



معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

مؤسسه حسابرسی تک روشانی (سازمان حسابرسی)

شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل
بأنضمام صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ تا ۲	الف - گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱	ب- تایید صورتهای مالی توسط هیئت مدیره
	ج - صورت های مالی :
۲	• ترازنامه در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴
۳	• صورت سودوزیان و گردش حساب سود و زیان انباشته برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
۴	• صورت جریان وجوه نقد برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
۵ الی ۱۹	• یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)

مقدمه

۱. ترازنامه شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۲۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲. به استثنای محدودیت مندرج در بند ۳، بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری

۳. در پایان دوره مورد گزارش مبلغ ۱۳۶۱۱ میلیون ریال بابت الحاقیه قرارداد ارائه خدمات پیاده سازی و پشتیبانی کارت شهروندی و خدمات نصب و پشتیبانی دستگاههای پایانه فروش (pos) طی دوره ۶ ماهه به بانک شهر، درآمد شناسایی گردیده که فاقد تاییدیه بانک و سایر مستندات مورد نیاز می باشد. تعیین تاثیر احتمالی این امر بر صورتهای مالی مورد گزارش، امکانپذیر نبوده است.

نتیجه گیری مشروط

۴. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۳ ضرورت می یافت، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبههای بالاهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۵. با عنایت به یادداشتهای ۷ و ۱۰ همراه صورتهای مالی، داراییهای ثابت و موجودیهای شرکت از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نبوده اند. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

ع در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد بررسی اجمالی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص با استثنای عدم استقرار کامل واحد مبارزه با پولشویی و ایجاد ساختارهای متناسب با قانون فوق، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۵ آبانماه ۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی نیک روشن

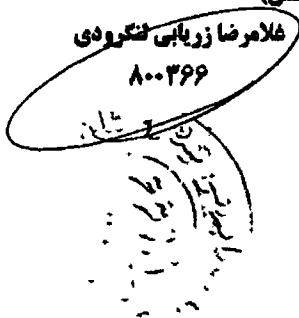
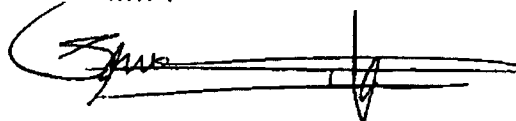
(حسابداران رسمی)

غلامرضا زریابی فکرودی

۸۰۰۳۶۶

سرمدار بارکاهی

۸۱۱۱۰۳



تاریخ :
شماره :
پیوست :

شرکت فن آوری شهر (آوازه)
شماره ثبت : ۴۴۷۳۸۷
(سهامی خاص)



شرکت فن آوری شهر (سهامی خاص)

صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت فن آوری شهر آوازه مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود (زیان)
۳	۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
۵	۴- یادداشت های توضیحی
۵	۴-۱- تاریخچه فعالیت شرکت
۶	۴-۲- مبنای تهیه صورت های مالی
۷-۱۹	۴-۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری
	۴-۴- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۴ به تأیید هیات مدیره رسیده است.

امضا

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

رئیس هیئت مدیره

آقای سیاوش محمدی رودباری

شرکت توسعه و نوآوری شهر

نایب رئیس هیئت مدیره

آقای مسعود خاتونی

شرکت فن آوران ایمن شبکه (فاش)

عضو هیئت مدیره

آقای محمد جواد صمدی راد

شرکت توسعه همیان شهر

عضو هیئت مدیره

آقای محمد رضا جاوید

گروه توسعه اقتصادی رستا

عضو هیئت مدیره

آقای علی صاعدی

شرکت لیزینگ شهر



SHAHAR TECH CO.

Address: Citybank Building, Dehqani nia Alley.,
Sepahbod Gharani St., Tehran, Iran
Tel: +98 21 8838 1785-8

نشانی: تهران، خیابان سپهبد قری، بالاتر از بیمارستان آبادلنا
بیتل کوچه دهقانی نیا، ساختمان بانک شهر
تلفن: ۰۲۱ ۸۸۳۸ ۱۷۸۵-۸

WWW.SHAHARTECH.COM

شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)

توزاننامه

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴



۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال			ریال	ریال		
بدهیهای جاری :							
۱۱۱,۱۴۹,۳۷۸,۳۰۸	۱۵۸,۸۶۹,۸۱۸,۰۰۶	۱۱	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۰,۲۵۰,۱۵۷,۴۶۲	۸,۳۹۷,۳۱۲,۹۸۶	۴	دارائیهها جاری :
۲۹,۳۶۹,۱۶۵,۳۳۶	.	۱۲	پیش دریافتها	.	۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	موجودی نقد
.	.	۱۳	ذخیره مالیات	۵,۳۱۱,۰۸۰,۱۵۱	۱۰,۷۱۰,۹۸۴,۵۷۵	۶	سرمایه گذاری کوتاه مدت
				۸۶۸,۱۹۴,۰۳۴	۲,۶۸۰,۰۰۹,۱۰۷	۷	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
				۶,۱۲۷,۳۱۶,۹۰۳	۲,۷۰۴,۹۷۴,۱۹۶	۸	موجودی مواد و کالا
۱۴۰,۵۱۸,۳۴۳,۶۴۴	۱۵۸,۸۶۹,۸۱۸,۰۰۶		جمع بدهیهای جاری	۲۲,۵۵۶,۷۴۸,۵۵۰	۳۰,۶۴۳,۳۶۹,۸۶۴		پیش پرداختها
بدهیهای غیر جاری :							
۹۴۹,۲۴۸,۶۳۳	۲,۵۰۲,۹۸۴,۶۱۰	۱۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۷۰,۴۱۸,۶۹۹	۳۱۳,۴۲۹,۵۲۷	۹	دارائیههای غیر جاری :
.	۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	حساب پرداختنی بلند مدت	۱۲۹,۴۷۹,۲۱۲,۵۳۶	۱۴۹,۸۳۹,۶۶۸,۶۴۳	۱۰	دارائیههای بلندمدت
۹۴۹,۲۴۸,۶۳۳	۷,۶۵۲,۹۸۴,۶۱۰		جمع بدهیهای غیر جاری				دارائیههای ثابت مشهود
۱۴۱,۶۶۷,۶۹۲,۲۷۷	۱۶۶,۵۲۲,۶۶۶,۴۱۶		جمع بدهیها				
حقوق صاحبان سهام :							
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	سرمایه (۱ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تنها پرداخت شده)				
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.		افزایش سرمایه در جریان				
۵۱,۹۳۴,۰۰۰	۵۱,۹۳۴,۰۰۰	۱۷	اندوخته قانونی				
۹۸۶,۷۵۳,۵۰۸	۴,۳۲۱,۸۶۷,۶۱۸		سود انباشته				
۱۱,۰۳۸,۶۸۷,۵۰۸	۱۴,۳۷۳,۸۰۱,۶۱۸		جمع حقوق صاحبان سهام	۱۲۹,۹۴۹,۶۳۱,۲۳۵	۱۵۰,۱۵۳,۰۹۸,۱۷۰		جمع دارائیههای غیر جاری
۱۵۲,۵۰۶,۳۷۹,۷۸۵	۱۸۰,۷۹۶,۴۶۸,۰۳۴		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۵۲,۵۰۶,۳۷۹,۷۸۵	۱۸۰,۷۹۶,۴۶۸,۰۳۴		جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لا ینفک صورتهای مالی است.



شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)
صورت سود (زیان)
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸,۷۵۱,۹۱۶,۹۵۳	۶,۴۳۹,۱۱۰,۴۰۵	۷۴,۷۷۹,۹۵۰,۲۴۳	۱۸ فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۳۳,۹۵۷,۷۸۷,۵۵۲)	(۶,۴۴۱,۳۶۶,۶۲۶)	(۵۷,۵۸۰,۸۷۹,۲۴۴)	۱۹ کسر میشود: بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۱۴,۷۹۴,۱۲۹,۴۰۱	(۲,۲۵۶,۲۲۱)	۱۷,۱۹۹,۰۷۰,۹۹۹	سود (زیان) ناخالص
(۱۵,۰۵۰,۵۷۸,۲۲۷)	(۲,۹۵۵,۲۸۵,۲۶۳)	(۱۳,۲۹۳,۴۸۷,۲۳۶)	۲۰ هزینه های اداری تشکیلاتی و عمومی
۶۹,۷۲۷,۲۰۰	.	.	خالص سایر درآمد عملیاتی
(۱۴,۹۸۰,۸۵۱,۰۲۷)	(۲,۹۵۵,۲۸۵,۲۶۳)	(۱۳,۲۹۳,۴۸۷,۲۳۶)	
(۱۸۶,۷۲۱,۶۲۶)	(۲,۹۵۷,۵۴۱,۴۸۴)	۳,۹۰۵,۵۸۳,۷۶۳	سود (زیان) عملیاتی
۱,۵۶۹,۳۱۴,۳۶۹	۴۷,۲۸۸,۷۰۳	۳۰۵,۹۲۶,۲۸۷	۲۱ سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۱,۵۶۹,۳۱۴,۳۶۹	۴۷,۲۸۸,۷۰۳	۳۰۵,۹۲۶,۲۸۷	
۱,۳۸۲,۵۹۲,۷۴۳	(۲,۹۱۰,۲۵۲,۷۸۱)	۴,۲۱۱,۵۱۰,۰۵۰	سود (زیان) عملیاتی ناشی از فعالیت های عادی قبل از کسر مالیات
.	.	(۹۷۶,۳۹۵,۹۴۱)	مالیات
۱,۳۸۲,۵۹۲,۷۴۳	(۲,۹۱۰,۲۵۲,۷۸۱)	۳,۲۳۵,۱۱۴,۱۱۰	سود (زیان) خالص
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
۱,۳۸۲,۵۹۲,۷۴۳	(۲,۹۱۰,۲۵۲,۷۸۱)	۳,۲۳۵,۱۱۴,۱۱۰	سود (زیان) خالص
(۳۴۳,۹۰۵,۲۳۵)	(۳۴۳,۹۰۵,۲۳۵)	۹۸۶,۷۵۳,۵۰۸	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
۱,۰۳۸,۶۸۷,۵۰۸	(۳,۲۵۴,۱۵۸,۰۱۶)	۴,۲۲۱,۸۶۷,۶۱۸	سود قابل تخصیص
۵۱,۹۳۴,۰۰۰	.	.	اندرخته قانونی
۹۸۶,۷۵۳,۵۰۸	(۳,۲۵۴,۱۵۸,۰۱۶)	۴,۲۲۱,۸۶۷,۶۱۸	سود (زیان) انباشته در پایان دوره

از آنجایی که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.
یادداشت های توضیحی همراه، جزء لا ینفک صورتهای مالی است.



شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :			
۳۷,۶۷۷,۹۹۲,۳۲۵	(۲,۹۴۵,۹۲۵,۳۳۴)	۳۶,۳۲۰,۱۸۸,۷۴۹	۲۲ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی :			
۱,۵۶۹,۳۱۴,۳۶۹	۴۷,۲۸۸,۷۰۳	۳۰۵,۹۲۶,۲۸۷	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱,۵۶۹,۳۱۴,۳۶۹	۴۷,۲۸۸,۷۰۳	۳۰۵,۹۲۶,۲۸۷	خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی
فعالیت‌های سرمایه گذاری :			
(۲۸,۳۷۶,۰۱۸,۵۴۴)	(۱,۰۴۳,۱۵۱,۱۱۱)	(۳۳,۳۲۸,۹۵۹,۵۱۲)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۵۶۵,۹۴۰,۰۰۰)	(۴۵۸,۸۴۰,۰۰۰)	.	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها
.	.	(۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۲۸,۹۴۱,۹۵۸,۵۴۴)	(۱,۵۰۱,۹۹۱,۱۱۱)	(۳۸,۴۷۸,۹۵۹,۵۱۲)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۳۰۵,۳۴۸,۱۵۰	(۴,۴۰۰,۶۲۷,۷۴۲)	(۱,۸۵۲,۸۴۴,۴۷۶)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های مالی
فعالیت‌های تامین مالی :			
۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	وجوه حاصل از افزایش سرمایه
۹,۳۰۵,۳۴۸,۱۵۰	۴,۵۹۹,۳۷۲,۲۵۸	(۱,۸۵۲,۸۴۴,۴۷۶)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۹۴۴,۸۰۹,۳۱۲	۹۴۴,۸۰۹,۳۱۲	۱۰,۲۵۰,۱۵۷,۴۶۲	مانده وجه نقد در اول سال
۱۰,۲۵۰,۱۵۷,۴۶۲	۵,۵۴۴,۱۸۱,۵۷۰	۸,۳۹۷,۳۱۲,۹۸۶	مانده وجه نقد در پایان دوره
۹۰,۴۵۴,۵۰۷,۰۲۲			مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لا ینفک صورتهای مالی است .



شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص) طبق صورتجلسه مجمع عمومی موسس مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۷ تاسیس گردیده و طبق آگهی ثبتی مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۰۱ تحت شماره ۴۴۷۳۸۷ و شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۰۲۰۸۹ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به آدرس خیابان بیهقی خیابان شانزدهم شرقی پلاک ۲۲ کد پستی ۱۵۱۵۶۶۵۳۱۱ به ثبت رسیده است و آدرس شرکت در حال حاضر به خیابان سپهبد قمری بالاتر از بیمارستان آپادانا نبش کوچه دهقانی نیا ساختمان بانک شهر طبقه اول کد پستی ۱۵۸۴۶۴۳۱۱۴ انتقال یافته است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت عبارتست از: تولید و ارائه خدمات تخصصی و مشاوره در حوزه انفورماتیک و فن آوری اطلاعات خدمات خرید و فروش تجهیزات مرتبط با موضوع فعالیت شرکت. اخذ و اعطای نمایندگی اشخاص حقیقی و حقوقی. تاسیس و ایجاد شعب در داخل و خارج از کشور صادرات و واردات کالاهای مجاز.

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در پایان دوره به شرح زیر بوده است.

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	
۳۹	۷۲	۳۹	کارکنان فنی و عملیاتی
۱۹	۱۰	۱۹	کارکنان ستادی
۵۴	۰	۶۲	کارکنان دفاتر استانی
۱۱۲	۸۲	۱۲۰	

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.

شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۱-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود و مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه مستهلک می شود و کلیه هزینه های جزئی هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود (زیان) دوره منظور می گردد.

۳-۱-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و یا در نظر گرفتن ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارائی ثابت
خط مستقیم	۸ ساله	تاسیسات شبکه
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۳ ساله	سخت افزار رایانه PC
خط مستقیم	۵ ساله	تجهیزات بانکداری
خط مستقیم	۱۰۰٪	ابزار آلات

۳-۱-۳- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار میگیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود و در مواردی که هر یک از دارائیا به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک (ماده ۱۵۱ ق.م.م) محاسبه و در حسابها منعکس میگردد.

۳-۲- دارائیهای ثابت نامشهود

ستهلاک دارائیهای ثابت نامشهود در خصوص نرم افزارهای مالی با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوطه و یا در نظر گرفتن تبصره ۲ قانون ماده ۱۵۰ قانون مالیاتهای و به صورت ۴ ساله مستقیم محاسبه می شود.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۴- تسعیر ارز

معاملات ارزی در زمان شناخت اولیه بر اساس نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله تسعیر و در حسابها ثبت میشود مضافاً اقلام پولی ارزی به نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده اند به نرخ ارز مزبور در تاریخ معامله و اقلام غیر پولی که به ارزش منصفانه برحسب ارز اندازه گیری شده اند به نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ تعیین ارزش منصفانه تسعیر میشوند تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به استثنای تفاوتهای ناشی از تسعیر بدهیهای ارزی مربوط به تحصیل داریهایی واجد شرایط که مستقیماً قابل انتساب به بهای تمام شده داریهایی مزبور است به عنوان درآمد یا هزینه دوره و قوع شناسایی میگرددند.



شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰,۲۲۶,۱۷۷,۴۶۲	۸,۱۶۹,۴۹۷,۲۴۷	۴-۱
.	۲۱۴,۸۱۵,۷۳۹	
۲۳,۹۸۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	
۱۰,۲۵۰,۱۵۷,۴۶۲	۸,۳۹۷,۳۱۲,۹۸۶	

بانک
تنخواه گردان
صندوق مالی

۴-۱- موجودی بانک به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۶,۶۳۰,۹۸۹,۱۹۱
.	۱,۲۷۰,۱۵۲,۶۷۳
.	۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۷۸۴,۰۵۵,۲۶۱	۷۵,۱۵۲,۵۰۷
.	۶۹,۸۶۱,۲۵۸
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۲,۷۸۱,۶۷۰
.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰	۴۵۹,۹۴۸
۴۳۲,۰۲۲,۲۰۱	۱۰۰,۰۰۰
۱۰,۲۲۶,۱۷۷,۴۶۲	۸,۱۶۹,۴۹۷,۲۴۷

بانک شهر شعبه برج میلاد ۷۹۲۸۲
بانک شهر شعبه برج میلاد ۵۶۴۴۹
بانک شهر شعبه ولنچک ۸۷۵۸۳
/ بانک شهر سپرده پشتیبان ۷۰۰۷۹۴۷۷۵۵۰۵ شعبه مستقل مرکزی
بانک شهر شعبه ولنچک ۸۷۵۹۱
بانک شهر مستقل مرکزی ۱۰۰۷۹۴۷۷۵۴۵۱
بانک شهر شعبه ولنچک ۱۰۰۵۸
بانک سرمایه شعبه مرکزی
/ بانک سرمایه شعبه کریمخان
/ بانک شهر سپرده پشتیبان ۷۰۰۷۹۶۱۸۷۷۱ شعبه مستقل مرکزی
/ بانک شهر سپرده پشتیبان ۷۰۰۵۲ شعبه ولنچک

۵- سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۵-۱ مانده حساب فوق مربوط به سرمایه گذاری در حساب صندوق آرمان شهر نزد بانک شهر می باشد.

شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۳۷۵,۶۳۳,۷۳۷	۴,۲۳۱,۸۲۵,۹۱۲	۶-۱	حسابهای دریافتنی تجاری
۲,۹۳۵,۴۴۶,۴۱۴	۶,۴۷۹,۱۵۸,۶۶۳	۶-۲	سایر حسابهای دریافتنی
۵,۳۱۱,۰۸۰,۱۵۱	۱۰,۷۱۰,۹۸۴,۵۷۵		

۶-۱ حسابهای دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
		شرکتهای گروه:
	۱,۸۷۵,۳۶۰,۰۳۸	بانک شهر
۱,۴۴۶,۸۹۰,۱۱۴		توسعه ونو آوری شهر
	۳۱۲,۵۶۲,۹۳۵	توسعه همیان شهر
۸۹۳,۵۱۰,۰۲۳	۵۵۷,۲۲۲,۲۲۵	سایر شرکتهای و اشخاص:
	۱,۴۴۶,۸۹۰,۱۱۴	شرکت مینا کارت آریا
۲۴,۷۸۶,۰۰۰	۲۹,۲۱۲,۰۰۰	سپرده حسن انجام کار
۵,۴۴۷,۶۰۰	۵,۴۴۷,۶۰۰	چشم انداز ارتباط
۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	گلدیس پاژ
	۱۳۰,۰۰۰	راستین ارقام
		صالح عبادی
۲,۳۷۵,۶۳۳,۷۳۷	۴,۲۳۱,۸۲۵,۹۱۲	

شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶-۲ سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۰۹,۹۳۸,۴۰۷	۴,۴۱۱,۰۸۶,۶۹۶	سپرده بیمه
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیمه اجاره دفتر شیراز
۳۶۳,۳۶۶,۳۴۴	۸۱۴,۲۶۸,۲۰۹	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۲۰,۷۸۱,۶۶۳	۴۸,۶۱۵,۲۴۸	جاری کارکنان
۴۱,۳۶۰,۰۰۰	۲۰۵,۱۸۸,۵۱۰	سایر اقلام
<u>۲,۹۳۵,۴۴۶,۴۱۴</u>	<u>۶,۴۷۹,۱۵۸,۶۶۳</u>	

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۶۸,۱۹۴,۰۳۴	۳,۶۸۰,۰۹۸,۱۰۷	موجودی قطعات و ملزومات
<u>۸۶۸,۱۹۴,۰۳۴</u>	<u>۳,۶۸۰,۰۹۸,۱۰۷</u>	

۸- پیش پرداختها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۷۲,۰۱۴,۱۳۳	۲,۹۶۶,۴۴۱,۳۵۱	مالیات
۴,۷۶۸,۷۹۷,۴۵۷	۴۷۷,۴۳۰,۱۲۳	مالیات بر ارزش افزوده
۲۲۲,۰۵۰,۲۸۳	۱۱۷,۰۹۵,۱۳۳	پیش پرداخت بیمه
۳۳,۶۹۸,۶۳۰	۹۳,۶۹۸,۶۳۰	پیش پرداخت اجاره پارکینگ
۱۳۰,۷۵۶,۴۰۰	۲۶,۷۰۵,۰۰۰	پیش پرداخت هزینه های جاری
<u>۶,۱۲۷,۳۱۶,۹۰۳</u>	<u>۳,۶۸۱,۳۷۰,۱۳۷</u>	
	(۹۷۶,۳۹۵,۹۴۱)	
<u>۶,۱۲۷,۳۱۶,۹۰۳</u>	<u>۲,۷۰۴,۹۷۴,۱۹۶</u>	نقل پیش پرداخت مالیات به ذخیره مالیات

شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- دارایی‌های نامشهود

مبالغ دفتری - ریال		استیلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال				شرح دارایی
مقدار در	مقدار در	استیلاک دوره	مقدار در	مقدار در	تخلیقات و تصحیلات	داراییهای انتقال یافته طی دوره	مقدار در	
۱۳۳۷/۱۲/۲۹	۱۳۳۸/۰۶/۳۱	مقدار در پایان سال	ابتدای سال	پایان سال			ابتدای سال	
۴۶۵,۱۷۸,۶۹۹	۳۰۸,۱۸۹,۵۳۷	۳۸۱,۶۱۰,۶۷۳	۱۸۶,۰۸۹,۱۷۳	۹۵,۵۲۱,۳۰۱	۵۸۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۰۰,۰۰۰	۵۶۰,۷۰۰,۰۰۰	کرم ابراز
۵,۳۴۰,۰۰۰	۵,۳۴۰,۰۰۰	"	"	"	۵,۲۴۰,۰۰۰	"	۵,۲۴۰,۰۰۰	ویدئو تلن
۳۷۰,۴۸۸,۶۹۹	۳۱۳,۶۲۹,۵۳۷	۳۸۱,۶۱۰,۶۷۳	۱۸۶,۰۸۹,۱۷۳	۹۵,۵۲۱,۳۰۱	۵۹۵,۰۴۰,۰۰۰	۲۹,۱۰۰,۰۰۰	۵۶۵,۱۴۰,۰۰۰	جمع کل

۱-۹ نرم افزاری یکپارچه خریداری شده شامل سیستم دفتر کل، دریافت و پرداخت، سرمایه ای، تراز کات و سیستم تحت وب، از آنزور تردد می باشد که طبق تجربه ۲ ماده ۱۵ قانون مالیاتها مستهک گردیده است.

دارایی‌های ثابت مشهود									
جدول برای تمام دارایی‌های ثابت مشهود به شرح زیر است .									
مبلغ دفتری - ریال			استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال			شرح دارایی
مقدار	مقدار	مقدار	استهلاک دوره	مقدار	مقدار	مقدار	مقدار	مقدار	
۱۳۸۲/۱/۲۹	۱۳۹۱/۶/۳۱	پایان سال	مالی	ابتدای سال	پایان سال	تغییرات	دارایی‌های انتقال یافته طی دوره	ابتدای سال	
۶۶۶,۰۸۱,۲۱۲	۱,۱۷۲,۸۵۵,۶۳۲	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۶۴۹,۴۲۰	۲۹,۳۵۱,۸۸۷	۱,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۸,۵۳۳,۸۱۹	۶۵۵,۳۷۶,۰۰۰	تجهیزات و وسایل
۹۲۵,۳۸۸,۵۶۸	۹۰,۹۳۰,۰۰۰	۸۳,۵۲۹,۳۳۴	۶۱,۳۶۸,۱۱۲	۲۱,۰۰۱,۱۳۳	۹۹۲,۱۶۰,۰۰۰	۰	۵۵,۲۰۰,۰۰۰	۹۴۷,۳۶۰,۰۰۰	تجهیزات شبکه
۱,۳۳۶,۸۸۹,۶۷۱	۱,۳۳۶,۵۶۰,۰۸۲	۳۸,۸۳۲,۲۵۸	۲۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۱,۷۳۲,۳۰۲	۱,۶۳۴,۳۸۱,۵۴۰	۰	۵۶,۱۲۶,۶۶۷	۱,۵۷۸,۲۵۴,۸۷۳	تجهیزات کامپیوتری
۱۰,۸۵۴,۱۲,۶۵,۵۸۴	۱۲,۵۳۲,۳۸۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۶,۵۵۱,۳۵۵	۳۳۳,۸۵۵,۱۰۹	۱۵۵,۳۳۳,۳۷۵,۹۰۹	۱۷,۸۴۸,۰۰۰	۲۸,۶۲۰,۰۰۰	۱۰,۸۵۴,۱۲,۶۵,۵۸۴	تجهیزات و ملزومات
۱,۳۳۵,۰۰۰	۶۶۸,۸۷۸	۵۰۰,۰۰۰	۷۳۶,۱۶۲	۴,۳۷۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	تجهیزات
۱۱۱,۵۳۱,۱۱,۱۳۲	۱۴۵,۵۳۲,۳۷۱,۶۳۲	۱۲,۳۳۲,۸۵۳,۰۰۰	۱۲,۸۳۲,۳۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۳۳۹,۶۳۰	۱۵۱,۱۱۲,۰۰۰	۱۷,۸۴۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	تجهیزات
۱۶,۷۸۸,۸۸۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶,۷۸۸,۸۸۴,۰۰۰)	۰	۱۶,۷۸۸,۸۸۴,۰۰۰	تجهیزات
۱,۱۵۹,۰۰۰	۳,۵۹۷,۳۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۵۹۷,۳۷۰,۰۰۰	(۱,۰۵۹,۰۰۰)	۳,۵۹۷,۳۷۰,۰۰۰	۱,۰۵۹,۰۰۰	تجهیزات
۱۳,۸۳۹,۱۳۲,۵۳۶	۱۳,۸۳۹,۶۶۸,۶۳۲	۱۳,۳۳۹,۷۵۳,۰۰۰	۱۳,۸۳۹,۶۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۳۳۹,۶۳۰	۱۶۳,۱۸۹,۳۳۱,۶۷۸	۰	۳۳,۳۳۹,۸۵۹,۵۱۲	۱۳,۸۳۹,۶۶۸,۶۳۲	تجهیزات

