



موسسه حسابرسی و مشاوران  
(مهندسان رسمی)

((معمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)  
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورت های مالی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی همراه آن  
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

نشانی: بزرگراه نیایش، سردار بخش شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروز پور (شماره ۱)، بخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱ تا ۴۴۸۴۶۶۰۴ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسه حسابرسی دش و همکاران  
(مبدأران رسمی)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

**شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)**  
**گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل**

نشانی: بزرگراه نیایش، سردار، بخش شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور (شماره ۱)، بخش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرسی دش و همکاران  
(مسابدان رسمی)

((معتد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"به نام خدا"

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

### به هیأت مدیره

### شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

#### مقدمه

۱- ترازنامه شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی یک تا ۳۳ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری در باره صورت های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

#### دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "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 روش تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

#### نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

#### بندهای توضیحی

۴- موجودی مواد و کالا شرکت، از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد.

حسابرس مستقل

تاریخ: ۶ آبان ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)

سیدحسین عرب زاده

بهرز دارش

شماره عضویت ۸۰۰۵۲۸

شماره عضویت ۸۰۰۲۸۷

نشانی: بزرگراه نیاش، سردار مجمل شلی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور (شکلات)، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



راهبری صنایع بهساز

Raahbari Sanaye Behsaz

شرکت راهبری صنایع بهساز

بسمه تعالی



تاریخ :

شماره :

شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

احتراما" به پیوست صورتهای مالی شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی ۶ ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

تقدیم حضور میشود:

اجزاء تشکیل دهنده صورتهای مالی به شرح ذیل است :

| عنوان                                               | شماره صفحه |
|-----------------------------------------------------|------------|
| ۱- تراز نامه                                        | ۲          |
| ۲- صورت سود و زیان                                  | ۳          |
| ۲-۱- گردش حساب سود ( زیان) انباشته                  | ۳          |
| ۳- صورت جریان وجوه نقد                              | ۴          |
| ۴- یادداشت های توضیحی :                             |            |
| الف) تاریخچه فعالیت شرکت                            | ۵          |
| ب) مبنای تهیه صورتهای مالی                          | ۶          |
| پ) خلاصه اهم رویه های حسابداری                      | ۶، ۷       |
| ت) یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی | ۸، ۳۲      |

صورتهای مالی براساس استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

| اعضای هیئت مدیره                    | به نمایندگی         | سمت                        | امضاء |
|-------------------------------------|---------------------|----------------------------|-------|
| شرکت خانه سازی ایژداک               | مسعود داوری نژاد    | رئیس هیئت مدیره            |       |
| شرکت بهسامان ملت                    | کاوسی               | نائب رئیس هیئت مدیره       |       |
| شرکت ریسندگی و بافندگی بهریس اصفهان | ناصر صادق زاده      | عضو هیئت مدیره             |       |
| شرکت بهساز مشارکت های ملت           | مرتضی ترک تبریزی    | عضو هیئت مدیره             |       |
| شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت         | سید رامین مدنی زاده | مدیر عامل و عضو هیئت مدیره |       |

۱

آدرس: خ خالد اسلامبولی (وزرا)، خ یازدهم، پلاک ۲۴، تلفکس: ۸۸۱۰۹۵۲۷-۳۱

شرکت راهبری صنایع بهسا: (سهامی خاص)

گزارش مالی دوره اعد

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

تجدید ارائه شده

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

| ریال            | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱      | ریال            | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | یادداشت                                          | ریال            | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱      | یادداشت | داراییها                   |
|-----------------|-----------------|-----------------|------------|--------------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------|----------------------------|
| تجدید ارائه شده | ۱۳۳۳۷۰۰۵۶۸۳۳    | ۱۹۰۲۶۷۰۴۲۱۰۳۶۸  | ۱۳         | بدهیهای جاری :                                   | ۴۳۸۸۹۰۱۲۰۱۶۹    | ۵۶۴۴۰۷۵۳۰۸۱۴    | ۴       | داراییهای جاری :           |
|                 | ۱۶۷۹۰۹۹۷۵۴۳     | ۳۲۰۲۲۸۰۳۸۱۰۹۳۲  | ۱۴         | حسابها و اسناد پرداختی تجاری                     | ۱۱۰۳۰۷۰۴۷۹۰۹۴۸  | ۱۱۰۶۹۵۰۹۴۵۰۵۵۲  | ۵       | موجودی نقد                 |
|                 |                 | ۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۱۵         | سایر حسابها و اسناد پرداختی                      | ۸۸۰۵۵۲۰۷۸۷۰۴۷۶  | ۱۲۷۰۲۰۰۲۶۰۴۱۶   | ۶       | سرمایه گذارینهای کوتاه مدت |
|                 | ۱۲۰۰۹۲۰۹۵۶۰۳۹۳  | ۷۳۰۰۵۸۰۷۶۹۰۰۶۱  | ۱۶         | سود سهام پرداختی                                 | ۱۷۰۴۶۹۰۲۹۴۰۷۸۴  | ۲۷۰۶۵۲۰۳۳۴۰۴۵۱  | ۷       | حسابهای دریافتی تجاری      |
|                 | ۲۲۰۷۹۴۰۱۱۶۶۷۳   | ۶۰۲۵۸۰۳۴۶۰۴۴۰   | ۱۷         | پیش دریافتها                                     | ۸۰۲۶۷۰۸۸۲۰۷۳۱   | ۳۱۰۹۰۷۰۵۹۹۰۶۷۵  | ۸       | سایر حسابهای دریافتی تجاری |
|                 | ۳۰۱۷۱۰۳۷۱۰۹۸۳   | ۳۰۴۱۶۰۷۸۳۰۱۱۲   | ۱۸         | ذخیره مالیات                                     | ۸۲۰۲۰۱۰۹۸۵۰۷۳۹  | ۳۱۰۲۷۶۰۶۶۷۰۶۳۵  | ۹       | موجودی مواد و کالا         |
|                 | ۱۷۶۰۱۸۶۰۴۹۹۰۴۱۵ | ۲۰۴۰۲۲۹۰۷۰۱۰۹۲۵ |            | تعهدات اجاره سرمایه ای                           | ۲۵۱۰۶۸۸۰۴۴۲۰۸۴۷ | ۲۳۵۰۱۹۷۰۳۲۷۰۵۴۳ |         | پیش پرداختها               |
|                 |                 |                 |            | جمع بدهیهای جاری                                 |                 |                 |         | جمع داراییهای جاری         |
|                 | ۴۶۰۲۸۰۹۳۱۰۳۹۳   | ۴۴۰۵۰۸۰۷۰۳۰۳۱۴  | ۱۸         | بدهیهای غیر جاری :                               | ۸۲۰۲۱۲۰۵۶۹۰۸۸۵  | ۸۱۰۳۵۸۰۹۰۲۰۲۲۱  | ۱۰      | داراییهای غیر جاری :       |
|                 | ۱۶۱۵۰۰۶۴۰۵۷۸    | ۲۰۱۴۳۰۳۸۹۰۶۹۴   | ۱۹         | تعهدات اجاره سرمایه ای بلند مدت                  | ۱۶۸۰۰۴۷۰۶۱۴     | ۱۴۸۰۰۴۲۰۲۵۷     | ۱۱      | داراییهای ثابت مشهود       |
|                 | ۴۷۰۸۹۵۰۹۵۰۹۷۱   | ۴۶۶۵۲۰۰۹۳۰۰۰۸   |            | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                  | ۱۰۰۳۰۰۰۰۰       | ۱۰۰۳۰۰۰۰۰       | ۱۲      | داراییهای نا مشهود         |
|                 | ۲۲۴۰۸۲۰۴۹۵۰۳۸۶  | ۲۵۰۸۸۱۰۷۹۴۰۹۳۳  |            | جمع بدهیهای غیر جاری                             | ۵۹۵۰۷۱۳۰۶۴۰     | ۵۶۵۰۳۸۳۰۸۶۴     | ۷       | سرمایه گذارینهای بلند مدت  |
|                 |                 |                 |            | جمع بدهیها                                       | ۸۲۰۹۷۷۰۳۶۱۰۱۳۹  | ۸۲۰۷۳۰۳۵۸۰۳۴۳   |         | سایر داراییها              |
|                 | ۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۰         | حقوق صاحبان سهام :                               |                 |                 |         | جمع داراییهای غیر جاری     |
|                 | ۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰  | ۲۱         | سرمایه (۲۰۰۰۰ سهم ۱۰۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده) |                 |                 |         |                            |
|                 | ۷۷۰۵۸۲۰۳۰۸۶۰۰   | ۳۲۰۳۸۸۸۹۰۰۹۵۲   |            | اندوخته قانونی                                   |                 |                 |         |                            |
|                 | ۱۱۰۰۵۸۳۰۳۰۸۶۰۰  | ۶۶۰۳۸۸۸۹۰۰۹۵۲   |            | سود انباشته                                      |                 |                 |         |                            |
|                 | ۳۳۴۰۶۶۵۰۳۰۹۸۶   | ۳۱۷۰۲۷۰۶۸۵۰۸۸۵  |            | جمع حقوق صاحبان سهام                             | ۳۳۴۰۶۶۵۰۳۰۹۸۶   | ۳۱۷۰۲۷۰۶۸۵۰۸۸۵  |         |                            |
|                 | ۹۸۵۰۲۶۳۰۳۱۰۴۸۲  | ۹۶۹۰۵۶۸۰۰۱۴۰۹۸۲ | ۳۰         | جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام                    | ۹۸۵۰۲۶۳۰۳۱۰۴۸۲  | ۹۶۹۰۵۶۸۰۰۱۴۰۹۸۲ | ۳۰      | حسابهای انتظامی            |
|                 |                 |                 |            | طرف حسابهای انتظامی                              |                 |                 |         |                            |

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

| تجدید ارائه شده   |                   | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به |      | یادداشت                                            |
|-------------------|-------------------|---------------------------|------|----------------------------------------------------|
| ۱۳۹۲              | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱        | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱                |      |                                                    |
| ریال              | ریال              | ریال                      | ریال |                                                    |
| ۵۲۱,۱۰۶,۵۰۰,۹۴۸   | ۱۷۸,۷۸۳,۱۱۶,۰۷۰   | ۱۹۰,۸۴۵,۹۳۰,۳۶۱           |      | ۲۲ فروش کالا و درآمد ارائه خدمات                   |
| (۴۱۱,۰۰۷,۶۶۴,۷۲۹) | (۱۳۱,۷۹۴,۷۴۴,۳۳۹) | (۱۵۵,۸۳۲,۸۹۱,۷۷۷)         |      | ۲۳ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده |
| ۱۱۰,۰۹۸,۸۳۶,۲۱۹   | ۴۶,۹۸۸,۳۷۱,۷۳۱    | ۳۵,۰۱۳,۰۳۸,۵۸۴            |      | سود ناخالص                                         |
| (۶,۷۸۱,۵۶۷,۶۸۴)   | (۳,۶۴۳,۹۲۴,۷۳۴)   | (۴,۱۰۹,۳۲۴,۱۷۹)           |      | ۲۴ هزینه های اداری و عمومی و فروش                  |
| ۱۰۳,۳۱۷,۲۶۸,۵۳۵   | ۴۳,۳۴۴,۴۴۶,۹۹۷    | ۳۰,۹۰۳,۷۱۴,۴۰۵            |      | سود عملیاتی                                        |
| (۸,۲۸۳,۰۱۹,۸۷۱)   | (۴,۲۸۳,۴۴۹,۸۶۷)   | (۳,۶۸۹,۶۸۰,۵۲۳)           |      | ۲۵ هزینه های مالی                                  |
| ۶,۴۷۶,۱۶۳,۱۷۸     | ۲,۸۰۴,۰۲۵,۶۸۰     | ۵,۲۳۴,۴۱۰,۴۲۲             |      | ۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی       |
| ۱,۸۰۶,۸۵۶,۶۹۳     | ۱,۴۷۹,۴۲۴,۱۸۷     | ۱,۵۴۴,۷۲۹,۸۹۹             |      |                                                    |
| ۱۰۱,۵۱۰,۴۱۱,۸۴۲   | ۴۱,۸۶۵,۰۲۳,۸۱۰    | ۳۲,۴۴۸,۴۴۴,۳۰۴            |      | سود قبل از کسر مالیات                              |
| (۲۳,۶۷۶,۸۴۰,۲۷۴)  | (۹,۷۰۰,۷۱۴,۶۹۰)   | (۶,۶۴۲,۸۶۱,۹۵۲)           |      | ۱۷ مالیات بر درآمد                                 |
| ۷۷,۸۳۳,۵۷۱,۵۶۸    | ۳۲,۱۶۴,۳۰۸,۱۲۰    | ۲۵,۸۰۵,۵۸۲,۳۵۲            |      | سود خالص                                           |

