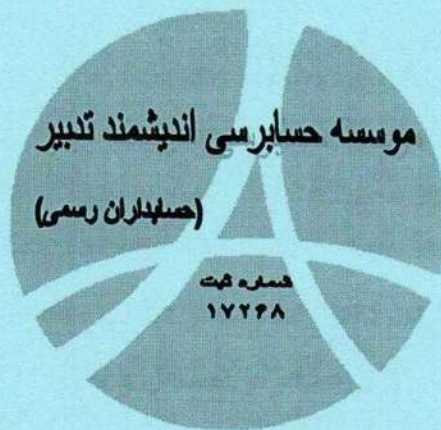


شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)  
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه  
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴





شماره ملی: ۱۰۱۰۰۶۰۸۰۶۹

# مؤسسه حسابرسی اندیشمند تدبیر (حسابداران رسمی) (مستعدان بورس اوراق بهادار)

شماره:  
تاریخ:  
پلاست:

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

### گزارش نسبت به صورتهای مالی

#### مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

#### مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

#### مسئولیت مسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

#### مبانی اظهار نظر مشروط

۴- پاسخ تائیدیه درخواستی از دریافتنی های تجاری و غیر تجاری، شرکت داده ورزی سداد به مبالغ ۸۳/۹ میلیارد ریال، تا تاریخ تنظیم این گزارش واصل نگردیده است. از همین رو امکان تعیین آثار مالی احتمالی ناشی از دریافت تائیدیه مذکور، که بر صورتهای مالی ضرورت می یافت، در شرایط حاضر برای این مؤسسه مقدور نمی باشد.

#### اظهار نظر مشروط

۵- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)**  
**شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)**

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**

**گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی**

۶- در برخی موارد مفاد قوانین و مقررات موضوعه، در خصوص کسر و پرداخت کسور قانونی (شامل مالیات تکلیفی و حق بیمه) از وجوه پرداخت شده به اشخاص ثالث در موعد مقرر در وجه سازمانهای ذیربط رعایت نشده است. لذا تحمل هزینه های اضافی از بابت اصل و جرائم متعلقه وجود دارد.

۷- معاملات مندرج در یادداشت ۳۰ همراه صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده، توسط هیات مدیره و به موجب صورتهای مالی به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. مفاد ماده مذکور در خصوص تصویب معاملات مذکور بدون حضور مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. لکن به نظر این موسسه، معاملات مذکور در چارچوب روابط خاص فی مابین شرکتها و نیز سهامدار مشترک صورت پذیرفته است. لذا تصویب نهایی آنها با مجمع عمومی صاحبان سهام می باشد.

۸- گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص) که به منظور تقدیم به مجمع عمومی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

**گزارش در مورد سایر مسئولیت قانونی و مقررات مسابرس**

۹- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای موارد مندرج در بندهای ذیل، این موسسه به موارد حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۹-۱- مفاد ماده ۴ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری در خصوص اخذ اطلاعات و مستندات دال بر تأیید هویت واقعی شخصیت حقوقی و همچنین سهامداران بالای ۵ درصد و اعضای هیئت مدیره آن به منظور شناسایی کامل ارباب و رجوع رعایت نشده است.

۹-۲- مفاد ماده ۳۵ آیین نامه اجرای قانون مبارزه با پولشویی در خصوص الزامی بودن اتخاذ ترتیبات لازم جهت برقراری دوره های آموزشی ضمن خدمت کارکنان با همکاری دبیرخانه شورای عالی مبارزه با پولشویی و درج سوابق دوره های مذکور در پروند پرسنلی، رعایت نشده است.

مؤسسه حسابرسی اندیشمند تدبیر

(مسئولان رسمی)

عباس مرصع نشان

شماره عضویت (۸۰۰۷۷۶)

علی اصغر جان نثاری

شماره عضویت (۸۱۰۹۹۶)

داده گستر عصر نوین  
تهران - پاسداران - خیابان گل نبی - خیابان شهید ناطق نوری  
نپش کوچه رفیق دوست - پلاک ۳۹ - کد پستی: ۱۹۴۷۸۵۳۵۸۱  
تلفن: ۰۲۱-۲۹۴۵۵۰۶۰ فکس: ۰۲۱-۲۹۴۵۵۰۶۰  
DADE GOSTARE ASRE NOVIN CO  
No.39- Corner of RafiqDoust Aly.- NategheNouri St.- GolNabi St.  
Pasdaran St.- Tehran- Iran Postal Code: 1947853581  
Tel: (+98) 21 29400 Fax: (+98) 21 29405060  
www.hiweb.ir info@hiweb.ir



## شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

### صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

جمع عمومی عادی صاحبان سهام

احترام

به پیوست، صورت های مالی شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴ تقدیم می شود.  
جزای تشکین دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲  
۳  
۳  
۴  
۵  
۵ - ۷  
۸ - ۳۲

رازنامه

صورت سود و زیان

گردش حساب سود (زیان) انباشته

صورت جریان وجوه نقد

یادداشت های توضیحی:

تاریخچه و فعالیت

اهم رویه های حسابداری

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی

صورت های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۳۱ / ۰۳ / ۱۳۹۵ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

اعضاء هیئت مدیره و مدیرعامل

رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل  
نائب رئیس هیئت مدیره و معاونت فروش و  
بازاریابی  
عضو هیئت مدیره

سید ایمان میری  
شادی میری  
سید علیرضا میری

شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)				(تجدید ارائه شده)			
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		بدهی های جاری :	ریال	ریال		جاری :
۲۶۷.۶۰۷.۸۹۸.۸۵۶	۳۸۸.۳۴۴.۱۵۵.۴۶۳	۱۱	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۸۳.۹۱۶.۰۹۴.۶۷۶	۳۷.۲۲۱.۱۸۹.۵۳۳	۳	
۲۲.۸۸۹.۵۹۱.۸۸۲	۶۵.۹۴۹.۳۹۱.۷۴۶	۱۲	مالیات پرداختنی	-	۳۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴	ی های کوتاه مدت
۶.۷۱۱.۹۲۰.۹۸۳	-	۱۳	سود سهام پرداختنی	۲۶۱.۴۱۶.۵۰۷.۹۴۶	۸۹۳.۳۰۷.۵۰۲.۸۴۰	۵	ی تجاری و غیر تجاری
۶۹.۶۷۳.۰۰۵.۳۴۶	۳۶۳.۰۷۱.۰۴۲.۰۱۷	۱۴	تسهیلات مالی	۱۴۲.۸۸۳.۳۶۹.۷۲۷	۳۰۷.۲۳۳.۳۹۱.۱۵۶	۶	
۲۴۵.۸۳۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۷۷.۵۶۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵	پیش دریافت ها	۳۲.۲۴۱.۱۴۴.۹۲۸	۵۷.۴۵۹.۰۹۸.۷۱۲	۷	ت ها
۶۱۲.۷۱۲.۴۱۷.۰۶۷	۱.۰۹۴.۹۲۴.۵۸۹.۲۲۶		جمع بدهی های جاری	۶۲۰.۴۵۷.۱۱۷.۲۷۷	۱.۵۹۵.۲۲۱.۱۸۲.۲۴۱		های جاری
			بدهی های غیر جاری :				غیر جاری :
۹۷۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۱	پرداختنی های بلند مدت	۲۳۸.۴۰۰.۰۰۰	۱۴.۳۷۳.۴۰۰.۰۰۰	۸	ی های بلند مدت
۲۲۳.۷۹۵.۷۹۵.۱۷۸	۷۰۰.۸۵۹.۸۷۵.۸۳۳	۱۶	علی الحساب افزایش سرمایه	۶۰۲.۱۷۷۷.۱۵۳	۲۰۱.۳۳۷.۸۹۳.۵۹۶	۹	نامشهود
۲۱۵.۸۲۰.۸۱۱.۱۸۰	۵۶۷.۶۰۸.۸۳۸.۰۲۰	۱۴	تسهیلات مالی بلند مدت	۹۸۷.۶۲۵.۰۰۲.۱۸۵	۲.۰۰۱.۱۵۹.۲۰۲.۳۵۲	۱۰	ثابت مشهود
-	۴۶۰.۴۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۵	پیش دریافت بلندمدت				
۴۴۰.۵۸۶.۶۰۶.۳۵۸	۱.۸۴۸.۸۸۸.۷۱۳.۸۵۳		جمع بدهی های غیر جاری				
۱.۰۵۳.۲۹۹.۰۲۳.۴۲۵	۲.۹۴۳.۸۱۳.۳۰۳.۰۷۹		جمع بدهی ها	۹۹۳.۸۸۵.۱۷۹.۳۳۸	۲.۲۱۶.۸۶۰.۴۹۵.۹۴۸		های غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام:				
۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۷	سرمایه				
۳.۶۴۷.۴۵۴.۴۹۷	۱۹.۰۰۸.۷۰۹.۵۹۳	۱۸	اندوخته قانونی				
۵۷.۳۹۵.۸۱۸.۶۹۳	۳۴۹.۲۵۹.۶۶۵.۵۱۷		سود انباشته				
۵۶۱.۰۴۳.۲۷۳.۱۹۰	۸۶۸.۲۶۸.۳۷۵.۱۱۰		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱.۶۱۴.۳۴۲.۲۹۶.۶۱۵	۳.۸۱۲.۰۸۱.۶۷۸.۱۸۹		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱.۶۱۴.۳۴۲.۲۹۶.۶۱۵	۳.۸۱۲.۰۸۱.۶۷۸.۱۸۹		ها

یادداشت های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت های مالی است.





شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۴۲۶,۶۴۴,۱۹۹,۷۶۷	۱,۰۸۰,۰۱۱,۵۷۳,۵۴۸		۲۸
۶۸۶,۶۹۴,۱۰۲		۵,۶۳۶,۲۱۸,۷۱۳	فعالیت های عملیاتی
-		(۶,۷۱۱,۹۲۰,۹۸۳)	خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
-		(۴۱,۲۱۵,۵۱۸,۰۲۷)	بلانده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
۶۸۶,۶۹۴,۱۰۲	(۴۲,۲۹۱,۲۲۰,۳۹۷)		سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و سایر اوراق
			سهام پرداختی
			سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
			خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها
			سود پرداختی بابت تامین مالی
			مبادلات بر درآمد
(۳,۲۱۳,۴۷۲,۹۳۹)	(۵۷,۴۶۹,۸۲۷,۸۷۱)		خالص بر درآمد پرداختی
			فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۴۶,۳۲۸,۳۳۰,۹۳۵)		(۱,۷۸۸,۱۳۷,۱۸۲,۸۵۴)	پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱,۵۴۶,۹۰۹,۸۳۳)		(۸۳,۷۹۱,۳۴۲,۶۱۸)	پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت نامشهود
(۸,۴۰۰,۰۰۰)		(۳۱۴,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری ها
(۳۴۷,۸۸۳,۶۴۰,۷۶۸)	(۲,۱۸۶,۰۶۳,۵۲۵,۴۷۲)		خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۷۶,۲۳۳,۷۷۹,۱۶۲	(۱,۲۰۵,۸۱۳,۰۰۰,۰۹۲)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			تغییرات های تامین مالی
			تامین مالی سهامداران
			دریافت تسهیلات مالی
			بافت اصل تسهیلات مالی دریافتی
			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
			افزایش (کاهش) در وجه نقد
			وجه نقد در آغاز سال
			مانده وجه نقد در پایان سال
			مبادلات غیر نقدی
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۷

یادداشت های توضیحی همراه، جزء جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



## شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

### بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

#### تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱- تاریخچه

شرکت داده گستر عصر نوین در تاریخ ۸۲/۹/۱۰ تحت شماره ۲۱۲۶۷۶ در اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید، سپس بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده ۸۸/۱۰/۰۷، آدرس قانونی شرکت به شهر گرگان - خیابان ولیعصر نبش عدالت ۳۴ طبقه اول انتقال یافت و تحت شماره ۷۹۲۵ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری گرگان ثبت گردید.

۱-۲- به استناد آگهی رسمی ثبت اظهارنامه علامت تجاری شماره ۱۹۱۰۷۱۷۵۹ مورخ ۱۳۹۱/۰۷/۲۳ کلمه های وب (Hi WEB) بعنوان علامت تجاری از تاریخ تصویب به مدت ۱۰ سال در اداره ثبت علائم تجاری به ثبت رسیده است.

