

۲۳۴۰۴۷

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

بانضمام

صورتهای مالی و یادداشت های توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

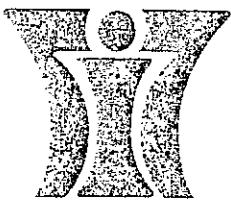
شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه الى ۱	عنوان
۱	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی صورتهای مالی شامل:
۲	تایید صورتهای مالی توسط هیأت مدیره
۳	ترازنامه
۴	صورت سود و زیان و گردش حساب سود انباشته
۵ الى ۴۰	صورت جریان وجوه نقد بادداشتهدای توضیحی صورتهای مالی

Certified Public Accountants

M.Golchinpour , A.Atooni , S.A.Pakdaman
 M.Heshmati , A.Oraei , S.M.Mirafabzadeh , N.Jenab
 Member of IACPA
 Member of IICA
 Listed Companies Auditors
 Economic Code: 4111 - 1195 - 1343
 National ID : 10100322973



موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت (شماره ثبت ۷۰۶۷)

محمد رضا گلپیغم بور ، علیرضا علوانی ، سید جبار اسغیل زاده پاکمان

محمد صالح حشمتی ، علی اکبر اورعی ، سید محمد میرآفتاب زاده ، نعما جناب

حسابداران رسمی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

حسابرسان مستقل عضو انجمن حسابداران خبره ایران

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره اقتصادی: ۱۱۳۳ - ۱۱۹۵ - ۲۱۱۱

شناخته ملی: ۱۰۱۰۰۲۲۹۷۶

بسم الله الرحمن الرحيم**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی****جمع‌عومی عادی صاحبان سهام****شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)****گزارش نسبت به صورتهای مالی****مقدمه**

۱ - صورتهای مالی شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۶ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در فیل صورتهای عالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳ - مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

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

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد ضمن ایفاده وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع‌عومی عادی صاحبان سهام

گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

نأكيد بـمطلب خاص

۵- اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ۱-۵ و ۲-۵ ذیل مشروط نگردیده است:

۱-۵- عملکرد شرکت در خصوص وضعیت مالیاتی (عملکرد، حقوق و تکلیفی) سال مالی جاری و بیمه تأمین اجتماعی سنتوات ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ و مالیات بر ارزش افزوده از بدوجرای قانون مذبور مورد رسیدگی و اظهارنظر توسط مقامات ذیربیط قرار نگرفته است.

۲- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۱-۱ منعکس است، طی سال مالی مورد گزارش، با توجه به سیاستهای بانک ملت، شرکت اقدام به واگذاری سهام شرکتهای فرعی به ارزش دفتری به شرکت فن آوران هوشمند بهسازان فردا نموده که زمانبندی و نحوه وصول مطالبات ناشی از آن و همچنین مطالبات سود سهام سنتوات قبل از شرکتهای فرعی طبق سیاستهای گروه تعیین خواهد شد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در ارتباط با پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر رعایت نگردیده است.

۷- معاملات مندرج در بند "الف" یادداشت توضیحی ۱-۳-۵، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه معاملات انجام شده، بر اساس روابط خاص فیما بین شرکتهای گروه انجام گرفته است.

۸- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه، به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.



۱۰ گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقررات حسابرس

۹- در اجرای ماده ۳۲ دستور العمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذبور و آئین نامه و دستورالعمل های اجرائی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربطر و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

تاریخ: ۱۴۰۵ بهشت ماه ۱۴۰۴

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

نیما جناب

شماره عضویت ۱۸۲۲ ایران مشهود

محمد رضا گلچین بور



تاریخ : شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)
 شماره : صورتهای مالی
 پیوست : سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شماره ثبت : ۱۱۰۶۳۱

بهسازان ملت

بانکداری نوین
 مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
 با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود.

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

- ۱ ترازنامه
- ۲
- ۳ صورت سود و زیان
- ۴ گردش حساب سود (زیان) ابانته
- ۵ صورت جریان وجود نقد
- ۶ یادداشتیابی توضیحی
- ۷ تاریخچه و فعالیت
- ۸ مبنای تهیه صورتهای مالی
- ۹ عدم ارائه صورتهای مالی تلفیقی
- ۱۰ خلاصه اهم رویه های حسابداری
- ۱۱ یادداشتیابی مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص) براساس استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۹ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل	به نمایندگی	سمت	امضاء
شرکت گروه فن اوران هوشمند بهسازان فردا (سهامی خاص)	آقای مصطفی خرغامی	رئیس هیأت مدیره	
شرکت چاپ بانک ملت (سهامی خاص)	آقای مرتضی مقدسیان	نائب رئیس هیأت مدیره	
شرکت بهساز مشارکت‌های ملت (سهامی خاص)	آقای عبدالکریم قوامی فر	عضو هیأت مدیره	
شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)	آقای مرتضی ترک تبریزی	عضو هیأت مدیره	
شرکت ساختمانی بانک ملت (سهامی خاص)	آقای فریبرز گودرزوند چگنی	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	



تهران : خیابان دیباچی جنوبی . خیابان مزگان . پلاک ۴
 کد پستی : ۱۹۵۹۸-۳۳۵۵۱
 تلفن : ۰۲۶۳۱۷۰۰۰ - فاکس : ۰۲۶۸۱۹۵۳۴
 www.behsazan.com
 E-mail : info@behsazan.com

شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

نرازنده

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

(تحمیلیار شده)

(تحمیلیار شده)

ریال
بدهیها و حقوق صاحبان سهام
بالاداشت

ریال
بدهیها و حقوق صاحبان سهام
بالاداشت

ریال
درازیها
بالاداشت

درازیها
جاری :

موجودی نقد

سرمایه گذاری کوتاه مدت

حسابات در رفاقتی بخاری

سلیمان حسابدار سند در رفاقتی

موجودی کار در چریان و قطعات کامپیوتری

پیش پرداختها

جمع داراییها جاری

دارایی های غیر جاری :

دارایی ثابت مشهود

دارایی هایی ناشهود

سرطیه گذاری های بلند مدت

سایر داراییها

جمع داراییها غیر جاری

بدهی های غیر بخاری :

تسبیلات مالی در رفاقتی بلند مدت

ذخیره میراثی پیمان خدمت کارکنان

جمع بدھی های غیر بخاری

سرطیه گذاری های بلند مدت

جمع داراییها

ریال
بدهیها و حقوق صاحبان سهام
بالاداشت

ریال

درازیها
بالاداشت

موجودی نقد

سرمایه گذاری کوتاه مدت

حسابات در رفاقتی بخاری

سلیمان حسابدار سند در رفاقتی

موجودی کار در چریان و قطعات کامپیوتری

پیش پرداختها

جمع داراییها جاری

دارایی های غیر جاری :

دارایی ثابت مشهود

دارایی هایی ناشهود

سرطیه گذاری های بلند مدت

سایر داراییها

جمع داراییها غیر جاری

بدھی های غیر بخاری :

تسبیلات مالی در رفاقتی بلند مدت

ذخیره میراثی پیمان خدمت کارکنان

جمع بدھی های غیر بخاری

سرطیه گذاری های بلند مدت

جمع داراییها

ریال
بدھی های غیر بخاری :

تسبیلات مالی در رفاقتی بلند مدت

ذخیره میراثی پیمان خدمت کارکنان

جمع بدھی های غیر بخاری

حقوق صاحبان سهام :

سرطیه (.....).....(.....).....(.....).....(.....).....(.....).....(.....).....(.....)

ادوخته قانونی

سود ایندیشه

جمع حقوق صاحبان سهام

جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام

سرطیه (.....).....(.....).....(.....).....(.....).....(.....).....(.....).....(.....)

ادوخته قانونی

سود ایندیشه

جمع حقوق صاحبان سهام

جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام

سرطیه (.....).....(.....).....(.....).....(.....).....(.....).....(.....)

ادوخته قانونی

سود ایندیشه

جمع حقوق صاحبان سهام

جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام

سرطیه (.....).....(.....).....(.....).....(.....).....(.....).....(.....)

ادوخته قانونی

سود ایندیشه

جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲

(تجدیداریه نده)

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	پاداشت	
ریال	ریال	ریال	
۱,۲۸۹,۶۹,۲۳۱,۹۲۵	۱,۶۲۹,۹۴۱,۳۱۱,۷۶۸	۲۴	درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۹۲۶,۳۰,۶,۳۲۰,۳۱۲)	(۱,۳۱۱,۳۵۶,۰۴۲,۹۱۶)	۲۵	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۲۶۳,۳۰,۲۹۱۱,۶۱۳	۳۱۸,۵۸۵,۲۶۸,۰۵۲		سود ناخالص
(۳۲,۱۵۱,۸۱۵,۶۲۵)	(۷۷,۳۳۲,۱۰۳,۷۴۶)	۲۶	هزینه های اداری و عمومی
۱۰,۸,۸۵۴,۶۵۶,۲۰۰	۱۲۵,۶۷۳,۶۸۹,۱۹۳	۲۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۷۶,۷۰,۲,۸۴۰,۵۷۵	۴۸,۳۴۱,۵۸۵,۴۴۷		سود عملیاتی
۴۴,۰۰,۰,۵,۷۵۲,۱۸۸	۳۶۶,۹۲۶,۸۵۴,۲۹۹		هزینه های مالی
(۱۰,۴۴۹,۳۰۵,۳۴۲)	(۱۲,۷۴۸,۶۷۲,۸۶۹)	۲۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۹۰,۶,۷۲۹,۳۶۹,۸۵۷	۱۱۹,۳۵۲,۸۴۹,۶۷۱	۲۹	
۸۹۱,۳۸۰,۰,۶۴,۵۱۵	۱,۶۶۰,۴,۱۷۶,۸-۲		سود قبل از مالیات
۱,۲۳۱,۲۸۵,۸۱۶,۷۰۳	۴۷۳,۵۳۱,۰۳۱,۱۰۱		مالیات بر درآمد
(۱-۸,۵۹۹,۱۸۴,۲۸۴)	(۹۳,۲۲۵,۳۱۵,۳۷۳)	۱۸	سود خالص
۱,۲۲۲,۶۸۶,۵۳۲,۴۱۹	۳۸۰,۳۰۵,۷۱۵,۷۲۸		

گردش حساب سود (زیان) ابانته

سود خالص			
سود ابانته ابتدای سال	۱,۲۲۲,۶۸۶,۵۳۲,۴۱۹	۳۸۰,۳۰۵,۷۱۵,۷۲۸	
تمدیلات سالانی	۸۲۲,۱۹۹,۴۵۷,۳۲۳	۱,۵۸۸,۹۶۵,۹۰۶,۷۴۹	
سود ابانته ابتدای سال - تعدل شده	(۳,۴۰۶,۶۵۹,۱۴۵)	(۱۸۷,۴۸۶,۴۷۶,۱۵۲)	۳۰
سود سهام مصوب	۸۱۸,۷۹۲,۷۹۸,۱۷۸	۱,۴۰۱,۴۷۹,۴۳۰,۵۹۷	
سود قابل تخصیص	(۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹
اندוחته قانونی	۱۸۸,۷۹۲,۷۹۸,۱۷۸	۴۰۱,۴۷۹,۴۳۰,۵۹۷	
سود ابانته پایان سال	۱,۴۱۱,۴۷۹,۴۳۰,۵۹۷	۷۸۱,۷۸۵,۱۴۶,۳۲۵	۲۲
	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	
	۱,۴۰۱,۴۷۹,۴۳۰,۵۹۷	۷۸۱,۷۸۵,۱۴۶,۳۲۵	



پاداشتهاي توضيحي همراه، جزو لینفک صورتهاي مالي است.

شرکت بهسازان ملت(سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۳

یادداشت

ریال

ریال

ریال

(۱۵۲,۵۱۸,۱۱۶,۷۹۰)

۳۳,۳۸۶,۱۷۱,۳۵۴

۳۱

۵۴,۴۲۱,۱۸۱,۳۴۱

۸۴۵,۹۴۲,۸۹۱,۲۲۷

(۱۵,۴۴۹,۳۰۵,۳۴۲)

۸۸۴,۹۱۴,۷۷۶,۲۲۶

۸۷,۴۰۳,۸۸۴,۱۱۰

۴۰۰,۱۶۶,۵۰۰

(۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰)

(۱۲,۷۴۸,۶۷۲,۸۶۹)

۷۴,۹۵۱,۳۷۷,۷۴۱

(۸۹,۷۳۷,۸۱۳,۵۲۵)

(۱۰۵,۴۸۳,۵۳۲,۳۲۹)

(۲۵۶,۴۴۰,۳۶۵,۰۶۶)

۱۳۲,۶۸۷,۷۴۹

(۱,۹۶۸,۱۸۹,۰۰۰)

(۳۴,۳۷۹,۲۵۹,۳۶۲)

(۱۸۵,۳۸۱,۳۴۰,۰۰۰)

(۲۲۵,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)

(۷۰,۳۵۸,۴۶۶,۲۷۹)

۳۵۶۱۳,۴۷۳,۵۶۱

(۶۰,۹۲۷,۶۲۲,۳۶۸)

۲۸,۴۶۷,۴۹۰,۳۲۷

(۱۶,۷۵۷,۴۴۶,۸۷۴)

(۱۶,۷۵۷,۴۴۶,۸۷۴)

(۷۷,۶۸۵,۶۹,۲۴۲)

۹۴,۲۱۴,۶۲۵,۰۲۷

۱۶,۵۳۹,۵۵۵,۷۸۵

۹۸,۰۵۵,۹۵۴,۱۰۷

(۲۱۶,۹۷۹,۲۳۱,۵۹۹)

۵۱,۱۸۴,۶۰۷

(۸۰۷,۵۷۲,۵۰۰)

۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۴۷,۳۴۹,۰۹۳,۰۵۳

۳۵۶۱۳,۴۷۳,۵۶۱

۲۸,۴۶۷,۴۹۰,۳۲۷

(۲۰,۲۳۸,۹۶۲,۵۷۲)

(۲۰,۲۳۸,۹۶۲,۵۷۲)

۱۸,۲۲۸,۵۲۷,۷۵۵

۱۶,۵۲۹,۵۵۵,۷۸۵

۳۶,۷۵۸,۰۸۳,۵۴۰

۲۹۶,۸۴۱,۶۹۴,۴۰۳

۳۱

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود دریافتی بابت سیرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارک

سود سهام دریافتی

سود سهام پرداختی

سود پرداختی بابت تسهیلات دریافتی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات برآمد :

- مالیات برآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری :

وجوده پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجوده دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود

وجوده پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود

وجوده پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها

وجوده دریافتی (پرداختی) بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت

وجوده دریافتی (پرداختی) بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

فعالیتهای تامین مالی :

