

شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن

برای سال منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

تایید

مؤسسه حسابرسی قواعد
(صادر از ایران رسمی)



معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
ثبت ۷۰۵۱۶

شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

فهرست مطالب

شماره صفحه	عنوان
۱	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱	فهرست صورتهای مالی
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان و گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۲۴	یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

تایید

مؤسسه حسابرسی قواعد
(حسابداران رسمی)



معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

تأیید ۲۰۵۱۶

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی یک تا ۲۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

بند نتیجه گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

۱۳ مهرماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی قواعد

(حسابداران رسمی)

کوروش جمشیدی اوانکی

۸۴۱۳۶۳

فرزین حاجی محمدعلی

۸۵۱۳۱۵

مؤسسه حسابرسی قواعد

(حسابداران رسمی)

تأیید ۲۰۵۱۶

پیت

شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲

• تراز نامه

۳

• صورت سود و زیان

۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

• صورت جریان وجوه نقد

• یادداشتهای توضیحی:

۵

تاریخچه و فعالیت

۵ - ۷

اهم رویه های حسابداری

۸ - ۲۴

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳/۰۷/۱۳۹۴ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره

شرکت بهسازان ملت

شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا

شرکت به پرداخت ملت

غلامرضا عرشاهی

نماینده

محمد علی ثرابیان

عباس جعفرلو

پرویز غلامی

سمت

رئیس هیئت مدیره

نایب رئیس هیئت مدیره

عضو هیئت مدیره

مدیرعامل

امضاء

محمد علی ثرابیان
عباس جعفرلو
پرویز غلامی

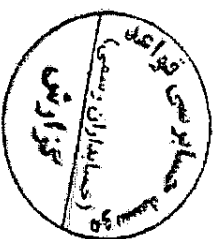
شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دارایی ها
ریال	ریال	بدهی های جاری:	ریال	ریال	دارایی های جاری :
۶,۳۵۳,۰۵۷,۷۳۹	۱۱,۴۷۳,۶۸۵,۳۵۰	۱۱ پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۳۳,۷۰۸,۰۳۴,۹۱۳	۱۱,۰۱۸,۸۹۴,۳۷۲	۳ موجودی نقد
۵,۰۰۰,۲۰۹,۸۴۳,۵۴۷	۱,۰۰۰,۹۴۳,۶۹۸,۸۷	۱۲ مالیات پرداختی	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۱,۲۵۶,۰۰۴,۱,۲۷۱	۱۳,۴۸۳,۱۱۲,۳۳۷	جمع بدهی های جاری	۳۷,۷۲۴,۳۶۹,۱۸۳	۳۱,۴۹۰,۱۸۸,۷۵۵	۵ دریافتی های تجاری و غیر تجاری
		بدهی های غیر جاری:	۷۳۰,۶۰۶,۸۰۹,۹۲۲	۶,۹۳۱,۹۴۷,۴۳۰	۶ موجودی مواد و کالا
۵,۱۷۶,۰۳۷,۱۳۲	۶,۶۵۳,۷۷۰,۳۷۷	۱۳ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹۸۸,۳۳۱,۳۷۳	۱,۷۴۰,۶۷۲,۲۸۹	۷ پیش پرداخت ها
۵,۱۷۶,۰۳۷,۱۳۲	۶,۶۵۳,۷۷۰,۳۷۷	جمع بدهی های غیر جاری	۷۳,۶۲۷,۱۸۴,۳۳۹	۶۵,۱۸۶,۸۰۳,۸۴۶	جمع دارایی های جاری
۱۶,۴۳۲,۰۷۸,۴۹۸	۱۹,۱۲۵,۸۸۲,۷۱۴	جمع بدهی ها			دارایی های غیر جاری:
		حقوق صاحبان سهام:	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۸ سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه	۹۹,۵۰۵,۸۰۵	۲۵۷,۲۴۰,۳۵۵	۹ دارایی های نامشهود
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اندرجته قانونی	۶,۵۲۴,۹۵۶,۹۸۰	۶,۴۶۰,۳۶۰,۳۳۰	۱۰ دارایی های ثابت مشهود
		سود انباشته			
۳۹,۸۱۹,۵۶۹,۷۳۶	۱۹,۷۸۸,۴۳۳,۷۰۷	جمع حقوق صاحبان سهام	۶,۶۳۴,۴۱۳,۷۸۵	۶,۸۱۷,۶۰۱,۵۷۵	جمع دارایی های غیر جاری
۶۲,۸۱۹,۵۶۹,۷۳۶	۵۳,۷۸۸,۴۳۳,۷۰۷	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۷۹,۲۵۱,۶۴۸,۱۲۴	۷۱,۹۰۴,۳۰۵,۴۳۱	جمع دارایی ها
۷۹,۲۵۱,۶۴۸,۱۲۴	۷۱,۹۰۴,۳۰۵,۴۳۱				

یادداشت های توضیحی همراه جزو الاینک صورتهای مالی است.



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

پادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
۱۶	درآمد های عملیاتی	۵۶,۰۳۲,۸۲۴,۱۶۰	۲۴,۷۰۶,۱۰۱,۷۸۴
۱۷	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴۰,۷۵۹,۴۹۴,۹۵۷)	(۱۵,۷۵۳,۲۳۰,۱۹۹)
	سود ناخالص	۱۵,۲۷۳,۳۲۹,۲۰۳	۸,۹۵۲,۷۸۴,۵۸۵
۱۸	هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶,۲۱۹,۲۸۰,۹۵۰)	(۳,۸۵۷,۵۲۸,۱۸۸)
	سود عملیاتی	۹,۰۵۴,۰۴۸,۲۵۳	۵,۰۹۵,۲۵۶,۳۹۷
۱۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۶,۹۱۹,۷۴۷,۹۴۶	۳,۱۵۲,۲۵۶,۸۸۸
	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۵,۹۷۳,۷۹۶,۱۹۹	۸,۲۴۷,۵۱۳,۲۸۵
۱۲	مالیات بر درآمد	(۲,۲۲۴,۹۴۳,۲۱۸)	(۱,۲۸۴,۹۳۲,۷۷۱)
	سود خالص عملیات در حال تداوم	۱۳,۷۴۸,۸۵۲,۹۸۱	۶,۹۶۲,۵۸۰,۵۱۴

