

شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به انضمام صورتهای مالی میان دوره ای

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

| عنوان                                        | شماره صفحه   |
|----------------------------------------------|--------------|
| گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای | ۱            |
| فهرست اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی:        |              |
| ترازنامه                                     | (۲)          |
| صورت سود و زیان                              | (۳)          |
| صورت جریان وجوه نقد                          | (۴)          |
| یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی               | (۵) الی (۲۸) |



Behbood Argham  
AUDIT FIRM (CPA)

برنا خدا

بهبود ارقام

موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
حسابداران رسمی - معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

## گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای به هیأت مدیره شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

### مقدمه

۱- ترازنامه شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

### دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش های تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

### نتیجه گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی بهبود ارقام

۹ آذرماه ۱۳۹۳

جمشید اسکندری  
شماره ثبت: ۱۵۸۸۲  
تلفن: ۸۱۰۹۷۴

محمد دلیرانی

۸۰۰۳۰۲

**مجمع عمومی عادی صاحبان سهام**

**با احترام**

به پیوست صورتهای مالی شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص) برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳ تقدیم میگردد.  
اجزاء تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار ذیل می باشد:

**الف. صورتهای مالی اساسی شرکت**

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

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۹/۹ به تأیید هیات مدیره رسیده است.

| اعضاء هیات مدیره      | به نمایندگی از                  | سمت                  | امضاء                                                                               |
|-----------------------|---------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| آقای یحیی فروتن       | بانک انصار                      | رئیس هیات مدیره      |  |
| آقای علی رضا زاده بنا | شرکت سرمایه گذاری ایرانیان اطلس | نایب رئیس هیات مدیره |  |
| آقای سید سعید کریمی   | شرکت سرمایه گذاری دانایان پارس  | عضو هیات مدیره       |  |
| آقای مجید غیوری ثالث  | -                               | عضو هیات مدیره       |  |
| آقای کاظم نراقیان     | -                               | عضو هیات مدیره       |                                                                                     |
| آقای محمد مهدی متولی  | -                               | مدیر عامل            |                                                                                     |

# شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی عامی)

## ترازنامه

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

| ۱۳۹۲/۹/۳۰       | ۱۳۹۳/۳/۳۱       | پایه | بدهی ها و حقوق صاحبان سهام                    | ۱۳۹۲/۹/۳۰      | ۱۳۹۳/۳/۳۱      | پایه | دارایی جاری:                  |
|-----------------|-----------------|------|-----------------------------------------------|----------------|----------------|------|-------------------------------|
| ریال            | ریال            |      | بدهیهای جاری:                                 | ریال           | ریال           |      | موجودی نقد                    |
| ۵,۶۷۲,۴۳۳,۳۷۴   | ۸,۴۱۶,۹۳۶,۸۱۴   | ۱۲   | سایر حسابهای پرداختنی                         | ۲,۸۰۲,۱۵۹,۱۳۰  | ۳۷۵,۸۹۰,۱۸۶    | ۴    | حسابها و اسناد دریافتنی تجاری |
| ۲,۹۳۰,۷۳۱,۸۵۰   | ۱,۹۴۶,۶۱۱,۳۴۷   | ۱۳   | پیش دریافتها                                  | ۱,۱۱۷,۸۰۵,۰۲۰  | ۳,۴۴۴,۸۹۵,۳۲۴  | ۵    | سایر حسابهای دریافتنی         |
| ۴۵۹,۶۵۳,۷۳۵     | ۴۸۳,۴۸۳,۹۵۷     | ۱۴   | ذخیره مالیات                                  | ۸۰,۶۲۴,۴۳۴,۸۹۴ | ۱,۹۰۵,۵۵۱,۵۶۷  | ۶    | سفرات و پیش پرداختها          |
|                 |                 |      |                                               | ۶۲۰,۰۶۴,۷۴۷    | ۱,۱۵۵,۸۳۴,۴۸۶  | ۷    |                               |
| ۸,۲۷۵,۸۰۸,۱۵۹   | ۱۰,۸۴۶,۴۸۲,۰۱۸  |      | جمع بدهی های جاری                             | ۱۲,۶۰۲,۴۶۳,۷۸۱ | ۶,۸۳۲,۱۷۱,۴۶۳  |      | جمع داراییهای جاری            |
|                 |                 |      | بدهیهای غیر جاری:                             |                |                |      | داراییهای غیر جاری:           |
| ۲,۰۵۴,۴۵۰,۲۲۳   | ۲,۷۸۱,۳۴۷,۱۵۳   | ۱۵   | ذخیره موانعی پایان خدمت کارکنان               | ۱,۴۴۰,۷۸۷,۸۹۳  | ۲,۱۹۵,۱۹۰,۸۷۲  | ۸    | داراییهای ثابت مشهود          |
|                 |                 |      |                                               | ۳,۶۵۷,۸۳۲,۷۸۸  | ۶,۴۲۹,۲۷۶,۵۹۲  | ۹    | داراییهای نامشهود             |
|                 |                 |      |                                               | ۴۵۰,۰۰۰        | ۴۵۰,۰۰۰        | ۱۰   | سرمایه گذاری بلند مدت         |
|                 |                 |      |                                               | ۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۶,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۱   | سایر داراییها                 |
| ۲,۰۵۴,۴۵۰,۲۲۳   | ۲,۷۸۱,۳۴۷,۱۵۳   |      | جمع بدهیهای غیر جاری                          | ۵,۴۲۸,۵۷۰,۶۸۱  | ۱۵,۲۵۴,۹۱۷,۴۶۴ |      | جمع داراییهای غیر جاری        |
| ۱۰,۲۸۰,۲۵۹,۱۸۲  | ۱۳,۱۲۷,۸۲۹,۱۷۱  |      | جمع بدهی ها                                   |                |                |      |                               |
|                 |                 |      | حقوق صاحبان سهام:                             |                |                |      |                               |
| ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۶   | سرمایه (سرمایه ۲۰۰,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده) |                |                |      |                               |
| ۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۰               | ۱۷   | علی الحساب افزایش سرمایه                      |                |                |      |                               |
| ۲۰۰,۰۰۰         | ۲۰۰,۰۰۰         | ۱۸   | اندرجته قانونی                                |                |                |      |                               |
| (۲,۷۴۹,۴۷۴,۷۳۰) | (۱,۰۴۰,۹۴۰,۲۴۴) |      | زیان انباشته                                  |                |                |      |                               |
| ۷,۷۵۰,۷۷۵,۲۸۰   | ۸,۹۵۹,۳۵۹,۷۵۷   |      | جمع حقوق صاحبان سهام                          |                |                |      |                               |
| ۱۸,۰۳۱,۰۳۴,۴۶۲  | ۲۲,۰۸۷,۰۸۸,۹۲۷  |      | جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام                | ۱۸,۰۳۱,۰۳۴,۴۶۲ | ۲۲,۰۸۷,۰۸۸,۹۲۷ |      | جمع دارایی ها                 |

یادداشتهای توضیحی همراه با ترازنامه موجودی مالی است.

# شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

## صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۳

| سال مالی منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | یادداشت |                                       |
|-------------------|---------------------------|---------------------------|---------|---------------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۲/۰۳/۳۱                | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱                |         |                                       |
| ریال              | ریال                      | ریال                      |         |                                       |
| ۲۲,۸۳۲,۳۹۶,۸۰۳    | ۱۱,۱۷۲,۲۸۸,۴۳۸            | ۱۲,۰۱۷,۳۶۳,۵۹۵            | ۱۹      | فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات |
| (۱۰,۰۶۰,۹۴۸,۰۴۵)  | (۶,۳۸۵,۰۴۸,۲۰۴)           | (۵,۴۴۸,۰۲۲,۷۰۸)           | ۱۹      | بهای تمام شده پروژه ها                |
| ۱۲,۷۷۱,۴۴۸,۷۵۸    | ۴,۷۸۷,۲۴۰,۲۳۴             | ۶,۵۶۹,۳۴۰,۸۸۷             |         | <b>سود ناخالص</b>                     |
| (۷,۹۸۱,۲۹۹,۵۱۹)   | (۳,۷۵۰,۵۴۷,۸۳۴)           | (۴,۹۷۴,۵۸۷,۴۲۵)           | ۲۰      | هزینه های فروش، اداری و عمومی         |
| (۳,۵۵۷,۰۹۵,۲۴۰)   |                           | ( )                       | ۲۱      | سایر هزینه های عملیاتی                |
| ( )               |                           |                           |         |                                       |
| (۱۱,۵۳۸,۳۹۴,۷۵۹)  | (۳,۷۵۰,۵۴۷,۸۳۴)           | (۴,۹۷۴,۵۸۷,۴۲۵)           |         |                                       |
| ۱,۲۳۳,۵۳۲,۹۹۹     | ۱,۰۳۶,۶۹۲,۴۰۰             | ۱,۵۹۴,۷۵۳,۴۶۲             |         | <b>سود (زیان) عملیاتی</b>             |
| ۳۶۱,۶۱۷,۸۳۷       | ۲۴۸,۶۵۱,۵۰۶               | ۱۲,۴۱۹,۳۸۰                | ۲۲      | خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی        |
| ۳۶۱,۶۱۷,۸۳۷       | ۲۴۸,۶۵۱,۵۰۶               | ۱۲,۴۱۹,۳۸۰                |         |                                       |
| ۱,۵۹۴,۶۷۱,۸۳۶     | ۱,۲۸۵,۳۴۳,۹۰۶             | ۱,۶۰۷,۱۷۲,۸۴۲             |         | <b>سود (زیان) قبل از مالیات</b>       |
| (۳۰۸,۲۶۳,۵۰۰)     | (۲۵۹,۱۷۳,۱۰۰)             | (۳۹۸,۶۸۸,۳۶۶)             |         | مالیات بر درآمد                       |
| ۱,۲۸۶,۴۰۸,۳۳۶     | ۱,۰۲۶,۱۷۰,۸۰۶             | ۱,۲۰۸,۴۸۴,۴۷۷             |         | <b>سود (زیان) خالص</b>                |

## گردش حساب سود (زیان) انباشته

|                 |                 |                 |                                             |
|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------------------------------|
| ۱,۲۸۶,۴۰۸,۳۳۶   | ۱,۰۲۶,۱۷۰,۸۰۶   | ۱,۲۰۸,۴۸۴,۴۷۷   | سود خالص :                                  |
| (۳,۴۴۴,۰۸۳,۰۴۱) | (۳,۴۴۴,۰۸۳,۰۴۱) | (۲,۲۴۹,۴۲۴,۷۲۰) | زیان انباشته در ابتدای سال/دوره             |
| (۹۱,۷۵۰,۰۱۵)    | (۹۱,۷۵۰,۰۱۵)    | -               | تعدیلات سنواتی                              |
| (۳,۵۳۵,۸۳۳,۰۵۶) | (۳,۵۳۵,۸۳۳,۰۵۶) | (۲,۲۴۹,۴۲۴,۷۲۰) | زیان انباشته در ابتدای سال/دوره - تعدیل شده |
| (۲,۲۴۹,۴۲۴,۷۲۰) | (۲,۵۰۹,۶۶۲,۲۵۰) | (۱,۰۴۰,۹۴۰,۲۴۴) | <b>زیان انباشته در پایان سال/دوره مالی</b>  |

از آنجا که اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره میباشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

# شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

## صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۳

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | یادداشت |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------|
| ۱۳۹۲/۰۳/۳۱                | ۱۳۹۲/۰۹/۳۰                | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱                |         |
| ریال                      | ریال                      | ریال                      |         |

