

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل به انضمام

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

(۱) الی (۳)

۱ الی ۴۱

عنوان

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

صورت‌های مالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)

مقدمه

۱) صورت وضعیت های مالی تلفیقی گروه و جداگانه شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲) به استثنای محدودیت های مندرج در بندهای ۳-۲ و ۳-۳ زیر، بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳) موارد قابل ذکر در خصوص افزایش نرخ پیامک های انبوه توسط اپراتورهای طرف قرارداد (شرکت های ارتباطات سیار ایران و ایرانسل) از تاریخ اردیبهشت ماه سال ۱۴۰۲، که به شرکت ابلاغ گردیده باتوجه به مخالفت وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی با افزایش نرخ مزبور تا زمان تعیین تکلیف موضوع توسط سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی و عدم تمکین مشتریان عمده (بانکهای ملت، آینده و رسالت) موضوع یادداشت ۱-۱۷، به شرح ذیل می باشد:

۳-۱- مانده حساب پیش پرداخت ها (یادداشت ۱-۱۷ توضیحی) شامل مبلغ ۳۵۳ میلیارد ریال مابه التفاوت افزایش نرخ پیامک در ماه های مهر لغایت اسفند ۱۴۰۲ شرکتهای اپراتور مخابراتی همراه اول و ایرانسل می باشد که باتوجه به عدم قابلیت بازیافت آن میبایست به حساب هزینه های دوره مربوط منظور گردد. در صورت اعمال اصلاحات مورد لزوم سرفصل های سود انباشته در پایان دوره و پیش پرداخت ها به مبلغ مزبور کاهش خواهند یافت.

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)- ادامه

۳-۲- اقدامات صورت گرفته در خصوص دریافت مابه التفاوت افزایش نرخ پیامک سال قبل تاکنون منتج به نتیجه نهایی نگردیده است. لذا تعیین آثار احتمالی ناشی از قطعیت مبلغ مزبور برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۳-۳- مانده پیش پرداخت ها به شرکت نقش اول کیفیت براساس صورت تطبیق تهیه شده دارای مبلغ ۷۴۳ میلیارد ریال مغایرت نامساعد، عمدتاً مربوط به مغایرت تعداد پیامک تحویل شده (مبلغ ۳۸۹ میلیارد ریال مربوط به سال ۱۴۰۲) به شرح یادداشت ۱-۱۷ توضیحی می باشد که تا تاریخ این گزارش مغایرت مزبور تعیین تکلیف نشده است. تعیین آثار ناشی از تعدیلات احتمالی در خصوص رفع مغایرت پیامک های تحویلی، بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه امکانپذیر نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

۴) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۱-۳ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت های مندرج در بندهای ۲-۳ و ۳-۳ ضرورت می یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر بندهای توضیحی

۵) صورتهای مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و به ترتیب در گزارش های مورخ ۱۸ تیر ۱۴۰۲ و ۱۴ آذر ۱۴۰۲ آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور، اظهارنظر و نتیجه گیری مشروط ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۶) مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیات مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، دربرگیرنده نتیجه گیری نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف بااهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند.

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام) - ادامه

سایر الزامات گزارشگری

- (۷) ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص شرکتهای مادر (هلدینگ) چارچوب چک لیست های ابلاغ شده به شرح زیر رعایت نشده است:
- ماده ۱۰ دستورالعمل اجرای افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان در خصوص ارائه صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۰ به اداره ثبت شرکت ها ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع.
 - مفاد ماده ۱۴ مکرر دستورالعمل اجرای افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان در خصوص افشاء اطلاعات بااهمیت گروه ب در خصوص شرکت در مناقصه پست بانگ ایران.
 - برخی مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتهای ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تاریخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۸ شامل مفاد تبصره ۳ ماده ۴ مبنی بر ارائه اقرارنامه قبولی سمت عضویت در هیات مدیره و پذیرش تعهدات و مسئولیت های مربوط به یکی از اعضای هیات مدیره و مفاد ماده ۱۶ مبنی بر ارائه اقرارنامه مرتبط با آگاهی از الزامات مقرراتی در خصوص یکی از اعضای هیات مدیره.

(۸) صورتهای مالی مورد گزارش به تائید دو نفر از اعضای هیات مدیره شرکت، نرسیده است.

۱۰ آذر ۱۴۰۳

موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام

مهدی آقاچانی

۸۰۰۰۱۰

مهدی جامه بزرگ

۹۸۲۶۱۲

شماره ثبت ۱۳۵۲۹
موسسه حسابرسی و خدمات مالی
انفاکام (حامد اران رسمی)

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه میان دوره‌ای شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ تقدیم می‌شود. اجرای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی

- ۲ صورت سود و زیان تلفیقی
- ۳ صورت وضعیت مالی تلفیقی
- ۴ صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
- ۵ صورت جریان‌های نقدی تلفیقی

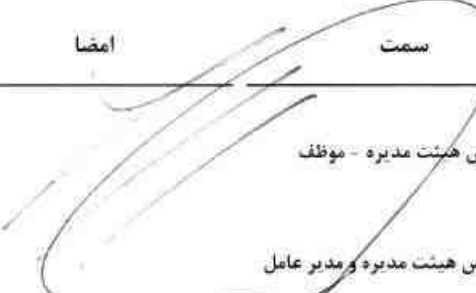
ب- صورت‌های مالی اساسی جداگانه شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)

- ۶ صورت سود و زیان جداگانه
- ۷ صورت وضعیت مالی جداگانه
- ۸ صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
- ۹ صورت جریان‌های نقدی جداگانه

(۴-۱۰)

ج- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه میان‌دوره‌ای طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۰۵ به تایید و امضاء هیئت مدیره رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره - موظف	آقای آرمن افشار نژاد	شرکت بین المللی توسعه یکتا عین آکام
	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	-	آقای فرامرز صابری حسین آباد
	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	آقای بشیر قیدیان	شرکت آسان سرمایه گستر ایرانیان
	عضو هیئت مدیره - موظف	آقای محمدرضا نادی	شرکت سرمایه گذاری تحلیل گران و کارافرنان نکسان
	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	آقای مصطفی دیر دار	شرکت رهپویان پردازش گستر صحرا

موسسه صابری
پوست گزارش
حافظ کام (صاحبداران رسمی)



آتیه داده پرداز
سهامی عام ۱۹۰۰۱۰

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
عملیات در حال تداوم:		
۳,۶۹۷,۳۴۳	۵,۰۲۵,۵۲۹	۵
(۳,۲۴۷,۳۴۹)	(۴,۵۸۵,۴۳۱)	۶
۴۴۹,۹۹۵	۴۴۰,۱۰۸	
(۱۴۸,۸۳۹)	(۳۰۴,۱۸۶)	۷
۱۹۷,۰۸۴	۲۹۱,۸۹۶	۸
۴۹۸,۲۴۰	۵۲۷,۸۱۸	
(۲۳,۹۸۵)	(۴۲,۶۰۸)	۹
۲۰,۸۱۷	۳۳,۸۸۳	۱۰
۴۹۵,۰۷۰	۵۱۹,۰۹۳	
۳۱,۰۱۵	۱۴,۳۸۵	۱۴
۵۲۶,۰۸۵	۵۳۳,۴۷۸	
(۶۴,۳۰۹)	(۴۵,۴۵۲)	۲۶
۴۶۱,۷۷۶	۴۸۸,۰۲۵	
سود خالص		
قابل انتساب به		
۴۶۳,۵۲۱	۴۸۸,۸۱۷	
(۱,۷۴۵)	(۷۹۲)	
۴۶۱,۷۷۶	۴۸۸,۰۲۵	
سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		
۱۹۶	۲۱۶	
۱۲	۳	
۲۰۸	۲۱۹	۱۱
سود پایه هر سهم (ریال)		
غیر عملیاتی (ریال)		
سود پایه هر سهم (ریال)		

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع تلفیقی، محدود به سود خالص تلفیقی دوره می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نشده است.

موسسه حسابرسی
پویا گزارش
حافظ کامران رحیمی

۲
مهره
۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
		دارایی ها
		دارائیهای غیر جاری
۲۸۳,۷۴۸	۲۷۶,۱۱۷	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۱۱۶,۷۸۰	۱۵۷,۸۶۶	۱۳ دارایی های نامشهود
۳۱۳,۲۸۵	۳۲۴,۶۷۰	۱۴ سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۹۴	۹۴	۱۶ سایر دارایی ها
۷۱۳,۹۰۷	۷۵۸,۷۴۷	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۱,۴۵۴,۸۵۶	۱,۳۸۳,۹۵۰	۱۷ پیش پرداخت ها
۳,۴۸۵,۵۳۸	۴,۲۹۱,۶۷۹	۱۸ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲,۵۱۳,۲۳۸	۲,۵۱۴,۶۱۵	۱۹ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵۷۸,۷۸۱	۳۴۹,۹۶۴	۲۰ موجودی نقد
۷,۹۳۲,۴۱۳	۸,۵۴۰,۲۰۸	جمع دارایی های جاری
۸,۶۴۶,۳۲۰	۹,۲۹۸,۹۵۵	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲۱ سرمایه
۱۷۷,۴۴۲	۱۷۷,۴۴۲	۲۲ اندوخته قانونی
۲,۲۳۹,۰۴۸	۲,۵۹۲,۸۶۵	سود انباشته
(۴۸۳,۷۴۵)	(۴۸۳,۷۴۵)	۲۳ سهام خزانه
۴,۱۸۲,۷۴۵	۴,۵۳۶,۵۶۲	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
(۳۲,۴۲۶)	(۳۳,۲۱۸)	۲۴ منافع فاقد حق کنترل
۴,۱۵۰,۳۱۹	۴,۵۰۳,۳۴۴	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های جاری
۴,۲۲۱,۲۸۲	۴,۰۵۰,۹۷۶	۲۵ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۲۵,۵۶۷	۳۳,۳۸۴	۲۶ مالیات پرداختنی
۶۶,۸۷۰	۱۳۱,۱۲۵	۲۷ سود سهام پرداختنی
۷۴,۳۸۲	۳۲۱,۴۹۹	۲۸ تسهیلات مالی
۷,۹۰۰	۲۵۸,۶۲۶	۲۹ پیش دریافت ها
۴,۴۹۶,۰۰۱	۴,۷۹۵,۶۱۱	جمع بدهی ها
۸,۶۴۶,۳۲۰	۹,۲۹۸,۹۵۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



شرکت آئینه داده بردار (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلقینی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ به میلیون ریال	جمع کل	قابل استناد به مالکان شرکت اصلی	سهام خزانة	سود کسبشده	اندوخته قانونی	ایستادگی
۴,۱۵۰,۳۱۹	(۳۲,۴۳۶)	۴,۱۸۲,۷۹۵	(۲۸۲,۷۹۵)	۴,۳۳۹,۰۹۸	۱۷۷,۴۴۲	۴,۳۵۰,۰۰۰
۴۸۸,۰۴۵	(۷۹۲)	۴۸۸,۸۱۷	-	۴۸۸,۸۱۷	-	-
(۱۳۵,۰۰۰)	-	(۱۳۵,۰۰۰)	-	(۱۳۵,۰۰۰)	-	-
۴,۵۰۳,۳۲۴	(۳۳,۲۳۸)	۴,۵۳۶,۵۶۴	(۲۸۳,۷۹۵)	۴,۵۲۶,۸۶۵	۱۷۷,۴۴۲	۴,۳۵۰,۰۰۰

۳,۳۵۳,۸۰۵	(۲۸,۷۱۹)	۳,۳۸۲,۵۱۸	(۲۸۳,۷۹۵)	۱,۴۷۲,۲۷۷	۱۹۳,۵۱۷	۳,۳۵۰,۰۰۰
۴۳۰,۷۶۱	(۱,۷۴۵)	۴۳۰,۵۰۶	-	۴۳۰,۵۰۶	-	-
۳۱,۰۱۵	-	۳۱,۰۱۵	-	۳۱,۰۱۵	-	-
۴۶۱,۷۷۶	(۱,۷۴۵)	۴۶۳,۵۲۱	-	۴۶۳,۵۲۱	-	-
(۱۴۶,۱۵۰)	-	(۱۴۶,۱۵۰)	-	(۱۴۶,۱۵۰)	-	-
۳,۶۶۹,۲۲۱	(۲۰,۴۵۹)	۳,۶۸۹,۷۸۰	(۲۸۳,۷۹۵)	۱,۷۸۹,۵۶۸	۱۹۳,۵۱۷	۳,۳۵۰,۰۰۰

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
مابعد در ۱۴۰۳/۱۰/۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۱
سود خالص دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۱
سود سهام مصوب
مابعد در ۱۴۰۲/۱۰/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
مابعد در ۱۴۰۳/۱۰/۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۱
سود خالص دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۱
اصلاح اشتباهات (باید داشت ۳۰ توضیحی)
سود خالص دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۱ - تجدید ارائه شده
سود سهام مصوب
مابعد در ۱۴۰۲/۱۰/۳۱

آئینه داده بردار
سهامی عام ۱۴۰۱

Handwritten signature and stamp at the bottom of the page.

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

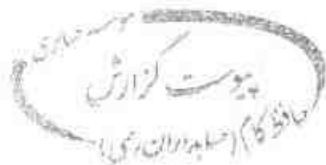
(مبالغ به میلیون ریال)

دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد (مصرف شده در) عملیات	۳۱	(۱۶۰,۰۴۲)	(۵۳۰,۸۶۵)
برداشت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		(۱۳۷,۶۳۵)	۰
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی		(۲۹۷,۶۷۷)	(۵۳۰,۸۶۵)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
برداشت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۲۱,۶۱۰)	(۳۰,۱۸۳)
برداشت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		(۴۹,۷۸۵)	(۱۹,۸۹۲)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها		۶,۴۹۱	۸,۹۴۹
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۶۴,۹۰۲)	(۳۱,۱۲۶)
جریان خالص (خروج) نقد قیل از فعالیت های تامین مالی		(۳۶۲,۵۷۹)	(۵۵۱,۹۹۱)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت نقدی حاصل از تسهیلات		۴۳۰,۰۰۰	۲۰۱,۳۱۵
برداشت نقدی بابت اصل تسهیلات		(۱۸۲,۸۸۳)	۰
برداشت نقدی بابت سود تسهیلات		(۴۲,۶۰۸)	(۱۶,۰۱۴)
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی		(۷۰,۷۴۵)	(۱,۳۹۴)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۱۳۳,۷۶۲	۱۸۴,۰۰۹
خالص (کاهش) در موجودی نقد		(۲۲۸,۸۱۷)	(۳۶۷,۹۸۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره		۵۷۸,۷۸۱	۶۱۲,۰۹۱
مانده موجودی نقد در پایان دوره		۳۴۹,۹۶۴	۲۴۴,۱۰۹

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



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)

صورت سود و زیان جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

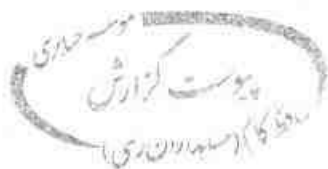
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
		عملیات در حال تداوم:
۳,۶۹۴,۵۹۴	۵,۰۲۵,۰۴۲	۵ درآمدهای عملیاتی
(۳,۲۳۸,۰۱۲)	(۴,۵۸۳,۸۶۷)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۵۶,۵۸۲	۴۴۱,۱۷۵	سود ناخالص
(۱۴۶,۷۸۱)	(۱۹۷,۰۵۷)	۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۹۷,۰۸۴	۲۹۳,۸۸۹	۸ سایر درآمدها
۵۰۶,۸۸۵	۵۳۸,۰۰۷	سود عملیاتی
(۲۳,۹۸۵)	(۴۲,۶۰۸)	۹ هزینه های مالی
۲۰,۴۷۷	۲۰,۹۷۵	۱۰ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۵۰۳,۳۷۷	۵۱۶,۳۷۴	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۶۴,۳۰۹)	(۴۵,۳۴۰)	۲۶ هزینه مالیات بر درآمد
۴۳۹,۰۶۸	۴۷۱,۰۳۴	سود خالص

سود پایه هر سهم

۱۹۷	۲۱۹	عملیاتی - (ریال)
(۲)	(۱۰)	غیرعملیاتی - (ریال)
۱۹۵	۲۰۹	۱۱ سود پایه هر سهم - (ریال)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع جداگانه ارائه نگردیده است.

