

ناریخ: ۳۰/۹/۹۶
پیوست: ۱



شرکت و اسپاری ملت (سهامی خصوصی)
وابست به بانک ملت

جناب آقای دکتر قدیمی
مدیر عامل محترم گروه مالی ملت

با سلام

احتراماً، به پیوست یک، اینچه با اصل نظر از جایزیت حقیقتی و بارگزاری قانونی
همراه با صورتهای مالی میدانی گروه ای منتسبی به ۱۴۰۱/۰۷/۰۲ دریافت رجیستر انتخابات
و هرگونه انتها نهاداری به حضور ارسال می گردد.

علی‌رضا ابراهیم پور

مدیر عامل و عضو هیات مدیر

شرکت و اسپاری ملت
(سهامی خصوصی)



موسسه حسابرسی و شفافسازی

«ملت‌آرچ وی»

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

شرکت و اسپاری ملت (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انسجام

صورت های مالی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی همراه آن

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

تلن: بزرگراه نیاپل، سردار محلی محلی، خیابان پیغمبر، خیابان شهید فردوسی (تلن)، بیشتر سوم غربی، شماره ۷۶

تلفن: ۰۲۱-۰۲۱۰۰۷۷۷۷/۰۲۱-۰۲۱۰۰۷۷۷۷



موسسه حسابرسی دش و همکاران

«حبلداران ری»

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)

گزارش بورسی اجمالی حسابرس مستقل

تلن: ۰۲۱-۰۳۱۰۰۰۰۰، فکس: ۰۲۱-۰۳۱۰۰۰۰۰

تمام: ۰۲۱-۰۳۱۰۰۰۰۰، صندوق: ۰۲۱-۰۳۱۰۰۰۰۰



سروش گروپ

سهامی خاص

سهامی خاص

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

بهم ترا

گزارش بورسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)

مقدمه

۱- تراز نامه شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورت های سود و زیان و جریان وجوده تقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی یک تا ۳۲ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است، مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری در باره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بورسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت مندرج در بند ۵، بورسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارایه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری شروط

۳- به موجب بررسی ها، از بابت مطالبات از مشتریان، منعکس در یادداشت های توضیحی شماره ۵ و ۱۲ صورت های مالی، جمعاً برابر با ۶۹/۴ میلیارد ریال کاهش ارزش ابانته خاص و عام در حساب ها لحظه گردیده، لیکن با توجه به الزامات دستورالعمل نحوه محاسبه ذخیره مطالبات مشکوک الوصول بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (موضوع بخششانه های مب/۲۸۲۲/۱۲۰۵ در خصوص "طبقه بندی دارایی های مؤسسات اعتباری" و ۹۱/۲۱۲۷۰ مورخ ۹۱/۰۱/۳۱ مبنی بر "دستورالعمل نحوه محاسبه ذخیره مطالبات مؤسسات اعتباری")، ذخیره موجود در حساب ها، از کفايت لازم برخوردار نبوده، هرچند تعیین میزان تعدیلات لازم، مستلزم دستیابی به اطلاعات تکمیلی، از جمله نتایج اقدامات حقوقی به عمل آمده، جهت وصول مطالبات مورد بحث می باشد.

شرکت واپسایی ملت (سهامی خاص)

۴- به شرح یادداشت های توضیحی شماره ۶ و ۱۲ صورت های مالی، مطالبات از شرکت رامک خودرو، در ارتباط با قرارداد های مورخ سال های ۹۱ و ۱۳۹۲ منعقده فی مابین، موضوع پیش خبرید مشارکتی و تدریجی به ترتیب ۲۳۰ و ۳۰۰۰ دستگاه خودرو، با احتساب سودهای مترتبه، در تاریخ ترازنامه، به مبلغ ۹۱۴ میلیارد ریال بالغ گردیده است:

۴-۱- به موجب بروزی ها، از بابت تعداد ۷۹ دستگاه خودرو نیو اکتیون دریافتی از شرکت نامبرده به ارزش ۱۰۲/۷ میلیارد ریال (هر دستگاه به مبلغ ۱/۳ میلیارد ریال)، طی دوره مالی مورد گزارش، ثبتی در حساب ها صورت نگرفته، ضمن آنکه هرگونه آثار احتمالی مقادیر تبصره ماده چ متهم قرارداد مورخ ۱۳۹۴/۴/۹ منعقده فی مابین، موضوع "قیمت خودرو با توجه به شرایط بازار و زمان تحويل قابل کاهش می باشد"، بر خودروهای دریافتی تبیین نگردیده، هرچند تعديل لازم حساب ها در این ارتباط، کاهش مطالبات از "شرکت رامک خودرو" و افزایش سرفصل "موجودی ها" را موجب خواهد شد.

۴-۲- با توجه به شرایط حاکم بر بازار خودروی کشور و نیز با عنایت به عدم اخذ تضامین لازم مقرر در ماده ۷ قرارداد اخیر منعقده فی مابین، پوشش هرگونه مخاطرات احتمالی مترتب بر مطالبات مورد بحث (علی رغم تخصیص سودهای مترتبه به حساب نامبرده) را ایجاد نماید، که اعمال چنین رویکردی، سود دوره مالی مورد گزارش را متأثر می نماید.

۵- صورت تطبیق حساب های شرکت های ایرتویله، ایران خودرو، سایپا و رامک خودرو (منعكس در یادداشت توضیحی شماره ۶ صورت های مالی)، با دفاتر شرکت های نامبرده تهیه و ارایه نشده است. بدین لحاظ، آثار مالی هرگونه تعديل لازم حساب ها، که در صورت "دستیابی به صورت های اشاره شده" و نیز "رفع مغایرات حساب های سنتوای فی مابین"؛ بر صورت های مالی مورد گزارش خرورت یابد، برای این مؤسسه مشخص نگردیده است.

۶- به موجب بروزی ها، از بابت بالع بر مبلغ ۷۳۹/۳ میلیارد ریال مطالبات بر ازش افزوده دوره های سوم و چهارم سال ۱۳۹۰ و سال های ۹۱ تا ۱۳۹۳ مطالبه شده (مشتمل بر مبلغ ۱۶/۱۳ میلیارد ریال جرایم مترتبه)، با اقامه دلیل اعتراض به عمل آمده، صرفاً مبلغ ۵۴ میلیارد ریال (یادداشت توضیحی شماره ۱۴ صورت های مالی)، ذخیره در حساب ها لحاظ شده است. در چنین شرایطی، تعیین میزان قطعی تعهدات هالیاتی شرکت، منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.

نتیجه گیری مشروط

۷- بر اساس بروزی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳، ۴ و ۶ و همچنین به استثنای آثار تعديلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۵ ضرورت می یافتد، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر بندهای توضیحی

۸- صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۴ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ آن مؤسسه، نسبت به صورت های مالی مذکور، تظر مشروط اظهار شده است.



موسسه حسابرسی دش و همکاران
({لندین، لیورپول)
({معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار})

گزارش بروزی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت واپسیاری ملت (سهامی خاص)

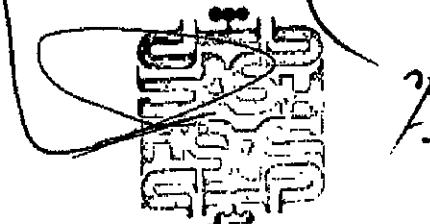
گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۹- این مؤسسه در چارچوب رسیدگی های خود، به جز موارد زیر به موارد دیگری که حاکی از عدم رعایت دستورالعمل اجرایی تأسیس، نحوه فعالیت و نظارت بر شرکت های لیزینگ و سایر ضوابط مرتبط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران باشد، برخوردار ننموده است:
- ۱- مفاد ماده ۱۴ و تیصربه ۳ ماده ۱۶ دستورالعمل مربوط به دریافت کارمزد توسعه، فروش و اتفاقاً قرارداد از مشتریان.
- ۲- مفاد دستورالعمل ناظر بر سیاست های پولی و اعتباری در سال ۱۳۹۴ مبنی بر "نرخ سود مورد عمل شرکت های لیزینگ تا ۲۱ درصد".

حسابرس مستقل

تاریخ: ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)
میلتمن ایوان کریمیان سید حسین عرب زاده
شماره عضویت: ۸۰۵۲۸۰۷ شماره عضویت: ۸۰۵۲۸۰۷



شیرکت و اسپاری هلمت (بین‌المللی خاصی)

۳۹۶

صورت سود و زیان

پرآی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه

| (تجدید ازایه شده) سال ۱۳۹۳ | (تجدید ازایه شده) دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ تا ۰۷/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ تا ۰۷/۳۱ | بادداشت | شرح |
|---|--|--|----------------|---|
| ریال ۹۳۶,۹۵۲,۳۴۶,۸۷۱ | ریال ۴۷۵,۰۵۶,۱۵۶,۶۹۷ | ریال ۴۴۸,۰۰۹,۱۶۸,۵۸۱ | ۲۲ | درآمد آرائه خدمات و اسپاری |
| (۷۷,۸۶۳,۲۹۶,۹۹۸) (۷۸۸,۶۲۴,۶۶۹,۳۲۱) ۱۶۹,۳۷۸,۸۴۴,۱۱۸ (۶۷۷,۱۰۹,۱۲۲,۲۰۱) | (۳۰,۵۳۲,۷۹۸,۹۲۳) (۴۲۶,۱۱۰,۷۱۰,۷۱۲) ۱۱۸,۹۶۸,۱۵۴,۵۷۱ (۳۳۷,۷۷۰,۳۵۵,۰۸۴) | (۷۷,۲۴۸,۳۷۷,۹۹۹) (۳۵۰,۳۹۶,۲۷۳,۹۹۶) ۳۱,۳۳۹,۹۰۰,۱۱۳ (۷۷۱,۳۰۴,۷۵۱,۵۸۲) | ۲۳ ۲۴ ۲۵ | هزینه های عملیاتی: هزینه های فروشن، اداری و عمومی هزینه های تامین مالی خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی |
| ۲۰۹,۸۴۳,۲۲۴,۶۷۰ (۱,۳۹۷,۲۵۹,۰۹۵) ۱۲,۴۸۴,۸۳۰,۳۲۹ ۱۱,۰۸۷,۲۷۹,۲۲۴ | ۱۳۷,۳۸۰,۸۰۱,۶۰۳ (۱,۲۲۳,۲۶,۷۶۸) ۸,۰۷۶,۳۰۷,۹۲۵ | ۷۶,۷۰۱,۴۱۶,۹۹۹ (۷۰,۴۷۱,۹۲۰) ۳,۷۲۱,۷۸۲,۵۴۴ | ۲۶ ۲۷ | سود عملیاتی هزینه های مالی خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی |
| ۲۷۰,۹۳۰,۰۰۲,۹۰۴ (۶۰,۱۷۱,۱۷۲,۹۷۶) | ۱۴۴,۲۳۴,۰۸۲,۷۷۰ (۷۷,۰۳۸,۳۱۲,۵۶۵) | ۸۰,۶۱۲,۷۷۷,۶۲۳ (۱۶,۳۲۵,۵۵۰,۵۸۰) | ۱۶ | سود قبل از هالیات مالیات بر درآمد سود خالص |
| ۲۱۰,۷۳۰,۳۳۰,۹۲۸ | ۱۱۷,۱۹۰,۷۶۹,۲۰۵ ۳۹۴,۶۷۳,۷۳۸,۹۰۲ (۵۸,۹۰۰,۷۵۰,۳۶۹) ۳۳۵,۷۷۲,۹۸۸,۵۸۴ ۵۶۶,۵۲۲,۳۱۹,۰۱۲ | ۶۴,۰۸۷,۱۷۷,۰۴۲ ۱۹۹,۷۸۳,۶۲۹,۶۳۹ (۳,۷۸۸,۳۲۶,۶۷۳) ۳۹۰,۸۸۵,۴۱۲,۲۸۰ ۵۰۸,۰۸۱,۱۸۱,۵۸۵ | ۲۸ | سود خالص سود ابانته در ابتدای دوره تعدیلات سوانحی سود ابانته در ابتدای دوره - تعدل شده سود قابل تخصیص تخصیص سود: اندوخته قانونی سود سهام مصوب دوره قبل سود تخصیص داده شده طی دوره سود ابانته در پایان دوره |
| (۱۰,۵۳۸,۰۱۶,۰۴۹) (۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) (۳۵۰,۰۲۸,۰۱۶,۰۴۹) ۱۹۰,۹۹۰,۳۰۲,۹۶۶ | - (۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) (۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ۱۶۸,۰۸۱,۱۸۱,۴۸۰ | - (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ۱۱۰,۰۸۲,۴۸۰,۰۰۹ | ۱۷ | |

گردش حساب سود (زیان) ابانته

| | | | | |
|--|---|--|----|---|
| ۲۱۰,۷۶۰,۳۳۰,۹۲۸ ۳۹۴,۶۷۳,۷۳۸,۹۰۲ (۵۸,۹۰۰,۷۵۰,۳۶۹) ۳۳۵,۷۷۲,۹۸۸,۵۸۴ ۵۶۶,۵۲۲,۳۱۹,۰۱۲ | ۱۱۷,۱۹۰,۷۶۹,۲۰۵ ۳۹۴,۶۷۳,۷۳۸,۹۰۲ (۳,۷۸۸,۳۲۶,۶۷۳) ۳۹۰,۸۸۵,۴۱۲,۲۸۰ ۵۰۸,۰۸۱,۱۸۱,۵۸۵ | ۶۴,۰۸۷,۱۷۷,۰۴۲ ۱۹۹,۷۸۳,۶۲۹,۶۳۹ (۳,۷۸۸,۳۲۶,۶۷۳) ۳۹۰,۸۸۵,۴۱۲,۲۸۰ ۵۰۸,۰۸۱,۱۸۱,۵۸۵ | ۲۸ | سود خالص سود ابانته در ابتدای دوره تعدیلات سوانحی سود ابانته در ابتدای دوره - تعدل شده سود قابل تخصیص تخصیص سود: اندوخته قانونی سود سهام مصوب دوره قبل سود تخصیص داده شده طی دوره سود ابانته در پایان دوره |
| (۱۰,۵۳۸,۰۱۶,۰۴۹) (۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) (۳۵۰,۰۲۸,۰۱۶,۰۴۹) ۱۹۰,۹۹۰,۳۰۲,۹۶۶ | - (۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) (۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ۱۶۸,۰۸۱,۱۸۱,۴۸۰ | - (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) (۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) ۱۱۰,۰۸۲,۴۸۰,۰۰۹ | ۱۷ | |

از آنجا که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره جاری است، صورت سود و زیان جامع ازایه نشده است.

بادداشت های توضیحی پیوست، جزو لاینک صورت سود های مالی است.

