

شرکت ترسفن آردی اطلاعات دریایی

(سهامی خاص)

ترسفن

معلومات





مؤسسه حسابرسی

هادی حساب تهران (حسابداران رسمی) - شماره ثبت ۱۵۰۱۰

مؤسسه حسابرسی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مؤسسه حسابرسی معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)
به انضمام
صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

تهران: خیابان استاد مطهری، خیابان ترکمنستان، کوچه سرو

پلاک ۲، طبقه ۶، واحد ۱۵ کدپستی: ۱۵۶۶۸۹۶۶۳۹

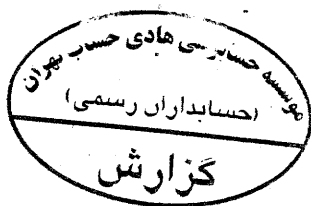
تلفن: (خط ویژه) ۸۸ ۴۴ ۳۶ ۳۴ فکس: ۸۸ ۴۷ ۲۶ ۶۰

سامانه گتاه: ۸۸ ۴۴ ۱۰۰۰

info@HadiHesab.com

www.HadiHesab.com

SMS: 1000 88 44



شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۳

۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

۲- صورتهای مالی شامل :

۲

- ترازنامه

۳

- صورت سود و زیان

۳

- گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

- صورت جریان وجوه نقد

۵

- تاریخچه فعالیت شرکت

۶

- مبنای تهیه صورتهای مالی

۶ و ۷

- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸ الی ۲۳

- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در

صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی



مؤسسه حسابررسی

تهران (حسابداران رسمی) - شماره ثبت ۱۵۰۱۰

هادی حساب

مؤسسه حسابررسی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مؤسسه حسابررسی معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابررس مستقل و بازررس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (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 ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابررسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت 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 حسابررس و بازررس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابررسی انجام شده طبق استانداردهای حسابررسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابررسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابررسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابررسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابررسی، به قضاوت حسابررس، 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 حسابررسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابررسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابررسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازررس 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.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۹- معاملات مندرج در بند الف یادداشت ۲۹ همراه صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. همچنین نظر این مؤسسه، به شواهدی دال بر آنکه معاملات فوق در روال عادی عملیات شرکت و با شرایط مناسب تجاری انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۰- در رعایت مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان محترم سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور و اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرائی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی هادی حساب تهران

(حسابداران رسمی)

۲۲ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

حمیدرضا کیهانی

شماره عضویت ۸۰۰۶۶۶

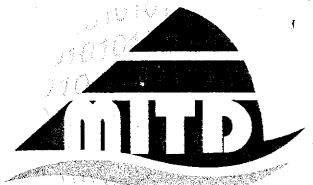
محمد حسین (بهرروز) سربی

شماره عضویت ۸۰۰۳۸۱

بسمه تعالی

شرکت توسعه فن آوری اطلاعات دریایی
(سهامی خاص)

Marine Information Technology
Development (MITD Co.)



شرکت توسعه فن آوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

صورتهای مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت توسعه فن آوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

ترازنامه

۳

صورت سود و زیان

۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

صورت جریان وجوه نقد

یادداشتهای توضیحی:

۵

الف - تاریخچه فعالیت شرکت

۶

ب - مبنای تهیه صورتهای مالی

۶ و ۷

پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸ الی ۲۳

ت - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۳/۰۲/۰۸ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

اعضاء هیئت مدیره

ناصر آدابی

۹۲/۱۲/۲۹ تا ۹۲/۱۰/۱

۹۲/۹/۳۰ تا ۹۲/۱/۱

رئیس هیأت مدیره

رئیس هیأت مدیره

به نمایندگی از شرکت کشتیرانی ج.ا.ا.

نایب رئیس هیئت مدیره

قاسم نبی پور

به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی

نایب رئیس هیئت مدیره

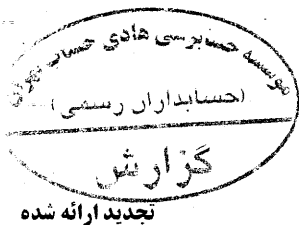
امید سید اسماعیلی

به نمایندگی از شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی

عضو هیئت مدیره و مدیر عامل

مسعود حبیب زاده بیژنی

به نمایندگی از شرکت کشتیرانی والفجر



شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۲۹,۲۲۷,۲۶۹,۷۷۶	۴۳,۳۷۵,۴۸۳,۵۳۳	۲۱ فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۲۵,۲۲۵,۰۰۴,۱۸۸)	(۳۵,۴۷۲,۹۰۵,۵۰۴)	۲۲ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۴,۰۰۲,۲۲۷,۸۸۸	۷,۹۰۲,۵۷۸,۰۲۹	سود ناخالص
(۳,۴۴۰,۶۳۶,۵۷۳)	(۴,۷۱۹,۷۲۲,۲۶۷)	۲۳ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۳,۴۴۰,۶۳۶,۵۷۳)	(۴,۷۱۹,۷۲۲,۲۶۷)	سود عملیاتی
۵۶۱,۵۹۱,۳۱۵	۳,۱۸۲,۸۵۵,۷۶۲	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۴۲۲,۷۳۳,۱۳۲	۴۱۴,۲۰۴,۵۷۷	۲۴ سود قبل از مالیات
۴۲۲,۷۳۳,۱۳۲		مالیات
۹۸۴,۳۲۴,۴۴۷	۳,۵۹۷,۰۶۰,۳۳۹	سود خالص
(۱۲۴,۸۷۱,۸۹۵)	(۸۰۶,۱۸۳,۰۹۰)	
۸۵۹,۴۵۲,۵۵۲	۲,۷۹۰,۸۷۷,۲۵۰	

