

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکشی (سهامی خاص)

بानضمام

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۴
صورتهای مالی شامل:	
تایید 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	۵ الی ۲۲

Iran Mashhood & Co

Certified Public Accountants
M. Golchinpour , A. Atoufi , S.A. Pakdaman
M. Heshmati , A. Oraei , S.M. Miraftebzadeh, N. Jenab
Member of IACPA
Member of IICA
Listed Companies Auditors
Economic Code: 4111 - 1195 - 1343
National ID : 10100322973



ایران مشهود (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت (شماره ثبت ۷۰۷۳)
محمدرضا کلچین پور، علیرضا عطوفی، سیدعباس اسمعیل زاده پاکدامن
محمد صادق حشمتی، علی اکبر اورعی، سید محمد میرآفتاب زاده، نیما جناب
حسابداران رسمی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
حسابرسان مستقل عضو انجمن حسابداران خبره ایران
مقدم سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره اقتصادی: ۱۳۳۳ - ۱۱۹۵ - ۴۱۱۱
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۳۲۲۹۷۳

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ 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 گونه ای که این صورتهای، 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 مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

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، کنترلهای 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 می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های 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.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا وضعیت مالی شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به وضعیت مالیاتی و پیش پرداخت مالیات منعکس در یادداشت های توضیحی ۸ و ۱۲ صورتهای مالی جلب می نماید، اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

سایر بندهای توضیحی

۶- صورت های مالی سال منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۷ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره 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 رأی گیری صورت پذیرفته است. مضافاً به نظر این موسسه معاملات مزبور در روال خاص عملیات فیما بین شرکتهای گروه انجام گرفته است.

۸- گزارش هیأت 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 و موارد مطروحه در بندهای فوق، این موسسه به موارد با اهمیت دیگری که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۹- نظر به اینکه استقرار سیستم های کنترلهای داخلی از وظایف هیأت مدیره شرکت می باشد، اقدام جهت برنامه ریزی و اعمال سیستم های کنترلی مناسب جهت تعیین بهای تمام شده به تفکیک قراردادهای و پروژه ها (قبل و بعد از انعقاد قراردادها) که جزء تکالیف مجمع عمومی نیز بوده است، مورد تأکید می باشد.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (۱۵امه)
شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

۱۰- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه و دستورالعمل های اجرائی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای آموزش کارکنان در این خصوص، 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
تهران - مشهد - (استاندارد رسمی)

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

محمود رضا گلچین پور
شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

مهنا جناب
شماره عضویت ۹۰۱۸۲۲

تاریخ: ۱۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

زیر ساخت امن
خدمات تراکنشی
سهامی خاص



مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام، به پیوست صورتهای مالی شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	ترازنامه
۲	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشتهای توضیحی:
۵	الف. تاریخچه فعالیت
۶	ب. مبنای تهیه صورتهای مالی
۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۲	ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۰۹ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نماینده شخص حقوقی

اعضای هیأت مدیره

رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)
نایب رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)
عضو هیأت مدیره (موظف)
عضو هیأت مدیره (موظف)
عضو هیأت مدیره و مدیر عامل

مرتضی ترک تبریزی
رسول لطفی آذر
مسعود داوری نژاد
علیرضا صبائی
ناصر صادق زاده

شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)
شرکت به پرداخت ملت (سهامی خاص)
شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)
شرکت بانک ملت (سهامی عام)
شرکت بهساز مشارکت های ملت (سهامی عام)





شرکت زوساخت امن خدمات تراکشی (سهامی خاص)

تاریخ: ۱۳۹۲

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	بدهیهای جاری:	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییهای جاری:
۲۴,۳۵۳,۳۳۵,۰۱۷		۴۲,۱۶۵,۹۴۶,۸۴۳		۱۲	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۳,۳۵۳,۶۱۷,۶۸۳	۲۰,۵۶۰,۸۸۹,۶۱۹	۴	موجودی نقد
-		۳,۸۷۴,۰۸۱,۹۵۳		۱۳	پیش دریافتها	پیش دریافتها	۱۱۰,۳۹۸,۵۳۱,۳۲۳	۷۰,۸۶۶,۱۵۸,۱۰۴	۵	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۶,۴۶۷,۵۴۹,۳۵۵		۸۰,۳۴۴,۴۵۷,۰۱۸		۱۵	ذخیره مالیات	ذخیره مالیات	۱۹,۸۶۳,۶۰۳,۰۹۹	۶۳,۵۵۷,۰۴۰,۰۵۷	۶	حسابهای دریافتی تجاری
۳۰,۸۲۰,۷۸۴,۳۷۲		۵۴,۰۷۴,۴۸۵,۸۱۴			جمع بدهیهای جاری	جمع بدهیهای جاری	۲,۸۵۷,۷۱۷,۱۲۷	۵,۱۴۲,۷۱۲,۴۴۶	۷	سایر حسابهای دریافتنی
							۲,۲۵۳,۸۲۵,۰۰۰	۲,۹۳۸,۱۴۴,۸۱۳	۸	پیش پرداختها
							۱۳۸,۶۳۷,۲۹۴,۱۳۲	۱۴۴,۵۶۰,۹۴۵,۰۳۹		جمع داراییهای جاری
۱۳۳,۸۰۱,۶۶۷		۸۸۲,۴۸۸,۷۲۴		۱۴	بدهیهای غیر جاری:	بدهیهای غیر جاری:	۴۱,۰۶۵,۸۷۶,۸۹۱	۶۲,۰۹۵,۳۶۱,۲۴۸	۹	داراییهای ثابت مشهود
۱۳۳,۸۰۱,۶۶۷		۸۸۲,۴۸۸,۷۲۴			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵۸,۵۱۸,۰۰۰	۱۲۶,۶۷۶,۰۰۰	۱۰	داراییهای نامشهود
۳۰,۹۴۴,۵۸۵,۹۳۹		۵۴,۹۵۶,۹۷۴,۵۳۸			جمع بدهیهای غیر جاری	جمع بدهیهای غیر جاری	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱	سرمایه گذارهای بلند مدت
							۴۱,۳۳۴,۳۹۴,۸۹۱	۷۲,۳۲۰,۳۷۰,۲۴۸		جمع داراییهای غیر جاری
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				۱۶	حقوق صاحبان سهام:	حقوق صاحبان سهام:				
۲,۴۷۶,۴۳۱,۴۱۲		۴,۹۷۲,۲۸۹,۹۴۰		۱۷	سرمایه (ده میلیون سهم -ریالی)	سرمایه (ده میلیون سهم -ریالی)				
۴۶,۴۳۰,۶۷۱,۶۷۲		۵۶,۸۵۳,۷۱۷,۸۰۹			اندوخته قانونی	اندوخته قانونی				
۱۴۸,۹۰۷,۱۰۳,۰۸۴		۱۶۱,۸۲۶,۰۰۷,۷۴۹			سود انباشته	سود انباشته				
۱۷۹,۸۵۱,۶۸۹,۰۲۳		۲۱۶,۷۸۲,۹۸۲,۲۸۷			جمع حقوق صاحبان سهام	جمع حقوق صاحبان سهام	۱۷۹,۸۵۱,۶۸۹,۰۲۳	۲۱۶,۷۸۲,۹۸۲,۲۸۷		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	(تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال
درآمد خدمات ارائه شده	۱۸	۱۱۴,۳۷۶,۳۰۲,۰۵۷	۶۵,۷۱۴,۳۸۸,۸۴۴
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۱۹	(۴۶,۴۲۸,۲۹۳,۱۰۳)	(۲۱,۲۲۲,۵۷۱,۲۵۵)
سود ناخالص		۶۷,۹۴۸,۰۰۸,۹۵۴	۴۴,۴۹۱,۸۱۷,۵۸۹
هزینه های اداری و عمومی	۲۰	(۲۵,۴۹۹,۸۹۳,۸۹۷)	(۱۰,۹۷۲,۶۷۲,۲۱۱)
سود عملیاتی		۴۲,۴۴۸,۱۱۵,۰۵۷	۳۳,۵۱۹,۱۴۵,۳۷۸
هزینه های مالی	۲۱	(۱۲۳,۹۹۰,۴۲۳)	(۹۷,۲۸۱,۷۵۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۲	۱۸,۵۸۴,۳۶۲,۳۴۸	۲۱,۸۵۸,۰۹۹,۵۲۹
		۱۸,۴۶۰,۳۷۱,۹۲۵	۲۱,۷۶۰,۸۱۷,۷۷۹
سود قبل از مالیات		۶۰,۹۰۸,۴۸۶,۹۸۲	۵۵,۲۷۹,۹۶۳,۱۵۷
مالیات بر درآمد	۱۵	(۱۰,۵۸۹,۵۸۲,۳۱۷)	(۸,۹۶۹,۲۶۴,۶۷۸)
سود خالص		۵۰,۳۱۸,۹۰۴,۶۶۵	۴۶,۳۱۰,۶۹۸,۴۷۹

