گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

باانضمام

صورتهای مالی میان دوره ای و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱ و ۲
صورتهای مالی اساسی:	
تائید صورتهای مالی توسط هیات مدیره	۱
الف- ترازنامه	۲
ب- صورت سود و زیان و گردش حساب سود (زیان) انباشته	۳
ج- صورت جریان وجوه نقد	۴
د- یادداشتهای توضیحی	۵ الی ۲۱

Iran Mashhood & Co
Certified Public Accountants
M. Golchinpour , A. Atoufi , A. Pakdaman
M. Heshmati , A.Orael
Member of IACPA
Member of IICA
Listed Companies Auditors
Econimic Code: 4111 - 1195 - 1343
National ID : 10100322973

ایران مشهود (حسابداران رسمی)
موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت (شماره ثبت ۷۰۷۳)
محمد رضا گلچین پور ، علیرضا عطوفی ، سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن
محمد صادق حشمتی ، علی اکبر اورعی
حسابداران رسمی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
حسابرسان مستقل عضو انجمن حسابداران خبره ایران
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره اقتصادی: ۱۳۴۳ - ۱۱۹۵ - ۳۱۱۱
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۳۲۲۹۷۳

بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به هیأت مدیره
شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت صورتهای مالی میاندوره ای با هیأت مدیره شرکت است.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و 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 نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

4th. floor , No. 290 , Vahid Dastgerdi st.
Between Africa & Modares. Tehran - Iran
Tel: 88791437 , 88791499 , 88785765
Fax: 88791470
e-mail: info@iranmashhood.com
www.iranmashhood.com

تهران ، خیابان وحید دستگردی ، بین مدرس و آفریقا ، پلاک ۲۹۰ ، طبقه ۴
کدپستی ۱۹۱۷۶۸۴۸۱۵ ، صندوق پستی ۴۸۹۹ - ۱۲۱۵۵
تلفن : ۸۸۷۹۱۴۳۷ و ۸۸۷۸۵۷۶۵ و ۸۸۷۹۱۴۹۹
فاکس : ۸۸۷۹۱۴۷۰
پست الکترونیکی : info@iranmashhood.com
پایگاه الکترونیکی : www.iranmashhood.com

نتیجه گیری

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۵- ذخیره منعکس در دفاتر از بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱، نسبت به مبلغ تعیین شده در اجرای ماده ۲۷۲ قانون مالیاتهای مستقیم مبلغ ۴۸۵ میلیون ریال کمتر بوده که تاکنون صورتهای مالی از این بابت تعدیل نگردیده است. مالیات عملکرد دوره مالی مورد گزارش نیز براساس سود ابرازی محاسبه و در صورتهای مالی منعکس شده است. در شرایط کنونی تعیین بدهی قطعی از بابت موارد فوق منوط به اعلام نظر مقامات مالیاتی خواهد بود.

۶- علیرغم اتمام قرارداد سایت بحران اصفهان در تاریخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۲، کماکان ارائه خدمات ادامه یافته، لیکن درآمد آن شناسایی نگردیده، همچنین درآمد ناشی از قرارداد اداره کل تدارکات نیز به میزان بهای تمام شده و با سود صفر ریال محاسبه گردیده است.

سایر الزامات گزارشگری

۷- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه و دستور العمل های اجرائی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای تعیین و معرفی شخص یا واحد مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی و سایر الزامات مرتبط پیش بینی شده در قانون مزبور، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۱ آبان ماه ۱۳۹۲

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت
ایران مشهود (حسابداران رسمی)

نیما جناب
شماره عضویت ۹۰۱۸۲۴

محمدرضا گلچین پور
شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

زیر ساخت امن
خدمات تراکنشی

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

با احترام، به پیوست صورتهای مالی شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص) برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

	شماره صفحه
ترازنامه	۲
صورت سود و زیان	۳
گردش حساب سود انباشته	۳
صورت جریان وجوه نقد	۴
یادداشتهای توضیحی:	
الف.تاریخچه فعالیت	۶-۵
ب.مبنای تهیه صورتهای مالی	۶
پ.خلاصه اهم رویه های حسابداری	۷-۶
ت.یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج درصورتهای مالی وسایراطلاعات مالی	۲۱-۸

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۷ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نماینده شخص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت بانک ملت (سهامی عام)	علیرضا لگزایی	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت به پرداخت ملت (سهامی خاص)	رسول لطفی آذر	نایب رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)	مسعود داوری نژاد	عضو هیات مدیره (موظف)	
شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)	مرتضی ترک تبریزی	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
شرکت بهساز مشارکت های ملت (سهامی عام)	ناصر صادق زاده	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	

تهران - خیابان انقلاب خیابان نوزدهم علی آبگرمه نبش شماره ۲۸
تلفن: ۰۰-۴۲۱۳۵۵ - ۰۲۱
فاکس: ۴۲۱۳۵۵۵ - ۰۲۱
E-mail: info @sits-co.com
www.sits-co.com

گزارش
SI-FR-AT-001-00

شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

دارایی‌ها	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه شده)
		ریال	ریال
دارایی‌های جاری :			
موجودی نقد	۵	۷,۶۹۳,۹۰۱,۱۰۳	۳,۳۲۵,۱۷۸,۴۷۲
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۶	۸۲,۸۴۰,۶۷۰,۴۰۶	۱۱۰,۲۹۸,۵۳۱,۲۲۳
حسابهای دریافتنی تجاری	۷	۲۹,۴۶۵,۵۶۱,۴۵۶	۱۹,۸۶۳,۶۰۳,۰۹۹
سایر حسابهای دریافتنی	۸	۵,۷۵۳,۷۸۵,۴۳۱	۲,۸۵۷,۷۱۷,۱۲۷
پیش پرداختها	۹	۹۴۳,۳۲۹,۵۰۰	۲,۲۵۳,۸۲۵,۰۰۰
جمع دارایی‌های جاری		۱۲۶,۶۹۷,۲۴۷,۸۹۶	۱۳۸,۵۹۸,۸۵۴,۹۲۱
دارایی‌های غیر جاری :			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۰	۴۱,۱۲۴,۶۸۶,۷۲۰	۲۸,۳۱۵,۸۷۶,۸۹۱
دارایی‌های نامشهود	۱۱	۱۴۲,۵۹۷,۰۰۰	۱۵۸,۵۱۸,۰۰۰
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع دارایی‌های غیر جاری		۵۱,۲۶۷,۲۸۳,۷۲۰	۲۸,۴۷۴,۳۹۴,۸۹۱
جمع دارایی‌ها		۱۷۷,۹۶۴,۵۳۱,۶۱۶	۱۶۷,۰۷۳,۲۴۹,۸۱۲

بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰ (تجدید ارائه شده)
		ریال	ریال
بدهیهای جاری :			
حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۳	۹,۴۶۶,۷۰۹,۴۷۴	۷,۹۲۵,۰۶۰,۳۶۵
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۴	۴,۲۶۱,۹۴۵,۶۰۷	۳,۶۷۸,۱۷۴,۶۵۲
سود سهام پرداختنی	۱۵	۳۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
ذخیره مالیات	۱۶	۱,۱۳۵,۹۶۹,۱۴۸	۵,۹۳۲,۱۵۶,۹۳۱
جمع بدهیهای جاری		۵۲,۲۶۴,۶۲۴,۲۲۹	۱۷,۵۳۵,۳۹۱,۹۴۸
بدهیهای غیر جاری :			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷	۳۰۶,۲۵۸,۵۶۱	۱۲۳,۸۰۱,۶۶۷
جمع بدهیهای غیرجاری		۳۰۶,۲۵۸,۵۶۱	۱۲۳,۸۰۱,۶۶۷
جمع بدهیها		۵۲,۵۷۰,۸۸۲,۷۹۰	۱۷,۶۵۹,۱۹۳,۶۱۵
حقوق صاحبان سهام :			
سرمایه: ده میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده	۱۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۹	۲,۴۷۶,۴۳۱,۴۱۲	۲,۴۷۶,۴۳۱,۴۱۲
سود انباشته		۲۲,۹۱۷,۲۱۷,۴۱۴	۴۶,۹۳۷,۶۲۴,۷۸۵
جمع حقوق صاحبان سهام		۱۲۵,۳۹۳,۶۴۸,۸۲۶	۱۴۹,۴۱۴,۰۵۶,۱۹۷
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۱۷۷,۹۶۴,۵۳۱,۶۱۶	۱۶۷,۰۷۳,۲۴۹,۸۱۲

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱
		ریال	ریال	ریال
درآمد حاصل ازارائه خدمات	۲۰	۳۴,۳۴۳,۹۲۸,۵۳۲	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۷۱۴,۳۸۸,۸۴۴
بهای تمام شده ارائه خدمات	۲۱	(۱۷,۵۹۸,۷۶۴,۴۸۷)	(۳,۶۷۰,۹۶۵,۳۵۵)	(۲۱,۲۵۸,۳۰۱,۱۰۹)
سود ناخالص		۱۶,۷۴۵,۱۶۴,۰۴۵	۲۳,۳۲۹,۰۳۴,۶۴۵	۴۴,۴۵۶,۰۸۷,۷۳۵
هزینه های اداری و عمومی	۲۲	(۱۰,۲۱۵,۰۴۱,۷۸۲)	(۴,۳۱۸,۳۷۰,۳۸۲)	(۱۱,۰۶۲,۶۶۳,۳۱۸)
سود عملیاتی		۶,۵۳۰,۱۲۲,۲۶۳	۱۹,۰۱۰,۶۶۴,۲۶۳	۳۳,۳۹۳,۴۲۴,۴۱۷
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۳	۸,۸۰۷,۰۰۰,۹۳۲	۱۰,۸۳۲,۲۴۷,۰۹۹	۲۱,۸۵۸,۰۹۹,۵۲۹
سود قبل از مالیات		۱۵,۳۳۷,۱۲۳,۱۹۵	۲۹,۸۴۲,۹۱۱,۳۶۲	۵۵,۲۵۱,۵۲۳,۹۴۶
مالیات بردرآمد	۱۶	(۱,۹۵۷,۵۳۰,۵۶۶)	(۴,۷۵۲,۸۳۹,۵۶۶)	(۸,۴۳۳,۸۷۲,۳۵۴)
سود خالص		۱۳,۳۷۹,۵۹۲,۶۲۹	۲۵,۰۹۰,۰۷۱,۷۹۶	۴۶,۸۱۷,۶۵۱,۵۹۲

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص		۱۳,۳۷۹,۵۹۲,۶۲۹	۲۵,۰۹۰,۰۷۱,۷۹۶	۴۶,۸۱۷,۶۵۱,۵۹۲
سود انباشته در ابتدای دوره/سال		۴۶,۸۳۲,۴۰۵,۷۸۵	۲,۶۷۵,۳۸۵,۸۴۸	۲,۶۷۵,۳۸۵,۸۴۸
تعدیلات سنواتی	۲۴	۱۰۵,۲۱۹,۰۰۰	۶۱,۸۲۸,۵۳۹	۶۱,۸۲۸,۵۳۹
سود انباشته در ابتدای دوره/سال- تعدیل شده		۴۶,۹۳۷,۶۲۴,۷۸۵	۲,۷۳۷,۲۱۴,۳۸۷	۲,۷۳۷,۲۱۴,۳۸۷
سود قابل تخصیص		۶۰,۳۱۷,۲۱۷,۴۱۴	۲۷,۸۲۷,۲۸۶,۱۸۳	۴۹,۵۵۴,۸۶۵,۹۷۹
تخصیص سود :				
اندوخته قانونی	۱۹	۰	۰	(۲,۳۳۵,۶۲۱,۶۳۰)
سود سهام		(۳۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۱,۶۱۹,۵۶۴)	(۲۸۱,۶۱۹,۵۶۴)
سود تخصیص داده شده طی دوره/سال		(۳۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۱,۶۱۹,۵۶۴)	(۲,۶۱۷,۲۴۱,۱۹۴)
سود (زیان) انباشته درپایان دوره/سال		۲۲,۹۱۷,۲۱۷,۴۱۴	۲۷,۵۴۵,۶۶۶,۶۱۹	۴۶,۹۳۷,۶۲۴,۷۸۵

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی می باشد، لذا صورت سودوزیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