گردش حساب سود و (زیان) انباشته

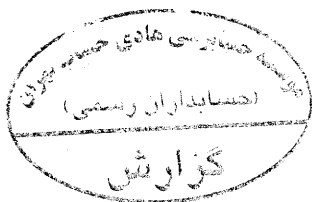
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۸۵۹,۴۵۲,۵۵۲	۲,۷۹۰,۸۷۷,۲۵۰	سود خالص
۱,۷۹۷,۶۰۸,۴۷۱	۱,۶۲۳,۰۰۱,۸۳۲	سود انباشته در ابتدای دوره
(۶۵۲,۵۷۱,۰۸۷)	(۶۱۸,۵۱۱,۸۹۶)	۲۵ تعدیلات سنواتی
۱,۱۴۵,۰۳۷,۳۸۴	۱,۰۰۴,۴۸۹,۹۳۶	سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
۲,۰۰۴,۴۸۹,۹۳۶	۳,۷۹۵,۳۶۷,۱۸۶	سود قابل تخصیص
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۱,۰۰۴,۴۸۹,۹۳۶	۲,۷۹۵,۳۶۷,۱۸۶	سود انباشته در پایان دوره

از آنجایی که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



داداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریائی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

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- موجودی مواد و کالا

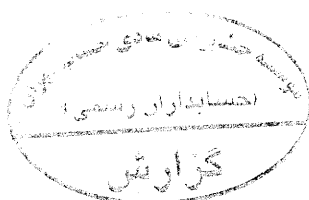
موجودی مواد و کالا و ملزومات به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود.

۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر شناسائی می شود.

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

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



شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریائی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳-۳-۲- استهلاك دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوبه اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن، براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود.

دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷٪	نزولی
دستگاههای کامپیوتری	۱۰ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪ و ۳۰٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم

۳-۳-۳- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری بعلت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس شده در جدول بالاست.

۳-۴- تسعیر ارز

معاملات ارزی - اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی می شود.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

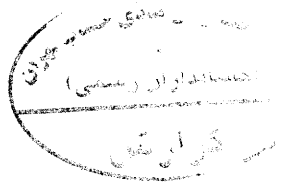
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منعکس می شود.

۳-۶- فروش و درآمد

خدمات انجام شده پس از تکمیل و اتمام آن و صدور صورتحسابهای مربوط و همچنین خدمات تکمیل نشده در پایان دوره براساس میزان کار انجام شده به درآمد دوره منظور می گردد. فروش سیستم ها و تجهیزات کامپیوتری پس از تحویل و نصب و راه اندازی و تنظیم صورتجلسات مربوطه و اخذ تائید مشتریان و صدور فاکتورهای مربوطه، به حساب فروش دوره منظور می گردد.

۳-۷- هزینه های تامین مالی

مخارج تامین مالی به حساب سود و زیان دوره منظور می شود به استثناء مواردیکه مخارج مزبور قابل احتساب در دارایی واجد شرایط باشد.



شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد:

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۴-۱	۷۰۵,۷۷۴,۵۰۳	۲,۵۸۶,۶۰۶,۲۵۵
۴-۲	۴۴,۹۳۲,۵۸۰	.
	.	۴۹,۹۵۹,۵۰۰
	.	۷۱,۳۸۸,۰۰۰
	۷۵۰,۷۰۷,۰۸۳	۲,۷۰۷,۹۵۳,۷۵۵

۴-۱- موجودی نزد بانکها به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
	۷۰۵,۷۷۴,۵۰۳	۲,۵۸۲,۰۹۱,۳۷۸
۴-۱-۱	.	۴,۵۱۴,۸۷۷
	۷۰۵,۷۷۴,۵۰۳	۲,۵۸۶,۶۰۶,۲۵۵

حساب جاری ۲۲۱۱۳۳۲۴۲ بانک تجارت - شعبه برج آسمان

حساب جاری ۴۳۵۱۳۲۵۷ بانک تجارت - شعبه کریمخان زند

۴-۱-۱- حسابهای بانک تجارت شعبه کریم خان به دلیل راکد بودن در تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۰۱ مسدود گردیده است.

۴-۲- موجودی صندوق ارزی شامل مبلغ ۱۷۹۰ دلار می باشد که جهت مصارف مربوط به ماموریت‌های خارج از کشور نگهداری می گردد.
مانده ارزی (دلار) صندوق در پایان سال با نرخ ارز بانک مرکزی (۲۵,۱۰۲ ریال) تسعیر گردیده است.

۵- حسابهای دریافتنی تجاری:

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۵-۱	۲,۹۳۶,۶۱۸,۲۰۴	۶۵۴,۷۰۹,۶۳۸
	۲,۹۳۶,۶۱۸,۲۰۴	۶۵۴,۷۰۹,۶۳۸

طلب از شرکتهای گروه

۵-۱- ارقام تشکیل دهنده طلب از شرکتهای گروه بابت خدمات ارائه شده به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۵-۱-۱	۲,۲۷۱,۶۹۲,۴۹۶	.
	۲۹۶,۷۸۷,۸۳۰	۳۳۴,۹۳۰,۱۷۰
	۲۳۷,۱۱۳,۶۰۰	۵۷,۶۴۳,۶۰۰
	۶۷,۱۵۷,۵۸۱	۱۰۷,۴۲۸,۱۶۱
	۲۲,۰۴۱,۳۲۱	.
	۴۱,۸۲۵,۳۷۶	۳,۰۸۷,۰۰۰
	.	۱۱۰,۵۹۸,۵۶۸
	.	۴۱,۰۲۲,۱۳۹
	۲,۹۳۶,۶۱۸,۲۰۴	۶۵۴,۷۰۹,۶۳۸

