

شرکت: داده گستر عصر نوین	سرمایه ثبت شده: 4,000,000
نماد: های وب	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 731003	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1397/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1397/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	داده گستر عصر نوین

بند مقدمه
1. صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 34 توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی
2. 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 صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.
بند مسئولیت حسابرس
3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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، ازجمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به‌منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی 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 ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. پاسخ تأییدیه های ارسالی برای بانک صادرات شعب میدان مادر وفدائیان اسلام گرگان، بانک آینده شعبه مرکزی و بانک ملی شعبه کاشف ، همچنین 8 فقره از سرفصل دریافتنی تجاری و غیر تجاری به مبلغ 302.620 میلیون ریال، 6 فقره از سرفصل پرداختنی های تجاری و غیر تجاری به مبلغ 674.325 میلیون ریال ، 2 فقره از سرفصل پیش پرداخت ها به مبلغ 3.108 میلیون ریال تا تاریخ تنظیم این گزارش واصل نگردیده است.به دلیل عدم دریافت پاسخ تأییدیه های درخواستی فوق الاشاره و در غیاب اطلاعات کافی ، تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت رفع محدودیتهای مزبور، بر صورتهای مالی پیوست ضرورت می یافت، برای این مؤسسه مقدور نگردیده است.
5. سرفصل پیش پرداخت های سرمایه ای موضوع یادداشت توضیحی 8-10 همراه صورتهای مالی مربوط به پرداختهای انجام شده در سنوات قبل و طی سال مورد رسیدگی به شرکت های خارجی مندرج در یادداشت مزبور، بابت خرید تجهیزات مخابراتی می باشد که تا تاریخ این گزارش کالاهای موضوع آنها وارد شرکت نشده است، بدلیل عدم وجود شرایط لازم برای ارسال تأییدیه حسابرسی، تعیین تعدیلات احتمالی از این بابت در شرایط حاضر برای این مؤسسه امکانپذیر نمی باشد.
6. همانگونه که در یادداشت توضیحی 2-3-12 همراه صورتهای مالی تشریح شده، مانده بدهی به شرکت خارجی CETC INTERNATIONAL بابت بدهی ارزی جهت گشایش LC نزد بانک ملی در راستای خرید تجهیزات شبکه به مبلغ 27.768.727 یوان چین می باشد که شرکت اقدام به تسعیر بدهی با نرخ ارز مبادله ای بانک مرکزی نموده است، لیکن مدارکی دال بر قطعیت دسترسی شرکت به ارز مبادله ای در زمان تسویه به این مؤسسه ارائه نشده است. تعیین مبلغ قطعی بدهی شرکت منوط به قطعی شدن نرخ ارز در زمان تسویه بدهی خواهد بود.
7. به شرح یادداشت توضیحی 13 همراه صورتهای مالی، سازمان امور مالیاتی بر اساس برگ تشخیص مبلغ 645.633 میلیون ریال مالیات عملکرد سالهای 1395 و 1396 را بیشتر از مالیات ابرازی مطالبه نموده است که از این بابت ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. مراحل اعتراض شرکت و پرونده مالیاتی عملکرد سالهای مذکور حسب مورد در اثر اعتراض شرکت در هیاتهای حل اختلاف مالیاتی مطرح بوده لیکن نتایج اعتراضات شرکت تا تاریخ این گزارش مشخص نشده است.، همچنین با توجه به اصلاح رویه شناخت درآمد پروژه های USO در سالهای 1394 لغایت سال 1396 شرکت اقدام به تعدیل پیش پرداخت مالیات به مبلغ 154.546 میلیون ریال نموده است. اظهارنظر در خصوص مبلغ نهائی احتساب ذخیره مالیات عملکرد سالهای مورد اعتراض و سال مورد رسیدگی منوط به اعلام نظر مقامات ذیصلاح مالیاتی می باشد.

اظهار نظر مشروط

8. به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 7 و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای 4 تا 6 ، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت داده گستر عصر نوین (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفندماه 1397 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطالب خاص

9. وضعیت شناسایی درآمد پروژه های USO در یادداشت های توضیحی 2-9 و 4-20 همراه صورتهای مالی تشریح شده است با در نظر گرفتن مراتب مندرج در یادداشت های مزبور نظر استفاده کنندگان از این گزارش را در خصوص اخذ گواهی قبولی نهائی کارفرما جلب می نماید، همچنین به شرح یادداشت های توضیحی 1-27 همراه صورتهای مالی برخی از رویه های شرکت ازجمله نحوی شناخت درآمد، نحوی محاسبه عمر مفید لایسنس تجهیزات مجددا" مورد ارزیابی قرارگرفته و اصلاحات لازم اعمال گردیده به گونه ای که مبلغ 1.015.223 میلیون ریال بابت تعدیل سود سالهای 1394 لغایت 1396 برگشت شده که مبلغ 691.885 میلیون ریال به بدهکار حساب سهامدار عمده و مبلغ 323.338 میلیون ریال از سود انباشته کسر شده است. مضافاً" به شواهدی دال بر عدم انطباق مراتب مندرج در یادداشت توضیحی 2-27 همراه صورتهای مالی با گزارش ارزیابی هیئت کارشناسان دادگستری در خصوص ارزیابی شبکه LTE و قراردادهای USO شرکت برخورد نشده است.

