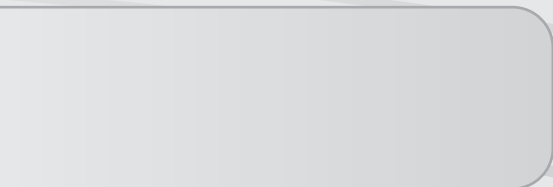
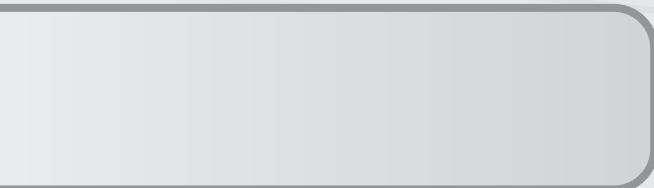
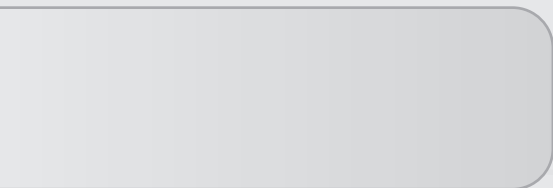
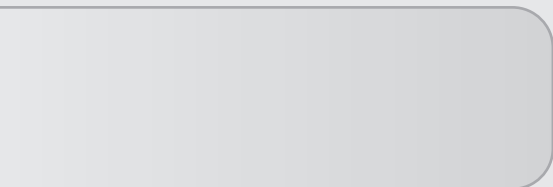
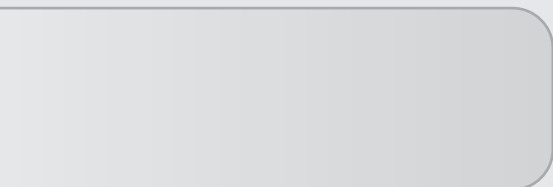




تامین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank

## صورت‌های مالی پایان دوره ۱۲ ماهه

منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ (حسابرسی شده)



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

همراه با صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

**موسسه حسابرسی هشیار بهمند**

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) الی (۳)

الف- گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

ب- صورتهای مالی:

(۱) فهرست و مصوبه هیات مدیره

(۲) ترازنامه در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

(۳) صورت سود و زیان برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

(۴) صورت جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

(۵) الی (۳۹)

یادداشتهای توضیحی

\*\*\*\*\*

## "بسمه تعالی"

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

### گزارش نسبت به صورتهای مالی

#### مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

#### مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است، این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

#### مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.



## مبانی اظهارنظر مشروط

۴- مبلغ ۱۴۹,۵۰۰ میلیون ریال سهام موسسه اعتباری نور که در سنوات قبل در ارتباط با عدم رعایت مفاد قرارداد تعهد پذیره نویسی توسط ناشر، تملیک گردیده در پایان سال مالی جزو اقلام سرمایه گذاری کوتاه مدت (یادداشت ۲-۳-۴ صورتهای مالی) در ترازنامه انعکاس یافته است. نماد معاملاتی موسسه مزبور در بازار فرا بورس متوقف شده و مبلغ معاملاتی آن در تاریخ ترازنامه مشخص نمی‌باشد. در غیاب دسترسی به مدارک مورد لزوم از جمله صورتهای مالی حسابرسی شده موسسه فوق، از لزوم یا عدم لزوم ایجاد ذخیره کاهش ارزش سهام در حسابها اطلاعی حاصل نشده است.

## اظهارنظر مشروط

۵- به نظر این موسسه، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند (۴)، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداران به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

## تاکید بر مطلب خاص

۶- سرفصل دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری (یادداشت ۵ صورتهای مالی)، شامل مبلغ ۵۳ میلیارد ریال مطالبات سنواتی می‌باشد. پیگیریهای در جریان شرکت جهت وصول مطالبات مزبور تا تاریخ مورد گزارش منجر به نتیجه نگردیده است. بنا به مراتب فوق، ادامه پیگیریهای در جریان جهت وصول مطالبات مزبور ضروری می‌باشد.

اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بند فوق، مشروط نشده است.

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

## گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

۷-۱- در طی سال ۱۳۹۷، (الف) شرکت صرافتی ملت از زمان انتخاب به عنوان عضو هیات مدیره (۱۳۹۵/۰۹/۱۵) نماینده معرفی ننموده و در جلسات هیات مدیره شرکت نداشتن است. (ب) نماینده شرکت واسپاری ملت در ۴ جلسه و نماینده شرکت گروه مالی ملت در ۸ جلسه هیات مدیره حضور نداشته‌اند. (ج) در مرداد و شهریور ماه سال ۱۳۹۷ جلسه هیات مدیره تشکیل نگردیده است. طبق مفاد ماده ۳۹ اساسنامه فاصله جلسات هیات مدیره نباید از یک ماه بیشتر باشد، بنا به مراتب فوق، جلسات هیات مدیره در طی سال ۱۳۹۷ عملاً با ۳ عضو هیات مدیره برگزار شده است. در این ارتباط حسب مورد مفاد ماده ۱۱۰ اصلاحیه قانون تجارت و مواد ۳۵، ۳۹ و ۴۴ اساسنامه رعایت نشده است.

۷-۲- بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۳۰ اعضای جدید هیات مدیره انتخاب گردیده است. صورتجلسه مزبور تا تاریخ مورد گزارش در اداره ثبت شرکتها به ثبت نرسیده است (ماده ۱۰۶ اصلاحیه قانون تجارت).

۷-۳- طبق ماده ۳۸ اساسنامه و ۱۱۹ اصلاحیه قانون تجارت هیات مدیره می‌بایستی در اولین جلسه خود که حداکثر ظرف یک هفته بعد از جلسه مجمع عمومی عادی که هیات مدیره را انتخاب کرده است، تشکیل و سمت اعضا را تعیین نماید. جلسه مزبور هنوز تشکیل نگردیده است.

۷-۴- حدود اختیارات مدیرعامل که در جلسه هیات مدیره مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۱ انتخاب گردیده، تعیین نشده است (ماده ۱۲۴ اصلاحیه قانون تجارت).

۷-۵- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف هشت ماه رعایت نشده است.



۸- در خصوص مفاد بند ۳ ماده ۵۰ اساسنامه شرکت، این مؤسسه در رسیدگی‌های انجام شده، به استثنای موارد مندرج در این گزارش، به موارد با اهمیت دیگری حاکی از "عدم رعایت قوانین و مقررات" توسط شرکت، مدیران و کارکنان آن در طول سال مالی مورد گزارش برخورد نکرده است. همچنین در ارتباط با کفایت سیستم‌های کنترل‌های داخلی موضوع مفاد بند ۴ ماده ۵۰ اساسنامه شرکت، طی رسیدگی‌های انجام شده، به موارد با اهمیت قابل درج در گزارش برخورد نشده، لیکن برخی نکات ضعف مشاهده شده طی نامه مدیریت به شرکت ارایه شده است.

۹- معاملات مندرج در یادداشت ۲۹ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. اگرچه در مورد برخی از معاملات مذکور تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و در برخی موارد عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، رعایت نشده است. لیکن نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت (با ۴ امضا از ۵ امضا)، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب هیات مدیره باشد؛ جلب نشده است.

#### گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- موارد عدم رعایت الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار (مدیریت نظارت بر نهادهای مالی)؛ شرح زیر می‌باشد:

۱۱-۱ عدم تمدید مجوز فعالیت مربوط به خدمات مشاور پذیرش در سازمان بورس

۱۱-۲ نماینده چهار عضو هیات مدیره به سازمان بورس و اوراق بهادار معرفی شده‌اند ولی هنوز تاییدیه سازمان مزبور صادر نگردیده است.

۱۲- در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و در یادداشت ۳۱ صورتهای مالی افشا نموده است. در این رابطه این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبه نسبت‌های مزبور برخورد نکرده است.

۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد ننموده است.

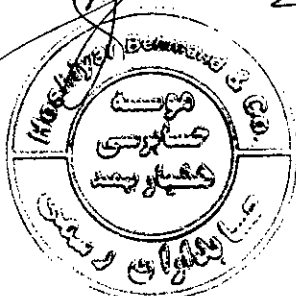
۸ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸

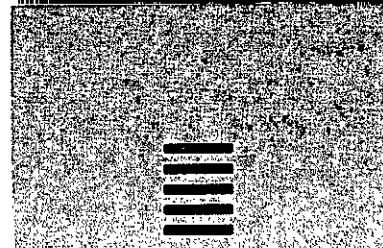
مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند

حمید یزدان پرستی عباس هشی

۸۰۰۸۹۹

۸۰۰۹۱۲





تأمین سرمایه بانک ملت  
MELLAT INVESTMENT BANK

سهامی خاص

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام؛

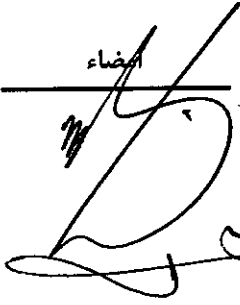

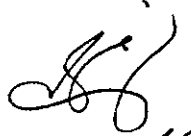

به پیوست صورت‌های مالی شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ تقدیم می‌شود.  
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲  
۲  
۳  
۴  
۵  
۶-۸  
۹-۳۹

- ترانزنامه
- صورت سود و زیان
- گردش حساب سود (زیان) انباشته
- صورت جریان وجوه نقد
- یادداشت‌های توضیحی؛
- تاریخچه و فعالیت
- اهم رویه‌های حسابداری
- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۰۵ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	آقای بهمن اسکندری	شرکت گروه مالی ملت
	نایب رئیس هیئت مدیره - غیرموظف	آقای سیدابوطالب دبستانی	شرکت واسپاری ملت
	عضو هیئت مدیره - موظف	آقای مازیار فرخی	شرکت تدبیرگران بهساز ملت
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	آقای مسعود سلطان زالی بگلو	شرکت کارگزاری بانک ملت
			شرکت صرافای ملت





