

شرکت بهساز مشاورکتهای ملت (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

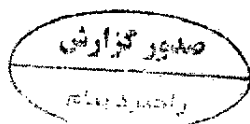
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام)

فهرست مطالب

صفحه	عنوان
(۱) الی (۲)	۱- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱ الی ۶۱	۲- صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه





مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت راهبرد پیاپی (مسابداریان رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

بسمه تعالی

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

مقدمه

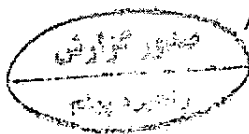
۱. ترازنامه تلفیقی گروه و شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا چهل و سه پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای 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، عمدتاً 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 مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همد موضوعات مهمی که معمولاً 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 مؤسسه 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.



تهران، خیابان سپهد قرائی، فرسیده به پل کریمخان
Add : Flat 10, N.24, West Khosro Alley

Sepahbod Qarani ST, Tehran, Iran

تلفن: ۰۳۰ - ۸۸۹۳۴۳۵۰

Tel: (+9821)88 93 43 50 - 3

Fax: (+9821)88 91 65 22

E-mail: Rahbord-P@IACPA-IR



شرکت به ساز شگرت های ملت (سهامی عام)

((بسته محالی))

تاریخ :
شماره :
پیوست :

شرکت به ساز مشارکت های ملت (سهامی عام)
صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
دوره مینای ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت های مالی شرکت به ساز مشارکت های ملت - سهامی عام (شرکت اصلی) مربوط دوره مینای ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ تقدیم می گردد. اجرای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	الف: صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه:
۳	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۴	- گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۵	ب: صورت های مالی اساسی شرکت اصلی:
۶	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۷	- گردش حساب سود (زیان) انباشته
	صورت جریان وجوه نقد
۹ و ۱۰	پ: یادداشت های توضیحی:
۹	تاریخچه فعالیت
۱۰ و ۱۱	مبنای تهیه صورت های مالی
۱۱ و ۱۲	مبانی تلفیق
۱۲ و ۱۳	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۳ و ۱۴	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و صورت های مالی شرکت به ساز مشارکت های ملت (سهامی عام)، براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۵ آذر ۱۳۹۴ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضای حقوقی هیات مدیره	اعضای حقیقی هیات مدیره	سمت
بانک ملت	آقای حسن روستا	رئیس هیات مدیره
شرکت ساختمانی بانک ملت	حسین یزدان مقدم	مدیرعامل و عضو هیات مدیره
شرکت چاپ بانک ملت	محمد بیگدلی	نائب رئیس هیات مدیره
شرکت کارگزاری ملت	حسن آزادی	عضو هیات مدیره
شرکت به سازان ملت	سید علی اصغر تقوی	عضو هیات مدیره

شرکت سهامی مشارکت های ملی (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

پاداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده (تجدید ارائه شده)
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۹	۷۸۸,۳۴۴,۱۴۴,۶۱۸	۷۳۷,۴۱۳,۰۹۳,۸۷۴	فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
۳۰	(۵۰۴,۹۳۳,۸۹۳,۴۴۱)	(۵۵۱,۱۹۰,۵۱۱,۷۸۷)	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
	۲۸۱,۴۱۰,۲۵۱,۱۷۷	۱۸۶,۲۲۲,۵۸۲,۰۸۷	سود ناخالص
۳۱	۴۵۷,۴۱۴,۸۰۶,۰۷۱	۱۱۳,۴۴۲,۳۲۳,۰۱۵	سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی
۳۲	(۱۳۶,۹۹۹,۳۳۸,۳۳۷)	(۱۷۰,۵۵۵,۳۳۴,۰۱۹)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۳۳	۳۹,۱۷۸,۸۱۶,۴۷۳	۲,۴۳۴,۳۳۷,۱۳۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
	۳۵۹,۴۹۴,۲۸۴,۲۰۷	(۵۴,۴۵۸,۵۷۳,۸۷۴)	
	۴۴۱,۱۳۳,۵۵۵,۳۴۴	۱۳۱,۷۴۴,۰۰۸,۲۱۴	سود عملیاتی
۳۴	(۱۳,۳۱۹,۰۴۲,۱۷۳)	(۱۴,۴۴۴,۴۴۴,۴۷۷)	هزینه های مالی
۳۵	۱۰۹,۴۵۴,۱۹۰,۴۷۱	۹۰,۴۸۹,۳۳۹,۴۰۳	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
	۹۶,۳۳۵,۱۴۸,۲۹۷	۷۶,۲۴۴,۵۹۴,۹۲۶	خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
	۷۳۷,۳۵۸,۳۳۳,۴۹۱	۲۰۸,۰۰۸,۶۰۳,۱۴۰	سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته
۳۶	۱۳,۱۲۷,۳۸۹,۷۷۱	۲۱,۵۶۰,۶۷۶,۴۶۰	سهم گروه از سود شرکت های وابسته
	۷۵۰,۴۸۶,۲۱۳,۴۶۲	۲۲۹,۵۶۹,۲۷۹,۶۰۰	سود قبل از مالیات
	(۲۴۰,۳۱۰,۴۹۶,۱۸۴)	(۲۴۰,۳۱۰,۴۹۶,۱۸۴)	مالیات بر درآمد
	۷۱۴,۴۵۵,۷۱۷,۱۷۸	۲۰۵,۲۵۸,۷۸۳,۴۱۶	سود خالص
	۱۱,۰۱۸,۶۸۹,۳۷۷	۱,۴۹۰,۸۱۰,۴۰۲	سود اقلیت
	۳۹۸	۹۰	سود خالص عملیاتی هر سهم
۶۵۹	۶۶	۵۳	سود خالص غیر عملیاتی هر سهم
۷	۴۴۴	۱۴۳	سود خالص هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

۹۶۶,۱۷۲,۶۷۹,۸۶۸	۷۱۴,۴۵۵,۷۱۷,۱۷۸	۲۰۵,۲۵۸,۷۸۳,۴۱۶	سود خالص
۱,۳۱۳,۹۲۴,۵۹۵,۰۶۱	۱,۳۱۳,۹۲۴,۵۹۵,۰۶۱	۱,۳۱۳,۹۲۴,۵۹۵,۰۶۱	سود انباشته در ابتدای سال مالی
(۹۴,۹۷۰,۹۰۰,۰۰۰)	(۱۷۵,۵۰۸,۴۳۳,۴۰۲)	(۵۴,۴۴۴,۴۴۴,۴۷۷)	تعدیلات ستوانی
۱,۲۲۰,۹۵۳,۶۹۴,۴۶۰	۱,۲۹۶,۴۱۶,۱۶۱,۶۵۹	۱,۴۶۳,۴۲۶,۱۴۹,۶۷۱	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۲,۱۸۷,۱۲۶,۳۷۴,۳۳۸	۲,۰۱۰,۸۷۰,۹۴۸,۸۳۷	۱,۴۶۸,۶۰۵,۵۱۹,۰۸۰	سود (زیان) قابل تخصیص
			تخصیص سود
(۴۹,۸۱۶,۳۸۱,۰۰۰)	(۷۳,۳۰۰,۱۱۷,۰۲۶۶)	(۱,۸۴۵,۱۸۷,۵۲۷)	اندوخته قانونی
			سایر اندوخته ها
(۶۷۳,۸۸۳,۱۴۲,۴۲۷)	(۶۸۰,۰۰۰,۴۴۷,۴۲۳)	(۱۳۵,۰۰۰,۴۴۷,۴۲۳)	سود سهام مصوب
(۷۷۴,۶۹۹,۵۲۴,۴۵۷)	(۷۵۳,۳۰۰,۵۶۴,۴۴۹)	(۵۶۱,۹۰۰,۲۸۱,۱۷۰)	سود (زیان) تخصیص یافته طی سال
۱,۴۴۳,۴۲۶,۱۲۹,۶۷۱	۱,۲۵۶,۹۵۵,۱۰۴,۲۴۸	۸۰۶,۷۰۳,۳۳۷,۹۱۰	سود انباشته گروه در پایان سال
۴۱,۳۸۸,۰۵۵,۸۶۷	۱۳,۸۶۸,۸۴۹,۴۴۸	۱۴,۴۴۴,۴۴۴,۴۷۷	کسر میشود: سهم اقلیت از سود انباشته
۱,۴۴۳,۴۲۶,۱۲۹,۶۷۱	۱,۲۴۳,۰۸۶,۲۵۴,۸۰۰	۷۹۲,۲۵۸,۸۹۳,۴۳۳	

از آن بهایکجه انجمن تلفیقی بوده و زیان جامع منتهی به سر سال و تعدیلات ستوانی سال است صورت سود و زیان جامع ارائه شده است.

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

صدور گزارش

راشد برکت پیام

شرکت سهامی مشارکت های ملت (سهامی عام)

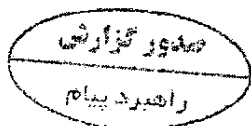
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

دوره مالی شش ماهه منتهی به (۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲)

(تجدیدآورانه شده)

یادداشت	دوره مالی هفده ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی هفده ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	تجدیدآورانه شده
	ریال	ریال	ریال	ریال
فعالیت های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۲۸	(۱,۰۰۷,۶۰۰,۱۴۶,۹۹۶)	۳۹۵,۲۷۳,۱۰۰,۴۸۹	(۵۵,۷۱۸,۵۷۲,۳۸۱)
بازده سرمایه گذاری های و سود پرداختی بابت تامین مالی				
سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت و اوراق مشارکت		۷۸,۶۰۸,۵۵۷,۵۲۷		۱۹۵,۲۴۹,۲۱۴,۶۲۵
سود سهام دریافتی		۷,۳۷۲,۲۵۸,۷۰۹		.
سود سهام پرداختی به اقلیت		(۲۴۶,۷۰۰,۰۰۰)		.
سود سهام پرداختی طی سال		(۲۹,۴۴۷,۳۳۳,۸۰۰)		(۱,۲۷۸,۲۱۵,۱۷۷)
سود دریافتی بابت تسهیلات مالی دریافتی				(۵۲,۹۹۶,۱۱۰,۴۰۵)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی		۵۶,۴۸۸,۷۸۲,۴۴۶		۱۵,۴۲۷,۳۱۱,۶۷۹
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی		(۵۵,۱۶۲,۴۶۵,۷۷۵)		(۱۵,۹۸۷,۷۵۹,۰۰۸)
فعالیت های سرمایه گذاری				
وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود		(۲۲۷,۱۰۰,۳۴۶,۱۰۹)		(۲۸۰,۰۸۷,۱۱۲,۳۲۰)
وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های نامشهود		(۲۸,۴۰۰,۰۰۰)		(۹۳,۴۲۲,۳۹۲)
وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود		۱۳,۵۸۳,۳۱۹,۳۰۰		۶۹,۵۸۶,۷۸۸,۶۴۹
وجوه پرداختی جهت خرید سرمایه گذاری بلند مدت		۱,۱۳۷,۸۵۴,۲۷۴,۲۵۴		(۲,۰۰۵,۴۲۳,۵۹۲,۱۴۳)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری		۷۰۸,۷۶۳,۶۵۷,۴۴۵		(۲,۲۱۶,۷۵۷,۳۳۸,۲۰۶)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۲۹۷,۵۱۰,۵۹۱,۸۸۹)		(۲,۴۰۹,۰۰۲,۳۵۹,۹۱۶)
فعالیت های تامین مالی				
دریافت تسهیلات مالی		۹۴۵,۰۰۳,۷۲۸,۷۹۵		۱,۸۰۶,۸۷۹,۱۳۱,۶۲۴
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		(۶۶۳,۷۱۲,۳۱۹,۰۳۷)		(۹۰,۱۷۴,۹۵۸,۷۷۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی		۲۸۱,۲۹۱,۴۰۹,۷۵۸		۱,۷۱۶,۷۰۴,۱۷۲,۷۴۹
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		(۱۶,۲۱۹,۱۸۲,۳۳۰)		(۶۹۲,۳۲۲,۱۸۷,۱۶۷)
مانده وجه نقد در ابتدای سال		۱۷۷,۸۸۹,۷۷۴,۹۱۰		۸۶۲,۶۸۷,۴۴۸,۵۵۶
تعدیلات ناشی از تسعیر نرخ ارز		۲۴۴,۲۴۴,۳۹۸		۷,۸۲۴,۲۱۳,۵۲۱
مانده وجه نقد در پایان سال		۱۶۲,۰۱۳,۵۳۷,۰۷۸		۱۷۷,۸۸۹,۷۷۴,۹۱۰
مبادلات غیر نقدی				
		۱,۷۰۰,۰۸۵,۷۰۶,۰۵۶		۱۴۶,۲۵۵,۹۸۲,۴۱۱

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



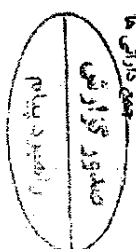
شرکت سهام مشارکت های ملت (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)	
۱۳۹۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۰,۳۷۵,۰۰۰	۱۳۰,۳۷۵,۰۰۰	۱۰,۰۳۴,۷۷۸,۱۰۵	۲۶,۱۵۰,۳۶۶,۸۸۲	۵	دارائیهای جاری
۳۰,۶۶۲,۷۹۶,۶۹۶	۱۶,۳۱۶,۳۷۲,۳۳۵	۷۱,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۸	۶۱,۵۸۱,۰۰۰,۰۰۸	۶	موجودی نقد
۵۶۸,۱۹۴,۵۷۳,۴۵۵	۱,۳۳۸,۷۲۹,۷۷۰,۰۰۵	۱۰۰,۸۱۲,۴۸۸,۴۰۴,۳۳۵	۱,۰۳۲,۲۶۳,۹۷۸,۹۸۰	۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۳۰۵,۲۱۷,۰۴۹	۱۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۸,۸۸۶,۵۳۷,۸۴۱	۶۴۲,۷۲۶,۱۹۲,۱۵۵	۸	حسابها و اسناد درانتظار تسطیف
۵۱۰,۳۹۲,۸۱۲,۷۳۰	۱,۳۵۵,۳۷۲,۱۷۹,۷۴۰	۱,۹۴۶,۰۲۱,۳۷۸	۱,۹۴۳,۷۱۲,۳۱۱	۱۱	سایر حسابهای درانتظار تسطیف
		۱,۴۵۵,۵۱۰,۵۷۰	۱,۴۵۵,۵۱۰,۵۷۰		پیش پرداختها
۲۶,۹۳۲,۹۷۷,۹۱۲	۲۵,۱۸۹,۲۹۱,۱۶۶	۱,۷۱۶,۰۴۶,۰۵۹,۷۱۷	۱,۸۱۷,۲۲۴,۳۳۷,۷۸۷		دارائیهای آماده برای فروش
۲,۹۸۸,۷۱۲,۳۹۲	۲,۷۳۵,۱۲۹,۵۴۲				جمع دارائیهای جاری
۲۹,۹۲۱,۶۹۱,۳۸۴	۳۷,۹۲۴,۴۲۱,۱۵۸	۴۵,۵۸۵,۸۱۹,۹۱۲	۴۴,۱۱۶,۷۷۷,۴۹۱	۱۲	دارائیهای غیر جاری
۶۲,۰۲۴,۵۰۱,۱۱۴	۱,۲۹۳,۲۹۶,۶۰۰,۹۸۸	۱۵۹,۸۴۳,۶۵۹	۱۵۹,۹۳۳,۸۴۹	۱۳	دارائیهای ثابت مشهود
		جمع بدهی ها	جمع بدهی ها	۱۴	دارائیهای ثابت مشهود
		حقوق صاحبان سهام	حقوق صاحبان سهام	۱۵	سرمایه گذاران سهامی بلند مدت
۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۶۷۲,۹۹۲,۹۵۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سایر دارایی
۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۴,۳۴۵,۲۸۲,۴۵۳	۱,۹۵۷,۱۲۹,۱۲۲,۱۵۵		جمع دارائیهای غیر جاری
۱۰,۳۷۱,۴۳۳,۳۱۰	۱۰,۳۷۱,۴۳۳,۳۱۰				
۱,۳۷۵,۱۹۱,۴۰۴,۱۳۶	۸۷۵,۷۸۵,۵۲۴,۳۳۵				
۲,۰۸۰,۵۵۲,۷۸۸,۴۵۶	۲,۴۸۱,۱۵۶,۹۵۹,۰۵۵				
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۲,۴۵۳,۵۵۹,۹۵۳	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۷۲,۴۵۳,۵۵۹,۹۵۳		

یادداشت های توضیحی همراه جزوه لایتنر صورت های مالی است



شرکت بهسازی مشارکت های ملیت (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	۱۳۹۳	
۳۱ درآمد های عملیاتی	۱۱۳,۴۶۲,۳۲۳,۰۱۵	۴۵۷,۴۱۴,۸۰۶,۰۷۱	۹۴۵,۵۹۳,۰۱۸,۲۴۵	کسر می شود:
۳۲ هزینه های اداری و عمومی	(۲۳,۸۲۷,۲۳۳,۳۴۵)	(۱۵۵۰۷,۱۲۱,۳۱۲)	(۲۹,۶۱۹,۷۶۶,۶۳۹)	
سود عملیاتی	۸۹,۶۳۵,۰۸۹,۶۷۰	۴۴۱,۹۰۷,۶۸۴,۷۵۹	۹۱۵,۹۷۳,۲۵۱,۶۰۶	
۳۵ اضافه (کسر) می شود:				
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷,۹۶۹,۰۳۰,۹۲۹	۲۲,۳۹۸,۲۳۶,۱۷۷	۲۳,۲۸۷,۰۸۲,۹۸۳	
سود خالص	۹۷,۵۹۴,۱۲۰,۵۹۹	۴۶۴,۳۰۵,۹۲۰,۹۳۶	۹۳۹,۲۶۰,۳۳۴,۵۸۹	

۶۲	۳۰۵	۶۳۲
۶	۱۵	۱۶
۶۸	۳۲۰	۶۴۸

سود خالص عملیاتی هر سهم (ریال)

سود خالص غیر عملیاتی هر سهم (ریال)

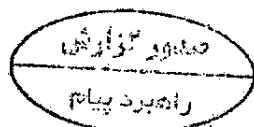
سود خالص هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۹۷,۵۹۴,۱۲۰,۵۹۹	۴۶۴,۳۰۵,۹۲۰,۹۳۶	۹۳۹,۲۶۰,۳۳۴,۵۸۹
سود انباشته در ابتدای سال	۱,۴۸۰,۱۶۵,۰۵۷,۱۱۹	۱,۲۷۶,۸۸۹,۰۵۶,۳۳۱	۱,۲۷۶,۸۸۹,۰۵۶,۳۳۱
تعدیلات ستوانی	(۴,۹۷۳,۶۵۳,۷۷۳)	(۱,۱۹۰,۴۵۳,۷۷۳)	۴,۶۸۹,۸۱۲,۷۱۲
سود انباشته در ابتدای سال تعدیل شده	۱,۴۷۵,۱۹۱,۴۰۴,۱۴۶	۱,۲۷۵,۶۹۸,۶۰۲,۵۵۸	۱,۲۸۱,۵۷۸,۸۶۹,۰۴۳
سود زیان قابل تخصیص	۱,۵۷۲,۷۸۵,۵۲۴,۷۴۵	۱,۷۲۰,۰۰۰,۴۵۲۳,۴۹۴	۲,۲۲۰,۸۳۹,۲۰۳,۶۳۲
تخصیص سود:			
انداخته قانونی		(۷۲,۶۴۷,۷۹۹,۴۸۶)	(۷۲,۶۴۷,۷۹۹,۴۸۶)
سود سهام پرداختی مصوب	(۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۷۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۶۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۴۵,۶۴۷,۷۹۹,۴۸۶)	(۷۴۵,۶۴۷,۷۹۹,۴۸۶)
سود (زیان) انباشته در پایان سال	۸۷۵,۷۸۵,۵۲۴,۷۴۵	۹۹۴,۳۵۶,۷۲۴,۰۰۸	۱,۴۷۵,۱۹۱,۴۰۴,۱۴۶

از آن جانیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود مال و تعدیلات ستوانی سال است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لا ینفک صورت های مالی است.



شرکت سهامی مشارکت های ملت (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال

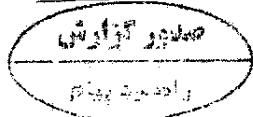
فعالیت های عملیاتی :

۳۹	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۱۵۲,۵۷۲,۸۴۲,۳۴۶	۲۵۴,۹۴۶,۴۳۴,۱۵۹	(۱۴,۶۱۰,۲۶۱,۲۸۴)
	بازده سرمایه گذاری های و سود پرداختی بابت تامین مالی :			
	سود دریافتی بابت سرمایه گذاری در طرح های مشارکتی			
	سود دریافتی بابت سرمایه گذاری ها			
	سود سپرده بانکی			
	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی			
	مالیات بر درآمد :			
	مالیات بر درآمد پرداختی			
	فعالیت های سرمایه گذاری :			
	وجوه پرداختی جهت خرید دارائی های ثابت مشهود			
	وجوه پرداختی جهت خرید دارائی های نامشهود			
	وجوه پرداختی جهت خرید سرمایه گذاری های بلند مدت			
	وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت			
	وجوه حاصل از فروش دارائی های ثابت مشهود			
	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری			
	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی			
	وجوه نقد حاصل از افزایش سرمایه طی سال			
	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی			
	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی			
	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد			
	مانده وجه نقد در ابتدای سال			
	تغییرات ناشی از نرخ ارز			
	مانده وجه نقد در پایان سال			
	مبادلات غیر نقدی			

۶۶۱,۴۹۰,۰۰۰	۲۰,۵۱۱,۰۸۰,۰۰۰	۷,۴۱۳,۱۲۷,۴۵۱
۱۶,۲۳۴,۰۴۷,۱۱۰	۲,۸۱۱,۶۶۳,۸۵۰	۲۷,۹۲۴,۲۰۷,۴۵۱
۱۶,۸۹۵,۵۳۷,۱۱۰	۲,۸۱۱,۶۶۳,۸۵۰	

(۳۶,۳۶۸,۶۳۷,۳۸۸)	(۱۸,۳۴۰,۰۰۰)	(۹۳,۷۰۰,۰۰۰)
۴۵,۸۰۰,۰۰۰		
(۱۵۵,۷۳۲,۵۸۲,۵۶۲)	(۲۸۴,۷۹۵,۷۰۷,۳۲۲)	(۱,۴۵۳,۳۳۵,۵۷۱)
		۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷,۶۶۵,۱۷۴,۸۶۷	۲۴,۶۶۴,۶۷۴,۸۴۰	۲۲۱,۸۳۵,۰۰۰
(۱۸۴,۳۹۰,۲۴۵,۰۸۳)	(۲۶۰,۲۴۹,۳۷۲,۱۹۲)	۱۲,۷۷۶,۷۹۹,۴۲۹
(۱۴,۹۲۱,۸۹۵,۶۲۷)	(۳,۵۰۶,۷۶۲,۲۰۱)	۲۵,۴۷۵,۲۵۷,۵۷۸
(۱۴,۹۲۱,۸۹۵,۶۲۷)	(۳,۵۰۶,۷۶۲,۲۰۱)	۲۵,۴۷۵,۲۵۷,۵۷۸
۲۵,۵۹۵,۲۶۸,۰۱۱	۲۵,۵۹۵,۲۶۸,۰۱۱	۱۰,۶۷۴,۷۷۹,۱۰۵
۱,۳۷۶,۷۲۱		(۵,۶۴۸,۴۸۸)
۱۰,۶۷۴,۷۷۹,۱۰۵	۲۲,۰۸۸,۵۰۵,۸۱۰	۳۶,۱۵۰,۰۳۶,۶۸۲
۳۴,۲۵۵,۹۸۲,۰۴۱		۴۱۸,۲۳۳,۰۶۷

یادداشت های توضیحی همراه جزه لاینفک صورت های مالی است.



شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

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 شرکت ها 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 اردیبهشت ماه ۱۳۸۲ شخصیت حقوقی شرکت به "سهامی عام" تبدیل گردید و نام آن نیز به "بهباز مشارکت های ملت" تغییر یافت. در حال حاضر شرکت بهساز مشارکت های ملت (سهامی عام) جزء واحدهای تجاری فرعی بانک ملت می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران، به آدرس: "تهران، خیابان قائم مقام فراهانی، مقابل تهران کلینیک، خیابان چهارم، شماره ۱۴" واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

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

- الف) ایجاد و اداره انواع شرکت های تولیدی و بازرگانی و خدماتی، مشارکت با شرکت ها (اعم از مشارکت مدنی و حقوقی) و سرمایه گذاری در سهام شرکت ها.
- ب) استفاده از تسهیلات مالی اعتباری بانک ها و موسسات اعتباری و همچنین پذیرش تعهد شرکت های تابعه بانک ملت و شرکت بهساز مشارکت های 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 طرح ها 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.

