

شرکت داده پردازي خوارزمي (سهامي خاص)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني
همراه با صورتهای مالی و یادداشت های پیوست
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شوکت داده پردازی خوارزمی (سهامی خاص)

گزارش حسابرسی مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام
شرکت داده پردازان خوارزمی (سهامی خاص)
نام:

انتیثار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده وضعیت مالی شرکت داده پردازان خوارزمی (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبههای بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر معکوب خاص

۵- همانطور که در یادداشت ۲۴ توضیحی افشا شده است مبلغ ۹,۶۱۸ میلیون ریال از مطالبات شرکت از بانک صادرات لاوصول تلقی و از حساب درآمد سال ۱۳۹۱ برگشت شده است. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام سالهای ۱۳۸۷ الی ۱۳۹۰ رعایت نگردیده است.

۷- زیان انباشته شرکت در پایان سال مالی مبلغ ۱۰,۹۹۰ میلیون ریال می باشد که بیش از سرمایه ثبت شده شرکت می باشد. در این خصوص توجه صاحبان سهام به مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت جلب می گردد.

۸- معاملات مندرج در یادداشت ۲۸ توضیحی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. در خصوص معاملات مزبور مفاد ماده فوق الذکر مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت نشده است. نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از این که معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد جلب نشده است.

۹- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای انجام شده این مؤسسه به موارد بالهفیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مزبور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد برخورد نکرده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام
شرکت داده پردازي هوارزمي (سهامي خاص)
ادامه

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. به استثنای عدم تعیین شخص یا واحد مسئول مبارزه با پولشویی و عدم اجرای برنامه ها و اقدامات مرتبط با مسئولیتهای مزبور این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱۵ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی شاهدان

محمود قضاوی

منصور شمس احمدی

۸۰۰۶۳۲

۸۰۰۴۴۰

سپاهمداران محترم

با احترام،

به پیوست صورتهای مالی شرکت داده پردازي خوارزمي (سهامي خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود .
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

صفحه	
۲	* ترازنامه
۳	* صورت سود و زیان
۳	گردش حساب زیان انباشته
۴	* صورت جریان وجوه نقد
	* یادداشتهای توضیحی
۵	الف- تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب- مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	ج- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۴	د- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱/۱/۱۳۹۳ به تأیید هیات مدیره رسیده است .

اعضاء هیات مدیره و مدیر عامل	نماینده شخص حقوقی	سمت	امضاء
فرهاد طاهرلو	_____	مدیر عامل	
شرکت کارت ایران	احمد آزمندیلان	رئیس هیات مدیره	
شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمي (سهامي عام)	محمد حسین دانشور	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت پایابای ملی (سهامي خاص)	علی اصغر هراتی	عضو هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری خوارزمي (سهامي عام)	رضا گودرزی	عضو هیات مدیره	

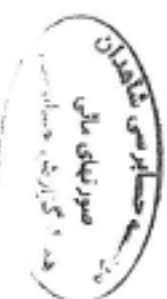
شرکت داده پردازی خواریزی (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

تجدید ارزش شده

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال		بدهی های جاری:	ریال	ریال		دارائیههای جاری:
۱۵,۳۳۲,۰۸۷,۱۰۳	۲۵,۰۳۵,۱۸۹,۵۷۶	۱۲	سایر حسابها واسناد پرداختنی	۳,۳۴۲,۸۱۰,۴۱۹	۴۳۹,۱۱۷,۸۸۶	۴	موجودی نقد
۲۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۶۶۰,۲۵۰,۰۰۰	۱۳	پیش دریافتها	۹,۳۹۳,۲۰۳,۶۱۴	۱۲,۹۴۶,۰۱۲,۱۱۵	۵	حسابهای دریافتنی تجاری
-	-	۱۴	مالیات پرداختنی	۱,۶۵۷,۴۸۵,۱۴۹	۱,۹۰۳,۰۷۷,۷۱۳	۶	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۵۱۰,۵۳۷,۱۰۰	-	۱۵	تعهدات اجاره سرمایه ای	-	۴,۸۶۴,۱۷۹,۳۴۷	۷	موجودی مواد و کالا
۱۵,۹۵۳,۱۲۴,۲۰۳	۲۵,۶۹۵,۴۳۹,۵۷۶		جمع بدهیهای جاری	۸۲۸,۹۹۸,۱۹۲	۲۳,۰۱۶,۰۹۴,۰۹	۸	پیش پرداختها
			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵,۲۲۲,۴۹۷,۳۷۴	۲۲,۴۵۳,۹۹۶,۳۷۰		
۴,۳۷۰,۱۴۳,۲۸۱	۵,۲۹۹,۵۲۵,۳۷۹	۱۶	جمع بدهیهای غیر جاری	۷,۴۵۴,۱۷۱,۵۷۳	۷,۴۴۳,۰۱۹,۱۹۰	۹	دارائیههای غیر جاری:
۲۰,۲۲۳,۲۶۷,۴۸۴	۳۰,۹۹۴,۹۶۴,۸۵۵		جمع بدهیها	۲۴۹,۷۳۴,۳۳۳	۳۴۰,۵۳۸,۷۷۶	۱۰	دارائیههای ثابت مشهود
			سرمایه (یک میلیون سهم ده هزار ریالی تمام پرداخت شده)	۴۸۴,۴۰۰,۶۶۸	۷۶۷,۳۷۰,۶۶۸	۱۱	دارائیههای نامشهود
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	اندرجته قانونی	۸,۲۸۸,۳۰۶,۵۷۴	۸,۵۵۰,۹۲۸,۶۳۴		سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	زبان انباشته				
(۷,۷۱۲,۴۶۳,۵۳۶)	(۱۰,۹۹۰,۰۳۹,۸۵۱)		جمع حقوق صاحبان سهام	۲۳,۵۱۰,۸۰۳,۹۴۸	۳۱,۰۰۴,۹۲۵,۰۰۴		
۳,۳۸۷,۵۳۶,۴۶۴	۹,۹۶۰,۱۴۹						
۲۳,۵۱۰,۸۰۳,۹۴۸	۳۱,۰۰۴,۹۲۵,۰۰۴						



یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت داده پردازی خوارزمی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۲,۰۳۴,۴۹۹,۸۷۰	۳۶,۳۹۹,۳۰۶,۰۰۰		۱۹ درآمد ارائه خدمات
(۳۰,۲۳۴,۵۲۶,۷۸۸)	(۳۱,۷۴۱,۰۸۵,۶۸۳)		۲۰ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۱,۷۹۹,۹۷۳,۰۸۲	۴,۶۵۸,۲۲۰,۳۱۷		سود ناخالص
(۴,۷۹۷,۲۴۶,۵۰۹)	(۴,۴۳۱,۵۳۱,۳۰۱)		۲۱ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۳,۹۹۷,۲۷۳,۴۲۷)	۲۲۶,۶۸۹,۰۱۶		سود عملیاتی
(۸۱,۰۷۵,۰۰۰)		(۸,۸۱۳,۵۰۰)	۲۲ هزینه های مالی مربوط به قرارداد اجاره سرمایه ای
۴۱۷,۹۲۴,۳۱۷		۲۰۲,۱۱۵,۶۴۵	۲۳ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۳۶,۸۴۹,۳۱۷	۱۹۳,۳۰۳,۱۴۵		
(۲,۶۶۰,۴۲۴,۱۱۰)	۴۱۹,۹۹۲,۱۶۱		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۳۵۳,۴۲۸,۶۴۳)	(۹,۴۱۶,۰۵۱)		مالیات بر درآمد
(۳,۰۱۳,۸۵۲,۷۵۳)	۴۱۰,۵۷۶,۱۱۰		سود خالص