### فعالتهای عملیاتی:

|                                                   |    |               |             |               |
|---------------------------------------------------|----|---------------|-------------|---------------|
| جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالتهای عملیاتی  | ۲۴ | ۷,۸۱۳,۱۸۲,۳۵۶ | ۹۹۵,۹۸۴,۷۸۷ | ۳,۰۷۰,۱۵۳,۵۷۶ |
| بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی: |    |               |             |               |
| سود دریافتی سپرده                                 |    | ۱۲,۴۱۹,۳۸۰    |             |               |

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالتهای بازده سرمایه گذاری

### مالیات بر درآمد پرداختی:

|                         |               |     |               |
|-------------------------|---------------|-----|---------------|
| مالیات بر درآمد پرداختی | (۳۷۴,۸۵۸,۱۴۴) | ( ) | (۳۸۳,۶۹۳,۲۰۹) |
|-------------------------|---------------|-----|---------------|

### فعالتهای سرمایه گذاری:

|                                                              |                 |               |               |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|
| افزایش در حساب دارائیهای نامشهود                             | (۲,۸۰۷,۶۲۹,۲۹۱) | (۲۵۹,۵۶۰,۰۰۰) | (۶۳۳,۵۳۸,۹۰۰) |
| افزایش در سایر دارائیهای                                     | (۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |               |               |
| افزایش در حساب دارائیهای مشهود                               | (۸۱۹,۳۸۳,۲۳۵)   | (۲۵۹,۹۳۰,۰۰۰) | (۸۷,۲۳۰,۰۰۰)  |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالتهای سرمایه گذاری | (۹,۹۲۷,۰۱۲,۵۲۶) | (۶۱۹,۴۹۰,۰۰۰) | (۷۲۰,۷۶۸,۹۰۰) |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالتهای تامین مالی    | (۲,۴۷۶,۲۶۸,۹۳۴) | ۶۲۵,۱۴۶,۲۹۳   | ۲,۳۲۷,۳۰۹,۳۰۴ |

### فعالتهای تامین مالی:

|                                                     |                 |               |               |
|-----------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|
| وجوه حاصل از افزایش سرمایه                          | .               | .             | .             |
| جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالتهای تامین مالی | .               | .             | .             |
| خالص افزایش (کاهش) در وجوه نقد                      | (۲,۴۷۶,۲۶۸,۹۳۴) | ۶۲۵,۱۴۶,۲۹۳   | ۲,۳۲۷,۳۰۹,۳۰۴ |
| مانده وجوه نقد در ابتداء سال/دوره                   | ۲,۸۰۲,۱۵۹,۱۲۰   | ۳,۰۴۶,۳۵۰,۰۴۲ | ۳,۰۴۶,۳۵۰,۰۴۲ |
| مانده وجوه نقد در پایان سال / دوره مالی             | ۳۲۵,۸۹۰,۱۸۶     | ۳,۶۷۱,۴۹۶,۳۳۵ | ۲,۸۰۲,۱۵۹,۱۲۰ |
| معاملات غیر نقدی                                    | ۲۴-۱            | .             | ۲,۵۷۱,۵۰۰,۲۲۶ |

## شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فرورداد ماه ۱۳۹۳

#### ۱- تاریخچه فعالیت شرکت

##### ۱-۱- کلیات

شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)، پس از انتقال شرکت خرم کوثر از اهواز به تهران و ثبت به شماره ۱۹۰۶۱۷ در اداره ثبت شرکتهای تهران و با تغییرات کلی در اساسنامه طی صورتجلسه مورخ ۸۱/۱۱/۱۵ مجمع عمومی که در روزنامه رسمی شماره ۱۶۹۲۳ مورخ ۸۲/۱/۱۸ درج گردیده، عملاً از ابتدای سال ۱۳۸۲ شروع به فعالیت نموده است. در حال حاضر شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص) جزء فرعی بانک انصار (سهامی عام) است. مرکز اصلی شرکت در شهر تهران - خیابان دیباجی شمالی - خیابان شهید دوقوز - کوچه صفا - شماره ۶ واقع است.

با توجه به مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۵ اردیبهشت ۱۳۹۰، سال مالی شرکت از روز اول دی ماه هر سال آغاز و روز آخر آذرماه سال بعد پایان می یابد. همچنین به موجب تصمیمات هیات مدیره، نام شرکت به فن آوران حفیظ سامانه تغییر یافت و در مورخ ۹۰/۱۰/۱۸ مورد موافقت اداره ثبت شرکتهای و موسسات غیر تجاری قرار گرفته است.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

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

۱-۲-۲- نتیجه عملیات شرکت طی سنوات مالی اخیر منجر به زیان انباشته گردیده و در حال حاضر با توجه به میزان سرمایه ثبت شده، شرکت مشمول مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت می باشد لیکن با توجه به برنامه های آتی ارائه خدمات و فروش و نیز افزایش سرمایه شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۸ صورتهای مالی، تداوم فعالیت شرکت با مشکل عمده ای مواجه نیست.

##### ۱-۳- تعداد کارکنان

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

| شرح              | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۲/۰۳/۳۱ |
|------------------|------------|------------|
|                  | نفر        | نفر        |
| دیپلم و زیردیپلم | ۷          | ۷          |
| فوق دیپلم        | ۸          | ۸          |
| لیسانس و بالاتر  | ۵۲         | ۴۳         |
| دکتر             | ۴          | ۳          |
| جمع              | ۷۱         | ۶۱         |

#### 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 فناوریان حفیظ سامانه (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فرورداد ماه ۱۳۹۳

#### ۳ - خلاصه اهم رویه حسابداری

##### ۳-۱ - داراییهای ثابت مشهود

۳-۱-۱ - دارائیهای 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 دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۱-۲ - استهلاک اثاثیه و منصوبات به روش خط مستقیم ۱۰ ساله و با توجه به عمر مفید که برای هر قلم دارائی در نظر گرفته شده (با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶)، به شرح ذیل محاسبه می شود.

| دارایی           | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|------------------|-------------|-------------|
| اثاثیه و منصوبات | ۳ و ۱۰ ساله | خط مستقیم   |

| دارائی های نامشهود     | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|------------------------|-------------|-------------|
| نرم افزارهای رایانه ای | ۵ ساله      | خط مستقیم   |

۳-۱-۳ - برای دارائیهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از تاریخ تحصیل محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک مندرج در جدول فوق می باشد.

## شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فرورداد ماه ۱۳۹۳

#### ۳-۲ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

#### ۳-۳ - شناخت درآمد

۳-۳-۱- درآمد پیمانهای بلند مدت به روش درصد پیشرفت کار محاسبه و در حسابها اعمال گردیده است . روش شناسائی سود برآوردی پیمان ، براساس ارزیابی کار انجام شده می باشد .

#### ۳-۴ - سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش انباشته در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها و در صورت وجود نفوذ قابل ملاحظه در شرکت سرمایه پذیر ( بیش از ۲۰٪ سهام ) به روش ارزش ویژه شناسایی می شود.

#### ۳-۵ - مخارج انتقالی به دوره آتی

با توجه به دستورالعمل مصوب هیات مدیره بخشی از مخارج تولید نرم افزارها بدلیل وجود منافع آتی، در این سرفصل ثبت و نگهداری گردیده و پس از تکمیل به سرفصل دارائی های نامشهود انتقال یافته و مستهلک می گردند.

# شرکت فناوریان حفیظ سامانه (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فرورداد ماه ۱۳۹۳

### ۴ - موجودی نقد

| شرح               | یادداشت | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۲/۰۹/۳۰    |
|-------------------|---------|-------------|---------------|
|                   |         | ریال        | ریال          |
| موجودی نزد بانکها | ۴-۱     | ۲۴۸,۱۲۰,۳۶۲ | ۲,۷۵۱,۵۷۰,۶۱۵ |
| تنخواه گردانها    |         | ۷۷,۷۶۹,۸۲۴  | ۵۰,۵۸۸,۵۰۵    |
| جمع کل            |         | ۳۲۵,۸۹۰,۱۸۶ | ۲,۸۰۲,۱۵۹,۱۲۰ |

۴-۱ - موجودی نزد بانکها بشرح ذیل در حسابهای شرکت بوده است .

| نام بانک و شعبه                                      | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱  | ۱۳۹۲/۰۹/۳۰    |
|------------------------------------------------------|-------------|---------------|
| بانک انصار شعبه مستقل بنیاد ۴۳/۱۶                    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | -             |
| بانک انصار شعبه مستقل بنیاد ۵۸/۱۴                    | ۲۵,۹۴۵,۵۵۳  | ۴۴۲,۵۱۳       |
| بانک انصار شعبه مستقل بنیاد ۵۸/۲۲                    | ۱۹,۷۸۸,۰۰۰  | ۱۹,۷۸۸,۰۰۰    |
| بانک انصار شعبه مستقل بنیاد ۸۲۰/۱۷ (پشتیبان جاری ۱۶) | ۹۷,۴۱۸,۵۸۳  | ۹۳۰,۳۶۲,۶۰۲   |
| بانک انصار شعبه مستقل مرکزی ۴۳/۱                     | ۹۴,۹۶۸,۲۲۶  | ۱,۸۰۰,۹۷۷,۵۰۰ |
| جمع کل                                               | ۲۴۸,۱۲۰,۳۶۲ | ۲,۷۵۱,۵۷۰,۶۱۵ |

### ۵ - حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

| شرح                    | یادداشت | مانده         | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول | خالص          | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | خالص          | ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ |
|------------------------|---------|---------------|----------------------------|---------------|------------|---------------|------------|
|                        |         | ریال          | ریال                       | ریال          |            | ریال          | ریال       |
| حسابهای دریافتنی تجاری | ۵-۱     | ۲,۲۳۱,۵۶۱,۹۹۳ | (۱,۳۴۶,۷۵۶,۷۳۰)            | ۸۸۴,۸۰۵,۲۶۳   |            | ۸۸۸,۲۸۰,۵۱۲   |            |
| شرکتهای گروه           | ۵-۲     | ۲,۵۶۰,۰۸۹,۹۶۱ | ۰                          | ۲,۵۶۰,۰۸۹,۹۶۱ |            | ۲۲۹,۵۲۴,۵۰۸   |            |
| جمع                    |         | ۴,۷۹۱,۶۵۱,۹۵۴ | (۱,۳۴۶,۷۵۶,۷۳۰)            | ۳,۴۴۴,۸۹۵,۲۲۴ |            | ۱,۱۱۷,۸۰۵,۰۲۰ |            |

# شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فرورداد ماه ۱۳۹۳

۵-۱ - سرفصل حسابهای دریافتی تجاری شامل اقلام زیر می باشد :

| ۱۳۹۲/۰۹/۳۰      | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱      | شرح                        |
|-----------------|-----------------|----------------------------|
| ریال            | ریال            |                            |
| ۱۶۶,۰۴۶,۴۴۰     | ۱۶۶,۰۴۶,۴۴۰     | صنایع غذایی مانده          |
| ۲۵,۷۹۳,۶۰۰      | ۲۵,۷۹۳,۶۰۰      | اداره بازرسی ستاد مشترک    |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | معاونت بازرسی ستاد مشترک   |
| ۳,۰۰۰,۰۰۰       | ۳,۰۰۰,۰۰۰       | شرکت بهارستان کیش          |
| ۳۹,۰۳۷,۵۰۰      | ۳۹,۰۳۷,۵۰۰      | سازمان خرید سپاه           |
| ۲۸,۰۰۰,۰۰۰      | ۲۸,۰۰۰,۰۰۰      | سازمان بیمه نیروی های مسلح |
| ۷۸,۲۸۱,۰۰۰      | ۸۴,۸۰۰,۰۰۰      | بیمارستان بقیه اله         |
| ۱۴۰,۰۲۲,۳۳۸     | ۱۳۰,۱۴۷,۰۸۹     | شرکت ساتر سبز              |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰      | بیمارستان قلب جماران       |
| ۱۷,۲۵۰,۰۰۰      | ۱۷,۲۵۰,۰۰۰      | اداره مالی بنیاد تعاون     |
| ۲۵,۲۰۰,۰۰۰      | ۲۵,۲۰۰,۰۰۰      | مهندسی نرسا                |
| ۲۳,۴۰۰,۰۰۰      | ۲۳,۴۰۰,۰۰۰      | صنایع شیلات خلیج فارس      |
| ۱۳,۴۰۰,۰۰۰      | ۱۳,۴۰۰,۰۰۰      | موسسه راهیان کمیل          |
| ۳۸,۷۲۰,۰۰۰      | ۳۸,۷۲۰,۰۰۰      | شرکت شاداب خراسان          |
| ۱۸۳,۳۰۰,۰۰۰     | ۱۸۳,۳۰۰,۰۰۰     | شرکت شهاب سنگ              |
| ۵۲,۵۰۰,۰۰۰      | ۵۲,۵۰۰,۰۰۰      | شرکت افق صابرین            |
| ۶۸۵,۸۷۵,۰۰۰     | ۶۸۵,۸۷۵,۰۰۰     | جهاد خانه سازی رزمندگان    |
| ۱۵۶,۸۷۵,۰۰۰     | ۱۵۶,۸۷۵,۰۰۰     | شرکت رتبه بندی اعتباری     |
| ۱۱۶,۲۸۰,۰۰۰     | ۱۱۶,۲۸۰,۰۰۰     | شرکت بیمه دی               |
| ۸۵,۰۰۰,۰۰۰      | ۸۵,۰۰۰,۰۰۰      | شرکت گسترش انفورماتیک      |
| ۳۷,۸۷۹,۷۰۰      | ۳۷,۸۷۹,۷۰۰      | آستان قدس رضوی             |
| .               | ۷,۷۱۰,۰۰۰       | شرکت جامینه نشکن پارس      |
| .               | ۲۴۰,۴۵۱,۸۷۹     | بانک تجارت                 |
| ۲۶۴,۱۷۶,۶۶۴     | ۱۵,۸۹۵,۷۸۵      | سایر موارد                 |
| ۲,۲۳۵,۰۳۷,۲۴۲   | ۲,۲۳۱,۵۶۱,۹۹۳   |                            |
| (۱,۳۴۶,۷۵۶,۷۳۰) | (۱,۳۴۶,۷۵۶,۷۳۰) |                            |
| ۸۸۸,۲۸۰,۵۱۲     | ۸۸۴,۸۰۵,۲۶۳     |                            |

### جمع کل

ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

### جمع

۵-۲ - سرفصل طلب از شرکتهای گروه شامل اقلام زیر می باشد :

| ۱۳۹۲/۰۹/۳۰  | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱    | شرح                            |
|-------------|---------------|--------------------------------|
| ریال        | ریال          |                                |
| .           | ۲,۳۳۶,۳۱۰,۲۵۳ | بانک انصار                     |
| ۱۵,۸۴۹,۳۹۵  | ۸,۵۰۴,۵۹۵     | شرکت نوین پدیده انصار          |
| ۱۰۲,۹۱۴,۰۱۶ | ۱۰۴,۵۱۴,۰۱۶   | شرکت تعاونی کارکنان انصار      |
| ۸۵,۱۰۲,۴۹۷  | ۸۵,۱۰۲,۴۹۷    | شرکت سرمایه گذاری دانایان پارس |
| ۱۵,۳۸۸,۶۰۰  | ۱۵,۳۸۸,۶۰۰    | شرکت ایرانیان اطلس             |
| ۱۰,۲۷۰,۰۰۰  | ۱۰,۲۷۰,۰۰۰    | سایر                           |
| ۲۲۹,۵۲۴,۵۰۸ | ۲,۵۶۰,۰۸۹,۹۶۱ |                                |

### جمع کل

## شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۳

#### ۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

| شرح                        | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱           | ۱۳۹۲/۰۹/۳۰           |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| حسابهای دریافتنی غیر تجاری | ریال                 | ریال                 |
| جاری کارکنان               | ۱۲۳,۱۶۲,۰۰۰          | ۰                    |
| وام کارکنان                | ۷۶,۲۲۵,۷۹۳           | ۴۲۰,۰۸۵,۱۹۴          |
| سپرده های ما نزد دیگران    | ۲۴,۴۵۰,۰۰۰           | ۵,۴۰۰,۰۰۰            |
| سایر حسابهای دریافتنی      | ۱,۶۸۱,۷۱۳,۷۷۴        | ۷,۶۲۳,۹۴۹,۷۰۰        |
|                            | ۰                    | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰           |
| <b>جمع کل</b>              | <b>۱,۹۰۵,۵۵۱,۵۶۷</b> | <b>۸,۰۶۲,۴۳۴,۸۹۴</b> |

#### ۶-۱- سپرده های ما نزد دیگران :

| شرح                                           | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱           | ۱۳۹۲/۰۹/۳۰           |
|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| سپرده بنیاد تعاون                             | ریال                 | ریال                 |
| سپرده بانک انصار (سپرده بیمه و حسن انجام کار) | ۱۸,۷۵۰,۰۰۰           | ۱۸,۷۵۰,۰۰۰           |
| ودیعه رهن ساختمان شرکت                        | ۱,۶۵۷,۷۱۳,۷۷۴        | ۱,۲۹۹,۹۴۹,۷۰۰        |
| سایر سپرده ها                                 | ۰                    | ۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |
|                                               | ۵,۲۵۰,۰۰۰            | ۵,۲۵۰,۰۰۰            |
|                                               | <b>۱,۶۸۱,۷۱۳,۷۷۴</b> | <b>۷,۶۲۳,۹۴۹,۷۰۰</b> |

## شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فرورد ماه ۱۳۹۳

#### ۷ - سفارشات و پیش پرداخت ها

| ۱۳۹۲/۰۹/۳۰      | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱      | شرح                                                  |
|-----------------|-----------------|------------------------------------------------------|
| ریال            | ریال            |                                                      |
| ۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰     | ۸۴۴,۵۶۲,۰۰۰     | ۷-۱ پیش پرداخت قراردادهای                            |
| ۱,۱۵۸,۵۶۴,۳۷۷   | ۱,۵۳۳,۴۲۲,۵۲۱   | پیش پرداخت مالیات تکلیفی                             |
| (۱,۱۵۸,۵۶۴,۳۷۷) | (۱,۵۳۳,۴۲۲,۵۲۱) | کسر میشود: پیش پرداخت مالیات-انتقالی به ذخیره مالیات |
| ۵۶,۰۰۰,۰۰۰      | .               | پیش پرداخت اجاره غرفه نمایشگاه بورس                  |
| ۲۴۱,۵۶۴,۷۴۷     | ۳۱۱,۲۷۲,۴۸۶     | ۷-۲ سایر پیش پرداختها                                |
| ۶۲۰,۰۶۴,۷۴۷     | ۱,۱۵۵,۸۳۴,۴۸۶   | جمع کل                                               |

#### ۷-۱ - پیش پرداخت قراردادهای به شرح ذیل تفکیک می شود:

|             |             |                                                    |
|-------------|-------------|----------------------------------------------------|
| ریال        | ریال        |                                                    |
| ۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۷۲۱,۷۹۰,۰۰۰ | پیش پرداخت قرارداد مدیریت دارائی و بدهی (فلاح پور) |
| .           | ۱۰۰,۳۰۰,۰۰۰ | پیش پرداخت قرارداد دبیرخانه (تورین تن)             |
| .           | ۲۲,۴۷۲,۰۰۰  | پیش پرداخت قرارداد ایزو (شرکت پژوهش)               |
| ۳۲۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۸۴۴,۵۶۲,۰۰۰ |                                                    |

#### ۷-۲ - سایر پیش پرداختها به شرح ذیل تفکیک می شود:

|               |               |                                  |
|---------------|---------------|----------------------------------|
| ریال          | ریال          |                                  |
| ۴۲,۵۰۰,۰۰۰    | ۷۷,۵۰۰,۰۰۰    | پیش پرداخت قرارداد خدمات بیمه ای |
| ۱۰۲,۵۰۰,۰۰۰   | ۱۰۷,۵۰۰,۰۰۰   | پیش پرداخت قرارداد خدمات مالیاتی |
| ۲۰۵,۳۵۵,۷۱۰   | ۲۵۵,۶۹۰,۹۶۷   | مالیات ارزش افزوده پرداختی       |
| (۱۰۸,۷۹۰,۹۶۳) | (۲۹۰,۴۱۸,۴۸۱) | مالیات ارزش افزوده دریافتی       |
| .             | ۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰   | شرکت غرفه ساز (اروانه)           |
| ۲۴۱,۵۶۴,۷۴۷   | ۳۱۱,۲۷۲,۴۸۶   |                                  |

شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهام خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی به ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

۸- دارائیهای ثابت مستوف

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود بشرح زیر می باشد :

| ارزش دفتری - ریال |               | استهلاک انباشته - ریال |                               |                                     |                   |                      | بهره تمام شده - ریال |                               |                                     |                      |                     |                      |
|-------------------|---------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|                   |               | مانده در پایان دوره    | نقل و انتقالات و سایر تغییرات | دارایی مالی فروخته شده طی دوره مالی | استهلاک دوره مالی | مانده در ابتدای دوره | مانده در پایان دوره  | نقل و انتقالات و سایر تغییرات | دارایی مالی فروخته شده طی دوره مالی | مانده در ابتدای دوره | مانده در پایان دوره | شرح                  |
| ۱۳۹۲/۹/۳۰         | ۱۳۹۲/۲/۲۹     |                        |                               |                                     |                   |                      |                      |                               |                                     |                      |                     |                      |
| ۱,۴۴۰,۲۸۷,۸۹۳     | ۳۶۷,۵۳۷,۱۴۰   | ۳,۸۲۱,۱۷۳,۳۳۵          | -                             | -                                   | ۲۷,۹۹۱,۴۸۶        | ۳۵۴,۱۸۱,۸۴۹          | ۷۴۹,۷۱۰,۴۷۵          | (۶۵۲,۶۰۲,۹۱۱)                 | -                                   | ۲۷۷,۳۰۵,۰۳۵          | ۱,۱۲۵,۰۰۸,۳۵۱       | اثاثیه و مبفرومات    |
| -                 | ۱,۸۲۷,۶۵۳,۷۳۲ | ۳۷۷,۹۹۷,۹۸۱            | -                             | -                                   | ۳۶,۴۸۸,۷۷۰        | ۲۹۱,۵۰۹,۳۱۱          | ۲,۱۵۵,۶۵۱,۷۱۳        | ۶۵۵,۳۸۷,۹۱۱                   | -                                   | ۵۳۹,۲۹۳,۲۰۰          | ۹۶۰,۹۷۰,۶۰۲         | ماشین الات و تجهیزات |
| ۱,۴۴۰,۲۸۷,۸۹۳     | ۲,۱۹۵,۱۹۰,۸۷۲ | ۷۱۰,۱۷۱,۳۱۶            | -                             | -                                   | ۶۴,۴۸۰,۲۵۶        | ۶۴۵,۶۹۱,۰۶۰          | ۲,۹۰۵,۳۳۲,۱۸۸        | ۷,۷۸۵,۰۰۰                     | -                                   | ۸۱۶,۵۹۸,۲۳۵          | ۲,۰۸۵,۹۷۸,۹۵۳       | جمع                  |

شرکت فناوری ان حفيظ سامانه (سهام عامي)

