

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)
بانضمام

صورت‌های مالی میان دوره ای و یادداشتهای توضیحی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱
صورتهای مالی اساسی:	
تأیید صورتهای مالی توسط هیات مدیره	۱
الف- ترازنامه	۲
ب- صورت سود و زیان و گردش حساب سود (زیان) انباشته	۳
ج- صورت جریان وجوه نقد	۴
د- یادداشتهای توضیحی	۵ الی ۲۲



بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت صورتهای مالی میاندوره ای با هیأت مدیره شرکت است.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است. بررسی اجمالی این موسسه براساس 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 به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت
ایران مشهود (حسابداران رسمی)
نیما جناب
سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن
موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت
ایران مشهود (حسابداران رسمی)
شماره عضویت ۹۰۱۸۲۴
شماره عضویت ۸۰۰۰۵۲

تاریخ: ۵ آبان ماه ۱۳۹۴

شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

زیر ساخت امن
خدمات تراکنشی
سهامی خاص



با احترام، به پیوست صورتهای مالی شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص) برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۱-۲- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی:
۵	الف. تاریخچه و فعالیت
۶	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۷	پ. خلاصه اهم رويه های حسابداری
۸-۲۲	ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۷ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	به نمایندگی	اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیأت مدیره	مرتضی ترک تبریزی	شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیأت مدیره	حسن کریمی	شرکت به پرداخت ملت (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره	اسداله همتی	شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره و مدیرعامل	ناصر صادق زاده	شرکت بهساز مشارکت های ملت (سهامی عام)
	عضو هیأت مدیره	علیرضا صبائی	گروه فناوران هوشمند بهسازان فردا (سهامی خاص)



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴



بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
بدهیهای جاری:		ریال	ریال	ریال		داراییهای جاری :
حسابهای پرداختی تجاری و غیر تجاری	۱۲	۷۶,۸۵۷,۸۰۶,۶۶۸	۵,۱۴۳,۰۶۷,۹۹۴	۲۳,۰۶۹,۷۴۰,۴۷۹	۵	موجودی نقد
مالیات پرداختی	۱۳	۱۰,۹۶۵,۳۲۲,۳۱۴	۱۰,۸۰۳,۹۶۰,۱۷,۱۱۰	۱۱۳,۰۳۲,۵۷۲,۵۰۰	۶	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
سود سهام پرداختی	۱۴	۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۴۴,۱۷۰,۰۰۵	۱۶۷,۳۲۲,۴۱۵,۰۰۵	۷	حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری
تسهیلات مالی دریافتی	۱۵	۵,۷۹۷,۷۴۸,۷۹۱	۴,۳۲۷,۳۷۳,۵۷۵	۲,۷۲۸,۹۵۹,۱۹۹	۸	پیش پرداختها
پیش پرداختها	۱۶	۵۹۹,۸۵۰,۹۰۱				
جمع بدهیهای جاری		۱۷۸,۳۲۰,۶۲۸,۶۷۴	۲۵۸,۹۰۸,۶۲۷,۷۳۲	۳۰۶,۵۳۰,۶۸۷,۱۸۳		جمع داراییهای جاری
بدهیهای غیر جاری:						
تسهیلات مالی دریافتی	۱۵	۱۱,۵۶۴,۴۰۰,۸۵۷	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۳۴,۳۷۱,۹۰۲	۹	داراییهای غیر جاری:
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷	۳,۳۳۳,۰۴۶,۹۶۱	۳۳۶,۲۶۵,۵۰۰	۴۰,۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	سرمایه گذارهای بلند مدت
جمع بدهیهای غیر جاری		۱۴,۷۹۷,۴۴۷,۸۱۸	۶۱,۶۶۷,۲۸۸,۶۳۰	۶۰,۶۰۱,۸۱۶,۸۶۴	۱۱	داراییهای ثابت مشهود
جمع بدهیها		۱۹۳,۱۱۸,۰۷۶,۴۹۲	۷۵,۲۸۳,۶۵۴,۱۳۰	۷۷,۹۳۸,۳۱۶,۷۶۶		جمع داراییهای غیر جاری
حقوق صاحبان سهام:						
سرمایه (ده میلیون سهم ۱۰۰,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده)	۱۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
اندوخته قانونی	۱۹	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
سود انباشته		۸۰,۹۷۳,۹۲۷,۴۵۷				
جمع حقوق صاحبان سهام		۱۹۰,۹۷۳,۹۲۷,۴۵۷				
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۳۸۴,۰۹۲,۰۰۳,۹۸۹	۳۳۶,۳۹۲,۳۸۱,۸۶۲	۳۸۳,۹۹۲,۰۰۳,۹۴۹		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتظر به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتظر به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۲۰	۱۱۵,۹۶۷,۶۳۱,۰۴۱	۸۵,۹۷۰,۳۲۲,۸۰۲	۲۵۷,۲۷۹,۶۷۰,۰۳۴
۲۱	(۵۰,۲۹۳,۲۵۰,۶۸۲)	(۴۳,۴۵۷,۳۱۳,۶۸۰)	(۱۰۸,۲۸۳,۰۴۴,۵۴۹)
	۶۵,۶۷۴,۳۸۰,۳۵۹	۴۲,۵۱۳,۰۰۹,۱۲۲	۱۴۸,۹۹۶,۶۲۵,۴۸۵
۲۲	(۱۹,۰۹۱,۵۰۳,۸۹۹)	(۱۶,۲۱۸,۴۰۰,۵۹۲)	(۳۳,۲۳۱,۲۲۶,۶۵۹)
	۴۶,۵۸۲,۸۷۶,۴۶۰	۲۶,۲۹۴,۶۰۸,۵۳۰	۱۱۵,۷۶۵,۳۹۸,۸۲۶
۲۳	(۱,۲۶۷,۴۵۳,۲۰۰)	(۷,۷۵۱,۵۵۰)	(۸۳۹,۵۱۰,۷۷۱)
۲۴	۱۴,۸۵۷,۴۹۴,۰۴۲	۸,۸۸۷,۴۷۸,۶۳۷	۱۹,۱۷۵,۸۰۹,۸۹۶
	۱۳,۵۹۰,۰۴۰,۸۴۲	۸,۸۷۹,۷۲۷,۰۸۷	۱۸,۳۳۶,۲۹۹,۱۲۵
	۶۰,۱۷۲,۹۱۷,۳۰۲	۳۵,۱۷۴,۳۳۵,۶۱۷	۱۳۴,۱۰۱,۶۹۷,۹۵۱
۱۳	(۱۱,۵۱۰,۶۸۶,۹۳۷)	(۶,۵۷۳,۵۲۰,۵۸۹)	(۲۸,۹۱۱,۳۸۵,۰۱۸)
	۴۸,۶۶۲,۲۳۰,۳۶۵	۲۸,۶۰۰,۸۱۵,۰۲۸	۱۰۵,۱۹۰,۳۱۲,۹۳۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

	۴۸,۶۶۲,۲۳۰,۳۶۵	۲۸,۶۰۰,۸۱۵,۰۲۸	۱۰۵,۱۹۰,۳۱۲,۹۳۳
سود خالص			
سود انباشته در ابتدای دوره/سال	۱۱۶,۳۱۱,۶۹۷,۰۹۲	۵۶,۸۵۳,۷۱۷,۸۰۹	۵۶,۸۵۳,۷۱۷,۸۰۹
تعدیلات سنویتی	-	۳۷۰,۹۱۰,۴۲۲	(۷۰۴,۶۲۳,۵۹۰)
سود انباشته در ابتدای دوره/سال - تعدیل شده	۱۱۶,۳۱۱,۶۹۷,۰۹۲	۵۷,۲۲۴,۶۲۸,۲۳۱	۵۶,۱۴۹,۰۹۴,۲۱۹
سود سهام	(۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود قابل تخصیص	۸۰,۹۷۳,۹۲۷,۴۵۷	۴۵,۸۲۵,۴۴۳,۲۵۹	۱۲۱,۳۳۹,۴۰۷,۱۵۲
تخصیص سود:			
اندوخته قانونی	-	-	(۵,۰۲۷,۷۱۰,۰۶۰)
سود تخصیص داده شده طی دوره/سال	-	-	(۵,۰۲۷,۷۱۰,۰۶۰)
سود (زیان) انباشته در پایان دوره/سال	۸۰,۹۷۳,۹۲۷,۴۵۷	۴۵,۸۲۵,۴۴۳,۲۵۹	۱۱۶,۳۱۱,۶۹۷,۰۹۲