گردش حساب زیان انباشته

(۳,۰۱۳,۸۵۲,۷۵۳)	۴۱۰,۵۷۶,۱۱۰		سود خالص
۵,۰۱۳,۸۵۲,۷۴۵		۴,۰۹۷,۹۴۷,۱۴۰	سود انباشته در ابتدای سال
(۵,۰۹۰,۷۱۹,۱۵۱)		(۱۱,۸۱۰,۴۱۰,۶۷۶)	۲۴ تعدیلات سنواتی
(۷۶,۸۶۶,۴۰۶)	(۷,۷۱۲,۴۶۳,۵۳۶)		سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۳,۰۹۰,۷۱۹,۱۵۹)	(۷,۳۰۱,۸۸۷,۴۲۶)		سود قابل تخصیص
(۱۰۹,۳۷۶,۹۰۷)			اندوخته قانونی
(۴,۵۱۲,۴۶۷,۴۶۹)		(۳,۶۸۸,۱۵۲,۴۲۵)	سود سهام مصوب مجمع
(۴,۶۲۱,۷۴۴,۳۷۶)	(۳,۶۸۸,۱۵۲,۴۲۵)		
(۷,۷۱۲,۴۶۳,۵۳۶)	(۱۰,۹۹۰,۰۳۹,۸۵۱)		زیان انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی بوده صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



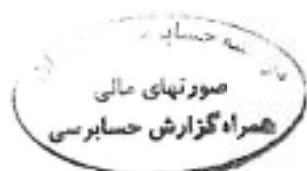
شرکت داده پردازی خوارزمی (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت	فعالیت‌های عملیاتی :
ریال	ریال	ریال	
(۳,۴۶۸,۵۷۰,۲۳۱)	(۲,۰۹۴,۳۷۱,۶۶۹)	۲۵	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
(۸۱,۰۷۵,۰۰۰)	(۸,۸۱۲,۵۰۰)		سود پرداختی بابت هزینه های تامین مالی اجاره سرمایه ای
۲۸۱,۴۱۵,۷۱۴	۱۴۹,۳۳۱,۳۵۱		سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۳۸,۵۷۲,۴۹۴	-		سود دریافتی بابت اوراق مشارکت
۳۳۸,۹۱۳,۲۰۸	۱۴۰,۵۰۸,۸۵۱		جریان خالص ورود وجوه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات بر درآمد:
			مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری :
(۸۰۹,۶۲۳,۰۰۱)	(۴۳۹,۲۹۲,۶۱۵)		وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۴,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-		وجه دریافتی بابت واگذاری سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳,۹۰۰,۳۷۶,۹۹۹	(۴۳۹,۲۹۲,۶۱۵)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۷۷۰,۷۱۹,۸۷۶	(۲,۳۹۳,۱۵۵,۴۳۳)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی :
(۵۰۳,۱۹۳,۳۰۰)	(۵۱۰,۵۳۷,۱۰۰)		باز پرداخت اقساط اجاره سرمایه ای
(۵۰۳,۱۹۳,۳۰۰)	(۵۱۰,۵۳۷,۱۰۰)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۲۶۷,۵۲۶,۵۷۶	(۲,۹۰۳,۶۹۲,۵۳۳)		خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
۳,۰۷۵,۲۸۳,۸۴۴	۳,۳۴۲,۸۱۰,۴۱۹		مانده وجه نقد در ابتدای سال
۳,۳۴۲,۸۱۰,۴۱۹	۴۳۹,۱۱۷,۸۸۶		مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت داده پردازی خوارزمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱ کلیات

شرکت داده پردازی خوارزمی در تاریخ ۱۳۷۶/۰۶/۲۳ به صورت شرکت (سهامی خاص) تاسیس شده و طی شماره ۱۳۴۰۵۲ مورخ ۱۳۷۶/۰۶/۲۳ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت داده پردازی خوارزمی جزء شرکتهای فرعی شرکت سرمایه گذاری خوارزمی (سهامی عام) است. مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان قائم مقام فراهانی نرسیده به میدان شعاع - کوچه سهیلی پلاک ۲ واقع است.

۱-۲ فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از ارائه انجام امور انفورماتیکی شامل طراحی و تولید و ارائه و پشتیبانی نرم افزارهای رایانه ای اعم از سفارش مشتری و بسته های نرم افزاری و واردات و پشتیبانی نرم افزارهای رایانه ای خارجی و فعالیت در زمینه سیستم های ویژه رایانه ای نظیر اتوماسیون صنعتی و کارت های هوشمند و مشاوره و نظارت بر اجرای پروژه های انفورماتیکی و همچنین اجرای پروژه های انفورماتیکی و فعالیت در زمینه شبکه های رایانه ای و اطلاع رسانی نظیر اینترنت و تولید و خرید و فروش و واردات و صادرات تجهیزات رایانه ای و دستگاه های جانبی رایانه و قطعات و ملزومات رایانه و ارائه خدمات پشتیبانی تجهیزات سخت افزاری رایانه و ارائه خدمات پشتیبانی نرم افزاری رایانه ای و آموزش و پژوهش در زمینه موضوع فعالیت شرکت و اخذ وام و تسهیلات و اعتبار از بانکها و موسسات مالی و اعتباری و انعقاد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی و شرکت در نمایشگاههای داخلی و خارجی و اخذ و اعطای نمایندگی و ایجاد شعب در سراسر کشور و شرکت در مناقصات و مزایدات در زمینه موضوع فعالیت شرکت.

شرکت داده پردازی خوارزمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۱- وضعیت اشتغال

متوسط کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است .

۱۳۹۲	۱۳۹۱	
نفر	نفر	
۱۱۹	۱۰۳	کارکنان دائم
۱۱	۱۵	کارکنان موقت
۱۳۰	۱۱۸	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ((ارزش های جاری)) نیز استفاده شده است .

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی کالا

موجودی کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی می گردد . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود . بهای تمام شده موجودی ها به روش میانگین موزون تعیین می گردد.

۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر ذخیره کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود . درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر شناسائی می شود . سرمایه گذاری کوتاه مدت به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش بازار مجموع سرمایه گذاریها در صورتهای مالی منعکس می شود .

شرکت داده پردازی خوارزمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارائی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش عمر مفید دارائیهای ثابت و یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان منظور می گردد.

۳-۳-۲- استهلاك دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخ ها و روشهای زیر محاسبه می شود :

<u>دارائیهای مشهود</u>	<u>نرخ استهلاك</u>	<u>روش استهلاك</u>
اثاثه و منصوبات و تجهیزات اداری	۱۰ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪	نزولی
ساختمان	۷٪	نزولی

برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود در مواردی که هر یک از دارائیهای 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 .

شرکت داده پردازي خوارزمي (سهامي خاص)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۳- مخارج تامين مالي

مخارج تامين مالي در دوره وقوع بعنوان هزينه شناسائي مي شود . باستثنای مخارجي كه مستقيماً قابل انتساب به تحصيل ((دارائيهها واجد شرايط)) است.