يادداشتهاي توضيحي صورتي مالي

دوره مالي ٦ ماهه منتهي به ٣١ خرداد ماه ١٣٩٩

١- دارائيهاي نامشهود

جدول بهاي تمام شده و استهلاك ابلشته دارائيهاي نامشهود بشري زير مي باشد :

| ارزش دفري - ريال |             | استهلاكي ابلشته - ريال |                    |                       | بهره - ريال          |                               |                                     |                       |            |
|------------------|-------------|------------------------|--------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------|
|                  |             | مطلوبه در پايان دوره   | استهلاكي دوره مالي | مطلوبه در ابتداي دوره | مطلوبه در پايان دوره | نقل و انتقالات و ساير تغييرات | دارائيهاي غيرمباري شده في دوره مالي | مطلوبه در ابتداي دوره | پايان قيمت |
| ١٣٩٩/٩/٣٠        | ١٣٩٩/٣/٣١   |                        |                    |                       |                      |                               |                                     |                       |            |
| ٣٠٠٠٠٠٩٧٥٤٥      | ٤٥٠٠٠٠٩٤٣٩٢ | ٣٠٤٥٧٨٣٨٣              | ٣٦١٨٥٤٨٧           | ٣٦٨٣٩٢٨٩٦             | ٤٨٠٥٠١٩٢٦٧٥          | ٩٩١٣٩١٧٣٤                     | ١٢٣٧٥٧٧٥٠٠                          | ٣٤٦٨٤٨٥٤٤١            |            |
| ٤٤٤٣٠٠٠٢٤٣       | ١٩١٥٠٣٧٨٣٠٠ |                        |                    |                       | ١٩١٥٠٣٧٨٣٠٠          | ١٤٧٠٩٧٢٠٥٧                    |                                     | ٤٤٤٣٠٠٠٢٤٣            | ٩٠١        |
| ١٣٤٣٤٠٠٠٠        | ١٣٤٣٤٠٠٠٠   |                        |                    |                       | ١٣٤٣٤٠٠٠٠            |                               |                                     | ١٣٤٣٤٠٠٠٠             |            |
| ٣٥٥٧٨٣٧٧٨٨       | ٦٤٣٩٠٣٦٥٩٧  | ٣٠٤٥٧٨٣٨٣              | ٣٦١٨٥٤٨٧           | ٣٦٨٣٩٢٨٩٦             | ٦٠٧٣٣٨٥٤٩٧٥          | ١٥٧٠٠٥١٧٩١                    | ١٢٣٧٥٧٧٥٠٠                          | ٣٠١٣٩٢٣٥٦٨٤           | جمع        |



# شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فرورداد ماه ۱۳۹۳

۹-۱ - نرم افزار در حال ساخت

| ۱۳۹۲/۰۹/۳۰  | ریال          | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | ریال              |                                                    |
|-------------|---------------|------------|-------------------|----------------------------------------------------|
| خالص        | ریال          | ریال       | پیمان در دست اجرا |                                                    |
| ۰           | ۱۳۵,۳۰۷,۶۴۸   | ۰          | ۱۳۵,۳۰۷,۶۴۸       | سامانه ستادی                                       |
| ۰           | ۴۶,۱۰۳,۹۹۲    | ۰          | ۴۶,۱۰۳,۹۹۲        | سامانه حسابرسی بازرسی جدید بانک انصار              |
| ۳۳۰,۰۰۳,۵۸۹ | ۰             | ۰          | ۰                 | سامانه Corbanking                                  |
| ۲۱,۳۷۵,۶۲۵  | ۲۸,۳۹۲,۸۴۷    | ۰          | ۲۸,۳۹۲,۸۴۷        | سامانه بورس                                        |
| ۶,۰۰۵,۰۰۸   | ۰             | ۰          | ۰                 | سامانه بازرسی بانک تجارت                           |
| ۰           | ۲۱,۳۰۹,۱۹۴    | ۰          | ۲۱,۳۰۹,۱۹۴        | سامانه تعمیر و نگهداری                             |
| ۰           | ۱۷,۸۶۸,۷۶۴    | ۰          | ۱۷,۸۶۸,۷۶۴        | سامانه امور مدیران                                 |
| ۰           | ۲۵,۶۱۰,۳۶۶    | ۰          | ۲۵,۶۱۰,۳۶۶        | سامانه OracleBI                                    |
| ۸۱,۹۰۹,۹۶۰  | ۱۲۱,۷۴۳,۹۲۰   | ۰          | ۱۲۱,۷۴۳,۹۲۰       | سامانه باشگاه مشتریان                              |
| ۵,۱۱۲,۰۶۱   | ۱۱۸,۹۰۱,۸۷۴   | ۰          | ۱۱۸,۹۰۱,۸۷۴       | سامانه مدیریت دارائی و بدهی                        |
| ۰           | ۲,۱۹۸,۶۴۳     | ۰          | ۲,۱۹۸,۶۴۳         | وب سرویس فیش حقوقی                                 |
| ۰           | ۱۳,۳۱۴,۱۵۹    | ۰          | ۱۳,۳۱۴,۱۵۹        | سامانه HRM                                         |
| ۰           | ۱۴,۸۹۴,۵۶۴    | ۰          | ۱۴,۸۹۴,۵۶۴        | سامانه اموال در جریان ساخت                         |
| ۰           | ۷۲,۶۳۸,۲۱۸    | ۰          | ۷۲,۶۳۸,۲۱۸        | سامانه مدیریت کالا تحت وب                          |
| ۰           | ۲۷۳,۹۴۸,۰۲۲   | ۰          | ۲۷۳,۹۴۸,۰۲۲       | سامانه کارت اعتباری متوازن                         |
| ۰           | ۵۵,۹۶۰,۴۳۷    | ۰          | ۵۵,۹۶۰,۴۳۷        | سامانه موبایل بانک انصار                           |
| ۰           | ۵۱,۶۷۴,۱۵۴    | ۰          | ۵۱,۶۷۴,۱۵۴        | سامانه دبیر خانه                                   |
| ۰           | ۹۰,۸۶۰,۲۲۱    | ۰          | ۹۰,۸۶۰,۲۲۱        | سامانه خدمات مشتریان                               |
| ۰           | ۲۵,۹۱۶,۷۵۶    | ۰          | ۲۵,۹۱۶,۷۵۶        | سامانه جلسات ایرانیان اطلس                         |
| ۰           | ۳۵۴,۲۷۸,۲۷۸   | ۰          | ۳۵۴,۲۷۸,۲۷۸       | سامانه همراه بانک جدید انصار                       |
| ۴۴۴,۳۰۶,۲۴۳ | ۱,۴۷۰,۹۲۲,۰۵۷ | -          | ۱,۴۷۰,۹۲۲,۰۵۷     | <b>جمع کل</b>                                      |
| ۴۴۴,۳۰۶,۲۴۳ | ۱,۴۷۰,۹۲۲,۰۵۷ |            |                   | انتقال به دارائی نامشهود (نرم افزار در جریان ساخت) |
| ۰           | ۰             |            |                   |                                                    |

# شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فرورد ماه ۱۳۹۳

۱۰ - سرمایه گذاریهای بلند مدت

| شرح               | در صد سهام | بهای تمام شده | ذخیره کاهش دائمی در ارزش | خالص ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | خالص ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ |
|-------------------|------------|---------------|--------------------------|-----------------|-----------------|
| شرکت داناپان پارس | -          | ریال ۴۵۰,۰۰۰  | ۰                        | ریال ۴۵۰,۰۰۰    | ریال ۴۵۰,۰۰۰    |
| <b>جمع کل</b>     |            | ۴۵۰,۰۰۰       | ۰                        | ۴۵۰,۰۰۰         | ۴۵۰,۰۰۰         |

۱۱ - سایر دارایی‌ها

| شرح                                         | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱         | ۱۳۹۲/۰۹/۳۰  |
|---------------------------------------------|--------------------|-------------|
| ودیعه ساختمان شرکت                          | ریال ۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ریال -      |
| حساب مسدودی ۱۱۰۰۰۹۴ صندوق انصار شعبه ولیعصر | ۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| <b>مانده حساب</b>                           | ۶,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰ |

## شرکت فناوریان حفیظ سامانه (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فرورداد ماه ۱۳۹۳

#### ۱۲ - سایر حسابها و اسناد پرداختنی غیر تجاری

| شرح                                         | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱           | ۱۳۹۲/۰۹/۳۰           |
|---------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| بانک انصار                                  | ۵۰۷۰,۹۱۹,۲۳۸         | ۲,۸۰۰,۳۱۴,۲۸۶        |
| حقوق پرداختنی کارکنان                       | ۱,۴۲۲,۵۳۶,۶۰۸        | ۷۹۳,۰۱۱,۲۱۶          |
| مالیات حقوق                                 | ۶۵,۳۶۲,۷۲۷           | ۷۰,۲۵۸,۸۹۰           |
| مالیات تکلیفی                               | ۱۰,۹۳۵,۹۴۲           | ۲۱۲,۴۴۵,۴۴۲          |
| سازمان تامین اجتماعی                        | ۳۶۵,۰۲۲,۵۱۵          | ۱۹۴,۳۲۳,۹۴۳          |
| اقساط شعب بانک انصار مکسوره از حقوق کارکنان | ۶۱,۰۱۲,۴۱۵           | ۵۸,۷۳۱,۴۸۹           |
| ذخیره هزینه پرداخت نشده                     | ۱۰,۴۰۹,۰۳۳,۳۷۳       | ۱,۲۴۲,۸۹۱,۶۵۵        |
| سپرده دیگران نزد ما                         | ۹۲,۹۷۳,۰۰۰           | ۹۲,۹۷۳,۰۰۰           |
| شرکت جهان شایان                             | ۱۱,۵۰۰,۰۰۰           | ۱۱,۵۰۰,۰۰۰           |
| شرکت دانایان پارس                           | ۱۱۵,۹۳۱,۰۳۰          | ۱۱۵,۹۳۱,۰۳۰          |
| شرکت گویا                                   | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰           | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| بیمه دانا (اقساط بیمه خودرو پرسنل)          | ۹,۷۳۳,۸۶۱            | ۳۰,۰۵۲,۴۷۳           |
| سایر بستانکاران                             | ۹,۱۰۶,۱۰۵            | .                    |
| <b>جمع</b>                                  | <b>۸,۴۱۶,۹۳۶,۸۱۴</b> | <b>۵,۶۷۲,۴۳۳,۳۷۴</b> |

۱۲-۱ - مانده بدهی بابت علی الحساب دریافتی از بانک انصار جهت پرداخت حقوق و دستمزد پرسنل می باشد که از پرداخت های بانک بابت پروژه ها کسر خواهد شد.