گردش حساب سود انباشته

|                                               |                  |                  |                  |  |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| سود خالص                                      | ۲۵,۸۰۵,۵۸۲,۳۵۲   | ۳۲,۱۶۴,۳۰۸,۱۲۰   | ۷۷,۸۳۳,۵۷۱,۵۶۸   |  |
| سود انباشته در ابتدای دوره                    | ۷۷,۷۴۸,۱۰۶,۹۷۲   | ۲۳,۴۹۸,۵۹۵,۵۶۶   | ۲۳,۴۹۸,۵۹۵,۵۶۶   |  |
| تعدیلات سنواری                                | (۱۶۴,۷۹۸,۳۷۲)    | ۲۰۰,۲۱۳,۲۶۷      | (۵۰۲,۳۵۸,۵۳۴)    |  |
| سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده | ۷۷,۵۸۳,۳۰۸,۶۰۰   | ۲۳,۶۹۸,۸۰۸,۸۳۳   | ۲۲,۹۹۶,۲۳۷,۰۳۲   |  |
| سود قابل تخصیص:                               | ۱۰۳,۳۸۸,۸۹۰,۹۵۲  | ۵۵,۸۶۳,۱۱۶,۹۵۳   | ۱۰۰,۸۲۹,۸۰۸,۶۰۰  |  |
| تخصیص سود:                                    |                  |                  |                  |  |
| سود سهام مصوب مجمع                            | (۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |  |
| اندوخته قانونی                                | -                | (۱,۶۰۸,۲۱۵,۴۰۶)  | ۲,۳۴۶,۵۰۰,۰۰۰    |  |
| سود تخصیص داده شده طی دوره                    | (۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۲۲,۵۰۸,۲۱۵,۴۰۶) | (۲۳,۲۴۶,۵۰۰,۰۰۰) |  |
| سود انباشته در پایان دوره / سال               | ۳۳,۳۸۸,۸۹۰,۹۵۲   | ۳۳,۳۵۴,۹۰۱,۵۴۷   | ۷۷,۵۸۳,۳۰۸,۶۰۰   |  |



از آنجائیکه اجزای صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره و تعدیلات سنواری است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشتهای توضیحی همراهِ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت راهبری صنایع پپساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

| تجدید ارائه شده<br>سال ۱۳۹۲                                                                 | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به |                  | یادداشت |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------|---------|
|                                                                                             | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱                | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱       |         |
| ریال                                                                                        | ریال                      | ریال             |         |
| ۶۷,۶۲۳,۹۳۵,۰۹۶                                                                              | ۷۷,۰۴۴,۶۲۱,۶۵۳            | (۲۳,۹۵۰,۹۸۸,۱۰۴) | ۲۸      |
| جریان خالص ورود ( خروج ) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی                                  |                           |                  |         |
| بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :                                        |                           |                  |         |
| سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت                                           |                           |                  |         |
| سود پرداختی بابت تسهیلات مالی                                                               |                           |                  |         |
| سود سهام پرداختی                                                                            |                           |                  |         |
| جریان خالص ورود ( خروج ) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی |                           |                  |         |
| مالیات بر درآمد :                                                                           |                           |                  |         |
| مالیات بر درآمد پرداختی                                                                     |                           |                  |         |
| فعالیت های سرمایه گذاری :                                                                   |                           |                  |         |
| وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاریهای کوتاه مدت                                            |                           |                  |         |
| وجوه پرداختی جهت خرید سرمایه گذاریهای بلند مدت                                              |                           |                  |         |
| وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود                                                  |                           |                  |         |
| وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود                                                     |                           |                  |         |
| جریان خالص ورود ( خروج ) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاریها                           |                           |                  |         |
| جریان خالص ورود ( خروج ) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی                                |                           |                  |         |
| فعالیت های تامین مالی :                                                                     |                           |                  |         |
| باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی                                                         |                           |                  |         |
| خالص افزایش در وجه نقد                                                                      |                           |                  |         |
| مانده وجه نقد در آغاز سال                                                                   |                           |                  |         |
| مانده وجه نقد در پایان سال                                                                  |                           |                  |         |
| مبادلات غیر نقدی                                                                            |                           |                  |         |

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱ کلیات

شرکت راهبری صنایع بهساز در تاریخ ۱۳۷۹/۹/۷ به صورت شرکت سهامی خاص با نام وزنه نصب تأسیس و تحت شماره ۱۶۸۹۱۵ مورخ ۱۳۷۹/۹/۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. به موجب مصوبه مورخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۲ مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام نام شرکت به راهبری صنایع بهساز تغییر یافته است. در حال حاضر شرکت راهبری صنایع بهساز جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت بهساز مشارکت های ملت و واحد تجاری نهایی گروه بانک ملت می باشد. مرکز اصلی شرکت تهران خیابان خالد اسلامبولی خیابان یازدهم پلاک ۲۴ بوده و هیچگونه شعبه‌ای در سایر نقاط کشور ندارد.

۱-۲ فعالیت اصلی شرکت

- الف - موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه آن (مصوب مورخ ۱۳۸۳/۱۲/۱۲ مجمع عمومی فوق العاده) عبارتند از :
- انجام امور انفورماتیکی و فناوری اطلاعات شامل فعالیت در زمینه تجهیزات رایانه‌ای، الکترونیکی، مخابراتی و شبکه‌های رایانه‌ای
  - ایجاد و اداره شرکت‌های رایانه‌ای الکترونیکی مخابراتی
  - مشارکت با شرکت‌های رایانه‌ای الکترونیکی مخابراتی اعم از مشارکت مدنی حقوقی و سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های رایانه‌ای الکترونیکی مخابراتی
  - استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و موسسات اعتباری در زمینه موضوع فعالیت شرکت
  - مشاوره و ارائه خدمات فنی و اقتصادی و مدیریتی در زمینه فناوری اطلاعات و مبادرت به کلیه اموری که مستقیماً در زمینه فناوری اطلاعات باشد.
  - بررسی و تهیه طرح‌های توجیهی انفورماتیکی اعم از فنی و مالی و اقتصادی و خرید و فروش واردات و صادرات تجهیزات رایانه‌ای، الکترونیکی، مخابراتی و کلیه تجهیزات صوتی و تصویری و حفاظتی اعم از سامانه دوربین‌های مدار بسته و سامانه کنترل تردد و سامانه ارتباطات رادیویی و سخت‌افزار و نرم‌افزارهای مربوطه
  - انجام کلیه خدمات فنی و مهندسی در زمینه رایانه الکترونیک و مخابرات و نصب و تعمیر و پشتیبانی سامانه‌های رایانه‌ای و الکترونیکی و مخابراتی و سامانه‌های صوتی و تصویری و حفاظتی اعم از سامانه دوربین‌های مدار بسته و سامانه کنترل تردد و سامانه ارتباطات رادیویی و سخت‌افزار و نرم‌افزارهای مربوطه و
  - آموزش در زمینه موضوع فعالیت شرکت، تأسیس و اداره شرکت‌ها و شعب مرتبط با موضوع فعالیت شرکت در داخل و خارج از کشور

۱-۳ تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در استخدام و مشاورین در پایان دوره مالی مورد گزارش به شرح صفحه بعد می باشد.

شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

| دوره منتهی<br>به ۹۳/۰۶/۳۱ | سال ۱۳۹۲ |              |
|---------------------------|----------|--------------|
| نفر                       | نفر      |              |
| ۳                         | ۱        | مامور        |
| ۱۰۸                       | ۸۵       | کارکنان موقت |
| ۳۲                        | ۳۶       | مشاورین      |
| ۱۴۷                       | ۱۲۲      | جمع          |

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً "بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی ازارزتهای جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱ موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به (اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش) تک تک اقلام / گروههای مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش مابه التفاوت به عنوان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش زیر تعیین می گردد.

روش مورد استفاده

قطعات و لوازم

میانگین موزون

۳-۲ استهلاك دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود.

| دارائیهـا       | نرخ استهلاك  | روش استهلاك |
|-----------------|--------------|-------------|
| اثاثه و منصوبات | ۱۰ ساله      | خط مستقیم   |
| لوازم رایانه ای | ۳ ساله       | خط مستقیم   |
| ابزارآلات       | ۸ ساله       | خط مستقیم   |
| وسائط نقلیه     | درصد ۲۵ و ۳۰ | نزولی       |
| ساختمان         | درصد ۷       | نزولی       |

۳-۳ در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار با علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از همان روز به بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود.



شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بازرسی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

**۳-۴ مخارج تأمین مالی**

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

**۳-۵ تسعیر ارز**

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

**۳-۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

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

**۳-۷ فروش کالا و در آمد ارائه خدمات / بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده**

۳-۷-۱ مبلغ صورتحساب شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به عنوان درآمد شناسایی می گردد.  
هزینه های خرید کالای فروخته شده و همچنین هزینه های کارکنان به ترتیب به عنوان بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده محسوب می گردد.

**۳-۸ باز خرید سنوات و مرخصی پرسنل**

۳-۸-۱ بابت باز خرید سنوات پرسنل هر سال یک ماه حقوق و مزایا در نظر گرفته می شود که بر اساس آخرین مبلغ جمع حقوق و مزایای پرسنل محاسبه می گردد.  
۳-۸-۲ جهت باز خرید مرخصی پرسنل مطابق قوانین کار هر ساله ۹ روز از مانده مرخصی پرسنل به سال بعد انتقال یافته و مابقی طلب مرخصی با مآخذ یک روز حقوق مینا، محاسبه و پرداخت می گردد.

**۳-۹ قرارداد اجاره سرمایه ای**

دارایی های تحصیل شده از طریق اجاره سرمایه ای، به میزان ارزش منصفانه آنها در آغاز دوره اجاره یا ارزش فعلی حداقل مبالغ اجاره های قابل پرداخت به موجر طی دوره اجاره، هر کدام که کمتر باشد، در حساب های دارایی ذیربط به ظرفیت تعهدات اجاره سرمایه ای منعکس می شود. آن قسمت از دارایی های مذکور که استهلاک پذیر بوده طبق نرخ های مندرج در جدول موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم، استهلاک گردیده و هزینه های مالی اجاره، به هنگام پرداخت اقساط مال الاجاره شناسایی می شود.



شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

| شرح                      | یادداشت | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۲           |
|--------------------------|---------|---------------|----------------|
| ریال                     | ریال    |               |                |
| موجودی نزد بانکهای ریالی | ۴-۱     | ۴,۸۹۶,۴۱۹,۷۲۲ | ۴۳,۳۱۴,۶۳۴,۲۲۹ |
| موجودی نزد بانکهای ارزی  | ۴-۲     | ۷۴۸,۳۳۴,۰۹۲   | ۵۷۴,۳۷۷,۹۴۰    |
|                          |         | ۵,۶۴۴,۷۵۳,۸۱۴ | ۴۳,۸۸۹,۰۱۲,۱۶۹ |

۴-۱- موجودی نزد بانکهای ریالی از اقلام ذیل تشکیل شده است :

| شرح                                                     | یادداشت | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۲           |
|---------------------------------------------------------|---------|---------------|----------------|
| ریال                                                    | ریال    |               |                |
| بانک ملت شعبه مطهری - حساب جاری جام ۳۲۳۲۸۶۰۳۵           |         | ۴,۱۶۵,۷۲۴,۳۲۷ | ۲,۹۱۰,۰۶۹,۲۵۰  |
| بانک مهر اقتصاد شعبه میدان آرژانتین ۱-۱۱۲۵۰۵۳۵-۸۷۳-۶۱۴۷ |         | ۶۶۸,۶۴۲,۳۰۴   | ۴۰,۲۶۵,۸۴۳,۵۰۳ |
| بانک مهر اقتصاد شعبه میدان آرژانتین ۱-۱۱۲۵۰۵۳۵-۸۵۹-۶۱۴۶ |         | ۵۵,۸۲۴,۲۲۴    | ۵۰,۲۶۵,۵۷۰     |
| بانک ملت شعبه کلاهدوز - حساب پشتیبان ۴۷۳۵۴۰۶۱۴۹         |         | ۲,۷۳۱,۱۴۲     | ۲,۶۲۴,۷۱۹      |
| بانک ملت شعبه دمشق - حساب جاری جام ۷۱۳۶۷۶۴۶/۰۶          |         | ۲,۱۳۹,۵۲۰     | ۲,۱۳۹,۵۲۰      |
| بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - حساب جام مرکزی ۲۱۴۷۸۲۱۷۷۱   |         | ۱,۲۴۵,۹۳۸     | ۱,۲۴۵,۹۳۸      |
| بانک ملت شعبه مطهری - حساب پشتیبان ۴۰۳۴۲۴۹۶۵۹           |         | ۱۰۰,۰۰۰       | ۸۲,۴۳۳,۴۶۲     |
| بانک ملت شعبه کلاهدوز - حساب جاری جام ۱۹۲۹۷۵۸۱۳۲        |         | ۱۲,۲۶۷        | ۱۲,۲۶۷         |
|                                                         |         | ۴,۸۹۶,۴۱۹,۷۲۲ | ۴۳,۳۱۴,۶۳۴,۲۲۹ |

۴-۲- موجودی نزد بانک ارزی به شرح ذیل می باشد :

| شرح                                                              | یادداشت | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱  | ۱۳۹۲        |
|------------------------------------------------------------------|---------|-------------|-------------|
| ریال                                                             | ریال    |             |             |
| بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - حساب پشتیبان ارزی (دلاری) ۴۴۴۷۱۰۴۹۸۶ | ۴-۲-۱   | ۷۴۸,۳۳۴,۰۹۲ | ۵۷۴,۳۷۷,۹۴۰ |
|                                                                  |         | ۷۴۸,۳۳۴,۰۹۲ | ۵۷۴,۳۷۷,۹۴۰ |

۴-۲-۱- مانده حساب معادل ۲۹۳۸۲,۹ دلار میباشد .

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

| شرح                                                    | یادداشت | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۲           |
|--------------------------------------------------------|---------|----------------|----------------|
| ریال                                                   | ریال    |                |                |
| بانک ملت شعبه مستقل مرکزی - حساب سپرده ارزی ۴۳۷۱۴۵۶۸۸۹ | ۵-۱     | ۶,۶۹۵,۹۴۵,۵۵۲  | ۶,۳۰۷,۴۷۹,۹۴۸  |
| اوراق صکوک ماهان                                       | ۵-۲     | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |
|                                                        |         | ۱۱,۶۹۵,۹۴۵,۵۵۲ | ۱۱,۳۰۷,۴۷۹,۹۴۸ |

۵-۱- سپرده فوق یکساله به مبلغ ۲۵۱,۲۷۴ دلار میباشد .