	یادداشت		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
			ریال	ریال	ریال
فعالیتهای عملیاتی:					
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۲۵		(۲,۷۸۲,۶۶۵,۳۴۱)	۳۷,۹۷۳,۱۶۳,۲۲۴	۲۲,۰۵۹,۰۹۷,۶۱۷
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :					
سود دریافتی بابت سرمایه گذاری در اوراق مشارکت		۳,۶۵۵,۲۷۹,۶۹۵		۱۰,۰۱۹,۵۰۲,۹۵۰	۱۷,۹۳۵,۲۱۴,۷۳۵
سود سپرده گذاری در بانکها		۴,۱۲۱,۷۰۴,۶۸۳		۸۱۲,۰۵۰,۱۴۹	۳,۴۷۵,۶۰۰,۷۹۴
سود سهام پرداختی		۰		۰	(۲۸۱,۶۱۹,۵۶۴)
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی			۹,۷۷۶,۹۸۴,۳۷۸	۱۰,۸۳۱,۵۵۳,۰۹۹	۲۱,۱۲۹,۱۹۵,۹۶۵
مالیات بر درآمد پرداختی			(۴,۷۵۳,۷۱۸,۳۴۹)	(۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۵۰۱,۷۱۵,۴۲۳)
فعالیتهای سرمایه گذاری :					
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود		(۱۳,۳۲۹,۷۳۸,۸۷۴)		(۲۲,۰۵۳,۹۴۲,۶۶۶)	(۲۸,۲۵۰,۵۴۶,۰۴۸)
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود		۰		(۱۶۱,۷۱۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۶۱۰,۰۰۰)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه و بلند مدت		(۴۶,۷۵۴,۱۷۶,۱۸۳)		(۲۹,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۰,۲۹۸,۵۳۱,۲۲۳)
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت		۶۶,۲۱۲,۰۳۷,۰۰۰		۳۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری			۳,۱۲۸,۱۲۱,۹۴۳	(۱۸,۸۲۵,۶۵۲,۶۶۶)	(۴۶,۲۲۹,۶۸۷,۲۷۱)
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی			۴,۳۶۸,۷۲۲,۶۳۱	۲۸,۶۲۹,۷۵۷,۶۵۷	(۵,۵۴۳,۱۰۹,۱۱۲)
فعالیتهای تامین مالی					
وجوه حاصل از افزایش سرمایه		۰		۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقدناشی از فعالیتهای تامین مالی			۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد			۴,۳۶۸,۷۲۲,۶۳۱	۲۹,۲۷۹,۷۵۷,۶۵۷	(۴,۸۹۳,۱۰۹,۱۱۲)
مانده وجه نقد در آغاز سال			۳,۳۲۵,۱۷۸,۴۷۲	۸,۲۱۸,۲۸۷,۵۸۴	۸,۲۱۸,۲۸۷,۵۸۴
مانده وجه نقد در پایان سال			۷,۶۹۳,۹۰۱,۱۰۳	۳۷,۴۹۸,۰۴۵,۲۴۱	۳,۳۲۵,۱۷۸,۴۷۲
مبادلات غیر نقدی	۲۶		۰	۰	۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱-کلیات

به موجب مصوبه شماره ۳۰۳۷/۱ مورخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۸ هیات مدیره محترم بانک ملت (شرکت سهامی عام) شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی(سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۰/۰۷/۲۴ تحت شماره ۴۱۵۹۷۳ وشناسه ملی ۱۰۳۲۰۶۷۷۶۴۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران -خیابان انقلاب – خیابان رامسر – کوچه محمد آقا – پلاک ۲۸ واقع است. درحال حاضر شرکت جزء واحدهای فرعی بانک ملت (سهامی عام)می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :

- مطالعه و طراحی و تحقیقات و پژوهش و مشاوره و انتقال تکنولوژی و نصب و راه اندازی و تعمیر و نگهداری و تولید و ساخت و پشتیبانی در زمینه تجهیزات رایانه ای و سیستمهای الکتریکی و مخابراتی و ارتباطی و پیشنهاد ساختار سازمانی مناسب جهت موسسات و شرکتها

-بازاریابی غیر هرمی ، غیر شبکه ای ،غیر الکترونیکی و خرید و فروش و صادرات تجهیزات کامپیوتری و مخابراتی و سیستمهای رایانه ای و الکتریکی

- خرید و فروش و نصب و راه اندازی و تعمیر و نگهداری تجهیزات رایانه ای و الکتریکی و سیستمهای مخابراتی و ارتباطی و سویچینگ و آنتن ها و کابل های ارتباطی مربوطه و دوربین های مدار بسته و سیستم های راه اندازی و سیستمهای ارتباطی

- تهیه تجهیزات و قطعات یدکی و اقلام و ملزومات و مواد مصرفی در زمینه رایانه ای و الکترونیکی و ارتباطی و سیستمهای مخابراتی

- اخذ و اعطای نمایندگی از شرکت هایی با فعالیت های مرتبط با موضوع شرکت

- اجرای طرح های جامع فناوری اطلاعات و ارتباطات شامل تحلیل و طراحی و تولید و استقرار و راه اندازی و پشتیبانی راه کارهای مبتنی بر سخت افزار وایجاد بستر و زیر ساخت ارتباطی در بخش عمومی و دولتی و وزارتخانه ها و سازمان ها و شرکتهای وابسته به دولت و بخش خصوصی

کزارش

- مهندسی و بهبود فرایند و ارائه خدمات مدیریتی و مشاوره و طراحی نظامهای مدیریتی در زمینه موضوع فعالیت شرکت جهت تسهیل و افزایش کارایی سازمان ها

- طراحی و تولید و اجرای سیستمهای ایمنی شبکه و ارائه خدمات تخصصی در رابطه با شبکه های مبتنی بر فیبر نوری

- خرید سهام برای شرکت

- سرمایه گذاری و مشارکت در سایر شرکت ها با موضوع فعالیت مشابه

- ارائه کلیه خدمات مدیریتی از جمله آنالیز و تحلیل سیستم و طراحی سیستم و طرح های تکنولوژیکی در زمینه موضوع فعالیت شرکت

۳-۱- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان شرکت به شرح زیر می باشد:

عنوان	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
کارکنان قراردادی	۵۳	۱۶	۳۶
کارکنان مامور از بانک و بهسازان	۳۲	۳۴	۳۱
جمع	۸۵	۵۰	۶۷

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و درموارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است .

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- داراییهای ثابت مشهود

۳-۱-۱-داراییهای ثابت مشهود، به استثنای مورد مندرج دریادداشت ۳-۱-۲، برمبنای 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 مربوطه مستهلک می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظورحفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار

شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد .

۲-۱-۳- ماشین آلات تولیدی بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی درحسابها منعکس می شود. دوره تناوب تجدید ارزیابی ۵سال است و ارزیابی توسط کارشناسان مستقل صورت می پذیرد.

۳-۱-۳- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیرمحاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
وسایل نقلیه	۲۵ درصد	نزولی
تجهیزات	۱۰ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ساله	مستقیم

برای داراییهای 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 گردد. درمواردی که هریک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۲-۳- نحوه شناخت درآمد

درآمدها بر مبنای نوع خدمات ارائه شده و بر اساس اصل تحقق درآمد شناسایی و در دفاتر ثبت می گردد.

۳-۳- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز درتاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۴-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۵- موجودی نقد

	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
موجودی صندوق-ارزی	۵-۱	۳۷۸,۲۱۵,۵۰۰	۰
موجودی نزد بانکها	۵-۲	۷,۲۴۸,۲۳۹,۱۸۳	۳,۳۲۵,۱۷۸,۴۷۲
تنخواه گردانها		۶۷,۴۴۶,۴۲۰	۰
جمع		۷,۶۹۳,۹۰۱,۱۰۳	۳,۳۲۵,۱۷۸,۴۷۲

۵-۱- موجودی صندوق در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ شامل وجوه ارزی معادل ۵۱۷۰ دلار با نرخ ۳۲،۱۵۰ ریال و ۵،۰۰۰یور با نرخ ۴۲،۴۰۰ ریال می باشد.