۵-۳- ذخيره مزايای پايان خدمت کارکنان

ذخيره مزايای پايان خدمت کارکنان بر اساس يك ماه آخرين حقوق و مزايای مستمر براي هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور مي گردد .

۶-۳- شناخت در آمد

در آمد بر اساس صورتحسابهاي صادره و مطابق با قراردادهای منعقدۀ در صورتهای مالي منعكس مي شود .

شرکت داده پردازی خوارزمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد

موجودی نقد شامل اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۱۰۴,۴۱۶,۹۱۹	۲۲۸,۷۲۹,۸۶۶	۴-۱ موجودی نزد بانکها
۲۳۸,۳۹۳,۵۰۰	۲۱۰,۳۸۸,۰۲۰	۴-۲ صندوق ارزی
۳,۳۴۲,۸۱۰,۴۱۹	۴۳۹,۱۱۷,۸۸۶	

۴-۱ موجودی نزد بانکها به شرح ذیل می باشد .

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۰,۰۳۳,۸۰۲	۱۱۰,۶۷۶,۷۰۳	بانک صادرات شعبه نبش فجر سپرده ۰۲۰۶۳۲۹۵۶۶۰۰۵
-	۱۰۰,۰۰۰	بانک شهر کد ۳۴۷ شعبه قائم مقام ۷۰۰۷۸۹۸۳۴۲۰۰
۱۸,۶۲۲,۶۰۹	۶۰,۹۹۶,۵۰۲	بانک پارسیان شعبه کریمخان زند جاری ۰۲۱-۱۰۴۲-۴
-	۱۰,۷۹۶,۵۱۶	بانک شهر کد ۳۴۷ شعبه قائم مقام ۱۰۰۷۸۹۸۳۴۲۱۴
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات شعبه نبش فجر جاری ۰۱۰۰۰۸۱۱۸۷۰۰۶
۶۸,۶۷۵,۳۶۵	۳۴,۷۴۴,۰۶۷	بانک ملت شعبه مستقل مرکزی جاری ۳۴۲۰۶۸۷۴۷۳
۲,۹۷۴,۰۲۴,۱۶۴	۸,۳۵۲,۰۹۹	موسسه مالی و اعتباری تامن الکنه
۱,۰۶۰,۹۷۹	۱,۰۶۰,۹۷۹	بانک صادرات شعبه برج سپهر جاری ۰۱۰۳۰۲۲۶۵۲۰۰۱
۳,۱۰۴,۴۱۶,۹۱۹	۲۲۸,۷۲۹,۸۶۶	

۴-۲ موجودی نزد صندوق ارزی شامل مبلغ ۵۶۵۰ دلار به نرخ ۳۰.۱۳۰ ریال و ۴.۸۷۳ درهم به نرخ ۸.۲۴۰ ریال می باشد .

شرکت داده پردازى خوارزمى (سهامى خاص)

يادداشتهاى توضيحي صورتهاي مالي

سال مالي منتهى به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۵- حسابهاى دريافتنى تجارى

حسابهاى دريافتنى تجارى به شرح زير مى باشد:

يادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
مانده	ذخيره مطالبات مشكوك الوصول	خالص
ريال	ريال	ريال
۵-۱	۷,۴۲۰,۵۰۲,۳۹۰	-
بانك صادرات ايران		
۵-۲	۳,۳۷۸,۴۸۹,۱۵۰	-
سپرده حسن انجام كار		
۵-۳	۱,۶۱۴,۷۹۰,۵۷۵	-
سپرده بيمه تامين اجتماعى		
	۳۴۶,۲۰۰,۰۰۰	-
بانك صنعت و معدن		
	۳۱,۸۰۰,۰۰۰	-
بانك تجارت		
	۱۵۴,۲۳۰,۰۰۰	-
بانك تات		
	۷۱۷,۱۷۸,۲۲۶	(۷۱۷,۱۷۸,۲۲۶)
شرکت ايران سيستم		
	۳۴۸,۴۳۲,۹۹۹	(۳۴۸,۴۳۲,۹۹۹)
شرکت کارت ايران		
	۳,۱۲۵,۰۰۰	(۳,۱۲۵,۰۰۰)
شرکت سازگار ارقام		
	۲,۴۰۰,۰۰۰	(۲,۴۰۰,۰۰۰)
شرکت خدمات ماشينى كشتيرانى		
	۱۴,۰۱۷,۱۴۸,۳۴۰	(۱,۰۷۱,۱۳۶,۲۲۵)
	۱۲,۹۴۶,۰۱۲,۱۱۵	۹,۳۹۳,۲۰۳,۶۱۴

۵-۱- بدهى بانك صادرات ايران در راستاي قراردادهاي منعقدۀ فى ما بين مربوط به سالهاى ۹۰ الى ۹۲ مى باشد .

۵-۲- سپرده حسن انجام كار در راستاي قراردادهاي فى مابين با بانكهاى صادرات و صنعت و معدن و تجارت و تات و دى مى باشد .

۵-۳- سپرده بيمه در راستاي قراردادهاي فى مابين با بانكهاى صادرات و تجارت و تات و دى و صندوق بازنشستگى مى باشد .

۶- ساير حسابها واستاد دريافتنى

ساير حسابها و استاد دريافتنى به شرح زير مى باشد:

يادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
مانده	ذخيره مطالبات مشكوك الوصول	خالص
ريال	ريال	ريال
۶-۱	۴۱۲,۰۴۵,۴۲۵	-
جاري كاركنان		
۶-۲	۵۳۲,۶۶۸,۰۰۰	-
سپرده ضمانت نامه بانكى		
	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
صندوق اندوخته كاركنان		
ساير	۳۸۱,۰۶۷,۹۳۸	(۲۲,۷۰۳,۶۵۰)
	۱,۹۲۵,۷۸۱,۳۶۳	(۲۲,۷۰۳,۶۵۰)
	۱,۹۰۳,۰۷۷,۷۱۳	۱,۶۵۷,۴۸۵,۱۴۹

۶-۱- مانده جاري كاركنان بابت بدهى وام و ساير بدهى كاركنان مى باشد .

۶-۲- سپرده ضمانت نامه هاى بانكى ما نزد بانك پارسىيان و ملت و صادرات در راستاي قرارداد هاى منعقدۀ با بانك صادرات , تجارت و

صنعت و معدن مى باشد.

شرکت داده پردازی خوارزمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷- موجودی مواد و کالا

موجودی کالا شامل اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۱,۰۹۵,۴۶۵,۳۱۲	کار در جریان سیستم ریسک نقدینگی فاز اول
-	۸۵۱,۶۳۵,۸۵۸	کار در جریان سیستم اموال غیر منقول
-	۸۰۲,۱۶۳,۳۳۵	کار در جریان سیستم بازرسی و حسابرسی داخلی
-	۴۹۸,۲۵۹,۹۸۳	کار در جریان سیستم تولیدیه الکترونیکی شعب
-	۱۲۴,۳۷۱,۴۱۳	کار در جریان سیستم جامع پرسنلی صنعت و معدن
-	۱,۴۹۲,۲۸۳,۵۴۶	کار در جریان سایر سیستمهای بانک صادرات
-	۴,۸۶۴,۱۷۹,۲۴۷	

۷-۱- مانده فوق بابت هزینه های صورت گرفته در خصوص طراحی سیستمهایی می باشد که تا دوره گزارش عملیات اجرایی آنها به پایان نرسیده است .