شیکت و اسپاری، ملت (سهامی خاص)

صورت حربان وجوده نقد

برایک دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| سال ۱۳۹۲ | دوره مالی شش ماهه منتها به ۳۱/۰۷/۱۳۹۲ | دوره مالی شش ماهه منتها به ۳۱/۰۷/۱۳۹۴ | بادداشت |
|--|--|---|---------|
| ریال | ریال | ریال | |
| (۵۷,۱۶۷,۳۹۸,۵۳۶) | (۱۹۱,۶۲۹,۰۶۳,۱۱۹) | ۸۴۷,۸۸۳,۲۲۲,۷۱۳ | ۲۹ |
| ۱۱,۱۱۰,۴۶۷,۶۰۹ (۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) (۱,۳۷۷,۳۵۱,۰۹۰) | ۷,۰۰۳,۵۲۳,۸۱۲ - | ۲,۰۱۰,۳۹۸,۹۳۵ (۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰) (۵۲۲,۸۷۲,۶۲۰,۹۲۷) | |
| (۱۰,۲۸۶,۸۸۸,۶۳۲) | ۵,۷۸۰,۵۰۰,۰۴۹ | (۵۲,۰۹۲,۰۳۶,۹۹۲) | |
| (۷۰,۰۶۲,۸۰۸,۰۷۸) | (۴۶,۷۴۳,۸۵۸,۰۷۸) | (۴,۰۷۴,۸۷۱,۷۳۲) | |
| (۳,۶۲۳,۴۹۸,۹۱۰) (۱,۵۰۰,۴۹۲,۴۲۲) (۹۲۰,۰۰۰,۰۰۰) - | (۱,۰۶۲,۴۰۹,۲۸۰) (۴۳۰,۰۰۰,۰۰۰) - | (۱۲۱,۵۶۹,۳۶۶) (۹۱۱,۹۶۸,۲۲۰) | |
| (۱,۲۰۳,۹۹۱,۳۶۲) | ۵۶,۱۹۷,۸۰۸,۴۲۰ | (۱,۵۸۳,۵۳۷,۵۸۶) | |
| (۱۶۲,۷۲۲,۳۳۶,۸۹۰) | (۱۲۶,۳۹۶,۶۱۳,۲۲۳) | ۲۸۰,۱۶۲,۶۹۶,۴۰۳ | |
| - (۳۹,۰۵۰,۸۶۷,۷۷۳) (۳۹,۰۰۰,۸۶۷,۷۷۳) | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (۳۴,۶۸۲,۰۶۴,۰۷۱) (۶,۴۸۲,۰۶۴,۰۷۱) | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ (۸۴۲,۰۵۰,۸۱۴,۸۱۳) (۲۹۲,۰۵۰,۸۱۴,۸۱۳) | |
| (۱۸۷,۷۷۸,۰۰۴,۶۶۳) ۲۰۷,۳۳۷,۳۴۶,۶۷۹ ۱۹,۰۰۹,۶۴۱,۹۶۶ | (۱۸۰,۸۷۶,۶۷۷,۲۹۴) ۲۰۷,۳۳۷,۳۴۶,۶۷۹ ۲۱,۴۶۰,۸۶۹,۳۳۰ | (۶,۹۰۸,۱۱۸,۶۱۰) ۱۹,۰۰۹,۶۴۱,۹۶۶ ۱۲,۶۵۱,۵۲۳,۰۰۶ | |
| ۶۸۳,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۸۴,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۰ |

فعالیتهای عملیاتی:

حربان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازرگ سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سود سهام پرداختی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

حربان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و

سود پرداختی بابت تأمین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نا مشهود

وجوه پرداختی جهت سرمایه گذاریهای بلند مدت

وجوه پرداختی جهت سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

حربان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

حربان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی

فعالیتهای تأمین مالی:

دراحت تسهیلات مالی

باز پرداخت اصل تسهیلات مالی

حربان خالص (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

ماشه و وجه نقد در آغاز دوره

ماشه و وجه نقد در پایان دوره

مبادلات غیر نقدی

۱- تاریخچه فعالیت شرکت
۱-۱- کلیات

شرکت واسپاری ملت در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۱۱ بصورت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۳۵۰۲۸۷ مورخ ۱۳۸۸/۰۳/۱۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است، مرکز اصلی شرکت در تهران- میدان آزادی- خیابان نوروز- پلاک ۲۲ واقع شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت از خرید ا trousage کالاهای مجاز متدرج در بندهای الف، ب و ج، دستورالعمل اجرایی تأسیس، نحوه فعالیت و نظارت بر شرکتهای لیزینگ مصوب تاریخ های ۱۳۸۶/۰۴/۰۹ و ۱۳۸۷/۰۴/۱۶ شورای پول و اعتبار و اگذاری آنها به متقاضیان از طریق اجاره یا فروش اقساطی و خرید و فروش اوراق بهادار به منظور مدیریت تقدیمگی طبق شرایط مقرر در دستورالعمل اجرایی، تأمین نحوه فعالیت و نظارت بر شرکتهای لیزینگ می باشد.

لازم به ذکر است به موجب بیستمین جلسه کمیسیون اعتباری بانک مرکزی مورخ ۱۳۹۰/۰۳/۲۵ مراتب عدم میتوانست اعطای تسهیلات توسط شرکتهای راسپاری (لیزینگ) برای تأمین محل کسب و کار ابلاغ گردیده است.

در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۸ مجوز فعالیت به شماره ۳۸۶۲۰۶ توسط بانک مرکزی صادر گردید که مدت اعتبار آن پنج سال می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان شرکت علی دوره جاری بالغ بر ۳۰۰ انفر (در سال قبل ۲۸۸ انفر) بوده است.

۲- مبنای تهییه صورتیای مالی

۲-۱- صورتیای مالی شرکت اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهییه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

۲-۲- عدم ارایه صورتیای مالی تلفیقی

شرکت دارای واحد تجاری، فرعی است، اما جوں شرکت اصلی دیگری است و تمام شرایط متدرج دریند ۶ استاندارد حسابداری شماره ۱۸ را دارا می باشد بنابراین صورتیای مالی تلفیقی ارایه نمی کند و این صورتیای مالی صرفاً صورتیای مالی جداگانه شرکت می باشد.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۳-۱- تسهیلات اعطایی به مشتریان

تسهیلات اعطایی به مشتریان تحت عنوان حساب های دریافتی تجاری در ترازنامه و معادل سرمایه گذاری خالص در مورد اجاره منعكس می شود، بدین ترتیب که اصل تسهیلات اعطایی در شروع فرآداد اجاره به عنوان طلب از تسهیلات گیرنده گان ثبت و در طول دوره اجاره به هنگام وصول اقساط اجاره به طور منظم و سistemاتیک مستهملک می شود به نحوی که در پایان دوره اجاره کل تسهیلات اعطایی مستهملک می گردد.

مخارج مستقیم اولیه در شروع دوره اجاره به عنوان هزینه دوره و کارمزد اولیه در صورت دریافت از مستاجر (مشتری) پعنوان درآمد دوره شناسایی می گردد.

حصه جاری خالص تسهیلات اعطایی در عملیات لیزینگ عبارت از میزان اجاره قابل دریافت تا پایان سال مالی بعد، پس از کسر درآمد تحقق نیافر و همچنین اعمال کسور پیش دریافت اجاره و پیمه برداخت نشده سوابت آنی می باشد و باقی خالص تسهیلات اعطایی با عنوان حسابهای دریافتی بلند مدت در ترازنامه منعكس می گردد.

۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریها بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

آن گروه از سرمایه گذاریها سریع المعامله در بازار که پعنوان دارایی جاری طبقه بندی میشود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریها جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان احرار حق دریافت (پس از تصریب مجمع عمومی شرکت سرمایه پذیر) و تا تاریخ ترازنامه، شناسایی می شود.

شirkat-e-asbyarii-malat (sehami-haxchi)
نادد اشتباہی، توضیحی صورتیاتی مالی
۱۳۹۴ ماه شصت ماہه منتهی به ۳۱ شهریور ماه

۳-۳-۱- روش شناخت درآمدهای عملیاتی

-۱ در روش اجاره به شرط تعیینک در آمد دوره به گونه ای منطقی و سیستماتیک به هر یک از دوره های مالی تخصیص می پاید اقساط وصولی از مستاجر شامل اصل و فرع می باشد که در مرحله وصول قسط اقدام به جداسازی اصل و فرع نمی گردد بلکه کل قسط وصولی در حساب دریافتی تجاری ثبت و در پایان سال (دوره مالی) اصل اجاره بعنوان استهلاک تسهیلات اعطایی تعدیل و سود حاصل از اقساط بطور خالص شناسایی می شود.

-۲ در روش فروش اقساطی، در آمد دوره مناسب با سررسید اقساط محقق شده به هر یک از دوره های مالی تخصیص می پاید بدھی مشتریان شامل اصل و بعنوان حساب های دریافتی در ترازنامه منعکس می شود سود حاصل از اقساط سررسید شده در طول سال یا دوره مالی بعنوان در آمد سال یا دوره جاری شناسایی می شود.

-۳ در آمد کارمزد دریافتی از مشتریان همچنان با تحویل خودرو به مشتری شناسایی می شود.

-۴ مبالغ مربوط به وجه التزام قراردادهای منعقده با مشتریان لبرینگ طبق ضوابط بانک مرکزی محاسبه و در زمان وصول به حساب در آمد منظور می شود.

۳-۴- داراییهای ثابت مشهود

-۱-۳-۴- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود، مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در طرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید پاییزه دارایی های مربوط مستهلاک می شود، هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد حملکره 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.

-۲-۳-۴-۱- اجاره سرمایه ای در دفاتر اجاره کننده (شirkat) تحت عنوان دارایی و بدھی به مبلغ معادل ارزش منصفانه دارایی مورد اجاره در آغاز اجاره با به ارزش فعلی حداقل میان اجاره، هر کدام کمتر است در ترازنامه منعکس می شود، هزینه مالی مرتبط با تحصیل دارایی اجاره سرمایه ای به عنوان هزینه های دوره تلقی و در سود و زیان لحاظ می شود.

-۲-۳-۴-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط (و یا در نظر گرفتن آینین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتیهای مستقیم مصوب استاند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس ترخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

| دارایی | فرخ استهلاک | روش استهلاک |
|--------------------|-------------|-------------|
| وسائل نقلیه | ۲۵ درصد | نزویلی |
| کامپیوتر و تجهیزات | ۳ ساله | خط مستقیم |
| ساختمان | ۷ درصد | نزویلی |
| آلاینه و منصوبات | ۱۰ ساله | خط مستقیم |
| نامسیسات | ۸ درصد | نزویلی |

برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود، در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمدگی 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 بالاست.

۳-۵- کاهش ارزش مطالبات مشکوک الوصول

شirkat بابت تسهیلات اعطایی به مشتریان براساس ماده ۱ دستور العمل نحوه محاسبه ذخیره مطالبات موسسات اعتباری پیوست بهشتمانه شماره م ۲۸۲۲ مورخ ۱۳۸۵/۱۲/۱۵ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران باستی معادل ۱/۵ درصد مالده کل اعتبارات اعطایی ذخیره عمومی محاسبه نموده و همچنین جهت مطالبات سررسید گذشته معوق، و مشکوک الوصول نیز باستی با توجه به ارزش و تایق در اختیار نرخ های ۱۰ الی ۱۰۰ درصد نسبت به محاسبه ذخیره اختصاصی اقدام نماید.

۳-۶- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل اتساب به تحصیل "داراییهای واحد

۳-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴- موجودی نقد

| ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۷/۳۱ | داداشت | |
|----------------|----------------|--------|---------------------------|
| ریال | ریال | | |
| ۱۹,۰۵۹,۷۴۱,۹۶۶ | ۱۲,۶۱۵,۱۷۸,۹۰۶ | ۴-۱ | موجودی نزد بالکنها |
| - | ۲۰۶,۸۶۲,۰۸۰ | | تاخواه گردانها |
| - | ۳۱,۰۲,۵۲۰ | ۴-۲ | موجودی صندوق ریالی و ارزی |
| ۱۹,۰۵۹,۷۴۱,۹۶۶ | ۱۲,۳۵۱,۰۲۳,۰۰۶ | | |

۱-۴- موجودی حسابهای جاری نزد بالکنها شامل اقلام زیر می باشد:

| ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۷/۳۱ | حسابهای جاری: |
|----------------|----------------|---------------------------------------|
| ریال | ریال | شعب بالکن ملت |
| ۷,۸۵۷,۶۰۰,۷۳۹ | ۵,۰۰۰,۳۳۸,۸۳۳ | بالکن ملی شعبه خجسته |
| ۲۱۰,۷۶۰,۹۹۶ | ۱,۱۱۲,۸۸۲,۰۹۲ | بالکن تجارت شعبه چهاردهم پارک وی |
| ۸۹,۶۱۹,۰۶۸ | ۱۶۳,۸۵۶,۷۷۹ | بالکن صادرات شعبه آزادان |
| ۲۷,۸۰۵,۰۰۰ | ۱۹,۳۹۹,۸۵۰ | بالکن سبه شعبه خالد اسلامیوی |
| ۲۰,۰۴۰,۱۰۰ | ۲۰,۰۴۰,۱۰۰ | بالکن اقتصاد توین شعبه بلوار اندرز گو |
| - | ۴۶۵,۹۰۴,۷۴۷ | سایر بالکن ها |
| ۷,۱۹۷,۷۱۴ | ۵,۹۶۰,۰۰۰ | جمع حسابهای جاری |
| ۲,۳۱۲,۶۲۲,۶۱۷ | ۶,۹۴۰,۰۴۳۷۶ | سپرده پس از انتهاء مدت: |
| ۱۰,۸۸۲,۳۵۰,۶۶۹ | ۴,۹۲۰,۷۴۶,۳۷۵ | شعب بالکن ملت |
| ۲۲۲,۱۳۳,۰۳۲ | ۲۸۶,۳۰۰,۳۰۲ | بالکن پارسیان - شعبه مرکزی |
| ۲۰,۰۳۹,۸۰۳ | ۲۰۷,۶۰۰,۶,۶۲۱ | بالکن اقتصاد توین شعبه بلوار اندرز گو |
| ۶,۶۰۶,۰۶۱ | ۶,۷۲۴,۳۲۲ | بالکن سرنشیزی شعبه قائم مقام |
| ۷,۳۱۷,۸۷۳ | ۷,۴۱۰,۲۴۱ | بالکن مسکن شعبه طالقانی |
| ۲۶۶,۹۱۱ | ۲۶۶,۹۱۱ | سایر بالکن ها |
| ۱۶,۲۶۷,۳۱۸,۳۶۹ | ۵,۴۷۰,۱۰۴,۰۸۲ | جمع حسابهای سپرده پس از انتهاء مدت |
| ۱۹,۰۵۹,۷۴۱,۹۶۶ | ۱۲,۶۱۵,۱۷۸,۹۰۶ | |

۱-۴- بایت سپرده های نوچ سود روز شمار تملق می گیرد که دو بار داشت ۲۷ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی منعکس گردیده است.

۲-۴- موجودی صندوق ریالی مربوط به تاخواه نزد صندوق امور مالی تا سقف ۵۰ میلیون ریال می باشد.

