



شرحکوت: پدیسار انفورماتیک	سرمایه ثبت شده: 200,000
نماد: 6	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1404/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضاء شده مطابقت دارد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

<p>گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی صاحبان سهام پدیسار انفورماتیک</p>												
<p>بند مقدمه</p> <p>1. صورت‌های مالی شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 آذرماه 1404 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 30، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.</p>												
<p>بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی</p> <p>2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره شرکت است. در تهیه صورت های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی موسسه به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جر موارد مذکور وجود نداشته باشد.</p>												
<p>بند مسئولیت حسابرس</p> <p>3. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابداری انجام شده است. مسئولیتهای موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق رفتار حرفه ای، مستقل از شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص) است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر کافی و مناسب است. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و به طور جداگانه، خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی طبق استانداردهای حسابداری ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است. از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به ائزبخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود. مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود. بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود انبهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تبدیل عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که انبهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا ، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند. کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادها مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد. ارزیابی می گردد. افرون بر این، زمان-بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع رسانی می شود. همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان محترم سهام گزارش کند.</p>												
<p>اظهار نظر</p> <p>4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص) در تاریخ 30 آذرماه1404 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.</p>												
<p>تاکید بر مطالب خاص</p> <p>5. بشرح یادداشت توضیحی 22، بابت مالیات عملکرد سال های مالی 1401 و 1403 به ترتیب مبالغ 34,975 و 61,753 میلیون ریال رای هیات حل اختلاف بدوی و برگ تشخیص به شرکت ابلاغ گردیده که ضمن پرداخت مبلغ 63,243 میلیون ریال، رای مذکور مورد اعتراض شرکت واقع شده است.با توجه به بررسی های انجام شده و مقررات و سوابق مالیاتی شرکت، وضعیت قطعی مالیاتی شرکت منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مسئولین ذیبط می باشد. مفاد این بند تأثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است.</p>												
<p>گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی</p> <p>6. بگنجهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 30 بهمن ماه 1403 صاحبان محترم سهام در خصوص برنامه ریزی کافی جهت توسعه کسب و کار شرکت و تمرکز بر ایجاد درآمد های پایدار خارج از گروه و ارسال گزارش اقدامات انجام شده به شرکت جهان ارفام پارس، اقدامات لازم در خصوص محور دانش بنیان برای شرکت، اتخاذ تدابیر لازم در جهت تسریع روند وصول مطالبات شرکتهای طرف قرارداد و گزارش اقدامات انجام شده هر سه ماه بکار به شرکت جهان ارفام پارس، بگنجهای های لازم در خصوص انعقاد قراردادهای به فوریت و تعیین تکلیف بدهی مالیاتی که مجدداً در بند 3 این گزارش عنوان گردیده، به نتیجه نرسیده است. 7. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-27، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره از طریق صورتهای مالی به اطلاع این موسسه معاملات مربوط طبق روابط فی مابین گروه انجام شده است. 8. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم شده، مورد بررسی این موسسه فرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.</p>												
<p>27بهمن1404</p>												
<p>موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرموده کاران</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>نماینده</th> <th>شماره عضویت</th> <th>زمان</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>سبقت</td> <td>992702</td> <td>11:31:14 1405/01/26</td> </tr> <tr> <td>شریک موسسه آرموده کاران</td> <td>922034</td> <td>11:42:50 1405/01/26</td> </tr> <tr> <td>مدیر موسسه آرموده کاران</td> <td>800119</td> <td>12:05:17 1405/01/26</td> </tr> </tbody> </table>	نماینده	شماره عضویت	زمان	سبقت	992702	11:31:14 1405/01/26	شریک موسسه آرموده کاران	922034	11:42:50 1405/01/26	مدیر موسسه آرموده کاران	800119	12:05:17 1405/01/26
نماینده	شماره عضویت	زمان										
سبقت	992702	11:31:14 1405/01/26										
شریک موسسه آرموده کاران	922034	11:42:50 1405/01/26										
مدیر موسسه آرموده کاران	800119	12:05:17 1405/01/26										
<table border="1"> <thead> <tr> <th>سبقت</th> <th>امضاء کننده</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>شریک موسسه آرموده کاران</td> <td>Maryam Alivandi Darani [Sign]</td> </tr> <tr> <td>شریک موسسه آرموده کاران</td> <td>Hadis Tavakoli Kousha [Sign]</td> </tr> <tr> <td>مدیر موسسه آرموده کاران</td> <td>Masoud Bakhtiari Soujbolaghi [Sign]</td> </tr> </tbody> </table>	سبقت	امضاء کننده	شریک موسسه آرموده کاران	Maryam Alivandi Darani [Sign]	شریک موسسه آرموده کاران	Hadis Tavakoli Kousha [Sign]	مدیر موسسه آرموده کاران	Masoud Bakhtiari Soujbolaghi [Sign]				
سبقت	امضاء کننده											
شریک موسسه آرموده کاران	Maryam Alivandi Darani [Sign]											
شریک موسسه آرموده کاران	Hadis Tavakoli Kousha [Sign]											
مدیر موسسه آرموده کاران	Masoud Bakhtiari Soujbolaghi [Sign]											

--

خروج

EN (Decision.aspx?LetterSerial=tHNydlUjVX3QhdHqRZbCmw%3d%3d&rt=5&let=6&ct=0&ft=-1&lng=en-us)

اطلاعات و صورت‌های مالی صورت سود و زیان

شرکت: پدیسار انفرماتیک	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰
نماد: زمین ۶	سرمایه ثبت نشده: *
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

http://excel.codal.ir/service/excel/?
(letterSerial=tHNydlUjVX3QhdHqRZbCmw%3d%3d&sheetId=1&languageId=)

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	
			عملیات در حال تداوم:
			درآمدهای عملیاتی
۹۰ (۱۰۷)	۱,۱۹۷,۰۳۵ (۹۳۵,۵۱۰)	۲,۲۸۰,۰۸۳ (۱,۹۴۱,۱۶۶)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۰ (۵۲)	۲۶۱,۵۲۵ (۳۶,۱۶۰)	۳۳۸,۹۱۷ (۵۵,۰۰۱)	سود(زیان) ناخالص
۰	۰	۰	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
۰	۰	۰	سایر درآمدها
۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۲۶	۲۲۵,۳۶۵	۲۸۳,۹۱۶	سود(زیان) عملیاتی
۵۴	(۲۱۴)	(۹۹)	هزینه های مالی
۲۱۷	۶۶۶	۲,۱۱۳	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۷	۲۲۵,۸۱۷	۲۸۵,۹۳۰	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۲۷)	(۵۶,۲۹۰)	(۷۱,۳۷۲)	سال جاری
۰	۰	۰	سال‌های قبل
۲۷	۱۶۹,۵۲۷	۲۱۴,۵۵۸	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۲۷	۱۶۹,۵۲۷	۲۱۴,۵۵۸	سود(زیان) خالص
			سود(زیان) پایه هر سهم:
۰	۰	۰	عملیاتی (ریال)
۰	۰	۰	غیرعملیاتی (ریال)
۰	۰	۰	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۰	۰	۰	سود(زیان) پایه هر سهم
۲۷	۸,۴۷۶	۱۰,۷۲۸	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	سرمایه

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

خروج

سرمایه ثبت شده: ۲۰۰.۰۰۰ سرمایه ثبت نشده: * اطلاعات و صورت‌های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده) وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان	شرکت: پدیسار انفرماتیک نماد: زمین ۶ کد صنعت (ISIC): سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
---	--

اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد 1

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

صور سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۲۷	۱۶۹,۵۲۷	۲۱۴,۵۵۸	سود(زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
			مآزاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
			تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
			سایر
			مالیات بر درآمد اقلام فوق
			جمع
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
			سایر
			مالیات بر درآمد اقلام فوق
			جمع
			سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۲۷	۱۶۹,۵۲۷	۲۱۴,۵۵۸	سود(زیان) جامع سال

توضیحات

خروج

EN (Decision.aspx?LetterSerial=tHNydlUjVX3QhdHqRZbCmw%3d%3d&rt=5&let=6&ct=0&ft=-1&lng=en-us)

اطلاعات و صورت‌های مالی صورت وضعیت مالی

شماره ثبت: پدیسار انفورماتیک	سرمايه ثبت شده: ۲۰۰.۰۰۰
نماد: زمین ۶	سرمايه ثبت نشده: *
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	وضعیت ناشر: ثبت شده نزد سازمان

اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

http://excel.codal.ir/service/excel/7
(letterSerial=tHNydlUjVX3QhdHqRZbCmw%3d%3d&sheetId=0&languageId=0)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
							دارایی‌ها
							دارایی‌های غیرجاری
۳۷	۲۸۶,۴۶۳	۲۳۶,۴۹۵	۳۲۳,۴۶۴				دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰				سرمايه‌گذاري در املاک
۱۱	۲۸,۷۴۳	۴۶,۳۳۹	۵۱,۵۸۱				دارایی‌های نامشهود
۰	۱,۱۴۰	۹۸۰	۹۸۰				سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت
۰	۰	۰	۰				دریافتی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰				دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰				سایر دارایی‌ها
۳۲	۳۱۶,۳۴۶	۲۸۳,۸۱۴	۳۷۶,۰۲۵				جمع دارایی‌های غیرجاری
							دارایی‌های جاری
(۹۶)	۱۴۰,۶۵۸	۱۲۲,۴۵۴	۴,۹۳۴				سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱۸۹	۱۰۹,۹۵۱	۹۳,۵۵۱	۲۷۰,۶۱۶				موجودی مواد و کالا
۳۳	۵۹۰,۷۸۲	۹۰۲,۵۱۱	۱,۲۰۰,۳۸۲				دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۰	۰	۰	۰				سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت
(۶۲)	۲۶,۹۹۹	۹۵,۳۹۵	۳۶,۵۰۵				موجودی نقد
۲۵	۸۶۸,۳۹۰	۱,۲۱۳,۹۱۱	۱,۵۱۲,۴۳۷				دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	۰				جمع دارایی‌های جاری
۲۵	۸۶۸,۳۹۰	۱,۲۱۳,۹۱۱	۱,۵۱۲,۴۳۷				جمع دارایی‌ها
۲۶	۱,۱۸۴,۷۳۶	۱,۴۹۷,۷۲۵	۱,۸۸۸,۴۶۲				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
							حقوق مالکانه
۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰				سرمايه
۰	۰	۰	۰				افزایش سرمايه در جریان
۰	۰	۰	۰				صرف سهام
۰	۰	۰	۰				صرف سهام خزانه
۲۱	۸۰,۲۸	۱۶,۵۰۴	۲۰,۰۰۰				اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰				سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰				تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۶۵	۹۹,۸۹۸	۱۷۰,۹۴۹	۲۸۲,۰۱۱				سود(زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰				سهام خزانه
۳۰	۳۰۷,۹۲۶	۳۸۷,۴۵۳	۵۰۲,۰۱۱				جمع حقوق مالکانه
							بدهی‌ها
							بدهی‌های غیرجاری
۰	۳۷۴,۴۶۵	۳۷۴,۴۶۵	۳۷۴,۴۶۵				پرداختی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰				تسهیلات مالی بلندمدت

درصد تغییر	شرح		
	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۰	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده
۰	۰	۰	۰
۴۴	۶۱,۱۷۴	۸۸,۹۷۳	۱۲۸,۳۵۰
۸	۴۳۵,۶۳۹	۴۶۳,۴۳۸	۵۰۲,۸۱۵
۶۶	۲۷۳,۰۷۹	۴۴۷,۵۷۴	۷۴۳,۰۱۳
۱۶	۲۶,۳۵۲	۶۰,۹۹۹	۷۰,۹۹۲
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰
(۵۰)	۱۴۱,۷۴۰	۱۳۸,۲۶۱	۶۹,۶۳۱
۳۷	۴۴۱,۱۷۱	۶۴۶,۸۳۴	۸۸۳,۶۳۶
۰	۰	۰	۰
۳۷	۴۴۱,۱۷۱	۶۴۶,۸۳۴	۸۸۳,۶۳۶
۲۵	۸۷۶,۸۱۰	۱,۱۱۰,۲۷۲	۱,۳۸۶,۴۵۱
۲۶	۱,۱۸۴,۷۳۶	۱,۴۹۷,۷۲۵	۱,۸۸۸,۴۶۲

خروج

شرح: پذیرش انفرماتیک	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰,۰۰۰
نماد: زمین ۶	سرمایه ثبت نشده: *
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۰۲۸	۰	۰	۰	۹۹,۸۹۸	۰	۳۰۷,۹۲۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۰۲۸	۰	۰	۰	۹۹,۸۹۸	۰	۳۰۷,۹۲۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۹,۵۲۷	۰	۱۶۹,۵۲۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۹,۵۲۷	۰	۱۶۹,۵۲۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۹,۵۲۷	۰	۱۶۹,۵۲۷
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۰,۰۰۰)	۰	(۹۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	۰	۰	۰	۰	۸,۴۷۶	۰	۰	۰	(۸,۴۷۶)	۰	۰
تخصیص به اندرخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶,۵۰۴	۰	۰	۰	۱۷۰,۹۴۹	۰	۳۸۷,۴۵۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۴,۵۵۸	۰	۲۱۴,۵۵۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۴,۵۵۸	۰	۲۱۴,۵۵۸
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۰,۰۰۰)	۰	(۱۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته	۰	۰	۰	۰	۳,۴۹۶	۰	۰	۰	(۳,۴۹۶)	۰	۰
تخصیص به اندرخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۸۲,۰۱۱	۰	۵۰۲,۰۱۱

خروج

EN (Decision.aspx?LetterSerial=tHNydlUjVX3QhdHqRZbCmw%3d%3d&rt=5&let=6&ct=0&ft=-1&lng=en-us)

اطلاعات و صورت‌های مالی | صورت جریان های نقدی

شرکت: پدیسار انفرماتیک	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰.۰۰۰
نماد: زمین ۶	سرمایه ثبت نشده: *
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	وضعیت ناشر: ثبت شده نزد سازمان

اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

http://excel.codal.ir/service/excel/?
(LetterSerial=tHNydlUjVX3QhdHqRZbCmw%3d%3d&sheetId=9&languageId=)

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		شرح
	حسابرسی شده	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
			نقد حاصل از عملیات
۲۴	۱۵۴.۳۱۲	۱۹۰.۶۳۱	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۹۵)	(۳۲.۲۵۳)	(۶۲.۸۳۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
۵	۱۲۲.۰۵۹	۱۲۷.۷۹۹	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
			دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۴۷۳)	(۲۹.۸۱۷)	(۱۷۰.۸۰۶)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
			دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش
			دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
۳۰	(۲۴.۳۴۴)	(۱۷.۱۶۱)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
			دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	(۱۶۰)		پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
			دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
			پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
			دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
			پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
			پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
			دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
			دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
			دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۳۳)	۶۵۸	۴۴۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۲۴۹)	(۵۳.۶۶۳)	(۱۸۷.۵۴۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۶۸.۳۹۶	(۵۹.۷۲۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
			دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
			دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
			دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
			پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
		۳۰.۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
--		(۳۰.۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
			پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
			دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
			پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
			پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
			دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
			پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
			پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۰	۰	۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	۶۸,۳۹۶	(۵۹,۷۲۸)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۵۳	۲۶,۹۹۹	۹۵,۳۹۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۰	۸۳۸	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(۶۲)	۹۵,۳۹۵	۳۶,۵۰۵	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

