

بسمه تعالی

شماره :

تاریخ :

پیوست :



مؤسسه حسابداری مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مستند سازان بورس و اوراق بهادار

شرکت انتقال داده های آسیاتک (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

تهران، میدان آرژانتین، خیابان احمد قصیر، خیابان سیزدهم، پلاک ۹

کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۶۱۱۱ صندوق پستی: ۱۷۴۵-۱۵۸۷۵

آدرس: تهران، خیابان وحید دستگردی (ظفر)، بین آفریقا و ولیعصر، پلاک ۸۸۷۹۷۴۸۹، دورنگار: (خط ۷)، ۸۸۶۷۳۷۶۷۰ (خط ۴)، ۸۸۸۷۲۲۶۶۰ (خط ۴) تلفن: ۸۸۱۰۳۱۸۰۰ Email: Auditors@nifican.ir info@nifican.ir 8810560@nifican.ir

شماره :

تاریخ :

پیوست :



مؤسسہ حسابرسی مفید راہبر
عضو جامعہ حامد اران رسمی ایران
مقیمہ سازمان بورس و اوراق بہادار

شرکت انتقال داده های آسیاتک (سهامی عام)

فهرست مندرجات

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



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مستند سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت انتقال داده های آسیاتک (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت انتقال داده های آسیاتک (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۶، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت انتقال داده های آسیاتک (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

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

۱-۵- به شرح یادداشت توضیحی ۲-۴ صورتهای مالی، بر اساس موافقت نامه FCP با سازمان تنظیم مقررات و ارتباط رادیویی، حق السهم آن سازمان بر اساس درآمد های ناشی از پروانه مزبور در حسابها انعکاس یافته است. لیکن مبلغ نهایی حق السهم سازمان منوط به رسیدگی و توافق با سازمان مزبور می باشد.

۲-۵- به شرح یادداشت توضیحی ۲۶ صورتهای مالی، مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ شرکت طبق برگ تشخیص مالیاتی مبلغ ۸۵٫۱۷۸ میلیون ریال تعیین گردیده که از بابت آن مبلغ ۸۰٫۳۷ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور و مبلغ ۶۳٫۰۳۷ میلیون ریال به سازمان امور مالیاتی پرداخت شده است، لیکن به دلیل اعتراض شرکت، از بابت باقیمانده مالیات مورد مطالبه ذخیره ای، در حسابها انعکاس نیافته است. علاوه بر این مالیات عملکرد سال مورد گزارش و سال قبل بر اساس سود ابرازی و پس از کسر معافیت های مالیاتی به مبلغ ۱۷۱٫۹۰۲ میلیون ریال محاسبه و ذخیره در حسابها منظور گردیده است. حصول اطمینان از عدم نیاز به اعمال تعدیلاتی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش، منوط به توافق نهایی با مسئولین مالیاتی در این زمینه می باشد.

سایر بندهای توضیحی

۶- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ شرکت انتقال داده های آسیاتک (سهامی عام) توسط موسسه دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۷ تیر ۱۳۹۸ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور، نظر مشروط اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در ارتباط با پرداخت سود سهام حداکثر ظرف مدت ۸ ماه پس از تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام رعایت نشده است.

۸- در سال مالی مورد گزارش کلیه خریدهای انجام شده با استناد به مفاد آیین نامه معاملات شرکت، بر اساس مصوبه هیئت مدیره و از طریق ترک تشریفات مناقصه صورت پذیرفته است. همچنین سرمایه گذاری در سهام شرکت ارتباط گستر حال روز به مبلغ ۲۱٫۰۰۰ میلیون ریال بدون برگزاری تشریفات مزایده و اخذ نظر کارشناس رسمی دادگستری، واگذار گردیده است. ضمن آنکه ثمن معامله تا تاریخ این گزارش وصول نشده است.

۹- مفاد ماده ۳۶ و ۳۹ قانون تامین اجتماعی و ماده ۸۶ قانون مالیاتهای مستقیم در خصوص کسر و پرداخت به موقع بیمه و مالیات حقوق رعایت نگردیده است.

۱۰- اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۴، در ارتباط با بندهای ۲-۵ و ۱۳ این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده است.

۱۱- گزارش هیئت مدیره موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت انتقال داده های آسیاتک (سهامی عام)، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

۱۲- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۳ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با کسب مجوز از هیئت مدیره صورت گرفته، لیکن مفاد ماده قانونی یاد شده در خصوص عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت نشده است. مضافاً اینکه معاملات مندرج در یادداشت مزبور بالاخص قرارداد فروش پهنای باند به سایر اشخاص وابسته، بر اساس روابط خاص فیما بین، صورت گرفته است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای عدم معرفی مسئول مبارزه با پولشویی، شناسایی ارباب رجوع از دستگاههای اطلاعاتی ذیربط، تخصیص شماره شناسایی یکتا جهت حسابها و پرونده های ارباب رجوع، آموزش و تدوین رویه های قابل اتکا و ابلاغ مفاد قانون مزبور به کارکنان و استقرار کامل ساختارهای متناسب با قانون فوق و نظارت بر استقرار سیستم کنترل های داخلی و اجرای صحیح آن و واگذاری اسناد دریافتنی از مشتریان به تامین کنندگان کالا و خدمات، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۱ تیر ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

محمد تقی شیرخوانی

شماره عضویت: ۸۰۰۴۶۰

۹۹۰۱۸۰۲A-C۰۳Sh

حسین نظیف

شماره عضویت: ۹۴۲۱۹۲



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

شرکت انتقال داده های آسیاتک (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام






به پیوست صورتهای مالی شرکت انتقال داده های آسیاتک (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است

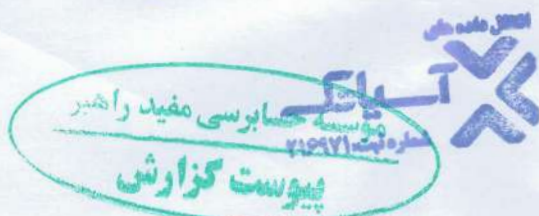
شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۶-۳۷

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریانهای نقدی
- یادداشتهای توضیحی

صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری آتیه مداران	علیرضا حاجی شفیعی	رئیس هیئت مدیره - عضو غیر موظف	
شرکت فناوری ارتباطات و اطلاعات ایده دیجیتال هوشمند	عبدالمحمد بیدختی نژاد	نائب رئیس هیئت مدیره - عضو موظف	
شرکت سرمایه گذاری مهرگان سرمایه پارس	مسعود وکیلی نیا	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
شرکت خدمات مدیریت اندیشه آتیه مداران	محمد جهانگیریان	عضو موظف هیات مدیره	
شرکت فناوری اطلاعات و ارتباطات راهبرد	محمد علی یوسفی زاده	عضو موظف هیئت مدیره و مدیر عامل	



شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۳,۴۸۵,۶۰۶	۳,۱۱۱,۵۶۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲,۲۹۸,۹۱۹)	(۲,۱۶۱,۷۰۸)
سود ناخالص	۱,۱۸۶,۶۸۷	۹۴۹,۸۶۰
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۷۶۲,۳۸۳)	(۷۳۸,۴۱۳)
سایر درآمدها	۵۳۹,۳۰۱	۳۷۷,۴۲۱
سود عملیاتی	۹۶۳,۶۰۵	۵۸۸,۸۶۸
هزینه های مالی	(۸۹,۳۲۷)	(۵۱,۷۳۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱,۳۴۵	۸,۸۳۹
سود خالص قبل از مالیات	۸۸۵,۶۲۳	۵۴۵,۹۷۶
هزینه مالیات بر درآمد:		
سال جاری	(۱۶۳,۶۹۷)	(۸۴,۰۲۰)
مالیات سال های قبل	(۱۷,۰۰۰)	۰
سود خالص	۷۰۴,۹۲۶	۴۶۱,۹۵۶
سود پایه هر سهم:		
(ریال) عملیاتی	۱,۲۸۲	۱,۶۵۸
(ریال) غیر عملیاتی	(۱۰۷)	(۱۱۸)
(ریال) سود پایه هر سهم	۱,۱۷۵	۱,۵۴۰

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص و تعدیلات سنواتی می باشد ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است .

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

شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارائیهای غیر جاری :			
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۲,۲۴۴,۸۷۷	۱,۸۸۴,۹۵۰
دارایی های نامشهود	۱۳	۵۵۰,۰۷۱	۶۸۴,۲۸۷
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۴	۲۰,۹۸۶	۲۰,۶۹۰
سایر دارایی ها	۱۶	۱۳۵,۳۸۷	۶۳,۳۴۴
جمع دارایی های غیر جاری		۲,۹۵۱,۳۲۲	۲,۶۵۳,۲۷۱
دارایی های جاری :			
دارایی نگهداری شده برای فروش		۰	۲۶,۰۰۰
پیش پرداخت ها	۱۷	۲۴,۰۶۵	۳۹,۲۵۶
موجودی لوازم و قطعات مصرفی و IP (آدرس شبکه)	۱۸	۱۴۶,۷۹۲	۸۳,۲۶۷
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۵	۵۶۱,۰۳۰	۳۴۴,۴۱۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۹	۰	۰
موجودی نقد	۲۰	۱۰,۳۶۳	۲۷,۴۸۲
جمع دارایی های جاری		۷۴۲,۲۵۰	۵۲۰,۴۱۸
جمع دارایی ها		۳,۶۹۳,۵۷۲	۳,۱۷۳,۶۸۹
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۱	۶۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰
اندوخته قانونی	۲۲	۶۰,۰۰۰	۲۰,۳۵۴
سود انباشته		۵۶۶,۷۲۵	۵۴,۴۸۹
جمع حقوق مالکانه		۱,۲۲۶,۷۲۵	۳۷۴,۸۴۳
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری :			
تسهیلات مالی بلند مدت	۲۴	۱۳۶,۳۶۴	۹۱,۶۶۷
جمع بدهی های غیر جاری		۱۳۶,۳۶۴	۹۱,۶۶۷
بدهی های جاری :			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۳	۱,۳۳۲,۳۰۳	۲,۲۳۸,۱۴۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۵	۱۷,۷۴۷	۱۴,۹۸۳
مالیات پرداختنی	۲۶	۱۸۸,۹۰۲	۷۰,۳۰۵
سود سهام پرداختنی	۲۷	۳۷۱,۶۰۰	۵۲,۰۰۰
تسهیلات مالی	۲۴	۴۱۱,۵۷۶	۳۱۲,۸۰۰
پیش دریافت ها	۲۸	۸,۳۵۵	۲,۳۶۸
جمع بدهی های جاری		۲,۳۳۰,۴۸۳	۲,۷۰۷,۱۷۹
جمع بدهی ها		۲,۴۶۶,۸۴۷	۲,۷۹۸,۸۴۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۳,۶۹۳,۵۷۲	۳,۱۷۳,۶۸۹

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

شرکت انتقال داده های آسانک (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

یادداشت	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۳۵۴	۲۴۵,۷۴۹	۵۶۶,۱۰۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	(۱۹۱,۲۶۰)	(۱۹۱,۲۶۰)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۲۰,۳۵۴	۵۴,۴۸۹	۳۷۴,۸۴۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷	۰	۰	۰	۴۷۶,۲۴۷	۴۷۶,۲۴۷
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۷	۰	۰	۰	(۱۴,۲۹۱)	(۱۴,۲۹۱)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۴۶۱,۹۵۶	۴۶۱,۹۵۶
سود خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۷	۰	۰	۰	(۲۷,۰۰۰)	(۲۷,۰۰۰)
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۱۳۸,۰۰۰)	(۱۳۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	(۹,۶۴۶)	۱۶۲,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۹,۶۴۶	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۴۱,۷۹۹	۹۷۱,۷۹۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸	۰	۰	۰	۷۰۴,۹۲۶	۷۰۴,۹۲۶
سود خالص سال ۱۳۹۸	۰	۰	۰	(۴۵۰,۰۰۰)	(۴۵۰,۰۰۰)
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۳۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۳۰۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۳۰,۰۰۰	(۳۰,۰۰۰)	۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۶۰۰,۰۰۰	۰	۶۰,۰۰۰	۵۶۶,۷۲۵	۱,۲۲۶,۷۲۵

شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

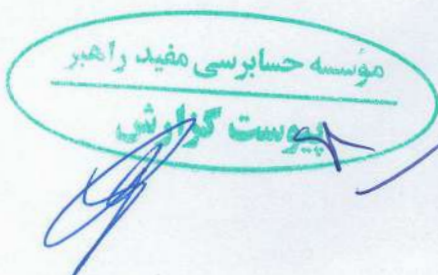
صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:		
نقد حاصل از عملیات	۳۰	۵۱۲,۲۸۵
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۷,۵۵۳)	(۶۸,۵۶۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۷۸,۹۷۳	۴۴۳,۷۱۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:		
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۳۱,۰۴۷	۱۰,۹۳۵
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۱۰,۱۸۷)	(۳۷۷,۶۴۳)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۳۶۵	۳
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۵۶,۱۴۲)	(۱۲۳,۶۶۶)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	-	(۲۹۶)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۱۲	۱۰۲
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱۲	۱۱,۹۷۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۳۴,۸۹۳)	(۴۷۸,۶۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۴۴,۰۸۰	(۳۴,۸۸۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:		
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	-	۱۱۰,۰۰۰
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۵۵۰,۰۰۰	۶۴۶,۳۷۵
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۱۱,۰۶۱)	(۶۴۱,۸۴۲)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۸۹,۳۲۷)	(۵۱,۷۳۱)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱۱۱,۷۳۱)	(۲۷,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۶۲,۱۱۹)	۳۵,۸۰۲
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۸,۰۳۹)	۹۲۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۸,۴۰۲	۲۷,۴۸۲
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۰,۳۶۳	۲۸,۴۰۲
معاملات غیر نقدی	۳۱	۶۸,۰۰۰

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



شرکت انتقال داده های آسیاتک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت انتقال داده های آسیاتک (سهامی عام) به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۲۱۶۹۷۱ و شناسه ملی ۱۰۱۰۲۵۸۳۲۷۴ در تاریخ ۱۳۸۲/۱۱/۲۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و متعاقباً از تاریخ ۱۳۸۲/۱۱/۲۰ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۰ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۱۲ و به موجب مجوز شماره ۱۲۲/۲۵۴۵۷ در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۰ سازمان بورس و اوراق بهادار نوع حقوقی شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردیده است. اقامتگاه قانونی شرکت براساس مجوز شماره ۱۲۲/۳۴۵۰۳ مورخه ۹۷/۰۲/۱۹ سازمان بورس به آدرس تهران، خیابان شهید بهشتی، خیابان میرعماد، پلاک ۳۷،۱ - طبقه اول - واحد یک و کد پستی ۱۵۸۷۸۴۳۱۱۱ تغییر یافته است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه می باشد.

ماده ۲ اساسنامه به شرح ذیل می باشد:

۱. تهیه، تامین، نصب و راه اندازی تجهیزات و سرویس های مبتنی بر فناوری های خطوط پر سرعت شامل انواع خدمات خطوط دیجیتالی (DSL) و ارتباط از طریق فناوری های بیسیم (Wireless) در طول موج ها و فرکانس های خصوصی و عمومی از طریق محیط های انتقالی مختلف شامل کابل مسی، فیبر نوری و رادیویی و سیم کارت
۲. انجام کلیه عملیات صادرات، واردات و خرید و فروش تجهیزات سخت افزاری و نرم افزاری مرتبط با فناوری انتقال داده
۳. طراحی، تولید، مونتاژ و ساخت تجهیزات اعم از سخت افزاری و نرم افزاری مربوط به انتقال داده ها
۴. طراحی، تولید و راه اندازی سرویس های ارزش افزوده (Value added) بر انتقال داده ها
۵. اخذ مجوز و نصب و راه اندازی و نگهداری مراکز ارائه کننده خدمات اطلاع رسانی اینترنتی (ISP) مراکز تامین ارتباط اینترنت پر ظرفیت انتقال داده ها، گذرگاه (Gateway) بین المللی شبکه ورودی و خروجی انتقال صدا و داده، خدمات تلفن اینترنتی و مجتمع خدمات اینترنت (IDC)
۶. انجام هر گونه فعالیت دیگر در حوزه خدمات مخابراتی، ارتباطی و اطلاعاتی انتقال داده ها مبتنی بر فناوری موجود و یا فناوری های آینده و اینترنت اشیا (IoT) و سیستم های Cloud
۷. اخذ و اعطای نمایندگی داخل و خارج از کشور جمهوری اسلامی ایران در ارتباط با موضوع شرکت
۸. حضور و برگزاری نمایشگاه های داخل و خارج از کشور در زمینه های مرتبط
۹. انجام فعالیت تحقیق و توسعه در تمامی زمینه های فعالیت شرکت
۱۰. انجام فعالیت در حوزه تدوین، بهره گیری، فروش و پشتیبانی نرم افزارهای رایانه ای و اپلیکیشن های مختلف
۱۱. فعالیت در حوزه های فناوری مالی (Fintech) یا بهره گیری از توان نرم افزاری و سخت افزاری
۱۲. انجام فعالیت در حوزه تولید، نگهداری و انتقال محتوای مختلف بخصوص ویدیویی VOD و IPTV
۱۳. فعالیت در حوزه دیجیتال مارکتینگ در فضای وب
۱۴. انجام خدمات Bigdata و Datamining

فعالیت فرعی شرکت

۱. ارائه خدمات فنی و مهندسی در حوزه فناوری اطلاعات
۲. سرمایه گذاری یا مشارکت در سایر شرکت ها از جمله استارت آپ ها

۱-۲-۱- فعالیت اصلی شرکت طی سال ۱۳۹۸ عمدتاً مربوط به ارائه خدمات اینترنت و دیتاستر می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸
نفر	نفر
۶۰۹	۶۱۸
۶۰۹	۶۱۸

کارکنان قراردادی

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد»

با توجه به لازم الاجرا شدن استاندارد حسابداری مذکور از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ انتظار می رود به کارگیری استاندارد جدید تفاوت با اهمیتی بر نتایج عملکرد شرکت نداشته باشد.

۲-۲- استانداردهای حسابداری ۳۶ الی ۴۱ که در سال ۱۴۰۰ لازم الاجرا هستند در شرکت انتقال داده های آسیاتک (سهامی عام) فاقد موضوعیت می باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در مواردی مفتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.



شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۳-۲ درآمد عملیاتی

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

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

۳-۲-۲ درآمد ارائه خدمات، در زمان اتصال سرویس و صدور صورتحساب، شناسایی می گردد.

۳-۳ تسعیر ارز

۳-۳-۱ اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
پیش پرداخت	یورو	صرافی - ۱۶۵/۰۰۰ ریال	نرخ ارز در دسترس در تاریخ انجام معامله

۳-۳-۲ تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود:

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

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

۳-۳-۳ در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۴ مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

۳-۵ دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱ دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۵-۲ استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
تجهیزات مخابراتی	۱۵ ساله	مستقیم
ساختمان	۸٪، ۱۵ و ۲۵ ساله	نزولی / مستقیم
اثاث و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰٪ سالانه	نزولی
وسایط نقلیه	۲۵٪	نزولی
کانکس و تجهیزات جانبی	۱۰ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۲٪	نزولی

۳-۵-۳ برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردیکه هر یک از دارایی ها استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) 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٪ نرخ استهلاک است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

شرکت انتقال داده های آسا تک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۳-۶- دارایی های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا یکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود. دارایی های نامشهود شامل حق الامتیازهای مخابراتی و IP های مخابراتی، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج نصب و راه اندازی آنها نیز به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید مربوطه مستهلک می شود.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی موردانتظارمربوط و براساس نرخها و روشهای زیرمحاسبه می شود.

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
پروانه FCP	۱۰ ساله (مدت پروانه)	مستقیم
حق الامتیاز پورت و کابل اختصاصی	۸ ساله	مستقیم
نرم افزارها	۵، ۸، ۱۰ و ۱۰ ساله	مستقیم

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه های دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه های دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۸- موجودی مواد و کالا

۳-۸-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هریک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با یکارگیری روشهای زیرتعیین می شود:

شرح	روش
موجودی مواد و قطعات یدکی	میانگین موزون
موجودی مواد و لوازم مصرفی	میانگین موزون
موجودی آدرس شبکه	شناسایی ویژه

۳-۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۱۰- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

ارزش بازار مجموعه (بر تقوی) سرمایه گذاری های مزبور

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه

بذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

مستندات گزارش

آسیا تک
نظرسنجی ۱۳۹۸

شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۱-۳- قراردادهای اجاره به شرط تملیک

دارایی های مرتبط با اجاره سرمایه ای در صورت وضعیت مالی به عنوان یک حساب دریافتنی و به مبلغی معادل سرمایه گذاری خالص در حساب اجاره منعکس می شود. اجاره سرمایه ای یک دارایی سبب ایجاد دو نوع درآمد به شرح زیر می شود:

الف) سود یا زیان: معادل سود یا زیان ناشی از فروش قطعی دارایی مورد اجاره به قیمت های معمول فروش که منعکس کننده هرگونه تخفیفات تجاری است و براساس رویه معمول واحد تجاری برای فروش قطعی شناسایی می شود.

ب) درآمد مالی: درآمد مالی در طول دوره اجاره به گونه ای منطقی و سیستماتیک به هریک از دوره های مالی تخصیص می یابد.

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

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

۴-۲-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیرجاری

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

۴-۲-۲- قضاوت مربوط به برآوردها:

۴-۲-۱- ذخیره حق السهم FCP

هیأت مدیره شرکت براساس متن موافقت نامه پروانه FCP نسبت به ذخیره حق السهم سازمان تنظیم مقررات برای درآمدهای ناشی از پروانه اقدام نموده است و مبلغ نهایی منوط به رسیدگی توسط سازمان مربوطه خواهد بود.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
آسیا تک
شماره ثبت: ۲۱۶۹۲۱

شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۵- درآمدهای عملیاتی

یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
درآمد خدمات اینترنت	۲,۶۴۸,۹۴۵	۲,۶۸۴,۶۲۲
درآمد خدمات IT	۷۰۸,۴۴۷	۳۸۷,۳۷۲
فروش کالا	۳۳,۳۰۳	۳۰,۸۷۴
درآمد فروش طبق قرارداد - تجهیزات	۹۴,۹۱۱	۸,۷۰۰
	۳,۴۸۵,۶۰۶	۳,۱۱۱,۵۶۸

۵-۱- درآمد خدمات اینترنت:

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
درآمد حاصل از ارائه خدمات به سایر مشتریان :		
اینترنت ADSL	۲,۰۷۱,۵۱۱	۱,۶۶۱,۵۰۶
پهنای باند اینترنت	۴۰,۵۳۳	۴۱,۱۶۸
اینترنت OWA	۵۲,۹۷۹	۴۰,۴۴۷
اینترنت TD-LTE	۵۲,۳۰۵	۲۳,۶۸۲
تلفن ثابت VOIP	۵۶,۷۳۱	۲۴,۰۵۰
	۲,۲۷۴,۰۵۹	۱,۷۹۰,۸۵۳
درآمد عمده فروشی به سایر اپراتورها :		
پهنای باند اینترنت	۳۳۸,۷۲۵	۸۶۳,۲۸۱
سایر خدمات (فضا و پاور ، آپونمان ، رانژه و ...)	۳۶,۱۶۱	۳۰,۴۸۸
	۳۷۴,۸۸۶	۸۹۳,۷۶۹
	۲,۶۴۸,۹۴۵	۲,۶۸۴,۶۲۲

۵-۲- درآمد خدمات IT:

یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
محتوای دیناستر IXP	۴۲۴,۲۰۸	۲۲۴,۵۲۰
انتقال داخل شبکه	۹۱,۱۵۸	۴۳,۴۹۳
آدرس شبکه	۱۰,۳۴۳	۶,۰۴۳
میزبانی دیناستر	۱۱۹,۰۴۸	۶۴,۸۱۵
سرور اختصاصی	۳۹,۴۰۵	۱۸,۴۸۹
فضا و پاور	۲۰,۹۹۹	۱,۸۵۸
سرور مجازی	۲۹,۴۴۳	۱,۶۴۱
سایر	۲۹,۲۴۳	۲۶,۵۱۳
	۷۰۸,۴۴۷	۳۸۷,۳۷۲

۵-۲-۱- با ایجاد مراکز IXP و مدیریت ترافیک محتوای داخلی، گردش ترافیک دینا در شبکه داخلی محدود شده و این مراکز باعث جلوگیری از خروج ترافیک دینای کشور از درگاه های بین المللی شده و افزایش ضریب ایمنی و کیفیت سرویس را در جریان ارتباطات به همراه خواهد داشت. لازم به ذکر است صورت حساب استفاده از محتوای داخلی دیناستر براساس ترافیک استفاده شده برای استفاده کنندگان صادر می گردد.

۵-۳- درآمد حاصل از فروش کالا و تجهیزات قراردادی :

یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
کالا و تجهیزات (شامل مودم، سرور و ...)	۳۳,۳۰۳	۳۰,۸۷۴
درآمد فروش طبق قرارداد - تجهیزات	۹۴,۹۱۱	۸,۷۰۰
	۱۲۸,۲۱۴	۳۹,۵۷۴

۵-۳-۱- درآمد فوق مربوط به قرارداد اجاره به شرط تمطیک تجهیزات دیناستر با شرکت پیشگامان فن آوری و دانش آرامیس و کانون دفاتر الکترونیک قضایی می باشد.

