شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه۱۳۹۳

شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام)

فهرست مطالب

عنوان	صفحه
۱- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	(۱)
۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه	۱ الی ۵۷

صدور گزارش

راهبرد پیام

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت راهبرد پیام (حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به هیئت مدیره شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام)

مقدمه

۱. ترازنامه تلفیقی گروه و شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا چهل و سه پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس 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، عمدتا از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولا در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

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

تاریخ: ۴ آذر ماه ۱۳۹۳

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت راهبرد پیام
(حسابداران رسمی)

محبوب جلیل پور ثمرین
۸۰۰۲۰۲

احمد رضا ترابی نژاد
۸۵۱۴۰۰

موسسه حسابرسی راهبرد پیام

تهران ، خیابان سپهبد قرنی ، نرسیده به پل کریمخان
کوچه خسرو غربی ، پلاک ۲۴ ، واحد ۱۰
تلفن : ۳ - ۸۸ ۹۳ ۴۳ ۵۰
فکس : ۲۲ ۶۵ ۹۱ ۸۸

Add : Flat 10, N.24, West Khosro Alley
Sepahbod Qarani ST, Tehran, Iran
Tel : (+9821)88 93 43 50 - 3
Fax : (+9821)88 91 65 22
E-mail : Rahbord_P@IACPA.IR

((بسمه تعالی))

شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام)

تاریخ :
شماره :
پیوست :

شرکت بهساز مشارکت های ملت (سهامی عام)
صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
برای دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت های مالی شرکت بهسازمشارکت های ملت - سهامی عام (شرکت اصلی) مربوط به دوره مالی ششماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

	شماره صفحه
الف: صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه:	
ترازنامه تلفیقی	۲
صورت سود و زیان تلفیقی	۳
- گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی	۳
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی	۴
ب : صورت های مالی اساسی شرکت اصلی :	
ترازنامه	۵
صورت سود و زیان	۶
- گردش حساب سود (زیان) انباشته	۶
صورت جریان وجوه نقد	۷
پ : یادداشت های توضیحی:	
تاریخچه فعالیت	۸ و ۹
مبنای تهیه صورت های مالی	۹
مبانی تلفیق	۹ و ۱۰
خلاصه اهم رویه های حسابداری	۱۰ الی ۱۴
یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۵ الی ۵۴

صورت های مالی تلفیقی گروه و صورت های مالی شرکت بهسازمشارکت های ملت (سهامی عام)، براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده ودرتاریخ ۲۰ آبانماه ماه ۱۳۹۳ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضای حقوقی هیات مدیره	اعضای حقیقی هیات مدیره	سمت	امضا
بانک ملت	آقای حبیب اله بوربور	رئیس هیات مدیره	
بهسازان ملت	آقای محمدخوش چهره	عضو هیات مدیره	
کارگزاری ملت	آقای حسن آزادی	عضو هیات مدیره	
چاپ بانک ملت	آقای خلیل اله موفق یامی	عضو هیات مدیره	
ساختمانی بانک ملت	آقای مجید غفوری روزبهانی	مدیرعامل و نایب رئیس هیات مدیره	

صدور گزارش
راهبرد پیام

تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، مقابل تهران کلینیک، خیابان چهارم، شماره ۱۴ کدپستی ۱۵۸۶۸۳۳۸۱۳ تلفن : ۸۸۵۰۰۱۰۵ نمابر: ۸۸۵۰۰۱۰۴
www.behsazcom.ir

شرکت بهساز مشارکت های ملت (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

درتاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)
		ریال	ریال
دارایی های جاری			
موجودی نقد	۵	۸۵۴,۷۸۳,۵۶۴,۲۶۰	۸۶۲,۴۸۷,۴۴۸,۵۵۶
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶	۴۲۷,۸۸۵,۴۷۷,۷۵۹	۴۸۹,۷۳۷,۶۵۸,۳۲۰
حساب ها و اسنادددریافتنی تجاری	۷	۸۷۲,۲۰۱,۸۵۵,۲۴۷	۴۰۳,۵۰۶,۸۷۹,۲۱۸
سایر حساب ها و اسناد دریافتنی	۸	۱۹۹,۸۶۰,۵۷۵,۷۹۰	۱۶۷,۷۹۰,۷۲۹,۲۳۹
موجودی مواد و کالا	۹	۲۷۶,۰۱۶,۸۸۵,۱۸۵	۲۲۹,۱۷۱,۲۲۰,۰۷۶
پروژه های پیمانکاری	۱۰	۴,۵۶۲,۶۴۶,۳۶۸,۰۸۳	۴,۲۳۶,۵۶۴,۴۷۸,۴۵۶
پیش پرداخت ها	۱۱	۶۴۱,۲۸۰,۴۹۸,۰۹۹	۵۶۲,۲۰۲,۵۹۵,۳۹۴
جمع دارایی های جاری		۷,۸۳۴,۶۷۵,۲۲۴,۴۲۳	۶,۹۵۱,۴۶۱,۰۰۹,۲۵۹
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۶۳۲,۵۵۹,۷۰۰,۰۳۸	۴۱۵,۷۷۰,۲۲۴,۲۸۱
دارایی های نامشهود	۱۳	۵,۷۵۸,۹۲۰,۷۲۳	۵,۶۱۶,۷۷۱,۸۳۹
سرمایه گذاری های بلند مدت درشرکتهای وابسته	۱۴	۱۳۹,۸۵۴,۴۶۸,۲۵۶	۱۲۶,۷۲۷,۰۷۸,۴۸۵
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۴	۴,۴۳۱,۹۱۵,۸۶۷,۵۱۳	۳,۵۲۶,۲۴۵,۶۵۳,۱۳۵
سایر دارایی ها	۱۵	۲۹۸,۲۰۱,۹۶۵,۲۶۴	۱۳۹,۲۷۵,۶۵۴,۶۵۴
هزینه های تحصیل منافع بهره برداری	۱۶	۲۶۲,۴۸۱,۳۹۹,۹۸۵	۳۱۱,۱۱۴,۷۱۸,۰۵۶
جمع دارایی های غیر جاری		۵,۷۷۰,۷۷۲,۳۲۱,۷۷۹	۴,۵۲۴,۷۵۰,۱۰۰,۴۵۰
جمع دارایی ها		۱۳,۶۰۵,۴۴۷,۵۴۶,۲۰۲	۱۱,۴۷۶,۲۱۱,۱۰۹,۷۰۹

بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ (تجدید ارائه شده)
		ریال	ریال
بدهی های جاری			
حساب ها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۷	۱۳۳,۷۰۹,۵۸۸,۴۵۷	۲۸۵,۴۶۸,۶۹۵,۰۳۵
سایر حساب ها و اسناد پرداختنی	۱۸	۱,۷۶۹,۷۵۷,۱۰۵,۴۳۲	۹۰۶,۵۲۱,۱۴۶,۲۲۷
پیش دریافت ها	۱۹	۳۲۵,۹۸۴,۲۱۱,۰۷۶	۱۶۱,۸۲۸,۸۲۱,۶۳۶
ذخیره مالیات	۲۰	۴۰,۷۷۸,۵۶۸,۹۹۰	۱۷۹,۰۴۳,۷۶۷,۱۰۴
سود سهام پرداختنی	۲۱	۶۸۰,۶۰۴,۶۷۴,۳۲۳	۳۵,۳۱۸,۴۰۵,۰۷۱
تسهیلات مالی دریافتی	۲۲	۵۷۹,۴۰۵,۹۷۷,۳۳۶	۵۴۵,۳۵۸,۶۳۲,۶۱۷
جمع بدهی های جاری		۳,۵۳۰,۲۴۰,۱۲۵,۶۱۴	۲,۱۱۳,۵۳۹,۴۶۷,۶۹۰
بدهی های غیر جاری			
حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت	۲۳	۳,۲۶۱,۱۹۴,۱۹۲,۴۱۱	۳,۳۹۳,۶۵۷,۶۳۱,۸۸۴
تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۲۲	۳,۷۳۲,۹۸۷,۹۴۰,۴۳۶	۲,۹۳۲,۷۱۶,۱۳۳,۶۹۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۴	۴۸,۵۷۰,۵۶۳,۸۰۶	۳۷,۷۵۵,۷۷۵,۳۶۵
جمع بدهی های غیر جاری		۷,۰۴۲,۷۵۲,۶۹۶,۶۵۳	۶,۳۶۴,۱۲۹,۵۴۰,۹۴۰
جمع بدهی ها		۱۰,۵۷۲,۹۹۲,۸۲۲,۲۶۷	۸,۴۷۷,۶۶۹,۰۰۸,۶۳۰
حقوق صاحبان سهام			
سرمایه(۱۴۵۰میلیون سهم۱۰۰۰ریالی تمام پرداخت شده)	۲۵	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه شرکت اصلی در تملک شرکت های فرعی	۲۵-۱	(۱۵۸,۰۲۰,۰۰۰)	(۱۵۸,۰۲۰,۰۰۰)
سرمایه شرکتهای فرعی از محل مازادتجدید ارزیابی	۱۲-۳	۱۱۳,۷۰۵,۱۳۳,۰۶۲	۱۱۳,۷۰۵,۱۳۳,۰۶۲
اندوخته قانونی	۲۶	۱۷۱,۶۲۴,۷۳۳,۴۵۴	۹۸,۳۴۲,۹۷۳,۹۵۶
سایر اندوخته ها	۲۷	۱۰,۴۲۸,۸۷۸,۳۰۵	۱۰,۴۲۸,۸۷۸,۳۰۵
سود (زیان) انباشته		۱,۲۴۳,۰۹۶,۲۵۴,۸۰۰	۱,۲۸۵,۸۶۹,۰۱۷,۱۶۷
جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی		۲,۹۸۸,۶۹۶,۹۷۹,۶۲۱	۲,۹۵۸,۱۸۷,۹۸۲,۴۹۰
سهم اقلیت	۲۸	۴۳,۷۵۷,۷۴۴,۳۱۴	۴۰,۳۵۴,۱۱۸,۵۹۰
جمع حقوق صاحبان سهام		۳,۰۳۲,۴۵۴,۷۲۳,۹۳۵	۲,۹۹۸,۵۴۲,۱۰۱,۰۷۹
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۱۳,۶۰۵,۴۴۷,۵۴۶,۲۰۲	۱۱,۴۷۶,۲۱۱,۱۰۹,۷۰۹

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت های مالی است .

صدور گزارش
راهبرد پیام

شرکت بهساز مشارکت های ملت (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه۱۳۹۳

(تجدیدارائه شده)

	یادداشت	دوره میانی۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال	ریال
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۲۹		۷۸۸,۳۶۴,۱۶۴,۶۱۸	۸۷۵,۱۰۱,۳۲۷,۷۸۵	۱,۷۶۳,۸۷۹,۴۳۶,۵۱۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۳۰		(۵۰۶,۹۳۴,۸۹۳,۴۳۱)	(۵۴۰,۶۵۲,۹۷۱,۱۹۶)	(۱,۲۷۹,۰۷۳,۰۸۳,۹۱۸)
سود ناخالص			۲۸۱,۴۲۹,۲۷۱,۱۸۷	۳۳۴,۴۴۸,۳۵۶,۵۸۹	۴۸۴,۸۰۶,۳۵۲,۵۹۳
سود حاصل از سرمایه گذاریها -عملیاتی	۳۱	۴۵۷,۴۱۴,۸۰۶,۰۷۱		۱۲۶,۱۵۳,۹۶۴,۱۰۲	۱۸۲,۷۴۲,۴۱۸,۲۷۴
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	۳۲	(۱۳۶,۹۹۹,۲۳۸,۳۳۷)		(۶۸,۷۸۶,۴۷۸,۷۰۰)	(۱۷۵,۵۹۷,۲۹۴,۷۱۸)
خالص سایردرآمدها و هزینه های عملیاتی	۳۳	(۲,۴۶۳,۴۸۵,۳۶۱)		۹۵۱,۶۰۱,۸۸۸	۳,۳۸۳,۲۶۹,۱۸۲
			۳۱۷,۹۵۲,۰۸۲,۳۷۳	۵۸,۳۱۹,۰۸۷,۲۹۰	۱۰,۵۲۸,۳۹۲,۷۳۸
سود عملیاتی			۵۹۹,۳۸۱,۳۵۳,۵۶۰	۳۹۲,۷۶۷,۴۴۳,۸۷۹	۴۹۵,۳۳۴,۷۴۵,۳۳۱
هزینه های مالی	۳۴	(۱۳,۶۱۹,۰۲۲,۱۷۴)		(۱۲,۴۳۳,۰۶۶,۳۰۰)	(۲۵,۰۷۵,۸۳۰,۵۵۸)
خالص سایر درآمدها وهزینه های غیرعملیاتی	۳۵	۱۵۱,۵۹۶,۴۹۲,۳۰۵		۸۳,۴۴۷,۱۲۵,۱۷۹	۶۳۹,۶۷۷,۶۷۷,۴۸۲
خالص درآمدها (هزینه های) غیرعملیاتی			۱۳۷,۹۷۷,۴۷۰,۱۳۱	۷۱,۰۱۴,۰۵۸,۸۷۹	۶۱۴,۶۰۱,۸۴۶,۹۲۴
سودقبل ازاحتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته			۷۳۷,۳۵۸,۸۲۳,۶۹۱	۴۶۳,۷۸۱,۵۰۲,۷۵۸	۱,۱۰۹,۹۳۶,۵۹۲,۲۵۵
سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۳۶		۱۳,۱۲۷,۳۸۹,۷۷۱	۲۳,۰۳۶,۵۰۴,۳۹۱	۲۹,۷۹۶,۸۱۲,۰۶۹
سود قبل از مالیات			۷۵۰,۴۸۶,۲۱۳,۴۶۲	۴۸۶,۸۱۸,۰۰۷,۱۴۹	۱,۱۳۹,۷۳۳,۴۰۴,۳۲۴
مالیات بردرآمد			(۳۶,۰۳۱,۴۹۶,۲۸۴)	(۷۷,۶۳۵,۶۶۴,۳۵۳)	(۱۷۳,۹۲۵,۲۶۱,۴۲۳)
سود خالص			۷۱۴,۴۵۴,۷۱۷,۱۷۸	۴۰۹,۱۸۲,۳۴۲,۷۹۶	۹۶۵,۸۰۸,۱۴۲,۹۰۱
سهم اقلیت			۱۱,۰۱۸,۶۸۹,۳۷۷	۳,۰۰۵,۰۹۳,۱۶۱	۱۰,۰۲۵,۰۶۰,۲۳۵
عایدی هر سهم	۳۹		۴۹۳	۳۴۱	۷۳۴

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

سود خالص			۷۱۴,۴۵۴,۷۱۷,۱۷۸	۴۰۹,۱۸۲,۳۴۲,۷۹۶	۹۶۵,۸۰۸,۱۴۲,۹۰۱
سود(زیان) انباشته در ابتدای سال مالی		۱,۳۱۳,۹۲۴,۵۹۵,۰۶۱		۵۰۰,۴۴۰,۸۷۰,۲۰۳	۶۶۶,۹۳۶,۴۹۲,۶۱۵
تعدیلات سنواتی	۳۷	(۱۷,۵۰۸,۳۶۳,۴۰۲)		۲۱,۴۰۶,۹۶۱,۶۵۰	۵,۲۷۸,۳۷۷,۱۶۱
سود(زیان انباشته) درابتدای سال - تعدیل شده			۱,۲۹۶,۴۱۶,۲۳۱,۶۵۹	۵۲۱,۸۴۷,۸۳۱,۸۵۳	۶۷۲,۲۱۴,۸۶۹,۷۷۶
سود (زیان) قابل تخصیص			۲,۰۱۰,۸۷۰,۹۴۸,۸۳۷	۹۳۱,۰۳۰,۱۷۴,۶۴۹	۱,۶۳۸,۰۲۳,۰۱۲,۶۷۷
تخصیص سود					
اندوخته قانونی		(۷۳,۳۰۱,۱۷۰,۲۶۶)		(۴۰,۰۹۸,۷۱۸,۷۳۴)	(۵۷,۳۷۱,۴۱۸,۰۶۹)
سود سهام مصوب		(۶۸۰,۶۰۴,۶۷۴,۳۲۳)		(۲۴۵,۳۶۸,۲۰۸,۴۱۳)	(۲۸۴,۲۳۵,۳۶۲,۹۴۹)
سود(زیان) تخصیص یافته طی سال			(۷۵۳,۹۰۵,۸۴۴,۵۸۹)	(۲۸۵,۴۶۶,۹۲۷,۱۴۷)	(۳۴۱,۶۰۶,۷۸۱,۰۱۸)
سودانباشته گروه در پایان سال			۱,۲۵۶,۹۶۵,۱۰۴,۲۴۸	۶۴۵,۵۶۳,۲۴۷,۵۰۲	۱,۲۹۶,۴۱۶,۲۳۱,۶۵۹
کسر میشود :سهم اقلیت ازسود انباشته	۲۸		۱۳,۸۶۸,۸۴۹,۴۴۸	۳,۳۰۸,۸۴۴,۲۳۹	۱۰,۵۴۷,۲۱۴,۴۹۲
			۱,۲۴۳,۰۹۶,۲۵۴,۸۰۰	۶۴۲,۲۵۴,۴۰۳,۲۶۳	۱,۲۸۵,۸۶۹,۰۱۷,۱۶۷

از آن جائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است. صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

یادداشت های همراه صورت های مالی، جزء لاینفک صورت های مالی است .

صدور گزارش

راهبرد پیام

شرکت بهساز مشارکت های ملت(سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه۱۳۹۳

(تجدیدارائه شده)

	یادداشت	دوره میانی۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال	ریال
فعالیتهای عملیاتی					
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۳۸		۳۹۵,۲۷۳,۱۰۰,۸۸۹	(۹۵,۴۶۶,۶۳۹,۶۷۷)	۲,۳۲۴,۰۵۴,۰۴۶,۰۶۴
بازده سرمایه گذاریهای و سود پرداختی بابت تامین مالی					
سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت واوراق مشارکت		۱۰۶,۳۹۷,۷۳۷,۰۱۹		۴۰,۲۹۴,۵۱۴,۴۹۷	۱۵۵,۱۶۰,۲۹۳,۳۸۶
سود سهام دریافتی		(۴۱,۷۴۲,۳۰۱,۸۳۴)		-	۵,۸۳۹,۰۰۰,۰۰۰
سود سهام پرداختی به اقلیت		-		-	۲,۳۵۵,۰۰۰,۰۰۰
سود سهام پرداختی طی سال		-		(۱,۲۷۸,۲۱۵,۱۷۷)	-
سو د پرداختی بابت تسهیلات مالی دریافتی		(۱۳,۶۱۹,۰۲۲,۱۷۴)		(۵۴,۹۹۶,۱۱۰,۴۰۵)	(۱۱,۹۹۸,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی			۵۱,۰۳۶,۴۱۳,۰۱۱	(۱۵,۹۷۹,۸۱۱,۰۸۵)	۱۵۱,۳۵۶,۲۹۳,۳۸۶
مالیات بر درآمد					
مالیات بردرآمد پرداختی			(۱۵۵,۸۴۶,۰۲۷,۵۹۳)	(۱۹,۶۰۶,۱۵۰,۷۳۴)	(۲۸,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
فعالیتهای سرمایه گذاری					
وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود		(۲۲۹,۷۱۰,۳۵۰,۱۴۴)		(۱۱,۹۳۰,۵۹۴,۱۲۰)	(۱۰۰,۹۷۵,۶۷۸,۹۳۲)
وجوه پرداختی جهت خرید دارایی ها ی نامشهود		(۱۴۲,۱۴۸,۸۸۴)		(۱,۱۶۴,۴۰۸,۶۰۰)	(۱,۳۰۷,۴۶۷,۵۰۲)
وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود		۷,۸۵۱,۸۱۹,۸۵۴		۷۳۱,۶۹۵,۳۲۴	۴۱,۳۹۶,۷۷۶,۳۲۱
وجوه پرداختی جهت خرید سرمایه گذاری بلند مدت		(۹۱۸,۷۹۷,۶۰۳,۱۴۹)		-	(۵۵۲,۳۳۵,۹۵۱,۰۰۶)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری			(۱,۱۴۰,۷۹۸,۲۸۲,۳۲۳)	(۱۲,۳۶۳,۳۰۷,۳۹۶)	(۶۱۳,۲۲۲,۳۲۱,۱۱۹)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی			(۸۵۰,۳۳۴,۷۹۶,۰۱۶)	(۱۴۳,۴۱۵,۹۰۸,۸۹۲)	۱,۸۳۳,۸۷۸,۰۱۸,۳۳۱
فعالیت های تامین مالی					
دریافت تسهیلات مالی		۹۲۰,۴۸۶,۴۵۸,۸۰۱		۴۹۳,۵۱۷,۸۷۳,۸۷۸	۱۰,۵۶۲,۵۷۱,۸۷۳,۸۷۸
وجوه نقد ناشی ازافزایش سرمایه		-		-	۵,۵۸۹,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		(۸۶,۱۶۷,۳۰۷,۳۳۷)		(۱۵,۰۳۰,۰۸۷,۵۲۰)	(۱۲,۳۲۸,۰۳۳,۸۷۳,۸۷۸)
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی			۸۳۴,۳۱۹,۱۵۱,۴۶۴	۴۷۸,۴۸۷,۷۸۶,۳۵۸	(۱,۷۵۹,۸۷۳,۰۰۰,۰۰۰)
خالص افزایش(کاهش) در وجه نقد			(۱۶,۰۱۵,۶۴۴,۵۵۲)	۳۳۵,۰۷۱,۸۷۷,۴۶۶	۷۴,۰۰۵,۰۱۸,۳۳۱
مانده وجه نقد در ابتدای سال			۸۶۲,۴۸۷,۴۴۸,۵۵۶	۳۱۱,۱۰۰,۱۰۳,۱۸۲	۳۱۱,۱۰۰,۱۰۳,۱۸۲
تعدیلات ناشی از تسعیر نرخ ارز			۸,۳۱۱,۷۶۰,۲۵۶	۴۹,۵۱۵,۶۲۱,۷۷۳	۴۷۷,۳۸۲,۳۲۷,۰۴۳
مانده وجه نقد در پایان سال			۸۵۴,۷۸۳,۵۶۴,۲۶۰	۶۹۵,۶۸۷,۶۰۲,۴۲۱	۸۶۲,۴۸۷,۴۴۸,۵۵۶
مبادلات غیر نقدی			-	-	۲۴۴,۴۱۱,۳۲۳,۷۷۶

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت های مالی است .