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

ترازنامه

بر تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
دارایی ها			بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		
دارایی های جاری			بدهی های جاری		
موجودی نقد	۳	۴۶۰۰	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱۱	۲۲۶٫۹۲۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴	۹٫۸۴۸٫۶۴۱	مالیات پرداختی	۱۲	۱۳۳٫۷۸۷
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۵	۴۱۴٫۸۳۳	سود سهام پرداختی	۱۳	۱۵۰۰٫۰۰۰
پیش برداشت ها	۶	۹٫۲۸۷	پیش دریافت ها	۱۴	۴۰۸۰٫۰۸۸
جمع دارایی های جاری		۱۰٫۳۷۷٫۳۶۰	جمع بدهی های جاری		۲٫۲۵۸٫۸۰۳
دارایی های غیر جاری			بدهی های غیر جاری		
سرمایه گذاری های بلند مدت	۷	۹۹٫۶۴۷	پرداختی های بلند مدت	۱۱	۱٫۴۹۵٫۰۰۰
دارایی های نامشهود	۸	۱٫۵۷۹	پیش دریافت های بلند مدت	۱۴	۸۶۰٫۰۸۸
دارایی های ثابت مشهود	۹	۱۰۵٫۹۷۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵	۷۵۳۳
سایر دارایی ها	۱۰	۱۰۰٫۰۰۰	جمع بدهی های غیر جاری		۱٫۵۸۸٫۶۲۱
جمع دارایی های غیر جاری		۲۱۷٫۹۹۸	جمع بدهی ها		۳٫۸۴۷٫۴۲۴
			حقوق صاحبان سهام		
			سرمایه	۱۶	۴۰۰۰۰۰۰۰
			اندوخته قانونی	۱۷	۳۹۰٫۷۱۲
			سود انباشته		۱٫۷۲۹٫۷۵۴
			جمع حقوق صاحبان سهام		۶٫۴۲۰٫۴۶۶
			جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۷٫۴۱۳٫۵۲۸
			جمع دارایی ها		۱۰٫۴۹۵٫۳۵۸

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



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

یادداشت	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۶	(تجدید ارائه شده)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی و تعهد خرید سهام	۱۸-۱	۴۲۶,۲۳۶	۳۰۴,۸۴۹
درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق بهادار	۱۸-۲	۱,۱۹۹,۲۶۶	۷۸۹,۷۳۰
درآمد حاصل از صندوق های سرمایه گذاری	۱۸-۳	۲۷۳,۲۷۴	۵۲,۶۶۸
درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره مالی	۱۸-۴	۱۱,۰۸۰	۷۰,۷۶۱
درآمد حاصل از سود سپرده بانکی، مدیریت وجوه نقد	۱۸-۵	۳۵۷,۸۹۳	۶۸۵,۶۷۲
درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها	۱۸-۶	۷۷,۰۱۳	۷۹,۲۱۶
<b>جمع درآمدها</b>		<b>۲,۳۵۴,۷۶۲</b>	<b>۱,۹۸۲,۸۹۶</b>
هزینه حقوق و دستمزد کارکنان	۱۹	(۶۲,۳۴۵)	(۵۱,۲۱۹)
هزینه های اداری و عمومی	۲۰	(۳۱,۴۲۱)	(۲۹,۵۰۲)
<b>سود عملیاتی</b>		<b>۲,۲۶۰,۹۹۶</b>	<b>۱,۹۰۲,۱۷۵</b>
هزینه های مالی	۲۱	-	(۱,۱۲۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۲	۹,۷۳۵	۴,۷۱۷
<b>سود قبل از مالیات</b>		<b>۲,۲۷۰,۷۳۱</b>	<b>۱,۹۰۵,۷۷۱</b>
مالیات سال جاری	۱۲	(۱۲۴,۹۵۸)	(۱۰۱,۱۶۵)
مالیات سنوات گذشته	۱۲	(۱۸,۳۰۵)	-
<b>سود خالص</b>		<b>۲,۱۲۷,۴۶۸</b>	<b>۱,۸۰۴,۶۰۶</b>

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۲,۱۲۷,۴۶۸	۱,۸۰۴,۶۰۶
سود انباشته ابتدای سال	۱,۷۴۲,۵۷۴	۱,۳۶۵,۳۹۱
تعدیلات سنواتی	(۱۲,۸۲۰)	۴۶۹
سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده	۱,۷۲۹,۷۵۴	۱,۳۶۵,۸۶۰
سود سهام مصوب	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۰,۰۰۰)
سود قابل تخصیص	۲,۲۵۷,۲۲۲	۱,۸۲۰,۴۶۶
اندوخته قانونی	(۹,۲۸۸)	(۹۰,۷۱۲)
<b>سود انباشته پایان سال</b>	<b>۲,۲۴۷,۹۳۴</b>	<b>۱,۷۲۹,۷۵۴</b>

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

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



*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

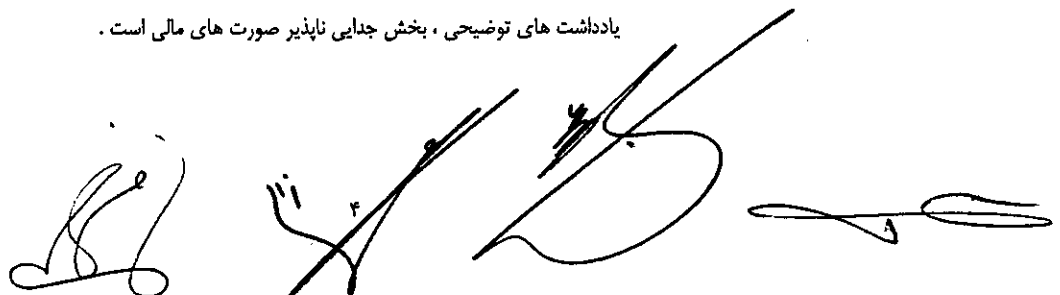
شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده)		سال ۱۳۹۷		یادداشت
سال ۱۳۹۶	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۱,۴۱۲,۲۳۸	۲۰۴,۰۳۱		۲۴
				فعالیت‌های عملیاتی:
				جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
				سود سهام پرداختی
	(۱,۳۴۰,۰۰۰)		(۱۰۰,۰۰۰)	
	(۱,۳۴۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰)		جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
				مالیات بر درآمد:
				مالیات بر درآمد پرداختی
	(۷۴,۵۷۱)	(۱۰۶,۲۴۷)		۱۲
				فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
				وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	(۱,۶۷۹)		(۸۴۲)	
	-		۵,۹۵۵	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
	(۲۳۰)		(۹)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
	(۱,۹۰۹)	۵,۱۰۴		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
	(۴,۲۴۲)	۲,۸۸۸		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی:
				وجه حاصل از افزایش سرمایه
	-		-	
				جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
	(۴,۲۴۲)	۲,۸۸۸		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد
	۵,۹۵۴	۱,۷۱۲		مانده وجه نقد در ابتدای سال
	۱,۷۱۲	۴,۶۰۰		مانده وجه نقد در پایان سال
	۱۰,۰۰۰	-		مبادلات غیر نقدی
				۲۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

**شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷**

**۱- تاریخچه و فعالیت**

**۱-۱- کلیات :**

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ تحت شماره ۳۹۵۰۷۱ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۴۵۳۴۲۱ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع است.

**۱-۲- فعالیت اصلی :**

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

الف) موضوع فعالیت اصلی عبارت است از :

▪ پذیرهنویسی، تعهد پذیرهنویسی و تعهد خرید اوراق بهادار در عرضه‌های ثانویه،

ب) موضوع فعالیت فرعی عبارت است از :

▪ 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 بهادار،

▪ ارائه مشاوره در زمینه قیمت اوراق بهاداری که توسط ناشر عرضه می شود،

▪ ارائه مشاوره در زمینه فرآیند ثبت اوراق بهادار و دریافت مجوز عرضه آن،

▪ ارائه مشاوره در زمینه فرآیند واگذاری اوراق بهادار،

▪ ارائه مشاوره در زمینه پذیرش اوراق بهادار 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 آماده سازی شرکتها جهت رتبه‌بندی توسط موسسات رتبه بندی و انجام کلیه امور اجرایی مربوطه،

▪ ارائه مشاوره در زمینه امور سرمایه‌گذاری، سرمایه‌گذاری جدید، توسعه، تکمیل، برنامه‌ریزی، بودجه‌بندی و قیمت‌گذاری اوراق بهادار

▪ بازاریابی و یا مدیریت فرآیند واگذاری اوراق بهادار،

▪ انجام امور اجرایی به نمایندگی از ناشر در زمینه ثبت اوراق بهادار 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 موسسات مالی اعتباری معتبر و اوراق بهادار دارای تضمین،

▪ جلب حمایت بانکها، بیمه‌ها، موسسات مالی اعتباری و نهادهای مالی برای شرکت در پذیره نویسی اوراق بهادار،

▪ کمک به شرکتها در تأمین منابع مالی و اعتباری، صدور ریال تأیید و قبول ضمانت‌نامه



**شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷**

**۳-۱- تعداد کارکنان :**

میانگین تعداد کارکنان طی سال مالی به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۶	۱۳۹۷
نفر	نفر
۳۹	۴۳
۳۹	۴۳

کارکنان استخدامی شرکت

**۲- اهم رویه‌های 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.

**۲-۲- سرمایه‌گذاری ها**

**۲-۲-۱- سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت**

سرمایه‌گذاری‌های در اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاریها

**۲-۲-۲- سرمایه‌گذاری‌های جاری**

سرمایه‌گذاری سریع معامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

**۲-۲-۳- نحوه شناخت درآمد**

**الف.** سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلند مدت در سهام شرکت‌های در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر

تابعه، وابسته و سود سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت : (به ترتیب تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی و تا تاریخ ترازنامه)

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

**۲-۲-۴- سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق**

شرکت دارای واحد تجاری فرعی شامل شرکت کارگزاری بانک 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 تمامی شرایط مندرج در بند ۶ استاندارد شماره ۱۸ حسابداری ، صورت‌های مالی تلفیقی تهیه و ارائه نموده است .

**۲-۳- دارایی‌های نامشهود**

**۲-۳-۱- دارایی‌های نامشهود**، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی‌های نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین ، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

**۲-۳-۲- استهلاك دارایی‌های نامشهود** با عمر مفید معین ، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می‌شود :

**نرخ و روش استهلاك**

۲ ساله با روش مستقیم

**نوع دارایی**

نرم افزارهای رایانه‌ای



## شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

#### ۲-۴- دارایی‌های ثابت مشهود

۲-۴-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی‌های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ و یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۲-۴-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیر ماه سال ۱۳۹۴ و اصلاحیه بعدی آن و بر اساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نرخ و روش استهلاک	نوع دارایی
۲۵ ساله با روش مستقیم	ساختمان و تاسیسات
۶ ساله با روش مستقیم	اثاثه و منصوبات
۶ ساله با روش مستقیم	وسایط نقلیه
۳ ساله با روش مستقیم	تجهیزات رایانه‌ای

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

#### ۲-۵- 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.

#### ۲-۶- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی (سنا) در تاریخ ترازنامه، و اقلام غیر پولی 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.

