



شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

و

گزارش مالی میان دوره‌ای

شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای به هیات مدیره شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسوولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیات‌مدیره شرکت است. مسوولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس " استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ " انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسوولان امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یادشده در بالا، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

۲۶ آبان ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی فریوران

جواد بستانیان

۸۰۰۱۳۲

مریم بستانیان

۸۸۱۶۳۷



شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست گزارش مالی میان دوره ای شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص) برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم میشود. اجزای تشکیل دهنده آن به قرار زیر است:

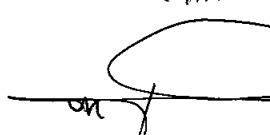
شماره صفحه	
۲	۱. ترازنامه
۳	۲. صورت سود و زیان
۳	۱-۲- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳. صورت جریان وجوه نقد
	۴. یادداشتهای توضیحی:
۵	الف) تاریخچه فعالیت
۵	ب) مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۰	ت) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در گزارش مالی و سایر اطلاعات مالی

گزارش مالی میان دوره ای براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۸ به تایید هیات مدیره رسیده است .

امضاء

سمت

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل

	رئیس هیات مدیره	سید ابوطالب نجفی به نمایندگی از شرکت خدمات انفورماتیک
	نایب رئیس هیات مدیره	علی تقفی به نمایندگی از شرکت داده ورزی فرادیس البرز
	عضو هیات مدیره	محمد علی جلیلی شهری به نمایندگی از شرکت خدمات انفورماتیک فرادیس گستر کیش
	مدیر عامل	علی اکبر کاظمی نیا

شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)

گزارش مالی دوره ای

ترازنامه در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیهای جاری :	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییهای جاری :
۶,۶۵۱,۰۰۹,۳۸۲۲	۲۲,۴۵۴,۱۹۹,۴۳۴	۱۴	سایر حسابها و اسناد پرداختنی			۴۵۴,۶۴۲,۹۸۶,۰۹۸		۵۰,۳۰۴,۱۳۰,۲۸۶,۴۵۶	۴	موجودی نقد
۵۱,۷۸۷,۲۰۱,۰۸۲	۳۲۱,۳۷۲,۸۴۹,۱۸۵	۱۵	ذخیره مالیات			۱۸۰,۰۰۱,۴۹۶۵		۳۱,۷۴۴,۵۳۹,۶۴۵	۵	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
.	۳۳,۹۱۳,۲۵۹,۴۲۹	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی			۵,۱۴۷,۷۴۳,۴۱۳,۳۰۵		۳,۴۷۴,۲۱۰,۰۹۶۹,۸۶۲	۶	حسابهای دریافتی تجاری
						۷۱,۱۰۳,۶۸۶,۸۸۳		۷۲,۲۷۰,۰۲۹۹,۸۷۶	۷	سایر حسابهای دریافتی
						-		۶,۴۹۴,۶۷۴,۲۸۶	۸	موجودی مواد و کالا
						۶۲۸,۵۴۵,۶۶۸		۶۷۲,۸۶۹,۳۱۱	۹	پیش پرداختها
۵۸,۴۳۸,۲۹۴,۹۰۴	۲۶۷,۶۴۰,۳۰۸,۰۴۸		جمع بدهیهای جاری			۵,۶۷۴,۲۹۸,۶۴۶,۹۱۹		۴۰,۸۸۳,۰۶۶,۳۹۰,۴۳۶		جمع داراییهای جاری
۱۲,۱۷۸,۰۹۶,۶۷۱	۱۵۵,۰۶۸,۳۶,۳۸۵	۱۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	بدهیهای غیر جاری:		۲۲۹,۳۷۰,۶۴۵,۹۰۱		۲۱۳,۷۹۶,۰۶۹,۸۲۶	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
۱۱,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	حسابهای پرداختی بلند مدت			۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰		۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۱	داراییهای نامشهود
۳۴,۱۵۶,۰۹۶,۶۷۱	۳۷,۴۸۴,۸۳۶,۳۸۵		جمع بدهیهای غیر جاری			۱,۰۵۷,۴۱۵,۸۱۸,۵۹۰		۱,۳۱۲,۱۴۶,۱۱۲,۹۴۰	۱۲	سرمایه گذارهای بلند مدت
۸۲,۵۹۴,۳۹۱,۵۷۵	۲۹۵,۱۲۵,۱۴۴,۴۳۳		جمع بدهیها			۱۶,۶۳۲,۱۹۱,۷۲۲		۱۳,۱۴۱,۰۴۵,۸۶۰	۱۳	سایر دارائنها
						۱,۳۰۳,۴۴۷,۱۵۶,۲۱۳		۱,۵۳۹,۴۲۱,۷۲۸,۶۲۶		جمع داراییهای غیر جاری
۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	حقوق صاحبان سهام :							
۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه (۱۹۵ میلیون سهم ۱۰۰,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)							
۴,۷۵۰,۳۵۱,۴۱۱,۵۵۷	۳,۱۸۷,۶۰۳,۲۲۳,۶۲۹		اندوخته قانونی							
۶,۸۹۵,۳۵۱,۴۱۱,۵۵۷	۵,۳۳۲,۶۰۳,۲۲۳,۶۲۹		سود انباشته							
۶,۹۷۷,۹۴۵,۸۰۳,۱۳۲	۵,۶۲۷,۷۲۸,۳۶۸,۰۶۲		جمع حقوق صاحبان سهام			۶,۹۷۷,۹۴۵,۸۰۳,۱۳۲		۵,۶۲۷,۷۲۸,۳۶۸,۰۶۲		جمع دارائنها

