



# شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

و

گزارش مالی میان دوره‌ای

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



به نام خدا

## گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای به هیات مدیره شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۳ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسوولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیات‌مدیره شرکت است. مسوولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسوولان امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یادشده در بالا، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۴- مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ به شرح یادداشت ۱-۱۶ و ۲-۱۶ بر اساس گزارش حسابرس مالیاتی محاسبه و برای آن ذخیره در حساب‌ها منظور شده است. طبق برگ تشخیص صادر شده، مالیات سال‌های مذکور به مبلغ ۵۳۴۴ و ۴۷۶۳۰ میلیون ریال تعیین شده در حالی که ذخیره مالیات برای سال‌های یادشده جمعاً ۴۶۶۱۹ میلیون ریال است. شرکت به برگ‌های تشخیص اعتراض کرده ولی نتیجه اعتراض تاکنون مشخص نشده است. پیامد ناشی از شرایط یادشده در حال حاضر روشن نیست و منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی است.

۲۰ آبان ماه ۱۳۹۲

موسسه حسابرسی فریوران  
مریم بستانیان  
جوادی بستانیان  
۸۰۰۱۳۲  
تهران ۱۴۶۶۹۴۵۸۶  
شهرک غرب - خیابان خورن، توحید یکم، شماره ۱، طبقه پنجم



شرکت طرح اندیشه بهساز ملت (سهامی خاص)  
(با مسئولیت محدود)

شماره :  
تاریخ :  
پیوست :

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام -

به پیوست صورتهای مالی شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت (سهامی خاص) برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲

۱- ترازنامه

۳

۲- صورت سود و زیان

۳

۱-۲- گردش حساب سود و زیان انباشته

۴

۳- صورت جریان وجوه نقد

۵

۴- یادداشتهای توضیحی :

۶

الف- تریخچه فعالیت شرکت

۶-۷

ب- مبنای تهیه صورتهای مالی

۸-۲۳

پ- خلاصه اهم رويه های حسابداری

ت- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۱۶ به تأیید هیأت مدیره رسیده است .

| اعضای هیأت مدیره                                               | سمت                  | تاریخ امضاء |
|----------------------------------------------------------------|----------------------|-------------|
| ۱- شرکت بهساز ملتهای ملت ( با نمایندگی آقای فتاحی خوشبین )     | رئیس هیأت مدیره      | ۱۳۹۲/۰۷/۱۶  |
| ۲- شرکت خدماتی بهساز ملت، ( با نمایندگی آقای رحیم ماهری )      | عضو هیأت مدیره       | ۱۳۹۲/۰۷/۱۶  |
| ۳- شرکت کارگزاری بانک ملت ( با نمایندگی آقای محمود اخلاقی )    | نایب رئیس هیأت مدیره | ۱۳۹۲/۰۷/۱۶  |
| ۴- شرکت خانه سازی ایرداک، ( با نمایندگی آقای محمد خداینده نو ) | عضو هیأت مدیره       | ۱۳۹۲/۰۷/۱۶  |
| ۵- شرکت کرب ناز ( با نمایندگی آقای مهد ناصر نور محمد حبیبی )   | عضو هیأت مدیره       | ۱۳۹۲/۰۷/۱۶  |

تاریخ : ۱۳۹۲/۰۷/۱۶  
محل : تهران

نشرکت طرح واندیشه بهمنار ملت (سهامی خاصه)  
گزارش مالی میان دوره ای

در ادامه

تا تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

| تجدید ارائه شده<br>۱۳۹۱/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱      | یادداشت | بدهیها و حقوق صاحبان سهام                     | تجدید ارائه شده<br>۱۳۹۱/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱        | یادداشت | داراییها                     |
|-------------------------------|-----------------|---------|-----------------------------------------------|-------------------------------|-------------------|---------|------------------------------|
| ریال                          | ریال            |         |                                               | ریال                          | ریال              |         |                              |
| ۲۷,۹۳۲,۵۷۰,۹۲۸                | ۵۱,۰۱۱,۵۲۷,۷۱۰  | ۱۴      | بدهیهای جاری :                                |                               |                   |         | داراییهای جاری :             |
| ۱,۹۱۵,۵۰۴,۳۷۲                 | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۵      | حسابها و اسناد پرداختی                        | ۵,۸۵۸,۱۹۹,۳۱۸                 | ۲۷,۸۵۵,۰۳۱,۷۸۵    | ۴       | موجودی نقد                   |
| ۱۳۳,۰۷۲,۵۸۰,۰۸۷               | ۱۸,۹۴۱,۳۷۷,۰۱۲  | ۱۶      | پیش دریافتها                                  |                               | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۵      | سرمایه گذارهای کوتاه مدت     |
| ۵,۴۵۴,۱۸۵,۳۱۴                 | ۶,۵۹۵,۱۰۵,۰۴۷   | ۱۷      | ذخیره مالیات                                  | ۹۰,۱۳۰,۲۷۳,۳۰۹                | ۱۳۲,۷۵۸,۳۶۲,۲۲۵   | ۶       | حسابها و اسناد دریافتی تجاری |
|                               |                 |         | تسهیلات مالی دریافتی                          | ۲۹,۹۴۱,۲۴۴,۴۹۲                | ۴۰,۰۰۱,۰۳۳,۵۴۱    | ۷       | سایر حسابها و اسناد دریافتی  |
|                               |                 | ۱۸      | سود سهام پرداختی                              | ۲۱۱,۵۲۵,۹۹۲                   | ۴۱۴,۰۰۷,۰۳۸۸      | ۸       | موجودی منروحات               |
|                               | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |         |                                               | ۱,۳۴۲,۳۵۵,۷۰۰                 | ۲,۳۵۸,۲۲۸,۹۷۲     | ۹       | پیش پرداختها                 |
|                               |                 |         | جمع بدهیهای جاری                              | ۱۲۸,۹۵۷,۲۵۸,۹۱۱               | ۲۱۲,۴۱۸,۲۲۹,۹۱۲   |         | جمع داراییهای جاری           |
| ۴۹,۳۲۱,۱۲۵,۱۰۵                | ۱۴۵,۰۹۹,۵۱۰,۷۵۹ |         | بدهیهای غیر جاری :                            |                               |                   |         | داراییهای غیر جاری :         |
| ۱۴,۳۲۹,۲۰۱,۵۵۳                | ۱۶,۳۸۸,۴۷۹,۲۷۵  | ۱۷      | تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت                  | ۹۵,۵۸۰,۳۰۱,۳۵۹                | ۱۰۴,۵۴۰,۲۶۵,۹۵۲   | ۱۰      | داراییهای ثابت مشهود         |
| ۹,۵۳۰,۸۵۰,۹۲۰                 | ۱۲,۵۴۸,۲۴۵,۳۲۴  | ۱۹      | ذخیره مرزهای پایان خدمت کارکنان               | ۴۵۰,۹۹۵,۵۴۸                   | ۹۴۱,۳۲۵,۵۲۸       | ۱۱      | داراییهای نامشهود            |
|                               |                 |         |                                               | ۱۲,۵۲۳,۰۰۰,۷۲۹۵               | ۱۸,۹۷۴,۶۲۳,۱۵۵    | ۱۲      | سایر داراییها                |
|                               |                 |         |                                               | ۳۴۳,۳۵۱,۵۲۷                   | ۱,۳۱۵,۸۶۷,۰۰۰     | ۱۳      | سرمایه گذارهای بلندمدت       |
| ۲۴,۲۴۰,۱۵۲,۴۷۳                | ۲۵,۹۳۵,۷۲۵,۷۹۹  |         | جمع بدهیهای غیر جاری                          | ۱,۰۹۰,۲۴۹,۵۹۱,۳۱۰             | ۱,۲۳۳,۳۸۲,۸۷۳,۹۵۲ |         | جمع داراییهای غیر جاری       |
| ۷۳,۸۹۱,۳۷۸,۵۲۹                | ۱۷۲,۹۸۵,۲۳۶,۵۵۸ |         | جمع بدهیها                                    |                               |                   |         |                              |
| ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۰      | حقوق صاحبان سهام :                            |                               |                   |         |                              |
| ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                 | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۱      | سرمایه (۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰٪ی تمام پرداخت شده) |                               |                   |         |                              |
| ۱۰۹,۰۸۸,۹۴۹,۵۴۲               | ۱۰۸,۸۱۴,۸۵۵,۳۰۵ |         | انگوشته قانونی                                |                               |                   |         |                              |
|                               |                 |         | سود انباشته                                   |                               |                   |         |                              |
|                               |                 |         | جمع حقوق صاحبان سهام                          |                               |                   |         | جمع داراییها                 |
| ۱۵۴,۰۰۸,۹۴۹,۵۴۲               | ۱۵۴,۸۱۴,۸۵۵,۳۰۵ |         |                                               | ۲۳۷,۹۸۰,۲۲۸,۲۲۱               | ۳۳۵,۸۰۱,۱۰۱,۸۷۲   |         |                              |
| ۲۳۷,۹۸۰,۲۲۸,۲۲۱               | ۳۳۵,۸۰۱,۱۰۱,۸۷۲ |         | جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام                 |                               |                   |         |                              |

یادداشتهای توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی است .

نویسنده مالی  
گزارش

شرکت طرح واندیشه بهساز ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

| (تجدید ارائه شده)                            |                                        |                                        |                              |
|----------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|
| یادداشت                                      | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ |
|                                              | ریال                                   | ریال                                   | ریال                         |
| ۲۲ درآمد ارائه خدمات                         | ۲۱۹,۷۶۶,۴۹۲,۱۶۵                        | ۱۰۸,۱۰۳,۵۵۸,۴۷۸                        | ۳۲۹,۳۶۹,۱۰۶,۵۶۰              |
| ۲۳ بهای تمام شده خدمات ارائه شده             | (۱۱۴,۸۲۰,۵۷۶,۳۶۰)                      | (۵۵,۹۹۸,۵۸۸,۲۷۳)                       | (۱۳۲,۴۷۷,۱۵۷,۰۱۷)            |
| سود ناخالص                                   | ۱۰۴,۸۹۵,۹۱۷,۷۰۵                        | ۵۲,۱۰۴,۹۷۰,۲۰۵                         | ۱۹۶,۸۹۱,۹۴۹,۵۴۳              |
| ۲۴ هزینه های اداری و عمومی                   | (۱۱,۴۱۲,۶۰۵,۱۳۳)                       | (۸,۷۶۱,۸۲۸,۹۸۰)                        | (۳۱,۶۷۶,۳۷۹,۶۴۴)             |
| سود عملیاتی                                  | ۹۳,۴۸۱,۵۱۲,۵۷۲                         | ۴۳,۳۴۳,۱۴۱,۲۲۵                         | ۱۶۵,۲۱۵,۳۷۷,۸۹۹              |
| ۲۵ هزینه های مالی                            | (۲,۸۵۳,۳۳۹,۸۵۵)                        | (۱,۶۹۱,۷۷۷,۱۷۹)                        | (۷,۱۰۸,۵۰۴,۵۰۵)              |
| ۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | ۱,۹۷۹,۸۳۵,۳۳۳                          | ۴۳,۰۸۰,۲۱۹                             | ۸۰۹,۹۸۹,۰۹۶                  |
|                                              |                                        | (۸۸۱,۵۰۴,۵۲۳)                          | (۶,۲۹۸,۵۱۵,۴۰۹)              |
| سود قبل از مالیات                            | ۹۲,۶۲۷,۰۰۸,۰۶۰                         | ۴۱,۶۹۴,۴۴۴,۰۷۰                         | ۱۵۸,۹۱۶,۸۶۲,۴۹۰              |
| مالیات                                       | (۲۲,۸۷۴,۰۹۲,۳۶۶)                       | (۱۰,۴۰۰,۴۷۹,۶۹۵)                       | (۳۰,۹۶۹,۸۴۴,۸۷۸)             |
| سود خالص                                     | ۶۹,۷۵۲,۹۱۵,۶۹۴                         | ۳۱,۲۹۳,۹۶۴,۳۷۵                         | ۱۲۷,۹۴۷,۰۱۷,۶۱۲              |

گردش حساب سود (زیان) انباشته

|                                                |                  |                  |                  |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| سود خالص                                       | ۶۹,۷۵۲,۹۱۵,۶۹۴   | ۳۱,۲۹۳,۹۶۴,۳۷۵   | ۱۲۷,۹۴۷,۰۱۷,۶۱۲  |
| سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره              | ۸۲,۲۷۹,۳۳۸,۴۱۸   | (۱۱,۲۵۰,۴۹۳,۷۹۴) | (۱۱,۲۵۰,۴۹۳,۷۹۴) |
| تعدیلات ستواری                                 | ۲۶,۸۰۹,۷۲۹,۳۹۲   | (۲,۶۱۷,۵۷۴,۱۷۵)  | (۲,۶۱۷,۵۷۴,۱۷۵)  |
| سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره -- تعدیل شده | ۱۰۹,۰۸۸,۹۴۹,۶۴۲  | (۱۳,۸۶۸,۰۶۷,۹۶۹) | (۱۳,۸۶۸,۰۶۷,۹۶۹) |
| قابل تخصیص                                     | ۱۷۸,۸۱۴,۸۶۵,۳۰۶  | ۱۷,۴۲۵,۸۹۶,۴۰۶   | ۱۱۴,۰۷۸,۹۴۹,۶۴۲  |
| کسر میشود : سود سهام منسوب                     | (۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | .                | .                |
| اندوخته قانونی                                 | .                | .                | (۴,۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰)  |
| سود انباشته در پایان دوره                      | ۱۰۸,۸۱۴,۸۶۵,۳۰۶  | ۱۷,۴۲۵,۸۹۶,۴۰۶   | ۱۰۹,۰۸۸,۹۴۹,۶۴۲  |

از آنجائیکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات ستواری میباشد، سود و زیان جامع ارائه نشده است .  
یادداشت های توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی است .