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



Handwritten signatures and initials of the company's management and the audit committee members.



شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۲۷۴,۵۱۰	۲۸۱,۵۷۰	۱۲
دارایی های نامشهود	۶۲,۱۲۰	۳۳,۶۷۳	۱۳
سرمایه گذاری های بلند مدت	۶۹,۸۱۹	۶۹,۸۱۹	۱۵
دریافتنی های بلند مدت	۳۰۸,۷۹۲	۳۰۰,۶۲۳	۱۸
سایر دارایی ها	۹۴	۹۴	۱۶
جمع دارایی های غیر جاری	۷۱۵,۳۳۵	۶۸۵,۷۷۹	
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱,۳۸۲,۹۹۰	۱,۳۵۴,۵۲۳	۱۷
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۴,۲۸۱,۶۷۱	۳,۴۷۵,۶۶۰	۱۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۵۱۴,۳۶۶	۲,۵۱۲,۹۹۹	۱۹
موجودی نقد	۳۳۴,۳۶۸	۵۶۸,۰۲۸	۲۰
جمع دارایی های جاری	۸,۵۱۳,۲۹۵	۷,۹۱۱,۲۰۹	
جمع دارایی ها	۹,۲۲۸,۶۳۱	۸,۵۹۶,۹۸۸	
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲۱
اندوخته قانونی	۱۷۷,۴۲۸	۱۷۷,۴۲۸	۲۲
سود انباشته	۲,۲۹۱,۱۷۸	۱,۹۵۵,۱۴۴	
سهم خزانه	(۲۶۹,۹۹۴)	(۲۶۹,۹۹۴)	۲۳
جمع حقوق مالکانه	۴,۴۴۸,۴۱۲	۴,۱۱۲,۳۷۸	
بدهی ها			
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۴,۰۳۵,۸۱۴	۴,۲۱۰,۵۶۷	۲۵
مالیات پرداختنی	۳۳,۲۶۰	۱۲۵,۴۴۲	۲۶
سود سهام پرداختنی	۱۳۱,۱۲۵	۶۶,۷۲۰	۲۷
تسهیلات مالی	۳۲۱,۴۹۹	۷۴,۳۸۲	۲۸
پیش دریافت ها	۲۵۸,۵۲۰	۷,۵۰۰	۲۹
جمع بدهی ها	۴,۷۸۰,۳۱۹	۴,۴۸۴,۶۱۱	
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۹,۲۲۸,۶۳۱	۸,۵۹۶,۹۸۸	

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



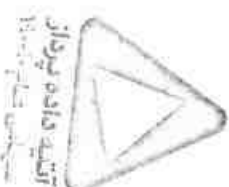
شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)	سهم خزانة	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
جمع کل				
۴,۱۱۲,۳۷۸	(۲۶۹,۹۹۴)	۱,۹۵۵,۱۴۴	۱۷۷,۲۲۸	۲,۲۵۰,۰۰۰
۰				
۴۷۱,۰۳۴	-	۴۷۱,۰۳۴	-	-
(۱۳۵,۰۰۰)	-	(۱۳۵,۰۰۰)	-	-
۴,۴۴۸,۴۱۲	(۲۶۹,۹۹۴)	۲,۳۹۱,۱۷۸	۱۷۷,۲۲۸	۲,۲۵۰,۰۰۰

۳,۵۸۹,۵۴۷	(۲۶۹,۹۹۴)	۱,۴۶۵,۷۶۸	۱۴۳,۷۷۴	۲,۲۵۰,۰۰۰
۴۳۹,۰۶۸	۰	۴۳۹,۰۶۸	-	-
(۱۴۶,۲۵۰)	-	(۱۴۶,۲۵۰)	-	-
۳,۸۸۲,۳۶۶	(۲۶۹,۹۹۴)	۱,۷۵۸,۵۸۶	۱۴۳,۷۷۴	۲,۲۵۰,۰۰۰

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

مهر و امضاء مدیر عامل
 مهر و امضاء مدیر مالی
 مهر و امضاء مدیر عامل



۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳:

مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود خالص دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳:

مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود خالص دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی جداگانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)		
دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
(۵۱۰,۴۵۰)	(۹,۶۶۰)	۳۱
۰	(۱۳۷,۵۲۲)	
(۵۱۰,۴۵۰)	(۱۴۷,۱۸۲)	
(۳۰,۱۸۴)	(۲۱,۶۱۰)	
(۱۱,۴۷۵)	(۳۷,۱۴۶)	
۸,۷۰۶	۶,۲۲۵	
(۱۵,۲۱۷)	۰	
(۳۸,۱۶۹)	(۵۲,۵۳۰)	
(۵۴۸,۶۱۹)	(۱۹۹,۷۱۳)	
۲۰۱,۳۱۵	۴۳۰,۰۰۰	
۰	(۱۸۲,۸۸۳)	
(۲۳,۹۸۵)	(۴۲,۶۰۷)	
(۱,۲۹۱)	(۷۰,۵۹۵)	
	(۱۶۷,۹۶۳)	
۱۷۶,۰۳۹	(۳۴,۰۴۷)	
(۳۷۲,۵۸۱)	(۲۳۳,۷۶۰)	
۶۰۱,۳۴۵	۵۶۸,۰۲۸	
۲۲۸,۷۶۳	۳۳۴,۲۶۸	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی

نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای خرید داراییهای ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید داراییهای نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

پرداخت های نقدی جهت تأمین مالی شرکت های فرعی

جریان خالص (خروج) نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جریان خالص (خروج) وجه نقد قیل از فعالیتهای تأمین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

خالص دریافت و پرداخت با اشخاص وابسته

جریان خالص ورود (خروج) نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی

خالص (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

مانده موجودی نقد در پایان دوره

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

پروست گزارش
حافظ کام (مسئول اداری)

(Handwritten signatures and marks)

آتیه داده پرداز
سهامی عام ۱۹۰۰۱۰

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام) در تاریخ سیزدهم مرداد ماه ۱۳۸۱ به صورت شرکت با مسئولیت محدود تحت شماره ۱۹۰۰۱۰ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۳۲۰۰۵۸ در اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی استان تهران به ثبت رسیده و ملی صورت‌جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۰۳/۲۵ نوع شرکت به سهامی خاص تغییر یافت. شرکت در تاریخ ۱۳۹۵/۰۱/۳۰ به موجب صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۱۱/۲۸ به شرکت سهامی عام تبدیل شده است و در تاریخ ۱۲ مرداد ماه ۱۳۹۵ سهام شرکت در بازار دوم فرابورس پذیرفته شده و مورد داد و ستد قرار گرفته است. همچنین در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۰۴ به بازار اول فرابورس انتقال یافته است. محل قانونی شرکت تهران، میدان ونک، ملاصدرا شیراز شمالی، کوچه حکیم اعظم، پلاک ۱۹، کد پستی ۱۹۹۱۶۴۷۴۳۱ می باشد.

۱-۲- فعالیت های اصلی

الف- موضوع اصلی

موضوع فعالیت شرکت طراحی و تولید انواع نرم افزارهای کاربردی - تجاری - مهندسی و صنعتی - انجام خدمات کامپیوتری به شرکت‌های مختلف در زمینه تولید نرم افزار - انجام کلیه خدمات نرم افزاری و سخت افزاری در زمینه فن آوری و ارتباطات - مشاوره در زمینه چگونگی ایجاد سیستم های اطلاعاتی و ارتباطی - کامپیوتری به کلیه شرکت‌های متقاضی و همچنین در صورت نیاز تهیه و تولید سیستم‌های مرتبط و انجام کلیه فعالیت‌های نرم افزاری و سخت افزاری مرتبط به امور ارتباطات سیار و اینترنتی و رایانه‌ای و همچنین موضوع فعالیت شرکت‌های فرعی عمدتاً تولید نرم افزار می باشد.

به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۹ موضوعات فرعی به شرح زیر به موضوع فعالیت شرکت اضافه گردیده است :

ب- موضوعات فرعی

- ۱- خرید و فروش هر گونه اموال منقول و غیر منقول در راستای فعالیت اصلی شرکت
- ۲- خرید و فروش هرگونه اوراق بهادار کشور (شامل : سهام ، اسناد خزانه و ...) در راستای فعالیت اصلی شرکت
- ۳- اخذ هرگونه نمایندگی مرتبط با موضوع فعالیت اصلی شرکت از داخل و خارج از کشور
- ۴- تعیین و ایجاد شعبه و اعطای نمایندگی در داخل و خارج از کشور در ارتباط با فعالیت اصلی شرکت
- ۵- انجام هرگونه اقدام بازرگانی شامل واردات و صادرات و خدمات مرتبط با موضوع و تولیدات شرکت
- ۶- انجام عملیات بانکی در مؤسسات داخلی و خارجی و استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری، ارزی و ربایی و ترهین اموال و دارایی‌های شرکت و مبادرت به هرگونه مشارکت حقوقی و مدنی در راستای موضوع و فعالیت اصلی شرکت
- ۷- مبادرت به تأسیس و یا خرید و فروش بخشی از سهام آن شرکت‌ها در رابطه با موضوع اصلی شرکت
- ۸- انجام کلیه اقداماتی که به‌طور مستقیم و یا غیرمستقیم برای تحقق اهداف و موضوع اصلی شرکت ضرورت داشته باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام شرکت طی دوره مالی مورد گزارش ۱۰۰ نفر (دوره مالی مشابه سال قبل ۹۹ نفر) می باشد.

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم‌الاجرا نیستند، به شرح ذیل است :

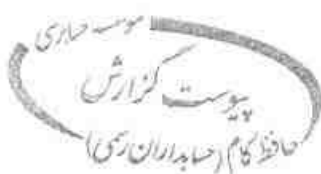
۲-۱-۱- استاندارد حسابداری شماره ۴۳ با عنوان "درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان" از ۱۴۰۴/۱/۱ لازم‌الاجرا می باشد که آثار با اهمیتی بر صورتهای مالی ندارد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است، به استثنای مورد زیر که به ارزش منصفانه اندازه گیری می شود :

الف : سرمایه گذاری سریع معامله : استفاده از روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش (یادداشت ۱۹)



شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۲-۲- مبنای تلفیقی

۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی (شرکت‌های شبکه همراه آتی بی، شرکت فناوری اطلاعات سارینا، و شرکت راهکارهای آتی چابک) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق‌نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت منتقل می‌شود و در مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می‌گردد.

۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکت‌های فرعی، به بهای تمام شده در حساب‌ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل «سهام خزانه» منعکس می‌گردد.

۳-۲-۴- سال مالی شرکت های فرعی در ۲۹ اسفند ماه هر سال خاتمه می‌یابد. با این حال، صورت‌های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورت‌های مالی شرکت که تأثیر عمده‌ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت‌های مالی شرکت های فرعی به حساب گرفته می‌شود.

۳-۲-۵- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند، تهیه می‌شود.

۳-۲-۶- تغییر منافع مالکیت در شرکت‌های فرعی که منجر به از دست دادن کنترل گروه بر شرکت‌های فرعی نمی‌شود، به عنوان معاملات مالکانه به حساب گرفته می‌شود. مبالغ دفتری منافع دارای حق کنترل و منافع فاقد حق کنترل به منظور انعکاس تغییرات در منافع نسبی آنها در شرکت‌های فرعی، تعدیل می‌شود. هر گونه تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه ما به ازای پرداخت شده یا دریافت شده به‌طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت عنوان "آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل" شناسایی شده و به مالکان شرکت اصلی منتسب می‌شود.

۳-۲-۷- زمانی که گروه کنترل شرکت فرعی را از دست می‌دهد، سود یا زیانی در صورت سود و زیان تلفیقی شناسایی می‌شود که از تفاوت بین الف) جمع ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی و ارزش منصفانه هر گونه منافع باقیمانده و ب) مبلغ دفتری خالص دارایی‌ها (شامل سرقفلی)، در تاریخ از دست دادن کنترل، به کسر منافع فاقد حق کنترل محاسبه و به مالکان شرکت اصلی منتسب می‌شود. همه مبالغی که قبلاً در ارتباط با آن شرکت فرعی در سایر اقلام سود و زیان جامع شناسایی شده است، به شیوه‌ای همانند زمانی که گروه به‌طور مستقیم دارایی‌ها و بدهی‌های مربوط به واحد تجاری فرعی را واگذار می‌کند، به حساب گرفته می‌شود. ارزش منصفانه هر گونه سرمایه‌گذاری باقیمانده در واحد تجاری فرعی پیشین، در زمان از دست دادن کنترل به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه‌گذاری محسوب می‌شود.

۳-۳- سرقفلی

۳-۳-۱- ترکیب‌های تجاری با استفاده از روش تحصیل به حساب منظور می‌شود. سرقفلی، براساس مازاد "حاصل جمع مایه‌ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، به علاوه مبلغ هر گونه منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده، و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل‌کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب‌های مرحله‌ای)" بر "خالص مبالغ دارایی‌های قابل تشخیص تحصیل‌شده و بدهی‌های تقبل‌شده در تاریخ تحصیل"، اندازه‌گیری می‌شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌گردد.

۳-۳-۲- "خالص مبالغ دارایی‌های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی‌های تقبل شده در تاریخ تحصیل مازاد بر جمع مایه‌ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، مبلغ منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل‌کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب‌های مرحله‌ای) باشد". مازاد مذکور، پس از بررسی مجدد درستی شناسایی و شیوه‌های اندازه‌گیری موارد فوق توسط واحد تجاری تحصیل‌کننده، در تاریخ تحصیل در صورت سود و زیان تلفیقی به عنوان سود خرید زبر قیمت شناسایی شده و به واحد تحصیل‌کننده منتسب می‌شود.

۳-۳-۳- منافع فاقد حق کنترل در تاریخ تحصیل، به میزان سهم متناسبی از مبالغ شناسایی شده خالص دارایی‌های قابل تشخیص واحد تحصیل شده، اندازه‌گیری می‌شود.