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۱۳,۷۴۸,۸۵۲,۹۸۱	۲۷,۴۳۵,۰۹۶,۰۱۳	۶,۹۶۲,۵۸۰,۵۱۴
سود انباشته ابتدای سال	۲۹,۸۱۹,۵۶۹,۷۳۶	۱۷,۵۱۶,۸۴۲,۱۶۷	۱۷,۵۱۶,۸۴۲,۱۶۷
سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	۲۹,۸۱۹,۵۶۹,۷۳۶	۱۷,۵۱۶,۸۴۲,۱۶۷	۱۷,۵۱۶,۸۴۲,۱۶۷
سود قابل تخصیص	۴۳,۵۶۸,۴۲۲,۷۰۷	۴۴,۹۵۱,۹۳۸,۱۸۰	۲۴,۴۷۹,۴۲۲,۶۸۱
تخصیص سود:			
اندوخته قانونی	۰	(۱,۱۳۲,۳۶۸,۴۵۴)	(۳۴۸,۱۲۹,۵۲۶)
سود سهام مصوب	(۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود تخصیص داده شده طی سال	(۲۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۱۳۲,۳۶۸,۴۵۴)	(۱۴,۳۴۸,۱۲۹,۵۲۶)
سود انباشته در پایان سال	۱۹,۷۶۸,۴۲۲,۷۰۷	۲۹,۸۱۹,۵۶۹,۷۳۶	۱۰,۱۳۱,۳۰۳,۱۵۵

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی می باشد، صورت مزبور ارائه نشده است.

پادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
فعالیت‌های عملیاتی:			
۴,۰۱۸,۶۶۷,۳۲۴	۱۱,۶۱۱,۵۲۵,۱۲۸	۱۰,۶۰۶,۷۸۰,۲۳۹	۲۰ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
۳,۱۰۷,۸۲۲,۲۰۰	۴,۲۰۳,۶۹۲,۰۵۶	۷,۰۷۴,۰۲۳,۳۲۸	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و سایر اوراق بهادار
.	.	(۲۳,۷۹۰,۴۸۰,۰۰۰)	سود سهام پرداختی
۳,۱۰۷,۸۲۲,۲۰۰	۴,۲۰۳,۶۹۲,۰۵۶	(۱۶,۷۱۶,۴۵۶,۶۷۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
مالیات پرداختی:			
(۳,۱۱۴,۲۸۴,۸۳۴)	(۲,۳۶۸,۰۳۱,۲۸۳)	(۴,۴۱۲,۷۱۲,۰۰۰)	مالیات پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
(۱,۱۰۶,۸۵۶,۴۰۰)	(۴,۸۶۳,۸۹۹,۴۷۳)	(۱,۱۶۶,۷۴۲,۱۵۷)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۲۱,۳۶۳,۶۵۶	۱,۹۶۰,۰۰۰	.	وجه حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
.	.	.	سایر دارایی‌ها
.	.	.	وجه دریافتی حاصل از فروش سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت
(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت
(۲۱,۰۸۵,۵۹۲,۷۴۴)	(۱۷,۸۶۱,۹۳۹,۴۷۳)	(۲,۱۶۶,۷۴۲,۱۵۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۱۷,۰۷۳,۳۸۸,۰۵۴)	(۴,۴۱۴,۷۵۳,۵۷۲)	(۱۲,۶۸۹,۱۳۰,۵۹۰)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲۸,۱۲۲,۷۷۸,۵۳۴	۲۸,۱۲۲,۷۷۸,۵۳۴	۲۳,۷۰۸,۰۲۴,۹۶۲	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱۱,۰۴۹,۳۹۰,۴۸۰	۲۳,۷۰۸,۰۲۴,۹۶۲	۱۱,۰۱۸,۸۹۴,۳۷۲	مانده وجه نقد در پایان سال
.	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مبادلات غیر نقدی

۲۲

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است .



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص) در تاریخ ۸۲/۵/۶ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۲۰۶۶۸۴ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی شهرستان تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۸۲/۵/۶ شروع به بهره برداری نموده است. در حال شرکت مهندسی نرم افزار شقایق از واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا است و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت خیابان ولیعصر بالاتر از زرتشت کوچه نوربخش پلاک ۱۶ و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از مدیریت، مشاوره، نظارت، تحلیل، طراحی، پیاده سازی، نصب و راه اندازی، پشتیبانی، واگذاری حق استفاده و واگذاری حق تکثیر پروژه های نرم افزاری و ارائه راه حل های کامل نرم افزاری و سخت افزاری اعم از مطالعاتی، تحقیقاتی، عملیاتی، نرم افزارهای پایه، بسته های نرم افزاری، نرم افزارهای کاربردی و امثالهم در کلیه زمینه های کاری در داخل کشور و یا خارج از کشور، آموزش، تهیه و تدوین جزوات و نرم افزارهای مرتبط با موضوع شرکت و اخذ نمایندگی از اشخاص حقوقی و حقیقی ایرانی یا خارجی و عرضه خدمات مرتبط در داخل و خارج کشور همچنین خرید، فروش، واردات، عرضه و صادرات محصولات و خدمات نرم افزاری و سخت افزارهای مرتبط با آن.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
نفر	نفر
۰	۰
کارکنان رسمی	
۱۸۱	۱۶۵
کارکنان قراردادی	
۱۸۱	۱۶۵
۰	۰
کارکنان شرکت های خدماتی	
۱۸۱	۱۶۵

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲-۲- کار در جریان

هزینه های انجام شده جهت پروژه هایی که درآمدی تا تاریخ ترازنامه ایجاد نکرده اند به حساب کار در جریان منظور می شود.

۲-۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری های بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها، ارزشیابی می شود.

آن گروه از سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها و سایر سرمایه گذاری های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۲-۵- دارایی های نامشهود

۲-۵-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۲-۵-۲- 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 روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

۲-۴- دارایی های ثابت مشهود

۲-۴-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلك می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۲-۴-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط (منطبق با این نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
تجهیزات کامپیوتری	۳ ساله	خط مستقیم



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۵-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۶-۲- درآمد عملیاتی

شناسایی درآمد عملیاتی بر اساس کارکرد مربوط به قراردادهای منعقد، می باشد.



