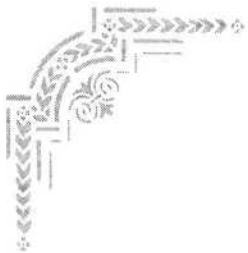


شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)
گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

موسسه حسابرسی اندیشمند تدبیر

(حسابداران رسمی)

شماره ثبت
۱۷۲۶۸



شماره:
تاریخ:
پیوست:

مؤسسه حسابرسی اندیشمند تدبیر (حسابداران رسمی) (مقره سازمان بورس و اوراق بهادار)



شماره ملی: ۱۰۱۰۰۶۰۸۰۶۹



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی 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 ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۳ 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 بازرسی 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 مسابرس، 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 اثر بخشی 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 بازرسی 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 تاییدیه های درخواستی در خصوص تعدادی از بدهکاران جمعاً به مبلغ ۱۲۲ میلیارد ریال (عمدتاً شامل شرکتهای داده ورزی سداد، سازمان صدا و سیما، به ترتیب به مبالغ ۱۰۴ میلیارد ریال و ۱۸ میلیارد ریال) و یک فقره از بستانکاران به مبلغ ۲۵ میلیارد ریال (وزارت ارتباطات و فن آوری اطلاعات)، تاریخ تنظیم این گزارش واصل نشده است با توجه به مراتب فوق امکان تعیین آثار مالی ناشی از دریافت تاییدیه های بلاجواب، که بر صورتهای مالی ضرورت می یافت، در شرایط حاضر برای این مؤسسه مقدور نمی باشد.



۸۸۷۰۰۸۲۱-۸۸۷۰۰۸۲۹
۸۸۷۰۰۸۰۱
۱۳۳۳۶۶۳۱۷۳

تلفن
فکس
کمیته

تهران - خیابان سیدجمال الدین حسینی (بوسف آبد) - خیابان سیزدهم - پلاک ۵۷ - واحد ۲
andishmandtadbir@ataf.ir
www.ataf.ir



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

اظهار نظر مشروط

۵- به نظر این موسسه، 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 ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵ 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 در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۶- با توجه به رسیدگی های انجام پذیرفته شده مشخص گردید ۱۶ فقره از حساب های بانکی شرکت به صورت راکد سنواتی از سنوات قبل منتقل گردیده لذا نظر مجمع محترم صاحبان سهام را به ارائه راهکارهای مناسبی در این خصوص جلب می نماید.

۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۱ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

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 بااهمیتی 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 دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه، به موارد حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی اندیشمند تدبیر

۱۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

(مسابداران رسمی)

ولی اله کریمی

شماره عضویت (۸۳۱۱۹۸)

علی اصغر جان نثاری

شماره عضویت (۸۱۰۹۹۶)



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص) صورت های مالی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست، صورت های مالی شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود(زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت های توضیحی:
۵	تاریخچه و فعالیت
۵ - ۷	اهم رویه های حسابداری
۸ - ۳۳	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی

صورت های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۰۶ / ۰۲ / ۱۳۹۶ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

اعضاء هیئت مدیره و مدیرعامل

رئیس هیئت مدیره
نائب رئیس هیئت مدیره
عضو هیئت مدیره و مدیرعامل
عضو هیئت مدیره
عضو هیئت مدیره

سید علیرضا میری
مهدی جامی
سید ایمان میری
داود هادیفر
سید نوید میرمطهری

شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		یادداشت		دارایی ها	
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی های جاری :
ریال	ریال	ریال	ریال	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام			
۳۹۵,۴۲۱,۷۸۲,۶۷۹	۸۷۸,۸۷۷,۱۹۷,۸۴۱	۳۷,۲۲۱,۱۸۹,۵۳۳	۶۷۲,۷۴۷,۱۲۹,۲۱۷	بدهی های جاری :		۳	موجودی نقد
۶۶,۸۰۵,۰۶۸,۳۱۲	۲۰۰,۰۷۹,۲۷۱,۶۶۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری		۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	-	۸۲۴,۹۶۵,۶۸۵,۵۸۹	۱,۳۳۴,۸۱۵,۸۴۹,۴۳۲	مالیات پرداختنی		۵	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۳۶۳,۰۷۱,۰۴۲,۰۱۷	۱,۴۱۲,۰۳۱,۶۰۷,۴۸۷	۳۰۷,۲۳۳,۳۹۱,۱۵۶	۳۲۰,۵۲۶,۸۸۹,۲۶۱	سود سهام پرداختنی		۶	موجودی کالا
۱۰۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۴۵۹,۰۹۸,۷۱۲	۴۷,۳۸۴,۱۸۶,۰۲۹	تسهیلات مالی		۷	پیش پرداخت ها
۹۲۹,۹۵۷,۸۹۳,۰۰۸	۲,۶۰۸,۴۸۶,۰۷۶,۹۹۰	۱,۵۲۶,۸۷۹,۳۶۴,۹۹۰	۲,۶۷۵,۴۷۴,۰۵۳,۹۳۹	پیش دریافت ها			جمع دارایی های جاری
				جمع بدهی های جاری			دارایی های غیر جاری :
				بدهی های غیر جاری :			
۸۲۰,۸۵۹,۸۷۵,۸۳۳	۱۱۸,۲۳۱,۶۰۰,۹۴۴	۱۴,۳۷۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۵۲,۶۵۰,۸۱۱	پرداختنی های بلند مدت		۸	سرمایه گذاری های بلند مدت
۵۶۷,۶۰۸,۸۳۸,۰۲۰	۸۲۸,۹۵۹,۹۹۹,۳۷۰	۲۰۰,۹۳۷,۸۹۳,۵۹۶	۱۸۶,۱۲۱,۸۶۶,۳۸۷	تسهیلات مالی بلند مدت		۹	دارایی های نامشهود
۵۶۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۳,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۱,۱۵۹,۲۰۲,۳۵۲	۴,۱۱۳,۳۹۲,۹۸۰,۱۳۳	پیش دریافت بلندمدت		۱۰	دارایی های ثابت مشهود
-	۶,۵۳۴,۵۳۴,۴۴۲			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			
۱,۹۵۳,۳۰۸,۷۱۳,۸۵۳	۱,۴۰۷,۲۹۸,۱۳۴,۶۵۶			جمع بدهی های غیر جاری			
۲,۸۸۳,۲۶۶,۶۰۶,۸۶۱	۴,۰۱۵,۷۸۴,۲۱۱,۶۴۶	۲,۲۱۶,۴۷۰,۴۹۵,۹۴۸	۴,۳۲۳,۷۶۷,۴۹۷,۳۳۱	جمع بدهی ها			جمع دارایی های غیر جاری
				حقوق صاحبان سهام:			
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			سرمایه			
۱۹,۰۰۸,۷۰۹,۵۹۳	۵۱,۷۷۷,۰۰۰,۵۵۴			اندوخته قانونی			
۳۴۱,۰۷۴,۵۴۴,۴۸۴	۹۳۱,۶۸۰,۳۳۹,۰۷۰			سود انباشته			
۸۶۰,۰۸۳,۲۵۴,۰۷۷	۲,۹۸۳,۴۵۷,۳۳۹,۶۲۴			جمع حقوق صاحبان سهام			
۲,۷۴۳,۳۴۹,۸۶۰,۹۳۸	۶,۹۹۹,۲۴۱,۵۵۱,۲۷۰	۳,۷۴۳,۳۴۹,۸۶۰,۹۳۸	۶,۹۹۹,۲۴۱,۵۵۱,۲۷۰	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام			جمع دارایی ها

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



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۲,۰۷۱,۵۰۱,۳۴۴,۷۶۸	۳,۰۳۰,۱۸۴,۵۳۴,۵۹۲	۱۹ درآمدهای عملیاتی
(۱,۲۸۶,۰۱۲,۴۳۵,۵۸۶)	(۱,۵۷۹,۸۶۶,۲۳۸,۲۸۵)	۲۰ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۸۵,۴۸۸,۹۰۹,۱۸۲	۱,۴۵۰,۳۱۸,۲۹۶,۳۰۷	سود ناخالص
(۲۸۴,۱۸۳,۴۱۹,۸۳۱)	(۳۳۴,۳۸۲,۳۶۱,۱۵۸)	۲۱ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۷۵۰,۹۷۷,۳۰۶	(۲,۳۳۱,۱۷۵,۳۱۱)	۲۲ سایر اقلام عملیاتی
(۲۸۳,۴۳۲,۴۴۲,۵۲۵)	(۳۳۶,۷۱۳,۵۳۶,۴۶۹)	سود عملیاتی
۵۰۲,۰۵۶,۴۶۶,۶۵۷	۱,۱۱۳,۶۰۴,۷۵۹,۸۳۸	هزینه های مالی
(۱۰۴,۱۵۹,۳۸۴,۴۹۵)	(۳۱۳,۵۸۶,۲۹۶,۸۳۲)	۲۳ سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۵,۶۳۶,۲۱۸,۷۱۳	۵۴,۱۵۷,۴۰۴,۳۹۵	۲۴ سود قبل از مالیات
(۹۸,۵۲۳,۱۶۵,۷۸۲)	(۲۵۹,۴۲۸,۸۹۲,۴۳۷)	مالیات بر درآمد
۴۰۳,۵۳۳,۳۰۰,۸۷۵	۸۵۴,۱۷۵,۸۶۷,۴۰۱	۱۲ سود خالص
(۱۰۰,۵۲۹,۶۲۷,۷۳۵)	(۲۰۰,۰۷۹,۲۷۱,۶۶۲)	سود پایه هر سهام (عادی)
۳۰۳,۰۰۳,۶۷۳,۱۴۰	۶۵۴,۰۹۶,۵۹۵,۷۳۹	سود پایه هر سهم (موزون)
۶۰۶	۳۲۷	۲۵
۵۳۵	۱,۱۵۸	۲۵
گردش حساب سود (زیان) انباشته		
۳۰۳,۰۰۳,۶۷۳,۱۴۰	۶۵۴,۰۹۶,۵۹۵,۷۳۹	سود خالص
۶۸,۹۳۷,۲۰۵,۱۷۴	۳۴۹,۲۵۹,۶۶۵,۵۱۷	سود انباشته ابتدای سال
(۸,۷۹۳,۱۵۷,۷۵۱)	(۸,۱۸۵,۱۲۱,۰۳۳)	۲۶ تعدیلات سنواتی
۶۰,۱۴۴,۰۴۷,۴۲۳	۳۴۱,۰۷۴,۵۴۴,۴۸۴	سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۶,۷۱۱,۹۲۰,۹۸۳)	(۳۰,۷۲۲,۵۱۰,۱۹۲)	۱۳ سود سهام مصوب
۵۳,۴۳۲,۱۲۶,۴۴۰	۳۱۰,۳۵۲,۰۳۴,۲۹۲	سود قابل تخصیص
۳۵۶,۴۳۵,۷۹۹,۵۸۰	۹۶۴,۴۴۸,۶۳۰,۰۳۱	اندرخته قانونی
(۱۵,۳۶۱,۲۵۵,۰۹۶)	(۳۲,۷۶۸,۲۹۰,۹۶۱)	۱۸ سود انباشته پایان سال
(۱۵,۳۶۱,۲۵۵,۰۹۶)	(۳۲,۷۶۸,۲۹۰,۹۶۱)	
۳۴۱,۰۷۴,۵۴۴,۴۸۴	۹۳۱,۶۸۰,۳۳۹,۰۷۰	۳۲

