



تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

صورت‌های مالی میان دوره شش ماهه

منتها به ۳۱ شهریور ۱۳۹۶ (حسابرسی شده)

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
همراه با صورتهای مالی میان دوره‌ای
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

مؤسسه حسابرسی هشیار / بهمند

۱۱۴ قائم مقام فراهانی - تهران

(صندوق پستی ۱۶۱۹-۱۵۸۱۵)

تلفن/فاکس: ۰۲۰-۴۳۷۸۸۸

E-mail: hb.iran @hoshiyar.com

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

"بسمه تعالیٰ"

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد شرکت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۱ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کار گیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، 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 ۱۳۹۵ شرکت توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.



گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۵- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار درخصوص عدم معرفی نماینده حقیقی یکی از اعضای هیات مدیره (شرکت صرافی ملت- سهامی خاص) رعایت نشده است.

۶- طبق الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده محاسبه و در یادداشت ۳۱ صورتهای مالی درج شده است. در این ارتباط این موسسه به موردی که حاکی از عدم رعایت دستورالعمل مذبور باشد، برخورد ننموده است.



تاریخ:
شماره:
پیوست:

با احترام :

به پیوست صورت های مالی شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶ تقدیم می شود.
جزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	شرح
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۴	گردش حساب سود (زیان) ابانته
۵	صورت جریان وجه نقد
۶-۸	یادداشت های توضیحی :
۹-۳۹	تاریخچه و فعالیت اهم رویه های حسابداری یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۸/۰۷/۱۳۹۶ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
آقای غلامرضا زال پور	شرکت گروه مالی ملت	عضو غیر موظف رئیس هیأت مدیره	
آقای بهمن اسکندری	بانک ملت	عضو غیر موظف نائب رئیس هیأت مدیره	
آقای محمد غلامی	شرکت واسپاری ملت	عضو موظف هیأت مدیره	
آقای مسعود سلطان زالی بگلو	شرکت کارگزاری بانک ملت	عضو موظف هیأت مدیره و مدیر عامل	



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال	ریال		
۱۲۹,۸۹۱,۱۹۴,۳۸۹	۵۰,۶۴۴,۶۱۹,۰۴۷	۲۳۴,۲۴۸,۵۵۲,۰۰۰	۱۹-۱	درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی و تعهد خرید سهام
۷۹۰,۲۴۵,۹۱۳,۸۸۴	۲۶۵,۸۷۳,۰۵۸,۳۶۷	۴۰۷,۵۸۷,۳۷۴,۳۶۸	۱۹-۲	درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق بهادار
۵۳,۸۰۵,۴۵۷,۴۴۱	۵,۲۰۶,۵۴۷,۵۶۰	۲۵,۰۲۵,۲۲۲,۷۰۰	۱۹-۳	درآمد حاصل از کارمزد مدیریت صندوق ها
۲۲۹,۰۵۲,۳۳۰,۴۳۴	۱۳۹,۸۱۵,۶۴۸,۰۰۷	۱۱۵,۶۲,۶۴۸,۶۳۹	۱۹-۴	درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره مالی
۳۴۱,۹۵۲,۳۷۸,۱۵۱	۲۵۹,۸۰۰,۱۴۳,۳۲۴	۳۱۵,۰۲۳,۷۴۷,۸۱۲	۱۹-۵	درآمد حاصل از سود سپرده بانکی ، مدیریت وجود نقد
۴۶,۴۱۴,۱۳۲,۵۱۴	۲۳,۸۹۶,۲۶۷,۰۰۸	۳۹,۷۱۸,۳۰۱,۱۵۸	۱۹-۶	درآمد حاصل از سود سرمایه گذاری ها
۹۹۰,۲۰۷,۸۱۵	-	۳,۲۷۹,۶۳۱,۵۱۹	۱۹-۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۵۰,۲,۸۲۴,۶۱۴,۶۲۸	۷۴۵,۲۳۶,۲۸۳,۴۱۳	۱۰۰,۳۷۸,۴۵۴,۴۷۸,۱۹۶		جمع درآمدها
(۵۱,۴۶۲,۴۹۵,۰۴۵)	(۲۵,۶۳۷,۱۲۰,۳۲۹)	(۲۵,۹۵۱,۹۹۶,۴۷۲)	۲۰	هزینه حقوق و دستمزد کارکنان
(۳۲,۹۶۵,۹۴۵,۲۹۶)	(۱۸,۳۷۴,۱۸۵,۱۵۱)	(۱۴,۹۲۹,۷۱۳,۷۰۰)	۲۱	هزینه های اداری و عمومی
۱,۵۱۸,۳۹۶,۱۷۴,۲۸۷	۷۰۱,۳۲۴,۹۷۷,۹۳۳	۹۹۶,۹۶۳,۷۶۸,۰۲۴		سود عملیاتی
(۴۴۳,۰۹۷,۵۵۰)	(۴۴۳,۰۹۷,۵۵۰)	(۳,۸۸۴,۸۵۰)	۲۲	هزینه های مالی
۱۸۴,۰۴۹,۶۲۴	۹۴۰,۰۵۶,۹۲۶	۱۴۹,۹۹۳,۹۷۸	۲۳	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۵۱۸,۱۳۷,۱۲۶,۳۶۱	۷۰۰,۹۷۵,۰۹۳۷,۳۰۹	۹۹۷,۱۰۹,۸۷۷,۱۵۲		سود قبل از مالیات
(۹۴,۵۷۰,۶۳۸,۱۵۳)	(۳۷,۸۵۱,۶۱۷,۱۵۳)	(۲۶,۵۰۷,۹۷۵,۴۵۴)	۱۲	مالیات بر درآمد
۱,۴۲۳,۵۶۶,۴۸۸,۲۰۸	۶۶۳,۱۲۴,۳۲۰,۱۵۶	۹۷۰,۶۰۱,۹۰۱,۵۶۹۸		سود خالص
۱,۱۴۴,۴۰۸,۲۰۲,۹۳۴	۱,۱۴۴,۴۰۸,۲۰۲,۹۳۴	۱,۳۶۸,۵۷۶,۸۱۳,۷۵۹		سود ابانتهه ابتدای سال / دوره
(۱۳۰,۷۶۶,۱۶۹,۵۸۴)	(۱۳۰,۷۶۶,۱۶۹,۵۸۴)	۵,۹۳۴,۲۰۴,۲۶۹	۲۴	تعدیلات سنواتی
۱,۰۱۳,۶۴۲,۰۳۳,۳۵۰	۱,۰۱۳,۶۴۲,۰۳۳,۳۵۰	۱,۳۷۴,۵۱۱,۰۱۸,۰۲۸		سود ابانتهه ابتدای سال / دوره - تعديل شده
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		سود سهام مصوب
۱,۴۳۷,۲۰۸,۰۵۲,۱۵۵۸	۵۷۶,۷۶۶,۳۵۳,۵۰۶	۹۹۵,۱۱۲,۹۱۹,۷۴۶		سود قابل تخصیص
(۶۲۶۹۷,۵۰۳,۵۳۰)	(۳۳,۱۵۶,۲۱۶,۰۰۸)	-	۱۸	اندوخته قانونی
۱,۳۷۴,۵۱۱,۰۱۸,۰۲۸	۶۴۳,۶۱۰,۱۳۷,۴۹۸	۹۹۵,۱۱۲,۹۱۹,۷۲۶		سود ابانتهه پایان سال / دوره

گردش حساب سود (زیان) ابانتهه

۱,۴۲۳,۵۶۶,۴۸۸,۲۰۸	۶۶۳,۱۲۴,۳۲۰,۱۵۶	۹۷۰,۶۰۱,۹۰۱,۵۶۹۸	سود خالص
۱,۱۴۴,۴۰۸,۲۰۲,۹۳۴	۱,۱۴۴,۴۰۸,۲۰۲,۹۳۴	۱,۳۶۸,۵۷۶,۸۱۳,۷۵۹	سود ابانتهه ابتدای سال / دوره
(۱۳۰,۷۶۶,۱۶۹,۵۸۴)	(۱۳۰,۷۶۶,۱۶۹,۵۸۴)	۵,۹۳۴,۲۰۴,۲۶۹	تعدیلات سنواتی
۱,۰۱۳,۶۴۲,۰۳۳,۳۵۰	۱,۰۱۳,۶۴۲,۰۳۳,۳۵۰	۱,۳۷۴,۵۱۱,۰۱۸,۰۲۸	سود ابانتهه ابتدای سال / دوره - تعديل شده
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۱,۴۳۷,۲۰۸,۰۵۲,۱۵۵۸	۵۷۶,۷۶۶,۳۵۳,۵۰۶	۹۹۵,۱۱۲,۹۱۹,۷۴۶	سود قابل تخصیص
(۶۲۶۹۷,۵۰۳,۵۳۰)	(۳۳,۱۵۶,۲۱۶,۰۰۸)	-	اندوخته قانونی
۱,۳۷۴,۵۱۱,۰۱۸,۰۲۸	۶۴۳,۶۱۰,۱۳۷,۴۹۸	۹۹۵,۱۱۲,۹۱۹,۷۲۶	سود ابانتهه پایان سال / دوره

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده ی سود و زیان ، محدود به سود دوره و تعديلات سنواتی است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت سود و زیان



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی مان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

(تجدید آرائه شده)	دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	بادداشت	فعالیت های عملیاتی :
سال	۱۳۹۵/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	ریال	چریان خالص ورد وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
ریال	ریال	ریال	ریال	بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :
۲۲۳۰۰۵۴۷۱۹۸۸۵	۱۳۸۷۷۳۷۱۵۸۰۶	۶۰۸۷۰۹۳۲۸۶۹	۲۵	سود پرداختی بابت تسهیلات
(۴۴۳۰۰۹۷۵۵۰)	(۴۴۳۰۰۹۷۵۵۰)	(۳۸۸۴۸۵۰)		چریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها
(۴۴۳۰۰۹۷۵۵۰)	(۴۴۳۰۰۹۷۵۵۰)	(۳۸۸۴۸۵۰)		و سود پرداختی بابت تأمین مالی و سود سهام
(۲۱۶۰۸۶۰۵۹۰۲۸۹)	(۱۲۶۷۲۲۳۵۳۰۷۹۷)	(۶۴۷۴۲۷۴۱۷۶۹)	۱۲	مالیات بر درآمد پرداختی
(۱۰۱۵۶۰۲۵۰۰)	(۸۴۷۲۶۴۰۰۰)	(۲۹۳۵۴۲۳۰۲)		فعالیت های سرمایه گذاری :
(۲۹۶۲۶۱۲۰۰۰)	(۸۲۶۱۲۰۰۰)	(۴۷۶۹۰۰۰۰)		وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۳۹۷۸۲۱۴۵۰۰)	(۹۲۹۸۷۶۰۰۰)	(۳۴۱۲۲۲۳۰۲)		وجه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود
۱۲۵۴۷۳۴۸۰۴۶	۱۰۵۷۷۲۱۱۰۴۵۹	(۴۲۱۶۹۱۶۰۵۲)		چریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۰۷۴۷۹۹۴۴۵۰)	(۱۱۰۹۱۰۹۲۰۰۰)	-		چریان خالص ورد (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
(۱۰۷۴۷۹۹۴۴۵۰)	(۱۱۰۹۱۰۹۲۰۰۰)	-		فعالیت های تأمین مالی :
۱,۷۹۹,۳۵۴,۰۹۶	(۵۱۳,۸۸۰,۵۴۱)	(۴,۲۱۶,۹۱۶,۰۵۲)		دریافت (پرداخت) تسهیلات مالی
۴,۱۵۴,۵۹۱,۲۳۹	۴,۱۵۴,۵۹۱,۲۳۹	۵,۹۵۲,۹۴۵,۲۳۵		چریان خالص (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۵,۹۵۳,۹۴۵,۳۲۵	۳۶۴۰,۷۱۰,۶۹۸	۱,۷۳۷,۰۲۹,۲۸۳		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶	مانده وجه نقد در ابتدای سال / دوره
				مانده وجه نقد در پایان سال / دوره
				مبادلات غیر نقدی

بادداشت های توضیحی، بخش جدایی نایابی صورت های مالی است.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱ - تاریخچه و فعالیت

۱-۱ - کلیات:

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) در تاریخ ۱۰/۲۸/۱۳۸۹ تحت شماره ۳۹۵۰۷۱ در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان احمد قصیر (پخارست)، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع است.