کشتیرانی ج.ا.ا

شرکت کشتیرانی والفجر

شرکت کشتیرانی دریای خزر

شرکت خدمات دریایی ومهندسی قشم

شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی

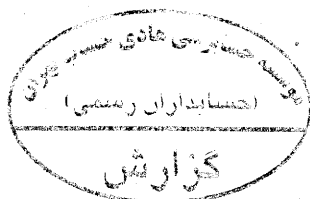
سایر

شرکت خدمات نمایندگی راه جنوب (هوپاد دریا)

موسسه آموزشی کشتیرانی

بیم مقدمات

۱۲-۱



شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۸- پیش پرداختها:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۹۰۲,۱۵۷,۲۶۱	۱,۳۶۴,۱۷۴,۱۰۶	۸-۱
۱۵۵,۸۰۵,۳۰۲	۱۵۷,۴۲۷,۷۶۸	
۹,۳۵۱,۰۶۷	۱۸۶,۴۳۱,۰۶۷	
۳۶,۹۷۵,۰۶۲	۳۴,۲۶۶,۴۱۹	
۲,۱۰۴,۲۸۸,۶۹۲	۱,۷۴۲,۲۹۹,۳۶۰	

پیش پرداخت مالیات عملکرد

پیش پرداخت خرید خدمت

پیش پرداخت خرید کالا

پیش پرداخت بیمه وسائط نقلیه و ساختمان

۸-۱- فیش‌های مالیاتی نزد شرکت به مبلغ ۱,۳۶۴ میلیون ریال شامل ۲۵۹ میلیون ریال مربوط به مالیات مکسوره از درآمد عملکرد دوره مالی قبل از سال ۱۳۹۲ و مبلغ ۱,۱۰۵ میلیون ریال مربوط به سال مالی ۱۳۹۲ می باشد.

شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توجیحی همراه صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۹- داراییهای ثابت مشهود:

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

ارزش دفتری			استهلاک انباشته			بهای تمام شده دارائی ها		
مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک طی دوره	اصلاحات طی دوره	مانده در	مانده در	کاهش طی دوره	اضافات طی دوره
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	-	-	.	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰
زمین								
۶۴۰,۰۹۸,۱۰۷	۵۹۵,۲۹۱,۲۴۰	۶۵۲,۴۵۳,۷۶۵	۴۴,۸۰۶,۸۶۷	۶۰۷,۶۴۶,۸۹۸	۱,۲۴۷,۷۴۵,۰۰۵	۱,۲۴۷,۷۴۵,۰۰۵	-	۱,۲۴۷,۷۴۵,۰۰۵
ساختمان								
۳۹,۴۷۶,۹۳۷	۴۸,۰۹۷,۵۸۲	۶۳,۱۸۸,۲۹۷	۶,۶۲۹,۳۵۵	۵۶,۵۵۸,۹۴۲	۱۱۱,۲۸۵,۸۷۹	۱۱۱,۲۸۵,۸۷۹	۱۵,۲۵۰,۰۰۰	۹۶,۰۳۵,۸۷۹
اثاثیه و منقوبات								
۷۲,۵۸۱,۹۷۰	۴۷,۳۳۴,۰۳۶	۲۲۱,۵۱۹,۳۶۰	۲۵,۳۴۷,۹۲۴	۱۹۶,۱۷۱,۴۲۶	۲۶۸,۸۵۳,۳۹۶	۲۶۸,۸۵۳,۳۹۶	-	۲۶۸,۸۵۳,۳۹۶
دستگاههای کامپیوتری								
۹۷,۸۷۳,۴۷۷	۲۵,۳۴۷,۱۸۴	۲۶۶,۴۴۷,۸۱۶	۱۲,۷۲۶,۲۹۳	۲۵۳,۷۲۱,۵۲۳	۳۰۱,۶۹۵,۰۰۰	۳۰۱,۶۹۵,۰۰۰	-	۳۰۱,۶۹۵,۰۰۰
وسائط نقلیه								
۱,۰۲۶,۱۲۰,۲۹۱	۱,۱۴۵,۹۷۰,۰۴۲	۱,۲۰۳,۶۰۹,۳۳۸	۸۹,۵۱۰,۴۴۹	۱,۱۱۴,۰۹۸,۷۸۹	۲,۳۴۹,۵۷۹,۳۸۰	۲,۳۴۹,۵۷۹,۳۸۰	۱۵,۲۵۰,۰۰۰	۲,۳۴۴,۳۲۹,۳۸۰
جمع								



شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۷۷,۷۴۵,۰۰۰	۱۷۷,۷۴۵,۰۰۰
۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۲۴۷,۷۴۵,۰۰۰	۱,۲۴۷,۷۴۵,۰۰۰

۹-۱- ساختمان به شرح زیر تفکیک می شود :

ساختمان زائر سرای مشهد (یک واحد آپارتمان)
ساختمان ویلای نوشهر

۹-۲- ساختمانهای فوق به منظور بهره برداری پرسنل خریداری گردیده و از آنها استفاده تجاری نمی گردد .

۹-۳- مطابق صورت ریز دارائیهای ثابت ، ساختمانهای ویلای نوشهر و ساختمان زائر سرای مشهد به ترتیب شامل ۱,۵۰۰ میلیون ریال و ۱,۲۵۰ میلیون ریال ، دارای پوشش بیمه ای می باشد . لازم به ذکر است که ساختمان زائر سرای مشهد شامل ۴۸ واحد بوده که ۱ واحد متعلق به شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی می باشد و سالانه توسط شرکت کشتیرانی ج.ا. تحت پوشش بیمه ای قرار می گیرد .

