

۲۳۶۵۵۰

شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه آن

برای سال منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

تأیید

مؤسسه حسابرسی قواعد

(حسابداران رسمی)



محمّد سنازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت ۲۰۵۱۶

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی یک تا ۲۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و 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 همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

بند نتیجه گیری

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

۲۰ مهر ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی قواعد

(حسابداران رسمی)

کوروش جمشیدی اوایکی

فوزین حاجی محمدعلی

۸۴۱۳۶۳

۸۵۱۴۱۵

مؤسسه حسابرسی

(حسابداران رسمی)

ثبت: ۲۰۵۱۶

شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی
Sanaee Yaas Arghavani co.

شماره:

تاریخ:

پیوست:

شناسه اقتصادی: ۲۱۱۱۳۸۸۷۳۳

شناسه ملی: ۱۰۱۰۲۳۲۷۵۷۰

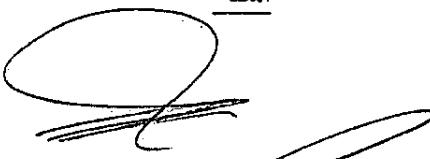
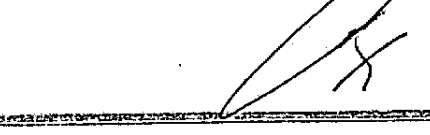
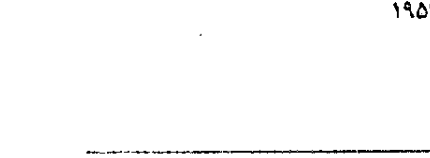
با احترام:

به پیوست صورت‌های مالی شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم حضور می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه

۲	تزارنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب (زیان) اثباته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت‌های توضیحی
۵	تاریخچه فعالیت
۶	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶ الی ۸	خلاصه اهم رويه‌های حسابداری
۹ الی ۲۴	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۵ به تأیید هیات مدیره رسیده است.

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	امضاء
۱	آقای محمودرضا ذاکری	رئیس هیات مدیره	
۲	آقای رضا بدرطالعی	نائب رئیس هیات مدیره	
۳	آقای حسن زادمهر	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	
۴	آقای امیررضا لیلازی	عضو هیات مدیره	
۵	آقای سیدرضا یوسف‌نیک	عضو هیات مدیره	

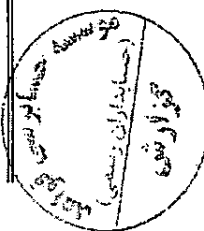
شرکت مهندسی صنایع ناس اوغوانی (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	یادداشت	دارایی ها
۹,۷۳۷,۶۶۲,۵۱۸		۱۰,۰۵۲,۶۶۲,۰۱۹		۲,۸۲۴,۹۵۰,۰۹۴		۵,۸۲۱,۱۷۶,۱۸۸		۴	دارایی های جاری:
۵,۳۳۲,۸۲۹,۰۰۲		۳,۳۴۱,۶۸۱,۳۱۶		۲۳,۹۱۵,۷۸۰,۶۴۱		۳۴,۸۰۷,۱۰۷,۲۴۵		۵	وجودی نقد
۰		۸,۶۸۶,۹۸۹,۵۷۵		۱,۱۰۲,۳۳۴,۳۷۹		۳۱۱,۵۵۱,۰۶۲		۶	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۴۴۵,۲۴۵,۰۰۰		۵۵,۲۴۵,۰۰۰		۵۱۵,۹۵۶,۸۶۸		۳۶۰,۴۵۱,۴۸۲		۷	پروژه های در جریان تکمیل
۱۵,۴۰۵,۷۳۶,۵۲۰		۲۲,۱۳۶,۵۷۷,۸۱۰		۲۸,۳۵۸,۹۲۱,۹۸۲		۳۱,۳۰۰,۳۸۵,۹۷۷			پیش پرداخت ها
۱,۲۶۹,۹۲۰,۸۱۹		۱,۴۹۴,۵۸۹,۷۶۸							جمع دارایی های جاری
۱,۳۶۹,۹۲۰,۸۱۹		۱,۴۹۴,۵۸۹,۷۶۸		۵۹۰,۳۰۱,۵۴۴		۵۳۳,۶۸۱,۸۴۲		۸	دارایی های غیر جاری:
۱۶,۶۷۵,۶۵۷,۳۳۹		۲۳,۶۳۱,۱۶۷,۵۷۸		۲,۴۴۱,۴۴۸,۰۲۷		۲,۳۹۳,۷۸۵,۹۵۵		۹	دارایی های نامشهود
				جمع بدهی ها		۳۰,۳۱,۷۴۹,۵۷۱			دارایی های ثابت مشهود
				حقوق صاحبان سهام:					جمع دارایی های غیر جاری
۲,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰		۳,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه					
۲۵۰,۵۰۰,۰۰۰		۲۵۰,۵۰۰,۰۰۰		اندوخته قانونی					
۱۰,۸۵۹,۵۱۴,۳۱۴		۶,۷۴۱,۰۸۶,۱۹۶		سود انباشته					
۱۴,۷۱۵,۰۱۴,۳۱۴		۱۰,۵۱۶,۵۸۶,۱۹۶		جمع حقوق صاحبان سهام					
۳۱,۳۹۰,۶۷۱,۵۵۳		۳۴,۲۲۷,۷۵۳,۷۷۴		جمع بدهی و حقوق صاحبان سهام		۳۱,۳۹۰,۶۷۱,۵۵۳			جمع دارایی ها

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت مالی است.



شرکت مهندسی صنایع باس آرغوانی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

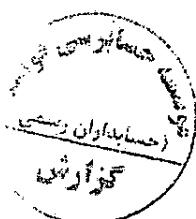
یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
۱۷	درآمدهای عملیاتی	۲۵,۵۰۵,۸۷۲,۶۹۰	۵۴,۱۰۱,۱۳۶,۳۴۲
۱۸	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۸,۱۹۶,۸۳۰,۳۷۴)	(۳۳,۱۵۳,۵۸۴,۷۱۲)
	سود ناخالص	۷,۳۰۹,۰۴۲,۳۱۶	۲۰,۹۴۷,۵۹۱,۶۳۰
۱۹	هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی	(۱,۵۱۰,۸۹۹,۸۸۶)	(۲,۳۴۰,۲۴۵,۰۲۷)
	سود عملیاتی	۵,۷۹۸,۱۴۲,۴۳۰	۱۸,۶۰۷,۳۴۶,۶۰۳
۲۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲,۶۳۰,۹۸۷,۹	(۱,۶۹۳,۱۸۵,۷۲۶)
	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸,۴۲۹,۱۳۰,۴۳۹	۱۶,۹۱۴,۱۶۰,۸۷۷
۱۱	مالیات بر درآمد	(۱,۴۳۵,۷۸۰,۳۲۷)	(۴,۱۶۸,۴۰۵,۶۰۳)
	سود خالص عملیات در حال تداوم	۷,۰۰۳,۳۴۹,۱۱۲	۱۲,۷۴۵,۷۵۵,۲۷۴
	سود خالص	۷,۰۰۳,۳۴۹,۱۱۲	۱۲,۷۴۵,۷۵۵,۲۷۴