۵-۴- فروش خالص به تفکیک وابستگی اشخاص:

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
اشخاص وابسته	۱۲۸,۰۷۱	۴۴
سایر اشخاص	۳,۳۵۷,۵۳۵	۳,۱۱۱,۵۲۴
	۳,۴۸۵,۶۰۶	۳,۱۱۱,۵۶۸

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

آسیا تک
شماره ثبت: ۳۱۶۹۷۱

شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

۱۳۹۸			
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	به درآمد عملیاتی
۳۳.۳۰۳	۱۸.۹۲۲	۱۴.۳۸۱	۴۳٪
۹۴.۹۱۱	۵۵.۷۸۷	۳۹.۱۲۴	۴۱٪
۱۲۸.۳۱۴	۷۴.۷۰۹	۵۳.۵۰۵	۴۲٪
۲.۶۴۸.۹۴۵	۱.۸۵۱.۲۴۰	۷۹۷.۷۰۵	۳۰٪
۷۰۸.۴۴۷	۳۷۲.۹۷۰	۳۳۵.۴۷۷	۴۷٪
۳.۳۵۷.۳۹۲	۲.۲۲۴.۲۱۰	۱.۱۳۳.۱۸۲	۳۴٪
۳.۴۸۵.۶۰۶	۲.۲۹۸.۹۱۹	۱.۱۸۶.۶۸۷	۳۴٪

فروش خالص:

کالا و تجهیزات
درآمد اجاره سرمایه ای

درآمد ارائه خدمات:

درآمد خدمات اینترنت
درآمد خدمات IT

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
۶-۱	میلیون ریال	میلیون ریال
	۲,۲۲۴,۸۰۶	۲,۱۳۳,۰۳۶
	۱۸,۳۲۶	۲۵,۱۷۷
	۵۵,۷۸۷	۳,۴۹۵
	۲,۲۹۸,۹۱۹	۲,۱۶۱,۷۰۸

بهای تمام شده خدمات ارائه شده
بهای تمام شده کالای فروش رفته
بهای تمام شده اجاره سرمایه ای

۶-۱- بهای تمام شده (خدمات ارائه شده) از اقلام ذیل تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
۶-۱-۱	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱۳,۹۴۶	۱۱,۰۷۰
۶-۱-۲	۲,۱۳۶,۴۹۷	۲,۱۶۶,۷۶۶
	۲,۲۴۰,۸۴۳	۲,۲۵۹,۳۸۱
	(۱۶,۰۳۷)	(۱۲۶,۳۴۵)
	۲,۲۲۴,۸۰۶	۲,۱۳۳,۰۳۶

قطعات فنی مصرفی

حقوق و دستمزد مستقیم

هزینه های عملیاتی

بهای تمام شده خدمات

انتقال به پروژه های در جریان تکمیل (یادداشت ۴-۱۲ توضیحی)

۶-۱-۱- هزینه های حقوق و دستمزد مستقیم به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۸	۱۳۹۷
۴۴,۴۷۸	۳۹,۴۸۲
۱۴,۰۲۸	۱۲,۳۲۲
۸,۷۴۶	۷,۵۲۹
۵,۳۱۸	۵,۱۶۴
۴,۴۴۷	۳,۴۹۶
۴,۱۷۵	۳,۷۲۸
۲,۹۱۹	۱,۹۸۴
-	۳,۴۸۴
۶,۲۸۹	۴,۳۵۶
۹۰,۴۰۰	۸۱,۵۴۵

هزینه حقوق مینا

هزینه بیمه سهم کارفرما

هزینه اضافه کاری

هزینه فوق العاده ماموریت

هزینه عیدی و پاداش

هزینه باز خرید سنوات کارکنان

هزینه شبکاری

هزینه کارانه

سایر

۶-۱-۲- هزینه های عملیاتی به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
۶-۱-۲-۱	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱,۹۲۲,۰۸۶	۱,۹۹۱,۹۳۱
۶-۱-۲-۲	۲۱۴,۴۱۱	۱۷۴,۸۳۵
	۲,۱۳۶,۴۹۷	۲,۱۶۶,۷۶۶

هزینه های عملیاتی مستقیم

هزینه های عملیاتی غیرمستقیم (سربار)

شرکت حسابرسی مفید راهبر

بوسه گزارش

آسیا تک
شماره ثبت: ۲۱۶۹۷۱

شرکت انتقال داده های آسا تک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۶-۱-۲-۱- هزینه های عملیاتی مستقیم مخابراتی به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۴۴,۰۳۰	۸۶۵,۶۳۲	۶-۱-۲-۱-۱ هزینه پهنای باند
۴۱۱,۳۱۹	۴۴۰,۳۱۴	۶-۱-۲-۱-۲ هزینه های لینک و انتقال
۶۷,۸۷۰	۶۸,۶۶۵	۶-۱-۲-۱-۳ حق السهم پروانه FCP
۹۶,۳۵۵	۱۵۱,۹۳۴	۶-۱-۲-۱-۴ هزینه استهلاک تجهیزات
۶۴,۸۶۸	۱۲۸,۴۲۶	۶-۱-۲-۱-۵ هزینه ترافیک (IXP)
۶۸,۷۹۶	۷۳,۹۳۶	۶-۱-۲-۱-۶ هزینه آبونمان مخابرات
۴۹,۶۵۴	۶۹,۶۱۶	۶-۱-۲-۱-۷ هزینه برق مراکز
۱۲,۸۳۳	۲۷,۱۰۰	۶-۱-۲-۱-۸ هزینه شبکه TD - LTE
۱۴,۷۶۱	۱۸,۳۶۵	هزینه فضای رک
۱۴,۱۲۵	۱۴,۴۵۸	هزینه رانژه
-	۱۳,۵۶۸	۶-۱-۲-۱-۹ هزینه اجاره IP
۱۴,۰۶۲	۱۰,۰۸۴	هزینه اجاره پورت
۸۲۰	۵,۰۶۹	هزینه نگهداری تجهیزات مراکز
۳,۸۶۶	۲,۱۷۰	هزینه حمل و نقل
۱,۳۳۹	۲,۰۰۰	هزینه اینترنت کانکشن بین شهری
۱,۶۰۳	۱,۹۴۷	هزینه فضای دکل (رادیو)
۶۹۳	۱,۱۵۴	هزینه حق الامتیاز کدهای خدماتی
۲۵,۰۳۷	۲۷,۷۴۸	سایر
۱,۹۹۱,۹۳۱	۱,۹۲۲,۰۸۶	

۶-۱-۲-۱-۱ علت کاهش در سرفصل فوق، کاهش در آمد پهنای باند عمده فروشی به سایر اپراتورها و بوده و این امر مربوط به تغییر روش تامین پهنای باند توسط سایر اپراتور ها می باشد.

۶-۱-۲-۱-۲ هزینه های لینک و انتقال شامل VPLS- MPLS- VLAN می باشد.

۶-۱-۲-۱-۳ براساس موافقت نامه پروانه FCP مبلغ نهایی حق السهم پروانه FCP منوط به رسیدگی سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی می باشد . براساس مفاد موافقت نامه، شرکت باید ۳ درصد از درآمدهایی که تحقق آنها ناشی از داشتن پروانه fcp می باشد را به سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی پرداخت نماید.

۶-۱-۲-۱-۴ علت افزایش در هزینه فوق بهره برداری طرح های توسعه ای شرکت و همچنین خرید تجهیزات جهت دیتاسنتر می باشد.

۶-۱-۲-۱-۵ علت افزایش در هزینه فوق مربوط به تامین محتوای بیشتر نسبت به سال گذشته به علت افزایش فروش و همچنین افزایش مصرف کاربران از محتوای داخلی می باشد.

۶-۱-۲-۱-۶ هزینه آبونمان مربوط به سرویس ADSL می باشد که به ازای هر کاربر ۱۰,۰۰۰ ریال به مخابرات ایران پرداخت می گردد و همین مبلغ نیز در تعرفه سرویس ارائه شده به کاربران لحاظ گردیده و سود شرکت از این محل صفر می باشد.

۶-۱-۲-۱-۷ علت اصلی افزایش هزینه برق مراکز، افزایش هزینه برق مصرفی دیتاسنتر برج میلاد براساس افزایش درصد تکمیل ظرفیت رک ها و سرور های اجاره ای می باشد.

۶-۱-۲-۱-۸ با توجه به بهره برداری کامل از پروژه TD-LTE و افزایش فروش در سرویس مربوطه، هزینه افزایش داشته است.

۶-۱-۲-۱-۹ شرکت نسبت به اجاره دوکلاس Ip به تعداد ۴۹,۱۵۲ عدد جهت استفاده در شبکه اقدام نموده است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

بیت گزاری

آسیا تک
طرحه ثبت: ۲۳۹۷۱

شرکت انتقال داده های آسانک (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۶-۱-۲-۲- هزینه های غیرمستقیم (سربار) :

یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال
اجاره محل پاپ سایت ها و برج میلاد	۶-۱-۲-۲-۱ ۷۶,۵۸۴	۶۳,۹۰۵
استهلاک	۶-۱-۲-۲-۲ ۶۹,۶۷۶	۳۰,۳۱۵
حقوق و دستمزد و مزایا	۴۴,۲۴۵	۴۷,۷۰۱
هزینه تعمیر و نگهداری تاسیسات	۴,۶۹۶	۳۲
نرم افزارها	۲,۹۵۵	۱,۴۴۷
پذیرایی و آبدارخانه	۲,۳۶۲	۱,۴۲۰
ملزومات مصرفی	۱,۷۲۷	۱۰,۷۳۷
برق مصرفی	۱,۵۵۶	۵,۴۸۳
مأموریت (بلیط - اقامت)	۱,۲۴۰	۹۰۹
ایاب و ذهاب	۸۶۸	۱,۶۹۵
تعمیر و نگهداری ساختمان	۶۲۴	۱,۰۲۶
تعمیر و نگهداری اثاثه و منصوبات	۴۹۰	۱,۰۲۷
پست	۲۹۲	۲۳۴
چاپ و کپی	۲۸۱	۵۹۴
فرهنگی و ورزشی	۱۳۰	۸۸
تلفن ثابت	۱۲۷	۱۸
سایر هزینه ها	۶,۵۵۸	۸,۲۰۴
	۲۱۴,۴۱۱	۱۷۴,۸۳۵

۶-۱-۲-۲-۱ علت افزایش مبلغ، عقد قراردادهای جدید و همچنین تمدید قراردادهای قبلی با نرخ بالاتر (براساس تورم) می باشد.

خدمات قابل ارائه در پاپ سایت ها ارائه سرویس های پهنای باند اختصاصی و OWA می باشد.

۶-۱-۲-۲-۲ علت افزایش در هزینه فوق بهره برداری طرح های توسعه ای شرکت می باشد.

باتوجه به اینکه بهای خرید پهنای باند اینترنت بر اساس میزان مصرف اینترنت شناسائی میگردد ، محاسبه هزینه های سربار

۶-۱-۳ جذب نشده فاقد موضوعیت می باشد .

شرکت انتقال داده های آسیاتک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		هزینه های فروش
۲۱۷,۹۱۸	۲۵۱,۸۹۴	۷-۱ حق واگذاری و حق العمل فروش
۱۳۵,۶۶۶	۱۸۲,۷۲۸	۷-۲ حقوق و دستمزد و مزایا
۸۳,۲۸۱	۷۰,۶۸۲	۷-۳ هزینه پشتیبانی
۸۷,۰۰۳	۴۵,۴۴۸	هزینه تبلیغات
۵۴۱	۹,۸۸۹	هزینه استهلاك
۲۵,۶۷۶	-	هزینه پشتیبانی مراکز تماس
۸,۹۱۲	۵,۹۳۹	سایر
۵۵۸,۹۹۷	۵۶۶,۵۸۰	
		هزینه های اداری و عمومی
۹۸,۸۰۴	۱۰۷,۵۹۱	۷-۲ هزینه حقوق، دستمزد و مزایا
۴۰,۲۴۳	۳۸,۷۲۷	هزینه های نمبر، سفینه، کارمزد و سایر
۶,۴۲۲	۱۷,۱۱۷	هزینه استهلاك
-	۹,۰۰۰	هزینه پاداش اعضای هیات مدیره
۴,۷۲۵	۴,۵۱۰	حق الزحمه و حق المشاوره
۵,۱۸۸	-	اجاره محل
۵,۵۳۹	۱,۶۴۳	ملزومات مصرفی
۱۸,۴۹۵	۱۷,۲۱۵	سایر
۱۷۹,۴۱۶	۱۹۵,۸۰۳	
۷۲۸,۴۱۳	۷۶۲,۳۸۳	

۷-۱- مبلغ فوق حق العمل پرداختی به عاملین و نمایندگان فروش می باشد که در این خصوص فروش سروسهی اینترنت ADSL در سال ۱۳۹۸ معادل ۸۲ درصد توسط نمایندگان فروش (BOT و کشوری) و ۱۸ درصد مستقیماً توسط آسیاتک صورت گرفته است.

