

شرکت توسعه صنایع داده پردازي خاورميانه (سهامي خاص)

گزارش بررسي اجمالي

همراه با صورتهاي مالي ميان دوره اي

دوره مالي ۶ ماهه منتهي به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

تهران، خیابان خرداد شمالی، شماره ۹۵، طبقه سوم تلفن: ۸۸۳۰۹۱۰۰، ۸۸۳۴۸۰۴۳، فکس: ۸۸۳۲۸۳۱۳

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت توسعه صنایع داده پردازی خاورمیانه (سهامی خاص)

۱- ترازنامه شرکت توسعه صنایع داده پردازی خاورمیانه (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد آن برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسوولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسوولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

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

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۴- همانطور که در یادداشت ۵ توضیحی منعکس است، شرکت تاکنون درآمدی از بابت موضوع اصلی خود کسب ننموده است. این موضوع به همراه این مطلب که زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه بالغ بر مبلغ ۵۶ میلیارد ریال و بدهیهای جاری به مبلغ ۱،۱۸۹ میلیون ریال نسبت به داراییهای جاری فزونی دارد، نشان دهنده وجود ابهامی بااهمیت است که نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت تردیدی عمده ایجاد می کند.

۵- اقلام مقایسه ای سال قبل به شرح یادداشت ۲۰ توضیحی تجدید طبقه بندی شده است.

۱۰ خرداد ماه ۱۳۹۳



شرکت توسعه داده پردازی خاورمیانه (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گزارش مالی میان دوره ای

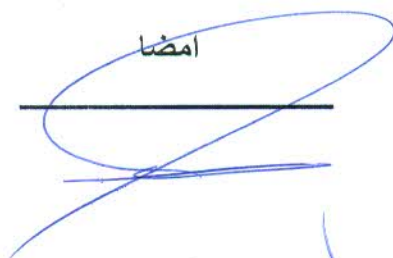
به پیوست صورت های مالی شرکت توسعه داده پردازی خاورمیانه (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ تقدیم میشود.

اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به شرح ذیل می باشد.

شماره صفحه

۱	ترازنامه
۲	صورت سود و زیان
۲	گردش حساب سود(زیان) انباشته
۳	صورت جریان وجوه نقد
	<u>یادداشت های توضیحی:</u>
۴	الف : تاریخچه فعالیت
۴	ب : مبنای تهیه صورت های مالی
۵-۴	ت : خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۳-۶	ث : یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است .

نام اعضای هیئت مدیره	سمت	امضا
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران به نمایندگی سید مجید رضوی	رئیس هیئت مدیره	
شرکت طراحان توسعه آرمان اندیش به نماینده گی سهراب گلپور	نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت مواد ویژه لیا به نمایندگی محمد کرمی	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	

شرکت توسعه داده پردازی خاورمیانه (سهامی خاص)

تراز نامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گزارش مالی میان دوره ای

داراییها	یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
		ریال	ریال			ریال	ریال
داراییهای جاری :				بدهیهای جاری :			
موجودی نقد	۶	۴۶,۲۱۲,۶۷۹	۴۶,۲۱۲,۶۷۹	حسابهای پرداختی غیر تجاری	۱۱	۱,۲۳۷,۳۸۰,۲۸۰	۱,۲۲۶,۰۷۵,۲۸۰
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۷	-	-				
حسابهای دریافتی غیر تجاری	۸	۱,۸۰۰,۰۰۰	-				
موجودی مواد و کالا	۹	-	-				
جمع داراییهای جاری		۴۸,۰۱۲,۶۷۹	۴۶,۲۱۲,۶۷۹	جمع بدهیهای جاری		۱,۲۳۷,۳۸۰,۲۸۰	۱,۲۲۶,۰۷۵,۲۸۰
داراییهای غیر جاری :				بدهیهای غیر جاری			
سرمایه گذارهای بلند مدت	۱۰	۲۹,۸۸۱	۲۹,۸۸۱	حسابهای پرداختی گروه	۱۲	۵۴,۶۳۷,۷۶۶,۱۰۳	۵۴,۴۳۹,۷۴۶,۸۹۵
جمع داراییهای غیر جاری		۲۹,۸۸۱	۲۹,۸۸۱	جمع بدهیهای غیر جاری		۵۴,۶۳۷,۷۶۶,۱۰۳	۵۴,۴۳۹,۷۴۶,۸۹۵
				جمع بدهیها		۵۵,۸۷۵,۱۴۶,۳۸۳	۵۵,۶۶۵,۸۲۲,۱۷۵
				حقوق صاحبان سهام :			
				سرمایه (یک میلیون سهم هزار ریالی)	۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				تعهد صاحبان سهام		(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
				سرمایه پرداخت شده		۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
				زیان انباشته		(۵۶,۱۷۷,۱۰۳,۸۲۳)	(۵۵,۹۶۹,۵۷۹,۶۱۵)
				جمع حقوق صاحبان سهام		(۵۵,۸۲۷,۱۰۳,۸۲۳)	(۵۵,۶۱۹,۵۷۹,۶۱۵)
جمع داراییها		۴۸,۰۴۲,۵۶۰	۴۶,۲۴۲,۵۶۰	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۴۸,۰۴۲,۵۶۰	۴۶,۲۴۲,۵۶۰