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۹,۷۰۵,۷۵۰,۱۷۰	۳۸,۸۰۰,۶۵۶,۸۵۰	۷۷,۹۲۰,۳۸۱,۵۸۱
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :			
سود دریافتی بابت سپرده گذاری در بانکها	۱۴,۱۳۰,۱۶۹,۵۵۵	۹,۵۷۰,۶۳۸,۱۶۵	۲۱,۶۶۱,۱۲۷,۴۱۷
سود پرداختی بابت تامین مالی	(۱,۲۵۷,۴۷۰,۲۰۰)	-	(۵۶۰,۵۱۷,۵۷۰)
سود سهام پرداختی	-	-	(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	۱۲,۸۷۲,۶۹۹,۳۵۵	۹,۵۷۰,۶۳۸,۱۶۵	(۱۸,۸۹۹,۳۹۰,۱۵۳)
مالیات بر درآمد:			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱۲,۷۱۴,۴۴۵,۷۴۸)	(۳,۵۴۹,۳۴۳,۲۶۸)	(۱۱,۱۲۶,۶۲۶,۲۴۵)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :			
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۷۶۹,۲۵۸,۲۰۰)	(۹۲۵,۰۷۶,۰۹۹)	(۲,۸۰۷,۰۲۴,۰۹۹)
وجه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود	(۱۲۰,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۵۵,۹۲۵,۰۰۰)	(۱۳۹,۶۱۵,۰۰۰)
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۲۶۹,۸۴۸,۷۳۳,۲۷۲)	(۶۵,۲۷۰,۶۳۸,۱۶۵)	(۲۵۵,۷۳۹,۸۸۳,۶۲۳)
وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۲۶۵,۱۱۰,۱۷۷,۸۸۲	۳۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۸,۴۱۲,۰۲۴,۶۱۷
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	(۱۲,۴۳۴,۳۷۱,۹۰۲)	-	-
وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۸,۷۱۲,۲۸۵,۴۹۲)	(۳۲,۳۰۱,۶۳۹,۲۶۴)	(۴۳,۸۷۴,۴۹۸,۱۰۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۲۱,۱۵۱,۷۱۸,۲۸۵	۱۲,۵۲۰,۳۱۲,۴۸۳	۴,۰۱۹,۸۶۷,۰۷۸
فعالیت‌های تامین مالی:			
بازپرداخت اصل تسهیلات دریافتی	(۳,۲۲۵,۰۴۵,۸۰۰)	-	(۹۳۳,۶۸۸,۷۰۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	(۳,۲۲۵,۰۴۵,۸۰۰)	-	(۹۳۳,۶۸۸,۷۰۳)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۱۷,۹۲۶,۶۷۲,۴۸۵	۱۲,۵۲۰,۳۱۲,۴۸۳	۳,۰۸۶,۱۷۸,۳۷۵
مانده وجه نقد در آغاز سال دوره	۵,۱۴۳,۰۶۷,۹۹۴	۲,۰۵۶,۸۸۹,۶۱۹	۲,۰۵۶,۸۸۹,۶۱۹
مانده وجه نقد در پایان سال دوره	۲۳,۰۶۹,۷۴۰,۴۷۹	۱۴,۵۷۷,۲۰۲,۱۰۲	۵,۱۴۳,۰۶۷,۹۹۴
مبادلات غیر نقد	۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

به موجب مصوبه شماره ۳۰۳۷/۱ مورخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۸ هیات مدیره محترم بانک ملت (شرکت سهامی عام) شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۰/۰۷/۲۴ تحت شماره ۴۱۵۹۷۳ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۶۷۷۶۴۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان انقلاب - خیابان رامسر - کوچه محمد آقا - پلاک ۲۸ واقع است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری هلدینگ گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا (سهامی خاص) و واحدهای تجاری نهایی گروه بانک ملت (شرکت سهامی عام) می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :

- مطالعه و طراحی و تحقیقات و پژوهش و مشاوره و انتقال تکنولوژی و نصب و راه اندازی و تعمیر و نگهداری و تولید و ساخت و پشتیبانی در زمینه تجهیزات رایانه ای و سیستمهای الکتریکی و مخابراتی و ارتباطی و پیشنهاد ساختار سازمانی مناسب جهت موسسات و شرکتها
- بازاریابی غیر هرمی ، غیر شبکه ای ، غیر الکترونیکی و خرید و فروش و صادرات تجهیزات کامپیوتری و مخابراتی و سیستمهای رایانه ای و الکتریکی
- خرید و فروش و نصب و راه اندازی و تعمیر و نگهداری تجهیزات رایانه ای و الکتریکی و سیستمهای مخابراتی و ارتباطی و سوئیچینگ و آنتن ها و کابل های ارتباطی مربوطه و دوربین های مدار بسته و سیستم های راه اندازی و سیستمهای ارتباطی
- تهیه تجهیزات و قطعات یدکی و اقلام و ملزومات و مواد مصرفی در زمینه رایانه ای و الکترونیکی و ارتباطی و سیستمهای مخابراتی
- اخذ و اعطای نمایندگی از شرکت هایی با فعالیت های مرتبط با موضوع شرکت
- اجرای طرح های جامع فناوری اطلاعات و ارتباطات شامل تحلیل و طراحی و تولید و استقرار و راه اندازی و پشتیبانی راه کارهای مبتنی بر سخت افزار و ایجاد بستر و زیر ساخت ارتباطی در بخش عمومی و دولتی و وزارتخانه ها و سازمان ها و شرکتهای وابسته به دولت و بخش خصوصی
- مهندسی و بهبود فرایند و ارائه خدمات مدیریتی و مشاوره و طراحی نظامهای مدیریتی در زمینه موضوع فعالیت شرکت جهت تسهیل و افزایش کارایی سازمان ها

- طراحی و تولید و اجرای سیستمهای ایمنی شبکه و ارائه خدمات تخصصی در رابطه با شبکه های مبتنی بر فیبر



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- خرید سهام برای شرکت

- سرمایه گذاری و مشارکت در سایر شرکت ها با موضوع فعالیت مشابه

- ارائه کلیه خدمات مدیریتی از جمله آنالیز و تحلیل سیستم و طراحی سیستم و طرح های تکنولوژیکی در زمینه موضوع فعالیت شرکت

۳-۱- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان شرکت به شرح زیر می باشد:

عنوان	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
کارکنان قراردادی	۱۰۱	۸۷	۷۷
کارکنان مامور از بانک و بهسازان	۳۵	۳۶	۳۱
کارکنان مامور از بهسامان ملت	۱۸	۱۳	۱۱
جمع	۱۵۴	۱۳۶	۱۱۹

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و درموارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است .

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- داراییهای ثابت مشهود

۳-۱-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلک 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 حساب سود و زیان دوره منظور میگردد .

۳-۱-۳- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷ درصد	نزولی
وسایل نقلیه	۲۵ درصد	نزولی
تاسیسات	۱۵ درصد	نزولی
تجهیزات	۱۰ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود ومورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه ودر حسابها منظور می گردد. درموردی که هریک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۳-۲- نحوه شناخت در آمد

درآمدها بر مبنای نوع خدمات ارائه شده و بر اساس اصل تحقق درآمد شناسایی و در دفاتر ثبت می گردد.

۳-۳- تسعیر ارز

معاملات ارزی در زمان شناخت اولیه آن، بر اساس نرخ برابری ریال (به عنوان واحد پول عملیاتی) در تاریخ معامله، ثبت می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی با نرخ قابل تبدیل ارز در تاریخ ترازنامه، به استثناء تفاوت ناشی از تسعیر قابل احتساب به بهای تمام شده دارائیهای واجد شرایط، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع، شناسایی و در صورت سود و زیان (صورت عملکرد مالی) گزارش می گردد.