خروج

شرکت: پدیسار انفرماتیک	سرمایه ثبت شده: ۲۰۰۰۰۰
نماد: زمین ۶	سرمایه ثبت نشده: *
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام عضو حقیقی با حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره ثبت / کد ملی	نام نماینده فعلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
جهان ارقام پارس	جهان ارقام پارس	۱۴۰۰۶۴۱۷۹۵۰	فاقد نماینده	علیرضا کریمی	۰۰۴۲۹۰۶۷۶۸	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	مدیریت کار آفرینی	
نوآوری و کار آفرینی ایرانیان آزاد	نوآوری و کار آفرینی ایرانیان آزاد	۱۴۰۰۸۸۷۳۰۴۰	فاقد نماینده	سیدغلامرضا سیدزین العابدین	۰۰۵۶۲۷۲۳۱۶	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	مهندسی کامپیوتر	
سابین تجارت آریا	سابین تجارت آریا	۱۴۰۰۶۶۵۷۱۱۵	فاقد نماینده	سیدیاقر عابدین نوه سی	۰۰۵۱۰۴۰۳۱۱	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	حسابداری	
مهدی کریمی فارسجانی	مهدی کریمی فارسجانی	۰۰۵۴۷۷۲۲۸۱	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	خارج از هیئت مدیره	کارشناسی ارشد	مهندسی فناوری اطلاعات (IT)	

خروج

شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریانهای نقدی
۶-۳۷	یادداشتهای توضیحی

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان محترم سهام شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

اظهار نظر

۱- صورتهای مالی شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده، وضعیت مالی شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق رفتار حرفه ای، مستقل از شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص) است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۳- بشرح یادداشت توضیحی ۲۲، بابت مالیات عملکرد سال های مالی ۱۴۰۱ و ۱۴۰۳ به ترتیب مبلغ ۳۴۹۷۵ و ۶۱۷۵۳ میلیون ریال رای هیات حل اختلاف بدوی و برگ تشخیص به شرکت ابلاغ گردیده که ضمن پرداخت مبلغ ۶۳۲۴۳ میلیون ریال، رای مذکور مورد اعتراض شرکت واقع شده است. با توجه به بررسی های انجام شده و مقررات و سوابق مالیاتی شرکت، وضعیت قطعی مالیاتی شرکت منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مسئولین ذیربط می باشد. مفاد این بند تاثیری بر اظهارنظر این مؤسسه نداشته است.

مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره شرکت است.

در تهیه صورت های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی مؤسسه به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپا گذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.

- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردید عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان محترم سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

۶- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۳۰ بهمن ماه ۱۴۰۳ صاحبان محترم سهام در خصوص برنامه ریزی کافی جهت توسعه کسب و کار شرکت و تمرکز بر ایجاد درآمد های پایدار خارج از گروه و ارسال گزارش اقدامات انجام شده به شرکت جهان ارقام پارس، اقدامات لازم در خصوص اخذ مجوز دانش بنیان برای شرکت، اتخاذ تدابیر لازم در جهت تسریع روند وصول مطالبات شرکتهای طرف قرارداد و گزارش اقدامات انجام شده هر سه ماه یکبار به شرکت جهان ارقام پارس، پیگیری های لازم در خصوص انعقاد قراردادها به فوریت و تعیین تکلیف بدهی مالیاتی که مجددا در بند ۳ این گزارش عنوان گردیده، به نتیجه نرسیده است.

۷- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۷، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره از طریق صورتهای مالی به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. بدلیل ترکیب اعضای هیات مدیره، انجام تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری امکان پذیر نبوده، لیکن به نظر این موسسه معاملات مزبور طبق روابط فی مابین گروه انجام شده است.

۸- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که جهت تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۲۷ بهمن ماه ۱۴۰۴

آزموده کاران

حسابداران رسمی

مریم عالیوندی / حدیث توکلی گوشا

۹۹۲۲۰۲

۹۹۲۲۰۲



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

• صورت سود و زیان

۳

• صورت وضعیت مالی

۴

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

• صورت جریان های نقدی

۶-۳۷

• یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	علیرضا کریمی	شرکت جهان ارقام پارس (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره - غیر موظف	سید باقر عابدین نوه سی	شرکت سابین تجارت آریا (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره - غیر موظف	سید غلامرضا سید زین العابدین	شرکت نوآوری و کارآفرینی ایرانیان آراد (سهامی خاص)
	مدیرعامل (خارج از اعضاء)		مهدی کریمی فارسیجانی



Padisar
Informatics Inc.

پدیسار انفورماتیک
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۱۳۳۷۹۲

Head Office: No.32, Motehayeri St, North Sohrevardi Ave.

Tehran, Iran ZIP Code: 1559843414 Tel: +98 21 88756125-6

+98 21 88543957-60

Fax: +98 21 88755569

www.padisarinco.com

info@pdisarco.com

دفتر مرکزی: تهران، خیابان سهروردی شمالی، بالاتر از دکتر بهشتی

خیابان مفتحی، پلاک ۳۲، ساختمان پدیسار - کدپستی: ۱۵۵۹۸۴۳۴۱۴

۸۸۵۴۳۹۵۷-۶۰

تلفن: ۶-۲۵ ۶۱ ۷۵ ۸۸

www.padisarinco.com

فکس: ۶۹ ۷۵ ۵۵ ۸۸



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

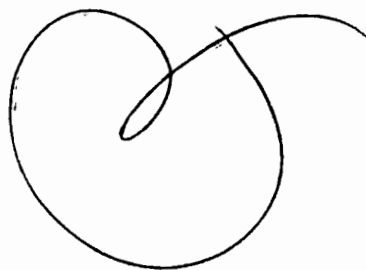
(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
۱,۱۹۷,۰۳۵,۱۴۱,۰۸۵	۲,۲۸۰,۰۸۳,۰۹۵,۹۵۴	۵	درآمدهای عملیاتی
(۹۳۵,۵۰۹,۷۹۹,۳۲۳)	(۱,۹۴۱,۱۶۵,۹۸۶,۳۷۲)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۶۱,۵۲۵,۳۴۱,۷۶۲	۳۳۸,۹۱۷,۱۰۹,۵۸۲		سود ناخالص
(۳۶,۱۵۹,۹۹۹,۹۹۷)	(۵۵,۰۰۱,۰۴۱,۴۵۵)	۷	هزینه های اداری و عمومی
۲۲۵,۳۶۵,۳۴۱,۷۶۵	۲۸۳,۹۱۶,۰۶۸,۱۲۷		سود عملیاتی
(۲۱۳,۷۷۳,۲۲۳)	(۹۹,۰۴۸,۹۱۳)	۸	هزینه های مالی
۶۶۵,۹۱۰,۰۴۴	۲,۱۱۳,۳۷۹,۶۸۹	۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۲۵,۸۱۷,۴۷۸,۵۸۶	۲۸۵,۹۳۰,۳۹۸,۹۰۳		سود قبل از مالیات
(۵۶,۲۸۹,۷۹۷,۰۰۷)	(۷۱,۳۷۲,۶۵۷,۱۸۴)	۲۲	هزینه مالیات بر درآمد
۱۶۹,۵۲۷,۶۸۱,۵۷۹	۲۱۴,۵۵۷,۷۴۱,۷۱۹		سود سال جاری
			سود خالص

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد ، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است .

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

۲



P
adisar
Informatic Inc.

پدیسار انفورماتیک

(سهامی خاص)

نمط شماره ثبت ۰۲۲۷۹۷



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۲۳۶,۴۹۵,۴۳۳,۲۴۶	۳۲۳,۴۶۴,۳۸۶,۷۱۵	۱۰ دارایی های ثابت مشهود
۴۶,۳۳۹,۰۵۷,۶۵۰	۵۱,۵۸۰,۷۹۶,۲۴۹	۱۱ دارایی های نامشهود
۹۸۰,۰۱۷,۹۲۴	۹۸۰,۰۱۷,۹۲۴	۱۲ سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۸۳,۸۱۴,۵۰۸,۸۲۰	۳۷۶,۰۲۵,۲۰۰,۸۸۸	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۱۲۲,۴۵۳,۵۹۶,۸۰۰	۴,۹۳۴,۳۵۲,۰۰۰	۱۳ پیش پرداخت ها
۶۶,۳۲۳,۹۴۸,۳۷۰	۲۰,۵۴۸,۶۵۲,۲۱۰	۱۴ پروژه های در جریان پیشرفت
۲۷,۲۲۷,۲۵۸,۴۸۰	۶۵,۰۶۶,۹۸۲,۰۴۳	۱۵ موجودی کالا
۹۰۲,۵۱۱,۲۶۱,۱۴۲	۱,۲۰۰,۳۸۲,۲۷۰,۹۸۶	۱۶ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۹۵,۳۹۵,۱۴۲,۸۴۰	۳۶,۵۰۵,۰۲۲,۲۳۱	۱۷ موجودی نقد
۱,۲۱۳,۹۱۱,۲۰۷,۶۳۲	۱,۵۱۲,۴۳۷,۲۷۹,۴۷۰	جمع دارایی های جاری
۱,۴۹۷,۷۲۵,۷۱۶,۴۵۲	۱,۸۸۸,۴۶۲,۶۸۰,۳۵۸	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸ سرمایه
۱۶,۵۰۴,۳۹۹,۸۳۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹ اندوخته قانونی
۱۷۰,۹۴۹,۳۲۵,۰۴۸	۲۸۲,۰۱۱,۲۶۶,۵۹۷	سود انباشته
۳۸۷,۴۵۳,۵۲۴,۸۷۸	۵۰۲,۰۱۱,۲۶۶,۵۹۷	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۳۷۴,۴۶۵,۱۴۶,۱۲۰	۳۷۴,۴۶۵,۱۴۶,۱۲۰	۲۰-۲ پرداختی های بلند مدت
۸۸,۹۷۳,۳۰۴,۸۱۹	۱۲۸,۳۴۹,۵۴۹,۷۷۲	۲۱ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۶۳,۴۳۸,۴۵۰,۹۳۹	۵۰۲,۸۱۴,۶۹۵,۸۹۲	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۴۴۷,۵۷۴,۳۸۹,۲۴۴	۷۴۳,۰۱۳,۰۲۴,۸۳۲	۲۰ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۶۰,۹۹۸,۸۶۳,۷۸۹	۷۰,۹۹۲,۳۹۳,۹۶۶	۲۲ مالیات پرداختی
۱۳۸,۲۶۰,۴۸۷,۶۰۲	۶۹,۶۳۱,۰۹۹,۰۷۱	۲۳ پیش دریافت ها
۶۴۶,۸۳۳,۷۴۰,۶۳۵	۸۸۳,۶۳۶,۵۱۷,۸۶۹	جمع بدهی های جاری
۱,۱۱۰,۲۷۲,۱۹۱,۵۷۴	۱,۳۸۶,۴۵۱,۲۱۳,۷۶۱	جمع بدهی ها
۱,۴۹۷,۷۲۵,۷۱۶,۴۵۲	۱,۸۸۸,۴۶۲,۶۸۰,۳۵۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



پدیسار انفورماتیک

(سهامی خاص)
شماره ثبت



Handwritten signatures and initials, including a large signature on the left and another on the right.

شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

جمع	سود (زیان) انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
۳۰۷,۹۲۵,۸۴۴,۷۹۶	۹۹,۸۹۷,۹۲۹,۰۴۵	۸,۰۲۷,۹۱۵,۷۵۱	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	(۸,۴۷۶,۳۸۴,۰۷۹)	۸,۴۷۶,۳۸۴,۰۷۹	.
۱۶۹,۵۲۷,۶۸۱,۵۷۹	۱۶۹,۵۲۷,۶۸۱,۵۷۹	.	.
(۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۱,۴۹۷)	(۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۱,۴۹۷)	.	.
۳۸۷,۴۵۳,۵۲۴,۸۷۸	۱۷۰,۹۴۹,۳۲۵,۰۴۸	۱۶۵,۰۴۲,۹۹,۸۳۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱۴,۵۵۷,۷۴۱,۷۱۹	۲۱۴,۵۵۷,۷۴۱,۷۱۹	.	.
(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۳,۴۹۵,۷۰۰,۱۷۰	.
.	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۲,۰۱۱,۲۶۶,۵۹۷	۲۸۲,۰۱۱,۲۶۶,۵۹۷	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

تخصیص به اندوخته قانونی

سود خالص گزارش شده در صورتهای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

سو سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
		نقد حاصل از عملیات
۱۵۴,۳۱۲,۰۵۹,۱۲۰	۱۹۰,۶۳۰,۹۸۵,۴۶۶	۲۴
(۳۲,۳۵۳,۵۳۸,۰۰۰)	(۶۲,۸۳۱,۷۳۶,۸۶۹)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۲۲,۰۵۸,۵۲۱,۱۲۰	۱۲۷,۷۹۹,۲۴۸,۵۹۷	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۹,۸۱۶,۶۹۸,۵۱۴)	(۱۷۰,۸۰۶,۱۳۳,۰۴۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۳۴,۳۴۴,۱۸۷,۴۰۰)	(۱۷,۱۶۱,۵۲۳,۱۲۱)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۶۵۸,۳۹۰,۵۵۹	۴۳۹,۷۷۰,۱۶۷	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاریها
(۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	پرداخت های نقدی حاصل از خرید سرمایه گذاری های بلند مدت
(۵۳,۶۶۲,۵۹۵,۳۵۵)	(۱۸۷,۵۲۷,۸۸۶,۰۰۱)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۶۸,۳۹۵,۹۲۵,۷۶۵	(۵۹,۷۲۸,۶۳۷,۴۰۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	تامین مالی دریافتی از اشخاص وابسته
.	.	باز پرداخت تامین مالی دریافتی از اشخاص وابسته
۲۶,۹۹۹,۲۱۷,۰۷۵	۹۵,۳۹۵,۱۴۲,۸۴۰	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
.	۸۳۸,۵۱۶,۷۹۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۹۵,۳۹۵,۱۴۲,۸۴۰	۳۶,۵۰۵,۰۲۲,۲۳۱	تاثیر تغییرات نرخ ارز
		مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت پدیسار انفورماتیک به شناسه ملی ۱۶۶۲۸۸۳/۱۰۱۰ در تاریخ ۱۳۷۵/۰۴/۱۸ به صورت سهامی خاص تاسیس وطنی شماره ۱۲۲۷۹۷ مورخ ۱۳۷۵/۰۴/۱۸ در اداره ثبت شرکتهای تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران خیابان سهروردی شمالی، خیابان متحیری، پلاک ۳۲ می باشد. شرکت در حال حاضر جزء واحدهای فرعی شرکت جهان ارقام پارس بوده و واحد نهائی گروه، شرکت بانک ایران زمین است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۲ اساسنامه ارائه خدمات پژوهش، مشاوره، طرح، اجرا، ساخت، مونتاژ، نصب و راه اندازی، تعمیر و نگهداری کلیه سیستمهای کامپیوتری اعم از مهندسی، پزشکی، محاسباتی، تجهیزات شبکه و مخابراتی و انتقال اطلاعات توسط کامپیوتر در زمینه سخت افزار و نرم افزار ارائه خدمات پشتیبانی شامل تعمیرات و نگهداری تأمین قطعات یدکی، ملزومات و آموزش مربوط به موارد فوق. اخذ و اعطای نمایندگی از داخل یا خارج از کشور در زمینه موضوعات فوق. واردات و صادرات و خرید و فروش کلیه کالاهای مجاز خصوصاً تجهیزات در رابطه با موضوعات فوق می باشد. و با استناد مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۴ موضوع اساسنامه به شرح زیر تغییر یافته است.