شرکت بهسازی مشارکتهای ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

ز) مشارکت مستقیم در امر گسترش صادرات غیرنفتی شامل خرید، فروش، بسته بندی 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.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۱	۱	۲۴۵	۶۵	کارکنان دائم
۱۰	۲۱	۱،۴۷۳	۱،۸۷۲	کارکنان موقت و قراردادی
۱۱	۲۱	۱،۷۱۸	۱،۹۳۷	

۲- مبنای تهیه صورت های مالی

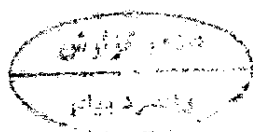
صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

۳- مبنای تلفیق

۳-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت های مالی شرکت سهامی عام بهسازی مشارکتهای ملت و شرکت های فرعی آن (شرکت های فرعی مشمول تلفیق) پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین می باشد.

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

۳-۳- سال مالی کلیه شرکت ها در پایان اسفندماه هر سال خاتمه می یابد، لذا صورت های مالی شرکت های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. شایان ذکر است برای تهیه صورتهای مالی تلفیقی شرکت



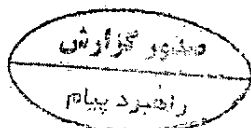
شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

فرعی آزاد راه تهران-ساوه به دلیل عدم ارائه گزارش حسابرسی شرکت مذکور از اطلاعات مالی حسابرسی نشده استفاده شده است.

۳-۴- شرکت های وابسته گروه شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام) شامل: شرکت صرافی ملت (سهامی خاص) و شرکت توسعه زیرساخت مهر و ماه (سهامی خاص) می باشند که درصد مالکیت گروه در آن ها به ترتیب معادل ۲۰ درصد و ۲۵ درصد از حقوق صاحبان سهام شرکت های مورد اشاره رانشکیل می دهد. برای محاسبه ارزش ویژه شرکت توسعه زیرساخت مهر و ماه به دلیل عدم تهیه صورتهای مالی حسابرسی شده از اطلاعات مالی حسابرسی نشده استفاده شده است.

۳-۵- شرکت های فرعی مشمول تلفیق به شرح ذیل خلاصه می شوند:

نام شرکت	محل ثبت یا اقامتگاه قانونی	نسبت حقوق مالکیت یا میزان سهام با حق رای	تاریخ ترازنامه
ایراداک (سهامی خاص)	تبریز	٪۹۹	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
خدماتی بهسامان ملت (سهامی خاص)	تهران	٪۹۹٫۹	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)	تهران	٪۶۵	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
ریسندگی بهریس اصفهان (سهامی خاص)	اصفهان	٪۹۹٫۶۲	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
الماسه ساز (سهامی خاص)	تهران	٪۹۲٫۹۳	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
ساختمانی بانک ملت (سهامی خاص)	تهران	٪۸۹٫۹۹	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
جای بانک ملت (سهامی خاص)	تهران	٪۱۰۰	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
پی ریز بنیان مریض (سهامی خاص)	تهران	٪۹۹٫۸۸	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
جهان بهساز مفرح (سهامی خاص)	مشهد	٪۹۴٫۹۹	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
کرپ ناز (سهامی خاص)	کرمانشاه	٪۱۰۰	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
آزادراه تهران-ساوه	تهران	٪۵۵	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
توسعه ساختمانی جام ملت (سهامی خاص)	تهران	٪۹۸	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
توسعه و بازاریابی فروش ماد	تهران	٪۹۶	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



شرکت بهسازی مشارکتهای ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها یا بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

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

۴-۲- آبارتمان های ساخته شده و در جریان ساخت

کلیه هزینه هایی که در ارتباط با ساخت و تکمیل آبارتمان ها که توسط شرکت احداث می گردند، در حساب پروژه های در جریان تکمیل منعکس و بعد از تکمیل و واگذاری و تحویل قطعی و انتقال مخاطرات و مزایای مالکیت به خریداران در صورتی که تعهد عمده ای از بابت تکمیل کار و ابهام عمده ای در خصوص وصول بهای آن نباشد، سود و زیان آن ها شناسایی و در حساب ها ثبت می گردد.

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

سود و زیان عملیات پیمانکاری شرکت، ایرداک به روش درصد پیشرفت کار اندازه گیری می شود.

درآمد پیمان بیانگر ارزش کار انجام شده طی سال می باشد 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 برگزیده میالغ صورت وضعیت نشده نیز می باشد. جهت کلیه زیان های قابل پیش بینی تا تکمیل هر پیمان، ذخیره لازم محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

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 و سهم مناسبی از هزینه های عمومی شرکت می باشد. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به

شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش پروژه ها و پیمان ها شناسایی می شود.

۴-۴-۳ درآمد / بهای تمام شده خدمات ارائه شده

۴-۴-۱ بهای تمام شده قرارداد شامل هزینه های مستقیم و غیرمستقیم است. هزینه های اداری و عمومی جزء بهای تمام شده قرارداد به حساب نمی آید و در دوره وقوع به حساب هزینه منظور می شود. هرگاه آخرین برآورد از هزینه ها و درآمد قرارداد زیان نشان دهد کل زیان بدون توجه به میزان کاری که انجام شده است شناسایی می شود. مبالغ مورد مطالبه ناشی از تغییرات قرارداد هنگام وصول جزء درآمد قرارداد تلقی می شود.

۴-۴-۲ 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.

۴-۵ سرمایه گذاری ها

تلفیقی گروه	شرکت اصلی
نحوه ارزیابی:	
سرمایه گذاری بلند مدت:	
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)
مشمول تلفیق	
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)
ارزش ویژه	
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)
بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	
سرمایه گذاری های جاری:	
سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها
فروش مجموع سرمایه گذاری ها	
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها
فروش نکت نکت سرمایه گذاری ها	

شرکت بهسازی مشارکتهای ملت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

تلفیقی گروه	شرکت اصلی
۴-۶- نحوه شناخت در آمد:	
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مستثنی از تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و سرمایه گذاری های جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترانزنامه)

۴-۷- دارایی های ثابت مشهود

۴-۷-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود، مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت با بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به سود زیان دوره منظور می شود.

۴-۷-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه مورخ ۲۷/بهمن/ماه ۱۳۸۰ و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

شرکت نهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

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

برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری بعلت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۴-۸- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود با استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

۴-۹- تسعیر ارز

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

۴-۱۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

شرکت بهسازی مشارکتهای ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۱۱- هزینه های تحصیل منافع بهره برداری :

با توجه به یادداشت ۱-۲ همراه صورتهای 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 فیما بین 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 بهره برداری)) در دفاتر شرکت طبقه بندی و بعنوان یک قلم جداگانه در ترازنامه منعکس شده است .

۴-۱۲- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق و شرکت های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی ها و بدهی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل (تحصیل توسط گروه بانک ملت) بعنوان سرقفلی شناسایی و از تاریخ انتقال سهام به شرکت بهسازی مشارکت های ملت (سهامی عام) طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلندمدت در شرکت های وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود.

شرکت سهامت مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

ث- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	گروه:
ریال	ریال		مستوف - ریالی
۱,۴۳۱,۰۹۳,۶۳۷	۶۹۲,۲۰۷,۷۰۰		استاد در جریان وصول
۴۶۰,۲۳۴,۵۴۷			مستوف - ارزی
۱۵۰,۲۸۵,۰۰۰	۱۵۰,۲۸۵,۰۰۰		بانک - ریالی
۳,۰۶۶,۳۸۰,۶۳۳	۳,۵۵۳,۷۴۶,۸۷۱		بانک ملت - ارزی
۵۶,۱۴۶,۸۱۰	۴۷,۷۳۲,۴۳۷		تنخواه گردان ها
۴,۳۰۲,۱۷۴,۰۸۲	۸,۱۵۶,۷۲۶,۵۹۶		بانک ملت - ریالی
۶۳,۹۹۹,۴۰۱,۶۷۳	۹۰,۹۰۹,۱۹۷,۸۰۲	۵-۱	سپرده های ارزی (بانک ملت)
۱۲,۸۴۸,۱۸۶,۹۸۷	۹,۵۹۷,۲۰۷,۷۲۱		سپرده های کوتاه مدت
۳,۷۳۸,۳۶۱,۱۵۸	۱۱,۵۲۸,۷۳۹,۷۶۲	۵-۲	سپرده های کوتاه مدت (بانک ملت)
۸۷,۹۳۷,۲۱۰,۳۸۳	۲۴,۱۵۷,۹۷۰,۲۲۴	۵-۳	شرکت اصلی:
۱۷۷,۹۸۹,۴۷۲,۹۱۰	۱۴۸,۷۹۵,۸۱۴,۱۱۳		موجودی نزد بانک ملت - جاری
			سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ها
۶,۲۶۳,۶۷۹,۶۸۲	۱۰,۲۷۰,۷۹۶,۷۳۴	۵-۴	موجودی نزد بانکها - ارزی
۴,۳۵۷,۷۱۸,۴۹۸	۲۵,۷۵۱,۵۰۷,۵۱۲	۵-۵	موجودی تنخواه گردان
۵۳,۳۸۰,۹۲۵	۴۷,۷۳۲,۴۳۷	۵-۶	
	۸۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱۰,۶۷۲,۷۷۹,۱۰۵	۳۶,۱۵۰,۰۳۶,۶۸۳		

۱-۵. مانده نزد بانک ملت مربوط به موجودی حسابهای شرکت های تابعه هلدینگ بهساز مشارکتهای ملت بوده که به جهت پرداخت مخارج جاری در این حساب نگهداری شده است.

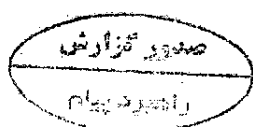
۲-۵. موجودی حساب مذکور مربوط به سپرده گذاری شرکت بهساز مشارکتهای ملت و شرکت مدیریت توسعه جام ملت دو بانک پاسارگاد سرمایه گذاری شده است که درآمد آن طی یادداشت توضیحی ۳۶ افشا گردیده است.

۳-۵. بخش عمده سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت مربوط به شرکت های بهساز مشارکتهای ملت آزاد راه تهران - ساوه و پی در پیان مرصوص بهساز می باشد که سود آن نیز در حسابها شناسایی و طی یادداشت های توضیحی همراه افشا گردیده است.

۴-۵. موجودی نزد بانک های شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	موجودی نزد بانک ها - ریالی
ریال	ریال	بانک ملت شعبه استاد مطهری به شماره حساب ۷۱۴۰۸۷۰۳۶
۶,۱۱۰,۸۹۵,۶۹۱	۹,۹۷۲,۵۹۶,۷۰۳	بانک ملت شعبه چهارراه ولیعصر به شماره حساب ۷۴۲۳۳۱۲۷۵۷
۷,۱۴۵,۵۹۸	۷,۱۴۵,۵۹۸	بانک ملت شعبه سرافراز به شماره حساب ۷۷۷۰۳۱۱۳۱۷
۱۴۵,۶۳۸,۳۹۳	۲۹۱,۰۵۴,۴۲۲	
۶,۲۶۳,۶۷۹,۶۸۲	۱۰,۲۷۰,۷۹۶,۷۳۴	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بانک ملت شعبه چهارراه ولیعصر
ریال	ریال	
۵۳,۳۸۰,۹۲۵	۴۷,۷۳۲,۴۳۷	

۱-۵-۴. موجودی ارزی نزد بانک ها به مبلغ ۵۲ میلیون ریال مربوط به معادل ریالی ۱۰۳۰/۱۶ دلار آمریکا و ۵۰۲/۸۹ یورو می باشد.



شرکت سهامی مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

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

شماره سپرده	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
بانک پاسارگاد شعبه قائم مقام	۸۱۰۰۱۰۸۹۰	۳,۱۷۹,۱۵۶,۶۹۲
بانک ملت سامان شیخ بهایی	۴۸۹۲۸۶۵۲۴	۶۱۹,۳۵۷,۳۴۰
بانک ملت استاد مطهری	۵۳۷۱۹۹۵۳۰۰	
بانک اقتصاد نوین شعبه غدیر	۸۲۰۱۸۵۰۱	۵۵۹,۲۰۴,۴۶۶
	۲۵,۷۵۱,۵۰۷,۵۱۲	۴,۳۵۷,۷۱۸,۴۹۸

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت (پشتیبان) نزد شعب بانک بانک پاسارگاد با نرخ ۱۹ و بانک ملت شعبه استاد مطهری با نرخ ۲۰ درصد که درآمد آن در یادداشت های توضیحی افشا گردیده است.

۶- سرمایه گذاری کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
گروه:		
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها		
سایر شرکت ها		
شرکت های پذیرفته شده در بورس	۶-۱	
جمع		
سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها	۶-۲	
سپرده سرمایه گذاری بانک ملت		
شرکت اصلی:		
گواهی سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت		
سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس	۶-۱	
سرمایه گذاری در سهام شرکت های خارج از بورس		

۶-۲- سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک قوامین مربوط به شرکت الماسه ساز و سرمایه گذاری در صندوق یکم ایرانیان توسط بهمان ملت و بانک پاسارگاد توسط شرکت مدیریت توسعه ساختمان جام ملت می باشد که سود آن نیز طی یادداشت توضیحی ۳۵ افشا شده است

شرکت بهای مشارکت های ملت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱				درصد مالکیت	
بهای تمام شده	تعداد سهام	ارزش بازار	آخرین	بهای تمام شده	تعداد سهام		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	سهام	%	
۱,۹۹۱,۴۲۵,۹۴۲	۱۱۴,۰۰۰	۲,۷۶۹,۰۶۰,۰۰۰	۲۴۲۹	۱,۹۹۱,۴۲۵,۹۴۲	۱۱۴,۰۰۰	۰,۰۰۹	معنای جادو ملو
۱,۱۳۱,۵۴۱,۰۰۰	۱۱۳,۱۵۴۱	۱,۶۴۲,۹۹۷,۵۳۲	۱۴۵۲	۱,۱۳۱,۵۴۱,۰۰۰	۱۱۳,۱۵۴۱	۰,۰۲۸	بانک سرمایه
۴۰۶,۳۷۵,۴۲۰	۱۸۰,۰۰۰	۳۰۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۷۰۰	۴۰۶,۳۷۵,۴۲۰	۱۸۰,۰۰۰	۰,۱۵	فرآوری مواد معدنی ایران
۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۸,۰۰۰	۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۹۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۸,۰۰۰	-	شرکت بورس انرژی ایران
۲۷۱,۱۸۴,۶۳۶	۷۲,۶۷۳	۷۷,۷۶۰,۱۱۰	۱,۰۷۰	۲۷۱,۱۸۴,۶۳۶	۷۲,۶۷۳	۰,۰۰۲	فولاد مبارکه اصفهان
۱۷۴,۵۹۵,۰۰۰	۱۷۴,۵۹۴	-	-	۱۷۴,۵۹۵,۰۰۰	۱۷۴,۵۹۴	۰,۰۰۹	ساختمان اصفهان
۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۰۰۰	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰	۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۰۰۰	-	شرکت بورس اوراق بهادار
۱۰,۰۵۷,۷۰۵	۹۷۲۰	۶۴,۲۶۸,۶۴۰	۶۶۱۲	۱۰,۰۵۷,۷۰۵	۹۷۲۰	-	شرکت موتورون
۵,۰۱۲,۶۷۹,۷۰۳	۲,۹۵۷,۵۲۸	۶,۱۳۵,۰۸۶,۲۸۲	-	۵,۰۱۲,۶۷۹,۷۰۳	۲,۹۵۷,۵۲۸	-	سایر سرمایه گذاری های بورسی:
۱,۵۷۸,۹۰۶,۱۹۳	۶۵۰,۰۰۰	-	-	۱,۵۷۸,۹۰۶,۱۹۳	۶۵۰,۰۰۰	۰,۳۶۱	کارخانجات پیام
۹۸۹,۲۷۷,۸۱۳	۳۷۴,۴۲۸	-	-	۹۸۹,۲۷۷,۸۱۳	۳۷۴,۴۲۸	۰,۱۷	فند پارس
۱۴۲,۳۶۹	۱۳۹	-	-	۱۴۲,۳۶۹	۱۳۹	-	شرکت قوه پارس
۷,۵۸۱,۰۰۶,۰۸۸	۳,۹۸۲,۰۹۵	۶,۱۳۵,۰۸۶,۲۸۲	-	۷,۵۸۱,۰۰۶,۰۸۸	۳,۹۸۲,۰۹۵	-	

۶-۳-۱- ارزش بازار سرمایه گذاری های بورسی شرکت در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ به میزان ۱۴۴۶ میلیون ریال کمتر از بهای تمام شده آنها می باشد.

۶-۳-۲- اطلاعات مربوط به درآمد سود سهام و سود حاصل از فروش سهام شرکت های سرمایه پذیر در یادداشت توضیحی ۳۱ (درآمدهای عملیاتی) منعکس گردیده است.

شرکت بهسازی مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۷- حساب ها و اسناد دریافتی تجاری

(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال
۲۱۲,۴۰۱,۷۴۱,۸۴۱	۲۰۶,۲۴۱,۹۶۲,۲۷۳	۷-۱	اسناد دریافتی
۱۹۳,۸۵۵,۳۵۳,۸۹۲	۴۸۰,۱۱۷,۱۵۶,۲۴۷	۷-۲	حساب های دریافتی - بانک ملت
۵۲۷,۸۸۷,۹۷۲,۷۱۹	۲۸۴,۸۸۹,۶۱۳,۱۹۰	۷-۲	حساب های دریافتی از اشخاص و شرکت ها
۹۳۴,۱۴۵,۰۶۸,۴۵۲	۹۷۰,۸۴۸,۷۳۱,۷۱۰		کسر می شود:
			مردمستوات آتی اقساط
(۵۲,۴۴۵,۵۹۱,۴۰۶)	(۷,۸۹۲,۴۱۰,۸۵۰)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
(۳۶,۴۲۵,۳۱۱,۱۴۸)	(۳۷,۰۴۷,۸۷۷,۳۶۲)	۷-۳	تأهلات پیش دریافت (یادداشت شماره ۱۹)
	(۵۴۴,۳۷۰,۰۰۰)		
۸۴۴,۰۷۳,۹۸۵,۸۷۸	۹۲۵,۳۴۴,۰۷۳,۵۹۸		شرکت اصلی:
۲۱,۳۳۹,۳۸۵,۹۰۴	۲۸,۲۸۴,۵۳۱,۵۶۱	۷-۴	اسناد دریافتی تجاری
۸۴۴,۰۱۰,۶۶۱,۰۸۶	۸۳۸,۷۰۳,۱۸۵,۷۲۴	۷-۵	سود سهام دریافتی
۱۵۸,۴۴۴,۵۱۹,۴۴۴	۱۵۱,۱۳۳,۵۳۸,۶۶۶		شرکت طرح واندیشه بهسازی ملت
۶۲,۵۰۸,۵۰۴,۲۹۰	۶۲,۶۳۴,۲۸۴,۲۹۰	۷-۶	آقای محمد شریفی شهرپور
۵۰۳,۶۳۰,۰۰۰			آقای سید رضا شهرستانی
۳,۳۹۸,۴۵۲,۰۵۳	۲۶۶,۴۴۶,۱۳۵	۷-۷	سود دریافتی حسابهای سپرده
۹۰,۰۱۰,۹۶۲	۹۰,۰۱۰,۹۶۲		آقای سید علیرضا میرلوحی
۴,۴۴۱,۷۴۶	۴۴,۳۹۲,۴۹۲		سایر حسابهای دریافتی تجاری
(۷,۸۹۲,۴۱۰,۸۵۰)	(۷,۸۹۲,۴۱۰,۸۵۰)		کسر میشود سود ستوات آتی:
۱,۰۸۱,۲۹۸,۲۰۴,۶۳۵	۱,۰۷۳,۲۶۳,۹۷۸,۹۸۰		

۷-۱- مانده اسناد دریافتی عمدتاً مربوط به حصه جاری اسناد دریافتی تجاری شرکت بهسازی مشارکت های ملت (سهامی عام) بدوخصوصی بیامیه نامه های

فروش سهام شرکت های وطن اصفهان، کستانره مرکبات، کلاچ و فروش کارخانه سنگاب نیریز و ملک آزادی به شرکت طرح واندیشه بهسازی

چک های دریافتی از شرکت کرب ناز می باشد. همچنین مابقی آن متعلق به شرکتهای الماسه ساز به مبلغ ۱۰۶۴ ، ساختمانی ملت به مبلغ ۱۶۵۷۳۸ ، کرب ناز ۳۶۰۷ ،

راهبری صنایع بهسازی به مبلغ ۱۵۶۷ میلیون ریال و شرکت توسعه و بازاریابی ماد به ۵۰۴۰ میلیون ریال بوده که از مشتریان و طرفهای قرارداد دریافت شده است .

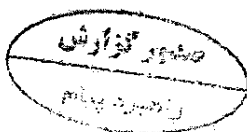
۷-۲- حساب های دریافتی مذکور عمدتاً مربوط به مطالبات شرکت بهسازی مشارکت های ملت (سهامی عام) از آقای محمد شریفی شهرپور، و نیز مطالبات

شرکت ساختمانی بانک ملت از شرکت و غیرمداران پروژه شهاب ، بشال کن و ستارخان می باشد، همچنین مابقی مطالبات عمدتاً بابت شرکتهای فرعی

شامل راهبری صنایع بهسازی بابت مطالبات از مشتریان الماسه ساز از شرکت زینو تجارت و خانه سازی ایرداک مطالبات از شرکتهای طرف قرارداد می باشد

۷-۳- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول عمدتاً مربوط به مطالبات تجاری شرکت الماسه ساز (سهامی خاص) از شرکت های پیشنهادکنندگان و پیمانکاران و

بخشی از مطالبات شرکت ایرداک از مشتریان می باشد.



