

بِسْمِ تَعَالَى

شماره :

تاریخ :

پیوست :



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو هیاتمدته حسابداران رسمی ایران
مستقر سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

| <u>شماره صفحه</u> | <u>عنوان</u> |
|-------------------|-----------------------------------|
| 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 جریان های نقدی |
| ۶ الی ۳۳ | یادداشت های توضیحی |



گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه، الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورت‌های مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورت‌های مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ذیل تعدیل نشده است :

۱-۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۲۱ صورتهای مالی منعکس است ، بابت مالیات بر درآمد عملکرد سال مالی مورد گزارش و سال مالی قبل با در نظر گرفتن درآمدهای معاف از مالیات و هزینه های قابل قبول طبق قانون مالیاتهای مستقیم و با در نظر گرفتن مبلغ ۴۱۰۹ میلیون ریال زیان تایید شده سال ۱۳۹۷ ، ذخیره ای در حسابها منظور نشده است . حصول اطمینان از عدم نیاز به اخذ ذخیره از این بابت منوط به رسیدگی و اظهارنظر مسئولین مالیاتی می باشد .

۲-۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۶-۲۹ صورتهای مالی درج گردیده است، در اوایل اسفندماه ۱۳۹۸ با شروع ویروس کرونا در کشور به عنوان بیماری همه گیر و ایجاد طرح فاصله گذاری اجتماعی، محدودیت‌هایی در فعالیت‌های برخی کسب و کارها بوجود آمده است. با توجه به عدم اطمینان از این وضعیت و مشخص نبودن مدت زمان هرگونه اختلال در کسب و کارها و فعالیت‌های بنگاههای اقتصادی، تاثیر مالی آن بر فعالیت شرکت به صورت معقول قابل ارزیابی نیست.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در خصوص سایر وظایف بازرس قانونی

۶- زیان انباشته شرکت به مبلغ ۲۱۷۰۴ میلیون ریال و بیش از ۵۰ درصد سرمایه آن می باشد . نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت در این خصوص جلب می نماید . علاوه براین موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت، طی سال مورد گزارش بشرح زیر بوده است:

۱-۶- مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۶۴ اساسنامه مبنی بر ارائه صورتهای مالی به ضمیمه گزارشی درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت توسط هیئت مدیره اقلأ بیست روز قبل از تاریخ مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام، به بازرس.

۲-۶- مفاد ماده ۱۲۷ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۵۲ اساسنامه مبنی بر ارایه صورت دارایی و قروض شرکت حداقل هر شش ماه یکبار به بازرس قانونی.

۳-۶- مفاد مواد ۸۹ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۱۳ اساسنامه مبنی بر تشکیل مجمع عمومی عادی سالیانه در موعد مقرر.

۴-۶- مفاد ماده ۲۴۱ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص پرداخت پاداش به اعضای هیئت مدیره علیرغم وجود زیان انباشته و عدم تقسیم سود بین صاحبان سهام.

۷- اقدامات انجام شده در ارتباط با تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۷، در خصوص بندهای ۶، ۱۰ و ۱۱ این گزارش و موارد زیر به نتیجه نهایی نرسیده است:

- ارائه برنامه جهت برون رفت از وضعیت فعلی شرکت و برگزاری جلسات با بنیاد بهره وری موقوفات و حوزه IT آستان قدس رضوی جهت برنامه ریزی مناسب برای سنوات آتی شرکت.
- پیگیری مستمر جهت تعیین تکلیف و اخذ سند ساختمان واقع در مجتمع پاژ.
- ارائه گزارش اقدامات انجام شده در خصوص تامین نیرو در سنوات قبل.
- ایجاد هم افزایی لازم جهت استفاده از فضاهای راکد و بلااستفاده و برگزاری جلسات در این خصوص.
- ارائه برنامه‌های عملی جهت دستیابی به اهداف هیئت مدیره در گزارش فعالیت شامل تغییرات اساسی در روش‌های تولید محصولات و خدمات و بهبود کیفیت، صرفه جویی در هزینه‌ها و بهبود روش‌ها و به کارگیری فنون نوین مدیریت به سازمان اقتصادی رضوی و اقدام لازم برای عملیات آن تا پایان سال.

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۰ صورت‌های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در معاملات مذکور، به استثنای فروش تجهیزات و ارائه خدمات به آستان قدس رضوی و قرارداد مشارکت پروژه سلامت شخصی با شرکت دارو پژوه سامان، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و در خصوص معاملات مذکور با آستان قدس رضوی و شرکت دارو پژوه سامان، عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، رعایت نشده است. مضافاً اینکه معاملات مندرج در یادداشت مذکور در چارچوب معاملات با اشخاص وابسته و بر اساس روابط خاص فیما بین واحدهای زیر مجموعه آستان قدس رضوی انجام شده است.

۹- گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص) که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، به استثنای عدم مطابقت اطلاعات مالی با صورت های مالی و افشای مناسب توجیه نوسان هزینه ها، تعداد کارکنان و طرح های در دست اجرا، 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 نشده است.

۱۰- نظام نامه راهبری مطلوب ابلاغی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۲۶، به منظور ایجاد زیرساخت‌ها و ساز و کارهای لازم جهت اجرا از ابتدای سال ۱۳۹۸، در سال مورد گزارش بطور کامل در واحد مورد گزارش اجرایی نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرسی

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور با آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای تدوین و ابلاغ رویه‌های قابل اتکاء در خصوص گزارش دهی کارکنان در صورت کشف عملیات و معاملات مشکوک، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

۱۲- صورت‌های مالی مورد گزارش توسط دو نفر از اعضای هیئت مدیره امضا نشده است.

۰۳ مهر ماه ۱۴۰۰

موسسه حسابرسی مفید راهبر

محمد تقی شاهرخ‌خوانی

شماره عضویت: ۸۰۰۴۶۰



موسسه حسابرسی مفید راهبر

۱۴۰۱۴۶۲۸-C-۱Sh

مسلم شاهین

شماره عضویت: ۹۴۲۱۶۶

۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های 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 |
| ۶-۳۳ | • یادداشت های توضیحی |

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۳ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

| اعضا | سمت | نام نماینده اشخاص حقوقی | اعضای هیئت مدیره |
|------|----------------------------|--------------------------|---------------------------|
| | رییس هیئت مدیره | امیر رضا رجبی | آستان قدس رضوی |
| | نایب رئیس هیئت مدیره | علی اصغر قائمی | موسسه سازمان اقتصادی رضوی |
| | عضو هیئت مدیره | ذبیح الله فیض آبادی ثانی | شرکت کسب و کار رضوی |
| | عضو هیئت مدیره | حمیدرضا محروقی | موسسه کیفیت رضوی |
| | عضو هیئت مدیره و مدیر عامل | علی آبسالان | شرکت فناوری و نوآوری رضوی |

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال عالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)

| سال ۱۳۹۸ | سال ۱۳۹۹ | یادداشت | |
|-------------|-------------|---------|--------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۱۴۱,۳۱۶ | ۱۹۸,۹۸۲ | ۵ | درآمدهای عملیاتی |
| (۱۲۳,۶۱۷) | (۱۷۷,۹۰۲) | ۶ | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۱۷,۶۹۹ | ۲۱,۰۸۰ | | سود ناخالص |
| (۱۳,۱۵۴) | (۲۱,۹۰۱) | ۷ | هزینه های فروش، اداری و عمومی |
| (۲,۷۲۲) | (۵,۷۵۶) | ۸ | سایر هزینه ها |
| ۱,۸۲۳ | (۶,۵۷۷) | | سود (زیان) عملیاتی |
| ۲,۵۴۳ | ۶۴۹ | ۹ | سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| ۴,۳۶۶ | (۵,۹۲۸) | | سود (زیان) قبل از مالیات |
| | | | درآمد (هزینه) مالیات بر درآمد: |
| ۱۸۳ | ۱۸۳ | ۲۱ | سال جاری |
| (۲,۱۹۶) | ۰ | ۲۱ | سال های قبل |
| ۲,۳۵۳ | (۵,۷۴۵) | | سود (زیان) خالص |

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع، محدود به سود (زیان) خالص سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

| (تجدید ارائه شده) | | (تجدید ارائه شده) | | پادداشت | |
|-------------------|------------|-------------------|-------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | میلیون ریال | | |
| ۳۱,۵۵۰ | ۲۹,۲۵۶ | ۲۹,۹۶۱ | ۱۰ | دارایی های غیر جاری | دارایی های غیر جاری |
| ۸,۰۰۷ | ۵,۲۰۷ | ۵,۰۵۶ | ۱۱ | دارایی های ثابت مشهود | دارایی های ثابت مشهود |
| ۱,۸۴۸ | ۱,۸۷۷ | ۵۸۸ | ۱۲ | سایر دارایی ها | سایر دارایی ها |
| ۴۱,۴۰۵ | ۳۶,۳۴۰ | ۳۵,۶۰۵ | | جمع دارایی های غیر جاری | جمع دارایی های غیر جاری |
| ۱,۸۱۹ | ۱,۸۱۹ | ۱,۸۰۲ | ۱۳ | دارایی های جاری | دارایی های جاری |
| ۲۸۱ | ۵۴۴ | ۱۶۹ | ۱۴ | سایر دارایی های جاری | سایر دارایی های جاری |
| ۴۱۵ | ۱,۰۹۰ | ۲,۱۳۳ | ۱۵ | پیش پرداخت ها | پیش پرداخت ها |
| ۱۳,۸۱۷ | ۳۶,۰۹۸ | ۵۳,۱۶۱ | ۱۶ | موجودی مواد و کالا | موجودی مواد و کالا |
| ۱۱,۰۵۶ | . | . | | دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها | دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها |
| ۲,۲۴۰ | ۴,۹۷۲ | ۱۱,۲۹۰ | ۱۷ | سرمایه گذاری های کوتاه مدت | سرمایه گذاری های کوتاه مدت |
| ۲۹,۶۲۸ | ۴۴,۵۲۳ | ۶۸,۵۵۵ | | موجودی نقد | موجودی نقد |
| ۷۱,۰۳۳ | ۸۰,۸۶۳ | ۱۰۴,۱۶۰ | | جمع دارایی های جاری | جمع دارایی های جاری |
| | | | | جمع دارایی ها | جمع دارایی ها |
| | | | | حقوق مالکانه و بدهی ها | حقوق مالکانه و بدهی ها |
| | | | | حقوق مالکانه | حقوق مالکانه |
| ۲۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰ | ۴۰,۰۰۰ | ۱۸ | سرمایه | سرمایه |
| ۹۸۸ | ۹۸۸ | ۹۸۸ | ۱۹ | اندرخته قانونی | اندرخته قانونی |
| ۱۲,۷۴۱ | ۱۲,۱۹۳ | ۱۱,۶۴۲ | | مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها |
| (۱۹,۴۱۱) | (۱۶,۵۱۰) | (۳۱,۷۰۴) | | زیان انباشته | زیان انباشته |
| ۱۴,۳۱۸ | ۱۶,۶۷۱ | ۳۰,۹۲۶ | | جمع حقوق مالکانه | جمع حقوق مالکانه |
| | | | | بدهی ها | بدهی ها |
| | | | | بدهی های غیر جاری | بدهی های غیر جاری |
| ۶,۹۴۸ | ۲,۹۴۸ | . | ۲۰ | پرداختی های بلند مدت | پرداختی های بلند مدت |
| ۴,۲۴۷ | ۴,۰۶۴ | ۳,۸۸۱ | ۲۱ | بدهی مالیات انتقالی | بدهی مالیات انتقالی |
| ۳,۶۰۵ | ۶,۰۶۳ | ۷,۳۶۰ | ۲۲ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۱۴,۸۰۰ | ۱۳,۰۷۵ | ۱۱,۲۴۱ | | جمع بدهی های غیر جاری | جمع بدهی های غیر جاری |
| | | | | بدهی های جاری | بدهی های جاری |
| ۱۶,۲۲۹ | ۳۱,۵۷۳ | ۴۷,۸۲۷ | ۲۰ | پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها | پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها |
| ۱۶,۸۹۷ | ۱۵,۰۰۰ | ۷,۵۰۰ | ۲۳ | سود سهام پرداختی | سود سهام پرداختی |
| ۵,۰۴۸ | ۴,۰۱۶ | ۵,۵۶۵ | ۲۴ | ذخایر | ذخایر |
| ۳,۷۴۱ | ۵۲۸ | ۱,۱۰۱ | ۲۵ | پیش دریافت ها | پیش دریافت ها |
| ۴۱,۹۱۵ | ۵۱,۱۱۷ | ۶۱,۹۹۳ | | جمع بدهی های جاری | جمع بدهی های جاری |
| ۵۶,۷۱۵ | ۶۴,۱۹۲ | ۷۳,۳۳۴ | | جمع بدهی ها | جمع بدهی ها |
| ۷۱,۰۳۳ | ۸۰,۸۶۳ | ۱۰۴,۱۶۰ | | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها |

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

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص) ثبت ۱۳۱۰۷



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

| سرمايه | اندرخته قانونی | مازاد تجديد ارزیابی دارایی‌ها | زیان انباشته | جمع کل | |
|----------------------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------|-------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۰.۰۰۰ | ۹۸۸ | ۱۶.۹۸۸ | (۱۹.۴۱۱) | ۱۸.۵۶۵ | مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ |
| ۰ | ۰ | (۴.۲۴۷) | ۰ | (۴.۲۴۷) | تغییر در رویه های حسابداری (یادداشت ۲۶) |
| ۲۰.۰۰۰ | ۹۸۸ | ۱۲.۷۴۱ | (۱۹.۴۱۱) | ۱۴.۳۱۸ | مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸ | | | | | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۲.۱۷۰ | ۲.۱۷۰ | سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۸ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸۳ | ۱۸۳ | تغییر در رویه های حسابداری (یادداشت ۲۶) |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۲.۳۵۳ | ۲.۳۵۳ | سود خالص تجدید ارائه شده در سال ۱۳۹۸ |
| ۰ | ۰ | (۵۴۸) | ۵۴۸ | ۰ | انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به زیان انباشته |
| ۲۰.۰۰۰ | ۹۸۸ | ۱۲.۱۹۳ | (۱۶.۵۱۰) | ۱۶.۶۷۱ | مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹ | | | | | |
| ۰ | ۰ | ۰ | (۵.۷۴۵) | (۵.۷۴۵) | زیان خالص سال ۱۳۹۹ |
| ۲۰.۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰.۰۰۰ | افزایش سرمایه |
| ۰ | ۰ | (۵۵۱) | ۵۵۱ | ۰ | انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به زیان انباشته |
| ۲۰.۰۰۰ | ۰ | (۵۵۱) | (۵.۱۹۴) | ۱۴.۲۵۵ | |
| ۴۰.۰۰۰ | ۹۸۸ | ۱۱.۶۴۲ | (۲۱.۷۰۴) | ۳۰.۹۲۶ | مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص) - ۱۳۱۰۷



۴

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

| یادداشت | سال ۱۳۹۹ | سال ۱۳۹۸ |
|--|-------------|-------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی: | | |
| نقد مصرفی بابت عملیات | ۲۷ | (۴.۸۹۰) |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد | ۰ | (۲.۱۹۶) |
| جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی | (۲.۵۷۵) | (۷.۰۸۶) |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری: | | |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود | ۲۹۳ | ۷۴ |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود | (۳.۲۶۲) | (۴۹۷) |
| پرداخت های نقدی برای ایجاد دارایی های نامشهود | (۲.۶۶۱) | ۰ |
| دریافت های نقدی حاصل از سرمایه گذاری در پروژه نمایشگرهای برج میلاد | ۰ | ۵.۲۳۸ |
| دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها | ۲۳ | ۳ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | (۵.۶۰۷) | ۴.۸۱۸ |
| جریان خالص خروج نقد قبل از فعالیت های تامین مالی | (۸.۱۸۲) | (۳.۲۶۸) |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی: | | |
| دریافت نقدی حاصل از افزایش سرمایه | ۲۰.۰۰۰ | ۰ |
| قرض الحسنه دریافتی از سازمان اقتصادی رضوی | ۲.۰۰۰ | ۵.۰۰۰ |
| پرداخت های نقدی بابت سود سهام | (۷.۵۰۰) | - |
| جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی | ۱۴.۵۰۰ | ۵.۰۰۰ |
| خالص افزایش در موجودی نقد | ۶.۳۱۸ | ۲.۷۳۲ |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال | ۴.۹۷۲ | ۲.۲۴۰ |
| مانده موجودی نقد در پایان سال | ۱۱.۲۹۰ | ۴.۹۷۲ |
| معاملات غیر نقدی | ۲۸ | ۱.۸۹۷ |

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

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)



Handwritten signature or stamp in the bottom right corner.

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۳۸۰۲۸۷۷۶۰ در تاریخ ۱۳۷۷/۰۳/۲۷ به صورت شرکت سهامی خاص تحت نام شرکت مشاوره و خدمات رایانه قدس رضوی تأسیس شده و طی شماره ۱۳۱۰۷ مورخ ۱۳۷۷/۰۴/۲۵ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی مشهد به ثبت رسیده و متعاقباً از تاریخ ۱۳۷۷/۰۴/۲۵، شروع به بهره برداری نموده است و به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۶/۱۰/۰۳، نام شرکت به شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی تغییر نام یافته است. در حال حاضر، شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی جزو واحدهای تجاری فرعی استان قدس رضوی می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت در مشهد - خیابان چمران - نبش چمران ۷ - ساختمان ۱۴۹ - کدپستی ۹۱۳۷۶۸۸۷۸۴ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، عبارتست از:

- انجام کلیه فعالیتهای رایانه ای و حوزه فناوری اطلاعات و ارتباطات در داخل و خارج از کشور با رعایت ضوابط مربوط که برای نیل به اهداف خود اقدام به اجرای موضوعات ذیل خواهد نمود:

- تأمین کلیه نیازها و تجهیزات حوزه فناوری اطلاعات و ارتباطات و رایانه ای برای اشخاص حقیقی و حقوقی نظیر تهیه، تولید، ایجاد، بهره برداری، پشتیبانی، راهبری، اپراتوری، مدیریت و ارائه خدمات برداشت و ... با اولویت استان قدس رضوی و شرکتهای و موسسات وابسته به آن.

- تعامل با بانکها و موسسات مالی و اعتباری در راستای استقرار طرح های حوزه فناوری اطلاعات و ارتباطات.

- ایجاد شرکتهای و مراکز مشاع و متناسب با موضوعات فوق.

- اخذ نمایندگی های داخلی و خارجی در حوزه فعالیتهای و صدور مجوز نمایندگی شرکت به متقاضیان داخلی و خارجی.

- عضویت در نهادها و انجمنهای تخصصی ملی و جهانی و حضور موثر در کنفرانسها، سمینارها و نمایشگاههای مرتبط.

- ایجاد بانکهای اطلاعاتی، سیستمهای جامع و کاربردی.

- ایجاد بسترهای لازم ارتباطی بین دستگاههای سرویس گیرنده و سرویس دهنده.

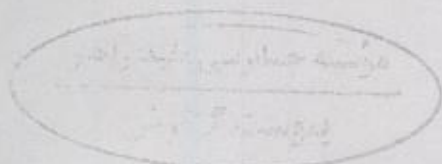
تصوره: شرکت برای انجام موضوعات فوق مجاز به انجام عملیات مالی، سرمایه گذاری و همچنین بازرگانی اعم از واردات، صادرات، خرید، فروش، اجاره و استیجاره می باشد و در جهت استفاده از تسهیلات بانکی داخلی و خارجی با رعایت مقررات و با کسب مجوز از موسسه سازمان اقتصادی رضوی مجاز به انجام آن می باشد.

فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش ارائه خدمات پشتیبانی و فروش یکنای باند و تجهیزات سخت افزاری بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

| | ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | |
|-------------------------|------|------|--|
| | نفر | نفر | |
| کارکنان رسمی | ۱ | ۰ | |
| کارکنان قراردادی | ۸۱ | ۸۶ | |
| | ۸۲ | ۸۶ | |
| مشمولین وظیفه | ۱ | ۰ | |
| کارکنان شرکت های خدماتی | ۰ | ۱ | |
| | ۸۳ | ۸۷ | |



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال عالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

- ۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند:
- ۲-۱-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند مربوط به استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد می باشد که مربوط به تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود بوده و باعث شناسایی بدهی مالیات انتقالی از این بابت در صورت های مالی گردیده است.
- ۲-۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:
- ۲-۲-۱- تاریخ لازم الاجرا بودن استانداردهای حسابداری شماره ۱۸ "صورت های مالی جداگانه"، ۲۰ "سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت های خاص"، ۳۸ "ترکیب های تجاری"، ۳۹ "صورت های مالی تلفیقی"، ۴۰ "مشارکت ها"، ۴۱ "افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر" و ۴۲ "اندازه گیری ارزش منصفانه" در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ شروع می شود، خواهد بود. به کارگیری این استانداردها تأثیری بر اقلام صورت های مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش های جاری استفاده شده است:

ساختمان و وسایل نقلیه بر مبنای روش تجدید ارزیابی (یادداشت ۱۰)

۳-۲- درآمد عملیاتی

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

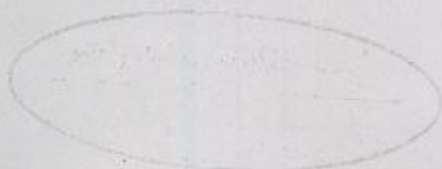
۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

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

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارایی های ثابت مشهود، به استثنای موارد مندرج در یادداشت ۲-۳-۳، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۳-۲- ساختمان و وسایل نقلیه بر مبنای تجدید ارزیابی در حساب ها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ و با استفاده از کارشناسان مستقل، صورت پذیرفته است. تناوب تجدید ارزیابی به تغییرات ارزش منصفانه دارایی های تجدید ارزیابی شده بستگی دارد. چنانچه ارزش منصفانه دارایی های تجدید ارزیابی شده، تفاوت بالاهمیتی با مبلغ دفتری آن داشته باشد، تجدید ارزیابی بعدی ضرورت دارد. دوره تناوب تجدید ارزیابی ۵ ساله می باشد.



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۳-۳- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات 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 استهلاك | روش استهلاك |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| ابزار آلات، اثاثه و منصوبات | ۳ و ۵ ساله | خط مستقیم |
| وسایل نقلیه | ۶ ساله | خط مستقیم |
| تجهیزات | ۱۰ ساله | خط مستقیم |
| لوازم سخت افزاری | ۳ ساله | خط مستقیم |
| تاسیسات | ۱۰ ساله | خط مستقیم |
| ساختمان | ۲۵ ساله | خط مستقیم |

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

۳-۳-۳-۲- استهلاك دارایی های تجدید ارزیابی شده با توجه به مبلغ دفتری جدید (پس از تجدید ارزیابی)، طی عمر مفید باقیمانده محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۴- مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

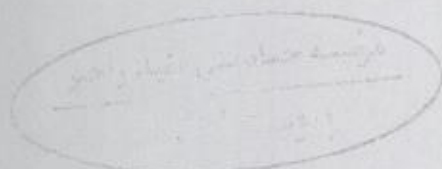
۳-۴-۱- افزایش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن (درآمد غیر عملیاتی تحقق نیافته ناشی از تجدید ارزیابی) مستقیماً تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها ثبت و در صورت وضعیت مالی به عنوان بخشی از حقوق مالکانه طبقه بندی می شود و در صورت سود و زیان جامع انعکاس می یابد. هرگاه افزایش مزبور عکس یک کاهش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به عنوان هزینه شناسایی گردیده است، در این صورت، این افزایش تا میزان هزینه قبلی شناسایی شده در رابطه با همان دارایی باید به عنوان درآمد به سود و زیان دوره منظور شود.

۳-۴-۲- کاهش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن به عنوان هزینه شناسایی می شود. هرگاه کاهش مزبور عکس یک افزایش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور شده است، در این صورت، این کاهش باید تا میزان مازاد تجدید ارزیابی مربوط به همان دارایی به بدهکار حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور گردد و در صورت سود و زیان جامع انعکاس یابد و باقیمانده به عنوان هزینه شناسایی شود.

۳-۴-۳- مازاد تجدید ارزیابی منعکس شده در سر فصل حقوق مالکانه، در زمان برکناری یا واگذاری دارایی مربوط یا به موازات استفاده از آن توسط شرکت، مستقیماً به حساب زیان اتبایسته منظور شود. مبلغ مازاد قابل انتقال معادل تفاوت بین استهلاك مبتنی بر مبلغ تجدید ارزیابی دارایی و استهلاك مبتنی بر بهای تمام شده تاریخی آن است. افزایش سرمایه به طور مستقیم، از محل مازاد تجدید ارزیابی مجاز نیست، مگر در مواردی که به موجب قانون تجویز شده باشد.

۳-۵- دارایی های نامشهود

۳-۵-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها 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 فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۵-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به انگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

| نوع دارایی | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|------------------------|-------------|-------------|
| نرم افزارهای رایانه ای | ۲ ساله | خط مستقیم |
| امتیاز SERVO | ۵ ساله | خط مستقیم |

۳-۶- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۱-۳-۶-۲- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۲-۳-۶-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۳-۳-۶-۲- مبلغ بازیافتی یک دارایی، 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 بهاینگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۴-۳-۶-۲- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مزاد تجدید ارزیابی می گردد.

۵-۳-۶-۲- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بهاینگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مزاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۷- موجودی مواد و کالا

۱-۳-۷-۲- موجودی مواد و کالا بر مبنای «قبل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بدای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش اولین صادره از اولین وارده تعیین می گردد.

۳-۸- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا 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. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۱-۳-۸-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۹- مالیات بر درآمد

۱-۳-۹-۱- هزینه مالیات:

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیما در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۲-۳-۹-۲- 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.

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

۱-۴-۱- قضاوت مربوط به برآوردها

۱-۴-۱-۱- تجدید ارزیابی ساختمان و وسایل نقلیه

ساختمان و وسایل نقلیه بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حساب ها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی با استفاده از کارشناسان مستقل، صورت پذیرفته است.

۲-۴-۱-۱- کاهش ارزش حساب های دریافتی راکد و سنواتی

هیات مدیره با توجه به میزان وصول مطالبات و بررسی نتایج سنوات قبل و باز خوردهای دریافت شده از مشتریان اقدام به برآورد کاهش ارزش حساب های دریافتی راکد و سنواتی نموده است.