۵-۲- موجودی نزد بانکها به شرح زیر تفکیک می شود

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
بانک ملت - شعبه مستقل مرکزی جاری	۶,۸۱۲,۹۷۶,۸۱۷	۳,۱۵۵,۰۴۱,۷۷۳
بانک ملی - شعبه خشاریار	۳۷۶,۰۸۵,۰۶۷	۹۸,۱۷۴,۴۰۰
موسسه مالی اعتباری مهر-شعبه مرکزی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت - شعبه مرکزی	۵,۹۶۲,۲۹۹	۲۱,۹۶۲,۲۹۹
بانک ارزی معادل ۱۰۰دلار	۳,۲۱۵,۰۰۰	۰
جمع	۷,۲۴۸,۲۳۹,۱۸۳	۳,۳۲۵,۱۷۸,۴۷۲

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت	۶-۱	۷۵,۳۴۰,۶۷۰,۴۰۶	۷۳,۶۸۸,۵۳۱,۲۲۳
اوراق مشارکت - شهرداری تهران-بانرخ ۲۰٪-سررسید ۹۲/۰۴/۲۰		-	۲۹,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
اوراق مشارکت - نفت و گاز پارس جنوبی-بانرخ ۲۰٪ -سررسید۹۲/۰۸/۱۵		۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۸۲,۸۴۰,۶۷۰,۴۰۶	۱۱۰,۲۹۸,۵۳۱,۲۲۳

۶-۱- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
بانک شهر- میدان آرژانتین-نرخ سود۱۸٪ و کوتاه مدت	۳۴,۲۱۴,۷۸۳,۱۲۶	۶۳,۵۲۸,۹۱۹,۲۲۳
بانک شهر- گواهی سپرده-نرخ سود ۲۱٪ و یکساله	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملی - شعبه خشایار-نرخ سود۱۸٪ وکوتاه مدت	۳۱,۰۹۳,۴۱۵,۷۸۰	۱۵۹,۶۱۲,۰۰۰
بانک شهر- سپرده ارزی-۱,۰۱۰دلار بانرخ سود۶٪ یکساله	۳۲,۴۷۱,۵۰۰	۰
جمع	۷۵,۳۴۰,۶۷۰,۴۰۶	۷۳,۶۸۸,۵۳۱,۲۲۳

۷- حسابهای دریافتنی تجاری

	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱			۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		مانده	ذخیره مطالبات	خالص	خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
اداره کل تدارکات بانک ملت	۷-۱	۲۱,۵۵۴,۲۴۲,۹۴۸	-	۲۱,۵۵۴,۲۴۲,۹۴۸	۱۵,۹۷۸,۳۸۷,۰۷۷
٪۵حق بیمه دریافتنی		۴,۳۹۴,۹۲۸,۱۶۸	-	۴,۳۹۴,۹۲۸,۱۶۸	۳,۲۴۷,۱۹۶,۱۹۷
٪۱۰حسن انجام کار دریافتنی		۳,۲۸۱,۴۳۳,۳۴۰	-	۳,۲۸۱,۴۳۳,۳۴۰	۴۰۳,۰۶۲,۸۲۵
سایر اشخاص و شرکتها		۲۳۴,۹۵۷,۰۰۰	-	۲۳۴,۹۵۷,۰۰۰	۲۳۴,۹۵۷,۰۰۰
جمع		۲۹,۴۶۵,۵۶۱,۴۵۶	-	۲۹,۴۶۵,۵۶۱,۴۵۶	۱۹,۸۶۳,۶۰۳,۰۹۹

۷-۱- حسابهای دریافتنی مربوط به مانده صورتحسابهای ارسالی شرکت به اداره کل تدارکات بانک ملت بابت قراردادهای فیمابین می باشد.

(۸) سایر حسابهای دریافتنی

	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱			۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		مانده	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
		ریال	ریال	ریال	ریال
سود تضمین شده دریافتنی اوراق مشارکت		۱۹۵,۸۳۳,۳۳۳	۰	۱۹۵,۸۳۳,۳۳۳	۱,۳۳۳,۱۹۴,۹۷۳
سود سپرده دریافتنی	۸-۱	۱,۳۰۲,۰۵۲,۶۱۶	۰	۱,۳۰۲,۰۵۲,۶۱۶	۱,۱۲۴,۶۷۴,۴۲۲
مساعده		۱۸۶,۹۱۰,۰۰۰	۰	۱۸۶,۹۱۰,۰۰۰	۲۵۷,۳۲۰,۰۰۰
اشخاص و شرکتها	۸-۲	۴,۰۲۲,۸۰۴,۴۰۰	۰	۴,۰۲۲,۸۰۴,۴۰۰	۱۱۳,۱۷۴,۲۷۰
سایر		۴۶,۱۸۵,۰۸۲	۰	۴۶,۱۸۵,۰۸۲	۱۹,۳۵۳,۴۶۲
جمع		۵,۷۵۳,۷۸۵,۴۳۱	۰	۵,۷۵۳,۷۸۵,۴۳۱	۲,۸۵۷,۷۱۷,۱۲۷

۸-۱ تا تاریخ انتشار صورتهای مالی کل سود سپرده ، دریافتی وصول شده است.

۸-۲ اشخاص و شرکتها بشرح زیر تفکیک می گردد:

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
بانک ملت- بابت هزینه ماموریت پرسنل بانک به خارج کشور واشتراک اینترنت	۳,۱۷۱,۴۸۸,۴۰۰	۰
بانک ملت- بابت نگهداری سرشماره های E1 از مخابرات استان تهران	۸۰۲,۷۹۱,۰۰۰	۰
سایر	۴۸,۵۲۵,۰۰۰	۱۱۳,۱۷۴,۲۷۰
جمع	۴,۰۲۲,۸۰۴,۴۰۰	۱۱۳,۱۷۴,۲۷۰

(۹) سفارشات و پیش پرداختها:

	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
پیش پرداخت مالیات		۸۲۱,۵۶۱,۴۱۸	۲,۵۰۱,۷۱۵,۴۲۳
پیش پرداخت آموزش		۰	۱,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرو رایانه	۹-۱	۵۴۳,۶۲۲,۱۰۰	۷۴۹,۱۶۵,۰۰۰
سایر پیش پرداختها		۳۹۹,۷۰۷,۴۰۰	۷۳,۶۶۰,۰۰۰
جمع		۱,۷۶۴,۸۹۰,۹۱۸	۴,۷۵۵,۵۴۰,۴۲۳
انتقال به ذخیره مالیات(یادداشت ۱۶)		(۸۲۱,۵۶۱,۴۱۸)	(۲,۵۰۱,۷۱۵,۴۲۳)
		۹۴۳,۳۲۹,۵۰۰	۲,۲۵۳,۸۲۵,۰۰۰

۹-۱ بابت پیش پرداخت قراردادهای منعقده با شرکت سرو رایانه جهت انجام پیمانهای واگذار شده می باشد.

