

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

احتراماً، به پیوست صورت‌های مالی شرکت ایران ارقام (سهامی عام) مربوط به سال منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱. تراز نامه	۲
۲. صورت سود و زیان	۳
۲.۱. گردش حساب سود انباشته	۳
۳. صورت جریان وجوه نقد	۴
۴. یادداشت‌های توضیحی:	
الف. تاریخچه فعالیت شرکت	۵
ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی	۶
پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۸
ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی	
و سایر اطلاعات مالی	۹-۳۷



صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۸ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

به نمایندگی از

اعضای هیئت مدیره

	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	شرکت سرمایه گذاری سرمایه گستر سهند	آقای محمود عسکری آزاد
	مدیر عامل و نایب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	شرکت سرمایه گذاری سامان فرهنگیان	آقای جواد میرزازاده
	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان	آقای حسن غلامی
	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	شرکت سرمایه گذاری تدبیر فرهنگیان	آقای محمود تدین
	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	مجمع اقتصادی کمیته امداد امام خمینی	آقای محمد علی یزدان جو

ایران ارقام

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدیدارانه شده)			(تجدیدارانه شده)				
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائتیا	
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال			
بدهیهای جاری :			دارائتیاهای جاری :				
۱۵,۱۷۹	۴۴,۸۰۲	۱۳	۱۶,۷۷۱	۲۲,۷۳۸	۴	موجودی نقد	
۱۹۲,۹۳۳	۱۸۵,۰۰۷	۱۴	۵۴	۵۸	۵	سرمایه گذارهای کوتاه مدت	
۶۸,۲۳۲	۳۲۶	۱۵	۵۰۴,۱۶۴	۴۴۴,۶۸۴	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری	
۲۹,۶۷۵	۱۰,۰۸۲	۱۶	۶۸,۴۸۹	۱۲۸,۶۵۱	۷	سایر حسابهای دریافتی	
۳,۲۶۶	۷,۳۰۱	۱۷	۳۳۸,۴۴۳	۳۱۸,۷۲۷	۸	موجودی قطعات و کالا	
۲۰۲,۶۳۳	۸۰,۰۱۵	۱۸	۳۷,۰۴۹	۵۱,۲۱۰	۹	سفارشات و پیش پرداختها	
۵۱۱,۹۱۸	۳۲۷,۵۳۳		۹۶۴,۹۷۰	۹۶۶,۰۶۸		جمع دارائتیاهای جاری	
بدهیهای غیر جاری :			دارائتیاهای غیر جاری :				
			۳۶,۹۲۸	۲,۲۹۹	۶	حسابهای دریافتی بلند مدت	
			۱۱۱	۱۱۱	۱۲	سرمایه گذارهای بلند مدت	
			۱۵۹,۹۷۵	۱۳۱,۸۴۷	۱۰	دارائتیاهاى ثابت مشهود	
۶۴,۹۵۲	۸۳,۰۷۳	۱۹	۹۹۷	۹۲۰	۱۱	دارائتیاهاى نامشهود	
۵۷۶,۸۷۰	۴۱۰,۶۰۶		۹۵۹	۲,۸۲۹	۷	سایر دارائتیاها	
			۱۹۸,۹۷۰	۱۳۸,۰۰۶		جمع دارائتیاهاى غیر جاری	
حقوق صاحبان سهام :							
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه (چهار صد میلیون سهم				
			یکهزار وریالی پرداخت شده)				
-	۱۰۰,۰۰۰	۲۱	افزایش سرمایه در جریان				
۳۴,۵۵۱	۴۰,۰۰۰	۲۲	اندوخته قانونی				
۷۶	۷۶	۲۳	اندوخته احتیاطی				
۱۵۲,۴۴۳	۱۵۳,۳۹۲		سود انباشته				
۵۸۷,۰۷۰	۶۹۳,۴۶۸		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱,۱۶۳,۹۴۰	۱,۱۰۴,۰۷۴		۱,۱۶۳,۹۴۰	۱,۱۰۴,۰۷۴		جمع دارائتیاها	

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدیدارائه شده)

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۷۲,۶۹۹	۹۹۹,۱۰۰	۲۴ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۶۳۴,۹۸۵)	(۷۰۷,۳۳۳)	۲۵ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۳۳۷,۷۱۴	۲۹۱,۷۶۷	سود ناخالص
(۹۱,۳۶۷)	(۹۲,۴۰۴)	۲۶ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۱,۳۰۳)	۴,۱۸۴	۲۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۹۲,۶۷۰)	(۸۸,۲۲۰)	سود عملیاتی
۲۴۵,۰۴۴	۲۰۳,۵۴۷	هزینه های مالی
(۶۲,۵۳۱)	(۴۳,۹۳۷)	۲۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۲,۶۴۸	۳۱,۸۷۳	۲۹ سود قبل از مالیات
(۳۹,۸۸۳)	(۱۲,۰۶۴)	مالیات بر درآمد
۲۰۵,۱۶۱	۱۹۱,۴۸۳	سود خالص
(۴۵,۹۰۹)	(۴۱,۰۸۵)	۱۶ سود پایه هر سهم عملیاتی
۱۵۹,۲۵۲	۱۵۰,۳۹۸	۳۰ زیان پایه هر سهم غیر عملیاتی
۴۷۵	۳۱۴	۳۰ سود پایه هر سهم بر مبنای سود خالص
(۷۷)	(۱۳)	
۳۹۸	۳۰۱	
گردش حساب سود (زیان) انباشته		
۱۵۹,۲۵۲	۱۵۰,۳۹۸	سود خالص
۱۵۸,۰۳۶	۱۶۱,۷۰۶	سود انباشته در ابتدای سال
(۱۶,۸۸۲)	(۹,۲۶۳)	۳۱ تعدیلات سنواتی
۱۴۱,۱۵۴	۱۵۲,۴۴۳	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۳۰۰,۴۰۶	۳۰۲,۸۴۱	سود قابل تخصیص
		تخصیص سود:
(۷,۹۶۳)	(۵,۴۴۹)	۲۲ اندوخته قانونی
(۱۴۰,۰۰۰)	(۱۴۴,۰۰۰)	سود سهام پرداختنی
(۱۴۷,۹۶۳)	(۱۴۹,۴۴۹)	
۱۵۲,۴۴۳	۱۵۳,۳۹۲	سود انباشته شده در پایان سال

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

(تجدیدارائه شده)

