

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت به پرداخت ملت (سهامی خاص)

بانضمام

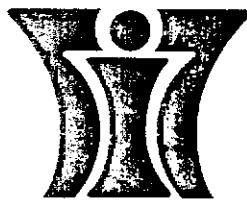
صورتهای مالی میان دوره‌ای و یادداشت‌های توضیحی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت به پرداخت ملت (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱ الی 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 وجه نقد	۴
د - یادداشت‌های توضیحی	۲۹ الی ۵

**بسمه تعالیٰ**

گزارش بورسی اجمالی حسابرس مستقل
به هیأت مدیره
شرکت به پرداخت ملت (سهامی خاص)

مقدمه

۱- تراز نامه شرکت به پرداخت ملت (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجود نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۱ 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.

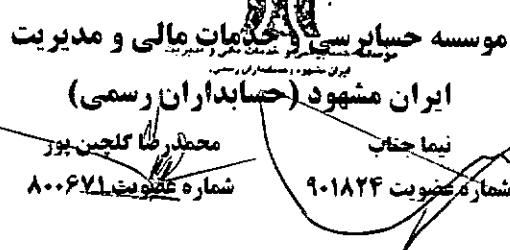
مسئولیت حسابرس

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 نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های باهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۱۴ آبان ماه ۱۳۹۳



تاریخ:

شماره:

پیوست

به پرداخت ملت (سهامی خاص)

شماره ثبت:

۳۵۹۱۸

به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

صورتهای مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

با احترام:

صورتهای مالی شرکت به پرداخت ملت (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ به پیوست تقویم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	ترازنامه
۲	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) ابانته
۴	صورت جریان وجود نقد
۵	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف - تاریخچه فعالیت
۶-۷	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۸-۲۹	پ - خلاصه اهم رویده های حسابداری
	ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج درصورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی
	صورتهای مالی براساس استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۰۷/۲۶/۱۳۹۳ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء

سمت

اعضای هیأت مدیره

رئيس هیأت مدیره

فریبرز گودرزوندچگینی به نمایندگی شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

نایب رئیس هیأت مدیره

رسول لطفی آذر به نمایندگی شرکت چاپ بانک ملت (سهامی خاص)

عضو هیأت مدیره

هادی سبانلو به نمایندگی شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

عضو هیأت مدیره

محمدعلی ترایان به نمایندگی شرکت بهساز مشارکت‌های ملت (سهامی خاص)

عضو هیأت مدیره

شهریار خلیلی به نمایندگی شرکت ساختمانی بانک ملت (سهامی خاص)

مدیر عامل (خارج از اعضاء هیأت مدیره)

رسم شاه گشاسبی

www.behpardakht.com

به برداخت ملت (نوسنگ سهامی خاص)

تازه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



(تجدید ازد شده)

(تجدد ازد شده)		دارانها	
داداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	داداشت	بدهیها
۱۳۹۳/۰۶/۲۱	۱۳۹۳/۰۶/۲۲	۱۳۹۳/۰۶/۲۲	۱۳۹۳/۰۶/۲۲
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)

۱۳۹۳/۰۶/۲۲	۱۳۹۳/۰۶/۲۲	۱۳۹۳/۰۶/۲۲	۱۳۹۳/۰۶/۲۲
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱۳۹۳/۰۶/۲۲	۱۳۹۳/۰۶/۲۲	۱۳۹۳/۰۶/۲۲	۱۳۹۳/۰۶/۲۲
۱۳	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۸۸,۱,۰۲,۵,۴,۲,۲,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸
۱۴	-	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
۱۵	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۶۹,۶,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸
۱۶	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۱۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸
۱۷	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۰۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸
۱۸	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۰۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸
۱۹	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۰۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸
۲۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۰۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸
۲۱	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۰۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸
۲۲	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۰۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸
۲۳	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۰۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸
۲۴	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۰۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸
۲۵	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۰۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸
۲۶	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۰۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸
۲۷	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۰۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸
۲۸	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۰۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸
۲۹	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۰۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸
۳۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۰۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸
۳۱	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸	۱۰۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۶,۰۵,۳۷,۰۷,۸,۸,۸

دارانها خارجی :

موجودی تقدیر مدت
سرمایه گذاریها که مدت
حسابهای دریافتی تجاری
سایر حسابهای دریافتی
پیش برداخت ها

دارانها خارجی :

دارانها ثابت مشهود
دارایی های نامشهود
سرمایه گذاریها بلند مدت
سایر داراییها

جمع دارانها خارجی :

با این نسبت برآورد می شود
با این نسبت برآورد می شود
با این نسبت برآورد می شود

یادداشتی تو ضمیحی همراه جزو لاینک صورتی مالی است.

دست امیر

دست امیر

دست امیر

به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

صورت سود و زیان

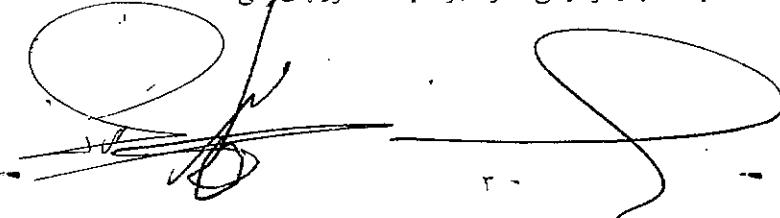
دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲ (ریال)	(تجدد ارائه شده) دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ (ریال)	یادداشت دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ (ریال)	درآمد حاصل از ارائه خدمات بهای تمام شده خدمات ارائه شده سود ناخالص هزینه های اداری و عمومی سود عملیاتی هزینه های مالی خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی سود قبل از مالیات مالیات بردرآمد سود خالص
۱,۷۸۳,۶۴۸,۸۶۱,۴۹۰	۸۵۸,۰۶۹,۲۸۷,۴۳۵	۱,۱۷۱,۹۰,۱,۱۹۷,۰۷۴	۲۲
(۵۰۷,۴۳۶,۹۱۲,۵۶۳)	(۲۷۷,۴,۱,۷۳۱,۹۰۶)	(۳۸۲,۰,۰,۱,۶۹۷,۶۷۳)	۲۳
۱,۲۹۶,۲۱۱,۹۷۸,۹۲۷	۵۸,۶۶۷,۵۵۵,۵۲۹	۷۸۹,۸۹۹,۴۹۹,۴۰۱	
(۱۴,۹,۰,۰,۳۶,۶۹۴)	(۷,۷۲۴,۱۲۵,۱۳۹)	(۱۲۰,۶۳,۸۴۳,۰۴۸)	۲۴
۱,۲۸۱,۳,۲۹۱,۲۲۲	۵۷۲,۹۴۳,۴۳۰,۳۹۰	۷۷۷,۸۳۵,۶۵۶,۳۵۳	
(۲,۲۹۰,۲۹۱,۰۷۹)	(۱,۹۲۴,۶۷۱,۸۶۱)		۲۵
۲۴,۶۸۷,۱۹,۰,۰۳۷	۱۲,۶۷۲,۶۵۶,۷۹۹		۲۶
۲۱,۳۹۶,۸۹۸,۶۹۸	۱۰,۷۴۷,۹۸۴,۹۳۸	۲۲,۳۶۹,۴۷۸,۶۱۵	
۱,۵۰,۲۶۹۹,۰۱,۰,۵۲۱	۵۸۳,۶۹۱,۴۱۵,۳۲۸	۸۰,۱۲,۰,۰,۱۳۴,۹۹۸	
(۳۱۹,۶,۷,۰,۱۰۸,۰۵۷)	(۱۴۳,۰,۲۰,۱,۲۲۳,۰۳۲)	(۱۹۴,۳۵۴,۲۴۸,۵۹۹)	۱۶
۹۸۳,۰,۹۲,۸۵۱,۹۴۴	۷۴,۰,۴۹,۰,۱۹۲,۲۹۶	۶۰,۶۸۵,۰,۸۸۶,۳۶۹	

گردش حساب سود ابیاشته

۹۸۳,۰,۹۲,۸۵۱,۹۴۴	۴۴۰,۴۹۰,۰,۹۹۲,۲۹۶	۶۰,۶۸۵,۰,۸۸۶,۳۶۹	سود خالص
۳۱۸,۰۵۳,۱,۹۵۶,۰,۵۹	۳۱۸,۰۵۳,۱,۹۵۶,۰,۵۹	۱,۰۸,۰,۲۱۶,۴۶۳,۰,۰۵	سود ابیاشته در ابتدای دوره / سال
۶۲,۰۵۱,۱,۹۱۲,۰,۱۷۲	۶۲,۰۵۱,۱,۹۱۲,۰,۱۷۲	(۱,۳۰,۹,۹۴۲,۰,۸۹۰)	تعديلات سنواتی
۳۸۱,۰,۱۳۸,۶۸۶,۲۳۱	۳۸۱,۰,۱۳۸,۶۸۶,۲۳۱		سود ابیاشته در ابتدای دوره / سال - تعديل شده
۱,۳۶۴,۰,۱,۰,۵۲۰,۰,۱۷۵	۸۲۱,۰,۴۰,۶۰,۰,۵۲۷	۱,۶۹۳,۰,۷۵۷,۰,۴,۵۴۴	سود قابل تخصیص
(۲۷۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۲۷۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۷۸,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)	تخصیص سود :
(۲۷۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۲۷۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)		سود سهام
۱,۰۸,۶۹,۰,۶,۵۲۰,۰,۱۷۵	۵۵۷,۰,۳۰,۴۰,۶۰,۰,۵۲۷	۹۱۳,۰,۷۵۷,۰,۶,۵۴۷	سود تخصیص داده شده طی دوره / سال
			سود ابیاشته در پایان دوره / سال

از آنجا که سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعديلات سنواتی است ، صورت سود و زیان جامع ارائه شده است .
یادداشتی توضیحی همراه جزء لاینک صورتهای بالی است .