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱,۰۷۹,۶۲۱,۵۷۳,۵۴۸	۱,۱۷۰,۴۲۶,۰۲۰,۲۹۵		۲۷
۵,۶۳۶,۲۱۸,۷۱۳	۵۳,۸۵۸,۱۰۱,۶۲۴		
-	۶۷۹,۱۳۱		
(۶,۷۱۱,۹۲۰,۹۸۳)	(۳۰,۷۲۲,۵۱۰,۱۹۲)		
(۴۱,۲۱۵,۵۱۸,۰۲۷)	(۱۱۰,۶۸۵,۸۵۵,۷۰۲)		
(۴۲,۲۹۱,۲۲۰,۲۹۷)	(۸۷,۵۴۹,۵۸۵,۱۳۹)		
(۵۷,۴۶۹,۸۲۷,۸۷۱)	(۶۶,۸۰۵,۰۶۸,۳۱۲)		
(۱,۷۸۸,۱۳۷,۱۸۲,۸۵۴)	(۱,۶۰۷,۳۰۱,۱۷۷,۲۴۴)		
(۸۳,۴۰۱,۳۴۲,۶۱۸)	(۶,۴۸۹,۸۶۷,۲۰۶)		
(۳۱۴,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۸۸۷,۶۵۰,۸۱۱)		
-	۸,۴۰۰,۰۰۰		
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
(۲,۱۸۵,۶۷۳,۵۲۵,۴۷۲)	(۱,۶۲۲,۶۷۰,۲۹۵,۲۶۱)		
(۱,۲۰۵,۸۱۳,۰۰۰,۰۹۲)	(۶۰۶,۵۹۸,۹۲۸,۴۱۷)		
۴۷۷,۰۶۴,۰۸۰,۶۵۵	۱۳۴,۷۱۳,۵۸۲,۵۱۱		
۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۳,۷۸۵,۲۰۰,۰۰۰		
(۹۷,۹۴۵,۹۸۵,۷۰۶)	(۵۲۶,۳۷۳,۹۱۴,۴۱۰)		
۱,۰۵۹,۱۱۸,۰۹۴,۹۴۹	۱,۲۴۲,۱۲۴,۸۶۸,۱۰۱		
(۱۴۶,۶۹۴,۹۰۵,۱۴۳)	۶۳۵,۵۲۵,۹۳۹,۶۸۴		
۱۸۳,۹۱۶,۰۹۴,۶۷۶	۳۷,۲۲۱,۱۸۹,۵۳۳		
۳۷,۲۲۱,۱۸۹,۵۳۳	۶۷۲,۷۴۷,۱۲۹,۲۱۷		
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۲,۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰		۲۸

فعالیت های عملیاتی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و سایر اوراق

سود سهام دریافتی

سود سهام پرداختی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها

و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری

وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت نامشهود

وجوه پرداختی بابت تحویل سرمایه گذاری ها

وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریها

وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

فعالیت های تامین مالی

خالص تامین مالی سهامداران

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقدی

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



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱- 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 ۰۸۸/۱۰/۰۷، 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 (HiWEB) 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 ۳۱۰۱۲/۱۶۵۹۸ 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:

۱۳۹۴	۱۳۹۵
نفر	نفر
۴۷۱	۷۰۵
۴۷۱	۷۰۵

کارکنان قراردادی

۲- 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 fixed



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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 ارزش بازار هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود. سایر سرمایه گذاری های جاری به اقل بهای تمام شده وخالص 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. توضیحاً مطابق یادداشت ۸ صورتهای مالی پیوست، فقط شرکت فن آوران نوین بنیان پاسارگاد شامل ارزش ویژه بوده که بعلت عدم فعالیت سود و زیانی از روش ارزش ویژه مورد استفاده قرار نگرفته است.

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 FCP که به روش مستقیم (۱۰ ساله) مستهلک می گردد.

۲-۵- دارایی های ثابت مشهود

۲-۵-۱- 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.

۲-۵-۲

استهلاک 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 استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب تیر ۱۳۹۴ و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات آسانسور	۱۵٪	نزولی
تاسیسات سیستم روشنایی	۱۵٪	نزولی
سایر تاسیسات	۸ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
کامپیوتر - نرم افزار	۳ ساله	خط مستقیم
تجهیزات FIXD (ماشین آلات)	۱۰ ساله	مجموع آحاد کارکرد
ابزار فنی	۴ ساله	خط مستقیم

۲-۵-۳

برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک 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 حسابها منظور شده است.

۲-۷- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی 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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

۸-۲- مخارج تأمین مالی

مخارج تامین 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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۰۰,۰۲۳,۰۰۰	۲۵۷,۲۰۱,۰۰۰	مجتبی شهیکی تاش (سرپرست دفتر زاهدان)
۴,۷۲۴,۰۰۰	۱۵۹,۱۴۹,۱۵۲	عبدالرضا رزاقی (سرپرست دفتر کرج)
۳۵,۲۹۰,۳۳۰	۸۶,۵۱۵,۰۰۰	مجید سوری (مسئول لجستیک)
۶,۴۳۲,۰۰۰	۴۷,۸۷۵,۰۴۰	حمزه الهاکی (سرپرست دفتر ایلام)
۱۰,۳۲۸,۱۰۳	۴۴,۷۶۲,۹۹۷	ایمان نصرالله زاده (سرپرست دفتر لرستان)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۱۶۰,۱۶۹	سعید پور حبیب (سرپرست دفتر ارومیه)
۴,۸۱۸,۱۸۶	۳۵,۷۰۶,۰۰۰	سید حمید حسینی (سرپرست دفتر بجنورد)
۳۳,۶۲۷,۴۵۱	۱۵,۱۶۹,۲۶۰	میثم غریبی (سرپرست دفتر سمنان)
۲۴,۸۱۹,۰۰۰	۶,۷۶۶,۹۶۵	فرهاد اسدی (سرپرست دفتر شیراز)
۴۸,۴۷۴,۹۹۷	-	احمد کازرونی (سرپرست دفتر اهواز)
۴۰,۲۸۸,۸۰۰	-	امید آبکار (مسئول حراست)
۲۹,۴۵۵,۶۳۹	-	موسی حسن زاده
۲۷۰,۲۰۱,۲۲۰	۳۰۸,۱۵۳,۶۷۴	سایر
<u>۷۱۸,۴۸۲,۷۲۶</u>	<u>۱,۰۰۳,۴۵۹,۲۵۷</u>	

۳-۳- مانده صندوق شرکت تماماً ارزی بوده که شامل ۲/۴۷۴ دلار هنگ کنگ، ۹/۰۰۰ دلار ارمنستان، ۱۳/۰۱۳ یورو، ۲/۱۵۰ یوان چین، ۱/۸۲۱ دلار آمریکا، ۱/۷۰۰ دلار تایوان، ۴۵۰ پوند انگلیس، ۲۸۷ ریال عمان، ۱/۱۲۰ کرون سوئد و ۳۱۰ لیر ترکیه است.

۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
<u>۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

۴-۱- مانده سپرده بانکی مربوط به سرمایه گذاری شش فقره سپرده پنجاه میلیارد ریالی یکساله نزد بانک صادرات می باشد.



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
تجاری:				
اسناد دریافتنی:				
۶,۲۵۵,۹۹۰,۰۰۰	۶,۶۷۴,۲۸۶,۰۷۵	-	۶,۶۷۴,۲۸۶,۰۷۵	سایر مشتریان
۶,۲۵۵,۹۹۰,۰۰۰	۶,۶۷۴,۲۸۶,۰۷۵	-	۶,۶۷۴,۲۸۶,۰۷۵	
حسابهای دریافتنی:				
۳۷۱,۴۴۵,۳۱۶,۲۷۸	۴۹۵,۸۱۴,۰۷۹,۲۲۲	-	۴۹۵,۸۱۴,۰۷۹,۲۲۲	۵-۱-۱ سایر مشتریان
۳۷۱,۴۴۵,۳۱۶,۲۷۸	۴۹۵,۸۱۴,۰۷۹,۲۲۲	-	۴۹۵,۸۱۴,۰۷۹,۲۲۲	
۳۷۷,۷۰۱,۳۰۶,۲۷۸	۵۰۲,۴۸۸,۳۶۵,۲۹۷	-	۵۰۲,۴۸۸,۳۶۵,۲۹۷	
غیر تجاری:				
اسناد دریافتنی				
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	کارکنان (وام و مساعده)
۹,۳۱۲,۵۲۲,۲۳۳	۱۰,۴۲۲,۸۵۴,۳۳۳	-	۱۰,۴۲۲,۸۵۴,۳۳۳	بیمه تکمیلی کارکنان
-	۱,۰۰۶,۰۹۰,۳۰۸	-	۱,۰۰۶,۰۹۰,۳۰۸	سپرده های موقت
۳۲۷,۸۰۷,۲۳۳,۴۱۷	۴۱۷,۲۶۹,۹۴۱,۲۳۶	-	۴۱۷,۲۶۹,۹۴۱,۲۳۶	۵-۱-۲ ودایع مخابراتی
۲۲,۸۰۳,۳۵۶,۹۳۵	۲۸,۷۴۴,۸۰۳,۹۰۳	-	۲۸,۷۴۴,۸۰۳,۹۰۳	۵-۱-۳ اشخاص وابسته
۷۶,۵۱۲,۵۶۹,۵۹۶	۹۹,۰۰۰,۷۲۱,۹۷۶	-	۹۹,۰۰۰,۷۲۱,۹۷۶	۵-۱-۴ سایر حسابهای دریافتنی
۱۰,۸۲۸,۶۹۷,۱۳۰	۲۷۵,۸۱۳,۰۷۲,۳۷۹	-	۲۷۵,۸۱۳,۰۷۲,۳۷۹	۵-۱-۵
۴۴۷,۲۶۴,۳۷۹,۳۱۱	۸۳۲,۳۲۷,۴۸۴,۱۳۵	-	۸۳۲,۳۲۷,۴۸۴,۱۳۵	
۸۲۴,۹۶۵,۶۸۵,۵۸۹	۱,۳۳۴,۸۱۵,۸۴۹,۴۳۲	-	۱,۳۳۴,۸۱۵,۸۴۹,۴۳۲	



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵۳,۳۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۴,۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۳ وزارت ارتباطات و فن آوری اطلاعات
۸۰,۸۱۵,۱۳۵,۹۴۴	۹۶,۶۰۰,۲۹۳,۵۸۸	۱۹-۲ شرکت داده ورزی سداد- پروژه بانک ملی
۱۰,۶۸۸,۱۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۰۵,۳۵۵,۰۰۱	سازمان صداوسیما ایران
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت استیمان صنعت
۲,۴۷۳,۵۱۲,۲۰۰	۲,۴۷۳,۵۱۲,۲۰۰	شهراد شبکه
۱,۶۸۱,۷۴۷,۰۴۷	۱,۶۸۱,۷۴۷,۰۴۷	رنگین کمان رایانه سپاهان
۳,۹۴۲,۳۴۷,۶۸۰	۱,۰۴۷,۷۱۸,۴۲۶	آزادنت رسانه
۵,۷۸۹,۲۳۴,۹۱۵	-	شرکت فن کام کیش
۹,۶۷۹,۱۸۸,۴۹۲	۹,۵۱۴,۴۵۲,۹۶۰	سایر
<u>۳۷۱,۴۴۵,۳۱۶,۲۷۸</u>	<u>۴۹۵,۸۱۴,۰۷۹,۲۲۲</u>	

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹۳,۹۸۵,۹۲۳,۵۱۷	۲۵۹,۳۷۳,۲۳۸,۴۷۳	۵-۱-۲-۱ سپرده ضمانتنامه های بانکی
۷۲,۷۰۱,۳۰۹,۹۰۰	۱۰۲,۱۲۶,۷۰۲,۷۶۳	سپرده بیمه
۵۵,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سپرده حسن انجام کار
۲,۸۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه رهن
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر
<u>۳۲۷,۸۰۷,۲۳۳,۴۱۷</u>	<u>۴۱۷,۲۶۹,۹۴۱,۲۳۶</u>	

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

۱-۱-۵- مانده حساب ودایع مربوط به وجوه دریافتی مراکز مخابرات سراسر شهرستانهای کشور، در خصوص ضمانت اجرایی در قبال تخصیص منابع مخابراتی به طرفیت واحد مورد گزارش می باشد.