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳.۴۷۸.۸۸۴.۰۵۷۶	۱۰.۶۱۸.۸۹۴.۳۷۲	۳-۱
۲۲۵.۳۹۰.۳۸۶	۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	
۳.۷۵۰.۰۰۰	۰	
۲۳.۷۰۸.۰۲۴.۹۶۲	۱۱.۰۱۸.۸۹۴.۳۷۲	

موجودی نزد بانکها

تنخواه گردان ها

صندوق

۳-۱- موجودی نزد بانکها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۳۲۹.۵۶۹.۰۹۳	۷.۷۰۸.۰۳۴.۶۰۵
۱.۳۰۸.۸۷۶.۹۲۳	۱.۹۸۹.۵۵۷.۹۸۹
۲۰.۹۷۳.۳۲۷.۵۰۰	۰
۸۶۷.۱۱۱.۰۶۰	۹۲۱.۳۰۱.۷۷۸
۲۳.۴۷۸.۸۸۴.۰۵۷۶	۱۰.۶۱۸.۸۹۴.۳۷۲

- بانک ملت سپرده کوتاه مدت شعبه داوودیه (نرخ ۱۰٪ روز شمار)

سپرده بانک گردشگری (نرخ ۲۳٪ روز شمار صندوق آتیه کارکنان)

بانک ملت سپرده کوتاه مدت شعبه داوودیه

سایر

۴- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۱۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی ملت «دارد»



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۵- دریافتنی تجاری و غیر تجاری

دریافتنی تجاری:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷,۱۲۰,۸۳۸,۶۰۳	۱۳,۹۶۵,۷۹۴,۱۳۰	۵-۱ بانک ملت
۱,۰۶۴,۸۹۸,۸۴۱	۵,۱۸۴,۵۳۵,۶۵۳	شرکت بهسازان ملت
۴,۱۳۹,۲۲۱	۲,۳۷۱,۹۵۱,۰۶۱	شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی
۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۵-۲ سایر کارفرمایان
۱۸,۳۳۷,۳۶۶,۶۶۵	۲۱,۶۶۹,۷۸۰,۸۴۴	

دریافتنی غیر تجاری:

۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره ساختمان (رهن ساختمان مرکز ارتباط ملت)
۱,۴۸۴,۱۰۹,۳۳۴	۱,۹۲۲,۸۴۵,۴۱۱	وام کارکنان
۷۶,۶۳۵,۰۰۱	۷۶,۶۳۵,۰۰۱	سپرده ها
۲۰,۹۳۷,۴۹۹	۲۰,۹۳۷,۴۹۹	بیمه مکسوره پروژه ها
۵,۳۳۰,۶۸۴	.	سایر
۹,۳۸۶,۹۰۲,۵۱۸	۹,۸۲۰,۴۰۷,۹۱۱	
۲۷,۷۲۴,۳۶۹,۱۸۳	۳۱,۴۹۰,۱۸۸,۷۵۵	

۵-۱- بدهی بانک ملت متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۰۴۹,۶۱۹,۱۰۳	۱۶,۴۴۵,۵۷۳,۵۷۰	بدهی بانک ملت بابت قراردادهای
(۲,۹۲۸,۷۸۰,۵۰۰)	(۲,۴۷۹,۷۷۹,۴۴۰)	کسر می شود پیش دریافت
۱۷,۱۲۰,۸۳۸,۶۰۳	۱۳,۹۶۵,۷۹۴,۱۳۰	

۵-۲- بدهی سایر کارفرمایان متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۹۷,۵۰۰,۰۰۰	سازمان تربیت بدنی
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	وزارت صنایع و معادن
۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۷,۵۰۰,۰۰۰	



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۶- موجودی مواد و کالا

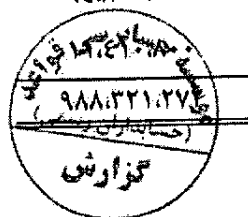
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۲۰۶,۳۰۳,۹۲۲	۶,۹۳۶,۸۹۵,۲۵۰	۶-۱ کار در جریان پروژه ها
۲۶۵,۰۰۰	۵۲,۱۸۰	سایر
۷,۲۰۶,۵۶۸,۹۲۲	۶,۹۳۶,۹۴۷,۴۳۰	

۶-۱- کار در جریان به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۴,۲۰۱,۴۴۰,۵۶۶	پشتیبانی سامانه محب ۹۴-۹۵
۵,۸۰۴,۳۰۴,۱۳۷	۲,۲۱۴,۱۲۴,۵۴۰	پروژه باشگاه مشتریان ۹۳-۹۴ (شهریور ماه)
.	۳۳۴,۲۸۶,۹۷۲	بازارچه الکترونیکی ملت ۹۳-۹۴
۱۴۷,۰۰۴۳,۱۷۲	۱۸۷,۰۰۴۳,۱۷۲	طراحی پرتال کلوب مشتریان
۱,۲۵۴,۹۵۶,۶۱۳	.	سامانه تدارکات الکترونیک دولت ۹۳-۹۴ (اسفند ماه)
۷,۲۰۶,۳۰۳,۹۲۲	۶,۹۳۶,۸۹۵,۲۵۰	

۷- پیش پرداخت ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۱۲,۱۱۰,۴۷۲	۹۱۲,۱۱۰,۴۷۲	شرکت رسا رایان
.	۵۸۸,۷۲۱,۶۱۷	شرکت خدمات بیمه ارگ جدید
۶۴,۸۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۴۰,۰۰۰	شرکت نوسا
	۱۲۳,۲۰۱,۲۰۰	سایر
۹۸۸,۳۳۱,۲۷۹	۱,۷۴۰,۶۷۳,۲۸۹	



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

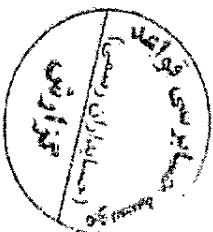
۸- سرمایه گذارهای بلند مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰

سرمایه گذارهای بلند مدت در سهام شرکتها

۹- دارایی نامشهود

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال				شرح
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در پایان سال	استهلاک انباشته داراییهای فروخته شده	استهلاک سال مالی	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	کاهش طی دوره	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در ابتدای سال	
۹۹,۰۰۰,۵۸۰,۰۰	۲۵۷,۲۴۰,۲۵۵	۹۹,۰۰۶,۵۰۵,۴۵	۰	۲۸,۰۶۵,۰۵۰	۶۰,۴۹۹,۹۹۵	۲۵۶,۳۰۵,۸۰۰	۰	۱۹۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۵۸۰,۰۰	نرم افزارها
۹۹,۰۰۰,۵۸۰,۰۰	۲۵۷,۲۴۰,۲۵۵	۹۹,۰۰۶,۵۰۵,۴۵	۰	۲۸,۰۶۵,۰۵۰	۶۰,۴۹۹,۹۹۵	۲۵۶,۳۰۵,۸۰۰	۰	۱۹۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۵۸۰,۰۰	جمع کل



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

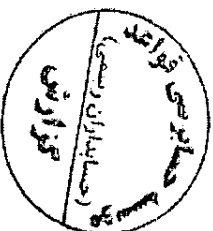
۱۰- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود بشرح زیر می باشد:

ریال - مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال				شرح
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مانده در پایان سال	استهلاک انباشته داراییهای فروخته شده	استهلاک سال مالی	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	کاهش طی دوره	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در ابتدای سال	
۶,۵۳۴,۹۵۶,۹۸۰	۶,۴۶۰,۳۶۰,۸۳۰	۲۰,۶۰۴,۶۰۹,۸۸۸	(۱۵,۵۸۸,۶۰۶,۶۶۷)	۱۰,۰۳۴,۵۵۵,۴۸۴	۲۰,۴۱۰,۷۳۸,۱۷۱	۹,۵۲۰,۷۶۷,۳۰۸	(۱۶,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۷۰,۴۴۲,۱۵۷	۸,۵۶۱,۶۹۵,۱۵۱	اثاثیه و تجهیزات
۶,۵۳۴,۹۵۶,۹۸۰	۶,۴۶۰,۳۶۰,۸۳۰	۲۰,۶۰۴,۶۰۹,۸۸۸	(۱۵,۵۸۸,۶۰۶,۶۶۷)	۱۰,۰۳۴,۵۵۵,۴۸۴	۲۰,۴۱۰,۷۳۸,۱۷۱	۹,۵۲۰,۷۶۷,۳۰۸	(۱۶,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۷۰,۴۴۲,۱۵۷	۸,۵۶۱,۶۹۵,۱۵۱	جمع کل

۱-۱- افزایش داراییهای ثابت مشهود در رابطه با خرید تجهیزات شبکه و رایانه و همچنین اثاثه و منصوبات می باشد.

۱-۲- کاهش اثاثه و تجهیزات در ارتباط با اسقاط داراییهای مرزور می باشد.



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۱- پرداختنی تجاری و غیرتجاری

پرداختنی تجاری:

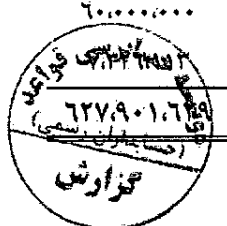
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۳۹,۸۵۵,۰۰۶	۷۴۱,۲۴۳,۸۳۸	شرکت خیره پرداز پارس
۲۳۹,۴۰۶,۷۴۵	۲۳۳,۵۸۹,۴۴۵	سایر
۱,۳۷۹,۲۶۱,۷۵۱	۹۷۴,۸۳۳,۲۸۳	

پرداختنی غیرتجاری:

۶۲۷,۹۰۱,۶۲۹	۳,۸۹۰,۳۲۰,۰۴۰	۱۱-۱	ذخیره هزینه های پرداخت نشده
۲,۰۵۰,۲۳۶,۰۳۳	۲,۹۳۷,۷۹۶,۳۹۵		وزارت دارائی (مالیات ارزش افزوده)
۱,۳۰۹,۶۸۴,۷۴۰	۱,۹۲۰,۵۸۴,۳۱۶		صندوق آتیه
۵۵۸,۲۶۲,۴۸۰	۷۳۹,۶۶۴,۱۸۱		سازمان تامین اجتماعی - بیمه مکسوره حقوق
۳۳۶,۳۱۱,۰۹۶	۳۴۶,۱۸۴,۰۰۳		وزارت دارائی (مالیات تکلیفی و حقوق)
۱,۴۰۰,۰۰۰	۶,۱۶۰,۰۰۰		شرکت به پرداخت ملت
.	۶۵۷,۱۴۳,۱۳۲		سایر
۴,۸۷۳,۷۹۵,۹۷۸	۱۰,۴۹۷,۸۵۲,۰۶۷		
۶,۲۵۳,۰۵۷,۷۲۹	۱۱,۴۷۲,۶۸۵,۳۵۰		

۱۱-۱- ذخیره هزینه های پرداخت نشده به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۱,۶۷۶,۷۶۵,۶۰۸	ذخیره عیدی
.	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید خدمات از شرکت بهسازان ملت
۵۱۵,۲۸۲,۵۱۶	۷۳۳,۵۵۸,۲۵۹	ذخیره مرخصی کارکنان
۴۵,۲۹۳,۰۰۰	۶۲۲,۶۷۰,۰۰۰	خرید خدمات از شرکت خیره پرداز پارس
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره حسابرسی
	۷,۳۲۶,۱۱۳	ذخیره بابت یاداش
	۳,۸۹۰,۳۲۰,۰۴۰	



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۲- مالیات پرداختی

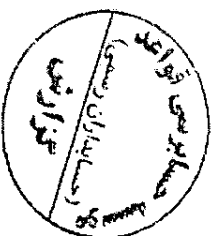
۱۳۹۴/۶/۳۱ - ۱۳۹۴/۶/۲۹ ریال

مالیات

نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تأذیه شده	قطعی	تشخیصی	ابراز	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال مالی
رسیدگی نشده	۷,۷۴۳,۸۰۱,۳۱۹	۷,۷۴۳,۸۰۱,۳۱۹				۷,۷۴۳,۸۰۱,۳۱۹	۳۰,۹۷۵,۲۰۵,۲۲۶	۳۵,۱۷۸,۸۹۷,۵۴۳	۱۳۹۳
رسیدگی نشده	۰	۲,۳۲۴,۹۴۳,۳۱۸				۲,۳۲۴,۹۴۳,۳۱۸	۸,۸۹۹,۱۷۲,۸۷۱	۱۵,۹۷۳,۳۹۶,۱۱۹	۱۳۹۴/۶/۳۱
	۷,۷۴۳,۸۰۱,۳۱۹	۹,۹۶۸,۷۴۴,۵۳۷							
	(۳,۷۴۰,۸۱۷,۷۷۲)	(۸,۹۵۹,۳۱۷,۵۵۰)							
	۵,۰۰۲,۹۸۳,۵۴۷	۱,۰۰۹,۴۲۶,۹۸۷							

پیش پرداخت های مالیاتی

۱۲-۱ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۳ قطعی و نسوبه شده است.