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۸,۸۴۷	۲۱۶,۹۸۶	۳۲
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی		
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :		
۳,۸۰۴	۱۱,۲۸۷	سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری
(۶۷,۹۳۵)	(۴۳,۹۳۷)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۶,۸۹۱)	(۴,۴۲۷)	سود سهام پرداختی
(۸۱,۰۲۲)	(۳۷,۰۷۷)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
مالیات بر درآمد:		
(۵۳,۹۳۹)	(۶۰,۶۷۹)	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :		
(۲,۵۸۱)	(۲,۹۵۳)	وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۱۸۸)	(۱)	وجه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
(۳۰)	(۴)	وجه پرداختی بابت سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت
۱۴۸	۹,۹۹۵	وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۲,۶۵۱)	۷,۰۳۷	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۲۱,۲۳۵	۱۲۶,۲۶۷	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی :		
-	۲,۳۱۸	وجه دریافتی بابت افزایش سرمایه
۴۰۳,۵۰۰	۲۴۶,۵۰۰	دریافت تسهیلات مالی
(۴۱۵,۰۰۰)	(۳۶۹,۱۱۸)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۱۱,۵۰۰)	(۱۲۲,۶۱۸)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۹,۷۳۵	۵,۹۶۷	خالص افزایش در وجه نقد
۷,۰۳۶	۱۶,۷۷۱	مانده وجه نقد در آغاز سال
۱۶,۷۷۱	۲۲,۷۳۸	مانده وجه نقد در پایان سال
۱۲۵,۷۱۶	۹۳,۷۵۲	مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت ایران ارقام (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۸/۱۰/۱۷ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس گردیده و تحت شماره ۱۳۶۴۷ مورخ ۱۳۴۸/۱۰/۱۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در ابتدا با مشارکت شرکت NCR دیتون آمریکا و بانک ملت (عمران سابق) تشکیل شده است. در اجرای لایحه قانونی تعیین مدیر یا مدیران موقت مصوب ۱۳۵۸/۰۳/۲۶ شورای انقلاب اسلامی ایران مدیران منتخب دولت از مرداد ماه ۱۳۵۹ عهده‌دار اداره امور شرکت گردیده و متعاقبا به موجب لایحه قانونی تشکیل شورای عالی انفورماتیک مصوب ۱۳۵۹/۰۴/۰۴ شورای انقلاب جمهوری اسلامی ایران، اداره امور شرکت به عهده مدیران منتخب شورای مزبور و بانک ملت محول گردیده است. بر اساس تبصره ۳۵ قانون بودجه سال ۱۳۷۹ سهام شورای عالی انفورماتیک طی مزایده به موسسه صندوق ذخیره فرهنگیان منتقل گردید. شرکت به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۲/۱۲/۲۰ از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و تغییرات فوق در روزنامه رسمی مورخ ۱۳۸۳/۰۲/۱۵ آگهی و آخرین وضعیت سهامداران و میزان سرمایه هر یک در یادداشت شماره ۲۰ این گزارش تشریح گردیده است. شرکت ایران ارقام واحد فرعی تجاری موسسه صندوق ذخیره فرهنگیان و شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان و... می‌باشد و مرکز اصلی و واحد تولیدی شرکت در تهران واقع است. ضمناً در تاریخ ۴ آبان ماه ۱۳۸۳ سهام شرکت توسط هیات پذیرش سازمان بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه اصلاحی عبارت است از: طراحی، تولید، خرید و فروش سیستم‌ها، قطعات و دستگاههای رایانه‌ای مخابراتی و الکترونیکی، دستگاههای خودپرداز، خود دریافت و کیوسک‌های الکترونیکی انتقال اطلاعات، دستگاههای انتقال الکترونیکی پول و کارتهای مغناطیسی و هوشمند و نظایر آنها و ملزومات مرتبط و متعلق به آنها. نصب، راه اندازی و تعمیر و نگهداری سیستمهای سخت‌افزاری و نرم‌افزاری و دستگاههای تولیدی و یا خریداری شده و فروش و صدور آنها. عرضه و فروش محصولات و خدمات فنی، مشاوره‌ای، مهندسی، آموزشی، تحقیقاتی نرم‌افزاری و سخت‌افزاری در داخل و خارج از کشور. طراحی، تولید و عرضه سیستمهای کاربردی و ابزارها و بسته‌های نرم‌افزاری در زمینه‌های مختلف تجاری، صنعتی و آموزشی از جمله سیستمهای بانکی، شبکه‌های ارتباطی، صوتی، تصویری، دیتا و اتوماسیون صنعتی و نظایر آنها. انجام کلیه امور فنی و تجاری و ارائه خدمات مربوط به شبکه‌های اطلاع رسانی از قبیل اینترنت و اینترنت و امثال آن و ارتباطات راه دور (TC) و ارتباطات داده‌ها. خرید، فروش، واردات، صادرات، بازاریابی غیر شبکه‌ای و غیر هرمی در زمینه موضوع فعالیت شرکت. خرید سهام و سرمایه‌گذاری و تاسیس یا تملک شرکتهای مرتبط در داخل و خارج از کشور و واگذاری یا قبول نمایندگی و مشارکت با شرکتهای داخلی و خارجی در زمینه موضوع فعالیت شرکت. تاسیس مراکز و شعب به منظور ارائه خدمات فروش، نصب، پشتیبانی، تعمیرات و آموزشی. اخذ و اعطای

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مجوز و پروانه‌های لازم از و یا به سازمانها و شرکتهای دولتی و غیر دولتی ایرانی و خارجی در زمینه موضوع فعالیت شرکت.

پروانه بهره‌برداری شماره ۲۲۶۰۱ مورخ ۱۳۷۶/۱۲/۱۰ که توسط وزارت صنایع صادر شده است.

۳-۱- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	
۴۳۳	۴۰۱	کارکنان دائم
۲۳۷	۲۵۷	کارکنان موقت
۶۷۰	۶۵۸	

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 رویه‌های حسابداری

۳-۱- موجودی قطعات و کالا

موجودی قطعات و کالا به اقل بهای تمام شده یا خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی می‌شود. به این منظور و بر اساس گزارشات معاونتهای شرکت هر ساله مبالغی بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی قطعات و کالا (لوازم یدکی، دستگاه و تجهیزات و ملزومات) به روش شناسائی ویژه محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد.

قیمت تمام شده موجودی دستگاه و تجهیزات کامپیوتری و موجودی لوازم یدکی و ملزومات به روشهای زیر محاسبه می‌شود:

روش مورد استفاده	نوع موجودی
میانگین متحرک	دستگاه و تجهیزات
میانگین متحرک	ملزومات (لوازم مصرفی دستگاه و تجهیزات)
میانگین متحرک	لوازم یدکی مصرفی

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۲- سرمایه‌گذاریها

سرمایه‌گذاریهای بلندمدت به بهای تمام‌شده پس از کسر هرگونه کاهش در ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاریها ارزشیابی می‌شود. درآمد حاصل از سرمایه‌گذاریها در زمان تصویب و اعلام سود پرداختنی توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر شناسایی و ثبت می‌شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. 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، بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می‌شود، هنگام وقوع، بعنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان سال منظور می‌گردد.

۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم اصلاحیه بهمن ماه ۱۳۸۰ و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

دارایی های ثابت مشهود	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷٪	نزولی
وسایل نقلیه	۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی
ابزارآلات	۱۰ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات اداری	۱۰ ساله	مستقیم
تجهیزات کامپیوتری	۳ ساله	مستقیم
دستگاههای خودپرداز بانکی	۵ ساله	مستقیم

دارائیهای نامشهود	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای کامپیوتری	۵ ساله	مستقیم

۳-۳-۳- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۴- قراردادهای اجاره به شرط تملیک

دارایی‌های مرتبط با اجاره سرمایه‌ای در ترازنامه به عنوان یک حساب دریافتنی و به مبلغی معادل سرمایه‌گذاری خالص در حساب اجاره منعکس می‌شود. اجاره سرمایه‌ای یک دارایی سبب ایجاد دو نوع درآمد به شرح زیر می‌شود:

الف) سود یا زیانی: معادل سود و زیان ناشی از فروش قطعی دارایی مورد اجاره به قیمت‌های معمول فروش که منعکس کننده هر گونه تخفیفات تجاری است و براساس رویه معمول واحد تجاری برای فروش قطعی شناسایی می‌شود.