۷-۲- هزینه حقوق و دستمزد و مزایا به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۲,۶۱۰	۱۴۲,۴۱۳	هزینه حقوق پایه
۳۴,۵۹۳	۴۲,۹۸۷	هزینه بیمه سهم کارفرما
۱۵,۸۲۰	۱۸,۹۵۰	هزینه فوق العاده ماموریت
۱۹,۹۶۸	۱۸,۷۱۳	هزینه اضافه کاری
۱۲,۱۲۳	۱۷,۹۷۷	هزینه عیدی و پاداش
۶,۸۵۸	۱۵,۴۳۱	هزینه حق مسکن و بن کارگری
۱۰,۷۵۲	۱۳,۴۷۵	هزینه بازخرید سنوات کارکنان
۲,۶۷۰	۳,۷۶۵	هزینه شبکاری
۱۰,۷۶۰	-	هزینه کارانه
۸,۳۱۶	۱۶,۶۰۸	سایر
۲۳۴,۴۷۰	۲۹۰,۳۱۹	

۷-۲-۱- علاوه بر افزایش حقوق قانونی سال ۱۳۹۸، علت اصلی افزایش حقوق در سال ۱۳۹۸ ایجاد مرکز تماس داخلی می باشد.

۷-۲-۲- کاهش هزینه فوق، بابت تغییر نحوه محاسبه هزینه پشتیبانی عاملین پشتیبان بوده و در قراردادهای جدید مبلغ بر اساس در آمد حوزه تحت پوشش نماینده و تعداد مراکز تحت پشتیبانی محاسبه می گردد.

شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۸- سایر درآمدها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷۷,۴۲۱	۵۳۹,۳۰۱	۸-۱ سود حاصل از فروش آدرس شبکه (IP)
۳۷۷,۴۲۱	۵۳۹,۳۰۱	

۸-۱- بر اساس مجوز هیات مدیره و قرارداد با شرکت ارتباطات سیار ایران (همراه اول) نسبت به واگذاری ۲۰۰,۰۰۰ آدرس شبکه در سال مالی مورد گزارش اقدام گردیده است. مبلغ قرارداد ۶۷۵,۰۰۰ میلیون ریال و بهای تمام شده آدرس شبکه واگذار شده ۱۳۵,۶۹۹ میلیون ریال می باشد.

۹- هزینه های مالی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱,۷۳۱	۸۹,۳۲۷	وام های دریافتی:
۵۱,۷۳۱	۸۹,۳۲۷	بانک ها

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۶۹۷	۵,۳۲۵	۱۲-۱	سود (زیان) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۳	۳۶۴		سود (زیان) ناشی از فروش دارایی های نامشهود
۱۱,۹۷۵	۱۲		سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۱۰۲	۱۲		سود سهام
-	۱,۸۱۱		سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
(۵,۹۳۸)	۳,۸۲۱		سایر
۸,۸۳۹	۱۱,۳۴۵		

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش



شرکت انتقال داده های آسیاتک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۱- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۸۸,۸۶۸	۹۶۳,۶۰۵	سود عملیاتی
(۹۱,۵۸۷)	(۱۹۴,۷۳۳)	اثر مالیاتی
۴۹۷,۲۸۱	۷۶۸,۸۷۲	
(۴۲,۸۹۲)	(۷۷,۹۸۲)	سود غیر عملیاتی
۷,۵۶۷	۱۴,۰۳۶	اثر مالیاتی
(۳۵,۳۲۵)	(۶۳,۹۴۶)	
۵۴۵,۹۷۶	۸۸۵,۶۲۳	سود خالص
(۸۴,۰۲۰)	(۱۸۰,۶۹۷)	اثر مالیاتی
۴۶۱,۹۵۶	۷۰۴,۹۲۶	
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
تعداد	تعداد	
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام

شرکت انتقال داده های آسا تک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸



۱۲- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

زمین	ساختمان و تاسیسات	کالکس و تجهیزات جانبی	تجهیزات مخبراتی	وسایل نقلیه	اثاثه و منسوبات	ابزار آلات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۵۷.۵۲۸	۵۷.۸۹۶	۴.۳۸۸	۱.۲۸۳.۵۸۸	۸۳۶	۳۱.۵۹۴	۱۲۵	۴۷۷.۱۸۹	۲۶۱.۳۶۱	۵۱.۹۳۴	۲.۲۲۶.۴۳۹
افزایش	-	-	-	-	-	-	-	-	۷.۳۴۴	۱۳۶.۷۵۹	۳۷۷.۶۴۳
واگذار شده	-	-	-	(۱۰.۱۹۴)	(۲۹۴)	-	(۱۰.۴۸۸)	-	-	-	(۱۰.۴۸۸)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۱۵۳.۳۰۴	۱۳۱.۰۹۸	-	۱۲۳.۸۹۲	۲۹.۰۱۱	-	۴۳۷.۳۰۵	(۶۲.۶۴۹)	(۲۲۰.۸۲۴)	(۱۵۳.۸۳۲)	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۲۱۰.۸۳۲	۱۸۸.۹۹۴	۴.۳۸۸	۱.۴۹۷.۲۸۶	۸۳۶	۶۰.۴۱۱	۱۲۵	۶۴۸.۰۸۰	۴۷.۸۸۱	۳۴.۸۶۱	۲.۵۹۳.۵۹۴
افزایش	-	۵.۲۷۰	-	۵۷.۱۹۹	-	۳۱.۷۳۱	-	۱۱۲.۳۱۵	۳.۶۷۲	-	۲۱۰.۱۸۷
واگذار شده	-	(۱۸.۳۵۰)	-	(۱۱.۵۰۴)	-	(۱.۷۴۷)	(۳۱.۶۰۱)	-	-	-	(۳۱.۶۰۱)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	-	۳۳.۶۴۹	۷۴۳	۶۲۱.۴۲۸	-	۳۰.۴۵۳	۶۸۶.۲۷۳	(۶۷۲.۲۷۱)	(۱۰.۹۸۸)	(۳۰.۱۴)	۰
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۲۱۰.۸۳۲	۲۰۹.۵۶۳	۵.۱۳۱	۲.۰۶۴.۴۰۹	۸۳۶	۱۲۰.۷۴۸	۱۲۵	۸۸.۱۲۴	۴۰.۵۶۵	۳۱.۸۴۷	۲.۷۷۲.۱۸۰
استهلاک انباشته:	-	۸.۷۳۸	۲.۲۷۵	۳۰۱.۵۵۱	۳۱۸	۸.۷۴۱	۱۲۵	-	-	-	۳۲۱.۷۴۸
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	-	۴.۳۷۳	۴۵۰	۶۵.۲۹۱	۱۳۰	۳.۳۵۱	-	-	-	-	۷۳.۵۹۵
استهلاک	-	-	-	(۲.۲۴۶)	(۱۴)	-	(۲.۲۶۰)	-	-	-	(۲.۲۶۰)
واگذار شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	-	۱۳.۱۱۱	۲.۷۲۵	۳۶۴.۵۹۶	۴۴۸	۱۲.۰۷۸	۱۲۵	-	-	-	۳۹۳.۰۸۳
استهلاک	-	۱۱.۴۱۱	۵۱۴	۱۱۹.۵۹۵	۹۷	۸.۴۸۲	-	-	-	-	۱۴۰.۰۹۹
واگذار شده	-	(۲۰.۲۳)	-	(۲.۹۱۰)	(۹۴۶)	-	(۵.۸۷۹)	-	-	-	(۵.۸۷۹)
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	-	۲۲.۴۹۹	۳.۲۳۹	۴۸۱.۲۸۱	۵۴۵	۱۹.۶۱۴	۱۲۵	-	-	-	۵۲۷.۳۰۳
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۲۱۰.۸۳۲	۱۸۷.۰۶۴	۱.۸۹۲	۱.۵۸۳.۱۲۸	۲۹۱	۱۰۱.۱۳۴	۲۰۸۴.۳۴۱	۸۸.۱۲۴	۴۰.۵۶۵	۳۱.۸۴۷	۲.۲۴۴.۸۷۷
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷	۲۱۰.۸۳۲	۱۷۵.۸۸۳	۱.۶۶۳	۱.۰۳۲.۶۹۰	۳۸۸	۴۸.۲۳۳	۱.۴۶۹.۶۸۹	۶۴۸.۰۸۰	۴۷.۸۸۱	۳۴.۸۶۱	۲.۲۰۰.۵۱۱

شرکت انتقال داده های آسا تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۲-۱- فروش داراییهای ثابت مشهود به تفکیک به شرح ذیل می باشد که سود (زیان) حاصل از فروش به شرح یادداشت ۱۰ توضیحی منعکس گردیده است :

طیفه دارایی	بهای تمام شده	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	قیمت فروش	سود (زیان)
تجهیزات مخابراتی	۱۱,۵۰۴	(۳,۹۱۰)	۸,۵۹۴	۲,۰۹۸	(۶,۴۹۶)
ساختمان و تاسیسات	۱۸,۳۵۰	(۳,۰۲۳)	۱۶,۳۲۷	۲۷,۹۵۰	۱۱,۶۲۳
اثاثیه و منسوبات	۱,۷۴۷	(۹۴۶)	۸۰۱	۹۹۹	۱۹۸
	۳۱,۶۰۱	(۵,۸۷۹)	۲۵,۷۲۲	۳۱,۰۴۷	۵,۳۲۵

۱۲-۲- داراییهای ثابت شامل ساختمانها ، اثاثیه و منسوبات و تجهیزات در مقابل خطرات احتمالی تا ارزش ۱,۰۴۹,۰۹۵ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار می باشند.

۱۲-۳- زمین و بخشی از ساختمان های شرکت به مبلغ ۶۵,۲۴۰ میلیون ریال در قبال تسهیلات مالی دریافتی در وثیقه بانک ها می باشد.

۱۲-۴- اقلام تشکیل دهنده سرفصل دارایی در جریان تکمیل به شرح ذیل می باشد.

نام پروژه	مانده در ابتدای سال	مخارج قابل انتساب	افزایش - خرید	نقل و انتقالات	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
پاپ سایت های در حال تکمیل	۳۱۵,۴۴۹	۲,۳۳۲	۸,۲۴۱	میلیون ریال	میلیون ریال
پروژه برج میلاد و بازسازی ساختمان میرعماد و پردیس	۱۳۵,۵۴۲	۴۲۰	۸۷,۷۰۴	(۳۲۶,۰۲۲)	(۱۳۵,۵۴۲)
توسعه سایت آزادگان	۱۰,۵۸۸	-	-	(۱۰,۵۸۸)	-
مراکز مخابراتی در حال توسعه	۱۷۷,۸۵۴	۱۱,۹۶۸	۳۳۳	(۱۹۰,۱۵۵)	-
سایر پروژه ها (تلفن ثابت و TD-LTE)	۸,۶۴۷	۱,۳۱۷	-	(۹,۹۶۴)	-
	۶۴۸,۰۸۰	۱۶,۰۳۷	۹۶,۳۷۸	(۶۷۲,۲۷۱)	۸۸,۱۲۴

۱۲-۵- جزئیات مخارج برآوردی و زمان تکمیل دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر می باشد.

نام پروژه	درصد تکمیل	بر آورد تاریخ بهره برداری	بر آورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته (میلیون ریال)
آماده سازی ساختمان میرعماد (ساخت فضای دینا سنتر)	۱۳۹۸	۵۵ درصد	۲۳,۰۰۰	۱۳۹۷
مخارج تکمیل ساختمان پارک فناوری پردیس	۱۳۹۸	۵۷ درصد	۴۷,۴۶۳	-
			۶۹,۴۶۳	۸۸,۱۲۴

۱۲-۶- پیش پرداخت های سرمایه ای عمدتاً مربوط به خرید ساختمان نیمه کاره در پارک فناوری پردیس طی قرارداد با شرکت مشاوران سدید ارتباط بوده که عملیات ساخت و تکمیل آن در حال انجام است و پیشرفت پروژه به شرح یادداشت ۵-۱۲ می باشد. هدف از خرید ساختمان انتقال بخشی از فعالیت های شرکت به پارک فناوری پردیس می باشد.