۱-۱-۱ اختلالات تعظیمات با یکدیگر (DCE) مربوط به خرید... تعداد دستگاه POS از شرکت...
... «تعداد» یوز در ازاد اخذ نمایندگی شرکت میزور در یوزن گرفته است.

۱-۳- کلیه داراییهای شرکت به ارزش یک میلیارد ریال تحت بیمه نامه شرکت بیمه شهر بیمه میباشند.



شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۷,۴۵۲,۶۱۴,۰۵۴	۱۰۲,۱۲۳,۳۱۶,۳۸۲	۱۱-۱ حسابها و اسناد پرداختنی تجاری
۳,۶۹۶,۶۶۴,۲۵۴	۵۶,۷۳۶,۳۶۵,۴۲۴	۱۱-۲ سایر حسابهای پرداختنی
۱۱۱,۱۴۹,۲۷۸,۳۰۸	۱۵۸,۸۶۹,۶۸۱,۸۰۶	

۱۱-۱ حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
ریال	جمع ریال	اسناد پرداختنی ریال	حسابهای پرداختنی ریال	
				شرکتهای گروه:
۹۶,۱۲۵,۹۷۳,۱۰۶	۹۴,۸۰۳,۲۰۳,۸۳۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۹,۸۰۳,۲۰۳,۸۳۰	شرکت توسعه نوآوری شهر
۴۸۷,۴۳۶,۰۶۵	.	.	.	شرکت توسعه همیان شهر
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بانک شهر
				سایر شرکتهای:
۳,۳۶۶,۲۳۲,۰۰۰	۳,۳۶۶,۲۳۲,۰۰۰	.	۳,۳۶۶,۲۳۲,۰۰۰	شرکت فن اوران اتیاک رایانه
۳,۰۳۳,۲۰۶,۸۰۰	۹۰,۸۸۹۲,۱۹۲	.	۹۰,۸۸۹۲,۱۹۲	شرکت مینا کارت آریا
.	۹۰۳,۸۵۴,۰۰۰	.	۹۰۳,۸۵۴,۰۰۰	شرکت فناب
.	۳۴۱,۱۲۹,۵۳۳	.	۳۴۱,۱۲۹,۵۳۳	شرکت توسعه فن افزار توسن
.	۱۶۴,۰۴۵,۸۰۰	.	۱۶۴,۰۴۵,۸۰۰	فرزین پاشایی
.	۱۲۵,۵۰۰,۰۰۰	.	۱۲۵,۵۰۰,۰۰۰	شرکت ایمن آوید
.	۲۸,۳۳۳,۹۶۴	.	۲۸,۳۳۳,۹۶۴	عصر الکترونیک آریا
.	۲۶۰,۰۰۰	.	۲۶۰,۰۰۰	راستین لرقام
۲,۴۰۶,۲۴۰,۰۰۰	.	.	.	شرکت تکام
۱۰۷,۰۴۷,۴۴۰	.	.	.	فن اوران اطلاعات دوران
۶۸۵,۳۷۶,۸۴۳	۱,۲۴۱,۸۵۴,۰۶۳	۹۰,۰۷۸,۱۸۸	۱,۱۵۱,۷۷۵,۸۷۵	سایر اقلام
۱۰۷,۴۵۲,۶۱۴,۰۵۴	۱۰۲,۱۲۳,۳۱۶,۳۸۲	۵,۰۹۰,۰۷۸,۱۸۸	۹۷,۰۳۳,۲۳۸,۱۹۲	

۱۱-۱-۱ بدهی به توسعه و نوآوری شهر عمدتاً بابت خرید ۱۲/۱۰۶ عدد دستگاه پوز می باشد.

۱۱-۱-۲ مانده حساب شرکت اتیاک مربوط به مطالبات قراردادهای فیما بین تا پایان شهریور ماه ۹۴ می باشد.

۱۱-۱-۳ مانده حساب شرکت مینا کارت آریا مربوط به مطالبات قراردادهای فیما بین تا پایان شهریور ماه ۹۴ می باشد.



شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱-۲ سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	شرح
ریال	ریال		شرکتهای گروه:
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت راهبرد هوشمند شهر - تامین نقدینگی
			سایر اشخاص:
۲۲۸,۲۲۴,۱۳۳	۱۷,۴۰۱,۹۰۷,۴۱۰	۱۱-۲-۱	ذخیره مزینة های تعلق گرفته و پرداخت نشده
.	۲,۰۹۶,۹۰۰,۰۰۰		سپرده حسن انجام کار
.	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده مناقصه
۸۵۶,۵۱۹,۵۸۵	۱,۵۵۲,۹۹۷,۳۴۲		سپرده بیمه پرداختنی
۵۲۶,۹۳۴,۵۷۵	۱,۱۸۹,۰۱۹,۶۳۸		حق بیمه پرداختنی (کارکنان)
۶۵۸,۴۶۶,۳۸۲	۱,۳۴۷,۶۵۶,۹۱۸		ذخیره مرخصی کارکنان
۵۴۷,۳۵۲,۵۵۲	۸۷,۹۲۱,۵۲۹		حقوق پرداختنی
۲۸۵,۷۵۸,۳۰۷	.		مالیات تکلیفی
۱۶۲,۹۷۵,۲۵۸	.		مالیات حقوق کارکنان
۴۳۰,۴۳۳,۴۶۲	۱,۴۶۹,۱۶۲,۵۸۷		سایر اقلام
۳,۶۹۶,۶۶۴,۲۵۴	۵۶,۷۴۶,۴۶۵,۴۲۴		

۱۱-۲-۱ ذخیره مزینة های تعلق گرفته و پرداخت نشده از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شرح
ریال	ریال	
.	۵,۵۸۲,۶۰۷,۰۰۰	شرکت فن آوران انیاک رایانه
.	۳,۴۷۸,۶۳۹,۱۶۰	شرکت مینا کارت آریا
.	۲,۳۰۶,۲۸۰,۳۳۳	مزینة های رفاهی پرداخت نشده
.	۲,۱۵۳,۵۵۰,۰۰۰	شرکت فناب
.	۱,۲۲۵,۰۰۳۸,۵۷۳	بانک شهر
.	۲,۶۵۵,۷۹۲,۴۴۴	سایر اقلام
۱۶۰,۳۹۴,۱۳۳	.	ذخیره بیمه
۶۷,۸۳۰,۰۰۰	.	شرکت توسعه فن افزار توسن
۲۲۸,۲۲۴,۱۳۳	۱۷,۴۰۱,۹۰۷,۴۱۰	

۱۲- پیش دریافتها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شرح
ریال	ریال	
۴۵,۵۳۵,۲۶۵,۰۰۰	.	بانک شهر
(۱۶,۱۶۶,۰۹۹,۶۶۴)	.	کسر میشود: مطالبات تجاری
۲۹,۳۶۹,۱۶۵,۳۳۶	.	