##### ۱-۳- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه بشرح زیر می باشد:  
ارائه خدمات انتقال داده ها و خدمات جانبی آن و فعالیت در زمینه فن آوری اطلاعات و ارائه خدمات سخت افزاری و نرم افزاری و سایر خدمات کامپیوتری و فعالیتهای خدماتی و پشتیبانی پیمانکاری کلیه فعالیتهای مخابراتی در زمینه نصب و طراحی فنی نگهداری و پشتیبانی مراکز، مراکز کم ظرفیت و پر ظرفیت و فعالیتهای مرتبط با تکنولوژی اطلاعات (IT) و انفورماتیک و انجام امور انفورماتیکی شامل طراحی و تولید و ارائه و پشتیبانی نرم افزاری و فعالیت در زمینه سیستمهای ویژه رایانه ای و اجرا و همچنین نظارت بر اجرای پروژه های انفورماتیکی و فعالیت در زمینه شبکه های رایانه ای و شبکه های رایانه ای اطلاع رسانی و خرید و فروش و واردات و صادرات تجهیزات رایانه ای و قطعات و ملزومات رایانه و ارائه خدمات پشتیبانی تجهیزات سخت افزاری و نرم افزاری رایانه و آموزش و پژوهش در مورد فعالیت شرکت و ارائه خدمات بخش تعاملی برنامه های صوتی و ویدئویی مبتنی بر پروتکل اینترنت بر بستر باند پهن و شرکت در مناقصات و مزایدات در زمینه موضوع فعالیت شرکت و ایجاد شعب در سراسر کشور و غیره. شرکت دارای پروانه ایجاد و بهره برداری از شبکه ارتباطات ثابت (FCP) در کشور مورخ ۱۳۹۴/۸/۱۰ به مدت ۱۰ سال می باشد و پروانه ارائه خدمات عمومی انتقال داده ها به شماره ۳۱۰/۱۲/۱۶۵۹۸ مورخ ۸۲/۱۲/۴ به وزارت ارتباطات و فن آوری اطلاعات عودت گردیده است.

##### ۱-۴- تعداد کارکنان

متوسط ماهانه تعداد کارکنان در استخدام طی سال به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۳	۱۳۹۴
نفر	نفر
۲۰۱	۴۷۱
۲۰۱	۴۷۱

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی

#### اهم رویه های حسابداری

##### ۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

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

##### ۲-۲- موجودی کالا

موجودی کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده یا خالص ارزش فروش" گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود .  
بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش زیر تعیین می گردد :

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک

لوازم و تجهیزات adsl

## شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

#### ۲-۳- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود. آن گروه از سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار که بعنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود. سایر سرمایه گذاری های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

#### ۲-۴- دارایی های نامشهود

دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. به استثناء نرم افزارها و حق امتیاز پروانه  $tcp$  که به روش مستقیم (۱۰ساله) مستهلک می گردد.

#### ۲-۵- دارایی های ثابت مشهود

دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۵- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷٪	نزولی
تاسیسات آسانسور	۱۵٪	نزولی
تاسیسات سیستم روشنایی	۱۵٪	نزولی
سایر تاسیسات	۸ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ساله	خط مستقیم
کامپیوتر-نرم افزار	۳ساله	خط مستقیم
تجهیزات $adsl$ (ماشین آلات)	۸ساله	مجموع آحاد کارکرد
ابزار فنی	۴ساله	خط مستقیم

۲-۵-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

#### ۲-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

#### ۲-۷- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱-۷-۲- درآمد عملیاتی حاصل از ارائه خدمات در زمان ارائه خدمت به مشتری شناسایی می شود.

۸-۲- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

۹-۲- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است، یا نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

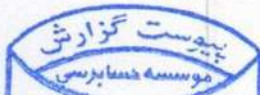
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	موجودی نزد بانکها
ریال	ریال	۳-۱	موجودی تنخواه گردان ها
۱۸۳,۵۲۰,۱۱۵,۶۹۶	۳۶,۱۶۹,۰۰۳,۱۵۷	۳-۲	موجودی صندوق
۳۹۵,۹۷۸,۹۸۰	۷۱۸,۴۸۲,۷۲۶	۳-۳	
-	۳۳۳,۷۰۳,۶۵۰		
<u>۱۸۳,۹۱۶,۰۹۴,۶۷۶</u>	<u>۳۷,۲۲۱,۱۸۹,۵۳۳</u>		

۳-۱- موجودی نزد بانکها در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل شده است:  
شماره حساب

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	شماره حساب	موجودی نزد بانکها در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل شده است:
ریال	ریال	۱-۷۶۴۸۱۲۸۰۰۱	صادرات-شعبه مرکزی گرگان
-	۱۱,۹۳۴,۱۷۵,۳۹۹	۱-۰۲۷۹۹۱۱۴۰۰۱	صادرات - رضا پور
۱,۲۷۷,۰۷۳,۴۳۳	۹,۳۳۱,۱۸۱,۸۷۰	۱-۰۹۰۹۰۳۸۶۰۰۵	ملی مرکزی تهران
۹۰۶,۰۵۹,۳۸۶	۸,۲۶۰,۷۹۲,۲۶۶	۱-۰۷۵۱۶۱۸۸۰۰۸	ملی - قبا
۱,۲۲۷,۰۰۲	۱,۹۲۴,۸۰۵,۸۲۶	سپرده-۲۲۱۸۵۶۷۷۷۵۷۷۷۵۰۰۱	اقتصاد نوین - دروس
۵۴,۳۷۳,۹۱۱	۱,۵۵۸,۸۰۵,۲۶۴	۱-۰۷۷۰۰۳۴۹۰۰۹	صادرات-شعبه مرکزی گرگان
-	۱,۵۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۲-۰۱۱۰۳۴۹۹۰۰۳	آینده - آفریقا
۲,۹۳۶,۹۷۲	۶۳۹,۸۰۳,۹۴۰	سپرده-۷۰۰۸۰۲۸۱۹۳۲۹	بانک شهر - شعبه بوستان
-	۳۲۲,۹۲۳,۵۳۵	۲-۰۸۹۶۰۰۹۸۱	ملت - ولیعصر گرگان
۲۳۷,۱۸۰,۳۲۰	۲۶۲,۳۵۰,۵۱۰	سپرده-۸۰۵۸۱۰۲۳۵۳۴۰۲۱	سامان - پاسداران
۶۸,۱۵۱,۶۸۰	۷۵,۱۷۹,۶۹۰	سپرده-۱۸۳۲۱۳۰۲۹۸۶۷۲۷۸	پست بانک - شعبه شهید فلاحی
-	۳۷,۵۶۲,۹۴۵	سپرده-۸۱۱۴۵۸۹۰۰	بانک پارسیان - شعبه قلهک
۲۲,۰۱۰,۸۷۶	۳۳,۸۶۸,۵۳۹	۱-۰۸۰۲۸۹۳۳۹۵	بانک شهر - شعبه بوستان
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱-۰۰۱۴۵۹۶۶۰۰۴	بانک آینده - شعبه ونک
-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱۲۷۷۷۵۷۷۷۵۱	اقتصاد نوین - دروس
۱۲۶,۹۵۸,۰۳۶	۲۸,۸۷۵,۴۰۲	۱-۰۱۰۸۱۰۹۹۴۵۵۶۱	سرمايه
۲۳,۱۴۱,۹۴۱	۲۵,۴۸۰,۲۳۰	سپرده-۲۲۱۸۱۸۷۷۷۵۷۷۷۵۱	اقتصاد نوین - دروس
-	۲۰,۹۹۹,۲۷۱	۲۲۸۵۳۴۰۲۱	سامان - پاسداران
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده-۰۲۱۱۷۵۴۷۱۸۰۰۸	صادرات - شعبه رضا پور گرگان
-	۱۴,۰۲۵,۰۰۰	سپرده-۳۶۸۸۱۰۰۲۵۴۰۰۷۱	پاسارگاد - زمرد
۱۲,۸۴۳,۷۰۷	۱۳,۹۳۷,۲۵۹	۲۱۱۱۸۰۵۰۰۶	پارسیان - سه راه ضرابخانه
۴,۹۱۴,۰۰۰	۱۳,۴۵۵,۴۴۱	۸۰۰۱۳۵۴۱۲	سپه - داودیه
۱۱,۹۵۲,۵۰۰	۱۱,۹۳۹,۵۰۰	سپرده-۳۹۷۸۱۸۳۹۸۰۰۳۹۸۱	سینا - پاسداران
۸۵۶,۷۵۸	۹,۸۲۲,۱۷۳	۱۸۳۲۰۱۰۰۲۸۶۷۲۷۸	پست بانک - شعبه شهید فلاحی
۱۷۶,۰۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۹,۳۳۵	۱-۰۳۳۰۲۰۸۲۰۰۷	صادرات - گرگانپارس
۱۰,۴۰۶,۰۸۲	۸,۳۲۲,۹۲۲	سپرده-۱۸۳۲۱۳۰۰۲۸۶۷۲۷۸	پست بانک - شعبه شهید فلاحی
-	۸,۰۳۷,۰۴۶	سپرده-۱۰۳۷۴۴۶۱۰۰۷	صادرات-میدان مادر
۵,۷۲۹,۰۰۰	۵,۷۲۹,۰۰۰	۱۰۰۰۰۴۲۰۹۰۰۷	دی - قائم مقام
۳۳,۱۵۰,۹۷۴	۵,۲۲۰,۹۹۸	۳۸۵۶۸۶۹۶۶۷	ملت - زبر جد
۱۴,۹۶۴,۹۰۱	۴,۹۶۴,۶۵۱	۱-۰۸۷۰۲۱۲۴۰۰۸	صادرات-شعبه قبا
-	۴,۹۰۰,۰۲۴	۱-۰۶۵۳۶۰۳۶۰۰۷	ملی - مرکزی گرگان
۵,۱۶۹,۰۲۸	۴,۰۷۹,۸۸۷	سپرده-۸۱۰۸۳۳۵۶	پارسیان - گرگان
۳۳۳,۷۲۰	۳,۵۹۴,۹۵۸	۱-۰۸۰۲۶۹۱۶۵۸	بانک شهر - شعبه ملاصدرا
-	۳,۳۲۰,۹۳۴	۳۶۳۷۲۰۱۰۰۲۸۶۷۲۷	پست بانک - شعبه میرزای شیرازی
۲,۹۹۰,۰۰۰	۲,۹۸۵,۰۰۰	۳۹۷-۴-۳۹۸۰۰۳۹۸-۱	سینا - پاسداران
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سپرده-۶۱۶۲۸۷۵۱۲۷۳۱۷۳۶۱	بانک مهر اقتصاد - شعبه پاسداران
۱,۹۹۸,۲۱۹	۱,۹۹۸,۲۱۹	سپرده-۰۲۱۸۹۱۹۲۸۱۰۰۸	بانک ملی
۱,۴۹۶,۴۵۱	۱,۶۵۳,۱۰۳	۵۹۱۴۸۶۶۱۳	تجارت-علوم بانکی
۵۷۲,۳۹۰	۶۲۵,۷۱۳	۱-۰۶۶۷۷۰۸۴۰۰۹	ملی - کاشف
۵۰۷,۳۹۵	۵۰۷,۳۹۵	۴۳۰۶۹۳۴۶۴	ملت - زبر جد
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۶۱۶۲۳۰۱۲۷۳۱۷۳۶۱	بانک مهر اقتصاد - شعبه پاسداران
۸۱,۰۲۶	۲۸۰,۸۴۸	۱۸۶۶۴۱۳۳۷۲	ملت
۲۳۴,۵۶۴	۲۳۴,۵۶۴	۴۹۴۷۳۹۷۶۸۱	ملت قرض الحسنه
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سپرده-۰۲۰۹۷۰۶۳۷۲۰۰۳	صادرات - میدان مادر
۱۹۸,۰۰۰	۱۹۸,۰۰۰	۱-۰۳۹۴۱۰۵۸۰۰۹	صادرات - فدائیان اسلام
۱۷۰,۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰	۷۰۰۸۰۲۶۰۳۹۶۲	بانک شهر - شعبه ملاصدرا
-	۱۰۰,۰۰۰	۱-۰۴۱۸۳۷۸۱۰۰۹	صادرات - میدان مادر
۲۰,۵۰۰	۲۰,۵۰۰	سپرده-۲۲۱۸۵۰۷۷۷۵۷۷۷۵۱	بانک اقتصاد نوین - شعبه دروس
۴,۶۵۹,۰۷۸,۰۸۲	-	سپرده-۰۱۰۰۱۱۸۵۹۲۰۰۰	بانک آینده - شعبه پاسداران
۱۰,۳۳۴,۸۴۲	-	۲۰۱۵۱۴۸۶۲۰۰۳	بانک آینده - شعبه پاسداران
۱۰۰,۰۰۰	-		
<u>۱۸۳,۵۲۰,۱۱۵,۶۹۶</u>	<u>۳۶,۱۶۹,۰۰۳,۱۵۷</u>		



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲-۳- تنخواه گردان ها در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۲۰۰,۰۲۳,۰۰۰	مجتبی شهیکی تاش
-	۸۳,۴۶۳,۴۶۲	جاوید باشقره
-	۴۸,۴۷۴,۹۹۷	احمد کازرونی
-	۴۰,۲۸۸,۸۰۰	امید آبکار
-	۳۵,۲۹۰,۳۳۰	مجید سوری
۲۲,۲۲۳,۶۸۰	۳۳,۶۲۷,۴۵۱	میثم غریبی
۲۹,۴۷۸,۸۳۲	۲۹,۴۵۵,۶۳۹	موسی حسن زاده
-	۲۴,۸۱۹,۰۰۰	فرهاد اسدی
۳۵,۲۴۰,۳۷۱	۱۰,۱۳۷,۶۴۷	مریم مرزبان
۳۵,۸۰۶,۳۲۰	۳,۵۵۱,۳۸۶	محمد محمدی شوره
۱۶۹,۳۱۱,۶۸۶	۶۷۲,۰۰۰	طاهره کاویان
۱۰۳,۹۱۸,۰۹۱	۲۰۸,۶۷۹,۰۱۴	سایر
<u>۳۹۵,۹۷۸,۹۸۰</u>	<u>۷۱۸,۴۸۲,۷۲۶</u>	

۳-۳- مانده صندوق شرکت تماماً ارزی بوده که شامل ۳/۴۷۴ دلار هنگ کنگ، ۹/۰۰۰ درام ارمنستان، ۸/۱۱۵ یورو و ۲۵۵ یوان چین است.

۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

مانده سپرده بانکی مربوط به سرمایه گذاری شش فقره سپرده پنجاه میلیارد ریالی یکساله نزد بانک صادرات مرکزی شعبه گرگان می باشد.



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی	یادداشت
خالص	خالص	ریال	ریال	
۶,۲۱۱,۳۴۰,۰۰۰	۶,۲۵۵,۹۹۰,۰۰۰	-	۶,۲۵۵,۹۹۰,۰۰۰	تجاری: اسناد دریافتنی: سایر مشتریان
۶,۲۱۱,۳۴۰,۰۰۰	۶,۲۵۵,۹۹۰,۰۰۰	-	۶,۲۵۵,۹۹۰,۰۰۰	حسابهای دریافتنی:
۹۱,۸۷۹,۰۳۱,۸۰۲	۴۹۱,۲۸۵,۳۱۶,۲۷۸	-	۴۹۱,۲۸۵,۳۱۶,۲۷۸	۵-۱-۱ سایر مشتریان
۹۱,۸۷۹,۰۳۱,۸۰۲	۴۹۱,۲۸۵,۳۱۶,۲۷۸	-	۴۹۱,۲۸۵,۳۱۶,۲۷۸	
۹۸,۰۹۰,۳۷۱,۸۰۲	۴۹۷,۵۴۱,۳۰۶,۲۷۸	-	۴۹۷,۵۴۱,۳۰۶,۲۷۸	
۴,۶۵۳,۱۰۰,۰۰۶	۹,۳۱۲,۵۲۲,۲۳۳	-	۹,۳۱۲,۵۲۲,۲۳۳	غیر تجاری: کارکنان (وام و مساعده)
۱۲۵,۳۸۷,۸۵۰,۴۱۸	۲۷۶,۴۴۷,۲۳۳,۴۱۷	-	۲۷۶,۴۴۷,۲۳۳,۴۱۷	۵-۱-۲ سپرده های موقت
۱۶,۰۴۲,۶۰۵,۸۵۵	۲۲,۸۰۳,۳۵۶,۹۳۵	-	۲۲,۸۰۳,۳۵۶,۹۳۵	۵-۱-۳ ودایع مخابراتی
۱۲,۰۸۱,۹۴۳,۸۳۳	۵۱,۹۲۴,۰۳۲,۴۴۰	-	۵۱,۹۲۴,۰۳۲,۴۴۰	۵-۱-۴ اشخاص وابسته
۵,۱۶۰,۶۳۶,۰۳۲	۳۵,۲۷۹,۰۵۱,۵۳۷	-	۳۵,۲۷۹,۰۵۱,۵۳۷	۵-۱-۵ سایر حسابهای دریافتنی
۱۶۳,۳۲۶,۱۳۶,۱۴۴	۳۹۵,۷۶۶,۱۹۶,۵۶۲	-	۳۹۵,۷۶۶,۱۹۶,۵۶۲	
۲۶۱,۴۱۶,۵۰۷,۹۴۶	۸۹۳,۳۰۷,۵۰۲,۸۴۰	-	۸۹۳,۳۰۷,۵۰۲,۸۴۰	



**شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴**

۱-۱-۵- حسابهای دریافتی تجاری (سایر مشتریان) در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۳۷۳,۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	وزارت ارتباطات و فن آوری اطلاعات
۵۸,۰۴۳,۵۲۰,۰۰۰	۸۰,۸۱۵,۱۳۵,۹۴۴	شرکت داده ورزی سداد- پروژه بانک ملی
۱۱,۸۹۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۸۸,۱۵۰,۰۰۰	سازمان صداوسیما ایران
۲,۷۹۶,۹۱۰,۸۸۴	۵,۷۸۹,۲۳۴,۹۱۵	شرکت فن کام کیش
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت استیمان صنعت
۲,۳۵۴,۳۰۱,۱۶۰	۳,۹۴۲,۳۴۷,۶۸۰	آزادنت رسانه
۲,۴۷۳,۵۱۲,۵۰۰	۲,۴۷۳,۵۱۲,۲۰۰	شهرداد شبکیه
۱,۶۸۱,۷۴۷,۰۴۷	۱,۶۸۱,۷۴۷,۰۴۷	رنگین کمان رایانه سپاهان
۱۲,۶۳۸,۸۴۰,۲۱۱	۹,۶۷۹,۱۸۸,۴۹۲	سایر
<u>۹۱,۸۷۹,۰۳۱,۸۰۲</u>	<u>۴۹۱,۲۸۵,۳۱۶,۲۷۸</u>	

۱-۲-۵- سپرده های موقت در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۲۴,۱۱۷,۸۵۰,۴۱۸	۱۹۳,۹۸۵,۹۲۳,۵۱۷	۱-۲-۵- سپرده ضمانتنامه های بانکی
-	۲۰,۹۸۵,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بیمه
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۸۱,۳۰۹,۹۰۰	سپرده حسن انجام کار
۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه رهن
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
<u>۱۲۵,۳۸۷,۸۵۰,۴۱۸</u>	<u>۲۷۶,۴۴۷,۲۳۳,۴۱۷</u>	

۱-۲-۵- سپرده ضمانتنامه عمدتاً مربوط به سازمان تنظیم مقررات بابت اخذ پروانه fcp و سایر پروانه ها، وزارت ارتباطات و فن آوری اطلاعات بابت پروژه ۱و۲-uso، شرکت ارتباطات زیر ساخت، شرکت اریکسون، سازمان صدا و سیما ایران، ارتباطات سیار ایران می باشد.

۱-۲-۵- مانده حساب ودایع مربوط به وجوه دریافتی مراکز مخابرات سراسر شهرستانها کشور می باشد.

شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۴-۱-۵- مبلغ ۵۱/۶ میلیارد ریال از مانده حساب اشخاص وابسته مربوط به شرکت جامع آوای ارتباطات نوین خاورمیانه بابت اخذ مجوز رادیو ترانک به سازمان تنظیم مقررات می باشد و مابقی مربوط به شرکت پارس گیتی ارتباط است.

۵-۱-۵- سایر حسابهای دریافتنی در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۴۱۳,۲۷۴,۸۶۹	۵,۹۷۲,۳۸۸,۳۴۳	شرکت ارتباط جامع نوین
-	۲,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	فرامرزدلاوری
-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علی جويا
-	۱۲,۷۷۰,۳۸۱,۰۰۰	تی وی پلاس
-	۱۱,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سجاد محمدی
۲,۷۴۷,۳۶۱,۱۶۳	۱,۱۳۶,۲۸۲,۱۹۴	سایر
۵,۱۶۰,۶۳۶,۰۳۲	۳۵,۲۷۹,۰۵۱,۵۳۷	

۶- موجودی کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۹۶,۷۶۷,۱۳۳,۱۸۸	تجهیزات انبار اتحاد
۱۰۰,۳۷۴,۶۵۶,۴۴۷	۲۵,۴۱۳,۱۵۹,۹۷۶	تجهیزات نزد انبار شورآباد
۱۲,۸۸۹,۶۵۵,۱۷۳	۴۴,۹۷۲,۵۹۸,۹۳۱	تجهیزات نزد انبار گرگان
۲۱,۲۱۰,۵۶۷,۱۴۵	۷۲,۸۵۵,۶۵۹,۵۱۹	۶-۱ تجهیزات امانی نزد دفاتر
۷,۹۷۶,۰۹۰,۹۲۳	۶۶,۴۹۹,۹۳۹,۵۰۳	تجهیزات نزد انبار مرکزی شرکت
۴۳۲,۴۰۰,۰۳۹	۷۲۴,۹۰۰,۰۳۹	تجهیزات امانی دیگران نزد ما
۱۴۲,۸۸۳,۳۶۹,۷۲۷	۳۰۷,۲۳۳,۳۹۱,۱۵۶	

۶-۱- بهای تجهیزات ارسالی برای نماینده ها جهت نصب در مراکز مخابراتها می باشد.

۶-۲- تجهیزات شرکت تا مبلغ ۴۷۴/۳ میلیارد ریال در برابر خطرات احتمالی از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۷- پیش پرداخت ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۰,۰۳۱,۸۳۸,۲۰۱	۲۱,۱۶۸,۴۳۲,۷۱۳	۷-۱
۴,۲۹۰,۴۰۵,۲۵۵	۱۲,۹۱۷,۷۳۶,۹۰۲	
۱,۱۹۳,۳۱۳,۹۵۹	۱۸,۰۱۰,۸۸۳,۰۸۴	۷-۲
۱,۱۵۵,۳۶۰,۱۳۶	۵,۱۱۱,۸۱۸,۶۳۶	
۲۵۰,۲۲۷,۳۷۷	۲۵۰,۲۲۷,۳۷۷	
۳۲,۲۴۱,۱۴۴,۹۲۸	۵۷,۴۵۹,۰۹۸,۷۱۲	

سازمان صدا و سیما  
پیش پرداخت کارمزد ضمانتنامه  
پیش پرداخت اجاره دفاتر و دکلهها  
قرارداد ها و پیش فاکتور ها  
پیش پرداخت بیمه آتش سوزی، مسئولیت مدنی  
دبیرخانه شرکتهای pap

۷-۱- علت افزایش پیش پرداخت کارمزد ضمانتنامه عمدتاً مربوط به ضمانتنامه های پروژه ۲ و ۳-uso، ضمانتنامه پروانه fcp، ضمانتنامه های شرکت در مناقصه می باشد.

۷-۲- قراردادها و پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
-	۲,۱۶۷,۲۹۶,۰۵۰
-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۶۷۱,۸۴۰,۰۰۰
-	۱,۳۵۷,۶۸۶,۰۹۳
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۵۱۵,۰۶۳,۰۰۰	-
۶۷۸,۲۵۰,۹۵۹	۶,۱۴۲,۰۶۰,۹۴۱
۱,۱۹۳,۳۱۳,۹۵۹	۱۸,۰۱۰,۸۸۳,۰۸۴

پیمان نیرو عمران  
تاسیسات طاهری  
مرکز مدیریت رسانه  
شرکت نارپاد  
سعید سروشی ارسی  
میلمان نیوکلاسیک  
معیار ارتباطات صنعت  
میلاد موج پایتخت  
شرکت همکاران  
سایر



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

برمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹						
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۳۶۵۰	برکت پارس گیتی ارتباط
۸,۴۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	-	۸,۴۰۰,۰۰۰	۸,۴۰۰,۰۰۰	۸۴	۸۴۰	برکت خدمات جامع آوای ارتباطات نوین
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۰۰۰۰۰	خاورمیانه
-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	۱۰۰۰۰۰	برکت توسعه ارتباطات رایان تدبیر
۲۳۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۷۳,۴۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۳۷۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۴,۳۷۳,۴۰۰,۰۰۰			برکت رسانه آینده ایرانیان

مام ارقام تشکیل دهنده صورتهای مالی شرکت خدمات جامع آوای ارتباطات نوین (شرکت فرعی) اعم از داراییها و بدهی ها از طریق شرکت داده گستر عصر نوین در سال جاری و سنوات بل تامین گردیده است. با توجه به موارد فوق و نیز عدم اهمیت آثار مالی ماشی از آن صورتهای مالی تلفیقی گروه در دوره جاری ارائه نگردیده است.



