



ماهیت حساب	شرح / تعریف حساب	کد گروه	ردیف
حسابهای ترازنامه ای	دارایی های جاری به دارایی هایی اطلاق می شود که انتظار می رود طی چرخه عملیاتی معمول شرکت یا ظرف یکسال از تاریخ ترازنامه، هر کدام طولانی تر است، مصرف یا فروخته شود، یا به وجه نقد یا دارایی دیگری که نقد شدن آن قریب به یقین است تبدیل شود و یا اینکه معادل وجه نقد باشد که استفاده از آن محدود نشده باشد.	۱	۱
حسابهای ترازنامه ای	دارایی های غیر جاری سایر دارایی ها بغیر از دارایی های جاری بعنوان دارایی های غیر جاری تلقی می گردند. به بیانی دیگر دارایی های غیر جاری دارایی های پولی یا غیر پولی و دارای موجودیت عینی یا فاقد موجودیت عینی می باشند که به منظور استفاده در تولید یا عرضه کالا و خدمات، اجاره به دیگران یا برای مقاصد اداری توسط شرکت نگهداری می شود و انتظار می رود بیش از یک دوره مالی مورد استفاده قرار گیرد و منافع آتی آنها به بیش از یکسال قابل تسری است.	۲	۲
حسابهای ترازنامه ای	بدهی های جاری به بدهی هایی اطلاق می شود که انتظار می رود طی چرخه عملیاتی معمول شرکت یا ظرف یکسال از تاریخ ترازنامه، هر کدام طولانی تر است، تسویه شود.	۳	۳
حسابهای ترازنامه ای	بدهی های غیر جاری هر گونه بدهی بغیر از بدهی های جاری، در قالب بدهی های غیر جاری طبقه بندی می گردد.	۴	۴
حسابهای ترازنامه ای	حقوق صاحبان سهام عبارتست از مانده دارایی های شرکت به کسر بدهی به دیگران و سایر ذخایر و تعهدات در نظر گرفته شده است.	۵	۵
حسابهای سود وزیانی	فروش و درآمدها عبارتست از افزایش در حقوق صاحبان سهام بجز مواردی که به آورده صاحبان سهام مربوط می گردد.	۶	۶
حسابهای سود وزیانی	خرید و هزینه ها عبارتست از کاهش در حقوق صاحبان سهام بجز مواردیکه به ستانده صاحبان سهام مربوط می شود. نظر به اینکه بخش عمده هزینه های متحمل شرکت طی هر سال مالی بعنوان مخارج مصروفه مستقیماً قابل انتصاب به پروژه ها می باشد و در حساب پروژه های در جریان تکمیل طبقه بندی می شود.	۷	۷
حسابهای سود وزیانی	بهای تمام شده کالای فروش رفته / خدمات ارائه شده با توجه به اینکه پیمانهای مورد اجراء توسط شرکت عمدتاً پیمانهای بلند مدت بیش از یکسال مالی می باشند. بنابراین ضرورت نگهداری مخارج انجام شده به شکل انباشته و کنترل آن در طول مدت اجرای پیمان موجبات ثبت و نگهداری مخارج تحت سر فصل پروژه های در جریان تکمیل را باعث گردیده است. از طرف دیگر بر اساس استاندارد حسابداری شناسایی درآمد پروژه ها در سنوات مالی مورد اجرای پروژه ها به روش هزینه به هزینه و بر اساس نسبت مخارج انباشته انجام شده به کل مخارج تا تکمیل پروژه محاسبه می گردد. لذا شناسایی و ثبت بهای تمام شده پیمانها به شکل موازی و در زمان ثبت درآمد پیمانها صورت خواهد گرفت.	۸	۸
حسابهای انتظامی و آماری	حسابهای انتظامی این گروه از حسابها در حقیقت حسابهای آماری و کنترلی می باشند تاثیر مستقیمی بر صورتهای مالی شرکت ندارند. بلکه به عنوان یک قلم در زیر ترازنامه درج و تحت یادداشتهای همراه صورتهای مالی افشاء می گردند.	۹	۹



گروه: ۷ - خرید و هزینه ها

ردیف	کد کل	شرح
۱	۷۰۱	خرید
۲	۷۰۲	هزینه های پرسنلی
۳	۷۰۳	هزینه های عملیاتی
۴	۷۰۴	هزینه های اداری
۵	۷۰۵	هزینه های مالی
۶	۷۰۶	هزینه های توزیع و فروش
۷	۷۰۷	هزینه های استهلاک
۸	۷۰۸	سایر هزینه ها

گروه: ۸ - بهای تمام شده کالای فروش رفته / خدمات ارائه شده

ردیف	کد کل	شرح
۱	۸۰۱	بهای تمام شده کالای فروش رفته / خدمات ارائه شده

گروه: ۹ - حسابهای انتظامی

ردیف	کد کل	شرح
۱	۹۰۱	حسابهای انتظامی
۲	۹۰۲	طرف حسابهای انتظامی



شرکت فراگام آراء (سهامی خاص)

«سند حسابداری در سطح کل - معین - سطح» صفحه ۱ از ۱

سال مالی: سال ۱۳۹۱

شماره سند: ۸ وضعیت سند: موقت نوع سند: عادی صادره از سیستم: حسابداری مالی  
 شماره عطف: ۹۷ تاریخ سند: ۱۳۹۱/۰۱/۲۷ ساختار سازمانی: پیمانکار ۱  
 شرح کلی: ضمانتنامه و وثیقه بانکی شرکت در مناقصه پروژه ۱

کلیه مبالغ به ریال می باشد.

ردیف	کل/معین/سطح	شرح سند	مبلغ جزء	بدهکار	بستانکار
	۹۰۱	<b>حسابهای انتظامی</b>		۲۲'۰۰۰'۰۰۰	
۱	۹۰۱۰۰۴	اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران - وثیقه بانکی شرکت در مناقصه - پروژه ۱ شماره ۵۰۲ تاریخ ۱۳۹۱/۰۱/۲۷	۱۲'۰۰۰'۰۰۰		
	۴۰۰۰۱	عمومی			
۲	۹۰۱۰۰۱	اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران - ضمانتنامه شرکت در مناقصه - پروژه ۱ شماره ۵۰۱ تاریخ ۱۳۹۱/۰۱/۲۷	۱۰'۰۰۰'۰۰۰		
	۴۰۰۰۱	عمومی			
	۹۰۲	<b>طرف حسابهای انتظامی</b>			۲۲'۰۰۰'۰۰۰
۳	۹۰۲۰۰۱	طرف اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران - ضمانتنامه شرکت در مناقصه - پروژه ۱ شماره ۵۰۱ تاریخ ۱۳۹۱/۰۱/۲۷	۱۰'۰۰۰'۰۰۰		
	۴۰۰۰۱	عمومی			
۴	۹۰۲۰۰۴	طرف اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران - وثیقه بانکی شرکت در مناقصه - پروژه ۱ شماره ۵۰۲ تاریخ ۱۳۹۱/۰۱/۲۷	۱۲'۰۰۰'۰۰۰		
	۴۰۰۰۱	عمومی			
<b>جمع به حروف: بیست و دو میلیون ریال</b>					
				۲۲'۰۰۰'۰۰۰	۲۲'۰۰۰'۰۰۰



شرکت فراگام آراء (سهامی خاص)

صفحه ۱ از ۱

« خلاصه سند حسابداری »

سال مالی : سال ۱۳۹۱

صادر از سیستم : حسابداری مالی

نوع سند : عادی

وضعیت سند : موقت

شماره سند : ۳۶

ساختار سازمانی : پیمانکار ۱

تاریخ سند : ۱۳۹۱/۰۳/۱۰

شماره عطف : ۱۱۹

شرح کلی: هزینه های انجام شده در رابطه با قرارداد ۱۰۰۵

کلیه مبالغ به ریال می باشد.

