

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

بانضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه، شرکت اصلی و یادداشتهای توضیحی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل**به هیأت مدیره****شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)****مقدمه**

۱- ترازنامه‌های تلفیقی گروه و شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۴ پیوست مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت مندرج در بند ۳، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای 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 مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳- سرفصل موجودی مواد و کالا شامل مبلغ ۲۰٫۴۰۱ میلیون ریال موجودی کالای در جریان ساخت و مربوط به پروژه فروشهای توافقی بوده که مبلغ ۸٫۱۸۷ میلیون ریال در سال ۱۳۹۲ و مابقی در سال ۱۳۹۳ در حسابها انعکاس یافته است. شواهدی درخصوص موجودیت و تمامیت اقلام تشکیل دهنده و ارزش بازیافتی پروژه مذکور ارائه نگردیده است. در غیاب هرگونه اطلاعات لازم، تعیین تعدیلات احتمالی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش امکان پذیر نشده است.

۴- نتایج اعتراض شرکت به مازاد مالیات تشخیصی برای عملکرد سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ نسبت به مالیات پرداخت شده و ذخیره موجود به مبلغ ۶٫۱۵۷ میلیون ریال به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۳ صورتهای مالی مشخص نگردیده است. همچنین بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ باتوجه به اعمال معافیتهای مالیاتی و نیز عملکرد دوره مالی مورد گزارش به دلیل زیان ابرازی ذخیره‌ای در حسابها منظور نشده است. به موجب رسیدگیهای انجام شده احتساب ذخیره بابت موارد فوق ضرورت داشته، لیکن تعیین میزان آن موکول به رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیاتی خواهد بود.

نتیجه گیری مشروط

۵- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۴ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۳ ضرورت می یافت، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۶- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۵-۵ صورتهای مالی، در دوره میانی مورد گزارش، مطالبات از شرکت دناوب (بامسئولیت محدود) به مبلغ ۳۵۰ میلیارد ریال در چارچوب امضای تفاهم نامه مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۴ فیما بین شرکتهای دناوب، مورد رسیدگی و توسعه ساختمان خوارزمی با دریافت اعمال حق مالکیت نسبت به یک پلاک ثبتی تسویه شده و متعاقباً ضمن امضای قراردادی با شرکت توسعه ساختمان خوارزمی، این حق به شرکت مذکور واگذار و بابت مابه‌ازای توافق مزبور به مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال، مقرر شده دو فقره چک با حداکثر زمان پرداخت به سررسیدهای ۱۳۹۴/۱۰/۳۰ و ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ (جمعاً مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال) و املاک اداری در آینده تسویه گردد. حصول اطمینان از قطعیات توافقات اخیر و در نتیجه درآمد شناسایی شده از این بابت به مبلغ ۵۰ میلیارد ریال (یادداشت توضیحی ۱-۲۷ صورتهای مالی)، موکول به وصول چکهای مذکور در سررسید و انتقال مالکیت املاک مورد نظر به شرکت مورد گزارش خواهد بود. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

سایر الزامات گزارشگری

۷- صورتهای مالی سال منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۰ تیرماه ۱۳۹۴ آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور اظهارنظر مشروط ارائه شده است.

۸- صورتهای مالی شرکتهای فرعی که در تلفیق مورد استفاده قرار گرفته، حسابرسی نشده می باشد.

۹- قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چکلیستهای ابلاغی مورد ارزیابی قرار گرفته و در این خصوص به استثنای عدم افشا صورتهای مالی تلفیقی سال مالی گذشته حداکثر تا ۹۰ روز پس از پایان سال مالی، عدم ارسال به موقع گزارش بودجه سال ۱۳۹۴ و عدم ارسال بودجه تلفیقی سال ۱۳۹۴ و عدم افشای صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه حسابرسی شده شرکتهای تحت کنترل در مهلت ۶۰ روزه پس از پایان دوره شش ماهه، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نشده است.

تاریخ: ۹ آذرماه ۱۳۹۴

دایا رهیافت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

خسرو واشقانی فراهانی

حسن منوچهری فراهانی

(۸۰۰۸۶۹)

(۸۰۰۷۷۲)

شماره ثبت: ۳۶۵۲۰



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت های مالی شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام) مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه:

ترازنامه تلفیقی ۲

صورت سود و زیان تلفیقی ۳

گردش حساب سود (زیان) اثبات شده تلفیقی ۳

صورت سود و زیان جامع تلفیقی ۴

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی ۵

ب- صورت مالی اساسی شرکت اصلی:

ترازنامه ۶

صورت سود و زیان ۷

گردش حساب سود (زیان) اثبات شده

صورت جریان وجوه نقد ۸

پ- یادداشت های توضیحی:

تاریخچه و فعالیت ۹

اهم رویه های حسابداری ۹-۱۲

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی ۱۳-۳۳

صورت های مالی براساس استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۳۰ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام)	قربان داتیلی	رئیس هیأت مدیره	
شرکت کارت ایران (سهامی خاص)	مهدی فتاحی	نایب رئیس هیأت مدیره	
شرکت توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی (سهامی خاص)	پرویز مقدسی	مدیر عامل و عضو هیأت مدیره	
شرکت داده پردازی خوارزمی (سهامی خاص)	جعفر حبیبی	عضو هیأت مدیره	
شرکت پایاپای ملی (سهامی خاص)	حسین طاهباز توکلی	عضو هیأت مدیره	

شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)					
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال			ریال	ریال		دارایی های جاری :
۱۹۲,۹۴۴,۴۰۸,۲۶۷	۲۵۴,۴۷۹,۰۰۷,۶۹۸	۱۲	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۴,۷۰۶,۵۵۹,۲۱۷	۵,۴۹۱,۰۳۹,۷۰۸	۳	موجودی نقد
۸۰,۰۹۴,۰۰۰	۷۲,۸۱۱,۳۰۲	۱۳	مالیات پرداختنی	۹۹۹,۵۷۳,۱۲۰	۱,۰۲۹,۰۵۵,۷۸۵	۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۰,۴۷۸,۴۷۱,۲۹۴	۵۸,۰۰۰,۵۴۰,۳۶۲	۱۴	سود سهام پرداختنی	۵۸۶,۰۹۸,۱۶۷,۵۸۶	۶۸۶,۹۱۹,۴۸۰,۳۳۸	۵	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۴۷۸,۵۹۹,۵۱۸,۲۱۹	۵۱۴,۸۷۸,۲۸۷,۶۸۱	۱۵	تسهیلات مالی	۱۴۳,۶۰۷,۷۹۶,۲۶۵	۱۴۰,۵۴۸,۹۶۱,۸۹۴	۶	موجودی مواد و کالا
-	۲,۷۵۳,۶۱۸,۲۸۶	۱۶	پیش دریافت ها	۷۵,۷۶۱,۰۲۰,۹۰۴	۶۸,۲۲۵,۰۷۷,۸۹۱	۷	پیش پرداخت ها
۷۳۲,۱۰۲,۴۹۱,۷۸۰	۸۳۰,۱۸۴,۲۶۵,۳۲۹			۸۳۱,۱۷۳,۱۱۷,۰۹۲	۹۰۲,۲۱۳,۶۱۵,۶۱۶		جمع دارایی های جاری
بدهی های غیر جاری :							دارایی های غیر جاری
				۴۸,۰۴۱,۴۹۳	۴۸,۰۴۱,۴۹۳	۸	سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۱,۹۳۹,۵۷۸,۰۹۶	۴۲,۲۰۸,۰۳۴,۰۱۷	۱۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳,۹۸۱,۵۹۱,۶۴۸	۱۳,۶۸۷,۴۵۶,۹۴۲	۹	دارایی های نامشهود
۷۶۴,۰۴۲,۰۶۹,۸۷۶	۸۷۲,۳۹۲,۲۹۹,۳۴۶		جمع بدهی ها	۶۱,۹۱۶,۲۳۳,۲۳۶	۵۹,۸۸۳,۱۹۴,۹۸۳	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
				۵,۲۵۱,۶۴۷,۲۵۵	۴,۶۹۲,۹۲۶,۵۹۲	۱۱	سایر دارایی ها
			حقوق صاحبان سهام :	۸۱,۱۹۷,۵۱۳,۶۳۲	۷۸,۳۱۱,۶۲۰,۰۱۰		جمع دارایی های غیر جاری
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه				
۸,۵۹۷,۹۵۶,۵۹۶	۸,۶۰۷,۷۵۶,۵۹۶	۱۹	اندوخته قانونی				
۶,۷۹۱,۱۱۳,۰۷۷	۴,۱۲۹,۹۵۴,۳۹۱	۲۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی				
(۴۷,۱۰۷,۶۱۷,۲۹۸)	(۷۴,۶۳۳,۹۷۲,۱۲۶)		زیان انباشته				
۱۳۸,۲۸۱,۴۵۲,۳۷۵	۱۰۸,۱۰۳,۷۳۸,۸۶۱		جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی				
۴۷,۱۰۸,۴۷۳	۲۹,۱۹۷,۴۱۹	۲۱	سهام اقلیت				
۱۳۸,۳۲۸,۵۶۰,۸۴۸	۱۰۸,۱۳۲,۹۳۶,۲۸۰		جمع حقوق صاحبان سهام				
۹۰۲,۳۷۰,۶۳۰,۷۲۴	۹۸۰,۵۲۵,۲۳۵,۶۲۶		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۹۰۲,۳۷۰,۶۳۰,۷۲۴	۹۸۰,۵۲۵,۲۳۵,۶۲۶		جمع دارایی ها

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



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان تلفیقی

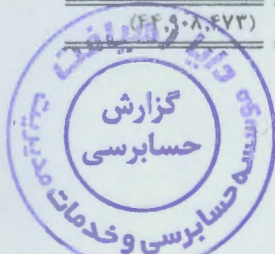
برای دوره میانی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال	
۲۲	۲۱۸,۷۸۵,۰۴۲,۳۰۴	۴۱۴,۸۳۱,۳۶۸,۰۰۶	۹۲۸,۴۴۰,۷۱۱,۱۹۴	درآمد های عملیاتی
۲۳	(۱۷۵,۲۱۹,۰۵۲,۸۰۷)	(۳۲۷,۸۱۷,۴۸۳,۷۹۵)	(۷۲۰,۶۵۴,۴۸۶,۸۶۴)	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
	۴۳,۵۶۵,۹۸۹,۴۹۷	۸۷,۰۱۳,۸۸۴,۲۱۱	۲۰۷,۷۸۶,۲۲۴,۳۳۰	سود ناخالص
۲۴	(۴۳,۸۷۱,۶۵۹,۴۶۵)	(۳۶,۶۷۵,۶۹۸,۶۳۴)	(۸۶,۹۷۹,۴۲۳,۲۱۵)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۲۵	۲,۲۶۲,۰۱۹,۲۶۳	۲,۳۸۷,۰۴۲,۲۵۰	۴,۹۳۳,۱۹۶,۰۱۷	سایر اقلام عملیاتی
	(۴۱,۶۰۹,۶۴۰,۲۰۲)	(۳۴,۲۸۸,۶۵۶,۳۸۴)	(۸۲,۰۴۶,۲۲۷,۱۹۸)	
	۱,۹۵۶,۳۴۹,۲۹۵	۵۲,۷۲۵,۲۲۷,۸۲۷	۱۲۵,۷۳۹,۹۹۷,۱۳۲	سود عملیاتی
۲۶	(۷۹,۵۰۱,۹۴۱,۹۷۷)	(۳۸,۸۷۸,۲۶۸,۹۲۳)	(۸۳,۷۳۸,۰۷۴,۶۶۷)	هزینه های مالی
۲۷	۵۰,۴۳۶,۱۴۲,۵۶۳	۱,۹۹۷,۵۴۴,۱۱۰	۲,۴۰۰,۷۸۷,۴۰۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
	(۲۹,۰۶۵,۷۹۹,۴۱۴)	(۳۶,۸۸۰,۷۲۴,۸۱۳)	(۸۱,۳۳۷,۲۸۷,۲۶۷)	
	(۲۷,۱۰۹,۴۵۰,۱۱۹)	۱۵,۸۴۴,۵۰۳,۰۱۴	۴۴,۴۰۲,۷۰۹,۸۶۶	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۱۳	(۴۳۴,۸۱۵,۷۶۳)	(۱,۱۳۳,۲۲۶,۳۶۶)	(۸۴۶,۹۶۶,۴۲۳)	مالیات بر درآمد
	(۲۷,۵۴۴,۲۶۵,۸۸۲)	۱۴,۷۱۱,۲۷۶,۶۴۸	۴۳,۵۵۵,۷۴۳,۴۴۳	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
	۲۶,۰۸۸,۹۴۶	۷۶,۳۵۲,۱۸۶	۷۳,۰۵۷,۲۱۷	سهم اقلیت از سود خالص
	(۱۶۲)	۸۷	۲۵۶	سود (زیان) پایه هر سهم :
				ناشی از عملیات در حال تداوم :
	۱۲	۲۰۲	۷۴۰	عملیاتی
	(۱۷۱)	(۲۱۷)	(۴۸۳)	غیر عملیاتی
	(۱۶۲)	۸۷	۲۵۶	

گردش حساب سود انباشته تلفیقی

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	ریال	
	(۲۷,۵۴۴,۲۶۵,۸۸۲)	۱۴,۷۱۱,۲۷۶,۶۴۸	۴۳,۵۵۵,۷۴۳,۴۴۳	سود (زیان) خالص
	(۴۶,۷۳۲,۹۴۸,۰۲۱)	۵۴,۲۱۴,۹۳۶,۳۸۷	۵۴,۲۱۴,۹۳۶,۳۸۷	سود (زیان) انباشته ابتدای سال
۲۹	(۳۲۹,۷۶۰,۸۰۴)	(۷,۵۳۵,۷۶۹,۸۹۹)	(۱۰۲,۳۳۳,۳۸۸,۶۵۵)	تعدیلات سنواتی
	(۴۷,۰۶۲,۷۰۸,۸۲۵)	۴۶,۶۷۹,۱۶۶,۴۸۸	(۴۸,۱۰۸,۴۵۲,۲۶۸)	سود (زیان) انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
	-	(۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
	(۴۷,۰۶۲,۷۰۸,۸۲۵)	۴,۱۷۹,۱۶۶,۴۸۸	(۹۰,۶۰۸,۴۵۲,۲۶۸)	
	(۷۴,۶۰۶,۹۷۴,۷۰۷)	۱۸,۸۹۰,۴۴۳,۱۳۶	(۴۷,۰۵۲,۷۰۸,۸۲۵)	سود (زیان) قابل تخصیص
۲۱	-	(۵۶۴,۶۳۸,۵۵۶)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	اندوخته قانونی
	-	(۵۶۴,۶۳۸,۵۵۶)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود تخصیص داده شده طی سال
	(۷۴,۶۰۶,۹۷۴,۷۰۷)	۱۸,۳۲۵,۸۰۴,۵۸۰	(۴۷,۰۶۲,۷۰۸,۸۲۵)	سود (زیان) انباشته در پایان سال
۲۱	(۲۶,۹۹۷,۴۱۹)	۲۰,۴۵۴,۷۱۹	(۴۴,۰۸۰,۴۷۳)	سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان جامع - تلفیقی

برای دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

پادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) خالص	(۲۷,۵۴۴,۲۶۵,۸۸۲)	۱۷,۱۵۶,۶۶۴,۳۹۸	۴۳,۵۵۵,۷۴۳,۴۴۳
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۲۰ (۲,۶۶۱,۱۵۸,۶۸۶)	(۳,۱۴۸,۴۸۴,۶۶۰)	۹۸۷,۶۰۶,۸۳۱
سود جامع سال مالی	(۳۰,۲۰۵,۴۲۴,۵۶۸)	۱۴,۰۰۸,۱۷۹,۷۳۸	۴۴,۵۴۳,۳۵۰,۲۷۴
تعدیلات سنواتی	۲۹ (۳۲۹,۷۶۰,۸۰۴)	(۴,۸۷۲,۷۸۳,۰۴۸)	(۱۰۲,۳۲۳,۳۸۸,۶۵۵)
سود (زیان) جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری سال قبل	(۳۰,۵۳۵,۱۸۵,۳۷۲)	۹,۱۳۵,۳۹۶,۶۹۰	(۵۷,۷۸۰,۰۳۸,۳۸۱)
سهم اقلیت از سود (زیان) جامع سال مالی	۲۶,۰۸۸,۹۴۶	۷۶,۳۵۲,۱۸۶	۷۳,۰۵۷,۲۱۷
سود جامع قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	(۳۰,۵۶۱,۲۷۴,۳۱۸)	۹,۰۵۹,۰۴۴,۵۰۴	(۵۷,۸۵۳,۰۹۵,۵۹۸)

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جذبی ناپذیر صورتهای مالی است.



سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
---------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	---------

فعالیت های عملیاتی :

ریال	ریال	ریال	
(۱۱۷,۳۴۹,۷۶۷,۴۳۰)	۶۱,۵۵۱,۷۳۲,۲۱۰	۲۵,۹۲۵,۱۷۱,۳۸۷	۳۰

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

۲۹۱,۵۰۰,۶۹۹	-	۷۸۱,۰۰۰	سود دریافتی بابت سایر سرمایه گذاری ها
۲,۳۷۰,۰۱۵,۵۹۸	۵۶۸,۰۱۴,۳۴۳	۵۰۹,۳۵۱,۳۶۵	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
(۲,۶۴۴,۶۸۷,۰۴۸)	(۳۸,۸۷۸,۲۶۸,۹۲۳)	(۲,۴۷۷,۹۳۰,۹۳۲)	سود سهام پرداختی
(۵۸,۸۵۰,۹۰۲,۶۶۰)	-	(۷۸,۰۲۸,۹۹۱,۹۱۴)	سود پرداختی بابت تامین مالی
(۵۸,۸۵۴,۰۷۳,۴۱۱)	(۳۸,۳۱۰,۲۵۴,۵۸۰)	(۷۹,۹۹۶,۷۹۰,۴۸۱)	جریان خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
-	-	(۴۴۲,۰۹۸,۴۶۱)	مالیات بر درآمد :
-	-	-	مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری :

(۲,۸۴۸,۰۷۰,۰۰۰)	-	(۸۲۰,۲۶۵,۱۹۶)	پرداخت وجه قرض الحسنه بابت سرمایه گذاری (غزال دلمون)
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری ها کوتاه مدت
(۵,۲۲۶,۰۰۰)	(۵,۲۲۶,۰۰۰)	-	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری ها بلند مدت
(۱۰,۳۷۸,۳۹۱,۹۷۵)	(۱۷,۴۶۷,۹۵۸,۰۱۷)	(۲,۸۳۱,۲۴۳,۶۷۲)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
۱,۲۵۷,۳۸۸,۰۰۰	۶,۱۰۵,۶۵۳,۶۲۶	-	وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۴۸۱,۴۱۵,۰۰۰)	(۳۲۱,۹۷۵,۰۰۰)	(۲۹۶,۸۰۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی ثابت نامشهود
(۱۲,۴۹۲,۴۵۱,۹۷۵)	(۱۱,۶۸۷,۵۰۵,۳۹۱)	(۳,۹۴۸,۳۲۸,۸۶۸)	جریان خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۸۸,۶۹۶,۲۹۲,۸۱۶)	۱۱,۵۵۳,۹۷۲,۲۳۹	(۵۸,۴۶۲,۰۴۶,۴۲۳)	جریان ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

فعالیت های تامین مالی :