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۴-۱-۵- مبلغ ۵۵/۲ 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 مبلغ ۴۱/۵ میلیارد ریال مربوط به شرکت امیدآوران عصر طلایی ارتباطات و مابقی مربوط به شرکت پارس گیتی ارتباط و شرکت فن آوران نوین بنیان پاسارگاد است.

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
-	۲۵۶,۷۰۴,۰۰۰,۰۰۰	سازمان تنظیم و مقررات رادیویی-رایانه دانش گلستان
-	۸,۸۰۸,۲۸۶,۶۱۸	شرکت مدیریت پوشش ارتباطات هزاره سوم
۵,۹۷۲,۳۸۸,۳۴۳	۷,۰۶۵,۵۱۴,۷۱۸	شرکت ارتباط جامع نوین
۴,۸۵۶,۳۰۸,۷۸۷	۳,۲۳۵,۲۷۱,۰۴۳	سایر
<u>۱۰,۸۲۸,۶۹۷,۱۳۰</u>	<u>۲۷۵,۸۱۳,۰۷۲,۳۷۹</u>	

۶- موجودی کالا

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۹۶,۷۶۷,۱۳۳,۱۸۸	۲۲۰,۱۲۸,۰۲۶,۴۲۰	تجهیزات انبار اتحاد
۲۵,۴۱۳,۱۵۹,۹۷۶	۲۸,۳۵۷,۴۲۵,۱۲۹	تجهیزات نزد انبار شورآباد
۴۴,۹۷۲,۵۹۸,۹۳۱	۴۴,۹۷۲,۵۹۸,۹۳۱	تجهیزات نزد انبار گرگان
۷۲,۸۵۵,۶۵۹,۵۱۹	۲۶,۶۳۶,۴۳۸,۷۴۲	تجهیزات نزد دفاتر ۶-۱
۶۶,۴۹۹,۹۳۹,۵۰۳	-	تجهیزات نزد انبار مرکزی شرکت
۷۲۴,۹۰۰,۰۳۹	۴۳۲,۴۰۰,۰۳۹	تجهیزات امانی دیگران نزد ما
<u>۳۰۷,۲۳۳,۳۹۱,۱۵۶</u>	<u>۳۲۰,۵۲۶,۸۸۹,۲۶۱</u>	

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

۲-۶- تجهیزات شرکت تا مبلغ ۴۲۲ 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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۷- پیش پرداخت ها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱,۱۶۸,۴۳۲,۷۱۳	۱۶,۴۷۳,۴۴۲,۷۹۲	پیش پرداخت کارمزد ضمانتنامه
۱۲,۹۱۷,۷۳۶,۹۰۲	۱۹,۳۶۰,۰۵۶,۱۳۵	پیش پرداخت اجاره دفاتر و دکلها
۱۸,۰۱۰,۸۸۳,۰۸۴	۴,۷۱۷,۸۹۶,۰۴۷	۷-۱ پیش پرداخت قراردادها
۵,۱۱۱,۸۱۸,۶۳۶	۵,۰۲۵,۱۷۹,۰۵۵	پیش پرداخت بیمه آتش سوزی، مسئولیت مدنی
-	۱,۸۰۷,۶۱۲,۰۰۰	علی الحساب ماموریت کارکنان
۲۵۰,۲۲۷,۳۷۷	-	دبیرخانه شرکتهای pap
۵۷,۴۵۹,۰۹۸,۷۱۲	۴۷,۳۸۴,۱۸۶,۰۲۹	

۷-۱- قراردادهای و پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تاسیسات طاهری
۱,۳۵۷,۶۸۶,۰۹۳	۸۱۳,۲۱۸,۷۹۹	سعید سروشی آرسی
-	۳۲۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار
۱۶۰,۵۵۷,۰۰۰	۱۷۰,۱۴۴,۶۴۰	شرکت همکاران
۲,۱۶۷,۲۹۶,۰۵۰	-	پیمان نیرو عمران
۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مرکز مدیریت رسانه
۱,۶۷۱,۸۴۰,۰۰۰	-	شرکت ناریاد
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مبلمان نیوکلاسیک
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	معیار ارتباطات صنعت
۹۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	میلاد موج پایتخت
۵,۹۸۱,۵۰۳,۹۴۱	۱,۴۰۷,۵۳۲,۶۰۸	سایر
۱۸,۰۱۰,۸۸۳,۰۸۴	۴,۷۱۷,۸۹۶,۰۴۷	



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۸- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰					
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
-	۲,۸۸۳,۰۱۰,۸۱۱	-	۲,۸۸۳,۰۱۰,۸۱۱	۶۷۹,۱۳۱,۰۰۰	۱.۱	۶۷۹,۱۳۱
-	۲,۸۸۳,۰۱۰,۸۱۱	-	۲,۸۸۳,۰۱۰,۸۱۱			
۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۳,۶۵۰
۸,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	۸,۴۰۰,۰۰۰	۸۴	۸۴۰
-	۴,۶۴۰,۰۰۰	-	۴,۶۴۰,۰۰۰	۴,۶۴۰,۰۰۰	۳۸.۷	۴۶۴
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	۱,۷۰۰,۰۰۰
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴	۱۰۰,۰۰۰
۱۴,۳۷۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۶۹,۶۴۰,۰۰۰	-	۲۱,۳۶۹,۶۴۰,۰۰۰			
۱۴,۳۷۳,۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۵۲,۶۵۰,۸۱۱	-	۲۴,۲۵۲,۶۵۰,۸۱۱			

سرمایه گذاری سریع معامله
شرکت بیمه حافظ

شرکت پارس گیتی ارتباط
شرکت خدمات جامع آوای ارتباطات نوین
خاورمیانه

شرکت فن آوران نوین بنیان پاسارگاد
شرکت توسعه ارتباطات رایان تدبیر
شرکت رسانه آینده ایرانیان

۴-۱- قیمت هر سهم شرکت بیمه حافظ در تاریخ تراز نامه مبلغ ۵۱۰۰ ریال و کل ارزش سرمایه گذاری مزبور به مبلغ ۳,۴۶۳,۵۶۸,۱۰۰ ریال می باشد.



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۹- دارایی های نامشهود

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال			استهلاک انباشته - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	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	-	-	۷,۶۷۱,۲۳۲,۸۷۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۳۲۸,۷۶۷,۱۲۳	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
نرم افزار رایانه ای	۱۰,۲۳۵,۹۶۰,۹۵۱	۴,۶۸۱,۸۹۵,۷۸۸	-	۱,۸۳۵,۰۷۸,۴۷۸	۱,۳۰۵,۸۹۴,۴۱۵	۱۱,۷۷۶,۸۸۳,۸۴۶	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
حق امتیاز برق	۶۱,۸۰۵,۰۰۰	۱,۸۰۷,۹۷۱,۴۱۸	-	-	-	۱,۸۶۹,۷۷۶,۴۱۸	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
حق امتیاز آب	۱۰۵,۳۴۵,۰۰۰	-	-	-	-	۱۰۵,۳۴۵,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
حق امتیاز تلفن	۴۱,۰۹۴,۰۰۰	-	-	-	-	۴۱,۰۹۴,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
جمع کل	۲۱۰,۴۴۴,۲۰۴,۹۵۱	۶,۴۸۹,۸۶۷,۲۰۶	-	۹,۵۰۶,۳۱۱,۳۵۵	۲۱,۳۰۵,۸۹۴,۴۱۵	۱۸۶,۱۲۱,۸۶۶,۳۸۷	۱۳۹۵/۱۲/۳۰

۹-۱- اضافات نرم افزاری عمدتاً مربوط به خرید انواع لایسنس می باشد.



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	فروخته شده	مانده دفتری	مانده دفتری
زمین	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۳,۹۰۶,۷۵۰,۰۰۰	-	-	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۲۹
ساختمان	۲۷,۳۶۰,۳۳۱,۶۲۰	-	۱۱,۰۸۸,۶۱۹,۷۹۹	۹۹۵,۹۰۱,۶۵۶	۱۶,۲۷۱,۷۱۱,۸۲۱	۱۵,۲۷۵,۸۱۰,۱۶۵
تاسیسات	۳۱,۰۳۶,۷۷۹,۶۰۴	-	۱۰,۱۶۹,۷۷۰,۸۳۶	۴,۱۲۰,۹۸۶,۲۹۰	۲۰,۸۶۷,۰۰۸,۷۶۸	۲۲,۱۵۱,۴۷۲,۴۷۸
ماشین آلات، تجهیزات fix	۲۵,۰۶۷,۸۰۳,۵۸۱,۱۵۹	(۸۰۳,۵۷۱,۴۲۸)	۲,۸۹۷,۱۴۰,۹۶۶,۶۳۷	۱۸۵,۷۶۲,۹۸۵,۹۲۷	۱,۶۸۶,۶۷۶,۹۶۴,۷۷۳	۱,۸۴۱,۳۷۶,۷۶۲,۳۹۲
اثاثیه و منصوبات	۵۱,۷۰۶,۴۱۵,۷۱۶	-	۷۷,۰۸۸,۱۸۲,۱۱۵	۵,۵۹۹,۰۱۳,۵۳۷	۴۵,۱۴۲,۷۹۰,۴۳۷	۶۴,۹۲۵,۵۴۳,۳۹۹
وسائط نقلیه	۳۶۳,۳۶۳,۱۰۰	-	۳۶۳,۳۶۳,۱۰۰	۵,۱۳۴,۹۸۲	۱۰۲,۹۸۱,۷۸۳	۹۷,۸۴۶,۸۰۱
ابزار آلات	۱۷۶,۲۵۲,۰۲۸	-	۳۱۳,۸۸۲,۰۲۸	۲۵,۵۰۰,۷۱۱	۱۱۶,۵۶۵,۱۱۲	۲۱۸,۶۹۴,۴۰۱
سایر دارایی ها	۷۶۰,۱۸۶,۹۵۰	-	۷۶۰,۱۸۶,۹۵۰	-	-	۷۶۰,۱۸۶,۹۵۰
جمع کل	۲,۶۱۸,۴۰۸,۶۸۷,۱۷۷	(۸۰۳,۵۷۱,۴۲۸)	۳,۶۹۳,۳۷۵,۸۷۲,۰۵۴	۱۹۶,۵۱۹,۵۲۳,۱۰۳	۱,۷۶۹,۴۰۳,۰۲۲,۶۹۴	۲,۶۴۷,۹۵۲,۸۷۹,۵۳۶
دارایی در جریان تکمیل	-	۸,۰۶۷,۸۷۰,۰۰۰	۲,۲۰۲,۱۳۵,۰۰۰		-	۲,۲۰۲,۱۳۵,۰۰۰
موجودی های سرمایه ای	-	۳۵۵,۸۰۹,۲۰۸,۴۵۵	-		-	-
پیش پرداخت سرمایه ای	۲۳۱,۷۵۶,۱۷۹,۶۵۸	-	۱,۴۶۳,۲۲۶,۹۶۵,۵۹۷		۲۳۱,۷۵۶,۱۷۹,۶۵۸	۱,۴۶۳,۲۲۶,۹۶۵,۵۹۷
جمع کل	۲,۸۵۰,۱۶۴,۸۶۶,۸۳۵	(۸۰۳,۵۷۱,۴۲۸)	۵,۱۵۸,۸۱۵,۹۷۲,۶۵۱	۱۹۶,۵۱۹,۵۲۳,۱۰۳	۲,۰۰۱,۱۵۹,۳۰۲,۳۵۲	۴,۱۱۳,۳۹۲,۹۸۰,۱۳۳

۱-۱- اضافهات زمین عمدتاً بابت خرید ۲ قطعه هر کدام به متراژ ۱۰۷۸ و ۹۰۵۳ متر به قیمت کارشناسی که توسط کارشناس رسمی دادگستری ارزیابی شده، جمعاً به مبلغ ۷۰۲ میلیارد ریال می باشد.