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در بایان سال

مصادلات غیر نقدی

۳۲

یادداشتی توپیخی همراه، جزء لاینک صورتیابی مالی است



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌گیری مال

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت بهسازان ملت در تاریخ ۱۳۷۳/۰۵/۰۳ به صورت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۱۰۶۳۱ مورخ ۱۱۰/۲۸ در اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و مرکز اصلی شرکت در تهران می‌باشد. درحال حاضر شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص) جزو واحد‌های تجاری فرعی شرکت گروه فناوران هوشمند بهسازان فردا (شرکت‌های تابعه بانک ملت) می‌باشد. طی سال مالی با تصمیم بانک ملت (سهامی عام) شرکت هلدینگ فناوران بهسازان فردا تشکیل و سهام شرکت‌های زیر مجموعه بانک ملت (فال در زمینه IT) به هلدینگ مذکور منتقل شد که متقابلاً سهام شرکت‌های فرعی شامل شرکت‌های به پرداخت ملت و مهندسی سیستم یاس ارغوانی به ترتیب در تاریخ‌های ۱۳۹۳/۱۱/۲۶ و ۱۳۹۳/۱۱/۲۹ به شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا (heldinig) انتقال یافت.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت اصلی شرکت بهسازان ملت عمدتاً شامل طراحی و تولید نرم افزار‌های کامپیوتری و انجام خدمات نگهداری نرم افزار‌های تولیدی، انجام فعالیت‌های تحقیقاتی و پژوهشی در زمینه موضوع فعالیت شامل ارتقاء و بهبود کیفیت روشها و ارائه طرحهای توین در قالب سیستم‌های مختلف و پیشنهاد ساختار سازمانی مناسب جهت موسسات و شرکت‌ها، ارائه طرحهای مربوط به استفاده از ابزار و تجهیزات جدید، همچنین استفاده پهنه‌ای از تجهیزات و امکانات موجود در زمینه موضوع فعالیت شرکت، فعالیت در زمینه شبکه‌های مخابراتی انتقال دیتا اینترنت و ایترانس اعم از طراحی، پیاده‌سازی، اجرا، نصب و نگهداری و آموزش آنها، بررسی و ارائه خدمات مدیریت مانند مشاوره و مطالعه و اجرای طرحهای مختلف در زمینه موضوع فعالیت شرکت، انجام امور مربوط به واردات و صادرات، اخذ نمایندگی از شرکت‌های داخلی و خارجی در راستای موضوع فعالیت شرکت، ارائه و پشتیبانی کلیه خدمات ارائه دهنده‌گان خدمات پرداخت (PSP) - سرویس اینترنت ICP و ISP و کلیه امور مربوطه و خدمات شبکه‌های اطلاع رسانی - تعمیر، نگهداری و پشتیبانی شبکه‌های خودپرداز و پایانه‌های فروشگاهی در امور سخت افزاری و نرم افزاری - تولید و پشتیبانی نرم افزارهای سفارش مشتری، تولید و ارائه رایانه‌های غیر Main Frame - راهبری و نگهداری رایانه‌های تحت Main Frame - تولید و ارائه دستگاه‌های جانبی قطعات و ملزومات مربوطه - ارائه و پشتیبانی بسته‌های نرم افزاری و CD اطلاعاتی تولید داخل و خارج از کشور، ارائه و پشتیبانی نرم افزارهای خارجی (SE) سیستم و ابزارها - ارائه و پشتیبانی شبکه داده‌ها به صورت نرم افزار و سخت افزار و قطعات و به شرح یادداشت توضیحی ۱۳-۱ می‌باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان :

تعداد کارکنان در یک سال مالی به شرح زیر بوده است :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
نفر	نفر	
۵۸۵	۷۰۱	کارکنان دائم
۶۶	۶۷	کارکنان مامور از بانک
۳۵	۲۸	کارکنان قراردادی (تمام وقت و موقت)
۶۸۶	۷۹۶	



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی شرکت بهسازان ملت اساساً بر مبنای بھای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده شده است.

۳- عدم ارائه صورتهای مالی تلفیقی

در حال حاضر، شرکت بهسازان ملت از شرکتهای زیر مجموعه گروه فناوران هوشمند بهسازان فردا و فاقد شرکت زیر مجموعه می‌باشد، بنابراین صورتهای مالی تلفیقی ارائه نمی‌گردد.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- موجودی کار در جریان و قطعات کامپیوتري

۱-۱-۱- موجودی قطعات کامپیوتري به "اقل بھای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقل الام ارزشیابی می‌شود. در صورت فروختن بھای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بھای تمام شده موجودی مزبور با استفاده از روش میانگین موزون تعیین می‌گردد.

۱-۱-۲- بھای تمام شده کار در جریان، مربوط به پروژه‌هایی است که مراحل اجرایی آنها آغاز و به دلیل عدم انعقاد در ارتباط با آنها هزینه‌های مربوط در این سرفصل طبقه بندی می‌گردد.

۲-۴- سرمایه گذاریها:

سرمایه گذاری های بلند مدت به بھای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش 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 بھای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریها جاری به اقل بھای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه گذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه گذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

۳-۴- داراییهای ثابت مشهود:

۳-۴-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بھای 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 می‌گردد؛ بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوطه مستهلك می‌شود. هزینه تگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتقال واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود هنگام و نوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منتظر می‌گردد.



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۳-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مغاید برآورده دارایی‌های مربوط (و با درنظرگرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع حاده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶) براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷%	نزوی
تجهیزات سخت افزار	۳۰٪	خط مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۱۰٪	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪	نزوی
تاسیسات	۱۵٪	خط مستقیم
دستگاه کارت خوان	۵٪	خط مستقیم

۴-۳-۳- برای دارایی‌های ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد پهنه برداری قرار می‌گیرد؛ استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت پهنه برداری بعلت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک معکوس در جدول فوق می‌باشد.

۴- درآمد ارائه خدمات / بهای تمام شده خدمات ارائه شده

۴-۴-۱- درآمد خدمات ارائه شده با توجه به نوع قراردادها شناسایی و ثبت می‌گردد.

۴-۴-۲- قراردادهای COST+، مشخصاً براساس ساعت کارنجام شده که از طرف یک‌تتل پروژه شرکت تایید و اعلام می‌گردد مطابق قرارداد نسبت به صدور حساب و شناسایی درآمد بر اساس کارمزد ذیربط اقدام می‌گردد.

۴-۴-۳- قراردادهای مقطوع، که در بازه‌های زمانی مشخص و منطبق با قرارداد ذیربط انجام گردیده و درآمد آن در پایان عملیات شناسایی می‌گردد.

۴-۴-۴- بهای تمام شده خدمات ارائه شده با توجه به نوع قراردادها شناسایی و ثبت می‌گردد.

۴-۴-۵- بهای تمام شده خدمات الزاماً براساس بهای میزان کارنجام شده مستقیم هر قرارداد به انضمام درصدی از هزینه‌های غیرمستقیم که به نسبت ساعت کارمستقیم پروژه تسهیم می‌شود، محاسبه و در حسابها ثبت می‌گردد.

۴-۴-۶- علاوه بر هزینه‌های غیرمستقیم بخشی از هزینه‌های عمومی و اداری نیز بر اساس مدل تسهیم هزینه‌های غیرمستقیم به حساب بهای تمام شده منظور می‌گردد.

۵- مخارج تامین مالی

۵-۱- مخارج تامین مالی در دوره وقوع عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل (دارایی‌های واجد شرایط) است.

۶- تسعیر ارز

۶-۱- معاملات ارزی در زمان شناخت اولیه آن، بر اساس نرخ برای ریال (یه عنوان واحد پول عملیاتی) در تاریخ معامله ثبت می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسعیر اقلام پولی ارزی با نرخ قابل تبدیل ارز در تاریخ ترازنامه، به استثناء تفاوت ناشی از تسعیر قابل انتساب بهی‌های تمام شده دارایی‌های واجد شرایط به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع، شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌گردد.

۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یکماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آن محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵- موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	ریال	ریال
۵-۱	۸۰,۳۷۲,۸۹۶	۱۷۹,۹۳۸,۴۳۱
۵-۲	۲۹,۳۰۷,۲۷۰	۲۱,۵۸۲,۶۵۰
	۲۹,۳۰۷,۲۷۰	۲۹,۷۹۰,...
	۳۴,۷۵۸,۰۸۷,۵۲۹	۱۶,۳۹۸,۱۴۴,۷۰۴
	۳۴,۷۴۴,۸۴۵	۲۱,۵۸۲,۶۵۰
	۳۴,۷۵۸,۰۸۳,۵۴۰	۱۶,۳۹۸,۵۵۵,۷۸۵

۱- موجودی ارزی نزد صندوق شامل مبلغ ۲۵۰ دلار آمریکا، ۱۷۰۰ یورو، ۳۰۹۰۰ وون کره جنوبی و ۴۰۴ یوان چین که با توجه به ترخ ارز بازار در بیان اسفند ماه ۱۳۹۳ تسعیر گردیده است.

۲- موجودی ارزی نزد بانکها مبلغ ۲۴,۴۱۴,۸۴۵ ریال شامل ۲۶۳۰ درهم، مربوط به سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت ارزی نزد شعبه نارنجستان بانک ملت می باشد.

۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	ریال	ریال
۶-۱	۲۱۶,۳۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶-۲	۷۹,۱۵۰,۹۰۶,۹۴۷	۳۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۷۹,۱۵۰,۹۰۶,۹۴۷	۳۴۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۹۵,۱۵۰,۹۰۶,۹۴۷	

۱- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت مربوط به خرید اوراق بیهادار الکترونیک بانک ملت با نرخ ۲۲٪ بوده که درآمد حاصل از آن به مبلغ ۱۳۷۴۷ میلیون ریال در سایر درآمدهای غیرعملیاتی (بادداشت شماره ۲۹) منعکس می باشد.

۲- سرمایه گذاری نزد بانکها مربوط به سپرده کوتاه مدت نزد بانک صنعت و معدن با نرخ ۲۲٪ می باشد.



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

- ۷- حسابهای دریافتی تجاری

۱۳۹۲		۱۳۹۳		بادداشت
ذالص	ذالص	ذالص	ذالص	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۲۵,۰۵,۱۸,۲۷	۴۵۴,۸۴۲,۴۷۵,۱۵۷	-	۴۵۴,۸۴۲,۴۷۵,۱۵۷	۷-۱
(۴۸۸,۰۴,۵۶,۰۴۷)	(۸۲,۹,۰,۵۶,۰۴۷)	-	(۸۲,۹,۰,۵۶,۰۴۷)	کسر مشود حسابهای پرداختی - بانک ملت
۲۱۴,۰۰,۴۵۸,۲۳۵	۲۷۱,۹۳۲,۵۱۵,۱۱۷		۲۷۱,۹۳۲,۵۱۵,۱۱۷	
۵,۸۸۹,۴۱۹,۶۰۲	۲۴۲,۷۶۷,۳۶۵	-	۲۴۲,۷۶۷,۳۶۵	۷-۲
۶,۴۶۲,۲۹۷,۵۰۶	۵,۴۹۱,۱۴۱,۱۰۰	-	۵,۴۹۱,۱۴۱,۱۰۰	۷-۳
۲۲۷,۱۵۳,۱۷۵,۴۷۴	۳۷۷,۵۶۷,۸۲۲,۵۷۵	-	۳۷۷,۵۶۷,۸۲۲,۵۷۵	

- ۷-۱- مطالبات از بانک ملت مریوطا به خالص صورتحسابهای ارسالی ایام بیان سال است که تا تاریخ تایید صورتهای مالی مبلغ ۸۱۵۹۳ میلیون ریال وصول گردیده وخلاصه آن در بادداشت ۷-۱-۱ (صفحه بعد) آرائه شده است.

- ۷-۲- مانده بدھی شرکت خای گروه به شرح ذیل است :

۱۳۹۲		۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال
۵,۸۸۹,۴۱۹,۶۰۲	.	۲۴۲,۷۶۷,۳۶۵	
۵,۸۸۹,۴۱۹,۶۰۲		۲۴۲,۷۶۷,۳۶۵	

- ۷-۳- مانده بدھی سایر اشخاص به شرح ذیل است :

۱۳۹۲		۱۳۹۳	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۵۲۹,۰۷۸,۴۲۰		۱,۰۴۰,۱۱,۱۰۰	
۲,۸۲۸,۸۲۰,۰۰۰		۲,۸۲۸,۸۲۰,۰۰۰	
۶,۰۸,۶۰۰,۰۰۰		۶,۰۸,۶۰۰,۰۰۰	
۴۸۶,۷۸۹,۰۸۶		۹,۷۰۰,۰۰۰	
۶,۴۶۲,۴۹۷,۵۰۶		۵,۴۹۱,۱۴۱,۱۰۰	