ب) درآمد مالی: در طول دوره اجاره به گونه ای منطقی و سیستماتیک به هر یک از دوره های مالی تخصیص می یابد.

ذخیره پشتیبانی دستگاههای اجاره به شرط تملیک به ازای هر دستگاه ۱۲ میلیون ریال در سال منظور می‌شود. این ذخیره در واقع بیانگر درآمد پشتیبانی سنوات آتی دستگاههای اجاره داده شده می‌باشد.

۳-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی به عنوان هزینه سال شناسائی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت "دارائیهای واجد شرایط" است.

۳-۶- تسعیر ارز

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

۳-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۸- درآمد فروش کالا و ارائه خدمات

درآمد فروش کالا بر اساس قراردادهای منعقد با مشتریان در زمان تحویل کالا به مشتری و ارسال صورتحساب شناسائی و در حسابها ثبت می‌گردد. همچنین درآمد ارائه خدمات پشتیبانی و اجاره براساس قراردادهای منعقد با مشتریان و بر مبنای مدت زمان سپری شده از قرارداد شناسائی و در حسابها ثبت می‌شود.

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۵	۶۶۵	۴-۱ موجودی صندوق
۱۶,۳۴۵	۲۲,۰۷۱	۴-۲ موجودی نزد بانکها _ ریالی
۱۱۱	۲	موجودی نزد بانکها - ارزی
<u>۱۶,۷۷۱</u>	<u>۲۲,۷۳۸</u>	

۴-۱- موجودی صندوق عمدتاً شامل مبلغ ۱۲,۷۵۳ یورو ، ۲,۸۷۸ دلار ، ۲,۱۶۹ درهم و ۳۴۱,۰۰۰ پوند و ۱,۴۲۱ یوان می باشد.

۴-۲- موجودی نزد بانکها- ریالی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۹۰	۱۲,۲۲۹	بانک اقتصاد نوین
۱۲,۶۹۶	۷,۵۷۰	بانک تجارت
۹۱۱	۱,۷۲۴	بانک سپه
۷۴۸	۵۴۸	سایر بانکها
<u>۱۶,۳۴۵</u>	<u>۲۲,۰۷۱</u>	

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۴	۵۸
۵۴	۵۸

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ناخالص	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷۲,۳۷۲	۴۰۹,۸۷۶	(۳۵,۵۱۷)	۴۴۵,۳۹۳	۶-۱ حسابهای دریافتنی تجاری
۳۰,۶۸۴	۳۳,۹۷۸	.	۳۳,۹۷۸	۶-۲ حسابهای دریافتنی - اجاره به شرط تملیک
۱,۱۰۸	۸۳۰	(۱۱۴)	۹۴۴	اسناد دریافتنی تجاری
۵۰۴,۱۶۴	۴۴۴,۶۸۴	(۳۵,۶۳۱)	۴۸۰,۳۱۵	

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۶- حسابهای دریافتنی تجاری از اقلام زیر تشکیل شده است :
 مانده مطالبات عمده‌تأ " بابت ارائه خدمات سرویس و نگهداری دستگاههای خودپرداز و انواع ریز کامپیوتر و همچنین اجاره دستگاههای خودپرداز بانکی می‌باشد.

نام مشتری	ناخالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک شهر	۵۴,۵۲۶	۹۷۷	۵۳,۵۴۹	۱۱,۸۴۵
بانک قوامین	۴۷,۴۲۱	۱,۴۱۳	۴۶,۰۰۸	۶۵,۹۰۴
بانک تجارت	۴۱,۱۷۹	۲,۸۳۳	۳۸,۳۴۶	۳۱,۶۴۵
بانک ملی	۳۹,۲۶۶	۱,۷۸۶	۳۷,۴۸۰	۲۳,۲۳۹
بانک رفاه	۳۴,۵۶۹	۶۸۹	۳۳,۸۸۰	۲۱,۲۷۳
بانک صادرات	۳۳,۶۶۱	۷	۳۳,۶۵۴	۶۶,۰۴۸
بانک سپه	۲۷,۳۰۶	۲,۳۲۱	۲۴,۹۸۵	۲۴,۸۷۴
بانک کشاورزی	۲۷,۲۶۷	۳,۶۱۶	۲۳,۶۵۱	۱۹,۶۵۴
بانک سرمایه	۲۴,۵۷۰	۱,۶۹۴	۲۲,۸۷۶	۱۴,۵۴۳
بانک ملت	۲۷,۱۲۳	۶,۳۳۴	۲۰,۷۸۹	۷۵,۶۲۹
شرکت رایانه خدمات امید	۱۵,۳۱۴	۱۸۳	۱۵,۱۳۱	۸,۱۸۲
بانک مسکن	۱۳,۶۱۲	۱	۱۳,۶۱۱	۰
شرکت پرداخت نوین آرسن	۸,۳۰۲	۲۴۱	۸,۰۶۱	۱۶,۷۸۶
بانک گردشگری	۷,۰۱۷	۱۸	۶,۹۹۹	۵۱,۷۳۷
بانک ایران زمین	۶,۲۹۶	۰	۶,۲۹۶	۴۵۶
پست بانک	۶,۹۷۴	۱,۵۵۷	۵,۴۱۷	۶,۱۷۵
بانک اقتصاد نوین	۴,۱۲۸	۱۲۵	۴,۰۰۳	۳,۲۵۳
تعاونی اعتباری ثامن	۳,۰۷۸	۱۰	۳,۰۶۸	۰
بانک آینده	۲,۶۴۰	۰	۲,۶۴۰	۱,۱۳۴
بانک سینا	۲,۹۹۵	۶۲۵	۲,۳۷۰	۲,۲۲۳
بانک انصار	۲,۲۲۴	۳۴۵	۱,۸۷۹	۶۸۲
بانک سامان	۱,۲۲۰	۴۲۱	۷۹۹	۷۹۹
موسسه مالی و اعتباری عسکریه	۱,۱۱۸	۴۰۰	۷۱۸	۲,۰۲۵
سایر	۱۳,۵۸۷	۹,۹۲۱	۳,۶۶۶	۲۴,۲۶۷
	۴۴۵,۳۹۳	۳۵,۵۱۷	۴۰۹,۸۷۶	۴۷۲,۳۷۲

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۶- تا تاریخ تنظیم این گزارش مبلغ ۸۶,۶۲۳ میلیون ریال از حسابهای فوق وصول گردیده است.
 ۲-۶- مانده مطالبات اجاره‌ای به مبلغ ۳۳,۹۷۸ میلیون ریال بابت اجاره به شرط تملیک ۷۵۰ دستگاه خودپرداز نزد بانک ملی ایران می باشد. مدت قرارداد پنج ساله و دارای ۶۰ قسط ماهیانه می باشد ، که حصه بلند مدت و جاری آن به شرح زیر تفکیک گردیده است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۵,۲۵۴	۴۶,۱۵۱	مطالبات اجاره ای ناخالص
		کسر میگردد:
(۱۲,۳۰۹)	(۳,۲۸۸)	درآمد مالی کسب نشده
(۱۵,۳۳۳)	(۶,۵۸۶)	درآمد پشتیبانی سنوات آتی (ذخیره پشتیبانی)
۶۷,۶۱۲	۳۶,۲۷۷	مطالبات اجاره ای خالص
(۳۶,۹۲۸)	(۲,۲۹۹)	حصه بلند مدت
۳۰,۶۸۴	۳۳,۹۷۸	حصه جاری