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت توسعه صنایع داده پردازی خاورمیانه (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال	ریال	ریال	
(۵۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۱۹۵,۶۵۵)	(۲۰۷,۵۲۴,۲۰۸)	۱۴	هزینه های اداری و عمومی
(۵۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۱۹۵,۶۵۵)	(۲۰۷,۵۲۴,۲۰۸)		
(۵۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۴۵,۱۹۵,۶۵۵)	(۲۰۷,۵۲۴,۲۰۸)		زیان عملیاتی
-	۱۶,۷۸۲,۰۶۷	-		خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی
-	-	-	۱۵	مالیات بر درآمد
(۵۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۲۸,۴۱۳,۵۸۸)	(۲۰۷,۵۲۴,۲۰۸)		زیان خالص

گردش حساب زیان انباشته

(۵۹,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۲۸,۴۱۳,۵۸۸)	(۲۰۷,۵۲۴,۲۰۸)		زیان خالص
(۵۵,۸۴۱,۱۶۶,۰۲۷)	(۵۵,۸۴۱,۱۶۶,۰۲۷)	(۵۵,۹۶۹,۵۷۹,۶۱۵)		زیان انباشته در ابتدای دوره
(۵۵,۸۴۱,۱۶۶,۰۲۷)	(۵۵,۹۶۹,۵۷۹,۶۱۵)	(۵۵,۹۶۹,۵۷۹,۶۱۵)		زیان انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
(۵۵,۹۰۱,۰۶۶,۰۲۷)	(۵۵,۹۶۹,۵۷۹,۶۱۵)	(۵۶,۱۷۷,۱۰۳,۸۲۳)		زیان انباشته در پایان دوره

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود (زیان) جامع شامل زیان خالص دوره و تعدیلات سنواتی میباشد، صورت مزبور ارائه نگردید.

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت توسعه صنایع داده پردازی خاورمیانه (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

گزارش مالی میان دوره ای

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	فعالیت‌های عملیاتی:
(۳۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۷۴۹,۶۳۰)	-	۱۶	خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۳۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۷۴۹,۶۳۰)	-		افزایش (کاهش) وجه نقد
۷۶,۹۶۲,۳۰۹	۷۶,۹۶۲,۳۰۹	۴۶,۲۱۲,۶۷۹		وجه نقد در ابتدای دوره
۴۶,۵۶۲,۳۰۹	۴۶,۲۱۲,۶۷۹	۴۶,۲۱۲,۶۷۹		وجه نقد در پایان دوره

توسعه صنایع داده پردازی خاورمیانه
گزارش

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت توسعه صنایع داده پردازی خاورمیانه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گزارش مالی میان دوره ای

۱- تاریخچه فعالیت

شرکت توسعه صنایع داده پردازی خاورمیانه (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۳/۱۰/۲ تحت شماره ۲۳۷۵۰۰ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت تهران خیابان احمد قصیر (بخارست) خیابان هفتم پلاک ۱۰ طبقه دوم می باشد.

۲- موضوع و فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه تولید و توزیع و صادرات و واردات نرم افزار و سخت افزار، شبکه اینترنت و کلیه زمینه های فعالیتی ارتباطات و اطلاعات دیجیتالی و کامپیوتری و تولید و توزیع سیستم های هوشمند و ساختارهای مرتبط با فن آوری اطلاعات و ارتباطات، سرمایه گذاری و مشارکت در فروش، تولید، توزیع و بازاریابی موضوعات مرتبط شرکت در داخل و خارج کشور، عقد قرارداد با اشخاص حقیقی و حقوقی، شرکت در نمایشگاههای داخلی و خارجی و شرکت در مزایده و مناقصات در داخل و خارج کشور و ایجاد شعب در داخل (مناطق ویژه اقتصادی و آزاد) و خارج از کشور و انجام کلیه امور مرتبط با موضوع فعالیت شرکت می باشد.