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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



زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶۷,۰۳۷,۸۲۸	۲۶۷,۰۳۷,۸۲۸	۵-۱ موجودی صندوق-ارزی
۴,۸۷۶,۰۳۰,۱۶۶	۲۲,۷۵۲,۷۰۲,۶۵۱	۵-۲ موجودی نزد بانکها
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تنخواه گردانها
۵,۱۴۳,۰۶۷,۹۹۴	۲۳,۰۶۹,۷۴۰,۴۷۹	

۵-۱- موجودی صندوق در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ شامل وجوه ارزی معادل ۴۰۸۶/۸۶ دلار با نرخ ۳۱,۷۲۰ ریال و ۴۹۷۰ یورو با نرخ ۴۱,۱۲۰ ریال می باشد.

۵-۲- موجودی نزد بانکها به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۱۱,۷۰۱,۰۵۷	۱۴,۶۹۶,۸۶۴,۹۷۲	بانک مهر اقتصاد-۶۱۴۶۸۵۹۱۰۲۰۳۹۸۷۱
۶۲,۳۴۵,۶۳۶	۶۹,۲۳۹,۷۱۵	بانک مهر اقتصاد-۶۱۴۶۸۷۳۱۰۲۰۳۹۸۷۱
-	۱۴۸,۰۴۹,۶۰۷	بانک ملت شهید بهشتی-۵۱۸۰۴۸۰۸۷۷
۳,۷۲۱,۳۸۹,۱۳۰	۷,۷۶۲,۹۲۷,۹۷۴	بانک ملت - شعبه مستقل مرکزی
۹,۶۱۹,۳۴۳	۴,۶۴۵,۳۸۳	بانک ملی - شعبه خشاریار
۳,۲۲۵,۰۰۰	۳,۲۲۵,۰۰۰	بانک پارسیان - ارزی
۶۷,۷۵۰,۰۰۰	۶۷,۷۵۰,۰۰۰	بانک ملت - شعبه مستقل مرکزی ارزی
۴,۸۷۶,۰۳۰,۱۶۶	۲۲,۷۵۲,۷۰۲,۶۵۱	

۶- سرمایه گذارهای کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹۴,۲۹۴,۰۱۷,۱۱۰	۱۱۳,۰۳۲,۵۷۲,۵۰۰	۶-۱ سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانکها
۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶-۲ مشارکت خاص با شرکت راهبری صنایع بهساز
۱۰۸,۲۹۴,۰۱۷,۱۱۰	۱۱۳,۰۳۲,۵۷۲,۵۰۰	



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۶-۱- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت به شرح زیر تفکیک می گردد:

یادداشت	نرخ	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	درصد	ریال	ریال
بانک ملت - شهید بهشتی ۵۳۳۱۱۸۲۷۷۳	۲۲	۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۲۶۱,۴۴۴,۶۱۰
بانک پارسیان - سپرده ارزی	۷	۳۲,۵۷۲,۵۰۰	۳۲,۵۷۲,۵۰۰
		۱۱۳,۰۳۲,۵۷۲,۵۰۰	۹۴,۲۹۴,۰۱۷,۱۱۰

۶-۱-۱- کلیه حسابهای سپرده گذاری نزد بانکها کوتاه مدت می باشد.

۶-۲- مبلغ ۱۴ میلیارد ریال بابت فسخ قرارداد مشارکت خاص با شرکت راهبری صنایع بهساز بوده که با تصویب مجمع انجام گرفته مبلغ فوق بطور کامل به حساب شرکت واریز گردیده و سود مربوطه نیز شناسایی گردیده است.

۷- حسابهای دریافتنی تجاری و غیر تجاری

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	مانده ذخیره مطالبات منکوک الوصول	خالص
	ریال	ریال
حسابهای دریافتنی تجاری:		
۷-۱ اداره کل تدارکات بانک ملت	۱۱۵,۹۴۰,۸۷۴,۷۳۳	۹۶,۴۷۰,۷۵۱,۳۰۲
شرکت به پرداخت ملت	۲,۹۵۶,۱۹۴,۰۴۸	۲,۵۴۵,۱۵۲,۰۰۰
شرکت آدونیس	۴,۵۶۳,۵۲۰,۰۰۰	۴,۵۶۳,۵۲۰,۰۰۰
%۵ حق بیمه دریافتنی	۲۳,۶۹۴,۶۰۶,۱۲۵	۲۱,۷۱۶,۸۵۹,۶۶۱
%۱۰ احسن انجام کار دریافتنی	۵,۹۸۶,۸۵۳,۱۹۴	۵,۷۸۸,۸۵۳,۱۹۴
سایر اشخاص و شرکتهای	۶۲۰,۷۴۷,۰۶۳	۲۷۹,۸۰۹,۲۸۰
	۱۵۳,۷۶۲,۷۹۵,۱۶۳	۱۳۱,۳۶۴,۹۴۵,۴۳۷
حسابهای دریافتنی غیر تجاری:		
سود سپرده دریافتنی	۲,۲۸۶,۷۹۳,۹۳۴	۷۶,۵۶۲,۸۱۹
مساعده	۴۴,۳۲۶,۶۶۷	۴۱,۹۷۶,۶۶۷
۷-۲ اشخاص و شرکتهای	۹,۵۷۴,۰۷۶,۳۷۲	۸,۲۲۵,۶۹۲,۲۵۷
وام اعطایی به کارکنان	۱,۳۷۹,۸۱۷,۸۰۸	۱,۲۵۳,۹۰۸,۸۷۲
جاری کارکنان	۱۷۴,۶۰۵,۰۶۱	۲۸۱,۰۸۴,۰۰۱
	۱۳,۴۵۹,۶۱۹,۸۴۲	۹,۸۷۹,۲۲۴,۶۱۶
	۱۶۷,۲۲۲,۴۱۵,۰۰۵	۱۴۱,۲۴۴,۱۷۰,۰۵۳

۷-۱- حسابهای دریافتنی مربوط به مانده صورتحسابهای ارسالی شرکت به اداره کل تدارکات بانک ملت بابت قراردادهای متعدد فیما بین می باشد.



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۷-۲- اشخاص و شرکتهای

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۳۲۴,۴۹۲,۹۴۱	۸,۱۶۲,۷۴۰,۰۶۹	۷-۲-۱ اداره کل تدارکات بانک ملت
۶۹۸,۰۸۲,۱۹۱	۱,۲۰۸,۲۱۹,۱۷۸	شرکت راهبری صنایع بهساز
۲۰۳,۱۱۲,۱۲۵	۲۰۳,۱۱۲,۱۲۵	سایر اشخاص و شرکتهای
۸,۲۲۵,۶۹۲,۲۵۷	۹,۵۷۴,۰۷۶,۳۷۲	

۷-۲-۱ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۸۰۰۰ میلیون ریال از مطالبات اداره کل تدارکات بانک ملت وصول شده است.