ارائه خدمات پژوهش، مشاوره، اجرا، تولید و مونتاژ، ساخت، نصب و راه اندازی، تعمیر و نگهداری کلیه تجهیزات فناوری اطلاعات (IT) و مخابراتی. ارائه خدمات زیر ساختی اعم از نرم افزاری و سخت افزاری در حوزه فناوری های دیجیتال و هوشمند سازی ارائه خدمات پشتیبانی شامل تعمیر و نگهداری، تأمین قطعات یدکی، ملزومات و آموزش در حوزه فناوری اطلاعات (IT) و مخابراتی. طراحی و تهیه انواع قطعات الکترونیکی، مکانیکی، مخابراتی، رایانه، نرم افزار و سخت افزار و سیستمهای مختلف رایانه ای و دوربین های مدار بسته. طراحی، توسعه، ارتقاء و اجرای شبکه های کامپیوتری، سیستمهای دوربین مدار بسته، نصب، راه اندازی و به روز رسانی سیستمهای عامل، پایگاه داده، سرویس دهنده ها و سرویس گیرنده ها و ارائه کلیه خدمات مرتبط در حوزه شبکه های محلی، گسترده و مخابراتی، مکانیزه کردن سیستمهای اداری و اجرای سیستمهای مکانیزه شده، ارائه خدمات اینترنت و اینترنت طراحی، مشاوره، آموزش، ساخت، پشتیبانی و تأمین کلیه تجهیزات زیر ساخت غیر فعال و فعال مراکز داده (دیتا سنتر). بازاریابی مجازی غیر هرمی و غیر شبکه ای. انجام کلیه تجارتهای الکترونیکی و اینترنتی. هرگونه فعالیت در زمینه بسته های نرم افزاری رسانه ای و چند رسانه ای، ارائه خدمات طراحی، مشاوره، آموزش، ساخت، نصب و راه اندازی، پشتیبانی و تولید تجهیزات اندازه گیری و آزمایشگاهی در حوزه امنیت اطلاعات ارائه خدمات طراحی، اجرا، آموزش، میزبانی (هاست) در حوزه رایانش ابری طراحی، اجرا، آموزش در حوزه زیر ساخت هوشمند سازی و اینترنت اشیا. ارائه خدمات میزبانی تماس ورودی و خروجی مرکز تماس (center call) اعم از عادی و دیجیتال به کلیه سازمانهای دولتی و خصوصی، بانک ها و مشتریان خرد ارائه کلیه زیر ساخت های پرداخت الکترونیک اعم از نرم افزار و سخت افزار خرید، فروش، واردات و صادرات کلیه کالاهای بازرگانی، نرم افزار و خدمات در حوزه فناوری اطلاعات خرید و فروش سهام انجام کلیه امور بازرگانی مجاز شامل حق العمل کاری و ترخیص کالا از تمام گمرکات مجاز داخل کشور، اخذ و اعطاء نمایندگی در داخل و خارج از کشور، افتتاح حساب و دریافت وام و تسهیلات ارزی و ریالی از کلیه بانکها و موسسات مالی و اعتباری، شرکت در نمایشگاه های بین المللی، شرکت در مناقصات و مزایده های شرکتهای دولتی و خصوصی در داخل و خارج از کشور پس از اخذ مجوزهای لازم. فعالیت اصلی شرکت طی سال مالی مورد گزارش معطوف انجام پروژه های جاری و گذشته بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی سال مالی به شرح زیر بوده است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
نفر	نفر	کارکنان قراردادی
۷۰	۸۶	کارکنان مستقر در پروژه ها
۱۸	۱۸	کارکنان پاره وقت
۳	۵	
۹۱	۱۰۹	

۱-۳-۱- میانگین کارکنان به تعداد ۱۸ نفر افزایش یافته که بدلیل استخدام نیروهای جدید سال مالی می باشد.



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده: مصوب استانداردهای حسابداری شماره ۴۳ با عنوان درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان که در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشد، تاثیر با اهمیتی بر صورت های مالی ندارد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

۳-۱-۱- صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۱-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۳-۲-۱-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۳-۳- پروژه های در جریان پیشرفت

۳-۳-۱- پروژه های در جریان پیشرفت، شامل مخارجی است که مستقیماً مربوط به یک قرارداد مشخص است و شامل تجهیزات مرتبط قرارداد با کارفرما و حقوق و مزایای کارکنان و مشاوران در آن قرارداد می باشد و مخارج فوق تماماً قابل بازیافت از کارفرما است.



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳-۴- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت های مالی و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است ، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود:

نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است :

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
موجودی نقد	یورو	سنا	نرخ قابل دسترس
موجودی نقد	دلار	سنا	نرخ قابل دسترس
موجودی نقد	درهم	سنا	نرخ قابل دسترس
موجودی نقد	روپیه	سنا	نرخ قابل دسترس

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

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

۳-۵- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۳-۶- دارایی های ثابت مشهود

۳-۶-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهکک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	مستقیم
کامپیوتر و تجهیزات و منصوبات	۳ و ۱۰ ساله	مستقیم
کامپیوتر و تجهیزات جانبی	۳ و ۵ ساله	مستقیم
تجهیزات زیر ساخت بانکداری دیجیتال	۴ ساله	مستقیم

۳-۶-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳-۷- داراییهای نامشهود

۳-۷-۱- 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، 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.

۳-۷-۲- استهلاك داراییهای نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارهای رایانه ای	حداکثر ۵ ساله	مستقیم

۳-۸- موجودی مواد و کالا

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

روش مورد استفاده	روش مورد استفاده
قطعات و تجهیزات رایانه ای	میانگین موزون متحرک

۳-۹- زیان کاهش ارزش دارائی ها:

۳-۹-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارائی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارائی بر آورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه بر آورد مبلغ بازیافتنی یک دارائی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۹-۲- آزمون کاهش ارزش داراییهای نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۹-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۹-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۹-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳-۱۰- ذخائر

ذخائر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

۳-۱۰-۱- 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 حساب ها منظور می شود.

۳-۱۱- سرمایه گذاری ها

نحوه اندازه گیری

نوع سرمایه گذاری

سرمایه گذاری های بلندمدت:
سرمایه گذاری در اوراق بهادار شناخت درآمد:
سرمایه گذاری های بلندمدت در سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود تضمین شده

۳-۱۱- مالیات بر درآمد

۳-۱۱-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می شوند، مگر در مواردی که به ارقام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سهام سرمایه مرتبط باشد که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند.

۳-۱۱-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۳-۱۱-۳- تهاتر دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری

شرکت دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاتر می کند که حق قانونی برای تهاتر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و به قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۳-۱۱-۴- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می شود، به استثنای زمانی که آن ها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقسام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقسام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شود.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۱-۲- طبقه بندی پرداختنی ها در طبقه بندی بدهی های غیر جاری

هیات مدیره جهت انجام افزایش سرمایه و حفظ نقدینگی شرکت مبلغی از بدهی ها را در حسابهای پرداختنی بلند مدت طبقه بندی می نماید.



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵-درآمدهای عملیاتی

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (مبالغ به ریال)
۵-۱-۱ فروش سخت افزار و تجهیزات شبکه برگشت از فروش فروش خالص	۷۷۸,۰۴۶,۲۷۳,۷۵۰	۲۸,۳۳۶,۳۵۶,۲۱۴ (۲,۰۰۱,۰۱۸,۷۳۴)
۵-۱-۲ درآمد ارائه خدمات	۱,۵۰۲,۰۳۶,۸۲۲,۲۰۴	۱,۱۷۴,۵۱۸,۳۴۳,۳۳۹
	۲,۲۸۰,۰۸۳,۰۹۵,۹۵۴	۱,۱۹۷,۰۳۵,۱۴۱,۰۸۵

۵-۱-خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

۵-۱-۱ فروش سخت افزار و تجهیزات شبکه

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی
۹۳%	۲۶,۳۵۸,۲۵۹,۷۱۴	۹۵%	۷۴۰,۹۴۰,۱۹۳,۷۵۰
-	-	۱%	۴,۱۷۴,۴۰۰,۰۰۰
۶%	۱,۸۱۷,۵۲۱,۰۰۰	۰%	۱,۳۱۲,۱۹۶,۰۰۰
		۰%	۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰
۹۹%	۲۸,۱۷۵,۷۸۰,۷۱۴	۹۶%	۷۴۷,۳۹۴,۷۸۹,۷۵۰
-	-	۱%	۹,۸۲۹,۷۹۴,۰۰۰
-	-	۳%	۲۰,۷۶۸,۸۰۰,۰۰۰
۱%	۱۶۰,۵۷۵,۵۰۰	۰%	۵۲,۸۹۰,۰۰۰
۱%	۱۶۰,۵۷۵,۵۰۰	۴%	۳۰,۶۵۱,۴۸۴,۰۰۰
۱۰۰%	۲۸,۳۳۶,۳۵۶,۲۱۴	۱۰۰%	۷۷۸,۰۴۶,۲۷۳,۷۵۰

شرکت های گروه

بانک ایران زمین

سایین تجارت آریا

پهسرا

توسعه فن آوری های روز فراز

سایر اشخاص و شرکتهای

شرکت گسترش خدمات ارتباطات کارآشاپ

سازمان انرژی اتمی

بنک تجارت

شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱-۲-۵- درآمد ارائه خدمات :

(مبالغ به ریال)

درصد نسبت به کل	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد نسبت به کل	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرکتهای گروه
۹۰٪	۱,۰۵۶,۶۶۰,۷۲۵,۳۳۹	۹۰٪	۱,۳۵۲,۰۲۲,۳۸۲,۲۰۴	بانک ایران زمین
۰٪	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۰	شرکت آرمان وفاداری آریا
۱٪	۱۴,۳۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۱۸,۴۴۲,۳۲۰,۰۰۰	شرکت سابین تجارت آریا
		۰٪	۶۸۶,۴۰۰,۰۰۰	توسعه فن آوری های روز فراز
۹۱٪	۱,۰۷۳,۹۰۷,۷۲۵,۳۳۹	۹۱٪	۱,۳۷۱,۱۶۱,۱۰۲,۲۰۴	
۷٪	۸۱,۹۲۰,۳۱۲,۰۰۰	۶٪	۹۵,۷۹۶,۰۲۰,۰۰۰	سایر اشخاص و شرکتهای
۰٪	۳,۸۲۵,۳۰۶,۰۰۰	۰٪	۰	بانک تجارت
۱٪	۱۴,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲٪	۲۳,۵۷۹,۷۰۰,۰۰۰	بانک سپه
۰٪	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۰	سل کیش پارس
		۱٪	۱۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات فرزنانگان پارس
۹٪	۱۰۰,۶۱۰,۶۱۸,۰۰۰	۹٪	۱۳۰,۸۷۵,۷۲۰,۰۰۰	توسعه فناوری سیما آترون
۱۰۰٪	۱,۱۷۴,۵۱۸,۳۴۲,۳۳۹	۱۰۰٪	۱,۵۰۲,۰۳۶,۸۲۲,۲۰۴	

۱-۲-۵- دلیل عمده افزایش درآمد شرکت ، افزایش مبلغ قرارداد ها نسبت به سنوات قبل می باشد .

۱-۲-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سود ناخالص	(بهای تمام شده) درآمدهای عملیاتی	درآمد عملیاتی	
	۳۷٪		۸۳,۲۹۵,۱۱۳,۱۷۹	(۶۹۴,۷۵۱,۱۶۰,۵۷۱)	۷۷۸,۰۴۶,۲۷۳,۷۵۰	سخت افزار و تجهیزات شبکه
	۲۲٪		۲۵۵,۶۲۱,۹۹۶,۴۰۳	(۱,۲۴۶,۴۱۴,۸۲۵,۸۰۱)	۱,۵۰۲,۰۳۶,۸۲۲,۲۰۴	درآمد ارائه خدمات
	۲۲٪		۳۳۸,۹۱۷,۱۰۹,۵۸۲	(۱,۹۴۱,۱۶۵,۹۸۶,۳۷۲)	۲,۲۸۰,۰۸۳,۰۹۵,۹۵۴	

شرکت پیمانکار افروز هایتک (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۲