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام یا گروههای مشابه ارزشیابی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش میانگین تعیین می شود.

۴-۲- دارایی ثابت مشهود

دارایی 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 داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای ثابت مربوط مستهلک می شود. هزینه های تعمیرات و نگهداری جزئی هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد. استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاك

شرکت توسعه صنایع داده پردازي خاورميانه (سهامي خاص)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

دوره شش ماهه منتهي به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گزارش مالي ميان دوره اي

موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالياتهاي مستقيم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحيه هاي بعدي آن و بر اساس نرخ ها و روشهاي زير محاسبه مي شود :

دارايي	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقيم
نرم افزار	۵ ساله	خط مستقيم

براي داراييهاي ثابتي كه طی ماه تحصيل و مورد بهره برداري قرار مي گيرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور مي شود. در موارد يكه داراييهاي استهلاك پذير پس از آمادگي جهت بهره برداري جهت بهره برداري به علت تعطيلي كار يا علل ديگر براي مدتي مورد استفاده قرار نگيرد ، ميزان استهلاك آن براي مدت ياد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك مندرج در جدول بالا است .

۴-۳- مخارج تامين مالي

مخارج تامين مالي بعنوان هزينه سال شناسايي مي شود به استثناء مخارجي كه مستقيما قابل انتساب به بهاي تمام شده داراييهاي واجد شرايط است .

۴-۴- تسعير ارز

اقدام پولي ارزي با نرخ مورد معامله در بانک مركزي در تاريخ ترازنامه و اقلام غير پولي ، به بهاي تمام شده تاريخي بر اساس ارز ثبت شده با نرخ مورد معامله در بانک مركزي در تاريخ انجام معامله تسعير مي شود . تفاوت ناشي از تسويه يا تسعير اقلام پولي ارزي به عنوان درآمد يا هزينه دوره وقوع شناسايي مي شود .

۴-۵- 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 .

۴-۶- تعداد کارکنان

از ابتدای تير ماه سال ۱۳۸۷ كليه پرسنل مستعفي و شركت فاقد پرسنل مي باشد .

۵- برنامه هاي آتي مديريت جهت تداوم فعاليت اصلي شركت.

با توجه به اينكه شركت به دليل موضوع فعاليت هيچ عملياتي نداشته و عمده بدهي شركت نيز مربوط به شركت بازرگاني قويم كه انحلال آن در سال مالي گذشته ثبت گرديده است. لذا مديريت در نظر دارد نسبت به موضوع انحلال يا تغيير موضوع فعاليت بررسي كارشناسي انجام داده، تا در پايان سال مالي نتايج بررسي مشخص گردد.

شرکت توسعه صنایع داده پردازي خاورميانه (سهامي خاص)

يادداشتهای توضیحي صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گزارش مالی میان دوره ای

۶ موجودی نقد و بانک

شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
موجودی بانکها	ریال ۴۶,۲۱۲,۶۷۹	ریال ۴۶,۲۱۲,۶۷۹
	۴۶,۲۱۲,۶۷۹	۴۶,۲۱۲,۶۷۹

شرکت توسعه صنایع داده پردازی خاورمیانه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گزارش مالی میان دوره ای