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۵۰,۳۱۸,۹۰۴,۶۶۵	۴۶,۳۱۰,۶۹۸,۴۷۹
سود انباشته در ابتدای سال (تعدیل نشده)	۴۶,۸۳۲,۴۰۵,۷۸۵	۲,۶۷۵,۳۸۵,۸۴۸
تعدیلات سنواتی	۲۳ (۴۰۱,۷۳۴,۱۱۳)	۶۱,۸۲۸,۵۳۹
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۴۶,۴۳۰,۶۷۱,۶۷۲	۲,۷۳۷,۲۱۴,۳۸۷
سود قابل تخصیص	۹۶,۷۴۹,۵۷۶,۳۳۷	۴۹,۰۴۷,۹۱۲,۸۶۶
تخصیص سود:		
سود سهام	(۳۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۱,۶۱۹,۵۶۴)
اندوخته قانونی	۱۷ (۲,۴۹۵,۸۵۸,۵۲۸)	(۲,۳۳۵,۶۲۱,۶۳۰)
سود تخصیص داده شده طی سال	(۳۹,۸۹۵,۸۵۸,۵۲۸)	(۲,۶۱۷,۲۴۱,۱۹۴)
سود انباشته در پایان سال	۵۶,۸۵۳,۷۱۷,۸۰۹	۴۶,۴۳۰,۶۷۱,۶۷۲

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود (زیان) جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی می باشد، لذا صورت مذکور ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

زیرساخت امن
خدمات تراکنشی
تهران



یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۲,۳۵۲,۷۶۹,۰۹۸	۲۲,۰۸۷,۵۳۶,۸۲۸
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :		
سود دریافتی بابت سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	۴,۰۲۹,۳۰۰,۵۲۸	۱۷,۹۳۵,۲۱۴,۷۳۵
سود دریافتی بابت سپرده گذاری در بانکها	۱۳,۷۰۸,۶۱۲,۸۸۰	۳,۴۷۵,۶۰۰,۷۹۴
سود سهام پرداختی	(۳۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۱,۶۱۹,۵۶۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۱۹,۶۶۲,۰۸۶,۵۹۲)	۲۱,۱۲۹,۱۹۵,۹۶۵
مالیات بر درآمد پرداختی	(۹,۰۲۲,۶۷۴,۵۵۴)	(۲,۵۰۱,۷۱۵,۴۲۳)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :		
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۱۴,۳۹۷,۱۰۹,۱۳۵)	(۲۸,۲۵۰,۵۴۶,۰۴۸)
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود	-	(۱۸۰,۶۱۰,۰۰۰)
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه و بلند مدت	(۲۵۹,۰۷۱,۷۵۹,۴۵۰)	(۱۱۰,۲۹۸,۵۳۱,۲۲۳)
وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۲۸۸,۵۰۴,۱۳۲,۵۶۹	۹۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	۱۵,۰۳۵,۲۶۳,۹۸۴	(۴۶,۲۲۹,۶۸۷,۲۷۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۱,۲۹۶,۷۲۸,۰۶۴)	(۵,۵۱۴,۶۶۹,۹۰۱)
فعالیت‌های تامین مالی		
وجه حاصل از افزایش سرمایه	-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۱,۲۹۶,۷۲۸,۰۶۴)	(۴,۸۶۴,۶۶۹,۹۰۱)
مانده وجه نقد در آغاز سال	۳,۳۵۳,۶۱۷,۶۸۳	۸,۲۱۸,۲۸۷,۵۸۴
مانده وجه نقد در پایان سال	۲,۰۵۶,۸۸۹,۶۱۹	۳,۳۵۳,۶۱۷,۶۸۳
مبادلات غیر نقدی	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۵

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

به موجب مصوبه شماره ۳۰۳۷/۱ مورخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۸ هیات مدیره محترم بانک ملت (شرکت سهامی عام) شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۰/۰۷/۲۴ تحت شماره ۴۱۵۹۷۳ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۶۷۷۶۴۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان انقلاب - خیابان رامسر - کوچه محمد آقا - پلاک ۲۸ واقع است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری بانک ملت (سهامی عام) می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :

- مطالعه و طراحی و تحقیقات و پژوهش و مشاوره و انتقال تکنولوژی و نصب و راه اندازی و تعمیر و نگهداری و تولید و ساخت و پشتیبانی در زمینه تجهیزات رایانه ای و سیستمهای الکتریکی و مخابراتی و ارتباطی و پیشنهاد ساختار سازمانی مناسب جهت موسسات و شرکتها

- بازاریابی غیر هرمی ، غیر شبکه ای ، غیر الکترونیکی و خرید و فروش و صادرات تجهیزات کامپیوتری و مخابراتی و سیستمهای رایانه ای و الکتریکی

- خرید و فروش و نصب و راه اندازی و تعمیر و نگهداری تجهیزات رایانه ای و الکتریکی و سیستمهای مخابراتی و ارتباطی و سویچینگ و آنتن ها و کابل های ارتباطی مربوطه و دوربین های مدار بسته و سیستم های راه اندازی و سیستمهای ارتباطی

- تهیه تجهیزات و قطعات یدکی و اقلام و ملزومات و مواد مصرفی در زمینه رایانه ای و الکترونیکی و ارتباطی و سیستمهای مخابراتی

