

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پرداخت الکترونیک سامان کیش	نماد: سپ	شماره اطلاعیه: ۴۱۷۷۳۲	کد صنعت: ۷۲۲۰۰۸	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	شرح	درصد تغییر	در تاریخ ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			بدهی های جاری	--			
موجودی نقد	۵۰۰,۰۲۳	۳۷۲,۳۷۸	پرداختی های تجاری	۳۴	۶۵۵,۳۲۰	۵۳۱,۶۹۴	(۱۹)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۱۰,۰۰۰	۰	پرداختی های غیر تجاری	--	۲۰۲,۵۳۲	۴۳۰,۷۱۴	۱۱۳
دریافتی های تجاری	۷۴۸,۷۴۴	۶۴۸,۳۲۰	مالیات پرداختی	۱۵	۲۵۵,۱۴۰	۲۵۳,۹۸۷	۰
دریافتی های غیر تجاری	۶۰۸,۸۲۸	۶۳۳,۶۰۷	سود سهام پرداختی	(۴)	۰	۷۴۴,۳۱۲	--
موجودی مواد و کالا	۶۸,۷۰۰	۳۰,۷۴۲	تسهیلات مالی	۱۲۳	۴۲۶,۵۰۵	۱۶۰,۵۹۱	(۶۲)
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۳۳,۳۸۱	۳۹,۳۸۶	ذخایر	۲۳۹	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	پیش دریافت های جاری	--	۷۵,۴۹۸	۱۷,۴۷۵	(۷۷)
جمع دارایی های جاری	۲,۲۶۹,۶۷۶	۱,۷۲۴,۴۳۳	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۳۲	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			جمع بدهی های جاری	--	۱,۶۱۴,۸۹۵	۲,۱۳۸,۷۷۳	۳۲
دریافتی های بلندمدت	۰	۰	بدهی های غیر جاری	--			
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳۲۰,۷۸۰	۸۰,۷۹۰	پرداختی های بلندمدت	۲۹۷	۲۱۱,۰۸۰	۱۶۸,۴۰۸	(۲۰)
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	پیش دریافت های غیر جاری	--	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۱۳,۶۷۳	۸,۲۰۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۶۷	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۳,۱۳۳,۶۴۳	۲,۷۴۵,۰۹۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴	۴۸,۴۶۴	۷۴,۲۰۱	۵۳
سایر دارایی ها	۰	۰	جمع بدهی های غیر جاری	--	۲۵۹,۵۴۴	۲۴۲,۶۰۹	(۷)
جمع دارایی های غیر جاری	۳,۴۶۸,۰۹۶	۲,۸۳۴,۰۸۵	جمع بدهی ها	۲۲	۱,۸۷۴,۴۳۹	۲,۳۸۱,۳۸۲	۲۷
حقوق صاحبان سهام							
سرمایه			سرمایه		۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان			افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۹۰۰,۰۰۰	۰	--
صرف (کسر) سهام			صرف (کسر) سهام		۰	۰	--
سهام خزانه			سهام خزانه		۰	۰	--
اندوخته قانونی			اندوخته قانونی		۹۰,۰۰۰	۱۷۵,۵۰۹	۹۵

شرکت: پرداخت الکترونیک سامان کیش	نماد: سپ	شماره اطلاعیه: ۴۱۷۷۳۲	کد صنعت: ۷۲۲۰۰۸	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

--	*	*	سایر اندوخته‌ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۷۴	۷۹۴,۰۷۹	۱,۳۸۰,۸۸۱	سود (زیان) انباشته				
۲۵	۲,۶۸۴,۰۷۹	۳,۳۵۶,۳۹۰	جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۶	۴,۵۵۸,۵۱۸	۵,۷۳۷,۷۷۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۶	۴,۵۵۸,۵۱۸	۵,۷۳۷,۷۷۲	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پرداخت الکترونیک سامان کیش	نماد: سپ	شماره اطلاعیه: ۴۱۷۷۳۲	کد صنعت: ۷۲۲۰۰۸	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورتهای سود و زیان
	حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
--			سود (زیان) خالص
۳۱	۷,۴۹۵,۵۲۵	۹,۸۱۳,۴۱۱	درآمدهای عملیاتی
۲۹	(۶,۱۴۷,۸۳۹)	(۷,۹۲۴,۸۳۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۰	۱,۳۴۷,۶۸۶	۱,۸۸۸,۵۸۱	سود (زیان) ناخالص
(۸)	(۱۱۷,۰۹۱)	(۱۰۷,۲۶۰)	هزینههای فروش، اداری و عمومی
--	*	*	سایر درآمدهای عملیاتی
--	*	*	سایر هزینههای عملیاتی
۴۵	۱,۲۳۰,۵۹۵	۱,۷۸۱,۳۲۱	سود (زیان) عملیاتی
(۲۶)	(۲۰۴,۷۱۸)	(۱۵۰,۹۹۳)	هزینههای مالی
۸۸	۴۲,۴۸۹	۷۹,۸۴۸	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاریها
--	*	*	سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
۶۰	۱,۰۶۸,۳۶۶	۱,۷۱۰,۱۷۶	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۷)	(۲۵۶,۹۵۹)	(۲۳۷,۸۶۵)	مالیات بر درآمد
۸۱	۸۱۱,۴۰۷	۱,۴۷۲,۳۱۱	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	*	*	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۸۱	۸۱۱,۴۰۷	۱,۴۷۲,۳۱۱	سود (زیان) خالص
--			سود (زیان) پایه هر سهم
(۱۶)	۱,۰۲۵	۸۵۹	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
(۷۳)	(۱۲۳)	(۳۳)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
--	*	*	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
(۸)	۹۰۲	۸۲۶	سود (زیان) پایه هر سهم
--			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	*	*	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پرداخت الکترونیک سامان کیش		شماره اطلاعیه: ۴۱۷۷۳۲	کد صنعت: ۷۲۲۰۰۸	نماد: سپ
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمايه ثبت نشده: + ميليون ريال
سرمايه ثبت شده: ۱,۸۰۰,۰۰۰ ميليون ريال				
---				گردش حساب سود (زیان) انباشته
۸۱	۸۱۱,۴۰۷	۱,۴۷۲,۳۱۱		سود (زیان) خالص
۱۷۳	۲۹۳,۶۵۹	۸۰۰,۴۵۰		سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
۰	(۶,۳۷۱)	(۶,۳۷۱)		تعدیلات سنواتی
۱۷۶	۲۸۷,۲۸۸	۷۹۴,۰۷۹		سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۱۸۱	(۲۸۵,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰)		سود سهام مصوب
---	۰	۰		تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
---	۲,۲۸۸	(۵,۹۲۱)		سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
---	۰	۰		انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۸۰	۸۱۳,۶۹۵	۱,۴۶۶,۳۹۰		سود قابل تخصیص
۳۳۶	(۱۹,۶۱۶)	(۸۵,۵۰۹)		انتقال به اندوخته قانونی
---	۰	۰		انتقال به سایر اندوختهها
۷۴	۷۹۴,۰۷۹	۱,۳۸۰,۸۸۱		سود (زیان) انباشته پایان دوره
(۹)	۹۰۲	۸۱۸		سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال
۱۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰		سرمایه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پرداخت الکترونیک سامان کیش	نماد: سپ	شماره اطلاعیه: ۴۱۷۷۳۲	کد صنعت: ۷۲۲۰۰۸	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۲,۴۲۰,۵۸۶	۱,۷۳۶,۱۴۰	۳۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۴۲۰,۵۸۶	۱,۷۳۶,۱۴۰	۳۹
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود سهام دریافتی	۰	۰	--
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۷۰,۹۷۷)	(۲۳۶,۷۹۸)	(۲۸)
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴۴,۵۱۰	۱۸,۷۶۰	۱۳۷
سود سهام پرداختی	(۵۵,۶۸۷)	(۱۱,۲۷۰)	۳۹۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۸۲,۱۵۴)	(۲۲۹,۳۰۸)	(۲۱)
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۳۹,۰۱۸)	(۲۹,۵۹۸)	۲۰۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۱۶,۶۹۷	۱,۶۷۹	۸۹۴
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۱۸۶,۸۱۲)	(۱,۳۰۹,۶۷۵)	(۹)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۸,۴۴۴)	(۱,۵۷۷)	۴۳۵
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۲۳۹,۹۹۰)	(۱۴,۷۱۶)	۱,۵۳۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: پرداخت الکترونیک سامان کیش		شماره اطلاعیه: ۴۱۷۷۳۲	کد صنعت: ۷۲۲۰۰۸	نماد: سپ
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
سرمايه ثبت شده: ۱,۸۰۰,۰۰۰ ميليون ريال		سرمايه ثبت نشده: ۰ ميليون ريال		
وجوه دریافتی بابت فروش سرمايه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمايه گذاری های کوتاه مدت	(۲۱۰,۰۰۰)	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش سرمايه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سرمايه گذاری در املاک	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمايه گذاری	(۱,۶۲۸,۵۴۹)	(۱,۳۲۴,۲۸۹)	۲۳	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۳۷۰,۸۶۵	۱۰۲,۹۴۵	۲۶۰	
فعالیت های تأمین مالی				--
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمايه	۰	۱۹۷,۱۵۴	--	
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۳۵۰,۰۰۰	۱,۲۶۳,۳۲۰	(۷۲)	
بازپرداخت اصل استقراض	(۵۹۳,۳۳۳)	(۱,۴۴۶,۶۵۳)	(۵۹)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	(۲۴۳,۳۳۳)	۱۳,۸۲۱	--	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۲۷,۵۳۲	۱۱۶,۷۶۶	۹	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۷۲,۳۷۸	۲۵۵,۵۷۲	۴۶	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۱۳	۴۰	۱۸۲	
موجودی نقد در پایان دوره	۵۰۰,۰۲۳	۳۷۲,۳۷۸	۳۴	
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	● ترازنامه
۳	● صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود انباشته
۴	● صورت جریان وجوه نقد
	● یادداشت های توضیحی
۵	تاریخچه و فعالیت
۶ - ۸	اهم رویه های حسابداری
۹ - ۴۰	یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۱۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	نوع عضویت	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضاء هیات مدیره و مدیر عامل
	غیر موظف	رئیس هیات مدیره	ولی ضرابیه	بانک سامان
	غیر موظف	نایب رئیس هیات مدیره	حسین واعظ قمصری	شرکت اعتبار سنجی حافظ سامان ایرانیان
	غیر موظف	عضو هیات مدیره	محسن مومنی	شرکت پردازشگران سامان
	غیر موظف	عضو هیات مدیره	غلامحسین عرب حسنخانی	بانک رفاه کارگران
	غیر موظف	عضو هیات مدیره	احسان ترکمن	شرکت نرم افزاری تندر نور
	خارج از اعضاء	مدیرعامل	-	سید ابراهیم حسینی نژاد

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
			بدهی های جاری :				دارایی های جاری :
۸۳۰.۹۴۲.۵۰۷.۷۹۱	۹۲۵.۹۸۳.۵۱۴.۸۵۶	۱۲	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۳۷۲.۳۷۷.۸۱۳.۹۸۷	۵۰۰.۰۲۲.۸۵۰.۴۲۸	۳	موجودی نقد
۲۵۵.۱۳۹.۶۹۵.۱۵۴	۲۵۳.۹۸۶.۶۸۴.۵۱۹	۱۳	مالیات پرداختنی	-	۲۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
-	۷۴۴.۳۱۲.۴۹۴.۲۲۲	۱۴	سود سهام پرداختنی	۱.۲۸۱.۹۲۶.۵۸۶.۵۴۲	۱.۳۵۷.۵۷۱.۶۸۴.۲۹۹	۵	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۴۲۶.۵۰۵.۰۲۲.۸۲۵	۱۶۰.۵۹۱.۰۵۰.۲۲۴	۱۵	تسهیلات مالی	۳۰.۷۴۲.۳۰۱.۶۶۴	۶۸.۷۰۰.۱۴۷.۳۹۶	۶	موجودی کالا
۷۵.۴۹۸.۴۴۹.۹۹۹	۱۷.۴۷۵.۱۰۲.۴۹۹	۱۶	پیش دریافت ها	۳۹.۳۸۶.۴۵۶.۳۷۶	۱۳۳.۳۸۱.۲۵۸.۰۹۸	۷	پیش پرداختها
۲۶.۸۰۹.۸۴۰.۷۴۳	۳۶.۴۲۴.۳۸۷.۹۲۰	۱۷	بدهی اجاره سرمایه ای کوتاه مدت	۱.۷۲۴.۴۳۳.۱۵۸.۵۶۹	۲.۲۶۹.۶۷۵.۹۴۰.۲۲۱		جمع دارایی های جاری
۱.۶۱۴.۸۹۵.۵۱۶.۵۱۲	۲.۱۳۸.۷۷۳.۲۳۴.۲۴۱		جمع بدهی های جاری				
							دارایی های غیر جاری :
			بدهی های غیر جاری :	۸۰.۷۹۰.۴۴۵.۰۰۰	۳۲۰.۷۸۰.۴۴۵.۰۰۰	۸	سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۱۱.۰۷۹.۹۰۹.۹۹۸	۱۶۸.۴۰۷.۸۰۵.۹۲۸	۱۷	بدهی اجاره سرمایه ای	۱۹۶.۵۵۵.۲۰۷.۱۵۴	۱۴۶.۵۵۵.۲۰۷.۱۵۴	۹	دارایی های ثابت اجاره سرمایه ای
۴۸.۴۶۴.۰۲۲.۷۸۱	۷۴.۲۰۱.۷۳۷.۰۲۱	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸.۲۰۰.۱۴۳.۰۳۷	۱۳.۶۷۲.۶۶۸.۱۷۰	۱۰	دارایی های نامشهود
۲۵۹.۵۴۳.۹۳۲.۷۷۹	۲۴۲.۶۰۹.۵۴۲.۹۴۹		جمع بدهی های غیر جاری	۲.۵۴۸.۵۳۹.۵۱۳.۴۳۲	۲.۹۸۷.۰۸۸.۱۶۱.۶۴۴	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۱.۸۷۴.۴۳۹.۴۴۹.۲۹۱	۲.۳۸۱.۳۸۲.۷۷۷.۱۸۹		جمع بدهی ها	۲.۸۳۴.۰۸۵.۳۰۸.۶۲۳	۳.۴۶۸.۰۹۶.۴۸۱.۹۶۸		جمع دارایی های غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام :				
۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۹	سرمایه (۱۸۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)				
۹۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۲۰	افزایش سرمایه در جریان				
۹۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۷۵.۵۰۸.۷۸۵.۶۶۸	۲۱	اندرخته قانونی				
۷۹۴.۰۷۹.۰۱۷.۹۰۱	۱.۳۸۰.۸۸۰.۸۵۹.۳۳۲		سود انباشته				
۲.۶۸۴.۰۷۹.۰۱۷.۹۰۱	۳.۳۵۶.۳۸۹.۶۴۴.۹۹۹		جمع حقوق صاحبان سهام				
۴.۵۵۸.۵۱۸.۴۶۷.۱۹۲	۵.۷۳۷.۷۷۲.۴۲۲.۱۸۹		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۴.۵۵۸.۵۱۸.۴۶۷.۱۹۲	۵.۷۳۷.۷۷۲.۴۲۲.۱۸۹		جمع دارایی ها

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده)		سال ۱۳۹۶		یادداشت
سال ۱۳۹۵	ریال	ریال	ریال	
	۷,۴۹۵,۵۲۵,۴۵۸,۴۵۹	۹,۸۱۳,۴۱۰,۷۱۷,۳۶۰		۲۲ فروش و درآمد ارائه خدمات
	(۶,۱۴۷,۸۳۹,۱۵۵,۹۹۴)	(۷,۹۲۴,۸۳۰,۰۸۴,۴۱۷)		۲۳ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
	۱,۳۴۷,۶۸۶,۳۰۲,۴۶۵	۱,۸۸۸,۵۸۰,۶۳۲,۹۴۳		سود ناخالص
	(۱۱۷,۰۰۹۱,۷۶۲,۴۴۲)	(۱۰۷,۲۵۹,۸۳۹,۹۸۴)		۲۴ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
	۱,۲۳۰,۵۹۴,۵۴۰,۰۲۳	۱,۷۸۱,۳۲۰,۷۹۲,۹۵۹		سود عملیاتی
	(۲۰۴,۷۱۸,۳۱۶,۲۴۰)	(۱۵۰,۹۹۲,۵۴۱,۵۸۳)		۲۵ هزینه های مالی
	۴۲,۴۸۹,۲۶۳,۲۲۰	۷۹,۸۴۷,۴۶۱,۹۷۵		۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
	(۱۶۲,۲۲۹,۰۵۳,۰۲۰)	(۷۱,۱۴۵,۰۷۹,۶۰۸)		سود قبل از مالیات
	۱,۰۶۸,۳۶۵,۴۸۷,۰۰۳	۱,۷۱۰,۱۷۵,۷۱۳,۳۵۱		مالیات
	(۲۵۶,۹۵۸,۹۰۱,۵۹۸)	(۲۳۷,۸۶۵,۰۸۶,۲۵۳)		سود خالص
	۸۱۱,۴۰۶,۵۸۵,۴۰۵	۱,۴۷۲,۳۱۰,۶۲۷,۰۹۸		سود هر سهم
۹۰۲		۸۲۶		۲۹ سود عملیاتی هر سهم
۱۰۰۲۵		۸۵۹		زیان غیر عملیاتی هر سهم
(۱۲۴)		(۳۳)		

گردش حساب سود انباشته

	۸۱۱,۴۰۶,۵۸۵,۴۰۵	۱,۴۷۲,۳۱۰,۶۲۷,۰۹۸		سود خالص
	۲۹۳,۶۵۹,۳۹۵,۴۴۳	۸۰۰,۴۴۹,۹۸۸,۵۴۸		سود انباشته در ابتدای سال
	(۶,۳۷۰,۹۷۰,۶۴۷)	(۶,۳۷۰,۹۷۰,۶۴۷)		۲۷ تعدیلات سنوایی
	۲۸۷,۲۸۸,۴۲۴,۷۹۶	۷۹۴,۰۷۹,۰۱۷,۹۰۱		سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
	۱,۰۹۸,۶۹۵,۰۱۰,۲۰۱	۲,۲۶۶,۳۸۹,۶۴۴,۹۹۹		سود قابل تخصیص
	(۱۹,۶۱۵,۹۹۲,۳۰۰)	(۸۵,۵۰۸,۷۸۵,۶۶۸)		۲۱ اندوخته قانونی
	(۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		۱۴ سود سهام
	(۳۰۴,۶۱۵,۹۹۲,۳۰۰)	(۸۸۵,۵۰۸,۷۸۵,۶۶۸)		سود تخصیص داده شده طی سال
	۷۹۴,۰۷۹,۰۱۷,۹۰۱	۱,۳۸۰,۸۸۰,۸۵۹,۳۳۲		سود انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود (زیان) جامع محدود به سود سال جاری است ؛ لذا صورت سود (زیان) جامع ارائه نگردیده است .