۱۶۵,۵۸۳,۰۴۵,۲۷۴	۶,۴۵۷,۳۰۱,۸۸۳	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تسهیلات مالی دریافتی
-	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه دریافتی از شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
(۲۱,۶۸۳,۹۱۸,۶۲۴)	-	(۷۵۸,۴۴۳,۳۸۴)	وجوه پرداختی به شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۱۷۸,۸۹۹,۱۲۶,۶۵۰	۱۶,۴۵۷,۳۰۱,۸۸۳	۴۹,۲۴۱,۵۵۶,۶۱۶	جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
(۹,۷۹۷,۱۶۶,۱۶۶)	۲۸,۰۱۱,۲۷۴,۱۲۲	(۹,۲۲۰,۴۸۹,۸۰۷)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۲,۳۶۴,۰۵۳,۳۲۹	۲۲,۳۶۴,۰۵۳,۳۲۹	۱۴,۷۰۶,۵۵۹,۲۱۷	مانده وجه نقد در آغاز سال
۲,۱۳۹,۶۷۲,۰۵۴	-	۴,۹۷۰,۲۹۸	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۴,۷۰۶,۵۵۹,۲۱۷	۵۰,۳۷۵,۳۲۷,۴۵۱	۵,۴۹۱,۰۳۹,۷۰۸	مانده وجه نقد در پایان سال
۲۵,۶۲۲,۴۰۰,۶۶۵	-	۱,۴۷۲,۹۵۰,۰۶۳	مبادلات غیر نقدی



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

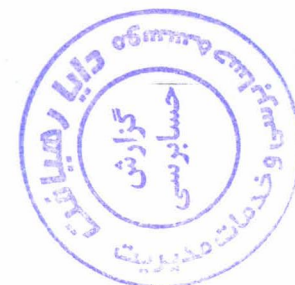
گزارش مالی میان دوره ای

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)			(تجدید ارائه شده)			دارایی ها	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	ریال	ریال
ریال	ریال		ریال	ریال			
			بدهی ها و حقوق صاحبان سهام			دارایی های جاری	
			بدهی های جاری			دارایی های جاری	
۱۹۰,۳۰۰,۵۳۴,۷۶۷	۲۵۱,۶۲۴,۹۵۷,۰۷۱	۱۲	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۸,۹۸۴,۷۴۸,۰۰۴	۵,۳۴۸,۴۵۹,۸۶۰	۳	موجودی نقد
-	-	۱۳	مالیات پرداختنی	۵۸۰,۴۸۶,۷۰۴,۱۸۳	۶۷۹,۲۳۱,۳۱۳,۹۳۹	۵	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۶۰,۴۷۸,۴۷۱,۳۹۴	۵۷,۹۵۶,۵۴۰,۳۶۲	۱۴	سود سهام پرداختنی	۱۴۳,۱۹۵,۷۶۰,۸۷۳	۱۴۰,۱۴۰,۵۶۴,۳۴۰	۶	موجودی مواد و کالا
۴۷۷,۶۹۴,۶۸۴,۸۵۹	۵۱۴,۱۶۷,۶۳۴,۹۲۲	۱۵	تسهیلات مالی	۷۵,۳۹۸,۹۸۹,۵۵۴	۶۹,۹۰۴,۹۴۶,۴۹۶	۷	پیش پرداخت ها
۰	۲,۷۵۳,۶۱۸,۲۸۶	۱۶	پیش دریافت ها				
۷۲۸,۴۷۳,۶۹۰,۹۲۰	۸۲۶,۵۰۲,۷۵۰,۶۴۱		جمع بدهی های جاری	۸۰۷,۹۶۶,۲۰۲,۶۱۴	۸۹۴,۶۲۵,۲۸۴,۶۳۵		جمع دارایی های جاری
			بدهی های غیر جاری			دارایی های غیر جاری	
۳۱,۵۳۲,۸۸۸,۸۱۵	۴۱,۵۷۲,۵۵۱,۲۵۴	۱۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان				
۷۶۰,۰۰۶,۵۷۹,۷۳۵	۸۶۸,۰۷۵,۳۰۱,۸۹۵		جمع بدهی ها	۳,۵۴۱,۰۴۱,۴۹۳	۳,۵۴۱,۰۴۱,۴۹۳	۸	سرمایه گذاری های بلند مدت
			حقوق صاحبان سهام :			۹	دارایی های نامشهود
				۱۳,۷۸۰,۲۶۶,۶۴۸	۱۳,۵۱۷,۳۶۹,۴۴۲		
			حقوق صاحبان سهام :	۶۱,۲۷۵,۰۱۹,۴۷۲	۵۹,۲۷۱,۹۵۴,۱۴۸	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه	۵,۱۸۷,۶۹۳,۲۵۸	۴,۶۹۲,۹۲۶,۵۹۲	۱۱	سایر دارایی ها
۸,۵۹۷,۹۵۶,۵۹۶	۸,۵۹۷,۹۵۶,۵۹۶	۱۹	اندوخته قانونی	۸۳,۷۸۴,۰۲۰,۸۷۱	۸۱,۰۲۳,۲۹۱,۶۷۵		جمع دارایی های غیر جاری
(۴۶,۸۵۴,۳۱۲,۸۴۶)	(۷۱,۰۲۴,۶۸۲,۱۸۱)		زیان انباشته				
۱۳۱,۷۴۳,۶۴۳,۷۵۰	۱۰۷,۵۷۳,۲۷۴,۴۱۵		جمع حقوق صاحبان سهام				
۸۹۱,۷۵۰,۲۲۳,۴۸۵	۹۷۵,۶۴۸,۵۷۶,۳۱۰		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۸۹۱,۷۵۰,۲۲۳,۴۸۵	۹۷۵,۶۴۸,۵۷۶,۳۱۰		جمع دارایی ها

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره میانی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)			
یادداشت	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
درآمد های عملیاتی	۲۲	۲۱۸,۸۵۱,۷۶۲,۳۰۴	۹۲۷,۶۶۲,۳۰۹,۰۹۷
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	۲۳	(۱۷۵,۷۶۶,۷۳۹,۹۰۴)	(۷۳۰,۱۱۴,۵۶۱,۲۷۸)
سود ناخالص		۴۳,۰۸۵,۰۲۲,۴۰۰	۱۹۷,۵۴۷,۷۴۷,۸۱۹
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۲۴	(۴۰,۴۸۰,۳۵۸,۳۲۱)	(۷۸,۹۰۰,۶۴۴,۶۹۱)
سایر اقلام عملیاتی	۲۵	۲,۲۹۰,۷۶۶,۰۰۰	۴,۹۴۹,۰۰۴,۰۸۰
		(۳۸,۱۸۹,۵۹۲,۳۲۱)	(۷۳,۹۵۱,۶۴۰,۶۱۱)
سود عملیاتی		۴,۸۹۵,۴۳۰,۰۷۹	۱۲۳,۵۹۶,۱۰۷,۲۰۸
هزینه های مالی	۲۶	(۷۹,۵۰۱,۹۴۱,۹۷۷)	(۸۳,۶۵۹,۶۶۸,۱۹۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۷	۵۰,۴۳۶,۱۴۲,۵۶۳	۲,۳۷۹,۴۲۸,۴۹۶
		(۲۹,۰۶۵,۷۹۹,۴۱۴)	(۸۱,۲۸۰,۲۳۳,۷۰۰)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		(۲۴,۱۷۰,۳۶۹,۳۳۵)	۴۲,۳۱۵,۸۶۷,۵۰۸
مالیات بر درآمد	۱۳	-	(۳۷۴,۰۱۰,۳۸۳)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم		(۲۴,۱۷۰,۳۶۹,۳۳۵)	۴۲,۳۱۵,۸۶۷,۵۰۸
سود پایه هر سهم	۲۵		
ناشی از عملیات در حال تداوم :			
عملیاتی	۲۹		۲۲۷
غیر عملیاتی	(۱۷۱)		(۴۷۸)
		(۱۴۲)	۲۴۹

گردش حساب سود (زیان) آنباشته

سود (زیان) خالص	(۲۴,۱۷۰,۳۶۹,۳۳۵)	۱۰,۷۷۷,۴۰۳,۱۷۵	۴۲,۳۱۵,۸۶۷,۵۰۸
سود (زیان) آنباشته در ابتدای سال	(۴۶,۵۲۴,۵۵۲,۰۴۲)	۵۵,۶۵۳,۲۱۸,۳۰۱	۵۵,۶۵۳,۲۰۸,۳۰۱
تعدیلات سنواتی	۲۹	(۳۲۹,۷۶۰,۸۰۴)	(۱۰۲,۲۲۳,۳۸۸,۶۵۵)
سود (زیان) آنباشته در ابتدای سال - تعدیل شده		(۴۶,۸۵۴,۳۱۲,۸۴۶)	(۴۶,۶۷۰,۱۸۰,۳۵۴)
سود سهام مصوب		-	(۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
		(۴۶,۸۵۴,۳۱۲,۸۴۶)	(۸۹,۱۷۰,۱۸۰,۳۵۴)
سود (زیان) قابل تخصیص		(۷۱,۰۲۴,۶۸۲,۱۸۱)	(۴۶,۸۵۴,۳۱۲,۸۴۶)
اندوخته قانونی	۱۹	-	(۵۳۸,۸۶۰,۱۵۹)
سود تخصیص داده شده طی سال		-	(۵۳۸,۸۶۰,۱۵۹)
سود (زیان) آنباشته پایان سال		(۷۱,۰۲۴,۶۸۲,۱۸۱)	(۴۶,۸۵۴,۳۱۲,۸۴۶)

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع ، محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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



گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
فعالیت های عملیاتی :			
(۱۱۸,۸۹۹,۵۲۵,۲۶۸)	۵۸,۹۵۰,۲۲۴,۸۰۲	۳۱,۰۷۹,۶۹۶,۱۱۲	۳۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی			
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :			
۲۹۱,۵۰۰,۶۹۹	-	۷۸۱,۰۰۰	سود سهام دریافتی
۲,۳۳۸,۲۱۴,۳۷۲	۵۶۸,۰۱۴,۳۴۳	۵۰۹,۳۵۱,۳۶۵	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
(۱,۲۸۲,۰۲۵,۰۴۸)	-	(۲,۵۲۱,۹۳۰,۹۳۲)	سود سهام پرداختی
(۵۸,۷۷۲,۴۹۶,۱۸۹)	(۳۸,۴۷۳,۳۳۸,۰۶۹)	(۷۸,۰۲۸,۹۹۱,۹۱۴)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۵۷,۴۲۴,۸۰۶,۱۶۶)	(۳۷,۹۰۵,۳۲۳,۷۲۶)	(۸۰,۰۴۰,۷۹۰,۴۸۱)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
-	-	-	مالیات بر درآمد :
-	-	-	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت های سرمایه گذاری :			
(۲,۸۸۴,۸۰۷,۰۰۰)	-	(۸۲۰,۲۶۵,۱۹۶)	پرداخت وجه قرض الحسنه بابت سرمایه گذاری (غزال دامون)
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۵,۲۲۶,۰۰۰)	(۵,۲۲۶,۰۰۰)	-	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
(۹,۸۵۸,۷۶۰,۱۵۵)	(۱۳,۹۷۶,۹۵۸,۰۱۷)	(۲۸,۰۴۶,۶۵۵,۴۹۲)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
۱,۲۵۷,۳۸۸,۰۰۰	۶,۱۰۵,۶۵۳,۶۲۶	-	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۲۰,۳۱۵,۰۰۰)	(۳۲۱,۹۷۵,۰۰۰)	(۲۹۶,۸۰۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی نامشهود
(۱۱,۸۱۱,۷۲۰,۱۵۵)	(۸,۱۹۶,۵۰۵,۳۹۱)	(۳,۹۲۱,۷۲۰,۶۸۸)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۸۸,۱۳۶,۰۵۱,۵۸۹)	۱۲,۸۴۸,۳۹۵,۶۸۵	(۵۲,۸۸۲,۸۱۵,۰۵۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
فعالیت های تامین مالی :			
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۵۷,۳۰۱,۸۸۳	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات مالی
-	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه دریافتی از شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
(۲۱,۶۸۳,۹۱۸,۶۲۴)	-	(۷۵۸,۴۴۳,۳۸۴)	وجوه پرداختی به شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۱۷۸,۳۱۶,۰۸۱,۳۷۶	۱۶,۴۵۷,۳۰۱,۸۸۳	۴۹,۲۴۱,۵۵۶,۶۱۶	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
(۹,۸۱۹,۹۷۰,۲۱۳)	۲۹,۳۰۵,۶۹۷,۵۶۸	(۳,۶۴۱,۲۵۸,۴۴۱)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۸,۸۰۹,۹۴۴,۲۹۵	۱۸,۸۰۹,۹۴۴,۲۹۵	۸,۹۸۴,۷۴۸,۰۰۴	مانده وجه نقد در آغاز سال
(۵,۲۲۶,۰۷۸)	-	۴,۹۷۰,۲۹۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۸,۹۸۴,۷۴۸,۰۰۴	۴۸,۱۱۵,۶۴۱,۸۶۳	۵,۳۴۸,۴۵۹,۸۶۰	مانده وجه نقد در پایان سال
۲۳,۴۷۶,۴۰۰,۶۶۵	-	۱,۴۷۲,۹۵۰,۰۶۳	مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه بخش جذابی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱. تاریخچه و فعالیت

۱-۱. تاریخچه

گروه شامل شرکت فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام) و شرکت های فرعی آن است. شرکت فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۷۶/۸/۲۴ طی شماره ۱۳۵۶۶۰ بنام شرکت سختهانه (سهامی خاص) در اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده و متعاقباً از تاریخ ۱۳۷۹/۰۷/۰۱ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۷/۳/۱۶ به "شرکت ماشین های اداری خوارزمی (سهامی خاص)" و سپس براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده به در تاریخ ۱۳۸۹/۰۶/۱۵ "شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی خاص)" تغییر نام داد. شرکت به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۳/۱۲ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۷ در فرابورس ایران با نماد "مفاخر" پذیرفته شده است. در حال حاضر این شرکت جزء شرکت های زیر مجموعه شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام) است. مرکز شرکت در تهران، خیابان شهید مطهری، بعد از چهار راه شهید مفتاح، شماره ۱۵۳ و شعب آن در مراکز استان ها واقع است.

۱-۲. فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است:

طراحی تولید و مونتاژ خرید و فروش واردات و صادرات تدارک ارائه خدمات پشتیبانی و بهره برداری از تمامی زیرساخت های شبکه های کامپیوتری انواع سخت افزار و تمامی تجهیزات رایانه و بانکی و دستگاه های جانبی رایانه ای تهیه تولید و پشتیبانی نرم افزار و هر نوع فعالیت اقتصادی مالی و تجاری مجاز در زمینه موضوع فعالیت شرکت در داخل و یا خارج از کشور طراحی تولید و پشتیبانی نرم افزارهای رایانه ای اعم از سفارش مشتری و بسته های نرم افزاری واردات و پشتیبانی نرم افزارهای رایانه ای خارجی مشاوره و نظارت بر اجرای پروژه های انفورماتیکی و سیستم ویژه رایانه نظر اتوماسیون صنعتی و کارت های هوشمند غیربانکی و غیر اعتباری سیستم های رایانه ای الکترونیکی امنیتی حفاظتی و سامانه مبتنی بر سیستم اطلاعات جغرافیایی تولید و مونتاژ CKD و SKD خرید و فروش واردات و صادرات تجهیزات رایانه ای و بانکی ATM و POS و دستگاه های جانبی سخت افزار و رایانه ای و نظایر آنها تأمین و تدارک قطعات و ملزومات مربوط ارائه خدمات پشتیبانی تجهیزات فوق الذکر شامل تعمیر و نگهداری نصب و راه اندازی انجام خدمات مربوط به تمامی فعالیت های شبکه رایانه ای و شبکه های رایانه ای اطلاع رسانی نظیر اینترنت پس از اخذ مجوزهای لازم مطالعه در تمامی زمینه های فعالیت شرکت آموزش نصب و نگهداری تجهیزات پس از اخذ مجوزهای لازم استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری ضمانت نامه بانکی و موسسات اعتباری و انعقاد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی و شرکت در نمایشگاه های داخلی و خارجی اخذ و اعطای نمایندگی و ایجاد شعب در سراسر کشور تأسیس شرکت ها با سرمایه گذاری در سهام در داخل و خارج از کشور و شرکت در مناقصات و مزایدات در زمینه موضوع فعالیت شرکت انجام تمامی فعالیتهای اقتصادی مجاز که بصورت مستقیم و یا غیرمستقیم مرتبط با زمینه فعالیت شرکت باشد به استثنای هرگونه فعالیت در زمینه بسته های نرم افزاری رسانه ای و چند رسانه ای نشر دیجیتال حامل های دیجیتال از قبیل سی دی، دی وی دی پلوری و مانند آنها رسانه های برخط شامل هر شکل ارسال یا انتشار پیام یا محتوای سمعی و بصری و متنی دیجیتال و همچنین امکان کسب خدمات تجهیزات ماشین آلات و نرم افزارهای مخصوص فعالیت یاد شده.

۱-۳. وضعیت اشتغال

میانگین تعداد کارکنان شرکت در پایان دوره مالی به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر
۴۶۳	۴۶۵	۴۵۵	۵۳۲	۴۹۳	۵۲۱

کارکنان موقت

۲. اهم رویه های حسابداری

۲-۱. مبنای تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲. مبانی تلفیق

۲-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی، حاصل تجميع اقلام صورت های مالی شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام) و شرکت های فرعی آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۲-۲-۲- درمورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آن به طور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکت های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آن ها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۲-۲-۳- سال مالی شرکت خارجی فرعی در ۱۰ دی ماه هر سال خاتمه می یابد. با این حال صورت های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت های مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت های مالی شرکت های فرعی به حساب گرفته می شود.

۲-۲-۴- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۲-۳. موجودی مواد و کالا

۲-۳-۱- موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون

میانگین موزون

میانگین موزون

میانگین موزون

موجودی قطعات و لوازم یدکی

کالای در جریان ساخت

کالاهای سرمایه ای موجود در انبار

کالای ساخته شده و محصولات

۲-۴. سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی

تلفیقی گروه

نحوه اندازه گیری و شناخت :

سرمایه گذاری بلند مدت :

سرمایه گذاری در شرکت های

فرعی

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اثبات شده در

ارزش سرمایه گذاری ها

مشمول تلفیق

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش اثبات شده هر

یک از سرمایه گذاری ها

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش

اثبات شده هر یک از سرمایه گذاری

سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری های جاری :

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک

تک سرمایه گذاری ها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش

فروش تک تک سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاری های جاری

نحوه شناخت درآمد :

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان

سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب

صورت های مالی)

مشمول تلفیق

سرمایه گذاری در شرکت های

فرعی

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان

سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی

صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا

تاریخ ترازنامه)

سایر سرمایه گذاری های جاری و

بلندمدت در سهام شرکت ها



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۴-۱- در پایان هر دوره گزارشگری چنانچه نشانه ای دال بر کاهش ارزش سرمایه گذارها وجود داشته باشد مبلغ بازیافتنی آنها برآورد و تفاوت آن با بهای تمام شده به عنوان زیان کاهش ارزش شناسایی می شود.

۲-۵. دارائی های نامشهود

۲-۵-۱- دارائی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.
۲-۵-۲- استهلاک دارائی 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 استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای اداری- مالی	۵ سال	خط مستقیم
نرم افزار دانش فنی GIS	۵ سال	خط مستقیم

۲-۵-۳- حق استفاده از خدمات عمومی به دلیل داشتن عمر مفید نامعین مستهلاک نمی شود.

۲-۶. دارایی های ثابت مشهود

۲-۶-۱- داراییهای 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 باقیمانده دارایی های مربوط مستهلاک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار 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 می گردد.

۲-۶-۲- استهلاک دارایی های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم، مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می گردد:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ و ۱۰ درصد	نزولی
وسایل نقلیه	۲۵ و ۳۰ درصد	نزولی
وسایل تکثیر	۵ ساله	خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
سایر تجهیزات	۴ ساله	خط مستقیم
تأسیسات	۱۲ درصد و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم

برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری، به علت تعطیل کار یا علل دیگر، برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده، معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۲-۶-۳- چنانچه در پایان دوره های گزارشگری، نشانه ای دال بر امکان کاهش مبلغ دفتری داراییهای فوق نسبت به مبلغ بازیافتنی آنها موجود باشد، مبلغ بازیافتنی برآورد تفاوت آن با مبلغ دفتری به عنوان زیان کاهش ارزش شناسایی می شود.