مؤسسه حسابرسی فروردین  
گزارش

شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجه نقد

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

| (تجدید ارائه شده) |                  | دوره میانی شش ماهه |            | دوره میانی شش ماهه |      | یادداشت                                                                        |
|-------------------|------------------|--------------------|------------|--------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------|
| سال مالی منتهی به | منتهی به         | منتهی به           | منتهی به   | ریال               | ریال |                                                                                |
| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰        | ۱۳۹۱/۰۶/۳۱       | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱         | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | ریال               | ریال |                                                                                |
| ریال              | ریال             | ریال               | ریال       |                    |      | فعالیت های عملیاتی :                                                           |
| ۵۲,۴۳۸,۸۷۶,۰۷۴    | ۲۶,۴۹۷,۰۷۲,۷۳۶   | ۵۲,۴۷۶,۶۷۵,۵۴۴     |            |                    | ۲۸   | جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی                             |
|                   |                  |                    |            |                    |      | بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی :                            |
|                   |                  |                    |            |                    |      | سود پرداختی بابت تسهیلات دریافتی                                               |
| (۶,۱۹۸,۱۱۲,۱۹۶)   | (۱,۰۶۴,۲۱۰,۳۳۳)  |                    |            | (۱,۱۴۱,۳۴۵,۰۰۷)    |      | سود بانکی پرداختی بابت بازپرداخت واریزهای مدیریتین                             |
| (۳,۴۲۷,۴۸۲,۷۸۲)   | (۶۲۷,۵۶۶,۲۵۱)    |                    |            | (۱,۴۱۲,۳۰۳,۳۹۸)    |      | سود دریافتی بابت اوراق مشارکت                                                  |
|                   |                  |                    |            | ۶۵۹,۴۹۹,۹۴۸        |      | سود سهام دریافتی                                                               |
| ۱۲۷,۷۹۵,۷۳۴       |                  |                    |            | ۸۹۱,۵۵۳,۷۰۸        |      | سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت                              |
| ۲۵۳,۱۴۷,۳۱۲       | ۱۲,۵۲۵,۲۹۰       |                    |            | ۲۱۲,۰۸۱,۷۶۹        |      | سود حاصل خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت سپرده های |
| (۵,۲۵۵,۳۵۲,۷۳۲)   | (۱,۵۹۹,۲۵۱,۸۹۴)  | (۱,۰۹۰,۲۰۱,۹۳۰)    |            |                    |      | مالیات پرداختی :                                                               |
|                   |                  |                    |            |                    |      | مالیات بر درآمد پرداختی ( شامل پیش پرداخت مالیات بر درآمد )                    |
|                   | (۱۰,۴۰۰,۴۷۹,۶۹۵) | (۶,۳۱۹,۴۸۳,۶۶۴)    |            |                    |      | فعالیت های سرمایه گذاری :                                                      |
|                   |                  |                    |            |                    |      | وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود                                    |
| (۴۳,۶۸۸,۷۱۰,۲۰۹)  | (۷,۱۱۲,۲۳۰,۴۲۹)  |                    |            | (۱۰,۴۴۸,۷۳۱,۸۵۳)   | ۱۰   | وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت                                  |
| (۳۲۹,۸۵۸,۲۸۳)     |                  |                    |            | (۹۷۳,۴۹۵,۳۸۰)      |      | وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های نامشهود                                       |
| (۱,۱۱۲,۱۵۷,۱۷۶)   | (۲,۶۱۴,۶۳۵,۰۴۵)  |                    |            | (۳۵,۳۳۰,۰۰۰)       |      | پیش پرداخت خرید دارایی های ثابت مشهود                                          |
|                   |                  |                    |            | (۱۷۲,۸۰۰,۰۰۰)      |      | وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاری های کوتاه مدت                                   |
|                   |                  |                    |            | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)   |      | جریان خالص وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری                             |
| (۴۵,۱۳۰,۷۲۵,۶۶۸)  | (۱۰,۶۳۶,۸۶۵,۴۷۴) | (۲۱,۹۳۰,۳۵۷,۲۳۳)   |            |                    |      | جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی                           |
| ۲,۰۵۲,۷۹۷,۶۷۴     | ۳,۶۶۰,۴۷۵,۶۸۳    | ۲۳,۱۳۶,۶۳۳,۲۱۷     |            |                    |      | فعالیت های تامین مالی :                                                        |
|                   |                  |                    |            |                    |      | باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی                                            |
| (۲,۷۲۲,۲۲۹,۶۶۳)   | (۶,۱۳۶,۵۰۷,۱۹۶)  |                    |            | (۲,۱۲۸,۸۰۰,۷۵۰)    |      | جریان خالص خروج وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی                          |
| (۲,۷۲۲,۲۲۹,۶۶۳)   | (۶,۱۳۶,۵۰۷,۱۹۶)  | (۲,۱۲۸,۸۰۰,۷۵۰)    |            |                    |      | خالص افزایش ( کاهش ) وجه نقد                                                   |
| (۵۸۹,۴۳۱,۹۸۹)     | (۲,۵۷۶,۰۲۲,۳۱۳)  | ۲۱,۰۰۷,۸۳۲,۴۶۷     |            |                    |      | مانده وجه نقد در آغاز دوره                                                     |
| ۷,۵۴۷,۶۳۱,۳۰۷     | ۷,۵۴۷,۶۳۱,۳۰۷    | ۶,۸۵۸,۱۹۹,۳۱۸      |            |                    |      | مانده وجه نقد در پایان دوره                                                    |
| ۶,۸۵۸,۱۹۹,۳۱۸     | ۴,۹۷۱,۵۹۸,۹۱۴    | ۲۷,۸۵۶,۰۳۱,۷۸۵     |            |                    |      | مبادلات غیر نقدی                                                               |
|                   |                  | ۲۶,۴۳۴,۰۶۸,۳۹۰     |            |                    |      |                                                                                |

## شرکت طرح و اندیشه بهسازی ملت (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

#### ۱- تاریخچه فعالیت شرکت

##### ۱-۱- کلیات

شرکت طرح و اندیشه بهسازی ملت با شماره ۲۹۳۸۹۹ در تاریخ ۱۳۸۶/۱/۲۰ بصورت شرکت سهامی خاص در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. مرکز قانونی شرکت تهران دفتر مرکزی آن واقع در خیابان آزادی بعد از تقاطع استاد معین - نبش خیابان دکتر هوشیار شماره ۴۸۲ می باشد. در سال ۱۳۹۱ با توجه به خرید ملک در خیابان میرعماد و بازسازی آن، بخش متادی شرکت در ساختمان مذکور به نشانی: تهران - خیابان استاد مطهری - خیابان میرعماد - نبش کوچه سوم ۱۰۰ پلاک ۱۰ مستقر می باشند.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده (۲) اساسنامه عبارت است از:

- ۱- تهیه طرح توجیهی و بررسی اقتصادی، فنی و مالی
- ۲- ارائه خدمات مشاوره ای در زمینه فنی مهندسی، تولید، سرمایه گذاریهای جدید، توسعه و تکمیل
- ۳- نظارت فنی بر اجرای طرحهای تولیدی و خدماتی و ارائه خدمات مشاوره در زمینه بودجه بندی تامین منابع مالی و اعتباری طرحها
- ۴- طراحی و تدوین و راه اندازی سیستمهای مالی و اداری
- ۵- ارائه هر نوع خدمات حسابداری
- ۶- بازاریابی مجاز غیر هرمی و غیر شبکه ای و طراحی سیستمهای مدیریتی جهت تسهیل و افزایش کارایی
- ۷- تأسیس هرگونه شرکت، سرمایه گذاری در شرکتها موجود خرید سهام
- ۸- ارائه طرح بازسازی و راه اندازی واحدهای تولیدی و خدماتی و اجرایی طرح
- ۹- انجام هرگونه مشاوره و خدمات مدیریتی و ارائه خدمات کمک آموزشی و پژوهشی
- ۱۰- ارائه خدمات لازم در جهت اخذ اطلاعات اعتباری داخلی و خارجی
- ۱۱- انجام و قبول هرگونه نمایندگی از واحدهای داخلی و خارجی و اعطای نمایندگی به واحدهای داخلی و خارجی
- ۱۲- ایجاد شعبه در داخل و خارج از کشور
- ۱۳- اجرای کلیه عملیات مجاز که به طور مستقیم و یا غیر مستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و یا مفید بوده و در جهت انجام موضوع شرکت ضرورت داشته باشد
- ۱۴- پذیرش نمایندگی موسسات مالی و اعتباری بانکها و سایر اشخاص حقیقی و حقوقی در وصول اقساط معوق و وصول و سایر اوجاعات مالی.

##### ۳-۱- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت در مقاطع مختلف بشروح زیر بوده است:

| ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ |              |
|------------|------------|------------|--------------|
| نفر        | نفر        | نفر        |              |
| ۴۹۵        | ۵۳۱        | ۶۷۹        | کارکنان دائم |
| ۲۵         | ۶۴         | ۳۸         | کارکنان موقت |
| ۵۲۰        | ۵۹۵        | ۷۱۷        |              |

\* افزایش تعداد پرسنل نسبت به سال قبل به علت افزایش حجم پرونده های ارسالی بانک ملت و همچنین برنامه ریزی به عمل آمده از بابت افزایش وصولی نسبت به سال قبل می باشد.

مؤسسه حسابداری فریدرمان  
مکمل دانش

شرکت طرح واندیشه بهسازی ملت (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی ملزومات شامل موجودی نوشت افزار می باشد که در پایان سال بر اساس آخرین نرخ خرید قیمت گذاری شده است.

۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود درآمد حاصل از سرمایه گذاریهای بلند مدت هنگام تحقق ( تصویب سود توسط شرکت سرمایه پذیر ) شناسایی میشود.

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که بعنوان دارایی جاری تلقی میشود به اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها ارزشیابی می گردد. سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۳- داراییهای ثابت

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

۳-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط ( و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ ) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود :

| دارایی           | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|------------------|-------------|-------------|
| وسایط نقلیه      | ۲۵٪ و ۳۵٪   | نزولی       |
| اثاثیه و منصوبات | ۱۰ و ۳ ساله | خط مستقیم   |
| تاسیسات          | ۱۵٪ و ۱۲٪   | نزولی       |
| ساختمان          | ۷٪          | نزولی       |
| ابزار آلات       | ۱ ساله      | خط مستقیم   |

شرکت طرح واندیشه بهسازی ملت (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای  
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳-۳-۳- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود . دوماردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاك آن برای مدت باد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك مندرج در جدول بالا است.

۳-۳-۴- استهلاك نرم افزار بر اساس روش خط مستقیم و ۵ ساله محاسبه می گردد .

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثناء مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت داراییهای واجد شرایط است .

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میشود.