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

مؤسسه حسابرسی فروردان
گزارش

شرکت خدمات انفورماتیک گیش (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۳۱,۳۰۰,۷۷۹,۸۰۷	۱,۶۰۰,۷۷۲,۱۷۹,۳۹۹	۳۳۰,۶۵۲,۸۷۶,۸۶۷	۲۱ درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۵۴۷,۳۲۵,۵۱۹,۱۶۴)	(۲۳۸,۴۸۴,۱۱۴,۱۷۱)	(۱۵۵,۸۴۴,۸۳۲,۰۳۳)	۲۲ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۲,۱۸۳,۹۷۵,۲۶۰,۶۴۳	۱,۳۶۲,۲۸۸,۰۶۵,۲۲۸	۱۷۴,۸۰۸,۰۴۴,۸۳۴	سود ناخالص
(۳۵,۲۴۸,۳۵۷,۱۱۵)	(۱۴,۱۶۳,۶۷۲,۲۹۱)	(۱۸,۴۰۷,۰۷۸,۳۰۱)	۲۳ هزینه های اداری، عمومی و فروش
۲,۱۴۸,۷۲۶,۹۰۳,۵۲۸	۱,۳۴۸,۱۲۴,۳۹۲,۹۳۷	۱۵۶,۴۰۰,۹۶۶,۵۳۳	سود عملیاتی
۲۹۶,۵۹۶,۹۵۴,۷۵۰	۲۰۵,۳۹۰,۲۱۶,۳۶۴	(۲۷,۳۱۱,۲۲۴,۱۲۷)	۲۴ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۴۴۵,۳۲۳,۸۵۸,۲۷۸	۱,۵۵۳,۵۱۴,۶۰۹,۳۰۱	۱۲۹,۰۸۹,۷۴۲,۴۰۶	سود قبل از مالیات
(۳۳,۱۸۵,۸۶۲,۳۲۱)	(۲۰,۹۲۷,۳۷۴,۸۹۴)	(۳,۳۴۱,۳۳۳,۱۶۴)	مالیات بر درآمد
۲,۴۱۲,۱۳۷,۹۹۵,۹۵۷	۱,۵۳۲,۵۸۷,۲۳۴,۴۰۷	۱۲۵,۷۴۸,۴۰۹,۲۴۲	سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۲,۴۱۲,۱۳۷,۹۹۵,۹۵۷	۱,۵۳۲,۵۸۷,۲۳۴,۴۰۷	۱۲۵,۷۴۸,۴۰۹,۲۴۲	سود خالص
۴,۳۸۰,۵۲۹,۲۱۵,۶۰۰	۴,۳۸۰,۵۲۹,۲۱۵,۶۰۰	۴,۷۵۰,۳۵۱,۴۱۱,۵۵۷	سود انباشته در ابتدای دوره
۶,۷۹۲,۶۶۷,۲۱۱,۵۵۷	۵,۹۱۳,۱۱۶,۴۵۰,۰۰۷	۴,۸۷۶,۰۹۹,۸۲۰,۷۹۹	سود قابل تخصیص
			تخصیص سود:
(۲,۰۴۲,۳۱۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۴۲,۳۱۵,۸۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۸۸,۴۹۶,۵۹۷,۱۷۰)	سود سهام مصوب
۴,۷۵۰,۳۵۱,۴۱۱,۵۵۷	۳,۸۷۰,۸۰۰,۶۵۰,۰۰۷	۳,۱۸۷,۶۰۳,۲۲۳,۶۲۹	سود انباشته در پایان دوره

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

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
۲۸۳,۶۰۰,۹۹۴,۷۲۷	۱۱۰,۲۶۰,۲۰۹,۰۶۲	۱۷۲,۴۲۶,۸۱۶,۷۰۱	۲۵ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
۱۲۱,۹۰۶,۶۳۰,۰۷۹	۴۷,۷۴۶,۷۸۶,۴۳۰	۱۱۵,۰۲۰,۵۰۷,۶۲۷	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری
۷۶,۸۷۵,۵۹۶,۶۵۶	۷۴,۶۶۰,۴۹۹,۸۲۲	۳۰,۰۱۷,۴۲۳,۸۱۰	سود سهام دریافتی
۱۹۸,۷۸۲,۲۲۶,۷۳۵	۱۲۲,۴۰۷,۲۸۶,۲۵۲	۱۴۵,۰۳۷,۹۳۱,۴۳۷	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
مالیات بر درآمد:			
(۹۳,۵۹۵,۲۲۴)	.	.	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
(۵۲,۴۸۱,۲۴۷,۷۰۷)	(۱۳,۲۱۳,۷۸۴,۵۳۳)	(۶,۵۶۲,۸۵۷,۱۰۰)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
۳,۲۶۶,۳۴۴,۲۵۰	۷۰۹,۹۷۸,۹۹۹	.	وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود
۵۵,۱۰۱,۰۰۰	۱۶,۲۲۱,۰۰۰	.	وجه دریافتی بابت فروش دارایی های نامشهود
(۶۸,۶۹۳,۴۴۰,۴۹۶)	(۶۱,۹۴۴,۰۴۳,۳۶۷)	(۷,۷۰۷,۵۱۲,۵۶۸)	وجه پرداختی ناشی از تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۷۶,۵۳۰,۹۶۰,۲۳۵	۲,۳۳۴,۳۵۷,۶۶۳	۳۰۶,۲۱۶,۲۳۸	وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۳,۵۷۲,۶۵۱,۲۵۰)	.	(۴,۸۲۶,۲۹۴,۳۵۰)	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۴۶۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۹,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت تحصیل سپرده های بلند مدت بانکی
۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	وجه حاصل از ابطال سپرده های بلند مدت بانکی
(۶۶,۷۹۵,۹۳۳,۹۶۸)	(۲۴۸,۹۹۷,۲۷۰,۲۳۸)	(۲۶۸,۶۹۴,۴۴۷,۷۸۰)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۴۱۵,۴۹۳,۶۹۲,۲۷۰	(۱۶,۳۲۹,۷۷۴,۹۲۴)	۴۸,۷۷۰,۳۰۰,۳۵۸	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۳۹,۱۴۹,۲۹۳,۸۲۸	۳۹,۱۴۹,۲۹۳,۸۲۸	۴۵۴,۶۴۲,۹۸۶,۰۹۸	مانده وجه نقد در ابتدای دوره ۴
۴۵۴,۶۴۲,۹۸۶,۰۹۸	۲۲,۸۱۹,۵۱۸,۹۰۴	۵۰۳,۴۱۳,۲۸۶,۴۵۶	مانده وجه نقد در پایان دوره ۴
۲,۲۷۹,۶۴۹,۷۸۱,۴۴۵	۲,۲۴۳,۱۶۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۲,۴۰۹,۸۵۶,۵۹۹	مبادلات غیر نقدی ۲۶

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱ - تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات :

شرکت خدمات انفورماتیک کیش بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۹۴۶ مورخ ۱۳۷۹/۰۷/۱۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت‌های

صنعتی و معنوی منطقه آزاد کیش به ثبت رسیده و مرکز اصلی آن جزیره کیش، میدان ساحل، سایت ماهواره کیش میباشد. در حال حاضر شرکت

جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام) است و واحد تجاری نهایی گروه شرکت ملی انفورماتیک (سهامی عام) میباشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

موضوع فعالیت شرکت براساس ماده ۲ اساسنامه عبارتست از ارائه خدمات تخصصی و مشاوره ای در تحلیل، بهینه سازی و پیاده سازی روشهای

عملیاتی و مدیریتی (بخصوص در زمینه های بانکی، پولی و سرمایه)، ارائه خدمات تخصصی مشاوره ای در تحلیل، طراحی، ساخت و پیاده سازی و