یادداشتهای توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱.۷۳۶.۱۴۰.۴۵۷.۱۷۰	۲.۴۲۰.۵۸۶.۳۶۴.۶۲۳		۲۸
			فعالیت‌های عملیاتی:
			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
			سود دریافتی بابت سپرده گذاری کوتاه مدت
۱۸.۷۶۰.۲۶۹.۳۱۲		۴۴.۵۱۰.۴۴۳.۹۳۶	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۲۳۶.۷۹۷.۷۶۸.۲۹۹)		(۱۷۰.۹۷۶.۸۸۶.۶۳۲)	سود سهام پرداختی
(۱۱.۲۷۰.۳۲۸.۵۰۵)		(۵۵.۶۸۷.۵۰۵.۷۷۸)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۲۲۹.۳۰۷.۸۲۷.۴۹۲)	(۱۸۲.۱۵۳.۹۴۸.۴۷۴)		مالیات بر درآمد:
			مالیات بر درآمد پرداختی
(۷۹.۵۹۸.۲۹۹.۵۰۷)	(۲۳۹.۰۱۸.۰۹۶.۸۸۷)		فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
			وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(۱.۲۳۴.۶۷۵.۳۱۳.۲۰۸)		(۱.۱۸۶.۸۱۱.۷۷۹.۳۶۰)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت اجاره سرمایه‌ای
(۷۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)		-	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی‌های نامشهود
(۱.۵۷۶.۶۱۷.۰۰۰)		(۸.۴۴۴.۲۳۹.۵۰۰)	وجوه پرداختی بابت سرمایه‌گذاری بلند مدت
(۱۴.۷۱۶.۱۵۵.۰۰۰)		(۲۳۹.۹۹۰.۰۰۰.۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
		(۲۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	وجوه حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۱.۶۷۹.۲۷۹.۶۸۶		۱۶.۶۹۷.۱۲۶.۶۴۵	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱.۳۲۴.۲۸۸.۸۰۵.۵۲۲)	(۱.۶۲۸.۵۴۸.۸۹۲.۲۱۵)		جریان خالص ورود وجوه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
۱۰۲.۹۴۵.۵۲۴.۶۴۹	۳۷۰.۸۶۵.۴۲۷.۰۴۷		فعالیت‌های تامین مالی:
			وجوه حاصل از افزایش سرمایه
۱۹۷.۱۵۳.۴۹۵.۰۶۶		-	دریافت تسهیلات مالی
۱.۲۶۳.۳۱۹.۸۳۰.۲۴۵		۳۴۹.۹۹۹.۹۹۹.۹۸۸	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۱.۴۴۶.۶۵۳.۱۶۳.۵۸۰)		(۵۹۳.۳۳۳.۳۳۳.۳۲۲)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۱۳.۸۲۰.۱۶۱.۷۳۱	(۲۴۳.۳۳۳.۳۳۳.۳۳۴)		خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
۱۱۶.۷۶۵.۶۸۶.۳۸۰	۱۲۷.۵۳۲.۰۹۳.۷۱۳		مانده وجه نقد در آغاز سال
۲۵۵.۵۷۲.۵۶۸.۵۸۳	۳۷۲.۳۷۷.۸۱۳.۹۸۷		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۳۹.۵۵۹.۰۲۴	۱۱۲.۹۴۲.۷۲۸		مانده وجه نقد در پایان سال
۳۷۲.۳۷۷.۸۱۳.۹۸۷	۵۰۰.۰۲۲.۸۵۰.۴۲۸		

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۲/۰۴/۰۵ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۶۶۶ مورخ ۱۳۸۲/۰۴/۰۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی در منطقه آزاد کیش به ثبت رسیده است. به موجب تصمیمات متخذه در جلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۸۴/۰۱/۱۶، نام شرکت از شرکت "های کارت کیش" به شرکت "پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی خاص)" تغییر یافت و مراتب تحت شماره ۴۱/۲۱۸۷۰۸ مورخ ۱۳۸۴/۰۵/۳۰ با شناسه ملی ۱۰۸۶۱۵۳۳۰۶۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. آدرس قانونی شرکت: جزیره کیش - میدان سنائی - ساختمان ۲۰ - طبقه دوم - واحد ۲۱۷ و کد پستی ۷۹۴۱۷۴۷۱۱۱ میباشد. آدرس دفتر تهران: بالاتر از میدان ونک - انتهای خیابان خدای - پلاک ۱۰۴ کد پستی ۱۹۹۴۸۱۶۳۴۱ میباشد. شناسه ملی ۱۰۸۶۱۵۳۳۰۶۷، و کد اقتصادی آن ۴۱۱۱۴۶۵۴۸۸۷۳ است. درخواست شرکت جهت ورود به بازار بورس اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۶/۰۴/۰۳ در صد و هفدهمین جلسه هیئت پذیرش بورس در فهرست نرخهای بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران مورد پذیرش قرار گرفت، که طی نامه شماره ۱۸۱/۲۵۳۵۳ مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۱۸ به شرکت اعلام گردید و در تاریخ ۹۶/۰۶/۲۱ طی مجوز ارائه شده از سازمان بورس و بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۰۴/۳۱ نوع شرکت از "سهامی خاص" به "سهامی عام" تبدیل و در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسید.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده (۲) اساسنامه عبارت است از:

الف) فعالیت اصلی:

۱-۲-۱- ارائه خدمات پرداخت الکترونیک

۱-۲-۲- ارائه راه حل و اجرای کلیه خدمات نرم افزاری و سخت افزاری رایانه ای مربوط به کارت و پرداخت الکترونیکی در شبکه خدمات فروشگاههای بانکی

۱-۲-۳- توسعه بستر فنی رایانه ای ومخابراتی برای گسترش خدمات پذیرش انواع کارت پول (debit) کارت نقدی (perpaid) و کارت اعتباری (credit) و کارتهای فروشگاههای (loyalty card)

۱-۲-۴- اجرای عملیات رایانه ای ومخابراتی دریافت تراکنشهای مالی مربوط به انواع کارتهای فروشگاههای وبانکی

۱-۲-۵- اجرای کلیه عملیات مربوط به شبکه تبادل رایانه ای و الکترونیکی اطلاعات بانکی و فروشگاههای

۱-۲-۶- ایجاد بستر فنی لازم برای ارائه سرویس های تجارت الکترونیکی (e-commerce)

۱-۲-۷- ایجاد ارتباط اتصال به شبکه های رایانه ای ومخابراتی بین المللی و منطقه ای خدمات کارت با رعایت قوانین ومقررات مراجع ذیصلاح

۱-۲-۸- صادرات و واردات تجهیزات رایانه ای و فناوری اطلاعات و ارتباطات

ب) فعالیت فرعی:

شرکت هیچ موضوع فرعی ندارد.

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در استخدام شرکت به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
نفر	نفر	
۳۰۹	۳۴۲	دفتر مرکزی
۱۵۷	۱۷۷	شعب استان تهران
۶۵۱	۷۶۸	شعب سایر استانها
۱.۱۱۷	۱.۲۸۷	

● علت افزایش کارکنان نسبت به سال مالی عمدتاً بابت افزایش در تعداد دستگاههای کارتخوان از ۶۴۷ هزار دستگاه به ۷۷۴ هزار دستگاه میباشد.

۱-۴- تعداد شعب

تعداد شعب شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش در تاریخ ترازنامه به شرح زیر میباشد:

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
شعب	شعب	
۴	۴	شعب استان تهران
۲۷	۲۸	شعب سایر استانها
۱	۱	شعب مناطق آزاد
۵	۵	نمایندهای
۳۷	۳۸	

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش جاری نیز استفاده شده است.

۲-۲- موجودی کالا

۲-۲-۱- موجودی کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " هر یک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش میانگین موزون متحرک تعیین می شود.

۲-۳- اجاره های سرمایه ای

۲-۳-۱- موجودی کالای اجاره سرمایه ای به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " با نرخ سود مشخص در دفاتر شناسایی میگردد.

۲-۳-۲- استهلاک دارائیهای اجاره سرمایه ای با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و پیشنهاد شماره ۱۶۱۹۹ / ۲۰۰ مورخ ۹۵/۱۰/۱۱ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای مصوب بشرح زیر محاسبه می شود.

نرخ استهلاک	نوع دارایی
۵ساله	دستگاه کارخوان

۲-۳-۳- هزینه های مالی دارائی اجاره سرمایه ای در پایان هر سال محاسبه و به دوره جاری تخصیص میابد.

۲-۳-۴- مبالغ تعهدات ناشی از قراردادهای اجاره سرمایه ای پس از کسر هزینه های مالی تخصیص یافته به دوره های آتی و تفکیک خالص بدهیهای مربوط به دو طبقه جاری و غیر جاری ثبت میگردد.

۲-۴- سرمایه گذارها

اندازه گیری:

سرمایه گذاریهای بلندمدت:

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها
سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای جاری:

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار	ارزش بازار
سایر سرمایه گذاریهای جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاریهای جاری و بلندمدت در سهام شرکتها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده

۲-۵- دارائیهای نامشهود

۲-۵-۱- داراییهای نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲-۵-۲- استهلاك داراییهای نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش قدیم		روش جدید		نوع دارایی
روش استهلاك	نرخ استهلاك	روش استهلاك	نرخ استهلاك	
مستقیم	۵	مستقیم	۵	دانش فنی
مستقیم	۵	مستقیم	۵	نرم افزارهای رایانه ای

۲-۵-۳- سرقفلی محل کسب و حق الامتياز استفاده از خدمات عمومی به دلیل داشتن عمر مفید نامعین، مستهلك نمی شود.

۲-۶- داراییهای ثابت مشهود

۲-۶-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با داراییهای 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 داراییهای مربوط مستهلك می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری داراییها 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.

۲-۶-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود، مشتمل بر داراییهای ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱، پیشنهاد شماره ۱۶۱۹۹ / ۲۰۰ مورخ ۹۵/۱۰/۱۱ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش قدیم		روش جدید		دارائی
روش استهلاك	نرخ استهلاك	روش استهلاك	نرخ استهلاك	
نزولی	۷ درصد	مستقیم	۲۵ ساله	ساختمان
خط مستقیم	۱۰ ساله	مستقیم	۵ساله	اثاثه منصوبات
خط مستقیم	۳ ساله	مستقیم	۳	تجهیزات کامپیوتری
خط مستقیم	۱۰ ساله	مستقیم	۵	تجهیزات شبکه
نزولی	۲۵ و ۳۵ درصد	مستقیم	۶	وسائل نقلیه
خط مستقیم	۵ ساله	مستقیم	۵	پایانه فروش - POS

برای داراییهایی ثابت 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 موارد غیر فعال و یا بلا استفاده ماندن موقت دارایی بیش از شش ماه متوالی در یک دوره مالی، هزینه استهلاك دارایی مزبور در مدت بلا استفاده ماندن را به میزان ۳۰ درصد محاسبه مینمایند. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جداول اضافه خواهد شد.

۲-۷- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط، است.

۲-۸- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ بازار آزاد ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ بازار آزاد ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف - تفاوتهای تسعیر بدهیهای ارزی مربوط به داراییهای 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 پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲-۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۲-۱۰- رویه شناسایی درآمد

۲-۱۰-۱- درآمد حاصل از انتقال تراکنش ها به سوئیچ شاپرک:

بموجب توافق نامه منعقد شده با شرکت شبکه الکترونیکی پرداخت کارت (شاپرک) ، این درآمدها بر اساس تعداد تراکنش های محاسباتی توسط شاپرک و نرخ های تعیین شده بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و با لحاظ نمودن کلیه مفاد توافق نامه و پس از تأیید و اعلام شاپرک شناسائی میگردد.

۲-۱۰-۲- درآمد حاصل از اجاره دستگاههای کارتخوان با توجه به میزان دستگاههای نصب شده و مدت زمان اجاره دستگاه پس از ارسال صورت وضعیت و تأیید آن توسط کارفرما و تا پایان مقطع مالی شناسائی در حسابها انعکاس می یابد. سایر درآمدهای شرکت از قبیل : قبوض و اینترنت و موبایل زمان وقوع درآمد بصورت روزانه ثبت و درآمد حاصل از تراکنشهای شاپرکی نیز در پایان هرماه بصورت صورتحساب ارسالی شناسائی میگردد.

۲-۱۰-۳- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی اندازه گیری میشود.

۲-۱۱- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

بهای تمام شده خدمات ارائه شده شامل کلیه هزینه های مستقیم انجام شده و سهم از هزینه های سربار و هزینه های غیر مستقیم است که با توجه به نوع قرارداد ها شناسائی و ثبت میگردد.

۲-۱۲- ذخیره مرخصی

ذخیره بازخرید مرخصی بر اساس مطالبات کارکنان با رعایت ماده ۶۶ قانون کار سالیانه ۹ روز تخصیص میابد .

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۳- موجودی نقد

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۷۵.۹۵۹.۰۳۳.۶۳۰	۴۹۷.۰۸۰.۴۶۸.۶۸۸	۳-۱	موجودی نزد بانکها-ریالی
۸۵.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳-۴	موجودی نزد صندوق ریالی (یک صندوق دار)
۵۲۱.۴۴۷.۸۶۲	۲.۶۶۸.۶۰۱.۷۴۰	۳-۲	موجودی نزد صندوق ارزی
۱۹۳.۸۳۰.۰۰۰	۱۷۳.۷۸۰.۰۰۰	۳-۳	موجودی مسکوک طلا نزد صندوق
۹۵.۶۱۸.۵۰۲.۴۹۵	-		چکهای در جریان وصول
۳۷۲.۳۷۷.۸۱۳.۹۸۷	۵۰۰.۰۲۲.۸۵۰.۴۲۸		جمع

۳-۱- موجودی نزد بانکها - ریالی بشرح زیر تفکیک میشود:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	تعداد حساب	نام بانک
ریال	ریال			
۱۶۱.۵۴۱.۷۱۱.۱۱۹	۳۸۷.۸۹۴.۵۸۸.۸۷۹	۳-۱-۱	۲۸	بانک سامان
۲.۱۱۵.۱۱۸.۰۰۰	۳.۷۶۹.۷۳۶.۳۶۴		۴	بانک صادرات
۹۲.۷۱۴.۱۷۹.۸۰۹	۴۸.۱۱۰.۲۹۷.۷۱۳		۳	بانک ملی
۹۸.۰۵۹.۳۹۴.۶۶۰	۵۶.۰۴۰.۰۲۳.۴۸۸	۳-۱-۱	۱۰	بانک ملت
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰		۳	بانک سپه
-	۲۰۰.۸۸۸.۴۰۰		۳	بانک کشاورزی
۶.۶۷۸.۲۹۹.۵۱۰	۱.۲۲۰.۴۶۷.۳۹۶		۲	بانک پاسارگاد
۸.۴۸۷.۶۷۵.۰۰۰	۵.۷۸۲.۲۷۰.۰۰۰		۴	بانک رفاه
۴۶.۱۸۱.۳۴۸	۴۸.۴۱۰.۱۶۷		۲	بانک آینده
-	۵۴۳.۹۳۰.۷۶۲		۲	بانک خاورمیانه
۱۰۱.۸۱۲.۵۷۱	۱۰۱.۵۶۲.۵۷۱		۲	بانک انصار
۲۴.۷۶۱.۳۱۰	۱۱۳.۵۱۷.۹۸۵		۳	بانک توسعه تعاون
۴.۹۹۹.۸۹۵.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰		۳	بانک رسالت
-	۹.۹۶۵.۰۰۰		۱	بانک دی
-	۱.۰۰۰.۰۰۰		۱	بانک اقتصاد نوین
۳۷۴.۷۷۹.۰۲۸.۳۲۷	۵۱۳.۸۴۶.۶۵۸.۷۲۵			
(۹۸.۸۱۹.۹۹۴.۶۹۷)	(۱۶.۷۶۶.۱۹۰.۰۳۷)			کسر می شود : چکهای صادره بین راهی
۲۷۵.۹۵۹.۰۳۳.۶۳۰	۴۹۷.۰۸۰.۴۶۸.۶۸۸			

۳-۱-۱- موجودی نزد بانکهای سامان ، ملت عمدتاً بابت تسویه پذیرندگان ، شارژ کارتهای خرید و هدیه میباشد که توضیحات لازم در یادداشت پرداختنی های تجاری و غیر تجاری افشاء شده است.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲-۳- موجودی صندوق ارزی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	نرخ تسعیر	تعداد ارز	نوع ارز
ریال	ریال			
۱۴۹,۶۷۹,۴۷۲	۲,۴۵۹,۱۰۸,۸۴۰	۴۱,۸۷۰	۵۸,۷۳۲	دلار
۳۶۲,۰۹۲,۵۰۰	۱۹۲,۶۹۱,۲۰۰	۵۰,۱۸۰	۳,۸۴۰	یورو
۲,۲۲۰,۰۰۰	۹,۶۵۲,۹۰۰	۱۱,۶۳۰	۸۳۰	درهم
۷,۴۵۵,۸۹۰	۷,۱۴۸,۸۰۰	۱۱,۱۷۰	۶۴۰	لیبر
۵۲۱,۴۴۷,۸۶۲	۲,۶۶۸,۶۰۱,۷۴۰			

۳-۳- موجودی مسکوک طلا نزد صندوق بشرح زیر تفکیک میشود:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	نرخ	تعداد سکه	شرح
ریال	ریال			
۱۱,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	سکه تمام بهار
۱۳۷,۷۷۰,۰۰۰	۱۵۷,۷۸۰,۰۰۰	۶,۸۶۰,۰۰۰	۲۳	سکه نیم بهار
۴۴,۶۶۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴	سکه ربع بهار
۱۹۳,۸۳۰,۰۰۰	۱۷۳,۷۸۰,۰۰۰			

۳-۴- موجودی نزد صندوق دار شرکت بصورت ریالی بوده و جهت پرداخت‌های ضروری نزد ایشان تودیع شده است.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۴- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰		
خالص	خالص	ذخیره کاهش دائمی در ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴-۱ سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴-۲ سرمایه گذاری در اوراق بهادار
-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۴-۱- مبلغ مزبور سپرده گذاری یکساله با نرخ ۲۱٪ در بانک پاسارگاد میباشد.

۴-۲- مبلغ خرید اوراق صندوق سرمایه گذاری امین سامان به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال بانرخ ۱۸ درصد و صندوق سرمایه گذاری اندیشه فردا پاسارگاد به مبلغ ۵۰ میلیارد ریال با نرخ ۱۸ بشرح زیر میباشد.

نام صندوق	نوع واحد	تعداد واحد های سرمایه گذاری	نرخ سود	بهای تمام شده	خالص ارزش N.A.V
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت امین سامان	عادی	۹۸,۴۵۱	۱۸٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه فردا	عادی	۵۰,۰۰۰	۱۸٪	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۹۷۹
				۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۵-دریافتی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰		یادداشت		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مبلغ		
ریال	ریال	ریال	ریال		
تجاری:					
اسناد دریافتی :					
۱.۵۱۵.۱۶۲.۰۰۰	۶۵.۱۹۹.۹۶۵.۶۴۹	-	۶۵.۱۹۹.۹۶۵.۶۴۹	۵-۱	سایر شرکتها
۱.۵۱۵.۱۶۲.۰۰۰	۶۵.۱۹۹.۹۶۵.۶۴۹	-	۶۵.۱۹۹.۹۶۵.۶۴۹		
حسابهای دریافتی :					
۳۲۷.۵۹۶.۳۸۰.۸۰۷	۲۶۳.۲۲۴.۷۳۳.۵۷۷	(۵۷۲.۲۶۹.۰۰۰)	۲۶۳.۷۹۷.۰۰۲.۵۷۷	۵-۲	شرکت شاپرک
۲۲.۵۹۱.۱۰۶.۵۸۶	۱۴۰.۹۳۰.۵۳۶.۸۴۶	-	۱۴۰.۹۳۰.۵۳۶.۸۴۶	۵-۳	بانک سامان
۷۱.۶۳۲.۶۹۰.۴۴۳	۲۹.۱۱۷.۰۵۰.۷۹۴	(۱۴۴.۲۵۴.۲۶۰)	۲۹.۲۶۱.۳۰۵.۵۳۴	۵-۴	بانک صادرات
۸.۵۷۹.۳۹۷.۴۷۵	۷.۶۹۲.۳۶۱.۴۱۷	(۴۴۸.۳۴۷.۱۵۸)	۸.۱۴۰.۷۰۸.۵۷۵	۵-۴	بانک ملی
۲۴.۷۵۱.۹۰۳.۳۴۴	۱۳.۴۲۷.۲۰۵.۳۰۹	(۳۱۴.۹۵۲.۷۴۳)	۱۳.۷۴۲.۱۵۸.۵۲	۵-۴	بانک سپه
۳۸.۸۳۴.۳۱۰.۵۰۰	۷۴.۷۵۱.۶۵۳.۰۰۰	-	۷۴.۷۵۱.۶۵۳.۰۰۰	۵-۴	بانک رفاه
۲۳.۸۹۱.۰۳۴.۲۶۴	۱۷.۱۲۲.۰۴۷.۲۰۴	-	۱۷.۱۲۲.۰۴۷.۲۰۴	۵-۴	سامانه متمرکز الکترونیک توسعه تعاون (سمات)
۷.۷۱۴.۱۱۱.۷۲۵	۱۲.۲۸۸.۷۳۱.۶۰۰	-	۱۲.۲۸۸.۷۳۱.۶۰۰	۵-۴	بانک انصار
۸.۸۳۲.۱۳۴.۸۸۳	۱۳.۹۵۹.۸۳۰.۸۴۲	-	۱۳.۹۵۹.۸۳۰.۸۴۲	۵-۴	بانک رسالت
۲.۵۹۲.۴۹۹.۰۰۰	۲.۵۹۲.۴۹۹.۰۰۰	-	۲.۵۹۲.۴۹۹.۰۰۰	۵-۴	موسسه مالی اعتباری توسعه
۱۰۰۷۴.۸۵۲.۴۰۰	۷۸۶.۶۴۸.۴۰۰	-	۷۸۶.۶۴۸.۴۰۰	۵-۴	بانک خاورمیانه
۴۰۳.۲۹۱.۸۰۰	۴۰۳.۲۹۱.۸۰۰	-	۴۰۳.۲۹۱.۸۰۰	۵-۴	بانک سرمایه
۱.۳۲۴.۳۹۰.۳۵۰	۸۶۳.۰۷۸.۸۵۱	-	۸۶۳.۰۷۸.۸۵۱	۵-۴	پردیس رفاه
۲.۸۵۴.۹۹۹.۲۰۰	۴.۴۱۷.۳۹۷.۶۰۰	-	۴.۴۱۷.۳۹۷.۶۰۰	۵-۴	گسترش انفورماتیک ایرانیان
۸۷۱.۸۹۴.۹۹۴	۲۴۷.۱۶۹.۰۰۰	-	۲۴۷.۱۶۹.۰۰۰	۵-۴	شرکت موبایل پرداخت ایران کیش
۲۷.۸۷۵.۶۴۴.۵۸۸	۲۴.۶۴۰.۷۴۸.۰۰۰	-	۲۴.۶۴۰.۷۴۸.۰۰۰	۵-۵	کارمزد دریافتی
۲۵.۵۱۹.۸۷۸.۲۴۵	۱۵.۷۰۸.۲۸۰.۳۰۸	-	۱۵.۷۰۸.۲۸۰.۳۰۸		شرکت پرداخت اول کیش
۲.۷۶۸.۲۸۲.۷۸۳	۱.۴۴۱.۱۹۰.۸۶۸	-	۱.۴۴۱.۱۹۰.۸۶۸		ستاره درخشان همراه کیش
۵.۸۶۱.۱۰۱.۵۳۶	۵.۸۶۱.۱۰۱.۵۳۶	-	۵.۸۶۱.۱۰۱.۵۳۶		شرکت نگین تجارت آپامه
۳۳۱.۵۱۰.۵۲۷	۳۸۹.۱۸۶.۵۲۸	-	۳۸۹.۱۸۶.۵۲۸		پذیرندگان
۳۹.۸۷۱.۱۴۰.۲۵۴	۵۱.۵۹۹.۶۶۸.۳۳۶	-	۵۱.۵۹۹.۶۶۸.۳۳۶		مشتریان گروهی شارژ تلفن همراه(شاپرکی)
۱۸۸.۷۷۸.۶۹۷	۱۸۸.۷۷۸.۶۹۷	-	۱۸۸.۷۷۸.۶۹۷		سازمان سنجش آموزش کشور
۸۴۲.۸۸۴.۳۶۰	۱.۸۹۰.۹۷۴.۷۲۰	-	۱.۸۹۰.۹۷۴.۷۲۰		سایر
۶۴۶۸۰۴۲۱۹۲۶۱	۶۸۳۵۴۴۱۶۴۲۳۳	(۱.۴۷۹.۸۲۳.۱۶۱)	۶۸۵۰۲۳۹۸۷۳۹۴		
غیر تجاری:					
۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۷.۵۳۲.۹۸۴.۲۵۳	-	۱۷.۵۳۲.۹۸۴.۲۵۳	۵-۱	اسناد دریافتی
۱۶۹.۱۴۵.۷۸۷.۴۶۷	۳۱۳.۴۴۳.۶۰۸.۴۴۰	-	۳۱۳.۴۴۳.۶۰۸.۴۴۰	۵-۶	سپرده بیمه قرارداد نگهداری POS و شاپرک
۳۲۳.۲۴۷.۹۳۵.۹۸۱	۱۶۹.۳۱۳.۸۳۴.۲۵۷	-	۱۶۹.۳۱۳.۸۳۴.۲۵۷	۵-۷	سپرده دریافتی حسن انجام کار
۲۶.۷۱۱.۴۱۰.۱۰۰	۳۴.۳۶۹.۲۶۷.۳۴۹	-	۳۴.۳۶۹.۲۶۷.۳۴۹	۵-۸	سپرده نقدی ضمانتنامه
۲۱.۷۰۷.۱۱۱.۳۰۰	۱۲.۷۶۸.۸۸۹.۰۰۰	-	۱۲.۷۶۸.۸۸۹.۰۰۰	۵-۹	شرکت ارتباطات ماهواره سامان - سود سهام
۱۸.۸۲۴.۰۶۱.۱۰۱	۲۹.۳۰۶.۳۶۱.۹۱۲	-	۲۹.۳۰۶.۳۶۱.۹۱۲	۵-۱۰	بیمه سامان
۱.۱۲۲.۵۵۷.۸۸۹	۸۲۳.۷۸۶.۰۸۱	-	۸۲۳.۷۸۶.۰۸۱	۵-۱۱	حسابهای دریافتی کارکنان - سهام
۱۲.۲۱۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۸۱۲.۰۰۰.۰۰۰	-	۱۴.۸۱۲.۰۰۰.۰۰۰	۵-۱۲	سپرده ودیعه اجاره
-	۶.۸۲۲.۰۰۰.۰۰۰	-	۶.۸۲۲.۰۰۰.۰۰۰	۵-۱۳	سپرده نقدی تسهیلات پرسنل از بانک سامان
۳.۱۶۲.۴۴۰.۲۰۵	۳.۲۱۴.۵۴۶.۷۳۶	-	۳.۲۱۴.۵۴۶.۷۳۶		جاری کارکنان
۵۴.۵۳۸.۲۶۴.۸۹۷	-	-	-		شرکت کیش سل پارس - اپراتور مجازی
۲.۱۶۲.۰۰۴.۵۶۷	۵.۹۸۸.۰۸۵.۶۶۵	-	۵.۹۸۸.۰۸۵.۶۶۵		سایر
۵۷۳.۶۳۱.۷۷۴	۴۳۲.۱۹۰.۷۲۴	-	۴۳۲.۱۹۰.۷۲۴		جاری کارکنان - آموزش
۶۳۳۶۰۷۲۰۵۲۸۱	۶۰۸۸۲۷۵۵۴۴۱۷	-	۶۰۸۸۲۷۵۵۴۴۱۷		
۱.۲۸۱.۹۲۶.۵۸۶.۵۴۲	۱.۳۵۷.۵۷۱.۶۸۴.۲۹۹	(۱.۴۷۹.۸۲۳.۱۶۱)	۱.۳۵۹.۰۵۱.۵۰۷.۴۶۰		جمع کل