۳-۶- درآمد

درآمد حاصل از ارائه خدمات بر اساس قرارداد های منعقد فیما بین یا بانکها ، موسسات مالی و اعتباری و اشخاص حقیقی و حقوقی ، با نرخهای توافق شده در قرارداد ، منبئ بر مبلغ وصول مطالبات توسط شرکت ، که توسط واحد حقوقی سرپرستیهای استانها و اجرای احکام مناطق تهران تایید و صورتحساب می شود ، نسبت به شناسایی درآمد اقدام میگردد . صورتحسابها در پایان هر ماه و پس از دریافت لیست وصولیهای تایید شده ماهانه از هر کاورما و محاسبه کارمزد متعلقه شرکت بر اساس نرخهای هر قرارداد تهیه و ارسال می گردد.

مهر و امضاء مدیر عامل  
مهر و امضاء مدیر مالی

شرکت طرح واندیش بهسازی ملت (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای  
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰    | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱     |                   |
|---------------|----------------|-------------------|
| ریال          | ریال           | موجودی نزد بانکها |
| ۶,۷۹۸,۱۹۹,۳۱۸ | ۲۵,۶۱۴,۱۷۲,۷۴۵ | تنخواه گردان      |
|               | ۲,۰۴۹,۰۵۷,۰۴۰  | موجودی صندوق      |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰۲,۸۰۰,۰۰۰    |                   |
| ۶,۸۵۸,۱۹۹,۳۱۸ | ۲۷,۸۶۶,۰۳۱,۷۸۵ |                   |

۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱     |              |
|------------|----------------|--------------|
| ریال       | ریال           | اوراق مشارکت |
|            | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |              |
|            | ۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |              |

۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱      | یادداشت |                            |
|----------------|-----------------|---------|----------------------------|
| ریال           | ریال            | ۶-۱     | بدهی قطعی شده کارفرمایان   |
| ۸۹,۱۳۹,۳۳۳,۴۵۳ | ۱۳۲,۷۵۸,۳۶۳,۲۲۶ | ۶-۲     | بدهی برآورد شده کارفرمایان |
| ۱,۱۶۴,۱۶۰,۱۵۶  | -               |         |                            |
| ۹۰,۳۰۳,۷۹۳,۶۰۹ | ۱۳۲,۷۵۸,۳۶۳,۲۲۶ |         |                            |

۶-۱- بدهی قطعی شده کارفرمایان از اقلام زیر تشکیل شده است

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱      |                                    |
|----------------|-----------------|------------------------------------|
| ریال           | ریال            | بانک ملت تهران                     |
| ۲۳,۲۲۱,۵۴۶,۱۴۵ | ۲۲,۳۳۰,۷۷۹,۰۰۵  | مدیریت امور شعب استانیهای بانک ملت |
| ۴۳,۸۷۵,۷۱۷,۶۱۳ | ۶۶,۸۱۷,۸۰۳,۶۴۲  | سایر شرکتهای طرف قرارداد           |
| ۲,۰۴۲,۰۵۹,۳۳۵  | ۳,۵۲۹,۷۸۰,۵۷۹   |                                    |
| ۸۹,۱۳۹,۳۳۳,۴۵۳ | ۱۳۲,۷۵۸,۳۶۳,۲۲۶ |                                    |

۶-۲- بدهی برآورد شده کارفرمایان به مبلغ ۱,۱۶۴ میلیون ریال بابت درآمد کارمزد وصول مطالبات معوق بانک ملت بر مبنای مدارک وصول انجام شده و اخذ تأییدیه از شعب صاحب طلب تا تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ محاسبه و در دفاتر انعکاس یافته بود که کارمزد آن تماماً طی ۶ ماهه اول سال ۱۳۹۲ به حیطه وصول در آمده است.

نمونه جاری فرموده از  
مقر شش

شرکت طرح و اندیشه بهسازی ملت (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱     | یادداشت |                                            |
|----------------|----------------|---------|--------------------------------------------|
| ریال           | ریال           | ۷-۱     | سپرده ها و ودایع<br>کارکنان                |
| ۱۸,۰۳۱,۲۰۳,۹۶۵ | ۲۵,۷۱۱,۲۶۸,۹۳۶ |         | شرکت بهسازی مشاورگتهای مدت ( شرکت وابسته ) |
| ۴,۹۵۰,۳۰۷,۲۰۵  | ۶,۷۵۹,۳۱۵,۶۴۲  |         | سایر اشخاص                                 |
| ۱,۶۸۵,۸۱۰,۲۲۲  | ۱,۱۵۰,۵۶۲,۳۴۲  |         |                                            |
| ۵,۲۶۳,۱۲۲,۹۲۰  | ۶,۳۸۹,۳۸۵,۶۱۷  |         |                                            |
| ۲۹,۹۴۹,۲۴۴,۲۹۲ | ۴۰,۰۱۱,۰۳۳,۵۴۱ |         |                                            |

۷-۱- مانده حساب سپرده ها و ودایع شامل اقلام ذیل می باشد :

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱     |                              |
|----------------|----------------|------------------------------|
| ریال           | ریال           | سپرده بیمه مکسوره کارفرمایان |
| ۱۷,۲۱۳,۰۵۷,۷۱۰ | ۲۳,۵۸۲,۱۰۹,۷۲۳ | سایر                         |
| ۸۱۸,۱۴۶,۱۳۵    | ۲,۱۲۸,۸۵۹,۱۹۳  |                              |
| ۱۸,۰۳۱,۲۰۳,۹۶۵ | ۲۵,۷۱۱,۲۶۸,۹۳۶ |                              |

۸- موجودی ملزومات

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱  |                |
|-------------|-------------|----------------|
| ریال        | ریال        | موجودی ملزومات |
| ۲۱۱,۶۲۵,۹۹۲ | ۴۱۴,۰۷۰,۳۸۸ |                |
| ۲۱۱,۶۲۵,۹۹۲ | ۴۱۴,۰۷۰,۳۸۸ |                |

۹- پیش پرداختها

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰    | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱    |                           |
|---------------|---------------|---------------------------|
| ریال          | ریال          | پیش پرداخت هزینه          |
| ۷۸۳,۲۴۷,۷۰۰   | ۱,۰۰۴,۰۰۲,۱۵۰ | پیش پرداخت خرید سرمایه ای |
|               | ۲۷۲,۸۰۰,۰۰۰   | سایر پیش پرداختها         |
| ۵۵۸,۹۴۸,۰۰۰   | ۸۱۱,۹۲۶,۸۲۲   |                           |
| ۱,۳۴۴,۳۹۵,۷۰۰ | ۲,۳۶۸,۷۲۸,۹۷۲ |                           |

موسسه حسابداری فرزان  
گزارش شش

**شوکت طرح واند بشه دهمساژ ملت (سهماهی، خاصه)**  
**یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲**

۱- داراییهای ثابت مشهود

جدولهای تمام شده و استهلاک وابسته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است :

| شرح اقلام      |                             |                |                | بهای تمام شده - ریال |                |                |                | استهلاک وابسته - ریال |                |                |                | مبلغ دفتری - ریال |                |  |  |
|----------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|--|--|
| مانده در       | داراییهای اضافه شده طی دوره | مانده در       | مانده در       | مانده در             | مانده در       | استهلاک دوره   | مانده در       | مانده در              | مانده در       | مانده در       | مانده در       | مانده در          | مانده در       |  |  |
| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰                  | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱     | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰           | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱     | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱     | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰            | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱     | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱     | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰        | ۱۳۹۲/۰۵/۳۱     |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |
| ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰              | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰       | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰        | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰    | ۲۵,۴۷۱,۷۹۸,۰۰۰ |  |  |

- ۱-۱- داراییهای ثابت مشهود شرکت تا ارزش ۵۵,۵۸۰,۹۱۵,۸۱۵ بیلون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سبل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.
- ۱-۲- تضمینات طی دوره ۱۳۹۱ و تضمینات عمدتاً "شامل خرید رایانه و میز، صندلی، کمد، پارکت، سیستم شبکه جهت تجهیز دفتر میرصاد و دفاتر استانها می باشد.
- ۱-۳- اعتبارات طی دوره خرید بابت هزینه های دستگاه خودروی سند جهت دفاتر کردستان و کردستان و دفتر تهران واحد امور استانها و بازرسی و صنایع بانکی می باشد.
- ۱-۴- اخذات طی دوره تاسیسات عمدتاً "بابت نصب و تعمیر آیفون های آسانسور و درب کنترل و تاسیسات موتورخانه ای دفتر خیابان میرصاد می باشد.

موسسه حسابرسی و مشاوران  
 گران شین

# شوکت طرح و اندیشه بهسازی ملت (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۱- دارائیهای نامشهره :

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰    | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱    |
|---------------|---------------|
| ریال          | ریال          |
| ۶۶۰,۶۰۰,۰۰۰   | ۶۸۲,۶۰۰,۰۰۰   |
| (۲۶۳,۱۶۵,۸۷۲) | (۲۶۳,۱۶۵,۸۷۲) |
| ۱۶۶,۶۳۲,۱۲۸   | ۲۱۸,۴۳۴,۱۲۸   |
| ۲۳۹,۲۶۷,۱۰۰   | ۲۵۲,۶۱۲,۲۰۰   |
| ۴۲۵,۹۹۶,۵۲۸   | ۴۷۱,۳۲۶,۵۲۸   |

خرم افزار  
کسر می شود : استهلاك انباشته

حق الامتياز تلفن

۱۱- سایر دارائیهها :

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۶,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۶,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۶,۱۳۳,۰۰۰,۷۹۶  | ۶,۱۷۹,۶۷۳,۱۶۵  |
| ۱۲,۶۵۳,۰۰۰,۷۹۶ | ۱۸,۹۷۹,۶۷۳,۱۶۵ |

وديعه ممكن دفتر استاتيا

حصة بلند مدت وام کارکنان

۱۳- سرمایه گذاري گنجاندهای بلندمدت

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱    | یادداشت |
|-------------|---------------|---------|
| ریال        | ریال          |         |
| ۲۲۳,۳۵۱,۶۲۷ | ۱,۳۱۶,۸۴۷,۰۰۷ | ۱۳-۱    |
| ۳۴۲,۳۵۱,۶۲۷ | ۱,۳۱۶,۸۴۷,۰۰۷ |         |

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۱۳-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر تفکیک میشود:

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰  | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱    | تعداد سهام | درصد سرمایه گذاری                    |
|-------------|---------------|------------|--------------------------------------|
| خالص        | خالص          | ریال       |                                      |
| ریال        | ریال          |            |                                      |
| ۷,۲۸۴,۴۵۸   | ۷,۲۸۴,۴۵۸     | ۶,۱۰۶      | ۰                                    |
|             |               |            | شرکت های پذیرفته شده در بورس :       |
|             |               |            | بانک ملت                             |
|             |               |            | شرکت های وابسته :                    |
|             |               |            | شرکت خدمات بیمه ای بهسازی ملت        |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰     | ۹          | ۰                                    |
|             |               |            | شرکت مهندسی سیستم های ارتباطی        |
| ۲۰۶,۶۲۰     | ۲,۶۰۰,۰۰۰     | ۹,۴۰۰      | ۰                                    |
|             |               |            | شرکت ساختمان و خدمات توسان           |
| ۱,۱۸۸,۹۹۹   | ۱,۱۸۸,۹۹۹     | ۱          | ۰                                    |
|             |               |            | شرکت گسترش خدمات بازرگانی بهسازی ملت |
| ۱۰۰,۰۰۰     | ۱۰۰,۰۰۰       | ۱۰         | ۰                                    |
|             |               |            | شرکت ساختمانی و شهر سازی واران       |
| ۵۵۱,۴۸۹     | ۵۵۱,۴۸۹       | ۵          | ۰                                    |
|             |               |            | جمع :                                |
| ۳,۳۴۵,۱۰۳   | ۷,۵۴۰,۰۸۳     |            |                                      |
|             |               |            | سایر شرکتها :                        |
|             |               |            | شرکت داماد ساز                       |
| ۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۰۰۰,۰۰۰     | ۲,۰۰۰      | ۰                                    |
|             |               |            | شرکت راهبردی منابع بهسازی ملت        |
| ۱۳۰,۷۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۰۰,۰۰۰    | ۴۵                                   |
|             |               |            | شرکت ایزدش آفرین اطلب                |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۰۰        | ۰                                    |
|             |               |            | شرکت نفت و گاز ملت                   |
| -           | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۰۰,۰۰۰    | ۵۴                                   |
|             |               |            | شرکت شهرک های تحقیقاتی کاوش          |
| ۲۲,۰۶۶      | ۲۲,۰۶۶        | ۱          | ۰                                    |
|             |               |            | جمع                                  |
| ۳۳۲,۷۲۲,۰۶۶ | ۱,۳۰۲,۲۲۰,۰۶۶ |            |                                      |
| ۲۴۲,۳۵۱,۶۲۷ | ۱,۳۱۶,۸۴۷,۰۰۷ |            |                                      |

شرکت های پذیرفته شده در بورس :

بانک ملت

شرکت های وابسته :

شرکت خدمات بیمه ای بهسازی ملت

شرکت مهندسی سیستم های ارتباطی

شرکت ساختمان و خدمات توسان

شرکت گسترش خدمات بازرگانی بهسازی ملت

شرکت ساختمانی و شهر سازی واران

جمع :

سایر شرکتها :

شرکت داماد ساز

شرکت راهبردی منابع بهسازی ملت

شرکت ایزدش آفرین اطلب

شرکت نفت و گاز ملت

شرکت شهرک های تحقیقاتی کاوش

جمع

جمع کل :

۱-۱-۱۳- فروش بازار سهام بانک ملت بر اساس آخرین نرخ معاملاتی اعلام شده بورس بالغ بر ۱۵,۰۶۳ میلیون ریال است.