سیستم های کاربردی، ارائه آموزش های حرفه ای در زمینه فعالیت شرکت، ایجاد و راه اندازی کارخانجات مونتاژ و ساخت تجهیزات مخابراتی و

الکترونیکی، مشارکت در سایر شرکتها از طریق تأسیس یا تعهد سهام شرکت‌های جدید و یا خرید و تعهد سهام شرکت‌های موجود که در ارتباط با موضوع

فعالیت شرکت باشند، به طور کلی شرکت میتواند بر کلیه عملیات و معاملات مجاز مالی، خدماتی و تجاری داخلی و خارجی و تولیدی و معاملات

سهام که به طور مستقیم یا غیر مستقیم با هر یک از موضوعات فوق الذکر مربوط باشد، مبادرت ورزد. همچنین فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد

گزارش، راهبری عملیاتی سایت پشتیبان کیش میباشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال :

تعداد کارکنان دائم و موقت در پایان دوره مالی مورد گزارش به همراه اقلام مقایسه ای آن بشرح زیر بوده است.

دوره مابین شش ماهه منتهی به	دوره مابین شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
نفر	نفر	نفر
۴۰	۳۷	۴۱
کارکنان دائم		
۰	۱۵	۰
کارکنان شاغل در شرکت خدمات انفورماتیک		
۴۰	۵۲	۴۱

۲- مابانی تهیه صورتهای مالی :

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

شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " گروه های اقلام مشابه ارزشیابی میشود. خالص ارزش فروش عبارت است از ارزش فروش موجودی ها در جریان عادی عملیات تجاری پس از کسر کلیه هزینه های فروش است. در صورت فزونی بهای تمام شده به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی میشود. بهای تمام شده موجودی ها به روش میانگین موزون متحرک تعیین میشود.

۳-۱- داراییهای ثابت مشهود :

۳-۱-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک میشود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور میگردد.

۳-۱-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود :

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷٪	نزولی
تاسیسات	۱۲٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزارآلات	۱۰ ساله	خط مستقیم
سخت افزارهای رایانه ای	۴ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵٪	نزولی

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۳-۲- داراییهای نامشهود :

داراییهای نامشهود به بهای تمام شده پس از کسر استهلاك انباشته و کاهش ارزش انباشته در صورتهای مالی منعکس می شود. نرم افزارهای رایانه ای با توجه به عمر مفید برآوردی آنها بر اساس نرخ و روش زیر مستهلک میگردد :

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارهای رایانه ای	۴ ساله	مستقیم

شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۳- نحوه شناسایی درآمد ارایه خدمات :

درآمد ارایه خدمات ماهواره ای وی ست (Very Small Aperture Terminal - پایانه بسیار کوچک دریافت و ارسال اطلاعات) براساس کارکرد ماهیانه پایانه های VSAT و مفاد قراردادهای منعقد با مشتریان محاسبه و پس از صدور صورتحساب شناسائی میگردد. درآمد های کارمزدی در سال گذشته معادل ۲,۵٪ خالص صورتحسابهای صادره برای مشتریان شناسائی میگردد که بر اساس بند گزارش حسابرسی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ رویه مذکور اصلاح و درآمد و بهای تمام شده آن به صورت ناخالص ومجزا ثبت گردیده .

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

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

۳-۵- سرمایه گذاریها :

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها در تراز نامه منعکس میشود.

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی میشود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی میشود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در شرکتهای وابسته در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ تصویب صورتهای مالی شناسایی میشود.

سره جابری فردرمان
گزارش

شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

ریال	ریال	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۴۵۴,۵۱۸,۴۵۸,۲۹۸	۵۰۳,۲۸۹,۱۵۶,۶۵۶	موجودی نزد بانکها
۸۲,۴۲۷,۸۰۰	۸۲,۰۲۹,۸۰۰	تنخواه گردانهای ریالی
۴۲,۱۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۰۰,۰۰۰	مسکوکات
۴۵۴,۶۴۲,۹۸۶,۰۹۸	۵۰۳,۴۱۳,۲۸۶,۴۵۶	

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار
		ریال	ریال		ریال	ریال
شرکت خدمات انفورماتیک	۲,۱۱۱,۸۳۱	۳۱,۵۵۱,۸۴۳,۴۹۰	۳۱,۲۴۴,۵۳۹,۶۴۵	۱۶,۲۰۰	۱۸۰,۰۱۴,۹۶۵	۱۸۳,۲۸۶,۸۰۰
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها		(۳۰۷,۳۰۳,۸۴۵)				
		۳۱,۲۴۴,۵۳۹,۶۴۵			۱۸۰,۰۱۴,۹۶۵	

شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۶- حسابهای دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۹۳۶,۴۲۶,۲۶۰,۷۵۰	۳,۲۶۹,۲۵۰,۳۱۱,۸۷۸	طلب از شرکتهای گروه (شرکت خدمات انفورماتیک)
۲۳۰,۴۴۲,۱۴۵,۷۶۹	۲۰۳,۶۰۵,۶۲۵,۶۶۲	بانک صادرات
۹,۵۱۴,۰۰۱,۰۹۹	۷,۹۳۵,۹۰۰,۲۸۴	بانک کارآفرین
۱,۹۷۴,۵۱۳,۴۷۰	۱,۹۸۲,۶۳۹,۸۲۱	بانک صنعت و معدن
۳,۲۳۹,۷۸۸,۶۲۹	۲۵,۲۸۹,۷۸۸,۶۲۹	۶-۱ سپرده حسن اجرای تعهدات
۵,۱۸۱,۵۹۶,۷۰۹,۷۱۷	۳,۵۰۸,۰۶۴,۲۶۶,۲۷۴	
(۳۳,۸۵۳,۲۹۶,۴۱۲)	(۳۳,۸۵۳,۲۹۶,۴۱۲)	کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۵,۱۴۷,۷۴۳,۴۱۳,۳۰۵	۳,۴۷۴,۲۱۰,۹۶۹,۸۶۲	

۶-۱ مبلغ ۲۵,۲۹۰ میلیون ریال سپرده حسن انجام کار، شامل مبلغ ۲۲,۰۵۰ میلیون ریال سپرده حسن انجام کار مکسوره از صورتحسابهای صادره برای شرکت خدمات انفورماتیک در خصوص قرارداد راهبری عملیاتی سایت پشتیبان کیش میباشد.