شرکت سهامی مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۴- استاندارد دریافتی لجاری شرکت اصلی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال
۱۵۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۶۰,۷۲۹,۷۰۶,۲۲۴)		(۳۸,۳۱۱,۷۱۵,۷۵۰)
۱۱۰,۸۷۰,۲۹۳,۷۷۶	۱۰۴,۲۸۸,۲۸۴,۲۵۰	
۳۳,۷۰۲,۴۹۰,۰۰۰		۲۸,۱۰۳,۴۹۰,۰۰۰
(۱۱,۷۰۰,۰۷۶,۶۷۷)		(۱۱,۴۶۸,۰۶۹,۱۳۵)
۲۲,۰۰۲,۴۱۳,۳۳۳	۱۶,۶۳۵,۴۲۰,۸۶۵	
۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
		۶,۴۶۸,۱۵۰,۰۰۰
		(۶,۴۶۸,۱۵۰,۰۰۰)
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۵۷,۷۰۰,۰۰۰	
۱۳۹,۶۷۲,۱۰۷,۰۹۹	۱۳۳,۴۳۱,۴۰۵,۱۱۵	
(۱۱۸,۴۳۲,۷۱۱,۱۹۵)	(۱۰۵,۱۴۶,۸۷۳,۵۵۴)	
۲۱,۲۳۹,۳۹۵,۹۰۴	۲۸,۲۸۴,۵۳۱,۵۶۱	

۱۳ فقره چک از آقای میرلوسی بابت فروش سهام وطن اصفهان
کسر میشود: سود سنوات آتی

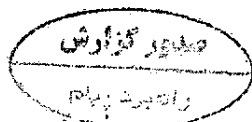
۲۹ فقره چک از آقای شهرستانی بابت فروش سهام کلاچ
کسر میشود: سود سنوات آتی

۶ فقره چک از آقای امیربان خریدار کارخانه سنگاب تبریز
استاد دریافتی از فروش سهام عامل صادرات خراسان
کسر میشود: تهاثر باستانکاران (یادداشت ۱۲)

سایر استاد دریافتی

حصة جاری استاد دریافتی تجاری

حصة بلند مدت استاد دریافتی تجاری (یادداشت ۱۲)



شرکت بهار مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
	۷۷,۰۶۷,۱۱۱	شرکتهای بورسی:
۸۴,۸۶۷,۱۱۱	۹۷۱,۲۶۴,۸۵۰	شرکت سرمایه گذاری ملت
۸۴,۸۶۷,۱۱۱	۱,۰۴۸,۳۳۱,۹۶۱	سایر شرکتهای بورسی
		شرکت های گروه :
۴۱۱,۵۹۹,۵۶۷,۰۶۱	۴۱۱,۵۹۹,۵۶۷,۰۶۱	پی وزیرتینان مرصوص
۲۴۷,۴۹۷,۵۶۶,۰۰۰	۲۴۷,۴۹۷,۵۶۶,۰۰۰	شرکت ساختمانی بانک ملت
۱۵,۵۹۹,۸۸۲,۱۳۳	۱۵,۵۹۹,۸۸۲,۱۳۳	شرکت چاپ بانک ملت
۲۸,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۹	۷,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹	شرکت راهبردی صنایع بهار
۴۴,۶۳۶,۵۴۸,۰۰۰	۴۴,۶۳۶,۵۴۸,۰۰۰	شرکت بهاسمان ملت
۲۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه بازاریابی و فروش ماد
۶,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خانه سازی ایرداک
۱,۴۴۹,۲۴۶,۹۰۰	۱,۴۴۹,۲۴۶,۹۰۰	شرکت الماسه ساز
۱,۴۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۳,۵۰۰,۰۰۰	شرکت جهان بهساز دفرج
۱۱۰,۸۸۰,۰۰۰	.	شرکت بهریس اصفهان
۷۸۷,۴۰۷,۱۸۰,۰۹۳	۷۶۶,۷۹۶,۳۰۰,۰۹۳	شرکت های وابسته :
۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تامین سرمایه امین
.	۱۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تدبیر مگران بهساز ملت
۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت واسپاری ملت
۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صرافان بانک ملت
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت زیر ساخت مهر و ماه
۳۰۹,۶۱۳,۸۸۲	۱,۹۸۳,۵۵۳,۶۷۰	سایر شرکت های غیر بورسی
۵۵,۴۰۹,۶۱۳,۸۸۲	۷۰,۸۵۸,۵۵۳,۶۷۰	
۸۴۳,۱۰۱,۶۶۱,۰۸۶	۸۳۸,۷۰۳,۱۸۵,۷۳۶	

۷-۶ - بدهی آقای محمد شریفی شهرپور مربوط به برگشت سه فقره چک و هزینه های دادرسی مربوط می باشد. توضیح اینکه با عنایت به مبادیه نامه فیما بین و توافقات صورت گرفته مفروضه گردیده بود تا بدهی نقد و اقساط سهام شرکت کسانتره 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 بدهکار به رد دین و هزینه های مربوطه و نیز توقیف یک قطعه زمین بدهکار واقع در خیابان فردوس تهران گردیده است.

۷-۷ - سود دریافتی حساب های سپرده مربوط به سود حساب های سپرده بلند مدت نزد بانک پاسارگاد می باشد که تماماً در ماه بعد به حساب های بانکی شرکت واریز گردیده است.

شرکت بهیاز مشارکت های ملتی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۸ - سایر حساب های و اسناد دریافتی

گروه:	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال
اسناد دریافتی		۱۶,۶۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰
کارکنان (وام و مساعده)		۲۵,۴۵۹,۱۶۰,۱۱۱	۲۱,۰۲۴,۲۸۹,۱۶۸
سپرده های دریافتی	۸-۱	۱۰,۳۴۴,۲۴۲,۷۵۶	۲۴,۰۷۹,۳۶۰,۷۰۳
طلب از شرکت های گروه بانک ملت		۲,۴۹۰,۲۱۷,۲۵۳	.
سایر شرکت ها		۲۳,۱۲۹,۴۴۶,۴۵۶	۷۶,۰۸۹,۷۰۷,۰۱۴
شرکت تکتاب		۷۱,۲۲۸,۷۳۲,۷۹۶	۴۸,۹۶۸,۴۵۸,۳۶۸
شرکت آپتوس		۷۸,۶۴۲,۷۲۵,۳۶۴	.
شرکت زمین ران روش		۱۴,۸۶۷,۳۱۲,۴۳۴	۱۳,۴۱۹,۷۱۶,۴۳۴
سود دریافتی سهام واوراق مشارکت		۲,۱۵۲,۶۶۵,۲۹۶	۱,۳۸۱,۸۳۵,۶۰۷
مالیات ارزش افزوده		۷,۳۰۵,۴۳۳,۱۳۳	۷,۸۸۷,۰۶۵,۹۸۱
سایر حسابهای دریافتی		۶,۴۰۷,۴۲۴,۰۶۸	۶,۲۵۱,۵۲۷,۳۶۶
کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول گروه	۸-۲	۲۵۷,۶۶۹,۸۷۹,۸۶۵	۲۰۰,۰۲۵,۹۶۰,۶۴۱
		(۱۴,۴۶۴,۶۴۳,۵۳۷)	(۶,۸۲۷,۵۳۳,۵۱۱)
		۲۴۳,۴۰۵,۲۶۶,۳۲۸	۱۹۳,۱۹۸,۴۲۹,۱۳۰
شوکت اصلی:			
اسناد دریافتی		۱۶,۳۹۸,۵۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ها و اشخاص	۸-۳	۶۲۵,۷۶۰,۴۵۵,۹۸۴	۵۳۹,۰۰۲,۴۱۹,۹۹۶
حصة جاری وام کارکنان		۱,۴۷۶,۲۸۵,۸۹۴	۱,۲۲۶,۹۳۷,۶۱۰
کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول شرکت اصلی		۶۴۳,۳۲۵,۲۴۱,۸۷۷	۵۴۹,۶۲۹,۵۵۷,۶۰۶
		(۹۹۵,۰۴۸,۷۱۲)	(۷۴۳,۰۱۹,۷۶۵)
		۶۴۲,۷۳۰,۱۹۳,۱۶۵	۵۴۸,۸۸۶,۵۲۷,۸۴۱

۸-۱ - سپرده های دریافتی گروه شامل سپرده های مکسوره از قراردادهای در خصوص ۵٪ حق بیمه و سپرده شرکت در مناقصه و ۱۰٪ حسن انجام کار عمدتاً متعلق به شرکت های ساختمان بانک ملت (سهامی خاص) و خدماتی بهسازان ملت (سهامی خاص) و راهبری منابع بهسازی باشد.

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

شرکت سهام مشارکت های ملت (سهامی عام)

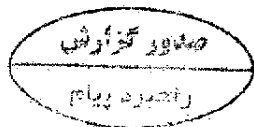
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۳- مانده بدهی شرکت های گروه و سایر شرکت ها و اشخاص به شرکت اصلی شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۳,۵۲۲,۴۸۰	۳۰,۰۰۳,۵۲۲,۴۸۰	الف- شرکتهای گروه:
۱۵۷,۴۹۳,۹۴۲	۱۱۸,۰۴۰,۴۰۷	شرکت توسعه بازاریابی و فروش ماد
۲۰,۶۲۵,۰۰۰	.	شرکت ساختمانی بانک ملت
۴۷۵,۶۶۱,۹۴۵,۴۴۵	۵۵۴,۴۵۶,۵۱۳,۸۷۸	شرکت جهان بهساز مفرح
۲۸,۵۲۹,۶۱۳,۶۵۲	۳۷,۱۰۰,۷۹۸,۸۸۳	شرکت پی ویز بنیان مرصوص بهساز
۴۰۱,۳۳۰,۸۵۵	۴۴۴,۳۳۹,۵۵۱	شرکت کرب ناز
۲۰۴,۰۳۹,۵۵۰	۲۰۴,۰۳۹,۵۵۰	شرکت خانه سازی ایرداک
۹,۳۷۲,۵۲۰	۲۲,۲۹۷,۰۴۰	شرکت راهبری صنایع بهساز
۱,۲۲۱,۰۰۰	۱,۲۲۱,۰۰۰	شرکت گروه مدیریت توسعه ساختمانی جام ملت
۵۴۴,۹۸۹,۰۷۲,۴۴۴	۶۲۲,۳۵۰,۷۸۲,۵۸۹	شرکت خدمات مهندسی بهسامان ملت
۸۵۷,۰۵۳,۷۳۵	۸۵۷,۰۵۳,۷۳۵	ب- سایر شرکت ها و اشخاص:
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه ما (ملت ایران)
۴۶۹,۹۴۵,۴۸۳	۴۶۹,۹۴۵,۴۸۳	فرابورس ایران
۷۳,۸۲۳,۱۱۸	۷۳,۸۲۳,۱۱۸	شرکت گروه مالی ملت
۲۹۷,۵۲۵,۱۴۰	۲۹۷,۵۲۵,۱۴۰	خدمات بیمه ای بهساز ملت
۲۴۴,۵۲۳,۲۸۷	۲۴۴,۵۲۳,۲۸۷	شرکت ایران و عرب
۲۲۰,۴۵۰,۰۰۰	۲۲۰,۴۵۰,۰۰۰	آقای علی امیری
۱۸۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۹۰۰,۰۰۰	شرکت شهرک های صنعتی
۳۱,۵۷۸,۹۴۷	۳۱,۵۷۸,۹۴۷	شرکت هرم کوش
۱۲۷,۵۲۳,۵۷۷	۱۲۷,۵۲۳,۵۷۷	شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران
۳۰,۳۸۱,۲۵۰	.	شرکت طرح واندیشه
۵۹,۴۴۴,۷۵۰	.	شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواران
.	۴,۲۹۰,۳۲۷	اداره کل سرمایه گذاری و امور شرکتهای
۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	شرکت گسترش خدمات بازرگانی
.	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت چرم لرستان
۱۰۰۹۸,۷۸۰	۱۰۰۹۸,۷۸۰	شرکت معین گردشگری
۹۰۰۱۰۶,۴۸۵	۱,۵۵۰,۰۰۰	سپرده ضمانت نامه
۴۰,۱۳,۵۴۵,۵۵۲	۳,۴۰۹,۶۷۳,۳۹۴	شرکت واسپاری ملت
۵۴۹,۰۰۲,۶۱۹,۹۹۶	۶۲۵,۷۶۰,۴۵۵,۹۸۳	سایر حساب های متفرقه
(۱۴۳,۰۱۹,۷۶۵)	(۹۸۹,۲۷۷,۳۷۴)	
۵۴۸,۲۵۹,۶۰۰,۲۳۱	۶۲۴,۷۷۱,۱۷۸,۶۰۹	

کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول



شرکت سهام مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۸-۳-۱ 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.

۸-۳-۲ مانده مذکور تنه وجوه پرداختی به شرکت پی ریز بنیان مرموص به منظور تامین نقدینگی مورد نیاز آن شرکت در پرداخت هزینه های جاری و ودر ارتباط با تکمیل پروژه های دودست اجرا حسب درخواست ارائه شده و موافقت هیئت مدیره شرکت صورت گرفته است.

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

۸-۳-۴ بدهی شرکت بازرگانی ایران و عرب به مبلغ ۲۹۷ میلیون ریال بابت علی الحساب پرداختی جهت واردات روغن سویا از خارج و پیش فروش آن به شرکت مذکور می باشد. توضیح اینکه علیرغم دریافت حکم جلب مدیر عامل شرکت مذکور (آقای سید محمد غزوی) 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.

۸-۳-۵ بدهی آقای علی امیری حق العمل کار سابق شرکت در آلمان به مبلغ ۲۴۴۵ میلیون ریال بابت ۹ فقره چک ارزی جمعاً به مبلغ ۴۴,۰۰۰ مارک (حدود ۲۲ هزار یورو) می باشد که تا کنون وصول نگردیده است. توضیح این که به دلیل صدور چک های مذکور از بانک های کشور آلمان و اهدام امکان اقدام حقوقی در داخل کشور اقداماتی جهت شناسایی اموال و دارایی های نامبرده در داخل کشور به منظور اقامه دعوی علیه نامبرده صورت پذیرفته که تا کنون به نتیجه نرسیده است. توضیح اینکه بهیازان مانده بدهی مذکور ذخیره مناسب در حسابها لحاظ شده است.

۸-۳-۶ مبلغ ۱۸۳ میلیون ریال بدهی شرکت مرمکوش بابت پیش پرداخت خرید پسته و پیش فروش آن به شرکت مذکور می باشد. در این خصوص با پیگیری های حقوقی انجام شده حکم جلب مدیران آن شرکت آقایان سید محسن مرعشی و محمد هادی تقدیمی صابری صادر گردیده، لیکن به دلیل اختفای نامبردگان، اجرای حکم تاکنون عملی نگردیده است. ضمن اینکه معادل ۱۰۰ درصد مانده بدهی شرکت فوق ذخیره در حسابها انعکاس یافته است.

۸-۳-۷ مبلغ ۱۱۱۴ میلیون ریال بدهی شرکت جرم لرستان بابت ۲ فقره سفته به سررسید ۵ مرداد و شهریور سال ۱۳۷۵ می باشد که با توجه به اتمام مهلت قانونی آن ها یک فقره چک به مبلغ ۱۰ میلیون ریال از آن شرکت اخذ گردیده است. توضیح اینکه با توجه به اقدامات حقوقی به عمل آمده، شرکت موفق به دریافت حکم توقیف اموال شرکت جرم لرستان گردیده، لیکن به دلیل تخلیه محل قانونی و مجهول المکان بودن مستاجر، اجرای حکم تاکنون میسر نگردیده است. ضمناً از این بابت مبلغ ۱۰ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده است.

شرکت بهار مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

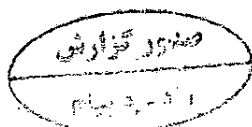
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۹- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
		گروه:
۶۵,۷۹۹,۱۰۱,۲۸۶	۵۲,۰۵۳,۰۹۰,۵۷۸	۹-۲ کالای ساخته شده
۲۲,۶۳۵,۰۰۸,۷۸۳	۳۷,۹۲۲,۸۷۲,۷۳۶	کالای در جریان ساخت
۱۷۰,۳۱۷,۶۷۵,۹۷۶	۱۷۷,۳۵۸,۴۰۶,۹۶۸	۹-۲ مواد اولیه و بسته بندی
۸,۸۸۱,۵۰۶,۹۶۳	۱۲,۳۷۶,۹۷۸,۹۱۹	قطعات و لوازم یدکی
۷,۳۷۲,۷۴۱,۵۰۷	۱,۸۰۹,۷۵۴,۴۰۹	کالای امانی مانند دیگران
۳,۵۶۵,۰۱۸,۲۴۸	۳,۹۰۵,۵۶۴,۰۴۳	موجودی مواد کمکی غذایی و لوازم هتل
۱۱,۶۰۹,۲۰۶,۴۲۱	۲۰,۳۳۵,۶۹۴,۰۲۸	سایر موجودیها
۲۹۰,۱۸۰,۳۳۹,۷۸۴	۳۰۶,۵۶۲,۳۶۱,۵۷۱	جمع
		کسر می شود:
(۱۰۷,۵۱۳,۴۰۶)	(۱۰۷,۵۱۳,۴۰۶)	ذخیره کاهش ارزش موجودی ها
۲۹۰,۰۷۲,۸۲۵,۸۷۸	۳۰۶,۰۴۹,۹۴۸,۲۶۵	

۹-۱- موجودی های گروه در تاریخ ترازنامه از پیش بینی ای مناسب در قبال خطرات احتمالی برخوردار بوده است.

۹-۲- بخش عمده از مانده حساب کالای ساخته شده و مواد اولیه و بسته بندی مربوط به شرکت های الماسه ساز، راهبری صنایع بهار، کرب ناز، چاپ بانک ملت و خانه سازی ایرداکت می باشد.



شرکت پیمانکاری مشارکت های ملیت (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۰- پروژه های در جریان پیشرفت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
		گروه:
۵,۷۳۰,۶۸۴,۹۴۹	۵,۸۶۱,۵۹۰,۴۳۳	۱۰-۱ پروژه چهار واحدی مرزداران
۲۲۱,۱۵۹,۸۲۹	۲۲۱,۱۵۹,۸۲۹	۱۰-۱ پروژه اندیشه
۱,۳۹۵,۸۸۷,۷۱۰,۴۶۸	۱,۵۸۲,۵۲۰,۶۵۰,۹۷۲	۱۰-۲ پروژه الهیه
۳,۵۷۹,۰۱۲,۰۷۲,۹۵۸	۴,۴۳۸,۴۸۶,۳۲۶,۹۵۸	۱۰-۲ پروژه اتوبانک
۶۷۲,۰۶۵,۱۶۷,۴۴۸	۸۵۸,۵۳۸,۹۹۰,۹۱۸	۱۰-۲ پروژه جمشیدیه
۲۲۵,۶۴۶,۹۲۹,۲۰۵	۲۰۹,۳۱۰,۷۵۵,۲۵۴	پروژه شمس آباد
۱۹,۶۶۲,۹۵۶,۹۳۰	۱۵,۶۸۲,۳۲۶,۸۵۴	پروژه های در جریان
(۴۲۵,۶۳۰,۸۸۵,۵۷۶)	(۱۷۶,۹۶۰,۶۸۲,۹۸۵)	کسر می شود بیهای تمام شده املاک فروش رفته
۵,۴۷۲,۵۹۵,۷۹۶,۲۱۱	۶,۹۳۵,۶۶۱,۱۴۸,۲۳۲	

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

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

نام پروژه	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	هزینه انجام شده در ۶ ماهه ۹۴	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
پروژه الهیه	۱,۳۹۵,۸۸۷,۷۱۰,۴۶۸	۱۸۶,۶۲۲,۹۴۰,۵۰۴	۱,۵۸۲,۵۲۰,۶۵۰,۹۷۲
پروژه اتوبانک	۳,۵۷۹,۰۱۲,۰۷۲,۹۵۸	۸۵۹,۴۷۴,۲۵۴,۰۰۰	۴,۴۳۸,۴۸۶,۳۲۶,۹۵۸
پروژه جمشیدیه	۶۷۲,۰۶۵,۱۶۷,۴۴۸	۱۸۶,۴۷۳,۸۲۳,۴۷۰	۸۵۸,۵۳۸,۹۹۰,۹۱۸
جمع	۵,۶۴۶,۹۶۴,۹۵۰,۸۷۴	۱,۲۳۲,۵۸۱,۰۱۷,۹۷۴	۶,۸۷۹,۵۴۵,۹۶۸,۸۴۸

شرکت سهامی مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۱- پیش پرداخت ها

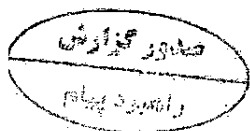
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
		گروه:
		پیش پرداخت ها:
۸۴,۳۱۹,۷۶,۴۲۶	۱۶,۸۵۱,۶۲۳,۳۹۴	۱۱-۱
۷۹,۰۷۹,۴۲۱	۴,۲۱۳,۳۰۵,۴۲۰	خرید مواد اولیه
۳۳,۷۸۹,۰۴۸,۶۵۳	۳۴,۱۲۶,۹۲۲,۸۸۷	۱۱-۲
۵,۱۴۳,۳۴۲,۳۱۹	۵,۵۶۱,۵۰۴,۶۸۶	بیمه
۹۸۳,۴۰۲,۸۹۰	۱,۳۵۹,۱۶۱,۲۳۲	مالیات
۲۹۲,۹۲۶,۵۹۹,۰۳۱	۲۲۵,۰۳۷,۹۹۰,۰۴۲	۱۱-۳
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	خدمات و هزینه
۲۷,۹۷۱,۱۶۰,۹۹۳	۳۳,۲۳۷,۶۶۳,۵۸۱	مالیات بر ارزش افزوده
۵,۶۴۲,۷۷۲,۵۹۳	۵,۶۸۵,۱۶۲,۲۱۵	پیمانکاران
۲۵۱,۵۷۶,۱۹۹,۲۲۶	۳۲۵,۰۷۳,۳۳۳,۳۵۷	حق الوکاله
(۱۶,۱۹۳,۹۳۵,۰۷۹)	(۱۹,۵۰۱,۳۹۰,۹۸۶)	سپرده بیمه نزد بانک ملت
۴۲۵,۳۸۲,۲۶۳,۱۶۷	۳۰۵,۵۷۱,۹۴۲,۳۷۱	۲۰۰۱ سایر پیش پرداخت ها
		تفاوت ذخیره مالیات عملکرد با پیش پرداخت مالیات
		خالص
		شرکت اصلی:
۳۷۳,۹۷۸,۸۲۱	۲۲۲,۵۴۷,۰۲۲	۱۱-۴
۳۳۱,۸۰۹,۲۳۵	۲۵۵,۴۰۲,۹۸۵	منهاده مالیات اجاره
۱۶,۴۲۱,۷۰۰	۱۶,۵۰۱,۰۵۲	پیش پرداخت مالیات و بیمه قراردادها
۲۳۰,۴۰۸,۸۴۲	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت بیمه دارایی ها
۹۸۳,۴۰۲,۸۹۰	۱,۳۵۹,۱۶۱,۲۳۲	سپرده بیمه قراردادها
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پیش پرداخت مالیات بر ارزش افزوده
	۵,۱۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت حق الوکاله
۱,۹۴۶,۰۲۱,۴۷۸	۱,۹۳۳,۷۱۲,۴۱۱	سایر پیش پرداختها

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

۱۱-۲- بخش قابل ملاحظه ای پیش پرداخت مالیات (مبلغ ۲۰۷۱۷ میلیون ریال) از سرفصل پیش پرداخت مالیات مربوط به شرکت خدماتی بهمانسان ملت می باشد. لازم به توضیح است که ماهیت عملیات شرکت مذکور خدماتی بوده، لذا در قبال خدمات انجام شده، مالیات مکسوره توسط کارفرمایان در دفاتر شرکت تحت سرفصل فوق انعکاس می یابد. ماهی حساب مذکور عمدتاً مربوط است به شرکت ساختمانی ملت به مبلغ ۳۷۷۵ راهبری صنایع بهساز ریال به مبلغ ۳۸۲۱ و شرکت چاپ بانک ملت به مبلغ ۲۷۷۲ میلیون می باشد.

۱۱-۳- مانده حساب پیمانکاران عمدتاً مربوط به مبلغ پرداختی به پیمانکاران پروژه های دوجریان شرکت های بی ریز بنیان مرموصی، ساختمانی، راهبری صنایع بهساز و توسعه و بازاریابی ماد بوده که در قبال صورت وضعیت های ارا نه شده توسط پیمانکاران مذکور قابل تسویه خواهد بود.

۱۱-۴- پیش پرداخت مالیات عمدتاً مربوط به کسر مالیات اجاره های دریافتی از سوی شرکتهای آتیه خواهان و جهان بهساز مفرج می باشد.



تیرکت ییلاز عیاذرکت های ملت (نهایم عام)
باددشت های توضیحی صورت های مالی
۱۳۴۴ دوره مالی، مصادف با ۲۱ شهریورماه ۱۳۴۴

۱-۱- دارای های ثابت موجود
جدول بهای تمام شده واسه‌لایک دارای های ثابت موجود به شرح زیر است:

[illegible]

۱۲-۰ گاهش در این ماهی ثابت صمدتا مربوط به نورش زمین و ساختمان پوسته هم بسته مدای همین است و ... توسط سایر شریکهای گروه می بینند.

[illegible]

۴-۱- دارایی‌هایی نبست که در آن پرورش یسه‌ای کافی بر خور دادر می باشد.

