



شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

و

گزارش مالی میان دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای به هیات‌مدیره شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)

مقدمه

۱- ترازنامه‌های تلفیقی گروه و شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورت‌های سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۷ 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 میان دوره‌ای 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- بر اساس 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.

۱۴ آذر ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی فریوران

جواد بستانیان

۸۰۰۱۳۲

مریم بستانیان

۸۸۱۶۳۷



[illegible]

၁၉၄၅ ခုနှစ် ဇူလိုင်လ ၁ ရက်နေ့

است.

[illegible][illegible]

٥٦: كَيْفَ يَجْعَلُ الْمُشْرِكُونَ السَّلَامَةَ لِلَّذِينَ هُمْ يَكْفُرُونَ

2

ԽՈՂԵ ՕՏԶԵՐ

است: «دوستان عالی‌مقام! یسکرتل ده‌هنگامه گزراش به قیام و برپا شدن شهر است»

1. 2. 3. 4. 5. 6. 7. 8. 9. 10. 11. 12. 13. 14. 15. 16. 17. 18. 19. 20. 21. 22. 23. 24. 25. 26. 27. 28. 29. 30. 31. 32. 33. 34. 35. 36. 37. 38. 39. 40. 41. 42. 43. 44. 45. 46. 47. 48. 49. 50. 51. 52. 53. 54. 55. 56. 57. 58. 59. 60. 61. 62. 63. 64. 65. 66. 67. 68. 69. 70. 71. 72. 73. 74. 75. 76. 77. 78. 79. 80. 81. 82. 83. 84. 85. 86. 87. 88. 89. 90. 91. 92. 93. 94. 95. 96. 97. 98. 99. 100. 101. 102. 103. 104. 105. 106. 107. 108. 109. 110. 111. 112. 113. 114. 115. 116. 117. 118. 119. 120. 121. 122. 123. 124. 125. 126. 127. 128. 129. 130. 131. 132. 133. 134. 135. 136. 137. 138. 139. 140. 141. 142. 143. 144. 145. 146. 147. 148. 149. 150. 151. 152. 153. 154. 155. 156. 157. 158. 159. 160. 161. 162. 163. 164. 165. 166. 167. 168. 169. 170. 171. 172. 173. 174. 175. 176. 177. 178. 179. 180. 181. 182. 183. 184. 185. 186. 187. 188. 189. 190. 191. 192. 193. 194. 195. 196. 197. 198. 199. 200. 201. 202. 203. 204. 205. 206. 207. 208. 209. 210. 211. 212. 213. 214. 215. 216. 217. 218. 219. 220. 221. 222. 223. 224. 225. 226. 227. 228. 229. 230. 231. 232. 233. 234. 235. 236. 237. 238. 239. 240. 241. 242. 243. 244. 245. 246. 247. 248. 249. 250. 251. 252. 253. 254. 255. 256. 257. 258. 259. 260. 261. 262. 263. 264. 265. 266. 267. 268. 269. 270. 271. 272. 273. 274. 275. 276. 277. 278. 279. 280. 281. 282. 283. 284. 285. 286. 287. 288. 289. 290. 291. 292. 293. 294. 295. 296. 297. 298. 299. 300. 301. 302. 303. 304. 305. 306. 307. 308. 309. 310. 311. 312. 313. 314. 315. 316. 317. 318. 319. 320. 321. 322. 323. 324. 325. 326. 327. 328. 329. 330. 331. 332. 333. 334. 335. 336. 337. 338. 339. 340. 341. 342. 343. 344. 345. 346. 347. 348. 349. 350. 351. 352. 353. 354. 355. 356. 357. 358. 359. 360. 361. 362. 363. 364. 365. 366. 367. 368. 369. 370. 371. 372. 373. 374. 375. 376. 377. 378. 379. 380. 381. 382. 383. 384. 385. 386. 387. 388. 389. 390. 391. 392. 393. 394. 395. 396. 397. 398. 399. 400. 401. 402. 403. 404. 405. 406. 407. 408. 409. 410. 411. 412. 413. 414. 415. 416. 417. 418. 419. 420. 421. 422. 423. 424. 425. 426. 427. 428. 429. 430. 431. 432. 433. 434. 435. 436. 437. 438. 439. 440. 441. 442. 443. 444. 445. 446. 447. 448. 449. 450. 451. 452. 453. 454. 455. 456. 457. 458. 459. 460. 461. 462. 463. 464. 465. 466. 467. 468. 469. 470. 471. 472. 473. 474. 475. 476. 477. 478. 479. 480. 481. 482. 483. 484. 485. 486. 487. 488. 489. 490. 491. 492. 493. 494. 495. 496. 497. 498. 499. 500. 501. 502. 503. 504. 505. 506. 507. 508. 509. 510. 511. 512. 513. 514. 515. 516. 517. 518. 519. 520. 521. 522. 523. 524. 525. 526. 527. 528. 529. 530. 531. 532. 533. 534. 535. 536. 537. 538. 539. 540. 541. 542. 543. 544. 545. 546. 547. 548. 549. 550. 551. 552. 553. 554. 555. 556. 557. 558. 559. 560. 561. 562. 563. 564. 565. 566. 567. 568. 569. 570. 571. 572. 573. 574. 575. 576. 577. 578. 579. 580. 581. 582. 583. 584. 585. 586. 587. 588. 589. 590. 591. 592. 593. 594. 595. 596. 597. 598. 599. 600. 601. 602. 603. 604. 605. 606. 607. 608. 609. 610. 611. 612. 613. 614. 615. 616. 617. 618. 619. 620. 621. 622. 623. 624. 625. 626. 627. 628. 629. 630. 631. 632. 633. 634. 635. 636. 637. 638. 639. 640. 641. 642. 643. 644. 645. 646. 647. 648. 649. 650. 651. 652. 653. 654. 655. 656. 657. 658. 659. 660. 661. 662. 663. 664. 665. 666. 667. 668. 669. 670. 671. 672. 673. 674. 675. 676. 677. 678. 679. 680. 681. 682. 683. 684. 685. 686. 687. 688. 689. 690. 691. 692. 693. 694. 695. 696. 697. 698. 699. 700. 701. 702. 703. 704. 705. 706. 707. 708. 709. 710. 711. 712. 713. 714. 715. 716. 717. 718. 719. 720. 721. 722. 723. 724. 725. 726. 727. 728. 729. 730. 731. 732. 733. 734. 735. 736. 737. 738. 739. 740. 741. 742. 743. 744. 745. 746. 747. 748. 749. 750. 751. 752. 753. 754. 755. 756. 757. 758. 759. 760. 761. 762. 763. 764. 765. 766. 767. 768. 769. 770. 771. 772. 773. 774. 775. 776. 777. 778. 779. 780. 781. 782. 783. 784. 785. 786. 787. 788. 789. 790. 791. 792. 793. 794. 795. 796. 797. 798. 799. 800. 801. 802. 803. 804. 805. 806. 807. 808. 809. 810. 811. 812. 813. 814. 815. 816. 817. 818. 819. 820. 821. 822. 823. 824. 825. 826. 827. 828. 829. 830. 831. 832. 833. 834. 835. 836. 837. 838. 839. 840. 84

۱۳۹۴ هـ شمسری ۱۲ به کجی ۵ ماهه میانی دورانی

کتابخانه ملی افغانستان



(۱۸۷۵) ۱۸۷۵

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای
ترازنامه تلفیقی در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| دارایی‌ها | یادداشت | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام | یادداشت | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|---|---------|--------------------|--------------------|--|---------|--------------------|--------------------|
| دارایی‌های جاری: | | میلیون ریال | میلیون ریال | بدهی‌های جاری: | | میلیون ریال | میلیون ریال |
| موجودی نقد | ۴ | ۱,۲۰۳,۷۸۲ | ۱,۱۴۳,۸۸۸ | حساب‌های پرداختی تجاری | | ۴۹۲۵,۷۳۱ | ۴,۱۱۶,۷۲۸ |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۵ | ۸,۲۸۲,۱۷۱ | ۸,۲۸۲,۱۷۱ | سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی | | ۵۱۶,۰۱۷ | ۱,۰۹۹,۹۰۲ |
| حساب‌ها و اسناد دریافتی تجاری | ۶ | ۴,۱۱۵,۳۴۵ | ۴,۱۱۶,۷۲۸ | پیش‌دریافت‌ها | | ۱۸۲,۴۹۴ | ۱۱۰,۹۸۴,۷۶۰ |
| سایر حساب‌های دریافتی | ۷ | ۵۸۱,۴۹۶ | ۵۱۶,۰۱۷ | ذخیره مالیات | | ۱۱,۹۵۸,۶۹۴ | ۳۵۱,۶۶۰ |
| موجودی مواد و کالا | ۸ | ۹۴۱,۶۲۶ | ۱,۰۹۹,۹۰۲ | سود سهام پرداختی | | ۵,۵۵۴,۳۸۵ | ۵,۵۵۴,۳۸۵ |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۹ | ۲۰۸,۴۵۳ | ۱۸۲,۴۹۴ | تسهیلات مالی دریافتی | | | |
| جمع دارایی‌های جاری | | ۱۵,۳۳۲,۸۷۳ | ۱۱,۹۸۴,۷۶۰ | جمع بدهی‌های جاری | | | |
| دارایی‌های غیرجاری: | | | | بدهی‌های غیرجاری: | | | |
| دارایی‌های ثابت مشهود | ۱۰ | ۳۰۹۰,۳۸۹ | ۲,۹۱۵,۶۸۲ | حساب‌های پرداختی بلندمدت | | | |
| دارایی‌های نامشهود | ۱۱ | ۱۳۴,۷۶۰ | ۱۳۷,۸۵۴ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | | | |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در شرکت‌های وابسته | ۱۲-۱ | ۱۹۲,۳۸۹ | ۱۹۰,۴۹۵ | جمع بدهی‌های غیرجاری | | | |
| سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۱۲-۲ | ۱,۵۸۱,۲۶۸ | ۱,۹۵۸,۶۹۴ | جمع بدهی‌ها | | | |
| حساب‌های دریافتی بلندمدت | ۱۳ | ۴۵۸,۷۷۳ | ۳۵۱,۶۶۰ | حقوق صاحبان سهام: | | | |
| جمع دارایی‌های غیرجاری | | ۵,۴۵۷,۵۷۹ | ۵,۵۵۴,۳۸۵ | سرمایه (۲,۸۰۰ میلیون سهم هزار ریالی تمام پرداخت شده) | ۲۱ | ۲,۸۰۰,۰۰۰ | ۲,۸۰۰,۰۰۰ |
| | | | | سهم شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی | ۲۲ | (۳۱,۸۰۷) | (۷۴۳) |
| | | | | اندوخته قانونی | ۲۳ | ۵۳۴,۵۰۴ | ۵۳۴,۵۰۴ |
| | | | | تفاوت انباشته تسعیر ارزش شرکت‌های فرعی خارجی | ۳۱ | ۵۰,۱۴ | (۱۱,۲۲۴) |
| | | | | سود انباشته | | ۱۱,۲۵۹,۴۹۱ | ۱۱,۸۵۲,۶۲۹ |
| | | | | جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی | | ۱۴,۵۶۷,۲۰۲ | ۱۵,۱۷۵,۱۶۶ |
| | | | | سهم اقلیت | ۲۴ | ۲۲۵,۴۵۶ | ۲۱۹,۲۴۸ |
| | | | | جمع حقوق صاحبان سهام | | ۱۴,۷۹۲,۶۵۸ | ۱۵,۳۹۴,۴۱۴ |
| جمع دارایی‌ها | | ۲۰,۷۹۰,۴۵۲ | ۱۷,۵۳۹,۱۴۵ | جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام | | ۲۰,۷۹۰,۴۵۲ | ۱۷,۵۳۹,۱۴۵ |

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان تلفیقی برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|---------------------------------|--|--|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۸,۷۸۴,۶۵۷ | ۴,۳۳۴,۱۶۴ | ۵,۴۴۲,۸۶۵ | ۲۵ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات |
| (۳,۲۷۱,۲۵۲) | (۱,۶۹۸,۵۲۲) | (۲,۴۴۱,۸۰۰) | ۲۶ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده |
| ۵,۵۱۳,۴۰۵ | ۲,۶۳۵,۶۴۲ | ۳,۰۰۱,۰۶۵ | سود ناخالص |
| ۷۴,۶۵۲ | ۷۴,۶۵۲ | ۳۰,۰۱۸ | ۲۷ درآمد حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی |
| ۳۴,۲۹۸ | . | ۴,۲۹۵ | ۱۲-۱ سهم گروه از سود شرکتهای وابسته |
| (۷۶۶,۲۷۲) | (۳۴۱,۸۸۳) | (۳۹۷,۷۵۵) | ۲۸ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی |
| (۶,۸۹۸) | . | . | خالص سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی |
| (۶۶۴,۲۲۰) | (۲۶۷,۲۳۱) | (۳۶۳,۴۴۲) | سود عملیاتی |
| ۴,۸۴۹,۱۸۵ | ۲,۳۶۸,۴۱۱ | ۲,۶۳۷,۶۲۳ | خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی |
| ۱,۶۲۹,۰۲۰ | ۷۴۳,۰۹۳ | ۷۲۶,۷۹۴ | ۲۹ سود قبل از مالیات |
| ۶,۴۷۸,۲۰۵ | ۳,۱۱۱,۵۰۴ | ۳,۳۶۴,۴۱۷ | مالیات |
| (۶۳۹,۲۸۰) | (۲۸۲,۴۳۲) | (۵۷۹,۹۸۴) | سود خالص |
| ۵,۸۳۸,۹۲۵ | ۲,۸۲۹,۰۷۲ | ۲,۷۸۴,۴۳۳ | سهم اقلیت |
| ۷۴,۹۲۹ | ۵۵,۱۰۷ | ۲۳,۵۶۲ | سود پایه و تقلیل یافته هر سهم عملیاتی - ریال |
| ۱,۵۱۳ | ۷۵۱ | ۷۳۵ | سود پایه و تقلیل یافته هر سهم غیر عملیاتی - ریال |
| ۵۷۰ | ۲۶۰ | ۲۵۸ | سود پایه و تقلیل یافته هر سهم - ریال |
| ۲۰,۸۳ | ۱۰,۱۱ | ۹۹۳ | ۳۷ |