۷- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۸,۸۸۰,۰۰۰	۳۸,۸۸۰,۰۰۰	طلب از شرکتهای گروه (شرکت داده ورزی فرادیس البرز)
۱۶,۲۹۲,۵۳۶,۴۱۸	۱۶,۲۹۲,۵۳۶,۴۱۸	۷-۱ سود سهام دریافتنی
۴۷,۱۸۰,۷۳۱,۸۸۶	۴۷,۷۴۷,۸۲۴,۸۳۶	سپرده بیمه کسر شده از صورتحسابها
۱,۳۸۱,۳۶۹,۸۶۰	۰	سود سپرده های دریافتنی
۲,۳۵۰,۱۱۴,۳۷۱	۸,۱۵۹,۲۷۸,۵۷۶	بدهی کارکنان (وام)
۳,۸۲۸,۲۷۴,۳۰۲	۰	مالیات بر ارزش افزوده
۳۱,۷۸۰,۰۴۶	۳۱,۷۸۰,۰۴۶	سایر
۷۱,۱۰۳,۶۸۶,۸۸۳	۷۲,۲۷۰,۲۹۹,۸۷۶	

شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۷-۱- سود سهام دریافتنی به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸.۷۱۹,۶۴۷,۰۰۶	۸.۷۱۹,۶۴۷,۰۰۶	۷-۱-۱ شرکت صنعتی دریایی ایران (صدرا)
۵.۷۳۱,۰۹۶,۲۷۰	۵.۷۳۱,۰۹۶,۲۷۰	شرکت خدمات انفورماتیک فرادیس گستر کیش
۱,۶۰۶,۷۹۳,۱۴۲	۱,۶۰۶,۷۹۳,۱۴۲	شرکت خدمات انفورماتیک نوین کیش
۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت امن ارتباطات الکترونیکی کاشف
۱۶,۲۹۲,۵۳۶,۴۱۸	۱۶,۲۹۲,۵۳۶,۴۱۸	

۷-۱-۱- مبلغ ۸,۷۲۰ میلیون ریال طلب سود سهام از شرکت صنعتی دریایی ایران است که مراتب وصول آن از طریق حقوقی مورد پیگیری قرار گرفته است و به موجب حکم صادره توسط هیات داورى سازمان بورس اوراق بهادار، مبلغ فوق به همراه خسارات تاخیر در پرداخت آن تا پایان سال ۱۳۹۲ به مبلغ ۲۳,۲۲۰ میلیون ریال تعیین شده است.

۸ - موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۰	۵,۱۰۱,۵۱۸,۱۹۳	موجودی تجهیزات الکترونیکی و مخابراتی
۰	۱,۱۱۱,۶۶۱,۴۰۴	موجودی لوازم فنی مصرفی
۰	۲۰۳,۵۳۸,۴۵۹	موجودی ملزومات اداری
۰	۷۷,۹۵۶,۲۳۰	موجودی لوازم مصرفی
۰	۶,۴۹۴,۶۷۴,۲۸۶	

۹- پیش پرداختها

سرفصل پیش پرداختها به مبلغ ۶۷۳ میلیون ریال (۶۲۸ میلیون ریال سال قبل) مربوط به پیش پرداختهای خرید کالا و خدمات میباشد که در انجام امور جاری شرکت ایجاد شده است.

شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- دارائیهای ثابت مشهود

ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال				شرح
مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	استهلاک دوره	نقل و انتقالات و تعدیلات	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دارائیهای اضافه شده طی دوره	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
۸۲,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۸۲,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	.	۸۲,۸۱۱,۰۰۰,۰۰۰	زمین	
۴۳,۸۴۸,۱۹۳,۳۶۴	۴۲,۰۹۸,۶۰۰,۹۹۷	۱۰,۰۰۰,۰۱۰,۵۲۵	۱,۵۲۶,۸۹۲,۲۶۷	.	۸,۴۷۳,۲۱۲,۹۸۵	۵۲,۰۹۸,۷۰۶,۲۴۹	(۲۲۲,۷۰۰,۰۰۰)	۵۲,۳۲۱,۰۶۰,۲۴۹	ساختمان	
۸۴۳,۴۳۵,۸۶۶	۷۳۸,۰۰۰,۶۳۸	۵۲۹,۹۹۲,۶۱۸	۱۰۵,۴۲۹,۴۸۴	.	۴۲۴,۵۶۴,۱۳۴	۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۱,۳۶۸,۰۰۰,۰۰۰	وسایل نقلیه	
۲,۳۸۴,۹۹۲,۳۶۹	۲,۲۵۳,۸۵۵,۵۰۴	۲,۳۴۸,۸۰۸,۱۰۸	۱۵۹,۵۰۰,۹۹۳	(۳۱,۷۴۴)	۲,۰۸۹,۳۳۸,۸۵۹	۴۵۰,۲۰۶,۳۶۳,۶۱۲	.	۴,۴۷۴,۳۳۱,۱۲۸	اثاثیه و منصوبات	
۵۵,۲۱۲,۰۰۱,۴۴۷	۴۰,۳۹۵,۹۱۳,۸۳۶	۹۶,۳۷۶,۸۹۹,۲۱۱	۱۴,۹۹۹,۴۴۴,۰۰۴	(۳,۹۶۱,۹۸۴,۱۶۳)	۸۴,۲۶۹,۴۳۹,۳۷۰	۱۳۶,۵۷۲,۸۱۲,۰۴۷	(۵۰۱,۱۸۶,۲۱۱,۱۲۷)	۱۳۹,۴۸۲,۳۴۰,۸۱۷	تجهیزات کامپیوتری	
۱۳۲,۵۲۱,۶۷۳	۱۱۸,۹۴۶,۵۵۵	۴۲۶,۶۹۹,۴۱۳	۷,۱۹۵,۰۱۱۸	.	۴۱۹,۵۰۴,۲۹۵	۵۴۵,۶۴۵,۹۶۸	۳,۶۲۰,۰۰۰	۵۴۲,۰۲۵,۹۶۸	ابزار آلات فنی	
۳۵,۷۷۳,۷۱۳,۳۸۲	۴۵,۰۴۸,۴۴۶,۵۵۲	۱۷,۹۱۲,۱۷۳,۰۵۱	۲,۸۸۵,۸۵۶,۸۳۰	.	۱۵,۰۲۶,۳۱۶,۲۲۱	۶۲,۹۶۰,۶۱۹,۶۰۳	۳,۸۸۶,۷۰۲,۰۰۰	۵۰,۸۰۰,۰۲۹,۶۰۳	تاسیسات	
۲۲۰,۹۹۶,۷۵۷,۹۰۱	۲۱۳,۳۶۴,۷۶۹,۸۲۶	۱۳۷,۳۹۴,۶۷۸,۶۵۳	۱۹,۶۵۴,۳۱۸,۶۹۶	(۳,۹۶۲,۰۱۵,۹۰۷)	۱۱۰,۷۰۲,۳۷۵,۸۶۴	۳۴۰,۷۵۹,۴۴۸,۴۷۹	۶,۱۳۱,۵۵۷,۱۰۰	۳۳۱,۶۹۹,۱۳۳,۷۶۵	جمع	
.	.	.	.	.	.	.	.	.	دارائیهای در جریان تکمیل	
۸,۲۷۳,۸۸۸,۰۰۰	۴۳۱,۳۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۴۳۱,۳۰۰,۰۰۰	(۸,۲۷۳,۸۸۸,۰۰۰)	۸,۲۷۳,۸۸۸,۰۰۰	پیش پرداختهای سرمایه ای	
۲۲۹,۳۷۰,۶۴۵,۹۰۱	۲۱۳,۷۹۶,۰۶۹,۸۲۶	۱۳۷,۳۹۴,۶۷۸,۶۵۳	۱۹,۶۵۴,۳۱۸,۶۹۶	(۲,۹۶۲,۰۱۵,۹۰۷)	۱۱۰,۷۰۲,۳۷۵,۸۶۴	۳۴۱,۱۹۰,۷۴۸,۴۷۹	۶,۵۶۲,۸۵۷,۱۰۰	۳۳۹,۹۷۳,۰۲۱,۷۶۵	جمع	