- اخذ و اعطای نمایندگی از شرکت هایی با فعالیت های مرتبط با موضوع شرکت

- اجرای طرح های جامع فناوری اطلاعات و ارتباطات شامل تحلیل و طراحی و تولید و استقرار و راه اندازی و پشتیبانی راه کارهای مبتنی بر سخت افزار و ایجاد بستر و زیر ساخت ارتباطی در بخش عمومی و دولتی و وزارتخانه ها و سازمان ها و شرکتهای وابسته به دولت و بخش خصوصی

- مهندسی و بهبود فرایند و ارائه خدمات مدیریتی و مشاوره و طراحی نظامهای مدیریتی در زمینه موضوع فعالیت شرکت جهت تسهیل و افزایش کارایی سازمان ها

- طراحی و تولید و اجرای سیستمهای ایمنی شبکه و ارائه خدمات تخصصی در رابطه با شبکه های مبتنی بر فیبر نوری

- خرید سهام برای شرکت



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



- سرمایه گذاری و مشارکت در سایر شرکت ها با موضوع فعالیت مشابه

- ارائه کلیه خدمات مدیریتی از جمله آنالیز و تحلیل سیستم و طراحی سیستم و طرح های تکنولوژیکی در زمینه موضوع فعالیت شرکت

۳-۱- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان شرکت به شرح زیر می باشد:

عنوان	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۲۹
کارکنان مامور از بانک	۲۹	۲۹
کارکنان مامور از بهسازان	۲	۲
کارکنان مامور از بهسامان	-	۱۱
کارکنان قراردادی	۳۶	۷۷
جمع	۶۷	۱۱۹

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- داراییهای ثابت مشهود

داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید داراییهای مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماه ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای صفحه بعد محاسبه می شود.



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ درصد	نزولی
وسایل نقلیه	۲۵ درصد	نزولی
تأسیسات	۱۵ درصد	نزولی
تجهیزات	۱۰ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم

برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد. درموردی که هریک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۳-۲- سرمایه‌گذاریها

سرمایه‌گذاریها در اوراق مشارکت و سپرده‌های بانکی به بهای تمام شده ارزشیابی می‌شود و درآمد آن بر اساس مدت زمان مالکیت و با توجه به نرخهای مربوطه شناسایی می‌گردد.

۳-۳- نحوه شناخت درآمد

درآمدها بر مبنای نوع خدمات ارائه شده و بر اساس اصل تحقق درآمد و در زمان ارسال صورتحساب، شناسایی و در دفاتر ثبت می‌گردد. همچنین هزینه‌های مستقیم اجرای قراردادها به بهای تمام شده تخصیص می‌یابد.

۳-۴- تسعیر ارز

معاملات ارزی در شناخت اولیه آن، بر اساس نرخ برابری ریال (به عنوان واحد پول عملیات) در تاریخ معامله ثبت می‌شود و تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی با نرخ قابل تبدیل ارز در تاریخ ترازنامه، به استثناء تفاوت‌های ناشی از تسعیر قابل احتساب به بهای تمام شده دارایی‌های واجد شرایط، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان (صورت عملکرد مالی) گزارش می‌گردد.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



۴- موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۲	۱۳۹۱
	ریال	ریال
موجودی صندوق	۴-۱	۳۵۶,۸۸۱,۴۴۱
موجودی نزد بانکها	۴-۲	۳,۳۵۳,۶۱۷,۶۸۳
جمع		۳,۳۵۳,۶۱۷,۶۸۳

۴-۱- موجودی صندوق در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ شامل وجوه ارزی معادل ۴۹۶۴,۵۸ دلار و ۴۹۷۰ یورو می باشد.

کلیه موجودی ارزی به نرخ ارز آزاد در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۸ تسعیر شده است.

۴-۲- موجودی نزد بانکها به شرح ذیل تفکیک می گردد:

	۱۳۹۲	۱۳۹۱
	ریال	ریال
بانک ملت - شعبه مستقل مرکزی	۱,۶۲۳,۵۲۲,۸۳۵	۳,۱۵۵,۰۴۱,۷۷۳
بانک ملی - شعبه خشایار	۱,۶۳۱,۳۴۳	۹۸,۱۷۴,۴۰۰
موسسه مالی اعتباری مهر-شعبه مرکزی	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت - شعبه مرکزی	-	۲۱,۹۶۲,۲۹۹
بانک پارسیان - ارزی	۳,۰۱۴,۰۰۰	-
بانک ملت - شعبه مستقل مرکزی ارزی	۷۱,۸۴۰,۰۰۰	۲۸,۴۳۹,۲۱۱
جمع	۱,۷۰۰,۰۰۸,۱۷۸	۳,۳۵۳,۶۱۷,۶۸۳

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۲	۱۳۹۱
	ریال	ریال
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانکها	۵-۱	۷۰,۸۶۶,۱۵۸,۱۰۴
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت - شهرداری تهران	-	۲۹,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت - نفت و گاز پارس جنوبی	-	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۷۰,۸۶۶,۱۵۸,۱۰۴	۱۱۰,۲۹۸,۵۳۱,۲۲۳



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



۵-۱- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	نرخ	یادداشت
ریال	ریال	درصد	
۶۳,۵۲۸,۹۱۹,۲۲۳	-		بانک شهر - میدان آرژانتین
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		بانک شهر - گواهی سپرده
۱۵۹,۶۱۲,۰۰۰	-		بانک ملی - شعبه خشایار
	۷۰,۷۸۴,۱۷۳,۲۸۳	۲۳	۵-۱-۱ ۶۱۴۶۸۷۳۱۰۲۰۳۹۸۷۰ - بانک مهر اقتصاد
-	۵۰,۱۲۴,۷۶۹	۲۱	۵-۱-۱ ۶۱۴۶۸۵۹۱۰۲۰۳۹۸۷۱ - بانک مهر اقتصاد
-	۳۱,۸۶۰,۰۵۲	۷	۵-۱-۱ بانک پارسیان - سپرده ارزی
۷۳,۶۸۸,۵۳۱,۲۲۳	۷۰,۸۶۶,۱۵۸,۱۰۴		جمع

۵-۱-۱- کلیه حسابهای سپرده گذاری نزد بانکها کوتاه مدت می باشد.

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده
ریال	ریال	ریال
۱۵,۹۷۸,۳۸۷,۰۷۷	۵۰,۶۰۷,۸۹۲,۷۵۹	۵۰,۶۰۷,۸۹۲,۷۵۹
۳,۲۴۷,۱۹۶,۱۹۷	۸,۳۶۶,۷۵۱,۹۶۹	۸,۳۶۶,۷۵۱,۹۶۹
۴۰,۳۰۶,۲۸۲,۵	۴,۵۸۲,۳۹۵,۳۲۹	۴,۵۸۲,۳۹۵,۳۲۹
۲۳۴,۹۵۷,۰۰۰	-	-
۱۹,۸۶۳,۶۰۳,۰۹۹	۶۳,۵۵۷,۰۴۰,۰۵۷	۶۳,۵۵۷,۰۴۰,۰۵۷
		جمع

۶-۱- حسابهای دریافتنی مربوط به مانده صورتحسابهای ارسالی شرکت به اداره کل تدارکات بانک ملت بابت قراردادهای فیما بین شرکت و بانک ملت می باشد که پس از تأیید ناظر قرارداد، توسط اداره کل مزبور به اداره کل امور مالی جهت پرداخت ارسال می گردد مبلغ ۲۰,۷۶۶ میلیون ریال تاکنون وصول گردیده است.

شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

نادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۱	۱۳۹۲			
خالص	ذخیره مطالبات مشکوک	مانده	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۳۳,۱۹۴,۹۷۳	-	-	-	سود تضمین شده دریافتنی اوراق مشارکت
۱,۱۳۴,۶۷۴,۴۲۲	۳,۲۸۱,۵۳۲,۳۵۵	-	۳,۲۸۱,۵۳۲,۳۵۵	۷-۱ سود سپرده دریافتنی
۲۵۷,۳۲۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	مساعده
۱۱۳,۱۷۴,۲۷۰	۸۹۶,۷۲۷,۱۸۷	-	۸۹۶,۷۲۷,۱۸۷	۷-۲ اشخاص و شرکتهای
-	۸۷۵,۷۲۷,۲۵۶	-	۸۷۵,۷۲۷,۲۵۶	وام اعطایی به کارکنان
۱۹,۳۵۳,۴۶۲	۶۴,۷۲۴,۶۴۹	-	۶۴,۷۲۴,۶۴۹	جاری کارکنان
-	۱۰,۰۰۰,۹۹۹	-	۱۰,۰۰۰,۹۹۹	سایر حسابهای دریافتنی
۲,۸۵۷,۷۱۷,۱۲۷	۵,۱۴۲,۷۱۲,۴۴۶	-	۵,۱۴۲,۷۱۲,۴۴۶	جمع

۷-۱ مبلغ ۱,۱۹۹ میلیون ریال از سود سپرده دریافتنی تاکنون وصول گردیده است.

۷-۲ مبلغ ۷۹۲ میلیون ریال از مبلغ مذکور بابت هزینه های انجام شده در خصوص نگهداری سرشماره های بانک و ارتباط خطوط mppls مدیریتهای شعب بانک بوده که عیناً از بانک دریافت می گردد.

۸- پیش پرداختها:

۱۳۹۱	۱۳۹۲		
ریال	ریال		
۲,۵۰۱,۷۱۵,۴۲۳	۳,۰۹۰,۵۱۷,۶۲۳		پیش پرداخت مالیات
-	۱,۷۷۲,۱۶۸,۰۰۰	۸-۱	شرکت درخشان صنعت ایستایس
۱,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	-		پیش پرداخت آموزش
۷۴۹,۱۶۵,۰۰۰	-		شرکت سرو رایانه
۷۳,۶۶۰,۰۰۰	۱,۱۶۵,۹۷۶,۸۱۳	۸-۲	سایر پیش پرداختها
۴,۷۵۵,۵۴۰,۴۲۳	۶,۰۲۸,۶۶۲,۴۳۶		جمع
(۲,۵۰۱,۷۱۵,۴۲۳)	(۳,۰۹۰,۵۱۷,۶۲۳)		تهاتر پیش پرداخت مالیات با ذخیره مالیات
۲,۲۵۳,۸۲۵,۰۰۰	۲,۹۳۸,۱۴۴,۸۱۳		

۸-۱ پیش پرداخت به شرکت مذکور بابت قرارداد BMS در خصوص سایت ولیعصر جهت خرید تجهیزات مورد نیاز می باشد.

۸-۲ سایر پیش پرداختها به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲		
ریال	ریال		
-	۷۰۷,۵۰۰,۰۰۰		تعاونی توسعه زیر ساخت امید
-	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت بهسامان ملت
۷۳,۶۶۰,۰۰۰	۳۱۸,۴۷۶,۸۱۳		پیش پرداخت به سایر اشخاص و شرکتهای
۷۳,۶۶۰,۰۰۰	۱,۱۶۵,۹۷۶,۸۱۳		جمع



شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



۹- دارائیهای ثابت مشهود

جدول دارائیهای ثابت مشهود و استهلاک انباشته به شرح زیر است:

شرح اقلام	یادداشت	بهای تمام شده - ریال					استهلاک انباشته - ریال			ارزش دفتری- ریال	
		مانده در ابتدای سال	شده طی سال مالی	نقل و انتقالات و سایر تعدیلات	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۳۰	
زمین		-	-	۲۹,۳۹۰,۴۷۹,۰۲۷	۲۹,۳۹۰,۴۷۹,۰۲۷					-	
ساختمان	۹-۱	-	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۳۷,۵۵۱,۶۹۸	۱۵,۱۳۷,۵۵۱,۶۹۸	-	۵۲۹,۸۱۴,۳۰۹	۵۲۹,۸۱۴,۳۰۹	۱۴۶,۰۷۰,۳۷۷,۳۸۹	-	
وسائط نقلیه	۹-۲	۱۸۷,۸۵۰,۰۰۰	۱,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۳۲,۸۵۰,۰۰۰	۴۹,۸۹۷,۶۵۵	۱۶۹,۵۴۴,۶۲۹	۲۱۹,۴۴۲,۲۸۴	۱,۲۱۳,۴۰۷,۷۱۶	۱۳۷,۹۵۲,۳۴۵	
تأسیسات	۹-۱	-	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۶,۲۸۷,۵۰۰	۲۶,۲۸۷,۵۰۰	۶۲۶,۷۱۲,۵۰۰	-	
اثاثه و منصوبات	۹-۱	۱,۳۳۱,۲۸۳,۳۳۳	۳,۶۹۱,۹۷۴,۱۱۸	۲,۱۵۳,۳۰۱,۴۳۸	۷,۱۷۶,۵۵۸,۸۸۹	۹,۶۹۱,۵۹۱	۵۳۱,۷۳۷,۰۴۹	۵۴۱,۴۲۸,۶۴۰	۶,۶۲۵,۱۳۰,۳۴۹	۱,۳۲۱,۵۹۱,۷۴۲	
تجهیزات	۹-۱	۱۱۴,۶۰۹,۲۰۰	۵,۵۲۰,۷۴۱,۰۰۰	۴,۳۳۴,۱۶۵,۳۶۹	۹,۸۶۹,۵۱۵,۵۶۹	۶۲,۹۲۹,۹۱۱	۶۱۰,۳۴۱,۲۹۱	۶۷۳,۱۷۱,۲۰۲	۹,۱۹۶,۳۴۴,۳۶۷	۵۱,۶۷۹,۲۸۹	
جمع		۱,۶۳۳,۷۴۲,۵۳۳	۱۹,۰۰۵,۳۷۵,۱۱۸	۴۲,۹۸۲,۴۹۷,۵۳۲	۶۳,۶۶۹,۹۵۵,۱۸۳	۱۲۲,۵۱۹,۱۵۷	۱,۸۶۷,۶۲۴,۷۷۸	۱,۹۹۰,۱۴۳,۹۳۵	۶۱,۶۷۹,۸۱۱,۲۴۸	۱,۵۱۱,۲۲۳,۳۷۶	
پیش پرداخت های سرمایه ای	۹-۳	۳۹,۵۵۴,۶۵۳,۵۱۵	۳,۸۴۳,۳۹۴,۰۱۷	(۳۲,۹۸۲,۴۹۷,۵۳۲)	۴۱۵,۵۵۰,۰۰۰				۴۱۵,۵۵۰,۰۰۰	۳۹,۵۵۴,۶۵۳,۵۱۵	
جمع کل		۴۱,۱۸۸,۳۹۶,۰۴۸	۴۱,۱۸۸,۳۹۶,۰۴۸	-	۶۴,۰۸۵,۵۰۵,۱۸۳	۱۲۲,۵۱۹,۱۵۷	۱,۸۶۷,۶۲۴,۷۷۸	۱,۹۹۰,۱۴۳,۹۳۵	۶۲,۰۹۵,۳۶۱,۲۴۸	۴۱,۰۶۵,۸۷۶,۸۹۱	

