باشد:

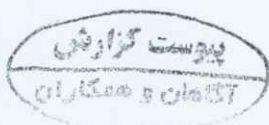
۱۳۹۷		۱۳۹۸		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
حده بلند مدت	حده جاری	حده بلند مدت	حده جاری	
۶۰	۳,۱۸۳	-	۶,۸۱۸	حساب های دریافتی - مساعده
۲۸۸	۱,۱۲۷	-	۱۰,۳۷۴	وام ضروری
۲۲۲	۲۶۴	-	۲۷۵	وام خودرو
۱۸	-	۱۸	-	وام ودیعه مسکن
۳۴۷	۸۵۶	۱۰۸	۹۷۰	وام ازدواج
<b>۹۳۵</b>	<b>۵,۴۳۰</b>	<b>۱۲۶</b>	<b>۱۸,۴۳۷</b>	

۱۱-۱-۵- مانده مطالبات از بانکهای ملی و گردشگری مربوط به سود بانکی اسفند ماه سال جاری بوده که در سال مالی بعد وصول شده است. (یادداشت ۱۴).

۱۱-۱-۶- اقدام و پیگیری لازم جهت وصول مطالبات از شرکتهای گروه و همچنین مانده طلب از شرکت رنو پارس تا تاریخ تایید صورتهای مالی ادامه داشته است.

۱۲- سایر دارایی ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۵۰	۱,۱۰۰	ودیعه مسکن مدیریت اینچه برون
۴۰۰	۱,۰۰۰	ودیعه مسکن مدیریت شهرکرد
۶۰۰	۹۰۰	ودیعه مسکن مدیریت سمنان
۵۰۰	۸۰۰	ودیعه مسکن مدیریت همدان
۲۰	۲۰	بانک سامان فتح بابت افتتاح حساب
<b>۲,۸۷۰</b>	<b>۳,۸۲۰</b>	



شرکت انبارهای عمومی و خدمات کمرگی تهران (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳- پیش پرداخت ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۵۸۷	۲,۷۵۶	۱۳-۱
۹,۲۳۰	۹,۷۸۷	
۱۴,۸۱۷	۱۲,۵۴۳	
(۹,۲۳۰)	(۹,۷۸۷)	۲۰
۵,۵۸۷	۲,۷۵۶	

پیش پرداخت های داخلی:  
پیش پرداخت خرید کالا و خدمات  
مالیات بر درآمد

انتقال پیش پرداخت مالیات به مالیات پرداختنی

۱۳-۱- پیش پرداخت خرید کالا و خدمات:

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۸۷	۱,۶۰۷
-	۲۴۲
-	۱۷۷
-	۱۷۱
۷۶۲	-
۶۹۸	-
۵۲۰	-
۴۷۰	-
۲۷۴	-
۲۵۶	-
۲۱۸	-
۱۷۸	-
۹۲۴	۵۵۹
۵,۵۸۷	۲,۷۵۶

پیمانکاری ساختمانی خیشه بابت ساخت ایستگاه حراست  
شرکت الکترو استیل خرید یخچال  
شرکت صبا صنعت صبح پروژه سم پاشی  
شرکت مهندسی تهویه نیا خرید اسپیلیت  
ایران خودرو بابت خرید خودرو  
حکمت صنعت بابت خرید ورق روشنایی فایبر گلاس  
پیمانکاری پینوس بابت تعمیرات ساختمان  
ایمن کاران آرامان بابت تجهیز انبارها به سیستم اعلام حریق  
فروشگاه کارا جامه بابت خرید لباس فرم پرسنل  
زیبا اتوماسیون مشکات خرید باکس پالت  
کانون کارشناسان رسمی دادگستری بابت کارشناسی اجاره انبارها  
کالای برق هدایت بابت خرید کابل برق افشان  
سایر

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۰,۰۰۰	۳۴۷,۰۰۰
۷۸۲,۶۰۰	۱۲۸,۲۰۰
-	۱۵۰,۰۰۰
<u>۸۶۲,۶۰۰</u>	<u>۶۲۵,۲۰۰</u>

بانک ملی شعبه گمرک تهران

بانک گردشگری شعبه توحید

بانک ساحان شعبه فتح

۱۴-۱- سود سالانه سرمایه گذاریهای فوق با نرخ سالانه ۲۰٪ جمعاً به مبلغ ۱۶۳,۷۱۵ میلیون ریال تحت سر فصل سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی (یادداشت ۷) منعکس شده است.