۱-۲-۱۳- این شرکتها به دلیل اینکه شرکت در آنها عضو هیات مدیره داود : بعنوان شرکت های وابسته تلقی شده اند و از آنجا که اختلاف شناسایی سرمایه گذاري به روش ارزش ویژه و شناسایی آن به روش های تمام شده کم اهمیت است لذا از شناسایی سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی به روش ارزش ویژه صرف نظر شد.

شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۲

**۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی**

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱     | یادداشت |                                                         |
|----------------|----------------|---------|---------------------------------------------------------|
| ریال           | ریال           |         | اسناد پرداختنی                                          |
| ۳,۷۲۱,۰۴۵,۱۷۳  | ۸,۶۱۵,۵۳۷,۰۴۴  | ۱۲-۱    | شرکت گروه مالی ملت                                      |
| .              | ۲۵۰,۴۲۶,۷۸۵    |         | سازمان امور مالیاتی (مالیات حقوق و ارزش افزوده و اجاره) |
| ۱۰,۸۲۵,۶۳۱,۴۴۲ | ۱۶,۲۳۹,۱۱۶,۳۵۱ |         | ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده                |
| ۴,۷۳۱,۵۰۶,۸۲۰  | ۷,۰۸۷,۲۲۳,۱۵۰  |         | حقوق و مزایای پرداختنی (حقوق شهرپور ماه و سایر مزایا)   |
| ۳,۲۷۵,۶۰۹,۲۴۰  | ۱۰,۲۱۳,۷۱۸,۵۸۶ |         | سایر                                                    |
| ۵,۳۶۸,۱۷۸,۲۱۳  | ۸,۵۰۵,۶۰۵,۷۹۴  |         |                                                         |
| ۲۷,۹۲۲,۶۷۰,۹۲۸ | ۵۱,۰۱۱,۶۲۷,۷۱۰ |         |                                                         |

۱۴-۱- اسناد پرداختنی به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰    | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱    |                                          |
|---------------|---------------|------------------------------------------|
| ریال          | ریال          | وزارت دارایی - مالیات عملکرد             |
| .             | ۳,۱۵۹,۷۶۱,۸۳۲ | وزارت دارایی - مالیات حقوق و ارزش افزوده |
| ۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۵۹,۱۶۰,۵۴۹ | بانک ملت                                 |
| ۱,۶۲۷,۷۲۳,۱۲۲ | ۳۶۶,۳۵۷,۴۴۶   | سازمان تامین اجتماعی شعبه ۷ تهران        |
| .             | ۱,۷۲۹,۸۴۲,۴۱۱ | کمک به صندوق پس انداز وام کارکنان        |
| .             | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | سایر                                     |
| ۱,۰۰۳,۸۲۲,۰۵۱ | ۱,۵۰۰,۴۳۲,۸۰۶ |                                          |
| ۳,۷۲۱,۰۴۵,۱۷۳ | ۸,۶۱۵,۵۳۷,۰۴۴ |                                          |

**۱۵- پیش دریافتها**

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰    | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱    |                                  |
|---------------|---------------|----------------------------------|
| ریال          | ریال          | سرویس‌های شعب بانک ملت - استانها |
| ۱,۳۶۳,۲۳۷,۰۱۸ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | شرکت سایا دیول                   |
| .             | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | سایر شرکتها                      |
| ۵۵۳,۰۶۵,۳۵۴   | .             |                                  |
| ۱,۹۱۶,۵۰۲,۳۷۲ | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |                                  |

موسسه حسابرسی افروزان  
گزارش

شیرکت طرح واکند بشه بهمنام ملت (سهامی خاصه)  
 یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی همان دوره ای  
 دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۸۸ قطعی و تسویه شده است.  
 خلاصه وضعیت ذخیره مالیات به شرح جدول زیر است:

| سال مالی  | سود (زیان) ابرازی | درآمد مشمول مالیات | استهلاک زیان    | تفریض          | کادیه کمره | مالیه ذخیره | ریال |
|-----------|-------------------|--------------------|-----------------|----------------|------------|-------------|------|
| ۱۳۸۸/۱۳۸۹ | (۱۳,۵۳۳,۱۱۲,۹۰۷)  | (۱۲,۳۹۱,۸۴۹,۱۵۸)   | ۰               | ۵,۳۴۱,۳۵۳,۶۹۲  | ۰          | ۰           | ۰    |
| ۱۳۸۹/۱۳۹۰ | ۷,۳۱۰,۳۹۱,۱۲۵     | ۶,۰۰۹,۵۳۹,۶۹۵      | ۰               | ۹۷,۵۴۹,۸۳۹,۳۳۵ | ۰          | ۰           | ۰    |
| ۱۳۹۰/۱۳۹۱ | ۱۳,۹۱۱,۱۲۳,۳۰۰    | ۱۳,۳۸۷,۳۳۹,۵۱۲     | ۱۹,۶۵۹,۸۱۹,۸۷۸  | ۰              | ۰          | ۰           | ۰    |
| ۱۳۹۱/۱۳۹۲ | ۱۳,۹۱۱,۵۶۳,۱      | ۹۱,۴۹۶,۳۶۹,۵۸۳     | ۰               | ۰              | ۰          | ۰           | ۰    |
| ۱۳۹۲/۱۳۹۳ | ۲۱,۸۸۰,۱۳۸,۵۰۲    | ۲۱,۸۸۰,۱۳۸,۵۰۲     | ۲۱,۸۸۰,۱۳۸,۵۰۲  | ۰              | ۰          | ۰           | ۰    |
| ۱۳۹۳/۱۳۹۴ | (۸,۵۳۳,۱۱۰,۶۱۵)   | (۸,۵۳۳,۱۱۰,۶۱۵)    | (۸,۵۳۳,۱۱۰,۶۱۵) | ۰              | ۰          | ۰           | ۰    |
| ۱۳۹۴/۱۳۹۵ | ۱۳,۹۱۱,۵۶۳,۱      | ۱۳,۹۱۱,۵۶۳,۱       | ۱۳,۹۱۱,۵۶۳,۱    | ۰              | ۰          | ۰           | ۰    |

پیش پرداختهای مالیاتی

۱-۱- عسکرو سان مالی ۱۳۸۹ توسط حسابرس مالیاتی بر اساس مفاد ماده ۲۲۲ قانون مالیاتهای مستقیم رسیدگی شده و از زیان ابرازی شرکت مبلغ ۱۲,۳۹۱,۸۴۹,۱۵۸ میلیون ریال مورد پذیرش حسابرس قرار گرفته ولی طبق برگ تشخیص صادره حوزه مالیاتی شرکت مشمول مالیات عملکرد به مبلغ ۵,۳۴۱,۳۵۳,۶۹۲ میلیون ریال گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفت و طبق رای هیات حل اختلاف انجم رسیدگی مجدد دلتا به اداره کل مالیاتی اعلام شده و دلتا مورد رسیدگی مجدد قرار گرفت و نتیجه نهایی در جلسه هیات بدوی (تاریخ ۹۲/۰۱/۰۵) اعلام خواهد شد. برآورد شرکت این چنینست که گزارش حسابرس مالیاتی مورد پذیرش هیات قرار خواهد گرفت.

۱-۲- عملکرد سان مالی ۱۳۹۰ توسط حسابرس مالیاتی (موسسه حسابرس آردین ارقام پارس) بر اساس مفاد ماده ۲۲۲ قانون مالیاتهای مستقیم رسیدگی شده و درآمد مشمول مالیات شرکت به مبلغ ۶,۰۰۹,۵۳۹,۶۹۵ میلیون ریال تعیین شده است. هیات تعیین حق الزام مذکور عدم ثبت ۸۵ مورد خرید و ۵ مورد فروض استخدام شده توسط حوزه مالیاتی از حسابرس مالیاتی بوده است و حالیکه این خرید و فروضها هیچکدام به شرکت مربوط نبود بلکه مربوط به شرکتهای مشابه است که صرفاً "دلتا" مشابه است با طرح و اندیشه بهمان مناسبت باشد، لذا شرکت در این خصوص اعتراض خود را اعلام و این موضوع در هیات حل اختلاف طرح گردیده است. بنابراین در محاسبه مالیات سان ۱۳۹۰ گزارش حسابرس مالیاتی ملاک عمل قرار گرفته است.

۱-۳- با توجه به وجود زیان سنواتی مورد تأیید در حوزه مالیاتی مربوط به سنوات ۸۵ و ۸۶ و در محاسبه درآمد مشمول مالیات سان مالی ۱۳۹۱ جمعا مبلغ ۱۹,۶۵۹,۸۱۹,۸۷۸ میلیون ریال زیان سنواتی با توجه به امکان استهلاک آن از درآمد (طبق بند ۱۲ ماده ۶۸ ق.م.م) منظور قرار گرفته است.

شرکت طرح و اندیشه بهسازی ملت (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۲

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

الف - به تفکیک تامین کنندگان :

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰       | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱       |
|------------------|------------------|
| ریال             | ریال             |
| ۲۷,۹۵۳,۱۵۶,۰۰۰   | ۲۴,۳۸۴,۶۶۸,۰۰۰   |
| ۲۷,۹۵۳,۱۵۶,۰۰۰   | ۲۴,۳۸۴,۶۶۸,۰۰۰   |
| (۶,۸۳۹,۷۶۹,۷۲۸)  | (۵,۴۰۰,۰۸۲,۷۷۸)  |
| ۲۱,۱۱۳,۳۸۶,۲۷۲   | ۱۸,۹۸۴,۵۸۵,۵۲۲   |
| (۱۴,۶۲۹,۲۰۱,۵۵۳) | (۱۴,۳۸۸,۴۷۹,۴۷۵) |
| ۶,۴۸۴,۱۸۴,۷۱۹    | ۴,۵۹۶,۱۰۶,۰۴۷    |

بانک ملت شعبه اسناد مطهری

کسر می شود :

سود و کاهنده سالهای آتی

حیثه بلند مدت

حیثه جاری

ب - به تفکیک نرخ سود و کاهنده :

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۲۷,۹۵۳,۱۵۶,۰۰۰ | ۲۴,۳۸۴,۶۶۸,۰۰۰ |
| ۲۷,۹۵۳,۱۵۶,۰۰۰ | ۲۴,۳۸۴,۶۶۸,۰۰۰ |

۱۵ تا ۲۰ درصد

ج - به تفکیک زمانبندی پرداخت :

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۷,۱۳۶,۹۷۶,۰۰۰  | ۳,۵۶۸,۴۸۸,۰۰۰  |
| ۷,۱۳۶,۹۷۶,۰۰۰  | ۷,۱۳۶,۹۷۶,۰۰۰  |
| ۷,۱۳۶,۹۷۶,۰۰۰  | ۷,۱۳۶,۹۷۶,۰۰۰  |
| ۶,۵۴۲,۲۲۸,۰۰۰  | ۶,۵۴۲,۲۲۸,۰۰۰  |
| ۲۷,۹۵۳,۱۵۶,۰۰۰ | ۲۴,۳۸۴,۶۶۸,۰۰۰ |

۱۳۹۲

۱۳۹۳

۱۳۹۴

۱۳۹۵

د - به تفکیک نوع وثیقه

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰     | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱     |
|----------------|----------------|
| ریال           | ریال           |
| ۳۴,۶۱۹,۳۴۰,۰۰۰ | ۳۴,۶۱۹,۳۴۰,۰۰۰ |
| ۳۴,۶۱۹,۳۴۰,۰۰۰ | ۳۴,۶۱۹,۳۴۰,۰۰۰ |

قره‌بین سند مالکیت خیابان میر عماد در قالب قرارداد اجاره بشرط تسلیم

مؤسسه دیارنی فرزانگان  
 گزارش

شرکت طرح و آندشه بهساز ملت (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان‌دوره‌ای  
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۲

**۱۸ - سود سهام پرداختنی**

طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۱۵ که جهت تصویب حسابهای سال ۱۳۹۱ برگزار گردید مقرر شد مبلغ ۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از سود قابل تقسیم به سهامداران تخصیص یابد.

