

شرکت صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به اندسام

صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی آن

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

تبلیغ

موسسه حسابرس قواعد

(حابداران رسی)



معتمد سازمان بوسن و اوراق بهادر

ثبت ۵۱۶

### گزارش حسابرس مستقل

#### شرکت صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)

#### فهرست مطالب

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۲
فهرست صورتهای مالی	۱
ترازنامه	۲
صورت سود و زیان و گردش حساب سود (زیان) ابانته	۳
صورت جریان وجوه نقد	۴
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی	۵ الی ۲۳

دفتر مرکزی:

تهران - میدان توحید، ابتدای ستارخان، خ کوثر دوم، پلاک ۱ (مجتمع دلگشا)، واحد ۵  
کدپستی: ۷۸۱۱۶ - تلفن: ۰۲۶۵۹۷۷۰۶ و ۰۶۵۹۷۷۰۶ دورنگار: ۰۶۵۹۷۷۰۶

شعبه:

قزوین - خ شهید بابایی، بخش کوچه نسترن، شماره ۱۱، پلاک ۲، طبقه اول، واحد ۱  
کدپستی: ۳۴۱۴۶ - تلفن: ۰۲۶۶۳۳۷ - ۰۲۸۱ - ۰۲۸۱ - ۰۳۵۵۸۰۹

# موسسه حسابرسی فواد

(حسابداران رسمی)



محتتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

ثبت ۱۰۵۱۶

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

### به هیأت مدیره

### شرکت صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)

#### مقدمه

۱- تراز نامه شرکت صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی یک تا ۲۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای 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 دوره‌ای 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 نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

#### نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخور德 نکرده است.

#### سایر بندهای توضیحی

۴- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و دوره مالی مشابه قبل توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی و بررسی قرار گرفته و نسبت به آنها نظر "مقبول" و "مقبول" اظهار شده است.

#### دفتر مرکزی:

تهران - میدان توحید، ابتدای ستارخان، خ. کونفرانس، پلاک ۱ (مجتمع دلکشا)، واحد ۵  
قزوین - خ. شهید بابابی، نبش گوجه نسترن، شماره ۱۱، پلاک ۲، طبقه اول، واحد ۱  
کدبستی: ۷۸۱۱۶ - ۱۴۵۷۶ - ۳۴۱۴۶ - تلفن: ۰۲۸۱ - ۰۲۶۶۴۳۴۷ - دورنگار: ۰۶۵۹۷۷۰۶ - ۳۳۵۵۸۰۹

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازارس قانونی

۵- مفاد مواد ۱۰۶ و ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، در ارتباط با ارجاع نسخه ای از صورتجلسه مجمع عمومی عادی سال ۱۳۹۰ به اداره ثبت شرکت ها و پرداخت سود سهام سال ۸۸ در موعد مقرر قانونی رعایت نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقررات حسابرس

۶- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پوششی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذبور و آئین نامه و دستورالعمل های اجرائی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده بخورد نکرده است.

۸ آبان ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی قواعد

(حسابداران رسمی)

کورش جمشیدی اوانگی

۸۴۱۳۶۳

فرزین حاجی محمدعلی

۸۵۱۴۱۵

دیوان محاسبات

دیوان محاسبات

(حسابداران رسمی)

نام: ۱۰۵۱۶

بسمه تعالیٰ  
شماره:  
تاریخ:  
پیوست:

## شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)

با سلام و احترام؛

به پیوست صورت‌های مالی شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم حضور می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است.

### شماره صفحه

۲	تراز نامه
۳	صورت سود و زیان
۴	گردش حساب سود (زیان) ابیاشته
۵	صورت جریان وجهه نقدی

### یادداشت‌های توضیحی:

۶	مبناً تهیه صورت‌های مالی
۸ الی ۲۳	خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸ الی ۲۳	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۳۱/۰۶/۱۳۹۳ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

اعضاي هيئت مديره	سمت	امضاء
آقای هادی اخلاقی فض آثار	رئيس هيات مدیره	
آقای محمود رضا ذاکری	نائب رئيس هيات مدیره	
آقای حسن زادمهر	عضو هيات مدیره و مدیر عامل	
آقای امیر رضا لیلазی	عضو هيات مدیره	
آقای سید رضا یوسف بیک	عضو هيات مدیره	

شرکت مهندسی صنایع پاس ارغوانی (سهام خاص)

تازه نامه  
در تاریخ ۱۳۹۳/۱/۲۷ ماه

(تحدید ازنه شده)

۱۳۹۳/۱/۲۷

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

باداشت

بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

ریال

بدهیهای جاری:

بدهیهای جاری:

ریال

بدهیهای جاری:

باداشت های توپیک همراه چز لاینک صورتی مالی است.

جمع دارایها

ریال

بدهیهای جاری:



۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

شرکت مهندسی صنایع پاس ارغوانی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی عماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)		دوره مالی عماهه		دوره مالی عماهه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۹	منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ریال	ریال	ریال	منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
۳۸,۰۱۷,۳۶۱,۳۳۴	۱۲,۴۳۷,۹۲۶,۷۸۴	۲۰,۹۴۶,۹۸۷,۱۸۸	۱۹	درآمد ارائه خدمات		
(۲۵,۶۸۶,۵۲۱,۱۸۲)	(۷,۸۶۳,۴۶۱,۹۳۹)	(۱۲,۲۰۸,۴۵۸,۴۰۷)	۲۰	بهای تمام شده خدمات ارائه شده		
۱۲,۳۳۰,۸۴۰,۱۵۲	۵,۵۷۴,۴۶۴,۸۴۵	۸,۷۳۸,۵۲۸,۷۸۱		سود ناخالص		
(۱,۹۵۲,۲۶۵,۷۳۳)	(۵۲۷,۲۸۵,۰۴۲)	(۷۶۰,۳۱۱,۸۰۹)	۲۱	هزینه اداری، عمومی و تشکیلاتی		
۱۰,۳۷۸,۵۷۴,۴۱۹	۵,۰۴۷,۱۷۹,۸۰۳	۷,۹۷۸,۲۱۶,۹۷۲		سود عملیاتی		
۲۴,۵۲۸,۲۴۳	۷۷,۹۱۹,۹۲۴	(۵۳,۷۰۹,۸۳۶)	۲۲	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی		
۱۰,۴۱۳,۱۰۲۶۶۲	۵,۱۲۵,۰۹۹,۷۲۷	۷,۹۲۴,۵۰۷,۱۳۶		سود قبل از مالیات		
(۲,۸۷۳,۵۱۰,۳۳۹)	(۱,۲۶۵,۱۳۸,۲۸۳)	(۱,۹۶۲,۴۴۸,۱۴۳)		مالیات بر درآمد		
۷,۵۳۹,۵۹۲,۳۲۳	۳,۸۵۹,۹۶۱,۴۴۴	۵,۹۶۱,۰۵۸,۹۹۳		سود خالص		

گردش حساب سود (زیان) ابیاشته

۷,۵۳۹,۵۹۲,۳۲۳	۳,۸۵۹,۹۶۱,۴۴۴	۵,۹۶۱,۰۵۸,۹۹۳	سود خالص
(۹,۷۱۵,۵۹۰,۵۱۳)	(۹,۷۱۵,۵۹۰,۵۱۳)	(۱,۵۳۶,۲۱۱,۰۶۰)	زیان) ابیاشته در ابتدای سال/دوره
(۱,۸۴۶,۳۵۸,۹۲۰)	(۱,۸۴۶,۳۵۸,۹۲۰)	(۲,۴۸۶,۱۴۶,۰۵۰)	تعديلات سنواتي
(۱۱,۵۶۱,۹۴۹,۴۳۳)	(۱۱,۵۶۱,۹۴۹,۴۳۳)	(۴,۰۲۲,۳۵۷,۱۱۰)	زیان) ابیاشته در ابتدای سال / دوره-تعديل شده
(۴,۰۲۲,۳۵۷,۱۱۰)	(۷,۷۰۱,۹۸۷,۹۸۹)	۱,۹۳۸,۷۰۱,۸۸۳	سود قابل تخصيص/(زیان) ابیاشته
-	-	(۲۹۸,۰۵۲,۹۵۰)	تخصيص سود:
(۴,۰۲۲,۳۵۷,۱۱۰)	(۷,۷۰۱,۹۸۷,۹۸۹)	۱,۶۴۰,۶۴۸,۹۳۳	اندوخته قانوني
			سود(زیان) ابیاشته در پایان سال/دوره

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود (زیان) جامع محدود به سود دوره و تعديلات سنواتي می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزو لاینک صورتهای مالی است.