۲-۷. ذخائر

۲-۷-۱. ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت به ازای هر سال آنان محاسبه و در حساب ها منظور می گردد.



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۸. درآمد عملیاتی

۲-۸-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری میشود .

۲-۸-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری ، شناسائی می گردد.

۲-۸-۳- درآمد ارائه خدمات ، در زمان ارائه خدمات ، شناسائی می گردد.

۲-۹. مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

۲-۱۰. تسعیر ارز

۲-۱۰-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است ، با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود :

الف) تفاوت تسعیر بدهی های ارزی مربوط به "دارائی های واجد شرایط" به بهای تمام شده دارائی منظور می شود .

ب) در سایر موارد ، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی و در صورت سود و زیان گزارش می شود .

۲-۱۰-۲- دارائی و بدهی های عملیات خارجی به نرخ ارز در تاریخ ترازنامه و درآمد و هزینه های آن ها به نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود . تمام تفاوت های تسعیر حاصل ، در صورت سود و زیان جامع شناسائی و تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود . مضافاً تفاوت های تسعیر اقلام پولی که ماهیتاً بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد ، در صورت سود و زیان جامع شناسائی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری ، تحت سرفصل حقوق صاحبان سهام در ترازنامه طبقه بندی می شود .

شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۸,۵۴۲,۳۸۷,۲۸۵	۴,۳۸۶,۹۸۹,۳۸۶	۱۴,۲۶۴,۱۹۸,۴۹۸	۴,۴۱۰,۶۲۳,۹۳۱	۳-۱	موجودی نزد بانک ها
۴۴۲,۳۶۰,۷۱۹	۹۶۱,۴۷۰,۴۷۴	۴۴۲,۳۶۰,۷۱۹	۱,۰۸۰,۴۱۵,۷۷۶	۳-۲	صندوق و تنخواه گردان ها
۸,۹۸۴,۷۴۸,۰۰۴	۵,۳۴۸,۴۵۹,۸۶۰	۱۴,۷۰۶,۵۵۹,۲۱۷	۵,۴۹۱,۰۳۹,۷۰۸		

۳-۱- موجودی نقد نزد بانک ها در تاریخ ترازنامه شامل وجوه ارزی معادل ۱۴۶.۴۰۱.۹۷۳ ریال (سال قبل ۱۴۳.۰۵۴.۸۳۴ ریال) است

۳-۲- موجودی صندوق در تاریخ ترازنامه شامل وجوه ارزی معادل ۷۳.۴۵۰.۷۴۵ ریال (سال قبل ۲۱۴.۵۱۵.۳۶۰ ریال) است.

۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
-	-	۹۹۹,۵۷۳,۱۲۰	۱,۰۲۹,۰۵۵,۷۸۵		سپرده نزد بانک ها
-	-	۹۹۹,۵۷۳,۱۲۰	۱,۰۲۹,۰۵۵,۷۸۵		



۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

شرکت اصلی		گروه		
(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۲,۲۹۵,۴۹۶,۶۷۰	۱۳۹,۴۳۶,۷۲۰,۹۱۴	۱۱۲,۲۹۵,۴۹۶,۶۷۰	۱۳۹,۴۹۸,۲۰۰,۹۱۱	۵-۱
۵,۱۴۰,۴۵۰,۵۵۲	۳,۷۲۶,۵۹۹,۰۳۰	۵,۱۴۰,۴۵۰,۵۵۲	۳,۷۲۶,۵۹۹,۰۳۰	۵-۲
۲,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳
۶,۴۵۷,۰۶۱,۵۹۱	۱۰,۶۸۱,۵۲۴,۶۱۶	۶,۴۵۷,۰۶۱,۵۹۱	۱۰,۶۸۱,۵۲۴,۶۱۶	۵-۴
۱,۸۸۲,۷۵۱,۲۰۰	۱,۸۸۲,۷۵۱,۲۰۰	۱,۸۸۲,۷۵۱,۲۰۰	۱,۸۸۲,۷۵۱,۲۰۰	
۱,۴۱۲,۶۰۰,۸۶۴	۳۱۳,۵۶۰,۹۱۹	۱,۴۱۲,۶۰۰,۸۶۴	۳۱۳,۵۶۰,۹۱۹	
۶۸۳,۵۲۱,۲۴۶	۳,۱۲۱,۲۴۶	۶۸۳,۵۲۱,۲۴۶	۳,۱۲۱,۲۴۶	
۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۵
۲,۴۶۱,۴۵۵,۶۶۰	۲,۸۹۱,۳۸۹,۱۸۰	۲,۴۶۱,۴۵۵,۶۶۰	۲,۸۹۱,۳۸۹,۱۸۰	
۱,۴۸۴,۸۸۰,۰۰۰	۳۶۲,۸۸۰,۰۰۰	۱,۴۸۴,۸۸۰,۰۰۰	۳۶۲,۸۸۰,۰۰۰	
۱,۱۴۴,۶۳۶,۰۰۰	۲۸۵,۸۷۶,۰۰۰	۱,۱۴۴,۶۳۶,۰۰۰	۲۸۵,۸۷۶,۰۰۰	
۱,۰۵۰,۳۰۸,۵۰۱	۳۴۹,۲۶۷,۰۰۱	۱,۰۵۰,۳۰۸,۵۰۱	۳۴۹,۲۶۷,۰۰۱	
-	۷۴۹,۳۷۵,۰۰۰	-	۷۴۹,۳۷۵,۰۰۰	
۴۶۹,۸۰۰,۰۰۰	-	۴۶۹,۸۰۰,۰۰۰	-	
۱,۳۰۱,۵۵۲,۹۶۲	-	۱,۳۰۱,۵۵۲,۹۶۲	-	۵-۶
-	۴,۷۵۹,۴۲۹,۶۲۲	-	۴,۷۵۹,۴۲۹,۶۲۲	۵-۷
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۹۲۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۹۲۰,۰۰۰	
۳,۱۴۳,۴۵۶,۳۲۴	۱,۰۷۶,۵۰۳,۲۹۰	۳,۶۲۵,۱۶۲,۰۶۲	۹,۱۸۵,۵۷۷,۴۴۸	
۵۱۳,۴۷۵,۹۷۱,۵۷۰	۱۹۱,۰۷۲,۹۱۸,۰۱۸	۵۱۳,۹۵۷,۶۷۷,۳۰۸	۱۹۹,۲۴۳,۴۷۲,۱۷۳	

غیر تجاری :

۱۵۰,۱۳,۲۲۸,۲۹۱	۱۱,۴۲۳,۲۵۴,۲۷۷	۱۶,۱۶۰,۰۵۱,۸۷۲	۱۲,۱۰۰,۳۴۴,۹۶۵	۵-۸	بدهی کارکنان
۲,۴۲۹,۲۵۰,۳۰۰	۱۱,۳۱۷,۸۹۲,۷۸۱	۲,۴۴۲,۹۵۱,۰۸۸	۱۱,۳۱۷,۸۹۲,۷۸۱	۵-۹	سپرده مالیات
۱۳,۶۲۳,۱۲۷,۰۱۹	۲۳,۱۹۹,۹۷۰,۹۰۸	۱۳,۶۲۳,۱۲۷,۰۱۹	۲۳,۱۹۹,۹۷۰,۹۰۸	۵-۱۰	سپرده حسن انجام کار
۱۱,۶۷۳,۴۸۷,۴۵۴	۱۱,۴۱۶,۳۶۳,۷۱۴	۱۱,۶۷۳,۴۸۷,۴۵۴	۱۱,۴۱۶,۳۶۳,۷۱۴	۵-۱۱	سپرده نقدی ضمانت نامه ها و قراردادهای
۱۲,۰۳۵,۹۵۷,۶۶۳	۱۷,۱۷۷,۴۷۸,۸۷۰	۱۲,۸۶۳,۱۶۳,۵۵۹	۱۸,۰۱۵,۶۵۸,۴۵۶	۵-۱۲	سپرده بیمه صورتحساب های ارسالی
۲,۴۳۸,۱۵۰,۰۰۰	۲,۶۰۸,۱۵۰,۰۰۰	۲,۴۳۸,۱۵۰,۰۰۰	۲,۷۲۲,۸۰۳,۸۰۰		سپرده اجاره محل
-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱۳	توسعه ساختمان خوارزمی - فروش زمین
۳,۴۴۳,۹۴۰,۲۴۰	۴,۲۱۷,۶۳۰,۴۰۰	۳,۴۴۳,۹۴۰,۲۴۰	۴,۲۱۷,۶۳۰,۴۰۰	۵-۱۴	شرکت کارما مالزی
۲۵۷,۳۵۹,۶۵۹,۱۰۳	۲۵۸,۲۲۶,۳۳۶,۱۸۵	۲۵۷,۳۵۹,۶۵۹,۱۰۳	۲۵۸,۲۲۶,۳۳۶,۱۸۵		شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
(۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		شرکت سرمایه گذاری خوارزمی انتقال به تسهیلات
(۱,۳۵۹,۶۵۹,۱۰۳)	(۲,۲۲۶,۳۳۶,۱۸۵)	(۱,۳۵۹,۶۵۹,۱۰۳)	(۲,۲۲۶,۳۳۶,۱۸۵)		شرکت سرمایه گذاری خوارزمی انتقال به یادداشت ۱۵-۱
۲,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-		شرکت پدیدآوران سخت افزار خوارزمی - سود سهام
۲,۸۸۴,۸۰۷,۰۰۰	۳,۷۰۵,۰۷۲,۱۹۶	۲,۸۸۴,۸۰۷,۰۰۰	۳,۷۰۵,۰۷۲,۱۹۶	۵-۷	شرکت راهکارهای فناوری غزال دامون - شرکت گروه
۸۳,۷۹۵,۴۶۸	۸۳,۷۷۱,۴۷۷	۸۳,۷۹۵,۴۶۸	۸۳,۷۷۱,۴۷۷		شرکت داده پرداز خوارزمی - شرکت گروه
۷۷,۷۶۸,۰۸۲	۷۸,۵۴۹,۰۸۲	۷۷,۷۶۸,۰۸۲	۷۸,۵۴۹,۰۸۲		شرکت توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی - شرکت گروه
۱,۱۵۱,۲۱۱,۰۰۰	۷۷۴,۲۶۲,۲۱۶	۶,۴۴۹,۲۴۸,۴۹۶	۸۱۲,۹۵۰,۳۸۷		سایر
۶۷۰,۱۰۷۲۲,۶۱۲	۴۸۸,۱۵۸,۳۹۵,۹۲۱	۷۲,۱۴۰,۴۹۰,۲۷۸	۴۸۷,۶۷۶,۰۰۸,۱۶۶		
۵۸۰,۴۸۶,۷۰۴,۱۱۲	۶۷۹,۳۳۱,۳۱۳,۹۳۹	۵۸۶,۰۹۸,۱۶۷,۵۸۶	۶۸۶,۹۱۹,۴۸۰,۳۳۸		

شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۵-۱- طلب از بانک های صادرات استان ها و مناطق تهران ، مربوط به فروش قطعات و تجهیزات رایانه ای و ارائه خدمات نگهداری ، سرویس و تعمیر و پشتیبانی تجهیزات می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۶۵.۵۵۰ میلیون ریال آن وصول شده است .
- ۵-۲- بدهی بانک آینده بابت قرارداد ارائه خدمات پشتیبانی سخت افزاری و نرم افزاری می باشد.
- ۵-۳- طلب از شرکت تدبیر تراکنش ایرانیان مربوط به فروش قطعات و تجهیزات رایانه ای می باشد.
- ۵-۴- بدهی بانک پارسیان بابت قرارداد خدمات نگهداری ، سرویس و پشتیبانی تجهیزات ، سیم کشی و نصب تجهیزات و نرم افزار شعب بانکی و نیز فروش تجهیزات می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۵.۷۸۹ میلیون ریال آن وصول شده است .
- ۵-۵- طلب از شرکت دناوب بابت تنه قرارداد فروش تجهیزات دوربین در اواخر سال ۱۳۹۳ می باشد. طی دوره مورد گزارش بمنظور حل و فصل مطالبات شرکت بابت قرارداد ۴۴۵۱-۶۰۰۱ مورخ ۱۳۹۳/۰۸/۰۱ شرکت مزبور از محل واگذاری یک واحد ساختمان تجاری، اداری و مسکونی به مساحت عرصه ۱۰۹۰۶۸ متر مربع طی میایعه نامه مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۶ و تفاهم نامه سه جانبه فیما بین شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی و فروشنده و خریدار (شرکت توسعه ساختمان خوارزمی) با در نظر گرفتن ارزش اعلامی کارشناس رسمی دادگستری ، مبلغ ۳۵۰ میلیارد ریال از مطالبات وصول و ملک خریداری شده بلافاصله با شرایط خاص به شرکت توسعه ساختمان خوارزمی به مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال انتقال یافته است.
- ۵-۶- اسناد دریافتنی تجاری از اداره کل تدارکات بانک صادرات در فروردین ماه ۱۳۹۴ وصول شده است.
- ۵-۷- شرکت راهکارهای فناوری غزال دامون از شرکت های گروه (تابعه شرکت کارما مالزی) می باشد که مانده حساب فیما بین بابت فروش قطعات و وجوه پرداختی به منظور تامین نقدینگی جهت شروع فعالیت بوده است.
- ۵-۸- بدهی کارکنان عمدتا بابت سهام واگذار شده به آنان از طرف شرکت سرمایه گذاری خوارزمی می باشد.
- ۵-۹- مبلغ مذکور مربوط به مالیات های مکسوره توسط اشخاص از صورت وضعیت های شرکت می باشد که تاکنون فیش های مالیاتی به شرکت ارائه نشده است .
- ۵-۱۰- سپرده تضمین حسن انجام کار مربوط به ده درصد مبلغ صورتحساب های ارسالی به کارفرمایان می باشد که طبق قرار داد فی مابین به مدت یکسال از تاریخ انعقاد قرارداد در اختیار بانک های صادرات مناطق و استان ها بوده و پس از گذشت مدت یاد شده ، در صورت رضایت از خدمات ارائه شده ، مسترد می گردد.
- ۵-۱۱- سپرده نقدی ضمانت نامه ها معادل ۱۰ تا ۱۵ درصد وجه ضمانت نامه های صادره در وجه شرکت ها ، نهاد ها و سازمانها مختلف است که به منظور شرکت در مناقصات و یا تضمین حسن اجرای تعهدات صادر شده است .
- ۵-۱۲- سپرده بیمه صورتحساب های ارسالی مربوط به مبالغی است که توسط کارفرمایان مطابق ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی کسر شده است . مبالغ مکسوره پس از ارائه مفاصا حساب دریافتی از سازمان تامین اجتماعی به شرکت ها ، مسترد خواهد شد.
- ۵-۱۳- بدهی شرکت توسعه ساختمان خوارزمی بابت انتقال مالکیت ملکی می باشد که طبق یادداشت ۵-۵- از شرکت دنا وب به آن شرکت منتقل گردیده است . لازم بذکر است که مقرر گردیده از کل مبلغ مورد معامله ۵۰ درصد بصورت وجه نقد و الباقی به صورت ملک اداری مورد نیاز شرکت تأمین گردد.
- ۵-۱۴- مانده بدهی شرکت کارما مالزی در پایان دوره به مبلغ ۴.۲۱۷ میلیون ریال (سال مالی قبل ۳.۴۴۴ میلیون ریال) عمدتاً بابت سهم هزینه های مأموریت مدیران شرکت می باشد .



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- موجودی مواد و کالا

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	قیمت تمام شده	یادداشت
ریال	ریال	موجودی	ریال	
۳۰,۴۴۷,۴۱۸,۸۸۹	۴۱,۹۴۸,۴۱۷,۷۳۱	-	۴۱,۹۴۸,۴۱۷,۷۳۱	کالای ساخته شده
۲۱,۴۵۹,۲۵۸,۳۷۱	۳۱,۵۹۶,۶۷۳,۱۴۰	-	۳۱,۵۹۶,۶۷۳,۱۴۰	کالای در جریان ساخت
۶۸,۴۱۸,۶۹۰,۰۱۰	۴۵,۰۱۸,۱۶۸,۶۳۵	(۳۱۸,۶۶۲,۷۷۰)	۴۵,۳۳۶,۸۳۱,۴۰۵	مواد اولیه ، قطعات و لوازم یدکی
۳,۸۳۱,۶۸۶,۷۶۹	۳,۰۵۶,۳۲۵,۹۹۰	-	۳,۰۵۶,۳۲۵,۹۹۰	کالای در راه
۱۹,۴۵۰,۷۴۲,۲۲۶	۱۸,۹۲۹,۳۷۶,۳۹۸	-	۱۸,۹۲۹,۳۷۶,۳۹۸	سایر موجودی ها
۱۴۳,۶۰۷,۷۹۶,۲۶۵	۱۴۰,۵۴۸,۹۶۱,۸۹۴	(۳۱۸,۶۶۲,۷۷۰)	۱۴۰,۸۶۷,۶۲۴,۶۶۴	

گروه:

شرکت اصلی:				
کالای ساخته شده	۴۱,۹۴۸,۴۱۷,۷۳۱	-	۴۱,۹۴۸,۴۱۷,۷۳۱	۶-۱
کالای در جریان ساخت	۳۱,۵۹۶,۶۷۳,۱۴۰	-	۳۱,۵۹۶,۶۷۳,۱۴۰	۶-۲
مواد اولیه ، قطعات و لوازم یدکی	۴۴,۹۲۸,۴۳۳,۸۵۱	(۳۱۸,۶۶۲,۷۷۰)	۴۴,۶۰۹,۷۷۱,۰۸۱	۶-۳
کالای در راه	۳,۰۵۶,۳۲۵,۹۹۰	-	۳,۰۵۶,۳۲۵,۹۹۰	۶-۴
سایر موجودی ها	۱۸,۹۲۹,۳۷۶,۳۹۸	-	۱۸,۹۲۹,۳۷۶,۳۹۸	
	۱۴۰,۴۵۹,۲۲۷,۱۱۰	(۳۱۸,۶۶۲,۷۷۰)	۱۴۰,۱۴۰,۵۶۴,۳۴۰	
	۱۴۳,۱۹۵,۷۶۰,۸۷۳			

۶-۱- کالای ساخته شده شامل دستگاه‌های خود پرداز و تجهیزات بانکی می باشد.

۶-۲- کالای در جریان ساخت مربوط به دستگاه های خود پرداز بانکی در جریان تولید می باشد.

۶-۳- مواد اولیه و قطعات و ملزومات شامل قطعات کامپیوتر و ATM و ابزار آلات و قطعات الکترونیکی می باشد.

۶-۴- مبلغ ۱۳۸۸۸ میلیون ریال از سرفصل فوق بابت کالاهای امانی شرکت نزد دیگران و واحد های شرکت بوده و مبلغ ۵۱۰۴ میلیون ریال مربوط به محصولات موجود در نمایشگاه شرکت و ۸۲ میلیون ریال سایر می باشد.

۶-۵- موجودی مواد و کالای شرکت در تاریخ ترازنامه در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، انفجار ، سیل و زلزله به مبلغ ۱۶ میلیارد ریال از پوشش بیمه های شنلور برخوردار می باشد.