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

| | | | |
|-------------|-------------|-------------|---|
| ۵,۸۳۸,۹۲۵ | ۲,۸۲۹,۰۷۲ | ۲,۷۸۴,۴۳۳ | سود خالص |
| ۱۰,۷۰۱,۴۱۷ | ۱۰,۷۰۱,۴۱۷ | ۱۱,۹۷۳,۰۵۷ | سود انباشته در ابتدای دوره |
| ۹۷,۴۷۳ | (۵۲,۴۷۲) | . | ۳۰ تعدیلات سنواتی |
| ۱۰,۷۹۸,۸۹۰ | ۱۰,۶۴۸,۹۴۵ | ۱۱,۹۷۳,۰۵۷ | سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده |
| (۲,۵۲۶) | . | . | زیان انباشته ابتدای سال شرکت های جدید مشمول تلفیق |
| ۱۶,۶۳۵,۲۸۹ | ۱۳,۴۷۸,۰۱۷ | ۱۴,۷۵۷,۴۹۰ | سود قابل تخصیص |
| | | | تخصیص سود : |
| (۱,۸۰۰,۰۰۰) | (۱,۸۰۰,۰۰۰) | . | انتقال به سرمایه (افزایش سرمایه از محل سود انباشته) |
| (۲,۶۶۴,۷۴۶) | (۲,۶۶۴,۷۴۷) | (۳,۳۷۱,۳۶۴) | سود سهام مصوب |
| (۱۹۷,۴۸۶) | . | . | اندوخته قانونی |
| (۴,۶۶۲,۲۳۲) | (۴,۴۶۴,۷۴۷) | (۳,۳۷۱,۳۶۴) | |
| ۱۱,۹۷۳,۰۵۷ | ۹,۰۱۳,۲۷۰ | ۱۱,۳۸۶,۱۲۶ | |
| (۱۲۰,۴۲۸) | (۱۱۶,۸۷۱) | (۱۲۶,۶۳۵) | ۲۴ سهم اقلیت از سود انباشته |
| ۱۱,۸۵۲,۶۲۹ | ۸,۸۹۶,۳۹۹ | ۱۱,۲۵۹,۴۹۱ | سود انباشته در پایان دوره |

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان جامع تلفیقی برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| سال مالی منتهی به | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به | یادداشت | |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|---------|---|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | سود خالص دوره |
| ۵,۸۳۸,۹۲۵ | ۲,۸۲۹,۰۷۲ | ۲,۷۸۴,۴۳۳ | | سود (زیان) تسعیر ارزش شرکت‌های فرعی خارجی |
| (۷,۷۸۸) | (۱,۶۹۹) | ۱۶,۲۳۸ | ۳۱ | سود جامع دوره |
| ۵,۸۳۱,۱۳۷ | ۲,۸۲۷,۳۷۳ | ۲,۸۰۰,۶۷۱ | | تعدیلات سنواتی |
| ۹۷,۴۷۳ | (۵۲,۴۷۲) | . | ۳۰ | سود جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری دوره قبل |
| ۵,۹۲۸,۶۱۰ | ۲,۷۷۴,۹۰۱ | ۲,۸۰۰,۶۷۱ | | سهم اقلیت از سود جامع دوره |
| ۷۴,۹۲۹ | ۵۵,۱۰۷ | ۲۳,۵۶۲ | | |

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

نمونه حابری فروران
گزارش

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| یادداشت | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|--|--|--|---------------------------------|
| فعالیت‌های عملیاتی: | | | |
| جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی | ۳,۳۷۷,۴۲۸ | ۲,۰۹۶,۰۳۱ | ۴,۲۳۰,۷۶۹ |
| بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی: | | | |
| سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری و اوراق مشارکت | ۸۵۰,۸۲۸ | ۶۸۹,۵۳۳ | ۱,۴۳۸,۲۱۹ |
| سود سهام دریافتی | . | ۷۶,۷۲۶ | . |
| سود دریافتی بابت اجاره‌های سرمایه‌ای | ۲۳,۰۸۱ | ۳۸,۴۴۳ | ۷۵,۵۹۷ |
| سود سهام پرداختی به سهامداران اصلی | (۱۰,۱۵) | . | (۲,۶۴۵,۴۰۳) |
| سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت | (۱۱۸,۷۴۲) | (۱۰۸,۷۳۳) | (۱۲,۴۴۹) |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | ۷۵۴,۱۵۲ | ۶۹۵,۹۷۹ | (۱,۱۴۴,۰۳۶) |
| مالیات بر درآمد: | | | |
| مالیات بر درآمد پرداختی | (۵۸۱,۹۸۴) | (۸۶,۹۵۳) | (۸۲,۵۳۱) |
| فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: | | | |
| وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | (۳,۷۰۷,۴۲۶) | (۲,۹۴۱,۸۸۹) | (۳,۹۶۴,۹۱۰) |
| وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت | ۲,۳۰۶ | . | ۲۸۱,۱۷۳ |
| وجه دریافتی بابت کاهش اوراق مشارکت | ۳۴۸,۶۸۰ | . | ۳۰۰,۰۰۰ |
| وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | (۲۵۴,۷۳۰) | . | (۵۵۰,۶۰۴) |
| وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت | ۶۳۰,۲۶۲ | ۸۶۸,۶۳۸ | ۲,۵۰۴,۰۰۰ |
| وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود | (۴۵۱,۲۰۸) | (۴۰۴,۴۲۴) | (۷۳۴,۶۱۷) |
| وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود | . | ۲,۱۰۹ | ۱۰,۱۵۱ |
| وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود | (۲۸,۶۰۷) | (۱۳,۵۸۷) | (۳۰,۵۴۸) |
| وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود | . | . | ۱۵۲ |
| جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری | (۳,۴۶۰,۷۲۳) | (۲,۴۸۹,۱۵۳) | (۲,۱۸۵,۲۰۳) |
| جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی | ۸۸,۸۷۳ | ۲۱۵,۹۰۴ | ۸۱۸,۹۹۹ |
| فعالیت‌های تأمین مالی: | | | |
| دریافت تسهیلات مالی | ۲,۰۸۵ | . | ۱۰,۵۴۱ |
| بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی | . | (۳,۳۰۰) | (۳,۳۰۰) |
| وجه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی | (۳۱,۰۶۴) | (۶۰,۸۰۳) | (۲۲۸) |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی | (۲۸,۹۷۹) | (۶۴,۱۰۳) | ۷,۰۱۳ |
| خالص افزایش در وجه نقد | ۵۹,۸۹۴ | ۱۵۱,۸۰۱ | ۸۲۶,۰۱۲ |
| مانده وجه نقد در ابتدای دوره | ۱,۱۴۳,۸۸۸ | ۳۱۷,۶۴۸ | ۳۱۷,۶۴۸ |
| مانده وجه نقد در پایان دوره | ۱,۲۰۳,۷۸۲ | ۴۶۹,۴۴۹ | ۱,۱۴۳,۶۶۰ |
| مبادلات غیر نقدی | ۳۳ | ۱۱۰,۸۲۲ | ۱۹۸,۰۱۰ |

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

ترازنامه در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| دارایی‌ها | یادداشت | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام | یادداشت | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|-------------------------------|---------|-------------|-------------|--|---------|-------------|-------------|
| دارایی‌های جاری: | | میلیون ریال | میلیون ریال | بدهی‌های جاری: | | میلیون ریال | میلیون ریال |
| موجودی نقد | ۴ | ۲۴۸,۳۹۴ | ۵۰,۳۹,۷۲۰ | حساب‌های پرداختی تجاری | ۱۴ | ۳۱۴,۶۷۱ | |
| سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت | ۵ | ۸,۱۹۸,۹۷۱ | ۳,۳۶۶,۹۷۳ | سایر حساب‌ها و اسناد پرداختی | ۱۵ | ۴,۸۴۰,۵۳۱ | |
| حساب‌ها و اسناد دریافتی تجاری | ۶ | ۳,۴۸۵,۸۳۶ | ۲۹,۵۵۳ | پیش‌دریافت‌ها | ۱۶ | ۳,۵۵۳,۵۶۴ | |
| سایر حساب‌های دریافتی | ۷ | ۷۰۱,۰۵۷ | ۴۹۳,۴۷۷ | ذخیره مالیات | ۱۷ | ۲,۲۹۲,۴۹۵ | |
| موجودی مواد و کالا | ۸ | ۳۳۸,۳۶۰ | ۱۷,۷۳۱ | سود سهام پرداختی | ۱۸ | ۵۱۱,۰۵۷ | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۹ | ۱۷۹,۹۵۷ | | | | ۱۳۱,۳۵۹ | |
| جمع دارایی‌های جاری | | ۱۳,۱۴۲,۵۷۵ | ۶,۳۹۷,۷۳۶ | جمع بدهی‌های جاری | | ۱۱,۶۴۳,۶۷۷ | |
| دارایی‌های غیرجاری: | | | | بدهی‌های غیرجاری: | | | |
| دارایی‌های ثابت مشهود | ۱۰ | ۲,۷۱۴,۱۴۰ | | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ۲۰ | ۲,۵۰۸,۶۸۹ | |
| دارایی‌های نامشهود | ۱۱ | ۱۲۰,۸۶۴ | ۲۹۴,۹۰۱ | | | ۱۲۲,۵۱۰ | |
| سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت | ۱۲-۳ | ۷۰۲,۳۴۷ | ۲۹۴,۹۰۱ | جمع بدهی‌های غیرجاری | | ۱,۲۹۷,۳۴۶ | |
| حساب‌های دریافتی بلندمدت | ۱۳ | ۳۸۴,۱۷۳ | ۶,۵۹۲,۶۳۷ | جمع بدهی‌ها | | ۲۲۱,۲۳۵ | |
| جمع دارایی‌های غیرجاری | | ۳,۹۳۱,۵۲۴ | | حقوق صاحبان سهام: | | ۴,۱۴۹,۷۸۰ | |
| | | | | سرمایه (۲,۸۰۰ میلیون سهم هزار ریالی تمام پرداخت شده) | ۲۱ | | ۲,۸۰۰,۰۰۰ |
| | | | | اندوخته قانونی | ۲۳ | | ۲۸۰,۰۰۰ |
| | | | | سود انباشته | | | ۵,۴۰۳,۹۷۱ |
| | | | | جمع حقوق صاحبان سهام | | | ۸,۴۸۳,۹۷۱ |
| جمع دارایی‌ها | | ۱۷,۰۶۴,۰۹۹ | ۱۵,۷۹۳,۴۵۷ | جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام | | ۱۵,۷۹۳,۴۵۷ | |

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان برای دورهٔ میانی ۶ ماههٔ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| سال مالی منتهی به | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی به | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی به | یادداشت | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|---------|--|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | | |
| فروش خالص و درآمد ارائه خدمات | ۲۵ | ۴,۸۸۷,۹۳۰ | ۲۵ | |
| بهای تمام شدهٔ کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده | ۲۶ | (۲,۱۷۲,۶۸۶) | ۲۶ | |
| سود ناخالص | | ۲,۷۱۵,۲۴۴ | | |
| درآمد حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی | ۲۷ | ۲,۴۰۱ | ۲۷ | |
| هزینه‌های فروش، اداری و عمومی | ۲۸ | (۲۹۱,۵۳۶) | ۲۸ | |
| | | (۲۸۹,۱۳۵) | | |
| سود عملیاتی | | ۲,۴۲۶,۱۰۹ | | |
| خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی | ۲۹ | ۷۶۳,۹۲۷ | ۲۹ | |
| سود قبل از مالیات | | ۳,۱۹۰,۰۳۶ | | |
| مالیات | | (۵۴۶,۸۸۵) | | |
| سود خالص | | ۲,۶۴۳,۱۵۱ | | |
| ۶,۰۵۹,۰۵۵ | ۲,۴۶۹,۰۸۹ | | | |
| (۳,۳۶۴,۷۳۲) | (۱,۴۷۷,۲۱۴) | | | |
| ۲,۶۹۴,۳۲۳ | ۹۹۱,۸۷۵ | | | |
| ۱,۷۵۶,۳۵۰ | ۳,۳۶۰ | | | |
| (۵۱۰,۴۱۰) | (۲۴۷,۳۰۲) | | | |
| ۱,۲۴۵,۹۴۰ | (۲۴۳,۹۴۲) | | | |
| ۳,۹۴۰,۲۶۳ | ۷۴۷,۹۳۳ | | | |
| ۱,۳۵۰,۴۷۲ | ۶۲۴,۰۱۸ | | | |
| ۵,۲۹۰,۷۳۵ | ۱,۳۷۱,۹۵۱ | | | |
| (۴۹۷,۱۱۴) | (۱۷۶,۵۸۴) | | | |
| ۴,۷۹۳,۶۲۱ | ۱,۱۹۵,۳۶۷ | | | |

گردش حساب سود (زیان) انباشته

| | | | |
|---|-------------|-------------|-------------|
| سود خالص | ۲,۶۴۳,۱۵۱ | ۱,۱۹۵,۳۶۷ | ۴,۷۹۳,۶۲۱ |
| سود انباشته در ابتدای دوره | ۶,۱۲۰,۸۲۰ | ۵,۷۶۰,۹۴۷ | ۵,۷۶۰,۹۴۷ |
| تعدیلات سنواتی | ۰ | ۰ | ۱۹۶,۲۵۲ |
| سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده | ۶,۱۲۰,۸۲۰ | ۵,۷۶۰,۹۴۷ | ۵,۹۵۷,۱۹۹ |
| سود قابل تخصیص | ۸,۷۶۳,۹۷۱ | ۶,۹۵۶,۳۱۴ | ۱۰,۷۵۰,۸۲۰ |
| تخصیص سود: | | | |
| انتقال به سرمایه (افزایش سرمایه از محل سود انباشته) | ۰ | (۱,۸۰۰,۰۰۰) | (۱,۸۰۰,۰۰۰) |
| اندوخته قانونی | ۰ | ۰ | (۱۸۰,۰۰۰) |
| سود سهام مصوب | (۳,۳۶۰,۰۰۰) | (۲,۶۵۰,۰۰۰) | (۲,۶۵۰,۰۰۰) |
| | (۳,۳۶۰,۰۰۰) | (۴,۴۵۰,۰۰۰) | (۴,۶۳۰,۰۰۰) |
| سود انباشته در پایان دوره | ۵,۴۰۳,۹۷۱ | ۲,۵۰۶,۳۱۴ | ۶,۱۲۰,۸۲۰ |