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱-۵- اسناد دریافتی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر میباشد:

شماره چک	تاریخ سررسید	موضوع	مبلغ - ریال	آخرین وضعیت
۹۸۴۴۵۳	۹۶/۱۰/۱۵	شارژ کارت	۴۷۸.۷۷۶.۰۰۰	تسویه شده است
۱۴۳۱۳۴	۹۶/۱۰/۱۲	شارژ کارت	۱۰۴.۵۰۵.۸۲۵	تسویه شده است
۱۴۳۱۳۵	۹۶/۱۱/۱۲	شارژ کارت	۱۰۴.۵۰۵.۸۲۴	تسویه شده است
۶۳۸۹۶	۹۶/۱۰/۲۲	شارژ کارت	۱۸۴.۳۷۵.۰۰۰	تسویه شده است
۶۳۸۹۷	۹۶/۱۱/۲۲	شارژ کارت	۱۸۴.۳۷۵.۰۰۰	تسویه شده است
۸۳۰۰۸	۹۶/۰۸/۲۰	شارژ کارت	۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	تسویه شده است
۲۳۶۶۹۱۳	۹۶/۰۶/۰۵	فروشنده تجهیزات	۱.۸۴۲.۰۰۰.۰۰۰	تسویه نگردیده است
۶۳۱۳۱۷	۹۳/۰۲/۲۹	پذیرنده کارت	۱.۸۰۰.۰۰۰	تسویه نگردیده است
۱۴۷۸۷۱	۹۲/۰۱/۲۸	پذیرنده	۳.۰۰۰.۰۰۰	تسویه نگردیده است
۰۵۲۵۲۹-۰۵۲۵۴۳	۹۲/۰۲/۲۶ الی ۹۱/۰۸/۱۶	پذیرنده صادرات	۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	اقدام حقوقی صورت گرفته است
۷۱۴۵۸۳-۷۱۴۵۸۴	۹۴/۰۳/۲۰ و ۹۴/۰۲/۲۰	پذیرنده کارت	۳.۶۰۰.۰۰۰	تسویه نگردیده است
۵۲۷۹۴۲-۴۴	۹۶/۱۰/۰۲-۹۷/۰۲/۰۲	پذیرنده کارت	۷.۵۰۰.۰۰۰	تسویه نگردیده است
۲۷۸۱۱۴۲۱	۹۶/۰۹/۲۸	اجاره کارتخوان	۵۶.۵۵۸.۵۲۸.۰۰۰	تسویه شده است
۳۷۸۵۵	۹۶/۰۹/۳۰	بازخرید بیمه نامه عمر	۲.۳۸۲.۹۸۴.۲۵۳	تسویه شده است
۲۳۹۱۲۵۴۱-۴۲	۹۶/۰۹/۲۵-۹۶/۱۲/۲۵		۱۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	تسویه نگردیده است
			۱.۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰	
			۸۲.۷۳۲.۹۴۹.۹۰۲	

۱-۱-۵- کلیه اسناد دریافتی که تسویه نگردیده و یا اقدام حقوقی در خصوص آنها صورت گرفته بابت انجام تسویه مضاعف با تعدادی از پذیرندگان بدلیل مشکل سوئیچ شرکت بوده است.

۲-۵- مانده بدهی شرکت شبکه الکترونیکی پرداخت کارت شاپرک بابت صورتحساب آذر ماه ۱۳۹۶ که در دیماه تسویه شده است.

۳-۵- صورت ریز مانده حساب بانک سامان به شرح زیر است:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	کارمزد نگهداری دستگاه های کارتخوان
۱۹.۵۳۸.۴۲۳.۸۳۸	۱۳۷.۱۲۹.۵۵۴.۵۲۵	کارمزد خدمات مراکز تجاری
۲.۱۲۹.۷۹۹.۹۹۹	۲.۴۷۸.۳۵۳.۲۷۶	سایر
۹۲۲.۸۸۲.۷۴۹	۱.۳۲۲.۶۲۹.۰۴۵	
۲۲.۵۹۱.۱۰۶.۵۸۶	۱۴۰.۹۳۰.۵۳۶.۸۴۶	

۴-۵- مانده بدهی بانکها عمدتاً مربوط به صورتحسابهای صادره طی سال بوده که پس از بررسی توسط واحدهای فنی بانکهای مزبور قابل پرداخت میباشد.

۵-۵- عمده مبلغ مزبور کارمزد دریافتی مربوط به شرکتهای، مبنکران الکترونیک کیش، رایتل و تجارت همراه سینا بابت فروش شارژ کارتهای تلفنهای اعتباری میباشد.

۶-۵- سپرده بیمه فوق، بابت کسر ۵٪ از قرارداد نگهداری دستگاه های کارتخوان، شاپرک سپرده گزار میبلغ اعلام بدهی حسابرسی سنوات ۸۲ الی ۹۲ بوده که پس از اخذ مفاصا حساب از سازمان تامین اجتماعی

و رسیدگی هیئتهای مزبور، قابل استرداد می باشد.

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	شرکت شاپرک
۹۵.۳۳۴.۵۰۹.۱۹۰	۱۸۶.۲۷۰.۲۰۴.۶۶۷	تامین اجتماعی شعبه یک تهران
-	۲۵.۳۰۳.۵۸۴.۶۲۷	بانک رفاه
۱۵.۹۴۳.۲۲۱.۰۰۰	۲۲.۳۸۷.۵۴۲.۰۰۰	بانک صادرات
۱۳.۹۴۸.۹۱۴.۶۰۰	۲۱.۵۳۶.۰۱۹.۹۷۵	بانک سامان
۱۷.۸۳۱.۰۰۵۶.۲۶۵	۱۲.۸۹۹.۳۲۴.۲۰۸	بانک انصار
۴.۸۶۰.۰۰۲.۵۰۰	۷.۸۳۹.۵۶۸.۲۵۰	بانک رسالت
۷.۶۶۲.۹۷۱.۲۸۷	۱۳.۹۷۶.۴۲۱.۲۸۷	بانک سپه
۴.۶۶۵.۲۸۳.۶۹۰	۶.۶۶۳.۷۵۹.۰۹۰	شرکت مبنکران الکترونیک کیش
۲.۱۰۴.۱۳۰.۴۲۰	۵.۲۰۸.۶۳۱.۵۶۰	شرکت سامانه متمرکز الکترونیک توسعه تعاون (سمات)
۲.۵۵۰.۴۷۱.۹۱۶	۴.۵۵۹.۶۰۹.۲۱۹	سایر
۴.۲۴۵.۲۲۶.۵۹۹	۶.۷۹۸.۹۴۳.۵۵۷	
۱۶۹.۱۴۵.۷۸۷.۴۶۷	۳۱۳.۴۴۳.۶۰۸.۴۴۰	

۱-۶-۵- از سپرده مزبور مبلغ ۹۵ میلیارد ریال از محل سپرده شرکت شاپرک پیرو ارائه مفاصا حساب تا تاریخ تهیه گزارش وصول گردیده است.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۷-۵- مانده حساب بابت کسر سپرده از مبالغ اجاره توسط بانکهای طرف قرارداد و سپرده نزد بانکهای ارائه دهنده تسهیلات و ضمانتنامه میباشد که پس از پایان قرارداد یا تسویه قابل استرداد خواهد بود.

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
		سپرده حسن انجام کار:
		بانک سامان
۸,۶۵۷,۷۸۵,۰۰۰	۴,۰۹۹,۱۲۰,۰۰۰	بانک رفاه
۳۴,۸۷۹,۳۵۶,۰۰۰	۶۶,۱۱۴,۳۶۸,۰۰۰	بانک صادرات
۲۵,۴۲۵,۲۵۹,۵۳۹	۴۰,۵۹۹,۴۷۰,۲۹۴	شرکت شاپرک
۱,۳۸۹,۳۹۲,۸۷۶	۲۳,۵۰۴,۲۲۴,۱۸۹	بانک خاورمیانه
۱,۱۹۳,۵۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۶,۳۰۷,۰۰۰	بانک انصار
۶,۱۵۹,۴۳۳,۰۰۰	۱۲,۱۱۸,۵۶۴,۵۰۰	شرکت رفاه پردیس
۳۵۶,۶۹۲,۵۰۰	۷۱۹,۵۹۳,۵۰۰	سامانه متمرکز الکترونیک توسعه تعاون (سمات)
-	۴,۷۰۲,۵۴۸,۱۰۸	تجارت الکترونیک سرمایه
۶۶,۱۳۲,۰۰۰	۶۶,۱۳۲,۰۰۰	پارسا آن لاین ارتباطات
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مخابرات تهران
۶,۸۴۰,۰۰۰	۶,۸۴۰,۰۰۰	
۷۸,۱۴۴,۴۴۰,۹۱۵	۱۵۳,۶۴۷,۱۶۷,۵۹۱	
		سپرده نقدی افزایش سرمایه در جریان:
		بانک سامان
۱۹۷,۱۵۳,۴۹۵,۰۶۶	-	
۱۹۷,۱۵۳,۴۹۵,۰۶۶	-	
		سپرده نقدی تسهیلات دریافتی از بانکها:
		بانک سامان
۱۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	بانک پاسارگاد
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک توسعه تعاون
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۴۷,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶	
۳۲۳,۲۴۷,۹۳۵,۹۸۱	۱۶۹,۳۱۳,۸۳۴,۲۵۷	

۸-۵ - سپرده نقدی ضمانتنامه نزد بانک های سامان و پاسارگاد بابت صدور ضمانتنامه ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	موضوع ضمانتنامه
ریال	ریال	
۲۱,۲۷۴,۱۹۴,۱۰۰	۱۶,۲۵۸,۹۱۰,۴۰۰	قرارداد های نصب دستگاههای کارتخوان بانک رفاه
-	۹,۳۶۷,۱۵۳,۷۹۷	استرداد ۵۰٪ بیمه موضوع ماده ۳۸ ق.ت.ا شرکت شاپرک
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قرارداد های نصب دستگاههای کارتخوان بانک رسالت
۴۴۶,۱۶۰,۰۰۰	۲,۶۷۶,۹۶۰,۰۰۰	قرارداد نصب دستگاههای کارتخوان بانک ملی ایران
۱,۳۰۰,۰۶۵,۰۰۰	۱,۸۰۶,۶۵۶,۰۰۰	قرارداد های نصب دستگاههای کارتخوان بانک سپه
	۴۴۴,۱۸۷,۱۵۲	قرارداد های نصب دستگاههای کارتخوان شرکت تجارت الکترونیک دی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قرارداد نصب دستگاههای کارتخوان بانک صادرات
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه زنجیره ای رفاه
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مخابرات استان کرمان
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت در مناقصه بانک شهر
۵,۴۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	قرارداد نصب دستگاههای کارتخوان بانک کشاورزی
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حسن انجام تعهدات شرکت گسترش انفورماتیک ایرانیان
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حسن انجام تعهدات شرکت پست استان تهران
۲۶,۷۱۱,۴۱۰,۱۰۰	۳۴,۳۶۹,۲۶۷,۳۴۹	

۹-۵- مبلغ مزبور بابت سود سهام سال ۱۳۹۶ شرکت ارتباطات ماهواره ای سامان میباشد.

۱۰-۵- مبلغ مزبور بابت پوشش بیمه خطر فوت کارکنان بیمه گذار و تشکیل اندوخته سنوات بازنشستگی نزد بیمه سامان میباشد.

۱۱-۵- مانده حسابهای دریافتی کارکنان پس از کسر سود سهام بابت واگذاری سهام بانک سامان به ۲۲۰ نفر از پرسنل می باشد.

۱۲-۵- ودیعه رهن مسکن به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه مسکن جهت ساختمان ونک
۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه مسکن جهت مرکز خدمات چارسو
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه مسکن جهت شعبه همدان
-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه مسکن جهت مرکز خدمات معظم الدوله
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه مسکن جهت شعبه سیستان و بلوچستان
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه مسکن جهت شعبه لرستان
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه مسکن جهت شعبه مرکزی
۶,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۶۵۰۰۰۰۰۰۰	۷۷۵۰۰۰۰۰۰۰	جمع نقل از صفحه قبل
۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن صدف یزد
۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت مرکز خدمات میلاد نور شهرک غرب تهران
-	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مرکز خدمات لاله زار جنوبی
۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن مجتمع پایتخت
۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت مرکز خدمات باغ فیض اسلامشهر
۲۸۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت شعبه کردستان
۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت مرکز خدمات سلمانشهر
۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه انبار شهر قدس
۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت شعبه کرمانشاه
۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت مرکز خدمات اسلامشهر
-	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مرکز خدمات حسن آباد
-	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه بازار سیگار فروشها
۱۹۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۹۲۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت شعبه ایلام
-	۱۲۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت مرکز خدمات تبریز
۱۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت باجه یاسوج
۱۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت شعبه گیلان
-	۱۵۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت شعبه شهر کرد
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت مرکز خدمات کرج
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت مرکز خدمات گلدیس
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت شعبه زنجان
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت باجه مهاباد
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت شعبه گرگان
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت مرکز خدمات گوهر دشت کرج
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت مرکز خدمات عبدال آباد
۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت شعبه خراسان شمالی
۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت شعبه سمنان
۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن نیشابور
۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت باجه شاهرود
۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت باجه رفسنجان
۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت باجه ایرانشهر
-	۳۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن شعبه جنوب شرق تهران
-	۱۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن شعبه کرمان
-	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن شعبه البرز شرق
-	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت مرکز خدمات اهواز
-	۹۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت باجه مرودشت
-	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت باجه چابهار- ۲
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	ودیه مسکن جهت شعبه غرب تهران
۸۰۰۰۰۰۰۰۰	-	ودیه مسکن جهت باجه چابهار
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	-	ودیه مسکن جهت شعبه قزوین
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	-	ودیه مسکن لار
۳۶۰۰۰۰۰۰۰	-	ودیه مسکن قائم شهر
۷۰۰۰۰۰۰۰۰	-	ودیه مسکن نگین باغ فیض
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	-	ودیه مسکن جهت شعبه یزد
<u>۲۵۵۱۲۰۰۰۰۰۰۰</u>	<u>۱۴۸۱۲۰۰۰۰۰۰۰</u>	

۱-۱۲-۵- ودایع مذکور بابت اجاره شعب در شهرستانهای فوق الذکر می باشد .

۱۳-۵- مبلغ مزبور مسدودی حساب شرکت توسط بانک سامان بابت ۱۵٪ مبلغ تسهیلات پرسنل میباشد.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۶- موجودی کالا

یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱	۶,۱۳۱,۰۳۰,۵۵۸	۴,۲۴۸,۴۷۱,۷۷۰
۶-۲	۲۶,۰۷۴,۷۸۰,۰۰۰	۱۱,۸۹۳,۲۵۰,۰۰۰
۶-۳	۳۶,۴۹۴,۳۳۶,۸۳۸	۱۴,۶۰۰,۵۷۹,۸۹۴
	<u>۶۸,۷۰۰,۱۴۷,۳۹۶</u>	<u>۳۰,۷۴۲,۳۰۱,۶۶۴</u>

۶-۱- موجودی ملزومات مصرفی نزد انبار شرکت با توجه به اینکه اعم کالای موجود کارتخوان میباشد کلا به مبلغ ۱۷/۵ میلیارد ریال بیمه شده است.

۶-۲- مبلغ مزبور شامل پین شارژهای فروش نرفته اپراتور ایرانسل میباشد که بصورت نقد خریداری شده و جزء موجودی شرکت میباشد.

۶-۳- موجودی ولت (کیف پول) شامل میزان اعتبار نقدی نزد ۳ اپراتور تلفن همراه بوده که با واریز وجه نقد این اعتبار افزایش و با انجام تراکنش شارژ مستقیم توسط مشتریان از اعتبار کاسته و سیم کارت مشتری شارژ میگردد.

۷- پیش پرداختها

یادداشت	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
۷-۱	۳۸,۰۸۰,۳۹۴,۵۵۰	۲۹,۲۵۳,۴۹۰,۶۵۹
۷-۲	۷,۵۴۰,۲۷۴,۰۰۰	۴,۸۳۳,۳۳۳,۳۳۷
۷-۳	۴,۰۵۶,۴۶۷,۲۴۰	۱,۸۴۲,۰۰۰,۰۰۰
۷-۴	۶۹,۲۸۰,۵۳۷,۴۲۹	۵۸,۵۶۳,۵۴۶
۷-۵	۱۴,۰۲۷,۵۲۵,۸۰۶	۲,۲۱۴,۶۲۹,۰۰۸
۷-۶	۳۹۶,۰۵۹,۰۷۳	۱,۱۸۴,۴۳۹,۸۲۶
	<u>۱۳۳,۳۸۱,۲۵۸,۰۹۸</u>	<u>۳۹,۳۸۶,۴۵۶,۳۷۶</u>

۷-۱- مبلغ مزبور مربوط به قرارداد درمانی گروهی تکمیلی با شرکت بیمه سامان است که در طی سال تسویه میگردد.

۷-۲- مبلغ مزبور مربوط به قرارداد یکساله کد دستوری بر بستر USSD با شرکت ایرانسل از اردیبهشت ماه ۱۳۹۶ لغایت اردیبهشت ۱۳۹۷ میباشد که تسویه شده است.

۷-۳- این مبلغ پرداخت علی الحساب به شرکت تندر نور بابت خرید کابل، آداپتور میباشد.

۷-۴- این مبلغ شامل پرداخت علی الحساب به سازمان صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران و شرکت توسکا بابت تبلیغات آگهی های تلویزیونی و اسپانسرری برنامه های ورزشی است.