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۷,۰۰۳,۳۴۹,۱۱۲	۱۲,۷۴۵,۷۵۵,۲۷۴
سود انباشته ابتدای سال / دوره	۱۰,۸۵۹,۵۱۴,۲۱۴	(۱,۵۳۶,۲۱۱,۰۶۰)
تعدیلات سنواتی	-	(۲,۴۸۶,۱۴۶,۰۵۰)
سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	۱۰,۸۵۹,۵۱۴,۲۱۴	(۴,۰۲۲,۳۵۷,۱۱۰)
سود سهام مصوب	(۸,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۶۸۷,۰۰۰,۰۰۰)
سود قابل تخصیص	۲,۱۷۲,۵۱۴,۲۱۴	۱۱,۲۰۹,۵۱۴,۲۱۴
اندوخته قانونی	-	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود انباشته پایان سال / دوره	۲,۱۷۲,۵۱۴,۲۱۴	۱۰,۸۵۹,۵۱۴,۲۱۴

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت مالی است.

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.



صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

یادداشت	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۳۱
	ریال	ریال	ریال
فعالیت های عملیاتی:			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۵۶۸۳,۶۶۳,۵۳۸	۱۴۰,۷۰۳,۷۲۰	۲,۸۹۹,۷۰۷,۰۳۲
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
سود دریافتی بابت سیرده بانکی	۲۶۱,۲۴۱,۴۲۷	۷۰,۷۱۴,۵۶۱	۲۴۰,۵۰۸,۴۶۳
سود سهام پرداختی	(۱۰,۴۲۵)	.	(۸۶۹,۶۵۲,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی	۲۶۱,۲۳۱,۰۰۲	۷۰,۷۱۴,۵۶۱	(۶۲۹,۱۴۳,۵۳۷)
مالیات پرداختی	(۲,۴۶۸,۵۲۸,۴۴۶)	(۱,۰۹۴,۱۳۲,۵۰۷)	(۱,۰۹۴,۱۳۲,۵۰۷)
فعالیت های سرمایه گذاری:			
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود و نامشهود	(۴۸۰,۱۴۰,۰۰۰)	(۲,۰۷۹,۷۲۰,۰۰۰)	(۲,۵۶۹,۷۲۰,۰۰۰)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴۸۰,۱۴۰,۰۰۰)	(۲,۰۷۹,۷۲۰,۰۰۰)	(۲,۵۶۹,۷۲۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۲,۹۹۶,۲۳۶,۰۹۴	(۲,۹۶۲,۴۳۴,۲۲۶)	(۱,۳۹۳,۲۸۹,۰۱۲)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۲,۹۹۶,۲۳۶,۰۹۴	(۲,۹۶۲,۴۳۴,۲۲۶)	(۱,۳۹۳,۲۸۹,۰۱۲)
مانده وجه نقد در ابتدای سال دوره	۲,۸۲۴,۹۵۰,۰۹۴	۴,۳۱۸,۲۳۹,۱۰۶	۴,۳۱۸,۲۳۹,۱۰۶
مانده وجه نقد در پایان سال دوره	۵,۸۲۱,۱۷۶,۱۸۸	۱,۳۵۵,۸۰۴,۸۸۰	۲,۸۲۴,۹۵۰,۰۹۴

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۲/۰۲/۱۴ تحت شماره ۲۰۲۰۲۸ به صورت سهامی خاص در دفتر ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شهرستان تهران به ثبت رسیده است و مرکز اصلی شرکت واقع در خیابان پاسداران- خیابان دولت- خیابان دیباجی جنوبی- کوچه شمسایی- پلاک ۳- طبقه ۸ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

فعالیت اصلی شرکت بر طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از :

(الف) ارائه خدمات مشاوره و مدیریت راهبری و طراحی و نظارت و اجرای پروژه های مطالعاتی و کاربردی در زمینه انفورماتیکی و فناوری اطلاعات و مدیریت و ارائه راه حل های مبتنی بر فناوری اطلاعات و ارتباطات در داخل و خارج از کشور.

(ب) اخذ نمایندگی از اشخاص حقوقی و حقیقی ایرانی و خارجی و عرضه محصولات و خدمات مرتبط با موضوع فعالیت شرکت در داخل و خارج کشور و واردات و صادرات خدمات فنی و مهندسی و محصولات در حوزه فناوری اطلاعات و ارتباطات.



شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان استخدامی در دوره میانی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
نفر	نفر	
۶۲	۴۱	کارکنان دائم
۷	۲۷	کارکنان موقت
۶۹	۶۸	جمع

۳-۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳-۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- پروژه‌های در جریان تکمیل

پروژه‌های در جریان تکمیل به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش بازیافتنی" اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش بازیافتنی، مابه التفاوت به عنوان ذخیره شناسایی می شود.



شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای ثابت مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود باتوجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶) براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ	روش استهلاک
تجهیزات	۱۰ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
کامپیوتر	۳ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵٪	نزولی

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



شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۳- داراییهای نامشهود

نرم افزارها و حق الامتیاز استفاده از خدمات عمومی تحت سرفصل فوق منعکس می گردد، به موجب مقررات قانون مالیاتهای مستقیم، نرم افزارها ۵ ساله (مستقیم) مستهلک می شود.

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

۳-۴-۱- روش شناخت درآمد ارائه خدمات:

پروژه هایی که در آنها شرکت به عنوان پیمانکار طرف قرارداد می باشد. درآمد در هنگام تحقق و براساس صورت وضعیتهای ارائه و تایید شده توسط کارفرما و متعاقبا " صدور فاکتور، درآمد شناسایی می شود. صورت وضعیتها باتوجه به مفاد قراردادها به صورت درصد پیشرفت (تکمیل کار) تنظیم می شود.

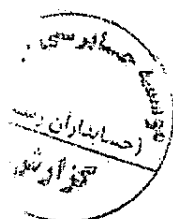
۳-۴-۲- بهای تمام شده خدمات ارائه شده:

کلیه هزینه ها اعم از حقوق و دستمزد مستقیم کارکنان و هزینه های عملیاتی به محض تحمیل به تفکیک پروژه ها شناسایی و در حسابهای مربوطه منظور می گردد.