صدور گزارش
راهبرد پیام

شرکت بهساز مشارکت های ملت(سهامی عام)

ترازنـامـه

درتاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

دارائیهـــا	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
دارائیهای جاری			
موجودی نقد	۵	۲۲,۰۸۸,۵۰۵,۸۱۰	۲۵,۵۹۵,۲۶۸,۰۱۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶	۶۰,۵۳۶,۸۹۰,۶۱۳	۶۷,۲۱۹,۲۸۰,۶۸۶
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۷	۸۸۳,۲۵۶,۷۲۱,۹۹۴	۸۴۷,۵۶۹,۱۳۱,۹۴۳
سایر حسابهای دریافتنی	۸	۸۸,۴۰۸,۳۸۸,۱۶۹	۷۹,۷۰۱,۳۶۷,۹۲۹
پیش پرداختها	۱۱	۱,۲۳۰,۵۲۷,۷۷۹	۹۷۱,۶۲۸,۷۷۶
جمع داراییهای جاری		۱,۰۵۵,۵۲۱,۰۳۴,۳۶۵	۱,۰۲۱,۰۵۶,۶۷۷,۳۴۵
دارائیهای غیر جاری			
دارائیهای ثابت مشهود	۱۲	۶,۲۳۸,۴۰۰,۸۲۲	۱۱,۷۸۰,۹۷۶,۷۱۷
دارائیهای نا مشهود	۱۳	۱۵۵,۶۱۳,۸۶۹	۲۰۵,۶۴۳,۸۶۹
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۴	۱,۹۴۹,۲۲۵,۴۶۲,۸۳۳	۱,۶۶۴,۴۲۹,۷۵۵,۸۶۵
سایر دارائی	۱۵	۲۹۷,۶۳۶,۵۸۱,۴۰۰	۱۵۰,۲۲۴,۶۹۷,۹۶۰
جمع داراییهای غیر جاری		۲,۲۵۳,۲۵۶,۰۵۸,۹۲۴	۱,۸۲۶,۶۴۱,۰۷۴,۴۱۱
جمع دارائی ها		۳,۳۰۸,۷۷۷,۰۹۳,۲۸۹	۲,۸۴۷,۶۹۷,۷۵۱,۷۵۶

بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
بدهیهای جاری			
حسابهای پرداختنی تجاری	۱۷	۶۷۸,۸۹۲,۸۶۹	۹۰۶,۲۸۹,۴۶۰
سایرحسابها و اسناد پرداختنی	۱۸	۳,۸۷۹,۰۷۹,۰۱۴	۲,۸۱۱,۳۲۸,۱۸۵
سود سهام پرداختنی		۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ذخیره مالیات	۲۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۸۱,۷۵۴,۵۰۳
جمع بدهیهای جاری		۶۷۷,۷۴۳,۹۷۱,۸۸۳	۱۰,۸۹۹,۳۷۲,۱۴۸
بدهیهای غیر جاری			
حساب های پرداختنی بلند مدت	۲۳	۲۷,۷۷۳,۱۱۸,۰۰۲	۲۴,۷۰۰,۱۴۸,۶۵۶
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۴	۲,۳۴۱,۳۹۱,۳۱۳	۲,۴۸۵,۵۳۹,۷۹۷
جمع بدهیهای غیر جاری		۳۰,۱۱۴,۵۰۹,۳۱۵	۲۷,۱۸۵,۶۸۸,۴۵۳
جمع بدهی ها		۷۰۷,۸۵۸,۴۸۱,۱۹۸	۳۸,۰۸۵,۰۶۰,۶۰۱
حقوق صاحبان سهام			
سرمایه(۱۴۵۰میلیون سهم۱۰۰۰ریالی	۲۵	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۶	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۳۵۲,۲۰۰,۵۱۴
سایر اندوخته ها	۲۷	۱۰,۳۷۱,۴۳۴,۳۱۰	۱۰,۳۷۱,۴۳۴,۳۱۰
سود (زیان) انباشته		۹۹۵,۵۴۷,۱۷۷,۷۸۱	۱,۲۷۶,۸۸۹,۰۵۶,۳۳۱
جمع حقوق صاحبان سهام		۲,۶۰۰,۹۱۸,۶۱۲,۰۹۱	۲,۸۰۹,۶۱۲,۶۹۱,۱۵۵
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۳,۳۰۸,۷۷۷,۰۹۳,۲۸۹	۲,۸۴۷,۶۹۷,۷۵۱,۷۵۶

صدور گزارش

راهبرد پیام

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است

شرکت بهساز مشارکت های ملت(سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه۱۳۹۳

	یادداشت	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۳۱		۴۵۷,۴۱۴,۸۰۶,۰۷۱	۱۶۴,۴۲۲,۱۹۹,۲۳۸	۹۰۱,۷۲۳,۷۴۷,۴۳۶
کسر می‌شود :					
هزینه های اداری و عمومی	۳۲		(۱۵,۵۰۷,۱۲۱,۳۱۲)	(۱۱,۲۶۲,۱۲۳,۳۸۷)	(۲۱,۲۴۸,۱۶۰,۸۴۶)
سود عملیاتی			۴۴۱,۹۰۷,۶۸۴,۷۵۹	۱۵۳,۱۶۰,۰۷۵,۸۵۱	۸۸۰,۴۷۵,۵۸۶,۵۹۰
اضافه (کسر) می‌شود:					
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۵	۲۲,۳۹۸,۲۳۶,۱۷۷		۵,۰۱۰,۴۹۰,۳۲۳	۵,۰۱۹,۳۳۳,۱۹۶
			۲۲,۳۹۸,۲۳۶,۱۷۷	۵,۰۱۰,۴۹۰,۳۲۳	۵,۰۱۹,۳۳۳,۱۹۶
سود خالص			۴۶۴,۳۰۵,۹۲۰,۹۳۶	۱۵۸,۱۷۰,۵۶۶,۱۷۴	۸۸۵,۴۹۴,۹۱۹,۷۸۶
عایدی هر سهم	۳۹		۳۲۰	۱۳۲	۶۷۳

گردش حساب سود(زیان) انباشته

سود خالص			۴۶۴,۳۰۵,۹۲۰,۹۳۶	۱۵۸,۱۷۰,۵۶۶,۱۷۴	۸۸۵,۴۹۴,۹۱۹,۷۸۶
سود انباشته در ابتدای سال/ دوره		۱,۲۷۶,۸۸۹,۰۵۶,۳۳۱		۴۲۱,۸۳۳,۵۶۷,۸۹۸	۴۲۱,۸۳۳,۵۶۷,۸۹۸
تعدیلات سنواتی	۳۷	۰		۱۵۰,۷۳۰,۵۲۶,۸۰۲	۲۴۷,۸۹۸,۳۱۴,۶۳۶
زیان انباشته در ابتدای سال /دوره تعدیل شده			۱,۲۷۶,۸۸۹,۰۵۶,۳۳۱	۵۷۲,۵۶۴,۰۹۴,۷۰۰	۶۶۹,۷۳۱,۸۸۲,۵۳۴
سود زیان قابل تخصیص			۱,۷۴۱,۱۹۴,۹۷۷,۲۶۷	۷۳۰,۷۳۴,۶۶۰,۸۷۴	۱,۵۵۵,۲۲۶,۸۰۲,۳۲۰
تخصیص سود:					
اندوخته قانونی		(۷۲,۶۴۷,۷۹۹,۴۸۶)		(۳۶,۵۳۶,۷۳۳,۰۴۴)	(۴۴,۲۷۴,۷۴۵,۹۸۹)
سود سهام پرداختنی مصوب		(۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۲۳۴,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۴,۰۶۳,۰۰۰,۰۰۰)
			(۷۴۵,۶۴۷,۷۹۹,۴۸۶)	(۲۷۰,۵۹۹,۷۳۳,۰۴۴)	(۲۷۸,۳۳۷,۷۴۵,۹۸۹)
سود (زیان) انباشته در پایان سال/ دوره			۹۹۵,۵۴۷,۱۷۷,۷۸۱	۴۶۰,۱۳۴,۹۲۷,۸۳۰	۱,۲۷۶,۸۸۹,۰۵۶,۳۳۱

ازآن جائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت های مالی است .

صدور گزارش
راهبرد پیام

شرکت بهساز مشارکت های ملت(سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه۱۳۹۳

	یادداشت	دوره میانی۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال	ریال
فعالیتهای عملیاتی :					
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۳۸		۲۵۴,۹۴۶,۴۳۴,۱۵۹	۲۰,۸۵۰,۹۸۱,۶۴۳	(۲,۹۰۸,۲۵۰,۱۱۲)
بازده سرمایه گذاریهای و سود پرداختی بابت تامین مالی :					
سود سپرده بانکی		۲,۸۱۱,۶۶۳,۸۵۰		۸۳۷,۲۸۶,۹۴۷	۰
سود دریافتی بابت سرمایه گذاری در طرح های مشارکتی		۰		۳,۶۱۸,۶۰۳,۳۷۶	۲,۸۱۱,۷۱۲,۹۶۵
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی			۲,۸۱۱,۶۶۳,۸۵۰	۴,۴۵۵,۸۹۰,۳۲۳	۲,۸۱۱,۷۱۲,۹۶۵
مالیات بر درآمد :					
مالیات بردرآمد پرداختی			(۱,۱۱۵,۴۸۸,۰۱۸)	۰	(۱۵۳,۳۴۳,۳۷۰)
فعالیتهای سرمایه گذاری :					
وجوه پرداختی جهت خرید دارائی های ثابت مشهود		(۱۸,۳۴۰,۰۰۰)		۰	(۳۲,۷۰۰,۰۰۰)
وجوه پرداختی جهت خرید دارائی های نامشهود		۰		۰	(۷,۰۳۲,۷۳۶)
وجوه پرداختی جهت خرید سرمایه گذاری بلند مدت		(۲۸۴,۷۹۵,۷۰۷,۰۳۲)			
وجوه حاصل از فروش دارائی های ثابت مشهود		۲۴,۶۶۴,۶۷۴,۸۴۰		۰	۱۵,۹۵۰,۸۳۶,۶۲۷
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری			(۲۶۰,۱۴۹,۳۷۲,۱۹۲)	۰	۱۵,۹۱۱,۱۰۳,۸۹۱
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی			(۳,۵۰۶,۷۶۲,۲۰۱)	۲۵,۳۰۶,۸۷۱,۹۶۶	۱۵,۶۶۱,۲۲۳,۳۷۴
وجوه نقد حاصل ازافزایش سرمایه		۰		۰	۵,۵۸۸,۶۷۶,۲۲۴
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی			۰	۰	۵,۵۸۸,۶۷۶,۲۲۴
خالص افزایش(کاهش) در وجه نقد			(۳,۵۰۶,۷۶۲,۲۰۱)	۲۵,۳۰۶,۸۷۱,۹۶۶	۲۱,۲۴۹,۸۹۹,۵۹۸
مانده وجه نقد در ابتدای سال			۲۵,۵۹۵,۲۶۸,۰۱۱	۴,۳۴۵,۳۶۸,۴۱۳	۴,۳۴۵,۳۶۸,۴۱۳
مانده وجه نقد در پایان سال			۲۲,۰۸۸,۵۰۵,۸۱۰	۲۹,۶۵۲,۲۴۰,۳۷۹	۲۵,۵۹۵,۲۶۸,۰۱۱
مبادلات غیر نقدی			۰	۰	۲۴۴,۴۱۱,۳۲۳,۷۷۶

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت های مالی است .

صدور گزارش

راهبرد پیام

شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱-کلیات

گروه شامل شرکت سهامی عام بهساز مشارکت های ملت (شرکت اصلی) و شرکت های فرعی آن است. شرکت سهامی عام بهساز مشارکت های ملت در تاریخ ۲۵ مهرماه ۱۳۶۷ تحت شماره ۷۱۶۷۰ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران تحت نام "تولیدی و صادراتی بانک ملت" با شخصیت حقوقی "سهامی خاص"به ثبت رسیده و از تاریخ ثبت، فعالیت خود را آغاز نمود.در تاریخ ۳۰ اردیبهشت‌ماه ۱۳۸۲ شخصیت حقوقی شرکت به "(سهامی عام)"تبدیل گردید و نام آن نیز به"بهساز مشارکت‌های ملت" تغییر یافت. در حال حاضر شرکت بهساز مشارکت‌های ملت (سهامی عام) جزء واحدهای تجاری فرعی بانک ملت می‌باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران، به آدرس: "تهران، خیابان قائم‌مقام‌فراهانی، مقابل تهران کلینیک، خیابان چهارم، شماره ۱۴ " واقع است.

۲-۱- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق مفاد ماده ۳ اساسنامه آن عبارت است از:

الف) ایجاد و اداره انواع شرکت‌های تولیدی و بازرگانی و خدماتی، مشارکت با شرکت‌ها (اعم از مشارکت مدنی و حقوقی) و سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها.

ب) استفاده از تسهیلات مالی اعتباری بانک‌ها و موسسات اعتباری و همچنین پذیرش تعهد شرکت‌های تابعه بانک ملت و شرکت بهساز مشارکت‌های ملت در راستای اهداف شرکت.

ج) ارائه خدمات فنی، مالی، اعتباری، تضمینی، اقتصادی و مدیریت.

د) مشارکت در کلیه امور و عملیاتی که بطور مستقیم و یا غیرمستقیم برای تحقق هدف شرکت لازم و یا مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.

هـ) بررسی و تهیه طرح‌ها و توجیه فنی و مالی و اقتصادی.

و) انجام کلیه معاملات و عملیات تجاری موضوع قانون تجارت و سایر قوانین و مقررات جمهوری اسلامی ایران اعم از بازرگانی داخلی و خارجی.

ز) مشارکت مستقیم در امر گسترش صادرات غیرنفتی شامل خرید، فروش، بسته‌بندی و برحسب مورد ایجاد واحدهای تولیدی ذیربط جهت عرضه کالاهای مجاز در بازارهای خارجی و واردات اقلام مجاز مورد نیاز و انجام کلیه عملیات بازرگانی در چارچوب مقررات و قوانین موضوعه.

۳-۱-تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال بشرح زیر بوده است:

صدور گزارش
راهبرد پیام

ز) مشارکت مستقیم در امر گسترش صادرات غیرنفتی شامل خرید، فروش، بسته‌بندی و برحسب مورد ایجاد واحدهای تولیدی ذیربط جهت عرضه کالاهای مجاز در بازارهای خارجی و واردات اقلام مجاز مورد نیاز و انجام کلیه عملیات بازرگانی در چارچوب مقررات و قوانین موضوعه.

۳-۱-تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال بشرح زیر بوده است:

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	نفر	نفر	نفر	نفر
کارکنان دائم	۱۶۶	۲۴۵	۱	۱
کارکنان موقت و قراردادی	۱,۴۹۵	۱,۴۷۳	۱۰	۱۰
	۱,۶۶۱	۱,۷۱۸	۱۱	۱۱

۲-مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساسا برمبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده شده است.

۳-مبانی تلفیق

۳-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت‌های مالی شرکت سهامی عام بهساز مشارکت‌های ملت و شرکت‌های فرعی آن (شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق) پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیمابین می‌باشد.

۳-۲- در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن بطور موثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۳-۳- سال مالی کلیه شرکت‌ها در پایان اسفندماه هر سال خاتمه می‌یابد، لذا صورت‌های مالی شرکت‌های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد.

۳-۴- شرکت صرافی ملت (سهامی خاص) تنها شرکت وابسته گروه با ۲۰ درصد سرمایه گذاری می باشد که در صورتهای مالی تلفیقی با روش ارزش ویژه ارزیابی شده است..

صدور گزارش
راهبرد پیام

۵-۳- شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق به شرح ذیل خلاصه می‌شوند:

نام شرکت	محل ثبت یا اقامتگاه قانونی	نسبت حقوق مالکیت یا میزان سهام با حق رأی	تاریخ ترازنامه
ایراداک (سهامی خاص)	تبریز	٪۹۹	۳۱شهریور ماه ۱۳۹۳
خدماتی بهسامان ملت (سهامی خاص)	تهران	٪۹۹.۹	۳۱شهریور ماه ۱۳۹۳
راهبردی صنایع بهساز (سهامی خاص)	تهران	٪۶۵	۳۱شهریور ماه ۱۳۹۳
ریسندگی بهریس اصفهان (سهامی خاص)	اصفهان	٪۹۹.۶۲	۳۱شهریور ماه ۱۳۹۳
الماسه ساز (سهامی خاص)	تهران	٪۹۲.۹۳	۳۱شهریور ماه ۱۳۹۳
ساختمانی بانک ملت (سهامی خاص)	تهران	٪۸۹.۹۹	۳۱شهریور ماه ۱۳۹۳
چاپ بانک ملت (سهامی خاص)	تهران	٪۱۰۰	۳۱شهریور ماه ۱۳۹۳
پی ریز بنیان مرصوص (سهامی خاص)	تهران	٪۹۹.۸۸	۳۱شهریور ماه ۱۳۹۳
جهان بهساز مفرح (سهامی خاص)	مشهد	٪۹۴.۹۹	۳۱شهریور ماه ۱۳۹۳
کرپ ناز (سهامی خاص)	کرمانشاه	٪۱۰۰	۳۱شهریور ماه ۱۳۹۳
آزادراه تهران – ساوه	تهران	٪۵۵	۳۱شهریور ماه ۱۳۹۳
توسعه بازاریابی و فروش ماد(سهامی خاص)	تهران	٪۱۰۰	۳۱شهریور ماه ۱۳۹۳
توسعه ساختمانی جام ملت(سهامی خاص)	تهران	٪۹۸	۳۱شهریور ماه ۱۳۹۳

۴-خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۱-۴- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکتهای گروه به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش‌فروش "تک‌تک اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش‌فروش، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

سرفصل موجودی	روش مورد استفاده
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون و متحرک و fifo
کالای درجریان ساخت	میانگین موزون
موجودی سالنهای پذیرایی هتل	fifo
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	شناسایی ویژه و میانگین موزون و متحرک

صدور گزارش
راهبرد پیام

۲-۴- آپارتمان‌های ساخته شده و در جریان ساخت

کلیه هزینه‌هائی‌که در ارتباط با ساخت و تکمیل آپارتمان‌ها که توسط شرکت احداث می‌گردند، در حساب پروژه‌های درجریان تکمیل منعکس و بعد از تکمیل و واگذاری و تحویل قطعی و انتقال مخاطرات و مزایای مالکیت به خریداران در صورتی‌که تعهد عمده‌ای از بابت تکمیل کار و ابهام عمده‌ای در خصوص وصول بهای آن نباشد، سود و زیان آن ها شناسائی و در حساب‌ها ثبت می‌گردد.

۳-۴- سود (زیان) ناشی از عملیات پیمانکاری

سود و زیان عملیات پیمانکاری شرکت ایرداک به روش درصد پیشرفت‌کار اندازه‌گیری می‌شود.

درآمد پیمان بیانگر ارزش کار انجام شده طی سال می‌باشد که با توجه به میزان تکمیل پیمان (نسبت مخارج تکمیل جهت کار انجام شده تا تاریخ ترازنامه به برآورد کل مخارج پیمان) محاسبه گردیده و در نتیجه در برگیرنده مبالغ صورت وضعیت نشده نیز می‌باشد. جهت کلیه زیان‌های قابل پیش‌بینی تا تکمیل هر پیمان، ذخیره لازم محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

بهای تمام شده پروژه ها و پیمانهای در دست اقدام و تکمیل شده شرکت ساختمانی، شامل بهای خرید (در خصوص پروژه ها)، مصالح ساختمانی، دستمزد مستقیم، هزینه های سربار، صورت وضعیت های پیمانکاران وسهم مناسبی از هزینه های عمومی شرکت می باشد. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش پروژه ها و پیمان ها شناسایی می شود.

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

۱-۴-۴- بهای تمام شده قرارداد شامل هزینه‌های مستقیم و غیرمستقیم است. هزینه‌های اداری و عمومی جزء بهای تمام شده قرارداد به حساب نمی‌آید ودر دوره وقوع به حساب هزینه منظور می‌شود. هرگاه آخرین برآورد از هزینه‌ها و درآمد قرارداد زیان نشان دهد کل زیان بدون توجه به میزان کاری که انجام شده است شناسائی می شود. مبالغ مورد مطالبه ناشی از تغییرات قرارداد هنگام وصول جزء درآمد قرارداد تلقی می‌شود.

۲-۴-۴- درآمد خدمات پیمان مدیریتی بر اساس احتساب حق الزحمه مدیریت اجرا طبق قرارداد، درآمد حاصل از واگذاری واحد های احداثی ضمن انتقال مخاطرات به خریدار و تحویل واحد های مذکور، درآمد حاصل از فروش واحد های در دست ساخت بر مبنای درصد پیشرفت کار و درآمد حاصل از مشاوره و نظارت بر اساس تایید صورت حسابهای ارسالی توسط کارفرما شناسایی می شوند.

صدور گزارش
راهبرد پیام

۵-۴- سرمایه‌گذاری‌ها

	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
نحوه ارزیابی :		
سرمایه‌گذاری بلند مدت :		
سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	بهای تمام شدهپس از کسر کاهش ارزش انباشته در ارزش سرمایه گذاریها
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شدهپس از کسر کاهش ارزش انباشته در ارزش سرمایه گذاریها
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه‌گذاری)	بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته در ارزش سرمایه گذاریها
سرمایه‌گذاری‌های جاری :		
سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک‌تک سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها

۶-۴- نحوه شناخت درآمد:

	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مستثنی از تلفیق	درزمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه-پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایرسرمایه‌گذاری‌های بلندمدت و سرمایه‌گذاری‌های جاری	درزمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

صدور گزارش
راهبرد سام

۷-۴-دارایی‌های ثابت مشهود

۱-۷-۴- دارایی‌های ثابت مشهود، برمبنای بهای تمام شده در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمرمفید دارایی‌های ثابت با بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمرمفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود زیان دوره منظور می‌شود.

۲-۷-۴- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه مورخ ۲۷/بهمن‌ماه/۱۳۸۰ و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ ، ۸ و ۱۰ ، ۱۲ درصد	نزولی
تاسیسات	۱۰٪ ، ۱۲ ٪ ۱۵٪ و۱۰ ، ۱۵ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات	۱۰٪،۱۲٪، ۱۵ ٪، ۲۵ ٪، ۳۰ ٪و ۳۵ ٪ ۴، ۸ ، ۱۰ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ ، ۵ ، ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزارآلات	۱۰٪،۱۵٪،۲۵٪ و۱،۴، ۸،۱۰و۲۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۰٪ ، ۲۵٪،۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی
نرم افزار(دارایی نامشهود)	۳ و ۴ ساله	خط مستقیم

برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. درمواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری بعلت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس درجدول بالاست.

۴-۸- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می‌شود باستثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی‌های واجد شرایط" است.

۴-۹- تسعیر ارز

معاملات ارزی-اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود.تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۴-۱۰-ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴-۱۱- هزینه های تحصیل منافع بهره برداری :

با توجه به یادداشت ۲-۱ همراه صور تهای مالی نظر به قابلیت بازیافت هزینه های انجام شده در آزادراه تهران – ساوه و تأسیسات جنبی آن از محل منافع بهره برداری و همچنین مفاد تبصره (۳) قانون احداث پروژه های عمرانی و قرارداد فیمابین مبنی بر اعطاء امتیاز انحصاری برداشت منافع آزاد راه به منظور بازیافت سرمایه گذاری انجام شده ، کلیه هزینه های انجام شده در دوره ساخت و بهره برداری تحت سرفصل ((هزینه های تحصیل منافع بهر برداری)) دردفاتر شرکت طبقه بندی و بعنوان یک قلم جداگانه در ترازنامه منعکس شده است .

گزارش

۵- موجودی نقد

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
گروه :			
موجودی بانک ملت-ریالی		۵۰,۰۷۸,۰۹۱,۸۶۷	۴۵۰,۲۹۳,۰۲۷,۱۳۵
موجودی نزد سایر بانکها - ریالی	۵-۱	۲۱۰,۰۷۵,۴۴۸,۵۲۱	۹۴,۴۶۷,۳۶۲,۲۲۳
موجودی بانک ملت- ارزی		۱۳,۰۲۳,۶۲۳,۲۰۳	۲,۹۷۹,۴۳۲,۱۴۴
سپرده های کوتاه مدت(بانک ملت)	۵-۲	۵۵۷,۸۴۳,۲۶۵,۲۹۹	۵۲,۶۹۹,۱۷۵,۴۷۰
سپرده های کوتاه مدت	۵-۳	۱۷,۵۲۴,۲۳۲,۲۶۲	۳۶,۰۱۱,۵۶۳,۳۷۶
صندوق - ریالی		۵۵۵,۲۳۲,۲۱۹	۳۴۷,۴۹۶,۰۳۴
اسناد درجریان وصول		۱,۷۹۴,۷۷۴,۴۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
صندوق - ارزی		۱,۰۷۵,۰۶۲,۵۰۰	۰
تنخواه گردان ها		۲,۸۱۳,۸۳۳,۹۸۹	۲,۱۵۹,۷۲۹,۰۷۲
سپرده های ارزی(بانک ملت)		۰	۲۲۱,۶۷۹,۶۶۳,۱۰۲
		۸۵۴,۷۸۳,۵۶۴,۲۶۰	۸۶۲,۴۸۷,۴۴۸,۵۵۶
شرکت اصلی :			
موجودی نزد بانک ملت		۳,۴۶۴,۶۰۸,۵۷۷	۱,۰۹۱,۵۳۷,۷۵۰
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ها	۵-۴	۱۶,۹۲۴,۸۹۷,۲۳۳	۲۴,۵۰۳,۷۳۰,۲۶۱
اسناد درجریا ن وصول		۱,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-
		۲۲,۰۸۸,۵۰۵,۸۱۰	۲۵,۵۹۵,۲۶۸,۰۱۱

۵-۱- بخش عمده موجودی ریالی نزد بانک ها مربوط به شرکت ساختمانی بانک ملت به مبالغ ۱۹۸.۸۴۸ میلیون ریال بوده که به جهت خرید مصالح ومواد ساختمانی مرتبط با پروژه های درجریان دراین حساب نگهداری شده است .

۵-۲- بخش عمده سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت مربوط به شرکت ساختمانی بانک ملت به مبالغ ۴۵۳.۷۶۱ میلیون ریال بوده که به دلیل برنامه ریزی شرکت مذکور جهت خرید مواد و مصالح ساختمانی مرتبط با پروژه های در دست اجرانسبت به دوره مالی قبل افزایش قابل توجهی یافته است.

۵-۳- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت عمدتا مربوط به شرکتهای بهساز مشارکتهای ملت بوده که نزد شعبه پاسارگاد با نرخ ۱۹ درصد سود سالانه سرمایه گذاری شده است.