**۱۹ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

| ۱۳۹۱/۱۲/۳۰    | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱     |                      |
|---------------|----------------|----------------------|
| ریال          | ریال           | مانده در ابتدای دوره |
| ۶,۳۴۳,۳۸۹,۵۱۶ | ۹,۶۳۰,۹۵۰,۹۲۰  | پرداخت شده طی دوره   |
| (۱۵۵,۵۳۶,۴۲۲) | (۱۰۴,۳۴۰,۵۸۸)  | ذخیره تأمین شده      |
| ۵,۱۸۷,۸۵۳,۰۹۴ | ۳,۰۲۶,۰۶۹,۳۳۲  | مانده در پایان دوره  |
| ۹,۶۳۰,۹۵۰,۹۲۰ | ۱۲,۵۴۸,۴۴۶,۳۲۲ |                      |

**۲۰ - سرمایه**

۲۰-۱ - سرمایه اولیه شرکت ۱۰۰ میلیون ریال منقسم به یکصد هزار سهم ۱۰۰۰ ریالی یا نام تماماً پرداخت شده بوده که به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۹/۱۱/۱۳ سرمایه شرکت از ۱۰۰ میلیون ریال به ۵۰ میلیارد ریال (منقسم به ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی) از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش یافته و طبق آگهی شماره ۱۹۶۲۶ مورخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۱ در روزنامه رسمی منتشر شده است.

۲۰-۲ - ترکیب سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

| درصد سهام | تعداد سهام | گروه مالی ملت            |
|-----------|------------|--------------------------|
| ۹۵        | ۴۹,۹۰۰,۱۰۰ | شرکت بهساز مشارکتهای ملت |
| ۱         | ۹۵,۰۰۰     | شرکت خدمات بهسازان ملت   |
| ۱         | ۱,۰۰۰      | شرکت کارگزاری بانک ملت   |
| ۱         | ۱,۰۰۰      | شرکت خانه ساری ایرداک    |
| ۱         | ۱,۰۰۰      | شرکت کرب ناز             |
| ۱۰۰       | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |                          |

**۲۱ - اندوخته قانونی**

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوبه سال ۱۳۴۷، و ماده ۵۹ اساسنامه، جمعاً مبلغ ۵ میلیارد ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

موسسه حسابرسی فروردین  
مکرز ششم

**شرکت طرح و اندیشه بهسازی ملت (سهامی خاص)**  
**یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای**  
**دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۲**

**۲۲- درآمد ارائه خدمات**

| دوره میانی شش ماهه  | دوره میانی شش ماهه  | سال مالی منتهی به |
|---------------------|---------------------|-------------------|
| منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰        |
| ریال                | ریال                | ریال              |
| ۷۴,۰۳۰,۳۰۵,۳۹۷      | ۳۱,۳۷۱,۸۳۵,۵۵۵      | ۱۱۵,۰۲۴,۲۷۴,۹۸۳   |
| ۱۲۲,۸۱۵,۷۱۵,۳۰۹     | ۷۵,۷۳۱,۷۲۲,۷۲۳      | ۲۱۳,۴۵۷,۷۶۷,۰۸۶   |
| ۲,۸۴۰,۵۷۱,۴۰۹       | -                   | ۸۷۹,۰۶۴,۴۹۱       |
| ۲۱۹,۷۱۶,۴۹۲,۰۶۵     | ۱۰۸,۱۰۳,۵۵۸,۲۷۸     | ۳۲۹,۳۶۹,۱۰۶,۵۶۰   |

در قیمت حاصل از وصول مطالبات معوق بانک ملت (تهران)  
 درآمد حاصل از وصول مطالبات معوق بانک ملت (استانها)  
 درآمد حاصل از وصول مطالبات معوق سایر شرکتها

**۲۲-۱- درآمد متبایه ای استاتنها بشرح زیر می باشد:**

| دوره میانی شش ماهه  | دوره میانی شش ماهه  | سال مالی منتهی به |
|---------------------|---------------------|-------------------|
| منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۱/۱۲/۳۰        |
| ریال                | ریال                | ریال              |
| ۲,۴۶۸,۹۵۰,۹۸۵       | ۷۳۴,۲۰۸,۱۶۵         | ۳,۹۱۶,۰۰۸,۸۷۲     |
| ۳,۳۱۳,۹۹۸,۴۸۹       | -                   | ۸۲۳,۶۷۱,۷۷۸       |
| ۱,۵۲۷,۴۴۹,۵۳۶       | -                   | ۱,۰۵۱,۲۵۱,۰۴۸     |
| ۷۴۳,۲۷۳,۱۱۸         | -                   | ۲۵۵,۵۷۱,۵۹۶       |
| ۲۱,۲۵۵,۰۵۷,۲۷۴      | ۱۱,۵۸۸,۶۳۹,۱۰۳      | ۳۲,۸۷۷,۷۸۹,۶۱۲    |
| ۱۴,۵۷۹,۸۱۹,۵۸۸      | ۲,۱۵۲,۰۱۰,۰۱۴       | ۱۵,۱۸۹,۰۸۸,۹۰۳    |
| ۵,۴۲۹,۱۴۲,۶۹۷       | ۱,۲۵۰,۰۹۹,۱۸۰       | ۶,۴۴۳,۴۷۳,۱۱۹     |
| ۲,۱۳۱,۱۵۱,۵۶۹       | ۱,۰۵۶,۰۰۶,۳۲۵       | ۳,۳۱۵,۴۸۸,۵۳۸     |
| ۲,۸۲۶,۲۷۹,۶۲۸       | ۱,۱۳۶,۸۶۱,۳۳۱       | ۴,۳۲۹,۰۳۱,۱۹۸     |
| ۵,۳۶۲,۷۷۹,۷۶۷       | ۲,۸۲۲,۰۲۴,۸۵۵       | ۱۱,۴۷۵,۰۱۷,۳۸۹    |
| ۴,۳۰۶,۶۶۷,۶۸۹       | ۴,۰۸۲,۶۱۷,۵۰۴       | ۶,۰۱۷,۹۲۶,۰۴۵     |
| ۷,۱۶۰,۵۵۵,۱۱۶       | ۲,۶۴۷,۳۱۶,۸۵۹       | ۹,۰۰۵,۰۸۲,۰۱۶     |
| ۱,۱۸۹,۵۶۷,۶۷۳       | ۱,۴۲۴,۵۹۴,۳۳۳       | ۲,۹۲۷,۷۶۲,۰۰۴     |
| ۴,۳۶۳,۵۷۹,۹۱۲       | ۲,۵۷۰,۵۱۴,۷۵۵       | ۶,۰۰۱,۷۵۵,۱۳۰     |
| ۷,۶۹۵,۰۴۳,۳۸۴       | ۵,۳۷۱,۴۷۸,۰۱۸       | ۱۲,۹۵۳,۳۸۸,۷۷۲    |
| ۲,۹۷۱,۹۱۶,۵۶۰       | ۱,۵۹۵,۹۹۱,۸۰۵       | ۴,۷۶۳,۹۱۸,۳۳۳     |
| ۱,۳۰۵,۴۳۹,۱۴۰       | ۱,۴۱۷,۸۵۳,۱۹۰       | ۲,۷۶۱,۹۵۹,۸۷۹     |
| ۳,۳۶۷,۴۸۲,۱۷۶       | ۲,۱۳۰,۷۹۴,۶۳۷       | ۵,۱۳۶,۳۷۱,۱۷۲     |
| ۵,۴۱۰,۸۵۴,۲۰۱       | ۲,۲۹۹,۵۸۸,۷۷۹       | ۶,۲۵۲,۳۶۶,۴۳۰     |
| ۵,۵۲۱,۳۳۵,۴۸۱       | ۸,۷۸۴,۵۲۰,۱۸۱       | ۱۷,۷۱۸,۷۴۸,۷۳۱    |
| ۹۴۶,۹۷۲,۳۰۰         | ۱,۰۷۷,۱۳۹,۵۱۷       | ۲,۹۵۶,۱۵۲,۳۸۹     |
| ۳,۲۳۶,۸۹۰,۵۰۲       | ۲,۳۷۵,۱۵۶,۱۶۷       | ۱۰,۹۶۲,۳۵۵,۵۲۸    |
| ۳,۴۰۱,۶۲۰,۵۲۹       | ۱,۴۷۲,۸۷۲,۹۰۳       | ۴,۱۱۷,۶۷۰,۱۶۹     |
| ۸,۸۹۶,۱۸۵,۶۰۲       | ۸,۹۰۵,۳۳۹,۷۹۹       | ۸,۹۱۵,۴۱۴,۱۱۴     |
| ۸۲۸,۴۵۱,۲۲۱         | ۸۰۲,۰۶۷,۳۰۷         | ۱,۸۲۴,۳۱۳,۱۲۴     |
| ۶,۸۱۹,۹۱۹,۱۴۳       | ۴,۹۵۰,۵۱۸,۵۴۳       | ۱۱,۶۲۹,۰۱۷,۷۷۹    |
| ۲,۱۷۲,۵۷۵,۹۳۱       | ۱,۱۱۱,۳۳۲,۳۱۹       | ۳,۵۵۳,۴۷۰,۹۳۵     |
| ۵,۹۰۴,۵۲۲,۸۵۵       | ۲,۲۵۱,۸۸۲,۸۷۲       | ۶,۵۷۷,۹۲۲,۷۶۶     |
| ۱,۴۲۵,۸۸۰,۹۳۳       | ۱,۳۱۴,۴۲۵,۲۷۷       | ۳,۲۷۵,۴۱۶,۷۱۷     |
| ۷۵۴,۳۷۱,۱۴۴         | -                   | -                 |
| ۶,۳۲۰,۳۷۶,۷۱۲       | ۹۰۵,۸۶۱,۶۵۳         | ۱,۷۷۸,۹۷۸,۵۶۳     |
| ۱۴۲,۸۴۵,۷۱۵,۳۰۹     | ۷۶,۷۳۱,۷۲۲,۷۲۳      | ۲۱۳,۴۵۷,۷۶۷,۰۸۶   |

دفتر نمایندگی - هستان یزد  
 دفتر نمایندگی - استان سمنان  
 دفتر نمایندگی - استان ایلام  
 دفتر نمایندگی - استان کهگیلویه و بویراحمر  
 دفتر نمایندگی - استان مازندران  
 دفتر نمایندگی - استان کرمانشاه  
 دفتر نمایندگی - استان هرمزگان  
 دفتر نمایندگی - استان مرکزی  
 دفتر نمایندگی - استان خراسان جنوبی  
 دفتر نمایندگی - استان لرستان  
 دفتر نمایندگی - استان هوزستان  
 دفتر نمایندگی - استان کردان  
 دفتر نمایندگی - استان خراسان شمالی  
 دفتر نمایندگی - استان کردستان  
 دفتر نمایندگی - استان گیلان  
 دفتر نمایندگی - استان گنستان  
 دفتر نمایندگی - استان قزوین  
 دفتر نمایندگی - استان همدان  
 دفتر نمایندگی - استان قارس  
 دفتر نمایندگی - استان آذربایجان غربی  
 دفتر نمایندگی - استان اردبیل  
 دفتر نمایندگی - استان چهارمحال و بختیاری  
 دفتر نمایندگی - استان زنجان  
 دفتر نمایندگی - استان اصفهان  
 دفتر نمایندگی - استان سبستان و بلوچستان  
 دفتر نمایندگی - استان آذربایجان شرقی  
 دفتر نمایندگی - استان یوشهر  
 دفتر نمایندگی - خراسان رضوی  
 دفتر نمایندگی - استان قم  
 دفتر نمایندگی - مناطق آزاد تجاری و صنعتی  
 دفتر نمایندگی - استان البرز

**شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی گزارش میان دوره ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۲**

۲۲-۲- مقایسه درآمد و بهای تمام شده به شرح ذیل می باشد :

| یادداشت                  | درآمد                  | قیمت تمام شده          | سود(زیان) ناخالص       | سود(زیان) ناخالص به درآمد |
|--------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|
|                          | ریال                   | ریال                   | ریال                   |                           |
| بانک ملت (تهران)         | ۷۴,۰۳۰,۲۰۵,۳۱۷         | ۳۲,۰۷۹,۰۳۶,۵۴۲         | ۴۱,۹۵۱,۱۶۸,۸۰۵         | ۰.۵۷                      |
| ۲۲-۲-۱ بانک ملت (همدانی) | ۱۴۲,۸۴۵,۷۱۵,۳۰۹        | ۸۱,۰۳۷,۱۹۲,۹۷۳         | ۶۱,۸۰۸,۵۲۰,۳۳۶         | ۰.۴۴                      |
| سایر شرکتها              | ۲,۸۱۰,۵۷۹,۴۰۹          | ۱,۷۰۴,۳۲۲,۸۲۵          | ۱,۱۰۶,۲۵۶,۵۸۴          | ۰.۴۰                      |
|                          | <b>۲۱۹,۷۱۵,۴۹۹,۰۳۵</b> | <b>۱۱۴,۸۱۰,۵۷۴,۳۴۰</b> | <b>۱۰۴,۸۹۵,۹۱۷,۷۰۵</b> | <b>۰.۴۸</b>               |

۲۲-۲-۱- سود ( زیان ) ناخالص استانها به شرح زیر می باشد :

| درآمد                  | قیمت تمام شده         | سود(زیان) ناخالص      | سود(زیان) ناخالص به درآمد |                                           |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|-------------------------------------------|
| ریال                   | ریال                  | ریال                  | %                         |                                           |
| ۲,۱۶۸,۹۵۰,۹۸۶          | ۱,۹۴۸,۶۸۵,۹۱۰         | ۵۲۰,۲۶۵,۰۷۶           | ۲۱                        | دفتر نمایندگی - استان یزد                 |
| ۳,۲۱۳,۹۹۸,۳۸۹          | ۲,۱۶۰,۱۲۲,۲۳۰         | ۱,۰۵۳,۸۷۶,۱۵۹         | ۳۵                        | دفتر نمایندگی - استان سمنان               |
| ۱,۵۲۷,۲۹۹,۳۳۶          | ۹۶۷,۳۱۱,۹۳۳           | ۵۶۰,۱۳۷,۴۰۲           | ۳۷                        | دفتر نمایندگی - استان قزوین               |
| ۷۲۳,۴۷۳,۱۴۸            | ۹۳۰,۴۵۷,۰۲۲           | (۱۸۶,۹۸۳,۸۷۴)         | (۲۵)                      | دفتر نمایندگی - استان کهگیلویه و بویراحمر |
| ۴۱,۷۵۰,۵۷۲,۴۲۱         | ۱۱,۵۸۹,۹۷۵,۳۷۱        | ۱۰,۱۶۵,۵۹۶,۰۵۰        | ۲۷                        | دفتر نمایندگی - استان مازندران            |
| ۱۲,۵۷۹,۸۱۹,۵۸۸         | ۴,۰۵۵,۸۵۲,۰۰۴         | ۸,۵۲۳,۹۶۷,۵۸۶         | ۶۸                        | دفتر نمایندگی - استان کرمانشاه            |
| ۵,۲۲۹,۱۴۲,۶۹۷          | ۱,۷۳۷,۴۶۶,۳۱۹         | ۳,۵۱۱,۶۷۶,۳۷۸         | ۶۷                        | دفتر نمایندگی - استان هرمزگان             |
| ۳,۱۳۱,۱۵۱,۵۶۹          | ۲,۵۹۲,۸۴۷,۳۲۱         | (۵۶۱,۶۹۶,۷۵۲)         | (۱۷)                      | دفتر نمایندگی - استان مرکزی               |
| ۲,۳۳۵,۲۷۹,۶۲۸          | ۱,۰۷۲,۰۳۲,۸۵۲         | ۱,۲۶۳,۲۴۶,۷۷۶         | ۶۲                        | دفتر نمایندگی - استان خراسان جنوبی        |
| ۵,۳۶۲,۶۷۹,۷۶۷          | ۳,۴۵۶,۴۱۷,۲۵۸         | ۱,۹۰۶,۲۶۲,۵۰۹         | ۳۶                        | دفتر نمایندگی - استان لرستان              |
| ۲,۳۰۶,۱۷۶,۴۸۹          | ۲,۸۵۱,۹۲۵,۱۵۹         | (۵۴۵,۷۴۸,۶۷۰)         | (۲۴)                      | دفتر نمایندگی - استان خوزستان             |
| ۷,۱۶۰,۵۵۵,۱۲۶          | ۴,۱۱۳,۳۷۴,۷۲۹         | ۳,۰۴۷,۱۸۰,۳۹۷         | ۴۳                        | دفتر نمایندگی - استان کرمان               |
| ۱,۱۸۹,۵۶۷,۶۷۳          | ۱,۲۰۹,۳۳۲,۶۲۷         | (۱۹,۷۶۴,۹۵۴)          | (۲)                       | دفتر نمایندگی - استان خراسان شمالی        |
| ۴,۳۶۳,۵۷۹,۹۱۲          | ۲,۲۱۹,۴۷۵,۳۴۱         | ۲,۱۴۴,۱۰۴,۵۷۱         | ۴۹                        | دفتر نمایندگی - استان کردستان             |
| ۷,۶۱۵,۰۴۳,۲۸۹          | ۵,۴۶۲,۴۰۸,۰۷۰         | ۲,۱۵۲,۶۳۵,۲۱۹         | ۲۸                        | دفتر نمایندگی - استان گیلان               |
| ۲,۹۷۱,۹۱۶,۶۶۰          | ۲,۷۰۸,۵۶۱,۷۲۷         | ۲۶۳,۳۵۴,۹۳۳           | ۹                         | دفتر نمایندگی - استان گلستان              |
| ۱,۳۰۵,۱۲۹,۱۴۰          | ۱,۳۲۸,۸۵۷,۹۱۶         | (۲۳,۷۲۸,۷۷۶)          | (۳)                       | دفتر نمایندگی - استان قزوین               |
| ۳,۳۵۷,۱۸۲,۸۷۶          | ۱,۶۲۲,۲۰۷,۱۳۳         | ۱,۷۳۵,۹۷۵,۷۴۳         | ۵۱                        | دفتر نمایندگی - استان همدان               |
| ۵,۴۱۰,۸۵۲,۲۰۱          | ۲,۶۶۳,۸۵۴,۲۲۲         | ۲,۷۴۶,۹۹۷,۹۷۹         | ۲۹                        | دفتر نمایندگی - استان فارس                |
| ۵,۵۲۲,۳۲۵,۳۸۱          | ۳,۶۰۶,۵۵۳,۳۳۹         | ۱,۹۱۵,۷۷۲,۰۴۲         | ۳۵                        | دفتر نمایندگی - استان آذربایجان غربی      |
| ۹۲۶,۹۷۲,۳۱۰            | ۹۵۲,۸۰۴,۲۹۳           | (۲۵,۸۳۲,۹۸۳)          | (۱)                       | دفتر نمایندگی - استان اردبیل              |
| ۳,۱۲۵,۸۹۰,۳۰۲          | ۱,۷۴۲,۹۶۶,۳۰۳         | ۱,۳۸۲,۹۲۴,۰۰۰         | ۴۴                        | دفتر نمایندگی - استان چهارمحال و بختیاری  |
| ۳,۲۰۴,۶۲۰,۵۲۹          | ۱,۹۶۷,۴۱۵,۵۹۱         | ۱,۲۳۷,۲۰۴,۹۳۸         | ۳۹                        | دفتر نمایندگی - استان زنجان               |
| ۸,۸۹۶,۱۸۵,۶۰۲          | ۴,۰۶۳,۱۹۷,۶۹۷         | ۴,۸۳۲,۹۸۷,۹۰۵         | ۵۱                        | دفتر نمایندگی - استان اصفهان              |
| ۸۲۸,۴۵۲,۹۷۱            | ۸۰۶,۹۰۵,۸۵۴           | ۲۱,۵۴۷,۱۰۷            | ۳                         | دفتر نمایندگی - استان سیستان و بلوچستان   |
| ۶,۸۱۹,۹۱۹,۹۲۳          | ۳,۰۰۰,۳۰۷,۵۴۹         | ۳,۸۱۹,۶۱۲,۳۷۴         | ۵۶                        | دفتر نمایندگی - استان آذربایجان شرقی      |
| ۲,۴۷۲,۵۷۵,۹۳۲          | ۱,۴۴۲,۵۲۲,۸۸۷         | ۱,۰۳۰,۰۵۳,۰۴۵         | ۴۲                        | دفتر نمایندگی - استان بوشهر               |
| ۵,۹۰۴,۰۵۳,۸۵۵          | ۴,۷۴۵,۹۳۱,۶۲۸         | ۱,۱۵۸,۱۲۲,۲۲۷         | ۲۰                        | دفتر نمایندگی - استان هرمز                |
| ۱,۴۲۵,۸۸۰,۹۳۳          | ۲,۰۸۴,۷۰۴,۷۵۲         | (۶۵۸,۸۲۱,۸۱۹)         | (۳۶)                      | دفتر نمایندگی - استان قم                  |
| ۷۶۴,۳۷۹,۱۹۴            | ۴۱۸,۰۱۹,۴۷۹           | ۳۴۶,۳۵۹,۷۱۵           | ۴۵                        | دفتر نمایندگی - استان تجار و صنعتی        |
| ۶,۳۹۰,۳۷۶,۷۱۲          | ۱,۴۸۹,۶۱۵,۷۶۱         | ۴,۹۰۰,۷۶۰,۹۵۱         | -                         | دفتر نمایندگی - استان سرخ                 |
| <b>۱۴۲,۸۴۵,۷۱۵,۳۰۹</b> | <b>۸۱,۰۳۷,۱۹۲,۹۷۳</b> | <b>۶۱,۸۰۸,۵۲۰,۳۳۶</b> | <b>۴۳</b>                 |                                           |

**شرکت طرح و اندیشه بهسازی ملت (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی گزارش میان دوره ای**

**دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۲**

**۲۳- بهای تمام شده خدمات ارائه شده :**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۲/۳۰ | دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ |                    |                 |
|---------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|-----------------|
|                                 |                                           | بانک ملت تهران                         | بانک ملت (استانها) | جمع             |
| ریال                            | ریال                                      | ریال                                   | ریال               | ریال            |
| دستمزد                          | ۲۷,۰۸۳,۷۲۲,۵۵۱                            | ۵۸,۵۲۲,۸۲۳,۹۵۵                         | ۸۵,۶۰۶,۵۶۶,۵۰۶     | ۱۰۵,۹۴۳,۵۲۱,۱۵۷ |
| سربار                           | ۶,۶۹۶,۶۵۶,۸۳۶                             | ۲۲,۵۱۴,۳۵۱,۰۱۸                         | ۲۹,۲۱۴,۰۰۷,۸۵۴     | ۲۶,۵۲۳,۶۳۲,۸۶۰  |
|                                 | ۳۳,۷۸۳,۳۷۹,۳۸۷                            | ۸۱,۰۳۷,۱۹۴,۹۷۳                         | ۱۱۴,۸۲۰,۵۷۴,۳۶۰    | ۱۳۲,۴۶۷,۱۵۷,۰۱۷ |