#### ۲-۷- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیر جاری

۲-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.



## شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش بطور سالانه انجام می‌شود.

۲-۷-۳- مبلغ بازیاقتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر منخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است، می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۲-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیاقتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیاقتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۲-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیاقتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری یا فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

## ۲-۸- ذخائر:

### 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 می‌شود.

### ۲-۸-۲- ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان

نسبت به مانده مدت مرخصی استفاده نشده کارکنان ذخیره در حساب‌ها منظور می‌شود.

### ۲-۹- شناسایی درآمد خدمات

درآمد خدمات به شرح زیر شناسایی می‌شود:

۲-۹-۱- درآمد قراردادهای تعهد پذیره نویسی: درآمد قراردادهای تعهد پذیره نویسی پس از اتمام خدمات مربوطه شناسایی می‌شود.

۲-۹-۲- درآمد قراردادهای بازارگردانی: درآمد قراردادهای بازارگردانی، بر اساس طول مدت قرارداد و به نسبت مدت زمان منقضی شده شناسایی می‌شود.

۲-۹-۳- درآمد قراردادهای ارائه خدمات: درآمد قراردادهای ارائه خدمات، پس از اتمام خدمات مربوطه و صدور صورتحساب شناسایی می‌شود.

۲-۹-۴- درآمد سود سهام: سود سهام سرمایه‌گذاری، پس از برگزاری مجامع عمومی مربوطه و تصویب سود قابل تقسیم، شناسایی می‌شود.

۲-۹-۵- درآمد اوراق مشارکت و صکوک: درآمد سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و صکوک، به روش تعهدی و متناسب با مدت زمان سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود.



**شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷**

**۳- موجودی نقد**  
 موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می شود:

	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۸۷۲	۱،۸۶۰	موجودی نزد بانکها (بانک ملت)
	۸۱۷	۲،۷۴۰	موجودی نزد صندوق
	۲۳	-	موجودی تنخواه گردان
	<b>۱،۷۱۲</b>	<b>۴،۶۰۰</b>	

۱-۳- موجودی نزد صندوق در تاریخ ترازنامه شامل وجوه ریالی به مبلغ ۱۲۲ میلیون ریال و وجوه ارزی به مبلغ ۳۲۵ دلار آمریکا و ۱۷،۴۰۰ یورو می باشد که در تاریخ ترازنامه با نرخ سنا (هر دلار ۱۲۸۸،۰۰ ریال ، هر یورو ۱۴۷،۵۰۰ ریال) تسعیر گردیده است.

**۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت**

سرمایه گذاری های کوتاه مدت به شرح زیر است:

	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
	میلیون ریال	میلیون ریال		
	۴،۲۲۷،۲۰۰	۴۶،۸۰۱	۴-۱	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانکها
	۲،۱۲۹،۰۰۳	۸،۲۳۹،۵۶۲	۴-۲	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
	۴۲۳،۴۷۳	۱،۵۶۲،۲۷۸	۴-۳	سرمایه گذاری در سهام و صندوق های سرمایه گذاری
	<b>۶،۷۷۹،۶۷۷</b>	<b>۹،۸۴۸،۶۴۱</b>		





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت ریالی نزد بانک ها  
 سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت ارزی نزد بانکها

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

سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی ، سپرده ۴۱۰۶۵۲۵۸۶  
 سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت شعبه بازار عربهای کیش ، سپرده ۵۶۴۰۴۱۸۱۱  
 سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت شعبه بازار عربهای کیش ، سپرده ۸۱۶۵۸۹۳۰۸۷  
 سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی ، سپرده ۸۱۶۳۱۲۱۲۵۶  
 سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت شعبه میدان آرژانتین ، سپرده ۵۲۵۲۵۲۵۲۳۳  
 سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت شعبه میدان فردوسی ، سپرده ۲۳۳۷۱۶۲۲۶۶  
 سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی ، سپرده ۵۵۹۰۵۷۷۰۶۹  
 سپرده کوتاه مدت نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران ، سپرده ۲۰۱۳۷۱۰۱۷۵۶۹۲۱

۴-۱-۲- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت ارزی نزد بانک ها از اقلام زیر تشکیل شده است:

سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی ، سپرده یوروئی ۴۰۹۸۵۵۲۲۷۲

۴-۱-۳- سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانکها عمدتاً به منظور پشتیبانی از قراردادهای تهیدی ایجاد گردیده است. نرخ سود سپرده های ریالی نزد بانکها ۱۰ درصد می باشد.

یادداشت		تاریخ افتتاح	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	نرخ سود	نرخ ارز
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	یورو
۴۰۱-۱	۴۳,۳۳۳	مشترک	۲۳,۵۱۲,۲۱۱
۴-۱-۲	۳,۴۶۸		۱۳۹۰/۱۰/۲۸
<b>۴۰,۲۲۶,۱۱۳</b>			
<b>۴۶,۸۰۱</b>			
<hr/>			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵۹,۵۶۲	۴۱,۸۸۷		
۵۰,۹۱۴	۱,۵۲۶		
۲,۳۰۰,۰۰۰	-		
۱,۷۱۰,۰۰۰	-		
۲۱	-		
۱۶	-		
۰	-		
۵۶۰۰	-		
<b>۴۰,۲۲۶,۱۱۳</b>			
<b>۴۳,۳۳۳</b>			
<hr/>			
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰۰۸۷	۳,۴۶۸		
۱۰۰۸۷	۳,۴۶۸		





**شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷**

۲-۴- سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت از اقلام زیر تشکیل شده است :

تعداد	نرخ سود	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	درصد			میلیون ریال	میلیون ریال
اوراق مرابحه وزارت تعاون ، کار و رفاه اجتماعی (سلامت ۱)	۲۰	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۲,۴۴۹,۴۰۰	۸۹۲,۰۲۲
اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو (صنعت ۰۰۱۲)	۱۸	۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۰۴	۲,۰۲۶,۰۵۱	۴۷,۶۲۶
اوراق منضمت شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند (اروند ۰۰۸)	۱۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۱,۹۹۹,۸۳۶	-
اوراق اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (صایپا ۱۰۴)	۱۸	۱۳۹۶/۰۴/۳۰	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۶۶۵,۳۰۹	-
اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (اجاد ۲۳)	۲۰	۱۳۹۵/۱۱/۱۷	۱۳۹۹/۱۱/۱۶	۴۹۹,۱۳۱	۴۹۹,۹۱۴
اوراق اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (صایپا ۱۳۳)	۱۸	۱۳۹۶/۰۲/۰۳	۱۴۰۰/۰۲/۰۲	۲۳۶,۱۶۷	۱,۹۰۳
اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سمانک ۹۸۱)	متغیر	۱۳۹۷/۱۲/۰۵	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	۱۹۸,۹۸۲	-
اوراق مرابحه وزارت تعاون ، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس)	۱۶	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	۱۳۹۹/۰۸/۲۳	۱۷۹,۴۴۷	۱۷۹,۴۴۸
اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سمانک ۹۸۲)	متغیر	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۷	۵۸,۳۲۸	-
اوراق اجاره شرکت دانا پتروریگ کیش (صدانا ۹۸)	۲۱	۱۳۹۴/۰۱/۱۹	۱۳۹۸/۰۱/۱۸	۲۲,۳۶۵	-
اوراق مرابحه شرکت پدیده شیمی قرن (قرن ۹۹)	۱۶	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱,۸۶۳	-
اوراق مرابحه صنعت غذایی کورش (کورش ۹۹)	۱۶	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۸۹۸	-
اوراق مشارکت شهرداری سزوار (مسبز ۹۷۱۱)	۲۱	۱۳۹۴/۰۵/۱۲	۱۳۹۸/۰۵/۱۱	-	۲۸۸,۱۰۴
اوراق سفارش ساخت شرکت صنعتی و معدنی توسعه ملی (صملی ۹۷۰۹)	۲۳	۱۳۹۴/۰۹/۰۲	۱۳۹۷/۰۹/۰۱	-	۱۹۳,۱۹۰
اوراق مشارکت طرح های انتفاعی دولت (انقاد ۵)	متغیر	متغیر	متغیر	-	۲۵,۷۸۶
				<b>۸,۳۳۹,۵۶۲</b>	<b>۲,۱۲۹,۰۰۳</b>

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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

یادداشت	درصد سهام	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
صندوق سرمایه گذاری اوج ملت (تعداد ۵۹۰،۱۶۱ واحد به ارزش هر واحد ۱۰،۱۵۸۷۰ ریال)		۵۹۰،۱۶۱	۱،۸۹۹
صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت (تعداد ۳۹۲،۳۳۴ واحد به ارزش هر واحد ۱۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال)		۴۸۷،۵۷۴	۲۰،۳۸
سهام شرکت بیمه دانا (تعداد ۱۵۶،۰۰۰ سهم ۹۷،۰۰)	۶،۵	۲۲۵،۵۷۳	-
سهام موسسه اعتباری نور (تعداد ۱۳۹،۵۰۰،۰۰۰ سهم)	۵	۱۳۹،۵۰۰	۱۳۹،۵۰۰
سهام شرکت بیمه نوین (تعداد ۷۸،۰۳۳،۷۰۱ سهم)	۵،۲	۷۹،۵۱۶	۲۷،۰۰۳۶
صندوق سرمایه گذاری افق ملت (تعداد ۲،۵۳۲،۰۹۸ واحد به ارزش هر واحد ۱۹،۸۵۳ ریال)		۲۹،۹۵۴	-
		<u>۱،۵۶۲،۲۷۸</u>	<u>۴۲۳،۴۷۳</u>

۴-۳-۱- سهام مزبور در راستای ایفای تعهدات مربوط به قرارداد تعهد پذیرهنویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه شرکت بیمه دانا (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۷ تحصیل گردیده است. شایان ذکر است طبق مفاد قرارداد مزبور، حداکثر دوره نگهداری سهام به مدت یک سال می باشد.

۴-۳-۲- سهام مزبور در راستای ایفای تعهدات مربوط به قرارداد تعهد پذیرهنویسی سهام موسسه اعتباری نور مورخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۷ با موضوع پذیرش تعهد پذیرهنویسی تعداد حداکثر ۱۵۰ میلیون سهم از سهام در دست انتشار در زمان تأسیس موسسه مذکور تحصیل گردیده و با عنایت به عدم بازگشایی نماد معاملاتی سهام مزبور، پیگیری واگذاری آن با رعایت مفاد ماده ۹۹ قانون برنامه پنج ساله پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران در دستور کار قرار دارد.