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷-۱-۱-۱ - مانده بدهی تجاری بانک ملت باست به شرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۰,۷۵۱,۲۴۱,۹۶۶	۱۱۲,۷۷۶,۵۷۲,۴۶۲	بروزه خرید ۴۵۰ دستگاه خودپرداز دیواری و ۵۰ دستگاه خودپرداز سالنی
۲۶,۷۲۴,۹۰۶,۷۷۰	۳۷,۱۰۶,۲۰۵,۱۴۶	پشتیبانی سامانه بانکداری متمنکر و زیر ساینه های مرتبه
-	۴۶,۰۷۲,۰۹۶,۰۰۰	پشتیبانی و نگهداری دستگاههای خودپرداز
۲۲,۹۷۵,۰۰۹,۲۳۶	-	راهبری اتصال و حفظ حساب تسویه پذیرندها، نزد حسابهای بانک ملت
-	۲۱,۹۷۶,۰۰۰,۰۰۰	نگهداری سوچیج NGFS
۲,۱۳۲,۵۲۱,۱۹۰	۲۱,۷۸۶,۷۱۷,۶۵۰	پشتیبانی سایت نارنجستان
۱۷,۱۱۰,۵۶۶,۶۶۷	۲۱,۴۰۲,۴۰۱,۰۳۳	پشتیبانی سرویس های برداخت الکترونیک در جایگاههای سوخت
-	۱۳,۸۲۱,۲۸۹,۳۹۴	عملیات اجرایی انتقال تسهیلات ساعی به متمنکر در کلیه شب
-	۱۲,۵۹۹,۹۹۹,۹۶۸	حمل و نصب و راه اندازی و پشتیبانی دستگاه های ATM
۱۰,۲۱۰,۸۰۰,۰۰۰	-	انتقال تسهیلات غیر متمنکر به متمنکر
-	۸,۱۰۳,۸۷۹,۹۳۰	پشتیبانی ساخت افزاری و نرم افزاری پایانه های خودپرداز بانک ملت
-	۷,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	واریز تراکنش های ریز شاپرک
-	۷,۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰	خدمات تکمیلی مهاجرت به NGFS
-	۶,۷۴۵,۳۸۴,۴۸۹	ارسال پیامک برای خدمات بانکی
-	۶,۵۷۹,۲۹۸,۴۶۱	تشکیل کارگروه های بانکداری جامع
-	۶,۱۱,۵۶۱,۵۲۱	سامانه مدیریت کاربران نوین
۶,۴۹۴,۴۰۰,۰۰۰	-	پشتیبانی سامانه متمنکر ارزی در دوره بلوغ سیستم
۵,۳۰۵,۸۴۹,۶۴۰	-	نظام جامع لیزینگ
-	۵,۹۶۲,۳۲۶,۸۶۴	سامانه متمنکر ستاد ارزی
-	۵,۷۲۱,۴۹۲,۰۰۰	فاز دوم بانکداری اینترنتی ارزی
۵,۶۱۱,۹۹۹,۹۹۸	۵,۶۱۱,۹۹۹,۹۹۸	فاز سوم طراحی، تولید و توسعه خدمات و ساینه های بانکی
-	۴,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰	بهبود فرآیندهای سامانه خدمت پوشاک
۲,۵۲۹,۵۷۴,۶۵۱	۴,۲۴۰,۳۸۳,۶۵۱	فاز دوم بانک مرکزی بخش بازرگانی
۲,۰۳۲,۸۷۴,۰۹۴	۴,۳۱۸,۰۵۴,۷۱۶	فاز دوم توسعه برنامه عملیاتی شعب
-	۴,۲۹۳,۰۰۰,۰۰۰	پاسخگویی به استعلام مراجع قانونی و قضایی تحت وب
-	۴,۰۲۰,۷۵۱,۲۶۲	فاز عملیاتی کردن حداقل سرویسهای بانکی پایه در سایت بحران
۸۲۴,۰۰۸,۹۵۸	۳,۹۱۳,۸۴۹,۷۶۰	پروژه توسعه مکانیزه نمودن درخواست تبدلات ریالی
-	۳,۷۳۹,۰۱۵,۲۶۰	ارتقاء سطح کنترل های داخلی و بهینه سازی سامانه متمنکر
-	۳,۴۴۵,۳۶۷,۵۰۶	حوالجات سقف بالا
-	۳,۴۰۷,۹۸۵,۸۶۴	سپرده سرمایه گذاری مهمان
-	۳,۰۶۳,۲۴۰,۰۰۰	نظام ارزیابی و سنجش توانمندی کارکنان واحد های صفت
۸,۹۲۹,۸۲۴,۳۱۷	۲,۹۲۸,۸۶۸,۵۸۶	انتقال سامانه ساعی به سامانه بانکداری متمنکر
-	۲,۸۱۴,۰۰۰,۰۰۰	گزارشگری مالی در بانکداری جامع (فاز دوم)
-	۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سامانه جامع اوراق بهادر الکترونیک (اوراق مشارکت / گواهی سپرده)
۲,۷۲۹,۲۹۰,۵۸۶	۲,۷۲۹,۲۹۰,۵۸۶	سرویس اقاما باز
۲۱۹,۱۲۱,۶۶۸,۰۷۲	۲۸۷,۶۰۱,۵۳۱,۸۰۷	جمع نقل به صفحه بعد



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲۱۰,۱۲۱,۹۶۸,۰۷۳	۲۸۷,۶۰۱,۰۵۱,۱۰۷	جمع نقل از صفحه قبل
-	۲,۷۲۵,۴۷۱,۷۷۶	طراحی و تولید سامانه جامع بازاریابی و فروش
-	۲,۶۸۸,۸۰۰,۰۰۰	سامانه تسويه ناچالص آنی - RTGS - ساتنا - ستادی
-	۲,۶۸۳,۷۱۸,۰۴۴	تدوین راه حل راه لندازی دیتا ویر هاووس
۱,۴۶,۱۶۰,۸۳۳	۲,۴۸۵,۹۳۳,۵۸۸	توسعه سامانه متصرک ارزی (فاز ۲) + پشتیبانی
۲۶۱۴,۱۱۰,۳۱۷	-	سامانه یکپارچه کشف تقلب و قایع و مشکوک فاز یک
-	۲,۳۳۹,۳۸,۵۹۵	پروژه محصولات خاص و تفاهم نامه کارت اعتباری
۲,۰۳۵,۵۹۱,۸۸۴	-	عملیات اجرایی برپاسازی خماماتنامه های غیرمتصرک در سامانه متصرک
-	۲,۰۸۲,۹۸۰,۰۵۹	توسعه پذیرش کارت هوشمند سوت در چرخه مالی بانک سپهش دوم
-	۲,۰۲۹,۳۰۶,۲۹۲	توسعه اوراق مشارکت و گواهی سپرده
۱,۹۴۸,۱۸۵,۴۲۳	-	انواع تمبر مالیاتی
-	۱,۷۷۴,۷۲۷,۴۲۵	یکبار رمز همراه - mobile otp
-	۱,۷۰۸,۵۰۰,۰۰۰	عدم ارائه خدمت به مشتریان بدهساب به تفکیک خدمت (لیست سیاه)
۱۶۶۴,۹۴۰,۲۹۶	-	تشکیل کارگروه های بانکداری جامع
-	۱,۶۵۶,۰۰۰,۰۰۰	تسویه قطعی وجود زائرین عمره غفرده
۲,۲۳۷,۸۵۴,۷۸۷	۱,۶۳۴,۷۷۹,۴۷۶	فاز سوم توسعه محب - توسعه کیفی
-	۱,۵۷۱,۱۵۰,۰۰۰	فرآیند تهیه و تخصیص چکهای عادی اشخاص
۱,۵۵۶,۰۷۸,۵۵۸	۱,۵۵۶,۰۷۸,۵۵۸	صدور استاد حسابداری در سامانه متصرک
۱,۴۱۷,۵۲۳,۴۹۷	۱,۵۳۵,۴۵۰,۰۰۰	توسعه و پشتیبانی سامانه بانکداری غیر متصرک ارزی شعب
۵۴۷,۶۴۷,۸۹۷	۱,۵۰۷,۲۲۴,۱۲۹	تحلیلگر حساب مشتری
-	۱,۴۶۷,۲۵۲,۰۵۳	ارائه اطلاعات مورد نیاز سازمان امور مالیاتی
-	۱,۴۳۹,۲۵۰,۰۰۰	انتقال گروهی حسابهای بانکداری شرکتی
-	۱,۴۲۶,۲۵۷,۶۴۴	افزایش امنیت سامانه مدیریت بانکداری اینترنتی
۵,۹۶۲,۵۰۲,۲۳۴	۱,۴۱۵,۳۵۵,۱۱۴	تفیرات و توسعه روی سرویس های جاری
-	۱,۳۶۷,۱۶۴,۱۷۷	استعلام سامانه ذینفع واحد در سامانه تسهیلات
۱,۴۹۰,۴۴۹,۲۵۶	۱,۳۱۹,۷۵۴,۲۵۶	استعلام تسهیلات و تعهدات بانکی و چکهای برگشته و عدم ارائه خدمات به مشتریان بدهساب
-	۱,۲۴۷,۵۴۰,۰۰۰	انتقال خماماتنامه های صادراتی غیر متصرک به متصرک
۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	هزینه کارشناسی تسهیلات در سامانه متصرک
-	۱,۲۴۵,۰۴۶,۷۰۳	استفاده از زیر ساخت سامانه نماد بانک مرکزی در سامانه بانکداری اینترنتی
-	۱,۲۲۰,۷۵۴,۶۸۵	سامانه گزارشات ویژه بازرسان مربوط به سامانه های غیر متصرک
-	۱,۲۰۵,۸۸۵,۵۲۸	انتقال گروهی پرونده های اعتباری مشتریان بانکداری شرکتی
-	۱,۱۹۱,۵۷۲,۱۶۰	توسعه موزدی سامانه های ارزی
-	۱,۱۰۹,۳۸۵,۱۴۵	سامانه فروش اینترنتی هدیه کارت
۱,۰۹۸,۰۰۰,۰۰۰	-	پروژه سامانه جامع عملیات حسابداری و مالی ساتنا
۱,۰۷۴,۱۰۲,۰۶۰	۱,۰۹۶,۸۸۲,۰۶۰	مدیریت وجوده نقد
-	۱,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰	طراحی سیستم مدیریت حوادث امنیت اطلاعات (طرح پاسخگویی و مدیریت رخدادهای امنیتی)
۱۸,۴۴۴,۱۰۳,۲۶۸	۱۹,۵۵۴,۶۶۵,۲۶۳	سایر
۲۶۳۶,۰۵۰,۱۸,۳۸۲	۴۵۴,۸۴۲,۳۷۵,۱۵۷	



شرکت پیشگام ملت (سهامی خاص)

پادداشتگاری توضیحی صورتهای مالی

سال مالی متبوعی بد ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

-۸ سایر حسابها و استناد دریافتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	بادداشت
مالی	مالی	
۶۶,۷۴۲,۰۰۵,۰۲۵	۷۱,۳۳۹,۳۲۱,۷۸۸	۸-۱ کارکنان - وام
۱۶۷,۰۳۳۶,۵۷۵	۱۱۹,۰۴,۹۶,۷۱۲	۸-۲ پانکه ملت
۳,۸۷۲,۶۲۸,۹۹	۰,۹۰۴,۸۷۶,۶۴	۸-۳ سپرده های موقت
۶۶۶,۹۶۶,۷۸۴,۱۲۴	۹۲۲,۵۴۵,۷۲۹,۶۲	۸-۴ جلب از شخص وابسته
۲,۹۸۱,۴۰,۴۹۹	۲,۲۷۲,۷۲۹,۲۶۵	۸-۵ بدهیهای کارکنان
۷,۲۲۱,۳۲۶,۳۷۸	۸۷,۴۲۰,۳۴,۰۴۰	۸-۶ سایر اشخاص
۸۹۰,۱۱۰,۳۱۱,۵۹۱	۱,۲۷۸,۷۱۲,۳۴,۲۸۹	
(۵۱,۳۷۵,۰۹,۸۶۳)	(۵۱,۷۹۵,۸۲,۹۹۱)	۱۴ کسر می شود: حسنه بلند مدت وام کارکنان
(۲۱,۵۵۶,۳۹۹,۷۴۵)	(۲۱,۴۱۲,۲۲,۱۴۶)	کارمزد سنتات آنی
۸۲۲,۰۷۷,۰۷,۹۸۳	۱,۲۰,۵۰,۴,۱۷۰,۱۵۲	

-۸-۱ افزایش ماله وام کارکنان مربوط به پرداخت وام مسکن کارکنان است که براساس آینه نامه مصوب برداخت شده است.

-۸-۲ طلب از بانک ملت مربوط به ارزش افزوده و نیز سپرده های موقت (حسن انجام کار و بیمه) قراردادهای منعقده با بانک علی می باشد که تا تاریخ تالید صورتهای سالی مبلغ ۸,۷۱۰ میلیون ریال وصول شده است.

-۸-۳ ماله سپرده های موقت (بیمه و حسن انجام کار) به شرح ذیل میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	شرح
ریال	ریال	
۱,۶۶۴,۵,۰,۳۲۸	۲,۱۲۸,۵۲۹,۸۸	شرکت به برداخت جلت
-	۱۰,۲,۷۸۲,۰۲۶	شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی
-	۱۹,۱۶۲,۷۸۷	شرکت صنایع پاس ارغوانی
۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۵۸,۷۲,۰۰۰	شرکت نواکو
-	۰,۱۳۹,۰۷۷	شرکت سچات پانک ملت
۲,۳۷۱,۴۲۰,۶۶۲	۲,۷۲۱,۹۸۶,۰۲۴	مرکز توسعه تجارت الکترونیک
-	۱,۲۸۰,۰۰۹	سایر موارد
۲,۸۷۲,۶۲۸,۹۹	۵,۳۵۴,۸۷۶,۰۶۴	

-۸-۴ طلب از اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	شرح
ریال	ریال	
-	۵۱۱,۲,۹,۳۷۳,۰۹۷	-۸-۴-۱ گروه فن اولان موشنمند پیمان فردا
۵۶۸,۵۵۸,۳۴۴,۰۱۷	۲۰,۲,۱۸۵,۷۵۰,۴۴۳	شرکت به برداخت ملت
۲,۶۵۲,۵۶۶,۲۲۷	۴۸۲,۲۲۲,۰۲۵	شرکت صنایع پاس ارغوانی
۵۹,۳۴۹,۹۷۳,۵۴۸	۸۷,۹,۸,۲۵۸,۸۲۲	شرکت پاس ارغوانی
۵,۳۴۲,۴۱۵,۶۵	۱۹,۷۶۹,۹۲۷,۶۴۵	شرکت توسعه خدمات الکترونیکی آونیس
۷۱۲,۹۸۵,۰۷	۷۱۲,۹۸۵,۰۷	شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی
۲۴۹,۳۱۹,۰۲۰	۲۷۶,۳۱۲,۰۲۰	سایر اشخاص
۶۴۶,۹۶۶,۶۸۴,۱۲۴	۹۲۲,۵۶۵,۷۴۹,۰۷۹	

-۸-۴-۱ مبلغ مذکور عدتاً از بابت واکذاری سهام شرکت های به برداخت ملت و مهندسی پاس ارغوانی می باشد.

-۸-۴-۲ بدهی های کارکنان عدتاً از بابت علی الحساب های برداختی به کارکنان می باشد.

-۸-۴-۳ جلب از سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	بادداشت
ریال	ریال	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰,۰۰۰	اسداد دریافتی
۱,۵۶۴,۱۱۱,۶۴۹	۱۸۹,۱۴۸,۹۲۹	سود دریافتی سپرده سرمایه گذاری کوتاه عدت
۸۲۷,۰۸۱,۰۲	۸۲,۴۷۲,۷۹۶,۱۱۳	فروش شارژ سیم کارت اعتباری
۱۵,۴۹۵,۲۹۷	۱۵,۴۹۵,۲۹۷	سازمان امور مالیاتی
۴,۷۶۷,۹۷۹,۸۷۹	۲,۷۷۷,۸۹۸,۹۹۱	سایر
۷,۲۲۱,۳۲۶,۷۷۸	۸۷,۴۲۰,۳۴,۰۴۰	

-۸-۴-۴ ماله طلب فروش شارژ سیم کارت اعتباری به دلیل فروش شارژ در تاریخهای ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ میباشد که در تاریخ ۱۰/۰۱/۱۳۹۳ وصول گردیده است.



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹- کار در جریان و موجودی قطعات کامپیوتروی

۱۳۹۲	۱۳۹۳			
خالص	خالص	ذخیره کاوش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱۴,۲۰۴,۴۱۰,۳۰۸	۷۱,۸۸۶,۲۱۹,۹۶۱	-	۷۱,۸۸۶,۲۱۹,۹۶۱	۹-۱ موجودی کار در جریان تکمیل
۲,۷۷۴,۱۵۵,۸۳۰	۲,۷۴۹,۰۶۶,۴۳۹	-	۲,۷۴۹,۰۶۶,۴۳۹	موجودی قطعات ولوازم کامپیوتروی
-	۳۰۳,۸۱۵,۰۸۲	-	۳۰۳,۸۱۵,۰۸۲	سایر موجودیها
۱۱۶,۹۷۸,۵۶۶,۱۳۸	۷۴,۹۳۹,۱۰۱,۴۸۲	-	۷۴,۹۳۹,۱۰۱,۴۸۲	

۹-۱ کار در جریان تکمیل مربوط به هزینه ها و عملیات صورت گرفته جهت تولید نرم افزارهای جدید قبل از عقد قرارداد میباشد که هیچگونه درآمدی برای آن شناسایی نشده است. (به شرح جدول صفحه بعد)



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

پاداشتهای توضیحی صورتیابی مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۹-۱- موجودی کار در جریان پایان دوره به شرح زیر می باشد.