۵۰۳ جدول درآمد و بهای تمام شده ترتیب هر پروژه به شرح زیر است

۲۷۰۵۸۷۸۱۷۸۸	۲۱۶۶۲۷۶۵۶۲۴	۴۲۱۲۸۵۱۷۷۴	۲۵۵۰۶۵۴۹۱۵	۵۶۲۷۵۹۶۳۲۲	۹۷۱۸۵۵۷۵۳۳	۷۱۱۶۲۵۴۰۱۰	۹۱۵۶۱۷۲۷۹۲۹	۲۶۳۵۲۱۵۲۷۱۷۲	هک ایران زمین	هک ایران زمین و ستاد
۲۳۱۷۷۷۲۶۲۰۱	۱۲۱۳۳۲۵۳۷۹۹	۷۷۹۲۶۸۱۰۰۱	۴۸۴۶۳۳۳۷۸	۶۳۹۲۶۰۰۰	۷۸۶۲۱۵۱۵۴۳۳	۰	۷۹۳۳۴۱۶۱۰۸۵۶	۱۴۴۴۵۰۰۰۰۰۰۰	هک ایران زمین	هک ایران زمین و یکج پروژه و تیم هک
۵۵۱۰۶۵۴۷۶۹	۲۴۵۷۰۹۵۳۳۱	۶۶۶۴۰۹۶۵۰	۹۷۳۲۷۰۵۵۶	۰	۳۳۰۸۶۶۲۶۲	۰	۲۳۰۰۷۱۲۷۳۷	۳۰۰۰۷۵۵۱۰۰۰	هک تجارت	هک ایران زمین پشتیبان هک
۲۳۵۱۸۳۷۱۱۱	۷۱۴۹۷۰۷۳۸۸۹	۱۸۹۱۶۷۰۳۱۸	۸۰۷۶۶۸۹	۱۷۰۶۱۹۱۹۸	۳۱۲۰۰۱۰۸۳۳۳	۹۶۵۲۴۷۰	۲۶۶۷۷۲۳۵۵۱	۹۵۸۴۸۹۱۰۰۰۰	هک ایران زمین	هک ایران زمین قرارداد عدد پرو
۷۸۷۹۸۳۲۲	۱۲۳۳۹۷۷۷۸	۰	۰	۰	۱۲۳۳۹۷۷۷۸	۰	۰	۱۳۱۲۱۹۶۰۰۰	هک ایران زمین	هک ایران زمین
۵۸۰۹۱۳۸۳۰۳۰	۱۷۷۷۰۳۱۶۹۸۰	۳۸۸۲۷۲۷۰۱۶	۱۵۱۰۳۵۱۶	۰	۹۸۳۰۴۱۳۵۱	۰	۱۴۲۸۹۳۳۷۰۷۷	۲۳۵۷۹۷۰۰۰۰۰	هک ایران زمین	هک ایران زمین
۷۵۰۰۹۱۵۴۷۲	۱۹۷۵۷۲۴۵۲۸	۲۲۱۱۳۳۹۴۴	۱۱۰۷۹۰۰۱۳	۳۸۶۲۱۰۰۰	۵۷۷۲۴۰۹۴۷۷	۲۲۵۲۵۰۰۰۰۰	۹۳۶۰۰۳۰۰۹۵	۲۲۶۱۶۲۷۰۰۰۰	هک ایران زمین	هک ایران زمین
۵۴۳۹۸۵۵۳۲	۲۶۵۵۷۷۹۴۶۷۸	۱۰۰۲۱۵۴۱۱۳۳	۱۳۸۰۰۰۰۰	۱۲۶۵۰۷۰۰	۱۹۹۸۷۳۶۶۴۳۳	۲۱۰۵۰۹۸۸۷۲	۳۴۳۹۸۷۷۳۵۱	۳۱۰۹۸۷۶۷۰۰۰۰	هک ایران زمین	هک ایران زمین
۳۵۱۷۳۷۶۸۴۷۴	۱۴۸۰۱۳۷۳۱۵۱۶	۶۶۱۴۹۸۱۷۴	۱۳۰۹۳۱۸۷۰	۱۸۴۴۴۰۱۹۱۱	۵۱۱۶۰۳۳۳۹۹۷	۱۰۹۳۳۹۲۰۰۰۰	۹۱۱۱۳۳۳۵۳۳۴	۱۸۳۹۸۷۵۰۰۰۰۰	هک ایران زمین	هک ایران زمین
۱۵۱۹۹۰۴۰۰۲۱	۱۱۷۳۰۳۲۵۱۹۷۹	۱۸۵۳۱۹۱۱۱۹۹	۰	۹۱۵۰۰۰۰	۶۶۹۵۴۳۸۸۴۲۰	۱۴۳۰۰۷۹۵۳۳۹	۵۴۱۸۵۸۲۷۱۷۱	۱۳۳۵۰۲۳۲۲۰۰۰۰	هک ایران زمین	هک ایران زمین
۱۳۳۵۳۳۱۸۶۰۸۵	۳۶۳۷۹۱۹۱۹۶۷	۴۱۳۵۴۲۱۴۰۸۳	۶۵۳۸۱۸۴۵۴۴	۵۳۱۱۶۸۷۸۰	۴۴۸۶۱۴۷۸۴۰۱	۱۰۱۷۳۰۹۹۹۹۸	۳۱۱۳۱۶۴۱۱۸۹۱	۵۸۹۳۶۳۰۵۷۸۲	هک ایران زمین	هک ایران زمین
۲۶۳۳۸۷۷۰۰۰۰	۵۲۸۹۳۱۹۰۰۰۰	۰	۰	۶۵۰۰۰۰۰	۰	۵۲۸۹۳۵۴۰۰۰۰	۰	۵۵۵۳۷۱۶۷۰۰۰۰	هک ایران زمین	هک ایران زمین
۷۸۸۸۰۰۰۰۰	۱۹۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۱۷۰۰۰۰۰۰۰	۰	۲۰۰۷۶۸۸۰۰۰۰۰	هک ایران زمین	هک ایران زمین
۴۰۳۳۰۲۶۷۱	۵۷۹۳۴۹۱۳۲۹	۰	۰	۰	۳۹۸۲۰۰۰۰۰۰	۱۸۱۱۴۱۱۳۲۹	۰	۹۸۳۱۹۱۴۰۰۰۰	هک ایران زمین	هک ایران زمین
۱۸۱۹۰۰۰۰۰	۱۴۷۲۵۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۳۳۵۰۰۰۰۰	۰	۱۶۵۴۴۰۰۰۰۰	هک ایران زمین	هک ایران زمین
۶۲۰۴۸۳۰۱۲۶	۵۱۳۵۱۶۹۷۷۴	۰	۰	۰	۰	۵۳۵۱۶۹۷۷۴	۰	۱۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰	هک ایران زمین	هک ایران زمین
۱۱۳۲۴۴۰۰۰۰	۱۵۰۵۰۹۴۰۰۰۰	۰	۰	۳۴۳۵۰۰۰۰۰۰	۰	۱۲۷۰۷۴۴۰۰۰۰۰	۰	۱۶۱۷۸۱۸۴۰۰۰۰	هک ایران زمین	هک ایران زمین
۳۳۸۱۷۱۰۰۹۵۸۲	۱۰۴۱۱۳۵۹۸۶۳۲۲	۶۴۹۲۶۷۱۱۳۲۲	۷۵۲۷۱۰۰۷۵۲۱	۱۳۸۵۰۶۵۴۸۱۱	۳۳۰۰۰۴۸۱۸۴۳۷	۷۳۳۵۱۲۸۱۶۹۲	۷۳۳۵۶۲۱۷۵۶۹	۲۲۸۰۰۸۲۰۹۵۹۵۴	هک ایران زمین	هک ایران زمین

شرکت پدیساز انفورماتیک (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

م- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
جمع	ارائه خدمات	تلا	ارائه خدمات
۲۰,۲۷۶,۴۸۶,۹۲۶	-	۲۰,۲۷۶,۴۸۶,۹۲۶	۷۳۲,۵۹۰,۸۸۴,۱۳۴
۱۸۲,۵۹۷,۰۷۵,۶۶۷	۱۸۲,۵۹۷,۰۷۵,۶۶۷	-	۲۹۶,۰۱۴,۸۸۹,۸۳۴
۴۳۱,۰۹۴,۰۴۳,۹۶۱	۴۳۱,۰۹۴,۰۴۳,۹۶۱	-	۶۴۵,۳۱۸,۴۷۸,۳۳۶
۳۰,۵۲۰,۸۵۲,۵۳۹	۳۰,۵۲۰,۸۵۲,۵۳۹	-	۳۰,۵۰۸,۱۴۵,۷۳۱
۹۳۹,۱۷۶,۱۳۹,۰۹۳	۹۱۸,۸۹۹,۴۴۲,۱۶۷	۲۰,۲۷۶,۴۸۶,۹۲۶	۱,۳۴۶,۴۱۴,۸۲۵,۸۰۱
(۳۶۶,۳۳۹,۷۷۰)	-	(۳۶۶,۳۳۹,۷۷۰)	(۳۷,۸۳۹,۷۳۳,۵۶۳)
۹۳۵,۵۰۹,۷۹۹,۳۲۳	۹۱۸,۸۹۹,۴۴۲,۱۶۷	۱۶,۶۱۰,۱۵۷,۱۵۶	۱,۳۴۶,۴۱۴,۸۲۵,۸۰۱
			۶۹۴,۷۵۱,۱۶۰,۵۷۱

م-۱ کالای خریداری شده
 م-۲ خرید خدمات
 م-۳ دستمزد مستقیم ارائه خدمات
 م-۴ سرباز
 جمع هزینه های ساخت
 (افزایش) موجودی کالا
 بهای تمام شده ساخت

شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱-۶- در سال مورد گزارش مبلغ ۷۳۲.۵۹۱ میلیون ریال و سال قبل ۲۰.۲۷۶ میلیون ریال از تامین کنندگان کالا و خدمات خریداری گردیده که به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		فروشندهگان عمده کالا
درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ به ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	مبلغ به ریال	
۰٪		۵۱٪	۵۲۸,۹۲۵,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گستران فیدار لوتوس
۰٪	.	۱۴٪	۱۴۷,۰۷۴,۴۰۰,۰۰۰	سیستم های اطلاعاتی-پیشرو
۰٪	.	۳٪	۱۹,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	فن آوران اطلاعات و ارتباطات شمالغرب
۰٪	.	۱٪	۱۰,۹۷۸,۹۹۵,۴۶۸	داده سامان ویانا
۰٪	.	۱٪	۶,۲۳۵,۳۰۸,۹۷۵	فناوران عرش یکتا
۰٪	.	۰٪	۳,۸۶۵,۴۳۸,۶۸۴	عصر رایان ارتباط سیستم
۰٪	.	۰٪	۲,۱۶۶,۸۵۷,۱۴۳	پاد شبکه امید
۱۰٪	۱۹,۲۸۷,۱۶۸,۰۰۰	۰٪	.	پیما عمران نیرو
۰٪	۹۸۹,۳۱۸,۹۲۶	۱٪	۱۳,۳۷۴,۴۸۳,۸۶۴	سایر
۱۰٪	۲۰,۲۷۶,۴۸۶,۹۲۶	۲۰٪	۷۳۲,۵۹۰,۸۸۴,۱۳۴	
فروشندهگان عمده خدمات				
۰٪	۹۸۴,۴۷۴,۰۰۰	۰٪	۱,۱۷۹,۷۲۰,۹۰۰	ارتباط افزار آلیش
۰٪	.	۱٪	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آروند آویژه پارسیان
۲٪	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع کوپله رعد
۲٪	۴,۲۴۲,۸۴۸,۰۰۰	۱٪	۵,۶۳۷,۲۰۰,۰۰۰	سیستم سازان
۱٪	۱,۵۹۷,۶۵۲,۵۰۰	۰٪	۲,۲۷۰,۶۴۳,۰۰۰	ماتریس
۲٪	۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وهاج صنعت مبین
۳٪	۶,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۹,۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰	پیشگامان فناوری مهر آذر
۱۶٪	۳۱,۴۷۵,۹۲۵,۰۰۰	۳٪	۳۲,۸۲۵,۰۶۱,۰۰۰	رای نت
۶۴٪	۱۲۹,۷۷۶,۱۷۶,۱۶۷	۲۲٪	۲۲۲,۴۳۰,۲۶۴,۹۳۴	سایر
۹۰٪	۱۸۲,۵۹۷,۰۷۵,۶۶۷	۲۹٪	۲۹۶,۰۱۴,۸۸۹,۸۳۴	
۱۰۰٪	۲۰۲,۸۷۳,۵۶۲,۵۹۳	۴۹٪	۱,۰۲۸,۶۰۵,۷۷۳,۹۶۸	

۱-۶-۱- نحوه انتخاب پیمانکاران در پروژه های دیتا سنتر و زیر ساخت عمدتاً از طریق برگزاری مناقصه می باشد. در برخی از موارد جهت تسریع در انجام پروژه ها یا الزام استفاده از یک برند خاص مد نظر می باشد از طریق گزارش کارشناس و ترک تشریفات و مصوبه هیات مدیره به انجام رسیده است.



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶-۲- دستمزد مستقیم ارائه خدمات

(مبالغ به ریال)		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۳۴۶,۸۵۲,۹۱۴,۷۸۲	۵۲۱,۵۳۸,۳۸۶,۲۵۸	۶-۲-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۳۵,۹۴۰,۷۳۹,۲۶۲	۵۲,۴۸۶,۵۸۷,۶۳۴	مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۸,۳۰۰,۳۸۹,۹۱۷	۷۱,۲۹۳,۵۰۴,۳۴۴	بیمه سهم کارفرما
۴۳۱,۰۹۴,۰۴۳,۹۶۱	۶۴۵,۳۱۸,۴۷۸,۲۳۶	

۶-۲-۱- مبلغ فوق شامل حقوق و مزایای پرسنل که مستقیماً در پروژه ها فعالیت دارند و افزایش نسبت به سال قبل به دلیل افزایش سطح عملیات شرکت و افزایش پرسنل کیفی و افزایش طبق قانون کار و افزایش حقوق طبق مصوبه هیات مدیره در فروردین ماه ۱۴۰۴ می باشد.

۶-۳- سربرای

(مبالغ به ریال)		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۶۷,۶۳۴,۹۷۰,۳۳۲	۷۷,۲۶۷,۹۳۴,۳۳۳	۶-۳-۳ دستمزد غیر مستقیم و پشتیبانی
۸۶,۵۳۳,۱۶۴,۵۷۳	۷۵,۲۱۷,۱۰۷,۵۲۱	۶-۳-۱ استهلاک
۵۵,۴۴۴,۶۸۸,۴۴۶	۶۴,۹۲۶,۷۱۱,۳۴۲	۶-۳-۲ پاداش پرسنل و مزایای غیر نقدی
۱۹,۲۳۰,۵۰۵,۱۵۹	۳۷,۴۸۲,۳۱۹,۱۰۳	مواد و قطعات مصرفی غیر مستقیم
۱۱,۷۳۱,۱۹۱,۲۹۵	۱۰,۴۸۸,۹۶۷,۵۰۴	حمل و نقل و ایاب و ذهاب
۴۳,۳۵۸,۶۷۷,۱۶۰	۲۷,۱۳۴,۲۳۳,۰۱۸	حق بیمه قرارداد پروژه ها و تکمیلی کارکنان
۳,۷۶۱,۲۰۰,۸۶۵	۵,۲۶۵,۶۸۱,۲۱۱	آبدارخانه و پذیرائی
۳,۱۰۸,۷۳۳,۵۳۳	۲,۲۲۲,۱۰۳,۶۵۰	اینترنت
۲,۶۳۵,۱۶۷,۶۵۳	۱,۷۶۹,۴۰۰,۰۴۹	آب و برق و گاز , تلفن
۸,۷۳۴,۰۹۸,۱۳۶	۳,۳۰۶,۰۰۰,۰۰۰	برنامه های نرم افزاری
۳,۰۳۶,۱۲۵,۳۸۷	.	سایر
۳۰۵,۲۰۸,۵۲۲,۵۳۹	۳۰۵,۰۸۱,۴۵۷,۷۳۱	

۶-۳-۱- هزینه استهلاک مربوط بیشتر مربوط به پروژه بانکداری دیجیتال می باشد در سال مورد رسیدگی برای ۱۲ ماه محاسبه شده و همچنین با توجه به تکمیل بخش دیگری از پروژه مذکور ، بالطبع افزایش بهای تمام شده و همچنین افزایش هزینه استهلاک را بدنبال داشته است.

۶-۳-۲- افزایش نسبت به سال قبل به دلیل مصوبه هیات مدیره شرکت جامپ و ابلاغ به شرکت مبنی بر پرداخت های غیر نقدی و معیشت و پاداش عملکرد و سایر مزایای نقدی و غیر نقدی سال ۱۴۰۴ می باشد.

۶-۳-۳- هزینه فوق مربوط به حقوق پرسنل ناشی از تسهیم می باشد.

۶-۳-۴- تسهیم هزینه ها بر اساس ساعات کارکرد مستقیم و غیر مستقیم در پروژه ها اعمال و تسهیم شده است.