۵-۴-سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت مندرج در جدول فوق به شرح زیر تفکیک می شود:

	شماره سپرده	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
بانک پاسارگاد شعبه قائم مقام	۸۱۰۰۱۰۸۹۰	۱۶,۳۹۲,۶۲۱,۳۷۰	۲۳,۹۹۴,۵۲۷,۰۱۰
بانک اقتصاد نوین شعبه غدیر	۸۲۰۱۸۵۰۱	۵۳۲,۲۷۵,۸۶۳	۵۰۹,۲۰۳,۲۵۱
		۱۶,۹۲۴,۸۹۷,۲۳۳	۲۴,۵۰۳,۷۳۰,۲۶۱

صدور گزارش
راهبرد پیام

۶- سرمایه گذاری کوتاه مدت

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
گروه :			
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها			
سایر شرکت ها		۴,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت های پذیرفته شده در بورس	۶-۳	۷,۲۶۵,۲۳۰,۰۸۸	۸,۶۰۹,۲۴۵,۶۱۹
جمع		۱۱,۳۱۵,۲۳۰,۰۸۸	۱۲,۶۰۹,۲۴۵,۶۱۹
سپرده ها ی سرمایه گذاری نزد بانک ها	۶-۱	۳۴۸,۵۵۰,۳۹۶,۵۵۲	۱۰۴,۵۸۶,۸۹۷,۶۸۶
سپرده سرمایه گذاری بانک ملت		۴۸,۸۰۹,۸۵۱,۱۱۹	۳۵۳,۳۳۱,۵۱۵,۰۱۵
سرمایه گذاری در صکوک اجاره	۶-۲	۱۹,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
		۴۲۷,۸۸۵,۴۷۷,۷۵۹	۴۸۹,۷۳۷,۶۵۸,۳۲۰
شرکت اصلی :			
سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت		۳۵,۰۶۱,۶۶۰,۵۲۵	۴۰,۴۰۰,۰۳۵,۰۶۷
سرمایه گذاری درسهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۶-۳	۷,۲۶۵,۲۳۰,۰۸۸	۸,۶۰۹,۲۴۵,۶۱۹
سرمایه گذاری در سهام شرکت های خارج از بورس		۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در اوراق مشارکت طرح وزارت راه		۰	۰
سرمایه گذاری دراوراق صکوک اجاره		۱۴,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
		۶۰,۵۳۶,۸۹۰,۶۱۳	۶۷,۲۱۹,۲۸۰,۶۸۶

۱-۶- سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها مربوط به شرکت بازاریابی وفروش ماد می باشد که به جهت انجام پروژه های جاری مربوط به املاک در این حساب نگهداری شده است .

۲-۶- سرمایه گذاری مذکور بابت اوراق صکوک اجاره بوده که متعلق به شرکتهای بهساز مشارکت های ملت و راهبری صنایع بهساز می باشند.

صدور گزارش
راهبرد پیام

شرکت بهساز مشارکت های ملت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- ۶- اطلاعات مربوط به تعداد سهام و قیمت تمام شده سرمایه گذاری های کوتاه مدت درشرکت های پذیرفته شده در بورس ومقایسه آن با ارزش روز آن ها با توجه به تابلو معاملات بورس و اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱					۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	آخرین نرخ	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده
	٪	سهم	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری ملت		۰	۰	۰	۰	۲۳۳۵۳۶۷	۲,۰۲۰,۲۳۹,۵۳۱
معدنی چادر ملو	۰.۰۰۷	۸۰۰۰۰۰	۱,۶۵۱,۴۲۵,۹۴۲	۵۶۷۹	۴,۵۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۸۰۰۰۰۰	۱,۶۵۱,۴۲۵,۹۴۲
بانک سرمایه	۰.۰۲۸	۱۱۳۱۵۴۱	۱,۱۳۱,۵۴۱,۰۰۰	۲۲۱۱	۲,۵۰۱,۸۳۷,۱۵۱	۱۱۳۱۵۴۱	۱,۱۳۱,۵۴۱,۰۰۰
فرآوری مواد معدنی ایران	۰.۱۵	۱۸۰۰۰۰	۴۰۶,۳۷۵,۴۲۰	۵۲۳۷	۹۴۲,۶۶۰,۰۰۰	۱۸۰۰۰۰	۴۰۶,۳۷۵,۴۲۰
فولاد مبارکه اصفهان	۰.۰۰۰۱۴	۹۶۸۹۷	۲۹۵,۴۰۸,۶۳۶	۲۵۴۳	۲۴۶,۴۰۹,۰۷۱	۶۹۷۶۷	۲۷۱,۱۸۴,۶۳۶
ساختمان اصفهان	۰.۱۰۹	۱۷۴۵۹۴	۱۷۴,۵۹۵,۰۰۰	۷۳۲	۱۲۷,۸۰۲,۸۰۸	۱۷۴۵۹۴	۱۷۴,۵۹۵,۰۰۰
شرکت بورس اوراق بهادار		۲۹۷۰۰۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۸۵۰۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰
شرکت بورس انرژی		۹۷۸۰۰۰	۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۶۰۰۰	۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت موتوژن	۰.۰۰۱۴	۹۷۲۰	۱۰,۰۵۷,۷۰۵	۷۲۵۷	۷۰,۵۳۸,۰۴۰	۹۷۲۰	۱۰,۰۵۷,۷۰۵
		۳,۶۶۷,۷۵۲	۴,۶۹۶,۹۰۳,۷۰۳		۹,۷۰۷,۴۴۷,۰۷۰	۵,۱۷۵,۴۸۹	۶,۰۴۰,۹۱۹,۲۳۴
سایر سرمایه گذاریهای بورسی :							
کارخانجات پیام	۰.۳۶۱	۶۵۰۰۰۰	۱,۵۷۸,۹۰۶,۱۹۳		-	۶۵۰۰۰۰	۱,۵۷۸,۹۰۶,۱۹۳
قند پارس	۱.۱۷	۳۷۴۴۲۸	۹۸۹,۲۷۷,۸۲۳		-	۳۷۴۴۲۸	۹۸۹,۲۷۷,۸۲۳
شرکت قوه پارس		۱۳۹	۱۴۲,۳۶۹		-	۱۳۹	۱۴۲,۳۶۹
		۴,۶۹۲,۳۱۹	۷,۲۶۵,۲۳۰,۰۸۸		-	۶,۲۰۰,۰۵۶	۸,۶۰۹,۲۴۵,۶۱۹

۱-۱-۶- ارزش بازار سرمایه گذاری های بورسی شرکت نسبت به قیمت تمام شده آن ها درتاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳ به میزان ۲۴۴۲میلیون ریال بیش از بهای تمام شده آنها می باشد.

۲-۱-۶- اطلاعات مربوط به درآمدسودسهام وسود حاصل ازفروش سهام شرکت های سرمایه پذیردریادداشت توضیحی ۳۱ درآمدهای عملیاتی منعکس گردیده است.

صدور گزارش
راهبرد پیام

۷- حساب ها و اسناد دریافتنی تجاری

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
گروه :		ریال	ریال
اسناد دریافتنی	۷-۱	۳۳۷,۹۹۸,۸۰۳,۴۰۵	۴۷,۶۱۴,۴۹۲,۴۷۳
حساب های دریافتنی - بانک ملت	۷-۲	۲۹۷,۶۳۴,۷۱۵,۰۷۱	۱۷۵,۰۳۰,۰۰۸,۶۳۴
حساب های دریافتنی از اشخاص و شرکت ها	۷-۲	۲۵۲,۷۶۱,۳۵۳,۹۴۹	۱۹۷,۰۴۴,۲۶۰,۸۸۰
سایر		-	۶۲,۱۰۵,۰۰۰
		۸۸۸,۳۹۴,۸۷۲,۴۲۵	۴۱۹,۷۵۰,۸۶۶,۹۸۷
کسر می شود :			
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	۷-۳	(۱۶,۱۹۳,۰۱۷,۱۷۸)	(۱۶,۲۴۳,۹۸۷,۷۶۹)
		۸۷۲,۲۰۱,۸۵۵,۲۴۷	۴۰۳,۵۰۶,۸۷۹,۲۱۸
شرکت اصلی:			
اسناد دریافتنی تجاری	۷-۴	۱۰۹,۱۰۱,۵۹۰,۰۲۸	۱۰,۴۱۳,۲۳۵,۶۱۱
سود سهام دریافتنی	۷-۵	۷۱۹,۸۱۹,۶۳۷,۲۹۱	۷۷۶,۴۱۵,۲۷۷,۵۵۷
آقای محمد شریفی شهریور	۷-۶	۴۷,۴۴۰,۸۰۴,۲۹۰	۴۶,۹۲۸,۸۰۴,۲۹۰
آقای سید رضا شهرستانی		۶,۰۲۱,۲۸۰,۰۰۰	۵,۶۵۹,۰۸۰,۰۰۰
سود دریافتنی حسابهای سپرده	۷-۷	۷۸۳,۳۹۹,۴۲۳	۷,۴۸۴,۶۵۳,۰۲۳
آقای سیدعلیرضا میرلوحی		۹۰,۰۱۰,۹۶۲	۶۰۵,۹۷۶,۴۶۲
سایر حسابهای دریافتنی تجاری		۰	۶۲,۱۰۵,۰۰۰
		۸۸۳,۲۵۶,۷۲۱,۹۹۴	۸۴۷,۵۶۹,۱۳۱,۹۴۳

۷-۱- ماندهٔ اسناد دریافتنی عمدتاً مربوط به حصه جاری اسناد دریافتنی تجاری شرکت بهساز مشارکت های ملت (سهامی عام)، درخصوص مبایعه نامه های فروش سهام شرکتهای وطن اصفهان، کنستانتره مرکبات،کلاچ و فروش کارخانه سنگاب نیریزوملک آزادی به شرکت طرح واندیشه بهساز و چک های دریافتی ازشرکت کرپ ناز می باشد.

۷-۲- حساب های دریافتنی مذکورعمدتاً مربوط به مطالبات شرکت بهساز مشارکت های ملت (سهامی عام) ازآقای محمدشریفی شهریور، و نیز مطالبات شرکت ساختمانی بانک ملت از شرکت دریان سازبهمن وخریداران پروژه شهاب می باشد، همچنین مانده حساب دریافتنی ازبانک ملت عمدتا بابت مطالبات شرکت های فرعی (چاپ،ساختمانی ،بهسامان و راهبری) مربوط به خدمات ارائه شده به بانک و انجام پروژه های پیمانکاری بانک ملت می باشد.

۷-۳- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول عمدتاً مربوط به مطالبات تجاری شرکت الماسه ساز(سهامی خاص) ازشرکت های پیشتازان ابزار پایا و پویندان و بخشی از مطالبات شرکت ایرداک از مشتریان می باشد.

صدور گزارش
راهبرد پیام

۴-۷-اسناد دریافتنی تجاری شرکت اصلی بشرح زیر می باشد :

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۳ فقره چک ازآقای میرلوحی بابت فروش سهام وطن اصفهان	۱۶۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۶۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کسر میشود : سود سنوات آتی	(۴۳,۰۲۶,۴۹۴,۱۶۹)		(۴۵,۱۶۹,۷۸۱,۵۴۹)
		۱۱۷,۵۷۳,۵۰۵,۸۳۱	۱۲۳,۴۳۰,۲۱۸,۴۵۱
۱ فقره چک ازآقای شریفی بابت فروش سهام کنسانتره مرکبات	۱۵,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۵,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰
کسر میشود : سود سنوات آتی	(۷,۸۹۲,۴۱۰,۸۵۰)		(۷,۸۹۲,۴۱۰,۸۵۰)
		۷,۱۶۷,۵۸۹,۱۵۰	۷,۱۶۷,۵۸۹,۱۵۰
۴۹ فقره چک از آقای شهرستانی بابت فروش سهام کلاچ	۳۵,۲۴۶,۰۰۰,۰۰۰		۳۷,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کسر میشود . سود سنوات آتی	(۱۳,۸۱۰,۷۰۹,۰۶۴)		(۱۴,۵۳۷,۱۷۶,۰۲۷)
		۲۱,۴۳۵,۲۹۰,۹۳۶	۲۲,۵۶۲,۸۲۳,۹۷۳
۳۶ فقره شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت	۲۹۷,۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰		-
کسر میشود : سود سنوات آتی	(۵۶,۵۵۰,۷۹۵,۸۸۹)		-
		۲۴۰,۷۱۱,۲۰۴,۱۱۱	-
۶ فقره چک ازآقای امیریان خریدار کارخانه سنگاب نیریز		۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۹فقره چک دریافتی از شرکت کرب ناز		۱۰,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
حصه جاری اسناد دریافتنی تجاری		۴۰۴,۱۸۷,۵۹۰,۰۲۸	۱۶۰,۰۱۰,۶۳۱,۵۷۴
حصه بلند مدت اسناد دریافتنی تجاری(یادداشت ۱۵)		(۲۹۵,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۹,۵۹۷,۳۹۵,۹۶۳)
		۱۰۹,۱۰۱,۵۹۰,۰۲۸	۱۰,۴۱۳,۲۳۵,۶۱۱

صدور گزارش

راهبرد پیام

۵-۷-سود سهام دریافتنی شرکت اصلی از شرکتهای سرمایه پذیر بشرح زیر می باشد :

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکتهای بورسی:		
نوسازی وساختمان ایران	۰	۱۴۰,۴۲۰,۸۷۰
چادر ملو	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
فرآوری مواد معدنی ایران	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
سرمایه گذاری ملت	۷۷,۰۶۷,۱۱۱	۰
فولاد مبارکه اصفهان	۲۱,۸۲۲,۲۲۰	۰
سایر شرکتهای بورسی	۲۴,۱۳۵,۰۰۰	۸۸,۱۲۳,۳۱۱
	۱,۰۸۹,۰۲۴,۳۳۱	۲۲۸,۵۴۴,۱۸۱
شرکت های غیر بورسی :		
پی ریز بنیان مرصوص	۴۱۰,۷۲۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۷۲۵,۵۰۰,۰۰۰
شرکت ساختمانی بانک ملت	۵۶,۰۲۴,۴۴۹,۳۲۷	۱۲۳,۵۲۳,۸۰۴,۳۲۷
شرکت چاپ بانک ملت	۹۸,۶۴۹,۲۵۴,۶۴۴	۹۸,۶۴۹,۲۵۴,۶۴۴
شرکت راهبری صنایع بهساز	۴۵,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۴۵,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹
شرکت بهسامان ملت	۲۱,۶۸۲,۵۴۸,۰۰۰	۲۱,۶۸۲,۵۴۸,۰۰۰
شرکت توسعه بازاریابی و فروش ماد	۵,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰
شرکت خانه سازی ایرداک	۳,۷۸۶,۰۵۴,۹۴۲	۳,۷۸۶,۰۵۴,۹۴۲
شرکت جهان بهساز مفرح	۲۳۴,۷۶۵,۸۹۰	۹۱۹,۸۲۸,۶۳۰
شرکت بهریس اصفهان	۱۳۰,۳۴۸,۹۵۲	۱,۷۳۰,۳۴۸,۹۵۲
	۶۴۱,۸۲۰,۹۲۱,۷۵۴	۷۱۱,۶۰۵,۳۳۹,۴۹۴
شرکت های وابسته :		
شرکت تدبیر گران بهساز ملت	۵,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت واسپاری ملت	۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صرافی بانک ملت	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر شرکت های غیر بورسی	۸,۹۳۴,۶۹۱,۲۰۶	۴۵۶,۳۹۳,۸۸۲
	۷۶,۹۰۹,۶۹۱,۲۰۶	۶۴,۵۸۱,۳۹۳,۸۸۲
	۷۱۹,۸۱۹,۶۳۷,۲۹۱	۷۷۶,۴۱۵,۲۷۷,۵۵۷

۶-۷- بدهی آقای محمد شریفی شهریور مربوط به برگشت سه فقره چک و هزینه های دادرسی مربوطه می باشد .توضیح اینکه با عنایت به مبایعه نامه وتوافقات صورت گرفته مقرر گردیده بود تا بهای نقد واقساط سهام شرکت کنسانتره مرکبات شمال طی اقساط سالیانه در وجه شرکت پرداخت گردد، معذالک خریدار نسبت به پرداخت دو قسط در سرسید مربوطه اقدام ننموده و پیگیریهای لازم از طریق مراجع قضایی صورت گرفته که منجر به محکومیت بدهکاربه رد دین وهزینه های مربوطه ونیز توقیف یک قطعه زمین بدهکار واقع درخیابان فردوس تهران گردیده است .

۷-۷- سود دریافتنی حساب های سپرده مربوط به سود حساب های سپرده بلند مدت نزد بانک اقتصادنوین می باشدکه تماماً درماه بعد به حساب های بانکی شرکت واریز گردیده است .

صدور گزارش

راهبرد پیام

۸- سایر حساب های و اسناد دریافتنی

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
گروه :			
بانک ملت		۶۲,۱۵۴,۶۱۰	۲۸,۷۹۷,۴۰۰
اسناد دریافتنی		۱,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۴,۰۰۰,۰۰۰
کارکنان (وام و مساعده)		۱۰,۷۴۵,۱۹۴,۴۱۶	۵,۷۷۸,۸۹۰,۸۷۴
سپرده های دریافتنی	۸-۱	۳۷,۶۹۳,۵۹۶,۲۳۵	۱۹,۶۶۲,۸۱۰,۸۰۵
طلب از شرکت های گروه بانک ملت		۴,۱۵۷,۵۲۹,۰۸۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ستروف تراس		۱۳,۴۶۱,۸۹۳,۵۳۴	۰
شرکت تکناب		۹۰,۱۰۲,۱۶۱,۳۹۵	۶۶,۷۴۷,۶۵۲,۲۵۵
شرکت زمین ران روش		۲۰,۶۱۹,۴۰۱,۱۶۹	۲۱,۲۴۱,۹۰۱,۱۶۹
سود دریافتنی سهام واوراق مشارکت		۱۷,۲۸۹,۱۳۱,۵۰۳	۴۸,۰۰۱,۷۳۶,۰۸۶
سایر شرکت ها		۱۵,۶۱۰,۶۰۵,۵۰۸	۱۲,۵۳۸,۱۵۹,۷۱۴
		۲۱۰,۸۴۵,۶۶۷,۴۵۵	۱۷۵,۱۱۳,۹۴۸,۳۰۳
کسر می شود : ذخیره مطالبات مشکوک الوصول گروه	۸-۲	(۱۰,۹۸۵,۰۹۱,۶۶۵)	(۷,۳۲۳,۲۱۹,۰۶۴)
		۱۹۹,۸۶۰,۵۷۵,۷۹۰	۱۶۷,۷۹۰,۷۲۹,۲۳۹
شرکت اصلی :			
اسناد دریافتنی از کرپ ناز		-	۱۲,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت های گروه	۸-۳	۸۸,۵۶۷,۷۱۱,۲۹۹	۶۳,۳۳۸,۷۹۲,۷۴۶
سایر شرکت ها واشخاص	۸-۴	۳,۷۶۵,۴۸۷,۷۹۷	۳,۸۶۴,۹۵۵,۶۹۷
حصه جاری وام کارکنان		۹۷۵,۷۳۷,۹۲۳	۶۱۰,۶۳۹,۲۵۱
		۹۳,۳۰۸,۹۳۷,۰۱۹	۸۰,۴۴۴,۳۸۷,۶۹۴
کسر می شود : ذخیره مطالبات مشکوک الوصول		(۴,۹۰۰,۵۴۸,۸۵۰)	(۷۴۳,۰۱۹,۷۶۵)
		۸۸,۴۰۸,۳۸۸,۱۶۹	۷۹,۷۰۱,۳۶۷,۹۲۹

۸-۱- سپرده های دریافتنی گروه شامل سپرده های مکسوره از قراردادها درخصوص ۵٪ حق بیمه و سپرده شرکت درمناقصه و ۱۰٪ حسن انجام کار عمدتا متعلق به شرکت های ساختمان بانک ملت(سهامی خاص) و خدماتی بهسامان ملت (سهامی خاص) و راهبری صنایع بهسازمی باشد.

۸-۲- ذخیره مذکور عمدتاً مربوط به مطالبات تجاری شرکت کرپ ناز (سهامی خاص) ازمشتریان بوده که به دلیل عدم امکان وصول آن ها ذخیره لازم از این بابت در نظر گرفته شده است.

تدوین گزارش
راهبرد پیام

۳-۸- مطالبات از شرکت های گروه در شرکت اصلی شرح زیر می باشد:

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
شرکت توسعه بازاریابی و فروش ماد		۳۰,۰۰۳,۵۳۲,۴۸۰	۳۰,۰۰۳,۵۳۲,۴۸۰
شرکت چاپ بانک ملت		۸,۹۳۴,۵۶۱	۱۹,۹۹۹,۸۵۲,۰۰۰
شرکت ساختمانی بانک ملت	۸-۳-۱	۵۹,۳۱۹,۶۳۷	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت جهان بهساز مفرح		۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۴۰,۰۰۰
شرکت پی ریز بنیان مرصوص بهساز	۸-۳-۲	۵۰,۹۳۴,۲۹۸,۰۲۹	۷۰۶,۳۰۹,۶۴۵
شرکت الماسه ساز		۰	۰
شرکت کرپ ناز		۶,۸۵۴,۵۶۷,۶۱۲	۱۵,۵۵۵,۷۵۵,۹۶۱
شرکت خانه سازی ایرداک		۴۰۱,۲۳۰,۸۵۵	۴۰۱,۲۳۰,۸۵۵
شرکت راهبری صنایع بهساز		۲۷۰,۵۳۴,۹۸۸	۲۷۰,۵۳۴,۹۸۸
سایر شرکت های گروه		۱۸,۷۹۳,۱۳۷	۱۰,۹۳۶,۸۱۷
		۸۸,۵۶۷,۷۱۱,۲۹۹	۷۵,۹۶۸,۷۹۲,۷۴۶

۴-۸- مطالبات از سایر شرکتها و اشخاص در شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

شرکت بیمه ما(ملت ایران)		۸۵۷,۰۵۳,۷۳۵	۸۵۷,۰۵۳,۷۳۵
فرابورس ایران		۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گروه مالی ملت	۸-۳-۳	۴۶۹,۹۴۵,۴۸۳	۴۶۹,۹۴۵,۴۸۳
خدمات بیمه ای بهساز ملت		۷۳,۸۲۳,۱۱۸	۷۳,۸۲۳,۱۱۸
شرکت ایران و عرب	۸-۳-۴	۲۹۷,۵۲۵,۱۴۰	۲۹۷,۵۲۵,۱۴۰
آقای علی امیری	۸-۳-۵	۲۴۴,۵۲۳,۲۸۷	۲۴۴,۵۲۳,۲۸۷
شرکت شهرک های صنعتی		۲۲۰,۴۵۰,۰۰۰	۲۲۰,۴۵۰,۰۰۰
شرکت مرمرکوش		۱۸۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۹۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران		۳۱,۵۷۸,۹۴۷	۳۱,۵۷۸,۹۴۷
شرکت طرح واندیشه		۱۲۷,۵۳۴,۵۷۷	۱۲۷,۵۳۴,۵۷۷
شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان		۳۰,۲۸۱,۲۵۰	۶۲,۳۵۵,۰۱۰
اداره کل سرمایه گذاری و امور شرکتها		۵۹,۴۲۴,۷۵۰	۳۲۹,۴۲۴,۷۵۰
شرکت گسترش خدمات بازرگانی بهساز		۴,۲۹۰,۳۲۷	۰
شرکت چرم لرستان		۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰
شرکت واسپاری ملت		۱,۰۹۸,۷۸۰	۱,۰۹۸,۷۸۰
سایر حساب های متفرقه		۶۵۲,۷۵۸,۴۰۳	۴۵۴,۴۴۲,۸۷۰
		۳,۷۶۵,۴۸۷,۷۹۷	۳,۸۶۴,۹۵۵,۶۹۷

ر گزارش
برد پیام

۱-۳-۸- کاهش بدهی شرکت ساختمانی بانک ملت مربوط به تسویه علی الحساب دریافتی به منظور خرید حق تقدم سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه معین می باشد .

۲-۳-۸- مانده مذکور تتمه وجوه پرداختی به شرکت پی ریز بنیان مرصوص به منظور تامین نقدینگی مورد نیاز آن شرکت درپرداخت هزینه های جاری و ودرارتباط با تکمیل پروژه های دردست اجراحسب درخواست ارائه شده وموافقت هیئت مدیره شرکت صورت گرفته است،

۳-۳-۸-بدهی شرکت مذکور عمدتاً مربوط به هزینه اجاره و هزینه های مشترک ساختمان قائم مقام می باشد.

۴-۳-۸- بدهی شرکت بازرگانی ایران و عرب به مبلغ۲۹۷ میلیون ریال بابت علی الحساب پرداختی جهت واردات روغن سویاازخارج و پیش فروش آن به شرکت مذکور می باشد. توضیح اینکه علیرغم دریافت حکم جلب مدیر عامل شرکت مذکور (آقای سید محمد غروی) به دلیل مجهول المکان بودن محل نامبرده، اجرای حکم تاکنون میسر نگردیده است . ضمناً بابت مانده بدهی مذکور معادل ۱۰۰ درصد ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است .

۵-۳-۸-بدهی آقای علی امیری حق العمل کار سابق شرکت در آلمان به مبلغ۲۴۴،۵ میلیون ریال بابت ۹ فقره چک ارزی جمعاً بّه مبلغ ۴۳،۰۰۰ مارک (حدود۲۲ هزاریورو) می باشد که تا کنون وصول نگردیده است. توضیح این که به دلیل صدورچک های مذکور از بانک های کشور آلمان و اعدم امکان اقدام حقوقی در داخل کشوراقداماتی جهت شناسایی اموال و دارایی های نامبرده درداخل کشور به منظور اقامه دعوی علیه نامبرده صورت پذیرفته که تا کنون به نتیجه نرسیده است.