شرکت مهندسی صنایع ناس، ارگانی (سهامی خاص)

صوت حربان وجوه نقد

برای دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۲ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به	دوره مالی میانی ۶ماهه	دوره مالی میانی ۶ماهه	بادداشت
۱۳۹۲/۰۶/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۴,۲۸۱,۵۰۹,۵۱۱	۲,۱۲۶,۱۴۵,۰۲۹	(۱۹۳,۴۲۵,۰۸۸)	۲۵
- (۱۷۴,۰۰۰)	-	۷۰,۷۱۴,۵۶۱	
(۱۷۴,۰۰۰)	-	۷۰,۷۱۴,۵۶۱	
(۱۲,۹۹۹,۲۶۶)	-	(۱۰۹۴,۱۲۲,۵۰۷)	
(۴۱۹,۴۴۰,۰۰۰) ۳۵۰,۰۰۰ (۱۴۱,۱۵۰,۰۰۳)	(۱۳۸,۵۸۰,۰۰۰) ۳۵۰,۰۰۰ -	(۲۰,۷۹,۷۲۰,۰۰۰) -	
(۵۶۰,۲۴۰,۰۰۳)	(۱۳۸,۲۳۰,۰۰۰)	(۲۰,۷۹,۷۲۰,۰۰۰)	
۳,۸۰۸,۰۹۶,۲۴۲	۱,۹۸۷,۹۱۵,۰۲۹	(۳,۲۹۶,۵۶۳,۰۳۴)	
-	-	-	
۳,۸۰۸,۰۹۶,۲۴۲	۱,۹۸۷,۹۱۵,۰۲۹	(۳,۲۹۶,۵۶۳,۰۳۴)	
۷۸۴,۲۷۱,۶۷۲	۷۴۴,۲۷۱,۶۷۲	۴,۵۵۲,۲۶۷,۹۱۴	
۴,۰۵۲,۳۶۷,۹۱۴	۲,۷۳۲,۱۸۶,۷۰۱	۱,۲۵۰,۸۰۴,۸۸۰	
		۷۶۷,۱۶۴,۱۷۸	

فعالیتهای عملیاتی:

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت سپرده بانکی

سود دریافتی بابت سپرده بانکی

سود سهام پرداختی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

وسود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری:

وجه پرداختی جهت خرید دارایی‌های ثابت مشهود

وجه حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود

وجه پرداختی جهت خرید دارایی‌های نامشهود

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

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

فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقدی

بادداشت‌های توضیحی همراه جزء لینک صورتهای مالی است.

# شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۳ شهریور

### 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 خیان پاسداران - خیابان دولت - خیابان دیباچی جنوبی - کوچه شمسایی - پلاک ۳ - طبقه ۸ می‌باشد. شرکت یکی از شرکتهای فرعی شرکت بهسازان ملت به واسطه شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی با داشتن بیش از ۹۸ درصد سهام از سوی این شرکت می‌باشد.

#### 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 پروژه‌های مطالعاتی و کاربردی در زمینه انفورماتیکی و فناوری اطلاعات و مدیریت و ارائه راه حل‌های مبتنی بر فناوری اطلاعات و ارتباطات 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 میانی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۳

### ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی سال به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	
۳۲	۳۶	کارکنان دائم
۲۹	۲۵	کارکنان موقت
۶۱	۶۱	جمع

### 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- خلاصه اهم رویه های حسابداری

#### ۱-۳- پروژه‌های در جریان تکمیل

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



## شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۳ شهریور

#### ۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

##### ۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات

اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای ثابت مربوط مستهلاک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

##### ۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن

آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶) بر اساس نرخها و روش‌های

زیر محاسبه می‌شود:

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

##### ۳-۲-۳- برای داراییهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می‌گیرند استهلاک اول ماه بعد

محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. 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 باد شده

معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.



## شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۱۳۹۳ شهریور

#### **۳-۳-۳- دارائیهای 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) مستهلك می شود.

#### **۴-۳-۳- در آمد ارائه خدمات و بهای تمام شده خدمات ارائه شده**

##### **۱- روش شناخت در آمد ارائه خدمات:**

پروژه هایی که در آنها شرکت به عنوان پیمانکار طرف قرارداد می باشد. درآمد در هنگام تحقق و بر اساس صورت وضعیتهای ارائه و تائید شده توسط "کارفرما و متعاقباً" صدور فاکتور، درآمد شناسایی می شود. صورت وضعیتها با توجه به مفاد قراردادها به صورت درصد پیشرفت (تمکیل کار) تنظیم می شود.

##### **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 با روش 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.

#### **۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

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



**شرکت مهندسی صنایع باس ارغوانی (سهامی خاص)**

**بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی عمده منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳**

**۴ - موجودی نقد**

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۴,۰۵۴,۷۳۴,۱۰۶	۱,۱۱۰,۶۰۴,۸۸۰	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۱۵,۱۰۵,۰۰۰	-		بنخواه گردانها
۲۲۴,۱۲۸,۸۰۸	-		چکهای در جریان وصول
۱۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۲۰۰,۰۰۰	۴-۲	موجودی سکه
<b>۴,۵۵۲,۳۶۷,۹۱۴</b>	<b>۱,۲۵۵,۸۰۴,۸۸۰</b>		

**۴-۱ - موجودی نزد بانک‌ها به شرح زیرتفکیک مشود:**

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۱,۶۲۱,۰۶۱,۶۱۸	۲,۷۵۶,۴۶۳		بانک ملت شعبه سه راه باقر خان جاری ۱۹۶۱۷۳۸/۰۳
۱,۴۳۳,۴۷۲,۴۸۸	۹۸۷,۴۲۵,۸۵۶		بانک ملت شعبه نارنجستان پاسداران ۳۳۹۲۳۱۷۱/۲۲
-	۹,۵۰۸,۰۰۰		بانک ملی برج فرمان ۰۱۰۹۸۰۸۰۰۴۰۰۹
۱,۰۰۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۹۱۴,۵۶۱	۴-۱-۱	بانک آینده اختیاریه جنوبی ۰۲۰۱۲۹۰۲۲۶۰۰۹
<b>۴,۰۵۴,۷۳۴,۱۰۶</b>	<b>۱,۱۱۰,۶۰۴,۸۸۰</b>		

**۴-۱-۱ - سپرده نزد بانک آینده از نوع سپرده‌های دیداری می‌باشد.**

**۴-۲ - موجودی سکه شامل چهل و نه قطعه سکه ربع بهار آزادی می‌باشد. (فی ۲/۹۶۳/۲۶۵ ریال)**

**۵ - حسابهای دریافتمنی تجاری**

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۷۵۵,۳۶۲,۷۴۷	۱۵,۲۵۳,۲۷۸,۶۰۱	۵-۱	طلب از کارفرمایان
<b>۱۰,۷۵۵,۳۶۲,۷۴۷</b>	<b>۱۵,۲۵۳,۲۷۸,۶۰۱</b>		



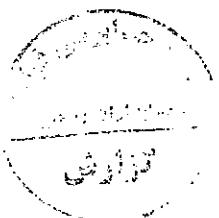
شرکت مهندسی صنایع باس ارغوانی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی عماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