شح کار - تولید نرم افزار	۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال
تفصیلات و توسعه روی سرویس های جاری	۱۲۹۳۸,۹۸۸,۳۰۴	
توسعه اوراق مشارکت و گواہی سپرده one time	۴۱۵,۸۵۳,۷۱۲	
گزارشات موردنی	۳۶۵,۴۱۲,۵۶۸	
تفصیلات در تمهیلات ساعتی	۷۵۶,۷۴۱,۳۷۶	
عمال تنبیهات در سامانه سیاق با هدف رفع مغایرت ها	۲۹۲,۶۵۹,۴۸۲	
دو کاربره نمودن عملیات برداشت از سرفصل های مطالبه شده و ثبت تسویه استادرزیر سامانه افلام باز تنظیم پیشنهاد اعتباری متوط به وجود اطلاعات کامل مدیران و عدم احتساب مهلت اختیار مدیران جهت توسعه خدمات سامانه همراه بانک [تبیینات مالی همراه بانک - اندروید و بندوز موبایل - ابل]	۵۸۳,۹۸۶,۷۱۲	
ایجاد فرم تحويل و تحول شعبه در سامانه بانکداری متمرکز	۱۲۶,۹۸۷,۴۱۲	
افزایش مبلغ اختیار در حساب جاری در قالب خرید دین	۶۵۲,۷۹۴,۳۱۲	
تطیق گزارشات بانک مرکزی با غلاصه دفتر کل	۶۸۴,۲۵۱,۷۶۰	
پیشنهاد و توسعه نرم افزار حسابداری مدیریت شعب و ادارات خانه داری	۵۹۱,۷۹۶,۳۲۵	
ام آی اس ۹۱	۲۲۲,۷۴۱,۶۲۵	
درج شناسه ملی مشتریان حقوقی	۱۲۰,۴۱۲,۷۴۲	
سامانه جامع مطالبات	۲,۵۲۶,۹۸۶,۵۴۸	
صدور استاد حسابداری و قلم باز در باجه ها	۱,۴۵۳,۰۶۴,۴۶	
پیاده سازی فروش بر خط تاب آپ بسته های جی بی آس ایرانسل	۸۶۲,۳۱۰,۷۰۶	
تسویه سامانه بانکداری اینترنتی اشخاص حقوقی	۵۱۹,۵۹۱,۳۰۹	
سامانه یکارچه تشخیص تقلب و ڈالینگ شکوک - فاز ۲	۴۶۶,۰۰۳۶۳۷	
سامانه شبه همراه	۸۶۹۱,۵۹۶,۶۸۸	۱۳,۱۵۶,۷۴۱,۹۸۵
فاز ۲ + بانکداری اینترنتی	۴,۳۲۸,۸۷۰,۴۸۱	
همراه بانک فاز چهارم	۳,۹۰۷,۴۲۳,۸۰۰	۳,۶۶۸,۴۵۶,۷۱۲
تمثیر و تجدیدلی دستگاه های خودبردار	۵۸۷,۹۹۹,۷۲۵	
همه کاری در تهیه و تسبیب NGFS بر روی پایه های فروش الکترونیکی	۴۵۸۸,۶۸۴,۵۰۲	
سامانه تمثیر متاب ارزی	۱,۶۳۷,۰۵۵,۵۸۸	
مهاجرات سوئیچ نگین به سوئیچ (plan migration)	۸,۲۷۱,۱۸۷,۴۰۹	
پیوپو عملکرد کارایی و افزایش امنیت در سامانه بانکداری اینترنتی	۶,۱۱۴,۱۱۷,۲۰۷	
بانکداری همراهی	۲,۷۱۲,۱۴,۴۲۲	
انتقال اطلاعات سامانه مپرده ها - تمهیلات تمثیر متاب از شعبه مبدأ به شعبه مقصد (شعب ادغامی)	۲,۳۳۱,۲۶۲,۸۴۷	
تولید رمز یکبار مصرف بر روی موبایل - mobile otp	۲,۱۴۶,۳۶۲,۹۴۴	
تضمین کارت	۱,۳۸۱,۴۱۵,۷۹۷	
فروش شارژ تلفن همراه از طریق تاب آپ	۱,۳۳۷,۰۵۱,۱۶۶	
پورتال لریزی بازرگانی	۱,۰۸۴,۹۲۹,۹۴۱	
apple	۱,۱۷,۲۲۸,۶۱۵	
استفاده از زیر ساخت سامانه نماد بانک مرکزی در سامانه بانکداری اینترنتی	۸۷۶,۵۰۹,۵۰۷	
سامانه تسهیله تا خالص آنی - ستادی	۸۰۰,۳۹۰,۵۰۵	
فروش اینترنتی از مسافرتی	۷۸۰,۱۶۴,۶۸۸	
ارتقا فنی زیر ساخت سامانه تلفنیک	۷۷۲,۵۴۹,۷۳	
اعلام نزخ پرداخت تناوت سود پرداختی به سپرده گذاران سال ۹۰	۱,۰۰,۵,۴۶۶,۷۰۹	
تسویه سامانه تلفنیک و یو اس دی	۵۹۱,۱۹۹,۷۰۵	
تطبیق سامانه اختبارات و بروافت اسنادی با مقررات و دستور العمل های جدید ناشی از نزخ ارز	۵۳۹,۳۱۱,۱۸۲	۸۴۵,۵۴۶,۶۹۶
تامین اطلاعات مورد نیاز توسعه باشگاه مشتریان	۴۵۵,۲۶۲,۸۴۱	۵۹۶,۳۵۱,۹۵۰
ایجاد سامانه مانیتورینگ بانکداری اینترنتی	۵۱۲,۶۲۹,۸۶۱	۴۲۲,۱۶۸,۳۶۸
ایجاد سهیلت در دسترسی به سامانه بانکداری اینترنتی برای روشندلان	۳۵۱,۸۲۹,۹۳۱	۳۷۹,۹۹,۷۷۸
شتاب ۷	۱,۶,۷۷۲,۸۶۵,۴۵۱	۴۴,۳۰۲,۷۹۲,۷۷۹
جمع نقل به صفحه بعد		



شرکت بهسته‌زان ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
ریال	ریال
۱۰,۶۷۲,۸۶۵,۴۵۱	۴۴,۳۰,۳,۷۹۲,۳۷۹
	۱۶,۶۹۳,۵۴۷
	۲۸۱۸,۰۰,۴۱۹
	۵,۹۱۲,۳۷۶,۷۷
	۲۲,۷۹۸,۶۵۸
	۲۵۱,۷۶۵,۴۵۱
	۱,۱۹۲,۳۷۵,۹۴
	۲۰۴,۵۷۴,۵۶۹
	۱۹۶,۷۷۷,۱۴۸
	۱۸۷,۷۶۹,۴۴۶
	۱۴۱,۲۹۰,۴۵۲
	۱۴۲,۹۱۷,۵۹۹
	۱۱۴,۴۴۸,۷۵۰
	۱۱۳,۸۱۱,۸۵۴
	۱۰۶,۵۷۷,۸۴۷
	۱۲۱,۶۵۵,۳۰۳
	۹۹,۶۳۰,۶۹۱
	۹۹,۶۴۶,۵۳۶
	۹۸,۳۷۹,۰۳۱
	۹۶,۴۸۲,۲۰۷
	۸۸,۰۲۸,۰۵۸
	۸۲,۳۳۵,۰۵۱
	۷۷,۳۱۵,۰۴۹
	۷۴,۴۶۶,۰۰۵
	۷۱,۶۲۹,۳۵۸
	۵۶,۷۷۸,۳۹۶
	۵۸,۵۶۴,۴۲۲
	۵۵,۴۱۲,۰۱۲
	۵۲,۰۵۳,۷۰۶
	۲۸,۴۲۶,۴۷۸
	۲۶,۳۲۸,۱۴۹
	۱۷۱,۸۸۹,۵۹۲
	۵۷,۵۸۸,۳۷۰
	۱۵۵,۷۸۱,۳۵۵
	۱۴۴,۰۲۴,۲۸۵
	۱,۶۳۵,۶۵۹,۵۷۵
	۸۶۵,۳۹۲,۲۶۱
	۴۸۴,۸۴۸,۹۵۹
	۹۶,۰۳۵,۲۵۸
	۱,۳۱۷,-۴۷,۷۱۵
	۱,۰۷۵,۸۵۲,۶۰۶
	۲۰,-۴۴۲,۶۹۴
	۱,۰۲۲,۴۷۲,۳۲۱
	۲,۲۷۵,۲۲۰,۳۱۹
	۱۲۲۹,-۷۹۷۸۴
	۴۰۲,۳۴۲,۸۷۷
	۴۷۹,۰۲۹,۲۲۲
	۴۲۸,۴۲۱,۰۱۶
	۱,۷۶۹۲,۴۵۸,۰۷۶
	۵۷,۹۹۴,۴۸,۰۲۹

جمع نقل از صفحه قبل

فالسازی روش پرداخت وجه خسارت نامه از طریق حواله پایا - ساختا در پردازش ضبطا - پرداخت خسارت نامه ساما IP Media - ارائه خدمات مالی در بانکداری تابعیتی

چکوارک

انتقال سامانه ساعی به سامانه بانکداری متصرکز (فاز تکمیلی)

پشتیبانی همراه بانک اول

دریافت وجه آرخنده‌دار بدون نیاز به کارت بانکی

تغیرات فرآیندهای جک بانک در باجه

تخصیص نزد سود های ترجیحی پلکانی مناسب با مبلغ مانده حساب کوتاه حدت

پشتیبانی حسابداری ۲۰۴۰۰

دسته بندی مشاغل مشتریان حقیقی بانک در فرم مرتبط با اطلاعات مشتریان در سامانه بانکداری متصرکز

خلاصه دفتر کار و زیارتی تعطیل

سامانه تلثیبات اک ارزی

واریز مبالغ مازاد بر سقف موجودی تعریف شده در حسابها به حساب اعلام شده از سوی مشتری در پایان هر روز ب

تعریف نوع خدمت جدید قبوض

فاز ۱ DPIO-۱ تهیه روال آرشیو جداول در محیط

نسخه موبایلی سامانه بانکداری اینترنتی

توسعه ارسال پیامک - فاز ۲

ثبت سیستمی تسهیلات اعطایی که درخواست آنها از طریق سامانه تام وصول شده است

بازپرداخت مکانیزه و گروهی اقساط از حساب تسهیلات گیرندگان

حسابداری قطبی با استفاده از سرفصل های قلم باز Money Manager - مدیریت درآمد-خرید

بانکداری اجتماعی

تخصیص حساب پشتیبان، اعتبار در حسابجاری و یا حد اعتباری مشتری بجهت تامین کسری وجوده مورد نیاز حسابجاری

مراجع تصویب اعتبار در بانکداری جامع

فروشن کارت حدیه در سامانه متصرکز

ارسال داده های مورد نیاز سامانه فروش و بازاریابی و کیف بول بانکداری شرکت از بانکداری متصرکز

تبلیغ قابلیت خدمت اینترنتی ارزی وارداتی و صادراتی بهم ارسال به بانک مرکزی

تعمین تکلیف حسابهای کوتاه مدت در وضعیت انتقال موقت

سامانه ارزی عرضه و تقدما (ساعت)

محاسبه سیستمی وجه التراجم اوراق مشارکت متصرکز

توسعه خدمت پرداخت ویژه

تفصیل در زمان واریز سود سپرده های طرح موج - فاز ۲

اختمام سنجش در بخش تسهیلات

روال جدید مبادلات با ائمه پایابای اسناد بانک

فروشن اینترنتی ارز مسافرتی - فاز دوم

صدور دسته چک در تعامی شب

بهره برداری از سوروهای Blade در بانکداری اینترنتی

با نام کردن دسته چک های مشتریان مهان

استعلام کد شبا در بانک مرکزی

مدیریت وجود سازمان ها

اعلیت سنجی و اعتبارسنجی مشتریان

ایجاد ارتباط بین زیرسامانه متصرکز ضمانته های ریالی و سامانه سیام

گزارشات بازرسی ارزی

عملیات اجرایی انتقال انتبارات اسنادی غیر متصرکز (دیناری-مدینار-ریختانس) به سامانه متصرکز

پشتیبانی امنیتی بو اس اس دی (USSD)

فاز دوم بانکداری اینترنتی ارزی

مدیریت کاربران



سُرکت پهنسازان ملت (سپاهی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
ریال	ریال
۱۷۶۹۲,۶۵۸,۵۷۶	۶۷,۱۹۴,۴۸۰,۲۸۹
۴۲,۹۹۰,۷۱۲	
۴۱۲,۳۷۴,۷۶۲	
۲۸,۰۷۷,۲۰۷	
۳۷۷,۹۵۰,۱۷۳	
۲۵۲,۵۲۴,۲۶۰	
۲۶۱,۳۶۲,۷۲۳	
۲۵۰,۴۱۹,۹۷	
۲۴۶,۷۵۴,۶۲۲	
۲۵۱,۷۷۱,۳۲۶	
۲۵۰,۴۶۹,۳۲۶	
۲۴۷,۹۹۹,۴۵۷	۳,۱۷۱,۷۸۳,۱۵۸
۲۲۴,۷۲۲,۸۴۰	
۲۴,۰۶۹,۹۵۳	
۲۲۱,۷۷۴,۴۲۵	۷۱۹,۹۵۶,۵۱۴
۲۰,۲۱۴,۸۷	
۱۹۹,۴۴۲,۲۱۲	
۱۸۷,۰۳۰,۵۱۲	
۱۸۵,۳۵۴,۱۶۵	
۱۸۰,۰۳۰,۵۲۱۳	
۱۶۳,۱۷۱,۹۶۳	
۱۵۱,۳۹۲,۱۶۷	
۱۴۴,۰۰۸,۰۴۸	
۱۴۲,۴۲۸,۷۷۷	
۱۳۸,۳۴۵,۰۱۹	
۱۳۳,۰۰۰,۹۷۹	
۱۱۱,۰۰۱,۳۲۷	
۱۰۷,۳۵۰,۲۴۶	
۱۱۴,۳۰۴,۴۱۰,۳۰۸	۷۱,۸۸۶,۲۱۹,۹۶۱

جمع تقلیل از صفحه قابل

محبوبه خاص کارت اعتباری

مدیریت پول رسانی در سامانه بانکداری متصرف

بهینه سازی سرویس قبوض

سپرده کوتاه مدت فرzier

خدمات سامانه تلفنی‌کار از بستر پو اس دی

ائنت و پو اس اس دی

طرح سپرده سرمایه گذاری و پرده

اصلاح بیت قرارداد متمم مشارکت مدنی

یکن کردن سروچای سازمان حج

بادداشت ارزی فرایند مستحب با استفاده از نرم افزار BPM

توسعه سامانه متصرف ارزی (بخش اعتبارات)