۹-۱- ساختمان، تأسیسات، اثاثه و منصوبات شرکت در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای تا سقف ۴۵ میلیارد ریال برخوردار است.

۹-۲- کلیه وسائط نقلیه شرکت به مدت یکسال تحت پوشش بیمه شخص ثالث و بدنه می باشند.

۹-۳- با توجه به اینکه ساختمان خریداری شده برای شرکت در زمان خرید قابلیت بهره برداری نداشت لذا تا زمان تکمیل تعمیرات اساسی و به بهره برداری رسیدن ساختمان، مبالغ مربوطه در حساب پیش پرداخت سرمایه ای ثبت شده و در زمان تکمیل تعمیرات و خرید و تحویل کامل اثاثه و منصوبات و تجهیزات، مبالغ مذکور به حسابهای مربوطه در دارائیهای ثابت انتقال یافته است.



۱۰- داراییهای نامشهود

شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتیهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱	۱۳۹۲	مابده خالص	دارائی های خریداری	استهلاک	ارزش دفتری	ارزش دفتری
		ابتدای سال	شده طی سال	سال مالی ۱۳۹۲	ریال	ریال
۱۳۷,۱۱۸,۰۰۰	-	۳۱,۸۴۲,۰۰۰	-	۱۰۵,۲۷۶,۰۰۰	ریال	ریال
۲۱,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۰۰,۰۰۰
۱۵۸,۵۱۸,۰۰۰	-	۳۱,۸۴۲,۰۰۰	-	۱۲۶,۶۷۶,۰۰۰	۱۵۸,۵۱۸,۰۰۰	۱۲۶,۶۷۶,۰۰۰

نرم افزارها
ودایع تلفن
جمع

۱۱- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت
جمع

۱۱-۱- سپرده سرمایه گذاری بلند مدت مربوط به سپرده گذاری در بانکداری اختصاصی بانک ملت به مدت دو سال بوده و درآمد شناسایی شده با استناد به اسناد و مدارک ارسالی از طرف بانکداری اختصاصی و بر اساس قیمت روز دارائیهای بانکداری مزبور در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۸ شناسایی شده است.

۱۲- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۴۴۸,۱۰۴,۱۲۱	۸۵,۴۳۷,۸۷۰	اسناد پرداختنی
۶,۱۶۶,۹۲۹,۴۹۵	۹,۰۶۰,۹۵۵,۴۷۴	۱۲-۱ اداره کل رفاه و پرداختهای داخلی بانک ملت
۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۲ اداره کل مهندسی ساختمان بانک ملت
۲,۱۶۷,۵۵۶,۷۴۹	۶,۳۴۱,۸۹۳,۱۹۲	۱۲-۳ اشخاص و شرکتهای
۵۶,۳۲۰,۰۰۰	۱۴,۵۹۲,۵۰۰	۱۰٪ احسن انجام کار پرداختنی
۳۲۳,۰۳۴,۳۱۰	۸۹۷,۵۱۶,۲۶۲	۵٪ حق بیمه مکسوره پرداختنی
۱۱۶,۲۲۴,۸۵۰	۲۳,۷۴۹,۴۰۰	مالیات تکلیفی پرداختنی
۱۲۷,۱۸۶,۷۹۷	۳۸۱,۳۰۵,۹۲۵	بیمه تامین اجتماعی پرداختنی
۳۶۷,۳۰۴,۵۴۲	۱۸۶,۰۹۶,۵۲۶	مالیات حقوق پرداختنی
۱۱,۹۴۹,۸۸۴	۴۰,۱۰۴,۰۴۷	حقوق و مزایای پرداختنی
۴۳۹,۳۶۶,۰۲۰	۲,۲۱۶,۹۰۵,۷۶۲	مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی
۳۱۸,۲۳۶,۹۷۰	۱,۴۶۶,۶۱۲,۴۹۰	عوارض بر ارزش افزوده پرداختنی
۵۰,۱۹۰,۴۹۶	۱۹۹,۹۱۰,۶۱۲	ذخیره عیدی و بن کارگری کارکنان
۱۰,۸۳۰,۷۸۳	۸۶۶,۷۸۳	سایر حسابهای پرداختنی
۲۴,۳۵۳,۲۳۵,۰۱۷	۴۲,۱۶۵,۹۴۶,۸۴۳	جمع



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



۱۲-۱- بدهی فوق مربوط به حقوق و مزایای کارکنان مأمور از بانک ملت به شرکت می باشد که رأساً توسط بانک پرداخت و عیناً به شرکت صورتحساب می شود.

۱۲-۲- بدهی فوق بابت خرید ساختمان دفتر مرکزی شرکت بوده که مقرر شده است مبلغ فوق بصورت اقساطی که متعاقباً تعیین می گردد، پرداخت شود.

۱۲-۳- بدهی به اشخاص و شرکتهای به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱,۷۵۸,۱۳۰,۸۷۰	۱,۳۰۵,۸۷۵,۴۸۰	شرکت سرو رایانه
۲۳۶,۷۲۸,۲۸۵	۷۱۳,۹۸۶,۰۲۷	شرکت بهسازان ملت
-	۱۹۴,۰۵۵,۶۲۲	شرکت بهسامان ملت
۱۷۲,۶۹۷,۵۹۴	۴,۱۲۷,۹۷۶,۰۶۳	سایر اشخاص
۲,۱۶۷,۵۵۶,۷۴۹	۶,۳۴۱,۸۹۳,۱۹۲	

۱۳- پیش دریافت

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
-	۲,۰۰۰,۸۹۱,۴۷۵	قرارداد پشتیبانی و نگهداری شبکه و نظارت
-	۱,۶۰۹,۵۲۳,۸۰۹	قرارداد پشتیبانی سایت ولیعصر
-	۲۶۳,۶۶۶,۶۶۹	قرارداد نگهداری سایت فرصت
-	۳,۸۷۴,۰۸۱,۹۵۳	جمع