۱-۲ - فعالیت اصلی:

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه به شرح زیر است:

- پذیره‌نویسی، تعهد پذیره‌نویسی و تعهد خرید اوراق بهادرار در عرضه‌های ثانویه،
- ارائه مشاوره در زمینه روش بهینه و زمان‌بندی تأمین مالی همچنین مبلغ منابع مالی مورد نیاز،
- ارائه مشاوره در زمینه روش و پیشنهاد زمان‌بندی عرضه اوراق بهادرار،
- ارائه مشاوره در زمینه قیمت اوراق بهادرار که توسعه ناشر عرضه می‌شود.
- ارائه مشاوره در زمینه فرآیند ثبت اوراق بهادرار و دریافت مجوز عرضه آن،
- ارائه مشاوره در زمینه فرآیند واگذاری اوراق بهادرار،
- ارائه مشاوره در زمینه پذیرش اوراق بهادرار در هر یک از بورس‌ها و بازارهای خارج از بورس و انجام کلیه امور اجرایی مربوطه،
- ارائه مشاوره در زمینه ادغام، تملک، تجدید ساختار سازمانی و مالی شرکت‌ها،
- ارائه مشاوره در زمینه امور مدیریت ریسک،
- ارائه مشاوره در زمینه آماده‌سازی شرکت‌ها جهت رتبه‌بندی توسط مؤسسات رتبه‌بندی و انجام کلیه امور اجرایی مربوطه،
- ارائه مشاوره در زمینه امور سرمایه‌گذاری، سرمایه‌گذاری جدید، توسعه، تکمیل، برنامه‌ریزی، بودجه‌بندی و قیمت‌گذاری اوراق بهادرار، بازاریابی و یا مدیریت فرآیند واگذاری اوراق بهادرار،
- انجام امور اجرایی به نمایندگی از ناشر در زمینه ثبت اوراق بهادرار و دریافت مجوز عرضه آن،
- ارائه خدمات مربوط به طراحی و انتشار ابزارهای مالی برای شرکت‌ها،
- ارائه خدمات مدیریت دارایی‌ها،
- ارائه خدمات مرتبط با صندوق‌های سرمایه‌گذاری و اداره صندوق‌های مزبور و سرمایه‌گذاری در آنها، کارگزاری،
- کارگزار و معامله‌گری، سبدگردانی و بازارگردانی،
- سرمایه‌گذاری منابع مازاد خود در سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری معتبر و اوراق بهادرار دارای تضمین،
- جلب حمایت بانک‌ها، بیمه‌ها، مؤسسات مالی اعتباری و نهادهای مالی برای شرکت در پذیره‌نویسی اوراق بهادرار،
- کمک به شرکت‌ها در تأمین منابع مالی و اعتباری، و صدور، تأیید و قبول ضمانت‌نامه،



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه متنه‌ی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
نفر	نفر
۳۹	۴۰
۳۹	۴۰

۱-۳- تعداد کارکنان
میانگین تعداد کارکنان طی سال / دوره به شرح زیر بوده است:

کارکنان استخدامی شرکت

۲ - اهم رویده‌های حسابداری

۲-۱ - 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. قابل ذکر است در مواردی نیز از اسناد خارج از دفاتر برای تهیه صورت‌های مالی استفاده شده است.

۲-۲ - سرمایه‌گذاری‌ها

۲-۲-۱ - سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادر

۲-۲-۲ - سرمایه‌گذاری‌های جاری

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار:

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری:

۲-۲-۳ - نحوه شناخت درآمد

الف. سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌های در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر

وابسته و سود سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:
(به ترتیب تاریخ تصویب صورت‌های مالی و تاریخ ترازنامه)

ب. درآمد کارمزد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری:
در زمان واریز کارمزدهای سه ماهه، در حساب‌ها انعکاس می‌یابد.

۲-۴ - سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق شامل تصدی مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری
شرکت دارای واحدهای تجاری فرعی شامل شرکت کارگزاری بانک ملت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری آتبه ملت، اندوخته ملت، اوچ ملت و آتیه مسکن ملت است. نظر به اینکه شرکت تأمین سرمایه بانک ملت، خود نیز شرکت فرعی شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام) است، به دلیل برخورداری از تعامی شرایط مندرج در بند ۶ استاندارد شماره ۱۸ حسابداری، صورت‌های مالی تلفیقی تهیه و ارائه ننموده است.

۲-۳ - شناسایی درآمد خدمات

درآمد خدمات به شرح زیر شناسایی می‌شود:

۲-۳-۱ - درآمد قراردادهای تعهد پذیره‌نویسی: درآمد قراردادهای تعهد پذیره‌نویسی پس از اتمام خدمات مربوطه شناسایی می‌شود.

۲-۳-۲ - درآمد قراردادهای بازارگردانی: درآمد قراردادهای بازارگردانی، بر اساس طول مدت قرارداد و به نسبت مدت زمان منقضی شده شناسایی می‌شود.

۲-۳-۳ - درآمد قراردادهای ارائه خدمات: درآمد قراردادهای ارائه خدمات، پس از اتمام خدمات مربوطه و صدور صورتحساب شناسایی می‌شود.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

-۴-۲-۳- درآمد سود سهام: سود سهام سرمایه‌گذاری‌ها، پس از برگزاری مجتمع عمومی مربوطه و تعیین سود قابل تقسیم، شناسایی می‌شود.
-۴-۳- درآمد اوراق مشارکت و صکوک: درآمد سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و صکوک، به روش تعهدی و متناسب با مدت زمان سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود.

-۴-۲-۴- دارایی‌های ثابت مشهود
-۴-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی‌های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلاک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعیرات جزئی که به منظور حفظ و با 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 سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

-۴-۲-۳- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مفیدبرآورده دارایی‌های مربوطه با درنظرگرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیرماه سال ۱۳۹۴ و بخشنامه ۹۵/۷۸ ۹۵/۱۱۰۴ مورخ ۲۰۰-۹۵/۷۸ برواساس ترخها و روشهای زیر محاسبه می‌گردد، همچنین با توجه به تغییر عمر مفید و نرخ استهلاک دارایی‌های تغییرات بوجود آمده از نوع تغییر در برآورد بوده بطوریکه هزینه استهلاک محاسبه شده به دوره جاری و دوره‌های آتی تسری پیدا نموده است.

شرح دارایی	نرخ و روش استهلاک
ساختمان	خط مستقیم ساله ۲۵
اثائیه اداری	خط مستقیم ساله ۶
وسایط نقلیه	خط مستقیم ساله ۶
رایانه و سخت افزار	خط مستقیم ساله ۳
نرم افزارها	خط مستقیم ساله ۳

برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرند استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در موارد غیر فعال یا بلا استفاده ماندن موقت دارایی بیش از شش ماه متولی در یک دوره مالی، هزینه استهلاک دارایی مزبور در مدت بلا استفاده ماندن را به میزان ۳۰ درصد محاسبه نماید. (به استثناء ساختمانها و تاسیسات ساختمانی و دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین)

-۴-۵- مخارج تأمین مالی
مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارایی‌های واجد شرایط است.

-۴-۶- تسعیر ارز

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



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
گزارش مالی مبان دووه ای
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

- ۲-۷-۱- زیان کاهش ارزش دارایی های غیر جاری
در پایان هر دوره گزارشگری ، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها ، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد .
در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد . چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد ،
مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد .
- ۲-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین ، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش ،
بطور سالانه انجام می شود .
- ۲-۷-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) ، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی ، هر کدام بیشتر است ، می باشد .
ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آئی ناشی از دارایی با استفاده از رخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و
ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آئی برآورده بابت آن تبدیل نشده است ، می باشد .
- ۲-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد ، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش
یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافصله در سود و زیان شناسایی می گردد ، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این
صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد .
- ۲-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد ،
مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداقل تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قابل ، افزایش می یابد .
برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافصله در سود و زیان شناسایی می گردد ، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده
باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود .

۲-۸- ذخانه :

۲-۸-۱- **ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود .

۲-۸-۲- **ذخیره باخرید مرخصی کارکنان**
نسبت به مانده مدت مرخصی استفاده نشده کارکنان ذخیره در حسابها منظور می شود .



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

- ۳- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می شود :

<u>۱۳۹۵/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۹۶/۰۶/۳۱</u>	
ریال	ریال	
۵,۱۴۰,۵۶۰,۹۸۲	۸۹۱,۸۷۶,۴۴۳	موجودی نزد بانک ها
۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی تنخواه گردان
۶۱۷,۳۸۴,۳۵۳	۷۰۵,۱۵۲,۸۵۰	موجودی نزد صندوق
۵,۹۵۳,۹۴۵,۳۳۵	۱,۷۳۷,۰۲۹,۲۸۳	

- ۳-۱ موجودی نزد صندوق شامل مبالغ ۳۲۵ دلار آمریکا و ۱۷,۴۰۰ یورو می باشد.

- ۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های کوتاه مدت به شرح زیر است :

<u>۱۳۹۵/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۹۶/۰۶/۳۱</u>	<u>یادداشت</u>
ریال	ریال	
۷۳۶,۳۹۶,۶۹۱,۵۹۷	۴,۵۲۰,۸۳۸,۳۱۷,۵۵۷	۴-۱ سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ها
۳,۹۹۴,۷۱۹,۷۷۴,۳۶۹	۱,۸۷۹,۰۹۹,۸۶۷,۵۲۰	۴-۲ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و اوراق بهادر
۱,۵۰۳,۴۷۲,۰۴۷,۰۲۳	۶۲۳,۴۷۲,۰۴۷,۰۲۳	۴-۳ سرمایه گذاری در سهام و صندوق های سرمایه گذاری
۶,۲۳۴,۵۸۸,۵۱۲,۹۸۹	۷,۰۲۳,۴۱۰,۲۳۲,۱۰۰	





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
گواش مالی ماندگاری
بادداشت های توسعه صورت های مالی
بوده مالی شش ماهه متشتمی به ۱۳۹۷ شدید و ماه ۱۳۹۶

تاریخ افتتاح	نوع سود	موضوع افتتاح	تاریخ افتتاح	نوع سود	موضوع افتتاح
۱۳۹۶/۰۵/۱۲/۱۳	ریال	-	۱۳۹۶/۰۶/۱۲/۱۳	ریال	-
۷۰۷۶۴۵۶۵۶۵۷۰	۴۵۷۹۰۹۰۰۰	بیان داشت	۷۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۷۵۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بیان داشت
۷۳۶۹۳۰۳۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱-۱-۴	۷۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۷۵۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱-۱-۴
۷۳۶۹۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱-۱-۴	۷۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۷۵۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱-۱-۴
۷۳۶۹۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۵۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱-۱-۴	۷۸۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۷۵۹۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱-۱-۴

۱-۴- سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سپرده سرمایه گذاری ریال نزد بانک ها

سپرده سرمایه گذاری ارزی نزد بانک ها

۱-۱-۴- سپرده سرمایه گذاری ریال نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است :

سپرده نزد بانک ملت شعبه بازار عربی کیش ، سپرده ۱۳۹۶/۰۶/۱۸

سپرده نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی ، سپرده ۱۳۹۶/۰۶/۱۸

سپرده نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی ، سپرده ۱۳۹۶/۰۶/۱۸

سپرده نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران ، سپرده ۱۳۹۶/۰۶/۱۸

سپرده نزد بانک ملت شعبه بازار عربی کیش ، سپرده ۱۳۹۶/۰۶/۱۸

سپرده نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران ، سپرده ۱۳۹۶/۰۶/۱۸

سپرده نزد بانک ملت شعبه بازار عربی کیش ، سپرده ۱۳۹۶/۰۶/۱۸

سپرده نزد بانک ملت شعبه بازار عربی کیش ، سپرده ۱۳۹۶/۰۶/۱۸

۱-۱-۱-۴- سپرده سرمایه گذاری ریال نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران ، بابت سرمایه گذاری بانک یاد شده در اولی شمارک شرک نفت مناطق مرکزی ایران است که در تهدیه بازار گردانی شرک قرار دارد.