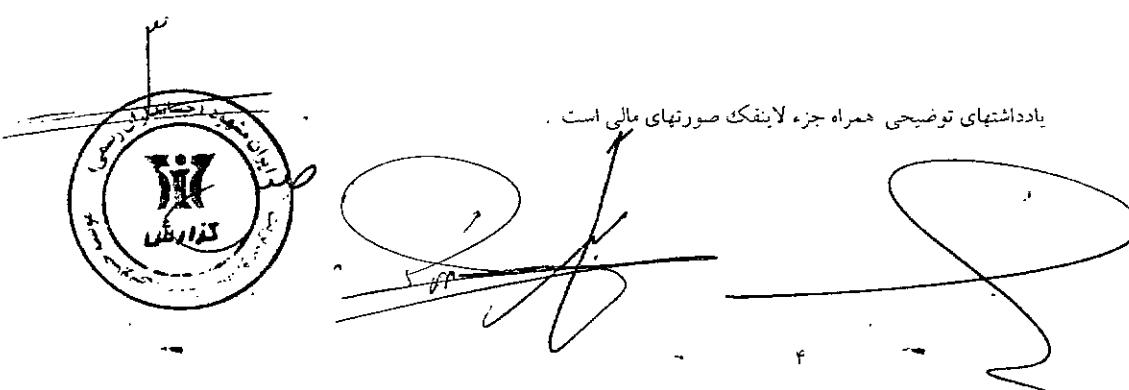
به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)	(تجدد ارائه شده)	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	پادداشت
سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	(ریال)	(ریال)
۶۸۵,۸۶۵,۰۰۴,۹۹۰	۳۸۰,۸۷۰,۳۰۱,۰۹۹	۶۸۵,۸۶۵,۰۰۴,۹۹۰	۲۸	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
۱,۱۹۰,۲۲۰,۴۷۸	۲۰۰,۲۱۰,۰۵۴	۴,۵۷۳,۶۲۲		سود سهام دریافتی
۲۲,۱۹۲,۳۰۱,۲۵۵	۱۰,۸۵۱,۴۹۱,۶۹۷	۱۵,۱۲۰,۱۳۶,۹۹۳		سود دریافتی بابت سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۸۸۸,۶۴۰,۴۵۰	۱,۴۳۴,۸۱۶,۴۵۰	۲۱۳,۹۷۴,۴۴۸		سود دریافتی بابت سرمایه گذاری های بلند مدت
(۲۷۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۵,۰۰۵,۰۵۴,۰۰۰)	-		سود سهام پرداختی
(۳,۲۶۹,۹۱۹,۹۰۷)	(۱,۹۲۱,۸۷۸,۸۶۱)	(۶۷۶,۹۹۶,۶۷۱)		سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۲۳۷,۱۲۰,۷۷۳,۷۷۴)	(۱۷۹,۷۷۳,۰۹۹,۶۶۰)	۱۴۶,۸۶۱,۶۸۱,۳۹۲		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
				و سود پرداختی بابت تأمین مالی
				مالیات بود رآمد:
(۷۹,۸۴۳,۱۰۰,۳۰۶)	(۹۳,۷۳۴,۰۸۷,۹۸۶)	(۱۰۴,۵۶۰,۰۰۹,۳۷۸)	۱۶	مالیات بردرآمد پرداختی
(۱۸۷,۳۷۹,۱۲۹,۳۸۵)	(۵۹,۵۳۶,۰۳۸,۳۲۴)	(۳۶۶,۹۲۴,۷۵۳,۹۹۶)		فعالیتهای سرمایه گذاری:
(۵۴۹,۴۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۷۴,۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰)		وجهه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۲۴۹,۷۴۵,۵۰۰)	(۳۳,۲۲۵,۵۰۰)	(۲۹,۲۳۰,۰۹۲)		وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری ها
۴۳,۸۵۶,۳۷۰	-	-		وجهه پرداختی بابت داراییهای نامشهود
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-		وجهه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۱۸۸,۱۲۹,۴۱۰,۵۱۵)	(۶۹,۵۷۴,۶۶۳,۸۴۴)	(۳۷۹,۱۱۰,۹۸۷,۰۸۸)		وجهه حاصل از فروش سرمایه گذاریها
۱۶۱,۰۰۰,۵۰۲,۳۲۶,۰۵۱	۵۳,۱۲۰,۶۵۳,۰۵۰	۱۶۶,۱۴۷,۷۱۶,۰۱۶		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
				جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی
				فعالیتهای تأمین مالی:
(۲۱,۷۰۷,۴۲۹,۳۷۱)	(۱۰,۵۶۷,۰۳۲,۰۹۲)	(۱۱,۸۲۲,۵۶۷,۶۰۳)	۱۸	بازپرداخت اصل تمهیلات مالی دریافتی
(۲۱,۷۰۷,۴۲۹,۳۷۱)	(۱۰,۵۶۷,۰۳۲,۰۹۲)	(۱۱,۸۲۲,۵۶۷,۶۰۳)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی
۱۳۹,۳۴۱,۰۱۰,۲۰۳	۳۲,۰۵۴,۶۲۰,۶۰۹	۱۰۰,۲۲۰,۱۷۸,۴۱۲		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۴۸,۷۶۱,۶۷۶,۸۲۷	۱۴۸,۷۶۱,۶۷۶,۸۲۷	۲۸۸,۱۰۲,۴۵۸,۰۴۰		مانده وجه نقد در آغاز دوره / سال
۲۸۸,۱۰۲,۴۵۸,۰۴۰	۱۸۱,۳۱۵,۲۶۸,۴۴۶	۴۴۳,۱۲۴,۶۰۶,۴۵۳		مانده وجه نقد در پایان دوره / سال

پادداشتیهای توضیحی همراه جزو لاینک صورتیهای مالی است.



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت به پرداخت ملت در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۱۵ به صورت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۲۵۴۹۱۸ مورخ ۱۳۸۴/۰۶/۲۲ در اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. مرکز اصلی آن در تهران و در حال حاضر یکی از واحد‌های تجاری فرعی شرکت بهسازان ملت می‌باشد و واحد تجاری نهائی گروه، شرکت بانک ملت است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

به موجب ماده ۲ اساسنامه، موضوع شرکت عبارتست از ارائه پشتیبانی کلیه خدمات ارائه دهنده‌گان خدمات پرداخت (PSP) اعم از موارد سخت افزاری، نرم افزاری، شبکه، تعمیر و نگهداری، پشتیبانی و سایر اموریکه با موضوع فوق مرتبط می‌باشد. بر اساس مجوز دریافتی به شماره ۳۵۷۴/۰۸/۱۴ مورخ ۱۳۸۴/۰۸/۱۴ از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با فعالیت شرکت در زمینه ارائه خدمات پرداخت با رعایت مفاد مقررات و ضوابط مربوطه موافقت گردیده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان در استخدام، طی دوره به شرح زیر بوده است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به سال ۱۳۹۲ دوره مالی ۶ ماهه منتهی به سال ۱۳۹۳

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	کارکنان فنی
۱۰۲	۹۵	۱۱۳	کارکنان غیر فنی
۹۵	۹۳	۱۰۴	
۱۹۷	۱۸۸	۲۱۷	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی



صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده می‌شوند. این مجموعه از ارزش‌ها در این صورتهای مالی درست شده است.

به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱- سرمایه گذاری ها

نحوه ارزیابی: سرمایه گذاریها باند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود. آن گروه از سرمایه گذاریها سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی میشود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاری های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود.

نحوه شناخت درآمد: درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی میشود.

۲- دارایی های ثابت مشهود

۱-۲-۱- داراییها ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید باقی مانده دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محاسب و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلاک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا تأمین منافع اقتصادی مورد انتظار از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۲-۲-۱- استهلاک داراییها ثابت مشهود با توجه به آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ اقانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشها زیر محاسبه میشود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ درصد	نزوی
تأسیسات مخابراتی	۱۰ ساله	خط مستقیم
تأسیسات بررقی	۱۲ درصد	نزوی
تأسیسات (گرمایش و سرمایش)	۱۵ ساله	خط مستقیم
وسانط نقلیه	۲۵ درصد	نزوی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
سخت افزار	۳ ساله	خط مستقیم
دستگاههای کارتخران (POS)	۵ ساله	خط مستقیم

۳-۲-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل میشود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییها استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعكس در جدول بالا محاسبه و در حسابها منظور میشود.



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۳-۳-۳- درآمد ارائه خدمات / بهای تمام شده خدمات ارائه شده:

۳-۳-۱- درآمد پس از ارائه خدمات مربوطه با توجه به نوع قراردادهای منعقده بشرح زیر شناسایی می‌شود:

* درآمد حاصل از انتقال تراکنشها به سوئیچ شاپرک: بمحض توافقنامه منعقده باشرکت شبکه الکترونیکی پرداخت کارت (شاپرک)، این درآمد براساس تعداد تراکنشهای محاسباتی توسط شاپرک و نرخهای تعیین شده بانک مرکزی و بالحاظ نمودن کلیه مفاد توافقنامه و پس از تأیید واعلام شاپرک شناسایی می‌شود.

* درآمد قراردادهای کاست پلاست: بر اساس ساعت کار انجام شده و لحاظ نمودن مفاد قرارداد محاسبه و شناسایی می‌شود.

* درآمد قراردادهای مقطوع: بر اساس کار انجام شده و لحاظ نمودن مفاد قرارداد، شناسایی می‌شود.

۳-۳-۲- بهای تمام شده خدمات ارائه شده با توجه به نوع قراردادها شناسایی و ثبت می‌گردد. بهای تمام شده خدمات بر اساس کار انجام شده هر قرارداد محاسبه و در حسابها شناسایی و ثبت می‌گردد.

۴- قراردادهای اجاره به شرط تمليک

در مواردی که تامین دارایه‌ها از طریق اجاره به شرط تمليک صورت می‌گیرد، این نوع معاملات عیناً "مانند خرید دارایه‌ها تلقی شده و حساب دارایی مربوط به میزان ارزش فعلی اجاره‌های قابل پرداخت به موجز طی دوره اصلی اجاره، بدھکار و حساب موجز به همان مبلغ جهت انعکاس تعهدات، بستانکار می‌شود. دارایه‌ای مربوطه عیناً "مانند دارایه‌ای که به نحو عادی خریداری می‌شود مستهلك و هزینه استهلاک به حساب سودوزیان منظور می‌شود. اقساط اجاره، مشکل از اصل بدھی و هزینه تامین مالی است که قسمت اخیر آن به حساب سود و زیان منظور می‌گردد.