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ناخالص	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۳۴	۷۷۸	۰	۷۷۸	۷-۱ وام کارکنان
۲۶۱	۳۳۳	۰	۳۳۳	مساعده و علی الحساب
۳۴,۲۹۳	۲۶,۰۹۲	(۳۸۹)	۲۶,۴۸۱	۷-۲ سپرده ها
۳۲,۳۰۱	۱۰۱,۴۴۸	(۱۷)	۱۰۱,۴۶۵	۷-۳ سایر اشخاص
۶۸,۴۸۹	۱۲۸,۶۵۱	(۴۰۶)	۱۲۹,۰۵۷	

۷-۱- بدهی کارکنان عمدتاً مربوط به وامهای خودرو، تلفن همراه، خرید سهام و فروش اقساطی کالا به کارکنان طبق آئین نامه های مصوب هیئت مدیره بوده و طبق ضوابط و دستورالعمل آن طی اقساط ماهیانه از حقوق دریافت کنندگان کسر می گردد و به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۵۵۰	۳,۵۶۳	وام خرید اتومبیل کارکنان
۴۳	۴۴	وام خرید تجهیزات کامپیوتری
۲,۵۹۳	۳,۶۰۷	جمع
(۹۵۹)	(۲,۸۲۹)	حصه بلندمدت (سایر دارائیه‌ها)
۱,۶۳۴	۷۷۸	حصه جاری

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۲- سپرده ها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۶,۴۵۴	۱۷,۸۰۴	۷-۲-۱	سپرده ضمانتنامه های بانکی
۳۷	۳۷		سپرده گمرکی
۸,۱۹۱	۸,۶۴۰	۷-۲-۲	سایر سپرده ها
۳۴,۶۸۲	۲۶,۴۸۱		جمع
(۳۸۹)	(۳۸۹)		کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۳۴,۲۹۳	۲۶,۰۹۲		جمع کل

۷-۲-۱- سپرده ضمانت نامه‌های بانکی عمدتاً مربوط به قراردادهای بانک اقتصادنوین، بانک سپه و بانک تجارت می باشد .

۷-۲-۲- سایر سپرده ها عمدتاً مربوط به ودیعه دفاتر اجاره ای در شهرستانها ، سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه مکسوره مربوط به خدمات ارائه شده می باشد .

۷-۳- عمده ارقام مربوط به سرفصل فوق بابت مبالغ مکسوره تحت عناوین مالیات موضوع ماده ۱۰۴ ق.م.م، همچنین بیمه موضوع ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی و حسن انجام کار می باشد که توسط مشتریان از صورتحسابهای ارسالی کسر گردیده است . صورت ریز بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱				
میلیون ریال				
مالیات	بیمه	حسن انجام کار	جمع	
۸,۹۴۷	۷,۵۸۶	۱۱,۷۶۴	۲۸,۲۹۷	بانک تجارت
۷,۳۵۲	۶,۸۶۵	.	۱۴,۲۱۷	بانک ملی
۴۱۶	۲,۱۸۹	۲,۴۸۶	۵,۰۹۱	بانک ملت
۲,۹۹۳	۳,۷۹۴	۷,۲۶۴	۱۴,۰۵۱	بانک رفاه
۳,۸۹۷	۴,۹۸۸	۱۷	۸,۹۰۲	بانک سپه
۴۳۷	۹۱۳	۷۱۰	۲,۰۶۰	بانک کشاورزی
۱,۵۵۴	۹۸۱	.	۲,۵۳۵	شرکت رایانه خدمات امید
۱,۴۶۱	۳,۲۶۵	۱,۸۹۹	۶,۶۲۵	بانک قوامین
۵,۸۸۲	۸,۲۹۵	۵,۵۱۰	۱۹,۶۸۷	سایر
۳۲,۹۳۹	۳۸,۸۷۶	۲۹,۶۵۰	۱۰۱,۴۶۵	

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- موجودی قطعات و کالا

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۸,۵۸۰	۸۲,۲۵۸	(۲)	۸۲,۲۶۰	موجودی دستگاههای ATM و PC
۱۱۰,۳۴۹	۱۳۲,۰۵۴	(۹,۲۳۱)	۱۴۱,۲۸۵	موجودی قطعات یدکی پشتیبانی
۶۰,۲۸۵	۲۹,۸۲۷	(۴)	۲۹,۸۳۱	موجودی قطعات ATM و PC
۹,۹۲۸	۸,۱۶۹	(۲,۰۴۰)	۱۰,۲۰۹	موجودی ملزومات
۱۰,۸۳۷	۳۰,۰۰۱	(۵۴)	۳۰,۰۵۵	۸-۱ کالای امانی نزد دیگران
۲۸,۴۶۴	۳۶,۴۱۸	.	۳۶,۴۱۸	کالای در راه
۳۳۸,۴۴۳	۳۱۸,۷۲۷	(۱۱,۳۳۱)	۳۳۰,۰۵۸	

۸-۱- افزایش در کالای امانی نزد دیگران ناشی از تحویل ۶۵ دستگاه خودپرداز به مشتریان در روزهای پایانی سال مورد گزارش می باشد که پس از تحویل قطعی در حساب مربوط منعکس می گردد.

۸-۲- ذخیره مربوط به موجودی قطعات و کالا طبق بند ۳-۱ اهم رویه‌های حسابداری محاسبه و منظور شده است .

۸-۳- موجودی قطعات و کالا به مبلغ ۲۱۳,۶۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی حریق ، انفجار، صاعقه و زلزله نزد شرکت بیمه معلم ، بیمه شده است .

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱.۷۵۵	۲۶.۰۰۴
۸.۴۱۹	۸.۷۰۴
۷۶۱	۰
<u>۲۰.۹۳۵</u>	<u>۳۴.۷۰۸</u>
۱۱.۸۵۸	۱۲.۵۷۲
۴.۵۸۵	۳.۵۸۸
۶	۶۷۷
<u>۱۶.۴۴۹</u>	<u>۱۶.۸۳۷</u>
(۳۳۵)	(۳۳۵)
<u>۱۶.۱۱۴</u>	<u>۱۶.۵۰۲</u>
<u><u>۳۷.۰۴۹</u></u>	<u><u>۵۱.۲۱۰</u></u>

سفارشات خارجی :

دستگاه و تجهیزات خودپرداز

قطعات و لوازم یدکی

دستگاه و تجهیزات فروشگاهی

پیش پرداختها:

خرید کالا و تدارکات

خدمات قراردادی و بیمه

سایر پیش پرداختها

کسر شود: ذخیره پیش پرداختها

جمع

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- دارائیهای ثابت مشهود

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال		بهای تمام شده - میلیون ریال								شرح اقلام
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در پایان دوره	نقل و انتقالات و تعدیلات	استهلاک انباشته دارائیهای فروخته شده	استهلاک دوره مالی	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان دوره	نقل و انتقالات و تعدیلات	دارائیهای فروخته شده طی دوره مالی	دارائیهای اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ابتدای سال	
۴۴,۹۰۳	۴۴,۹۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۹۰۳	۰	۰	۰	۴۴,۹۰۳	زمین
۴۳,۲۰۰	۴۰,۱۷۳	۱۶,۷۷۸	۰	۰	۳۰,۲۳	۱۳,۷۵۵	۵۶,۹۵۱	(۴)	۰	۰	۵۶,۹۵۵	ساختمان
۲,۲۷۳	۲,۲۷۴	۱,۶۵۰	۰	۰	۳۲۱	۱,۳۲۹	۳,۹۲۴	۰	۰	۳۲۲	۳,۶۰۲	تاسیسات
۸۴۲	۸۷۴	۱,۰۶۹	(۲)	۰	۱۲۸	۹۴۳	۱,۹۴۳	(۲)	۰	۱۶۰	۱,۷۸۵	ابزار و لوازم سنجش
۸,۹۴۷	۸,۴۸۹	۱۳,۳۳۸	(۳۱)	(۱۲)	۲۰,۰۴	۱۱,۳۶۷	۲۱,۸۲۷	۴۱۵	(۱۲)	۱,۱۱۰	۲۰,۳۱۴	اثاثیه و منصوبات
۷۷۶	۱,۶۹۸	۱,۴۰۸	۰	(۲۳۸)	۳۹۵	۱,۲۵۱	۳,۱۰۶	۰	(۲۸۲)	۱,۳۶۱	۲,۰۲۷	وسایل نقلیه
۵۷,۵۷۲	۳۳,۲۱۳	۲۲۹,۲۳۶	(۱۱۵)	(۶,۸۲۰)	۳۰,۵۴۹	۲۰,۵۶۲۲	۲۶۲,۴۴۹	۶,۱۶۲	(۶,۹۰۶)	۰	۲۶۳,۱۹۳	دستگاههای خودپرداز بانکی اجاره ای
۰	۰	۴۴,۰۷۷	۰	۰	۰	۴۴,۰۷۷	۴۴,۰۷۷	۰	۰	۰	۴۴,۰۷۷	دستگاه و تجهیزات پشتیبانی
۱,۴۱۴	۱۷۵	۳۶۰	۰	۰	۰	۳۶۰	۵۳۵	(۱,۲۳۹)	۰	۰	۱,۷۷۴	دستگاههای خودپرداز بانکی نزد انبار
۱۵۹,۹۲۷	۱۳۱,۷۹۹	۳۰۷,۹۱۶	(۱۳۸)	(۷,۰۷۰)	۳۶,۴۲۰	۲۷۸,۷۰۴	۴۳۹,۷۱۵	۵,۳۳۲	(۷,۲۰۰)	۲,۹۵۳	۴۳۸,۶۳۰	جمع
۴۸	۴۸	۰				۰	۰	۰	۰	۰	۰	پیش پرداختهای سرمایه ای
۱۵۹,۹۷۵	۱۳۱,۸۴۷	۳۰۷,۹۱۶	(۱۳۸)	(۷,۰۷۰)	۳۶,۴۲۰	۲۷۸,۷۰۴	۴۳۹,۷۱۵	۵,۳۳۲	(۷,۲۰۰)	۲,۹۵۳	۴۳۸,۶۳۰	جمع کل

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

- ۱-۱۰- اضافهات وسایل نقلیه عمدتاً مربوط به خرید یکدستگاه خودرو رنو فلونس به مبلغ ۱,۱۶۰ میلیون ریال و یکدستگاه وانت پراید به مبلغ ۱۴۹ میلیون ریال می باشد.
- ۲-۱۰- اضافهات اثاثیه و منصوبات به مبلغ ۱,۱۱۰ میلیون ریال بابت خرید لوازم اداری جهت تجهیز دفاتر می باشد .
- ۳-۱۰- طی دوره مالی مورد گزارش یک دستگاه خودرو زانتیا فروخته شده است .
- ۴-۱۰- طی دوره مالی مورد گزارش تعداد ۵۱ دستگاه خودپرداز بانکی به شرکت رایانه خدمات امید فروخته شده است .
- ۵-۱۰- دارائیهای ثابت مشهود شرکت به مبلغ ۸۴,۶۹۸ میلیون ریال درمقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای نزد شرکت بیمه معلم، برخوردار است.

۱۱- دارائیهای نامشهود

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۳۲	۸۳۴	حق الامتیاز خطوط تلفن و انشعاب
۷,۱۷۰	۷,۱۶۹	بهای نرم افزار
۸,۰۰۲	۸,۰۰۳	
(۷,۰۰۵)	(۷,۰۸۳)	کسر می شود: استهلاک انباشته
۹۹۷	۹۲۰	

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	بهای تمام شده	ارزش اسمی	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	
شرکتهای پذیرفته شده در بورس:				
۱۴	۱۴	۱۴	۲۲۲۰	۶,۱۴۹ شرکت آریا الکترونیک
سایر شرکتهای:				
۹۴	۹۴	۹۴	۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۸ شرکت تحقیقاتی صنایع انفورماتیک
۳	۳	۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳ شرکت تعاونی انجمن شرکتهای انفورماتیک
۹۷	۹۷	۹۷		جمع
۱۱۱	۱۱۱	۱۱۱		جمع کل

۱۳- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۲۶۴	۱۹,۷۲۷	۱۳-۱ فروشنندگان خارجی
۶,۳۸۷	۲۰,۵۳۸	۱۳-۲ فروشنندگان داخلی
۴,۵۲۸	۴,۵۳۷	۱۳-۳ ذخیره هزینه های سفارشات
۱۵,۱۷۹	۴۴,۸۰۲	

۱۳-۱ - فروشنندگان خارجی عمدتاً "مربوط به خرید دستگاههای خودپرداز و قطعات مربوطه از شرکت جی آر جی می باشد.

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳-۲- مانده طلب فروشندگان داخلی شامل اقلام زیر است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۹,۳۷۲	شرکت لایف برد
.	۶,۴۱۸	شرکت گرایش تازه کیش
۳۹۴	۶۴۸	شرکت کاویان شیمی صنعت
۳۵۷	۳۵۷	عصر دانش افزار
۱,۹۷۹	۸۸	شرکت خرد پرداز اندیشه
۳,۶۵۷	۳,۶۵۵	سایر
<u>۶,۳۸۷</u>	<u>۲۰,۵۳۸</u>	

۱۳-۳- طبق نامه های دریافتی از ستاد نظارت گمرکات استان هرمزگان از بابت کسری پرداخت هزینه های گمرکی سفارشات خارجی شرکت، طی سال مالی ۱۳۸۴ تا ۱۳۸۹ مبلغ ۴,۵۲۸ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده است .

۱۳-۴- تا تاریخ تهیه این یادداشت مبلغ ۶,۹۰۶ میلیون ریال از حسابهای پرداختنی تجاری پرداخت و تسویه شده است.