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۹- دارایی های نامشهود

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال			استهلاک انباشته - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دارایی های اضافه شده طی سال مالی	دارایی های کاهش یافته طی دوره	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	استهلاک سال مالی	مانده دفتری	مانده دفتری
حق امتیاز پروانه fcp	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۱۹۲,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳	-
حق امتیاز پروانه pap	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حق امتیاز پروانه isdp	۴۶۸,۳۳۳,۳۳۳	-	(۷۸,۳۳۳,۳۳۳)	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۳۳۳,۳۳۳
نرم افزار رایانه ای	۵,۵۴۲,۹۰۰,۰۰۰	۴,۶۹۳,۰۶۰,۹۵۱	-	۱۰,۲۳۵,۹۶۰,۹۵۱	۸۱۳,۹۹۳,۲۹۸	۱,۸۳۵,۰۷۸,۴۷۸	۴,۵۲۱,۸۱۴,۸۲۰
حق امتیاز برق	۱۵,۸۵۴,۰۰۰	۴۵,۹۵۱,۰۰۰	-	۶۱,۸۰۵,۰۰۰	-	-	۱۵,۸۵۴,۰۰۰
حق امتیاز آب	-	۱۰۵,۳۴۵,۰۰۰	-	۱۰۵,۳۴۵,۰۰۰	-	-	۱۰۵,۳۴۵,۰۰۰
حق امتیاز تلفن	۱۵,۷۷۵,۰۰۰	۲۵,۳۱۹,۰۰۰	-	۴۱,۰۹۴,۰۰۰	-	-	۱۵,۷۷۵,۰۰۰
جمع کل	۷,۰۴۲,۸۶۲,۳۳۳	۲۰۴,۸۶۹,۶۷۵,۹۵۱	(۱,۰۷۸,۳۳۳,۳۳۳)	۲۱۰,۸۳۴,۲۰۴,۹۵۱	۸,۴۸۵,۲۳۶,۱۷۵	۹,۵۰۶,۳۱۱,۳۵۵	۶,۰۲۱,۷۷۷,۱۵۳

۹-۱- اضافات حق امتیاز پروانه fcp مربوط به اخذ پروانه ایجاد و بهره برداری از شبکه ارتباطات ثابت در کشور به مدت ۱۰ سال در قبال ابطال پروانه های pap و isdp از سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی می باشد.

۹-۲- اضافات نرم افزاری عمدتاً مربوط به خرید نرم افزار همکاران سیستم، خرید نرم افزار فروش، انواع لایسنس می باشد.



**شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴**

بی های ثابت مشهود

اقلام	بهای تمام شده - ریال			استهلاک انباشته - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	نقل وانتقالات و سایر تغییرات	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	استهلاک سال مالی	مانده دفتری	مانده دفتری
	-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
مان	۲۶,۶۴۱,۴۸۳,۰۲۰	۷۱۸,۸۴۸,۶۰۰	-	۹,۵۳۳,۱۴۳,۳۹۲	۱,۵۵۵,۴۷۶,۴۰۷	۲۷,۳۶۰,۳۳۱,۶۲۰	۱۷,۱۰۸,۳۳۹,۶۲۸
مات	۲۸,۶۶۷,۴۹۶,۸۰۴	۲,۳۶۹,۲۸۲,۸۰۰	-	۶,۴۷۹,۵۹۴,۰۵۷	۳,۶۹۰,۱۷۶,۷۷۹	۳۱,۰۳۶,۷۷۹,۶۰۴	۲۲,۱۸۷,۹۰۲,۷۴۷
ن آلات، تجهیزات adsl	۹۳۲,۶۳۲,۹۳۳,۴۳۰	۱,۴۰۱,۳۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۸۳۰,۵۳۴,۷۲۹	۵۴,۳۴۰,۶۴۱,۸۹۴	۷۶۵,۷۶۲,۷۵۱,۴۹۲	۲,۵۰۶,۷۸۰,۳۵۸,۱۵۹	۸۷۸,۲۹۲,۲۸۱,۵۳۶
و منصوبات	۱۷,۸۳۱,۰۹۳,۶۴۹	۴,۰۶۶,۲۳۶,۱۳۲	۲۹,۸۰۹,۰۸۵,۹۳۵	۳,۷۸۱,۵۴۲,۵۲۵	۲,۷۸۲,۰۸۲,۷۵۴	۵۱,۷۰۶,۴۱۵,۷۱۶	۱۴,۰۴۹,۵۵۱,۱۲۴
ل نقلیه	۳۶۳,۳۶۳,۱۰۰	-	-	۲۲۶,۰۸۵,۳۱۲	۳۴,۲۹۶,۰۰۵	۳۶۳,۳۶۳,۱۰۰	۱۳۷,۲۷۷,۷۸۸
لات	۱۳۱,۱۳۷,۰۲۸	۴۵,۱۱۵,۰۰۰	-	۴۱,۶۷۴,۶۱۶	۱۸,۰۱۲,۳۰۰	۱۷۶,۲۵۲,۰۲۸	۸۹,۴۶۲,۴۱۲
دارایی ها	۷۶۰,۱۸۶,۹۵۰	-	-	-	۷۶۰,۱۸۶,۹۵۰	۷۶۰,۱۸۶,۹۵۰	۷۶۰,۱۸۶,۹۵۰
کل	۱,۰۰۷,۰۲۷,۶۸۳,۹۸۱	۱,۴۰۸,۷۴۱,۳۸۲,۵۳۲	۲۰۲,۶۲۹,۶۲۰,۶۶۴	۷۴,۴۰۲,۶۸۱,۷۹۶	۷۷۴,۶۰۲,۹۸۲,۶۸۷	۲,۶۱۸,۴۰۸,۶۸۷,۱۷۷	۹۳۲,۶۲۵,۰۰۲,۱۸۵
دی های سرمایه ای	-	-	-	-	-	-	-
پرداخت سرمایه ای	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۹,۳۹۵,۸۰۰,۳۲۲	(۲۰۲,۶۲۹,۶۲۰,۶۶۴)	۲۳۱,۷۵۶,۱۷۹,۶۵۸	-	۲۳۱,۷۵۶,۱۷۹,۶۵۸	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کل	۱,۰۶۲,۰۲۷,۶۸۳,۹۸۱	۱,۷۸۸,۱۳۷,۱۸۲,۸۵۴	-	۷۴,۴۰۲,۶۸۱,۷۹۶	۷۷۴,۶۰۲,۹۸۲,۶۸۷	۲,۸۵۰,۱۶۴,۸۶۶,۸۳۵	۹۸۷,۶۲۵,۰۰۲,۱۸۵

ت زمین بابت خرید ۵قطعه زمین جهت نصب سایت های پروژ **USO** می باشد.

ت ساختمان بابت خرید دیوار کوب و روکش و نصب پارکینگ بوده است.

ت تاسیسات بابت نصب دکل، خرید یونیت وتابلو برق بوده است.

ت ماشین آلات عمدتاً بابت لایسنس و تجهیزات اریکسون شامل **RRUS11**، **RRUS61**، **RBS** و **Remote Control Unit** تجهیزات کومبا شامل آنتن **PENTA BAND**، **SINGLE BAND** کارت مشترکین، آنتن وای لینک

رک، میکروتیک وسایر هزینه های نصب تجهیزات در مراکز می باشد.

ت اثاثیه عمدتاً مربوط به خرید لپ تاب، پرینتر، میز و صندلی، یخچال، گوشی تلفن، کولر اسپلیت، کامپیوتر، دستگاه حضور غیاب، دوربین، هدست، فایل کشو، مبل، کانکس، فرش، تلویزیون **led**، میز ناهارخوری و غیره جهت دفتر

وسایر دفاتر در سراسر کشور بوده است.

۵/۳میلیارد ریال از مانده پیش پرداخت های سرمایه ای بابت بهای خریداری شده ساختمان زمرد در سنوات مالی قبل از شرکت رایانه دانش گلستان می باشد که تا کنون بعلت عدم انتقال مالکیت آن بنام شرکت در این سرفصل منظور شده است

نی عمدتاً مربوط به سفارشات خارجی از کشورهای سوئد، چین، هنگ کنگ و پیش پرداخت به شرکتهای داخلی جهت خرید تجهیزات پروژه **USO** می باشد.

ن های ثابت شرکت به مبلغ ۲/۶۸۹ میلیارد ریال در برابر خطرات احتمالی (سیل، زلزله، آتش سوزی وغیره) از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

نمان شرکت واقع در خیابان پاسداران بابت اخذ تسهیلات مالی در رهن بانک آینده می باشد.



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری  
۱۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۰,۴۶۵,۰۲۶,۷۰۶	۳۵,۴۷۳,۱۳۸,۳۱۴	۱۱-۱-۱
۱۰۰,۴۶۵,۰۲۶,۷۰۶	۳۵,۴۷۳,۱۳۸,۳۱۴	
۳۸۰,۳۷۴,۰۰۶	۸۹۰,۵۷۶,۸۳۳	۱۱-۱-۲
۹۵,۶۲۴,۸۴۳,۷۴۳	۱۵۶,۱۴۰,۵۳۵,۴۰۷	۱۱-۱-۳
۹۶,۰۰۵,۲۱۷,۷۴۹	۱۵۷,۰۳۱,۱۱۲,۲۴۰	
۱۹۶,۴۷۰,۲۴۴,۴۵۵	۱۹۲,۵۰۴,۲۵۰,۵۵۴	
۳۶,۵۹۲,۶۸۱,۲۳۲	۴۸,۸۹۲,۳۳۱,۰۸۷	۱۱-۱-۴
-	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱-۵
۱۰,۳۱۰,۹۵۸,۴۳۳	۱۱,۵۷۴,۶۱۰,۹۱۲	
۸۰۴,۰۶۷,۵۳۰	۱,۴۹۳,۷۹۳,۱۱۴	
۲,۳۸۱,۴۸۲,۲۴۴	۱۰۳,۳۲۴,۰۵۶,۷۶۸	۱۱-۱-۶
۷۴,۶۰۵,۸۲۴	۳,۲۲۶,۰۴۹,۸۳۷	
۳,۷۰۵,۱۹۹,۴۵۱	۱,۸۳۴,۲۴۱,۰۷۵	
۱۷,۲۶۸,۶۵۹,۶۸۷	۲۳,۵۴۴,۸۲۲,۱۱۶	۱۱-۱-۷
۷۱,۱۳۷,۶۵۴,۴۰۱	۱۹۵,۸۳۹,۹۰۴,۹۰۹	
۲۶۷,۶۰۷,۸۹۸,۸۵۶	۳۸۸,۳۴۴,۱۵۵,۴۶۳	

تجاری:  
اسناد پرداختنی:  
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

حسابهای پرداختنی:  
اشخاص وابسته  
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

غیر تجاری:  
اسناد پرداختنی  
اشخاص وابسته  
مالیات های تکلیفی  
حق بیمه های پرداختنی  
مالیات ارزش افزوده  
سپرده حسن انجام کار  
هزینه های پرداختنی مخابراتی  
سایر حسابهای پرداختنی

۱۱-۲- پرداختنی های بلند مدت:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲-۱
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

تجاری:  
اسناد پرداختنی:  
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

غیر تجاری:  
سایر

**شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴**

۱-۱-۱- اسناد پرداختی تجاری در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۱,۳۵۱,۳۰۸,۰۴۶	شرکت پایون آریا
-	۹,۲۵۶,۲۵۳,۰۰۰	شرکت comba
۶,۶۸۸,۸۲۷,۶۰۷	۵,۱۴۲,۶۶۸,۳۳۱	شرکت مخابرات استان تهران
-	۳,۱۸۳,۵۹۶,۱۵۰	شرکت نوران ارتباط پایدار
-	۱,۲۵۳,۴۲۱,۵۲۰	شرکت مهندسی پژواک همراهان البرز
-	۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ناسخی
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مکت و لتناژ
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه ارتباط تیوا افراز
۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۶۵۳,۲۰۰	شرکت مشاوره کامپیوتر بهنام
-	۵۰۸,۶۵۸,۰۶۷	دبیرخانه شرکتهای انتقال داده
-	۴۶۸,۴۶۰,۰۰۰	پارسان لین
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت ارتباطات زیرساخت
۵,۸۶۶,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت اتحاد صنعت آرمان
۱۲,۲۹۱,۶۷۵,۰۰۰	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سیمرغ مهر جاویدان
۱۰,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت هوشمند اسطوره آریا
۱,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت نیاز راه آهوان
۹۳۶,۶۰۰,۰۰۰	-	شاه علی نیا
۲,۵۵۹,۹۲۴,۰۹۹	۱۸۳,۱۲۰,۰۰۰	سایر
<b>۱۰۰,۴۶۵,۰۲۶,۷۰۶</b>	<b>۳۵,۴۷۳,۱۳۸,۳۱۴</b>	

۱-۱-۱-۱- عمده ارقام فوق تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی تسویه شده است.