۵ - حسابها و اسناد دریافتمنی تجاری

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | بادداشت |
|--------------------------|--------------------------|---------|
| ریال | ریال | |
| ۲۵,۹۱۷,۹۷۰,۵۸۰ | ۲۲۳,۶۰۸,۶۳۶,۹۹۰ | ۵-۱ |
| ۲۴۲,۲۹۶,۳۵۱,۹۴۶ | ۲۴۰,۸۱۷,۸۶۰,۹۲۰ | ۵-۲ |
| ۳,۰۰۲,۷۱۶,۳۸۲,۴۶۷ | ۱,۶۶۳,۱۰۸,۱۹۵,۶۰۹ | ۵-۳ |
| ۳,۲۷۰,۹۳۰,۶۶۰,۹۹۳ | ۲,۱۲۸,۰۸۴,۶۹۳,۳۶۹ | |

۵-۱ - مبلغ مندرج در جدول فوق که بابت تسهیلات اعتدالی خرید خودرو به مشتریان در قالب قراردادهای گروهی می باشد از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | بادداشت |
|-----------------------|------------------------|--|
| ریال | ریال | |
| - | ۲۳۴,۱۸۸,۹۲۹,۵۷۲ | پارسیان عظیم خودرو |
| ۶۰,۰۱۰,۸۴۸,۰۱۵ | ۵۷,۲۲۷,۳۷۹,۴۷۲ | حمل و نقل سپهر شریف |
| ۵,۸۹۰,۴۰۰,۱۱۶ | ۴,۵۱۳,۶۰۹,۱۱۶ | فرد آذر پایجان |
| ۵,۶۴۰,۶۹۸,۷۴۶ | ۴,۰۲۹,۰۷۶,۷۹۶ | محمد اسماعیل بگی |
| ۱,۷۹۲,۵۰۰,۰۰۰ | ۷۶,۵۰۰,۰۰۰ | شرکت بازار اوستر پکا |
| ۵,۰۸۲,۰۶۹,۰۶۹ | ۳,۳۷۴,۸۲۵,۱۰۷ | سایر |
| ۷۹,۶۲۰,۵۷۱,۴۷۶ | ۳۰۳,۴۱۰,۳۶۸,۸۰۸ | |
| (۴۵,۱۷۲,۳۱۱,۰۴) | (۵۷,۲۲۸,۴۸۰,۷۷۶) | کسر می شود: حصه بلند مدت |
| (۳,۳۶۸,۷۶۵,۲۸۸) | (۱۷۹,۱,۷۷۴,۲۸۸) | کسر می شود: درآمد تحقیق نیافته جاری |
| ۳۰,۰۸۹,۰۱۴,۳۸۶ | ۲۲۸,۲۸۰,۱۸۰,۶۹۴ | حصه جاری |
| (۴۰۸,۸۴۲,۷۱۶) | (۴۰۸,۸۴۲,۷۱۶) | کسر می شود: کاهش ارزش ایناشه مطالبات - عمومی |
| (۴,۲۱۲,۲۰۰,۹۹۰) | (۴,۲۱۲,۲۰۰,۹۹۰) | کسر می شود: پرداختنی و سوابات آنی |
| ۲۵,۹۱۷,۹۷۰,۵۸۰ | ۲۲۳,۶۰۸,۶۳۶,۹۹۰ | |

۱-۱-۵ - قرارداد با شرکت لیرینگ پارسیان - عظیم خودرو جهت واگذاری خودرو های داخلی وارداتی به صورت گروهی می باشد که طبق قرارداد مبلغ ۱۱۸ میلیارد ریال به عنوان تضمین اجرا چکهای در جریان وصول آن شرکت نزد شب پارس خودرو به نفع و اسهامی ملت برگردانده است.

۱-۱-۶ - قرارداد شرکت حمل و نقل سپهر شریف بابت واگذاری ۱۸ دستگاه خودروی کار به صورت گروهی بوده که اقساط آن توسط مستاجر ماهانه در حال پرداخت می باشد.

۲-۵- مطالبات سرسید گذشته از اقلام زیر تشکیل شده است:

| نام اشت | ۱۳۹۴/۰۷/۰۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|--|-----------------|-----------------|
| | ریال | ریال |
| ملصوص مختاری | ۶۶,۹۲۰,۱۹۲,۳۳۰ | ۶۶,۹۲۰,۱۹۲,۳۳۰ |
| شرکت امین تجارت ماهان | ۲۸,۹۹۰,۲۱۴,۳۷۷ | ۲۸,۹۹۰,۲۱۴,۳۷۷ |
| شرکت بازدگانی هدیه آرما لور | ۲۸,۲۴۷,۰۹۳,۶۳۳ | ۲۸,۲۴۷,۰۹۳,۶۳۳ |
| شرکت رزمندگان و چانبازان | ۲۰,۰۱۰,۱۱۹,۰۶۰ | ۲۰,۰۱۰,۱۱۹,۰۶۰ |
| تولیدی قطعات اتومبیل ساوه | ۲۰,۱۶۳,۷۲۱,۰۳۰ | ۲۰,۱۶۳,۷۲۱,۰۳۰ |
| سام صنعت تجارت مهر | ۲۲,۷۴۱,۱۹۱,۹۷۹ | ۲۲,۷۴۱,۱۹۱,۹۷۹ |
| شرکت پهار تجارت همکنان | ۱۱,۷۳۲,۵۰۰,۱۰۶ | ۱۱,۷۳۲,۵۰۰,۱۰۶ |
| پیشومنین فراز | ۹,۳۵۰,۶۱۸,۶۹۳ | ۹,۳۵۰,۶۱۸,۶۹۳ |
| شرکت لیکان آزاد خاورمیانه | ۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت آدلیس تجارت روش | ۷,۳۰۰,۰۰۶,۷۹۱ | ۷,۳۰۰,۰۰۶,۷۹۱ |
| ابراهیم مختاری | ۲,۰۶۷,۳۰۴,۹۶۵ | ۲,۰۶۷,۳۰۴,۹۶۵ |
| فرخ کیمادی | ۲,۱۷۲,۵۰۲,۲۶۷ | ۲,۱۷۲,۵۰۲,۲۶۷ |
| کمال شاکر سکلو | ۲,۱۸۰,۳۲۹,۹۴۵ | ۲,۱۸۰,۳۲۹,۹۴۵ |
| سیاوش کاظمی | ۲,۳۶۶,۲۹۴,۳۵۲ | ۲,۳۶۶,۲۹۴,۳۵۲ |
| شرکت ورد واید ارزی کیش | ۴۸,۷۴۰,۲۶۰ | ۴۸,۷۴۰,۲۶۰ |
| حسن کویری دستگردی | ۱۴۰,۹۰۳,۸۸۷ | ۱۴۰,۹۰۳,۸۸۷ |
| سایر | ۲۹۱,۱۳۷,۷۰۸ | ۲۹۱,۱۳۷,۷۰۸ |
| جمع | ۲۶۶,۰۲۴,۹۲۸,۸۸۲ | ۲۶۶,۰۲۴,۹۲۸,۸۸۲ |
| کسر می شود: کاهش ارزش ایاشته مطالبات - عمومی | (۱,۰۲۶,۳۲۹,۳۰۲) | (۱,۰۲۶,۳۲۹,۳۰۲) |
| کسر می شود: کاهش ارزش ایاشته مطالبات - اختصاصی | (۳,۲۰۲,۲۴۷,۶۲۹) | (۳,۲۰۲,۲۴۷,۶۲۹) |
| | ۲۶۲,۹۶۶,۳۵۱,۸۶ | ۲۶۲,۹۶۶,۳۵۱,۸۶ |

۱-۵-۱- اقدامات حقوقی در جهت وصول مطالبات از آقای منصور مختاری توسط موسسه میرزان در دست اقدام می باشد.

۱-۵-۲- مطالبات سرسید گذشته مربوط به غرقه قراردادهای گروهی با نرخ ۱۷٪ با سرسید یکسان بوده که در قبال تحويل خودرو به مشتریان، طی ۶ فقره ضمانته اخذ گردیده که با توجه به تاریخ سرسید ضمانت نامه های مذکور و عدم وصول وجه آن مراتب شکایت شرکت به مراجع قضایی ارجاع گردیده است، تا تاریخ تنظیم این یادداشت، رای دادگاه جزایی احوال، عمومی خرمشهر و آستانه روز خصوص محکومیت اشخاص طرف حساب و استرداد مبلغ ۴۲ میلیارد ریال وجه ضمانته های صادر، به همراه خسارات نادیه و سایر هزینه های مرتبط به نفع شرکت صادر شده است، اضافه می نماید تعاقب تجدیدنظر خواهی متمان، محکومیت حبس آقای منصور مختاری صادر و از باب ضمانته دادگاه تجدیدنظر موضوع را حقوقی قلمداد گردد و در این خصوص دادخواست لازمه در محکمه حقوقی مطرح گردیده است.

۱-۵-۳- مانده قرارداد رزمندگان و چانبازان بابت ۵ فقره قرارداد و تحويل ۳۵۵ دستگاه خودرو در قبال ۳۶ فقره چک تضمین و بازپرداخت به صورت اقساط ماهیانه می باشد که اقدامات حقوقی درجهت وصول مطالبات در دست اقدام می باشد.

۱-۵-۴- قرارداد با شرکت سام صنعت تجارت مهر بابت ۲ فقره قرارداد به مبلغ ۵۸,۷ میلیارد ریال و تحويل ۲۰۶ دستگاه انواع خودرو در قبال یک فقره وثیه ملکی و بازپرداخت اقساط ماهیانه می باشد که اقدامات حقوقی درجهت وصول مطالبات در دست اقدام می باشد.

۱-۵-۵- درجهت تسویه مطالبات از شرکت بهار تجارت همکنان به مبلغ ۷/۴ میلیارد ریال، ۲ دستگاه آپارتمان واقع در خیابان فرشته تهران و متعلق به ضامن جمما به مساحت ۲۰۲ متر مربع براساس رای مراجع قضایی در تصرف شرکت و اسپاری ملت می باشد، لیکن بلحاظ دادخواست تنظیمی معارض طی شماره دادنامه ۱۰۵۲۱۱۰۰۹۷۰۰۹۳ شعبه ۱۰۳ و رای صادر، دادگستری استان تهران نا تعین وضعیت نهایی در سرفصل دارایی های آماده و اگذاری طبقه بندي نگردیده است.

۵-۳- مانده حسابهای در بافتی تجاری که مربوط به تسهیلات اعطایی در قالب قراردادهای غروش اقساطی و اجاره به شرط تعلیک می‌باشد بشرح زیر تفصیل می‌گردد:

| بادداشت | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ریال | ریال |
|---|------------|---------------------|---------------------|------|
| تسهیلات فروش اقساطی خودرو | ۵-۳-۱ | ۳,۱۹۳,۱۲۸,۱۵۸,۹۹۷ | ۳,۵۰۹,۴۸۶,۷۲۱,۷۹۸ | |
| تسهیلات اعطایی اجاره بشرط تعلیک و لوازم کار | ۵-۳-۲ | ۲۴۷,۸۵۲,۹۵۷,۶۴۱ | ۲۵۰,۴۹۵,۷۸۵,۶۹۵ | |
| تسهیلات خودروهای سکین | ۵-۳-۳ | ۸۷۴,۸۸۱,۰۱۷,۰۶۸ | ۸۷۱,۰۸۴,۷۵۴,۵۹۷ | |
| جمع | | ۴,۳۱۵,۸۶۲,۱۳۳,۹۷۶ | ۴,۶۳۱,۱۳۷,۳۶۲,۶۰ | |
| کسر می‌شود: | | | | |
| حصه بلند مدت فروش اقساطی خودرو | (۱۲) | (۱,۵۷۵,۶۶۱,۹۷۹,۹۵۶) | (۹۸۱,۶۲۳,۵۳۶,۲۰۴) | |
| حصه بلند مدت تسهیلات اعطایی اجاره بشرط و لوازم کار | (۱۲) | (۹۶,۶۶۷,۸۲۲,۶۵۶) | (۶۶,۷۴۵,۵۲۰,۲۱۲) | |
| حصه بلند مدت فروش خودروهای سکین | (۱۲) | (۵۹۵,۵۴۹,۱۱۸,۷۶۵) | (۳۶۶,۳۳۲,۱۵۲,۴۹۴) | |
| کسر می‌شود: | | (۲,۲۶۷,۸۷۳,۹۲۱,۳۷۷) | (۱,۴۱۳,۷۰۱,۱۰۹,۰۸۰) | |
| درآمد تحقق نیافته فروش اقساطی خودروهای صفر کیلومتر | | (۲۶۱,۶۴۳,۴۵۳,۹۸۳) | (۱۶۳,۸۲۲,۳۴۵,۰۳۷) | |
| درآمد تحقق نیافته لوازم کار و اجاره بشرط تعلیک و لوازم کار | | (۱۱,۸۳۹,۳۲۵,۹۵۱) | (۴,۹۹۹,۴۷۵,۳۶۵) | |
| درآمد تحقق نیافته فروش اقساطی خودروهای سکین | | (۶۵,۱۲۰,۵۹۲,۰۸۲) | (۶۳,۸۶۷,۸۷۶) | |
| درآمد تحقق نیافته فروش اقساطی بیمه | | - | (۷,۱۷۸,۵۱۱) | |
| کسر می‌شود: کاهش ارزش اپاشه مطالبات - عمومی | | (۳۳۸,۶۰۳,۳۷۲,۰۱۶) | (۱۶۸,۸۹۳,۲۶۴,۹۸۹) | |
| ۱-۵-۳- تسهیلات فروش اقساطی خودرو بابت اصل و فرع تسهیلات ارائه شده به مشتریان شرکت و کارگران بانک ملت و سایر سازمانها و نهادها صدایا با نرخ های ۱۵ و ۲۱ درصد با دوره بازپرداخت ۱۲ و ۲۴ و ۳۶ و ۴۸ ماهه می‌باشد. | | ۱,۷۱۹,۳۸۴,۸۴۰,۲۸۲ | ۲,۰۴۸,۴۴۲,۹۸۸,۲۹۱ | |
| ۲-۵-۳- تسهیلات اعطایی اجاره بشرط تعلیک بابت اصل و فرع تسهیلات ارائه شده به مشتریان جهت خرید محل کار یا خرید لوازم پژوهشی و تجهیزات فنی عمدتاً با نرخ های ۱۵ و ۲۱ درصد با دوره بازپرداخت ۳۶ و ۴۸ ماهه می‌باشد. | | (۴۵,۷۲۶,۶۴۴,۸۲۴) | (۴۵,۷۲۶,۶۴۴,۸۲۴) | |
| ۳-۵-۳- تسهیلات اعطایی خودرو سکین در چهارچوب قرارداد فی مابین با شرکت سایپا دیزل می‌باشد. | | ۱,۶۶۳,۶۵۸,۱۹۵,۴۵۹ | ۲,۰۰۲,۷۱۶,۲۴۳,۴۹۷ | |

۴-۵-۳-۱- تسهیلات فروش اقساطی خودرو بابت اصل و فرع تسهیلات ارائه شده به مشتریان شرکت و کارگران بانک ملت و سایر سازمانها و نهادها صدایا با نرخ های ۱۵ و ۲۱ درصد با دوره بازپرداخت ۱۲ و ۲۴ و ۳۶ و ۴۸ ماهه می‌باشد.