۱۰- دارائیهای نامشهود :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۴۰۰,۰۰۰	۶,۴۰۰,۰۰۰
۱۶,۴۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۰۰,۰۰۰

حق الامتیاز انشعابات ساختمان نوشهر

حق الامتیاز تلفن همراه

۱۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱
۷,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	

سرمایه گذاریهای بلند مدت در سهام شرکتها

۱۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر تفکیک میگردد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری
بهای تمام شده	بهای تمام شده		
۵,۶۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۵
۱,۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	کمتر از ۱٪
۷,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۷۹,۰۰۰,۰۰۰	

موسسه آموزش علوم و فنون کشتیرانی

موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی

تعاونی انجمن انفورماتیک ایران

موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران در سال مورد گزارش بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۰ مبادرت به افزایش سرمایه ثبت شده خود به مبلغ ۵۱۰,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال نموده است که افزایش مذکور از محل تجدید ارزیابی دارائیهای ثابت (زمین و ساختمان) آن موسسه تأمین گردیده و سهم این شرکت یک درصد از کل مبلغ فوق می باشد . (مراتب فوق طی روزنامه رسمی شماره ۲۰۰۳۶ مورخ ۱۳۹۲/۰۹/۲۴ به ثبت رسیده است) .

شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۲- سایر دارائیا :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰

طلب بلند مدت از شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی

۱۲-۱ مانده فوق مربوط به ۳ فقره قرارداد سپرده گذاری به مبلغ ۱,۰۵۷۲,۰۰۰ و ۵۰۰ میلیون ریال نزد شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران می باشد که طی قراردادهای منعقد شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی موظف است بر اساس معرفی نامه های شرکت با تامین بخشی از وجه وام از محل نقدینگی خود به پرسنل معرفی شده وام مسکن و ضروری اعطا نماید.

۱۳- حسابهای پرداختنی تجاری :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۰۶۸,۰۶۹,۳۲۰	۱,۱۲۶,۳۹۵,۰۴۲	۱۳-۱
.	۱۱,۵۹۰,۰۰۰	
۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	
.	۶۶۸,۹۵۲,۰۰۰	
۹۱,۰۷۵,۱۹۷	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	
۱۸۹,۲۸۲,۶۰۰	.	
۲,۳۵۸,۹۲۷,۱۱۷	۱,۸۴۰,۴۳۷,۰۴۲	

شرکتهای گروه
شرکت ایران سولار
شرکت توسعه فناوری شار
شرکت هوریزون
سایر
شرکت نوژان گویان سیستم

۱۳-۱- بدهی به شرکتهای گروه از اقلام زیر تشکیل شده است :

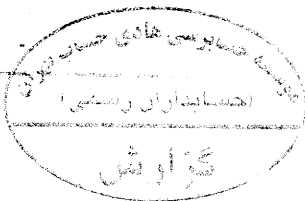
۱۳۹۲/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۱۰,۰۶۳,۹۰۵	۳۴۰,۴۰۰,۵۹۰
.	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰
.	۵۷,۷۷۴,۹۷۲
.	۴۱۳,۲۱۹,۴۸۰
۱,۵۵۱,۳۰۵,۴۱۵	.
۳۰۶,۷۰۰,۰۰۰	.
۲,۰۶۸,۰۶۹,۳۲۰	۱,۱۲۶,۳۹۵,۰۴۲

موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی
شرکت مدیریت کشتی
موسسه آموزشی کشتیرانی
شرکت خدمات نمایندگی هوپاددريا
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
شرکت خدمات دریایی و مهندسی قشم

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۳۴۸,۴۴۱,۴۸۷	۸۳۵,۹۶۲,۲۸۳	۱۴-۱
۲۶۱,۰۰۷,۴۳۰	۳۰۰,۸۹۱,۸۶۲	۱۴-۲
۱۱۳,۹۶۹,۴۶۰	۱۲۷,۰۵۲,۰۰۰	۱۴-۳
۲۲۲,۶۶۱,۴۰۹	۳۸۰,۳۹۸,۰۹۱	۱۴-۳
۹۳,۰۳۷,۰۰۰	۱۸۵,۶۳۱,۵۰۰	۱۴-۴
۵۲۷,۷۸۹,۶۵۳	۹۵۵,۳۶۲,۶۰۹	۱۴-۵
۴۷۸,۵۱۶,۵۸۶	۳۴۶,۴۸۸,۶۷۹	
۳,۰۴۵,۲۲۳,۰۲۵	۳,۱۳۱,۷۸۷,۰۲۴	

سازمان امور مالیاتی
سازمان تامین اجتماعی
سپرده حسن انجام کار
تضمین پرداخت بیمه
شرکت سهامی بیمه معلم
ذخایر
سایر



شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۴-۱- سرفصل فوق شامل مبلغ ۱۴,۱۸۶,۳۱۴ ریال از بابت مالیات تکلیفی اسفند، مبلغ ۲۴۹,۳۰۰,۵۳۴ ریال از بابت مالیات حقوق اسفند و مبلغ ۵۷۲,۴۷۵,۴۳۵ ریال بابت خالص مانده بدهی بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده فصل زمستان ۱۳۹۲ می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش تماماً تسویه گردیده است.

۱۴-۲- سرفصل فوق بیمه کارکنان شرکت مربوط به حقوق اسفند می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش تماماً تسویه گردیده است.

۱۴-۳- سرفصل فوق به مبالغ ۱۲۷ و ۳۸۰ میلیون ریال به ترتیب بابت سپرده حسن انجام کار و تضمین پرداخت بیمه پیمانکاران جهت اخذ مشاوره نرم افزاری از ایشان می باشد.

۱۴-۴- سرفصل فوق از بابت بیمه عمر، حوادث و درمان پرسنل در اسفندماه می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش تماماً تسویه گردیده است.

۱۴-۵- سرفصل فوق مربوط به ذخیره هزینه های معوق سال ۱۳۹۲ می باشد که عمدتاً بابت هزینه بهره وری پرسنل در ۳ ماهه چهارم سال ۱۳۹۲ بوده که در فروردین ماه سال ۱۳۹۳ پرداخت گردیده است.