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

ریال ۱۳۹۲/۰۶/۳۱			ریال ۱۳۹۲/۱۲/۲۹			یادداشت
ارزش دفتری	مبلغ ذخیره	مبلغ	ارزش دفتری	مبلغ ذخیره	مبلغ	
	۱۵,۷۹۳,۶۹۵,۰۰۰	۱۵,۷۹۳,۶۹۵,۰۰۰		۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱
	۷۸۸,۶۶۲,۸۸۶	۷۸۸,۶۶۲,۸۸۶		۷۸۸,۶۶۲,۸۸۶	۷۸۸,۶۶۲,۸۸۶	۷-۲
	۲۴۷,۶۷۶,۰۰۰	۲۴۷,۶۷۶,۰۰۰		۲۴۷,۶۷۶,۰۰۰	۲۴۷,۶۷۶,۰۰۰	۷-۳
	۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۵۰۰,۰۰۰		۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۶۰,۵۰۰,۰۰۰	کالا و ابزار یدک
	۱۱۴,۹۶۰,۰۰۰	۱۱۴,۹۶۰,۰۰۰		۱۱۴,۹۶۰,۰۰۰	۱۱۴,۹۶۰,۰۰۰	نهاروند پور
	۸۶,۷۲۰,۰۰۰	۸۶,۷۲۰,۰۰۰		۸۶,۷۲۰,۰۰۰	۸۶,۷۲۰,۰۰۰	شالمانکار
	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۰,۰۰۰		۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	علی عبادی
	۷۲,۱۸۶,۰۰۰	۷۲,۱۸۶,۰۰۰		۷۲,۱۸۶,۰۰۰	۷۲,۱۸۶,۰۰۰	مرادی
	۵۹,۸۰۵,۰۰۰	۵۹,۸۰۵,۰۰۰		۵۹,۸۰۵,۰۰۰	۵۹,۸۰۵,۰۰۰	۷-۴ رضا برادران
	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰		۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	کرباسچی
	۳۹,۴۳۵,۰۰۰	۳۹,۴۳۵,۰۰۰		۳۹,۴۳۵,۰۰۰	۳۹,۴۳۵,۰۰۰	علیرضا بهرامی
	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰		۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	عباسعلی رسولی
	۲۶,۶۰۷,۵۰۰	۲۶,۶۰۷,۵۰۰		۲۶,۶۰۷,۵۰۰	۲۶,۶۰۷,۵۰۰	بسیج
	۱۸,۲۶۰,۰۰۰	۱۸,۲۶۰,۰۰۰		۱۸,۲۶۰,۰۰۰	۱۸,۲۶۰,۰۰۰	مهدی الهی پرست
	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰		۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	منصور امیر یاری خیلو
	۸,۷۶۰,۰۰۰	۸,۷۶۰,۰۰۰		۸,۷۶۰,۰۰۰	۸,۷۶۰,۰۰۰	عباس شمسی
	۱۶,۱۳۱,۸۲۰	۱۶,۱۳۱,۸۲۰		۱۶,۱۳۱,۸۲۰	۱۶,۱۳۱,۸۲۰	علی صاحب الزمانی
	۱۵,۶۳۹,۰۰۰	۱۵,۶۳۹,۰۰۰		۱۵,۶۳۹,۰۰۰	۱۵,۶۳۹,۰۰۰	دکتر خاوری
	۱۴,۵۲۲,۰۰۰	۱۴,۵۲۲,۰۰۰		۱۴,۵۲۲,۰۰۰	۱۴,۵۲۲,۰۰۰	رضایی منش
	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰		۱۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰	زرگران
	۱۳,۳۸۶,۶۰۰	۱۳,۳۸۶,۶۰۰		۱۳,۳۸۶,۶۰۰	۱۳,۳۸۶,۶۰۰	موسسه اقلام مصرفی ناجا
	۱۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۲,۷۶۰,۰۰۰		۱۲,۷۶۰,۰۰۰	۱۲,۷۶۰,۰۰۰	آبان گستر ساعی
	۱۲,۳۹۳,۰۰۰	۱۲,۳۹۳,۰۰۰		۱۲,۳۹۳,۰۰۰	۱۲,۳۹۳,۰۰۰	سازمان صدا و سیما
	۱۲,۳۹۳,۰۰۰	۱۲,۳۹۳,۰۰۰		۱۲,۳۹۳,۰۰۰	۱۲,۳۹۳,۰۰۰	گسترش صنعت
	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰		۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	خدادادی
	۱۱,۰۷۴,۰۰۰	۱۱,۰۷۴,۰۰۰		۱۱,۰۷۴,۰۰۰	۱۱,۰۷۴,۰۰۰	دکتر نادری
	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰		۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	مهدی ودادی
	۹,۹۸۵,۰۰۰	۹,۹۸۵,۰۰۰		۹,۹۸۵,۰۰۰	۹,۹۸۵,۰۰۰	میلاد نیک نژاد
	۹,۸۴۶,۰۰۰	۹,۸۴۶,۰۰۰		۹,۸۴۶,۰۰۰	۹,۸۴۶,۰۰۰	اکبر افشاری
	۹,۰۴۲,۰۰۰	۹,۰۴۲,۰۰۰		۹,۰۴۲,۰۰۰	۹,۰۴۲,۰۰۰	حجازی محمود
	۸,۵۰۸,۰۰۰	۸,۵۰۸,۰۰۰		۸,۵۰۸,۰۰۰	۸,۵۰۸,۰۰۰	جواد زرین قلم
	۴,۱۳۰,۰۰۰	۴,۱۳۰,۰۰۰		۴,۱۳۰,۰۰۰	۴,۱۳۰,۰۰۰	محمد فرجی
	۶,۳۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰		۶,۳۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰	مهندسی آریان شبکه پارس
-	۱۷,۶۱۵,۶۷۷,۸۰۶	۱۷,۶۱۵,۶۷۷,۸۰۶	-	۱۷,۶۲۱,۹۸۲,۸۰۶	۱۷,۶۲۱,۹۸۲,۸۰۶	مانده تا این صفحه