۱۲-۷- عطف به یادداشت ۲-۳-۱۵ اطلاعات مربوط به دارایی های مستقر در مراکز مخابراتی دارای قرارداد BOT به شرح زیر است:

نام استان	بهای تمام شده دارای ها	استهلاک انباشته	ارزش دفتری	سال اتمام قرارداد
فارس	۳۶,۷۱۱	۱۰,۸۷۸	۱۵,۸۳۳	۱۴۰۰
آذربایجان شرقی	۱۴,۰۲۴	۵,۶۷۵	۸,۳۴۹	۱۳۹۹
مازندران	۴۳,۳۰۸	۱۶,۷۴۷	۲۶,۵۶۱	۱۴۰۰
کهگیلویه و بویراحمد	۱۲۱	۶۲	۵۸	۱۳۹۹
	۸۴,۱۶۳	۳۳,۳۶۳	۵۰,۸۰۰	

مؤسسه حسابرسی مشیت و انصاف

پیوست گزارش

آسیا تک
شماره ثبت: ۲۱۶۹۲۱



شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۳ - دارایی های نا مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	دارایی در جریان تکمیل (نرم افزارهای در حال راه اندازی)	جمع	حق الامتیاز تلفن ثابت و همراه	پروانه Fcp	پورت و کابل اختصاصی	نرم افزارها و لایسنس ها	حق الامتیاز آدرس شبکه
۶۳۳,۰۹۳	۱۲۳,۳۵۹	۶۳,۶۲۶	۴۴۶,۱۰۸	۱,۵۲۲	۱۶۴,۵۹۰	۱۲۸,۲۷۷	۱۲۴,۵۲۲	۲۷,۱۹۷
۹۹,۲۹۱	۴۲۱	۳۷,۷۵۰	۶۱,۱۲۰	-	-	۴,۳۸۵	۵۶,۷۳۵	-
(۱)	-	-	(۱)	(۱)	-	-	-	-
-	(۱۲۲,۷۹۵)	(۱,۲۰۳)	۱۲۳,۹۹۸	-	-	۱,۲۰۳	۱۲۲,۷۹۵	-
۷۳۲,۳۸۳	۹۸۵	۱۰۰,۱۷۳	۶۳۱,۲۲۵	۱,۵۲۱	۱۶۴,۵۹۰	۱۳۳,۸۶۵	۳۰۴,۰۵۲	۲۷,۱۹۷
۵۶,۱۴۲	۲۲,۱۲۶	۲,۹۴۴	۳۱,۰۷۲	-	-	۳,۲۲۲	۲۷,۸۵۰	-
(۱)	-	-	(۱)	(۱)	-	-	-	-
۰	(۵۶۴)	(۱۰۳,۱۱۷)	۱۰۳,۶۸۱	۴,۴۷۹	-	۴,۰۸۱	۹۵,۱۲۱	-
۷۸۸,۵۲۴	۲۲,۵۴۷	-	۷۶۵,۹۷۷	۵,۹۹۹	۱۶۴,۵۹۰	۱۴۱,۱۶۸	۴۲۷,۰۲۳	۲۷,۱۹۷
۶۹,۸۹۸	-	-	۶۹,۸۹۸	-	۲۵,۶۴۶	۱۶,۸۱۹	۲۷,۴۳۳	۰
۶۰,۰۴۱	-	-	۶۰,۰۴۱	-	۱۶,۴۵۹	۱۴,۱۵۶	۲۹,۴۲۶	-
۱۲۹,۹۳۹	-	-	۱۲۹,۹۳۹	-	۴۲,۱۰۵	۳۰,۹۷۵	۵۶,۸۵۹	-
۱۰۸,۵۱۴	-	-	۱۰۸,۵۱۴	-	۱۶,۴۵۹	۱۶,۸۴۹	۷۵,۲۰۶	-
۲۳۸,۴۵۳	-	-	۲۳۸,۴۵۳	-	۵۸,۵۶۴	۴۷,۸۲۴	۱۳۲,۰۶۵	-
۵۵۰,۰۷۱	۲۲,۵۴۷	-	۵۲۷,۵۲۴	۵,۹۹۹	۱۰۶,۰۲۶	۹۳,۳۴۴	۲۹۴,۹۵۸	۲۷,۱۹۷
۶۰۲,۴۴۴	۹۸۵	۱۰۰,۱۷۳	۵۰۱,۲۸۶	۱,۵۲۱	۱۲۲,۴۸۵	۱۰۲,۸۹۰	۲۴۷,۱۹۳	۲۷,۱۹۷

بهای تمام شده:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

افزایش

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در پایان سال ۱۳۹۷

افزایش

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۷

استهلاک

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱-۱۳- بهای تمام شده پروانه FCP مربوط به وجوه پرداختی به سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی بابت بهای خرید اخذ پروانه مزبور به شماره ۱۰۰/۲۰۸ مورخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۰ و به مدت بهره برداری در ۱۰ سال با تمدید ۵ سال در سر رسید می باشد.

۲-۱۳- پیش پرداخت های سرمایه ای متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۸	خالص کاهش و انتقال به دارایی ها	افزایش طی سال	۱۳۹۷
۲۲,۵۴۷	(۵۶۴)	۲۲,۱۲۶	۹۸۵

نرم افزار و لایسنس و پلت فرم VOD

۳-۱۳- افزایش نرم افزار و لایسنس ها عمدتاً مربوط به لایسنس های F5, NETBILL و نرم افزار مرکز تماس بوده است.

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها - غیر بورسی به شرح ذیل تفکیک می شود :

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۷	۱۳۹۸	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	بهای تمام شده
۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۷٪	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰
۳,۸۹۶	۳,۸۹۶	۳۷,۴۳۲	۱۰/۶۹٪	۳,۸۹۶	۳,۸۹۶
۹۰	۹۰	۹۸	۹۸٪	۹۰	۹۰
۰/۲	۰/۲	۲۴	۲٪	۰/۲	۰/۲
۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-
۳۰,۹۸۶	۲۰,۹۸۶				

توسعه ارتباطات رایان تدبیر

پارس گیتی ارتباط

عصر داده های آسیاتک

فن آوران نوین بنیان پاسارگاد

ارتباط گستر حال و روز

۱-۱۴- با توجه به عدم فعالیت شرکت عصر داده های آسیا تک ، صورتهای مالی تلفیقی تهیه نشده است .

۲-۱۴- در سال مالی ۱۳۹۸ بر اساس مصوبه هیات مدیره ، نسبت به واگذاری سهام شرکت ارتباط گستر حال و روز به بهای تمام شده به آقای حسین محسنی اقدام شده است . مبلغ قرارداد ۲۱,۰۰۰ میلیون ریال بوده که شامل ۹,۱۸۹ میلیون ریال طلب شرکت آسیاتک از شرکت حال و روز بوده است

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

انتقال داده های
آسیاتک
شماره ثبت: ۲۱۶۹۳۱

شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری:		
اسناد دریافتنی :		
-	۲۴,۶۳۶	اشخاص وابسته - شرکت لایزر (فروش پهنای باند)
۲۸۶,۷۴۴	۴۹,۳۹۳	۱۵-۱-۱ سایر مشتریان
۲۸۶,۷۴۴	۷۴,۰۲۹	
حساب های دریافتنی:		
-	۳۰,۳۷۷	۱۵-۱-۲ اشخاص وابسته
۲۵۵,۰۲۷	۳۵۸,۸۷۳	۱۵-۱-۳ سایر مشتریان
-	۴۳,۷۰۱	۱۵-۱-۴ حساب دریافتنی - اجاره به شرط تملیک
۲۵۵,۰۲۷	۴۳۲,۹۵۱	
۵۴۱,۷۷۱	۵۰۶,۹۸۰	
سایر دریافتنی ها:		
اسناد دریافتنی:		
۸,۱۰۳	۱۳,۵۷۳	سایر اشخاص
۸,۱۰۳	۱۳,۵۷۳	
حساب های دریافتنی:		
۱,۵۶۴	۱,۲۵۱	سپرده شرکت در مناقصه و حسن انجام تعهدات
۳۹,۲۶۱	۲۹,۱۷۶	۱۵-۱-۵ اشخاص وابسته
۴۴,۲۹۹	-	شرکت اس آی پی
۵,۱۷۳	۵,۱۷۳	برج میلاد تهران
۱۳,۴۰۹	۴,۸۷۷	سایر
۱۰۳,۷۰۶	۴۰,۴۷۷	
۱۱۱,۸۰۹	۵۴,۰۵۰	
۶۵۳,۵۸۰	۵۶۱,۰۳۰	

۱۵-۱-۱- اسناد دریافتنی تجاری متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۱,۰۰۰	۱۴-۲ حسین محسنی
-	۷,۱۰۰	مهندسی صفر و یک پرداز
-	۵,۷۹۰	پیشگامان توسعه ارتباطات
۳,۴۹۰	۴,۱۵۲	ارتباطات ثابت پارسین
-	۳,۵۷۱	داده پردازی فن آوا
-	۲,۱۰۰	فنی مهندسی دیده بان نت
۲۸۲,۷۵۰	-	مخابرات ایران
۵۴	۵,۶۸۰	سایر
۲۸۶,۷۴۴	۴۹,۳۹۳	

۱۵-۱-۱-۱ تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۶,۲۱۵ میلیون ریال از اسناد دریافتنی وصول شده است .

شرکت انتقال داده های آسیاتک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۵-۱-۲- حسابهای دریافتی تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	
۳۰,۳۵۸	شرکت لایزر (فروش پهنای باند)
۱۹	راهسازی مبین
۳۰,۳۷۷	

۱۵-۱-۳- حسابهای دریافتی تجاری به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴,۹۱۷	۸۹,۰۰۸	نمایندگان استان فارس BOT
۷,۷۵۰	۴۹,۰۴۴	پیشگامان توسعه ارتباطات
۵۷,۹۵۵	۳۶,۴۶۱	شرکت مخابرات ایران
۹,۹۵۰	۲۹,۳۲۶	ارتباطات سیار ایران (همراه اول)
۱۵,۸۶۴	۲۵,۳۶۲	خدمات ارتباطی ایرانسل
-	۲۳,۹۷۲	شرکت مهندسی صفر و یک پرداز
۱۴,۸۰۱	۲۰,۲۹۴	نمایندگان استان آذربایجان شرقی BOT
۲,۵۸۵	۵,۱۷۷	نمایندگان استان کهگیلویه و بویر احمد BOT
۳۸,۰۰۱	۲,۴۶۸	پارسان لین ارتباطات (پارس آنلاین)
۱۴,۴۹۸	۷۷۴	انتقال داده های ندا گستر (صبا نت)
۵۸,۷۰۶	۷۶,۹۸۷	سایر
۲۵۵,۰۲۷	۳۵۸,۸۷۳	

۱۵-۱-۳-۱- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۱۱۹,۰۵۴ ریال از مطالبات وصول گردیده است .

۱۵-۱-۳-۲- شرکت جهت ارائه سرویس به تعدادی از مشترکان مراکز ۴ استان شامل استانهای فارس، کهگیلویه و بویراحمد، مازندران و آذربایجان شرقی نسبت به عقد قراردادهای فروش مشارکتی BOT اقدام نموده است که طبق قراردادهای مذکور فضا و امکانات توسط مراکز مخابراتی و تجهیزات توسط واحد شرکت آسیاتک تهیه شده است فروش انجام شده در حساب بانکی مشترکی نگهداری و ۳۵ درصد درآمدهای حاصل سهم مراکز مخابرات استان های مذکور و ۶۵ درصد سهم آسیاتک می باشد و در پایان مدت قرارداد تجهیزات مذکور به مراکز مخابرات استان انتقال می یابد.

دفتر حسابرسی مفید راهبر

موسسه گزارش

آسیاتک
شماره ثبت: ۲۱۶۹۷۱

شرکت انتقال داده های آسانک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۴-۱-۱۵- حساب های دریافتی قراردادهای اجاره به شرط تملیک (اسناد و حساب دریافتی) به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال		
۱۶,۳۵۰	۵-۳-۱	قرارداد فروش تجهیزات دیتاسنتر به پیشگامان فناوری و دانش آرامیس (اسناد دریافتی)
۳۹,۲۴۰	۵-۳-۱	قرارداد فروش تجهیزات دیتاسنتر به پیشگامان فناوری و دانش آرامیس (حساب دریافتی)
۵۵,۵۹۰		
(۱۱,۸۸۹)		درآمد بهره تحقق نیافته
۴۳,۷۰۱		

۵-۱-۱۵- مبلغ فوق مربوط به علی الحسابهای پرداختی به شرکت فن آوران نوین پاسارگاد طی سال مالی ۱۳۹۶ بوده است.