۸- پیش پرداختها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۰۶,۰۳۴,۶۲۰	۱,۸۹۶,۶۷۰,۳۲۸	۸-۱	پیش پرداخت مالیات
۱۹۳,۴۵۳,۱۷۲	۳۵۱,۵۲۹,۰۸۶		پیش پرداخت بیمه
۲۹,۵۱۰,۴۰۰	۳۴,۹۲۷,۲۰۰		شرکت همکاران سیستم
-	۱۸,۴۸۲,۷۹۵		شرکت دنیای پردازش
۸۲۸,۹۹۸,۱۹۲	۲,۳۰۱,۶۰۹,۴۰۹		

۸-۱- پیش پرداخت مالیات شامل موارد زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲۲,۸۴۱,۸۵۵	-	پیش پرداخت مالیات سال ۱۳۸۲
۱۵۳,۶۶۸,۲۵۹	-	پیش پرداخت مالیات سال ۱۳۸۳
۳۳۷,۹۹۱,۸۶۳	-	پیش پرداخت مالیات سال ۱۳۸۴
۲۳۱,۵۲۱,۱۵۸	-	پیش پرداخت مالیات سال ۱۳۸۵
۶,۹۶۶,۶۶۳	-	پیش پرداخت مالیات سال ۱۳۸۶
۲۷۰,۰۷۱	-	پیش پرداخت مالیات سال ۱۳۸۷
۴۷,۶۸۰,۲۵۰	-	پیش پرداخت مالیات سال ۱۳۸۸
۴۴۶,۴۶۹,۷۲۹	-	پیش پرداخت مالیات سال ۱۳۸۹
۸۹۳,۱۲۷,۴۹۱	۱۸۳,۳۶۰,۸۳۷	پیش پرداخت مالیات سال ۱۳۹۰
۱,۵۴۰,۵۲۵,۰۰۰	۱,۱۴۷,۳۳۵,۹۰۰	پیش پرداخت مالیات سال ۱۳۹۱
-	۹۲۸,۸۱۸,۲۸۵	پیش پرداخت مالیات سال ۱۳۹۲
۳,۷۸۱,۰۶۲,۳۳۹	۲,۲۵۹,۵۱۵,۰۲۲	
(۳,۱۷۵,۰۲۷,۷۱۹)	(۳۶۲,۸۴۴,۶۹۴)	
۶۰۶,۰۳۴,۶۲۰	۱,۸۹۶,۶۷۰,۳۲۸	کسر میشود : انتقال به حساب ذخیره مالیات

۸-۱-۱- پیش پرداختهای مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۲ مربوط به مالیات مکسوره قراردادهای فی مابین با بانک صادرات و سایر قراردادهای می باشد که در زمان پرداخت مالیات عملکرد سالهای مذکور به حساب ذخیره مالیات تسویه می گردد .

شرکت داده پردازی خوارزمی (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۹- دارائیهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک آباشته دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیر است :

شرح اللام	بهای تمام شده ریال			استهلاک آباشته- ریال			ارزش دفتری ریال	
	مانده در	دارائیهای اضافه شده طی دوره	مانده در	استهلاک طی دوره	مانده در	مانده در	مانده در	مبلغ در
زمین	۴,۰۲۷,۲۵۰,۰۰۰	-	۴,۰۲۷,۲۵۰,۰۰۰	-	-	۴,۰۲۷,۲۵۰,۰۰۰	۴,۰۲۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ساختمان	۶۰۵,۰۱۷,۵۰۰	-	۶۰۵,۰۱۷,۵۰۰	-	۱۲۹,۱۳۸,۸۶۷	۴۴۲,۵۶۷,۱۲۹	۴۴۲,۵۶۷,۱۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۲۹
اثاثیه و متعلقات	۲,۴۰۴,۰۷۱,۰۴۶	۴۰۴,۶۰۵,۰۰۰	۲,۸۰۸,۶۷۶,۰۴۶	۱,۶۲۵,۹۶۸,۰۴۰	۲۸۱,۹۹۹,۱۶۲	۱,۹۰۷,۹۶۷,۳۰۲	۱,۹۰۷,۹۶۷,۳۰۲	۱۳۹۱/۱۲/۲۹
وسایل نقلیه	۲۷۳,۳۹۸,۰۲۰	-	۲۷۳,۳۹۸,۰۲۰	۱۷۱,۴۵۴,۰۱۷	۲۵,۴۷۳,۵۰۱	۱۹۶,۹۲۴,۵۱۸	۷۶,۴۲۰,۵۰۲	۱۳۹۱/۱۲/۲۹
جمع	۸,۳۰۹,۶۸۶,۵۶۶	۴۰۴,۶۰۵,۰۰۰	۸,۷۱۴,۲۹۱,۵۶۶	۱,۹۲۶,۵۶۰,۹۲۴	۳۴۰,۷۸۴,۱۶۷	۲,۲۶۷,۳۴۵,۰۹۱	۲,۲۶۷,۳۴۵,۰۹۱	۱۳۹۱/۱۲/۲۹
ساختمان تحت اجاره به شرط تملیک	۱,۳۹۲,۸۷۳,۶۱۵	-	۱,۳۹۲,۸۷۳,۶۱۵	۳۳۱,۸۳۷,۶۸۴	۷۴,۹۷۳,۲۱۵	۹۹۶,۰۷۲,۷۱۶	۹۹۶,۰۷۲,۷۱۶	۱۳۹۱/۱۲/۲۹
جمع کل	۹,۷۰۲,۵۶۰,۱۸۱	۴۰۴,۶۰۵,۰۰۰	۱۰,۱۰۷,۱۶۵,۱۸۱	۲,۳۴۸,۳۸۸,۶۰۸	۴۱۵,۷۵۷,۳۸۲	۲,۶۶۴,۱۴۵,۹۹۰	۲,۶۶۴,۱۴۵,۹۹۰	۱۳۹۱/۱۲/۲۹

- ۹-۱- ساختمان شرکت بصورت قرارداد اجاره به شرط تملیک از بانک صادرات ایران اجاره شده است .
- ۹-۲- دارائیهای ثابت مشهود به مبلغ ۵ میلیارد و ششصد و پنجاه میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی و ... از پوشش بیمه ای برخوردار است .
- ۹-۳- اسناد مالکیت دو دستگاه [پارتمان واقع در جزیره کیش بنام شرکت انتقال یافته و اقدامات لازم در مورد کارشناسی در حال پیگیری می باشد .