۷-۵- سایر پیش پرداختها بشرح زیر میباشند:

نام شرکت	موضوع	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
شرکت سرآمد اندوخته سازان	علی الحساب خرید رول	۵,۴۲۴,۴۰۰,۰۰۰	ریال
پیش پرداخت اجاره ملک مراکز خدمات	علی الحساب اجاره مراکز خدمات	۲,۴۸۱,۴۰۰,۰۰۰	۶۰,۴۴۰,۰۰۰
شرکت ترنا سیستم	علی الحساب خرید تجهیزات	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
سجاد چاری پور (PAY)	بابت تولید نرم افزارهای جدید و توسعه تجارت و کسب و کار	۶۵۴,۹۰۴,۶۵۰	-
شرکت مشاور سرمایه گذاری معیار	بابت مشاور ورود به بورس	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی	علی الحساب تهیه گزارش ارزش گذاری و کشف قیمت سهام	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
مجتمع آموزشی شکوفه شفق	کمک هزینه ساخت مجتمع آموزشی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	بابت قرارداد اجاره صکوک	-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰
امن افزار گستر شریف	پشتیبانی سیستمهای امنیت	۷۷,۸۹۱,۴۸۳	۷۷,۸۹۱,۴۸۳
ایمن کوشان	سیستم اطفاء حریق	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
پژوهشکده پولی و بانکی بانک مرکزی جمهوری اسلامی	بابت قرارداد اجاره صکوک	-	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت اتصالات	هزینه نگهداری سرورها	-	۲۱۱,۴۰۵,۶۶۰
سایر		<u>۲,۰۰۰,۱۹۲,۶۷۳</u>	<u>۱,۲۶۲,۸۹۱,۸۶۵</u>
		<u>۱۴,۰۲۷,۵۲۵,۸۰۶</u>	<u>۲,۲۱۴,۶۲۹,۰۰۸</u>

۷-۶- مبلغ مزبور مربوط به قرارداد بیمه آتش سوزی اموال و دارائی های شرکت با شرکت بیمه سامان است که در طی سال جاری تسویه میگردد.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۸- سرمایه‌گذاریهای بلندمدت

۱۳۹۵/۰۹/۳۰		۱۳۹۶/۰۹/۳۰					
خالص	خالص	ذخیره کاهش دائمی در ارزش	بهای تمام شده	ارزش اسمی	سرمایه گذاری	تعداد سهام	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	درصد		
۸۰.۷۸۰.۴۴۵.۰۰۰	۸۰.۷۸۰.۴۴۵.۰۰۰	-	۸۰.۷۸۰.۴۴۵.۰۰۰	۶۳.۸۴۴.۴۴۵.۰۰۰	۳۱.۹۲	۶۳.۸۴۴.۴۴۵	۸-۱ شرکت ارتباطات ماهواره ای سامان
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۲۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۰	۲.۰۰۰	۸-۱ شرکت کیش سل پارس
-	-	(۴.۹۰۰.۰۰۰)	۴.۹۰۰.۰۰۰	۴.۹۰۰.۰۰۰	۴۹	۴۹۰	شرکت توسعه تجارت الکترونیک سامانه کیش
۸۰.۷۹۰.۴۴۵.۰۰۰	۳۲۰.۷۸۰.۴۴۵.۰۰۰	(۴.۹۰۰.۰۰۰)	۳۲۰.۷۸۵.۳۴۵.۰۰۰				

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۹- دارایی های اجاره سرمایه ای

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال				بهای تمام شده - ریال					شرح اقلام		
۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	استهلاک انباشته	استهلاک	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	فروخته شده	اضافه شده		مانده در ابتدای سال	یادداشت
۱۹۶.۵۵۵.۲۰۷.۱۵۴	۱۴۶.۵۵۵.۲۰۷.۱۵۴	۱۰۳.۴۴۴.۷۹۲.۸۴۶	-	-	۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۳.۴۴۴.۷۹۲.۸۴۶	۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-	-	۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۹-۱	کارت خوان (POS)
۱۹۶.۵۵۵.۲۰۷.۱۵۴	۱۴۶.۵۵۵.۲۰۷.۱۵۴	۱۰۳.۴۴۴.۷۹۲.۸۴۶	-	-	۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۳.۴۴۴.۷۹۲.۸۴۶	۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-	-	۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰		جمع

۹-۱- مبلغ مزبور مربوط به قرارداد اجاره سرمایه ای خرید ۵۰.۰۰۰ دستگاه کارتخوان از شرکت توسعه فن افزار توسن به مدت ۵ سال میباشد.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۰ - داراییهای نامشهود

شرح اقلام	یادداشت	مانده در ابتدای سال		افزایش	فروخته شده	نقل و انتقالات و سایر تغییرات		مانده در ابتدای سال	استهلاک	فروخته شده	نقل و انتقالات و سایر تغییرات		مانده در ابتدای سال	استهلاک	فروخته شده
		۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰			مانده در ابتدای سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات				مانده در ابتدای سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات			
امتیاز خطوط تلفن در شعب	۱-۱-۱	۶۶۵,۶۳۵,۳۰۲	۷۷۹,۸۷۴,۸۰۲	۱۱۴,۲۳۹,۵۰۰	-	-	-	۷۷۹,۸۷۴,۸۰۲	-	-	-	-	-	-	-
امتیاز خط سیم کارت		۷۴,۵۱۰,۰۰۰	۷۴,۵۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	۷۴,۵۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
خرید حق الامتیاز برق		۷۱,۴۹۷,۲۲۰	۷۱,۴۹۷,۲۲۰	-	-	-	-	۷۱,۴۹۷,۲۲۰	-	-	-	-	-	-	-
امتیاز وب		۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
امتیاز اشتراک خط E1	۱-۱-۲	۲۰,۱۷۰,۲۰,۷۵۲	۲۰,۱۴۷,۰۲۰,۷۵۲	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۰,۱۴۷,۰۲۰,۷۵۲	-	-	-	-	-	-	-
حق الامتیاز VPII و دیتا		۱۶۸,۸۲۵,۰۰۰	۱۶۸,۸۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	۱۶۸,۸۲۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
امتیاز خطوط تالیا و ایرانسل		۴,۵۵۴,۰۰۰	۴,۵۵۴,۰۰۰	-	-	-	-	۴,۵۵۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
حق الامتیاز مودم E1		۲۰,۹۷۰,۸۰۰	۲۰,۹۷۰,۸۰۰	-	-	-	-	۲۰,۹۷۰,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-
حق الامتیاز مودم انشعاب آب وفاضلاب		۷۳,۸۰۶,۰۰۰	۷۳,۸۰۶,۰۰۰	-	-	-	-	۷۳,۸۰۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
نرم افزار مالی - سند پرداز		۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱	۶۰,۹۹۹,۹۹۹	-	-	۶۰,۹۹۹,۹۹۹	۶۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
نرم افزار Share Point		۶۹۴,۰۲۰,۰۰۰	۹۸,۲۱۳,۲۵۶	۵۹۵,۸۰۶,۷۴۴	-	-	۴۵۷,۰۰۲,۷۴۴	۶۹۴,۰۲۰,۰۰۰	۱۳۸۸,۰۴۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
نرم افزار مالی - نوسا XP		۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
نرم افزار INGSTATE		۱۷۰,۰۸۰,۵۶۹,۴۰۳	۱	۱۷۰,۰۸۰,۵۶۹,۴۰۳	-	-	۱۷۰,۰۸۰,۵۶۹,۴۰۳	۱۷۰,۰۸۰,۵۶۹,۴۰۳	-	-	-	-	-	-	-
نرم افزار حقوق و دستمزد - آسمان آبی		۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
نرم افزار سیستم پرداخت اینترنتی		۲۲۶,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۲۶,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۲۲۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
نرم افزار اتوماسیون اداری - همکاران سیستم		۱۷۴,۰۳۷,۵۰۰	۱	۱۷۴,۰۳۷,۴۹۹	-	-	۱۷۴,۰۳۷,۴۹۹	۱۷۴,۰۳۷,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-
نرم افزار مالی و منابع انسانی - رایورز		۳۱۳,۲۶۰,۰۰۰	۱	۳۱۳,۲۵۹,۹۹۹	-	-	۳۱۳,۲۵۹,۹۹۹	۳۱۳,۲۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
نرم افزار سوئیچ ۳ و ۲		۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۵,۷۹۳,۰۰۵	۵,۷۶۲,۲۰۶,۹۸۷	-	-	۴,۵۸۴,۲۰۶,۹۹۵	۵,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۷,۹۹۹,۹۹۲	-	-	-	-	-	-
نرم افزار NCC		۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۴۹,۹۹۹,۹۹۹	-	-	۱۴۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
نرم افزار سوئیچ خزانه		۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۵,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	-	-	۱۵,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
نرم افزار STREAMS		۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴۸۲,۹۹۹,۹۹۹	-	-	۴۸۲,۹۹۹,۹۹۹	۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
نرم افزار مدیریت ارتباط با مشتریان		۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	۹۶۴,۹۹۹,۹۹۹	-	-	۹۶۴,۹۹۹,۹۹۹	۹۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
نرم افزار سرویس پرداخت		۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۷۴۹,۹۹۹,۹۹۹	-	-	۷۴۹,۹۹۹,۹۹۹	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
نرم افزار مدیریت تصاویر		۶۷۰,۴۳۵,۳۸	۱	۶۷۰,۴۳۵,۳۷	-	-	۶۷۰,۴۳۵,۳۷	۶۷۰,۴۳۵,۳۸	-	-	-	-	-	-	-
نرم افزار سامانه تسویه حساب آبی		۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱,۸۸۹,۹۹۹,۹۹۹	-	-	۱,۸۸۹,۹۹۹,۹۹۹	۱,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
نرم افزار سوئیچ صادرات		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	-	-	۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
نرم افزار سیستم جامع ماینورینگ		۲۷۱,۷۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۵۶,۶۸۲	۲۶۲,۶۴۳,۳۱۴	-	-	۲۰۸,۳۰۳,۳۱۸	۲۷۱,۷۰۰,۰۰۰	۵۴,۳۳۹,۹۹۶	-	-	-	-	-	-
نرم افزار آموزش		۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۱۹۹,۹۸۷	۹۵,۳۰۰,۰۰۰	-	-	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
نرم افزار مدیریت امنیت اطلاعات (ISMS)		۱,۷۱۲,۳۰۹,۵۲۶	۱,۰۹۵,۵۱۵,۳۱۳	۶۷۲,۷۶۲,۸۸۱	-	-	۵۱۶,۷۹۴,۲۱۳	۱,۷۱۲,۳۰۹,۵۲۶	۱۵۵,۹۶۸,۶۶۸	-	-	-	-	-	-
نرم افزار vericenter		۱,۲۳۶,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۱,۴۶۰,۰۰۰	۴۱۲,۱۰۰,۰۰۰	-	-	۱۶۴,۸۴۰,۰۰۰	۱,۲۳۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۲۶۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
سایر داراییها - دانش فنی		۸,۱۸۵,۲۴۴,۶۲۴	۶۷۴,۹۴۱,۷۰۸	۸,۱۸۵,۲۴۴,۶۲۳	-	-	۷۵۱,۰۳۰,۲۹۱	۸,۱۸۵,۲۴۴,۶۲۴	۶۷۴,۹۴۱,۷۰۷	-	-	-	-	-	-
سرقتی محل شعب		-	۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۸,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
		۶۴,۴۵۲,۳۰۳,۶۶۵	۱۳,۶۷۲,۶۶۸,۱۷۰	۵۹,۲۳۳,۸۷۴,۹۹۵	-	-	۵۶,۲۵۲,۱۶۰,۶۶۸	۷۲,۸۹۶,۵۴۳,۱۶۵	۲,۹۷۱,۷۱۴,۳۶۷	-	-	-	-	-	-

۱-۱-۱- افزایش امتیاز خطوط تلفن در شعب مربوط به خرید خطوط ثابت برای شعب شرکت میباشد.

۱-۱-۲- افزایش امتیاز خطوط E1 شرکت مربوط به خرید ۲۶ خط لینک E1 برای شعب شرکت میباشد.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱-۱- دارائی های ثابت مشهود

شرح اقلام	یادداشت	بهای تمام شده - ریال					استهلاک انباشته - ریال					مبلغ دفتری - ریال	
		مانده در پایان سال	افزایش	فروخته شده	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	استهلاک	فروخته شده	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در پایان سال	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
زمین	۱۱-۳	۶۱.۷۳۴.۲۱۴.۸۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۱.۷۳۴.۲۱۴.۸۵۰	۶۱.۷۳۴.۲۱۴.۸۵۰	
ساختمان	۱۱-۴	۶۴.۲۳۹.۸۴۵.۱۱۲	-	-	۱۷۱.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۴.۹۹۸.۸۰۱.۷۳۴	۵.۰۰۸.۹۱۱.۵۹۱	-	-	-	۲۱۵.۹۳۲.۱۳۱.۷۸۷	۴۹.۲۴۱.۰۴۳.۳۷۸	
لوازم و تجهیزات کامپیوتری	۱۱-۵	۴۴.۵۹۱.۵۱۳.۶۳۳	-	(۱۲.۵۰۰.۴۸۰)	۱۵.۵۲۰.۸۶۷.۲۴۱	۶۰۰.۹۹۸.۸۰۳.۹۴	۱۱.۲۳۲.۱۳۳.۵۵۸	(۳۴۱.۵۴۰)	-	-	۳۹.۸۱۵.۲۵۳.۱۹۶	۱۶.۰۰۸.۰۵۲.۴۵۵	
لوازم و تجهیزات شبکه ای و ماهواره ای	۱۱-۶	۲۰۲.۷۸۵.۹۷۱.۲۶۵	-	-	۱۷.۰۳۸.۰۱۴.۴۳۳	۲۱۹.۸۲۳.۹۸۵.۶۹۸	۲۰.۴۴۰.۱۷۰.۷۵۰	-	-	-	۷۲.۶۷۶.۶۰۵.۹۳۷	۱۵۰.۵۴۹.۵۳۶.۰۷۸	
دارائی ثابت کارت خوان (POS)	۱۱-۲	۳.۴۱۴.۸۲۰.۹۵۴.۰۹۶	-	(۲۴.۲۰۹.۶۱۲.۸۵۱)	۱۰۰.۴۶.۷۴۳.۶۹۷.۱۹۵	۴.۴۳۷.۳۵۵.۰۳۸.۴۴۰	۷۰۳.۳۵۰.۲۸.۹۳۶	(۲۰.۹۵۸.۶۲۸.۶۵۶)	-	-	۲.۰۸۲.۲۲۱.۱۹۱.۱۷۶	۲۰.۱۴۹.۹۱۱.۱۶۳.۲۰۰	
لوازم و تجهیزات اداری	۱۱-۷	۱۹.۴۰۲.۶۴۶.۲۴۰	-	-	۲.۴۰۴.۴۳۳.۰۱۸	۲۱.۸۰۷.۰۷۹.۲۵۸	۱.۹۶۵.۸۳۳.۹۱۱	-	-	-	۸.۹۵۵.۹۵۶.۳۳۷	۱۲.۴۱۲.۵۲۳.۸۱۴	
اثاثه و منصوبات اداری	۱۱-۸	۲۳.۸۰۷.۲۵۰.۶۵۳	-	-	۶.۲۶۱.۸۸۱.۲۴۳	۳۰۰.۶۹.۱۳۱.۸۹۶	۲.۵۸۵.۶۳۶.۳۹۵	-	-	-	۱۰.۵۱۲.۲۵۸.۳۷۷	۱۵.۸۸۰.۶۲۸.۶۷۱	
تجیزات و ماشین آلات		۲۶۷.۰۰۰.۰۰۰	-	-	-	۲۶۷.۰۰۰.۰۰۰	۳۳.۳۷۵.۰۰۰	-	-	-	۱۰۰.۱۲۵.۰۰۰	۲۰۰.۲۵۰.۰۰۰	
ابزارآلات و لوازم فنی		۳.۹۴۰.۰۰۰	-	-	-	۳.۹۴۰.۰۰۰	-	-	-	-	۳.۹۳۹.۹۷۹	۲۱	
وسایط نقلیه		۲.۴۱۶.۹۲۰.۰۰۰	-	-	-	۲.۴۱۶.۹۲۰.۰۰۰	۸۸۷.۳۷۸.۱۰۰	-	-	-	۱.۵۲۱.۲۷۵.۹۷۲	۱.۵۲۹.۵۴۱.۹۰۰	
جمع		۳.۸۳۴.۰۷۰.۲۵۵.۸۴۹	-	(۲۴.۲۲۲.۱۱۳.۳۳۱)	۱.۲۵۹.۶۶۸.۸۹۳.۱۳۰	۵.۰۶۹.۵۱۷.۰۳۵.۶۴۸	۱.۵۱۱.۵۲۳.۳۰۱.۴۸۲	(۲۰.۹۵۸.۹۷۰.۱۹۶)	-	-	۲.۲۳۵.۵۶۴.۳۱۹.۲۹۹	۲.۲۲۲.۵۴۶.۹۵۴.۳۶۷	
اقلام سرمایه ای	۱۱-۹	۱۵۸.۵۲۱.۲۵۷.۳۸۵	۹۹۸.۷۶۵.۹۵۶.۸۶۰	-	(۱.۰۸۷.۷۷۵.۰۴۷.۵۳۰)	۶۹.۵۱۲.۱۶۶.۷۱۵	۱.۵۱۱.۵۲۳.۳۰۱.۴۸۲	۷۴۴.۹۹۹.۹۸۸.۰۱۳	-	-	۲.۸۳۳.۹۵۲.۷۱۶.۳۴۹	۱۵۸.۵۲۱.۲۵۷.۳۸۵	
دارائی های در جریان تکمیل	۱۱-۱۰	۶۷.۲۷۷.۴۵۶.۰۸۰	۱۶۴.۳۰۷.۹۰۲.۵۰۰	-	(۱۷۱.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	۵۹.۸۸۵.۳۵۸.۵۸۰	۱.۵۱۱.۵۲۳.۳۰۱.۴۸۲	۷۴۴.۹۹۹.۹۸۸.۰۱۳	-	-	۵۹.۸۸۵.۳۵۸.۵۸۰	۶۷.۲۷۷.۴۵۶.۰۸۰	
پیش پرداخت خرید تجهیزات	۱۱-۱۱	۱۹۳.۸۴۵.۶۰۰	۲۳.۷۳۷.۹۲۰.۰۰۰	-	(۱۹۳.۸۴۵.۶۰۰)	۲۳.۷۳۷.۹۲۰.۰۰۰	۱.۵۱۱.۵۲۳.۳۰۱.۴۸۲	۷۴۴.۹۹۹.۹۸۸.۰۱۳	-	-	۲۳.۷۳۷.۹۲۰.۰۰۰	۱۹۳.۸۴۵.۶۰۰	
		۴.۰۶۰.۰۰۶.۸۱۴.۹۱۴	۱.۱۸۶.۸۱۱.۷۷۹.۳۶۰	-	(۲۴.۲۲۲.۱۱۳.۳۳۱)	۵.۲۲۲.۶۵۲.۴۸۰.۹۴۳	۱.۵۱۱.۵۲۳.۳۰۱.۴۸۲	۷۴۴.۹۹۹.۹۸۸.۰۱۳	-	-	۲.۲۳۵.۵۶۴.۳۱۹.۲۹۹	۲.۵۴۸.۵۳۹.۵۱۳.۴۳۲	

۱-۱- کلیه دارائی های شرکت طی بیمه نامه شماره ۱۰۱/۵۰۷/۵۰۰۰۰/۵۰۰۰۰ مورخ ۱۳۹۶/۵۰۰۰۰/۱۳۹۶/۰۶/۰۱ مبلغ ۴۰۲ میلیارد ریال مشمول بیمه آتش سوزی - صاعقه وانفجار - سرقت یا شکست با حرز - زلزله و سیل تحت پوشش بیمه ای قرار گرفت .

۱-۱-۲- دارائی کارتخوان اضافه شده طی سال مربوط به خرید ۱۷۳۷۵۶ دستگاه کارتخوان و پین پد و کیوسک می باشد. کاهش کارتخوانها بابت مفقودی یا خسارت آنها نزد پذیرنده بوده که خسارت حدود نیمی از آنها که بدلیل آتش سوزی یا شکست با حرز بوده از بیمه دریافت گردیده و الباقی از پذیرنده وصول شده است.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۱-۳- وضعیت زمین های شرکت بشرح زیر است:

شرح	شماره پلاک	مبلغ - ریال
زمین دفتر مرکزی	۵۱۰۷۷۲ الی ۵۱۰۷۷۶	۵۵,۳۴۴,۲۱۴,۸۵۰,۰۰۰
زمین تبریز	۲۱۷۹۳	۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زمین کیش (صدف)	۹۳۱۲ الی ۹۳۱۴	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زمین کیش (مروارید)	۱,۲۹۸,۰۰۰	۱,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۶۱,۷۳۴,۲۱۴,۸۵۰,۰۰۰

۱۱-۴- افزایش مبلغ ساختمانهای خریداری شده طی سال شرکت بشرح زیر است:

شرح	شماره پلاک	مبلغ - ریال
خرید یک باب ساختمان شعبه مشهد - مدرس	۳۶۶/۶	۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خرید یک باب ساختمان شعبه مشهد - سجاد	۴/۸۱۳۹۳	۱۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خرید یک باب ساختمان تهران - شیخ بهایی		۱۵۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱۷۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

توضیح اینکه ملک شیخ بهایی دارای پلاکهای ثبتی بشماره های: ۲۲۸۰ و ۱۷۸۷۸ و ۱۷۸۳۶ و ۱۷۸۳۸ و ۱۷۸۳۸ و ۱۸۲۵۰ و ۱۷۸۷۶ و ۷۰ بصورت ۶ دانگ بوده است.