۲-۱۵- در خصوص سیاست فروش اعتباری شرکت لازم به ذکر است با توجه به نحوه و نوع ارائه خدمات به مشتریان که عمدتاً ارایه سرویس در بازه زمانی می باشد اگر در حین ارائه سرویس مشتریان نسبت به پرداخت بدهی خود اقدام ننمایند امکان قطع سرویس ارائه شده از طرف شرکت وجود دارد و از این بابت شرکت با مطالبات معوق قابل توجهی مواجه نمی گردد. در خصوص فروش های عمده به مشتریان بزرگ نیز تضامین لازم از ایشان اخذ می گردد. همچنین جهت وصول منظم مطالبات، جلسات هفتگی کمیته وصول مطالبات برگزار و پیگیری لازم صورت می گیرد.

۱۶- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها شامل ودایع پرداختی به شرکتهای مخابراتی استان ها و سپرده نزد بانک ها می باشد که ریز آن به شرح زیر ارائه می گردد :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹,۷۵۰	۶۳,۰۷۶	ودایع لینک و لایه های انتقال (شرکت مخابرات و ارتباطات زیرساخت)
۰	۴۳,۸۰۳	۱۶-۱ آدرس شبکه خریداری شده
۴۲,۲۷۰	۲۷,۵۹۵	سپرده نزد بانک ها (ضمانتنامه های بانکی)
۲,۸۱۲	۹۱۳	سایر ودایع
۱۰۴,۸۳۲	۱۳۵,۳۸۷	

۱-۱۶- براساس قوانین شرکت RIPE نقل و انتقال مالکیت آدرس شبکه خریداری شده به مدت دو سال امکانپذیر نمی باشد.



شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۷- پیش پرداخت ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		پیش پرداخت های داخلی:
۱۸,۴۸۷	۲۱,۳۹۲	اشخاص و شرکتها
۱۱,۴۱۳	۱,۲۱۹	اجاره
۴,۶۷۵	۱,۴۵۴	خرید کابل و فیبرنوری اختصاصی
۱۸۵	۱۹۷	مالیات بر درآمد
۶۲۶	۰	سایر پیش پرداخت ها
(۱۸۵)	(۱۹۷)	مالیات پرداختنی
۳۵,۲۰۱	۲۴,۰۶۵	

۱۷-۱- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۴,۶۴۵ میلیون ریال ، تسویه شده است .

۱۸- موجودی لوازم و قطعات مصرفی و IP (آدرس شبکه)

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۰۶۳	۲۶,۳۱۸	کالای امانی ما نزد دیگران
۲۶,۹۶۵	۴۵,۶۱۹	موجودی آدرس شبکه
۲۶,۷۱۹	۴۵,۷۲۳	موجودی تجهیزات و قطعات فنی
۲,۱۰۵	۱,۹۷۷	موجودی ملزومات
۳۹,۸۲۴	۲۷,۱۳۳	محتوای آماده بهره برداری
۲۴	۲۲	سایر موجودی ها (ابزار آلات مصرفی)
۱۰۱,۷۰۰	۱۴۶,۷۹۲	

۱۸-۱- موجودی آدرس شبکه به شرح ذیل است:

۱۳۹۸	فروشنده
تعداد	
مبلغ (میلیون ریال)	
۴۵,۶۱۹	۲۰,۴۸۰
۴۵,۶۱۹	۲۰,۴۸۰

پرداز گستر ارتباط برلیان

۱۸-۲- موجودی تجهیزات و قطعات ، ملزومات و سایر موجودیها ، در مقابل خطرات ناشی از سیل ، زلزله ، حریق و غیره تا مبلغ ۱۶۰,۰۰۰

میلیون ریال دارای پوشش بیمه ای می باشند.

شرکت انتقال داده های آسا تک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده گذاری کوتاه مدت (نزد پست بانک)	۰	۵۰,۰۰۰
سپرده گذاری کوتاه مدت (نزد بانک سامان)	۰	۱۰,۰۰۰
	۰	۶۰,۰۰۰
تهاتر با تسهیلات اخذ شده	۰	(۶۰,۰۰۰)
	۰	۰

۱۹-۱- مبلغ سرمایه گذاری در سال ۱۳۹۷ به منظور اخذ تسهیلات در همان شعبه بابت تضمین بخشی از تسهیلات دریافتی ، سپرده گذاری گردیده است (یادداشت ۲۴ توضیحی)

۲۰- موجودی نقد

	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانک ها - ریالی	۱۰,۳۳۹	۲۸,۳۹۶
موجودی صندوق - ریالی	۲۴	۶
	۱۰,۳۶۳	۲۸,۴۰۲

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ ، ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام) تمام پرداخت شده می باشد . ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

	۱۳۹۸	۱۳۹۷	
	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
شرکت سرمایه گذاری مهرگان سرمایه پارس	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵٪	۰
رسا سازه پی کاوان مهمان	۸۸,۴۵۶,۴۰۴	۱۴,۷۴٪	۰
فناوری اطلاعات و ارتباطات راهبرد	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳٪	۰
آرتا ایده نفیس	۶۶,۹۹۵,۶۶۸	۱۱,۱۷٪	۰
سرمایه گذاری صنعتی معدنی آریا فاتح خاورمیانه	۴۳,۳۳۳,۳۵۹	۷,۲۲٪	۰
خدمات مدیریت اندیشه آتیه مداران	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰٪	۰
شرکت سرمایه گذاری آتیه مداران	۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰٪	۰
فناوری ارتباطات و اطلاعات ایده دیجیتال هوشمند	۳۵,۲۱۴,۵۶۹	۵,۸۷٪	۰
محمدعلی یوسفی زاده	۰	۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
زهره کریمیان	۰	۰	۵۱,۵۳۵,۱۲۹
زینب ابوالحسنی	۰	۰	۴۲,۵۳۵,۰۹۹
منصور نجمی نیا	۰	۰	۳۳,۳۳۳,۳۵۳
شرکت سرمایه گذاری آتیه مداران	۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت خدمات مدیریت اندیشه آتیه مداران	۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
ستاره اصغری	۰	۰	۲۷,۰۸۸,۱۳۰
مهرنوش جلالیان	۰	۰	۲۵,۵۰۸,۲۵۹
سایرین (کمتر از ۵ درصد)	۰	۰	۳۰
	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۱-۱- براساس صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخه ۹۸/۱۱/۱۵ کلیه سهامداران نسبت به واگذاری ۳۵ درصد از سهام خود به شرکت سرمایه گذاری مهرگان سرمایه پارس اقدام نموده اند.

شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲-۲۱- صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان سال

طی دوره مالی مورد گزارش براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخه ۱۳۹۷/۱۲/۰۹ سرمایه شرکت از مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۱۰۰ درصد) از محل سود انباشته و مطالبات حال شده سهامداران ، افزایش یافته که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۷ به ثبت رسیده است.

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
تعداد سهام	تعداد سهام	
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده ابتدای سال
-	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
-	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده پایان سال

۲-۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۱۷ اساسنامه ، مبلغ ۶۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد مواد قانونی یاد شده ، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش



شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۳- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۳-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری:		
اسناد پرداختنی:		
اشخاص وابسته		
-	۷,۱۲۷	
۲۴۰,۰۱۷	۱۲۳,۴۶۱	۲۳-۱-۱ سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۲۴۰,۰۱۷	۱۳۰,۵۸۸	
حسابهای پرداختنی:		
اشخاص وابسته		
۳,۲۶۰	۱۱,۶۷۶	۲۳-۱-۲
۱,۷۴۸,۴۶۷	۷۹۹,۸۴۸	۲۳-۱-۳ سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۱,۷۵۱,۷۲۷	۸۱۱,۵۲۴	
۱,۹۹۱,۷۴۴	۹۴۲,۱۱۲	
سایر پرداختنی ها:		
اسناد پرداختنی:		
سایر اشخاص		
۴۵,۱۵۲	۲۶,۱۲۵	۲۳-۱-۴
۴۵,۱۵۲	۲۶,۱۲۵	
حساب های پرداختنی:		
۸۷,۷۴۵	۱۸۱,۲۷۷	۲۳-۱-۵ اداره کل مالیات برارزش افزوده شهر تهران
۴۳,۲۶۵	۴۹,۵۲۷	سپرده های دریافتی
۲۲,۱۴۵	۱۳,۲۸۲	۲۳-۱-۶ تامین اجتماعی شعبه ۲۲
-	۱۶,۸۸۶	۲۳-۱-۷ مجتمع قضایی شهید صدر تهران (پرونده بانک تجارت)
۸۴۶	۱,۶۸۸	حقوق پرداختنی
۹,۲۶۷	۵۳,۵۹۸	۲۳-۱-۸ ذخیره حق السهم پروانه FCP
۵,۲۷۸	۷,۴۲۵	۲۳-۱-۹ بیمه پرداختنی حقوق
۲,۲۲۹	۲,۷۶۵	ذخیره باز خرید مرخصی و عیدی
۱۰,۶۳۷	۱۸,۳۴۴	مالیات پرداختنی حقوق
۱,۸۱۸	۲,۷۷۲	مالیات پرداختنی تکلیفی
۴۵۸	-	سپرده (ودیعه مودم - اسپلیتر)
۱۷,۵۶۵	۱۶,۵۰۲	سایر حسابهای پرداختنی
۲۰۱,۲۵۳	۳۶۴,۰۶۶	
۲۴۶,۴۰۵	۳۹۰,۱۹۱	
۲,۲۳۸,۱۴۹	۱,۳۳۲,۳۰۳	

شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۱-۱-۲۳ - اسناد پرداختی تجاری به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۷,۲۵۶	۷۳,۳۳۴	۲-۳-۱-۲۳ ارتباطات زیر ساخت
-	۱۶,۰۸۳	مخابرات منطقه البرز
-	۱۰,۲۴۷	سازمان فناوری اطلاعات و ارتباطات (شهرداری تهران)
-	۵,۴۴۷	خدمات ارتباطی ایرانس
۷,۴۳۹	۳,۷۲۳	مخابرات منطقه تهران (واحد درآمدهای دولتی)
۶۸,۳۶۲	۳,۰۰۰	سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی
۱۹,۴۶۸	-	رشد رسانه تبلیغ
۱۰,۴۰۰	-	پاپ سایت برج میلاد تهران (شهرداری)
۵,۱۴۶	-	صدا و سیما جمهوری اسلامی ایران
۲۱,۹۴۶	۱۱,۶۲۷	سایر
۲۴۰,۰۱۷	۱۲۳,۴۶۱	

۱-۱-۱-۲۳ تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اسناد پرداختی فوق تسویه گردیده است.

۱-۱-۲۳ - مانده حساب اشخاص وابسته به شرح ذیل است :

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۳۶	۱۰,۹۱۱	توسعه ارتباطات رایان تدبیر
۱,۱۲۴	۷۶۵	پارس گیتی ارتباط
۳,۲۶۰	۱۱,۶۷۶	

مؤسسه حسابرسی مقصد راهبر

بیموت گزارش

آسیا تک
فصلنامه ۲۱۶۹۲۱

شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۳-۱-۳- حساب پرداختنی سایر تأمین کنندگان کالا و خدمات، به شرح ذیل است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۲۶,۹۷۵	۳۸۹,۲۶۹	۲۳-۱-۳-۲ ارتباطات زیر ساخت (هزینه اینترنت)
۱۲۷,۷۹۷	۱۵۰,۱۷۴	۲۳-۱-۳-۳ سازمان تنظیم مقررات و ارتباطات رادیویی
۱۶۲,۹۱۹	۱۰۹,۷۴۲	۲۳-۱-۳-۲ شرکت مخابرات ایران (مخابرات های منطقه ای)
-	۱۸,۳۳۰	برج میلاد تهران
۷,۰۸۵	۱۰,۱۵۸	نمایندگان استان مازندران (B.O.T)
۷,۶۵۶	۷,۵۱۴	فناوران ایده پرداز صبا
-	۲۴,۹۸۰	۲۳-۱-۳-۴ ذخیره هزینه های پرداختنی
۱۱۶,۰۳۵	۸۹,۶۸۱	سایر
۱,۷۴۸,۴۶۷	۷۹۹,۸۴۸	

۲۳-۱-۳-۱- تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۱۷۳,۵۶۵ میلیون ریال از مبالغ فوق تسویه گردیده است.

۲۳-۱-۳-۲- در سال مورد گزارش، شرکت نسبت به تسویه بدهی های معوق اقدام نموده است که نتیجه آن کاهش حساب های پرداختنی در پایان دوره می باشد. و

مانده فوق مربوط به پهنای باند خریداری شده و هزینه انتقال (vpls) می باشد.

۲۳-۱-۳-۳- بدهی فوق مربوط به حق السهم FCP قطعی شده تا پایان سال سوم پروانه و همچنین حداقل حق السهم تضمین شده سال چهارم پروانه می باشد.

۲۳-۱-۳-۴- مبلغ عمده ذخیره بابت هزینه های انتقال و آبونمان قابل پرداخت به مراکز مخابراتی می باشد.



شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۴-۱-۲۳- اسناد پرداختی غیر تجاری بشرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۹۸	۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر:		
اداره کل مالیات مودیان بزرگ (مالیات بر ارزش افزوده)	۲۳-۱-۴-۲	۱۶,۴۶۹
شعبه تامین اجتماعی ۲۲	۲۳-۱-۴-۳	۳۷,۸۲۵
سگال مهر رادین (خرید اقلام تبلیغاتی)	-	۴,۸۲۶
سایر	۲,۳۷۲	۲,۵۰۱
	۲۶,۱۲۵	۴۵,۱۵۲

۴-۱-۴-۱- تا تاریخ تصویب صورت های مالی مبلغ ۲۲,۹۷۳ میلیون ریال از مبالغ فوق تسویه شده است.

۴-۱-۴-۲- مبلغ فوق بابت قسمتی از مالیات بر ارزش افزوده تابستان و پاییز ۹۸ می باشد.

۴-۱-۴-۳- مبلغ فوق مربوط به بیمه حقوق بهمن ماه ۹۸ می باشد.

۴-۱-۵- مبلغ فوق مربوط به مالیات و عوارض فروش سال ۱۳۹۸ می باشد.

۴-۱-۶- مبلغ فوق مربوط به رسیدگی سازمان تامین اجتماعی بابت سال ۱۳۹۵ می باشد.

۴-۱-۷- بدهی مذکور مربوط به جریمه عدم اجرای تعهدات قرارداد تامین تجهیزات و سرور با بانک تجارت می باشد که رای توسط مجمع

قضایی شهید صدر تهران به مبلغ ۱۶,۸۸۶ میلیون ریال صادر گردیده و شرکت به رای صادره نزد دیوان عدالت اداری اعتراض

نموده که رای قطعی تاکنون صادر نگردید است. لازم به ذکر است جریمه مورد اشاره بر عهده سهامداران زمان عقد قرار بوده که

از این بابت ذخیره لازم منظور گردیده است.

۴-۱-۸- براساس مفاد موافقت نامه پروانه FCP، سه درصد درآمدهای مشمول به عنوان ذخیره حق السهم سازمان تنظیم مقررات در

نظر گرفته شده است.

۴-۱-۹- مبلغ فوق مربوط به حق بیمه اسفندماه ۱۳۹۸ می باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۴ تسویه گردیده است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

سال مالی

آسیا تک
شماره ثبت: ۲۱۶۹۷۱

شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۲۴- تسهیلات مالی

تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۴-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲۸,۳۵۲	۳۳۴,۴۹۲		بانک سامان
۴۴۸,۹۶۵	۳۶۰,۶۲۸		پست بانک
۵۷۷,۳۱۷	۶۹۵,۱۲۰		
(۶۰,۰۰۰)	-	۲۴-۱-۱	سپرده های سرمایه گذاری
(۱۰۸,۳۱۷)	(۱۴۷,۱۸۰)		سود و کارمزد سال های آتی
۴۰۹,۰۰۰	۵۴۷,۹۴۰		
(۴۱,۶۶۷)	(۱۳۶,۳۶۴)		حصة بلند مدت
۳۶۷,۳۳۳	۴۱۱,۵۷۶		حصة جاری

۲۴-۱-۱- با توجه به تسویه وام بانک های سامان و پست بانک سپرده های مسدود شده آزاد و در اختیار شرکت قرار گرفته است.

۲۴-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۹۷,۴۵۸	۱۵ تا ۲۰ درصد
۵۷۷,۳۱۷	۳۹۷,۶۶۲	۲۰ تا ۲۵ درصد
۵۷۷,۳۱۷	۶۹۵,۱۲۰	

۲۴-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۸	
میلیون ریال	
۵۱۶,۶۴۶	۱۳۹۹
۱۱۸,۹۸۳	۱۴۰۰
۵۹,۴۹۱	۱۴۰۱
۶۹۵,۱۲۰	

۲۴-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۸	
میلیون ریال	
۶۲۹,۸۸۰	چک و سفته
۶۵,۲۴۰	زمین و ساختمان
۶۹۵,۱۲۰	

۲۴-۵- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

تسهیلات مالی	
میلیون ریال	
۵۷۹,۰۶۵	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۶۴۶,۳۷۵	دریافت های نقدی
۹۵,۲۰۶	سود و کارمزد
(۶۴۱,۸۴۲)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۵۱,۷۳۱)	پرداخت های نقدی بابت سود
(۶۰,۰۰۰)	تفاوت سپرده های سرمایه گذاری
۱۰,۲۴۴	سایر تغییرات غیر نقدی
۵۷۷,۳۱۷	مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
۵۵۰,۰۰۰	دریافت های نقدی
۹۴,۴۹۳	سود و کارمزد
(۴۱۱,۰۶۱)	پرداخت های نقدی بابت اصل
(۸۹,۳۲۷)	پرداخت های نقدی بابت سود
(۲۶,۳۰۲)	سایر تغییرات غیر نقدی
۶۹۵,۱۲۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۳۳۵	۱۴,۹۸۳
(۱۴,۱۳۵)	(۱۷,۰۹۹)
۱۶,۷۷۳	۱۹,۸۶۳
۱۴,۹۸۳	۱۷,۷۴۷

مانده در ابتدای سال
پرداخت شده طی سال
ذخیره تأمین شده
مانده در پایان سال

۲۵-۱- افزایش مانده فوق مربوط به افزایش حقوق طبق بخشنامه وزارت کار در سال ۱۳۹۸ می باشد.

۲۶- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

	مالیات						سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	مال مالی
	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸			
در حال رسیدگی	۱,۹۲۳	۱۷,۰۰۰	۶۳,۰۳۷	۰	۸۵,۱۷۸	۸۰,۰۳۷	۲۹۴,۲۴۳	۳۰۳,۰۶۷	۱۳۹۶
رسیدگی نشده	۸۴,۰۲۰	۰	۸۴,۰۲۰	۰	۰	۸۴,۰۲۰	۴۲۰,۰۰۹	۵۶۰,۲۶۷	۱۳۹۷
رسیدگی نشده	۰	۱۶۳,۶۹۷	۰	۰	۰	۱۶۳,۶۹۷	۸۸۵,۵۹۹	۸۸۵,۶۲۳	۱۳۹۸
	۸۵,۹۴۳	۱۸۰,۶۹۷							
	-	۸,۴۰۲							
	(۱۸۵)	(۱۹۷)							
	۸۵,۷۵۸	۱۸۸,۹۰۲							

استاد پرداختنی بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷

پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۱۷)

۲۶-۱- مالیات عملکرد برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

۲۶-۲- در خصوص برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۶ و تفاوت مالیات ابرازی و تشخیصی شرکت اعتراض نموده که در مرحله تجدید نظر می باشد. مابه التفاوت تشخیصی به مبلغ ۶,۶۳۰ مربوط به هزینه های مالی ۰ مبلغ ۱,۰۴۳ مربوط به استهلاك ساختمان آزادگان و مبلغ ۳,۶۴۶ مربوط به سایر هزینه ها و مابقی به مبلغ ۱۰,۸۸۲ میلیون ریال مربوط به نحوه محاسبات معافیت های مالیات ابرازی می باشد. شایان ذکر است مبلغ ۱۷,۰۰۰ میلیون ریال ذخیره از بابت تفاوت برگ تشخیص سازمان امور مالیاتی با مالیات ابرازی در دفاتر افعال شده است.

۲۶-۳- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ شرکت از محل سود ابرازی پس از کسر سود سیرده بانکی و معافیت تبصره ۷ ماده ۱۰۵ محاسبه و تا تاریخ تصویب صورت های مالی تسویه گردیده است.

۲۶-۴- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ شرکت از محل سود ابرازی پس از کسر سود سیرده بانکی و معافیت تبصره ۷ ماده ۱۰۵ و سایر معافیت ها محاسبه شده است.

۲۷- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۳۹۸			۱۳۹۷
	مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده	استاد پرداختنی	جمع
	۳۳,۳۳۱	۵۲,۰۰۰	۳۳,۳۳۱	۸۵,۳۳۱
	۴۵۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	-	۲۷,۰۰۰
	(۱۱۱,۷۳۱)	(۲۷,۰۰۰)	-	(۲۷,۰۰۰)
	۳۷۱,۶۰۰	۵۲,۰۰۰	۳۳,۳۳۱	۸۵,۳۳۱
	-	(۵۲,۰۰۰)	-	(۵۲,۰۰۰)
	۳۷۱,۶۰۰	-	۳۳,۳۳۱	۳۳,۳۳۱

سود سالهای ۹۶ و ماقبل
سود سهام مصوب
پرداخت به سهامداران

انتقال به افزایش سرمایه در جریان

۲۷-۱- استاد پرداختنی سال مالی ۱۳۹۷ مربوط به سود سهام سنوات ۹۶ و ۹۵ سهامداران بوده که در سال ۱۳۹۸ تسویه گردیده است.

۲۸- پیش دریافتها

۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۳۶	۸,۱۵۵
۳,۷۰۰	۲۰۰
۴,۶۳۶	۸,۳۵۵

پیش دریافت از کاربران و مشتریان
سایر

۲۹- اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه بندی

۲۹-۱- اصلاح اشتباهات

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۶۶,۵۰۴)	(۱۰۳,۹۴۷)	۲۹-۱-۱
(۲۲,۱۴۵)	(۲۲,۱۴۵)	
۱۶۰,۸۲۵	-	
(۱۱۲,۵۵۵)	-	
(۳۹,۱۹۷)	-	
(۸۸,۵۳۲)	-	
۴۴,۱۱۸	-	
(۳۹,۵۰۱)	-	
(۲۷,۷۶۹)	-	
(۱۹۱,۲۶۰)	(۱۲۶,۰۹۲)	

مبلغ حق السهم پروانه FCP سال های قبل

هزینه بیمه مربوط به سال ۱۳۹۵ طبق حسابرسی سازمان تأمین اجتماعی
اصلاح و محاسبه بهای تمام شده پورتهای اکتیو، پسپو مراکز مخابراتی سال های ۹۰ الی ۹۴ به حساب دارایی

اصلاح بهای دارایی در سال ۱۳۹۶ شامل پورتهای و پروژه ها و انتقال به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

اصلاح بهای دارایی و موجودی محتوای سال ۱۳۹۵ و انتقال به بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

اصلاح هزینه PTMP و MPLS مراکز مخابراتی سال ۱۳۹۶

اصلاح استهلاك Ip سنوات ۹۴ ال ۹۰

هزینه بیمه مربوط به سال ۱۳۹۴ طبق حسابرسی سازمان تأمین اجتماعی

مبلغ حق السهم پروانه FCP سال ۹۴ و پروانه انتقال داده های آسیا تک

۲۹-۱-۱- به دلیل عدم محاسبه حق السهم پروانه FCP سازمان تنظیم مقررات و ارتباط رادیویی در سنوات قبل، بر اساس مفاد قرارداد و نحوه محاسبه آن توسط سازمان در سنوات قبل، ذخیره لازم در حسابها انعکاس یافته است.