سایر بندهای توضیحی

10. صورتهای مالی سال مالی منتهی به 29 اسفندماه 1396 گروه و شرکت داده گستر عصر نوین(سهامی عام) توسط مؤسسه حسابرسی دیگری موردحسابرسی قرارگرفته و در گزارش مورخ 6

گزارش در مورد سایر اطلاعات

11. مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیأت مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده اظهارنظر نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرت‌های بااهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب‌شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های بااهمیت است. در صورتی‌که این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. این موسسه در خصوص سایر اطلاعات ارائه شده توجه استفاده‌کنندگان را به موارد مشروحه دربندهای 4 لغایت 7 این گزارش جلب می‌نماید.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

12. انتقال پروانه های FWA استانیهای اصفهان و گلستان خریداری شده در سنوات قبل، موضوع بخشی از یادداشت توضیحی 8 همراه صورتهای مالی، بدون اخذ نظر کارشناسی انجام پذیرفته است.
13. اهم موارد عدم رعایت اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زیر می باشد:
- مفاد ماده 128 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر ارسال نسخه‌ای از صورت‌جلسه هیئت‌مدیره به مرجع ثبت شرکت‌ها در خصوص حدود اختیارات مدیرعامل رعایت نگردیده است .
- مفاد ماده 90 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر تقسیم حداقل 10 درصد از سود خالص بین سهامداران رعایت نگردیده است.
- مفاد ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، مبنی بر الزام هیئت‌مدیره در خصوص ارائه صورتهای و گزارش فعالیت‌های هیئت‌مدیره سال مورد رسیدگی به بازرس قانونی 20 روز قبل از تشکیل مجمع عمومی سالانه و نیز ماده 138 قانون مزبور و ماده 18 اساسنامه شرکت، مبنی بر تشکیل مجمع عمومی عادی سالانه برای تصویب صورتهای مالی سال قبل در موعد مقرر، رعایت نگردیده است.
14. اقدامات انجام‌شده از سوی هیئت‌مدیره در رابطه با تکالیف مقررشده در مجمع عمومی عادی به‌طور فوق‌العاده صاحبان سهام به تاریخ 16 امرداد 1397 در خصوص تعیین تکلیف مالیات عملکرد سال 1395 و دریافت تأییدیه از شرکت HMB در خصوص تاریخ شروع بهره‌برداری از لایسنس خریداری‌شده به نتیجه نهایی منجر نگردیده است.
15. همان‌گونه که در یادداشت توضیحی 1-1-2 همراه صورتهای مالی شرکت اصلی منعکس است، طی سال مالی مورد گزارش به دلیل شرایط حاکم بر انتقال وجوه بین المللی بخشی از پرداخت های خارجی شرکت از طریق حساب جاری احدي از سهامداران صورت پذیرفته است.
16. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 33 همراه صورتهای مالی که به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت طی سال مالی مورد گزارش انجام‌شده و توسط هیئت‌مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است. ضمناً" سایر مطالب قابل ذکر در خصوص معاملات مزبور به شرح زیر است:
- 16-1- در خصوص معاملات انجام شده با شرکتهای خدمات جامع آوای ارتباطات نوبت خاور میانه و سرمایه گذاری توسعه فناوری مشترک هیئت‌مدیره عملاً" اجرای مفاد ماده مذکور امکان‌پذیر نبوده است و تصویب آن معاملات منوط به تصمیم مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.
- 16-2- در خصوص سایر معاملات انجام شده با سایر شرکتهای مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت مندرج در یادداشت مزبور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت نشده است.
17. گزارش هیئت‌مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به‌منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، موردبررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام‌شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه‌شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.
18. کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی بررسی شده است. براساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل‌های داخلی، این مؤسسه به استثنای، تدوین منشور حسابرسی داخلی، نظارت کمیته حسابرسی بر ساختار کنترل های داخلی و انجام آزمون های کنترلی، مستند نمودن ساختار کنترل های داخلی و انجام آزمون های کنترلی، انجام آزمون های محتوا در مورد داد و ستدها و مانده حسابها، توسط واحد حسابرسی داخلی، به موارد دیگری که حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل‌های داخلی ناظر بر گزارشگری مالی، طبق دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نکرده است.
19. اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذی‌ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به‌استثنای ماده 21 قانون مذکور مبنی بر مدارکی دال بر آموزش مستمر پرسنل، این مؤسسه به موارد بااهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.
20. رعایت ضوابط و مقررات شرکت‌های ثبت‌شده نزد سازمان بورس و اوراق بهاداردر چارچوب چک لیست ابلاغی، توسط این موسسه بررسی شده که در این خصوص موارد زیر قابل ذکر می باشد:
- تاخیر در افشای صورتهای مالی 6 ماهه حسابرسی شده و گزارش تفسیری مدیریت
- تاخیر در افشای صورتهای مالی 3و6 ماهه حسابرسی نشده و گزارش تفسیری مدیریت
- عدم افشاء درخصوص تغییر رویه های شناخت درآمد
- تاخیر در افشای صورتهای مالی شرکت اصلی و تلفیقی سال مالی منتهی به 29 اسفند 1396 حسابرسی شده و حسابرسی نشده به همراه گزارش تفسیری مدیریت

موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا

1398/04/20 18:31:45		[Alireza Zand Baba Raeisi [Sign	شريک موسسه ارقام نگر آريا
1398/04/20 18:38:42		[Mostafa Ahmadi Vosta Kalyi [Sign	شريک موسسه ارقام نگر آريا
1398/04/20 18:40:24	800669	[Esfandiar Garshasbi [Sign	مدیر موسسه ارقام نگر آريا

ترازنامه تلفيقي

شرح	پايان عملکرد واقعي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پايان سال مالي قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغييرات	شرح	پايان عملکرد واقعي منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پايان سال مالي قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغييرات
دارايي هاي جاري				بدهي ها و حقوق صاحبان سهام			
موجودی نقد	۱۶۵,۶۷۳	۱۹۳,۶۸۵	(۱۴)	بدهي هاي جاري			
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی های تجاری	۰	۸۱۸,۸۸۶	۲۸
دریافتنی های تجاری	۸۳۹,۰۰۷	۱۵۷,۸۲۷	۴۳۳	پرداختنی های غیرتجاری	۰	۲۸۳,۶۱۲	۷۵
دریافتنی های غیرتجاری	۷۹۳,۳۴۰	۷۱۰,۳۱۴	۱۲	مالیات پرداختنی	۰	۵۳,۶۰۵	۲۳۳
موجودی مواد و کالا	۱۰۴,۹۲۸	۸۳,۹۳۶	۲۵	سود سهام پرداختنی	۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۳۰۴,۶۹۶	۷۰,۷۹۷	۱۸۹	تسهیلات مالی	۱,۹۵۵,۲۸۰	۱,۶۲۹,۹۰۱	۲۰
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی های جاري	۳,۱۰۶,۶۴۴	۱,۲۱۶,۵۴۹	۷۲	پیش دریافت های جاري	۸۶۷,۵۸۳	۲۸۱,۹۹۱	۸۰
دارايي هاي غيرجاري				بدهي های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دریافتنی های بلندمدت	۰	۰	--	جمع بدهی های جاري	۴,۶۲۳,۳۹۸	۳,۲۶۶,۹۹۵	۴۲
سرمایه گذاری های بلندمدت	۳۴,۴۵۷	۳۴,۲۳۳	۱	بدهي هاي غيرجاري			
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پرداختنی های بلندمدت	۰	۲۲۸,۲۰۲	(۱۹)
دارایی های نامشهود	۱,۴۴۵,۳۱۹	۱,۸۰۵,۳۹۷	(۲۰)	پیش دریافت های غیرجاري	۳,۷۳۵,۵۳۴	۲,۱۲۱,۹۷۳	۲۸
سرقفلی	۳۳,۰۳۱	۳۴,۸۰۱	(۵)	تسهیلات مالی بلندمدت	۳۳۴,۹۰۹	۵۳۸,۷۳۴	(۲۱)
دارایی های ثابت مشهود	۹,۴۹۹,۹۷۶	۷,۵۷۳,۹۱۶	۲۵	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۴,۲۹۵	۱۷,۰۳۰	۱۵۰
سایر دارایی ها	۷۰۳,۱۵۴	۷۰۳,۱۵۴	۰	جمع بدهی های غیرجاري	۳,۴۲۱,۲۴۰	۲,۹۶۰,۶۳۷	۱۶
جمع دارایی های غيرجاري	۱۱,۷۰۴,۹۳۷	۱۰,۱۴۰,۵۰۱	۱۵	جمع بدهی ها	۸,۰۴۴,۶۲۸	۶,۲۲۷,۶۲۲	۲۹
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰

--	.	.	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی				
--	.	.	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	.	.	صرف (کسر) سهام				
--	.	.	سهام خزانه				
۲۵	۱۲۵,۳۹۵	۱۵۷,۱۲۶	اندوخته قانونی				
--	.	.	سایر اندوخته ها				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش				
--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها				
--	.	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی				
۶۰	۱,۰۰۴,۳۹۷	۱,۶۱۰,۰۸۱	سود (زیان) انباشته				
۱۲	۵,۱۲۹,۶۹۲	۵,۷۶۷,۳۰۷	جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی				
.	(۲۶۴)	(۲۶۴)	سهم اقلیت				
۱۲	۵,۱۲۹,۴۲۸	۵,۷۶۶,۹۴۳	جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۲	۱۱,۳۵۷,۰۵۰	۱۳,۸۱۱,۵۸۱	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲۲	۱۱,۳۵۷,۰۵۰	۱۳,۸۱۱,۵۸۱	جمع دارایی ها