۱۲-۲ - ذخیره هزینه های پرداخت نشده به تفکیک ذیل می باشد:

| عنوان حساب                     | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱            | ۱۳۹۲/۰۹/۳۰           |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------|
| ذخیره هزینه تلفن               | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ذخیره هزینه آب و برق           | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰            | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ذخیره هزینه گاز                | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۵,۰۰۰,۰۰۰            |
| ذخیره هزینه عیدی پایان سال     | ۳۶۵,۴۰۳,۳۷۳           | ۵۵۷,۳۹۱,۶۵۵          |
| ذخیره هزینه حسابرسی            | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| ذخیره هزینه های جاری شرکت      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰            | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| سایر ذخایر (قرارداد دکتر فلاح) | ۵۵۰,۵۰۰,۰۰۰           | ۵۵۰,۵۰۰,۰۰۰          |
| <b>جمع</b>                     | <b>۱۰,۴۰۹,۰۳۳,۳۷۳</b> | <b>۱,۲۴۲,۸۹۱,۶۵۵</b> |

# شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۳

### ۱۳ - حساب پیش دریافتها

| طلب از بانک انصار                               | پیش دریافت قرارداد | مابه التفاوت  | ۱۳۹۲/۰۹/۳۰      |
|-------------------------------------------------|--------------------|---------------|-----------------|
| قرارداد ۲۸۴۳ ارزیابی عملکرد پرداخت کارانه انصار | ۵۷۶,۵۹۲,۵۴۴        | ۲۶۹,۰۹۲,۸۳۱   | (۲۶۹,۰۹۲,۸۳۱)   |
| قرارداد ۲۸۴۵ اعتبارات انصار                     | ۶۴۷,۲۷۱,۳۸۰        | ۳۰,۱۰۳,۳۲۰    | (۶۷۷,۳۷۴,۷۰۰)   |
| قرارداد ۲۸۴۶ وصول مطالبات انصار                 | ۳۹۰,۰۵۹,۰۲۰        | ۱۳۲,۴۳۸,۶۴۴   | (۱۳۲,۴۳۸,۶۴۴)   |
| قرارداد ۲۸۴۴ ارزیابی رقبا انصار                 | ۸۹,۶۹۸,۰۵۰         | ۱۵,۳۰۸,۴۶۷    | (۱۵,۳۰۸,۴۶۷)    |
| قرارداد ۱۱۷۸ سامانه های ستادی                   | .                  | .             | (۴۸۰,۲۸۱,۷۲۰)   |
| قرارداد ۳۲۳۱ پشتیبانی انصار                     | ۵۱۹,۸۱۴,۸۸۰        | ۵۱۹,۸۱۴,۸۸۰   | (۲۵۹,۲۵۵,۷۰۰)   |
| قرارداد ۳۷۰۵ پشتیبانی سرور انصار                | ۲۰,۷۳۸,۸۱۰         | ۲۰,۷۳۸,۸۱۰    | (۲۲,۴۸۲,۵۰۰)    |
| قرارداد بلوتوث سندر                             | ۵۹,۴۰۰,۰۰۰         | ۵۹,۴۰۰,۰۰۰    | (۵۹,۴۰۰,۰۰۰)    |
| قرارداد حقوقی ۳۲۸۵                              | ۵۷۹,۶۵۹,۶۸۰        | ۱۷۹,۶۶۴,۰۴۵   | (۱۷۹,۶۶۴,۰۴۵)   |
| قرارداد امنیت اطلاعات ش ۳۳۵۷                    | .                  | ۸۳۲,۸۳۲,۰۰۰   | (۳۷۸,۵۶۰,۰۰۰)   |
| قرارداد سامانه خدمات مشتریان                    | ۸۸,۵۲۴,۰۰۰         | (۱۰۱,۸۰۲,۶۰۰) | ۲۲,۱۳۱,۰۰۰      |
| قرارداد سامانه مدیریت بازاریابی و فروش انصار    | ۵۳۲,۵۰۰,۰۰۰        | ۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰   | (۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰)   |
| قرارداد سامانه تعمیر و نگهداری                  | ۵۴۲,۷۴۷,۹۲۰        | ۴۳,۴۱۹,۸۳۴    | (۴۴۴,۰۶۶,۴۸۰)   |
| قرارداد کربانکینگ                               | ۳,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۲۰۷,۱۵۶,۶۱۴   | ۲۰۷,۱۵۶,۶۱۴     |
| قرارداد دبیرخانه                                | .                  | ۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰     |
| قرارداد سامانه باشگاه مشتریان                   | .                  | ۴۷۹,۲۳۰,۱۰۷   | ۶۶۵,۷۰۱,۷۰۷     |
| قرارداد سامانه اموال در جریان                   | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰     |
| قرارداد سامانه امور مدیران                      | .                  | ۲۴۲,۹۶۱,۶۰۰   | ۲۱۶,۹۳۰,۰۰۰     |
| قرارداد سامانه کارت متوازن                      | ۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰      |
| قرارداد سامانه مدیریت دارائی و بدهی             | .                  | ۲۶۵,۵۵۸,۱۲۵   | ۴۱۷,۳۰۵,۶۲۵     |
| قرارداد شرکت دانایان پارس                       | .                  | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | .               |
|                                                 | ۸,۶۰۶,۹۵۶,۲۸۴      | ۵,۷۱۶,۱۰۸,۲۴۷ | (۸۶۳,۱۵۰,۱۴۱)   |
| علی الحساب دریافتی                              |                    | ۲,۸۹۰,۸۴۸,۰۳۷ | (۲,۶۴۳,۳۳۷,۵۱۶) |
| اضافه دریافتی قراردادها                         |                    | (۴۱۱,۳۴۲,۴۳۸) | (۳۱۳,۵۳۴,۴۷۵)   |
| انتقال به سرفصل پیش دریافت از انصار             |                    | ۱,۹۴۶,۰۶۱,۷۴۷ | ۲,۰۹۳,۷۲۱,۸۵۰   |

## شرکت فناوریان حفیظ سامانه (سهامی خاص)

### یادداشت‌های تہذیبی صورت‌های مالی

دوره مالی: ماهه منتهی به ۳۱ فرورد ماه ۱۳۹۳

#### ۱۴ - ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۶ بصورت قطعی پرداخت و تسویه شده است. خلاصه وضعیت (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۸۶ تا ۱۳۹۲ بشیج جدول زیر است:

| نحوه تشخیص      | ۱۳۹۲/۰۹/۳۰ ریال | مالیات          |             |             |             |               | مالیات           |                    |
|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|---------------|------------------|--------------------|
|                 |                 | مادده ذخیره     | مادده ذخیره | تادیه شده   | قطعی        | تشخیصی        | ابرازی           | درآمد مشمول مالیات |
| رسیدگی به دفاتر | ۱,۷۹۸,۱۳۰       | ۱,۷۹۸,۱۳۰       | ۶۱,۵۰۰,۰۰۰  | ۶۳,۳۹۸,۱۳۰  | ۵۸,۳۳۴,۱۱۸  | ۵۸,۳۳۴,۱۱۸    | ۲۳۲,۹۳۶,۴۷۲      | ۲۳۲,۹۳۶,۴۷۲        |
| رسیدگی به دفاتر | ۸۰,۹۳۹,۳۱۵      | ۸۰,۹۳۹,۳۱۵      | -           | -           | ۸۰,۹۳۹,۳۱۵  | -             | -                | (۶۶۲,۸۹۴,۹۳۱)      |
| رسیدگی به دفاتر | ۷۰۲,۵۳۶,۹۴۵     | ۷۰۲,۵۳۶,۹۴۵     | -           | -           | ۷۰۲,۵۳۶,۹۴۵ | -             | -                | (۵۳۳,۶۴۷,۰۴۶)      |
| رسیدگی به دفاتر | ۱۱۶,۸۴۳,۵۰۴     | ۱۱۶,۸۴۳,۵۰۴     | -           | ۱۱۶,۸۴۳,۵۰۴ | ۲۸۷,۲۲۰,۳۹۲ | -             | -                | (۲,۴۶۵,۹۶۳,۸۰۷)    |
| علی‌الراس       | ۳۴۱,۲۴۵,۷۱۰     | ۳۴۱,۲۴۵,۷۱۰     | -           | -           | ۳۴۱,۲۴۵,۷۱۰ | ۲۳۹,۳۶۸,۰۶۰   | ۹۵۷,۰۷۲,۳۳۹      | ۹۵۷,۰۷۲,۳۳۹        |
| رسیدگی به دفاتر | ۶۶,۶۰۱,۱۰۸      | ۶۶,۶۰۱,۱۰۸      | -           | -           | -           | (۱۳۴,۳۷۱,۵۵۱) | (۱۳۴,۳۷۱,۵۵۱)    | ۳۶۹,۹۱۰,۱۸۱        |
| رسیدگی نشده     | ۳۰۸,۳۶۳,۵۰۰     | ۳۰۸,۳۶۳,۵۰۰     | -           | -           | -           | ۳۰۸,۳۶۳,۵۰۰   | ۱,۲۳۳,۰۵۳,۹۹۹    | ۱,۵۹۴,۶۷۱,۸۳۶      |
|                 | *               | ۳۹۸,۶۸۸,۳۶۶     |             |             |             | ۳۹۸,۶۸۸,۳۶۶   | -(۱,۶۰۷,۱۷۳,۸۴۳) | -(۱,۶۰۷,۱۷۳,۸۴۳)   |
|                 | ۱,۶۱۸,۳۱۸,۱۱۲   | ۷,۰۱۶,۹۰۶,۴۷۸   |             |             |             |               |                  |                    |
|                 | (۱,۱۵۸,۵۶۴,۳۷۷) | (۱,۵۳۳,۴۷۲,۵۲۱) |             |             |             |               |                  |                    |
|                 | ۴۵۹,۶۵۳,۷۳۵     | ۴۸۳,۴۸۳,۹۵۷     |             |             |             |               |                  |                    |

بیش پرداختهای مالیاتی

## شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فرورداد ماه ۱۳۹۳

#### ۱۵ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| شرح                      | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱    | ۱۳۹۲/۰۹/۳۰    |
|--------------------------|---------------|---------------|
| مانده در ابتدای سال      | ریال          | ریال          |
| پرداخت شده و اصلاح شده   | ۲,۰۵۴,۴۵۰,۲۲۳ | ۱,۲۹۳,۲۹۴,۲۰۰ |
| ذخیره تامین شده          | (۱۱۵,۵۶۹,۵۱۷) | (۴۵,۵۳۱,۴۱۵)  |
| مانده در پایان دوره مالی | ۳۴۲,۴۶۶,۴۴۷   | ۸۰۶,۶۸۷,۴۳۸   |
|                          | ۲,۲۸۱,۳۴۷,۱۵۳ | ۲,۰۵۴,۴۵۰,۲۲۳ |

#### ۱۶ - سرمایه

اطلاعات مربوط به سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

| شرح                                 | تعداد سهام | درصد      | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱     | ۱۳۹۲/۰۹/۳۰    |
|-------------------------------------|------------|-----------|----------------|---------------|
| بانک انصار                          | ۱۹,۹۹۹,۹۹۵ | ۹۹.۹%     | ۹,۹۹۹,۹۹۷,۵۰۰  | ۱,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰ |
| شرکت بازرگانی و صنعتی ایرانیان اطلس | ۱          | ۰.۰۰۰۰۲۵% | ۵۰۰            | ۵۰۰           |
| شرکت دانایان پارس                   | ۱          | ۰.۰۰۰۰۲۵% | ۵۰۰            | ۵۰۰           |
| کاظم نراقیان                        | ۱          | ۰.۰۰۰۰۲۵% | ۵۰۰            | ۵۰۰           |
| مجید غیوری ثالث                     | ۱          | ۰.۰۰۰۰۲۵% | ۵۰۰            | ۵۰۰           |
| سید سعید کریمی                      | ۱          | ۰.۰۰۰۰۲۵% | ۵۰۰            | ۵۰۰           |
| جمع                                 | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰       | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

۱۷- طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۹۰/۰۸/۲۹ سرمایه شرکت از ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۲۰ میلیون سهام از محل آورده نقدی سهامداران افزایش یافت و هیات مدیره موظف شد تا حداکثر ظرف سه سال نسبت به این امر اقدام نماید که تا تاریخ تهیه گزارش مراحل ثبت روزنامه در خصوص افزایش سرمایه انجام شده است.