۱-۱- دارائیهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۳۳۳,۱۶۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل، زلزله و غیره از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱-۲- مبلغ ۵,۱۱۸ میلیون ریال تعدیلات تجهیزات کامپیوتری، مربوط به اصلاح سر فصل تجهیزات spare بوده که به سر فصل موجودی مواد و کالا انتقال یافته است.

۱-۳- مبلغ ۴۳۱,۳ میلیون ریال مانده پیش پرداخت سرمایه ای مربوط به ۵۰٪ بهای خرید تجهیزات ذخیره ساز میباشد.

نمونه حابری فروردین
 گزارش

شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۱- داراییهای نامشهود

ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال				شرح
مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دارائیهای فروخته شده استهلاک انباشته	استهلاک دوره	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دارائیهای فروخته شده طی دوره	دارائیهای اضافه شده طی دوره	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
۰	۱۶,۷۳۹,۰۱۱,۵۲۰	۱۶,۷۳۹,۰۱۱,۵۲۰	۰	۰	۱۶,۷۳۹,۰۱۱,۵۲۰	۱۶,۷۳۹,۰۱۱,۵۲۰	۰	۰	۱۶,۷۳۹,۰۱۱,۵۲۰	نرم افزارهای بانکی
۰	۱۹,۴۵۱,۴۴۰,۱۹۴	۱۹,۴۵۱,۴۴۰,۱۹۴	۰	۰	۱۹,۴۵۱,۴۴۰,۱۹۴	۱۹,۴۵۱,۴۴۰,۱۹۴	۰	۰	۱۹,۴۵۱,۴۴۰,۱۹۴	China system نرم افزار
۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰	حق الامتياز تلفن
۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۹۰,۴۵۱,۷۱۴	۳۶,۱۹۰,۴۵۱,۷۱۴	۰	۰	۳۶,۱۹۰,۴۵۱,۷۱۴	۳۶,۵۲۸,۹۵۱,۷۱۴	۰	۰	۳۶,۵۲۸,۹۵۱,۷۱۴	جمع

نمونه جاری فروردان
 گزارش

شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

درصد	تعداد سهام	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های گروه - ملی انفورماتیک	۳۴۳,۹۵۵,۹۸۸	۶۳۶,۷۹۲,۱۱۲,۹۴۰	۶۳۱,۹۶۵,۸۱۸,۵۹۰
۳,۸٪			
سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های وابسته :			
شرکت خدمات انفورماتیک فرادیس گستر کیش	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰٪			
شرکت مدیریت امن ارتباطات الکترونیکی کاشف	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵٪			
سرمایه گذاری در سهام شرکت فرعی خدمات انفورماتیک نوین کیش	۵۴,۹۹۸	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۵٪			
سپرده های بلند مدت سرمایه گذاری نزد بانکها		۶۲۹,۸۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱,۰۳۱۲,۱۴۶,۱۱۲,۹۴۰	۱,۰۵۷,۴۱۵,۸۱۸,۵۹۰

۱۲-۱- شرکت خدمات انفورماتیک نوین کیش (سهامی خاص) در شهریور ماه سال ۱۳۹۰ با مشارکت یک شرکت انفورماتیکی خصوصی با هدف سرمایه گذاری بلند مدت و با سرمایه ۱,۰۰۰ میلیون ریال تاسیس گردید و سهم این شرکت ۵۵٪ میباشد. محل ثبت شرکت، جزیره کیش بوده و دارای یک شعبه در تهران است. شرکت مذکور بر اساس استاندارد حسابداری شماره ۱۸ با عنوان صورتهای مالی تلفیقی، مشمول تلفیق با صورتهای مالی این شرکت خواهد بود. ولی نظر به اینکه این شرکت فاقد سهامدار اقلیت میباشد، براساس استاندارد یاد شده و با عنایت به اینکه شرکت مذکور توسط شرکت خدمات انفورماتیک تلفیق خواهد شد، از ارائه صورتهای مالی تلفیقی با شرکت خدمات انفورماتیک نوین کیش خودداری شده است.

۱۲-۲- با توجه به اینکه ۱۰۰ درصد سهام شرکت‌های خدمات انفورماتیک کیش و خدمات انفورماتیک فرادیس گستر کیش متعلق به گروه خدمات انفورماتیک بوده و فاقد سهامدار اقلیت میباشد و صورتهای مالی تلفیقی توسط شرکت خدمات انفورماتیک تهیه میشود، ضمن رعایت سایر شرایط مندرج در بند ۱۳ استاندارد حسابداری شماره ۲۰، سرمایه گذاری در واحد تجاری وابسته به روش ارزش ویژه شناسایی نشده است. اطلاعات مالی (حسابرسی شده) برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ شرکت وابسته خدمات انفورماتیک فرادیس گستر کیش به شرح زیر است :

نام شرکت	مجموع داراییها	مجموع بدهیها	درآمد	سود خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خدمات انفورماتیک فرادیس گستر کیش	۴۰۲,۰۳۸	۲۵۶,۰۳۷	-	۲۷,۶۱۵
	۴۰۲,۰۳۸	۲۵۶,۰۳۷	-	۲۷,۶۱۵