نیز کت پهلوان منیر کن، های ملت (اسلامی عالم)
پادداشت های توضیحی صورت های عالی
دور و دلیلی ۶ ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۲۷

۲-۱۳-۱۴: سجاد را اینی هائی ثابت مشهور

گزارش بودجه - ریال				تجزیه و تحلیل بودجه - ریال				تجزیه و تحلیل بودجه - ریال				تجزیه و تحلیل بودجه - ریال			
ردیف	شرح	بودجه	تجزیه و تحلیل بودجه	ردیف	شرح	بودجه	تجزیه و تحلیل بودجه	ردیف	شرح	بودجه	تجزیه و تحلیل بودجه	ردیف	شرح	بودجه	تجزیه و تحلیل بودجه
1	...	...	...	1	...	...	...	1	...	...	...	1	...	...	...
2	...	...	...	2	...	...	...	2	...	...	...	2	...	...	...
3	...	...	...	3	...	...	...	3	...	...	...	3	...	...	...
4	...	...	...	4	...	...	...	4	...	...	...	4	...	...	...
5	...	...	...	5	...	...	...	5	...	...	...	5	...	...	...
6	...	...	...	6	...	...	...	6	...	...	...	6	...	...	...
7	...	...	...	7	...	...	...	7	...	...	...	7	...	...	...
8	...	...	...	8	...	...	...	8	...	...	...	8	...	...	...
9	...	...	...	9	...	...	...	9	...	...	...	9	...	...	...
10	...	...	...	10	...	...	...	10	...	...	...	10	...	...	...
11	...	...	...	11	...	...	...	11	...	...	...	11	...	...	...
12	...	...	...	12	...	...	...	12	...	...	...	12	...	...	...
13	...	...	...	13	...	...	...	13	...	...	...	13	...	...	...
14	...	...	...	14	...	...	...	14	...	...	...	14	...	...	...
15	...	...	...	15	...	...	...	15	...	...	...	15	...	...	...
16	...	...	...	16	...	...	...	16	...	...	...	16	...	...	...
17	...	...	...	17	...	...	...	17	...	...	...	17	...	...	...
18	...	...	...	18	...	...	...	18	...	...	...	18	...	...	...
19	...	...	...	19	...	...	...	19	...	...	...	19	...	...	...
20	...	...	...	20	...	...	...	20	...	...	...	20	...	...	...
21	...	...	...	21	...	...	...	21	...	...	...	21	...	...	...
22	...	...	...	22	...	...	...	22	...	...	...	22	...	...	...
23	...	...	...	23	...	...	...	23	...	...	...	23	...	...	...
24	...	...	...	24	...	...	...	24	...	...	...	24	...	...	...
25	...	...	...	25	...	...	...	25	...	...	...	25	...	...	...
26	...	...	...	26	...	...	...	26	...	...	...	26	...	...	...
27	...	...	...	27	...	...	...	27	...	...	...	27	...	...	...
28	...	...	...	28	...	...	...	28	...	...	...	28	...	...	...
29	...	...	...	29	...	...	...	29	...	...	...	29	...	...	...
30	...	...	...	30	...	...	...	30	...	...	...	30	...	...	...
31	...	...	...	31	...	...	...	31	...	...	...	31	...	...	...
32	...	...	...	32	...	...	...	32	...	...	...	32	...	...	...
33	...	...	...	33	...	...	...	33	...	...	...	33	...	...	...
34	...	...	...	34	...	...	...	34	...	...	...	34	...	...	...
35	...	...	...	35	...	...	...	35	...	...	...	35	...	...	...

۱-۴-۱۲: دارای هائی ثابت مشهور در مقل خطرات احتمالی ناشی از برخورد، نیل، سرقت و زلزله تا سقف ۷ میلیارد دلار در سال از پیش بینی بیمه ای برخوردار است.

۹-۱۲-۱۳-۱۴-۱۵-۱۶-۱۷-۱۸-۱۹-۲۰-۲۱-۲۲-۲۳-۲۴-۲۵-۲۶-۲۷-۲۸-۲۹-۳۰-۳۱-۳۲-۳۳-۳۴-۳۵-۳۶-۳۷-۳۸-۳۹-۴۰-۴۱-۴۲-۴۳-۴۴-۴۵-۴۶-۴۷-۴۸-۴۹-۵۰-۵۱-۵۲-۵۳-۵۴-۵۵-۵۶-۵۷-۵۸-۵۹-۶۰-۶۱-۶۲-۶۳-۶۴-۶۵-۶۶-۶۷-۶۸-۶۹-۷۰-۷۱-۷۲-۷۳-۷۴-۷۵-۷۶-۷۷-۷۸-۷۹-۸۰-۸۱-۸۲-۸۳-۸۴-۸۵-۸۶-۸۷-۸۸-۸۹-۹۰-۹۱-۹۲-۹۳-۹۴-۹۵-۹۶-۹۷-۹۸-۹۹-۱۰۰-۱۰۱-۱۰۲-۱۰۳-۱۰۴-۱۰۵-۱۰۶-۱۰۷-۱۰۸-۱۰۹-۱۱۰-۱۱۱-۱۱۲-۱۱۳-۱۱۴-۱۱۵-۱۱۶-۱۱۷-۱۱۸-۱۱۹-۱۲۰-۱۲۱-۱۲۲-۱۲۳-۱۲۴-۱۲۵-۱۲۶-۱۲۷-۱۲۸-۱۲۹-۱۳۰-۱۳۱-۱۳۲-۱۳۳-۱۳۴-۱۳۵-۱۳۶-۱۳۷-۱۳۸-۱۳۹-۱۴۰-۱۴۱-۱۴۲-۱۴۳-۱۴۴-۱۴۵-۱۴۶-۱۴۷-۱۴۸-۱۴۹-۱۵۰-۱۵۱-۱۵۲-۱۵۳-۱۵۴-۱۵۵-۱۵۶-۱۵۷-۱۵۸-۱۵۹-۱۶۰-۱۶۱-۱۶۲-۱۶۳-۱۶۴-۱۶۵-۱۶۶-۱۶۷-۱۶۸-۱۶۹-۱۷۰-۱۷۱-۱۷۲-۱۷۳-۱۷۴-۱۷۵-۱۷۶-۱۷۷-۱۷۸-۱۷۹-۱۸۰-۱۸۱-۱۸۲-۱۸۳-۱۸۴-۱۸۵-۱۸۶-۱۸۷-۱۸۸-۱۸۹-۱۹۰-۱۹۱-۱۹۲-۱۹۳-۱۹۴-۱۹۵-۱۹۶-۱۹۷-۱۹۸-۱۹۹-۲۰۰-۲۰۱-۲۰۲-۲۰۳-۲۰۴-۲۰۵-۲۰۶-۲۰۷-۲۰۸-۲۰۹-۲۱۰-۲۱۱-۲۱۲-۲۱۳-۲۱۴-۲۱۵-۲۱۶-۲۱۷-۲۱۸-۲۱۹-۲۲۰-۲۲۱-۲۲۲-۲۲۳-۲۲۴-۲۲۵-۲۲۶-۲۲۷-۲۲۸-۲۲۹-۲۳۰-۲۳۱-۲۳۲-۲۳۳-۲۳۴-۲۳۵-۲۳۶-۲۳۷-۲۳۸-۲۳۹-۲۴۰-۲۴۱-۲۴۲-۲۴۳-۲۴۴-۲۴۵-۲۴۶-۲۴۷-۲۴۸-۲۴۹-۲۵۰-۲۵۱-۲۵۲-۲۵۳-۲۵۴-۲۵۵-۲۵۶-۲۵۷-۲۵۸-۲۵۹-۲۶۰-۲۶۱-۲۶۲-۲۶۳-۲۶۴-۲۶۵-۲۶۶-۲۶۷-۲۶۸-۲۶۹-۲۷۰-۲۷۱-۲۷۲-۲۷۳-۲۷۴-۲۷۵-۲۷۶-۲۷۷-۲۷۸-۲۷۹-۲۸۰-۲۸۱-۲۸۲-۲۸۳-۲۸۴-۲۸۵-۲۸۶-۲۸۷-۲۸۸-۲۸۹-۲۹۰-۲۹۱-۲۹۲-۲۹۳-۲۹۴-۲۹۵-۲۹۶-۲۹۷-۲۹۸-۲۹۹-۳۰۰-۳۰۱-۳۰۲-۳۰۳-۳۰۴-۳۰۵-۳۰۶-۳۰۷-۳۰۸-۳۰۹-۳۱۰-۳۱۱-۳۱۲-۳۱۳-۳۱۴-۳۱۵-۳۱۶-۳۱۷-۳۱۸-۳۱۹-۳۲۰-۳۲۱-۳۲۲-۳۲۳-۳۲۴-۳۲۵-۳۲۶-۳۲۷-۳۲۸-۳۲۹-۳۳۰-۳۳۱-۳۳۲-۳۳۳-۳۳۴-۳۳۵-۳۳۶-۳۳۷-۳۳۸-۳۳۹-۳۴۰-۳۴۱-۳۴۲-۳۴۳-۳۴۴-۳۴۵-۳۴۶-۳۴۷-۳۴۸-۳۴۹-۳۵۰-۳۵۱-۳۵۲-۳۵۳-۳۵۴-۳۵۵-۳۵۶-۳۵۷-۳۵۸-۳۵۹-۳۶۰-۳۶۱-۳۶۲-۳۶۳-۳۶۴-۳۶۵-۳۶۶-۳۶۷-۳۶۸-۳۶۹-۳۷۰-۳۷۱-۳۷۲-۳۷۳-۳۷۴-۳۷۵-۳۷۶-۳۷۷-۳۷۸-۳۷۹-۳۸۰-۳۸۱-۳۸۲-۳۸۳-۳۸۴-۳۸۵-۳۸۶-۳۸۷-۳۸۸-۳۸۹-۳۹۰-۳۹۱-۳۹۲-۳۹۳-۳۹۴-۳۹۵-۳۹۶-۳۹۷-۳۹۸-۳۹۹-۴۰۰-۴۰۱-۴۰۲-۴۰۳-۴۰۴-۴۰۵-۴۰۶-۴۰۷-۴۰۸-۴۰۹-۴۱۰-۴۱۱-۴۱۲-۴۱۳-۴۱۴-۴۱۵-۴۱۶-۴۱۷-۴۱۸-۴۱۹-۴۲۰-۴۲۱-۴۲۲-۴۲۳-۴۲۴-۴۲۵-۴۲۶-۴۲۷-۴۲۸-۴۲۹-۴۳۰-۴۳۱-۴۳۲-۴۳۳-۴۳۴-۴۳۵-۴۳۶-۴۳۷-۴۳۸-۴۳۹-۴۴۰-۴۴۱-۴۴۲-۴۴۳-۴۴۴-۴۴۵-۴۴۶-۴۴۷-۴۴۸-۴۴۹-۴۵۰-۴۵۱-۴۵۲-۴۵۳-۴۵۴-۴۵۵-۴۵۶-۴۵۷-۴۵۸-۴۵۹-۴۶۰-۴۶۱-۴۶۲-۴۶۳-۴۶۴-۴۶۵-۴۶۶-۴۶۷-۴۶۸-۴۶۹-۴۷۰-۴۷۱-۴۷۲-۴۷۳-۴۷۴-۴۷۵-۴۷۶-۴۷۷-۴۷۸-۴۷۹-۴۸۰-۴۸۱-۴۸۲-۴۸۳-۴۸۴-۴۸۵-۴۸۶-۴۸۷-۴۸۸-۴۸۹-۴۹۰-۴۹۱-۴۹۲-۴۹۳-۴۹۴-۴۹۵-۴۹۶-۴۹۷-۴۹۸-۴۹۹-۵۰۰-۵۰۱-۵۰۲-۵۰۳-۵۰۴-۵۰۵-۵۰۶-۵۰۷-۵۰۸-۵۰۹-۵۱۰-۵۱۱-۵۱۲-۵۱۳-۵۱۴-۵۱۵-۵۱۶-۵۱۷-۵۱۸-۵۱۹-۵۲۰-۵۲۱-۵۲۲-۵۲۳-۵۲۴-۵۲۵-۵۲۶-۵۲۷-۵۲۸-۵۲۹-۵۳۰-۵۳۱-۵۳۲-۵۳۳-۵۳۴-۵۳۵-۵۳۶-۵۳۷-۵۳۸-۵۳۹-۵۴۰-۵۴۱-۵۴۲-۵۴۳-۵۴۴-۵۴۵-۵۴۶-۵۴۷-۵۴۸-۵۴۹-۵۵۰-۵۵۱-۵۵۲-۵۵۳-۵۵۴-۵۵۵-۵۵۶-۵۵۷-۵۵۸-۵۵۹-۵۶۰-۵۶۱-۵۶۲-۵۶۳-۵۶۴-۵۶۵-۵۶۶-۵۶۷-۵۶۸-۵۶۹-۵۷۰-۵۷۱-۵۷۲-۵۷۳-۵۷۴-۵۷۵-۵۷۶-۵۷۷-۵۷۸-۵۷۹-۵۸۰-۵۸۱-۵۸۲-۵۸۳-۵۸۴-۵۸۵-۵۸۶-۵۸۷-۵۸۸-۵۸۹-۵۹۰-۵۹۱-۵۹۲-۵۹۳-۵۹۴-۵۹۵-۵۹۶-۵۹۷-۵۹۸-۵۹۹-۶۰۰-۶۰۱-۶۰۲-۶۰۳-۶۰۴-۶۰۵-۶۰۶-۶۰۷-۶۰۸-۶۰۹-۶۱۰-۶۱۱-۶۱۲-۶۱۳-۶۱۴-۶۱۵-۶۱۶-۶۱۷-۶۱۸-۶۱۹-۶۲۰-۶۲

۴-۱۱- پیش‌برداشت سرمایه‌ای مربوط به پرداخت علی‌الحساب به شرکت این شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

۴-۷-۱۷. ساحت‌های تبادلی و کرپ‌ناز در سطح داراییهای ثابت به سرمایه گذاری، مالی، پست‌مدت انتقال یافته است



شرکت بهای مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۱۳- تاییدیه های نامشهود

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۷۶۵,۵۰۵,۴۶۶	۱,۷۶۵,۵۰۵,۴۶۶
۱,۱۳۶,۸۵۱,۰۹۶	۱,۱۳۶,۸۵۱,۰۹۶
۴۶۰,۴۸۷,۴۹۸	۳۱۸,۰۷۵,۲۹۸
۱,۲۱۷,۸۳۳,۲۷۳	۱,۲۱۸,۳۳۳,۲۷۳
۳,۲۳۱,۶۶۶,۶۳۰	۳,۱۲۹,۱۴۱,۶۳۰
(۱,۴۸۰,۹۴۳,۱۴۱)	(۱,۷۸۰,۵۳۳,۲۵۱)
۶,۳۴۱,۴۰۰,۸۲۱	۵,۷۶۷,۳۷۳,۵۱۲
۴۲,۴۰۱,۰۲۱	۴۲,۴۰۱,۰۲۱
۵۶,۰۰۰,۸۰۰	۵۶,۱۲۰,۸۰۰
۵۰,۵۷۷,۰۹۲	۵۰,۵۷۷,۰۹۲
۱۰,۸۶۴,۹۵۶	۱۰,۸۶۴,۹۵۶
۱۵۹,۸۴۳,۸۶۹	۱۵۹,۹۶۳,۸۷۹

گروه:

حق اشعاب برق

آب و گاز

تلفن و فکس

سایر حق الامتیازها

نرم افزار مالی

استهلاک انباشته

شوکت اصلی:

تأمین برق ۳۳ آمپر دفتر شرکت

ودیه خطوط تلفن

نرم افزارها

ودیه صندوق امانات

شرکت بهسازی مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت گروه به قرار زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۳,۴۳۱,۷۰۴,۳۱۱	۱۳۴,۹۹۲,۳۸۰,۷۷۱	۱۴-۱
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۱۹,۴۳۱,۷۰۴,۳۱۱	۲۴۰,۹۹۲,۳۸۰,۷۷۱	
۱۹۲,۰۴۳,۱۹۸,۷۱۹	۱۹۰,۳۱۸,۴۴۲,۷۰۳	۱۴-۲
۱۸,۱۷۸,۴۰۰,۷۷۲	۲۴,۸۷۸,۴۰۰,۷۷۲	۱۴-۳
۴,۴۹۰,۵۰۶,۶۹۵,۲۱۷	۴,۹۸۷,۳۴۵,۰۵۴,۵۵۲	۱۴-۴
۷۴۱,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۶,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۵
۵,۴۴۲,۴۱۳,۷۳۲,۷۰۸	۶,۰۰۹,۲۳۷,۳۳۸,۰۴۷	
	(۱۰,۵۱۴,۵۸۴,۶)	
۵,۴۴۲,۴۱۳,۷۳۲,۷۰۸	۶,۰۰۹,۲۳۶,۸۲۳,۴۴۳	
۵,۶۶۱,۸۴۵,۴۳۹,۰۱۹	۶,۲۵۰,۲۱۹,۲۰۴,۲۱۴	
۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۶
۲۱۷,۲۸۷,۸۰۲,۳۴۵	۲۱۷,۰۴۰,۹۳۷,۹۴۶	۱۴-۷
۷۲۱,۶۳۳,۶۰۳,۵۳۹	۷۲۱,۶۳۳,۶۰۳,۵۳۹	۱۴-۸
۱۳۸,۵۲۵,۲۲۱,۹۵۳	۱۴۰,۴۲۵,۲۲۱,۹۵۳	۱۴-۹
۱,۸۱۸,۵۰۶,۶۲۷,۸۵۷	۱,۸۰۵,۱۵۹,۹۶۳,۴۲۸	

الف - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

شرکت های وابسته - غیر بورسی

پیش پرداخت سرمایه گذاری در شرکت صراف

ب - سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها

پیش پرداخت سرمایه گذاری

سرمایه گذاری در املاک

سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی

کسر می شود: ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری های بلند مدت

شرکت اصلی:

سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی

سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

پیش پرداخت سرمایه گذاری

۱۴-۱ - شرکت های وابسته مشمول ارزش ویژه مربوط به شرکت صراف بانکی ملت و شرکت زیر ساخت توسعه مهر و ماه بوده و تغییرات سرمایه گذاری در شرکت های

مذکور به روش مورد بحث طی دوره مالی مورد گزارش به شرح جدول ذیل خلاصه می گردد:

۱۳۹۴/۰۹/۳۱

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	جمع کل	زیر ساخت مهر و ماه	شرکت صراف ملت	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۲,۹۷۷,۰۵۶,۰۰۳	۱۱۸,۲۰۱,۱۴۸,۰۵۸	۹۰,۴۰۳,۱۳۱,۳۷۳	۳۷,۷۹۸,۰۱۶,۶۸۵	ارزش سرمایه گذاری در ابتدای سال
(۲۵,۲۰۳,۷۲۱,۶۵۸)	(۴,۷۶۹,۴۴۳,۷۴۷)	(۱۱۵,۷۹۷,۸۰۵)	(۴,۶۵۴,۶۴۵,۹۴۲)	کاهش سرمایه گذاری طی دوره - تعدیلات سنواتی
۷,۷۷۳,۳۳۴,۳۴۵	۱۱۳,۴۳۱,۷۰۴,۳۱۱	۹۰,۲۸۶,۳۳۳,۵۶۸	۲۳,۱۴۵,۳۷۰,۷۴۳	ارزش ویژه ابتدای دوره - تعدیل شده
۸۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰				افزایش شده طی سال
۳۶,۶۵۸,۳۳۹,۹۶۶	۲۱,۵۶۰,۶۷۶,۴۶۰	۱,۲۸۴,۱۲۵,۰۱۱	۲۰,۲۷۸,۵۵۱,۴۴۹	درآمد نتایج شده به روش ارزش ویژه طی دوره
(۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)				سود تقسیم شده طی سال
۱۱۳,۴۳۱,۷۰۴,۳۱۱	۱۳۴,۹۹۲,۳۸۰,۷۷۱	۹۱,۵۶۸,۴۵۸,۵۷۹	۴۳,۴۲۳,۹۲۲,۱۹۲	ارزش سرمایه گذاری در پایان سال

۱۴-۳ - پیش پرداخت سرمایه گذاری مربوط به مبالغ پرداخت شده توسط شرکت بهسازی مشارکتها بابت احداث میدان میوه و تره بار شاهین شهر اصفهان (به مبلغ ۱۸۷۸ میلیون ریال) و علی الحساب افزایش سرمایه در شرکت واسطه ای ملت به مبلغ (۶۵۰۰ میلیون ریال) می باشد.

شماره گزارش

راشید مرتضی

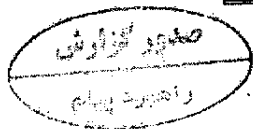
شرکت بهسازی مشارکت های ملت (سهامی عام)

صورت های مالی، باضماع و اذیت های توضیحی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۲-۲ سرمایه گذاری در سایر شرکتها بلنرج ذیل می باشد:

نام شرکت ها	سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ارزش اسمی	تعداد	ریال	ریال
تامین سرمایه امین	۱,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زیر ساخت امن خدمات ترافیک	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صنایع ملت	۱,۰۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰
شرکت واسپاری ملت	۱,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تدبیر گران بهسازی ملت	۱۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۲۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت کوشش گستر سمنان	۱۰,۰۰۰	۱۹,۲۶۰,۰۰۰	۱۹,۲۶۰,۰۰۰
طرح والتدیشه بهسازی ملت	۱,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰
شرکت شهد مهند	۱,۰۰۰	۴۸,۷۱۲,۰۰۰	۴۸,۷۱۲,۰۰۰
شرکت کارگزاری بانک ملت	۱۰,۰۰۰	۶,۷۵۰,۰۰۰	۶,۷۵۰,۰۰۰
شرکت بهسازی ملت	۱۰,۰۰۰	۲۵,۹۹۷,۰۰۰	۲۵,۹۹۷,۰۰۰
گروه مالی ملت	۱,۰۰۰	۲,۸۲۰,۰۰۰	۲,۸۲۰,۰۰۰
توسعه سرمایه معین خردمندان	۱۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
به پرداخت ملت	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
مهندسی سیستم یاس ارغوانی	۱,۰۰۰	۸,۹۱۶,۶۲۰	۸,۹۱۶,۶۲۰
گروه فناوران هوشمند	۱,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری ملت	۱,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰	۶,۳۰۰,۰۰۰
شرکت سیمان شاهرود	۱,۰۰۰	۱۷۶,۱۳۶,۰۰۰	۱۷۶,۱۳۶,۰۰۰
شرکت قند و شکر انوار	۱,۰۰۰	۳۱,۰۰۰	۳۱,۰۰۰
شرکت بهینه سازان آتیه	۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت دریان سازان بهمن	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعاونی حیف چاپخانه داران	۱۰,۰۰۰	۳۶,۸۹۰,۰۰۰	۳۶,۸۹۰,۰۰۰
شرکت خانه سازی امید	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
نمایشگاه بین المللی تبریز	۱۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۰۰۰,۰۰۰
شرکت گسترش خدمات بازرگانی	۱۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت و طن اصفهان	۱,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۰	۱۲۷,۴۱۲,۰۰۰	۱۲۷,۴۱۲,۰۰۰
شرکت لوله و اتصالات چدنی کلاچ	۱۰,۰۰۰	۱۲۱,۸۹۶	۱۲۱,۸۹۶
شرکت کسانتره مرکبات شمال	۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
بانک ملت	۱,۰۰۰	۲۳,۳۷۸,۸۴۹	۲۳,۳۷۸,۸۴۹
شرکت تعاونی هتلازان مشهد	۵,۰۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۰۰,۰۰۰
شرکت معین گردشگری	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت خدمات پنبه و الیاف نساجی ایران	۰	۱۳,۳۲۰,۰۰۰	۱۳,۳۲۰,۰۰۰
جمع		۱۹۲,۰۸۴,۴۵۴,۱۳۵	۱۹۲,۰۵۶,۱۰۴,۱۳۵
ذخیره کاهش ارزش		(۴۱,۳۵۵,۴۱۶)	(۱,۳۳۷,۵۶۱,۳۳۷)
خالص ارزش دفتری		۱۵۰,۷۲۹,۰۳۸,۷۱۹	۱۹۰,۷۱۸,۵۴۲,۷۹۸



شرکت بهسازی مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۸-۱۴- سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