۱۵- موجودی نقد

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۳,۲۳۶	۱۴۱,۰۸۴
<u>۸۳,۲۳۶</u>	<u>۱۴۱,۰۸۴</u>

موجودی نزد بانک ها - ریالی

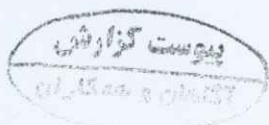
۱۵-۱- وجوه نقد شرکت عمدتاً در حساب پشتیبان سیستم بانکی می باشد که سودهای آن به طور میانگین (۱۰٪) توسط بانک ها محاسبه و پرداخت می گردد. سود حساب پشتیبان جهت سال جاری جمعاً به مبلغ ۱۱,۳۸۸ میلیون ریال تحت سر فصل سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی (یادداشت ۷) منعکس شده است.

۱۶- سرمایه

۱۳۹۷		۱۳۹۸		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۹.۹۹۶	۴,۹۹۹,۸۰۰	۹۹.۹۹۶	۴,۹۹۹,۸۰۰	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران (سهامی عام)
۰.۰۰۱	۵۰	۰.۰۰۱	۵۰	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی غرب (سهامی خاص)
۰.۰۰۱	۵۰	۰.۰۰۱	۵۰	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی امام خمینی (سهامی خاص)
۰.۰۰۱	۵۰	۰.۰۰۱	۵۰	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی بازرگان (سهامی خاص)
۰.۰۰۱	۵۰	۰.۰۰۱	۵۰	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی آستارا (سهامی خاص)
<u>۱۰۰</u>	<u>۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	<u>۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	

۱۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل، 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 فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.





شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۸- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها  
 ۱۸-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸۰	۴۸۰	
۴۸۰	۴۸۰	

تجاری:

حسابهای پرداختنی:

کشتیرانی کانتینر (کانشیپ)

سایر پرداختنی ها:

حساب های پرداختنی:

۱,۵۶۹	۱,۰۶۹	۱۸-۲
-	۳۰,۴۴۶	۱۸-۵
۲۳,۹۹۸	۱۶,۸۶۱	
۸۵۲	۱,۹۵۰	۱۸-۴
۳,۹۰۳	۴,۶۴۰	۱۸-۳
۱,۲۲۴	۲۲,۵۵۲	
۱,۶۲۵	۴,۰۷۹	
۳۳,۱۷۱	۸۱,۵۹۷	
۳۳,۶۵۱	۸۲,۰۷۷	

اشخاص وابسته

مالیات ارزش افزوده

واریزی های نا مشخص

حق بیمه های پرداختنی

سپرده حسن انجام کار

هزینه های پرداختنی

سایر

۱۸-۲- اشخاص وابسته شامل موارد ذیل می باشد:

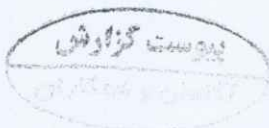
۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۷۳	۶۷۳
۵۰۰	-
۳۵۹	۳۵۹
۳۷	۳۷
۱,۵۶۹	۱,۰۶۹

شرکت انبارهای عمومی بازرگان منطقه آزاد ماکو

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی امام خمینی (ره)