نمونه حسابرسی فرآوران
گزارش

شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۲-۳- میزان سرمایه گذاری در شرکت مدیریت امن ارتباطات الکترونیکی کاشف معادل ۵ درصد میباشد. لیکن به دلیل عضویت در هیات مدیره سرمایه گذاری در این شرکت به عنوان واحد تجاری وابسته تلقی میگردد. از آنجا که تفاوت سرمایه گذاری به روش ارزش ویژه و بهای تمام شده کم اهمیت است، از شناسایی سرمایه گذاری به روش ارزش ویژه صرف نظر شده است. اطلاعات مالی (حسابرسی شده) برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۴ شرکت وابسته مدیریت امن ارتباطات الکترونیکی کاشف به شرح زیر است :

نام شرکت	مجموع داراییها	مجموع بدهیها	درآمد	سود خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مدیریت امن ارتباطات الکترونیکی کاشف	۱۰۹,۰۳۹	۵,۶۵۴	-	۱,۰۲۰
	۱۰۹,۰۳۹	۵,۶۵۴	-	۱,۰۲۰

۱۳- سایر داراییها

مبلغ ۱۳,۱۴۱ میلیون ریال (مبلغ ۱۶,۶۲۲ میلیون ریال سال قبل) سایر داراییها باتوجه به سر رسید آنها مربوط به حصه بلند مدت وام پرداختی به کارکنان میباشد که به عنوان مطالبات بلند مدت طبقه بندی شده است و در سال مالی قبل در طبقه سایر حسابهای دریافتنی افشا شده بود که رقم مقایسه ای نیز از این بابت اصلاح گردید.

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
اسناد پرداختنی	۲,۹۶۶,۶۷۳	۴,۳۵۵,۱۱۲
سپرده بیمه	۱,۵۱۳,۶۶۴,۷۰۴	۲,۰۸۳,۰۳۹,۲۰۱
سپرده حسن انجام کار	۱,۳۵۵,۴۶۴,۵۸۱	۱,۲۶۵,۱۸۶,۵۸۱
ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده	۱,۰۷۶,۴۵۹,۲۲۳	۲,۰۶,۳۱۸,۰۰۰
مالیات بر ارزش افزوده	۹,۳۶۱,۵۴۴,۴۱۸	۰
صندوق پس انداز کارکنان شرکت خدمات انفورماتیک	۵۶۵,۵۸۷,۸۴۹	۰
سایر	۸,۵۷۸,۵۱۱,۹۸۶	۳,۰۹۲,۱۹۴,۹۲۸
	۲۲,۴۵۴,۱۹۹,۴۳۴	۶,۶۵۱,۰۹۳,۸۲۲

مؤسسه حسابداری فروران
مگزانش

شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات مالی دریافتی، بدهی به شرکت ملی انفورماتیک جهت استفاده از تسهیلات بدون بهره برای خرید سهام شرکت خدمات انفورماتیک از طریق بورس اوراق بهادار می باشد که بعد از تاریخ گزارش پرداخت و تسویه شده است.

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
مانده در ابتدای دوره	۱۲,۱۷۸,۰۹۶,۶۷۱	۹,۹۱۴,۳۶۱,۰۸۸
ذخیره تامین شده طی دوره	۳,۳۶۰,۶۲۷,۱۲۳	۵,۶۹۷,۴۶۲,۹۶۳
ذخیره پرداخت شده طی دوره	(۳۱,۸۸۷,۴۰۹)	(۳,۴۳۳,۷۲۷,۳۸۰)
مانده در پایان دوره	۱۵,۵۰۶,۸۳۶,۳۸۵	۱۲,۱۷۸,۰۹۶,۶۷۱

۱۸- حسابهای پرداختنی بلند مدت

دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
ودیعہ دریافتی بابت قراردادهای بانک صادرات	۶,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰
ودیعہ دریافتی بابت قراردادهای بانک کشاورزی	۴,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۸۸,۰۰۰,۰۰۰
ودیعہ دریافتی بابت قراردادهای بانک پارسیان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۱,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰

۱-۱۸- ودیعه های فوق بابت قراردادهای منعقدہ با بانکها جهت پروژه های اتوماسیون دریافت شده که تا پایان مدت قراردادهای مربوط نزد شرکت باقی خواهد ماند.

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم با نام ۱۰,۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده است. ترکیب سهامداران و درصد سهام هر یک از آنها به شرح ذیل است:

تعداد سهام	درصد	مبلغ	
		ریال	
۱۹۴,۹۹۹,۹۹۵	۱۰۰	۱,۹۴۹,۹۹۹,۹۹۵,۰۰۰	شرکت خدمات انفورماتیک
۳	۰	۳۰,۰۰۰	شرکت داده ورزی فرادیس البرز
۲	۰	۲۰,۰۰۰	شرکت خدمات انفورماتیک فرادیس گستر کیش
۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه جمعاً به مبلغ ۱۹۵ میلیارد ریال به حساب منظور شده است، به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال 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 خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- درآمد حاصل از ارائه خدمات

دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۰	۱,۴۳۲,۴۴۰,۹۲۱,۵۱۹	۲,۱۸۷,۴۳۲,۱۰۶,۰۹۵
درآمد حاصل از ارائه سرویس شبکه تبادل اطلاعات بانکی		
۶۷,۳۷۱,۶۹۶,۴۹۵	۳۷,۱۳۴,۰۲۴,۴۰۰	۸۵,۲۲۰,۲۵۲,۸۳۲
کارکرد و حق اشتراک VSAT		
۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
درآمد حاصل از راهبری سایت پشتیبان کیش		
۱۱۶,۲۸۱,۱۸۰,۳۷۲	۱۳۱,۱۹۷,۳۳۳,۴۸۰	۲۸۵,۱۴۷,۴۲۰,۸۸۰
درآمد خدمات کارمزدی اتوماسیون بانکی و VSAT به بانکها		
۳۳۰,۶۵۲,۸۷۶,۸۶۷	۱,۶۰۰,۷۷۲,۱۷۹,۳۹۹	۲,۷۳۱,۳۰۰,۷۷۹,۸۰۷