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

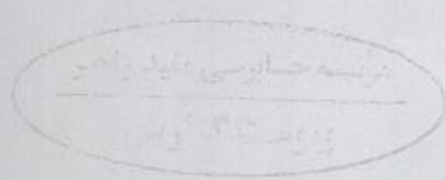
۵- درآمدهای عملیاتی

| جمع | خدمات مهندسی | | شبکه | | نرم افزار | | تجهیزات سخت افزاری | | |
|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------|-------------|------------------------|
| | ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۶۷,۸۱۸ | ۱۰۵,۶۶۸ | ۰ | ۱۷,۷۳۸ | ۴۷,۸۱۹ | ۸,۳۶۸ | ۷,۲۰۷ | ۴۱,۸۱۲ | ۵۰,۶۶۲ | فروش ناخالصی |
| (۱۷۰) | (۱,۱۹۶) | ۰ | (۲۰) | ۰ | (۱۵۰) | (۱,۱۹۶) | ۰ | ۰ | برگشت از فروش |
| (۵۲۹) | (۱۹۰) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۶۰) | (۵۲۹) | (۱۳۰) | تخفیفات |
| ۶۷,۱۱۹ | ۱۰۴,۲۸۲ | ۰ | ۱۷,۷۱۸ | ۴۷,۸۱۹ | ۸,۱۱۸ | ۵,۹۵۱ | ۴۱,۲۸۳ | ۵۰,۵۱۲ | فروش خالص |
| ۷۶,۷۲۷ | ۹۴,۷۴۲ | ۴۳,۱۷۶ | ۲,۲۳۴ | ۷,۵۱۱ | ۲۹,۸۱۸ | ۳۶,۸۸۴ | ۱,۴۹۹ | ۰ | درآمد ارائه خدمات |
| (۲,۵۳۰) | (۴۲) | (۷۷۴) | ۰ | (۱۱) | (۱,۷۵۶) | (۳۱) | ۰ | ۰ | برگشت از خدمات |
| ۷۴,۱۹۷ | ۹۴,۷۰۰ | ۴۲,۴۰۲ | ۲,۲۳۴ | ۷,۵۰۰ | ۲۸,۰۶۲ | ۳۶,۸۵۳ | ۱,۴۹۹ | ۰ | درآمد ارائه خدمات خالص |
| ۱۴۱,۳۱۶ | ۱۹۸,۹۸۲ | ۴۲,۴۰۲ | ۱۹,۹۵۲ | ۵۵,۳۱۹ | ۳۶,۱۸۰ | ۴۲,۸۰۴ | ۴۲,۷۸۲ | ۵۰,۵۱۲ | |

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

| ۱۳۹۸ | | ۱۳۹۹ | |
|-------------|-----------|---------------|-----------|
| درآمد | درصد نسبت | درآمد عملیاتی | درصد نسبت |
| میلیون ریال | به کل | میلیون ریال | به کل |
| ۱۲۸,۹۴۴ | ۹۱ | ۱۷۹,۱۵۵ | ۹۰ |
| ۱۲,۳۷۲ | ۹ | ۱۹,۸۲۷ | ۱۰ |
| ۱۴۱,۳۱۶ | | ۱۹۸,۹۸۲ | |

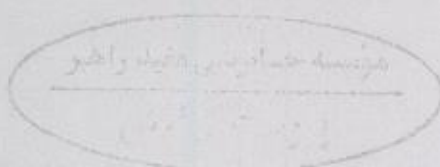
اشخاص وابسته
 سایر مشتریان



۵-۲- نرخ فروش کالاها و خدمات بر اساس مصوبات هیئت مدیره و کمیته معاملات شرکت تعیین گردیده است.

۵-۳- جدول مقایسه‌ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

| ۱۳۹۸ | | ۱۳۹۹ | | | |
|---|---|-------------------|--------------------|---------------|--------------------|
| درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی | درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی | سود (زیان) ناخالص | بهای تمام شده فروش | درآمد عملیاتی | |
| درصد | درصد | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲ | ۵ | ۲,۳۵۱ | (۴۸,۱۶۱) | ۵۰,۵۱۲ | فروش خالص: |
| ۱۰۰ | ۹۷ | ۵,۷۷۴ | (۱۷۷) | ۵,۹۵۱ | سخت افزار |
| (۱۹) | (۲) | (۷۲۷) | (۴۸,۵۴۶) | ۴۷,۸۱۹ | نرم افزار |
| ۸ | ۷ | ۷,۳۹۸ | (۹۶,۸۸۴) | ۱۰۴,۲۸۲ | شبکه |
| | | | | | درآمد ارائه خدمات: |
| ۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سخت افزار |
| ۲۹ | ۱۸ | ۶,۶۶۳ | (۳۰,۱۹۰) | ۳۶,۸۵۳ | نرم افزار |
| ۴۷ | ۴۵ | ۳,۳۶۱ | (۴,۱۳۹) | ۷,۵۰۰ | شبکه |
| ۷ | ۷ | ۳,۶۵۸ | (۴۶,۶۸۹) | ۵۰,۳۴۷ | خدمات مهندسی |
| ۱۶ | ۱۴ | ۱۳,۶۸۲ | (۸۱,۰۱۸) | ۹۴,۷۰۰ | |
| ۱۳ | ۱۱ | ۲۱,۰۰۰ | (۱۷۷,۹۰۲) | ۱۹۸,۹۸۲ | |



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

فر - بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی

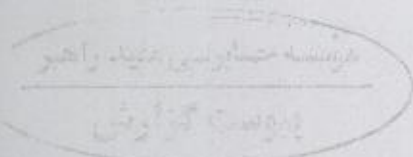
| | | ۱۳۹۸ | | | | ۱۳۹۹ | | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| شرح | حساب | شبکه | نرم افزار | سخت افزار | جمع | خدمات مهندسی | شبکه | نرم افزار | سخت افزار |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۳۹,۳۰۴ | ۰ | ۹۱۹ | ۰ | ۳۸,۳۸۵ | ۶۶,۰۶۲ | ۰ | ۲۰,۳۹۶ | ۲۲۳ | ۲۵,۲۲۳ |
| ۵۶,۷۶۰ | ۳۹,۲۶۸ | ۲,۳۳۵ | ۱۰,۲۱۳ | ۲,۸۳۴ | ۷۰,۰۱۹ | ۴۶,۶۸۹ | ۶,۳۹۵ | ۱۴,۷۳۹ | ۲,۳۹۶ |
| ۶,۹۳۲ | ۰ | ۶,۹۳۲ | ۰ | ۰ | ۶,۴۹۱ | ۰ | ۶,۴۹۱ | ۰ | ۰ |
| ۸,۸۳۹ | ۴۱ | ۷۸۱ | ۷,۹۳۳ | ۸۴ | ۱۵,۴۴۷ | ۰ | ۳,۰۲۷ | ۱۲,۴۲۰ | ۰ |
| ۵,۵۷۹ | ۰ | ۵,۴۷۲ | ۱۰۷ | ۰ | ۱۲,۳۸۶ | ۰ | ۱۲,۳۸۶ | ۰ | ۰ |
| ۳,۳۷۹ | ۰ | ۳,۰۵۰ | ۱۹۰ | ۲۹ | ۳,۳۷۹ | ۰ | ۳,۹۷۷ | ۳۷۵ | ۳۷ |
| ۲,۹۲۴ | ۹۰ | ۸۵۲ | ۱,۶۱۹ | ۳۶۳ | ۴,۳۱۸ | ۰ | ۱,۳۱۴ | ۲,۶۸۹ | ۴۱۵ |
| ۱۳۳,۶۱۷ | ۳۹,۵۹۹ | ۲۳,۳۵۱ | ۲۰,۰۶۳ | ۶۱,۷۰۵ | ۱۷۷,۹۰۲ | ۴۶,۶۸۹ | ۵۲,۶۸۶ | ۳۰,۳۶۶ | ۴۸,۱۶۱ |

سروار:

بهای خرید آنتی ویروس

استهلاک

سایر



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲,۷۶۷ | ۴,۹۲۶ |
| ۶۰۵ | ۸۳ |
| ۲۶۳ | ۶۴ |
| ۴۹۰ | ۱,۰۹۵ |
| ۴,۱۲۵ | ۶,۱۶۸ |
| ۷,۱۷۱ | ۱۰,۹۳۸ |
| ۳۹۴ | ۶۹۹ |
| ۲۸۵ | ۳۲۸ |
| ۱,۱۷۹ | ۳,۷۶۸ |
| ۹,۰۲۹ | ۱۵,۷۳۳ |
| ۱۳,۱۵۴ | ۲۱,۹۰۱ |

هزینه های فروش:

حقوق و دستمزد و مزایا
هزینه های حقوقی و دادگانه
نمایشگاه و تبلیغات
سایر

هزینه های اداری و عمومی:

حقوق و دستمزد و مزایا
هزینه حسبری
استهلاک
سایر

۸- سایر هزینه ها

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | یادداشت |
|-------------|-------------|---------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۰ | ۵۰۳۳ | ۸-۱ |
| ۱,۴۵۸ | ۰ | |
| ۸۱۸ | ۱۱۸ | |
| ۱۳۸ | ۴۱۴ | |
| ۳۰۸ | ۱۹۱ | |
| ۲,۷۲۲ | ۵,۷۵۶ | |

هزینه های جذب نشده

هزینه شارژ و استهلاک ساختمان و اثاثه (عدم استفاده عملیاتی از ساختمان باز)

استهلاک نمایشگرها (عدم استفاده عملیاتی و اتمام قرارداد)

برگشت از فروش صورت حساب های سنوات قبل

سایر

۸-۱- مبلغ مذکور مربوط به پروژه های جرّخه زنجیره تامین و خدمات سلامت شخصی (بانک ژنوم) به ترتیب با مبلغ ۳,۱۲۸ میلیون ریال و ۱,۹۰۵ میلیون ریال بوده است. پروژه زنجیره تامین مربوط به قرارداد منعقد شده با شرکت سامان بازار رضوی بوده که به دلیل اعلام عدم نیاز شرکت مذکور به پروژه فوق، واحد مورد گزارش آنرا تکمیل ننموده و مخارج انجام شده که عمدتاً مربوط به حقوق و دستمزد پرسنل بوده به حساب سایر هزینه ها انتقال یافته است. همچنین با توجه به اینکه ادامه پروژه خدمات سلامت شخصی (بانک ژنوم) نامشخص بوده، مخارج انجام شده بابت پروژه مذکور نیز به حساب سایر هزینه ها منظور شده است.

۹- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۲,۵۴۵ | ۰ |
| ۰ | ۳۹۱ |
| ۳۹ | ۱۶ |
| (۴۱) | ۳۴۲ |
| ۲,۵۴۳ | ۶۴۹ |

سود ناشی از سرمایه گذاری مشارکت در فروش نمایشگرهای برج میلاد

درآمد خالص اجازه

سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

سایر

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۹

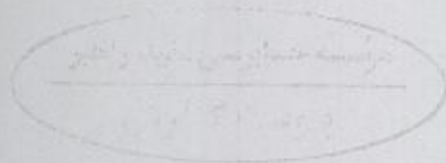
۱۰- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

| ساختمان | تاسیسات | توازم سخت افزایی | تجهیزات | وسایل نقلیه | ابزار آلات و ملابز منسوجات | جمع | افلام سرمایه ای نزد انبار | جمع کل | |
|--------------------------------------|---------|---------------------|---------|-------------|----------------------------------|--------|------------------------------|--------|------------------------------|
| بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی: | | | | | | | | | |
| ۲۸,۰۰۰ | ۷۱۸ | ۱,۰۰,۰۵۶ | ۴۶۷ | ۳۲۰ | ۸۴۶ | ۴۰,۴۰۷ | ۱,۰۲۶ | ۴۱,۴۳۳ | مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸ |
| ۰ | ۰ | ۱۷۱ | ۱۷۸ | ۰ | ۱۴۸ | ۴۹۷ | ۰ | ۴۹۷ | افزایش |
| ۰ | ۰ | (۶۹) | ۰ | ۰ | ۰ | (۶۹) | ۰ | (۶۹) | واگذار شده |
| ۰ | ۰ | ۵۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۲ | (۵۲) | ۰ | سایر نقل و انتقالات |
| ۲۸,۰۰۰ | ۷۱۸ | ۱,۰۰,۲۱۰ | ۶۴۵ | ۳۲۰ | ۹۹۴ | ۴۰,۸۸۷ | ۹۷۴ | ۴۱,۸۶۱ | مانده در پایان سال ۱۳۹۸ |
| ۰ | ۴۸۳ | ۲,۱۹۶ | ۲۶۷ | ۰ | ۲۱۶ | ۲,۳۶۲ | ۰ | ۲,۳۶۲ | افزایش |
| ۰ | ۰ | (۳۲۵) | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۲۵) | ۰ | (۳۲۵) | واگذار شده |
| ۲۸,۰۰۰ | ۱,۲۰۱ | ۱۲,۰۸۱ | ۹۱۲ | ۳۲۰ | ۱,۳۱۰ | ۴۳,۸۲۴ | ۹۷۴ | ۴۴,۷۹۸ | مانده در پایان سال ۱۳۹۹ |
| استهلاک انباشته | | | | | | | | | |
| ۰ | ۲۹ | ۸,۶۸۵ | ۲۰۵ | ۰ | ۳۸۳ | ۹,۳۰۲ | ۵۸۱ | ۹,۸۸۳ | مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸ |
| ۱,۱۲۰ | ۷۰ | ۱,۲۱۵ | ۴۶ | ۶۴ | ۱۴۰ | ۲,۶۵۵ | ۱۰۱ | ۲,۷۵۶ | استهلاک |
| ۰ | ۰ | (۳۴) | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۴) | ۰ | (۳۴) | کاهش |
| ۱,۱۲۰ | ۹۹ | ۹,۸۶۶ | ۲۵۱ | ۶۴ | ۵۲۳ | ۱۱,۹۲۳ | ۶۸۲ | ۱۲,۶۰۵ | مانده در پایان سال ۱۳۹۸ |
| ۱,۱۲۳ | ۱۰۲ | ۶۲۹ | ۶۹ | ۶۴ | ۱۷۵ | ۲,۱۶۲ | ۱۱۸ | ۲,۲۸۰ | استهلاک |
| ۰ | ۰ | (۴۸) | ۰ | ۰ | ۰ | (۴۸) | ۰ | (۴۸) | واگذار شده |
| ۲,۲۴۳ | ۲۰۱ | ۱۰,۴۴۷ | ۲۲۰ | ۱۲۸ | ۶۹۸ | ۱۴,۰۳۷ | ۸۰۰ | ۱۴,۸۳۷ | مانده در پایان سال ۱۳۹۹ |
| ۲۵,۷۵۷ | ۱,۰۰۰ | ۱,۶۳۴ | ۵۹۲ | ۱۹۲ | ۶۱۲ | ۲۹,۷۸۷ | ۱۷۴ | ۲۹,۹۶۱ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹ |
| ۲۶,۸۸۰ | ۶۱۹ | ۳۴۴ | ۳۹۴ | ۲۵۶ | ۴۷۱ | ۲۸,۹۶۴ | ۲۹۲ | ۲۹,۲۵۶ | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ |

۱۰-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۴۰,۸۰۷ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، زلزله و ... بیمه شده است.