ردیف	کد معین	تفصیلی	مرکز هزینه	مرکز پروژه	شرح سند	بدهکار	بستانکار	
۱	۱۰۹۰۰۲			۴۰۰۰۲	دستمزد پیمانکاران دست دوم- قرارداد ۱۰۰۵	۳.۰۰۰.۰۰۰		
۲	۱۰۱۰۰۷	۷۰۰۰۱		۴۰۰۰۲	هزینه های انجام شده در رابطه با قرارداد ۱۰۰۵		۸.۰۰۰.۰۰۰	
۳	۱۰۱۰۰۳	۶۰۰۰۶			هزینه های انجام شده در رابطه با قرارداد ۱۰۰۵ شماره ۱۰۱۶ تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۱۰		۴۱.۵۰۰.۰۰۰	
۴	۱۰۹۰۰۷			۴۰۰۰۲	مواد و مصالح- قرارداد ۱۰۰۵	۳.۰۰۰.۰۰۰		
۵	۳۰۳۰۱۳			۴۰۰۰۲	۵٪ مالیات حق الزحمه - قرارداد ۱۰۰۵		۱.۵۰۰.۰۰۰	
۶	۳۰۳۰۱۴			۴۰۰۰۲	۳۰٪ بیمه حق الزحمه - قرارداد ۱۰۰۵		۹.۰۰۰.۰۰۰	
جمع به حروف : شصت میلیون ریال							۶.۰۰۰.۰۰۰	۶.۰۰۰.۰۰۰



شرکت فراگام آراء (سهامی خاص)

« دفتر روزنامه در سطح کل »

صفحه ۱ از ۲

کلیه مبالغ به ریال می باشد.

شماره سند	تاریخ سند	کد کل	عنوان حساب کل	بدهکار	بستانکار
۱	۱۳۹۱/۰۱/۰۱	۱۰۱	موجودی نقد و بانک	۲۰'۰۰۰'۰۰۰	
۱	۱۳۹۱/۰۱/۰۱	۶۰۲	درآمدهای غیر عملیاتی		۲۰'۰۰۰'۰۰۰
<b>سند افتتاحیه</b>					
۳	۱۳۹۱/۰۱/۲۰	۷۰۴	هزینه های اداری	۱۰۰'۰۰۰	
۳	۱۳۹۱/۰۱/۲۰	۱۰۱	موجودی نقد و بانک		۱۰۰'۰۰۰
<b>مطالعات مقدماتی طرح پروژه ساختمان کوروش</b>					
۵	۱۳۹۱/۰۱/۲۵	۷۰۴	هزینه های اداری	۲'۰۰۰'۰۰۰	
۵	۱۳۹۱/۰۱/۲۵	۱۰۱	موجودی نقد و بانک		۲'۰۰۰'۰۰۰
<b>خرید اسناد مناقصه پروژه ۱</b>					
۸	۱۳۹۱/۰۱/۲۷	۹۰۱	حسابهای انتظامی	۲۲'۰۰۰'۰۰۰	
۸	۱۳۹۱/۰۱/۲۷	۹۰۲	طرف حسابهای انتظامی		۲۲'۰۰۰'۰۰۰
<b>ضمانتنامه و وثیقه بانکی شرکت در مناقصه پروژه ۱</b>					
				۴۴'۱۰۰'۰۰۰	۴۴'۱۰۰'۰۰۰
				۴۴'۱۰۰'۰۰۰	۴۴'۱۰۰'۰۰۰
<b>ضمانتنامه و وثیقه بانکی شرکت در مناقصه پروژه ۲</b>					
۱۱	۱۳۹۱/۰۲/۰۶	۹۰۱	حسابهای انتظامی	۱۱'۰۰۰'۰۰۰	
۱۱	۱۳۹۱/۰۲/۰۶	۹۰۲	طرف حسابهای انتظامی		۱۱'۰۰۰'۰۰۰
<b>دعوت از پیمانکاران برای اجرای طرح پروژه ساختمان کوروش</b>					
۱۳	۱۳۹۱/۰۲/۱۰	۷۰۴	هزینه های اداری	۱'۰۰۰'۰۰۰	
۱۳	۱۳۹۱/۰۲/۱۰	۱۰۱	موجودی نقد و بانک		۱'۰۰۰'۰۰۰
<b>دعوت از پیمانکاران برای اجرای طرح پروژه ساختمان کوروش</b>					
۱۵	۱۳۹۱/۰۲/۱۵	۷۰۴	هزینه های اداری	۳'۰۰۰'۰۰۰	
۱۵	۱۳۹۱/۰۲/۱۵	۱۰۱	موجودی نقد و بانک		۳'۰۰۰'۰۰۰
<b>خرید اسناد مناقصه پروژه ۳</b>					



شرکت فراگام آراء (سهامی خاص)

«دفتر روزنامه در سطح کل»

صفحه ۲ از ۲

نقل از صفحه قبل: ۵۹'۱۰۰'۰۰۰ ۵۹'۱۰۰'۰۰۰

شماره سند	تاریخ سند	کد کل	عنوان حساب کل	بدهکار	بستانکار
۱۹	۱۳۹۱/۰۲/۲۰	۹۰۲	طرف حسابهای انتظامی	۴۹'۵۰۰'۰۰۰	
۱۹	۱۳۹۱/۰۲/۲۰	۹۰۱	حسابهای انتظامی		۴۹'۵۰۰'۰۰۰
<b>آزادسازی و ابطال ضمانتنامه و وثیقه بانکی شرکت در مناقصه پروژه ۳ - قرارداد ۱۰۰۵</b>					
۲۰	۱۳۹۱/۰۲/۲۰	۹۰۲	طرف حسابهای انتظامی	۲۲'۵۰۰'۰۰۰	
۲۰	۱۳۹۱/۰۲/۲۰	۹۰۱	حسابهای انتظامی		۲۲'۵۰۰'۰۰۰
<b>برنده شدن پیمانکار در مناقصه - آزادسازی ضمانتنامه شرکت در مناقصه - شرکت رفیع سازان</b>					
۲۶	۱۳۹۱/۰۲/۲۳	۹۰۱	حسابهای انتظامی	۴۵۰'۰۰۰'۰۰۰	
۲۶	۱۳۹۱/۰۲/۲۳	۹۰۲	طرف حسابهای انتظامی		۴۵۰'۰۰۰'۰۰۰
<b>بستن قرارداد پروژه ساختمان کوروش ۱۰۰۵</b>					
۲۷	۱۳۹۱/۰۲/۲۳	۹۰۱	حسابهای انتظامی	۴۵۰'۰۰۰'۰۰۰	
۲۷	۱۳۹۱/۰۲/۲۳	۹۰۲	طرف حسابهای انتظامی		۴۵۰'۰۰۰'۰۰۰
<b>بستن قرارداد (پیمان) با پیمانکار - قرارداد ۱۰۰۵</b>					
۳۰	۱۳۹۱/۰۲/۲۶	۱۰۹	پروژه های در جریان تکمیل	۸۵۰'۰۰۰	
۳۰	۱۳۹۱/۰۲/۲۶	۱۰۱	موجودی نقد و بانک		۸۵۰'۰۰۰
<b>کارمزد صدور ضمانتنامه پیش دریافت ۱ قرارداد ۱۰۰۵</b>					
		جمع تا این ماه:		۹۸۷'۸۵۰'۰۰۰	۹۸۷'۸۵۰'۰۰۰
		جمع تا پایان این ماه:		۱۰'۳۱'۹۵۰'۰۰۰	۱۰'۳۱'۹۵۰'۰۰۰
<b>جمع به حروف: یک میلیارد و سی و یک میلیون و نهصد و پنجاه هزار ریال</b>					



شرکت فراگام آراء (سهامی خاص)

«دفتر روزنامه در سطح معین»

صفحه ۱ از ۲

کلیه مبالغ به ریال می باشد.