۱-۱-۳- سپرده سرمایه گذاری ارزی نزد بانک ها از اقلام زیر تشکیل شده است :

تاریخ افتتاح	نوع سود	مبلغ ارز	درصد	تاریخ افتتاح	نوع سود	مبلغ ارز	درصد
۱۳۹۶/۰۶/۱۲/۱۳	ریال	۷۶۴۳۱۱۱۰۰۰۰	۹۳۰۰	۱۳۹۶/۰۶/۱۲/۱۳	ریال	۷۶۴۳۱۱۱۰۰۰۰	۹۳۰۰
۱۳۹۶/۰۷/۱۲/۱۳	ریال	۷۶۴۳۱۱۱۰۰۰۰	۹۳۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۱۲/۱۳	ریال	۷۶۴۳۱۱۱۰۰۰۰	۹۳۰۰
۱۳۹۶/۰۷/۱۲/۱۳	ریال	۷۶۴۳۱۱۱۰۰۰۰	۹۳۰۰	۱۳۹۶/۰۷/۱۲/۱۳	ریال	۷۶۴۳۱۱۱۰۰۰۰	۹۳۰۰

سپرده نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی ، سپرده ۱۳۹۶/۰۷/۱۲

سپرده نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی ، سپرده ۱۳۹۶/۰۷/۱۲

سپرده نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی ، سپرده ۱۳۹۶/۰۷/۱۲

سپرده نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی ، سپرده ۱۳۹۶/۰۷/۱۲

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی مبان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۴-۳- سرمایه گذاری در سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری از اقسام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۷۰,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سهام بیمه نوین
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا
۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام موسسه اعتباری نور
۲۰۰,۳۸۰,۴۷۰,۲۳	۲۰۰,۳۸۰,۴۷۰,۲۳	صندوق سرمایه گذاری آتبه ملت
۱,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سهام بانک آینده
۱,۵۰۳,۴۷۲,۰۴۷,۰۲۳	۶۲۳,۴۷۲,۰۴۷,۰۲۳	

۵- دریافتني های تجاری و غیر تجاری

۱- دریافتني های کوتاه مدت

۱۳۹۵/۱۲/۳۰ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ یادداشت

		ذخیره مطالبات		یادداشت
خالص	مشکوک	وصلول	مبلغ	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷,۹۷۶,۱۴۵,۴۴۹	۱۲۶,۹۸۵,۸۳۳,۱۷۵	-	۱۲۶,۹۸۵,۸۳۳,۱۷۵	۵-۱-۱
۹۳,۲۵۷,۶۶۸,۱۰۲	۱۸۰,۲۰۵,۹۳۹,۱۷۵	-	۱۸۰,۲۰۵,۹۳۹,۱۷۵	۵-۱-۲
۱۳۱,۲۲۳,۸۱۳,۵۵۱	۳۰۷,۱۹۱,۷۷۲,۳۵۰	-	۳۰۷,۱۹۱,۷۷۲,۳۵۰	

تجاری :

حسابهای دریافتني :

اشخاص وابسته

ساختمان

ساختمان

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	یادداشت
۴۴,۵۹۱,۴۲۱,۷۷۷	۴۴,۸۲۸,۹۲۱,۷۷۷	۵-۱-۳
۱۵,۰۴۴,۹۲۱,۰۰۰	۱۵,۰۴۴,۹۲۱,۰۰۰	۵-۱-۴
۷,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	-
۲۹۶,۹۷۸,۰۵۶	۲۹۶,۹۷۸,۰۵۶	۵-۱-۵
۶۰,۵۴۰,۳۲۱,۳۱۳	۶۰,۵۷۱,۷۲۱,۳۱۳	۵-۱-۶
۱۹۱,۷۷۴,۱۳۴,۸۶۴	۳۶۷,۸۶۳,۴۹۳,۶۶۳	۵-۱-۷

غیر تجاری :

سپرده بیمه مکسوره از صورتحساب ها

سپرده حسن انجام کار دریافتني

بدھی کارکنان

ساختمان



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
گزارش مالی مبان دوره ای
داداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه متم پی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱-۱-۵- حساب دریافتی تجاری اشخاص و استه به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
سود سپرده ریالی نزد بانک ملت بازار عربهای کیش	۳۴۸۴۱,۳۶۵,۹۵۲	ریال
بانک ملت	۲۹,۱۲۴,۷۷۱,۵۴۷	-
سود سپرده ریالی نزد بانک ملت مستقل مرکزی	۲۷,۱۶۲,۲۵۳,۱۵۵	۱۰,۰۱۸,۴۵۱,۵۱۵
شرکت کارگزاری بانک ملت	۱۵,۴۵۷,۸۷۵,۰۰۰	۶۲,۰۲۷,۳۸۸
صندوق سرمایه گذاری اوج ملت	۹,۲۹۷,۹۶۹,۹۵۶	۶,۵۱۵,۷۶۰,۵۳۲
صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت	۵,۳۱۷,۱۸۵,۵۵۰	۱۰,۴۰۶,۱۱۰,۸۸۲
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی ملت	۳,۵۷۸,۲۱۲,۵۶۸	۲۵۴۲۲,۳۱۱,۴۸۲
صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت	۱,۲۵۴,۱۴۱,۲۲۰	۱,۵۱۷,۵۶۷,۹۸۳
شرکت گروه مالی ملت	۴۹۷,۹۳۶,۶۶۱	-
شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	۲۱۷,۰۸۴,۱۰۵	۲۲۶۰۲۰۰۰
شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت	۹۵,۳۴۲,۳۶۰	۹۵,۳۴۲,۳۶۰
صندوق سرمایه گذاری آتیه مسکن ملت	۷۷,۳۹۷,۰۰۰	۷۷,۳۹۷,۰۰۰
شرکت واسیاری ملت	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه ما	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰
سود سپرده ریالی نزد بانک ملت میدان آزادتین	۱۷۱,۴۰۹	-
سود سپرده ریالی نزد بانک ملت میدان فردوسی	۱۲۶,۵۹۲	-
سود سپرده ریالی نزد بانک ملت بازار عربها کیش	-	۵,۳۶۴,۵۷۴,۳۰۷
	۱۲۶,۹۸۵,۸۳۳,۱۷۵	۳۷,۹۷۶,۱۴۵,۴۴۹

۱-۱-۵- مطالبات از بانک ملت به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال
۱۱,۷۸۳,۷۳۴,۵۲۱	۴۷۲,۱۲۴,۹۰۱
۹,۹۸۷,۲۸۷,۰۱۶	۹,۵۴۶,۳۲۶,۶۱۴
۷,۳۵۳,۷۵۰,۰۰۰	-
۲۹,۱۲۴,۷۷۱,۵۴۷	۱۰,۰۱۸,۴۵۱,۵۱۵

حق الزحمه قرارداد ارائه خدمات مشاوره اجرای طرح های توسعه میدان گازی پارس جنوبی

حق الزحمه قرارداد ارائه خدمات نظارت پروره بالاشگاه میانات گازی ستاره خلیج فارس

حق الزحمه متمم قرارداد حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع

۱-۱-۵- مانده حساب های فوق بابت کارمزد مدیریت به منظور انجام تعهدات صندوق از جایگاه مدیریت صندوق در حساب ها لحظه شده است.

۱-۱-۵- شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا با سرمایه ۱۰ میلیون ریال و با موضوع فعالیت سرمایه گذاری، مدیریت، مشاوره، تولید، فروش قطعات رایانه و ... در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۰۳ به شماره ثبت ۴۵۳۲۴۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۰۳۱۶۲ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. درصد سهام شرکت تامین سرمایه بانک ملت در شرکت یاد شده یک صدم درصد است.

۱-۱-۵- شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت با سرمایه ۱۰ میلیارد ریال، و با موضوع فعالیت تامین مالی کارآفرینی، در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۷ به شماره ثبت ۴۶۰۴۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۴۷۵۶۳۴ نزد اداره ثبت شرکت ها به ثبت رسیده است. درصد از سهام شرکت یاد شده متعلق به شرکت تامین سرمایه بانک ملت است.



شرکت تامن سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

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

حساب ها و اسناد دریافتی تجاری به شرح زیر تفکیک می شود:

بادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۲-۱
۵۱,۹۸۴,۱۸۴,۷۶۹	۳۸,۷۷۱,۱۰۵,۸۴۲	۵-۱-۲-۲
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۲-۳
۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۲-۴
۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۲-۵
۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	
-	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	
۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	
۴۰۱,۴۸۳,۳۳۳	۴۰۱,۴۸۳,۳۳۳	
-	۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	
۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰	
-	۲۴۴,۳۵۰,۰۰۰	
۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	
۴۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	
۹۳,۲۵۷,۶۶۸,۱۰۲	۱۸۰,۲۰۵,۹۳۹,۱۷۵	

۱-۲-۵- مطالبات فوق بابت کارمزد بازارگردانی اوراق مشارکت شرکت یاد شده می باشد که در سرسید اوراق به تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۴ ، از محل تنخواه بازارگردانی نزد شرکت

(موضوع بادداشت ۱۱-۷) تسویه خواهد شد.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

-۵-۱-۲-۲- سود دریافتی اوراق بهادر از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۸۳۲,۷۶۷,۱۲۳	۱۰,۲۲۶,۰۷۷,۸۰۸	اوراق مرابحه وزارت تعاون ، کار و رفاه اجتماعی
-	۸,۹۲۵,۳۹۸,۱۳۷	سود اوراق صکوک اجاره شرکت ساپا
۷,۹۵۶,۴۰۶,۳۵۶	۸,۲۸۷,۹۲۳,۲۸۸	سود اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
۵,۹۷۹,۱۴۴,۸۲۲	۵,۳۳۵,۱۶۶,۸۹۹	سود اوراق مشارکت طرحهای انتفاعی دولت
۳,۷۴۴,۴۲۷,۷۲۶	۳,۸۷۸,۱۵۷,۲۸۸	سود اوراق سفارش ساخت توسعه ملی
۴,۴۶۳,۷۲۳,۲۸۸	۱,۳۲۹,۷۴۴,۶۵۸	سود اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معدن و صنایع معدنی خاورمیانه (میدکو)
۵۶۴,۸۲۳,۴۷۹	۵۸۸,۶۸۹,۲۶۰	سود اوراق صکوک اجاره شرکت دانا پتروریگ کیش ۲
-	۱۶۵,۹۴۷,۱۷۸	سود اوراق مشارکت شهرداری مشهد
-	۳۰,۸۶۵,۱۳۴	سود اوراق اسناد خزانه دولت
-	۳,۱۳۶,۱۹۲	سود اوراق مشارکت شهرداری قم
۱۹,۴۴۲,۸۹۱,۹۷۵	-	سود اوراق سلف اوره گرانول شرکت پتروشیمی شیراز
۵۱,۹۸۴,۱۸۴,۷۶۹	۳۸,۷۷۱,۱۰۵,۸۴۲	

-۵-۱-۲-۳- مطالبات از شرکت نفت فلات قاره ایران بابت کارمزد قرارداد تعهد پذیره نویسی اوراق مشارکت ۵,۰۰۰ میلیارد ریالی شرکت یاد شده است .