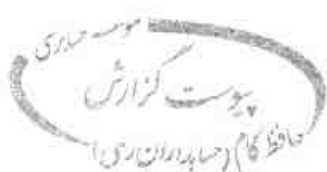
۳-۴- درآمد عملیاتی

۳-۴-۱- درآمدهای شرکت از طریق فروش نرم افزار و پیام کوتاه و ارائه خدمات پشتیبانی نرم افزاری به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر از مبالغ برآوردی بابت برگشت از فروش و تخفیفات نقدی فروش شناسایی می‌شود.

۳-۴-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمت شناسایی می‌شود.

۳-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی‌های واحد شرایط» است.



شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۶-۳- دارائیهای ثابت مشهود

۶-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می گردد. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۶-۳-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی‌های ناشی از اجاره سرمایه‌ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۳۱/۰۴/۱۳۹۴ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های مندرج در صفحه بعد محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختن	۲۵ ساله	خط مستقیم
تأسیسات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات	۲۰ درصد	نزولی
تجهیزات رایانه ای	۳ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم

۶-۳-۱- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۷-۳- دارایی‌های نامشهود

۷-۳-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حسابها ثبت می‌شود. 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 نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا یکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

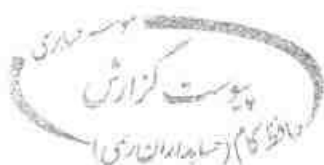
۷-۳-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم‌افزارها	۵ ساله	خط مستقیم

۸-۳- ذخایر

۸-۳-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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



شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۹- سرمایه‌گذاری‌ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	اندازه‌گیری
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:		
بهای تمام‌شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه‌گذاری‌ها)	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
بهای تمام‌شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه‌گذاری‌ها)	بهای تمام‌شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه‌گذاری‌ها)	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
سرمایه‌گذاری‌های جاری:		
اقل بهای تمام‌شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام‌شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها	سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله در بازار
اقل بهای تمام‌شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام‌شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری
شناخت درآمد:		
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت و جاری
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

۳-۱۰- روش ارزش ویژه برای سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

۳-۱۰-۱- حسابداری سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و شرکت‌های خاص در صورت‌های مالی تلفیقی به روش ارزش ویژه انجام می‌شود.

۳-۱۰-۲- مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و شرکت‌های خاص در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت‌های وابسته و شرکت‌های خاص، تعدیل می‌شود.

۳-۱۰-۳- زمانی که سهم گروه از زیان‌های شرکت‌های وابسته یا شرکت‌های خاص بیش از منافع گروه در شرکت‌های وابسته یا شرکت‌های خاص گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه‌گذاری گروه در شرکت‌های وابسته و شرکت خاص می‌باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان‌های بیشتر را متوقف می‌نماید. زیان‌های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت‌های انجام شده از طرف شرکت‌های وابسته و شرکت خاص، شناسایی می‌گردد.

۳-۱۰-۴- سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و شرکت خاص یا استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه‌پذیر به عنوان شرکت‌های وابسته و شرکت خاص محسوب می‌شود، به حساب گرفته می‌شود. در زمان تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و شرکت خاص، مازاد بهای تمام شده سرمایه‌گذاری نسبت به سهم گروه از ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی در مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری منظور می‌شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیمسته‌لک می‌شود و مازاد سهم گروه از ارزش منصفانه دارایی‌ها و بدهی‌های قابل تشخیص نسبت به بهای تمام شده سرمایه‌گذاری، به عنوان سود خرید زیر قیمت در نظر گرفته شده و در صورت سود یا زیان دوره‌ای که سرمایه‌گذاری تحصیل شده است، شناسایی می‌گردد.



شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵-۳-۱۰- از زمانی که شناسایی سرمایه‌گذاری به عنوان سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت خاص خاتمه می‌یابد، سرمایه‌گذاری به عنوان نگهداری شده برای فروش طبقه بندی می‌گردد. گروه استفاده از روش ارزش ویژه را متوقف می‌سازد. زمانی که گروه منافعی را در شرکت‌های وابسته یا مشارکت خاص پیشین حفظ می‌نماید و آن منافعی باقیمانده یک دارایی مالی باشد، گروه منافعی باقیمانده را به ارزش منصفانه در آن تاریخ اندازه‌گیری می‌نماید و این ارزش منصفانه به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه‌گذاری در نظر گرفته می‌شود. تفاوت بین مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت- خاص در زمانی که استفاده از روش ارزش ویژه متوقف شده است و ارزش منصفانه منافعی باقیمانده و هر گونه عایدات حاصل از واگذاری بخشی از منافعی در شرکت‌های وابسته و مشارکت- خاص، در صورت سود و زیان مجموعه شناسایی می‌شود.

علاوه بر این، گروه تمام مبالغ قبلی شناسایی شده در سایر اقلام سود و زیان جامع مربوط به سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت- خاص را براساس همان مبنایی که شرکت‌های وابسته یا مشارکت خاص در صورت واگذاری مستقیم دارایی‌ها و بدهی‌های مربوط ضرورت دارد انجام دهد، حسب مورد در حساب سود و زیان دوره یا سود (زیان) انباشته به حساب می‌گیرد.

۱۱-۳-۱۰- زمانی که یکی از شرکت‌های گروه، معاملاتی را با یک شرکت وابسته یا مشارکت خاص گروه انجام می‌دهد، سودها و زیان‌های ناشی از معاملات با شرکت‌های وابسته و مشارکت خاص در صورت‌های مالی تلفیقی فقط تا میزان منافعی سرمایه‌گذاران غیروابسته گروه در شرکت وابسته شناسایی می‌شود.

۱۲-۳-۱۰- برای یکارگیری روش ارزش ویژه، از آخرین صورت‌های مالی شرکت‌های وابسته یا مشارکت خاص گروه استفاده می‌شود. هرگاه پایان دوره گزارشگری شرکت متفاوت از پایان دوره گزارشگری شرکت‌های وابسته یا مشارکت خاص باشد، شرکت‌های وابسته یا مشارکت خاص، برای استفاده شرکت، صورت‌های مالی را به همان تاریخ صورت‌های مالی شرکت تهیه می‌کند، مگر اینکه انجام آن غیرعملی باشد.

۱۳-۳-۱۰- چنانچه صورت‌های مالی شرکت‌های وابسته یا مشارکت خاص گروه که برای یکارگیری روش ارزش ویژه مورد استفاده قرار می‌گیرد، به تاریخی تهیه شود که متفاوت از تاریخ مورد استفاده شرکت است، بابت آثار معاملات یا رویدادهای قابل ملاحظه‌ای که بین آن تاریخ و تاریخ صورت‌های مالی شرکت رخ می‌دهد، تعدیلات اعمال می‌شود. به هر حال، تفاوت بین پایان دوره گزارشگری شرکت‌های وابسته یا مشارکت‌های خاص و پایان دوره گزارشگری شرکت، بیش از سه ماه نیست. طول دوره‌های گزارشگری و هرگونه تفاوت بین پایان دوره‌های گزارشگری، در دوره‌های مختلف، یکسان است.

۱۱-۳- سهام خزانه

۱-۳-۱۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۲-۳-۱۱- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و مابه‌التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می‌شود.

۳-۳-۱۱- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. مانده بستانکار حساب عزبوز تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.

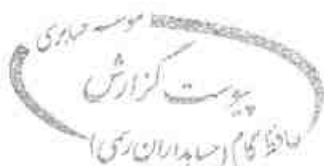
۴-۳-۱۱- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

۱۲-۳- آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی

در صورتیکه شرکت فرعی، سهام خود را خرید و فروش نماید، به دلیل تغییر در نسبت حقوق مالکانه نگهداری شده توسط منافعی فاقد حق کنترل، مبالغ دفتری منافعی دارای حق کنترل و منافعی فاقد حق کنترل در صورت‌های مالی تلفیقی تعدیل می‌شود. تفاوت بین مبلغ تعدیل منافعی فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه مابه‌ازای پرداختی و دریافتی، به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت سرفصل آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی شناسایی و به مالکان اصلی شرکت منتسب می‌شود.

۱۳-۳- آثار معاملات با منافعی فاقد حق کنترل

در صورتی که واگذاری سهام شرکت فرعی منجر به از دست دادن کنترل نشود، فروش هر گونه سرمایه‌گذاری شرکت اصلی در شرکت فرعی، موجب تغییر نسبت منافعی فاقد حق کنترل و منافعی دارای حق کنترل می‌گردد. در چنین شرایطی منافعی فاقد حق کنترل بابت این تغییر تعدیل می‌شود. تفاوت مبلغ این تعدیل با ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی، به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت سرفصل آثار معاملات با منافعی فاقد حق کنترل شناسایی و به مالکان شرکت اصلی منتسب می‌شود.



شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۱۴- مالیات بر درآمد

۳-۱۴-۱- هزینه مالیات

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

۳-۱۴-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش‌بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۳-۱۴-۳- تهاثر دارایی‌های مالیات جاری و بدهی‌های مالیات جاری

شرکت دارایی‌های مالیات جاری و بدهی‌های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاثر می‌کند که الف، حق قانونی برای تهاثر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب، قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۴-۱۴-۴- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می‌شود، به استثنای زمانی که آن‌ها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیأت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

برآورد مدیریت شرکت از عمر مفید دارایی‌های ثابت مشهود و دارایی‌های نامشهود به تفصیل در یادداشت‌های توضیحی ۳-۶-۲ و ۳-۷-۲ نحوه برآورد استهلاک دارایی‌های غیر جاری افشا شده است. عمر مفید ذکر شده بیانگر الگوی مصرف منافع اقتصادی حاصل از بکارگیری دارایی‌های مربوطه می‌باشد.



شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۳,۶۵۸,۵۵۸	۴,۹۵۴,۰۳۸	۳,۶۵۸,۵۵۸	۴,۹۵۸,۰۴۹
۳۶,۰۳۶	۷۱,۰۰۴	۳۸,۷۸۵	۶۷,۴۸۰
۳,۶۹۴,۵۹۴	۵,۰۲۵,۰۴۲	۳,۶۹۷,۳۴۳	۵,۰۲۵,۵۲۹

فروش SMS و انواع نرم افزار

درآمد حاصل از ارائه خدمات پشتیبانی

۵-۱- درآمد ارائه خدمات مربوط به خدمات پشتیبانی می باشد که در حسابها منظور گردیده است.

۵-۲- نرخ فروش محصولات و خدمات پاتوجه به شرایط بازار و توافقات حاصله با مشتریان در قالب قرارداد منعقد فی مابین تعیین می گردد.

۵-۳- نرخ پیامک کوتاه اپراتور همواره اول از تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۱ و اپراتور ایرانسل از تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۱ به میزان ۴۰ درصد افزایش یافته است.

پیرو افزایش نرخ فروش پیامک توسط اپراتورهای مخابراتی (همراه اول، ایرانسل و رایتل) از تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۱ به میزان ۱۰۰ درصد و متعاقب آن نامه شماره ۱۴۰۳/۱۲۳۱۶۴ مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۴ وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی مبنی بر عدم اعمال افزایش نرخ تا زمان تعیین تکلیف توسط سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی، اکثر مشتریان بانکی شرکت افزایش نرخ مذکور را تا زمان تعیین تکلیف و صدور مجوز افزایش نرخ توسط سازمان تنظیم مقررات رادیویی - تمکین ننموده اند و لذا از بابت افزایش نرخ اعمال شده توسط اپراتورها، صدور صورتحساب فروش قسمتی از پیامکهای مشتریان بانکی تا کتون امکان پذیر نبوده است. در این خصوص با توجه به نامه ۱۴۰۳/۲۶۲۱۲۷ مورخ ۱۴۰۳/۱۰/۱۸ وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی موضوع افزایش نرخ به میزان ۱۰۰ درصد تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مورد تأیید قرار گرفته است. همچنین به موجب نامه شماره ۱۰۰/۸۲۲۵۰ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۶ سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی خطاب به بانک مرکزی مقرر گردیده است از تاریخ اعلام رسمی سرشماره پیامک های واریز و برداشت توسط بانک ها به اپراتورهای مخابراتی مبنای محاسبه نرخ خرید طبق مصوبه ۳۴۷ سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی (۳۵۶ ریال - ۴۸ درصد افزایش نسبت به سال ۱۴۰۱) اعمال گردد و قبل از اعلام سرشماره مبنای محاسبه بر اساس (۴۸۰ ریال - ۱۰۰ درصد افزایش نسبت به سال ۱۴۰۱) صورت پذیرد. با توجه به در قرآیند بودن اعمال افزایش نرخ های مذکور در الحاقیه قرارداد های فی مابین با بانک ها و ابهامات مطروحه توسط بانک ها در خصوص زمان اعمال مصوبه ۳۴۷، صدور صورتحساب مربوطه پس از تأیید قرارداد توسط بانکها به سال مالی ۱۴۰۳ موکول گردیده است. متعاقباً در راستای اصل تطابق درآمد و هزینه، در این خصوص مبلغ ۱۳۲ میلیارد ریال بابت مابه التفاوت افزایش نرخ سال ۱۴۰۲ طی دوره جاری شناسایی و وصول گردیده است.

۵-۵- جدول مقایسه ای درآمد عملیاتی و بهای تمام شده:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه				
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد سود (زیان)	درصد سود (زیان)	درصد سود (زیان)	درصد سود (زیان)
درآمد	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	ناخالص به درآمد عملیاتی	درآمد
۴,۹۵۸,۰۴۹	(۴,۴۸۷,۳۱۴)	۴۷۰,۷۳۵	۹%	۱۳%
۶۷,۴۸۰	(۹۸,۱۰۷)	(۳۰,۶۲۸)	(۴۵)%	(۸۹)%
۵,۰۲۵,۵۲۹	(۴,۵۸۵,۴۲۱)	۴۴۰,۱۰۸	۹%	۱۲%

۵-۱- کاهش حاشیه سود عملیاتی شرکت ناشی از کاهش میانگین نرخ فروش با توجه به شرایط رقابتی بازار می باشد.

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
درآمد	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	درآمد
۴,۹۵۴,۰۲۸	(۴,۴۹۱,۵۰۳)	۴۶۲,۵۲۵	۹٪	۱۳٪
۷۱,۰۰۴	(۹۳,۳۶۴)	(۲۱,۳۶۱)	(۳۰٪)	(۷۷٪)
۵,۰۲۵,۰۲۲	(۴,۵۸۳,۸۶۷)	۴۴۱,۱۷۵	۹٪	۱۳٪

فروش SMS و انواع نرم افزار
 درآمد حاصل از ارائه خدمات پشتیبانی

۶- بهای تمام شده درآمد عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)				
گروه شرکت				
یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۶-۱	۴,۳۰۹,۰۷۷	۳,۰۵۰,۴۹۹	۴,۳۱۳,۲۶۶	۳,۰۵۰,۵۳۹
۶-۲	۲۱۵,۹۳۲	۱۵۵,۹۷۲	۲۱۴,۸۰۶	۱۴۹,۵۵۰
۶-۳	۶۰,۴۱۲	۴۰,۸۷۸	۵۵,۷۹۵	۳۷,۹۲۳
	۴,۵۸۵,۴۲۱	۳,۲۴۷,۳۴۹	۴,۵۸۳,۸۶۷	۳,۲۳۸,۰۱۲

هزینه شارژ پیام کوتاه و خرید نرم افزار
 دستمزد مستقیم
 سایر خدمات

۶-۱- هزینه شارژ پیام کوتاه بابت خرید پیامک از اپراتورهای ارتباطات سیار، ایرانسل، نقش اول کیفیت، رایتل و شاتل می باشد.