شرکت توسعه صنایع داده پردازي خاورميانه (سهامي خاص)

يادداشتهاي توضيحي همراه صورتهاي مالي

دوره شش ماهه منتهي به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گزارش مالي ميان دوره اي

ريال ۱۳۹۲/۰۶/۳۱		ريال ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		يادداشت
ارزش دفتری	مبلغ ذخيره	ارزش دفتری	مبلغ ذخيره	
۱۷,۶۱۵,۶۷۷,۸۰۶	۱۷,۶۱۵,۶۷۷,۸۰۶	۱۷,۶۲۱,۹۸۲,۸۰۶	۱۷,۶۲۱,۹۸۲,۸۰۶	مانده از صفحه قبل
۵,۷۸۵,۰۰۰	۵,۷۸۵,۰۰۰	۵,۷۸۵,۰۰۰	۵,۷۸۵,۰۰۰	عبدالحميد زاهدي
۵,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	فرحناز جوکار
۵,۲۷۴,۵۰۰	۵,۲۷۴,۵۰۰	۵,۲۷۴,۵۰۰	۵,۲۷۴,۵۰۰	خسروي عليرضا
۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	رايانه خبر
۴,۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	سيد شهاب قدسي
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	نگين حقيري
۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	محمد رضا رضايي
۳,۳۹۶,۰۰۰	۳,۳۹۶,۰۰۰	۳,۳۹۶,۰۰۰	۳,۳۹۶,۰۰۰	مجيدى
۳,۰۱۴,۰۰۰	۳,۰۱۴,۰۰۰	۳,۰۱۴,۰۰۰	۳,۰۱۴,۰۰۰	جهانبخش رضا
۲,۸۵۶,۰۰۰	۲,۸۵۶,۰۰۰	۲,۸۵۶,۰۰۰	۲,۸۵۶,۰۰۰	مسعود شيرزاده
۲,۶۰۹,۰۰۰	۲,۶۰۹,۰۰۰	۲,۶۰۹,۰۰۰	۲,۶۰۹,۰۰۰	راياوران
۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	امير مدرسي فر
۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	احمدى
۱,۶۲۶,۰۰۰	۱,۶۲۶,۰۰۰	۱,۶۲۶,۰۰۰	۱,۶۲۶,۰۰۰	دانشكده علوم پزشكي سمنان
۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	حسين واشقاني
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	برات زاده محمد ابراهيم
۷۵۰۰	۷۵۰۰	۷۵۰۰	۷۵۰۰	قلي زاده محمد (انفورماتيك)
-	۱۷,۶۶۵,۵۴۵,۸۰۶	-	۱۷,۶۷۱,۸۵۰,۸۰۶	جمع

۷-۱- مطالبات از مهران جواديان از بابت فروش ۹۱۵ دستگاه كامپيوتر همراه به مبلغ ۱۵,۲۹۳,۶۹۵,۰۰۰ ريال مي باشد كه از اين بابت مبلغ ۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ريال طی دو فقره چك دريافت شده است و چكهاي دريافتي در تاريخ سررسيد واخواست گردیده است. اقدامات حقوقي شركت در شعبه يكم بازرسى ناحيه بيست و هشت كلاس ۱۸۰/۸۵ و ۱۸۴/۸۵ در رابطه با تامين مبلغ قرارداد از محل تضمين ارائه شده (ملك مجعول) و باعنایت به معارض داشتن سند ملك امكان پذير نبوده است و اقاي مهران جواديان به علت عجز از توديع وثيقه سي ميليارد ريال در زندان اوين بازداشت مي باشد و رسيدگي به اتهام نامبرده در دادگاه به تاريخ ۱۳۸۷/۰۹/۰۴ صورت گرفته و رای صادره حاکی از محكوميت ايشان می باشد. لازم به ذکر است مبلغ ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ريال بابت هزينه هاي حقوقي مصرف گردیده است.