۸- پیش پرداختها:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸,۰۷۲,۰۲۷,۴۸۳	۱,۲۵۰,۰۸۸,۲۱۳	پیش پرداخت مالیات
۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	بهسامان ملت - قرارداد تأمین نیروی انسانی
۱,۸۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت زهک - قرارداد سایت اصفهان
۷۹۸,۹۹۴,۹۵۰	۷۹۸,۹۹۴,۹۵۰	شرکت حامین سپهر سپاهان - قرارداد سایت اصفهان
۷۵۱,۲۴۸,۰۰۰	۷۰۰,۲۷۹,۹۹۹	شرکت ارتباطات مبین نت - راه اندازی سایت کیش و قشم
۲۲۲,۸۷۵,۰۰۰	-	شرکت مهندسی ارتباطی پیام پرداز - بابت خرید توکن
۲۱۷,۷۵۸,۳۷۵	-	شرکت عامل سیستم - ساخت اتاق سرور کیش
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت افزار پرداز رمیس
-	۳۸۳,۰۰۰,۰۰۰	موسسه نوین آموز رایکا
۲۰۱,۴۹۶,۲۵۰	۲۰۴,۴۳۶,۲۵۰	سایر پیش پرداختها
۱۲,۲۹۹,۴۰۰,۰۵۸	۳,۹۷۹,۰۴۷,۴۱۲	جمع
(۸,۰۷۲,۰۲۷,۴۸۳)	(۱,۲۵۰,۰۸۸,۲۱۳)	انتقال به ذخیره مالیات (یادداشت ۱۶)
۴,۲۲۷,۳۷۲,۵۷۵	۲,۷۲۸,۹۵۹,۱۹۹	

۹- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۳۴,۳۷۱,۹۰۲	۹-۱ سرمایه گذاری در شرکت سرو حامی ایرانیان
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۹-۲ بانکداری اختصاصی
۱۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۳۴,۳۷۱,۹۰۲	

۹-۱ مبلغ ۳۵۰۰ میلیون ریال از مبلغ فوق مربوط به بهای تمام شده سرمایه گذاری در شرکت سرو حامی ایرانیان (با مسئولیت محدود) به میزان

۳۵ درصد بوده و مبلغ ۱۳ میلیارد ریال دیگر آن مربوط به سهم شرکت زیر ساخت بابت خرید دارایی ثابت توسط شرکت سرو حامی ایرانیان می باشد. سایر شرکاء شرکت مذکور عبارتند از: شرکت سرو رایانه با ۶۴٪ سهم و شرکت و دو نفر شخص حقیقی مجموعاً ۱٪ سهم شرکت.

۹-۲ سرمایه گذاری فوق با توجه به زیان ده بودن شرکت بانکداری اختصاصی تسویه گردیده که با زیان ۵۶۷ میلیون ریال همراه بوده که در دفاتر شناسایی شده است.





شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱- داراییهای نامشهود

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

مانده خالص در	مانده	استهلاک	دارائی های خریداری	مانده
۱۳۹۳/۱/۲۹		شش ماهه ۹۴	شده طی دوره	ابتدای دوره
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۱۳,۳۶۵,۵۰۰	۳۷۹,۲۲۸,۰۰۰	(۵۴,۲۳۷,۵۰۰)	۱۲۰,۱۰۰,۰۰۰	۳۱۳,۳۶۵,۵۰۰
۲۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۲,۹۰۰,۰۰۰	-	-	۲۲,۹۰۰,۰۰۰
۳۳۶,۲۶۵,۵۰۰	۴۰۲,۱۲۸,۰۰۰	(۵۴,۲۳۷,۵۰۰)	۱۲۰,۱۰۰,۰۰۰	۳۳۶,۲۶۵,۵۰۰

نرم افزاها
وایع تلفن

۱۱- داراییهای ثابت مشهود

شرح اقلام	بمداشت	بهای تمام شده - ریال					استهلاک انباشته - ریال					ارزش دفتری - ریال	
		مانده در ابتدای دوره	داراییهای خریداری شده طی دوره مالی	داراییهای فروخته شده طی دوره	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	دوره مالی استهلاک	استهلاک داراییهای فروخته شده	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	پایان دوره	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
زمین		۲۹,۳۹۰,۴۷۹,۰۲۷	-	-	۲۹,۳۹۰,۴۷۹,۰۲۷							۲۹,۳۹۰,۴۷۹,۰۲۷	۲۹,۳۹۰,۴۷۹,۰۲۷
ساختمان	۱۱-۱	۱۵,۱۳۷,۵۵۱,۶۹۸	-	-	۱۵,۱۳۷,۵۵۱,۶۹۸	۱۵,۵۲۰,۵۵۵,۹۲۷	۴۷۵,۴۸۱,۸۵۲		۲۰,۲۷۸,۳۷۹,۷۷۹			۱۳,۵۸۵,۱۹۵,۷۷۱	۱۳,۵۸۵,۱۹۵,۷۷۱
وسائط نقلیه	۱۱-۳	۱,۴۳۲,۵۵۰,۰۰۰	-	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۱۱۲,۵۵۰,۰۰۰	۵۰۹,۵۶۱,۱۸۲	۱۰۳,۱۸۶,۱۰۲	(۱۳۷,۱۸۷,۵۰۰)	۴۷۵,۸۵۹,۷۸۴			۶۳۶,۹۹۰,۲۱۶	۹۲۲,۹۸۸,۸۱۸
تأسیسات	۱۱-۱	۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۵۸۳,۱۲۶	۴۰,۶۸۱,۱۶۶		۱۶۱,۲۶۴,۳۹۲			۵۲۲,۴۱۶,۸۷۴	۵۲۲,۴۱۶,۸۷۴
اثاث و منصوبات	۱۱-۱	۷,۳۶۰,۱۹,۳۸۸	۲۹۱,۵۹۸,۲۰۰	-	۷,۶۵۱,۷۹۱,۵۸۸	۱,۲۹۷,۱۷۱,۵۴۵	۳۷۲,۵۸۴,۲۸۸		۱,۶۷۰,۷۵۵,۸۳۳			۶۰,۶۴۴,۴۷۸,۸۳۳	۶۰,۶۴۴,۴۷۸,۸۳۳
تجهیزات	۱۱-۱	۱۲,۷۸۱,۶۷۹,۱۶۹	۴۷۷,۶۶۰,۰۰۰	-	۱۳,۲۵۹,۳۳۹,۱۶۹	۱,۶۴۰,۲۱۸,۸۷۲	۶۳۹,۰۸۳,۹۵۸		۲,۲۷۹,۳۰۲,۸۳۰			۱۱,۱۴۱,۴۶۰,۲۹۷	۱۱,۱۴۱,۴۶۰,۲۹۷
جمع		۶۶,۷۶۷,۵۷۹,۲۸۲	۷۶۹,۲۵۸,۲۰۰	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	۶۷,۵۰۶,۸۳۷,۹۸۲	۵,۱۲۰,۱۹۰,۵۵۲	۱,۶۳۲,۰۱۷,۴۶۶	(۱۳۷,۱۸۷,۵۰۰)	۶,۶۱۵,۰۲۰,۶۱۸			۶۰,۶۰۱,۸۱۶,۸۴۴	۶۱,۶۴۹,۳۸۸,۶۳۰

۱-۱- ساختمان، تأسیسات، اثاث و منصوبات شرکت در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سزل و زلزله از پوشش بیمه ای تا سقف ۶۴ میلیارد ریال برخوردار است.

۱-۲- کلیه وسائط نقلیه شرکت به مدت یکسال تحت پوشش بیمه شخص ثالث و بدنه می باشند.

۱-۳- مبلغ ۳۲۰ میلیون ریال مربوط به فروش خودرو مزدا شرکت بوده که با سود مربوطه نیز شناسایی شده است.