۵- دارایی‌های نامشهود

نرم افزارهای مورد استفاده بر اساس قیمت تمام شده آنها در حساب‌ها ثبت شده و ظرف مدت ۴ و ۵ سال به روش خط مستقیم مستهلك می‌شود.

۶- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی بعنوان هزینه دوره شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به "دارایه‌ای واجد شرایط" است.

۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزايا برای هرسال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

بادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
موجودی نزد بانکها:		
حساب پشتیان جاری نزد بانک ملت	۳۵۲،۱۸۴،۹۴۱،۰۱۴	۱۵۰،۴۸۱۱،۸۹۱
حساب کوتاه مدت طرح فراز نزد بانک ملت	۷۶۰،۰۸۰،۸۵۳،۹۶۷	۲۸۵،۲۵۳،۶۴۹،۳۲۹
حساب پشتیان جاری نزد بانک آینده	۱۴،۷۹۸،۵۶۳،۸۱۲	۱،۳۱۲،۰۱۸۸،۷۲۴
حساب جاری شماره ۱۰۰۰۲۸۸۲۱۰۰ نزد بانک آینده	۳۰،۰۰۰،۰۰۰	۳۰،۰۰۰،۰۰۰
حساب جاری بانک ملت	۴۴۷۹۸۲۶۱۹۴	-
	۱۰۰،۰۰۰	۱۰۰،۰۰۰
	۴۴۳،۱۰۲،۵۰۸،۷۹۳	۲۸۸،۱۰۰،۶۴۹،۹۴۴
نخواه گردان	۲۲،۱۴۷،۶۶۰	۱۸۰،۸۰۹۶
	۴۴۳،۱۲۴،۶۰۶،۵۰۳	۲۸۸،۱۰۲،۵۰۸،۰۴۰

۴- افزایش موجودی حساب پشتیان جاری نزد بانک ملت ناشی از واریز مبلغ ۲۸۲ میلیارد ریال توسط شرکت شاپرک می باشد بخشی از مطالبات در اواخر شهریور ماه سال جاری بوده است . به حسابهای پشتیان جاری نزد بانکهای ملت و آینده سالانه بترتیب ۱۰٪ و ۲۳٪ سود بصورت روز شمار تعلق میگیرد.(بادداشت توضیحی شماره ۲۶ پیوست)

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

بادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت		
سپرده سرمایه گذاری در سهام بانک ملت (معادل ۱۵،۲۶۲ سهم)	۱۳،۶۲۰،۰۰۰	۲،۴۴۰،۰۰۰،۰۰۰
	۲،۴۵۳،۶۲۰،۰۰۰	۱۳،۶۲۰،۰۰۰

۱- سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت مربوط به یک فقره سپرده ۵ ساله با نرخ سود ۲۰٪ در سال بوده که تاریخ سررسید آن ۱۳۹۲/۱۰/۲۱ می باشد.

۲- سرمایه گذاری در سهام بانک ملت مربوط به ۱۵،۲۶۲ سهم یکپزار ریالی می باشد . ارزش هر سهم شرکت مذکور در تاریخ تراز نامه در تالار بورس معادل ۱،۹۰۸ ریال بوده است . افزایش تعداد سهام بانک ملت نسبت به سال قبل (از ۱۴،۲۱۷ سهم به ۱۵،۲۶۲ سهم) سود مایه بانک ملت از محل سود ایاشته بوده که طی دوره جاری صورت پذیرفته است . سود حاصل از سرمایه گذاری های مذکور طی بادداشت توضیحی شماره ۲۶ افشاء شده است.



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۶- حسابهای دریافتی تجاری

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	(ریال)	(ریال)	
شرکت شبکه الکترونیکی پرداخت کارت (شاپرک)	۸۵۴،۳۵۲،۷۳۳،۲۸۰	۸۸۵،۷۰۰،۱۴۸،۰۷۹	۶-۱
بانک ملت	۶۳۲،۸۱۰،۸۴۴	۴،۰۹۱،۴۰۴،۰۵۶	۶-۲
شرکت سروش اقتصاد مهر	۲۵۹،۳۶۰،۰۰۰	۲،۶۸۶،۰۰۰،۰۰۰	۶-۳
شرکت مهندسی صنایع پاس ارگوتی	۲۶،۸،۹۳۸،۰۵۰	۲۵۶،۰۲۴،۰۸۷	۶-۴
شرکت بهسازان ملت	۳،۴،۰۳۸،۶۹،۳۲۲	-	
	۶۶۱،۲۰۱،۳۵۱،۹۸۷	۸۹۲،۷۳۳،۵۷۱،۱۱۶	

۶-۱- مانده حساب شرکت شاپرک شامل کارمزد ماههای مرداد و شهریور و بخشی از کارمزد ماههای اردیبهشت الی تیر ماه ۱۳۹۳ می باشد که تا تاریخ تهیه این یادداشتها بالغ بر ۷۳۹ میلیارد ریال از آن وصول نشده است. (یادداشت توضیحی شماره ۲۲-۱ پیوست)



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۶-۲- مطالبات از بانک ملت بشرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
-	۴,۶۵۵,۶۷۰,۰۹۴	خدمات ارائه شده
۶۴۷,۳۸۸,۹۶۸	۷۵۲,۰۰۴,۷۹۸	سپرده بیمه و حسن انجام کار خدمات ارائه شده
۲۰۲۰,۸۱۰	۵۰,۳۶,۴۶۰	سایر
۶۴۹,۴۰۹,۷۸۸	۵,۴۱۲,۷۱۱,۳۵۲	
-	(۱,۳۰۵,۴۲۰,۷۶۸)	کسر می‌شود: پیش دریافت خدمات
(۱۶,۰۹۸,۹۲۴)	(۱۵,۸۸۶,۰۲۴)	مانده علی الحساب دریافتی
۹۳۲,۶۱۰,۰۴۴	۴,۰۹۱,۴۰۴,۵۶۰	

۶-۳- مانده حساب شرکت سروش اقتصاد مهر شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۲,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	ارائه خدمات سروش کارت
۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بیمه و حسن انجام کار قرارداد
۲,۰۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	

۶-۴- مانده حساب شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۸۹۳,۶۱۷,۵۴۷	۲۸۸,۷۷۶,۲۵۵	مانده طلب
(۶۴۱,۹۲۷,۵۹۹)	-	کسر می‌شود: خدمات دریافتی
(۳۲۰,۷۵۱,۴۰۸)	(۳۲۰,۷۵۱,۴۰۸)	سپرده بیمه خدمات دریافتی
۲۴۱,۰۵۰	۲۵۶,۰۲۴,۸۴۷	



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۷- سایر حسابهای دریافتی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بادداشت
(ریال)	(ریال)	
۷,۹۷۳,۲۴۵,۲۵۱	۸,۰۹۷,۱۲۷,۹۱۷	۷-۱
-	۱,۴۱۱,۴۶۲,۳۳۶	سود دریافتی سپرده‌های بانکی
-	۴۰۲,۸۰۰,۰۰۰	سود سهام دریافتی
۳۶,۱۵۱,۲۲۷	۲۴۳,۷۰۰,۹۳۷	جاری کارکنان
۹۳,۲۵۸,۴۲۷	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود دریافتی اوراق مشارکت شرکت نفت و گاز پارس جنوبی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت بهسازان ملت
۲۸۳,۲۸۷,۹۸۱	۲۳۷,۶۷۹,۲۲۱	سایر
۲۰۸,۳۸۵,۹۴۲,۸۸۵	۱۰,۵۹۲,۷۷۱,۴۱۱	
(۴,۶۵۶,۳۰,۷۶۶)	(۶۰,۷۱۰,۰۳,۱۸۵)	کسرمی شود: حصه بلند مدت وام کارکنان (بادداشت توضیحی شماره ۱۲ پیوست)
۲۰۳,۷۲۹,۶۴۰,۱۱۹	۴,۵۲۱,۷۶۸,۶۲۶	

۷-۱- مانده حساب وام کارکنان شامل وام مسکن و وام ضروری پرداختی به کارکنان طبق آئین نامه مصوب هیأت مدیره میباشد.

۷-۲- سود سهام دریافتی شامل مبلغ ۴۰۰ میلیون ریال سود سهام دریافتی از شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی می باشد.

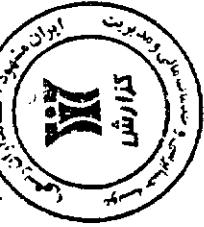
۸- پیش پرداختها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بادداشت
(ریال)	(ریال)	
۶,۷۰۶,۸۴۹,۳۱۵	۲,۶۸۲,۷۳۹,۷۲۶	شرکت خدمات ارتباطی ایرانسل
۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آسان موتور
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پرداخت اول کیش (جیرینگ)
۱,۰۶۴,۴۰۴,۶۲۴	۵۸۶,۱۴۳,۰۶۰	بیمه تکمیلی کارکنان
-	۷۴۰,۸۷۵,۰۰۰	سایر
۱۵,۱۷۱,۲۵۳,۹۳۹	۶,۷۷۳,۷۵۷,۷۱۶	

۸-۱- مانده حساب مذکور بایت سهم ۴ ماهه مهر لغایت دیماه ۱۳۹۳ خدمات دریافتی از ایرانسل بابت اختصاص کد دستوری ۷۴۱# در تلفنهای همراه می باشد.

۸-۲- مانده حساب شرکت آسان موتور بایت پیش پرداخت خرید ۳ دستگاه اتومبیل هیوندای IX۳۵ می باشد. بموجب مصوبه هیأت مدیره شرکت آسان موتور از اوت ۱۳۹۲ تعداد ۱۳ دستگاه از اتومبیل های مذکور خریداری و طی قرعه کشی به پذیرنده‌گان دستگاه‌های کارتخوان اهداء شود. از ۱۲ دستگاه که گردید تعداد ۷ دستگاه طی مراسمی با حضور نمایندگان قوه قضائیه و بانک ملت به برندگان قرعه کشی واگذار شد و مابقی در این ترتیب توزیع خواهد شد.