شماره سند	تاریخ سند	کد معین	عنوان حساب معین	بدهکار	بستانکار
۱	۱۳۹۱/۰۱/۰۱	۱۰۱۰۰۳	موجودی نزد بانک و مؤسسات مالی - ریالی	۲۰'۰۰۰'۰۰۰	
۱	۱۳۹۱/۰۱/۰۱	۶۰۲۰۰۸	درآمد حاصل از سرمایه گذاری		۲۰'۰۰۰'۰۰۰
<b>سند افتتاحیه</b>					
۳	۱۳۹۱/۰۱/۲۰	۷۰۴۰۲۵	هزینه مطالعاتی طرح	۱۰۰'۰۰۰	
۳	۱۳۹۱/۰۱/۲۰	۱۰۱۰۰۳	موجودی نزد بانک و مؤسسات مالی - ریالی		۱۰۰'۰۰۰
<b>مطالعات مقدماتی طرح پروژه ساختمان کوروش</b>					
۵	۱۳۹۱/۰۱/۲۵	۷۰۴۰۲۶	هزینه های شرکت در مناقصه	۲'۰۰۰'۰۰۰	
۵	۱۳۹۱/۰۱/۲۵	۱۰۱۰۰۱	موجودی نزد صندوق - ریالی		۲'۰۰۰'۰۰۰
<b>خرید اسناد مناقصه پروژه ۱</b>					
۸	۱۳۹۱/۰۱/۲۷	۹۰۱۰۰۱	اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران - ضمانتنامه شرکت در مناقصه	۱۰'۰۰۰'۰۰۰	
۸	۱۳۹۱/۰۱/۲۷	۹۰۱۰۰۴	اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران - وثیقه بانکی شرکت در مناقصه	۱۲'۰۰۰'۰۰۰	
۸	۱۳۹۱/۰۱/۲۷	۹۰۲۰۰۱	طرف اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران - ضمانتنامه شرکت در مناقصه		۱۰'۰۰۰'۰۰۰
۸	۱۳۹۱/۰۱/۲۷	۹۰۲۰۰۴	طرف اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران - وثیقه بانکی شرکت در مناقصه		۱۲'۰۰۰'۰۰۰
<b>ضمانتنامه و وثیقه بانکی شرکت در مناقصه پروژه ۱</b>					
			جمع تا این ماه:	۴۴'۱۰۰'۰۰۰	۴۴'۱۰۰'۰۰۰
			جمع تا پایان این ماه:	۴۴'۱۰۰'۰۰۰	۴۴'۱۰۰'۰۰۰
۱۳	۱۳۹۱/۰۲/۱۰	۷۰۴۰۲۵	هزینه مطالعاتی طرح	۱'۰۰۰'۰۰۰	
۱۳	۱۳۹۱/۰۲/۱۰	۱۰۱۰۰۳	موجودی نزد بانک و مؤسسات مالی - ریالی		۱'۰۰۰'۰۰۰
<b>دعوت از پیمانکاران برای اجرای طرح پروژه ساختمان کوروش</b>					
۱۵	۱۳۹۱/۰۲/۱۵	۷۰۴۰۲۶	هزینه های شرکت در مناقصه	۳'۰۰۰'۰۰۰	
۱۵	۱۳۹۱/۰۲/۱۵	۱۰۱۰۰۱	موجودی نزد صندوق - ریالی		۳'۰۰۰'۰۰۰
<b>خرید اسناد مناقصه پروژه ۳</b>					
۲۶	۱۳۹۱/۰۲/۲۳	۹۰۱۰۳۰	قراردادها و پیمان ها	۲۵۰'۰۰۰'۰۰۰	
۲۶	۱۳۹۱/۰۲/۲۳	۹۰۲۰۳۰	طرف قراردادها و پیمان ها		۲۵۰'۰۰۰'۰۰۰



شرکت فراگام آراء ( سهامی خاص )

« دفتر روزنامه در سطح معین »

صفحه ۲ از ۲

نقل از صفحه قبل: ۴۹۸'۱۰۰'۰۰۰ ۴۸'۱۰۰'۰۰۰

شماره سند	تاریخ سند	کد معین	عنوان حساب معین	بدهکار	بستانکار
-----------	-----------	---------	-----------------	--------	----------

بستن قرارداد پروژه ساختمان کوروش ۱۰۰۵

۲۷	۱۳۹۱/۰۲/۲۳	۹۰۱۰۳۰	قراردادها و پیمان ها	۴۵۰'۰۰۰'۰۰۰	
۲۷	۱۳۹۱/۰۲/۲۳	۹۰۲۰۳۰	طرف قراردادها و پیمان ها		۴۵۰'۰۰۰'۰۰۰

بستن قرارداد (پیمان) با پیمانکار - قرارداد ۱۰۰۵

۳۰	۱۳۹۱/۰۲/۲۶	۱۰۹۰۲۶	کارمزد صدور ضمانتنامه	۸۵۰'۰۰۰	
۳۰	۱۳۹۱/۰۲/۲۶	۱۰۱۰۰۳	موجودی نزد بانک و مؤسسات مالی - ریالی		۸۵۰'۰۰۰

کارمزد صدور ضمانتنامه پیش دریافت ۱ قرارداد ۱۰۰۵

			جمع تا این ماه:	۹۰۴'۸۵۰'۰۰۰	۹۰۴'۸۵۰'۰۰۰
			جمع تا پایان این ماه:	۹۴۸'۹۵۰'۰۰۰	۹۴۸'۹۵۰'۰۰۰

			جمع به حروف: نهصد و چهل و هشت میلیون و نهصد و پنجاه هزار ریال	۹۴۸'۹۵۰'۰۰۰	۹۴۸'۹۵۰'۰۰۰
--	--	--	---	-------------	-------------







شرکت فراگام آراء (سهامی خاص)

«تراز دو ستونی در سطح گروه»

صفحه ۱ از ۱

از تاریخ: ۱۳۹۱/۰۱/۰۱ تا تاریخ: ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

کلیه مبالغ به ریال می باشد.

مانده		عنوان گروه حساب	کد گروه
بستانکار	بدهکار		
	۲'۶۸۲'۵۰۴'۸۴۲	دارایی های جاری	۱
	۴۲۳'۷۸۶'۰۱۱	دارایی های غیرجاری	۲
۴'۰۸۵'۲۳۹'۱۹۲		بدهی های جاری	۳
۸'۰۶۷'۲۱۴		بدهی های غیرجاری	۴
	۹۷۶'۹۲۱'۷۰۳	حقوق صاحبان سهام	۵
	۱۹'۹۷۰'۰۰۰	فروش و درآمدها	۶
۹'۸۷۶'۱۵۰		خرید و هزینه ها	۷
۴'۱۰۳'۱۸۲'۵۵۶	۴'۱۰۳'۱۸۲'۵۵۶	جمع:	



شرکت فراگام آراء (سهامی خاص)

«تراز چهار ستونی در سطح گروه»

صفحه ۱ از ۱

از تاریخ: ۱۳۹۱/۰۱/۰۱ تا تاریخ: ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

کلیه مبالغ به ریال می باشد.

مانده		گردش عملیات		عنوان گروه حساب	کد گروه
بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار		
	۲'۴۹۹'۴۸۴'۷۸۰	۲۰'۰۰۳'۳۸۴'۰۷۶'۵۰۱	۲۰'۰۰۵'۸۸۳'۵۶۱'۲۸۱	دارایی های جاری	۱
	۳۷۸'۵۰۰'۰۰۰		۳۷۸'۵۰۰'۰۰۰	دارایی های غیرجاری	۲
۹۳۸'۴۷۹'۹۸۰		۴'۰۸۲'۳۱۲'۰۰۰	۳'۱۴۳'۸۳۲'۰۲۰	بدهی های جاری	۳
۱'۳۹۸'۲۵۵'۰۰۰		۱'۴۰۲'۸۲۸'۴۸۱	۴'۵۷۳'۴۸۱	حقوق صاحبان سهام	۵
۲۵'۲۴۹'۸۰۰		۶۸۴'۲۵۰'۰۰۰	۶۵۹'۰۰۰'۲۰۰	فروش و درآمدها	۶
۵۱۶'۰۰۰'۰۰۰		۶۱۸'۲۲۳'۴۸۱	۱۰۲'۲۲۳'۴۸۱	خرید و هزینه ها	۷
		۹'۴۳۱'۵۰۰'۰۰۰	۹'۴۳۱'۵۰۰'۰۰۰	حسابهای انتظامی	۹
۲'۸۷۷'۹۸۴'۷۸۰	۲'۸۷۷'۹۸۴'۷۸۰	۲۰'۰۱۹'۶۰۳'۱۹۰'۴۶۳	۲۰'۰۱۹'۶۰۳'۱۹۰'۴۶۳	جمع:	



شرکت فراگام آراء (سهامی خاص)

«تراز دو ستونی در سطح کل»

از تاریخ: ۱۳۹۱/۰۱/۰۱ تا تاریخ: ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

صفحه ۱ از ۲

کلیه مبالغ به ریال می باشد.