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت جریان وجوه نقد برای دورهٔ میانی ۶ ماههٔ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| سال مالی
منتهی به
۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | دورهٔ میانی ۶ ماهه
منتهی به
۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | دورهٔ میانی ۶ ماهه
منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|------------------------------------|--|--|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۳,۷۲۱,۹۰۲ | ۱,۷۶۷,۳۳۹ | ۳,۰۴۳,۱۲۸ | فعالیت‌های عملیاتی: |
| | | | جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی ۳۲ |
| | | | بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی: |
| ۱,۲۴۹,۵۱۹ | ۶۰۷,۳۱۱ | ۷۰۰,۲۵۴ | سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری |
| ۱۸,۹۶۳ | ۹,۲۸۷ | ۵,۲۹۸ | سود دریافتی بابت اجاره سرمایه ای |
| (۲,۶۴۵,۴۰۳) | (۱۰۴,۶۳۷) | (۱۱۸,۷۴۲) | سود سهام پرداختی |
| (۱,۳۷۶,۹۲۱) | ۵۱۱,۹۶۱ | ۵۸۶,۸۱۰ | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی |
| | | | مالیات بر درآمد: |
| (۴۹,۳۵۹) | (۶۶,۶۴۸) | (۴۶۴,۲۰۸) | مالیات بر درآمد پرداختی |
| | | | فعالیت‌های سرمایه‌گذاری: |
| ۱۹۹,۹۴۴ | (۲,۹۴۰,۵۷۳) | (۳,۷۰۷,۱۲۰) | وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت |
| (۳,۸۸۹,۵۹۹) | ۰ | ۳۴۸,۶۸۰ | وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت |
| ۳۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۵۳,۶۸۰ | ۵۹۴,۹۹۹ | وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت |
| ۲,۰۶۱,۰۰۰ | ۰ | ۰ | وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت |
| (۸۲,۲۳۵) | (۳۴۰,۵۰۲) | (۴۴۰,۱۲۰) | وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود |
| (۶۳۸,۸۴۶) | ۳,۵۳۶ | ۰ | وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود |
| ۴,۹۱۹ | (۱۲۰,۸۰۰) | (۲۸,۴۴۶) | وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود |
| (۱۸,۸۸۲) | ۰ | ۰ | وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود |
| ۹۳ | | | جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری |
| (۲,۰۶۳,۶۰۶) | (۲,۲۳۵,۹۳۹) | (۳,۲۳۲,۰۰۷) | خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد |
| ۲۳۲,۰۱۶ | (۲۳,۲۸۷) | (۶۶,۲۷۷) | |
| ۸۲,۶۵۴ | ۸۲,۶۵۴ | ۳۱۴,۶۷۱ | ماندهٔ وجه نقد در ابتدای دوره ۴ |
| ۳۱۴,۶۷۰ | ۵۹,۳۶۷ | ۲۴۸,۳۹۴ | ماندهٔ وجه نقد در پایان دوره ۴ |
| ۳۴۷,۱۲۹ | ۳۱۱,۶۷۲ | ۰ | مبادلات غیر نقدی ۳۳ |

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دورهٔ میانی ۶ ماههٔ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱ - تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱ - کلیات:

گروه شامل شرکت سهامی عام خدمات انفورماتیک (شرکت اصلی) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت خدمات انفورماتیک به نام شرکت بهنمایان و بهسازان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۲/۰۹/۲۴ تحت شمارهٔ ۱۰۱۶۰۵ در ادارهٔ ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. طی مصوبه مجمع عمومی فوق‌العادهٔ مورخ ۱۳۷۲/۱۰/۰۲ نام شرکت به خدمات انفورماتیک (سهامی خاص) تغییر یافته، و در نهایت طی مصوبه مجمع عمومی فوق‌العادهٔ مورخ ۱۳۸۱/۰۸/۰۷ به سهامی عام تبدیل، و در تاریخ ۱۳۸۱/۱۲/۲۳ بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است. شرکت جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت ملی انفورماتیک است. مرکز اصلی شرکت در تهران واقع است.

۱-۲ - فعالیت اصلی شرکت:

موضوع فعالیت شرکت عبارت از ارائه خدمات تخصصی و مشاوره‌ای در زمینه‌های کامپیوتری، الکترونیکی، مخابراتی، فن آوری اطلاعات، مکانیزاسیون شامل تحلیل، تولید، بهینه‌سازی، پیاده‌سازی و راهبری روش‌های عملیاتی، مدیریتی و خدماتی (به خصوص در زمینه‌های بانکی، پولی، بازار سرمایه و بیمه)، تحلیل، طراحی، ساخت، پیاده‌سازی و راهبری سیستم‌های نرم‌افزاری و سخت‌افزاری، ارائه خدمات کامپیوتری نظیر جمع‌آوری اطلاعات، داده‌پردازی و ارائه گزارش، کمک به مدیریت و یا ادارهٔ کامل مراکز کامپیوتری و یا راهبری سیستم‌های مکانیزه، ایجاد و ادارهٔ شبکه‌های گستردهٔ خدمات بانکی، بیمه و بازار سرمایه از قبیل دستگاه‌های خودپرداز، پایانهٔ فروش و کارت‌های اعتباری، ارائه آموزش‌های حرفه‌ای در زمینه‌های فعالیت شرکت، ایجاد، راه‌اندازی و ادارهٔ کارخانجات مونتاژ و ساخت تجهیزات الکترونیکی، کامپیوتری، مخابراتی و ملزومات مرتبط با آنها، مشارکت در سایر شرکت‌های مشابه با موضوع فعالیت شرکت از طریق تأسیس یا تعهد سهام شرکت‌های جدید یا خرید و یا تعهد سهام شرکت‌های موجود، انجام عملیات و معاملات مجاز مالی، خدماتی، تجاری و تولیدی در ارتباط با موضوع فعالیت شرکت به منظور تسهیل و یا بهسازی فعالیت شرکت، و دریافت انواع تسهیلات اعتباری و انتشار اوراق قرضه و مشارکت در زمینهٔ موضوع فعالیت شرکت است. موضوع فعالیت شرکت‌های فرعی نیز به شرح یادداشت ۱۲-۴ است.

۱-۳ - وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی دورهٔ میانی مورد گزارش و به همراه اقلام مقایسه ای آن به شرح زیر است:

| شرکت اصلی | | | گروه | | |
|-----------|---------------------|---------------------|-------|---------------------|---------------------|
| سال | دوره میانی منتهی به | دوره میانی منتهی به | سال | دوره میانی منتهی به | دوره میانی منتهی به |
| ۱۳۹۳ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
| ۱,۱۸۸ | ۱,۲۴۷ | ۱,۲۱۴ | ۱,۹۸۵ | ۲,۰۸۲ | ۱,۹۸۹ |
| ۱۳ | ۱۴ | ۲۲ | ۲۴ | ۱۸ | ۲۷ |
| ۱,۲۰۱ | ۱,۲۶۱ | ۱,۲۳۶ | ۲,۰۰۹ | ۲,۱۰۰ | ۲,۰۱۶ |

کارکنان دائم

کارکنان موقت

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دورهٔ میانی ۶ ماههٔ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی و مبنای تلفیق

۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۲-۲- مبنای تلفیق

۲-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت خدمات انفورماتیک و شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق آن شامل شرکت‌های داده‌ورزی فرادیس البرز، شرکت خدمات انفورماتیک فرادیس گستر کیش، شرکت خدمات انفورماتیک کیش، شرکت خدمات انفورماتیک نوین کیش، شرکت سلسبیل الوادی و شرکت ای بی اس پس از حذف معاملات و مانده‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۲-۲-۲- در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می‌گردد.

۲-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی به بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته) در حساب‌ها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهندهٔ حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی" منعکس می‌گردد.

۲-۲-۴- صورت‌های مالی واحدهای تجاری فرعی به نام شرکت‌های به‌پرداز و Epoka com به دلیل اینکه فاقد عملیات مالی بوده در صورت‌های مالی تلفیقی منظور نشده است.

۲-۲-۵- پایان سال مالی شرکت سلسبیل الوادی، دهم دی ماه هر سال و سال مالی شرکت‌های داده‌ورزی فرادیس البرز و شرکت خدمات انفورماتیک فرادیس گستر کیش و خدمات انفورماتیک نوین کیش سی ام آذر ماه هر سال است. گزارش مالی میان دوره ای شرکت‌های نامبرده به دوره های منتهی به ۹ تیر ماه و ۳۱ خرداد ماه در تلفیق مورد استفاده قرار گرفته است. در صورت وقوع هر گونه رویدادی بعد از تاریخ ترازنامه شرکت های فوق تا تاریخ صورت‌های مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده‌ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق تعدیلات لازم در صورت‌های مالی تلفیقی اعمال می‌شود.

۳- خلاصهٔ اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک‌تک اقلام ارزشیابی می‌شود. خالص ارزش فروش عبارت از ارزش فروش موجودی‌ها در جریان عادی عملیات تجاری پس از کسر کلیهٔ هزینه‌های فروش می‌باشد. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان ذخیرهٔ کاهش ارزش موجودی کالا شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها به روش میانگین موزون متحرک تعیین می‌شود.

سیاست‌های مالی و اقتصادی

| | | |
|--|--|--|
| <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و صادرات بلندمدت و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> | <p>(ماده ۱۱۰ قانون تجارت) سرمایه‌گذاری
تحت شرایط خاص و در صورتی که سود حاصل از آن به نفع کشور باشد</p> | <p>(ماده ۱۱۰ قانون تجارت) سرمایه‌گذاری
تحت شرایط خاص و در صورتی که سود حاصل از آن به نفع کشور باشد</p> |
| <p>سرمایه‌گذاری‌های در شرکت‌های وابسته و شرکت‌های در شرکت‌های وابسته</p> | <p>روانی و روانی و روانی و روانی</p> | <p>(ماده ۱۱۰ قانون تجارت) سرمایه‌گذاری
تحت شرایط خاص و در صورتی که سود حاصل از آن به نفع کشور باشد</p> |
| <p>مشمول تلفیق و مشمول تلفیق و مشمول تلفیق</p> | <p>مشمول تلفیق و مشمول تلفیق و مشمول تلفیق</p> | <p>(ماده ۱۱۰ قانون تجارت) سرمایه‌گذاری
تحت شرایط خاص و در صورتی که سود حاصل از آن به نفع کشور باشد</p> |
| <p>نحوه شناخت درآمد:</p> | | |
| <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> | <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> | <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> |
| <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> | <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> | <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> |
| <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> | <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> | <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> |
| <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> | <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> | <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> |
| <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> | <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> | <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> |
| <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> | <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> | <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> |
| <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> | <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> | <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> |
| <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> | <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> | <p>سرمایه‌گذاری‌های خارجی و سایر سرمایه‌گذاری‌های خارجی</p> |
| <p>نحوه ارزیابی:</p> | <p>نحوه ارزیابی:</p> | <p>نحوه ارزیابی:</p> |

تلفیق گروه

سیاست‌های

سرمایه‌گذاری‌های خارجی - ۳ - ۲

۱۳۹۴ سال مالی ۱۳۹۵ شمسی به ۱۳۹۶ شمسی
دادخواست‌های تجدید نظر
(سپاه) خدمات

♥-✿-~*~:

١٢١-١٢٢-١٢٣

[illegible]

ॐ नमः

[illegible]

၁၂-၁၂-၁၃၂၆ ခုနှစ်

۱۳۹۴ هـ ۱۳ شمسری ۱۳ جمادی الثانی ۱۴۰۲
 ۱۳۹۴ هـ ۱۳ شمسری ۱۳ جمادی الثانی ۱۴۰۲
 ۱۳۹۴ هـ ۱۳ شمسری ۱۳ جمادی الثانی ۱۴۰۲

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دورهٔ میانی ۶ ماههٔ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۶- ذخیرهٔ مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیرهٔ مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت هر یک از کارکنان به ازای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۳-۷- دارایی‌های نامشهود:

دارایی‌های نامشهود به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و هرگونه کاهش ارزش انباشته در صورت‌های مالی منعکس می‌شود. آن دسته از دارایی‌های نامشهود که دارای عمر مفید برآوردی هستند طی دورهٔ مزبور به حساب هزینه منظور می‌شود. نرم‌افزارهای رایانه‌ای طی مدت ۴ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود.

۳-۸- درآمدها:

۳-۸-۱- درآمد ارائه خدمات بر اساس قراردادهای منعقد شده در پایان هر ماه و در زمان تحویل کار و ارائه خدمات به مشتریان ثبت می‌گردد.

۳-۸-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتریان شناسایی می‌گردد، بخشی از فروش تجهیزات که انتقال مخاطرات آن به مشتری، منوط به تست نهایی آنها و راه اندازی می‌باشد، پس از تحویل تجهیزات به سایت مشتری در حساب امانی منظور و پس از تست نهایی و تحویل قطعی در حساب فروش لحاظ می‌شود.

۳-۹- ذخیره تضمین محصولات (گارانتی):

ذخیره تضمین محصولات بر اساس نرخ تعیین شده در قرارداد پیمانکاران و با توجه به تعداد محصول فروخته شده طی سال محاسبه می‌گردد.

