

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)
بانضمام
صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرگانی قانونی	۱ الی ۴
صورتهای مالی شامل:	
تائید صورتهای مالی توسط هیات مدیره	۱
ترازنامه	۲
صورت سود و زیان و گردش حساب سود (زیان) انباشته	۳
صورت جریان وجوه نقد	۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی	۲۸ الی ۵

**بسمه تعالیٰ**

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام
شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد برای سال مالی منتهی به مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهارنظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاكيد بر مطلب خاص

۵- وضعیت مالیات عملکرد شرکت به تفصیل در یادداشت توضیحی ۱۵ صورتهای مالی درج گردیده است. ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ نیز براساس سود ابرازی و پس از اعمال معافیتها به مبلغ ۳۰۸ میلیون ریال محاسبه و در صورتهای مالی منعکس شده است. بدھی مالیات عملکرد سال ۱۳۸۸ و ۱۳۹۰ با توجه به اعتراض شرکت به مبالغ مطالبه شده ضمن احتساب ذخیره کافی از این بابت و نیز بدھی مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ بدلیل عدم رسیدگی توسط مقامات مالیاتی، تاکنون بطور قطعی تعیین نشده است.



سایر بندهای توضیحی

۶- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۱ شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۴ بهمن ماه ۱۳۹۱ آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مذبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه بیش از ۱/۱ برابر سرمایه آن است، لذا شرکت مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت بوده، لازم به توضیح است مراحل قانونی ثبت افزایش سرمایه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی انجام گردیده است.

۸- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۶ صاحبان سهام، در ارتباط با راه اندازی بخش قرض الحسنہ سیستم کربانکینگ و اخذ رتبه شورای عالی انفورماتیک تاکنون به نتیجه نهایی نرسیده است.

۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۷، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه معاملات مذبور در روال خاص عملیات فیما بین شرکتهای گروه انجام پذیرفته است.



۱۰- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- حجم عملیات شرکت در سال مالی جاری از پیش بینی های انجام شده قبلی، کمتر بوده، که این موضوع می تواند ناشی از عدم اعمال کنترلهای لازم در ارتباط با گزارشگری اطلاعات مالی آتی و یا عدم استفاده بهینه از ظرفیتهای بالقوه شرکت باشد. از طرفی رفع نواقص جزئی باقیمانده سیستم تعیین بهای تمام شده پروژه ها و نرم افزارهای تولیدی که در شرکت پیاده سازی و اجرائی شده، مورد تأکید می باشد.

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای تعیین و معرفی شخص یا واحد مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی و سایر الزامات مرتبط پیش بینی شده در قانون مذبور، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت
ایران مشهد (حسابداران رسمی)
محمد صادق گلجنی بور
شماره عضویت ۹۰۱۸۲۴
۸۰۰۶۷۱

تاریخ: ۸ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۰۱۰۱۰۱۰۱۰۱
۱۰۱۰۱

تاریخ:
شماره:
پیوست:

مشاوره
طراحی
توسعه
آموزش

فناوران حفیظ سامانه
(سهامی خاص)
شماره ثبت: ۱۹۰۶۱۷

صورتهای مالی

سال های چهل و شصت آذر ۱۳۹۲

جمعیت عمومی عادی صا بهان سهام

با احترام

بد پیوست صورتهای مالی شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲ تقدیم میگردد.
اجزاء تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار ذیل می باشد:

۱

۱ ترازنامه

۲

۲ صورت سود و زیان

۳

۱-۲-گردش حساب سود (زیان) ابانته

۴

۳ صورت جریان وجهه نقد

۵

۴-آدابهای توافقی

۶

۱ تاریخچه فعالیت

۷

۲ مبنای تهیه صورتهای مالی

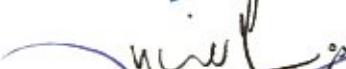
۸ و ۶

۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸ الی ۲۸

۴ یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۲/۰۷/۱۳۹۲ به تأیید هیات مدیره رسیده است.

اعضاء هیات مدیره	به نمایندگی از	سمت	امضاء
آقای یحیی فروتن	بانک انصار(سهامی عام)	رئيس هیات مدیره	
آقای علی رضازاده بنا	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان اطلس(سهامی خاص)	نایب رئيس هیات مدیره	
آقای سید سعید گریمی	شرکت سرمایه گذاری دانایان پارس(سهامی خاص)	عضو هیات مدیره	
آقای مجید غیوری ثالث	-	عضو هیات مدیره	
آقای کاظم نراقیان	-	عضو هیات مدیره	
آقای محمد مهدی متولی	-	مدیر عامل (خارج از اعضا هیات مدیره)	



HAFIZ

تهران خیابان پاسداران بالاتر از چهار راه پاسداران بهارستان هفتم پلاک ۷ تلفن: ۰۲۱-۰۲۷۷۸۴۸۷ فکس: ۰۲۱-۰۲۷۷۸۴۹۳

www.hafiz-co.ir info@hafiz-co.ir



شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

۴۰۶

ପ୍ରକାଶକ

卷之三

دال، انسیاء، شعر حافظی

٢١، انجیل، ثابت عشیون

دارایی‌های نامشروع

卷之三

七

ବ୍ୟାକୁଳ ପରିମାଣ କରିବାର ପାଇଁ ଏହାକୁ ବନ୍ଦ କରିବାକୁ ଆବଶ୍ୟକ ହେଲା.

شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۹/۳۰	۱۴۰۲/۹/۳۰		
ریال	ریال		
۱۱,۱۴۹,۱۰۷,۶۴۶	۲۲,۸۳۲,۳۹۶,۸۰۳	۱۹	فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۷,۱۸۵,۵۴۰,۴۲۳)	(۱۰,۶۰,۹۴۸,۰۴۵)	۱۹	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۳,۹۶۳,۵۶۷,۲۲۳	۱۲,۷۷۱,۴۴۸,۷۵۸		سود ناخالص
(۴,۹۷,۸۳۸,۷۷۴)	(۷,۹۸۱,۲۹۹,۵۱۹)	۲۰	هزینه های فروش، اداری و عمومی
-	(۳,۵۵۷,۹۵,۲۴۰)	۲۱	سایر هزینه های عملیاتی
(۴,۹۷,۸۳۸,۷۷۴)	(۱۱,۵۳۸,۳۹۴,۷۵۹)		
(۱۳۴,۲۷۱,۵۵۱)	۱,۲۳۳,۵۳,۹۹۹		سود (زیان) عملیاتی
۴۰۴,۱۸۱,۷۳۲	۳۶۱,۶۱۷,۸۳۷	۲۲	خالص سایر درآمدو هزینه های غیر عملیاتی
۴۰۴,۱۸۱,۷۳۲	۳۶۱,۶۱۷,۸۳۷		
۲۶۹,۹۱۰,۱۸۱	۱,۵۹۴,۶۷۱,۸۳۶		سود قبل از مالیات
(۰)	(۳۰,۸,۲۶۳,۵۰۰)		مالیات بر درآمد
۲۶۹,۹۱۰,۱۸۱	۱,۲۸۶,۴۰۸,۳۳۶		سود (زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) ابیاشته

۲۶۹,۹۱۰,۱۸۱	۱,۲۸۶,۴۰۸,۳۳۶		سود خالص
(۳,۱۲۱,۱۹۱,۲۶۴)	(۳,۴۴۴,۸۳۰,۴۱)		زیان ابیاشته در ابتدای سال
(۶۸۴,۵۵۱,۹۷۳)	(۹۱,۷۵۰,۰۱۵)	۲۳	تعديلات سنواتی
(۳,۸۰۵,۷۴۳,۲۳۷)	(۳,۵۳۵,۸۳۳,۰۵۶)		زیان ابیاشته در ابتدای سال - تعديل شده
(۳,۵۳۵,۸۳۳,۰۵۶)	(۲,۲۴۹,۴۲۴,۷۲۰)		زیان ابیاشته در پایان سال مالی

از آنجا که اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعديلات سنواتی میباشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.



یادداشت‌های توضیمی همراه، بجز لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهام خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی ملتهب به ۱۳۹۲ آذر ماه ۱۳۹۲

(تجدد ارائه شده)

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به

یادداشت

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۰	ریال	ریال
۴,۵۷۹,۹۹۹,۴۱۶	۳,۰۷۰,۱۵۳,۵۷۶	۲۴	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهاي عملياتي
(۴۰۴,۱۸۱,۷۳۲)	۳۶۱,۶۱۷,۸۳۷		با زده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۴۰۴,۱۸۱,۷۳۲	۳۶۱,۶۱۷,۸۳۷		سود دریافتی سپرده
(۴۶۵,۰۷۵,۱۶۸)	(۳۸۳,۵۹۳,۲۰۹)	-	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهاي بازده سرمایه گذاری
(۳۳۳,۱۲۰,...)	(۶۳۳,۵۳۸,۹۰۰)		مالیات پردرآمد پرداختی :
(۶۱,...,...)	(۸۷,۲۳۰,...)		فعالیتهاي سرمایه گذاری:
(۳۹۴,۱۲۰,...)	(۷۲۰,۷۶۸,۹۰۰)		وجه پرداختی جهت خرید دارائیهاي ثابت مشهود
(۵,۸۴۳,۳۷۶,۳۱۶)	۲,۳۲۷,۳۰۹,۳۰۴		وجه پرداختی جهت خرید دارائیهاي نا مشهود
۸,...,...,...	.		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهاي سرمایه گذاری
۸,...,...,...	.		جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیتهاي تامین مالی
۲,۱۵۶,۶۲۳,۶۸۴	۲,۳۲۷,۳۰۹,۳۰۴	۲۴-۱	فعالیتهاي تامین مالی:
۸۸۹,۷۲۶,۳۵۸	۳,۰۴۶,۳۵۰,۰۴۲		وجه حاصل از افزایش سرمایه
۳,۰۴۶,۳۵۰,۰۴۲	۲,۸۰۲,۱۵۹,۱۲۰		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهاي تامین مالی
۶۸۰,...,...	۲,۵۷۱,۵۰۰,۷۲۶		خالص افزایش(کاهش) در وجه نقد
			مانده وجه نقد در ابتدای سال
			مانده وجه نقد در ریاضیات سال مالی
			مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه با لاینک صورت‌های مالی است.



شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص) ، پس از انتقال شرکت خرم کوثر از اهواز به تهران و ثبت به شماره ۱۹۰۶۱۷ در اداره ثبت شرکتهای تهران و با تغییرات کلی در اساسنامه طی صورتجلسه مورخ ۱۳۸۱/۱۱/۱۵ مجمع عمومی که در روزنامه رسمی شماره ۱۶۹۲۳ مورخ ۱۳۸۲/۱/۱۸ درج گردیده ، عملآزادبتدی سال ۱۳۸۲ شروع به فعالیت نموده است . در حال حاضر شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص) جزء شرکتهای فرعی بانک انصار(سهامی عام) است . مرکز اصلی شرکت در شهر تهران - خیابان دیباچی شمالی - خیابان شهید دوقز - کوچه صفا- شماره ۶ واقع است .

با توجه به مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۵ اردیبهشت ماه ۱۳۹۰، سال مالی شرکت از روز اول دی ماه هر سال آغاز و روز آخر آذرماه سال بعد پایان می یابد . همچنین به موجب تصمیمات مجمع ، نام شرکت به فناوران حفیظ سامانه تغییر یافت و در مورخ ۱۳۹۰/۱۰/۱۸ مورد موافقت اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری قرار گرفته است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

۱-۱- موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از : فعالیت در زمینه تولید سیستمهای کاربردی بانکداری الکترونیکی ، اتماسیون فرآیندهای سازمانی، طراحی و تولید سامانه های جامع بیمه ، بورس و پایگاه های دانش سازمانی ، تجارت الکترونیک، ارائه خدمات تخصصی شبکه های مبتنی بر فیبر نوری ، امن سازی سامانه های رایانه ای و انجام امور دوربینهای مداربسته، تجهیزات ماهواره ای و حفاظتی و تمامی فعالیتهای مرتبط با حوزه های مدیریتی و فناوری ارتباطات و اطلاعات و ایمن سازی طرح های آئی تی و آئی سی تی.

۱-۲- نتیجه عملیات شرکت طی سالهای اخیر منجر به زیان اینباشته گردیده و در حال حاضر با توجه به میزان سرمایه ثبت شده . شرکت مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت می باشد که تا تاریخ ترازنامه مراحل پیش آگهی ثبت روزنامه افزایش سرمایه انجام شده . با توجه به برنامه های آتی ارائه خدمات و فروش و نیز افزایش سرمایه شرح یادداشت توضیحی ۱۷-۱ صورتهای مالی، تداوم فعالیت شرکت با مشکل عمدی ای مواجه نیست.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان دائم ۴۳ نفر و کارکنان موقت ۲۰ نفر طی دوره مالی بشرح زیر بوده است :

۱۳۹۱/۹/۳۰	۱۳۹۲/۹/۳۰	شرح
نفر	نفر	
۱۰	۷	دیپلم و زیردیپلم
۵	۸	فوق دیپلم
۳۲	۴۵	لیسانس و فوق لیسانس
۱	۳	دکترا
۴۸	۶۳	جمع

۲- 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.



شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۴۰۰

۳ - خلاصه اهم رویه حسابداری

۱-۳ - داراییهای ثابت مشهود و نامشهود

۱-۱-۳ - داراییهای ثابت مشهود برمبنای بھای 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 میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی مربوط مستهلك می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود وزیان دوره منظور می گردد.

۱-۱-۲ - استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده دارایی های مربوطه (با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتیهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای ذیل محاسبه می شود.

روشن استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۱۰ و ۵٪	اثایه و منصوبات

روشن استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی های نامشهود
خط مستقیم	۵ ساله	نرم افزارهای رایانه ای

۱-۱-۳ - برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از ابتدای ماه بعد از تحصیل محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل 30% نرخ استهلاک مندرج در جدول فوق می باشد.

۱-۱-۴ - بر اساس آیین نامه بھای تمام شده که به تائید هیات مدیره شرکت رسیده است، ۲۰ درصد از هزینه های تولید نرم افزار قابل فروش در آینده بعنوان بھای نرم افزار شناسائی و طی مدت ۵ سال مستهلك میگردد. ۸۰ درصد آن نیز با توجه به تولید آن جهت بانک انصار بعنوان بھای تمام شده آن پروژه بصورت سود و زیان منتقل میشود.



شرکت فناوران حفیظ سامانه (سامانی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۲

۳-۲ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت ایشان محاسبه و در حسابها منتظر می‌شود.

۳-۳ - شناخت درآمد و بهای تمام شده:

۳-۳-۱- درآمدهای شرکت به سه طریق ذیل کسب و شناسائی می‌شود:

► درآمدهای حاصل از پشتیبانی نرم افزارهای فروش رفته: نحوه شناسائی درآمدها با توجه به مفاد قراردادها بر اساس زمان و نرخ قرارداد شناسائی می‌شود.

► درآمدهای ناشی از فروش نرم افزار که از طریق صدور فاکتور به فروش می‌رسد و درآمد آنها در زمان تحويل نهائی نرم افزار و همزمان با صدور فاکتور فروش شناسائی و ثبت می‌گردد.

► درآمدهای حاصل از تولید نرم افزار که با توجه به فازهای موجود در متن قرارداد و با ارائه صورت وضعیت و تائید آن توسط کارفرما و بر اساس درصد پیشرفت کار، درآمد مورد نظر شناسائی می‌گردد. (شایان ذکر است درصد پیشرفت کلیه قراردادها تا پایان سال مالی به تائید کارفرما رسیده و بر اساس آن، درآمد شناسائی شده است).

« بهای تمام شده با توجه به آئین نامه بهای تمام شده شرکت که به تائید هیات مدیره رسیده شناسائی و بشرح ذیل در حسابها اعمال می‌گردد.

با توجه به راه اندازی سامانه ثبت اطلاعات کارکرد پرسنل و شناسائی مستقیم کارکرد پرسنل تولید بر روی هر پروژه، هزینه‌های حقوق و دستمزد بصورت مستقیم شناسائی و بر روی بهای تمام شده پروژه‌ها اعمال می‌گردد. هزینه‌های سربار نیز بر اساس مبانی تسهیم مورد نظر در خصوص هر هزینه، تهیه و هزینه‌ها به پروژه‌ها بر اساس مبانی مذکور تسهیم می‌شود.

۴- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش انباسته در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها در حسابها ثبت می‌شود. سود حاصل از سرمایه گذاری‌ها در زمان احراز سود (تصویب مجمع شرکت سرمایه پذیر) در حسابها اعمال می‌گردد.



شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۹۲

۴ - موجودی نقد

۱۴۹۱/۰۹/۳۰	۱۴۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	شرح
ریال	ریال		
۲,۹۵۴,۶۸۹,۲۰۲	۲,۷۵۱,۵۷۰,۶۱۵	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۹۱,۶۶۰,۸۴۰	۵۰,۵۸۸,۵۰۵		تنخواه گردانها
۳,۰۴۶,۳۵۰,۰۴۲	۲,۸۰۲,۱۵۹,۱۲۰		

۴-۱ - موجودی نزد بانکها بشرح ذیل تفکیک می‌گردد.