(تجدید ارائه شده)

۷- پیش پرداخت ها

شرکت اصلی

گروه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۳,۵۸۷,۵۰۴,۸۷۲	۳۸,۵۵۰,۹۴۰,۲۵۷	۴۳,۸۸۹,۰۴۵,۶۸۹	۳۶,۶۴۴,۱۱۹,۹۵۲	۷-۱ پیش پرداخت و سفارشات خرید خارجی
۴,۰۳۳,۴۷۴,۴۸۳	۹,۸۱۴,۵۴۲,۴۸۰	۴,۰۳۳,۴۷۴,۴۸۳	۹,۸۱۴,۵۴۲,۴۸۰	پیش پرداخت خرید قطعات و تجهیزات داخلی
۱۹,۹۴۸,۴۵۸,۰۲۱	۱۴,۴۳۴,۰۳۲,۳۹۱	۲۰,۱۰۴,۰۶۹,۲۲۱	۱۴,۶۶۰,۹۸۴,۰۹۱	۷-۲ پیش پرداخت مالیات - مکسوره کارفرمایان
۵,۷۴۰,۲۳۲,۱۱۳	۶۶۰,۷۳۱,۲۲۸	۵,۷۴۰,۲۳۲,۱۱۳	۶۶۰,۷۳۱,۲۲۸	۷-۳ پیش پرداخت خرید خدمات
۱,۹۶۶,۷۹۵,۲۸۹	۴۷۵,۵۹۵,۴۶۴	۱,۹۷۱,۶۷۴,۶۲۲	۴۷۵,۵۹۵,۴۶۴	پیش پرداخت هزینه دوره های آتی - حق بیمه تکمیلی
۲۲,۵۲۴,۷۷۶	۲۲,۵۲۴,۷۷۶	۲۲,۵۲۴,۷۷۶	۲۲,۵۲۴,۷۷۶	سایر
۷۵,۲۹۸,۹۸۹,۵۵۴	۶۹,۹۰۴,۹۴۶,۴۹۶	۷۵,۷۶۱,۰۲۰,۹۰۴	۶۸,۲۲۵,۰۷۷,۸۹۱	

۷-۱- پیش پرداخت و سفارشات خرید خارجی بابت قطعات خودپرداز و تجهیزات بانکی از شرکت های خارجی بوده است.

۷-۲- پیش پرداخت مالیات مربوط به مالیات مکسوره از صورتحساب های ارائه خدمات به مشتریان می باشد که در دوره مورد گزارش قبوض آن دریافت شده است. توضیح اینکه مبلغ ۳۰۷

ریال آن مربوط به سال ۱۳۹۴ ، مبلغ ۷۱۱۶ میلیون ریال آن مربوط به سال ۱۳۹۳ ، مبلغ ۶۳۳۶ میلیون ریال مربوط به سال ۱۳۹۲ و الباقی مربوط به سال ۱۳۹۱ می باشد.

۷-۳- پیش پرداخت حق الامتیاز e-traveling مربوط به قرارداد مشارکت با شرکت های خارجی در یادداشت ۹-۱ منعکس شده است.

شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری های بلند مدت به قرار زیر است :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳,۳۹۱,۴۹۳	۳۳,۳۹۱,۴۹۳	۳۳,۳۹۱,۴۹۳	۳۳,۳۹۱,۴۹۳	۸-۱
۳,۵۰۷,۶۵۰,۰۰۰	۳,۵۰۷,۶۵۰,۰۰۰	۱۴,۶۵۰,۰۰۰	۱۴,۶۵۰,۰۰۰	۸-۲
۳,۵۴۱,۰۴۱,۴۹۳	۳,۵۴۱,۰۴۱,۴۹۳	۴۸,۰۴۱,۴۹۳	۴۸,۰۴۱,۴۹۳	

شرکت های پذیرفته شده بورسی

سایر شرکت های غیر بورسی

۸-۱- شرکت های پذیرفته شده بورسی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد
۴,۱۲۸,۴۳۷	۳۷,۶۶۹,۰۸۹	۴,۱۲۸,۴۳۷	۲,۵۶۲
۲۹,۲۶۳,۰۵۶	۳۸,۴۷۴,۶۱۷	۲۹,۲۶۳,۰۵۶	۲۶,۸۴۹
۳۳,۳۹۱,۴۹۳	۷۶,۱۴۳,۷۰۶	۳۳,۳۹۱,۴۹۳	

سینا دارو

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی

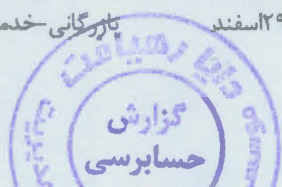
۸-۲- سایر شرکت های غیر بورسی

۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰	شرکت تعاونی نیاز شرکت های رایانه ای
۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	شرکت توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی
۵,۱۰۰,۰۰۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۰	شرکت توسعه ساختمان خوارزمی
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	شرکت تجارت گستران خوارزمی
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲	شرکت بازرگانی بین المللی مصادر تهران
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱	شرکت داده پردازی خوارزمی
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱	شرکت کارت ایران
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱	شرکت پایابای ملی
۱۴,۶۵۰,۰۰۰	۱۴,۶۵۰,۰۰۰		گروه
۳,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸-۳ شرکت کارما
۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۰	شرکت پدید آوران سخت افزار خوارزمی
۳,۵۰۷,۶۵۰,۰۰۰	۳,۵۰۷,۶۵۰,۰۰۰		اصلی

۸-۳- سرمایه گذاری در شرکت کارما به میزان صد در صد سهام شرکت مزبور و معادل یک میلیون رینگیت مالزی می باشد .

۸-۴- مشخصات شرکت های فرعی گروه به شرح زیر است :

در صد سرمایه گذاری				نام شرکت	اقامتگاه
نوع فعالیت	تاریخ سال مالی	شرکت اصلی	گروه		
بازرگانی	۱۰ دیماه	۱۰۰	۱۰۰	مالزی	شرکت خارجی کارما
پارکینگ خدماتی	۲۹ اسفند	۹۸	۹۸	ایران	شرکت پدید آوران سخت افزار خوارزمی



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

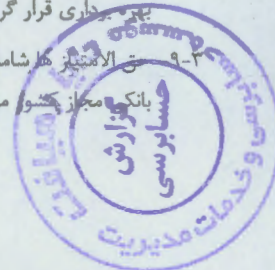
۹- دارایی های نامشهود

یادداشت	بهای تمام شده		استهلاک انباشته		مبلغ دفتری	
	مانده در ابتدای سال	افزایش	مانده در پایان سال	استهلاک	مانده در پایان سال	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
گروه:						
پیش پرداخت حق الامتیاز e-traveling	۵,۲۸۳,۹۶۷,۸۰۵	-	۵,۲۸۳,۹۶۷,۸۰۵	-	-	۵,۲۸۳,۹۶۷,۸۰۵
سامانه جویا-GIS	۵,۵۹۲,۷۸۵,۷۲۵	-	۵,۵۹۲,۷۸۵,۷۲۵	(۱,۲۷۶,۱۱۱,۸۰۵)	(۵۵۹,۶۹۷,۲۰۶)	۴,۳۱۶,۶۷۳,۹۲۰
حق الامتیاز های خدمات عمومی	۲,۲۵۶,۵۳۳,۱۵۶	-	۲,۲۵۶,۵۳۳,۱۵۶	-	-	۲,۲۵۶,۵۳۳,۱۵۶
نرم افزار های رایانه ای	۲,۱۷۲,۹۹۱,۷۶۷	۲۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۹,۷۹۱,۷۶۷	(۴۸,۵۷۵,۰۰۰)	(۷۹,۸۱۲,۵۰۰)	۲,۳۸۹,۹۷۹,۲۶۷
	۱۵,۳۰۶,۲۷۸,۴۵۳	۲۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۳,۰۷۸,۴۵۳	(۱,۳۲۴,۶۸۶,۸۰۵)	(۵۹۰,۹۳۴,۷۰۶)	۱۳,۶۸۱,۵۹۱,۶۴۸
شرکت اصلی:						
پیش پرداخت حق الامتیاز e-traveling	۵,۲۸۳,۹۶۷,۸۰۵	-	۵,۲۸۳,۹۶۷,۸۰۵	-	-	۵,۲۸۳,۹۶۷,۸۰۵
سامانه جویا-GIS	۵,۵۹۲,۷۸۵,۷۲۵	-	۵,۵۹۲,۷۸۵,۷۲۵	(۱,۲۷۶,۱۱۱,۸۰۵)	(۵۵۹,۶۹۷,۲۰۶)	۴,۳۱۶,۶۷۳,۹۲۰
حق الامتیاز های خدمات عمومی	۲,۲۵۶,۵۳۳,۱۵۶	-	۲,۲۵۶,۵۳۳,۱۵۶	-	-	۲,۲۵۶,۵۳۳,۱۵۶
نرم افزار های رایانه ای	۱,۹۲۳,۰۹۱,۷۶۷	۲۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۲,۲۱۹,۸۹۱,۷۶۷	-	-	۲,۲۱۹,۸۹۱,۷۶۷
	۱۵,۰۵۶,۳۷۸,۴۵۳	۲۹۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۵۳,۱۷۸,۴۵۳	(۱,۲۷۶,۱۱۱,۸۰۵)	(۵۵۹,۶۹۷,۲۰۶)	۱۳,۵۱۷,۳۶۹,۴۴۲

۹-۱- پیش پرداخت حق الامتیاز E-traveling مربوط به قرارداد مشارکت با شرکت های خارجی می باشد. بر اساس قرارداد مزبور حق استفاده Travel Soloution در اختیار این شرکت قرار خواهد گرفت. ضمناً مقرر گردیده بهره برداری از سامانه مزبور در سال ۱۳۹۳ اجرایی شود، لیکن کماکان در جریان می باشد. همچنین درخصوص قرارداد فی ما بین مبلغ ۱۵۰ هزار دلار (یادداشت ۱-۱) به طرف قرارداد بابت سپرده پرداخت شده است که در هنگام فسخ یا خاتمه قرارداد به شرکت مسترد خواهد شد.

۹-۲- سامانه جویا سامانه ی تحت وب می باشد که به افراد، شرکت ها، موسسات و ... امکان جستجو در سطح کشور جهت یافتن اطلاعات خاص مندرج در سامانه را فراهم می آورد. سامانه فوق در شرکت در مرحله توسعه و تکمیل می باشد و مورد بهره برداری قرار گرفته است.

۹-۳- حق الامتیاز شامل مبلغ ۱.۴۰۵ میلیون ریال امتیاز تولید خودپرداز سیار و مبلغ ۲۱۲.۳ میلیون ریال خطوط تلفن ثابت و همراه و نیز مبلغ ۲۳۸.۳ میلیون ریال حق الامتیاز آب و برق و مبلغ ۳۹۹.۴ میلیون ریال حق اتصال به شبکه های بانکی مجاز کشور می باشد.



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

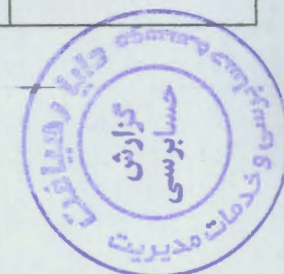
دوره میانی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- داراییهای ثابت مشهود

۱-۱- گروه

(تجدید ارائه شده)

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال				شرح
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در پایان سال	استهلاک	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	افزایش	مانده در ابتدای سال	
۴,۹۶۴,۳۶۲,۷۳۳	۴,۹۶۴,۳۶۲,۷۳۳	-	-	-	۴,۹۶۴,۳۶۲,۷۳۳	-	-	۴,۹۶۴,۳۶۲,۷۳۳	زمین
۲۹,۳۳۱,۵۴۸,۹۲۰	۲۷,۸۹۱,۲۴۸,۰۹۸	(۱۱,۲۱۲,۷۳۰,۴۷۳)	(۱,۴۴۰,۳۰۰,۸۲۲)	(۹,۷۷۲,۴۲۹,۶۵۱)	۳۹,۱۰۳,۹۷۸,۵۷۱	-	-	۳۹,۱۰۳,۹۷۸,۵۷۱	ساختمان
۱,۰۶۶,۵۲۳,۱۰۲	۹۴۴,۶۰۶,۶۶۸	(۲,۶۳۸,۲۶۴,۶۲۰)	(۱۴۴,۰۱۶,۴۳۴)	(۲,۴۹۴,۲۴۸,۱۸۶)	۳,۵۸۲,۸۷۱,۲۸۸	-	۲۲,۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۰,۷۷۱,۲۸۸	تجهیزات
۴,۶۹۳,۲۴۹,۲۲۹	۴,۴۰۶,۲۵۳,۸۲۷	(۱,۲۳۶,۵۹۶,۹۰۰)	(۲۸۶,۹۹۵,۴۰۲)	(۹۴۹,۶۰۱,۴۹۸)	۵,۶۴۲,۸۵۰,۷۲۷	-	-	۵,۶۴۲,۸۵۰,۷۲۷	تاسیسات کارخانه
۱۹,۰۵۵,۴۵۷,۴۸۱	۱۸,۶۶۰,۷۴۸,۲۷۳	(۳۱,۳۶۹,۹۴۳,۴۰۷)	(۲,۷۲۴,۴۲۲,۱۸۴)	(۲۸,۶۴۵,۵۲۱,۲۲۳)	۵۰,۰۳۰,۶۹۱,۶۸۰	۱۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۵۱,۳۱۲,۹۷۶	۴۷,۷۳۰,۹۷۸,۷۰۴	اثاث و متصوبات
۲,۰۵۸,۶۰۲,۹۷۸	۲,۲۸۹,۵۳۵,۸۹۵	(۱,۸۹۲,۰۵۵,۱۰۵)	(۲۶۸,۵۶۷,۰۸۳)	(۱,۶۲۳,۴۸۸,۰۲۲)	۴,۱۸۱,۵۹۱,۰۰۰	-	۴۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۳,۶۸۲,۰۹۱,۰۰۰	وسائط نقلیه
۶۱,۱۹۹,۷۴۴,۴۴۳	۵۹,۱۵۶,۷۵۵,۴۹۴	(۴۸,۳۴۹,۵۹۰,۵۰۵)	(۴,۸۶۴,۳۰۱,۹۲۵)	(۴۳,۴۸۵,۲۸۸,۵۸۰)	۱۰۷,۵۰۶,۳۴۵,۹۹۹	۱۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۲,۹۱۲,۹۷۶	۱۰۴,۶۸۵,۰۳۳,۰۲۳	جمع
-	-				-	-	-	-	دارائی در دست تکمیل
۱۴۸,۴۰۰,۰۰۰	-				-	(۱۴۸,۴۰۰,۰۰۰)	-	۱۴۸,۴۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت سرمایه ای
۵۶۸,۰۸۸,۷۹۳	۷۲۶,۴۳۹,۴۸۹				۷۲۶,۴۳۹,۴۸۹	-	۱۵۸,۳۵۰,۶۹۶	۵۶۸,۰۸۸,۷۹۳	اقدام سرمایه ای در انبار
۶۱,۹۱۶,۲۳۳,۲۳۶	۵۹,۸۸۳,۱۹۴,۹۸۳	(۴۸,۳۴۹,۵۹۰,۵۰۵)	(۴,۸۶۴,۳۰۱,۹۲۵)	(۴۳,۴۸۵,۲۸۸,۵۸۰)	۱۰۸,۲۳۲,۷۸۵,۴۸۸	-	۲,۸۳۱,۲۶۳,۶۷۲	۱۰۵,۴۰۱,۵۲۱,۸۱۶	



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

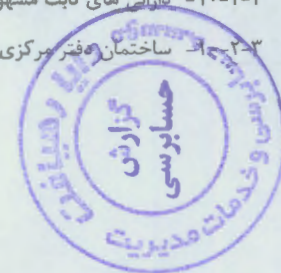
۱۰-۲- شرکت اصلی

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال				شرح
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در پایان سال	استهلاک	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	افزایش	مانده در ابتدای سال	
۴,۹۶۴,۳۶۲,۷۳۳	۴,۹۶۴,۳۶۲,۷۳۳	-	-	-	۴,۹۶۴,۳۶۲,۷۳۳		-	۴,۹۶۴,۳۶۲,۷۳۳	زمین
۲۹,۳۳۱,۵۴۸,۹۲۰	۲۷,۸۹۱,۲۴۸,۰۹۸	(۱۱,۲۱۲,۷۳۰,۴۷۳)	(۱,۴۴۰,۳۰۰,۸۲۲)	(۹,۷۷۲,۴۲۹,۶۵۱)	۳۹,۱۰۳,۹۷۸,۵۷۱		-	۳۹,۱۰۳,۹۷۸,۵۷۱	ساختمان
۱,۰۹۵,۸۷۱,۷۰۰	۹۷۳,۹۵۵,۲۶۶	(۲,۶۰۸,۹۱۶,۰۲۲)	(۱۴۴,۰۱۶,۴۳۴)	(۲,۶۶۴,۸۹۹,۵۸۸)	۳,۵۸۲,۸۷۱,۲۸۸		۲۲,۱۰۰,۰۰۰	۳,۵۶۰,۷۷۱,۲۸۸	تجهیزات
۴,۶۹۳,۲۴۹,۲۲۹	۴,۴۰۶,۲۵۳,۸۲۷	(۱,۲۳۶,۵۹۶,۹۰۰)	(۲۸۶,۹۹۵,۴۰۲)	(۹۴۹,۶۰۱,۴۹۸)	۵,۶۴۲,۸۵۰,۷۲۷		-	۵,۶۴۲,۸۵۰,۷۲۷	تاسیسات کارخانه
۱۹,۱۰۳,۸۴۷,۹۹۳	۱۸,۶۵۳,۸۸۷,۱۰۵	(۳۱,۲۵۴,۲۶۰,۵۷۵)	(۲,۷۲۳,۰۶۵,۶۸۴)	(۲۸,۵۳۱,۱۹۴,۸۹۱)	۴۹,۹۰۸,۱۴۷,۶۸۰	۱۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۴,۷۰۴,۷۹۶	۴۷,۶۳۵,۰۴۲,۸۸۴	اثاثه و منصوبات
۱,۳۶۹,۶۵۰,۱۰۴	۱,۶۵۵,۸۰۷,۶۳۰	(۱,۲۵۴,۰۸۷,۳۷۰)	(۲۱۳,۳۴۲,۴۷۴)	(۱,۰۴۰,۷۴۴,۸۹۶)	۲,۹۰۹,۸۹۵,۰۰۰		۴۹۹,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۰,۳۹۵,۰۰۰	وسائط نقلیه
۶۰,۵۵۸,۵۳۰,۶۷۹	۵۸,۵۴۵,۵۱۴,۶۵۹	(۴۷,۵۶۶,۵۹۱,۳۴۰)	(۴,۸۰۷,۷۲۰,۸۱۶)	(۴۲,۷۵۸,۸۷۰,۵۲۴)	۱۰۶,۱۱۲,۱۰۵,۹۹۹	۱۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۴۶,۳۰۴,۷۹۶	۱۰۳,۳۱۷,۴۰۱,۲۰۳	جمع
-	-				-			-	دارائی در دست تکمیل
۱۴۸,۴۰۰,۰۰۰	-				-	(۱۴۸,۴۰۰,۰۰۰)		۱۴۸,۴۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت سرمایه ای
۵۶۸,۰۸۸,۷۹۳	۷۲۶,۴۳۹,۴۸۹				۷۲۶,۴۳۹,۴۸۹		۱۵۸,۳۵۰,۶۹۶	۵۶۸,۰۸۸,۷۹۳	اقدام سرمایه ای در انبار
۶۱,۲۷۵,۰۱۹,۴۷۲	۵۹,۲۷۱,۹۵۴,۱۴۸	(۴۷,۵۶۶,۵۹۱,۳۴۰)	(۴,۸۰۷,۷۲۰,۸۱۶)	(۴۲,۷۵۸,۸۷۰,۵۲۴)	۱۰۶,۸۳۸,۵۴۵,۴۸۸	-	۲,۸۰۴,۶۵۵,۴۹۲	۱۰۴,۰۳۳,۸۸۹,۹۹۶	

۱-۱۰-۲- افزایش بهای اثاثه و منصوبات عمدتاً مربوط به تجهیز شعب شرکت و دفتر مرکزی می باشد.

۲-۱۰-۲- دارائیهای ثابت مشهود در مقابل خسارات ناشی از حریق و سیل و زلزله به مبلغ ۸۵.۴ میلیارد ریال از پوشش بیمه ای بر خوردار بوده است.

۳-۱۰-۲- ساختمان دفتر مرکزی شرکت واقع در تهران، برای دریافت تسهیلات بانکی نزد شعبه ۳۰۴۶ بانک صادرات ایران در رهن می باشد.