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۸۳۷,۱۲۴,۵۵۹	۵,۱۷۶,۰۳۷,۱۲۲	مانده در ابتدای سال
(۳۰۶,۳۸۸,۵۴۹)	(۵۰۲,۹۷۶,۸۶۳)	پرداخت شده طی سال
۲,۶۴۵,۳۰۱,۱۱۲	۱,۹۸۰,۷۱۰,۱۱۸	ذخیره تامین شده
۵,۱۷۶,۰۳۷,۱۲۲	۶,۶۵۳,۷۷۰,۳۷۷	مانده در پایان سال



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۴- سرمایه

۱۴-۱ سرمایه شرکت در ۹۳/۰۶/۱۳۹۱ مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۳۰ میلیون سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام
۹۹,۹۶	۲۹,۹۸۸,۰۰۰	۹۹,۹۶	۲۹,۹۸۸,۰۰۰
۰,۰۲	۶,۰۰۰	۰,۰۲	۶,۰۰۰
۰,۰۲	۶,۰۰۰	۰,۰۲	۶,۰۰۰
۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

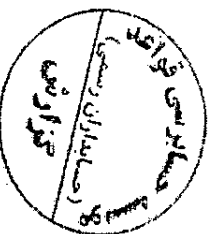
شرکت گروه فناوریان هوشمند بهسازان فردا

شرکت بهسازان ملت

شرکت به پرداخت ملت

۱۵- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۳۲ و ماده ۵۸ اساسنامه مانده اندوخته قانونی در سال ۹۳ به ۱۰ درصد سرمایه شرکت رسیده است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۶- درآمد ارائه خدمات

درآمد ارائه خدمات به شرح ذیل است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۹,۹۴۷,۱۷۰,۰۰۸	۷۹,۳۷۲,۴۴۵,۹۹۶	۳۰,۳۱۸,۹۰۹,۶۵۰	۱۶-۱ پروژه های بانکی
۴,۷۵۸,۸۴۴,۷۷۶	۱۱,۹۳۷,۲۱۰,۹۴۰	۲۵,۷۱۳,۹۱۴,۵۱۰	۱۶-۲ پروژه های غیر بانکی
۲۴,۷۰۶,۰۱۴,۷۸۴	۹۱,۳۰۹,۶۵۶,۹۳۶	۵۶,۰۳۲,۸۲۴,۱۶۰	

۱۶-۱- درآمد حاصل از پروژه های بانکی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شرح پروژه	کارفرما
ریال	ریال	ریال		
.	۵,۵۱۲,۱۹۵,۰۰۰	۱۵,۱۴۶,۸۵۷,۰۰۰	مرکز ارتباط ۹۴-۹۳	بانک ملت
.	۲۶,۹۷۳,۹۰۸,۶۴۰	۱۱,۳۹۷,۰۲۴,۹۶۰	سامانه محب ۱۰۰ مشتری ۹۴-۹۳	بانک ملت
.	.	۲,۱۴۶,۶۸۵,۲۳۰	شیفت شب مرکز ارتباط ۹۴-۹۳	بانک ملت
.	۵۶۷,۷۴۷,۰۰۰	۸۵۱,۶۲۰,۵۰۰	پشتیبانی شارژهای اعتباری ۹۴-۹۳	بانک ملت
.	.	۷۷۶,۷۲۱,۹۶۰	پشتیبانی سامانه تام ۹۴	بانک ملت
.	۱۵,۹۹۹,۸۸۲,۶۹۰	.	مرکز ارتباط ملت ۷ ماهه ۹۳	بانک ملت
۷,۹۹۹,۴۱۲,۱۴۱	۷,۹۹۹,۴۱۲,۱۴۱	.	پشتیبانی باشگاه مشتریان ۶ ماهه دوم ۹۳	بانک ملت
.	۷,۸۲۶,۰۴۵,۰۸۳	.	پشتیبانی باشگاه مشتریان ۶ ماهه اول ۹۳	بانک ملت
۵,۸۷۸,۹۹۰,۰۴۴	۵,۸۷۸,۹۹۰,۰۴۴	.	سامانه محب ۸۰ مشتری ۹۳-۹۲	بانک ملت
۴,۲۹۹,۳۱۴,۰۳۳	۴,۲۹۹,۳۱۴,۰۳۳	.	مرکز ارتباط ملت ۹۳-۹۲	بانک ملت
.	۹۳۹,۸۶۹,۸۹۵	.	پشتیبانی سامانه تام ۶ ماهه دوم سال ۹۳	بانک ملت
۶۸۱,۲۹۲,۲۹۰	۹۰۸,۳۸۹,۷۲۰	.	پشتیبانی شارژهای اعتباری ۹۳-۹۲	بانک ملت
۸۹۳,۱۶۱,۵۰۰	۸۹۳,۱۶۱,۵۰۰	.	پروژه مدیریت درخواست تسهیلات ۹۳-۹۲	بانک ملت
۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۳,۵۳۰,۲۵۰	.	سایر	بانک ملت
۱۹,۹۴۷,۱۷۰,۰۰۸	۷۹,۳۷۲,۴۴۵,۹۹۶	۳۰,۳۱۸,۹۰۹,۶۵۰		



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۶-۲- درآمد حاصل از پروژه های غیر بانکی به شرح زیر است:

کارفرما	شرح پروژه	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
شرکت مهندسی سیستم پاس ارفعوالی	باشگاه مشتریان	ریال	ریال	ریال
		۱۰,۶۴۹,۶۹۰,۹۹۲	۰	۰
پیمانکاران ملت	سیستم مناقصات و خرید دولت ۹۴-۹۵	۷,۳۱۸,۶۵۳,۷۹۵	۰	۰
پیمانکاران ملت	سیستم مناقصات و خرید دولت ۹۴-۹۳	۴,۴۴۵,۶۹۲,۴۵۹	۹,۹۰۵,۱۵۳,۵۵۹	۳,۷۰۰,۵۴۱,۳۳۴
پیمانکاران ملت	سیستم مناقصات و خرید دولت ۲۰ استان ۹۴-۹۳	۳,۳۳۷,۳۷۷,۲۶۴	۷۵۲,۳۵۲,۸۶۱	۰
پیمانکاران ملت	سیستم مناقصات و خرید دولت ۹۳-۹۲	۰	۱,۰۵۸,۳۰۳,۴۴۲	۱,۰۵۸,۳۰۳,۴۴۲
سایر		۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۵۰۱,۰۷۸	۰
		۲۵,۷۱۳,۹۱۴,۵۱۰	۱۱,۹۳۷,۲۱۰,۹۴۰	۴,۷۵۸,۸۴۴,۷۷۶

۱۶-۳- جدول مقایسه ای درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

شرح	درآمد	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد
	ریال	ریال	ریال	
سامانه محب ۱۰۰ مشتری ۹۴-۹۳	۱۱,۳۹۷,۰۲۴,۹۶۰	۴,۸۵۱,۴۹۹,۱۹۴	۶,۵۴۵,۵۲۵,۷۶۶	۵۷%
مرکز ارتباط ۹۴-۹۳	۱۵,۱۴۶,۸۵۷,۰۰۰	۱۲,۴۰۰,۹۳۲,۹۵۰	۲,۷۴۵,۹۲۴,۰۵۰	۱۸%
باشگاه مشتریان ۹۴-۹۳	۱۰,۶۴۹,۶۹۰,۹۹۲	۹,۵۵۷,۴۰۱,۶۲۰	۱,۰۹۲,۲۸۹,۳۷۲	۱۰%
شیفت شب مرکز ارتباط ۹۴-۹۳	۲,۱۴۶,۶۸۵,۲۳۰	۶۴۳,۶۶۰,۰۹۱	۱,۵۰۳,۰۲۵,۱۳۹	۷۰%
سیستم مناقصات و خرید دولت ۹۴-۹۳	۴,۴۴۵,۶۹۲,۴۵۹	۳,۲۴۱,۵۷۳,۶۵۶	۱,۲۰۴,۱۱۸,۸۰۳	۲۷%
سیستم مناقصات و خرید دولت ۹۵-۹۴	۷,۳۱۸,۶۵۳,۷۹۵	۶,۴۱۰,۰۶۶,۲۴۶	۸۰۸,۵۸۷,۵۴۹	۱۱%
سیستم مناقصات و خرید دولت ۲۰ استان ۹۴-۹۳	۳,۳۳۷,۳۷۷,۲۶۴	۲,۵۷۶,۰۷۴,۸۹۱	۷۶۱,۳۰۲,۳۵۵	۲۳%
پشتیبانی شارژهای اعتباری ۹۴-۹۳	۸۵۱,۶۲۰,۵۰۰	۵۳۹,۹۴۴,۰۶۶	۳۱۱,۶۷۶,۴۳۴	۳۷%
پشتیبانی سامانه نام ۹۴	۷۷۶,۷۲۱,۹۶۰	۵۳۶,۴۰۲,۲۴۳	۲۴۰,۳۱۹,۷۱۷	۳۱%
سایر	۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۴۰,۰۰۰	۶۰,۵۶۰,۰۰۰	۹۷%
	۵۶,۰۳۲,۸۲۴,۱۴۲	۴۰,۷۵۹,۴۹۴,۹۵۷	۱۵,۲۷۳,۳۲۹,۱۸۵	



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۷- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	هزینه های مستقیم پروژه ها:
ریال	ریال	ریال		حقوق و دستمزد و مزایای مستقیم
۱۰,۱۵۱,۸۳۳,۶۲۳	۲۱,۷۲۵,۲۲۸,۹۰۱	۱۷,۸۵۵,۸۸۱,۷۵۴		غذا
۹۰,۱۰۴۷,۰۴۰	۱,۹۲۴,۶۴۲,۸۴۰	۱,۳۳۵,۳۲۶,۱۸۰		ایاب و ذهاب
۸۵۳,۷۵۶,۳۴۰	۱,۸۷۶,۸۸۸,۶۸۰	۱,۲۳۷,۰۶۵,۳۵۵		بیمه سهم کارفرما
۲,۰۵۵,۳۴۱,۲۱۷	۴,۳۰۲,۱۶۱,۸۴۸	۳,۱۳۷,۸۹۱,۴۵۲		حق مشاوره و حق الزحمه خرید خدمات از پیمانکاران ۱۷-۱
۲,۷۶۴,۷۳۷,۶۸۱	۷,۸۵۹,۶۸۸,۲۵۶	۵,۱۱۲,۰۳۶,۲۱۸		کارانه
۲,۹۸۸,۲۸۸,۸۹۵	۶,۴۶۸,۳۶۳,۸۹۵	۴,۳۳۲,۳۰۱,۷۷۸		عیدی و پاداش
۹۹۵,۳۱۵,۰۴۹	۳,۷۱۸,۳۲۷,۱۶۹	۱,۵۸۵,۸۳۵,۵۰۳		هزینه سنوات خدمت
۱,۳۹۶,۶۴۲,۵۰۵	۲,۶۱۱,۰۴۰,۹۵۴	۱,۸۱۴,۳۸۸,۴۶۱		بیمه تکمیلی پرسنل
۲۱۰,۱۴۳,۵۹۸	۴۶۱,۱۳۳,۱۸۴	۴۴۳,۷۲۲,۵۸۰		بلیط پروژه ها
۹۱,۶۹۱,۰۰۰	۲۵۷,۲۲۳,۳۰۰	۱۲۲,۷۹۱,۶۵۰		صندوق آتیه کارکنان
۲۳۰,۳۸۳,۸۶۷	۴۷۶,۵۷۳,۸۸۴	۳۴۲,۸۷۷,۸۵۴		
۲۲,۶۳۹,۱۸۰,۸۱۵	۵۱,۶۸۱,۲۷۲,۹۱۱	۳۷,۳۲۰,۱۱۸,۷۸۵		