پادشاهی توپیعی سورتی ایلی

دوره مالی ۶۰ هماهده منتفی ۲۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۹-دارایی ثابت منفی
جداول پایانی تام شده و اینها ایالت دارایی ثابت مشهود پرسنی زندو باشند:

ارزش دفتری - رویال

استلاک ایالتی - رویال										
ارزش دفتری - رویال					بیان شاهدرویال					
استلاک ایالتی		استلاک ایالتی			دارایی ایلانی شده		دارایی فروخت شده		DARAYEH DOR	
استلاک ایالتی	دارایی فروخته	استلاک	دارایی در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	DARAYEH DOR
مانده در	بالان در	مانده در	بالان در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	MANDEH DOR
۱۳۹۷/۱/۱۹	۱۳۹۷/۱/۲۱	۱۳۹۷/۱/۲۳	۱۳۹۷/۱/۲۵	-	۱۳۹۷/۱/۲۶	۱۳۹۷/۱/۲۷	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۲۸
۱۳۹۷/۱/۲۱	۱۳۹۷/۱/۲۲	۱۳۹۷/۱/۲۴	۱۳۹۷/۱/۲۵	-	۱۳۹۷/۱/۲۶	۱۳۹۷/۱/۲۷	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۲۸
۱۳۹۷/۱/۲۲	۱۳۹۷/۱/۲۳	۱۳۹۷/۱/۲۵	۱۳۹۷/۱/۲۶	-	۱۳۹۷/۱/۲۷	۱۳۹۷/۱/۲۸	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۲۹
۱۳۹۷/۱/۲۳	۱۳۹۷/۱/۲۴	۱۳۹۷/۱/۲۶	۱۳۹۷/۱/۲۷	-	۱۳۹۷/۱/۲۸	۱۳۹۷/۱/۲۹	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۳۰
۱۳۹۷/۱/۲۴	۱۳۹۷/۱/۲۵	۱۳۹۷/۱/۲۷	۱۳۹۷/۱/۲۸	-	۱۳۹۷/۱/۲۹	۱۳۹۷/۱/۳۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۳۱
۱۳۹۷/۱/۲۵	۱۳۹۷/۱/۲۶	۱۳۹۷/۱/۲۸	۱۳۹۷/۱/۲۹	-	۱۳۹۷/۱/۲۹	۱۳۹۷/۱/۳۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۳۱
۱۳۹۷/۱/۲۶	۱۳۹۷/۱/۲۷	۱۳۹۷/۱/۲۹	۱۳۹۷/۱/۳۰	-	۱۳۹۷/۱/۲۹	۱۳۹۷/۱/۳۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۳۱
۱۳۹۷/۱/۲۷	۱۳۹۷/۱/۲۸	۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۳۹۷/۱/۳۱	-	۱۳۹۷/۱/۲۹	۱۳۹۷/۱/۳۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۳۱
۱۳۹۷/۱/۲۸	۱۳۹۷/۱/۲۹	۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۳۹۷/۱/۳۱	-	۱۳۹۷/۱/۲۹	۱۳۹۷/۱/۳۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۳۱
۱۳۹۷/۱/۲۹	۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۳۹۷/۱/۳۱	۱۳۹۷/۱/۳۱	-	۱۳۹۷/۱/۲۹	۱۳۹۷/۱/۳۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۳۱
۱۳۹۷/۱/۳۰	۱۳۹۷/۱/۳۱	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۲۹	۱۳۹۷/۱/۳۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۳۱
۱۳۹۷/۱/۳۱	-	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۲۹	۱۳۹۷/۱/۳۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۳۱
جمع کل					۱۳۹۷/۱/۲۹	۱۳۹۷/۱/۳۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۳۱
بسیج					۱۳۹۷/۱/۲۹	۱۳۹۷/۱/۳۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۳۱
بسیج پرداخت دارایی ثابت					۱۳۹۷/۱/۲۹	۱۳۹۷/۱/۳۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۳۱
بسیج پرداخت					۱۳۹۷/۱/۲۹	۱۳۹۷/۱/۳۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۳۱
بسیج					۱۳۹۷/۱/۲۹	۱۳۹۷/۱/۳۰	-	-	-	۱۳۹۷/۱/۳۱

- ۱- حسب بخشنده شماره ۱۳۹۷/۱/۲۱، مورخ ۱۳۹۷/۱/۲۱، بانک سرگرد حماسی اسلامی ایران بمناسبت خرید دستگاه کارت خواری می باشد که طی دوره نموی شده است (سال قفل ۱۳۹۷/۱/۲۱- ۱۳۹۷/۱/۲۲- ۱۳۹۷/۱/۲۳- ۱۳۹۷/۱/۲۴- ۱۳۹۷/۱/۲۵- ۱۳۹۷/۱/۲۶- ۱۳۹۷/۱/۲۷- ۱۳۹۷/۱/۲۸- ۱۳۹۷/۱/۲۹- ۱۳۹۷/۱/۳۰- ۱۳۹۷/۱/۳۱). شرکت اقامه به سرگرد دستگاهی کارت خواری نمود. مبلغ ۲۰۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال و صیغه مبلغ ۱۳۹،۹۳۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال.
- ۲- مالکیت ساخته ایلی به شرکت ایلانی مخصوص برداشت شد. (نحوه ثبت شماره ۱۳۹۷/۱/۲۰ توافقی برداشت)
- ۳- افزایش تجهیزات سخت افزاری عدالت پرداخت خرید دستگاه سرویس، کمپ، هارد دیسک، مانیتور و سایر تجهیزات کامپیوترنی می باشد.
- ۴- دارایی ایلی تابث شرکت ناوارزش ۱۱۸ میلیارد ریال در مقابل نشترات انتقالی ناشی از سرویس سیم و زرده از پوش پیسه ای برخوردار است.
- ۵- بازوجه به اینکه بمرور فرادری مسنده بپردازگان، مسندت حفظ و نگهداری دستگاهی کارت خواری به پردازگان مستغل شده است، لله افرودتی به دستگاهی مذکور نویسندگ نبوده است.

به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

بادداشتیای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۶-۹-۶ - گردش حساب پیش پرداخت دارایی های ثابت طی دوره به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مانده در ابتدای دوره
(ریال) ۹,۵۳۶,۸۴۵,۴۵۲	۱۱۹,۲۸۵,۳۵۹,۵۵۱	اضافه می شود: پرداخت به ADTECH بابت ۲۵٪ از بیان ۱۰۰,۰۰۰ دستگاه کارتخوان
۱۱۳,۴۸۴,۹۰,۸۶۹۶	۱۶۵,۹۶۰,۹۲۲,۲۵۰	پرداخت به ADTECH معادل ۳,۷۳۱,۶۵۴ درهم امارات
-	۳۲,۴۳۰,۱۶۹,۹۷۷	پیش پرداخت خرید یکدستگاه اترمیل از شرکت آسان مونور
-	۱,۱۴۹,۴۱۱,۹۷۳	پرداخت قسط دوم فرارداد نصب و تجهیز برج کنند
-	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت خرید ایتم
-	۲۲۴,۱۷۵,۰۰۰	دریافت اعتبار کالای رایگان از ADTECH معادل ۷۳۸,۰۰۰ درهم
۵,۹۶۳,۰۴۰,۰۰۰	-	پرداخت قسط اول فرارداد نصب و تجهیز برج خنک کنند
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۱۹,۰۵۷,۴۷۸,۹۶۰	۲۱۰,۰۲۴,۶۸۰,۲۰۰	کسر میشود: تسویه ۲۵٪ از بیان ۳۳,۷۵۳ دستگاه کارتخوان معادل ۵,۵۸۵,۴۹۵ درهم
(۶,۲۰۲,۷۴۱,۶۶۱)	(۵۳,۲۱۱,۱۶۳,۷۶۲)	تسویه اعتبار کالای رایگان معادل ۷۳۸,۰۰۰ درهم
-	(۵,۶۶۳,۰۴۰,۰۰۰)	انتقال پیش پرداخت فرارداد نصب و تجهیز برج خنک کنند
-	(۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	سایر
(۳۶۶,۶۹۳,۰۰۰)	-	
(۶,۷۹۹,۴۳۴,۶۶۱)	(۵۹,۵۳۴,۲۰۳,۷۹۲)	
۱۱۹,۲۸۵,۳۵۹,۵۵۱	۲۵۹,۷۷۵,۸۳۵,۶۵۹	



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

بادداشتیهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

- ۱۰ - داراییهای نامشهود

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۴,۸۶۹,۳۵۶,۷۷۰	۴,۸۶۹,۳۵۶,۷۷۰	نرم افزار های تولیدی شرکت
۸۶۹,۳۷۴,۱۶۰	۸۶۹,۳۷۴,۱۶۰	حق الامتیاز نرم افزار ها
۴۹۲,۹۷۵,۵۰۰	۴۹۲,۹۷۵,۵۰۰	نرم افزار های خریداری شده
۷,۲۲۲,۷۰۶,۴۳۰	۶,۲۲۲,۷۰۶,۴۳۰	جمع نرم افزارها
(۵,۷۶۸,۷۹۷,۹۵۰)	(۵,۷۶۸,۷۹۷,۹۵۰)	کسر میشود: ذخیره استهلاک نرم افزارها
۴۶۲,۹۰۸,۴۷۴	۴۵۰,۴۵۲,۱۸۰	ارزش دفتری نرم افزارها
۵۸۰,۳۰۲,۲۲۳	۵۸۲,۳۵۹,۴۰۳	حق الامتیاز خدمات عمومی
-	۲۷,۱۷۳,۹۱۲	بیش پرداخت خرید نرم افزار ماهان و بیب
۱۰۴۴,۲۱۱,۶۹۷	۹۵۹,۷۸۵,۴۹۵	