۴-۵-۳-۲- تسهیلات اعطایی اجاره بشرط تعلیک بابت اصل و فرع تسهیلات ارائه شده به مشتریان جهت خرید محل کار یا خرید لوازم پژوهشی و تجهیزات فنی عمدتاً با نرخ های ۱۵ و ۲۱ درصد با دوره بازپرداخت ۳۶ و ۴۸ ماهه می‌باشد.

۴-۵-۳-۳- وضیعت تفصیلی مانده تسهیلات اعطایی (شامل اصل و سود) براین اساس ضوابط و دستورالعمل های بانک مرکزی به شرح زیر است:

| تعداد | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | تعداد | ریال | ریال | جاری |
|--------|------------------|-------------------|--------|------|------|--------------------------------|
| ۲۹,۷۱۴ | ۳,۶۵۰,۸۳,۹۶۱,۴۶۶ | ۴,۶۱۱,۸۱۸,۶۵۱,۴۹۱ | ۲۸,۳۰۲ | | | سررسید گذاشته (بین ۲ تا ۶ ماه) |
| ۳,۱۱۲ | ۵۳۰,۱۳۷,۲۱۶,۹۴۷ | ۸۸,۹۱۳,۰۸۳,۹۷۰ | ۲,۸۰۹ | | | معوق (بین ۶ تا ۱۴ ماه) |
| ۳,۲۵۲ | ۲۳۷,۱۶۶,۷۹۵,۰۱۹ | ۱۶۸,۸۰۳,۷۱۰,۷۲۸ | ۲,۹۷۷ | | | مشکوک الوصول (بالای ۱۸ ماه) |
| ۱,۰۴۲ | ۹۳,۱۳۹,۰۶۰,۷۸۴ | ۱۰۷,۷۴۴,۶۱۰,۲۲۴ | ۱,۰۰۶ | | | |
| ۳۲,۱۷۰ | ۴,۵۶-۰۵۷,۶۳۹,۲۱۷ | ۴,۹۵۷,۹۸۲,۸۶۲,۴۱۸ | ۳۵,۷۸۹ | | | |

۱- سایر حسابهای دریافتی

| پادداشت | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|---|-------------------|-------------------|
| | ریال | ریال |
| شرکت پارس خودرو | ۱۷,۶۸۷,۱۳۳,۸۷ | ۹۸,۳۴۵,۸۹۹,۵۵۷ |
| شرکت وامک خودرو | ۷۲۲,۲۹۷,۷۸۲,۷۳۱ | ۷۱۹,۳۹۰,۵۸۱,۷۸۶ |
| شرکت سایما | ۲۰,۶۴۹,۸۴۶,۸۷ | ۱۶,۱۸۸,۷۵۷,۲۸۷ |
| شرکت ایران خودرو | ۱۵,۲۲۳,۵۱۱,۸۷۲ | ۱۶,۲۲۳,۵۱۱,۸۷۲ |
| شرکت ایرتووا | ۹۳,۲۵۲,۰۱۰,۷۷ | ۸۱,۳۴۰,۸۹۴,۳۷۸ |
| شرکت تامین سرمایه بانک ملت - سود سهام | ۱۱,۹۰۰,۱۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت زامباد | ۱۱,۰۲۵,۲۴۹,۶۶۹ | ۱۲,۷۷۲,۲۲۱,۴۶۹ |
| صندوق رفاهی کارگران | ۱,۳۲۴,۱۵۸,۴۲۱ | ۱,۳۲۴,۱۵۸,۴۲۱ |
| سود سهام | ۴۰۰,۰۰۰,۱۰۰ | ۴۰۰,۰۰۰,۱۰۰ |
| وجوه در واء | ۱,۴۳۸,۷۰۴,۱۲۸ | ۸۴۲,۲۸۲,۴۸۱ |
| سایر | ۷۸,۲۷۰,۹۵۱,۳۵۵ | ۱۱,۱۹۹,۴۳۲,۸۶۸ |
| جمعه بلندمدت مطالبات شرکت رامک خودرو (انتقال به پادداشت ۱۲) | ۹۱۹,۲۷۸,۵۵۷,۳۰۷ | ۹۱۱,۹۹۹,۲۹۲,۶۱۹ |
| ۱۲ | (۱۷۱,۸۸۸,۶۶۹,۷۰۵) | (۳۳۲,۶۶۸,۱۳۹,۴۹۸) |
| | ۲۶۷,۳۸۷,۸۸۸,۱۰۱ | ۵۷۸,۳۳۱,۱۵۳,۱۲۱ |

۱-۱- مانده حساب شرکت پارس خودرو با بابت تنه حساب انتقال ۶۰۰ میلیارد ریال دین، شرکت مذکور از بانک ملت براساس قرارداد ۲ جانبه به شرکت واسهاری ملت به مدت ۲۶ ماه با نرخ ۲۳٪ می باشد.

۱-۲- مانده طلب از شرکت رامک عمدتاً با بابت باقی مانده انتقال مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال دین شرکت مذکور از بانک ملت براساس قرارداد در جانبه و سه جانبه (گروه مالی - واسپاری - رامک) به مدت ۲۶ ماه و همچنین قرارداد ۱۱۰ میلیارد ریالی فی مابین می باشد که متقابلاً شرکت رامک متهد گردیده بود درقبال بدھی مذکور تعداد ۴۰ دستگاه انواع محصولات شرکت مذکور را به شرکت واسپاری تحويل نماید. ضمناً به دلیل منتفی شدن موضوع مشارکت تحويل خودروهای نیو اکتیون تولیدی شرکت سانگ یانگ مقرر شد تا مانده مطالبات از شرکت مذکور جمیعاً به مبلغ ۷۸۷ میلیارد ریال تا پایان سال ۱۳۹۵ مورد تسویه قرار گیرد. و درطی دوره مالی موردنظر گزارش تعداد ۸۰ دستگاه خودرو نیو اکتیون به عنوان تسویه بخشی از مطالبات این شرکت تحويل گردید. دراین رابطه حصه بلند مدت این مطالبات به مبلغ ۱۷۷ میلیارد ریال در پادداشت ۱۲ صورتهای مالی معنکس میباشد.

۱-۳- مانده حساب شرکت سایما با بابت تنه قراردادهای ۲۰۰ میلیاردی و ۸۰۰ میلیاردی و فروش اعتباری در انتهای سال مالی ۱۳۹۳ می باشد.

۱-۴- مانده حساب شرکت ایران خودرو با بابت تمه حساب انتقال دیون شرکت ایران خودرو از بانک ملت براساس قراردادهای ۲ جانبه و ۳ جانبه منعقده با شرکت واسپاری ملت می باشد. که به موجب قراردادهای منعقد شده از سال ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۱ جمیعاً ۲۳۰,۴ میلیارد ریال از پارک ایران خودرو توسط واسهاری موردن تعهد قرار گرفته است و درقبال آن مقرر گردیده است که تعداد ۱۵,۹۰۰ دستگاه از انواع محصولات ایران خودرو تحويل شرکت گردد. همچنین بخشی از مانده طلب با بابت خودروهای تحويل نشده به شرکت می باشد.

۱-۵- حساب شرکت ایرتووا با بابت انتقال ۵۰ میلیارد ریال دین، شرکت مذکور از بانک ملت براساس قرارداد ۲ جانبه و ۳ جانبه به شرکت واسپاری ملت به مدت ۴۸ ماه با نرخ ۱۵٪ بوده که متقابلاً شرکت ایرتووا متهد گردیده درقبال بدھی مذکور از انواع محصولات خودروهای تولیدی شرکت واسپاری تحويل نماید. مانده حساب فرق بابت باقیمانده بدھی به دلیل عدم تحويل خودرو و محاسبه سود روزشمار طبق قرارداد فی مابین می باشد.

۱-۶- مانده حساب شرکت زامباد با بابت تمه حساب انتقال ۶۰۰ میلیارد ریال دین شرکت مذکور از بانک ملت براساس قرارداد ۲ جانبه و ۳ جانبه به شرکت واسهاری ملت به مدت ۲۶ ماه با نرخ ۲۲٪ می باشد.

۷- داراییهای آمده و اکدادری :

داراییهای تملیکی

| ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|----------------|---------------|
| ۱۰,۵۷۱,۰۴۳,۲۹۵ | ۷,۵۷۱,۰۴۳,۲۹۵ |
| ۱۰,۵۷۱,۰۴۳,۲۹۵ | ۷,۵۷۱,۰۴۳,۲۹۵ |

۱-۷- داراییهای تملیکی مربوطه به سه واحد آبادستان متعلق به خانم نسیم حاجی می باشد. که به عنوان ویژه قراردادهای آقای مهدی قرشاد قبیه در اختیار شرکت بوده و به دلیل عدم پرداخت تعهدات، موضوع شکایت شرکت به دادگاه شهرستان رشت ارجاع و با توجه به رای صادره به نفع شرکت ملک مذکور به مساحت ۳۰۷ مترمربع در اختیار شرکت قرار گرفت و همچنین اضافه مبلغ دارایی تملیکی با بابت تملک خودرویک دستگاه خودرو اسکالیا می باشد.

۸- پیش پرداختها

| بادداشت | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|---|-----------------|-----------------|
| درست تولیدی و معتبر مازال صفت چاره دارد - ۱۰ دستگاه لر باز (۷۳ تحویل شده) | ۱۱,۲۶۳,۳۷۶,۷۰۰ | ۱۴,۹۷۴,۸۴۰,۴۰۰ |
| شرکت ایرانخودرو - خرید خودرو | ۰ | ۱۵,۰۲۰,۷۳۹,۶۹۱ |
| شرکت ایران خودرو | ۱۱,۰۶۷,۸۱۲,۳۶۴ | ۶۸,۳۵۶,۶۴۱,۶۷۹ |
| آبر اوپنی | ۶,۶۷۲,۷۰۰,۱۰۳ | ۱۰۷,۷۵۰,۷۴۹,۵۷۰ |
| شرکت بازو-کالی الماس الذهبيه | ۰ | ۴,۰۱۰,۰۲۰,۹۰۲ |
| شرکت سپراد | ۱۱۴,۸۹۶,۹۲۰,۵۸۹ | ۱۷۹,۴۶۹,۷۷۸,۷۶۲ |
| تهرانی خردمندان عصر | ۱۸,۹۰۵,۶۷۷,۰۹۰ | ۲۲,۸۵۹,۷۷۹,۹۸۹ |
| احمدی - ازوفیه | ۰ | ۲,۸۷۴,۸۵۲,۴۸۸ |
| همایون نامدار زندی | ۰ | ۱,۶۴۳,۸۹۸,۷۵۵ |
| آفشد صادقی | ۱,۰۷۱,۲۶۵,۰۰۰ | ۱,۱۳۱,۲۶۵,۰۰۰ |
| برازی | ۲۲۳,۵۸۶,۳۳۴ | ۲۲۳,۵۸۶,۳۳۴ |
| رجیم روش | ۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| سعید مهابادی-پرسک استطلاع خودرو | ۰ | ۲,۲۶۷,۰۴۰,۰۰۰ |
| شرکت خدمات یمه‌ای بهساز ملت | ۰ | ۴۱,۱۶۰,۰۰۰ |
| عدالت روش | ۱,۳۴۲,۹۰۰,۰۰۰ | - |
| شرکت تامین سرمایه ملت | ۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| موسسه حقوقی میزان اندیشه | ۱,۳۲۲,۷۷۷,۱۷۱ | - |
| سایر | ۱,۰۶۱,۲۵۲,۹۰۴ | ۱,۳۱۷,۸۵۲,۹۱۶ |
| | ۱۶۸,۶۹۳,۱۷۲,۸۰۰ | ۴۲۳,۳۶۵,۶۴۱,۴۹۶ |

- ۱-۸-۱- مانده پیش پرداخت شرکت ایرنوتیا به مطالبات تجاری یادداشت ۶ منتقل گردیده است.
- ۱-۸-۲- مانده پیش پرداخت مربوط به مانده قراردادهای نی مایین با ایران خودرو می باشد که بعد از تاریخ گزارش تعهدات مربوط درحال انجام می باشد.
- ۱-۸-۳- مانده پیش پرداخت مربوط به قرارداد نی مایین چهت تامین خودرو وارداتی می باشد که پس از تاریخ صورت های مالی به طور کامل تحویل مشتری گردیده است.
- ۱-۸-۴- مانده پیش پرداخت مربوط به خودروهای امانتی نا مالکیت تمارنی خردمندان می باشد که با تخصیص تسبیلات مربوطه درحال تحویل به مشتری می باشد.
- ۱-۸-۵- مانده پیش پرداخت بابت قرارداد تامین ۱۶ دستگاه خودرو اسپورتیج بوده که تاریخ ترازنامه ۱۵ فقره تامین و تحویل مشتری شده است.
- ۱-۸-۶- بابت پروئیه های حقوقی آفای مختاری و شرکت رامک خودرو می باشد که اندامات فاتوی در دست اقدام می باشد.

۱ - دارالسی های ثابت مشهود

نیشن و ساسکھان ۶۰ میلیون کا تکوٹ درجہ باشک میں موجود تھا اور داد اجراہے پر شروع کیا گیا۔

۹۳-
فروش اتکا و منسوبیات عده‌ای مورخه به توجه ساختهای دفتر مرکزی به سیستم های اینترنتی و اتنا خوش بخش خواهد بود.

ساختنی کا نکون تو ساخت ملت به جمیعت قرارداد نہیں بلاتا بل اپنے تسلیت (امیراد دیال) و خودو ہدایت (تاما داری) یعنی بینے می باشد شرکت از یوشیش یعنی کالی پرخوارد است۔

一

بیانگر و تفسیری، مجلت (بیهقی خاص)،
بادداشت‌ها، توصیفی سودت‌های مالی،
۱۳۹۴ هـ، شش، ماهه منتشر، به ۳۱ شعبه ماه

۱۰ - دارایی‌های ناممکن

| سیستم های فرم الگاری | کسر می شود؛ استهلاک اباضه | ارزش دلخواه سیستم های فرم الگاری | حق محتویت در کالاون لیرینک | حق انتساب آب | حق الاعتیاز تلفن ثابت و همراه | داده داشت | ریال | ریال | ۱۳۹۶/۰۷/۳۱ | ۱۳۹۵/۰۷/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۷/۲۹ |
|----------------------|---------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------|-------------------------------|-----------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | | | | ۱۰-۱ | ۳,۰۳۲,۶۸۵,۷۵۲ | ۲,۶۱۱,۲۱۲,۶۳۲ | (۱,۱۱۵,۱۸۷,۷۸۰) | (۱,۳۴۱,۱۲۰,۰۲۱) | (۱,۱۱۱,۱۷۲,۶۳۲) |
| | | | | | | ۱۰-۲ | ۲,۱۲۳,۵۶۰,۱۷۱ | ۱,۶۴۳,۲۲۶,۳۵۲ | ۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰ |
| | | | | | | ۱۰-۳ | ۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰ |
| | | | | | | ۱۰-۴ | ۱,۰۰۰,۶۹۵,۱۷۱ | ۱,۰۰۰,۶۹۶,۱۰۲ | | | |

^{۱۱}- افزایش میل پایت نسبت ساختاری در سیستم های لرنینگ می باشد که با توجه به این اثر از این طبقه استانداره در قسمت تمام شده از افزایش اعماق مگر و بده است.