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی آستارا

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی آتیه قشم



شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۸-۱- مانده سپرده حسن انجام کار مربوط به اشخاص ذیل می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۹۳	۱,۲۹۳	کشتیرانی کانیتینر(کانشیپ) بابت قرارداد خدمات انبارداری و تخلیه و بارگیری
۲۲۷	۶۷۸	حمل و نقل ارس سحر بابت قرارداد سرویس ایاب و ذهاب پرسنل
۵۰۷	۴۷۹	تعاونی گمرکات استان گلستان بابت قرارداد تخلیه و بارگیری
۰	۲۴۳	شرکت مسافرتی ره پویان قائم
۱۶۹	۱۶۹	شرکت طراحی و مهندسی تامین قطعات ایران خودرو بابت پیش پرداخت اجاره دفتر
۹۸	۱۲۹	شرکت عمران پایدار هیراد البرز بابت قرارداد تعمیرات سقف انبارها
۱۱۰	۱۱۰	شرکت صبا سهند آراد بابت پیش پرداخت اجاره دفتر
۶۹	۹۹	مهندسی صاعقه الکتریک طاهار قرارداد حفر چاه
۹۰	۹۰	شرکت خدمات بازرسی فرادانش بابت پیش پرداخت اجاره دفتر
۸۸	۸۸	شرکت مرجان بام شرق بابت هزینه آسفالت ریزی و قیرپاشی
۰	۸۰	شرکت صنایع تولیدی کروژ
۷۵	۷۵	شرکت بازرسی فلات پژواک بابت پیش پرداخت اجاره دفتر
۷۵	۷۵	سهراب گستر آریا بابت تامین سرویس
۷۰	۷۰	شرکت فنی و مهندسی آذر ستاویز بابت پیش پرداخت اجاره دفتر
۷۰	۷۰	امین اشتری ماهینی بابت پیش پرداخت اجاره دفتر
۷۰	۷۰	عیسی مشکولی بابت قرارداد اجاره دفتر
۰	۷۰	شرکت ایران گروپ اوف
۰	۶۸	شرکت پیشرو راه گستران کیان
۰	۶۴	شرکت عمران پایدار هیراد البرز
۶۰	۶۰	امیر مقدم بابت پیش پرداخت اجاره دفتر
۵۶	۵۶	مجید فیروزی فر بابت قرارداد اجاره دفتر
	۵۲	شرکت ارتقاء گستر یویا
۱۱۴	۰	شرکت آراد تجارت آرال ارس بابت پیش پرداخت اجاره دفتر
۷۵	۰	شرکت سیستم کیفیت فنون بابت پیش پرداخت اجاره دفتر
۷۰	۰	شرکت خبرگان بین المللی تهران بابت پیش پرداخت اجاره دفتر
۵۱۷	۴۵۲	سایر
۳,۹۰۳	۴,۶۴۰	

۴-۱۸- مانده حق بیمه پرداختی مربوط به اشخاص ذیل می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۷	۶۷۸	شرکت حمل و نقل ارس بابت قرارداد سرویس ایاب و ذهاب پرسنل
۲۵۳	۲۳۹	شرکت تعاونی گمرکات استان گلستان سهم تخلیه و بارگیری
-	۱۹۰	شرکت مسافرتی ره پویان قائم بابت قرارداد سرویس ایاب و ذهاب پرسنل
-	۱۰۰	شرکت عمران پایدار هیراد البرز
۶۹	۹۹	شرکت مهندسی صاعقه الکتریک طاهار بابت اجرای همبندی چاههای ارت شرکت
-	۹۸	شرکت داتیک ایلیا بابت قرارداد ساخت سردرب شرکت
-	۹۷	شرکت سهراب گستر آریا بابت قرارداد سرویس ایاب و ذهاب پرسنل
۸۸	۸۸	شرکت مرجان بام شرق بابت هزینه آسفالت ریزی و قیرپاشی
-	۶۸	فروشگاه کارا جامه
-	۶۸	شرکت پیشرو راه گستران کیان
-	۵۳	شرکت آبان گستر البرز
۱۸	۰	شرکت دانا پردازان پارسه بابت سیستم انبارداری و تخلیه و بارگیری
۶	۰	شرکت عرف ایران بابت خرید تابلوهای ترافیکی و هشداردهنده محوطه شرکت
۱۹۱	۱۷۲	سایر
۸۵۲	۱۹۵۰	

۵-۱۸- مبلغ مالیات ارزش افزوده مربوط به فصل زمستان سال ۱۳۹۸ می باشد که در سال ۱۳۹۹ پرداخت و تسویه گردیده است.



شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۱,۰۲۹	۹۸,۲۳۱	مانده در ابتدای سال
۱,۸۵۴	۴,۰۸۴	ذخیره کارکنان منتقل یافته از شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی غرب
(۱۱,۲۴۲)	(۲۵,۱۱۸)	پرداخت شده طی سال
(۳,۱۷۹)	(۸۷۵)	ذخیره کارکنان منتقل شده به شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی امام خمینی و استارا و ...
۲۹,۷۶۹	۳۷,۵۷۹	ذخیره تأمین شده
۹۸,۲۳۱	۱۱۳,۹۰۱	مانده در پایان سال

۲۰- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی
۱۳۹۶	۵۵۶,۸۸۲	۴۵۷,۷۵۰	۹۱,۵۵۰	۹۳,۲۰۷	۹۳,۲۰۷	(۹۳,۲۰۷)	-	رسیدگی به دفاتر برگ قطعی
۱۳۹۷	۸۰۲,۰۲۵	۶۰۵,۵۷۴	۱۳۳,۲۲۶	۱۵۴,۴۳۶	-	(۱۳۳,۲۲۶)	-	رسیدگی به دفاتر برگ تشخیص
۱۳۹۸	۶۷۵,۰۴۸	۴۷۸,۳۷۲	۱۱۹,۵۹۳	-	-	-	۱۱۹,۵۹۳	رسیدگی نشده
							۱۱۹,۵۹۳	۱۳۳,۲۲۶
							(۹,۷۸۷)	(۹,۲۳۰)
							۱۰۹,۸۰۶	۱۲۳,۹۹۶

پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۱۳)

۲۰-۱ مالیات بر درآمد سالهای قبل شامل سال ۱۳۹۶ در سنوات قبل قطعی و تسویه شده است.

۲۰-۲ مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۷ مورد رسیدگی قرار گرفته که برگ تشخیص مالیات از بابت مالیات مازاد مطالبه شده مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است که نتیجه اعتراض شرکت تا این تاریخ مشخص نشده است.

۲۰-۳ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ با توجه به سود ابرازی و پس از کسر معافیت های قانونی محاسبه و در حساب ها منظور گردیده است.

۲۱- سود سهام پرداختنی

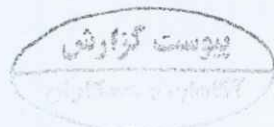
طی سال مالی، سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی سال ۱۳۹۷ به مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال در مهلت مقرر (۸ ماه از تاریخ مجمع) پرداخت و در حساب شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران (یادداشت ۱-۲-۱۱) منظور گردیده است.

۲۲- پیش دریافت ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۹۶۰	۷,۱۴۵	۲۲-۱
۲۲,۹۶۰	۷,۱۴۵	

پیش دریافت از صاحبان کالا

۲۲-۱ پیش دریافت مربوط به صاحبان کالا های گمرکی می باشد که تا پایان سال مورد گزارش کالای خود را از انبار خارج ننموده اند.





## شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

#### ۲۳- بدهی های احتمالی

۲۳-۱- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه وجود نداشته است.

۲۳-۲- سایر بدهی های احتمالی به شرح ذیل می باشد:

۲-۱- ۲۳- مالیات حقوق و تکلیفی و مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۸ مورد رسیدگی واقع نشده است.

۲-۲- ۲۳- دفاتر شرکت جهت سال های ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ مورد رسیدگی سازمان تامین اجتماعی قرار گرفته، لیکن تا تاریخ تایید

صورت‌های مالی نتیجه آن به شرکت ابلاغ نشده است. همچنین سال های ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ تا کنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۲-۳- ۲۴- معاملات فصلی شرکت موضوع ماده ۱۶۹ قانون مالیات های مستقیم از سال ۱۳۹۳ (به استثنای سال ۹۵) تاکنون مورد

رسیدگی قرار نگرفته است.