مؤسسه حسابرسی فرهودان
گزارش

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دورهٔ میانی ۶ ماههٔ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴ - موجودی نقد

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۳۱۱,۱۱۰ | ۲۴۴,۶۲۴ | ۱,۱۳۹,۳۷۸ | ۱,۱۳۸,۷۵۱ | موجودی نقد نزد بانک‌ها |
| . | . | . | ۶۰,۲۴۹ | چک‌های در جریان وصول |
| ۳,۵۶۱ | ۳,۷۷۰ | ۴,۵۱۰ | ۴,۷۸۲ | تنخواه‌گردان‌ها |
| ۳۱۴,۶۷۱ | ۲۴۸,۳۹۴ | ۱,۱۴۳,۸۸۸ | ۱,۲۰۳,۷۸۲ | |

۵ - سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴,۴۹۱,۸۵۱ | ۸,۱۹۸,۹۷۱ | ۴,۵۷۷,۰۵۱ | ۸,۲۸۰,۹۷۱ | سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها |
| ۳۴۸,۶۸۰ | . | ۳۴۸,۶۸۰ | ۱,۲۰۰ | اوراق مشارکت |
| ۴,۸۴۰,۵۳۱ | ۸,۱۹۸,۹۷۱ | ۴,۹۲۵,۷۳۱ | ۸,۲۸۲,۱۷۱ | |

۶ - حساب‌ها و اسناد دریافتنی تجاری

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | | یادداشت | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|-------------------------------|
| خالص | خالص | ذخیرهٔ م.م | ناخالص | | گروه: |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۱۴۵,۰۹۶ | ۱۴۲,۹۲۱ | - | ۱۴۲,۹۲۱ | ۶-۱ | شرکتهای وابسته |
| ۸۱,۲۵۳ | ۱۳,۲۵۴ | - | ۱۳,۲۵۴ | | اسناد دریافتنی تجاری |
| ۳,۵۵۴,۰۸۳ | ۲,۹۰۹,۳۵۶ | (۱۱۲,۲۵۱) | ۳,۰۲۱,۶۰۷ | ۶-۲ | سایر شرکتهای |
| ۱۹۸,۵۸۲ | ۱۷۲,۴۸۰ | - | ۱۷۲,۴۸۰ | ۶-۳ | حصة کوتاه مدت اجاره سرمایه ای |
| ۱۳۷,۷۱۴ | ۸۷۷,۳۳۴ | - | ۸۷۷,۳۳۴ | ۶-۴ | سپرده حسن انجام کار |
| ۴,۱۱۶,۷۲۸ | ۴,۱۱۵,۳۴۵ | (۱۱۲,۲۵۱) | ۴,۲۲۷,۵۹۶ | | |
| ۱۰۳,۳۶۳ | ۱۰۳,۵۲۱ | - | ۱۰۳,۵۲۱ | ۶-۵ | شرکت اصلی: |
| ۱۴۵,۰۹۶ | ۱۴۲,۹۲۱ | - | ۱۴۲,۹۲۱ | ۶-۱ | شرکتهای گروه |
| ۸۱,۲۵۳ | ۱۳,۲۵۴ | - | ۱۳,۲۵۴ | | شرکتهای وابسته |
| ۳,۱۱۳,۸۷۶ | ۲,۳۹۲,۳۴۳ | (۷۷,۴۱۶) | ۲,۴۶۹,۷۵۹ | ۶-۲ | اسناد دریافتنی تجاری |
| ۶۲,۰۴۸ | ۵۳,۸۱۵ | - | ۵۳,۸۱۵ | ۶-۳ | سایر شرکتهای |
| ۴۷,۹۲۸ | ۷۷۹,۹۸۲ | - | ۷۷۹,۹۸۲ | ۶-۴ | حصة کوتاه مدت اجاره سرمایه ای |
| ۳,۵۵۳,۵۶۴ | ۳,۴۸۵,۸۳۶ | (۷۷,۴۱۶) | ۳,۵۶۳,۲۵۲ | | سپرده حسن انجام کار |

۶-۱ - مانده طلب از اشخاص وابسته گروه و شرکت اصلی مربوط به طلب از شرکت داده ورزی سداد بابت ارائه خدمات نرم افزاری و

مخابراتی به شرکت یادشده است.

۶-۲ - سرفصل فوق بابت طلب از بانک‌های طرف قرارداد ارائه خدمات و فروش تجهیزات است.

۶-۳ - سرفصل فوق عبارت از حصهٔ کوتاه‌مدت مطالبات اجارهٔ سرمایه‌ای قرارداد اجاره به شرط تملیک بانک‌های ملی ایران و صنعت و معدن است.

۶-۴ - مبلغ ۴۹۳,۰۶۶ میلیون ریال از سرفصل فوق مربوط به سپرده حسن انجام کار کسر شده از صورتحسابهای صادره برای

بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در خصوص قرارداد تراکنشهای بانکی و فروشگاهی میباشد.

۶-۵ - سرفصل فوق مربوط به مطالبات از شرکت خدمات انفورماتیک فرادیس گستر کیش است.

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷ - سایر حساب‌های دریافتنی

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۷۶,۴۵۴ | ۲۴۳,۰۶۰ | . | . | شرکتهای فرعی |
| ۶۹۲ | ۷۱۵ | ۶۹۲ | ۷۱۵ | شرکت های وابسته |
| ۷۰,۲۲۸ | ۱۲۰,۷۳۹ | ۷۰,۲۲۸ | ۱۲۳,۳۳۹ | سود دریافتنی سپرده کوتاه مدت |
| ۱,۷۵۳,۵۹۷ | ۶۷۶,۰۲ | ۱۸,۲۳۱ | ۲۰,۳۸۱ | سود سهام دریافتنی |
| ۵,۱۳۱ | ۵,۲۶۹ | ۹,۵۲۵ | ۱۱,۶۶۳ | سپرده های موقت |
| ۱۴۰,۲۰۱ | ۱۵۳,۶۰۶ | ۲۲۸,۲۱۳ | ۲۷۹,۶۸۰ | سپرده بیمه |
| ۳۳,۳۴۳ | ۴۱,۰۰۱ | ۲۶,۸۸۵ | ۳۵,۰۳۴ | قبوض مالیاتی دریافتنی |
| ۷۰,۲۶۷ | ۲۴,۹۰۳ | ۱۱۱,۲۸۹ | ۵۵,۰۸۰ | بدهی کارکنان |
| ۴۲,۶۸۲ | ۴۴,۱۶۲ | ۵۲,۷۸۷ | ۵۷,۴۱۱ | سایر |
| ۲,۲۹۲,۴۹۵ | ۷۰۱,۰۵۷ | ۵۱۷,۸۵۰ | ۵۸۲,۳۰۳ | |
| . | . | (۱,۸۳۳) | (۱,۸۰۷) | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول |
| ۲,۲۹۲,۴۹۵ | ۷۰۱,۰۵۷ | ۵۱۶,۰۱۷ | ۵۸۱,۴۹۶ | |

۸ - موجودی مواد و کالا

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۳۹۶,۳۱۰ | ۲۶۴,۸۰۸ | ۴۳۹,۴۴۳ | ۳۴۱,۴۲۰ | کالای ساخته شده |
| ۹۰۰,۵۲ | ۷۹,۶۳۲ | ۶۰۳,۰۷۰ | ۵۸۴,۸۳۴ | قطعات اصلی ساخت دستگاه رایانه‌ای |
| ۷,۱۰۳ | ۷۸۰,۸ | ۲۱,۸۳۵ | ۲۲,۲۸۸ | قطعات لوازم یدکی |
| ۵,۳۶۳ | ۴,۹۸۲ | ۵,۳۸۲ | ۶,۳۷۵ | ملزومات |
| ۴۹۸,۸۲۸ | ۳۵۷,۲۳۰ | ۱,۰۶۹,۷۳۰ | ۹۵۴,۹۱۷ | |
| ۹۷,۲۲۵ | ۱۵,۲۸۹ | ۱۲۲,۴۸۶ | ۲۶,۷۳۹ | کالای امانی شرکت نزد دیگران |
| . | . | ۳,۸۲۴ | ۹,۹۷۱ | کالای در جریان ساخت |
| (۷۴,۹۴۰) | (۳۹,۰۵۶) | (۸۱,۹۲۹) | (۴۴,۸۹۸) | کالای امانی دیگران نزد شرکت |
| ۵۲۱,۱۱۳ | ۳۳۳,۴۶۳ | ۱,۱۱۴,۱۱۱ | ۹۴۶,۷۳۹ | |
| (۱۰۰,۵۶) | (۵,۱۰۳) | (۱۴,۲۰۹) | (۵,۱۰۳) | ذخیره کاهش ارزش موجودی ها |
| ۵۱۱,۰۵۷ | ۳۲۸,۳۶۰ | ۱,۰۹۹,۹۰۲ | ۹۴۱,۶۲۶ | |

۸-۱ - کالای ساخته شده گروه عمدتاً شامل خودپردازهای تولید شده در شرکت داده ورزی فرادیس البرز می باشد.

۸-۲ - موجودی مواد و کالای گروه تا مبلغ ۸۲۶,۰۶۰ میلیون ریال و شرکت اصلی تا مبلغ ۳۲۵,۰۶۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سيل، زلزله و آتش‌سوزی بیمه شده است.

۸-۳ - موجودی کالای امانی نزد دیگران، عمدتاً بابت تحویل موقت لوازم و قطعات فنی و تجهیزات مخابراتی است که در راستای قراردادهای فیما بین شرکت و مشتریان، تا زمان نصب و راه‌اندازی و بهره‌برداری آزمایشی به عنوان امانی منظور می‌شود.

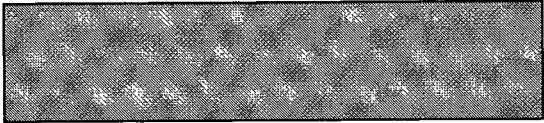
۹ - سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴۹,۳۱۶ | ۱۰۶,۴۵۵ | ۴۹,۶۲۲ | ۱۱۳,۹۵۶ | سفارشات: |
| . | . | ۱۴,۵۰۸ | . | قطعات و لوازم یدکی |
| ۸۰,۸۶۵ | ۷۲,۳۲۴ | ۱۱۲,۱۷۷ | ۸۸,۹۲۸ | پیش‌پرداخت‌ها: |
| ۱۰,۰۳۹ | ۱۰,۰۳۹ | ۲,۰۶۵ | ۱۰,۰۳۹ | خرید خدمات |
| ۱۳۹ | ۱۳۹ | ۴,۱۲۲ | ۴,۵۳۰ | خرید مواد اولیه و قطعات |
| ۸۲,۰۴۳ | ۷۳,۵۰۲ | ۱۳۲,۸۷۲ | ۹۴,۴۹۷ | بیمه دارائی ها |
| ۱۳۱,۳۵۹ | ۱۷۹,۹۵۷ | ۱۸۲,۴۹۴ | ۲۰۸,۴۵۳ | سایر |

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
بازداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰ - دارایی‌های ثابت مشهود

۱۰-۱ - جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود گروه به شرح زیر است:

| مبلغ دفتری - میلیون ریال | | استهلاک انباشته - میلیون ریال | | | | بهای تمام شده - میلیون ریال | | | | | |
|--------------------------|------------|--|----------|---------|-------------|-----------------------------|----------|----------------|-----------|-------------|---------------------------|
| مانده در | مانده در | مانده در | برگناری | استهلاک | مانده در | مانده در | برگناری | نقل و انتقالات | اضافه شده | مانده در | |
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | پایان دوره | طی دوره | دوره | ابتدای دوره | پایان دوره | طی دوره | طی دوره | طی دوره | ابتدای دوره | |
| ۱,۰۵۷,۵۵۹ | ۱,۱۱۱,۸۱۵ | . | . | . | . | ۱,۱۱۱,۸۱۵ | . | ۴۲,۸۶۴ | ۱۱,۳۹۲ | ۱,۰۵۷,۵۵۹ | زمین |
| ۶۷۴,۴۵۱ | ۶۴۵,۷۸۵ | ۲۲۳,۵۳۷ | . | ۳۱,۱۷۹ | ۱۹۲,۳۵۸ | ۸۶۹,۳۳۲ | (۲۲۳) | ۲,۷۳۶ | . | ۸۶۶,۸۰۹ | ساختمان |
| ۱۴۱,۳۱۳ | ۱۳۱,۹۸۹ | ۱۰۳,۸۴۸ | (۳,۵۷۶) | ۱۱,۱۴۶ | ۹۶,۲۷۸ | ۲۳۵,۸۳۷ | (۶,۱۰۷) | . | ۴,۳۵۳ | ۲۳۷,۵۹۱ | اثاثه اداری |
| ۱۲۳,۵۱۷ | ۱۶۰,۲۱۱ | ۵۶,۶۷۹ | (۴۱) | ۹,۱۲۳ | ۴۷,۵۹۷ | ۲۱۶,۸۹۰ | (۸۲) | ۸,۲۷۳ | ۳۷,۵۸۵ | ۱۷۱,۱۱۴ | تأسیسات ساختمان |
| ۷۷۰,۲۰۶ | ۷۰۵,۲۱۰ | ۱,۱۷۹,۸۷۷ | (۱۰,۹۹۱) | ۲۱۳,۴۰۲ | ۹۷۷,۴۶۶ | ۱,۸۸۵,۰۸۷ | (۱۸۰,۳۸) | . | ۱۵۵,۴۵۳ | ۱,۷۴۷,۶۷۲ | تجهیزات رایانه‌ای |
| ۱,۴۰۰ | ۱,۵۳۰ | ۵۷۰ | . | ۵۳ | ۵۱۷ | ۲,۱۰۰ | . | . | ۱۸۳ | ۱,۹۱۷ | ماشین آلات |
| ۶,۲۱۱ | ۵,۷۴۵ | ۹,۶۳۵ | (۹۸) | ۵۱۷ | ۹,۲۱۶ | ۱۵,۳۸۰ | (۲۳۳) | . | ۱۸۶ | ۱۵,۴۲۷ | ابزار آلات فنی |
| ۷,۴۸۷ | ۶,۵۳۷ | ۷,۶۱۲ | . | ۹۵۰ | ۶,۶۶۲ | ۱۴,۱۴۹ | . | . | . | ۱۴,۱۴۹ | وسایل نقلیه |
| ۲,۷۸۲,۱۴۴ | ۲,۷۶۸,۸۲۲ | ۱,۵۸۱,۷۵۸ | (۱۴,۷۰۶) | ۲۶۶,۳۷۰ | ۱,۳۳۰,۰۹۴ | ۴,۳۵۰,۵۸۰ | (۲۴,۶۸۳) | ۵۳,۸۷۳ | ۲۰۹,۱۵۲ | ۴,۱۱۲,۲۲۸ | جمع |
| ۴۸,۶۱۰ | ۱۹۷,۱۱۲ |  | | | | ۱۹۷,۱۱۲ | (۱۵۴) | (۵۳,۸۷۳) | ۲۰۲,۵۲۹ | ۴۸,۶۱۰ | پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای |
| ۴۷,۵۶۰ | ۸۰,۲۳۶ | | | | | ۸۰,۲۳۶ | . | . | ۳۲,۶۷۶ | ۴۷,۵۶۰ | دارایی‌های در دست تکمیل |
| ۳۷,۳۶۸ | ۴۴,۲۱۹ | | | | | ۴۴,۲۱۹ | . | . | ۶,۸۵۱ | ۳۷,۳۶۸ | دارایی‌های ثابت نزد انبار |
| ۲,۹۱۵,۶۸۲ | ۳,۰۹۰,۳۸۹ | ۱,۵۸۱,۷۵۸ | (۱۴,۷۰۶) | ۲۶۶,۳۷۰ | ۱,۳۳۰,۰۹۴ | ۴,۶۷۲,۱۴۷ | (۲۴,۸۳۷) | . | ۴۵۱,۲۰۸ | ۴,۲۴۵,۷۷۶ | جمع کل |