۱۵- سود سهام پرداختی:

۱۵-۱- بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۹ شرکت، مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت سود تقسیم شده سال ۱۳۹۱ می باشد که به نسبت سهام بین سهامداران شرکت تقسیم و در موعد مقرر پرداخت گردیده است.

شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

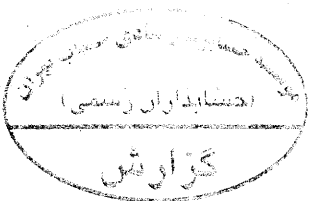
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

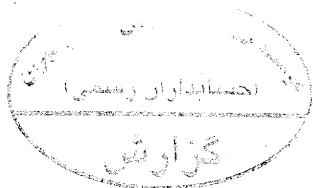
۱۶- ذخیره مالیات :

مانده ذخیره		ریال - ۱۳۹۲/۱۲/۲۹						سال مالی	
نحوه تشخیص	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مالیات			درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی		
			تأدیه شده	قطعی	تشخیصی			ابرازی	
رسیدگی به دفاتر حقوقی	(۳۵۸.۹۶۵.۳۲۲)		۱.۱۹۸.۴۱۰.۵۷۹	۱.۱۹۸.۴۱۰.۵۷۹	۱.۱۹۸.۴۱۰.۵۷۹	۱.۰۴۹.۳۸۸.۸۷۴	۴.۱۹۷.۱۵۵.۴۹۴	۴.۹۴۸.۱۹۲.۰۴۸	۱۳۹۰
رسیدگی به دفاتر	(۱۲۴.۸۷۱.۸۹۵)		-	-	-	۱۲۴.۸۷۱.۸۹۵	۴۹۹.۴۸۷.۵۸۱	۷۶۷.۶۶۱.۱۷۹	۱۳۹۱
	.	(۸۰۶.۱۸۳.۰۹۰)	-	-	-	۸۰۶.۱۸۳.۰۹۰	۳.۲۲۴.۷۳۲.۳۵۸	۳.۵۹۷.۰۶۰.۳۳۹	۱۳۹۲
	(۴۸۳.۸۳۷.۳۱۷)	(۸۰۶.۱۸۳.۰۹۰)	جمع ذخیره مالیات						
	۲.۳۸۵.۹۹۴.۴۷۸	۲.۱۷۰.۳۵۷.۱۹۵	کسر می شود: پیش پرداخت مالیات						
	۱.۹۰۲.۱۵۷.۲۶۱	۱.۳۶۴.۱۷۴.۱۰۶	مازاد پیش پرداخت						
	(۱.۹۰۳.۱۵۷.۳۶۱)	(۱.۳۶۴.۱۷۴.۱۰۶)	انتقال به یادداشت پیش پرداخت (یادداشت ۸)						
	-	-							

- ۱۶-۱- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۰ قطعی و تسویه شده است .
- ۱۶-۲- بابت سال مالی ۱۳۹۱ تاکنون برگ تشخیص مالیاتی صادر نشده است .

۱۶-۳- پیش پرداختهای مالیاتی جمع قبوض علی الحساب مالیات مکسوره از صورتهای شرکت توسط کارفرمایان در سالهای مالی قبل و دوره جاری می باشد.





شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۵,۸۵۰,۷۵۷,۳۷۴	۶,۵۶۲,۱۸۱,۲۲۳
(۶۷۰,۹۴۲,۰۱۰)	(۶۵۶,۴۶۰,۴۴۱)
۱,۳۸۲,۳۶۵,۸۵۹	۲,۰۴۵,۱۵۸,۲۹۱
۶,۵۶۲,۱۸۱,۲۲۳	۷,۹۵۰,۸۷۹,۰۷۳

مانده ابتدای دوره

پرداخت شده طی دوره

ذخیره تامین شده

۱۸- سرمایه :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
مبلغ سهام	مبلغ سهام	تعداد سهام	درصد سهام
۴,۳۹۰,۲۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۰,۲۰۰,۰۰۰	۴۳۹,۰۲۰	۸۴,۴۲۷
۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۰۰	۱۰,۲۴۰
۲۵۸,۲۲۰,۰۰۰	۲۵۸,۲۲۰,۰۰۰	۲۵۸,۲۲	۴۸,۹۹
۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰	۰,۲۴۰
۱۰,۰۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۵	۰,۱۹۴
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳	
۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۱۰۰

شرکت کشتیرانی ج ۱۱
 شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی ج ۱.۱
 شرکت کشتیرانی والفجر
 شرکت خدمات دریایی و مهندسی
 شرکت حمل و نقل بین المللی آبادان
 سهام وثیقه مدیران

۱۹- اندوخته قانونی :

طبق مفاد مواد ۱۴۰، ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوبه ۱۳۴۷ و ماده ۳۲ اساسنامه، باتوجه به اینکه اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت رسیده است ذخیره ای در نظر گرفته نشده است. ضمناً اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۰- سایر اندوخته ها :

سایر اندوخته ها به مبلغ ۱۱,۷۲۵,۶۹۵ ریال مربوط به مانده سود انباشته پایان سال مالی ۱۳۶۶ می باشد که طبق مصوبه مجمع عمومی در سنوات قبل به عنوان سایر اندوخته ها منظور گردیده است.

شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۱- فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵,۲۳۷,۱۵۴,۳۸۲	۳۸,۸۰۷,۴۷۴,۹۹۳	۲۱-۲ درآمد ارائه خدمات نرم افزاری
۳,۹۹۰,۱۱۵,۳۹۴	۴,۵۶۸,۰۰۸,۵۴۰	۲۱-۳ فروش ملزومات و تجهیزات کامپیوتری
۲۹,۲۲۷,۲۶۹,۷۷۶	۴۳,۳۷۵,۴۸۳,۵۳۳	

۲۱-۱- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده ملزومات و تجهیزات کامپیوتری و خدمات به شرح زیر است :

فروش	بهای تمام شده	سود	سود ناخالص به فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
۴,۵۶۸	۴,۰۱۶	۵۵۲	۱۲
۳۸,۸۰۷	۳۱,۴۵۷	۷,۳۵۰	۱۹
۴۳,۳۷۵	۳۵,۴۷۳	۷,۹۰۲	

۲۱-۲- مشتریان عمده شرکت در خصوص درآمد ارائه خدمات نرم افزاری به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۲۴,۴۵۲,۹۰۴,۳۸۲	۳۷,۳۹۴,۲۷۴,۹۹۳	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کشتیرانی دریای خزر
۲۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۱,۰۷۰,۰۰۰	شرکت خدمات مهندسی و دریایی قشم
۱۲۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۳۷,۶۰۰,۰۰۰	شرکت کشتیرانی والفجر
	۱۴,۵۳۰,۰۰۰	سایر
۲۵,۲۳۷,۱۵۴,۳۸۲	۳۸,۸۰۷,۴۷۴,۹۹۳	

شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

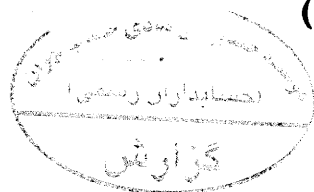


۲۱-۲-۱ عمده درآمد‌های عملیاتی ارائه شده به کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۵,۳۲۹,۱۳۳,۲۳۰	۱۱,۲۸۰,۳۹۴,۵۱۲	پشتیبانی نرم افزار کانتینر
۳,۹۱۰,۳۸۸,۰۰۰	۴,۴۹۶,۹۱۶,۰۰۰	پشتیبانی و راهبری شبکه دیتا
۴,۱۲۳,۰۲۶,۰۰۰	۴,۷۴۱,۴۷۶,۰۰۰	پشتیبانی و راهبری سیستم های نرم افزاری
۱,۸۵۰,۶۹۶,۰۴۰	۳,۷۳۳,۰۴۰,۳۳۲	سرویس و پشتیبانی شناورها
۳,۰۵۰,۷۱۲,۷۰۹	۳,۲۸۴,۸۹۱,۶۱۰	تامین نیروی انسانی
۸۳۶,۱۴۵,۹۴۲	۱,۱۶۷,۶۴۰,۱۱۰	دفاتر نمایندگی ip phone
۲,۰۵۸,۶۹۶,۰۰۰	۲,۷۸۰,۰۵۸,۶۶۰	تامین پهنای باند
۷۴۱,۴۸۴,۸۰۰	۲,۱۷۳,۶۰۵,۹۱۰	فروش فضای الکترونیکی شناورها
۵۹۲,۴۸۰,۰۰۰	۶۸۱,۳۵۲,۰۰۰	قیمت تمام شده و بستن حسابها
۸۸۸,۷۲۰,۰۰۰	۱,۰۲۲,۰۲۸,۰۰۰	نرم افزار بهاران
۴۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۴۶۲,۸۷۴,۹۹۲	اتوماسیون مکاتبات اداری پیوست
۶۵۴,۵۴۱,۶۶۱	۱,۵۳۹,۹۹۶,۸۶۷	سایر
۲۴,۴۵۲,۹۰۴,۳۸۲	۳۷,۳۹۴,۳۷۴,۹۹۳	

۲۱-۲-۲. مشتریان عمده شرکت در خصوص فروش ملزومات و تجهیزات کامپیوتری بر اساس صورتحسابهای ارسالی به شرح زیر می باشند :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۳,۰۵۹,۷۹۰,۴۱۹	۳,۶۱۰,۹۷۴,۲۴۰	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۷۲۹,۷۹۳,۷۷۵	۲۸۸,۷۶۸,۹۰۰	موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی
۱۲۱,۵۳۸,۰۰۰	۳۵,۸۲۷,۰۰۰	شرکت کشتیرانی والفجر
۴,۳۵۳,۵۰۰	۳۱۴,۷۹۸,۷۰۰	موسسه درمانی شیان
۲۵,۷۹۹,۷۰۰	۲۰,۷۹۳,۷۰۰	شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی
	۲۹۶,۸۴۶,۰۰۰	کلوب P&I
۴۸,۸۴۰,۰۰۰		شرکت کشتیرانی دریای خزر
۳,۹۹۰,۱۱۵,۳۹۴	۴,۵۶۸,۰۰۸,۵۴۰	



شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده :

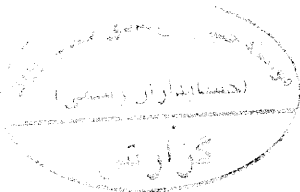
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱,۷۱۹,۲۹۲,۴۰۳	۳۱,۴۵۶,۹۷۸,۰۶۱	۲۲-۱ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۳,۵۰۵,۷۴۹,۴۸۵	۴,۰۱۵,۹۲۷,۴۴۳	۲۲-۲ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲۵,۲۲۵,۰۴۱,۸۸۸	۳۵,۴۷۲,۹۰۵,۵۰۴	