- ۱۱ - سیماهه گذاری بلند مدت

| نام شرکت | پاداونت/حداد مالکیت | تعداد سهام | ارزش اسمنت هر سهم | نهایی تمام شده | نهایی تمام شده | سهامی تمام شده |
|---|---------------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | ریال | ریال | ریال | ریال |
| شرکت مدینجع مدنی و صنعت آهن و فولاد بافق | ۱۱-۱ | ۷% | ۱۹۱,۳۷۱,۰۰۰ | ۱۶۲,۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶۲,۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶۲,۲۴۱,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت تابین سرمایه پالنک ملت | ۱۲- | ۱% | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت زیرساخت امن خدمات تراکنشی | ۱۳- | ۱% | ۱۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| شورکت لفت و کام لوگام | ۱۴- | ۰/۵% | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت پرسنل آبروی ایران | ۱۵- | ۰/۷% | ۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| صندوق خدمات پیمه ای پوشش ملت | ۱۶- | ۱/۲٪ | ۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت خدمات پیمه ای پوشش ملت | ۱۷- | ۴۸٪ | ۴۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| گروه فن آوران هوشمند بهزادان | ۱۸- | ۲% | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت پتروفرآوران اطلس | ۱۹- | ۲,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| شورکت ساختمان و خدمات توسعه | ۲۰- | ۲۶ | ۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| شرکت ساختمانی و شهرسازی واوآن | ۲۱- | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| شورکت شهرک تحقیقاتی کماوند ملت | ۲۲- | ۱ | ۲۷,۰۹۹ | ۲۲,۰۹۹ | ۲۲,۰۹۹ | ۲۲,۰۹۹ |
| شورکت مهندسی صنایع پاس ازخواهی | ۲۳- | ۱ | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ | ۱,۰۰۰ |
| سرمایه مداری در مدیریت پالنک ایران مالکیت پالنک ملت | ۲۴- | ۱۱- | ۱۶۰,۷۱۷,۳۲۳,۰۶۶ | ۱۶۰,۷۱۷,۳۲۳,۰۶۶ | ۱۶۰,۷۱۷,۳۲۳,۰۶۶ | ۱۶۰,۷۱۷,۳۲۳,۰۶۶ |
| سرمایه مداری در مدیریت پالنک ایران مالکیت پالنک ملت | ۲۵- | ۱۱- | ۶,۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰ | ۶,۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰ | ۶,۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰ | ۶,۱۳۴,۲۵۰,۰۰۰ |
| ۱۶۱,۸۲۱,۰۷۳,۶۶ | | | ۱۶۲,۸۲۱,۰۷۳,۶۶ | | | |

۱۱-۳- شرکت ملکوور با موضوع اختلاف نایابی کی از طرکت ییدا ماست به عرضه خدمات پیشنهادی در مدل مالکیت سهام شرکت ملکوور متعلق به شرکت واساری ملت بوده، لیکن به

به عذرخواه سرمایه‌گذاری نسبت به تامین مالی اقام و پاکسازی اختصاصی تسبیت به مدیریت داروینها و اموال در سرمهیه های مختلف سرمایه‌گذاری اقدام می شوند و طبق تراویح یادآوری سرمایه‌گذاری سود سهام شرکت و کمپانی متمدن بر مه راه تهییم می شود.

شرکت و اسارتی ملت (سهامی خاص)
بادداشتی، توضیحی صورتیهای مالی
دوره مالی شش ماهه متمی بـ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲ - سایر دارایی ها

| بادداشت | بادداشت | بادداشت |
|---------|--------------------------|--|
| ۵-۳ | ۱,۵۷۰,۶۹۱,۹۷۹,۹۵۶ | ۹۸۰,۶۲۳,۵۳۶,۲۰۴ |
| ۵-۳ | ۹۶,۶۹۷,۸۲۲,۹۵۶ | ۵۹,۷۹۰,۴۲۰,۴۱۲ |
| ۵-۱ | ۵۷,۲۲۸,۴۸۰,۷۷۶ | ۵۰,۱۷۲,۳۱۱,۵۰۴ |
| ۵-۳ | ۵۹۵,۰۴۴,۱۱۸,۷۶۵ | ۲۶۶,۳۲۲,۱۵۲,۴۶۶ |
| ۶-۲ | ۱۷۱,۸۸۸,۶۹۹,۲۵۶ | ۱۴۳,۶۶۸,۱۳۹,۴۹۸ |
| | ۲,۴۹۶,۶۹۱,۰۷۱,۴۰۹ | ۱,۸۰۲,۰۴۱,۰۶۰,۰۸۲ |
| | | کسر میشود : |
| | | درآمدهای تحقیق نیافته فروش اقساطی خودرو |
| | | درآمدهای تحقیق نیافته لوازم کار |
| | | درآمدهای تحقیق نیافته گروهی |
| | | درآمدهای تحقیق نیافته خودروهای سنگین |
| | | کسر می شود: کاهش ارزش ایاشته مطالبات - حجمی بیمه پرداختی و سوابات آتی |
| | | ۱,۱۱۸,۷۹۰,۴۴۱,۱۳۰ |

۱۳- حسابهای پرداختنی تجاری

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | باده اشت |
|---------------------|---------------------|---|
| ریال | ریال | |
| ۹۶۸,۶۵۰,۹۰۰,۴۷۷ | ۳۱۰,۵۱۷,۳۸۲,۰۰۰ | مشتریان سایپا (جیجون) |
| ۵۱۱,۹۱۶,۲۹۷,۴۳۳ | ۲۲,۰۴۰,۱۰۰,۰۰۰ | مشتریان زامیاد (زامیاد) |
| ۲۰,۲۸۶,۰۷۲,۷۱۴ | ۱۶,۱۹۲,۰۸۰,۷۷۶ | مشتریان ایران خودرو و سایپا (مسجد جامع) |
| ۸,۱۶۴,۳۲۷,۰۰۰ | ۳۱۰,۶۸۳,۷۴۴,۹۰۰ | مشتریان پارس خودرو (پارس خودرو) |
| ۱,۳۴۸,۶۴۳,۷۶۰,۳۴۸ | ۲,۱۲۲,۲۹۰,۵۲۹,۳۶۹ | چکهای نزد صندوق |
| ۲,۸۰۷,۶۱۶,۸۴۲,۹۷۲ | ۲,۸۰۷,۶۴۳۹,۳۹۲,۰۴۳ | کسر میشود: |
| (۹۶۸,۶۵۰,۹۰۰,۴۷۷) | (۳۱۰,۵۱۷,۳۸۲,۰۰۰) | استاد دریافتی نزد شبه جیجون |
| (۵۱۱,۹۱۶,۲۹۷,۴۳۳) | (۲۲,۰۴۰,۱۰۰,۰۰۰) | استاد دریافتی نزد شبه زامیاد |
| (۲۰,۲۸۶,۰۷۲,۷۱۴) | (۱۶,۱۹۲,۰۸۰,۷۷۶) | استاد دریافتی نزد شبه مسجد جامع |
| (۸,۱۶۴,۳۲۷,۰۰۰) | (۳۱۰,۶۸۳,۷۴۴,۹۰۰) | استاد دریافتی نزد شبه پارس خودرو |
| (۱,۳۴۸,۶۴۳,۷۶۰,۳۴۸) | (۱,۸۷۱,۶۸۶,۰۵۰,۴۳۴) | استاد دریافتی نزد صندوق |
| - | (۱۰۱,۰۰۴,۰۵۸,۹۳۵) | استاد در جریان وصول |
| - | - | |
| ۷۰,۶۴۷,۰۳۲,۱۰۷ | ۳۶۰,۱۴۶,۴۹۰,۳۸۹ | مشتریان |
| - | ۱۱۲,۸۶۶,۳۳۰,۷۰۸ | شرکت صنعتی زامیاد |
| - | ۶۳,۳۱۱,۱۰۰,۰۰۰ | شرکت سنتکو (گروه سایپا) |
| ۱,۰۲۴,۹۳۳,۷۵۲ | ۱۰,۹۴۹,۶۵۶,۱۰۸ | شرکت عدالت روشن |
| ۷۰۹,۷۷۳,۶۳۸ | - | شرکت شهاب سیستان مریخ |
| ۲۰۵,۷۶۷,۲۵۶,۶۳۲ | ۲,۶۴۰,۱۲۰,۰۰۰ | سایپادیزل |
| - | ۱۳,۲۷۹,۸۹۱,۶۱۲ | بانک هلت (اداره تدارکات) |
| - | ۳,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰ | پدھی به مراجع قضایی (توقف خودرو) |
| ۱,۳۵۷,۱۲۵,۰۰۰ | ۵۵۹,۶۳۸,۴۱۳ | صنایع مدیا موتورز کیش |
| ۲۸۷,۰۰۶,۱۲۱,۱۷۹ | ۵۶۷,۱۶۱,۲۴۲,۷۳۰ | |

-۱۳-۱- استاد دریافتی نزد شبه پارس خودرو با حساب کنترلی بدھی مشتریان نزد آن شبه تهاوار گردیده است. این استاد از بابت قراردادهای اعتباری سیاست گذشته با شرکتهای خودروسازی باشد که در ۱۵ هرماه سررسید می گردد.

-۱۳-۲- چکهای نزد صندوق بابت چکهای دریافتی از قراردادهای اعتباری با شرکت های خودروسازی باشد که پس ازورود به صندوق و کنترل آن قبل از سررسید برای شبه ارسال می گردد.

-۱۳-۳- مبلغ بدھی مذکور مربوط به تمهی حساب پستانکاری حاصل از مابه التفاوت اقساط و مازاد واریزی بیش از ۵۰۰۰ نفر از اشخاص حقیقی و حقوقی می باشد.

-۱۳-۴- بدھی به شرکت زامیاد بابت قرارداد اعتباری شماره ۶۴۷۶ متعهد شده در سال ۱۳۹۴ به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال می باشد. که پس از دوره مالی مورد گزارش درحال تسویه می باشد.

-۱۳-۵- بدھی به شرکت سنتکو (شرکت مهندسی بازرگانی خودرو سایپا) بابت قرارداد اعتباری شماره ۲۱۹۸ به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال می باشد که پس از دوره مالی مورد گزارش درحال تسویه می باشد.

-۱۳-۶- مبلغ بدھی عمدتاً بابت قرارداد شماره ۲۲۳۳ (۱۶ دستگاه) می باشد که پس از دوره مالی مورد گزارش مورد تسویه قرار گرفته است.

-۱۳-۷- مانند بدھی شرکت سایپا دیزل بابت قرارداد اعتباری شماره ۹۴/۱۷ درخصوص تسهیلات خودروستگران می باشد.

-۱۳-۸- بدھی به بانک ملت بابت درخواست تامین خودروهای بڑو از شرکت ایران خودرو با مالکیت بانک ملت می باشد که در حساب فی مابین منعکس گردیده است.

۱۴ - سایر حسابها و اسناد پرداختنی

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | پاداشت | |
|-----------------|-----------------|--------|---|
| ۵۰۳,۹۶۲,۹۰۴,۰۸۱ | ۵۳۵,۹۷۰,۰۴۷,۶۶۳ | ۱۴-۱ | شوکت گروه مالی ملت |
| ۹۰,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۴۶,۷۶۰,۰۰۰ | | امور مالی بانک ملت |
| ۲۰,۹۲۶,۴۰۹,۰۷۹ | ۱۹,۶۴۷,۲۲۷,۱۷۹ | | سازمان امور مالیاتی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده |
| ۶۳,۹۰۰,۷۵۰,۳۶۹ | ۵۶,۲۳۳,۱۳۶,۴۴۷ | | ذخیره مالیات و عوارض ارزش افزوده |
| - | ۴۹,۵۴۳,۹۶۹,۱۶۴ | ۱۴-۲ | مدیریت سرمایه آئینه خواهان |
| ۳,۱۰۱,۳۵۰,۴۴۶ | ۴,۱۴۶,۴۶۲,۳۸۹ | | ذخیره هزینه های معوق |
| ۳,۰۲۷,۴۳۵,۶۲۵ | ۷,۶۵۰,۵۶۷,۹۹۳ | | شرکت پوشش ملت (عهدتاً بابت بیمه نامه های مشتریان خودرو) |
| ۶۸۳,۳۴۹,۳۱۶ | ۵۶۸,۸۸۲,۶۶۶ | | حق بیمه های پرداختنی |
| ۴,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰ | | رامک خودرو - دریافت ۴ دستگاه خودرو نیو آکتبون |
| ۵,۰۰۱,۷۱۱,۰۶۳ | ۵,۰۰۱,۷۱۱,۰۶۳ | | بانک ملت شعبه استقلال |
| ۲,۶۰۵,۷۰۷,۶۶۷ | ۱۴,۲۲۰,۰۳۷,۹۲۰ | | واریزی نامشخص مشتریان |
| ۱,۱۲۹,۱۷۶,۷۲۰ | ۱,۰۰۷,۹۸۱,۸۹۴ | | سایر |
| ۷۱۶,۷۲۰,۷۹۸,۳۴۹ | ۶۹۷,۱۹۴,۷۸۴,۸۴۳ | | اسناد پرداختنی دارایی - اقساط مالیات عملکرد ۱۳۹۲ |
| - | ۱۲,۴۵۹,۳۴۳,۱۹۸ | | اسناد پرداختنی خدمات بازوگانی پهساز |
| ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | | اسناد پرداختنی مدیریت سرمایه آئینه خواهان |
| ۱۱۲,۱۱۲,۳۵۰,۰۰۰ | - | | اسناد پرداختنی چک - وجوده در راه |
| ۳,۸۸۱,۴۰۰,۷۳۵ | - | | |
| ۹۰۰,۷۱۴,۴۰۴,۰۸۴ | ۷۰۹,۷۵۴,۱۲۸,۰۶۱ | | |

۱-۱۴. تفکیک مانده شرکت گروه مالی ملت به شرح زیر می باشد:

بستانکار (یده‌گار)

سرمایه گذاری مشترک در شرکت مجتمع معدنی و صنعت آهن فولاد بافق

سرمایه گذاری مشترک در شرکت نفت و گاز نوگام

سرمایه گذاری مشترک در پروژه واردات خودرو با شرکت رامک خودرو

انتقال طلب امور مالی ملت به گروه مالی ملت

آورده نقدی سال ۹۱

سود سرمایه گذاری مشترک در پروژه واردات خودرو با شرکت رامک خودرو

مبلغ پدھی مذکور مربوط به تمام حساب بستانکاری حاصل از مابه التفاوت اقساط و مازاد وارز ۱۲,۱۶۲,۵۴۹

۵۳۵,۹۷۰,۰۴۷,۶۶۳

۱۴-۲ - در قالب قرارداد مشارکت با شرکت مدیریت سرمایه آئینه خواهان به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال بخشی از مبلغ مشارکت به میزان ۶۰ میلیارد تسویه گردیده است و مابقی آن مربوط به سود تحقق یافته پرداخت نشده می باشد.