۲۲- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۱,۵۴۶,۹۰۳,۹۱۶	۱۹,۸۵۰,۵۴۳,۹۹۰	۳۲,۵۴۸,۱۹۵,۱۵۱
هزینه های پرسنلی :		
۴۰,۸۸۵,۲۴۶,۹۳۱	۴,۸۴۴,۵۱۲,۳۵۱	۱۰,۴۱۱,۸۵۸,۲۳۴
حقوق و مزایا		
۱,۵۷۲,۹۴۴,۸۰۵	۳,۰۰۵,۰۷۶,۲۵۰	۶,۲۰۵,۰۸۰,۰۷۱
عیدی و پاداش		
۳۷۷,۹۶۳,۷۱۳	۲,۸۵۳,۸۰۵,۲۶۴	۵,۵۱۲,۰۹۴,۱۷۴
کارانه		
۶۳۰,۷۵۵,۴۷۶	۱,۰۳۸,۴۱۳,۱۶۶	۱,۷۳۲,۰۶۴,۱۹۷
فوق العاده ماموریت، بلیط و اقامت		
۱۰,۱۹۲,۰۹۵,۵۶۹	۱,۳۳۵,۷۴۳,۴۸۱	۲,۳۱۹,۰۲۰,۸۹۶
صندوق پس انداز کارکنان		
۱۹,۲۳۶,۳۰۲,۴۱۰	۳۲,۹۲۸,۰۹۴,۵۰۲	۵۸,۷۲۸,۳۱۲,۷۲۳
سایر هزینه های پرسنلی		
جمع هزینه های پرسنلی		

هزینه های غیر پرسنلی:

۱۱۳,۳۷۴,۱۵۰,۸۶۲	۱۲۷,۹۱۷,۳۰۲,۶۴۳	۳۷۵,۵۱۸,۷۳۵,۳۵۸
بهای خدمات کارمزدی اتوماسیون بانکی و VSAT دریافتی از شرکت خدمات انفورماتیک		
۰	۵۵۶۰۸,۱۹۹,۹۰۲	۶۷,۱۰۱,۹۳۳,۶۷۹
حق استفاده از اینترنت		
۱۶,۶۹۲,۳۰۲,۷۸۹	۱۸,۰۱۲,۰۹۱,۹۷۸	۳۶,۵۹۸,۰۶۵,۵۹۹
استهلاک داراییهای ثابت		
۳,۵۷۷,۵۳۷,۵۱۸	۱,۶۶۱,۵۰۹,۵۷۲	۴,۹۹۷,۵۹۷,۰۷۳
تعمیر و نگهداری تجهیزات الکترونیکی و تاسیسات		
۱,۸۲۴,۰۰۵,۰۰۰	۱,۴۶۱,۲۰۲,۰۰۰	۳,۱۹۳,۹۶۵,۰۰۰
هزینه برق و انرژی		
۱,۱۴۰,۵۳۳,۴۵۴	۸۹۵,۷۱۳,۵۷۴	۱,۱۸۶,۹۰۹,۷۳۲
سایر هزینه های غیر پرسنلی		
۱۳۶,۶۰۸,۵۲۹,۶۲۳	۲۰۵,۵۵۶,۰۱۹,۶۶۹	۴۸۸,۵۹۷,۲۰۶,۴۴۱
جمع هزینه های غیر پرسنلی		
۱۵۵,۸۴۴,۸۳۲,۰۳۳	۲۳۸,۴۸۴,۱۱۴,۱۷۱	۵۴۷,۳۲۵,۵۱۹,۱۶۴

شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۳- هزینه های اداری، عمومی و فروش

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۸,۴۵۷,۲۸۵,۱۹۸	۹,۴۰۸,۹۳۰,۲۷۶	۱۱,۱۸۸,۶۵۲,۵۰۰	حقوق و مزایا
۵,۹۶۳,۳۹۱,۹۵۹	۱,۶۱۶,۷۰۴,۷۴۰	۲,۷۲۷,۶۳۹,۷۷۸	عیدی و پاداشی
۳,۱۴۰,۱۷۷,۵۴۴	۹۶۸,۲۲۳,۶۴۸	۱,۴۴۱,۵۳۱,۱۷۷	کارانه
۷۵۹,۹۸۵,۸۶۴	۳۵۳,۴۴۶,۳۸۰	۵۶۱,۵۲۵,۲۵۵	صندوق پس انداز
۸۴۳,۴۴۸,۱۶۶	۳۱۶,۱۱۳,۹۸۶	۲۵۳,۳۲۷,۵۲۳	فوق العاده ماموریت، بلیط و اقامت
۱,۹۸۷,۹۲۱,۴۶۰	.	۱,۲۱۲,۲۴۰,۶۱۶	هزینه مطالبات سوخت شده
۱,۴۴۶,۸۷۹,۲۱۷	۲۳۹,۶۷۵,۰۰۰	۲۰۹,۴۰۰,۰۰۰	هزینه تبلیغات و بازاریابی و خدمات مشاوره ای
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه خرید و اشتراک نرم افزار
۱,۶۶۹,۰۰۰	۱,۴۰۱,۰۰۰	۲۵,۴۹۷,۳۹۷	هزینه های بانکی
۲,۶۱۷,۵۹۸,۷۰۷	۱,۲۴۴,۱۷۷,۲۶۱	۷۷۲,۲۶۴,۰۵۵	سایر هزینه ها
۳۵,۲۴۸,۳۵۷,۱۱۵	۱۴,۱۶۳,۶۷۳,۲۹۱	۱۸,۴۰۷,۰۷۸,۳۰۱	

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۲۰۵,۴۷۰,۱۳۰,۱۹۵	۱۲۱,۰۲۵,۷۳۷,۴۵۰	۱۴۳,۷۱۳,۸۳۴,۳۴۳	۲۴-۱	درآمد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری
۸۲,۷۵۹,۴۳۰,۷۱۱	۸۲,۳۸۹,۰۴۸,۸۴۴	.		سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت
۱,۵۶۶,۳۲۵,۲۴۷	.	۹۶۹,۰۴۶,۹۵۷		سود وام پرداختی به کارکنان
۶۹۴,۸۰۴,۴۱۳	۶۹۴,۸۰۴,۴۱۳	(۳۰۷,۳۰۳,۸۴۵)		سود (زیان) ناشی از تعدیلات کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاریها
۲,۱۴۳,۰۲۶,۲۲۸	.	(۱۷۲,۸۵۳,۰۶۷,۸۶۰)	۲۴-۲	تعدیل ذخیره مالیات سالهای قبل
۳,۹۶۳,۲۳۷,۹۵۶	۱,۲۸۰,۶۲۵,۶۵۷	۱,۱۶۶,۲۶۶,۲۷۸		سایر درآمدها و هزینه های متفرقه
۲۹۶,۵۹۶,۹۵۴,۷۵۰	۲۰۵,۳۹۰,۲۱۶,۳۶۴	(۲۷,۳۱۱,۲۲۴,۱۲۷)		

شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۴-۱- درآمد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری به شرح ذیل است:

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵۸,۵۴۹,۹۳۵,۶۲۱	(۱,۴۴۹,۶۰۶,۳۴۸)	۵۷,۲۷۲,۷۶۶	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۸۰,۸۲۴,۲۹۰,۵۲۲	۷۴,۶۶۰,۴۹۹,۸۲۲	۳۰,۰۱۷,۴۲۳,۸۱۰	۲۴-۱-۱ سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر
۱۱۸,۷۹۰,۹۰۴,۰۵۲	۴۷,۸۱۴,۸۴۳,۹۷۶	۱۱۳,۶۳۹,۱۳۷,۷۶۷	سود سپرده بانکی
۲۰,۵۴۷,۰۱۳,۰۱۹۵	۱۲۱,۰۲۵,۷۳۷,۴۵۰	۱۴۳,۷۱۳,۸۳۴,۳۴۳	

۲۴-۱-۱- سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	نام شرکت سرمایه پذیر
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷۴,۶۵۲,۹۳۹,۸۲۲	۷۴,۶۵۲,۹۳۹,۸۲۲	۳۰,۰۱۷,۴۲۳,۸۱۰	شرکت ملی انفورماتیک
۱۵۹,۳۳۰,۸۰۰	۷,۵۶۰,۰۰۰	.	شرکت داده پردازی ایران
۵,۷۳۱,۰۹۶,۲۷۰	.	.	شرکت خدمات انفورماتیک فرادیس گستر کیش
۴۵,۹۲۳,۶۳۰	.	.	شرکت خدمات انفورماتیک نوین کیش
۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	شرکت کاشف
۸۰,۸۲۴,۲۹۰,۵۲۲	۷۴,۶۶۰,۴۹۹,۸۲۲	۳۰,۰۱۷,۴۲۳,۸۱۰	

۲۴-۲- مبلغ ۱۷۲,۸۵۳ میلیون ریال تعدیل ذخیره مالیات سنوات قبل شامل ۱۰۰,۱۱۳ میلیون ریال افزایش مالیات براساس برگ قطعی مالیات عملکرد صادره برای سال مالی ۱۳۹۲ و همچنین تامین ذخیره کافی به مبلغ ۷۲,۷۴۰ میلیون ریال برای سال مالی ۱۳۹۳ براساس رویه جاری میباشد.

۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۱۴۸,۷۲۶,۹۰۳,۵۲۸	۱,۳۴۸,۱۲۴,۳۹۲,۹۳۷	۱۵۶,۴۰۰,۹۶۶,۵۳۳	سود عملیاتی
۳۶,۵۹۸,۰۶۵,۵۹۹	۱۸,۰۱۲,۰۹۱,۹۷۹	۱۹,۶۵۴,۳۱۸,۶۹۶	هزینه استهلاک
۲,۲۶۳,۷۳۵,۵۸۳	۱,۵۹۶,۳۵۴,۹۵۲	۳,۳۲۸,۷۳۹,۷۱۴	خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱,۸۹۹,۱۱۴,۰۱۹,۱۴۵)	(۱,۲۴۹,۶۷۹,۶۳۹,۲۷۴)	(۲۰,۷۳۹,۷۴۳,۶۳۹)	افزایش حسابهای دریافتنی عملیاتی
.	.	(۶,۴۹۴,۶۷۴,۲۸۶)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۲۴۲,۶۷۶,۲۸۹)	(۲۹۹,۵۷۸,۶۰۷)	(۴۴,۳۲۳,۶۴۳)	افزایش پیش پرداختهای عملیاتی
(۱۰,۱۶۰,۵۷۷,۷۵۲)	(۸,۷۷۴,۰۳۸,۵۸۲)	۱۵,۸۰۳,۱۰۵,۶۱۲	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۵,۵۲۹,۵۶۳,۲۰۳	۱,۲۸۰,۶۲۵,۶۵۷	۴,۵۱۸,۴۲۷,۷۱۴	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۸۳,۶۰۰,۹۹۴,۷۲۷	۱۱۰,۲۶۰,۲۰۹,۰۶۲	۱۷۲,۴۲۶,۸۱۶,۷۰۱	

شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۶- مبادلات غیر نقدی

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۰,۴۲۳,۳۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۲۳,۳۱۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۸,۴۹۶,۵۹۷,۱۷۰	تسویه سود سهام پرداختنی در قبال ارائه خدمات
۱۸۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	فروش غیر نقد دارائی ثابت با منظور نمودن مبلغ به حساب فیما بین
۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	تفاوت ودیعه پرداختنی با حساب دریافتنی بابت فروش ساختمان
۳۶,۴۸۳,۹۸۱,۴۴۵	.	.	تسویه مالیات از محل پیش پرداخت
.	.	۲۳,۹۱۳,۲۵۹,۴۲۹	خرید سرمایه گذارها در قبال دریافت تسهیلات
۲,۲۷۹,۶۴۹,۷۸۱,۴۴۵	۲,۲۴۳,۱۶۵,۸۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۲,۴۰۹,۸۵۶,۵۹۹	

۲۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۷-۱ شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی بوده است.

۲۷-۲ تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل است :

مبلغ تعهدات سرمایه ای	مبالغ پرداختی	مبلغ قرارداد	
ریال	ریال	ریال	
۴۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۸۶۲,۶۰۰,۰۰۰	خرید تجهیزات ذخیره ساز HP
۴۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۸۶۲,۶۰۰,۰۰۰	

۲۸- وقایع بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی ، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء در صورتهای مالی باشد اتفاق نیفتاده است.

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

در دوره میانی مورد گزارش معاملات با اشخاص وابسته مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت به شرح ذیل بوده است :

نام شرکت	نوع وابستگی	موضوع معامله	یادداشت	مبلغ معامله	مانده در پایان دوره
معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :					
		دریافت خدمات	۲۹-۱	۱۱۳,۳۷۴	۳,۲۶۹,۲۵۰
خدمات انفورماتیک	سهامدار و عضو هیات مدیره	ارائه خدمات	۲۹-۱	۱۱۶,۲۸۱	
		ارائه خدمات راهبری سایت پشتیبان	۲۹-۱	۱۴۷,۰۰۰	
ملی انفورماتیک	شرکت اصلی نهائی گروه	دریافت تسهیلات به منظور خرید سهام		۲۳,۹۱۳	۲۳,۹۱۳

۲۹-۱ معاملات انجام شده طی دوره با شرکت خدمات انفورماتیک درخصوص ارائه خدمات، عمدتاً مربوط به انجام تراکنشهای بانکی میباشد که با توجه به خاص بودن این گونه معاملات تشریفات خاصی از قبیل برگزاری مزایده برای آن انجام نشده است. پیش بینی می شود عمده مطالبات از شرکت خدمات انفورماتیک در سال مالی بعد وصول شود.