۱۴- ذخیره سنوات خدمت کارکنان

گردش حساب فوق به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
-	۱۲۳,۸۰۱,۶۶۷	مانده در ابتدای سال
۱۲۳,۸۰۱,۶۶۷	۷۶۱,۲۶۷,۰۵۷	ذخیره تامین شده
-	(۲,۵۸۰,۰۰۰)	پرداخت شده طی سال
۱۲۳,۸۰۱,۶۶۷	۸۸۲,۴۸۸,۷۲۴	مانده ذخیره در پایان سال





شرکت زیرساخت این خدمات تراکنشی (سیاهی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



۱۵- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای دوره مالی ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۲ به شرح جدول زیر است:

ریال - ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

نحوه تشخیص	مالیات					سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	تراشد		
رسیدگی شده است	۱۳۹۱/۱۲/۳۰						
رسیدگی نشده است	۸,۹۶۹,۲۶۴,۶۷۸	۸,۴۳۳,۸۷۲,۳۵۴	۵۳۵,۳۹۳,۳۲۴			۲,۸۷۸,۰۲۲,۱۶۹	۱۳۹۰
رسیدگی نشده است						۵۵,۱۴۶,۳۰۴,۹۲۶	۱۳۹۱
رسیدگی نشده است						۶۰,۹۰۰,۴۸۶,۹۸۲	۱۳۹۲
	۸,۹۶۹,۲۶۴,۶۷۸	۱۱,۱۲۴,۹۷۴,۶۴۱	۱۰,۵۸۹,۵۸۲,۳۱۷				جمع
	(۲,۵۰۱,۷۱۵,۴۲۳)						کسر می شود: پیش پرداخت مالیات تکلیفی موضوع یادداشت ۸ صورتهای مالی
	۶,۴۶۷,۵۴۹,۲۵۵	۸,۰۳۴,۴۵۷,۰۱۸					مانده ذخیره مالیات در پایان سال

• طبق برگ تشخیص ابلاغی توسط سازمان امور مالیاتی، درآمد مشمول مالیات سال ۱۳۹۰، صفر ریال اعلام شده است.

• برگ تشخیص عملکرد منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ توسط حوزه مالیاتی ابلاغ نشده است، و بر اساس گزارش حسابرانی مالیاتی ذخیره مالیات در حسابها تأمین شده است.

شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ یکصد میلیارد ریال متشکل از ده میلیون سهم عادی ۱۰۰,۰۰۰ ریالی بانام تماماً پرداخت شده می باشد.

صورت ریز سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

نام سهامداران	تعداد سهم	درصد سهم	مبلغ سرمایه ریال
شرکت بانک ملت (سهامی عام)	۹,۶۰۰,۰۰۰	۹۶٪	۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بهار مشارکتهای ملت (سهامی خاص)	۱۰۰,۰۰۰	۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)	۱۰۰,۰۰۰	۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت به پرداخت ملت (سهامی خاص)	۱۰۰,۰۰۰	۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)	۱۰۰,۰۰۰	۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه شرکت مبلغ ۲,۴۹۵,۸۵۸,۵۲۸ ریال از سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



۱۸- درآمد حاصل از ارائه خدمات

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۶۵,۷۱۴,۳۸۸,۸۴۴	۱۱۳,۵۱۸,۶۰۹,۲۵۷	۱۸-۱ درآمد خدمات نگهداری، پشتیبانی و نظارت
-	۸۵۷,۶۹۲,۸۰۰	۱۸-۲ سایر خدمات
۶۵,۷۱۴,۳۸۸,۸۴۴	۱۱۴,۳۷۶,۳۰۲,۰۵۷	جمع

۱۸-۱- درآمد خدمات نگهداری و پشتیبانی بر حسب قراردادهای به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۰۹۱,۰۸۵,۲۶۱	درآمد پشتیبانی شبکه و نظارت بر قراردادهای
۴,۰۳۰,۶۲۸,۲۵۶	۱۲,۵۸۲,۲۹۹,۶۹۸	قرارداد سایت بحران اصفهان
-	۱۴,۷۵۳,۹۶۸,۲۶۲	پشتیبانی سایت ولیعصر
۳,۹۵۷,۱۴۲,۸۶۰	۷,۲۵۱,۵۴۷,۶۲۳	قرارداد اداره کل تدارکات - ۹۱/۲۱۲۱
۲,۰۵۱,۱۴۴,۰۹۵	-	قرارداد اداره کل تدارکات - ۹۱/۲۱۱۸
-	۲,۸۹۵,۲۳۸,۰۹۵	نصب و راه اندازی سیستم bms
-	۵,۳۲۰,۰۰۰,۸۰۰	مشاوره و نظارت بر پروژه احداث سایت جیحون
-	۲,۷۵۸,۶۶۶,۶۶۷	مشاوره و نظارت بر پروژه احداث سایت ۳ فرصت
۱,۶۷۵,۴۷۳,۶۳۳	۴,۸۶۵,۸۰۲,۸۵۱	سایر قراردادهای
۶۵,۷۱۴,۳۸۸,۸۴۴	۱۱۳,۵۱۸,۶۰۹,۲۵۷	

۱۸-۲- سایر خدمات مربوط به خدمات ارائه شده توسط شرکت در ایام تعطیلات عید نوروز سال ۱۳۹۲ به بانک ملت بوده است.





زیر ساخت امن
خدمات تراکنشی

شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۹- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۱۹۳,۶۹۱,۶۴۱	۱۶,۶۶۰,۴۰۵,۶۷۱	۱۹-۱ حق الزحمه پرسنل مأمور از بانک
۵,۴۸۵,۳۲۱,۰۰۰	۱۳,۲۲۸,۵۰۶,۷۶۲	۱۹-۲ هزینه پیمانهای واگذار شده
۵۳۹,۶۷۲,۸۰۶	۱,۰۳۰,۵۴۴,۲۸۸	۱۹-۳ حق الزحمه پرسنل مأمور از بهسازان
۸۶۵,۸۱۷,۵۷۵	۳,۶۲۳,۴۳۳,۱۴۵	✓ حقوق پایه
۳,۹۱۰,۹۰۸,۲۸۹	۲,۸۶۰,۰۱۸,۷۲۴	کارانه و پاداش
۵۴۳,۲۹۲,۲۵۱	۱,۵۶۱,۶۰۸,۶۸۷	اضافه کاری
۸,۵۷۳,۴۰۰	۴۹۰,۴۰۴,۴۰۱	حق اولاد
۱۸۷,۹۲۵,۰۰۰	۵۳۹,۵۷۵,۸۰۰	بن کارگری
۱۲,۱۶۰,۸۰۰	۴۶,۱۳۳,۲۰۳	حق مسکن و خواروبار
۲۸۴,۲۳۸,۶۰۲	۱,۲۳۰,۳۷۳,۳۳۷	بیمه سهم کارفرما
۴۲,۶۳۵,۸۳۳	۱۸۴,۵۵۶,۱۹۲	بیمه بیکاری
۱۳۰,۸۶۹,۰۶۶	۵۵۳,۴۷۹,۶۹۸	عیدی
۷۳,۸۸۱,۱۵۵	۴۸۴,۴۱۱,۳۱۶	بازخريد سنوات خدمت کارکنان
۴۰,۰۹۳,۸۸۴	۱۹۸,۹۸۳,۶۰۵	بازخريد مرخصی کارکنان
۸۰,۳۴۰,۰۰۰	۳۱۸,۰۹۰,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۱۰۱,۹۶۰,۰۰۰	۳۶۹,۴۷۰,۰۰۰	حق ناهاری
۵۵,۵۵۰,۰۰۰	۱۷۲,۹۱۸,۷۱۹	حق جذب
۳۶,۰۳۶,۵۳۷	۱۰۷,۵۵۵,۴۵۹	فوق العاده کشیک (نوبت کاری)
۶۹,۴۸۹,۱۴۶	۱۷۴,۵۶۳,۴۶۲	سفر و اقامت و فوق العاده ماموریت
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۲,۱۰۰,۰۰۰	کمکهای غیر نقد
۴۴۰,۱۶۸,۶۴۵	۵۳۱,۷۲۹,۶۳۴	سایر هزینه ها
۶۹,۹۴۵,۶۳۵	۲,۰۸۰,۷۹۵,۰۰۰	آموزش
۲۱,۲۲۲,۵۷۱,۲۵۵	۴۶,۴۲۸,۲۹۳,۱۰۳	جمع