۱۴۹۱/۰۹/۳۰	۱۴۹۲/۰۹/۳۰	نام بانک و شعبه
۲,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک انصار شعبه مستقل بنیاد ۴۳/۱۶
۴۵۱,۳۸۴,۹۱۲	۴۴۲,۵۱۳	بانک انصار شعبه مستقل بنیاد ۵۸/۱۴
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۷۸۸,۰۰۰	بانک انصار شعبه مستقل بنیاد ۵۸/۲۲
۲,۴۸۱,۳۴۴,۲۹۰	۹۳۰,۳۶۲,۶۰۲	بانک انصار شعبه مستقل بنیاد ۸۲۰/۱۷ (پشتیبان جاری ۱۶)
-	۱,۸۰۰,۹۷۷,۵۰۰	بانک انصار شعبه مستقل مرکزی ۴۳/۱
۲,۹۵۴,۶۸۹,۲۰۲	۲,۷۵۱,۵۷۰,۶۱۵	

۵ - حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۴۹۱/۰۹/۳۰	۱۴۹۲/۰۹/۳۰	شرح		
خلاص	خلاص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۷,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	اسناد دریافتی تجاری
۳۶۲,۲۱۳,۷۲۷	۸۸۸,۲۸۰,۵۱۲	(۱,۳۴۶,۷۵۶,۷۳۰)	۲,۲۳۵,۰۳۷,۲۴۲	۵-۱ حسابهای دریافتی تجاری
۲,۳۷۸,۱۶۴,۵۹۷	۲۲۹,۵۲۴,۵۰۸	-	۲۲۹,۵۲۴,۵۰۸	۵-۲ شرکتهای گروه
۲,۷۸۸,۰۷۸,۳۲۴	۱,۱۱۷,۸۰۵,۰۲۰	(۱,۳۴۶,۷۵۶,۷۳۰)	۲,۴۶۴,۵۶۱,۷۵۰	



شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۵- سرفصل حسابهای دریافتی تجاری شامل اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	شرح
ریال ۱۵۱,۹۳۶,۴۴۰	ریال ۱۶۶,۴۶,۴۴۰	صنایع غذایی مانده
۲۷۰,۰۰۰	*	شرکت آماد و بهینه ساز
۲۵,۷۹۳,۶۰۰	۲۵,۷۹۳,۶۰۰	اداره بازرگانی ستاد مشترک
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	معاونت بازرگانی ستاد مشترک
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بهارستان کیش
۳۹,۰۳۷,۵۰۰	۳۹,۰۳۷,۵۰۰	سازان خرید سپاه
۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	سازان بیمه نیروی های مسلح
۱۶,۲۸۱,۰۰۰	۷۸,۲۸۱,۰۰۰	بیمارستان بقیه الله
۱۱۶,۸۸۴,۰۸۷	۱۴۰,۰۲۲,۳۳۸	شرکت ساتر سبز
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	بیمارستان قلب جماران
۱۷,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۲۵۰,۰۰۰	اداره مالی بنیاد تعاون
۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	مهندسی نرسا
۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۳,۴۰۰,۰۰۰	صنایع شیلات خلیج فارس
۱۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۰۰,۰۰۰	موسسه راهیان کمیل
۳۸,۷۷۰,۰۰۰	۳۸,۷۷۰,۰۰۰	شرکت شاداب خراسان
۱۸۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۳۰۰,۰۰۰	شرکت شهاب سنگ
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت افق صابرین
۶۸۵,۸۷۵,۰۰۰	۶۸۵,۸۷۵,۰۰۰	جهاد خانه سازی رزمندگان
۱۵۳,۷۵۰,۰۰۰	۱۵۶,۸۷۵,۰۰۰	شرکت رتبه بندی اعتباری
*	۱۱۶,۲۸۰,۰۰۰	شرکت بیمه دی
۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گسترش انفورماتیک
*	۳۷,۸۷۹,۷۰۰	آستان قدس رضوی
۳۲,۱۲,۸۳۰	۲۶۴,۱۷۶,۶۶۴	سایر موارد
۱,۷۰۸,۱۱۰,۴۵۷	۲,۲۳۵,۰۳۷,۲۴۲	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
(۱,۳۴۵,۷۹۶,۷۳۰)	(۱,۳۴۶,۷۵۶,۷۳۰)	
۳۶۲,۳۱۳,۷۲۷	۸۸۸,۲۸۰,۵۱۲	

* مانده حساب مربوط به شرکت صنایع غذایی مانده، بیمه دی و بخشی از مبلغ دریافتی از شرکت ساتر سبز بدليل تغییرات موجودی این شرکت و یا کنار گذاشتن سامانه خریداری شده، با تأخیر در وصول مواجه شده لیکن در حال پیگیری و وصول می‌باشد.

۵- سرفصل طلب از شرکتهای گروه شامل اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	یادداشت	شرح
ریال -	ریال -		بانک انصار
۷,۳۴۳,۵۹۵	۱۵,۸۴۹,۳۹۵		شرکت نوین پدیده انصار
۱۰,۹۱۴,۰۱۶	۱۰,۹۱۴,۰۱۶		شرکت تعاضی کارکنان انصار
۲۴۹,۶۰۰	۸۵,۱۰۴,۴۹۷		شرکت سرمایه گذاری دانایان پارس
۴,۸۱۴,۰۰۰	۱۵,۳۸۸,۶۰۰		شرکت ایرانیان اطلس
۲,۲۶۲,۸۴۳,۳۸۶	*		مبالغ قابل بازیافت پیمان، کربانکینگ (قرارداد تولید سامانه قرض الحسن انصار)
*	۱۰,۲۷۰,۰۰۰		سایر
۲,۳۷۸,۱۶۴,۵۹۷	۲۲۹,۵۲۴,۵۰۸		

شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۶- سایر حسابهای دریافتی

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰		شرح
ریال	ریال		
۲۲۸,۲۷۲,۵۱۶	۴۲۰,۸۵,۱۹۴	۶-۱	جاری کارکنان
۷,۷۵۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰		وام کارکنان
۷۹۸,۳۳,۱۶۰	۷,۶۲۳,۹۴۹,۷۰۰	۶-۲	سپرده های ما نزد دیگران
۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۶-۳	سایر حسابهای دریافتی
۱,۰۴۷,۰۵۵,۶۷۶	۸,۰۶۲,۴۳۴,۸۹۴		

۱-۶ مانده جاری کارکنان بابت ارزاق تحويلی به پرسنل و حق بیمه تکمیلی می باشد که بصورت اقساط (۱۰ قسط) از حقوق پرسنل کسر میگردد. مبلغ کلی ارزاق توسط بانک انصار از پرداختهای بانک به شرکت فناوران حفیظ کسر می گردد.

۶-۱- سپرده های ما نزد دیگران :

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰		
ریال	ریال		
۱۸,۷۵۰,۰۰۰	۱۸,۷۵۰,۰۰۰		سپرده بنیاد تعاون
۶۷۴,۲۸۳,۱۶۰	۱,۳۹۹,۹۴۹,۷۰۰		سپرده حسن انجام و بیمه بانک انصار
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		سپرده موسسه توسعه ناجی
۰	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		ودیعه رهن ساختمان شرکت
۰	۵,۲۵۰,۰۰۰		سایر سپرده ها (اتومبیل کرایه ۱۸۰ پاسداران)
۷۹۸,۳۳,۱۶۰	۷,۶۲۳,۹۴۹,۷۰۰		

۶-۲- سایر حسابهای دریافتی بشرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰		
ریال	ریال		
۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰		موجودی کالا
۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰		

موجودی کالای ثبت شده بابت دانگل بلوتوث خریداری شده از شرکت همراه نرم افزار نوین می باشد که مازاد بر نیاز بوده و در تاریخ گزارش مقرر شد با توجه به درخواست بانک انصار طی فاکتور فروش به بانک ارسال گردد.



شرکت فناوران حفیظ سامانه (سامانه خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۰۹/۳۰

۱۳۹۲/۰۹/۳۰

۷ - خالص کار در جریان

ریال

ریال

کار در جریان

کار در جریان

۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰

۷-۱

سامانه ستادی انصار

۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰

۷-۱

سامانه حسابرسی و بازرگانی انصار

۷۶۲,۵۵۰,۶۱۰

۷-۱

سامانه ایزو و املاک انصار

.

.

توسعه و پژوهش ناجی

.

.

سایر

.

۳۳۰,۰۰۳,۵۸۹

سامانه Corbanking

.

۲۱,۲۷۵,۶۲۵

سامانه بورس

.

۶,۰۰۵,۰۰۸

سامانه بازرگانی بانک تجارت

.

۸۱,۹۹,۹۶۰

سامانه باشگاه مشتریان

.

۵,۱۱۲,۰۶۱

سامانه مدیریت دارائی و بدھی

۲,۴۹۷,۵۵۰,۶۱۰

۴۴۴,۳۰۶,۲۴۳

۴۴۴,۳۰۶,۲۴۳

۷-۲

انتقال به دارائی نامشهود (نرم افزار در جریان ساخت)

.

.

۷-۱ با توجه به تکمیل نرم افزارهای ستادی، حسابرسی بازرگانی و ایزو املاک و تأیید نهایی توسط کارفرما مبلغ مندرج در پیمان در جریان با مبلغ صورت وضعیت‌های ارسالی تهاوار و مانده بعنوان هزینه‌های عملیاتی ثبت گردید.

۷-۲ مانده کار در جریان به سرفصل دارائی‌های نامشهود، نرم افزار در جریان تکمیل منتقل گردیده است.



شرکت فناوران حفیظ سامانه(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۸ - سفارشات و پیش پرداخت‌ها

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰		شرح
ریال	ریال		
۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۸-۱	پیش پرداخت قرارداد سامانه مدیریت دارائی و بدهی
۷۷۴,۸۷۱,۱۶۸	۱,۱۵۸,۵۶۴,۳۷۷		پیش پرداخت مالیات تکلیفی
(۷۷۴,۸۷۱,۱۶۸)	(۱,۱۵۸,۵۶۴,۳۷۷)		کسر میشود: پیش پرداخت مالیات (انتقال به ذخیره مالیات)
۵۶,۰۰۰,۰۰۰			پیش پرداخت اجاره غرفه نمایشگاه بورس و بیمه خرداد ۹۳
۱۱۳,۶۹۳,۰۵۷	۲۴۱,۵۶۴,۷۴۷	۸-۲	سایر پیش پرداختها
۱۲۲,۶۹۳,۰۵۷	۶۲۰,۶۴,۷۴۷		

۸-۱ مانده حساب پیش پرداخت در خصوص قرارداد تولید سامانه مدیریت دارائی و بدهی با آقای سعید فلاحت پور می باشد که در سال جاری منعقد گردیده است.