مؤسسه حسابرسی فروران
 گزارش

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی مان دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰-۲ - جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح زیر است:

| بهای تمام شده - میلیون ریال | | استهلاک انباشته - میلیون ریال | | مبلغ دفتری - میلیون ریال | |
|-----------------------------|-----------|-------------------------------|----------|--------------------------|-------------|
| مانده در | اضافه شده | نقل و انتقالات | کاهش | مانده در | مانده در |
| ابتدای دوره | طی دوره | طی دوره | طی دوره | پایان دوره | ابتدای دوره |
| زمین | ۹۰۴,۱۳۳ | ۱۱,۳۹۲ | ۴۲,۸۶۴ | . | . |
| ساختمان | ۷۶۰,۰۵۲ | . | ۲,۷۳۶ | . | ۱۵۰,۸۶۷ |
| اثاثیه اداری | ۱۹۹,۵۷۱ | ۳,۱۹۲ | . | (۶,۱۰۴) | ۸۵,۹۷۸ |
| تأسیسات ساختمان | ۱۱۸,۲۹۰ | ۳۳,۶۳۸ | . | (۸۳) | ۳۱,۸۸۵ |
| تجهیزات رایانه‌ای | ۱,۵۴۱,۹۰۷ | ۱۵۰,۲۵۶ | . | (۱۲,۹۱۹) | ۱۶۷۹,۲۴۴ |
| ابزار آلات فنی | ۱۲,۱۸۴ | ۱۸ | . | (۲۲۳) | ۱۱,۹۶۹ |
| وسایل نقلیه | ۸,۷۹۴ | . | . | . | ۸,۷۹۴ |
| جمع | ۳,۵۴۴,۹۳۱ | ۱۹۸,۴۹۶ | ۴۵۶۰۰ | (۱۹,۳۳۹) | ۳,۷۶۹,۶۸۸ |
| پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای | ۳۷,۰۲۹ | ۲۰۲,۰۹۸ | (۴۵,۶۰۰) | . | ۱۹۳,۵۲۷ |
| دارایی‌های در دست تکمیل | ۴۷,۵۶۱ | ۳۲,۶۷۵ | . | . | ۸۰,۲۳۶ |
| دارایی‌های ثابت نزد انبار | ۳۷,۳۶۸ | ۶,۸۵۱ | . | . | ۴۴,۲۱۹ |
| جمع کل | ۳,۶۶۶,۸۸۹ | ۴۴۰,۱۲۰ | . | (۱۹,۳۳۹) | ۴,۰۸۷,۶۷۰ |

۱۰-۳ - دارایی‌های ثابت مشهود گروه تا مبلغ ۱,۶۷۸,۸۶۷ میلیون ریال و شرکت اصلی تا مبلغ ۱,۱۸۹,۳۵۷ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای برخوردار است.

مؤسسه حسابرسی فروردین
مگزانش

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دورهٔ میانی ششماههٔ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱ - دارایی‌های نامشهود

۱۱-۱ - جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته دارائیهای نامشهود گروه به شرح زیر است:

| مبلغ دفتری - میلیون ریال | | استهلاك انباشته - میلیون ریال | | | بهای تمام شده - میلیون ریال | | | |
|--------------------------|------------|-------------------------------|--------------|----------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | مانده در پایان دوره | استهلاك دوره | مانده در ابتدای دوره | مانده در پایان دوره | اضافه شده طی دوره | مانده در ابتدای دوره | |
| ۱۱۵,۷۱۲ | ۹۷,۶۱۸ | ۲۳۴,۴۸۱ | ۳۱,۷۰۱ | ۲۰۲,۷۸۰ | ۳۳۲,۰۹۹ | ۱۳,۶۰۷ | ۳۱۸,۴۹۲ | نرم افزارهای بانکی |
| ۲۲,۱۴۲ | ۲۷,۱۴۲ | | | | ۳۷,۱۴۲ | ۱۵,۰۰۰ | ۲۲,۱۴۲ | حق الامتیاز ها |
| ۱۳۷,۸۵۴ | ۱۲۴,۷۶۰ | ۲۳۴,۴۸۱ | ۳۱,۷۰۱ | ۲۰۲,۷۸۰ | ۳۶۹,۲۴۱ | ۲۸,۶۰۷ | ۳۴۰,۶۳۴ | |

۱۱-۲ - جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته دارائیهای نامشهود شرکت اصلی به شرح زیر است:

| مبلغ دفتری - میلیون ریال | | استهلاك انباشته - میلیون ریال | | | بهای تمام شده - میلیون ریال | | | |
|--------------------------|------------|-------------------------------|--------------|----------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | مانده در پایان دوره | استهلاك دوره | مانده در ابتدای دوره | مانده در پایان دوره | اضافه شده طی دوره | مانده در ابتدای دوره | |
| ۱۰۱,۴۵۲ | ۸۴,۸۰۶ | ۱۹۴,۱۲۱ | ۳۰,۰۹۱ | ۱۶۴,۰۳۰ | ۲۷۸,۹۳۷ | ۱۳,۴۴۶ | ۲۶۵,۴۹۱ | نرم افزارهای بانکی |
| ۲۱,۰۵۸ | ۲۶,۰۵۸ | | | | ۳۶,۰۵۸ | ۱۵,۰۰۰ | ۲۱,۰۵۸ | حق الامتیاز ها |
| ۱۲۲,۵۱۰ | ۱۲۰,۸۶۴ | ۱۹۴,۱۲۱ | ۳۰,۰۹۱ | ۱۶۴,۰۳۰ | ۳۱۴,۹۹۵ | ۲۸,۴۴۶ | ۲۸۶,۵۳۹ | |

۱۲ - سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

۱۲-۱ - سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در شرکت‌های وابسته به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی به | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی به | |
|-------------------|-----------------------------|---|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | مانده در ابتدای دوره |
| ۴۱,۹۱۲ | ۱۹۰,۴۹۵ | تحصیل طی سال |
| ۱۱۹,۷۶۰ | - | سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته طی دوره |
| ۳۴,۲۹۸ | ۴,۲۹۵ | سود سهام دریافتی طی دوره |
| (۵,۴۷۵) | (۲,۴۰۱) | |
| ۱۹۰,۴۹۵ | ۱۹۲,۳۸۹ | |

۱۲-۱-۱ - اطلاعات مالی شرکت‌های وابسته یاد شده بر اساس آخرین صورتهای مالی آن (۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴) به شرح زیر است :

| سود (زیان) خالص | درآمدها | مجموع بدهی‌ها | مجموع داراییها | |
|-----------------|-------------|---------------|----------------|-----------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| (۱۶,۷۱۹) | ۱,۳۶۸,۸۸۵ | ۱,۱۴۲,۶۳۹ | ۱,۸۸۹,۶۹۷ | شرکت داده ورزی سداد |
| ۱۳۹ | - | ۲۶۲ | ۹,۱۲۱ | شرکت گسترش خدمات ارتباطات کاراشاب |
| ۱,۰۲۰ | - | ۵,۶۵۴ | ۱۰۹,۰۳۹ | شرکت مدیریت امن الکترونیکی کاشف |

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دورهٔ میانی ۶ ماههٔ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲-۲ - سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت گروه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
|------------------|------------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۶۳۱,۹۶۶ | ۶۳۶,۷۹۲ | شرکت ملی انفورماتیک |
| ۳۹۰ | ۳۹۰ | سرمایه‌گذاری در شرکت Epoka Communication (مستثنی شده از تلفیق) |
| ۱۲۰ | ۱۲۰ | شرکت به پرداز (مستثنی شده از تلفیق) |
| ۱,۰۱۸ | ۱۴,۱۶۲ | سایر شرکت‌ها |
| ۱,۳۲۵,۲۰۰ | ۹۲۹,۸۰۴ | سپرده سرمایه‌گذاری بلندمدت نزد بانک‌ها |
| ۱,۹۵۸,۶۹۴ | ۱,۵۸۱,۲۶۸ | |

۱۲-۳ - سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت شرکت اصلی به شرح زیر قابل تفکیک است:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
|------------------|----------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۸۶,۴۷۳ | ۲۸۶,۴۷۳ | شرکت‌های فرعی |
| ۱۱۵,۱۲۰ | ۱۱۵,۱۲۰ | شرکت‌های وابسته |
| ۷۵۳ | ۷۵۴ | سایر شرکت‌ها |
| ۸۹۵,۰۰۰ | ۳۰۰,۰۰۰ | سپرده سرمایه‌گذاری بلندمدت نزد بانک‌ها |
| ۱,۳۹۷,۳۴۶ | ۷۰۲,۳۴۷ | |

۱۲-۴ - مشخصات شرکت‌های فرعی و وابستهٔ گروه به قرار زیر است:

| فعالیت اصلی | درصد سرمایه‌گذاری | | اقامتگاه | شرکت‌های فرعی: |
|--|-------------------|------|------------|---------------------------------------|
| | شرکت اصلی | گروه | | |
| ارائه خدمات ماهواره‌ای | ۱۰۰ | ۱۰۰ | جزیرهٔ کیش | شرکت خدمات انفورماتیک کیش |
| ارائه خدمات پشتیبانی، نصب و راه‌اندازی | ۸۳ | ۸۳ | تهران | شرکت داده‌ورزی فرادیس البرز |
| طراحی، تولید و نصب تجهیزات الکترونیکی و مخابراتی | ۱۰۰ | ۱۰۰ | تهران | شرکت داده‌ورزی فرادیس |
| بازرگانی | ۱۰۰ | ۱۰۰ | دبی | شرکت سلسبیل الوادی |
| ارائه خدمات نرم افزاری | ۱۰۰ | ۱۰۰ | دبی | شرکت ABS |
| طراحی، تولید و نصب تجهیزات الکترونیکی و مخابراتی | ۵۱ | ۱۰۰ | جزیرهٔ کیش | شرکت خدمات انفورماتیک فرادیس گستر کیش |
| تهیهٔ تجهیزات شبکهٔ مخابراتی | ۵۰ | ۵۰ | دانمارک | شرکت Epoka Communication |
| ارائه خدمات نرم افزاری | - | ۵۵ | جزیرهٔ کیش | شرکت خدمات انفورماتیک نوین کیش |
| ارائه خدمات نرم افزاری | - | ۶۰ | تهران | شرکت خدمات همراه آيسان لوتوس |
| طراحی، تولید و نصب تجهیزات الکترونیکی و مخابراتی | ۳۹ | ۱۰۰ | تهران | شرکت تجهیزات به پرداز |
| شرکت‌های وابسته: | | | | |
| ارائه خدمات انفورماتیک | ۲۴ | ۲۴ | تهران | شرکت داده‌ورزی سداد |
| ارائه خدمات نرم افزاری | ۳۰ | ۳۰ | تهران | شرکت گسترش خدمات ارتباطات کاراشاب |
| ارائه خدمات نرم افزاری | ۴۰ | ۴۵ | تهران | شرکت مدیریت امن الکترونیکی کاشف |

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دورهٔ مالی ۶ ماههٔ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳ - حساب‌های دریافتنی بلندمدت

| شرکت اصلی | | گروه | | یادداشت |
|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۷۴,۶۰۱ | ۳۵۴,۹۴۹ | ۲۰۴,۷۵۸ | ۳۸۵,۹۱۵ | حصهٔ بلندمدت وام کارکنان |
| ۴۶,۶۳۴ | ۲۹,۲۲۴ | ۱۴۶,۹۰۲ | ۷۲,۸۵۸ | ۱۳-۱ حصهٔ بلندمدت مطالبات اجارهٔ سرمایه‌ای |
| ۲۲۱,۲۳۵ | ۳۸۴,۱۷۳ | ۳۵۱,۶۶۰ | ۴۵۸,۷۷۳ | |

۱۳-۱ - اجاره‌های سرمایه‌ای مربوط به قرارداد اجاره به شرط تملیک دستگاههای خودپرداز به بانک‌های ملی و صنعت و معدن بوده که مدت قرارداد پنج ساله و دارای ۶۰ قسط ماهیانه با نرخ کارمزد ۲۰ درصد است. اطلاعات مربوط به اجارهٔ مالی سرمایه‌ای به شرح زیر است:

| شرکت اصلی | | گروه | | یادداشت |
|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۲۷,۱۳۵ | ۹۶,۱۹۵ | ۴۵۵,۶۱۳ | ۳۲۶,۸۸۲ | سرمایه‌گذاری ناخالص در اجاره‌ها |
| (۱۸,۴۵۳) | (۱۳,۱۵۶) | (۱۱۰,۱۲۹) | (۸۱,۵۴۴) | درآمد مالی کسب نشده |
| ۱۰۸,۶۸۲ | ۸۳,۰۳۹ | ۳۴۵,۴۸۴ | ۲۴۵,۳۳۸ | سرمایه‌گذاری خالص در اجاره‌ها |
| (۶۲,۰۴۸) | (۵۳,۸۱۵) | (۱۹۸,۵۸۲) | (۱۷۲,۴۸۰) | ۶ حصهٔ کوتاه‌مدت |
| ۴۶,۶۳۴ | ۲۹,۲۲۴ | ۱۴۶,۹۰۲ | ۷۲,۸۵۸ | حصهٔ بلندمدت |

۱۴ - حساب‌های پرداختنی تجاری

| شرکت اصلی | | گروه | | یادداشت |
|------------------|------------------|---------------|---------------|-------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۵۰,۱۷,۷۲۶ | ۳,۳۴۴,۹۷۹ | . | . | ۱۴-۱ شرکتهای گروه |
| ۲۱,۹۹۴ | ۲۱,۹۹۴ | ۳۰,۸۶۰ | ۲۸,۸۷۶ | سایر اشخاص |
| ۵۰,۳۹,۷۲۰ | ۳,۳۶۶,۹۷۳ | ۳۰,۸۶۰ | ۲۸,۸۷۵ | |