۲۲-۱- بهای تمام شده خدمات نرم افزاری شامل هزینه طراحی، اجرا، پشتیبانی سیستم های کامپیوتری می باشد که به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۱۲,۷۹۵,۰۵۹,۰۴۰	۱۶,۵۰۷,۲۷۹,۹۹۶	هزینه حقوق و مزایا
۱,۸۰۲,۳۹۷,۷۰۳	۲,۸۲۸,۵۴۶,۶۸۹	هزینه حق بیمه سهم کارفرما
۱,۱۲۴,۵۲۸,۲۱۴	۱,۳۷۲,۶۸۶,۹۵۸	هزینه باز خرید سنوات خدمت
۴۱۲,۵۲۱,۸۱۷	۶۰۰,۲۶۶,۸۹۲	مزایای غیر نقدی
۳,۹۵۵,۷۸۳,۴۹۲	۶,۹۶۵,۰۶۰,۹۱۵	هزینه طراحی و پشتیبانی سیستم و هزینه پروژه
۱,۳۹۳,۵۵۹,۸۱۱	۲,۳۰۲,۳۰۶,۸۳۲	هزینه حقوق پرسنل پیمانکار
۲۳۵,۴۴۲,۳۲۶	۸۸۰,۸۲۹,۷۷۹	سایر
۲۱,۷۱۹,۲۹۲,۴۰۳	۳۱,۴۵۶,۹۷۸,۰۶۱	

۲۲-۲ بهای تمام شده کالای فروش رفته شامل قیمت خرید و هزینه های حمل کالای فروش رفته طی سال مورد گزارش می باشد:

درصد	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
به کل			
فروش	مبلغ بهای تمام شده	مبلغ بهای تمام شده	
ریال	ریال	ریال	
۷۸,۶	۲,۶۹۲,۸۸۲,۴۸۵	۳,۱۵۵,۹۶۳,۹۴۳	کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۶,۵	۶۶۹,۹۴۸,۰۰۰	۲۶۰,۵۲۲,۵۰۰	موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی
۰,۳	۲۰,۱۶۰,۰۰۰	۱۳,۳۴۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی
۰,۰	۴۴,۴۰۰,۰۰۰	.	شرکت کشتیرانی دریای خزر
۷,۱	-	۲۸۶,۱۱۱,۰۰۰	مجتمع درمانی شیان
۰,۸	۷۸,۳۵۹,۰۰۰	۳۲,۳۰۰,۰۰۰	شرکت کشتیرانی والفجر
۶,۷	-	۲۶۷,۶۹۰,۰۰۰	کلوب P&I
۱۰۰,۰	۳,۵۰۵,۷۴۹,۴۸۵	۴,۰۱۵,۹۲۷,۴۴۳	



شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۳- هزینه های فروش ، اداری و عمومی :

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال
هزینه حقوق و مزایا	۱,۸۴۷,۱۶۱,۹۶۵	۱,۳۶۴,۴۶۵,۶۳۵
هزینه حق بیمه سهم کارفرما	۲۷۱,۶۸۵,۳۸۶	۱,۱۸۸,۹۷۸,۹۷۵
هزینه باز خرید سنوات خدمت	۶۷۲,۴۷۱,۳۳۳	۱,۵۳۸,۴۲۲,۴۰۳
مزایای غیر نقدی	۸۲,۲۸۹,۴۵۴	۸۵,۷۱۱,۸۷۲
حق الزحمه مدیر عامل	۶۱۷,۲۸۷,۲۶۲	۵۸۰,۴۱۷,۰۸۹
هزینه حسابرسی	۳۸,۷۰۰,۰۰۰	۱,۶۱,۱۹۰,۰۰۰
حق حضور هیئت مدیره	۱۰۵,۶۰۰,۰۰۰	۱,۹۱,۲۰۰,۰۰۰
هزینه استهلاك	۸۹,۵۱۰,۴۴۹	۱,۱۱۳,۵۲۶,۰۳۰
هزینه تعمیر و نگهداری	۲۷۳,۱۴۶,۵۲۳	۱,۲۴۶,۹۷۰,۰۵۵
هزینه آب و برق و گاز و تلفن	۲۲,۷۰۸,۴۳۸	۱,۲۲,۵۴۰,۴۶۵
هزینه نمایشگاه و تبلیغات	۸۵,۲۸۲,۰۰۰	۱,۴۵,۲۹۷,۰۰۰
هزینه ایاب و ذهاب	۴۰,۲۸۶,۵۰۰	۱,۳۰,۳۵۸,۰۰۰
هزینه ملزومات اداری و کامپیوتری	۳۴,۲۳۳,۴۰۰	۱,۵۰,۲۷۱,۷۰۰
هزینه حقوق پرسنل پیمانکار	۱۶۷,۱۲۵,۵۵۷	
سایر	۳۷۲,۲۳۴,۰۰۰	۶۶,۲۸۷,۳۴۹
	<u>۴,۷۱۹,۷۲۲,۲۶۷</u>	<u>۳,۴۴۰,۶۳۶,۵۷۳</u>

۲۳-۱ حق الزحمه مدیر عامل از طریق شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران به صورت ماهانه پرداخت و کلیه کسورات قانونی مربوطه در موعد مقرر کسر و به سازمانهای ذیربط پرداخت گردیده و به سه ماهه به شرکت اعلام گردیده است .

۲۴- سایر درآمدهای غیر عملیاتی :

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال
سود سپرده بانکی	۳۶۵,۲۷۸,۹۹۵	۱۹۵,۷۷۲,۰۱۴
سود سهام سرمایه گذاری بلند مدت	۷,۰۴۸,۹۸۶	۷۲,۴۰۱,۵۸۴
سود ناشی از تسعیر ارز	۲۵,۳۹۸,۰۳۵	
سایر درآمدها	۱۶,۴۷۸,۵۶۱	۱۵۴,۵۵۹,۵۳۴
	<u>۴۱۴,۲۰۴,۵۷۷</u>	<u>۴۲۲,۷۳۳,۱۳۲</u>

شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

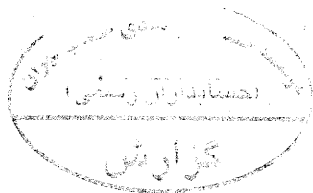
۲۵- تعدیلات سنواتی:

تجدید ارائه شده

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال - بد(بس)	ریال - بد(بس)	
۸۳۵,۱۷۵,۱۶۴	۸۳۵,۱۷۵,۱۶۴	تسویه مالیات قطعی سال ۱۳۹۰
.	-۲۱۶,۶۶۳,۲۶۸	اصلاح ذخیره مالیات نقل و انتقال ساختمان کریمخان زند
-۱۸۲,۶۰۴,۰۷۷	.	تفکیک عرصه و اعیان ویلای نوشهر
۶۵۲,۵۷۱,۰۸۷	۶۱۸,۵۱۱,۸۹۶	

۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۳۴۴,۹۲۸,۰۴۷	۳,۱۸۲,۸۵۵,۷۶۲	سود عملیاتی
۱۱۳,۵۲۶,۰۳۰	۸۹,۵۱۰,۴۴۹	هزینه استهلاک
۷۱۱,۴۲۳,۸۴۹	۱,۳۸۸,۶۹۷,۸۵۰	ذخیره باز خرید خدمت کارکنان
۵,۲۴۳,۵۶۰,۳۶۵	(۴,۵۷۹,۹۷۴,۴۷۷)	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتی تجاری و سایر حسابهای دریافتی
۱۱۴,۰۰۱,۸۰۳	(۶۱,۱۷۱,۰۰۰)	کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا
(۵۲۰,۰۹۱,۱۰۳)	۳۶۱,۹۸۹,۳۳۲	کاهش (افزایش) در پیش پرداختها
(۹۷۸,۳۷۹,۸۳۶)	(۴۳۱,۹۲۶,۰۷۶)	افزایش (کاهش) در حسابها پرداختی تجاری و سایر حسابهای پرداختی
۱۵۴,۵۵۹,۵۳۴	۴۱,۸۷۶,۵۹۶	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
(۲,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	کاهش (افزایش) وام کارکنان
۳,۱۱۱,۵۲۸,۶۸۹	(۵۰۸,۱۴۱,۵۶۴)	



شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی:

بدهی های احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۴۲۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۳,۲۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۲۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۵۰۰,۰۰۰
۳,۶۱۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۳,۶۱۰,۰۰۰
.	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۷۰۲,۳۱۰,۰۰۰	۳,۶۴۷,۳۱۰,۰۰۰

ضمانت قراردادهای منعقد با کشتیرانی ج ۱۱

ضمانت قراردادهای منعقد با شرکت مخابرات ایران

ضمانت قراردادهای منعقد با وزارت بازرگانی

ضمانت قراردادهای منعقد با کشتیرانی دریای خزر

شرکت مدیریت کشتی

ضمانت قراردادهای منعقد با شرکت گسترش ارتباطات تامین

ضمانت قراردادهای منعقد با کشتیرانی والفجر

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

بعد از تاریخ تراز نامه هیچ گونه رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل صورتهای مالی باشد نداده است.

شرکت توسعه فناوری اطلاعات دریایی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته:

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته و سایر اشخاص وابسته به ترتیب موضوع بندهای الف و ب ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی سال مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معاملات	مبلغ -ریال	مانده (بدهی) طلب در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ به ریال
الف-معاملات مشمول ماده ۱۲۹:				
شرکت مهندسی و دریایی قشم	شرکت گروه و عضو هیات مدیره مشترک	پشتیبانی سیستم نرم افزاری	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۱۵۷,۵۸۱
		سرویس و پشتیبانی شناورها	۲۱,۰۴۰,۰۰۰	
		ارائه خدمات اینترنتی	۱۵۲,۵۳۰,۰۰۰	
شرکت سرمایه گذاری کشتیرانی	شرکت گروه و عضو هیات مدیره مشترک	سپرده جهت اعطای وام پرسنلی	.	۲,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰
		فروش ملزومات و تجهیزات	۲۰,۷۹۳,۷۰۰	۲۲,۰۴۱,۳۲۱
ب-سایر اشخاص وابسته:				
موسسه خدمات رفاهی کشتیرانی	شرکت همگروه	فروش	۱۰۸,۲۵۸,۹۰۰	(۳۴۰,۴۰۰,۵۹۰)
		تخفیفات رستوران و استخر و غذای رستوران	۱۱۷,۵۴۱,۵۴۷	
		نیروی انسانی	۱,۴۶۰,۴۹۰,۶۱۴	
شرکت مدیریت کشتی	شرکت همگروه	پیش دریافت قرارداد		(۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)
		نگهداری ویلای نوشهر و زائر سرا	۱۰۹,۴۶۲,۹۹۵	
شرکت کشتیرانی والفجر	سهامدار	فروش	۳۵,۸۲۷,۰۰۰	۲۹۶,۷۸۷,۸۳۰
		نرم افزار حقوق و دستمزد	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
		سرویس و پشتیبانی شناورها	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	
		کنترل و راه اندازی اتاق سرور	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
شرکت کشتیرانی ج ۱۱	سهامدار اصلی	فروش ملزومات و تجهیزات	۳,۶۱۰,۹۷۴,۲۴۰	۲,۲۷۱,۶۹۲,۴۹۶
		طراحی و پشتیبانی سیستم	۲۳,۰۱۳,۰۱۳,۹۸۱	
		ارایه خدمات شبکه و اینترنت	۱۴,۳۸۱,۲۶۱,۰۱۲	
شرکت کشتیرانی هوپاد دریا	شرکت همگروه	خدمات اجاره در بنادر امام خمینی و عباس		(۴۱۳,۲۱۹,۴۸۰)
	شرکت همگروه	خدمات اجرایی و پشتیبانی پروژه		(۵۷,۷۷۴,۹۷۲)
شرکت کشتیرانی در بای خزر	شرکت همگروه	طراحی و پشتیبانی سیستم	۳۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۱۱۳,۶۰۰

معاملات فوق به ارزش منصفانه صورت گرفته است.