مانده		عنوان حساب کل	کد کل
بستانکار	بدهکار		
	۶'۲۰۲'۶۶۴	موجودی نقد و بانک	۱۰۱
	۵۰'۰۰۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۰۲
	۱۴'۰۰۰'۰۰۰	اسناد دریافتی تجاری	۱۰۳
	۱'۲۱۶'۴۰۷'۵۲۸	حسابهای دریافتی تجاری	۱۰۴
	۱'۴۴۷'۹۱۸'۳۱۵	سایر حسابها و اسناد دریافتی	۱۰۵
	۲۰'۰۰۰'۰۰۰	پیش پرداخت ها	۱۰۶
	۱۶'۳۴۴'۸۳۵	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده خرید	۱۱۰
	۴۰'۱'۵۷۴'۰۱۱	دارایی های ثابت مشهود	۲۰۱
	۲۲'۲۱۲'۰۰۰	دارایی های نا مشهود	۲۰۲
۲'۴۴۸'۰۶۶'۸۶۵		حسابهای پرداختی تجاری	۳۰۱
	۲۷'۴۰۵'۰۰۰	اسناد پرداختی	۳۰۲
۱'۳۴۸'۸۶۲'۴۹۳		حسابهای پرداختی غیر تجاری	۳۰۳
۲۵۲'۵۰۰'۰۰۰		جاری شرکا سهامداران	۳۰۷
۶۳'۲۱۴'۸۳۴		مالیات و عوارض بر ارزش افزوده فروش	۳۰۸
۸'۰۶۷'۲۱۴		ذخایر	۴۰۲
۲'۰۰۰'۰۰۰		سرمایه	۵۰۱
۱۶۴'۸۲۷'۶۳۰		سود (زیان) انباشته	۵۰۳
	۱'۱۴۳'۷۴۹'۳۳۳	سود و زیان جاری	۵۰۴
۱۸'۴۴۸'۵۰۰		فروش	۶۰۱
۴۲۹'۱۵۰		خرید	۷۰۱
۲۶۷'۰۰۰		هزینه های پرسنلی	۷۰۲
۸'۷۴۴'۰۰۰		هزینه های اداری	۷۰۴
۲۱'۰۰۰		هزینه های مالی	۷۰۵
۴۱۵'۰۰۰		هزینه های توزیع و فروش	۷۰۶
	۶'۲۲۹'۴۷۳'۹۷۴	حسابهای انتظامی	۹۰۱
۶'۲۲۹'۴۷۳'۹۷۴		طرف حسابهای انتظامی	۹۰۲



شرکت فراگام آراء (سهامی خاص)

«تراز چهار ستونی در سطح کل»

از تاریخ: ۱۳۹۱/۰۱/۰۱ تا تاریخ: ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

صفحه ۱ از ۲

کلیه مبالغ به ریال می باشد.

کد کل	عنوان حساب کل	گردش عملیات		مانده
		بدهکار	بستانکار	
۱۰۱	موجودی نقد و بانک	۶'۱۷۶'۹۵۲'۵۴۹	۶'۱۷۰'۷۴۹'۸۸۵	۶'۲۰۲'۶۶۴
۱۰۲	سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱'۴۵۰'۰۰۰	۱'۴۰۰'۰۰۰	۵۰'۰۰۰
۱۰۳	اسناد دریافتی تجاری	۶۰'۵۴۲'۵۰۰	۴۶'۵۴۲'۵۰۰	۱۴'۰۰۰'۰۰۰
۱۰۴	حسابهای دریافتی تجاری	۱'۴۵۰'۴۶۱'۲۹۳	۲۳۴'۰۵۳'۷۶۵	۱'۲۱۶'۴۰۷'۵۲۸
۱۰۵	سایر حسابها و اسناد دریافتی	۱'۵۴۹'۴۵۳'۳۱۵	۱۰۱'۵۳۵'۰۰۰	۱'۴۴۷'۹۱۸'۳۱۵
۱۰۶	پیش پرداخت ها	۱۱۶'۵۰۰'۰۰۰	۹۶'۵۰۰'۰۰۰	۲۰'۰۰۰'۰۰۰
۱۱۰	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده خرید	۱۲۸'۶۳۲'۲۷۵	۱۱۲'۲۸۷'۴۴۰	۱۶'۳۴۴'۸۳۵
۲۰۱	دارایی های ثابت مشهود	۸۰۳'۶۶۷'۴۳۷	۴۰۲'۰۹۳'۴۲۶	۴۰۱'۵۷۴'۰۱۱
۲۰۲	دارایی های نا مشهود	۲۲'۲۱۲'۰۰۰		۲۲'۲۱۲'۰۰۰
۳۰۱	حسابهای پرداختی تجاری	۱'۹۹۴'۵۹۱'۸۶۶	۴'۴۴۲'۶۵۸'۷۳۱	۲'۴۴۸'۰۶۶'۸۶۵
۳۰۲	اسناد پرداختی	۲۳۵'۵۹۰'۰۰۰	۲۰۸'۱۸۵'۰۰۰	۲۷'۴۰۵'۰۰۰
۳۰۳	حسابهای پرداختی غیر تجاری	۲'۲۶۸'۸۴۴'۳۸۱	۳'۶۱۷'۷۰۶'۸۷۴	۱'۳۴۸'۸۶۲'۴۹۳
۳۰۶	ذخیره مالیات	۱۷'۴۴۲'۹۷۶	۱۷'۴۴۲'۹۷۶	
۳۰۷	جاری شرکا سهامداران	۳۵۰'۰۰۰'۰۰۰	۲۸۷'۵۰۰'۰۰۰	۲۵۲'۵۰۰'۰۰۰
۳۰۸	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده فروش	۴۴۵'۱۷۶'۳۴۰	۵۰۸'۳۹۱'۱۷۴	۶۳'۲۱۴'۸۳۴
۴۰۲	ذخایر	۹۱۵'۱۲۲	۸'۹۸۲'۳۳۶	۸'۰۶۷'۲۱۴
۵۰۱	سرمایه		۲'۰۰۰'۰۰۰	۲'۰۰۰'۰۰۰
۵۰۳	سود (زیان) انباشته	۲۹۵'۵۰۰	۱۶۵'۱۲۳'۱۳۰	۱۶۴'۸۲۷'۶۳۰
۵۰۴	سود و زیان جاری	۶'۱۴۴'۹۳۸'۲۸۲	۵'۰۰۱'۱۸۸'۹۴۹	۱'۱۴۳'۷۴۹'۳۳۳
۶۰۱	فروش	۵'۲۲۷'۴۷۲'۵۰۰	۵'۲۴۵'۹۲۱'۰۰۰	۱۸'۴۴۸'۵۰۰
۶۰۲	سایر درآمدها	۴۲۰'۱۶۵	۴۲۰'۱۶۵	
۷۰۱	خرید	۲'۳۱۷'۸۵۲'۶۶۶	۲'۳۱۸'۲۸۱'۸۱۶	۴۲۹'۱۵۰
۷۰۲	هزینه های پرسنلی	۳'۴۹۹'۳۰۳'۶۶۱	۳'۴۹۹'۵۷۰'۶۶۱	۲۶۷'۰۰۰
۷۰۴	هزینه های اداری	۵۱۸'۳۷۳'۰۷۱	۵۲۷'۱۱۷'۰۷۱	۸'۷۴۴'۰۰۰
۷۰۵	هزینه های مالی	۱'۵۶۲'۰۰۰	۱'۵۸۳'۰۰۰	۲۱'۰۰۰
۷۰۶	هزینه های توزیع و فروش	۸'۲۴۰'۰۰۰	۸'۶۵۵'۰۰۰	۴۱۵'۰۰۰
۷۰۷	هزینه ههای استهلاک	۶۹'۰۹۷'۳۷۹	۶۹'۰۹۷'۳۷۹	