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۷- هزینه های اداری و عمومی

(مبالغ به ریال)		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
۱۲۰,۱۳,۶۹۸,۴۵۵	۲۲,۱۵۴,۳۸۹,۳۴۷	۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۴,۱۵۳,۵۳۲,۹۳۱	۵,۸۱۴,۹۴۶,۱۰۴	مزایای غیر نقدی
۱,۱۸۸,۵۰۶,۸۲۹	۱,۶۶۳,۹۰۹,۵۶۰	ابزار و قطعات مصرفی
۴۰۸,۷۵۸,۶۷۶	۵۷۲,۲۶۲,۱۴۷	خدمات پشتیبانی نرم افزارها
۱,۵۶۵,۸۹۲,۶۳۹	۲,۱۹۲,۲۴۹,۶۹۴	تعمیر و نگهداری ساختمان و اثاثیه
۱,۸۰۵,۰۰۰,۱۲۳	۱,۹۰۹,۶۴۳,۰۲۴	استهلاک
۱,۰۰۶,۷۹۸,۹۰۰	۱,۴۰۹,۵۱۸,۴۵۹	آبدارخانه و پذیرایی
۵۵۸,۷۷۸,۵۸۴	۷۸۲,۲۹۰,۰۱۷	اشتراک اینترنت
۶۶,۵۷,۳۶۸	۹,۳۲۰,۳۱۶	اسناد مناقصه ، آموزش ، آگهی و ...
۲۶۷,۰۵۱,۳۰۸	۳۷۳,۸۷۱,۸۳۱	هزینه کرایه حمل و ماشین
۱۹۸,۴۰۸,۵۹۶	۲۷۷,۷۷۲,۰۳۴	آب ، برق ، گاز ، تلفن
۸۱۱,۷۶۹,۷۸۵	۱,۱۳۶,۴۷۷,۶۹۹	حق حضور
۲۱۱,۵۸۹,۷۹۹	۲۹۶,۲۲۵,۷۱۹	هزینه بیمه تکمیلی پرسنل
۹,۰۹۴,۰۲۰,۹۸۳	۱۲,۷۳۱,۶۲۹,۳۷۶	حق بیمه قرارداد پروژه ها
۲۳۴,۲۲۲,۸۶۴	۳۲۷,۹۱۲,۰۱۰	بهداشت و درمان
۱,۷۲۷,۷۰۰,۰۰۰	۲,۴۱۸,۷۸۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۴۰۲,۵۳۳,۰۲۶	۵۶۳,۵۴۶,۲۳۷	خدمات مشاوره
۲۶۱,۶۴۱,۳۴۳	۳۶۶,۲۹۷,۸۸۰	لباس فرم و پوشاک
۲۴۳,۴۳۷,۷۸۸	.	سایر
۳۶,۱۵۹,۹۹۹,۹۹۷	۵۵,۰۰۱,۰۴۱,۴۵۵	

۷-۱ افزایش هزینه حقوق بابت افزایش وزارت کار و افزایش طبق مصوبه هیات مدیره شرکت برای تعدادی از پرسنل می باشد.

۸- هزینه های مالی

(مبالغ به ریال)		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
.	.	
۱۲۰,۲۱۲,۵۱۴	۳۹,۲۶۲,۲۸۸	کارمزد بانکی بانک ایران زمین-اشخاص وابسته
۹۳,۵۶۰,۷۰۹	۵۹,۷۸۶,۶۲۵	کارمزد ضمانتنامه
۲۱۳,۷۷۳,۲۲۳	۹۹,۰۴۸,۹۱۳	

۹- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

(مبالغ به ریال)		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۶۵۸,۲۹۰,۵۵۹	۴۳۹,۷۷۰,۱۶۷	سود سپرده بانکی-بانک ایران زمین اشخاص وابسته
.	۸۳۸,۵۱۶,۷۹۵	سود تسعیر ارز دارایی های غیر مرتبط با عملیات
۷,۶۱۹,۴۸۵	۸۳۵,۰۹۲,۷۲۷	سایر
۶۶۵,۹۱۰,۰۴۴	۲,۱۱۳,۳۷۹,۶۸۹	

شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱- دارایی های ثابت مشهود

مبلغ به ریال

جمع	پیش برداشت های سرمایه ای	جمع	تجهیزات زیر ساخت	تجهیزات کامپیوتر و تجهیزات و منمووات	ساختمان	زمین	بهای تمام شده
۴۳۴,۶۲۱,۷۷۷,۶۳۸	۴۶,۵۸۷,۳۹۴,۳۳۳	۳۸۸,۰۳۴,۳۸۳,۳۰۶	۳۰۲,۶۵۲,۷۱۵,۹۴۶	۶۶,۸۵۶,۲۹۲,۵۵۴	۷,۴۹۰,۱۸۹,۷۶۲	۱۱,۳۳۵,۷۸۴,۶۴۴	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مانده در
۲۹,۸۱۶,۶۹۸,۵۱۴	.	۲۹,۸۱۶,۶۹۸,۵۱۴	۸,۰۹۹,۷۳۳,۳۰۷	۲۱,۷۱۶,۹۶۵,۲۰۷	.	.	افزایش انتقالات
.	(۳۵,۴۰۴,۲۶۵,۴۷۲)	۳۵,۴۰۴,۲۶۵,۴۷۲	۳۵,۴۰۴,۲۶۵,۴۷۲	.	.	.	مانده در انتقالات
۴۶۴,۴۳۸,۴۷۶,۱۵۲	۱۱,۱۸۳,۰۲۸,۸۶۰	۴۵۳,۲۵۵,۴۴۷,۲۹۲	۳۴۵,۹۵۶,۷۱۴,۶۲۵	۸۸,۵۷۳,۲۵۸,۲۶۱	۷,۴۹۰,۱۸۹,۷۶۲	۱۱,۳۳۵,۷۸۴,۶۴۴	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مانده در
۱۷,۰۰۶,۱۳۳,۰۴۷	.	۱۷,۰۰۶,۱۳۳,۰۴۷	۱۵۹,۸۵۵,۴۱۱,۶۳۴	۱۰,۹۵۰,۷۲۱,۴۳۳	.	.	افزایش انتقالات
.	(۲,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۲,۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.	.	انتقالات واکنز شده
(۴۵۷,۱۳۸,۳۷۳)	.	(۴۵۷,۱۳۸,۳۷۳)	(۱,۶۵۶,۰۰۰,۸۸۹)	(۳۹۱,۵۳۹,۴۸۱)	.	.	واکنز شده
۶۳۴,۷۸۷,۳۷۰,۸۱۶	۸,۳۱۵,۰۲۸,۸۶۰	۶۴۳,۱۰۲,۳۹۹,۶۷۶	۵۰۵,۸۱۲,۱۳۶,۳۴۹	۱۰۲,۴۹۱,۱۷۹,۶۸۴	۷,۴۹۰,۱۸۹,۷۶۲	۱۱,۳۳۵,۷۸۴,۶۴۴	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مانده در
۱۴۸,۱۵۸,۴۸۹,۴۰۴	.	۱۴۸,۱۵۸,۴۸۹,۴۰۴	۱۱۵,۶۱۸,۷۸۸,۵۸۷	۳۲,۸۹۰,۱۹۶,۳۴۱	۶,۴۹۰,۱۸۹,۷۶۲	.	استهلاک انباشته
۷۹,۷۸۴,۵۵۳,۵۰۲	.	۷۹,۷۸۴,۵۵۳,۵۰۲	۷۷,۷۲۸,۰۰۵,۸۱۱	۱,۵۵۷,۳۰۱,۷۰۶	۴۹۹,۳۳۵,۹۸۵	.	مانده در استهلاک
۲۲۷,۹۴۳,۰۴۲,۹۰۶	.	۲۲۷,۹۴۳,۰۴۲,۹۰۶	۱۹۳,۳۴۶,۷۹۴,۳۹۸	۲۷,۴۴۷,۳۹۷,۹۷۷	۷,۱۳۸,۸۵۰,۵۶۱	.	مانده در استهلاک
۸۳,۸۳۷,۱۷۹,۵۱۱	.	۸۳,۸۳۷,۱۷۹,۵۱۱	۷۸,۵۴۱,۹۵۴,۱۱۲	۴,۹۵۳,۸۸۴,۱۹۹	۳۴۱,۳۳۹,۳۰۰	.	استهلاک واکنز شده
(۴۵۷,۱۳۸,۳۰۶)	.	(۴۵۷,۱۳۸,۳۰۶)	(۱,۶۵۶,۰۰۰,۸۸۹)	(۳۹۱,۵۳۹,۴۳۳)	.	.	واکنز شده
۳۱۱,۳۳۳,۰۸۴,۱۱۱	.	۳۱۱,۳۳۳,۰۸۴,۱۱۱	۲۷۱,۸۸۸,۷۳۸,۵۱۰	۳۳,۴۰۱,۱۲۸,۱۶۶	۷,۴۹۰,۱۸۹,۷۶۲	.	مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰
۳۳۳,۴۶۴,۳۸۶,۷۱۵	۸,۳۱۵,۰۲۸,۸۶۰	۳۴۱,۷۸۰,۴۱۵,۵۷۵	۲۳۴,۹۲۳,۳۷۷,۷۳۹	۷۰,۰۰۰,۶۹۵,۵۵۸	۱	۱۱,۳۳۵,۷۸۴,۶۴۴	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ دفتری در
۲۳۶,۴۹۵,۴۳۳,۳۶۶	۱۱,۱۸۳,۰۲۸,۸۶۰	۲۴۷,۶۷۸,۵۰۲,۲۲۶	۱۵۲,۶۰۹,۹۱۲,۳۱۷	۶۱,۱۷۵,۵۶۰,۳۱۴	۳۴۱,۳۳۹,۳۰۱	۱۱,۳۳۵,۷۸۴,۶۴۴	۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ دفتری در

شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)
 یادداشت های ترفیعی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۱- دارایی های نا مشهود

(مبالغ به ریال)

جمع	نرم افزار رایانه ای	نرم افزارها	حق امتیاز خدمات عمومی	بهای تمام شده
۴۴,۹۶۱,۴۹۱,۶۷۵	۳۹,۴۸۹,۹۲۵,۵۲۵	۵,۰۷۷,۱۲۵,۰۰۰	۳۹۴,۴۴۱,۱۵۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱
۲۴,۳۴۴,۱۸۷,۴۰۰	۲۴,۳۳۹,۱۳۷,۴۰۰	۵,۰۵۰,۰۰۰	.	انتقالات
.	.	.	.	افزایش
۶۹,۳۰۵,۶۷۹,۰۷۵	۶۳,۸۲۹,۰۶۲,۹۲۵	۵,۰۸۲,۱۷۵,۰۰۰	۳۹۴,۴۴۱,۱۵۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۷,۱۶۱,۵۳۳,۱۲۱	۱۶,۶۶۱,۸۸۰,۰۰۰	.	۴۹۹,۶۴۳,۱۲۱	افزایش
.	.	.	.	انتقالات
۸۶,۴۶۷,۲۰۲,۱۹۶	۸۰,۴۹۰,۹۴۲,۹۲۵	۵,۰۸۲,۱۷۵,۰۰۰	۸۹۴,۰۸۴,۲۷۱	مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۱۶,۲۱۸,۰۱۰,۳۵۴	۱۴,۸۹۵,۸۳۷,۵۱۹	۱,۳۲۲,۱۷۲,۸۳۵	.	استهلاک انباشته
۶,۷۴۸,۶۱۱,۰۷۱	۶,۷۴۸,۶۱۱,۰۷۱	.	.	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
۲۲,۹۶۶,۶۳۱,۴۲۵	۲۱,۶۴۴,۴۴۸,۵۹۰	۱,۳۲۲,۱۷۲,۸۳۵	.	مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۱,۹۱۹,۷۸۴,۵۲۲	۱۱,۹۱۹,۷۸۴,۵۲۲	.	.	استهلاک
۳۴,۸۸۶,۴۰۵,۹۴۷	۳۳,۵۶۴,۲۳۳,۱۱۲	۱,۳۲۲,۱۷۲,۸۳۵	.	مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۵۱,۵۸۰,۷۹۶,۳۴۹	۴۶,۹۲۶,۷۰۹,۸۱۳	۴,۷۶۰,۰۰۲,۱۶۵	۸۹۴,۰۸۴,۲۷۱	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۴۶,۳۳۹,۰۵۷,۶۵۰	۴۲,۱۸۴,۶۱۴,۳۳۵	۴,۷۶۰,۰۰۲,۱۶۵	۳۹۴,۴۴۱,۱۵۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۱-۱ عمده افزایش دارائیهای نامشهود بابت خرید نرم افزار و لایسنس های پروژه زیر ساخت بانکداری دیجیتال و نرم افزارهای جویو برای مرکز و غیره می باشد.

شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
۹۸۰۰۱۷,۹۲۴	۹۸۰۰۱۷,۹۲۴	۱۲-۱

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	(کاهش ارزش اینشتنه)	بهای تمام شده	تعداد سهام
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱
۶,۹۲۳	۶,۹۲۳	.	۶,۹۲۳	۱
۱	۱	.	۱	۱
۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	.	۱,۰۰۰	۱
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰	۱۰
۹۸۰۰۱۷,۹۲۴	۹۸۰۰۱۷,۹۲۴	.	۹۸۰۰۱۷,۹۲۴	

سایر شرکتها:

- شرکت سامان ایمن پرداز شرق باز
 - شرکت آرمان وفاداری آریا
 - شرکت نوآوری و کارآفرینی ایرانیان آزاد
 - شرکت ساین تجارت آریا
 - فن آوری ارتباطات همگرا رایانه
 - جهان ارقام پارس
 - توسعه فن آوری های روز فراز
 - آوای فناوری و نوآوری هوشمند فرادا
- ۱۲-۱-۱- سهام مذکور در شرکت های مندرج در جدول بالا در راستای سیاست گذارهای شرکت هدینگ (جهان ارقام پارس) به جهت امکان حضور در آنها بعنوان عضو هیات مدیره تحصیل گردیده است.



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۳- پیش پرداخت ها

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
۱۲۲,۴۵۳,۵۹۶,۸۰۰	۴,۹۳۴,۳۵۲,۰۰۰	۱۳-۱	پیش پرداخت خرید خدمات
۱,۸۳۲,۸۷۳,۰۸۰	۲۸۰,۲۶۳,۲۱۸	۱۳-۲	پیش پرداخت مالیات بر درآمد
۱۲۴,۲۸۶,۴۶۹,۸۸۰	۵,۳۱۴,۶۱۵,۲۱۸		
(۱,۸۳۲,۸۷۳,۰۸۰)	(۳۸۰,۲۶۳,۲۱۸)	۱۳-۲	تهاتر با مالیات پرداختنی (یادداشت ۲۲)
۱۲۲,۴۵۳,۵۹۶,۸۰۰	۴,۹۳۴,۳۵۲,۰۰۰		

۱۳-۱- پیش پرداخت خرید خدمات

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
۱۱۶,۶۱۶,۷۴۴,۸۰۰	.	۱۳-۱-۱	سیستم های اطلاعاتی پیشرو
۳,۴۸۴,۳۵۲,۰۰۰	۳,۴۸۴,۳۵۲,۰۰۰		دلتا پارس کنترل - پروژه البرز
۱,۴۰۳,۰۰۰,۰۰۰	.		ویراپردازش رامان
۹۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۹۴۹,۵۰۰,۰۰۰		مهندسی افق داده ها
.	۵۰۰,۵۰۰,۰۰۰		مبتکر ایده برتر رابین
۱۲۲,۴۵۳,۵۹۶,۸۰۰	۴,۹۳۴,۳۵۲,۰۰۰		

۱۳-۱-۱- پیش پرداخت فوق بابت پرداخت به شرکت سیستم های اطلاعاتی پیشرو بابت پروژه کربنکنینگ بانک ایران زمین می باشد. که وجوه دریافت شده از آن بانک در یادداشت توضیحی ۲۳ منعکس شده است که در تاریخ تایید صورتهای مالی کلیه تجهیزات موضوع قرارداد تحویل شرکت پدیسار گردیده است.