۱-۳- اضافهات تاسیسات بابت خرید سیستم اعلام و اطفاء حریق، تابلو برق و فیبر نوری بوده است.

۱-۴- اضافهات ماشین آلات عمدتاً بابت آنتن Gps، دکل، RRU11، RRU61، آنتن Single، آنتن Penta، کارت مشترکین، انواع رک، سرور، Rbs، marking set، module gps، infinet lmn، infinet omx، mounting، net metal، و غیره می باشد.

۱-۵- اضافهات اثاثیه عمدتاً مربوط به خرید لپ تاب، پرینتر، میز و صندلی، گوشی تلفن، کولر اسپیلیت، کامپیوتر، دوربین، هدست، فایل کشو، مبلمان، کانکس، فرش، میز ناهارخوری و غیره جهت دفتر تهران و سایر دفاتر در سراسر کشور بوده است.

۱-۶- مبلغ ۵۳/۵ میلیارد ریال از مانده پیش پرداخت های سرمایه ای بابت بهای خریداری شده ساختمان زمرد در سنوات مالی قبل بوده که تا کنون بعلت عدم انتقال مالکیت آن بنام شرکت در این سرفصل منظور شده است.

و مابقی عمدتاً مربوط به سفارشات خارجی از شرکت های نوکیا، فلو تک، هووای، او سیستم و پیش پرداخت به شرکتهای داخلی جهت خرید تجهیزات می باشد.

۱-۷- دارایی های ثابت شرکت به مبلغ ۱/۶۳۹ میلیارد ریال در برابر خطرات احتمالی (سیل، زلزله، آتش سوزی و غیره) به استثناء زمین، لایسنس تجهیزات وارداتی و وسایط نقلیه از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۱-۸- ساختمان شرکت واقع در خیابان پاسداران بابت اخذ تسهیلات مالی در رهن بانک آینده و زمینهای خریداری شده در سال مالی مورد گزارش در رهن بانک صادرات می باشد.



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
		تجاری:
		اسناد پرداختنی:
۳۵,۴۷۳,۱۳۸,۳۱۴	۹۳,۴۹۴,۹۶۵,۴۶۵	۱۱-۱-۱ سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۳۵,۴۷۳,۱۳۸,۳۱۴	۹۳,۴۹۴,۹۶۵,۴۶۵	
		حسابهای پرداختنی:
۸۹۰,۵۷۶,۸۳۳	۶۴۱,۴۴۴,۳۵۲	۱۱-۱-۲ اشخاص وابسته
۱۵۵,۹۰۷,۵۳۵,۴۰۷	۳۹۳,۲۵۹,۵۳۶,۹۰۹	۱۱-۱-۳ سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۱۵۶,۷۹۸,۱۱۲,۲۴۰	۳۹۳,۹۰۰,۹۸۱,۲۶۱	
۱۹۲,۲۷۱,۲۵۰,۵۵۴	۴۸۷,۳۹۵,۹۴۶,۷۲۶	
		غیر تجاری:
۴۸,۸۹۲,۳۳۱,۰۸۷	۱۰۸,۸۴۰,۴۰۲,۶۱۴	۱۱-۱-۴ اسناد پرداختنی
۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۱۹,۲۲۳,۴۸۹	۱۱-۱-۵ اشخاص وابسته
۱۲,۰۱۷,۹۲۴,۱۶۲	۱۳,۳۸۷,۴۶۵,۰۱۷	مالیات های تکلیفی
۴,۶۳۷,۲۹۲,۸۴۸	۵,۶۵۲,۳۳۷,۴۳۳	حق بیمه های پرداختنی
۱۰۷,۰۴۷,۸۷۱,۰۰۰	۳۳۱,۷۰۵,۰۵۶,۰۹۰	مالیات ارزش افزوده
-	۲۴۴,۴۷۸,۷۰۲	حقوق پرداختنی
۳,۲۲۶,۰۴۹,۸۳۷	۵,۹۵۷,۵۵۸,۹۵۸	سپرده های موقت
۱,۸۳۴,۲۴۱,۰۷۵	۱,۹۵۲,۳۹۹,۷۵۹	هزینه های پرداختنی مخابراتی
۲۳,۵۴۴,۸۲۲,۱۱۶	۲۰,۵۲۲,۳۲۹,۰۵۳	۱۱-۱-۶ سایر حسابهای پرداختنی
۲۰۳,۱۵۰,۵۳۲,۱۲۵	۳۹۱,۴۸۱,۲۵۱,۱۱۵	
۳۹۵,۴۲۱,۷۸۲,۶۷۹	۸۷۸,۸۷۷,۱۹۷,۸۴۱	

۱۱-۲- پرداختنی های بلند مدت:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
		غیر تجاری:
		اسناد پرداختنی
-	۸۰,۵۰۴,۶۴۲,۶۰۰	۱۱-۲-۱ سایر حسابهای پرداختنی
۸۲۰,۸۵۹,۸۷۵,۸۳۳	۳۷,۷۲۶,۹۵۸,۳۴۴	
۸۲۰,۸۵۹,۸۷۵,۸۳۳	۱۱۸,۲۳۱,۶۰۰,۹۴۴	
۸۲۰,۸۵۹,۸۷۵,۸۳۳	۱۱۸,۲۳۱,۶۰۰,۹۴۴	



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱-۱-۱۱- اسناد پرداختی تجاری در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
-	۳۲,۹۱۶,۸۷۸,۰۰۰	شرکت تدبیر کام
-	۱۵,۱۳۴,۵۹۱,۱۰۱	شرکت سامان نیرو پاد
-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت دور تک سگال کارا
-	۷,۰۹۵,۲۴۰,۴۹۳	شرکت مخابرات استان اصفهان
-	۴,۸۱۰,۰۶۷,۴۵۳	شرکت مخابرات استان مازندران
-	۴,۵۶۸,۱۰۰,۱۶۸	شرکت مخابرات استان فارس
۱,۲۵۳,۴۲۱,۵۲۰	۲,۵۲۰,۰۸۰,۰۰۰	شرکت مهندسی پژواک همراهان البرز
-	۲,۴۸۵,۴۱۶,۰۰۰	شرکت مخابرات استان کرمانشاه
-	۲,۳۱۵,۶۷۹,۰۰۰	شرکت مخابرات استان کرمان
-	۱,۵۸۳,۲۲۵,۰۰۰	شرکت بسپار گلگون میهن
۱۱,۳۵۱,۳۰۸,۰۴۶	۱,۲۲۹,۹۳۶,۴۰۰	شرکت پایون آریا
۵,۱۴۲,۶۶۸,۳۳۱	-	شرکت مخابرات استان تهران
۳,۱۸۳,۵۹۶,۱۵۰	-	شرکت نوران ارتباط پایدار
۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ناسخی
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مکت ولتاژ
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت توسعه ارتباط تیوا افراز
۲۵۵,۶۵۳,۲۰۰	-	شرکت مشاوره کامپیوتر بهنام
۵۰۸,۶۵۸,۰۶۷	-	دبیرخانه شرکتهای انتقال داده
۴۶۸,۴۶۰,۰۰۰	-	پارسان لین
۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت سیمرغ مهر جاویدان
۹,۴۳۹,۳۷۳,۰۰۰	۳,۸۳۵,۷۵۱,۸۵۰	سایر
۳۵,۴۷۳,۱۳۸,۳۱۴	۹۳,۴۹۴,۹۶۵,۴۶۵	

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.



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۱-۱-۳- حسابهای پرداختی تجاری در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۴,۴۶۶,۱۱۳,۹۸۰	۲۴۸,۵۸۶,۶۸۳,۶۳۳	شرکت ارتباطات زیرساخت
۳۰,۹۳۶,۹۶۴,۲۳۸	۹۹,۹۳۲,۳۴۶,۲۲۸	۱۱-۱-۳-۱ شرکتهای مخابرات ایران
-	۱۵,۶۷۳,۸۷۶,۸۰۰	شرکت دور تک سگال کارا
۳,۳۳۶,۱۷۸,۰۰۰	۵,۱۶۸,۰۶۶,۱۵۰	شرکت پیمان عمران نیرو
-	۴,۳۱۵,۴۹۵,۰۰۰	صنایع ارتباطی آوا کیش
۸۳۹,۵۸۶,۶۰۰	۲,۵۴۴,۹۲۱,۶۰۰	مکت ولتاژ
-	۲,۳۲۴,۹۸۰,۱۴۵	شرکت انتقال داده آسیا تک
-	۲,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان فن آوری و اطلاعات شهرداری تهران
-	۱,۸۰۹,۹۴۵,۰۰۰	شرکت تکوین اندیشه برتر
۴۹۲,۹۸۵,۲۰۰	۱,۴۴۳,۸۳۵,۸۰۰	شرکت مهندسی تدبیر پرداز دلسا
-	۱,۳۶۳,۰۶۸,۸۵۰	شرکت اریکسون
۷۹۱,۰۶۷,۹۷۵	۹۹۷,۶۱۷,۰۵۰	ارتباط تیوا افراز
	۶۳۵,۶۸۷,۹۹۹	شرکت پایون آریا
۶۱۵,۳۹۸,۲۳۹	۶۱۵,۳۹۸,۲۳۹	شرکت راهبرد آسیا
۵,۳۳۶,۲۰۴,۰۰۰	۵۵۶,۱۷۲,۵۰۰	شرکت فراز پرداز رایانه
۳,۶۱۷,۶۵۵,۵۰۰	-	شرکت افراز پرداز رمیس
۲,۲۴۷,۵۸۰,۰۰۰	-	شرکت مهرآوران گستر جاویدان
۷۴۵,۵۶۰,۰۰۰	-	شرکت تجارت اوژن کیش
۲,۴۸۲,۲۴۱,۶۷۵	۵,۰۱۱,۴۴۱,۹۱۵	سایر
۱۵۵,۹۰۷,۵۳۵,۴۰۷	۳۹۳,۲۵۹,۵۳۶,۹۰۹	



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۴-۱-۱۱- اسناد پرداختی غیر تجاری در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۰۴۵,۱۲۴,۰۰۰	۶۱,۲۰۸,۵۷۱,۰۰۰	ایمان میری
۱,۷۱۷,۹۶۳,۰۸۷	۱۹,۷۸۰,۷۴۳,۱۳۴	امور مالیاتی گرگان
۶,۸۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	موقوفه رفاه محرومین
-	۹,۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سجاد محمدی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تاسیسات ساختمانی طاهری
۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ورزنده
۶۰۰,۶۲۴,۰۰۰	۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مرکز تجارت ایرانیان
۵۸۲,۲۴۲,۵۰۰	۴۴۸,۵۰۰,۰۰۰	موسسه کانون مالکین اسکان
۱۴,۹۴۰,۶۳۷,۰۰۰	-	لیزینگ اقتصاد نوین
۴,۱۹۳,۲۸۳,۵۰۰	-	مرکز مدیریت رسانه
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هانی قنبرنیا
۳,۴۴۸,۴۵۷,۰۰۰	۲,۹۱۲,۵۸۸,۴۸۰	سایر
<u>۴۸,۸۹۲,۳۳۱,۰۸۷</u>	<u>۱۰۸,۸۴۰,۴۰۲,۶۱۴</u>	

۵-۱-۱۱- مانده اشخاص وابسته پرداختی های غیر تجاری تماماً مربوط به شرکت رسانه آینده ایرانیان بابت ۶۵ درصد تعهد صاحبان سهام می باشد.