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۲,۷۷۷,۰۹۰	۳,۰۰۱,۴۷۱	(۷)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۴۱۳,۰۳۶)	(۱,۲۳۱,۲۵۱)	۱۵
سود (زیان) ناخالص	۱,۳۶۵,۰۵۴	۱,۷۷۰,۲۲۰	(۲۳)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۳۹,۶۴۰)	(۳۵۸,۹۳۳)	(۷)
سایر درآمدهای عملیاتی	۱,۸۳۱	۸۱۵	۱۲۵
سایر هزینه های عملیاتی	(۱,۹۹۳)	(۴,۲۵۸)	(۵۵)
سود (زیان) عملیاتی	۱,۱۲۵,۲۵۲	۱,۵۰۷,۶۵۴	(۲۵)
هزینه های مالی	(۲۳۹,۶۳۰)	(۳۶۶,۴۹۴)	(۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه گذاری ها	۱,۷۵۳	۳۲,۴۰۴	(۹۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱,۳۹۷	۹۰	۱,۴۵۲
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته	۷۷۸,۷۸۲	۱,۱۶۳,۶۵۴	(۲۳)
سهم گروه از سود شرکت های وابسته	(۸۳)	(۲,۱۵۱)	(۹۶)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۷۸,۶۹۹	۱,۱۶۱,۵۰۳	(۲۳)
مالیات بر درآمد	(۱۴۱,۱۸۴)	(۳۰۸,۱۶۱)	(۲۳)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۳۷,۵۱۵	۹۵۳,۳۴۲	(۲۳)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	--
سود (زیان) خالص	۶۳۷,۵۱۵	۹۵۳,۳۴۲	(۲۳)
سهم اقلیت از سود (زیان) خالص	.	(۱۹۳)	--

سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۶۳۷,۵۱۵	۹۵۳,۵۲۵	(۲۳)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی			
سود (زیان) خالص	۶۳۷,۵۱۵	۹۵۳,۳۴۲	(۲۳)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۳۶۹,۰۶۵	۳۹۴,۳۴۱	۳۴۷
تعدیلات سنواتی	(۳۶۴,۹۳۳)	۶۳۹,۹۶۸	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱,۰۰۴,۱۳۳	۱,۰۳۴,۳۰۹	(۳)
سود سهام مصوب	۰	(۹۱۰,۰۰۰)	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۰۰۴,۱۳۳	۱۳۴,۳۰۹	۷۰۸
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--
سود قابل تخصیص	۱,۶۴۱,۶۴۸	۱,۰۷۷,۶۵۱	۵۳
انتقال به اندوخته قانونی	(۳۱,۸۳۱)	(۷۳,۵۱۸)	(۵۷)
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱,۶۰۹,۸۱۷	۱,۰۰۴,۱۳۳	۶۰
سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته	(۳۶۴)	(۳۶۴)	۰
سود (زیان) انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۱,۶۱۰,۰۸۱	۱,۰۰۴,۳۹۷	۶۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۵۹	۳۲۸	(۲۳)
سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی			
شرح	واقعی دوره منتهی به 1397/12/29 حسابرسی شده 1397/12/29	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29	درصد تغییرات
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	2,458,437	1,024,067	140
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--

140	1,024,067	2,458,437	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(93)	1,529	102	سود سهام دریافتی
20	(198,068)	(238,565)	سود پرداختی بابت استقراض
(83)	9,625	1,651	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	(910,000)	0	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
--	0	0	سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
(78)	(1,096,914)	(236,812)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
(90)	(162,256)	(16,100)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(100)	76,001	265	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(44)	(3,651,100)	(2,061,863)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(69)	(142,208)	(43,608)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
--	0	0	وجوه دریافتی جهت فروش شرکت فرعی
--	0	0	وجوه پرداختی جهت خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل‌شده
--	303,000	0	وجوه دریافتی بابت فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
(93)	(3,012)	(207)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(38)	(3,417,319)	(2,105,413)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(3,652,422)	100,112	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
--	0	0	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم اقلیت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانة
--	0	0	وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی/ سهام خزانة
(79)	9,032,139	1,915,620	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(65)	(5,858,806)	(2,044,094)	بازپرداخت اصل استقراض
--	3,173,333	(128,474)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد موجودی نقد در ابتدای دوره	(94) (71)	(479,089) 672,756	(28,362) 193,685	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	1,844	18	350	
موجودی نقد در پایان دوره	(14)	193,685	165,673	
مبادلات غیرنقدی	--	2,766,615	0	

دلایل تغییر اطلاعات 1397/12/29نسبت به اطلاعاتی قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29نسبت به اطلاعاتی قبلی