شرکت سرمایه پذیر	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی	تعداد سهام	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳	
						خالص	خالص
		ریال	سهام	ریال	ریال	ریال	ریال
الف شرکت های گروه							
شرکت الماس ساز	۹۲.۹۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۶۹۲	۷۲,۶۸۸,۲۳۵,۲۹۴		۷۲,۶۸۸,۲۳۵,۲۹۴	۷۲,۶۸۸,۲۳۵,۲۹۴
شرکت بهساتان ملت	۹۹.۸۰	۱,۰۰۰	۲۸,۹۹۲,۰۰۰	۲۸,۹۹۲,۶۸۹,۴۰۰		۲۸,۹۹۲,۶۸۹,۴۰۰	۲۸,۹۹۲,۶۸۹,۴۰۰
شرکت بهرس اصفهان	۹۹.۶۲	۱,۰۰۰	۹۹۶,۱۷۱	۹۹۶,۱۷۰,۳۸۳		۹۹۶,۱۷۰,۳۸۳	۹۹۶,۱۷۰,۳۸۳
شرکت کرب ناز	۹۹.۹۹	۱,۰۰۰	۲۶,۴۹۹,۹۹۶	۱۹,۰۰۰,۰۰۰ (۶۵,۱۵۸,۳۱۶,۴۹۶)		۱۲۴,۸۴۲,۵۰۰,۰۵۳	۱۲۴,۸۴۲,۵۰۰,۰۵۳
شرکت ساختمانی بانک ملت	۸۹.۹۹	۱,۰۰۰	۱۱,۶۹۹,۸۸۵	۱۱۶,۹۹۸,۸۴۰,۰۰۰		۱۱۶,۹۹۸,۸۴۰,۰۰۰	۱۱۶,۹۹۸,۸۴۰,۰۰۰
شرکت چاپ بانک ملت	۹۹.۹۹	۱,۰۰۰	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 دیزیتان مرسوس بهساز	۹۸.۸۷	۱,۰۰۰	۳۹,۵۸۸	۳۹۵,۸۸۰,۰۰۰		۳۹۵,۸۸۰,۰۰۰	۳۹۵,۸۸۰,۰۰۰
شرکت ایرداک	۹۹.۰۰	۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۱۸۶	۱۵,۸۶۴,۱۳۹,۲۹۲		۱۵,۸۶۴,۱۳۹,۲۹۲	۱۵,۸۶۴,۱۳۹,۲۹۲
شرکت جهان بهساز مفرح	۹۴.۹۹	۱,۰۰۰	۲۸۴,۹۹۸	۲,۸۴۹,۹۸۰,۰۰۰		۲,۸۴۹,۹۸۰,۰۰۰	۲,۸۴۹,۹۸۰,۰۰۰
شرکت آزادراه تهران سازه	۵۵.۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۹۹,۹۹۸	۱۰,۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰		۱۰,۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰	۱۰,۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰
شرکت توسعه بازاریابی و فروش 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	۹,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع شرکت های گروه			۱۱۹,۰۵۱,۴۴۶	۵۶۴,۶۱۲,۵۷۷,۱۹۵	(۶۵,۱۵۸,۳۱۶,۴۹۶)	۴۹۹,۴۴۴,۶۰۰,۷۱۹	۴۹۹,۴۴۴,۶۰۰,۷۱۹
ب- سایر شرکت ها							
تامین سرمایه امین	۴/۲۵	۱,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زیر ساخت امن خدمات تراکتی	۱۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
صرافی ملت	۲۰	۱,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت واسهاری ملت	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت تأمین گران بهساز ملت	۱۷.۲۵	۱,۰۰۰	۵۵۲,۰۰۰	۱۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت کوشش گستر سمنان	۰.۷۰	۱,۰۰۰	۱۹۲,۵۹۸	۱۹۲,۵۹۸,۰۰۰		۱۹۲,۵۹۸,۰۰۰	۱۹۲,۵۹۸,۰۰۰
طرح واگذاری بهساز ملت	۰.۱۹	۱,۰۰۰	۹۶,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰		۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت شهید سهند	۰/۵۷	۱,۰۰۰	۶۹,۵۲۱	۶۸,۷۱۲,۴۰۰		۶۸,۷۱۲,۴۰۰	۶۸,۷۱۲,۴۰۰
شرکت کارگزاری بانک ملت	۰/۰۲	۱,۰۰۰	۶,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰		۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰
شرکت بهسازان ملت	۰/۰۰۲۶	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸,۶۶۵,۸۰۰		۸,۶۶۵,۸۰۰	۸,۶۶۵,۸۰۰
گروه مالی ملت	۰/۰۳	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰		۲,۵۵۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰
توسعه سرمایه معین خردمندان	۱	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
به پرداخت ملت	۰/۰۰۱	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰		۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
مهندسی سیستم یامن ابرخانی	۰/۰۰۴	۱,۰۰۰	۴,۰۰۰	۴,۵۱۶,۶۲۰		۴,۵۱۶,۶۲۰	۴,۵۱۶,۶۲۰
پوست و چرم ایران	۱۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
زیر ساخت توسعه سرمایه گذاری مهر واد	۲۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۸۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۸۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
گروه فناوران هوشمند		۱,۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰		۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰
جمع سایر شرکت ها			۱۱۱,۸۴۱,۷۵۹	۲۲۲,۱۷۹,۵۴۲,۸۲۰	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۲۲,۱۶۹,۵۴۲,۸۲۰	۲۲۲,۱۶۹,۵۴۲,۸۲۰
			۲۳۰,۸۸۳,۲۰۵	۷۸۶,۸۰۰,۲۱۲,۰۰۰	(۶۵,۱۶۸,۳۱۶,۴۹۶)	۷۲۱,۶۳۴,۸۰۰,۳۲۹	۷۲۱,۶۳۴,۸۰۰,۳۲۹

توضیح اینکه طی سال ۹۴ سهام شرکت عامل صادرات خراسان به بهای تمام شده ۱۶۵۵۵۱۰۵۷۰ ریال در قالب دو فقره چک دریافتی به مبلغ ۶۶۶۸۱۵۰۰۰۰ ریال بفروش رسیده است و به دلیل موکول شدن انتقال سهام مذکور به وصول شدن چکهای ارائه شده لذا سهام مذکور در عداد داراییهای آماده برای فروش طبقه بندی شده است.

شرکت بهماز مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۴-۴- سرمایه گذاری در املاک گروه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۸۰,۷۵۷,۱۲۷,۴۹۱	۴۲۳,۱۳۲,۱۶۹,۷۰۸	مسکن دریا نوا
۲,۱۵۴,۰۶۹,۳۰۶,۹۱۰	۲,۷۳۹,۷۰۴,۵۷۴,۲۱۹	تجاری لسان کن
۱,۷۳۸,۳۹۲,۴۵۸,۴۵۱	۱,۶۰۷,۴۷۷,۳۷۳,۱۸۹	تجاری شهاب
۱۶۴,۳۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۳۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۴-۷-۱ زمین شاهین شهر اصفهان
۴۵,۵۰۸,۴۹۱,۶۰۰	۴۵,۵۰۸,۴۹۱,۶۰۰	۱۴-۷-۲ زمین تبریز
۱۰,۸۰۴,۸۶۴,۶۱۲	۱۰,۸۰۴,۸۶۴,۶۱۲	ساختمان کرب ناز
۱,۲۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۰,۸۰۰,۰۰۰	سه قطعه زمین کلار آباد (از خریداران سهام شرکت کنسانتره)
۴,۴۹۵,۱۳۹,۹۲۹,۰۶۲	۴,۹۹۲,۲۲۵,۱۷۲,۸۲۸	کسر می شود استهلاك انباشته ساختمان ها
(۴,۶۳۲,۲۵۳,۸۴۷)	(۴,۸۸۰,۱۱۸,۲۷۶)	
۴,۴۹۰,۵۰۶,۶۹۵,۲۱۷	۴,۹۸۷,۳۴۵,۰۵۴,۵۵۲	

۱۴-۵- سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی عمدتاً شامل سپرده سرمایه گذاری شرکت بهماز مشارکت های ملت نزد بانک پاسارگاد به مبلغ ۷۲۶۰۶۰ میلیون ریال شرکت چاپ بانک ملت به مبلغ ۸۰۰۰۰ میلیون ریال نزد بانک ملت بوده که سود سرمایه گذاری بهای مذکور در حسابها شناسایی شده و در یادداشت های توضیحی افشاء شده است.

۱۴-۶- سپرده های بلند مدت شرکت اصلی بشرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مدت	نوع سود	شرح سپرده
ریال	ریال			
۷۲۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پنجساله	۲۵٪	سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه قائم مقام
۷۲۱,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۶,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰			

۱۴-۶-۱- اطلاعات مربوط به سود حساب های سپرده سرمایه گذاری بلند مدت در یادداشت توضیحی ۳۶ صورتهای مالی تحت عنوان درآمد های عملیاتی منعکس گردیده است.

۱۴-۶-۲- به موجب تصمیمات متخذه در سیدیه 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 در سایر بانک ها سرمایه گذاری شود لذا کلیه سپرده های بلند مدت بانک ملت طی دوره مورد گزارش در بانک پاسارگاد شعب قائم مقام با نرخ ۲۳ و ۲۵ درصد سپرده گذاری شده است.

۱۴-۷- سرمایه گذاری در املاک گروه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶۴,۳۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۶۴,۳۱۶,۹۰۰,۰۰۰	۱۴-۷-۱ زمین شاهین شهر اصفهان
۴۵,۵۰۸,۴۹۱,۶۰۰	۴۵,۵۰۸,۴۹۱,۶۰۰	۱۴-۷-۲ زمین تبریز
۱۰,۸۰۴,۸۶۴,۶۱۲	۱۰,۸۰۴,۸۶۴,۶۱۲	ساختمان کرب ناز
۱,۲۹۰,۸۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۰,۸۰۰,۰۰۰	سه قطعه زمین کلار آباد (از خریداران سهام شرکت کنسانتره)
۲۲۱,۹۲۱,۰۵۶,۲۱۲	۲۲۱,۹۲۱,۰۵۶,۲۱۲	کسر می شود استهلاك انباشته ساختمان ها
(۴,۶۳۲,۲۵۳,۸۴۷)	(۴,۸۸۰,۱۱۸,۲۷۶)	
۲۱۷,۲۸۷,۸۰۲,۳۶۵	۲۱۷,۰۴۰,۹۳۷,۹۳۶	

۱۴-۷-۱- زمین شاهین شهر اصفهان مربوط به خرید یک قطعه زمین مازاد به مساحت حدود ۲۰ هکتار از شرکت بهرسی اصفهان به موجب مبایعه نامه شماره ۵۶۱/ب/۹۱

مورخ ۹۱/۹/۲۸ تعیین به قیمت کارشناسی رسمی دادگستری در قبال تقبلی بدهی های شرکت مزبور به شرکت بهماز مشارکت های ملت می باشد.

۱۴-۷-۲- زمین تبریز مربوط به خرید یک قطعه زمین مازاد به مساحت حدود ۸۲۰۰ مترمربع از شرکت ایرداک به موجب مبایعه نامه شماره ۸۲۵ مورخ ۹۱/۱۰/۲۵

تقبلی بدهی های آن شرکت به شرکت بهماز مشارکت های ملت می باشد. که انتقال اسناد مالکیت به نام شرکت بهماز مشارکت های ملت سهامی عام انجام شده است.

رأی: ۵ به اکثریت

شرکت بهسازی مشارکت های ملت (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۴-۸-۱ مشخصات شرکتهای فرضی و وابسته گروه به قرار زیر است:

فصلیت اصلی	درصد سرمایه گذاری		اقتضای	شرکتهای فرضی:
	اصلی	گروه		
ساخت قطعات بتنی	۹۹	۹۹,۰۰۰,۸۲	تبریز	ایرداک (سهامی خاص)
خدمات نیروی انسانی	۱۰۰	۲۰۰	تهران	خدماتی بهنامان (سهامی خاص)
دوربینهای مدار بسته - حفاظتی	۶۵	۹۸	تهران	راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص)
ریسندگی سرمایه گذاری	۱۰۰	۹۹,۶۱۸,۹۵	اصفهان	ریسندگی بهریس اصفهان (سهامی خاص)
ساخت انواع الماسه	۹۳	۹۲,۹۳۸	تهران	الماسه ساز (سهامی خاص)
ساخت وساز ساختمان	۹۰	۸۹,۹۹۰,۴۹	تهران	ساختمانی بانک ملت (سهامی خاص)
چاپ و نشر	۱۰۰	۹۹,۹۹۰,۲۶	تهران	چاپ بانک ملت (سهامی خاص)
ساخت وساز ساختمان	۹۹	۱۰۰	تهران	پی دیزینان مرموض بهساز (سهامی خاص)
خدمات رفاهی و درمانی	۹۵	۹۹,۹۹۰,۶	تهران	جهان بهساز مفرح (سهامی خاص)
باشندگی و ریسندگی	۱۰۰	۹۹,۹۹۰,۱۲	کرماتشاه	کرمپ ناز (سهامی خاص)
ساخت آزاد راه	۵۵	۵۵	تهران	آزادراه تهران - ساوه (سهامی خاص)
بازاریابی و فروش املاک	۹۶	۱۰۰	تهران	نوسعه بازاریابی و فروش ماد
هلدینگ ساختمانی	۹۸	۱۰۰	تهران	نوسعه ساختمانی بنام ملت (سهامی خاص)
عملیات صرافیه	۲۰	۲۰,۰۰۰,۲	تهران	شرکتهای وابسته: صرافی بانک ملت (سهامی خاص)
ساخت وساز ساختمان	۲۵	۲۵	تهران	زیر ساخت توسعه مهر و ماه

۱۴-۹ پیش پرداخت سرمایه گذاری دو شرکت اصلی بشرح زیر تفکیک میشود:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸,۱۶۷,۳۶۸,۳۲۸	۸,۱۶۷,۳۶۸,۳۲۸
۱,۳۷۹,۰۱۲,۸۵۳	۱,۳۷۹,۰۱۲,۸۵۳
۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۶,۴۷۸,۸۴۰,۷۷۲	۱۸,۳۷۸,۸۴۰,۷۷۲
۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳۸,۵۲۵,۲۲۱,۹۵۳	۱۴۰,۴۲۵,۲۲۱,۹۵۳

شرکت کرمپ ناز (حلی الحساب افزایش سرمایه)
شرکت الماسه ساز (حلی الحساب افزایش سرمایه)
شرکت واسپاری ملت
پیش پرداخت احداث میدان میوه و تره بار شاهین شهر اصفهان
شرکت صرافیه بانک ملت

۱۵ سایر دارایی ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بازداشت
ریال	ریال	
۲۱۵,۰۷۵,۰۲۶,۵۹۴	۱۷۵,۴۲۲,۲۶۷,۰۱۴	۱۵-۱
۵,۱۷۳,۲۶۲,۳۲۴	۶,۰۳۱,۵۷۵,۳۳۱	
	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۲۰,۲۴۸,۲۸۸,۹۱۸	۱۸۲,۰۵۳,۸۴۲,۳۴۵	
۲۲۰,۲۴۸,۲۸۸,۹۱۸	۱۸۲,۰۵۳,۸۴۲,۳۴۵	
۱۱۸,۴۲۲,۷۱۱,۱۹۵	۱۰۵,۱۴۶,۸۷۳,۵۵۴	۱۵-۲
۲۰,۴۰۰,۲۸۱,۰۰۰	۲,۵۴۵,۴۴۳,۸۱۴	
۱۲۰,۴۷۲,۹۹۲,۱۹۵	۱۰۷,۶۹۲,۳۱۷,۳۶۸	

گروه:
اسناد دریافتی بلند مدت
حصة بلند مدت وام کارکنان
ودایع اجاره
جمع سایر دارایی ها
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

شرکت اصلی:
استاد دریافتی بلند مدت
حصة بلند مدت وام کارکنان

۱۵-۱- مانده حساب اسناد دریافتی بلند مدت: عمدتاً متعلق به شرکت بهسازی مشارکت های ملت (سهامی عام) بوده که پس از کسر سود سنوات آتی حساب

مذکور، تحت سر فصل فوق الذکر منعکس گردیده است.

۱۵-۲- اسناد دریافتی بلند مدت شامل حصة بلند مدت چکهای دریافتی از آقایان شهرستانی به مبلغ ۱۱۶۶۶ میلیارد ۲۵۵۰ و میرلوحی به مبلغ ۸۸۹۳۰ میلیون ریال بابت حصة بلند مدت شرکتهای بهسازی مشارکت های ملت (سهامی عام) و سایر شرکتهای وابسته می باشد.

راهنمای پیام

شرکت سهامی مشارکت های (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۶- هزینه های تحصیل منافع بهره برداری

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	افزایش (کاهش) مطابق دوره	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
			گروه:
			درآمد کارکرد
۱۶۵,۰۷۶,۰۵۶,۱۵۴	•	۱۶۵,۰۷۶,۰۵۶,۱۵۴	صورت وضعیتهای تایید شده - کارکرد اصلی
۲۸,۱۶۷,۷۳۵,۲۸۴	•	۲۸,۱۶۷,۷۳۵,۲۸۴	صورت وضعیتهای تایید شده - کارکرد جانبی
۵,۱۹۹,۰۷۹,۶۵۱	•	۵,۱۹۹,۰۷۹,۶۵۱	حق نظارت
			هزینه های صورت:
۷۸۶,۷۰۷,۶۱۵,۹۹۰	۸,۸۵۶,۹۸۷,۹۲۴	۷۷۷,۸۵۰,۵۲۸,۰۶۶	سود تسهیلات اعتباری فروش اقساطی
۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مالیات عملکرد سنوات ۱۳۸۹-۱۳۹۱
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مالیات ارزش افزوده
۷۹,۳۸۸,۶۸۶,۰۹۶	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۸۸۸,۶۸۶,۰۹۶	حق مدیریت
۴۶,۰۷۵,۳۸۰,۶۱۸	۳,۹۹۹,۵۳۸,۴۱۹	۴۲,۰۷۵,۸۴۲,۱۹۹	هزینه اداری و عمومی
۱,۸۴۰,۹۹۴,۹۳۴	•	۱,۸۴۰,۹۹۴,۹۳۴	حق الزحمه خدمات قائم مقام مجری طرح
۳۹۱,۰۸۸,۹۳۲	•	۳۹۱,۰۸۸,۹۳۲	هزینه های عمومی پروژه
۲۸,۳۳۷,۸۶۰,۰۱۳	۳۱,۸۴۴,۴۰۵,۴۰۸	۷,۰۹۳,۴۵۴,۶۰۵	سایر پیش پرداختها
۱,۲۸۰,۷۸۴,۴۹۷,۶۷۲	۴۶,۲۰۰,۸۳۱,۷۵۱	۱,۲۳۴,۵۸۳,۵۶۵,۹۲۱	
			کسر می شود:
(۹۱۱,۰۱۴,۵۵۲,۶۷۰)	(۷۳,۴۵۰,۲۵۴,۱۵۱)	(۸۳۷,۵۶۴,۲۹۹,۲۱۹)	خالص منافع بهره برداری از اجرای طرح
(۵۶۷,۱۵۶,۲۰۳)	•	(۵۶۷,۱۵۶,۲۰۳)	تعدیل سنواتی
۳۶۹,۲۰۲,۷۸۷,۷۹۹	(۲۷,۲۴۹,۳۲۲,۵۰۰)	۳۹۶,۴۵۲,۱۱۰,۲۹۹	
(۳۸,۴۹۱,۱۷۵,۳۵۸)	•	(۳۸,۴۹۱,۱۷۵,۳۵۸)	حق السهم دولت موضوع تبصره ۲۳ قانون بودجه ۱۳۶۸ (۲۰٪)
۳۳۰,۸۱۱,۶۱۲,۴۴۱	(۲۷,۲۴۹,۳۲۲,۵۰۰)	۳۵۸,۰۶۰,۹۳۴,۹۴۱	

۱۶-۱: 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 تأسیسات جنبی آن از محل منافع بهره برداری و همچنین مفاد تبصره ۳ قانون احداث پروژه های عمرانی و قرارداد فی مابین مبنی بر اعطاء امتیاز انحصاری برداشت منافع آزادراه به منظور بازیافت سرمایه گذاری انجام شده، کلیه هزینه های انجام شده در دوره ساخت و بهره برداری تحت سر فصل "هزینه های تحصیل منافع بهره برداری" در دفاتر شرکت آزاد راه تهران - ساوه طبقه بندی شده است. مانده حساب فوق صرفاً مربوط به شرکت اخیر الذکر بوده و به عنوان یک قلم جداگانه در ترازنامه صورت های مالی تلفیقی انعکاس یافته است.

شرکت بهماز مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۱۳۹۵ هجری مناسبت ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- حساب ها و اسناد پرداختی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۸/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۳۷,۹۷۴,۰۸۹	۲۰,۲۰۳,۵۴۲,۷۷۴	۱۷-۱
۱۲۸,۱۷۸,۴۸۴,۵۶۹	۲۰۶,۲۷۸,۳۰۷,۹۸۵	۱۷-۲
۱۰,۱۹۱,۸۸۷,۹۵۵	۳,۷۵۳,۶۶۱,۸۲۴	
۱۳۸,۵۰۸,۳۶۶,۵۱۳	۲۳,۲۳۵,۵۱۲,۵۵۳	

گروہ :

اسناد پرداختی تجاری

حساب های پرداختی به سایر اشخاص و شرکت ها

بدھوی بہ نگروہ باتک ملت

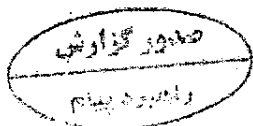
شرکت اصلی :

سایر اشخاص و شرکتهای تحت پوشش

12, 12, 0	12, 12, 0
12, 12, 0	12, 12, 0

۱۷۰۱- مبلغ مذکور عمدتاً "مربوط به اسناد پرداختنی شرکت بنیان مرموص بهساز، واهری بهساز، چاپ بانک ملت والماسه سازبه پیمانکاران می باشد.

۱۷-۲- بدهی فوق‌العده‌ها مربوط به مطالبات فروشندگان کالا و خدمات از شرکت‌های تابعه شامل مبلغ (۴۴۵۰۶ میلیون ریال) از شرکت بی‌ریز بنیان برصوص و مبلغ (۱۶۹۸۶ میلیون ریال) از شرکت راهبری صنایع بهماز و مبلغ ۱۳۱۹۴ میلیون ریال از شرکت کرب ناز و شرکت ست و روف جهت اجرای پروژه‌های شرکت ساختمانی مبلغ (۱۰۳۰۵۲ میلیون ریال) می‌باشد.



شرکت سهامی مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۸ - سایر حساب ها و اسناد پرداختی

(تجدیدارانه شده)	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال		
۱,۸۴۷,۸۷۱,۰۶۴	۱۵,۵۲۷,۱۵۰,۳۲۱		گروه:
۵۴۵,۸۲۰,۳۹۸	۳۰۶,۲۲۶,۱۸۲		اسناد پرداختی
۱,۰۰۳,۷۳۹,۰۶۹,۵۳۹	۲,۹۸۳,۱۵۸,۱۳۹,۷۰۶	۱۸-۱	شرکتهای گروه
۳۱۸,۴۴۴,۵۷۳,۳۹۷	۱۴۳,۱۹۸,۰۰۰		بانک ملت
۳۲۲,۰۰۱,۰۸۱,۴۹۰	۲۰,۳۸۲,۹۳۲,۶۴۲		گروه بانک ملت
۲۲,۷۶۶,۳۹۲,۷۲۵	۹,۵۴۳,۳۷۹,۷۷۴		سایر اشخاص و شرکتهای
۲۶,۸۰۰,۸۷۲,۹۳۶	۶۸,۴۰۰,۹۳۸,۰۰۶		وزارت دارایی
۲۸۰,۱۵۵,۵۴۲,۵۹۵	۳۲۵,۳۸۱,۴۷۱,۰۵۶	۱۸-۲	حق بیمه پرداختی
۴۶,۷۲۵,۳۱۰,۳۸۹	۵۰,۷۴۸,۶۶۷,۴۲۲		ذخیره هزینه های پرداختی
۴,۸۴۴,۳۰۸,۸۱۸	۱۶,۷۲۲,۹۸۳,۹۹۶		مالیات ارزش افزوده
۲۴۷,۷۳۴,۶۱۶,۰۴۸	۲۶۹,۳۰۵,۴۱۵,۶۰۰	۱۸-۳	بدهی به کارکنان
۲۰۵,۲۵۶,۹۱۸,۳۷۸	۱۵۷,۷۹۵,۳۸۸,۹۶۴	۱۸-۳	سپرده حسن انجام کار قراردادها
۱,۹۱۱,۲۰۳,۳۷۰	۱,۲۴۳,۹۸۱,۱۹۶	۱۸-۴	سپرده بیمه
۲۱,۹۲۰,۱۴۶,۷۲۷	۱۶,۶۰۷,۷۸۱,۴۶۸		شهرداری ها
۲,۵۰۳,۹۰۳,۷۱۷,۷۷۴	۳,۹۴۵,۲۷۵,۶۵۴,۳۴۳		سایر
			شرکت اصلی:
			حساب های پرداختی
۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت گروه مالی ملت
۱,۳۹۲,۴۵۵,۸۰۴	۱,۴۴۳,۹۸۱,۱۹۶	۱۸-۴	شهرداری منطقه ۶
۶۰۴,۳۷۹,۹۳۷	۷۵۰,۸۴۸,۵۶۲		سپرده حق بیمه قراردادها
۱۱۶,۴۶۸,۶۲۵	۶۶,۴۶۸,۶۲۵		ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۸۶۹,۵۵۴,۰۱۶	۸۷۵,۹۰۸,۲۱۰		شرکت های گروه
۴,۶۶۹,۱۷۵,۸۳۴	۱۵۹,۴۱۸,۳۴۳		مالیاتهای پرداختی
۵۴,۷۸۷,۹۶۷	۵۴,۷۸۷,۹۶۷		حسن انجام کار قراردادها
۱۳۴,۲۴۰,۶۵۷	۱۴۸,۸۲۳,۱۶۸		حق بیمه سهم کارمندان و کارفرما
۲۸۰,۶۸۷,۸۵۹	۲۹۵,۶۸۷,۸۵۹		مالیات ارزش افزوده
۵۰,۶۱۳,۳۹۰	۵۰,۶۱۳,۳۹۰		وزارت امور اقتصادی و دارایی (اسناد پرداختی)
۱۹۰,۶۱۳,۶۰۷	۳۹۹,۸۳۴,۹۱۵		سایر اقلام
۲۰,۶۶۲,۹۷۶,۴۹۶	۱۶,۳۱۶,۳۷۲,۲۲۵		

شرکت بهسازی مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۸-۱- عمده بدهی به بانک ملت شامل (۲۸۰۲۵۱۴ میلیون ریال) شرکت پی ریز بنیان مرصوص بهساز (۱۴۳۵۶۳ میلیون ریال) و شرکت بازاریابی و فروش ماد بابت وصول دریافتی از بانک ملت بابت انجام مخارج پروژه ها می باشد.