لیکن آن قسمت از هزینه های مرتبط به هزینه های عمومی کارکنان و هزینه های عمومی، اداری و تشکیلاتی که قسمتی از آنها برای پیشبرد پروژه ها صرف گردیده، در پایان سال باروش درصد پیشرفت به نسبت جمع کل هزینه های جذب شده در پروژه ها محاسبه و به عنوان بخشی از بهای تمام شده منظور می شود.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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



شرکت مهندسی صنایع ناس ارغوانی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

سرفصل حساب فوق به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۷۸۹,۴۵۲,۶۹۴	۵,۷۸۶,۳۶۲,۹۸۸	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۱۵,۸۹۷,۴۰۰	۱۵,۲۱۳,۲۰۰		تنخواه گردان
۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۴-۲	موجودی سکه
<u>۲,۸۲۴,۹۵۰,۰۹۴</u>	<u>۵,۸۲۱,۱۷۶,۱۸۸</u>		

۴-۱- موجودی نزد بانکها به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
.	۳,۱۴۴,۹۶۷,۲۴۷	بانک ملت- شعبه نارنجستان ۵۳۶۹۴۴۶۲۹۶
۱,۰۲۲,۷۰۸,۴۶۳	۲,۳۳۷,۰۴۸,۳۴۳	بانک آینده شعبه اختیاریه جنوبی ۰۲۰۱۲۹۰۲۲۶۰۰۹
۱,۲۹۵,۲۳۴,۱۲۷	۲۶۴,۰۷۵,۳۲۳	بانک ملت- شعبه نارنجستان ۳۳۹۲۳۱۷۱/۲۲
۴۵۷,۷۹۳,۳۷۱	۳۲,۰۳۰,۵۹۳	بانک ملت- شعبه باقرخان ۱۹۶۱۷۳۸/۰۳
۱۳,۷۱۶,۷۲۳	۸,۲۴۱,۴۸۲	بانک ملی شعبه برج فرمان ۰۱۰۹۸۰۸۰۰۴۰۰۹
<u>۲,۷۸۹,۴۵۲,۶۹۴</u>	<u>۵,۷۸۶,۳۶۲,۹۸۸</u>	

۴-۲- موجودی سکه شامل ۷ قطعه سکه ربع بهار آزادی می باشد (فی ۲/۸۰۰/۰۰۰ ریال).



شرکت مهندسی صنایع باس ارغوانی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت :

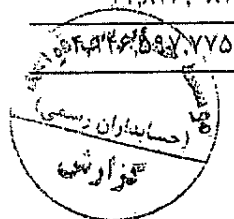
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
		حسابهای دریافتنی تجاری:
۱۹,۵۵۴,۵۱۶,۲۴۲	۱۹,۶۵۴,۸۷۰,۸۲۸	۵-۱-۱ اشخاص وابسته
۴,۱۴۶,۵۹۷,۷۷۵	۴,۷۱۳,۷۱۸,۳۵۷	۵-۱-۲ سایر مشتریان
۲۳,۷۰۱,۱۱۴,۰۱۷	۲۴,۳۶۸,۵۸۹,۱۸۵	
		غیر تجاری:
۱۷۹,۹۸۸,۰۶۰	۴۰۲,۲۰۰,۰۰۰	کارکنان (وام و مساعده)
۳۴,۶۷۸,۵۶۴	۳۶,۳۱۸,۰۶۰	سایر
۲۱۴,۶۶۶,۶۲۴	۴۳۸,۵۱۸,۰۶۰	
۲۳,۹۱۵,۷۸۰,۶۴۱	۲۴,۸۰۷,۱۰۷,۲۴۵	

۵-۱-۱ اشخاص وابسته به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بانک ملت؟
ریال	ریال	
۱۶,۲۳۸,۵۲۳,۶۴۵	۱۶,۶۲۵,۱۸۷,۲۹۱	شرکت بهسازان ملت
۳,۲۹۵,۵۱۷,۳۱۲	۲,۵۸۸,۲۴۶,۳۶۳	شرکت به پرداخت ملت
۲۰,۴۷۵,۲۸۵	۴۴۱,۴۳۷,۱۷۴	
۱۹,۵۵۴,۵۱۶,۲۴۲	۱۹,۶۵۴,۸۷۰,۸۲۸	

۵-۱-۲ سایر مشتریان به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۹۱۱,۶۲۶,۴۴۲	۳,۴۶۸,۷۴۷,۰۲۴	سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی
۲,۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تجارت ایران مال
۸۷,۷۲۵,۲۵۰	۸۷,۷۲۵,۲۵۰	شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران
۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۰۰,۰۰۰	موسسه مطالعات و پژوهش های بازرگانی
۱۱,۸۴۶,۰۸۳	۱۱,۸۴۶,۰۸۳	آستان قدس رضوی
۴,۱۴۶,۵۹۷,۷۷۵	۴,۷۱۳,۷۱۸,۳۵۷	



شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- پروژه های در جریان تکمیل

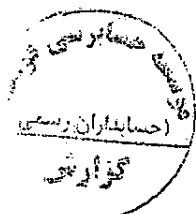
یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱ پروژه های در جریان تکمیل	۳۱۱,۵۵۱,۰۶۲	۱,۱۰۲,۲۳۴,۳۷۹
	۳۱۱,۵۵۱,۰۶۲	۱,۱۰۲,۲۳۴,۳۷۹

۶-۱- پروژه های در جریان تکمیل از اقلام زیر تشکیل شده است:

کد پروژه	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۵۷۶ تدوین نقشه راه دوساله معاونت فرآوری داده فناوری اطلاعات	۱۲۹,۳۹۳,۲۸۳	.
۵۷۳ طراحی گزارش های آماری مورد نیاز مدیران ارشد	۹۷,۸۴۸,۹۸۳	.
۵۷۵ تهیه نقشه راه پیاده سازی میز خدمت پشتیبانی مشتریان	۸۴,۳۰۸,۷۹۶	.
۵۶۸ تبیین وضع موجود و تدوین راه CRM	.	۴۲۲,۱۴۴,۰۶۸
۵۶۵ طراحی و پیاده سازی سامانه ارزیابی بین بانکی	.	۲۹۵,۷۹۱,۹۴۸
Datawarehouse	.	۲۵۴,۱۴۵,۰۲۹
۵۵۳ آماده سازی محتوای شرکت در همایش بازاریابی خدمات بانکی	.	۳۲,۵۰۵,۲۱۷
۵۶۹ تدوین دستورالعمل جامع فرآیند تقاضا، تایید، پروتسپاری و نظارت بر تولید	.	۹۷,۶۴۸,۱۱۷
	۳۱۱,۵۵۱,۰۶۲	۱,۱۰۲,۲۳۴,۳۷۹

۷- پیش پرداخت ها

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
پیش پرداخت مالیاتی	۲,۶۶۷,۴۸۶,۶۰۷	۱,۸۱۹,۰۸۶,۹۴۰
سایر پیش پرداخت ها	۲۹۵,۲۵۱,۰۰۰	۲۷۷,۵۰۰,۰۰۰
سازمان امور مالیاتی- مالیات بر ارزش افزوده	۶۵,۲۰۰,۴۸۲	۴۶,۱۹۰,۲۴۷
سپرده شرکت در مناقصه	.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پیش پرداخت درمان و حوادث کارکنان	.	۴۲,۲۶۶,۶۲۱
انتقال به ذخیره مالیات	(۲,۶۶۷,۴۸۶,۶۰۷)	(۱,۸۱۹,۰۸۶,۹۴۰)
	۳۶۰,۴۵۱,۴۸۲	۵۱۵,۹۵۶,۸۶۸