۱۵ - پیش دریافت‌ها

| <u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u> | <u>۱۳۹۴/۰۶/۳۱</u> | <u>پادداشت</u> |
|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|
| ریال | ریال | |
| ۳۶,۱۹۱,۰۷۶,۵۴۰ | ۳۰,۶۲۳,۰۴۸,۵۰۱ | ۱۵-۱ مشتریان فروش اقساطی خودرو سبک |
| ۱,۶۷۶,۸۰۴,۰۲۵ | ۲,۶۴۳,۶۰۸,۲۵۲ | پیش دریافت خودرو سنتین |
| ۱۷,۳۱۶,۶۷۲,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۹۶۶,۱۴۹ | سایر پیش دریافت تسهیلات سکرندیسان |
| <u>۴۰,۱۸۴,۵۰۳,۵۶۵</u> | <u>۳۶,۲۶۷,۶۰۰,۹۰۲</u> | |

۱۵-۱ مانده حساب مشتریان در خصوص مابه التفاوت مبلغ خودرو با تسهیلات پرداختی بوده که به عنوان پیش دریافت از مشتریانی اخذ می‌گردد که پرونده های آنان پذیرش شده و تاریخ ترازنامه خودرو تحویل نگردیده است و عدمه مبالغ مذکور مربوط به قراردادهای منعقده با شرکت عظیم خودرو پارسیان می‌باشد.

مکتبہ
گورنمنٹ
سینئر سینئر
سینئر سینئر

شہریت
میڈیا کمپنی
(ٹیکنالوژیز)

لارڈ ڈیوڈ ڈیوڈ ڈیوڈ
لارڈ ڈیوڈ ڈیوڈ ڈیوڈ

| سود سهام پرداختی | نام | تاریخ | مبلغ |
|------------------|---------------|------------|---------------|
| سود سهام مصوب | سید علی احمدی | ۱۴۰۶/۰۷/۳۱ | ۱۲۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰ |
| سود سهام مصوب | سید علی احمدی | ۱۴۰۷/۰۷/۲۹ | ۱۲۹۴۶,۰۰۰,۰۰۰ |

-۱۷- سود سهام مصوب، بابت سود علائقه به شهاده ازان برای برسی و مجمععه مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۱۶ بابت عملکرده سال ۱۳۹۳ می باشد

^{۱۷}- تفکیکها سود بهام پرداختنی در تاریخ ترازنامه به شرح ذیر است:

| ۱۳۹۷/۰۷/۲۹ | ۱۳۹۶/۰۷/۲۹ | |
|-----------------|-----------------|--------------------------------|
| ۱۰۸,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۹۸۱,۰۶۷,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت گروه مالی ملت |
| ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت مدیریت سرمایه آذین خواهان |
| ۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت پیاز خوارکت حای ملت |
| ۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت چهزان ملت |
| ۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت چاپ ملت |
| ۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت ساختمانی بالک ملت |
| ۱۲۰,۰۷۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۶۹,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰ | |

۱۸ - تسهیلات مائی دریافتی

نخلاصه و پنهانیت تمیلات مالی دریافتی بر حسب میانی مختلف بشرح زیر است:

الف - به تغذیه کتابخانه کنندگان تمهیلات

| نام | تاریخ | مبلغ | نام | تاریخ | مبلغ |
|-----------------------------------|------------|-------------------|-------------------------------|------------|-----------------|
| پالانک ملت - شعبه چهارم | ۱۳۹۶/۰۷/۲۱ | ۸۹۸,۰۳۸,۴۶۰,۹۱۴ | پالانک ملت - شعبه زیارت | ۱۳۹۷/۰۷/۲۱ | ۸۷۴,۱۱۸,۷۰,۰۷۹ |
| پالانک ملت - شعبه پارس خودرو | ۱۳۹۶/۰۷/۲۱ | ۵۱۰,۳۹۷,۱۵۷,۷۶۱ | پالانک ملت - شعبه چهاراه پارک | ۱۳۹۷/۰۷/۲۱ | ۳۷۰,۰۷۸,۱۴۳,۳۷۷ |
| پالانک اقتصاد نوین شعبه اندرزگو | ۱۳۹۶/۰۷/۲۱ | ۴۷۶,۳۰۶,۰۹,۰۸۹ | پالانک ملت - شعبه هجرت | ۱۳۹۷/۰۷/۲۱ | - |
| پالانک ملت - شعبه آبران کاوه | ۱۳۹۶/۰۷/۲۱ | ۱۱۷,۲۶۴,۰۴۷,۱۰۲ | پالانک ملت - شعبه هشتگل مرگزی | ۱۳۹۷/۰۷/۲۱ | - |
| پالانک ملت - شعبه شهر صفتی البرز | ۱۳۹۶/۰۷/۲۱ | - | پالانک ملت - شعبه مسجد جامع | ۱۳۹۷/۰۷/۲۱ | - |
| جمع | | | | | |
| تسری شودا سود و گارموز سالهای آنی | ۱۳۹۷/۰۷/۲۱ | ۳,۷۸۶,۹۳۶,۶۰۷,۷۷۲ | | | |
| (۴۷۱,۱۲۷,۴,۷۱۰) | | (۶۱۷,۷۳۶,۶۱۸,۷۷۶) | | | |
| تسری شودا حمه باللهدهدات | ۱۳۹۷/۰۷/۲۱ | ۲,۸۳۶,۷۰۰,۴۳۸,۳۰۸ | | | |
| (۰) (-۰۰۱,۱,۷,۰۷۰) | | (۶۴۷,۰۳۸,۷۱۰,۳۶۸) | | | |
| جمعه | | | | | |
| تسری شودا حمه جازی | ۱۳۹۷/۰۷/۲۱ | ۲,۸۰,۳۱۳,۳۲۳,۲۶۰ | | | |
| | | | | | |

- مالهه حساب پانگك ملت شعبه سی هجدهون باشت اشغال دن برکت سایا به هر کرت، و اپهاری ملت تسویلات ملى مصوبه ۱۳۹۰/۰۹/۲۱، هشروع ۱۳۹۰ به مبلغ ۱۰۰۰ میلیارد ریال و عطی مصوبه ۱۳۹۰/۷/۲۷، هشروع ۱۳۹۰/۰۸/۰۱، مل مده دیگر ۷۰۰ میلیارد ریال و عطی مصوبه ۱۳۹۰/۰۸/۲۴، هشروع ۱۳۹۰/۰۹/۰۵، مادر

-۱۸- مالک حساب بالاک ملت شمیر پارس خودرو را به استان قزوین فرداست، در تاریخ ۱۳۹۰/۰۷/۲۶ بر اساس فرادراد، ۱۷۷۷۴۴۸۰ یا کل ملت می باشد که بر اساس مساحت ملک ۴۰ میلیارد برابر باشد. مساحت ملک ۴۰٪ مساحت استان می باشد که مساحت استان ۱۳۹۷ نزدیک بر اساس مصوبه مجلس کشور مبلغ ۴۰ میلیارد برابر باشد. مساحت ملک ۴۰٪ مساحت استان می باشد که مساحت استان ۱۳۹۷ نزدیک بر اساس مصوبه مجلس کشور مبلغ ۴۰ میلیارد برابر باشد.

^{۱۰} بافت نسخهای از آنکه بخلاف این مقاله از اعترافی، از اراده مشاهد کنندگان تأثیر داشته باشد.

^{۱۸-۵}- دریافت تسهیلات از پانک اتصاص توین براساس اخذ مصوبه اعتباری قرارداد شارکت مدنی تا سقف ۵۰ میلیارد رویال می باشد که سود آن هر دو ماه پرداختی می گذرد و

۱۸- مطیق مصوبه اخذ شده از هیات مدیره باشگاه ملت تعداد ۱۱ فرورداد تمهیلات دریافتی از باشگاه ملت (شعب جیحون، زمین‌آباد، پارس خودرو، ایران کاوه) مورد استئمهال و تفسی ۶ ماهه قرار گرفت. که ازینجه دوم سال ۱۳۹۴ اقساط طی مدت ۱۸ ماه با تاریخ ۷/۷/۹۴ تعیین گردیده است که حدتاً تا پایان سال مالی جاری نسوزی

| ۱۳۹۴/۱۲/۲۸ | ۱۳۹۶/۰۷/۳۱ | نرخ |
|-------------------|-------------------|---------|
| سال | سال | |
| ۱,۷۲۳,۲۷۵,۲۲۷ | - | ۱۷ درصد |
| ۶۰,۳۷۶,۱۱۰,۰۰۰ | - | ۱۶ درصد |
| ۲,۳۴۲,۲۰۱,۰۰۰ | - | ۱۵ درصد |
| ۷۸۸,۱۲۲,۶۲۳,۸۸۸ | ۷۱۸,۴۳۰,۸۷۳,۷۰۷ | ۱۴ درصد |
| ۱,۹۹,۹۱۰,۰۰۰,۸۲۶ | ۱۱۰,۷۰۷,۷۰۳,۰۰۹ | ۱۳ درصد |
| ۱,۷۱۳,۷۷۹,۶۱۶,۸۷۸ | ۷,۰۷۴,۷۷۸,۷۰۵,۷۹۶ | ۱۲ درصد |
| ۷,۱۰۱,۷۸۷,۱۳۰,۰۰۹ | ۷,۰۷۳,۷۵۰,۰۰۳,۸۰۸ | |

ج- به تکمیک زمانبندی پرداخت

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۶/۰۷/۳۱ | |
|-------------------|-------------------|----------|
| سال | سال | |
| ۷,۶۰۱,۱۰۴,۳۱۴,۵۱۹ | ۱,۲۲,۷۰۷,۸۹۷,۶۰۲ | سال ۱۳۹۶ |
| ۷۰,۷۸۰,۰۲۱,۲۳۰ | ۱,۲۲۷,۷۰۸,۲۰۳,۶۰۷ | سال ۱۳۹۵ |
| - | ۷۷,۷۸۳,۷۸۷,۷۷۷ | سال ۱۳۹۴ |
| ۷,۱۰۱,۷۸۷,۱۳۰,۰۰۹ | ۷,۰۷۳,۷۵۰,۰۰۳,۸۰۸ | |

دوره مائی شش ماهه متمیز به ۱۳۹۴ شیرین ماه

۱۹ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۰۷/۳۱ | |
|-----------------|---------------|---------------------|
| ریال | ریال | |
| ۲,۳۳۰,۳۰۸,۵۲۴ | ۳,۸۰۸,۵۴۲,۶۲۸ | ماشه در ابتدای دوره |
| (۱,۱۸۶,۶۶۸,۰۷۲) | (۲۰۸,۱۳۶,۰۷۶) | پرداخت شده طی دوره |
| ۱,۶۶۲,۹۳۲,۶۸۱ | ۲,۲۶۷,۵۲۱,۸۹۷ | ذخیره تأمین شده |
| ۳,۸۰۸,۵۴۲,۶۲۸ | ۵,۸۶۷,۹۳۰,۶۴۹ | ماشه در پایان دوره |

۲۰ - سرمایه

سرمایه اولیه شرکت به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۱۰۰ میلیون سهم ۱ ریالی با نام تمام پرداخت شده بوده که تا پایان سال قبل در طی یک مرحله از محل سود البائمه و آورده نقدی سهامداران به مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال افزایش یافته است. در سال ۹۳ به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۷ و مجوز شماره ۲۲۳۱۵۸ مورخ ۱۰/۰۱/۹۳ بالاتر مرکزی جمهوری اسلامی ایران مبلغ سرمایه از مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال به ۸۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۸۰۰ میلیون سهم ۱ ریالی از محل مطالبات حال شده افزایش یافت که مرتب آن در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۲ در مرجع گست شرکت ها به ثبت رسیده است. ترسیب سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح جدول زیر است:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | | ۱۳۹۴/۰۷/۳۱ | | |
|------------|-------------|------------|-------------|-------------------------------|
| درصد سهام | تعداد سهام | درصد سهام | تعداد سهام | |
| ۸۸/۷ | ۷۰۹,۳۰۰,۰۰۰ | ۸۶/۷ | ۷۰۹,۱۰۰,۰۰۰ | شرکت متروه مالی ملت |
| ۱۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰ | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت مدیریت سرمایه آیه خواهان |
| ۱ | ۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱ | ۸,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت بهساز مشارکتهای ملت |
| ۰/۱ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۰/۱ | ۸۰۰,۰۰۰ | شرکت ساختمانی بالاتر ملت |
| ۰/۱ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۰/۱ | ۸۰۰,۰۰۰ | شرکت چاپ ملت |
| ۰/۱ | ۸۰۰,۰۰۰ | ۰/۱ | ۸۰۰,۰۰۰ | شرکت بهسازان ملت |
| ۱۰۰ | ۸۰۹,۳۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۷۰۹,۱۰۰,۰۰۰ | |

۲۱ - اندوخته قانونی

طبق مفاد موارد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصولی قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۳۸ اساسنامه مبلغ ۴۲ میلیارد ریال از سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب عقاید موارد یاد شده تا رسیدن ماهه اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و بجز در انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۲ - دوره مالی ارائه خدمات و اسپاری

| سال | ۱۳۹۳/۰۷/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | پادداشت | دوره مالی شش ماهه متمیز به |
|------------------------|------------------------|------------------------|---------|--|
| ۶۶۷,۵۹۸,۲۸۰,۰۶۷ | ۳۶۸,۰۸۶,۷۱۲,۰۹۰ | ۳۷۲,۷۶۹,۰۶۹,۱۶۱ | ۲۲-۱ | سود تسهیلات عملیات و اسپاری (لیزینگ) |
| ۱۶۴,۳۳۶,۶۲۳,۲۸۸ | ۷۰,۶۶۰,۰۵۸,۳۴۷ | ۳۵,۶۲۳,۶۷۹,۳۱۶ | ۲۲-۲ | کمیسیون تحويل خودرو و کالا |
| ۱۰۵,۰۱۷,۶۶۳,۴۱۶ | ۵۱,۳۰۹,۳۸۵,۷۳۰ | ۳۹,۶۲۳,۶۲۰,۱۰۶ | | سوپریس و تخفیف اعطایی تامین کنندگان خودرو و کالا |
| ۹۲۶,۹۵۲,۳۴۶,۸۷۱ | ۴۷۵,۰۵۶,۱۵۶,۶۶۷ | ۴۴۸,۰۰۶,۱۶۸,۰۸۱ | | |

۲۲-۱ سود تسهیلات عملیات و اسپاری (لیزینگ) مربوط به ارایه تسهیلات بابت انواع خودرو، دفتر کار، لوازم و تجهیزات در قالب قراردادهای اجاره به شرط تمیلک و فروش اقساطی با شرایط مالکیت مشتریان و اخذ و تایق مناسب با نرخ سودهای مصوب حسب تاریخ انعقاد قرارداد با دوره بازپرداخت ۲۴ الی ۴۸ قسط می باشد.

۲۲-۲ کمیسیون تحويل خودرو در دوره مالی مورد گزارش طبق قرارداد فی مابین شرکت و تامین کنندگان خودرو و کالا محاسبه و در حسابها لحاظ شده است.