#### ۱۸ - اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۹ اساسنامه مبلغ ۲۰۰/۰۰۰ ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است بموجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

# شرکت فناوریان حقیقت سامانه (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی به ماهه منتهی به ۱۳ مرداد ماه ۱۳۹۳

۱۹- فروش و قیمت تمام شده پروژه های فروش رفته :

| ۱۳۹۲/۰۹/۳۰     |                  |                | ۱۳۹۲/۰۳/۳۱    |                 |                | برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ |                 |                | نوع خدمات                          |
|----------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|-------------------------------------------|-----------------|----------------|------------------------------------|
| سود(زیان)      | قیمت تمام شده    | درآمد          | سود(زیان)     | قیمت تمام شده   | درآمد          | سود(زیان)                                 | قیمت تمام شده   | درآمد          |                                    |
| ۹,۸۹۴,۳۴۰,۶۱۱  | (۶,۶۱۹,۰۵۸,۴۲۴)  | ۱۶,۵۱۳,۳۹۹,۰۳۵ | ۲,۶۵۳,۵۱۳,۳۴۷ | (۳,۹۶۳,۸۵۵,۴۹۱) | ۶,۶۱۷,۳۶۸,۸۳۸  | ۴,۶۳۴,۴۶۹,۹۵۱                             | (۴,۱۳۳,۴۶۰,۰۴۹) | ۸,۷۴۷,۹۳۰,۰۰۰  | درآمد حاصل از فعالیتهای بیمه‌گذاری |
| ۵۳۶,۱۹۷,۹۶۹    | (۷۳۶,۳۴۳,۰۶۵)    | ۱,۳۷۲,۴۴۱,۰۳۴  | ۱,۰۹۹,۲۰۷,۷۶۹ | (۸۸۰,۹۷۵,۸۳۱)   | ۱,۹۸۰,۱۸۳,۶۰۰  | ۲۳۷,۸۸۴,۳۴۴                               | (۲۷۷,۲۹۷,۴۷۶)   | ۵۰۵,۱۸۱,۷۲۰    | درآمد حاصل از فروش نرم افزار       |
| ۲,۳۴۰,۹۱۰,۱۷۸  | (۲,۷۰۵,۶۴۶,۵۵۶)  | ۵,۰۴۶,۵۵۶,۷۳۴  | ۱,۰۳۴,۵۱۹,۱۱۸ | (۱,۵۴۰,۲۱۶,۸۸۲) | ۲,۵۷۴,۷۳۶,۰۰۰  | ۱,۷۱۶,۹۸۶,۶۹۲                             | (۱,۰۴۷,۲۶۵,۱۸۳) | ۲,۷۶۴,۲۵۱,۸۷۵  | درآمد حاصل از فعالیتهای پشتیبانی   |
| ۱۲,۷۷۱,۴۴۸,۷۵۸ | (۱۰,۰۶۰,۹۴۸,۰۴۵) | ۲۲,۸۳۲,۳۹۶,۸۰۳ | ۴,۷۸۷,۲۴۰,۲۳۴ | (۶,۳۸۵,۰۴۸,۲۰۴) | ۱۱,۱۷۲,۲۸۸,۴۳۸ | ۶,۵۶۹,۳۴۰,۸۸۷                             | (۵,۴۴۸,۰۲۷,۲۰۸) | ۱۲,۰۱۷,۳۶۳,۵۹۵ | جمع کل                             |





**شرکت فناوریان حفیظ سامانه (سهامی خاص)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴**

| دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ |               |                 |               | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ |                 |             |               | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ |               |                 |            | نوع محصول                        | نام مرکز                |
|-------------------------------|---------------|-----------------|---------------|--------------------------------------|-----------------|-------------|---------------|--------------------------------------|---------------|-----------------|------------|----------------------------------|-------------------------|
| سود (زیان)                    | قیمت تمام شده | جمع فروش - ریال | سود (زیان)    | قیمت تمام شده                        | جمع فروش - ریال | سود (زیان)  | قیمت تمام شده | سود (زیان)                           | قیمت تمام شده | جمع فروش - ریال | سود (زیان) |                                  |                         |
| ۸۵,۷۷۰,۳۹۰                    | (۴,۷۳۹,۳۱۰)   | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۱۴,۵۳۰,۷۹۰   | (۴,۷۳۹,۳۱۰)                          | ۱۲۱,۱۵۰,۰۰۰     | -           | (۰)           | -                                    | (۰)           | -               | (۰)        | فروش و استقرار سامانه خود نظارتی | شرکت رتبه بندی          |
| -                             | (۰)           | -               | ۶,۱۱۷,۲۴۵     | (۶,۱۱۷,۲۴۵)                          | -               | -           | (۰)           | -                                    | (۰)           | -               | (۰)        | فروش سامانه های نظام شده         | شرکت صنایع غذایی ملانده |
| ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰                   | (۰)           | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰     | -             | -                                    | -               | -           | (۰)           | -                                    | (۰)           | -               | (۰)        | سامانه ISMNH                     | استان قمی روضی          |
| ۱۲۴,۵۴۸,۰۸۹                   | (۴۹,۴۵۱,۹۱۱)  | ۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۲۴,۵۴۸,۰۸۹   | (۴۹,۴۵۱,۹۱۱)                         | ۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰     | -           | (۰)           | -                                    | (۰)           | -               | (۰)        | فروش نرم افزار بیمه              | بیمه دی                 |
| -                             | (۳۴۰,۴۵۱,۸۷۹) | ۳۴۰,۴۵۱,۸۷۹     | -             | -                                    | -               | -           | (۰)           | -                                    | (۰)           | -               | (۰)        | سامانه دزدی                      | بانک تجارت              |
| -                             | (۰)           | -               | -             | (۰)                                  | -               | -           | (۰)           | -                                    | (۰)           | -               | (۰)        | فروش نرم افزار MIS               | شرکت پوشش بیمه جمع      |
| ۷۴,۳۷۱,۰۹۰                    | (۳۳۱,۴۱۰,۲۵۱) | ۳۹۹,۸۸۹,۱۵۵     | ۸۴۴,۱۵۵,۱۵۵   | (۸۰۰,۴۷۲,۴۴۵)                        | ۱,۴۴۴,۸۳۳,۰۰۰   | ۳۰۹,۴۸۴,۲۴۴ | (۳۷۷,۳۷۷,۴۷۶) | ۲۸۴,۷۸۱,۷۳۰                          | (۳۷۷,۳۷۷,۴۷۶) | ۵۰۵,۱۸۱,۷۳۰     | -          | فروش نرم افزار                   | ساز درآمدها             |
| ۵۳۶,۱۹۷,۸۶۹                   | (۳۴۶,۲۳۳,۴۵۵) | ۱,۲۷۲,۴۳۱,۴۲۴   | ۱,۰۹۹,۳۰۷,۷۶۹ | (۸۸۰,۹۷۵,۸۳۱)                        | ۱,۸۸۰,۱۸۳,۶۰۰   | ۲۲۷,۸۸۲,۳۲۴ | (۳۷۷,۳۷۷,۴۷۶) | -                                    | -             | -               | -          | جمع                              | جمع                     |

۱۹۴۳ قسمت جداگانه شده فروش نرم افزار

| دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ |                 |                 |               | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ |                 |                |                 | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ |               |                 |            | نوع محصول                         | نام مرکز                |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------------------------|---------------|-----------------|------------|-----------------------------------|-------------------------|
| سود (زیان)                    | قیمت تمام شده   | جمع فروش - ریال | سود (زیان)    | قیمت تمام شده                        | جمع فروش - ریال | سود (زیان)     | قیمت تمام شده   | سود (زیان)                           | قیمت تمام شده | جمع فروش - ریال | سود (زیان) |                                   |                         |
| ۶۷,۵۴۲,۷۵۷                    | (۱۱,۹۲۹,۴۱۳)    | ۷۹,۴۷۲,۱۷۰      | ۱۷,۴۵۲,۱۲۳    | (۳۰,۴۸۸,۸۷۷)                         | ۳۰,۴۹۱,۰۰۰      | (۱۵,۰۳۸,۶۰۵)   | (۳۷,۵۳۰,۳۳۰)    | ۱۲,۴۶۱,۶۳۵                           | (۳۷,۵۳۰,۳۳۰)  | ۱۲,۴۶۱,۶۳۵      | ۱۲,۴۶۱,۶۳۵ | پشتیبانی نرم افزارها              | شرکت بانک سپهر          |
| ۷,۷۷۴,۰۴۴                     | (۳۰,۰۸۳,۹۵۵)    | ۳۷,۸۰۰,۰۰۰      | ۱۴,۵۷۴,۰۵۰    | (۳۳,۷۲۳,۸۵۰)                         | ۳۷,۸۰۰,۰۰۰      | (۱,۳۲۹,۲۸۷)    | (۱,۳۲۹,۲۸۷)     | -                                    | (۰)           | -               | -          | پشتیبانی نرم افزارها              | شرکت صنایع غذایی ملانده |
| ۲۸,۳۷۰,۷۹۱                    | (۱۱,۳۴۹,۳۰۹)    | ۳۹,۷۲۰,۰۰۰      | -             | (۰)                                  | -               | -              | (۰)             | -                                    | (۰)           | -               | -          | پشتیبانی نرم افزارها              | ایران نظامی             |
| ۱۱,۱۰۹,۱۱۷                    | (۶۹,۰۹۵,۸۸۳)    | ۷۲,۲۰۰,۰۰۰      | ۴,۷۸۰,۳۰۸     | (۴۴,۳۲۴,۷۸۳)                         | ۳۷,۰۲۵,۰۰۰      | (۷,۹۲۶,۵۵۱)    | (۷,۹۲۶,۵۵۱)     | -                                    | (۰)           | -               | -          | پشتیبانی نرم افزارها              | شرکت حاشیه شکن          |
| ۱,۳۰۲,۳۵۴                     | (۱۵۳,۳۷۷,۳۵۴)   | ۱۵۴,۱۷۵,۰۰۰     | ۷۷,۷۴۹,۹۹۵    | (۱۰,۹۰۳۴,۲۹۵)                        | ۳۲,۱۷۵,۰۰۰      | ۴۴,۱۸۹,۶۹۱     | (۳۵,۵۱۰,۳۲۹)    | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰                          | -             | -               | -          | پشتیبانی نرم افزارها              | فانکاز بیمه ل           |
| ۳,۱۳۱,۴۷۳,۰۸۳                 | (۳,۱۵۵,۱۵۷,۱۱۸) | ۳,۲۳۶,۸۵۰,۰۰۰   | ۱,۲۴۲,۷۸۱,۱۱۰ | (۱۰,۰۳۳,۴۵,۸۹۰)                      | ۲,۱۶۷,۲۳۵,۰۰۰   | ۱,۷۷۷,۵۱۳,۰۰۳  | (۸۸۰,۶۷۷,۱۴۷)   | ۳,۴۵۸,۱۹۰,۳۵۰                        | -             | -               | -          | پشتیبانی نرم افزارهای مکانی و سحر | بانک المار              |
| -                             | (۰)             | -               | ۳۵,۱۴۰,۰۰۰    | (۳۵,۱۴۰,۰۰۰)                         | -               | (۹,۸۷۸,۷۱۹)    | (۹,۸۷۸,۷۱۹)     | ۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰                          | -             | -               | -          | پشتیبانی نرم افزارها              | شرکت ماهوی کارکن المار  |
| -                             | (۰)             | -               | ۲۴,۸۷۷,۲۷۷    | (۳۳,۶۷۷,۲۷۷)                         | ۸,۸۵۰,۰۰۰       | (۱۳,۷۰۹,۳۰۸)   | (۱۳,۷۰۹,۳۰۸)    | -                                    | -             | -               | -          | پشتیبانی نرم افزارها              | سندره المار ایرانیان    |
| ۲۸,۴۳۰,۹۷۳                    | (۱,۸۰۹,۰۴۷)     | ۳۰,۲۴۰,۰۰۰      | ۸,۷۰۰,۰۰۰     | (۳۵,۳۰۹,۹۳۳)                         | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۹,۰۰۰,۲۸,۱۹۰) | (۹,۰۰۰,۲۸,۱۹۰)  | ۷,۰۰۰,۰۰۰                            | (۰)           | -               | -          | پشتیبانی نرم افزارها              | فون بیمه المار          |
| ۷,۹۹۷,۲۷۷                     | (۳۳,۶۷۷,۲۷۷)    | ۴۵,۵۵۰,۰۰۰      | ۳۳,۴۰۹,۹۳۳    | (۳۵,۳۰۹,۹۳۳)                         | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰      | (۹,۰۰۰,۲۸,۱۹۰) | (۹,۰۰۰,۲۸,۱۹۰)  | -                                    | -             | -               | -          | پشتیبانی نرم افزارها              | سندره المار ایرانیان    |
| -                             | (۱۲۴,۸۴۲,۸۸۳)   | ۱۲۴,۸۴۲,۸۸۳     | ۹۶,۸۴۲,۷۷۳    | (۴۶,۸۴۲,۷۷۳)                         | -               | (۳,۷۸۸,۷۸۱)    | (۳,۷۸۸,۷۸۱)     | -                                    | -             | -               | -          | سندره Data Ware House             | بانک المار              |
| ۳۵,۰۴۳,۰۸۷                    | (۳۱,۸۵۳,۹۱۳)    | ۶۶,۸۹۰,۰۰۰      | ۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰   | (۱۱۰,۷۲۶,۲۴۶)                        | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰     | (۵۲,۰۰۱,۷۷۲)   | (۵۲,۰۰۱,۷۷۲)    | -                                    | -             | -               | -          | پشتیبانی نرم افزار                | ساز شرکتی               |
| ۳,۳۳۰,۹۱۰,۱۷۸                 | (۳,۷۰۵,۶۶۵,۵۵۶) | ۵,۰۳۶,۵۵۵,۷۳۴   | ۱,۰۳۴,۵۱۹,۱۱۸ | (۱,۵۳۰,۲۱۶,۸۸۳)                      | ۲,۵۷۴,۷۳۶,۰۰۰   | ۱,۷۷۶,۹۸۶,۶۹۳  | (۱,۰۴۷,۲۶۵,۸۸۳) | ۲,۷۴۴,۳۵۱,۸۷۵                        | -             | -               | -          | جمع                               | جمع                     |