**۲۳-۱ اعلام تشکیل دهنده دستمزد بشروح زیر می باشد :**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۲/۳۰    | دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ |                    |                 |
|------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|-----------------|
|                                    |                                           | بانک ملت تهران                         | بانک ملت (استانها) | جمع             |
| ریال                               | ریال                                      | ریال                                   | ریال               | ریال            |
| حقوق و دستمزد                      | ۱۳,۸۱۸,۰۸۴,۹۷۷                            | ۳۱,۷۴۰,۳۲۷,۵۷۵                         | ۴۵,۶۱۸,۳۲۱,۵۵۲     | ۵۶,۳۵۶,۳۴۹,۵۴۸  |
| کارانه                             | ۶,۱۲۶,۹۰۸,۹۹۶                             | ۱۱,۸۱۴,۸۵۷,۲۸۴                         | ۱۷,۹۴۱,۷۶۶,۲۸۰     | ۲۵,۹۵۵,۶۳۴,۱۱۲  |
| ۱۳٪ بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری | ۲,۴۴۴,۷۷۲,۸۶۷                             | ۴,۸۳۷,۸۷۷,۶۹۱                          | ۷,۲۲۳,۶۵۰,۵۵۸      | ۸,۰۲۹,۳۲۸,۷۳۴   |
| لوزاق و کمکهای غیر نقدی            | ۱,۶۴۹,۹۷۷,۲۶۰                             | ۳,۸۴۶,۵۲۶,۹۹۱                          | ۵,۴۹۶,۵۰۴,۳۵۱      | ۵,۰۵۴,۳۸۶,۰۰۱   |
| عیدی                               | ۱,۱۵۴,۸۴۷,۴۲۸                             | ۲,۸۰۴,۳۴۴,۳۹۳                          | ۳,۹۵۷,۵۸۱,۵۲۱      | ۴,۶۰۸,۸۳۸,۴۵۷   |
| مزایای پایان خدمت کارکنان          | ۱,۰۵۵,۶۸۹,۹۱۰                             | ۱,۷۵۳,۷۴۸,۷۷۲                          | ۲,۸۱۲,۴۴۸,۷۶۲      | ۴,۷۹۳,۳۸۸,۳۴۴   |
| بازخرید مرخصی کارکنان              | ۷۲۲,۴۴۱,۳۲۳                               | ۱,۷۲۴,۸۶۱,۳۴۹                          | ۲,۴۴۷,۳۰۲,۵۸۲      | ۱,۱۲۵,۷۴۸,۹۵۱   |
|                                    | ۲۷,۰۸۳,۷۲۲,۵۵۱                            | ۵۸,۵۲۲,۸۲۳,۹۵۵                         | ۸۵,۶۰۶,۵۶۶,۵۰۶     | ۱۰۵,۹۴۳,۵۲۱,۱۵۷ |

**۲۳-۲ اعلام تشکیل دهنده سربار بشروح زیر می باشد :**

| سال مالی منتهی به<br>۱۳۹۱/۱۲/۳۰     | دوره میانی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ |                    |                |
|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------|----------------|
|                                     |                                           | بانک ملت تهران                         | بانک ملت (استانها) | جمع            |
| ریال                                | ریال                                      | ریال                                   | ریال               | ریال           |
| اجاره                               | ۱۱۳,۱۱۷,۶۸۸                               | ۱,۶۶۲,۸۱۲,۳۶۲                          | ۱,۷۷۵,۱۳۰,۰۰۰      | ۳,۶۱۶,۱۶۱,۰۴۱  |
| آب ، برق ، گاز ، تلفن ، پست         | ۱۷۳,۹۲۹,۳۴۵                               | ۱,۱۷۱,۴۵۹,۳۱۴                          | ۱,۳۴۵,۳۸۸,۵۳۹      | ۲,۴۹۶,۴۰۵,۷۶۴  |
| آبدارخانه و تهیه کارکنان            | ۸۷۲,۴۵۲,۳۰۴                               | ۱,۳۹۸,۹۰۵,۳۹۵                          | ۲,۲۲۱,۳۵۷,۶۹۹      | ۴,۸۰۷,۸۲۴,۱۹۷  |
| سفر و مأموریت ، رفت و آمد و باربری  | ۱۷۴,۵۶۰,۴۴۴                               | ۲,۳۸۸,۶۰۲,۸۲۰                          | ۲,۸۵۳,۱۵۳,۴۷۴      | ۴,۹۳۴,۳۱۶,۷۳۸  |
| بهداشت و آسایش و پوشاک و زلف و ورزش | ۲,۲۸۹,۲۲۲,۵۰۰                             | ۵,۶۶۸,۴۶۳,۰۸۴                          | ۷,۹۵۷,۸۵۵,۵۸۴      | ۵,۸۵۵,۵۵۷,۱۷۸  |
| تعمیر و نگهداری و خدمات رایانه      | ۴۴۴,۵۱۲,۴۸۳                               | ۱,۶۶۱,۴۹۹,۹۵۴                          | ۲,۰۸۳,۷۳۴,۴۲۷      | ۲,۷۱۵,۴۰۵,۴۲۹  |
| ابزار آلات و ملزومات مصرفی          | ۳۰۸,۳۰۶,۱۱۳                               | ۷۵۹,۴۵۰,۵۱۰                            | ۱,۰۵۷,۴۵۶,۴۲۳      | ۲,۳۸۵,۲۰۰,۹۰۵  |
| هزینه استهلاک                       | ۷۱۸,۶۳۵,۴۹۳                               | ۲,۱۹۳,۷۵۲,۹۴۱                          | ۲,۹۱۲,۳۸۸,۴۳۱      | ۲,۱۳۹,۰۶۲,۳۳۳  |
| سایر                                | ۱,۳۴۶,۸۲۰,۵۸۸                             | ۵,۶۵۹,۸۴۴,۶۷۸                          | ۶,۹۸۵,۷۰۵,۳۶۶      | ۱,۶۴۲,۰۵۴,۰۰۶  |
|                                     | ۶,۶۹۶,۶۵۶,۸۳۶                             | ۲۲,۵۱۴,۳۵۱,۰۱۸                         | ۲۹,۲۱۴,۰۰۷,۸۵۴     | ۲۶,۵۲۳,۶۳۲,۸۶۰ |

شرکت طرح و اندیشه بهار ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۲

۲۴- هزینه های اداری و عمومی

| دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ |
|----------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                   | ریال                                   | ریال                         |
| ۳,۹۳۲,۷۶۲,۹۵۹                          | ۳,۹۵۲,۱۴۶,۶۹۵                          | ۱۴,۴۹۹,۷۱۱,۳۷۰               |
| ۱,۱۰۳,۷۳۵,۵۲۰                          | ۱,۳۵۸,۸۲۴,۱۹۴                          | ۴,۵۴۱,۰۲۶,۳۱۲                |
| ۶۲۶,۱۵۷,۸۷۸                            | ۷۵۵,۹۶۰,۲۵۲                            | ۱,۹۲۲,۶۶۵,۰۶۶                |
| ۴۴۴,۰۳۳,۷۰۷                            | ۷۵,۷۱۰,۳۷۳                             | ۷۸۸,۴۷۰,۱۵۱                  |
| ۲۵۷,۶۵۵,۹۰۹                            | ۲۸۹,۰۴۱,۶۸۴                            | ۸۸۱,۳۷۸,۱۸۶                  |
| ۲۴۶,۱۶۱,۵۴۶                            | ۴۰۴,۸۵۴,۶۸۲                            | ۸۶۵,۳۸۶,۰۷۹                  |
| ۱۹۰,۴۴۰,۴۷۵                            | ۱۷۶,۳۳۲,۰۷۱                            | ۳۰۶,۱۴۲,۵۱۹                  |
| ۱۲۰,۳۵۸,۸۱۱                            | ۸۰,۹۰۱,۷۱۲                             | ۸۶۷,۸۵۶,۰۳۴                  |
| ۳۹۶,۷۹۴,۸۵۰                            | ۱۹۲,۱۷۶,۹۴۵                            | ۱,۱۹۱,۷۲۵,۴۰۸                |
| ۲۲۲,۷۳۳,۷۲۰                            | ۹۴,۲۵۹,۲۹۴                             | ۲۶۶,۵۳۰,۱۱۲                  |
| ۱,۱۰۸,۴۲۱,۶۲۳                          | ۴۱۸,۰۰۹,۴۰۶                            | ۱,۸۹۰,۵۳۷,۷۱۵                |
| ۳۴۳,۰۰۰,۰۶۰                            | ۲۶۲,۳۲۵,۳۰۷                            | ۹۷۰,۱۲۴,۹۷۵                  |
| ۳۴۹,۶۳۲,۰۱۸                            | ۲۵۴,۳۲۵,۳۰۷                            | ۱,۵۳۳,۳۲۲,۶۵۰                |
| ۴۹۶,۷۲۹,۸۱۶                            | ۱۷۱,۱۰۰,۰۹۶                            | ۵۲۹,۱۳۰,۳۹۸                  |
| ۱,۰۳۵,۹۶۶,۲۰۶                          | ۲۶۷,۸۵۵,۹۶۲                            | ۵۱۷,۷۲۳,۵۵۱                  |
| ۱۱,۴۱۴,۴۰۵,۱۲۳                         | ۸,۷۶۱,۸۲۸,۹۸۰                          | ۳۱,۶۷۶,۵۷۱,۶۴۴               |

۲۵- هزینه مالی

| دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ |
|----------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                   | ریال                                   | ریال                         |
| ۱,۴۱۲,۳۰۳,۳۲۸                          | ۶۲۷,۵۶۶,۲۵۱                            | ۳,۴۳۷,۳۸۲,۷۸۲                |
| ۱,۴۴۱,۰۳۶,۵۰۷                          | ۱,۰۶۴,۲۱۰,۹۲۳                          | ۳,۶۷۱,۱۲۱,۷۲۳                |
| ۲,۸۵۳,۳۳۹,۸۵۵                          | ۱,۶۹۱,۷۷۷,۱۷۴                          | ۷,۱۰۸,۵۰۴,۵۰۵                |

کارمزد بانکی و اویزیهای مدیریتین بحساب بانک  
هزینه کارمزد تسهیلات دریافتی

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ |
|----------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                   | ریال                                   | ریال                         |
| (۳۷,۲۹۷,۲۰۲)                           | (۱۵۰,۲۶۲,۸۲۸)                          | (۱۴۸,۷۸۶,۴۰۳)                |
| ۱۶۰,۱۳۷,۰۹۹                            | ۱۲۲,۴۶۹,۷۹۴                            | ۲۶۷,۶۵۷,۷۰۱                  |
| ۸۹۱,۵۵۳,۷۰۸                            | -                                      | ۱۲۷,۷۹۵,۷۳۴                  |
| ۵۵۱,۴۹۹,۹۱۸                            | -                                      | -                            |
| ۲۱۲,۰۸۴,۷۶۹                            | ۹۲,۵۴۵,۲۹۰                             | ۲۵۳,۱۴۷,۳۱۲                  |
| ۸۵,۷۷۷,۰۱۱                             | (۲۱,۶۵۲,۰۲۷)                           | ۳۱۰,۱۷۱,۷۵۲                  |
| ۱,۹۷۱,۸۳۵,۳۳۳                          | ۴۳,۰۸۰,۲۱۹                             | ۸۰۹,۹۸۹,۰۹۶                  |

جرانم مالیات و بیمه حقوق پرسنل  
کارمزد وام ضروری پرسنل  
سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها  
سود اوراق مشارکت  
سود حاصل از سپرده های بانکی  
سایر

**شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی گزارش میان دوره ای**

**دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۲**

۲۷ - تعدیلات سنواتی

| یادداشت        | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ |
|----------------|----------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|
| اصلاح اشتباهات | ریال                                   | ریال                                   | ریال                         |
| ۲۷-۱           | ۲۶,۸۰۹,۷۲۱,۳۹۴                         | ۷۱۲,۶۲۸,۱۹۵                            | (۲,۵۱۷,۵۷۴,۱۷۵)              |
|                | ۲۶,۸۰۹,۷۲۱,۳۹۴                         | ۷۱۲,۶۲۸,۱۹۵                            | (۲,۵۱۷,۵۷۴,۱۷۵)              |

۲۷-۱ - اصلاح اشتباهات شامل اقلام زیر است :

| یادداشت                                                      | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|
| اصلاح حساب درآمد وصولی های غیر نقدی بانک ملت (استانها)       | ریال                                   | ریال                                   | ریال                         |
| ۲۷-۱-۱                                                       | ۲۲,۸۱۳,۳۳۱,۱۵۸                         | -                                      | -                            |
| اصلاح حساب درآمد وصولی های غیر نقدی بهمن و اسفند ۹۱ شب مستهل | ۱۱,۲۵۹,۳۳۵,۸۶۷                         | -                                      | -                            |
| ۲۷-۱-۲                                                       | (۳,۵۹۹,۹۷۰,۱۱۴)                        | -                                      | -                            |
| اصلاح حساب کار در جریان سال ۱۳۹۱                             | (۱,۵۷۲,۵۰۸,۷۲۸)                        | -                                      | -                            |
| اصلاح حساب هزینه بهره مربوط به سال ۱۳۹۱                      | ۵۸۶,۳۴۲,۴۷۸                            | -                                      | -                            |
| اصلاح سبب ذخیره مالیات سال ۱۳۹۱                              | (۲,۵۱۷,۵۰۸,۹۶۷)                        | -                                      | -                            |
| اصلاح حساب ذخیره مالیات سال ۱۳۸۹                             | -                                      | -                                      | (۱۰,۹۱۱,۱۳۳,۵۲۴)             |
| اصلاح حساب درآمد پیمه ایران و پدھی برآوردی ایشان             | -                                      | ۱۸۱,۵۷۹,۳۸۹                            | (۱۸۱,۵۷۹,۳۸۹)                |
| سایر اقلام                                                   | -                                      | ۲۲۳,۰۴۸,۸۰۶                            | (۱,۱۱۶,۵۹۱,۱۵۲)              |
|                                                              | ۲۶,۸۰۹,۷۲۱,۳۹۴                         | ۷۱۲,۶۲۸,۱۹۵                            | (۲,۵۱۷,۵۷۴,۱۷۵)              |

۲۷-۱ - به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای لزوماً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارند.