۱۰- دارائیهای ثابت مشهود

جدول دارائیهای ثابت مشهود و استهلاک انباشته به شرح زیر است:

شرح اقلام	یادداشت	بهای تمام شده - ریال						استهلاک انباشته - ریال			مبلغ دفتری- ریال	مبلغ دفتری- ریال
		مانده در ابتدای دوره	دارائیهای اضافه شده طی دوره مالی	دارائیهای فروخته شده طی دوره مالی	نقل و انتقالات وسایرتعدیلات	مانده در پایان دوره		مانده در ابتدای دوره	استهلاک دوره مالی	استهلاک دارائیهای فروخته شده طی دوره مالی	مانده در انتهای دوره	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
وسائط نقلیه	۱۰-۱	۱۸۷,۸۵۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		۵۰۷,۸۵۰,۰۰۰		۴۹,۸۹۷,۶۵۵	۵۴,۴۸۸,۰۸۶	۰	۱۰۴,۳۸۵,۷۴۱	۴۰۳,۴۶۴,۲۵۹	۱۳۷,۹۵۲,۳۴۵
اثاثه و منصوبات	۱۰-۲	۱,۲۳۱,۲۸۳,۳۲۳	۳,۳۴۲,۶۰۴,۰۷۰	۰	۱,۶۹۳,۰۸۴,۶۰۲	۶,۳۶۶,۹۷۲,۰۰۵		۹,۶۹۱,۵۹۱	۲۱۱,۰۶۳,۹۰۹	۰	۲۲۰,۷۵۵,۵۰۰	۶,۱۴۶,۲۱۶,۵۰۵	۱,۳۲۱,۵۹۱,۷۴۲
تجهیزات	۱۰-۳	۱۱۴,۶۰۹,۲۰۰	۴,۹۴۳,۷۷۱,۰۰۰	۰		۵,۰۵۸,۳۸۰,۲۰۰		۶۲,۹۲۹,۹۱۱	۲۵۵,۳۷۷,۰۵۰	۰	۳۱۸,۳۰۶,۹۶۱	۴,۷۴۰,۰۷۳,۲۳۹	۵۱,۶۷۹,۲۸۹
جمع		۱,۶۲۲,۷۴۲,۵۲۳	۸,۶۰۶,۳۷۵,۰۷۰	۰	۱,۶۹۳,۰۸۴,۶۰۲	۱۱,۹۲۳,۲۰۳,۲۰۵		۱۲۲,۵۱۹,۱۵۷	۵۲۰,۹۲۹,۰۴۵	۰	۶۴۳,۴۴۸,۲۰۲	۱۱,۲۸۹,۷۵۴,۰۰۳	۱,۵۱۱,۲۲۳,۳۷۶
پیش پرداخت های سرمایه ای	۱۰-۴	۲۶,۸۰۴,۶۵۳,۵۱۵	۴,۷۲۳,۳۶۳,۸۰۴		(۱,۶۹۳,۰۸۴,۶۰۲)	۲۹,۸۳۴,۹۳۲,۷۱۷						۲۹,۸۳۴,۹۳۲,۷۱۷	۲۶,۸۰۴,۶۵۳,۵۱۵
جمع کل		۲۸,۴۳۸,۳۹۶,۰۴۸	۱۳,۳۲۹,۷۳۸,۸۷۴	۰	۰	۴۱,۷۶۸,۱۳۴,۹۲۲		۱۲۲,۵۱۹,۱۵۷	۵۲۰,۹۲۹,۰۴۵	۰	۶۴۳,۴۴۸,۲۰۲	۴۱,۱۲۴,۶۸۶,۷۲۰	۲۸,۳۱۵,۸۷۶,۸۹۱

۱۰-۱- وسائط نقلیه از تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۷ تا تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۷ طبق قرارداد شماره ۱۳۹۱/۵/۱/۰۰۳۳۱/۰۰۲۳۸۸ نزد بیمه ایران تحت پوشش کامل بیمه می باشند.ضمنا اثاثه و منصوبات و تجهیزات فوق از پوشش بیمه ای تا مبلغ ۴۵,۲۳۰میلیون ریال

۱۰-۲- افزایش در اثاثه و منصوبات بابت خرید میز و صندلی و پارتیشن جهت دفترمرکزی می باشد.

۱۰-۳ افزایش در تجهیزات بابت خرید کامپیوتر جهت دفترمرکزی می باشد.

۱۰-۴- پیش پرداخت های سرمایه ای مربوط به پیش پرداخت خرید ساختمان معادل ۵۰٪به مبلغ ۲۱۲۵۰میلیون ریال طبق مبایعه نامه واقع درخیابان رامسر، همچنین راه اندازی و اجرای شبکه پسیو ساختمان رامسر وراه اندازی سیستم BMS اتاق سرور مدیریتهای شعب و پیش پرداخت خرید و نصب آسانسور دفترمرکزی همچنین پیش پرداخت رنگ آمیزی و خرید و نصب کاغذ دیواری ساختمان دفترمرکزی می باشد.

۱۱- داراییهای نامشهود

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱				
	مانده ابتدای دوره	دارائی های خریداری شده طی دوره	استهلاک شش ماهه ۹۲	مانده خالص در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مانده خالص در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
نرم افزارها	۱۳۷,۱۱۸,۰۰۰	۰	(۱۵,۹۲۱,۰۰۰)	۱۲۱,۱۹۷,۰۰۰	۱۳۷,۱۱۸,۰۰۰
ودایع تلفن	۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۰۰,۰۰۰
جمع	۱۵۸,۵۱۸,۰۰۰	۰	(۱۵,۹۲۱,۰۰۰)	۱۴۲,۵۹۷,۰۰۰	۱۵۸,۵۱۸,۰۰۰

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
سپرده های سرمایه گذاری دوساله	۱۲-۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

۱۲-۱ سپرده سرمایه گذاری بلند مدت مربوط به سپرده گذاری در بانکداری اختصاصی بانک ملت می باشد. نرخ بازده سرمایه گذاری تا تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۱۴ ۳/۷۲درصد است.

۱۳- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
اسناد پرداختنی	۱۴-۱	۶,۲۱۱,۸۴۸,۹۰۹	۰
اداره کل رفاه و پرداختهای داخلی بانک ملت	۱۴-۲	۹۵۹,۷۵۴,۵۸۵	۶,۱۶۶,۹۲۹,۴۹۵
سرو رایانه	۱۴-۳	۲,۲۹۵,۱۰۵,۹۸۰	۱,۷۵۸,۱۳۰,۸۷۰
جمع		۹,۴۶۶,۷۰۹,۴۷۴	۷,۹۲۵,۰۶۰,۳۶۵

۱۴-۱ مبلغ فوق مربوط به حقوق ومزایای کارکنان مامور از بانک ملت به شرکت تا تاریخ ۱۳۹۲/۰۵/۳۱ می باشد که صورتحساب آن توسط بانک ارسال گردیده است.

۱۴-۲ مبلغ فوق مربوط به حقوق ومزایای شهریور ماه ۹۲کارکنان مامور از بانک ملت به شرکت می باشد که بصورت تخمینی برآورد شده است.

۱۴-۳ مبلغ فوق مربوط به قراردادهای نصب و راه اندازی ۲۰۰ماشین مجازی سایت بحران وms sql وپیکربندی وارتقاء زیر ساخت ا منفی یک ساختمان بانک ملت می باشد.