- ۵-۱ حسابهای دریافتمنی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۹۵,۸۴۸,۳۰۹	-	شرکت بهسازان ملت
۳۸,۴۵۲,۹۴۵	۳۲,۷۵۱,۴۰۷	شرکت به پرداخت ملت
۱۶,۵۰۰,۰۰۰	-	شرکت واسپاری ملت
۷,۵۳۰,۷۹۳,۴۲۰	۱۲,۶۵۱,۱۸۷,۲۸۵	بانک ملت
۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	دبیرخانه شورای عالی اطلاع رسانی
۴۹,۵۰۰,۰۰۰	-	شرکت ناواکو
۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت‌های مشاوران مدیریت و مهندسی ایران
۱۰,۶۰۹,۳۷۵	۱۰,۶۰۹,۳۷۵	سازمان بورس اوراق بهادار تهران
۶,۷۲۷,۵۰۰	-	شرکت توانیر
۱۱,۸۵۰,۰۰۰	۱۱,۸۵۰,۰۰۰	دانشگاه باقرالعلوم قم
۱۲,۸۱۵,۵۳۳	-	شرکت فناوری اطلاعات ایران
۳,۰۹۳,۵۰۰	-	شرکت برق منطقه ای تهران
۲۸۸,۳۹۹,۹۹۸	۲۸۸,۳۹۹,۹۹۸	سازمان آتش نشانی
۲۳,۶۹۲,۱۶۶	۱۱,۸۴۶,۰۸۳	آستان قدس رضوی
۲۹,۴۰۰,۰۰۰	۲۹,۴۰۰,۰۰۰	موسسه مطالعات و پژوهش های بازارگانی
۱,۳۹۸,۸۰۰,۶۰۷	۱,۸۷۹,۵۷۴,۵۶۲	سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی تهران
۵۹,۴۹۳,۲۶۱	۵۹,۴۹۳,۲۶۱	شرکت زیرساخت امن تراکنشی
۱۸,۸۵۹,۵۰۰	۲۷,۱۴۶,۲۵۰	شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران
۲۱۲,۵۰۲,۶۳۳	۲۰۵,۰۲۰,۳۸۰	صندوق قرض الحسنہ بانک ملت
۲,۰۲۵,۰۰۰	-	شرکت تهیی و آماده سازی باکرو پخش
<b>۱۰,۷۵۵,۳۶۳,۷۴۷</b>	<b>۱۵,۲۵۳,۲۷۸,۶۰۱</b>	



**شرکت مهندسی صنایع پاس ارگوانی (سهامی خاص)**

**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی عمده منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳**

**۶ - سایر حسابها و اسناد دریافتی**

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۶۵,۳۱۸,۳۰۳	۲۴۷,۱۲۲,۷۶۹
۲۲,۹۹۶,۳۱۰	۴,۰۲۵,۴۹۵
-	۲۰,۰۵۴,۶۴۸
<b>۱۸۸,۳۱۴,۶۱۳</b>	<b>۲۷۱,۲۴۲,۸۶۲</b>

بدھی کارکنان - وام  
بدھی کارکنان - سایر  
شرکت مهندسی سیستم پاس ارگوانی

**۷ - پروژه های در جریان تکمیل**

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۱۶۴۸,۴۱۲,۵۷۳	۳,۲۶,۲۱۹,۱۶۸	۷-۱
<b>۱۶۴۸,۴۱۲,۵۷۳</b>	<b>۳,۲۶,۲۱۹,۱۶۸</b>	

پروژه های در جریان تکمیل

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	کد پروژه	۷-۱ - مانده سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:
ریال	ریال		
۱۵۷,۷۸۱,۷۶۹	-	۵۳۷	ارزیابی بلوغ فرآیندهای منتخب چارچوب ITIL
۱۲,۴۶۵,۹۸۴	-	۵۳۹	نتارت بر تولید سامانه صندوق قرض الحسنه ملت
۲۱,۱۱۵,۵۴۹	-	۵۴۰	مکاتیزه نمودن و فرآیندهای حسابرسی به کمک نرم افزار مدیریت پروژه
۴۲۴,۴۷۲,۷۱۹	-	۵۴۲	فاز دوم بیاده سازی سیستم مدیریت پروژه سازمانی OSM
۴۰,۰۲۳-۹,۰۵۲	-	۵۴۴	بیاده سازی فرآیند منتخب با استفاده از نرم افزار BPMMS
۶۱۵,۱۶۵,۹۸۹	-	۵۴۵	سامانه پاککاری اختصاصی
۵,۱-۱,۵۱۱	-	۵۴۷	تامین نیروی انسانی در بیاده سازی و توسعه شبکه معمازی فریباک
	۱,۰۵۱,۰۶۷,۰۹۹	۵۴۴	فاز دوم کشف تقلب، تخلف و وقایع مشکوک
-	۷,۷۶۱,۸۹۲	۵۵۱	مرکز عملیات امنیت پاک
-	۵۲,۷۲۷,۰۴۶	۵۵۲	ارائه خدمات مشاوره آماری و تولید گزارش های موردی
-	۳۱,۱۴۰,۵۶۴	۵۵۳	آماده سازی محتواي شرکت در همایش بازاریابی خدمات پاکی
-	۳۰,۳۹۲,۱۴۵	۵۵۴	توسعه سامانه اجزا فناوری اطلاعات
-	۱,۰۶۹,۰۶۱,۲۲۱	۵۵۵	فاز دوم ارزیابی کشش اقتصادی شب
-	۱۳-۱۱,۷۹۹	۵۵۶	شبیه سازی اقلام مورثهای مالی پاک
-	۷۴,۲۶۲,۹۳۲	۵۵۷	ارزیابی انعام شعب
-	۲۵۴,۲۲۵,۷۷۴	۵۵۸	ارزیابی عملکرد شرکت های تابعه در فناوری اطلاعات
-	۹۲,۳۵۲,۳۲۲	۵۵۹	فاز پنجم آمار
-	۱۵۰,۰۴۰,۸۷۴	۵۶-	Datawarehouse
<b>۱,۶۸۸,۴۱۲,۵۷۳</b>	<b>۳,-۲۶,۲۱۹,۱۶۸</b>		

**۸ - پیش برد اختها و سپرده ها**

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۸۲۲,۴۵۸,۵۰۷	۹۵۴,۵۳۵,۶۲۸
۱۶۲,۴۴۴,۷۲۳	۲۲۰,-۰۵۶,۴۹۵
۳۱,۴۳۰,۰۳۰	۴۱,۹۷۳,۱۹۹
۲,۲۰۲,۲۰۰	-
(۱,۸۲۲,۴۵۸,۵۰۷)	(۹۵۴,۵۳۵,۶۲۸)
<b>۱۷۷,۴۷۷,۶۹۳</b>	<b>۲۷۲,-۲۹۶,۹۹۴</b>

پیش برد اخた مالیاتی  
سازمان امور مالیاتی- مالیات بر ارزش افزوده  
پیش برد اختم بیمه آتش سوزی و بیمه حوادث و درمان کارکنان  
سایر پیش برد اختها  
انتقال به ذخیره مالیات (بادداشت ۱-۸)



**شirkat Melli iranian صنایع پالس ارغلان (سپاهان خاص)**

بلاگاشتی توپخانی صورتخانه مالی

دولت ملی عماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

**۹- دارایی های ثابت مشمود:**

جدول جای تام شده و استبدلات اداره دارایی های ثابت مشمود به شرح زیر میباشد:

بهای تمام شده - ریال		استبدلات اداره - ریال		سلع غیری - ریال	
ماله در ایجادی	دارایی های خردباری	نقل و انتقالات	نقل و انتقالات	ماله در ایجادی	دارایی های خردباری
درزه	شده	و سایر تغییرات	ماله در ایجادی دوره	ماله در ایجادی	دارایی های خردباری
		ماله در پایان دوره	ماله در پایان دوره		
۳۳۵۴۱,۳۰۸	۴۹,۹۴۱,۰۰۰	۳۳۵۴۱,۳۰۸	۴۹,۹۴۱,۰۰۰	۳۳۵۷,۰۵	۳۳۵۷,۰۵
۳۳۱,۳۲۸	-	۳۳۱,۳۲۸	-	۳۳۱,۳۲۸	-
۲۶۰,۹۹۹,۹۶۲	-	۲۶۰,۹۹۹,۹۶۲	-	۲۶۰,۹۹۹,۹۶۲	-
تجزیات	اولاد و مستمرات	تجزیات	اولاد و مستمرات	تجزیات	اولاد و مستمرات
۴۹,۹۴۱,۰۰۰	۲۱۴,۳۲۵,۳۲۶	۴۹,۹۴۱,۰۰۰	۲۱۴,۳۲۵,۳۲۶	۴۹,۹۴۱,۰۰۰	۲۱۴,۳۲۵,۳۲۶
	۱۷۷,۷۷۵,۷۶۳		۱۷۷,۷۷۵,۷۶۳		۱۷۷,۷۷۵,۷۶۳
خودرو	آلات و مکانیزمه	خودرو	آلات و مکانیزمه	خودرو	آلات و مکانیزمه
	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	-		-		-
۱۰۰,۸۳۳۶,۳۳۲	۶۱,۶۴۴,۲۶۷	۱۰۰,۸۳۳۶,۳۳۲	۶۱,۶۴۴,۲۶۷	۱۰۰,۸۳۳۶,۳۳۲	۶۱,۶۴۴,۲۶۷
	۷۴۲,۵۲,۴		۷۴۲,۵۲,۴		۷۴۲,۵۲,۴
۱۸	۸۰,۰۶۰,۰۰۰	۱۸	۸۰,۰۶۰,۰۰۰	۱۸	۸۰,۰۶۰,۰۰۰
۱۰۰,۸۳۳۶,۳۳۲	۷۴۲,۵۲,۴	۱۰۰,۸۳۳۶,۳۳۲	۷۴۲,۵۲,۴	۱۰۰,۸۳۳۶,۳۳۲	۷۴۲,۵۲,۴
۱۰۰,۸۳۳۶,۳۳۲	۷۴۲,۵۲,۴	۱۰۰,۸۳۳۶,۳۳۲	۷۴۲,۵۲,۴	۱۰۰,۸۳۳۶,۳۳۲	۷۴۲,۵۲,۴