-۵-۱-۲-۴- مطالبات از شرکت نفت و گاز پارس بابت کارمزد قرارداد تعهد پذیره نویسی اوراق مشارکت ۵,۰۰۰ میلیارد ریالی شرکت یاد شده است .

-۵-۱-۲-۵- مطالبات از شرکت فولاد زرند ایرانیان بابت کارمزد قرارداد ارائه خدمات مشاوره تامین مالی و تهیه گزارش امکان سنجی پروژه است .



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی مبان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه متوجه به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۵-۱-۳-۵- سپرده بیمه مکسوره از صورتحساب ها از اقلام زیر تشکیل شده است :

بادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۳۲,۲۵۷,۵۲۲,۰۵۱	۳۲,۲۵۷,۵۲۲,۰۵۱	۵-۱-۳-۱
۱۰,۳۹۹,۴۶۴,۰۴۷	۱۰,۳۹۹,۴۶۴,۰۴۷	۵-۱-۳-۲
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ملی نفت ایران
۳۲۶,۰۸۶,۹۵۷	۴۱۳,۵۸۶,۹۵۷	شرکت پترو امید آسیا
۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نیکو بافت ابهر
۱۱۶,۵۹۰,۰۰۰	۱۱۶,۵۹۰,۰۰۰	شرکت نفت و گاز پتروشیمی تامین
۳۷,۹۰۶,۸۳۳	۸۷,۹۰۶,۸۳۳	شرکت بیمه ما
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه میهن
۶۶,۵۸۰,۰۰۰	۶۶,۵۸۰,۰۰۰	بانک سینا
۴۵۰,۰۶۱,۸۹	۴۵۰,۰۶۱,۸۹	سایر
۴۴,۵۹۱,۴۲۱,۷۷۷	۴۴,۸۲۸,۹۲۱,۷۷۷	

۱-۳-۵- مطالبات از شرکت نفت و گاز پارس بابت سپرده بیمه مکسوره از سه فقره قرارداد تعهد پذیره نویسی اوراق مشارکت ۵,۰۰۰ میلیارد ریالی شرکت یاد شده است .



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی مبان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱-۳-۲-۵- سپرده بیمه مکسوره توسط بانک ملت به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۴۴۲,۵۷۳,۴۴۰	۴,۴۴۲,۵۷۳,۴۴۰
۲۶۱۷,۱۲۵,۰۰۰	۲۶۱۷,۱۲۵,۰۰۰
۱۰۱۴,۲۷۱,۰۰۰	۱۰۱۴,۲۷۱,۰۰۰
۹۲۸,۴۹۷,۵۶۰	۹۲۸,۴۹۷,۵۶۰
۶۹۳,۷۵۰,۰۰۰	۶۹۳,۷۵۰,۰۰۰
۲۹۱,۲۵۵,۴۳۲	۲۹۱,۲۵۵,۴۳۲
۱۳۰,۲۴۰,۰۰۰	۱۳۰,۲۴۰,۰۰۰
۱۱۰,۶۹۲,۶۱۵	۱۱۰,۶۹۲,۶۱۵
۱۰۰,۴۰۹,۰۰۰	۱۰۰,۴۰۹,۰۰۰
۵۰,۶۵۰,۰۰۰	۵۰,۶۵۰,۰۰۰
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۳۹۹,۴۶۴,۰۴۷	۱۰,۳۹۹,۴۶۴,۰۴۷

خدمات مشاوره اجرای طرح های توسعه میدان گازی پارس جنوبی
 خدمات مشاوره ای حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع ، قرارداد اولیه
 خدمات کارشناسی به منظور استقرار مراکز تعالی در بانک ملت
 خدمات کارشناسی به منظور راه اندازی مراکز تعالی مدرن در بانک ملت
 خدمات مشاوره ای حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع ، قرارداد متمم
 خدمات آموزشی حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع ، قرارداد اولیه
 خدمات انجام تحقیقات بازار
 خدمات مشاوره به منظور توسعه فرهنگ استفاده از پایانه های فروشگاهی در بین مشتریان بانک ملت
 خدمات آموزشی واحد تحلیل داده مدیریت بازاریابی بانک ملت
 خدمات آموزشی حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع ، قرارداد اولیه
 خدمات مشاوره تامین مالی

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹,۲۳۴,۲۵۰,۰۰۰	۹,۲۳۴,۲۵۰,۰۰۰
۴,۰۹۶,۱۲۵,۰۰۰	۴,۰۹۶,۱۲۵,۰۰۰
۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۷۸۱,۴۴۰,۰۰۰	۷۸۱,۴۴۰,۰۰۰
۴۴۳,۶۰۶,۰۰۰	۴۴۳,۶۰۶,۰۰۰
۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۴,۵۰۰,۰۰۰
۱۵,۵۴۴,۹۲۱,۰۰۰	۱۵,۵۴۴,۹۲۱,۰۰۰

۱-۴-۵- سپرده حسن انجام کار دریافتی به شرح زیر تفکیک می شود :

ارائه خدمات نظارت بر اجرای پروژه طرح گاز رسانی
 ارائه خدمات مشاوره ای اجرای طرح های توسعه میدان گازی پارس جنوبی
 ارائه خدمات طراحی حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع ، قرارداد متمم
 ارائه خدمات تحقیقات بازار
 ارائه خدمات مشاوره ای راه اندازی مراکز تعالی در بانک ملت
 ارائه خدمات مشاوره ای تهییه گزارشات توجیهی پروژه



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
گزارش مالی مبانی دوره ای
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۶- پیش پرداخت ها

پیش پرداخت ها به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۴۶,۵۶۸,۷۲۸,۷۳۴	۱۶,۷۳۸,۹۳۲,۳۴۹		پیش پرداخت مالیات
۱,۵۶۵,۹۲۹,۳۱۸	۱,۵۶۵,۹۲۹,۳۱۸		سپرده نزد تامین اجتماعی
۹۴,۳۵۰,۰۰۰	۹۴,۳۵۰,۰۰۰		سایر پیش پرداختها
۴۸,۰۲۷,۱۰۸,۰۵۲	۱۸,۰۹۹,۲۱۱۵۶۷		تهاهر با مالیات پرداختی
(۴۶,۵۶۸,۷۲۸,۷۳۴)	(۱۶,۷۳۸,۹۳۲,۳۴۹)		
۱,۶۶۰,۲۷۹,۳۱۸	۱,۶۶۰,۲۷۹,۳۱۸		

۷- سرمایه گذاری های بلند مدت

سرمایه گذاری های بلند مدت از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۶۳,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱
۲۱,۰۹۴,۵۷۸,۵۱۰	۲۱,۰۶۷,۱۲۲,۵۸۰	۷-۲
۸۴,۸۲۸,۵۷۸,۵۱۰	۸۴,۸۴۱,۱۲۲,۵۸۰	

۷-۱- سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکت ها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	مالکیت	تاریخ سرمایه گذاری	بادداشت
ریال	ریال	درصد		
۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱/۰۰	۱۳۹۰/۰۸/۲۸	۷-۱-۱
۱۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰/۲۷	۱۳۹۰/۰۶/۲۳	۷-۱-۲
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲/۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۲	۷-۱-۳
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۷-۱-۴
۶۳,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۳,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰			

۷-۱-۱- سرمایه گذاری در شرکت کارگزاری بانک ملت بابت خرید ۶۱,۰۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی معادل ۵۱ درصد سهام آن شرکت است .

۷-۱-۲- سرمایه گذاری در شرکت بورس انرژی ایران بابت خرید ۱۶۲۹,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی است .

۷-۱-۳- سرمایه گذاری در شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت بابت خرید ۳۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی ، معادل ۳ درصد سهام آن شرکت است .

۷-۱-۴- سرمایه گذاری در شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا بابت خرید و شرکت در افزایش سرمایه ۱۰۵,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی ، معادل ۰/۰۱ درصد سهام آن شرکت است .

۷-۲- سرمایه گذاری در صندوق ها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	تعداد واحد	تاریخ سرمایه گذاری	مالکیت واحدهای ممتاز
ریال	ریال	درصد		
۶,۱۰۴,۹۹۸,۳۸۲	۶,۱۰۴,۹۹۸,۳۸۲	۵۵/۰	۱۳۹۲/۰۹/۰۵	۵۵,۰۰۰
۵,۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۱/۰	۱۳۹۰/۱۰/۱۳	۶,۹۹۹
۵,۲۵۷,۴۵۴,۲۴۱	۵,۲۵۷,۴۵۴,۲۴۱	۵۱/۰	۱۳۹۰/۰۸/۲۳	۵,۱۰۰
۴,۹۱۴,۶۲۵,۸۸۷	۴,۹۲۷,۱۶۹,۹۵۷	۴۷/۵	۱۳۹۰/۰۵/۰۳	۶,۷۶۳
۲۱,۰۹۴,۵۷۸,۵۱۰	۲۱,۰۶۷,۱۲۲,۵۸۰			

۷-۲-۱- شرکت تامین سرمایه بانک ملت سمت مدیریت صندوق های سرمایه گذاری فوق را بر عهده دارد .



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه متمیز به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها به شرح زیر است :

<u>۱۳۹۵/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۹۶/۰۶/۳۱</u>
ریال	ریال
۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
<u>۱۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>

سپرده نزد بانک قرض الحسنة مهر ایران ، سپرده ۳۰۱۴۴۰۱۱۷۷۵۶۹۲۱

هزینه های تاسیس

استهلاک هزینه های تاسیس



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
گزارش مالی مبان دوره ای
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

بادداشت			تجاری :
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	ریال	حسابهای پرداختنی :
ریال	ریال		اشخاص و استه
۱۸۰,۳۰۴,۰۶۳,۳۳۹	۱,۴۳۸,۲۵۷,۹۹۸	۱۱-۱	ساختمان و ایسته
۲۶۶,۲۰۰,۲۵۰,۰۰۰	۴۷۸,۳۷۸,۳۷۳,۴۹۰	۱۱-۲	سایر مشتریان
۴۴۶,۵۰۴,۳۱۳,۳۳۹	۴۷۹,۸۱۶,۶۳۱,۴۸۸		

غیر تجاری :

۵,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۳	ودیعه ترهین ساختمان
۱۰,۳۶۹,۷۲۹,۲۲۷	۴,۲۸۱,۶۹۷,۲۰۳	۱۱-۴	ذخیره هزینه های معوق
۴,۳۸۶,۴۶۶,۹۰۴	۳,۹۱۱,۶۳۵,۱۵۷	۱۱-۵	سپرده بیمه مکسوره از قراردادها
۶,۷۹۷,۵۶۵,۸۶۴	۸,۰۷۶۵۰,۰۵۲۵	۱۱-۶	سازمان امور مالیاتی کشور
-	۵۵۳,۲۹۶,۲۰۶		طلب کارکنان
۴۲۲,۰۹۴,۸۹۲	۵۲۷,۴۴۵,۹۸۳		بیمه تکلیفی حقوق و مزایای کارکنان
۵۳۷,۴۹۲,۲۰۲	۱۵۴,۶۸۹,۶۹۷		مالیات تکلیفی و حقوق پرداختنی
۸۴,۸۳۵,۸۱۹	۸۸,۰۲۴,۳۸۵		سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران
۱۳۶,۷۲۵,۷۲۰	۱۵۱,۷۲۵,۷۲۰		سایر
۲۷,۹۹۹,۷۱۰,۶۳۸	۱۵,۷۴۱,۱۶۴,۸۷۶		
۴۷۴,۵۰۴,۰۲۳,۹۷۷	۴۹۵,۰۵۷,۷۹۶,۳۶۴		
(۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱-۷	کسر می شود : حصه بلند مدت حسابهای پرداختنی
۲۰۹,۰۵۰,۴۰۰,۰۲۳,۹۷۷	۵۵,۰۵۷,۷۹۶,۳۶۴		

۱۱-۱ - حساب پرداختنی تجاری اشخاص و استه به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	ریال	شرکت کارگاری بانک ملت
-	۱,۴۳۸,۲۵۷,۹۹۸		شرکت گروه مالی ملت
۱۸۰,۳۰۴,۰۶۳,۳۳۹	-		
۱۸۰,۳۰۴,۰۶۳,۳۳۹	۱,۴۳۸,۲۵۷,۹۹۸		

۱۱-۲ - سایر مشتریان به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	ریال	شرکت مادر تخصصی توسعه معدن و صنایع معدنی خاورمیانه
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایبا
-	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت دانا پتروریگ کیش
۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت بیمه نوین
-	۳۷,۲۶۸,۱۲۳,۴۹۰		دانشگاه صنعتی شریف
۱,۱۷۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۵,۲۵۰,۰۰۰		سایر
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰		
۲۶۶,۲۰۰,۲۵۰,۰۰۰	۴۷۸,۳۷۸,۳۷۳,۴۹۰		



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
گزارش مالی مبان دوره ای
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۱-۳- و دیعه ترهین ساختمان بابت سپرده قرض الحسنہ دریافتی از شرکت کارگزاری بانک ملت است که در قبال اجراء طبقات اول ، دوم و سوم ساختمان خیابان هفتم بخارست شرکت یاد شده دریافت شده است .