شرکت داده پردازي خوارزمي (سهامي خاص)

بازداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۰- دارائيهاي نا مشهود

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			دارائيهاي نا مشهود به شرح زير مي باشد :
ارزش دفتری	ارزش دفتری	استهلاك انباشته	قيمت تمام شده	
ريال	ريال	ريال	ريال	
۲۷۵,۳۷۶,۸۳۳	۲۷۱,۱۸۱,۲۷۶	(۱۶۰,۲۷۰,۷۵۴)	۴۳۱,۴۵۲,۰۳۰	نرم افزار ها
۷۴,۳۵۷,۵۰۰	۶۹,۳۵۷,۵۰۰	-	۶۹,۳۵۷,۵۰۰	حق الامتياز ها (خطوط تلفن)
۳۴۹,۷۳۴,۳۳۳	۳۴۰,۵۳۸,۷۷۶	(۱۶۰,۲۷۰,۷۵۴)	۵۰۰,۸۰۹,۵۳۰	جمع کل

۱۱- سرمایه گذاري هاي بلند مدت

سرمایه گذاري هاي بلند مدت در سهام ساير شرکتهای به شرح زير مي باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش اسمي هر سهم	درصد سهام	تعداد سهام
۴۴۹,۹۶۵,۰۰۰	۷۲۹,۹۳۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱	۶۷,۹۹۴
۲,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۴,۵۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۲,۰۰۰
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱
۲۰,۹۱۵,۶۶۸	۲۰,۹۱۵,۶۶۸	۱,۰۰۰	-	۱۲,۵۸۰
۴۸۴,۴۰۰,۶۶۸	۷۶۷,۳۷۰,۶۶۸			

شرکت داده پردازي خوارزمي (سهامي خاص)

يادداشتهاي توضيحي صورتيهاي مالي

سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۲- ساير حسابها و اسناد پرداختني

ساير حسابها و اسناد پرداختني به شرح زير مي باشد

تجديد ارائه شده

يادداشت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

ريال

ريال

۱۰,۶۸۵,۸۴۸,۲۲۵

۱۴,۴۴۴,۸۵۷,۱۵۰

۱۲-۱

بدهي به شرکتهاي گروه

۲,۹۰۶,۰۷۹,۸۳۱

۷,۱۷۱,۸۰۷,۷۷۰

۱۲-۲

سازمان امور مالياتي

۳۶۴,۸۰۷,۴۰۴

۴۳۹,۵۹۵,۶۲۸

۱۲-۳

سازمان تامين اجتماعي

۱۲۸,۳۱۳,۲۵۹

۱۲۸,۳۱۳,۲۵۹

۱۲-۴

سپرده بيمه تامين اجتماعي

۳۲۰,۲۰۵,۶۰۵

۴۵۰,۸۷۸,۲۹۵

شرکت کارگزاري بيمه پوشش

۸۲,۵۰۰,۰۰۰

۲۶۶,۲۰۰,۰۰۰

موسسه حسابري شاهدان

۴,۸۰۱,۶۰۱

۵۵,۷۲۷,۰۰۰

ذخيره هزينه هاي پرداختني

۶,۳۵۰,۰۰۰

۶,۳۵۰,۰۰۰

۱۲-۵

سپرده حسن انجام کار

۷۳۳,۱۸۱,۱۷۸

۲,۰۷۱,۴۶۰,۴۷۴

۱۲-۶

ساير پستاتکاران

۱۵,۲۳۲,۰۸۷,۱۰۳

۲۵,۰۳۵,۱۸۹,۵۷۶

۱۲-۱- بدهي به شرکتهاي گروه شامل اقلام زير مي باشد :

يادداشت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

ريال

ريال

۱۰,۶۸۵,۷۹۸,۹۵۹

۱۴,۴۴۴,۷۹۳,۱۳۲

۱۲-۱-۱

شرکت سرمايه گذاري خوارزمي (سهامي عام)

۱۹,۳۰۳

۲۲,۹۹۱

شرکت توسعه مديريت سرمايه خوارزمي (سهامي خاص)

۱,۰۰۰

۱,۰۰۰

موسسه همياري غدیر (سهامي خاص)

۱۳,۵۴۳

۱۷,۲۳۱

شرکت توسعه فنلوري و اطلاعات خوارزمي (سهامي خاص)

۷,۷۱۰

۱۱,۳۹۸

شرکت کارت ايران

۷,۷۱۰

۱۱,۳۹۸

شرکت پايپاي ملي

۱۰,۶۸۵,۸۴۸,۲۲۵

۱۴,۴۴۴,۸۵۷,۱۵۰

شرکت داده پردازی خوارزمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱-۱-۱۲- بدهی به شرکت سرمایه گذاری خوارزمی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳,۴۹۹,۹۸۸,۳۳۴	۳,۴۹۹,۹۸۸,۳۳۴	سود سهام سال ۱۳۸۷
۲,۶۴۹,۹۸۹,۴۰۰	۲,۶۴۹,۹۸۹,۴۰۰	سود سهام سال ۱۳۸۸
۵۴۸,۰۱۰,۱۳۶	۵۴۸,۰۱۰,۱۳۶	سود سهام سال ۱۳۸۹
۴,۵۱۲,۴۴۹,۴۲۱	۴,۵۱۲,۴۴۹,۴۲۱	سود سهام سال ۱۳۹۰
-	۳,۶۸۸,۱۳۷,۶۷۳	سود سهام سال ۱۳۹۱
۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	علی الحسابهای دریافتی
-	۲۷۹,۹۷۰,۰۰۰	بدهی ناشی از سرمایه گذاری این شرکت در سهام توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
۱۸,۳۳۴,۶۶۸	۱۸,۳۳۴,۶۶۸	بدهی ناشی از سرمایه گذاری این شرکت در سهام سرمایه گذاری خوارزمی
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	بدهی ناشی از سرمایه گذاری این شرکت در سهام توسعه ساختمان خوارزمی
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	بدهی ناشی از سرمایه گذاری این شرکت در سهام تجارت گستران خوارزمی
(۸۵۳,۹۷۳,۰۰۰)	(۱,۰۶۴,۰۸۶,۵۰۰)	طلب ناشی از ارائه خدمات
<u>۱۰,۶۸۵,۷۹۸,۹۵۹</u>	<u>۱۴,۴۴۴,۷۹۳,۱۳۲</u>	

۱۴,۸۹۸,۵۷۴,۹۶۴

۱۲-۲- بدهی به سازمان امور مالیاتی مربوط به مالیات تکلیفی ، مالیات حقوق و مالیات بر ارزش افزوده می باشد .

۱۲-۳- بدهی به سازمان تامین اجتماعی بابت بیمه مکسوره حقوق اسفند ماه پرسنل می باشد .

۱۲-۴- سپرده های بیمه در ارتباط با کسورات ۵ درصد شرکتها و اشخاص طرف قرارداد می باشد .

۱۲-۵- حسن انجام کار در ارتباط با کسورات ۱۰ درصد حسن انجام کار شرکتها و اشخاص طرف قرارداد می باشد .

۱۲-۶- سایر بدهی ها بابت تسویه حساب کارکنان و سایر بدهی شرکتها می باشد .

۱۳- پیش دریافتها

تجدید ارائه شده	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال		ریال
۱۲۴,۵۰۰,۰۰۰	۳۸۲,۷۵۰,۰۰۰	صندوق بازنشتگی کارکنان بانکها	
-	۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰	بانک صنعت و معدن	
۵۶,۰۰۰,۰۰۰	-	سازمان املاک ستاد اجرائی فرمان امام (ره)	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک تات	
<u>۲۱۰,۵۰۰,۰۰۰</u>	<u>۶۶۰,۲۵۰,۰۰۰</u>		

شرکت داده پردازای خوارزمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۴- مالیات پرداختنی