۶-۱-۱۱- سایر حسابهای پرداختی غیر تجاری در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۶۹۷,۸۶۳,۰۰۰	۵,۳۶۵,۴۳۲,۹۰۰	شرکت پردیس آینده زندگی
۶,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱	۴,۶۰۳,۰۵۱,۵۹۰	۱-۶-۱۱ سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی
۱,۴۴۴,۲۹۴,۱۷۱	۱,۳۳۸,۶۹۳,۵۱۵	شرکت ره آورد توسعه صنعت البرز
۷۰۰,۸۴۳,۳۳۳	۱,۱۵۷,۰۳۵,۰۰۰	شرکت سروش رسانه
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی اندیشمند تدبیر
۵۰۰,۵۹,۹۴۳,۴۶۰	۵۸۶,۶۹۱,۸۶۹	شرکت رامیلای سانپار هنر
۷۲۴,۹۰۰,۰۳۹	۴۳۲,۴۰۰,۰۳۹	کالای امانی دیگران نزد ما
۶۹۲,۵۹۲,۰۰۰	۲۳۴,۴۵۶,۰۰۰	خدمات مسافرتی نیکا گشت
۷۱۴,۲۸۰,۰۰۰	-	آریا پخت نوین
۶۷۳,۸۹۲,۵۰۴	-	شرکت حمل و نقل بین المللی رهاورد
۴,۰۹۷,۲۲۷,۳۰۸	۵,۹۷۴,۵۶۸,۱۴۰	سایر
<u>۲۳,۵۴۴,۸۲۲,۱۱۶</u>	<u>۲۰,۵۲۲,۳۲۹,۰۵۳</u>	

۱-۶-۱۱- مانده حساب فوق بابت ۳ درصد قدر سهم از درآمد شرکت بابت پروانه fcp می باشد.

۱-۲-۱۱- حساب های پرداختی بلندمدت در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۷۰۰,۸۵۹,۸۷۵,۸۳۳	۳۷,۷۲۶,۹۵۸,۳۴۴	سید ایمان میری
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی
<u>۸۲۰,۸۵۹,۸۷۵,۸۳۳</u>	<u>۳۷,۷۲۶,۹۵۸,۳۴۴</u>	



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۲- مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	ریال - ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		مالیات - ریال - ۱۳۹۵/۱۲/۳۰				درآمد مشمول مالیات	درآمد مشمول	سود ایزاری	سال مالی
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	تأدیه شده	قطعی	تشخیصی	ایزازی	تشخیصی	مالیات ایزازی		
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	۱۳۹۱
قطعی شده	-	-	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۳۵,۱۸۷,۱۲۷	۸۷۴,۳۹۸,۲۱۵	۱۲,۱۴۰,۷۴۸,۵۰۸	۳,۴۹۷,۵۹۳,۸۶۰	۶,۷۰۴,۲۷۸,۳۱۵	۱۳۹۲
قطعی شده	۱,۰۱۱,۶۶۵,۰۶۷	-	۲۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۱۴,۸۶۱,۷۹۱	۲۱,۹۰۲,۰۲۰,۶۴۲	۱۰۱,۶۵۹,۴۴۷,۱۶۴	۸۷,۶۰۸,۰۸۲,۵۶۸	۸۹,۰۲۱,۱۳۰,۴۷۴	۱۳۹۳
در حال رسیدگی	۱۰۰,۵۸۷,۹۴۹,۸۷۶	۳۴,۲۶۷,۹۷۱,۹۱۰	۶۶,۳۱۹,۹۷۷,۹۶۶	-	-	۱۰۰,۵۲۹,۶۲۷,۷۳۵	-	۴۰۲,۱۱۸,۵۱۰,۹۴۲	۴۰۷,۷۵۴,۷۲۹,۶۵۵	۱۳۹۴
رسیدگی نشده	-	۲۰۰,۰۷۹,۲۷۱,۶۶۲	-	-	-	۲۰۰,۰۷۹,۲۷۱,۶۶۲	-	۸۰۰,۳۱۷,۰۸۶,۶۴۸	۸۵۴,۱۷۵,۸۶۷,۴۰۱	۱۳۹۵
	۱۰۱,۵۹۹,۶۱۴,۹۴۳	۲۳۴,۳۴۷,۲۴۳,۵۷۲								
	(۳۴,۷۹۴,۵۴۶,۶۳۱)	(۳۴,۲۶۷,۹۷۱,۹۱۰)								
	۶۶,۸۰۵,۰۶۸,۳۱۲	۲۰۰,۰۷۹,۲۷۱,۶۶۲								

پیش پرداختهای مالیاتی

۱۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۳ قطعی و تسویه شده است.

۱۲-۲- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۴ شرکت مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است، لیکن تاکنون برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی مزبور به شرکت ابلاغ نشده است.

۱۳- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
-	-
-	-

سود سال ۱۳۹۴

۱۳-۱- با عنایت به صورتمجلس مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۵/۰۴/۳۱ مشخص گردید که ۱۰ درصد از سود سال ۱۳۹۴ فی ما بین سهامداران تقسیم گردد. لذا این مورد در حسابها ثبت و منظور گردید و ۷ 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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۴- تسهیلات مالی

ریال- ۱۳۹۴/۱۲/۲۹			ریال- ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
۹۳۰,۶۷۹,۸۸۰,۰۳۷	۵۶۷,۶۰۸,۸۳۸,۰۲۰	۳۶۳,۰۷۱,۰۴۲,۰۱۷	۲,۲۴۰,۹۹۱,۶۰۶,۷۵۷	۸۲۸,۹۵۹,۹۹۹,۲۷۰	۱,۴۱۲,۰۳۱,۶۰۷,۴۸۷
۹۳۰,۶۷۹,۸۸۰,۰۳۷	۵۶۷,۶۰۸,۸۳۸,۰۲۰	۳۶۳,۰۷۱,۰۴۲,۰۱۷	۲,۲۴۰,۹۹۱,۶۰۶,۷۵۷	۸۲۸,۹۵۹,۹۹۹,۲۷۰	۱,۴۱۲,۰۳۱,۶۰۷,۴۸۷

۱۴-۱- تسهیلات دریافتی برحسب میانی مختلف :

۱-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
-	۹۵۱,۲۹۱,۰۰۸,۹۶۶	پست بانک شعبه شهید فلاحی
۶۱۹,۱۴۵,۵۱۸,۹۷۲	۷۷۵,۴۳۰,۶۳۶,۲۷۲	بانک آینده شعبه ونک
۳۲۷,۵۹۶,۵۸۶,۵۷۰	۳۹۴,۶۸۶,۴۵۰,۴۸۴	بانک صادرات شعبه مرکزی گرگان
۸,۹۵۸,۶۸۶,۰۰۰	۲۷۲,۰۴۳,۵۰۷,۵۰۰	بانک ملی - شعبه مرکزی تهران
-	۵۴,۱۹۴,۲۴۷,۰۰۰	لیزینگ اقتصاد نوین
۴۲,۵۱۷,۱۲۷,۳۳۰	۴۱,۳۷۱,۷۱۷,۰۴۵	بانک صادرات شعبه رضاپور گرگان
-	۲۹,۷۴۲,۳۹۴,۸۹۷	بانک صادرات شعبه غدیر گرگان
۲۶,۵۵۷,۴۰۹,۱۷۲	۱۹,۹۰۳,۵۵۲,۳۶۸	بانک ملی - شعبه مرکزی گرگان
۵,۶۹۰,۴۱۰,۹۵۹	۵,۷۰۵,۷۵۳,۴۲۵	بانک اقتصاد نوین شعبه دروس
۱,۰۳۰,۴۶۵,۷۳۹,۰۰۳	۲,۵۴۴,۳۶۹,۲۶۷,۸۵۷	کسر میشود: سود و کارمزد سالهای آتی
(۹۹,۷۸۵,۸۵۸,۹۶۶)	(۳۰۳,۳۷۷,۶۶۱,۱۰۰)	
۹۳۰,۶۷۹,۸۸۰,۰۳۷	۲,۲۴۰,۹۹۱,۶۰۶,۷۵۷	حصه بلندمدت
(۵۶۷,۶۰۸,۸۳۸,۰۲۰)	(۸۲۸,۹۵۹,۹۹۹,۲۷۰)	حصه جاری
۳۶۳,۰۷۱,۰۴۲,۰۱۷	۱,۴۱۲,۰۳۱,۶۰۷,۴۸۷	

۱۴-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۲۵۲,۸۳۵,۹۲۹,۹۳۱	۳۲۳,۰۶۱,۶۶۳,۸۶۹	بیش از ۲۵ درصد
۷۷۷,۶۲۹,۸۰۹,۰۷۲	۴۶۳,۸۶۱,۶۶۶,۵۶۸	تا ۲۵ درصد
-	۱,۴۵۴,۰۶۸,۲۷۶,۳۲۰	تا ۲۰ درصد
۱,۰۳۰,۴۶۵,۷۳۹,۰۰۳	۲,۲۴۰,۹۹۱,۶۰۶,۷۵۷	

۱۴-۱-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	
۱,۴۱۲,۰۳۱,۶۰۷,۴۸۷	۱۳۹۶
۷۴۳,۳۰۱,۸۱۷,۵۰۰	۱۳۹۷
۸۵,۶۵۸,۱۸۱,۷۷۰	۱۳۹۸
۲,۲۴۰,۹۹۱,۶۰۶,۷۵۷	

۱۴-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	
۲۷۴,۰۱۰,۴۰۰,۰۰۰	زمین
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ساختمان
۲,۰۷۰,۳۵۸,۱۶۷,۸۵۷	سفته و چک
۲,۵۴۴,۳۶۹,۲۶۷,۸۵۷	



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۱۵- پیش دریافتها

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۳۸۹,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وزارت ارتباطات و فن آوری اطلاعات- پروژه USO۱
۲۷۳,۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۵,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	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
۶۶۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	
(۵۶۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۵۳,۵۷۲,۰۰۰,۰۰۰)	
۱۰۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	پیش دریافت بلند مدت پروژه ۱ و ۲- USO

۱۵-۱- بابت پیش دریافت قرارداد شماره ۵۱/۹۳۳۷۰ مورخه ۱۳۹۳/۱۲/۲۶ پروژه خرید خدمت اینترنت پرسرعت (حداقل ۵۱۲ کیلو بیت) برای یک میلیون متقاضی ۲۵۰۰۰ 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.

۱۵-۲- 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.

۱۵-۳- پیش دریافت شرکت فضای مجازی آریانا بابت وجه چکهای دریافتی، سررسید سالهای ۱۳۸۷ الی ۱۳۹۱ از شرکت مزبور بوده است.

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
-	-	مانده در ابتدای سال
-	(۱۱,۱۰۰,۹۸۴)	پرداخت شده طی سال
-	۶,۵۴۵,۶۳۵,۴۲۶	ذخیره تامین شده طی سال
-	۶,۵۳۴,۵۳۴,۴۴۲	مانده در پایان سال

۱۶-۱- سنوات خدمت کارکنان تا پایان سال ۱۳۹۴ با پرسنل تسویه شده است.

۱۷- سرمایه

سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	درصد سهام	تعداد سهام	بهای هر سهم	
ریال	ریال			ریال	
۴۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۸.۷۵	۱,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	سید ایمان میری
۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۶۲۵	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	سید علیرضا میری
۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۴۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۰.۶۲۴	۱۲,۴۹۹,۹۹۶	۱۰۰۰	خانم شادی میری
-	۴,۰۰۰	۰.۰۰۱	۴	۱۰۰۰	سایر
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۷-۱- طی سال مالی مورد گزارش سرمایه شرکت از مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال به ۲۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران، افزایش یافته که در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۱۴ به ثبت رسیده است.

۱۷-۲- بر اساس روزنامه رسمی مورخه ۱۳۹۵/۱۲/۲۱ کل سهام شرکت از بی نام به سهام با نام تبدیل شده است.

۱۸- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، مبلغ ۳۲,۷۶۸,۲۹۰,۹۶۱ 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.