۱۱-۴- ذخیره هزینه های عموق به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۹۲,۸۸۰,۶۳۸	۶۳۵,۰۹۰,۶۰۴	ذخیره مرخصی کارکنان
۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمة حسابرسی
۹,۳۷۱,۸۴۸,۵۹۹	۳,۱۶۱,۶۰۶,۵۹۹	سایر
۱۰,۳۶۹,۷۲۹,۲۳۷	۴,۲۸۱,۶۹۷,۲۰۳	

۱۱-۵- سپرده بیمه مکسوره از قراردادها به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۱۳۹,۰۷۵,۲۴۹	۲,۱۳۹,۰۷۵,۲۴۹	شرکت مروارید شرق پارسیان
۷۶۱,۸۱۹,۰۰۰	۷۶۱,۸۱۹,۰۰۰	شرکت مشاوره ارگ ارم آریا
۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۵۰۰,۰۰۰	دانشگاه صنعتی شریف
۱۹۷,۶۲۰,۶۷۹	۲۵۷,۳۱۶,۸۸۶	شرکت خدماتی بهسaman ملت
۱۱۵,۳۵۷,۶۴۶	۱۱۵,۳۵۷,۶۴۶	شرکت صحنه ایوان کسری
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مشاور سرمایه گذاری داریک نوین پارس
۷,۸۶۹,۰۴۰	۲۹,۵۷۲,۳۶۰	شرکت مشاورین مهندسی حامی بروزه پیام
۶۳۹,۷۲۵,۲۹۰	۲۲۸,۹۹۴,۰۱۶	سایر
۴,۳۸۶,۴۶۶,۹۰۴	۳,۹۱۱,۶۳۵,۱۵۷	

۱۱-۶- بدھی به سازمان امور مالیاتی کشور به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۳۳۴,۵۷۹,۶۶۴	۸۰۷,۶۵۰,۵۲۵	اداره کل مالیات بر ارزش افزوده
۴۶۲,۹۸۶,۲۰۰	-	اداره کل امور مالیات بر درآمد
۶,۷۹۷,۵۶۵,۸۶۴	۸۰۷,۶۵۰,۵۲۵	

۱۱-۷- حسابهای پرداختی بلند مدت شامل مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق مشارکت مادر تخصصی توسعه معدن و صنایع معدنی خاورمیانه ، مبلغ ۶۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق اجراء شرکت دانا پتروریگ کیش و مبلغ ۱۷۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق اجراء شرکت تولید اتومبیل سایپا می باشد .



شرکت تامین مسماهه رانک ملت (سهامی خاص)
گزارش مالی ممان داده ای
نادادست های توافقی صورت های مالی
دوده مالی شش ماهه مشتمل بر ماه ۱۳۹۱

۱۱۳۹۵/۰/۱۲ - ریال

۱۳۹۶/۰/۱۲ - ریال

نحوه تشخیص	مانده پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابروزی	درآمد مشمول	میلیات ابرازی	سودابزاری	سال مالی
(رسیدگی نشده)	-	۳۸۸,۷۳,۷۹,۳۱	۳۸۸,۷۳,۷۹,۳۱	۲,۲۳,۵۰,۵۱	۸۰,۹۲,۰۲,۰۰,۸۲	۱۸۹,۱۱,۴۰,۴۶,۰۰	۱۸۹,۱۱,۴۰,۴۶,۰۰	شیبورو ۹۰
(رسیدگی نشده)	-	۵۳,۵۳,۳۱,۰,۱,۳۱	۵۳,۵۳,۳۱,۰,۱,۳۱	۵۰,۰۰,۸۹,۳۵,۰,۱,۳۱	۲۱۲,۰۵,۰۳,۶۳,۳۱	۱۸۰,۰۳,۶۳,۳۱,۰,۱,۳۱	۱۸۰,۰۳,۶۳,۳۱,۰,۱,۳۱	شیبورو ۹۱
(رسیدگی نشده)	-	۱۳۵,۱۹,۰,۳۱,۰,۱,۳۱	۱۳۵,۱۹,۰,۳۱,۰,۱,۳۱	۱۵۶,۳۳,۳۱,۰,۳۱,۰,۱,۳۱	۲۸۶,۰۵,۰,۱,۷۸,۶۲,۵۰,۳۱,۳۱	۲۸۶,۰۵,۰,۱,۷۸,۶۲,۵۰,۳۱,۳۱	۲۸۶,۰۵,۰,۱,۷۸,۶۲,۵۰,۳۱,۳۱	اسند ۹۱
(رسیدگی نشده)	-	۳۲۱,۱۸,۱,۳۱,۰,۱,۳۱	۳۲۱,۱۸,۱,۳۱,۰,۱,۳۱	۲۸۲,۹۸,۱,۳۱,۰,۱,۳۱	۹۰,۳۰,۵۰,۰,۳۷,۰,۳۱,۰,۱,۳۱	۹۰,۳۰,۵۰,۰,۳۷,۰,۳۱,۰,۱,۳۱	۹۰,۳۰,۵۰,۰,۳۷,۰,۳۱,۰,۱,۳۱	اسند ۹۲
(رسیدگی نشده)	-	۵۰,۰۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۵۰,۰۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲۲,۰,۹۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱,۰,۲۸,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱,۰,۲۸,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۱,۰,۲۸,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	اسند ۹۳
(رسیدگی نشده)	-	۸۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۸۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۸۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۸۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۸۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۸۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	اسند ۹۴
(رسیدگی نشده)	-	۹۴,۵۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۹۴,۵۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۹۴,۵۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۹۴,۵۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۹۴,۵۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	اسند ۹۵
(رسیدگی نشده)	-	۲۴,۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲۴,۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۲۴,۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲۴,۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲۴,۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	شیبورو ۹۶
		۴۲,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۴۲,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	-	-	
		(۱۵,۷۸,۷۳,۳۱)	(۱۵,۷۸,۷۳,۳۱)	-	-	-	-	
		۴۸,۰,۰,۳۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۴۸,۰,۰,۳۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	-	-	
		۹,۷۶,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۹,۷۶,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	-	-	
		۱۰,۱۳,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۰,۱۳,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	-	-	

پیش پرداخت مالی

۱-۱۲- میلیات عمارکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۴ قطعی و نسیبه حساب کردیده است.



شرکت تامن سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه متنه‌ی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۳ - سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۲۲۸،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰	شرکت گروه مالی ملت
۵۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۶۷،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰	بانک ملت
-	۳،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک ملت
۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۳،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰	شرکت واسپاری ملت
۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۳،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰	شرکت صرافی ملت
۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۳،۵۰۰،۰۰۰،۰۰۰	شرکت تدبیرگران بهساز ملت
۹۹۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۳۴۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	

۱- ۱۳-۱ - مبلغ ۱،۳۵۰ میلیارد ریال بابت سود تقسیم شده عملکرد سال مالی ۱۳۹۵ می باشد که از این مبلغ ۱۰ میلیارد ریال با حسابهای شرکت کارگزاری بانک ملت تهاجر گردیده است.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۴- پیش دریافت ها

پیش دریافت ارائه خدمات به شرح زیر تفکیک می شود :

یادداشت	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵/۱۲/۳۰
وزارت تعاون ، کار و رفاه اجتماعی	۲۵۹,۹۰۷,۱۰۴,۱۱۰	۲۹۹,۸۳۸,۱۰۴,۱۱۰
وزارت امور اقتصادی و دارایی	۹۷,۷۱۰,۱۶,۴۳۹	۱۱۲,۰۸۵,۶۱۶,۴۳۹
شرکت مادر تخصصی توسعه معدن و صنایع معدنی خاورمیانه	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک ملت	۴۰,۹۵۴,۱۰۹,۶۳۰	۲۲,۲۸۸,۷۵۰,۰۰۰
شرکت دانا پتروریگ کیش	۵,۹۰۳,۴۲۴,۶۵۸	۱۵,۶۵۳,۴۲۴,۶۵۸
شرکت واپسپاری ملت	۴۶۶,۱۰۰,۰۰۰	۴۵۴,۴۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه صنعتی غذایی زر	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پالایشگاه ستاره سبز سیراف	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت بیمه ما	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
بانک سینا	۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	-
شرکت هواپیمایی ماهان	-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰
موسسه غیر تجاری محب سلامت مهدی	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰
کسر می شود : حصة بلند مدت پیش دریافت ها	۴۵۶,۶۸۹,۸۵۴,۸۳۷	۴۵۲,۸۲۰,۴۹۵,۲۰۷
حصة جاری پیش دریافت ها	(۲۷۴,۴۰۹,۱۴۵,۲۰۶)	(۳۰,۳,۳۱۱,۷۲۰,۵۴۸)
	۱۸۲,۲۸۰,۷۰۹,۶۳۱	۱۴۹,۵۰۸,۵۷۴,۶۵۹

۱۴-۱ - مبلغ فوق بابت قرارداد ارائه خدمات مشاوره اجرای طرح های توسعه میدان گازی پارس جنوبی می باشد.

۱۴-۲ - پیش دریافت از شرکت ها ، بابت قراردادهای مختلف در خصوص ارائه خدمات مشاوره به منظور تامین مالی از طریق انتشار اوراق بهادار، افزایش سرمایه ارائه خدمات جامع ارزش گذاری سهام و ... است .

۱۵ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

دوره ۶ ماهه منتهی به

گردش حساب فوق به شرح زیر است :

سال	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۵
ریال	ریال	
۴,۵۸۰,۳۴۷,۹۰۹	۵,۴۷۰,۳۲۳,۸۳۴	مانده در ابتدای دوره / سال
(۱,۵۴۱,۸۶۴,۶۳۲)	(۴۳۹,۲۵۴,۸۸۹)	برداخت شده طی دوره / سال
۲,۴۳۱,۸۴۰,۵۵۷	۱,۵۱۵,۸۸۵,۲۸۲	ذخیره تامین شده
۵,۴۷۰,۳۲۳,۸۳۴	۶,۵۴۶,۹۵۴,۷۲۷	مانده در پایان دوره / سال



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۶ - سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۶/۰۶/۳۱ مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال شامل سه میلیارد سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد . ترکیب سهامداران و میزان سهام هر یک در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۵/۱۲/۳۰			۱۳۹۶/۰۶/۳۱		
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)	
۹۱	۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱	۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت (سهامی عام)	
۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)	
۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت واپسیاری ملت (سهامی خاص)	
۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)	
۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تدبیرگران بهساز ملت (سهامی خاص)	
۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۷ - افزایش سرمایه در جریان ثبت

حسب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۵ ، سرمایه شرکت از مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات صاحبان سهام افزایش یافته، صورتجلسه مربوطه پس از اخذ تأییدیه سازمان بورس و اوراق بهادار، به اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تحويل و در جریان ثبت است.