۴-۳-۳- سهام مزبور در راستای ایفای تعهدات مربوط به قرارداد تعهد پذیرهنویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه شرکت بیمه نوین به شماره ۹۶۶۹-۹۴۱۲۲۵-CT مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۵ تحصیل گردیده است. شایان ذکر است با عنایت به عدم ایفای تعهدات قراردادی توسط شرکت بیمه نوین، تعداد ۱۸۶،۹۶۶،۲۹۹ سهم شرکت مزبور تا تاریخ تهیه ترازنامه به مبلغ ۱۹۰،۵۱۹ میلیون ریال از طریق سازمان بورس و اوراق بهادار به فروش رسید. فروش مابقی سهام تحت تسلک شرکت در سال جاری در دستور کار قرار دارد. سود حاصل از فروش سهام مزبور به مبلغ ۱۱۹،۸۷۷ میلیون ریال جزو اقلام درآمدی یادداشت ۱-۱۸ انعکاس یافته است. ضمناً قیمت هر سهم شرکت بیمه نوین در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ معادل ۱،۲۱۲ ریال بوده است.

۵- دریافتهای تجاری و غیرتجاری

۵-۱- دریافتهای کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
ذخیره مطالبات		
مبلغ	مبلغ	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:		
حسابهای دریافتی:		
اشخاص وابسته	۱۳۰،۹۵۲	۱۳۰،۹۵۲
سایر مشتریان	۲۱۱،۰۸۵	۲۳۱،۸۱۶
	<u>۳۴۲،۰۳۷</u>	<u>۳۶۲،۷۶۸</u>
غیرتجاری:		
سپرده بیمه مکسوره از صورت حسابها	۵۳،۱۸۴	۴۵،۸۸۷
سپرده حسن انجام کار دریافتی	۸،۷۰۵	۱۶،۰۴۱
سپرده مالیات مکسوره از صورت حسابها	۱۰،۶۳۰	۱۰،۲۰۰
طلب از کارکنان	۱۴۴	۱۱
سایر	۱۳۲	۲۹۷
	<u>۷۲،۷۹۵</u>	<u>۷۲،۴۳۶</u>
	<u>۴۱۴،۸۳۲</u>	<u>۴۰۶،۲۹۸</u>



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		شرکت کارگزاری بانک ملت
۲۲.۹۵۰	۷۷.۴۲۷		صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
۴.۴۶۹	۲۱.۷۳۶	۵-۱-۱-۱	بانک ملت
۴۱.۳۴۱	۱۰.۶۳۶	۵-۱-۱-۲	صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی ملت
۱۰.۴۷۳	۸.۵۱۰	۵-۱-۱-۱	صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
۱۷	۷.۵۶۲		صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
۳.۷۱۷	۱.۸۶۴	۵-۱-۱-۱	شرکت گروه مالی ملت
۴۰	۱.۶۱۱		صندوق سرمایه گذاری افق ملت
۴۴۷	۱.۱۰۸	۵-۱-۱-۱	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا
۵۲	۴۰۲		شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت
۹۵	۹۵		سود سپرده ریالی نزد بانک ملت مستقل مرکزی
۱۷.۷۰۹	-		شرکت بیمه ما
۵	-		شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی
۷۱۳	-		شرکت واسپاری ملت
۱۱۸	-		
<b>۱۰۲.۱۴۶</b>	<b>۱۳۰.۹۵۱</b>		

۵-۱-۱-۱- مانده حساب های فوق بابت کارمزد مدیریت صندوق در حسابها لحاظ شده است.

۵-۱-۱-۲- مطالبات از بانک ملت به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	حق الزحمه قرارداد ارزیابی پروژه بیمارستان مهدی کلینیک
-	۵.۶۴۳	حق الزحمه قرارداد ارزیابی پروژه پالایشگاه میعانات گازی ستاره خلیج فارس
۴.۹۹۴	۴.۹۹۴	حق الزحمه قرارداد ارزیابی پروژه طرح توسعه جامع فازهای پارس جنوبی و خط لوله انتقال گاز
۲۸.۹۹۳	-	حق الزحمه متمم قرارداد حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع
۷.۳۵۴	-	
<b>۴۱.۳۴۱</b>	<b>۱۰.۶۳۶</b>	



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۴,۴۳۴	۱۳۶,۰۰۱	۵-۱-۲-۱
۳۹,۵۰۵	۲۳,۵۳۸	سود دریافتی اوراق بهادار
-	۱۳,۱۲۱	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایا
-	۱۱,۰۳۴	شرکت صنعت غذایی کورش
۱۰,۸۰۰	۱۰,۸۰۰	شرکت پدیده شیمی قرن
-	۳,۸۴۷	شرکت نفت و گاز پارس
۲,۹۸۰	۲,۹۸۰	شرکت دانا پتروریگ کیش
۱,۰۹۰	۱,۰۹۰	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۶۹۰	۶۹۰	شرکت گروه صنعتی نیکو ابهر
۶۵۴	۶۵۴	شرکت بهشت آذین مهر ایرانیان
۵۴۵	۵۴۵	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی نیروهای مسلح
۴۳۶	۴۳۶	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴۰۶	۴۰۶	شرکت داروسازی کوثر
۴۰۱	۴۰۱	شرکت معادن سنگ آهن احیاء سپاهان
۳۴۵	۳۴۵	موسسه اعتباری نور
۲۴۷	۲۴۷	شرکت پتروشیمی مخازن سبز عسلویه
۲۰۷	۲۰۷	شرکت صنعتی آردزر
-	۲۰۰	شرکت آلوم رول نوین
-	۱۷۷	شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند
۱۷۷	۱۷۷	شرکت لوله و ماشین سازی ایران
۱۷۷	۱۷۷	شرکت پتروشیمی پردیس
۱۷۴	۱۷۴	شرکت پتروشیمی بندر امام
۱۵,۰۰۰	-	شرکت مهندسی و بازرگانی انرژی نوین
۱۰,۰۰,۰۰۰	-	شرکت نفت فلات قاره ایران
۳,۵۴۸	۳,۸۳۸	شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
		سایر
<b>۲۳۱,۸۱۶</b>	<b>۲۱۱,۰۸۵</b>	



**شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷**

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۰۶۱	۵۵,۰۲۸	اوراق مربحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت ۱)
۵۸۷	۲۳,۹۸۰	اوراق مربحه شرکت ایران خودرو (صخود ۱۲۰۰)
۲۵	۲۲,۳۸۶	اوراق اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (صایبا ۱۴۳ و ۱۰۴)
۱۱,۲۳۱	۱۱,۲۱۳	اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (اجاد ۲۳)
۹,۷۵۴	۹,۷۵۴	اوراق مربحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس)
-	۷,۲۸۷	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند (اروند ۰۸۱)
-	۵,۳۴۲	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سمانک ۹۸۱)
-	۹۰۱	اوراق اجاره شرکت دانا پتروریگ کیش (صدانا ۹۸)
-	۷۸	اوراق مربحه شرکت پدیده شیمی قرن (قرن ۹۹)
-	۳۲	اوراق مربحه صنعت غذایی کورش (کورش ۹۹)
۷,۷۹۰	-	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار (مسبز ۹۷۱۱)
۳,۲۸۶	-	اوراق سفارش ساخت شرکت صنعتی و معدنی توسعه ملی (صملی ۹۷۰۹)
۱,۶۹۷	-	اوراق مشارکت طرحهای انتفاعی دولت (اشاد ۵)
<b>۵۴,۴۳۱</b>	<b>۱۳۶,۰۰۱</b>	

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

۱-۲-۳- 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)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷**

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۲,۲۵۸	۳۲,۲۵۸	۵-۱-۳-۱	شرکت نفت و گاز پارس
-	۱۴,۵۷۵		شرکت نفت فلات قاره ایران
۱۰,۳۹۹	۳,۳۱۰	۵-۱-۳-۲	بانک ملت
۴۱۴	۴۱۴		شرکت پترو امید آسیا
۱۶۷	۱۶۷		شرکت نیکو بافت ابهر
۱۱۷	۱۱۷		شرکت نفت و گاز پتروشیمی تامین
۱۱۴	۱۱۴		شرکت بیمه ما
۷۰	۷۰		شرکت بیمه میهن
۶۷	۶۷		بانک سینا
۸۰۰	-		شرکت ملی نفت ایران
۱,۴۸۱	۲,۰۹۲		سایر
<b>۴۵,۸۸۷</b>	<b>۵۳,۱۸۴</b>		

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



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱,۳۳۰	خدمات مشاوره ای ارزیابی طرح توسعه جامع فازهای ۱۱ تا ۲۴ پارس جنوبی
۷۰۷	۷۰۷	خدمات کارشناسی به منظور راه اندازی مراکز تعالی بازاریابی مدرن در بانک ملت
۳۴۹	۳۴۹	خدمات استفاده از مشاوران خارجی
۲۹۱	۲۹۱	خدمات دوره آموزش بانکداری جامع ویژه بانکداری شرکتی و تحلیل مالی پیشرفته
۲۲۲	۲۲۲	خدمات استفاده از خدمات کارشناسی مشاوران خارجی به منظور راه اندازی مراکز تعالی در بانک ملت
۱۳۰	۱۳۰	خدمات انجام تحقیقات بازار
۱۱۱	۱۱۱	خدمات مشاوره به منظور توسعه فرهنگ استفاده از پایانه های فروشگاهی در بین مشتریان بانک ملت
۱۰۰	۱۰۰	خدمات آموزشی واحد تحلیل داده مدیریت بازاریابی بانک ملت
۵۱	۵۱	خدمات برگزاری دوره آموزشی بانکداری جامع
۲۰	۲۰	خدمات مشاوره تامین مالی
۴,۴۴۳	-	خدمات مشاوره اجرای طرح های توسعه میدان گازی پارس جنوبی
۶۹۴	-	خدمات مشاوره ای حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع ، قرارداد متمم
۲,۶۱۶	-	خدمات مشاوره ای حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع
۶۶۵	-	خدمات کارشناسی به منظور استقرار مراکز تعالی در بانک ملت
<b>۱۰,۳۹۹</b>	<b>۳,۳۱۰</b>	

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۰۹۶	۴,۰۹۶	ارائه خدمات مشاوره ای اجرای طرح های توسعه میدان گازی پارس جنوبی به بانک ملت
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	ارائه خدمات ارزیابی پروژه گازرسانی
۴۴۳	۴۴۳	ارائه خدمات مشاوره ای راه اندازی مراکز تعالی در بانک ملت
۷۰	۷۰	شرکت پالایش نفت اصفهان
۶۵	۶۵	شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران
۳۰	۳۰	شرکت پالایشگاه ستاره سبز سیراف
۶,۱۵۸	-	ارائه خدمات طراحی حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع
۷۸۰	-	ارائه خدمات تحقیقات بازار
۳۹۹	-	ارائه خدمات ارزیابی پروژه دانشگاه علوم پزشکی استان فارس
<b>۱۶,۰۴۱</b>	<b>۸,۷۰۴</b>	



**شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷**

**۶- پیش پرداختها**

پیش پرداختها به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
پیش پرداخت هزینه ها	۹,۱۹۳	۱,۵۶۶
پیش پرداخت مالیات	۱,۱۷۱	۱۴,۴۹۳
سایر پیش پرداختها	۹۴	۵۶۹
	۱۰,۴۵۸	۱۶,۶۲۸
تهاتر یا مالیات پرداختنی (یادداشت ۱۲)	(۱,۱۷۱)	(۱۴,۴۹۳)
	۹,۲۸۷	۲,۱۳۵

۶-۱ مبلغ ۷,۴۵۲ میلیون ریال از پیش پرداخت هزینه ها مربوط به هزینه بازارگردانی اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره می باشد.