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

تجدید ارائه شده			
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۹۳۱	۷۱۸		اسناد پرداختنی غیرتجاری
۲۷,۹۱۹	۲۳,۳۸۸	۱۴-۱	هزینه های پرداختنی مربوط به کارکنان
۲۰,۲۸۷	۲۲,۱۴۰		مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۱۲۶,۱۳۶	۱۲۹,۵۷۱	۱۴-۲	سود سنواتی سهامداران
۳,۵۱۳	۱,۳۴۷		مالیات های تکلیفی
۸۸۵	۱,۷۹۰		حق بیمه های پرداختنی
۲,۸۸۰	۳,۵۱۶		حق بیمه کارکنان
۵,۳۸۲	۲,۵۳۷		سایر
۱۹۲,۹۳۳	۱۸۵,۰۰۷		

۱-۱۴- هزینه های پرداختنی کارکنان به مبلغ ۲۳,۳۸۸ میلیون ریال شامل موارد زیر می باشد :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۰۰۰	۶,۸۶۳	ذخیره طرح کارانه
۹,۸۶۶	۶,۶۹۲	ذخیره عیدی و پاداش و سایر
۳,۴۹۴	۶,۹۴۳	حقوق و دستمزد پرداختنی
۲,۵۵۹	۲,۸۹۰	سایر مطالبات کارکنان
۲۷,۹۱۹	۲۳,۳۸۸	

۲-۱۴- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به سهم سود سال ۱۳۹۲ شرکت سرمایه گذاری سایه گستر سرمایه، مجتمع اقتصادی کمیته امداد امام خمینی (ره) و شرکت سرمایه گذاری سامان فرهنگیان می باشد که بنا به اعلام سهامداران مذکور به حساب بستانکاری آنان انتقال یافته است.

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵- پیش دریافتها

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷.۸۳۶	۰	پیش دریافت فروش خودپرداز بانکی
۳۹۶	۳۲۶	پیش دریافت فروش تراکنشی
۶۸.۲۳۲	۳۲۶	

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات بشرح زیر است :

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ - میلیون ریال					درآمد مشمول	سود ابرازی	عملکرد
	میلیون ریال	مالیات							
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	پرداخت شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مالیات ابرازی		سال مالی
رسیدگی به دفاتر	۲.۴۶۶	-	۲۹.۲۳۸	۲۹.۲۳۸	۲۶.۷۷۲	۲۳.۵۵۱	۱۰۴.۶۷۲	۱۰۵.۰۰۸	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۴۶.۸۹۴	-	۵۰.۳۳۸	۵۰.۳۳۸	۴۹.۷۸۵	۴۲.۴۲۷	۱۸۹.۱۳۸	۱۹۴.۳۲۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	۴۵.۹۰۹	۴۵.۹۰۹	-	-	-	۴۵.۰۵۹	۲۰۱.۳۵۷	۲۰۵.۱۶۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	-	۴۱.۰۸۵	-	-	-	۴۱.۰۸۵	۱۸۰.۱۹۶	۱۹۱.۴۸۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	۳.۴۴۳	.							ذخیره تخصیصی عملکرد سنوات قبل
	۹۸.۷۱۲	۸۶.۹۹۴							جمع
	(۶۹.۰۳۷)	(۷۶.۹۱۲)							پیش پرداخت مالیات
	۲۹.۶۷۵	۱۰.۰۸۲							

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۸۷۳	۳,۲۶۶	سود سهام پرداختنی در ابتدای دوره
۱۴۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰	سود سهام پرداختنی
(۱۲۵,۷۱۶)	(۴۱,۷۸۶)	تعدیلات سود سهامداران
۰	(۹۳,۷۵۲)	افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران
(۱۶,۸۹۱)	(۴,۴۲۷)	پرداخت شده طی دوره
۳,۲۶۶	۷,۳۰۱	مانده در تاریخ ترازنامه

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است :

الف) به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰۲,۲۵۰	۶۸,۱۶۶		بانک اقتصاد نوین
۹۹,۰۸۵	۰		بانک سپه
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۸-۱	تسهیلات مالی غیر بانکی
۲۱۶,۳۳۵	۸۳,۱۶۶		جمع
(۱۳,۷۰۲)	(۳,۱۵۱)		کسر می شود: سود و کارمزد سالهای آتی
۲۰۲,۶۳۳	۸۰,۰۱۵		

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(ب) به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۷,۷۲۷	۶۵,۰۱۵
۱۰۴,۹۰۶	۱۵,۰۰۰
۲۰۲,۶۳۳	۸۰,۰۱۵

بیش از ۲۵ درصد

۲۰ تا ۲۵ درصد

(ج) به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۲,۶۸۰	۶۵,۰۱۵
۵۹,۹۵۳	۱۵,۰۰۰
۲۰۲,۶۳۳	۸۰,۰۱۵

شش ماهه

یکساله

(د) به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
۸۹,۹۰۵	۰	۱۰-۶
۹۷,۷۲۸	۶۵,۰۱۵	
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	
۲۰۲,۶۳۳	۸۰,۰۱۵	

در قبال ساختمان

در قبال سفته

بدون وثیقه

۱-۱۸- مبلغ فوق بابت دریافت تسهیلات از صندوق اندوخته کارکنان با نرخ کارمزد ۲۳ درصد طی توافقنامه شماره ۹۲/۵۸۹/خ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۱ می باشد.

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱,۶۴۴	۶۴,۹۵۲	مانده در ابتدای دوره
(۵,۴۶۳)	(۲۲,۱۹۰)	پرداخت شده طی دوره
۱۸,۷۷۱	۴۰,۳۱۱	ذخیره تامین شده
۶۴,۹۵۲	۸۳,۰۷۳	مانده در پایان دوره

۲۰- سرمایه

سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
درصد سهام	درصد سهام	تعداد سهام
۴۰,۳۶	۴۰,۳۶	۱۶۱,۴۲۸,۴۸۵
۲۱,۴۵	۲۰,۲۴	۸۰,۹۶۲,۷۲۸
۱۸,۲۳	۱۸,۲۴	۷۲,۹۴۰,۱۹۷
۱۰,۱۵	۱۰,۵۳	۴۲,۱۲۹,۴۵۶
۰	۱,۶۵	۶,۶۰۸,۱۴۴
۱,۲۷	۱,۲۷	۵,۰۶۱,۵۱۹
۱,۰۰	۱,۰۸	۴,۳۱۸,۵۸۷
۷,۵۴	۶,۶۴	۲۶,۵۵۰,۸۸۴
۱۰۰	۱۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری سایه گستر سرمایه
 شرکت سرمایه گذاری فرهنگیان
 مجتمع اقتصادی کمیته امداد امام خمینی (ره)
 شرکت سرمایه گذاری سامان فرهنگیان
 شرکت سرمایه گذاری تدبیر فرهنگیان
 شرکت سرمایه گذاری صنعت و معدن
 شرکت سرمایه گذاری سرمایه گستر سهند
 سایرین

۲۱- افزایش سرمایه در جریان

طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۰۷ از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان می باشد .

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه مبلغ ۵.۴۴۹ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۲۳- اندوخته احتیاطی

اندوخته احتیاطی به مبلغ ۷۶ میلیون ریال طبق ماده ۵۱ اساسنامه و بنا به تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام به این حساب منظور گردیده است.