شرکت فراگام آراء ( سهامی خاص )

« تراز چهار ستونی در سطح کل »

صفحه ۲ از ۲

از تاریخ : ۱۳۹۱/۰۱/۰۱ تا تاریخ : ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

نقل از صفحه قبل : ۳۳'۰۹۴'۹۸۷'۲۷۸      ۳۳'۰۹۴'۹۸۷'۲۷۸      ۴'۳۱۵'۸۶۳'۶۸۶      ۴'۳۱۵'۸۶۳'۶۸۶

مانده		گردش عملیات		عنوان حساب کل	کد کل
بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار		
	۶'۲۲۹'۴۷۳'۹۷۴	۲۰'۰۰۰'۰۰۰	۶'۲۴۹'۴۷۳'۹۷۴	حسابهای انتظامی	۹۰۱
۶'۲۲۹'۴۷۳'۹۷۴		۶'۲۴۹'۴۷۳'۹۷۴	۲۰'۰۰۰'۰۰۰	طرف حسابهای انتظامی	۹۰۲
۱۰'۵۴۵'۳۳۷'۶۶۰	۱۰'۵۴۵'۳۳۷'۶۶۰	۳۹'۳۶۴'۴۶۱'۲۵۲	۳۹'۳۶۴'۴۶۱'۲۵۲	جمع :	



شرکت فراگام آراء (سهامی خاص)

صفحه ۱ از ۲

از تاریخ: ۱۳۹۱/۰۱/۰۱ تا تاریخ: ۱۳۹۱/۰۶/۳۱

کلیه مبالغ به ریال می باشد.

کد کل	عنوان حساب کل	مانده ابتدای دوره		گردش عملیات طی دوره		جمع عملیات پایان دوره		مانده پایان دوره	
		بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار
۱۰۱	موجودی نقد و بانک	۱۱۶'۱۴۱'۳۴		۳'۸۱۶'۹۷۹'۲۱۹	۲'۹۱۲'۵۲۹'۳۰۵	۳'۹۴۳'۹۴۶'۲۲۶	۲'۹۲۳'۳۶۵'۲۸۸	۱'۰۲۰'۵۸۰'۹۴۸	
۱۰۲	سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱'۴۵۰'۰۰۰			۱'۴۵۰'۰۰۰	۱'۴۵۰'۰۰۰		۱'۴۵۰'۰۰۰	
۱۰۳	اسناد دریافتی تجاری	۴'۰۰۰'۰۰۰		۴۳'۲۹۲'۵۰۰	۱۴'۶۱۰'۰۰۰	۴۶'۲۹۲'۵۰۰	۱۴'۶۱۰'۰۰۰	۳۱'۶۸۳'۵۰۰	
۱۰۴	حسابهای دریافتی تجاری	۳۹۵'۸۹۰'۳۷۰		۷۳۴'۸۲۰'۲۲۱	۸۶'۰۸۳'۵۵۰	۱'۱۳۸'۴۷۰'۲۵۶	۹۳'۸۴۳'۲۱۵	۱'۰۴۴'۶۲۷'۰۴۱	
۱۰۵	سایر حسابها و اسناد دریافتی	۱'۳۴۰'۳۱۲'۸۱۵		۵۴'۸۰۰'۰۰۰	۵۴'۷۷۱'۰۰۰	۱'۳۹۵'۱۱۲'۸۱۵	۵۴'۷۷۱'۰۰۰	۱'۳۴۰'۳۴۱'۸۱۵	
۱۰۶	پیش پرداخت ها	۱'۵۰۰'۰۰۰		۹۵۰'۰۰۰'۰۰۰	۱۱'۳۵۰'۰۰۰	۹۶۵۰'۰۰۰'۰۰۰	۱۱'۳۵۰'۰۰۰	۸۵'۱۵۰'۰۰۰	
۱۱۰	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده خرید	۲۳۰'۴۵۷'۰۰۰		۹۸'۲۱۹'۶۲۳	۲۱'۶۳۴'۶۸۱	۱۲۱'۲۶۵'۳۲۶	۲۱'۶۳۴'۶۸۱	۹۹'۶۳۰'۶۶۵	
۲۰۱	دارایی های ثابت مشهود	۲۶۲'۶۸۱'۲۲۵		۳۰'۳۸۰'۱۶۵	۱۳'۷۶۰'۰۰۰	۷۱۲'۲۹۷'۴۳۷	۳۳۲'۹۹۶'۰۴۷	۳۷۹'۳۰۱'۳۹۰	
۲۰۲	دارایی های نا مشهود	۲۲'۲۱۲'۰۰۰				۲۲'۲۱۲'۰۰۰		۲۲'۲۱۲'۰۰۰	
۳۰۱	حسابهای پرداختی تجاری		۱'۱۱۶'۱۶۱'۷۱۶	۷۸۷'۹۵۶'۸۰۰	۲'۴۲۶'۵۰۲'۳۸۸	۱'۰۰۳'۹۷۸'۴۵۰	۳'۷۵۸'۶۸۵'۷۵۴	۲۱'۵۲۵'۰۰۰	
۳۰۲	اسناد پرداختی			۸۲'۶۳۵'۰۰۰	۶۱'۱۱۰'۰۰۰	۸۴'۶۳۵'۰۰۰	۶۱'۱۱۰'۰۰۰	۲۱'۵۲۵'۰۰۰	
۳۰۳	حسابهای پرداختی غیر تجاری		۵۶۶'۷۲۹'۷۸۰	۱'۱۴۶'۷۴۱'۶۰۰	۱'۴۰۹'۹۲۷'۸۵۰	۱'۱۴۷'۰۹۸'۴۶۴	۱'۹۷۷'۰۱۳'۷۲۹	۸۲۹'۹۱۵'۲۶۵	
۳۰۶	ذخیره مالیت		۱۷'۴۴۲'۹۷۶	۱۷'۴۴۲'۹۷۶	۱۶۵۰'۰۰۰'۰۰۰	۱۷'۴۴۲'۹۷۶	۱۷'۴۴۲'۹۷۶	۲۵۲'۵۰۰'۰۰۰	
۳۰۷	جاری شریک سهامداران		۲۷۱'۰۰۰'۰۰۰	۳۵۰'۰۰۰'۰۰۰	۱۶۵۰'۰۰۰'۰۰۰	۳۵۰'۰۰۰'۰۰۰	۲۸۷'۵۰۰'۰۰۰	۱۶۷'۷۷۷'۵۲۰	
۳۰۸	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده فروش		۶۹'۲۸۳'۴۸۰	۹۳'۹۱۰'۹۵۰	۱۹۱'۴۰۴'۹۹۰	۲۷۱'۵۸۳'۵۱۹	۴۳۹'۳۶۱'۰۳۹	۸۰'۶۷۱'۲۱۴	
۴۰۲	ذخایر		۸'۹۸۲'۳۲۶	۹۱۵'۱۲۲		۹۱۵'۱۲۲	۸'۹۸۲'۳۲۶		
		۲'۶۶۷'۲۳۳'۴۷۰	۲۰'۴۹۶۰۰'۲۸۸	۷'۳۶۰'۹۴۱'۷۶۶	۷'۲۲۰'۱۹۲'۹۹۹	۱۰'۰۲۶'۲۰۰'۱۰۱	۱۰'۰۲۶'۶۶۶'۰۶۵	۴'۰۴۶'۵۰۱'۳۲۹	۴'۰۱۲'۹۶۷'۳۰۳