۱۱-۵- وضعیت افزایش و کاهش لوازم و تجهیزات کامپیوتری بشرح زیر میباشد:

۱۱-۵-۱- افزایش لوازم و تجهیزات کامپیوتری که با توجه به نیاز شرکت بوده در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر میباشد:

شرح	تعداد	مبلغ - ریال
۷ دستگاه UPS	۷	۲۶۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳ دستگاه لپ تاپ	۳	۶۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۴ عدد مانیتور	۱۵۴	۵۵۰,۸۲۶,۸۳۷,۰۰۰
۱۷۸ عدد کیس کامل و مینی کیس	۱۷۸	۲,۲۲۴,۱۳۴,۳۲۰,۰۰۰
۱۳۰۶۱ دستگاه مودم	۱۳۰۶۱	۸,۵۱۱,۶۸۶,۴۵۵,۰۰۰
۳۶ دستگاه پرینتر	۳۶	۵۲۰,۸۴۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۵ دستگاه اسکنر	۲۵	۳۵۹,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰
۳۰۰ دستگاه بارکدخوان	۳۰۰	۸۵۳,۰۵۸,۱۸۲,۰۰۰
۱۰۲ دستگاه هارد	۱۰۲	۱,۶۰۰,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر تجهیزات و قطعات	-	۵۶۱,۵۶۶,۴۴۷,۰۰۰
جمع		۱۵,۵۲۰,۸۶۷,۲۴۱,۰۰۰

۱۱-۵-۲- کاهش لوازم و تجهیزات کامپیوتری در تاریخ ترازنامه بشرح زیر میباشد:

شرح	تعداد	بهای تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	مبلغ فروش	سود(زیان)
مودم ADSL	۲۰	۱۲,۵۰۰,۴۸۰,۰۰۰	۳۴۱,۵۴۰,۰۰۰	۱۲,۱۵۸,۹۴۰,۰۰۰	۱۲,۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۰۶۰,۰۰۰

۱۱-۶- افزایش لوازم و تجهیزات ماهواره ای که با توجه به نیاز شرکت بوده در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر میباشد:

شرح	تعداد	مبلغ - ریال
E1 INTELLI NAC عدد کارت ۲	۲	۱,۱۵۶,۴۷۰,۵۸۸,۰۰۰
INTELLI NAC	۱	۵۱۰,۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴ دستگاه سرور	۴	۱,۲۰۶,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰
۴۵۵۲ دستگاه مودم شبکه ای	۴۵۵۲	۱۰,۷۷۸,۲۶۴,۱۰۴,۰۰۰
۵۴۳ عدد سوئیچ	۵۴۳	۷۵۵,۳۴۵,۴۸۶,۰۰۰
۵۶ عدد مژول	۵۶	۴۹۸,۳۴۲,۲۲۸,۰۰۰
۶۵ عدد رک	۶۵	۲۶۳,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰ عدد روتر	۵۰	۶۷۲,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰
سایر تجهیزات و قطعات	-	۱,۱۹۶,۴۹۵,۰۲۷,۰۰۰
جمع		۱۷,۰۳۸,۰۱۴,۴۳۳,۰۰۰

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۲- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۵۵.۲۲۰.۴۸۹.۰۶۱	۵۳۱.۶۹۳.۸۶۶.۸۲۰	۱۲-۱	حسابهای پرداختنی تجاری
۱۶۲.۵۴۱.۰۶۰.۷۳۰	۳۳۹.۹۴۴.۶۸۳.۰۳۶	۱۲-۲	حسابهای پرداختنی غیر تجاری
۱۳.۱۸۰.۹۵۸.۰۰۰	۵۴.۳۴۴.۹۶۵.۰۰۰	۱۲-۳	اسناد پرداختنی غیر تجاری
۸۳۰.۹۴۲.۵۰۷.۷۹۱	۹۲۵.۹۸۳.۵۱۴.۸۵۶		جمع کل

۱۲-۱- حسابهای پرداختنی تجاری

حسابهای مزبور به شرح زیر تفکیک میشود:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۲۰.۵۳۰.۴۳۴۱.۸۶۱	۳۱۲.۹۵۲.۳۱۵.۱۷۹	۱۲-۱-۱	پذیرندگان
۳۵۵.۶۷۶.۱۱۳.۲۹۹	۱۱۳.۷۴۴.۵۰۷.۶۴۳	۱۲-۱-۲	شرکت توسعه فن افزار توسن
۲۵.۵۰۱.۸۰۶.۲۶۹	۲۱.۲۶۶.۸۱۵.۰۵۴	۱۲-۱-۳	شرکت پرداخت اول کیش
۱۱.۱۵۲.۳۱۱.۱۷۸	۱۱.۲۰۱.۵۹۶.۰۹۸	۱۲-۱-۴	شرکت پیشخوان ارتباطات
۴.۶۸۴.۰۳۵.۱۸۴	۴.۶۸۴.۰۳۵.۱۸۴	۱۲-۱-۵	خدمات رفاهی کارکنان همراه اول
۲۷.۲۳۷.۲۲۸.۰۶۳	۳۷.۸۵۳.۴۳۷.۰۵۲	۱۲-۱-۶	ستاره درخشان همراه کیش
-	۱۴.۳۱۹.۹۱۹.۵۷۰	۱۲-۱-۷	توسعه داده پردازی وب پویای جوان (PAY.IR)
۱.۶۱۰.۹۷۴.۰۴۶	۵.۵۵۸.۹۳۵.۲۹۰	۱۲-۱-۸	شرکت بهار ارتباط گستر
۴.۹۳۱.۱۱۴.۰۰۰	۳.۵۰۹.۵۱۴.۶۸۰	۱۲-۱-۹	شرکت نرم افزاری تندر نور
-	۲۰.۳۶.۲۴۸.۲۴۰	۱۲-۱-۱۰	شرکت اعتماد مهر آیندگان
۱۳.۴۴۲.۷۴۰.۰۴۱	۱.۶۳۰.۳۹۲.۱۷۱		نمایندگیها و کارگزاران شرکت
۴۶.۹۲۵.۰۰۰	۴۶.۹۲۵.۰۰۰		شرکت اینفوتک - پشتیبانی نگهداری کارتخوان
-	۶۲۶.۸۰۸.۰۰۰		شرکت کیان نور رایانه
۱.۶۷۱.۵۳۶.۸۰۰	-		سرامد اندوخته سازان فردا
۱.۹۱۳.۷۳۲.۰۰۴	-		شرکت توسن
۲۰.۴۷.۶۳۱.۳۱۶	۲.۲۶۲.۴۱۷.۶۵۹		سایر
۶۵۵.۲۲۰.۴۸۹.۰۶۱	۵۳۱.۶۹۳.۸۶۶.۸۲۰		

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱-۱۲- پذیرندگان:

سرفصل پذیرندگان بشرح زیر تفکیک میشود:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۷۸.۱۱۱.۰۶۶.۵۶۲	۲۹۱.۲۱۴.۹۷۲.۴۰۴	حساب واسط پذیرندگان (شارژ کارت های خرید و هدیه - مصرف نشده)
۲۷.۱۹۳.۲۷۵.۲۹۹	۲۱.۷۳۷.۳۴۲.۷۷۵	مطالبات سازمانها بابت کارتهای پیش پرداخت شارژ نشده
۲۰۵.۳۰۴.۳۴۱.۸۶۱	۳۱۲.۹۵۲.۳۱۵.۱۷۹	

• تسویه حساب با پذیرندگان منوط به شرایط قرارداد منعقد شده میباشد، مضافاً کلیه مطالبات حال شده پذیرندگان در تاریخ تهیه گزارش تسویه شده است.

۱-۱-۱-۱۲- موجودی ریالی نزد بانکهای سامان، ملت که در یادداشت ۱-۳ میباشد عمدتاً بابت تسویه پذیرندگان، شارژ کارتهای خرید و هدیه میباشد که ضمن تسویه وجه طلب پذیرندگان در اولین روز دی ماه، کارتهای خرید و هدیه نیز بر اساس استفاده دارندگان کارت با پذیرندگان تسویه میگردد.

۱-۱-۲-۱۲- مبلغ مزبور بدهی بابت تنمه خرید دستگاه کارتخوان بوده که تا تاریخ تهیه گزارش تسویه گردیده است.

۱-۱-۳-۱۲- مبلغ مزبور بابت کارمزد تراکنشهای سرویس جیرینگ طی ماههای مهر الی آذر میباشد.

۱-۱-۴-۱۲- مبلغ مزبور بابت کارمزد تراکنشهای پرداخت قبوض و شارژ تلفن همراه شهریور ۱۳۹۴ الی اردیبهشت ۱۳۹۶ ماه میباشد که بخشی از آن تسویه گردیده و بقیه در جریان تسویه میباشد.

۱-۱-۵-۱۲- مطالبات شرکت مذکور صورتحساب فروردین ماه ۱۳۹۵ که بابت کارمزد فروش شارژهای الکترونیکی صادر گردیده و پس از ارائه مقاصد حساب بیمه تسویه میگردد.

۱-۱-۶-۱۲- مبلغ مزبور مربوط به صورتحسابهای خرداد و شهریور الی آذر ۱۳۹۶ بوده که بابت کارمزد فروش شارژهای الکترونیکی صادر که تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۲۴ میلیارد ریال آن تسویه گردیده است.

۱-۱-۷-۱۲- طلب شرکت مذکور بابت تراکنشهای شاپرکی میباشد که در ابتدای دی ماه تسویه گردیده است.

۱-۱-۸-۱۲- طلب شرکت مذکور بابت صورتحساب خدمات پرداخت همراه شامل پرداختهای بانکی بر بستر سوئیچ شاپرک از فروردین الی آبان ۱۳۹۶ میباشد.

۱-۱-۹-۱۲- طلب شرکت مذکور بابت صورتحساب پشتیبانی دستگاههای کارتخوان بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی بخشی از آن تسویه گردیده است.

۱-۱-۱۰-۱۲- طلب شرکت مذکور بابت صورتحساب ارسال تراکنش پرداخت الکترونیکی قبوض از طریق سیستم اینترنت از مبادی مجاز سپ از فروردین الی مهر که در تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۲-۲- حسابهای پرداختی غیر تجاری

حسابهای مزبور به شرح زیر تفکیک میشود:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۳۴,۴۷۴,۷۱۴,۲۴۴	۴۷,۴۴۲,۴۲۷,۶۷۳	۱۲-۲-۱ سپرده بیمه کارگزاران و پیمانکاران
۳,۸۵۸,۷۰۷,۶۳۶	۳,۳۷۱,۹۵۷,۴۴۲	۱۲-۲-۲ وزارت امور اقتصادی و دارائی
۱۹,۳۸۸,۴۲۴,۲۵۱	۲۱,۸۲۳,۰۰۰,۰۹۹	۱۲-۲-۲ سازمان تامین اجتماعی - بیمه
۲,۵۳۷,۹۱۹,۸۱۸	۵۶,۴۸۸,۱۵۵,۵۲۴	۱۲-۲-۳ وزارت امور اقتصادی و دارائی - مالیات ارزش افزوده
۱۱,۳۱۸,۴۰۳,۱۵۶	۱۵,۳۷۸,۲۳۰,۲۴۱	۱۲-۲-۴ ذخیره مرخصی استفاده نشده
۲۵,۲۹۹,۷۶۷,۸۷۵	۲۳,۴۴۴,۵۰۷,۵۱۳	۱۲-۲-۵ ذخیره عیدی و پاداش
۳۸,۱۲۴,۳۴۶,۱۹۷	۴۶,۱۱۹,۵۱۳,۴۵۷	۱۲-۲-۶ شرکت بیمه سامان
۱۳,۳۱۲,۱۲۸,۵۳۸	۶۰,۰۲۲,۳۷۸,۲۸۷	۱۲-۲-۷ سپرده حسن انجام کار و ودایع
۲,۷۸۷,۰۲۹,۰۰۶	۳۱,۲۵۴,۹۷۸,۱۰۰	۱۲-۲-۸ جاری کارکنان
۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۳۹,۲۰۸,۰۹۲	۱۲-۲-۹ ذخیره هزینه های معوق پرداختی
۱,۱۲۵,۰۵۴,۴۵۸	۱۱,۹۶۶,۴۵۳,۵۴۸	۱۲-۲-۱۰ صندوق رفاه کارکنان
۹۸۲,۲۶۰,۰۰۰	۴,۷۹۵,۴۲۳,۰۵۰	۱۲-۲-۱۱ شرکت آتیه داده پرداز
۶۰۷,۷۲۶,۶۷۷	۲,۱۶۴,۷۵۰,۸۸۸	۱۲-۲-۱۲ گروه پیشتاز تهران- تی پی جی
-	۱,۷۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۲-۱۳ بانک سامان
-	۱,۰۰۷,۹۰۲,۵۰۰	۱۲-۲-۱۴ شرکت بیست ساز کیش
۶۹۲,۲۲۴,۰۰۰	۱,۰۴۱,۲۹۳,۹۶۰	انتقال داده های آسیا تک
-	۷۶۶,۶۶۵,۱۵۰	شرکت آفتاب تجارت سامان
۵,۸۳۲,۳۵۴,۸۷۴	۷,۲۹۹,۸۳۷,۵۱۲	سایر اقلام
۱۶۲,۵۴۱,۰۶۰,۷۳۰	۳۳۹,۹۴۴,۶۸۳,۰۳۶	

۱۲-۲-۱ - مانده سپرده بیمه مربوط به ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی درخصوص کارگزاران و پیمانکاران میباشد که با ارائه مفاسد حساب بیمه وجوه مذکور قابل استرداد میباشد.

۱۲-۲-۲ - مانده حسابهای مذکور مربوط به بیمه ومالیات حقوق آذر ماه بوده که تا پایان دی ماه واریز و بخشی از اعلام بدهی سازمان تامین اجتماعی بابت سنوات ۸۵ الی ۹۲ است که در هیئت تجدید نظر در حال رسیدگی میباشد.

۱۲-۲-۳ - مانده این حساب بابت خالص مالیات و عوارض ارزش افزوده دوره سه ماهه سوم سال ۱۳۹۶ بوده که تا تاریخ ۱۵ دی سال ۱۳۹۶ به وزارت دارائی پرداخت گردیده است.

۱۲-۲-۴ - مانده این حساب مربوط به ذخیره مرخصی استفاده نشده پرسنل بر مبنای آخرین حکم حقوقی میباشد. توضیح اینکه طبق قانون کار سالیانه حداکثر ۹ روز از مرخصی به سال بعد منتقل میگردد.

۱۲-۲-۵ - مبلغ مزبور بابت ذخیره عیدی سال ۱۳۹۶ پرسنل که در دیماه تسویه گردیده است.

۱۲-۲-۶ - مانده این حساب مربوط به طلب بیمه سامان بابت حق بیمه قراردادهای و الحاقیه های آتش سوزی ، درمان گروهی و عمر و حوادث پرسنل بوده که بصورت اقساط پرداخت میگردد.

۱۲-۲-۷ - مانده این حساب بابت سپرده کارگزاران ، نمایندگینها و پیمانکاران میباشد که در پایان قرارداد در صورت تأیید کار توسط واحد مربوطه عودت میگردد.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۲-۲-۸ - مانده این حساب عمدتاً شامل طلب کارکنان بابت حقوق و مزایای آذر ماه و هزینه ایاب و ذهاب پشتیبانی و پاداش بازاریابی که در دی ماه تسویه گردیده و نیز تسویه تعدادی از پرسنل میباشد.

۱۲-۲-۹ - مانده حساب ذخیره هزینه های معوق پرداختی به شرح زیر می باشد .

	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
ذخیره بهینه سازی تراکنشها و سوئیچ	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه های پرداختی	۳,۸۳۹,۲۰۸,۰۹۲	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳,۸۳۹,۲۰۸,۰۹۲	۲,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۲-۲-۱۰ - مانده این حساب مربوط به خالص وجه نزد صندوق رفاه کارکنان از محل برگشت اقساط و حق عضویت ها میباشد که به پرسنل متقاضی پرداخت گردیده است.

۱۲-۲-۱۱ - مانده حساب مزبور بابت هزینه ارسال پیامک به مشتریان طی مهر و آبان بوده که در تاریخ تهیه گزارش تسویه شده است.

۱۲-۲-۱۲ - مبلغ مزبور بابت ارسال و مراسلات شرکت میباشد.

۱۲-۲-۱۳ - مانده حساب مزبور بابت تنمه ملک اداری خریداری شده شعبه پیروزی تهران از بانک سامان بوده که در زمان تنظیم سند مالکیت به بانک پرداخت میگردد.

۱۲-۲-۱۴ - مانده حساب مزبور بابت تنمه املاک اداری خریداری شده در جزیره کیش بوده که در زمان تنظیم سند مالکیت به فروشنده پرداخت میگردد.

۱۲-۳ - اسناد پرداختی

حسابهای مزبور به شرح زیر تفکیک میشود:

	مبلغ کل - ریال	موضوع	تعداد چک	ذینفع چک
تسویه شده است	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قسط مالیات بر ارزش افزوده	۱ فقره	سازمان امور مالیاتی هرمزگان
تسویه شده است	۴۳,۹۹۷,۳۴۰,۰۰۰	خرید تجهیزات	۲ فقره	شرکت اندیشه نگار پارس
در جریان پرداخت	۱,۳۴۷,۶۲۵,۰۰۰	اقساط خرید ساختمان سپهر برای شعب شرکت	۱ فقره	سرمایه گذاری سپهر آزادی تهران
	۵۴,۳۴۴,۹۶۵,۰۰۰			

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۳ - مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	۱۳۹۵/۰۹/۳۰ - ریال		۱۳۹۶/۰۹/۳۰ - ریال				درآمد مشمول مالیات		سود ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداخت شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	ابرازی			
در جریان رسیدگی	۵۷,۵۲۵,۲۲۱,۱۵۰	۵۷,۵۲۵,۲۲۱,۱۵۰	۹۳,۶۹۰,۱۶۶,۰۰۰	-	۱۵۸,۵۲۴,۴۶۷,۷۱۹	۱۵۱,۲۱۵,۳۸۷,۱۵۰	۶۰۴,۸۶۱,۵۴۸,۵۹۸	۴۰۷,۶۸۰,۱۵۴,۰۰۵	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
تسویه شده است	۵۳,۷۳۷,۱۰۳,۶۲۸	-	۱۰۰,۳۰۳,۳۸۷,۲۷۵	۱۰۰,۳۰۳,۳۸۷,۲۷۵	۹۹,۴۳۳,۱۱۱,۲۷۸	۹۳,۹۳۲,۴۱۶,۶۲۸	۳۷۵,۷۲۹,۶۶۶,۵۱۳	۴۰۷,۶۸۰,۱۵۴,۰۰۵	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
در جریان رسیدگی	۲۵۶,۹۵۸,۹۰۱,۵۹۸	۲۴,۹۳۷,۲۳۴,۵۹۸	۲۳۲,۰۰۲۱,۶۶۷,۰۰۰	-	-	۲۵۶,۹۵۸,۹۰۱,۵۹۸	۱,۰۲۷,۸۳۵,۶۰۶,۳۹۱	۱,۰۶۸,۳۶۵,۴۸۷,۰۰۳	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
رسیدگی نشده	-	۲۳۷,۸۶۵,۰۸۶,۲۵۳	-	-	-	۲۳۷,۸۶۵,۰۸۶,۲۵۳	۱,۶۵۲,۸۹۶,۳۸۰,۴۱۵	۱,۷۱۰,۱۷۵,۷۱۳,۳۵۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
	۳۶۸,۲۲۱,۲۲۶,۳۷۶	۳۲۰,۳۲۷,۵۴۲,۰۰۰								
	(۱۱۳,۰۸۱,۵۳۱,۲۲۲)	(۶۶,۳۴۰,۸۵۷,۴۸۱)							پیش پرداختهای مالیاتی	
	۲۵۵,۱۳۹,۶۹۵,۱۵۴	۲۵۳,۹۸۶,۶۸۴,۵۱۹								

۱-۱۳ - مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای ۱۳۹۲ و قبل از آن و سال ۱۳۹۴ قطعی، تسویه و مقاصد حساب دریافت شده است.

۲-۱۳ - شرکت نسبت به مالیات تشخیصی سازمان امور مالیاتی به مبلغ ۱۵۸ میلیارد ریال برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ اعتراض کرده و موضوع توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی میباشد که تا کنون به نتیجه نهائی نرسیده است.

۳-۱۳ - ذخیره مالیات عملکرد سنوات ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ بقاعده عرف محاسبه و در حسابها تخصیص داده شده است، و عملکرد سال ۱۳۹۵ نیز از طرف سازمان امور مالیاتی در حال رسیدگی اولیه میباشد.

۱۴ - سود سهام پرداختنی

گردش حساب مزبور طی سال بشرح زیر است.