سرویس ارسال پیامک برای خدمات بانک و پشتیبانی شرکت پهنسازان

حوالهات سقف پلا

استفاده از خط مشی مطالباتی بانک در اعتبارات و بروات استادی ارزی (فاز یک)

تخیف و برگشت کمزد خدماتنامه‌های ارزی صادراتی

سامانه خد پوشی - فاز ۲

پشتیبانی طرح میاجرت پوز به شایرک و توسعه و بهینه سازی پایا

توسعه وب کاوی

انتقال خدماتنامه‌های غیر متصرف به متصرف

ارتفاع سطح کنترل‌های داخلی و بهینه سازی سامانه متصرف

لرائه خدمات نرم افزاری بانکداری متصرف ارزی به بانک بین المللی ارزی کیش

انتقال خدماتنامه‌های صادراتی، غیرمتصرف به متصرف

تائید احالت مشتریان بانک در سامانه متصرف فاز سوم (پرور زسانی و انتقال قلمی حسابها - فاز ۳)

طرح جدید سایت پشتیبان و بحران

راه اندازی دستگاههای اسکرچ چک گلوبالس در سامانه متصرف

بهینه سازی و ارتقا ارتباطات سایت‌های شعبه‌یک، دو و سه فرست

سامانه همراه پرداخت با مکانیسم USSD (فاز اول)



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

پادداشتگاه توصیحی حوزه نیای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماد ۱۳۹۳

۱۰- پیش پرداختها

شرح	پادداشت	۱۳۹۲	۱۳۹۳
		ریال	ریال
بیش پرداخت مالیات	۱۰-۱	۷۷,۵۷۲,۹۰,۸۳۲-	۱۱۴,۴۰,۵۰۴,۲۵۴
بیش پرداخت قراردادها	۱۰-۲	۱۹۸,۰۵۲,۲۲۴,۵۵۸	۴۹۵,۷۷۱,۴۰,۱۳۸
سایر بیش پرداختها		۴,۷۷۲,۷۲۴,۵۷۱	۶,۲۳۵,۷۴,۹۴۹
انتقال به حساب ذخیره مالیات	۱۸-۲	(۷۷,۵۷۲,۹۰,۸۳۲-)	(۱۱۴,۴۰,۵۰۴,۲۵۴)
		۲۰,۲۸۲۶,۴۸,۱۲۹	۵۰,۲۰۰,۶,۷۷۶,۲۶۷

۱۰-۱- بیش پرداخت مالیات بابت ۲٪ علی الحساب مالیاتنای مکسوره موضوع ماده ۱۰-۴ قانون مالیاتنای مستخدم از سورت حسابها توسط کارفرما می باشد.

۱۰-۲- بیش پرداخت قراردادها به شرح ذیل تفکیک می گردد

شرح	پادداشت	۱۳۹۲	۱۳۹۳
		ریال	ریال
شرکت ارتباطات سیار - خرید شارژ اعتباری حمراه اول	۱۰-۲-۱	۷۱,۳۸۵,۸۲۲,۳۵۷	۱۹۶,۸۸۲,۴۸۹,۷۱۶
شرکت توسعه خدمات الکترونیک آونیس		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۷۲۱,۵۰۰,۰۰۰
شرکت ابرانسل - خرید شارژ اعتباری	۱۰-۲-۱	۹۲,۹۱۱,۹۲۶۱۷	۱۰,۵,۵۶,۴۸,۱۶۶
شرکت خدمات ارتیاچی رایتل - خرید شارژ اعتباری	۱۰-۲-۱	۰,۷۷۹,۸۲۲,۳۹۲	۱۸,۶۷۱,۹۹۳,۳۹۶
شرکت ips امارات		۶,۶۵۰,۰۰۰	۵,۳۵۶,۷۶۱,۶۰۰
شرکت توسعه مراکز خادمی نوین (بایت تجهیزات کوبک) مهندسین مشاور طرح و سازه		۴,۱۴۵,۸۲۰,۹۴۹	۴,۳۰۶,۶۰,۹۴۶
شرکت پرداخت اول کیش (جیرینگ)-خرید شارژ اعتباری	۱۰-۲-۱	۱,۱۶۹,۰۸۳,۱۶۸	۱,۳۰۹,۰۰۴,۳۰۹
شرکت صنایع پاس ارگانی		۳۵۵,۶۵-۰,۱۷۵	۵۸۸,۳۵۷,۵۲۲
شرکت به پرداخت ملت			۴۴۸,۱۶۵,۶۵۹
کانون چاپ و تبلیغات قاصدک (چاپ روی پایه بوز فروشگاهی)		۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت ایله نگار ارزی (خرید ۰۰۰ دستگاه بی آسشن) فن بردازان بدین (لایه بوز فروشگاهی)		۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰	-
		۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-
		۱۹۸,۰۵۲,۲۲۴,۵۵۸	۴۹۵,۷۷۱,۴۰,۱۳۸

۱۰-۲-۱- مبلغ مذکور بایت خرید شارژهای سیم کارت اعتباری می باشد که تا تاریخ تبدیل صورت های مالی تسویه شده است.



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

پادداشتگای توضیحی صورتگای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱-۳- افزایش در دارایی‌های ثابت شرکت اصلی به شرح ذیل است:

بهای تمام شده - ریال	شرح	ساختمان
۲,۳۱,۳۸۹,۹۵۰	ساختمان شمسایی (بایت تجهیز ساختمان شمسایی)	
۷۱۴,۷۸۸,۸۰۰	سایر	
۲,۷۲۶,۱۷۸,۷۵۰		

تجهیزات سخت افزاری

۱۶۸,۳۰۰,۰۰۰	پرینتر
۱,۸۹۹,۸۷۶,۲۳۹	کیس
۲۰۸,۳۰۰,۰۰۰	تبین کلاینت
۲۲۷,۷۵۰,۰۰۰	کامپیوتر
۲,۸۸۱,۵۳۷,۰۰۰	سرور
۷۱,۷۰۰,۰۰۰	نوت بوک
۴۴۸,۰۸۸,۵۱۸	مائیتور
۷۴,۰۰۰,۰۰۰	سویچ
۱۰۹,۴۱۵,۰۰۰	اسکنر
۱۰۳,۸۱۸,۳۲۳	موس و کیبورد
۷۴,۷۸۰,۰۰۰	تجهیزات
۱,۴۵۱,۱۳۷,۰۰۰	هارد
۶۰,۷۴۰,۰۰۰	سایر
۷,۷۸۹,۴۴۲,۰۹۰	

انواع و منصوبات

۱,۳۲۴,۹۱۰,۰۰۰	حلقه
۶۸۳,۸۲۰,۵۸۷	میز
۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	فایل
۲۶,۵۴۰,۰۰۰	تخته وایت برد
۴۲۰,۸۸۶,۹۹۹	تلوزیون
۲۲,۷۶۴,۰۰۰	دستگاه کپی
۱,۹۰۶,۰۰۰,۰۰۰	دوربین
۱۰۶,۱۰۰,۰۰۰	ابرد کن
۳۳۷,۹۹۴,۶۰۰	تلفن
۶۰۴,۴۷۹,۴۱۳	انواع
۲۵۲,۰۲۲,۲۲۲	پرۆکتور
۱,۹۳۰,۰۰۰	سلیر
۵,۲۸۴,۰۴۷,۶۲۱	



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی متوجهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲- دارایی‌های نامشهود

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	شرح
ریال	ریال		
۲,۴۷,۷۱۴,۰۰۰	۲,۰۴۹,۴۱۴,۰۰۰	۱۲-۱	حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی
۲۹۵,۳۷۰,۲۸۰	۱,۱۲۱,۲۴۲,۸۸۰		سایر دارایی‌های نامشهود (نرم افزار)
۲,۳۴۳,۰۸۴,۳۸۰	۲,۱۷,۶۵۶,۸۸۰		جمع
(۱۸۸,۴۷۵,۸۰۸)	(۳۳۴,۱۱۹,۴۷۶)		استهلاک نرم افزارها
۲,۱۵۴,۶۰,۰۷۲	۲,۸۳۶,۵۳۷,۴۰۴		

۱۲-۱- حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی بابت آب و غازلاب، برق، تلفن و موبایل می‌باشد.



شرکت پیمان ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی حوزه‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳- سرمایه گذاری‌های بلند مدت

بادداشت	پذیرفته شده در بورس	سایر	جمع	جمع	۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۴-۱	-	۶۵,۰۰۱,۰۰۰	۶۵,۰۰۱,۰۰۰	۶۵,۰۰۱,۰۰۰	۲۴۲,۸۰۵۴۱,۱۷۹
۱۵-۱	-	۲۷۰,۹۵۰,۰۰۰	۲۷۰,۹۵۰,۰۰۰	۲۷۰,۹۵۰,۰۰۰	۱,۲۵۲,۹۹۰,۰۰۰
-	-	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
-	-	۲۵,۲۷۷,۴۹۱,۰۰۰	۲۵,۲۷۷,۴۹۱,۰۰۰	۲۵,۲۷۷,۴۹۱,۰۰۰	۲۴۳,۴۵۳,۳۱,۱۷۹
-	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۴۰,۲۷۷,۴۹۱,۰۰۰	۴۰,۲۷۷,۴۹۱,۰۰۰	۴۰,۲۷۷,۴۹۱,۰۰۰	۴۶۴,۴۵۳۴,۳۱,۱۷۹

سپرده بلندمدت پاک (بزد پاک پاسارگاد و اقتصاد نوین)

۱۴- مشخصات شرکت‌های فرعی و ولایتی گروه به قرار زیراست:

شرکت‌های گروه:	مبلغ سرمایه گذاری	درصد سرمایه گذاری	نحوی اصلی
ریال			
شرکت هناین یا بن ارخانی	۱,۰۰۰	-	تولید نرم افزار و خدمات مشاوره
شرکت مهندسی نرم افزار اشایع	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲	تولید و راه اندازی نرم افزار
شرکت توسعه خدمات الکترونیکی آدونیس	۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶	امور سخت افزار
شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱	امور شبکه و زیر ساخت انتشار ماتیکی
	۲۵,۰۰۶,۰۰۱,۰۰۰		
شرکت‌های گروه پاک:			
شرکت پیمان مشارکت‌های ملت	۸۷,۰۰۰,۰۰۰	-	خدمات گردشگری گذاری
شرکت ساختمانی پاک ملت	۳۲۰,۰۰۰	-	خدمات ساختمان
شرکت چاپ پاک ملت	۲۲۰,۰۰۰	-	چاپ و نشر
شرکت کارگزاری پاک ملت	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	خدمات کارگزاری بورس
شرکت چنان پیمان مخرج	۷۵۰,۰۰۰	-	خدمات رفاهی
شرکت پیمان ملت	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	تامین نیوی انسانی
شرکت واپسیاری ملت	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	خدمات لبیزینگ
شرکت صرافی ملت	۷۰۰,۰۰۰	-	بول و ارز
شرکت طرح و اندیشه پیمان ملت	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	وصول مطالبات پاک
شرکت گروه مالی ملت	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴- گلبدی مالی
	۲۷,۹۹۰,۰۰۰		

۱۴-۱- طی سال مالی منتهی به شملکرد ۱۳۹۳ با توجه به میلیت‌های پاک ملت شرکت اقام به ارزش اسمی به شرکت گروه فن اوان حوشمند پیمان ملت فردا اقام نموده ، که تاکنون زمانبندی و نحوه وصول مطالبات ناشی از آن و همچنین مطالبات سود سهام سوابق قبل از شرکت‌های فرعی طبق سیاست‌های گروه تعیین خواهد شد .



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴- سایر داراییها

شرح	بادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
		ریال	ریال
حق الامتیاز کاربری اداری ساختمان دفتر مرکزی	۱۴-۱	۸۸,۱۷۵,۸۰۰,۵۰۲	۸۸,۱۷۵,۸۰۰,۵۰۲
حصه بلندمدت وام کارکنان	۸	۵۱,۳۷۵,۰۹۰,۶۶۳	۵۱,۷۹۵,۸۳۰,۸۹۱
سپرده بانکی	۱۴-۲	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
ودیعه نزد مخابرات و بانک		۶۱,۸۰۰,۰۰۰	۶۱,۸۰۰,۰۰۰
سایر		۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-
		<u>۱۴۰,۳۸۲,۶۹۱,۳۶۵</u>	<u>۱۴۰,۷۸۳,۴۳۱,۴۹۳</u>

۱۴-۱- مبلغ مذکور بابت تغییر کاربری اداری ساختمان مغازه به مبلغ ۵۳,۸۱۶ میلیون ریال و ساختمان شمسایی به مبلغ ۳۴,۳۵۹ میلیون ریال می باشد.

۱۴-۲- مبلغ فوق از بابت خماتنامه انجام تعهدات قرارداد تدارکات الکترونیکی نزد بانک ملت شعبه نارنجستان مسدود می باشد.



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۵- حسابهای و اسناد پرداختنی تجاری

۱۳۹۲	۱۳۹۳			
جمع	جمع	ارزی	دیالی	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۹۰,۸۹۱,۵۶۰,۵۵۸	۲۱۲,۲۱۴,۲۶۷,۴۷۹	-	۲۱۲,۲۱۴,۲۶۷,۴۷۹	۱۵-۱
۱,۱۲۳,۲۲۵,۹۹۸	۸۸۳,۰۶۰,۷۵۰	-	۸۸۳,۰۶۰,۷۵۰	
۹۲,۰۱۴,۸۸۶,۵۵۸	۲۱۳,۰۹۷,۳۲۸,۲۲۹	-	۲۱۳,۰۹۷,۳۲۸,۲۲۹	

حسابهای پرداختنی تجاری :

شرکت‌های گروه

سایر اشخاص

۱۵-۱- مانده طلب شرکت‌های گروه شامل اقلام زیر می‌باشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳		
ریال	ریال		
۴۰,۰۷۶,۴۷۷,۰۳۱	۳۳,۲۴۵,۴۳۹,۳۱۷	۱۵-۱-۱	شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی
	۲۸,-۲۱,۶۵۳,۲۲۲	۱۵-۱-۲	شرکت به پرداخت ملت
۶۸,۴۰۸,۹۳۴,۹۶۶	۱۴۸,۴۷۱,۷۸۹,۹۵۷	۱۵-۱-۳	شرکت توسعه خدمات الکترونیکی آدونیس
۳۱۷,۵۷۶,۱۸۴	۲,۴۷۵,۳۲۴,۹۸۳		شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی
۲,۰۸,۵۷۲,۳۷۷	-		شرکت مهندسی نرم افزار شقایق
۹۰,۸۹۱,۵۶۰,۵۵۸	۲۱۲,۲۱۴,۲۶۷,۴۷۹		

۱۵-۱-۱- مبلغ مزبور بابت صورتحسابهای ارسالی شرکت یاس ارغوانی (قرارداد پشتیبانی سوخت و پشتیبانی سایت نارنجستان) می‌باشد.