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- سایر دارایی ها

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱-۱	۴,۵۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۱۹,۵۰۰,۰۰۰
	۱۷۳,۴۲۶,۵۹۲	۷۳۲,۱۴۷,۲۵۵	۱۷۳,۴۲۶,۵۹۲	۶۶۸,۱۹۳,۲۵۸
	۴,۶۹۲,۹۲۶,۵۹۲	۵,۲۵۱,۶۴۷,۲۵۵	۴,۶۹۲,۹۲۶,۵۹۲	۵,۱۸۷,۶۹۳,۲۵۸

سپرده های بلند مدت
حصه بلند مدت وام کارکنان

۱۱-۱- مطابق قرارداد منعقد با شرکت های خارجی بابت حق استفاده از Travel Soloution سپرده (موضوع یادداشت ۹-۱) به میزان یکصد و پنجاه هزار دلار پرداخت شده است.

۱۲- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)
	۱۴,۰۳۶,۸۹۱,۸۶۴	۱۴,۰۰۱,۹۳۲,۶۶۴	۱۴,۰۳۶,۸۹۱,۸۶۴	۱۴,۰۰۱,۹۳۲,۶۶۴
	۱۰,۱۲۹,۵۲۹,۰۰۱	۵,۳۲۷,۲۹۷,۲۵۴	۱۰,۱۲۹,۵۲۹,۰۰۱	۵,۳۲۷,۲۹۷,۲۵۴
	۶۹۸,۴۸۰,۶۰۰	۳,۰۱۱,۹۱۳,۰۰۰	۶۹۸,۴۸۰,۶۰۰	۳,۰۱۱,۹۱۳,۰۰۰
	-	-	۶,۳۳۸,۰۸۰,۱۷۴	۱,۸۵۹,۶۴۴,۳۲۲
	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۹۰۸,۰۱۴,۰۷۲	۱,۴۷۲,۸۴۹,۲۰۰	۱,۹۰۸,۰۱۴,۰۷۲	۱,۴۷۲,۸۴۹,۲۰۰
	۱,۸۷۵,۸۴۱,۰۰۰	۱,۳۵۳,۲۷۵,۰۰۰	۱,۸۷۵,۸۴۱,۰۰۰	۱,۳۵۳,۲۷۵,۰۰۰
	۱,۵۰۲,۸۲۹,۹۲۰	۱,۰۰۵,۹۰۹,۷۲۰	۱,۵۰۲,۸۲۹,۹۲۰	۱,۰۰۵,۹۰۹,۷۲۰
	۱,۱۶۹,۷۴۲,۲۲۰	-	۱,۱۶۹,۷۴۲,۲۲۰	-
	۹۲۳,۷۷۵,۰۰۰	-	۹۲۳,۷۷۵,۰۰۰	-
	۸۰۷,۶۶۸,۲۰۰	-	۸۰۷,۶۶۸,۲۰۰	-
	۷۶۱,۰۸۰,۰۰۰	-	۷۶۱,۰۸۰,۰۰۰	-
	۱,۱۴۵,۲۶۸,۳۷۷	۱,۰۲۲,۶۶۲,۵۷۰	۹۵۵,۹۹۲,۶۷۷	۶۸۷,۷۵۳,۰۷۰
	۱,۰۵۹,۵۵۳,۱۸۴	-	۱,۰۵۹,۵۵۳,۱۸۴	-
	۲,۴۰۲,۶۴۲,۶۹۲	-	۲,۴۰۲,۶۴۲,۶۹۲	-
	۱,۳۹۸,۶۴۰,۸۰۰	-	۱,۳۹۸,۶۴۰,۸۰۰	-
	۱,۵۶۱,۹۷۰,۰۰۰	-	۱,۵۶۱,۹۷۰,۰۰۰	-
	۸,۲۹۷,۳۶۴,۱۹۳	۶,۹۸۸,۰۸۳,۶۰۳	۴,۱۹۷,۶۶۱,۹۸۹	۵,۸۵۷,۹۱۳,۴۲۷
جمع	۵۱,۱۷۹,۲۹۱,۱۲۳	۳۵,۶۸۳,۹۲۳,۰۱۱	۵۳,۲۲۸,۳۹۳,۲۹۳	۳۶,۰۷۸,۴۷۷,۶۵۷

تجاری :

صنعت رایان پارس - بابت خرید باطری
شبکه گستران خوارزمی - بابت خدمات پشتیبانی و قطعات مصرفی
کاشان رایان صنعت - بابت خرید قطعات کامپیوتری
پدید آوران سخت افزار خوارزمی - بابت خرید خدمات اتیار داری و تعمیرات
فراز پنداران آریا موج - بابت خرید باطری
صنایع الکترونیک فاران - بابت خرید باطری
بهینه پرداز بویا
لایف برد پارسه
عصر ارتباطات آکال
همسان تجارت نگین کیمیا
گستر ارتباط شکوه پلنگارگاد
تسهیل ماشین صنعت
حافظه آبی
توسعه منبع انرژی توان
توسعه منبع انرژی توان اسناد پرداختنی سه ماهه
ماشینهای اداری مدیران
هژیر صنعت
سایر
جمع

غیر تجاری :

۷۲,۰۳۹,۷۴۱,۴۸۱	۸۵,۳۹۴,۱۰۱,۰۱۵	۷۲,۰۳۹,۷۴۱,۴۸۱	۸۵,۳۹۴,۱۰۱,۰۱۵	۱۲-۱
۱۰,۷۹۷,۱۹۴,۲۹۴	۶,۸۹۵,۲۴۹,۴۱۱	۱۱,۱۸۱,۸۸۷,۲۹۹	۷,۸۷۲,۴۴۴,۱۱۴	
۴,۹۷۹,۶۶۴,۳۲۲	۶,۱۸۴,۷۴۰,۴۳۳	۴,۹۷۹,۶۶۴,۳۲۲	۶,۱۸۴,۷۴۰,۴۳۳	
۲,۸۳۸,۹۰۸,۶۴۷	۳,۵۷۵,۷۹۰,۸۷۸	۲,۸۳۸,۹۰۸,۶۴۷	۳,۵۷۵,۷۹۰,۸۷۸	
۷۷۶,۲۶۸,۴۸۰	۵,۱۹۷,۴۳۰,۸۴۹	۱,۰۱۱,۱۳۴,۷۰۴	۵,۱۹۷,۴۳۰,۸۴۹	
۱,۵۹۰,۶۰۸,۰۲۵	۴,۴۲۲,۱۸۹,۷۹۰	۱,۷۳۲,۲۹۴,۱۸۳	۴,۷۵۶,۹۷۱,۶۱۱	
۶,۵۲۶,۷۹۵,۵۰۱	۱۶,۱۸۵,۴۰۶,۵۱۸	۶,۲۵۲,۴۱۱,۳۳۳	۱۷,۷۹۲,۹۰۹,۵۳۰	
۶,۱۵۸,۵۹۲,۰۰۰	۳,۳۵۹,۲۳۲,۰۰۰	۶,۱۵۸,۵۹۲,۰۰۰	۳,۳۵۹,۲۳۲,۰۰۰	
۹۶۱,۷۶۴,۰۳۵	۹۱۶,۶۵۱,۹۹۳	۱,۰۹۴,۳۸۱,۴۳۳	۱,۱۱۰,۹۱۳,۲۲۶	
۳۶۶,۸۴۸,۱۴۶	۳۲۹,۴۳۵,۶۱۹	۳۶۶,۸۴۸,۱۴۶	۳۲۹,۴۳۵,۶۱۹	
۲,۰۱۱,۳۸۷,۱۳۱	۷۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۱,۳۸۷,۱۳۱	۹۳۰,۴۶۹,۰۰۰	
-	۲۶۶,۹۸۸,۳۰۶,۱۰۳	-	۲۶۶,۹۸۸,۳۰۶,۱۰۳	
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۷,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۹۰۸,۰۰۰,۰۰۰	-	
۲,۲۶۶,۴۰۱,۰۳۸	۳,۴۸۶,۰۲۹,۰۶۹	۴,۶۸۵,۲۳۴,۵۶۷	۵,۰۹۶,۹۷۲,۱۹۶	
۱۵۴,۱۲۲,۵۷۱,۱۰۰	۱۹۸,۳۹۶,۵۶۳,۶۷۸	۱۵۷,۲۶۰,۴۸۵,۲۵۶	۲۰۳,۲۹۹,۷۱۶,۵۷۴	
۱۰۰,۳۰۳,۲۶۶,۰۰۰	۲۵۱,۶۲۴,۹۵۷,۰۷۱	۱۹۲,۹۴۴,۴۰۸,۲۶۷	۲۵۴,۴۷۹,۰۰۷,۶۹۸	

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
مالیات بر ارزش افزوده
سپرده حسن انجام کار کسر شده از قرار دادها
بیمه کسر شده از قرار دادها
ذخیره هزینه های تحقق یافته و پرداخت نشده
حق بیمه پرداختنی
بستانکاری کارکنان حقوق، صندوق اندوخته کارکنان و تسویه حساب
شرکت سهامی بیمه ایران - بیمه تکمیلی پرسنل
سازمان امور مالیاتی کشور - بابت مالیات تکلیفی و حقوق
شرکت داده پرداز خوارزمی - شرکت گروه
اسناد پرداختنی - بابت اجاره محل و مالیات بر ارزش افزوده
واسطه های سپهر صادرات - اسناد پرداختنی و طلب
توسعه منابع انرژی سپهر
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی - اسناد پرداختنی
شرکت دنا وب - اسناد پرداختنی
سایر
جمع

شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲-۱- بدهی به شرکت سرمایه گذاری خوارزمی به شرح ذیل است :

(تجدید ارائه شده)

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷۳,۳۷۸,۸۸۰,۵۸۴	۸۴,۲۵۷,۰۶۴,۵۸۴
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۷۵۸,۴۴۳,۳۸۴)	(۲۵,۹۵۸,۱۸۴,۰۰۰)
-	(۱۹,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰)
۸۷,۶۲۰,۴۳۷,۲۰۰	۷۳,۳۷۸,۸۸۰,۵۸۴
(۲,۲۲۶,۳۳۶,۱۸۵)	(۱,۳۳۹,۱۳۹,۱۰۳)
۸۵,۳۹۴,۱۰۱,۰۱۵	۷۲,۰۳۹,۷۴۱,۴۸۱

مانده ابتدای دوره

وجوه دریافتی

وجوه پرداختی

اصلاحی سود سهام پرداختنی ۱۳۹۲

مانده پایان دوره

کسر شود : مطالبات (یادداشت ۵)

۱۳- مالیات پرداختنی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۵۷۱,۷۵۵,۱۷۸	-	۱۰,۷۳۳,۰۰۷,۱۷۸	۸۰,۰۹۴,۰۰۰
-	-	۸۴۶,۲۷۷,۹۹۸	۴۳۴,۸۱۵,۷۶۳
(۳,۹۲۲,۹۱۹,۸۰۱)	-	(۴,۸۵۰,۳۵۵,۷۹۹)	(۴۴۲,۰۹۸,۴۶۱)
۶,۶۴۸,۸۳۵,۳۷۷	-	۶,۷۲۸,۹۲۹,۳۷۷	۷۲,۸۱۱,۳۰۲
(۶,۶۴۸,۸۳۵,۳۷۷)	-	(۶,۶۴۸,۸۳۵,۳۷۷)	-
-	-	۸۰,۰۹۴,۰۰۰	۷۲,۸۱۱,۳۰۲

مانده در ابتدای سال مالی

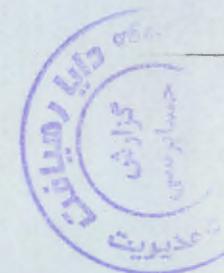
اضافه می شود :

ذخیره مالیات عملکرد دوره

کسر می شود :

تادیه شده طی دوره

تهاتر با پیش پرداخت های مالیاتی



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳-۱ خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت اصلی :

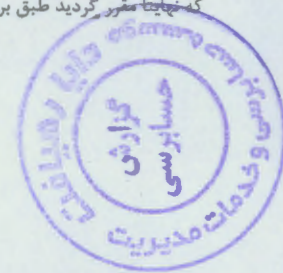
نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ - ریال		۱۳۹۴/۰۶/۳۱ - ریال		مالیات				سال مالی منتهی به
	ذخیره مالیات	ذخیره مالیات	تأدیه شده	قطعی	تشخیص شده	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	
رسیدگی به دفاتر - قطعی	-	-	۱۰,۶۷۶,۴۵۰,۹۱۶	۱۰,۶۷۶,۴۵۰,۹۱۶	۱۱,۰۷۲,۵۲۱,۱۶۷	۸,۳۸۷,۷۲۶,۱۴۷	۳۳,۵۵۰,۹۰۴,۵۸۴	۳۴,۸۵۲,۴۹۹,۶۸۲	۱۳۹۰
رسیدگی به دفاتر - در اعتراض	۲,۷۵۵,۳۹۰,۲۷۵	۲,۷۵۵,۳۹۰,۲۷۵	۶,۷۶۱,۶۵۱,۳۶۰	-	۱۱,۳۳۷,۸۵۷,۷۵۸	۲,۷۷۴,۸۳۴,۷۱۹	۱۱,۰۹۹,۳۳۸,۸۷۶	۴۲۶۰۸,۸۱۲,۲۹۳	۱۳۹۱
رسیدگی به دفاتر - در اعتراض	۳,۸۹۳,۴۴۵,۱۰۲	۳,۸۹۳,۴۴۵,۱۰۲	۶,۳۴۴,۰۹۴,۸۷۹	-	۱۴,۵۷۳,۷۱۴,۹۳۴	۳,۸۹۳,۴۴۵,۱۰۲	۱۵,۵۷۳,۷۸۰,۴۱۰	۴۹,۶۱۳,۱۵۹,۲۴۳	۱۳۹۲
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۴۲,۶۴۵,۶۲۸,۳۱۲	۱۳۹۳
	-	-	-	-	-	-	-	(۲۴,۱۷۰,۳۶۹,۳۳۵)	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	۶,۶۴۸,۸۳۵,۳۷۷	۶,۶۴۸,۸۳۵,۳۷۷							
	(۶,۶۴۸,۸۳۵,۳۷۷)	(۶,۶۴۸,۸۳۵,۳۷۷)							
	-	-							

پیش پرداخت مالیات

۱-۱-۱۳ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۱ قطعی و تسویه شده است.

۱-۲-۱۳ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ طبق برگ تشخیص حوزه مالیاتی مبلغ ۱۱.۳۳۸ میلیون ریال تشخیص داده شده که معافیت مالیاتی ماده ۱۳۲ ق.م.م و نامه شماره ۱۲/۴۸۷۵۷ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۴ سازمان صنعت، معدن و تجارت استان مرکزی ، برای حدود ۳ ماهه پایانی سال ۱۳۹۱ در نظر گرفته شده ، در صورتیکه مالیات مذکور با در نظر داشتن معافیت ، بالغ بر ۴.۴۴۵ میلیون ریال می باشد که پس از اعتراض شرکت ، اخیراً (در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۰۹) طبق رأی هیئت حل اختلاف مالیاتی مقرر گردید تا یک گروه مالیاتی ظرف مهلت ۳۰ روز از تاریخ مذکور با مراجعه به مودی نسبت به بررسی اسناد و مدارک جهت تشخیص درآمد مشمول مالیات و مالیات متعلقه جهت اخذ تصمیم نهایی اقدام نماید. شایان ذکر است طبق لایحه تقدیمی به هیأت حل اختلاف مالیاتی به تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۱۰ مجدداً در ارتباط با مشمولیت شرکت در خصوص موضوع ماده ۱۳۲ قانون مالیات های مستقیم و اصلاحات بعدی آن تأکید نموده که تاکنون نتیجه آن مشخص نشده است .

۱-۳-۱۳ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ طبق برگ تشخیص حوزه مالیاتی به مبلغ ۱۴.۵۷۳ میلیون ریال تشخیص داده شد لیکن همانند سال مالی ۱۳۹۱ به موضوع معافیت شرکت در ارتباط با ماده ۱۳۲ قانون مالیات های مستقیم توجهی نگردید لذا شرکت نسبت به آن اعتراض نمود که نهایتاً مقرر گردید طبق برگ دعوت به هیأت مورخ ۱۳۹۴/۰۷/۰۴ که در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۹ به شرکت ابلاغ شده است نماینده شرکت در ساعت ۱۰ صبح روز ۱۳۹۴/۱۱/۱۹ در هیأت حل اختلاف مالیاتی شرکت نماید .



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰,۴۷۸,۴۷۱,۲۹۴	۳۷,۹۵۶,۵۴۰,۳۶۲	۴۰,۴۷۸,۴۷۱,۲۹۴	۳۷,۹۵۶,۵۴۰,۳۶۲
-	-	-	۴۴,۰۰۰,۰۰۰
۶۰,۴۷۸,۴۷۱,۲۹۴	۵۷,۹۵۶,۵۴۰,۳۶۲	۶۰,۴۷۸,۴۷۱,۲۹۴	۵۸,۰۰۰,۵۴۰,۳۶۲

سال ۱۳۹۱

سال ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۳

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

۱۵-۱- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۴,۵۲۳,۶۱۶,۴۳۹	۳۱۳,۲۵۰,۲۲۹,۷۵۲	۲۸۴,۵۲۳,۶۱۶,۴۳۹	۳۱۳,۲۵۰,۲۲۹,۷۵۲
۲۶۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹۲,۸۱۲,۶۰۲,۷۴۲	۲۰۱,۳۳۹,۵۹۶,۹۳۸	۱۹۲,۸۱۲,۶۰۲,۷۴۲	۲۰۱,۳۳۹,۵۹۶,۹۳۸
-	-	۹۰۴,۸۳۳,۳۶۰	۷۱۰,۶۵۲,۷۵۹
۷۴۶,۰۳۶,۲۱۹,۱۸۱	۷۸۳,۲۸۹,۸۲۶,۶۹۰	۷۴۶,۹۴۱,۰۵۲,۵۴۱	۷۸۴,۰۰۰,۴۷۹,۴۴۹
(۱۲,۳۴۱,۵۳۴,۳۲۲)	(۱۳,۱۲۲,۱۹۱,۷۶۸)	(۱۲,۳۴۱,۵۳۴,۳۲۲)	(۱۳,۱۲۲,۱۹۱,۷۶۸)
۷۳۳,۶۹۴,۶۸۴,۸۵۹	۷۷۰,۱۶۷,۶۳۴,۹۲۲	۷۳۴,۵۹۹,۵۱۸,۲۱۹	۷۷۰,۸۷۸,۲۸۷,۶۸۱
(۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۴۷۷,۶۹۴,۶۸۴,۸۵۹	۵۱۴,۱۶۷,۶۳۴,۹۲۲	۴۷۸,۵۹۹,۵۱۸,۲۱۹	۵۱۴,۸۷۸,۲۸۷,۶۸۱

بانک اقتصاد نوین

بانک پارسیان

بانک صادرات

اضافه برداشت بانکی شرکت کارما مالزی

بهره سنوات آتی

تسهیلات مالی دریافتی

حساب های دریافتی (یادداشت ۵)

۱۵-۲- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۶۲,۶۹۴,۶۸۴,۸۵۹	۵۰۴,۱۶۷,۶۳۴,۹۲۲	۴۶۳,۵۹۹,۵۱۸,۲۱۹	۵۰۴,۸۷۸,۲۸۷,۶۸۱
۴۷۷,۶۹۴,۶۸۴,۸۵۹	۵۱۴,۱۶۷,۶۳۴,۹۲۲	۴۷۸,۵۹۹,۵۱۸,۲۱۹	۵۱۴,۸۷۸,۲۸۷,۶۸۱