۱۳-۲- مانده پیش پرداخت مالیات مربوط به مالیاتهای تکلیفی مکسوره توسط کارفرمایان در سنوات قبل می باشد که با توجه به تاییدیه دریافتی از حوزه مالیاتی تماما قابل باز یافت می باشد. ضمنا تا تاریخ تصویب صورتهای مالی با توجه به پذیرش سازمان امور مالیاتی، با بدهی مالیاتی سال ۱۳۹۹، تهاتر و تسویه شده است.

۱۴- پروژه های در جریان پیشرفت

(مبالغ به ریال)	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	یادداشت
۶۱,۷۰۷,۵۲۰,۳۳۲	۱۰۶,۹۵۶,۸۸۷,۵۶۷	۱۴-۱	تجهیزات اکتیو (سرور، ذخیره ساز شبکه و امنیت، سایت پشتیبان بانکداری متمرکز (COR) تجهیزات و پروژه بانکداری دیجیتال
-	۸۱,۶۲۹,۰۰۱,۸۸۴		پروژه یوز بانک تجارت
-	۸,۷۹۷,۱۷۹,۲۲۱		پروژه هوشمند سازی ساختمان البرز
۴,۶۱۶,۴۲۸,۰۳۸	۴,۶۱۶,۴۲۸,۰۳۸		پروژه ساخت پرینترهای سه بعدی
-	۳,۵۴۹,۱۵۵,۵۰۰		
۶۶,۳۲۳,۹۴۸,۳۷۰	۲۰۵,۵۴۸,۶۵۲,۲۱۰		

شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴-۱- مبلغ فوق شامل خرید تجهیزات از شرکت افق داده های ایرانیان می باشد. تجهیزات فوق بر اساس قرارداد منعقد شده با بانک ایران زمین به شرح یادداشت توضیحی ۲۳-۱ سفارش گذاری شده است.

۱۵- موجودی کالا

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰				
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	
۱۷,۰۹۴,۷۸۴,۴۸۱	۵۵,۴۶۶,۶۷۱,۲۷۹	(۱۱۰,۲۲۶,۸۳۳)	۵۵,۵۷۶,۸۹۸,۱۱۲	۱۵-۱	موجودی قطعات و لوازم کامپیوتری
۳,۵۷۴,۳۰۰,۲۴۴	۱,۸۲۸,۰۱۹,۷۲۷		۱,۸۲۸,۰۱۹,۷۲۷	۱۵-۱	موجودی انبار و ملزومات مصرفی
۵,۴۷۷,۴۷۳,۷۵۵	۷,۷۷۲,۲۹۱,۰۳۷		۷,۷۷۲,۲۹۱,۰۳۷	۱۵-۲	موجودی امانی ما نزد دیگران
۱,۰۸۰,۷۰۰,۰۰۰	.		.		سایر
۲۷,۲۲۷,۲۵۸,۴۸۰	۶۵,۰۶۶,۹۸۲,۰۴۳	(۱۱۰,۲۲۶,۸۳۳)	۶۵,۱۷۷,۲۰۸,۸۷۶		

۱۵-۱- از مبلغ موجودی قطعات و لوازم کامپیوتری ، ۲ میلیارد ریال موجودی قطعات و تجهیزات مورد نیاز جهت پشتیبانی دستگاههای شرکت های طرف قرارداد است که در حال حاضر فاقد گردش می باشد که ذخیره لازم در حسابها منعکس شده است.

۱۵-۲- مبلغ مذکور مربوط به تجهیزات امانی نزد نماینده های شرکت در مراکز استانها جهت ارائه سرویس به شعب بانکهای طرف قرارداد شرکت می باشد.

۱۵-۳- دارائیهای فوق به همراه موجودی کالا (یادداشت ۱۵) تا مبلغ ۱۵۷ میلیارد ریال از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	
تجاری				
حساب های دریافتنی				
اشخاص و شرکتهای وابسته				
۵,۳۳۴,۹۰۱,۳۹۵	.	.	.	شرکت جهان ارقام پارس
۵۵۵,۳۴۶,۹۶۳,۰۸۳	۸۶۸,۴۶۶,۲۰۶,۰۴۳	.	۸۶۸,۴۶۶,۲۰۶,۰۴۳	۱۶-۱ بانک ایران زمین
۱۲,۷۶۰,۶۷۴,۲۶۴	۱۲,۷۶۳,۵۷۴,۵۹۹	.	۱۲,۷۶۳,۵۷۴,۵۹۹	شرکت آرمان وفاداری آریا
۲۲,۳۷۹,۳۲۰,۴۴۱	۲۸,۴۸۷,۳۹۲,۴۴۱	.	۲۸,۴۸۷,۳۹۲,۴۴۱	شرکت سابین تجارت آریا
۱,۲۵۸,۸۹۶,۰۹۰	۱,۲۵۸,۸۹۶,۰۹۰	.	۱,۲۵۸,۸۹۶,۰۹۰	شرکت بهسرا (پروژه ساختمان البرز)
۲۲۰,۴۸۸,۷۵۲	.	.	.	شرکت توسعه ابنیه حافظ
.	۱,۸۱۹,۸۴۰,۰۰۰	.	۱,۸۱۹,۸۴۰,۰۰۰	توسعه فن آوری های روز فراز
۵۹۷,۲۹۱,۱۴۳,۹۲۵	۹۱۰,۹۷۶,۰۶۹,۱۷۳	.	۹۱۳,۷۹۵,۹۰۹,۱۷۳	
سایر اشخاص و شرکتهای				
بانک تجارت				
۵۰,۱۲۸,۶۰۴,۴۷۵	۱,۱۸۴,۲۵۶,۹۷۵	.	۱,۱۸۴,۲۵۶,۹۷۵	شرکت توسعه فناوری سیما آترو
.	۱۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت شبکه بانان پاز
۳۹,۹۸۶,۷۲۲,۶۲۹	.	.	.	بانک سپه
۳,۵۷۱,۴۴۹,۳۲۴	۲,۴۰۶,۹۵۹,۰۲۴	.	۲,۴۰۶,۹۵۹,۰۲۴	شرکت سامانتل
۳,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۷۱,۹۳۰,۰۰۰	.	۵,۵۷۱,۹۳۰,۰۰۰	شرکت ارتباطات فرزاتگان پارس
۳,۵۷۱,۸۹۶,۴۴۰	.	.	.	سازمان زندانها
.	.	(۱,۸۰۰,۳۸۵,۶۰۰)	۱,۸۰۰,۳۸۵,۶۰۰	شرکت قاوا هزاره کیش
۱,۳۸۲,۹۰۰,۹۹۷	۱,۳۸۲,۹۰۰,۹۹۷	.	۱,۳۸۲,۹۰۰,۹۹۷	فرودگاه امام خمینی
۷۵۱,۲۰۶,۷۹۶	۷۵۱,۲۰۶,۷۹۶	.	۷۵۱,۲۰۶,۷۹۶	شرکت رایانه خدمات امید
.	.	.	.	سازمان شهرداریهای کشور
۴۵۲,۹۸۶,۷۳۴	۴۵۲,۹۸۶,۷۳۴	.	۴۵۲,۹۸۶,۷۳۴	بانک ملت
۳۲۴,۳۳۴,۵۰۰	۳۲۴,۳۳۴,۵۰۰	.	۳۲۴,۳۳۴,۵۰۰	پژوهشگاه نیرو
۲۳۰,۸۱۷,۶۱۵	۲۳۰,۸۱۷,۶۱۵	.	۲۳۰,۸۱۷,۶۱۵	وزارت کشور
۱۰۳,۸۱۰,۶۲۸	۱۰۳,۸۱۰,۶۲۸	.	۱۰۳,۸۱۰,۶۲۸	آب و فاضلاب تهران
۹۱,۴۷۳,۸۷۲	۹۱,۴۷۳,۸۷۲	.	۹۱,۴۷۳,۸۷۲	شرکت ملی نفت ایران
۴۸,۲۷۸,۳۱۲	۴۸,۲۷۸,۳۱۲	.	۴۸,۲۷۸,۳۱۲	سایر
۱۲,۹۷۵,۲۶۲	۱۲,۹۷۵,۲۶۲	.	۱۲,۹۷۵,۲۶۲	
۶,۵۵۳,۵۵۵,۱۴۹	۴,۰۶۷,۶۱۳,۲۳۸	.	۴,۰۶۷,۶۱۳,۲۳۸	
۱۱۱,۲۹۱,۰۱۲,۲۳۳	۲۸,۷۰۴,۵۴۳,۹۵۳	(۱,۸۰۰,۳۸۵,۶۰۰)	۳۰,۵۰۴,۹۲۹,۵۵۳	
سایر دریافتنی				
حسابهای دریافتنی				
۱۲۴,۳۲۵,۱۴۲,۷۴۰	۱۱۵,۴۵۰,۴۵۶,۴۶۲	.	۱۱۵,۴۵۰,۴۵۶,۴۶۲	۱۶-۲ سپرده بیمه
۴۰,۳۳۵,۶۳۹,۳۱۸	۹۲,۵۰۶,۶۲۸,۱۷۸	.	۹۲,۵۰۶,۶۲۸,۱۷۸	۱۶-۳ سپرده حسن انجام کار
۷۰,۰۸۳,۹۰۱,۶۱۴	۸,۴۲۵,۲۹۷,۶۸۵	.	۸,۴۲۵,۲۹۷,۶۸۵	جاری کارکنان
۱۴,۵۳۷,۹۵۵,۶۰۴	۱۴,۵۳۷,۹۵۵,۶۰۴	.	۱۴,۵۳۷,۹۵۵,۶۰۴	سپرده ضمانتنامه های بانکی
۲,۴۱۹,۴۹۹,۵۱۴	۲۱,۱۶۱,۳۷۹,۳۷۷	.	۲۱,۱۶۱,۳۷۹,۳۷۷	کارکنان (وام و مساعده)
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده ترهین
۵,۱۵۶,۹۶۵,۶۹۴	۶,۷۰۹,۳۰۳,۳۱۲	.	۶,۷۰۹,۳۰۳,۳۱۲	صندوق تاسا
.	۲۰,۷۹۷,۲۴۲	.	۲۰,۷۹۷,۲۴۲	سایر
۱۹۳,۹۲۹,۱۰۴,۴۸۴	۲۵۸,۸۸۱,۸۱۷,۸۶۰	.	۲۵۸,۸۸۱,۸۱۷,۸۶۰	
۹۰,۲۵۱۱,۲۶۱,۱۴۲	۱,۲۰۰,۳۸۲,۲۷۰,۹۸۶	(۱,۸۰۰,۳۸۵,۶۰۰)	۱,۲۰۲,۱۸۲,۶۵۶,۵۸۶	



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۶-۱- مانده مطالبات از بانک ایران زمین در رابطه با قراردادهای فی مابین خدمات پشتیبانی و کال سنتر و بانکداری دیجیتال می باشد و بابت مطالبات قراردادهای می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال از مطالبات شرکت پدیسار وصول شده است.

۱۶-۲- سپرده بیمه

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
اشخاص و شرکتهای وابسته		
۱۰۹,۴۹۶,۹۷۸,۱۳۷	۹۹,۷۱۰,۰۰۰,۷۵۹	بانک ایران زمین
۱,۳۴۱,۰۱۹,۷۰۰	۱,۳۴۱,۰۱۹,۷۰۰	جهان ارقام پارس
۸۰۵,۴۸۲,۵۸۰	۸۰۵,۴۸۲,۵۸۰	آرمان وفاداری آریا
۱,۱۴۱,۰۹۹,۹۹۸	۲,۱۴۵,۹۳۵,۹۹۸	سایین تجارت
<u>۱۱۲,۷۸۴,۵۸۰,۴۱۵</u>	<u>۱۰۴,۰۰۲,۴۳۹,۰۳۷</u>	
سایر اشخاص و شرکتهای		
۸,۰۵۵,۸۴۰,۶۰۰	۷,۰۷۳,۹۶۱,۱۰۰	بانک تجارت
۱,۳۷۰,۳۲۲,۱۸۵	۱,۱۵۰,۹۵۱,۷۸۵	بانک سپه
۶۹,۳۰۱,۲۸۸	-	بانک ملت
۱,۴۶۵,۸۱۰,۰۰۰	۱,۸۴۹,۷۹۵,۰۰۰	کیش سل پارس (ساماتل)
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	ارتباطات فرزندگان پارس
۵۳۴,۲۸۸,۲۵۲	۱,۳۲۸,۳۰۹,۵۴۰	سایر
<u>۱۱,۵۴۰,۵۶۲,۳۲۵</u>	<u>۱۱,۴۴۸,۰۱۷,۴۲۵</u>	
<u>۱۲۴,۳۲۵,۱۴۲,۷۴۰</u>	<u>۱۱۵,۴۵۰,۴۵۶,۴۶۲</u>	

۱۶-۲-۱ طی سال مورد گزارش مبالغ ۸۷.۰۴۲ میلیون ریال از بانک ایران زمین و ۵.۷۷۴ میلیون ریال از بانک تجارت از محل قراردادهای قبلی وصول شده است.

۱۶-۲-۲ با استناد به بخشنامه های ۱۴/۳ و ۱۴/۱۱ سازمان تامین اجتماعی، با توجه به ماهیت فعالیت شرکت و دریافت مفاصا حساب بدون ضریب در ازای حسابرسی بیمه دفاتر شرکت، مطالبات بیمه از کارفرمایان قابل باز یافت می باشد.

۱۶-۳- سپرده حسن انجام کار

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
اشخاص و شرکتهای وابسته		
۱۷,۲۰۰,۷۶۱,۳۰۱	۷۱,۷۱۴,۵۶۸,۳۰۱	بانک ایران زمین
۲,۶۹۱,۰۲۳,۶۰۰	۲,۶۹۱,۰۲۳,۶۰۰	شرکت جهان ارقام پارس
۲,۲۵۲,۹۰۹,۴۰۰	۲,۲۸۴,۱۲۹,۰۰۰	بهسرا
<u>۲۲,۱۴۴,۶۹۴,۳۰۱</u>	<u>۷۶,۷۸۹,۷۲۰,۹۰۱</u>	
سایر اشخاص و شرکتهای		
۱۶,۱۱۱,۶۸۱,۲۰۰	۱۴,۱۴۷,۹۲۲,۲۰۰	بانک تجارت
۱,۵۵۴,۳۱۵,۸۶۱	۱,۰۴۴,۳۷۵,۰۶۱	بانک سپه
۱۵۳,۳۴۷,۸۲۹	۱۵۳,۳۴۷,۸۲۹	بانک ملت
۳۷۱,۶۰۰,۱۲۷	۳۷۱,۳۶۲,۱۸۷	سایر
<u>۱۸,۱۹۰,۹۴۵,۰۱۷</u>	<u>۱۵,۷۱۶,۹۰۷,۳۷۷</u>	
<u>۴۰,۳۳۵,۶۳۹,۳۱۸</u>	<u>۹۲,۵۰۶,۶۲۸,۱۷۸</u>	

۱۶-۳-۱ بخشی از مطالبات از بانک ایران زمین، بانک تجارت تا تاریخ این گزارش وصول شده است.