۱۲- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	حسابهای پرداختنی تجاری:
۷۱۳,۹۸۶,۰۲۷	۷۱۳,۹۸۶,۰۲۷	شرکت بهسازان ملت- بابت تأمین نیرو
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت بهسامان ملت - بابت قرارداد تأمین نیرو
۴۵۰,۲۸۷,۶۱۵	-	شرکت سرو حامی ایرانیان - قرارداد پشتیبانی سایتها
۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت پیمان عمران نیرو - سرویس و نگهداری تأسیسات سایت
۴۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	مهندسی سیستم یاس ارغوانی - پشتیبانی جایگاههای سوخت
۲,۱۰۸,۲۷۳,۶۴۲	۷۱۳,۹۸۶,۰۲۷	
۲۶,۶۵۳,۹۰۰	۱۰,۴۳۱,۲۹۳,۹۱۸	۱۲-۱ اسناد پرداختنی
۲۰,۷۷۱,۶۷۶,۱۸۲	۲۲,۶۱۰,۴۳۴,۳۰۰	۱۲-۲ اداره کل منابع انسانی بانک ملت
۲,۴۳۱,۵۷۰,۰۰۰	۲,۵۳۸,۵۷۷,۸۶۱	۱۲-۳ اشخاص و شرکتها
۲۳,۶۹۸,۱۷۳,۳۸۰	۲۳,۶۸۴,۶۷۱,۹۹۴	۱۲-۴ ذخیره بیمه پرداختنی مفاصا حسابها
۱,۴۳۶,۸۹۷,۲۱۶	۱,۵۷۸,۳۹۱,۷۳۳	۱۰٪ حسن انجام کار پرداختنی
۱,۴۳۷,۳۷۹,۹۷۰	۱,۶۲۹,۱۱۹,۶۷۵	۵٪ حق بیمه مکسوره پرداختنی
۲۴۰,۳۷۹,۳۴۸	۴۶,۳۰۱,۴۹۷	مالیات تکلیفی پرداختنی
۵۳۵,۹۰۱,۵۰۶	۷۳۵,۳۳۱,۹۶۳	بیمه تأمین اجتماعی پرداختنی
۶۴۴,۹۰۳,۱۲۶	۵۹۴,۵۳۹,۰۲۰	مالیات حقوق پرداختنی
۸۹۲,۳۴۱,۸۹۳	۶۸,۴۱۶,۹۸۸	حقوق و مزایای پرداختنی
۴,۷۸۵,۱۴۳,۶۸۲	۷۲۲,۷۴۷,۱۱۶	مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی
۲,۴۱۱,۳۹۹,۱۷۰	۳۳۱,۶۹۳,۳۲۷	عوارض بر ارزش افزوده پرداختنی
۱۸۸,۶۵۲,۳۸۶	۱,۱۷۱,۴۳۴,۴۶۶	ذخیره عیدی و بن کارگری کارکنان
۸۶۶,۷۸۳	۸۶۶,۷۸۳	سایر حسابهای پرداختنی
۵۹,۵۱۱,۹۳۸,۵۴۵	۷۶,۱۴۳,۸۲۰,۶۴۱	
۶۱,۶۲۰,۳۱۲,۱۸۷	۷۶,۸۵۷,۸۰۶,۶۶۸	

۱۲-۱- مبلغ ۹,۳۷۵ میلیون ریال از مبلغ فوق بابت سه فقره چک در وجه اداره دارایی بابت مالیات عملکرد سال ۹۳ که سررسید آن مهر الی آذر ۹۴ می باشد و مابقی مربوط به سایر اشخاص می باشد.

۱۲-۲- بدهی فوق مربوط به حقوق و مزایای کارکنان مأمور از بانک ملت به شرکت می باشد که رأساً توسط بانک پرداخت و عیناً به شرکت صورتحساب می شود.

۱۲-۳- بدهی به اشخاص و شرکتها که عمدتاً مربوط به حق حضور اعضاء هیأت مدیره و حق المشاوره مشاوران شرکت می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۵۲۰,۸۴۱,۶۵۸	-
۹۱۰,۷۲۸,۳۴۵	۲,۵۳۸,۵۷۷,۸۶۱
۲,۴۳۱,۵۷۰,۰۰۰	۲,۵۳۸,۵۷۷,۸۶۱

کارکنان بابت کارانه و پاداش

سایر اشخاص و شرکتها





شرکت زیرساخت امن خدمات تراکتی (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲-۳ با توجه به اینکه شرکت دارای مجوز شورای عالی انفورماتیک و عضو سازمان صافی رایانه ای می باشد و با استناد به بخشنامه ۱۴/۳ سازمان تأمین اجتماعی مشمول پرداخت حق بیمه جهت اخذ مقاصد حساب نخواهد بود. ولیکن با عنایت به قطعیت نیافتن موضوع تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، با استناد به ماده ۳۸ تأمین اجتماعی معادل ۷/۱۸ ذخیره برای کلیه درآمدهای عملیاتی شرکت منظور شده است.

ذخیره مالیات

۱۲- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای دوره مالی ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر است:

ریال ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

نحوه تشخیص	مالیات					مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	دوره مالی
	ماتده ذخیره	ماتده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی		
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	۲۸۷۸۰۰۲۴۰۱۶۹	۱۳۹۰
رسیدگی به دفاتر	-	-	۸۹۳۱۰۴۵۳۰۴۶۲	۸۹۳۱۰۴۵۳۰۴۶۲	۸۹۳۱۰۴۵۳۰۴۶۲	۸۹۳۳۸۷۲۰۳۵۴	۵۵۰۱۴۶۳۰۴۰۹۴۶	۱۳۹۱
رسیدگی به دفاتر	۷۰۴۶۲۳۰۵۹۰	۷۰۴۶۲۳۰۵۹۰	۱۰۰۵۸۹۰۵۸۲۰۳۱۷	-	۱۰۰۹۴۳۰۸۵۱۰۲۴۴	۱۰۰۵۸۹۰۵۸۲۰۳۱۷	۶۰۹۰۸۰۴۸۶۹۸۲	۱۳۹۲
رسیدگی نشده	۲۸۹۱۱۰۳۸۵۰۰۱۸	-	۲۸۹۱۱۰۳۸۵۰۰۱۸	-	-	۲۸۹۱۱۰۳۸۵۰۰۱۸	۱۳۴۰۱۰۱۶۹۷۰۹۵۱	۱۳۹۳
رسیدگی نشده	-	۱۱۵۱۰۶۸۶۹۳۷	-	-	-	۱۱۵۱۰۶۸۶۹۳۷	۶۰۰۱۷۲۰۹۱۷۳۰۲	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	۲۹۶۱۶۰۰۸۶۰۸	۱۲۰۲۱۵۰۳۱۰۵۲۷						
	(۸۰۰۷۲۰۳۷۰۴۸۳)	(۱۰۲۵۰۰۸۸۰۲۱۲)						
	۳۱۵۴۳۰۹۸۱۰۱۲۵	۱۰۰۹۶۵۰۲۲۲۰۳۱۴						

کسر می شود: پیش پرداخت مالیات

شرکت زیرساخت امن خدمات تراکشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۴- سود سهام پرداختی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۸۰,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه فناوران هوشمند بهسازان فردا
-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بهسازان ملت
-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بهساز مشارکتهای ملت
-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت به پرداخت ملت
-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت واسپاری ملت
-	۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵,۴۰۰,۹۲۴,۰۰۰	۲۱,۱۸۹,۲۹۲,۱۵۱	بانک ملت
-	-	کسر می شود:
(۵,۰۸۴,۶۱۲,۷۰۳)	(۳,۸۲۷,۱۴۲,۵۰۳)	سود و کارگرد سالیهای آتی
۲۰,۳۱۶,۳۱۱,۲۹۷	۱۷,۳۶۲,۱۴۹,۶۴۸	
(۱۴,۱۶۳,۶۳۵,۸۴۳)	(۱۱,۵۶۴,۴۰۰,۸۵۷)	حصه بلند مدت
۶,۱۵۲,۶۷۵,۴۵۴	۵,۷۹۷,۷۴۸,۷۹۱	حصه جاری
۲۷۰,۸۸۴,۱۵۱	-	اضافه می شود: سود، کارمزد و جرائم معوق
۶,۴۲۳,۵۵۹,۶۰۵	۵,۷۹۷,۷۴۸,۷۹۱	

۱۶- پیش دریافتها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۵۶۶,۷۷۷,۰۲۶	-	قرارداد پشتیبانی جایگاههای سوخت
۶۴۹,۹۰۷,۲۰۸	۵۹۹,۸۵۰,۹۰۱	قرارداد ارائه خدمات اینترنت امن
۲,۲۱۶,۶۸۴,۲۳۴	۵۹۹,۸۵۰,۹۰۱	



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- ذخیره سنوات خدمت کارکنان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۱۱۲,۵۱۱,۷۷۶	۸۸۲,۴۸۸,۷۲۴
۱,۳۰۰,۱۴۸,۲۹۴	۱,۳۶۰,۰۷۴,۴۶۰
(۱۷۹,۶۱۳,۱۰۹)	(۱۳۰,۰۵۱,۴۰۸)
۳,۲۳۳,۰۴۶,۹۶۱	۲,۱۱۲,۵۱۱,۷۷۶

مانده ذخیره در ابتدای دوره/ سال

ذخیره تامین شده در طی دوره/ سال

پرداخت شده طی دوره/ سال

مانده ذخیره در پایان دوره/ سال

۱۸- سرمایه

۱۸-۱- مبلغ سرمایه در تاریخ ترازنامه ۱۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۱۰ میلیون سهم ده هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