شرکت مهندسی صنایع پاس ارغوانی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- دارایی های نامشهود
سرفصل حساب فوق به شرح زیر تفکیک می گردد:

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته				بهای تمام شده	
	مانده در ابتدای دوره	استهلاک	فروخته شده	مانده در ابتدای دوره	افزایش	مانده در ابتدای دوره
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۵۸۹,۸۰۱,۵۴۴	۵۳۳,۸۱۸,۸۴۲	۶۸,۶۱۹,۷۰۲	۳۱۰,۴۵۶,۴۴۵	۲۲۱,۸۲۶,۷۴۲	۸۱۳,۶۳۸,۲۸۷	۸۳۱,۶۳۸,۲۸۷
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۵۹۰,۳۰۱,۵۴۴	۵۳۳,۶۸۱,۸۴۲	۶۸,۶۱۹,۷۰۲	۳۱۰,۴۵۶,۴۴۵	۲۲۱,۸۲۶,۷۴۲	۸۲۵,۱۳۸,۲۸۷	۸۳۲,۱۳۸,۲۸۷

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

ریال

۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰

۸-۱- افزایش دارائیهای نامشهود طی دوره به شرح زیر است:

ثرم افزار چلج حضور و غیاب و کنترل کارکرد



شرکت مهندسی صنایع پاس اذغوانی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- دارایی های ثابت مشهود
سرفصل حساب فوق به شرح زیر تفکیک می گردد:

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته			بهای تمام شده			مانده در ابتدای دوره
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	اسقاط شده	استهلاک	مانده در ابتدای دوره	اسقاط شده	تجزیه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۲۱,۳۰۵,۵۱۲	۱۸۸-۸۵۴۲	۳۱,۱۳۲,۲۵۸	۲,۴۹۷,۵۰۰	۲۸,۶۳۵,۴۰۸	۴۹,۹۴۱,۰۰۰	۰	۴۹,۹۴۱,۰۰۰
۸۷۰,۸۲۳,۳۳۲	۷۶۱,۹۷۹,۱۶۶	۳۳۸,۰۴۰,۸۳۴	۱۰۸,۸۵۴,۱۶۷	۲۲۹,۱۶۶,۶۶۷	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۴۹,۳۰۹,۱۰۲	۱,۶۱۲,۹۹۸,۲۴۷	۱,۹۰۷,۰۱۴,۴۲۲	۳۴۹,۳۷۴,۴۶۷	۱,۶۴۱,۹۸۳,۵۴۸	۱۳۹,۴۲۰,۰۰۰	۴۶۸,۱۴۰,۰۰۰	۳,۱۹۱,۴۹۲,۶۶۹
۲,۴۴۱,۴۴۸,۰۲۷	۲,۳۹۳,۷۸۵,۹۵۵	۲,۲۷۶,۱۶۷,۷۱۴	۴۶۰,۷۲۵,۶۸۴	۱,۸۹۹,۷۸۵,۶۴۳	۱۳۹,۴۲۰,۰۰۰	۴۶۸,۱۴۰,۰۰۰	۴,۳۴۱,۲۳۳,۶۶۹

۹-۱- خودروی شرکت تا ارزش ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در مقابل تصادف آتش سوزی و سرقت از پوشش بیمه ای برخوردار است.
۹-۲- افزایش اثاثه و منصوبات بابت خرید قطعات سخت افزار و سیستم های کامپیوتر در طی دوره بوده است.
۹-۳- کاهش اثاثه و منصوبات در ارتباط با اسقاط سخت افزارهای کامپیوتری بوده است.



شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)

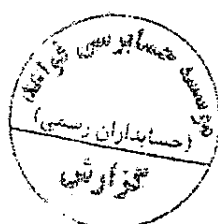
یادداشت های توضیحی صورت مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- پرداختی های تجاری و غیر تجاری

پرداختی های کوتاه مدت:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	غیر تجاری:
۲,۷۷۳,۶۵۵,۴۷۸	۲,۷۷۳,۶۵۵,۴۷۸	شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی
.	۲,۴۳۴,۹۴۲,۳۱۵	حقوق و مزایای پرداختنی
۱,۶۹۸,۱۹۱,۴۰۹	۱,۹۴۶,۸۶۵,۸۹۳	شرکت بهسازان ملت
۲,۶۳۸,۹۷۰,۸۸۷	۹۸۷,۴۱۲,۴۷۳	سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده
۱,۵۱۷,۹۸۶,۵۰۰	۷۱۳,۵۴۹,۰۰۰	سپرده حسن انجام کار و بیمه پیمانکاران
۳۱۶,۴۶۰,۶۶۱	۳۹۹,۷۸۵,۴۶۶	حق بیمه پرداختنی
۲۸۸,۳۶۶,۳۱۱	۱۰۵,۴۴۴,۷۵۵	مالیات تکلیفی و حقوق
۹۸,۴۰۰,۰۰۰	۹۸,۴۰۰,۰۰۰	شرکت راهبرد نگار دانش
۱۶۱,۷۰۰,۹۳۵	۹۶,۴۷۴,۳۹۳	اسناد پرداختنی
۲۴۳,۹۳۰,۳۳۷	۴۹۶,۱۳۲,۲۴۶	سایر
۹,۷۳۷,۶۶۲,۵۱۸	۱۰,۰۵۲,۶۶۲,۰۱۹	



شرکت مهندسی صنایع بارس ازغوانی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

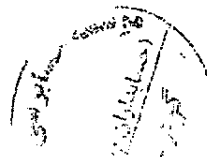
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	ریال		ریال		ریال		ریال	
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	۲,۸۷۳,۵۱۰,۳۳۹	۲,۸۷۳,۵۱۰,۳۳۹	۰	۰	۲,۳۱۱,۹۲۰,۶۰۹	۹,۶۴۷,۶۸۲,۳۳۶	۱۱,۴۹۴,۰۴۱,۳۵۶	۱۳۹۳
	۴,۱۶۸,۴۰۵,۶۰۳	۴,۱۶۸,۴۰۵,۶۰۳	۰	۰	۴,۱۶۸,۴۰۵,۶۰۳	۱۶,۶۷۳,۶۲۲,۴۱۴	۱۶,۹۱۴,۱۳۰,۸۷۷	۱۳۹۳
	-	-	۰	۰	۱,۴۳۵,۷۸۰,۳۲۷	۵,۷۴۳,۱۲۱,۳۰۷	۶,۰۰۴,۳۵۲,۳۰۹	۱۳۹۴
رسیدگی نشده	۷,۰۴۱,۹۱۵,۹۴۲	۷,۰۴۱,۹۱۵,۹۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	(۱,۸۱۹,۰۰۸,۹۴۰)	(۱,۸۱۹,۰۰۸,۹۴۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۵,۲۲۲,۸۲۹,۰۰۲	۵,۲۲۲,۸۲۹,۰۰۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰

پیش پرداخت های مالیاتی

۱۱-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۲ قطعی و تسویه شده است.



شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مانده پرداخت نشده:
۰	۸,۶۸۶,۹۸۹,۵۷۵	سال ۱۳۹۳
۰	۸,۶۸۶,۹۸۹,۵۷۵	

۱۲-۱- سود نقدی تقسیم شده هر سهم در سال ۱۳۹۳ مبلغ ۲,۴۷۸ ریال است.

۱۳- پیش دریافت ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	پیش دریافت از مشتریان :
۵۵,۲۴۵,۰۰۰	۵۵,۲۴۵,۰۰۰	شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران
۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	شرکت تجارت ایران مال
۴۴۵,۲۴۵,۰۰۰	۵۵,۲۴۵,۰۰۰	

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال
۱,۱۱۸,۴۰۴,۵۸۲	۱,۲۶۹,۹۲۰,۸۱۹	پرداخت شده طی سال
(۱۰۲۰,۵۴۱,۱۸۵)	(۴۲۱,۲۶۳,۱۰۴)	ذخیره تامین شده
۱,۱۷۲,۰۵۷,۴۲۲	۶۴۵,۹۳۲,۰۵۳	مانده در پایان سال
۱,۲۶۹,۹۲۰,۸۱۹	۱,۴۹۴,۵۸۹,۷۶۸	



شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ مبلغ ۳,۵۰۵ میلیون ریال، شامل ۳,۵۰۵,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۰.۹۹۹۹۹۸۸۶	۳,۵۰۴,۹۹۶	۰.۹۹۹۹۹۸۸۶	۳,۵۰۴,۹۹۶	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا
۰.۰۰۰۰۰۰۰۲۸۵	۱	۰.۰۰۰۰۰۰۰۲۸۵	۱	شرکت بهسازان ملت
۰.۰۰۰۰۰۰۰۲۸۵	۱	۰.۰۰۰۰۰۰۰۲۸۵	۱	شرکت به پرداخت ملت
۰.۰۰۰۰۰۰۰۲۸۵	۱	۰.۰۰۰۰۰۰۰۲۸۵	۱	شرکت واسپاری ملت
۰.۰۰۰۰۰۰۰۲۸۵	۱	۰.۰۰۰۰۰۰۰۲۸۵	۱	شرکت مهندسی نرم افزار شقایق
۱۰۰	۳,۵۰۵,۰۰۰	۱۰۰	۳,۵۰۵,۰۰۰	

۱۶- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵ اساسنامه، مبلغ ۳,۵۰۵ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم به سهامداران نیست.

۱۷- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۵۴,۱۰۱,۱۴۶,۳۴۲	۲۰,۹۴۶,۹۸۷,۱۸۸	۲۵,۵۰۵,۸۷۲,۶۹۰	۱۷-۱	درآمد ارائه خدمات
۵۴,۱۰۱,۱۴۶,۳۴۲	۲۰,۹۴۶,۹۸۷,۱۸۸	۲۵,۵۰۵,۸۷۲,۶۹۰		



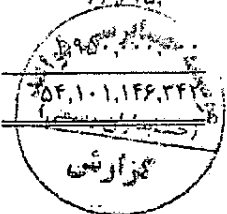
شرکت مهندسی صنایع ناس ارغوانی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷-۱- در آمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

شرح پروژه	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
اشخاص وابسته :	ریال	ریال	ریال
ارزیابی مالی ادغام شعب	۲,۹۱۲,۰۳۸,۷۰۱	.	۳,۴۸۱,۴۹۴,۱۱۲
طراحی و تولید سامانه گزارش ساز پویا و همکاری بهره برداری از انبار داده	۲,۸۶۹,۲۴۷,۳۷۳	.	.
مشاوره و راهبری طرح مهاجرت به وضعیت مطلوب IT	۲,۵۱۹,۷۱۲,۳۰۰	.	.
طراحی و تولید سامانه جامع بازاریابی و فروش	۲,۳۵۲,۲۳۳,۲۸۰	۱,۴۱۵,۶۹۷,۷۸۹	۵,۴۹۵,۸۰۴,۰۳۱
برونسپاری نرم افزار واحدهای ستادی	۲,۱۸۳,۲۸۹,۶۸۵	۱,۴۵۳,۲۰۴,۸۸۰	۳,۲۷۸,۳۵۱,۶۸۴
تبیین وضع موجود تدوین راه CRM	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
تدوین دستورالعمل جامع فرآیند تقاضا، تایید، برونسپاری نظارت بر تولید	۱,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰	.	.
طراحی و پیاده سازی سامانه ارزیابی بین بانکی	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
رصد نحوه ارائه خدمات مرتبط با حوزه پایانه های فروش	۱,۵۰۳,۲۲۵,۶۶۲	.	۲۵۵,۹۴۱,۰۶۴
تولید گزارش های آماری، ادواری و فرهنگ داده های بانکی	۱,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰
ارائه خدمات مشاوره آماری و تولید گزارش های موردی	۵۱۰,۸۴۳,۱۵۰	.	۷۰۵,۱۷۷,۰۸۳
توسعه سامانه نرم افزاری بانک جامع اجزا فناوری اطلاعات	۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.
طراحی و پیاده سازی کیف پول بانکداری شرکتی	.	۳,۴۳۷,۷۲۲,۴۷۴	۵,۷۲۹,۵۵۴,۱۲۴
سامانه بانکداری اختصاصی	.	۲,۲۸۰,۶۰۵,۴۸۷	۴,۷۵۲,۷۵۲,۶۵۲
تدوین معماری وضع موجود فناوری اطلاعات	.	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
همسو سازی استراتژی های فناوری اطلاعات و کسب و کار	.	۱,۶۵۴,۳۱۰,۸۶۲	۳,۹۷۷,۱۸۵,۸۷۵
تعیین نیازمندی های اطلاعاتی و آماری مدیران ارشد بانک	.	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
فاز دوم کشف تقلب، تخلف و وقایع مشکوک	.	.	۱,۶۲۷,۷۰۵,۰۱۶
ارزیابی عملکرد شرکت های تابعه در فناوری اطلاعات	.	.	۱,۴۹۹,۲۸۳,۵۲۷
مدل تسهیم اهداف و هدف گذاری فروش بر اساس پتانسیل محیطی شعب	.	۱,۰۰۸,۱۳۵,۹۳۲	۱,۰۰۸,۱۳۵,۹۳۲
طراحی و پیاده سازی سامانه مدیریت فرآیندهای حسابرسی داخلی	.	۲۱۳,۳۵۴,۴۰۲	۹۲۴,۵۳۵,۷۴۱
تحلیل گزارشات سامانه کشف تقلب، تخلف و وقایع مشکوک	.	۸۲۳,۱۵۵,۲۷۲	۸۲۳,۱۵۵,۲۷۲
کارگاه مشاوره تدوین مدل مطلوب فناوری اطلاعات در بانکداری جامع	.	.	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
کنفرانس Big Data	.	.	۴۰۳,۱۲۵,۰۰۰
جمع آوری سریع و دقیق اطلاعات مورد نیاز سامانه بانک جامع	.	۲۷۲,۷۴۸,۷۵۷	۲۷۲,۷۴۸,۷۵۷
تهیه و تدوین سرویس کاتالوگ اداره کل بانکداری الکترونیک	.	۲۰۵,۸۰۵,۴۰۲	۲۰۵,۸۰۵,۴۰۲
سایر مشتریان :			
کنترل پروژه سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی	۳,۸۸۱,۷۸۱,۵۳۹	۱,۹۷۰,۵۶۰,۹۳۱	۵,۸۶۷,۷۱۶,۰۷۰
تعیین نیازمندی ها و تهیه اسناد قرارداد و انتصاب سیستم مطلوب آب و نیرو	.	۶۶,۶۷۵,۰۰۰	۶۶,۶۷۵,۰۰۰
مطالعات و تحقیقات بازار ایران مال	.	.	.
	۲۵,۵۰۵,۸۷۲,۶۹۰	۲۰,۹۴۶,۹۸۷,۱۸۸	۲۵,۴۰۱,۱۴۶,۳۴۲