۱- دارایی های ثابت مشمود شرکت تازه ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از اتفاق سوزی انبار، صندوق و زباله از پوشش پیشه ای برخورد را دارد.

شرکت مهندسی صنایع ناس ارغوانی (سهامی خاص)

داداشهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی عماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۰ - دارائیهای نامشهود

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۲۱	
ریال	ریال	
۲۱,۴۷۷,۰۲۰	-	نرم افزار مقالات ایرلند
۹۰,۴۶۴,۲۵۰	۹۰,۴۶۴,۲۵۰	نرم افزار نیوزن
۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	نرم افزار مالی نوسا XP_L
۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	نرم افزار حقوق و دستمزد بلات
۲۲,۲۴۷,۰۱۴	۲۲,۲۴۷,۰۱۴	نرم افزار EPM
۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	لایه های اطلاعاتی
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	سیستم انبار
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	خطوط تلفن
۲۸,۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۰,۰۰۰	فایل نقشه های شهر ایران
۵۸,۲۰۰,۰۰۳	۵۸,۲۰۰,۰۰۳	آپگرید بسته بومی سازی
۴۵,۱۵۰,۰۰۰	۴۵,۱۵۰,۰۰۰	نرم افزار طراحی فرایند NITEX
۳۴۰,۱۳۸,۲۸۷	۳۰۸,۶۶۱,۲۶۷	
(۱۴۲,۵۵۹,۰۸۶)	(۱۵۵,۴۸۲,۸۷۹)	استهلاک دارایی های نامشهود
<u>۱۹۷,۵۷۹,۲۰۱</u>	<u>۱۵۳,۱۷۸,۳۸۸</u>	

۱۱ - حسابها و استناد پرداختنی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۲۱	
ریال	ریال	
۱,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت مختصات گستر ایرانیان
-	۶۲,۹۴۰,۹۲۸	شرکت بهسازان ملت
۱,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۹۴۰,۹۲۸	



شرکت مهندسی صنایع پاس ارغوانی (سهامی خاص)

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی عماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۲ - سایر حسابها و اسناد پرداختی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۶۸۶,۴۶۸,۵۲۸	۳,۶۲۰,۵۴۶,۶۳۹	شرکت بهسازان ملت
۲۵۱,۶۹۰,۹۴۷	۲۸۸,۷۷۶,۲۵۵	شرکت به پرداخت ملت
۲,۸۲۳,۶۵۵,۴۷۸	۲,۸۲۳,۶۵۵,۴۷۸	شرکت مهندسی سیستم پاس ارغوانی
۹۷۹,۸۳۳,۸۴۰	۱,۰۰۶,۱۱۹,۵۵۷	سازمان امور مالیاتی_مالیات ارزش افزوده
۱۲۸,۴۱۹,۱۰۰	۳,۲۱۶,۳۰۰	سازمان امور مالیاتی_مالیات تکلیفی، اجاره
۸۶۲,۷۰۰,۲۱۱	۷۲,۸۰۰,۸۱۱	سازمان امور مالیاتی_مالیات حقوق
۳۸۷,۵۸۵,۱۷۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره مالیات ارزش افزوده
۶۶۴,۲۳۲,۰۰۰	۶۶۰,۳۰۱,۵۰۰	کسورات پیمانکاران
۲۶۴,۳۰۰,۰۰۵	۲۲۲,۳۵۰,۷۱۸	سازمان تامین اجتماعی_بیمه حقوق
۱,۰۳۰,۹۳۸,۶۹۴	۸۱۱,۶۲۶,۴۵۰	سازمان تامین اجتماعی_حسابرسی بیمه
-	۱,۳۴۲,۱۹۰,۰۳۲	خالص حقوق ومزایای پرداختی
۶۲,۲۹۲,۲۲۷	۱۹,۲۴۲,۸۸۵	بستانکاران کارکنان
۲۸۱,۳۸۵,۲۹۸	-	ذخیره هزینه های پرداخت نشده
۲۹۰,۱۱۷,۵۰۴	-	ذخیره حسابرسی بیمه
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت ناوکو
۴۷,۸۵۹,۰۰۰	-	راهکار خلاق
<u>۱۱,۸۶۱,۴۸۰,۱۱۷</u>	<u>۱۱,۱۸۱,۸۲۶,۶۲۵</u>	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۵,۲۴۵,۰۰۰	-	شرکت توسعه متابع آب و نیروی ایران
۵۵,۲۴۵,۰۰۰	-	

۱۳ - پیش دریافت ها



شرکت مهندسی صنایع پاسارگادی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توسعه‌ی صورتی، مالی،

دوره عالی، هماهنگی و ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات برداشتی) برای سالهای ۱۳۹۲ تا ۱۳۹۳ به شرح جدول ذیل می‌باشد:

۱۳۹۲

مالیات

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات	نشنجی	قاطعی	نادیده	مانده ذخیره	نحوه تشخیص
۱۳۸۸	-	۲,۱۶۶,۹۳۳,۶۰۰	۵۱۳,۴۷۶,۳۰۸	۵۱۳,۴۷۶,۳۰۸	-	۵۱۳,۴۷۶,۳۰۸	رسیدگی به دفاتر
۱۳۸۹	(۵۹۰,۰۲۳,۲۵۸)	(۵۹۰,۰۲۳,۲۵۸)	۳۶۸,۵۰,۴۸۲	۳۶۸,۵۰,۴۸۲	-	۵۱۳,۴۷۶,۳۰۸	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۰	(۵۹۰,۳۷۴,۱۸۸)	(۵۹۰,۳۷۴,۱۸۸)	۱۱۳,۵۲۰,۹۱۴	۱۱۳,۵۲۰,۹۱۴	-	۳۳۲,۵۷۷,۹۷۶	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۱	۳,۹۰,۱,۷۱۳,۴۰۶	۳,۹۰,۱,۷۱۳,۴۰۶	۱,۳۷۸,۵۲۰,۳۰۴	۱,۳۷۸,۵۲۰,۳۰۴	-	۱,۲۹۳,۲۳۰,۲۳۳	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۲	۱۱,۴۹۴,۰۴۱,۳۵۶	۱۱,۴۹۴,۰۴۱,۳۵۶	۲,۸۷۳,۵۱۰,۳۳۹	۲,۸۷۳,۵۱۰,۳۳۹	-	۱,۹۶۳,۴۴۸,۱۱۴	رسیدگی نشده
۱۳۹۳	۷,۹۳۴,۰۷۱۳۶	۷,۹۳۴,۰۷۱۳۶	۱,۹۶۳,۴۴۸,۱۱۴	۱,۹۶۳,۴۴۸,۱۱۴	-	۴,۸۳۶,۹۵۸,۴۸۳	رسیدگی نشده
۱۳۹۴	۷,۸۰۳,۷۹۲,۵۷۵	۷,۸۰۳,۷۹۲,۵۷۵	۴,۸۳۶,۹۵۸,۱۸۴	۴,۸۳۶,۹۵۸,۱۸۴	-	۴,۱۷۵,۴۱۹,۵۷۷	رسیدگی نشده
۱۳۹۵	(۹۵۴,۵۷۰,۵۷۱)	(۹۵۴,۵۷۰,۵۷۱)	(۱,۳۲۲,۳۰۸,۱۰)	(۱,۳۲۲,۳۰۸,۱۰)	-	۴,۱۷۵,۴۱۹,۵۷۷	رسیدگی نشده
۱۳۹۶	۳,۸۸۲,۴۲۲,۸۰۰	۳,۸۸۲,۴۲۲,۸۰۰	-	-	-	-	رسیدگی نشده