۱۸-۲- سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل تفکیک می گردد:

نام سهامداران	تعداد سهام	درصد مالکیت	مبلغ سرمایه
			ریال
گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا (سهامی خاص)	۹,۶۰۰,۰۰۰	۹۶٪	۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام)	۱۰۰,۰۰۰	۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)	۱۰۰,۰۰۰	۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت به پرداخت ملت (سهامی خاص)	۱۰۰,۰۰۰	۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)	۱۰۰,۰۰۰	۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۹- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه تا پایان سال ۱۳۹۲ معادل ۵ درصد از سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سودخالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



۲۰- درآمد حاصل از ارائه خدمات

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۲۰-۱ درآمد خدمات نگهداری و پشتیبانی - بانک ملت	۱۱۵,۷۶۲,۱۴۵,۴۹۷	۸۵,۹۵۹,۷۳۸,۸۰۲	۲۵۶,۴۵۳,۱۹۳,۸۴۱
سایر خدمات	۲۰۵,۴۸۵,۵۴۴	۱۰,۵۸۴,۰۰۰	۸۲۶,۴۷۶,۱۹۳
	۱۱۵,۹۶۷,۶۳۱,۰۴۱	۸۵,۹۷۰,۳۲۲,۸۰۲	۲۵۷,۲۷۹,۶۷۰,۰۳۴

۲۰-۱-۱ درآمد خدمات نگهداری و پشتیبانی بر حسب قراردادهای به شرح زیر تفکیک می گردد:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
درآمد پشتیبانی شبکه و نظارت بر قراردادها	۳۶,۶۲۳,۷۶۰,۰۰۰	۴۹,۰۷۴,۵۶۱,۷۹۲	۸۴,۵۹۷,۷۳۳,۶۶۰
نگهداری و پشتیبانی شبکه گسترده جایگاههای سوخت	۱۶,۱۶۸,۳۳۳,۳۳۳	۴,۹۵۰,۵۶۳,۰۸۰	۳۷,۷۳۲,۲۲۹,۷۴۷
زیرساخت ارتباطی سامانه متمرکز کننده پوزهای فروشگاهی	۱۷,۵۶۱,۵۴۸,۸۰۰	-	۳۰,۵۴۱,۸۲۴,۰۰۰
ارائه خدمات مشاوره و مشارکت بانک ملت	۴,۹۸۳,۲۷۳,۴۲۸	-	۲۱,۳۱۸,۵۲۴,۳۰۰
پشتیبانی زیرساخت مجازی سایتها	۳۰,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۶۳۶,۶۸۵,۰۲۰
سرویس نگهداری و پشتیبانی سایت بحران اصفهان	۶,۲۹۰,۷۷۹,۹۳۶	۶,۲۱۳,۲۷۷,۷۷۸	۱۷,۶۶۷,۲۷۵,۵۴۴
پشتیبانی سایت ولیعصر	-	۱۱,۰۴۱,۲۶۹,۸۴۲	۲۰,۷۳۶,۲۰۵,۴۷۴
نصب و راه اندازی دستگاههای خودپرداز و مرکز داده بانک ملت	-	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۶۳,۵۲۰,۰۰۰
پشتیبانی و نگهداری زیرساخت مجازی ابر خصوصی سایت منفی یک	-	۱,۹۷۷,۵۰۰,۰۰۱	۱,۹۷۷,۵۰۰,۰۰۱
امور انفورماتیک مدیریت شعب استان قم	-	-	۶,۰۰۲,۹۴۰,۰۰۰
نصب و راه اندازی سیستم bms	-	۱۴۴,۷۶۱,۹۰۴	-
مشاوره و نظارت بر پروژه احداث سایت جیحون	۲,۱۱۹,۴۵۰,۰۰۰	۱,۸۹۳,۲۸۳,۰۳۴	۳,۹۸۴,۷۴۹,۳۷۰
سرویس و نگهداری تأسیسات مکانیکی و الکتریکی سایت ۳ فرصت	۱,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مشاوره و نظارت بر پروژه احداث سایت ۳ فرصت	-	۱,۷۲۴,۲۳۹,۱۶۷	۱,۷۲۴,۲۳۹,۱۶۷
سایر قراردادها	-	۵,۴۴۰,۲۸۲,۲۰۴	۲,۴۶۹,۷۶۷,۵۵۸
	۱۱۵,۷۶۲,۱۴۵,۴۹۷	۸۵,۹۵۹,۷۳۸,۸۰۲	۲۵۶,۴۵۳,۱۹۳,۸۴۱

۲۰-۱-۱-۱ قرارداد پشتیبانی زیر ساخت مجازی سایتها از ادغام سه قرارداد مجازی سایتهای ولیعصر، فرصت و بحران اصفهان تشکیل شده است.

۲۰-۱-۱-۲ قرارداد های نصب و راه اندازی دستگاههای خودپرداز، پشتیبانی و نگهداری زیر ساخت مجازی ابر خصوصی، مدیریت شعب استان قم و نصب و راه اندازی سیستم bms اتمام یافته و قرارداد جدیدی منعقد نشده است.



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۲۱-۱ حق الزحمه پرسنل مأمور از بانک	۱۴,۱۰۹,۵۲۲,۹۲۹	۱۱,۲۹۶,۵۵۳,۴۴۱	۲۳,۹۶۳,۸۴۴,۴۶۲
۲۱-۲ هزینه پیمانهای واگذار شده	۵,۶۵۱,۹۷۶,۶۰۱	۶,۹۹۳,۹۱۴,۰۰۰	۲۳,۵۶۰,۲۳۶,۸۸۵
هزینه مفاسد حساب بیمه پیمانها	۹,۹۸۶,۴۹۸,۶۱۴	۱۰,۸۶۴,۷۳۹,۱۶۱	۲۴,۵۲۳,۲۳۴,۳۷۴
حقوق پایه و جذب	۴,۲۷۷,۵۹۱,۴۰۵	۳,۱۷۶,۹۷۷,۰۵۲	۶,۵۸۲,۱۵۰,۵۵۸
حق مسئولیت و تخصص	۱,۸۱۶,۵۵۵,۰۰۵	۱,۲۹۰,۲۹۲,۵۷۸	۲,۹۰۸,۷۳۳,۶۲۲
کارانه و پاداش	۲,۲۰۸,۴۰۲,۸۴۱	۱,۹۸۱,۴۵۰,۸۲۸	۵,۳۴۷,۱۲۲,۹۳۳
اضافه کاری	۳,۳۷۰,۳۳۳,۶۹۶	۲,۲۰۸,۶۰۵,۸۵۸	۵,۳۳۸,۷۶۵,۷۳۱
بیمه سهم کارفرما	۲,۱۱۳,۴۳۷,۴۱۲	۱,۵۷۴,۵۸۶,۳۵۶	۳,۲۵۲,۵۵۵,۰۲۹
بیمه بیکاری	۳۱۷,۸۷۰,۲۴۲	۲۳۶,۱۸۸,۱۰۵	۴۹۱,۷۹۶,۲۶۹
بن کارگری	۱,۴۹۳,۰۷۵,۰۰۰	۵۱۳,۴۲۶,۶۶۷	۹۴۰,۲۲۶,۶۶۷
عیدی	۷۹۰,۹۸۲,۲۶۱	۵۹۶,۹۲۷,۸۲۳	۱,۱۷۸,۱۸۹,۸۳۱
بازخريد سنوات خدمت کارکنان	۸۹۱,۹۱۴,۹۸۳	۵۴۹,۷۱۵,۳۳۸	۱,۰۰۳,۶۱۱,۶۹۸
بازخريد مرخصی کارکنان	۱۱۲,۹۳۹,۷۳۳	-	۲۴,۹۳۸,۳۹۹
حق اولاد	۶۶,۷۸۴,۱۰۰	۴۶,۸۸۶,۰۷۰	۱۰۰,۴۷۰,۱۶۲
حق مسکن و خواروبار	۱۵۸,۸۰۰,۰۰۰	۷۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۰۰۰,۰۰۰
ایاب و ذهاب	۴۷۹,۰۱۸,۶۲۵	۳۵۰,۲۷۰,۰۰۰	۷۹۸,۶۷۰,۰۰۰
حق ناهاری	۴۸۷,۸۷۵,۶۰۰	۳۷۱,۶۶۲,۵۰۰	۹۲۳,۸۵۰,۰۰۰
فوق العاده کشیک	۲۷۱,۹۴۰,۲۰۰	۱۲۴,۶۷۲,۰۰۹	۳۶۰,۰۵۱,۱۳۰
سفر، اقامت و فوق العاده ماموریت	۱,۰۳۰,۲۲۹,۹۸۴	-	۲,۲۴۸,۰۹۲,۰۶۱
کمکهای غیر نقد	-	۸۰۰,۰۶۰,۰۰۰	۷۳۷,۵۸۵,۰۰۰
سایر هزینه ها	۳۰۶,۰۵۰,۵۲۱	۸۶۳,۱۸۵,۸۹۴	۲,۶۱۲,۱۵۰,۷۳۸
آموزش	۲۵۱,۴۵۰,۹۳۰	۲۶۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۳۷,۷۶۹,۰۰۰
	۵۰,۲۹۳,۲۵۰,۶۸۲	۴۳,۴۵۷,۳۱۳,۶۸۰	۱۰۸,۲۸۳,۰۴۴,۵۴۹