شرکت مهندسی صنایع باسارغوانی (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷-۲ جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ناخالص به درآمد	عملیاتی	ناخالص به درآمد	عملیاتی	ناخالص به درآمد	عملیاتی
۳۹٪	۰	۰	۷٪	۲۰۶,۶۸۶,۷۰۳	۲,۹۱۲,۰۳۸,۷۰۱
۰	۰	۰	۳۳٪	۹۳۴,۷۸۶,۰۱۰	۲,۸۶۹,۳۴۷,۳۷۳
۰	۰	۰	۷۹٪	۱,۹۷۸,۳۳۱,۴۹۹	۲,۵۱۹,۷۱۳,۳۰۰
۴۹٪	۰	۰	۱۸٪	۴۱۲,۰۴۶,۱۹۳	۲,۳۵۲,۲۳۳,۲۸۰
۴۸٪	۴۶٪	۴۶٪	۲۵٪	۵۵۳,۷۱۹,۴۹۹	۲,۱۸۳,۲۸۹,۶۸۵
۰	۰	۰	۴۱٪	۸۱۶,۹۱۵,۴۷۲	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۲۸٪	۴۶۰,۱۹۴,۶۹۳	۱,۶۶۲,۵۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۴۳٪	۶۷۴,۸۸۷,۳۳۷	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۷٪	۵۸٪	۵۸٪	۲۵٪	۳۷۲,۶۶۵,۸۳۶	۱,۵۰۳,۲۲۵,۶۶۲
۵۸٪	۴۷٪	۴۷٪	-۱٪	(۱۵,۵۴۲,۵۶۸)	۱,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰
۶۸٪	۰	۰	۴۵٪	۳۳۰,۳۷۹,۸۵۴	۵۱۰,۸۴۳,۱۵۰
۰	۰	۰	-۸۸٪	(۳۳۱,۱۳۱,۴۸۶)	۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۲۶٪	۱,۰۰۵,۲۰۳,۳۷۴	۳,۸۸۱,۷۸۱,۵۳۹
				۷,۳۰۹,۰۴۲,۳۱۶	۲۵,۵۰۵,۸۷۲,۶۹۰

لزانه خدمات :

ارزیابی مالی ادغام شعب

طراحی و تولید سامانه گزارش ساز پویا و همکاری بهره برداری از انبار داده

مشاوره و راهبری طرح مهاجرت به وضعیت مطلوب IT

طراحی و تولید سامانه جامع بازاریابی و فروش

پروتنسپاری نرم افزار واحدهای ستادی

تبیین وضع موجود تدوین راه CRM

تدوین دستورالعمل جامع فرایند تقاضا، تایید، پروتنسپاری نظارت بر تولید

طراحی و پیاده سازی سامانه ارزیابی بین بانکی

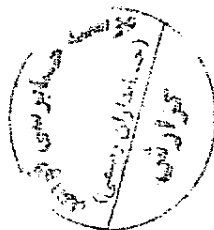
رصد نحوه ارائه خدمات مرتبط با حوزه پایانه های فروش

تولید گزارش های آماری، ادواری و فرهنگ داده های بانکی

ارائه خدمات مشاوره آماری و تولید گزارش های موردی

توسعه سامانه نرم افزاری بانک جامع اجزا فناوری اطلاعات

کنترل پروژه در سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی ۵۷۱



شرکت مهندسی صنایع ناس ارغوانی (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت مالی

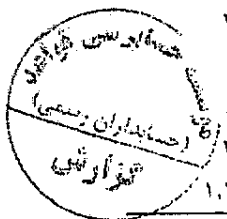
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرح	بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
کار در جریان ابتدای دوره	۶	۱,۱۰۲,۳۳۴,۳۷۹	۱,۶۳۵,۹۴۶,۵۸۹	۱,۶۴۸,۴۱۲,۵۷۳
هزینه های مستقیم پروژه	۱۸-۱	۱۷,۴۰۶,۱۴۷,۰۵۷	۱۳,۵۹۸,۷۳۰,۹۸۶	۳۲,۶۰۷,۴۰۶,۵۱۸
کار در جریان پایان دوره	۶	(۳۱۱,۵۵۱,۰۶۲)	(۳۰,۲۶,۳۱۹,۱۶۸)	(۱,۱۰۲,۳۳۴,۳۷۹)
بهای تمام شده خدمات ارائه شده		۱۸,۱۹۶,۸۲۰,۳۷۴	۱۲,۲۰۸,۴۵۸,۴۰۷	۳۲,۱۵۳,۵۸۴,۷۱۲

۱۸-۱- هزینه های مستقیم پروژه شامل اقلام زیر است:

شرح	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
حقوق پایه، حق الزحمه و اضافه کاری	۷,۹۰۸,۷۷۹,۰۷۵	۶,۹۱۱,۸۲۳,۷۵۰	۱۴,۶۴۹,۰۹۷,۰۲۵
بیمه سهم کارفرما	۱,۶۶۶,۴۶۸,۲۲۴	۱,۴۳۴,۱۰۳,۵۰۸	۲,۷۷۵,۵۹۵,۱۱۶
عیدی و پاداش	۷۸۷,۲۳۵,۴۹۶	۸۳۲,۶۲۰,۹۹۴	۳,۷۳۲,۴۳۳,۸۳۶
کارانه	۱,۱۹۵,۰۱۶,۰۱۷	.	.
حقوق خاتمه خدمت کارکنان	۱۴۴,۳۰۵,۸۳۲	۸۰۵,۰۷۷,۹۹۱	۱,۲۶۷,۰۱۳,۷۷۴
بازخرید مرخصی	۱۲,۱۷۰,۵۸۲	۱۸,۰۸۷,۴۲۱	۵۰,۳۱۷,۴۰۳
بن کارگری و کمکهای غیرنقدی	۲,۲۰۴,۸۷۹,۲۷۲	۴۴۲,۵۱۰,۵۳۸	۱,۰۴۵,۳۴۱,۵۳۸
حق ایاب و ذهاب	۸۹۹,۹۷۵,۳۵۷	۶۲۶,۰۸۵,۰۶۷	۱,۲۹۸,۵۱۰,۰۹۱
بیمه تکمیلی	۹۰,۷۱۰,۱۱۱	۵۹,۷۶۸,۴۴۷	۱۲۱,۵۰۲,۶۱۸
آبدارخانه و پذیرایی	۲۶,۹۶۳,۹۲۹	۱۹,۶۵۴,۶۷۹	۱۱۴,۲۳۵,۹۵۰
سفر و اقامت، فوق العاده مأموریت	.	.	۶۱۱,۶۱۸,۸۹۸
کمک هزینه مسکن و خواربار	۶۳,۱۲۸,۱۵۱	۳۹,۸۱۲,۱۵۹	۷۵,۸۵۵,۱۳۴
حق اولاد	۴۸,۳۳۸,۷۰۲	۳۷,۵۲۰,۸۸۹	۶۶,۷۵۵,۰۵۰
حق حضور اعضا هیات مدیره	۶۸,۵۳۸,۷۶۱	۴۲,۲۷۴,۳۶۴	۱۳۸,۲۲۷,۹۴۸
خرید نرم افزار و پشتیبانی	۱۳۵,۵۷۷,۸۷۰	۶,۳۸۳,۰۱۴	۲۵۲,۸۲۸,۰۶۸
استهلاک داراییهای ثابت و نامشهود	۴۶۲,۳۰۷,۸۳۱	۳۱۸,۶۱۱,۹۳۸	۷۹۷,۱۲۹,۸۰۲
همایش، آموزش و نمایشگاه	۵۸,۰۲,۲۲۳	۶,۳۵۷,۸۰۴	۲۴۴,۱۵۳,۰۸۲
ملزومات مصرفی و نوشت افزار	۱۴۹,۱۲۹,۸۴۴	۱۲۷,۲۴۵,۱۳۰	۳۸۱,۰۰۸,۴۰۰
کتاب و نشریات	.	.	۷۶۰,۹۹۷۱
آگهی و تبلیغات	۴,۴۸۲,۲۱۷	۱,۷۵۱,۷۴۶	۲,۴۰۱,۷۱۴
حسابرسی و مشاوره	۹۰۰,۹۴۶,۰۷۷	۱,۴۸۴,۷۹۷,۸۳۱	۳,۰۴۲,۹۳۹,۸۴۶
حق عضویت در ادارات	.	.	۸,۴۵۸,۵۸۸
پست و پیک	۱۰,۴۸۵,۱۸۶	۴,۶۹۹,۸۴۶	۸,۳۲۹,۶۵۲
آب و برق مصرفی	.	۱۶,۴۴۰,۵۰۷	۱۶,۳۶۷,۲۵۳
تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات	.	۲,۷۳۷,۷۸۹	۲,۶۸۷,۱۱۳
کارمزد بانک و سفته	۱,۲۵۲,۵۹۷	۲۱۶,۹۰۷	۴۰۳,۴۵۰
اینترنت و تلفن	۳۲,۸۴۵,۷۷۵	۱۹,۱۱۱,۴۷۵	۸۸,۸۵۰,۳۶۷
تاکسی و آژانس	۱۰۲,۱۲۷,۷۸۰	۱۳۸,۰۶۶,۷۴۸	۲۶۴,۳۱۰,۸۴۹
ثبتي، حقوقی و دفترخانه	۸,۷۰۸,۵۳۵	۱,۵۹۲,۶۵۳	۷,۵۶۹,۱۰۶
لوازم مصرفی کامپیوتر	۱۵۶,۰۶۹,۵۰۶	۱۰۷,۰۶۹,۹۵۲	۱۵۵,۸۹۶,۶۸۵
عوارض و جرائم	۲۸۶,۵۰۶,۶۸۶	۸۵,۹۵۱,۶۳۷	۲۳۵,۹۳۴,۸۶۵
سایر هزینه های عملیاتی	۳۳,۳۹۵,۴۲۱	۸,۴۵۵,۹۲۷	۱,۱۴۲,۲۲۳,۳۲۶
	۱۷,۴۰۶,۱۴۷,۰۵۷	۱۳,۵۹۸,۷۳۰,۷۱۱	۳۲,۶۰۷,۴۰۶,۵۱۸



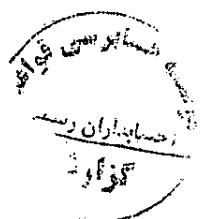
شرکت مهندسی صنایع باس ارغوانی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۹- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸۲۲,۸۱۷,۸۶۶	۲۳۷,۸۹۴,۹۲۵	۴۶۳,۵۷۵,۸۵۶	حقوق پایه، حق الزحمه و اضافه کاری
.	.	۴۰,۴۸۳,۹۸۳	کارانه
۱۱۵,۱۰۲,۲۰۳	۵۲,۹۴۹,۴۶۷	۷۹,۳۹۸,۸۷۷	بیمه سهم کارفرما
۴۴,۲۲۶,۸۸۸	۱۵,۸۹۴,۲۴۹	۲۶,۷۱۵,۸۰۸	حقوق خاتمه خدمت کارکنان
۲,۹۲۳,۰۴۳	۸۵۵,۳۷۴	۲,۰۸۲,۶۶۸	بازخرید مرخصی
۷۳,۴۶۲,۷۸۱	۲۹,۳۱۸,۶۹۷	۵۷,۸۴۲,۶۲۸	حق ایاب و ذهاب
۱۰۶,۵۴۵,۱۱۳	۲۲,۴۵۷,۷۰۲	۱۲۳,۲۸۶,۱۸۹	بن کارگری و کمکهای غیر نقدی
۳۴۲,۰۴۸,۹۹۱	۲۲۱,۶۸۹,۵۷۸	۲۹۲,۵۷۹,۰۴۰	عیدی و پاداش
۱۰,۱۴۲,۷۲۲	۳,۷۵۷,۶۵۰	۹,۵۸۷,۶۹۹	آبدارخانه و پذیرایی
۱۰,۲۶۳,۹۸۴	۵,۳۱۵,۱۰۴	۸,۸۵۳,۶۷۳	بیمه تکمیلی
۴۱,۷۷۲,۰۵۲	۱۱,۷۶۹,۳۴۲	۲۵,۹۶۱,۲۳۹	حق حضور اعضای هیات مدیره
۶,۳۵۱,۹۵۸	۲,۸۶۷,۳۲۲	۵,۰۹۲,۰۴۸	حق اولاد
۶,۲۹۱,۰۳۷	۲,۶۲۵,۲۳۷	۴,۲۵۸,۵۱۵	کمک هزینه مسکن و خواروبار
۷,۵۳۵,۲۲۰	۸۴۱,۶۱۸	۴۶,۲۲۵,۷۳۰	هزینه های نرم افزاری، پشتیبانی کامپیوتر
۱۴,۵۲۳,۳۱۵	۹,۸۱۰,۹۳۵	۳۳,۳۷۰,۴۹۴	لوازم مصرفی کامپیوتر
۱۳۷,۷۷۹,۱۵۱	۶۸,۵۷۲,۳۷۸	۴۹,۱۹۷,۲۵۶	حسابرسی و مشاوره
۵۱,۸۲۶,۱۲۹	۱۷,۴۷۶,۵۷۱	۲۷,۰۷۹,۶۱۶	ملزومات مصرفی و نوشت افزار
۱,۹۶۰,۳۱۸	۱,۷۴۲,۱۹۶	۲,۱۹۷,۷۷۷	همایش و آموزش و نمایشگاه
۲۱,۹۱۸,۳۳۴	۱۰,۲۸۳,۱۲۰	۱۰۸,۵۲۳,۵۳۳	عوارض و جرائم
۱,۱۷۵,۹۵۸	۱,۱۶۱,۰۶۴	.	آب و برق مصرفی
۲,۰۲۵,۰۲۸	۹۷۹,۹۳۸	۲,۸۱۶,۳۱۴	پست و پیک
۱۳۱,۷۵۷	۶۰,۳۸۸	۴۷۴,۴۶۱	کارمزدهای بانکی و سفته
۹,۲۰۹,۴۳۱	۱,۶۲۵,۹۲۶	۴,۳۴۷,۶۷۹	اینترنت و تلفن
۱,۰۴۱,۴۱۲	.	.	حق عضویت
۲۸,۱۸۷,۱۵۱	۱۴,۱۹۷,۶۸۶	۱۲,۳۳۷,۲۲۰	تاکسی و آژانس
۷۱,۹۱۶,۱۴۹	۲۲,۶۷۵,۱۸۲	۶۷,۰۳۷,۵۵۴	استهلاک دارایی های ثابت و نامشهود
۴۰۹,۰۷۷,۱۳۶	۳,۴۹۰,۱۶۰	۱۷,۵۷۴,۰۲۹	سایر هزینه های اداری
۲,۳۴۰,۳۴۵,۰۲۷	۷۶۰,۳۱۱,۸۰۹	۱,۵۱۰,۸۹۹,۸۸۶	



شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)یادداشت های توضیحی صورت مالیبرای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۴۰,۵۰۸,۴۶۳	۷۰,۷۱۴,۵۶۱	۲۶۱,۲۴۱,۴۲۷
۵۱,۴۱۹,۶۸۶	۲۴,۳۲۷,۰۳۴	۰
(۱,۹۸۵,۱۱۳,۸۷۵)	(۱۴۸,۷۵۱,۴۳۱)	(۵۵,۰۳۱,۵۴۸)
(۱,۶۹۳,۱۸۵,۷۲۶)	(۵۳,۷۰۹,۸۳۶)	۳۰۶,۳۰۹,۸۷۹

سود سپرده بانکی

درآمد حاصل از اعزام مامورین به سیستم یاس ارغوانی

سایر

۲۱- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۸۶۰۷,۳۱۶,۶۰۳	۷,۹۷۸,۲۱۶,۹۷۲	۵,۷۹۸,۱۴۲,۴۳۰
۸۶۹,۰۴۵,۹۵۱	۳۴۱,۲۸۷,۱۲۰	۵۲۹,۳۴۵,۳۸۵
۱۵۱,۵۱۶,۲۳۷	۴۸۱,۹۸۸,۳۲۷	۲۲۴,۶۶۸,۹۴۹
۵۴۶,۱۷۸,۱۹۴	(۱,۳۷۷,۸۰۶,۵۹۵)	۷۹۰,۶۸۳,۳۱۷
(۲,۱۰۵,۰۳۲,۷۲۹)	(۱,۳۵۷,۰۷۴,۳۹۰)	(۶۹۲,۸۹۴,۲۸۱)
(۱۲,۶۳۷,۹۷۳,۴۷۳)	(۴,۲۴۶,۶۷۴,۲۹۵)	(۸۹۱,۳۲۶,۶۰۴)
(۱,۳۴۳,۱۲۲,۶۳۶)	(۱,۶۷۰,۷۱۲,۵۵۴)	۳۱۴,۹۹۹,۵۰۱
۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵,۳۴۵,۰۰۰)	(۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰)
(۱,۵۷۸,۲۳۱,۱۱۵)	(۵۳,۲۷۵,۸۶۵)	۴۴,۸۴۱
۲,۸۹۹,۷۰۷,۰۳۲	۱۴۰,۷۰۳,۷۲۰	۵,۶۸۳,۶۶۳,۵۳۸

سود عملیاتی

استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی های نامشهود

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

کاهش پروژه های در جریان تکمیل

(افزایش) پیش پرداخت ها

(افزایش) دریافتی های عملیاتی

افزایش پرداختی های عملیاتی

افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی



شرکت مهندسی صنایع باس ارغوانی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲- مبادلات غیر نقدی

شرکت در تاریخ ترازنامه هیچگونه مبادلات غیر نقدی ندارد.

۲۳- تعهدات و بدهی های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه هیچگونه بدهی احتمالی ندارد.

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه تا انتشار صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که دارای اثر قابل ملاحظه ای بر صورتهای مالی یا لزوم افشا در یادداشت های همراه داشته باشد، رخ نداده است.

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

۲۵-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته خارج از گروه طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	فروش کالا و خدمات	تضامین اعطایی / دریافتی
شرکت های وابسته	شرکت بهسازان ملت	عضو هیات مدیره	۲,۳۵۲,۲۴۳,۲۸۰	۸,۰۳۲,۱۵۵,۳۵۶
	شرکت به پرداخت ملت	عضو هیات مدیره	۱,۵۰۳,۲۲۵,۶۶۲	-
سایر اشخاص وابسته	بانک ملت	-	۱۷,۷۶۸,۶۳۲,۲۰۹	۸۵,۵۱۸,۱۱۰,۵۴۶



شرکت مهندسی صنایع باس ارغوانی (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵-۲ مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		دریافتی های تجاری	پرداختی های غیر تجاری	شرح
خالص	طلب	خالص	طلب			
بدهی	طلب	بدهی	طلب			
-	۳,۳۹۵,۵۱۷,۳۱۲	-	۶۴۱,۳۸۰,۴۷۰	۲,۵۸۸,۲۴۶,۳۶۳	۱,۹۴۶,۸۶۵,۸۹۳	شرکت بهستان ملت
-	۲۰,۴۷۵,۲۸۵	-	۴۴۱,۴۳۷,۱۷۴	۴۴۱,۴۳۷,۱۷۴	-	شرکت به پرداخت ملت
-	-	-	۱,۰۸۲,۸۱۷,۶۴۴	۳,۰۲۹,۶۸۳,۵۳۷	۱,۹۴۶,۸۶۵,۸۹۳	جمع
-	۱۶,۳۸۸,۵۲۳,۶۲۵	-	۲۱۶,۲۰۳,۳۲۲,۱۸۴	۲۱۶,۲۰۳,۳۲۲,۱۸۴	-	بانک ملت
-	۱۶,۳۸۸,۵۲۳,۶۲۵	-	۲۱۶,۲۰۳,۳۲۲,۱۸۴	۲۴,۶۵۰,۰۱۵,۷۲۱	۱,۹۴۶,۸۶۵,۸۹۳	جمع کل
						سایر