۱- پیش برداشت‌های مالیاتی

شرکت مهندسی صنایع پاس ارغوانی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سود سهام پرداختی ۱۵

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۶۹,۶۵۲,۰۰۰	۸۶۹,۶۵۲,۰۰۰
<u>۸۶۹,۶۵۲,۰۰۰</u>	<u>۸۶۹,۶۵۲,۰۰۰</u>

شرکت مهندسی سیستم پاس ارغوانی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۷۱۱,۶۲۴,۹۸۹	۱,۱۱۸,۴۰۴,۵۸۲
(۵۰۲,۵۸۲,۷۵۰)	(۲۷۶,۱۶۵,۸۴۰)
<u>۹۱۰,۳۶۲,۳۴۲</u>	<u>۷۵۸,۱۵۴,۱۶۷</u>
<u>۱,۱۱۸,۴۰۴,۵۸۲</u>	<u>۱,۶۰۰,۳۹۲,۹۰۹</u>

۱۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارگنان

مانده در اول سال  
پرداخت شده طی سال  
ذخیره تامین شده

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	درصد سهام
ریال	ریال	
۳,۵۰۴,۹۹۶,۰۰۰	۳,۵۰۴,۹۹۶,۰۰۰	۰,۹۹۹۸۸
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-
<u>۳,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۳,۵۰۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>

شرکت مهندسی سیستم پاس ارغوانی  
شرکت به پرداخت  
شرکت بهسازان ملت  
شرکت واپسیاری ملت  
شرکت مهندسی شفایق

۱۷ سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۳,۵۰۵ میلیون ریال منقسم به سه میلیون و پانصد و پنج هزار سهم هزار ریالی باتام می باشد که تماماً پرداخت گردیده است.

۱۸ اندוחته قانونی

طبق مفاد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوبه ۱۳۴۷ و ماده ۵۸ اساسنامه، مبلغ ۲۹۸,۰۵۲,۹۵۰ ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندוחته قانونی منتقل و به موجب مفاد یاد شده تا رسیدن مانده اندוחته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سودخالص به اندוחته فوق الذکر الزامی است. اندוחته قابل انتقال نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

**شرکت مهندسی صنایع ناس ارغوانی (سهامی خاص)**

**بادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی**

**دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۹۳**

**- ۱۹ - درآمد ازانه خدمات**

سال مالی منتهی به ۱۴۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۴۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۱۴۹۲/۰۸/۳۱	شماره پروژه	اقلام درآمد حاصل از ازانه خدمات به شرح ذیل قابل تفکیک است :
ریال	ریال	ریال		راه اندازی و نجیبز بیمه ما
-	۷۰۸,۹۷۶,۵۸۴	-	۴۶۲	طراحی و استقرار سیستم مدیریت ارتباط با مشتریان بانک CRM
-	۲۱۸,۳۷۱,۹۵۶	-	۴۹۸	کنترل پروژه سازمان سرمایه گذاری بر مشارکت‌های مردمی شهر تهران
۲۰۲,۰۰۹,۳۹۷	۲۰۲,۰۰۹,۳۹۷	-	۵۰۰	طراحی راه اندازی شعبه مجازی بانک ملت
۱,۰۵۹,۶۵۹,۰۱۰	۱,۰۵۹,۶۵۹,۰۱۰	-	۵۰۷	طراحی و بیاده سازی سیستم ارزیابی عملکرد میتی بر نرم افزارهای به روز
۸۴,۱۹۳,۵۱۲	۸۴,۱۹۳,۵۱۲	-	۵۱۰	ارزیابی بلغ فرآیندهای منتخب چارچوب ITIL
۵۵۵,۰۲۸,۱۶۲	۴۶۴,۹۷۶,۸۵۲	-	۵۱۱	مستندسازی بلوغ سازمانی از دیدگاه کاربران و راهبران فناوری اطلاعات
۱۴۲,۸۵۷,۱۴۲	۱۴۲,۸۵۷,۱۴۲	-	۵۱۵	نظرالی بر تولید راه اندازی سامانه متدوق قرض الحسنه ملت
۱,۱۹۱,۸۷۶,۳۴	۹۴۲,۴۶۷,۸۸۳	-	۵۱۶	طراحی مدل مفهومی، تست و آموزش کشف تقلب
۱,۱۱۴,۶۶۸,۶۰۴	۱,۱۱۴,۶۶۸,۶۰۴	-	۵۱۹	تولید گزارش‌های آماری ادواری و فرهنگ داده‌های بانکی
۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۲۰	ارانه خدمات مشاوره و توافقنامه فنی آموزش معاونت آمار
۸۰۷,۲۰۱,۵۲۲	۴۷۵,۸۱۷,۰۰۱	-	۵۲۱	پشتیبانی از سیستم مکانیزه مدیریت و همکاری در برنامه ریزی و کنترل پروژه
۱,۴۷۲,۶۵۸,۵۶۳۹	۱,۲۸۷,۶۷۰,۰۹۶	-	۵۲۶	پیاده سازی فرآیندهای منتخب با استفاده از نرم افزار BPM
۱۸۹,۷۹۱,۸۹۹	۱۸۹,۷۹۱,۸۹۹	-	۵۲۷	برون سپاری نرم افزار واحدهای ستادی
۹,۰۱۸,۹۵۲,۳۵۰	۷,۰۷۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۲۸	فاز دوم کنترل پروژه در سازمان سرمایه گذاری و مشترکت مردمی
۲۵۰,۴۶۹,۳۲۶	۲۵۰,۴۶۹,۳۲۶	-	۵۲۹	تامین نیروی انسانی و همکاری در پیاده سازی و توسعه شب مجازی فرایانک
۱,۷۸۱,۳۹۲,۳۷۴	۳۴۸,۷۹۴,۱۹۵	۱,۴۵۳,۲۰۴,۸۸۰	۵۳۰	استقرار سیستم مدیریت کیفیت ISO ۹۰۰۱:۲۰۰۸
۲,۹۴۷,۸۷۱,۴۷۵	۵۹۰,۰۰۰,۳۴۷	۱,۹۷۰,۰۵۰,۹۳۱	۵۳۲	تدوین دستور العمل و این نامه‌های باکرپوش پارس
۴,۱۷۸,۴۴۱,۹۹۰	-	-	۵۳۳	تعمین نیازمندیها و تهیه اسناد قراردادی و لاتساب سیستم مطلوب
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵۳۴	طراحی و پیاده سازی سامانه مدیریت و فرآیندهای حسابرسی داخلی سامانه بانکداری اخصاصی
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۳۵	تحلیل گزارشات سامانه کشف تقلب، تخلف و وقایع مشکوک
۶۶,۶۷۵,۰۰۰	-	۶۶,۶۷۵,۰۰۰	۵۳۶	تولید گزارش‌های آماری ادواری و فرهنگ داده‌های بانکی فاز چهارم
۸۵۳,۴۱۷,۶۰۹	-	۲۱۳,۳۵۴,۴۰۲	۵۳۷	جمع آوری سرعی و دقیق اطلاعات مورد نیاز سامانه بانک جامع ازانه خدمات مشاوره در حوزه ISMS
۶,۴۶,۵۳۵,۰۷۲	-	۲,۲۸۰,۶۰۵,۴۷۷	۵۳۸	طراحی و پیاده سازی کیف پول بانکداری شرکتی
۱,۰۵۸,۲۰۲,۵۱۸	-	۸۲۳,۱۵۵,۲۷۷	۵۳۹	تهدیه و تدوین سرویس کاتالوگ اداره کل بانکداری الکترونیک
۱,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰	تعمین نیازمندیهای اطلاعاتی و آماری مدیران ارشد بانک
-	-	۲۷۲,۷۸۸,۷۸۷	۵۴۱	مدل تهییم اهداف و هدف گذاری فروش براساس پتانسیل محیطی شب موسوسازی استراتژی‌های فناوری اطلاعات و کسب و کار
۷۸,۶۶۳,۷۵۰	-	-	۵۴۲	طراحی و تولید سامانه جامع بازاریابی و فروش
-	-	۳,۴۳۷,۷۳۲,۴۷۴	۵۴۳	
۲۲۹,۷۹۵,۵۴۹	-	۲۰۵,۸۰۵,۴۰۲	۵۴۴	
-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵	
-	-	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۶	
-	-	۱,۰۰۸,۱۳۵,۹۳۲	۵۴۷	
-	-	۱,۶۵۴,۳۱۰,۸۶۲	۵۴۸	
-	-	۱,۴۱۵,۶۹۷,۷۸۹	۵۴۹	
۳۸,۰۱۷,۲۶۱,۳۳۴	۱۲,۴۳۷,۹۲۶,۷۸۴	۲۰,۹۴۶,۹۸۷,۱۸۸		