۸-۲ سایر پیش پرداختها به شرح ذیل تفکیک می شود:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت قرارداد خدمات بیمه ای
۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت قرارداد خدمات مالیانی
۹,۷۲۵,۰۰۵	۲۰۵,۳۵۵,۷۱۰	مالیات ارزش افزوده پرداختی
۰	(۱۰۸,۷۹۰,۹۶۳)	مالیات ارزش افزوده دریافتی
۶,۴۶۸,۰۰۰		آریا رسانه تدبیر(پیش پرداخت هزینه اینترنت)
۱۱۳,۶۹۳,۰۵۷	۲۴۱,۵۶۴,۷۴۷	





۹- دارائی های ثابت مشهود

جدول بجزی تمام شده و استهلاک اینشته دارایی های ثابت مشهود بشرح زیر می باشد :

ارزش دفتری - ریال		اجماعی - ریال		اجماعی - ریال		اجماعی - ریال	
ازدش دفتری - ریال							
۱۴۰۰/۰/۳۰	۱۴۶۲/۰/۸۰	۱۴۶۲/۰/۸۰	۱۴۶۲/۰/۸۰	۱۴۶۲/۰/۸۰	۱۴۶۲/۰/۸۰	۱۴۶۲/۰/۸۰	۱۴۶۲/۰/۸۰
۱۱۵,۷۱۶,۷۳۱	۱۳۳,۸۷۸,۲۳۱	۱۳۳,۸۷۸,۲۳۱	۱۳۳,۸۷۸,۲۳۱	۱۳۳,۸۷۸,۲۳۱	۱۳۳,۸۷۸,۲۳۱	۱۳۳,۸۷۸,۲۳۱	۱۳۳,۸۷۸,۲۳۱
۱۱۵,۷۱۶,۷۳۱	۱۳۳,۸۷۸,۲۳۱	۱۳۳,۸۷۸,۲۳۱	۱۳۳,۸۷۸,۲۳۱	۱۳۳,۸۷۸,۲۳۱	۱۳۳,۸۷۸,۲۳۱	۱۳۳,۸۷۸,۲۳۱	۱۳۳,۸۷۸,۲۳۱

۱-۹- دارائی های اضافه شده در سال جاری عمدتاً شامل خرید رایانه ، یک دستگاه دوربین عکاسی ، یک دستگاه دو رین عکاسی ، عدد بالطری ۱۲ ولت سروز ، میز کنفرانس ، دستگاه کپی بود همچو کار صندلی گردان ، پرشنتر ، بخاری می باشد.



شرکت فناوران حفاظت سامانه (سهامی خاص)

بادداشتی توسعی صورتی مالی

سال مالی متفقہ ۱۴۰۰ هجری آذر ماه ۱۳۹۹

۱- دارایی ناممود

جدول بهای تمام شده و استهلاک ایشته دارایی ناممود بشرح زیر می‌باشد:

ازدش مالی - ریال	استهلاک ایشته - ریال	ایام شده - دیال					
		مانده در بازمان سال	استهلاک سال مالی	مانده در اینده سال	دارایی ایشته شده	DARAJATI ایشته شده	مقدار ایشته مالی
۱۴۹۶۰۴۰۴۳	۱۴۹۶۰۴۰۴۳	۲۶۸۸۷۲۳۲۳۱	۵۵۵۶۷۹۷۰۰۰۳	۲۳۲۳۲۳۲۳۱	۳۰۰۹۹۷۲۰۳	۸۵۳۲۰۳۶۸۰	۱۱۵۶۴۳۶۴۳
۸۷۷۶۳۶۷۵۷۱	۸۷۷۶۳۶۷۵۷۱	۲۶۸۸۷۲۳۲۳۱	۵۵۵۶۷۹۷۰۰۰۳	۲۳۲۳۲۳۲۳۱	۳۰۰۹۹۷۲۰۳	۸۵۳۲۰۳۶۸۰	۱۱۵۶۴۳۶۴۳
-	-	-	-	-	-	-	-
۱۱۳۴۳۴۱۱	۱۱۳۴۳۴۱۱	۲۶۸۸۷۲۳۲۳۱	۵۵۵۶۷۹۷۰۰۰۳	۲۳۲۳۲۳۲۳۱	۳۰۰۹۹۷۲۰۳	۸۵۳۲۰۳۶۸۰	۱۱۵۶۴۳۶۴۳
۸۷۷۶۳۶۷۵۷۱	۸۷۷۶۳۶۷۵۷۱	۲۶۸۸۷۲۳۲۳۱	۵۵۵۶۷۹۷۰۰۰۳	۲۳۲۳۲۳۲۳۱	۳۰۰۹۹۷۲۰۳	۸۵۳۲۰۳۶۸۰	۱۱۵۶۴۳۶۴۳
۱۱۳۴۳۴۱۱	۱۱۳۴۳۴۱۱	۲۶۸۸۷۲۳۲۳۱	۵۵۵۶۷۹۷۰۰۰۳	۲۳۲۳۲۳۲۳۱	۳۰۰۹۹۷۲۰۳	۸۵۳۲۰۳۶۸۰	۱۱۵۶۴۳۶۴۳

دارایی های ناممود ایشله شده در دوره جاری شامل انتقال مالیه حساب سرفصل مختار انتشاری به دوره آئی بوده که در پایان دوره منتهی به ۲۰ آذر ۱۳۹۲ تکمیل شده و از سال آئی اقدام به اخذ استهلاک از آن خواهد شد بخش دیگری از مبلغ ایشله شده شامل خرید سامانه دیرینه، سامانه نتکه نکار و سامانه اطلاع رسانی (سامانه ارسال پیامک) می باشد و مبلغ مربوط انتقال از بهای تمام شده نرم افزارهای تکمیل شده طبق این نامه بهای تمام شده می باشد.

شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۱ - سرمایه گذاریهای بلند مدت

شروع	درصد سهام	بهای تمام شده در ارزش	ذخیره کاهش انجام شده	خالص	شروع
	%	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
شرکت سرمایه گذاری دانایان پارس	۷%	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
		ریال	ریال	ریال	۱۳۹۲/۰۹/۳۰

۱۱-۱- تاریخ تهییه صورتهای مالی میزان سرمایه گذاری در شرکت دانایان پارس تغییر نداشته و سود حاصل از سرمایه گذاری در حسابها ثبت گردیده است.

۱۲ - سایر دارایی ها

شروع	مخارج انتقالی به دوره های آتی	ریال	ریال	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
حساب مسدودی ۱۱۰۰۹۴ صندوق انصار شعبه ولیعصر	-	۱۲-۱	-	۱,۵۹۳,۹۱۱,۳۹۲	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲-۱	مخارج انتقالی به دوره های آتی	-	۱,۵۹۳,۹۱۱,۳۹۲	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۳,۹۱۱,۳۹۲
سامانه ستادی	سامانه بازرگانی و حسابرسی	-	-	۷۷۳,۸۹۷,۵۹۳	۵۰۷,۷۶۰,۶۶۶
سامانه ایزو و املاک	سامانه بازرگانی و حسابرسی	-	-	۳۱۲,۲۵۳,۱۳۳	۱,۵۹۳,۹۱۱,۳۹۲

مانده سرفصل مخارج انتقالی به دوره آتی با توجه به تکمیل نرم افزارهای ستادی ، حسابرسی بازرگانی و ایزو املاک به سرفصل دارائی های نامشهود منتقل شد.

۱۲-۲- حساب مسدودی فوق در تاریخ در بانک انصار افتتاح شده و مبلغ مذکور برای پرداخت تسهیلات قرض الحسن به پرسنل شرکت در این حساب واریز و با معروفی شرکت، شعبه با اخذ مدارک مورد نیاز اقدام به ارائه تسهیلات به پرسنل شرکت می نماید.



شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۳- سایر حسابهای پرداختی غیر تجاری

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	شرح
ریال	ریال	
.	۲,۸۰۰,۳۱۴,۲۸۶	۱۳-۱ بانک انصار
۱۵۶,...,...	.	موسسه ناجی بابت خرید ۳ عدد سرور
۲۲,۱۸۵,۹۰۰	.	شرکت همراه نوین نرم افزار
۶۸۵,۳۸۳,۵۱۶	۷۹۳,۱۱,۲۱۶	حقوق پرداختی کارکنان
۱۴۹,۶۸۱,۲۶۰	۷۰,۲۵۸,۸۹۰	مالیات حقوق
۱۰۸,۷-۵,۷۲۴	۲۱۲,۴۴۵,۴۴۲	مالیات تکلیفی
۹۳,۶-۴,۴۴۵	۱۹۴,۳۲۳,۹۴۳	ساازمان تامین اجتماعی
۳۹,۸۹۸,۵۸۹	۵۸,۷۳۱,۴۸۹	اقساط شعب بانک انصار مکسوره از حقوق کارکنان
۵۵۷,۷۷۶,۱۱۸	۱,۲۴۲,۸۹۱,۶۵۵	ذخیره هزینه پرداخت نشده
۹۲,۲۶۰,...	۹۲,۹۷۳,...	سپرده دیگران نزد ما
۶۰۴,۲۶۰,...	.	سامانه بیمه
۱۱,۵۰۰,...	۱۱,۵۰۰,...	شرکت جهان شایان
۱۱۶,...,...	۱۱۵,۹۳۱,۰۳۰	شرکت دانایان پارس
۵۰,...,...	۵۰,...,...	شرکت گویا
۲۳,۷۷۷,...	۳۰۰,۵۲۴,۲۲۳	بیمه دانا (اقساط بیمه خودرو پرستل)
۲,۱۱۲,۱-۱,۸۳۹	۵,۶۷۲,۴۳۳,۳۷۴	