۹- موجودی مواد و کالا

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
گروه :			
کالای ساخته شده	۹-۱	۶۲,۰۲۶,۵۳۷,۷۶۵	۴۹,۴۸۳,۰۹۰,۴۴۲
کالای در جریان ساخت		۱۵,۰۱۶,۶۵۳,۲۰۹	۱۳,۵۱۵,۰۴۳,۶۱۳
مواد اولیه و بسته بندی	۹-۱	۱۶۷,۹۲۴,۴۹۹,۸۶۸	۱۳۶,۰۲۵,۸۰۴,۲۱۴
قطعات و لوازم یدکی		۱۱,۲۵۶,۵۲۷,۵۹۵	۱۰,۰۱۸,۴۰۰,۶۸۷
کالای امانی ما نزد دیگران		۴,۴۰۹,۳۷۸,۰۹۲	۶,۹۶۰,۶۵۰,۹۲۱
موجودی موادکمکی،غذایی و لوازم هتل		۲,۹۷۳,۰۱۰,۵۳۱	۴,۱۰۴,۰۲۴,۶۳۵
سایر موجودیها		۱۲,۵۱۷,۷۹۱,۵۳۱	۹,۱۷۱,۷۱۸,۹۷۰
جمع		۲۷۶,۱۲۴,۳۹۸,۵۹۱	۲۲۹,۲۷۸,۷۳۳,۴۸۲
کسر می شود :			
ذخیره کاهش ارزش موجودی ها		(۱۰۷,۵۱۳,۴۰۶)	(۱۰۷,۵۱۳,۴۰۶)
		۲۷۶,۰۱۶,۸۸۵,۱۸۵	۲۲۹,۱۷۱,۲۲۰,۰۷۶

۱-۹- بخش عمده از مانده حساب کالای ساخته شده و مواد اولیه و بسته بندی مربوط به شرکت های الماسه ساز، راهبری صنایع بهساز، کرپ ناز، چاپ بانک ملت و خانه سازی ایرداک می باشد.

۲-۹- موجودی های گروه درتاریخ ترازنامه از پوشش بیمه ای مناسب در قبال خطرات احتمالی برخوردار بوده است .

صدور گزارش
راهبرد پیام

۱۰- پروژه های پیمانکاری

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
گروه :			
پروژه چهار واحدی مرزداران	۱۰-۱	۴,۶۸۶,۴۰۶,۸۷۹	۴,۴۲۵,۰۱۵,۴۳۶
پروژه اندیشه	۱۰-۱	۲۲۱,۱۵۹,۸۲۹	۲۲۱,۱۵۹,۸۲۹
پروژه الهیه	۱۰-۲	۱,۰۳۸,۹۶۹,۵۶۹,۷۸۳	۹۶۰,۳۰۶,۷۳۷,۸۳۸
پروژه اتوبانک	۱۰-۲	۲,۸۵۷,۳۱۳,۴۲۶,۴۹۲	۲,۶۲۲,۳۷۱,۳۸۳,۷۶۱
پروژه جمشیدیه	۱۰-۲	۶۵۰,۱۶۹,۷۹۶,۳۲۱	۶۴۹,۲۱۰,۷۲۶,۵۹۲
پروژه های در جریان		۱۱,۲۸۶,۰۰۸,۷۷۹	۰
پروژه ملک		۰	۲۹,۴۵۵,۰۰۰
		۴,۵۶۲,۶۴۶,۳۶۸,۰۸۳	۴,۲۳۶,۵۶۴,۴۷۸,۴۵۶

۱-۱۰- پروژه های فوق الذکر تماماً مربوط به عملیات ساخت و فروش و پیمانکاری شرکت ایرداک بوده که طی دوره ۶ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱ در مرحله اجرا قرار داشته اند.

۲-۱۰- مبالغ مذکور تماما مربوط به هزینه های انجام شده در پروژه های در جریان شرکت پی ریزبنیان مرصوص (سهامی خاص) می باشد .

مشور گزارش
راهبرد پیام

۱۱- پیش پرداخت ها

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
گروه :			
پیش پرداخت ها :			
خرید مواد اولیه	۱۱-۱	۱۴,۲۶۱,۷۷۳,۲۳۵	۱۴,۱۴۷,۳۱۶,۷۶۷
مالیات	۱۱-۲	۲۲,۵۸۵,۸۳۴,۹۵۱	۱۸,۱۱۵,۹۷۰,۵۶۴
پیمانکاران	۱۱-۳	۵۹۳,۲۷۲,۸۶۱,۸۸۵	۴۶۹,۰۶۹,۲۴۳,۲۷۳
سپرده بیمه نزد بانک ملت		۱۵,۴۱۶,۴۹۷,۲۵۴	۹,۰۸۲,۸۶۲,۵۶۴
حق الوکاله		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
خدمات و هزینه		۵,۵۸۳,۳۹۴,۸۲۱	-
بیمه		۳۶۷,۷۸۸,۹۷۰	۶۵۲,۷۳۳,۶۱۵
خرید لوازم یدکی		-	۶۱۱,۴۷۲,۶۶۰
سایر پیش پرداخت ها		۵,۹۵۴,۴۶۸,۸۶۷	۶۸,۶۲۸,۹۶۶,۵۱۵
		۶۵۷,۴۵۲,۶۱۹,۹۸۳	۵۸۰,۳۱۸,۵۶۵,۹۵۸
تهاتر ذخیره مالیات عملکرد با پیش پرداخت مالیات	۲۰-۱	(۱۶,۱۷۲,۱۲۱,۸۸۴)	(۱۸,۱۱۵,۹۷۰,۵۶۴)
خالص		۶۴۱,۲۸۰,۴۹۸,۰۹۹	۵۶۲,۲۰۲,۵۹۵,۳۹۴
شرکت اصلی :			
سپرده مالیات اجاره		۲۶۴,۶۶۷,۸۸۴	۲۴۱,۲۲۰,۸۳۸
پیش پرداخت مالیات قراردادها	۱۱-۴	۲۱۱,۸۰۹,۲۳۵	۲۱۱,۸۰۹,۲۳۵
پیش پرداخت مالیات ارزش افزوده		۵۲۰,۰۶۵,۷۸۱	۱۹۱,۰۲۱,۸۵۰
مهندسین مشاور اسوه		۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
پیش پرداخت بیمه دارایی ها		۲۳,۹۸۴,۸۷۹	۳۲,۵۷۶,۸۵۳
پیش پرداخت حق الوکاله		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده بیمه قراردادها		-	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰
		۱,۲۳۰,۵۲۷,۷۷۹	۹۷۱,۶۲۸,۷۷۶

۱-۱۱- مبلغ مورد اشاره عمدتا مربوط به شرکت های چاپ بانک ملت و کرپ ناز بابت خرید مواد اولیه و بسته بندی می باشد .

۲-۱۱- بخش قابل ملاحظه ای پیش پرداخت مالیات (مبلغ ۱۴.۰۷۹ میلیون ریال) ازسرفصل پیش پرداخت مالیات مربوط به شرکت خدماتی بهسامان ملت می باشد. لازم به توضیح است که ماهیت عملیات شرکت مذکور خدماتی بوده، لذا درقبال خدمات انجام شده، مالیات مکسوره توسط کارفرمایان در دفاتر شرکت تحت سرفصل فوق انعکاس می یابد.

۳-۱۱- مانده حساب پیمانکاران عمدتا مربوط به مبالغ پرداختی به پیمانکاران پروژه های درجریان شرکت های پی ریز بنیان مرصوص ، ساختمانی وراهبری صنایع بهسازبوده که در قبال صورت وضعیت های ارا ئه شده توسط پیمانکاران مذکور قابل تسویه خواهد بود.

اقلام عمده آن به شرح زیر است :

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکت ساختمانی آپتوس	۱۸۵,۳۶۳,۸۲۷,۸۹۲	۶۲,۸۸۹,۷۴۹,۱۵۸
شرکت ساختمانی ست وروف تراس	۱۶۷,۸۹۰,۳۲۱,۳۱۲	۱۹۷,۰۸۴,۱۰۹,۹۴۱
شرکت تکناب	۳۸,۶۵۸,۲۸۷,۰۹۹	۶۹,۵۴۶,۹۱۷,۵۷۴
شرکت تجارت ایرانیان	۱۹,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵۳۰۰۰۰۰۰۰
سایر اقلام	۱۸۱,۸۳۰,۴۲۵,۵۸۲	۱۲۰,۰۱۸,۴۶۶,۶۰۰
	۵۹۳,۲۷۲,۸۶۱,۸۸۵	۴۶۹,۰۶۹,۲۴۳,۲۷۳

۴-۱۱- پیش پرداخت مالیات عمدتاً مربوط به کسر مالیات اجاره های دریافتی از سوی شرکتهای طرح واندیشه وجهان بهساز مفرح می باشد .

گزارش
رد پیام

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک دارایی های ثابت مشهود گروه به شرح زیر است:

شرح اقلام	بهای تمام شده - ریال							اسهلاک انباشته - ریال					مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در ابتدای سال	مازاد حاصل از تجدید ارزیابی سال ۱۳۹۱	دارایی های اضافه شده طی سال مالی	دارایی های فروخته شده طی سال مالی	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	استهلاک سال مالی	استهلاک انباشته دارایی های فروخته شده	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در پایان سال	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال		ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
زمین	۶۴,۸۶۴,۲۱۳,۷۰۲	۱۲,۹۸۰,۵۷۶,۰۴۸	۹۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷۳,۸۷۹,۱۸۸)	۰	۱۶۹,۴۷۰,۹۱۰,۵۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۹,۴۷۰,۹۱۰,۵۶۲	۶۷,۷۷۵,۵۲۳,۷۹۸
ساختمان و تاسیسات	۱۴۳,۴۵۲,۶۲۵,۹۰۲	۷۳,۰۵۶,۵۲۷,۸۴۷	۴۶,۶۱۱,۵۷۱,۶۳۰	(۵,۰۱۹,۴۸۵,۹۴۴)	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۸,۲۸۱,۲۳۹,۴۳۵	۵۰,۴۴۴,۲۸۷,۰۲۲	۸,۷۱۷,۳۱۵,۰۷۹	(۱,۰۲۴,۵۲۶,۵۶۵)	۰	۵۸,۱۳۷,۰۷۵,۵۳۶	۲۰۰,۱۴۴,۱۶۳,۸۹۹	۱۶۴,۰۶۴,۶۰۱,۰۸۶
تاسیسات	۳۴,۳۳۸,۸۳۶,۲۵۶	۲۷,۶۶۸,۰۲۹,۱۶۷	۱۹۲,۰۲۵,۰۰۰	(۱,۳۰۹,۶۰۷,۷۲۲)	۰	۶۰,۸۸۹,۲۸۲,۷۰۱	۲۶,۶۱۳,۰۲۴,۴۹۴	۲,۸۶۱,۶۵۸,۶۶۹	(۳۸۸,۲۳۹,۵۱۸)	۰	۲۹,۰۸۶,۴۴۳,۶۴۵	۳۱,۸۰۲,۸۳۹,۰۵۶	۳۴,۰۱۰,۴۳۹,۴۷۱
وسائط نقلیه	۱۱,۴۵۴,۴۸۸,۸۵۴		۳,۹۸۵,۳۸۰,۰۰۰	(۵۷۲,۲۹۰,۰۰۰)	۰	۱۴,۸۶۷,۵۷۸,۸۵۴	۶,۰۲۱,۴۲۴,۲۹۰	۹۳۸,۵۹۳,۴۹۴	(۴۰۷,۰۲۰,۲۰۷)		۶,۵۵۲,۹۹۷,۵۷۷	۸,۳۱۴,۵۸۱,۲۷۷	۵,۳۴۲,۴۱۴,۴۷۹
ماشین آلات	۲۵۰,۴۸۲,۷۶۸,۳۶۷		۲۱,۲۸۶,۳۳۴,۶۷۰	(۲,۸۵۰,۸۲۰,۹۸۲)	۱۵,۹۴۶,۴۳۰,۰۰۰	۲۸۴,۸۶۴,۷۱۲,۰۵۵	۱۵۲,۶۳۲,۰۰۹,۶۵۸	۵,۱۲۴,۱۳۲,۷۸۳	(۱,۷۶۰,۴۶۳,۴۲۰)		۱۵۵,۹۹۵,۶۷۹,۰۲۱	۱۲۸,۸۶۹,۰۳۳,۰۳۴	۹۷,۸۵۰,۷۵۸,۷۱۰
ابزار آلات و قالب ها	۱۸,۹۱۲,۶۰۸,۶۰۰		۲۵۲,۷۶۴,۶۰۸	۰	۰	۱۹,۱۶۵,۳۷۳,۲۰۸	۱۲,۸۵۸,۰۱۰,۶۱۶	۲۲۶,۷۵۱,۶۲۲	۰	۰	۱۳,۰۸۴,۷۶۲,۲۳۸	۶,۰۸۰,۶۱۰,۹۷۰	۶,۰۵۴,۵۹۷,۹۸۴
سایر دارا یی ها	۲,۹۵۹,۱۱۲,۹۵۳		۲۵۳,۹۹۶,۹۰۰	۰	۰	۳,۲۱۳,۱۰۹,۸۵۳	۹۶۷,۷۲۰,۲۹۵	۲۸۰,۸۰۹,۷۹۰	۰	۰	۱,۲۴۸,۵۳۰,۰۸۵	۱,۹۶۴,۵۷۹,۷۶۸	۱,۴۶۰,۰۲۰,۹۰۳
اثاثه و تجهیزات	۳۳,۵۹۲,۱۴۴,۹۱۲		۳,۳۷۸,۸۱۴,۸۳۲	(۲۵۲,۲۷۶,۱۰۹)	۰	۳۶,۷۱۸,۶۸۳,۶۳۵	۱۲,۹۸۱,۵۳۰,۲۱۱	۱,۶۱۲,۲۳۷,۶۲۱	(۲۲۴,۷۱۷,۱۶۵)	۰	۱۴,۳۶۹,۰۵۰,۶۶۷	۲۲,۳۴۹,۶۳۲,۹۶۸	۲۱,۲۷۱,۵۵۱,۸۵۰
جمع	۵۶۰,۰۵۶,۷۹۹,۵۴۶	۱۱۳,۷۰۵,۱۳۳,۰۶۲	۱۶۷,۹۶۰,۸۸۷,۶۴۰	(۱۰,۳۷۸,۳۵۹,۹۴۵)	۱۶,۱۲۶,۴۳۰,۰۰۰	۸۴۷,۴۷۰,۸۹۰,۳۰۳	۲۶۲,۵۱۸,۰۰۶,۵۸۶	۱۹,۷۶۱,۴۹۹,۰۵۸	(۳,۸۰۴,۹۶۶,۸۷۵)	۰	۲۷۸,۴۷۴,۵۳۸,۷۶۹	۵۶۸,۹۹۶,۳۵۱,۵۳۴	۳۹۷,۸۲۹,۹۰۸,۲۸۱
دارایی در جریان تکمیل	۶۰۱,۵۵۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۸۴,۶۰۰	۰	۰	۸۵۱,۶۳۴,۶۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵۱,۶۳۴,۶۰۰	۶۰۱,۵۵۰,۰۰۰
پیش پرداخت و سفارشات سرمایه	۱۷,۳۳۸,۷۶۶,۰۰۰	۰	۶۱,۴۹۹,۳۷۷,۹۰۴	۰	(۱۶,۱۲۶,۴۳۰,۰۰۰)	۶۲,۷۱۱,۷۱۳,۹۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۶۲,۷۱۱,۷۱۳,۹۰۴	۱۷,۳۳۸,۷۶۶,۰۰۰
جمع کل	۵۷۷,۹۹۷,۱۱۵,۵۴۶	۱۱۳,۷۰۵,۱۳۳,۰۶۲	۲۲۹,۷۱۰,۳۵۰,۱۴۴	(۱۰,۳۷۸,۳۵۹,۹۴۵)	۰	۹۱۱,۰۳۴,۲۳۸,۸۰۷	۲۶۲,۵۱۸,۰۰۶,۵۸۶	۱۹,۷۶۱,۴۹۹,۰۵۸	(۳,۸۰۴,۹۶۶,۸۷۵)	۰	۲۷۸,۴۷۴,۵۳۸,۷۶۹	۶۳۲,۵۵۹,۷۰۰,۰۳۸	۴۱۵,۷۷۰,۲۲۴,۲۸۱

۱-۱۲- کاهش دارایی های ثابت عمدتا مربوط به فروش زمین و ساختمان توسط شرکت اصلی به شرکت طرح و اندیشه بهسار ملت می باشد و بخش دیگر مربوط به فروش ماشین آلات توسط شرکت چاپ بانک ملت می باشد که سود و زیان فروش دارائی ها در یادداشت ۳۶ صورتهای مالی منعکس است .

۲-۱۲- دارایی های اضافه شده طی سال مالی عمدتاً مربوط به ماشین آلات واثاثیه خریداری شده توسط شرکتهی زیر سیان مرصوص به مبلغ ۱۷،۸۳۵ میلیون ریال و شرکت چاپ بانک ملت به مبلغ ۱۵۰،۰۱۲ میلیون ریال می باشد.

۳-۱۲- طی سال مالی ۱۳۹۱ شرکت کرپ ناز(یکی از شرکت های وابسته مشمول تلفیق) به منظور خروج از شمول ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت اقدام به تجدید ارزیابی زمین،ساختمان و تاسیسات خود نموده که تفاوت ناشی از تجدید ارزیابی دارایی های مذکور جمعا به مبلغ ۱۱۳،۷۰۵ میلیون ریال با استفاده از آیین نامه اجرایی بند ۳۹ قانون بودجه کل کشور به حساب دارایی های ثابت شرکت مذکور انتقال یافته است و متقابلا مبلغ ۱۱۱،۸۳۵ میلیون ریال آن با استفاده از آیین نامه اخیرالذکر به سرفصل سرمایه شرکت سرمایه پذیر منتقل شده و مابه التفاوت آن (مبلغ ۱،۸۲۵ میلیون ریال) نیزبه عنوان اندوخته تجدید ارزیابی در ترازنامه پایان سال مالی شرکت سرمایه پذیر منعکس شده است.لازم به ذکر است با عنایت به اینکه تجدید ارزیابی صورت گرفته رویه شرکت در ارائه دارایی‌های ثابت خود نمی باشد واز طرفی با توجه به غیر قابل تزیع بودن آن مازاد تجدید ارزیابی در بخش حقوق صاحبان سهام تحت عنوان سرمایه شرکتهای فرعی از محل مازاد تجدید ارزیابی منعکس گردیده است .

۴-۱۲- دارایی های ثابت گروه از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشد.

۱۲-۴-دارایی های ثابت مشهود

شرح اقلام	بهای تمام شده – ریال					استهلاک انباشته – ریال			ارزش دفتری - ریال	
	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	افزایش طی دوره	دارایی های فروخته شده طی دوره	نقل و انتقالات و تعدیلات	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	استهلاک دوره مالی	استهلاک دارایی های فروش رفته	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
زمین دفتر شرکت	۷۰۳,۹۳۸,۵۱۹	۰	(۳۴۱,۲۱۵,۹۸۶)	۰	۳۶۲,۷۲۲,۵۳۳	۰	۰	۰	۰	۳۶۲,۷۲۲,۵۳۳	۷۰۳,۹۳۸,۵۱۹
ساختمان	۱۰,۴۸۷,۱۵۳,۱۴۲	۰	(۵,۰۱۹,۴۸۵,۹۴۴)	۰	۵,۴۶۷,۶۶۷,۱۹۸	۲,۲۰۰,۶۹۰,۹۷۳	۱۷۰,۷۶۵,۳۲۳	(۱,۰۲۴,۵۲۶,۵۶۵)	۱,۳۴۶,۹۲۹,۷۳۱	۴,۱۲۰,۷۳۷,۴۶۷	۸,۲۸۶,۴۶۲,۱۶۹
تاسیسات	۲,۷۰۱,۷۵۸,۸۸۰	۰	(۱,۳۰۹,۶۰۷,۷۲۲)	۰	۱,۳۹۲,۱۵۱,۱۵۸	۸۰۰,۹۴۹,۴۳۵	۵۸,۷۶۶,۴۷۴	(۳۸۸,۲۳۹,۵۱۸)	۴۷۱,۴۷۶,۳۹۱	۹۲۰,۶۷۴,۷۶۷	۱,۹۰۰,۸۰۹,۴۴۵
اثاثیه و مفروشات	۸۸۱,۱۱۱,۶۵۴	۱۸,۳۴۰,۰۰۰	(۲۵۲,۲۷۶,۱۰۹)	۰	۶۴۷,۱۷۵,۵۴۵	۵۶۰,۸۳۰,۳۲۶	۲۵,۰۹۵,۹۲۹	(۲۲۴,۷۱۷,۱۶۵)	۳۶۱,۲۰۹,۰۹۰	۲۸۵,۹۶۶,۴۵۵	۳۲۰,۲۸۱,۳۲۸
وسایل نقلیه	۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۷,۵۱۴,۷۴۴	۲۱,۱۸۵,۶۵۶	۰	۲۵۸,۷۰۰,۴۰۰	۱۴۸,۲۹۹,۶۰۰	۱۶۹,۴۸۵,۲۵۶
	۱۵,۱۸۰,۹۶۲,۱۹۵	۱۸,۳۴۰,۰۰۰	(۶,۹۲۲,۵۸۵,۷۶۱)	۰	۸,۲۷۶,۷۱۶,۴۳۴	۳,۷۹۹,۹۸۵,۴۷۸	۲۷۵,۸۱۳,۳۸۲	(۱,۶۳۷,۴۸۳,۲۴۸)	۲,۴۳۸,۳۱۵,۶۱۲	۵,۸۳۸,۴۰۰,۸۲۲	۱۱,۳۸۰,۹۷۶,۷۱۷
پیش پرداخت سرمایه ای	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۵,۵۸۰,۹۶۲,۱۹۵	۱۸,۳۴۰,۰۰۰	(۶,۹۲۲,۵۸۵,۷۶۱)	۰	۸,۶۷۶,۷۱۶,۴۳۴	۳,۷۹۹,۹۸۵,۴۷۸	۲۷۵,۸۱۳,۳۸۲	(۱,۶۳۷,۴۸۳,۲۴۸)	۲,۴۳۸,۳۱۵,۶۱۲	۶,۲۳۸,۴۰۰,۸۲۲	۱۱,۷۸۰,۹۷۶,۷۱۷

۱-۴-۱۲- دارائی های ثابت مشهود شرکت در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل، سرقت و زلزله تا سقف ۳۷میلیاردریال از پوشش بیمه‌ای برخوردار است .

۲-۴-۱۲-هیچ یک از دارائی های شرکت در رهن و وثیقه بانک ها ویا قراردادهای در جریان نمی باشد.

۳-۴-۱۲-پیش پرداخت سرمایه ای مربوط به پرداخت علی الحساب به شرکت ایمن کارغرب جهت بهینه سازی سیستم اطفا حریق ساختمان قائم مقام می باشد.

۴-۴-۱۲-ساختمانهای آزادی و کرپ ناز از سرفصل دارایی‌های ثابت به سرمایه گذاری های بلند مدت انتقال یافته است

۵-۴-۱۲-کاهش دارائی های ثابت مشهود مربوط به فروش زمین و ساختمان به شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت می باشد که از این بابت مبلغ ۱۹،۳۷۹میلیون ریال سود کسب شده که به شرح یادداشت توضیحی ۳۶ صورتهای مالی منعکس شده است .