۱۸-۲- بخش عمده ذخیره هزینه های پرداختی مربوط به شرکت ساختمانی بانک ملت (مبلغ ۲۰۱۵۹۴ میلیون ریال) بابت ذخیره هزینه های معوق در ارتباط با پروژه های در دست اقدام آن شرکت (جیحون، شمال، شهاب و...) و همچنین مربوط به شرکت پی ریز بنیان مرصوص (مبلغ ۷۰۹۰۵ میلیون ریال) و راهبری صنایع بهساز (مبلغ ۴۷۷۸۴ میلیون ریال) بابت ذخیره احتساب شده بدهی های معوق و جرائم بیمه تامین اجتماعی و اداره امور مالیاتی می باشد.

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

۱۸-۴- مانده حساب تعهدداری مربوط به برآورد تمه هزینه های مربوط به اخذ پایان کار ساختمان جدید الاحداث دفتر مرکزی شرکت اصلی می باشد.

۱۹- پیش دریافت ها

مانده پیش دریافت ها در تاریخ ترازنامه صرفاً "مربوط به شرکت های گروه بوده و به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	گروه:
ریال	ریال		
۲,۰۶۷,۳۱۷,۹۸۶	۱۱۹,۳۳۱,۳۶۹,۷۵۵	۱۹-۱	مشتریان - ریالی
۲۶۳,۱۴۸,۶۲۵,۰۴۰	۳۲۹,۶۴۷,۶۴۹,۱۲۸	۱۹-۲	بانک ملت
۱۱۲,۴۹۰,۶۶۳,۱۰۸	۴۸,۶۶۸,۱۹۸,۹۱۱		گروه بانک ملت
۷,۰۰۳,۱۰۸,۹۶۹	۳,۶۳۲,۷۳۴,۸۲۱		سایر
۲۸۴,۷۰۹,۷۱۵,۱۰۱	۵۰۱,۲۷۹,۹۵۲,۶۱۵		

۱۹-۱- بخش عمده مبلغ مذکور مربوط به پیش دریافت از مشتریان پروژه های شمال کن و شهاب توسط شرکت ساختمانی بانک ملت به مبلغ (۱۰۴۷۸۴ میلیون ریال) می باشد.

۱۹-۲- بخش عمده مبلغ مذکور مربوط به پیش دریافت از بانک ملت توسط شرکت پی ریز بنیان مرصوص به مبلغ (۲۳۱۵۰۵ میلیون ریال) بابت بانک ملت به مبلغ

(۱۸۱۸۰۵ میلیون ریال) و بهسازان ملت به مبلغ (۱۶۳۳۷ میلیون ریال) می باشد

شرکت سهامی مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۰- ذخیره مالیات

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

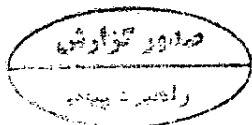
تجدیدارانه شده	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
مانده دریافتی سال	۸۸,۱۲۷,۲۳۴,۸۳۶	۲۰۵,۴۹۵,۰۵۴,۳۰۰
ذخیره مالیات عملکرد سال/ دوره	۲۴,۳۹۰,۵۹۰,۱۹۱	۵۴,۶۴۴,۲۷۹,۳۶۵
تعدیل مالیات عملکرد سالهای قبل	۵,۷۸۴,۱۵۳,۲۳۶	(۱۸,۷۴۳,۳۲۷,۲۰۷)
احساب ذخیره مالیات آزاد راه تهران - ساوه	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
نادیده شده طی دوره	(۶۲,۱۲۸,۳۸۵,۹۲۳)	(۱۵۱,۹۸۷,۷۵۹,۰۰۸)
پیش برداختهای مالیاتی	۱۸۲,۱۷۳,۵۸۲,۸۴۰	۲۱۵,۳۸۸,۲۴۷,۴۵۰
	(۱۹,۵۸۸,۱۱۶,۶۴۴)	(۲۳,۷۹۱,۳۲۹,۴۸۴)
	۱۶۲,۵۸۴,۷۷۶,۱۹۶	۱۹۱,۵۹۶,۹۱۷,۹۶۶

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

۲۱- سود سهام پرداختنی

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

گروه:	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سود سهام پرداختنی در اول سال	۵۶۹,۶۱۳,۸۴۸,۷۹۴	۸۰۴,۱۶۸,۶۳۰,۳۰۹
افزایش طی سال	۷۷۵,۰۰۵,۳۳۵,۱۳۹	-
پرداخت طی سال	(۲۹,۴۹۴,۰۱۳,۵۰۰)	(۲۲۳,۵۵۴,۷۸۱,۵۱۵)
مانده پایان سال	۱,۳۴۵,۱۲۵,۱۵۰,۱۳۳	۵۶۹,۶۱۳,۸۴۸,۷۹۴
شرکت اصلی:		
بانک ملت	۱,۳۳۸,۶۱۴,۳۱۰,۰۰۵	۵۶۸,۱۱۳,۸۱۳,۴۸۵
شرکت ساختمانی بانک ملت	۴۱,۸۲۰,۰۰۰	۴۰,۳۸۰,۰۰۰
شرکت چاپ ملت	۴۱,۸۲۰,۰۰۰	۴۰,۳۸۰,۰۰۰
سایر سهامداران	۴۱,۸۲۰,۰۰۰	-
	۱,۳۳۸,۷۳۹,۷۷۰,۰۰۵	۵۶۸,۱۹۴,۵۷۳,۴۸۵



شیرکت بیمه‌گذار شرکت های ملت (سهامی عام)
پاداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی: یک ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

٢-٢٠-٢- دخیرو مالیات

مطالبات برآوراند شرکت اصلی به استثنای سال ۱۳۶۶ تا پایان سال ۱۳۹۱ قطعی و رسوبه شده است. خلاصه وضعیت مالیات برای سالهای ۱۳۶۶ تا ۱۳۹۶ شرح جدول زیر است:

[illegible]

۱-۱-۲- ترک: به باور مایات تشبیهی سطرکو (۱۳۴۲) انوار اوستی بوده و به توضیح در مایات جهت حل اعتلال مایاتی در دست رسیدگی می‌باشد. لازم به ذکر است ضیق راکی حیات در آید مشمول مایات ۲۴ پیلون ریل در مایات نظریاتی^{۲۴} پیلون ریل انجمن کرم ۲۰۰۰، یکی در یک قطعی مایات تاکنون صادر دیگر دیده است.

۱-۲-۳- بانچه به سلف پورته در سدهای شرکت ، ذخیره ای الزامیت دوره مالی مورد گزارش در حسابها اعمال نگرددیده است .



شرکت بهاس مشارکت های ملت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۲. تسهیلات مالی دریافتی

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۳۳۷,۵۲۵,۷۲۸,۹۶۲	۶,۷۶۳,۸۷۱,۱۵۷,۵۰۶	۲۲-۱
۷۸,۸۳۰,۸۵۵,۷۸۷	۵۷,۰۸۲,۶۵۵,۷۸۷	۲۲-۲
۶,۴۱۶,۳۵۶,۵۸۴,۷۴۹	۶,۸۲۰,۹۵۳,۸۱۳,۲۹۳	
(۱,۲۲۱,۵۶۷,۶۰۰,۸۱۵)	(۹۱۹,۸۲۲,۰۶۰,۰۷۳)	کسر می شود:
۵,۱۹۴,۷۸۸,۹۸۳,۹۳۴	۵,۹۰۱,۱۳۱,۷۵۳,۲۲۰	سود و کارمزد سال های آتی
		کسر می شود:
(۴,۱۵۱,۹۶۲,۷۲۲,۶۸۰)	(۴,۱۱۲,۸۱۸,۵۸۰,۷۷۶)	حصة بلند مدت تسهیلات مالی دریافتی
۱,۰۴۲,۸۱۶,۲۶۱,۲۵۴	۱,۷۸۸,۳۱۳,۱۷۲,۴۴۴	حصة جاری تسهیلات مالی دریافتی

۲۲-۱ مانده تسهیلات دریافتی از بانک ملت مربوط به شرکتهای ساختمانی و چاپ بانک ملت و بنیان مرصوص، آزادراه تهران، ساوه و تمهیدات اجاره ای شرکت

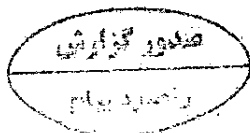
راهبری صنایع بهاس می باشد.

۲۲-۱-۱ از مبلغ تسهیلات دریافتی از بانک ملت مبلغ ۵۴۱۲ میلیون ریال آن توسط شرکت ساختمانی بانک ملت و دو قالب عقود مبادله ای و با نرخ ۱۶٪ و پرداخت آن با سه سال تنفس و دو سال بازپرداخت طی سالهای ۱۳۹۴ لغایت ۱۳۹۶ تعیین شده است.

۲۲-۱-۲ همچنین از سر فصل تسهیلات دریافتی مبلغ ۷۰۹۰۹ میلیون ریال توسط شرکت بی ریز بنیان مرصوص دریافت که مبلغ ۶۵۲۸۰۵ میلیون ریال آن در قالب قرارداد مشارکت مدنی و با نرخ ۱۶٪ دریافت شده که در دو قسط دو تاریخ های ۲۶ خرداد و ۲۶ آذر ماه ۱۳۹۴ می بایستی واریز و تسویه گردد. همچنین مبلغ ۳۲۵۰۶۴ میلیون ریال از بدهی های مذکور بابت ثمن ملک شمس آباد بوده که مقرر گردیده طی ۴۶ قسط از اول اردیبهشت ۹۵ تا سال ۱۳۹۸ پرداخت گردد.

۲۲-۱-۳ تضمین تسهیلات دریافتی توسط شرکت بی ریز بنیان مرصوص در پروژه الهیه به میزان قدوالسهم بانک و با تضمین شرکت بهاس مشارکتهای ملت می باشد.

۲۲-۲ مانده تسهیلات از سایر بانک ها منحصراً "مربوط به تسهیلات دریافتی شرکت آزادراه تهران ساوه از بانک تجارت می باشد."



شرکت بهسازی مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۳- حساب ها و اسناد پرداختی بلند مدت :

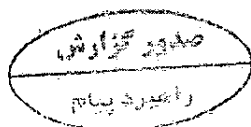
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۳۸۶,۵۳۶,۷۵۸,۷۴۸	۲,۶۵۵,۱۷۹,۶۵۵,۱۷۲	۲۳-۱
۸۵۷,۲۰۳,۹۱۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	گروه:
۳,۳۸۷,۳۹۳,۴۷۹,۶۴۸	۲,۶۶۵,۱۷۹,۶۵۵,۱۷۲	بدهی به بانک ملت
(۹۵۷,۱۳۱,۷۶۱,۷۳۳)	(۲,۶۶۴,۹۰۹,۲۴۱,۹۵۸)	سایر بدهی های بلند مدت
۲,۴۳۰,۲۶۱,۷۱۷,۹۱۵	۲,۴۰۰,۲۷۰,۴۱۳,۲۱۴	کسر می شود: حقه جاری بدهی به بانک ملت (یادداشت ۱۸)
		شرکت اصلی:
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علی الحساب پرداختی به شرکت توسعه بازاریابی و فروش ماد
۲,۳۵۲,۸۲۹,۳۳۶	۸۹۴,۱۴۱,۹۶۰	علی الحساب حقوق معوق کارگران شرکت قند اهواز
۲۸۵,۰۰۰,۰۰۰	-	بدهی بابت سپرده بیمه قرارداد های پرون سپاری سال های ۱۳۸۶ لغایت ۱۳۸۸
(۵,۵۸۴,۸۵۱,۳۴۴)	(۵,۵۸۴,۸۵۱,۳۴۴)	بدهی بابت قسط سهم افزایش سرمایه
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	علی الحساب پرداختی سرمایه شرکت هندلاری جهان در شرف تاسیس
(۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	بدهی بابت مالیات بر ارزش افزوده قرارداد پروتسپاری
	۱,۰۰۰	پرداخت سهام شرکت فناوران هوشمند فردا
۲۶,۹۳۲,۹۷۷,۹۹۲	۲۵,۱۸۹,۲۹۱,۶۱۶	

۲۳-۱- مانده مطالبات بانک ملت عمدتاً مربوط به بدهی شرکت پی ریز بنیان مخصوص بهسازی به بانک ملت بابت وجوه دریافتی به مبلغ ۲۰۸۵۶۹۲ میلیون ریال بابت پروژه های انویانک، الهیه و جمشیدیه بوده که به موجب توافق فی مابین نسبت به انتقال رسمی اسناد مالکیت املاک مزبور به نام شرکت اقدام و مقرر گردیده که ثمن معامله با نظر بانک و با حضور قیوض محضری و در مدت توافق شده وصول گردد.

در این رابطه زمین، عوارض و مستحقات واقع در پروژه های انویانک، الهیه و جمشیدیه به موجب سند محضری و قطعی به نام شرکت منتقل گردیده و به موجب اسناد مذکور مقرر گردیده که بهای ثمن معامله طی ۲۴ قسط ماهانه پرداخت که شرکت در مقابل آن ۲۴ فقره قبض محضری برای هر پروژه در دفتر اسناد رسمی صادر و ضمیمه بانک ملت قرار داده است.

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	گروه:
ریال	ریال	
۳۷,۷۵۵,۷۷۵,۳۶۵	۵۱,۵۳۶,۹۷۵,۸۶۵	مانده در اول سال مالی
(۵,۶۱۷,۶۸۱,۳۸۴)	(۲,۶۴۶,۷۴۶,۲۹۷)	مبالغ پرداختی طی سال
۱۹,۳۹۸,۸۸۱,۸۸۳	۱۴,۴۲۸,۲۲۹,۱۸۷	ذخیره تامین شده
۵۱,۵۳۶,۹۷۵,۸۶۵	۴۳,۳۲۸,۵۲۵,۷۵۵	مانده در پایان سال مالی
		شرکت اصلی:
۲,۴۸۵,۵۳۹,۷۹۷	۲,۹۸۸,۷۱۲,۳۹۲	مانده در ابتدای سال
(۲۰۱,۸۶۲,۲۷۲)	(۱,۱۲۹,۴۲۸,۲۴۴)	مبالغ پرداختی طی سال
۱,۱۰۵,۰۳۵,۸۶۷	۸۷۵,۲۸۵,۳۴۴	ذخیره تامین شده طی دوره
۲,۹۸۸,۷۱۲,۳۹۲	۲,۷۳۵,۱۲۹,۵۴۲	خالص مانده در پایان سال



شرکت سهام مشارکت های ملت (سهامی عام)یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵- سرمایه

سرمایه شرکت عبارت از ۱.۴۵۰ میلیون سهم عادی ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.
اطلاعات مربوط به تعداد سهام و درصد مالکیت هریک از سهامداران بشرح زیر است:

درصد مالکیت	تعداد سهام	مبلغ سرمایه
%	سهم	ریال
۹۹.۹۷۶	۱,۴۴۹,۶۵۲,۰۰۰	۱,۴۴۹,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰۴	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰۶	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰۶	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰۶	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۵-۱- 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
۰.۰۰۵	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۰۵	۸۷,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱۷۲,۰۰۰	۱۷۲,۰۰۰,۰۰۰

۲۶- اندوخته قانونی

در اجرای 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 و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۷- سایر اندوخته ها

گروه:	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
مانده سایر اندوخته ها در اول سال	ریال	ریال
افزایش (کاهش) طی سال	۱۰,۴۲۹,۰۹۸,۲۰۶	۱۰,۴۲۹,۰۹۸,۲۰۶
مانده سایر اندوخته ها در پایان سال	۱۳۴,۹۳۲,۰۶۱,۵۱۸	۱۲۴,۵۰۲,۹۶۳,۳۱۲
شرکت اصلی:	۱۰,۴۲۹,۰۹۸,۲۰۶	۱۴۵,۳۶۱,۱۵۹,۷۲۴
مانده سایر اندوخته ها در پایان سال	۱۰,۳۷۱,۴۴۴,۳۱۰	۱۰,۳۷۱,۴۴۴,۳۱۰

۲۷-۱

۲۷-۱- سایر اندوخته های شرکت اصلی به مبلغ ۱۰,۳۷۱,۴۴۴,۳۱۰ ریال مربوط به انتقال مانده سود قابل تقسیم سال ۱۳۸۳ به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۲۲ خرداد ماه ۱۳۸۴ می باشد و از سال مزبور اندوخته یاد شده فاقد تغییرات بوده است.

شرکت سهامی مشارکت های ملت (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۸- سهم اقلیت

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۸,۴۵۹,۲۱۰,۱۰۴	۲۸,۹۰۵,۳۱۰,۷۲۴
۱,۴۴۷,۱۵۵,۱۵۹	۱,۵۶۳,۴۶۸,۷۲۶
۲۱۹,۹۰۱	۶۴,۷۹۸,۴۹۳
۴۱,۲۸۸,۰۵۵,۸۶۷	۱۴,۵۶۵,۳۹۵,۸۴۲
۷۱,۱۹۴,۵۵۱,۰۴۱	۴۵,۰۹۸,۹۷۳,۸۰۵

سرمایه
اندوخته قانونی
سایر اندوخته
سود (زیان) انباشته

شرکت سهامی مشارکت های ملت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۹- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
۲۹-۱ فروش محصولات تولیدی گروه	۴۱۲,۳۵۵,۶۰۶,۷۸۰	۴۵۵,۳۹۰,۹۹۱,۶۷۱	۹۱۱,۴۵۷,۴۱۹,۴۷۵
برگشت از فروش و تخفیفات	(۱۶۲,۲۰۳,۶۷۱)	(۳,۷۱۹,۶۲۳,۰۰۰)	(۵,۸۱۶,۵۰۳,۰۵۳)
فروش خالص	۲۵۰,۱۵۱,۹۳۵,۱۰۹	۴۵۱,۶۷۱,۳۶۸,۶۷۱	۹۰۵,۶۴۰,۹۱۶,۴۲۱
فروش املاک و اراضی	-	-	۸۱۳,۷۵۲,۹۹۹,۴۲۰
درآمد ارائه خدمات	۲۸۱,۲۴۹,۵۰۶,۸۰۹	۲۰۹,۷۹۵,۲۱۱,۷۷۷	۴۷۰,۲۴۰,۰۰۰,۲۴۹
درآمد پیمانکاری	۲,۲۸۳,۷۴۶,۵۸۰	۸۹,۷۳۱,۴۴۱,۱۰۳	۸۷,۹۵۶,۸۶۵
منافع بهره برداری آزادراه تهران - ساوه	۱۱۴,۹۹۴,۰۳۵,۰۰۰	۱۱۲,۲۰۷,۷۴۰,۰۰۰	۲۰۸,۰۸۶,۵۶۰,۰۰۰
کسر می شود ناشتلاک هزینه منافع بهره برداری	(۸۱,۱۳۵,۰۳۸,۴۴۷)	(۸۶۳,۴۰۵,۲۹۹,۵۰۱)	(۲,۳۹۵,۷۹۸,۵۰۰,۱۹۵)
	(۶۲,۱۴۱,۷۴۶,۶۲۳)	(۷۵,۰۰۰,۳۳۶,۸۸۳)	(۱۳۴,۵۰۷,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰)
	۲۵۷,۹۴۳,۰۹۴,۸۱۷	۷۸۸,۳۴۶,۱۶۴,۶۱۸	۲,۴۶۱,۲۹۰,۸۰۵,۴۹۱

۲۹-۱- درآمد فروش به تفکیک موضوعات ذیل می باشد:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
فروش محصولات نساجی	۵۴,۰۸۲,۸۳۵,۴۶۷	۳,۷۱۹,۶۲۳,۰۰۰	۱۰۹,۹۶۳,۲۱۷,۶۶۱
فروش املاک و مستغلات	۱۱,۷۱۲,۹۷۰,۷۶۰	-	۲۷۸,۲۹۱,۳۵۲,۲۴۰
فروش دوربین مدار بسته	۱۲۹,۲۹۳,۲۳۱,۲۱۰	۱۸۶,۰۳۷,۴۵۸,۷۴۶	۱۵۸,۸۰۸,۸۸۷,۱۱۶
فروش محصولات چاپی	۱۴۹,۱۱۳,۸۲۳,۲۴۵	۱۸۹,۵۷۳,۰۸۰,۰۷۱	۲۸۵,۵۵۴,۹۷۱,۱۶۸
فروش آلبوم و هلدن	۵۵,۴۹۲,۳۷۲,۱۳۶	۴۸,۷۰۹,۹۳۳,۲۹۶	۴۷,۹۴۶,۸۳۳,۲۶۳
فروش دیوار پش ساخته	۱۲,۶۶۰,۲۱۳,۹۶۲	۱۷,۳۴۹,۵۵۶,۵۵۸	۳۱,۱۹۵,۱۶۸,۰۲۷
جمع	۴۱۲,۳۵۵,۶۰۶,۷۸۰	۴۴۵,۳۸۹,۹۹۱,۶۷۱	۹۱۱,۴۵۷,۴۱۹,۴۷۵

۲۹-۲- درآمد ارائه خدمات به تفکیک موضوعات ذیل می باشد:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
خدمات چاپ	۶۷,۶۰۶,۵۵۴,۵۵۰	۱۰۴,۶۳۹,۶۵۸,۸۶۵	۴۱۸,۲۵۶,۹۷۶,۳۸۰
خدمات رفاهی	۷۲,۳۹۳,۱۷۹,۸۵۱	۵۵,۶۹۸,۲۵۸,۸۵۱	۱۱۳,۸۸۳,۰۸۷,۴۰۸
خدمات تامین نیروی انسانی	۱۰۱,۲۰۳,۷۱۹,۶۶۱	۴۴,۶۹۸,۲۵۸,۴۱۶	۸۲,۱۲۵,۳۱۲,۳۴۳
خدمات نگهداری دوربین مدار بسته	۳۰,۵۸۵,۶۶۸,۶۸۰	۴,۸۰۸,۴۷۱,۶۱۵	۴۴,۱۷۹,۶۴۱,۱۳۸
خدمات مدیریت و نظارت	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خدمات بازاریابی و فروش	۹,۴۵۹,۵۸۴,۰۶۷	-	۶۰,۳۹۵,۰۵۰,۰۰۰
	۲۸۱,۲۴۹,۵۰۶,۸۰۹	۲۰۹,۸۴۴,۶۶۷,۷۷۷	۴۷۰,۲۴۰,۰۰۰,۲۴۹

۲۹-۳- درآمد حاصل از عملیات بیمه‌گذاری، مربوط به عملیات بیمه‌گذاری و بیمه مدیریت شرکت ساختمانی بانک ملت (سهامی خاص) می باشد.