۱۳-۱ مانده بدھی مذکور بابت قرض ۱۵ماهه از بانک انصار جهت پرداخت بخشی از ودیعه ساختمان جدید شرکت و بدھی بابت ارزاق تحويلی از بانک می باشد

۱۳-۲ ذخیره هزینه های پرداخت نشده به تفکیک ذیل می باشد:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	شرح
۷,۲۵۱,...	۱۰,۰۰۰,...	ذخیره هزینه تلفن
۲۵۲۵,۱۱۸	۱۰,۰۰۰,...	ذخیره هزینه آب و برق
۵۸,...,...	۵,۰۰۰,...	ذخیره هزینه گاز
۶,...,...	۱۰۰,۰۰۰,...	ذخیره هزینه عیدی پایان سال
۳۰,...,...	۱۰,۰۰۰,...	ذخیره هزینه پاداش هیات مدیره
.	۵۵۰,۵۰۰,...	ذخیره هزینه حسابرسی
۵۵۷,۷۷۶,۱۱۸	۱,۲۴۲,۸۹۱,۶۵۵	ذخیره هزینه های جاری شرکت
		سایر ذخایر (استهلاک و قرارداد دکتر فلاج)

شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی ملتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷

۱۴ - حساب پیش دریافتها

عنوان حساب	طلب از بانک انصار	پیش دریافت قرارداد	ماهه التفاوت	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
قرارداد ۲۸۴۳ ارزیابی عملکرد پرداخت کارانه انصار	(۵۷۶,۵۹۲,۵۴۴)	۳۰۷,۴۹۹,۷۱۳	(۲۶۹,۹۲,۸۳۱)	۱۶,۵۷۴,۴۱۷
قرارداد ۲۸۴۵ اعتبارات انصار	(۹۴۸,۲۵۴,۵۸۰)	۲۷۰,۹۲۹,۸۸۰	(۶۷۷,۳۲۴,۷۰۰)	-
قرارداد ۲۸۴۶ وصول مطالبات انصار	(۳۹۰,۰۵۹,۰۲۰)	۲۵۷,۶۲۰,۳۷۶	(۱۳۲,۴۳۸,۶۴۴)	-
قرارداد ۲۸۴۴ ارزیابی رقبا انصار	(۸۹,۶۹۸,۰۵۰)	۷۴,۳۸۹,۵۸۳	(۱۵,۳۰۸,۴۶۷)	۱۱۹,۵۹۷,۴۰۰
قرارداد ۱۱۷۸ سامانه های ستادی	(۴۸۰,۲۸۱,۷۲۰)	-	(۴۸۰,۲۸۱,۷۲۰)	-
قرارداد ۳۲۳۱ پشتیبانی انصار	(۲۵۹,۲۵۵,۷۰۰)	-	(۲۵۹,۲۵۵,۷۰۰)	-
قرارداد ۳۷۰۵ پشتیبانی سورور انصار	(۲۲,۴۸۲,۵۰۰)	-	(۲۲,۴۸۲,۵۰۰)	-
قرارداد بلوتوث سندر	(۵۹,۴۰۰,...)	-	(۵۹,۴۰۰,...)	۵۹,۴۰۰,...
قرارداد حقوقی ۳۲۸۵	(۵۷۹,۶۵۹,۶۸۰)	۳۹۹,۹۹۵,۶۳۵	(۱۷۹,۶۶۴,۰۴۵)	۱۱۲,۳۲۹,۳۰۰
قرارداد امنیت اطلاعات ش ۳۳۵۷	(۱,۳۴۴,۹۶۰,...)	۹۴۶,۴۰۰,...	(۳۷۸,۵۶۰,...)	۲۳۶,۶۰۰,...
بیش دریافت قرارداد سامانه خدمات مشتریان	(۵۳۱,۱۴۴,...)	۵۵۳,۲۷۵,...	۲۲,۱۳۱,...	-
بیش دریافت قرارداد سامانه مدیریت بارگیری و فروش انصار	(۵۳۲,۵۰۰,...)	۲۱۳,...,۰۰۰	(۳۱۹,۵۰۰,...)	-
بیش دریافت قرارداد سامانه ایزو و املاک بانک انصار	-	-	-	-
بیش دریافت قرارداد سامانه تعییر و نگهداری	(۴۴۴,۶۶,۴۸۰)	-	(۴۴۴,۶۶,۴۸۰)	-
شرکت رتبه بندی اعتباری ایران	-	-	-	-
بیش دریافت قرارداد کربانکینگ	-	-	-	۲۰۷,۱۵۶,۶۱۴
بیش دریافت قرارداد بلاکینگ	-	-	(۰)	۲۴۳,۷۵۰,...
بیش دریافت قرارداد دبیرخانه	-	-	۶۶۰,...,۰۰۰	۸۸۷,۵۰۰,...
بیش دریافت قرارداد سامانه باشگاه مشتریان	(۶۶۵,۹۷۰,...)	۱,۳۴۱,۶۷۱,۷۰۷	۶۶۵,۷۰۱,۷۰۷	-
بیش دریافت قرارداد سامانه اموال در جریان	(۳۰,...,۰۰۰)	۴۲۵,...,۰۰۰	۱۲۵,...,۰۰۰	-
بیش دریافت قرارداد سامانه امور مدیران	(۲۱۶,۹۳۰,...)	۴۳۳,۸۶۰,...	۲۱۶,۹۳۰,...	-
بیش دریافت قرارداد سامانه کارت متوازن	(۲۴,...,۰۰۰)	۳۰,...,۰۰۰	۶۰,...,۰۰۰	-
بیش دریافت قرارداد سامانه مدیریت دارائی و بدھی	-	۴۱۷,۳۰۵,۶۲۵	۴۱۷,۳۰۵,۶۲۵	۴۱۷,۳۰۵,۶۲۵
سابر پیش دریافتها	-	-	(۰)	۴۲۲,۶۵۲,۱۳۵
علی الحساب دریافتی	۷,۶۶۱,۴۵۴,۲۷۴	۶,۷۹۸,۱۰۴,۱۳۴	۸۶۳,۱۵۰,۱۴۱	(۴,۰۵۱,۲۴۶,۶۳۸)
اضافه دریافتی قراردادها	(۲,۵۴۳,۲۳۷,۵۱۶)	(۲,۵۴۳,۲۳۷,۵۱۶)	(۸۱۸,۵۳۴,۴۷۵)	(۸۱۸,۵۳۴,۴۷۵)
انتقال به سرفصل بیش دریافت از انصار	(۲,۹۳,۷۲۱,۱۶۳)	(۲,۹۳,۷۲۱,۱۶۳)	(۳,۲۳۲,۷۱۲,۱۶۳)	(۳,۲۳۲,۷۱۲,۱۶۳)



شرکت فناوران حفیظ سامانه(سهام خاص)

بادداشت‌های تغذیه صورت‌های مالی

سال مالی متفقین به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰



۱۵- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۲ بشرط جدول زیر است :

۱۴۰۱/۹/۰۱ - ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ ریال

نحوه تشخیص	مادده ذخیره	مادده ذخیره	مالیات	ابزاری	درآمد مشمول مالیات	سود (زبان) ابزاری	سال مالی
	نحوه تشخیص	نحوه تشخیص	نحوه تشخیص	نحوه تشخیص	نحوه تشخیص	نحوه تشخیص	
رسیدگی به دلار	۱,۶۷۸,۱۲۰	۱,۶۷۸,۱۲۰	۶۱,۵۰۰	۶۱,۱۱۸	۳۳۴,۹۳۶,۴۷۲	۳۳۴,۹۳۶,۴۷۲	۱۴۰۲/۰۹/۲۶
رسیدگی به دلار	۸۰,۹۳۹,۲۱۵	۸۰,۹۳۹,۲۱۵	-	۸۰,۹۳۹,۲۱۵	-	(۶۶۲,۸۹۴,۹۲۱)	۱۴۰۲/۰۹/۲۶
رسیدگی به دلار	۷۰,۲۶۵,۶۴۵	۷۰,۲۶۵,۶۴۵	-	۷۰,۲۶۵,۶۴۵	-	(۵۳۳,۶۴۰,۴۶)	۱۴۰۲/۰۹/۲۶
رسیدگی به دلار	۴۰,۵۳۴,۱۶۱	۴۰,۵۳۴,۱۶۱	-	۴۰,۵۳۴,۱۶۱	-	(۲,۴۶۵,۹۶۵,۸۰۷)	۱۴۰۲/۰۹/۲۶
على الراس	۳۴,۲۳۷,۷۱۰	۳۴,۲۳۷,۷۱۰	-	۳۴,۲۳۷,۷۱۰	۳۴,۲۳۷,۷۱۰	۹۵۷,۰۷۲,۳۳۹	۱۴۰۲/۰۹/۲۶
در مرداد رسیدگی	۶۶,۱۰۸	۶۶,۱۰۸	-	-	(۱,۳۴۲,۷۶۱,۵۵۱)	۳۶۹,۹۱۰,۱۸۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۱
رسیدگی نشده	۰	۰	-	-	(۱,۳۴۲,۷۶۱,۵۵۱)	۰	۱۴۰۲/۰۹/۰۱
	۳۰,۵۰۰	۳۰,۵۰۰	-	-	۳۰,۵۰۰	۱,۰۵۶,۶۷۶,۸۹۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۱
	۱,۳۰۹,۹۰۱	۱,۳۰۹,۹۰۱	-	-	۱,۳۰۹,۹۰۱	۱,۰۵۶,۶۷۶,۸۹۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۱
	۱۲,۱۶۱,۱۵۱	۱۲,۱۶۱,۱۵۱	-	-	۱۲,۱۶۱,۱۵۱	۱,۰۵۶,۶۷۶,۸۹۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۱
	(۷۷,۴۸۱)	(۷۷,۴۸۱)	-	-	(۷۷,۴۸۱)	۱,۰۵۶,۶۷۶,۸۹۹	۱۴۰۲/۰۹/۰۱
	۵۰۳,۴۸۰,۵۱۱	۵۰۳,۴۸۰,۵۱۱	-	-	۵۰۳,۴۸۰,۵۱۱	۴۴,۳۴۵,۸۱۱	۱۴۰۲/۰۹/۰۱
	۴۴,۳۴۵,۸۱۱	۴۴,۳۴۵,۸۱۱	-	-	۴۴,۳۴۵,۸۱۱	۴۰۹,۶۵۳,۷۳۵	۱۴۰۲/۰۹/۰۱
						پیش بود اختهای مالیاتی	

- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۴۰۲/۰۹/۲۶ بصورت قطعی پرداخت و تسویه گردیده است.
- مالیات بر درآمد سال ۱۴۰۲/۰۹/۲۶ قطعی شده و پرداخت نشده است. ذخیره مورد نیاز در این خصوص در حساب های ثبت گردیده است.
- مالیات سال ۱۴۰۲/۰۹/۲۶ بدليل تغییرات مدیریتی در زمان ارزیگ تشخیص و عدم وجود مبنی در این خصوص، مورد اعتراض قرار گرفته و در حال حاضر توسط مشاور مالیاتی شرکت پیگیری شده و مالیات کاهش پائمه و ذخیره مورد نیاز این خصوص در حسابها ثبت گردیده است.
- بروگ تشخیص مالیات بر درآمد سال ۱۴۰۲/۰۹/۲۶ درآفت شده و اعتراض بر آن صورت گرفته و توسط مشاور مالیاتی شرکت پیگیری شده و مالیات کاهش پائمه و ذخیره مورد نیاز این خصوص در حسابها ثبت گردیده است.
- مالیات سال ۱۴۰۰ مورد اعتراض قرار گرفته و توسط مشاور مالیاتی شرکت در حال پیگیری است. ذخیره مورد نیاز در این خصوص در حسابها ثبت گردیده است.
- در خصوص مالیات بر درآمد سال ۹۱ رسیدگی صورت گرفته لیکن تاریخ تمهیه صورتی مالی برگ تشخیص از آن نشده است.

شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارگنان

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	شرح
ریال	ریال	
۸۴۷,۶۶۰,۳۳۵	۱,۲۹۳,۷۹۴,۲۰۰	مانده در ابتدای سال
(۸۱,۸۶۱,۳۹۰)	(۴۵,۵۳۱,۴۱۵)	پرداخت شده (برستل مستعفی)
۵۲۷,۴۹۵,۲۵۵	۸۰۶,۶۸۷,۴۳۸	ذخیره تامین شده
۱,۲۹۳,۷۹۴,۲۰۰	۲,۰۵۴,۴۵۰,۲۲۳	

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت شامل ۴ میلیون سهم با نام ۵۰۰ ریالی تمام پرداخت شده می باشد
اطلاعات مربوط به سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	درصد	تعداد سهام	شرح
ریال	ریال			
۱,۹۹۹,۹۹۸,...	۱,۹۹۹,۹۹۸,...	۹۹.۹%	۳,۹۹۹,۹۹۶	بانک انصار
۵۰۰	۵۰۰	.....۲۵٪	۱	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان اطلس
۵۰۰	۵۰۰	.....۲۵٪	۱	شرکت سرمایه گذاری دانایان پارس
۵۰۰	۵۰۰	.....۲۵٪	۱	کاظم نرافیان
۵۰۰	۵۰۰	.....۲۵٪	۱	مجید غبوری ثالث
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۱۷-۱ طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۹ سرمایه شرکت از ۲۰۰۰ میلیون ریال به ۱۰۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲۰ میلیون سهام از محل آورده نقدی سهامداران افزایش یافت و هیات مدیره موظف شد تا حداکثر ظرف سه سال نسبت به این امر اقدام نماید. که تا تاریخ تهیه گزارش مراحل پیش آگهی ثبت روزنامه درخصوص افزایش سرمایه انجام شده است.

۱۸- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۹ اساسنامه مبلغ ۲۰۰/۰۰۰ ریال از محل سود قابل تخصیص سنتوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. بموجب مقاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ 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 فناوران حفیظ سامانه (سیامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی هفته‌ی به هم آذر ماه ۱۳۹۲



۱۹- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات و بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده:

۱۳۹۲/۰۷/۰۹/۳۰.

نوع خدمات	درآمد	تفصیل تمام شده	سود (از بان)	درآمد	نیت تمام شده	سود (از بان)
خدمات فراردادی	۱۹-۱	۵۳۰,۹۹,۳۱,۱۵,۶۷	۱,۲۴,۰۷,۸۵,۰۱,۱۹,۶۴	۹,۸۸,۹۶,۳۶,۰۴,۰۵	۱۱	۲,۳۴,۶,۸,۰۷,۰۲,۱۱,۱۸
فروش نرم افزار	۱۹-۲	۳۴۳,۱۴۴,۲۷۷,۲۱,۱۷	۱,۲۴,۳۶,۴۳,۰۳,۶۷	۵۶,۰۷,۹۶,۹	۶۷,۴۳,۸۷,۵۰,۷۴,۷۶,۸۶	۰,۷۶,۵۷,۵۶,۰۷
خدمات فعالیت‌های پژوهشی	۱۹-۳	۴۳۳,۷۴,۵۵,۶۴,۰۵	۵	۲,۳۰,۳۶,۰۷,۱۹,۷۱,۱۳,۲۶	۰,۱۲,۰۸,۳۰,۰۹,۱۲,۰۰	۰,۱۲,۰۸,۳۰,۰۹,۱۲,۰۰
جمع کل	۲۳۳,۸۳۲,۳۶,۳۰,۸۰,۳	(۱۰,۰۷,۶۴,۰۷,۰۷,۰۷)	۷۲,۷۷,۱۴۴,۱۱,۰۷,۰۷,۰۷	۳,۹۶,۳۲,۷۵,۵۳,۰۲,۳۲	(۰,۷۶,۵۷,۵۶,۰۷)	۰,۷۶,۵۷,۵۶,۰۷



شرکت فناوران حفظ سامانه (سهامی خاص)

باداشت‌های توصیحی صورتی مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ آذر ماه ۱۳۹۶

۱-۹-۱ - فروش و قیمت تمام شده بروزه های پیمانکاری :