**۷- سرمایه گذاری های بلند مدت**

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

یادداشت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکتها	۷۸,۶۹۹	۷۸,۶۹۹
سرمایه گذاری در صندوقها	۲۰,۹۴۸	۲۱,۶۰۷
	۹۹,۶۴۷	۱۰۰,۳۰۶

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

یادداشت	تاریخ سرمایه گذاری	مالکیت	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
شرکت کارگزاری بانک ملت	۱۳۹۰/۰۸/۲۸	۵۱/۰۰	۷۶,۵۰۰	۷۶,۵۰۰
شرکت بورس انرژی ایران	۱۳۹۰/۰۶/۲۳	۰/۲۷	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹
شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت	۱۳۹۲/۱۲/۲۲	۳/۰۰	۳۰۰	۳۰۰
شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۰/۰۱	۲۷۰	۲۷۰
			۷۸,۶۹۹	۷۸,۶۹۹

۷-۱-۱ سرمایه گذاری در شرکت کارگزاری بانک ملت بابت خرید ۷۶,۵۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی معادل ۵۱ درصد سهام آن شرکت است.

۷-۱-۲ سرمایه گذاری در شرکت بورس انرژی ایران بابت خرید ۱,۶۲۹,۰۰۰ 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 ۲۷۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی، معادل ۰/۰۱ درصد سهام آن شرکت است.

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

تعداد واحد	تاریخ سرمایه گذاری	مالکیت واحدهای ممتاز	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۹/۰۵	۵۵/۰	۵,۵۰۰	۶,۱۰۵
۵,۱۰۰	۱۳۹۰/۱۰/۱۳	۵۱/۰	۵,۲۵۸	۵,۳۱۸
۵,۱۰۰	۱۳۹۰/۰۸/۲۳	۵۱/۰	۵,۲۵۲	۵,۲۵۷
۴,۷۵۰	۱۳۹۰/۰۵/۰۳	۴۷/۵	۴,۹۳۸	۴,۹۲۷
			۲۰,۹۴۸	۲۱,۶۰۷

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







شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۸- دارایی های نامشهود  
 دارایی های نامشهود از اقلام زیر تشکیل شده است:

مبلغ دفتری (مبالغ به میلیون ریال)	استهلاک انباشته				بهای تمام شده			
	مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	افزایش طی سال	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	۴
۱۳۶/۱۷/۲۹	۱۳۶/۱۷/۲۹	۸۸۷	۲۰۲۵	۲۰۲۵	۲۰۲۵	۲۰۲۵	۲۰۲۵	۲۰۲۵
۲,۴۳۱	۱,۵۴۳	۸۸۷	۲,۰۲۸	۲,۰۲۸	۲,۰۲۸	۲,۰۲۸	۲,۰۲۸	۲,۰۲۸
۲۲	۳۱	-	-	-	۲۱	۱۰	۲۱	۲۱
۴	۴	-	-	-	۴	-	۴	۴
۲,۴۵۷	۱,۵۷۸	۸۸۷	۲,۰۲۵	۲,۰۲۸	۲,۰۲۸	۲,۰۲۸	۲,۰۲۸	۲,۰۲۸

نرم افزارهای رایانه ای  
 حق امتیاز خطوط تلفن ثابت  
 حق امتیاز یک خط تلفن همراه

۹- دارایی های ثابت مشهود  
 جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر است:

مبلغ دفتری (مبالغ به میلیون ریال)	استهلاک انباشته				بهای تمام شده			
	مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	افزایش طی سال	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	۴
۵۵,۱۳۹	۵۵,۱۳۹	-	-	-	-	-	-	-
۵۰,۳۲۵	۳۲,۸۹۳	۲۶,۸۷	۳۰,۱۰۶	۳۰,۱۰۶	۸۰,۳۳۱	۸۰,۳۳۱	۸۰,۳۳۱	۸۰,۳۳۱
۲,۰۹۵	۳,۴۱۱	۵۸۳	۲,۸۲۸	۲,۸۲۸	۵,۲۰۲	۲۷۹	۲,۹۱۳	۲,۹۱۳
۹۰,۸	۳,۹۲۸	۵۸۷	۳,۳۴۱	۳,۳۴۱	۴,۸۱۲	۵۴۲	۴,۲۶۹	۴,۲۶۹
۸۶۶	-	۱۷۵	۱,۳۲۶	۱,۳۲۶	-	۲,۱۹۲	۲,۱۹۲	۲,۱۹۲
۱۰,۹۵۳	۴۰,۱۳۳	۴,۰۳۲	۳۷,۶۰۱	۳۷,۶۰۱	۱۲۶,۱۰۴	۲,۱۹۲	۱۲۷,۲۵۴	۱۲۷,۲۵۴

۹-۱- ساختمان و تاسیسات واقع در تهران، خیابان احمد قصاب، خیابان هفتم، پلاک ۶، ع. تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۱۳ خریداری شده است. ساختمان یاد شده به ستاز ۱۸۵۸/۷۲ متر مربع در زمینی به مساحت ۴۶۰ متر مربع احداث شده است. ساختمان مورد نظر از طریق اخذ تسهیلات اجاره به شرط تملیک از بانک ملت شنبه مستقل مرکزی خریداری و در رهن بانک یاد شده قرار دارد. با توجه به اینکه تعهدات شرکت تمام شده است، نقل و انتقال مالکیت آن به نام شرکت در جریان می باشد. تفکیک بهای زمین از بهای ساختمان، توسط کارشناس رسمی دادگستری صورت گرفته است.

۹-۲- ساختمان و تاسیسات مطابق با نظر کارشناس رسمی دادگستری، توسط بانک ملت شنبه مستقل مرکزی به عنوان مرئوس، نزد بیمه ما بیمه شده است.

۹-۳- فروش وسایط نقلیه مربوط به فروش دو دستگاه خودرو سواری بر اساس قیمت های کارشناسی دادگستری و انجام تشریفات مزایده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۰ جمعاً به مبلغ ۵,۹۵۳ میلیون ریال فروخته شده که سود ناشی از آن به مبلغ ۵,۲۶۶ میلیون ریال جزو اقلام سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی در پاداش ۳۳ انگاس یافته است.

۹-۴- دارایی های شرکت تا سقف ۸۹ میلیارد ریال در مقابل حوادث آتش سوزی، صافه زلزله و آتشفشان از پوشش بیمه ای کافی برخوردار است.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۰- سایر دارایی ها

سایر دارایی ها به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۵۰۰	۱۰,۵۰۰
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
(۱,۵۰۰)	(۱,۷۰۰)
<u>۱۱,۰۰۰</u>	<u>۱۰,۸۰۰</u>

سپرده نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران ، سپرده ۳۰۱۴۴۰۱۱۷۷۵۶۹۲۱

هزینه های تاسیس

استهلاک هزینه های تاسیس



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۱- پرداختی های تجاری و غیر تجاری

پرداختی های کوتاه مدت :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۳۳۳	-	۱۱-۱	اشخاص وابسته
۷۷,۷۹۴	۲۵,۰۵۶	۱۱-۲	شرکت بیمه نوین
-	۱۸,۰۴۶	۱۱-۳	شرکت بیمه دانا
۷۵۵,۰۲۵	۱,۶۶۰,۰۲۵	۱۱-۴	سایر مشتریان
<b>۸۳۴,۱۵۲</b>	<b>۱,۷۰۳,۱۲۷</b>		
			غیر تجاری :
۸,۳۳۷	۱۰,۱۴۷	۱۱-۵	ذخیره هزینه های موق
۵,۲۶۵	۵,۲۶۵	۱۱-۶	ودیعه ترهین ساختمان
۱,۵۷۹	۱,۷۵۵	۱۱-۷	سپرده بیمه مکسوره از قراردادهای
۴۳۹	۵۹۹		بیمه پرداختی حقوق و مزایای کارکنان
۴۱۱	۸۰۳		مالیات بر حقوق پرداختی
۱۱۵	۸۰		سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران
۶,۱۹۶	-	۱۱-۸	سازمان امور مالیاتی کشور
۱۵۲	۱۵۲		سایر
<b>۲۲,۵۰۴</b>	<b>۱۸,۸۰۱</b>		
<b>۸۵۶,۶۵۶</b>	<b>۱,۷۲۱,۹۲۸</b>		
(۵۵۵,۰۰۰)	(۱,۴۹۵,۰۰۰)	۱۱-۴-۱	کسر می شود : حصد بلندمدت حساب های پرداختی
<b>۳۰۱,۶۵۶</b>	<b>۲۲۶,۹۲۸</b>		

۱۱-۱ حساب پرداختی تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۸۵	-	شرکت کارگزاری بانک ملت
۱۴۸	-	صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
<b>۱,۳۳۳</b>	<b>-</b>	

۱۱-۲ بدهی به شرکت بیمه نوین بابت وجه تضمین حسن انجام تعهدات موضوع قرارداد تعهد خرید سهام مندرج در یادداشت ۳-۲-۴ بوده که متناسب با تعداد فروش رفته از سهام مزبور، به سر فصل درآمد تعهد خرید سهام منتقل خواهد شد.