۱۰-۲- در سال مورد گزارش ساختمان شرکت واقع در مجتمع باز به صورت اجاره به اشخاص ثالث بوده لیکن با توجه به برنامه های مدیریت در خصوص استفاده در راستای عملیات و دفتر مرکزی شرکت در سال آتی، در طبقه دارایی های ثابت مشهود منظور شده است.



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰-۳- ساختمان و وسایل نقلیه در پایان سال ۱۳۹۷ مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته است. مقایسه مبلغ دفتری دارایی های مذکور مبتنی بر روش تجدید ارزیابی با مبلغ دفتری مبتنی بر روش بهای تمام شده به شرح زیر است.

| میلیون ریال- ۱۳۹۸ | | میلیون ریال- ۱۳۹۹ | |
|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| بر مبنای بهای تمام شده | بر مبنای بهای تمام شده | بر مبنای بهای تمام شده | بر مبنای بهای تمام شده |
| ۲۶.۸۸۰ | ۱۰.۸۷۹ | ۲۵.۷۵۷ | ۱۰.۲۴۳ |
| ۲۵۶ | - | ۱۹۲ | - |
| ۲۷.۱۳۶ | ۱۰.۸۷۹ | ۲۵.۹۴۹ | ۱۰.۲۴۳ |

ساختمان
وسایل نقلیه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۱- دارایی های نامشهود

| جمع | پروژه های در جریان | جمع | نرم افزار رایانه ای | حق امتیاز خدمات عمومی | امتیاز سروکو (servco) |
|--------|--------------------|--------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| ۱۹,۳۲۳ | ۵۰۴ | ۱۸,۸۱۹ | ۴,۴۵۷ | ۳۶۲ | ۱۴,۰۰۰ |
| ۱۹,۳۲۳ | ۵۰۴ | ۱۸,۸۱۹ | ۴,۴۵۷ | ۳۶۲ | ۱۴,۰۰۰ |
| ۲,۶۶۱ | ۲,۳۶۰ | ۳۰۱ | ۳۰۱ | - | - |
| ۲۱,۹۸۴ | ۲,۸۶۴ | ۱۹,۱۲۰ | ۴,۷۵۸ | ۳۶۲ | ۱۴,۰۰۰ |
| ۱۱,۳۱۶ | ۵۰۴ | ۱۰,۸۱۲ | ۴,۴۵۷ | - | ۶,۳۵۵ |
| ۲,۸۰۰ | - | ۲,۸۰۰ | - | - | ۲,۸۰۰ |
| ۱۴,۱۱۶ | ۵۰۴ | ۱۳,۶۱۲ | ۴,۴۵۷ | - | ۹,۱۵۵ |
| ۲,۸۱۲ | - | ۲,۸۱۲ | ۱۲ | - | ۲,۸۰۰ |
| ۱۶,۹۲۸ | ۵۰۴ | ۱۶,۴۲۴ | ۴,۴۶۹ | - | ۱۱,۹۵۵ |
| ۵,۰۵۶ | ۲,۳۶۰ | ۲,۶۹۶ | ۲۸۹ | ۳۶۲ | ۲,۰۴۵ |
| ۵,۲۰۷ | - | ۵,۲۰۷ | - | ۳۶۲ | ۴,۸۴۵ |

بهای تمام شده:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۱۱-۱- امتیاز ارایه خدمات ارتباطی ثابت (servco) از سوی سازمان تنظیم مقررات رادیویی به مدت ۵ سال (از تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۲۲) در قبال پرداخت مبلغ ۱۴,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

۱۱-۲- افزایش پروژه های در جریان به مبلغ ۲,۳۶۰ میلیون ریال مربوط به طراحی پروژه توسعه سامانه منابع انسانی جامع نرم افزاری آرمان جهت سازمان مرکزی آستان قدس رضوی بوده که با توجه به اینکه لایسنس سامانه فوق متعلق به واحد مورد گزارش بوده، بنابراین جزء دارایی های نامشهود در نظر گرفته شده است. درصد تکمیل در پایان سال در حدود ۳۳ درصد می باشد.

۱۲- سایر دارایی ها

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱,۸۰۰ | ۵۱۱ |
| ۷۷ | ۷۷ |
| ۱,۸۷۷ | ۵۸۸ |

وجوه نقد نزد صندوق کارکنان

سپرده نزد مخابرات - پهنای باند

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رفوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۳- سایر دارایی های جاری

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ |
|--------------|--------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱,۸۰۲ | ۱,۸۰۲ |
| ۱۷ | - |
| <u>۱,۸۱۹</u> | <u>۱,۸۰۲</u> |

زمین جاده کلات به متر از ۱۲,۸۳۰ متر مربع صادره شده از شرکت هرمس خاور دور
زمین ۲۰۰متری از پلاک ثبتی ۹۲۹ و ۹۳۰ از هفت فرعی از ۱۷۸ اصلی بخش ۱۲ مشهد زمین خادم آباد-صادر شده از برق سپهر

۱۳-۱- مبالغ فوق ارزش املاک صادره از بابت مطالبات سنواتی بوده که حسب نظر کارشناس رسمی دادگستری در زمان تملک ارزیابی و ضمن تسویه مطالبات معادل مبالغ کارشناسی شده در حساب ها ثبت و به منظور فروش نگهداری می گردند که مذاکراتی با مشتریان جهت فروش انجام گردیده و با توجه به موقعیت و وضعیت زمین، مشتریان خاص برای معامله نیاز است. لازم به ذکر است در سال جاری نسبت به اخذ سند تک برگی مشاع اقدام شده است.
۱۳-۲- با توجه به اینکه مکان و وضعیت زمین خادم آباد مشخص نبوده و پیرو تکلیف مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۷ مقرر شد بهای دفتری به حساب هزینه منظور گردد، به همین دلیل مبلغ ۱۷ میلیون ریال در سال جاری به حساب هزینه منظور و زمین مذکور بصورت آماری جهت تعیین تکلیف نگهداری شده است.

۱۴- پیش پرداخت ها

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۵۴۴ | ۱۶۹ |

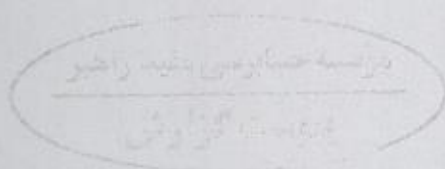
سایر (عمدتاً مربوط به پیش پرداخت خرید دامنه اینترنت)

۱۵- موجودی مواد و کالا

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | یادداشت |
|--------------|--------------|---------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۳۳۷ | ۲,۱۰۴ | ۱۵-۱ |
| ۲۹ | ۲۹ | |
| ۷۲۴ | - | |
| <u>۱,۰۹۰</u> | <u>۲,۱۳۳</u> | |

قطعات و لوازم سخت افزاری
امنیت شبکه - آنتی ویروس
پروژه های در جریان نرم افزاری

۱۵-۱- لوازم، ابزارآلات و قطعات کامپیوتری و دستگاه های جانبی رایانه ای به طور کامل و سایر لوازم کامپیوتر و تجهیزات سخت افزاری و نمایشگرها دارای پوشش بیمه ای به مبلغ ۶,۲۵۴ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، زلزله و ... می باشد.



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

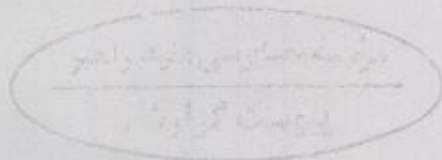
۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | | | |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|---|
| خالص | خالص | کاهش ارزش | مبلغ | یادداشت |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| تجاری: | | | | |
| اسناد دریافتنی: | | | | |
| ۱۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ | شرکت مسکن و عمران قدس رضوی - اشخاص وابسته |
| ۰ | ۱۰۰ | ۰ | ۱۰۰ | کانون آگهی و تبلیغات آرافیک |
| ۰ | ۶۹ | ۰ | ۶۹ | شرکت قطعات خودرو پیروز |
| ۱۵۰ | ۱۶۹ | ۰ | ۱۶۹ | |
| حساب های دریافتنی: | | | | |
| ۹,۹۸۱ | ۳۱,۴۶۴ | ۰ | ۳۱,۴۶۴ | ۱۶-۱ اشخاص وابسته |
| ۶,۰۰۸ | ۹,۳۳۹ | (۲۸,۲۸۲) | ۳۷,۶۲۱ | ۱۶-۲ سایر مشتریان |
| ۱۵,۹۸۹ | ۴۰,۸۰۳ | (۲۸,۲۸۲) | ۶۹,۰۸۵ | |
| ۱۶,۱۳۹ | ۴۰,۹۷۲ | (۲۸,۲۸۲) | ۶۹,۲۵۴ | |
| سایر دریافتنی ها: | | | | |
| اسناد دریافتنی: | | | | |
| ۰ | ۵۸ | ۰ | ۵۸ | ۱۶-۳ سایر مشتریان |
| حساب های دریافتنی: | | | | |
| ۸,۴۹۳ | ۸,۴۳۱ | ۰ | ۸,۴۳۱ | ۱۶-۴ اشخاص وابسته |
| ۱۴۴ | ۲۷۲ | ۰ | ۲۷۲ | کارکنان (مساعده) |
| ۱۱,۳۲۲ | ۳,۴۲۸ | (۴,۳۱۲) | ۷,۷۴۰ | ۱۶-۵ سایر |
| ۱۹,۹۵۹ | ۱۲,۱۳۱ | (۴,۳۱۲) | ۱۶,۴۴۳ | |
| ۱۹,۹۵۹ | ۱۲,۱۸۹ | (۴,۳۱۲) | ۱۶,۵۰۱ | |
| ۳۶,۰۹۸ | ۵۳,۱۶۱ | (۳۲,۵۹۴) | ۸۵,۷۵۵ | |

۱۶-۱- حساب های دریافتنی تجاری - اشخاص وابسته به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | |
|-------------|-------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| - | ۱۹,۵۳۱ | آستان قدس رضوی (بابت ارائه خدمات نرم افزاری، تامین پهنای باند اینترنت و تامین نیروی کارشناس فناوری اطلاعات مقیم) |
| ۶,۷۰۸ | ۳,۱۴۲ | موسسه سازمان اقتصادی رضوی (بابت خدمات نیروی فنی و مهندسی و ارائه خدمات نرم افزاری) |
| ۳۸۹ | ۱,۸۲۴ | سازمان تربیت بدنی آستان قدس رضوی |
| - | ۶۰۴ | شرکت خمیر مایه رضوی |
| ۱۶۰ | ۵۸۰ | شرکت مسکن و عمران قدس رضوی |
| ۱۰۹ | ۵۵۱ | دانشگاه علوم اسلامی رضوی |
| ۳۱ | ۴۴۳ | سازمان فرهنگی آستان قدس رضوی |
| ۵۷ | ۳۶۷ | شرکت کشاورزی رضوی |
| ۴۰۵ | ۳۰۰ | موسسه بیمارستان ۲۲۰ نختخواهی رضوی |
| ۱۹۹ | ۱۶۰ | موسسه منطقه ویژه اقتصادی سرخس |
| ۱,۹۲۳ | ۳,۹۶۲ | سایر |
| ۹,۹۸۱ | ۳۱,۴۶۴ | |

۱-۱-۱۶- تا تاریخ تایید صورت های مالی معادل مبلغ ۱۶,۷۰۴ میلیون ریال از حساب های دریافتنی تجاری اشخاص وابسته وصول شده است.