هزینه های سربار پروژه ها:

۳۹۲,۹۹۲,۰۱۶	۴۸۱,۹۹۷,۸۰۷	۶۶۵,۰۳۰,۸۷۱	هزینه استهلاک اثاثه و منصوبات و تجهیزات کامپیوتر
۱۵۶,۳۵۹,۵۱۸	۷۶۳,۳۸۸,۵۲۸	۳۸۴,۱۳۳,۳۹۰	هزینه مخابرات و آب برق گاز
۱۱۷,۹۷۹,۷۴۵	۳۱۰,۷۱۴,۷۰۱	۱۵۶,۴۱۱,۴۸۵	ملزومات و لوازم مصرفی و کبی و آیدارخانه
۳۶۸,۸۸۷,۱۸۴	۵۳۶,۶۴۵,۳۴۵	۶۴۵,۹۲۷,۶۰۰	جشنها و اعیاد
۵۸,۷۹۱,۴۲۰	۸۸۲,۸۵۰,۷۹۶	۱۷۹,۷۷۷,۶۱۰	تعمیر و نگهداری ساختمان
۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰	تجهیزات مصرفی
۳۱,۴۵۳,۹۷۰	۱۰۱,۰۹۰,۶۳۲	۵۰,۱۶۳,۱۵۱	پذیرایی و تشریفات
۱,۱۲۷,۲۶۲,۸۵۳	۳,۰۸۸,۸۸۷,۸۰۹	۲,۰۸۱,۹۸۹,۱۰۷	جمع نقل به صفحه بعد



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۱۲۷,۲۶۲,۸۵۳	۳,۰۸۸,۸۸۷,۸۰۹	۲,۰۸۱,۹۸۹,۱۰۷	جمع نقل از صفحه قبل
۵۰۳,۵۰۸,۴۰۰	۷۸۴,۴۲۵,۴۰۰	۷۰۵,۱۲۵,۷۶۰	هزینه درمانی و رفاهی و تربیت بدنی
۹۰,۵۲۲,۷۰۵	۳۰۳,۰۸۳,۴۰۵	۱۹۴,۳۴۷,۲۲۷	هزینه تعمیر و نگهداری اثاثه و کامپیوتر
۵,۷۲۵,۰۰۰	۳۹,۰۸۰,۴۰۰	۷۰,۱۹۰,۰۱۴	چاپ و انتشارات و پذیرایی کلاسهای آموزشی
.	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۶,۸۰۰	هزینه وب سایت (باشگاه مشتریان)
۸,۱۷۰,۰۰۰	۲۲۹,۳۹۲,۰۳۳	۲۵,۹۰۴,۰۰۰	هزینه هتل پروژه ها
۷۸,۵۴۸,۵۷۶	۱۹۱,۳۹۴,۲۸۵	۱۱,۳۶۹,۶۳۲	بیمه پرداختی قراردادهای و داراییها
۱۱۲,۳۸۹,۰۵۵	۱۷۳,۵۷۶,۳۶۵	۸۰,۰۰۴,۹۶۰	سایر
۱,۹۲۶,۱۲۶,۵۸۹	۴,۸۱۲,۳۳۹,۶۹۷	۳,۱۶۹,۹۶۷,۵۰۰	جمع
۲۴,۵۶۵,۳۰۷,۴۰۴	۵۶,۴۹۳,۶۱۲,۶۰۸	۴۰,۴۹۰,۰۸۶,۲۸۵	جمع کل
			اضافه می شود
۴,۹۰۸,۶۴۱,۱۷۰	۴,۹۰۸,۶۴۱,۱۷۰	۷,۲۰۶,۳۰۳,۹۲۲	کار در جریان اول دوره
			کسر می شود
(۱۳,۷۲۰,۷۱۸,۳۷۵)	(۷,۲۰۶,۳۰۳,۹۲۲)	(۶,۹۳۶,۸۹۵,۲۵۰)	۶-۱ کار در جریان پایان دوره
۱۵,۷۵۳,۲۳۰,۱۹۹	۵۴,۱۹۵,۹۴۹,۸۵۶	۴۰,۷۵۹,۴۹۴,۹۵۷	

۱-۱۷- حق الزحمه خرید خدمات به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۰۴۹,۰۸۷,۶۸۱	۵,۸۹۶,۵۴۱,۵۰۰	۲,۸۸۸,۱۴۸,۸۹۵	حق الزحمه خرید خدمات از خیره پرداز
.	۶۹۰,۴۸۶,۷۵۶	۱,۵۴۳,۱۱۷,۳۲۳	شرکت بهسازان ملت
۵۸۹,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۶,۶۶۰,۰۰۰	۶۲۹,۵۲۰,۰۰۰	حق مشاوره
۱۲۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۵۰,۰۰۰	سایر
۲,۷۶۴,۷۳۷,۶۸۱	۷,۸۵۹,۶۸۸,۲۵۶	۵,۱۱۲,۰۳۶,۲۱۸	