۱۱-۳ بدهی به شرکت بیمه دانا بابت وجه تضمین حسن انجام تعهدات موضوع قرارداد تعهد پذیره نویسی سهام مندرج در یادداشت ۱-۳-۴ می باشد.



**شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷**

۴-۱۱- سایر مشتریان به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۵,۰۰۰	۵۶۵,۰۰۰	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
-	۵۶۵,۰۰۰	شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند
۳۱۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	شرکت صنعتی ایران خودرو
۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	شرکت دانا پتروویگ کیش
-	۲۵,۰۰۰	شرکت پدیده شیمی قرن
-	۲۵,۰۰۰	شرکت صنعت غذایی کورش
۲۵	۲۵	سایر
<b>۷۵۵,۰۲۵</b>	<b>۱,۶۶۰,۰۲۵</b>	

۴-۱۱- حساب های پرداختی بلند مدت شامل مبلغ ۵۶۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی دو مرحله اوراق اجازه شرکت تولید اتومبیل سایپا، مبلغ ۵۶۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی دو مرحله اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند، مبلغ ۳۱۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق مراحه شرکت ایران خودرو، مبلغ ۲۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق مراحه شرکت پدیده شیمی قرن و مبلغ ۲۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق مراحه شرکت صنعت غذایی کورش می باشد.

۵-۱۱- ذخیره هزینه های معوق به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴,۰۰۰	ذخیره پاداش مصوبه مجمع
۱۰,۴۲	۱۰,۰۰۴	ذخیره مرخصی کارکنان
۶۰۰	۶۵۰	حق الزحمه حسابرسی
۶,۷۰۵	۴,۴۹۳	سایر
<b>۸,۳۴۷</b>	<b>۱۰,۱۴۷</b>	

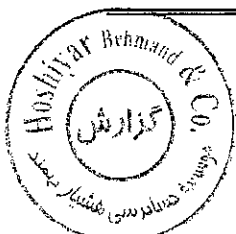
۶-۱۱- ودیعه تهرین ساختمان بابت سپرده قرض الحسنه دریافتی از شرکت کارگزاری بانک ملت است که در قبال اجاره طبقات اول، دوم و سوم ساختمان خیابان هفتم بخارست به شرکت یاد شده، دریافت شده است.

۷-۱۱- سپرده بیمه مکسوره از قراردادها به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۶۲	۷۶۲	شرکت مشاوره ارگ ارم آریا
۳۱۱	۳۲۷	شرکت خدماتی بهسامان ملت
۱۱۷	۸۸	شرکت مشاورین مهندسی حامی پروژه پیام
۱۱۵	۱۱۵	شرکت صحن ایوان کسری
۳۰	۳۰	شرکت مشاور سرمایه گذاری داریک نوین پارس
۲۴۴	۲۳۳	سایر
<b>۱,۵۷۹</b>	<b>۱,۷۵۵</b>	

۸-۱۱- بدهی به سازمان امور مالیاتی کشور به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۱۶۴	-	اداره کل مالیات بر ارزش افزوده
۱۰,۳۲	-	اداره کل امور مالیات بر درآمد
<b>۶,۱۹۶</b>	<b>-</b>	





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۲- مالیات پرداختی

خلاصه وضعیت مالیات عملکرد برای دوره های گذشته و جاری به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی
	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	
ماده	برداشتی	۱۰۱,۱۶۵	۱۰۱,۱۶۵	۱۰۱,۱۶۵	۱۳۹۶
	رسیدگی نشده	-	۱۰۱,۱۶۵	۱۰۱,۱۶۵	۱۳۹۷
رسیدگی نشده	برداشتی	-	-	-	۱۳۹۶
	رسیدگی نشده	-	۱۳۴,۹۵۸	۱۳۴,۹۵۸	۱۳۹۷
		۱۰۱,۱۶۵	۱۰۱,۱۶۵	۱۰۱,۱۶۵	۱۳۹۶
		(۱۴,۴۹۳)	۱۳۴,۹۵۸	۱۲۰,۴۶۵	۱۳۹۷
		۸۶,۶۷۲	۱۳۴,۹۵۸	۲۲۱,۶۳۰	۱۳۹۷

پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۶)

۱-۱۲- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۵ قطعی و تسویه حساب گردیده است.

۲-۱۲- برای عملکرد سال های مالی ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ بر اساس مبانی قانونی ذخیره مالیات در حساب ها منظور شده است.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

**۱۳ - سود سهام پرداختنی**

سود سهام پرداختنی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱,۳۶۵,۰۰۰	شرکت گروه مالی ملت
-	۷۴,۹۹۸	شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان
-	۱۵,۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک ملت
-	۱۵,۰۰۰	شرکت واسپاری ملت
-	۱۵,۰۰۰	شرکت صرافی ملت
-	۱۵,۰۰۰	شرکت تدبیرگران بهساز ملت
-	۲	شرکت خدمات بیمه ای آتیه نگر ما
-	۱,۵۰۰,۰۰۰	

۱۳-۱ - با عنایت به در جریان بودن فرآیند افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۵,۵۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران به شرح یادداشت شماره ۱۶ صورت های مالی، با موافقت سهامداران، مطالبات ایشان به افزایش سرمایه در جریان اختصاص یافته است.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

**۱۴- پیش دریافت ها**

پیش دریافت ارائه خدمات به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۶۰,۳۰۱	شرکت ملی نفت ایران
۲۱۹,۹۷۶	۱۴۰,۱۱۴	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
۳۲,۶۰۳	۹۷,۸۰۸	شرکت ایران خودرو
۸۳,۳۳۶	۵۴,۵۸۶	وزارت امور اقتصادی و دارایی
-	۳۹,۱۰۷	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۳۰۰	۳۰۰	شرکت توسعه صنعتی غذایی زر
-	۲۷۰	شرکت تولید برق ماهتاب کهنوج
-	۲۴۰	شرکت پارس خودرو
-	۲۰۰	شرکت صنعت غذایی کورش
-	۲۰۰	شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی نیروهای مسلح
-	۲۰۰	شرکت پتروشیمی گچساران
-	۲۰۰	شرکت صنایع تولیدی کروز
۲۰۰	۲۰۰	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۵۰	۱۵۰	شرکت طراحی و ساخت قطعات داخلی خودرو سایپا آذین
۵,۲۷۷	-	شرکت دانا پتروریگ کیش
۴۶۶	-	شرکت واسپاری ملت
۵۰۰	-	شرکت گروه مالی ملت
۱۶۴	-	بانک سینا
۵۹۰	۳۰۰	سایر
<b>۳۴۳,۵۶۲</b>	<b>۴۹۴,۱۷۶</b>	
(۱۹۴,۷۰۰)	(۸۶,۰۸۸)	کسر می شود: حصة بلند مدت پیش دریافت ها
<b>۱۴۸,۸۶۲</b>	<b>۴۰۸,۰۸۸</b>	حصة جاری پیش دریافت ها

۱۴-۱- 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.



**شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)**

**بازرسی های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷**

**۱۵ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

گردش حساب فوق به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۴۷۰	۶,۱۸۱	مانده در ابتدای سال
(۱,۶۱۶)	(۱,۷۰۳)	پرداخت شده طی سال
۲,۳۲۷	۳,۰۵۵	ذخیره تامین شده طی سال
<b>۶,۱۸۱</b>	<b>۷,۵۳۳</b>	مانده در پایان سال

**۱۶ - سرمایه**

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال شامل چهار 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 :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	
۹۱	۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱	۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
-	-	۴,۹۹۹,۸۷۵	۱۹۹,۹۹۵,۰۰۰	شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان (سهامی خاص)
۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)
۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)
۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تدبیرگران بهساز ملت (سهامی خاص)
-	-	۰,۰۰۰,۱۲۵	۵,۰۰۰	شرکت خدمات بیمه ای آتیه نگر ما (سهامی خاص)
۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	بانک ملت (سهامی عام)
<b>۱۰۰</b>	<b>۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰</b>	<b>۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	

۱-۱۶- بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۲۸، اختیار افزایش سرمایه از مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۵,۵۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات سهامداران به هیئت مدیره تفویض گردید. شایان ذکر است با عنایت به اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیصلاح، افزایش سرمایه به شرح فوق در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۱۰ به تصویب هیئت مدیره شرکت رسیده و اقدامات لازم جهت ثبت افزایش سرمایه نزد اداره ثبت شرکت ها در جریان می باشد.

**۱۷ - اندوخته قانونی**

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۸ - درآمدها

درآمدها به شرح زیر تفکیک می شود:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۰۴,۸۴۹	۴۳۶,۲۳۶	۱۸-۱	درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی و تعهد خرید سهام
۷۸۹,۷۳۰	۱,۱۹۹,۲۶۶	۱۸-۲	درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق بهادار
۵۲,۶۶۸	۲۲۳,۲۷۴	۱۸-۳	درآمد حاصل از صندوق های سرمایه گذاری
۷۰,۷۶۱	۱۱,۰۸۰	۱۸-۴	درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره مالی
۶۸۵,۶۷۲	۳۵۷,۸۹۳	۱۸-۵	درآمد حاصل از سود سپرده بانکی، مدیریت وجوه نقد
۷۹,۲۱۶	۷۷,۰۱۳	۱۸-۶	درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها
<b>۱,۹۸۲,۸۹۶</b>	<b>۲,۳۵۴,۷۶۲</b>		

۱۸-۱ - درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی و تعهد خرید سهام به شرح زیر تفکیک می شود:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی:
-	۱۴۵,۰۰۰		شرکت ملی نفت ایران
۱۱,۳۷۵	۷۸,۰۰۰		شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایبا
-	۴۰,۰۰۰		شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند
-	۲۰,۰۰۰		شرکت پدیده شیمی قرن
-	۱۰,۰۰۰		شرکت صنعت غذایی کورش
-	۲,۵۰۴		شرکت بیمه ما
۳۰۰	۴۰۰		شرکت بیمه سرمد
۳۰۰	۳۵۰		شرکت بیمه اتکایی امین
-	۳۰۰		شرکت واسپاری ملت
۷۰,۰۰۰	-		شرکت صنعتی ایران خودرو
۱,۲۰۰	-		شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا
۱,۰۰۰	-		بانک پارسیان
۱,۱۰۰	-		سایر
<b>۸۵,۳۷۵</b>	<b>۲۹۶,۵۵۴</b>		
-	۱۱۹,۸۷۷	۱۸-۱-۱	درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد خرید سهام:
-	۱۶,۴۶۹		شرکت بیمه نوین
-	۳,۳۳۶		شرکت بیمه ما
۲۱۹,۵۷۴	-		شرکت بیمه میهن
<b>۲۱۹,۵۷۴</b>	<b>۱۳۹,۶۸۲</b>		بانک آینده
<b>۳۰۴,۸۴۹</b>	<b>۴۳۶,۲۳۶</b>		



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱-۱۸- مبلغ ۱۱۹,۸۷۷ میلیون ریال شامل مبلغ ۵۹,۸۴۲ میلیون ریال فروش سهام بیمه نوین به شرح توضیحات مندرج در یادداشت ۳-۳ و مابقی به مبلغ ۶۰,۰۳۵ میلیون ریال بابت شناسایی وجه تضمین حسن انجام تعهدات موضوع قرارداد تعهد خرید سهام می باشد.