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶-۲- حساب های دریافتنی تجاری - سایر مشتریان به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| خالص | خالص | کاهش ارزش | مبلغ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲,۳۶۳ | ۱,۷۴۷ | ۰ | ۱,۷۴۷ | سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات شهرداری مشهد |
| ۰ | ۲,۳۷۳ | ۰ | ۲,۳۷۳ | موسسه خبرگزاری مهر |
| ۰ | ۸۳۳ | ۰ | ۸۳۳ | دانشگاه کاشان |
| ۰ | ۰ | (۱۰,۸۴۱) | ۱۰,۸۴۱ | کانون آگهی و تبلیغات راوی تجارت - اجاره سیصد دستگاه نمایشگر از ناوگان اتوبوسرانی |
| ۰ | ۰ | (۸,۰۶۸) | ۸,۰۶۸ | شرکت صدرا صنعت رضوان - قرارداد فروش نمایشگر پهن بیکر و اجاره لمینت |
| ۰ | ۰ | (۳,۵۳۰) | ۳,۵۳۰ | شهرداری کرمانشاه |
| ۰ | ۰ | (۲,۲۲۷) | ۲,۲۲۷ | شرکت هرمس خاور دور |
| ۰ | ۰ | (۱,۸۳۸) | ۱,۸۳۸ | شرکت پویا پرنده |
| ۰ | ۰ | (۱,۷۷۸) | ۱,۷۷۸ | کانون آگهی و تبلیغات نسیم هنر - فروش یک دستگاه نمایشگر پهن بیکر |
| ۳,۶۴۵ | ۴,۳۸۶ | ۰ | ۴,۳۸۶ | سایر |
| ۶,۰۰۸ | ۹,۳۳۹ | (۲۸,۲۸۳) | ۳۷,۶۲۱ | |

۱۶-۲-۱- تا تاریخ تایید صورتهای مالی معادل مبلغ ۶,۲۵۴ میلیون ریال از حساب های دریافتنی تجاری سایر مشتریان وصول شده است.

۱۶-۳- سایر اسناد دریافتنی - سایر مشتریان به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | |
|-------------|-------------|---|
| خالص | مبلغ | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۰ | ۱,۵۷۱ | اسناد دریافتنی - بابت اجاره واحدهای مجتمع اداری پاژ |
| ۰ | (۱,۵۱۳) | پیش دریافت - اجاره واحدهای مجتمع اداری پاژ |
| ۰ | ۵۸ | |

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶-۴- حساب های دریافتنی غیر تجاری - اشخاص وابسته به شرح زیر است:

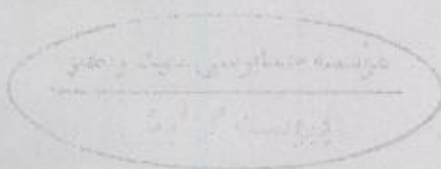
| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | |
|-------------|-------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴,۶۶۲ | ۴,۸۹۵ | آستان قدس رضوی (عمدتاً مربوط به سپرده بیمه) |
| ۳,۲۱۹ | ۳,۲۱۹ | مؤسسه سازمان اقتصادی رضوی - (مادده سهم و سود شرکت حاصل از تصفیه مؤسسه اعتباری رضوی) |
| ۶۱۲ | ۳۱۷ | سایر |
| ۸,۴۹۳ | ۸,۴۳۱ | |

۱-۱۶-۴- از حسابهای دریافتنی غیر تجاری- اشخاص وابسته تا تاریخ تایید صورتهای مالی معادل مبلغ ۶,۰۹۱ میلیون ریال وصول شده است.

۱۶-۵- دریافتنی غیر تجاری - سایر اشخاص به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | | | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|--|
| | خالص | خالص | کاهش ارزش | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۰ | ۱,۳۷۵ | ۰ | ۱,۳۷۵ | سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات شهرداری مشهد |
| ۵۸۱ | ۳۹۹ | ۰ | ۳۹۹ | شرکت بنا گستران هشتم توس- خسارت تأخیر تحویل آپارتمان های پاژ |
| ۰ | ۰ | (۴,۳۱۲) | ۴,۳۱۲ | شرکت رسا آوا کیش |
| ۸,۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | شرکت رنگین کمان هنر شرق |
| ۰ | ۶۲۹ | ۰ | ۶۲۹ | سپرده های دریافتنی |
| ۲,۲۴۱ | ۱,۰۲۵ | ۰ | ۱,۰۲۵ | سایر |
| ۱۱,۳۲۲ | ۳,۴۲۸ | (۴,۳۱۲) | ۷,۷۴۰ | |

۱-۱۶-۵- از حسابهای دریافتنی غیر تجاری- سایر اشخاص تا تاریخ تایید صورتهای مالی معادل مبلغ ۱,۳۲۲ میلیون ریال وصول شده است.



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

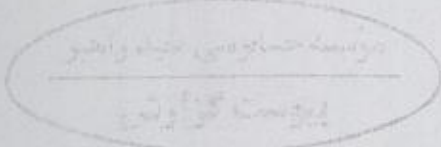
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۶-۶- سیاست های فروش اعتباری شرکت و خط مشی شرکت برای تعیین گاهش ارزش دریافتی ها :

در روال معمول شرکت برای دریافتی هایی که پیگیری های حقوقی و صدور حکم جنب و یا توقیف اموال ایشان از سوی دادگاه برای شرکت نتیجه ای به همراه نداشته باشد (به دلیل مجتنبول امکان بودن و یا متوازی بودن طرف تجاری و یا عدم وجود ضمانتنامه بانکی و اسناد وثیقه مناسب از شخص بدهکار نزد شرکت)، ذخیره کاهش ارزش طبق نظر هیئت مدیره محاسبه می گردد.

۱۶-۶-۱- خلاصه اقدامات حقوقی انجام شده بابت وصول مطالبات سنواتی به شرح زیر است:

| طرف دعوی | مبالغ (میلیون ریال) | شرح دعوی | آخرین اقدامات انجام شده |
|-------------------------------|---------------------|---|--|
| شرکت رازی تجارت | ۱۰,۸۴۱ | پیگیری وصول مطالبات ناشی از اجاره فضای تبلیغاتی نمایشگرهای منصوبه در اتوبوسها | ارسال اظهار نامه رسمی و ارائه دادخواست به دادگاه از طریق دو فقره چک ضمانت ۸,۷۰۰ میلیون ریالی و ۱,۷۵۰ میلیون ریالی انجام و در شصت و سه جلسه پرونده ۹۷۰۰۲۶ دادخواست ارائه و رأی غنایی به نفع شرکت صادر و اجراییه و حکم توقیف اموال در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۴ صادر گردیده است. نظر به مجهول امکان و متوازی بودن مدیرعامل شرکت مذکور حسب تکلیف هیئت مدیره شرکت در جلسه شماره ۱۱۶، ضمن اخذ رأی غنایی از دادگاه از بابت وصول مطالبات شرکت، معادل مبلغ طلب ذخیره در حسابها لحاظ گردیده است. |
| شرکت صنایع صنعت رضوان | ۸,۰۶۸ | پیگیری وصول مطالبات ناشی از اجاره فضای تبلیغاتی تعیین در اتوبوسها | ارسال اظهار نامه رسمی و طرح دادخواست طبق قرارداد و ارجاع موضوع به داری و تعیین داوران از سوی شعبه ۲۷ طی پرونده کلاسه ۱۰۰۲۱/۱۴۰۹۶۲۶۵۷۸۷۰ انجام و چندین مرحله جلسه داری برگزار گردیده و شرکت صنایع صناعت مستندات خود را به داوران ارائه و رأی داوران به نفع شرکت صادر و ابلاغ و متعاقب آن تصمیم نهایی دادگاه و اجراییه رأی داوران از سوی دادگاه صادر و نظر به درخواست رد دعوی از سوی شرکت صنایع صناعت برای تاریخ ۹۸۰۲۰۲۰ تعیین وقت گردیده است. نظر به اختلاف شدید فی مابین با شرکت صنایع صناعت رضوان حسب تکلیف هیئت مدیره شرکت در جلسه ۱۶۶ ضمن پیگیری موضوع و طرح دعوی، از بابت وصول مطالبات شرکت، معادل مبلغ طلب ذخیره در حسابها لحاظ گردیده است. بموجب رأی صادره در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۵ از شعبه ۲۷ طرح دعوی ایشان رد شده است. متأسفانه با بررسی های انجام شده از سوی شعبه ۷ اجرای احکام سنوی در حال حاضر شرکت مذکور دارای اموالی جهت تسلیح داری حقوق و محکوم به نمی باشد و به دلیل سهلی حاصی بودن آن امکان مراجعه به سپهتاربان وجود ندارد و اقدام قانونی جهت طرح دعوی ورشکستگی به نفع یا تعیین در شرف انجام است. |
| شرکت رسا آوا کیش | ۴,۳۱۲ | پیگیری وصول مطالبات ناشی از فروش نمایشگر پهن بینگر | چک ضمانت ۸۰۰۰ میلیون ریالی ایشان جهت اجرا تا مبلغ ۵,۲۸۰ میلیون ریال به داری حقوقی سازمان مرکزی ارسال و آقای دانشمند وکیل پرونده جهت تأمین خواسته و توقیف اموال در دادگاه مشهد اقدام نموده لیکن در فرستادن رضوی اموالی از آقای گلزاری مدیرعامل شرکت رسا آوا و صادر کننده چک شناسایی نگردیده و موضوع جهت اخذ نجات قضایی در شعب کیش توسط آقای حسین کشاورز انجام و حسب اظهارات ایشان موفق به توقیف یک دستگاه خودرو اینسکان و یک دستگاه سدان و یک دستگاه اتوبی به متراژ یکصد متر گردیده اند. لیکن در دادگاه تجدید نظر رفع توقیف اموال صادر و اقدام به طرح دادخواست از طریق قرارداد در شرف انجام می باشد. |
| شهرداری کرمانشاه | ۲,۵۳۰ | پیگیری وصول مطالبات ناشی از فروش سیستمهای نرم افزاری | اقدامات حقوقی مبلغ طلب شرکت طبق نظر کارشناسان دادگاه تعیین و تأیید گردیده. در مرحله تجدید نظر، پرونده جهت داری مجدداً به داوران تعیین شده در قرارداد ارجاع گردید لیکن به دلیل عدم برگزاری جلسه داری در مهلت قانونی جهت تعیین داوران جدید با دادگاه مکاتبه گردیده است. شهرداری کرمانشاه پاسخ مکانه دادگاه را به دلیل تغییرات مدیریتی شهرداری ارسال نموده است. پیگیری مجدد بابت این موضوع از طریق امور حقوقی شرکتها در دست اجراست. سیر اقدامات: نظر به امتداد مدیریتعامل و هیئت مدیره منتهی بر مطلق بودن دانشی، تلاش برای حل موضوع از طریق مذاکره و توافق با شهرداری در دستور کار قرار گرفت. با شهرداری کرمانشاه مکاتبات مستمری برای تهنیت طلب صورت گرفت و با توجه به سه ساله پرونده متأسفانه سوابق در شهرداری کرمانشاه محفوظ شده بود که شرکت مجدد نسبت به بازسازی پرونده نزد شهرداری کرمانشاه اقدام نمود و با توجه به تعیرات و تسع مدیریتی در شهرداری کرمانشاه، مدیران جدید را در جریان جزئیات پرونده قرار داد. موضوع تهاجم بر اساس ضوابط شهرداری کرمانشاه برای اتخاذ تصمیم به شورای اسلامی شهر ارجاع گردید و هیئت مدیره محترم از آخرین نتایج اقدامات آگاه است. از این رو هم از طریق حقوقی و هم از طریق مذاکره پرونده در مسیر رسیدگی قرار دارد. |
| شرکت هرمس خاور دور | ۲,۲۲۷ | پیگیری مطالبات از شرکت هرمس خاور دور بابت خرید ۳۵۰ دستگاه PDA | اقدامات حقوقی: تقاضای شرکت مذکور امتک سرشور بعتر ۱- و همین گونه اجرایی بعتر ۱- از بابت طلب شرکت به اجرا گذاشته شده است. تا کنون امکان اقرار ملک و حلیه یاد متصرفین ملک سرشور به دلیل منطقی بودن و اخذ سند از طریق ماده ۱۲۷ و ۱۲۹ نیامد. اسناد مالکین است که تاکنون تعداد ۵ نفر مالکان فعلی شناسایی و اقدامات کارشناسی شد به دلیل نقص اطلاعات کارشناس ملک مذکور متوقف مانده است. سیر اقدامات: همین گونه اجرایی به متراژ ۱۲۸۵ به متعلق شرکت درآمده و سند تک برگ برای آن گرفته شده است. نسبت به برنامه ریزی برای فروش و مشارکت با بخش خصوصی ملک مذکور برای اجرای طرح اقتصادی معافگرای صورت گرفته است. از آنجاییکه طرح های اقتصادی پیشنهاد شده نیاز به سرمایه گذاری یکصد و پنجاه میلیارد ریالی دارد برای تأمین منابع لازم است مجوز لازم از سوی مجمع محترم صادر و حمایت مالی از سوی سهامداران محترم صورت پذیرد. ضمناً با شرکت مسکن عمران قدس رضوی و همچنین معاونت بهره وری املاک و اراضی استان قدس رضوی برای تحلیک و مشارکت مکاتباتی صورت گرفته که مورد موافقت قرار گرفته است. از آنجاییکه امتک و امرار ملک سرشور بابت یکصد میلیون تومان طلب شرکت به دلیل ناقص بودن اطلاعات امتک، تا کنون امکان اقرار ملک و حلیه یاد متصرفین محسور نگردیده است. نسبت به واخواهی سفته های شناسایی معافان مبلغ مذکور رأی داری به نفع شرکت صادر گردیده. در مرحله تجدید نظر، موضوع به هیئت داری ارجاع گردید و لذا دادخواست جهت داری ارائه شده است. |
| کانون آگهی و تبلیغات نسیم هنر | ۱,۷۷۸ | درخواست تأمین دلیل بابت وصول وجه ناشی از فروش یک دستگاه نمایشگر | ارسال اظهار نامه رسمی و ارائه دادخواست انجام تعهدات قرارداد ۲۰۷۰ کرای داری به نفع شرکت صادر و ابلاغ گردیده. حکم توقیف اموال و اجراییه به تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۴ صادر گردیده است. و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۴ برگه جاب سازمان آفای حسن بنگی به شماره ۱۱۰۱۱۳۱۹۸۰۰۲۱ دریافت شد. |
| شرکت یونا پرنده | ۱,۸۲۸ | پیگیری وصول مطالبات سنواتی قبل ناشی از قرارداد های منعقد | تأیید نامه رسمی ارسال. دادخواست ارائه به دادگاه و طبق قرارداد موضوع از طریق دادگاه به داری ارجاع و جلسات متعددی برگزار و رأی داوران در خصوص قرارداد اداره مرکزی به نفع شرکت صادر و از بابت قرارداد کرمانشاه رأی داوران به نفع شرکت صادر گردیده است. |



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۷-۱۶- گردش حساب کاهش ارزش دریافتنی ها به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | |
|-------------|-------------|---------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | مانده در ابتدای سال |
| (۳۲,۹۴۱) | (۳۲,۹۲۶) | باز یافت شده طی سال |
| ۱۵ | ۳۳۲ | مانده در پایان سال |
| (۳۲,۹۲۶) | (۳۲,۵۹۴) | |

۸-۱۶- در تعیین قابلیت باز یافت دریافتنی های تجاری، هر گونه تغییر در کیفیت اعتباری دریافتنی های تجاری از زمان ایجاد تا پایان دوره گزارشگری مد نظر قرار می گیرد.