صدور گزارش
راهبرد پیام

۱۳- دارایی های نامشهود

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
گروه :		
حق انشعاب برق	۱,۸۱۶,۰۸۲,۵۵۸	۱,۷۸۷,۴۰۳,۵۵۸
آب و گاز	۹۷۳,۱۰۹,۰۹۶	۱,۰۰۱,۷۸۸,۰۹۶
تلفن وفکس	۴۴۵,۴۵۷,۴۹۸	۴۳۵,۴۵۷,۴۹۸
سایر حق الامتیازها	۱,۲۰۳,۲۷۴,۲۷۳	۷۹۲,۰۴۴,۲۷۳
نرم افزار مالی	۲,۳۷۹,۳۸۹,۵۳۸	۲,۸۷۲,۲۱۸,۱۴۶
استهلاک انباشته	(۱,۰۵۸,۳۹۲,۲۴۰)	(۱,۲۷۲,۱۳۹,۷۳۲)
	۵,۷۵۸,۹۲۰,۷۲۳	۵,۶۱۶,۷۷۱,۸۳۹
شرکت اصلی :		
تامین برق ۳۲ آمپر دفتر شرکت	۹۲,۹۷۸,۱۱۳	۹۲,۹۷۸,۱۱۳
ودیعه خطوط تلفن	۵۱,۷۷۰,۸۰۰	۵۱,۷۷۰,۸۰۰
نرم افزارها	۰	۵۰,۰۳۰,۰۰۰
ودیعه صندوق امانات	۱۰,۸۶۴,۹۵۶	۱۰,۸۶۴,۹۵۶
	۱۵۵,۶۱۳,۸۶۹	۲۰۵,۶۴۳,۸۶۹

صدور گزارش
راهبرد پیام

۱۴- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت گروه به قرار زیر است :

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
الف -سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته			
شرکت های وابسته - غیر بورسی	۱۴-۱	۳۳,۸۵۴,۴۶۸,۲۵۶	۲۰,۷۲۷,۰۷۸,۴۸۵
پیش پرداخت سرمایه گذاری در شرکت صرافی		۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱۳۹,۸۵۴,۴۶۸,۲۵۶	۱۲۶,۷۲۷,۰۷۸,۴۸۵
ب -سایرسرمایه گذاریهای بلند مدت			
سرمایه گذای درسهام سایرشرکتها		۱۰۲,۷۸۴,۷۷۳,۹۱۴	۱۳۵,۰۲۳,۴۱۱,۲۸۹
پیش پرداخت سرمایه گذاری		۱۱۵,۱۶۵,۲۲۱,۹۵۳	۱۷,۰۵۶,۹۸۴,۱۰۰
سرمایه گذاری در املاک	۱۴-۲	۳,۳۰۴,۳۲۶,۳۸۶,۲۳۰	۲,۶۴۷,۶۵۵,۷۷۲,۳۳۰
اوراق مشارکت	۱۴-۳	۱۰,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سپرده های سرمایه گذاری بلندمدت بانکی	۱۴-۴	۸۹۹,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰
		۴,۴۳۱,۹۲۶,۳۸۲,۰۹۷	۳,۵۲۶,۲۴۶,۱۶۷,۷۱۹
کسر می شود : ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری های بلند مدت		(۱۰,۵۱۴,۵۸۴)	(۵۱۴,۵۸۴)
		۴,۴۳۱,۹۱۵,۸۶۷,۵۱۳	۳,۵۲۶,۲۴۵,۶۵۳,۱۳۵
		۴,۵۷۱,۷۷۰,۳۳۵,۷۶۹	۳,۶۵۲,۹۷۲,۷۳۱,۶۲۰
شرکت اصلی :			
سپرده‌های سرمایه‌گذاری بلند مدت بانکی	۱۴-۵	۸۹۹,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۱۴-۷	۶۰۸,۷۷۵,۷۷۶,۷۰۹	۶۰۴,۱۶۰,۹۶۰,۲۰۵
سرمایه گذاری در املاک	۱۴-۶	۲۱۷,۸۲۴,۴۶۴,۱۷۱	۲۳۰,۰۹۵,۷۴۰,۶۲۸
پیش پرداخت سرمایه گذاری	۱۴-۸	۲۲۳,۵۶۵,۲۲۱,۹۵۳	۱۲۴,۱۱۳,۰۵۵,۰۳۲
		۱,۹۴۹,۲۲۵,۴۶۲,۸۳۳	۱,۶۶۴,۴۲۹,۷۵۵,۸۶۵

۱-۱۴- شرکتهای وابسته مشمول ارزش ویژه منحصرا" مربوط به شرکت صرافی بانک ملت بوده و تغییرات سرمایه گذاری درشرکت مذکور به روش مورد بحث طی دوره مالی مورد گزارش به شرح جدول ذیل خلاصه می گردد:

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ارزش سرمایه گذاری در ابتدای سال	۳۲,۹۷۷,۰۵۶,۰۰۳	۵۰,۹۳۰,۲۶۶,۴۱۶
کاهش سرمایه گذاری -تعدیلات سنواتی	(۱۲,۲۴۹,۹۷۷,۵۱۸)	۰
ارزش ویژه ابتدای دوره- تعدیل شده	۲۰,۷۲۷,۰۷۸,۴۸۵	۵۰,۹۳۰,۲۶۶,۴۱۶
درآمد شناسایی شده به روش ارزش ویژه طی دوره	۱۳,۱۲۷,۳۸۹,۷۷۱	۲۹,۷۹۶,۸۱۲,۰۶۹
سود تقسیم شده طی سال	۰	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
ارزش سرمایه گذاری درپایان سال	۳۳,۸۵۴,۴۶۸,۲۵۶	۲۰,۷۲۷,۰۷۸,۴۸۵

صدور گزارش
راهبرد پیام

۲-۱۴- سرمایه گذاری در املاک

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
پروژه ستارخان - مسکونی	۸۷,۵۲۶,۲۴۳,۷۲۹	۸۴,۴۰۱,۷۰۹,۲۱۰
پروژه مقدسی اردبیلی - مسکونی تجاری	۷۱,۶۶۸,۴۱۳,۵۴۸	۶۰,۶۹۸,۰۰۹,۴۸۶
پروژه لتمان کن - تجاری	۱,۵۱۰,۷۹۴,۶۴۴,۰۴۲	۱,۱۵۶,۵۴۵,۹۵۷,۴۹۵
پروژه شهاب -تجاری	۱,۴۱۶,۵۱۲,۶۲۰,۷۴۰	۱,۱۱۵,۹۱۴,۳۵۵,۵۱۱
پروژه شاهین شهر اصفهان	۱۶۴,۳۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۳۱۶,۹۰۰,۰۰۰
پروژه تبریز	۴۵,۵۰۸,۴۹۱,۶۰۰	۴۵,۵۰۸,۴۹۱,۶۰۰
پروژه کرپ ناز	۱۰,۸۰۴,۸۶۴,۶۱۲	۱۰,۸۰۴,۸۶۴,۶۱۲
کلار آباد	۱,۲۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۰,۸۰۰,۰۰۰
آزادی	-	۱۳,۶۰۶,۵۲۱,۳۲۵
	۳,۳۰۸,۴۲۲,۹۷۸,۲۷۱	۲,۶۵۳,۰۸۷,۶۰۹,۲۳۹
استهلاک انباشته ساختمان ها	(۴,۰۹۶,۵۹۲,۰۴۱)	(۵,۴۳۱,۸۳۶,۹۰۹)
	۳,۳۰۴,۳۲۶,۳۸۶,۲۳۰	۲,۶۴۷,۶۵۵,۷۷۲,۳۳۰

۳-۱۴- مانده حساب اوراق مشارکت مربوط به اوراق مشارکت خریداری شده توسط شرکت چاپ بانک ملت با نرخ ۲۰٪ می باشد.

۴-۱۴- مانده سپرده سرمایه گذاری بلند مدت در بانک ها، عمدتاً متعلق به شرکت های بهساز مشارکت های ملت (سهامی عام) می باشد .

۵-۱۴- سپرده های بلند مدت شرکت اصلی بشرح زیر تفکیک می شود :

شرح سپرده	نرخ سود	مدت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
			ریال	ریال
سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه قائم مقام	۲۲و۲۵	پنجساله	۸۹۹,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰
			۸۹۹,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰

۱-۵-۱۴- اطلاعات مربوط به سود حسابهای سپرده سرمایه گذاری بلند مدت در یادداشت توضیحی ۳۶ صورتهای مالی تحت عنوان درآمد های عملیاتی منعکس گردیده است .

۲-۵-۱۴- به موجب تصمیمات متخذه درسیصد و نوزدهمین جلسه کمیته مدیریت نقدینگی بانک ملت مورخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱ و به موجب بخشنامه شماره ۱۲/۹۱/۱۵۲۶۹۸ مورخ ۲۴ خرداد ماه ۱۳۹۱ اداره کل امور مالی بانک ملت مقرر شد کلیه وجوه سپرده نزد بانک ملت حداقل با نرخ ۲۱ درصد درسایر بانک ها سرمایه گذاری شود لذا کلیه سپرده های بلند مدت بانکی طی دوره مورد گزارش در بانک پاسارگاد شعبه قائم مقام با نرخ ۲۵و۲۳ درصد سپرده گذاری شده است.

صدور گزارش
راهبرد پیام

۶-۱۴- سرمایه گذاری در املاک شرکت اصلی به شرح زیر است :

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
زمین شاهین شهر اصفهان	۱-۶-۱۴	۱۶۴,۳۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۳۱۶,۹۰۰,۰۰۰
زمین تبریز	۲-۶-۱۴	۴۵,۵۰۸,۴۹۱,۶۰۰	۴۵,۵۰۸,۴۹۱,۶۰۰
ساختمان کرپ ناز		۱۰,۸۰۴,۸۶۴,۶۱۲	۱۰,۸۰۴,۸۶۴,۶۱۲
سه قطعه زمین کلار آباد(ازخریداران سهام شرکت کنسانتره)		۱,۲۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۰,۸۰۰,۰۰۰
زمین آزادی به مساحت ۶۲۶مترمربع		۰	۴,۷۱۰,۲۴۲,۴۸۵
زمین آزادی به مساحت ۱۳۱۵مترمربع		۰	۵,۲۸۷,۹۷۸,۲۴۲
ساختمان آزادی		۰	۳,۶۰۸,۳۰۰,۵۹۸
		۲۲۱,۹۲۱,۰۵۶,۲۱۲	۲۳۵,۵۲۷,۵۷۷,۵۳۷
کسر می شود:استهلاک انباشته ساختمان ها		(۴,۰۹۶,۵۹۲,۰۴۱)	(۵,۴۳۱,۸۳۶,۹۰۹)
		۲۱۷,۸۲۴,۴۶۴,۱۷۱	۲۳۰,۰۹۵,۷۴۰,۶۲۸

۱-۶-۱۴ زمین شاهین شهر اصفهان مربوط به خرید یک قطعه زمین مازاد به مساحت حدود ۳۰ هکتار از شرکت بهریس اصفهان به موجب مبایعه نامه شماره ۵۶۱/ب/۹۱ مورخ۹۱/۹/۲۸ فیمابین به قیمت کارشناسی رسمی دادگستری درقبال تصفیه بدهی های شرکت مزبور به شرکت بهساز مشارکتهای ملت می باشد.

۲-۶-۱۴- زمین تبریز مربوط به خرید یک قطعه زمین مازاد به مساحت حدود۸۲۰۰ مترمربع از شرکت ایرداک به موجب مبایعه نامه شماره ۸۲۵ مورخ۹۱/۱۰/۲۵ درقبال تصفیه بدهی های آن شرکت به شرکت بهسازمشارکتهای ملت می باشد . که انتقال اسناد مالکیت به نام شرکت بهساز مشارکتهای ملت سهامی عام در حال انجام می باشد.

حضور گزارش
راهبرد پیام

۷-۱۴-سرمایه‌گذاری شرکت اصلی در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می‌شود :

شرکت سرمایه پذیر	درصد	ارزش اسمی	تعداد سهام	بهای تمام شده	ذخیره	خالص	خالص
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱						۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	٪	ریال	سهم	ریال	ریال	ریال	ریال
الف-شرکت های گروه							
شرکت الماسه ساز	۹۲.۹۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۶۹۲	۷۲,۶۸۸,۲۳۵,۲۹۴		۷۲,۶۸۸,۲۳۵,۲۹۴	۷۲,۶۸۸,۲۳۵,۲۹۴
شرکت بهسامان ملت	۹۹.۸۰	۱,۰۰۰	۲۸,۹۴۲,۰۰۰	۲۸,۹۴۲,۶۸۹,۴۰۰		۲۸,۹۴۲,۶۸۹,۴۰۰	۲۸,۹۴۲,۴۸۹,۴۰۰
شرکت بهریس اصفهان	۹۹.۶۲	۱۰,۰۰۰	۹۹۶,۱۷۱	۹,۹۶۱,۷۰۳,۸۳۰	(۹,۹۶۱,۷۰۳,۸۳۰)	۰	۰
شرکت کرب ناز	۹۹.۹۹	۱۰,۰۰۰	۲۶,۴۹۹,۹۹۶	۱۹۰,۰۰۰,۸۱۶,۵۲۹	(۴۰,۹۵۵,۲۱۰,۶۵۴)	۱۴۹,۰۴۵,۶۰۵,۸۷۵	۱۵۴,۴۲۰,۶۸۹,۳۷۱
شرکت ساختمانی بانک ملت	۸۹.۹۹	۱۰,۰۰۰	۱۱,۶۹۹,۸۸۵	۱۱۶,۹۹۸,۸۴۰,۰۰۰		۱۱۶,۹۹۸,۸۴۰,۰۰۰	۱۱۶,۹۹۸,۸۴۰,۰۰۰
شرکت چاپ بانک ملت	۹۹.۹۹	۱۰,۰۰۰	۸,۹۹۹,۹۳۲	۸۹,۹۹۹,۳۱۲,۷۵۰		۸۹,۹۹۹,۳۱۲,۷۵۰	۸۹,۹۹۹,۳۱۲,۷۵۰
شرکت راهبری صنایع بهساز	۶۵.۰۰	۱,۰۰۰	۱۹,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰		۱۵,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پی ریز بنیان مرصوص بهساز	۹۸.۹۷	۱۰,۰۰۰	۳۹,۵۸۸	۳۹۵,۸۸۰,۰۰۰		۳۹۵,۸۸۰,۰۰۰	۳۹۵,۸۸۰,۰۰۰
شرکت ایرداک	۹۹.۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۰۲۰,۱۸۶	۱۵,۹۶۴,۱۳۹,۳۹۲	(۱۵,۹۶۴,۱۳۹,۳۹۲)	۰	۰
شرکت جهان بهسار مفرح	۹۴.۹۹	۱۰,۰۰۰	۲۸۴,۹۹۸	۲,۸۴۹,۹۸۰,۰۰۰		۲,۸۴۹,۹۸۰,۰۰۰	۲,۸۴۹,۹۸۰,۰۰۰
شرکت آزادراه تهران -ساوه	۵۵.۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۹۹,۹۹۸	۱۰,۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰		۱۰,۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰	۱۰,۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰
شرکت توسعه بازاریابی وفروش ماد	۹۶.۰۰	۱,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰		۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰
گروه مدیریت توسعه ساختمانی جام ملت		۱,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
جمع شرکت های گروه			۱۱۹,۰۵۱,۴۴۶	۵۶۴,۶۲۲,۵۷۷,۱۹۵	(۶۶,۸۸۱,۰۵۳,۸۷۶)	۴۹۷,۷۴۱,۵۲۳,۳۱۹	۴۹۳,۳۱۶,۴۰۶,۸۱۵
ب-سایر شرکت ها							
تامین سرمایه امین	۴/۲۵	۱,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زیر ساخت امن خدمات تراکنشی	۱۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صرافی ملت	۲۰	۱,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت عامل صادرات استان خراسان	۱۶.۴۶	۱۰۰,۰۰۰	۱۸,۹۶۸	۱,۶۵۵,۵۱۰,۵۷۰	۰	۱,۶۵۵,۵۱۰,۵۷۰	۱,۴۶۵,۸۱۰,۵۷۰
شرکت واسپاری ملت	۱.۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تدبیرگران بهساز ملت	۱۷.۲۵	۱۰,۰۰۰	۵۵۲,۰۰۰	۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت کومش گستر سمنان	۰.۷۰	۱۰,۰۰۰	۱۹۲,۵۹۸	۱۹۲,۵۹۸,۰۰۰	۰	۱۹۲,۵۹۸,۰۰۰	۱۹۲,۵۹۸,۰۰۰
طرح واندیشه بهساز ملت	۰.۱۹	۱,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت شهد سهند	۰/۵۷	۱,۰۰۰	۶۹,۵۲۱	۴۸,۷۱۲,۴۰۰	۰	۴۸,۷۱۲,۴۰۰	۴۸,۷۱۲,۴۰۰
شرکت کارگزاری بانک ملت	۰/۰۲	۱۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰
شرکت بهسازان ملت	۰/۰۰۲۶	۱۰,۰۰۰	۱,۰۴۰	۸,۶۶۵,۸۰۰	۰	۸,۶۶۵,۸۰۰	۸,۶۶۵,۸۰۰
گروه مالی ملت	۰/۰۳	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰
توسعه سرمایه معین خردمندان	۱	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
به پرداخت ملت	۰/۰۰۱	۱,۰۰۰	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰
مهندسی سیستم یاس ارغوانی	۰/۰۰۴	۱,۰۰۰	۴,۴۰۰	۴,۵۱۶,۶۲۰	۰	۴,۵۱۶,۶۲۰	۴,۵۱۶,۶۲۰
پوست وچرم ایران	۱۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
جمع سایر شرکت ها			۱۱۱,۵۴۵,۷۲۷	۱۱۱,۰۴۴,۲۵۳,۳۹۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱۱,۰۳۴,۲۵۳,۳۹۰	۱۱۰,۸۴۴,۵۵۳,۳۹۰
			۲۳۰,۵۹۷,۱۷۳	۶۷۵,۶۶۶,۸۳۰,۵۸۵	(۶۶,۸۹۱,۰۵۳,۸۷۶)	۶۰۸,۷۷۵,۷۷۶,۷۰۹	۶۰۴,۱۶۰,۹۶۰,۲۰۵

گزارش
د. پیام

۱-۷-۱۴ مشخصات شرکتهای فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است :

	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
		گروه	اصلی	
شرکتهای فرعی :				
ایرداک (سهامی خاص)	تبریز	۹۹.۰۰۸۲	۹۹.۰۰۸۱	ساخت قطعات بتنی
خدماتی بهسامان(سهامی خاص)	تهران	۱۰۰	۹۹.۹	خدمات نیروی انسانی
راهبری صنایع بهساز(سهامی خاص)	تهران	۹۸	۶۵	دوربینهای مداربسته -حفاظتی
ریسندگی بهریس اصفهان(سهامی خاص)	اصفهان	۹۹.۶۱۸۶۵	۹۹.۶۱۷۱۵	ریسندگی -سرمایه گذاری
الماسه ساز(سهامی خاص)	تهران	۹۲.۹۳۸	۹۲.۹۳	ساخت انواع الماسه
ساختمانی بانک ملت(سهامی خاص)	تهران	۸۹.۹۹۰۴۹	۸۹.۹۹	ساخت وسازساختمان
چاپ بانک ملت(سهامی خاص)	تهران	۹۹.۹۹۰۲۶	۹۹.۹۹	چاپ ونشر
پی ریز بنیان مرصوص بهساز(سهامی خاص)	تهران	۱۰۰	۹۸.۹۷	ساخت وساز ساختمان
جهان بهساز مفرح(سهامی خاص)	تهران	۹۴.۹۹۰۶	۹۴.۹۹	خدمات رفاهی ودرمانی
کرپ ناز (سهامی خاص)	کرمانشاه	۹۹.۹۹۰۰۱۲	۹۹.۹۹	بافندگی وریسندگی
آزادراه تهران -ساوه(سهامی خاص)	تهران	۵۵	۵۵	ساخت آزاد راه
توسعه بازاریابی و فروش ماد (سهامی خاص)	تهران	۱۰۰	۹۶	فعالیتهای بازرگانی
توسعه ساختمانی جام ملت(سهامی خاص)	تهران	۱۰۰	۹۸	هلدینگ ساختمانی
شرکتهای وابسته :				
صرافی بانک ملت (سهامی خاص)	تهران	۲۰.۰۰۲	۲۰	عملیات صرافی

۸-۱۴- پیش پرداخت سرمایه گذاریها مربوط به علی الحساب افزایش سرمایه گذاری در شرکتهای صرافی ملت ، توسعه معین ملت ، واسپاری ملت می باشد .

۱۵- سایردارایی ها

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
گروه :			
اسناد دریافتنی بلند مدت	۷-۴	۲۹۵,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۳۰۰,۶۹۸,۷۵۳
حصه بلند مدت وام کارکنان		۳,۱۱۵,۹۶۵,۲۶۴	۶۲۷,۳۰۱,۹۹۷
جمع سایر دارایی ها		۲۹۸,۲۰۱,۹۶۵,۲۶۴	۱۴۲,۹۲۸,۰۰۰,۷۵۰
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول		۰	(۳,۶۵۲,۳۴۶,۰۹۶)
		۲۹۸,۲۰۱,۹۶۵,۲۶۴	۱۳۹,۲۷۵,۶۵۴,۶۵۴
شرکت اصلی :			
حسابها و اسناد دریافتنی بلند مدت		۲۹۵,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۵۹۷,۳۹۵,۹۶۳
حسابهای دریافتنی بلند مدت از شرکت های گروه:			
شرکت بهریس اصفهان		۰	۳,۶۵۲,۳۴۶,۰۹۶
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول		۰	(۳,۶۵۲,۳۴۶,۰۹۶)
حصه بلند مدت وام کارکنان		۲,۵۵۰,۵۸۱,۴۰۰	۶۲۷,۳۰۱,۹۹۷
		۲۹۷,۶۳۶,۵۸۱,۴۰۰	۱۵۰,۲۲۴,۶۹۷,۹۶۰

گزارش
پیام

۱۶- هزینه های تحصیل منافع بهره برداری

	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	افزایش (کاهش) طی دوره	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	ریال	ریال	ریال
گروه :			
درآمد کارکرد			
صورت وضعیتهای تایید شده - کارکرد اصلی	۱۶۵,۰۷۶,۰۵۶,۱۵۴	۰	۱۶۵,۰۷۶,۰۵۶,۱۵۴
صورت وضعیتهای تایید شده - کارکرد جانبی	۲۸,۱۶۷,۷۳۵,۲۸۴	۰	۲۸,۱۶۷,۷۳۵,۲۸۴
حق نظارت	۵,۱۹۹,۰۷۹,۶۵۱	۰	۵,۱۹۹,۰۷۹,۶۵۱
هزینه های سربار :			۰
سود تسهیلات اعتباری فروش اقساطی	۷۴۰,۰۰۱,۹۰۹,۵۷۳	۲۲,۵۷۵,۲۵۴,۹۳۸	۷۶۲,۵۷۷,۱۶۴,۵۱۱
حق مدیریت	۷۴,۸۸۸,۶۸۶,۰۹۶	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۳۸۸,۶۸۶,۰۹۶
هزینه اداری و عمومی	۳۷,۳۰۲,۶۴۸,۲۷۴	۲,۴۸۶,۰۸۷,۶۷۰	۳۹,۷۸۸,۷۳۵,۹۴۴
حق الزحمه خدمات قائم مقام مجری طرح	۱,۸۴۰,۹۹۴,۹۳۴	۰	۱,۸۴۰,۹۹۴,۹۳۴
هزینه های عمومی پروژه	۳۹۱,۰۸۸,۹۳۲	۰	۳۹۱,۰۸۸,۹۳۲
سایرپیش پرداختها	۲۶۱,۴۵۵,۴۳۳	(۱۵۳,۲۹۵,۷۹۶)	۱۰۸,۱۵۹,۶۳۷
	۱,۰۵۳,۱۲۹,۶۵۴,۳۳۱	۲۶,۴۰۸,۰۴۶,۸۱۲	۱,۰۷۹,۵۳۷,۷۰۱,۱۴۳
کسر می شود:			
خالص منافع بهره برداری از اجرای طرح	(۷۰۳,۰۵۶,۶۰۴,۷۱۴)	(۷۵,۰۴۱,۳۶۴,۸۸۳)	(۷۷۸,۰۹۷,۹۶۹,۵۹۷)
تعدیل سنواتی	(۵۶۷,۱۵۶,۲۰۳)	۰	(۵۶۷,۱۵۶,۲۰۳)
	۳۴۹,۵۰۵,۸۹۳,۴۱۴	(۴۸,۶۳۳,۳۱۸,۰۷۱)	۳۰۰,۸۷۲,۵۷۵,۳۴۳
حق السهم دولت موضوع تبصره ۲۳ قانون بودجه ۱۳۶۸(۲۰٪)	(۳۸,۳۹۱,۱۷۵,۳۵۸)	۰	(۳۸,۳۹۱,۱۷۵,۳۵۸)
	۳۱۱,۱۱۴,۷۱۸,۰۵۶	(۴۸,۶۳۳,۳۱۸,۰۷۱)	۲۶۲,۴۸۱,۳۹۹,۹۸۵

۱-۱۶- به موجب مصوبه شماره ۳۰۳۶/۲ هیات مدیره محترم بانک ملت ،شرکت اقدام به خرید ۵۵٪ سهام شرکت آزاد راه تهران - ساوه نموده است. نظر به قابلیت بازیافت هزینه های انجام شده در آزادراه تهران - ساوه و تاسیسات جنبی آن از محل منافع بهره برداری وهمچنین مفاد تبصره ۳ قانون احداث پروژه های عمرانی و قرارداد فی مابین مبنی بر اعطا امتیاز انحصاری برداشت منافع آزادراه به منظور بازیافت سرمایه گذاری انجام شده،کلیه هزینه های انجام شده در دوره ساخت و بهره برداری تحت سرفصل "هزینه های تحصیل منافع بهره برداری" دردفاترشرکت آزاد راه تهران - ساوه طبقه بندی شده است. مانده حساب فوق صرفا مربوط به شرکت اخیرالذکر بوده وبه عنوان یک قلم جداگانه درترازنامه صورت های مالی تلفیقی انعکاس یافته است.