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۴- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت	
تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال		
فروش کالا:					
۸۸۴	۳۲۴,۳۱۳	۱,۰۲۴	۳۵۳,۲۷۰	۲۴-۱	خودپرداز بانکی
۱,۹۸۷	۱۹,۴۴۶	۱,۵۶۲	۱۴,۰۸۹	۲۴-۲	کامپیوتر شخصی
	۲۸,۶۴۳		۲۶,۴۳۸	۲۴-۳	سایر تجهیزات و متعلقات
۱۴	۱۳۲	۲۰۲	۱,۷۳۶		صندوق فروشگاهی
	۳۷۲,۵۳۴		۳۹۵,۵۳۳		جمع
درآمد اجاره خودپرداز:					
۲,۰۰۰	۱۴۱,۱۹۹	۱,۹۲۸	۱۶۶,۲۱۱	۲۴-۴	عملیاتی
۷۵۰	۸,۹۰۹	۷۵۰	۷,۴۶۴	۲۴-۵	سرمایه ای
	۱۵۰,۱۰۸		۱۷۳,۶۷۵		جمع
درآمد ارائه خدمات :					
	۳۹۸,۳۴۹	۲۴-۶	۳۷۴,۸۸۰		پشتیبانی و سخت افزاری
	۵۱,۷۰۸		۵۵,۰۱۲		نرم افزاری
	۴۵۰,۰۵۷		۴۲۹,۸۹۲		جمع
	۹۷۲,۶۹۹		۹۹۹,۱۰۰		جمع کل

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- ۲۴- فروش دستگاههای خودپرداز بانکی به تفکیک خریداران بشرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	
۵۲۳	۱۸۴.۷۵۳	۴۹۹	۱۷۰.۳۶۰	بانکها و مؤسسات خصوصی
۳۳۴	۱۲۷.۴۲۲	۵۲۵	۱۸۲.۹۱۰	بانک های دولتی
۲۷	۱۲.۱۳۸	.	.	سایر
۸۸۴	۳۲۴.۳۱۳	۱۰۲۴	۳۵۳.۲۷۰	جمع

۲- ۲۴- مبلغ ۱۴۰.۸۹ میلیون ریال مربوط به فروش دستگاه کامپیوتر می باشد که عمدتاً به بانکها فروخته شده است .

۳- ۲۴- مبلغ ۲۶.۴۳۸ میلیون ریال مربوط به فروش تجهیزات جانبی خودپرداز بانکی و تجهیزات جانبی کامپیوتر شخصی و ملزومات مصرفی خود پرداز بانکی و تجهیزات صندوق فروشگاهی می باشد .

۴- ۲۴- مبلغ ۱۶۶.۲۱۱ میلیون ریال بابت قرارداد اجاره عملیاتی تعداد ۱.۹۲۸ دستگاه خودپرداز بانکی با بانک تجارت ، بانک شهر و بانک سپه می باشد.

۵- ۲۴- درآمد پشتیبانی اجاره سرمایه ای بابت ۷۵۰ دستگاه خودپرداز بانکی ، موضوع قرارداد بانک ملی ایران می باشد.

۶- ۲۴- مبلغ ۳۷۴.۸۸۰ میلیون ریال مربوط به درآمد سرویس و نگهداری دستگاه خودپرداز و دستگاه ریز کامپیوتر بوده که عمدتاً مربوط به بانکها می باشد.

۷- ۲۴- جدول مقایسه ای بهای تمام شده و فروش محصولات به شرح زیر است:

درصد سود	فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	ناخالص به فروش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
خودپرداز بانکی	۳۵۳.۲۷۰	۲۸۵.۰۳۱	۶۸.۲۳۹	۱۹.۳۲
کامپیوتر شخصی	۱۴۰.۸۹	۱۲.۸۵۶	۱.۲۳۳	۸.۷۵
سایر تجهیزات و متعلقات	۲۶.۴۳۸	۷.۹۵۹	۱۸.۴۷۹	۶۹.۹۰
جمع	۳۹۳.۷۹۷	۳۰۵.۸۴۶	۸۷.۹۵۱	

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
 بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۸۳.۳۶۱	۳۰۶.۵۰۳	۲۵-۱	بهای تمام شده فروش کالا
۳۰۳.۶۹۵	۳۱۷.۵۷۶	۲۵-۲	بهای تمام شده ارائه خدمات
۴۴.۷۹۶	۷۰.۸۵۴		بهای تمام شده اجاره عملیاتی
۳.۱۳۳	۱۲.۴۰۰		بهای تمام شده اجاره سرمایه ای
۶۳۴.۹۸۵	۷۰۷.۳۳۳		

۲۵-۱- بهای تمام شده کالای فروخته شده از اقلام زیر تشکیل یافته است :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۶.۷۵۶	۲۸۵.۰۳۱	خود پرداز بانکی
۱۹.۶۲۹	۱۲.۸۵۶	کامپیوتر شخصی
۱۶.۸۸۰	۷.۹۵۹	سایر تجهیزات و متعلقات
۹۶	۶۵۷	صندوق فروشگاهی
۲۸۳.۳۶۱	۳۰۶.۵۰۳	جمع

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۲۵- بهای تمام شده کالای فروخته شده از اقلام زیر تشکیل یافته است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸.۴۵۷	۶۰.۲۸۹	موجودی ابتدای دوره قطعات و خودپرداز و رایانه
۲۸.۷۸۴	۱۷.۱۳۸	خرید قطعات خودپرداز و رایانه طی دوره
.	(۱۴.۹۸۶)	نقل و انتقالات
۶۷.۲۴۱	۶۲.۴۴۱	بهای خودپرداز و رایانه آماده برای مصرف
(۱.۳۴۹)	(۳.۵۹۱)	انتقالی به داراییهای ثابت و مصرف برای ارائه خدمات پشتیبانی
(۶۰.۲۸۸)	(۲۹.۸۳۲)	موجودی پایان دوره قطعات خودپرداز و رایانه
۵۶۰۴	۲۹۰۱۸	بهای قطعات خودپرداز و رایانه مصرف شده
۱۰۳۷	۱۶۴۲	بهای تبدیل (دستمزد و سربار)
۶۶۴۱	۳۰.۶۶۰	بهای کالای ساخته شده طی دوره
۲۱۸.۰۲۹	۱۳۱.۹۶۵	موجودی ابتدای دوره محصول
۱۹۲.۶۳۴	۲۵۴.۴۰۲	خرید طی دوره
۴۱۷.۳۰۴	۴۱۷.۰۲۷	بهای کالای آماده برای فروش
(۴.۵۷۴)	(۱۸.۰۵۵)	خالص انتقالی به داراییهای ثابت و مصرف برای ارائه خدمات پشتیبانی
۱۰۷۶	.	سایر
۱.۵۲۰	.	نرم افزار
(۱۳۱.۹۶۵)	(۹۲.۴۶۹)	موجودی پایان دوره محصول
۲۸۳.۳۶۱	۳۰۶.۵۰۳	بهای تمام شده کالای فروخته شده