۵-۲- اوراق مذکور به تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۲۵ از طریق شرکت تامین سرمایه ملت خریداری و نرخ سود اوراق بیست درصد در سال می باشد .

شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۶- حسابهای دریافتنی تجاری

| شرح                                                            | یادداشت | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱      | ۱۳۹۲           |
|----------------------------------------------------------------|---------|-----------------|----------------|
| ریال                                                           | ریال    |                 |                |
| بانک ملت اداره کل تدارکات (فروش کالا و ارائه خدمات نصب دوربین) |         | ۹۸۰۸۴,۱۵۲,۰۱۹   | ۶۲,۵۴۱,۱۴۵,۸۸۳ |
| بانک ملت اداره کل مهندسی ساختمان (ارائه خدمات سرویس و نگهداری) |         | ۲۳,۰۵۹,۵۰۹,۱۹۷  | ۲۱,۹۷۹,۵۵۳,۵۵۵ |
| مجتبی میرزا بابایی                                             | ۶-۱     | ۲,۰۸۹,۵۹۱,۹۳۹   | -              |
| بانک ملت - مدیریت شعب (ارائه خدمات سرویس و نگهداری)            |         | ۱,۶۸۷,۷۵۰,۱۱۱   | ۲,۵۰۹,۷۸۹,۴۱۹  |
| شرکت باختر تجارت مهیار (خرید otp token)                        |         | ۹۴۵,۲۳۶,۷۰۰     | ۸۷۱,۹۵۶,۷۰۰    |
| شرکت پی ریز مرصوص (ارائه خدمات نصب دوربین)                     |         | ۳۶۸,۹۱۱,۳۱۶     | ۸,۳۴۲,۵۱۶      |
| شرکت داده بان آریا (خرید تجهیزات اکتیو و پشتیبان شبکه)         |         | ۲۳۲,۵۶۳,۲۸۸     | -              |
| بانک ملت اداره فن آوری اطلاعات (فروش تجهیزات پسو)              |         | ۱۹۸,۶۴۸,۴۵۰     | ۱۹۸,۶۴۸,۴۵۰    |
| بانک ملت شرکت ساختمانی و راهبری (ارائه خدمات نصب دوربین)       |         | ۱۲۸,۰۱۶,۱۰۵     | ۱۲۸,۰۱۶,۱۰۵    |
| بانک ملت اداره کل حراست (ارائه خدمات سرویس و نگهداری)          |         | ۸۸,۵۳۳,۹۰۰      | ۸۸,۵۳۳,۹۰۰     |
| بانک ملت خزانه داری (ارائه خدمات سرویس و نگهداری)              |         | ۵۵,۵۶۳,۲۰۰      | ۵۵,۵۶۳,۲۰۰     |
| شرکت سگال نگارآینه (خرید تجهیزات پسو)                          |         | ۳۲,۱۰۱,۰۹۳      | -              |
| شرکت شاخص پیمان کردستان (آژیر خطر)                             |         | ۲۲,۳۶۱,۷۶۰      | ۲۲,۳۶۱,۷۶۰     |
| شرکت زیر ساخت شبکه ایرانیان (خرید تجهیزات پسو)                 |         | ۱۶,۵۸۷,۳۳۸      | -              |
| بانک ملت شرکت چاپخانه (ارائه خدمات سرویس و نگهداری)            |         | -               | ۱۰۳,۵۵۳,۷۳۳    |
| بانک ملت سرپرستی اردبیل (ارائه خدمات سرویس و نگهداری)          |         | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰      | ۱۰,۵۰۰,۰۰۰     |
| سایر                                                           |         | -               | ۳۴,۸۲۲,۲۵۵     |
|                                                                |         | ۱۲۷,۰۲۰,۰۲۶,۴۱۶ | ۸۸,۵۵۳,۷۸۷,۴۷۶ |

۶-۱- مطابق فاکتورهای صادره و قرارداد سه جانبه فی ما بین شرکت، بانک و آقای میرزا بابایی صورت گرفته است.

۷- سایر حسابهای دریافتنی

| شرح                                              | یادداشت | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۲           |
|--------------------------------------------------|---------|----------------|----------------|
| ریال                                             | ریال    |                |                |
| سپرده های موقت (حسن انجام کار و بیمه)            | ۷-۱     | ۱۴,۵۲۷,۴۷۹,۷۱۲ | ۹,۳۱۰,۳۸۰,۵۶۹  |
| اداره دارایی مالیات ارزش افزوده - خرید           |         | ۹,۸۹۸,۱۴۷,۱۹۵  | ۴,۰۱۸,۰۰۴,۵۳۵  |
| سپرده ضمانتنامه های بانکی (سپرده شرکت در مناقصه) |         | ۲,۱۴۵,۶۲۰,۲۰۵  | ۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| وام کارکنان                                      | ۷-۲     | ۹۵۸,۱۰۲,۹۷۶    | ۱,۰۰۹,۵۰۰,۰۰۰  |
| سود سهام دریافتنی                                |         | ۴۱,۶۰۰,۰۰۰     | -              |
| مساعده کارکنان                                   |         | -              | ۶,۰۰۰,۰۰۰      |
| سایر اقلام                                       |         | ۸۱,۳۸۴,۳۶۳     | ۹۷۵,۴۰۹,۶۸۰    |
|                                                  |         | ۲۷,۶۵۲,۳۳۴,۴۵۱ | ۱۷,۴۶۹,۲۹۴,۷۸۴ |

۷-۱- سپرده های موقت به شرح زیر قابل تفکیک است.

| ۱۳۹۲          | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱     |                              |
|---------------|----------------|------------------------------|
| ریال          | ریال           |                              |
| ۴,۵۰۲,۵۶۸,۲۹۲ | ۸,۲۶۱,۲۳۶,۶۹۲  | بانک ملت سپرده حسن انجام کار |
| ۴,۸۰۷,۸۱۲,۲۷۷ | ۶,۲۶۶,۲۴۳,۰۲۰  | بانک ملت سپرده بیمه          |
| ۹,۳۱۰,۳۸۰,۵۶۹ | ۱۴,۵۲۷,۴۷۹,۷۱۲ |                              |

شرکت راهبری صنایع پپساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

| ۱۳۹۲          | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱    |                                              |
|---------------|---------------|----------------------------------------------|
| ریال          | ریال          | ۷-۲- وام کارکنان به شرح زیر قابل تفکیک است . |
| ۱,۶۰۵,۲۱۳,۶۴۰ | ۱,۵۲۳,۴۸۶,۸۴۰ | مانده خالص وام کارکنان                       |
| (۵۹۵,۷۱۳,۶۴۰) | (۵۶۵,۳۸۳,۸۶۴) | حصة بلند مدت                                 |
| ۱,۰۰۹,۵۰۰,۰۰۰ | ۹۵۸,۱۰۲,۹۷۶   | حصة جاری                                     |

| ۱۳۹۲              | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱        | یادداشت | ۸- موجودی مواد و کالا    |
|-------------------|-------------------|---------|--------------------------|
| ریال              | ریال              |         | شرح                      |
| ۸,۳۹۳,۹۷۲,۵۳۳     | ۸,۲۶۷,۸۸۲,۷۳۱     |         | موجودی ابتدای دوره       |
| ۳۸۰,۹۴۸,۰۰۳,۵۷۷   | ۱۶۱,۳۶۰,۰۰۹,۶۲۴   |         | خرید طی دوره             |
| -                 | -                 |         | کالای در جریان           |
| ۳۸۹,۳۴۱,۹۷۶,۱۱۰   | ۱۶۹,۶۲۷,۸۹۲,۳۵۵   |         | موجودی آماده فروش        |
| (۳۸۱,۰۷۴,۰۹۳,۳۷۹) | (۱۳۷,۷۲۰,۲۹۲,۶۸۰) | ۸- ۱    | فروش و مصرف شده دلی دوره |
| ۸,۲۶۷,۸۸۲,۷۳۱     | ۳۱,۹۰۷,۵۹۹,۶۷۵    |         | موجودی پایان دوره        |

۸-۱- از مبلغ فروش طی دوره ، مبلغ ۷,۷۸۱,۰۴۲ ریال جهت مصارف داخل شرکتی واحد پروژه و فنی مصرف شده و ما بقی در ارتباط با قراردادهای منعقد شده با بانک ملت مورد استفاده قرار گرفته است .

۸-۲- موجودیهای مواد و کالا تا مبلغ ۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال دارای پوشش بیمه ای میباشد .



شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

**۹- پیش پرداختها**

| شرح                                                                 | یادداشت | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱            | ۱۳۹۲                  |
|---------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| ریال                                                                | ریال    |                       |                       |
| شرکت مدیا پرداز سیستم ( بابت خرید روتر )                            | ۹-۱     | ۱۶,۷۷۶,۵۸۷,۸۸۹        | -                     |
| شرکت فناوری اطلاعات دادبان آریا ( بابت خرید تجهیزات اکتیو و پشتیبان | ۹-۲     | ۱۳,۷۶۷,۱۰۷,۵۲۵        | ۴۸,۵۳۳,۳۴۳,۵۴۹        |
| شرکت گسترش ارتباطات خاور میانه ( بابت خرید usp token )              | ۹-۳     | -                     | ۳,۴۱۰,۵۲۲,۳۲۵         |
| شرکت سامانه های هوشمند پارسیان شبکه ( خرید و اجرای سقف کاذب )       |         | ۴۴۴,۵۸۴,۰۰۰           | ۴۴۴,۵۸۴,۰۰۰           |
| بیمه پارسیان ( بیمه تکمیلی پرسنل )                                  |         | ۲۱۳,۱۳۳,۴۴۳           | ۱۵۸,۹۷۱,۳۵۷           |
| بیمه پارسیان ( بیمه آتش سوزی و ائانه )                              |         | ۱۷,۲۵۴,۷۷۸            | ۱۷,۲۵۴,۷۷۸            |
| شرکت infotech ( بابت خرید تجهیزات پسیو شبکه جیحون )                 | ۹-۴     | -                     | ۱۷,۵۸۶,۹۸۱,۰۵۰        |
| شرکت infotech ( بابت خرید تجهیزات اطاق سرور مدیریت جیحون )          | ۹-۴     | -                     | ۷,۵۷۵,۸۰۷,۶۸۰         |
| شرکت فن آوری لاجورد تکوین ( بابت خرید ابزار امنیتی )                |         | -                     | ۲,۱۹۹,۰۰۰,۰۰۰         |
| شرکت فدک رایانه سبز رنگین ( بابت خرید تجهیزات hp )                  |         | -                     | ۱,۳۶۶,۵۲۱,۰۰۰         |
| شرکت آلونی سیستم ( خرید تجهیزات شبکه پسیو )                         |         | -                     | ۹۰۹,۰۰۰,۰۰۰           |
| سایر                                                                |         | ۵۸,۰۰۰,۰۰۰            | -                     |
|                                                                     |         | <u>۳۱,۲۷۶,۶۶۷,۶۳۵</u> | <u>۸۲,۲۰۱,۹۸۵,۷۳۹</u> |

۹-۱- خرید تجهیزات با برند datwayler بجای شرکت infotech از شرکت مدیا پرداز سیستم صورت گرفت.

۹-۲- خرید تجهیزات اکتیو و پشتیبان شبکه از شرکت داده بان آریا صورت گرفت.

۹-۳- خرید رمز یکبار مصرف ( usp token ) از شرکت خاور میانه صورت گرفت.

۹-۴- مبالغ پیش پرداخت به شرکت infotech در تاریخهای ۱۳۹۲/۱۱/۰۵ و ۱۳۹۲/۱۲/۲۰ بعلت عدم اجرای توافقات و هماهنگی انجام شده با شرکت مزبور و شرکت مدیا پرداز سیستم طبق قراردادهای ۱۶۸۹۱۵/۹۳/۱-۳ ق مورخه ۱۳۹۳/۰۵/۲ به شرکت مدیا پرداز سیستم انتقال یافته است.





شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

| ۱۱- داراییهای نامشهود                                      |              |              |         |
|------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------|
| شرح                                                        | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱   | ۱۳۹۲         |         |
|                                                            | ریال         | ریال         |         |
| حق امتیاز خط تلفن                                          | ۱۲,۸۸۵,۰۰۰   | ۱۲,۸۸۵,۰۰۰   |         |
| نرم افزار مالی                                             | ۲۲۸,۱۸۶,۰۰۰  | ۲۲۸,۱۸۶,۰۰۰  |         |
| کسر میشود: استهلاک انباشته                                 | (۹۳,۰۲۸,۷۴۳) | (۷۳,۰۲۳,۳۸۶) |         |
|                                                            | ۱۴۸,۰۴۲,۲۵۷  | ۱۶۸,۰۴۷,۶۱۴  |         |
| ۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت                               |              |              |         |
| شرح                                                        | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱   | ۱۳۹۲         | یادداشت |
|                                                            | ریال         | ریال         |         |
| سهام شرکت ماد (یکصد سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی)                      | ۱,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۰۰۰,۰۰۰    |         |
| سهام شرکت پی ریز بنیان مرموص بهساز (چهار سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی) | ۲۰,۰۰۰       | ۲۰,۰۰۰       | ۱۲-۱    |
| سهام شرکت کرپ ناز (یک سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی)                    | ۱۰,۰۰۰       | ۱۰,۰۰۰       |         |
|                                                            | ۱,۰۳۰,۰۰۰    | ۱,۰۳۰,۰۰۰    |         |

۱۲-۱ از مبلغ ۴۰,۰۰۰ ریال سرمایه گذاری در شرکت پی ریز بنیان مرموص ۵۰٪ آن نقدا پرداخت و ۵۰٪ آن در تعهد شرکت میباشد.

| ۱۳- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری       |                |                |         |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| شرح                                     | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۲           | یادداشت |
|                                         | ریال           | ریال           |         |
| اسناد پرداختنی                          | ۰              | ۱۱۸,۹۹۲,۱۰۹    | ۱۳ - ۱  |
| حسابهای پرداختنی تجاری                  | ۱۹,۲۶۷,۴۲۱,۳۶۸ | ۱۳,۲۱۸,۰۶۴,۷۱۴ | ۱۳ - ۲  |
|                                         | ۱۹,۲۶۷,۴۲۱,۳۶۸ | ۱۳,۳۳۷,۰۵۶,۸۲۳ |         |
| ۱۳-۱ اسناد پرداختنی به شرح ذیل می باشد: |                |                |         |
| شرح                                     | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱     | ۱۳۹۲           |         |
|                                         | ریال           | ریال           |         |
| شرکت پیشگامان صنعت طلاها                | -              | ۶۵,۳۶۰,۰۰۰     |         |
| شرکت ارتباطات سگال نگار رایانه          | -              | ۴۷,۳۷۷,۸۶۹     |         |
| شرکت سازه زاگرس بردیا                   | -              | ۶,۲۵۴,۲۴۰      |         |
|                                         | ۰              | ۱۱۸,۹۹۲,۱۰۹    |         |



شرکت راهبری صنایع رهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳-۲- حسابهای پرداختنی تجاری به شرح ذیل می باشد :

| شرح                                                                        | یادداشت | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱    | ۱۳۹۲           |
|----------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|----------------|
| شرکت مدیا پرداز سیستم ( بابت خرید روتر )                                   |         | -             | ۳۴۴,۴۴۴,۹۴۷    |
| شرکت گسترش ارتباطات خاور میانه ( بابت خرید usp token )                     |         | ۳,۰۱۱,۵۸۵,۴۷۹ | -              |
| شرکت اندیشه فن آوری امروز ( بابت خرید تجهیزات شبکه پسیو )                  |         | ۴,۷۹۰,۷۳۷,۹۳۶ | ۲,۵۵۴,۴۶۲,۸۲۰  |
| شرکت ایده گستر راسپینا ( بابت خرید تجهیزات شبکه پسیو )                     |         | ۳,۱۲۵,۰۵۱,۵۴۵ | ۳,۱۲۵,۰۵۱,۵۴۵  |
| شرکت تکلان شبکه ( خرید تجهیزات شبکه پسیو )                                 |         | ۲,۹۰۷,۱۵۴,۲۹۹ | ۸۵۳,۹۰۷,۰۹۴    |
| شرکت چشم انداز ارتباط                                                      |         | ۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| شرکت آلونی سیستم ( تیز پرداز الکترونیک )                                   |         | ۸۶۴,۹۱۸,۸۶۴   | -              |
| شرکت ای ام اج الکترونیک ( خرید تجهیزات آژیر خطر )                          |         | ۷۹۱,۷۲۹,۴۲۵   | ۱,۲۰۱,۴۷۲,۵۵۳  |
| شرکت رهران تدبیر ارتباط                                                    |         | ۵۷۰,۰۹۳,۸۵۴   | -              |
| شرکت ارتباط سبز ناربن                                                      |         | ۳۴۶,۹۲۰,۶۸۰   | -              |
| شرکت شبکه پرداز الکا ( بابت خرید تجهیزات پسیو مدیریت شعب )                 |         | ۲۹۶,۸۷۱,۹۹۴   | ۲۵۶,۵۴۶,۷۱۴    |
| شرکت توسعه ارتباطات و فن آوری اطلاعات نماه ( بابت خرید تجهیزات شبکه پسیو ) |         | ۲۵۵,۹۸۰,۱۱۰   | -              |
| شرکت سامانه های هوشمند پارسیان شبکه ( خرید و اجرای سقف کاذب )              |         | ۲۰۹,۹۵۵,۵۲۰   | ۴۵۹,۹۵۵,۵۲۰    |
| شرکت داده های رسا                                                          |         | ۱۴۱,۲۱۰,۰۰۰   | -              |
| شرکت سینا پردازش                                                           |         | ۶۰,۴۹۳,۴۱۹    | -              |
| شرکت توانا کار کارون                                                       |         | ۵۴,۴۵۷,۸۰۲    | -              |
| شرکت ایمن سازان مدیا ( خرید تجهیزات پسیو )                                 |         | ۲۷,۶۶۶,۵۹۵    | ۲۷,۶۶۶,۵۹۵     |
| شرکت مهر توانا پایندگان                                                    |         | ۱۸,۶۷۰,۹۸۶    | ۱۸,۶۷۰,۹۸۶     |
| شرکت شتاب صنعت کالا ( بابت خرید تجهیزات شبکه پسیو )                        |         | ۸,۳۴۶,۲۴۰     | -              |
| شرکت صنایع البرز رایانه خراسان ( خرید تجهیزات شبکه پسیو )                  |         | ۴,۰۲۱,۰۹۴     | ۲۵۴,۰۲۱,۰۹۴    |
| شرکت فدک رایانه سبز رنگین ( بابت خرید تجهیزات hip )                        |         | -             | ۲,۴۰۲,۸۲۸,۸۵۸  |
| شرکت آویژه رایانه مهسا ( خرید تجهیزات شبکه پسیو )                          |         | -             | ۲۰۱,۸۸۲,۰۷۳    |
| شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی                                            |         | -             | ۱۸۵,۲۶۹,۶۹۷    |
| سایر                                                                       |         | ۳۱,۵۵۵,۵۲۶    | ۸۱,۸۸۴,۲۱۸     |
|                                                                            |         | ۹,۲۶۷,۴۲۱,۳۶۸ | ۱۳,۳۱۸,۰۶۴,۷۱۴ |



شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

**۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی**

| شرح                                                            | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱            | ۱۳۹۲                  |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                | ریال                  | ریال                  |
| مالیات بر ارزش افزوده - فروش                                   | ۱۱,۴۸۹,۴۹۸,۵۷۶        | ۷,۸۸۲,۲۹۱,۴۱۱         |
| حسن انجام کار ( پیمانکاران )                                   | ۴,۸۸۴,۷۴۶,۸۶۹         | ۳,۰۰۴,۷۹۲,۵۰۰         |
| پیمانکاران ۷۱٪ بیمه مکسوره                                     | ۲,۰۴۷,۹۳۸,۹۵۴         | ۱,۶۴۲,۵۲۳,۶۲۴         |
| سازمان تامین اجتماعی شعبه ۷- بیمه پرسنل                        | ۴۵۹,۱۹۸,۴۲۳           | ۲۹۵,۳۵۴,۳۷۵           |
| شرکت ساختمانی و راهبری ملت ( بابت خرید تجهیزات دوربین و شبکه ) | ۳۰۷,۸۳۱,۷۱۸           | ۳۰۷,۸۳۱,۷۱۸           |
| شرکت بهساز مشارکتهای ملت ( بابت اجاره محل ، شارژ و سررسید )    | ۲۷۰,۵۳۴,۹۸۸           | ۲۷۰,۵۳۴,۹۸۸           |
| مسپرده بیمه پرسنل مشاور                                        | ۲۰۴,۲۲۶,۱۱۲           | ۱۵۷,۸۳۰,۳۶۲           |
| مالیات حقوق پرسنل                                              | ۱۹۵,۹۸۹,۲۴۸           | ۲۶,۲۶۶,۲۳۶            |
| شرکت گروه پیشناز تهران tpg ( پست مراسلات )                     | ۱۶۲,۰۴۸,۶۰۰           | ۱۵,۸۳۶,۴۰۰            |
| مالیات تکلیفی پیمانکاران                                       | ۱۳۸,۳۶۵,۶۶۳           | ۹۷,۳۷۱,۹۷۱            |
| شرکت چاپخانه بانک ملت ( چاپ اوراق )                            | ۱۰۱,۷۴۸,۶۶۷           | -                     |
| مالیات مکسوره ۱۰٪                                              | ۶۶,۲۰۷,۷۳۶            | ۱,۱۹۸,۴۵۳             |
| مالیات تکلیفی اشخاص ثالث                                       | ۶۲,۰۸۴,۲۲۴            | ۱۳,۴۵۵,۷۰۰            |
| صنایع جوبی تیموری                                              | ۴۸,۰۲۷,۱۰۰            | ۷۴۸,۰۲۷,۱۰۰           |
| شرکت مظفر صنعت صبا ( خرید باتری آژیر خطر )                     | ۴۶,۳۵۶,۰۰۰            | -                     |
| شرکت رهورد خراسان ( خرید لوله خرطومی )                         | ۳۸,۱۸۸,۸۰۰            | -                     |
| همکاران سیستم                                                  | ۳۵,۳۸۰,۸۰۰            | ۳۵,۳۸۰,۸۰۰            |
| شرکت آریا رسانه تدبیر ( خرید اینترنت شاتل )                    | ۲۵,۷۲۷,۱۶۰            | ۲۵,۷۲۷,۱۶۰            |
| شرکت زیر ساخت امن تراکنشی                                      | ۱۷,۸۸۰,۰۰۰            | ۱۷,۸۸۰,۰۰۰            |
| ماشینهای اداری جعفری                                           | ۱۳,۶۵۰,۰۰۰            | ۱۳,۶۵۰,۰۰۰            |
| مالیات عیدی                                                    | ۴۳۴,۸۶۵               | ۵,۵۱۵,۵۷۸             |
| بیمه تکمیلی پرسنل                                              | -                     | ۴,۱۹۱,۷۶۲             |
| بازخرید سنوات پرسنل                                            | -                     | ۱۶۸,۰۹۷,۱۷۳           |
| سایر                                                           | ۴۰۶,۵۰۰,۵۶۱           | ۵۶۸,۵۳۲,۷۳۸           |
| مانده حسابهای پرداختنی                                         | ۳۱,۰۳۲,۵۶۵,۰۶۴        | ۱۵,۳۰۲,۲۹۰,۰۴۹        |
| اسناد پرداختنی ( بابت تسطیط مالیات عملکرد سال ۹۲ )             | ۸,۹۶۰,۲۹۹,۱۳۷         | ۶۲۴,۰۷۵,۸۱۲           |
| اسناد پرداختنی ( حقوق پرسنل در شهریور ۹۳ )                     | ۱,۵۲۱,۵۶۴,۰۰۰         | -                     |
| اسناد پرداختنی ( بابت حق عضویت در سازمان نظام صنفی )           | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰           | -                     |
| سایر اسناد پرداختنی                                            | ۵۲۳,۹۵۳,۷۴۳           | ۸۶۴,۶۳۱,۶۸۲           |
|                                                                | <b>۳۲,۲۲۸,۳۸۱,۹۴۴</b> | <b>۱۶,۷۹۰,۹۹۷,۵۴۳</b> |

۱-۱۴- مبلغ ۴,۰۰۱,۹۴۲,۰۳۷ ریال از اسناد پرداختنی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی پرداخت شده است .



شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

**۱۵- سود سهام پرداختنی**

مانده سر فصل فوق بابت سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۰۷/۰۲ مربوط به سال ۱۳۹۲ بوده که بشرح زیر قابل تفکیک می باشد :

| شرح                                 | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱            | ۱۳۹۲     |
|-------------------------------------|-----------------------|----------|
|                                     | ریال                  | ریال     |
| شرکت بهساز مشارکتهای ملت            | ۴۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |          |
| شرکت خانه سازی ایرداک               | ۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |          |
| شرکت خدماتی بهسامان ملت             | ۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |          |
| شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت         | ۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰         |          |
| شرکت ریسندگی و بافندگی بهریس اصفهان | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰           |          |
|                                     | <u>۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u> | <u>۰</u> |

**۱۶- پیش دریافتها**

| شرح                              | یادداشت | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱            | ۱۳۹۲                    |
|----------------------------------|---------|-----------------------|-------------------------|
|                                  |         | ریال                  | ریال                    |
| اداره کل تدارکات بانک ملت        | ۱۶-۱    | ۵۷,۲۸۹,۴۵۰,۸۵۱        | ۹۷,۵۹۴,۱۱۸,۱۸۳          |
| اداره کل مهندسی ساختمان بانک ملت |         | ۹,۴۴۹,۳۱۸,۲۱۰         | ۱۶,۰۰۸,۷۹۸,۲۱۰          |
| شرکت پی ریز بنیان مرصوص          |         | ۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰           |
| شرکت داده های رسا                |         | -                     | ۹۸,۰۴۰,۰۰۰              |
|                                  |         | <u>۷۳,۰۵۸,۷۶۹,۰۶۱</u> | <u>۱۲۰,۰۰۹۲,۹۵۶,۳۹۳</u> |





شرکت راهبری صنایع پتاساز (سهامی خاص)

گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۷- ذخیره مالیات

۱۷-۱ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۲ قطعی و تسویه شده است.