ترازنامه						
شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۶/۱۲/۲۹
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام		
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری		
موجودی نقد	۱۲۸,۲۵۲	۱۵۱,۲۵۰	(۱۵)	پرداختی‌های تجاری		۲۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختی‌های غیرتجاری		۳۱
دریافتی‌های تجاری	۸۳۹,۰۰۷	۱۵۷,۸۲۷	۴۳۲	مالیات پرداختنی		۲۳۰
دریافتی‌های غیرتجاری	۸۰۰,۲۹۰	۸۶۰,۴۹۸	(۷)	سود سهام پرداختنی		--
موجودی مواد و کالا	۱۰۴,۹۲۸	۸۳,۹۲۶	۲۵	تسهیلات مالی		۱۵
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱۶۰,۹۰۴	۶۱,۷۰۱	۱۶۱	ذخایر		--
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های جاری		۸۰
جمع دارایی‌های جاری	۲,۰۲۳,۴۸۱	۱,۳۱۵,۲۰۲	۵۵	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش		--
دارایی‌های غیرجاری				جمع بدهی‌های جاری		۳۳
دریافتی‌های بلندمدت	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	بدهی‌های غیرجاری		
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۳۴,۴۶۲	۲۴,۲۶۵	۱,۲۲۷	پرداختی‌های بلندمدت		(۱۷)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش‌دریافت‌های غیرجاری		۲۸
دارایی‌های نامشهود	۱,۴۳۴,۳۱۴	۱,۸۰۰,۰۹۳	(۲۰)	تسهیلات مالی بلندمدت		(۲۶)
دارایی‌های ثابت مشهود	۸,۷۰۵,۰۸۵	۷,۲۴۰,۷۹۴	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۱۶۷
سایر دارایی‌ها	۷۰۲,۱۵۴	۷۰۲,۱۵۴	۰	جمع بدهی‌های غیرجاری		۱۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۱,۳۶۶,۰۱۵	۹,۹۶۷,۲۰۵	۱۴	جمع بدهی‌ها		۳۴
				حقوق صاحبان سهام		
				سرمایه		۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		--
				صرف (کسر) سهام		--
				سهام خزانه		--
				اندرخته قانونی		۲۵
				سایر اندوخته‌ها		--

--	.	.	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها			
--	.	.	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری			
--	.	.	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی			
۵۸	۱,۰۴۱,۰۴۶	۱,۶۴۵,۸۲۴	سود (زیان) انباشته			
۱۳	۵,۱۶۶,۳۴۱	۵,۸۰۳,۹۵۰	جمع حقوق صاحبان سهام			
۱۹	۱۱,۲۸۳,۵۰۷	۱۳,۳۹۹,۴۹۶	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۹	۱۱,۲۸۳,۵۰۷	۱۳,۳۹۹,۴۹۶
جمع دارایی‌ها						

صورت سود و زیان

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات
دوره منتهی به	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			
درآمدهای عملیاتی	۳,۷۷۷,۰۹۰	۳,۰۰۱,۴۷۱	(۷)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۲۵۰,۳۳۹)	(۱,۱۶۴,۷۹۵)	۱۶
سود (زیان) ناخالص	۱,۴۲۶,۸۵۱	۱,۸۳۶,۶۷۶	(۲۳)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۳۹,۷۱۶)	(۳۰۱,۱۸۴)	۱۳
سایر درآمدهای عملیاتی	۱,۸۳۳	۸۱۵	۱۲۵
سایر هزینه‌های عملیاتی	(۳۳۴)	(۳,۸۶۸)	(۹۴)
سود (زیان) عملیاتی	۱,۰۸۸,۷۴۳	۱,۵۳۳,۴۳۹	(۳۹)
هزینه‌های مالی	(۳۴۳,۹۱۳)	(۳۶۶,۴۹۴)	(۶)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۲۸,۷۴۳	۳۱,۴۰۴	(۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۱,۳۹۷	۳,۳۹۷	(۵۸)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۷۵,۹۷۰	۱,۲۰۰,۶۴۶	(۳۵)
مالیات بر درآمد	(۱۳۹,۳۶۳)	(۳۰۸,۱۶۱)	(۲۳)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۳۶,۶۰۸	۹۹۲,۴۸۵	(۳۶)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	.	.	--
سود (زیان) خالص	۶۳۶,۶۰۸	۹۹۲,۴۸۵	(۳۶)
سود (زیان) پایه هر سهم			
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	.	.	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	.	.	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--
سود (زیان) پایه هر سهم	.	.	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	.	.	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	.	.	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	.	.	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	.	.	--
گردش حساب سود (زیان) انباشته			
سود (زیان) خالص	۶۳۶,۶۰۸	۹۹۲,۴۸۵	(۳۶)

سود (ریان) انباشته ابتدای دوره	۱,۴۰۵,۹۷۹	۳۹۴,۳۴۱	۳۵۷
تعدیلات سنواتی	(۳۶۴,۹۳۳)	۶۳۷,۷۳۹	--
سود (ریان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱,۰۴۱,۰۴۶	۱,۰۳۳,۰۸۰	۱
سود سهام مصوب	۰	(۹۱۰,۰۰۰)	--
تغییرات سرمایه از محل سود (ریان) انباشته	۰	۰	--
سود (ریان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۰۴۱,۰۴۶	۱۳۳,۰۸۰	۷۵۳
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--
سود قابل تخصیص	۱,۶۷۷,۶۵۴	۱,۱۱۴,۵۶۵	۵۱
انتقال به اندوخته قانونی	(۳۱,۸۳۰)	(۷۳,۵۱۹)	(۵۷)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	--
سود (ریان) انباشته پایان دوره	۱,۶۴۵,۸۲۴	۱,۰۴۱,۰۴۶	۵۸
سود (ریان) خالص هر سهم- ریال	۱۵۹	۳۴۸	(۳۶)
سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰

صورت جریان وجوه نقد			
شرح	واقعی دوره منتهی به 1397/12/29 حسابرسی شده 1397/12/29	واقعی حسابرسی شده 1396/12/29	درصد تغییرات
فعالیت‌های عملیاتی			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	2,048,550	1,114,174	84
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	2,048,550	1,114,174	84
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			
سود سهام دریافتی	102	1,529	(93)
سود پرداختی بابت استقراض	(238,565)	(198,068)	20
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	28,641	29,875	(4)
سود سهام پرداختی	0	(910,000)	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(209,822)	(1,076,664)	(81)
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی	(15,997)	(162,211)	(90)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	265	76,001	(100)
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(1,580,079)	(3,294,722)	(52)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود			

			وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
(73)	0 (136,901)	0 (37,584)	
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	0	0	تسهیلات اعطایی به اشخاص
--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
(93)	(3,012)	(207)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	303,000	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
(47)	(3,055,634)	(1,617,605)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	(3,180,335)	205,126	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه
--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
(79)	8,517,626	1,815,620	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(65)	(5,858,806)	(2,044,094)	بازپرداخت اصل استقراض
--	2,658,820	(228,474)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(96)	(521,515)	(23,348)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(78)	672,747	151,250	موجودی نقد در ابتدای دوره
1,844	18	350	تأثیر تغییرات نرخ ارز
(15)	151,250	128,252	موجودی نقد در پایان دوره
(89)	2,766,615	299,990	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1397/12/29نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1396/12/29نسبت به اطلاعیه قبلی

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدها و بهای تمام شده قراردادهای													
شرح خدمات/ قراردادها	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه شناخت درآمد	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			توضیحات تکمیلی
							درآمد محقق شده در سال	بهای تمام شده محقق	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعی	بهای تمام شده	برآورد درآمد دوره ۱۲ تمام شده	

						شده در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	شده در سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در زمان ارائه خدمت به مشتری							
درآمد حاصل از ارائه خدمات پروانه TRUNK	اشخاص و سازمان ها	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	در زمان ارائه خدمت به مشتری	۸۳۲,۰۰۰	(۳۱۱,۴۳۴)	۵۴۳,۰۸۰	۶۱۰,۴۰۸	(۲۹۵,۹۶۹)	۳۱۴,۴۳۹	۰	۰	۷۶۵,۸۰۰	(۲۸۸,۲۵۶)	قابل تمدید می باشد
درآمد حاصل از ارائه خدمات پروانه FCP	اشخاص و سازمان ها	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	در زمان ارائه خدمت به مشتری	۱,۲۹۱,۴۱۶	(۵۳۳,۴۶۶)	۸۷۶,۴۳۵	۸۷۳,۵۹۳	(۴۶۵,۵۰۶)	۴۰۸,۰۸۶	۰	۰	۸۳۰,۰۰۰	(۴۵۵,۱۶۷)	قابل تمدید می باشد
سایر		۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	در زمان ارائه خدمت به مشتری	۶۰	(۱۷)	۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	قابل تمدید می باشد
درآمد حاصل از ارائه خدمات IT	اشخاص و سازمان ها	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	در زمان ارائه خدمت به مشتری	۱۱,۰۵۴	(۴,۰۱۳)	۴,۸۶۸	۱۹,۱۳۷	(۹,۰۱۵)	۱۰,۱۳۲	۰	۰	۳۰,۰۰۰	(۱۵,۱۸۹)	قابل تمدید می باشد
درآمد حاصل از ارائه خدمات عمومی اجباری (USO) در مناطق روستایی	اشخاص حقیقی و حقوقی	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	در زمان ارائه خدمت به مشتری	۲۳۴,۹۸۴	(۸۴,۲۱۱)	۱۴۸,۸۹۲	۳۷۵,۳۶۳	(۱۳۳,۵۱۴)	۱۴۱,۸۴۹	۰	۰	۳۵۴,۳۳۷	(۲۰۹,۹۵۵)	قابل تمدید می باشد
قرارداد USO۱ و الحاقیه ها	وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات	۱۳۹۳/۱۲/۲۷	۱۳۹۳/۱۲/۲۷	۱۴۰۵/۰۸/۱۰	۰	پس اخذ گواهی قبولی نهایی خدمت به مدت ۱۰ سال	۳۹۹,۵۰۰	(۴۸,۴۳۶)	۱۳۶,۹۹۲	۳۹۹,۵۰۰	(۴۵,۴۵۸)	۲۵۴,۰۴۲	۷۱۳,۸۷۷	(۹۳,۸۸۴)	۳۹۹,۵۰۰	(۶۸,۱۸۷)	قابل تمدید می باشد
درآمد حاصل از فروش تجهیزات سمت مشترکین	اشخاص و سازمان ها	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	در زمان ارائه خدمت به مشتری	۳۴۳,۴۵۷	(۱۷۶,۴۰۰)	۱۶۶,۰۵۷	۴۴,۰۴۷	(۲۹,۳۹۸)	۱۴,۶۴۹	۰	۰	۳۹۳,۳۵۰	(۳۷۵,۳۷۵)	قابل تمدید می باشد
درآمد حاصل از ارائه خدمات پروانه FWA	اشخاص و سازمان ها	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	در زمان ارائه خدمت به مشتری	۰	(۱۶,۸۳۸)	(۱۶,۸۳۸)	۵۰۱,۹۹۷	(۳۴۸,۱۵۰)	۱۵۳,۸۴۷	۰	۰	۱,۲۸۰,۰۰۰	(۷۴۶,۵۳۷)	قابل تمدید می باشد
درآمد حاصل از ارائه خدمات پروانه MVNO	اشخاص و سازمان ها	۱۳۹۸/۰۴/۰۷	۱۳۹۸/۰۴/۰۷	۱۳۹۸/۰۴/۰۷	۰	در زمان ارائه خدمت به مشتری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۵۰۰	(۱۸,۱۸۹)	قابل تمدید می باشد
قرارداد USO۲ و وزارت		۱۳۹۴/۱۱/۲۵	۱۳۹۴/۱۱/۲۵	۱۴۰۷/۰۲/۳۱	۰	پس اخذ	۰	۰	۰	۰	(۲۳,۳۳۹)	۱۳۹,۸۱۷	۱۵۳,۰۴۶	(۲۳,۳۳۹)	۲۱۱,۹۳۸	(۳۸,۳۳۸)	قابل