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۲۵- قیمت تمام شده ارائه خدمات بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۷,۱۸۷	۱۳۱,۳۵۲	حقوق و مزایا
۱۱,۷۸۲	۱۴,۲۸۰	اضافه کار
۱۵,۶۵۴	۲۰,۵۳۵	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۸,۴۲۹	۲۲,۷۶۲	حق بیمه سهم کارفرما
۲۰,۶۸۱	۲۳,۲۱۸	ایاب و ذهاب کارکنان
۱۳,۹۸۷	۱۷,۸۶۷	مسافرت و مأموریت
۸۹۳	۲,۵۶۴	حق الزحمه کارکنان قراردادی
۴۰,۵۵۸	۴۳,۶۱۹	کارانه ، عیدی ، پاداش
۴,۸۷۱	۴,۸۱۲	استهلاک دارائیهای ثابت
۴,۲۶۴	۴,۹۲۷	هزینه های محل کار
۶۳,۸۱۱	۶۴,۴۱۹	۲۵-۲-۱ هزینه لوازم و قطعات یدکی مصرفی
۸,۰۹۶	۱۵,۷۶۲	هزینه لوازم و خدمات مصرفی
۵,۷۵۷	۸,۲۷۲	سایر
۳۱۵,۹۷۰	۳۷۴,۳۸۹	جمع
(۱۲,۲۷۵)	(۵۵,۴۲۹)	کسر می شود انتقال هزینه های پشتیبانی
-	(۱,۳۸۴)	کسر می شود انتقال هزینه های تولید
۳۰۳,۶۹۵	۳۱۷,۵۷۶	جمع کل

۲-۲۵-۱ مبلغ ۶۴,۴۱۹ میلیون ریال عمدتا مربوط به لوازم و قطعات مصرف شده بابت قرارداد های پشتیبانی می باشد.

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۶- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۶۴۵	۳۳,۸۹۴	حقوق و مزایا
۴,۷۳۵	۶,۳۲۹	اضافه کار
۳,۹۸۷	۵,۱۵۰	مزایای پایان خدمت
۴,۲۹۵	۵,۵۲۳	حق بیمه سهم کارفرما
۲,۱۰۸	۲,۶۹۵	ایاب و ذهاب کارکنان
۱,۸۴۵	۱,۳۰۱	مسافرت و مأموریت
۰	۱,۰۰۰	پاداش هیئت مدیره
۱,۵۶۶	۲,۵۰۹	حق الزحمه کارکنان قراردادی
۸,۹۷۵	۱۱,۳۱۸	کارانه، عیدی و پاداش
۲,۴۸۲	۲,۳۶۷	هزینه های محل کار
۸۳۴	۱,۰۶۱	هزینه های استهلاک دارائی ثابت
۱,۶۹۰	۱,۴۷۰	هزینه لوازم و قطعات یدکی مصرفی
۳,۹۹۳	۹۸۶	هزینه لوازم و خدمات دریافتی
۷,۴۰۱	۱,۴۷۴	هزینه کارمزد ضمانتنامه های صادره
۸,۳۹۳	۳,۱۴۶	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۲,۳۹۷	۳,۲۵۳	هزینه بازاریابی
۱,۰۳۲	۶۱۰	هزینه حسابرسی
۹,۹۸۹	۸,۳۱۸	سایر
۹۱,۳۶۷	۹۲,۴۰۴	

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۶	(۸۲۸)	فروش ضایعات
(۵۶)	(۶۱)	زیان ناشی از تسعیر نرخ ارز
(۱,۳۷۶)	۰	زیان کاهش ارزش موجودیها
۲,۸۵۱	۵۰,۸۲	سود عملیات تراکنشی خودپرداز
(۷)	(۹)	سایر
۱,۵۴۸	۴,۱۸۴	

۲۸- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۸,۲۳۰	۴۰,۳۸۰	تسهیلات مالی دریافتی بانکی
۳,۴۵۰	۳,۴۵۰	تسهیلات مالی دریافتی غیر بانکی
۸۵۱	۱۰۷	سایر هزینه های مالی
۶۲,۵۳۱	۴۳,۹۳۷	

۲۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۹۳۴	۹,۰۲۱	درآمد مالی اجاره سرمایه ای
۳,۸۰۴	۱۱,۲۸۷	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری
۲۶	۱۱	سود (زیان) ناشی از تسعیر نرخ ارز
۱۷	۱۱,۴۰۳	سود ناشی از فروش دارائیهای ثابت مشهود ۲۹-۱
۱۶	۱۵۱	سایر
۱۹,۷۹۷	۳۱,۸۷۳	

۲۹-۱- مبلغ مذکور عمدتاً بابت فروش ۵۱ دستگاه خودپرداز بانکی به شرکت رایانه خدمات امید می باشد.

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۰- محاسبه سود پایه هر سهم

شرح	تعداد سهام	تاریخ محاسبه بر مبنای استاندارد ۳۰
سرمایه اول دوره	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	از ابتدای سال مالی (۹۳/۰۷/۰۱ تا ۹۴/۰۶/۳۱)
افزایش سرمایه در جریان	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	<u>۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

سود (زیان) پایه هر سهم منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

$$\begin{aligned} \text{سود پایه هر سهم عملیاتی} &= \frac{۱۵۷,۱۳۷,۵۱۲,۰۰۰}{۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰} = ۳۱۴ \\ \text{زیان پایه هر سهم غیر عملیاتی} &= \frac{(۹,۳۱۳,۷۰۸,۰۰۰)}{۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰} = (۱۳) \\ \text{سود پایه هر سهم بر مبنای سود خالص} &= \frac{۱۵۰,۳۹۸,۴۱۳,۳۳۴}{۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰} = ۳۰۱ \end{aligned}$$

۳۱- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	
به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۷,۴۰۲)	(۶,۲۶۲)	مالیات عملکرد سنوات قبل
(۷,۷۳۰)	(۹۲)	مالیات و عوارض سال سنوات قبل
(۱,۷۵۰)	(۲,۹۰۹)	مالیات حقوق و تکلیفی مطالبه شده
<u>(۱۶,۸۸۲)</u>	<u>(۹,۲۶۳)</u>	جمع

۳۱-۱ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در دوره یا سال مالی قبل مطابقت ندارد.

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۵,۰۴۴	۲۰۳,۵۴۷	سود عملیاتی
۴۱,۵۱۲	۳۶,۴۹۸	هزینه استهلاک
۱۳,۳۰۸	۱۸,۱۲۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۰,۳۵۰	۱۹,۷۱۶	کاهش موجودی مواد و کالا
۱۶,۴۱۸	(۱۴,۱۶۱)	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
(۲۴۳,۹۸۰)	۳۲,۰۷۷	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
(۶,۵۳۸)	(۲۰,۰۸۹)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۵۴,۱۶۷	(۶۷,۹۰۶)	افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی
۱۸,۵۶۶	۹,۱۸۳	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۵۸,۸۴۷	۲۱۶,۹۸۶	جمع

۳۳- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی طی سال مالی بشرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۵,۷۱۶	۹۳,۷۵۲	تعديلات سود سهامداران
۱۲۵,۷۱۶	۹۳,۷۵۲	

شرکت ایران ارقام (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

شرکت در دوره مالی مورد گزارش فاقد بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت و همچنین تعهدات سرمایه ای می‌باشد.
 مانده حسابهای انتظامی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	
به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۵.۷۱۶	۹۳.۷۵۲	تعديلات سود سهامداران
۱۲۵.۷۱۶	۹۳.۷۵۲	

۳۵- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه و تا تاریخ تهیه این گزارش رویداد مهمی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء آن در صورت‌های مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

نام اشخاص	نوع وابستگی	نوع معامله	ارزش معامله	ارزش منصفانه	مانده طلب (بدهی) در پایان سال مالی
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
الف: معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت - مورد ندارد			-	-	-
ب: سایر اشخاص وابسته - مورد ندارد			-	-	-