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷- موجودی نقد

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۹۴,۳۳۵,۳۵۲,۹۷۵	۳۴,۶۷۸,۱۴۵,۱۷۶	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۷۰,۹۶۱,۹۶۰	.	تنخواه گردان ها - ریالی
۹۵۴,۳۰۹,۲۵۵	۱,۷۳۸,۷۲۴,۷۲۵	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۳۴,۳۶۲,۲۸۰	۸۷,۹۹۵,۹۶۰	موجودی صندوق - ارزی
۱۵۶,۳۷۰	۱۵۶,۳۷۰	موجودی نزد صندوق مرکزی
<u>۹۵,۳۹۵,۱۴۲,۸۴۰</u>	<u>۳۶,۵۰۵,۰۲۲,۲۳۱</u>	

۱۷-۱- موجودی ارزی نزد بانکها معادل ریالی ۲,۴۶۵ دلار می باشد که با نرخ ۷۰۵.۳۶۵ ریال تسعیر شده است.

۱۷-۲- موجودی صندوق ارزی شامل ۴۰ یورو، ۲۰۰ درهم و ۲۱۰۰ روپیه می باشد که به ترتیب با مبلغ ۸۲۶.۱۷۹ و ۱۹۲.۰۶۷ و ۷۸۷۴ ریال تسعیر شده است.

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال، شامل ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی با نام تماما پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی نیز به شرح ذیل می باشد.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
درصد سهام	تعداد سهام با نام	درصد سهام	تعداد سهام با نام	
۱۰۰	۱۹۹۹۹۹۹۷	۱۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۹۶	شرکت جهان ارقام پارس (سهامی خاص)
.	۱	.	۱	شرکت ساین تجارت آریا (سهامی خاص)
.	۱	.	۱	شرکت نوآوری و کارآفرینی ایرانیان آراد (سهامی خاص)
.	.	.	۱	شرکت توسعه فن آوری های روز فراز (سهامی خاص)
.	۱	.	۱	شرکت آرمان وفاداری آریا (سهامی خاص)
<u>۱۰۰</u>	<u>۲۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	<u>۲۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۲۱ اساسنامه مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص طی سنوات قبل و سال های مورد گزارش به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۰ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۲۰-۱ - پرداختنی های کوتاه مدت

(مبالغ به ریال)		یادداشت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
		سایر اشخاص و شرکتهای
۱۲,۴۴۰,۴۷۰,۰۸۰	۱۱۱,۰۶۱,۷۹۹,۰۸۰	۲۰-۱-۱ سیستم های اطلاعاتی پیشرو
	۸۵,۸۷۵,۶۶۰,۰۰۰	سرمایه گستران فیدار لوتوس
.	۴۵,۶۲۹,۰۰۰,۳۵۶	شبکه بانان پاز
۴,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	تدبیر بنیان رسام
.	۵,۸۷۱,۰۰۰,۰۰۰	آروند آویژه پارسیان
.	۴,۷۳۶,۰۲۵,۴۰۰	داده سامان ویانا
۲,۸۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۸۹,۶۸۱,۸۵۰	فن آوران نوین رای نت (نظارت تصویری)
۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۹,۲۰۰,۰۰۰	پیشگامان فناوری مهر آذر
۲,۰۹۳,۰۰۰,۲۰۰	۳,۷۵۵,۵۰۰,۲۰۰	وهاج صنعت مبین (یوسف آباد و فرهنگ)
۱,۰۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۹,۳۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع کوبله رعد(بابت پروژه یوسف آباد)
.	۲,۰۳۶,۰۶۱,۰۰۰	آرین آزمای فولاد صنعت
.	۱,۸۶۵,۶۰۰,۰۰۰	صنعت انرژی نیرو آتیه
.	۱,۳۸۲,۲۳۸,۰۰۰	نوین ابزار صنعتی ایرانیان (پارتینه)
۶۶۷,۰۰۳,۳۳۵	۱,۴۶۴,۳۳۷,۳۳۵	دلتا پارس کنترل (پروژه البرز)
.	۱,۴۶۴,۳۳۷,۳۳۵	دلتا پارس کنترل
۶۳۰,۲۸۷,۷۰۳	۱,۱۶۳,۹۰۶,۷۱۹	نوین ایده پوش فردا
۱۹,۱۰۸,۸۱۶,۶۶۹	۱,۰۲۳,۶۱۰,۰۰۰	پیما عمران نیرو (زیر ساخت یوسف آباد)
۸۱۲,۱۱۰,۰۰۰	۸۱۲,۱۱۰,۰۰۰	زیر ساخت مرکز داده ارم
۶۰۲,۱۲۱,۱۵۰	۶۶۷,۸۱۳,۱۵۰	شرکت ماتریس
۱,۳۶۵,۸۵۰,۲۰۰	۴۵۱,۷۸۷,۰۰۰	ارتباط افزار آلیش
۱,۴۸۰,۹۰۹,۴۰۰	۹۱,۸۱۲,۴۰۰	سیستم سازان تبریز(ارائه خدمات به شعب شهرستان)
۴,۲۸۴,۷۰۳,۲۳۴	۵۶,۱۰۶,۷۹۴	شرکت ارتباطات فرزائگان پارس
۴۳,۰۵۵,۰۰۰	۴۳,۰۵۵,۰۰۰	مدیریت فناوری اطلاعات ویرا جهان سیستم
۲۶۹,۳۷۹,۹۹۹	۲۸,۸۴۴,۹۹۹	لاوان ارتباط
.	.	سازمان مدیریت صنعتی
۴۹۲,۶۸۰,۰۰۰	.	پردازش گستر برتر فرداد خلیج فارس
۱۲,۴۳۵,۵۶۵,۲۱۵	.	سایر
۶۵,۷۲۳,۴۵۲,۱۸۵	۲۸۷,۳۱۳,۷۸۶,۶۱۸	

مطالبات شرکت پیشرو بابت قرارداد خرید تجهیزات می باشد که تاریخ تهیه صورتهای مالی کلیه تجهیزات تحویل شرکت پدیسار گردیده است.

۲۰-۱-۱

شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سایر پرداختنی ها		
اسناد پرداختنی		
سازمان امور مالیاتی	۲۰-۱-۱	۲,۰۵۱,۶۳۴,۴۲۷
سایر		۶,۶۶۴,۰۲۵,۰۰۰
		۲۷,۹۱۰,۲۰۳
		۶,۶۹۱,۹۳۵,۲۰۳
حساب های پرداختنی		
شرکت های گروه و اشخاص وابسته		
شرکت جهان ارقام پارس	۲۰-۱-۲	۲۰۳,۵۰۵,۱۸۴,۴۸۶
آرمان وفاداری آریا		۱۰,۵۱۸
		۹۲,۷۱۷,۲۶۳,۲۹۹
سایر اشخاص و شرکتهای		
سازمان تامین اجتماعی بابت حسابرسی دفاتر سال ۱۴۰۱	۲۰-۱-۳	۰
حقوق پرداختنی (عمدتا حقوق آذرماه)		۳۰,۲۳۳,۹۳۷,۵۶۹
مالیات های تکلیفی و حقوق	۲۰-۱-۴	۷,۴۰۰,۵۵۹,۰۰۸
حق بیمه های پرداختنی (حق بیمه حقوق و اقساط بیمه تکمیلی)	۲۰-۱-۵	۲۰,۰۸۵,۳۱۲,۰۲۹
سپرده بیمه		۲۱,۲۲۳,۰۵۲,۳۳۹
ذخیره هزینه های معوق		۶,۲۸۸,۲۲۰,۱۰۴
مالیات و عوارض ارزش افزوده		۷۹,۲۶۹,۶۳۶,۸۷۱
سپرده حسن انجام کار	۲۰-۱-۶	۲۹,۹۸۷,۸۶۲,۵۳۷
ذخیره عیدی کارکنان		۲۱,۵۴۷,۷۴۱,۷۵۶
حق معیشت		۲۴,۶۶۳,۲۸۸,۱۴۰
صندوق تاسا (کاکنان)		۷,۴۰۶,۷۴۲,۴۳۰
ذخیره کمک های غیر نقدی پرسنل ماه مبارک رمضان		۰
سایر		۰
		۱۶,۵۹۱,۸۵۱,۵۹۳
		۲۸۲,۴۴۱,۷۳۸,۵۵۷
تهاتر با مالیات پرداختنی (یادداشت ۲۲)		۲۴۸,۱۰۶,۳۴۲,۷۸۳
		۰
		۴۴۷,۵۷۴,۳۸۹,۲۴۴
		۷۴۳,۰۱۳,۰۲۴,۸۳۲

۲۰-۱-۱ مانده اسناد پرداختنی بابت چکهای صادره تقسیط مالیات ارزش افزوده فصل تابستان ۱۴۰۴ می باشد.

۲۰-۱-۲ افزایش مطالبات شرکت جهان ارقام پارس بابت تقسیم سود سال مالی گذشته در حدود ۹۹ میلیارد ریال می باشد که مقرر گردیده افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامدار انجام پذیرد که در این راستا گزارش توجیهی تهیه و به تایید حسابرس شرکت قرار گرفته است.

۲۰-۱-۳ مبلغ مذکور بابت مطالبه سازمان تامین اجتماعی بابت حسابرسی دفاتر در سال مالی ۱۴۰۱ می باشد که پرونده مذکور در حال پیگیری از دیوان عدالت اداری می باشد.

شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

- ۲۰-۱-۴ عمدتاً بابت مالیات حقوق آذر ماه می باشد که در دیماه ۱۴۰۴ پرداخت می گردد
۲۰-۱-۵ حق بیمه پرداختنی حقوق عمدتاً مربوط بیمه حقوق و بیمه تکمیلی آذرماه ۱۴۰۴ می باشد که در دیماه پرداخت می شود.
۲۰-۱-۶ سپرده حسن انجام کار

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
		اشخاص و شرکتهای
۱۴,۰۳۶,۷۹۱,۸۲۸	.	شرکت فن آوران اطلاعات و ارتباطات شمالغرب
.	۹,۵۰۴,۹۹۰,۳۸۰	شبکه بانان پاز
۱۰,۳۶۷,۰۵۸,۴۰۰	۱۰,۳۶۷,۰۵۸,۴۰۰	سیستم های اطلاعاتی پیشرو
	۱,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	پیما عمران نیرو
	۱,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع کوبله رعد
	۱,۱۳۳,۰۰۰,۰۰۰	آروند آویزه پارسیان
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت مهندسی افق داده های ایرانیان
۲۶,۷۰۰,۰۰۰	۲۶,۷۰۰,۰۰۰	شرکت لاوان ارتباط
۴۷۶,۴۰۰,۲۷۴	۴۷۶,۴۰۰,۲۷۴	شرکت دایگان گستران صنعت
۹۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۱,۶۷۰,۰۰۰	شرکت وهاج صنعت مبین
۱,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پیما عمران نیرو
۲۳۷,۸۷۱,۴۷۹	۲۳۷,۸۷۱,۴۷۹	شرکت افزار ایمنی احصاء
۳۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۳۵,۲۰۰,۰۰۰	شرکت پیشگامان فناوری مهرآذر
	۳۰۲,۸۲۲,۸۰۰	سیستم سازان
۲,۹۰۳,۸۶۶,۸۹۹	۱,۶۵۲,۱۴۹,۲۰۴	سایر
۳۱,۰۶۷,۶۸۸,۸۸۰	۲۹,۹۸۷,۸۶۲,۵۳۷	

۲۰-۲- پرداختنی های بلند مدت

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
۳۷۴,۴۶۵,۱۴۶,۱۲۰	۳۷۴,۴۶۵,۱۴۶,۱۲۰	۲۰-۲-۱
		شرکتهای و اشخاص وابسته
		شرکت جهان ارقام پارس

- ۲۰-۲-۱- بدهی فوق بابت واريز و تامین مالی پروژه زیر ساخت بانکداری دیجیتال بوده است که مقرر شده در افزایش سرمایه لحاظ شود و گزارش توجیهی افزایش سرمایه به تائید حسابرس محترم رسیده است .



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۶۱,۱۷۴,۵۰۱,۸۰۳	۸۸,۹۷۳,۳۰۴,۸۱۹	مانده در ابتدای سال
(۹,۷۳۷,۷۲۹,۳۲۰)	(۲۷,۱۳۰,۹۷۷,۲۱۰)	پرداخت شده طی سال
۳۷,۵۳۶,۵۳۲,۳۳۶	۶۶,۵۰۷,۲۲۲,۱۶۳	ذخیره تامین شده طی سال
۸۸,۹۷۳,۳۰۴,۸۱۹	۱۲۸,۳۴۹,۵۴۹,۷۷۲	مانده در پایان سال

۲۱-۱ علت افزایش هزینه ذخیره تامین شده ناشی از افزایش حقوق قانون کار و جایگزینی نیروهای کیفی می باشد.



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مالیات پرداختی

۲۲-۱- کورده حساب مالیات پرداختی (شامل مانده حساب ذخیره و استناد پرداختی) به قرار زیر است:

تاریخ به ریال	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	توضیحات
مانده در ابتدای سال	۶۲,۸۳۱,۷۳۶,۸۶۹	۶۲,۸۳۱,۷۳۶,۸۶۹	
ذخیره مالیات عملکرد طی سال	۷۱,۳۷۲,۶۵۷,۱۸۴	۷۱,۳۷۲,۶۵۷,۱۸۴	
پرداختی طی سال	(۳۳,۳۵۳,۵۸۰,۰۰۰)	(۳۳,۳۵۳,۵۸۰,۰۰۰)	
سایر تعدیلات	۱۱,۹۷۶,۵۲۴,۷۷۶	۱۱,۹۷۶,۵۲۴,۷۷۶	
پیش پرداخت طی مالیات (زادداشت ۱۳)	۶۲,۸۳۱,۷۳۶,۸۶۹	۷۱,۳۷۲,۶۵۷,۱۸۴	
استناد پرداختی (زادداشت ۲۰)	(۸,۸۳۲,۸۷۳,۰۰۰)	(۳۸۰,۲۴۳,۳۱۸)	
	<u>۶۰,۹۹۸,۸۶۳,۷۷۹</u>	<u>۷۰,۹۹۲,۳۹۲,۹۶۶</u>	

۲۲-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به شرح ذیل است.