تجدید ارائه شده

خلاصه وضعیت مالیات پرداختی برای سالهای ۱۳۸۱ تا ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		مالیات		مالیات		مالیات		مالیات	
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ایزای	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ایزای	سال مالی	سود (زیان) ایزای	سود (زیان) ایزای	سال مالی
رسدگی به دلالتر - محدود برگ قطعی	-	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۴,۰۷۲,۹۱۴	۱۳۹,۰۱۸,۰۲۶	۲,۹۴۰,۹۹۹,۶۶۱	۵۵۳,۳۵۱,۳۶۸	۱۳۸۱	۵۵۳,۳۵۱,۳۶۸	۵۵۳,۳۵۱,۳۶۸	۱۳۸۱
رسدگی به دلالتر - محدود برگ قطعی	۶۱۳,۴۹۷,۶۷۸	-	۲۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۸۴,۵۵۰,۰۰۰	۸۵,۴۱۱,۰۱۲	۱,۵۳۸,۲۰۰,۰۰۰	۶۸۶,۵۵۱,۲۰۴	۱۳۸۲	۶۸۶,۵۵۱,۲۰۴	۶۸۶,۵۵۱,۲۰۴	۱۳۸۲
رسدگی به دلالتر - محدود برگ قطعی	۱۵۴,۵۰۳,۷۰۹	-	۳۳۶,۷۲۴,۱۹۴	۳۳۶,۷۲۴,۱۹۴	۳۳۶,۷۲۴,۱۹۴	۱۸۲,۳۲۰,۳۸۵	۱,۳۴۶,۸۹۶,۷۷۵	۷۷۰,۸۱۴,۹۱۰	۱۳۸۳	۷۷۰,۸۱۴,۹۱۰	۷۷۰,۸۱۴,۹۱۰	۱۳۸۳
رسدگی به دلالتر - محدود برگ قطعی	۱۷,۵۳۶,۱۸۲	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۵۰۵,۷۲۵	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۲۴,۳۷۲,۹۸۷)	۱۳۸۴	(۱,۷۲۴,۳۷۲,۹۸۷)	(۱,۷۲۴,۳۷۲,۹۸۷)	۱۳۸۴
رسدگی به دلالتر - محدود برگ قطعی	۷۵۳,۱۰۳,۰۱۴	-	۴۵۷,۲۴۳,۶۹۷	۴۵۷,۲۴۳,۶۹۷	۴۵۷,۲۴۳,۶۹۷	-	۱,۸۳۸,۹۷۴,۷۸۸	(۳,۲۴۸,۱۵۹,۳۹۳)	۱۳۸۵	(۳,۲۴۸,۱۵۹,۳۹۳)	(۳,۲۴۸,۱۵۹,۳۹۳)	۱۳۸۵
رسدگی به دلالتر - محدود برگ قطعی	-	-	۱,۳۴۹,۱۷۷,۴۱۲	۱,۳۴۹,۱۷۷,۴۱۲	۱,۳۴۹,۱۷۷,۴۱۲	۱,۳۰۹,۳۳۹,۰۲۷	۵,۳۳۷,۳۵۶,۱۰۹	۳,۹۲۸,۰۱۷,۰۸۳	۱۳۸۶	۳,۹۲۸,۰۱۷,۰۸۳	۳,۹۲۸,۰۱۷,۰۸۳	۱۳۸۶
رسدگی به دلالتر - محدود برگ قطعی	-	-	۲,۱۳۰,۱۴۴,۴۰۸	۲,۱۳۰,۱۴۴,۴۰۸	۲,۶۱۵,۴۱۲,۱۶۶	۱,۹۶۵,۷۱۱,۸۳۹	۷,۸۶۲,۸۴۷,۳۵۷	۸,۱۰۵,۶۸۵,۵۱۲	۱۳۸۷	۸,۱۰۵,۶۸۵,۵۱۲	۸,۱۰۵,۶۸۵,۵۱۲	۱۳۸۷
رسدگی به دلالتر - محدود برگ قطعی	-	-	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۱,۶۸۱,۶۹۶	۱,۰۷۶,۱۲۹,۴۰۲	۴,۳۰۴,۵۱۷,۶۱۰	۴,۳۶۴,۵۳۶,۲۴۵	۱۳۸۸	۴,۳۶۴,۵۳۶,۲۴۵	۴,۳۶۴,۵۳۶,۲۴۵	۱۳۸۸
رسدگی به دلالتر - محدود برگ قطعی	-	-	۱,۰۸۶,۲۹۴,۰۲۸	۱,۰۸۶,۲۹۴,۰۲۸	۱,۰۸۶,۲۹۴,۰۲۸	۶۹۱,۹۶۳,۶۸۹	۲,۷۶۷,۸۵۴,۷۵۷	۲,۸۶۹,۱۷۳,۳۸۶	۱۳۸۹	۲,۸۶۹,۱۷۳,۳۸۶	۲,۸۶۹,۱۷۳,۳۸۶	۱۳۸۹
رسدگی به دلالتر - محدود برگ قطعی	-	-	۱,۱۱۶,۰۵۳,۳۶۵	۱,۳۲۲,۳۹۳,۳۸۰	۱,۳۲۵,۱۳۷,۲۶۰	۱,۱۱۶,۰۵۳,۳۶۵	۴,۶۶۴,۳۱۳,۴۶۰	۵,۹۲۸,۷۳۷,۹۱۱	۱۳۹۰	۵,۹۲۸,۷۳۷,۹۱۱	۵,۹۲۸,۷۳۷,۹۱۱	۱۳۹۰
رسدگی به دلالتر - محدود برگ قطعی	۱,۲۸۲,۹۵۸,۴۹۳	-	-	-	-	۲۵۳,۴۲۸,۶۴۳	۷,۰۶۸,۵۷۲,۸۶۲	۷,۵۴۶,۶۲۵,۸۲۹	۱۳۹۱	۷,۵۴۶,۶۲۵,۸۲۹	۷,۵۴۶,۶۲۵,۸۲۹	۱۳۹۱
رسدگی به دلالتر - محدود برگ قطعی	۳۵۳,۴۳۸,۶۴۳	۹,۴۱۶,۰۵۱	-	-	-	۹,۴۱۶,۰۵۱	-	۴۱۹,۹۹۲,۱۶۱	۱۳۹۲	۴۱۹,۹۹۲,۱۶۱	۴۱۹,۹۹۲,۱۶۱	۱۳۹۲
رسدگی به دلالتر - محدود برگ قطعی	۳,۱۷۵,۰۲۷,۷۱۹	۳۶۲,۸۴۴,۶۹۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
رسدگی به دلالتر - محدود برگ قطعی	(۳,۱۷۵,۰۲۷,۷۱۹)	(۳۶۲,۸۴۴,۶۹۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

پیش پرداخت مالیات

۱۴-۱- مالیات عملکرد شرکت از سال ۱۳۸۱ تا سال ۱۳۹۰ قطعی و تسویه شده است.