۱۹- درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۶۱۷,۴۵۸,۴۷۶,۷۶۸	۱,۳۳۸,۶۷۴,۰۷۲,۶۹۲	فروش خدمات B2C
-	۱۱۰,۰۰۵,۴۸۸,۵۱۴	فروش خدمات B2B-ترانک
۶۳,۳۹۲,۸۶۸,۰۰۰	۹۶,۳۴۱,۱۸۷,۲۵۴	درآمد پروژه بانک ملی - ترانک
-	۱۳۱,۰۱۴,۶۳۲,۷۱۴	فروش مودم به مشترکین
-	۵,۳۵۱,۲۳۴,۶۳۶	فروش مودم-ترانک(پروژه بانکی)
-	۲۷,۶۳۸,۷۲۱,۴۳۹	فروش گوشی موبایل
-	۴۲,۵۰۶,۹۳۴,۴۱۳	فروش تجهیز بی سیم
-	۲۲۵,۱۸۹,۲۴۳,۶۷۵	فروش مودم In Door 4G
-	۱۵۰,۳۱۱,۴۴۵,۲۰۸	فروش مودم Out Door 4G
-	۴۰۸,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	فروش تجهیزات Enodeb
-	۲,۰۲۶,۵۷۴,۰۴۷	سایر درآمدها
۶۸۰,۸۵۱,۳۴۴,۷۶۸	۲,۵۳۸,۰۳۴,۵۳۴,۵۹۲	جمع درآمد خدمات
۱,۳۹۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمد پروژه B2G
۲,۰۷۱,۵۰۱,۳۴۴,۷۶۸	۳,۰۳۰,۱۸۴,۵۳۴,۵۹۲	

۱۹-۱- 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.

۱۹-۲- 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 ۹۲۰۱۳ 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 ۶۳/۹ درصد می باشد.

۱۹-۳- مبلغ فوق بابت شناسایی درآمد قراردادهای شماره ۵۱۹۳۳۷۰ مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۶ و ۱۳۹۳/۱۲/۲۶ و ۱۳۹۳/۱۲/۲۶ و ۱۳۹۳/۱۲/۲۶ مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۶ فی ما بین وزارت ارتباطات و فن آوری اطلاعات و شرکت داده گستر عصر نوین جهت پروژه خرید اینترنت پر سرعت (حداقل ۵۱۲ کیلو بیت) در ۲۵۰۰ و ۵۰۰ روستای فاقد این امکان می باشد. همچنین قراردادهای مزبور به مدت ۱۰ سال می باشد. توضیحاً مبالغ کل قراردادها به ترتیب ۲/۹۹۵ میلیارد و ۱/۷۱۲ میلیارد ریال می باشد.

۱۹-۴- سود و زیان تفکیکی انواع خدمات به شرح زیر می باشد:

درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸.۴	۷۰۲,۱۳۹,۴۰۵,۹۱۶	۷۴۷,۸۵۹,۹۸۷,۳۳۷	۱,۴۴۹,۹۹۹,۳۹۳,۲۵۳
۵۰.۱	۴۸,۲۷۳,۲۸۵,۷۰۱	۴۸,۰۶۷,۹۰۱,۵۵۳	۹۶,۳۴۱,۱۸۷,۲۵۴
۸۴.۳	۴۱۵,۰۴۶,۴۶۶,۱۰۳	۷۷,۱۰۳,۵۳۳,۸۹۷	۴۹۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۸.۷	۲۸۴,۸۵۹,۱۳۸,۵۸۹	۷۰۶,۸۳۴,۸۱۵,۴۹۶	۹۹۱,۶۹۳,۹۵۴,۰۸۵
۴۷.۹	۱,۴۵۰,۳۱۸,۳۹۶,۳۰۹	۱,۵۷۹,۸۶۶,۲۳۸,۲۸۳	۳,۰۳۰,۱۸۴,۵۳۴,۵۹۲

۲۰- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

درصد تغییر بهای تمام شده	سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۹.۶	۱۳۵,۷۱۵,۴۸۸,۸۱۰	۱۷۵,۹۱۸,۰۱۲,۶۰۰	۲۰-۱ قیمت تمام شده پهنای باند
۶,۳۷۷.۶	۱۰,۹۱۲,۰۲۶,۱۵۶	۷۰۶,۸۳۴,۸۱۵,۴۹۶	قیمت تمام شده تجهیزات فروخته شده
(۷۵.۳)	۷۶۹,۴۷۰,۹۴۰,۵۷۱	۱۸۹,۹۱۹,۴۷۲,۹۲۸	۲۰-۲ استهلاك ماشین آلات و تاسیسات فنی
۲۹.۷	۲۹۰,۰۷۰,۱۰۵,۸۶۳	۳۷۶,۰۹۰,۱۸۸,۸۸۲	۲۰-۴ هزینه های مخابراتی
۵۸.۴	۶۸,۶۲۶,۸۰۶,۱۷۸	۱۰۸,۷۳۰,۳۴۲,۷۳۴	۲۰-۵ حقوق و مزایای کارکنان مراکز فنی و شبکه
۹۹.۵	۱۱,۲۱۷,۰۶۸,۰۰۸	۲۲,۳۷۳,۴۰۵,۶۴۵	۲۰-۶ سایر هزینه های سربار
	۱,۲۸۶,۰۱۲,۴۳۵,۵۸۶	۱,۵۷۹,۸۶۶,۲۳۸,۲۸۵	

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

۲۰-۲- علت کاهش هزینه استهلاك بدلیل توقف ارائه خدمات لایسنس تجهیزات خریداری از طرف فروشنده خارجی بوده که به لحاظ تغییر فرکانس تا زمان تصمیمات جدید سازمان تنظیم و مقررات رادیویی و بر اساس توافق جدید صورت گرفته با شرکت فروشنده خواهد بود و همچنین تغییر آیین نامه استهلاك ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم در سال مالی مورد گزارش بوده است.



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۳-۲۰- یادداشت در آمد و بهای تمام شده پیمان

سرفصلهای فوق متشکل از اقلام زیر است:

سال ۱۳۹۴		سال ۱۳۹۵								
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	درآمد انباشته پیمان تا	پیمان
۵۹۷,۲۰۵,۶۳۰,۵۸۵	۷۹۳,۴۴۴,۳۶۹,۴۱۵	۱,۳۹۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۵,۰۴۶,۴۶۶,۱۰۳	۷۷,۱۰۳,۵۳۳,۸۹۷	-	۷۷,۱۰۳,۵۳۳,۸۹۷	۴۹۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۰,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پروژه BYG
۳۶,۴۷۹,۸۶۳,۰۱۵	۲۶,۹۱۳,۰۰۴,۹۸۵	۶۳,۳۹۲,۸۶۸,۰۰۰	۴۸,۲۷۳,۲۸۵,۷۰۱	۴۸,۰۶۷,۹۰۱,۵۵۳	-	۴۸,۰۶۷,۹۰۱,۵۵۳	۹۶,۳۴۱,۱۸۷,۲۵۴	۱۱۷,۱۳۶,۸۶۸,۰۰۰	۲۱۳,۴۷۸,۰۵۵,۲۵۴	پروژه بانک ملی
۶۳۳,۶۸۵,۴۹۳,۶۰۰	۸۲۰,۳۵۷,۳۷۴,۴۰۰	۱,۴۵۴,۰۴۲,۸۶۸,۰۰۰	۴۶۳,۳۱۹,۷۵۱,۸۰۴	۱۲۵,۱۷۱,۴۳۵,۴۵۰	-	۱۲۵,۱۷۱,۴۳۵,۴۵۰	۵۸۸,۴۹۱,۱۸۷,۲۵۴	۱,۵۰۷,۷۸۶,۸۶۸,۰۰۰	۲,۰۹۶,۲۷۸,۰۵۵,۲۵۴	



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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۹۰,۱۲۳,۲۱۱,۲۵۹	۲۲۹,۷۹۶,۳۰۲,۷۲۳	۲۰-۴-۱	هزینه انتقال
۲۱,۷۵۱,۳۴۰,۸۸۵	۴۸,۲۰۸,۰۲۶,۸۲۸		هزینه پاور
۴,۸۶۸,۱۴۱,۷۶۷	۵,۶۷۷,۱۶۹,۵۹۸		هزینه فضا
۲۱,۲۲۴,۵۳۹,۱۸۱	۲۸,۲۲۰,۶۷۰,۳۴۰		هزینه آبونمان
۴,۳۴۷,۲۲۷,۱۱۲	۵,۲۳۴,۸۳۹,۰۶۷		هزینه رانژه
۶,۵۳۸,۷۲۱,۹۹۰	۳۲,۴۶۵,۸۱۷,۶۷۱		هزینه دکل زیر ساخت
۳,۹۹۴,۶۴۴,۶۵۴	۴,۳۵۲,۱۲۶,۲۲۲		هزینه سیم خصوصی
۴,۶۷۳,۷۶۶,۰۰۰	۶,۰۴۴,۱۵۳,۲۳۳		هزینه دکل
۱,۶۲۱,۸۱۴,۲۰۳	۴,۱۴۸,۵۲۹,۶۸۱		هزینه اجرایی
۶,۹۷۰,۳۸۵,۱۵۴	۶,۲۵۰,۸۴۳,۱۰۸		هزینه توسعه مراکز
۲,۸۰۸,۴۱۰,۲۰۹	۲,۰۰۷,۵۸۱,۷۱۱		هزینه نگهداری
۲۱,۱۴۷,۹۰۳,۴۴۹	۳,۶۸۴,۱۲۸,۷۰۰		سایر
۲۹۰,۰۷۰,۱۰۵,۸۶۳	۳۷۶,۰۹۰,۱۸۸,۸۸۲		

۴-۲۰-۱- هزینه انتقال شامل هزینه های لینک، vpls, mpls, ptp, ptmp, اینترانت و لینک ایوان می باشد.

۴-۲۰-۲- علت افزایش هزینه های مخابراتی عمدتاً بدلیل افزایش حجم فعالیتهای عملیاتی شرکت می باشد.

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵		
ریال	ریال		
۲۰,۲۱۹,۷۸۸,۹۱۱	۳۴,۴۲۴,۸۳۸,۷۵۴		حقوق ثابت
۳۱۴,۹۲۸,۵۷۱	۲۴۵,۸۱۷,۰۰۶		اضافه کاری
۳,۴۶۵,۹۳۸,۲۵۲	۵,۲۴۸,۰۵۶,۳۳۰		حق مسکن و خواروبار
۲۹۴,۸۲۰,۲۱۷	۶۱۲,۷۹۰,۴۸۴		عائله مندی و حق اولاد
۹,۲۷۷,۲۲۲,۴۵۳	۸,۶۶۶,۸۰۹,۴۰۶		عیدی و پاداش
۵,۱۸۸,۹۵۸,۵۰۵	۹,۳۳۵,۶۰۸,۵۳۰		بیمه سهم کارفرما
۱,۷۹۶,۱۷۹,۴۷۲	۲,۹۰۷,۹۰۵,۲۴۴		بازخرید سنوات خدمت
۵۱۱,۱۲۸,۷۰۳	۱۲۸,۹۵۲,۵۰۸		پوشاک
۵,۱۲۵,۳۲۳,۶۸۳	۷,۷۳۳,۵۰۷,۱۱۸		سفر و ماموریت
۴۶,۰۵۵,۳۵۱	۸۶,۶۶۷,۴۳۸		بازخرید مرخصی
۶۵۵,۰۱۹,۴۸۹	۵۶۸,۴۰۸,۴۲۲		فرهنگی و ورزشی
۲۰,۱۶۷,۰۹۲۸	۲۲۱,۴۳۱,۱۱۰		هزینه درمان
۲,۴۱۳,۸۸۱,۲۰۳	۶,۶۹۴,۴۵۹,۳۱۳		ایاب و ذهاب
۱۴,۱۶۶,۹۶۵,۳۰۷	۲۵,۸۴۶,۳۰۷,۸۴۵		پاداش بهره وری
۱,۴۴۰,۳۳۲,۷۲۵	۵۷۲,۱۲۰,۴۵۶		بیمه تکمیلی کارکنان
۱۶۳,۵۰۹,۸۴۰	۳۳۴,۶۴۷,۳۴۵		آموزش
۳,۳۴۵,۰۸۲,۵۶۸	۵,۱۰۲,۰۱۵,۴۲۵		غذا کارکنان
۶۸,۶۲۶,۸۰۶,۱۷۸	۱۰۸,۷۳۰,۳۴۲,۷۳۴		