شرکت پیمان مشارکت های ملت (سهایی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۱,۰۷۵,۵۲۱,۷۳۳,۶۱۶	۳,۰۸۷,۳۴۴,۶۳۰,۱۰۸	۴۲۵,۹۵۸,۳۴۹,۲۲۵	۳۰-۱	بهای تمام شده محصولات فروخته شده
۵۴۷,۴۴۴,۹۷۵,۷۳۷	۱۹۵,۴۴۴,۶۲۲,۵۳۲	۱۱۴,۳۳۸,۸۷۷,۰۰۲	۳۰-۲	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۳۲,۶۱۷,۰۸۳,۷۹۰	۲,۵۵۶,۶۴۰,۷۹۱	۱۰,۹۹۳,۲۸۵,۵۶۰	۳۰-۳	بهای تمام شده پیمانکاری
۱,۰۷۵,۵۲۱,۷۳۳,۶۱۶	۵,۰۴۹,۴۲۹,۰۴۳	۵۴۱,۱۹۱,۷۸۷		

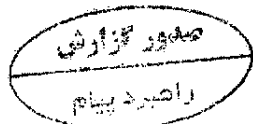
۳۰-۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته تماماً مربوط به عملیات شرکت های گروه بوده و به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۷۶۹,۵۲۹,۹۳۳,۵۷۴	۱۱۸,۴۸۷,۲۹۹,۲۲۰	۲۴۹,۴۸۰,۳۵۹,۸۱۶		مواد مستقیم مصرفی
۱۸۹,۹۹۴,۴۴۹,۱۸۲	۱۱۶,۴۵۷,۲۵۴,۸۰۲	۱۲۶,۶۴۲,۸۳۲,۷۸۸		هزینه های مستقیم
۷۸,۸۳۹,۵۷۴,۹۷۶	۹۲,۳۳۲,۰۳۷,۰۵۰	۲۹,۳۷۴,۷۶۶,۸۶۰		سربار تولید
(۱۱,۱۲۲,۱۱۰,۶۱۰)	(۵,۵۵۴,۳۷۷,۳۹۵)	(۵,۰۴۱,۵۱۳,۶۱۰)		هزینه های جذب نشده در تولید
۱,۰۷۵,۵۲۱,۷۳۳,۶۱۶	۳۲۰,۷۲۲,۳۲۱,۶۷۷	۴۲۰,۳۹۶,۴۴۵,۸۵۴		جمع هزینه های تولید کالا
(۱۹,۷۵۱,۶۴۲,۰۲۶)	(۳,۴۸۴,۳۰۰,۰۷۵)	(۶,۸۱۷,۰۸۱,۱۵۱)		افزایش (کاهش) در موجودی کالای در جریان ساخت
(۱۲۸,۶۰۳,۹۷۳)	(۳۹,۸۵۴,۲۰۸)	(۵۲۱,۱۹۹,۶۴۳)		تغییرات غیر عادی
۱,۰۷۵,۵۲۱,۷۳۳,۶۱۶	۳۵۰,۱۹۸,۱۳۷,۴۹۴	۴۱۳,۵۵۸,۱۶۵,۰۶۰		بهای تمام شده تولید
(۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۹,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰		افزایش (کاهش) در موجودی کالای ساخته شده
(۱۷۱,۰۴۲,۳۰۹)	(۴۴,۸۴۶,۰۳۷)	(۳۰,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰)		کسر می شود: بهای تمام شده قطعات پروژه
۶,۴۷۳,۱۸۶,۳۵۰	۴,۰۴۹,۲۴۰,۵۲۲			کالای نیمه ساخته و اصلاحات طی دوره
۴۷۲,۳۲۹,۷۰۲	۶۲,۲۷۰,۴۴۲	۵۵۸,۲۵۷,۵۸۶		کالای خریداری شده و فروش رفته
۹۹۷,۷۷۰,۱۶۹,۳۷۵	۳۰۸,۷۴۴,۶۳۰,۱۰۸	۴۲۵,۹۵۸,۳۴۹,۲۲۵		بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲۹,۷۵۱,۵۹۴,۴۴۷				انتقال از هزینه اداری و عمومی و فروش (یادداشت ۳۲)
۱,۰۷۵,۵۲۱,۷۳۳,۶۱۶	۳۰۸,۷۴۴,۶۳۰,۱۰۸	۴۲۵,۹۵۸,۳۴۹,۲۲۵		بهای تمام شده کالای فروش رفته

۳۰-۲- بهای تمام شده خدمات فروش رفته تماماً مربوط به عملیات شرکت های گروه بوده و به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۲۳۲,۵۶۹,۸۱۵,۹۲۶	۱۴۱,۱۴۹,۹۴۴,۳۵۰	۱۰۴,۹۹۰,۱۱۶,۹۷۷		دستمزد مستقیم
۳۰۲,۸۷۵,۱۵۹,۸۱۱	۷۴,۶۹۴,۶۸۸,۰۸۲	۱۰,۲۴۸,۷۶۰,۰۲۵		سربار تولید
۵۴۷,۴۴۴,۹۷۵,۷۳۷	۱۹۵,۴۴۴,۶۲۲,۵۳۲	۱۱۴,۳۳۸,۸۷۷,۰۰۲		جمع بهای تمام شده خدمات ارائه شده

۳۰-۳- بهای تمام شده خدمات پیمانکاری تماماً مربوط به هزینه های خدمات ارائه شده توسط شرکت ساختمانی بانک ملت به پروژه های کارفرمای طرف پیمان خود می باشد.



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

۳۱- سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی

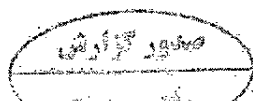
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال
۶,۴۷۳,۸۱۷,۳۳۸	۳۳۳,۵۴۵,۰۳۵,۰۱۷	۳۳۳,۵۴۵,۰۳۵,۰۱۷
۹۲,۱۷۳,۹۴۵,۱۳۹	۱۰۷,۲۲۷,۵۱۸,۵۱۰	۱۰۷,۲۲۷,۵۱۸,۵۱۰
۱۶,۸۱۳,۵۶۰,۶۳۸	۱۶,۶۴۲,۲۵۲,۵۴۴	۱۶,۶۴۲,۲۵۲,۵۴۴
۱۱۳,۴۶۲,۳۳۳,۰۱۵	۴۵۷,۴۱۴,۸۰۶,۰۷۱	۴۵۷,۴۱۴,۸۰۶,۰۷۱
۳۱-۱		
سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها		
سود اوراق مشارکت و سپرده های سرمایه گذاری		
سود سهام سایر شرکتها		
۳۱-۲		
سود سهام شرکت های فرعی		
سود سهام شرکت های وابسته		
سود سهام سایر شرکتها		
۳۱-۳		
سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها		
سود اوراق مشارکت و سپرده های بانکی		
حق نظارت و مدیریت بر سهام بانک ملت		

۳۱-۱- سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها مربوط به شناسایی سود حاصل از انقضا و وصول شده از بابت فروش املاک به شرکت طرح و اندیشه و سهام شرکت های وطن اصفهان و کلاچ می باشد.

۳۱-۲- سود سهام شرکت های فرعی مسئول تلفیق شامل اقلام به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال
۲۴۷,۴۹۷,۵۴۶,۰۰۰	۰	۰
۱۵,۵۹۹,۸۸۷,۱۳۳	۰	۰
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۱,۴۴۹,۴۴۶,۹۰۰	۰	۰
۲۷,۹۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۲۹,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۱,۴۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰
۶,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۱۱,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۳۳۳,۶۲۵,۰۳۵,۰۳۳	۰	۰

شرکت ساختمانی بانک ملت
 شرکت چاپ بانک ملت
 شرکت راهبری صنایع بهسازی
 شرکت الماس ساز
 شرکت بی ویز بنیان مرصوص بهسازی
 شرکت خدماتی بهسایان ملت
 شرکت بازاریابی و فروش ماد
 شرکت جهان بهسازی مفرح
 شرکت آبرداک
 شرکت بهریس اصفهان



شرکت بهسازی مشارکت های ملت (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۳- سود سهام سایر شرکت های سرمایه پذیر بشرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۶,۰۴۶,۲۲۰	۴۶,۰۴۶,۲۲۰	۳۲,۷۰۲,۸۵۰
۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۸,۲۸۵,۰۰۰	۱۸,۲۸۵,۰۰۰	۱۳۵,۷۶۲,۰۰۰
۱,۰۳۰,۳۳۱,۲۲۰	۱,۰۳۰,۳۳۱,۲۲۰	۹۶۳,۴۶۲,۸۵۰
۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰
۶۵۱,۹۲۰,۰۰۰	۲۵۰,۸۲۴,۰۰۰	۶۰۱,۱۵۶,۰۰۰
۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰	-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۹,۳۰۸,۷۱۲	۳۲۹,۳۰۸,۷۱۲	-
۸۱,۷۷۹,۰۲۵	۸۱,۷۷۹,۰۲۵	۱۱۳,۱۳۹,۷۸۸
۵۰,۱۶۶,۶۰۷,۷۷۷	۵۰,۱۶۶,۶۰۷,۷۷۷	۱۵,۸۵۰,۰۰۵,۷۸۸
۵۱,۱۹۶,۹۳۸,۹۶۷	۵۱,۱۹۶,۹۳۸,۹۶۷	۱۶,۸۱۲,۵۶۰,۳۳۸

شرکت های بورسی:

چادر ملو
فولاد مبارکه اصفهان
فراوری مواد معدنی ایران
سایر شرکتهای بورسی

شرکت های غیر بورسی:

شرکت تامین سرمایه امین
شرکت واسطه‌گری بانک ملت
شرکت مدیریت گران بهسازی ملت
صندوق مشترک امین ملت
سرمایه گذاری توسعه معین ملت
زیرساخت امن خدمات تراکشی
شرکت طرح و اندیشه بهسازی ملت
شرکت عامل صادرات خراسان
سایر

شرکت بهاء مشاورت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۲- هزینه های فروش، اداری و عمومی

گروه:	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۵۱,۳۷۶,۲۸۶,۲۷۸	۴۷,۳۹۵,۴۴۸,۶۱۹
عیدی و پاداش کمک غیر نقدی و سایر مزایا	۱۱,۷۱۹,۱۸۹,۹۴۹	۱۳,۰۵۳,۱۵۷,۹۹۴
پایه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۴,۷۸۳,۱۱۴,۵۹۱	۴,۲۹۳,۲۸۹,۵۳۰
مزایای پایان خدمت	۱۱,۱۶۵,۸۷۱,۱۹۹	۸,۸۸۲,۲۹۶,۴۴۵
تعمیر و نگهداری	۲۱,۲۸۱,۳۳۳,۴۵۶	۲۰,۷۲۱,۰۶۳,۰۴۲
اجاره	۸۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۱,۳۵۰,۰۰۰
حمل و نقل (آب و ذهاب)	۲,۲۶۲,۳۶۶,۴۲۸	۲۸۱,۴۷۲,۳۴۴
هزینه مدیریت پروژه	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۷۰۸,۱۶۹
استهلاک داراییها	۸,۹۲۱,۰۴۷,۲۱۸	۷,۰۹۶,۷۲۵,۴۲۴
بیمه اموال	۵۶۴,۲۹۵,۲۸۷	۷۶۶,۸۳۱,۶۷۹
علاوالت مصرفی و نوشت افزار	۱,۲۹۲,۰۴۲,۵۵۴	۱,۴۳۳,۹۷۶,۴۴۲
آب، برق، گاز، تلفن و سوخت	۱,۳۳۱,۳۳۶,۸۷۷	۲,۱۵۰,۰۵۱,۳۳۴
هزینه حسابرسی	۱,۲۰۸,۰۶۹,۳۹۸	۹۳۲,۳۴۰,۰۰۰
۳۳-۱ مطالبات مشکوک الوصول	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۱۷,۵۳۲
بازاریابی، توزیع، فروش و تبلیغات	۴۰۷,۸۵۲,۴۱۲	۳۷۳,۹۳۲,۷۱۴
حق حضور، پاداش و حق تلاش هیئت مدیره	۹,۱۶۵,۷۱۵,۲۴۶	۱۲,۹۶۹,۷۰۹,۹۰۰
رستوران و پذیرایی	۴,۹۰۵,۴۴۵,۲۵۱	۲,۱۱۱,۶۳۳,۰۱۵
هزینه های بانکی، حقوقی و جرائم	۲۹,۹۸۴,۷۸۲,۶۳۷	۱۰۲,۵۳۱,۸۲۸
بهره خدمات	۴,۶۶۴,۴۲۲,۷۸۸	۴,۱۷۴,۸۸۲,۷۱۴
سفر و فوق العاده ماموریت	۱,۸۶۹,۹۲۰,۴۸۳	۱,۶۵۲,۳۲۳,۴۰۲
حق الوکاله و حق مشاوره، حقوقی و محضری		۲,۲۶۱,۵۷۰,۲۱۴
هزینه نگهداری از راه		
سود و کارمزد پرداختی بابت فروش ملک		
سایر	۱۱,۱۹۴,۱۳۲,۷۶۶	۸,۱۲۹,۹۵۶,۳۵۰
جمع	۱۸۵,۴۴۷,۸۰۴,۹۹۲	۱۴۰,۰۸۷,۴۹۰,۸۹۹
سهم هزینه های اداری و عمومی از دوایر خدماتی (یادداشت ۳۰)	۲۱۴,۸۹۲,۴۲۰,۰۰۰	۲۳,۱۸۸,۰۵۲,۴۲۵
	۱۷۰,۵۵۵,۳۸۴,۰۱۹	۱۶۶,۹۹۹,۲۳۸,۳۳۷

۳۳-۱ هزینه های مطالبات مشکوک الوصول به مبلغ ۶۰۰۰ میلیون ریال بابت صورتحسابهای شرکت راهبری صنایع بهاء که امکان وصول آن میسر نشده است در حسابها در نظر گرفته شده است.

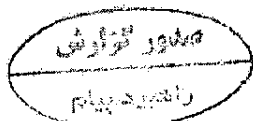
شرکت پیمان مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

هزینه های شرکت اصلی

اصلی:	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
هزینه های کارکنان:		
حقوق و دستمزد و مزایا	۲,۱۰۱,۰۸۲,۴۹۹	۵,۲۴۴,۱۹۹,۳۵۲
مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۰۱,۱۵۱,۵۱۶	۴,۰۱۶,۲۴۶,۴۶۰
حق بیمه و پس انداز سهم کارفرما	۳۴۶,۴۵۰,۵۰۰	۷۴۴,۹۱۲,۱۵۳
فوق العاده مأموریت و ایاب ذهاب	۲۳۵,۴۰۴,۷۷۲	۳۲۲,۶۲۴,۶۷۸
بن کارگری	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۹۰۰,۰۰۰
هزینه های آموزش و بهداشت	۴۶,۸۲۳,۲۸۰	۷۶,۵۰۸,۱۹۲
حقوق و مزایای مأمورین	۷,۰۱۱,۰۰۰	-
	۶,۸۹۵,۵۰۸,۱۱۷	۱۰,۵۲۱,۳۹۰,۸۳۵
هزینه های عمومی و اداری:		
استهلاک دارایی های ثابت مشهود	۵۵۵,۳۲۴,۷۳۹	۲,۲۰۹,۰۲۵,۷۵۶
حق مشاوره و خدمات قراردادی	۱,۲۵۱,۳۷۴,۷۵۷	۲۲۶,۵۱۷,۸۳۴
حق حضور و یادداشت هیئت مدیره و مراجع	۵,۵۵۹,۳۰۰,۰۰۰	۵,۷۷۷,۱۹۲,۷۱۴
حق الزحمه حسابرسی	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰
آبازخانه و مراسم پذیرایی	۱,۰۷۱,۰۵۵,۱۳۰	۱,۱۲۵,۳۳۹,۴۲۲
هزینه کارشناسی	۱۶۸,۱۳۹,۱۷۸	۸۸۱,۳۱۹,۲۲۷
آب و برق و تلفن	۸۱,۰۶۷,۴۴۶	۲۳۸,۵۶۰,۴۷۸
نعمیر و نگهداری و سوخت وسایل نقلیه	۶۵,۳۲۹,۳۳۰	۴۰,۸۹۷,۳۴۸
نشریات و آگهی ها	۱۲۹,۶۸۱,۴۰۰	۲۴۶,۸۱۸,۰۰۰
نعمیر و نگهداری ساختمان	۱۳۹,۱۰۵,۳۹۳	۱۷۷,۸۱۳,۰۰۰
پشتیبانی دارنقاه رایانه ای	۶۸,۴۵۰,۸۰۰	۴۲,۷۲۷,۸۰۰
ملزومات اداری مصرفی	۴۷,۵۲۲,۰۰۰	۵۲,۲۰۹,۵۰۰
بیمه آتش سوزی و مسئولیت	۴۰,۲۸۳,۲۷۲	۱۰,۷۶۹,۲۰۰
کارمزد ارباب حواله و دسته چک	۴۷۸,۵۰۰	۸۰۷,۱۹۰
اجاره بهای زمین	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر اقلام	۸۸۱,۹۰۱,۳۵۰	۱,۷۲۵,۸۵۴,۴۲۱
	۱۰,۶۱۱,۶۱۳,۱۹۵	۱۳,۳۱۵,۸۴۲,۵۱۰
	۱۵,۵۰۷,۱۱۱,۳۱۲	۲۳,۸۳۷,۲۳۳,۳۵۵



شرکت بهیاز مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

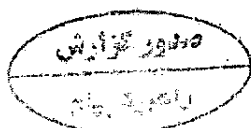
یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
گروه:			
سود سرمایه گذاری در سهام و مشارکت با شرکتها	۵,۲۰۰,۳۷۷,۱۴۸	۴۱,۷۴۲,۳۰۱,۸۳۴	.
بهای کالاهای غایبی و افلام را کد	(۴۴,۰۱۱,۷۷۳)	۱,۲۹۰,۱۶۳,۰۸۴	۱,۶۶۷,۱۱۳,۴۳۲
هزینه دستمزد و سربار جذب شده در تولید	(۵,۰۱۱,۵۳۳,۶۱۰)	(۹,۵۵۴,۲۶۷,۳۹۵)	(۱۱,۱۲۲,۱۱۰,۶۱۰)
سایر درآمدهای عملیاتی آزاد راه تهران - ساوه	۴,۶۴۷,۳۳۱,۰۰۰	۳,۶۲۱,۸۳۰,۵۰۰	.
سود و زیان حاصل از حمل و بارگیری	۶۱,۷۳۶,۷۷۱	(۵,۳۸,۴۰۸,۸۲۳)	(۵۳۳,۳۷۴,۵۸۹)
خالص اضافی (کسری) موجودی ها	.	.	(۵۹,۲۴۴,۹۴۷)
درآمد ارائه خدمات	.	.	۵,۹۰۳,۷۶۸,۰۰۰
سایر درآمدها (هزینه های) عملیاتی	(۲,۱۸۹,۵۵۳,۴۰۵)	۱۱۷,۱۹۷,۲۹۳	۸۳۲,۹۸۵,۲۶۷
	۲,۶۴۴,۳۳۱,۱۳۱	۳۱,۲۷۸,۸۱۴,۶۷۳	(۳,۱۰۹,۷۶۱,۹۴۷)

۳۳-۱- بخش عمده هزینه دستمزد و سربار جذب شده در تولید مربوط به عملیات شرکت های خانه سازی ایرداک (سهامی خاص)، معادل ۳,۲۴۷ میلیون ریال و کرب ناز (سهامی خاص) معادل ۹۵۰ میلیون ریال می باشد.

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

۳۴- هزینه های مالی

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
گروه:			
سود تضمین شده وام های بانکی	۲,۷۱۹,۳۳۴	۳۲,۲۲۹,۲۲۳	۷,۴۲۹,۲۱۰,۲۹۳
سود و کارمزد پرداختی به مشتریان	۹۳۰,۹۳,۱۷۸	۹,۱۲۴,۸۶۷,۱۰۱	۱۱,۳۳۴,۷۹۰,۰۳۹
سود و کارمزد بانک ملت	۱۰,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۶۱,۰۵۵,۹۲۲,۶۱۴
هزینه مالی اقساط اجاره سرمایه ای	۳,۴۲۸,۸۲۱,۸۶۳	۳,۶۶۱,۹۲۵,۰۵۰	.
	۱۴,۴۴۴,۶۴۴,۲۷۷	۱۳,۶۱۹,۰۲۴,۱۷۴	۱۷۹,۸۰۸,۹۰۲,۹۴۶



شرکت سهامی مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

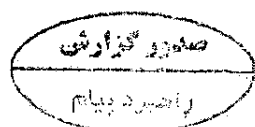
۳۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
گروه:			
سود سپرده های کوتاه مدت و اوراق مشارکت	۷۶,۵۲۴,۸۲۴,۱۸۹	۹۸,۹۲۹,۰۷۰,۷۵۹	۱۳۳,۵۲۶,۲۴۱,۸۹۹
سود و زیان فروش دارایی های ثابت مشهود	۱۲,۰۴۶,۷۷۷,۰۴۴	۱,۲۶۹,۴۲۶,۷۸۲	۷,۱۳۲,۸۶۷,۷۰۳
سود و زیان تسعیر اوز	۲۲۳,۲۴۴,۳۹۸	۸,۳۱۱,۷۶۰,۲۵۶	۷,۸۲۴,۱۱۳,۵۲۱
اجاره	۱۵۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰
کار مزد و ام کارکنان			۲۱,۷۰۰,۰۰۰
سود گواهی سپرده بلند مدت	۲,۰۸۳,۷۳۳,۳۳۸	۷۵۷,۴۱۳,۱۶۰	۲۵,۷۹۹,۳۳۳,۴۲۹
سایر	(۳۶۶,۵۵۹,۵۶۶)	۵۳۰,۰۰۰,۰۱۲	(۳۰۱,۶۷۷,۴۲۰)
	۹۰,۹۸۹,۳۳۹,۴۰۳	۱۰۹,۸۵۴,۱۹۰,۴۷۱	۲۳۵,۳۵۲,۸۲۹,۱۳۲
شرکت اصلی:			
خالص سود حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۹۵۰,۱۰۸,۱۱۹	۱۹,۳۶۹,۵۷۲,۳۲۷	۵,۱۵۳,۵۱۹,۱۵۲
درآمد حاصل از اجاره دریایی	۳۶۵,۸۵۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۶,۶۵۰,۰۰۰
سود سپرده های کوتاه مدت	۷,۸۱۱,۶۹۸,۸۵۴	۲,۸۱۱,۶۳۳,۸۵۰	۱۵,۱۳۲,۰۴۷,۱۱۰
زیان تسعیر اوز	(۵,۴۴۸,۵۸۸)		۱,۳۷۶,۷۲۱
زیان حاصل از مشارکت در طرح ها با شرکتهای تحت پوشش	(۳۹۸,۵۷۱,۴۰۳)		۶۶۱,۴۹۰,۰۰۰
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۶۹۱,۱۴۷		
	۷,۹۶۹,۰۳۰,۱۲۹	۲۲,۳۸۸,۲۳۶,۱۷۷	۲۳,۲۸۷,۰۸۲,۹۸۲

۳۶- سهم گروه از سود شرکتهای وابسته

آشمار نشانی از دوآمدهای 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 مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
سهم سود سرمایه گذاری در شرکت صرافی ملت	۲۰,۱۷۸,۵۵۱,۴۴۹	۱۳,۱۲۷,۳۸۹,۷۷۱	۳۱,۳۵۵,۳۳۸,۵۹۲
سهم سود سرمایه گذاری در شرکت زیرساخت مهر و ماه	۱,۲۸۲,۱۲۵,۰۰۰		۵,۴۰۳,۱۲۱,۳۷۳
	۲۱,۴۶۰,۶۷۶,۴۴۹	۱۳,۱۲۷,۳۸۹,۷۷۱	۳۶,۷۵۸,۴۶۰,۹۶۵



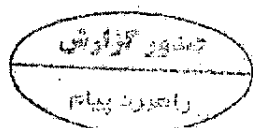
شرکت سهام مشارکت های ملت (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۲- تعدیلات سنواتی

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

گروه:	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
مالیات عملکرد	(۴,۲۳۲,۲۲۸,۳۵۱)	(۱۵,۰۵۷,۳۰۵,۰۳۵)	(۲۸,۸۰۴,۴۰۴,۴۸۱)
مالیات تکلیفی	(۶۶,۵۳۶,۹۹۱)	(۱۹۰,۸۶۰,۳۷۲)	(۱,۸۳۹,۶۲۲,۴۵۹)
مالیات حقوق	(۱۰,۹۳۰,۶۱۰,۷۴۵)	(۱۰,۸۶۰,۱۵۸,۴۰۶)	(۳,۲۸۷,۶۷۲,۰۲۹)
مالیات ارزش افزوده	.	.	(۱,۸۷۴,۵۹۷,۸۲۷)
بیمه تامین اجتماعی	.	.	(۲,۲۴۵,۳۹۶,۲۹۵)
تعدیلات سود شرکتهای وابسته	(۱۲,۲۴۹,۹۷۷,۵۱۸)	(۴,۷۶۹,۴۴۳,۷۶۷)	(۱۵,۰۲۰,۳۷۲,۰۴۵)
سود سهام و درآمدهای تحقق یافته	.	(۳۲۹,۳۰۸,۷۱۲)	(۳۲۹,۳۰۸,۷۱۲)
اصلاح ذخایر	.	.	۵۵۸۰,۲۶۶,۳۸۵
اصلاح کارکرد پروژه	(۹,۷۳۱,۳۱۲)	.	(۱,۸۸۰,۰۰۰,۶۷,۳۱۴)
مالیات نقل و انتقال	.	(۳,۷۸۳,۲۰۰,۰۰۰)	(۳,۷۸۳,۲۰۰,۰۰۰)
اصلاح ذخیره معایبات مشکوک الوصول بدهکاران تجاری	۴۵۹,۵۵۵,۳۸۵	.	.
مالیات و عوارض	.	(۳۶۱,۸۰۰,۰۹۴)	(۳۶۱,۸۰۰,۰۹۴)
سود شرکتهای تابعه	.	۸۷۴,۰۶۷,۰۶۱	۸۷۴,۰۶۷,۰۶۱
سایر تعدیلات مربوط به سنوات قبل	(۳۱۶,۲۸۲,۸۶۰)	(۱,۱۲۳,۴۲۳,۵۰۱)	(۱,۵۳۹,۱۷۳,۷۸۸)
اصلاح اندوخته قانونی گروه	.	(۲۸,۵۶۶,۲۶۶,۶۶۷)	(۲۸,۵۶۶,۲۶۶,۶۶۷)
	(۱۷,۵۰۸,۴۳۳,۴۰۲)	(۵۴,۳۹۳,۷۰۰,۴۹۸)	(۹۲,۹۷۰,۹۰۰,۶۰۱)
شرکت اصلی:			
سود سهام شرکتهای فرعی در سال ۱۳۹۱	(۳۲۹,۳۰۸,۷۱۲)	(۳۲۹,۳۰۸,۷۱۲)	(۳۲۹,۳۰۸,۷۱۲)
تعدیل درآمد (هزینه) سال قبل	۸۷۴,۰۶۷,۰۶۱	۸۷۴,۰۶۷,۰۶۱	۸۷۴,۰۶۷,۰۶۱
تصفیه مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲	(۱,۱۱۹,۲۲۷,۰۴۹)	(۱,۱۱۹,۲۲۷,۰۴۹)	(۱,۱۱۹,۲۲۷,۰۴۹)
تصفیه مالیات تکلیفی و حقوق سال ۱۳۹۲	(۶۰,۸۸۱,۶۰,۰۳۴)	(۶۰,۸۸۱,۶۰,۰۳۴)	(۶۰,۸۸۱,۶۰,۰۳۴)
مالیات نقل و انتقال و سرفصلی وزنه	.	(۳,۷۸۳,۲۰۰,۰۰۰)	.
مازاد ذخیره مالیات سال ۱۳۸۸	.	.	۵۵۸۰,۲۶۶,۳۸۵
تنه پیش پرداخت	(۷,۱۶۹,۰۳۹)	(۷,۱۶۹,۰۳۹)	(۷,۱۶۹,۰۳۹)
	(۱,۱۱۹,۴۵۳,۷۷۳)	(۴,۹۷۳,۶۵۳,۷۷۳)	۴,۵۸۹,۸۱۲,۷۱۲

به منظور ارائه 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 و به همین دلیل اقلام مقایسه ای لزوماً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.