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۶- هزینه‌های دستمزد مستقیم و سربار خدمات به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	شرکت		گروه		توضیحات
	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
دستمزد مستقیم	سربار خدمات	دستمزد مستقیم	سربار خدمات	دستمزد مستقیم	سربار خدمات
۱۴۵,۷۶۰	-	۹۸,۱۸۱	-	۱۲۴,۱۳۴	-
هزینه حقوق و دستمزد و حق الزحمه کارکنان					
۱۴,۸۱۴	-	۸,۵۴۸	-	۱۳,۸۱۴	-
هزینه عیدی و پاداش					
۳۵,۵۳۶	-	۲۰,۵۰۴	-	۳۵,۵۳۶	-
هزینه بیمه سهم کارفرما					
۹,۳۱۴	-	۶,۶۹۰	-	۹,۳۱۴	-
هزینه مزایای بازنشستگی کارکنان					
۳۱,۰۰۸	-	۲۲,۰۴۹	-	۳۱,۰۰۸	-
سایر مزایا					
-	-	-	-	-	-
۳۱,۶۰۸	-	-	-	۳۱,۶۰۸	-
هزینه تعمیر و نگهداری					
۷۵۵	-	۷۵۵	-	۱,۳۷۷	-
هزینه تعمیرات و نگهداری					
۵۳۹	-	۵۳۹	-	۲۹۵	-
هزینه تجهیزات و ملزومات					
۳,۹۱۰	-	۴,۰۹۶	-	۳,۹۱۰	-
هزینه استهلاک					
۱۴,۹۳۱	-	۱۶,۰۳۵	-	۲۰,۷۶۳	-
هزینه استهلاک					
۷۷۲	-	۷۷۲	-	۱,۰۱۵	-
هزینه علوفات و دامپروری					
۱۷,۰۱۶	-	۱۸,۶۹۰	-	۳۲,۹۷۶	-
سایر					
۳۷,۹۲۳	۱۴۹,۵۵۰	۵۵,۷۹۵	۲۱۴,۸۰۶	۴۰,۸۷۸	۱۵۵,۹۷۲
۶۰,۴۱۳	۲۱۵,۹۳۳				

۶-۲-۱- الوایس حقوق و دستمزد ناشی از الوایس حقوق نیروی کار فنی طبق قوانین سالانه، مصوب دولت و همچنین شرایط بازار کار حوزه فعالیت می‌باشد.



شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت			
دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۱,۹۴۵	۱۶,۶۰۸	۱۱,۹۸۴	۱۶,۶۵۸
۴۹,۴۷۶	۶۶,۸۴۱	۵۰,۴۷۵	۷۲,۲۶۰
۱۰,۵۸۶	۱۹,۱۳۵	۱۰,۷۰۱	۱۹,۳۱۴
۴,۵۱۶	۷,۹۷۷	۴,۵۱۶	۷,۹۷۷
۱,۷۶۴	۱,۳۵۲	۱,۷۶۴	۱,۳۵۲
۶۰۴	۱,۱۰۱	۶۰۴	۱,۱۰۱
۲۰۰	۵۵۰	۲۴۰	۱,۰۲۰
۵,۰۴۵	۷,۴۵۱	۵,۰۴۵	۷,۴۵۱
۶۲,۶۴۴	۷۶,۰۴۲	۶۲,۵۱۲	۷۷,۰۵۵
۱۴۶,۷۸۱	۱۹۷,۰۵۷	۱۴۸,۸۳۹	۲۰۴,۱۸۶

هزینه استهلاک
 هزینه حقوق و دستمزد
 هزینه بیمه سهم کارفرما
 هزینه عیدی و پاداش
 آب، برق گاز
 هزینه تعمیرات و نگهداری
 هزینه حسابداری
 هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان
 سایر

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت
شرکت				
دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۱۶۲,۱۷۰	۲۲۶,۹۵۰	۱۶۲,۱۷۰	۲۲۶,۹۵۰	۱۹-۳
۳۴,۹۱۵	۶۶,۹۳۹	۳۴,۹۱۵	۶۴,۹۴۶	۱۹ و ۱۵
۱۹۷,۰۸۴	۲۹۳,۸۸۹	۱۹۷,۰۸۴	۲۹۱,۸۹۶	

۹- هزینه های مالی

شرکت		گروه	
دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۶,۰۱۲	۳۱,۷۳۲	۱۶,۰۱۲	۳۱,۷۳۲
۷,۹۷۳	۱۰,۸۷۶	۷,۹۷۳	۱۰,۸۷۶
۲۳,۹۸۵	۴۲,۶۰۸	۲۳,۹۸۵	۴۲,۶۰۸

هزینه کارمزد تسهیلات مالی
 هزینه تأمین مالی خرید سهام

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

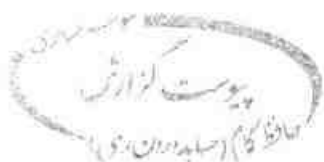
(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت	
شرکت	گروه	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
۸,۷۰۶	۶,۳۲۵	۸,۹۴۹	۶,۴۹۱	۲۰	سود سبده بانکی
۶,۵۳۸	۱۴,۱۰۰	۶,۵۳۸	۱۴,۱۰۰	۱۰-۱	درآمد اجاره
۵,۲۴۳	۶۴۹	۵,۳۳۹	۱۳,۳۹۱		سایر
۲۰,۴۷۷	۲۰,۹۷۵	۲۰,۸۱۷	۳۳,۸۸۳		

یابست اجاره ۳ واحد از ساختمان اداری شرکت آتیه داده پرداز می باشد.

۱۱- مبنای سود پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه			
شرکت	گروه	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
۵۰۶,۸۸۵	۵۳۸,۰۰۷	۴۹۸,۲۳۹	۵۲۷,۸۱۸		سود عملیاتی
(۶۳,۱۲۹)	(۴۵,۳۴۰)	(۶۳,۱۰۷)	(۴۵,۴۵۲)		اثر مالیاتی
-	-	۱,۷۵۸	۷۸۳		سهم منافع فاقد حق کنترل
۴۴۳,۷۵۶	۴۹۲,۶۶۷	۴۳۶,۸۹۰	۴۸۳,۱۴۹		سود عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
(۳,۵۰۸)	(۲۱,۶۲۳)	۲۷,۸۴۷	۵,۶۶۰		سود (زیان) غیر عملیاتی
(۱,۱۸۰)	-	(۱,۳۰۱)	-		اثر مالیاتی
-	-	(۱۳)	۹		سهم منافع فاقد حق کنترل از سود غیر عملیاتی
(۴,۶۸۸)	(۲۱,۶۲۳)	۲۶,۶۲۳	۵,۶۶۹		سود غیر عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۵۰۳,۳۷۷	۵۱۶,۳۷۴	۵۲۶,۰۸۶	۵۲۳,۴۷۸		سود قبل از مالیات
(۶۴,۳۰۹)	(۴۵,۳۴۰)	(۶۴,۳۰۹)	(۴۵,۴۵۲)		اثر مالیاتی
-	-	۱,۷۴۵	۷۹۲		سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص
۴۳۹,۰۶۸	۴۷۱,۰۳۴	۴۶۳,۵۲۱	۴۸۸,۸۱۷		سود خالص قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه			
شرکت	گروه	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		میانگین موزون تعداد سهام عادی
-	-	(۱۶,۴۳۷,۵۷۳)	(۱۶,۴۳۷,۵۷۳)		میانگین موزون تعداد سهام خزانه
۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۳۳,۵۶۲,۴۲۷	۲,۲۳۳,۵۶۲,۴۲۷		میانگین موزون تعداد سهام عادی
			۲۰		



شرکت آینه داده پرداز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

زمین	ساختمان	تأسیسات	ماشین آلات	تجهیزات رایانه‌ای	وسایل نقلیه	اثاث و منقولات	ابزار آلات	جمع
۴۳,۰۰۰	۱۳۲,۵۹۶	۲۸,۴۸۲	۴۶۰	۲۶۳,۵۵۳	۱۴	۲۶,۷۷۰	۱	۴۹۴,۸۷۵
-	-	-	-	۴۰,۳۴۹	-	۳,۵۴۸	۲۹	۴۳,۹۲۶
۴۳,۰۰۰	۱۳۲,۵۹۶	۲۸,۴۸۲	۴۶۰	۳۰۳,۹۰۱	۱۴	۳۰,۳۱۸	۳۰	۵۳۸,۸۰۱
-	-	-	-	۳۱,۰۵۰	-	۵۳۵	۲۵	۳۱,۶۱۰
۴۳,۰۰۰	۱۳۲,۵۹۶	۲۸,۴۸۲	۴۶۰	۳۳۴,۹۵۱	۱۴	۳۰,۸۵۳	۵۵	۵۶۰,۴۱۱
-	۳۵,۹۱۴	۲۰۰,۸۸۸	۳۶۵	۱۳۶,۰۵۰	۱۴	۱۴,۳۳۱	۱	۳۰۶,۷۶۳
-	۵,۳۰۴	۲,۸۲۶	۱۹	۳۷,۶۰۷	-	۲,۷۳۴	-	۴۸,۳۲۰
-	۹۱,۲۱۸	۳۲,۹۱۴	۳۸۴	۱۷۳,۴۵۷	۱۴	۱۷,۰۶۵	۱	۲۵۵,۰۵۳
-	۲,۷۰۳	۱,۴۴۰	۸	۳۳,۶۵۷	-	۱,۴۳۳	-	۲۹,۳۴۱
-	۴۳,۹۲۱	۲۴,۳۵۴	۳۹۲	۱۹۷,۱۱۴	۱۴	۱۸,۴۹۸	۱	۲۸۴,۳۹۴
۴۳,۰۰۰	۸۸,۶۷۵	۴,۱۳۸	۶۸	۱۳۷,۸۳۷	-	۱۲,۳۵۵	-	۳۷۶,۱۱۷
۴۳,۰۰۰	۹۱,۳۷۸	۵,۵۶۸	۷۶	۱۳۰,۴۴۴	-	۱۳,۴۵۳	-	۲۸۳,۷۴۸

۱۲- داراییهای ثابت مشهود
۱۲-۱ گروه

بهای تمام شده

مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱

افزایش

مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

افزایش

مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱

استهلاک

مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹

استهلاک

مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹



شرکت آیمه داده پرداز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره‌های

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۲-۲- شرکت اصلی

(مبالغ به میلیون ریال)		ابزار آلات		اثاثه و منقولات		وسایل نقلیه		تجهیزات رایانه‌ای		ماشین آلات		تأسیسات		ساختمان		زمین	
جمع																	
۵۳۲,۳۲۷	۳۰	۲۹,۳۳۹	۱۴	۲۹۸,۴۲۶	۴۶۰	۲۸,۴۸۳	۱۳۲,۵۹۶	۴۳۰,۰۰۰	بهای تمام شده								
۲۱,۶۱۰	۲۵	۵۳۵	-	۲۱,۰۵۰	-	-	-	-	مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱								
									افزایش								
۵۵۳,۹۵۷	۵۵	۲۹,۸۷۴	۱۴	۳۱۹,۴۷۶	۴۶۰	۲۸,۴۸۳	۱۳۲,۵۹۶	۴۳۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱								
									استهلاک انباشته								
۲۵۰,۷۲۷	۱	۱۶,۳۱۳	۱۴	۱۶۹,۹۳۳	۳۸۴	۲۲,۹۱۴	۴۱,۳۱۸	-	مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱								
۲۸,۶۷۰	۳	۱,۴۶۱	-	۲۳,۰۷۶	۸	۱,۴۴۰	۲,۷۰۳	-	استهلاک								
									مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱								
۲۷۹,۴۴۷	۳	۱۷,۷۵۴	۱۴	۱۹۳,۰۰۹	۳۹۲	۲۴,۳۵۴	۴۳,۹۲۱	-	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱								
۲۷۴,۵۱۰	۵۲	۱۲,۱۲۰	-	۱۲۶,۴۶۷	۶۸	۴۱,۳۸۸	۸۸,۶۷۵	۴۳,۰۰۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱								
۲۸۱,۵۷۰	۲۹	۱۲,۹۸۸	-	۱۲۸,۵۳۱	۷۶	۵,۵۶۸	۹۱,۳۷۸	۴۳,۰۰۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹								
									بهای تمام شده								
۴۹۴,۸۷۵	۱	۲۶,۷۷۰	۱۴	۲۶۳,۵۵۳	۴۶۰	۲۸,۴۸۳	۱۳۲,۵۹۶	۴۳۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱								
۳۰,۱۸۳	-	۳,۴۸۴	-	۱۶,۶۹۹	-	-	-	-	افزایش								
۵۱۵,۰۵۸	۱	۳۰,۲۵۴	۱۴	۲۸۰,۲۵۱	۴۶۰	۲۸,۴۸۳	۱۳۲,۵۹۶	۴۳۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱								
									استهلاک انباشته								
۳۰,۶۷۶۳	۱	۱۴,۳۳۱	۱۴	۱۳۶,۰۵۰	۳۶۵	۳۰,۰۸۸	۳۵,۹۱۴	-	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱								
۲۲,۷۱۴	-	۱,۲۹۳	-	۱۷,۳۶۷	۱۰	۱,۴۴۱	۲,۷۰۳	-	استهلاک								
۳۲۹,۴۷۶	۱	۱۵,۶۲۳	۱۴	۱۵۳,۳۱۷	۳۷۵	۲۱,۵۲۹	۳۸,۶۱۷	-	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱								
۲۸۵,۵۸۳	-	۱۴,۶۳۱	-	۱۲۶,۹۳۴	۸۵	۶,۹۵۳	۹۳,۹۷۹	۴۳,۰۰۰	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱								

۱۲-۳- بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود به شرح یادداشت ۳-۶ اهم رویه های حسابداری در حسابها منظور شده است.

۱۲-۴- داراییهای ثابت مشهود تا سقف ۲,۶۶۲ میلیارد ریال دارای پوشش بیمه ای آتش سوزی می باشد.

۱۲-۵- اشیاات تجهیزات رایانه عمدتا بابت خرید هارد و تجهیزات سرور می باشد.

۱۲-۶- اسناد مالکیت ساختمان شرکت بابت ضمانتنامه های حسن اجرای تعهدات از بانک آینده شعبه ملاصدرا در رهن بانک می باشد.



شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۳- داراییهای نامشهود
 ۱۳-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	مخارج قابل انتساب به توسعه پتل پیامک	نرم افزارها	پلتفرم پرداختیاری شرکت شبکه همراه آتی بی	حق الامتیازهای خدمات عمومی
۱۰۲,۱۹۹	-	۳۶,۰۶۰	۶۵,۳۵۹	۷۸۰
۲۹,۴۳۶	-	۲۹,۴۴۴	(۲۴)	۱۶
۱۳۱,۶۳۵	-	۶۵,۵۰۴	۶۵,۳۳۵	۷۹۶
۴۹,۷۸۵	۳۰,۵۹۷	۱۹,۱۸۸	-	-
۱۸۱,۴۲۰	۳۰,۵۹۷	۸۴,۶۹۲	۶۵,۳۳۵	۷۹۶
۴,۳۱۹	-	۴,۳۱۹	-	-
۱۰,۶۳۶	-	۱۰,۶۳۶	-	-
۱۴,۸۵۵	-	۱۴,۸۵۵	-	-
۸,۶۹۹	-	۸,۶۹۹	-	-
۲۳,۵۵۴	-	۲۳,۵۵۴	-	-
۱۵۷,۸۶۶	۳۰,۵۹۷	۶۱,۱۳۸	۶۵,۳۳۵	۷۹۶
۱۱۶,۷۸۰	-	۵۰,۶۴۹	۶۵,۳۳۵	۷۹۶

بهای تمام شده

مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱

افزایش

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

افزایش

مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱

استهلاک

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

استهلاک

مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۳-۱-۱- مخارج قابل انتساب به توسعه پتل پیامک بابت تخصیص حقوق و دستمزد واحد توسعه فنی پتل پیامک به منظور توسعه پلتفرم ارسال پیام کوتاه بوده و در این راستا مخارج متحمل شد.
 دوره جاری به دارایی نامشهود انتقال یافته است.

۱۳-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	مخارج قابل انتساب به توسعه پتل پیامک	نرم افزارها	پلتفرم پرداختیاری شرکت شبکه همراه آتی بی	حق الامتیازهای خدمات عمومی
۴۸,۳۱۵	-	۴۷,۵۲۹	-	۷۸۶
۳۷,۱۴۶	۳۰,۵۹۷	۶,۵۴۹	-	-
۸۵,۴۶۱	۳۰,۵۹۷	۵۴,۰۷۸	-	۷۸۶
۱۴,۶۴۴	-	۱۴,۶۴۴	-	-
۸,۶۹۷	-	۸,۶۹۷	-	-
۲۳,۳۴۱	-	۲۳,۳۴۱	-	-
۲۳,۳۴۱	-	۲۳,۳۴۱	-	-
۶۲,۱۳۰	۳۰,۵۹۷	۳۰,۷۳۷	-	۷۸۶
۳۳,۶۷۳	-	۳۲,۸۸۷	-	۷۸۶

بهای تمام شده

مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱

افزایش

مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱

استهلاک

مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

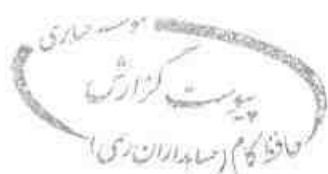
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۳-۳-۱-۳- اضافهات نرم افزار ها بابت خرید نرم افزارهای سفارشی مرتبط با پروژه های شرکت و لایسنس نرم افزارهای امنیت شبکه شرکت می باشد.

۱۳-۳-۲- مخارج قابل انتساب به توسعه پتل پیامک بابت تخصیص حقوق و دستمزد واحد توسعه فنی پتل پیامک به منظور توسعه پلتفرم ارسال پیام کوتاه بوده و در این راستا مخارج متحمل شد.

دوره جاری به دارایی نامشهود انتقال یافته است.



شرکت آینه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شرکت‌های بذرفته‌شده در بورس افراتورس
ارزش بازار	ارزش ویژه	تعداد سهام
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	درصد سرمایه‌گذاری
۳۱۳,۳۸۵	۳۳۴,۶۷۰	۳۰٪
۳۱۳,۳۸۵	۳۳۴,۶۷۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۳۹۴,۶۸۹	۳۱۳,۳۸۵
۲۱,۵۹۵	۱۴,۳۸۵
(۳,۰۰۰)	(۳,۰۰۰)
۳۱۳,۳۸۵	۳۳۴,۶۷۰

درصد سرمایه‌گذاری

فصلیت اصلی	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	افزایشگاه
شرکت	گروه	شرکت	گروه
سرمایه‌گذاری در بورس	۲۰	۲۰	۲۰
			ایران

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود	جمع	جمع
خالص	درآمدها	درآمدها
۱۰۷,۹۷۷	۱۸۷,۵۴۳	۹۶۴,۰۷۰
	۲,۵۳۰,۴۹۴	۷۱,۹۲۶
	۱۶۱,۰۶۴	۱,۱۷۳,۶۷۵
		۲,۷۹۷,۰۲۵

۱۴- سرمایه‌گذاری گروه در شرکت‌های وابسته

شرکت سرمایه‌گذاری تحلیگران و کارافریان تکسان (سهامی خاص)

۱۴-۱- سهم گروه از خالص دارایی‌های شرکت‌های وابسته:

مادامه در ابتدای دوره
سهم از سود خالص شرکت‌های وابسته
سود سهام دریافتی یا دریافتی طی دوره
مادامه در پایان دوره

۱۴-۲- مشخصات شرکت‌های وابسته گروه به قرار زیر است:

۱۴-۲-۱- شرکت سرمایه‌گذاری تحلیگران و کارافریان تکسان (سهامی خاص)
۱۴-۲-۲- خلاصه اطلاعات مالی شرکت‌های وابسته گروه به شرح زیر است:

شرکت سرمایه‌گذاری تحلیگران و کارافریان تکسان (سهامی خاص)

۱۴-۴- شرکت دارای یک عضو در هیات مدیره شرکت سرمایه‌گذاری تحلیگران و کارافریان تکسان (سهامی خاص) می‌باشد.



شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	سود سهام	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
شرکت							
شرکت‌های فرعی							
۳,۸۶۳	۳,۸۶۳	۸۰٪	-	-	-	۳,۸۶۳	۳,۸۶۳
۴۵,۱۷۰	۴۵,۱۷۰	۹۱٪	۳۳,۱۹۰,۰۰۰	-	-	۴۵,۱۷۰	۴۵,۱۷۰
۷۸۶	۷۸۶	۷۸.۶٪	۷۸۶۰	-	-	۷۸۶	۷۸۶
۴۹,۸۱۹	۴۹,۸۱۹	-	-	-	-	۴۹,۸۱۹	۴۹,۸۱۹
سایر شرکت‌ها							
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۶۹,۸۱۹	۶۹,۸۱۹	-	-	-	-	۶۹,۸۱۹	۶۹,۸۱۹

نسبت منافع مالکیت/حق رای گروه	نسبت منافع مالکیت/حق رای گروه	محل شرکت و فعالیت آن	فعالیت اصلی
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		

۸۰٪	۸۰٪	ایران	خدمات نرم افزاری
۹۱٪	۹۱٪	ایران	خدمات نرم افزاری
۷۸.۶٪	۷۸.۶٪	ایران	خدمات نرم افزاری



شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶- سایر داراییها

مقتده حسابه سایر داراییها بابت ۴ فقره بن کارت خرید از فروشگاه زنجیره ای رفاد جمعاً به مبلغ ۹۴ میلیون ریال می باشد که در ازای مطالبات فروش پیمانک از این شرکت اخذ گردیده است.

۱۷- پیش پرداختها

یادداشت	گروه	شرکت	
		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۷-۱	پیش پرداخت خرد بهای از شرکت نظر اول کیفیت (همراه اول)	۱,۳۴۳,۸۳۶	۱,۳۴۰,۵۸۷
	پیش پرداخت هزینه	۱۶,۳۱۵	۱۰,۱۲۸
	پیش پرداخت بیمه	۳,۶۳۹	۳,۹۲۸
	پیش پرداخت پورسی	۱۸۰	۱۸۰
		۱,۳۸۳,۹۵۰	۱,۳۵۴,۵۲۳

۱۷-۱) مبلغ ۴۵۹ میلیارد ریال از پیش پرداخت طبق اول کیفیت بابت پیمانک های استفاده نشده طبق پیل همراه اول می باشد که تا تاریخ تهیه این یادداشت مصرف و هزینه شده است. همچنین پیرو افزایش نرخ فروش پیمانک توسط اپراتورهای محترری همراه اول، ایرنسل و رایتل از تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۱ به میزان ۱۰۰ درصد و متعاقب آن نامه شماره ۱۴۰۲/۱۲/۳۱۶۴ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۴ وزارت فرهنگ و ارشاد اسلامی، مبنی بر عدم اعمال افزایش نرخ تا زمان تعیین تکلیف توسط سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی، برخی از مشتریان بانکی شرکت افزایش نرخ مذکور را تا زمان تعیین تکلیف نرخ توسط سازمان تنظیم مقررات رادیویی، تشکیل نموده اند و لذا از بابت افزایش نرخ اعمال شده توسط اپراتورها، صدور صورتحساب فروش برای برخی از مشتریان بانکی تا کنون امکان پذیر نبوده است در صورت رفع ناهماهات موجود توسط سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی و تشکیل بانک های ماه به تفاوت صورتحساب های درآمد فروش پیمانک کوتاه مدت و شناسایی و وصول خواهد گردید. شایان ذکر است علی الرغم توضیحات فوق اپراتورهای محترری هزینه پیمانک از اصلش افزایش ۱۰۰ درصدی صورتحساب نموده اند که از این بابت خدمت هزینه مرتبط با پیمانک های بانکی بابت افزایش نرخ ۱۰۰ درصدی صورتحساب نشده به مبلغ ۵۱۳ میلیارد ریال در سرفصل پیش پرداخت در صورتهای مالی منتهی به سال ۱۴۰۲ ثبت گردیده است که از این مبلغ به میزان ۱۰۱ میلیارد ریال طی دوره جاری هزینه شناسایی گردیده (بابت بانکهای اقماع نویین شهر، گردشگری و دی) و مبلغ ۱۴۱ میلیارد ریال بازگشت شارژ (شارژ رایگان) توسط اپراتور صورت گرفته است و مابقی به میزان ۳۵۳ میلیارد ریال در سرفصل پیش پرداخت بابت ماه تفاوت خدمت هزینه مرتبط با پیمانک های بانکی ثبت افزایش نرخ ۱۰۰ درصدی صورتحساب شده سال ۱۴۰۲ بانکهای ملت، آینده و رسالت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ اکتفا شده است علاوه بر این مقتده پیش پرداخت نقاش اول کیفیت شامل مبلغ ۳۸۹ میلیارد ریال مغایرت در تعداد پیمانک دلیور شده سال ۱۴۰۲، مبلغ ۱۸۴ میلیارد ریال مغایرت در تعداد پیمانک دلیور شده سال ۱۴۰۳ و مبلغ ۱۸۱ میلیارد ریال بابت ماه تفاوت نرخ پیمانک های بانکی و غیر بانکی سه ماهه اول سال ۱۴۰۳ که در مهر ماه به این شرکت به صورت بازگشت شارژ رایگان جودت گردید، موضوع رفع مغایرت در اپراتور همراه اول همچنان در حال پیگیری و بررسی می باشد.

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۸-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

یادداشت	گروه	شرکت	
		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تجاری			
۱۸-۲	اسناد دریافتنی	۱۵۸,۹۲۴	۱۳۰,۰۷۷
حساب های دریافتنی			
۱۸-۴	اشخاص وابسته	-	۱۱,۱۱۶
	سایر مشتریان	۲,۶۴۳,۸۸۷	۲,۳۸۲,۳۳۴
		۲,۶۴۳,۸۸۷	۲,۳۹۳,۴۵۰
سایر دریافتنی ها			
حساب های دریافتنی			
۱۸-۵	حالیات و عوارض ارزش افزوده دریافتنی	۱۹,۱۱۶	۱۹,۱۱۷
	کارکنان (وام مساعده)	۹۶۱	۹۶۱
	سپرده های موقت	۱,۳۷۱,۱۶۰	۱,۰۴۴,۳۳۴
	سود سهام دریافتنی	۳۷,۱۱۳	۳۷,۱۱۳
	سود سهام دریافتنی - دیگران	۳,۰۰۴	۳,۰۰۴
	مطالبات تخریر قانون بودجه ۱۴۰۳	۱۲۴,۶۳۵	-
	سایر	۳۲,۵۵۵	۶,۸۵۲
		۱,۴۸۸,۸۶۸	۱,۴۸۱,۷۲۸
		۴,۲۹۱,۶۷۹	۴,۲۸۱,۶۷۱

۱۸-۲- دریافتنی های بلندمدت

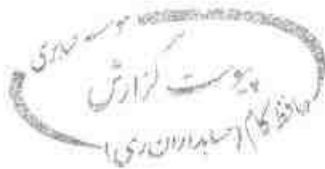
یادداشت	گروه	شرکت	
		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۸-۳	شرکت های گروه	-	-
		-	۳۰۰,۶۲۴

۱۸-۳- اسناد دریافتنی شامل ۵ فقره چک بابت فروش پیمانک می باشد که تا تاریخ تهیه این یادداشتها ۴ فقره از آن ها به مبلغ ۳۰۰ میلیون ریال وصول گردیده است.

۱۸-۴- دریافتنی های تجاری از سایر مشتریان بابت فروش پیمانک به مشتریان بانکی و غیر بانکی طبق قراردادهای مسقده شرکت می باشد.

۱۸-۵- سپرده های موقت مربوط به سپرده های حسن انجام کار - سپرده های بیمه قراردادهای در جریان شرکت می باشد.

۱۸-۶- مبلغ ۱۱,۳۸۱ میلیارد ریال از حسابهای دریافتنی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است.



شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)				یادداشت
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
۲,۵۱۳,۲۳۸	۲,۵۱۴,۶۱۵	-	۲,۵۱۴,۶۱۵	
۲,۵۱۳,۲۳۸	۲,۵۱۴,۶۱۵	-	۲,۵۱۴,۶۱۵	
۲,۵۱۳,۹۹۹	۲,۵۱۴,۳۶۶	-	۲,۵۱۴,۳۶۶	۱۹-۲
۲,۵۱۳,۹۹۹	۲,۵۱۴,۳۶۶	-	۲,۵۱۴,۳۶۶	

۱۹-۱- سرمایه گذاری های صورت گرفته در اوراق بهادار شرکت در رهن و یا وثیقه نمی باشند و فاقد هر گونه محدودیت در دسترسی می باشند.