۱۴-۱ - بدهی شرکت اصلی به شرکت‌های گروه به شرح زیر قابل تفکیک است:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
|------------------|------------------|---------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴,۹۲۵,۴۰۲ | ۳,۲۵۸,۲۲۵ | شرکت خدمات انفورماتیک کیش |
| ۹۰,۰۸۴ | ۲,۲۴۱ | شرکت داده‌ورزی فرادیس |
| ۲,۲۴۰ | ۸۴,۵۱۳ | شرکت سلسبیل الوادی |
| ۵۰,۱۷,۷۲۶ | ۳,۳۴۴,۹۷۹ | |

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دورهٔ میانی ۶ ماههٔ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵ - سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|----------------|------------------|----------------|------------------|--------------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۵۴,۵۰۸ | ۲۰۵,۱۹۸ | ۵۴,۵۰۸ | ۲۲۹,۲۱۹ | شرکت‌های وابسته |
| ۹,۴۷۰ | ۹,۳۳۰ | ۴۷۰ | ۳۳۰ | سپرده های موقت |
| ۸۹,۲۴۷ | ۲۷۶,۱۸۷ | ۱۹۴,۰۶۵ | ۳۶۷,۶۷۵ | ذخیره هزینه های معوق |
| ۸۹,۷۴۳ | ۶۰,۰۰۰ | ۲۰۱,۸۹۴ | ۱۶۶,۲۲۹ | ذخیره گارانتی |
| ۷۹,۹۳۲ | ۷۴,۱۳۱ | ۵۴,۱۷۹ | ۶۸,۲۰۵ | حق بیمه، مالیات پرداختنی |
| ۴۱,۱۸۹ | ۵۳,۰۹۳ | ۳۷,۵۷۱ | ۶۰,۹۹۱ | سپرده حسن انجام کار |
| ۲۱۲,۵۳۷ | ۲۱۳,۹۴۸ | ۲۴۹,۱۲۹ | ۲۳۴,۹۱۶ | مالیات بر ارزش افزوده |
| ۱۴۵,۴۹۷ | ۱۰۹,۲۸۴ | ۱۷۴,۴۷۹ | ۱۶۳,۷۵۰ | سایر |
| <u>۷۲۲,۱۲۳</u> | <u>۱,۰۰۱,۱۷۱</u> | <u>۹۶۶,۹۹۵</u> | <u>۱,۲۹۱,۳۱۵</u> | |

۱۶ - پیش‌دریافت‌ها

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۴,۶۸۵ | ۲۹,۵۵۳ | ۳۹,۰۴۵ | ۴۱,۳۸۵ | سایر اشخاص |
| <u>۲۴,۶۸۵</u> | <u>۲۹,۵۵۳</u> | <u>۳۹,۰۴۵</u> | <u>۴۱,۳۸۵</u> | |

۱-۱۶- پیش دریافت از سایر اشخاص بابت پیش دریافت فروش کالا و ارائه خدمات به بانکهای طرف قرارداد است.

۱۷ - ذخیرهٔ مالیات

گردش حساب ذخیرهٔ مالیات گروه به شرح زیر است:

| دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به | |
|-----------------------------|-------------------|----------------------|
| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۶۸۷,۳۹۷ | ۳۰۶,۴۶۰ | مانده در ابتدای دوره |
| ۲۲۲,۲۹۵ | ۲۲,۱۹۸ | تعدیلات |
| ۵۷۹,۹۸۴ | ۶۳۹,۲۸۰ | ذخیرهٔ مالیات دوره |
| (۵۹۲,۱۵۴) | (۲۸۰,۵۴۱) | تأدیه شده طی دوره |
| ۸۹۷,۵۲۲ | ۶۸۷,۳۹۷ | |
| (۹۱,۵۳۲) | (۳۹,۴۵۶) | پیش‌پرداخت مالیات |
| <u>۸۰۵,۹۹۰</u> | <u>۶۴۷,۹۴۱</u> | |

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷-۱ - خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) شرکت اصلی به شرح زیر است:

| نحوه تشخیص | ۱۳۹۳ - میلیون ریال | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ - میلیون ریال | | | | | | |
|-----------------|--------------------|--------------------------|-----------|------|--------|-------------|-----------|------------|
| | | مالیات | | | | درآمد مشمول | | |
| | | مانده ذخیره | تأدیه شده | قطعی | تشخیصی | ابرازی | مالیات | سود ابرازی |
| رسیدگی به دفاتر | ۴۹۷،۱۱۴ | ۳۲،۹۰۶ | ۴۶۴،۲۰۸ | . | . | ۴۹۷،۱۱۴ | ۲،۲۰۹،۳۹۶ | ۵،۲۹۰،۷۳۵ |
| رسیدگی نشده | . | ۵۴۶،۸۸۵ | . | . | . | ۵۴۶،۸۸۵ | ۲،۴۳۰،۶۰۰ | ۳،۱۹۰،۰۳۶ |
| | ۴۹۷،۱۱۴ | ۵۷۹،۷۹۱ | | | | | | |
| | (۳،۶۳۷) | (۳۵،۵۴۷) | | | | | | |
| | ۴۹۳،۴۷۷ | ۵۴۴،۲۴۴ | | | | | | |

پیش پرداخت‌های مالیاتی

۱۷-۲ - مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۳۹۳ قطعی و تسویه شده است.

مؤسسه حسابرسی فروران
مجازش

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دورهٔ میانی ۶ ماههٔ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸ - سود سهام پرداختنی

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|-----------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------|
| دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به | |
| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۷,۷۳۱ | ۱۳,۱۳۴ | ۲۰۰,۲۸ | ۱۳,۱۳۴ | مانده در ابتدای دوره |
| ۳,۳۶۰,۰۰۰ | ۲,۶۵۰,۰۰۰ | ۳,۳۷۱,۳۶۴ | ۲,۶۶۴,۷۴۶ | سود سهام مصوب |
| (۱۱۸,۷۴۲) | (۲,۶۴۵,۴۰۳) | (۱۱۹,۷۵۷) | (۲,۶۵۷,۸۵۲) | پرداختی طی دوره |
| ۳,۲۵۸,۹۸۹ | ۱۷,۷۳۱ | ۳,۲۷۱,۶۳۵ | ۲۰۰,۲۸ | |

۱۹ - حساب‌های پرداختنی بلندمدت

سرفصل فوق، ودیعهٔ مشتریان نزد شرکت خدمات انفورماتیک کیش بابت قراردادهای منعقدۀ جهت پروژه‌های اتوماسیون بانکی است. توضیح اینکه ودایع یاد شده تا پایان مدت قراردادهای مربوط، نزد شرکت خدمات انفورماتیک کیش باقی خواهد ماند.

۲۰ - ذخیرهٔ مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح زیر است:

| شرکت اصلی | | گروه | | |
|-----------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|------------------------|
| دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی به | سال مالی منتهی به | |
| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۹۴,۹۰۱ | ۱۹۰,۸۰۵ | ۴۱۷,۳۴۳ | ۲۸۲,۱۰۹ | مانده در ابتدای سال |
| ۸۹,۹۳۰ | ۱۱۳,۵۶۸ | ۱۲۳,۷۴۷ | ۱۵۱,۹۶۳ | ذخیره تامین شده طی سال |
| (۵,۶۳۳) | (۹,۴۷۲) | (۷,۱۰۰) | (۱۶,۷۲۹) | پرداخت شده طی سال |
| ۳۷۹,۱۹۸ | ۲۹۴,۹۰۱ | ۵۳۳,۹۹۰ | ۴۱۷,۳۴۳ | |

۲۱ - سرمایه

۲۱-۱ - سرمایهٔ شرکت اصلی بالغ بر ۲۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، منقسم به ۲,۸۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده است.

۲۱-۲ - سهامداران شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| تعداد سهام | درصد مالکیت | مبلغ | |
|----------------------|-------------|----------------------|---------------------|
| | | میلیون ریال | |
| ۲,۶۵۶,۱۹۴,۹۷۰ | ۹۴,۸۶ | ۲,۶۵۶,۱۹۴,۹۷۰ | شرکت ملی انفورماتیک |
| ۱۴۳,۸۰۵,۰۳۰ | ۵,۱۴ | ۱۴۳,۸۰۵,۰۳۰ | سایر سهامداران |
| ۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | |

۲۲ - سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی

| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | | |
|-------------|------------------|---------------|---------------|---|
| درصد مالکیت | تعداد سهام | بهای تمام شده | بهای تمام شده | |
| | | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۰۰ | ۲,۱۱۱,۸۳۱ | ۳۱,۳۴۵ | ۷۴۳ | شرکت خدمات انفورماتیک کیش (سهامی خاص) |
| ۸۳ | ۴۱,۶۵۸ | ۵۶۲ | . | شرکت داده ورزی فرادیس البرز (سهامی خاص) |
| | ۲,۱۵۳,۴۸۹ | ۳۱,۸۰۷ | ۷۴۳ | |

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دورهٔ میانی ۶ ماههٔ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳ - اندوختهٔ قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیهٔ قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص سالهای قبل شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی مالی به اندوختهٔ قانونی منتقل می‌شود. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن ماندهٔ اندوختهٔ قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایهٔ همان شرکت، انتقال به اندوختهٔ فوق‌الذکر الزامی است. اندوختهٔ قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۴ - سهم اقلیت

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
|-------------|-------------|----------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | سرمایه |
| ۹۱,۴۵۰ | ۹۱,۴۵۰ | اندوخته قانونی |
| ۷,۳۷۰ | ۷,۳۷۰ | سود انباشته |
| ۱۲۰,۴۲۸ | ۱۲۶,۶۳۵ | |
| ۲۱۹,۲۴۸ | ۲۲۵,۴۵۵ | |

۲۵ - فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

| شرکت اصلی | | | گروه | | | |
|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| سال مالی منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | سال مالی منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | |
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | فروش تجهیزات کامپیوتری |
| ۵۱۲,۸۵۸ | ۲۰۰,۵۸۷ | ۲۲۶,۳۴۲ | ۷۰۶,۲۶۰ | ۲۶۰,۷۱۶ | ۴۹۷,۲۱۵ | درآمد حاصل از ارائه خدمات |
| ۵,۵۴۶,۱۹۷ | ۲,۲۶۸,۵۰۲ | ۴,۶۶۱,۵۸۸ | ۸,۰۷۸,۳۹۷ | ۴,۰۷۳,۴۴۸ | ۴,۹۴۵,۶۵۰ | |
| ۶,۰۵۹,۰۵۵ | ۲,۴۶۹,۰۸۹ | ۴,۸۸۷,۹۳۰ | ۸,۰۸۴,۶۵۷ | ۴,۳۴۴,۱۶۴ | ۵,۴۴۲,۸۶۵ | |

۲۶ - بهای تمام شدهٔ کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

جدول بهای تمام شدهٔ کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح زیر است:

| شرکت اصلی | | | گروه | | یادداشت | |
|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|-------------|--------------------------|--|
| سال مالی منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | سال مالی منتهی | ۸۷۷۸۰۲ | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | |
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| - | - | - | ۸۹,۹۶۹ | ۲۶,۹۶۴ | ۶۲,۳۷۸ | مواد مستقیم مصرفی |
| - | - | - | ۲۳,۲۵۶ | ۲۴,۰۰۶ | ۱۲,۸۱۲ | دستمزد مستقیم |
| - | - | - | ۳۸,۹۶۰ | ۸,۶۵۰ | ۱۵,۵۷۳ | سربار تولید |
| - | - | - | ۱۵۲,۱۸۵ | ۵۹,۶۲۰ | ۹۰,۷۶۳ | جمع هزینه‌های تولید |
| - | - | - | ۱۵,۹۵۳ | (۲۶,۳۱۹) | (۶,۱۴۷) | (افزایش) کاهش موجودی کالای در جریان ساخت |
| - | - | - | ۱۶۸,۱۳۸ | ۳۳,۳۰۱ | ۸۴,۶۱۶ | بهای تمام شدهٔ کالای تولید شده |
| - | (۱۶۰,۹۴۹) | (۱۳۱,۵۰۲) | (۲۳۵,۸۷۷) | (۸۹۳,۳۷۶) | (۹۸,۰۲۳) | (افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده |
| ۳۷۶,۳۵۱ | ۳۱۰,۵۰۲ | ۳۷۷,۳۰۸ | ۵۳۲,۲۰۶ | ۱,۰۶۹,۹۳۶ | ۳۹۵,۵۶۲ | بهای تمام شدهٔ کالای خریداری شده |
| ۳۷۶,۳۵۱ | ۱۴۹,۵۵۳ | ۱۴۵,۸۰۶ | ۴۶۴,۴۶۷ | ۲۰۹,۸۶۱ | ۳۸۲,۱۵۵ | بهای تمام شدهٔ کالای فروش رفته |
| ۲,۹۸۸,۳۸۱ | ۱,۳۳۷,۶۶۱ | ۲,۰۲۶,۸۸۰ | ۲,۸۰۶,۷۸۵ | ۱,۴۸۸,۶۶۱ | ۲,۰۵۹,۶۴۵ | بهای تمام شده خدمات ارائه شده ۲۶-۱ |
| ۲,۳۶۴,۷۳۲ | ۱,۴۷۷,۲۱۴ | ۲,۱۷۲,۶۸۶ | ۲,۳۷۱,۲۵۲ | ۱,۶۹۸,۵۲۲ | ۲,۴۴۱,۸۰۰ | |