۷-۲- مطالبات از شركت رايك به مبلغ ۶۳۹,۸۳۱,۳۸۶ ريال از بابت فروش ۱۸۰ دستگاه رايانه همراه در تاريخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۸ به مبلغ ۲,۲۷۵,۴۵۰,۰۰۰ ريال می باشد و جهت وصول مابقي مطالبات اقدامات حقوقي شعبه يكم كاركنان دولت به شماره ۱۸۰/۸۵ و تا كنون اثار مالي مرتب بر ان، جهت ثبت در حسابها روشن نشده است. ۱۸۴/۸۵ در مرحله بازپرسى می باشد. همچنين مانده اسناد برگشتي شركت رايك از بابت ۲۰ فقره چك واخواست شده جمعا به مبلغ ۱۴۸,۳۱۸,۵۰۰ ريال بوده است.

۷-۳- مانده حساب اسناد واخواست شده شركت سازگان گستر اسيا از بابت فروش ۱۲ دستگاه رايانه همراه و ۶۰ عدد كيف به مبلغ ۲۴۷,۶۷۶,۰۰۰ ريال می باشد كه چك دريافتي به مبلغ ۲۳۸,۰۱۶,۰۰۰ ريال در تاريخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۸۵ واخواست و مابه التفاوت به مبلغ ۹,۶۶۰,۰۰۰ ريال در سرفصل حسابهاي دريافتي طبقه بندي شده است.

۷-۴- مانده مطالبات از اقاي رضا برادران بابت فروش ۶ دستگاه رايانه همراه می باشد كه اقدامات حقوقي از اين بابت و همچنين دعاوى مطروحه عليه شركت peer-link و شركت سازگان گستر اسيا(به عنوان سهامدار اصلي) در جريان ميباشد.

۷-۵- از بابت حسابهاي دريافتي كه طبق شواهد موجود در تاريخ تهيه صورتهاي مالی امكان وصول ان ميسر نبوده ۱۰۰ درصد ذخيره مطالبات مشكوك الوصول در حسابها منظور شده است.

توسعه حسابها و سرفصلها
سازگان گستر

شرکت توسعه صنایع داده پردازي خاورميانه (سهامي خاص)

يادداشتهای توضیحي همراه صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گزارش مالی میان دوره ای

۸- حسابهای دریافتنی غیر تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹-ریال			۱۳۹۲/۱۲/۲۹-ریال			يادداشت	
مانده	مبلغ ذخیره	مبلغ	مانده	مبلغ ذخیره	مبلغ		
-	۴۶۱.۷۴۷.۹۱۸	۴۶۱.۷۴۷.۹۱۸	-	۴۶۱.۷۴۷.۹۱۸	۴۶۱.۷۴۷.۹۱۸	۸-۱	امیر فریدون خلیلی
-	-	-	-	-	۱.۸۰۰.۰۰۰		مالیات و عوارض بر ارزش افزوده دریافتی
-	۴۶۱.۷۴۷.۹۱۸	۴۶۱.۷۴۷.۹۱۸	۱.۸۰۰.۰۰۰	۴۶۱.۷۴۷.۹۱۸	۴۶۳.۵۴۷.۹۱۸		جمع

۸-۱- مطالبات از آقای امیر فریدون خلیلی (مدیر عامل اسبق) بابت کسری ۴۱ دستگاه رایانه همراه در دوران تصدی ایشان می باشد که به استناد چهل و سومین صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۳۸۶/۰۶/۲۷ به بهای تمام شده به بدهکاری ایشان منظور شده است همچنین مبلغ فوق شامل ۳ میلیون ریال هزینه های تاسیس که دوبار از حساب شرکت برداشت شده ، نیز می باشد .

با توجه به اقدامات حقوقی در خصوص پرونده ۱۵ میلیاردی علیه آقای امیر فریدون خلیلی و محکوم شدن نامبرده در دادگاه اولیه و تجدیدنظر به دلیل نامعلوم نامبرده تبرئه و در سال جاری آزاد گشته است. لذا بر اساس بررسی شرایط و احتمالات نسبت به ذخیره مبلغ بدهی فوق اقدام گردیده است.