گزارش

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
اسناد پرداختنی	۱۴-۱	۲,۴۰۱,۲۷۷,۴۴۵	۱,۴۴۸,۱۰۴,۱۲۱
اشخاص و شرکتها		۱۶۵,۹۸۸,۵۳۱	۴۰۹,۴۲۵,۸۷۹
٪۵حق بیمه مکسوره پرداختنی		۴۵۷,۲۳۲,۸۹۷	۳۲۳,۰۳۴,۳۱۰
٪۱۰حسن انجام کار پرداختنی		۲۴,۳۷۰,۰۰۰	۵۶,۳۲۰,۰۰۰
مالیات تکلیفی پرداختنی		۰	۱۱۶,۲۲۴,۸۵۰
بیمه تامین اجتماعی پرداختنی		۲۰۴,۶۴۴,۷۲۶	۱۲۷,۱۸۶,۷۹۷
مالیات حقوق پرداختنی		۱۳۷,۷۵۱,۶۵۱	۳۶۷,۳۰۴,۵۴۲
حقوق و مزایای پرداختنی		۱۱,۹۰۲,۹۲۶	۱۱,۹۴۹,۸۸۴
مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی		۲۶۳,۲۷۸,۲۳۸	۴۳۹,۳۶۶,۰۲۰
عوارض بر ارزش افزوده پرداختنی		۱۶۶,۰۵۵,۱۱۴	۳۱۸,۲۳۶,۹۷۰
ذخیره عیدی و بن کارگری و مرخصی کارکنان		۴۲۸,۴۷۷,۲۹۶	۵۰,۱۹۰,۴۹۶
سایر		۸۶۶,۷۸۳	۱۰,۸۳۰,۷۸۳
جمع		۴,۲۶۱,۹۴۵,۶۰۷	۳,۶۷۸,۱۷۴,۶۵۲

۱۴-۱ اسناد پرداختنی به شرح زیر تفکیک می گردد:

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
بانک ملت بابت ۳۰٪ بهای خرید ساختمان	۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سازمان امور مالیاتی	۲,۳۲۹,۰۲۹,۴۴۵	۰
سایر	۷۲,۳۴۸,۰۰۰	۱,۴۴۸,۱۰۴,۱۲۱
	۱۵,۱۵۱,۳۷۷,۴۴۵	۱۴,۱۹۸,۱۰۴,۱۲۱
انتقال از یادداشت ۴-۱۰	(۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
جمع	۲,۴۰۱,۲۷۷,۴۴۵	۱,۴۴۸,۱۰۴,۱۲۱

۱۵- سود سهام پرداختنی

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
بانک ملت	۳۵,۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت بهسازان ملت	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت بهساز مشارکتهای ملت	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت به پرداخت ملت	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت واسپاری ملت	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع	۳۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

۱۶- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای دوره مالی ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۲ به شرح جدول زیر است:

۱۳۹۱/۰۶/۳۱ - ریال

دوره مالی	سود(زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات	مالیات				۱۳۹۱/۱۲/۳۰	نحوه تشخیص
			ابرازی	تشخیصی	قطعی	تأدیه شده	مانده ذخیره	مانده ذخیره	
۱۳۹۰	۲،۸۱۶،۱۹۵،۶۳۰	-	-	-	-	-	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۱	۵۵،۲۵۱،۵۲۳،۹۴۶	۳۳،۸۴۰،۷۰۸،۴۱۷	۸،۴۳۳،۸۷۲،۳۵۴	-	-	۸،۴۳۳،۸۷۲،۳۵۴	-	۸،۴۳۳،۸۷۲،۳۵۴	رسیدگی نشده
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۵،۳۳۷،۱۲۳،۱۹۵	۷،۸۳۰،۱۲۲،۲۶۳	۱،۹۵۷،۵۳۰،۵۶۶	-	-	-	۱،۹۵۷،۵۳۰،۵۶۶	-	رسیدگی نشده
جمع							۱،۹۵۷،۵۳۰،۵۶۶	۸،۴۳۳،۸۷۲،۳۵۴	
کسر می شود: پیش پرداخت مالیات							(۸۲۱،۵۶۱،۴۱۸)	(۲،۵۰۱،۷۱۵،۴۲۳)	
مانده ذخیره مالیات در پایان دوره							۱،۱۳۵،۹۶۹،۱۴۸	۵،۹۳۲،۱۵۶،۹۳۱	

۱۷- ذخیره سنوات خدمت کارکنان

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
مانده ذخیره در ابتدای دوره/سال	۱۲۳,۸۰۱,۶۶۷	۰
ذخیره تامین شده در طی دوره/سال	۱۸۹,۸۶۳,۳۵۲	۱۲۳,۸۰۱,۶۶۷
پرداخت شده طی دوره/سال	(۷,۴۰۶,۴۵۸)	۰
مانده ذخیره در پایان دوره/سال	۳۰۶,۲۵۸,۵۶۱	۱۲۳,۸۰۱,۶۶۷

۱۸- سرمایه

نام سهامداران	تعداد سهام	ارزش اسمی سهام	درصد مالکیت	مبلغ سرمایه
		ریال		ریال
شرکت بانک ملت (سهامی عام)	۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹۶٪	۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی خاص)	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت به پرداخت ملت (سهامی خاص)	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱٪	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۹- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی ، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه مبلغ ۲,۴۷۶,۴۳۱,۴۱۲ریال از سود قابل تخصیص،به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفادموادیاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصدسرمایه شرکت،انتقال یک بیستم از سودخالص شرکت به اندوخته فوق الذکرالزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۰- درآمد حاصل از ارائه خدمات

	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال
درآمد خدمات نگهداری وپشتیبانی	۲۰-۱	۳۴,۳۴۳,۹۲۸,۵۳۲	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۷۱۴,۳۸۸,۸۴۴
جمع		۳۴,۳۴۳,۹۲۸,۵۳۲	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۷۱۴,۳۸۸,۸۴۴

۲۰-۱ درآمد خدمات نگهداری و پشتیبانی به شرح زیر تفکیک می گردد:

	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال
قرارداد اداره کل تدارکات - ۹۰/۱۸۷۵	۲۰-۱-۱	۱۵,۱۹۲,۳۷۵,۰۸۲	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قرارداد سایت بحران اصفهان - ۹۱/۱۹۶۶	۲۰-۱-۲	۲,۰۱۵,۳۱۴,۱۲۸	-	۴,۰۳۰,۶۲۸,۲۵۶
قرارداد اداره کل تدارکات - ۹۱/۲۱۲۱		۳,۲۹۶,۵۴۷,۶۲۱	-	۳,۹۵۷,۱۴۲,۸۶۰
قرارداد اداره کل تدارکات - ۹۱/۲۱۱۹		۱,۶۹۱,۷۴۲,۲۷۲	-	-
قرارداد اداره کل تدارکات - ۹۱/۲۱۴۱		۲,۸۹۵,۲۲۸,۰۹۵	-	-
قرارداد اداره کل تدارکات - ۹۲/۲۲۴۹		۶,۷۰۶,۳۴۹,۲۱۰	-	-
قرارداد اداره کل تدارکات - ۹۰/۲۱۱۸		-	-	۲,۰۵۱,۱۴۴,۰۹۵
سایر قراردادها		۲,۵۴۶,۳۶۲,۱۲۴	-	۱,۶۷۵,۴۷۳,۶۳۲
		۳۴,۳۴۳,۹۲۸,۵۳۲	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۷۱۴,۳۸۸,۸۴۴