۵-۲۰-۱- 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 ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۹۵۷,۷۸۶,۱۳۲	۷۵۲,۹۷۲,۷۹۵	هزینه پست و مخابرات
۱,۲۲۷,۶۸۶,۵۷۷	۲,۹۸۲,۵۲۶,۲۵۳	هزینه حمل و نقل
۴,۸۳۵,۹۴۹,۴۲۷	۹,۵۵۰,۵۱۳,۸۲۷	ابزار و لوازم مصرفی
۱,۱۵۷,۲۵۲,۶۱۷	۲,۴۸۸,۰۰۲,۰۱۰	آب، برق، گاز و تلفن
۱,۲۵۳,۸۹۰,۲۴۳	۱,۸۵۶,۰۷۳,۸۵۲	هزینه مشاوره
۴۰۷,۹۶۸,۳۲۴	۴۸۵,۷۴۰,۷۹۶	هزینه اس ام اس
۵۱۶,۱۹۴,۴۷۵	۸۱۶,۵۶۶,۶۰۰	هزینه امکانات اجرایی
-	۱,۹۰۹,۹۱۸,۱۷۵	هزینه اجاره سایتها
۸۶۰,۳۴۰,۲۱۳	۱,۵۳۱,۰۹۱,۳۳۷	سایر
۱۱,۲۱۷,۰۶۸,۰۰۸	۲۲,۳۷۳,۴۰۵,۶۴۵	۲۰-۶-۱

۱-۶-۲۰- علت افزایش سایر هزینه های سر بار عمدتاً بدلیل افزایش حجم فعالیتهای عملیاتی شرکت می باشد.

۲۱- هزینه های عمومی، اداری و فروش

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۰۴,۵۸۱,۷۳۲,۲۵۰	۱۵۱,۹۹۴,۸۰۵,۲۸۶	۲۱-۱ حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان
۱,۹۱۰,۸۲۷,۸۶۷	۲,۵۹۴,۶۱۶,۸۹۲	حق الزحمه و حق المشاوره
۱۳,۶۱۷,۲۶۸,۲۹۱	۲۷,۹۰۵,۹۴۴,۵۹۰	۲۱-۲ استهلاک
۷,۳۹۷,۷۵۲,۲۱۳	۵,۸۵۳,۵۲۶,۷۰۳	۲۱-۳ تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	حسابرسی
۹۵,۹۲۷,۵۱۷,۹۱۹	۵۶,۲۱۵,۵۱۴,۵۸۲	تبلیغات، کتب، نشریات، نمایشگاه و سمینار
۲,۲۷۹,۶۶۶,۶۲۸	۳,۱۶۷,۵۴۶,۸۳۴	پذیرایی، آبدارخانه و تشریفات
۱۵۷,۹۰۳,۲۸۱	۱۵۰,۸۹۶,۹۹۷	سوخت و تعمیر وسائط نقلیه
۸,۱۱۸,۶۸۱,۱۴۱	۱۵,۴۱۱,۹۸۹,۶۳۳	ابزار و لوازم مصرفی و ملزومات و چاپ فرمها
۳,۲۲۳,۱۴۸,۹۱۸	۴,۵۳۰,۵۷۸,۳۲۷	آب و برق و تلفن و گاز و پست
۲۶۳,۱۲۵,۰۰۰	۷۱۰,۱۷۷,۱۳۹	پشتیبانی نرم افزار
۶۲۱,۷۱۰,۹۰۸	۶۷۹,۰۲۰,۰۰۳	هزینه شارژ اس ام اس
۹۰۸,۷۸۹,۴۰۲	۱,۷۲۱,۹۰۹,۵۹۰	هزینه نظافت و شارژ ساختمان
-	۳۹۶,۲۶۹,۲۴۰	هزینه کارشناسی
۳,۸۸۱,۵۸۵,۰۰۰	۱,۶۰۳,۲۵۰,۰۰۰	کمکهای بلا عوض
۱,۴۳۲,۰۲۴,۰۰۰	۶۹۶,۹۲۹,۰۰۰	هزینه استخدام
۴,۵۱۴,۳۵۴,۳۹۴	۷,۹۶۲,۰۶۶,۱۰۲	هزینه بیمه دارایی های ثابت و مسئولیت مدنی
۱۳,۲۰۰,۸۷۶,۶۳۸	۲۰,۸۹۱,۵۱۹,۱۷۶	اجاره
۶,۱۳۶,۹۸۶,۳۰۱	۱۶,۹۵۱,۵۳۸,۲۸۹	سه درصد حق پروانه fcp
۸۱۹,۱۷۰,۸۵۵	۱,۴۵۴,۵۳۲,۹۳۶	عوارض و حق الامتياز
۱,۶۳۹,۷۰۶,۶۴۵	۵۴۹,۲۱۰,۴۰۰	هزینه دادرسی و حق الوکاله
-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	مالیات افزایش سرمایه
۱,۸۷۰,۸۹۵,۵۸۸	۴,۱۶۹,۲۹۱,۵۳۱	حمل و نقل
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه کارمزد بورس
۲,۰۴۹,۱۵۹,۱۲۰	۶۸۰,۶۶۱,۴۰۰	۲۱-۴ پورسانت عا ملین فروش
۲,۲۸۴,۴۷۶,۴۷۵	۲,۶۷۷,۵۹۹,۸۱۳	هزینه های رفع خرابی
۶,۷۴۶,۰۶۰,۹۹۷	۳,۱۹۷,۹۶۶,۶۹۵	۲۱-۵
۲۸۴,۱۸۳,۴۱۹,۸۳۱	۳۳۴,۳۸۲,۳۶۱,۱۵۸	سایر



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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۳۰,۸۱۳,۳۳۱,۸۱۳	۴۸,۱۲۲,۶۹۰,۷۹۵	حقوق ثابت
۴۷۹,۹۲۵,۸۱۰	۳۴۳,۶۲۹,۰۸۲	اضافه کاری
۵,۲۸۱,۸۱۱,۰۹۵	۷,۳۳۶,۲۸۹,۷۶۲	حق مسکن و خواروبار
۴۴۹,۲۸۲,۲۹۶	۸۵۶,۶۲۳,۵۳۲	عائله مندی و حق اولاد
۱۴,۱۳۷,۷۴۰,۷۵۵	۱۲,۱۱۵,۳۸۵,۴۱۱	عیدی و پاداش
۷,۹۰۷,۵۵۵,۳۵۹	۱۳,۰۵۰,۳۰۳,۷۶۲	بیمه سهم کارفرما
۲,۷۳۷,۲۳۳,۰۲۹	۴,۰۶۴,۹۷۸,۳۷۰	بازخرید سنوات خدمت
۷۷۸,۹۱۹,۰۲۹	۱۸۰,۲۶۳,۴۹۲	پوشاک
۷,۸۱۰,۵۸۱,۰۱۱	۱۰,۸۱۰,۷۱۶,۴۸۵	سفر و ماموریت
۷۰,۱۸۴,۶۴۹	۱۲۱,۱۵۲,۹۳۸	بازخرید مرخصی
۱,۲۴۷,۳۷۲,۸۵۴	۱,۲۶۲,۳۸۷,۱۳۰	فرهنگی، ورزشی و آموزشی
۲۱,۵۸۹,۳۱۵,۵۳۲	۳۶,۱۳۰,۷۱۰,۴۳۰	پاداش بهره وری
۳۰۷,۳۳۰,۲۷۲	۳۰۹,۵۳۹,۸۹۰	هزینه درمان
۳,۶۷۸,۵۶۰,۷۸۰	۹,۳۵۸,۲۲۵,۲۵۹	ایاب و ذهاب
۲,۱۹۴,۹۵۱,۲۱۲	۷۹۹,۷۷۰,۶۵۳	بیمه تکمیلی کارکنان
۵,۰۹۷,۶۳۶,۷۵۴	۷,۱۳۲,۱۳۸,۲۹۵	غذا کارکنان
۱۰۴,۵۸۱,۷۳۲,۲۵۰	۱۵۱,۹۹۴,۸۰۵,۲۸۶	

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 استهلاک بابت افزایش سهم دوره جاری از مستهلک کردن پروانه FCP می باشد.

۲۱-۳- علت کاهش هزینه تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت عدم انجام هزینه های آماده سازی دفاتر اجاره ای است آنها می باشد.

۲۱-۴- 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 مشتریان می باشد.

۲۱-۵- علت افزایش هزینه های اداری و فروش (به جز مورد ۱-۲۱-۲ و ۴-۲۱)، عمدتاً بدلیل افزایش حجم فعالیتهای

عملیاتی شرکت می باشد.



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۲- سایر اقلام عملیاتی

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	فروش ضایعات
-	۷,۲۴۷,۶۶۳	سود(زیان) تسعیر ارز
۲,۵۵۲,۶۴۰	(۳,۱۶۰,۲۳۴,۲۴۵)	خدمات پاور
۷۴۸,۴۲۴,۶۶۶	۸۰۰,۸۴۱,۲۷۱	سایر درآمدها
-	۲۰,۹۷۰,۰۰۰	
۷۵۰,۹۷۷,۳۰۶	(۲,۳۳۱,۱۷۵,۳۱۱)	

۲۳- سایر هزینه های مالی

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	سود و کارمزد تسهیلات بانکیها
۷۶,۸۵۵,۱۲۴,۵۶۷	۲۸۱,۱۶۸,۴۶۹,۰۲۱	هزینه تمبر سفته
۳,۸۱۶,۰۲۰,۰۰۰	۶۱۷,۴۸۵,۰۰۰	کارمزد تهیه ضمانت نامه قراردادهای، مخابرات استانها و زیرساخت
۲۲,۹۶۱,۴۷۴,۵۰۳	۳۰,۳۸۶,۹۴۳,۷۳۶	سایر کارمزدهای بانکی
۵۲۶,۷۶۵,۴۲۵	۱,۴۱۳,۳۹۹,۰۷۵	
۱۰۴,۱۵۹,۲۸۴,۴۹۵	۳۱۳,۵۸۶,۲۹۶,۸۳۲	

۲۴- خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	سود سپرده سرمایه گذاری بانک صادرات
-	۴۴,۰۳۵,۷۸۱,۱۴۴	سود سپرده پشتیبان
۵,۶۳۶,۲۱۸,۷۱۳	۹,۸۱۲,۴۹۲,۶۷۴	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
-	۲۹۸,۶۲۳,۶۴۰	سود سهام شرکتها
-	۶۷۹,۱۳۱	سود ناشی از فروش اوراق بانکی
-	۹,۸۲۷,۸۰۶	
۵,۶۳۶,۲۱۸,۷۱۳	۵۴,۱۵۷,۴۰۴,۳۹۵	

۲۵- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۵۰۲,۰۵۶,۴۶۶,۶۵۷	۱,۱۱۳,۶۰۴,۷۵۹,۸۳۸	مالیات بر درآمد
(۱۰۰,۵۲۹,۶۲۷,۷۳۵)	(۲۰۰,۰۷۹,۲۷۱,۶۶۲)	سود خالص عملیاتی
۴۰۱,۵۲۶,۸۳۸,۹۲۲	۹۱۳,۵۲۵,۴۸۸,۱۷۶	زیان غیر عملیاتی در حال تداوم قبل از مالیات
(۹۸,۵۲۳,۱۶۵,۷۸۲)	(۲۵۹,۴۲۸,۸۹۲,۴۳۷)	مالیات بر درآمد
-	-	زیان خالص غیر عملیاتی
(۹۸,۵۲۳,۱۶۵,۷۸۲)	(۲۵۹,۴۲۸,۸۹۲,۴۳۷)	سود خالص
۳۰۳,۰۰۳,۶۷۳,۱۴۰	۶۵۴,۰۹۶,۵۹۵,۷۳۹	