نرخ

درصد

۲۶

۲۷

۲۸

۱۵-۳- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک دوره پرداخت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۶۲,۶۹۴,۶۸۴,۸۵۹	-	۴۶۸,۵۹۹,۵۱۸,۲۱۹	-
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۱۶۷,۶۳۴,۹۲۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۴,۸۷۸,۲۸۷,۶۸۱
۴۷۷,۶۹۴,۶۸۴,۸۵۹	۵۱۴,۱۶۷,۶۳۴,۹۲۲	۴۷۸,۵۹۹,۵۱۸,۲۱۹	۵۱۴,۸۷۸,۲۸۷,۶۸۱

ششماهه اول سال ۹۴

ششماهه دوم سال ۹۴

شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵-۴- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک نوع وثیقه

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۸۷,۶۹۴,۶۸۴,۸۵۹	۳۲۴,۱۶۷,۶۳۴,۹۲۲	۲۸۸,۵۹۹,۵۱۸,۲۱۹	۳۲۴,۸۷۸,۲۸۷,۶۸۱
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۷۷,۶۹۴,۶۸۴,۸۵۹	۵۱۴,۱۶۷,۶۳۴,۹۲۲	۴۷۸,۵۹۹,۵۱۸,۲۱۹	۵۱۴,۸۷۸,۲۸۷,۶۸۱

ساختمان دفتر مرکزی

چک و سفته

سهام - از طرف شرکت سرمایه گذاری خوارزمی

۱۶- پیش دریافت ها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۲,۳۱۱,۵۱۴,۲۸۶	-	۲,۳۱۱,۵۱۴,۲۸۶
-	۴۴۲,۱۰۴,۰۰۰	-	۴۴۲,۱۰۴,۰۰۰
-	۲,۷۵۳,۶۱۸,۲۸۶	-	۲,۷۵۳,۶۱۸,۲۸۶

پیش دریافت ارائه خدمات

پیش دریافت فروش کالا

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲,۴۴۸,۱۴۲,۸۷۱	۳۱,۵۳۲,۸۸۸,۸۱۵	۳۲,۴۶۵,۸۰۸,۵۹۲	۳۱,۹۳۹,۵۷۸,۰۹۶
(۵,۴۶۷,۰۶۵,۸۹۱)	(۸۸۷,۷۳۳,۰۴۸)	(۵,۴۷۳,۰۳۴,۷۹۰)	(۱,۲۹۴,۴۲۲,۳۲۹)
۴,۵۵۱,۸۱۱,۸۳۵	۱۰,۹۲۷,۳۹۵,۴۸۷	۴,۹۴۶,۸۰۴,۲۹۴	۱۱,۵۶۲,۸۷۸,۲۵۰
-	-	-	-
۳۱,۵۳۲,۸۸۸,۸۱۵	۴۱,۵۷۲,۵۵۱,۲۵۴	۳۱,۹۳۹,۵۷۸,۰۹۶	۴۲,۲۰۸,۰۳۴,۰۱۷

مانده ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تأمین شده

تعدیلات



۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ مبلغ ۱۷۰ میلیارد ریال متشکل از ۱۷۰ میلیون سهم یکپارچه ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
تعداد	درصد	تعداد	درصد
۱۳۱,۴۱۵,۶۷۰	۷۷	۱۳۱,۴۲۴,۹۶۷	۷۷
۱۸,۳۱۶,۰۰۰	۱۱	۱۸,۰۷۵,۳۵۰	۱۱
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۶
۶۷۹,۹۴۰	۰.۴	۶۷۹,۹۴۰	۰.۴
۳۰۳,۱۹۴	۰.۲	۲۰	۰.۰
۲۴۲,۴۷۰	۰.۱	۲۰	۰.۰
۳۰	۰.۰	۳۰	۰.۰
۶,۷۵۲,۴۹۰	۴	۷,۰۲۳,۳۵۲	۴
۱,۲۹۰,۲۱۶	۱	۱,۷۶۶,۳۳۱	۱
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

شرکت سرمایه گذاری خوارزمی

سهامداران حقیقی بیش از ۱ درصد

بانک دی

داده برداری خوارزمی

کارت ایران

پایپای مالی

توسعه مدیریت سرمایه گذاری خوارزمی

سهامداران حقیقی کمتر از ۱ درصد

سهامداران حقوقی کمتر از ۱ درصد

۱۹- آذوقه قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، تاکنون مبلغ مندرج در ذیل از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت فرعی به آذوقه قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن آذوقه قانونی به ده درصد سرمایه، انتقال یک بهیستم از سود خالص هر سال به آذوقه فوق الذکر الزامی است. آذوقه قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

گروه		شرکت اصلی	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۵۹۷,۹۵۶,۵۹۶	۸,۵۹۷,۹۵۶,۵۹۶	۸,۵۹۷,۹۵۶,۵۹۶	۸,۵۹۷,۹۵۶,۵۹۶
۹,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-
۸,۶۰۷,۷۵۶,۵۹۶	۸,۵۹۷,۹۵۶,۵۹۶	۸,۵۹۷,۹۵۶,۵۹۶	۸,۵۹۷,۹۵۶,۵۹۶

مانده در ابتدای سال مالی

تخصیص از محل سود قابل تخصیص

مانده در پایان سال مالی

۲۰- تفاوت تسهیر ارز عملیات خارجی

تفاوت تسهیر ارز عملیات خارجی به شرح ذیل می باشد:

گروه		شرکت اصلی	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۱۲۹,۹۵۴,۳۹۱	۶,۷۹۱,۱۱۳,۰۷۷	-	-
۴,۱۲۹,۹۵۴,۳۹۱	۶,۷۹۱,۱۱۳,۰۷۷	-	-
(۲,۶۶۱,۱۵۸,۶۸۶)	۹۸۷,۶۰۶,۸۳۱	-	-

تفاوت تسهیر ارز دلاری ها و بدهی های عملیات شرکت فرعی در کشور مغزی

مبالغ منظور شده به صورت سود / زیان جامع

۲۱- سهم اقلیت

سهم اقلیت در شرکت های فرعی از ارقام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۲۶,۹۹۷,۴۱۹	۲۴,۹۰۸,۴۷۳
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
۲۹,۱۹۷,۴۱۹	۲۷,۱۰۸,۴۷۳

سرمایه

سود (زیان) انباشته

آذوقه قانونی

۲۲- درآمد های عملیاتی

پادفست	گروه		شرکت اصلی	
	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲-۱	۵۶,۸۲۸,۴۹۲,۸۲۶	۲۵۵,۲۸۸,۴۴۴,۹۱۱	۲۵۵,۳۶۱,۵۹۵,۱۳۷	۶۵۶,۳۴۷,۸۹۲,۴۹۰
۲۲-۲	۱۶۱,۹۵۶,۵۴۹,۴۷۸	۱۵۹,۵۴۲,۹۱۳,۰۹۵	۱۵۹,۵۴۲,۹۱۳,۰۹۵	۲۷۱,۳۱۴,۴۱۶,۶۰۷
	۲۱۸,۷۸۵,۰۴۲,۳۰۴	۴۱۴,۸۳۱,۳۵۸,۰۰۶	۴۱۴,۹۰۴,۵۱۸,۲۳۲	۹۲۷,۶۶۲,۳۰۹,۰۹۷

فروش خالص

ارائه خدمات

۲۲-۱ فروش خالص :

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵۵,۱۲۸,۷۶۳,۳۱۸	۲۵,۲۴۲,۰۹۴,۴۲۸	۱۱,۸۱۳,۰۱۲,۷۶۱	۴۵,۲۶۲,۱۴۶,۳۱۸	۲۷,۰۵۵,۰۹۴,۴۲۸	۱۱,۳۳۶,۹۲۲,۷۶۱
۱۹۴,۷۶۰,۷۰۶,۰۷۳	۱۸۶,۳۹۸,۱۴۸,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۶۸۹,۸۳۸,۱۷۰	۱۷۷,۴۴۱,۰۴۱,۵۳۴	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۸,۳۱۷,۸۵۹,۴۶۱	۳۹,۲۵۵,۲۴۶,۹۹۴	۱۰,۶۶۴,۴۰۰,۰۰۰	۶۸,۳۱۷,۸۵۹,۴۶۱	۴۶,۶۹۷,۲۰۲,۳۴۴	۱۰,۶۶۴,۴۰۰,۰۰۰
۳۵۲,۹۲۶,۳۱۰,۰۰۰	۲,۵۶۵,۸۵۵,۲۸۵	۳,۰۲۸,۸۶۰,۶۱۵	۳۵۲,۹۲۶,۳۱۰,۰۰۰	۲,۵۶۵,۸۵۵,۲۸۵	۳,۰۲۸,۸۶۰,۶۱۵
-	۸۲۹,۲۵۰,۰۰۰	-	-	۸۲۹,۲۵۰,۰۰۰	-
-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۶۶۱,۵۱۸,۰۷۲,۹۶۰	۲۵۵,۳۶۱,۵۹۵,۱۲۷	۵۷,۰۸۶,۳۷۳,۳۷۶	۶۶۲,۲۹۶,۴۷۵,۰۵۷	۲۵۵,۳۸۸,۴۴۴,۹۱۱	۵۶,۸۲۹,۹۵۳,۳۷۶
(۵,۱۷۰,۱۸۰,۲۷۰)	-	(۱,۳۶۰,۵۵۰)	(۵,۱۷۰,۱۸۰,۲۷۰)	-	(۱,۳۶۰,۵۵۰)
۶۵۶,۳۴۷,۸۹۲,۴۹۰	۲۵۵,۳۶۱,۵۹۵,۱۲۷	۵۷,۰۸۶,۳۷۳,۳۷۶	۶۵۷,۱۲۶,۲۹۴,۵۸۷	۲۵۵,۳۸۸,۴۴۴,۹۱۱	۵۶,۸۲۸,۴۹۲,۸۲۶

گروه محصولات تجهیزات کامپیوتری

گروه محصولات خودپرداز

گروه محصولات تجهیزات بانکی

گروه محصولات تجهیزات دوربین مدار بسته

ترم افزار و لایسنس

موبایل ATM

برگشت از فروش و تخفیفات

۲۲-۲ درآمد ارائه خدمات :

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۲۰,۹۶۲,۵۴۱,۳۲۵	۱۵۴,۸۸۶,۸۴۲,۷۷۰	۱۴۶,۶۴۶,۰۲۱,۹۵۵	۲۲۰,۹۶۲,۵۴۱,۳۲۵	۱۵۴,۸۸۶,۸۴۲,۷۷۰	۱۴۶,۶۴۶,۰۲۱,۹۵۵	درآمد خدمات تعمیرات و نگهداری شیب بانکی
۴۰,۰۷۸,۹۱۰,۱۴۲	-	۱۰,۵۵۸,۳۴۰,۵۹۷	۴۰,۰۷۸,۹۱۰,۱۴۲	-	۱۰,۵۵۸,۳۴۰,۵۹۷	درآمد خدمات سیم کشی و نصب دوربین مدار بسته
۱,۹۱۴,۳۱۰,۰۰۰	۱,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۳,۱۸۳,۴۸۶	۱,۹۱۴,۳۱۰,۰۰۰	۱,۵۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۳,۱۸۳,۴۸۶	درآمد خدمات ATM
-	-	-	-	-	-	درآمد خدمات MPLS
۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	درآمد خدمات سرویس چک پذیر
۶۵۳,۱۷۷,۲۳۰	-	۶۹۸,۷۰۳,۴۴۰	۶۵۳,۱۷۷,۲۳۰	-	۶۹۸,۷۰۳,۴۴۰	درآمد خدمات ترم افزار

۲۲-۳-۱ مبلغ برگشت از ارائه خدمات در سال گذشته تماماً بابت ابطال فاکتور به منظور اصلاح محاسبات ریالی بوده است.

۲۲-۳-۲ جدول مقایسه ای درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده درآمد های عملیاتی شرکت اصلی به شرح زیر است :

درآمد های عملیاتی		بهای تمام شده		فرصت سود ناخالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	به درآمد های عملیاتی	فرصت سود ناخالص
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۱۱,۸۹۲	(۳,۱۰۹)	۵,۷۸۳	۴۹	(۲۳)	
۳۱,۵۰۰	(۳۰,۰۲۳)	۱,۴۷۸	۵	۱۸	
۱۰,۶۶۴	(۲,۶۰۹)	۶,۰۵۵	۵۷	۵۵	
۳,۰۲۹	(۱,۴۷۵)	۱,۵۵۳	۵۱	۳۴	
۱۶۱,۷۶۷	(۱۳۳,۵۵۳)	۲۸,۲۱۴	۱۷	۵	
۲۱۸,۸۵۲	(۱۷۵,۷۶۷)	۴۳,۰۸۵	۳۰	۳۱	

گروه محصولات تجهیزات کامپیوتری

گروه محصولات خودپرداز

گروه محصولات تجهیزات بانکی

گروه محصولات تجهیزات دوربین مدار بسته

گروه درآمد های ارائه خدمات



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

پادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ - ریال			دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ - ریال			سال ۱۳۹۳ - ریال		
	فروش	ارائه خدمات	جمع	فروش	ارائه خدمات	جمع	فروش	ارائه خدمات	جمع
گروه:									
مواد اولیه و قطعات مستقیم مصرفی	۶۶,۳۳۷,۴۹۸,۸۰۰	۲۳,۸۶۴,۵۲۲,۲۴۶	۹۰,۱۸۴,۰۲۱,۰۴۶	۱۴۳,۶۰۸,۱۳۴,۵۸۷	۸۹,۹۰۱,۰۲۷,۳۴۳	۲۳۳,۵۰۹,۱۶۱,۹۳۰	۴۷۴,۲۹۵,۲۸۳,۴۲۷	۸۷,۱۱۸,۶۶۱,۴۶۰	۵۶۱,۴۱۴,۱۴۴,۸۸۷
دستمزد مستقیم	-	۴۷,۷۱۶,۶۱۱,۸۳۶	۴۷,۷۱۶,۶۱۱,۸۳۶	۳۴,۹۸۵,۴۴۲,۹۵۴	۲۱,۹۰۱,۷۰۷,۸۱۶	۵۶,۸۸۷,۵۵۲,۷۷۰	-	۱۰۹,۲۹۰,۳۸۴,۲۰۱	۱۰۹,۲۹۰,۳۸۴,۲۰۱
حق الزحمه پیمانکاران	-	۱۱,۰۵۶,۷۲۲,۵۰۳	۱۱,۰۵۶,۷۲۲,۵۰۳	۱۶,۳۶۲,۴۸۶,۰۵۷	۱۰,۲۴۳,۱۸۲,۳۲۸	۲۶,۶۰۵,۶۶۸,۳۸۵	۲,۸۵۸,۷۳۱,۴۷۷	۲۶,۰۷۹,۹۱۳,۸۰۷	۲۸,۹۳۸,۶۴۵,۲۸۴
سربار	-	۴۷,۹۰۰,۱۱۱,۰۳۳	۴۷,۹۰۰,۱۱۱,۰۳۳	۱۴,۱۶۰,۰۸۱,۹۰۸	۸,۸۶۴,۴۴۱,۵۱۹	۲۳,۰۲۴,۵۲۳,۴۲۷	۲,۵۵۸,۸۱۲,۰۲۳	۳۱,۳۰۳,۳۶۱,۱۶۳	۳۴,۸۶۲,۱۷۳,۱۹۶
جمع هزینه های ساخت	۶۶,۳۳۷,۴۹۸,۸۰۰	۱۳۰,۵۱۹,۹۶۷,۶۱۸	۱۹۶,۸۵۷,۴۶۶,۴۱۸	۲۰۹,۱۱۶,۵۴۷,۵۰۵	۱۳۰,۹۱۰,۳۵۹,۰۰۷	۳۴۰,۰۲۶,۹۰۶,۵۱۲	۴۷۹,۷۱۳,۰۲۶,۹۲۷	۲۵۳,۷۹۲,۳۲۰,۶۳۱	۷۳۳,۵۰۵,۳۴۷,۵۶۸
(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت	(۱۰,۱۳۷,۴۱۴,۷۶۹)	-	(۱۰,۱۳۷,۴۱۴,۷۶۹)	(۹,۹۱۲,۰۱۶,۲۸۵)	-	(۹,۹۱۲,۰۱۶,۲۸۵)	(۹,۹۱۲,۰۱۶,۲۸۵)	-	(۹,۹۱۲,۰۱۶,۲۸۵)
بهای تمام شده ساخت	۵۶,۲۰۰,۰۸۴,۰۳۱	۱۳۰,۵۱۹,۹۶۷,۶۱۸	۱۸۶,۷۲۰,۰۵۱,۶۴۹	۱۹۹,۲۰۴,۵۳۱,۲۲۰	۱۳۰,۹۱۰,۳۵۹,۰۰۷	۳۳۰,۱۱۴,۸۹۰,۲۲۷	۴۶۹,۸۰۱,۰۱۰,۶۵۲	۲۵۳,۷۹۲,۳۲۰,۶۳۱	۷۲۳,۵۹۳,۳۳۱,۲۸۳
(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده	(۱۱,۵۰۰,۹۹۸,۸۴۲)	-	(۱۱,۵۰۰,۹۹۸,۸۴۲)	(۲,۲۹۷,۴۰۶,۴۳۲)	-	(۲,۲۹۷,۴۰۶,۴۳۲)	(۲,۹۳۸,۸۴۴,۴۱۹)	-	(۲,۹۳۸,۸۴۴,۴۱۹)
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	۴۴,۶۹۹,۰۸۵,۱۸۹	۱۳۰,۵۱۹,۹۶۷,۶۱۸	۱۷۵,۲۱۹,۰۵۲,۸۰۷	۱۹۶,۹۰۷,۱۲۴,۷۸۸	۱۳۰,۹۱۰,۳۵۹,۰۰۷	۳۲۷,۸۱۷,۴۸۳,۷۹۵	۴۶۶,۸۶۲,۱۶۶,۲۳۳	۲۵۳,۷۹۲,۳۲۰,۶۳۱	۷۲۰,۶۵۴,۴۸۶,۸۶۶
شرکت اصلی:									
مواد اولیه و قطعات مستقیم مصرفی	۶۳,۸۵۲,۰۱۸,۳۱۱	۲۲,۵۶۷,۹۱۸,۷۲۵	۸۶,۴۱۹,۹۳۷,۰۴۶	۱۵۳,۵۸۸,۴۵۶,۶۸۵	۹۶,۱۴۸,۸۷۱,۲۵۸	۲۴۹,۷۳۷,۳۲۷,۹۴۳	۴۷۶,۱۶۶,۸۲۱,۹۶۲	۸۳,۶۳۵,۹۶۴,۲۷۵	۵۵۹,۸۰۲,۷۸۶,۲۳۷
دستمزد مستقیم	-	۴۴,۱۴۸,۵۴۲,۴۲۲	۴۴,۱۴۸,۵۴۲,۴۲۲	۳۲,۵۳۳,۶۶۷,۵۷۵	۲۰,۳۶۶,۰۴۹,۰۰۵	۵۲,۹۰۰,۲۷۲,۴۸۰	-	۱۰۰,۳۱۸,۹۳۱,۶۱۶	۱۰۰,۳۱۸,۹۳۱,۶۱۶
حق الزحمه پیمانکاران	-	۲۲,۴۷۷,۲۴۴,۹۸۴	۲۲,۴۷۷,۲۴۴,۹۸۴	۱۶,۳۶۲,۴۸۶,۰۵۷	۱۰,۲۴۳,۱۸۲,۳۲۸	۲۶,۶۰۵,۶۶۸,۳۸۵	۲,۸۵۸,۷۳۱,۴۷۷	۵۱,۴۱۱,۴۵۲,۶۴۸	۵۴,۲۷۰,۱۸۴,۱۲۵
سربار	-	۴۴,۲۵۹,۴۲۹,۰۶۳	۴۴,۲۵۹,۴۲۹,۰۶۳	۱۲,۵۵۹,۳۷۵,۲۳۹	۷,۸۶۲,۳۷۳,۱۱۷	۲۰,۴۲۱,۷۴۸,۳۵۶	۲,۵۵۸,۸۱۲,۰۲۳	۲۵,۳۷۳,۲۶۹,۹۸۴	۲۷,۹۳۲,۰۸۲,۰۱۷
جمع هزینه های ساخت	۶۳,۸۵۲,۰۱۸,۳۱۱	۱۳۳,۵۵۳,۱۳۵,۲۰۴	۱۹۷,۴۰۵,۱۵۳,۵۱۵	۲۱۵,۰۴۳,۹۸۵,۵۵۶	۱۳۴,۶۲۱,۰۴۱,۶۰۸	۳۲۹,۶۵۳,۰۱۷,۱۶۴	۴۸۱,۵۸۴,۳۶۵,۴۷۲	۲۶۰,۷۳۹,۶۱۸,۵۲۳	۷۴۲,۳۲۳,۹۸۳,۹۹۵
(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت	(۱۰,۱۳۷,۴۱۴,۷۶۹)	-	(۱۰,۱۳۷,۴۱۴,۷۶۹)	(۹,۹۱۲,۰۱۶,۲۸۵)	-	(۹,۹۱۲,۰۱۶,۲۸۵)	(۹,۹۱۲,۰۱۶,۲۸۵)	-	(۹,۹۱۲,۰۱۶,۲۸۵)
بهای تمام شده ساخت	۵۳,۷۱۴,۶۰۳,۵۴۲	۱۳۳,۵۵۳,۱۳۵,۲۰۴	۱۸۷,۲۶۷,۷۳۸,۷۴۶	۲۰۵,۱۳۱,۹۶۹,۲۷۱	۱۳۴,۶۲۱,۰۴۱,۶۰۸	۳۲۹,۷۵۳,۰۰۰,۸۷۹	۴۷۱,۶۷۲,۳۴۹,۱۸۷	۲۶۰,۷۳۹,۶۱۸,۵۲۳	۷۳۲,۴۱۱,۹۶۷,۷۱۰
(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده	(۱۱,۵۰۰,۹۹۸,۸۴۲)	-	(۱۱,۵۰۰,۹۹۸,۸۴۲)	(۲,۲۹۷,۴۰۶,۴۳۲)	-	(۲,۲۹۷,۴۰۶,۴۳۲)	(۲,۹۳۸,۸۴۴,۴۱۹)	-	(۲,۹۳۸,۸۴۴,۴۱۹)
بهای تمام شده درآمد های عملیاتی	۴۲,۲۱۳,۶۰۴,۷۰۰	۱۳۳,۵۵۳,۱۳۵,۲۰۴	۱۷۵,۷۶۶,۷۳۹,۹۰۴	۲۰۲,۸۳۴,۵۶۲,۸۳۹	۱۳۴,۶۲۱,۰۴۱,۶۰۸	۳۲۷,۴۵۵,۵۹۴,۴۴۷	۴۶۹,۳۷۴,۹۴۲,۷۵۵	۲۶۰,۷۳۹,۶۱۸,۵۲۳	۷۲۰,۱۱۴,۵۶۱,۲۷۸