| نحوه تشخیص / مرحله رسیدگی |  | ذخیره             |                   | تایید شده      | قطعی          | تشخیصی        | ایزای          | درآمد مسئول مالیات | سود ( زیان ) ایزای | سود / سال / دوره مالی |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| ریال                      |  | ریال              |                   |                |               |               |                |                    |                    |                       |
| برگه قطعی صادر شده        |  | -                 | -                 | ۲.۹۱۳.۳۱۷.۰۴۶  | ۲.۹۱۳.۳۱۷.۰۴۶ | ۲.۹۱۳.۳۱۷.۰۴۶ | ۲.۷۴۱.۳۷۴.۴۳۰  | ۱۰.۹۶۵.۴۹۷.۷۲۰     | ۱۱.۳۸۴.۹۱۱.۸۲۶     | ۱۳۸۹                  |
| برگه قطعی صادر شده        |  | -                 | -                 | ۷.۸۴۵.۳۰۴.۱۰۸  | ۷.۸۴۵.۳۰۴.۱۰۸ | ۷.۸۴۵.۳۰۴.۱۰۸ | ۶.۲۵۵.۲۶۴.۹۰۱  | ۲۶.۵۲۸.۹۱۸.۴۱۱     | ۳۲.۴۳۹.۷۵۸.۱۵۲     | ۱۳۹۰                  |
| برگه قطعی صادر شده        |  | ۱.۴۰۲.۱۶۴.۹۰۱     | -                 | ۶.۹۹۵.۶۷۲.۷۲۰  | ۶.۹۹۵.۶۷۲.۷۲۰ | ۶.۹۹۵.۶۷۲.۷۲۰ | ۶.۲۵۵.۲۶۴.۹۰۱  | ۲۵.۲۲۶.۴۷۰.۸۷۱     | ۲۹.۷۲۳.۱۱۹.۱۴۰     | ۱۳۹۱                  |
| رسیدگی نشده است           |  | ۲۳.۸۴۱.۶۳۸.۶۴۶    | ۳.۱۰۵.۵۸۸.۸۶۲     | ۲۱.۹۷۲.۱۱۶.۳۱۳ | -             | -             | ۲۳.۶۷۶.۸۴۰.۲۷۴ | ۹۴.۷۰۷.۳۶۱.۰۹۵     | ۱۰۰.۶۷۵.۲۱۰.۲۱۴    | ۱۳۹۲                  |
| رسیدگی نشده است           |  | -                 | ۶.۶۴۲.۸۶۱.۹۵۲     | -              | -             | -             | ۶.۶۴۲.۸۶۱.۹۵۲  | ۲۶.۵۷۱.۴۴۷.۸۰۸     | ۳۲.۲۴۸.۴۴۴.۳۰۴     | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱            |
|                           |  | ۲۵.۲۴۳.۸۰۳.۵۴۷    | ۹.۷۴۸.۷۵۰.۸۱۴     | ۳۹.۷۲۷.۴۱۰.۱۸۷ |               |               |                |                    |                    |                       |
|                           |  | ( ۲.۴۴۹.۶۸۶.۸۷۴ ) | ( ۳.۴۹۰.۴۰۴.۳۷۴ ) |                |               |               |                |                    |                    |                       |
|                           |  | ۲۲.۷۹۴.۱۱۶.۶۷۳    | ۶.۲۵۸.۳۶۴.۴۴۰     |                |               |               |                |                    |                    |                       |

کسر میشود : بیش پرداخت مالیات

کسر میشود: پیش پرداخت مالیات

۱۸- تعهدات اجاره سرمایه ای

در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۲۵ بابت تحصیل ملک خیابان خلاد لایله‌پولی از طریق اجاره سرمایه ای (یادداشت ۱۰-۱)، یک فقره قرارداد اجاره بشرط تسلیک ۱۰ ساله با بانک ملت منعقد گردیده است. خلاصه اطلاعات مربوط به قرارداد فوق و مانده خالص (اصل) تعهدات اجاره سرمایه ای به تفکیک حصه جاری و بلند مدت به شرح زیر می باشد:

| دوره ۱۳۹۳/۰۶/۳۱                                                  |  | ریال             |                  | ریال             |                  |
|------------------------------------------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| تعهدات اجاره سرمایه ای (اصل)                                     |  | ۵۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۵۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰   |
| سود تضمین شده با نرخ ۱۵ درصد در سال (۱۲۰ قسط ماهیانه)            |  | ۵۰,۱۷۰,۶۴۴,۳۹۱   | ۵۰,۱۷۰,۶۴۴,۳۹۱   | ۵۰,۱۷۰,۶۴۴,۳۹۱   | ۵۰,۱۷۰,۶۴۴,۳۹۱   |
| کل تعهدات اجاره سرمایه ای (۱۲۰ قسط)                              |  | ۱۰۳,۷۷۰,۶۴۴,۳۹۱  | ۱۰۳,۷۷۰,۶۴۴,۳۹۱  | ۱۰۳,۷۷۰,۶۴۴,۳۹۱  | ۱۰۳,۷۷۰,۶۴۴,۳۹۱  |
| کسر میشود: اقساط پرداخت شده طی سال مالی مورد گزارش               |  | (۱۶,۴۳۰,۳۹۰,۳۵۴) | (۱۶,۴۳۰,۳۹۰,۳۵۴) | (۱۶,۴۳۰,۳۹۰,۳۵۴) | (۱۶,۴۳۰,۳۹۰,۳۵۴) |
| مانده تعهدات در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ (۱۰۰ قسط)                       |  | ۸۷,۳۴۰,۲۵۴,۰۳۷   | ۸۷,۳۴۰,۲۵۴,۰۳۷   | ۸۷,۳۴۰,۲۵۴,۰۳۷   | ۸۷,۳۴۰,۲۵۴,۰۳۷   |
| کسر میشود: سود سالهای آینده (هزینه مالی اقساط اجاره سررسید نشده) |  | (۳۴,۲۲۶,۰۲۵,۶۱۱) | (۳۴,۲۲۶,۰۲۵,۶۱۱) | (۳۴,۲۲۶,۰۲۵,۶۱۱) | (۳۴,۲۲۶,۰۲۵,۶۱۱) |
| مانده خالص تعهدات اجاره سرمایه ای                                |  | ۴۹,۱۱۴,۲۲۸,۴۲۶   | ۴۹,۱۱۴,۲۲۸,۴۲۶   | ۴۹,۱۱۴,۲۲۸,۴۲۶   | ۴۹,۱۱۴,۲۲۸,۴۲۶   |
| حصه بلند مدت                                                     |  | (۴۴,۲۸۰,۹۳۱,۳۹۳) | (۴۴,۲۸۰,۹۳۱,۳۹۳) | (۴۴,۲۸۰,۹۳۱,۳۹۳) | (۴۴,۲۸۰,۹۳۱,۳۹۳) |
| حصه جاری                                                         |  | ۴,۸۳۳,۲۹۷,۰۳۳    | ۴,۸۳۳,۲۹۷,۰۳۳    | ۴,۸۳۳,۲۹۷,۰۳۳    | ۴,۸۳۳,۲۹۷,۰۳۳    |

شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

### گزارش مالی میان دوره ای

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

### ۱۹-ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر است :

| شرح                  | دوره<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال<br>۱۳۹۲      |
|----------------------|--------------------|------------------|
| مانده در ابتدای دوره | ۱,۶۱۵,۰۶۴,۵۷۸ ریال | ۹۳۲,۷۴۲,۳۱۰ ریال |
| پرداخت شده طی دوره   | (۷,۲۹۴,۰۷۱)        | (۲۵۸,۰۷۴,۱۵۴)    |
| ذخیره تامین شده      | ۵۳۵,۶۱۹,۱۸۷        | ۹۴۰,۳۹۶,۴۲۲      |
| مانده در پایان دوره  | ۲,۱۴۳,۳۸۹,۶۹۴      | ۱,۶۱۵,۰۶۴,۵۷۸    |





شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی دوران دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۰- سرمایه  
سرمایه شرکت به مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال منقسم به ۳۰ هزار سهم یک هزار ریالی با نام و تماما پرداخت شده می باشد.

اسامی سهامداران و درصد مالکیت آنان به شرح ذیل می باشد:

| نام سهامداران                                                                                                                                     | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱     |            |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------|-------------|
|                                                                                                                                                   | مبلغ           | تعداد سهام | درصد مالکیت |
| شرکت بهساز مشارکتهای ملت<br>شرکت خانه سازی ایرداک<br>شرکت خدماتی بهسامان ملت<br>شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت<br>شرکت ریسندگی و بافندگی بهرس اصفهان | ریال           |            |             |
|                                                                                                                                                   | ۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۵۰۰,۰۰۰ | ۶۵          |
|                                                                                                                                                   | ۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۴,۸۰۰,۰۰۰  | ۱۶          |
|                                                                                                                                                   | ۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۴,۸۰۰,۰۰۰  | ۱۶          |
|                                                                                                                                                   | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۰۰,۰۰۰    | ۲           |
|                                                                                                                                                   | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۶۰۰,۰۰۰    | ۱           |
|                                                                                                                                                   | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰         |

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     |            |             |
|----------------|------------|-------------|
| مبلغ           | تعداد سهام | درصد مالکیت |
| ریال           |            |             |
| ۱۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۹,۵۰۰,۰۰۰ | ۶۵          |
| ۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۴,۸۰۰,۰۰۰  | ۱۶          |
| ۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۴,۸۰۰,۰۰۰  | ۱۶          |
| ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۰۰,۰۰۰    | ۲           |
| ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۶۰۰,۰۰۰    | ۱           |
| ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰         |

۲۰-۱ کلیه سهام شرکت از نوع عادی و با نام می باشد و هیچگونه امتیاز و حقوق خاصی برای هیچ یک از سهامداران در نظر گرفته نشده است.

شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

**۲۱- اندوخته قانونی**

طبق مفاد ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۸ اساسنامه، مبلغ ۲,۲۶۱ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سنوات قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یاد شده رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه 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 نمی باشد. گردش حساب فوق طی دوره میانی مورد گزارش به شرح زیر است.

| شرح                  | دوره<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱    | سال<br>۱۳۹۲         |
|----------------------|-----------------------|---------------------|
| مانده در ابتدای دوره | ریال<br>۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ریال<br>۶۵۳,۵۰۰,۰۰۰ |
| افزایش طی دوره       | -                     | ۲,۳۴۶,۵۰۰,۰۰۰       |
| مانده در پایان دوره  | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰         | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       |

**۲۲- فروش کالا و درآمد ارائه خدمات**

| شرح                          | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | سال<br>۱۳۹۲     |
|------------------------------|-----------------------------------------|-----------------|
| تجهیزات پسو datwayler        | ریال<br>۵۲,۰۳۲,۰۸۸,۳۸۰                  | ریال<br>-       |
| تجهیزات اکتیو شبکه           | ۴۷,۷۱۵,۹۰۵,۷۸۹                          | -               |
| سرویس و نگهداری دوربین       | ۲۷,۵۱۴,۳۸۹,۰۰۰                          | ۳۱,۴۴۶,۶۶۰,۰۰۰  |
| تجهیزات شبکه پسو             | ۱۸,۸۴۳,۱۶۳,۸۱۵                          | ۲۱,۶۶۸,۸۶۲,۲۹۹  |
| Token                        | ۹,۲۰۷,۶۷۰,۱۹۶                           | ۵۴,۱۲۷,۹۵۳,۰۰۰  |
| ابزار حوادث امنیتی           | ۶,۳۰۵,۷۳۵,۰۰۰                           | -               |
| تجهیزات ذخیره سازی HP        | ۶,۱۷۸,۵۵۶,۰۰۰                           | -               |
| تجهیزات پسو                  | ۵,۲۹۹,۶۷۸,۵۴۰                           | ۶,۳۳۶,۶۷۳,۲۰۰   |
| پسو و نرم افزار مدیریت       | ۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۱۶,۰۱۴,۰۹۴,۲۰۰  |
| تجهیزات پشتیبان شبکه         | ۲,۲۲۷,۶۹۱,۰۴۰                           | -               |
| طرح جامع حفاظت فیزیکی        | ۲,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰                           | -               |
| فروش کالای به پیمانکاران     | ۱,۹۷۵,۱۱۲,۱۵۵                           | ۱,۷۲۹,۲۲۶,۵۳۴   |
| سرویس و نگهداری آژیر خطر     | ۱,۸۲۴,۶۲۷,۰۰۰                           | -               |
| اجرت کابل کشی شعب و مدیریت   | ۱,۶۸۲,۶۲۶,۰۸۰                           | ۲,۵۲۷,۲۲۳,۴۰۰   |
| تجهیزات سیستم آژیر خطر       | ۱,۱۵۹,۸۶۱,۲۰۰                           | -               |
| حراست سایت بحران اصفهان      | ۹۳۰,۹۱۱,۴۱۵                             | ۵۲۰,۱۵۲,۴۴۵     |
| ارتباط مردمی و بایگانی حراست | ۶۶۵,۶۲۱,۵۵۱                             | ۵۴۸,۷۱۶,۸۸۷     |
| جانمایی                      | ۱۸۶,۷۹۳,۲۰۰                             | ۴۴۹,۴۰۰,۰۰۰     |
| نصب دوربین                   | ۱۱۵,۵۰۰,۰۰۰                             | ۱,۴۷۲,۹۰۰,۰۰۰   |
| روتر و اکتیو سایت جیحون      | -                                       | ۱۶۰,۰۹۹,۱۷۹,۹۹۲ |
| جمع نقل به صفحه بعد          | ۱۹۰,۸۴۵,۹۳۰,۳۶۱                         | ۴۸۷,۹۱۹,۶۴۵,۳۰۵ |



شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

| سال ۱۳۹۲        | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به |                 | جمع نقل از صفحه قبل                |
|-----------------|---------------------------|-----------------|------------------------------------|
|                 | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱                | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱      |                                    |
| ریال            | ریال                      | ریال            |                                    |
| ۴۸۷,۹۱۹,۶۴۵,۳۰۵ | ۱۳۶,۸۴۱,۸۶۱,۹۶۵           | ۱۹۰,۸۴۵,۹۳۰,۳۶۱ | Meganac                            |
| ۲۱,۷۴۸,۶۵۵,۳۷۳  | ۲۱,۷۴۸,۶۵۵,۳۷۳            | -               | تجهیزات شبکه ۱۰G                   |
| ۲,۱۴۶,۰۶۸,۰۰۰   | -                         | -               | تجهیزات پروژه لتمان و مقدس اردبیلی |
| ۸۱,۹۰۶,۸۲۰      | -                         | -               | تعمیر و دوربین و متعلقات           |
| ۶,۰۹۱,۳۲۲,۰۰۰   | -                         | -               | پایه دوربین                        |
| ۱۷۴,۴۲۰,۰۰۰     | -                         | -               | Leviton                            |
| ۲,۹۱۳,۹۸۸,۴۵۰   | -                         | -               | روتور                              |
| ۳۰,۴۹۵,۰۰۰      | ۲۰,۱۹۲,۵۹۸,۷۳۲            | -               |                                    |
| ۵۲۱,۱۰۶,۵۰۰,۹۴۸ | ۱۷۸,۷۸۳,۱۱۶,۰۷۰           | ۱۹۰,۸۴۵,۹۳۰,۳۶۱ |                                    |

۲۳- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

| سال ۱۳۹۲        | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به |                 | شرح                      |
|-----------------|---------------------------|-----------------|--------------------------|
|                 | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱                | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱      |                          |
| ریال            | ریال                      | ریال            |                          |
| -               | -                         | ۴۷,۱۶۹,۳۹۱,۰۴۰  | تجهیزات پسیو datwayler   |
| ۱۹,۵۹۱,۵۶۴,۸۳۰  | -                         | ۴۳,۰۵۶,۶۵۶,۶۸۵  | تجهیزات اکتیو شبکه       |
| ۴۷,۰۰۹,۶۳۷,۵۶۷  | ۱۷,۷۰۰,۱۴۸,۷۵۰            | ۱۷,۵۹۷,۷۳۰,۶۴۷  | تجهیزات شبکه پسیو        |
| ۷۲,۶۷۴,۳۵۱,۹۳۵  | ۵۱,۰۱۸,۹۱۸,۸۷۸            | ۸,۱۹۴,۸۲۸,۵۸۵   | Token                    |
| ۲۴,۸۸۵,۳۱۶,۶۷۴  | -                         | ۲,۰۲۵,۱۷۳,۶۷۳   | تجهیزات پشتیبان شبکه     |
| -               | -                         | ۵,۹۳۰,۳۷۰,۱۱۰   | ابزار حوادث امنیتی       |
| ۲۲,۱۵۱,۱۶۱,۱۳۹  | -                         | ۵,۴۶۶,۰۸۴,۰۰۰   | تجهیزات ذخیره سازی HP    |
| ۱۳,۳۷۶,۷۲۴,۸۸۲  | ۳,۱۲۹,۵۴۷,۶۱۵             | ۵,۱۳۷,۷۱۵,۲۸۳   | تجهیزات پسیو             |
| ۲,۶۷۹,۳۶۵,۶۴۲   | -                         | ۱,۹۲۵,۸۳۱,۸۵۵   | فروش کالا به پیمانکاران  |
| ۱,۷۹۸,۱۳۰,۵۷۱   | -                         | ۱,۰۱۰,۲۸۷,۹۰۰   | تجهیزات سیستم آژیر خطر   |
| ۵۴۵,۴۷۱,۳۰۲     | -                         | ۱۰۷,۴۴۱,۸۶۰     | نصب دوربین               |
| ۱۲۵,۱۰۶,۷۴۸,۴۸۷ | -                         | -               | روتور و اکتیو سایت جیحون |
| ۲۰,۵۳۸,۰۷۱,۲۰۱  | ۲۰,۵۳۸,۰۷۱,۲۰۱            | -               | Meganac                  |
| ۱۰,۳۰۰,۴۹۳,۲۸۵  | -                         | -               | تجهیزات پسیو مدیریت      |
| ۹,۶۲۵,۷۶۷,۳۵۱   | -                         | -               | نصب تجهیزات شبکه پسیو    |
| ۴,۸۲۶,۱۰۰,۰۰۰   | -                         | -               | دوربین و متعلقات         |
| ۱۵۱,۹۰۵,۰۰۰     | -                         | -               | پایه دوربین              |
| ۲,۵۳۳,۹۰۳,۰۰۰   | -                         | -               | Leviton                  |
| ۳۷۷,۷۹۴,۷۱۲,۸۶۶ | ۹۲,۳۸۶,۶۸۶,۴۴۴            | ۱۳۷,۷۱۲,۵۱۱,۶۳۸ | جمع نقل به صفحه بعد      |

شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

| سال ۱۳۹۲        | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به |                 |
|-----------------|---------------------------|-----------------|
|                 | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱                | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱      |
| ریال            | ریال                      | ریال            |
| ۳۷۷,۷۹۴,۷۱۲,۸۶۶ | ۹۲,۳۸۶,۶۸۶,۴۴۴            | ۱۳۷,۷۱۲,۵۱۱,۶۳۸ |
| ۱,۸۷۱,۷۴۹,۰۰۴۵  | -                         | -               |
| ۵۵۲,۱۰۰,۰۰۰     | -                         | -               |
| ۷۸,۰۰۶,۴۹۵      | -                         | -               |
| -               | ۸,۰۲۳,۸۲۸,۴۳۴             | -               |
| ۲۸,۵۰۰,۰۰۰      | ۱۹,۷۷۲,۶۹۷,۵۲۸            | -               |
| ۳۰,۶۸۲,۵۹۶,۳۲۳  | ۱۱,۶۱۱,۵۳۱,۹۳۳            | ۱۸,۱۲۰,۳۸۰,۱۳۹  |
| ۴۱۱,۰۰۷,۶۶۴,۷۲۹ | ۱۳۱,۷۹۴,۷۴۴,۳۳۹           | ۱۵۵,۸۳۲,۸۹۱,۷۷۷ |

جمع نقل از صفحه قبل

تجهیزات شبکه ۱۰G

سرویس و نگهداری آژیر خطر

تجهیزات پروژه لتمان و مقدس اردبیلی

پسیو مدیریت

روتر

نقل از هزینه های عملیاتی و اداری

۱ - ۲۳ - فروش کالا

| درصد  | سود ناخالص     | بهای تمام شده فروش | فروش            | شرح                     |
|-------|----------------|--------------------|-----------------|-------------------------|
|       | ریال           | ریال               | ریال            |                         |
| ۹,۳۵  | ۴,۸۶۲,۶۹۷,۳۴۰  | ۴۷,۱۶۹,۳۹۱,۰۴۰     | ۵۲,۰۳۲,۰۸۸,۳۸۰  | تجهیزات پسیو datwayler  |
| ۹,۷۶  | ۴,۶۵۹,۲۴۹,۱۰۴  | ۴۳,۰۵۶,۶۵۶,۶۸۵     | ۴۷,۷۱۵,۹۰۵,۷۸۹  | تجهیزات اکتیو شبکه      |
| ۶,۶۱  | ۱,۲۴۵,۴۳۳,۱۶۸  | ۱۷,۵۹۷,۷۳۰,۶۴۷     | ۱۸,۸۴۳,۱۶۳,۸۱۵  | تجهیزات شبکه پسیو       |
| ۱۱,۰۰ | ۱,۰۱۲,۸۴۱,۶۱۱  | ۸,۱۹۴,۸۲۸,۵۸۵      | ۹,۲۰۷,۶۷۰,۱۹۶   | Token                   |
| ۵,۹۵  | ۳۷۵,۳۶۴,۸۹۰    | ۵,۹۳۰,۳۷۰,۱۱۰      | ۶,۳۰۵,۷۳۵,۰۰۰   | ابزار حوادث امنیتی      |
| ۱۱,۵۳ | ۷۱۲,۴۷۲,۰۰۰    | ۵,۴۶۶,۰۸۴,۰۰۰      | ۶,۱۷۸,۵۵۶,۰۰۰   | تجهیزات ذخیره سازی hp   |
| ۳,۰۶  | ۱۶۱,۹۶۳,۲۵۷    | ۵,۱۳۷,۷۱۵,۲۸۳      | ۵,۲۹۹,۶۷۸,۵۴۰   | تجهیزات پسیو            |
| ۹,۰۹  | ۲۰۲,۵۱۷,۳۶۷    | ۲,۰۲۵,۱۷۳,۶۷۳      | ۲,۲۲۷,۶۹۱,۰۴۰   | تجهیزات پشتیبان شبکه    |
| ۲,۵۰  | ۴۹,۳۸۰,۳۰۰     | ۱,۹۲۵,۸۳۱,۸۵۵      | ۱,۹۷۵,۱۱۲,۱۵۵   | فروش کالا به پیمانکاران |
| ۵,۰۵  | ۵۸,۵۷۲,۰۰۰     | ۱,۱۰۱,۲۸۷,۹۰۰      | ۱,۱۵۹,۸۶۱,۲۰۰   | تجهیزات آژیر خطر        |
|       | ۱۳,۳۴۰,۳۹۲,۳۳۷ | ۱۳۷,۶۰۵,۰۶۹,۷۷۸    | ۱۵۰,۹۴۵,۴۶۲,۱۱۵ |                         |

شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی  
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲ - ۲۳-ارائه خدمات

مانده حساب ارائه خدمات به شرح ذیل تفکیک می شود :

| شرح                      | ارائه خدمات     | بهای تمام شده ارائه خدمات | سود ناخالص     | درصد  |
|--------------------------|-----------------|---------------------------|----------------|-------|
|                          | ریال            | ریال                      | ریال           |       |
| سرویس و نگهداری دوربین   | ۲۷,۵۱۴,۳۸۹,۰۰۰  | ۱۱,۱۵۳,۵۹۷,۰۰۶            | ۱۶,۳۶۰,۷۹۱,۹۹۴ | ۵۹,۴۶ |
| نرم افزار مدیریت         | ۴,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۶۵۸,۰۴۲,۶۹۷               | ۴,۱۰۱,۹۵۷,۳۰۳  | ۸۶,۱۸ |
| اجرت کابل کشی            | ۱,۶۸۲,۶۲۶,۰۸۰   | ۱,۳۳۰,۱۳۹,۱۹۴             | ۳۵۲,۴۸۶,۸۸۶    | ۲۰,۹۵ |
| سرویس و نگهداری آژیر خطر | ۱,۸۲۴,۶۲۷,۰۰۰   | ۱,۶۵۸,۷۵۱,۸۱۸             | ۱۶۵,۸۷۵,۱۸۲    | ۹,۰۹  |
| طرح جامع حفاظت فیزیکی    | ۲,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۹۳۰,۴۳۴,۷۸۳             | ۲۸۹,۵۶۵,۲۱۷    | ۱۳,۰۴ |
| نصب دوربین               | ۱۱۵,۵۰۰,۰۰۰     | ۱۰۷,۴۴۱,۸۶۰               | ۸,۰۵۸,۱۴۰      | ۶,۹۸  |
| سایت بحران اصفهان        | ۹۳۰,۹۱۱,۴۱۵     | ۶۶۹,۷۲۰,۴۴۲               | ۲۶۱,۱۹۰,۹۷۳    | ۲۸,۰۶ |
| ارتباط مردمی حراست       | ۶۶۵,۶۲۱,۵۵۱     | ۵۸۱,۳۲۸,۸۶۶               | ۸۴,۲۹۲,۶۸۵     | ۱۲,۶۶ |
| جانمایی                  | ۱۸۶,۷۹۳,۲۰۰     | ۱۳۸,۳۶۵,۳۳۳               | ۴۸,۴۲۷,۸۶۷     | ۲۵,۹۳ |
| جمع                      | ۳۹,۹۰۰,۴۶۸,۲۴۶  | ۱۸,۲۲۷,۸۲۱,۹۹۹            | ۲۱,۶۷۲,۶۴۶,۲۴۷ |       |
| جمع فروش و ارائه خدمات   | ۱۹۰,۸۴۵,۹۳۰,۳۶۱ | ۱۵۵,۸۳۲,۸۹۱,۷۷۷           | ۳۵,۰۱۳,۰۳۸,۵۸۴ |       |







شرکت راهبری صنایع پتاس (سهامی خاص)

گزارش مالی معیار دوره اعد.