الحاقیه ها	ارتباطات و فناوری اطلاعات										گواهی قبولی نهایی خدمت به مدت ۱۰ سال	تمدید می باشد
قرارداد USO۳	وزارت ارتباطات و فناوری اطلاعات	۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۳۹۶/۱۲/۲۲	۱۴۰۸/۱۲/۲۲	۰	پس اخذ گواهی قبولی نهایی خدمت به مدت ۱۰ سال	۰	۰	۰	۰	۰	قابل تمدید می باشد
جمع		۳,۰۰۱,۴۷۱	(۱,۱۶۴,۷۹۵)	۱,۸۵۹,۵۲۹	۲,۷۷۷,۰۹۰	(۱,۲۵۰,۲۳۹)	۱,۴۲۶,۸۵۱	۸۶۶,۹۲۳	(۱۱۷,۱۱۳)	۴,۵۰۸,۵۸۸	(۲,۲۵۵,۵۵۰)	

مبالغ به میلیون ریال

بهای تمام شده		
شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۵۵۲,۳۹۰	۱,۱۰۸,۹۶۷
دستمزد مستقیم تولید	۳۹,۹۱۷	۴۶,۵۹۰
سربار تولید	۸۲۳,۵۸۸	۹۱۷,۳۳۶
جمع	۱,۴۱۶,۸۹۵	۲,۰۷۲,۷۹۳
هزینه جذب نشده در تولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهای ثابت	(۲۵۲,۱۰۰)	(۷۲۳,۵۵۴)
جمع هزینه های تولید	۱,۱۶۴,۷۹۵	۱,۳۵۰,۲۳۹
خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱,۱۶۴,۷۹۵	۱,۳۵۰,۲۳۹
خالص افزایش (کاهش) کالای ساخته شده	۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۱۶۴,۷۹۵	۱,۳۵۰,۲۳۹
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱,۱۶۴,۷۹۵	۱,۳۵۰,۲۳۹

مبالغ به میلیون ریال

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده	
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	وجود شرایط تحریم ونوسانات نرخ ارز برآورد میسر نمیباشد

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۴۳	۴۴	۴۶
تعداد پرسنل غیرعملیاتی شرکت	۱۱۹	۱۲۱	۱۲۵

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می‌باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می‌باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار						هزینه های اداری، عمومی و فروش
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۰	۷۵,۵۵۰	۸۹,۷۷۰	۱۰۷,۷۳۴
هزینه استهلاک	۵۳۹,۱۲۷	۶۹۹,۹۹۳	۷۸۴,۳۷۳	۷۸۴,۳۷۳	۱۱,۰۷۲	۱۰,۹۳۵	۱۳,۳۷۹
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱,۵۹۲	۱,۹۷۳	۲,۳۶۷	۲,۳۶۷	۲,۹۳۱	۴,۹۳۶	۵,۹۳۳
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۲۳,۷۲۲	۱۸,۲۳۵	۲۳,۹۵۷
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۸۷۹	۹۶۹	۱,۱۳۴
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۱,۴۴۴	۱,۹۴۲	۲,۳۳۱	۲,۳۳۱	۲,۷۳۳	۲,۷۴۲	۴,۴۹۱
سایر هزینه ها	۲۵,۸۲۱	۱۱,۵۵۶	۲۲,۳۴۷	۲۲,۳۴۷	۳۰,۱۲۵	۲۵,۲۱۵	۴۰,۴۳۶
هزینه تجهیزات مصرفی سمت مشترکین	۱۷۶,۴۰۰	۲۹,۳۹۸	۵۹۸,۸۷۵	۵۹۸,۸۷۵	۰	۰	۰
ابزار و لوازم مصرفی	۸,۴۲۱	۱۶,۸۶۲	۲۰,۳۳۴	۲۰,۳۳۴	۱۶,۴۰۷	۲۳,۶۴۸	۲۸,۹۸۸
۳ درصد حق سهم پروانه FCP	۴۰,۰۸۸	۴۱,۹۲۸	۲۵,۷۳۴	۲۵,۷۳۴	۰	۰	۰
هزینه تجهیز و نگهداری سایت ها و دکل ها	۳۵,۵۵۱	۹۹,۳۳۵	۱۰۷,۴۸۰	۱۰۷,۴۸۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پشتیبانی مشترکین	۰	۰	۰	۰	۱۳۴,۳۱۵	۱۳۰,۹۳۶	۱۵۷,۱۳۴
هزینه مشاوره	۲,۷۲۶	۶,۹۵۲	۸,۳۴۲	۸,۳۴۲	۲,۵۵۰	۱۱,۳۳۰	۱۳,۴۷۵
سهم درآمد پروانه MVNO	۰	۴,۰۳۹	۹,۷۱۰	۹,۷۱۰	۰	۰	۰
هزینه انبارداری	۲,۴۱۸	۳,۲۵۸	۷,۶۵۴	۷,۶۵۴	۰	۰	۰
جمع	۸۲۳,۵۸۸	۹۱۷,۲۳۶	۱,۵۸۹,۳۴۷	۱,۵۸۹,۳۴۷	۳۰۱,۱۸۴	۳۳۹,۷۱۶	۴۰۵,۵۱۱