۱۸ - اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ ، مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. یه موجب مفاد مواد یاد شده ، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نیست .



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی مبان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

- درآمدها

درآمدها به شرح زیر تفکیک می شود :

سال ۱۳۹۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۲۹,۸۹۱,۱۹۴,۳۸۹	۵۰,۶۴۴,۶۱۹,۰۴۷	۲۳۴,۲۴۸,۵۵۲,۰۰۰	۱۹-۱
۷۹۰,۲۴۵,۹۱۳,۸۸۴	۲۶۵,۸۷۳,۰۵۸,۳۶۷	۴۰۷,۵۸۷,۳۷۴,۳۶۸	۱۹-۲
۵۳,۸۰۵,۴۵۷,۴۴۱	۵,۲۰۶,۵۴۷,۶۶۰	۲۵,۵۲۵,۲۲۲,۷۰۰	۱۹-۳
۲۲۹,۵۲۵,۳۳۰,۴۳۴	۱۳۹,۸۱۵,۶۴۸,۰۰۷	۱۱۶,۶۲۶,۴۸,۶۳۹	۱۹-۴
۳۴۱,۹۵۲,۳۷۸,۱۵۱	۲۵۹,۸۰۰,۱۴۳,۳۲۴	۳۱۵,۸۲۳,۷۴۷,۸۱۲	۱۹-۵
۴۶,۴۱۴,۱۳۲,۵۱۴	۲۳,۸۹۶,۲۶۷,۰۰۸	۳۹,۷۱۸,۳۰۱,۱۵۸	۱۹-۶
۹۹۰,۲۰۷,۸۱۵	-	۲,۲۷۹,۶۳۱,۰۱۹	۱۹-۷
۱,۶۰۲,۸۲۴,۶۱۴,۶۲۸	۷۴۵,۲۳۶,۲۸۳,۴۱۳	۱,۰۳۷,۸۴۵,۴۷۸,۱۹۶	

- درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی و تعهد خرید سهام به شرح زیر تفکیک می شود :

سال ۱۳۹۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	بادداشت	درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی :
ریال	ریال	ریال		
-	-	۱۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰		شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
-	-	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت گروه فن اوران هوشمند بهسازان فردا
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		بانک پارسیان
-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت بیمه اتکابی امین
-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی
-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت بیمه سرمهد
-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت ملی صنایع مس ایران
۵۰,۶۴۴,۶۱۹,۰۴۷	۵۰,۶۴۴,۶۱۹,۰۴۷	-		بانک آینده
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-		شرکت بیمه نوین
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-		وزارت امور اقتصادی و دارایی
۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-		وزارت تعاون، کار، رفاه و تامین اجتماعی
۳,۸۴۶,۵۷۵,۳۴۲	-	-		شرکت دانا پتروریگ کیش
۱۲۹,۸۹۱,۱۹۴,۳۸۹	۵۰,۶۴۴,۶۱۹,۰۴۷	۱۴,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۱-۱	درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد خرید سهام :
-	-	۲۱۹,۵۷۳,۵۵۲,۰۰۰		بانک آینده
-	-	۲۱۹,۵۷۳,۵۵۲,۰۰۰		
۱۲۹,۸۹۱,۱۹۴,۳۸۹	۵۰,۶۴۴,۶۱۹,۰۴۷	۲۳۴,۲۴۸,۵۵۲,۰۰۰		

- ۱۹-۱-۱ - درآمد فوق بابت فروش تعداد ۸۰۰ میلیون سهم بانک آینده مطابق با قرارداد شماره ۹۵/۱۶۳۰ و توافق نامه شماره ۹۶/۱۷۱۴ می باشد.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی مبان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۹-۲- درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق بهادر به شرح زیر تفکیک می شود :

سال ۱۳۹۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲۳۶۰۰۲۹۲۰,۴۳۰	۱۱۲۸۰۶۰۱۱,۰۰۰	۱۴۱,۲۳۵,۲۷۳,۵۹۴	اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معدن و صنایع معدنی خاورمیانه ، میدکو ۲
۲۹,۴۴۲,۶۶۳۰,۱۳	-	۵۴,۵۲۳,۲۵۶,۲۵۹	اوراق مرابحه وزارت تعاون ، کار و رفاه اجتماعی
۲۲,۲۱۵,۵۸۰,۵۰۳	۲,۱۵۹,۳۳۱,۷۸۱	۵۱,۰۵۸,۱۲۱,۳۵۹	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت پتروشیمی شیزار
۱۱,۳۵۴,۰۰۹,۷۲۳	۱,۰۳۴,۳۹۸,۲۵۲	۴۴,۵۹۷,۵۱۰,۴۲۵	اوراق سفارش ساخت شرکت صنعتی معدنی توسعه ملی
۶۳,۰۸۸,۹۲۳,۷۲۳	۳۳,۳۳۴,۸۲۶,۲۳۱	۳۰,۷۴۷,۷۴۲,۵۰۵	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
۶۸,۰۷۲,۷۵۶,۹۷۶	-	۲۵,۱۵۳,۹۰۱,۴۵۷	اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری عام بانک پارسیان
-	-	۲۲,۳۶۹,۲۹۴,۳۹۲	اوراق اجاره شرکت تولید اتومبیل سایپا
۲۹,۱۴,۳۸۳,۵۶۱	-	۱۴,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره وزارت امور اقتصادی و دارایی
۱,۰۱۲,۳۴۸,۷۷۵	۹۸,۹۹۶,۸۸۱	۱۱,۲۲۵,۷۰۰,۷۷۹	اوراق اجاره شرکت دانا پتروریگ کیش
۱۲۱,۴۰۸,۲۱۶,۷۶۸	۳۲,۵۳۶,۰۰۴,۷۹۱	۹,۵۶۷,۰۱۴,۵۴۱	اوراق مشارکت طرح های عمرانی انتفاعی دولت
۶۶,۷۴۷,۶۹۶,۷۱۱	۱۴,۵۲۹,۵۶۲۷,۵۰۰	۱,۵۳۴,۴۳۹,۴۶۱	اوراق اسناد خزانه دولت
۱۴,۹۹۲,۲۰۶,۵۵۶	۴۵۸۷,۵۰۴,۷۰۵	۸۱۳,۲۱۷,۴۸۱	اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معدن و صنایع معدنی خاورمیانه ، میدکو ۱
-	-	۱۸۶,۹۰۲۰,۱۵	اوراق مشارکت شهرداری های شهرهای مختلف
۱۶,۳۳۹,۶۰۸,۴۵۰	-	-	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت تولید برق نیروی سنتنج مهنا
۳۲,۴۵۵,۳۶۵,۴۱۰	۳۲,۴۵۵,۳۶۵,۴۱۰	-	اوراق مشارکت شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا
۴۸,۰۲۳۶,۵۰۹	۲۶۵,۲۸۲,۱۵۰	-	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت ملی نفت ایران
۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت بازرگانی دولتی ایران
۱۸,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	-	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت ذوب آهن اصفهان
۱۱۹,۷۷۲,۱۴۲	۴۰,۷۰۹,۰۰۰	-	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت پتروشیمی شیزار
۱۷,۷۷۲,۵۲۶,۰۲۶	-	-	اوراق مرابحه شرکت تولید اتومبیل سایپا
۳۰,۸,۷۴۴,۸۳۰	۱۱۸,۹۸۷,۳۹۷	-	اوراق مرابحه شرکت فولاد مبارکه
۱۸,۰۰۵,۰۹۳,۹۳۶	۱۸,۰۰۵,۰۹۳,۹۳۶	-	اوراق اجاره دولت جمهوری اسلامی ایران
۲,۷۷۷,۷۸۶,۹۸۹	۲,۷۷۷,۷۸۶,۹۸۹	-	اوراق اجاره شرکت خدمات ارتباطی رایتل ۲
۷۱۹,۱۳۲,۳۴۳	۷۱۹,۱۳۲,۳۴۳	-	اوراق اجاره شرکت هواپیمایی ماهان
۷۹۰,۲۴۵,۹۱۳,۸۸۴	۲۶۵,۸۷۳,۰۵۸,۳۶۷	۴۰۷,۵۸۷,۳۷۴,۳۶۸	



شرکت تاصنیف سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی مبانی دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۹-۳ - درآمد حاصل از کارمزد مدیریت صندوق ها به شرح زیر تفکیک می شود :

سال ۱۳۹۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱		صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۶۹۷,۸۳۰,۳۱	-		۱۱,۵۷۱,۳۵۹,۳۲۹		صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
۳۱,۱۹۶,۳۷۴,۰۵۵	۵,۰۰۳,۳۵۱,۷۵۴		۷,۹۴۷,۵۸۷,۸۲۳		صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
۹,۲۱۸,۷۲۶,۸۷۳	-		۶,۰۰۶,۱۷۵,۵۴۸		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
۱۶۹۲,۵۲۵,۴۸۲	۲۰۳,۱۹۵,۹۰۶		-		صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
۵۳,۸۰۵,۴۵۷,۴۴۱	۵,۲۰۶,۵۴۷,۶۶۰		۲۵,۵۲۵,۲۲۲,۷۰۰		



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی مبان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۹-۴- درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره مالی به شرح زیر تفکیک می شود:

سال ۱۳۹۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴۲,۹۷۶,۹۹۲,۲۹۹	۳۸,۹۹۷,۸۶۵,۷۱۹	۹,۱۶۲,۶۴۸,۶۳۹	خدمات مدیریتی نظارت بر طرح ها
-	-	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت
-	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی مخازن سبز عسلویه
-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه غیر تجاری محب سلامت مهدی
-	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پارس اقیانوس کیش
۲۶۵۹,۵۸۴,۸۶۰	۱۰,۰۵۳,۵۷۵,۰۲۸۴	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروامید آسیا
-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آتش نگر اقام
-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروپالایش کنگان
-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارخانجات ایران مرینوس
-	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنعت غذایی کورش
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت صنعتی آرد زر
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت صنعتی زر ماکارون
۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت داروسازی امین
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت پلیمر آریا ساسول
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت پتروشیمی خلیج فارس
۴۲۹,۳۵۷,۷۹۸	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت هلدینگ سرمایه گذاری امید کاسپین
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت گروه صنعتی و پژوهشی فرهیختگان زر نام
۱,۰۶۷,۲۷۵,۰۴۳	-	-	شرکت ملی صنایع مس ایران
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت توسعه صنعتی غذایی زر
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت داروسازی کوتیر
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت بیمه بیهق
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	آریان کیمیا تک
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	دانشگاه علوم پزشکی و خدمات بهداشتی درمانی تهران
۱۷۲,۲۳۷,۹۰۰,۲۵۴	۸۵۶۱۴,۲۰۷,۰۰۴	-	اوراق مشارکت شرکت نفت مناطق مرکزی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت پتروشیمی شیراز
۴۵۶۴,۲۲۰,۱۸۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سایر
۲۳۹,۵۲۵,۳۳۰,۴۳۴	۱۳۹,۸۱۵,۶۴۸,۰۰۷	۱۱,۶۶۲,۶۴۸,۶۳۹	



۵-۶- درآمد حاصل از سود سپرده بانکی ، مبوبیت وجود نداشته باشد به شرح زیر ذکر می شود :

سود سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت و بلند مدت یکسانه توزیع بانک ملت شعبه بازار عربیه کیش