۱۷- موجودی نقد

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | |
|-------------|-------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | موجودی نزد بانک ها |
| ۴,۹۴۶ | ۱۱,۳۹۰ | موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی |
| ۲۶ | - | |
| ۴,۹۷۲ | ۱۱,۳۹۰ | |

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۴۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام که تماماً پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸ | | ۱۳۹۹ | | |
|-------------|------------|-------------|------------|----------------------------|
| درصد مالکیت | تعداد سهام | درصد مالکیت | تعداد سهام | |
| ۱۰۰٪ | ۱۹,۹۹۹,۹۹۷ | ۱۰۰٪ | ۳۹,۹۹۹,۹۹۶ | استان قدس رضوی |
| ۰٪ | - | ۰٪ | ۱ | موسسه سازمان اقتصادی رضوی |
| ۰٪ | ۱ | ۰٪ | ۱ | شرکت فن آوری و نوآوری رضوی |
| ۰٪ | ۱ | ۰٪ | ۱ | شرکت کسب و کار رضوی |
| ۰٪ | ۱ | ۰٪ | ۱ | موسسه کیفیت رضوی |
| ۱۰۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | |

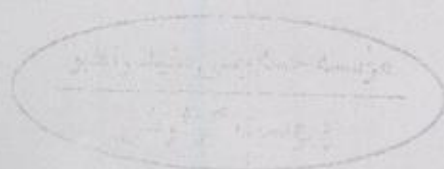
۱-۱۸- صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان سال:

طی سال مورد گزارش حسب جلسه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۷ سرمایه شرکت از مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۰۰ درصد) از محل آورده نقدی سهامداران، افزایش یافته که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۱۵ به ثبت رسیده است.

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | |
|------------|------------|---|
| تعداد سهام | تعداد سهام | مانده ابتدای سال |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | افزایش سرمایه از محل آورده نقدی سهامداران |
| - | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | مانده پایان سال |
| ۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | |

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۸ اساسنامه، مبلغ ۹۸۸ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۰- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | یادداشت | تجاری: |
|-------------|-------------|---------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | حسابهای پرداختنی: |
| ۷,۴۸۸ | ۱۰,۱۱۱ | ۲۰-۱-۱ | سایر تامین کنندگان کالا و خدمات |
| | | | سایر پرداختنی ها: |
| | | | اسناد پرداختنی: |
| ۵,۰۰۰ | ۷,۰۰۰ | | اشخاص وابسته - موسسه سازمان اقتصادی رضوی - قرض الحسنه دریافتی |
| - | ۶,۳۷۴ | ۲۰-۱-۲ | سازمان تنظیم مقررات |
| ۵,۰۰۰ | ۱۳,۳۷۴ | | حساب های پرداختنی: |
| | | | اشخاص وابسته |
| ۲,۷۵۶ | ۳,۳۰۵ | ۲۰-۱-۳ | مالیات های تکلیفی - ارزش افزوده و حقوق |
| ۱,۶۵۴ | ۶,۰۳۱ | | حق بیمه های پرداختنی |
| ۱,۸۱۵ | ۳,۰۷۵ | | سپرده حسن انجام کار |
| ۴۰۳ | ۴۰۲ | | سایر |
| ۱۲,۴۵۷ | ۱۱,۵۲۹ | ۲۰-۱-۴ | |
| ۱۹,۰۸۵ | ۲۴,۳۴۲ | | |
| ۲۴,۰۸۵ | ۳۷,۷۱۶ | | |
| ۳۱,۵۷۳ | ۴۷,۸۲۷ | | |

۲۰-۱-۱- پرداختنی های تجاری - سایر تامین کنندگان کالا و خدمات به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | |
|-------------|-------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۳,۳۶۵ | ۳,۷۳۱ | شرکت مخابرات ایران - ارتباطات دیتا |
| ۶۶۸ | ۶۶۸ | شرکت سیر طوس ماندگار |
| ۵۵۲ | ۲,۰۵۴ | شرکت مهندسی شبکه گستر |
| ۵۰۷ | ۸۵۰ | شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات شمال غرب (ICTN) |
| ۴۳۱ | ۳۷۱ | شرکت فناوری اطلاعات پاسارگاد آریان |
| ۴۱۴ | ۴۸ | شرکت ارتباطات زیر ساخت |
| - | ۲۸۵ | شرکت پیشگامان توسعه و ارتباطات |
| - | ۲۸۲ | شرکت فناوری و اطلاعات رویال شبکه نگار |
| ۱,۵۵۱ | ۱,۸۲۲ | سایر |
| ۷,۴۸۸ | ۱۰,۱۱۱ | |

۲۰-۱-۲- اسناد پرداختنی به سازمان تنظیم مقررات شامل ۳ فقره چک به سررسیدهای ۱۴۰۰/۰۴/۳۱ و ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۴۰۰/۰۵/۳۱ می باشد که تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۳,۰۰۰ میلیون ریال آن پرداخت شده است.

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۱-۳- حسابهای پرداختی غیر تجاری - اشخاص وابسته به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ |
|--------------|--------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱,۲۴۸ | ۱,۵۶۰ |
| ۱,۲۲۱ | ۱۹ |
| - | ۶۲۶ |
| - | ۶۶۶ |
| ۲۸۷ | ۲۳۴ |
| <u>۲,۷۵۶</u> | <u>۳,۳۰۵</u> |

اداره املاک و اراضی آستان قدس رضوی (بابت اجاره ساختمان)

آستان قدس رضوی

موسسه سازمان اقتصادی رضوی (بابت حق الزحمه سرپرست شرکت در سال ۱۳۹۸)

شرکت سلمان بازار رضوی (بابت خرید رفاهیات کارکنان)

سایر

۲-۱-۴- حساب های پرداختی غیر تجاری - سایر اشخاص به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | یادداشت |
|---------------|---------------|----------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۱,۲۷۰ | ۵,۳۴۵ | ۲۰-۱-۴-۱ |
| ۴۴۷ | ۲,۲۵۵ | |
| - | ۲,۰۰۰ | |
| ۷۴۰ | ۱,۹۲۹ | |
| <u>۱۲,۴۵۷</u> | <u>۱۱,۵۲۹</u> | |

سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی

سپرده تأمین اجتماعی بیمانکاران

آقای زارعی - بابت ودیعه رهن واحدهای مجتمع اداری پاز

سایر

۲-۱-۴-۱- مبلغ مذکور بابت خرید مجوز ارائه خدمات ارتباطی ثابت (SERVCO) طی پروانه شماره ۳۰-۹۵-۱۰۰۰ با مدت پنج ساله از ابتدای

۱۳۹۵/۰۹/۲۲ لغایت ۱۴۰۰/۰۹/۲۲ می باشد.

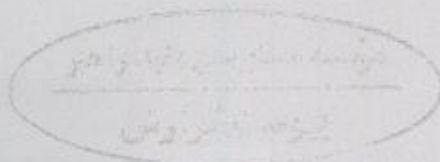
۲-۲- پرداختی های بلند مدت:

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | یادداشت |
|-------------|-------------|----------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲,۹۴۸ | - | ۲۰-۱-۴-۱ |

سایر پرداختی ها:

سایر اشخاص

سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی بابت سهم بلند مدت خرید پهنای باند



۲۱- وضعیت مالیاتی

| نحوه تشخیص | مالیات | | | | | | درآمد مشمول مالیات ابرازی | سود (زیان) ابرازی | سال مالی |
|----------------|---------------|---------------|---------|---------|---------|------|---------------------------|-------------------|----------|
| | ۱۳۹۸ | | ۱۳۹۹ | | پرداختی | قطعی | | | |
| | مانده پرداختی | مانده برداشتی | پرداختی | پرداختی | | | تشخیص | ابرازی | |
| نرخ دست رسیدگی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴,۳۶۶ | ۱۳۹۸ |
| رسیدگی نشده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۸۵۱) | ۱۳۹۹ |
| | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | |

۲۱-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۲۱-۲- بدلیل پذیرش زیان نباشته شرکت در سال ۱۳۹۷ به مبلغ ۴۰۱۰۹ میلیون ریال توسط سازمان امور مالیاتی و با توجه به درآمد مشمول مالیات سال ۱۳۹۸، بابت مالیات بر درآمد سال مذکور ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. در این ارتباط عملکرد سال ۱۳۹۸ در دست رسیدگی بوده که تا کنون برگ تشخیص صادر نشده است.

۲۱-۳- با توجه به زیان خالص شرکت در سال ۱۳۹۹، هیچ ذخیره ای بابت مالیات عملکرد در حسابها منظور نشده است.

۲۱-۴- اجزای اصلی هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:
 مالیات مربوط به صورت سود و زیان:

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | |
|-------------|-------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۰ | ۰ | مالیات جاری |
| ۱۸۳ | ۱۸۳ | درآمد مالیات انتقالی - مربوط به برگشت بدهی مالیات انتقالی |
| ۱۸۳ | ۱۸۳ | درآمد (هزینه) مالیات بر درآمد سال جاری |
| (۲,۱۹۶) | ۰ | هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل |
| (۲,۰۱۳) | ۱۸۳ | درآمد (هزینه) مالیات |

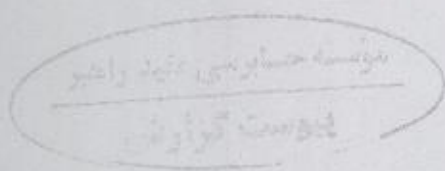
۲۱-۵- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | |
|-------------|-------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۴,۳۶۶ | (۵,۹۲۸) | سود (زیان) حسابداری قبل از مالیات |
| ۱,۰۹۲ | ۰ | هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال |
| ۲,۱۹۶ | ۰ | مالیات جاری سال های قبل |
| (۱) | ۰ | اثر درآمدهای معاف از مالیات |
| ۱۸۳ | ۰ | اثر هزینه های غیر قابل کسر برای مقاصد مالیاتی |
| (۱,۲۷۳) | ۰ | اثر زیان مورد تایید اداره دارایی سال مالی ۱۳۹۷ |
| (۱۸۳) | (۱۸۳) | اثر مالیاتی سال جاری |
| ۲,۰۱۳ | (۱۸۳) | هزینه (درآمد) مالیات بر درآمد |

۲۱-۶- مالیات انتقالی مربوط به تفاوت های موقتی به شرح زیر است:

| صورت وضعیت مالی | | | | | |
|-----------------|---------------------|-----------------------|-------------|---------------------|-----------------------|
| ۱۳۹۸ | | | ۱۳۹۹ | | |
| خالص | بدهی مالیات انتقالی | دارایی مالیات انتقالی | خالص | بدهی مالیات انتقالی | دارایی مالیات انتقالی |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| (۴,۰۶۴) | (۴,۰۶۴) | ۰ | (۳,۸۸۱) | (۳,۸۸۱) | ۰ |
| (۴,۰۶۴) | (۴,۰۶۴) | ۰ | (۳,۸۸۱) | (۳,۸۸۱) | ۰ |

دارایی ثابت مشهود - تجدید ارزیابی
 دارایی (بدهی) مالیات انتقالی



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۱-۷- گردش حساب مالیات انتقالی به شرح زیر می باشد:

| مابده پایانی سال | شناسایی شده در صورت سود و زیان | مابده ابتدای سال |
|------------------|--------------------------------|------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۳,۸۸۱ | (۱۸۳) | ۴,۰۶۴ |
| مابده پایانی سال | شناسایی شده در صورت سود و زیان | مابده ابتدای سال |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۴,۰۶۴ | (۱۸۳) | ۴,۲۴۷ |

سال ۱۳۹۹
 بدهی مالیات انتقالی مربوط به:
 تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود

سال ۱۳۹۸
 بدهی مالیات انتقالی مربوط به:
 تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود

۲۱-۸- ذخیره کاهش ارزش دریافتی ها با توجه به عدم پذیرش توسط سازمان امور مالیاتی، و اینکه انتظار نمی رود در آینده نیز مورد پذیرش قرار گیرد و همچنین بابت زیان تایید شده سال ۱۳۹۷ به مبلغ ۴,۱۰۹ ریال و ذخیره مرخصی کارکنان با توجه به کم اهمیت بودن آثار آن اقدام به شناسایی دارایی مالیات انتقالی نشده است. در ضمن بابت زیان سال جاری با توجه به اینکه تاکنون توسط سازمان امور مالیاتی تایید نشده اقدام به محاسبه دارایی مالیات انتقالی نشده است.