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

افزایش			کاهش		
خرید افزایش سرمایه		فروش	مابده در پایان دوره		مبلغ
تعداد	مبلغ	تعداد	تعداد	مبلغ	مبلغ
۳۰۳۰۰۱۴	۳۷۰۰۹۶۸	۲۰۶۶۵۱۷	۲۸۷۷۸	۳۱۰۳۵۹۴۲	۳۰۵۰۰۸
۴۰۰۰۰	۸۹۴	*	*	۱۵۸۴۲۰۰۱	۳۹۱۷۰۶
۱۰۱۳۶۸۵۰	۱۹۴۳۷	۸۰۰۰۰۰	۱۵۵۸۸	۱۵۰۱۶۴۰۸	۳۸۲۰۱۱
۱۵۰۴۶	۲۳۵۳	۵۰۰۰۳	۴۰۴۷	۲۸۴۲۸۱۴	۲۳۲۰۷۸
*	*	*	*	۸۰۰۳۵۷۷	۱۴۳۴۳۶
*	*	*	*	۱۹۳۸۷۰۸۳	۱۲۴۰۹۴۳
*	*	*	*	۷۱۵۵۰۰۰۰	۱۱۷۹۸۳
*	*	*	*	۱۵۳۹۴۳۸	۸۸۴۲۴
*	*	*	*	۳۰۰۰۰۰	۸۷۰۱۳۹
۶۳۷۵	۱۷۴۳۵۱	۸۸۸۶۹۰۴۷	۱۷۴۳۵۱	۴۴۴۰۰۰۰۰	۴۶۴۴۰
*	*	۱۳۰۱۳۵۶۳۰	۹۴۵۱۵	۶۴۵۱۳۷۰	۴۰۰۱۹۳
۴۰۱۹۳	*	*	*	۸۳۶۰۰۰۰	۲۸۳۸۰
*	*	*	*	۳۵۰۰۰۰۰	۲۵۶۱۳
۴۱۰۹۹۱	۱۳۳۱۳۸۵۸	۵۰۱۷۰۱۶	۱۵۴۸۷	۸۰۳۹۸۳۹	۲۰۰۱۱۸
*	*	*	*	۱۰۷۵۸۰۰۰	۱۵۸۲۶
*	*	*	*	۲۳۰۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰۰
*	*	*	*	*	۷۹۴۰۱۳۶
*	*	*	*	۱۷۷۷۴	۷۹۴۰۱۳۶
*	*	*	*	۲۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۷۹۹
*	*	*	*	۱۸۵۴۰۰۰	۵۴۰۹
۳۸۵۶	۱۳۷۱۷۲۸	*	۳۸۵۶	۱۳۷۱۷۲۸	۱۱۰۰۰۰
۴۰۳۵۰۱۲۴	*	*	۴۰۳۵۰۱۲۴	۶۰۷۷۸	۲۵۶۱۳
۶۷۷۵۶۴	*	*	۶۷۷۵۶۴	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۱۴۰۳۷۸	*	*	۱۴۰۳۷۸	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۵۰۰۰۰۰۰۰	*	*	۵۰۰۰۰۰۰۰	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۳۰۰۰۱۷۶۱	۱۲	*	۳۰۰۰۱۷۶۱	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۸۸۰۹۹۹	*	*	۸۸۰۹۹۹	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۳۲۴۰۰	*	*	۳۲۴۰۰	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۲۳۰۵۶	*	*	۲۳۰۵۶	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۱۰۰۵۵	*	*	۱۰۰۵۵	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۴۰۳۶	*	*	۴۰۳۶	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۲۴۵۰۹۴۰۸	۱۳۶۰۹۸۱۴۴۹	۲۴۵۰۹۴۰۸	۲۴۵۰۹۴۰۸	۲۴۵۰۹۴۰۸	۲۴۵۰۹۴۰۸
۲۵۱۴۳۶۶	۲۴۵۰۹۴۰۸	۲۵۱۴۳۶۶	۲۵۱۴۳۶۶	۲۵۱۴۳۶۶	۲۵۱۴۳۶۶

مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۳۰۳۰۰۱۴	۳۷۰۰۹۶۸	۲۰۶۶۵۱۷	۲۸۷۷۸	۳۱۰۳۵۹۴۲	۳۰۵۰۰۸
۳۰۴۳۱۴	۴۰۰۰۰	۱۹۴۳۷	۱۵۸۴۲۰۰۱	۳۹۱۷۰۶	۳۸۲۰۱۱
۲۸۷۸۶۷	۱۵۰۴۶	۲۳۵۳	۴۰۴۷	۲۸۴۲۸۱۴	۲۳۲۰۷۸
۲۳۲۰۲۸	*	*	*	۸۰۰۳۵۷۷	۱۴۳۴۳۶
۱۲۳۴۳۶	*	*	*	۱۹۳۸۷۰۸۳	۱۲۴۰۹۴۳
۱۲۴۰۹۴۳	*	*	*	۷۱۵۵۰۰۰۰	۱۱۷۹۸۳
۱۱۷۹۸۳	*	*	*	۸۸۴۲۴	۸۷۰۱۳۹
۸۸۴۲۴	*	*	*	۳۰۰۰۰۰	۴۶۴۴۰
۱۳۰۲۶۹۰۴۷	۲۵۵۰۱۱۵	۸۸۸۶۹۰۴۷	۱۷۴۳۵۱	۴۴۴۰۰۰۰۰	۴۰۰۱۹۳
۱۹۰۵۸۷۰۰۰	۱۴۰۰۹۷۵	*	۱۳۰۱۳۵۶۳۰	۹۴۵۱۵	۴۰۰۱۹۳
*	*	۴۰۰۱۹۳	*	*	۲۸۳۸۰
۳۵۰۰۰۰۰	۲۸۳۸۰	*	*	*	۲۵۶۱۳
*	*	*	۵۰۰۱۷۰۱۶	۱۵۴۸۷	۲۰۰۱۱۸
۱۰۷۵۸۰۰۰	۱۵۸۲۶	*	*	*	۱۵۸۲۶
۲۳۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰	*	*	*	۱۱۰۰۰
۱۸۵۰۰۰۰	۲۵۴۰۴	۷۹۴۰۱۳۹	۱۸۵۰۰۰۰	۱۷۷۷۴	۷۹۴۰۱۳۶
۲۰۰۰۰۰۰	۶۰۷۹۹	*	*	*	۶۰۷۹۹
۱۸۵۲۰۰۰	۵۴۰۹	*	*	*	۵۴۰۹
۱۳۷۱۷۲۸	۳۸۵۶	*	۱۳۷۱۷۲۸	۳۸۵۶	۱۱۰۰۰
۴۰۳۵۰۱۲۱	۶۰۷۷۸	*	۴۰۳۵۰۱۲۴	۶۰۷۷۸	۲۵۶۱۳
۶۷۷۵۶۴	۶۰۷۹۹	*	۶۷۷۵۶۴	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۱۴۰۳۷۸	۶۰۷۹۹	*	۱۴۰۳۷۸	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۵۰۰۰۰۰۰	۶۰۷۹۹	*	۵۰۰۰۰۰۰	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۳۰۰۰۰۰۰	۳۷۳۳۵	۱۰۷۶۱	۳۰۰۰۱۷۶۱	۳۷۳۳۵	۶۰۷۹۹
۸۸۰۹۹۹	۷۵	*	۸۸۰۹۹۹	۷۵	۶۰۷۹۹
۳۵۰۰۰۰۰	۳۲۴۰۰	*	۳۵۰۰۰۰۰	۳۲۴۰۰	۶۰۷۹۹
۶۰۱۶۱۷۴۵	۲۳۰۵۶	*	۶۰۱۶۱۷۴۵	۲۳۰۵۶	۶۰۷۹۹
۶۵۶۳۱۲	۱۰۰۵۵	*	۶۵۶۳۱۲	۱۰۰۵۵	۶۰۷۹۹
*	*	۴۰۳۶	*	۴۰۳۶	۶۰۷۹۹

مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۳۰۳۰۰۱۴	۳۷۰۰۹۶۸	۲۰۶۶۵۱۷	۲۸۷۷۸	۳۱۰۳۵۹۴۲	۳۰۵۰۰۸
۳۰۴۳۱۴	۴۰۰۰۰	۱۹۴۳۷	۱۵۸۴۲۰۰۱	۳۹۱۷۰۶	۳۸۲۰۱۱
۲۸۷۸۶۷	۱۵۰۴۶	۲۳۵۳	۴۰۴۷	۲۸۴۲۸۱۴	۲۳۲۰۷۸
۲۳۲۰۲۸	*	*	*	۸۰۰۳۵۷۷	۱۴۳۴۳۶
۱۲۳۴۳۶	*	*	*	۱۹۳۸۷۰۸۳	۱۲۴۰۹۴۳
۱۲۴۰۹۴۳	*	*	*	۷۱۵۵۰۰۰۰	۱۱۷۹۸۳
۱۱۷۹۸۳	*	*	*	۸۸۴۲۴	۸۷۰۱۳۹
۸۸۴۲۴	*	*	*	۳۰۰۰۰۰	۴۶۴۴۰
۱۳۰۲۶۹۰۴۷	۲۵۵۰۱۱۵	۸۸۸۶۹۰۴۷	۱۷۴۳۵۱	۴۴۴۰۰۰۰۰	۴۰۰۱۹۳
۱۹۰۵۸۷۰۰۰	۱۴۰۰۹۷۵	*	۱۳۰۱۳۵۶۳۰	۹۴۵۱۵	۴۰۰۱۹۳
*	*	۴۰۰۱۹۳	*	*	۲۸۳۸۰
۳۵۰۰۰۰۰	۲۸۳۸۰	*	*	*	۲۵۶۱۳
*	*	*	۵۰۰۱۷۰۱۶	۱۵۴۸۷	۲۰۰۱۱۸
۱۰۷۵۸۰۰۰	۱۵۸۲۶	*	*	*	۱۵۸۲۶
۲۳۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰	*	*	*	۱۱۰۰۰
۱۸۵۰۰۰۰	۲۵۴۰۴	۷۹۴۰۱۳۹	۱۸۵۰۰۰۰	۱۷۷۷۴	۷۹۴۰۱۳۶
۲۰۰۰۰۰۰	۶۰۷۹۹	*	*	*	۶۰۷۹۹
۱۸۵۲۰۰۰	۵۴۰۹	*	*	*	۵۴۰۹
۱۳۷۱۷۲۸	۳۸۵۶	*	۱۳۷۱۷۲۸	۳۸۵۶	۱۱۰۰۰
۴۰۳۵۰۱۲۱	۶۰۷۷۸	*	۴۰۳۵۰۱۲۴	۶۰۷۷۸	۲۵۶۱۳
۶۷۷۵۶۴	۶۰۷۹۹	*	۶۷۷۵۶۴	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۱۴۰۳۷۸	۶۰۷۹۹	*	۱۴۰۳۷۸	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۵۰۰۰۰۰۰	۶۰۷۹۹	*	۵۰۰۰۰۰۰	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۳۰۰۰۰۰۰	۳۷۳۳۵	۱۰۷۶۱	۳۰۰۰۱۷۶۱	۳۷۳۳۵	۶۰۷۹۹
۸۸۰۹۹۹	۷۵	*	۸۸۰۹۹۹	۷۵	۶۰۷۹۹
۳۵۰۰۰۰۰	۳۲۴۰۰	*	۳۵۰۰۰۰۰	۳۲۴۰۰	۶۰۷۹۹
۶۰۱۶۱۷۴۵	۲۳۰۵۶	*	۶۰۱۶۱۷۴۵	۲۳۰۵۶	۶۰۷۹۹
۶۵۶۳۱۲	۱۰۰۵۵	*	۶۵۶۳۱۲	۱۰۰۵۵	۶۰۷۹۹
*	*	۴۰۳۶	*	۴۰۳۶	۶۰۷۹۹

مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۳۰۳۰۰۱۴	۳۷۰۰۹۶۸	۲۰۶۶۵۱۷	۲۸۷۷۸	۳۱۰۳۵۹۴۲	۳۰۵۰۰۸
۳۰۴۳۱۴	۴۰۰۰۰	۱۹۴۳۷	۱۵۸۴۲۰۰۱	۳۹۱۷۰۶	۳۸۲۰۱۱
۲۸۷۸۶۷	۱۵۰۴۶	۲۳۵۳	۴۰۴۷	۲۸۴۲۸۱۴	۲۳۲۰۷۸
۲۳۲۰۲۸	*	*	*	۸۰۰۳۵۷۷	۱۴۳۴۳۶
۱۲۳۴۳۶	*	*	*	۱۹۳۸۷۰۸۳	۱۲۴۰۹۴۳
۱۲۴۰۹۴۳	*	*	*	۷۱۵۵۰۰۰۰	۱۱۷۹۸۳
۱۱۷۹۸۳	*	*	*	۸۸۴۲۴	۸۷۰۱۳۹
۸۸۴۲۴	*	*	*	۳۰۰۰۰۰	۴۶۴۴۰
۱۳۰۲۶۹۰۴۷	۲۵۵۰۱۱۵	۸۸۸۶۹۰۴۷	۱۷۴۳۵۱	۴۴۴۰۰۰۰۰	۴۰۰۱۹۳
۱۹۰۵۸۷۰۰۰	۱۴۰۰۹۷۵	*	۱۳۰۱۳۵۶۳۰	۹۴۵۱۵	۴۰۰۱۹۳
*	*	۴۰۰۱۹۳	*	*	۲۸۳۸۰
۳۵۰۰۰۰۰	۲۸۳۸۰	*	*	*	۲۵۶۱۳
*	*	*	۵۰۰۱۷۰۱۶	۱۵۴۸۷	۲۰۰۱۱۸
۱۰۷۵۸۰۰۰	۱۵۸۲۶	*	*	*	۱۵۸۲۶
۲۳۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰	*	*	*	۱۱۰۰۰
۱۸۵۰۰۰۰	۲۵۴۰۴	۷۹۴۰۱۳۹	۱۸۵۰۰۰۰	۱۷۷۷۴	۷۹۴۰۱۳۶
۲۰۰۰۰۰۰	۶۰۷۹۹	*	*	*	۶۰۷۹۹
۱۸۵۲۰۰۰	۵۴۰۹	*	*	*	۵۴۰۹
۱۳۷۱۷۲۸	۳۸۵۶	*	۱۳۷۱۷۲۸	۳۸۵۶	۱۱۰۰۰
۴۰۳۵۰۱۲۱	۶۰۷۷۸	*	۴۰۳۵۰۱۲۴	۶۰۷۷۸	۲۵۶۱۳
۶۷۷۵۶۴	۶۰۷۹۹	*	۶۷۷۵۶۴	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۱۴۰۳۷۸	۶۰۷۹۹	*	۱۴۰۳۷۸	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۵۰۰۰۰۰۰	۶۰۷۹۹	*	۵۰۰۰۰۰۰	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۳۰۰۰۰۰۰	۳۷۳۳۵	۱۰۷۶۱	۳۰۰۰۱۷۶۱	۳۷۳۳۵	۶۰۷۹۹
۸۸۰۹۹۹	۷۵	*	۸۸۰۹۹۹	۷۵	۶۰۷۹۹
۳۵۰۰۰۰۰	۳۲۴۰۰	*	۳۵۰۰۰۰۰	۳۲۴۰۰	۶۰۷۹۹
۶۰۱۶۱۷۴۵	۲۳۰۵۶	*	۶۰۱۶۱۷۴۵	۲۳۰۵۶	۶۰۷۹۹
۶۵۶۳۱۲	۱۰۰۵۵	*	۶۵۶۳۱۲	۱۰۰۵۵	۶۰۷۹۹
*	*	۴۰۳۶	*	۴۰۳۶	۶۰۷۹۹

مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۳۰۳۰۰۱۴	۳۷۰۰۹۶۸	۲۰۶۶۵۱۷	۲۸۷۷۸	۳۱۰۳۵۹۴۲	۳۰۵۰۰۸
۳۰۴۳۱۴	۴۰۰۰۰	۱۹۴۳۷	۱۵۸۴۲۰۰۱	۳۹۱۷۰۶	۳۸۲۰۱۱
۲۸۷۸۶۷	۱۵۰۴۶	۲۳۵۳	۴۰۴۷	۲۸۴۲۸۱۴	۲۳۲۰۷۸
۲۳۲۰۲۸	*	*	*	۸۰۰۳۵۷۷	۱۴۳۴۳۶
۱۲۳۴۳۶	*	*	*	۱۹۳۸۷۰۸۳	۱۲۴۰۹۴۳
۱۲۴۰۹۴۳	*	*	*	۷۱۵۵۰۰۰۰	۱۱۷۹۸۳
۱۱۷۹۸۳	*	*	*	۸۸۴۲۴	۸۷۰۱۳۹
۸۸۴۲۴	*	*	*	۳۰۰۰۰۰	۴۶۴۴۰
۱۳۰۲۶۹۰۴۷	۲۵۵۰۱۱۵	۸۸۸۶۹۰۴۷	۱۷۴۳۵۱	۴۴۴۰۰۰۰۰	۴۰۰۱۹۳
۱۹۰۵۸۷۰۰۰	۱۴۰۰۹۷۵	*	۱۳۰۱۳۵۶۳۰	۹۴۵۱۵	۴۰۰۱۹۳
*	*	۴۰۰۱۹۳	*	*	۲۸۳۸۰
۳۵۰۰۰۰۰	۲۸۳۸۰	*	*	*	۲۵۶۱۳
*	*	*	۵۰۰۱۷۰۱۶	۱۵۴۸۷	۲۰۰۱۱۸
۱۰۷۵۸۰۰۰	۱۵۸۲۶	*	*	*	۱۵۸۲۶
۲۳۰۰۰۰۰	۱۱۰۰۰	*	*	*	۱۱۰۰۰
۱۸۵۰۰۰۰	۲۵۴۰۴	۷۹۴۰۱۳۹	۱۸۵۰۰۰۰	۱۷۷۷۴	۷۹۴۰۱۳۶
۲۰۰۰۰۰۰	۶۰۷۹۹	*	*	*	۶۰۷۹۹
۱۸۵۲۰۰۰	۵۴۰۹	*	*	*	۵۴۰۹
۱۳۷۱۷۲۸	۳۸۵۶	*	۱۳۷۱۷۲۸	۳۸۵۶	۱۱۰۰۰
۴۰۳۵۰۱۲۱	۶۰۷۷۸	*	۴۰۳۵۰۱۲۴	۶۰۷۷۸	۲۵۶۱۳
۶۷۷۵۶۴	۶۰۷۹۹	*	۶۷۷۵۶۴	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۱۴۰۳۷۸	۶۰۷۹۹	*	۱۴۰۳۷۸	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۵۰۰۰۰۰۰	۶۰۷۹۹	*	۵۰۰۰۰۰۰	۶۰۷۹۹	۲۵۶۱۳
۳۰۰۰۰۰۰	۳۷۳۳۵	۱۰۷۶۱	۳۰۰۰۱۷۶۱	۳۷۳۳۵	۶۰۷۹۹
۸۸۰۹۹۹	۷۵	*	۸۸۰۹۹۹	۷۵	۶۰۷۹۹
۳۵۰۰۰۰۰	۳۲۴۰۰	*	۳۵۰۰۰۰۰	۳۲۴۰۰	۶۰۷۹۹
۶۰۱۶۱۷۴۵	۲۳۰۵۶	*	۶۰۱۶۱۷۴۵	۲۳۰۵۶	۶۰۷۹۹
۶۵۶۳۱۲	۱۰۰۵۵	*	۶۵۶۳۱۲	۱۰۰۵۵	۶۰۷۹۹

عمران توسعه فارس (تفارس)
گستروری و داریوری غیر اصطلاح (تفارس)
سر مسکن پردیس (تفارس)
قند نقش جهان (تفارس)
نوش مارزبان (تفارس)
خدمات نفوس (تفارس)
سرمایه گذاری تامین اجتماعی (تفارس)
س. کارکن صنعت برق و راجان و قوی (تفارس)
گروه صنعتی ملی (تفارس)
حمل و نقل بین المللی خلیج فارس (تفارس)
فروشگاههای زنجیره ای افق کویش (تفارس)
سرمایه گذاری البرز (تفارس)
سبحان دارو (تفارس)
تیرینگ صنعت و معدن (تفارس)
لبنیات کالبر (تفارس)
صنایع گلپریان (تفارس)
دلیجان شکوه پارس (تفارس)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران (تفارس)
حق تقدم پرسپولیس (تفارس)
استقلال (تفارس)
تالین سرمایه نوین (تفارس)
تالین سرمایه بانک ملت (تفارس)
کیا الکترود شرق (کیا)
صنعت غذایی کویش (تفارس)
پیمه پردیس ۷۵۰ تانیه (پیمه پردیس)
صنایع پتروشیمی تخت جمشید (تفارس)
ایران خودرو دیزل (تفارس)
گسترش قطعه سازی کمند (تفارس)
ریل کویش ایران (تفارس)
گسترش سوخت سوز (تفارس)
کیا الکترود شرق (تفارس)



در آمد آنها به شرح زیر است :

٢٩

[illegible]

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۰- موجودی نقد

تغییر به میلیون ریال		گروه		موجودی نزد بانک تسهیلات و مطالبات
شرکت		۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۵۶۷,۲۰۲	۳۳۲,۱۹۸	۵۷۸,۱۱۶	۳۴۸,۵۹۹	
۶۶۶	۱,۳۳۱	۶۶۵	۱,۳۳۶	
۵۶۸,۰۶۸	۳۳۳,۵۲۹	۵۷۸,۷۸۱	۳۴۹,۹۳۵	

۲۰-۱ سود سیرده سرمایه‌گذاری کوتاهمدت بانکها در حساب درآمد غیرعملیاتی منظور شده است (یادداشت ۱۰)

۲۱- سرمایه

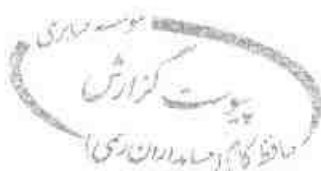
سرمایه شرکت در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ به مبلغ ۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

۲۱-۱ ترکیب سرمایه از در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۲۰.۶٪	۴۶۴,۲۵۹,۹۸۲	۲۰.۶٪	۴۶۴,۲۵۹,۹۸۲	شرکتین المللی توسعه یکتا سبز اکرم (سهامی خاص)
۷.۰٪	۱۵۶,۹۳۵,۰۰۰	۶.۰٪	۱۳۴,۰۴۹,۶۹۰	آقای حمید شایگان
۴.۶٪	۱۰۹,۲۵۲,۵۲۵	۴.۶٪	۱۱۹,۱۵۴,۵۲۵	صندوق بازارگردانی توسعه بازار تمدن
۱.۵٪	۳۳,۹۱۹,۲۸۹	۱.۵٪	۳۳,۹۱۹,۲۸۹	آقای سید محمد صالح حسینی رانده
۴.۰٪	۸۸,۲۳۳,۳۳۳	۴.۹٪	۱۰۹,۱۶۱,۴۶۶	شرکت گروه سرمایه گذاری آتیه (معاونت (سهامی عام)
۹.۰٪	۲۰,۶۴۹,۱۳۰	۰.۹٪	۱۹,۴۰۰,۸۵۵	آقای امیر خلیلووند
۳.۰٪	۶۶,۲۰۹,۳۱۶	۳.۰٪	۶۶,۲۰۹,۳۱۶	شرکت رضا سلطان (ر.ا)
۰.۸٪	۱۷,۷۹۰,۲۰۹	۰.۸٪	۱۷,۷۹۰,۲۰۹	مهرزاد بنایی
۰.۵٪	۱۰,۸۴۹,۷۳۷	۰.۵٪	۱۰,۸۴۹,۷۳۷	آقای نادر علیانی
۰.۷٪	۱۵,۳۰۹,۴۹۹	۰.۷٪	۱۵,۳۰۹,۴۹۹	آقای رامین تقی پوری
۱.۳٪	۲۶,۵۷۷,۲۳۰	۱.۱٪	۲۵,۱۱۹,۷۷۰	آقای حمید رضا مختاریان
۰.۶٪	۱۴,۰۲۷,۴۹۰	۰.۶٪	۱۴,۴۶۱,۸۶۹	آقای امید خلیلووند
۵۲.۵٪	۱,۲۰۵,۶۱۴,۰۰۰	۵۲.۵٪	۱,۲۲۲,۸۵۰,۰۰۰	سایر
۱۰۰٪	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۱۷۷,۴۴۲ میلیون ریال (شرکت ۱۷۷,۲۲۸ میلیون ریال) از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۳- سهام خزانة

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		یادداشت	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
گروه:					
۱۶,۴۳۷,۵۷۳	۲۱۳,۷۵۱	۱۶,۴۳۷,۵۷۳	۲۱۳,۷۵۱	۲۳-۱	سهام شرکت تیر مالکیت شرکت های فرعی
۷۰,۹۲۶,۱۶۶	۲۶۹,۹۹۴	۷۰,۹۲۶,۱۶۶	۲۶۹,۹۹۴		صندوق سرمایه گذاری توسعه بازار تمدن - سیرده بازار کردایی
۸۷,۳۶۳,۷۳۹	۴۸۳,۷۴۵	۸۷,۳۶۳,۷۳۹	۴۸۳,۷۴۵		سهام آ.ا.ا
					سهام خزانه گروه
شرکت:					
۷۰,۹۲۶,۱۶۶	۲۶۹,۹۹۴	۷۰,۹۲۶,۱۶۶	۲۶۹,۹۹۴		صندوق سرمایه گذاری توسعه بازار تمدن - سیرده بازار کردایی
					سهام آ.ا.ا

۲۳-۱- گردش سهام خزانة شرکت در مالکیت شرکت های فرعی

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱			
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
۱۶,۴۳۷,۵۷۳	۲۱۳,۷۵۱	۱۶,۴۳۷,۵۷۳	۲۱۳,۷۵۱		مطلوبه ابتدای دوره
-	-	-	-		خرید طی دوره
-	-	-	-		فروش طی دوره
۱۶,۴۳۷,۵۷۳	۲۱۳,۷۵۱	۱۶,۴۳۷,۵۷۳	۲۱۳,۷۵۱		مطلوبه پایان سال

۲۳-۲- سهام خزانة مربوط به سهام خریداری شده توسط شرکت فرعی (شرکت فناوری اطلاعات سارینا) می باشد که با توجه به کاهش قیمت سهام در بازار بورس به کمتر از ارزش ذاتی سهام پرداز تاکنون به فروش نرسیده است.

۲۴- منافع فاقد حق کنترول

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
	۳,۴۹۹		۳,۴۹۹	سرمایه
	(۳۵,۹۲۵)		(۳۶,۷۱۷)	زبان آبیشت
	(۳۲,۴۲۶)		(۳۳,۲۱۸)	

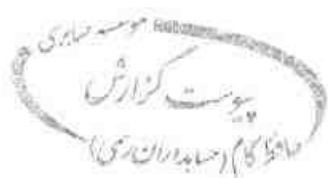
شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)				
یادداشت	گروه	شرکت		
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
تجاری				
اسناد پرداختنی	۲۰,۹۴,۳۴۸	۲,۲-۹,۳۴۸	۲۰,۹۴,۳۴۸	۲,۲-۹,۳۴۸
حسابهای پرداختنی				
تأمین کنندگان ۷۰٪ و خدمات (ایرانور ها)	۱,۷۱۱,۳۷۷	۱,۶۴۴,۹۲۸	۱,۷۱۱,۳۷۷	۱,۶۴۴,۹۲۸
	۳,۸-۵,۵۲۵	۳,۸۵۴,۱۷۶	۳,۸-۵,۵۲۵	۳,۸۵۴,۱۷۶
سایر پرداختنی ها				
مطالبات از کارگزاری های بورس	۶۵,۳۷۶	۸۵,۴۸۹	۶۵,۳۷۶	۸۵,۴۸۹
اشخاص وابسته	۳۱,۵۰۰	۱۹۱,۵۰۰	۳۱,۵۰۰	۱۹۱,۵۰۰
بدهی به کارگزاری	-	-	-	-
مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختنی	-	-	-	-
مالیات های تکلیفی	۵,۷۱۶	۵,۵۴۸	۵,۷۱۶	۵,۵۴۸
حق بیمه های پرداختنی	۹,۷۴۶	۷,۱۷۰	۹,۷۴۶	۶,۸۱۵
سپرده حسن انجام کار و بیمه تکلیفی	۱۹,۰۲۲	۱۸,۱۰۹	۱۹,۰۲۲	۱۸,۱۰۹
هزینه های پرداختنی	۱۱۴,۰۹۰	۵۹,۲۸۹	۱۱۴,۰۹۰	۴۹,۰۹۴
	۲۴۵,۴۵۱	۲۶۷,۱۰۵	۲۴۵,۴۵۱	۲۵۶,۳۹۰
	۲۴۵,۴۵۱	۲۶۷,۱۰۵	۲۴۵,۴۵۱	۲۵۶,۳۹۰
	۴,۰۵۰,۹۷۶	۴,۲۲۱,۲۸۲	۴,۰۵۰,۹۷۶	۴,۲۱۰,۵۶۷

۲۵-۱: مانده اسناد پرداختنی شامل ۲۲ فقره چک می باشد که ۸ فقره از آن بابت خرید پیام کوتاه از ایرانورهای شرکت ایرانسل و نقش اول کیفیت می باشد. تا تاریخ تهیه این یادداشت ها مبلغ ۸۶۵,۴۵۰ میلیارد ریال از آن ها تسویه گردیده است

۲۵-۲: مانده حساب تأمین کنندگان مربوط به خرید پیامک از ایرانورهای ایرانسل، رایتل، شاتل و تله کیش می باشد که تا تاریخ تهیه صورت مالی تسویه نشده است



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دورهای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۶- مالیات پرداختنی

گروه	مالیات به میلیون ریال)	
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
شرکت	۳۳,۳۶۰	۱۲۵,۴۲۲

(مالیات به میلیون ریال)

گروه	شرکت	
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مالیه در ابتدای سال	۱۲۵,۵۶۷	۹۴,۳۲۹
ذخیره مالیات عملکرد	۴۵,۳۴۰	۱۱۰,۳۴۲
تعمیل ذخیره مالیات عملکرد سال جاری قبل	۱۱۳	۴۰,۵۵۶
پرداختی طی سال	(۱۳۷,۵۳۵)	(۱۱۹,۷۱۰)
۱۷,۵۱۶	۱۲۵,۴۲۲	۳۳,۳۶۰

۲۶-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است:

۲۶-۲- مالیات بر درآمد کلیه شرکت‌های فرعی تا قبل از سال ۱۳۹۷ به طور کلی تسویه گردیده است.

۲۶-۳- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

(مالیات به میلیون ریال)

نمود تشخیص	مالیات	
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی
تسویه شده- اعتباری- شورای عالی مالیاتی	۱۷,۵۱۶	۵۰,۳۳۲
رسیدگی شده- هیئت بدوی	۹۸,۳۳۲	۸۰,۷۱۵
رسیدگی شده- تسویه	۱۰۱,۷۸۶	۱۸۸,۵۳۳
رسیدگی شده	۱۱۰,۳۴۳	۱۱۰,۳۴۳
رسیدگی شده	۴۵,۳۴۰	-
۱۲۵,۴۲۲	۳۳,۳۶۰	۱۵۴,۱۱۸

۲۶-۴- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است.