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



۱۹-۱- حق الزحمه پرسنل مأمور از بانک بر اساس صورت وضعیتهای واصله از اداره کل رفاه و پرداختهای داخلی بانک ملت به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۷۴۲,۵۸۸,۵۴۴	۶,۲۱۱,۸۴۸,۹۰۹	صورت وضعیت ۱
۱,۸۵۶,۱۵۷,۶۹۰	۵,۴۴۶,۱۴۹,۶۹۷	صورت وضعیت ۲
۵۸,۷۰۶,۰۲۷	۵۵,۷۵۴,۸۰۱	صورت وضعیت ۳
۶,۱۰۸,۰۰۴,۲۸۲	۶,۲۱۹,۳۰۰,۹۳۲	صورت وضعیت ۴
۵۸,۹۲۵,۲۱۳	۳,۵۵۹,۰۵۰,۹۷۶	صورت وضعیت ۵
۱۰,۸۳۴,۳۸۱,۷۵۶	۲۱,۴۹۲,۱۰۵,۳۱۵	جمع ناخالص
(۲,۶۳۰,۶۹۰,۱۱۵)	(۴,۸۳۱,۶۹۹,۶۴۴)	سهم واحد اداری (انتقال به یادداشت ۲۰)
۸,۱۹۳,۶۹۱,۶۴۱	۱۶,۶۶۰,۴۰۵,۶۷۱	مانده خالص

۱۹-۱-۱ با توجه به اینکه صورتحساب حق الزحمه کارکنان مأمور از بانک برای ماههای بهمن و اسفند تا تاریخ تهیه صورتهای مالی به شرکت واصل نشده است لذا مبلغ فوق بر اساس میانگین ده ماهه منتهی به دیماه شناسایی شده است.

۱۹-۲- هزینه پیمانهای واگذار شده به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۴,۲۰۴,۶۲۱,۰۰۰	۶,۲۳۰,۴۰۰,۰۰۰	قرارداد پشتیبانی و نگهداری زیر ساخت ابر خصوصی
۷۵۹,۵۵۰,۰۰۰	۶۲۱,۴۵۰,۰۰۰	قرارداد پیکر بندی مجدد ارتقاء زیرساخت ابر خصوصی
۲۰۱,۶۵۰,۰۰۰	۲۸۲,۳۳۲,۰۰۰	قرارداد ms-sql metro chuster
-	۱,۸۶۹,۵۳۰,۰۰۰	نصب و راه اندازی و پشتیبانی ماشینهای مجازی
-	۱,۲۴۵,۱۷۹,۲۵۰	قرارداد پشتیبانی سایت اصفهان
-	۲,۰۷۵,۶۴۰,۵۱۲	اپراتوری سامانه های نرم افزاری سایتها
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مشاوره و نظارت بر احداث سایت ۳ فرصت
-	۴۰۳,۹۷۵,۰۰۰	نصب و راه اندازی virtual main frame
۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰	-	هزینه قرارداد شماره ۵۱۷
۵,۱۶۵,۸۲۱,۰۰۰	۱۳,۲۲۸,۵۰۶,۷۶۲	جمع

۱۹-۳- حق الزحمه پرسنل مأمور از بهسازان مربوط به حقوق و مزایای دو نفر از کارکنان شرکت بهسازان ملت می باشد که حقوق و مزایای ایشان توسط شرکت مزبور پرداخت و عیناً به شرکت صورتحساب می شود.



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



۲۰- هزینه های اداری و عمومی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۳,۶۹۹,۰۱۶,۷۰۴	۷,۵۶۹,۴۲۳,۵۹۸	هزینه حقوق و مزایای اداری
۲,۶۳۰,۶۹۰,۱۱۵	۴,۸۳۱,۶۹۹,۶۴۴	حق الزحمه پرسنل اداری مأمور از بانک
۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۷۷,۵۰۰,۰۰۰	حق حضور و حق تلاش اعضاء هیأت مدیره
-	۱,۲۱۸,۰۰۸۳,۵۲۴	حق الزحمه خرید خدمت کارکنان
۲۳۸,۴۳۴,۱۰۵	۵۴۱,۳۷۹,۷۸۸	پذیرایی و آبدارخانه
۳۲,۷۵۸,۶۵۰	۱۷۹,۷۱۰,۴۴۷	آب و برق و گاز
۹,۹۱۴,۴۹۸	۲۰۹,۳۰۸,۱۳۷	پست، پیک و تلفن
۴۲۲,۹۹۳,۵۰۰	۱,۹۸۴,۹۷۳,۲۱۹	هزینه سفر، اقامت و مأموریت
۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه اجاره محل
۱۲,۵۶۱,۰۰۰	۲۹,۲۵۲,۵۰۰	تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه
۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۹,۶۶۰,۵۳۰	تعمیر و نگهداری اثاثه و منصوبات
-	۶۶۰,۰۸۲,۴۴۷	هزینه تعمیر و نگهداری ساختمان
-	۵۲۹,۸۱۴,۳۰۹	استهلاک ساختمان
۶۲,۹۲۹,۹۱۱	۶۱۰,۲۴۱,۲۹۱	استهلاک تجهیزات
۴۵,۹۸۴,۱۱۴	۱۶۹,۵۴۴,۶۲۹	استهلاک وسائط نقلیه
-	۲۶,۲۸۷,۵۰۰	استهلاک تأسیسات
۹,۶۹۱,۵۹۱	۵۳۱,۷۳۷,۰۴۹	استهلاک اثاثه و منصوبات
۲۲,۰۹۲,۰۰۰	۳۱,۸۴۲,۰۰۰	استهلاک نرم افزار
۱۷,۱۸۸,۰۰۳	۴۶,۳۳۰,۰۰۰	هزینه سوخت
۳۷,۸۹۴,۰۰۰	-	حمل و نقل
۱۰,۷۴۰,۲۶۲,۲۵۲	۷۶۳,۳۵۴,۹۶۴	هزینه آگهی و تبلیغات
۳۴۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۱,۳۷۹,۰۰۰	حق المشاوره
۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۴,۵۷۴,۴۰۰	هزینه پشتیبانی نرم افزار
۱۱۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۰۹,۷۸۰,۰۴۰	هزینه پوشاک
۵,۹۱۵,۰۰۰	۹۷۳,۵۲۸,۶۰۸	هزینه ابزار و لوازم مصرفی
۲۳۳,۸۸۱,۸۲۸	۲۱۳,۴۹۱,۴۰۰	هزینه ایاب و ذهاب اداری
۴۶,۹۲۷,۴۹۰	۲۳۴,۴۸۴,۲۳۴	هزینه ملزومات و نوشت افزار
-	۸۱,۶۵۳,۲۵۸	هزینه بیمه (آتش سوزی و خودرو و مسئولیت)
۵۶۳,۱۸۷,۴۵۰	۱۴۰,۷۷۷,۳۸۱	سایر هزینه های عملیاتی
۱۰,۹۷۲,۶۷۲,۲۱۱	۲۵,۴۹۹,۸۹۳,۸۹۷	جمع





شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۱- هزینه های مالی

سرفصل فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۹۷,۲۸۱,۷۵۰	۱۲۳,۹۹۰,۴۲۳	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۹۷,۲۸۱,۷۵۰	۱۲۳,۹۹۰,۴۲۳	جمع

۲۲- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱۷,۹۳۵,۲۱۴,۷۳۵	۲,۶۹۶,۱۰۵,۵۵۵	درآمد سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۳,۴۷۵,۶۰۰,۷۹۴	۱۵,۸۵۴,۰۵۲,۱۶۱	درآمد حاصل از گواهی سپرده
-	۱,۴۱۸,۶۵۲	درآمد حاصل از سپرده کوتاه مدت ارزی
-	۲۷,۲۳۷,۹۸۰	سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز
۴۴۷,۲۸۴,۰۰۰	۵,۵۴۸,۰۰۰	سایر درآمدها(هزینه های) غیر عملیاتی
۲۱,۸۵۸,۰۹۹,۵۲۹	۱۸,۵۸۴,۳۶۲,۳۴۸	جمع

۲۳- تعدیلات سنواتی

۲۳-۱- تعدیلات سنواتی طی دوره مالی به شرح ذیل بوده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	تعدیلات		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
بعد از تعدیلات	بستانکار	بدهکار	قبل از تعدیلات	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۸۲۴,۳۸۱,۷۵۶	۱۰۵,۲۱۹,۰۰۰	-	۱۰,۹۲۹,۶۰۰,۷۵۶	حق الزحمه کارکنان مأمور از بانک
۲۴,۳۵۳,۲۲۵,۰۱۷	-	۱۰۵,۲۱۹,۰۰۰	۲۴,۴۵۸,۴۵۴,۰۱۷	حسابهای پرداختی
۸,۹۶۹,۲۶۴,۶۷۸	۵۳۵,۳۹۲,۳۲۴	-	۸,۴۳۳,۸۷۲,۳۵۴	ذخیره مالیات
۲۸,۴۳۹,۲۱۱	-	۲۸,۴۳۹,۲۱۱	-	موجودی نقد- بانکهای ارزی
۲۸,۴۳۹,۲۱۱	۲۸,۴۳۹,۲۱۱	-	-	کارمزد خدمات بانکی

۲۳-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.



شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۴- صورت تطبیق سود(زیان) عملیاتی

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

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۳۳,۵۱۹,۱۴۵,۳۷۸	۴۲,۴۴۸,۱۱۵,۰۵۷	سود (زیان) عملیاتی
۱۴۰,۶۹۷,۶۱۶	۱,۸۹۹,۴۶۶,۷۷۸	استهلاک دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود
۱۲۳,۸۰۱,۶۶۷	۷۵۸,۶۸۷,۰۵۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۹,۹۶۸,۸۲۲,۰۹۹)	(۴۳,۶۹۳,۴۳۶,۹۵۸)	(افزایش) کاهش در حسابهای دریافتی تجاری
(۱,۰۰۵,۳۳۳,۱۲۷)	(۱,۴۷۱,۳۳۲,۳۵۹)	(افزایش) کاهش در سایر حسابهای دریافتی
(۲,۳۵۳,۸۲۵,۰۰۰)	(۶۸۴,۳۱۹,۸۱۳)	(افزایش) کاهش در پیش پرداختها
۱۱,۱۸۱,۸۷۰,۱۴۳	۹,۳۱۲,۷۱۱,۸۲۶	افزایش (کاهش) در سایر حسابها و اسناد پرداختنی
-	۳,۸۷۴,۰۸۱,۹۵۳	افزایش (کاهش) در پیش دریافتها
۳۵۰,۰۰۰,۲۵۰	(۹۱,۲۰۴,۴۴۳)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۲,۰۸۷,۵۳۶,۸۲۸	۱۲,۳۵۲,۷۶۹,۰۹۸	جمع

۲۵- مبادلات غیر نقدی

۱۳۹۱	۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید ساختمان در قبال بستانکاران و اسناد پرداختنی
۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۶- تعهدات و بدهیهای احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

۲۷-۱- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر می باشد:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان سال
شرکت واسپاری ملت	سهامدار	خدمات اجاره سرور	ریال ۳۵,۶۹۶,۰۰۰	ریال -
شرکت راهبری منابع بهار	عضو مشترک هیأت مدیره	خدمات اجاره سرور	۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۷۰,۰۰۰
بانک ملت	عضو هیأت مدیره و سهامدار	قرارداد پشتیبانی	۱۱۴,۲۸۸,۰۰۶,۰۵۷	۶۳,۵۳۱,۲۷۰,۰۵۷
بانک ملت	عضو هیأت مدیره و سهامدار	تأمین نیروی انسانی	۲۱,۴۹۲,۱۰۵,۳۱۵	(۹,۰۶۰,۹۵۵,۴۷۴)
شرکت بهسازان ملت	عضو هیأت مدیره و سهامدار	اپراتوری سامانه	۲,۰۷۵,۶۴۰,۵۱۲	(۲,۰۷۵,۶۴۰,۵۱۲)
شرکت بهسازان ملت	عضو هیأت مدیره و سهامدار	تأمین نیروی انسانی	۱,۰۳۰,۵۴۴,۲۸۸	(۷۱۳,۹۸۶,۰۲۷)

۲۷-۲- معاملات با سایر اشخاص وابسته:

شرکت بهسامان ملت	شرکت همگروه	خدمات تأمین نیروی انسانی	۱,۲۱۸,۰۸۳,۵۲۴	(۱۹۴,۰۵۵,۶۲۲)
------------------	-------------	--------------------------	---------------	---------------

۲۸- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته در پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

۲۸-۱- تکالیف قانونی

مبلغ	تقسیم حداقل ۱۰ درصد از سود خالص سال ۱۳۹۲ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت
ریال	
۵,۰۳۱,۸۹۰,۴۶۷	

۲۸-۲- پیشنهاد هیأت مدیره

مبلغ	سود پیشنهادی هیأت مدیره به شرح ذیل می باشد:
ریال	
۵,۰۳۱,۸۹۰,۴۶۷	سود سهام پیشنهادی