۱۵-۱-۲- مبلغ مزبور بابت صورتحسابهای ارسالی شرکت به پرداخت ملت (قرارداد نگهداری سویچ NGFS، خدمات تکمیلی به NGFS، پشتیبانی سرویس‌های مرتبط با کارت هوشمند سوخت و ...) می‌باشد.

۱۵-۱-۳- مبلغ مزبور بابت صورتحسابهای ارسالی شرکت آدونیس (قرارداد خرید و حمل و نصب ۵۶۵ دستگاه خودپرداز دیوار و سالنی) می‌باشد.



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌یابی مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۶- سایر حسابها و اسناد پرداختی

شرح	بادداشت	۱۳۹۲	۱۳۹۳
		ریال	ریال
اسناد پرداختی غیرتجاری	۱۶-۱	-	۷,۴۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۱۶-۲	۶۲۹,۵۲۴,۴۸۰	۱,۵۳۰,۰۰۷,۳۲۴,۸۹۵
شرکت‌های گروه	۱۶-۳	۴۳۶,۹۲۸,۶۲۱	۱,۳۰۸,۶۶۶,۲۸۷
سایر اشخاص	۱۶-۴	۲۴,۱۴۷,۸۹۸,۲۴۰	۸۴,۲۶۳,۹۸۸,۴۴۸
مالیات‌های حقوق و تکلیف و ارزش افزوده		۴۰,۱۰۵,۱۹۸,۹۶۱	۲۲,۲۵۸,۴۶۱,۰۲۰
حق بیمه کارکنان		۲,۳۲۶,۴۶۱,۴۴۳	۵,۰۰۲,۳۳۶,۲۵۰
سپرده‌های پرداختی		۲,۳۷۲,۲۴۴,۱۲۳	۴,۷۶۲,۱۰۷,۲۹۵
مزایای پرداختی به کارکنان		۳۲۷,۴۶۶,۷۰۲	۱,۴۲۸,۷۴۷,۵۶۳
		۷۰,۱۶۷,۱۶۸۸,۱۰۱	۱,۷۷۶,۵۴۱,۵۳۲,۰۱۸

۱۶-۱- استاد پرداختی بابت تقسیط مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ می باشد.

۱۶-۲- مانده طلب بانک ملت عمدتاً بابت سود سهام سال ۹۱ و ۹۲ می باشد.

۱۶-۳- مانده طلب شرکت‌های گروه عمدهاً از بابت سپرده‌های پرداختی (سپرده بیمه و حسن انجام کار) می باشد:

شرح	بادداشت	۱۳۹۲	۱۳۹۳
		ریال	ریال
شرکت مهندسی نرم افزار شتابیق		۴۳۶,۹۲۸,۶۲۱	۱,۳۰۸,۶۶۶,۲۸۷
		۴۳۶,۹۲۸,۶۲۱	۱,۳۰۸,۶۶۶,۲۸۷

۱۶-۴- از مبلغ مذبور مبلغ ۷۳,۰۰۰ میلیون ریال، مربوط به ودیعه تحويل دستگاه های پوزفروشگاهی می باشد که مبالغ پس از تحويل دستگاه ها مسترد میگردد و نیز مبلغ ۸,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به ذخیره حقوقی و کسور مامورین از بانک ملت میباشد.

۱۷- پیش دریافت‌ها

شرح	بادداشت	۱۳۹۲	۱۳۹۳
		ریال	ریال
پیش دریافت از مشتریان :			
پیش دریافت از بانک ملت	۱۷-۱	۱۱۲,۰۴۷,۵۸۲,۶۵۲	۱۱۵,۲۴۲,۱۴۱,۵۱۰
سایر مشتریان		۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۳۷,۵۰۰,۰۰۰
		۱۱۲,۶۸۵,۰۸۲,۶۵۲	۱۱۵,۸۷۹,۶۴۱,۵۱۰



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۷-۱- اقلام عده تشکیل دهنده حساب پیش دریافت‌های شرکت اصلی از بانک ملت به شرح ذیل می‌باشد.

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	شرح قراردادها
ریال	ریال	
-	۶۴۲,۹۷۷,۲۹۶	فاز عملیاتی کردن حداقل سرویس‌های بانکی پایه در سایت بحران
۲۰,۵۸۳,۸۹۲,۳۹۶	-	پوز X۸ و M۲ دستگاه ۶۰/۰۰ دستگاه
-	۲۲,۰۲,۰۰,۰۰۰	پروژه خرید ۴۵ دستگاه خودپرداز بیواری و ۵۵ دستگاه خودپرداز سالنی
۱۴,۲۵۰,۰۰,۰۰۰	-	سامانه شعبه عجازی
-	۱۲,۴۸۶,۵۰۰,۰۰۰	حمل و نصب و راه اندازی، آموزش گارانتی و پشتیبانی تعداد ۵۵ دستگاه ATM
۷,۵۵۲,۵۲۲,۲۱۸	۷,۵۵۲,۵۲۲,۲۱۸	طراحی نیازمندی‌های سه سایت اصلی پشتیبان و بحران
-	۶,۳۰۰,۰۰,۰۰۰	خدمات تکمیلی جهت مهاجرت به NGFS
-	۵,۲۸۲,۵۰۰,۰۰۰	پروژه توسعه سامانه اعتبارات و بروات استادی ارزی
۷,۳۵۸,۰۰,۰۰۰	۵,۱۲۲,۲۵۱,۱۷۰	سامانه متمرکز ستاد ارزی
-	۴,۹۴۰,۰۰,۰۰۰	NGFS نگهداری سوئیچ
۲۳,۰۹۷,۹۶۱,۴۰۰	۴,۸۸۹,۷۱۹,۰۶۴	راهبری اتصال و حفظ حساب تسوبه پذیرندگان، نزد حسابهای بانک ملت
۲,۹۵۰,۰۰,۰۰۰	-	مهاجرت سوئیچ نگین به سوئیچ NGFS
-	۳,۰۰۰,۰۰,۰۰۰	سامانه یکارچه تشخیص تقلب و وقایع مشکوک - فاز ۲
۴,۴۳۶,۸۵۱,۷۸۶	۲,۸۳۶,۸۵۱,۷۸۶	بانکداری اینترنتی فاز ۴
-	۲,۵۰۰,۰۰,۰۰۰	سامانه جامع اوراق بهادر الکترونیک (اوراق مشارکت / گواهی سپرده)
۲,۵۴۰,۰۰,۰۰۰	-	انتقال تسهیلات غیر متمرکز به متمرکز
۲,۹۱۴,۵۰۰,۰۰۰	-	ارسال پیامک برای خدمات بانکی
-	۲,۴۵۰,۰۰,۰۰۰	گزارشگری مالی در بانکداری جامع (فاز دوم)
-	۲,۳۴۲,۵۰۰,۰۰۰	پیاده‌سازی سامانه مدیریت امنیت اطلاعات سرویس بانکداری اینترنتی ISMS
۲,۰۲۵,۰۰,۰۰۰	-	فاز دوم بانکداری اینترنتی ارزی
۲۹۷۵۶۲۲,۳۹۳	۲,۱۹۷,۶۲۲,۳۹۳	بهبود فرآیندهای سامانه خدمت پوششی فاز ۲
۱,۵۴۰,۰۰,۰۰۰	۱,۶۴۰,۰۰,۰۰۰	سامانه جامع عملیات حسابداری و مالی ساتنا
-	۱,۵۷۵,۰۰,۰۰۰	پاسخگویی به استعلام مراجع قانونی و قضایی تحت وب
-	۱,۴۸۷,۵۰۰,۰۰۰	عدم ازای خدمت به مشتریان بدون بدهی به تکمیل خدمت (لیست سیاه)
۲,۲۰۰,۰۰,۰۰۰	-	سامانه تسوبه ناچالص آنی - RTGS (ساتنا - ستادی)
۱,۴۵۸,۱۲۳,۳۰۶	۱,۴۵۸,۱۲۳,۳۰۶	اعتبارات استادی داخلی
-	۱,۳۶۰,۰۰,۰۰۰	طبیق سامانه اعتبارات استادی ارزی با مقررات و دستور العمل های جدید ناشی از نرخ ارز
-	۱,۲۰۸,۶۹۹,۰۷۲	دریافت وجه از خودپرداز بدون نیاز به کارت بانکی
-	۱,۱۶۳,۷۲۴,۷۰۰	توسعه سامانه تلفنی‌بانک
-	۱,۱۰۰,۰۰,۰۰۰	بهبود فرآیندها و توسعه خدمات سامانه همراه بانک
۱,۲۲۷,۵۰۰,۰۰۰	-	اماده سازی داده و تهیه گزارشات جهت مراجع ذیصلاح در حوزه بانکداری متمرکز - فاز ۲
۱,۱۲۵,۰۰,۰۰۰	-	ارتقافی زیر ساخت سامانه تلفنی‌بانک
-	۹۹۴,۳۶۶,۹۲۹	بهینه سازی و ارتقا زیر ساخت سامانه بانکداری اینترنتی
-	۹۹۱,۴۲۰,۳۶۴	تائید اصالت مشتریان بانک در سامانه متمرکز فاز سوم
-	۹۳۱,۰۰,۰۰۰	انتقال ضمانتهای صادراتی غیر متمرکز به متمرکز
۸۹۹,۳۸۹,۱۴۴	۸۹۹,۳۸۹,۱۴۴	مدیریت حسابداری سامانه بانکداری متمرکز
۱,۰۲۶۶۷,۳۷۲,۵۴۳	۹۹,۸۶۷,۶۷۷,۴۴۲	جمع نقل به صفحه بعد



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲ ریال	سال ۱۳۹۳ ریال	
۱۰۲۶۵۷,۳۷۲۶۴۴	۹۹,۸۶۷,۶۷۷,۴۴۲	جمع نقل از صفحه قبل بروزه همراه بانک غاز ۲
۸۱۵,۰۲۲,۲۰۹	۸۱۵,۰۲۲,۲۰۹	روال رفع مقایرت شاپرک (طرح مهاجرت پیوژ به شاپرک و توسعه و پیشنهاد سازی پایا)
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ایجاد سپرده بلند مدت و کوتاه مدت و بیوژه به صورت پارامتریک
۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	استفاده از خط مشی مطالباتی بانک در اعتبارات و بروافت استادی ارزی (فاز یک)
-	-	نتظام پیشنهاد اعتباری منوط به وجود اطلاعات کامل مدیران
۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	عدیریت وجوه سازمان ها
-	۷۰۰,۸۷۵,۰۰۰	تدوین راه حل راه اندازی دیتا ویر هاووس
-	۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	اتصال به وب سرویس اداره پست برای دریافت آدرس و تلفن از طریق کد پستی
-	۵۶۷,۵۹۱,۵۵۳	بازاریابی، نصب و پشتیبانی پایانه های پرداخت در استان تهران
-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	گزارشگری مالی در بانکداری جامع (فاز اول)
۶۱۰,۶۸۱,۸۲۳	۶۱۰,۶۸۱,۸۲۳	استفاده از زیر ساخت سامانه نماد بانک مرکزی در سامانه بانکداری اینترنتی
۱,۰۷۶,۲۴۱,۶۵۸	۵۹۴,۸۷۵,۷۹۲	طراجی و تولید سامانه جاضع بازاریابی و فروش
-	۵۶۱,۲۷۰,۴۸۲	تغییرات در تسبیلات ساعتی
-	۵۸۷,۰۵۲,۰۱۱	ایجاد فرم تحويل و تحول شعبه در سامانه بانکداری متمرکز
-	۵۷۸,۶۵۲,۴۸۷	اعمال تغییرات در سامانه سیاق با هدف رفع مقایرت ها
-	۵۷۶,۴۴۷,۰۸۴	ماژول حواله گزوهی و تغییرات کد ملی در سامانه پایا
-	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	سود قطعی در عقد مشارکتی و پشتیبانی سود قطعی در عقد مشارکتی
-	۵۶۲,۵۰۰,۰۰۰	تشکیل کارگروه های بانکداری جامع
۴۹۱,۵۰۰,۸۸۱	۴۹۱,۵۰۰,۸۸۱	ارائه خدمات پژوهشی و تحقیقاتی در راستای طراحی
-	۴۸۵,۴۵۱,۴۵۶	سایر
-	۴۵۹,۸۰۵,۰۳۱	
۵۸۸۳,۲۶۳,۴۴۹	۳,۵۰۴,۷۳۶,۲۰۹	
۱۱۳,۰۴۷,۰۸۲۶۵۳	۱۱۵,۲۴۲,۱۴۱,۶۱	





شرکت بهسازان ملت (اسهامی خاص)

پادشاهی توپیسح صورتی دال

سال مالی شصت و پنجم به ۱۳۹۲ افسند شد

۱۸ - ذخیره مالیات

حاله ذخیره مالیات (مالیات پرو را تمنی) برای سالیان ۱۳۹۳، ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ به شست جدول زیر میباشد.

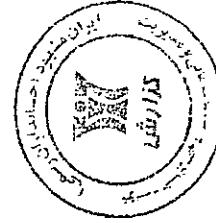
۱۳۹۳ - روبل

نحوه تشخیص

نحوه تشخیص	مالیات	قطعی	تشخیص	ابروزی	درآمد مشمول مالیات	سوداریان / امروزی	سال مالی
رسیدگی به دفتر - قطبی	۱۷,۶۵۷,۷۶,۰۸,۵۷,۵	۱۷,۶۵,۷۶,۰۷,۵۷,۵	۲۲,۵۴,۷۶,۰۷,۵۷,۵	۲۰,۱۷,۷۶,۰۷,۵۷,۵	۰	۳,۶۲,۵۲,۲۰,۲۵,۷	۱۳۹۲ / ۱۳۹۳
رسیدگی به دفتر - قطبی	۵,۳۶,۳۶,۰۹,۹۸,۴	۵,۳۶,۳۶,۰۹,۹۸,۴	۵,۳۶,۳۶,۰۹,۹۸,۴	۵,۳۶,۳۶,۰۹,۹۸,۴	۰	۵,۳۶,۳۶,۰۹,۹۸,۴	۱۳۹۲ / ۱۳۹۳
رسیدگی به دفتر - قطبی	۱۰,۱۸,۷۶,۳۶,۰۹,۹۸	۱۰,۱۸,۷۶,۳۶,۰۹,۹۸	۱۰,۱۸,۷۶,۳۶,۰۹,۹۸	۱۰,۱۸,۷۶,۳۶,۰۹,۹۸	۰	۹,۳۶,۳۶,۰۹,۹۸,۷	۱۳۹۲ / ۱۳۹۳
رسیدگی به دفتر - تشخیص	۲۹۲,۹۵۶,۷,۱۰,۷	۲۹۲,۹۵۶,۷,۱۰,۷	-	-	-	-	۱۳۹۲ / ۱۳۹۳
رسیدگی به دفتر - تشخیص	۹۰,۳۶,۳۶,۰۹,۹۸,۴	۹۰,۳۶,۳۶,۰۹,۹۸,۴	-	-	-	-	۱۳۹۲ / ۱۳۹۳
رسیدگی به دفتر - قطبی	۷۶,۳۶,۰۹,۹۸,۴	۷۶,۳۶,۰۹,۹۸,۴	-	-	-	-	۱۳۹۲ / ۱۳۹۳
رسیدگی به دفتر - قطبی	(۱۱۳,۴۵,۲۵,۴۵,۰)	۱۱۳,۴۵,۲۵,۴۵,۰	۱۱۳,۴۵,۲۵,۴۵,۰	۱۱۳,۴۵,۲۵,۴۵,۰	۰	۱۱۳,۴۵,۲۵,۴۵,۰	۱۳۹۲ / ۱۳۹۳
رسیدگی به دفتر - قطبی	۲۷۸,۲۷,۰,۷۰,۴	۲۷۸,۲۷,۰,۷۰,۴	۲۷۸,۲۷,۰,۷۰,۴	۲۷۸,۲۷,۰,۷۰,۴	۰	۲۷۸,۲۷,۰,۷۰,۴	۱۳۹۲ / ۱۳۹۳

بیش برداختی مالیاتی (بادهایت - ۱)

۱۸ - تمامی ۱۳۹۳ هزار رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گفته و به محاسب برگه تشخیص مبلغ ۳,۶۲,۵۲,۲۰,۲۵,۷ میلیون روبل بیش از مبلغ ابروی ثبت از از این میلیون روبل احتمال گردید که شرکت نسبت به این مورد انتشار و لذت دارد و خواهای مختار شود است.