۲۶-۵- برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ به مبلغ ۱۳۴,۶۵۳ میلیون ریال می باشد که پس از حیات بدوی به مبلغ ۹۴,۳۲۹ میلیون ریال و پس از حیات تجدید نظر به مبلغ ۵۰,۳۳۲ میلیون ریال تعدیل یافته است. مراتب پرداخت برگ تشخیص صورت پذیرفته و فرایند اعتراضی از طریق شورای عالی مالیاتی توسط شرکت در حال پیگیری می باشد.

۲۶-۶- به موجب رسیدگی به اعتراض مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰ طبق مقدار ماده ۲۲۸ قانون مالیاتهای مستقیم، مبلغ بدوی عملکرد سال ۱۷۵,۵۱۷ میلیون ریال باید صورت پذیرد. مستطاباً با توجه به اعتراضی شرکت نسبت به برگ تشخیص موضوع غیر هیئت بدوی در حال رسیدگی می باشد. توجه به پرداخت مبلغ ۹۸,۳۳۲ میلیون ریال استرداد مالیاتی به مبلغ ۱۷۵,۵۱۷ میلیون ریال باید صورت پذیرد. مستطاباً با توجه به اعتراضی شرکت نسبت به برگ تشخیص موضوع غیر هیئت بدوی در حال رسیدگی می باشد.



شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۷- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)			
شرکت		گروه	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۶۹,۶۶۳	۶۶,۷۲۰	۶۹,۶۱۳	۶۶,۸۷۰
۱۴۶,۳۵۰	۱۳۵,۰۰۰	۱۴۶,۳۵۰	۱۳۵,۰۰۰
(۱۴۸,۹۹۳)	(۷۰,۵۹۵)	(۱۴۸,۹۹۳)	(۷۰,۷۴۵)
۶۶,۷۲۰	۱۳۱,۱۲۵	۶۶,۸۷۰	۱۳۱,۱۲۵

مانده ابتدای سال / دوره
سود سهام مصوب
سود سهام پرداختی
مانده پایان سال / دوره

۲۷-۱- سود سهام پرداختنی به تفکیک شرکت و گروه به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)			
شرکت		گروه	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۶۶,۷۲۰	۱۳۱,۱۲۵	۶۶,۸۷۰	۱۳۱,۱۲۵
۱۵۰	-	۱۵۰	-
۶۶,۸۷۰	۱۳۱,۱۲۵	۶۶,۸۷۰	۱۳۱,۱۲۵

شرکت های فرعی - متعلق به منافع فاقد حق کنترل

۲۷-۱- معادل مبلغ سود سهام پرداخت نشده نزد بانک اقتصاد نوین وجود ندارد و با توجه به عدم مراجعه سهامداران به بانک و یا عدم ارائه اطلاعات جهت پرداخت سود سهام، مانده فوق در دفاتر به عنوان سود سهام پرداختنی وجود دارد.

۲۸- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)			
شرکت		گروه	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۱۴۴,۳۷۱	۴۸۹,۴۹۸	۱۴۴,۳۷۱	۴۸۹,۴۹۸
(۱۱,۴۸۹)	(۴۲,۹۹۹)	(۱۱,۴۸۹)	(۴۲,۹۹۹)
(۵۷,۵۰۰)	(۱۲۵,۰۰۰)	(۵۷,۵۰۰)	(۱۲۵,۰۰۰)
۷۴,۳۸۲	۳۲۱,۴۹۹	۷۴,۳۸۲	۳۲۱,۴۹۹

تسهیلات دریافتی بانک اقتصادنوین
سود و کارمزد سال های آتی
سپرده مستودی

۲۸-۱- سررسید آخرین غسط تسهیلات مالی، ۱۴۰۴/۰۴/۳۱ می باشد وثیقه تسهیلات دریافتی سپرده بانکی و چک تضمین می باشد.

۲۹- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)			
شرکت		گروه	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۰	۱,۰۲۰	۰	۱,۰۲۰
۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰	۷,۵۰۰
-	۲۵۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰
-	-	۴۰۰	۱۰۶
۷,۵۰۰	۲۵۸,۵۲۰	۷,۹۰۰	۲۵۸,۶۲۶

بانک آینده - قرارداد نسل جدید سامانه پیشخوان مجازی
بازاریابی دیجیتال
بانک ملت
سایر

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۰- اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی

۳۰-۱- اصلاح اشتباهات

(مبالغ به میلیون ریال)	
دوره مالی شش ماهه	
منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۳۱,۰۱۵	اصلاح سهم گروه از سود شرکت های وابسته
۳۱,۰۱۵	

۳۰-۱-۲- در صورت‌های مالی تلفیقی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱، سهم گروه از سود شرکت وابسته (شرکت سرمایه گذاری تحلیل گران و کارافرنان تکیان) شناسایی نگردیده است که این موضوع در اقلام مقایسه ای اصلاح شد.

۳۰-۲- تجدید ارائه

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در دوره مالی قبل عطاقت ندارد.

۳۰-۲-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی گروه و شرکت سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

(مبالغ به میلیون ریال)		
طبق صورت های مالی	تعدیلات	(تجدید ارائه شده)
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید طبقه بندی	۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرکت:

صورت وضعیت مالی:

۳,۷۷۶,۲۸۳	(۳۰۰,۶۲۳)	۳,۴۷۵,۶۶۰
-	۳۰۰,۶۲۳	۳۰۰,۶۲۳

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

دریافتی بلند مدت

گروه:

صورت وضعیت مالی:

۳,۴۸۶,۰۸۸	(۵۵۰)	۳,۴۸۵,۵۳۸
۶۷,۴۲۰	(۵۵۰)	۶۶,۸۷۰

دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

سود سهام پرداختی

۳۰-۲-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ گروه

(مبالغ به میلیون ریال)		
طبق صورت های مالی	تعدیلات	(تجدید ارائه شده)
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	اصلاح اشتباهات	۱۴۰۲/۰۶/۳۱

صورت سود و زیان:

-	۳۱,۰۱۵	۳۱,۰۱۵
۴۳۰,۷۶۲	۳۱,۰۱۵	۴۶۱,۷۷۶

سهم گروه از سود شرکت های وابسته

سود خالص

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۱- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه		
(مبالغ به میلیون ریال)		(تجدید ارائه شده)		
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۴۳۹,۰۶۹	۴۷۱,۰۳۴	۴۶۱,۷۷۶	۴۸۸,۰۲۵	سود خالص
				تعدیلات
۶۴,۳۰۹	۴۵,۳۴۰	۶۴,۳۰۹	۴۵,۴۵۲	هزینه مالیات بر درآمد
۲۳,۹۸۵	۴۲,۶۰۸	۱۶,۰۱۲	۴۲,۶۰۸	هزینه مالی
۲۵,۹۹۰	۳۷,۳۶۷	۲۷,۰۹۶	۳۷,۹۴۰	استهلاک داراییهای غیر جاری
(۸,۷۰۶)	(۶,۲۲۵)	(۸,۹۴۹)	(۶,۴۹۱)	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی و سود ناشی از سرمایه گذاری ها
۵۴۴,۶۴۷	۵۹۰,۱۲۳	۵۶۰,۲۴۴	۶۰۷,۵۳۳	
(۱۰۴,۳۲۳)	(۱,۳۶۷)	(۱۰۴,۳۷۹)	(۱,۳۷۷)	کاهش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۸۲۶,۵۰۷)	(۸۱۴,۱۸۰)	(۸۲۴,۸۳۰)	(۸۰۶,۱۴۲)	(افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۱,۷۳۲,۰۰۳)	(۲۸,۴۶۷)	(۱,۷۳۱,۹۷۷)	(۲۹,۰۹۴)	(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
-	-	(۳۱,۰۱۵)	(۱۱,۳۸۵)	(افزایش) کاهش سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۱,۵۰۸,۹۹۰	(۶,۷۹۰)	۱,۵۱۲,۲۶۳	(۱۷۰,۳۰۵)	افزایش پرداختی های عملیاتی
۹۸,۷۴۷	۲۵۱,۰۲۰	۹۸,۸۳۰	۲۵۰,۷۲۶	(کاهش) افزایش بیش دریافت های عملیاتی
-	-	-	-	کاهش سایر دارایی ها
(۵۱۰,۴۵۰)	(۹,۶۶۰)	(۵۲۰,۸۶۵)	(۱۶۰,۰۴۲)	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۲- مدیریت سرمایه و ریسک

۳۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۸۱ بدون تغییر باقی مانده است. کمیته مدیریت سرمایه گذاری و ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را هر ساله بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهند. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۳۰ الی ۳۵ درصد دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ با نرخ ۹۵ درصد افزایش یافته است که علت اصلی آن به تعویق انداختن بازپرداخت بدهی شرکت ایرانسل با توجه به مشکلات نقدینگی ناشی از افزایش نرخ ابراتورها می‌باشد. بدیهی است با وصول مطالبات معوق بانکی نسبت مذکور به روال سنوات قبل باز خواهد گردید. شایان ذکر است این سیاست منجر به جلوگیری از تحمیل هزینه مالی ناشی از اخذ تسهیلات به شرکت گردیده است.

۳۲-۱-۱- نسبت اهرمی

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت				
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
۴,۴۸۴,۶۱۱	۴,۷۸۰,۲۱۹	۴,۴۹۶,۰۰۱	۴,۷۹۵,۶۱۱	جمع بدهی‌ها
(۵۶۸,۰۲۸)	(۳۳۴,۲۶۸)	(۵۷۸,۷۸۱)	(۳۴۹,۹۶۴)	موجودی نقد
۳,۹۱۶,۵۸۳	۴,۴۴۵,۹۵۰	۳,۹۱۷,۲۲۰	۴,۴۴۵,۶۴۶	خالص بدهی‌ها
۴,۱۱۲,۳۷۸	۴,۴۴۸,۶۱۲	۴,۱۵۰,۳۱۹	۴,۵۰۳,۲۴۴	حقوق مالکانه
۹۵٪	۱۰۰٪	۹۴٪	۹۹٪	نسبت خالص بدهی‌ها به حقوق مالکانه (درصد)

۳۲-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می‌دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق افزایش تنوع سبد محصولات و خدمات است. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری، توسط خابهران داخلی به طور مستمر بررسی می‌شود.

۳۲-۳- ریسک بازار

ریسک بازار شرکت عمدتاً مربوط به ریسک‌های مرتبط با نرخ خرید و نرخ فروش پیامک می‌باشد که مدیریت شرکت پیوسته از طریق افزایش کیفیت فنی خدمات و کاهش نرخ خرید از طریق گردش بهینه نقدینگی این گونه ریسک‌ها را مدیریت می‌کند.

۳۲-۳-۱- به لحاظ انجام معاملات ارزی شرکت به استثنای افزایش قیمت تجهیزات رایانه ای مشمول ریسک ناشی از ارز نخواهد بود.

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۲-۴- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

۳۲-۴-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

۳۲-۵- 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 مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. آسیب‌پذیری شرکت و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادها، آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادها، تأیید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور ماهانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. لازم به ذکر است که شرکت مطالبات سررسید شده نداشته و فاقد ریسک اعتباری قابل ملاحظه می‌باشد.

۳۲-۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طرق تطبیق مقاطع سررسید دارایی و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند. لازم به ذکر است کلیه بدهی‌های شرکت سررسید شده هستند و با توجه به دارایی‌های جاری شرکت، بدهی‌ها در موعد مقرر پرداخت می‌گردد.

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

۳۳-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	درآمد سود سهام
سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری تحلیل گران و کار آفرینان تگهان	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۳۰,۰۰۰
جمع				۳۰,۰۰۰

۳۳-۲- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته گروه:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		پرداختی های غیر تجاری	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	نام شخص وابسته	شرح
خالص	طلب	خالص	طلب				
بدهی		بدهی		۳۰,۰۰۰	=	شرکت رسا سامان آریا	
۱۹۰,۰۰۰	=	۳۰,۰۰۰	=	۱,۵۰۰	۱۱,۱۱۶	شرکت کاریتا	سایر اشخاص وابسته
-	۹,۶۱۶	-	۹,۶۱۶				
۱۹۰,۰۰۰	۹,۶۱۶	۲۶,۹۹۶	۹,۶۱۶	۳۱,۵۰۰	۱۴,۱۲۰		جمع



شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دورهای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	دریافت و پرداخت (برداشت)
شرکت های فرعی	شرکت راهکارهای آتی چابک	شرکت فرعی	✓	۰	۴۰۱۱	(۵۴۰۰)
شرکت های فرعی	شرکت شبکه همراه آتی نی	شرکت فرعی	✓	۱۵۰	۲۸	(۵۵۶۳)
سایر اشخاص وابسته	شرکت رسا سامان آریا	سهمساز	✓	-	-	(۱۶۰,۰۰۰)
	شرکت سرمایه گذاری تهران گرن و کار افروزان تکسل	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	۳۰۰۰
جمع				۱۵۰	۴۰۳۹	(۱۶۷,۹۶۳)

۳-۳- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال :

(مبالغ به میلیون ریال)

۳-۴- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته شرکت :

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	دریافتی های بلندمدت	دریافتی های غیر تجاری	پرداختی های غیر تجاری	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های فرعی	شرکت راهکارهای آتی چابک	-	۵۷,۶۳۳	-	-	۲۱۸,۳۱۰	-	۲۱۷,۶۵۰	-
	شرکت شبکه همراه آتی نی	۲۴۱	۳۳,۹۴۹	-	-	۳۳,۱۹۰	-	۲۷,۴۵۲	-
جمع	جمع	۲۴۱	۳۰۸,۷۹۲	۰	-	۲۵۱,۵۰۰	-	۲۴۵,۱۰۲	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت سرمایه گذاری تحلیل گران و کار افروزان تکسل	۰	-	۳۰,۰۰۴	-	۳۰,۰۰۴	-	۳۰,۰۰۴	-
	شرکت رسا سامان آریا	-	-	-	-	-	۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰
	شرکت کارینا	۱۱,۱۱۶	-	-	-	۹,۶۱۶	-	۹,۶۱۶	-
جمع	جمع	۱۱,۱۱۶	۰	۳۰,۰۰۴	-	۴۱,۶۲۰	۳۰,۰۰۰	۴۹,۲۳۰	۳۰,۰۰۰
جمع کل	جمع کل	۱۱,۳۵۷	۳۰۸,۷۹۲	۳۰,۰۰۴	۳۱,۵۰۰	۳۲۱,۶۵۲	۳۰,۰۰۰	۳۲۱,۶۵۲	۳۰,۰۰۰

۳-۵- ارزش تضمین معامله تفاوت با اهمیت با مبلغ معاملات نداشته است.

شرکت آتیه داده پرداز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۴- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و داراییهای احتمالی

- ۳۴-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هرگونه تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.
- ۳۴-۲- دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۴۰۱ مورد رسیدگی سازمان تأمین اجتماعی قرار گرفته است.
- ۳۴-۳- دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۴۰۱ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی بابت مالیات بر ارزش افزوده قرار گرفته است و از این بابت تسویه کامل صورت پذیرفته است.

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نباشد، به وقوع نپیوسته است.