۲۳-۱- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و عملی، نتایج زیر را نشان میدهد:

واحد	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	تولید واقعی	تولید واقعی	تولید واقعی
دستگاه	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۴۱	۵۰۱	۵۰۳
دستگاه	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	.	.	.
دستگاه	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	.	.	.

خودپرداز

خود دریافت

نمودار پانکی



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲۳- دستمزد مستقیم بشرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت اصلی			گروه			
سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۵,۵۶۹,۴۰۶,۰۲۹	۲۳,۳۷۸,۷۷۸,۴۷۸	۱۹,۲۰۴,۷۱۲,۰۹۹	۴۸,۹۹۳,۰۰۶,۴۵۳	۲۵,۷۸۰,۹۸۹,۷۱۲	۲۲,۵۰۷,۰۹۱,۷۷۱	حقوق و مزایا
۱۴,۰۶۳,۳۷۲,۱۱۲	۶,۵۱۱,۹۲۰,۷۶۶	۷,۲۸۹,۲۹۰,۲۵۶	۱۴,۰۶۳,۳۷۲,۱۱۲	۶,۵۱۱,۹۲۰,۷۶۶	۷,۲۸۹,۲۹۰,۲۵۶	حق ماموریت
۱۱,۰۵۵,۸۳۶,۵۳۴	۵,۵۱۸,۶۳۰,۹۵۸	۴,۸۷۶,۳۲۶,۳۴۱	۱۲,۱۵۹,۳۳۵,۴۳۱	۶,۰۰۶,۰۴۲,۸۴۰	۴,۸۷۶,۳۲۶,۳۴۱	حق بیمه سهم کارفرما
۸,۰۴۵,۵۴۶,۹۹۲	۵,۵۵۶,۹۳۱,۳۲۰	۱,۶۸۸,۰۵۷,۱۲۰	۸,۰۴۵,۵۴۶,۹۹۲	۵,۸۳۹,۶۳۱,۳۲۰	۱,۶۸۸,۰۵۷,۱۲۰	پاداش افزایش تولید و کارائی
۸,۲۰۶,۷۶۰,۹۸۵	۴,۰۰۳,۰۰۰,۳۹۸	۳,۲۹۲,۷۴۱,۲۰۰	۸,۷۵۴,۶۳۲,۷۱۳	۴,۰۰۳,۰۰۰,۳۹۸	۳,۲۹۲,۷۴۱,۲۰۰	اضافه کاری
۳,۲۵۰,۹۵۰,۱۷۰	۱,۴۰۶,۴۶۹,۵۸۵	۵۰۰,۱۹۵,۳۸۳	۳,۵۳۵,۸۰۹,۲۳۸	۱,۴۹۴,۷۶۸,۶۴۲	۵۰۰,۱۹۵,۳۸۳	باز خرید سنوات خدمت و مرخصی
۵,۸۰۷,۰۰۵,۹۰۰	۲,۳۳۳,۴۷۳,۱۲۷	۲,۳۳۳,۳۵۸,۹۰۹	۷,۶۸۹,۳۹۰,۵۰۴	۲,۵۱۵,۸۴۹,۶۱۲	۲,۳۳۳,۳۵۸,۹۰۹	عیدی
۴,۳۲۰,۰۵۲,۸۹۴	۴,۱۹۱,۰۶۷,۸۴۸	۴,۴۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۵۲,۸۹۴	۳,۸۹۵,۸۵۶,۰۶۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	مزایای غیر نقدی
-	-	۴۳۹,۷۰۱,۱۱۴	۱,۷۲۹,۲۳۷,۸۶۴	۸۳۹,۴۹۳,۴۲۰	۷۰۵,۳۹۰,۸۵۶	سایر هزینه های پرسنلی
۱۰۰,۳۱۸,۹۳۱,۶۱۶	۵۲,۹۰۰,۲۷۲,۴۸۰	۴۴,۱۴۸,۵۴۲,۴۲۲	۱۰۹,۲۹۰,۳۸۴,۲۰۱	۵۶,۸۸۷,۵۵۲,۷۷۰	۴۷,۷۱۶,۶۱۱,۸۳۶	

۲۳-۳- هزینه سربار تولید بشرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت اصلی			گروه			
سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۶۵۲,۲۴۳,۳۶۹	۴,۳۷۱,۶۲۷,۹۹۷	۱۲,۰۶۸,۸۴۰,۹۲۲	۸,۶۶۶,۹۱۳,۶۹۶	۵,۲۲۷,۶۰۴,۹۱۱	۱۵,۰۶۱,۸۶۰,۶۶۶	حقوق و مزایا
۱۲۵,۴۵۱,۴۶۶	۷۹,۱۹۴,۷۱۶	۱,۴۱۵,۵۷۸,۳۵۳	۱۲۵,۴۵۱,۴۶۶	۷۹,۱۹۴,۷۱۶	۱,۴۱۵,۵۷۸,۳۵۳	حق ماموریت
۹۷۸,۳۹۴,۴۳۶	۵۴۹,۱۶۰,۴۸۷	۲,۶۷۵,۷۸۳,۳۳۰	۱,۳۲۴,۳۴۷,۸۲۰	۸۴۳,۱۶۷,۹۴۴	۲,۶۷۵,۷۸۳,۳۳۰	حق بیمه سهم کارفرما
۱,۰۸۶,۳۹۱,۸۲۰	۷۴۶,۲۹۱,۸۲۰	۱,۶۷۶,۴۷۸,۶۹۲	۱,۰۸۶,۳۹۱,۸۲۰	۸۴۰,۱۴۱,۸۲۰	۱,۶۷۶,۴۷۸,۶۹۲	پاداش افزایش تولید و کارائی
۵۵۲,۶۴۴,۶۰۸	۲۸۵,۰۳۹,۲۸۴	۲,۱۱۸,۱۹۶,۹۲۱	۸۸۹,۸۷۵,۷۷۹	۲۸۵,۰۳۹,۲۸۴	۲,۱۱۸,۱۹۶,۹۲۱	اضافه کاری
۴۲۸,۳۲۸,۵۳۵	۱۵۹,۴۹۱,۳۵۷	۲,۷۸۱,۷۸۲,۱۶۶	۵۲۲,۵۴۷,۱۵۷	۲۲۷,۰۲۶,۹۱۸	۲,۷۸۱,۷۸۲,۱۶۶	باز خرید سنوات خدمت و مرخصی
۴۵۳,۳۳۸,۰۴۰	۴۹۳,۲۰۳,۷۷۳	۱,۱۵۴,۹۷۴,۴۷۵	۹۴۹,۶۱۳,۲۷۹	۸۲۸,۴۳۴,۵۰۰	۱,۱۵۴,۹۷۴,۴۷۵	عیدی
۳۱۰,۹۱۷,۶۹۹	-	-	۳۱۰,۹۱۷,۶۹۹	۳۰,۴۵۳,۹۴۹	-	مزایای غیر نقدی
۶,۸۵۶,۷۷۶,۱۹۴	۶,۱۷۷,۳۸۵,۶۹۵	۵,۲۳۷,۵۶۲,۴۴۳	۷,۶۴۰,۵۷۹,۶۹۴	۶,۱۷۷,۳۸۵,۶۹۵	۵,۲۳۷,۵۶۲,۴۴۳	حمل و نقل (یادداشت ۱-۲۳)
۴۴۱,۴۰۶,۰۸۵	۳۵۱,۶۲۵,۲۳۱	۴,۶۰۹,۸۳۰,۲۹۲	۱,۰۶۷,۳۴۴,۹۴۵	۸۵۱,۶۲۵,۲۳۱	۴,۶۰۹,۸۳۰,۲۹۲	ابزار و لوازم مصرفی
۱,۱۳۹,۷۰۴,۵۷۳	۱,۰۰۶,۰۱۸,۱۹۹	۴,۵۱۴,۷۶۲,۷۹۸	۱,۱۷۴,۷۷۵,۶۳۶	۱,۰۰۶,۰۱۸,۱۹۹	۴,۵۲۹,۲۰۷,۳۸۴	هزینه استهلاک
۴,۸۱۷,۴۷۱,۲۱۲	۲,۴۰۲,۵۴۴,۱۵۱	۲,۸۱۴,۸۲۳,۸۲۰	۴,۸۱۷,۴۷۱,۲۱۲	۲,۴۰۲,۵۴۴,۱۵۱	۲,۸۱۴,۸۲۳,۸۲۰	هزینه اجاره
۱,۱۵۴,۷۳۰,۷۱۳	۳۲۹,۶۳۲,۴۱۲	۴۵۴,۹۰۷,۵۱۱	۱,۷۷۵,۷۵۷,۲۷۴	۴۲۲,۶۳۰,۹۴۳	۴۵۴,۹۰۷,۵۱۱	تعمیر و نگهداری
۲۳,۴۸۸,۰۰۰	-	-	۲۵۱,۹۴۸,۸۷۵	-	-	کرایه تاکسی
۱,۹۱۰,۴۲۵,۲۶۷	۳,۴۷۰,۵۳۳,۲۳۴	۲,۸۳۵,۹۰۷,۳۴۰	۳,۲۵۸,۲۳۶,۸۴۴	۳,۸۰۳,۲۵۵,۱۶۶	۳,۱۷۸,۱۲۲,۵۴۵	سایر
۲۷,۹۳۲,۰۸۲,۰۱۷	۲۰,۴۲۱,۷۴۸,۳۵۶	۴۴,۳۵۹,۴۲۹,۰۶۳	۳۳,۸۶۲,۱۷۳,۱۹۶	۲۳,۰۲۶,۵۲۳,۴۲۷	۴۷,۹۰۰,۱۱۱,۰۳۳	

۱-۲۳-۲۳- اکثر مبلغ فوق بابت هزینه حمل قطعات تعمیری بین استان ها می باشد و علت افزایش نسبت به سال قبل نیز بابت هزینه جابجایی دستگاه های خودپرداز است که به درخواست کارفرما بین شعب جابجا شده است.



۲۴- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۰,۸۵۷,۶۰۹,۴۴۹	۱۰,۵۴۴,۹۹۹,۴۵۰	۱۴,۵۹۱,۰۴۸,۹۴۰	۲۳,۹۳۰,۴۹۳,۶۹۲	۱۳,۱۹۰,۹۱۵,۲۰۵	۱۶,۲۱۶,۲۹۵,۴۰۴
۳,۵۱۴,۱۹۷,۶۱۶	۲,۷۴۶,۵۷۲,۱۶۵	۱,۵۵۴,۴۲۲,۹۲۳	۳,۸۶۶,۳۹۹,۴۰۳	۲,۹۷۹,۷۷۲,۱۶۵	۱,۵۵۴,۴۲۲,۹۲۳
۳,۳۷۹,۳۵۳,۹۶۶	۱,۶۸۳,۵۳۲,۴۰۲	۳,۶۱۰,۳۵۵,۷۰۶	۳,۶۴۴,۵۰۲,۸۰۰	۱,۸۰۹,۸۳۲,۷۱۲	۲,۶۱۰,۳۵۵,۷۰۶
۳,۸۸۵,۲۶۸,۵۰۱	۲,۷۳۸,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۳,۸۰۰,۶۶۶	۳,۸۸۵,۲۶۸,۵۰۱	۲,۷۳۸,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۳,۸۰۰,۶۶۶
۱,۳۸۲,۳۷۲,۷۸۷	۵۶۹,۷۷۵,۶۳۹	۲,۹۳۶,۴۵۲,۳۸۰	۱,۵۵۳,۰۴۸,۷۷۳	۶۳۳,۴۸۵,۵۵۷	۲,۹۳۶,۴۵۲,۳۸۰
۵,۹۸۹,۸۲۴,۱۶۰	۲,۰۴۰,۵۳۶,۵۵۲	۲,۱۱۳,۰۶۱,۸۷۳	۶,۹۸۸,۵۹۰,۸۵۰	۲,۰۴۰,۵۳۶,۵۵۲	۲,۵۱۲,۴۱۹,۵۸۲
۱,۹۴۱,۸۳۴,۰۹۶	۵۸۵,۸۵۱,۹۲۷	۹۲۷,۰۴۱,۹۵۸	۱,۹۴۱,۸۳۴,۰۹۶	۶۱۹,۸۲۹,۱۲۱	۱,۱۰۱,۲۹۲,۰۰۳
۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۳,۹۶۷,۰۶۹,۶۹۹	۱,۱۸۳,۹۶۳,۷۴۱	۱,۱۲۱,۷۳۸,۷۸۹	۲,۹۶۷,۰۶۹,۶۹۹	۱,۳۰۳,۶۸۱,۶۹۹	۱,۱۳۶,۴۵۸,۸۷۵
۱,۹۱۸,۷۲۷,۷۶۶	۴۹۶,۴۳۹,۶۹۹	۱,۵۰۲,۹۷۴,۵۶۵	۱,۹۱۸,۷۲۷,۷۶۶	۴۹۶,۴۳۹,۶۹۹	۱,۸۴۱,۱۴۳,۱۴۵
۱,۹۱۱,۰۷۹,۲۰۰	۱,۲۷۷,۰۲۴,۰۰۰	۱۴۰,۱۳۳,۵۰۰	۱,۹۹۷,۷۵۷,۸۰۴	۱,۲۷۷,۰۲۴,۰۰۰	۱۴۰,۱۳۳,۵۰۰
۲,۳۷۹,۳۹۸,۴۰۸	۱,۷۹۸,۰۶۲,۴۵۴	۱,۳۰۰,۲۱۸,۸۰۸	۲,۸۴۶,۳۲۷,۵۸۷	۱,۸۲۳,۸۶۶,۱۰۴	۱,۵۳۵,۱۳۴,۸۰۴
۸,۰۳۰,۷۴۶,۹۵۶	۷۹۱,۶۶۶,۸۳۵	۸۵۱,۰۰۵,۲۲۴	۸,۴۱۳,۷۰۶,۵۱۶	۸۷۶,۳۹۹,۶۴۸	۹۲۴,۶۷۹,۲۴۷
۳,۵۲۱,۱۰۷,۲۲۱	۸۲۴,۱۸۸,۲۰۷	۶۹۷,۳۱۱,۲۹۰	۳,۵۲۳,۲۰۸,۴۴۹	۸۴۴,۷۳۲,۱۲۲	۷۰۳,۲۷۶,۶۲۷
۲,۶۱۳,۴۴۷,۳۹۱	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۵,۹۲۹,۹۸۳	۲,۶۳۷,۳۲۴,۱۶۲	۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۴۷,۰۶۷,۴۳۱
۱,۰۸۳,۸۱۱,۳۸۸	۵۴۶,۳۴۶,۵۹۹	۱,۴۴۷,۰۱۳,۱۱۶	۱,۱۷۳,۰۸۰,۶۳۹	۶۷۷,۶۴۸,۵۵۷	۱,۵۹۸,۹۶۰,۶۰۷
۱,۸۱۸,۰۰۰,۶۹۴	۱۷۷,۵۶۴,۰۰۰	۱,۰۸۰,۲۶۹,۶۷۳	۱,۸۷۲,۷۶۹,۳۴۴	۱۷۷,۵۶۴,۰۰۰	۱,۰۸۰,۲۶۹,۶۷۳
۳,۶۷۱,۷۴۰,۶۰۱	۸۲۵,۳۵۴,۳۵۰	۳,۱۸۱,۶۹۶,۲۰۰	۴,۰۱۱,۳۳۳,۲۴۴	۲۸۸,۹۴۸,۵۰۰	۳,۱۸۱,۶۹۶,۲۰۰
۹۸۴,۷۰۲,۷۲۳	۴۱۵,۲۱۵,۲۰۰	۶۴,۱۶۲,۸۵۹	۹۸۴,۷۰۲,۷۲۳	۴۱۵,۲۱۵,۲۰۰	۸۰,۵۲۱,۵۱۳
۳,۳۸۹,۲۵۱,۱۶۹	۲,۷۱۰,۷۱۰,۹۸۷	۱,۰۲۲,۸۲۹,۸۶۸	۵,۵۱۴,۳۷۶,۳۶۷	۴,۵۴۲,۰۶۰,۸۲۳	۱,۳۷۷,۳۷۹,۱۷۹
۷۸,۹۰۰,۶۴۴,۶۹۱	۳۲,۲۶۵,۹۹۴,۲۰۷	۴۰,۴۸۰,۴۵۸,۳۲۱	۸۶,۹۷۹,۴۲۳,۲۱۵	۳۶,۶۷۵,۶۹۸,۶۳۴	۴۳,۸۷۱,۶۵۹,۴۶۵

حقوق و دستمزد و مزایا
پاداش افزایش تولید
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
مزایای غیر نقدی
بازخريد مزایای پایان خدمت و مرخصی
سفر و فوق العاده ماموریت
عیدی و پاداش
پاداش هیات مدیره
ملزومات مصرفی
کارمزد بانکی، تمپر، سفته و شرکت در مناقصات
چاپ و تکثیر
حمل و کرایه تاکسی
استهلاک دارایی های ثابت و نامشهود
هزینه اشتراک و ایونمان و حق عضویت
هزینه تبلیغات و نمایشگاه و سمینار ها
تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت
هزینه های ثبتی حقوقی و عوارض و جرائم
هزینه حق المشاوره و آموزش
بیمه وسایط نقلیه و مسولیت و حوادث
سایر

۲۵- سایر اقلام عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۹۴۹,۰۰۰,۴۰۸	۲,۴۴۵,۳۸۷,۷۵۰	۲,۲۹۰,۷۶۶,۰۰۰	۴,۹۲۳,۱۹۶,۰۱۷	۲,۳۸۷,۰۴۲,۲۵۰	۲,۳۶۲,۰۱۹,۲۶۳
۴,۹۴۹,۰۰۰,۴۰۸	۲,۴۴۵,۳۸۷,۷۵۰	۲,۲۹۰,۷۶۶,۰۰۰	۴,۹۲۳,۱۹۶,۰۱۷	۲,۳۸۷,۰۴۲,۲۵۰	۲,۳۶۲,۰۱۹,۲۶۳

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

۲۵-۱ مبلغ عمده سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی در دوره مورد گزارش بابت فروش باطری های ضایعاتی می باشد.