## ۲۰- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

بهای تمام شده خدمات ارائه شده به شرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره مالی عاشهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۲۱	دوره مالی عاشهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۲۱	پادداشت	شرح
ریال	ریال	ریال		
۲۴۴,۱۱۹,۵۸۱	۲۴۴,۱۱۹,۵۸۱	۱۶۳۵,۹۴۶,۵۸۹		کار در جریان اول دوره
۱۹,۲-۱,۳۲,۰,۱۹۶	۸,۰۷۷,۲۱,۷۷۳	۱۱,۳۶۹,۳۲۹,۸۰۷	۲۰-۱	هزینه های مستقیم پروزه
۷,۷۸۹,۴۸۳,۰۷۸	۷۷۳,۰۲۶,۸۴۱	۲,۳۲۹,۳۲۱,۱۷۹	۲۰-۲	هزینه های عملیاتی
(۱,۶۸۸,۴۱۲,۵۷۳)	(۱,۳۲۰,۷۱۶,۳۶۶)	(۳,۰۲۶,۲۱۹,۱۶۸)		کار در جریان پایان دوره
۲۵۶,۸۶,۵۲۱,۱۸۲	۷,۸۶۳,۵۹۱,۹۲۹	۱۲,۲-۸,۳۵۸,۴۰۷		بهای تمام شده خدمات ارائه شده

مبلغ ۱۲,۴۶۵,۹۸۴ ریال از کار در جریان پایان دوره سال ۱۳۹۲ به پروزه منجر نگردید.

## ۲۰-۱- هزینه های مستقیم پروزه شامل اقلام زیر است:

سال	دوره مالی عاشهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۲۱	دوره مالی عاشهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۲۱
ریال	ریال	ریال
۱۲,۴۸۳,۰,۷۶,۴۱۸	۵,۳۹۳,۰,۲۵,۶۲۲	۶,۹۱۱,۰۲۲,۷۸۰
۱,۹۳۰,۳۱۰,۳۷۸	۸۰,۹۶۷,۷۶۲	۱,۴۲۴,۱۰۳,۵۰۸
۱,۸۱۵,۷۸۷,۸۶۲	۵۴۷,۳۷۵,۳۷۸	۸۲۲,۶۲۰,۹۹۴
۹۵۶,۸۲۸,۰,۲۲	۵۴۳,۹۱۵,۱۳۵	۸۰,۵,۷۷,۹۹۱
۴۵,۶۵۲,۴۳۸	-	۱۸,۰۷,۴۲۱
۶۸۷,۱۱۷,۱,۲	۲۲۲,۹۷۷,۱۶۸	۴۴۲,۵۱۰,۵۳۸
۹۱۳,۸۱۹,۴۰۰	۳۸۴,۸۱۵,۳۸۲	۶۲۶,۸۰,۵۷
۱۱۵,۷۹۱,۴۸۶	۵۱,۹۸۹,۷۶۲	۵۹,۷۸۸,۴۷۷
۳۸,۶۳۸,۲۶۴	۲۰,۰۴۰,۲۲۵	۱۹,۵۵۴,۶۷۹
۳۰,۱۸۴,۰۶	-	-
۳۶,۰,۳۶۸,۰۱	۱۵,۹۱۸,۸۸۹	۳۹,۸۱۲,۱۵۹
۵۷,۰,۳۴,۸۹۸	۲۵,۰۱۵,۲۲۸	۳۷,۵۰,۸۸۹
۹۲,۰,۴۸,۰,۱۱	-	۴۲,۷۲۴,۲۶۴
۱۹,۷-۱,۳۲۰,۱۹۶	۸,۰۷۷,۰,۲۱,۷۷۳	۱۱,۲۶۹,۳۲۹,۸۰۷

## ۲۰-۲- هزینه های عملیاتی شامل اقلام زیر میباشد:

سال	دوره مالی عاشهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۲۱	دوره مالی عاشهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۲۱
ریال	ریال	ریال
۲۹۷,۵۰۴,۰۵۲	۱۴۷,۸۹۱,۰۲۴	-
۴,۲۶۶,۷۹,۰۵۸	۱,۴۱۱,۰۶۹	۶,۳۸۲,۰۱۴
۰۵۲,۲۳۸,۷۵۴	۲۲۵,۵۶۹,۵۲۲	۲۱۸,۵۱۱,۹۳۸
۱,۰,۳۹,۱۷۷	۱۱۷,۱۵۲,۰۷۲	۲۷۵
۴,۰۰,۰۰۰	۴,۰۰,۰۰۰	۶,۲۵۷,۸,۴
۲۱۹,۷۸۱,۳۷-	۹۱,۵۷۱,۰۴۷	۱۲۷,۲۴۵,۱۳۰
۵۰,۲۵۳,۰۷۸	۲,۴۶۱,۰۳۷	-
۱۶,۰,۵۰,۷۴۸	۱۶,۰,۵۰,۷۴۸	۱,۷۵۱,۷۴۶
۷۷۲,۶-۴,۹۴۲	۶۰,۷۶۴,۰۵۸	۱,۴۸۴,۷۹۷,۸۳۱
۱-۲۲۷,۰۵۷	۰,۹۰۱,۹۸۴	-
۱۰,۲۱۷,۰,۰۶	۲,۹۲۱,۴۴-	۴,۶۹۹,۸۴۶
۱۴۹,۹۶۱,۰۷۵	۱۴۶۱,۰۲۵	۱۶,۴۴,۰,۵۰۷
۱۵۶۱,۰۷۸	۱,۶۲۰,۰۵۱	-
-	-	۲,۷۲۷,۷۸۹
۷-۲,۷۹۸	۴۴۲,۸,۱۲	۲۱۶,۹,۷
۷۵,۵۷۵,۶۵-	۱۰,-۲۲,۹۷۵	۱۹,۱۱۱,۴۷۵
۱۵۶,۲۹۱,۰۷۶	۵۵,۷۱۸,۰۵۶	۱۳۸,۶۶,۷۴۸
۵۱۴,۰,۷۷	۴,۴۶۹,۰,۴۰	۱,۰۹۱,۰,۵۳
۲۶۶۷,۵,۰۱	۳۷۰,-۰۰۰	-
۲۱۸,۸-۴,۶۷۸	-	۱۰۷,۰,۶۹,۹۵۲
۲,۵۰,۰,۰۰	-	-
۷۶,۷۴۸,۰,۷۹۶	-	۸۰,۹۵۱,۶۳۷
۱-۴۷,۹۹۰,۰۷۸	-	۸,۴۵۵,۹۲۷
۷,۷۸۹,۴۸۳,۰۷۸	۷۷۳,۰,۲۸,۰۵۱	۲,۳۲۹,۳۲۱,۱۷۹