۲-۴- ۲۴- دعاوی حقوقی در سال مورد گزارش علیه شرکت به شرح ذیل می باشد قابل ذکر اینکه واحد حقوقی شرکت مستقل از

واحد حقوقی انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران نبوده است:

#### پرونده های در جریان:

۱- سازمان بازرسی کل کشور: سازمان مذکور با ادعای ظن قاچاق سازمان یافته در رابطه با مقادیری کالا شامل شال و

روسری، اقدام به طرح شکایت علیه این شرکت و گمرک تهران و برخی از مدیران وقت نموده که با ارجاع پرونده به دادسرای عمومی

و انقلاب تاکنون در چندین نوبت رسیدگی ضمن حضور، لوائح متعدد دفاعیه نیز ارائه شده و برابر آخرین تصمیم اتخاذ شده تا زمان

نگارش این تأییدیه، موضوع حسب نظر بازپرس پرونده به هیأت کارشناسی گمرکی جهت اظهار نظر ارجاع که تاکنون نظر ایشان

ارائه نشده، فلذا پرونده در وقت نظارت می باشد.

۲- شرکت بیمه البرز: شرکت مذکور به قائم مقامی از شرکت درین ریس سمنان مطالبه خسارت ناشی از آتش سوزی در شعبه

سمنان به مبلغ ۵۲ میلیارد ریال بابت اصل به همراه کلیه خسارت دادرسی و خسارت تأخیر تأدیه، اقدام به طرح دعوی به طرفیت

شرکت مذکور نموده که حسب تصمیم مرجع قضایی موضوع به کارشناس رسمی دادگستری جهت اظهار نظر ارجاع گردیده که

تاکنون نظر ایشان ارائه نشده، فلذا پرونده در وقت نظارت می باشد.

۳- شرکت بازرگانی سبز برنا: شرکت مذکور با ادعای فاسد شدن کالا (کود و بذر کشاورزی) به مبلغ ۳۵ میلیارد ریال در مدت

انبارداری نزد این شرکت، مطالبه خسارت با جلب نظر کارشناس اقدام به طرح دعوی به طرفیت شرکت مذکور نموده که حسب

تصمیم مرجع قضایی و در جهت احراز تقصیر و میزان آن، موضوع به کارشناس رسمی دادگستری ارجاع که تاکنون نظر ایشان ابلاغ

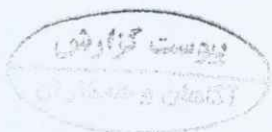
نشده، فلذا پرونده در وقت نظارت می باشد.

#### ۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

به جز موضوع کاهش قابل توجه درآمدهای شرکت در ۲ ماهه اول سال ۱۳۹۹ (بدلیل شرایط اقتصادی و کرونا) و واگذاری شعب

ارومیه، سرو و باشماق به این شرکت تا تاریخ تایید صورت‌های مالی هیچگونه رویداد با اهمیت دیگری که مستلزم تعدیل یا افشا در

صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.



شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۵- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود خالص
۶۶۷,۱۶۱	۵۳۲,۶۰۷	تعدیلات:
		هزینه مالیات بر درآمد
۱۳۴,۸۶۴	۱۴۲,۴۴۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۱۷,۲۰۲	۱۵,۶۷۰	استهلاک دارایی‌های غیر جاری
۱۲,۴۲۲	۷,۱۷۶	درآمد ناشی از فعالیتهای غیر عملیاتی
(۱۶۹,۴۹۲)	(۱۷۵,۱۰۶)	جمع تعدیلات
(۵,۰۰۴)	(۹,۸۱۹)	تغییرات در سرمایه در گردش:
		کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
۱۳,۱۳۵	(۱۴۴,۱۴۹)	پیش پرداخت‌های عملیاتی (افزایش)
(۱۲,۴۰۲)	(۱۲,۵۸۷)	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
(۵,۰۷۷)	۲۷,۲۱۵	افزایش (کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی
۸,۳۰۵	(۱۵,۸۱۵)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۳,۹۶۱	(۱۴۵,۳۳۶)	نقد حاصل از عملیات
۶۶۶,۱۱۸	۳۷۷,۴۵۲	

**شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

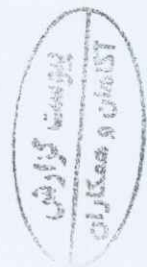
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸**

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته  
 ۲۶-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح ذیل میباشد:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده	اجاره زمین و ساختمانها و اتابرها	هزینه بیمه دارایی و درمان	مطالبات از سازمان اموال تملیکی	امکانات ورزشی و آموزش پرسنل	مانده پرسنل انتقال یافته پانزدهم	وجه نقد پرداختی	شرح واحد تجاری اصلی
	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران (سهامی عام)	عضو هیات مدیره	✓	۱۹۲,۰۰۰	۲۶,۷۴۴	۲۱,۴۸۲	۲,۶۶۶	۱,۹۸۴	۹۷۰,۰۰۰	
	جمع			۱۹۲,۰۰۰	۲۶,۷۴۴	۲۱,۴۸۲	۲,۶۶۶	۱,۹۸۴	۹۷۰,۰۰۰	
	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی غرب (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره	✓	.....	.....	.....	.....	.....	.....	
	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی امام خمینی (ره) (سهامی خاص)	عضو هیات مدیره	✓	.....	.....	.....	.....	.....	.....	
	جمع کل			.....	.....	.....	.....	.....	.....	
				۱۹۲,۰۰۰	۲۶,۷۴۴	۲۱,۴۸۲	۲,۶۶۶	۲,۹۵۱	۹۷۰,۰۰۰	

۲۶-۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات با سایر اشخاص ثالث تفاوت با اهمیت نداشته است.





شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۶-۲ مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح ذیل میباشد.

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		شرح
خالص	طلب	خالص	طلب	
بدهی	طلب	بدهی	طلب	نام شخص وابسته
—	۲۴,۵۴۱	—	۱۷۹,۸۰۹	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی ایران (سهامی عام)
—	۲۴,۵۴۱	—	۱۷۹,۸۰۹	جمع
—	۱,۱۰۹	—	۹۳۱	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی غرب (سهامی خاص)
—	۳,۰۰۰	—	۳,۰۰۰	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی سهلان (سهامی خاص)
۳۷	—	۳۷	—	شرکت گسترش تجارت انبار های عمومی آتیه (سهامی خاص)
۳۵۹	—	۳۵۹	—	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی آستانارا (سهامی خاص)
۶۷۲	—	۶۷۲	—	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی بازرگان (سهامی خاص)
۱۰,۰۵۳	—	—	۱۰,۰۵۳	شرکت حمل و نقل زنجیره طلایی سرعت
—	۱۱,۹۶۹	—	۱۱,۹۶۹	شرکت تامین قطعات توسعه آتیه صبا
۵۰۰	—	—	۲۸۰	شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی امام خمینی (ره) (سهامی خاص)
۱۱,۶۲۱	۱۶,۰۷۸	۱,۰۶۸	۲۶,۳۳۳	جمع
۱۱,۶۲۱	۴۰,۶۱۹	۱,۰۶۸	۲۰۶,۰۴۲	جمع کل

شرکت انبارهای عمومی و خدمات گمرکی تهران (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۷- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود عملکرد ۱۳۹۸ موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

مبلغ - میلیون ریال

۵۳,۲۶۱

تکالیف قانونی

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۸، مطابق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

مبلغ - میلیون ریال

۵۳,۲۶۱

پیشنهاد هیات مدیره

سود سهام پیشنهادی