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۶-۱ - بهای تمام شده خدمات ارائه شده به شرح زیر قابل تفکیک است:

| شماره | گروه | | | شرکت اصلی | | |
|--------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
| مواد و قطعات مصرفی | ۷۲,۳۸۶ | ۷۸,۶۹۳ | ۱۷۶,۰۱۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه های پرسنلی | ۸۳۳,۵۴۱ | ۶۴۵,۴۷۵ | ۱,۳۲۴,۳۷۲ | ۶۰۷,۷۹۵ | ۸۱۶,۱۷۸ | ۱,۱۲۵,۲۳۰ |
| تعمیر و نگهداری | ۶۵۳,۳۰۲ | ۲۰۰,۹۴۸ | ۵۱۰,۸۶۶ | ۱۸۹,۲۱۸ | ۷۸۱,۳۲۶ | ۱,۰۶۱,۴۶۱ |
| استهلاک | ۲۶۲,۷۹۲ | ۲۳۷,۴۵۰ | ۴۶۲,۰۵۸ | ۲۲۳,۵۸۹ | ۲۵۲,۹۱۳ | ۴۵۹,۹۸۵ |
| سایر | ۲۳۷,۶۲۴ | ۲۲۶,۰۹۵ | ۳۳۳,۴۷۹ | ۳۰۷,۰۵۹ | ۱۷۶,۴۶۳ | ۳۳۱,۷۰۵ |
| | <u>۲,۰۵۹,۶۴۵</u> | <u>۱,۴۸۸,۶۶۱</u> | <u>۲,۸۰۶,۷۸۵</u> | <u>۱,۳۲۷,۶۶۱</u> | <u>۲,۰۲۶,۸۸۰</u> | <u>۲,۹۸۸,۳۸۱</u> |

۲۶-۲ - جدول مقایسه‌ای فروش و بهای تمام شده محصولات عمده گروه به شرح زیر است:

| فروش | بهای تمام شده | سود ناخالص | سود ناخالص به |
|-------------|---------------|-------------|---------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | درصد |
| ۴۹۷,۲۱۵ | ۳۸۲,۱۵۵ | ۱۱۵,۰۶۰ | ۲۳% |
| ۴,۹۴۵,۶۵۰ | ۲,۰۵۹,۶۴۵ | ۲,۸۸۶,۰۰۵ | ۵۸% |
| ۵,۴۴۲,۸۶۵ | ۲,۴۴۱,۸۰۰ | ۳,۰۰۱,۰۶۵ | ۵۵% |

۲۷ - درآمد حاصل از سرمایه گذاریها

درآمد حاصل از سرمایه گذاریها به شرح زیر قابل تفکیک است.

| شماره | گروه | | | شرکت اصلی | | |
|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
| شرکتهای فرعی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شرکت خدمات انفورماتیک کیش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شرکت داده ورزی فرادیس البرز | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شرکت خدمات انفورماتیک فرادیس گستر کیش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شرکتهای وابسته | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شرکت داده ورزی سداد | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شرکت مدیریت امن الکترونیک کاشف | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شرکت کارت اعتباری ایران کیش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر شرکتهای | ۳۰,۰۱۸ | ۷۴,۶۵۲ | ۷۴,۶۵۲ | ۳,۳۶۰ | ۲,۴۰۱ | ۳,۳۶۰ |
| شرکت ملی انفورماتیک | ۳۰,۰۱۸ | ۷۴,۶۵۲ | ۷۴,۶۵۲ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | <u>۳۰,۰۱۸</u> | <u>۷۴,۶۵۲</u> | <u>۷۴,۶۵۲</u> | <u>۳,۳۶۰</u> | <u>۲,۴۰۱</u> | <u>۳,۳۶۰</u> |

۲۸ - هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

| شماره | گروه | | | شرکت اصلی | | |
|----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
| هزینه‌های پرسنلی | ۳۲۷,۱۴۱ | ۲۲۲,۳۸۴ | ۴۷۰,۰۶۹ | ۱۲۲,۰۸۸ | ۲۵۲,۰۳۵ | ۳۵۷,۲۷۹ |
| سایر هزینه های اداری | ۷۰,۶۱۴ | ۱۱۹,۴۹۹ | ۲۹۶,۲۰۳ | ۷۵,۲۱۴ | ۳۹,۵۰۱ | ۱۵۳,۱۳۱ |
| | <u>۳۹۷,۷۵۵</u> | <u>۳۴۱,۸۸۳</u> | <u>۷۶۶,۲۷۲</u> | <u>۲۴۷,۳۰۲</u> | <u>۲۹۱,۵۳۶</u> | <u>۵۱۰,۴۱۰</u> |

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دورهای
دورهٔ میانی ۶ ماههٔ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۸-۱ - هزینه‌های پرسنلی گروه و شرکت اصلی به شرح زیر است:

| شرکت اصلی | | | گروه | | | |
|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| سال مالی منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | سال مالی منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | |
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۳۸,۲۷۷ | ۱۰۲,۴۴۷ | ۱۶۱,۲۱۰ | ۳۳۰,۰۱۱ | ۱۲۸,۵۴۷ | ۲۲۰,۰۲۵ | حقوق و مزایا |
| ۳۲,۰۶۰ | ۱۵,۴۰۶ | ۲۰,۲۸۴ | ۳۴,۷۱۶ | ۱۸,۲۷۵ | ۲۳,۴۱۱ | حق بیمهٔ سهم کارفرما |
| ۵۶,۳۴۰ | ۳۷,۹۶۵ | ۴۶,۱۲۹ | ۶۵,۰۵۳ | ۴۰,۹۳۸ | ۵۲,۷۵۲ | عیدی و پاداش |
| ۲۴,۸۹۱ | ۱۴,۵۱۱ | ۲۱,۹۴۵ | ۲۷,۰۳۷ | ۱۷,۰۷۳ | ۲۶,۶۲۶ | مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۴,۷۱۱ | ۱,۷۵۹ | ۲,۴۶۷ | ۵,۹۰۵ | ۲,۷۱۰ | ۲,۸۰۸ | سفر و مأموریت |
| . | . | . | ۷,۳۴۷ | ۴,۸۴۱ | ۱,۵۱۹ | سایر هزینه‌های پرسنلی |
| ۳۵۷,۲۷۹ | ۱۷۲,۰۸۸ | ۲۵۲,۰۳۵ | ۴۷۰,۰۶۹ | ۲۲۲,۳۸۴ | ۳۲۷,۱۴۱ | |

۲۸-۲ - سایر هزینه‌های اداری گروه و شرکت اصلی به شرح زیر است:

| شرکت اصلی | | | گروه | | | |
|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------|
| سال مالی منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | سال مالی منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | |
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۷,۷۳۴ | ۲,۶۳۳ | ۳,۰۷۲ | ۱۱,۶۹۰ | ۴,۵۵۳ | ۶,۶۳۴ | لوازم فنی مصرفی |
| . | . | ۷,۵۴۵ | ۷۶۴ | ۲۳۱ | ۷,۷۵۱ | تعمیر و نگهداری |
| ۵,۱۶۹ | ۲,۱۸۴ | ۱,۶۰۴ | ۷,۶۲۵ | ۳,۷۴۹ | ۳,۱۹۴ | تنظیفات و آبدارخانه |
| ۲۵,۴۰۷ | ۱۵,۰۶۹ | ۱,۵۱۸ | ۳۱,۶۲۷ | ۱۵,۱۹۲ | ۳,۴۴۳ | ایاب و ذهاب |
| ۲,۸۲۱ | ۱,۲۸۳ | ۱,۴۲۴ | ۴,۸۹۲ | ۲,۹۷۹ | ۲,۰۱۸ | حقوقی، ثبتی و حق حضور |
| ۴,۳۷۸ | ۲,۲۸۱ | ۲,۵۳۶ | ۴,۴۰۷ | ۲,۵۰۹ | ۲,۵۵۱ | کتاب و نشریات |
| ۱۷,۸۴۰ | ۶,۷۲۵ | ۷,۶۲۱ | ۲۳,۲۴۹ | ۷,۵۹۳ | ۹,۴۱۳ | استهلاک دارائیه‌ها |
| . | ۳۸,۷۲۱ | . | ۱,۹۸۸ | ۳۸,۷۲۱ | ۱,۲۱۲ | هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول |
| ۳,۲۵۸ | ۲,۱۹۵ | ۷,۶۲۰ | ۸,۵۱۳ | ۴,۷۸۱ | ۱۰,۲۶۶ | اجاره ساختمان، آب و برق |
| ۷۲,۵۲۷ | . | . | ۱۵۱,۱۸۴ | ۲۰,۰۹۱ | ۵,۹۴۹ | گارانتی |
| ۱۳,۹۸۷ | ۴,۰۲۳ | ۶,۵۶۱ | ۵۰,۲۶۴ | ۱۹,۱۰۰ | ۱۸,۱۸۳ | سایر |
| ۱۵۳,۱۳۱ | ۷۵,۲۱۴ | ۳۹,۵۰۱ | ۲۹۶,۲۰۳ | ۱۱۹,۴۹۹ | ۷۰,۶۱۴ | |

۲۹ - خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

| شرکت اصلی | | | گروه | | | |
|------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|---|
| سال مالی منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | سال مالی منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | |
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۵۸,۸۹۴ | ۸۱,۸۷۱ | ۲۹,۶۱۵ | ۱۵۹,۲۴۸ | ۸۱,۹۹۵ | ۲۹,۷۳۴ | سود اوراق مشارکت |
| ۱,۱۶۰,۸۵۳ | ۵۲۵,۴۴۰ | ۷۲۱,۱۵۰ | ۱,۳۴۹,۱۹۹ | ۶۰۷,۵۳۸ | ۸۷۴,۲۰۵ | سود سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها |
| ۱۳,۶۷۶ | ۶,۹۱۸ | ۷,۲۷۸ | ۲,۷۲۰ | ۲,۳۷۹ | ۱,۲۹۰ | درآمد اجاره |
| ۶۱۵ | ۴۶۸ | ۴۲۹ | ۲۳,۴۷۶ | ۱۶,۱۹۳ | (۲۵,۳۰۱) | سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهیهای ارزی غیر عملیاتی |
| . | . | . | ۶,۶۱۸ | . | . | سود فروش سهام |
| ۱۸,۹۶۳ | ۹,۲۸۷ | ۵,۲۹۸ | ۷۵,۵۹۷ | ۳۸,۴۴۳ | ۲۳,۰۸۱ | درآمد مالی اجاره به شرط تملیک |
| . | . | . | . | . | (۱۷۴,۵۳۲) | تعدیل ذخیره مالیات سالهای قبل شرکتهای فرعی |
| (۲,۵۲۹) | ۳۴ | ۱۵۷ | ۲,۱۶۲ | (۳,۴۵۵) | (۱,۶۸۳) | سایر |
| ۱,۳۵۰,۴۷۲ | ۶۲۴,۰۱۸ | ۷۶۳,۹۲۷ | ۱,۶۲۹,۰۲۰ | ۷۴۳,۰۹۳ | ۷۲۶,۷۹۴ | |

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دورهٔ مالی ۶ ماههٔ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۰ - تعدیلات سنواتی

| گروه | | یادداشت |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| سال مالی منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی |
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| (۶۷,۳۶۸) | (۶۷,۳۶۸) | - |
| ۱۵,۸۹۰ | ۱۵,۸۹۰ | - |
| (۴۰,۷۱۵) | - | - |
| (۳,۹۷۲) | (۳,۹۷۲) | - |
| (۲,۶۱۴) | ۲,۹۷۸ | ۰ |
| ۱۹۶,۲۵۲ | - | ۰ |
| ۹۷,۴۷۳ | (۵۲,۴۷۲) | ۰ |

اصلاح ذخیره گارانتی خودپردازهای اجاره ای شرکت خدمات انفورماتیک فرادیس گستر کیش ۳۰-۱

اصلاح درآمد سال قبل شرکت داده ورزی فرادیس البرز

اصلاح سهم اقلیت

مالیات سال قبل شرکت داده ورزی فرادیس البرز

سایر

اصلاح درآمد ارائه خدمات

| شرکت اصلی | | |
|----------------|--------------------------|--------------------------|
| سال مالی منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی |
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۹۶,۲۵۲ | - | ۰ |
| ۱۹۶,۲۵۲ | ۰ | ۰ |

اصلاح درآمد ارائه خدمات

۳۰-۱ - به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیهٔ اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است. به همین دلیل، اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۱ - انباشته تفاوت تسعیر ارز داراییها و بدهیهای واحد های تجاری خارجی

انباشته تفاوت تسعیر ارز به مبلغ ۵,۰۱۴ میلیون ریال (سال مالی قبل ۱۱,۲۲۴ میلیون ریال) ناشی از تسعیر اقلام مندرج در صورتهای مالی شرکت های فرعی مستقر در خارج از کشور (سلسبیل الوادی و ABS) از ارز عملیاتی (درهم) آن ها به ریال برای استفاده در صورت های مالی تلفیقی گروه است . لازم به توضیح است اقلام ترازنامه ای با نرخ ارز در تاریخ ترازنامه آن ها و اقلام سود و زیانی با نرخ میانگین ارز دوره تسعیر شده است.