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶۲۰,۱۲۵,۳۸۳	۱,۴۴۷,۳۴۰,۷۶۴	۱,۶۵۳,۷۵۴,۳۶۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۳۴,۸۴۱,۴۶۰	۹۱,۴۱۱,۹۶۰	۱۰۵,۸۶۵,۸۹۲	غذا
۴۱,۰۵۷,۹۶۰	۱۵۰,۶۲۹,۳۶۰	۱۲۸,۱۴۶,۲۲۱	ایاب و ذهاب
۱,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۳,۸۴۰,۰۰۰	۱,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	حق تلاش و حق عضویت هیئت مدیره
۱۰۶,۱۷۱,۱۰۰	۳۱۵,۳۴۱,۱۰۰	۳۳۶,۴۴۷,۶۹۴	کارانه
۸۸,۳۶۲,۷۸۴	۲۰۳,۱۹۸,۳۳۴	۲۳۶,۰۴۶,۷۰۶	بیمه سهم کارفرما
۲۴۸,۵۷۵,۴۳۳	۴۳۶,۴۰۸,۹۰۷	۴۴۴,۰۸۷,۶۸۹	عیدی و پاداش
۲۸,۵۸۹,۵۸۰	۵۳,۷۲۵,۹۷۰	۲۳,۹۳۹,۸۹۰	تعمیر و نگهداری ساختمان
۳۰۸,۲۰۸,۵۶۸	۱۷۳,۶۰۲,۲۳۷	۴۲۴,۰۸۲,۴۵۰	حقوق سنوات خدمت
۴۴,۷۲۵,۳۷۱	۱۵۱,۳۳۴,۲۹۲	۹۴,۳۵۷,۴۰۰	جشنها و مراسم
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۱۵,۹۲۳,۰۰۰	۳۷,۹۲۸,۰۳۷	۴۸,۷۴۱,۱۲۵	ایزاز و لوازم مصرفی و ملزومات ایدارخانه
۱۴,۹۳۶,۳۱۰	۷۰,۲۵۱,۳۵۰	۶۹,۸۸۹,۶۹۳	بیمه تکمیلی
۱۷,۵۱۱,۴۵۱	۴۴,۵۸۹,۲۵۱	۴۸,۷۹۲,۸۰۴	تعمیر و نگهداری اثاثه و تجهیزات کامپیوتر
۸۲,۶۶۸,۱۲۳	۶۸۶,۸۹۴,۸۳۹	۴۰۸,۰۹۰,۱۶۳	هزینه استهلاک
۳۳,۱۲۲,۶۳۲	۱۳۸,۰۰۸,۱۵۵	۱۹۴,۷۲۳,۵۰۶	فخابرات و اینترنت و آب و برق و گاز مصرفی
۵۴,۳۹۸,۷۱۶	۸۰,۹۹۶,۷۱۶	۸۸,۸۳۳,۳۲۶	هزینه درمانی و رفاهی و تربیت بدنی
۵۲۱,۱۴۸,۸۹۵	۲۲,۶۸۹,۸۶۷	۶,۳۳۹,۱۶۸	بیمه داراییها و قراردادها
۱۴,۱۴۰,۰۰۰	۲۸,۲۸۲,۰۲۷	۳۰,۱۰۶,۰۶۶	صندوق آتیه
۳۸,۲۴۰,۰۰۰	۵۸,۰۳۷,۷۴۴	۵۳,۱۷۳,۰۴۸	هزینه پذیرائی و تشریفات
.	.	۲۵۳,۶۵۰,۰۰۰	حق مشاوره
.	.	۳۴,۴۱۵,۲۵۰	هزینه کاترهای اطلاع رسانی
۴۸,۸۸۱,۴۰۲	۱۲۱,۰۷۸,۳۴۴	۱۲۲,۲۹۸,۴۹۷	سایر
۳,۸۵۷,۵۲۸,۱۸۸	۶,۲۲۵,۵۸۹,۲۵۹	۶,۲۱۹,۲۸۰,۹۵۰	



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳,۱۰۷,۸۲۲,۲۰۰	۴,۲۰۳,۶۹۲,۰۵۶	۷,۰۷۴,۰۲۳,۳۲۸	سود سپرده بانکی
۳۵,۰۰۸,۳۲۸	۶۹,۱۹۷,۶۴۱	۶۴,۶۴۳,۸۳۰	کارمزد وام های پرسنل
۹,۴۲۶,۳۶۰	۱۷,۸۸۹,۸۱۴	(۲۱۸,۹۱۹,۲۱۲)	سایر
<u>۳,۱۵۲,۲۵۶,۸۸۸</u>	<u>۴,۲۹۰,۷۷۹,۵۱۱</u>	<u>۶,۹۱۹,۷۴۷,۹۴۶</u>	



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۰,۰۹۵,۳۵۶,۳۹۷	۳۰,۸۸۸,۱۱۷,۸۲۱	۹,۰۵۴,۰۴۸,۳۵۳	سود عملیاتی
۴۶۸,۷۳۰,۱۳۳	۱,۱۶۸,۸۹۲,۶۴۶	۱,۰۷۳,۱۲۱,۰۳۴	هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۱,۵۵۳,۷۱۰,۱۴۱	۲,۳۳۸,۹۱۲,۵۶۳	۱,۴۷۷,۷۳۳,۲۵۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
۳۰,۵۸۱,۲۸۰,۷۴۱	(۱۲,۹۵۵,۸۲۰,۳۲۷)	(۳,۷۶۵,۹۱۹,۵۷۲)	(افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
(۸,۸۲۳,۲۷۷,۲۰۵)	(۲,۲۹۶,۴۲۷,۷۵۲)	۲۶۹,۶۲۱,۴۹۲	(افزایش) کاهش موجودیها
(۵۶,۳۰۰,۸۰۰)	(۳,۷۲۳,۸۳۹,۰۴۴)	(۲,۵۵۸,۱۳۹,۷۹۵)	کاهش پیش پرداختها
۲,۶۷۷,۸۳۳,۲۲۹	(۳,۹۱۵,۱۸۳,۷۶۳)	۵,۲۱۰,۱۰۷,۶۲۱	(کاهش) افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی
۴۴,۴۳۴,۶۸۸	۱۰۶,۸۷۲,۹۸۴	(۱۵۳,۷۹۲,۰۴۹)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۰,۱۸۱,۶۶۷,۳۲۴	۱۱,۶۱۱,۵۲۵,۱۲۸	۱۰,۶۰۶,۷۸۰,۲۳۹	

۲۱- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده بستانکاران
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	



شرکت مهندسی نرم افزار شقایق (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه هیچ گونه تعهد و بدهی احتمالی ندارد.

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده، به وقوع نپیوسته است.

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع معامله	مبلغ معامله (معادل ارزش منصفانه)	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
معاملات مشمول ماده ۱۲۹				
بانک ملت	گروه	ارائه خدمات	۳۰,۳۱۸,۹۰۹,۶۵۰	ریال
شرکت بهسازان ملت	گروه و عضو هیئت مدیره	ارائه خدمات	۱۵,۰۰۱,۷۲۳,۵۱۸	ریال
شرکت مهندسی سیستم یاس ازغوانی	گروه	ارائه خدمات	۱۰,۶۴۹,۶۹۰,۹۹۲	ریال
				۱۳,۹۶۵,۷۹۴,۱۳۰
				۵,۱۸۴,۵۳۵,۶۵۳
				۲,۳۷۱,۹۵۱,۰۶۱