زارش
پیام

۱۷- حساب ها و اسناد پرداختنی تجاری

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
گروه :			
اسناد پرداختنی تجاری	۱۷-۱	۶,۸۶۱,۸۰۶,۷۹۶	۵,۸۴۹,۰۱۷,۴۳۵
حساب های پرداختنی به سایر اشخاص و شرکت ها	۱۷-۲	۱۱۹,۷۴۶,۲۰۴,۸۶۰	۲۴۵,۴۵۲,۵۴۳,۸۸۶
بدهی به گروه بانک ملت		۱۸۲,۱۲۳,۰۹۱	۱۸۲,۱۲۳,۰۹۱
مالیات حقوق و دستمزد		۲۶۳,۰۷۳,۴۶۳	۸۶۳,۱۳۳,۷۰۱
حقوق و دستمزد پرداختنی		۱,۴۱۷,۸۰۷,۳۱۱	۲۸,۵۶۳,۱۷۲,۴۲۲
بیمه پرداختنی	۱۷-۳	۵,۲۳۸,۵۷۲,۹۳۶	۴,۵۵۸,۷۰۴,۵۰۰
		۱۳۳,۷۰۹,۵۸۸,۴۵۷	۲۸۵,۴۶۸,۶۹۵,۰۳۵
شرکت اصلی :			
تولیدی قند وتصفیه شکر اهواز	۱۷-۴	۶۷۸,۸۹۲,۸۶۹	۸۹۴,۱۴۱,۹۶۰
سایراشخاص و شرکتهای تحت پوشش		۰	۱۲,۱۴۷,۵۰۰
		۶۷۸,۸۹۲,۸۶۹	۹۰۶,۲۸۹,۴۶۰

۱-۱۷- مبلغ مذکورعمدتا "مربوط به اسناد پرداختنی شرکت چاپ بانک ملت والماسه سازبه پیمانکاران می باشد .

۲-۱۷- بدهی فوق عمدتا" مربوط به فروشندگان کالا و خدمات و شرکت ست وروف جهت اجرای پروژه های شرکت پی ریز بنیان مرصوص می باشد .

۳-۱۷- ماندهٔ حساب بیمه پرداختنی تماماً مربوط به شرکت خدماتی بهسامان ملت (سهامی خاص) بابت حق بیمه های پرداختنی قراردادهای مختلف ارائه خدمات می باشد.

۴-۱۷- مانده مطالبات شرکت قند اهواز مربوط به مانده وجوه مازاد دریافتی از آن شرکت به منظور مدیریت بهینه منابع نقد وتوزیع مناسب آن با توجه به اولویت ها می باشد .

صدور گزارش
راهبرد پیام

۱۸- سایر حساب ها و اسناد پرداختنی

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	(تجدیدارائه شده) ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
گروه :			
اسناد پرداختنی		۴۲,۰۵۱,۷۶۵,۰۴۰	۹,۵۵۱,۲۱۳,۱۶۰
بانک ملت و گروه بانک ملت	۱۸-۱	۱,۰۲۷,۲۶۰,۳۶۵,۶۰۲	۵۳۸,۲۴۲,۳۸۸,۶۴۹
وزارت دارائی		۱۲,۴۲۲,۶۷۸,۴۶۲	۸,۴۵۷,۱۲۳,۷۲۲
حق بیمه پرداختنی		۱۲,۱۷۶,۱۶۱,۰۸۷	۲۴,۸۶۶,۴۷۶,۱۲۳
شهرداری	۱۸-۴	۱,۹۴۹,۲۷۱,۲۱۳	۱,۳۹۲,۴۵۵,۸۰۴
ذخیره هزینه های پرداختنی	۱۸-۲	۲۹۶,۳۴۹,۶۳۳,۱۲۸	۱۴۲,۵۶۲,۹۲۲,۰۸۷
مالیات ارزش افزوده		۲۶,۸۷۴,۹۵۲,۷۹۰	۲۲,۶۹۶,۱۴۹,۲۹۸
بدهی به کارکنان		۱۰,۱۰۳,۰۳۸,۵۳۹	۱,۰۰۲,۹۹۱,۰۲۰
سپرده حسن انجام کار قراردادها	۱۸-۳	۱۹۷,۲۰۶,۸۷۱,۷۱۶	۵۳,۸۹۸,۵۱۲,۳۵۸
سپرده بیمه	۱۸-۳	۱۲۱,۵۵۱,۹۵۷,۰۴۸	۷۱,۶۷۴,۳۲۱,۴۷۲
سایر		۲۱,۸۱۰,۴۱۰,۸۰۷	۳۲,۱۷۶,۵۹۲,۵۳۴
		۱,۷۶۹,۷۵۷,۱۰۵,۴۳۲	۹۰۶,۵۲۱,۱۴۶,۲۲۷
شرکت اصلی :			
حساب های پرداختنی			
شهرداری منطقه ۶	۱۸-۴	۱,۳۹۲,۴۵۵,۸۰۴	۱,۳۹۲,۴۵۵,۸۰۴
سپرده حق بیمه قراردادها		۴۷۹,۰۳۹,۳۷۷	۲۶۹,۰۳۹,۳۷۷
ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته وپرداخت نشده		۱۹۵,۲۱۸,۶۲۵	۵۸۱,۲۶۷,۶۲۵
شرکت های گروه		۱,۲۷۱,۷۸۶,۳۳۵	۵۱,۲۶۳,۳۴۳
مالیاتهای پرداختنی		۱۱۲,۷۳۳,۰۴۶	۲۷۳,۵۴۵,۷۰۷
حسن انجام کار قراردادها		۵۴,۷۸۷,۹۶۷	۳۴,۷۸۷,۹۶۷
حق بیمه سهم کارمند وکارفرما		۷۴,۶۶۶,۱۰۳	۵۷,۹۳۹,۰۲۵
سایر اقلام		۲۲۲,۶۷۸,۳۶۷	۷۵,۳۱۵,۹۴۷
شرکت عامل صادرات خراسان		۲۵,۱۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۰۰,۰۰۰
وزارت امور اقتصادی و دارائی(اسناد پرداختنی)		۵۰,۶۱۳,۳۹۰	۵۰,۶۱۳,۳۹۰
		۳,۸۷۹,۰۷۹,۰۱۴	۲,۸۱۱,۳۲۸,۱۸۵

۱-۱۸- عمده بدهی به بانک ملت شامل ۶۶۴.۲۱۱ میلیون ریال شرکت پی ریز بنیان مرصوص بهسازو۳۶۰.۸۰۱ میلیون ریال شرکت بازاریابی وفروش ماد بابت وجوه دریافتی از بانک ملت بابت انجام مخارج پروژه ها می باشد.

۲-۱۸- بخش عمدهٔ ذخیره هزینه های پرداختنی مربوط به شرکت ساختمانی بانک ملت (مبلغ ۲۴۸.۲۲۳ میلیون ریال) بابت ذخیره هزینه های معوق درارتباط با پروژه های دردست اقدام آنشرکت(جیحون ، لتمال ،شهاب و...) وهمچنین مربوط به شرکت پی ریز بنیان مرصوص (مبلغ ۳۳.۹۷۳ میلیون ریال)) بابت ذخیره احتساب شده بدهی های معوق و جرائم بیمه تامین اجتماعی و اداره امور مالیاتی، می باشد.

۳-۱۸- افزایش سپرده های بیمه وحسن انجام کار نسبت به دوره مالی قبل بابت کسورات صورت وضعیت های پیمانکاران شرکت پی ریز بنیان مرصوص وشرکت ساختمانی بانک ملت بوده که با توجه به آغازوادامه فعالیت های عمرانی طی دوره مورد گزارش در حسابها منعکس شده است.

۴-۱۸- مانده حساب شهرداری مربوط به برآورد تتمه هزینه های مربوط به اخذ پایان کار ساختمان جدیدالاحداث دفترمرکزی شرکت اصلی ونیز مطالبات شهرداری شاهین شهر اصفهان از شرکت بهریس می باشد.

حسابرس گزارش راهبرد پیام

۱۹- پیش دریافت ها

مانده پیش دریافت ها در تاریخ ترازنامه صرفا" مربوط به شرکت های گروه بوده و به شرح زیرتفکیک می گردد :

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
گروه :			
مشتریان - ریالی	۱۹-۱	۱۴۹,۳۷۱,۳۱۲,۸۰۹	۱۰,۶۹۶,۲۰۲,۵۳۷
بانک ملت	۱۹-۲	۶۳,۱۵۷,۶۰۳,۹۷۶	۱۵۰,۷۶۹,۳۷۴,۰۹۹
گروه بانک ملت		۱۰۶,۰۷۷,۶۵۱,۴۸۷	۳۶۳,۲۴۵,۰۰۰
سایر		۷,۳۷۷,۶۴۲,۸۰۴	۰
		۳۲۵,۹۸۴,۲۱۱,۰۷۶	۱۶۱,۸۲۸,۸۲۱,۶۳۶

۱-۱۹- بخش عمدهٔ مبلغ مذکور مربوط به پیش دریافت از مشتریان پروژه شهاب توسط شرکت ساختمانی بانک ملت به مبلغ۱۴۲,۶۲۲ میلیون ریال می باشد .

۲-۱۹- مبلغ مذکور تماما" مربوط به پیش دریافت های شرکت چاپ بانک ملت (سهامی خاص) بابت ارائه خدمات چاپ به بانک ملت می باشد .

۲۰- ذخیره مالیات

۱-۲۰-گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است :

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	(تجدیدارائه شده) ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مانده درابتدای سال	۱۹۷,۱۵۹,۷۳۷,۶۶۸	۶۸,۵۴۷,۲۱۸,۹۹۸
ذخیره مالیات عملکردسال/ دوره	۳۶,۰۳۱,۴۹۶,۲۸۴	۱۷۳,۹۲۵,۲۶۱,۴۲۳
تعدیل مالیات عملکرد سالهای قبل	۱۱,۵۹۵,۳۹۵,۷۸۹	(۱۷,۰۰۲,۷۴۲,۷۵۳)
تادیه شده طی دوره	(۱۸۸,۰۳۷,۶۵۴,۰۱۸)	(۲۸,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۵۶,۷۴۸,۹۷۵,۷۲۳	۱۹۷,۱۵۹,۷۳۷,۶۶۸
پیش پرداختهای مالیاتی	(۱۵,۹۷۰,۴۰۶,۷۳۳)	(۱۸,۱۱۵,۹۷۰,۵۶۴)
	۴۰,۷۷۸,۵۶۸,۹۹۰	۱۷۹,۰۴۳,۷۶۷,۱۰۴

۲-۲۰-خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی به شرح صفحه بعد است :

تصویر گزارش
راهبرد پیام

۲-۲۰- ذخیره مالیات

مالیات بردرآمد شرکت اصلی به استثنای سال ۱۳۷۶تا پایان سال۱۳۹۱ قطعی و تسویه شده است .

خلاصه وضعیت دخیره مالیات برای سالهای ۱۳۷۶و ۱۳۸۸ و ۱۳۹۱ الی ۹۳/۶/۳۱به شرح جدول زیر است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

سال مالی	درآمد مشمول مالیات		مالیات					ماندهٔ ذخیره		
	سود (زیان) ابرازی	طبق برگ تشخیص	ابرازی	تشخیصی	قطعی	تادیه شده	مانده ذخیره	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ومرحله رسیدگی
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳۷۶	۵۸۳,۹۸۶,۹۱۶	۳۴۶,۲۳۶,۵۵۷	-	۱۹۰,۰۷۵,۲۵۵	-	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	رسیدگی به دفاتر-تشخیص
۱۳۸۸	۱۲,۶۵۷,۲۵۰,۰۱۵	۲۲,۰۹۹,۴۵۷,۹۲۷	-	۵,۵۲۴,۸۶۴,۴۸۱	۳۰۲,۸۲۰,۰۰۰	۳۰۲,۸۲۰,۰۰۰	-	۶,۹۹۵,۷۵۴,۵۰۳	رسیدگی به دفاتر-قطعی
۱۳۹۱	۵۵۶,۳۵۸,۹۳۶,۷۵۶	۲,۹۴۲,۸۳۹,۸۷۳	-	۷۳۵,۷۰۹,۹۶۸	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	رسیدگی به دفاتر-قطعی
۱۳۹۲	۸۸۵,۴۹۴,۹۱۹,۷۸۶	-	-	-	-	-	-	-	رسیدگی نشده
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۴۶۴,۴۸۹,۱۱۹,۴۳۶	-	-	-	-	-	-	-	رسیدگی نشده
							۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۸۱,۷۵۴,۵۰۳	

۱-۱-۲۰- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی عملکرد ۱۳۷۶ اعتراض نموده و موضوع توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی می‌باشد .لازم به ذکر است طبق رای هیات بدوی درآمد مشمول مالیات مبلغ ۸۲میلیون ریال (مالیات تقریبی۴۲میلیون ریال)تعین گردیده، لیکن برگ قطعی مالیات تاکنون صادر نگردیده است .

۲-۱-۲۰- باتوجه به معاف بودن درآمدهای شرکت ،ذخیره ای ازبابت دوره مالی مورد گزارش درحسابها اعمال نگردیده است .

صدور گزارش
راهبرد پیام

۲۱- سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی تماما" مربوط به شرکت های گروه بوده و به شرح ذیل تفکیک می گردد :

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
گروه :		
سود سهام پرداختنی در اول سال	۷۰,۷۶۲,۳۳۹,۲۵۱	۰
افزایش طی سال(سهم اقلیت)	۶۷۷,۸۱۵,۶۹۰,۰۷۲	۳۵,۳۱۸,۴۰۵,۰۷۱
پرداخت طی سال	(۶۷,۹۷۳,۳۵۵,۰۰۰)	۰
مانده پایان سال	۶۸۰,۶۰۴,۶۷۴,۳۲۳	۳۵,۳۱۸,۴۰۵,۰۷۱
شرکت اصلی:		
بانک ملت	۶۷۲,۸۳۸,۴۸۰,۰۰۰	۰
شرکتهای گروه	۸۰,۷۶۰,۰۰۰	۰
سایر سهامداران	۸۰,۷۶۰,۰۰۰	۰
	۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰

۲۲- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف بشرح زیر می باشد :

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
گروه :			
تسهیلات دریافتی از بانک ملت	۲۲-۱	۴,۲۷۸,۰۹۹,۱۲۴,۳۵۹	۳,۵۱۵,۸۷۸,۲۹۳,۹۶۰
تسهیلات دریافتی از سایر اشخاص		۰	۰
تسهیلات دریافتی ازسایر بانکها	۲۲-۲	۹۰,۳۹۶,۸۹۸,۴۶۳	۲۱,۹۶۰,۵۰۲,۴۴۸
		۴,۳۶۸,۴۹۶,۰۲۲,۸۲۲	۳,۵۳۷,۸۳۸,۷۹۶,۴۰۸
کسر می شود .			
سود و کارمزد سال های آتی		(۵۶,۱۰۲,۱۰۵,۰۵۰)	(۵۹,۷۶۴,۰۳۰,۱۰۰)
		۴,۳۱۲,۳۹۳,۹۱۷,۷۷۲	۳,۴۷۸,۰۷۴,۷۶۶,۳۰۸
کسر می شود :			
حصه بلند مدت تسهیلات مالی دریافتی		(۳,۷۳۲,۹۸۷,۹۴۰,۴۳۶)	(۲,۹۳۲,۷۱۶,۱۳۳,۶۹۱)
حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی		۵۷۹,۴۰۵,۹۷۷,۳۳۶	۵۴۵,۳۵۸,۶۳۲,۶۱۷

۲۲-۱ مانده تسهیلات دریافتی از بانک ملت مربوط به شرکتهای ساختمانی وچاپ بانک ملت وبنیان مرصوص ،آزادراه تهران -ساوه وتعهدات اجاره ای شرکت راهبری صنایع بهساز می باشد .

۲۲-۱ مانده تسهیلات از سایر بانک ها منحصرا" مربوط به تسهیلات دریافتی شرکت آزادراه تهران ساوه از بانک تجارت می باشد .

صدور گزارش
راهبرد پیام

۲۳- حساب ها و اسناد پرداختنی بلند مدت :

	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
گروه :			
بدهی به بانک ملت	۲۳-۱	۳,۳۴۸,۲۳۵,۵۳۱,۷۳۶	۳,۳۸۲,۳۹۶,۶۴۶,۴۱۲
بدهی به بانک تجارت	۲۳-۲	۳۴,۴۴۷,۹۱۴,۶۷۶	۰
سایربدهی های بلند مدت		۱۵,۲۴۳,۸۵۴,۸۱۸	۱۱,۲۶۰,۹۸۵,۴۷۲
		۳,۳۹۷,۹۲۷,۳۰۱,۲۳۰	۳,۳۹۳,۶۵۷,۶۳۱,۸۸۴
کسرمی شود:حصه جاری بدهی به بانک ملت	۱۸-۱	(۱۳۶,۷۳۳,۱۰۸,۸۱۹)	۰
		۳,۲۶۱,۱۹۴,۱۹۲,۴۱۱	۳,۳۹۳,۶۵۷,۶۳۱,۸۸۴
شرکت اصلی :			
علی الحساب پرداختی به شرکت توسعه بازاریابی و فروش ماد		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
علی الحساب حقوق معوق کارگران شرکت قند اهواز		۳,۰۷۲,۹۶۹,۳۴۶	۰
بدهی بابت سپرده بیمه قرارداد های برون سپاری سال های ۱۳۸۶ لغایت ۱۳۸۸		۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰
بدهی بابت قدرالسهم افزایش سرمایه		(۵,۵۸۴,۸۵۱,۳۴۴)	(۵,۵۸۴,۸۵۱,۳۴۴)
		۲۷,۷۷۳,۱۱۸,۰۰۲	۲۴,۷۰۰,۱۴۸,۶۵۶

۲۳-۱- مانده مطالبات بانک ملت عمدتا مربوط به بدهی شرکت پی ریز بنیان مرصوص بهساز به بانک ملت بابت وجوه دریافتی به منظور تکمیل پروژه های درجریان می باشد.

۲۳-۲- مانده این حساب بابت بدهی شرکت آزادراه تهران -ساوه به بانک تجارت بابت حق الزحمه مدیریت می باشدکه به موجب قراردادهای منعقده مقرر است پس از تسویه تسهیلات دریافتی از بانک ها در وجه ان بانک تادیه گردد.

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
گروه :		
مانده در اول سال مالی	۳۷,۷۵۵,۷۷۵,۳۶۵	۳۰,۲۵۲,۷۶۸,۹۴۸
مبالغ پرداختی طی سال	(۱,۱۱۴,۱۵۸,۲۶۸)	(۵,۱۱۱,۶۲۳,۴۹۹)
ذخیره تامین شده	۱۱,۹۲۸,۹۴۶,۷۰۹	۱۲,۶۱۴,۶۲۹,۹۱۶
مانده در پایان سال مالی	۴۸,۵۷۰,۵۶۳,۸۰۶	۳۷,۷۵۵,۷۷۵,۳۶۵
شرکت اصلی :		
مانده در ابتدای سال	۲,۴۸۵,۵۳۹,۷۹۷	۱,۶۵۱,۹۸۷,۴۲۸
مبالغ پرداختی طی سال	(۳۹۱,۰۴۱,۰۹۶)	۰
ذخیره تامین شده طی دوره	۲۴۶,۸۹۲,۶۱۲	۸۳۳,۵۵۲,۳۶۹
خالص مانده در پایان سال	۲,۳۴۱,۳۹۱,۳۱۳	۲,۴۸۵,۵۳۹,۷۹۷

صدور گزارش
راهبرد پیام

۲۵- سرمایه

سرمایه شرکت عبارت از ۱,۴۵۰ میلیون سهم عادی ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد .

افزایش سرمایه از محل مطالبات سهم سودوآورده نقدی سهامداران باتوجه به مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۱۰ وگزارش توجیهی بازرس و حسابرس قانونی صورت پذیرفته است و نزد اداره ثبت شرکتها در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۵به ثبت رسیده است

اطلاعات مربوط به تعداد سهام و درصد مالکیت هریک از سهامداران بشرح زیر است :

	درصد مالکیت	تعداد سهام	مبلغ سرمایه
	٪	سهم	ریال
بانک ملت	۹۹.۹۷۶	۱,۴۴۹,۶۵۲,۰۰۰	۱,۴۴۹,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰
بهسازان ملت	۰.۰۰۶	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰
چاپ بانک ملت	۰.۰۰۶	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰
ساختمان بانک ملت	۰.۰۰۶	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰
کارگزاری بانک ملت	۰.۰۰۶	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰
	۱۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱-۲۵- سرمایه شرکت اصلی در تملک شرکت های فرعی

سهام شرکت اصلی در تملک شرکت های فرعی مشمول تلفیق به شرح ذیل می باشد:

	درصد مالکیت	تعداد سهام	مبلغ سرمایه
	٪	سهم	ریال
چاپ بانک ملت	۰.۰۰۵	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰
ساختمان بانک ملت	۰.۰۰۵	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰
	۰	۱۷۴,۰۰۰	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰

۲۶- اندوخته قانونی

دراجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و مفاد مواد اساسنامه شرکت های گروه، اندوخته قانونی از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت های فرعی به سرفصل مذکور منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست وجز درهنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد

۲۷- سایر اندوخته ها

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال
گروه :		
مانده سایر اندوخته ها در اول سال	۱۰,۴۲۸,۸۷۸,۳۰۵	۱۰,۴۲۸,۸۷۸,۳۰۵
افزایش(کاهش) طی سال		
مانده سایر اندوخته ها در پایان سال	۱۰,۴۲۸,۸۷۸,۳۰۵	۱۰,۴۲۸,۸۷۸,۳۰۵
شرکت اصلی :		
مانده سایر اندوخته ها در پایان سال	۱۰,۳۷۱,۴۳۴,۳۱۰	۱۰,۳۷۱,۴۳۴,۳۱۰

۱-۲۷- سرفصل سایر اندوخته های گروه مربوط به شرکت های بهسازمشارکت های ملت و بهریس اصفهان می باشد.

۲-۲۷- سایراندوخته های شرکت اصلی به مبلغ ۱۰،۳۷۱،۴۳۴،۳۱۰ ریال مربوط به انتقال مانده سود قابل تقسیم سال ۱۳۸۳ به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۲۲ خرداد ماه ۱۳۸۴می باشد و ازسال مزبور اندوخته یادشده فاقد تغییرات بوده است.

صدور گزارش
راهبرد پیام

۲۸- سهم اقلیت

	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
سرمایه	۲۸,۴۸۰,۸۱۰,۱۰۴	۲۸,۴۱۸,۲۳۰,۱۰۴
اندوخته قانونی	۱,۴۰۷,۸۶۴,۸۶۱	۱,۳۸۸,۴۵۴,۰۹۳
سایر اندوخته	۲۱۹,۹۰۱	۲۱۹,۹۰۱
سود (زیان) انباشته	۱۳,۸۶۸,۸۴۹,۴۴۸	۱۰,۵۴۷,۲۱۴,۴۹۲
	۴۳,۷۵۷,۷۴۴,۳۱۴	۴۰,۳۵۴,۱۱۸,۵۹۰

صدور گزارش
راهبرد پیام

۲۹- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

	یادداشت	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال
فروش محصولات تولیدی گروه		۴۵۵,۳۹۰,۹۹۱,۶۷۱	۳۶۶,۸۴۵,۵۷۰,۹۱۹	۱,۰۷۸,۹۰۰,۵۸۱,۲۶۷
برگشت از فروش وتخفیفات		(۳,۷۱۹,۶۶۳,۰۰۰)	(۶۸,۶۱۲,۸۰۰)	(۶۹۰,۲۱۶,۱۳۶)
فروش خالص		۴۵۱,۶۷۱,۳۲۸,۶۷۱	۳۶۶,۷۷۶,۹۵۸,۱۱۹	۱,۰۷۸,۲۱۰,۳۶۵,۱۳۱
فروش املاک		۰	۲۵۴,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۶۱۴,۰۰۳,۵۰۷
درآمد ارائه خدمات	۲۹-۱	۲۰۹,۷۹۵,۲۱۱,۷۲۷	۲۱۸,۵۵۰,۹۸۳,۸۱۵	۳۷۲,۱۶۴,۴۲۶,۹۷۲
درآمد پیمانکاری	۲۹-۲	۸۹,۷۳۱,۲۴۹,۱۰۳	۹,۹۳۵,۷۶۱,۵۷۰	۳۲,۹۸۲,۶۷۲,۵۵۷
منافع بهره برداری آزادراه تهران-ساوه	۱۶	۱۱۲,۲۰۷,۷۴۰,۰۰۰	۸۶,۷۶۱,۸۳۵,۵۰۰	۱۷۱,۴۲۸,۱۵۷,۵۰۰
		۸۶۳,۴۰۵,۵۲۹,۵۰۱	۹۳۶,۲۲۵,۵۳۹,۰۰۴	۱,۸۷۹,۳۹۹,۶۲۵,۶۶۷
کسر می شود :استهلاک هزینه منافع بهره برداری	۱۶	(۷۵,۰۴۱,۳۶۴,۸۸۳)	(۶۱,۱۲۴,۲۱۱,۲۱۹)	(۱۱۵,۵۲۰,۱۸۹,۱۵۶)
		۷۸۸,۳۶۴,۱۶۴,۶۱۸	۸۷۵,۱۰۱,۳۲۷,۷۸۵	۱,۷۶۳,۸۷۹,۴۳۶,۵۱۱

۱-۲۹- درآمد ارائه حدمات به تفکیک شرکتهای گروه به شرح زیر می باشد :

	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
شرکت چاپ بانک ملت	۱۰۴,۶۳۹,۶۵۸,۸۴۵	۱۴۶,۰۸۶,۶۹۵,۶۹۴	۱۳۷,۱۶۲,۹۱۷,۲۷۸
شرکت جهان بهساز مفرح	۵۵,۶۹۸,۲۵۸,۸۵۱	۴۸,۱۰۱,۷۵۷,۲۳۵	۹۱,۲۷۴,۹۶۸,۲۳۲
شرکت خدماتی بهسامان ملت	۴۴,۶۴۸,۸۲۲,۴۱۶	۲۴,۳۶۲,۵۳۰,۸۸۶	۶۴,۲۱۲,۴۰۹,۹۸۷
شرکت راهبری صنایع بهساز	۴,۸۰۸,۴۷۱,۶۱۵	۰	۶۵,۱۳۵,۳۲۸,۷۷۱
شرکت ماد	۰	۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بهریس اصفهان	۰	۰	۳,۱۷۸,۸۰۲,۷۰۴
	۲۰۹,۷۹۵,۲۱۱,۷۲۷	۲۱۸,۵۵۰,۹۸۳,۸۱۵	۳۷۲,۱۶۴,۴۲۶,۹۷۲

۲-۲۹- درآمد حاصل از عملیات پیمانکاری، مربوط به عملیات پیمانکاری و پیمان مدیریتی شرکت ساختمانی بانک ملت (سهامی خاص) می باشد.