نام بروز	نوع محصول	جمع فروش - ريال	قیمت تمام شده	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۷/۹/۳۰	سود (ریال)	قیمت تمام شده	جمع فروش - ريال	سود (ریال)
بانک انصار	فروش و استغفار نرم افزار ستدی	۵۷۰,۲۸۱,۷۲۷	۰	۰	۰	-	۰	۰	-
بانک انصار	فروش و استغفار نرم افزار اینو و املاد	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲,۹۲۴,۱۲۱)	۵۵۵,۷۵۳,۷۹	۰	-	۵۵۵,۷۵۳,۷۹	۰	-
بانک انصار	فروش و استغفار بازدیدی و فروش	۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۷۲,۹۹۸,۸۶۱)	۳۲۳,۰۰۰,۱۱۳	۰	-	۳۲۳,۰۰۰,۱۱۳	۰	-
بانک انصار	فروش و استغفار موبایل پیشک	۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	(۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	-	(۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰
بانک انصار	فروش و استغفار سامانه ارزیابی عملکرد	۳۹۹,۹۹۹,۹۶۱,۲۶۴	(۱۲۳,۹۸۵,۹۶۵)	۲۷۵,۹۵۵,۹۶۵	۰	-	۲۷۵,۹۵۵,۹۶۵	۰	-
بانک انصار	فروش و استغفار سامانه ارزیابی رقبا	۴۷۸,۸۲۸,۹۶۰,۰۰۰	(۲۰,۸۰۰,۱۹)	۴۰,۸۰۰,۱۶,۵۸۱	۰	-	۴۰,۸۰۰,۱۶,۵۸۱	۰	-
بانک انصار	فروش و استغفار سامانه اعتبارات	۹۰,۰۳۰,۹۹۹,۶۰۰	(۱۷۶,۴۰۰,۱۲۹)	۷۲۶,۵۷۹,۷۲۱	۰	-	۷۲۶,۵۷۹,۷۲۱	۰	-
بانک انصار	فروش و استغفار سامانه وصول مطالبات	۲۶۸,۰۵۰,۷۴۴	(۱۲۳,۹۵۰,۱۱)	۲۴۴,۹۶۹,۸۱۱	۰	-	۲۴۴,۹۶۹,۸۱۱	۰	-
بانک انصار	فروش و استغفار سامانه امانت اطلاعات	۷۷۹,۸۱۰,۰۰۰	(۱,۳۴۹,۱۱)	۵۴,۸۰۰,۸۶۸,۷۶۵	۰	-	۵۴,۸۰۰,۸۶۸,۷۶۵	۰	-
بانک انصار	فروش و استغفار سامانه حقوقی	۴۷۵,۰۲۹,۲۹۲,۰۰۰	(۸۵,۱۴۰,۹۶۸)	۳۹,۰۰۰,۵۰۰,۳۲۲	۰	-	۳۹,۰۰۰,۵۰۰,۳۲۲	۰	-
بانک انصار	فروش و استغفار بلاکچیک	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۲۴,۹۳۵)	۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۱۸	۰	-	۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۱۸	۰	-
بانک انصار	فروش و استغفار سامانه دیرخانه	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۳۴۹,۱۱)	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۷۵	۰	-	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۷۵	۰	-
بانک انصار	فروش و استغفار سامانه تعمیر و نگهداری	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۱۲۴,۹۳۵)	۱,۱۲۴,۹۳۵,۱۰	۰	-	۱,۱۲۴,۹۳۵,۱۰	۰	-
بانک انصار	فروش و استغفار سامانه کوکاکولا	۲,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰	(۹۷۴,۹۲۸,۲۸۲)	۹۵۰,۰۰۰,۹۶۰,۹۴۷	۰	-	۹۵۰,۰۰۰,۹۶۰,۹۴۷	۰	-
بانک انصار	سامانه برس	۸۸۸,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	(۲۳,۰۱,۱۱۲)	۱,۱۲۳,۰۰۰,۱۱۲	۰	-	۱,۱۲۳,۰۰۰,۱۱۲	۰	-
بانک انصار	سامانه خدمات مشتریان	۵۳۱,۱۴۴,۰۰۰	(۵۵,۹۲۵,۶۰)	۴۷۷,۰۰۰,۸۰,۹۴۰	۰	-	۴۷۷,۰۰۰,۸۰,۹۴۰	۰	-
بانک انصار	سامانه باشگاه مشتریان	۶۶۴,۰۰۰,۰۰۰	(۳۲,۷۳۲,۴۱)	۳۲۸,۰۰۰,۳۰,۳۰	۰	-	۳۲۸,۰۰۰,۳۰,۳۰	۰	-
بانک انصار	سامانه اموال در جهان	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۷۰,۹۸۲,۳۵)	۴۹۲,۰۰۰,۱۷,۵۴۲	۰	-	۴۹۲,۰۰۰,۱۷,۵۴۲	۰	-
بانک انصار	سامانه کارت مجاز	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۴,۹۴۲,۹۹۲)	۲۰,۱۹۸,۷۷,۰۰۸	۰	-	۲۰,۱۹۸,۷۷,۰۰۸	۰	-
بانک انصار	سامانه مدیریت دارائی و بدھی	۱۲۳,۶۷۲,۷۲۷,۰۰۱	(۴۰,۹۴۸,۲۴۲)	۶۴۴,۷۷۹,۷۴۵	۰	-	۶۴۴,۷۷۹,۷۴۵	۰	-
بانک انصار	سامانه مدیریت دارائی و بدھی	۸۵۹,۲۸۴,۸۵۷	(۱۰,۹۴۷)	۹,۹۰۴,۰۴۲,۱۱	۰	-	۹,۹۰۴,۰۴۲,۱۱	۰	-
بانک انصار	سامانه سامانه ها	۸۵۹,۲۸۴,۸۵۷	(۹۶۴,۷۷۹,۷۴۲)	۹,۹۰۴,۰۴۲,۱۱	۰	-	۹,۹۰۴,۰۴۲,۱۱	۰	-
جمع									

شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)



بادداشتگان نویسنده و نویسندگان عالی

ଶ୍ରୀ ମହାତ୍ମା ଗାନ୍ଧୀ ଜୀବନର ପାଇଁ

۱-۹-۲ - فروش و قیمت تمام شده فروش نرم افزار:

- چهارشنبه و چهارمین تمام شده پروردۀ های پستیانی :

نیاشته است: نزد مواردی که در آمد تبیث شده و بعای تمام شده در تکریده موید این مطلب است که نرم افزار فروخته شده قابل در شرکت وجود داشته و یا برای تبعیه آن شرکت متحمل هزینه‌ای نشده است، و یا قرارداد پشتیبانی بوده که خریدار هیچگونه درخواستی در خصوص

شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهام خاص)

بادداشتیای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲۰ - هزینه های فروش، عمومی و اداری

۱۴۰۰/۹/۳۰	۱۴۰۱/۹/۳۰	شرح
ریال	ریال	
۹,۱۷۷,۲۱۴,۷۷۱	۱۳,۹۸۹,۹۱۴,۶۱۴	هزینه های پرسنلی - حقوق و دستمزد
۲۶۶,۵۰۲,۴۹۵	۳۰,۹,۴۶۶,۲۷۱	هزینه پذیرایی و رستوران
۴۱,۵۶۰,...	۶۸,۹۳۵,۱۶۸	هزینه آب و برق و تلفن و گاز مصرفی
۴۶,۷۰۲,۶۵۰	۲۰,۸,۴۶۰,۸۰	هزینه ملزمات مصرفی
۲۰۲,۰۴۷,۵۴۲	۶۵۳,۲۲۰,۴۷۵	هزینه چاپ و نشر و تبلیغات
۵۸,۶۶۸,۰۰	۵۸۴,۶۸۳,۵۸۶	هزینه ابزار، قطعات و اموال مصرفی
۱۵,۵۴۱,۹۴۱	۱۵۴,۵۴۴,۲۶۸	هزینه پست و پیک
۱۲۸,۷۴۷,۲۰	۲۴۴,۹۰۸,۸۰	هزینه ایاب و ذهب اداری
۳۱,۰۰۳,۲۴۰	۱۰,۸,۷۴۸,۱۵۸	هزینه اینترنت و خدمات رایانه ای
۱۱۴,۵۰۰,...	۱۵۷,۶۰,...	هزینه حسابرسی
.	۱,۸۹۷,۸۱۴	هزینه کارمزد بانکی
۱۷۱,۵۳۸,۲۵۰	۱۳۸,۵۲۰,...	هزینه تعمیر و نگهداری
۹۷,۸۶,۴۹۳	۲۳۱,۷۷,۹۷۳	هزینه غیر نقدی به کارکنان و هزینه سفر
۶۹,۳۳۵,۶۰	۸۵,۸۷,۲۰	هزینه بیمه مکمل
۳۱۹,۶۸۱,۹۲۳	۱۹۸,۵۱۸,۷۹۲	هزینه شرکت در همایش، سمینار و نمایشگاه
۴۲,۱۰۴,۵۰	۸۸,۴۹,۵۰	هزینه ورزشی کارکنان
۷۰,۹۲۶,...	۳۹,۸۷۳,۵۳۱	هزینه آموزش و حق التدریس
۹۰,۷۹۵,...	۲۰,۳,۹۱۳,۷۰	هزینه پوشک و البسه
۲۹,۴۷,...	۲۸,۶۱۲,۵۰	هزینه رفاهی و فرهنگی کارکنان
.	۳۲۵,۶۹۴,۱۰۴	هزینه حق پذیره شهرداری
۸۶,۹۶۲,۴۷۳	۴۰,۵۶۱۷,۹۳۴	هزینه استهلاک دارانی ها
۳,۳۳۰,...	۶۸,۵۷۲,...	هزینه ثبتی تغییرات شرکت
.	۱۹۷,۲۰,...	هزینه مشاوره وکالت و خدمات مدیریت
.	۲۰,۲,...,...	هزینه پاداش هیات مدیره
۱۶۰,۰۷۲,۵۰	۱۶۶,۵,...,...	هزینه حق حضور در جلسات هیات مدیره
.	۱,۶۵۸,-۱۸	هزینه بیمه آتش سوزی
۶۴۹,۵۰۰,...	۴۷۵,...,...	هزینه های پژوهه موبایل بانک
.	۵۳۱,۲۵۰,...	هزینه های پژوهه سامانه دیرخانه
۳۶۱,۸۸۸,۴۶۸	۶۷۹,۳۶۸,۵۴۲	سایر هزینه های اداری و عمومی
۱۲,۲۲۵,۱۷۹,۵۴۶	۲۰,۵۷۹,۲۵۴,۲۸	جمع
(۷,۱۸۵,۵۴۰,۴۲۳)	(۱۰,۰۶۰,۹۴۸,۰۴۵)	تسهیم هزینه ها به بهای تمام شده
(۹۵۱,۸۰۰,۳۴۹)	()	تسهیم هزینه ها به سایر دارائیها-مخارج انتقالی به دوره آتی
()	(۱,۳۴۹,۶۱۵,۳۱۵)	انتقال به دارائی های نامشهود
()	(۴۴۴,۳۰۶,۲۴۳)	انتقال به کار در جریان ساخت
۴,۸۷,۸۳۸,۷۷۴	۷,۹۸۱,۲۹۹,۵۱۹	انتقال به هزینه های جذب نشده
		جمع



شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

دلیل افزایش چند نمونه از هزینه‌های شرکت بشرح ذیل اعلام می‌گردد:

- ۲۰-۱ هزینه حقوق و دستمزد بدلیل افزایش تعداد پرسنل شرکت و نیز افزایش سالانه حقوق و دستمزد افزایش داشته است.
- ۲۰-۲ هزینه‌های ملزمات مصرفی بدلیل افزایش تعداد پرسنل و نیز تغییر مکان ساختمان شرکت افزایش داشته است.
- ۲۰-۳ افزایش هزینه چاپ و نشر و تبلیغات بدلیل چاپ کاتالوگ‌های تبلیغاتی سامانه‌های تولیدی، چاپ سربرگ شرکت با آدرس جدید، خرید هدایای تبلیغاتی، سررسید پایان سال و کارت تبریک و صحافی می‌باشد.
- ۲۰-۴ هزینه ابزار و اموال مصرفی بدلیل تغییر مکان شرکت و افزایش واحد‌های ساختمانی در اختیار و نیز افزایش سقف مبلغ اموال (از یکصد هزار ریال به یک میلیون ریال) دارای افزایش بوده است.
- ۲۰-۵ افزایش هزینه‌های پست و پیک بدلیل هزینه جابجایی شرکت و انتقال اثاث و هزینه ارسال کاتالوگ‌های تبلیغاتی و کارت تبریک بوده است.
- ۲۰-۶ افزایش هزینه‌ها بدلیل دور شدن ساختمان شرکت از فاو و افزایش تعداد تردددهای پشتیبانی و اداری برای خرید اقلام و ارتباط با دفتر مرکزی بانک انصار می‌باشد.
- ۲۰-۷ افزایش هزینه‌های اینترنت بدلیل افزایش تعداد طبقات شرکت و نیاز به سرعت بالاتر و خرید اینترنت بی‌سیم برای راه اندازی نرم افزار‌ها در محیط مشتری و پشتیبانی سایت شرکت می‌باشد.
- ۲۰-۸ افزایش هزینه‌های پوشاک بدلیل افزایش تعداد پرسنل شرکت و الزام به استفاده همه پرسنل از لباس فرم بوده است.
- ۲۰-۹ هزینه مجوز حق پذیره شهرداری بدلیل امکان استفاده از ساختمان جدید شرکت می‌باشد که در اصل مسکونی بوده و مجوز مذکور برای استفاده اداری از ساختمان شرکت اخذ شده است.
- ۲۰-۱۰ هزینه‌های مستقیم پرداختی برای خرید نرم افزار موبایل بانک بوده که بعنوان بهای تمام شده نرم افزار موبایل بانک انصار در نظر گرفته شده است.
- ۲۰-۱۱ هزینه‌های مستقیم پرداختی برای خرید نرم افزار دبیرخانه بوده که بعنوان بهای تمام شده نرم افزار دبیرخانه بانک انصار در نظر گرفته شده است.

۲۱ - سایر هزینه‌های هزینه‌های عملیاتی شامل اقلام ذیل می‌باشد:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	شرح
.	۶۹۳,۸۳,۹۶	هزینه‌های جذب نشده تولید
.	۲,۴۹۷,۵۵۰,۶۱۰	خالص کار در جریان و صورت وضعیت ارسالی
.	۳۶۶,۴۶۰,۷۲۴	سایر هزینه‌های غیر عملیاتی
.	۳,۵۵۷,۰۹۵,۲۴۰	



شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۲۲ - خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	شرح
ریال	ریال	
۳۱۲,۱۳۰,۱۰۶	۳۶۱,۶۱۷,۸۳۷	سود حاصل از سپرده بانکی
۳۵,۱۰۰	•	سود سهام دریافتی از شرکت دانایان پارس
۹۲,۰۱۶,۵۲۶	•	سود ناشی از فروش سهام حفیظ گستر ناجی
۴,۴,۱۸۱,۷۷۳	۳۶۱,۶۱۷,۸۳۷	جمع

۲۳ - تعدیلات سنواتی

تعديلات سنواتي شامل اقلام زير است :

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	شرح
ریال	ریال	
(۱۰۱,۵۱۶,۸۵۸)	(۰)	بابت ابلاغیه سازمان تامین اجتماعی (بدھی معوق بیمه)
(۷۵,۳۷۵,...)	(۰)	بابت هزینه قرارداد سایت نیکوکاران (مسیح غفاری)
(۱۰,۸۱۰,۸۰۰)	(۱۰,۸۱۰,۸۰۰)	بابت حسابهای دریافتی ثبت نشده شرکت مائدہ
(۳۸۴,۷۱۰,۱۰۰)	(۰)	بابت اصلاح برگ تشخیص عملکرد و حقوق ۸۹
(۱۵,۶۰۰,...)	(۰)	بابت اصلاح حسابهای دریافتی (توس پائل)
(۱۵,۶۰۰,...)	(۰)	بابت اصلاح حسابهای دریافتی (بنیاد تعاون استان رضوی)
(۸۰,۹۳۹,۲۱۵)	(۸۰,۹۳۹,۲۱۵)	بابت اصلاح ذخیره مالیات سال ۸۷
(۶۸۴,۵۵۱,۹۷۳)	(۹۱,۷۵۰,۰۱۵)	جمع



شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۲

۲۴ - صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	شرح
ریال	ریال	
(۱۳۴,۲۷۱,۵۵۱)	۱,۲۳۳,۰۵۳,۹۹۹	سود (زیان) عملیاتی
۸۶,۹۶۲,۴۷۳	۴۰,۵۶۱,۷,۹۳۴	هزینه استهلاک
۴۴۵,۶۳۳,۸۶۵	۷۶۱,۱۵۶,۲۳	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۶۳,۶۳۸,۲۱۴	(۴۹۷,۳۷۱,۶۹۰)	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
(۲,۳۵۰,۵۶۶,۶۲۹)	(۵,۳۴۵,۱۰۵,۹۱۴)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتمنی عملیاتی
(۵,۲۱۸,۸۴۳,۰۳۹)	۳,۵۶۰,۳۳۱,۵۳۵	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختمنی
۱,۹۸۵,۴۲۷,۶۸۸	(۱,۱۳۸,۹۹۰,۳۱۳)	افزایش (کاهش) در پیش دریافتتها
۳۴,۶۰۶,۴۴۸	۲,۴۹۷,۵۵۰,۶۱۰	کاهش در جریان تکمیل
(۷۰۶,۹۵۰,۳۴۹)	۱,۵۹۳,۹۱۱,۳۹۲	کاهش (افزایش) در سایر دارائیها
۴,۵۷۹,۹۹۹,۴۱۶	۳,۰۷۰,۱۵۳,۵۷۶	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

۱- ۲۴- معاملات غیر نقدی:

۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	دوره شش ماه منتهی به
۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	خرید سامانه بیمه در قبال ایجاد بدھی
۶۸,۰۰۰,۰۰۰	-	



شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۵- تعهدات و بدھیهای احتمالی

۲۵-۱ هیچگونه بدھی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه وجود ندارد.

۲۵-۲ شرکت جهت دریافت مقاصا حساب بیمه تامین اجتماعی ۴ فقره از قراردادهای سنتوات قبل اقدام نموده و سازمان مزبور جمیعاً مبلغ ۴۰۱۶ میلیون ریال از شرکت مطالبه نموده که نسبت به آن اعتراض و موضوع از طریق مشاور بیمه شرکت در حال پیگیری است. هرچند شرکت از بابت سایر قراردادهایی که مقاصا حساب جهت آنها دریافت نگردیده، از بابت مابه التفاوت بیمه مکسورة توسط کارفرما و نرخ ۷۸٪ موضوع ماده ۳۸ تامین اجتماعی ذخیره ای در حسابها ثبت ننموده، لیکن با توجه به بخششانه ۱۴-۳ درآمد سازمان مزبور در ارتباط با نحوه شناسائی قراردادهای فناوری اطلاعات و ارتباطات که تصویب نموده پیمانکار دارای دقایق قانونی که حق بیمه ماهیانه کارکنان آنها پرداخت گردیده، مشمول حق بیمه ای مازاد بر آن نمی باشد، بدھی احتمالی از بابت موارد مذکور برای شرکت متصور نمی باشد.

۲۵-۳ شرکت از بدء تاسیس مورد حسابرسی بیمه، مالیات بر ارزش افزوده قرار نگرفته است. لیکن مدیریت شرکت معتقد است هیچگونه بدھی از این بابت برای شرکت مازاد بر مبالغ معنکس در صورتهای مالی متصور نیست.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

هیچگونه رویدادی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده باشد که نیاز به افشاء و تعدیل اقلام صورتهای مالی داشته باشد وجود ندارد.





شرکت فناوران حفیظ سامانه(سهام خالص)

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های عالی

سال مالی هم‌نهنی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰

۲۷ - معاملات با اشخاص وابسته - ماده ۱۲۹ قانون تجارت :

شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
جهانگیر - ریال	عضو هیات مدیره	بانک انصار
قرارداد فروش نرم افزار	عضو هیات مدیره	شرکت سرمایه‌گذاری ایران اطلس
قرارداد پشتیبانی	عضو هیات مدیره	
۵۳,۶۵,۶۱۹,۱۲۰,۰۰۰		
۳۰,۰۰,۰۵۸,۸۳,۰۵		
۰۵,۰۵,۶۲۱,۲۲۰,۰۰۰		
۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰		
۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰		

معاملات با اشخاص وابسته به ارزش منصفانه اثبات شده است.