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

| سال             | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به<br>۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | یادداشت        | شرح                                       |
|-----------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|-------------------------------------------|
| ریال            | ریال                                    | ریال                                    | ریال                                    | ریال                                    | ریال           | ریال                                      |
| ۲۱,۴۱۵,۶۹۶,۲۸۸  | ۸,۹۸۷,۵۵۵,۵۷۴                           | ۱۳,۸۷۴,۱۱۷,۵۴۹                          | ۰                                       | ۱۳,۸۷۴,۱۱۷,۵۴۹                          | ۱۳,۸۷۴,۱۱۷,۵۴۹ | جمع نقل از صفحه قبل                       |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۴۱۲,۳۱۷,۹۵۶                             | ۹۳۹,۴۶۲,۵۰۰                             | ۰                                       | ۸۶۴,۳۰۵,۵۰۰                             | ۹۳۹,۴۶۲,۵۰۰    | حق غنا                                    |
| ۶۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                       | ۰              | هزینه ورزش                                |
| ۵۳۰,۰۰۰         | ۵۳۰,۰۰۰                                 | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰                              | ۳۳,۰۰۰                                  | ۳,۶۸۰,۰۰۰                               | ۴۰,۰۰۰,۰۰۰     | هزینه های کارکنان                         |
| ۲۵۸,۰۰۰,۰۰۰     | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                       | ۰              | تعمیر و نگهداری اثاثیه و منصوبات          |
| ۱۷۷,۱۲۶,۸۹۸     | ۲۶۰,۲۰,۰۰۰                              | ۲۲,۱۲۱,۰۴۱                              | ۱,۷۶۹,۶۸۳                               | ۲۰,۳۵۱,۳۵۸                              | ۲۲,۱۲۱,۰۴۱     | هزینه اجاره سرور                          |
| ۱۵۰,۰۰۴,۸۰۰     | ۸۳,۸۹۳,۰۰۰                              | ۹۳,۶۹۳,۸۰۰                              | ۷,۴۱۵,۴۳۴                               | ۸۵,۳۷۷,۳۷۶                              | ۹۳,۶۹۳,۸۰۰     | ایزار و لوازم فنی مصرفی                   |
| ۱۰۰,۱۷۵,۷۲      | ۷,۵۸۷,۰۲۰                               | ۱۰۰,۰۰۰                                 | ۸۰,۸۰                                   | ۹۲,۹۲۰                                  | ۱۰۰,۰۰۰        | هزینه ملزومات و نوشت افزار                |
| ۲,۶۱۵,۰۸۴,۸۲۰   | ۱,۱۲۸,۸۳۸,۱۱۰                           | ۲,۳۳۷,۸۹۲,۴۶۴                           | ۱۵,۸۳۷,۵۸۷                              | ۲,۳۴۷,۲۴۲,۳۱۸                           | ۲,۳۳۷,۸۹۲,۴۶۴  | هزینه پست و تلفن                          |
| ۳۲,۶۸۰,۰۰۰      | ۱۹,۳۸۰,۰۰۰                              | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                       | ۰              | پرستل مشاور                               |
| ۱,۲۰۳,۳۷۱,۳۷۰   | ۵۳۶,۵۹۸,۹۰۰                             | ۱۱۴,۳۴۹,۰۸۰                             | ۹,۱۴۷,۹۲۶                               | ۱۰,۵۲۰,۱۰۵۴                             | ۱۱۴,۳۴۹,۰۸۰    | هزینه بازدید اداری                        |
| ۹۶۸,۱۹۷,۹۵۶     | ۰                                       | ۷,۷۸۱,۰۰۰                               | ۶۲۲,۴۸۰                                 | ۷,۱۵۸,۵۲۰                               | ۷,۷۸۱,۰۰۰      | هزینه ایاب و ذهاب                         |
| ۴۰۰,۴۹,۴۱۹      | ۳,۳۶۴,۸۰۰                               | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                       | ۰              | هزینه غذا                                 |
| ۱۹,۸۹۲,۰۰۰      | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰                              | ۲,۵۴۰,۰۰۰                               | ۲۰,۳۲۰                                  | ۲,۳۳۶,۸۰۰                               | ۲,۵۴۰,۰۰۰      | هزینه نصب                                 |
| ۸۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰                              | ۰                                       | ۰                                       | ۰                                       | ۰              | هزینه کامپیوتر و اینترنت                  |
| ۱,۷۳۶,۱۴۸,۶۳۳   | ۸۸۴,۷۳۲,۳۱۲                             | ۸۵۱,۴۲۶,۳۱۲                             | ۴۹۵,۰۱۸,۳۸۳                             | ۳۵۶,۴۰۷,۹۲۹                             | ۸۵۱,۴۲۶,۳۱۲    | تعمیر و نگهداری دوربین                    |
| ۳۸۸,۱۱۰,۱۲۸     | ۱۴,۱۴۸,۸۲۶                              | ۳۳,۲۴۷,۴۱۹                              | ۱۳,۹۴۸,۴۵۱                              | ۹,۲۹۸,۹۶۸                               | ۳۳,۲۴۷,۴۱۹     | هزینه استهلاک ساختمان                     |
| ۲۰,۹۱۷,۶۱۱۴     | ۷۲۰,۹۱۰,۷۳۱                             | ۱۳۷,۰۸۴,۳۸۳                             | ۸۲,۲۵۰,۶۳۰                              | ۵۴,۸۳۲,۷۵۳                              | ۱۳۷,۰۸۴,۳۸۳    | هزینه استهلاک وسائط نقلیه                 |
| ۱۳۷,۳۳۶,۴۷۷     | ۵۳,۹۴۱,۶۶۸                              | ۶۷,۹۹۰,۶۴۲                              | ۴۰,۷۹۴,۳۸۵                              | ۳۷,۱۹۶,۲۵۷                              | ۶۷,۹۹۰,۶۴۲     | هزینه استهلاک اثاثیه و منصوبات            |
| ۴۷۸,۹۴۵,۰۷۲     | ۱۷۶,۱۷۳,۳۷۳                             | ۲۷۶,۳۴۵,۰۸۰                             | ۱۶۵,۸۰۷,۴۸۵                             | ۱۱۰,۵۳۸,۳۲۳                             | ۲۷۶,۳۴۵,۰۸۰    | هزینه استهلاک لوازم رایانه ای             |
| ۲۸,۳۹۵,۱۴۵      | ۱۸,۳۸۹,۶۴۲                              | ۲۰,۰۰۰,۵۳۷                              | ۱۲,۰۰۰,۳۲۱۲                             | ۸,۰۰۰,۲۰۱۴۳                             | ۲۰,۰۰۰,۵۳۷     | هزینه استهلاک تجهیزات نرم افزار رایانه ای |
| ۷,۶۴۴,۸۹۵,۳۹۸   | ۳,۸۷۳,۳۳۵,۱۹۶                           | ۳,۶۶۱,۹۲۵,۰۵۰                           | ۰                                       | ۰                                       | ۳,۶۶۱,۹۲۵,۰۵۰  | هزینه سود و کارمزد وامها                  |
| ۲۴,۴۲۰,۰۰۰      | ۴۰,۰۰۰                                  | ۱۱,۴۵۰,۰۰۰                              | ۰                                       | ۰                                       | ۱۱,۴۵۰,۰۰۰     | هزینه تعمیر و سفته                        |
| ۳۸۰,۴۰۵,۱۲۸,۰۰۰ | ۱۶,۳۷۱,۱۱۸,۰۰۰                          | ۲۲,۴۴۴,۵۳۲,۴۰۵                          | ۳,۶۷۳,۳۷۵,۰۵۰                           | ۱۷۰,۸۲۰,۳۳۴,۹۸۹                         | ۲۲,۴۴۴,۵۳۲,۴۰۵ | جمع نقل به صفحه بعد                       |



### گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

[illegible]



شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

| سال              | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به |                  | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به |               |               |                  |                  |                                     | یادداشت | شرح                                          |
|------------------|---------------------------|------------------|---------------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-------------------------------------|---------|----------------------------------------------|
|                  | ریال                      | ریال             | ریال                      | ریال          | ریال          | ریال             | ریال             | ریال                                |         |                                              |
| ۱۳۹۲             |                           | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱       |                           |               |               | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱       |                  |                                     |         |                                              |
| ریال             |                           | ریال             | ریال                      | ریال          | ریال          | ریال             | ریال             | ریال                                | ریال    | هزینه                                        |
| ۴۲۰۰۰۹,۳۶۸,۹۳۶   | ۱۸,۴۱۸,۷۵۰,۸۰۷            | ۳۴,۵۰۰,۳۷۳,۵۶۶   | ۳,۶۸۹,۶۸۰,۵۲۳             | ۴۴۶,۷۵۹,۶۵۵   | ۲,۴۲۹,۶۸۴,۸۴۹ | ۱۷,۹۳۴,۱۴۸,۵۳۹   | ۲۴,۵۰۰,۳۷۳,۵۶۶   | جمع نقل از صفحه قبل                 |         |                                              |
| ۳۸۲,۷۷۸,۱۶۱      | ۲۰,۴۰۱,۷۸۱,۱۶۱            | ۱۶۶,۷۴۰,۰۸۴      |                           |               | ۱۶۶,۷۴۰,۰۸۴   |                  | ۱۶۶,۷۴۰,۰۸۴      | هزینه آموزش                         |         |                                              |
| ۴۲۷,۶۱۰,۰۰۰      | ۴۲۷,۶۱۰,۰۰۰               | ۱,۴۱۸,۸۴۰,۰۰۰    |                           |               | ۱,۴۱۸,۸۴۰,۰۰۰ |                  | ۱,۴۱۸,۸۴۰,۰۰۰    | حق تلاش مدیرعامل و اعضاء هیئت مدیره |         |                                              |
| ۱,۱۰۶,۶۵۷,۱۱۶    | ۲,۷۷۵,۰۰۰                 | ۲,۷۷۵,۰۰۰        |                           | ۲,۷۷۵,۰۰۰     |               |                  | ۲,۷۷۵,۰۰۰        | هزینه جرمه                          |         |                                              |
| ۱۸۴,۸۹۶,۴۳۱      | ۴۴۸,۵۹۹,۸۷۱               | ۳,۴۷۹,۱۲۲        |                           | ۳,۴۷۹,۱۲۲     |               |                  | ۳,۴۷۹,۱۲۲        | هزینه اختلاف مبلغ سنوات و ذخیره     |         |                                              |
| ۷,۱۹۰,۰۰۰        | ۱۴۸,۰۰۰,۴,۷۳۶             |                  |                           |               |               |                  |                  | هزینه بیمه تکمیلی پرسنل             |         |                                              |
| ۶۳۰,۰۰۰          | ۲,۵۴۰,۰۰۰                 | ۱,۱۰۸,۰۰۰        |                           |               | ۱,۱۰۸,۰۰۰     |                  | ۱,۱۰۸,۰۰۰        | هزینه شرکت در مناقصه                |         |                                              |
| ۵۶۰,۷۱,۴۳۲       |                           |                  |                           |               |               |                  |                  | هزینه تبلیغات                       |         |                                              |
| ۳۱,۸۳۲,۰۰۰       | ۲۱,۸۳۲,۰۰۰                |                  |                           |               |               |                  |                  | هزینه بیمه تکمیلی سهم کارفرما       |         |                                              |
| ۱۳۹,۹۳۹,۹۵۰      | ۱۹,۷۱۶,۰۰۰                | ۷۳,۹۸۸,۸۰۶       |                           |               |               |                  | ۷۳,۹۸۸,۸۰۶       | هزینه بیمه مسئولیت مدنی کارفرما     |         |                                              |
| ۲۶۵,۸۵۳,۷۶۴      | ۳۳۶,۱۲۶,۰۰۰               | ۱۲۰,۶۰۰,۰۰۰      |                           |               | ۹۶۴,۸۰۰       | ۱۱۰,۹۵۲,۰۰       | ۱۲۰,۶۰۰,۰۰۰      | هزینه چاپ و کپی                     |         |                                              |
| ۱۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰     |                           |                  |                           |               |               |                  |                  | هزینه پوشاک                         |         |                                              |
| ۱۷۸,۴۰۹,۰۰۵۰     |                           |                  |                           |               |               |                  |                  | هزینه آتیش سوزی                     |         |                                              |
| ۱,۵۱۱,۱۸۲,۸۰۱    |                           |                  |                           |               |               |                  |                  | هزینه امانت و سنجش                  |         |                                              |
| ۳,۱۶۴,۲۲۲        |                           | ۹۷۰,۰۰۰          |                           |               | ۹۷۰,۰۰۰       |                  | ۹۷۰,۰۰۰          | هزینه اطلاق نمایش                   |         |                                              |
| ۱۰,۶۳۷,۰۰۰       |                           | ۳۴۸,۷۹۲,۸۴۶      |                           |               | ۸۹,۶۳۷,۶۴۶    | ۱۵۹,۱۶۵,۲۰۰      | ۳۴۸,۷۹۲,۸۴۶      | هزینه اطلاق نمایش                   |         |                                              |
| ۲,۹۳۷,۰۰۰        |                           | ۱۱,۹۸۴,۰۰۰       |                           |               |               |                  | ۱۱,۹۸۴,۰۰۰       | هزینه اطلاق نمایش                   |         |                                              |
| ۵۴,۲۸۲,۰۰۰       |                           | ۱۷,۳۶۰,۰۰۰       |                           |               | ۱۱,۹۸۴,۰۰۰    | ۱۵,۹۷۱,۲۰۰       | ۱۷,۳۶۰,۰۰۰       | هزینه اطلاق نمایش                   |         |                                              |
| ۳۲۳,۴۳۰,۰۰۰      |                           |                  |                           |               |               |                  |                  | حقوق پرسنل ساعتی                    |         |                                              |
| ۶۸,۱۴۰,۸۰۰       |                           |                  |                           |               | ۱,۳۸۸,۸۰۰     |                  |                  | نصب و اجرت پارتنیشن                 |         |                                              |
| ۴۷۰,۳۷۰,۴۳۸,۴۳۳  | ۲۰۰,۲۶۸,۹۷۵               | ۲۶,۴۵۸,۳۷۱,۴۲۴   | ۳,۶۸۹,۶۸۰,۵۲۳             | ۵۳۸,۹۸۶,۵۸۲   | ۴۱۰,۹۳۳۴,۱۷۹  | ۱۸,۱۲۰,۳۸۰,۱۳۹   | ۲۶,۴۵۸,۳۷۱,۴۲۴   | پیش‌بینی همکاران سیستم              |         |                                              |
| (۳۰,۶۸۲,۵۹۶,۳۳۳) | (۱۱,۶۱۱,۵۳۱,۹۳۳)          | (۱۸,۱۲۰,۳۸۰,۱۳۹) |                           |               |               | (۱۸,۱۲۰,۳۸۰,۱۳۹) | (۱۸,۱۲۰,۳۸۰,۱۳۹) | جمع                                 | ۲۳      | انتقال به بهای تمام شده از هزینه های عملیاتی |
| (۱,۲۸۹,۸۵۹,۹۶۵)  | (۴۸۷,۹۹۱,۰۴۱)             | (۵۳۸,۹۸۶,۵۸۳)    |                           | (۵۳۸,۹۸۶,۵۸۳) |               |                  | (۵۳۸,۹۸۶,۵۸۳)    | نقل به هزینه های غیر عملیاتی        | ۲۶      | نقل به هزینه های غیر عملیاتی                 |
| (۸,۲۸۳,۰۱۹,۸۷۱)  | (۴,۲۸۳,۴۴۸,۶۷)            | (۳,۶۸۹,۶۸۰,۵۲۳)  |                           |               |               |                  | (۳,۶۸۹,۶۸۰,۵۲۳)  | نقل به هزینه های مالی               | ۲۵      | نقل به هزینه های مالی                        |
| ۶,۷۸۱,۵۶۷,۶۸۴    | ۳,۶۴۳,۹۲۴,۷۳۴             |                  |                           |               |               |                  | ۴۱۰,۹۳۳۴,۱۷۹     | هزینه های اداری ، عمومی و فروش      |         |                                              |

شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۵- هزینه های مالی

| شرح                              | یادداشت | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به |               | سال ۱۳۹۲      |
|----------------------------------|---------|---------------------------|---------------|---------------|
|                                  |         | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱                | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱    |               |
| هزینه مالی اقساط اجاره سرمایه ای | ۲۴      | ریال                      | ریال          | ریال          |
| کارمزد خدمات بانکی               |         | ۳,۸۷۳,۳۳۵,۱۹۶             | ۳,۶۶۱,۹۲۵,۰۵۰ | ۷,۶۴۴,۸۹۵,۳۹۸ |
| خرید سفته                        | ۲۴      | ۴۰,۶۴۵,۴۷۱                | ۱۶,۳۰۵,۴۷۳    | ۳۷,۴۲۳,۲۷۲    |
| کارمزد حواله                     |         | ۴۰,۰۰۰                    | ۱۱,۴۵۰,۰۰۰    | ۲۴,۴۲۰,۰۰۰    |
| سایر                             |         | ۵,۴۲۹,۲۰۰                 | -             | ۵۷۱,۶۷۰,۵۲۲   |
|                                  | ۲۴      | -                         | -             | ۴,۶۱۰,۶۷۹     |
|                                  |         | ۴,۲۸۳,۴۴۹,۸۶۷             | ۳,۶۸۹,۶۸۰,۵۲۳ | ۸,۲۸۳,۰۱۹,۸۷۱ |

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی :

| شرح                               | یادداشت | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به |               | سال ۱۳۹۲        |
|-----------------------------------|---------|---------------------------|---------------|-----------------|
|                                   |         | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱                | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱    |                 |
| سود سپرده کوتاه مدت               |         | ریال                      | ریال          | ریال            |
| تسعیر ارز                         |         | ۶۷۰,۳۵۲,۰۵۵               | ۴,۲۹۱,۶۰۳,۴۶۱ | ۳,۸۹۳,۹۲۳,۳۹۳   |
| سود حاصل از اوراق مشارکت          |         | -                         | ۷۴۹,۴۱۷,۲۰۴   | ۷۶۰,۵۷۴,۰۲۴     |
| سود سپرده ارزی                    |         | ۲,۳۱۲,۱۵۸,۳۸۸             | ۵۰۴,۱۰۹,۵۸۸   | ۲,۸۲۳,۴۱۵,۶۱۷   |
| کارمزد وام پرسنل                  |         | ۷۹,۶۵۳,۶۰۹                | ۱۶۸,۲۶۶,۷۵۲   | ۲۵۰,۱۲۵,۳۳۱     |
| سود حاصل از سهام شرکتها           |         | ۱۵,۲۰۰,۰۰۰                | ۱۸,۴۰۰,۰۰۰    | ۳۷,۶۰۰,۰۰۰      |
| سایر درآمدها                      |         | ۱۷۱,۹۹۰                   | -             | ۳۸۴,۷۷۸         |
| سود حاصل از فروش ارز              |         | ۲۱۴,۴۸۰,۶۷۹               | -             | -               |
| جمع سایر درآمدها                  |         | ۳,۲۹۲,۰۱۶,۷۲۱             | ۵,۷۷۳,۳۹۷,۰۰۵ | ۷,۷۶۶,۰۲۳,۱۴۳   |
| کسر میشود : هزینه های غیر عملیاتی | ۲۴      | (۴۸۷,۹۹۱,۰۴۱)             | (۵۳۸,۹۸۶,۵۸۳) | (۱,۲۸۹,۸۵۹,۹۶۵) |
|                                   |         | ۲,۸۰۴,۰۲۵,۶۸۰             | ۵,۲۳۴,۴۱۰,۴۲۲ | ۶,۴۷۶,۱۶۳,۱۷۸   |



شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۷- تعدیلات سنواتی

| شرح                                                    | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به |                 | سال ۱۳۹۲        |
|--------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------|-----------------|
|                                                        | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱                | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱      |                 |
|                                                        | ریال                      | ریال            | ریال            |
| تخفیفات فروشندگان عملکرد سال ۹۱                        | -                         | ۲,۲۴۲,۶۹۳,۳۷۷   | ۲,۲۴۲,۶۹۳,۳۷۶   |
| تعدیل قیمت تمام شده عملکرد سال ۹۱                      | -                         | (۱,۹۹۰,۸۰۷,۱۱۰) | (۱,۹۹۰,۸۰۷,۱۱۰) |
| تامین کسری ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰                | -                         | (۳۸,۸۱۲,۰۰۰)    | (۳۸,۸۱۲,۰۰۰)    |
| تامین کسری جرائم مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰                | -                         | (۱۲,۸۶۱,۰۰۰)    | (۱۲,۸۶۱,۰۰۰)    |
| تامین کسری دریافت مقاصد حساب بیمه عملکرد سنوات ۸۸ و ۸۹ | -                         | -               | (۲۶۶,۰۹۶,۸۰۰)   |
| تعدیل بابت هزینه گمرک قرارداد ۱۶۵۵                     | -                         | -               | (۴۳۶,۴۷۵,۰۰۰)   |
| بابت تقسیط مالیات عملکرد سال ۹۲                        | (۱۶۴,۷۹۸,۳۷۲)             | -               | -               |
|                                                        | (۱۶۴,۷۹۸,۳۷۲)             | ۲۰۰,۲۱۳,۲۶۷     | (۵۰۲,۳۵۸,۵۳۴)   |

| مانده قبل از تجدید ارائه و طبقه بندی | تجدید ارائه و طبقه بندی |          | مانده بعد از تجدید ارائه و طبقه بندی |
|--------------------------------------|-------------------------|----------|--------------------------------------|
| ریال                                 | بدهکار                  | بستانکار | ریال                                 |
| ۷۷,۷۴۸,۱۰۶,۹۷۲                       | ۱۶۴,۷۹۸,۳۷۲             |          | ۷۷,۵۸۳,۳۰۸,۶۰۰                       |
| ۲۲,۶۲۹,۳۱۸,۳۰۱                       | ۱۶۴,۷۹۸,۳۷۲             |          | ۲۲,۷۹۴,۱۱۶,۶۷۳                       |

سود انباشته  
ذخیره مالیات



شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح ذیل می باشد :

| سال ۱۳۹۲         | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به |                  | شرح                                            |
|------------------|---------------------------|------------------|------------------------------------------------|
|                  | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱                | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱       |                                                |
| ریال             | ریال                      | ریال             |                                                |
| ۱۰۳,۳۱۷,۲۶۸,۵۳۵  | ۴۳,۳۴۴,۴۴۶,۹۹۷            | ۳۰,۹۰۳,۷۱۴,۴۰۵   | سود عملیاتی                                    |
| ۲,۶۲۸,۸۰۲,۵۵۹    | ۱,۲۱۹,۴۶۷,۴۵۲             | ۱,۳۷۶,۰۹۹,۹۲۱    | هزینه استهلاک                                  |
| ۶۸۲,۳۲۲,۲۶۸      | ۱۶۹,۰۱۱,۰۵۲               | ۵۲۸,۳۲۵,۱۱۶      | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۱۲۶,۰۸۹,۸۰۲      | (۵,۳۵۶,۶۴۶,۶۷۱)           | (۲۳,۶۳۹,۷۱۶,۹۴۴) | کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا               |
| (۵۲,۸۱۷,۷۵۳,۵۶۶) | (۴۹,۶۶۸,۷۳۴,۴۲۳)          | ۴۹,۸۸۴,۶۰۰,۶۰۴   | کاهش (افزایش) پیش پرداختها                     |
| (۸۴,۳۳۴,۹۰۶,۰۷۴) | (۵۳,۶۲۴,۴۸۷,۱۲۷)          | (۴۸,۶۱۹,۹۴۸,۸۳۱) | کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی         |
| ۱۶,۹۱۵,۸۸۹,۸۸۰   | ۸,۶۰۱,۱۶۴,۱۰۳             | ۱۲,۴۰۷,۴۴۹,۸۰۹   | افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی                 |
| ۸۲,۰۷۰,۸۴۸,۹۵۶   | ۱۳۳,۰۲۵,۰۲۳,۳۱۳           | (۴۷,۰۳۴,۱۸۷,۳۳۲) | افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی            |
| (۹۶۴,۶۲۷,۲۶۴)    | (۶۶۴,۶۲۳,۰۴۳)             | ۲۴۲,۶۷۵,۱۴۸      | سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی            |
| ۶۷,۶۲۳,۹۳۵,۰۹۶   | ۷۷,۰۴۴,۶۲۱,۶۵۳            | (۲۳,۹۵۰,۹۸۸,۱۰۴) |                                                |

۲۹- مبادلات غیر نقدی

| سال ۱۳۹۲       | دوره مالی ۶ ماهه منتهی به |            |                                                            |
|----------------|---------------------------|------------|------------------------------------------------------------|
|                | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱                | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ |                                                            |
| ریال           | ریال                      | ریال       |                                                            |
| ۲۳,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰            | -          | افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران (سود سهام پرداختنی) |
| ۲۳,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳,۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰            | .          |                                                            |

۳۰- حسابهای انتظامی

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱        | یادداشت | شرح                                     |
|-------------------|-------------------|---------|-----------------------------------------|
|                   |                   |         |                                         |
| ریال              | ریال              |         |                                         |
| ۹۸۵,۲۶۳,۹۳۱,۴۸۲   | ۹۶۹,۵۶۸,۰۱۴,۹۸۲   | ۳۱ - ۲  | استناد تضمینی ما نزد دیگران (چک و سفته) |
| ۲۷۵,۶۵۵,۹۸۶,۳۳۳   | ۳۴۴,۲۳۴,۹۲۶,۷۶۳   |         | استناد تضمینی دیگران نزد ما             |
| ۱,۲۶۰,۹۱۹,۹۱۷,۸۱۵ | ۱,۳۱۳,۸۰۲,۹۴۱,۷۴۵ |         |                                         |

شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات و بدهیهای احتمالی است .

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء و یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد ، به وقوع نپیوسته است .



شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۳۳- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته و مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

| نام شرکت طرف معامله                              | نوع وابستگی           | شرح معامله         | مبلغ معامله     | ارزش منصفانه معامله | مانده طلب (بدهی) در پایان دوره |
|--------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------|---------------------|--------------------------------|
|                                                  |                       |                    | ریال            | ریال                | ریال                           |
| الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت |                       |                    |                 |                     |                                |
| شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی خاص)             | عضو هیئت مدیره        | اعلامیه های ارسالی | ۲۷۰.۵۳۴.۹۸۸     | ۲۷۰.۵۳۴.۹۸۸         | (۲۷۰.۵۳۴.۹۸۸)                  |
| ب - سایر اشخاص وابسته                            |                       |                    |                 |                     |                                |
| بانک ملت (سهامی عام)                             | واحد تجاری نهایی گروه | صورتحسابهای صادره  | ۲۸۹.۷۲۴.۰۳۲.۵۳۳ | ۲۸۹.۷۲۴.۰۳۲.۵۳۳     | ۱۲۳.۳۱۲.۶۷۲.۹۸۲                |
| شرکت ساختمانی بانک ملت (سهامی خاص)               | شرکتهای گروه          | صورتحسابهای صادره  | ۳۰۷.۸۳۱.۷۱۸     | ۳۰۷.۸۳۱.۷۱۸         | (۳۰۷.۸۳۱.۷۱۸)                  |
| شرکت چاپخانه بانک ملت (سهامی خاص)                | شرکتهای گروه          | صورتحسابهای صادره  | ۱۱۷.۲۴۸.۶۶۷     | ۱۱۷.۲۴۸.۶۶۷         | (۱۰۱.۷۴۸.۶۶۷)                  |
| شرکت پی ریز بنیان مرموص (سهامی خاص)              | شرکتهای گروه          | صورتحسابهای صادره  | ۳۶۸.۹۱۱.۳۱۶     | ۳۶۸.۹۱۱.۳۱۶         | ۳۶۸.۹۱۱.۳۱۶                    |