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

بادداشتپای توپیخی صورتپایی حالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹ - سودسهام پرداختنی

شركت اصلی	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲	۱۳۹۳
			ریال	ریال
			۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
			(۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

انتقال به سرفصل سایر حساب های پرداختنی



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۰- تسهیلات مالی دریافتی

۲۰-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

(الف) به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
جمع	جمع	
۱۲۷,۵۳۷,۷۹۲,۲۷۶	۹۴,۵۵۰,۱۵۷,۸۲۵	تسهیلات دریافتی از بانکها
۱۲۷,۵۳۷,۷۹۲,۲۷۶	۹۴,۵۵۰,۱۵۷,۸۲۵	کسری شود سود و کارمزد سنوات آتی
(۲۵,۵۷,۶۲۲,۲۷۵)	(۱۲,۲۲,۹۴۹,۵۲۷)	حصه بلند مدت
۱۰۱,۵۷۷,۱۷۱,۰۴۰	۸۱,۲۲۸,۰۸,۴۶۸	حصه جاری
(۸۰,۸۶۹,۰۱۸,۶۹۰)	(۵۷,۵۲۵,۳۵۱,۰۹۹)	
۲۰,۶۹۸,۱۵۲,۰۵۰	۲۲,۸-۲۸۰۶,۰۶۹	

ب - به تفکیک ترخ سود و کارمزد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
سود		۱۴۶۱ درصد
۱۲۷,۵۳۷,۷۹۲,۲۷۶	۹۴,۵۵۰,۱۵۷,۸۲۵	
۱۲۷,۵۳۷,۷۹۲,۲۷۶	۹۴,۵۵۰,۱۵۷,۸۲۵	

ج) به تفکیک زمانبندی پرداخت:

۱۳۹۴	۱۳۹۵
سال	سال
۲۲,۸۹۲,۹۳۱,۹۵۰	۹,۶۲۷,۹۶۹,۰۷۰
۵۷,۴۴۴,۷۷۶,۵۱۸	۲,۵۹۲,۹۸۰,۲۷۷
۸۱,۲۲۸,۰۸,۴۶۸	۱۲,۲۲,۹۴۹,۵۲۷

ج) به تفکیک نوع ویقه:

از نقطه نظر اسناد ویقه تسهیلات فوق معادل ۴۰ میلیارد ریال در مقابل بقہ و مابقی در برابر تبریں سند ملکی دفتر مرکزی بعنوان ویقه اخذ شده است.

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲۲,۰۵۹,۳۲۸,۷۶۱	۳۵,۰۴۰,۷۱۱,۰۵۰	ماشه درابتدا سال
(۱,۱۲۱,۴۲۲,۹۸۳)	(۵,۲۷۴,۴۴۶,۳۴۹)	پرداخت شده طی سال
۱۴,۱۰۲,۸۰۶,۲۷۲	۱۸,۷۰۹,۲۱۷,۷۸۵	ذخیره تامین شده
۳۵,۰۴۰,۷۱۱,۰۵۰	۴۸,۴۷۵,۶۸۲,۴۸۶	ماشه در پایان سال



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های نویسبنی صورتهای مالی

سال مالی علیهی به ۳۹ اصلند ماه ۱۳۹۲

۲۲- سرمایه

۲۲-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه منقصم به ۴۰ میلیون سهم ده میلیون ریال با نام تمام پرداخت شده می‌باشد. اعلامات مربوط به سهامداران در تاریخ ترازنامه به کرح زیر لایه دیگردد:

۱۳۹۲				۱۳۹۲			
تعداد سهام	مبلغ - ریال	درصد	تعداد سهام	مبلغ - ریال	درصد	تعداد سهام	مبلغ - ریال
۳۹۳,۹۵۸,۳۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۶	-	۳۹,۹۹۵,۸۴۰	-	-	-	-
-	-	-	-	۳۹۹,۹۵۸,۴۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹	۳۹,۹۹۵,۸۴۰	-
۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۲۵	۱,۰۴۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۲۵	۱,۰۴۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۲۵
۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۲۵	۱,۰۴۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۲۵	۱,۰۴۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۲۵
۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۲۵	۱,۰۴۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۲۵	۱,۰۴۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۲۵
۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۲۵	۱,۰۴۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۲۵	۱,۰۴۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۲۵
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

۲۲-۲۵- درصد از سهام شرکت مستاز بوده و حقوق خر سهم برابر با حق چهار رای در مجمع عمومی می‌باشد.

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۸۸ اصولیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت مبلغی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به استفاده مقاد موارد یا نشانه تا رسیدن مابده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۴- درآمد حاصل از ارائه خدمات

شرح	پاداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال
درآمد حاصل از ارائه خدمات به بانک ملت		۱,۵۹۲,۳۷۲,۸۶۷,۴۶۴	۱,۲۶۹,۰۸۱,۸۷۰,۵۳۷
درآمد حاصل از ارائه خدمات به سایر اشخاص	۲۴-۱	۳۷,۵۶۸,۴۱۴,۳۰۴	۲۰,۰۷۷,۳۶۱,۳۸۸
		۱,۵۶۹,۹۴۱,۳۱۱,۷۶۸	۱,۲۸۹,۶۰۹,۲۳۱,۹۲۵

۲۴-۱- درآمد حاصل از ارائه خدمات به سایر اشخاص به شرح ذیل قابل تذکیر است.

شرکت به پرداخت ملت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی	۲۳,۵۶۰,۹۶۸,۴۷۱	۱۰,۴۶۹,۶۹۱,۴۱۶
شرکت مهندسی نرم افزار شتابیق	۲۰,۰۷۵,۶۴۰,۵۱۳	-
شرکت صنایع یاس ارغوانی	۶۹۰,۴۸۶,۷۵۶	۶۵۷,۱۴۳,۹۷۲
سایر اشخاص	۲۳۹,۵۴۷,۳۳۰	-
	۱۰,۹۰۱,۷۷۱,۲۲۴	۹,۴۰۰,۵۲۶,۰۰۰
	۳۷,۵۶۸,۴۱۴,۳۰۴	۲۰,۰۷۷,۳۶۱,۳۸۸



شرکت بیمسازان ملت (سهامی خاص)

بادداشتیهای توضیحی صورتیهای مالی

سال مالی هشتمی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۵- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

جدول بهای تمام شده خدمات ارائه شده پسخ زیر است:

هزینه های مستقیم:	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۲	بادداشت	درخ
دستمزد مستقیم	ریال	ریال		
حق الزوجه یمانکاران خرید کالا و ارائه خدمات	۲۹۰,۶۵۳,۷۶۷,۶۹۵	۴۴۷,۰۵۷,۲۰,۷۷۵	۲۵-۱	
سریار تولید	۵۶۳,۲۲۱,۷۷۷,۹۵۶	۷۲۶,۱۸۰,۴۲۸,۱۰۵		
پهانی تولید طی دوره	۱۵,۰۹,۱۸۱,۷۷۷	۲۴,۷۵۰,۳۳۲,۵۹۴	۲۵-۲	
اضافه می تنشه کاردرچریان ابتدای دوره	۹۵۸,۸۸۴,۴۷۴,۴۲۴	۱,۲۰۷,۳۸۸,۳۶۲,۵۲۵		
کسر می تسود کاردرچریان پایان دوره	۴۲,۵۳,۴۲۲,۷۸۸	۶۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۲۴	۲۵-۳	
پهانی تمام شده خدمات ارائه شده	۱,۰۱۲,۴۲۴,۲۸۰,۲۱۳	۱,۲۶۹,۳۷۸,۰۵۲,۵۶۹		
(۱۱۴,۰۴,۴۱,۰۰۸)	۲۸,۰۶,۴۵,۰۴,۰۷	۱۱۴,۰۴,۴۱,۰۰۸		
۹۲۶,۳۶,۲۲۰,۳۱۲	۹۲۶,۳۶,۲۲۰,۳۱۲	۱,۳۱۱,۳۵۸,۰۴۲,۹۱۶		

۲۵-۲- سایر هزینه های مستقیم شامل اقلام زیر می باشد:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال	ریال
حقوق و دستمزد و مزايا	۱۰,۵۲۱,۱۲۳,۹۰۴	۱۳۲,۹۸۷,۶۱۱,۵۳۵	
حقوق و کسور مأمورین پاکی	۲۲,۳۹۳,۵,۰۳۸	۳۵,۶۸۲,۶۶۲,۵۶۵	
حق اولاد و مکن و خواروبار	۲,۹۵۱,۱۱۵,۸۰۴	۷,۴۵۲,۷۱۵,۱۸۱	
بهزاده دوی و پلاتش	۸,۰۹۱,۳۱۵,۷۰۰	۱۶,۷۷۶,۱۶,۵۶۱	
عیش	۵,۰۱۸,۰۰۰,۳۳۹۱۱	۹,۹۲۱,۵۶۷,۱۲۳	
بیمه های غیر نقدی	۲۲,۱۷۶,۰۷۵,۹۷۸	۳۷,۵۶۷,۵۶۶,۲۶۸	
مزايا پایان خدمت	۱۴,۲۲۰,۶۰,۱۳۰	۱۷,۰۵۰,۱۸۷,۳۷۷	
بالارزش مرخصی	۱,۳۲۶,۳۸۷,۹۸۰	۱,۰۱۱,۱۵۱,۱۷۸	
فوق العاده مأموریت و سفره اقساط	۲۲,۸۷۵,۱۱۱,۱۳۵	۳۲,۵۹۹,۵۸۸,۷۲۱	
حق الاجرا و حق الرخصه ساعتی	۵۰,۲۸۶,۴۷۸	۶۶,۵۴۶,۱۷	
صندوق تأمين آئمه کارکنان سهم کارفرما	۷,۶۱۷,۳۷۷,۳۷۷	۱۰,۳۶۲,۳۶۶,۳۷۷	
سایر هزینه های	۲۱,۷۵۰,۴۳۷,۴۴۲	۲۷,۰۵۷,۵۷۷,۵۹۵	

۲۵-۱-۱- افزایش در هزینه های جستقیم (حقوق و دستمزد و مزايا) عمدتاً ناشی از افزایش در تعداد کارکنان و همچنین افزایش در حقوق و دستمزد نسبت به سال قبل می باشد.

۲۵-۳- هزینه های سریار شامل اقلام زیر می باشد:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	ریال	
دستمزد های منتهی	۱۲,۱۶۲,۳۷۶,۱۱۲	۱۸,۳۵۱,۱۷۶,۱۳۶	
بدهی کارکنان	۲,۰۲۰,۰۰۷,۷۶۴	۲,۶۳۶,۴۹۴,۱۵۳	
خدمات پژوهشگاه و مشاوره	۴۷۲,۰۴۱,۴۵۰	۶۶۶,۳۱۶,۵۰۰	
آب برق کار مداریات و خدمات شهروی	۱,۳۶۲,۱۷۶,۰۰۸	۲۸,۰۴۹,۹۷	
ملزومات و تجهیزات مصرفی	۶,۳۶۷,۶۱۲,۷۷	۳,۱۱۲,۷۷۲,۸۰	
بسیهلاک	۱۷,۷۲۷,۵۷۹,۵۷۷	۲۶,۶۷۷,۵۹,۷۶۱	
اجاره	۴۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۸۹,۳۰۰,۰۰۰	
سایر هزینه های	۳,۱۵,۱۷۹,۱۷۶	۸,۷۱۲,۴۹,۱۵۶	
	۴۲,۰۳۶,۴۵۲,۷۸۳	۶۱,۰۴۹,۳۰,۱۷۶	



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

- ۲۶ - هزینه‌های اداری و عمومی

	ریال	ریال	
حقوق و دستمزد موظها	۱۱,۱۶۴,۷۶۳,۴۴۵	۱۴,۹۰,۱,۲۰۷,۵۷۲	
حق التلاش و حق حضور اعضا هیات مدیره	۲,۷۵۶,۶۶۴,۳۰۰	۱۳,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
بیمه سهمی کارفرما	۱,۲۲۲,۴۷۵,۲۶۶	۱,۸۷۹,۵۵۰,۰۴۵	
کمک‌های غیر نقدی	۱,۸۸۹,۹۷۶,۴۷۵	۲,۷۷۲,۳۷۶,۰۷۶	
صندوق تأمین آتیه کارکنان	۱۰۶,۴۱۰,۸۲۲	۱۵۷,۱۵۶,۲۷۶	
مزایای پایان خدمت	۶۸۶,۵۳۵,۵۴۹	۹۵۳,۲۱۹,۱۶۹	
حق الرحمه حسابرسی	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
تمیر و نگهداری ساختمان و سوخت و سایط نقلیه	۱,۱۳۷,۲۰۰,۸۲۰	۲,۱۴۷,۴۹۵,۳۰۲	
آیدارخانه و پذیرایی	۱۶۴,۵۷۷,۱۲۰	۲۱۹,۱۰۰,۵۲۸	
آب و برق و سوخت و مخابرات و ارتباطات	۵۱۱,۵۹۰,۱۱۸	۱,۱۰۵,۶۳۵,۶۲۲	
استهلاک	۴,۶۴۶,۲۵۹,۴۳۵	۵,۷۲۳,۰۵۷,۱۶۵	
مطبووعات و ملزومات	۱,۴۶۱,۴۸۶,۷۷۳	۲,۰۰۵,۰۲۷,۶۸۷	
ایاب ذهاب	۲۳۵,۶۹۷,۶۰۰	۳۲۵,۳۲۶,۰۰۰	
عارض و حق عضویت	۷۱,۵۰۷,۶۹	۹۲,۲۵۷,۶۵۰	
خدمات مشاوره و کارشناسی	۲,۲۹۹,۷۰۸,۹۱۱	۴۰,۸۹۴,۶۲۳۵	
مالیات نقل و انتقال سهام		۲۷,۱۹۶,۸۳۶,۱۷۹	
سایر	۲,۴۳۱,۹۶۱,۹۱۴	۳,۸۲۴,۹۱۴,۱۲۸	
	۲۲,۱۵۱,۸۱۵,۶۲۵	۷۷,۳۳۲,۱۰۳,۷۴۶	



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های عالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	بادداشت
ریال	ریال	
۱۰۸,۸۵۴,۶۵۶,۲۰۰	۱۲۵,۶۷۳,۶۸۹,۱۹۳	۲۷-۱ کارمزد فروش شارژ اعتباری همراه اول - ارتباطات سیار
۱۰۸,۸۵۴,۶۵۶,۲۰۰	۱۲۵,۶۷۳,۶۸۹,۱۹۳	

۲۷-۱- طبق قرارداد فی مابین شرکت بهسازان ملت با شرکت‌های همراه اول و ایرانسل و تالیا از بابت فروش شارژ سیم کارت تلفن همراه در صدی بعنوان کارمزد دریافت می‌گردد که در صد کارمزد شرکت همراه اول ۲٪، ایرانسل ۱,۵٪ و تالیا ۲٪ می‌باشد.