۲۰-۱-۱ علیرغم اتمام قرارداد سایت بحران اصفهان درتاریخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۲، کماکان ارائه خدمات ادامه یافته ، لیکن به علت مشخص نبودن هزینه های آن درآمد قرارداد مزبور از تاریخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۲ تا پایان دوره مالی شناسایی نگردیده است. همچنین درآمد ناشی از قرارداد ۹۰/۱۸۷۵ نیز ازتاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۴ تاپایان دوره مالی به میزان بهای تمام شده و با سود صفر ریال محاسبه گردیده است.

۲۱- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		ریال	ریال	ریال
حق الزحمه پرسنل مأمور از بانک	۲۱-۱	۶,۴۹۹,۷۶۲,۱۰۵	۳,۶۴۲,۱۸۲,۲۳۰	۸,۲۹۸,۹۱۰,۶۴۱
هزینه پیمانهای واگذار شده		۴,۵۶۹,۶۶۶,۷۵۰	-	۵,۴۸۵,۳۲۱,۰۰۰
حقوق و مزایای کارکنان قراردادی	۲۱-۲	۴,۲۴۵,۹۶۰,۳۷۱	-	۶,۸۶۴,۴۵۱,۰۳۷
حق الزحمه پرسنل مأمور از بهسازان		۳۱۶,۵۵۸,۲۶۱	-	۵۳۹,۶۷۲,۸۰۶
آموزش		۱,۹۶۶,۸۱۷,۰۰۰	۲۸,۷۸۳,۱۲۵	۶۹,۹۴۵,۶۲۵
جمع		۱۷,۵۹۸,۷۶۴,۴۸۷	۳,۶۷۰,۹۶۵,۳۵۵	۲۱,۲۵۸,۳

۲۱-۱- حق الزحمه پرسنل مأمور از بانک مربوط به حقوق و مزایای کارکنان رسمی بانک ملت بوده که بصورت مأمور در شرکت مشغول به فعالیت بوده و حقوق و مزایای ایشان رأساً توسط بانک پرداخت و عیناً به شرکت صورتحساب می گردد.

۲۱-۲- حقوق و مزایا کارکنان قراردادی

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
حقوق پایه	۱,۴۴۱,۹۳۵,۰۲۰	-	۸۶۵,۸۱۷,۵۷۵
اضافه کاری	۵۷۴,۳۴۶,۰۲۴	-	۵۴۳,۲۹۲,۲۵۱
کارانه وپاداش	۴۵۵,۲۲۴,۵۵۰	-	۳,۹۱۰,۹۰۸,۲۸۹
بیمه سهم کارفرما	۴۶۱,۵۷۹,۱۴۹	-	۲۸۴,۲۳۸,۶۰۲
بیمه بیکاری	۶۹,۲۳۶,۹۵۰	-	۴۲,۶۳۵,۸۳۳
بن کارگری	۳۹۶,۸۷۵,۰۰۰	-	۱۸۷,۹۲۵,۰۰۰
عیدی	۲۰۹,۵۸۸,۲۵۵	-	۱۲۰,۸۶۹,۰۶۶
بازخرید سنوات خدمت کارکنان	۱۳۷,۶۱۷,۵۰۷	-	۷۳,۸۸۱,۱۵۵
بازخرید مرخصی کارکنان	۵۸,۲۷۵,۴۷۲	-	۴۰,۰۹۳,۸۸۴
حق اولاد	۲۱,۳۳۹,۲۱۸	-	۸,۵۷۳,۴۰۰
حق مسکن و خواروبار	۱۹,۴۶۳,۰۶۷	-	۱۲,۱۶۰,۸۰۰
ایاب وذهاب	۱۱۹,۲۱۰,۰۰۰	-	۸۰,۳۴۰,۰۰۰
حق ناهاری	۱۱۲,۷۷۰,۰۰۰	-	۱۰۱,۹۶۰,۰۰۰
حق جذب	۱۰۹,۳۶۷,۶۷۱	-	۵۵,۵۵۰,۰۰۰
فوق العاده کشیک	۲۰,۴۱۸,۸۸۹	-	۳۶,۰۳۶,۵۲۷
کمکهای غیر نقد	۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر هزینه ها	۳۸,۷۱۳,۵۹۹	-	۴۴۰,۱۶۸,۶۴۵
جمع	۴,۲۴۵,۹۶۰,۳۷۱	-	۶,۸۶۴,۴۵۱,۰۳۷