شیرکت داده پردازای خوارزمی (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی -
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۵- تعهدات اجاره سرمایه ای

خلاصه وضعیت تعهدات اجاره سرمایه ای مربوط به ساختمان دفتر مرکزی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

مابده جر											
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سود کل ولم	قسط جاری	مبلغ استفاده شده	مبلغ تصویب شده	لیزج سود و کوریزد	دوره باز پرداخت	سررسید اولین قسط	مبلغ هر قسط	تاریخ دریافت تسهیلات	نوع قرارداد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد	ماه	اولین قسط	ریال	تسهیلات	مبلغ تسهیل کننده
۵۱۹,۳۳۹,۶۰۰	-	۹,۲۶۵,۷۵۰,۰۰۰	-	۲,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	۱۲۰	۸۲۱۰,۶۲۹	۶۴,۹۱۸,۷۰۰	۱۳۸۲/۰۵/۲۹	اجاره به شرط تسلیک
(۸۸۸۱۲,۵۰۰)	-	کسر می شود : سود سنوات آتی									
۵۱۰,۵۲۷,۱۰۰	-	مابده اصل تعهدات									
(۵۱۰,۵۲۷,۱۰۰)	-	حسمه جاری									
-	-	حسمه بلندمدت									

سند مالکیت ساختمان دفتر مرکزی با توجه به اینکه بصورت اجاره به شرط تسلیک خریداری شده بنام بانک صادرات ایران می باشد -

شرکت داده پردازی خوارزمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۷۱۱,۴۹۶,۷۰۴	۴,۲۷۰,۱۴۳,۲۸۱	مانده ابتدای دوره
۱,۹۸۵,۲۷۹,۹۵۲	۲,۷۱۱,۱۹۵,۸۳۶	ذخیره تأمین شده
(۴۲۶,۶۳۳,۳۷۵)	(۱,۶۸۱,۸۱۳,۸۳۸)	پرداختی طی دوره
۴,۲۷۰,۱۴۳,۲۸۱	۵,۲۹۹,۵۲۵,۲۷۹	

۱۷- سرمایه

سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ده میلیارد ریال منقسم به یک میلیون سهم ده هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد، سهامداران شرکت به شرح ذیل می باشند .

تعداد سهام	درصد سهام	سرمایه ثبت شده	سرمایه پرداخت شده	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۹۹,۹۹۶	۹۹.۹۹۹۶	۹,۹۹۹,۹۶۰,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۶۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۱	۰.۰۰۰۱	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت توسعه فناوری اطلاعات خوارزمی
۱	۰.۰۰۰۱	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت توسعه مدیریت سرمایه خوارزمی
۱	۰.۰۰۰۱	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت پایاپای ملی
۱	۰.۰۰۰۱	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت کارت ایران
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۸- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۹ اساسنامه به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم از سود خالص 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 .

شرکت داده پردازي خوارزمي (سهامي خاص)

يادداشتهای توضیحي صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۹- درآمد ارائه خدمات

تجدید ارائه شده

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال
درآمد پشتیبانی و تولید سیستم های نرم افزاری بانک صادرات ایران	۳۵,۷۲۴,۹۵۸,۰۰۰	۲۹,۶۹۰,۸۴۹,۸۷۰
درآمد پشتیبانی و تولید سیستم های نرم افزاری سایر مشتریان	۶۷۴,۳۴۸,۰۰۰	۲,۳۴۳,۶۵۰,۰۰۰
	<u>۳۶,۳۹۹,۳۰۶,۰۰۰</u>	<u>۳۲,۰۳۴,۴۹۹,۸۷۰</u>

۱۹-۱- درآمد پشتیبانی و تولید سیستم های نرم افزاری بانک صادرات ایران به شرح زیر می باشد :

تجدید ارائه شده

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
قرارداد پشتیبانی ، نگهداری و حفظ یکپارچگی کلیه نرم افزارهای ستادی بانک	۲۶,۶۴۲,۳۵۸,۰۰۰	۱۸,۷۰۲,۱۵۸,۳۳۲
سیستم پولشویی AML	۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
نصب و راه اندازی و پشتیبانی سیستم یکپارچه حسابداری	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۳۸,۴۶۱,۵۳۸
نصب و راه اندازی سیستم صندوق قرض الحسنه	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
سایر سیستمهای بانک صادرات ایران	۱,۵۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۲,۴۹۶,۵۵۰,۰۰۰
سیستم ارسال گزارشات مشکوک STR و پاسخگویی استعلامات	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
سیستم اجرت المثل نرم افزارهای مورد سفارش (۱۲ موردی ها)	۰	۹۵۳,۶۸۰,۰۰۰
	<u>۳۵,۷۲۴,۹۵۸,۰۰۰</u>	<u>۲۹,۶۹۰,۸۴۹,۸۷۰</u>

۱۹-۲- درآمد پشتیبانی و تولید سیستم های نرم افزاری سایر مشتریان به شرح زیر می باشد :

تجدید ارائه شده

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
سیستم حذف حرکت لاشه فیزیکی چک (CIS) (بانک تجارت--تات)	۴۶۶,۷۹۸,۰۰۰	۱,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰
نگهداری سایت شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۲۰۷,۵۵۰,۰۰۰	۴۰۹,۶۵۰,۰۰۰
سیستم حقوق و دستمزد بانک صنعت و معدن	-	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
طراحی و پیاده سازی سیستم کنترل پروژه (شبکه گستران خوارزمی)	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۶۷۴,۳۴۸,۰۰۰</u>	<u>۲,۳۴۳,۶۵۰,۰۰۰</u>

شرکت داده پردازى خوارزمى (سهامى خاص)

يادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۰- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	يادداشت
ریال	ریال	
۲۶,۹۶۸,۹۶۰,۲۹۴	۳۳,۹۴۶,۸۳۱,۹۶۹	۲۰-۱ دستمزد
۳,۲۶۵,۵۶۶,۴۹۴	۲,۶۵۸,۴۳۲,۹۶۱	۲۰-۲ سربار
۳۰,۲۳۴,۵۲۶,۷۸۸	۳۶,۶۰۵,۲۶۴,۹۳۰	جمع هزینه های طی دوره
-	(۴,۸۶۴,۱۷۹,۲۴۷)	کار در جریان ساخت پایان دوره
۳۰,۲۳۴,۵۲۶,۷۸۸	۳۱,۷۴۱,۰۸۵,۶۸۳	بهای تمام شده خدمات ارائه شده

۱-۲۰- هزینه های دستمزد از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱۷,۴۷۷,۱۸۷,۶۳۸	۲۱,۱۸۲,۹۶۰,۶۶۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۳,۹۵۸,۰۱۸,۴۹۳	۴,۵۳۵,۲۲۷,۵۶۷	عیدی و پاداش
۲,۹۳۶,۹۵۲,۹۳۷	۵,۳۳۲,۹۴۸,۲۶۵	بیمه سهم کارفرما
۲,۵۹۶,۸۰۱,۳۲۶	۲,۸۹۵,۶۹۵,۴۷۶	اضافه کار
۲۶,۹۶۸,۹۶۰,۲۹۴	۳۳,۹۴۶,۸۳۱,۹۶۹	

۲-۲۰- هزینه های سربار از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۷۵۶,۵۰۰	۱,۱۰۰,۱۵۵,۰۰۰	حق الزحمه خدمات
۴۷۶,۸۱۱,۱۷۴	۵۲۴,۱۹۹,۹۰۷	تعمیر و نگهداری
۴۳۰,۹۹۵,۰۰۸	۱۵۱,۸۰۷,۵۰۲	آبدارخانه و پذیرائی
۴۳۰,۸۷۲,۷۳۲	۱۵۷,۶۳۸,۰۵۹	ایاب وذهاب و حمل و نقل
۲۰۵,۰۷۵,۳۹۰	۵۹,۰۳۰,۰۹۱	چاپ و تکثیر و تبلیغات و آگهی
۲۰۲,۹۳۴,۶۲۸	۲۵۶,۲۴۸,۰۰۶	استهلاک
۱۲۹,۹۱۰,۷۹۰	۱۲۷,۹۳۵,۳۰۸	هزینه های آب- برق- تلفن- گاز
۱۰۹,۹۶۰,۹۳۹	۱۷,۰۲۹,۲۶۶	پوشاک
۹۵,۷۳۲,۶۵۶	۱۱۹,۰۵۵,۱۶۱	اشتراک و آبونمان
۱۸۲,۵۱۶,۶۶۷	۱۴۵,۳۳۴,۶۶۱	سایر
۳,۲۶۵,۵۶۶,۴۹۴	۲,۶۵۸,۴۳۲,۹۶۱	