	۱۳۹۶/۰۹/۳۰				۱۳۹۵/۰۹/۳۰
	مانده ابتدای سال	تصویب شده	پرداخت شده	مانده پایان سال	
سود سهام بانک سامان	-	۵۰۴,۳۱۲,۴۹۴,۲۲۲	-	۵۰۴,۳۱۲,۴۹۴,۲۲۲	-
سود سهام بانک رفاه	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سود سهام شرکت توسن	-	۳۱,۵۴۵,۲۳۰,۲۲۳	۳۱,۵۴۵,۲۳۰,۲۲۳-	-	-
سود سهام سایر سهامداران	-	۲۴,۱۴۲,۲۷۵,۵۵۵	(۲۴,۱۴۲,۲۷۵,۵۵۵)	-	-
مانده	-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۶۸۷,۵۰۵,۷۷۸)	۷۴۴,۳۱۲,۴۹۴,۲۲۲	-

۱-۱۴ - سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۵ مبلغ ۸۸۹ ریال است.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۵ - تسهیلات مالی

۱۵-۱ - در حالت کلی خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح ذیل است:

منبع تامین کننده تسهیلات	نوع قرارداد	اصل تسهیلات - ریال	نرخ	مدت	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ سررسید	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰	مبلغ	نوع	وفاقی
		ریال					ریال	ریال	ریال		
بانک سامان	مشارکت مدنی	۱۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۴	۱۸	۶۰ روز	۱۳۹۶/۰۸/۲۵	۱۳۹۶/۱۰/۲۵	۱۷,۱۵۹,۸۱۷,۳۴۹	۱۲,۰۱۱۸,۷۲۱,۴۵۹	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چک	
بانک پاسارگاد	مشارکت مدنی	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	۹۰ روز	۱۳۹۶/۰۸/۱۸	۱۳۹۶/۱۱/۱۸	۱۴۷,۵۹۴,۵۲۰,۵۴۸	۳۱۶,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳	۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چک	
						جمع تسهیلات	۱۶۴,۷۵۴,۳۳۷,۸۹۷	۴۳۶,۳۹۲,۶۹۴,۰۶۲			
						کسر می شود : سود و کارمزد سال های آتی	(۴,۱۶۳,۲۸۷,۶۷۳)	(۹,۸۸۷,۶۷۱,۳۳۷)			
						حصه بلند مدت	۱۶۰,۵۹۱,۰۵۰,۲۲۴	۴۲۶,۵۰۵,۰۲۲,۸۲۵			
						حصه جاری	-	-			
							۱۶۰,۵۹۱,۰۵۰,۲۲۴	۴۲۶,۵۰۵,۰۲۲,۸۲۵			

۱۵-۲ - طی سال مالی شرکت تسهیلات خود را بشرح زیر پرداخت نموده است:

نام بانک	اصل تسهیلات - ریال	سود و کارمزد - ریال	جرایم - ریال	جمع - ریال
بانک سامان	۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۲	۳۰,۱۵۴,۳۳۷,۸۹۹	-	۴۶۳,۴۸۷,۶۷۱,۲۳۱
بانک پاسارگاد	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۷	-	۲۱۳,۶۴۳,۸۳۵,۶۱۷
	۵۹۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۲	۸۳,۷۹۸,۱۷۳,۵۱۶	-	۶۷۷,۱۳۱,۵۰۶,۸۴۸

۱۵-۳ - به تفکیک نرخ سود و کارمزد بشرح زیر میباشد:

شرح	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
۲۲ درصد	۱۴۷,۵۹۴,۵۲۰,۵۴۸	۳۱۶,۲۷۳,۹۷۲,۶۰۳
۱۸ درصد	۱۷,۱۵۹,۸۱۷,۳۴۹	۱۲,۰۱۱۸,۷۲۱,۴۵۹
	۱۶۴,۷۵۴,۳۳۷,۸۹۷	۴۳۶,۳۹۲,۶۹۴,۰۶۲

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۶ - پیش دریافت ها

گردش حساب مزبور بشرح زیر است .

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸.۷۴۹.۹۹۹.۹۹۹	۹.۹۹۹.۹۹۹.۹۹۹	۱۶-۱ بانک رسالت
۶۶.۷۴۸.۴۵۰.۰۰۰	۷.۴۷۵.۱۰۲.۵۰۰	۱۶-۱ بانک رفاه کارگران
۷۵.۴۹۸.۴۴۹.۹۹۹	۱۷.۴۷۵.۱۰۲.۴۹۹	

۱-۱۶- بابت پیش دریافت قراردادهای پشتیبانی-نصب و راه اندازی دستگاه کارتخوان می باشد که بصورت یکساله از محل پرداخت صورتحساب های ماهیانه تسویه می گردد.

۱۷ - بدهی اجاره سرمایه ای

مانده حساب مزبور بشرح ذیل میباشد:

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۴۶۵.۲۳۸.۰۰۲.۵۸۹	۳۵۳.۲۰۰.۹۰۲.۵۸۹
(۲۲۷.۳۴۸.۲۵۱.۸۴۸)	(۱۴۸.۳۶۸.۷۰۸.۷۴۱)
۲۳۷.۸۸۹.۷۵۰.۷۴۱	۲۰۴.۸۳۲.۱۹۳.۸۴۸
۲۶.۸۰۹.۸۴۰.۷۴۳	۳۶.۴۲۴.۳۸۷.۹۲۰
۲۱۱.۰۷۹.۹۰۹.۹۹۸	۱۶۸.۴۰۷.۸۰۵.۹۲۸

شرکت توسعه فن افزار توسن بابت ۵۰.۰۰۰ دستگاه کارتخوان اجاره سرمایه ای
کسر می شود: سود و کارمزد سال های آتی

حصه جاری
حصه بلند مدت

۱۸ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره مالی بشرح زیر است .

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۳.۶۶۴.۴۱۸.۲۹۱	۴۸.۴۶۴.۰۲۲.۷۸۱
(۹.۲۴۳.۷۷۶.۸۵۵)	(۳.۹۴۱.۳۹۴.۹۵۵)
۲۴.۰۴۳.۳۸۱.۳۴۵	۲۹.۶۷۹.۱۰۹.۱۹۵
۴۸.۴۶۴.۰۲۲.۷۸۱	۷۴.۲۰۱.۷۳۷.۰۲۱

مانده درابتدای سال مالی
پرداخت شده طی سال مالی
ذخیره تامین شده
مانده درپایان سال مالی

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱۹- سرمایه

۱۹-۱ سرمایه شرکت در تاریخ ترانزنامه مبلغ ۱۸۰۰ میلیارد ریال، شامل ۱۸۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده میباشد.

۱۹-۲ سهامداران در تاریخ ترانزنامه به شرح ذیل می باشد:

نام سهامدار	۱۳۹۶/۰۹/۳۰			۱۳۹۵/۰۹/۳۰		
	تعداد سهام	درصد	مبلغ	تعداد سهام	درصد	مبلغ
بانک سامان (سهامی عام)	۵۰۱,۶۹۵,۱۵۸	۲۷,۸۷	۵۰۱,۶۹۵,۱۵۸,۰۰۰	۵۸۷,۱۵۱,۵۵۶	۶۵,۲۴	۵۸۷,۱۵۱,۵۵۶,۰۰۰
بانک رفاه (سهامی عام)	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه توسعه مالی اقتصادی سامان	۲۷۳,۷۰۴,۹۵۴	۱۵,۲۱	۲۷۳,۷۰۴,۹۵۴,۰۰۰	-	۰,۰۰	-
بیمه سامان (سهامی عام)	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۰,۰۰	-
شرکت سرآمد اندوخته سازان	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۰,۰۰	-
شرکت توسن (سهامی خاص)	۷۰,۹۷۶,۷۶۸	۳,۹۴	۷۰,۹۷۶,۷۶۸,۰۰۰	۳۵,۴۸۸,۳۸۴	۳,۹۴	۳۵,۴۸۸,۳۸۴,۰۰۰
شرکت توسعه فن افزار توسن(سهامی خاص)	۸,۲۸۰,۰۰۰	۰,۴۶	۸,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۰,۰۰۰	۰,۴۶	۴,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت اعتبار سنجی ایرانیان	۱,۰۴۲	۰,۰۰	۱,۰۴۲,۰۰۰	۲۱	۰,۰۰	۲۱,۰۰۰
تندر نور	۱,۰۴۰	۰,۰۰	۱,۰۴۰,۰۰۰	۲۰	۰,۰۰	۲۰,۰۰۰
شرکت پردازشگران سامان	۱,۰۴۲	۰,۰۰	۱,۰۴۲,۰۰۰	۲۱	۰,۰۰	۲۱,۰۰۰
سایر سهامداران حقیقی	۴۵,۳۳۹,۹۹۶	۲,۵۲	۴۵,۳۳۹,۹۹۶,۰۰۰	۳,۲۱۹,۹۹۸	۰,۳۶	۳,۲۱۹,۹۹۸,۰۰۰
	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۰- افزایش سرمایه در جریان

طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۵/۰۶/۲۸ و صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۳ از محل آورده نقدی سهامداران به مبلغ ۱۹۷/۲ میلیارد ریال و مطالبات سهامداران به مبلغ ۷۰۲/۸ میلیارد ریال افزایش داشته و از این بابت ۹۰۰ میلیارد ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته بود. افزایش سرمایه مزبور در تاریخ ۱۳۹۵/۱۰/۰۷ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۸۵,۵ میلیارد ریال از سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده 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 نمیشود.

	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۵/۰۹/۳۰
مانده در ابتدای سال مالی	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۳۸۴,۰۰۰,۷۷۰
افزایش طی سال مالی	۸۵,۵۰۸,۷۸۵,۶۶۸	۱۹,۶۱۵,۹۹۲,۳۰۰
مانده در پایان سال مالی	۱۷۵,۵۰۸,۷۸۵,۶۶۸	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۲ - فروش و درآمد ارائه خدمات

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۳۱۷,۶۴۱,۹۸۲,۵۷۰	۳,۲۰۲,۱۰۹,۳۳۸,۹۲۸	۲۲-۱ درآمد حاصل از دستگاه کارتخوان
۲,۷۵۴,۶۳۸,۲۹۶,۸۶۹	۲,۹۹۵,۰۶۱,۴۵۸,۷۵۷	۲۲-۲ درآمد حاصل از درگاه موبایل
۲,۲۹۷,۲۹۹,۴۹۱,۴۳۴	۳,۴۴۸,۵۲۴,۷۹۳,۴۰۴	۲۲-۳ درآمد حاصل از سایر کارمزد POS
۷۷,۲۴۴,۱۳۸,۰۷۰	۱۱۳,۵۶۲,۵۲۳,۴۰۸	۲۲-۴ درآمد حاصل از درگاه اینترنت
۴۷,۵۹۰,۳۹۵,۹۳۹	۵۳,۱۴۸,۶۷۱,۲۸۸	۲۲-۵ درآمد حاصل از کارمزد قبوض
۱,۱۱۱,۱۵۳,۵۷۸	۹۴۶,۱۳۱,۵۷۶	۲۲-۶ درآمد حاصل از فروش جسم کارت
-	۵۷,۸۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از کیوسک
۷,۴۹۵,۵۲۵,۴۵۸,۴۵۹	۹,۸۱۳,۴۱۰,۷۱۷,۳۶۰	

• درآمدهای شرکت بر اساس قرارداد فیما بین با شرکت ها و بانکهای طرف قرارداد بصورت ماهیانه شناسائی و طی صورتحسابی صادر و ارسال میگردد و پس از تائید آنها در حسابها ثبت میشود.

۲۲-۱ - درآمد حاصل از دستگاه کارتخوان

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۷۲۱,۷۴۸,۰۱۸,۶۷۳	۹۹۳,۳۷۵,۳۹۴,۳۳۹	درآمد حاصل از کارتخوان POS سامان
۶۳۱,۶۴۳,۴۶۰,۶۱۰	۸۹۶,۴۰۷,۸۵۶,۵۹۵	درآمد حاصل از کارتخوان رفاه
۳۳۵,۳۱۷,۱۱۸,۵۶۰	۴۲۸,۲۶۴,۸۵۲,۶۷۴	درآمد حاصل از کارتخوان صادرات
۲۱۴,۹۸۰,۰۴۱,۹۴۱	۳۴۶,۲۴۸,۵۸۱,۹۸۶	درآمد حاصل از کارتخوان رسالت
۱۴۶,۷۰۷,۳۷۶,۸۸۶	۱۷۲,۶۱۰,۰۴۹,۵۳۹	درآمد حاصل از کارتخوان انصار
۱۰۶,۹۴۰,۹۶۱,۰۴۹	۱۱۸,۲۹۵,۸۲۳,۴۴۰	درآمد حاصل از کارتخوان سپه
۸۲,۸۹۳,۸۱۶,۶۷۶	۹۱,۵۹۵,۰۸۸,۳۳۵	درآمد حاصل از کارتخوان توسعه تعاون
۳۴,۱۷۲,۸۵۷,۹۸۵	۵۷,۶۹۷,۰۱۶,۴۴۱	درآمد حاصل از کارتخوان ملی
۱۵,۲۶۰,۵۲۷,۱۹۳	۱۴,۶۴۱,۴۰۲,۰۸۱	درآمد حاصل از کارتخوان موسسه مالی اعتباری توسعه
۶,۵۸۰,۴۱۲,۲۸۴	۹,۸۴۶,۰۴۷,۶۲۱	درآمد حاصل از کارتخوان خاورمیانه
۲۱,۳۹۷,۳۹۰,۷۱۴	۷۳,۱۲۷,۲۲۵,۸۷۶	درآمد حاصل از کارتخوان سایر بانکها
۲,۳۱۷,۶۴۱,۹۸۲,۵۷۰	۳,۲۰۲,۱۰۹,۳۳۸,۹۲۸	

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱-۲۲-۱- در آمد حاصل از کارتخوان مربوط به قراردادهای اجاره دستگاههای کارتخوان پذیرندگان بانکها و درآمدهای شاپرکی حاصل از دستگاههای مزبور میباشد.

۲-۲۲-۲- در آمد حاصل از خرید های موبایل شامل کارمزد های شاپرکی و فروش شارژ میباشد.

۳-۲۲-۳- مبلغ مزبور کارمزد شاپرکی عملیات و فروش شارژ بر روی دستگاههای کارتخوان میباشد.

۴-۲۲-۴- مبلغ مزبور بابت کارمزد شاپرکی شرکتهای ارائه دهنده خدمات پرداخت بابت عملیات اینترنتی میباشد.

۵-۲۲-۵- کارمزد شاپرکی حاصل از عملیات پرداخت قبوض از محل درگاه اینترنتی شرکت میباشد.

۶-۲۲-۶- مبلغ مزبور کارمزد فروش جسم بن کارت به سازمانها میباشد.

۷-۲۲-۷- از تاریخ ۹۴/۱۰/۱ مبلغ کارمزد مزبور معادل یک درصد تراکنشهای بانکی بر روی دستگاههای پذیرندگان ، حداقل ۵۰۰ ریال و حداکثر ۲۵۰۰ ریال، از بانکها تامین و به

شرکتهای پرداخت الکترونیک بجای کارمزد تراکنشهای خرید پرداخت میگردد .

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۳- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

یادداشت	هزینه های مستقیم		هزینه های غیر مستقیم		جمع کل	
	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۳-۱	۵,۷۵۶,۸۴۴,۳۳۸,۶۸۷	۴,۵۰۳,۴۴۸,۰۵۴,۱۸۸	-	-	۵,۷۵۶,۸۴۴,۳۳۸,۶۸۷	۴,۵۰۳,۴۴۸,۰۵۴,۱۸۸
۲۳-۲	۴۴۳,۹۱۶,۹۸۱,۱۰۶	۲۹۱,۶۴۷,۸۴۱,۳۸۰	۱۹۰,۲۳۷,۳۲۹,۱۲۹	۱۴۶,۱۰۴,۱۴۲,۱۰۸	۶۳۴,۱۵۴,۳۱۰,۲۳۵	۴۳۷,۷۵۱,۹۸۳,۴۸۸
هزینه حقوق و دستمزد						
۲۳-۳	۶۹۳,۳۹۰,۴۲۱,۴۶۶	۵۲۸,۰۲۳,۰۳۴,۸۴۳	۴۷,۱۴۸,۶۸۷,۱۲۶	۶۵,۲۲۸,۶۲۵,۶۳۷	۷۴۰,۵۳۹,۱۰۸,۵۹۲	۵۹۳,۲۵۱,۶۶۰,۴۷۹
سربار						
	۷,۶۵۷,۳۰۵,۵۶۰,۴۴۸	۵,۹۱۰,۰۴۶,۲۹۷,۰۶۰	۲۳۷,۷۹۲,۸۵۸,۹۳۴	۲۶۷,۵۲۴,۵۲۳,۹۶۹	۷,۹۲۴,۸۳۰,۰۸۴,۴۱۷	۶,۱۴۷,۸۳۰,۱۵۵,۹۹۴

۱-۲۳- مبلغ مزبور بابت خرید بین شارژ و اعتبار از اپراتورهای تلفن همراه میباشد.

۲-۲۳- هزینه حقوق و دستمزد کارکنان بشرح زیر میباشد:

	هزینه های مستقیم		هزینه های غیر مستقیم		جمع کل	
	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه حقوق و دستمزد	۲۵۶,۸۲۹,۴۱۵,۵۹۸	۱۶۰,۱۷۰,۳۸۰,۴۴۸	۱۱۶,۵۰۸,۷۰۶,۳۶۹	۸۲,۸۰۲,۶۷۵,۱۶۴	۳۷۳,۳۳۸,۱۲۱,۹۶۷	۲۴۲,۹۷۳,۰۵۵,۶۱۲
هزینه عیدی و پاداش	۵۵,۸۱۱,۶۹۴,۹۳۹	۴۴,۷۵۹,۸۸۳,۵۰۶	۲۲,۲۷۶,۳۲۱,۲۲۳	۲۱,۶۲۸,۶۰۴,۸۵۲	۷۸,۰۸۷,۹۲۶,۱۶۲	۶۶,۳۸۸,۴۸۸,۳۵۸
هزینه بیمه سهم کارفرما	۵۷,۷۷۸,۵۷۱,۷۱۷	۳۶,۲۹۰,۷۷۱,۰۰۶	۲۳,۵۹۰,۹۴۷,۵۱۸	۱۶,۹۰۷,۸۰۷,۱۲۸	۸۱,۳۶۹,۵۱۹,۲۳۵	۵۳,۱۹۸,۵۷۸,۱۳۴
هزینه بازخرید سنوات	۱۵,۱۸۷,۴۷۱,۴۷۷	۹,۹۲۳,۳۰۲,۱۹۴	۱۰,۰۷۰,۵۵۴,۳۰۰	۹,۸۶۹,۶۹۰,۱۶۴	۲۵,۹۵۸,۰۲۵,۷۷۷	۱۹,۷۹۲,۹۹۲,۳۵۸
هزینه بن و کمکهای غیرنقدی	۲۵,۶۷۹,۳۵۹,۴۲۳	۱۸,۴۵۳,۸۴۱,۶۲۸	۷,۵۹۸,۴۶۲,۵۵۶	۶,۵۱۹,۵۸۴,۸۰۱	۳۳,۲۷۷,۸۲۱,۹۷۹	۲۴,۹۷۳,۴۲۶,۴۲۹
هزینه بیمه عمر و درمان گروهی	۲۴,۰۰۵,۸۸۳,۰۸۷	۱۵,۷۷۶,۳۷۱,۶۷۳	۷,۰۵۶,۸۲۲,۶۹۶	۵,۰۸۰,۵۹۵,۵۳۰	۳۱,۰۶۲,۷۰۵,۷۸۳	۲۰,۸۵۶,۹۶۷,۲۰۳
هزینه مرخصی استفاده نشده	۳,۷۷۸,۹۷۲,۸۶۹	۳,۱۳۱,۷۲۹,۱۱۶	۶۵۳,۲۸۳,۰۷۲	۱,۹۲۷,۵۲۷,۳۳۶	۴,۴۳۲,۲۵۵,۹۴۱	۵۰,۵۹۲,۵۶۰,۴۵۲
هزینه صندوق رفاه کارکنان سهم کارفرما	۴,۸۴۵,۶۱۱,۹۹۶	۳,۱۴۱,۵۶۱,۸۰۹	۱,۷۸۲,۳۲۱,۳۹۷	۱,۳۶۷,۶۵۷,۲۳۳	۶,۶۲۷,۹۳۳,۳۹۳	۴,۵۰۹,۲۱۹,۰۴۲
	۴۴۳,۹۱۶,۹۸۱,۱۰۶	۲۹۱,۶۴۷,۸۴۱,۳۸۰	۱۹۰,۲۳۷,۳۲۹,۱۲۹	۱۴۶,۱۰۴,۱۴۲,۱۰۸	۶۳۴,۱۵۴,۳۱۰,۲۳۵	۴۳۷,۷۵۱,۹۸۳,۴۸۸

• هزینه های حقوق و دستمزد پرسنل عمدتاً بدلیل افزایش ۱۴ درصدی آن طبق مصوبه وزارت کار و نیز افزایش ۱۵ درصدی تعداد پرسنل نسبت به سال قبل میباشد.