۲۷-۱-۱ - مبلغ فوق بابت درآمد وصولی های غیر نقدی ۳ ماهه پایانی سال ۱۳۹۱ می باشد که ابتدا به ۵۰ کارمزد وصولی های نقدی (۲۲,۷۵۰ جهت استان دا و ۲۷ جهت تهران) صورت حساب شده و وجه آن نیز دریافت گردیده است (وجه صورتحساب اسفند ماه در سال ۱۳۹۲ دریافت شده است) لکن در سال جاری در حین تهیه صورتهای مالی سال ۱۳۹۱ و طبق صورتحساب شورای عالی وصول مطالبات بانک ملت، حق الزحمه شرکت از این مدت به ۳۱ تقبیل یافت اما به شرکت و ادارات هک جهت اجرا اطلاع نگردید و شرکت به لحاظ اطلاع از موضوع جلسه استیضاح درآمد سه ماهه مذکور را به ۳۱ تغییر داد. شورای عالی وصول مطالبات بانک ملت در شهریور ماه سال جاری جلسه دیگری برگزار و مصوب نمود که از تاریخ ۱۳۹۰/۰۷/۰۹ حق الزحمه شرکت از بابت وصولی های غیر نقدی حداقل ۱۸٪ وصولی های نقدی بوده و برای کارهای قبل از ۱۳۹۰/۰۷/۰۹ مانند دوره قبل (۵۰٪ وصولی های نقدی) خواهد بود. لذا ماهه متفاوت مجدد طبق سنده درآمد اولیه افزایش و با توجه به خاتمه سال ۱۳۹۱ بعنوان مورد و زیاد سنواتی ثبت دفاتر شرکت گردید.

۲۷-۱-۲ - درآمد مذکور حق الزحمه وصولی های نقدی شعب مستقل تهران برای ماههای بهمن و اسفند سال ۱۳۹۱ می باشد که تحت عنوان مدیریت شعب مستقل تهران و انتقال شعب به مناطق مختلف، لایحه به هیات مدیره وصولی در مرداد ماه سال جاری درج شده گردید و همچنین به علت ثبت صورتحسابها بعد از اخلال لایحه فر کارفرما دو قطار شرکت برآوردی از این بابت در سال ۱۳۹۱ محاسبه و ثبت نگردیده و به عنوان درآمد سنواتی در سال ۱۳۹۲ ثبت شده است.

۲۸ - صورت تطبیق سود عملیاتی

| دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ |
|----------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                   | ریال                                   | ریال                         |
| ۹۳,۴۸۱,۵۱۲,۵۸۲                         | ۴۳,۳۴۳,۱۴۱,۰۲۵                         | ۱,۶۵,۳۶۵,۳۷۷,۸۹۱             |
| ۳,۵۰۹,۱۱۸,۲۵۰                          | ۱,۰۵۲,۱۷۰,۳۰۸                          | ۲,۵۶۹,۵۲۲,۴۲۴                |
| ۲,۸۱۷,۲۹۵,۴۰۴                          | ۲,۷۷۶,۳۰۰,۷۱۲                          | ۵,۲۸۷,۵۶۱,۴۰۶                |
| (۲۰۲,۴۴۴,۵۳۶)                          | (۱,۴۱۸,۳۶۰,۱۷۹)                        | (۲,۲۸۷,۰۵۰,۴۵۱)              |
| (۲۶,۲۹۶,۵۸۲,۵۱۰)                       | (۳۸,۹۲۰,۰۶۴,۲۵۱)                       | (۶۵,۱۳۶,۵۱۴,۴۶۰)             |
| (۵۵۳,۵۳۳,۲۷۲)                          | ۵,۶۶۲,۱۹۹,۱۲۹                          | (۹۳۹,۸۲۸,۰۶۹)                |
| ۱۹,۹۲۹,۵۱۴,۹۵۰                         | ۱۶,۰۵۹,۷۰۶,۶۷۹                         | (۵۰,۸۲۵,۸۴۲,۵۲۷)             |
| (۲۱۶,۵۰۲,۱۳۷)                          | (۲,۱۰۶,۸۷۵,۵۲۵)                        | (۱,۱۷۳,۱۷۶,۱۰۰)              |
| ۲۰۸,۶۹۶,۹۰۸                            | (۱۹,۱۴۵,۰۷۱)                           | ۴۲۹,۰۴۵,۰۵۰                  |
| ۵۲,۴۷۶,۶۷۵,۵۴۴                         | ۲۶,۲۹۷,۰۷۲,۷۳۶                         | ۵۲,۴۳۸,۱۷۶,۰۷۴               |

**شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۲**

**۲۹- مبادلات غیر نقدی**

| دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۳۹۲ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۹/۱۳۹۱ | سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ |
|---------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| ریال                                  | ریال                                  | ریال                         |
| ۷,۷۴۰,۸۵۷,۹۷۵                         | -                                     | -                            |
| ۱۸,۶۷۳,۳۱۰,۴۱۵                        | -                                     | -                            |
| ۲۶,۴۱۴,۱۶۸,۳۹۰                        | -                                     | -                            |

قبوض مالیات پرداختی توسط کارفرما

تسمیه مالیات از محل قبوض مالیاتی

**۳۰- تغییر طبقه بندی**

| یادداشت         | ماده طبق صورتهای مالی سال قبل | تغییر طبقه بندی | ماده اصلاح شده سال مالی قبل |
|-----------------|-------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| سایر داراییها   | ریال                          | بدعکار - ریال   | ریال                        |
| دارایی نامشهود  | ۲۶,۲۹۱,۱۵۲,۳۲۴                | ۱۳,۶۲۸,۱۴۴,۵۲۸  | ۱۲,۶۶۳,۰۰۷,۷۹۶              |
| دارایی های ثابت | ۸۲,۳۸۸,۴۵۵,۳۵۹                | ۲۳۵,۹۹۶,۵۲۸     | ۲۳۵,۹۹۶,۵۲۸                 |
|                 | ۱۰۸,۶۷۹,۶۰۷,۶۸۳               | ۱۳,۱۹۲,۱۲۸,۰۰۰  | ۹۵,۵۸۰,۴۷۹,۶۸۳              |
|                 | ۱۰۸,۶۷۹,۶۰۷,۶۸۳               | ۱۳,۶۲۸,۱۴۴,۵۲۸  | ۱۰۸,۶۷۹,۶۰۷,۶۸۳             |

۳۰-۱ تغییر طبقه بندی حساب سایر داراییها نسبت به دوره مالی قبل به علت انتقال ماده پرداختی به شهرداری منطقه ۷ بابت تغییر کاربری ملک میرعماد از مسکونی به اداری می باشد که بر اساس استاندارد ۹۷ حسابداری سر فصل سایر داراییها از این بابت اصلاح و ماده مذکور به حساب داراییهای ثابت (زمین) منظور شده است.

۳۰-۲ تغییر طبقه بندی حساب سایر داراییها نسبت به دوره مالی قبل به علت انتقال ماده حق امتیاز تلفن می باشد که سر فصل سایر داراییها از این بابت اصلاح و ماده مذکور به حساب دارایی نامشهود منتقل گردید.

**۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی**

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی بوده است.

**۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

بر اساس توافقات عمل آمده با بانک ملت مقرر گردید از ۱۳۹۲/۰۷/۰۱ کارمزد وصولیهای نقدی بر اساس زمان وصول مطالبات از تاریخ اوجاع پرونده به شرکت محاسب و پرداخت گردد که این توافقات در نهایت منجر به افزایش درآمد های شرکت در خصوص وصولیهای نقدی ( با اعمال ضرایب افزایش نرخ کارمزد در صورت وصول مطالبات ارجاعی در مدت زمان کمتر از ۹ ماه ) و کاهش آن در خصوص وصولی های غیر نقدی ( به علت کاهش نرخ کارمزد از ۵۰٪ به ۱۲.۵٪ وصولیهای نقدی ) می گردد.

**۳۳- معاملات با اشخاص وابسته**

معاملات انجام شده طی دوره مالی با اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

| نام شرکت طرف معامله      | نوع وابستگی           | شرح معامله   | مبلغ معامله     | ارزش متصفاته معامله | ماده طبق لای (بدهی به) دریافتی دوره |
|--------------------------|-----------------------|--------------|-----------------|---------------------|-------------------------------------|
| ریال                     | ریال                  | ریال         | ریال            | ریال                | ریال                                |
| شرکت بهساز مشارکتهای ملت | عضو هیات مدیره        | اعتراف محل   | ۶۹۳,۳۵۰,۰۰۰     | ۶۹۳,۳۵۰,۰۰۰         | ۱,۱۵۰,۵۶۳,۳۴۴                       |
| بانک ملت                 | واحد تعریفی جاری گروه | وصول مطالبات | ۲۲۸,۱۴۵,۵۵۶,۵۲۳ | ۲۲۸,۱۴۵,۵۵۶,۵۲۳     | ۳۲,۲۰۳,۵۹۱,۳۰۲                      |
| شرکت و همپای بانک ملت    | شرکت گروه             | وصول مطالبات | ۳,۴۲۰,۲۵۱,۴۱۷   | ۴,۴۲۰,۲۵۱,۴۱۷       | ۱,۶۹۵,۱۰۳,۴۳۲                       |
| شرکت چاپ بانک ملت        | شرکت گروه             | چاپ سر رسید  | ۱۹۱,۵۰۷,۰۲۰     | ۱۹۱,۵۰۷,۰۲۰         | (۹۰,۲۸۱,۶۰۰)                        |
| پسه ما                   | شرکت گروه             | خدمات پسه ما | ۳۲۲,۷۰۰         | ۳۲۲,۷۰۰             | -                                   |

الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :

ب- سایر اشخاص :

موسسه حسابرسی فرهودان  
مهر و امضاء

شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای  
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۲

۱-۳۳- معامله با شرکت بهساز متارکتهای ملت از بابت قرارداد اجاره ملک دفتر آزادی بصورت ماهیانه به مبلغ ۸۲.۲۲۵.۰۰۰ ریال بوده است.

۲-۳۳- معامله با بانک ملت بابت قرارداد وصول مطالبات معوق ایشان می باشد که طبق قرارداد در شش ماهه اول سال ۱۳۹۲ کارمزد وصولی های نقدی در تهران معادل ۴٪ و در استانها ۵.۵٪ بوده است همچنین مطابق صورتجلسه شورای عالی وصول مطالبات از بابت کارمزد وصولی های غیر نقدی نیز معادل ۵.۵٪ کارمزد های مذکور به شرکت پرداخت می گردد.

۳-۳۳- معامله با شرکت واسپاری بانک ملت بابت قرارداد وصول مطالبات معوق ایشان می باشد که طبق قرارداد کارمزد وصولی های تهران معادل ۵.۳٪ و استانها ۶.۵٪ بوده است.

نویسنده: حامد فروردین  
مسئول گزارش