۲-۱۸- درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و نمود اوراق بهادار به شرح زیر تفکیک می شود:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰,۳۷۶	۳۹۳,۹۹۵	اوراق مربحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت ۱)
۲,۹۸۶	۲۵۰,۰۶۷	اوراق مربحه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۱۲)
۱۰۴,۰۲۷	۲۰۸,۶۹۸	اوراق اجاره شرکت تولید اتومبیل سایبا (صایبا ۱۴۳ و ۱۰۴)
۶۲,۳۶۷	۱۱۵,۰۳۲	اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (اجاد ۲۳)
۱۰۸,۵۳۶	۱۰۸,۵۷۴	اوراق مربحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس)
-	۵۱,۵۴۱	اوراق مربحه شرکت صنعت غذایی کورش (کورش ۹۹)
۲۲,۴۸۹	۲۲,۲۱۹	اوراق اجاره شرکت دانا پتروریگ کیش (صدانا ۹۸)
-	۱۲,۰۱۹	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سمانک ۹۸۱ و سمانک ۹۸۲)
-	۱۱,۰۴۲	اوراق مربحه شرکت پدیده شیمی قرن (قرن ۹۹)
۶۰,۴۱۹	۸,۲۱۷	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار (مسبز ۹۷۱۱)
-	۷,۲۸۷	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند (اروند ۰۸۱)
۴۸,۸۸۷	۶,۰۲۰	اوراق سفارش ساخت شرکت صنعتی معدنی توسعه ملی (صملی ۹۷۰۹)
۱۱,۲۸۸	۴,۲۷۹	اوراق مشارکت طرح های عمرانی انتفاعی دولت (اشاد ۵)
۲۲۰,۹۸۶	۲۷۶	اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (ومدکو ۲)
۵۱,۰۱۰	-	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت پتروشیمی شیراز
۲۵,۱۳۸	-	اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری عام بانک پارسیان
۱۰,۰۲۴	-	اوراق اسناد خزانه
۷۳۶	-	اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه، میدکو ۱
۴۳۴	-	اوراق مشارکت شهرداری های شهرهای مختلف
۲۷	-	اوراق اجاره مینا
<b>۷۸۹,۷۳۰</b>	<b>۱,۱۹۹,۲۶۶</b>	



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۸-۳- درآمد حاصل از صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر تفکیک می شود:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			درآمد سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری:
۷۰۱	۱۰۱,۲۹۷	۱۸-۳-۱	سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
-	۷۰,۱۲۷	۱۸-۳-۲	سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری افق ملت
۱,۳۷۹	۱۹,۲۵۷	۱۸-۳-۳	سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
-	۴,۶۷۴		سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای لوتوس
۹۴۹	۹۶۶	۱۸-۳-۴	سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
<b>۳,۰۲۹</b>	<b>۱۹۶,۳۲۱</b>		
			درآمد کارمزد مدیریت صندوق های سرمایه گذاری:
۲۰,۴۶۲	۳۱,۸۴۴		صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
۱۲,۹۰۱	۲۱,۹۳۲		صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
۱۶,۲۷۶	۱۷,۷۳۵		صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
-	۲,۷۷۷		صندوق سرمایه گذاری افق ملت
-	۲,۶۶۵		صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
<b>۴۹,۶۳۹</b>	<b>۷۶,۹۵۳</b>		
<b>۵۲,۶۶۸</b>	<b>۲۷۳,۲۷۴</b>		

۱- ۱۸-۳- سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت بابت 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.

۲- ۱۸-۳- سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری افق ملت بابت سود سهام دریافتی از صندوق یاد شده می باشد.

۳- ۱۸-۳- سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری اوج ملت بابت 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.

۴- ۱۸-۳- سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت بابت سود سهام دریافتی از صندوق یاد شده در خصوص واحدهای ممتاز متعلق به شرکت است که هر یک ماه یکبار پرداخت می شود.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۴-۱۸- درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره مالی به شرح زیر تفکیک می شود:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲,۱۸۱	۵,۷۸۰	خدمات مشاوره ای ارزیابی طرح ها
-	۱,۹۰۰	شرکت گروه مالی ملت
-	۴۵۰	شرکت پرشیمان فولاد
۱۰۰	۴۰۰	شرکت صنعت غذایی کورش
-	۴۰۰	شرکت فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش
۲۰۰	۴۰۰	شرکت واسپاری ملت
۲۳۰	۳۰۰	شرکت لوله و ماشین سازی ایران
-	۳۰۰	شرکت پدیده شیمی قرن
-	۲۰۰	شرکت گروه صنایع پمپ سازی ایران
-	۲۰۰	شرکت بیمه سرمد
۲۰۰	۲۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
-	۲۰۰	شرکت ذوب آهن اصفهان
-	۲۰۰	شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند
-	۱۵۰	بانک سینا
۷۰۰	-	شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت
۷۰۰	-	شرکت پالایش نفت اصفهان
۶۰۰	-	شرکت مهندسی و بازرگانی انرژی نوین
۵۰۰	-	شرکت پتروشیمی مخازن سبز عسلویه
۴۰۰	-	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
۶۰۰	-	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی نیروهای مسلح
۳۵۰	-	شرکت لیزینگ ایران و شرق
۳۵۰	-	شرکت آلوم رول نوین
۳۵۰	-	شرکت بیمه ما
۳۰۰	-	موسسه غیرتجاری محب سلامت مهدی
۳۰۰	-	شرکت پارس اقیانوس کیش
۳۰۰	-	شرکت پتروشیمی پردیس
۳۰۰	-	شرکت پتروشیمی بندر امام
۳۰۰	-	شرکت پالایشگاه ستاره سبز سیراف
۲۰۰	-	شرکت بیمه مپن
۱۵۰	-	شرکت پتروامید آسیا
۱۵۰	-	شرکت آتی نگر افام
۱۵۰	-	شرکت پترو پالایش کنگان
۱۵۰	-	شرکت کارخانجات ایران مریوس
<b>۷۰,۷۶۱</b>	<b>۱۱,۰۸۰</b>	





**شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷**

۱۸-۵ - درآمد حاصل از سود سپرده بانکی ، مدیریت وجوه نقد به شرح زیر تفکیک می شود :

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۴۳,۲۲۵	۲۰۴,۰۱۹
۲۲۲,۴۴۴	۱۵۳,۸۷۲
۲	۱
۱	۱
<b>۶۸۵,۶۷۲</b>	<b>۳۵۷,۸۹۳</b>

سود سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت و بلند مدت یکساله نزد بانک ملت شعبه بازار عربهای کیش

سود سپرده پشتیبان و بلند مدت یکساله نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی

سود سپرده پشتیبان نزد بانک ملت شعبه میدان آرژانتین

سود سپرده پشتیبان نزد بانک ملت شعبه مستقل میدان فردوسی

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۶-۱۸- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها به شرح زیر تفکیک می شود :

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸.۲۵۰	۷۶.۵۰۰	سود سهام شرکت کارگزاری بانک ملت
۱۹۴	۳۵۰	سود سهام شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا
۲۴۴	۱۶۳	سود سهام شرکت بورس انرژی ایران
۴۰.۵۲۸	-	سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا
<u>۷۹.۲۱۶</u>	<u>۷۷.۰۱۳</u>	



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۹- هزینه حقوق و دستمزد کارکنان

سر فصل فوق متشکل از اقلام زیر است :

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲,۳۱۱	۳۷,۱۴۹	هزینه حقوق و مزایا
۴,۶۱۷	۵,۸۷۹	حق بیمه سهم کارفرما
۳,۷۲۷	۵,۴۰۷	حق اضافه کاری
۲,۸۰۱	۳,۵۲۱	بازخرید سنوات خدمت
۲,۰۹۴	۳,۴۶۵	مزایای غیر نقدی
۱,۴۴۴	۱,۹۸۴	عیدی
۱,۳۱۱	۱,۵۹۷	حق غذا
۱,۰۰۱	۱,۲۵۷	حق ایاب و ذهاب
۷۷۶	۸۶۲	بازخرید مرخصی
۵۲۰	۵۶۷	بن کارگری
۲۶۶	۲۹۲	حق اولاد
۱۸۹	۲۰۶	حق خواروبار و مسکن
۱۶۲	۱۵۹	فوق العاده ماموریت
<b>۵۱,۲۱۹</b>	<b>۶۲,۳۴۵</b>	



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۰- هزینه های اداری و عمومی

سر فصل فوق متشکل از اقلام زیر است :

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۵۸۱	۵,۸۸۶	هزینه کارکنان خدماتی و کارمزد سایر خدمات دریافتی
۴,۹۰۵	۴,۹۱۹	هزینه استهلاک دارایی ها
۲,۱۶۵	۳,۹۱۷	هزینه آگهی، تبلیغات و نمایشگاه
۱,۴۱۷	۲,۰۶۱	هزینه خدمات مشاوره مالی و فنی
۱,۰۷۳	۱,۴۷۰	هزینه تعمیر، نگهداری و بروزرسانی دارایی ها
۹۱۶	۱,۴۱۷	هزینه پذیرایی، مراسم جهت برگزاری همایش ها
۸۷۵	۱,۲۲۰	هزینه حسابرسی (شامل حسابرسی اجمالی، نهایی و افزایش سرمایه)
۱,۴۹۰	۱,۱۴۲	هزینه بیمه درمان تکمیلی
۲۸۰	۸۲۷	هزینه حق حضور در جلسات
۷۶۰	۷۹۱	هزینه آب، برق و گاز مصرفی
۴۶۹	۷۳۹	هزینه تلفن، فاکس و اینترنت
۴۶۱	۴۲۶	هزینه ملزومات و نوشت افزار
۲۸۴	۲۷۵	هزینه نرم افزارهای کامپیوتری
۲۳۸	۲۲۶	هزینه مسافرت، ایاب و ذهاب و بیک
۲۰۰	۲۰۰	استهلاک هزینه های تاسیس
۳۱۳	۱۹	هزینه حق عضویت و اشتراک سالانه
۵۰۰	-	هزینه حق تمبر افزایش سرمایه
۵,۵۷۵	۵,۸۸۶	سایر هزینه ها
<b>۲۹,۵۰۲</b>	<b>۳۱,۴۲۱</b>	