شرکت فن آوری شهر آواره (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت مالیات (مالیات پرداختی) شرکت به شرح جدول زیر است:

سال مالی	سود و زیان ترازوی	درآمد مشمول مالیات	مالیات				نوع تسهیم
			تسهیم شده	قطعی شده	تکلیف شده	معلقه ذخیره	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۹۲	(۳۴۳,۹۰۵,۳۳۵)	۰	۰	-	-	۰	رسیدگی نشده
۹۳	۱,۷۸۲,۵۹۲,۷۳۳	۰	۰	-	-	۰	رسیدگی نشده
۹۳/۰۶/۳۱	۴,۴۱۱,۵۱۰,۰۵۰	۴,۲۵۴,۲۱۴,۹۱۳	۹۱۶,۳۹۵,۹۴۱	-	-	۹۱۶,۳۹۵,۹۴۱	رسیدگی نشده
						۹۱۶,۳۹۵,۹۴۱	
						(۹۱۶,۳۹۵,۹۴۱)	
						۰	
						۰	

تفاوت بیش بر وضعیت مالیات

۱۳- ذخیره پاداش خدمت کارکنان

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۱
ریال	ریال
۹۴۹,۳۳۸,۶۳۳	۹۴۹,۳۳۸,۶۳۳
۰	(۱۱۷,۷۳۳,۳۷۳)
۰	۱,۳۷۱,۵۵۹,۷۵۰
۹۴۹,۳۳۸,۶۳۳	۲,۵۵۲,۹۸۴,۶۱۰

۱۴- حساب‌های پرداختی بلند مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۱
ریال	ریال
۰	۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۵,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۵- ذخیره پرداختی دستمزد



شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال از ۱۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی عادی با نام تماماً پرداخت شده تشکیل شده است. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		نام سهامدار
تعداد سهام	نسبت مالکیت	مبلغ	مبلغ	
سهم	درصد	ریال	ریال	
۹,۹۹۹,۹۹۶	۹۹٪۹۹۹۶	۹,۹۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۹۶,۰۰۰	شرکت توسعه و نوآوری شهر
۱	۰٪۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت توسعه همیان شهر
۱	۰٪۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت گروه توسعه اقتصادی رستا
۱	۰٪۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت لیزینگ شهر
۱	۰٪۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	شرکت فن آوران ایمن شبکه (فلاش)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

بموجب تصمیم مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۳/۰۸/۰۱ سرمایه شرکت از مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، منقسم به ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش یافته است. افزایش سرمایه مزبور در تاریخ ۹۴/۲/۱ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۱۷- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۲۷ و ماده ۵۸ اساسنامه هر ساله می بایست یک بیستم سود خالص شرکت به اندوخته قانونی منتقل گردد و این انتقال تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت الزامی می باشد. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت فن آوری شهر آژاره (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۸- فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۱,۶۶۱,۷۰۵,۳۳۸	۶,۳۳۹,۱۱۰,۲۰۵	۶۸,۱۷۶,۱۳۳,۳۸۷	نصب و راه اندازی سیستم‌های دستگاه پوز (پذیرندگان ویژه)
۲۰,۱۱,۳۷۰,۸۰۰	.	۲۰,۵۲۰,۲۱,۲۰۰	تجهیز پست‌رئز ساختی
.	.	۵۲۰,۲۲۵,۰۰۰	pc - pos
.	.	۱۱۸,۶۰۰,۰۰۰	کارت شهروندی
۲۰,۷۸,۱۴۰,۹۱۵	.	۲۰,۹۰,۷۲۰,۳۵۶	سایر پروژه ها
<u>۲۸,۷۵۱,۹۱۶,۹۵۳</u>	<u>۶,۳۳۹,۱۱۰,۲۰۵</u>	<u>۷۲,۷۷۹,۱۵۰,۳۳۳</u>	

کلید درآمدهای شرکت پایت ارائه خدمات، به بانک شهر بوده است.

۱۹- بهای تمام شده :

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۸,۲۰۸,۲۷,۷۹۲	۶,۳۳۱,۳۶۶,۶۲۶	۵۲,۶۰۲,۲۵,۳۳۵	نصب و راه اندازی سیستم‌های دستگاه پوز (پذیرندگان ویژه)
۲,۱۷۶,۲۲۸,۵۸۵	.	۲,۲۰۰,۸۶۷,۲۱۲	تجهیز پست‌رئز ساختی
.	.	۳۲۲,۸۷۷,۷۲۲	pc - pos
.	.	۱۲,۸۵۹,۹۹۸	کارت شهروندی
۲,۵۷۳,۳۲۱,۱۷۲	.	۱,۸۲۸,۲۲۸,۹۵۵	سایر
<u>۳۳,۹۵۷,۷۸۷,۵۵۲</u>	<u>۶,۳۳۱,۳۶۶,۶۲۶</u>	<u>۵۷,۵۸۰,۸۷۹,۳۲۲</u>	

۱۹-۱ سود تالیزه فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات بشرح زیر بوده است:

نسبت سود به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	
درصد	ریال	ریال	ریال	
۲۲	۱۶,۳۷۲,۰۹۸,۱۵۲	۵۲,۶۰۲,۲۵,۳۳۵	۶۸,۱۷۶,۱۳۳,۳۸۷	نصب و راه اندازی سیستم‌های دستگاه پوز (پذیرندگان ویژه)
۲۱	۶۵۲,۱۷۲,۱۸۶	۲,۲۰۰,۸۶۷,۲۱۲	۲۰,۵۲۰,۲۱,۲۰۰	تجهیز پست‌رئز ساختی
(۱۹)	(۱۰۲,۲۵۲,۷۲۲)	۳۲۲,۸۷۷,۷۲۲	۵۲۰,۲۲۵,۰۰۰	pc - pos
۲۲	۲۵,۷۲۰,۰۰۲	۱۲,۸۵۹,۹۹۸	۱۱۸,۶۰۰,۰۰۰	کارت شهروندی
۱۲	۲۵۲,۵۱۱,۲۰۱	۱,۸۲۸,۲۲۸,۹۵۵	۲۰,۹۰,۷۲۰,۳۵۶	سایر پروژه ها
۲۲	۱۷,۱۹۹,۰۷۰,۹۹۹	۵۷,۵۸۰,۸۷۹,۳۲۲	۷۲,۷۷۹,۱۵۰,۳۳۳	



شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۹-۲ بای تمام شده خدمات ارائه شده از اعلام زیر تشکیل شده است.