شرکت توسعه صنایع داده پردازی خاورمیانه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گزارش مالی میان دوره ای

۹- موجودی مواد و کالا

شرح	یادداشت	تعداد	بهای تمام شده ریال	ذخیره کاهش ارزش ریال	خالص ارزش ریال	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
کالای امانی نزد دیگران	۹-۱	۱۶	۱۸۰,۳۸۵,۶۱۵	(۱۸۰,۳۸۵,۶۱۵)	-	-
		۱۶	۱۸۰,۳۸۵,۶۱۵	(۱۸۰,۳۸۵,۶۱۵)	-	-

۹-۱ = کالای امانی نزد دیگران شامل ۱۲ عدد کالا نزد شرکتهای PDAN، ۴۰۰۱، ۴۱۵۲، ۴۰۰۲، ۳۰۰۲، aspir میباشند.

شرکت توسعه صنایع داده پردازي خاورميانه (سهامي خاص)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

دوره شش ماهه منتهي به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گزارش مالي ميان دوره اي

۱۰- سرمايه گذاريهاي بلند مدت

مبلغ ۲۹,۸۸۱ ريال مندرج تحت سرفصل فوق از بابت يك سهم شركت خدمات سرمايه گذاري تجلي سامانه و ده سهم شركت نما آفرين آرنگ و يك سهم شركت مواد ويژه ليا و همچنين شركت در افزايش سرمايه مواد ويژه ليا از محل مانده مطالبات مي باشد .

۱۱- حسابهاي پرداختني غير تجاري

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ريال	ريال	
۲۰,۲۱۰,۷۸۳	۲۰,۲۱۰,۷۸۳	بستانكاران دولتي
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخيره حسابري
۸۷۰,۰۰۰,۲۳۰	۸۷۰,۰۰۰,۲۳۰	شركت سرمايه گذاري تجلي سامانه
۱۶۷,۸۶۵,۵۰۰	۱۷۴,۱۷۰,۵۰۰	واريزي هاي نامشخص
۱۵۲,۹۹۶,۶۹۷	۱۵۲,۹۹۶,۶۹۷	ساير
<u>۱,۲۲۶,۰۷۵,۲۸۰</u>	<u>۱,۲۳۷,۲۸۰,۲۸۰</u>	

۱۲- حسابهاي پرداختني گروه

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	يادداشت
ريال	ريال	
۵۴,۴۳۹,۷۴۶,۸۹۵	۵۴,۶۳۷,۷۶۶,۱۰۳	۱۲-۱ سرمايه گذاري توسعه صنعتي ايران
<u>۵۴,۴۳۹,۷۴۶,۸۹۵</u>	<u>۵۴,۶۳۷,۷۶۶,۱۰۳</u>	

۱۲-۱- مبلغ فوق از بابت بهاي خريد ، هزينه هاي انبارداري ، بانكي و بيمه تعداد ۴,۰۱۱ دستگاه رایانه همراه به موجب دو فقره پروفرا ارائه شده توسط شركت بازرگاني توسعه صنعتي قويم مي باشد، كه به دليل انحلال شركت مذکور و اعلام ختم تسويه در تاريخ ۱۳۹۲/۰۲/۱۴ مانده مذکور به حساب سهامدار اصلي شركت قويم(شركت سرمايه گذاري توسعه صنعتي ايران)انتقال يافته است



شرکت توسعه صنایع داده پردازي خاورميانه (سهامي خاص)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

دوره شش ماهه منتهي به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گزارش مالي ميان دوره اي

۱۳- سرمايه

سرمايه شرکت به مبلغ یک ميليارد ريال منقسم به ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ريالي با نام مي باشد که ۳۵ درصد آن پرداخت و مابقي در تعهد صاحبان سهام است ، اسامي سهامداران و تعداد سهام هر یک از آنها به شرح ذيل مي باشد:

مبلغ	درصد سهام	تعداد سهام	
ريال			
۱,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱	۱,۰۰۰	طراحان توسعه آرمان انديش
۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۹/۸	۹۹۸,۰۰۰	سرمايه گذاري توسعه صنعتي ايران (سهام عام)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۰,۱	۱,۰۰۰	مواد ويژه ليا (سهامي خاص)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
(۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰)			تعهد صاحبان سهام
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰			