سال ۱۳۹۵

تعداد سهام عادی	مدت	میانگین موزون سهام
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	۶۵,۷۵۳,۴۲۵
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵۶۵,۷۵۳,۴۲۵



سهام ابتدای دوره
تغییرات طی دوره

شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۶- تعدیلات سنواتی

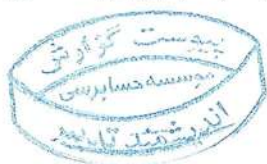
سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
(۲۸۸,۷۱۹,۳۴۴)	-	مالیات تکلیفی سال ۸۶
(۱,۵۴۵,۳۲۸,۶۲۳)	-	مالیات عملکرد سال ۹۲
(۱,۰۹۲,۸۴۴,۶۶۳)	-	مالیات تکلیفی ۹۲
-	(۴۷۸,۷۹۷,۲۹۷)	جرایم بیمه تامین اجتماعی
(۲,۶۶۴,۷۰۲,۴۳۷)	(۲,۶۶۴,۷۰۲,۴۳۷)	حسابرسی بیمه تامین اجتماعی تا سال ۱۳۹۳
(۷۹۷,۳۵۴,۴۴۵)	(۷۹۷,۳۵۴,۴۴۵)	مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳
(۴۴۳,۳۱۳,۲۵۰)	(۴۴۳,۳۱۳,۲۵۰)	مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۳
-	(۳,۷۲۳,۸۱۴,۲۳۲)	مالیات ارزش افزوده ۱۳۹۴
-	(۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	ودیعه رهن عبدالرحیم آرمان
-	(۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	حق الامتیاز پروانه
(۵۸,۳۲۲,۱۴۱)	(۵۸,۳۲۲,۱۴۱)	اصلاح حساب ذخیره مالیات سال ۹۴
-	۱۸۸,۱۸۲,۷۴۹	بابت بخشودگی جرایم تسهیلات
-	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	بابت اصلاح حساب پرداختنی
(۳,۸۴۱,۰۰۰)	-	مالیات حقوق ۹۲
(۱,۸۹۳,۰۴۰,۱۹۳)	-	مالیات ارزش افزوده ۹۲ الی ۹۳
(۵,۶۹۱,۶۷۶)	-	اصلاح حساب تامین اجتماعی
(۸,۷۹۳,۱۵۷,۷۵۱)	(۸,۱۸۵,۱۴۱,۰۳۳)	

۲۶-۱- 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 ۱۳۹۴	حساب
		بستانکار	بدهکار		
	۳۵۳,۲۲۳,۳۵۷,۷۷۰	-	۳,۹۶۳,۶۹۲,۲۵۳	۳۴۹,۲۵۹,۶۶۵,۵۱۷	سود انباشته- تعدیلات سنواتی
۵	۸۹۳,۴۴۵,۶۸۵,۵۸۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۱۸۲,۷۴۹	۸۹۳,۳۰۷,۵۰۲,۸۴۰	حسابهای دریافتی تجاری و غیرتجاری
۹	۲۰۰,۹۳۷,۸۹۳,۵۹۶	۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۱,۳۲۷,۸۹۳,۵۹۶	دریافتی مانع
۱۱	(۳۹۵,۴۲۱,۷۸۲,۶۷۹)	۷,۳۱۰,۶۲۷,۲۱۶	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۸,۳۴۴,۱۵۵,۴۶۳	حسابهای پرداختی تجاری و غیرتجاری
۱۲	(۶۶,۸۰۵,۰۶۸,۳۱۲)	۸۵۵,۶۷۶,۵۶۶	-	۶۵,۹۴۹,۳۹۱,۷۴۶	ذخیره مالیات
۱۹	(۲,۰۷۱,۵۰۱,۳۴۴,۷۶۸)	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۷۱,۵۵۱,۳۴۴,۷۶۸	درآمدهای عملیاتی
۲۰-۴	۲۹۰,۰۷۰,۱۰۵,۸۶۳	۲۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۹۰,۳۰۳,۱۰۵,۸۶۳	هزینه های مخابراتی
۲۱	۲۸۴,۱۸۳,۴۱۹,۸۳۱	-	۴,۵۹۲,۶۱۱,۵۲۹	۲۷۹,۵۹۰,۸۰۸,۳۰۲	هزینه های اداری
۲۳	۱۰۴,۱۵۹,۳۸۴,۴۹۵	۱۸۸,۱۸۲,۷۴۹	-	۱۰۴,۳۴۷,۵۶۷,۲۴۴	هزینه مالی
		۹,۰۲۷,۴۸۶,۵۳۱	۹,۰۲۷,۴۸۶,۵۳۱		جمع

۲۶-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، طی سال مورد گزارش اقدام به تجدید طبقه بندی برخی از اقلام سرفصلها 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 ۱۳۹۴	حساب
		بستانکار	بدهکار		
۵	۸۲۴,۹۶۵,۶۸۵,۵۸۹	۶۸,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۹۳,۴۴۵,۶۸۵,۵۸۹	حسابهای دریافتی تجاری و غیرتجاری
۱۵	(۱۰۴,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۷۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش دریافت کوتاه مدت
۱۵	(۵۶۴,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۰۴,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۶۰,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش دریافت بلند مدت
		۱۷۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۵۰۲,۰۵۶,۴۶۶,۶۵۷	۱,۱۱۳,۶۰۴,۷۵۹,۸۳۸	سود عملیاتی
۷۸۳,۰۸۸,۲۰۸,۸۶۲	۲۱۷,۸۲۵,۴۱۷,۵۱۸	هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
-	۶,۵۳۴,۵۳۴,۴۴۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۶۴,۳۵۰,۰۲۱,۴۲۹)	(۱۳,۲۹۳,۴۹۸,۱۰۵)	افزایش موجودی کالا
(۲۵,۲۱۷,۹۵۳,۷۸۴)	۱۰,۰۷۴,۹۱۲,۶۸۳	افزایش (کاهش) پیش پرداختهای عملیاتی
(۶۳۱,۸۴۰,۹۹۴,۸۹۴)	(۵۰۹,۸۵۰,۱۶۳,۸۴۳)	افزایش حسابهای دریافتی عملیاتی
۱۲۳,۷۳۵,۸۶۸,۱۳۶	۴۴۳,۹۶۰,۰۵۷,۷۶۲	افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی
۴۹۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۹۸,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی
<u>۱,۰۷۹,۶۲۱,۵۷۳,۵۴۸</u>	<u>۱,۱۷۰,۴۲۶,۰۲۰,۲۹۵</u>	

۲۸- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵
ریال	ریال
-	۷۰۲,۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
<u>۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۲,۲۰۲,۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰</u>

تحصیل زمین خریداری شده از احدی از سهامداران
افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
از بابت تحصیل بخشی از پروانه FCP

۲۹- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

۲۹-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون تجارت در تاریخ ترازنامه مندرج در حساب اسناد تضمینی عهده شرکت به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۵	
ریال	
۱۸۰,۳۳۸,۸۱۹,۳۷۶	شرکت ارتباطات زیر ساخت (تضمین ضمانت نامه ها)
۱,۳۰۶,۴۵۷,۱۲۵,۰۰۰	وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات
۳۷,۶۵۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گسترش انفورماتیک ایران
۱,۲۲۲,۰۹۷,۸۶۷,۰۰۰	سازمان تنظیم مقررات رادیویی
۷,۰۴۷,۰۲۱,۳۲۷,۹۷۰	بانکها (تضمین تسهیلات)
۱۶,۲۹۴,۵۰۰,۰۰۰	شرکت داده ورزی سداد
۱,۱۷۰,۷۵۹,۶۵۷,۵۵۸	سایر موارد
<u>۱۰,۹۸۰,۶۲۰,۲۹۶,۹۰۴</u>	

۲۹-۲- شرکت در تاریخ ترازنامه دارای تعهدات سرمایه ای عمده ای نمی باشد.

۲۹-۳- ساختمان مرکزی شرکت بعلت عدم تعهدات در خصوص اخذ پایان کار از شهرداری توسط فروشنده تا تاریخ تنظیم این گزارش مالکیت

ساختمان مزبور به شرکت انتقال پیدا نکرده است.

۳۰- 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.



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

۳۱-۱- 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	خرید دارایی ثابت
شرکت وابسته	شرکت پارس گیتی ارتباط	شرکت وابسته	-	۲,۳۸۳,۴۴۱,۴۳۸	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت خدمات جامع آرای ارتباطات نوین خورمینه	عضو هیئت مدیره مشترک	۷	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
مدیر اصلی شرکت	ایمان میری	سهامدار و عضو هیئت مدیره	۷	-	-	-	۷۰۲,۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰

۳۱-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	پرداختنی های غیر تجاری	پرداختنی های بلند مدت	۱۳۹۵	۱۳۹۴
						خالص	خالص
شرکت وابسته	شرکت پارس گیتی ارتباط	۲,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴۱,۴۴۴,۳۵۲)	-	-	۱,۴۴۸,۵۵۵,۶۴۸	(۵۳۱,۵۷۶,۸۳۳)
شرکت وابسته	شرکت فن آوران نوین بنیان پاسارگاد	۱۶۶,۴۲۴,۹۹۱	-	-	-	۱۶۶,۴۲۴,۹۹۱	۳۸,۵۱۶,۱۵۶
شرکت وابسته	شرکت توسعه ارتباطات رایان تدبیر	-	-	(۱,۲۶۹,۲۲۳,۴۸۹)	-	(۱,۲۶۹,۲۲۳,۴۸۹)	-
شرکت وابسته	شرکت رسانه آینده ایرانیان	-	-	(۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
سایر اشخاص وابسته	شرکت خدمات جامع آرای ارتباطات نوین خورمینه	۵۵,۲۲۰,۸۸۷,۱۸۹	-	-	-	۵۵,۲۲۰,۸۸۷,۱۸۹	۵۱,۵۶۵,۰۳۲,۴۴۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت امیدآوران عصر طلایی ارتباطات	۴۱,۵۲۳,۴۰۹,۷۹۶	-	-	-	۴۱,۵۲۳,۴۰۹,۷۹۶	۲۴,۵۸۸,۵۳۷,۱۵۶
عضو هیئت مدیره	ایمان میری	-	-	-	(۳۷,۷۲۶,۹۵۸,۳۴۴)	(۳۷,۷۲۶,۹۵۸,۳۴۴)	(۷۰۰,۸۵۹,۸۷۵,۸۳۳)
جمع کل		۹۹,۰۰۰,۷۲۱,۹۷۶	(۶۴۱,۴۴۴,۳۵۲)	(۳,۲۱۹,۲۲۳,۴۸۹)	(۳۷,۷۲۶,۹۵۸,۳۴۴)	۵۷,۴۱۳,۰۹۵,۷۹۱	(۶۲۷,۱۴۹,۳۶۶,۹۱۴)



شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۵

۳۲- سود انباشته در پایان سال

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

مبلغ
ریال
۶۵,۵۳۶,۵۶۰,۷۰۹
۶۵,۵۳۶,۵۶۰,۷۰۹

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۵

پیشنهاد هیئت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۳۳- وضعیت ارزی

یادداشت	دلار آمریکا	دلار تایوان	دلار هنگ کنگ	یورو	لیر ترکیه	کرون سوئد	درام ارمنستان	یوان چین	پوند انگلیس	ریال عمان
۳-۳	۱,۸۲۱	۱,۷۰۰	۳,۴۷۴	۱۳,۰۱۳	۳۱۰	۱,۱۲۰	۹,۰۰۰	۲,۱۵۰	۴۵۰	۲۸۷

موجودی نقد