- ۱۱ - سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بادداشت
(ریال)	(ریال)	
۱۰,۹۰۴,۲۸۴,۲۸۶	۲۵۳۰۴,۲۸۴,۲۸۶	۱۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۱۲۹,۴۲۸۴,۲۸۶	۲۷۳۰۴,۲۸۴,۲۸۶	
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بیش پرداخت سرمایه گذاری در شرکت آدونیس
۱۳۰۷۴,۲۸۴,۲۸۶	۲۷۳۰۴,۲۸۴,۲۸۶	

- ۱۱-۱ - سرمایه گذاری در سهام شرکها شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱						
تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد سهام	تعداد سهام	بهای تمام شده	(ریال)
۹,۸۹۴,۶۶۶,۶۶۶	۹۶۰,۰۰۰	۲۴,۲۹۴,۶۶۶,۶۶۶	٪ ۱۶	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۱-۱-۱	شرکت توسعه خدمات الکترونیکی آدونیس (سهامی خاص)	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪ ۱	۱۰۰,۰۰۰		شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی (سهامی خاص)	
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	٪ ۰/۱۲	۴,۰۰۰		شرکت مهندسی نرم افزار شفایق (سهامی خاص)	
۴,۵۱۶,۶۲۰	۴,۴۰۰	۴,۵۱۶,۶۲۰	٪ ۰/۰۴	۴,۴۰۰		شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی (سهامی خاص)	
۵۰۰,۰۰۰	۱	۵۰۰,۰۰۰	-	۱		شرکت توسعه نفت و گازین المللی کیش (سهامی خاص)	
۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰	-	۱		شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)	
۱۰,۹۰۴,۲۸۴,۲۸۶	۲۵۳۰۴,۲۸۴,۲۸۶						

- ۱۱-۱-۱ - حب توافق صورت گرفته در سال ۱۳۹۱ با سهامداران و مدیران شرکت توسعه خدمات الکترونیکی آدونیس، مقرر گردید تعداد ۹۶۰,۰۰۰ سهم از سهام جدید ناشی از افزایش سرمایه شرکت مذکور به نام شرکت به پرداخت ملت صادر شود. طبق توافق مذکور طی سال ۱۳۹۱ مبلغ ۹,۸۹۵ میلیون ریال بابت بهای سهام به سهامداران شرکت فوق الذکر برداخت شده است. طی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱، حب مصوبه مجموع عمومی فرق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۵/۱۲ شرکت مذکور، سرمایه شرکت از مبلغ ۶۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدي افزایش یافت. تاریخ ثبت این بارگزاری اوراق سهام جدید ناشی از افزایش سرمایه مذکور صادر نشده است.

- ۱۱-۱-۲ - اوراق مشارکت شرکت توافق نفت و گاز پارس با نرخ سود ۲۰٪ در سال خریداری شده و تاریخ سر رسید آن ۱۳۹۵/۰۴/۱۶ می باشد. سود حاصل از سرمایه گذاری های مذکور طی بادداشت توضیحی شاره ۲۶ پیوست افشاء گردیده است.



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه متیعی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۲- سایر داراییها

مبلغ ۱۸۵,۰۰۳,۰۷۱,۰۰۰ ریال مانده حساب سایر داراییها (سال قبل ۲,۷۶۶,۳۰۲,۶۵۶,۴۰۴ ریال) کلاً بابت حصه بلند مدت وام پرداختی به کارکنان می‌باشد.
(بادداشت توضیحی شماره ۱-۷ پیوست)

۱۳- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بادداشت	
(ریال)	(ریال)		
۸۸,۰۷۱,۶۶۷,۹۳۳	۱۰۳,۰۰۱,۷۵۴,۷۲۵	۱۳-۱	شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی
-	۱۳,۵۲۳,۹۰۰,۵۲۲	۱۳-۲	شرکت بهسازان ملت
۸۸,۰۷۱,۶۶۷,۹۳۳	۱۱۶,۵۲۵,۶۵۵,۲۴۷		

۱۴- مانده حساب شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	شرح
(ریال)	(ریال)	
۶۱,۹۰۸,۲۷,۶۱۸	۶۵,۴۱۲,۶۳۳,۶۸۹	خدمات دریافتی بابت نصب و پشتیبانی پوز
۲۶,۱۶۲,۸۴,۰۳۱۵	۳۷,۵۹۱,۴۳۴,۶۴۸	سپرده یمه قرارداد نصب و پشتیبانی پوز
-	(۲,۳۱۳,۶۱۲)	سایر
۸۸,۰۷۱,۶۶۷,۹۳۳	۱۰۳,۰۰۱,۷۵۴,۷۲۵	

به موجب قرارداد مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۱۳ و متمم آن مورخ ۱۳۹۳/۰۱/۱۸ منعقده با شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی، نصب و راه اندازی، پشتیبانی و تأمین تجهیزات از جمله ملزومات برای کلیه پایانه های فروشگاهی در سراسر کشور توسط شرکت مذکور انجام و حق الزحمه آن شامل کلیه هزینه های مستقیم و غیر مستقیم با اعمال حد اکثر ۲۰٪ به عنوان حق مدیریت و در مجموع تا سقف حد اکثر ۷۰۰ میلیارد ریال در سال توسط شرکت به پرداخت ملت پرداخت می شود.



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳-۲- مانده حساب شرکت بهسازان ملت حاصل فعالیت‌های زیر می‌باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

(ریال)

۳۰۴۰۳۸۶۹,۳۲۳

مانده در ابتدای دوره / سال

۱۸۵۸,۹۶۷,۹۱۹

اضافه میشود: خالص مطالبات حاصل از خدمات ارائه شده طی دوره

۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰

استرداد سپرده بیمه

۳۱۶۰,۴۰,۴۵۳

سپرده بیمه و حسن انجام کار خدمات ارائه شده

-

پرداخت‌های طی دوره/سال

-

مخارج برق و مخابرات

۳۱۴۵۰,۰۸,۳۷۲

بدھی ناشی از خدمات دریافتی

(۱۰,۵۱۶,۲۲۳,۸۶۱)

حقوق و مزایای مأمورین

(۹,۰۳۰,۷۳۲,۶۶۳)

سپرده بیمه و حسن انجام کار خدمات دریافتی

(۵۲۵۸,۱۱,۶۹۳)

سایر

-

(۲۰,۰۷۲,۷۷۸,۲۱۷)

مانده در پایان دوره / سال

(۱۳,۵۲۳,۹۰,۵۲۲)

مانده حساب مذکور در پایان دوره شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

(ریال)

۱۳,۹۱۲,۷۳۰,۶۰۲

خالص مطالبات حاصل از خدمات ارائه شده

(۳۷,۵۴۳,۷۷۴,۰۱۷)

خالص بدھی ناشی از خدمات دریافتی

۱۱,۲۵۴,۸۷۷,۰۴۷

سپرده‌های بیمه و حسن انجام کار نزد بهسازان

(۱۰,۴۷,۲۵۱,۲۶۳)

سپرده‌های بیمه و حسن انجام کارنzed ما

(۱۰۰,۴۸۲,۸۹۱)

پیش دریافت قرارداد

(۱۳,۵۲۳,۹۰,۵۲۲)



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختی

سایر حسابها و اسناد پرداختی در تاریخ ترازنامه از افلام زیر تشکیل شده است:

شرح	بادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		(ریال)	(ریال)
اسناد پرداختی	۱۴-۱	۱۴۶,۱۱۱,۶۵۳,۳۸۳	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	۱۴-۲	۴۹,۹۸۳,۸۴۷,۱۹۷	۶۱,۵۰۶,۴۴۴,۸۶۷
ذخیره هزینه های پرداختی		۳,۵۶۳,۶۸۹,۷۰۳	۳,۷۷۰,۸۱۳,۷۶۲
مالیات اشخاص ثالث		۲,۷۸۴,۱۹۷,۸۱۶	۲,۱۹۲,۸۷۵,۰۳۱
ذخیره عبدي		۱,۷۵۵,۰۳۵,۴۵۰	-
حق بیمه پرداختی		۱,۱۷۵,۹۹۶,۵۷۸	۸۳۶,۴۴۶,۳۹۱
مالیات حقوق کارکنان		۷۶۲,۶۶۱,۰۱۵	۲,۲۵۰,۴۴۶,۰۲۵
سپرده های نزد ما		۱۴۹,۸۳۷,۲۳۷	۱۰۶,۴۴۵,۰۴۲
حقوق و مزایای پرداختی		۱۳۶,۰۵۹,۳۵۸	۱۴۵,۲۸۰,۳۹۶
سایر		۵۷۸,۶۶۴,۴۸۳	۱,۵۳۴,۲۹۲,۶۸۳
کسرمیشود؛ پیش پرداخت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	۱۴-۲	(۱۳۸۲۰,۱۷۶,۵۱۷) (۱۱,۳۳۰,۳۳۵,۰۶۳)	۷۷,۳۴۳,۰۵۰,۱۹۷
		۱۹۳,۱۸۱,۴۹۹,۲۰۳	۶۶۰,۱۲۰,۷۱۵,۱۳۴

۱۴-۱- مانده حساب اسناد پرداختی مربوط به ۹ فقره چک تسلیمی به سازمان امور مالیاتی بابت بخشی از مالیات ابرازی سال ۱۳۹۲ می باشد.

۱۴-۲- مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و همچنین پیش پرداخت های آن مربوط به عملکرد سه ماهه تابستان ۱۳۹۳ می باشد که تا تاریخ تهیه این بادداشت ها، تسویه شده است.

۱۵- پیش دریافت ها

مبلغ ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال مانده حساب پیش دریافتها بابت پیش دریافت ارائه خدمات به شرکت توسعه خدمات الکترونیکی آدونیس می باشد.