سود سپرده پشتیبان و بلند مدت یکسانه توزیع بانک ملت شعبه مستقل مرکزی

سود سپرده پشتیبان توزیع بانک ملت شعبه میدان آزادگان

سود سپرده توزیع بانک ملت شعبه مستقل میدان فردوس

سود سپرده سرمایه گذاری توزیع بانک ملت شعبه برج آنلی کیش

سود سپرده سرمایه گذاری توزیع بانک ملت شعبه بازار پرودس کیش

سود سپرده سرمایه گذاری توزیع بانک ملت شعبه میدان آزادگان

سال ۱۳۹۵	دوره ۴ ماهه متنهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره ۴ ماهه متنهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۲۱,۰۹۷,۷۶,۹۹۹,۱	-	۲۵۴,۵۱۱,۰۷,۷۸,۸۳۷
۶,۹۶۲,۰۹,۶۳۵	۶,۹۴۸,۲۳,۷۲	۱۸,۱۰,۹۹,۲۱,۱۶
۱,۹۳۵,۰۵,۹۱	-	۱,۰۰,۷۰,۷۳,۰۵
۱,۳۵۴,۴۳,۶۵	۱,۷۱,۱۳,۸۵	۷۳,۰۷,۷۴,۵
۱,۹۷۱,۰۸,۰۹,۰۰	۲۳۶,۲۰,۰۷,۹۳,۶۹	-
۱۳,۵۸۷,۸۷,۸۷,۱۵	۱۰,۷۰,۰۰,۰۰,۱	-
-	-	-
۳۴۱,۱۳۷,۷۲,۹۰,۱۳	۱۵,۱۸۷,۷۲,۹۰,۱۳	۲۵۹,۸۰,۰۰,۱۴,۳۳,۴۴
		۳۱۱,۰۷,۷۲,۲۲,۸۰,۱۳



شرکت تامین سه ماهه بانک ملت (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
داداشت های تو پرسنی صورت های مالی
دوره شش ماهه متنهی به ۱۳ شهریور ماه ۱۳۹۵

شرکت تامن سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی مبان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۱۹-۶- درآمد حاصل از سود سرمایه گذاری ها به شرح زیر تفکیک می شود :

سال ۱۳۹۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		بادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال		ریال	ریال
۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا		
۲۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام شرکت کارگزاری بانک ملت	۱۹-۶-۱	
۱,۰۵۰,۷۹۶,۲۴۱	۸۵۱,۰۵۹,۷۳۹	۷۲۸,۲۰۵,۳۶۳	سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری اوج ملت	۱۹-۶-۲	
۱,۰۴۵,۲۵۸,۲۲۳	۵۷۲,۳۲۵,۲۶۴	۴۹۷,۱۳۹,۶۳۶	سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری آندوخته ملت	۱۹-۶-۳	
۱,۰۱۷,۶۷۲,۱۹۲	۵۵۹,۹۸۲,۰۰۵	۳۷۴,۱۲۴,۰۵۴	سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری آتبه ملت	۱۹-۶-۴	
۳۲۵,۸۰۰,۰۰۰	۱۶۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۳۵۰,۰۰۰	سود سهام شرکت بورس انرژی ایران		
۴۸,۰۹۷,۰۴۸	-	۱۹۴,۴۸۲,۱۰۵	سود سهام شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا		
۷,۴۴۷,۴۵۹,۰۷۰	-	-	سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری زمین و ساختمان مسکن نارون		
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سود فروش سهام شرکت آهن و فولاد میلاد		
۴۶,۴۱۴,۱۳۲,۵۱۴	۲۳,۸۹۶,۲۶۷,۰۰۸	۳۹,۷۱۸,۳۰۱,۱۵۸			

۱۹-۶-۱- سود سهام شرکت کارگزاری بانک ملت با بت عملکرد سال مالی منتهی به پایان اسفند ماه ۱۳۹۵ شرکت یاد شده است که به سهام تحت مالکیت این شرکت (۵۱ درصد) تعلق گرفته است .

۱۹-۶-۲- سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری اوج ملت با بت سود سهام دریافتی از صندوق یاد شده در خصوص واحدهای ممتاز و عادی متعلق به شرکت است که هر یک ماه یکبار پرداخت می شود.

۱۹-۶-۳- سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری آنوتخته ملت با بت سود سهام دریافتی از صندوق یاد شده در خصوص واحدهای ممتاز و عادی متعلق به شرکت است که هر یک ماه یکبار پرداخت می شود.

۱۹-۶-۴- سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری آتبه ملت با بت سود سهام دریافتی از صندوق یاد شده در خصوص واحدهای ممتاز و عادی متعلق به شرکت است که هر سه ماه یکبار و در پایان هر فصل تقویمی پرداخت می شود.

۱۹-۷- خالص سایر درآمدها ، هزینه های عملیاتی به شرح زیر تفکیک می شود :

سال ۱۳۹۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		بادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال		ریال	ریال
۹۹۰,۲۰۷,۸۱۵	-	۳,۲۷۹,۶۳۱,۵۱۹	سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز وجهه نقد و سپرده های ارزی	۱۹-۷-۱	
۹۹۰,۲۰۷,۸۱۵	-	۳,۲۷۹,۶۳۱,۵۱۹			

۱۹-۷-۱- سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز وجهه نقد و سپرده های ارزی به شرح زیر تفکیک می شود :

سال ۱۳۹۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		بادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال		ریال	ریال
۹۹۶,۸۵۱,۸۱۳	-	۳,۱۹۱,۴۲۲,۵۶۹	سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز سپرده های ارزی		
(۶۵۴۳,۹۹۸)	-	۸۸,۲۰۸,۹۵۰,۰۰	سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز وجهه نقد		
۹۹۰,۲۰۷,۸۱۵	-	۳,۲۷۹,۶۳۱,۵۱۹			



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی حاصل)

گزارش مالی مبان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۰- هزینه حقوق و دستمزد کارکنان
سر فصل فوق مشکل از اقلام زیر است:

سال ۱۳۹۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۲۶۰۲۵۰۲۶۵۱	۱۶۶۵۶۳۳۴,۱۰۴	۱۶,۵۸۴,۸۸۳,۱۱۳	هزینه حقوق و مزايا
۴,۱۶۱,۰۹۲,۵۸۶	۲,۱۴۲,۴۳۴,۳۸۷	۲,۴۵۷,۷۹۲,۷۳۲	حق بیمه سهم کارفرما
۳,۸۲۸,۷۵۴,۸۷۷	۱,۹۴۶,۷۹۹,۲۳۷	۱,۸۰۱,۰۷۹,۲۹۶	حق اضافه کاری
۳,۲۹۵,۵۶۶,۵۵۱	۱,۲۳۲,۹۰۴,۶۳۹	۱,۰۲۸,۱۲۸,۶۳۷	باخرید سواب خدمت
۱,۸۰۶,۵۳۰,۰۰۰	۸۸۱,۵۳۰,۰۰۰	۸۹۲,۸۷۵,۰۰۰	مزاياي غير نقدی
۱,۱۶۵,۴۹۵,۳۳۸	۵۹۸,۰۸۰,۹۴۱	۶۷۶,۵۶۷,۵۳۸	حق غذا
۱,۶۱۳,۱۹۴,۰۵۸	۴۸۲,۸۲۶,۸۹۵	۵۶۰,۴۰۴,۴۴۶	عیدی
۸۸۳,۶۰۴,۴۱۸	۴۵۳,۶۶۸,۹۳۵	۵۱۸,۲۳۳,۷۳۹	حق ایاب و ذهاب
۱,۰۴۶,۴۱۳,۹۵۹	۷۱۶,۰۳۶,۵۶۹	۳۶۵,۵۹۳,۰۵۳	باخرید مرخصی
۵۱۳,۵۱۶,۷۳۱	۲۶۳,۸۵۳,۴۰۵	۲۷۰,۸۲۰,۰۷۳	بن کارگری
۲۸۶,۳۹۶,۷۷۵	۱۳۸,۲۳۰,۵۲۱	۱۵۲,۰۴۳,۷۲۷	حق اولاد
۱۸۶,۷۳۳,۲۶۹	۹۵,۹۴۶,۵۹۵	۹۸,۴۷۹,۹۲۷	حق خواروبار و مسكن
۷۲۶۹۳,۸۳۲	۲۸,۴۷۳,۹۰۱	۴۵,۱۹۵,۱۹۱	فوق العادة ماموریت
۵۱,۴۶۲,۴۹۵,۰۴۵	۲۵,۶۳۷,۱۲۰,۳۲۹	۲۵,۹۵۱,۹۹۶,۴۷۲	



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۱- هزینه های اداری و عمومی
سرفصل فوق مشتمل از اقلام زیر است :

سال ۱۳۹۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۵,۷۰۹,۳۲۷,۳۰۷	۴,۴۵۰,۲۴۷,۳۷۷	۱,۱۲۳,۲۲۳,۴۸۴	هزینه کارمزد معاملات اوراق بهادر
۴,۹۵۰,۶۵۰,۹۳۲	۱,۱۹۹,۹۷۶,۲۷۹	۲,۵۸۰,۸۲۹,۹۳۷	هزینه استهلاک دارایی ها
۳,۵۲۳,۳۶۹,۸۵۳	۱,۸۱۴,۷۳۰,۶۲۷	۱,۴۶۹,۰۵۹,۲۱۵	هزینه کارکنان خدماتی
۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۴۹,۵۳۷,۰۰۷	هزینه بیمه درمان تكمیلی
۴,۳۸۰,۹۰۰,۷۰۰	۱,۰۵۷,۷۹۰,۷۰۰	۶۹۸,۴۴۸,۸۶۲	هزینه آگهی ، تبلیغات و نمایشگاه
۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۷۱۴,۸۰۴,۵۳۳	۳۹۰,۷۷۸,۰۳۹	۴۴۶,۲۹۱,۱۱۴	هزینه آب ، برق و گاز مصرفی
۱,۵۶۴,۸۴۰,۰۰۰	۱,۰۳۳,۷۸۷,۰۰۰	۴۲۶,۹۱۰,۰۰۰	هزینه حق کارشناسان رسمی خدمات مشاوره مالی
۹۲۲,۱۱۵,۸۳۴	۶۲۸,۲۲۶,۹۵۸	۳۱۹,۹۸۳,۳۹۱	هزینه تعمیر ، نگهداری و بروزرسانی دارایی ها
۹۴۴,۷۲۴,۶۹۴	۴۶۸,۳۶۴,۱۰۹	۳۵۴,۶۵۲,۷۸۴	هزینه پذیرایی ، مراسم جهت برگزاری همایش ها
۴۶۷,۰۲۳,۴۴۹	۷۱,۰۸۴,۹۵۷	۲۵۳,۳۶۳,۰۹۵	هزینه تلفن ، فاکس و اینترنت
۱,۳۸۶,۹۵۰,۹۷۳	۳۲۷,۱۸۵,۲۳۵	۲۷۹,۸۷۵,۴۰۰	هزینه ملزومات و نوشت افزار
۱۹۱,۳۰۸,۸۱۴	۲۵۹,۱۳۸,۳۳۸	۱۴۳,۴۱۲,۵۸۸	هزینه نرم افزارهای کامپیوترا
۲۹۹,۶۴۰,۹۸۷	۱۱۷,۱۸۸,۰۰۰	۱۱۳,۸۹۵,۰۰۰	هزینه مسافت ، ایاب و ذهاب و پیک
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	استهلاک هزینه های تاسیس
۶,۳۸۱,۲۸۷,۲۲۰	۵,۸۸۰,۶۸۷,۰۳۲	۵,۲۱۰,۱۳۱,۸۲۳	سایر هزینه ها
۳۲,۹۶۵,۹۴۵,۲۹۶	۱۸,۲۷۴,۱۸۵,۱۵۱	۱۴,۹۲۹,۷۱۳,۷۰۰	



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی صنان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۲ - هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۴۳,۰۹۷,۵۵۰	۴۴۳,۰۹۷,۵۵۰	۳,۸۸۴,۸۵۰
۴۴۳,۰۹۷,۵۵۰	۴۴۳,۰۹۷,۵۵۰	۳,۸۸۴,۸۵۰