نوع تشخیص	مالیات ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		مالیات ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		درآمد مشمول مالیات ایرانی	سود (زیان) ایرانی	سال دوره مالی
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قسطی			
رسیدگی به دفتر	۲۸,۹۲۶,۱۳۴	.	.	.	۱۵۷,۸۸۹,۹۴۸	۶۳۱,۵۵۹,۷۹۳	۱۳۹۷-۰۷۳۰
رسیدگی به دفتر	۳۱,۹۵۸,۶۷۸	.	۲,۴۴۵,۱۷۹,۹۶۴	.	۹۰,۴۲۵,۴۹۹	۳,۶۱۷,۰۴۱,۹۹۷	۱۳۹۹-۰۷۳۰
رسیدگی به دفتر	۹۱۱,۷۱۵,۰۰۰	.	۲۰۰-۸۰۰,۰۰۰	۲,۹۱۹,۷۱۵,۰۰۰	۱,۷۳۱,۷۳۷,۵۳۴	۲,۹۷۷,۷۳۵,۰۰۰	۱۴۰۰-۰۷۳۰
بررسی درجیات	.	.	۶,۹۵۳,۳۸۷,۰۲۶	.	۶,۹۵۳,۳۸۷,۰۲۶	۶,۲۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱-۰۷۳۰
قسطی	۵,۰۸۹,۳۳۰,۰۰۰	.	۳۶,۷۹۷,۱۹۵,۴۴۶	۳۶,۷۹۷,۱۹۵,۴۴۶	۳۶,۷۹۷,۱۹۵,۴۴۶	۳۵,۹۱۲,۷۵۷,۵۸۰	۱۴۰۱-۰۷۳۰
رسیدگی به دفتر	۵۶,۲۸۹,۷۷۰,۰۰۰	(.)	۵۶,۲۸۹,۷۷۰,۰۰۰	.	۶۱,۷۵۳,۰۶۶,۳۰۳	۱۳۶,۴۹۵,۳۹۷,۵۲۵	۱۴۰۱-۰۷۳۰
رسیدگی نشده	۷۱,۳۷۲,۶۵۷,۱۸۴	.	.	.	۵۶,۲۸۹,۷۷۰,۰۰۰	۲۳۵,۸۱۷,۲۷۸,۵۵۶	۱۴۰۲-۰۷۳۰
	۶۲,۸۳۱,۷۳۶,۸۶۹	۷۱,۳۷۲,۶۵۷,۱۸۴	۶۸۸,۱۱۷,۸۵۹	۲,۹۱۹,۷۱۵,۰۰۰	۷۱,۳۷۲,۶۵۷,۱۸۴	۲۸۵,۹۲۰,۳۹۸,۹۰۳	۱۴۰۲-۰۷۳۰
	(۸,۸۳۲,۸۷۳,۰۰۰)	(۳۸۰,۲۴۳,۳۱۸)	.	.	۲۸۵,۹۲۰,۳۹۸,۹۰۳	۲۸۵,۹۲۰,۳۹۸,۹۰۳	۱۴۰۲-۰۷۳۰
	<u>۶۰,۹۹۸,۸۶۳,۷۷۹</u>	<u>۷۰,۹۹۲,۳۹۲,۹۶۶</u>					

یادداشت ۱۳: مالیات پرداختی طی سال

یادداشت ۲۰: استناد پرداختی (زادداشت ۲۰)

۲۲-۱- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹: تاریخ تصویب صورت های مالی با پرداخت مبلغ ۵۹۲ میلیون ریال و پیش پرداخت مالیات عملکرد طی سال و تسویه شده است.

۲۲-۲- مالیات عملکرد شرکت برای سنوات مالی قبل از ۱۳۹۹ و سال ۱۴۰۲ اظہی و تسویه شده است.

۲۲-۳- بابت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ رای محاکمته به مبلغ ۳۳,۹۷۵ میلیون ریال صادر گردیده که نسبت به آن اعتراض و پرونده در مراحل پیگیری در حیات تجدید نظر می باشد.

۲۲-۴- برای سال مالی ۱۴۰۴ از سال سود ایرانی ذخیره اخذ شده است.



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

(مبالغ به ریال)		۲۳- پیش دریافتها
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
		اشخاص و شرکتهای وابسته
۱۳۵,۳۳۹,۱۴۶,۸۰۲	۶۳,۲۵۹,۷۵۸,۲۷۱	۲۳-۱
۲,۹۲۱,۳۴۰,۸۰۰	۲,۹۲۱,۳۴۰,۸۰۰	بانک ایران زمین
.	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بهسرا (پروژه البرز)
		توسعه فناوری سیما آترون-سایر اشخاص
۱۳۸,۲۶۰,۴۸۷,۶۰۲	۶۹,۶۳۱,۰۹۹,۰۷۱	

۲۳-۱- مبلغ مذکور بابت قرارداد خرید تجهیزات اکتیو سایت پشتیبان بانکداری متمرکز (COI) بانک ایران زمین دریافت شده که وجوه مذکور از ایشان به صورت پیش پرداخت موجودی کالا صرف خرید اقلام سفارش شده از آن بانک از شرکتهای سیستم های اطلاعاتی پیشرو و شرکت افق داده های ایرانیان به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۲ شده است. و تا تاریخ این گزارش کلیه تجهیزات شرکت پیشرو تحویل بانک شده است.



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۴- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به ریال)	سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	
سال مالی منتهی به	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
سود خالص	۲۱۴,۵۵۷,۷۴۱,۷۱۹	۱۶۹,۵۲۷,۶۸۱,۵۷۹	
تعدیلات			
هزینه مالیات بر درآمد	۷۱,۳۷۲,۶۵۷,۱۸۴	۵۶,۲۸۹,۷۹۷,۰۰۷	
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان	۳۹,۳۷۶,۲۴۴,۹۵۳	۲۷,۷۹۸,۸۰۳,۰۱۶	
استهلاک دارایی های غیر جاری	۹۵,۷۵۶,۹۶۴,۰۳۳	۸۶,۵۳۳,۱۶۴,۵۷۳	
هزینه مالی	۹۹,۰۴۸,۹۱۳	۲۱۳,۷۷۳,۲۲۳	
سود سپرده بانکی	(۴۳۹,۷۷۰,۱۶۷)	(۶۵۸,۲۹۰,۵۵۹)	
سود(زیان) تسعیر دارایی های غیر مرتبط با عملیات	(۸۳۸,۵۱۶,۷۹۵)	.	
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	.	(۷,۶۱۹,۴۷۴)	
	۴۱۹,۸۸۴,۳۶۹,۸۴۰	۳۳۹,۶۹۷,۳۰۹,۳۶۵	
(افزایش) دریافتی های عملیاتی	(۲۹۷,۸۷۱,۰۰۹,۸۴۴)	(۳۱۱,۷۲۹,۱۰۸,۷۱۴)	
(افزایش) موجودی کالا	(۳۷,۸۳۹,۷۲۳,۵۶۳)	(۳,۴۶۳,۵۲۹,۷۷۰)	
(افزایش) پروژه های در جریان پیشرفت	(۱۳۹,۲۲۴,۷۰۳,۸۴۰)	۱۹,۸۶۳,۱۹۰,۲۷۸	
کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی	۱۱۷,۵۱۹,۲۴۴,۸۰۰	۱۸,۲۰۴,۷۱۳,۸۴۲	
افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی	۱۹۶,۷۹۲,۱۹۶,۶۰۴	۹۵,۲۱۹,۴۲۲,۰۸۱	
افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی	(۶۸,۶۲۹,۳۸۸,۵۳۱)	(۳,۴۷۹,۹۳۷,۹۶۲)	
جمع تغییرات در سرمایه در گردش	(۲۲۹,۲۵۳,۳۸۴,۳۷۴)	(۱۸۵,۳۸۵,۲۵۰,۲۴۵)	
نقد حاصل از عملیات	۱۹۰,۶۳۰,۹۸۵,۴۶۶	۱۵۴,۳۱۲,۰۵۹,۱۲۰	

۲۵- مدیریت سرمایه و ریسک :

۲۵-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه قادر به تداوم فعالیت خواهد بود ، ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود . استراتژی کلی بدون تغییر بوده و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده خارج از شرکت نیست .

شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱-۱-۲۵- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبالغ به ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۱,۱۱۰,۲۷۲,۱۹۱,۵۷۴	۱,۳۸۶,۴۵۱,۲۱۳,۷۶۱	جمع بدهی ها
(۹۵,۳۹۵,۱۴۲,۸۴۰)	(۳۶,۵۰۵,۰۲۲,۲۳۱)	موجودی نقد
۱,۰۱۴,۸۷۷,۰۴۸,۷۳۴	۱,۳۴۹,۹۴۶,۱۹۱,۵۳۰	خالص بدهی
۳۸۷,۴۵۳,۵۲۴,۸۷۸	۵۰۲,۰۱۱,۲۶۶,۵۹۷	حقوق مالکانه
۳٪	۳٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲-۲۵- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند، آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد، آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می شود، کنترل می شود.

نام مشتری	میزان مطالبات	میزان مطالبات سر رسید شده	کاهش ارزش
اشخاص وابسته	۹۱۲,۷۹۵,۹۰۹,۱۷۳		
سایر مشتریان	۳۰,۵۰۴,۹۲۹,۵۵۳	۱,۸۰۰,۳۸۵,۶۰۰	۱,۸۰۰,۳۸۵,۶۰۰
سایر	۲۵۸,۸۸۱,۸۱۷,۸۶۰		
جمع	۱,۲۰۲,۱۸۲,۶۵۶,۵۸۶	۱,۸۰۰,۳۸۵,۶۰۰	۱,۸۰۰,۳۸۵,۶۰۰

۲-۲۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه و میان مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق وصول دریافتی های سر رسید شده قبلی، دریافت وجه قراردادهای جاری با کارفرمایان و همچنین افزایش سرمایه، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده واقعی، از طریق تطبیق مقاطع سر رسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند. به غیر از مبالغ زیر شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با مبالغ زیر از ۲۰ درصد ناخالص دارایی های پولی، در هر زمانی در طول سال، تجاوز نمی کند، تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با سایر طرف های طرف های قرارداد از ۵ درصد ناخالص دارایی های پولی، در هر زمانی در طول سال، تجاوز نمی کند.

(مبالغ به ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بین ۱۲ تا ۱۲ ماه	بیش از یک سال	جمع
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۷۲۳,۰۱۳,۰۲۴,۸۳۲	.	۷۲۳,۰۱۳,۰۲۴,۸۳۲
پرداختی های بلندمدت	.	۳۷۴,۴۶۵,۱۴۶,۱۲۰	۳۷۴,۴۶۵,۱۴۶,۱۲۰
مالیات پرداختی	۷۰,۹۹۲,۳۹۳,۹۶۶		۷۰,۹۹۲,۳۹۳,۹۶۶
	۸۱۴,۰۰۵,۴۱۸,۷۹۸	۳۷۴,۴۶۵,۱۴۶,۱۲۰	۱,۱۸۸,۴۷۰,۵۶۴,۹۱۸

۲۶- وضعیت ارزی

۲۶-۱- دارایی پولی ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

یادداشت	دلار	یورو	درهم	روپیه
موجودی نقد	۲,۴۶۵	۴۰	۲۰۰	۲,۱۰۰
معادل ریالی				
دارایی های پولی ارزی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱,۷۳۸,۸۲۴,۷۲۵	۳۳,۰۴۷,۱۶۰	۳۸,۴۱۳,۴۰۰	۱۶,۵۳۵,۴۰۰
موجودی نقد	۲,۴۶۵	۴۰,۰۰۰	۲۰۰	۲,۱۰۰
معادل ریالی				
دارایی های پولی ارزی به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۹۵۴,۳۰۹,۲۵۵	۱۲,۱۹۱,۰۸۰	۱۴,۶۹۵,۲۰۰	۷,۴۷۶,۰۰۰



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۸- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۸-۱ - در تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای است.

۲۸-۲ شرکت فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت و سایر بدهی های احتمالی می باشد و اسناد تضمینی نزد دیگران به شرح زیر است:

(مبالغ به ریال)		یادداشت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۴,۲۷۷,۶۱۰,۰۰۰	۴,۲۷۷,۶۱۰,۰۰۰	۳۱-۲-۱ ضمانتنامه ها
۱,۴۷۶,۷۹۹,۸۲۵,۱۲۲	۲,۲۹۷,۴۰۲,۲۴۴,۴۱۴	۳۱-۲-۲ سایر اسناد تضمینی
۱,۴۸۱,۰۷۷,۴۳۵,۱۲۲	۲,۳۰۱,۶۷۹,۸۵۴,۴۱۴	

۲۸-۲-۱ - ضمانتنامه ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۱,۵۰۷,۹۵۲,۰۰۰	۱,۵۰۷,۹۵۲,۰۰۰	بانک قوامین (بابت قرارداد جاری فی مابین)
۹۰۷,۶۰۰,۰۰۰	۹۰۷,۶۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
۹۷۷,۹۵۰,۰۰۰	۹۷۷,۹۵۰,۰۰۰	پست بانک (اخذ ضمانتنامه قرارداد)
۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	رایانه خدمات امید
۷۴۹,۱۰۸,۰۰۰	۷۴۹,۱۰۸,۰۰۰	بانک سپه
۴,۲۷۷,۶۱۰,۰۰۰	۴,۲۷۷,۶۱۰,۰۰۰	

۲۸-۲-۲ - سایر اسناد تضمینی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
۱,۱۸۳,۷۶۵,۰۰۶,۴۱۳	۲,۱۲۴,۹۸۵,۷۴۹,۰۲۸	ایران زمین (اشخاص وابسته - قرارداد جاری)
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	ایران کیش
۱۲۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جهان ارقام پارس (اشخاص وابسته - قرارداد جاری)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت خدمات انفورماتیک
۴۱,۵۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۲,۳۶۱,۵۰۰,۰۰۰	بانک تجارت (بابت قرارداد جاری)
۴۸,۴۶۰,۱۱۶,۹۸۹	۴۸,۴۶۰,۱۱۶,۹۸۹	شرکت توسعه ابنیه حافظ (اشخاص وابسته)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	تجارت الکترونیک پارسیان
۲۵,۱۰۰,۲۹۱,۷۲۰	۲۵,۱۰۰,۲۹۱,۷۲۰	بهسرا (اشخاص وابسته)
۴۱,۷۸۸,۱۲۰,۰۰۰	۳۷,۵۹۴,۵۸۶,۶۷۷	سایر
۱,۴۷۶,۷۷۲,۵۳۵,۱۲۲	۲,۲۹۷,۴۰۲,۲۴۴,۴۱۴	



شرکت پدیسار انفورماتیک (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۸-۳ - سایر بدهی های احتمالی

۲۸-۳-۱ - تا تاریخ تائید صورت های مالی گزارش بدهی با اهمیتی برای شرکت پیش بینی نمی شود. در سال مالی ۱۴۰۴ دفاتر شرکت بابت ارزش افزوده از سال مالی ۱۳۹۵ تا ۱۴۰۲ مورد رسیدگی قرار گرفت برگ مطالبه صادر و پرداخت شده است. در خصوص رسیدگی بیمه، بابت دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۴۰۳ مورد رسیدگی قرار گرفته تا پایان سال ۱۴۰۲ تسویه شده و برای سال ۱۴۰۳ برگ مطالبه ای صادر نشده است. تهیه این گزارش بدهی اعلام نشده است.

۲۹ - رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام و یا افشاء صورت های مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

۳۰ - سود سهام پیشنهادی

۳۰-۱ - پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود به مبلغ ۲۱.۴۵۶ میلیون ریال (مبلغ ۱۰۷۳ ریال برای هر سهم)