۱-۱-۱-۲- مانده حسابهای پرداختی تجاری (اشخاص وابسته) تماماً مربوط به شرکت پارس گیتی ارتباط می باشد.

۱-۱-۱-۳- حسابهای پرداختی تجاری در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۶۴,۶۳۱,۰۱۹,۶۱۰	۱۳۵,۴۰۳,۰۷۸,۲۱۸	۱۱-۱-۳-۱
-	۵,۳۳۶,۲۰۴,۰۰۰	شرکتهای مخابرات ایران
-	۳,۶۱۷,۶۵۵,۵۰۰	شرکت فراز پرداز رایانه
-	۳,۳۳۶,۱۷۸,۰۰۰	شرکت افراز پرداز رمیس
-	۲,۲۴۷,۵۸۰,۰۰۰	شرکت پیمان عمران نیرو
۳۶,۶۹۰,۰۰۰	۸۳۹,۵۸۶,۶۰۰	شرکت مهر آوران گستر جاویدان
۲۸۹,۸۲۰,۰۰۰	۷۹۱,۰۶۷,۹۷۵	مکت و لتناژ
-	۷۴۵,۵۶۰,۰۰۰	ارتباط تیوا افراز
۶۱۵,۳۹۸,۲۳۹	۶۱۵,۳۹۸,۲۳۹	شرکت تجارت اوژن کیش
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت راهبرد آسیا
۸۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۴,۰۰۰,۰۰۰	حمید فروزنده
۶۰۵,۵۳۰,۵۶۰	۲۸,۵۵۸,۰۰۰	شاه علی نیا
۴۰۰,۹۱۴,۶۰۶	۸۵,۳۱۱,۹۱۰	شرکت نوران ارتباطات پایدار
۴۷۳,۲۸۴,۴۰۰	-	دبیرخانه شرکتهای انتقال داده
۱۲,۵۵۶,۷۵۲,۰۰۰	-	آریا رسانه تدبیر
۵,۱۶۳,۴۳۴,۳۲۸	۳,۰۱۰,۳۵۶,۹۶۵	مقیم نژاد
<b>۹۵,۶۲۴,۸۴۳,۷۴۳</b>	<b>۱۵۶,۱۴۰,۵۳۵,۴۰۷</b>	سایر

شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱-۳-۱- مانده حساب مزبور بابت بدهی به شرکت ارتباطات زیر ساخت و شرکتهای مخابرات سراسر کشور جهت خرید پهنای باند و هزینه های انتقال می باشد.

۱-۴- اسناد پرداختی غیر تجاری در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳,۹۴۲,۳۵۷,۰۰۰	۱۴,۹۴۰,۶۳۷,۰۰۰	لیزینگ اقتصاد نوین
-	۱۲,۰۴۵,۱۲۴,۰۰۰	ایمان میری
۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	موقوفه رفاه محرومین
-	۴,۱۹۳,۲۸۳,۵۰۰	مرکز مدیریت رسانه
-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تاسیسات ساختمانی طاهری
۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۱۷,۹۶۳,۰۸۷	امور مالیاتی گرگان
-	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ورزنده
-	۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هانی قنبرنیا
-	۱,۲۵۳,۴۲۱,۵۲۰	شرکت مهندسی پژواک همراهان البرز
۵۰۰,۵۲۰,۰۰۰	۶۰۰,۶۲۴,۰۰۰	مرکز تجارت ایرانیان
۱۶,۰۹۲,۰۰۰,۰۰۰	-	سازمان صدا و سیما
۵۹۲,۴۵۰,۰۰۰	۵۸۲,۲۴۲,۵۰۰	موسسه کانون مالکین اسکان
۲,۵۷۵,۳۵۴,۲۳۲	۲,۱۹۵,۰۳۵,۴۸۰	سایر
<u>۳۶,۵۹۲,۶۸۱,۲۳۲</u>	<u>۴۸,۸۹۲,۳۳۱,۰۸۷</u>	

۱-۵- مانده اشخاص وابسته پرداختی های غیر تجاری تماماً مربوط به شرکت رسانه آینده ایرانیان بابت ۶۵ درصد تعهد

صاحبان سهام می باشد.

۱-۶- مانده حساب مزبور مربوط به خالص بدهی مالیات ارزش افزوده فصل زمستان می باشد که تا تاریخ تنظیم این گزارش تسویه شده است.

۱-۷- سایر حسابهای پرداختی غیر تجاری در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

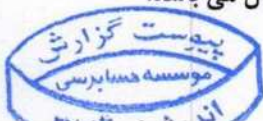
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۶,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱	۱-۷-۱- سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی
-	۵,۰۵۹,۹۴۳,۴۶۰	شرکت رامیلای سانبار هنر
-	۲,۶۹۷,۸۶۳,۰۰۰	شرکت پردیس آینده زندگی
-	۱,۴۴۶,۲۹۴,۱۷۱	شرکت ره آورد توسعه صنعت البرز
-	۷۱۴,۲۸۰,۰۰۰	آریا پخت نوین
۲۹۸,۸۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۸۴۳,۳۳۳	شرکت سروش رسانه
۴۳۲,۴۰۰,۰۳۹	۷۲۴,۹۰۰,۰۳۹	کالای امانی دیگران نزد ما
۹۴,۹۵۲,۰۰۰	۶۹۲,۵۹۲,۰۰۰	خدمات مسافرتی نیکا گشت
۱۵,۸۲۱,۹۴۶,۶۶۷	-	حساب رابط بانکها
-	۶۷۳,۸۹۲,۵۰۴	شرکت حمل و نقل بین المللی رهاورد
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی اندیشمند تدبیر
۲۹۰,۵۶۰,۹۸۱	۴,۰۹۷,۲۲۷,۳۰۸	سایر
<u>۱۷,۲۶۸,۶۵۹,۶۸۷</u>	<u>۲۳,۵۴۴,۸۲۲,۱۱۶</u>	

۱-۷-۱- مانده حساب فوق بابت ۳ درصد قدر سهم از درآمد شرکت بابت پروانه fcp می باشد.

۱-۲-۱- حساب های پرداختی بلندمدت در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱-۲-۱-۱ سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱-۲-۱-۱ مانده حساب فوق بابت اخذ پروانه FCP است که مدت بازپرداخت آن بیش از یک سال می باشد.



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

نحوه تشخیص	ریال-۱۳۹۳/۱۲/۲۹		مالیات-ریال - ۱۳۹۴/۱۲/۲۹				درآمد مشمول		سود ایزاری		مالی
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مالیات تشخیصی	مالیات ابرازی	سود ایزاری	مالی	
قطعی شده	-	-	۱,۳۴۰,۹۵۳,۱۳۹	۱,۳۴۰,۹۵۳,۱۳۹	۱,۴۴۶,۹۵۳,۴۵۳	۱۴۲,۷۳۴,۶۳۸	۵,۷۸۷,۸۱۳,۸۱۲	۵۷۴,۹۳۸,۵۵۰	۶۲۱,۷۶۳,۰۴۶	۱۳	
قطعی شده	-	-	۲,۹۳۱,۹۰۱,۲۸۰	۲,۹۳۱,۹۰۱,۲۸۰	۲,۹۳۱,۹۰۱,۲۸۰	۱,۶۶۰,۱۴۵,۲۷۴	۱۱,۷۲۷,۶۰۵,۱۲۰	۶,۶۴۰,۵۸۱,۰۹۷	۸,۷۰۵,۷۹۹,۷۹۴	۱۳	
قطعی شده	۱,۵۷۶,۷۵۸,۰۰۹	-	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۵,۱۸۷,۱۲۷	۸۷۴,۳۹۸,۲۱۵	۱۲,۱۴۰,۷۴۸,۵۰۸	۳,۴۹۷,۵۹۲,۸۶۰	۶,۷۰۴,۲۷۸,۳۱۵	۱۳	
در حال رسیدگی	۲۱,۹۰۲,۰۲۰,۶۴۲	۲۱۴,۳۱۰,۶۴۲	۲۱,۶۸۷,۷۱۰,۰۰۰	-	۲۵,۴۱۴,۸۶۱,۷۹۱	۲۱,۹۰۲,۰۲۰,۶۴۲	-	۸۷,۶۰۸,۰۸۲,۵۶۸	۸۹,۰۲۱,۲۳۰,۴۷۴	۱۳	
رسیدگی نشده	-	۱۰۰,۵۲۹,۶۲۷,۷۳۵	-	-	-	۱۰۰,۵۲۹,۶۲۷,۷۳۵	-	۴۰۲,۱۱۸,۵۱۰,۹۴۲	۴۰۷,۷۵۴,۷۲۹,۶۵۵	۱۳	
	۲۳,۴۷۸,۷۷۸,۶۵۱	۱۰۰,۷۴۳,۹۳۸,۳۷۷									
	(۵۸۹,۱۸۶,۷۶۹)	(۳۴,۷۹۴,۵۴۶,۶۳۱)									
	۲۲,۸۸۹,۵۹۱,۸۸۲	۶۵,۹۴۹,۳۹۱,۷۴۶									

پرداختهای مالیاتی

۱۲- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۳ قطعی و تسویه شده است.

۱۲- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ شرکت مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و مبلغ ۲۵/۴ میلیارد ریال تشخیص گردیده است، لیکن تاکنون برگ قطعی مالیات عملکرد سال مالی مزبور به شرکت ابلاغ نشده است.

سهام پرداختنی	سود سال ۱۳۹۳	
	ریال	ریال
	۶,۷۱۱,۹۲۰,۹۸۳	-
	۶,۷۱۱,۹۲۰,۹۸۳	-

۱۳- با عنایت به صورتجلس مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۸ مشخص گردید که ۱۰ درصد از سود سال ۱۳۹۳ فی ما بین سهامداران تقسیم گردد. لذا این مورد در حسابها ثبت و منظور گردید و ۵ ماه بعد از اتخاذ این تصمیم، سود مزبور، فی ما بین سهامداران توزیع گردیده است.



**شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴**

**۱۴- تسهیلات مالی**

ریال - ۱۳۹۳/۱۲/۲۹			ریال - ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
۲۸۵,۴۹۳,۸۱۶,۵۲۶	۲۱۵,۸۲۰,۸۱۱,۱۸۰	۶۹,۶۷۳,۰۰۵,۳۴۶	۹۳۰,۶۷۹,۸۸۰,۰۳۷	۵۶۷,۶۰۸,۸۳۸,۰۲۰	۳۶۳,۰۷۱,۰۴۲,۰۱۷
۲۸۵,۴۹۳,۸۱۶,۵۲۶	۲۱۵,۸۲۰,۸۱۱,۱۸۰	۶۹,۶۷۳,۰۰۵,۳۴۶	۹۳۰,۶۷۹,۸۸۰,۰۳۷	۵۶۷,۶۰۸,۸۳۸,۰۲۰	۳۶۳,۰۷۱,۰۴۲,۰۱۷

۱۴- تسهیلات دریافتی برحسب مبانی مختلف:  
 ۱-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

ریال	ریال	
۲۰۰,۹۷۱,۷۶۸,۹۷۲	۶۱۹,۱۴۵,۵۱۸,۹۷۲	بانک آینده شعبه ونک
۳۳,۳۰۸,۵۶۴,۹۵۷	۲۶,۵۵۷,۴۰۹,۱۷۲	بانک ملی - شعبه مرکزی گرگان
۴۸,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۵۱۷,۱۲۷,۳۳۰	بانک صادرات شعبه رضاپور گرگان
۵,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۵,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	بانک اقتصاد نوین شعبه دروس
۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۹۵۸,۶۸۶,۰۰۰	بانک ملی - شعبه مرکزی تهران
-	۳۲۷,۵۹۶,۵۸۶,۵۷۰	بانک صادرات شعبه مرکزی گرگان
۷,۶۱۱,۰۲۸,۹۲۴	-	بانک ملت شعبه ولیعصر گرگان
۳۰۹,۰۲۱,۷۷۳,۸۱۲	۱,۰۳۰,۴۶۵,۷۳۹,۰۰۳	کسر میشود: سود و کارمزد سالهای آتی
(۲۳,۵۲۷,۹۵۷,۲۸۶)	(۹۹,۷۸۵,۸۵۸,۹۶۶)	
۲۸۵,۴۹۳,۸۱۶,۵۲۶	۹۳۰,۶۷۹,۸۸۰,۰۳۷	حصه بلندمدت
(۲۱۵,۸۲۰,۸۱۱,۱۸۰)	(۵۶۷,۶۰۸,۸۳۸,۰۲۰)	حصه جاری
۶۹,۶۷۳,۰۰۵,۳۴۶	۳۶۳,۰۷۱,۰۴۲,۰۱۷	