هزینه سود و کارمزد تسهیلات بانک

۲۳ - سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۴,۰۴۹,۵۶۲۴	۳۴,۰۵۶,۹۲۶	(۶,۰۲۲)
۱۸۴,۰۴۹,۵۶۲۴	۹۴,۰۵۶,۹۲۶	۱۴۹,۹۹۲,۹۷۸

۲۴ - تعدیلات سنواتی

سال	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
-	-	(۳,۱۹۵,۹۳۹,۳۵۷)
-	-	(۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰)
-	-	(۴۶۲,۹۸۶,۲۰۰)
-	-	(۳۴۲,۸۰۲,۴۷۸)
(۴۸۰,۰۱۷,۷۹۶)	(۴۸۰,۰۱۷,۷۹۶)	-
(۱۴,۵۱۳,۲۰۴,۵۲۱)	(۱۴,۵۱۳,۲۰۴,۵۲۱)	-
(۴۱,۹۵۳,۹۲۰,۱۳۳)	(۴۱,۹۵۳,۹۲۰,۱۳۳)	-
(۳۰,۱۱۷,۰۵۷,۱۷۵)	(۳۰,۱۱۷,۰۵۷,۱۷۵)	-
(۴۱,۳۵۳,۱۶۸,۱۸۵)	(۴۱,۳۵۳,۱۶۸,۱۸۵)	-
(۴۴,۰۲۰,۳۵۸)	(۴۴,۰۲۰,۳۵۸)	-
(۲,۳۰۴,۷۸۱,۴۱۶)	(۲,۳۰۴,۷۸۱,۴۱۶)	-
-	-	۱۰,۴۲۶,۴۳۲,۳۰۴
(۱۳۰,۷۶۶,۱۶۹,۵۸۴)	(۱۳۰,۷۶۶,۱۶۹,۵۸۴)	۵,۹۳۴,۲۰۴,۲۶۹

بایت تسویه اصل مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال های ۱۳۹۱، ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳

اصلاح کارمزد و ارزش افزوده قرارداد ۹۴/۱۶۱۲ با شرکت صنعتی آرد زر

ماهه التفاوت مالیات قطعی و تشخیصی عملکرد سال ۱۳۹۴

تسویه بدھی به سازمان تامین اجتماعی

بدھی حسابرسی تامین اجتماعی تا بایان سال ۱۳۹۲

بدھی حسابرسی تامین اجتماعی سال ۱۳۹۳

ماهه التفاوت مالیات قطعی و تشخیصی عملکرد سال ۱۳۹۱

ماهه التفاوت مالیات قطعی و تشخیصی عملکرد سال ۱۳۹۲

ماهه التفاوت مالیات قطعی و تشخیصی عملکرد سال ۱۳۹۳

اصلاح کارمزد قرارداد نظارت بر اجرای ذخیره سازی مخازن نفت گناوه و دیلم استان بوشهر

بایت مالیات ارزش افزوده سال ۱۳۹۴

ماهه التفاوت مالیات ابرازی عملکرد سال ۱۳۹۵ بایت تخفیف ماده ۱۰۵ و ۱۹۰ ق.م

۲۴ - به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین ذیل اقلام مقایسه ای بعضًا با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد .





شرکت تامین سرمایه‌نگاری ملت (سهام خاص)
گزارش مالی سالانه دوره‌ای
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی، شش ماهه منتهی به ۱۳ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲-۲۴- تغییرات طبقه بندی و تعدیلات اقلام مقایسه‌ای صورت های مالی به شرح زیر است :

تغییرات طبقه بندی	بسناتکار	بدهکار	بسناتکار	بدهکار	ارقام بعد از طبقه بندی و تعدیلات
تغییرات طبقه بندی	بسناتکار	بسناتکار	بسناتکار	بسناتکار	ارقام قبل از طبقه بندی و تعدیلات
دریافت های تجاری و غیر تجاری	-	-	۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰	۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۶,۷۷۴,۱۳۰,۵۱۲,۰۰۰
سمایع گذاری های بلند مدت	-	-	-	-	۸۴,۸۷۸,۵۷۸,۵۷۸,۵۱۰
سایر دارایی ها	-	-	-	-	۱۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداختی های تجاری و غیر تجاری	-	-	-	-	(۲۰,۹,۵,۰,۲۰,۹۷۷)
مالیات پرداختی	-	-	-	-	(۴۰,۸,۰,۰,۲۰,۳۶۰)
درآمدها	-	-	-	-	(۱,۴۲۴,۲۸۲,۰,۵)
هزنه حقوق و دستمزد کارکنان	-	-	-	-	(۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰)
مالیات بر درآمد	-	-	-	-	(۱۰,۴,۰,۷,۰,۰,۰,۰,۰)
سود اینسانه اشای سال / دوره	-	-	-	-	(۱۰,۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)
					۲,۰۳۳,۰۰۰,۰۰۰
					۱۴۹,۸۶۵,۰۰۰,۰۰۰
					۱۶۴,۹۱۳,۰۰۰,۰۰۰

تبیینات طبقه بندی و تعدیلات اقلام مقایسه‌ای صورت های مالی به شرح زیر است :

تبیینات طبقه بندی و تعدیلات اقلام مقایسه‌ای صورت های مالی به شرح زیر است :

تبیینات طبقه بندی و تعدیلات اقلام مقایسه‌ای صورت های مالی به شرح زیر است :

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۵ - صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		سود عملیاتی
	ریال	ریال	
۱,۵۱۸,۳۹۶,۱۷۴,۲۸۷	۷۰۱,۳۲۴,۹۷۷,۹۳۳	۹۹۶,۹۶۳,۷۶۸,۰۲۴	هزینه استهلاک دارایی های ثابت مشهود
۴۶۷۷,۱۹۴,۹۰۷	۱,۱۸۰,۷۵۹,۷۲۲	۲,۱۴۴,۲۸۶,۲۰۰	هزینه استهلاک دارایی های نامشهود
۲۷۳,۴۵۶,۰۲۵	۱۹,۰۲۱,۶,۵۵۷	۴۳۶,۵۴۳,۷۳۷	هزینه استهلاک سایر دارایی ها
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸۸۹,۹۷۵,۹۲۵	۹۱۷,۴۲۶,۱۹۱	۱,۰۷۶,۵۳۰,۸۹۳	(افزایش) کاهش بیش پرداخت ها
۱,۲۶۶,۵۵۰,۰۰۰	(۶,۲۲۵,۴۴۱,۳۶۶)	-	(افزایش) کاهش حساب ها و استاد دریافتی
۳,۲۰۵,۶۲۴,۵۲۸	(۶۷,۹۵۲,۹۸۰,۵۵۵)	(۱۷۶,۰۸۹,۳۵۸,۷۹۹)	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۹۳۹,۶۶۳,۰۶۷,۴۵۴)	۱۲,۳۹۰,۰۹۱,۲۴۷	(۷۸۸,۸۲۱,۷۱۹,۱۱۱)	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری بلند مدت
-	-	(۱۲,۵۴۴,۰۷۰)	(افزایش) کاهش سایر دارایی ها
(۱,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	افزایش (کاهش) حساب ها و استاد پرداختی
(۵۷۵,۰۲۵,۱۵۲,۸۲۰)	(۴۵۸,۳۹۱,۸۸۳,۷۱۸)	(۱۵۳,۹۴۶,۲۲۷,۶۱۳)	افزایش (کاهش) حساب ها و استاد پرداختی تجاری بلند مدت
(۲,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰)	-	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش (کاهش) بیش دریافت ها
۲۲۲,۱۹۹,۹۱۴,۸۶۳	(۴۱,۶۸۲,۵۰۷,۱۳۱)	۳,۸۶۹,۵۵۹,۵۳۰	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۸۴,۰۴۹,۶۲۴	۹۴۰,۰۵۶,۹۲۶	۱۴۹,۹۹۳,۹۷۸	
۲۲۳,۰۵۴,۷۱۹,۸۸۵	۱۳۸,۷۷۳,۷۱۵,۸۰۶	۶۰,۸۷۰,۹۳۲,۸۶۹	

۲۶ - مبادلات غیر نقدی

سال ۱۳۹۵	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۶/۳۱		افزایش سرمایه از محل سود سهام پرداختی
	ریال	ریال	
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تهران سود سهام پرداختی با حسابهای فیما بن
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
ناداداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲۷ - تعهدات و بدهی های احتمالی

۱- ۲۷-۱- تعهدات شرکت بابت بازارگردانی اوراق بهادر به موجب قراردادهای منعقده در تاریخ صورت های مالی به شرح زیر است :

تاریخ سورسید	مبلغ اوراق	شرح
۱۳۹۷/۰۱/۲۴	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معدن و صنایع معدنی خاورمیانه
۱۳۹۸/۰۱/۱۸	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجارة شرکت دانا پتروریگ کیش
۱۳۹۹/۰۸/۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مراقبه وزارت تعاون ، کار و رفاه اجتماعی (۱)
۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مراقبه وزارت تعاون ، کار و رفاه اجتماعی (۲)
۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجارة وزارت امور اقتصادی و دارالی
۱۴۰۰/۰۲/۰۲	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجارة شرکت تولید اتومبیل سایپا

۲- ۲۷-۲- تعهدات شرکت بابت پذیرش تعهد پذیره نویسی سهام در تاریخ صورت های مالی به شرح زیر است :

حداکثر تعداد سهام	شرح
۱۰۰ میلیون سهم	شرکت بیمه آنکای امین
۳۵۰ میلیون سهم	شرکت کارخانجات شیشه دارویی رازی
۳۰۰ میلیون سهم	شرکت بیمه ما
۱۰,۰۰۰ میلیون سهم	شرکت ملی صنایع مس ایران
۳۰۰ میلیون سهم	شرکت بیمه سرمهد

۲۸ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورت های مالی ، رویدادی که مستلزم افشاء و یا تعديل اقلام صورت های مالی باشد رخ نداده است .

۲۹ - وضعیت ارزی

یورو	دلار آمریکا	ناداداشت	موجودی نقد
۱۷,۴۰۰,۰۰	۳۲۵,۰۰	۳	سپرده ارزی نزد بانک
۲۳,۵۱۲,۲۱		۴	جمع دارایی های پولی ارزی
۴۰,۹۱۲,۲۱	۳۲۵,۰۰		



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی مبان دوره ای

داداشت های توپیخی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

-۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

-۳۰- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش:

نام شخص وابسته	شرح
بانک ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
شرکت گروه مالی ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
شرکت کارگزاری بانک ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
شرکت صرافی ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
جمع	
شرکت بیمه ما	با این نماد در اینجا مشخص شده است
شرکت خدماتی بهسماهن ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
شرکت پهساز مشارکت های ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
صندوق سرمایه گذاری آئینه ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
شرکت به پرداخت ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
صندوق سرمایه گذاری اوج ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	با این نماد در اینجا مشخص شده است
جمع	
جمع کل	
۱۱۰۸۷	۳۱۷۰۱۵
۱۱۰۸۷	۳۱۷۰۱۵

-۳۰- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

نام شخص وابسته	شرح
بانک ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
شرکت کارگزاری بانک ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
شرکت گروه مالی ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
شرکت واسیاری ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
شرکت صرافی ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
شرکت تدبیرگران پهساز ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
جمع	
۹۳	با این نماد در اینجا مشخص شده است
شرکت خدماتی بهسماهن ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
صندوق سرمایه گذاری آئینه ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
صندوق سرمایه گذاری اوج ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
شرکت به پرداخت ملت	با این نماد در اینجا مشخص شده است
شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	با این نماد در اینجا مشخص شده است
جمع	
۷۴,۸۸۵	با این نماد در اینجا مشخص شده است
۱۹,۶۶۵	با این نماد در اینجا مشخص شده است
۲۲,۴۹۶	با این نماد در اینجا مشخص شده است
۲۲,۴۹۶	با این نماد در اینجا مشخص شده است

-۳۱- کفایت سرمایه

کفایت سرمایه در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

نسبت بدھی و تعهدات تعدیل شده
۰,۵۲

نسبت جاری تعدیل شده
۲۰٪