## ۲۱- هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی

سال ۱۳۹۲	دوره مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۱	دوره مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۱	
ریال	ریال	ریال	حقوق پایه، حق الزحمه و اضافه کاری و حق مدیریت
۱,۴۲۶,۰۰۱,۹۹۵	۲۹۷,۸۹۴,۹۱۷	۲۲۷,۸۹۴,۹۲۵	بهیه سهم کارفرما
۷۲,۹۲۶,۰۹۵	۲۴,۰۷۶,۵۱۰	۵۲,۹۴۹,۴۶۷	حقوق خانمه خدمت کارکنان
۲۲,۵۲۴,۵۴۵	۱۶,۰۵۰,۹۱۲	۱۵,۸۹۴,۲۴۹	بارگردان مرخصی
۱,۳۸۹,۳۸۲	-	۸۵۵,۳۷۴	حق ایاب و ذهاب
۵۱,۲۸۲,۶۰۰	۲۴,۵۸۷,۶۱۷	۲۹,۳۱۸,۶۹۷	بن کارگری و کمکهای غیر نقدی
۴۴,۰۷۱,۳۲۰	۱۷,۲۹۱,۴۴۰	۲۲,۴۵۷,۰۰۲	عیدی و پاداش
۱۰۰,۴۲۶,۷۲۰	۵۹,۲۴۰,۳۵۹	۲۲۱,۵۸۹,۵۷۸	آبدارخانه و پذیرایی
۷,۷۶۲,۵۲۶	۳,۰۶۹,۱۶۵	۳,۷۵۷,۶۵۰	بهیه تکمیلی
۱۰,۲۵۳,۹۴۰	۵,۳۹۱,۹۹۵	۵,۳۱۵,۱۰۴	حق حضور اعضاء هیات مدیره
۲۴,۹۵۱,۹۸۹	-	۱۱,۷۵۹,۳۴۲	حق اولاد
۵,۲۹۶,۲۹۸	۳,۰۵۰,۰۱۷	۲,۸۶۷,۲۲۲	کمک هزینه مسکن و خواروبار
۲۶,۶۵۵,۸	۱,۱۲۷,۱۹۰	۲,۶۲۵,۲۲۷	سفر و اقامت، فوق العاده ماموریت
۴,۶۷۷,۴۸۰	-	-	جمع هزینه های پرسنلی
۱,۷۸۴,۱۸۱,۶۶۹	۴۹۷,۰۸۰,۱۲۲	۶۰,۷,۳۹۴,۵۴۷	

سال ۱۳۹۲	دوره مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۲۱	دوره مالی عماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۲۱	
ریال	ریال	ریال	هزینه های نرم افزاری و پشتیبانی
۸,۹۱۰,۸۳۵	-	۸۴۱,۶۱۸	لوازم مصرفی کامپیوت کامپیوت
۱۸,۸۴۰,۳۷۲	۵,۶۹۷,۸۵۸	۹,۸۱۰,۹۳۵	اجاره و شارژ ساختمان اداری
۲۰,۳۴۵,۴۶۸	۱۱,۱۰۸,۹۷۶	-	حسابرسی و مشاوره
۲۱,۶۲۵,۰۵۷	۱۲,۱۳۵,۱۴۲	۶۸,۵۷۷,۳۷۸	ملزومات مصرفی و نوشت افزار
۱۶,۸۶۷,۲۸۴	۸,۹۳۸,۲-۵	۱۷,۴۷۶,۵۷۱	همایش و آموزش و نمایشگاه
-	-	۱,۷۴۲,۱۹۶	عوارض و جرائم
۷,۲۲۲,۱۴۰	-	۱۰,۲۸۳,۱۰	آب و برق مصرفی
۱۰,۲۵۰,۲۷۹	۱,۰۹۷,۴۶۳	۱,۱۶۱,۰۶۴	تصبر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
-	۴۹۱,۹۸۶	۷۶۲,۲۱۱	پست و پیک
۹۷۲,۰۹۴	۱۷۹,۰۵۰	۹۷۹,۹۳۸	کارمزدهای بانکی و سفته
۱۷۰,۴۰۲	۱۵۵,۳۹۸	۶۰,۳۸۸	اینترنت و تلفن
۷,۸۲۸,۸۴۴	۸۹۸,۹۸۵	۱۶۲۵,۹۲۶	حق عضویت در ادارات
۲,۷۷۲,۴۴۳	۱,۰۴۸,۰۱۷	-	تاکسی و آزاد
۱۲,۲۲۶,۹۲۴	۴,۷۴۴,۹۵۴	۱۴,۱۹۷,۶۸۶	استهلاک دارایی های ثابت و نامشهود
۲۶,۸۴۲۲۵	۱۷,۷۰۳,۳۶۵	۲۲,۶۷۵,۱۸۲	سایر هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی
۳,۸۵۹,۱۴۲	-	۲,۷۲۷,۹۴۹	جمع سایر هزینه های اداری، عمومی و تشکیلاتی
۱۶۸,۰۸۳۸۷۴	۶۰,۱۹۹,۹۰۹	۱۵۲,۹۱۷,۱۶۲	جمع هزینه های اداری و عمومی و تشکیلاتی
۱,۹۵۲,۴۶۵,۷۲۲	۵۷۷,۲۸۵,۰۴۲	۷۶۰,۳۱۱,۸۹	



شرکت مهندسی، صنایع پاس ارگوانی (سهامی خاص)

بادداشتیهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی، ۶ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۲- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی:

سال ۱۳۹۲	دوره مالی عامه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی عامه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	درآمد حاصل از اعظام مامورین به سیستم پاس ارگوانی
ریال	ریال	ریال	سود سپرده بانکی
۴۳,۱۷۵,۸۶۶	۷۶,۹۸۲,۷۰۲	۲۴,۳۲۷,۰۲۴	سایر
-	-	۷۰,۷۱۴,۵۶۱	
(۸,۶۶۷,۵۲۳)	۹۳۷,۲۲۲	(۱۷۸,۷۵۱,۴۳۱)	
<b>۲۴,۵۲۸,۲۴۲</b>	<b>۷۷,۹۱۹,۹۲۴</b>	<b>(۵۳,۷۰۹,۸۳۶)</b>	

۲۳- تعدیلات سالانی

سال ۱۳۹۲	دوره مالی عامه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی عامه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	حسابرسی بیمه از سالهای ۸۶ الی ۸۸
ریال	ریال	ریال	حق مدبریت و ایاب و ذهاب آقای زادمهر
۲۱,۲۱۳,۱۷۴	-	-	بیمه تکمیلی برستل
(۲۸۵,۱۷۷,۷۴۳)	(۲۹۴,۴۰۳,۷۴۳)	-	تعدیل ذخیره مالیات
۱۵,۴۷۳,۸۴۴	۱۵,۴۷۳,۸۴۴	-	اعزام نیروی کارشناسی به سیستم پاس
(۷۲۴,۰۲۸,۰۵۲۱)	-	(۲۶۰,۰۲۰,۰۱۷)	اصلاح مالیات حقوق و بیمه
۸,۸۶۲,۸۹۸	۸,۸۶۲,۸۹۸	-	حذف طلب مربوط به سالهای ۱۰۶,۱۶۷,۲۴۶
۴,۹۱۲,۹۸۱	۴,۹۱۲,۹۸۱	-	اطلاع فاکتور های ۱۰۶,۱۶۷,۲۴۶ و بخشی از فاکتور ۱۲۹
(۶۹۶,۱۹۶,۴۵۱)	(۷۰۰,۰۱۶,۳۷۱)	-	ماله تقاضوت درآمد مربوط به پیروزه ۴۶۲
(۵۹۹,۵۸۲,۱۸۲)	-	-	هزینه ناشی از خروج دارایی های ثابت
۷۰,۸,۹۷۶,۵۸۴	-	(۱۹۲,۰۲۰,۹۴۰)	ذخیره حسابرسی بیمه سالهای ۹۰ و ۸۹
(۲۹۰,۱۱۷,۵۴۴)	-	(۵۷۴,۲۲۵,۰۰۷)	حق المشاوره سعید مرحسینی پیشه و ری
-	-	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	اطفال فاکتور ۵۱
-	-	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	مالیات حقوق و تکلیفی سالهای ۹۰ و ۸۹
-	-	(۷۵۲,۱۵۶,۲۶۹)	حق بیمه جهت اخذ مقاصد حساب
-	-	(۴۵۶,۷۰۳,۶۸۷)	
<b>(۱,۸۴۶,۳۵۸,۹۲۰)</b>	<b>(۹۶۵,۳۵۰,۳۹۱)</b>	<b>(۲,۷۸۶,۱۴۶,۰۵۰)</b>	



شرکت مهندسی صنایع ناس ارغوانی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

-۴۴- به منظور ارائه تصویر مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات اقلام مقابسه‌ای اصلاح وارانه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقابسه‌ای مزبور با صورتهای مالی ارائه شده در

سال قبل تفاوت دارد.