۱۴- هزينه اداري و عمومي

دوره ۶ ماهه منتهي به	سال مالي منتهي به	دوره ۶ ماهه منتهي به	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ريال	ريال	ريال	
۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۷۰,۴۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هزينه خدمات حسابرسي
-	۳,۲۵۳,۰۲۳	-	هزينه استهلاك
۳۹,۵۰۰,۰۰۰	۷۱,۱۹۳,۰۰۰	-	هزينه ماليات
-	-	۱۸۱,۲۱۹,۲۰۸	هزينه بيمه
-	-	۶,۳۰۵,۰۰۰	هزينه مطالبات مشکوک الوصول
-	۳۴۹,۶۳۲	-	سايير
۵۹,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۱۹۵,۶۵۵	۲۰۷,۵۲۴,۲۰۸	

مؤيد حسابرسي شاهکيان
گزارش

شرکت توسعه صنایع داده پردازي خاورميانه (سهامي خاص)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

دوره شش ماهه منتهي به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

گزارش مالي ميان دوره اي

۱۵- وضعيت مالياتي

با توجه به فعاليت اصلي شرکت که توليد و توزيع و صادرات و واردات نرم افزار و سخت افزار بوده، هيچ گونه عملياتي صورت نگرفته است و در سنوات گذشته با توجه به زبان اتبافته و اظهارنامه هاي ارسالي تابحال مالياتي براي شرکت منظور نگرديده است. لذا ذخيره اي در حسابها منظور نگرديده است. لازم به ذکر است در سال ۱۳۹۰ ماليات قطعي عملکرد صفر اعلام گرديده است ولي در سال ۱۳۹۱ ماليات عملکرد در حال رسيدگي مي باشد.

۱۶- صورت تطبيق زبان عملياتي

صورت تطبيق زبان عملياتي يا جريان خالص خروج وجه نقد ناشي از فعاليتهاي عملياتي به شرح زير است:

شرح	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
زبان عملياتي	ريال (۲۰۷,۵۲۴,۲۰۸)	ريال (۱۴۵,۱۹۵,۶۵۳)	ريال (۸۳,۰۷۸,۱۱۰)
هزينه استهلاك	-	۳,۲۵۳,۰۲۳	-
كاهش (افزايش) حسابهاي دريافتنني غير تجاري	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	-	-
افزايش (كاهش) حسابهاي پرداختنني غير تجاري	۲۰۹,۳۲۴,۲۰۸	۱۱۱,۱۹۳,۰۰۰	(۲۹,۵۰۰,۰۰۰)
	۰	(۳۰,۷۴۹,۶۳۰)	(۱۱۲,۵۷۸,۱۱۰)

۱۷- تعهدات و بدهي هاي احتمالي

شرکت در تاريخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمايه اي و بدهي هاي احتمالي مي باشد.

۱۸- رويدادهاي بعد از تاريخ ترازنامه

در فاصله تاريخ ترازنامه تا تاريخ تهيه صورتهاي مالي رويداد قابل ملاحظه اي که بر صورتهاي مالي اثر با اهميتي داشته و يا افشايش آن ضرورت پايد به وقوع نپيوسته است.

۱۹- معاملات با اشخاص وابسته

طي دوره مورد گزارش شرکت فاقد معاملات با اشخاص وابسته مي باشد.

الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹

شرکت در تاريخ ترازنامه فاقد هر گونه معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت است.

ب- ساير اشخاص وابسته

ساير اشخاص وابسته	نوع وابستگي	شرح	مبلغ معامله (ريال)	مانده (بدهي)
شرکت سرمايه گذاري توسعه صنعتي ايران	سهامدار	تامين مالي	۱۹۸,۰۱۹,۲۰۸	۵۴,۶۳۷,۷۶۶,۱۰۳

۲۰- اقلام مقايسه اي

اقلام مقايسه اي در سرفصلهاي ذيل تجديد طبقه بندي شده است.

مانده تعديل نشده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	تعديل طبقه بندي	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
۵۵,۶۶۵,۸۲۲,۱۷۵	(۵۴,۴۳۹,۷۴۶,۸۹۵)	۱,۲۲۶,۰۷۵,۲۸۰
-	۵۴,۴۳۹,۷۴۶,۸۹۵	۵۴,۴۳۹,۷۴۶,۸۹۵
حسابهاي پرداختنني غير تجاري		
حسابهاي پرداختنني گروه		