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

	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
بهای تمام شده محصولات فروخته شده	۳۰۸,۷۳۴,۶۳۰,۱۰۸	۲۵۸,۶۱۷,۳۸۰,۲۳۲	۷۰۷,۰۴۵,۳۷۱,۹۴۶
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۱۹۵,۶۴۳,۶۲۲,۵۳۲	۱۴۴,۷۰۷,۵۶۱,۶۲۰	۳۷۲,۴۸۴,۲۹۲,۷۵۲
بهای تمام شده املاک فروخته شده	۰	۱۳۲,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۹۶۰,۶۸۲,۹۸۵
بهای تمام شده پیمانکاری	۲,۵۵۶,۶۴۰,۷۹۱	۵,۰۷۷,۰۲۹,۳۴۴	۲۵,۰۲۵,۹۳۶,۶۰۲
	۵۰۶,۹۳۴,۸۹۳,۴۳۱	۵۴۰,۶۵۲,۹۷۱,۱۹۶	۱,۲۷۹,۰۷۳,۰۸۳,۹۱۸

۱-۳۰-بهای تمام شده کالای فروش رفته وخدمات ارائه شده تماما" مربوط به عملیات شرکتهای گروه بوده وبه شرح زیر تفکیک می گردد :

	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
مواد مستقیم مصرفی	۱۱۸,۴۸۷,۲۹۹,۲۲۰	۱۳۹,۱۲۰,۵۷۳,۲۷۴	۵۳۲,۰۸۴,۶۸۸,۹۶۱
دستمزد مستقیم	۱۴۰,۶۲۷,۰۹۳,۲۴۲	۹۰,۴۴۵,۰۴۸,۰۱۰	۱۸۷,۴۹۰,۱۲۷,۷۶۷
سربار تولید	۲۶۳,۸۰۵,۸۲۰,۱۴۲	۴۴,۵۶۰,۴۱۰,۷۶۱	۳۷۲,۱۳۴,۳۵۶,۵۲۷
هزینه های جذب نشده در تولید	(۶,۵۵۴,۲۶۷,۳۹۵)	(۴,۲۱۵,۲۹۲,۵۷۹)	(۷,۱۲۳,۰۴۸,۶۰۰)
جمع هزینه های تولیدکالا وخدمات	۵۱۶,۳۶۵,۹۴۵,۲۰۹	۲۶۹,۹۱۰,۷۳۹,۴۶۶	۱,۰۸۴,۵۸۶,۱۲۴,۶۵۵
افزایش (کاهش) در موجودی کالای در جریان ساخت	(۳,۴۸۴,۳۰۰,۹۷۵)	(۷,۴۷۸,۳۵۸,۷۶۸)	(۵,۱۶۳,۹۴۸,۱۱۴)
ضایعات غیر عادی	(۳۹,۷۸۴,۲۰۸)	(۵۵۰,۴۴۷,۱۲۷)	(۳۱۵,۳۴۰,۹۰۳)
بهای تمام شده تولید	۵۱۲,۸۴۱,۸۶۰,۰۲۶	۲۶۱,۸۸۱,۹۳۳,۵۷۱	۱,۰۷۹,۱۰۶,۸۳۵,۶۳۸
افزایش (کاهش) در موجودی کالای ساخته شده	(۱۲,۵۵۰,۲۷۲,۳۲۳)	(۱,۲۶۴,۶۲۲,۲۹۷)	(۲۶,۹۴۱,۸۵۰,۲۸۲)
کسر می شود: بهای تمام شده قطعات پروژه	(۴۴,۸۴۶,۰۳۷)	(۱۱,۷۸۶,۴۱۵)	(۷۸,۵۳۴,۹۱۵)
بهای تمام شده املاک فروخته شده	۰	۱۳۲,۲۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۹۶۰,۶۸۲,۹۸۵
بهای تمام شده عملیات پیمانکاری	۲,۵۵۶,۶۴۰,۷۹۱	۵,۰۷۷,۰۲۹,۳۴۴	۲۵,۰۲۵,۹۳۶,۶۰۲
کالای نیمه ساخته و اصلاحات طی دوره	۴,۰۶۹,۲۴۰,۵۳۲	(۴۱,۵۸۸,۵۷۱)	۲,۲۶۶,۰۱۵,۷۰۷
کالای خریداری شده و فروش رفته	۶۲,۲۷۰,۴۴۲	۱۳۲,۲۸۲,۳۰۵,۵۶۴	۱۹,۳۹۰,۴۶۶,۱۳۲
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۵۰۶,۹۳۴,۸۹۳,۴۳۱	۵۳۰,۱۷۴,۲۷۱,۱۹۶	۱,۲۷۳,۷۲۹,۵۵۱,۸۶۷
انتقال از هزینه اداری و عمومی و فروش	۰	۰	۵,۳۴۳,۵۳۲,۰۵۱
هزینه تعمیر و نگهداری آزادراه تهران - ساوه	۰	۱۰,۴۷۸,۷۰۰,۰۰۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۵۰۶,۹۳۴,۸۹۳,۴۳۱	۵۴۰,۶۵۲,۹۷۱,۱۹۶	۱,۲۷۹,۰۷۳,۰۸۳,۹۱۸

۳۱- سود حاصل از سرمایه گذاریها -عملیاتی

		دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال
گروه:				
سودسهام شرکتهای فرعی	۳۱-۱	۰	۰	۰
سود سهام شرکتهای وابسته		۰	۰	۰
		۰	۰	۰
سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها		۳۳۳,۵۴۵,۰۳۵,۰۱۷	۴,۴۴۳,۳۸۶,۰۱۹	۵,۲۰۷,۹۵۵,۶۲۹
سود اوراق مشارکت وسپرده های سرمایه گذاری		۱۰۷,۲۲۷,۵۱۸,۵۱۰	۵۲,۶۷۳,۴۷۶,۰۱۲	۱۳۱,۴۱۴,۳۲۳,۵۰۳
سود سهام سایر شرکتها		۱۶,۶۴۲,۲۵۲,۵۴۴	۶۹,۰۳۷,۱۰۲,۰۷۱	۴۶,۱۲۰,۱۳۹,۱۴۲
		۴۵۷,۴۱۴,۸۰۶,۰۷۱	۱۲۶,۱۵۳,۹۶۴,۱۰۲	۱۸۲,۷۴۲,۴۱۸,۲۷۴
شرکت اصلی :				
سودسهام شرکتهای فرعی	۳۱-۱	۰	۰	۶۳۸,۸۱۱,۹۵۹,۷۹۴
سود سهام شرکتهای وابسته		۰	۹۹,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود سهام سایر شرکتها	۳۱-۲	۱۶,۶۴۲,۲۵۲,۵۴۴	۸,۰۳۶,۳۱۴,۶۸۰	۳۶,۵۴۵,۷۸۸,۳۶۷
		۱۶,۶۴۲,۲۵۲,۵۴۴	۱۰۸,۰۲۴,۳۱۴,۶۸۰	۷۳۵,۳۵۷,۷۴۸,۱۶۱
سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها		۳۳۳,۵۴۵,۰۳۵,۰۱۷	۳,۷۲۴,۴۰۸,۵۴۶	۳۴,۹۵۱,۶۷۵,۷۷۲
سود اوراق مشارکت وسپرده های بانکی		۱۰۷,۲۲۷,۵۱۸,۵۱۰	۵۲,۶۷۳,۴۷۶,۰۱۲	۱۳۱,۴۱۴,۳۲۳,۵۰۳
		۴۴۰,۷۷۲,۵۵۳,۵۲۷	۵۶,۳۹۷,۸۸۴,۵۵۸	۱۶۶,۳۶۵,۹۹۹,۲۷۵
		۴۵۷,۴۱۴,۸۰۶,۰۷۱	۱۶۴,۴۲۲,۱۹۹,۲۳۸	۹۰۱,۷۲۳,۷۴۷,۴۳۶

۱-۳۱-سود سهام شرکتهای فرعی مشمول تلفیق شامل اقلام به شرح زیر است :

	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
شرکت ساختمانی بانک ملت	۰	۰	۵۶,۰۲۴,۴۴۹,۳۲۷
شرکت چاپ بانک ملت	۰	۰	۹۸,۶۴۹,۲۵۴,۶۴۴
شرکت راهبری صنایع بهساز	۰	۰	۴۵,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹
شرکت پی ریز بنیان مرصوص بهساز	۰	۰	۴۱۰,۷۲۵,۵۰۰,۰۰۰
شرکت خدماتی بهسامان ملت	۰	۰	۲۱,۶۸۲,۵۴۸,۰۰۰
شرکت بازاریابی و فروش ماد	۰	۰	۵,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰
شرکت جهان بهساز مفرح	۰	۰	۴۵۰,۲۹۶,۸۴۰
شرکت ایرداک	۰	۰	۵۵۵,۴۳۵,۵۵۷
شرکت بهریس اصفهان	۰	۰	۱۳۶,۴۷۵,۴۲۷
	۰	۰	۶۳۸,۸۱۱,۹۵۹,۷۹۴

مشاور گزارش
راهبرد پیام

۲-۳۱- سود سهام سایر شرکت های سرمایه پذیر بشرح زیر می باشد :

	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
شرکت های بورسی :			
چادر ملو	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰
مخابرات ایران	۰	۲۰۷,۱۳۴,۳۷۵	۲۰۷,۱۳۴,۳۷۵
صنایع پتروشیمی کرمانشاه		۰	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۴۶,۰۴۶,۲۲۰	۰	۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰
فرآوری مواد معدنی ایران	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰
توسعه معادن روی ایران		۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی اراک		۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰
سایر شرکتهای بورسی	۱۸,۲۸۵,۰۰۰	۵۰۴,۹۱۵,۶۷۳	۱۳۶,۸۳۷,۳۶۰
	۱,۰۳۰,۳۳۱,۲۲۰	۱,۶۲۲,۰۵۰,۰۴۸	۱,۸۴۱,۹۷۱,۷۳۵
شرکت های غیر بورسی :			
شرکت تامین سرمایه امین		۰	۲۷,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت واسپاری بانک ملت	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تدبیرگران بهساز ملت	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰
صندوق مشترک امین ملت	۲۵۰,۸۲۴,۰۰۰	۴۲۹,۴۶۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۳۱۲,۰۰۰
سرمایه گذاری توسعه معین ملت	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰
زیرساخت امن خدمات تراکنشی	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳۷۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت عامل صادرات خراسان	۳۲۹,۳۰۸,۷۱۲	۰	۳۶۰,۱۸۰,۰۷۲
شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت	۰	۰	۱۳۴,۴۰۰,۰۰۰
سایر	۸۱,۷۸۸,۶۱۲	۱,۸۵۹,۸۰۴,۶۳۲	۲۴,۹۲۴,۵۶۰
	۱۵,۶۱۱,۹۲۱,۳۲۴	۶,۴۱۴,۲۶۴,۶۳۲	۳۴,۷۰۳,۸۱۶,۶۳۲
	۱۶,۶۴۲,۲۵۲,۵۴۴	۸,۰۳۶,۳۱۴,۶۸۰	۳۶,۵۴۵,۷۸۸,۳۶۷

صدور گزارش
راهبرد پیام

۳۲- هزینه های فروش ،اداری و عمومی

	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
گروه :			
حقوق و دستمزد و مزایا	۴۷,۳۹۵,۴۶۸,۶۱۹	۲۶,۵۶۱,۵۵۷,۱۵۷	۵۶,۱۲۷,۴۴۲,۷۷۱
عیدی و پاداش کمک غیرنقدی و سایر مزایا	۱۳,۰۵۳,۱۵۷,۹۹۴	۷,۶۷۹,۷۹۳,۰۷۰	۲۲,۲۹۹,۴۱۲,۴۳۲
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۴,۲۹۳,۲۸۹,۵۳۰	۲,۴۵۹,۰۰۵,۸۳۰	۴,۶۳۳,۰۵۰,۱۲۷
مزایای پایان خدمت	۸,۸۸۲,۲۹۶,۴۴۵	۳,۸۸۲,۴۰۶,۲۵۱	۶,۰۳۱,۱۴۸,۴۷۱
تعمیرونگهداری	۲۰,۷۲۱,۰۶۳,۰۴۲	۱,۶۹۷,۰۵۱,۸۸۲	۲۹,۵۷۵,۹۱۱,۸۴۴
اجاره	۸۸۱,۳۵۰,۰۰۰	۲۰۴,۶۵۳,۲۲۰	۱,۵۱۶,۱۲۵,۰۰۰
حمل و نقل (ایاب و ذهاب)	۴۸۱,۴۷۴,۴۴۶	۱,۲۰۸,۸۱۸,۶۸۵	۴,۷۶۵,۸۴۵,۸۵۷
هزینه چاپ قبوض عوارض	۰	۱۹۰,۸۵۸,۲۸۹	۷۱۶,۳۲۷,۰۰۰
هزینه مدیریت پروژه	۱۷۲,۷۰۸,۱۶۹	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۰,۳۷۳,۶۷۸
استهلاک داراییها	۷,۰۹۶,۷۲۵,۴۲۴	۳,۷۵۲,۹۶۵,۵۰۰	۸,۰۷۱,۹۱۵,۳۵۹
بیمه اموال	۷۶۶,۸۳۱,۴۷۹	۱۳۳,۵۵۹,۰۰۸	۳۲۵,۷۹۳,۹۱۷
ملزومات مصرفی و نوشت افزار	۱,۲۳۳,۹۷۶,۴۴۲	۹۶۱,۷۵۴,۰۹۳	۲,۱۷۹,۴۲۲,۵۶۹
آب ، برق، گاز، تلفن و سوخت	۲,۱۵۰,۰۶۱,۶۳۴	۱,۰۵۱,۷۷۴,۹۶۳	۲,۸۹۸,۲۱۱,۹۳۷
هزینه حسابرسی	۹۳۲,۳۴۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۳۸,۱۶۵,۰۰۰
مطالبات مشکوک الوصول	۲۵۰,۰۱۷,۵۳۲	۰	۲,۳۱۶,۹۳۴,۰۲۹
حق الوکاله و حق المشاوره حقوقی و محضری	۲,۲۶۱,۵۷۰,۲۱۲	۲,۵۴۹,۸۴۴,۵۳۲	۵,۷۳۰,۱۶۹,۷۹۷
بازاریابی،توزیع ،فروش و تبلیغات	۳۷۳,۹۳۲,۷۱۲	۷۲۲,۶۱۳,۲۹۲	۳,۴۴۴,۳۶۰,۹۵۶
حق حضور،پاداش و حق تلاش هیئت مدیره	۱۲,۹۶۹,۷۰۹,۹۰۰	۵,۵۱۵,۸۳۳,۶۱۱	۷,۳۷۰,۹۱۰,۵۴۲
رستوران و پذیرایی	۲,۱۱۱,۶۲۳,۰۱۵	۱,۱۸۸,۳۱۸,۲۳۳	۲,۶۵۹,۲۳۱,۶۴۳
هزینه های بانکی،حقوقی و جرائم	۱۰۲,۵۳۱,۸۲۸	۸۲۶,۸۳۳,۷۰۲	۱۹۹,۹۳۰,۰۵۱
خرید خدمات	۴,۱۷۴,۸۸۲,۷۲۴	۸۰۲,۸۰۲,۲۹۹	۵,۱۳۷,۱۲۳,۲۳۴
حق تمبر مالیاتی	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سفر و فوق العاده ماموریت	۱,۶۵۲,۳۲۳,۴۰۲	۱,۵۷۸,۹۵۱,۳۱۹	۲,۹۴۷,۴۸۸,۸۳۰
هزینه های جذب شده از دوایر خدماتی	۳۰۱,۳۰۶,۶۷۷	۳۱۷,۶۱۹,۳۰۶	۰
سایر	۸,۱۲۹,۹۵۶,۳۵۰	۴,۳۷۴,۴۶۴,۴۵۸	۹,۰۲۶,۷۶۹,۸۲۱
جمع	۱۴۰,۳۸۸,۵۹۷,۵۷۶	۶۸,۷۸۶,۴۷۸,۷۰۰	۱۸۱,۹۲۲,۰۶۴,۸۶۵
انتقال به بهای تمام شده ارائه خدمات	۰	۰	۴۴۳,۲۰۰,۴۶۷
سهم دوایر خدماتی از هزینه های اداری و عمومی	(۳,۳۸۹,۳۵۹,۲۳۹)	۰	(۶,۷۶۷,۹۷۰,۶۱۴)
	۱۳۶,۹۹۹,۲۳۸,۳۳۷	۶۸,۷۸۶,۴۷۸,۷۰۰	۱۷۵,۵۹۷,۲۹۴,۷۱۸

هزینه های شرکت اصلی

اصلی:	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
هزینه های کارکنان :			
حقوق و دستمزد و مزایا	۳,۱۰۱,۰۸۲,۴۹۹	۲,۸۶۴,۱۵۱,۶۶۹	۵,۴۴۴,۹۲۵,۹۸۴
حقوق ومزایای مامورین	۷,۰۱۱,۰۰۰	۷۲,۵۳۷,۵۸۹	۸۷,۰۳۷,۱۲۶
مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۰۱,۱۵۱,۵۱۶	۵۰۳,۶۵۲,۳۷۴	۸۳۳,۵۵۲,۳۶۹
حق بیمه وپس انداز سهم کارفرما	۳۴۶,۰۳۵,۰۵۰	۲۴۶,۱۱۰,۶۲۴	۵۰۴,۷۲۴,۶۶۸
فوق العاده ماموریت وایاب ذهاب	۲۴۵,۴۰۴,۷۷۲	۱۷۷,۵۹۱,۶۵۳	۳۸۴,۰۷۳,۵۰۲
بن کارگری	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰
هزینه‌های آموزش وبهداشت	۴۶,۸۲۳,۲۸۰	۳۰,۳۵۰,۰۰۰	۳۹,۵۵۰,۰۰۰
	۴,۸۹۵,۵۰۸,۱۱۷	۳,۹۱۸,۳۹۳,۹۰۹	۷,۳۴۷,۸۶۳,۶۴۹
هزینه های عمومی واداری :			
استهلاک دارائیهای ثابت مشهود	۵۵۵,۳۲۴,۷۳۹	۱,۱۶۸,۷۰۸,۰۱۲	۱,۸۷۸,۴۱۸,۶۸۴
حق المشاوره وخدمات قراردادی	۱,۲۵۱,۳۷۴,۷۵۷	۹۰۰,۲۶۳,۴۸۵	۲,۰۲۴,۹۵۰,۴۵۶
حق حضوروپاداش هیئت مدیره ومجامع	۵,۵۵۹,۳۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۶,۱۳۲,۰۰۰	۳,۲۹۳,۴۵۱,۰۰۰
حق الزحمه حسابرسی	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۲,۵۰۰,۰۰۰
آبدارخانه و مراسم پذیرایی	۱,۰۷۱,۰۵۵,۱۳۰	۴۵۰,۹۰۵,۹۳۰	۹۷۵,۱۳۷,۹۹۴
هزینه کارشناسی	۱۶۸,۱۳۹,۱۷۸	۱۰۲,۵۳۷,۱۱۳	۶۰۷,۹۷۱,۴۹۱
آب و برق و تلفن	۸۱,۰۶۷,۰۴۶	۶۷,۴۷۹,۰۲۴	۲۲۳,۱۰۹,۴۸۶
تعمیر و نگهداری و سوخت وسایل نقلیه	۶۵,۳۲۹,۲۳۰	۵۱,۷۱۹,۱۳۹	۱۱۰,۱۴۰,۱۵۱
اجاره بهای زمین	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۶۰۰,۰۰۰
نشریات و آگهی‌ها	۱۲۹,۶۸۱,۸۰۰	۱۵۴,۴۲۳,۲۱۵	۸۳۵,۱۶۱,۷۰۹
حق تمبر مالیاتی	۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعمیر و نگهداری ساختمان	۱۳۹,۱۰۵,۳۹۳	۱۸۲,۴۹۸,۰۰۳	۳۸۸,۴۸۹,۸۵۰
پشتیبانی وارتقاء رایانه ای	۶۸,۴۵۰,۸۰۰	۹,۹۲۰,۰۰۰	۲۳,۶۲۸,۴۰۰
ملزومات اداری مصرفی	۴۷,۵۲۲,۰۰۰	۴۸,۲۱۳,۷۰۰	۶۷,۱۳۸,۷۰۰
بیمه آتش‌سوزی ومسئولیت	۴۰۲,۸۸۳,۲۷۲	۴۹,۲۷۵,۲۲۰	۶۸,۸۹۱,۳۱۷
کارمزد ارسال حواله ودسته چک	۴۷۸,۵۰۰	۳,۴۲۰,۶۸۴	۴,۱۲۱,۶۸۴
سایر اقلام	۸۸۱,۹۰۱,۳۵۰	۴۱۲,۶۳۳,۹۵۳	۱,۵۴۷,۵۸۶,۲۷۵
	۱۰,۶۱۱,۶۱۳,۱۹۵	۷,۳۴۳,۷۲۹,۴۷۸	۱۳,۹۰۰,۲۹۷,۱۹۷
	۱۵,۵۰۷,۱۲۱,۳۱۲	۱۱,۲۶۲,۱۲۳,۳۸۷	۲۱,۲۴۸,۱۶۰,۸۴۶

گزارش
راهبرد پیام

۳۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

	یادداشت	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال
گروه :				
فروش ضایعات و اقلام راکد		۱,۲۹۰,۱۶۳,۰۸۴	۸۲۰,۰۵۸,۲۵۰	۵۷۴,۳۶۹,۹۲۵
هزینه دستمزد و سربار جذب نشده در تولید	۳۳-۱	(۶,۵۵۴,۲۶۷,۳۹۵)	(۴,۲۱۵,۲۹۲,۵۷۹)	(۷,۱۲۳,۰۴۸,۶۰۰)
درآمد ارائه خدمات		۰	۲۹۴,۷۴۰,۳۶۸	۳۰۲,۴۷۲,۵۰۰
سایر درآمدهای عملیاتی آزاد راه تهران - ساوه	۳۳-۲	۳,۴۲۱,۸۳۰,۵۰۰	۲,۵۹۴,۱۶۳,۰۰۰	۵,۸۸۲,۱۶۹,۱۰۰
ضایعات غیر عادی تولید		۰	(۶۰۳,۱۸۷,۳۰۶)	(۳۱۵,۳۴۰,۹۰۳)
خالص اضافی (کسری) موجودی ها		۰	۰	۱۶۶,۳۰۶,۵۰۹
سود و زیان حاصل از حمل و بارگیری		(۷۳۸,۴۰۸,۸۴۳)	۰	۸۵,۳۲۷,۴۲۰
سایر درآمدها (هزینه های) عملیاتی		۱۱۷,۱۹۷,۲۹۳	۲,۰۶۱,۱۲۰,۱۵۵	۳,۸۱۱,۰۱۳,۲۳۱
		(۲,۴۶۳,۴۸۵,۳۶۱)	۹۵۱,۶۰۱,۸۸۸	۳,۳۸۳,۲۶۹,۱۸۲

۳۳-۱- بخش عمدهٔ هزینه دستمزد و سربار جذب نشده درتولید مربوط به عملیات شرکت های خانه سازی ایرداک (سهامی خاص)، معادل۵.۲۰۷ میلیون ریال و کرپ ناز (سهامی خاص) معادل ۱.۳۲۹ میلیون ریال می باشد.

۳۳-۲- سایر درآمدهای عملیاتی آزاد راه تهران - ساوه عمدتا مربوط به خدمات ویژه و اضافه دریافتی صندوق ایستگاه ها می باشد.