مانده طبق صورتهای مالی فعلی	تعديلات			باداشت	شرح
	بسنانکار	بدهکار	مانده طبق صورت مالی قبلی		
۱,۳۶۷,۲۰۰,۷۱۴	۲۹۲,۸۳۰,۹۴۰	-	۱,۰۷۴,۳۶۹,۷۷۴		استهلاک ابیانه دارایی‌های ثابت
۱۱,۰۶۱,۴۸۰,۱۱۷	۱,۹۳۳,۰۹۴,۹۶۳	-	۹,۹۲۸,۳۸۵,۱۵۴	۱۱	سایر حسابها و اسناد پرداختی
۶,۰۰۷,۸۷۸,۱۸۴	۲۶۰,۲۲۰,۱۴۷	-	۵,۷۴۷,۶۵۸,۰۳۷	۱۴	ذخیره مالیات
(۳۵۶,۸۶,۵۲۱,۱۸۲)	-	۱,۰۸۰,۹۳۸,۶۹۴	(۴۴۶,۰,۵۸۲,۶۸۸)	۲۰	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
(۹,۷۱۵,۵۹۰,۵۱۲)	-	۱,۴۰۵,۲۰,۷۳۵۶	(۸,۳۱۰,۳۸۳,۱۵۷)		سود (زبان) ابیانه ابتدای سال
	۲,۴۸۶,۱۴۶,۰۵۰	۲,۴۸۶,۱۴۶,۰۵۰			جمع

-۴۵- صورت تطبیق سود عملیاتی :

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

سال ۱۳۹۲	دوره مالی عصمه		دوره مالی عصمه		سود (زبان) عملیاتی
	منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	هزینه استهلاک
۱۰,۳۷۸,۵۷۴,۴۱۹	۵,۰۴۷,۱۷۹,۸۰۳	۷,۹۷۸,۲۱۶,۹۷۲			خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۶۸,۴۲۳,۰۷۹	۲۵۲,۶۷۲,۹۹۸	۳۴۱,۲۸۷,۰۳۰			کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۴۰۶,۷۷۹,۵۹۳	۲۳۵,۹۲۶,۲۳۲	۴۸۱,۹۸۸,۳۳۷			کاهش (افزایش) سایر حسابها و اسناد دریافتی
(۵,۳۷۰,۵۷۸,۸۸۸)	(۵,۳۷۰,۵۷۸,۸۵۰)	(۴,۴۱۷,۹۱۴,۸۵۴)			کاهش (افزایش) پروژه های در جریان تکمیل
۶۴۱۵,۴۴۵	۸۶,۹۳۸,۴۱۵	(۸۲,۸۸۸,۳۴۹)			کاهش (افزایش) پیش پرداختها و سپرده ها
(۱,۳۷۴,۲۹۲,۸۹۲)	(۹۸۶,۵۶۵,۷۵)	(۱,۳۷۷,۸,۰۶۵)			افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی تجاری
(۱,۸۱۴,۹۵۰,۶۹۵)	(۷۱۹,۴۲۴,۷۰۰)	(۱,۲۵۷,۰,۷۴,۳۹۰)			افزایش (کاهش) سایر حسابها و اسناد پرداختی
۱,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰	-	(۹۹۱,۰,۵۹,۰,۶۲)			افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۳۹۹,۷۲۷,۳۷۴	۱,۰۵۲,۸,۰۵۹۷۹	(۶۷۹,۶۵۳,۴۹۲)			افزایش (کاهش) سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۹,۰۵۰,۰۰۰	۲,۵۲۶,۵۶۹,۴۷۷	(۵۵,۲۴۵,۰۰۰)			
۲۸,۱۲۲,۰۷۶	-	(۵۳,۲۷۵,۸۶۵)			
۴,۳۸۱,۵,۹,۵۱۱	۲,۱۲۶,۱۴۰,۲۹	(۱۱۳,۴۲۵,۰۸۸)			



شرکت مهندسی صنایع پاس ارغوانی (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتیابی مالی

دوره مالی ۶ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

-۲۶- تعهدات و بدهیهای احتمالی

تعهدات احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه از بابت اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران بشرح زیر است:

الف- اسناد تضمینی (سفته) ما نزد دیگران به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰
۷۶,۲۰۰,۰۰۰	۷۶,۲۰۰,۰۰۰
۱۳۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۲۰۰,۰۰۰

شبکه مشاوران مدیریت و مهندسی ایران  
توسعه منابع آب و نیروی ایران

ب- اسناد تضمینی (چک) ما نزد دیگران شامل اقلام زیر میباشد:

سال ۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۴۹,۸۶۰,۸۹۲	۲۴۹,۸۶۰,۸۹۲
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹,۹۴۰,۵۳۲,۴۰۵	۱۰,۲۱۷,۵۹۳,۸۹۶
۷۰,۷۸۰,۰۵۷,۴۲۷	۷۳,۴۵۰,۴۷۱,۷۴۵
۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۰۰,۰۰۰
۴۲۶,۹۴۲,۷۰۵	۴۲۶,۹۴۲,۷۰۵
۲۲۴,۹۵۰,۹۹۲	-
۸۲,۴۳۵,۲۴۴,۴۲۱	۸۴,۶۸۷,۳۶۹,۲۳۸

صندوق قرض الحسنه ملت  
نهاد کتابخانه های عمومی کشور  
ناواکو  
مهندسی سیستم پاس ارغوانی  
بهسازان ملت  
بانک ملت  
شرکت تهیه و آماده سازی باکرو پخش پارس  
سازمان سرمایه گذاری و مشارکت های مردمی شهر تهران  
والسپاری ملت

ج- اسناد تضمینی (سفته) دیگران نزد ما به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۹۵,۰۰۰,۰۰۰

شرکت مهندسین مشاور مختصات گستر  
سفته کارکنان - آقای مسعود نارنجی  
سفته کارکنان - آقای حامد تیله کن  
سفته کارکنان - خانم شیرین چراغ زاده  
سفته کارکنان - آقای حامد بهروز  
سفته کارکنان - خانم شیدا وحدت  
سفته کارکنان - آقای میثم رضی  
سفته کارکنان - خانم مریم قندچی  
سفته کارکنان - خانم سیا احمدی  
سفته کارکنان - آقای امین ناهیدی  
سفته کارکنان - آقای بیان فکری  
سفته کارکنان - آقای مهدی پاک سرشت  
سفته کارکنان - آقای منیع علیراده  
سفته کارکنان - خانم مینا عباس زاده  
سفته کارکنان - آقای حام صلحی



شرکت مهندسی صنایع پاس ارغوانی (سهامی خاص)

بادداشتیای توسعی، صورتهای مالی

دوره عالی عماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- ۲۷ - رویداد های بعد از تاریخ نرازنامه

بعد از تاریخ نرازنامه تا آشنازی صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که دارای اثر قابل ملاحظه ای بر صورتهای مالی با نزوم افشا نبر بادداشت های همراه داشته باشد رخ نداده است.

- ۲۸ - معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده یا شخص وابسته علی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

پادداشت	مانده طلب(بدھی) بایان دوره	شرح معامله	نوع وابستگی	شرکت طرف معامله
	۲,۱۵۰,۸۹۲,۲۹۰	صورتحسابهای صادر و کسور دریافتی	عضو هیأت مدیره	شرکت بهدازان ملت
	(۲۵۱,۵۴۳,۹۱۷)	صورتحسابهای پرداختی		
	(۱,۹۶۲,۳۰۸,۵۲۱)	بیش دریافت از لاهه خدمات		
۱۱	(۶۲,۹۴۰,۹۳۸)			

پادداشت	مانده طلب(بدھی) بایان دوره	شرح معامله	عضو هیأت مدیره	شرکت به پرداخت ملت
	۲۲,۷۵۱,۴۰۷	صورتحسابهای صادر و کسور دریافتی		
۵	۲۲,۷۵۱,۴۰۷			

پادداشت	مانده طلب(بدھی) بایان دوره	شرح معامله	وابسته	سایر اشخاص وابسته
	۱۸۰,۲۵۹۹۴,۸۲۳	صورتحسابهای صادر و کسور دریافتی		بانک ملت
	(۵,۳۷۴,۸۰۲,۵۲۸)	بیش دریافت از لاهه خدمات		
۵	۱۲۶۵۱,۱۸۷,۲۸۵			