۱-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

ریال	ریال	
۳۰۹,۰۲۱,۷۷۳,۸۱۲	۲۵۲,۸۳۵,۹۲۹,۹۳۱	بیش از ۲۵ درصد
-	۷۷۷,۶۲۹,۸۰۹,۰۷۲	تا ۲۵ درصد
۳۰۹,۰۲۱,۷۷۳,۸۱۲	۱,۰۳۰,۴۶۵,۷۳۹,۰۰۳	

۱-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

ریال	
۳۹۳,۳۷۴,۸۱۱,۶۹۱	۱۳۹۵
۸,۴۶۷,۹۵۸,۶۴۵	۱۳۹۶
۲۵۶,۶۲۲,۹۶۸,۶۶۷	۱۳۹۷
۳۷۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸
۱,۰۳۰,۴۶۵,۷۳۹,۰۰۳	

۱-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

ریال	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ساختمان
۸۳۰,۴۶۵,۷۳۹,۰۰۳	سفته و چک
۱,۰۳۰,۴۶۵,۷۳۹,۰۰۳	



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱- پیش دریافتها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	وزارت ارتباطات و فن آوری اطلاعات- پروژه USO۱
-	۳۴۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وزارت ارتباطات و فن آوری اطلاعات- پروژه USO۲
۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فضای مجازی آریانا
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش دریافت هزینه آبونمان
۲۴۵,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۳۷,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	(۴۶۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	
۲۴۵,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش دریافت بلند مدت پروژه ۱و۲- USO

- ۱-۱۵- بابت پیش دریافت قرارداد شماره ۵۱/۹۳۳۷۰ مورخه ۱۳۹۳/۱۲/۲۶ پروژه خرید خدمت اینترنت پرسرعت (حداقل ۵۱۲ کیلو بیت) برای یک میلیون متقاضی ۲۵۰۰ روستای فاقد این امکان با وزارت ارتباطات و فن آوری اطلاعات برای مدت زمان ۱۰ سال می باشد. ضمن آنکه مبلغ قرارداد مزبور ۲/۹۹۵ میلیارد ریال بوده و هزینه ارائه خدمات از مشترکین دریافت می شود.
- ۲-۱۵- بابت پیش دریافت قرارداد شماره ۱۰۰/۹۴-ق/۸۸ مورخه ۱۳۹۴/۱۰/۲۲ پروژه خرید خدمت اینترنت پرسرعت (حداقل ۵۱۲ کیلو بیت) برای ۵۰۰ روستای فاقد این امکان با وزارت ارتباطات و فن آوری اطلاعات برای مدت زمان ۱۰ سال می باشد. ضمن آنکه مبلغ قرارداد مزبور ۱/۷۱۲ میلیارد ریال بوده و هزینه ارائه خدمات از مشترکین دریافت می شود.
- ۳-۱۵- پیش دریافت شرکت فضای مجازی آریانا بابت وجه چکهای دریافتی، سررسید سالهای ۱۳۸۷ الی ۱۳۹۱ از شرکت مزبور بوده است.

۱۶- علی الحساب افزایش سرمایه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۲۳,۷۹۵,۷۹۵,۱۷۸	۷۰۰,۸۵۹,۸۷۵,۸۳۳	سید ایمان میری
۲۲۳,۷۹۵,۷۹۵,۱۷۸	۷۰۰,۸۵۹,۸۷۵,۸۳۳	

- ۱-۱۶- مانده مطالبات سهامداران تماماً مربوط به تامین نقدینگی توسط آقای ایمان میری (سهامدار عمده شرکت) جهت پرداخت هزینه های سرمایه ای و جاری شرکت در سنوات مالی قبل و جاری می باشد که با توجه به گزارش فعالیت هیئت مدیره به مجمع محترم صاحبان سهام به عنوان علی الحساب افزایش سرمایه در نظر گرفته شده است تا در سال مالی ۱۳۹۶، شرکت از طریق مطالبات حال شده افزایش سرمایه خود انجام دهد.

۱۷- سرمایه

سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	درصد سهام	تعداد سهام	بهای هر سهم	
ریال	ریال			ریال	
۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	آقای سید علیرضا میری
۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲.۵	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	خانم شادی میری
۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵	۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	آقای سید ایمان میری
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

- ۱-۱۱- بر اساس روزنامه رسمی مورخه ۱۳۹۱/۱۰/۰۴ کل سهام شرکت از با نام به سهام بی نام تبدیل شده است. و طی سال مالی مورد گزارش و سنوات قبل از آن بدون هرگونه تغییراتی در اختیار اشخاص مذکور می باشد.

۱۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده اساسنامه مبلغ ۱۵,۳۶۱,۲۵۵,۰۹۶ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سال، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۱- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳۹,۲۵۳,۶۸۹,۲۷۷	۶۱۷,۵۰۸,۴۷۶,۷۶۸	۱۹-۱
۵۳,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۳۹۲,۸۶۸,۰۰۰	۱۹-۲
.	۱,۳۹۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۳
۵۳,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۴,۰۴۲,۸۶۸,۰۰۰	
۴۹۲,۹۹۷,۶۸۹,۲۷۷	۲,۰۷۱,۵۵۱,۳۴۴,۷۶۸	

۱۹- مبالغ فوق شامل مبالغی است که از طریق نمایندگان شرکت ارائه و طبق قرارداد و صورتحسابهای صادره مصوب گردید یا مستقیماً به مشترکین ارائه شده است.

۱۹-۱ مبلغ فوق بابت شناسایی درآمد تفاهم نامه فی ما بین شرکت داده ورزی سداد، شرکت گروه ارتباطات ماهواره ای سامان و داده گستر عصر نوین بابت مشارکت در راه اندازی، بهره برداری و نگهداری شبکه ارتباطی پشتیبان بانک ملی ایران موضوع قرارداد شماره ۹۳۰۱۳ ما بین شرکت داده ورزی سداد و بانک ملی ایران می باشد. توضیحاً مبلغ کل قرارداد ۵۲۵ میلیارد ریال و سهم شرکت داده گستر از این قرارداد ۶۳/۹۵ درصد می باشد.

۱۹-۲ مبلغ فوق بابت شناسایی درآمد قراردادهای شماره ۵۱/۹۳۳۷۰ مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۶ و ۱۳۹۳/۱۲/۲۶ و ۱۳۹۳/۱۲/۲۶ و ۱۳۹۳/۱۲/۲۶ ق-۸۸/۱۰۰/۹۴ مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۲ فی ما بین وزارت ارتباطات و فن آوری اطلاعات و شرکت داده گستر عصر نوین جهت پروژه خرید اینترنت پر سرعت (حد اقل ۵۱۲ کیلو بیت) در ۲۵۰۰ و ۵۰۰ روستای فاقد این امکان می باشد. همچنین قراردادهای مزبور به مدت ۱۱ سال می باشد. توضیحاً مبالغ کل قراردادها به ترتیب ۲/۹۹۵ میلیارد و ۱/۷۱۲ میلیارد ریال می باشد.

۱۹-۳ سود و زیان تفکیکی انواع خدمات به شرح زیر می باشد:

درصد سود ناخالص به	فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	فروش
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۴.۶	۶۱۷,۵۰۸,۴۷۶,۷۶۸	۴۶۵,۸۸۸,۰۶۱,۱۸۶	۱۵۱,۶۲۰,۴۱۵,۵۸۲	ADSL درآمد خدمات
۵۷.۵	۶۳,۳۹۲,۸۶۸,۰۰۰	۲۶,۹۱۳,۰۰۴,۹۸۵	۳۶,۴۷۹,۸۶۳,۰۱۵	درآمد پروژه بانک ملی
۴۲.۹	۱,۳۹۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۳,۴۴۴,۳۶۹,۴۱۵	۵۹۷,۲۰۵,۶۳۰,۵۸۵	درآمد پروژه USO
	۱,۴۵۴,۰۴۲,۸۶۸,۰۰۰	۸۲۰,۳۵۷,۳۷۴,۴۰۰	۶۳۳,۶۸۵,۴۹۳,۶۰۰	
۳۷.۹	۲,۰۷۱,۵۵۱,۳۴۴,۷۶۸	۱,۲۸۶,۲۴۵,۴۳۵,۵۸۶	۷۸۵,۳۰۵,۹۰۹,۱۸۲	

۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

درصد تغییر بهای تمام شده	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵۷.۱	۸۶,۴۱۳,۳۷۴,۱۵۷	۱۳۵,۷۱۵,۴۸۸,۸۱۰	۲۰-۱ قیمت تمام شده پهنای باند
۳۲۱.۴	۲,۵۸۹,۷۳۲,۳۶۵	۱۰,۹۱۲,۰۲۶,۱۵۶	۲۰-۲ قیمت تمام شده تجهیزات فروخته شده
۱,۹۷۴.۶	۳۷,۰۸۹,۵۰۱,۵۹۶	۷۶۹,۴۷۰,۹۴۰,۵۷۱	۲۰-۳ استهلاک ماشین آلات و تاسیسات فنی
۷۳.۰	۱۶۷,۷۸۴,۸۸۹,۲۶۱	۲۹۰,۳۰۳,۱۰۵,۸۶۳	۲۰-۴ هزینه های مخابراتی
۲۱۱.۱	۲۲,۰۶۱,۹۸۴,۵۱۳	۶۸,۶۲۶,۸۰۶,۱۷۸	۲۰-۵ حقوق و مزایای کارکنان مراکز فنی و شبکه
۱۷۷.۵	۴,۰۴۲,۱۸۱,۳۲۲	۱۱,۲۱۷,۰۶۸,۰۰۸	۲۰-۶ سایر هزینه های سر بار
	۳۱۹,۹۸۱,۶۶۳,۱۱۴	۱,۲۸۶,۲۴۵,۴۳۵,۵۸۶	

۲۰-۱ علت افزایش قیمت تمام شده پهنای باند عمدتاً دلیل افزایش حجم فعالیتهای عملیاتی شرکت می باشد.

۲- علت افزایش هزینه استهلاک بابت لایسنسها و تجهیزات خریداری شده برای پروژه USO و همچنین افزایش حجم عملیات شرکت و همچنین افزایش پورتهای استفاده شده می باشد.



شرکت داده سسترصرنوبین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

دداشت درآمد و بهای تمام شده پیمان

ر فصلهای فوق متشکل از اقلام زیر است:

سال-۱۳۹۳/۱۲/۲۹			سال ۱۳۹۴/۱۲/۲۹			درآمد انباشته پیمان تا تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		درآمد انباشته پیمان تا تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		پیمان
سود ناخالص	بهای تمام شده پیمان	درآمد شناسایی شده پیمان	سود ناخالص	بهای تمام شده پیمان	زیان قابل پیش بینی	هزینه شناسایی شده	درآمد شناسایی شده	درآمد انباشته پیمان تا تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	درآمد انباشته پیمان تا تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	پیمان
-	-	-	۵۹۷,۲۰۵,۶۳۰,۵۸۵	۷۹۳,۴۴۴,۳۶۹,۴۱۵	-	۷۹۳,۴۴۴,۳۶۹,۴۱۵	۱,۳۹۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۹۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پروژه USO
۱۷,۰۸۵,۵۵۸,۶۷۰	۳۶,۶۵۸,۴۴۱,۳۳۰	۵۳,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۷۹,۸۶۳,۰۱۵	۲۶,۹۱۳,۰۰۴,۹۸۵	-	۲۶,۹۱۳,۰۰۴,۹۸۵	۶۳,۳۹۲,۸۶۸,۰۰۰	۵۳,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۱۳۶,۸۶۸,۰۰۰	روزه بانک ملی
۱۷,۰۸۵,۵۵۸,۶۷۰	۳۶,۶۵۸,۴۴۱,۳۳۰	۵۳,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۳,۶۸۵,۴۹۳,۶۰۰	۸۲۰,۳۵۷,۳۷۴,۴۰۰	-	۸۲۰,۳۵۷,۳۷۴,۴۰۰	۱,۴۵۴,۰۴۲,۸۶۸,۰۰۰	۵۳,۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۷,۷۸۶,۸۶۸,۰۰۰	



**شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴**

۲۰-۴- هزینه های مخابراتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۹۳,۷۷۲,۰۲۶,۷۲۷	۱۹۰,۱۲۳,۲۱۱,۲۵۹	۲۰-۴-۱ هزینه انتقال
۱۰,۸۸۶,۵۲۲,۹۶۱	۲۱,۷۵۱,۳۴۰,۸۸۵	هزینه پاور
۴,۳۹۷,۰۱۵,۴۲۴	۴,۸۶۸,۱۴۱,۷۶۷	هزینه فضا
۱۶,۲۲۰,۵۹۵,۸۹۷	۲۱,۲۲۴,۵۳۹,۱۸۱	هزینه آبوتمان
۵,۰۳۵,۶۴۱,۶۳۵	۴,۳۴۷,۲۲۷,۱۱۲	هزینه رانژه
۴,۰۳۳,۵۲۲,۱۳۸	۶,۵۳۸,۷۲۱,۹۹۰	هزینه دکل زیر ساخت
۱۶,۲۹۹,۴۸۱,۶۳۱	۱۷,۶۳۱,۶۵۵,۰۱۸	هزینه مودم
۲,۸۴۹,۷۴۸,۰۴۹	۳,۹۹۴,۶۴۴,۶۵۴	هزینه سیم خصوصی
۴,۹۶۰,۶۴۵,۲۵۹	۴,۶۷۳,۷۶۶,۰۰۰	هزینه دکل
۳,۴۷۶,۷۰۰,۰۰۰	-	هزینه نرم افزار
۱,۴۰۷,۰۱۵,۸۵۵	۷,۲۰۳,۳۸۵,۱۵۴	هزینه توسعه مراکز
۱,۰۲۷,۶۵۵,۵۰۷	۲,۸۰۸,۴۱۰,۲۰۹	هزینه نگهداری
۳,۴۱۸,۳۱۸,۱۷۸	۵,۱۳۸,۰۶۲,۶۳۴	سایر
<b>۱۶۷,۷۸۴,۸۸۹,۲۶۱</b>	<b>۲۹۰,۳۰۳,۱۰۵,۸۶۳</b>	

۲۰-۴- هزینه انتقال شامل هزینه های لینک، vpls, mpls, ptp, ptmp, اینترانت و لینک ایوان می باشد.