شرکت داده پردازی خوارزمی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۱- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

تجدید آراسته شده

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۱,۹۷۵,۸۳۵,۱۴۶	۱,۶۹۷,۹۰۶,۵۲۴	حقوق و دستمزد و مزایا
۳۳۴,۸۲۳,۶۸۵	۲۶۲,۱۳۷,۲۱۷	بازخرید سنوات خدمت
۳۴۶,۹۲۴,۸۶۴	۲۲۱,۸۲۱,۴۸۱	بیمه سهم کارفرما
۴۰۰,۰۹۴,۹۳۰	۴۱۶,۳۷۴,۳۲۷	عیدی و پاداش
۳۲,۳۰۶,۰۰۰	۱۸۳,۶۲۰,۱۱۰	آگهی و تبلیغات و چاپ و نشریات
۸۵,۱۰۳,۶۰۰	۲۳۰,۹۲۷,۴۳۱	تعمیر و نگهداری
۲۱,۹۲۹,۱۲۵	۱۴۲,۳۱۰,۴۷۳	مواد و ملزومات مصرفی
۱۹۸,۳۹۲,۵۴۹	۲۱۸,۱۷۹,۶۹۲	استهلاک
۱۷,۷۱۸,۶۲۵	۲۴۷,۴۲۴,۱۳۸	ایاب و ذهاب و مأموریت
۵۸,۱۰۱,۸۹۵	۱۴۷,۹۳۲,۳۲۶	آبدارخانه و پذیرائی
۵۸,۹۲۰,۴۴۰	۵۶,۷۳۴,۷۳۸	آب و برق و سوخت و پست و تلفن
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۶۶۶,۶۶۷	حق حضور مدیران غیر موظف
۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۵۲۰,۴۸۰,۴۴۲	۶۳۵,۲۱۱,۴۸۵	سایر
<u>۴,۴۳۱,۵۳۱,۳۰۱</u>	<u>۴,۷۹۷,۲۴۶,۵۰۹</u>	

۲۲- هزینه های مالی

خلاصه وضعیت هزینه های مالی پرداختی به شرح زیر می باشد :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۸,۸۱۲,۵۰۰	۸۱,۰۷۵,۰۰۰	سود و کارمزد مربوط به قرارداد اجاره سرمایه ای
<u>۸,۸۱۲,۵۰۰</u>	<u>۸۱,۰۷۵,۰۰۰</u>	

شرکت داده پردازی خوارزمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی در تاریخ تراز نامه به شرح ذیل می باشد

تجدید ارائه شده	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال
درآمد حاصل از سود اوراق مشارکت	-	۱۳۸,۵۷۲,۴۹۴
درآمد حاصل از سپرده های بانکی	۱۴۹,۳۲۱,۳۵۱	۲۸۱,۴۱۵,۷۱۴
سود سهام دریافتی	۸۲,۳۴۹,۷۷۴	۵۸,۰۶۴,۷۵۹
سایر درآمدها	(۲۹,۵۵۵,۴۸۰)	(۶۰,۱۲۸,۶۵۰)
	۲۰۲,۱۱۵,۶۴۵	۴۱۷,۹۲۴,۳۱۷

۲۴- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی به شرح زیر می باشد .

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
(۹,۶۱۸,۶۷۵,۰۰۰)	-	درآمد های برگشتی سال ۱۳۹۱
(۱,۳۰۸,۹۳۵,۵۴۲)	(۲,۵۱۸,۱۷۹,۸۰۰)	مالیات عملکرد ۸۲-۸۳-۸۴-۸۵
(۲۰۶,۳۹۷,۱۹۷)	(۱,۵۲۰,۹۵۳,۳۸۳)	حذف مطالبات از بانک صادرات
(۳۶۸,۸۱۵,۲۴۲)	(۴۵۱,۲۴۶,۷۴۷)	پاداش اعضای هیات مدیره سال ۱۳۹۱
(۱۳,۱۶۲,۵۰۰)	-	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۲۹۴,۴۲۵,۱۹۵)	(۶۰۰,۳۳۹,۳۲۱)	مالیات حقوق ۸۱-۸۲-۸۳-۸۵ و تکلیفی ۸۱-۹۰
(۱۱,۸۱۰,۴۱۰,۶۷۶)	(۵,۰۹۰,۷۱۹,۱۵۱)	

۲۴-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و

ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

شرکت داده پردازی خوارزمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۵- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح ذیل می باشد .

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	
ریال	ریال	
۲۲۶,۶۸۹,۰۱۶	(۲,۹۹۷,۲۷۳,۴۲۷)	سود (زیان) عملیاتی
۴۵۴,۶۴۰,۵۵۵	۴۲۱,۱۱۴,۳۳۰	هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود
۱,۰۲۹,۳۸۱,۹۹۸	۱,۵۵۸,۶۴۶,۵۷۷	افزایش (کاهش) مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳,۷۹۸,۴۰۱,۰۶۵)	(۷,۷۸۸,۸۷۱,۲۰۰)	کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتی عملیاتی
(۴,۸۶۴,۱۷۹,۲۴۷)	۳,۱۵۰,۰۰۶	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱,۴۸۲,۰۲۷,۲۶۸)	(۹۳۹,۱۲۷,۹۵۸)	افزایش خالص پیش پرداختها
۵,۹۱۹,۳۲۹,۸۲۲	۶,۲۳۵,۲۷۲,۷۳۲	افزایش (کاهش) حسابها و اسناد پرداختی عملیاتی
۴۴۹,۷۵۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۲۹,۵۵۵,۴۸۰)	۸,۵۱۸,۶۰۹	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۲,۰۹۴,۳۷۱,۶۶۹)	(۳,۴۶۸,۵۷۰,۳۳۱)	

۲۶- تعهدات و بدهیهای احتمالی

بدهیهای احتمالی موضوعی ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵,۴۵۴,۷۵۴,۳۰۰	۲۳,۷۳۴,۷۵۴,۳۰۰	بانک صادرات ایران
۶,۷۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۲۴۲,۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه مستقل مرکزی
۱,۵۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۵,۵۰۰,۰۰۰	بانک صنعت و معدن
۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی فرهنگیان
۲۰۴,۶۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک تات
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی
۷۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان شعبه کریم خان
۲۰۶,۶۸۰,۰۰۰	۱۶۶,۶۸۰,۰۰۰	بانک تجارت
۳۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق بازنشتگی کارکنان بانکها
۳۶,۲۲۰,۰۳۴,۳۰۰	۳۲,۴۷۹,۴۳۴,۳۰۰	

شرکت داده پردازی خوارزمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی واقعه یا رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء در یادداشت‌های توضیحی باشد به وقوع نپیوسته است.

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی سال مالی مورد گزارش به شرح ذیل می باشد :

نام طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان سال	یادداشت
معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت					
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	سهامدار و عضو هیات مدیره	نگهداری سایت شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	-	
شرکت سرمایه گذاری خوارزمی	سهامدار و عضو هیات مدیره	دریافت وجوه نقد	۲۸۰,۹۷۰,۰۰۰	-	

شرایط حاکم بر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط سایر معاملات یکسان بوده است.