به پرداخت هلت (شirkat sehaami khosr)
بادادنیتی توپیجی صدرا لکه ک مالی
دوره مالی ۶ ماهه مسنهی به ۱۳ شهور یو رو ما ۱۳۹۳

عده و پیغت نخیره ملیات عملکرد برداختی به شرح جدول زیر می باشد:

نحوه تخصیص	مالیه ذخیره	مالیات غایبه شده	مالیات خودره	مالیات شنجی	مالیات ابرازی	درآمد مشونه ملیات	درآمد مشونه ملیات (ریال)	موده مالی
			(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
رسیدگی به دفاتر	۲۰,۵۲۸,۱۷,۱۷,۴۴,۳۱,۰,۱,۰,۵۵,۱	۹۰,۶۳,۶۰,۰,۲,۰,۵۵,۱	-	۹,۱۷,۱,۱۷,۶۰,۱,۹,۱,۷	۷,۷,۰,۵,۲۰,۱,۷,۰,۰,۵	۵,۰,۸,۷,۳,۰,۰,۵,۰,۰,۵	۳,۲۰,۰,۰,۵,۰,۰,۵,۰,۰,۵	۱۳۸,۷۳,۰,۰,۵,۰,۰,۰,۰,۰
رسیدگی به دفاتر	۱۱,۰۶,۰,۷,۰,۰,۱,۰,۰,۰,۰,۰	-	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۳,۹۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
رسیدگی به دفاتر	۳۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
رسیدگی به دفاتر	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۳,۹۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
رسیدگی شده است	۱۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۳,۹۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
رسیدگی شده است	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱۳,۹۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
جمع								
	۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
	۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
	۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
	۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰

- ۱- ملیات برآمد عملکرد شرکت برای سال مالی ۱۳۹۱ و قبل از آن تفصیلی و اصل ملیتی ملعنه برداخت گردیده است. بایت جرائم در کرد ملیات سالهای ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۱ جمعمبا به مبلغ ۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰ ریال درخواست پیشودگی شده است که تاکنون از سوی مقامات امور مالیاتی پاسخی ارائه نشده است.
- ۲- ملیات عملکرد سال ۱۳۹۲ و دروده ۶ ماهه مسنهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳ بر اساس درآمد مشونه ملیات ابرازی در حسابها مطلع شده است.
- ۳- پیش برداختهای مالیاتی کلام مریط به ملیتنهای مکسره از صور تسبیه ای ارسالی جهت مشتریان بلیت خدمات ارائه شده می باشد که بحسب ماه ۴، ق ۳ توسط ایشان کسر و به سازمان امور مالیاتی برداخت شده است. مالده حساب مذکور به نکیک دوره برداخت به شرح زیر است:
- | | |
|-----------|---------------------------|
| دروه مالی | ۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰ |
| (ریال) | ۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰ |
| | ۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰ |
- ۴- ملیات که درآمد عملکرد شرکت برای سال مالی ۱۳۹۲ به مبلغ ۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰ ریال درخواست پیشودگی شده است که تاکنون از سوی مقامات امور مالیاتی پاسخی ارائه نشده است.
- ۵- پیش برداختهای مالیاتی کلام مریط به ملیتنهای مکسره از صور تسبیه ای ارسالی جهت مشتریان بلیت خدمات ارائه شده می باشد که بحسب ماه ۴، ق ۳ توسط ایشان کسر و به سازمان امور مالیاتی برداخت شده است. مالده حساب مذکور به نکیک دوره برداخت به شرح زیر است:
- | | |
|-----------|---------------------------|
| دروه مالی | ۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰ |
| (ریال) | ۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰ |
| | ۱,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰ |

- ۶- ملی مسنهی به ۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
۷- ملی مسنهی به ۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
۸- ملی مسنهی به ۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
۹- ملی مسنهی به ۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
۱۰- ملی مسنهی به ۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
- ۱۱- ملی مسنهی به ۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
۱۲- ملی مسنهی به ۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
۱۳- ملی مسنهی به ۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
۱۴- ملی مسنهی به ۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
۱۵- ملی مسنهی به ۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
۱۶- ملی مسنهی به ۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
۱۷- ملی مسنهی به ۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
۱۸- ملی مسنهی به ۱۳۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
- ۱۹- افزایش مالده حساب پیش برداخت ملیات مریط به سال ۱۳۹۲ بابت ملیات تکمیلی از درآمدهای سال ۱۳۹۲ بوده که در سال چاری توسط شاهک کسر و برداشت شده است.

به برداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

بادداشتیای نوپاچی سودتباری عالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور سال ۱۳۹۲

۱۷- بسود سهام بود اختنی

گرددل حساب سود سهام برداختیی بشرح زیر است:

سال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
	۱۳۹۲/۰۹/۳۱
(ریال)	(ریال)
۲۷۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	(۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۲۷۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سید سجام مصوب مجعع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۱۴ به ازای در سوم ۳۰۰ عربیل

کسر میشود: انتقال به سرمایه حقیقی مسوبه مجعع عمومی فروی العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۱

برداخت ملی دوره

مانده در پایان دوره

مانده ملک کور بشرح زیر قابل تکمیل است:

۱۳۹۲/۰۹/۳۱
(ریال)
۲۸۹,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰
۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت بهزاران ملت

شرکت چای یانک ملت

شرکت کارگزاری پانک ملت

شرکت پیام ناسار کنای ملت

شرکت صاحستان پانک ملت

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

تسهیلات مالی دریافتی مربوط به یکی خفه فرارداد اجاره به شرط تسلیکی می باشد که در تاریخ ۱۳۸۸/۰۸/۲۴ با بانک ملت شعبه تارنجستان پاسداران و با فرخ سود ۱۲٪ متعهد شده و
طی ۶۰ نقطه صاری ماهانه باز برداخت می شود.

سال	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	شرح
	۱۳۹۲/۰۹/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۴,۱۶۱,۹۲۶,۰۰۰	۱۶,۸۴۷,۷۷۴,۰۰۰	مانده در ابتدای دوره / سال
(۲۴,۹۷۱,۶۱۶,۰۰۰)	(۱۲,۴۸۵,۸۰۸,۰۰۰)	کسر می شود ، پرشتابهای طی دوره / سال
۱۶,۶۴۷,۷۷۴,۰۰۰	۴,۱۶۱,۹۳۶,۰۰۰	مانده در پایان دوره / سال
(۷۲۴,۷۴۹,۴۱۳)	(۷۱,۴,۸,۰۱۶)	سود دوره آتی
۱۵,۹۲۲,۸۹۷,۵۸۷	۴,۱۰۰,۳۲۹,۹۸۴	اصل تسهیلات در پایان دوره / سال
-	-	حصه بلند مدت
۱۵,۹۲۲,۸۹۷,۵۸۷	۴,۱۰۰,۳۲۹,۹۸۴	حصه جاری



مالکت صاحستان شرکت بس از نزد آخرين قسط وام مذکور (۱۳۹۲/۰۸/۳۰) به نام شرکت منتقل خواهد شد، (بادداشت شماره ۲-۹ توفیضی بیرون

به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طی دوره به شرح زیر می‌باشد:

شرح	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	(ریال)	(ریال)
مانده در ابتدای دوره / سال	۹,۰۹۴,۹۱۱,۲۰۰	۵,۶۴۲,۹۸۳,۲۰۶
برداخت طی دوره / سال	(۸۸۴,۱۱۶,۶۹۶)	(۴۶۶,۹۹۴,۹۳۳)
ذخیره تامین شده	۲,۹۴۹,۷۶۷,۷۳۴	۳,۹۱۸,۶۲۲,۹۲۷
مانده در پایان دوره / سال	۱۲,۱۶۰,۴۶۷,۲۳۱	۹,۰۹۴,۹۱۱,۲۰۰

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۵۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی عادی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد. آخرین تغییرات سرمایه به موجب مصوبه مجمع عمومی فرق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۵/۰۱ بوده که از مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش یافته است. شایان ذکر است، مصوبه مذکور در تاریخ ۱۳۹۲/۰۵/۲۶ ثبت شد و شرکتها و مؤسسات غیر تجاری ارسال و تا تاریخ تهییه این یادداشت‌ها آگهی ثبت افزایش سرمایه توسط اداره مذکور صادر گردیده است.

فهرست سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹			۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
درصد	مبلغ (ریال)	تعداد سهام	درصد	مبلغ (ریال)	تعداد سهام
۹۹/۹۹۶	۱۱۹,۹۹۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۹۹۵,۲۰۰	۹۹/۹۹۶	۴۹۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۸۰,۰۰۰
۰/۰۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۰/۰۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۰/۰۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۰/۰۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۰/۰۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۰/۰۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۰/۰۰۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰	۰/۰۰۱	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰
۱۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۳۹ اساسنامه، هر ساله به میزان یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته قانونی متناسب با مقدار می‌گردد. به استفاده مقادیر ماده ۳۹ متناسب با مقدار میزان اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی این شرکت می‌شود. قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.



به برداخت هلت (شرکت سهامی خاص)

باده انتهاي توطبي حسونهاي عالي

دوره مالي ۶ ماهه منتهي به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۲- درآمد حاصل از ارائه خدمات

در آمد خدمات، ارائه شده به طرح ذيل آبل شبكه مبنی باشد:

شرح	باده انتهاي	دوره مالي ۶ ماهه منتهي به	دوره مالي ۶ ماهه منتهي به	(ريل)
	شناخت	شناخت	شناخت	(ريل)
بروزه شاپر ك	۲۲-۱	۱,۱۶۵,۲۱۷,۰۳۰,۸۸۱	۸۵۵,۰۶۹,۲۸۷,۴۳۵	۱,۸۷۸,۰۷۸,۷۱,۰۸۵
بروزه بجهه سازی اسلامدارد و پردازش ۷ شبک	-	۴,۱۷۷,۳۴۲,۴۵۸	-	-
بروزه توسعه سرويس هاي شمبه بر روي، پيانه نوع و ريفون	-	۳۷۹,۰۵۷,۳۸۱	-	-
بروزه طراحی و تولید سامانه های ماینریت توزیع کالا	-	-	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بروزه خدمات پرداخت نيوچس	۱۸۱/۶	-	-	۴۷۲,۱۵۹,۶۷۱
		۴,۵۵۸,۶۱۹,۸۳۸	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۷۲,۱۵۹,۶۷۱

چ: فرادرادهای معتقده با شرکت بهمازان علمت:

نحوه اداد فروشن شارع تاغن عمراء topij	-	۹۵۱,۹۴۲,۸۰۷	-
بروزه سامانه ارسال، خابل غرائش، هاي مرتفع به شبک	-	۷۹۷,۰۳۰,۶۳۱	-
بروزه بجهه سازی سرويس نيوچس	-	۳۵۷,۹۶۲,۵۷۱	-
فرادراد سرويس هاي برداخت الکترونيك در جايگاههاي ساخت	-	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	-	-	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	-	۱,۰۶,۹۳۶,۰۳۰۵	-

د: فرادراد با شرکت سروش اقتصاد سهر:

بروزه سروش كارت	-	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	-	۱,۰۷۱,۹۰,۱۱۴۷,۰۷۵	۸۳۸,۰۶۹,۱۷۱,۶۷۰

ج

۱- ۰۲۲- سب بنه: بنامه بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران بهي بر لزام شركتهاي PSP به انتقال كليه خواستها به سوابع شرکت شاپر ك، از مهر ماه سال ۱۳۹۲

سوابع شاپر ك منتقل و کارمزد آنها يس از نائب بانک مرکزی توسط شرکت ملک كور غابل برداخت مي باشد. از مبلغ ۱,۱۶۵ بليارد ريل در آمد

شاپر ك، بالغ بر ۷۳۹ بليارد ريل (شامل ماليات و عوارض ارزش افزوده) تا تاريخ نهیه اين باده انتهاها وصول نشد، است. (باده انتهاها وصول نشد، است.