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی	
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	هزینه های عمومی و اداری شرکت برای سال ۹۸ با ۲۰ درصد رشد در نظر گرفته شده است

وضعیت ارزی					
شرح	نوع ارز	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
بدهی های ارزی پایان دوره	یوان	۳۷,۸۶۸,۷۳۷	۱۶۴,۹۹۰	۳۷,۸۶۸,۷۳۷	۱۷۳,۶۹۳

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی		
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود حاصل از تسعیر ارز	۰	۲۵۶
خدمات پاور	۴۳۱	۱,۵۷۶
درآمد کابل کشی	۲۵۳	۰
سایر درآمدها	۴۳	۰
جمع	۸۱۵	۱,۸۳۲

سایر هزینه های عملیاتی		
شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
زبان حاصل از تسعیر ارز	۳,۸۶۸	۰
سایر هزینه ها	۰	۲۳۴
جمع	۳,۸۶۸	۲۳۴

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)				ریالی	مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ارزی			نوع ارز			
			معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت	بلند مدت				
تسهیلات دریافتی از بانکها	۱۸	۲,۱۶۸,۶۳۵	۲,۳۷۳,۴۸۳	۰	۰	۰	۳۹۸,۲۶۱	۵۲۹,۱۴۶	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰						۰	

جمع	۲,۱۴۸,۶۲۵	۲,۲۷۳,۴۸۳	۰	۱,۸۷۵,۲۳۱	۳۹۸,۲۶۱	۵۳۹,۱۴۶
انتقال به دارايي						۱۸۶,۳۳۳
هزينه مالي دوره						۳۴۳,۹۱۳

مبالغ به ميليون ريال

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت
--

دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پیش بینی می شود تا هزینه های مالی شرکت تا پایان سال ۹۸ حدوداً ۱۰ درصد افزایش یابد
----------------------------------	---

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
--

اطلاعات این فرم گزیده اي از اطلاعات گزارش تفسيري مدیریت مي باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرايي افشاي اطلاعات شرکتهاي ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه مي باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

طرح هاي عمده در دست اجرا	هزينه هاي برآوردي ريال	هزينه هاي برآوردي ريال	نوع ارز	هزينه هاي انجام شده تا تاريخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ - ميليون ريال	هزينه هاي برآوردي تکميل طرح- ميليون ريال	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت طرح در تاريخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پيشرفت برآوردي طرح در تاريخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	تاريخ برآوردي بهره برداري از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعاليتهاي آتي شرکت	توضیحات
--------------------------	------------------------	------------------------	---------	---	--	-------------------------------------	-------------------------------------	---	---	----------------------------------	---------------------------------------	---------

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالي	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تشریح آخرین وضعیت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير
----------	----------	-------------	---------------	---------------------------	----------------------------------	-------------	---------------	----------------------------------	----------------------------------	---

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود سپرده هاي بانكي	۹,۶۲۵	۱,۶۴۱
سود سهام دريافتي شرکت ها	۱,۵۲۹	۱۰۲
کارمزد دريافتي از اشخاص	۲۰,۲۵۰	۲۷,۰۰۰
سایر درآمدها		
جمع	۳۱,۴۰۴	۲۸,۷۴۳

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه
--

شرح	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سود حاصل از فروش داراييهاي ثابت	۳,۳۰۷	۲۶۰
سایر درآمدها	۹۰	۱,۱۳۷
جمع	۳,۳۹۷	۱,۳۹۷

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود				
مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱,۰۴۱,۰۴۶	۰	۹۹۲,۴۸۵	۰	۱۰ درصد

سایر برنامه های با اهمیت شرکت	
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱- اجرای الحاقیه های قراردادهای USO۱ - اجرای قرارداد USO۳
سایر توضیحات با اهمیت	

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»