۲۶- هزینه های مالی

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۸۱۲,۸۱۶,۷۹۳	۹,۹۲۹,۴۴۲,۴۰۲	۳۳,۵۰۴,۰۵۶,۷۷۲	۲۲,۸۱۲,۸۱۶,۷۹۳	۹,۹۲۹,۴۴۲,۴۰۲	۳۳,۵۰۴,۰۵۶,۷۷۲
۲,۸۶۴,۳۱۶,۴۲۶	۱,۱۶۹,۰۲۲,۳۵۸	۱,۳۷۵,۸۹۰,۴۰۸	۲,۸۶۴,۳۱۶,۴۲۶	۱,۱۶۹,۰۲۲,۳۵۸	۱,۳۷۵,۸۹۰,۴۰۸
۵۷,۹۸۲,۵۴۴,۹۷۷	۲۷,۷۷۴,۶۳۲,۰۰۹	۴۴,۲۴۱,۵۱۵,۳۹۲	۵۷,۹۸۲,۵۴۴,۹۷۷	۲۷,۷۷۴,۶۳۲,۰۰۹	۴۴,۲۴۱,۵۱۵,۳۹۲
		۳۸۰,۴۷۹,۴۰۵	۷۸,۴۰۶,۴۷۱	۴۰۴,۹۳۰,۸۵۳	۳۸۰,۴۷۹,۴۰۵
۸۳,۶۵۹,۶۶۸,۱۹۶	۲۸,۶۷۲,۳۲۸,۰۶۶	۷۹,۵۰۱,۹۴۱,۹۷۷	۸۳,۶۵۹,۶۶۸,۱۹۶	۲۸,۶۷۲,۳۲۸,۰۶۶	۷۹,۵۰۱,۹۴۱,۹۷۷

سود و کارمزد و تسهیلات دریافتی از بانک صادرات ایران
سود و کارمزد و تسهیلات دریافتی از بانک پارسیان
سود و کارمزد و تسهیلات دریافتی از بانک اقتصاد نوین
سایر هزینه های مالی

۲۷- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۴,۹۷۰,۲۹۷	۲,۱۳۹,۶۷۲,۰۵۴	۴,۹۷۰,۲۹۷	۲,۱۳۹,۶۷۲,۰۵۴
۵۰۹,۳۵۱,۳۶۵	۵۶۸,۰۱۴,۳۴۲	۵۰۹,۳۵۱,۳۶۵	۵۶۸,۰۱۴,۳۴۲
۷۸۱,۰۰۰	۲۸۲,۰۹۳,۱۴۹	۷۸۱,۰۰۰	۲۸۲,۰۹۳,۱۴۹
-	۱,۱۴۱,۳۸۶,۷۱۷	-	۱,۱۴۱,۳۸۶,۷۱۷
(۷۸,۹۶۰,۰۹۹)	(۴,۱۳۲,۱۱۴,۷۵۱)	(۷۸,۹۶۰,۰۹۹)	(۴,۱۳۲,۱۱۴,۷۵۱)
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۴۹,۹۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۴۹,۹۰۱
۵۰,۴۳۶,۱۴۲,۵۶۳	۱,۹۹۷,۵۴۴,۱۱۰	۵۰,۴۳۶,۱۴۲,۵۶۳	۱,۹۹۷,۵۴۴,۱۱۰

سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز
سود حاصل از سپرده بانکی
سود سهام شرکت های بورسی و غیر بورسی ایرانی
سود فروش دارایی های ثابت
زیان حاصل از خالص کسر اضافه قیاس
سایر درآمد ها

۲۷-۱- سایر درآمد ها به مبلغ ۵۰ میلیارد ریال ناشی از واگذاری ملک موضوع میانه نامه مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۶ به شرکت توسعه ساختمان خوارزمی طبق قرارداد مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۲۸ بشرح یادداشت ۵-۵ می باشد.

۲۸- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت اصلی		گروه	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۵۶,۳۴۹,۳۹۵	۵۲,۷۲۵,۲۲۷,۸۲۷	۱,۹۵۶,۳۴۹,۳۹۵	۵۲,۷۲۵,۲۲۷,۸۲۷
(۴۳۴,۸۱۵,۷۶۳)	(۱,۱۳۳,۲۲۶,۳۶۶)	(۴۳۴,۸۱۵,۷۶۳)	(۱,۱۳۳,۲۲۶,۳۶۶)
۱,۵۲۱,۵۳۳,۵۳۲	۵۱,۵۹۲,۰۰۱,۴۶۱	۱,۵۲۱,۵۳۳,۵۳۲	۵۱,۵۹۲,۰۰۱,۴۶۱
(۳۹,۰۶۵,۷۹۹,۴۱۴)	(۳۶,۸۸۰,۷۳۴,۸۱۳)	(۳۹,۰۶۵,۷۹۹,۴۱۴)	(۳۶,۸۸۰,۷۳۴,۸۱۳)
(۲۷,۵۴۴,۲۶۵,۸۸۲)	۱۴,۷۱۱,۲۷۶,۶۴۸	(۲۷,۵۴۴,۲۶۵,۸۸۲)	۱۴,۷۱۱,۲۷۶,۶۴۸
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۶۲)	۸۷	(۱۶۲)	۸۷

محاسبه سود پایه هر سهم به شرح زیر می باشد:
سود ناشی از عملیات در حال تدویم - عملیاتی
اثر مالیاتی

سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تدویم - غیر عملیاتی
سود (زیان) خالص - عملیاتی
میگنیز موزون تعداد سهام عادی
سود (زیان) عملیاتی هر سهم

۲۹- تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی		گروه	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
-	(۷,۶۶۸,۹۱۲,۴۱۶)	(۱۰,۶۲۵,۵۵۵,۶۹۹)	(۷,۶۶۸,۹۱۲,۴۱۶)
-	-	(۲۱,۱۸۴,۷۴۵,۷۸۹)	-
-	-	(۵۷,۶۳۳,۲۳۳,۲۷۸)	-
-	۲,۷۹۶,۱۲۹,۳۶۸	-	۲,۷۹۶,۱۲۹,۳۶۸
(۳۲۹,۷۶۰,۸۰۴)	(۳۲۹,۷۶۰,۸۰۴)	(۳۲۹,۷۶۰,۸۰۴)	(۳۲۹,۷۶۰,۸۰۴)
(۳۲۹,۷۶۰,۸۰۴)	(۴,۸۷۲,۷۸۳,۰۴۸)	(۱۰۲,۳۲۳,۳۸۸,۶۵۵)	(۴,۸۷۲,۷۸۳,۰۴۸)

اصلاح بابت شناسایی هزینه بازخرید سنوات کارکنان
اصلاح اشتباه محاسباتی در درآمد عملیاتی
اصلاح بهای تمام شده کالای فروش رفته
اصلاح هزینه های اداری و فروش
اصلاح بابت برگ تشخیص مالیات عملکرد حقوق و تکلیفی و حساسری بیمه

۲۹-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت و عملکرد مالی، اقلام مقایسه ای ذیربط در صورت‌های مالی مقایسه ای شرکت اصلی بابت تعدیلات سنواتی مذکور بشرح زیر اصلاح و ارائه مجدد شده و به همین دلیل اقلام مقایسه ای مزبور با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

شماره یادداشت توضیحی	قبل از تجدید ارائه ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	تعدیلات سنواتی	اصلاح طبقه بندی	پس از تجدید ارائه ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴	۵۷۷,۰۴۲,۷۶۳,۹۴۲	۳,۴۴۳,۹۴۰,۲۴۰	بستهکار - ریال	۵۸۰,۴۸۶,۷۰۴,۱۸۳
۵	۱۲۹,۳۶۴,۰۷۴,۱۰۴	۳,۸۳۱,۶۸۶,۷۶۹	بستهکار - ریال	۱۴۳,۱۹۵,۷۶۰,۸۷۳
۶	۸۲,۵۷۴,۶۱۶,۵۶۳	۱,۳۵۹,۶۵۹,۲۰۳	۷,۲۷۵,۶۲۷,۰۰۹	۷۵,۲۹۸,۹۸۹,۵۵۴
۱۱	۱۹۱,۳۳۰,۴۳۳,۰۶۶	۳۲۹,۷۶۰,۸۰۴	۱,۳۵۹,۶۵۹,۲۰۳	۱۹۰,۳۰۰,۵۳۴,۷۶۷
۱۲	-	-	-	-
۱۵	۴۷۶,۳۳۵,۰۲۵,۷۵۶	۱,۳۵۹,۶۵۹,۱۰۳	۱,۳۵۹,۶۵۹,۱۰۳	۴۷۷,۶۹۴,۶۸۴,۸۵۹
۱۶	۳۱,۵۳۳,۸۸۸,۸۱۵	۳۲۹,۷۶۰,۸۰۴	۳۲۹,۷۶۰,۸۰۴	۳۱,۵۳۳,۸۸۸,۸۱۵
	(۴۶,۵۴۴,۵۵۲,۰۴۲)	۳۲۹,۷۶۰,۸۰۴	۳۲۹,۷۶۰,۸۰۴	(۴۶,۸۵۴,۳۱۲,۸۶۶)

دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
موجودی مواد و کالا
پیش پرداخت ها
پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
مالیات پرداختنی
تسهیلات مالی
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
سود انباشته در ابتدای سال

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی بشرح زیر است :

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۲۳,۵۹۶,۱۰۷,۲۰۸	۴۷,۶۲۸,۳۱۷,۲۱۸	۴,۸۹۵,۴۳۰,۰۷۹	۱۲۵,۷۳۹,۹۹۷,۱۳۳	۵۲,۷۲۵,۲۲۷,۸۲۷	۱,۹۵۶,۳۴۹,۲۹۵
۹,۴۷۶,۸۱۸,۴۳۰	۳,۶۵۱,۶۷۶,۱۵۶	۵,۳۶۷,۴۱۸,۰۲۲	۹,۹۶۶,۹۷۳,۹۸۶	۳,۶۵۱,۶۷۶,۱۵۶	۵,۳۵۵,۲۳۶,۶۳۱
(۹۱۵,۲۵۴,۰۵۶)	۸,۱۶۹,۳۸۸,۲۱۹	۱۰,۰۳۹,۶۶۲,۴۳۹	(۵۲۶,۲۳۰,۴۹۶)	۸,۴۴۹,۷۶۲,۷۷۴	۱۰,۲۶۸,۴۵۵,۹۲۱
(۳۶۳,۱۲۴,۷۹۹,۱۹۳)	(۱۴۳,۶۹۲,۵۱۱,۳۱۲)	(۹۷,۴۲۹,۵۷۷,۸۹۴)	(۳۴۹,۷۳۰,۸۲۳,۲۳۹)	(۱۲۶,۳۱۴,۰۰۶,۸۸۱)	(۱۰۰,۳۹۲,۰۷۴,۷۵۴)
۵۴,۵۵۶,۶۲۲,۱۶۸	۷۵,۰۸۴,۱۴۰,۹۳۴	۳,۰۵۵,۱۹۶,۵۳۳	۴۷,۸۴۱,۳۵۶,۲۵۹	۷۵,۰۸۴,۱۴۰,۹۳۴	۳,۰۵۸,۸۳۴,۳۷۱
۲,۱۶۷,۶۵۰,۷۲۸	۱۷,۱۶۸,۳۴۳,۶۶۸	۵,۳۹۴,۰۴۳,۰۵۸	۱۱,۷۴۹,۷۸۱,۹۰۶	۱۶,۲۵۴,۹۳۱,۶۲۷	۷,۵۳۵,۹۴۳,۰۱۳
۵۹,۱۲۷,۷۰۰,۹۴۷	۴۷,۷۵۵,۳۰۲,۸۰۳	۴۷,۰۸۲,۸۶۵,۶۸۸	۴۱,۳۹۲,۸۸۸,۹۷۵	۳۴,۰۲۷,۲۳۱,۰۶۴	۴۵,۲۶۷,۷۶۸,۷۲۴
(۲۴۱,۹۲۴,۲۸۶)	۶,۶۲۹,۹۳۰,۰۹۸	۲,۷۵۳,۶۱۸,۲۸۶	(۲۴۱,۹۲۴,۲۸۶)	۶,۶۲۹,۹۳۰,۰۹۸	۲,۷۵۳,۶۱۸,۲۸۶
-	-	-	-	-	-
(۳,۵۴۲,۴۴۷,۲۱۴)	(۳,۴۴۴,۳۶۲,۹۸۲)	۴۹,۹۲۱,۰۳۹,۹۰۱	(۳,۵۴۱,۷۸۷,۶۶۸)	(۸,۹۵۷,۱۶۲,۳۸۹)	۴۹,۹۲۱,۰۳۹,۹۰۱
(۱۱۸,۸۹۹,۵۲۵,۲۶۸)	۵۸,۹۵۰,۲۲۵,۸۰۲	۳۱,۰۷۹,۶۹۶,۱۱۲	(۱۱۷,۳۴۹,۷۶۷,۴۳۰)	۶۱,۵۵۱,۹۳۲,۲۱۰	۲۵,۹۲۵,۱۷۱,۳۸۷

سود عملیاتی

استهلاک دارایی های مشهود و نامشهود

خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی

کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها

افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی

افزایش (کاهش) پیش دریافت ها

سود سهام دریافتی از شرکت های وابسته

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۳۱- مبادلات غیر نقدی

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۷۲۵,۰۰۰	-	-	۵,۷۲۵,۰۰۰	-	-
۲۴,۸۸۷,۱۷۲,۰۰۷	-	۱,۴۷۲,۹۵۰,۰۶۳	۲۴,۸۸۷,۱۷۲,۰۰۷	-	۱,۴۷۲,۹۵۰,۰۶۳
(۲,۱۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
۷۳۹,۵۰۳,۶۵۸	-	-	۷۳۹,۵۰۳,۶۵۸	-	-
۲۳,۴۷۶,۴۰۰,۶۶۵	-	۱,۴۷۲,۹۵۰,۰۶۳	۲۵,۶۳۲,۴۰۰,۶۶۵	-	۱,۴۷۲,۹۵۰,۰۶۳

افزایش سرمایه گذاری بلند مدت از محل سود انباشته

سود و کارمزد معوقه وام و تسهیلات

سود سهام دریافتی - پدیدآوران سخت افزار خوارزمی

سود سهام پرداختی انتقال به حساب های پرداختی کارکنان

۳۲- تمهیدات و بدهی های احتمالی

۳۲-۱- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

شرکت اصلی			گروه		
سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۸۸,۶۳۸,۴۹۶,۴۷۸	۱,۷۰۲,۱۲۹,۶۹۷,۹۸۳	۱,۹۶۰,۱۸۸,۸۹۸,۵۵۰	۱,۵۸۸,۶۳۸,۴۹۶,۴۷۸	۱,۷۰۲,۱۲۹,۶۹۷,۹۸۳	۱,۹۶۰,۱۸۸,۸۹۸,۵۵۰
۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۳۳,۸۰۶,۶۳۰,۸۳۶	۵۰۴,۷۹۰,۶۶۶,۲۶۱	-	۱۳۳,۸۰۶,۶۳۰,۸۳۶	۵۰۴,۷۹۰,۶۶۶,۲۶۱
۱,۹۳۶,۶۳۸,۴۹۶,۴۷۸	۲,۱۸۳,۹۳۶,۳۲۸,۸۱۹	۲,۷۱۲,۹۷۹,۵۶۴,۸۱۱	۱,۹۳۶,۶۳۸,۴۹۶,۴۷۸	۲,۱۸۳,۹۳۶,۳۲۸,۸۱۹	۲,۷۱۲,۹۷۹,۵۶۴,۸۱۱

اسناد تضمینی و ضمانتنامه های شرکت نزد دیگران

تضمین وام شرکت سرمایه گذاری خوارزمی

اسناد تضمینی دیگران نزد شرکت

۳۲-۲- تمهیدات سرمایه ای

مخارج تکمیل ساختمان کارخانه مأمونیه حدود ۵۵۰۰ میلیون ریال برآورد می شود .

۳۳- رویدادهای پس از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده باشد که مستلزم تعدیل صورت های مالی بوده باشد اتفاق نیفتاده است .



شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی

دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

۱- ۳۴-۱ طی سال مالی مورد گزارش، گروه با اشخاص وابسته معاملاتی نداشته است.

۲- ۳۴-۲ معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۳			سال ۱۳۹۴						نوع وابستگی	نام شخص وابسته	
مانده طلب (بدهی)	سود (زیان) معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	سود (زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول ماده ۱۲۹ ق.ت.می باشد؟	موضوع معامله			
الف) معاملات مشمول ماده ۱۲۹:											
۱۳۰,۷۴۰	-	-	(۸۵,۳۹۴)	-	-	میگین	✓	پرداخت تسهیلات	عضو هیئت مدیره	سرمایه گذری خوارزمی	شرکت مادر/ سهامدار کنترل کننده
	-	۱۳,۳۱۶		-	(۸۵,۳۹۴)	میگین	✓	خالص دریافت و پرداخت			
	-	-		-	-	میگین	✓	واگذاری سهام به کارکنان			
(۳۲۹)	-	-	(۳۲۹)	-	-	هیات مدیره	-	ستوایی	عضو هیئت مدیره مشترک	داده پردازی خوارزمی	شرکت های همگروه/ تحت کنترل واحد
۲۹۷	-	۲۵,۹۹۶	(۴,۱۸۲)	-	(۴,۱۸۲)	هیات مدیره	✓	قرارداد خدمات آتبارداری ، تولید و تمهیر	عضو هیئت مدیره مشترک	پدیدآوران سخت افزار خوارزمی	
۱۷,۵۴۶	-	۷۷۳,۱۱۷	۱۳,۵۲۶	-	۱۳,۵۲۶	هیات مدیره	✓	کالا ، خدمات و تامین مالی	عضو هیئت مدیره مشترک	شرکت کارما مالزی	
۵۱۵,۱۱۲	-	۴۹۳,۹۹۲	۱۳۹,۴۲۷	-	۱۳۹,۴۲۷	هیات مدیره	✓	فروش کالا و خدمات	عضو هیئت مدیره مشترک	بانک صادرات	سایر
(۱۹۲,۸۱۳)	-	۱۰۰	(۲۰۱,۳۴۰)	-	(۲۰۱,۳۴۰)	مصوبات بانک	✓	تسهیلات			
ب) سایر شرکت های وابسته:											
(۵,۳۲۷)	-	۲۴,۳۱۸	(۱۰,۱۳۰)	-	(۱۰,۱۳۰)	هیات مدیره		دریافت خدمات سرویس دوره ای و فروش کالا	اعضا هیئت مدیره از کارکنان شرکت	شبکه گستران خوارزمی	
-	-	-	۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	هیات مدیره		فروش ملک	شرکت های گروه	توسعه ساختمان خوارزمی	
۲,۸۸۵	-	-	۸,۴۶۵	-	۸,۴۶۵	هیات مدیره		پرداخت بابت تامین نقدینگی برای شروع فعالیت	شرکت های گروه	انکار های فناوری غزال طهون	

ارزش منصفانه معامله تفاوت با اهمیتی با مبلغ مورد معامله ندارد.