شرکت سهامی مشارکت های ملت (سهامی عام)

بازرسی های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۸- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

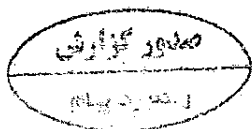
صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جبرسان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی گروه و شرکت اصلی بشرح زیر است:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
گروه:		
سود عملیاتی	۵۹۹,۳۸۱,۲۵۳,۵۶۰	۱۳۱,۷۶۲,۰۰۸,۲۱۴
استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود	۱۹,۷۶۱,۴۹۹,۰۵۸	۲۵,۱۳۴,۶۶۵,۶۹۱
افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۰,۸۱۴,۷۸۸,۴۴۱	۱۱,۷۹۱,۵۲۴,۸۹۰
سهم گروه (سود شرکت های وابسته به روش ارزش ویژه)	۱۳,۱۱۷,۳۸۹,۷۷۱	۲۱,۵۶۰,۶۷۶,۴۶۰
کاهش (افزایش) سرمایه گذاری ها	۶۱,۸۵۲,۱۸۰,۵۶۱	۹۴,۴۲۶,۲۸۹,۱۳۳
گامش (افزایش) حساب های دریافتی عملیاتی	۵۴۰,۸۹۳,۴۵۵,۲۸۵	(۴۳,۲۸۲,۴۴۸,۳۴۵)
کاهش (افزایش) بر وجهی مواد و کالا و پیمان های موجودات و هزینه تحصیل منابع	(۳۲۴,۳۹۴,۳۳۵,۶۶۵)	۲۱,۴۵۲,۴۲۷,۱۷۶,۳۹۱
کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداخت ها	۲۵۸,۸۹۹,۰۰۳	۱۱۹,۸۱۰,۳۲۰,۷۷۶
افزایش (کاهش) حساب های پرداختی عملیاتی	۵۹۱,۰۵۰,۷۶۰,۹۹۹	(۲۵۹,۷۲۱,۹۲۴,۲۰۷)
افزایش (کاهش) پیش دریافت ها	۱۶۴,۱۵۵,۳۸۹,۴۴۰	۳۳۳,۱۷۳,۱۳۴,۳۲۱
خالص سایر درآمدها (هزینه های غیر عملیاتی)	۵۷۶,۵۲۰,۰۱۲	(۲۰۹,۳۵۹,۵۶۶,۴۴۰)
	۳۹۵,۲۷۳,۱۰۰,۸۸۹	(۱۰,۰۰۷,۴۰۰,۱۶۶,۰۹۴)

شرکت اصلی:

سود عملیاتی

۹۱۵,۹۸۰,۲۶۲,۶۰۶	۴۴۱,۹۰۷,۶۸۴,۷۵۱	۸۹,۶۲۵,۰۸۹,۶۷۰
۸۲۲,۱۵۰,۰۷۰	۲۷۵,۸۱۳,۳۸۲	۱,۹۶۲,۱۶۱,۳۲۷
۵۰۳,۱۷۲,۵۹۵	(۱۴۴,۱۴۸,۴۸۴)	(۲۵۳,۵۸۱,۸۵۰)
(۴,۳۴۱,۷۲۵,۴۰۲)	۶,۶۸۲,۳۹۰,۰۷۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۷۷۴,۵۱۶,۵۵۵,۳۳۸)	(۱۹۷,۶۳۶,۷۳۰,۱۵۲)	(۴۶,۷۸۳,۶۵۶,۸۸۳)
(۸۱۹,۵۰۰,۱۲۸)	(۴۵۸,۸۹۹,۰۰۳)	۱۲,۳۰۹,۱۶۷
۱۲,۵۳۸,۴۸۷,۹۲۲	۳,۹۱۳,۳۲۳,۵۸۴	(۲۹,۳۳۹,۱۲۲,۸۶۲)
۲۲۶,۶۵۰,۰۰۰	۲۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۶,۵۴۱,۱۴۷
۱۵۲,۵۷۲,۸۲۲,۳۳۶	۲۵۴,۸۴۶,۲۳۳,۱۵۹	(۱۴,۸۱۰,۳۶۱,۳۸۴)



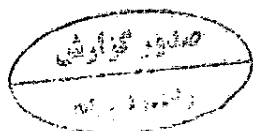
شرکت سهامی مشارکت های ملت (سهامی عام)
 تداوم داشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۸-۱ مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده گروه و شرکت اصلی به شرح جدول ذیل خلاصه می گردد:

پادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۴
	ریال	ریال	ریال
گروه:			
۳۸-۱-۱	۸۸۱,۰۴۴,۵۴۴,۸۱۶	.	.
مابه التفاوت ثمن معامله پروژه انویانک			
۳۸-۱-۱	۱۸۲,۱۷۰,۸۹۷,۶۸۲	.	.
مابه التفاوت ثمن معامله پروژه الهیه			
۳۸-۱-۱	۲۰۴,۷۸۹,۶۲۳,۳۰۲	.	.
مابه التفاوت ثمن معامله پروژه جمشیدیه			
۳۸-۱-۱	۲۲۷,۵۷۶,۴۳۴,۵۲۹	.	.
مابه التفاوت ثمن معامله پروژه لنال کن			
۳۸-۱-۱	۲۰۳,۰۸۳,۸۶۲,۵۶۰	.	.
مابه التفاوت ثمن معامله پروژه شهاب			
	۴۱۸,۳۴۳,۰۶۷	.	.
تحصیل دارایی ثابت از محل مطالبات			
تسویه بخشی از سوه سهام بانک ملت از محل تهاار مطالبات شرکت جاب			۳۴,۳۵۵,۹۸۲,۰۴۱
تحصیل دارایی ثابت از محل اخذ تسهیلات			۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تحصیل سرمایه گذاری از محل مطالبات			۴,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۷۰۰,۰۸۵,۷۰۶,۰۵۶	.	۱۴۴,۳۵۵,۹۸۲,۰۴۱
شرکت اصلی:			
	.	.	۳۴,۳۵۵,۹۸۲,۰۴۱
تسویه بخشی از سود سهام بانک ملت از محل تهاار مطالبات شرکت جاب			
افزایش سرمایه از محل مطالبات بانک ملت و سایر سهامداران			.
	۴۱۸,۳۴۳,۰۶۷	.	.
تحصیل دارایی ثابت از محل مطالبات			
	۴۱۸,۳۴۳,۰۶۷	.	۳۴,۳۵۵,۹۸۲,۰۴۱

۳۸-۱-۱- مابه تفاوت ثمن معاملات پروژه های فوق الذکر طی صورتجلسه شماره ۴۴/۴۴/۱۲/۱۵ مورخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۵ اداره کل امور مالی بانک ملت از بابت افزایش ارقام مرتبط به ثمن معامله پروژه های انتقال یافته از بانک ملت در حسابها اعمال شده است.



شرکت سهامی مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۹. محاسبات سود پایه هر سهم

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال
۱۳۱,۷۶۴,۰۰۸,۲۱۴	۵۹۹,۳۸۱,۳۵۳,۵۶۰	۹۲۸,۶۱۲,۶۲۳,۰۸۱
۲۱,۵۶۰,۶۷۶,۴۴۰	۱۳,۱۲۷,۳۸۹,۱۷۱	۳۶,۶۵۸,۳۴۹,۹۶۶
(۲۴,۴۹۰,۵۹۰,۱۹۱)	(۳۶,۰۳۱,۴۵۶,۱۸۵)	(۹,۶۹۲,۰۵۳,۲۲۹)
۱۲۸,۹۲۳,۱۴۴,۴۸۳	۵۵۷,۲۷۷,۲۲۷,۲۷	۹۰۵,۵۷۸,۹۷۹,۴۱۸
۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹۰	۳۹۸	۶۵۹
۷۶,۲۴۴,۵۹۴,۹۲۶	۹۶,۲۳۵,۱۶۸,۲۹۷	۵۵,۵۴۵,۹۲۶,۱۸۶
.	.	(۲۴,۹۵۲,۲۲۵,۳۷۷)
۷۴,۲۴۴,۵۹۴,۹۲۶	۹۶,۲۳۵,۱۶۸,۲۹۷	۱۰,۵۹۳,۷۰۰,۴۴۹
۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۴۹,۸۲۶,۰۰۰
۵۳	۶۶	۷
۱۲۳	۴۴۴	۶۶۶

گروه:

سود عملیاتی

سهم سود از شرکت های وابسته

کسر می شود: مالیات سود عملیاتی

سود عملیاتی پس از کسر مالیات

میانگین موزون تعداد سهام

سود پایه هر سهم عملیاتی

سود غیر عملیاتی

آثار مالیاتی سود غیر عملیاتی

سود غیر عملیاتی پس از کسر مالیات

میانگین موزون تعداد سهام

سود پایه هر سهم غیر عملیاتی

سود پایه هر سهم

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال
۸۹,۶۲۵,۰۸۹,۶۷۰	۴۴۱,۹۰۷,۶۸۴,۷۵۹	۹۱۵,۹۸۰,۲۶۲,۶۰۶
.	.	.
۸۹,۶۲۵,۰۸۹,۶۷۰	۴۴۱,۹۰۷,۶۸۴,۷۵۹	۹۱۵,۹۸۰,۲۶۲,۶۰۶
۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۲	۳۰۵	۶۳۲
۹۷,۵۹۴,۱۲۰,۳۹۹	۴۴۴,۳۰۵,۹۲۰,۹۲۶	۲۳,۲۸۷,۰۸۲,۹۸۳
.	.	.
۷,۶۲۹,۰۳۰,۹۲۹	۲۲,۳۸۸,۳۳۶,۱۷۷	۲۳,۲۸۷,۰۸۲,۹۸۳
۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	۱۵	۱۶
۵۸	۲۲۰	۶۴۸

شرکت اصلی:

سود عملیاتی

کسر می شود: مالیات سود عملیاتی

سود عملیاتی پس از کسر مالیات

میانگین موزون تعداد سهام

سود پایه هر سهم عملیاتی

سود غیر عملیاتی

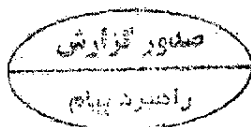
آثار مالیاتی سود غیر عملیاتی

سود غیر عملیاتی پس از کسر مالیات

میانگین موزون تعداد سهام

سود پایه هر سهم غیر عملیاتی

سود پایه هر سهم



شرکت بهای مشارکت های ملت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴۰- تعهدات و بدهی های احتمالی

۴۰-۱- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

شرح	مربوط به شرکت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۱	سال ۱۳۹۳
گروه:		ریال	ریال
سفته و چک تضمینی نزد مدیریث شعب بانک ملت	بهمان ملت	۱۴۰,۴۹۴,۶۷۵,۲۳۸	۹۷,۳۴۰,۴۴۵,۴۵۳
تضمین تسهیلات شرکت های تحت پوشش	بهای مشارکت های ملت	۵۸۸,۹۴۵,۰۴۴,۷۶۰	۵۸۸,۹۴۵,۰۴۴,۷۶۰
سفته های ارائه شده به وزارت دارایی و شرکتها	بهای مشارکت های ملت	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰
تضمین انجام تعهدات	چاپ بانک ملت	۲۷۷,۳۲۵,۰۲۰,۰۰۰	۲۷۷,۴۰۳,۶۰۲,۵۰۰
استاد تضمینی نزد دیگران	ایر فاک	۸,۷۷۰,۰۹۵,۶۶۰	۸,۰۴۴,۱۹۸,۶۲۸
استاد تضمینی نزد دیگران	المانه ساز	۱۳,۱۴۶,۶۶۹,۷۲۴	۳۱,۲۲۴,۴۹۰,۴۶۹
استاد تضمینی نزد دیگران	کرب ناز	.	۷۵,۸۴۸,۷۱۷,۵۸۷
استاد تضمینی بابت چکهای مسروقه	کرب ناز	.	۱۸۷,۵۵۰,۰۰۰
استاد تضمینی مانده دیگران	پوریس	۲۶,۰۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۲۵۸,۲۶۷,۷۰۴
		۱,۰۵۴,۸۰۴,۳۰۵,۳۸۲	۱,۰۸۹,۳۵۵,۵۱۷,۱۰۱

شرکت اصلی:

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

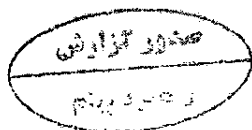
شرح	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۱	سال ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال
سفته نزد وزارت دارایی بابت عملکرد ۶۸	۵۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰
سفته نزد شرکت خدمات بیمه ای رهگشا	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
یک فقره ضمانتنامه نزد بانک اقتصاد نوین مربوط به شرکت وطن اصفهان	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰
تضمین تسهیلات شرکت های تحت پوشش	۵۸۸,۹۴۵,۰۴۴,۷۶۰	۵۸۸,۹۴۵,۰۴۴,۷۶۰
	۵۸۹,۴۰۶,۰۴۴,۷۶۰	۵۸۹,۴۰۶,۰۴۴,۷۶۰

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

شرح	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۱	سال ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال
مخارج مربوط به احداث میدان میوه و تره بار در زمین شاهین شهر اصفهان	۱۴,۰۸۸,۸۴۰,۷۷۲	۱۴,۰۸۸,۸۴۰,۷۷۲
نیمه مخارج سرمایه ای بابت تکمیل سیستم اطفاء حریق ساختمان قائم مقام	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۴,۴۴۸,۸۴۰,۷۷۲	۱۴,۴۸۸,۸۴۰,۷۷۲

۴۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی، رویدادها هیچینی که مستلزم افشاء یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است.



شرکت بهمن پارسا گستر های ملت (سهامی عام)
 تادیه اشت های توضیحی صورت های مالی مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴۲- معاملات با اشخاص وابسته

۴۲-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته (به استثنای شرکت های مشمول تلفیق) طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	میلیون ریال	نام واحد تجاری	میلون ریال	مانده پدید می به (در طلب یا)
بانک ملت	شرکت همگروه	تأمین نیروی انسانی	۸۷,۰۴۵	۸۷,۰۴۵	خدماتی بهستان ملت	۲۵,۳۹۲	
بانک ملت	شرکت همگروه	پیش دریافت قرارداد	۲۷,۴۷۷	۲۷,۴۷۷	خدماتی بهستان ملت	(۱۴,۳۳۸)	
بانک ملت	شرکت همگروه	اجاره پرداختی	۱۷۹	۱۷۹	خدماتی بهستان ملت	(۱۷۹)	
بانک ملت	شرکت همگروه	صورتحساب های صادره	۱۱۲,۴۳۱	۱۱۲,۴۳۱	راهبری صنایع بهمن پارسا	۳۸,۵۵۷	
بانک ملت	شرکت همگروه	پروژه های جیو تکنولوژی	۷,۱۲۸۳	۷,۱۲۸۳	ساختمانی بانک ملت	۲۳,۹۹۱	
بانک ملت	شرکت همگروه	سود سهام پرداختی	۲۷,۴۹۹	۲۷,۴۹۹	ساختمانی بانک ملت	(۱۷,۴۹۹)	
بانک ملت	شرکت همگروه	بده تفاوت بین سند برزده مالی در دست اجرا	۴۳۰,۴۶۰	۴۳۰,۴۶۰	ساختمانی بانک ملت	(۴,۴۳۵,۳۶۶)	
نوسعه معین ملت	شرکت همگروه	سود سهام دریافتی	۴۸۰	۴۸۰	ساختمانی بانک ملت	۴۸۰	
بانک ملت	شرکت همگروه	ارائه خدمات چاپ و صدور کارهای ا	۱۴۸,۹۵۶	۱۴۸,۹۵۶	چاپ بانک ملت	۸۶,۹۲۷	
بانک ملت	شرکت همگروه	اجاره انبار	۱,۱۶۰	۱,۱۶۰	چاپ بانک ملت	۰	
مجلسی پاس اوفغانی	شرکت همگروه	خدمات چاپ	۵۴,۵۹۰	۵۴,۵۹۰	چاپ بانک ملت	۲۱,۱۱۵	
بانک ملت	شرکت همگروه	فروش چادر مشکی	۹۸۱	۹۸۱	کرب ناز	۱۴۱	
بانک ملت	شرکت همگروه	خدمات و اجاره	۷۵,۷۶۶	۷۵,۷۶۶	جهان بهمن پارسا	(۸,۹۵۵)	
بانک ملت	شرکت همگروه	صورتحساب های صادره	۳۷,۴۴۲	۳۷,۴۴۲	نوسعه بازار باغی و فروش مد	(۲,۱۱۹)	
بانک ملت	شرکت همگروه	سود ۶ ماهه سال ۹۴	۱۹,۵۵۰	۱۹,۵۵۰	بی ریز بیان مرموص	(۳۳۷,۶۰۵)	
بانک ملت	شرکت همگروه	بده تفاوت بین سند برزده مالی در دست اجرا	۱,۲۴۹,۰۰۷	۱,۲۴۹,۰۰۷	بی ریز بیان مرموص	(۴,۳۵۰,۰۰۱)	

۴۲-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته (به استثنای شرکت های مشمول تلفیق) طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

در صورتی که این سند را
 امضاء کرده ام
 تاریخ: ۱۳۹۴/۰۹/۰۵
 امضاء: [مهر و امضاء]

شرکت هیزار متازکت های ملت (سهامی عام)
 تادائیت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴۱-۴۲- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است :

مبلغ	مبلغ	شرح معامله	نوع وابستگی
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵,۵۸۵	۵	چاپ اوراق و نشریات مورد سهام	شرکت فرعی
۲۲۷,۶۷۵	۰	هزینه های مشترک ساختمان	شرکت فرعی
۱,۴۴۹	۰	مورد سهام	شرکت فرعی
(۵۸۷)	۱,۹۰۰	قرارداد مشاوره میدانی تره بار و تأمین نقدینگی	شرکت فرعی
۹۴۶,۰۵۵	۷۵,۰۰۰	تأمین نقدینگی	شرکت فرعی
۷,۲۷۴	۷,۲۷۴	مورد سهام و هزینه های مشترک	شرکت فرعی
۸,۴۰۳	۸,۴۰۳	مورد سهام و هزینه های مشترک	شرکت فرعی
۱,۴۴۳	۱۵۰	مورد سهام و هزینه های همایش اجاره ساختمان	شرکت فرعی
۴۴,۶۲۷	۵۸۸	قرارداد تأمین نیروهای خدماتی	شرکت فرعی
۴۵,۲۶۷	۲۴,۰۳۳	اجاره ملکی خیابان پاکستان و تأمین نقدینگی	شرکت فرعی
۲۲	۵	پرداخت مرسته	شرکت فرعی
۰	۸۴	مورد سهام	عضو هیات مدیره مشترک و سهامدار
۱۵۵,۱۸۶	۹,۱۳۵	خرید ملک خیابان آزادی و مورد سهام	شرکت همگروه
۴,۳۰۱	۰	مورد سهام	شرکت همگروه
۱۶,۰۰۰	۰	مورد سهام	شرکت همگروه
۴۸۰	۰	مورد سهام	شرکت همگروه
۱۲,۰۷۵	۰	مورد سهام	شرکت همگروه
۸۴۰	۰	مورد سهام	شرکت همگروه

الف- سایر کسبهای مشمول تلفیق :

شرکت چاپ بانک ملت
 شرکت ساختمانی بانک ملت
 شرکت آسمانه ساز
 شرکت بهرس امپدین
 شرکت های ریز بتن مرصوص بهساز
 شرکت ایرداک
 شرکت راهبری صنایع بهساز
 شرکت جهان بهساز فرج
 شرکت خدماتی بهسازان ملت
 شرکت کرب ناز
 شرکت توسعه جام ملت
 پ- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :

شرکت بهسازان ملت
 ج- سایر اشخاص وابسته :
 شرکت طرح والتی بهساز ملت
 شرکت راهسازی ملت
 شرکت صرافتی ملت
 شرکت سرمایه گذاری توسعه سین
 شرکت تدبیر گران بهساز ملت
 زیر ساخت خدمات امن تراکشی
 شرکت همگروه

شرکت سهامی مشارکت های ملت (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۳- وضعیت ارزی

۱-۹۳- داراییها و بدهیهای ارزی شرکت به شرح ذیل قابل تفکیک است:

مبلغ ریال در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مبلغ ریال در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یورو	دلار	توضیحات
۱۵۰,۲۸۵,۰۰۰	۱۵۰,۲۸۵,۰۰۰	۴,۳۰۰		داراییهای ارزی:
۲,۷۶۵,۸۸۵	۲۷,۸۷۳,۴۲۰		۱۰,۳۷۲	موجودی ارزی صندوق شرکت چاپ بانک ملت
۱۲,۸۴۸,۱۸۶,۹۸۷	۹,۵۹۷,۲۰۷,۷۲۱		۲۲,۳۷۶/۸۱	موجودیهای ارزی شرکت راهبری نزد بانک ملت
۵۳,۳۸۰,۹۲۵	۲۷,۷۲۲,۴۳۷	۵۰۴	۱,۰۴۶	سپرده های ارزی شرکت بنیان مرسوم نزد بانک ملت
۱۳,۰۵۴,۶۱۸,۷۹۷	۹,۸۲۲,۸۹۸,۵۷۸	۴,۸۰۳	۱۱,۴۰۲	موجودیهای ارزی شرکت اصلی نزد بانک ملت
۱۰,۴۴۲,۹۲۲,۹۶۲	۱۱,۸۰۵,۰۴۲,۳۸۸		۳۲۴,۱۷۳	بدهی ارزی:
				بدهی شرکت به زیربنیان مرسوم