۳-۲۳- هزینه سربار بشرح زیر تفکیک میشود:

	هزینه های مستقیم		هزینه های غیر مستقیم		جمع کل	
	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه پشتیبانی نرم افزارها و تجهیزات مصرفی کارکنان	۱۳۲,۹۳۴,۳۴۰,۸۴۰	۱۰۵,۰۱۴,۸۲۵,۵۸۸	۱۱,۸۴۲,۴۰۱,۳۳۲	۷,۹۹۹,۰۱۱,۸۹۶	۱۴۴,۷۷۶,۷۴۲,۱۷۲	۱۱۳,۰۱۳,۸۳۷,۴۸۴
هزینه نمایندگیها و کارگزاران	۱۳۹,۰۱۶,۴۷۷,۷۳۹	۱۲۱,۹۹۵,۶۹۶,۷۶۵	-	-	۱۳۹,۰۱۶,۴۷۷,۷۳۹	۱۲۱,۹۹۵,۶۹۶,۷۶۵
توسعه بازار دستگاه کارکنان، کارت و اینترنت و موبایل	۳۲۵,۰۹۲,۷۶۴,۶۷۴	۲۳۱,۱۸۴,۰۴۷,۶۴۵	-	-	۳۲۵,۰۹۲,۷۶۴,۶۷۴	۲۳۱,۱۸۴,۰۴۷,۶۴۵
سایر هزینه های عمومی شعب	۹۶,۳۴۶,۸۳۸,۲۱۳	۶۹,۸۲۸,۴۶۴,۸۴۵	۳۵,۳۰۶,۲۸۵,۷۹۴	۵۷,۲۲۹,۶۱۳,۷۴۱	۱۳۱,۶۵۳,۱۲۴,۰۰۷	۱۲۷,۰۵۸,۰۷۸,۵۸۶
	۶۹۳,۳۹۰,۴۲۱,۴۶۶	۵۲۸,۰۲۳,۰۳۴,۸۴۳	۴۷,۱۴۸,۶۸۷,۱۲۶	۶۵,۲۲۸,۶۲۵,۶۳۷	۷۴۰,۵۳۹,۱۰۸,۵۹۲	۵۹۳,۲۵۱,۶۶۰,۴۷۹

۱-۳-۲۳- عمده مبلغ مزبور بابت افزایش در هزینه توسعه بازار اپلیکیشن ۷۲۴ بر روی موبایل میباشد.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۱-۲-۲۳- هزینه های عمومی شعب بشرح زیر تفکیک میشود:

جمع	هزینه های غیر مستقیم		هزینه های مستقیم		ریال	ریال
	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۵		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۷.۰۴۰.۹۱۳.۰۷۲	۲۳.۸۶۴.۵۹۷.۷۸۲	۳۷.۴۶۴.۲۷۱.۶۷۴	۷.۰۵۷.۱۷۵.۲۱۵	۹.۵۷۶.۶۴۱.۳۹۸	۱۶.۸۰۷.۴۲۲.۵۶۷	هزینه قطعات-تجهیزات فنی مصرفی
۲۲.۵۸۲.۹۴۲.۵۸۰	۳۲.۸۷۶.۹۳۰.۶۳۵	۱.۲۳۱.۳۸۴.۶۱۵	۱.۵۰۵.۵۶۹.۲۳۱	۲۱.۳۵۱.۵۵۷.۹۶۵	۳۱.۳۷۱.۳۶۱.۴۰۴	اجاره محل کار
۲۷.۲۹۶.۰۸۱.۰۴۱	۳۰.۹۸۸.۰۳۳.۳۲۹	۷.۲۴۹.۰۸۸.۴۳۲	۱۰.۷۶۵.۳۹۳.۷۸۰	۲۰.۰۴۶.۹۹۲.۶۰۹	۲۰.۲۲۲.۶۳۹.۵۴۹	ملزومات مصرفی
۲.۷۱۰.۹۱۳.۴۵۴	۴.۲۷۸.۱۰۰.۱۵۷	۲۴۹.۲۱۳.۵۹۱	۳۱۵.۰۰۵.۴۷۴	۲.۴۶۱.۶۹۹.۸۶۳	۳.۹۶۳.۰۹۴.۶۸۳	آب ، برق ، تلفن و گاز
۹۱.۲۱۳.۷۸۰	۱۳۱.۰۰۸۱.۰۰۰	-	-	۹۱.۲۱۳.۷۸۰	۱۳۱.۰۰۸۱.۰۰۰	هزینه تعمیر و نگهداری سایر دارایی
۵۷.۳۲۷.۰۰۶	-	-	-	۵۷.۳۲۷.۰۰۶	-	هزینه بیمه دارائی های ثابت
۴.۸۲۰.۸۵۱.۷۱۴	۵.۹۷۰.۹۳۶.۳۹۵	۲.۲۲۶.۶۳۷.۵۶۹	۲.۵۹۶.۸۷۰.۴۶۲	۲.۵۹۶.۲۱۴.۱۴۵	۳.۳۷۴.۰۶۶.۱۳۳	ملزومات اداری
۷۶۸.۱۶۲.۳۴۶	۳۶۴.۱۱۷.۶۲۸	۴۲۷.۳۸۱.۰۴۶	-	۳۴۰.۷۸۱.۳۰۰	۳۶۴.۱۱۷.۶۲۸	هزینه تعمیر و نگهداری ساختمان
۱.۱۸۴.۷۴۱.۷۵۶	۶۰۹۲.۲۲۳.۷۸۳	۶۴۸.۵۸۲.۱۷۲	۱.۴۶۴.۸۱۵.۲۵۳	۵۳۶.۱۵۹.۵۸۴	۴.۶۲۷.۴۰۸.۵۳۰	پذیرایی و تشریفات
۱.۶۴۴.۲۴۰.۴۷۵	۲.۵۵۲.۰۷۸.۴۶۸	۱.۲۴۰.۱۲۰.۷۷۱	۱.۶۷۷.۵۶۱.۸۹۰	۴۰۴.۱۱۹.۷۰۴	۸۷۴.۵۱۶.۵۷۸	ایاب و ذهاب
۶۰۶.۴۲۷.۰۰۰	۸۳۵.۳۸۶.۵۰۰	-	-	۶۰۶.۴۲۷.۰۰۰	۸۳۵.۳۸۶.۵۰۰	هزینه های نظافت و باغبانی
۶۰۰۸۹.۱۵۶.۶۷۸	۶۰۰۲۹.۴۸۲.۱۷۳	۲.۵۲۰.۲۷۲.۶۱۰	۲.۱۸۵.۰۰۸۰.۸۲۱	۳.۵۶۸.۸۸۴.۰۶۸	۳.۸۴۴.۴۰۱.۳۵۲	آموزش
۷۴۲.۲۰۳.۲۸۶	۷۲۲.۶۸۸.۷۴۸	۱۰.۱۷۳.۴۴۵	۳.۸۹۸.۲۲۵	۷۳۲.۰۲۹.۸۴۱	۷۱۸.۷۹۰.۵۲۳	هزینه های پستی
۴۷۷.۷۴۱.۳۴۵	۱.۵۰۹.۳۷۶.۵۴۰	-	۷۳.۹۷۲.۲۰۰	۴۷۷.۷۴۱.۳۴۵	۱.۴۳۵.۴۰۴.۳۴۰	شارژ ساختمان
۹۸۴.۰۴۳.۵۱۳	۱.۵۰۸.۴۵۲.۷۴۲	-	-	۹۸۴.۰۴۳.۵۱۳	۱.۵۰۸.۴۵۲.۷۴۲	آبدارخانه
۲۸۹.۴۲۲.۹۸۴	۳۹۷.۱۰۱.۵۸۰	-	-	۲۸۹.۴۲۲.۹۸۴	۳۹۷.۱۰۱.۵۸۰	چاپ و تکثیر
۳۷۹.۸۶۲.۲۸۰	۶۹۸.۰۳۴.۵۶۶	۱۵۴.۳۹۹.۲۸۰	۲۴۰.۳۴۲.۷۰۰	۲۲۵.۴۶۳.۰۰۰	۴۵۷.۶۹۱.۸۶۶	پیک
۷۷۵.۳۲۲.۳۷۳	۱.۹۵۲.۱۴۷.۰۱۸	۳۷۵.۵۳۶.۵۴۵	۹۴۵.۸۲۸.۵۴۵	۳۹۹.۷۸۵.۸۲۸	۱.۰۰۶.۳۱۸.۴۷۳	هرینه های بازاریابی و تبلیغات
۲.۹۳۸.۳۰۹.۳۶۱	۶.۱۴۰.۹۲۹.۹۸۵	۱.۳۸۴.۷۵۴.۹۷۸	۴.۸۴۱.۷۷۶.۳۱۸	۱.۵۵۳.۵۵۴.۳۸۳	۱.۲۹۹.۱۵۳.۶۶۷	سایر هزینه ها
۵.۲۶۵.۸۱۳.۷۰۹	۴.۵۲۰.۷۸۱.۱۸۹	۱.۸۰۱.۰۱۹.۱۸۰	۱.۴۶۹.۶۵۲.۶۳۴	۳.۴۶۴.۷۹۴.۵۲۹	۳.۰۵۱.۱۲۸.۵۵۵	سفر و ماموریت
۳۷.۹۹۷.۵۰۰	۵۷.۳۰۰.۵۴۳	۵۹۰.۶۵۰۰	-	۳۲.۰۹۱.۰۰۰	۵۷.۳۰۰.۵۴۳	عوارض شهرداری
۱۸۸.۵۷۰.۳۳۳	۱۶۳.۳۴۳.۲۴۶	۱۷۴.۱۰۰.۳۳۳	۱۶۳.۳۴۳.۲۴۶	۱۴.۴۷۰.۰۰۰	-	هزینه تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه
۸۵.۸۲۱.۰۰۰	-	۶۶.۷۷۱.۰۰۰	-	۱۹۰.۵۰۰.۰۰۰	-	هدایا
۱۲۷.۰۵۸.۰۷۸.۵۸۶	۱۳۱.۶۵۳.۱۲۴.۰۰۷	۵۷.۲۲۹.۶۱۳.۷۴۱	۳۵.۳۰۶.۲۸۵.۷۹۴	۶۹.۸۲۸.۴۶۴.۸۴۵	۹۶.۳۴۶.۸۳۸.۲۱۳	

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۴- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۷۲.۳۵۱.۵۷۷.۴۸۰	۶۳.۴۶۱.۵۱۴.۳۷۸	۲۴-۱ هزینه های کارکنان
۳.۵۹۴.۳۲۵.۰۷۰	۴.۶۲۷.۸۷۱.۲۵۹	هزینه استهلاك
۴۱.۱۴۵.۸۵۹.۸۹۱	۳۹.۱۷۰.۴۵۴.۳۴۷	۲۴-۲ سایر هزینه ها
۱۱۷.۰۹۱.۷۶۲.۴۴۲	۱۰۷.۲۵۹.۸۳۹.۹۸۴	

۲۴-۱- هزینه های کارکنان به شرح زیر می باشد :

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۲۵.۴۰۲.۹۱۷.۵۳۸	۲۷.۷۱۲.۲۳۸.۲۸۳	هزینه حقوق و دستمزد
۳۱.۴۲۶.۹۹۲.۶۹۰	۲۱.۱۸۷.۱۹۹.۰۴۴	هزینه عیدی وپاداش
۴.۹۴۶.۱۴۸.۸۴۰	۵.۰۹۷.۰۱۱.۵۸۱	هزینه بیمه سهم کارفرما
۴.۲۵۰.۳۸۸.۹۸۷	۳.۷۳۹.۵۶۱.۱۳۵	هزینه بازخرید سنوات
۱.۹۸۳.۱۰۲.۳۲۲	۱.۵۵۲.۴۹۱.۳۶۳	هزینه بن وکمکهای غیرنقدی
۳۰.۵۸۴.۵۳۲.۲۴۲	۳.۵۵۸.۹۷۱.۴۷۶	هزینه بیمه عمر ودرمان گروهی
۸۹۷.۵۷۳.۲۳۱	۱۷۲.۹۰۷.۴۸۹	هزینه مرخصی استفاده نشده
۳۸۶.۰۰۰.۰۶۳۰	۴۴۱.۱۳۴.۰۰۷	هزینه صندوق رفاه کارکنان سهم کارفرما
۷۲.۳۵۱.۵۷۷.۴۸۰	۶۳.۴۶۱.۵۱۴.۳۷۸	

۲۴-۲- سایر هزینه های فروش، اداری و عمومی به شرح زیر تفکیک میشود :

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۳.۴۳۸.۱۳۴.۷۱۰	۳.۶۱۹.۱۸۴.۳۶۱	هزینه ملزومات
۵۰.۴۵.۱۴۲.۴۱۱	۱.۷۸۷.۸۲۹.۲۳۳	هزینه تجهیزات کامپیوتر و اثاثه
۳.۴۵۷.۳۴۳.۹۲۰	۵.۰۹۱.۴۸۵.۶۳۷	هزینه آب، برق، تلفن و پست
۸۹۰.۱۴۹.۰۰۵	۱.۵۶۰.۵۶۴.۸۷۶	هزینه تعمیر و نگهداری و بیمه ساختمان
۶۷۴.۰۴۵.۸۶۱	۷۳۹.۷۷۰.۰۹۵	هزینه بیمه دارائی ثابت
۱۰.۳۹.۴۵۰.۸۶۸	۹۳۱.۴۱۷.۱۸۹	ماموریت
۵.۸۲۰.۵۸۰.۷۷۶	۴۰.۳۶.۶۹۸.۷۳۲	هزینه حق مشاوره و کارشناسی
۳.۴۹۹.۳۰۰.۰۰۰	۴.۲۴۷.۹۰۰.۰۰۸	هزینه اجاره محل
۱.۶۹۳.۴۱۰.۴۰۵	۱.۹۵۶.۲۶۵.۰۰۸	هزینه آبدارخانه و پذیرائی و تشریفات
۵.۵۸۲.۷۹۲.۰۳۲	۱.۴۲۶.۲۱۲.۸۱۵	هزینه بازاریابی، آگهی و تبلیغات
۲۰۶.۹۱۴.۲۰۰	۶۶.۵۴۱.۵۰۰	هزینه طراحی و چاپ
۱۰.۱۴.۹۷۵.۱۲۷	۱۰.۱۵.۰۸۵.۷۳۳	هزینه آموزشی
۲۱۲.۸۵۴.۷۰۲	۲۱۱.۹۰۱.۸۴۴	هزینه تعمیر وسایط نقلیه
۳۵۲.۰۴۳.۸۵۰	۳۶۳.۳۰۳.۱۶۰	هزینه ایاب و ذهاب
۲۸۷.۰۳۰.۴۳۹	۱۱۳.۰۰۶.۷۷۳	هزینه حمل و نقل (پیک)
۱.۲۴۰.۹۱۱.۲۲۲	۲۰.۶۵.۰۰۰.۵۳۴	هزینه اینترنتی
۱۴۰.۸۳۷.۴۲۵	۵۳۰.۱۵.۰۶۶	آگهی استخدام
۱.۸۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰	هزینه حق الزحمه حسابرسی
۵۴۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۸۳.۰۰۰.۰۰۰	هزینه حق حضور
۲۹.۸۳۲.۰۰۰	-	عوارض شهرداری
۴۱.۷۹۹.۰۰۰	-	هزینه هدایا
۲۲۰.۵۲.۴۷۵	۳۴.۹۷۳.۰۲۵	هزینه بیمه وسایط نقلیه
۴۰.۶۶.۲۵۹.۴۶۳	۷.۹۱۷.۲۹۸.۷۵۹	سایر هزینه ها
۴۱.۱۴۵.۸۵۹.۸۹۱	۳۹.۱۷۰.۴۵۴.۳۴۷	

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۵- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹۳,۱۰۶,۸۹۴,۳۸۰	۱۳۳,۹۱۳,۸۴۷,۸۵۲	۲۵-۱ سود تضمین شده
۴,۸۴۲,۹۶۳,۴۴۹	۴,۵۳۴,۱۳۰,۴۲۶	کارمزد ضمانتنامه
۱,۶۶۳,۲۶۷,۷۹۰	۲,۵۴۴,۷۹۰,۰۰۰	۲۵-۲ هزینه کارشناسی و نظارت
۶,۷۶۸,۴۵۸,۴۱۱	۹,۹۹۹,۷۷۳,۳۰۵	سایر هزینه های مالی
<u>۲۰۶,۳۸۱,۵۸۴,۰۳۰</u>	<u>۱۵۰,۹۹۲,۵۴۱,۵۸۳</u>	

۲۵-۱- سود تضمین شده بشرح جدول ذیل تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۷۹,۲۰۲,۱۹۸,۴۹۱	۷۲,۶۹۶,۳۱۳,۶۰۳	تسهیلات اجاره سرمایه ای
۳۴,۵۷۸,۶۶۸,۴۹۳	۱۰۰,۱۰۰,۹۵۸,۹۰۶	بانک سامان
۷۹,۳۲۶,۰۲۷,۳۹۶	۵۱,۲۰۶,۵۷۵,۳۴۳	بانک پاسارگاد
<u>۱۹۳,۱۰۶,۸۹۴,۳۸۰</u>	<u>۱۳۳,۹۱۳,۸۴۷,۸۵۲</u>	

۲۵-۲- مبلغ مزبور شامل: هزینه های کارشناسی پرداختی بابت تمدید تسهیلات شرکت و الباقی کارشناسی املاک جهت اجاره یا خرید میباشد.

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸,۷۶۰,۲۶۹,۳۱۲	۴۴,۵۱۰,۴۴۳,۹۳۶	۲۶-۱ سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت و سایر اوراق بهادار
۲۱,۷۰۷,۱۱۱,۳۰۰	۱۲,۷۶۸,۸۸۹,۰۰۰	۲۶-۲ درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سایر شرکتها
۶۲,۵۰۰,۰۰۰	-	درآمد حاصل از اجاره
(۵۶۸,۷۶۶,۱۹۷)	۱۳,۴۳۳,۹۸۳,۵۱۰	۲۶-۳ سود(زیان) ناشی از فروش دارائی های ثابت مشهود
۱,۴۷۱,۲۵۰,۷۶۹	۸,۳۲۵,۸۲۸,۸۴۰	۲۶-۴ درآمد حاصل از ارائه خدمات در مراکز تجاری
۳۹,۵۵۹,۰۲۴	۱۱۲,۹۴۲,۷۲۸	سود ناشی از تسعیر نرخ ارز
۱,۵۴۳,۰۷۴,۴۰۸	۶۹۵,۳۷۳,۹۶۱	سایر اقلام
<u>۴۴,۱۵۲,۵۳۱,۰۱۰</u>	<u>۷۹,۸۴۷,۴۶۱,۹۷۵</u>	

۲۶-۱- مبلغ مزبور سود حاصل از وجوه نقد نزد بانکهای شرکت بشرح زیر میباشد:

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶	
ریال	ریال	
۱۲,۹۵۴,۵۹۹,۷۰۲	۱۳,۴۰۸,۵۴۵,۲۲۳	سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک سامان
۲۹۸,۸۱۷,۷۳۷	۱,۵۹۷,۹۳۰,۹۵۳	سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک پاسارگاد
۵,۲۳۵,۴۶۶,۹۰۷	۳,۹۷۷,۷۰۴,۱۲۶	سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ملت
۱۹۱,۱۰۴,۱۱۲	۲۶۸,۴۶۴,۱۹۶	سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک رفاه
۲,۲۱۹,۲۶۰	۱,۷۷۷,۳۵۱	سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک آینده
۶۲,۳۳۸,۹۳۶	۲۸,۲۴۳,۴۸۷	سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک انصار
۱۵,۷۲۲,۶۵۸	۲۳۹,۱۸۴,۷۰۴	سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک توسعه تعاون
<u>۱۸,۷۶۰,۲۶۹,۳۱۲</u>	<u>۱۹,۵۲۱,۸۵۰,۰۴۰</u>	

۲۶-۲- مبلغ مزبور بابت سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت ارتباطات ماهواره ای سامان میباشد.

۲۶-۳- مبلغ مزبور مازاد وجوه دریافتی حاصل از مقفودی کارتهای شرکت نزد پذیرندگان و فروش دستگاه کارتهای مستعمل میباشد.

۲۶-۴- مبلغ مزبور درآمد حاصل از ارائه خدمات به پذیرندگان دستگاههای کارتهای سامان میباشد.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲۷- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۶,۳۷۰,۹۷۰,۶۴۷	۶,۳۷۰,۹۷۰,۶۴۷
۶,۳۷۰,۹۷۰,۶۴۷	۶,۳۷۰,۹۷۰,۶۴۷

مازاد مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴

۲۷-۱- بمنظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

شرح	یادداشت	مانده طبق صورتهای مالی ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ قبل از تجدید ارائه		اصلاحات و تعدیلات طبقه بندی	مانده طبق صورتهای مالی ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ بعد از تجدید ارائه
		بدهکار	بستانکار		
الف- حسابهای ترازنامه ای:		ریال	ریال	ریال	ریال
مالیات پرداختنی	۱۳	۲۴۸,۷۶۸,۷۲۴,۵۰۷		۶,۳۷۰,۹۷۰,۶۴۷	۲۵۵,۱۳۹,۶۹۵,۱۵۴
سود انباشته	-	۸۰۰,۴۴۹,۹۸۸,۵۴۸		۶,۳۷۰,۹۷۰,۶۴۷	۷۹۴,۰۷۹,۰۱۷,۹۰۱
ب- حسابهای سود و زیانی:					
فروش و درآمد ارائه خدمات	۲۲	(۲,۹۹۲,۰۷۷,۴۰۴,۲۷۱)		۴,۵۰۳,۴۴۸,۰۵۴,۱۸۸	(۷,۴۹۵,۵۲۵,۴۵۸,۴۵۹)
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۲۳	۱,۶۴۴,۳۹۱,۱۰۱,۸۰۶		۴,۵۰۳,۴۴۸,۰۵۴,۱۸۸	۶,۱۴۷,۸۳۹,۱۵۵,۹۹۴
تعدیلات سنواتی	۲۷			۶,۳۷۰,۹۷۰,۶۴۷	۶,۳۷۰,۹۷۰,۶۴۷

۲۷-۱-۱- علت افزایش فروش و درآمد ارائه خدمات و بهای تمام شده آن بدلیل طبقه بندی صحیح بشکل مورد درخواست سازمان امور مالیاتی و تعیین رتبه بندی شرکت است.
 ۲۷-۱-۲- علت تعدیل مالیات پرداختنی و سود انباشته بشرح فوق الذکر بابت مطالبه مالیات برای عملکرد سال ۱۳۹۴ به میزان ۶,۳۷۱ میلیون ریال بیش از مبلغ تخصیص یافته میباشد.