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

- ۲۳ - بهای تمام شده خدمات اوائمه شده

سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۸۲۰۹۲۵۰۴۸۸۰۰۶۶	۲۸۰۴۵۵۰۷۷۱۰۱۷۰	۵۵۰۹۴۲۰۶۹۷۰۶۰۷	۲۲-۱ دستمزد مستقیم
۵۰۰۵۱۱۰۴۲۶۰۴۹۹	۲۲۸۰۹۶۶۰۲۹۰۰۷۳۶	۳۲۶۰۰۵۹۰۰۰۰۰۶۶	۲۳-۱ سربار
۵۱۷۰۴۳۶۰۹۱۲۰۵۶۳	۲۷۷۰۷۰۱۰۷۳۱۰۹۰۶	۳۱۲۰۰۱۰۶۹۷۰۶۷۳	

- ۲۴ - هزینه های دستمزد مستقیم و سربار از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دستمزد مستقیم :
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۳۸۰۹۴۰۰۵۰۶۲۱	۱۷۰۵۵۳۰۷۱۶۰۰۸۶	۲۶۰۶۳۸۰۱۰۴۰۳۲۰	حفوچ و دستمزد
۲۸۰۴۸۰۴۰۹۰۳۶۰	۱۳۰۹۸۵۰۲۲۱۰۵۰۹	۱۷۰۷۴۹۰۰۰۹۰۹۲۵	عبدی، پاداش و کارانه کارکنان
۷۰۳۶۰۰۳۶۶۰۰۰۸	۴۰۰۴۰۰۲۹۲۰۱۹۱	۵۰۱۸۵۰۰۵۵۰۱۳۶	حق بیمه سهم کارفرما و بیمه یکناری
۳۰۵۳۰۰۴۹۲۰۶۰۴	۱۰۹۵۰۰۶۷۳۰۵۶۷	۲۰۱۹۶۰۱۴۰۰۱۰۶	مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۰۴۸۰۰۴۲۷۰۷۸۸	۲۹۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۴۰۰۸۹۰۲۰۹	مزایای غیر قدری
۶۴۵۰۵۰۱۰۵۸۹	-	-	صندوق پس انداز
۱۰۳۷۰۰۴۷۸۰۰۹۴	۶۲۰۰۵۳۷۰۰۱۷	۱۷۰۰۲۹۸۰۹۱۱	سایر
۸۱۰۹۲۵۰۴۸۸۰۰۶۶	۳۱۰۴۰۰۷۷۱۰۱۷۰	۵۵۰۹۴۲۰۶۹۷۰۶۰۷	

سربار :	خرید خدمات
۴۳۴۰۰۴۶۰۰۶۶۰۷۳۳	۲۰۹۰۰۱۷۰۴۸۷۰۷۷۱
۰۰۵۹۸۱۰۰۱۰۰۵۹۸	۲۰۵۷۸۳۰۷۱۷۰۱۰۲
۰۰۵۶۸۰۴۹۹۰۶۷۶	۱۱۸۰۶۵۰۰۰۰
۴۰۲۲۵۰۷۸۰۰۷۸۷	۱۰۹۰۰۰۹۹۰۱۴۷
۱۰۷۰۰۰۴۱۰۰۱۹۸	۶۲۲۰۱۸۷۰۱۰۰
۶۸۱۰۰۸۰۰۸۶۷	۲۶۲۰۷۸۷۰۰۸۷
۴۹۱۰۰۲۰۰۴۰۵۰۲	۲۵۰۰۷۳۷۰۰۵۸
۶۳۰۰۰۵۵۵۰۱۱۱	۳۱۲۰۴۳۵۰۰۱۱
۱۰۴۰۰۰۴۱۰۰۸۷	۵۳۱۰۵۳۹۰۶۰۰
۰۰۰۵۰۱۱۰۴۷۷۰۴۹۹	۳۱۰۰۹۶۶۰۲۹۰۰۷۳۶
۵۱۷۰۰۴۳۶۰۹۱۲۰۵۶۳	۲۷۷۰۷۰۱۰۷۳۱۰۹۰۶



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱-۲۳-۱- هزینه خرید خدمات شامل اقلام زیر است :

سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۴۲۱,۳۸۹,۶۶۶,۶۴۹	۲۰,۸,۱۱۹,۵۳۷,۹۲۸	۲۲۸,۵۲۲,۱۱۱,۶۹۲	خرید خدمات از شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی
۱۰,۴۲۸,۷۹۱,۴۱۶	۳۴۴,۴۹۴,۳۱۰	۱۰,۵۱۶,۲۲۳,۸۶۱	خرید خدمات از شرکت بهسازان ملت
۱,۴۳۱,۹۰۰,۷۵۶	۸۸,۴۷۸,۳۵۱	۴۰,۲۴,۱۰۹,۵۸۹	خرید خدمات از شرکت ایرانسل
۶۵۰,۵۰۷,۶۹۱۲	۴۶۴,۹۷۶,۸۵۲	-	خرید خدمات از شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی
۱۴۵,۲۰۰,۰۰۰	-	-	سایر
۴۳۴,۰۴۶,۶۶,۷۲۳	۲۰,۹۰,۱۷,۴۸۷,۴۴۱	۲۴۳,۰۶۲,۴۵۵,۱۴۲	

خرید خدمات از شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی بابت پشتیبانی و بازاریابی دستگاههای کارتخوان در سراسر کشور می‌باشد. این

خدمات از ابتدای دیماه سال ۱۳۹۱ طی قراردادهای منعقده از شرکت مذکور دریافت می‌شود.

۲-۲۳-۱-۲- افزایش هزینه استهلاک اموال عمده بابت افزایش تعداد ۳۲,۷۵۳ دستگاه پوز است که در ۶ ماهه اول سال جاری خریداری شده است.

۲-۲۳-۱-۳- هزینه آگهی و تبلیغات شامل مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیون ریال هزینه تبلیغات در سیماهی جمهوری اسلامی ایران و مبلغ ۱۰,۶۵۰ میلیون ریال بهای ۷ دستگاه اتومبیل می‌باشد. اتومبیلهای مذکور به ۷ نفر از پذیرندهای دستگاههای کارتخوان که طی مراسم قرعه کشی با حضور نمایندگان قوه قضاییه و بانک ملت، برنده شده بودند اهداء شد.



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۴- هزینه‌های اداری و عمومی

سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۶۰,۱۷۶,۸۲۳,۲۶۱	۲,۸۳۰,۲۳۰,۳۷۴	۴,۱۳۱,۱۴۲,۹۷۰	حقوق، دستمزد و مزایا
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پاداش هیأت مدیره
۲۰,۹۰۰,۲۵۴,۵۲۱	۱,۳۵۶,۸۱۶,۶۷۲	۱,۹۶۸,۱۰۳,۹۴۲	عیدی، پاداش و کارانه
۵۸۳۰,۶۱,۷۱	۳۳۲,۰۱۹۹,۰۵۰	۶۳۵,۹۳۱,۰۵۷	مزایای پایان خدمت
۸۱۹۰,۲۳,۷۹۱	۴۱۱,۵۹۴,۹۶۸	۶۱۸,۳۳۷,۱۰۴	حق بیمه سهم کارفرما
۸۳۰,۱۱۸,۲۰۷	۱۱۲,۰۳۰,۳۶۰	۵۸۱,۵۱۳,۴۳۷	مزایای غیر نقدی
۱۵۲۰,۰۳۲,۰۰۹	۱۰۰,۰۴۴,۶۰۹	۲۳۹,۵۹۱,۰۸۴	تعمیر، نگهداری و بیمه اموال
۳۶۱,۱۱۲,۵۰۰	۳۷۸,۹۸۰,۰۰۰	۲۱۵,۶۹۵,۰۰۰	ایاب و ذهب
۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور اعضای هیأت مدیره
۲۴۶,۱۹۵,۰۱۹	۱۲۳,۱۴۵,۹۰۵	۱۱۱,۱۶۴,۲۷۶	هزینه استهلاک اموال
۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰	~	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۱۷۳,۲۸۹,۱۶۱	۷۶,۱۲۴,۱۴۹	۸۲,۶۵۳,۴۳۷	صندوق پس انداز تأمین آتبه کارکنان
۲۱۳,۳۰,۸,۹۰۳	۱۱۲,۰۱۵,۸,۶۷۹	۱۱,۳۷۲,۱۷۳	حق بیمه تکمیلی سهم کارفرما
۱۰۰,۰۹,۶۷۰	۵,۲۷۳,۱۷۰	۸,۵۱۶,۱۰۰	چاپ، آگهی و ملزومات
۷۷۳,۲۴۷,۶۴۱	۱,۰۷,۰۲۵,۳,۱۶۳	۴۸۶,۸۵۱,۴۶۸	سایر
۱۶۴,۹۰,۹۰,۳۶۰,۶۹۷	۷,۶۷۳,۴,۱۲۵,۰,۱۳۹	۱۲۰,۶۳۶,۱۴۳,۰,۶۹۱	



افزایش هزینه‌های اداری نسبت به دوره مشابه قبل عمدتاً ناشی از افزایش حقوق و مزایای کارکنان طبق مصوبات شورای عالی کلر و هیئت مدیره می‌باشد.