شرکت انتقال داده های آسانک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تعدیلات			طبق صورت های مالی
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
(۶۰۲,۴۴۴)	۲۶,۹۶۵	۲۶,۹۶۵		(۶۲۹,۴۰۹)
(۱۰۴,۸۳۲)	(۴۲,۲۷۰)	(۴۲,۲۷۰)	-	(۶۲,۵۶۲)
(۱۰۱,۷۰۰)	(۲۶,۹۶۵)	(۲۶,۹۶۵)	-	(۷۴,۷۳۵)
(۶۵۳,۵۸۰)	۴۲,۲۷۰	۴۲,۲۷۰	-	(۶۹۵,۸۵۰)
۲,۲۳۸,۱۴۹	۷۷,۷۷۸	(۴۸,۳۱۴)	۱۲۶,۰۹۲	۲,۱۶۰,۳۷۱
۱۴,۹۸۳	۱۴,۹۸۳	۱۴,۹۸۳	-	-
۳۳,۳۳۱	۳۳,۳۳۱	۳۳,۳۳۱	-	-
۳۴۱,۷۹۹	(۱۲۶,۰۹۲)		(۱۲۶,۰۹۲)	۴۶۷,۸۹۱
(۲,۱۶۱,۷۰۹)	(۹,۶۷۴)	-	(۹,۶۷۴)	(۲,۱۵۲,۰۳۵)
۸,۸۳۹	(۳۷۷,۴۲۱)	(۳۷۷,۴۲۱)	-	۳۸۶,۲۶۰
۳۷۷,۴۲۱	۳۳۳,۳۰۳	۳۷۷,۴۲۱	(۴۴,۱۱۸)	۴۴,۱۱۸
(۷۳۸,۴۱۳)	۳۹,۵۰۱		۳۹,۵۰۱	(۷۷۷,۹۱۴)
۴۶۱,۹۵۶	(۱۴,۲۹۱)		(۱۴,۲۹۱)	۴۷۶,۲۴۷

صورت وضعیت مالی :

دارایی های نامشهود

سایر دارایی ها

موجودی لوازم و قطعات مصرفی و آدرس شبکه

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سود سهام پرداختنی

سود انباشته

صورت سود و زیان :

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها

هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سود خالص

۲۹-۳ اصلاح و ارائه مجدد صورت های مالی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	تعدیلات			طبق صورت های مالی
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
(۶۸۴,۲۸۷)	(۱۸۰,۸۳۲)	(۱۱۷,۸۷۹)	(۶۲,۹۵۳)	(۵۰۳,۴۵۵)
(۱,۸۸۴,۹۵۰)	۱۰۷,۵۷۷	۱۲۰,۹۶۰	(۱۳,۳۸۳)	(۱,۹۹۲,۵۲۷)
(۳۹,۲۵۶)	(۳,۰۸۱)	(۳,۰۸۱)	-	(۳۶,۱۷۵)
(۸۳,۲۶۷)	۲۳,۱۴۵	-	۲۳,۱۴۵	(۱۰۶,۴۱۲)
۲,۲۵۷,۳۷۱	۱۸۰,۱۱۶	(۶۴,۳۳۵)	۲۴۴,۴۵۱	۲,۰۷۷,۲۵۵
۵۲,۰۰۰	۵۲,۰۰۰	۵۲,۰۰۰	-	-
۱۲,۳۳۵	۱۲,۳۳۵	۱۲,۳۳۵	-	-
۵۴,۴۸۹	(۱۹۱,۲۶۰)	-	(۱۹۱,۲۶۰)	۲۴۵,۷۴۹

صورت وضعیت مالی :

دارایی های نامشهود

دارایی های ثابت مشهود

بیش پرداختها

موجودی مواد و کالا

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

سود سهام پرداختنی

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سود انباشته



شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۳۰- نقد حاصل از عملیات

تجدید ارائه شده	۱۳۹۸	۱۳۹۷
سود خالص	۷۰۴,۹۲۶	۴۶۱,۹۵۶
تعدیلات:		
هزینه مالیات بر درآمد	۱۸۰,۶۹۷	۸۴,۰۲۰
هزینه های مالی	۸۹,۳۲۷	۵۱,۷۳۱
سود - زیان ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود	(۵,۳۲۵)	(۲,۶۹۷)
سود ناشی از فروش دارایی های نامشهود	(۳۶۴)	(۳۷۷,۴۲۴)
سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها	(۱,۸۱۱)	-
سود سهام دریافتی	(۱۲)	(۱۰۲)
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان	۲,۷۶۴	۲,۶۴۸
استهلاک دارایی های غیر جاری	۲۴۸,۶۱۳	۱۱۳,۸۹۵
سود سپرده بانکی	(۱۲)	(۱۱,۹۷۵)
جمع تعدیلات	۵۱۳,۸۷۷	(۱۳۹,۹۰۴)
تغییرات در سرمایه در گردش:		
کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی	۷۳,۸۰۶	۱۱۷,۱۵۱
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	(۴۵,۰۹۲)	۸,۵۳۲
کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی	۱۱,۱۳۶	۴,۰۵۵
افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی	(۹۰۵,۸۴۶)	۵۸,۲۲۷
افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی	۳,۷۱۹	۲,۲۶۸
جمع تغییرات در سرمایه در گردش	(۸۶۲,۲۷۷)	۱۹۰,۲۳۳
نقد حاصل از عملیات	۳۵۶,۵۲۶	۵۱۲,۲۸۵

۳۱- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۵۲,۰۰۰
-	۱۶,۰۰۰
-	۶۸,۰۰۰

افزایش سرمایه در جریان از محل مطالبات حال شده بستانکاران
فروش سهام شرکت نانو تراشه پارس در ازای تهاتر بدهی

انتقال داده های
آسیا تک
شماره ثبت: ۱۱۶۹۷۱

شرکت انتقال داده های آساتک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۳۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. در سال مالی مورد گزارش، شرکت از طریق افزایش سرمایه ۱۰۰ درصدی نسبت به بهبود ساختار سرمایه اقدام نموده است.

۳۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۸	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۶۶,۸۴۷	۲,۷۸۵,۸۵۷	جمع بدهی
۱۰,۳۶۳	۲۸,۴۰۲	موجودی نقد
۲,۴۵۶,۴۸۴	۲,۷۵۷,۴۵۵	خالص بدهی
۱,۲۲۶,۷۲۵	۹۷۱,۷۹۹	حقوق مالکانه
۲۰۰٪	۲۸۴٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه

۳۲-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

هیات مدیره، براساس اهداف استراتژیک شرکت نسبت به شناسایی و محاسبه ریسک های مربوطه به صورت فواصل زمانی منظم اقدام می نماید و برای ریسک های شناسایی شده با سطح شدت بالا اقدامات کنترلی مناسب طرح ریزی و اجرا می گردد. ریسک های شناسایی شده براساس اهداف استراتژیک به دو حوزه مالی و غیرمالی دسته بندی گردیده می گردد. به عنوان نمونه در هدف استراتژیک مدیریت هزینه می توان به ریسک های شناسایی شده افزایش نرخ ارز و ریسک ناشی از افزایش تورم سالیانه اشاره کرد.

۳۲-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در معرض ریسک های نرخ بهره، ریسک دسترسی مناسب به تجهیزات فنی مورد نیاز جهت ارائه خدمات و ریسک نرخ ارز قرار دارد. در خصوص مدیریت ریسک نرخ بهره، شرکت برنامه افزایش سرمایه از محل سود انباشته و آورده سهامداران را در نظر دارد که از این طریق وابستگی به اخذ تسهیلات را کاهش و مدیریت می نماید. همچنین در خصوص سایر ریسک ها شرکت از طریق پیشبینی به موقع تجهیزات مورد نیاز آینده و شناسایی تامین کنندگان معتبر نسبت به کنترل و مدیریت آنها اقدام می نماید.

۳۲-۴- 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 طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود مورد بررسی قرار می دهد. همچنین شرکت براساس مکانیزم های طراحی شده نسبت و به آنالیز و وصول مطالبات اقدام می نماید.

۳۲-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند. در سال مالی مورد گزارش شرکت از طریق افزایش سرمایه که قسمتی از آن آورده نقدی سهامداران بوده است نسبت به کنترل ریسک مربوطه اقدام نموده است.

شرکت انتقال داده های آسیاتک (سهایی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

۳۲-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر بوده است.

(مبالغ به میلیون ریال)						
شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تضمین دریافتی
شرکت های وابسته	شرکت پارس گیتی ارتباطات	سرمایه پذیر/ هیات مدیره مشترک	✓	۴,۶۶۲	۷۸	-
	شرکت توسعه ارتباطات رایان تدبیر	سرمایه پذیر/ هیات مدیره مشترک	✓	۸,۰۵۰	-	-
	جمع			۱۳,۵۱۲	۷۸	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت لایزر	هیات مدیره مشترک	✓	۲۶,۱۴۸	۱۳۷,۹۹۳	۵۰۰
جمع				۲۶,۱۴۸	۱۳۷,۹۹۳	۵۰۰
جمع کل				۳۸,۶۶۰	۱۳۸,۰۷۱	۵۰۰

۳۲-۱-۱- معاملات مذکور براساس روابط خاص تجاری فی مابین انجام شده است.

۳۲-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)									
شرح	نام شخص وابسته	دریافتی‌های تجاری	سایر دریافتی‌ها	برداشتی‌های تجاری	سایر برداشتی‌ها	سود سهام برداشتی	۱۳۹۸		۱۳۹۷
							طلبی	بدهی	طلبی
شرکت های گروه	شرکت های فرعی	-	۴۳	-	-	-	۴۳	-	۴۳
	جمع	-	۴۳	-	-	-	۴۳	-	-
شرکت‌های وابسته	شرکت پارس گیتی ارتباطات	۳۵۰	-	(۸۹۳)	(۵۴۰)	-	-	(۱۰۸۳)	(۱۳۲۸)
	شرکت فناوری نئون پاسارگاد	-	۲۹,۱۷۶	-	-	-	۲۹,۱۷۶	-	-
	شرکت توسعه ارتباطات رایان تدبیر	-	-	(۱۰۹۱۱)	-	-	-	(۱۰۹۱۱)	(۲,۱۳۶)
	صنایع ارتباطات نانو ترنشه پارس (۱۳۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-
	ارتباط گستر حمل و ریز	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع	۳۵۰	۲۹,۱۷۶	(۱۸۰۳)	(۵۴۰)	-	۲۹,۱۷۶	(۱۱,۹۹۳)	(۳,۶۶۴)
سپهبدان دارای نفوذ قابل ملاحظه	محمدعلی یوسفی زاده	-	-	-	-	-	-	-	(۳۹,۴۶۸)
	مهروش جلالیان	-	-	-	-	-	-	-	(۱۳,۱۵۸)
	زهره اکرمیان	-	-	-	-	-	-	-	(۳۳,۲۷۴)
	منصور نجفی نیا	-	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۲۰۰)
	زینب ابوالحسنی	-	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۶۱۵)
	ستاره امیری	-	-	-	-	-	-	-	(۱۷,۸۶۰)
	خزانه مدیریت قدیشه آتیه مدران	-	-	-	-	(۳۷,۱۶۰)	-	(۳۷,۱۶۰)	(۲۰,۳۱۸)
	سرمایه گذاری آتیه مدران	-	-	-	-	(۳۷,۱۶۰)	-	(۳۷,۱۶۰)	(۲۰,۳۱۸)
	رسانه سوره پی کاروان مهمان	-	-	-	-	(۸۴,۲۸۳)	-	(۸۴,۲۸۳)	-
	فناوری اطلاعات و ارتباطات راهبرد	-	-	-	-	(۲۴,۳۲۰)	-	(۲۴,۳۲۰)	-
	آرتا لیمه قیوم	-	-	-	-	(۶۳,۸۳۵)	-	(۶۳,۸۳۵)	-
	سرمایه گذاری صنعتی صنعتی آریا فلج خاورمیانه	-	-	-	-	(۴۱,۲۸۹)	-	(۴۱,۲۸۹)	-
فناوری ارتباطات و اطلاعات آتیه دیجیتال هوشمند	-	-	-	-	(۳۳,۵۵۳)	-	(۳۳,۵۵۳)	-	
	جمع	-	-	-	-	(۳۷۱,۶۰۰)	-	(۳۷۱,۶۰۰)	(۱۱۴,۴۱۱)
سایر اشخاص وابسته	شرکت لایزر	۵۴,۹۷۴	-	(۷۰۰۰)	(۲۱۱۱)	-	۴۵,۸۸۳	-	(۵۴,۹۱۱)
	گروه شرکت (۱۳۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	-
	راهبردی مبین	۱۹	-	-	-	-	۱۹	-	۱۹
	جمع	۵۵,۰۱۳	-	(۷۰۰۰)	(۲۱۱۱)	-	۴۵,۹۰۲	-	(۵۴,۹۱۱)
جمع کل		۵۵,۳۶۳	۲۹,۳۱۹	(۱۸۸۰۳)	(۲,۶۵۱)	(۳۷۱,۶۰۰)	۷۵,۱۲۱	(۲۸۳,۵۷۳)	(۲۰,۵۶۶)

۳۲-۱-۱- تضمین دریافتی از شرکت لایزر بابت به ضمانت تسهیلات می باشد.



شرکت انتقال داده های آسیا تک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

۳۴- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

۳۴-۱- تعهدات سرمایه ای :

تعهدات سرمایه ای شرکت مربوط به قرارداد با شرکت تهویه نیا به مبلغ ۸۲۰.۶۱۰ یورو با موضع تجهیزات تهویه دیتاسنتر می باشد.

۳۴-۲- بدهی های احتمالی :

شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدهی های احتمالی می باشد.

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

۳۵-۱- رویداد با اهمیتی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام در متن صورت های مالی یا افشاء در یادداشت های توضیحی باشد، رخ نداده است.

۳۶- سود انباشته در پایان سال

۱۳۹۸
میلیون ریال
۷۰,۴۹۳
۷۰,۴۹۳

(طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت) تکالیف قانونی :

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۸

پیشنهاد هیات مدیره :

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

۳۶-۱- پیشنهاد هیات مدیره در خصوص تقسیم سود، به میزان ۱۰ درصد سود خالص می باشد.

۳۶-۲- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان بندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال های گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۶-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی تامین خواهد شد.