شرح	سایر	شرکت چشم انداز		بذره مالی بانک		نسب و رده اعتباری و اعتباری مستقیم از (ایستادن و برون)	
		کارت شهرت	PC - POS	تعداد پیش‌روان مالی	تعداد پیش‌روان مالی		
۹,۱۵۵,۴۱۲,۳۳۸	۱۳,۵۱۲,۳۵۲	۱۵,۰۸۸,۷۶۸	۱-۹,۷۵۵,۸۱۴	۳۳۲,۶۶۵,۶۸۲	۸,۵۱۳,۳۵۷,۳۰۰	حقوق پایه	
۲,۶۳۲,۳۵۵,۸۱۲	۲۲,۶۳۸,۳۳۷	۲,۳۹۱,۰۰۰	۳۰,۶۱۲,۵۱۲	۱۰,۵۵۳,۱۲۸	۲,۵۸۱,۳۱۹,۸۱۹	اضافه کاری	
۱۳۲۰,۸۲,۵۶۸	۱,۱۵۵,۳۰۰	۲۰,۱۳۰,۰۰۰	۱,۳۱۷,۶۳۷	۲,۸۳۵,۵۰۲	۱۱۳,۶۹۲,۳۳۷	حق اولاد	
۲۳۳,۵۸۱,۱۷۴	۲,۸۸۰,۰۰۰	۲۰,۱۳۰,۰۰۰	۲,۶۸۷,۵۸۲	۲,۶۸۸,۳۹۱	۲۳۲,۸۳۵,۷۷۸	حق مسکن	
۵۳۷,۵۵۲,۵۵۲	۸,۵۳۲,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲,۵۵۲,۵۵۸	۲۱,۶۹۱,۰۰۰	۵۰۰,۵۵۲,۱۷۹	ایستادن و برون	
۲,۶۷۸,۳۷۸,۳۷۸	۲۲,۶۷۸,۳۷۸	۲,۶۷۸,۳۷۸	۲,۶۷۸,۳۷۸	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۸,۳۷۸	حق بیمه حق بیمه	
۱,۳۲۰,۳۵۲,۳۷۸	۲۱,۱۳۸,۳۷۸	۲,۶۷۸,۳۷۸	۱۵,۱۱۰,۳۷۸	۸,۳۷۸,۳۷۸	۱,۳۲۰,۳۵۲,۳۷۸	بازخرید سهام شرکت	
۸۵۲,۱۳۵,۵۵۲	۱۳,۶۶۵,۳۵۵	۱,۳۰۰,۰۰۰	۹,۳۷۲,۰۰۰	۲۳,۸۷۲,۰۰۰	۷۵۵,۳۷۲,۳۷۹	مبدا	
۵,۳۳۷,۵۸۷,۳۳۳	۸۵,۳۱۷,۵۱۲	۸,۳۱۷,۵۱۲	۶۱,۰۸۹,۱۳۳	۲۱۱,۳۳۲,۰۰۰	۲,۹۷۰,۸۳۹,۳۷۹	مزایای رفاهی کارکنان	
۲,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۵۵,۳۳۳	۵,۱۵۵,۳۳۳	۲۵,۸۱۲,۳۳۳	۱۳۲,۳۳۲,۳۳۳	۲,۹۲۰,۵۲۰,۱۳۳	حق ترخیص بیمه کارکنان	
۷,۶۳۲,۵۵۲,۱۳۰	۱۳۲,۴۱۲,۵۹۷	۱۳۲,۴۱۲,۵۹۷	۸۷,۵۵۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۳۲,۹۷۸,۰۰۰	حق ترخیص بیمه کارکنان	
۵,۳۳۸,۸۱۵,۰۰۰	۸۲,۹۱۷,۱۸۱	۸,۲۵۰,۴۱۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۸۸,۱۷۲,۷۵۹	حق ترخیص بیمه کارکنان	
۸۸۲,۴۱۲,۹۴۱	۱۳,۱۳۱,۳۳۱	۱,۴۵۲,۳۳۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۵۲,۳۳۱	۸۲۱,۷۸۲,۶۶۵	حق ترخیص بیمه کارکنان	
۱۲,۵۳۳,۸۱۲,۳۵۲	۲۰,۵۸۰,۸۱۹	۲۰,۵۸۰,۸۱۹	۱۳۲,۵۵۲,۳۳۱	۲۴۲,۳۳۲,۳۳۱	۱۱,۵۷۲,۳۰۰,۰۰۰	حق ترخیص بیمه کارکنان	
۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸,۳۳۲,۳۳۲	۹,۳۳۲,۳۳۲	۲۳,۳۳۲,۳۳۲	۲۳,۳۳۲,۳۳۲	۲,۳۳۲,۳۳۲,۳۳۲	حق ترخیص بیمه کارکنان	
۵۷,۵۸۰,۸۷۲,۳۳۳	۱,۸۳۸,۳۳۸,۳۳۳	۹۲,۸۵۹,۹۸۸	۶۳۳,۸۷۷,۷۳۳	۲,۳۰۰,۸۶۷,۳۳۳	۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۳۳۳		



شرکت فن آوری شهر آوازه (سهامی خاص)
 پادشاهی نورمندی گزارش مالی میان دوره ای
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- هزینه های عمومی و اداری و تشکیلاتی