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱-۱- حق الزحمه پرسنل مأمور از بانک بر اساس صورت وضعیت‌های واصله از اداره کل منابع انسانی بانک ملت به شرح زیر بوده است:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
صورت وضعیت ۱	ریال	ریال	ریال
	۳,۱۸۸,۰۴۴,۱۵۵	۶,۵۵۶,۶۱۸,۷۸۹	۶,۵۵۶,۶۱۸,۷۸۹
صورت وضعیت ۲	۳,۱۸۸,۰۴۴,۱۵۵	۱,۳۸۲,۸۵۹,۱۰۹	۲,۵۳۵,۲۵۹,۶۱۶
صورت وضعیت ۳	۳,۱۸۸,۰۴۴,۱۵۶	۲,۹۱۸,۷۱۸,۶۵۶	۱,۳۹۵,۴۳۰,۵۲۹
صورت وضعیت ۴	۳,۱۸۸,۰۴۴,۱۵۶	-	۱۰,۴۸۷,۳۰۸,۹۳۴
صورت وضعیت ۵	۳,۸۰۵,۵۷۱,۹۶۱	۲,۶۸۸,۳۰۱,۳۹۶	۷,۲۷۳,۳۴۳,۱۰۲
جمع ناخالص	۱۶,۵۵۲,۷۴۸,۵۸۲	۱۳,۵۴۶,۴۹۷,۹۵۰	۲۸,۲۴۷,۹۶۰,۹۷۰
سهم واحد اداری (انتقال به یادداشت ۲۰)	(۲,۴۴۳,۲۲۵,۶۵۴)	(۲,۲۴۹,۹۴۴,۵۰۹)	(۴,۳۸۴,۱۱۶,۵۰۸)
	۱۴,۱۰۹,۵۲۲,۹۲۹	۱۱,۲۹۶,۵۵۳,۴۴۱	۲۳,۸۶۳,۸۴۴,۴۶۲

۲۱-۱-۱ با توجه به اینکه صورتحساب حق الزحمه کارکنان مأمور از بانک برای شش ماهه اول سال ۱۳۹۴ به شرکت ارائه نشده است لذا مبلغ حق الزحمه

کارکنان بر اساس حقوق و مزایای شش ماهه دوم سال ۱۳۹۳ با ۲۰٪ افزایش قانون کار اعمال شده است.

۲۱-۲ هزینه پیمانهای واگذار شده به شرح زیر تفکیک می شود:

	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
قرارداد جامع بانک	ریال	ریال	ریال
	۳,۲۱۷,۰۰۶,۳۶۹	-	-
تجهیزات اکتیو سامانه نرم افزاری جایگاههای سوخت	۹۴۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۱,۹۴۵,۳۰۰,۰۰۰
قرارداد پشتیبانی و نگهداری زیر ساخت ابر خصوصی	-	۱,۷۰۰,۶۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۰,۶۰۰,۰۰۰
پشتیبانی زیرساخت مجازی سایتها	-	-	۱۱,۷۶۱,۷۷۱,۲۳۶
پشتیبانی شبکه و نظارت بر قراردادها	-	-	۱۹۴,۵۲۵,۹۳۹
نصب و راه اندازی و پشتیبانی ماشینهای مجازی	-	۶۴,۴۷۰,۰۰۰	۶۴,۴۷۰,۰۰۰
قرارداد پشتیبانی سایت اصفهان	۳۶۹,۰۱۵,۰۰۰	-	۱,۰۱۸,۴۳۰,۰۰۰
مشاوره و نظارت بر احداث سایت ۳ فرصت	۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰
نصب و راه اندازی virtual main frame	-	۱۷,۸۷۵,۰۰۰	۲۵۰,۲۵۰,۰۰۰
نصب و راه اندازی سیستم BMS	-	۲,۰۹۰,۷۶۰,۰۰۰	۱,۹۱۱,۵۵۲,۰۰۰
نگهداری و ترمیم شبکه کابل فیبر نوری	-	۱,۴۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر پیمانهای واگذار شده	۸۷۲,۷۵۵,۲۳۲	۱,۶۳۱,۷۰۹,۰۰۰	۲,۹۴۸,۵۶۲,۷۱۰
	۵,۶۵۱,۹۷۶,۶۰۱	۶,۹۹۳,۹۱۴,۰۰۰	۲۳,۵۶۰,۲۳۶,۸۸۵



۲۲- هزینه های اداری و عمومی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
هزینه حقوق و مزایای اداری	۷.۴۶۳.۹۹۱.۹۱۴	۱۱.۱۷۹.۲۵۶.۷۱۳
حق الزحمه پرسنل اداری مأمور از بانک	۲.۴۴۳.۲۲۵.۶۵۴	۴.۳۸۴.۱۱۶.۵۰۸
حق حضور و حق تلاش اعضاء هیأت مدیره	۱.۵۹۴.۵۰۰.۰۰۰	۱.۸۹۳.۰۰۰.۰۰۰
حق الزحمه خرید خدمت کارکنان	۲.۴۵۰.۵۵۵.۲۸۹	۳.۰۸۳.۶۵۵.۷۱۸
پذیرایی و آبدارخانه	۳۲۲.۱۰۳.۳۶۲	۷۷۸.۹۷۲.۷۳۲
آب و برق و گاز	۴۴۰.۷۱۹.۶۳۸	۹۱۷.۷۵۲.۲۰۰
پست، پیک و تلفن	۱۲۶.۸۵۲.۹۴۹	۲۵۲.۲۲۱.۱۶۷
هزینه سفر، اقامت و ماموریت	-	۸۶۶.۶۳۴.۶۹۴
هزینه تعمیر و نگهداری ساختمان	۱۵۹.۸۳۱.۷۰۰	۴۲۸.۵۵۵.۵۱۶
تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه	۱۱.۲۴۵.۰۰۰	۴۹.۷۰۴.۳۷۹
تعمیر و نگهداری اثاثه و منصوبات	۳۹.۱۸۰.۰۰۰	۳۱.۶۹۰.۰۰۰
تعمیر و نگهداری تجهیزات	۱۵۴.۳۶۸.۶۲۴	۱۲.۰۰۰.۹۹۹
استهلاک ساختمان	۴۷۵.۴۸۱.۸۵۲	۱۰.۲۲۵.۴۱۶.۶۱۸
استهلاک تجهیزات	۶۳۹.۰۸۳.۹۵۸	۹۶۷.۰۴۷.۶۷۰
استهلاک وسائط نقلیه	۱۰۳.۱۸۶.۱۰۲	۲۹۰.۴۱۸.۸۹۸
استهلاک تاسیسات	۴۰.۶۸۱.۲۶۶	۹۴.۲۹۵.۶۲۶
استهلاک اثاثه و منصوبات	۳۷۳.۵۸۴.۲۸۸	۷۵۵.۷۴۲.۹۰۵
استهلاک نرم افزار	۵۴.۲۳۷.۵۰۰	۵۴.۹۷۵.۵۰۰
هزینه سوخت	۱۲.۶۶۰.۰۰۰	۳۸.۳۴۰.۰۰۰
هزینه آگهی و تبلیغات	۱۰۴.۷۶۹.۷۰۰	۱.۴۷۶.۷۹۵.۲۵۰
حق مشاوره	۱۰۰۹.۲۹۲.۵۰۰	۱۰۰۴۲.۹۲۹.۵۰۰
حق الزحمه حسابرسی	-	۲۰۵۰۰۰۰۰۰۰
هزینه پشتیبانی نرم افزار	۳۵۰۰۰۰۰۰	۱.۱۸۸.۸۹۱.۴۰۰
هزینه پوشاک	-	۶۳۲.۹۴۹.۵۰۰
هزینه ابزار و لوازم مصرفی	۲۱۱.۸۹۳.۷۸۳	۹.۱۸۰.۰۰۰
هزینه ایاب و ذهاب اداری	۱۲۹.۳۲۰.۰۰۰	۲۳۵.۵۲۱.۳۸۴
هزینه ملزومات و نوشت افزار	۱۲۰.۰۸۵.۰۰۰	۳۶۳.۰۸۵.۲۰۶
هزینه بیمه (آتش سوزی، خودرو و مسئولیت)	۱۹۲.۳۸۷.۴۵۶	۲۲۴.۳۱۴.۸۷۲
سایر هزینه های عملیاتی	۴۱۴.۷۶۶.۳۶۴	۷۵۱.۶۳۶.۷۰۴
۱۹۰.۹۱۵.۰۳۸۹۹	۱۶.۲۱۸.۴۰۰.۵۹۲	۱۶۲.۶۵۹