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۳,۶۰۵ | ۶,۰۶۳ |
| (۹۰۹) | (۳,۱۸۲) |
| ۳,۳۶۷ | ۴,۴۷۹ |
| ۶,۰۶۳ | ۷,۳۶۰ |

مابده در ابتدای سال
 پرداخت شده طی سال
 ذخیره تامین شده
 مابده در پایان سال

۲۳- سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی به مبلغ ۷,۵۰۰ میلیون ریال (سال مالی قبل ۱۵,۰۰۰ میلیون ریال) مربوط به سود سهام سال ۱۳۹۴ بوده که مبلغ ۷,۵۰۰ میلیون ریال در سال مورد گزارش پرداخت شده است.

۲۴- ذخایر

| ۱۳۹۸ | | ۱۳۹۹ | | |
|------------------|------------------|---------|--------|------------------|
| مابده پایانی سال | مابده پایانی سال | مصرف | افزایش | مابده ابتدای سال |
| ۱,۴۶۴ | ۳۸۸ | (۱,۰۷۶) | - | ۱,۴۶۴ |
| ۲,۱۵۰ | ۳,۶۲۸ | ۲۴۱ | ۱,۲۳۷ | ۲,۱۵۰ |
| ۳۹۴ | ۶۰۰ | (۳۹۴) | ۶۰۰ | ۳۹۴ |
| - | ۹۴۱ | (۸) | ۹۴۹ | - |
| ۸ | ۸ | - | - | ۸ |
| ۴,۰۱۶ | ۵,۵۶۵ | (۱,۲۳۷) | ۲,۷۸۶ | ۴,۰۱۶ |

ذخیره بیمه
 ذخیره مرخصی پرسنل
 ذخیره هزینه حسابرسی
 هزینه کمکهای غیر نقدی به کارکنان
 سایر

۲۵- پیش دریافت ها

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۴۳۹ | ۸۴۷ |
| ۸۹ | ۲۵۴ |
| ۵۲۸ | ۱,۱۰۱ |

اشخاص وابسته
 سایر مشتریان

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۶- تغییر در رویه حسابداری

۲۶-۱- در سال ۱۳۹۹ شرکت استاندارد حسابداری ۲۵ با عنوان ((مالیات بر درآمد)) را بکار گرفته است. با توجه به تجدید ارزیابی دارایی ها در پایان سال ۱۳۹۷ بکارگیری این استاندارد منجر به شناسایی بدهی مالیات انتقالی به مبلغ ۴,۲۴۷ میلیون ریال در سال ۱۳۹۷ شده و با توجه به برگشت بدهی مالیات انتقالی در سال ۱۳۹۸ نیز مانده حساب بدهی مالیات انتقالی به مبلغ ۴,۰۶۴ میلیون ریال می باشد و سود خالص سال ۱۳۹۸ به مبلغ ۱۸۳ میلیون ریال افزایش داشته است.

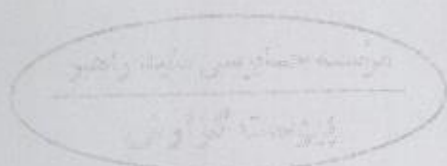
۲۶-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۶-۲-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

| (مبالغ به میلیون ریال) | | | صورت وضعیت مالی |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------------------|----------------------|
| طبق صورتهای مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | تغییر در رویه حسابداری | (تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | |
| ۰ | ۴,۰۶۴ | ۴,۰۶۴ | بدهی مالیات انتقالی |
| ۱۶,۲۵۷ | (۴,۰۶۴) | ۱۲,۱۹۳ | مازاد تجدید ارزیابی |
| ۰ | (۱۸۳) | (۱۸۳) | صورت سود و زیان |
| ۲,۱۷۰ | ۱۸۳ | ۲,۳۵۳ | درآمد مالیات انتقالی |
| | | | سود خالص |

۲۶-۲-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

| (مبالغ به میلیون ریال) | | | صورت وضعیت مالی |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|
| طبق صورتهای مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | تغییر در رویه حسابداری | (تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | |
| ۰ | ۴,۲۴۷ | ۴,۲۴۷ | بدهی مالیات انتقالی |
| ۱۶,۹۸۸ | (۴,۲۴۷) | ۱۲,۷۴۱ | مازاد تجدید ارزیابی |



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۷- نقد مصرفی بابت عملیات

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | |
|-------------|-------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲,۱۷۰ | (۵,۷۴۵) | سود (زیان) خالص |
| | | تعدیلات: |
| ۲,۰۱۳ | (۱۸۳) | هزینه (درآمد) مالیات بر درآمد |
| (۲,۷۲۷) | - | سود ناشی از سرمایه گذاری مشارکت در فروش نمایشگرهای برج میلاد |
| (۳۹) | (۱۶) | سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود |
| ۲,۴۵۸ | ۱,۲۹۷ | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان |
| ۵,۵۵۶ | ۵,۰۹۲ | استهلاک دارایی های غیر جاری |
| (۳) | (۲۳) | سود حاصل از سایر سرمایه گذاری ها |
| ۷,۲۵۸ | ۶,۱۶۷ | جمع تعدیلات |
| | | تغییرات در سرمایه در گردش: |
| (۱۵,۶۷۸) | (۱۷,۰۶۳) | افزایش دریافتی های عملیاتی |
| (۶۷۵) | (۱,۰۴۳) | افزایش موجودی مواد و کالا |
| (۲۶۳) | ۳۷۵ | افزایش (کاهش) پیش پرداخت های عملیاتی |
| ۶,۵۷۲ | ۱۱,۳۰۶ | افزایش پرداختی های عملیاتی |
| (۱,۰۳۲) | ۱,۵۴۹ | افزایش (کاهش) ذخایر |
| (۳,۲۱۳) | ۵۷۳ | افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی |
| (۳۹) | ۱,۳۰۶ | کاهش (افزایش) سایر دارایی ها |
| (۱۴,۳۱۸) | (۲,۹۹۷) | جمع تغییرات در سرمایه در گردش |
| (۴,۸۹۰) | (۲,۵۷۵) | نقد مصرفی بابت عملیات |

۲۸- معاملات غیر نقدی

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ |
|-------------|-------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |
| ۱,۸۹۷ | - |

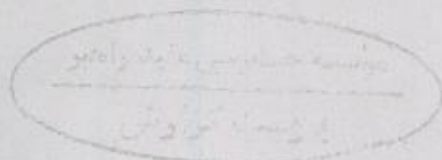
تسویه سود سهام پرداختی از محل مطالبات از سهامداران

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۹-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده قینفعان 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 شرکت از سال ۱۳۹۴ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

هیئت مدیره شرکت ساختار سرمایه شرکت را به صورت مداوم بررسی می کند. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. به دلیل عدم توانایی در تسویه بدهی های شرکت در سال مورد گزارش و سنوات قبل، نسبت اهرمی بالا بوده لیکن با توجه به برنامه ریزی صورت گرفته توسط مدیریت جهت پرداخت بدهی ها، انتظار می رود نسبت فوق در سنوات آتی بهبود یابد.



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱-۲۹- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | |
|-------------|-------------|---------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | جمع بدهی |
| ۶۴,۱۹۲ | ۷۳,۲۳۴ | موجودی نقد |
| (۴,۹۷۲) | (۱۱,۲۹۰) | خالص بدهی |
| ۵۹,۲۲۰ | ۶۱,۹۴۴ | حقوق مالکانه |
| ۱۶,۶۷۱ | ۳۰,۹۲۶ | نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد) |
| ۳۵۵ | ۲۰۰ | |

۲-۲۹- اهداف مدیریت ریسک مالی

هیئت مدیره شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت را تجزیه و تحلیل می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق اصلاح ساختار داخلی و افزایش بهره وری از طریق رعایت کردن سیاست ها می باشد.

۳-۲۹- ریسک بازار

نظر به اینکه عمده معاملات شرکت در بازارهای داخلی اتفاق می افتد و عملیات خرید بصورت نقدی، خاصه بر اساس سفارشات واصله از مشتریان می باشد، بنابراین تغییرات نرخ ارز هیچ اثری بر فعالیت های شرکت ندارد.

تغییرات نرخ ارز سبب می شود که در فرآیند بازرگانی سخت افزار شرکت دچار مشکل شود بخصوص زمانی که از نقطه دریافت سفارش از مشتری تا تامین دچار تغییرات شدید از شویم.

۴-۲۹- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبتنی 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 ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. جهت برخی از پدیده گران در سنوات قبل ذخیره کاهش ارزش در دفاتر شناسایی گردیده که آخرین وضعیت در خصوص پیگیری وصول آنها در یادداشت توضیحی شماره ۱۶-۶ افشا شده است. در حال حاضر شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد (از جمله استان قدس رضوی و واحدهای تابعه آن).

۵-۲۹- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت، تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری نقدی کافی، نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سروسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

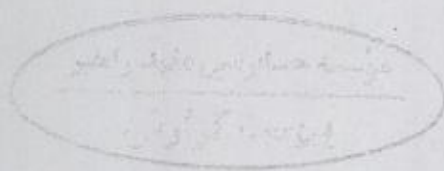
| سال ۱۳۹۹ | عندالمطالبه | کمتر از ۳ ماه | بین ۳ تا ۱۲ ماه | جمع |
|-------------------|-------------|---------------|-----------------|--------|
| پرداختی های تجاری | ۲,۵۰۴ | ۳,۵۴۶ | ۴,۰۶۱ | ۱۰,۱۱۱ |
| سایر پرداختی ها | ۹,۸۶۸ | ۱۰,۲۷۹ | ۱۷,۵۶۹ | ۳۷,۷۱۶ |
| سود سهام پرداختی | . | . | ۷,۵۰۰ | ۷,۵۰۰ |
| جمع | ۱۲,۳۷۲ | ۱۳,۸۲۵ | ۲۹,۱۳۰ | ۵۵,۳۲۷ |

۶-۲۹- ریسک ناشی از ویروس کرونا

در اسفند ماه ۱۳۹۸ با شیوع ویروس کرونا در کشور به عنوان یک بیماری همه گیر بخشی از کسب و کارهای تولیدی، بازرگانی، خدماتی و ... را با خطر کاهش فعالیت، کاهش تقاضا، کمبود نقدینگی و سرمایه در گردش، مطالبات لایوصول با مشکوک الوصول، ناتوانی در ایفاء تعهدات، تعدیل نیروی کار و در مجموع با خطر رکود و تداوم فعالیت روبرو ساخته است. همچنین اقدامات پیشگیرانه منجر به وضع محدودیت های خاص از جمله کاهش مرادوات و مأموریت، تاکید بر حضور در خانه، کاهش ساعات کار، ممنوعیت رفت و آمد، لزوم فاصله گذاری اجتماعی، محدودیت در برگزاری جلسات گردیده است.

ضمن آنکه زمان پایان شرایط فعلی و برگشت فعالیت های کشور به شرایط عادی در شرایط حاضر مشخص نیست. این موضوع ممکن است اثر منفی یا اهمیت بر وضعیت مالی شرکت، عملیات و جریانهای نقدی آن داشته باشد. میزان تاثیر ناشی از این ویروس بر عملکرد شرکت، به تحولات آینده از جمله مدت و شدت شیوع بیماری و اقداماتی که ممکن است برای مهار ویروس کرونا یا کاهش تاثیر آن لازم باشد، بستگی دارد و در حال حاضر کاملا نامشخص است و نمی توان با اطمینان آن را پیش بینی کرد. بهار شدن کارشناسان شرکت باعث توقف فعالیت آنان به مدت حداقل ۲ هفته شده که باعث تاخیر در تعهدات شرکت که عمدتاً وابستگی به نیروی انسانی داده می شود و گاه بواسطه وابسته بودن کار دیگری به کار کارشناس بیمار موجب تاثیر در حجم انجام شده در کل گروه می شود از این رو لازم است تا برای بکارگیری و شناسایی نیروهای جدید اقدام شده تا در موقعیت های خاص از ظرفیت آنان استفاده شود.

در چنین شرایطی و با توجه به موارد فوق گسترش شیوع کرونا در سطح جهان، می تواند بر روی کسب و کار، وضعیت مالی و نتایج عملیات شرکت تاثیر منفی بگذارد، لیکن تاثیر آن در حال حاضر به صورت معقول و اطمینان بخش قابل ارزیابی نیست، هر چند ممکن است بر توانایی مدیریت در اداره فعالیتهای شرکت به طور با اهمیت اثر گذارد و در نتیجه منجر به هزینه های بیشتر گردد.