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶,۳۳۸,۲۱۲,۰۳۹	۱,۶۷۲,۳۳۲,۳۳۷	۵,۶۶۹,۵۹۸,۲۱۵	هزینه حقوق و دستمزد
۱۱۳,۰۲۲,۲۱۵	.	۱۰۲,۳۳۲,۵۷۶	ملازومات و لوازم مصرفی
۶۲۲,۳۹۸,۵۲۵	۲۲,۰۴۱,۲۶۵	۶۲۹,۶۱۳,۳۳۷	پذیرایی و آبنارخانه
.	.	۵۷۲,۵۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره
۱,۱۳۱,۵۵۶,۱۰۰	۲۲۲,۳۷۹,۴۰۰	۵۶۹,۸۷۹,۵۰۰	هزینه غذا کارکنان
۶۰۵,۸۷۰,۹۳۱	۲۵,۱۰۲,۸۹۷	۲۸۹,۵۶۵,۰۰۰	هزینه استهلاک
۳,۷۵۲,۳۶۶,۳۳۳	۵۱۹,۲۰۶,۰۰۰	۱,۲۳۳,۶۶۹,۱۰۲	هزینه های پرسنلی متناسبی
۱۹۶,۵۴۶,۸۰۰	۲۲,۶۲۳,۰۰۰	۲۷۱,۸۲۲,۳۳۷	ایاب و ذهاب
.	.	۲۲۰,۳۲۱,۵۳۳	ابزار و لوازم
.	.	۲۱۱,۲۴۵,۰۰۰	هزینه پشتیبانی نرم افزار
.	.	۲۰۱,۱۰۰,۰۰۰	هزینه بازرایی
۸۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۳۸,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه مشاورین
۲۶۷,۳۸۸,۲۱۹	.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پاداش
۵۸,۱۰۲,۰۰۰	.	۲۵۲,۶۲۸,۰۰۰	پوشاک و لوازم ایمنی
۷۸,۶۹۹,۳۷۳	.	۲۰۷,۱۶۱,۵۱۵	هزینه بیمه تکمیلی
۱۳۵,۷۴۵,۶۷۰	.	۲۰۲,۶۰۰,۰۰۰	ایاب و ذهاب حقوقی
۹۶,۷۰۱,۶۰۰	.	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه خرید خدمات
۲۳,۹۱۷,۵۲۵	.	۱۵۳,۸۴۱,۱۷۰	هزینه آموزش
۲۵,۰۲۲,۰۰۰	.	۱۵۳,۱۱۷,۵۶۰	هزینه اشتراک اینترنت
۸۲,۴۴۵,۹۲۲	.	۱۱۲,۹۲۸,۰۰۰	حق ماموریت
۲۱۲,۷۰۸,۳۳۳	.	۹۶,۸۵۲,۱۳۲	هزینه ملازومات و نوشت افزار
۲۱۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۱,۲۰۰,۰۰۰	حق حضور اعضا هیئت مدیره
۵۲,۴۲۶,۵۲۵	۶,۷۹۲,۰۸۸	۵۲,۵۱۷,۰۰۰	تعمیر و نگهداری
۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرسی
۱۵۹,۳۲۲,۳۳۷	۲۲۲,۵۸۵,۰۷۶	۲۵۲,۶۵۰,۳۳۷	سایر اقلام
۱۵,۰۵۰,۵۷۸,۳۳۷	۲,۹۵۵,۲۸۵,۲۶۳	۱۲,۳۳۲,۳۸۷,۳۳۷	



شرکت بن آوری شهر آواره (سهامی خاص)
 پاداشتهای توفیق کارگزاری مالی میان دوره ای
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۱- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱,۵۶۹,۳۱۴,۳۶۹	۳۷,۲۸۸,۷۰۲	۲۰,۵۹۲۶,۲۸۷
۱,۵۶۹,۳۱۴,۳۶۹	۳۷,۲۸۸,۷۰۲	۲۰,۵۹۲۶,۲۸۷

سود سیزده بانکی نزد بانک شهر (عملیاتی و غیر عملیاتی)

۲۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص دوره (شهر آواره) و نقد بانک از عملیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
(۱۸۶,۷۲۱,۶۲۶)	(۲,۹۵۷,۵۲۱,۴۸۴)	۲,۹۰۵,۵۸۳,۲۳۲
۶۰۵,۸۷۰,۹۳۱	۷۹,۷۸۲,۹۸۹	۱۲,۰۲۵,۳۹۲,۵۷۷
۹۴۹,۳۴۸,۶۲۳	۴۶۷,۷۲۵,۱۹۵	۱,۵۵۳,۷۲۵,۱۹۷
(۸۶۸,۱۹۴,۰۳۴)	(۳۹۷,۵۸۴,۳۲۰)	(۲,۸۱۱,۹۰۲,۰۲۳)
(۵,۲۹۹,۷۹۴,۶۹۸)	(۳,۱۱۱,۵۶۷,۶۷۵)	(۵,۳۹۹,۹۰۴,۳۲۳)
(۷,۲۸۶,۳۵۲,۵۰۳)	(۴۶۲,۷۲۸,۸۳۳)	۲,۵۲۵,۹۳۶,۳۶۶
۲۰,۳۹۴,۷۷۱,۲۸۶	۲,۳۲۷,۹۸۸,۷۹۴	۵۲,۸۷۰,۳۰۳,۴۹۹
۲۹,۳۶۹,۱۶۵,۳۳۶	.	(۲۹,۳۶۹,۱۶۵,۳۳۶)
۳۷,۶۷۷,۹۹۲,۳۳۵	(۲,۹۴۵,۹۲۵,۳۳۳)	۳۶,۳۲۰,۱۸۸,۷۳۱

سود زیان عملیاتی
 هزینه استهلاک
 خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
 موجودی مواد و کالاهای فروش
 کاهش حسابهای دریافتنی عملیاتی
 کاهش پیش پرداختها
 افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی
 افزایش پیش دریافتهای عملیاتی
 سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۲۳- تعهدات و پهنیهای احتمالی

شرکت فاقد پهنیهای احتمالی بوده و استند تضمین توضیح داده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت محدود به موارد زیر بوده است:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال
۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۹,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰

چک شماره ۱۳۳۳۹۵ بابت تضمین پیش پرداخت قرارداد ۹۲/۱۷۱۲۵۸ بانک شهر
 چک شماره ۱۳۳۳۹۶ بابت حسن انجام تعهدات قرارداد شماره ۹۲/۱۷۱۲۵۸ بانک شهر
 چک شماره ۸۳۷۹۵۵ بابت تضمین قرارداد ۹۲/۱۷۱۲۵۸ شرکت هلدینگ پردیس رسپینا

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه و تا تاریخ تنظیم و تصویب صورت های مالی رویدادهای احتمالی که مستلزم تعدیل و یا افشاء در صورتهای مالی باشد رخ نداده است



Early Colonial Dates - To

Abstract مدل‌های چهارم و پنجم با استفاده از روش مورد گزارش معمول به صورت زیر بوده است:

SECRET

ردیف	نام خانوادگی و نام کوچک	تاریخ تولد	محل تولد	تحصیل	پست سازمانی	شرح خدمات
۱						
۲						
۳						
۴						
۵						
۶						
۷						
۸						
۹						
۱۰						