نقل به صفحه بعد: ۲'۶۶۷'۲۳۳'۴۷۰ تا ۲۰'۴۹۶۰۰'۲۸۸



نقل از صفحه قبل: ۲۲۶۷۲۳۳۱۴۷

۲۰۴۹۶۰۰۲۸۸

۷۰۳۶۰۹۴۱۷۶

۷۲۲۰۱۹۲۰۹۹۹

۱۰۰۰۳۶۰۰۰۱۰۱

۱۰۰۰۳۶۶۰۰۶۵

۴۰۴۶۵۰۱۳۲۹

۴۰۱۲۹۶۷۳۰۳

مابده پایانی دوره		مجموع عملیات طی دوره		گردش عملیات طی دوره		مانده ابتدای دوره		عنوان حساب کل	کد کل
بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار		
۲۰۰۰۰۰۰۰		۲۰۰۰۰۰۰۰				۲۰۰۰۰۰۰۰		سرمایه	۵۰۱
۱۶۴۸۲۷۶۳۰	۲۹۵۵۰۰	۱۶۵۱۲۳۱۳۰	۲۹۵۵۰۰	۱۸۱۹۲۰۰	۲۹۵۵۰۰	۱۶۳۳۰۳۰۹۳۰		سود (زیان) انباشته	۵۰۲
۵۲۳۲۸۹۲۹		۵۲۳۲۸۹۲۹				۵۲۳۲۸۹۲۹		سود و زیان جاری	۵۰۴
۳۸۲۶۸۹۹۸۰۰		۳۸۲۶۸۹۹۸۰۰				۳۸۲۶۸۹۹۸۰۰		فروش	۶۰۱
۴۲۰۱۶۵		۴۲۰۱۶۵				۴۲۰۱۶۵		سایر درآمدها	۶۰۲
	۲'۱۲۷'۷۰۷'۴۹۸		۲'۱۲۷'۷۰۷'۴۹۸		۲'۱۲۷'۷۰۷'۴۹۸			خرید	۷۰۱
	۱'۵۱۷'۹۷۳'۸۵۹		۱'۵۱۷'۹۷۳'۸۵۹		۱'۵۱۷'۹۷۳'۸۵۹			هزینه های پرستلی	۷۰۲
	۳۶۰'۷۴۹'۱۳۱	۳۳۴'۰۰۰	۳۶۰'۷۴۹'۱۳۱		۳۶۰'۷۴۹'۱۳۱			هزینه های اداری	۷۰۴
	۷۴۷'۰۰۰		۷۴۷'۰۰۰		۷۴۷'۰۰۰			هزینه های مالی	۷۰۵
	۶'۰۹۹'۰۰۰		۶'۰۹۹'۰۰۰		۶'۰۹۹'۰۰۰			هزینه های توزیع و فروش	۷۰۶
	۴'۷۶۰'۳۲۴'۱۹۴	۲۰۰۰۰۰۰۰	۴'۷۶۰'۳۲۴'۱۹۴		۱'۵۵۳'۵۳۰'۷۶۵		۳'۲۰۶'۷۹۳'۴۲۹	حسابهای انتظامی	۹۰۱
۴'۷۶۰'۳۲۴'۱۹۴		۴'۷۶۰'۳۲۴'۱۹۴		۱'۵۵۳'۵۳۰'۷۶۵	۲۰۰۰۰۰۰۰	۳'۲۰۶'۷۹۳'۴۲۹		طرف حسابهای انتظامی	۹۰۲
۱۲'۷۹۹'۷۶۸'۰۲۱	۱۸'۸۳۰'۰۹۶'۲۸۳	۱۲'۷۹۹'۷۶۸'۰۲۱	۱۸'۸۳۰'۰۹۶'۲۸۳	۱۲'۶۲۳'۱۹۶'۹۲۹	۱۲'۶۲۳'۱۹۶'۹۲۹	۵'۴۷۴'۰۲۶'۵۷۶	۵'۴۷۴'۰۲۶'۵۷۶	جمع:	





کلیه مبالغ به ریال می باشد.

ماده پایان دوره		جمع عملیات پایان دوره		گردش عملیات طی دوره		مانده ابتدای دوره		عنوان حساب معین	کد
بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار		
۴۲۰۵۲۶۵۱		۵۳۳۴۰۱۵۱	۱۱'۲۸۷'۵۰۰	۵۳۳۴۰۱۵۱	۱۱'۲۸۷'۵۰۰			موجودی نزد بانک و مؤسسات مالی - بانک تجارت شعبه بهشتی شرقی کد ۲۳۰ - حساب شماره ۰۰۴۶۱۰۷۹۷۷	۱۰۱۰۰۳
	۱۰۶۶۱۲'۹۵۹	۳۹۳'۶۴۶'۰۴۱	۵۰۰'۲۵۹'۰۰۰	۳۹۳'۶۴۶'۰۴۱	۵۰۰'۲۵۹'۰۰۰			موجودی نزد بانک و مؤسسات مالی - ریالی - بانک ملت شعبه چهارراه قصر - سهپند کد ۶۵۴۵۸ - حساب شماره ۱۹۶۶۹۱۴۴۱۰	۱۰۱۰۰۵
	۱۲'۳۱۰'۱۵	۹۲'۸۳۳'۰۰۰	۱۰۵'۱۴۳'۰۱۵	۹۲'۸۳۳'۰۰۰	۱۰۵'۱۴۳'۰۱۵			موجودی نزد بانک و مؤسسات مالی - ریالی - بانک پاسارگاد شعبه شهید بهشتی - کد ۲۳۰ - حساب شماره ۱۱۰۰۴۵۱۷۸۸۱	۱۰۱۰۰۶
	۳۷۰۸'۰۷۳	۲۲'۹۶۹'۰۴۷	۲۶'۶۷۷'۱۲۰	۲۲'۹۶۹'۰۴۷	۲۶'۶۷۷'۱۲۰			تنخواه گردان - ریالی	۱۰۱۰۱۸
	۵۰۰۰۰'۰۰۰		۵۰۰۰۰'۰۰۰		۵۰۰۰۰'۰۰۰			اسناد دریافتی تجاری	۱۰۳۰۰۱
	۲۲۰'۹۷۷'۰۰۰	۲'۸۳۵'۰۰۰	۲۲۳'۸۱۲'۰۰۰	۲'۸۳۵'۰۰۰	۲۲۳'۸۱۲'۰۰۰			حسابهای دریافتی تجاری	۱۰۴۰۰۱
	۱۶'۵۰۰'۰۰۰		۱۶'۵۰۰'۰۰۰		۱۶'۵۰۰'۰۰۰			حسابهای دریافتی غیر تجاری	۱۰۵۰۰۲
								صندوق رفاه پرسنل	
۲'۵۱۴'۰۰۰		۱۱'۵۱۴'۰۰۰	۹'۰۰۰'۰۰۰	۱۱'۵۱۴'۰۰۰	۹'۰۰۰'۰۰۰			حسابهای دریافتی از کارکنان - مساعده	۱۰۵۰۱۵
۴۴'۵۶۶'۶۵۱	۳۶۵'۱۰۸'۰۴۷	۵۷۷'۱۳۷'۲۳۹	۸۹۷'۶۷۸'۶۳۵	۵۷۷'۱۳۷'۲۳۹	۸۹۷'۶۷۸'۶۳۵				

نقل به صفحه بعد :