مؤسسه حسابرسی فروردان
گزارش

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دورهٔ میانی ۶ ماههٔ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۲ - صورت تطبیق سود عملیاتی

۳۲-۱ - صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی گروه به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | |
|------------------|--------------------------|--------------------------|---|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴,۸۴۹,۱۸۵ | ۲,۳۶۸,۴۱۱ | ۲,۶۳۷,۶۲۳ | سود عملیاتی |
| ۵۴۹,۰۲۵ | ۴۷۱,۹۸۴ | ۲۹۸,۰۷۱ | هزینهٔ استهلاک |
| ۱۳۵,۲۳۴ | ۸۸,۴۳۴ | ۱۱۶,۶۴۷ | خالص افزایش در ذخیرهٔ مزایای پایان خدمت کارکنان |
| (۳۲۲,۶۷۲) | (۱۸۷,۰۳۹) | ۱۵۸,۲۷۶ | کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا |
| ۴۱۰,۸۹۱ | ۱۷۷,۱۸۴ | (۷۸,۰۳۵) | کاهش (افزایش) سفارشات و پیش‌پرداخت‌های عملیاتی |
| (۱,۷۲۸,۲۳۶) | (۸۵۳,۲۷۳) | (۱۲۸,۲۶۸) | افزایش حساب‌های دریافتی عملیاتی |
| ۲۷۶,۹۶۵ | (۱۰۱,۴۷۵) | ۳۲۲,۳۳۵ | افزایش (کاهش) حساب‌های پرداختی عملیاتی |
| ۳۰,۴۹۱ | ۱۱۸,۱۹۲ | ۲,۳۴۰ | افزایش (کاهش) پیش‌دریافت‌های عملیاتی |
| ۲۹,۸۸۶ | ۱۳,۶۱۳ | ۴۸,۴۳۸ | سایر درآمدها و هزینه‌ها |
| ۴,۲۳۰,۷۶۹ | ۲,۰۹۶,۰۳۱ | ۳,۳۷۷,۴۲۸ | |

۳۲-۲ - صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی شرکت اصلی به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | |
|------------------|--------------------------|--------------------------|---|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۳,۹۴۰,۲۶۳ | ۷۴۷,۹۳۳ | ۲,۴۲۶,۱۰۹ | سود عملیاتی |
| ۴۷۷,۸۲۴ | ۲۳۰,۳۱۳ | ۲۶۰,۵۳۳ | هزینهٔ استهلاک |
| ۱۰۴,۰۹۶ | ۶۶,۳۵۳ | ۸۴,۲۹۷ | خالص افزایش در ذخیرهٔ مزایای پایان خدمت کارکنان |
| (۲۶۱,۸۵۱) | (۱۳۸,۲۸۵) | ۱۸۲,۶۹۷ | کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا |
| ۴۲۴,۵۸۸ | ۱۷۶,۱۱۳ | (۸۰,۵۰۸) | کاهش (افزایش) سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها |
| (۱,۰۶۳,۷۹۷) | ۱,۲۲۸,۵۳۰ | ۱,۵۴۶,۷۳۹ | کاهش (افزایش) حساب‌های دریافتی عملیاتی |
| ۵۳,۹۱۹ | (۶۶۸,۴۹۲) | (۱,۳۹۳,۶۹۹) | افزایش (کاهش) حساب‌های پرداختی عملیاتی |
| ۲۳,۱۸۶ | ۱۱۷,۴۵۴ | ۴,۸۶۸ | افزایش پیش‌دریافت‌های عملیاتی |
| ۲۳,۶۷۴ | ۷,۴۲۰ | ۱۲,۰۹۲ | سایر درآمدها و هزینه‌ها |
| ۳,۷۲۱,۹۰۲ | ۱,۷۶۷,۳۳۹ | ۳,۰۴۳,۱۲۸ | |

۳۳ - مبادلات غیر نقدی

| شرکت اصلی | | | گروه | | |
|----------------|--------------------------|--------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|
| سال مالی منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | سال مالی منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی |
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱۴۶,۲۷۹ | ۱۱۰,۸۲۲ | ۰ | ۱۹۸,۰۱۰ | ۱۱۰,۸۲۲ | ۱۰,۱۷۰ |
| ۲۰۰,۸۵۰ | ۲۰۰,۸۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۳۴۷,۱۲۹ | ۳۱۱,۶۷۲ | ۰ | ۱۹۸,۰۱۰ | ۱۱۰,۸۲۲ | ۱۰,۱۷۰ |

پرداخت مالیات در قبال قبوض دریافتی از کارفرما

تحصیل غیر نقدی دارایی‌های ثابت با منظور نمودن مبلغ به حساب فی ماب

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دورهٔ مالی ۶ ماههٔ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۴ - تعهدات سرمایه‌ای و بدهی‌های احتمالی

الف - تعهدات سرمایه‌ای شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۵۲۵,۹۵۰ میلیون ریال جهت ساخت ساختمان مرکزی شرکت واقع در خیابان شاه نظری است.

ب - شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه بدهی احتمالی است.

۳۵ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی، رویداد بااهمیتی که مستلزم افشاء در یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

۳۶ - معاملات با اشخاص وابسته

۱-۳۶- معاملات گروه با اشخاص وابسته (به استثنای شرکتهای مشمول تلفیق) در دوره میانی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

| نام شرکت طرف معامله | نوع وابستگی | دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ - میلیون ریال | | | | | | ۱۳۹۳ - میلیون ریال | |
|---------------------------|-------------------------------|--|-------------|-------|------------------|-------------|-------|-------------------------------|-------|
| | | موضوع معامله | مبلغ معامله | سود | مانده طلب (بدهی) | مبلغ معامله | سود | مانده طلب (بدهی) در پایان سال | سود |
| الف - شرکت ملی انفورماتیک | سهامدار عمده و عضو هیئت مدیره | خرید نرم افزار | ۱۴۵,۹۶۴ | ۰ | (۳,۴۴۳,۳۰۴) | ۵۰,۲۶۲ | - | (۵۱,۴۰۹) | - |
| | | ارائه خدمات | ۰ | ۰ | | ۹,۶۳۷ | ۴۸۲ | | ۴۸۲ |
| | | دریافت تسهیلات | ۳۳,۹۱۳ | ۰ | | ۹,۵۰۸ | - | | - |
| ب- شرکت داده ورزی سداد | شرکت وابسته | فروش تجهیزات | ۱۱,۷۰۰ | ۲,۶۹۱ | ۱۷۱,۰۱۶ | ۱۲۷,۰۲۰ | ۶,۳۵۱ | ۱۴۵,۰۹۶ | ۶,۳۵۱ |
| | | ارائه خدمات | ۳۲,۳۲۵ | ۱,۶۱۶ | | | | | |

الف - مبلغ یاد شده بابت خرید نرم افزار ساتنا از شرکت یادشده به ارزش دفتری شرکت اصلی می باشد.

ب - مبلغ یاد شده بابت استفاده شرکت داده ورزی سداد از خدمات نرم افزاری، مخابراتی، فروش تجهیزات POS و خدمات پشتیبانی آن به شرکت می باشد و بهای معاملات با ایشان نسبت به سایر مشتریان تفاوتی ندارد.

۲-۳۶- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته در دوره میانی مورد گزارش به شرح زیر است:

| نام شرکت طرف معامله | نوع وابستگی | موضوع معامله | مبلغ معامله | ایا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق.ت می باشد؟ | نحوه تعیین قیمت | سود | مانده طلب (بدهی) | مبلغ معامله | سود | ۱۳۹۳ - میلیون ریال | |
|--------------------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------|--------------------------------------|-----------------|-------|------------------|-------------|-------|-------------------------------|-----|
| | | | | | | | | | | مانده طلب (بدهی) در پایان سال | سود |
| شرکت فرادیس گستر کیش | عضو هیات مدیره | فروش کالا | ۰ | ✓ | - | - | ۱۰۳,۵۲۱ | ۷۸۹ | ۳۹ | ۱۱۰,۶۷۰ | - |
| | | درآمد اجاره | ۶۰ | | | | | ۸۰ | - | | |
| | | خرید کالا | ۰ | | | | | ۱,۵۱۴ | - | | |
| شرکت خدمات انفورماتیک نوین کیش | عضو مشترک هیات مدیره | اجاره ساختمان و فیبر نوری | ۶۰ | ✓ | - | - | (۴,۶۶۳) | ۱,۸۳۵ | - | ۷,۰۹۵ | - |
| | | ارائه خدمات | ۶۲,۴۴۶ | | | | | ۷,۵۸۳ | - | | |
| شرکت خدمات انفورماتیک کیش | عضو هیات مدیره | خرید ساختمان | ۰ | ✓ | پ | - | (۳,۲۵۸,۲۲۵) | ۲۰۰,۸۵۰ | - | (۴,۳۹۶,۴۲۶) | - |
| | | ارائه خدمات | ۱۱۳,۳۷۴ | | | | | ۳۷۸,۷۳۳ | - | | |
| | | دریافت خدمات | ۲۶۳,۲۸۱ | | | | | ۲۰۰,۸۴۵,۰۸ | - | | |
| شرکت داده ورزی فرادیس البرز | عضو هیات مدیره | فروش قطعات و ارائه خدمات | ۲۸,۷۶۰ | ✓ | ت | ۱,۴۳۸ | ۱۵۴,۸۶۸ | ۸۵,۷۲۰ | ۴,۲۸۶ | ۱۴۷,۰۸۱ | - |
| | | خرید کالا | ۱۷,۹۸۳ | | | | | ۶۱,۳۳۴ | - | | |
| | | خرید خدمات | ۱۲۶,۷۱۷ | | | | | ۳۸۱,۶۳۴ | - | | |
| | | اجاره ساختمان | ۴,۸۶۵ | | | | | ۱۰,۹۵۶ | - | | |
| شرکت سلسبیل الوادی | شرکت فرعی | خرید کالا | ۳,۰۰۵ | - | ج | - | ۳ | ۱۷,۶۱۰ | - | (۹,۷۳۴) | - |
| شرکت داده ورزی سداد | شرکت وابسته | ارائه خدمات | ۲۵,۶۱۴ | - | ح | ۱,۲۸۱ | ۱۵۷,۴۲۸ | ۱۱۳,۶۶۰ | ۶,۳۵۱ | ۱۴۵,۰۹۶ | - |
| شرکت ملی انفورماتیک | سهامدار عمده و عضو هیئت مدیره | خرید نرم افزار | ۱۴۵,۹۶۴ | ✓ | الف | ۰ | (۳,۳۹۵,۲۷۰) | ۵۰,۲۶۲ | - | (۵۴,۲۰۶) | - |

- پ - دریافت خدمات از شرکت یادشده با ارائه خدمات شبکه تبادل اطلاعات بانکی به صورت مشارکت طبق توافقنامه فی مابین می باشد.
- ت - مبلغ یاد شده بابت فروش قطعات خودپرداز به شرکت داده ورزی فرادیس البرز می باشد و بهای فروش بر اساس مصوبات کمیسیون معاملات و با سود ۵٪ تعیین شده است.
- ث - خرید خدمات از شرکت داده ورزی فرادیس البرز با توجه به انتقال گروه نصب و نگهداری شرکت به شرکت یاد شده می باشد، خرید کالا بابت خرید دستگاه های خودپرداز از شرکت یاد شده می باشد بهای معاملات بر اساس مصوبات کمیسیون تعیین شده است.
- ج - اجاره ساختمان مربوط به اجاره ساختمان دفتر مرکزی و سایت کرج شرکت داده ورزی فرادیس البرز بوده و نرخ آن بر اساس توافقنامه فی مابین و مصوبات هیات مدیره تعیین شده است.
- چ - خرید کالا از شرکت سلسبیل الوادی بر اساس قرارداد تامین کالای فی مابین بوده و بر اساس مفاد این قرارداد بهای خرید بر اساس بهای تمام شده بعلاوه درصدی به عنوان کارمزد تعیین می شود، نرخ کارمزد با توجه به مبلغ هر معامله متغیر است.
- ح - مبلغ یاد شده بابت استفاده شرکت داده ورزی سداد از خدمات نرم افزاری و مخابراتی این شرکت می باشد و بهای معاملات با ایشان نسبت به سایر مشتریان تفاوتی ندارد.

شرکت خدمات انفورماتیک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دورهٔ میانی ۶ ماههٔ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۷ - سود پایه و تقلیل یافته هر سهم

سود پایه و تقلیل یافته هر سهم تلفیقی به تفکیک عملیاتی و غیرعملیاتی به شرح زیر محاسبه شده است:

| سال مالی منتهی
۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی
۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی
۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|------------------------------|--|--|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴,۸۴۹,۱۸۵ | ۲,۳۶۸,۴۱۱ | ۲,۶۳۷,۶۲۳ | سود عملیاتی - میلیون ریال |
| (۶۱۳,۶۴۰) | (۲۷۰,۳۸۱) | (۵۷۹,۹۸۴) | اثر مالیاتی - میلیون ریال |
| (۶۷,۳۶۷) | (۵۱,۴۲۶) | (۱۹,۷۸۱) | سهم اقلیت از سود عملیاتی - میلیون ریال |
| ۴,۲۳۵,۵۴۵ | ۲,۰۹۸,۰۳۰ | ۲,۰۵۷,۶۳۹ | خالص سود عملیاتی - میلیون ریال |
| ۲,۷۹۹,۹۹۱,۰۰۰ | ۲,۷۹۳,۹۸۵,۶۹۱ | ۲,۷۹۸,۸۵۸,۸۶۵ | ۳۷-۱ میانگین موزون تعداد سهام عادی |
| ۱,۵۱۳ | ۷۵۱ | ۷۳۵ | سود عملیاتی هر سهم - ریال |
| ۱,۶۲۹,۰۲۰ | ۷۴۳,۰۹۳ | ۷۲۶,۷۹۴ | سود غیرعملیاتی - میلیون ریال |
| (۷,۵۶۲) | (۳,۶۸۱) | (۳,۷۸۱) | سهم اقلیت از سود غیر عملیاتی - میلیون ریال |
| (۲۵,۶۴۰) | (۱۲,۰۵۱) | ۰ | اثر مالیاتی - میلیون ریال |
| ۱,۵۹۵,۸۱۸ | ۷۲۷,۳۶۱ | ۷۲۳,۰۱۳ | خالص سود غیرعملیاتی - میلیون ریال |
| ۲,۷۹۹,۹۹۱,۰۰۰ | ۲,۷۹۳,۹۸۵,۶۹۱ | ۲,۷۹۸,۸۵۸,۸۶۵ | ۳۷-۱ میانگین موزون تعداد سهام عادی |
| ۵۷۰ | ۲۶۰ | ۲۵۸ | سود غیرعملیاتی هر سهم - ریال |
| ۲,۰۸۳ | ۱,۰۱۱ | ۹۹۳ | سود پایه و تقلیل یافته هر سهم - ریال |

۳۷-۱ - نحوهٔ محاسبهٔ میانگین موزون تعداد سهام عادی به شرح زیر است:

| سال مالی منتهی
۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی
۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | دورهٔ میانی ۶ ماهه منتهی
۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
|------------------------------|--|--|---|
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | تعداد سهام عادی در ابتدای دوره |
| ۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | افزایش سرمایه از محل سود انباشته و اندوخته‌ها |
| (۹,۰۰۰) | (۶,۰۱۴,۳۰۹) | (۱,۱۴۱,۱۳۵) | ۳۷-۲ سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی |
| ۲,۷۹۹,۹۹۱,۰۰۰ | ۲,۷۹۳,۹۸۵,۶۹۱ | ۲,۷۹۸,۸۵۸,۸۶۵ | تعداد سهام عادی در پایان دوره |
| ۲,۷۹۹,۹۹۱,۰۰۰ | ۲,۷۹۳,۹۸۵,۶۹۱ | ۲,۷۹۸,۸۵۸,۸۶۵ | میانگین موزون تعداد سهام عادی |

۳۷-۲-سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی میانگین تعداد سهام شرکت اصلی در آن شرکت‌هاست بنابراین این تعداد لزوماً با یادداشت ۲۲ مطابقت ندارد.