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸۳۱,۴۰۱,۷۲۱	-	۱,۲۵۷,۴۷۰,۲۰۰	سود تسهیلات دریافتی
۸,۱۰۹,۰۵۰	۷,۷۵۱,۵۵۰	۹,۹۸۳,۰۰۰	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۸۳۹,۵۱۰,۷۷۱	۷,۷۵۱,۵۵۰	۱,۲۶۷,۴۵۳,۲۰۰	جمع

۲۴- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۸,۴۵۶,۱۵۷,۸۸۱	۸,۸۷۸,۸۳۴,۶۱۱	۱۴,۱۳۰,۱۶۹,۵۵۵	درآمد حاصل سپرده گذاری مدت دار بانکی
-	۱,۴۱۸,۶۵۲	-	سود حاصل از سپرده کوتاه مدت ارزی
(۵۵,۶۳۰,۱۷۶)	۷,۲۲۵,۳۷۴	-	سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز
۶۹۸,۰۸۲,۱۹۱	-	۵۱۰,۱۳۶,۹۸۷	سود حاصل از مشارکتهای خاص
-	-	۱۶۷,۱۸۷,۵۰۰	سود(زیان) حاصل از فروش دارائی ثابت
۷۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر درآمدها(هزینه های) غیر عملیاتی
۱۹,۱۷۵,۸۰۹,۸۹۶	۸,۸۸۷,۴۷۸,۶۳۷	۱۴,۸۵۷,۴۹۴,۰۴۲	جمع

۲۵- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	۸۲۶,۴۷۶,۱۹۳	-	درآمد خدمات پشتیبانی و نظارت
-	۳۶,۵۹۰,۴۰۰	-	هزینه های متفرقه
۷۰۴,۶۲۳,۵۹۰	(۵۳۲,۲۶۰,۲۱۸)	-	مالیات بر درآمد
-	۴۰,۱۰۴,۰۴۷	-	هزینه حقوق
۷۰۴,۶۲۳,۵۹۰	۳۷۰,۹۱۰,۴۲۲	-	جمع



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۶- صورت تطبیق سود(زیان) عملیاتی

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

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
سود (زیان) عملیاتی	۴۶,۵۸۲,۸۷۶,۴۶۰	۱۱۵,۷۶۵,۳۹۸,۸۲۶
استهلاک دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود	۱,۶۸۶,۳۵۴,۹۶۶	۳,۱۸۵,۰۲۲,۲۱۷
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۲۰,۵۳۵,۱۸۵	۱,۲۳۰,۰۲۳,۰۵۲
(افزایش) کاهش در حسابهای دریافتنی تجاری و غیر تجاری	(۲۵,۹۷۸,۲۴۴,۹۵۲)	(۷۵,۰۵۱,۳۰۴,۸۹۵)
(افزایش) کاهش در پیش پرداختها	۱,۴۹۸,۴۱۳,۳۷۶	(۶,۲۶۹,۰۸۶,۰۱۸)
افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختنی تجاری و غیر تجاری	۵,۸۶۲,۵۹۴,۴۸۱	۴۰,۷۰۴,۲۶۵,۳۴۴
افزایش (کاهش) در پیش دریافتها	(۱,۶۱۶,۸۳۳,۳۳۳)	(۱,۶۵۷,۳۹۷,۷۱۹)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۵۵۰,۱۵۳,۹۸۷	۱۳,۴۶۰,۷۷۴
جمع	۲۹,۷۰۵,۷۵۰,۱۷۰	۷۷,۹۲۰,۳۸۱,۵۸۱
	۳۸,۸۰۰,۶۵۶,۸۵۰	

۲۷- مبادلات غیر نقدی

مبلغ ۹,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰ بابت چکهای صادره جهت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ می باشد که تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ وصول نشده است.

۲۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۸-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون تجارت ناشی از تضمین بدهی اشخاص ثالث بوده است.



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهای با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مستلزم افشاء و یا تعدیل باشد روی نداده است.

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

۳۰-۱ معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر می باشد:

مانده طلب (بدهی) در پایان دوره	مبلغ معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
ریال	ریال			
۲,۹۵۶,۱۹۴,۰۴۸	۱۷,۵۶۱,۵۴۸,۸۰۰	قرارداد پشتیبانی	عضو هیأت مدیره و سهامدار	شرکت به پرداخت ملت
۷۱۳,۹۸۶,۰۲۷	—	نیروی انسانی	عضو هیأت مدیره و سهامدار	شرکت بهسازان ملت
	۹۴۷,۲۰۰,۰۰۰	بازدید تجهیزات اکتو جایگاههای سوخت	عضو مشترک هیأت مدیره	شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی
۰۴,۵۶۳,۵۲۰,۰۰۰	—	پشتیبانی دستگاههای سوخت	عضو مشترک هیأت مدیره	شرکت آدونیس
۲۵,۷۷۰,۰۰۰	—	خدمات فیبر نوری	عضو مشترک هیأت مدیره	شرکت راهبری صنایع بهساز
۱,۲۰۸,۲۱۹,۱۷۸	—	بابت سود حاصل از مشارکت خاص	عضو مشترک هیأت مدیره	شرکت راهبری صنایع بهساز

۳۰-۲ معاملات با سایر اشخاص وابسته :

۱۴۵,۶۲۲,۳۳۴,۰۵۲	۹۸,۲۰۰,۵۹۶,۶۹۷	قرارداد پشتیبانی	شرکت همگروه	بانک ملت
۲۲,۶۱۰,۴۳۴,۳۰۰	۱۲,۳۲۶,۰۶۷,۰۵۲	نیروی انسانی	شرکت همگروه	بانک ملت
(۲۴۶,۳۳۳,۹۳۳)	۲,۴۵۰,۵۵۵,۲۸۹	تامین نیروی انسانی	شرکت همگروه	شرکت بهسامان ملت
—	۱۰,۵۸۴,۰۰۰	قرارداد پشتیبانی	شرکت همگروه	شرکت بهسامان ملت
۲,۲۲۲,۶۴۰	۱۲,۷۰۰,۸۰۰	قرارداد پشتیبانی	شرکت همگروه	شرکت صرافى ملت