۲۲- هزینه های اداری و عمومی

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
هزینه حقوق و مزایای اداری	۲,۷۷۲,۴۷۲,۸۳۹	۲,۳۱۵,۷۶۰,۰۵۶	۳,۶۹۹,۰۱۶,۷۰۴
حق الزحمه پرسنل اداری مأمور از بانک	۲,۵۰۶,۳۱۰,۲۰۲	۹۵۶,۵۶۴,۰۰۴	۲,۵۲۵,۴۷۱,۱۱۵
سفر، اقامت وفوق العاده ماموریت	۱,۰۲۰,۷۰۲,۴۱۰	۵۲,۷۱۷,۲۱۸	۴۹۲,۴۸۲,۶۴۶
پاداش هیات مدیره	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
حق حضور اعضاء هیأت مدیره	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰
پذیرایی وآبدارخانه	۴۲۴,۵۸۷,۶۲۴	۲۰,۰۹۸,۶۴۷	۲۳۸,۴۳۴,۱۰۵
آب و برق و گاز	۵۸,۶۱۱,۴۴۷	۴,۶۷۴,۰۰۰	۳۲,۷۵۸,۶۵۰
پست، پیک و تلفن	۱۱۱,۴۲۶,۷۱۲	۲۰,۹۲۳,۰۷۲	۴۷,۸۰۸,۴۹۸
هزینه اجاره محل	-	۴۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰
تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه	۲۰,۶۷۳,۵۰۰	۲,۱۱۶,۰۰۰	۱۲,۵۶۱,۰۰۰
تعمیر و نگهداری اثاثه و منصوبات	۱۴,۳۲۴,۰۰۰	۴۳۰,۵۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰
هزینه نگهداری ساختمان	۱۷,۶۹۵,۰۰۰	-	-
استهلاک تجهیزات	۲۵۵,۳۷۷,۰۵۰	۹,۱۵۹,۲۶۷	۶۲,۹۲۹,۹۱۱
استهلاک وسائط نقلیه	۵۴,۴۸۸,۰۸۶	۲۲,۹۹۲,۰۵۷	۴۵,۹۸۴,۱۱۴
استهلاک اثاثه و منصوبات	۲۱۱,۰۶۳,۹۰۹	۳,۴۲۷,۵۰۰	۹,۶۹۱,۵۹۱
استهلاک نرم افزار	۱۵,۹۲۱,۰۰۰	۶,۱۷۱,۰۰۰	۲۲,۰۹۲,۰۰۰
هزینه سوخت	۳۱,۵۷۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۸۸,۰۰۳
هزینه آگهی و تبلیغات	۷۵,۳۶۴,۹۶۴	۱۰۹,۷۲۰,۰۰۰	۱,۰۷۴,۲۶۲,۲۵۲
حق المشاوره	۵۲۰,۷۸۰,۰۰۰	۴۹,۸۰۰,۰۰۰	۳۴۶,۳۰۰,۰۰۰
حق الزحمه حسابرسی	-	۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰
هزینه پشتیبانی نرم افزار	۱۲۷,۵۷۴,۴۰۰	-	۱۶,۵۰۰,۰۰۰
هزینه پوشاک	۱۰,۷۸۰,۰۰۰	-	۱۱۶,۲۵۰,۰۰۰
هزینه ابزار و لوازم مصرفی	۲۰۵,۴۱۶,۶۰۱	۳,۱۶۵,۰۰۰	۵,۹۱۵,۰۰۰
هزینه ایاب و ذهاب اداری	۱۵۹,۲۴۵,۵۰۰	۴۴,۱۳۷,۶۰۰	۲۳۳,۸۸۱,۸۲۸
هزینه ملزومات و نوشت افزار	۵۲,۵۳۷,۱۷۴	۳۹,۵۸۳,۲۵۰	۱۴۶,۹۲۷,۴۹۰
هزینه کارمزد بانکی	۲۱,۰۱۵,۷۹۵	۷۴,۹۸۰,۲۱۱	۱۲۵,۷۲۰,۹۶۱
سایر هزینه های عملیاتی	۱۳۷,۱۰۳,۵۶۹	۱۶,۹۵۱,۰۰۰	۵۶۳,۰۴۵۰
جمع	۱۰,۲۱۵,۰۴۱,۷۸۲	۴,۳۱۸,۳۷۰,۳۸۲	۱۱,۰۶۶۳,۳۱۸

۲۳- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
درآمد سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	۲,۵۱۷,۹۱۸,۰۵۵	۱۰,۰۱۹,۵۰۲,۹۵۰	۱۷,۹۳۵,۲۱۴,۷۳۵
درآمد سپرده گذاری بانکی	۶,۲۸۹,۰۸۲,۸۷۷	۸۱۲,۰۵۰,۱۴۹	۳,۴۷۵,۶۰۰,۷۹۴
سایر درآمدها	۰	۶۹۴,۰۰۰	۴۴۷,۲۸۴,۰۰۰
جمع	۸,۸۰۷,۰۰۰,۹۳۲	۱۰,۸۳۲,۲۴۷,۰۹۹	۲۱,۸۵۸,۰۹۹,۵۲۹

۲۴- تعدیلات سنواتی

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
اصلاح حق الزحمه کارکنان مأمور از بانک	۱۰۵,۲۱۹,۰۰۰	-	-
اصلاح هزینه های عمومی و اداری	-	۶۱,۸۲۸,۵۳۹	۶۱,۸۲۸,۵۳۹
جمع	۱۰۵,۲۱۹,۰۰۰	۶۱,۸۲۸,۵۳۹	۶۱,۸۲۸,۵۳۹

۲۴-۱ به منظور ارائه تصویر مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۵- صورت تطبیق سود(زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود(زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) عملیاتی	۶,۵۳۰,۱۲۲,۲۶۳	۱۹,۰۱۰,۶۶۴,۲۶۳	۳۳,۳۹۳,۴۲۴,۴۱۷
استهلاک دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود	۵۳۶,۸۵۰,۰۴۵	۴۱,۷۴۹,۸۲۴	۱۴۰,۶۹۷,۶۱۶
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنار	۱۸۲,۴۵۶,۸۹۴	۱۵۱,۲۹۱,۹۸۵	۱۲۳,۸۰۱,۶۶۷
(افزایش) کاهش در حسابهای دریافتنی تجاری	(۹,۶۰۱,۹۵۸,۳۵۷)	(۱۰,۷۶۷,۹۷۶,۴۹۴)	(۱۹,۸۶۳,۶۰۳,۰۹۹)
(افزایش) کاهش در سایر حسابهای دریافتنی	(۳,۸۶۶,۰۵۱,۷۵۰)	۰	(۱,۰۰۵,۳۳۳,۱۲۷)
(افزایش) کاهش در پیش پرداختها	۱,۳۱۰,۴۹۵,۵۰۰	(۳۱,۹۵۰,۰۰۰)	(۲,۲۵۳,۸۲۵,۰۰۰)
افزایش (کاهش) درحسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱,۵۴۱,۶۴۹,۱۰۹	۰	۰
افزایش(کاهش) در پیش دریافتها	۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش (کاهش) در سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۵۸۳,۷۷۰,۹۵۵	۲۶,۸۶۹,۳۸۳,۶۴۶	۱۱,۰۷۶,۶۵۱,۱۴۳
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۰	۰	۴۴۷,۲۸۴,۰۰۰
جمع	(۲,۷۸۲,۶۶۵,۳۴۱)	۳۷,۹۷۳,۱۶۳,۲۲۴	۲۲,۰۵۹,۰۹۷,۶۱۷

۲۶- مبادلات غیر نقدی

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۰	۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰

۳۰درصد بهای خرید ساختمان رامسر

جمع

۲۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۷-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون تجارت ناشی از تضمین بدهی اشخاص ثالث بوده است.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهای با اهمیتی که در دوره بعد ازتاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مستلزم افشاء و یا تعدیل باشد روی نداده است.

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

۲۹-۱- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر می باشد:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب(بدهی) در پایان دوره
			ریال	ریال
شرکت واسپاری ملت	سهامدار	خرید وسائط نقلیه	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک ملت	عضو مشترک هیأت مدیره و سهامدار	قرارداد پشتیبانی	۳۴,۳۴۳,۹۲۸,۵۳۲	۲۹,۲۳۰,۶۰۴,۴۵۶
بانک ملت	عضو مشترک هیأت مدیره و سهامدار	نیروی انسانی	۹,۰۰۶,۰۷۲,۳۰۷	(۹۵۹,۷۵۴,۵۸۵)
شرکت راهبری صنایع بهساز	عضو مشترک هیأت مدیره	خدمات فیبر نوری	۲۳۴,۹۵۷,۰۰۰	۲۳۴,۹۵۷,۰۰۰

۲۹-۲- معاملات با سایر اشخاص وابسته :

موردی وجود ندارد