۸۹۷'۶۷۸'۶۳۵

۵۷۷'۱۳۷'۲۳۹

۸۹۷'۶۷۸'۶۳۵

۵۷۷'۱۳۷'۲۳۹

۳۶۵'۱۰۸'۰۴۷



# شرکت فراگام آراء - سهامی خاص

## ترازنامه

در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

دارایی ها	یادداشت	مبلغ (ریال)	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	مبلغ (ریال)
<b>کد گروه: ۱ - دارایی های جاری</b>			<b>کد گروه: ۳ - بدهی های جاری</b>		
کد کل: ۱۰۱ - موجودی نقد و بانک		۶'۲۰۲'۶۶۴	کد کل: ۳۰۱ - حسابهای پرداختی تجاری		۲'۴۴۸'۰۶۶'۸۶۵
کد کل: ۱۰۲ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۵۰'۰۰۰	کد کل: ۳۰۲ - اسناد پرداختی		(۲۷'۴۰۵'۰۰۰)
کد کل: ۱۰۳ - اسناد دریافتی تجاری		۱۴'۰۰۰'۰۰۰	کد کل: ۳۰۳ - حسابهای پرداختی غیر تجاری		۱'۳۴۸'۸۶۲'۴۹۳
کد کل: ۱۰۴ - حسابهای دریافتی تجاری		۱'۲۱۶'۴۰۷'۵۲۸	کد کل: ۳۰۶ - ذخیره مالیات		
کد کل: ۱۰۵ - سایر حسابها و اسناد دریافتی		۱'۴۴۷'۹۱۸'۳۱۵	کد کل: ۳۰۷ - جاری شرکا سهامداران		۲۵۲'۵۰۰'۰۰۰
کد کل: ۱۰۶ - پیش پرداخت ها		۲۰'۰۰۰'۰۰۰	کد کل: ۳۰۸ - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده فروش		۶۳'۲۱۴'۸۳۴
کد کل: ۱۱۰ - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده خرید		۱۶'۳۴۴'۸۳۵			
<b>جمع گروه: ۱ - دارایی های جاری</b>		<b>۲'۷۲۰'۹۲۳'۳۴۲</b>	<b>جمع گروه: ۳ - بدهی های جاری</b>		<b>۴'۰۸۵'۲۳۹'۱۹۲</b>
<b>کد گروه: ۲ - دارایی های غیر جاری</b>			<b>کد گروه: ۵ - حقوق صاحبان سهام</b>		
کد کل: ۲۰۱ - دارایی های ثابت مشهود		۴۰۱'۵۷۴'۰۱۱	کد کل: ۵۰۱ - سرمایه		۲۰'۰۰۰'۰۰۰
کد کل: ۲۰۲ - دارایی های نا مشهود		۲۲'۲۱۲'۰۰۰	کد کل: ۵۰۳ - سود (زیان) انباشته		۱۶۴'۸۲۷'۶۳۰
<b>جمع گروه: ۲ - دارایی های غیر جاری</b>		<b>۴۲۳'۷۸۶'۰۱۱</b>	کد کل: ۵۰۴ - سود و زیان جاری		(۱'۱۴۳'۷۴۹'۳۳۳)
<b>جمع دارایی ها</b>		<b>۳'۱۴۴'۷۰۹'۳۵۳</b>	<b>جمع گروه: ۵ - حقوق صاحبان سهام</b>		<b>(۹۷۶'۹۲۱'۷۰۳)</b>
			<b>جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام</b>		<b>(۳'۱۰۸'۳۱۷'۴۸۹)</b>
کد کل: ۹۰۱ - حسابهای انتظامی		۶'۲۲۹'۴۷۳'۹۷۴	کد کل: ۹۰۲ - طرف حسابهای انتظامی		۶'۲۲۹'۴۷۳'۹۷۴



## «کارت پرسنل»

آقای غلامی - ۷۰۰۰۱

نام پرسنل:

دسته حساب: ۷۰۰۰ - پرسنل شرکت

## «مشخصات کارت»

نام پدر: غلامحسین  
محل تولد: تهران  
نوع قرارداد: تمام وقت  
تاریخ شروع کار: ۱۳۹۱/۰۲/۲۳  
آدرس: تهران - خیابان سیلان شمالی - خیابان محسن آزادی پلاک ۱۲

شماره پرسنلی: ۰۱۰۱  
کد ملی: ۰۰۷۵۶۶۸۹۱  
رشته تحصیلی: فنی - برق  
تلفن: ۷۷۸۴۵۵۶۴  
اسکن مدارک: .....

نام خانوادگی: غلامی  
شماره بیمه: ۲۸۳۳۶۹۸۹۱  
آخرین مدرک تحصیلی: دیپلم  
سمت: تنخواه گردان کارگاه - امور اجرایی  
تاریخ پایان کار: ۱۳۹۲/۰۲/۲۳

نام: حسین  
شماره شناسنامه: ۵۶  
تاریخ تولد: ۱۳۶۴/۰۵/۱۵  
واحد کاری: کارگاه ساختمان کوروش  
عکس پرسنلی: .....

کلید مبالغ به ریال می باشد.

ردیف	شماره سند	تاریخ سند	معین	شرح معین	شرح سند	بدهکار	بستانکار	مانده
۱	۳۴	۱۳۹۱/۰۳/۰۲	۱۰۱۰۰۷	تنخواه گردان - ریالی	اختصاص تنخواه گردان به کارگاه قرارداد ۱۰۰۵	۱۰'۰۰۰'۰۰۰		۱۰'۰۰۰'۰۰۰
۲	۳۶	۱۳۹۱/۰۳/۱۰	۱۰۱۰۰۷	تنخواه گردان - ریالی	هزینه های انجام شده در رابطه با قرارداد ۱۰۰۵		۸'۰۰۰'۰۰۰	۲'۰۰۰'۰۰۰
۳	۴۱	۱۳۹۱/۰۳/۱۷	۱۰۱۰۰۷	تنخواه گردان - ریالی	شارژ تنخواه گردان کارگاه قرارداد ۱۰۰۵	۲'۰۰۰'۰۰۰		۲۴'۰۰۰'۰۰۰
۴	۴۵	۱۳۹۱/۰۳/۲۰	۱۰۱۰۰۷	تنخواه گردان - ریالی	هزینه های انجام شده در رابطه با قرارداد ۱۰۰۵		۱۵'۰۰۰'۰۰۰	۷'۰۰۰'۰۰۰
۵	۵۳	۱۳۹۱/۰۳/۲۵	۱۰۱۰۰۷	تنخواه گردان - ریالی	دریافت وجه از کارفرما - صورت وضعیت ۱ قرارداد ۱۰۰۵	۱۰'۰۰۰'۰۰۰		۱۷'۰۰۰'۰۰۰
جمع:						۴۰'۰۰۰'۰۰۰	۲۳'۰۰۰'۰۰۰	
مانده:						۱۷'۰۰۰'۰۰۰		



نام پیمان: ۴۰۰۲ - پروژه شماره ۳ - قرارداد ۱۰۰۵ ساختمان کوروش (ویژه هشدارها)

دستنه حساب: ۴۰۰۰ - پروژه های پیمانکار نمونه ۱

## « مشخصات کارت »

نام پیمانکار: شرکت رفیع سازان  
 مبلغ پیمان: ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال  
 تاریخ تفیذ پیمان: ۱۳۹۱/۰۲/۲۳  
 مدت پیمان: ۴ ماه  
 نام کارفرما: شهرداری منطقه ۴  
 تاریخ شروع به کار: ۱۳۹۱/۰۲/۲۳  
 نام مشاور: مهندسین مشاور شهران

نام پیمان: ساختمان کوروش  
 تاریخ تحویل موقت: ۱۳۹۱/۰۴/۳۱  
 آدرس کارگاه: تهران - خیابان شریعتی - بعد از پارک  
 کوروش - پلاک ۱۰۱۱

تعدیل پذیر: خیر

کلیه مبالغ به ریال می باشد.