# شرکت فناوریان حفیظ سامانه (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فرورداد ماه ۱۳۹۳

۱-۱۹- بهای تمام شده از اقلام ذیل تشکیل شده است :

| دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | شرح                                               |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۹/۳۰                | ۱۳۹۲/۰۳/۳۱                | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱                |                                                   |
| ریال                      | ریال                      | ریال                      |                                                   |
| -                         | ۸۹,۱۲۲,۴۴۰                | ۲۶۸,۵۴۶,۲۳۵               | بهای تمام شده سامانه ستادی                        |
| ۸۳,۶۲۴,۱۲۱                | ۸۳,۶۲۴,۱۲۱                | -                         | بهای تمام شده سامانه ایزو و املاک                 |
| ۱۲۳,۹۸۵,۳۹۹               | ۶۸,۵۸۹,۳۸۸                | ۱۴۱,۴۷۷,۲۸۴               | بهای تمام شده سامانه ارزیابی عملکرد پرداخت کارانه |
| ۱۷۶,۴۰۲,۱۲۹               | ۹۲,۹۲,۹۰۸                 | ۱۹۷,۳۷۴,۵۹۱               | بهای تمام شده سامانه اعتبارات                     |
| ۲۳,۵۳۵,۹۳۳                | ۷۲,۹۹۲,۶۸۴                | ۶۲,۴۰۰,۲۸۳                | بهای تمام شده سامانه وصول مطالبات                 |
| ۷۰,۳۷۳,۰۱۹                | ۸۷,۹۶۶,۲۷۴                | -                         | بهای تمام شده سامانه ارزیابی رقبا                 |
| ۱,۲۴۹,۲۹۱,۲۳۵             | ۵۴۶,۶۱۵,۹۶۷               | ۲۶۹,۷۴۴,۵۱۸               | بهای تمام شده سامانه ISMS                         |
| ۶۹,۴۵۱,۹۱۱                | ۶۹,۴۵۱,۹۱۱                | -                         | بهای تمام شده سامانه بیمه                         |
| ۱۵۶,۶۹۳,۵۵۴               | ۱۵۶,۶۹۳,۵۵۴               | -                         | بهای تمام شده سامانه بلوکینگ                      |
| ۸۵,۱۴۰,۹۶۸                | ۸۵,۱۴۰,۹۶۸                | ۱۷۹,۷۴۵,۷۴۰               | بهای تمام شده سامانه حقوقی                        |
| ۲۷,۲۶۴,۵۷۲                | ۴,۷۲۹,۲۱۰                 | -                         | بهای تمام شده سامانه خود اظهاری                   |
| -                         | ۴۲,۴۹۴,۱۹۲                | ۳۵,۸۶۴,۶۸۳                | بهای تمام شده سامانه CRM                          |
| ۸۵,۱۰۲,۴۹۷                | ۳۷,۱۵۱,۵۶۱                | ۱۱۳,۵۷۱,۳۸۶               | بهای تمام شده سامانه بورس                         |
| ۲۳۰,۷۴۱,۸۳۴               | ۱۲۱,۱۵۱,۶۳۹               | ۱۹۲,۸۹۴,۴۹۹               | بهای تمام شده سامانه PM                           |
| ۴۹۸,۹۹۱,۳۴۹               | ۳۳۷,۶۷۵,۴۴۱               | ۲۵۱,۴۶۲,۲۸۹               | بهای تمام شده سامانه های MIS                      |
| -                         | ۶,۱۱۷,۲۶۵                 | ۱,۲۹۹,۲۸۷                 | بهای تمام شده سامانه بهای تمام شده مانده          |
| ۱,۳۲۰,۰۱۴,۳۵۳             | ۱,۱۱۰,۳۹۸,۹۶۰             | ۱,۱۹۱,۷۳۶,۸۷۳             | بهای تمام شده سامانه کربانکینگ                    |
| ۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰               | ۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰               | -                         | بهای تمام شده سامانه موبایل بانک                  |
| -                         | ۱۱۸,۰۵۴,۸۴۶               | ۷۹,۶۷۰,۲۱۵                | بهای تمام شده سامانه ISMH                         |
| -                         | ۱۲۴,۴۸۰,۵۶۷               | -                         | بهای تمام شده سامانه بهای تمام شده زنجیره ای      |
| -                         | ۲۷,۰۷۳,۲۷۱                | -                         | بهای تمام شده سامانه ارسال SMS                    |
| -                         | ۲۳,۶۱۶,۳۴۲                | -                         | بهای تمام شده سامانه سفارش غذا                    |
| -                         | ۳۸,۲۱۹,۷۱۳                | -                         | بهای تمام شده سامانه مدیریت استراتژی BSC          |
| -                         | ۳۹,۹۲۷,۱۹۹                | -                         | بهای تمام شده سامانه ژتون رستوران انصار           |
| ۲۴۰,۴۵۱,۸۷۹               | ۳۰,۲۵۰,۴۲                 | -                         | بهای تمام شده سامانه بازرسی بانک تجارت            |
| ۱,۵۵۴,۱۵۵                 | ۲۶,۴۲۰,۴۴۷                | -                         | بهای تمام شده سامانه ستاد کل                      |
| ۵۷۴,۹۱۲,۷۸۲               | -                         | -                         | بهای تمام شده سامانه دبیرخانه                     |
| ۵۳,۹۳۵,۰۶۰                | -                         | ۱,۹۵۱,۴۸۲                 | بهای تمام شده سامانه مرکز خدمات مشتریان           |
| -                         | -                         | ۲۵,۸۳۵,۱۸۷                | بهای تمام شده سامانه مدیریت جلسات ایرانیان اطلس   |
| -                         | -                         | -                         | بهای تمام شده سامانه همراه بانک جدید انصار        |
| -                         | -                         | ۷,۸۹۳,۵۵۳                 | بهای تمام شده سامانه حسابرسی و بازرسی جدید        |
| -                         | -                         | ۵۰۷,۳۲۸                   | بهای تمام شده سامانه مرکز مدیریت یکپارچه          |
| -                         | -                         | ۱۰۲,۴۴۱,۴۶۶               | بهای تمام شده سامانه اوراکل BI                    |
| -                         | -                         | ۱۹۲,۴۱۵,۵۸۷               | بهای تمام شده سامانه جامع مالی تخت وب             |
| ۱۴,۹۴۲,۹۹۲                | -                         | ۷۱,۴۷۵,۰۵۶                | بهای تمام شده سامانه امور مدیران                  |
| ۳۲۷,۶۳۹,۸۴۱               | -                         | ۴۸۶,۹۷۵,۶۸۴               | بهای تمام شده سامانه باشگاه مشتریان               |
| ۴۲۰,۹۴۸,۲۴۶               | -                         | ۴۷۵,۶۰۷,۴۹۶               | بهای تمام شده مدیریت دارائی و بدهی                |
| ۹۶۴,۷۹۳,۳۴۲               | ۲۸۵,۱۰۱,۹۴۶               | -                         | بهای تمام شده سایر                                |
| ۲,۱۸۵,۱۵۷,۹۱۸             | ۸۸۶,۹۸۰,۰۶۶               | ۸۸۰,۶۷۷,۱۴۷               | بهای تمام شده پشتیبانی سامانه های ستادی           |
| -                         | ۱۳۶,۰۶۵,۸۲۴               | -                         | بهای تمام شده پشتیبانی ایزو و املاک               |
| -                         | ۳۹,۳۹۸,۹۰۱                | -                         | بهای تمام شده پشتیبانی ISMH                       |
| -                         | ۷۱,۳۹۵,۳۴۵                | -                         | بهای تمام شده پشتیبانی استقرار CRM                |
| ۱۲۴,۸۶۲,۴۸۴               | ۹۶,۸۴۴,۷۷۴                | ۲,۷۸۸,۷۸۱                 | بهای تمام شده سامانه DataWare House               |
| -                         | ۳۱۲,۲۶۱,۸۵۰               | ۱۶۲,۴۹۹,۹۶۸               | بهای تمام شده پشتیبانی MIS                        |
| ۴۷۶,۱۳۶,۵۷۲               | ۶۴۲,۱۷۳,۵۸۸               | ۵۱,۱۶۶,۰۹۰                | بهای تمام شده سایر نرم افزارهای فروش رفته         |
| ۱۰,۰۶۰,۹۴۸,۰۴۵            | ۶,۳۸۵,۰۴۸,۲۰۴             | ۵,۴۴۸,۰۲۲,۷۰۸             |                                                   |

## شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۳

#### ۲۰ - هزینه های عملیاتی

سرفصل هزینه های عملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

| سال مالی منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | شرح                                             |
|-------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۲/۰۳/۳۱                | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱                |                                                 |
| ریال              | ریال                      | ریال                      |                                                 |
| ۱۳,۹۸۹,۹۱۴,۶۱۴    | ۷,۳۸,۳۷۷,۶۲۸              | ۹,۳۰۵,۹۲۰,۱۹۶             | هزینه های پرسنلی - حقوق و دستمزد                |
| ۳۰۹,۴۶۶,۲۷۱       | ۱۱۹,۳۴۴,۶۷۱               | ۲۱۱,۳۹۱,۷۳۶               | هزینه پذیرایی و رستوران                         |
| ۶۸,۹۳۵,۱۶۸        | ۱۷,۰۹۷,۹۳۱                | ۶۶,۱۷۸,۴۳۶                | هزینه آب و برق و تلفن و گاز مصرفی               |
| ۲۰۸,۴۶۰,۰۸۰       | ۱۰۷,۱۴۰,۰۰۰               | ۱۳۸,۰۷۸,۳۵۰               | هزینه ملزومات مصرفی                             |
| ۶۵۳,۲۲۰,۴۷۵       | ۴۱۸,۲۸۱,۰۰۰               | ۳۴۶,۹۰۸,۵۰۰               | هزینه چاپ و نشر و تبلیغات و اینترنت             |
| ۵۸۴,۶۸۳,۵۸۶       | ۲۴۹,۵۳۰,۵۱۶               | ۲۱۰,۱۳۱,۰۰۰               | هزینه ابزار ، قطعات و اموال مصرفی               |
| ۱۵۴,۵۴۴,۲۶۸       | ۵۱,۶۴۴,۴۶۱                | ۳۴,۱۷۳,۴۶۰                | هزینه پست و بیک                                 |
| ۲۴۴,۹۰۸,۸۰۰       | ۹۵,۵۸۵,۱۵۰                | ۱۶۸,۳۱۰,۶۵۰               | هزینه ایاب وذهاب اداری                          |
| ۱۰۸,۷۴۸,۱۵۸       | ۴۶,۲۰۴,۵۳۴                | ۹۲,۱۳۳,۵۰۴                | هزینه اینترنت وخدمات رایانه ای                  |
| ۱۵۷,۶۰۰,۰۰۰       | ۴۷,۶۰۰,۰۰۰                | ۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰               | هزینه حسابرسی                                   |
| ۱,۸۹۷,۸۱۴         | ۸,۷۹۱,۳۱۴                 | ۲۸۱,۰۰۰                   | هزینه کارمزد بانکی                              |
| ۶۷۹,۳۶۸,۵۴۷       | ۱۴۸,۷۲۸,۸۸۷               | ۲۸۴,۶۷۱,۰۹۹               | سایر هزینه های اداری و عمومی                    |
| ۱۳۸,۵۲۰,۰۰۰       | ۴۶,۷۸۵,۰۰۰                | ۴۷,۵۸۲,۰۰۰                | هزینه تعمیر و نگهداری                           |
| ۲۳۱,۰۷۷,۹۷۳       | ۱۶۰,۱۶۵,۹۷۳               | ۳۱۳,۵۰۰,۰۰۰               | هزینه غیر نقدی به کارکنان و هزینه سفر           |
| ۸۵,۰۸۷,۲۰۰        | -                         | -                         | هزینه بیمه                                      |
| ۱۹۸,۵۱۸,۷۹۲       | ۲۴۹,۳۱۸,۷۹۲               | ۳۲۵,۸۱۲,۵۷۰               | هزینه شرکت در همایش، سمینار و نمایشگاه          |
| ۸۸,۴۰۹,۵۰۰        | ۷۶,۶۴۳,۰۰۰                | ۸,۴۰۰,۰۰۰                 | هزینه ورزشی کارکنان                             |
| ۳۹,۸۷۳,۵۳۱        | ۱۵,۰۴۷,۰۰۰                | ۳,۰۰۰,۰۰۰                 | هزینه آموزش و حق التدریس                        |
| ۲۰۳,۹۱۳,۷۰۰       | ۱۴۸,۶۷۷,۷۰۰               | ۴۷,۶۸۰,۰۰۰                | هزینه پوشاک و البسه                             |
| ۲۸,۶۱۲,۵۰۰        | ۳۱,۴۲۲,۰۰۰                | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰                | هزینه رفاهی و فرهنگی کارکنان                    |
| ۳۲۵,۶۹۴,۱۰۴       | -                         | -                         | هزینه حق پذیره شهرداری                          |
| ۴۰۵,۶۱۷,۹۳۴       | ۵۷,۲۱۰,۴۸۱                | ۱۰۰,۶۶۵,۷۴۳               | هزینه استهلاك دارائی ها                         |
| ۶۸,۵۷۲,۰۰۰        | -                         | ۴۵,۳۵۳,۶۸۰                | هزینه ثبتی تغییرات شرکت                         |
| ۱۹۷,۲۰۰,۰۰۰       | ۱۶۷,۲۰۰,۰۰۰               | -                         | هزینه مشاوره وکالت و خدمات مدیریت               |
| ۳۴۸,۵۰۰,۰۰۰       | ۲۷۴,۰۰۰,۰۰۰               | ۴۷,۵۰۰,۰۰۰                | هزینه برگزاری جلسات                             |
| ۱,۶۵۸,۰۱۸         | -                         | -                         | هزینه بیمه آتش سوزی                             |
| -                 | -                         | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰                | هزینه انتقال دانش                               |
| -                 | ۸۵,۸۰۰,۰۰۰                | -                         | هزینه جرائم دیرکرد قرارداد                      |
| ۱,۰۰۶,۲۵۰,۰۰۰     | ۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰               | -                         | هزینه های پروژه موبایل بانک و دبیرخانه          |
| -                 | -                         | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰                | هزینه های مستقیم پروژه بورس                     |
| ۲۰,۵۲۹,۲۵۳,۰۲۸    | ۱۰,۱۳۵,۵۹۶,۰۳۸            | ۱۱,۹۹۲,۶۶۱,۹۲۴            | <b>جمع هزینه های عملیاتی</b>                    |
| ۱۰۰,۶۰۹,۴۸۸,۰۴۵   | ۶,۳۸۵,۰۴۸,۲۰۴             | ۵,۴۴۸,۰۲۲,۷۰۸             | تسهیم هزینه ها به بهای تمام شده خدمات ارائه شده |
| ۱,۳۴۹,۶۱۵,۳۱۵     | -                         | ۹۹,۱۳۹,۷۳۴                | انتقال به دارائی های نامشهود                    |
| ۴۴۴,۳۰۶,۲۴۳       | -                         | ۱,۴۷۰,۹۲۲,۰۵۷             | انتقال به کار در جریان ساخت                     |
| ۶۹۳,۰۸۳,۹۰۶       | -                         | -                         | انتقال به هزینه های جذب نشده تولید              |
| ۷,۹۸۱,۲۹۹,۵۱۹     | ۳,۷۵۰,۵۴۷,۸۳۴             | ۴,۹۷۴,۵۸۷,۴۲۵             | <b>جمع هزینه های اداری تشکیلاتی</b>             |

#### ۲۱ - سایر هزینه های عملیاتی شامل اقلام ذیل می باشد:

| سال مالی منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به | شرح                      |
|-------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| ۱۳۹۲/۰۹/۳۰        | ۱۳۹۲/۰۳/۳۱                | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱                |                          |
| ریال              | ریال                      | ریال                      |                          |
| ۶۹۳,۰۸۳,۹۰۶       | -                         | -                         | هزینه های جذب نشده تولید |
| ۲,۴۹۷,۵۵۰,۶۱۰     | -                         | -                         | خالص کار در جریان        |
| ۳۶۶,۴۶۰,۷۲۴       | -                         | -                         | هزینه های غیر عملیاتی    |
| ۳,۵۵۷,۰۹۵,۲۴۰     | -                         | -                         |                          |

## شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فرورداد ماه ۱۳۹۳

#### ۲۲ - خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی

| شرح                     | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱        | ۱۳۹۲/۰۳/۳۱         | ۱۳۹۲/۰۹/۳۰         |
|-------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|                         | ریال              | ریال               | ریال               |
| سود حاصل از سپرده بانکی | ۱۲,۴۱۹,۳۸۰        | ۲۴۸,۶۵۱,۵۰۶        | ۳۶۱,۶۱۷,۸۳۷        |
| <b>جمع</b>              | <b>۱۲,۴۱۹,۳۸۰</b> | <b>۲۴۸,۶۵۱,۵۰۶</b> | <b>۳۶۱,۶۱۷,۸۳۷</b> |

#### ۲۳ - تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی شامل اقلام زیر است :

| شرح                                       | ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۲/۰۹/۳۰          |
|-------------------------------------------|------------|---------------------|
|                                           | ریال       | ریال                |
| بابت حسابهای دریافتنی ثبت نشده شرکت مانده | ()         | (۱۰,۸۱۰,۸۰۰)        |
| بابت اصلاح ذخیره مالیات سال ۸۷            | ()         | (۸۰,۹۳۹,۲۱۵)        |
| <b>جمع</b>                                | <b>()</b>  | <b>(۹۱,۷۵۰,۰۱۵)</b> |

## شرکت فناوریان حفیظ سامانه (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فرورداد ماه ۱۳۹۳

#### ۲۴ - صورت تطبیق سود عملیاتی

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

| شرح                                                              | دوره ۶ ماه منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | دوره ۶ ماه منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۳/۳۱ | دوره منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۹/۳۰ |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
|                                                                  | ریال                              | ریال                              | ریال                        |
| سود (زیان) عملیاتی                                               | ۱,۵۹۴,۷۵۳,۴۶۲                     | ۱,۰۳۶,۶۹۲,۴۰۰                     | ۱,۲۳۳,۰۵۳,۹۹۹               |
| هزینه استهلاک                                                    | ۱۰۰,۶۶۵,۷۴۳                       | ۵۷,۲۱۰,۴۸۱                        | ۴۰۵,۶۱۷,۹۳۴                 |
| خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان            | ۲۲۶,۸۹۶,۹۳۰                       | ۵۸۶,۸۷۹,۳۳۴                       | ۷۶۱,۱۵۶,۰۲۳                 |
| کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها                             | (۵۳۵,۷۶۹,۷۳۹)                     | ۲۲,۶۹۳,۰۵۷                        | (۴۹۷,۳۷۱,۶۹۰)               |
| کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی                           | ۳,۸۲۹,۷۹۳,۱۲۳                     | (۲,۴۱۷,۶۸۵,۱۸۴)                   | (۵,۳۴۵,۱۰۵,۹۱۴)             |
| افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی                                   | ۲,۷۴۴,۵۰۳,۴۴۰                     | (۴۱۰,۱۰۱,۴۳۸)                     | ۳,۵۶۰,۳۳۱,۵۳۵               |
| افزایش (کاهش) در پیش دریافتها                                    | (۱۴۷,۶۶۰,۶۰۳)                     | ۲,۱۲۰,۷۹۶,۱۳۷                     | (۱,۱۳۸,۹۹۰,۳۱۳)             |
| کاهش در جریان تکمیل                                              | -                                 | -                                 | ۲,۴۹۷,۵۵۰,۶۱۰               |
| کاهش (افزایش) در سایر دارائیهها                                  | -                                 | -                                 | ۱,۵۹۳,۹۱۱,۳۹۲               |
| <b>جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی</b> | <b>۷,۸۱۳,۱۸۲,۳۵۶</b>              | <b>۹۹۵,۹۸۴,۷۸۷</b>                | <b>۳,۰۷۰,۱۵۳,۵۷۶</b>        |

#### ۲۴-۱ - معاملات غیر نقدی:

| شرح                               | دوره شش ماه منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۳/۳۱ | دوره شش ماه منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۳/۳۱ | دوره شش ماه منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۹/۳۰ |
|-----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
|                                   |                                    |                                    |                                    |
| خرید نرم افزار در قبال ایجاد بدهی | -                                  | -                                  | ۲,۵۷۱,۵۰۰,۲۲۶                      |
|                                   | .                                  | .                                  | ۲,۵۷۱,۵۰۰,۲۲۶                      |

## شرکت فناوران حفیظ سامانه (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ فرورداد ماه ۱۳۹۳

#### ۲۵ - تعهدات و بدهیهای احتمالی

هیچگونه بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در شرکت وجود ندارد.

#### ۲۶ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویداد خاصی در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

شرکت فناوری ان حقیقت سامانه (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی به ماهه منتهی به ۳۱ فروردین ماه ۱۳۹۴

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

| نام شرکت طرف معامله             | نوع وابستگی    | شرح معامله             | مبلغ معامله - ریال | مبلغ طلب (بدهی) |
|---------------------------------|----------------|------------------------|--------------------|-----------------|
| بانک انصار                      | عضو هیات مدیره | قرارداد فروش نرم افزار | ۱۱,۴۰۶,۱۲۰,۲۵۰     | ۲,۳۳۶,۲۱۰,۲۵۳   |
| شرکت سرمایه گذاری ایرانیان اطلس | عضو هیات مدیره | قرارداد پشتیبانی       | ۰                  | ۱۵,۳۸۸,۶۰۰      |

معاملات با اشخاص وابسته به ارزش منفیانه افشاء شده است.