۲۸- هزینه‌های مالی

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۵,۴۴۹,۳۰۵,۳۴۲	۱۲,۷۴۸,۶۷۲,۸۶۹	سود تسهیلات دریافتی از بانک ملت
۱۵,۴۴۹,۳۰۵,۳۴۲	۱۲,۷۴۸,۶۷۲,۸۶۹	



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

- ۲۹- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال
سود حاصل از سرمایه گذاری کوتاه مدت	۵۸,۴۵۰,۰۶۵۳۵	۲۴,۰۹۵,۵۵۱,۰۰۸
سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری بلند مدت	۱۵,۲۰۵,۷۶۰,۷۶۰	۲۰,۸۷۵,۳۳۰,۳۹۱
سود حاصل از اوراق شارکت و گواهی سپرده	۱۳,۷۴۷,۰۲۶,۷۱۵	۹,۴۵۰,۳۰۶,۹۴۲
کارمزد وام کارکنان	۶,۷۰۷,۷۱۶,۱۲۱	۵,۹۲۷,۴۳۹,۸۹۶
سود و زیان حاصل از فروش دارایی‌ها ثابت مشفود	۱۵۶,۵۳۵,۲۹۳	۳۲۸,۴۶۷,۴۴۴
سود سهام دریافتی از شرکتها	۱۳,۲۲۵,۸۸۵,۵۰۰	۸۴۵,۹۴۲,۸۹۱,۲۲۷
سایر اقدام	۱۱,۰۵۸,۸۲۸,۵۴۷	۱۰,۹۲۸,۹۱۹
	۱۱۹,۳۵۲,۸۴۹,۵۷۱	۹,۰۶,۷۲۹,۳۶۹,۸۵۷

- ۲۹-۱- سود سهام شرکتها به شرح ذیل قابل تفکیک است.

شرکت به پرداخت ملت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال
شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی	-	۷۷۹,۹۶۸,۸۰۰,۰۰۰
شرکت مهندسی نرم افزار شقایق	-	۵۷,۸۳۱,۰۴۴,۱۲۶
شرکت توسعه خدمات الکترونیکی آدونیس	-	۲,۸۹۰,۶۰۰
سایر شرکتهای وابسته	۱۳,۲۲۵,۸۸۵,۵۰۰	۷,۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰
	۴۲۵,۸۸۵,۵۰۰	۹۰۸,۱۵۶,۵۰۱
	۱۳,۲۲۵,۸۸۵,۵۰۰	۸۴۵,۹۴۲,۸۹۱,۲۲۷

- ۲۹-۱-۱- علت کاهش سود سهام دریافتی از شرکتها، واگذاری سهام شرکت‌های مهندسی یاس ارغوانی و به پرداخت ملت به شرکت گروه فناوران هوشمند بهسازان فردا می‌باشد.

- ۲۹-۲- مبلغ ۱۰,۰۹۰ میلیون ریال از مبلغ مذکور، مربوط به شرکت کنندگان در مناقصات تدارکات الکترونیکی دولت و مابقی خدمات تعمیر پایانه‌های فروشگاهی می‌باشد.



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۳

۳۰- تعدیلات سنواتی

	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
	ریال	ریال	
(۱۴,۷۰۲,۵۸۳,۴۶۹)	(۱۸۷,۴۸۶,۴۷۶,۱۵۲)	تغییر حابه القاوت مالیات عملکرد سال ۹۱ و ۹۲	
(۶,۰۲۲,۴۰۴,۴۲۸)	-	اصلاح درآمد قراردادها	
۱۷,۸۸۸,۴۹۷,۷۶۵	-	تغییر بیمه پرداختی - حسابرسی بیمه سازمان تأمین اجتماعی	
(۲,۵۵۹,۱۷۱,۰۱۳)	-	سایر اقلام	
(۲,۴۰۶,۶۵۹,۱۴۵)	(۱۸۷,۴۸۶,۴۷۶,۱۵۲)		

۱- ۳۰- به منظور ارایه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، اقلام مقایسه ای مربوط درصورتهای مالی مقایسه ای به شرح زیر اصلاح و ارایه مجدد شده است.
به همین دلیل اقلام مقایسه ای مذبور باصورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

مالی سال جاری	مالی سال قبل	بستانگار	بدهکار	اصلاحات طبقه بندی	اصلاحات طبقه بندی	عائد طبق صورت های	یادداشت
۲۲۷,۱۵۳,۱۷۵,۴۴۴	۴۷,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰					۲۷۴,۹۴۸,۱۷۵,۴۴۴	حسابهای دریافتی تجاری
۷۱۴,۵۸۱,۶۸۸,۱۰۱	۳۴,۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰					۷۸۹,۴۶۶,۶۸۸,۱۰۱	سایر حسابهای و اسناد پرداختی
۲۷۸,۵۹۰,۱۶۷,۷۷۶	۱۸۷,۴۸۶,۴۷۶,۱۵۲					۹۱,۱۰۳,۵۶۹,۱۶۳۴	ذخیره مالیات
۱,۳۸۸,۵۶۹,۴۳۰,۵۹۷	۲۰۰,۳۶۶,۴۷۶,۱۵۲					۱,۵۸۸,۵۵۸,۹۰۶,۷۴۹	سودانشته
						۲۲۵,۲۸۱,۴۷۶,۱۵۲	
						۲۲۵,۲۸۱,۴۷۶,۱۵۲	



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

بادداشتگاهی توضیحی صورتهای مالی

سال مالی متوجه به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۳۱- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجود نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیراست:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سود(زیان) عملیاتی
ریال	ریال	
۲۴۰,۰۵,۷۵۲,۱۸۸	۲۶۶,۹۲۶,۸۵۴,۲۹۹	استهلاک دارایی ثابت مشهود و نامشهود
۲۲,۵۳۲,۹۰,۱۶	۲۲,۴۰,۷۶۴۷,۸۲۶	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزانی پایان خدمت کارکنان
۱۲,۹۸۱,۳۸۲,۲۸۹	۱۳,۴۳۴,۹۷۱,۴۳۶	کاهش (افزایش) در موجودی مواد کالا
(۸۰,۵۹۰,۴۵۸,۰۹۹)	۴۲,۰۳۹,۴۶۴,۶۵۶	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتی تجاری
(۱۰,۶۲۵,۱۵۳,۰۹۷)	(۱۵,۰۵۱,۴۶۴۸,۱۳۱)	کاهش (افزایش) در حسابهای افزایش (کاهش) در سایر حسابهای اسناد دریافتی
(۳۷۲,۶۶۸,۷۵۷,۳۱۳)	(۱۵۱,۸۶۲,۷۸۰,۱۱۸)	کاهش (افزایش) در پیش پرداختها
۶۰,۰۴۵,۹۷۱,۳۷۲	(۳۳۶,۱۲,۴۲۲,۳۶۷)	افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختی
۵۷,۶۶۲,۹۴۵,۶۷۷	۱۲۱,۰۸۲,۴۴۱,۶۷۷	افزایش (کاهش) در سایر حسابهای اسناد پرداختی
(۹۲,۳۲۵,۹۸۴,۸۲۴)	۷۴,۹۵۷,۹۴۴,۰۵۷	افزایش (کاهش) در پیش دریافتها
(۹۶,۸۹۲,۰۱۴,۳۶۹)	۲,۱۹۴,۵۵۸,۹۵۷	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۶,۳۶۵,۲۹۰,۲۸۹	۱۸,۷۲۳,۰۸۰,۰۶۱	
(۱۶۲,۵۱۸,۱۱۶,۷۹۰)	۲۲,۳۸۶,۱۷۱,۳۵۴	

۳۲- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمدۀ طی سال به شرح زیراست:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲۸,۰۴۴,۶۵۴,۷۰۷	۲۶,۸۳۲,۶۵۸,۲۲۴	تسویه بخشی از مبالغ مملکت از محل ۲٪ علی الحساب مالیاتی مکسورة توسط کارفرما
-	۱۲,۸۱۲,۷۱۹,۰۰۰	تسویه بخشی از سود سهام دریافتی از محل افزایش سایر حسابها و اسناد دریافتی
۶۹,۹۸۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت در قبال تسویه سود سهام دریافتی
۲۵۰,۹,۴۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت از محل افزایش سایر حسابها و اسناد پرداختی
-	۱۶,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰	تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت از محل کاهش سایر حسابها و اسناد دریافتی
۶۸,۰۵۵,۹۶۴,۱۰۷	۲۹۶,۸۴۱,۶۹۴,۴۰۳	فروش سرمایه گذاری های بلندمدت از محل افزایش سایر حسابها و اسناد دریافتی



شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی

- ۱- ۳۳- بدهیهای احتمالی شرکت اصلی تا تاریخ تهیه ترازنامه مبلغ ۱۷,۳۰۰ میلیون ریال از بابت ضمانت وام کارکنان نزد بانک ملت شعبه مستقل نارنجستان پاسداران می باشد.

۳۴- رویدادهای بعداز تاریخ ترازنامه

- ۱- ۳۴- از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی هیچگونه رویداد با اهمیتی که مستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی یا افشای آن باشد روی نداده است.



شرکت پیمان ملت (سهامی خاص)

یادداشتیای توضیحی صورتیای مالی

سال مالی عنتی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴۵- معاملات بالاشخاص وابسته

۴۵- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد نظر ازین به شرح زیر بوده است:

الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	سال ریال	مانده طلب(بدهی) در یاران
گروه فناوران هوشمند پیمان ملت فردا	سهامدار و عضو هیئت مدیره	علی الحساب پرداختی و اکناری سیام بد برداخت و یاس ارغوانی سایر بدهی ها	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ۷۰۹,۹۶۲,۴۰۰,۰۰۰ ۶,۳۶۶,۹۴۰,۸۹۷	(۱۲۱,۲۰۰,۳۴۰,۸۹۷)	
بانک ملت	عضو هیئت مدیره مشترک	صورت حسابیای صادره با بت خدمات (از ای شده کسورات قراردادها علی الحساب ها و بیش دریافتیها سود سیام پرداختی	(۲۶,۹۷۷,۱۳۸,۳۰۰) (۳۶,۸۵۳,۴۰۰,۴۵۹) (۲۵۸,۸۱۸,۷۳۰,۵۲۵) (۹۹۹,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۷۹۷,۴۰۴,۴۱,۳۰۵)	
شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی	عضو هیئت مدیره مشترک	وجود دریافتی (کسورات و صورت حسابیها) وجود پرداختی (کسورات و صورت حسابیها)	۱۹,۸۴۰,۳۳۴,۶۰۰ (۱۴,۴۰۱,۰۱۱,۶۰۱)	۵۴,۶۶۲,۸۱۹,۵۱۶	
شرکت به پرداخت	عضو هیئت مدیره مشترک	وجود دریافتی (صورت حسابیها، کسورات و سود سیام) پرداخت علی الحساب و بیش پرداخت حق الزحمه ها وجود پرداختی (کسورات و صورت حسابیها)	(۳۶۵,۷۴۲,۶۲۲,۶۴۹) ۴۴۸,۱۸۰,۶۵۹ (۳۶,۶۲۳,۷۶۵,۳۹۶)	۱۷۶,۶۵۰,۷۶۱,۳۶۸	
شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی	عضو هیئت مدیره مشترک	وجود دریافتی (صورت حسابیها، کسورات و سود سیام) پرداخت علی الحساب و بیش پرداخت حق الزحمه ها وجود پرداختی (کسورات و صورت حسابیها)	(۱,۷۳۶,۷۵۲,۴۲۴) ۱۳۲,۷۰۷,۳۴۸ (۲,۵۷۰,۱۹۵,۷۸۰)	(۱,۳۸۳,۶۲۰,۶۲۸)	
شرکت مهندسی نرم افزار شتابیق	عضو هیئت مدیره مشترک	وجود دریافتی (صورت حسابیها، کسورات و سود سیام) وجود پرداختی (کسورات و صورت حسابیها)	۱۳۶,۱۵۵,۷۶۸ ۱,۳۲۴,۴۵۶,۳۱۶	(۱,۰۶۴,۸۹۸,۹۳۲)	
شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی	عضو هیئت مدیره مشترک	وجود دریافتی (صورت حسابیها، کسورات و سود سیام)	۱۰۳,۷۸۲,۰۲۶	۸۱۷,۷۶۸,۰۵۳	
بانک ملت	همگروه	صورت حسابیای صادره با بت خدمات (از ای شده کسورات قراردادها پرداخت بدهی و علی الحساب دریافتی علی الحساب ها و بیش دریافتیها سود سیام پرداختی	۲۳۰,۰۳۶,۴۸۴,۲۵۳ ۳۶,۸۵۳,۶۰۰,۴۵۹ (۴۱,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰) ۷۲۷,۳۴۸,۶۷۳,۳۲۷ (۹۹۹,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰)	۵۹۳,۴۱۰,۹۷۱,۰۵۲	

ب- سایر اشخاص وابسته



۴۶- ارزش منصفانه معاملات انجام شده با اشخاص وابسته معادل مبلغ معامله انجام شده است.

شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صور تجارتی مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۶- سود ابیشه در پایان سال :

تخصیص سود ابیشه بایان سال در موارد زیر ممکن به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می‌باشد

مبلغ	تکالیف قانونی :
ریال	

تقسیم ۱۰ درصد سودخالص سال ۱۳۹۳ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیئت مدیره : سود سهام پیشنهادی هیأت مدیره

۳۸,۹۹۹,۰۰۰,۰۰