۲۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی

| سال ۱۳۹۳ | ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | یادداشت | دوره مالی شش ماهه منتهی به |
|----------------|----------------|----------------|---------|---|
| دیال | دیال | ریال | | |
| ۱۳,۵۷۲,۸۱۶,۰۷۲ | ۱۰,۳۰۰,۳۶۰,۷۰۳ | ۱۷,۱۳۰,۳۴۹,۴۸۶ | ۲۲-۱ | حقوق و دستمزد و مزايا |
| ۲,۳۸۷,۱۸۱,۸۸۹ | ۱,۷۰۷,۷۰۳,۶۹ | ۲,۴۶۰,۷۲۲,۷۰۸ | | حق یاری سهم کارگرما |
| ۱,۹۹۹,۱۹۰,۹۶۴ | ۱,۰۰۱,۷۳۹,۸۱۲ | ۲,۳۸۷,۶۴۳,۸۶۳ | | هزایای پایان خدمت |
| ۹,۰۴۸,۶۲۱,۲۸۸ | ۲,۲۹۳,۲۲۰,۶۰۱ | ۶,۶۱۶,۴۴۴,۳۹۵ | ۲۲-۱ | عیدی و پاداش و کارانه |
| ۲۱۵,۱۴۳,۳۸۰ | ۵,۲۲۷,۳۷۵ | ۲۲۸,۲۶۴,۷۰۶ | | بازخود مرخصی |
| ۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | | پاداش هیات مدیره - مصوب مجمع |
| - | - | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | | حق تبریز الزایش سرمایه |
| ۱,۸۱۶,۱۳۷,۸۵۶ | ۶۱۹,۸۲۲,۰۲۲ | ۳۰,۶۲۰,۲۵۴۴ | | عوارض و هزینه های پارکینگ |
| ۶۰,۰۲۰,۱۸۳ | ۳۰,۹۵۹,۸۴۰ | ۶۶,۱۳۶,۰۴۵ | | بیمه دارانی های ثابت |
| ۱۹۱,۰۸۱,۰۰۰ | ۱۶۸,۴۰۱,۰۰۰ | ۵۱,۶۱۰,۰۰۰ | | حمل و جابجایی |
| ۰۰۰,۰۴۰,۰۴۰ | ۲۸۹,۸۰۹,۰۳۴ | ۳۳۵,۵۱۶,۹۷۳ | | هاموریت |
| ۱,۳۶۷,۸۱۰,۰۰۰ | ۶۲۲,۴۶۱,۰۰۰ | ۹۳۱,۳۱۰,۶۰۶ | | نامهاری |
| ۱,۹۰۰,۰۰۲,۷۲۰ | ۷۳۰,۱۳۰,۰۰۰ | ۱,۲۴۱,۶۸۰,۹۳۵ | | ایاب و ذهاب |
| ۸۳۰,۴۴۳,۳۸۰ | - | ۳۰۱,۰۳۴,۰۰۰ | | بیمه درمان تكمیلی برسان |
| ۱,۷۷۳,۱۲۷,۰۰۶ | - | ۱,۳۶۰,۵۰۶,۴۵۹ | ۲۲-۲ | کمکهای غیر لقدی |
| ۷,۱۸۴,۶۸۲,۸۴۴ | - | - | | کاهش ارزش مطالبات مشکوک الوصول |
| ۲,۱۶۶,۷۲۴,۶۷۱ | ۱,۰۲۴,۷۴۰,۳۲۵ | ۱,۹۴۲,۴۱۶,۳۰۰ | | هزینه استهلاک |
| ۳,۳۲۷,۸۲۴,۸۱۶ | ۵۹۳,۷۶۰,۳۸۶ | ۱,۳۰۶,۴۰۰,۵۰۰ | | آگهی و تبلیغات |
| ۴۶۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۱,۰۰۰,۰۰۰ | | اجاره محل شرکت و شعب |
| ۱,۶۲۶,۰۶۸,۱۰۰ | ۵۱۶,۰۷۰,۸۶۰ | ۹۳۴,۴۴۰,۳۱۹ | | حق از رحمه و مشاوره |
| ۲,۷۵۰,۳۲۴,۲۴۵ | ۲,۲۲۲,۲۴۲,۰۴۴ | ۱,۸۹۷,۳۵۲,۳۲۰ | | تمیر و نگهداری و پشتیبانی |
| ۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۲۸,۲۲۰,۰۰۸ | | حسابرسی |
| ۷۸۱,۶۰۰,۹۷۷ | ۲۰۱,۷۶۰,۹۰۰ | ۴۴۷,۴۰۲,۶۳۲ | | چاپ و نوشت افزار و ملزومات |
| ۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰ | | حق حضور اعطای غیر موظف هیئت مدیره |
| ۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۱۰,۳۰۰,۰۰۰ | ۹۰۴,۰۰۰,۰۰۰ | | عضویت در مجتمع حرفه ای و آموزش |
| ۵۳۳,۷۶۷,۰۰۱ | ۲۴۴,۳۶۲,۴۳۰ | ۲۵۱,۶۶۲,۶۳۶ | | آب - برق - گاز |
| ۱,۹۳۰,۹۲۴,۷۷۰ | ۱,۳۶۲,۲۶۰,۰۹۷ | ۴۷۹,۹۲۴,۰۲۰ | | مبلغ پدھی مذکور مربوط به تمام حساب بستانکاری حاصل از ماهه اند |
| ۶۷,۲۸۶,۰۰۰ | ۴۸,۶۴۳,۱۱۳ | - | | تخلف و ابطال شناسایه خودرو |
| ۵۰۸,۶۹۰,۰۰۶ | ۲۷۸,۶۷۶,۰۲۳ | ۲۰۸,۸۳۸,۰۶۹ | | حق از رحمه خدمات مرتبط با وصول مطالبات |
| ۶۴۸,۳۳۰,۰۰۰ | ۴۲۱,۶۵۶,۹۰۰ | ۹۳۰,۷۰۰,۰۹۲ | | کارمزد بالکنی |
| ۱,۷۶۱,۱۸۰,۰۱۱ | ۴۲۴,۷۷۹,۶۷۱ | ۷۲۱,۳۹۲,۶۰۷ | | پست - تکرار - تلفن |
| ۱,۲۹۰,۲۱۰,۸۸۰ | ۱۶۶,۶۴۸,۶۳۷ | ۱۶۵,۹۱۰,۶۴۰ | | حتوفی و محضری |
| ۶۱۱,۳۷۰,۰۰۰ | ۶۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۳,۹۰۰,۰۰۰ | | بوشак |
| ۴۴۳,۸۰۲,۶۷۰ | ۲۰۴,۷۰۰,۹۰۲ | ۱۴۹,۶۳۰,۹۱۸ | | بهداشت و نظافت و خدمات |
| ۴۰۷,۸۶۲,۲۴۲ | ۱۱۷,۰۵۶,۱۳۳ | ۲۳۰,۸۸۴,۱۷۳ | | آبدار خاله و پذیرایی |
| ۱۸۷,۰۷۹,۲۲۰ | ۸۳,۷۶۹,۴۸۰ | ۳۴,۷۰۸,۷۱۰ | | اینترنت |
| ۱,۱۷۷,۹۱۰,۲۹۸ | ۱,۷۲۴,۶۴۱,۶۷۵ | ۹۴۰,۳۴۶,۰۹۷ | | سایر |
| ۷۷,۸۶۳,۲۹۶,۹۹۸ | ۳۰,۵۳۲,۷۹۸,۹۲۳ | ۴۷,۳۴۸,۳۷۷,۹۹۹ | | |

۲۳-۱ افزایش حقوق، دستمزد و مزايا و عیدی و پاداش به طور عمده ناشی از اعمال مصوبات قانونی سالیانه و افزایش تعداد کارکنان و تجمیع حقوق مامورین با تکه دراین سرفصل می باشد.

۲۳-۲ کمک های غیر لقدی بابت تشخیص کالاهای مصرفی به برسان به مناسبت اعیاد و ماه مبارک رمضان طبق مصوبه هیئت مدیره می باشد.

۲۶- هزینه های تامین مالی

طبقه بندی هزینه های تامین مالی بر حسب تامین گنبدگان تسهیلات به قرار ذیر است :

| هزینه های تسهیلات خرید دین با تک ملت شعبه هجرت (ایران خودرو) | ۲۶-۱ | یادداشت | دوره مالی شش ماهه مبتدی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ | دوره مالی شش ماهه مبتدی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳ | سال ۱۳۹۳ |
|--|------|---|--|--|-----------------|
| هزینه های تسهیلات خرید دین با تک ملت شعبه گندوان (ماموت) | - | هزینه های تسهیلات دریافتی از شرکت سایبا | ۵۰,۷۷۷,۰۴۳,۸۷۵ | ۴۱,۹۲۷,۶۲۸,۹۹۳ | ۵۲,۲۳۹,۶۲۴,۰۷۲ |
| هزینه های تسهیلات خرید دین شعبه ایران کاوه (سایبا دیزل) | - | هزینه های تسهیلات خرید دین شعبه جیجون (سایبا) | ۹۶,۲۳۹,۶۴۳,۲۵۲ | ۱۰۲,۴۴۸,۳۰۰ | ۲,۰۴۳,۶۷۸,۲۱۰ |
| هزینه های تسهیلات خرید دین رامک خودرو | ۲۶-۲ | هزینه های تسهیلات خرید دین شعبه شهر صنعتی البرز (گروه بهمن) | ۲۶۲,۰۰۰,۶۹۹ | ۱۴۹,۹۹۵,۳۰۲,۳۶۹ | ۲۶۵,۰۱۶,۸۱۸,۳۳۰ |
| هزینه های تسهیلات خرید دین رامک زامیاد | ۲۶-۳ | هزینه های تسهیلات خرید دین پارس خودرو | ۶۳۸,۱۹۹,۶۵۰ | ۶,۶۶۲,۵۲۷,۳۰۶ | ۱۰,۹۷۱,۳۷۲,۴۱۲ |
| هزینه های تسهیلات خرید دین پارس تجارت | ۲۶-۴ | هزینه های تسهیلات خرید دین پارس خودرو | ۴۴,۰۵۶,۷۹۴,۱۷۵ | ۶۵,۶۹۷,۸۳۳,۷۷۹ | ۱۱۳,۶۸۸,۸۰۴,۷۳۷ |
| هزینه های تسهیلات خرید دین نوبن | ۲۶-۵ | هزینه های تسهیلات خرید دین شعبه چهارراه پارس | ۸۳,۹۶۶,۴۷۲,۸۷۰ | ۱۱۹,۸۹۶,۸۶۴,۱۵۰ | ۲۱۲,۶۶۱,۴۱۹,۱۱۴ |
| هزینه های تسهیلات خرید دین شرکت های گروه مالی ملت | ۲۶-۶ | هزینه های تسهیلات خرید دین شرکت های گروه مالی ملت | ۵۲,۷۹۶,۰۹۸,۸۸۷ | - | ۶,۴۸۰,۰۱۹,۷۹۷ |
| هزینه های تسهیلات خرید دین شرکت های گروه مالی ملت | ۲۶-۷ | هزینه های تسهیلات خرید دین شرکت های گروه مالی ملت | ۴۰,۱۲۳,۸۷۴,۲۴۳ | - | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| | ۲۶-۸ | | ۲۰,۸۸۸,۳۷۱,۳۶۰ | ۳۵۰,۳۹۶,۲۷۲,۹۹۶ | ۴۲۶,۱۱۰,۷۱۰,۷۱۲ |
| | | | ۷۶۸,۶۲۴,۶۶۹,۳۲۱ | | |

۲۶-۱ هزینه های مالی تسهیلات خرید دین با تک ملت شعبه هجرت با بت تامین مالی دیون شرکت ایران خودرو طی ۶ فقره قرارداد از سال ۱۳۸۸ تا ۱۳۹۱ با لوح های ۱۴ و ۲۱ درصد می باشد. که قرارداد مذکور طی سال چاروی به اتفاق رسیده است.

۲۶-۲ هزینه های مالی تسهیلات انتقال دین شرکت سایبا از با تک ملت شعبه جیجون به شرکت واپاری معادل مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال طی ۶ فقره قرارداد شامل ۶ قرارداد مجموعاً به مبلغ ۱۰۰۰ میلیارد ریال با نوخ ۲۱٪ و بازپرداخت ۳۶ ماهه، یک قرارداد ۳۰۰ میلیارد ریال با نوخ ۲۳٪ با بازپرداخت ۴۸ ماهه و ۲ فقره قرارداد مجموعاً به مبلغ ۷۰۰ میلیارد ریال با نوخ ۲٪ بازپرداخت ۳۶ ماهه می باشد. در ضمن قرارداد نویق به مدت ۸ ماه استمهال گردیده است که بازپرداخت اقساط بعد از استمهال از نیمه دوم سال ۹۴ شروع می گردد.

۲۶-۳ هزینه های تسهیلات دریافتی با بت تهاهن بدنه شرکت رامک خودرو طی مصوبه ۳۱۰/۵/۲ مورخ ۱۲/۲۲/۳۱ از با تک ملت شعبه مستقل مرکزی به شرکت واپاری ملت معادل ۱۲۰ میلیارد ریال با نوخ ۲۱٪ و ۲۱٪ بازپرداخت ۳۶ ماهه می باشد. که این قرارداد نیز در سال چاروی به اتفاق رسیده است.

۲۶-۴ هزینه های مالی تسهیلات انتقال دین شرکت پارس خودرو از با تک ملت شعبه پارس خودرو به شرکت واپاری ملت معادل ۹۰۰ میلیارد ریال با نوخ ۲۱٪ و ۲۲٪ بازپرداخت ۳۶ ماهه می باشد. در ضمن قرارداد نویق به مدت ۸ ماه استمهال گردیده است که بازپرداخت اقساط بعد از استمهال از نیمه دوم سال ۹۴ شروع می گردد.

۲۶-۵ هزینه های مالی تسهیلات انتقال دین شرکت زامیاد از با تک ملت شعبه زامیاد به شرکت واپاری ملت معادل ۱۰۰۰ میلیارد ریال با نوخ ۲۱٪ و ۲۳٪ و ۲۴٪ بازپرداخت ۳۶ ماهه می باشد. که علی مصوبه ۹۳/۱۱/۲۵ کلیه قراردادها مورد استمهال و تقسیط قرار گرفت. و هزینه های مالی تسهیلات دریافتی از شرکت زامیاد بر اساس تبصره ۲ قرارداد شماره ۱۳۹۶/۱۱/۱۹ ۸۸۸,۱۱۰,۷۱۰,۷۱۲ با سرسید یکسال می باشد.

۲۶-۶ هزینه های مالی مربوطه به ۱۰ فقره تسهیلات دریافتی از با تک تجارت شعبه پارس می باشد که از محل حد اعتباری ۵۰۰ میلیارد ریال که با نوخ ۲۴٪ از ۱۳۹۳ دریافت شده است.

۲۶-۷ هزینه های مالی تسهیلات با بت دریافت دو فقره تسهیلات از با تک اقتصاد نوین شعبه اندزگو با نوخ ۲۶٪ با شرایط پرداخت ۲ ماهه می باشد که از محل حد اعتباری ۵۰۰ میلیارد ریالی دریافت گردیده است.

۲۶-۸ هزینه های مالی مربوطه به تامین تسهیلات از شرکتهای بهساز ملت و آئیه خواهان براساس قرارداد مشارکت فی مابین می باشد.