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

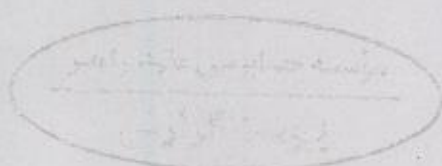
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

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

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | مشمول ماده ۱۳۹ | فروش کالا و خدمات | هزینه اجاره ساختمان |
|--------------------------------------|--|----------------------|----------------|-------------------|---------------------|
| واحد اصلی و نهایی | استان قدس رضوی و ادارات تابعه | عضو هیات مدیره | ✓ | ۱۰۳,۶۱۹ | ۳۱۲ |
| | موسسه سازمان اقتصادی استان قدس رضوی | عضو هیات مدیره | ✓ | ۳۳,۳۶۴ | - |
| | جمع | | | ۱۳۵,۹۸۳ | ۳۱۲ |
| سایر اشخاص وابسته | موسسه کیفیت رضوی | عضو هیات مدیره | ✓ | ۱۲ | - |
| | موسسه کتابخانه ها موزه ها و مرکز اسناد استان قدس رضوی | همگروه | - | ۱۰,۳۲۹ | - |
| | موسسه بنیاد پژوهشهای اسلامی استان قدس رضوی | همگروه | - | ۲۳۲ | - |
| | موسسه بیمارستان ۳۲۰ تختخوابی رضوی | همگروه | - | ۱,۴۸۸ | - |
| | دانشگاه علوم اسلامی رضوی | همگروه | - | ۹,۰۷۸ | - |
| | موسسه بنیاد کرامت رضوی | همگروه | - | ۱,۳۲۱ | - |
| | شرکت احداث نگهداری و بهره برداری و انتقال آزاد راه مشهد چناران قوچان | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۲۴۹ | - |
| | موسسه تربیت بدنی استان قدس رضوی | همگروه | - | ۱,۷۴۶ | - |
| | موسسه بذرو نهال رضوی | همگروه | - | ۲۵۴ | - |
| | شرکت کشاورزی رضوی | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۱,۳۳۵ | - |
| | شرکت مسکن و عمران قدس رضوی | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۶۷۹ | - |
| | شرکت پارا شپ ثامن | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۲۶۷ | - |
| | شرکت آرد قدس رضوی | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۲۸ | - |
| | شرکت به نشر | همگروه | - | ۲۰۰ | - |
| | موسسه نامین و پشتیبانی رضوی | همگروه | - | ۲۳۳ | - |
| | شرکت سامان داروی هشتم | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۱۸۷ | - |
| | شرکت تهیه و تولید فرش استان قدس رضوی | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۱۴۶ | - |
| | شرکت دارو سازی ثامن | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۳۷۱ | - |
| | شرکت کامپان سازی ایران | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۷۱۱ | - |
| | شرکت صنایع غذایی رضوی | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۵۱۸ | - |
| | موسسه منطقه ویژه اقتصادی سرخس | همگروه | - | ۲۲۴ | - |
| | موسسه آفرینشهای هنری استان قدس رضوی | همگروه | - | ۱۰۴ | - |
| | موسسه عمران و توسعه رضوی | همگروه | - | ۵۷۱ | - |
| | شرکت فرآورده های لبنی رضوی | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۳۷۹ | - |
| | موسسه دانشگاه امام رضا (ع) | همگروه | - | ۴۰۱ | - |
| | شرکت قند تربت حیدریه | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۱۷۱ | ۲,۱۰۴ |
| | موسسه فرهنگی قدس | همگروه | - | ۱۲۰ | - |
| موسسه خدمات دارویی رضوی | همگروه | - | ۲۰۶ | - | |
| شرکت کارگزاری بورس اوراق بهادار رضوی | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۳,۶۰۸ | - | |
| مانده انتقالی به صفحه بعد | | | ۲۵,۰۷۷ | ۲,۱۰۴ | |



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

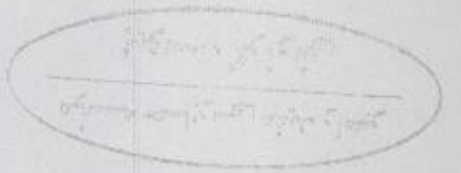
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

ادامه ۱-۳۰- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | مشمول ماده ۱۲۹ | فروش کالا و خدمات | هزینه اجاره ساختمان |
|---------------------------|--|----------------------|----------------|-------------------|---------------------|
| مانده انتقالی از صفحه قبل | | | | | |
| ادامه- سایر اشخاص وابسته | شرکت مهندسان مشاور معماری و شهرسازی آستان قدس | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۱۶۶ | - |
| | شرکت خمیرمایه رضوی | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۳,۹۰۸ | - |
| | سازمان موقوفات ملک | همگروه | - | ۱۲۳ | - |
| | سازمان فرهنگی آستان قدس رضوی | همگروه | - | ۴۰۶ | - |
| | سازمان بازرسی، حسابرسی و خدمات مدیریت آستان قدس رضوی | همگروه | - | ۴۶ | - |
| | شرکت ساختمانی بتن و ماشین قدس رضوی | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۱۷۳ | - |
| | شرکت مهندسی آب و خاک قدس رضوی | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۲۰۷ | - |
| | موسسه چاپ و انتشارات آستان قدس رضوی | همگروه | - | ۲۱۳ | - |
| | موسسه نامبروری صنعتی قدس رضوی | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۹۴۹ | - |
| | موسسه درمانی آستان قدس رضوی | همگروه | - | ۱۲۹ | - |
| | هتل قصر الشیخه امام رضا (ع) | همگروه | - | ۳۸ | - |
| | شرکت شهاب خودرو | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۱۳۹ | - |
| | شرکت نخریسی و نساجی خسروی خراسان | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۱۴۳ | - |
| | شرکت بین المللی عمران رضوی | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۹۶ | - |
| | موسسه کتابخانه و موزه ملی ملک | همگروه | - | ۱۵۰ | - |
| | شرکت آرایه های معماری رضوی | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۱۲۶ | - |
| | موسسه بنیاد فرهنگی رضوی | همگروه | - | ۸۰ | - |
| | موسسه خدمات مشاوره ای و پژوهش های اجتماعی آستان قدس رضوی | همگروه | - | ۱۹۴ | - |
| | شرکت شهاب یاز | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۷۶ | - |
| | شرکت معادن خاور | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۹۹ | - |
| | شرکت فند چناران | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۲۷۹ | - |
| | شرکت شبکه بازار رضوی | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۱۶۴ | - |
| | شرکت مدیریت زنجیره تامین رضوی | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۳۸ | - |
| | شرکت توسعه نفت و گاز رضوی | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۶۳ | - |
| | شرکت صنایع خلاق رضوی | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۴۴ | - |
| | شرکت شیراز سرم | عضو مشترک هیات مدیره | ✓ | ۴۴ | - |
| جمع | | | | | |
| | | | | ۴۳,۱۷۲ | ۲,۱۰۴ |
| جمع کل | | | | | |
| | | | | ۱۷۹,۱۵۵ | ۲,۴۱۶ |

۲-۳۰- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳-۳۰- بمنظور انجام پروژه خدمات سلامت شخصی (بانک ژنوم) با شرکت دارو پژوه سامان در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۱۸ قرارداد مشارکت برای مدت ۵ سال شمسعی منعقد گردیده است.



شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

ادامه ۴-۳۰- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

| شرح | نام شخص وابسته | | درافتنی های جاری | سایر درافتنی ها | استاد برداشتنی | سایر برداشتنی ها | سود سهام برداشتنی | پیش دریافت ها | ۱۳۹۹ | | ۱۳۹۸ | |
|--------------------------------------|--|--------|------------------|-----------------|----------------|------------------|-------------------|---------------|--------|----------|-------|-----|
| | طلب | طلب | | | | | | | خالص | طلب | خالص | طلب |
| ادامه سایر اشخاص وابسته | شرکت صنایع غذایی رضوی | ۱۹ | ۲۸۴ | ۶,۷۰۵ | ۰ | (۲۳۳) | ۰ | (۱۳۸) | ۶,۶۴۵ | (۲۷) | ۳,۷۷۰ | ۱۸ |
| | شرکت کسب و کار رضوی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۰۵) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت سامان بازار رضوی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۶۶۶) | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۰۵) | ۲۷ | ۰ |
| | سازمان بازرسی حسابداری رضوی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۶) | ۰ | ۰ | ۰ | (۴۶۳) | ۱۳ | ۰ |
| | موسسه دامپزشکی صنعتی رضوی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت بازار طب اتمن | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت هند چناران | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت نخرتیمی و نساجی خسروی خراسان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت تهیه و تولید فرش استان رضوی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | موسسه درمانی استان رضوی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | موسسه خدمات مشاوره ای و پژوهشهای اجتماعی استان قدس | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۲) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | هل قصر الفیاضه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۶) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | موسسه آفرینشهای هنری استان قدس رضوی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | موسسه چاپ و انتشارات استان قدس رضوی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت شیناز سرم | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت کارگزاری بورس اوراق بهادار رضوی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت صنایع خلاقی رضوی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت شهاب خودرو | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت خودروهای رضوی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | شرکت توسعه نفت و گاز رضوی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| شرکت شهاب بار | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| بنیاد گرامت رضوی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| انجمن علمی رضا موجدیان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| انجمن دکتر فیض الهادی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| انجمن دکتر حمید رضا محرقی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| شرکت احداث آبریز مشهد چناران - قوچان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | |
| جمع کل | ۰ | ۸,۴۳۱ | ۸,۷۹۱ | ۰ | ۰ | (۱,۱۰۰) | ۰ | (۸۴۷) | ۸,۵۳۵ | (۱,۳۷۳) | ۳,۸۵۸ | ۱۸ |
| جمع کل | ۰ | ۳۱,۴۶۴ | ۳۱,۴۶۴ | ۰ | ۰ | (۳,۳۰۵) | ۰ | (۸۴۷) | ۳۳,۹۳۳ | (۱۰,۱۳۸) | ۵,۶۸۵ | ۱۰ |
| جمع کل | ۰ | ۳۹,۸۹۵ | ۳۹,۸۹۵ | ۰ | ۰ | (۳,۴۰۵) | ۰ | (۱,۶۹۴) | ۳۷,۲۰۰ | (۱۱,۵۱۶) | ۹,۵۷۳ | ۲۰ |

شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات رضوی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۰۰۴ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

| ۱۳۹۸ | ۱۳۹۹ | | پیش دریافت ها | سود سهام پرداختنی | سایر پرداختنی ها | اسناد پرداختنی | سایر دریافتنی ها | دریافتنی های تجاری | نام شخص وابسته | شرح |
|----------|-------|---------|---------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|--------------------|--|-------------------|
| | طلب | بدهی | | | | | | | | |
| (۱۰,۷۳۲) | ۰ | (۸,۷۶۵) | ۰ | (۷,۵۰۰) | (۶۲۶) | (۷,۰۰۰) | ۳,۲۱۹ | ۳,۱۴۲ | موسسه سازمان اقتصادی آستان قدس رضوی | واحد اصلی و نهایی |
| ۰ | ۱,۸۲۷ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۹) | ۰ | ۴,۸۹۵ | ۱۹,۵۲۱ | آستان قدس رضوی | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱,۵۶۰) | ۰ | ۰ | ۰ | اداره املاک و اراضی آستان قدس رضوی | |
| (۱۰,۰۷۳) | ۱,۸۲۷ | (۸,۷۶۵) | ۰ | (۷,۵۰۰) | (۳,۲۰۵) | (۷,۰۰۰) | ۸,۱۱۴ | ۳۲,۶۷۳ | جمع | |
| ۰ | ۸۲۶ | ۰ | ۰ | ۰ | (۷۱) | ۰ | ۸ | ۱,۸۲۲ | موسسه تربیت بدنی آستان قدس رضوی | |
| ۰ | ۴۸۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۵۶ | ۳۰۰ | موسسه بیمارستان ۳۲۰ دانشجویی رضوی | |
| ۰ | ۳۱۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۸۰ | شرکت مسکن و عمران قدس رضوی | |
| ۰ | ۳۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۸ | ۱۶۰ | موسسه منطقه ویژه اقتصادی سرخس | |
| ۰ | ۱۷۲ | (۳۷) | ۰ | ۰ | (۱۶۲) | ۰ | ۱۶ | ۱۱۹ | شرکت قند تربیت حیدریه | |
| ۰ | ۱۷۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۴ | شرکت آریه های معماری رضوی | |
| ۰ | ۱۴۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰۷ | شرکت ساختمانهای سبز و ماشین قدس رضوی | |
| ۰ | ۱۲۳ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰ | شرکت به زشیر | |
| ۰ | ۱۱۷ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۷۱ | شرکت سامان داری هشتم | |
| ۰ | ۱۱۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۹ | شرکت مهندسان مشاور معماری و شهرسازی آستان قدس | |
| ۰ | ۱۰۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۵۰ | دانشگاه علوم اسلامی رضوی | |
| ۰ | ۱۰۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۴ | موسسه فرهنگی قدس | |
| ۰ | ۸۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۹ | ۱۰۸ | شرکت دارو سازی ثانی | |
| ۰ | ۶۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴ | ۹۱ | موسسه تامین و پشتیبانی رضوی | |
| ۰ | ۶۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۶۴ | موسسه کتابخانه و موزه ملی ملک | |
| ۰ | ۷۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲ | ۱۱۹ | سازمان کتابخانه ها، موزه و مرکز اسناد آستان قدس رضوی | |
| ۰ | ۵۲ | ۰ | (۱۳۸) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵۲ | شرکت گشاورزی رضوی | |
| ۰ | ۴۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۵۵ | شرکت کارخانجات بنای سبک قدس رضوی | |
| ۰ | ۳۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | شرکت مهندسی آب و خاک قدس رضوی | |
| ۰ | ۳۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سازمان موقوفات ملک | |
| ۰ | ۳۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | موسسه پلور نیال رضوی | |
| ۰ | ۳۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | شرکت بتن المللی عمران رضوی | |
| ۰ | ۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | موسسه عمران و توسعه رضوی | |
| ۰ | ۲۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | شرکت معادن خاور | |
| ۰ | ۱۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سازمان فرهنگی آستان قدس رضوی | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | شرکت فرآورده های لسی رضوی | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | بنیاد فرهنگی رضوی | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | شرکت کسپان سازای ایران | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲۳۲) | ۰ | ۲۸۴ | ۶,۷۰۵ | مانده انتقالی به صفحه بعد | |
| ۰ | ۰ | ۰ | (۱۳۸) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | |

۳۱- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۱-۱- شرکت فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

۳۲-۱- از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام یا افشا در صورت های مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.