ردیف	سند	تاریخ سند	معین	شرح معین	شرح سند	بدهکار	بستانکار	مانده
۱	۳۳	۱۳۹۱/۰۳/۰۱	۱۰۹۰۲۸	هزینه های تجهیز کارگاه	هزینه تجهیز کارگاه قرارداد ۱۰۰۵	۳,۰۰۰,۰۰۰		۳,۰۰۰,۰۰۰
۲	۳۴	۱۳۹۱/۰۳/۰۲	۱۰۱۰۰۷	تخواه گردان - ریالی	اخصاص تخواه گردان به کارگاه قرارداد ۱۰۰۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۴,۰۰۰,۰۰۰
۳	۳۶	۱۳۹۱/۰۳/۱۰	۱۰۹۰۰۷	مواد و مصالح مصرفی مستقیم تولید	مواد و مصالح - قرارداد ۱۰۰۵	۳,۰۰۰,۰۰۰		۷,۰۰۰,۰۰۰
۴	۳۶	۱۳۹۱/۰۳/۱۰	۱۰۹۰۰۲	پیمانکاران دست دوم	دستمزد پیمانکاران دست دوم - قرارداد ۱۰۰۵	۳,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	۳۶	۱۳۹۱/۰۳/۱۰	۱۰۱۰۰۷	تخواه گردان - ریالی	هزینه های انجام شده در رابطه با قرارداد ۱۰۰۵		۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۰۰۰,۰۰۰
۶	۳۶	۱۳۹۱/۰۳/۱۰	۳۰۳۰۱۳	مالیاتهای پرداختی - مالیات تکلیفی مکسوره از قراردادهای و حق الزحمه ها	۵٪ مالیات حق الزحمه - قرارداد ۱۰۰۵		۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
۷	۳۶	۱۳۹۱/۰۳/۱۰	۳۰۳۰۱۴	بیمه های پرداختی	۳٪ بیمه حق الزحمه - قرارداد ۱۰۰۵		۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۰۰,۰۰۰
۸	۳۸	۱۳۹۱/۰۳/۱۵	۱۰۹۰۰۷	مواد و مصالح مصرفی مستقیم تولید	مواد و مصالح - قرارداد ۱۰۰۵	۸,۰۰۰,۰۰۰		۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰
۹	۳۸	۱۳۹۱/۰۳/۱۵	۱۰۹۰۰۱	پیمانکاران - حقوق و دستمزد	حقوق و دستمزد - قرارداد ۱۰۰۵	۴,۰۰۰,۰۰۰		۲۰۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	۳۸	۱۳۹۱/۰۳/۱۵	۱۰۹۰۰۴	اجاره ماشین آلات و تجهیزات	اجاره ماشین آلات - قرارداد ۱۰۰۵	۳,۰۰۰,۰۰۰		۲۳۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	۳۸	۱۳۹۱/۰۳/۱۵	۳۰۳۰۱۳	مالیاتهای پرداختی - مالیات تکلیفی مکسوره از قراردادهای و حق الزحمه ها	۱۰٪ مالیات حقوق و دستمزد - قرارداد ۱۰۰۵		۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۲	۳۸	۱۳۹۱/۰۳/۱۵	۳۰۳۰۱۴	بیمه های پرداختی	۳٪ بیمه حقوق و دستمزد - قرارداد ۱۰۰۵	۱۲,۰۰۰,۰۰۰		۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۳	۳۸	۱۳۹۱/۰۳/۱۵	۳۰۳۰۱۳	مالیاتهای پرداختی - مالیات تکلیفی مکسوره از قراردادهای و حق الزحمه ها	۵٪ مالیات اجاره ماشین آلات - قرارداد ۱۰۰۵		۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰



نام پیمان: ۴۰۰۳ - پروژه شماره ۳ - قرارداد ۱۰۰۵ ساختمان کوروش (ویژه هشدارها)

دسته حساب: ۴۰۰۰ - پروژه های پیمانکار نمونه ۱

نقل از صفحه قبل: ۲۵۰'۰۰۰'۰۰۰ ۳۴'۰۰۰'۰۰۰

ردیف	سند	تاریخ سند	معین	شرح معین	شرح سند	بدهکار	بستانکار	مانده
۱۴	۴۱	۱۳۹۱/۰۳/۱۷	۱۰۱۰۰۷	تنخواه گردان - ریالی	نشارژ تنخواه گردان کارگاه قرارداد ۱۰۰۵	۲۰'۰۰۰'۰۰۰		۲۳۶'۰۰۰'۰۰۰
۱۵	۴۵	۱۳۹۱/۰۳/۲۰	۱۰۹۰۰۷	مواد و مصالح مصرفی مستقیم تولید	مواد و مصالح قرارداد ۱۰۰۵	۱۵'۰۰۰'۰۰۰		۲۵۱'۰۰۰'۰۰۰
۱۶	۴۵	۱۳۹۱/۰۳/۲۰	۱۰۱۰۰۷	تنخواه گردان - ریالی	هزینه های انجام شده در رابطه با قرارداد ۱۰۰۵		۱۵'۰۰۰'۰۰۰	۲۳۶'۰۰۰'۰۰۰
۱۷	۴۹	۱۳۹۱/۰۳/۲۲	۳۰۵۰۰۱	کار گواهی شده	تایید صورت وضعیت ۱ قرارداد ۱۰۰۵ توسط کارفرما		۲۳۰'۰۰۰'۰۰۰	۶۰'۰۰۰'۰۰۰
۱۸	۵۳	۱۳۹۱/۰۳/۲۵	۱۰۲۰۱۲	سپرده حسن انجام کار	مکسوره صورت وضعیت ۱ قرارداد ۱۰۰۵	۲۳'۰۰۰'۰۰۰		۲۹'۰۰۰'۰۰۰
۱۹	۵۳	۱۳۹۱/۰۳/۲۵	۳۰۳۰۱۳	مالیاتهای پرداختی - مالیات تکلیفی مکسوره از قراردادهای و حق الزحمه ها	مکسوره مالیات ۵٪ - صورت وضعیت ۱ قرارداد ۱۰۰۵	۱۱'۵۰۰'۰۰۰		۴۰'۵۰۰'۰۰۰
۲۰	۵۳	۱۳۹۱/۰۳/۲۵	۳۰۳۰۱۴	بیمه های پرداختی	مکسوره بیمه ۷,۸٪ - صورت وضعیت ۱ قرارداد ۱۰۰۵	۱۷'۹۴۰'۰۰۰		۵۸'۴۴۰'۰۰۰
۲۱	۵۳	۱۳۹۱/۰۳/۲۵	۱۰۱۰۰۷	تنخواه گردان - ریالی	دریافت وجه از کارفرما - صورت وضعیت ۱ قرارداد ۱۰۰۵	۱۰'۰۰۰'۰۰۰		۶۸'۴۴۰'۰۰۰
۲۲	۵۳	۱۳۹۱/۰۳/۲۵	۱۰۹۰۳۰	هزینه های ماموریت	بلیط رئیس کارگاه - صورت وضعیت ۱ قرارداد ۱۰۰۵	۳'۵۰۰'۰۰۰		۷۱'۹۴۰'۰۰۰
۲۳	۵۳	۱۳۹۱/۰۳/۲۵	۳۰۴۰۰۳	پیش دریافت قراردادهای	مکسوره صورت وضعیت ۱ قرارداد ۱۰۰۵	۴'۵۰۰'۰۰۰		۱۱۶'۹۴۰'۰۰۰
۲۴	۵۳	۱۳۹۱/۰۳/۲۵	۳۰۱۰۰۵	کارفرمایان	صورت وضعیت ۱ قرارداد ۱۰۰۵		۲۳۰'۰۰۰'۰۰۰	۱۱۳'۰۶۰'۰۰۰
۲۵	۵۳	۱۳۹۱/۰۳/۲۵	۳۰۵۰۰۱	کار گواهی شده	دریافت وجه صورت وضعیت ۱ قرارداد ۱۰۰۵	۲۳۰'۰۰۰'۰۰۰		۱۱۶'۹۴۰'۰۰۰
۲۶	۵۵	۱۳۹۱/۰۳/۲۵	۱۰۹۰۲۹	کارمزد تمدید ضمانتنامه	کارمزد تمدید ضمانتنامه پیش دریافت ۲ قرارداد ۱۰۰۵	۱'۵۰۰'۰۰۰		۱۱۸'۴۴۰'۰۰۰
جمع:						۶۲۷'۴۴۰'۰۰۰	۵۰۹'۰۰۰'۰۰۰	
مانده:						۱۱۸'۴۴۰'۰۰۰		