۲۰-۴- علت افزایش هزینه های مخابراتی عمدتاً بدلیل افزایش حجم فعالیت های عملیاتی شرکت می باشد.

۲۰-۵- هزینه حقوق و مزایای مراکز فنی و شبکه از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱۱,۳۵۴,۰۹۹,۴۹۶	۲۰,۲۱۹,۷۸۸,۹۱۱	حقوق ثابت
۱۴۶,۸۰۰,۱۰۲	۳۱۴,۹۲۸,۵۷۱	اضافه کاری
۱,۷۰۳,۷۵۱,۲۷۸	۳,۴۶۵,۹۳۸,۲۵۲	حق مسکن و خواروباروبین (کمک هزینه)
۱۶۲,۱۴۹,۱۱۴	۲۹۴,۸۲۰,۲۱۷	عائله مندی و حق اولاد
۱,۷۹۳,۸۴۰,۲۷۴	۹,۲۷۷,۲۲۲,۴۵۳	عیدی و پاداش
۲,۹۳۴,۰۵۹,۱۹۷	۵,۱۸۸,۹۵۸,۵۰۵	بیمه سهم کارفرما
۸۹۲,۹۵۹,۳۰۴	۱,۷۹۶,۱۷۹,۴۷۲	بازخرید سنوات خدمت
۲۶۸,۶۳۹,۶۳۶	۵۱۱,۱۲۸,۷۰۳	پوشاک
۹۰۹,۳۳۵,۶۶۲	۵,۱۲۵,۳۲۳,۶۸۳	سفر و ماموریت
۲۵,۴۱۷,۳۳۰	۴۶,۰۵۵,۳۵۱	بازخرید مرخصی
۱۵۱,۱۱۴,۸۴۰	۶۵۵,۰۱۹,۴۸۹	فرهنگی و ورزشی
۶۳,۸۳۲,۷۴۱	۲۰,۱۶۷۰,۹۲۸	هزینه درمان
۸۰۴,۴۴۱,۶۷۴	۲,۴۱۳,۸۸۱,۲۰۳	ایاب و ذهاب
-	۱۴,۱۶۶,۹۶۵,۳۰۷	پاداش بهره وری
۳۹۴,۲۵۹,۰۰۳	۱,۴۴۰,۳۳۲,۷۲۵	بیمه تکمیلی کارکنان
۱۵۱,۱۹۸,۲۴۳	۱۶۳,۵۰۹,۸۴۰	آموزش
۳۰۶,۰۸۶,۶۱۹	۳,۳۴۵,۰۸۲,۵۶۸	غذا کارکنان
<b>۲۲,۰۶۱,۹۸۴,۵۱۳</b>	<b>۶۸,۶۲۶,۸۰۶,۱۷۸</b>	

۲۰-۵- علت افزایش هزینه حقوق و دستمزد، افزایش تعداد کارکنان بخش فنی و افزایش نرخ حقوق پایه براساس

بخشنامه وزارت کار و رفاه اجتماعی می باشد.



**شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴**

۲۰-۶- سایر هزینه های سربرار از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۷۲,۹۸۲,۸۳۲	۹۵۷,۷۸۶,۱۳۲	هزینه پست و مخابرات
۴۰۴,۶۶۰,۹۳۷	۱,۲۲۷,۶۸۶,۵۷۷	هزینه حمل و نقل
۳۳۸,۲۴۵,۶۰۸	-	هزینه اجاره ساختمان و تاسیسات
۳۱۰,۵۵۲,۳۴۳	۴,۸۳۵,۹۴۹,۴۲۷	ابزار و لوازم مصرفی
۳۱۷,۹۸۸,۹۷۵	۱,۱۵۷,۲۵۲,۶۱۷	آب، برق، گاز و تلفن
-	۱,۲۵۳,۸۹۰,۲۴۳	هزینه مشاوره
-	۴۰۷,۹۶۸,۳۲۴	هزینه اس ام اس
-	۵۱۶,۱۹۴,۴۷۵	هزینه امکانات اجرایی
۲۵۹,۶۶۰,۵۴۳	-	هزینه های استخدام
۲۱۸,۹۹۴,۶۶۳	-	هزینه کتب و نشریات
۱۸۰,۶۰۰,۳۰۴	-	هزینه تعمیرات دارایی ها
۸۳۸,۴۹۴,۱۱۷	۸۶۰,۳۴۰,۲۱۳	۲۰-۶-۱
۴,۰۴۲,۱۸۱,۳۲۲	۱۱,۲۱۷,۰۶۸,۰۰۸	سایر

۲۰-۶- علت افزایش سایر هزینه های سربرار عمدتاً بدلیل افزایش حجم فعالیتهای عملیاتی شرکت می باشد.

**۲۱- هزینه های عمومی، اداری و فروش**

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰,۲۵۶,۷۵۷,۹۴۱	۱۰۴,۵۸۱,۷۳۲,۲۵۰	۲۱-۱
۸۷۲,۲۶۲,۰۲۸	۱,۹۱۰,۸۲۷,۸۶۷	حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان
۵,۸۷۲,۹۵۸,۳۷۱	۱۳,۶۱۷,۳۶۸,۳۹۱	حق الزحمه و حق المشاوره
۱,۲۳۰,۱۱۳,۲۴۸	۷,۳۹۷,۷۵۲,۲۱۳	۲۱-۲
۱۸۲,۰۲۶,۲۴۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	استهلاک
۱۰,۸۷۶,۴۰۲,۸۱۴	۹۵,۹۲۷,۵۱۷,۹۱۹	تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت
۱,۱۲۰,۵۸۳,۶۶۰	۲,۲۷۹,۶۶۶,۶۲۸	حسابرسی
۱,۶۴۵,۲۷۸,۶۱۸	-	تبلیغات، کتب، نشریات، نمایشگاه و سمینار
۹۷,۰۳۶,۴۴۱	۱۵۷,۹۰۳,۲۸۱	پذیرایی، آبدارخانه و تشریفات
۴,۴۹۱,۵۵۶,۲۲۴	۸,۱۱۸,۶۸۱,۱۴۱	هزینه استهلاک قبل از بهره برداری
۳,۶۹۵,۶۵۶,۸۱۹	۳,۲۳۳,۱۴۸,۹۱۸	سوخت و تعمیر وسائط نقلیه
۳۴۰,۳۲,۳۹۱	۲۶۳,۱۲۵,۰۰۰	ابزار و لوازم مصرفی و ملزومات و چاپ فرمها
۸,۸۶۱,۳۸۰,۰۰۰	۶۲۱,۷۱۰,۹۰۸	آب و برق و تلفن و گاز و پست
۳۸۶,۶۳۸,۰۴۰	۹۰۸,۷۸۹,۴۰۲	خرید و پشتیبانی نرم افزار
۳۹۵,۲۰۰,۰۰۰	-	هزینه شارژ اس ام اس
۴۹۸,۸۰۷,۵۰۰	۳,۸۸۱,۵۸۵,۰۰۰	هزینه نظافت و شارژ ساختمان
۳۱۹,۴۱۴,۹۵۷	۱,۴۳۲,۰۲۴,۰۰۰	هزینه کارشناسی
۵۵۵,۲۵۰,۸۳۱	۴,۵۱۴,۳۵۴,۳۹۴	کمکهای بلا عوض
۳,۴۱۵,۱۶۵,۵۷۷	۱۳,۲۰۰,۸۷۶,۶۳۸	هزینه استخدام
-	۶,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱	هزینه بیمه دارایی های ثابت و مسئولیت مدنی
۵۱,۴۳۷,۸۵۷	۸۱۹,۱۷۰,۸۵۵	اجاره
-	۱,۶۳۹,۷۰۶,۶۴۵	سه درصد حق پروانه fcp
۴۹۷,۷۸۳,۵۸۵	۱,۸۷۰,۸۹۵,۵۸۸	عوارض و حق الامتیاز
۲,۸۰۱,۵۵۷,۳۶۳	۲,۰۴۹,۱۵۹,۱۲۰	هزینه دادرسی و حق الوکاله
۹۷۶,۹۴۴,۶۵۹	۲,۲۸۴,۴۷۶,۴۷۵	حمل و نقل
۳,۶۰۷,۳۹۹,۶۲۴	۲,۱۵۳,۴۴۹,۴۶۸	۲۱-۳
۸۲,۷۴۱,۶۴۵,۵۸۸	۳۷۹,۵۹۰,۸۰۸,۳۰۲	۲۱-۴
		پورسانت عاملین فروش
		هزینه های رفع خرابی
		سایر



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲۱-۱- هزینه حقوق و مزایای اداری و فروش از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱۵,۷۰۹,۳۴۰,۹۲۸	۳۰,۸۱۳,۳۳۱,۸۱۳	حقوق ثابت
۲۰۳,۱۱۰,۱۵۰	۴۷۹,۹۲۵,۸۱۰	اضافه کاری
۲,۳۵۷,۲۸۱,۵۸۶	۵,۲۸۱,۸۱۱,۰۹۵	حق مسکن و خواروباروبین (کمک هزینه)
۲۲۴,۳۴۶,۷۸۴	۴۴۹,۲۸۲,۲۹۶	عائله مندی و حق اولاد
۲,۴۸۱,۹۲۷,۲۰۵	۱۴,۱۳۷,۷۴۰,۷۵۵	عیدی و پاداش
۴,۰۵۹,۵۱۴,۹۱۲	۷,۹۰۷,۵۵۵,۳۵۹	بیمه سهم کارفرما
۱,۲۳۵,۴۸۳,۴۶۱	۲,۷۳۷,۲۳۳,۰۲۹	باز خرید سنوات خدمت
۳۳۰,۴۶۰,۳۶۴	۷۷۸,۹۱۹,۰۲۹	پوشاک
۱,۲۵۸,۱۴۱,۵۱۳	۷,۸۱۰,۵۸۱,۰۱۱	سفر و ماموریت
۳۵,۱۶۶,۹۸۹	۷۰,۱۸۴,۶۴۹	باز خرید مرخصی
۳۷۱,۸۸۲,۹۱۷	۱,۲۴۷,۳۷۲,۸۵۴	فرهنگی، ورزشی و آموزش
-	۲۱,۵۸۹,۳۱۵,۵۳۲	پاداش بهره وری
۷۸,۵۲۲,۲۵۹	۳۰۷,۳۳۰,۲۷۲	هزینه درمان
۹۸۹,۵۶۳,۹۱۳	۳,۶۷۸,۵۶۰,۷۸۰	ایاب و ذهاب
۵۴۵,۴۹۰,۱۲۰	۲,۱۹۴,۹۵۱,۲۱۲	بیمه تکمیلی کارکنان
۳۷۶,۵۲۴,۸۴۰	۵,۰۹۷,۶۳۶,۷۵۴	غذا کارکنان
<b>۳۰,۲۵۶,۷۵۷,۹۴۱</b>	<b>۱۰۴,۵۸۱,۷۳۲,۲۵۰</b>	

۲۱-۱-۱- علت افزایش هزینه حقوق و دستمزد، افزایش تعداد کارکنان اداری و افزایش نرخ حقوق پایه براساس بخشنامه وزارت

کار و رفاه اجتماعی می باشد.

۲۱-۲- علت افزایش هزینه تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت بابت هزینه های آماده سازی دفاتر اجاره ای است آنها می باشد.