نادداشتیای توضیحی صورتیای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵ - خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

| سال ۱۳۹۳ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | | نادداشت |
|-----------------|---------------------------------------|----------------|---------------------------------------|------|--|
| | ریال | ریال | ریال | ریال | |
| ۳۸,۵۶۳,۸۰۷,۷۵۰ | ۲۴,۸۶۲,۳۱۳,۱۳۵ | - | - | - | سود خرید دین پارس خودرو |
| ۳۶,۶۶۷,۲۳۱,۸۸۲ | ۲۱,۰۷۱,۳۰۵,۶۰۰ | - | - | - | سود خرید دین سایپا دیزل |
| ۲۶,۳۸۷,۰۳۰,۳۸۸ | ۲۲,۰۱۲,۶۱۲,۷۴۰ | - | - | - | سود خرید دین سایپا |
| ۲۲,۵۶۳,۸۸۸,۸۸۴ | ۱۲,۹۶,۶۶۶,۶۶۴ | - | - | - | سود خرید دین رامک خودرو |
| ۱۱۲,۱۲۰,۳۰۸,۸۰۹ | ۸۰,۲۶۲,۸۱۷,۹۹۴ | - | - | - | جمع سود خرید دین شرکت‌های خودروسازی |
| ۱۰,۳۱۳,۷۸۴,۷۳۷ | ۱۰,۳۹۱,۷۸۸,۸۰۰ | ۱۳۶,۳۶۸ | - | - | سود سپرده های پاتکی مدت دار پاتک مسکن |
| ۴۰۹,۷۸۰,۶۷۶ | ۳۹۹,۰۳۰,۶۷۶ | - | - | - | سود گواهی سپرده مدت دار پاتک ملت |
| ۱,۶۷۸,۰۳۱,۷۱۶ | - | - | - | - | سود اوراق مشارک |
| ۲۰,۱۶۰,۱۸۵,۷۲۲ | ۸,۲۶۲,۳۱۴,۶۱۰ | ۱۷,۷۰۴,۳۶۲,۳۸۶ | - | - | چربیه دیرکوه |
| ۱۳,۶۱۳,۳۵۷,۲۱۱ | ۱۲,۷۶۹,۸۵۷,۲۱۱ | ۱۲,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | سود سهام شرکت‌های عضو گروه مالی ملت |
| - | ۴۴۳,۵۰۰,۰۰۰ | - | - | - | سود شرکت‌های یاری‌زن شده در بورس و صندوقهای سرمایه مداری |
| ۳۷۱,۷۲۷ | - | ۷۸۸,۸۰۷ | - | - | سود تهیلات یمه |
| - | ۱,۴۰۸,۷۶۵,۲۷۵ | - | - | - | کارمزد تسویه قرارداد |
| ۱,۲۰۹,۳۵۱,۱۶۸ | - | ۱,۵۳۴,۶۱۷,۰۰۲ | - | - | تخفیف دریافتی یمه کالا |
| ۲۳,۱۳۲,۳۲۲ | - | - | - | - | ساز |
| ۱۶۹,۳۷۸,۸۴۶,۱۱۸ | ۱۱۸,۹۶۸,۱۰۴,۰۷۱ | ۳۱,۳۳۹,۹۰۰,۱۱۳ | - | - | |

۱- ۲۵- به لحاظ اتمام شرایط شناسایی سود خرید دین قراردادهای انتقال دین، سود انتقال دین نیز در دوره جاری شناسایی تقدیم شده است.

۲۶ - هزینه های مالی

طبقه بندی هزینه های مالی بر حسب قامین "کنندگان تهیلات به قرار زیر است:

| سال ۱۳۹۳ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
|---------------|---------------------------------------|------|---------------------------------------|---|
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۶۴۹,۲۵۶,۹۹۸ | ۴۷۶,۹۲۵,۶۷۱ | - | ۲۰,۴۷۱,۹۲۰ | مبلغ پادھنی مذکور دربرویه به تنه حساب استواری حاصل از ماه التراویت امسا |
| ۷۴۸,۱۰۱,۰۹۷ | ۷۴۸,۱۰۱,۰۹۷ | - | - | پاتکی مسکن شعبه طلاقانی |
| ۱,۳۹۷,۳۵۶,۰۹۰ | ۱,۲۲۳,۰۲۶,۷۶۸ | - | ۲۰,۴۷۱,۹۲۰ | |

۲۷ - خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| سال ۱۳۹۳ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | |
|----------------|---------------------------------------|------|---------------------------------------|---|
| | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۱۱,۱۱۰,۴۶۷,۶۰۹ | ۷,۰۰۳,۵۲۶,۸۱۷ | - | ۳,۰۱۰,۳۹۸,۹۳۵ | سود سپرده پاتکی |
| ۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰ | - | ۲۹۲,۰۰۰,۰۰۰ | اجاره محل (شرکت پوشش ملت) |
| (۱۹۲,۴۲۰,۵۸۲) | - | - | - | تلاوت مالیات عملکرد، حقوق و تکلیف سال های ۱۳۸۹ و ۱۳۹۱ |
| ۹۸۱۰۸۸۳۵۲/۰۰ | ۷۸۰,۲۸۱,۱۱۸ | - | ۴۲۸,۸۸۳,۶۰۹ | خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| ۱۲,۶۸۴,۱۳۰,۴۲۹ | ۸,۰۷۶,۳۰۷,۹۳۰ | - | ۳,۷۳۱,۷۸۷,۰۴۴ | |

شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)
بادداشت‌های توپسخن، صورتهای مالی
دوره مالی، شش ماهه متمی، به ۱۳۹۴ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۸- تغذیلات سنتی

| سال | ۱۳۹۳ | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
|-------------------------|------|------------------------|------------------------|
| (۵۸,۹۰۰,۷۵۰,۳۶۹) | | (۳,۷۸۸,۳۲۶,۶۷۲) | (۳,۷۸۸,۳۲۶,۶۷۳) |
| (۵۸,۹۰۰,۷۵۰,۳۶۹) | | (۳,۷۸۸,۳۲۶,۶۷۲) | (۳,۷۸۸,۳۲۶,۶۷۳) |

تفاوت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال های ۸۸ تا ۹۱

۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

| تجدید ارایه شده | تجدید ارایه شده | دوره مالی شش ماهه متمی به | دوره مالی شش ماهه متمی به | |
|-------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------|---|
| سال | ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | | |
| ریال | ریال | ریال | | |
| ۲۵۹,۸۴۳,۲۲۴,۶۷۰ | ۱۳۷,۳۸۰,۸۰۱,۶۰۳ | ۷۶,۷۰۱,۶۱۶,۹۹۹ | | سود عملیاتی |
| ۲,۱۶۶,۷۲۴,۶۷۱ | ۱,۵۲۴,۷۴۵,۳۲۵ | ۱,۹۴۲,۴۱۴,۳۰۵ | | هزینه استهلاک |
| ۴۷۸,۲۳۴,۱۰۴ | ۹۶۲,۱۶۳,۵۶۹ | ۲,۰۵۹,۳۸۷,۸۲۱ | | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت |
| ۱۸۷,۰۴۰,۲۶۷,۷۰۵ | (۴,۵۰۰,۳۵۹,۵۱۷) | - | | کاهش سرمایه سبداریهای کوتاه مدت |
| (۳۹۰,۵۰۴,۱۱۲,۵۸۶) | ۲۳,۰۲۸,۱۳۲,۱۶۱ | ۱۶۶,۸۲۳,۲۸۰,۲۶۲ | | (افزایش) حسابها و اسناد در راستی تجاری و سایر دارایی ها |
| ۳۹۸,۱۴۰,۵۴۶,۸۳۹ | ۱۸۱,۰۷۸,۷۷۷,۲۳۹ | (۲۰۴,۰۵۶,۷۳۵,۰۳۰) | | کاهش (افزایش) سایر حسابهای دریافتی |
| ۲۲۲,۹۰۱,۰۷۰,۶۲۰ | ۴۹۰,۵۴۶,۲۹۷,۵۶۲ | ۲۰۶,۶۷۲,۴۶۸,۶۴۱ | | کاهش (افزایش) پیش پرداختها و دارایی های آمده و سبداری |
| ۳۷۶,۰۶۳,۷۷۲,۷۴۵ | (۱۹,۷۲۹,۷۰۷,۴۷۱) | ۲۸۰,۴۰۵,۱۲۱,۰۰۱ | | افزایش حسابهای پرداختی تجاری |
| ۲۸۱,۲۳۶,۸۶۲,۹۶۳ | ۱,۱۰۷,۴۹۹,۵۴۰ | (۲۰۳,۸۷۷,۲۲۶,۳۰۱) | | افزایش سایر حسابها و اسناد پرداختی |
| (۲۰,۱۰۰,۱۱۲,۵۱۸) | ۵۳,۰۰۷,۲۳۷,۳۶۲ | (۸,۹۱۶,۹۰۲,۶۶۳) | | (کاهش) پیش دریافتها |
| (۱,۳۷۷,۸۲۵,۱۳۱,۵۰۱) | (۱,۰۶۷,۴۹۶,۴۲۴,۳۹۳) | ۵۳۱,۳۶۵,۶۷۱,۰۱۹ | | افزایش (کاهش) تسهیلات مالی دریافتی |
| (۳,۷۷۸,۲۵۶,۰۲۶) | ۹۳۱,۷۲۲,۹۲۱ | ۷۲۱,۳۸۳,۶۰۹ | | سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| (۵۷,۱۶۷,۳۹۸,۰۳۴) | (۱۹۱,۶۲۹,۰۶۳,۱۱۹) | ۸۴۷,۸۹۳,۲۳۲,۷۱۳ | | |

سازمان امور اقتصادی و سرمایه‌گذاری
نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ششم ماهه منتهی به ۱۳۹۴

۳۰ - مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمدۀ طی دوره به شرح زیر است:

| سال ۱۳۹۳ | دوره مالی ششم ماهه منتهی | | دوره مالی ششم ماهه | |
|------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ | به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
| ریال | ریال | ریال | ریال | ریال |
| ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۳۴,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۶,۱۶۱,۰۰۰,۰۰۰ | - | - | - |
| - | - | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۶۸۴,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۸۴,۱۴۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

ازایش سرمایه از محل مطالبات حالت شده سهامداران
سرمایه‌گذاری در شرکت مجتمع معدنی و صنعت آهن و فولاد بالق
کاهش مطالبات از محل اموال تملیکی

۳۱ - تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۱-۱ تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قضائی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| سال ۱۳۹۳ | دوره مالی ششم ماهه منتهی | |
|--------------------------|--------------------------|--|
| | به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ | به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |
| ریال | ریال | ریال |
| ۱,۴۵۱,۶۷۰,۸۷۱,۷۶۲ | ۱,۴۵۱,۶۷۰,۸۷۱,۷۶۲ | ۲۱-۱-۱ |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | چهار فقره چک تضامنی نزد گروه مالی ملت باابت تضمین قرارداد شرکت زامیاد |
| ۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | شش فقره چک تضامنی نزد گروه مالی ملت باابت تضمین قرارداد سایبا |
| ۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | دو فقره چک تضامنی نزد گروه مالی ملت باابت تضمین اخذ تسهیلات از یاتک تجارت شعبه پهوار داه پارسی |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | یک فقره چک تضامنی نزد یاتک اقتصاد توین باابت تضمین تسهیلات |
| ۲۲۱,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۳۱,۷۲۲,۰۰۰,۰۰۰ | یک فقره چک تضامنی نزد گروه مالی ملت باابت تضمین قرارداد شرکت ایران خودرو (شعبه هجرت) |
| ۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | یک فقره چک تضامنی باابت تضمین قرارداد انتقال دین از ایرنتویا |
| ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | یک فقره چک تضامنی نزد گروه مالی ملت باابت تضمین قرارداد پارس خودرو |
| ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | یک فقره چک تضامنی نزد گروه مالی ملت باابت تضمین قرارداد سایبا دیزیل |
| ۱۲۹,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۹,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | دو فقره چک تضامنی نزد گروه مالی ملت باابت تضمین قرارداد سایبا دیزیل |
| ۸,۳۸۶,۴۵۷,۸۷۱,۷۶۲ | ۸,۳۸۶,۴۵۷,۸۷۱,۷۶۲ | |

۳۱-۱-۱ چک تضمین نزد شعبه هجرت پس از تاریخ دوره مالی مورد تکرارش از شعبه مسترد و ابطال گردید.

دوره ۵۰ مالی، شش ماهه یعنی، به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مشتمل بر ۱۳۹۶۰۵۳۱ محدود به معاملات انجام شده مشمول ماده ۱۲۹ اسلامیه قانون تجارت، به شرح ذیر

| نام شرکت طرف معامله | نوع وابستگی | شرح معامله | مبلغ معامله | مبلغ طلب از این میزان بیان خود |
|--|---|--|-----------------|--------------------------------|
| دراپل | | | دراپل | |
| الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اسلامیه | | | | |
| گروه مالی مللت | عضو هیئت مدیره | بشكه قصین تخلیق پایت تسبیلات یاکت تجهیزات تبغیه جهادیه پارسی وی | ۳۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| عضو هیئت مدیره | سند کولارداد ۲۰۰ میلیاردی مشارکی خی ۲۲۰ | - | ۲۷,۶۸۷۳۱,۳۱ | (۵۳۰,۹۲۰,۴۷۶,۴۴۷) |
| بشكه مالی مللت | اعضو هیئت مدیره | اعضو هیئت مدیره | ۵۱,۰۰۰,۰۰۰ | (۳۲,۳۷۰,۰۰۰) |
| بشكه ایجاده محل شعب | اعضو هیئت مدیره | اعضو هیئت مدیره | ۲۴,۶۱,۱۰۰ | (۳۸,۶۳۰,۰۰۰) |
| شورکت تدبیر کران میساز مدلت | عضو هیئت مدیره | اعضو هیئت مدیره | ۸۹۲,۳۸۶,۰۰۰ | (۱۰,۰۵۰,۷۷۱) |
| شورکت طرح و ادبیه بهماز مدلت | عضو هیئت مدیره | اعضو هیئت مدیره | ۳۱,۶۱,۱۰۰ | (۷,۳۵۰,۵۱۲,۹۱۳) |
| شورکت فناوری سی خدمات پوشت ریشه مدلت | عضو هیئت مدیره | اعضو هیئت مدیره | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | - |
| صدیوق سرمایه گذاری مشترک آئینه خواهان مدلت | عضو هیئت مدیره | اعضو هیئت مدیره | ۱,۷۷,۷۲۸,۸۱۵,۹۷ | - |
| سند دوcean مدارکت | اعضو هیئت مدیره | اعضو هیئت مدیره | ۱,۹۶,۸۹۳,۱۰۱ | - |
| وجوه مدارکت | اعضو هیئت مدیره | اعضو هیئت مدیره | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | قابلیت خودمندان صادر عصر |
| علی اصحاب مدارکت تحویل خودرو | اعضو هیئت مدیره | اعضو هیئت مدیره | ۱۸,۹۰۰,۶۷۷,۰۹۰ | گسترش خدمات بازار کانی هیاز |