۳۴- هزینه های مالی

	یادداشت	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال
گروه :				
سود تضمین شده وام های بانکی		۳۲,۲۲۹,۲۲۳	۵,۱۱۶,۵۷۱,۱۷۰	۱۲,۰۲۷,۳۲۴,۴۳۲
سود و کارمزد پرداختی به مشتریان		۹,۹۲۴,۸۶۷,۹۰۱	۷,۳۱۶,۴۹۵,۱۳۰	۲,۹۶۸,۹۳۵,۲۴۶
سود و کارمزد بانک ملت		۰	۰	۲,۴۳۴,۶۷۵,۴۸۲
هزینه مالی اقساط اجاره سرمایه ای		۳,۶۶۱,۹۲۵,۰۵۰	۰	۷,۶۴۴,۸۹۵,۳۹۸
		۱۳,۶۱۹,۰۲۲,۱۷۴	۱۲,۴۳۳,۰۶۶,۳۰۰	۲۵,۰۷۵,۸۳۰,۵۵۸

صدور گزارش
راهبرد پیام

۳۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

	یادداشت	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
		ریال	ریال	ریال
گروه :				
سود سپرده های کوتاه مدت و اوراق مشارکت		۹۸,۹۳۹,۰۷۰,۲۵۹	۳۲,۳۳۸,۳۶۷,۸۰۰	۱۵۰,۸۵۹,۱۶۴,۶۱۲
سود سرمایه گذاری درسهام ومشارکت باشرکتها		۴۱,۷۴۲,۳۰۱,۸۳۴	۰	۰
سود و زیان فروش دارایی های ثابت مشهود		۱,۲۶۹,۴۲۶,۷۸۴	۱۵۵,۹۲۵,۱۶۷	۱,۶۲۸,۷۹۷,۷۹۱
سود و زیان تسعیر ارز		۸,۳۱۱,۷۶۰,۲۵۶	۴۹,۵۱۵,۶۲۱,۷۷۳	۴۷۷,۳۸۲,۳۲۷,۰۴۳
اجاره		۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۵۷,۷۰۰,۰۰۰
فروش ضایعات		۰	۵,۱۰۰,۰۰۰	۵۸,۲۴۲,۶۳۷
کارمزد وام کارکنان		۰	۱۵,۲۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۰۰,۰۰۰
سود گواهی سپرده بلند مدت		۷۵۷,۴۱۳,۱۶۰	۱,۰۰۳,۰۱۹,۹۸۲	۴,۳۰۱,۱۲۸,۷۷۴
سایر		۵۳۴,۰۲۰,۰۱۲	۲۹۱,۳۹۰,۴۵۷	۳,۱۵۲,۷۱۶,۶۲۵
		۱۵۱,۵۹۶,۴۹۲,۳۰۵	۸۳,۴۴۷,۱۲۵,۱۷۹	۶۳۹,۶۷۷,۶۷۷,۴۸۲
شرکت اصلی :				
خالص سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود		۱۹,۳۷۹,۵۷۲,۳۲۷	۰	۰
درآمد حاصل ازاجاره دریافتی		۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۸,۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۶۹,۷۰۰,۰۰۰
سود سپرده های کوتاه مدت		۲,۸۱۱,۶۶۳,۸۵۰	۸۳۷,۲۸۶,۹۴۷	
درآمد تسعیر ارز		۰	۰	۳۱,۴۲۰,۲۳۱
درآمد حاصل از مشارکت در طرح ها با شرکتهای تحت پوشش		۰	۳,۶۱۸,۶۰۳,۳۷۶	۲,۸۱۱,۷۱۲,۹۶۵
سایر درآمدهای غیر عملیاتی		۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰
		۲۲,۳۹۸,۲۳۶,۱۷۷	۵,۰۱۰,۴۹۰,۳۲۳	۵,۰۱۹,۳۳۳,۱۹۶

۳۶- سهم گروه از سود شرکتهای وابسته

آثار ناشی از درآمدهای مرتبط با اعمال روش ارزش ویژه در خصوص سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در صورت های مالی گروه به شرح جدول ذیل خلاصه می گردد :

	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
سهم سود سرمایه گذاری در شرکت صراقی ملت	۱۳,۱۲۷,۳۸۹,۷۷۱	۲۳,۰۳۶,۵۰۴,۳۹۱	۲۹,۷۹۶,۸۱۲,۰۶۹
	۱۳,۱۲۷,۳۸۹,۷۷۱	۲۳,۰۳۶,۵۰۴,۳۹۱	۲۹,۷۹۶,۸۱۲,۰۶۹

صدور گزارش
راهبرد پیام

۳۷- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی مربوط به اصلاح اشتباهات دوره های قبل بشرح زیر می باشد :

	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
گروه :			
مالیات عملکرد	(۴,۲۳۲,۲۲۸,۳۵۱)	(۲۴۲,۴۳۳,۱۸۱)	(۱۱,۸۰۷,۲۰۴,۲۶۹)
مالیات تکلیفی	(۶۶,۵۳۶,۹۹۱)	(۸۲۸,۱۷۹,۴۹۴)	(۱,۶۲۹,۳۹۷,۸۷۰)
مالیات ارزش افزوده	(۱,۰۹۳,۱۶۱,۷۴۵)	(۱۷۱,۶۴۲,۷۱۷)	(۱,۶۶۴,۴۲۷,۸۳۶)
بیمه تامین اجتماعی	۰	(۲۵,۶۰۳,۴۹۱)	(۱۲۴,۳۱۴,۸۰۱)
تعدیلات سود شرکتهای وابسته	(۱۲,۲۴۹,۹۷۷,۵۱۸)	۰	۰
سود سهام و درآمدهای تحقق یافته	۰	۴۶۶,۷۷۳,۳۸۵	۰
اصلاح ذخایر	۰	۰	(۱,۶۵۹,۴۴۲,۱۰۴)
اصلاح کارکرد پروژه	(۹,۷۳۱,۳۲۲)	۲۱,۶۶۵,۳۲۱,۲۵۱	۱۸,۰۸۹,۰۷۲,۱۷۷
سایر حساب های پرداختنی تجاری	۰	۰	۰
اصلاح ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بدهکاران تجاری	۴۵۹,۵۵۵,۳۸۵	۰	(۱,۴۳۰,۵۸۴,۱۰۴)
سایر حساب های دریافتنی و پیش پرداخت		۰	۵,۲۶۱,۷۲۲,۶۵۴
سایرتعدیلات مربوط به سنوات قبل	(۳۱۶,۲۸۲,۸۶۰)	۵۴۲,۷۲۵,۸۹۷	۲۴۲,۹۵۳,۳۱۴
	(۱۷,۵۰۸,۳۶۳,۴۰۲)	۲۱,۴۰۶,۹۶۱,۶۵۰	۵,۲۷۸,۳۷۷,۱۶۱
شرکت اصلی :			
سود سهام شرکتهای فرعی در سال ۱۳۹۱	۰	۱۵۰,۴۵۴,۴۴۶,۶۶۵	۲۴۹,۸۸۳,۰۶۳,۷۶۰
تعدیل درآمد (هزینه) سال قبل	۰	۲۵۱,۱۷۶,۲۵۹	۳۲۱,۲۶۴,۳۸۷
تصفیه مالیات عملکرد سال۱۳۸۳	۰		(۳۰,۰۷۵,۱۵۵)
مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰	۰	(۵۶,۳۲۷,۵۲۵)	(۴۷۷,۶۸۲,۲۱۵)
مالیات تکلیفی قبل از سال ۱۳۹۰	۰	(۶۴۵,۱۲۵,۸۸۰)	(۴۴,۰۸۹,۱۹۳)
مالیات بر ارزش افزوده سال۱۳۹۱	۰	(۱۷۱,۶۴۲,۷۱۷)	(۳۹۹,۹۹۴,۵۶۹)
اصلاح افزایش سرمایه خدماتی بهسامان در سال ۸۸	۰	۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۸,۰۰۰,۰۰۰
اصلاح قیمت تمام شده آپارتمان های فروش رفته سال ۱۳۹۰	۰		(۱,۲۰۸,۴۳۸,۸۸۸)
حق بیمه معوق قراردادهای برون سپاری بانک ملت سال های ۸۶ تا ۸۸	۰		(۱,۰۴۳,۷۳۳,۴۹۱)
	۰	۱۵۰,۷۳۰,۵۲۶,۸۰۲	۲۴۷,۸۹۸,۳۱۴,۶۳۶

به منظورارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است وبه همین دلیل اقلام مقایسه ای لزوماً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

صدور گزارش
راهبرد پیام

۳۸- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی گروه و شرکت اصلی بشرح زیر است :

	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
گروه :			
سود عملیاتی	۵۹۹,۳۸۱,۳۵۳,۵۶۰	۳۹۲,۷۶۷,۴۴۳,۸۷۹	۴۹۵,۳۳۴,۷۴۵,۳۳۱
استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود	۱۹,۷۶۱,۴۹۹,۰۵۸	۱۱,۴۳۵,۵۴۱,۴۲۹	۳۵,۱۳۴,۴۴۲,۰۵۹
افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰,۸۱۴,۷۸۸,۴۴۱	۶,۰۲۳,۵۰۷,۲۴۵	۷,۵۰۳,۰۰۶,۴۱۷
سهم گروه ازسود شرکتهای وابسته به روش ارزش ویژه	۱۳,۱۲۷,۳۸۹,۷۷۱	۲۳,۰۳۶,۵۰۴,۳۹۱	۰
کاهش (افزایش) سرمایه گذاری ها	۶۱,۸۵۲,۱۸۰,۵۶۱	(۴۱۷,۹۴۳,۱۲۵,۰۴۸)	(۱,۱۲۲,۳۰۵,۸۴۳,۰۰۰)
کاهش (افزایش) حساب های دریافتنی عملیاتی	(۷۴۰,۸۹۳,۶۴۵,۲۸۵)	(۱۲۲,۵۷۱,۱۸۵,۴۷۱)	(۱۹۳,۸۲۴,۳۰۸,۰۰۰)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا و پیمان های درجریان و هزینه تحصیل منافع	(۳۲۴,۲۹۴,۲۳۶,۶۶۵)	۹۸,۰۳۵,۱۳۴,۵۶۱	(۶۹۲,۲۰۱,۵۱۴,۹۲۵)
کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداخت ها	(۲۵۸,۸۹۹,۰۰۳)	(۳۶۱,۷۴۱,۱۱۵,۱۱۲)	(۴۰۸,۰۹۸,۴۵۳,۹۶۱)
افزایش (کاهش) حساب های پرداختنی عملیاتی	۵۹۱,۰۵۰,۷۶۰,۹۹۹	۱۰۹,۲۲۷,۷۷۸,۰۲۸	۴,۱۲۸,۵۵۵,۰۲۶,۵۱۸
افزایش (کاهش) پیش دریافت ها	۱۶۴,۱۵۵,۳۸۹,۴۴۰	۱۶۵,۸۲۸,۶۸۵,۹۶۴	۶۸,۴۵۰,۶۸۶,۳۶۳
خالص سایر درآمدها (هزینه های) غیرعملیاتی	۵۷۶,۵۲۰,۰۱۲	۴۳۴,۱۹۰,۴۵۷	۵,۵۰۶,۲۵۹,۲۶۲
	۳۹۵,۲۷۳,۱۰۰,۸۸۹	(۹۵,۴۶۶,۶۳۹,۶۷۷)	۲,۳۲۴,۰۵۴,۰۴۶,۰۶۴
شرکت اصلی :			
سودعملیاتی	۴۴۱,۹۰۷,۶۸۴,۷۵۹	۱۵۳,۱۶۰,۰۷۵,۸۵۱	۸۸۰,۲۹۲,۳۸۸,۰۹۰
هزینه استهلاک دارایی های ثابت مشهود	۲۷۵,۸۱۳,۳۸۲	۱,۱۶۸,۷۰۸,۰۱۲	۱,۸۷۸,۴۱۸,۶۸۴
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۱۴۴,۱۴۸,۴۸۴)	۵۰۳,۶۵۲,۳۷۴	۸۳۳,۵۵۲,۳۶۹
کاهش (افزایش)در حساب های سرمایه گذاری ها	۶,۶۸۲,۳۹۰,۰۷۳	(۲۱۲,۱۱۱,۱۴۴,۱۴۴)	(۵۹۵,۸۲۸,۲۵۴,۱۸۵)
کاهش (افزایش) حساب ها و اسناد دریافتنی عملیاتی	(۱۹۷,۶۳۶,۷۳۰,۱۵۲)	۷۹,۵۳۸,۰۳۳,۸۶۱	(۳۰۳,۹۹۴,۳۷۰,۱۴۴)
کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها	(۲۵۸,۸۹۹,۰۰۳)	(۲۵۴,۵۰۲,۷۹۸)	(۳۵۴,۱۹۳,۹۹۰)
افزایش(کاهش) حساب ها و اسناد پرداختنی عملیاتی	۳,۹۱۳,۳۲۳,۵۸۴	(۱,۷۰۸,۴۴۱,۵۱۳)	۱۲,۰۵۶,۵۸۸,۸۳۳
خالص سایر درآمدها و هزینه ها	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۴,۶۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۷,۶۲۰,۲۳۱
	۲۵۴,۹۴۶,۴۳۴,۱۵۹	۲۰,۸۵۰,۹۸۱,۶۴۳	(۲,۹۰۸,۲۵۰,۱۱۲)

صدور گزارش
راهبرد پیام

۳۹- عایدی هر سهم

محاسبات مربوط به سود هر سهم به شرح زیر است:

گروه :	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
سود عملیاتی	۵۹۹,۳۸۱,۳۵۳,۵۶۰	۳۹۲,۷۶۷,۴۴۳,۸۷۹	۴۹۵,۳۳۴,۷۴۵,۳۳۱
سهم سود از شرکتهای وابسته	۱۳,۱۲۷,۳۸۹,۷۷۱	۲۳,۰۳۶,۵۰۴,۳۹۱	۲۹,۷۹۶,۸۱۲,۰۶۹
کسر می شود: مالیات سود عملیاتی	(۳۶,۰۳۱,۴۹۶,۲۸۴)	(۶۷,۴۰۳,۱۳۸,۰۱۰)	(۵۲,۷۹۵,۹۱۵,۳۹۹)
سود عملیاتی پس از کسر مالیات	۵۷۶,۴۷۷,۲۴۷,۰۴۷	۳۴۸,۴۰۰,۸۱۰,۲۶۰	۴۷۲,۳۳۵,۶۴۲,۰۰۱
میانگین موزون تعداد سهام	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۵,۷۵۳,۴۲۵
سود پایه هرسهم عملیاتی	۳۹۸	۲۹۰	۳۵۹
سود غیر عملیاتی	۱۳۷,۹۷۷,۴۷۰,۱۳۱	۷۱,۰۱۴,۰۵۸,۸۷۹	۶۱۴,۶۰۱,۸۴۶,۹۲۴
آثار مالیاتی سود غیر عملیاتی		(۱۰,۲۳۲,۵۲۶,۳۴۳)	(۱۲۱,۱۲۹,۳۶۶,۰۲۴)
سود غیر عملیاتی پس از کسر مالیات	۱۳۷,۹۷۷,۴۷۰,۱۳۱	۶۰,۷۸۱,۵۳۲,۵۳۶	۴۹۳,۴۷۲,۴۸۰,۹۰۰
میانگین موزون تعداد سهام	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۵,۷۵۳,۴۲۵
سود پایه هرسهم غیرعملیاتی	۹۵	۵۱	۳۷۵
سود پایه هر سهم	۴۹۳	۳۴۱	۷۳۴

شرکت اصلی :	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
سود عملیاتی	۴۴۱,۹۰۷,۶۸۴,۷۵۹	۱۵۳,۱۶۰,۰۷۵,۸۵۱	۸۸۰,۴۷۵,۵۸۶,۵۹۰
کسر می شود: مالیات سود عملیاتی	۰	۰	۰
سود عملیاتی پس از کسر مالیات	۴۴۱,۹۰۷,۶۸۴,۷۵۹	۱۵۳,۱۶۰,۰۷۵,۸۵۱	۸۸۰,۴۷۵,۵۸۶,۵۹۰
میانگین موزون تعداد سهام	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۵,۷۵۳,۴۲۵
سود پایه هرسهم عملیاتی	۳۰۵	۱۲۸	۶۶۹
سود غیر عملیاتی	۲۲,۳۹۸,۲۳۶,۱۷۷	۵,۰۱۰,۴۹۰,۳۲۳	۵,۰۱۹,۳۳۳,۱۹۶
آثار مالیاتی سود غیر عملیاتی	۰	۰	۰
سود غیر عملیاتی پس از کسر مالیات	۲۲,۳۹۸,۲۳۶,۱۷۷	۵,۰۱۰,۴۹۰,۳۲۳	۵,۰۱۹,۳۳۳,۱۹۶
میانگین موزون تعداد سهام	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۱۵,۷۵۳,۴۲۵
سود پایه هرسهم غیرعملیاتی	۱۵	۴	۴
سود پایه هر سهم	۳۲۰	۱۳۲	۶۷۳

صدور گزارش
راهبرد پیام

۴۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱-۴۰-بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

شـــــــــــرح	مربوط به شرکت	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲
		ریال	ریال
گروه :			
سفته و چک تضمینی نزد مدیریت شعب بانک ملت	بهسامان ملت	۹۲,۳۴۰,۶۴۵,۴۵۳	۳۴,۴۹۵,۶۵۲,۴۴۷
تضمین تسهیلات شرکت های تحت پوشش	بهساز مشارکت های ملت	۵۸۸,۹۴۵,۰۴۴,۷۶۰	۱۳۴,۰۲۳,۴۸۰,۰۰۱
سفته های ارائه شده به وزارت دارایی و شرکتها	بهساز مشارکت های ملت	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰
اسناد تضمینی نزد دیگران	ایرداک	۲,۰۴۶,۱۹۸,۶۲۸	۲,۰۴۶,۱۹۸,۶۲۸
اسناد تضمینی نزد دیگران	الماسه ساز	۳۱,۲۲۴,۴۹۰,۴۶۹	۱۴,۲۶۱,۲۷۳,۲۴۴
اسناد تضمینی نزد دیگران	کرپ ناز	۷۵,۸۴۸,۷۱۷,۵۸۷	۷۵,۷۴۰,۰۴۳,۲۷۶
اسناد تضمینی بابت چکهای مسروقه	کرپ ناز	۱۸۷,۵۵۰,۰۰۰	۱۸۷,۵۵۰,۰۰۰
اسناد تضمینی دیگران ما	کرپ ناز	۷,۹۷۷,۷۰۰,۴۱۲	۷,۴۷۷,۷۰۰,۴۱۴
حساب های انتظامی ما نزد دیگران	راهبری صنایع بهساز	۰	۹۸۵,۲۶۳,۹۳۱,۴۸۲
اسناد تضمینی ما نزد دیگران	بهریس	۲۶,۲۵۸,۲۶۷,۷۰۴	۲۶,۲۵۸,۲۶۷,۷۰۴
		۸۲۴,۹۲۹,۶۱۵,۰۱۳	۱,۲۷۹,۸۵۵,۰۹۷,۱۹۶

شرکت اصلی :

۲-۴۰-سایر بدهیهای احتمالی شرکت اصلی به شرح زیر است :

	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲
	ریال	ریال
سفته نزد وزارت دارائی بابت عملکرد۶۸	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰
سفته نزد شرکت خدمات بیمه ای رهگشا	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
یکفقره ضمانتنامه نزد بانک اقتصاد نوین مربوط به شرکت وطن اصفهان	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰
تضمین تسهیلات شرکتهای تحت پوشش	۵۸۸,۵۸۵,۰۴۴,۷۶۰	۱۳۴,۰۲۳,۴۸۰,۰۰۱
	۵۸۹,۰۴۶,۰۴۴,۷۶۰	۱۳۴,۴۸۴,۴۸۰,۰۰۱

۳-۴۰-تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقده شرکت اصلی به شرح زیر است :

	دوره میانی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲
	ریال	ریال
مخارج مربوط به احداث میدان میوه وتره بار در زمین شاهین شهر اصفهان	۱۴,۰۱۸,۸۴۰,۷۷۲	۱,۵۵۳,۵۰۰,۰۰۰

صدور گزارش
راهبرد پیام

۴۲- وضعیت ارزی

۱-۴۲- داراییها و بدهیهای ارزی شرکت صرفا شامل موجودیهای نقدی ارزی می باشد که به شرح ذیل قابل تفکیک است:

	دلار	یورو	درهم
موجودی ارزی صندوق شرکت چاپ بانک ملت	۰	۲۵,۷۵۰	—
موجودیهای ارزی شرکت راهبری نزد بانک	۲۸۰,۶۵۷		—
سپرده های ارزی شرکت بنیان مرصوص	۴۵۸,۶۹۴		—
موجودیهای ارزی شرکت اصلی نزد بانک	۱,۰۳۰	۵۰۳	—
	۷۴۰,۳۸۱	۲۶,۲۵۳	۰

صدور گزارش
راهبرد پیام

۴۳- معاملات با اشخاص وابسته

۱-۴۳- معاملات گروه با اشخاص وابسته(به استثنای شرکتهای مشمول تلفیق) طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	نام واحد تجاری	مانده بدهی به(طلب از)
			میلیون ریال		میلیون ریال
بانک ملت	شرکت همگروه	تامین نیروی انسانی	۳۹,۹۷۷	خدماتی بهسامان ملت	۸,۱۸۱
بانک ملت	شرکت همگروه	پیش دریافت قرارداد	۲۴,۱۲۳	خدماتی بهسامان ملت	۱۸,۳۷۰
بانک ملت	شرکت همگروه	اجاره پرداختی	۱۷۹	خدماتی بهسامان ملت	۱۷۹
بانک ملت	شرکت همگروه	صورتحسابهای صادره	۲۸۹,۷۲۴	راهبری صنایع بهساز	(۱۲۳,۳۱۲)
بانک ملت	شرکت همگروه	پروژه های جیحون وژاندارمری	۲۱,۹۸۸	ساختمانی بانک ملت	۲۱,۹۸۸
بانک ملت	شرکت همگروه	ارائه خدمات چاپ وتهیه سربرگ	۲۴۸,۱۷۱	چاپ بانک ملت	(۸۲,۷۳۲)
بانک ملت	شرکت همگروه	فروش چادر مشکی	۶۱	کرپ ناز	(۳۱)
بانک ملت	شرکت همگروه	خدمات و اجاره	۵۸,۳۰۱	جهان بهساز مفرح	(۸,۶۶۸)
بانک ملت	شرکت همگروه	صورتحسابهای صادره	۳۸۳,۴۳۱	توسعه ، بازاریابی و فروش ماد	۳۸۳,۴۳۱

۱-۱-۴۳-ارزش منصفانه معاملات انجام شده فوق با مبلغ معامله تفاوت با اهمیتی ندارند

صدور گزارش
راهبرد پیام

۲-۴۲- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است :

	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ	مانده طلب (بدهی)
			میلیون ریال	میلیون ریال
الف -شرکتهای مشمول تلفیق :				
شرکت چاپ بانک ملت	شرکت فرعی	چاپ اوراق و نشریات وسود سهام	۵۹,۹۹۹	۹۸,۶۴۹
شرکت ساختمانی بانک ملت	شرکت فرعی	سود سهام وهزینه های مشترک ساختمان	۶۷,۴۹۹	۵۶,۰۲۴
شرکت الماسه ساز	شرکت فرعی	تامین منابع نقدی	۳۲۳	۱,۳۷۹
شرکت بهریس اصفهان	شرکت فرعی	قرارداد مشاوره میدان تره بار وتامین نقدینگی	۳,۳۴۳	-۱,۱۱۰
شرکت پی ریز بنیان مرصوص بهساز	شرکت فرعی	فروش ملک وسود سهام وتامین نقدینگی	۵۱,۹۷۳	۴۶۱۶۵۹
شرکت ایرداک	شرکت فرعی	تامین منابع نقدی	۲۷	۴,۱۸۷
شرکت راهبری صنایع بهساز	شرکت فرعی	سود سهام وهزینه های مشترک ساختمان	۰	۴۵,۷۷۰
شرکت جهان بهساز مفرح	شرکت فرعی	سود سهام وهزینه های همایش	۸۹۰	۳۲۲
شرکت خدماتی بهسامان ملت	شرکت فرعی	قرارداد تامین نیروهای خدماتی	۲۲,۱۰۹	۲۱,۶۸۲
شرکت کرپ ناز	شرکت فرعی	اجاره ملک خیابان پاکستان وتامین نقدینگی	۱۴,۴۳۰	۲۵,۷۶۶
ب -معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :				
مورد ندارد.				
ج- سایر اشخاص وابسته :				
شرکت طرح واندیشه بهساز ملت	شرکت همگروه	خرید ملک خیابان آزادی وسود سهام	۳۳۳,۴۵۳	۲۹۷,۴۱۵

۱-۲-۴۲-ارزش منصفانه معاملات فوق تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارند .

صدور گزارش
راهبرد پیام