۲۱-۳- کاهش هزینه پورسانت عاملین فروش در سال جاری نسبت به سال قبل بلحاظ تغییر سیاست فروش مدیران شرکت

از بابت انتقال هزینه مزبور به استخدام بازاریان حرفه ای برای جذب و حفظ مشترکین می باشد.

۲۱-۴- علت افزایش هزینه های اداری و فروش (به جز مورد ۱-۲ و ۲۱-۳ و ۲۱-۳)، عمدتاً بدلیل افزایش حجم فعالیتهای

عملیاتی شرکت می باشد.



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲۱- سایر اقلام عملیاتی

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴
ریال	ریال
-	۲,۵۵۲,۶۴۰
۷۲۶,۴۵۳,۸۰۴	۷۴۸,۴۲۴,۶۶۶
(۱۳۰,۸۰۹,۷۶۵)	-
<u>۵۹۵,۶۴۴,۰۳۹</u>	<u>۷۵۰,۹۷۷,۳۰۶</u>

سود تسعیر ارز  
 خدمات پاور  
 خالص کسری انبار گردانی

۲- سایر هزینه های مالی

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴
ریال	ریال
-	۷۵,۵۱۱,۸۶۴,۸۹۱
-	۱,۵۳۱,۴۴۲,۴۲۵
۲,۴۶۵,۹۷۰,۰۰۰	۳,۸۱۶,۰۲۰,۰۰۰
۱,۵۱۹,۸۷۰,۶۲۴	۲۲,۹۶۱,۴۷۴,۵۰۳
۲۶۰,۹۰۱,۴۰۱	۵۲۶,۷۶۵,۴۲۵
<u>۴,۲۴۶,۷۴۲,۰۲۵</u>	<u>۱۰۴,۳۴۷,۵۶۷,۲۴۴</u>

سود و کارمزد تسهیلات بانکیها  
 دیرکرد تسهیلات بانکی  
 هزینه تمبر سفته  
 کارمزد تهیه ضمانت نامه قراردادهای مخابرات استانها و زیر ساخت  
 سایر کارمزدهای بانکی

۲- خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴
ریال	ریال
۶۸۶,۶۹۴,۱۰۲	۵,۶۳۶,۲۱۸,۷۱۳
<u>۶۸۶,۶۹۴,۱۰۲</u>	<u>۵,۶۳۶,۲۱۸,۷۱۳</u>

سود سپرده پشتیبان

۲۵- تعديلات سنواتی

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴
ریال	ریال
(۲۸۸,۷۱۹,۳۴۴)	(۲۸۸,۷۱۹,۳۴۴)
-	(۶,۷۱۱,۹۲۰,۹۸۳)
(۱,۵۴۵,۳۲۸,۶۲۳)	(۱,۵۴۵,۳۲۸,۶۲۳)
(۲,۰۵۰,۳۶۶,۴۸۲)	-
(۲,۱۲۸,۳۷۳,۴۹۶)	-
(۱,۰۹۲,۸۴۴,۶۶۳)	(۱,۰۹۲,۸۴۴,۶۶۳)
(۹,۴۱۴,۶۵۳)	-
(۳,۸۴۱,۰۰۰)	(۳,۸۴۱,۰۰۰)
(۱۸۱,۸۰۴,۰۰۰)	-
(۱۸۱,۷۸۶,۴۰۹)	(۱,۸۹۳,۰۴۰,۱۹۲)
(۱۳۷,۲۰۳,۰۰۰)	-
(۵,۶۹۱,۶۷۶)	(۵,۶۹۱,۶۷۶)
۲,۴۳۵,۵۶۷,۶۲۸	-
۴۳,۰۸۶,۹۲۷	-
(۲۹۱,۴۹۴,۰۰۵)	-
<u>(۵,۴۳۸,۲۱۲,۷۹۶)</u>	<u>(۱۱,۵۴۱,۳۸۶,۴۸۱)</u>

مالیات تکلیفی سال ۸۶  
 سود سهام پرداختنی ۹۳  
 مالیات عملکرد سال ۹۲  
 مالیات عملکرد سالهای ۹۰ و ۹۱  
 مالیات تکلیفی ۸۹ الی ۹۱  
 مالیات تکلیفی ۹۲  
 مالیات حقوق ۸۹ الی ۹۱  
 مالیات حقوق ۹۲  
 مالیات ارزش افزوده ۸۹ الی ۹۲  
 مالیات ارزش افزوده ۹۲ الی ۹۳  
 اصلاح سپرده ضمانتنامه  
 اصلاح حساب تامین اجتماعی  
 تعدیل هزینه های مخابراتی  
 تعدیل هزینه پورسانت  
 اندوخته قانونی سال ۹۲



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

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

یادداشت	مانده سال قبل (تجدید ارائه شده)	تعدیلات		مانده طبق سال مالی ۱۳۹۳	حساب
		بستانکار	بدهکار		
	۵.۴۳۸.۲۱۲.۷۹۶	-	۳.۱۱۸.۲۱۱.۷۱۵	۲.۳۲۰.۰۰۱.۰۸۱	انباشته- تعدیلات سنواتی
	۶.۷۱۱.۹۲۰.۹۸۳	-	۶.۷۱۱.۹۲۰.۹۸۳	-	انباشته- سود سهام پرداختی
۱۱	(۲۶۷.۶۰۷.۸۹۸.۸۵۶)	۳.۲۸۴.۱۳۶.۸۷۵	-	(۲۶۴.۳۲۳.۷۶۱.۹۸۱)	حسابهای پرداختی
۱۲	(۲۲.۸۸۹.۵۹۱.۸۸۲)	۱.۵۴۵.۳۲۸.۶۲۳	-	(۲۱.۳۴۴.۲۶۳.۲۵۹)	ذخیره مالیات
۱۳	(۶.۷۱۱.۹۲۰.۹۸۳)	۶.۷۱۱.۹۲۰.۹۸۳	-	-	سهام پرداختی
۲۱	۸۲.۷۴۱.۶۴۵.۵۸۸	-	۱.۷۱۱.۲۵۳.۷۸۳	۸۱.۰۳۰.۳۹۱.۸۰۵	سپرده های اداری
		۱۱.۵۴۱.۳۸۶.۴۸۱	۱۱.۵۴۱.۳۸۶.۴۸۱		جمع

۲۵- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، طی سال مورد گزارش اقدام به تجدید طبقه بندی پیش پرداختهای سرمایه ای شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بشرح جدول زیر با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

یادداشت	مانده سال قبل (تجدید ارائه شده)	تعدیلات		مانده طبق سال مالی ۱۳۹۳	حساب
		بستانکار	بدهکار		
۱۰	۹۸۷.۶۲۵.۰۰۲.۱۸۵	-	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۸۶.۱۲۵.۰۰۲.۱۸۵	دارایی ثابت
۷	۳۲.۲۴۱.۱۴۴.۹۲۸	۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۳۳.۷۴۱.۱۴۴.۹۲۸	پیش پرداختها



**شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴**

**۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی**

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

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۹۰,۸۷۰,۰۲۴,۶۱۴	۵۰۶,۴۶۶,۰۷۸,۱۸۶	سود عملیاتی
۴۲,۹۶۲,۴۵۹,۹۶۷	۷۸۳,۰۸۸,۲۰۸,۸۶۲	هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۱,۶۴۵,۲۷۸,۶۱۸	-	هزینه استهلاک هزینه های قبل از بهره برداری
۱۲۴,۹۶۶,۰۶۷,۷۹۵	(۱۶۴,۳۵۰,۰۲۱,۴۲۹)	(افزایش) کاهش موجودی کالا
(۲۶,۸۵۰,۳۳۱,۲۰۶)	(۲۵,۲۱۷,۹۵۳,۷۸۴)	افزایش پیش پرداختهای عملیاتی
(۱۹۸,۱۵۰,۷۲۷,۹۶۳)	(۶۳۱,۸۹۰,۹۹۴,۸۹۴)	افزایش حسابهای دریافتنی عملیاتی
۱۵۵,۸۴۸,۱۷۹,۹۶۷	۱۱۹,۷۶۶,۲۵۶,۶۰۷	افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی
۲۳۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش پیش دریافتهای عملیاتی
(۴,۲۴۶,۷۴۲,۰۲۵)	-	سایر هزینه های عملیاتی
<b>۴۲۶,۶۴۴,۱۹۹,۷۶۷</b>	<b>۱,۰۸۰,۰۱۱,۵۷۳,۵۴۸</b>	

**۲۷- مبادلات غیر نقدی**

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴
ریال	ریال
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

از بابت تحصیل بخشی از پروانه fcp

۲۷-۱ اخذ مجوز پروانه FCP از سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال که مبلغ ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال آن بصورت بلندمدت و مبادلات غیر نقدی می باشد.

**۲۸- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی**

۲۸-۱ بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون تجارت در تاریخ ترازنامه مندرج در حساب اسناد تضمینی عهده شرکت به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۴	
ریال	
۸۴,۸۳۸,۸۱۹,۳۷۶	شرکت ارتباطات زیر ساخت (تضمین ضمانت نامه ها)
۲,۵۶۴,۱۸۷,۱۲۵,۰۰۰	وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات
۳۷,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گسترش انفورماتیک ایران
۴۲۲,۷۷۹,۱۵۲,۰۰۰	لیزینگ اقتصاد نوین
۱,۲۳۹,۲۳۲,۸۶۷,۰۰۰	سازمان تنظیم مقررات رادیویی
۱,۴۱۲,۶۵۵,۳۶۳,۴۷۰	بانکها (تضمین تسهیلات)
۱۶,۵۹۴,۵۰۰,۰۰۰	شرکت داده ورزی سداد
۱۸۲,۳۱۱,۵۴۷,۲۲۴	سایر موارد
<b>۵,۹۶۰,۲۵۰,۳۷۴,۰۷۰</b>	

۲۸-۲ شرکت در تاریخ ترازنامه دارای تعهدات سرمایه ای عمده ای نمی باشد.

۲۸-۳ ساختمان مرکزی شرکت بعلت عدم تعهدات در خصوص اخذ پایان کار از شهرداری توسط شرکت رایانه دانش گلستان (فروشنده) تا تاریخ تنظیم این گزارش مالکیت ساختمان مزبور به شرکت انتقال پیدا نکرده است.

**۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده، به وقوع نپیوسته است.



ت با اشخاص وابسته

۱-۳۰- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته خارج از گروه طی سال مورد گزارش:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تامین نقدینگی	بازپرداخت بخشی از تامین نقدینگی	خرید	فروش
کت وابسته	شرکت پارس گیتی ارتباط	شرکت وابسته	✓	۱,۱۹۷,۱۳۰,۲۵۴	-	-	-	-	-
کت وابسته	شرکت خدمات جامع آوای ارتباطات نوین خاورمیانه	شرکت وابسته	✓	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
اصلی شرکت	ایمان میری	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	-	-	۲,۰۶۸,۹۹۲,۱۲۲,۲۸۹	۱,۵۹۱,۹۲۸,۰۴۱,۶۳۴	-	-
شخص وابسته	شرکت رایانه دانش گلستان	سایر اشخاص وابسته	-	۴,۴۹۸,۴۷۵,۴۲۱	-	-	-	-	-

شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۴

۲-۳۰- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

ح	نام شخص وابسته	دریافتنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	پرداختنی های غیر تجاری	علی الحساب افزایش سرمایه	۱۳۹۴	۱۳۹۳
وابسته	شرکت پارس گیتی ارتباط	۳۵۹,۰۰۰,۰۰۰	(۸۹۰,۵۷۶,۸۳۳)	-	-	(۵۳۱,۵۷۶,۸۳۳)	۱۷۶,۵۳۲,۴۰۴
وابسته	شرکت خدمات جامع آوای ارتباطات نوین خاورمیانه	۵۱,۵۶۵,۰۳۲,۴۴۰	-	-	-	۵۱,۵۶۵,۰۳۲,۴۴۰	۱۲,۰۸۱,۹۴۳,۸۳۳
وابسته	شرکت رسانه آینده ایرانیان	-	-	(۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
مدیر	ایمان میری	-	-	-	-	(۷۰۰,۸۵۹,۸۷۵,۸۳۳)	(۲۲۳,۷۹۵,۷۹۵,۱۷۸)
	جمع کل	۵۱,۹۲۴,۰۳۲,۴۴۰	(۸۹۰,۵۷۶,۸۳۳)	(۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۸۵۹,۸۷۵,۸۳۳)	(۶۵۱,۷۷۶,۴۲۰,۲۲۶)	(۲۱۱,۵۳۷,۳۱۸,۹۴۱)

۳۱- سود انباشته در پایان سال

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

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۴

پیشنهاد هیئت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

مبلغ

ریال

۳۰,۷۲۲,۵۱۰,۱۹۲

۳۰,۷۲۲,۵۱۰,۱۹۲