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
ریال	ریال
۱,۲۳۰,۵۹۴,۵۴۰,۰۲۳	۱,۷۸۱,۳۲۰,۷۹۲,۹۵۹
۶۱۶,۹۸۱,۷۸۲,۹۰۹	۷۹۷,۹۲۰,۱۹۸,۱۶۲
۱۴,۷۹۹,۶۰۴,۴۹۰	۲۵,۷۳۷,۷۱۴,۲۴۰
(۵,۴۷۸,۹۸۵,۵۱۴)	(۳۷,۹۵۷,۸۴۵,۷۳۲)
(۹,۲۷۸,۸۶۴,۰۸۰)	(۹۳,۹۹۴,۸۰۱,۷۲۲)
(۵۸۶,۹۵۷,۲۷۰,۵۴۸)	(۶۲,۸۷۶,۲۰۸,۷۵۷)
۴۳۵,۷۵۸,۵۱۱,۶۱۱	۶۱,۹۸۳,۴۵۰,۱۷۲
۳۸,۳۰۷,۵۸۰,۸۹۲	(۵۸,۰۲۳,۳۴۷,۵۰۰)
۱,۴۱۳,۵۵۷,۳۸۷	۶,۴۷۶,۴۱۲,۸۰۱
۱,۷۳۶,۱۴۰,۴۵۷,۱۷۰	۲,۴۲۰,۵۸۶,۳۶۴,۶۲۳

۲۹- سود پایه هر سهم:

سال ۱۳۹۵	سال ۱۳۹۶
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۸۸۲,۷۳۹,۷۲۶
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۲,۷۳۹,۷۲۶
۹۲۲,۹۴۵,۹۰۵,۰۱۷	۱,۵۳۱,۱۱۹,۳۸۱,۱۹۲
(۱۱۱,۵۳۹,۳۱۹,۶۱۲)	(۵۸,۸۰۸,۷۵۴,۰۹۴)

تعداد سهام ابتدای سال
 میانگین موزون تعداد سهام افزایش یافته طی سال
 میانگین موزون تعداد سهام در پایان سال
 سود عملیاتی
 سود (زیان) غیر عملیاتی

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۳۰- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

۳۰-۱- بدهی های احتمالی

۱-۱-۳۰ - بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۰۹/۳۰	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین تسهیلات دریافتی از بانک سامان
۲۷۳,۳۹۱,۹۷۰,۳۵۰	۴۴۰,۷۶۳,۰۴۳,۲۰۴	تضمین ضمانتنامه صادره توسط بانک سامان
۹۱,۵۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	تضمین ضمانتنامه صادره توسط بانک پاسارگاد
۶۱۹,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تضمین انتشار اوراق مشارکت شرکت سمات
۴۸,۶۴۴,۳۵۶,۱۶۴	۳۹,۹۹۱,۰۰۰,۰۰۰	سایر چک های تضمینی نزد شرکت ها - مجتمع صنعتی رفسنجان ، کمیته امداد و بانک خاورمیانه و خدمات رفاهی همراه اول
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	توسعه فن افزار توسن
۱,۸۱۶,۸۲۸,۳۲۶,۵۱۴	۹۳۹,۱۱۷,۰۴۳,۲۰۴	

۱-۲-۳۰- کلیه مفاصا حسابهای بیمه قراردادهای تا پایان شهریور ۹۴ دریافت شده است از تاریخ مذکور به بعد فقط مفاصا های مربوط شرکت شاپرک ، بانک سامان و بانک رفاه دریافت شده است. دفاتر شرکت توسط سازمان تامین اجتماعی تا پایان سال ۱۳۹۴ مورد رسیدگی قرار گرفته و اعلام بدهی به میزان ۳۵میلیارد ریال انجام شده که شرکت به مبلغ اعلام بدهی اعتراض و در مراحل هیئت میباشد.

۳۰-۲- تعهدات سرمایه ای

۱-۲-۳۰- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه ، به شرح زیر است :

مانده تعهد	مبلغ پرداخت شده	کل مبلغ قرارداد	
ریال	ریال	ریال	
۵,۲۰۰,۴۱۸,۹۲۰	۷۱,۴۰۹,۸۳۱,۰۸۰	۷۶,۶۱۰,۲۵۰,۰۰۰	پیش پرداخت خرید ساختمان
۵,۲۰۰,۴۱۸,۹۲۰	۷۱,۴۰۹,۸۳۱,۰۸۰	۷۶,۶۱۰,۲۵۰,۰۰۰	

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی یا افشاء باشد ، به وقوع نپیوسته است.

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۳۲ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۲-۱- معاملات وابسته با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش بشرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسهیلات دریافتی	تضامین اعطایی / دریافتی
واحد تجاری اصلی و نهایی	بانک سامان	عضو مشترک هیأت مدیره	*	-	۱.۰۰۱.۷۰۱.۲۲۳.۱۷۹	۳۴۹.۹۹۹.۹۹۹.۹۸۸	۵۲۶.۳۹۱.۹۷۰.۳۵۰
	شرکت بیمه سامان	عضو مشترک هیأت مدیره	*	۱۱۰.۶۸۲.۶۷۸.۰۱۹	-	-	-
	جمع کل			۱۱۰.۶۸۲.۶۷۸.۰۱۹	۱.۰۰۱.۷۰۱.۲۲۳.۱۷۹	۳۴۹.۹۹۹.۹۹۹.۹۸۸	۵۲۶.۳۹۱.۹۷۰.۳۵۰

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶

۲-۳۳- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش بشرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی‌های تجاری	تسهیلات پرداختی	پیش‌پرداخت‌ها	پرداختی‌های تجاری	پرداختی‌های غیر تجاری	تسهیلات دریافتی	مانده دوره مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۲/۳۱		مانده دوره مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	
								طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی و نهایی	بانک سامان	۱۳۶,۰۴۶,۹۳۴,۴۰۰	-	-	-	-	۰	-	-	-	۴۳,۷۶۶,۲۰۲,۱۶۶
	شرکت بیمه سامان	-	-	۴۳,۸۴۶,۱۸۱,۲۱۶	-	(۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
	جمع	۱۳۶,۰۴۶,۹۳۴,۴۰۰	-	۴۳,۸۴۶,۱۸۱,۲۱۶	-	(۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	۰	-	-	-	۴۳,۷۶۶,۲۰۲,۱۶۶
جمع کل		۱۳۶,۰۴۶,۹۳۴,۴۰۰	-	۴۳,۸۴۶,۱۸۱,۲۱۶	-	(۲۴,۰۰۰,۰۰۰)	۰	-	-	-	۴۳,۷۶۶,۲۰۲,۱۶۶

۳۳- وضعیت ارزی

۱-۳۳- وضعیت ارزی شرکت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

شرح	یادداشت	دلار	یورو	درهم	لیر
موجودی نقد	۳	۵۸,۷۳۲	۳,۸۴۰	۸۳۰	۶۴۰
		۵۸,۷۳۲	۳,۸۴۰	۸۳۰	۶۴۰



شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۶

بهمن ماه ۱۳۹۶

فهرست مطالب

۱	ماهیت کسب و کار
۱	قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی
۲	محیط کسب و کار شرکت و خدمات ارائه شده توسط آن
۳	ترکیب سهامداران
۳	مهمترین ریسک های مترتب بر فعالیت شرکت
۴	تعیین استراتژی پاسخ به ریسک
۵	سرمایه انسانی
۶	نسبت های مالی
۶	سید اقدامات استراتژیک شرکت
۸	اعضای هیأت مدیره

دراجرای مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های مورخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸ و ۱۳۹۶/۰۹/۱۴ توسط هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره ۱۲۲/۲۹۳۸۶ مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۲۹ به شماره پیگیری ۳۹۹۹۴۶ درسامانه کدال) گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیئت مدیره برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۶ به شرح پیوست تقدیم می گردد.

ماهیت کسب و کار

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام) با هدف ارائه خدمات پرداخت الکترونیک به اشخاص حقیقی و حقوقی، موافقت اصولی بانک مرکزی را در سال ۱۳۸۳ و مجوز قطعی فعالیت خود را در تاریخ ۱۳۸۴/۰۷/۰۶ از سوی این مرجع دریافت نموده و در سال ۱۳۹۱ به پشتوانه سابقه درخشان و تطابق سخت افزاری، نرم افزاری و امنیتی با استانداردهای تعیین شده موفق به دریافت مجوز از شبکه الکترونیک پرداخت کارت (شاپرک) به عنوان نهاد ناظر بر شرکت های ارائه کننده خدمات پرداخت (PSP) گردید.

در حال حاضر شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش (سهامی عام) با نام تجاری " سپ " که بر گرفته از عبارت اختصاری انگلیسی "SEP" است به عنوان یکی از سرآمدان این حوزه، دهه دوم عمر خود را سپری می نماید. در مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۶/۴/۳۱ شخصیت حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و نام آن در تاریخ ۹۶/۸/۳ با شماره ۱۱۵۴۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت شد.

قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی

مهمترین قوانین، مقررات و عوامل برون سازمانی حاکم بر فعالیت شرکت عبارت است از:

- قانون تجارت
- قانون مالیات های مستقیم

- قانون کار و تامین اجتماعی
- قوانین سازمان بورس
- قوانین و بخشنامه های بانک مرکزی
- اساسنامه شرکت
- دستورالعمل های داخلی

محیط کسب و کار شرکت و خدمات ارائه شده توسط آن

بی شک گسترش فناوری اطلاعات امروزه تمامی ابعاد زندگی بشر را تحت تاثیر خود قرار داده و در این میان، پیوند اقتصاد و فناوری اطلاعات، مسبب ایجاد دگرگونی های مهمی در حوزه پرداخت های پولی و بانکی بوده است. نیاز به صرف هزینه های بالای پرداخت فیزیکی در تجارت و سیستم بانکداری و نیز تغییر شدید سبک زندگی مردم، از مهمترین محرک های رشد و تقویت صنعت پرداخت الکترونیک در سال های گذشته و آتی خواهد بود. هم اکنون ۱۲ شرکت دارای مجوز ارائه کننده خدمات پرداخت الکترونیک در ایران وجود دارد که عموماً در سه حوزه ارائه خدمات پرداخت از طریق کارت خوان های فروشگاه های، پرداخت اینترنتی و موبایلی فعالیت دارند. شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش نیز در همین سه حوزه مشغول فعالیت و ارائه خدمات می باشد. همچنین همواره یکی از برجسته ترین سیاست های شرکت در دوران فعالیت خود، ارائه سبکی جامع از خدمات متنوع با برخورداری از کیفیت و استانداردهای بالای فنی به مشتریان بوده است که در این راستا بهره مندی از شبکه گسترده شعب و نمایندگی ها در سراسر کشور (بیش از ۴۰ شعبه)، دو مرکز مجهز و پیشرفته ارتباط با مشتریان در شهرهای تهران و تبریز، دیتا سنتر اختصاصی، مانیتورینگ ۲۴ ساعته، سویچ مستقل پرداخت، مرکز صدور و شخصی سازی کارت و ... زمینه این امکان را فراهم آورده است .

ترکیب سهامداران

ترکیب صاحبان سهام در تاریخ ۹۶/۰۹/۳۰ به شرح جدول زیر است:

ردیف	نام سهامدار	تعداد سهام	درصد مالکیت	ارزش اسمی (ریال)
۱	بانک سامان (سهامی عام)	۵۰۱,۶۹۵,۱۵۸	۲۷,۸۷	۵۰۱,۶۹۵,۱۵۸,۰۰۰
۲	بانک رفاه (سهامی عام)	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	گروه توسعه مالی و اقتصادی سامان	۲۷۳,۷۰۴,۹۵۴	۱۵,۲۱	۲۷۳,۷۰۴,۹۵۴,۰۰۰
۴	بیمه سامان (سهامی عام)	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	شرکت سرآمد اندوخته سازان فردا	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	شرکت توسن (سهامی خاص)	۷۰,۹۷۶,۷۶۸	۳,۹۴	۷۰,۹۷۶,۷۶۸,۰۰۰
۷	سایر سهامداران	۵۳,۶۲۳,۱۲	۲,۹۸	۵۳,۶۲۳,۱۲۰,۰۰۰
	جمع	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مهمترین ریسک های مترتب بر فعالیت شرکت

ریسک عبارت است از هر چیزی که حال یا آینده دارایی یا توان کسب درآمد شرکت، موسسه یا سازمانی را تهدید می کند. مدیریت ریسک روندی برای تشخیص خطرات احتمالی و کاهش آنها است که این مهم با وجود زیرساخت هایی همچون هوشمندی کسب و کار که ارائه دهنده هشدارهایی برای هدایت درست سازمان ها می باشند، می تواند ریسک ها را در زمان درست شناسایی و براساس سناریوهای مرتبط با هر کدام در زمان درست برای مدیریت آنها اقدام گردد. از جمله ریسک هایی که می توان برای صنعت پرداخت الکترونیک در نظر گرفت به شرح زیر می باشند:

- ۱- تغییر شرایط سیاست گذاری بانک مرکزی
- ۲- اسناد بالادستی مانند بودجه کل کشور و شرایط اقتصادی حاکم بر کشور
- ۳- تغییر بافت جمعیتی و شرایط فرهنگی

۴- اشباع بازار

همچنین ریسک های کلان شناسایی شده شرکت به شرح زیر می باشد:

- ۱- ریسکهای استراتژی: مجموعه ریسکهایی است که در اثر بی توجهی به آن مسیر حرکت بلند مدت شرکت تحت تاثیر قرار میگیرد
- ۲- ریسکهای عملیاتی : خود شامل مجموعه ای از عوامل همچون شکستهای تکنیکی، خطای عوامل انسانی و خطای فرایندی است که با تشکیل کمیته های ریسک ، حسابرسی داخلی ، امنیت اطلاعات فنی ، تغییر و سایر کمیته ها ، این موارد همواره رصد و بررسی و کنترل شده است.
- ۳- ریسک ملاحظات قانونی : بدلیل قانون مداری و تبعیت از قوانین جاری ارتباط شرکت با نهادهای ناظر و رگولاتور مانند شاپرک ، بانک مرکزی و سایر نهادهای مربوطه حسنه بوده و توانسته از فرصتهای مربوطه بهره برداری نموده و با تعامل با ارکان صنعت از تهدیدهای احتمالی پرهیز نماید.
- ۴- ریسکهای مالی : تنوع در منابع درآمدی ، عقد قرارداد با بیش از ۱۲ بانک، سرآمدی در همه ابزارهای پذیرش و درآمدهای پذیرندگی همه در جهت پوشش این ریسک به کار رفته، ضمن اینکه کنترل و حسابرسی مداوم و پیگیری کاهش زمان وصول مطالبات ، دسته بندی مشتریان همه در کاهش این ریسک موثر میباشند.

تعیین استراتژی پاسخ به ریسک

امروزه مدیریت ریسک راهکاری مناسب در مدیریت پروژه به منظور مقابله با ریسک ها و حوادثی که ممکن است در یک پروژه صنعتی رخ دهد، در نظر گرفته می شود. فرآیند مدیریت ریسک، فرآیندی است که قادر است ریسک ها را شناسایی، تحلیل و همچنین راهبردهایی به منظور کاهش اثرهای ریسک تعیین کند. همچنین، اکثر مدیران در هنگام تصمیم گیری، به خصوص زمانی که قرار است از بین چند راه حل برای یک مساله یکی را انتخاب کنند، دچار چالش می شوند. در مدیریت ریسک در مرحله پاسخ گویی به ریسک نیز یک مساله تصمیم گیری وجود دارد، یعنی انتخاب یک

راهبرد از بین چند راهبرد پاسخ مربوط به یک ریسک. حال با توجه به این موضوع، استراتژی شرکت سامان پرداخت کیش در جهت مدیریت ریسک های مترتب بر فعالیت های خود به این صورت است که ابتدا به ارزیابی ریسک یعنی فرآیند اندازه گیری کیفی یا کمی ریسک ها و تصمیم گیری در مورد قابلیت پذیرش یا قابلیت تحمل ریسک پرداخته و سپس وقتی که ریسک ها شناسایی و ارزیابی شدند، یکی از چهار سیاست انتقال ریسک، اجتناب از ریسک، کاهش ریسک و یا پذیرش ریسک را در پیش خواهد گرفت.

سرمایه انسانی

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش در حال حاضر با توجه به فعالیت گسترده در سطح تمامی استان های کشور، ۱۲۸۷ نفر نیروی انسانی در استخدام خود دارد. همچنین با توجه به توسعه کسب و کار شرکت و لزوم ارائه خدمات با کیفیت مناسب به پذیرندگان و مشتریان و با در نظر گرفتن صرفه و صلاح شرکت نسبت به افزایش نیروی انسانی در راستای توسعه بازار و کسب و کار شرکت اقدام نموده است. در جدول زیر تعداد نیروی انسانی شرکت را مشاهده می نماییم:

ساختار نیروی انسانی	
از نظر جنسیت	از نظر تحصیلات
زن ۱۶٪	دکتری ۱
	فوق لیسانس ۶۳
مرد ۸۴٪	لیسانس ۷۱۲
	کاردانی ۲۶۶
	دیپلم و پایین تر ۲۴۵
	جمع ۱۲۸۷

نسبت های مالی

سال مالی ۱۳۹۶	سال مالی ۱۳۹۵	
۲۶٪	۱۸٪	بازده دارایی
۴۹٪	۴۱٪	بازده حقوق صاحبان سهام
۱۹٪	۱۸٪	حاشیه سود ناخالص
۱۸٪	۱۶٪	حاشیه سود عملیاتی
۱۵٪	۱۱٪	حاشیه سود خالص
۱،۰۰۶	۱،۰۰۷	نسبت جاری
۰،۷۴	۰،۶۶	نسبت آنی
۰،۴۴	۰،۴۱	نسبت بدهی
۱۱،۸	۶،۰۱	پوشش بهره
۱،۹۱	۰،۷۸	نسبت گردش کل دارایی ها

سبد اقدامات استراتژیک شرکت

با توجه به استراتژی های تدوین شده، سبد اقدامات در راستای تحقق سند استراتژیک به شرح زیر می باشد:

✓ ایجاد نظام R&D

✓ ایجاد واحد فنی چابک و حرفه ای

شرکت پرداخت الکترونیک سامان کیش
گزارش تفسیری مدیریت برای سال مالی منتهی به ۹۶/۰۹/۳۰

- ✓ توسعه نظام مدیریت پروژه ها
- ✓ ایجاد مانیتورینگ مستقل و یکپارچه
- ✓ یکپارچه سازی سیستم‌های عملیاتی
- ✓ بخش بندی مشتریان و تعیین سطوح ارزش پیشنهادی
- ✓ توسعه شبکه چند تخصصی و ایجاد نظام آموزش تخصصی
- ✓ بهبود نظام های جانشین پروری مشاغل کلیدی
- ✓ استقرار نظام مدیریت عملکرد فردی
- ✓ امنیت جامع در شبکه و فرآیندهای سازمان
- ✓ توسعه شراکت برای ارائه راهکارهای جامع پرداخت
- ✓ بین المللی شدن

اعضای هیأت مدیره

<u>سمت</u>	<u>اعضا هیات مدیره و مدیر عامل</u>
رئیس هیئت مدیره	آقای ولی ضرابیه (به نمایندگی از بانک سامان)
نایب رئیس هیئت مدیره	آقای حسین واعظ قمصری (به نمایندگی از اعتبارسنجی حافظ سازمان ایرانیان)
عضو هیئت مدیره	آقای احسان ترکمن (به نمایندگی از شرکت نرم افزاری تندر نور)
عضو هیئت مدیره	آقای غلامحسین عرب حسنخانی (به نمایندگی از بانک رفاه)
عضو هیئت مدیره	آقای محسن مومنی (به نمایندگی از پردازشگران سامان)
مدیرعامل	آقای سید ابراهیم حسینی نژاد

ردیف	شرح خدمات/ قراردادهای	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبالغ کل قرارداد	مبالغی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۹۵۰/۹/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۹۶۰/۹/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۹۷۰/۹/۳۰		توضیحات تکمیلی
								درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۹۵۰/۹/۳۰	بهای تمام شده محقق شده در سال مالی منتهی به ۹۵۰/۹/۳۰	سود ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۹۶۰/۹/۳۰	بهای تمام شده محقق شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۹۶۰/۹/۳۰	سود ناخالص	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ قرارداد تا	بهای تمام شده قرارداد تا	
۱	درآمد حاصل از دستگاه کارتخوان	(گزامی نسی باشد)	۹۳/۰۱/۰۱		ماه ۶۰			۲,۳۱۷,۶۴۲	۱,۹۰۰,۹۲۳	۴۱۶,۷۰۹	۳,۲۰۲,۱۰۹	۳,۵۸۵,۸۶۷	۶۱۶,۲۴۳	۳,۹۸۳,۳۳۴	۳,۳۵۴,۱۸۲	نوسنجیات درخصوص نوع قرارداد، مرجع قیمت گذاری در قرارداد، قابل تعدیل بودن
۲	درآمد حاصل از دستگاه موبایل							۲,۷۵۴,۶۳۸	۲,۲۵۹,۳۵۸	۴۹۵,۳۸۱	۲,۹۵۰,۶۱۰	۳,۴۱۸,۶۶۵	۵۷۶,۳۹۶	۴,۵۹۶,۲۰۵	۳,۸۷۰,۶۶۲	
۳	درآمد حاصل از سایر کارمزد POS							۲,۴۹۷,۲۹۹	۱,۸۸۴,۲۴۸	۶۱۳,۰۵۲	۳,۴۴۸,۵۲۵	۲,۷۸۴,۸۶۰	۶۶۳,۶۶۵	۷,۵۲۳,۰۵۴	۶,۳۳۴,۸۳۳	
	درآمد حاصل از دستگاه اینترنت							۷۷,۲۴۴	۶۳,۳۵۶	۱۳,۸۸۸	۱۱۳,۵۶۳	۹۱,۷۰۸	۲۱,۸۵۵	۱۴۸,۱۴۱	۱۴۴,۷۴۳	
	درآمد حاصل از کارمزد قبوض							۴۷,۵۹۰	۳۹,۰۲۴	۸,۵۵۷	۵۳,۱۴۹	۴۲,۹۲۰	۱۰,۲۲۸	۶۲,۴۱۵	۵۲,۵۵۷	
	سایر درآمدهای عملیاتی							۱,۱۱۱	۹۱۱	۲۰۰	۱,۰۰۴	۸۱۱	۱۹۳			
	جمع							۶,۱۴۷,۸۳۹	۴,۱۴۷,۸۳۹	۱,۳۴۷,۶۸۶	۹,۸۱۳,۲۱۱	۷,۹۲۴,۸۳۰	۱,۸۸۸,۵۸۱	۱۶,۳۱۳,۱۳۹	۱۳,۷۴۶,۵۷۷	