به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۵- هزینه‌های مالی

سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		سود و کارمزد وامها هزینه نمایر و سنته سایر
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۲۰۲۶۹,۹۱۹,۹۰۷	۱,۹۲۱,۸۷۸,۸۵۱	۶۶۳,۸۷۷,۴۲۱	
۱۱,۶۸۰,۰۰۰	۱,۹۸۰,۰۰۰	-	
۸۰۶۹۱,۸۳۲	۸۱۳,۰۰۰	۱۳,۱۱۹,۲۵۰	
۲۰۲۶۹,۰۲۹۱,۶۷۳۹	۱,۹۲۲,۶۷۱,۸۵۱	۶۷۶,۹۹۶,۶۷۱	

۲۶- نسایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		بادداشت
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۲۲,۰۹۲,۳۰,۱,۲۵۵	۱۰,۸۵۱,۴۹۱,۶۹۷	۱۶,۴۹۰,۱۵۳,۷۵۴	۴-۱ سود حاصل از سپرده‌های کوتاه مدت بانکی
۴۸۸,۷۱۷,۳۵۶	۱,۱۸۴,۱۳۷,۰۰۰	۲۴۸,۶۷۹,۴۵۰	۵-۱ سود حاصل از سپرده بلند مدت بانکی
۴۹۹,۹۲۵,۰۹۴	۲۴۸,۶۷۹,۴۵۰	۲۰,۶,۷۴۱,۵۷۳	۱۱-۲ سود حاصل از اوراق مشارکت
۱,۱۹۰,۲۲۲,۴۷۸	۲۰۰,۲۱۵,۰۵۶	۶,۰۸۴,۲,۵۶۵,۷۹۴	۲۶-۱ سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت‌ها
(۱,۳۶۰,۰۰۶)	-	(۶,۰۵۸,۳۸۸)	سود (زیان) حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهور
۴۱۷,۳۷۳,۸۶۰	۱۸۶,۱۲۳,۵۹۸	۲۶۴,۳۹۳,۰۱۳	سایر
۲۰۰,۶۱۷,۱۹۰,۰۳۷	۱۲,۶۷۲,۶۵۶,۷۹۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۶-۱ سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت‌ها شامل مبلغ ۶,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال سود سهام عملکرد سال ۱۳۹۲ شرکت آدونیس میباشد.(بادداشت شماره ۱۱-۱ پیوست).



به پرداخت ملت (شirkat Saham-e-Hisab)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۲۷ - تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی شامل اقلام زیر است:

سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
(۶۸۰۶،۶۹۳،۶۵۴)	(۶۸۰۶،۶۹۳،۶۵۴)	(۹۰۷۴۷،۵۴۲)	تعديل مالیات عملکرد سالهای ۱۳۸۶ الی ۱۳۹۰
(۲۶۵۰۶،۲۶۴،۷۸۶)	(۲۶۵۰۶،۲۶۴،۷۸۶)	(۵۰۴،۹۳۸،۵۴۳)	تعديل مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱
۹۶۰۰۵،۳۰۴،۹۷۴	۹۶۰۰۵،۳۰۴،۹۷۴	-	تعديل درآمد سال ۹۱ دریافتی از شاپرک
(۲۰۲۱۰،۴۳۴،۳۶۲)	(۲۰۲۱۰،۴۳۴،۳۶۲)	(۷۹۵،۲۵۶۸۰۵)	سایر
۶۲،۵۸۱،۹۱۲،۱۷۲	۶۲،۵۸۱،۹۱۲،۱۷۲	(۱،۳۰۹،۶۹۷۳،۱۶۷)	

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، برخی اقلام مقابله ای در صورتهای مالی، اصلاح وارانه مجدد شده است. به همین دلیل اقلام مقابله ای بعضاً به شرح جدول زیر با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

مانده پس از تجدید ارائه	تعديلات	مانده قبل از تجدید ارائه	شرح حساب
بدهکار (بستانکار)	ارائه مجدد	بدهکار (بستانکار)	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۲،۴۵۳،۶۲۰،۰۰۰	(۱،۵۸۷،۰۰۰)	۲،۴۵۵،۲۰۷،۰۰۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۶۶۰،۱۲،۷۱۵،۱۳۴)	(۷۹۳،۶۶۹،۸۰۵)	(۶۵،۲۱۹،۰۴۵،۳۲۹)	سایر حسابها و اسناد پرداختی
(۳۱۲،۷۸۵،۰۹۰،۸۵۸)	(۵۱۴،۶۸۶،۰۸۵)	(۳۱۲،۲۷۰،۴۰۴،۷۷۳)	ذخیره مالیات
(۱۰۰،۸۶،۹۰،۶۵۲۰،۱۷۵)	۱،۳۰۹،۹۴۲،۸۹۰	(۱۰۰،۸۸،۲۱۶،۴۶۳،۰۶۵)	سود آبادانه
(۱،۵۶۳،۲۵۰،۰۷،۶۶۱۶۷)	-	(۱،۵۶۳،۲۵۰،۰۷،۶۶۱۶۷)	



شرکت به پرداخت ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت خلاصه تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱,۲۸۱,۳۰,۲۹۱۲,۲۳۳	۵۷۲,۹۴۲,۴۳۰,۳۹۰	۷۷۷,۸۳۵,۶۵۶,۳۵۳	سود عملیاتی
۵۶,۴۴۲,۱۶۰,۶۴۵	۲۵۸,۰۹,۱۷۵,۶۴۱	۳۸,۴۰,۶۴۳۴,۶۷۶	ستهلاک دارایی های ثابت مشهود
۲۰,۸۰۳۸۹,۵۴۲	۹۷,۶۸۷,۴۱۶	۱۱۳,۵۵۶,۲۹۴	استهلاک دارایی های ثابت نامشهود
۳,۴۵۱,۹۲۷,۹۹۴	۲,۱۸۹,۲۹۴,۷۱۴	۳,۰۸۵,۵۵۶,۰۳۹	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۶۵۱,۵۰,۹۸۳۶,۰۶۱)	(۲۶۳,۷۳۶,۴۹۵,۷۶۲)	(۱۴۱,۷۲۱,۵۹۹,۱۴۷)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
(۵۵,۵۲۰,۳۹۵۰,۰۲۵)	۶۷۵,۳۱۳,۲۷۰	(۱,۹۶۰,۰۶۱,۳۲۸)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۵۰,۰۹۵,۰۳۹,۷۶۳	۴۲,۷۰,۸,۵۵۵,۷۲۴	۹,۵۱۱,۰۸۵,۰۰۰	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
-	-	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۳۹۷,۰۰,۲۰۲۸	۱۸۳,۳۴,۰۵۹۸	۲۶۴,۳۹۳,۱۰۳	سایر
۶۸۴,۸۰۵,۶۲۰,۱۶۱۹	۳۱,۰,۱۷,۰,۳۰۱,۹۹۱	۶۸۵,۸۶۵,۰۲۰,۹۹۰	جمع



شرکت به پرداخت ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۲۹- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۹-۱- تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
-	۹۰,۷۸۸	چکهای تضمینی در روجه شرکت بهسازان ملت
۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	شبکه الکترونیکی پرداخت کارت (شاپرک) بابت تضمین تعهدات (چک)
۵۰,۱۸۰	۵۲,۸۲۲	بانک ملت - قراردادهای منعقده بابت ارائه خدمات (چک)
۶۰,۵۱۶	۵۲,۵۶۸	تضمين وام پرداختی به شرکت بهسازان ملت توسط بانک ملت
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	شبکه الکترونیکی پرداخت کارت (شاپرک) بابت تضمین تعهدات (۲۰۰ فقره سنته)
۳۰,۰۲۰	۳۶,۳۸۰	تضمين وام دریافتی کارکنان از بانکها
۶۲۰	۶۲۰	شرکت سروش اقتصاد مهر بابت ۲۰٪ قرارداد منعقده (چک)
-	۵۲۵	دو فقره چک تضمینی در روجه شرکت آدونیس
۵۰	۵۰	تضمين تعهدات به شرکت پست (منطقه ۱۹ پستی)
۲۱۶,۳۸۶	۳۰۰,۷۵۳	جمع

۲۹-۲- بدهیهای احتمالی

۲۹-۲-۱- بدهی احتمالی ناشی از تعیین مبلغ حق بیمه کارکنان منوط به رسیدگی توسط سازمان تأمین اجتماعی می باشد.

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویدادی که مستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی و با افشاء آن باشد صورت پذیرفته است.



شرکت به پرداخت ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

۳-معاملات باشخاص وابسته

معاملات انجام شده باشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

الف) معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله (میلیون ریال)	مانده طلب (بدنه)
شرکت بهسازان ملت	سهامدار و عضو هیأت مدیره	خدمات دریافتی از بهسازان ملت	۱۱،۰۴۲	
	هزینه حقوقی و مزایای مدیران مأمور از بهسازان		۹،۰۳۱	
	خدمات ارائه شده به بهسازان ملت		۲،۱۷۵	
	دریافت علی الحساب از شرکت بهسازان ملت		۹۰،۰۰۰	
	استرداد سپرده بیمه		۹۷۰	
شرکت توسعه خدمات الکترونیکی آدونیس	عضو مشترک هیأت مدیره		۹۶،۴۷۶	۱۱۳،۲۱۸
	بیش دریافت فروش خدمات		(۳۵۰)	۲۵۰

ب) سایر اشخاص وابسته:

بانک ملت	شرکت مادر	خدمات ارائه شده	۵۱۴۰۸	۴،۰۹۱
شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی	همگروه	خرید خدمات	۲۲۸،۵۷۵	۱۰۳،۰۰۲