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳۱ - هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۱۲۱	-
<b>۱,۱۲۱</b>	<b>-</b>

هزینه تویق نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بابت بازارگردانی اوراق گواهی سپرده کالای طلا

۲۲ - سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

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

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۶۵	۵,۲۶۴	
۲,۵۴۱	۴,۱۷۲	۲۲-۱
۳۰۰	۳۰۰	
۱۱	(۱)	
<b>۴,۷۱۷</b>	<b>۹,۷۳۵</b>	

درآمد حاصل از فروش دو دستگاه خودرو سواری شرکت

سود حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد و سپرده های ارزی

درآمد اجاره ساختمان

سایر

۲۲-۱ - سود حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد و سپرده های ارزی به شرح زیر تفکیک می شود :

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۴۵۳	۲,۳۸۱
۸۸	۱,۷۹۱
<b>۲,۵۴۱</b>	<b>۴,۱۷۲</b>

سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز سپرده های ارزی

سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد

۲۲ - تعدیلات ستواتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
-	(۱۰,۲۳)
-	(۴,۸۷۹)
-	(۴,۷۵۶)
-	(۲,۰۱۸)
-	(۱۳۵)
(۵,۸۳۰)	-
(۷۵۶)	-
(۴۹۱)	-
(۲,۵۳۷)	-
(۳۳۲)	-
۱۰,۴۲۶	-
<b>۴۶۹</b>	<b>(۱۲,۸۲۰)</b>

بابت تسویه مالیات بر حقوق، مالیات عملکرد و جرائم ماده ۱۶۹ ق.م.م. سال های گذشته

بابت کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار مربوط به صندوق های آتیه ملت، صندوق ملت و اوج ملت در سال ۱۳۹۶

اصلاح کارمزد و ارزش افزوده قرارداد ۰۰۹۷۲۶ با بانک ملت

بابت تسویه بدهی حسابرسی بیمه سالهای ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵

اصلاح کارمزد و ارزش افزوده قرارداد ۹۴/۱۵۳۶ با شرکت دانا پتروویک کیش

بابت تسویه اصل و جرائم مالیات و عوارض بر ارزش افزوده چهار ساله سنوات قبل

پرداخت سود به سهامداران صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت از محل کارمزد مدیر صندوق

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

مابه التفاوت مالیات قطعی عملکرد، تکلیفی و حقوق سال ۱۳۹۴

تسویه بدهی با سازمان تامین اجتماعی مربوط به سنوات قبل

مابه التفاوت مالیات ابرازی عملکرد سال ۱۳۹۵ بابت تخفیف ماده ۱۰۵ و ۱۹۰ ق.م.م.

۲۳-۱ - به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۳-۲ - تغییرات طبقه بندی و تعدیلات اقلام مقایسه ای صورت های مالی  
تغییرات طبقه بندی و تعدیلات اقلام مقایسه ای صورت های مالی به شرح زیر است :

ارقام بعد از طبقه بندی و تعدیلات	تغییرات طبقه بندی		تعدیلات سنواتی		ارقام قبل از طبقه بندی و تعدیلات		یادداشت
	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۶,۳۶۸	-	-	۸,۵۵۴	-	۴۱۴,۹۵۲	۵	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
(۳۰,۱۶۵۶)	-	-	۴,۱۳۳	-	(۲۹۷,۵۱۳)	۱۱	پرداختی های تجاری و غیر تجاری
(۱۴۸,۸۶۲)	-	-	۱۲۴	-	(۱۴۸,۷۳۸)	۱۴	پیش دریافتها
(۱,۹۸۲,۸۹۶)	-	۶,۷۸۱	-	۴,۷۵۷	(۱,۹۹۴,۴۳۴)	۱۸	درآمدهای عملیاتی
۲۹,۵۰۲	۳,۲۳۳	-	-	۴,۸۷۸	۲۷,۸۵۷	۲۰	هزینه های اداری و عمومی
۱,۱۳۱	۷	-	-	-	۱,۱۲۸	۲۱	هزینه های مالی
(۴,۷۱۷)	۳,۵۴۱	-	-	-	(۱,۱۷۶)	۲۲	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱,۲۶۵,۳۹۱)	۶,۷۸۱	۶,۷۸۱	۱۲,۸۲۱	۲,۱۸۶	(۱,۲۶۸,۵۷۷)		سود انباشته ابتدای سال
				۱۲,۸۲۱			
				۱۲,۸۲۱			

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۴ - صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۰۲,۱۷۵	۲,۲۶۰,۹۹۷	سود عملیاتی
۴,۰۸۳	۴,۰۳۲	هزینه استهلاک دارایی های ثابت مشهود
۸۲۱	۸۸۷	هزینه استهلاک دارایی های نامشهود
۲۰۰	۲۰۰	هزینه استهلاک سایر دارایی ها
۷۱۱	۱,۳۵۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳,۷۳۹)	(۷,۰۵۳)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
(۱۹۹,۱۱۰)	(۸,۴۳۳)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۵۴۵,۰۸۷)	(۳,۰۶۸,۹۶۵)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱۵,۴۷۸)	۶۵۹	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری بلند مدت
۸۲,۳۲۸	(۷۴,۷۳۰)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۲۹۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰	افزایش (کاهش) پرداختنی های بلند مدت
(۱۰۹,۳۸۳)	۱۵۰,۶۱۵	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۴,۷۱۷	۴,۴۷۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
<b>۱,۴۱۲,۲۳۸</b>	<b>۲,۰۴۰,۳۱۱</b>	

۲۵ - مبادلات غیر نقدی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۰۰۰	-
<b>۱۰,۰۰۰</b>	<b>-</b>

تهاتر سود سهام پرداختنی با حسابهای فیما بین



**شرکت تامین سرمایه بانگ ملت (سهامی خاص)**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷**

**۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی**

۲۶-۱- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه وجود ندارد.

۲۶-۲- بدهی احتمالی در مورد حق بیمه سال ۱۳۹۵ به بعد، مالیات عملکرد و حقوق سال ۱۳۹۵ به بعد وجود دارد که میزان آن بعد از رسیدگی های سازمان های ذیربط مشخص خواهد شد.

۲۶-۳- تعهدات شرکت بابت بازگردانی اوراق بهادار به موجب قراردادهای منعقد در تاریخ صورت های مالی به شرح زیر است :

**شرح**

تاریخ سررسید	مبلغ اوراق (میلیون ریال)	شرح
۱۳۹۸/۱۰/۱۸	۶۵۰,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت دانا پترویرگ کیش
۱۳۹۸/۱۲/۰۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سمانک ۹۸۱)
۱۳۹۸/۱۲/۱۷	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سمانک ۹۸۱)
۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه شرکت صنعت غذایی کورش
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه شرکت پدیده شیمی قرن
۱۳۹۹/۰۸/۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (۱)
۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۳,۵۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (۲)
۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره وزارت امور اقتصادی و دارایی
۱۴۰۰/۰۳/۰۲	۱,۷۵۰,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (صایپا ۱۴۳)
۱۴۰۰/۱۱/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند (اروند ۶)
۱۴۰۰/۱۲/۰۴	۳,۵۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو
۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند (اروند ۸۱)
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (صایپا ۱۰۴)

۲۶-۴- تعهدات شرکت بابت پذیرش تعهد پذیرهنویسی سهام در تاریخ صورت های مالی به شرح زیر است :

**شرح**

مبلغ برآوردی	حداکثر تعداد سهام	شرح
میلیون ریال	میلیون سهم	شرکت بیمه اتکالی امین
۶۱۵,۰۰۰	۵۰۰	شرکت بیمه سرمد
۶۳۰,۰۰۰	۴۲۰	

**۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

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

**۲۸- وضعیت ارزی**

یورو	دلار آمریکا	یادداشت	شرح
۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰	۳	موجودی نقد
۲۳,۵۱۲,۳۱	-	۴	سپرده ارزی نزد بانک
۴۰,۹۱۲,۳۱	۳۲۵,۰۰		جمع دارایی های پولی ارزی



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهام خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

۲۹-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	سود سرمایه گذاری	اجاره بها و حق شارژ	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
واحدهای تجاری اسکی	بانک ملت	هیات مدیره	✓	-	-	-	۵,۷۸۰
	شرکت گروه مالی ملت	هیات مدیره	✓	-	-	-	۱,۹۰۰
	شرکت کارگزاری بانک ملت	هیات مدیره	✓	-	۳۷۲	۴,۲۸۵	-
	شرکت واپساری ملت	هیات مدیره	✓	-	-	-	۷۰۰
	جمع			-	۳۷۲	۴,۲۸۵	۸,۳۸۰
شرکت های وابسته	شرکت بیمه ما	شرکت وابسته		-	-	-	۱۸,۹۷۳
	شرکت خدماتی بهسامان ملت	شرکت وابسته		-	-	-	۴,۵۵۰
	صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت	شرکت وابسته		۱۰۱,۲۹۷	-	-	۲,۶۶۵
	صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت	شرکت وابسته		۹۶۶	-	-	۱۷,۷۳۵
	صندوق سرمایه گذاری اوج ملت	شرکت وابسته		۱۹,۲۵۷	-	-	۳۱,۸۴۴
	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی ملت	شرکت وابسته		-	-	-	۲۱,۹۲۲
	صندوق سرمایه گذاری افق ملت	شرکت وابسته		۸۹,۶۴۷	-	-	۲,۷۷۷
	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	شرکت وابسته		۳۵۰	-	-	-
	جمع			۲۱۱,۵۱۷	-	۵,۷۴۶	۹۵,۹۲۶
	جمع کل			۲۱۱,۵۱۷	۳۷۲	۱۰,۰۳۱	۱۰۴,۳۰۶

۲۹-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۹-۳- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری و غیر تجاری		سود دریافتی	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	پیش دریافت ها	
		تجاری و غیر تجاری	دریافتی			طلب	بدهی
واحدهای تجاری اسکی	بانک ملت	۲۲,۴۸۶	-	-	-	-	-
	شرکت کارگزاری بانک ملت	۷۷,۴۲۷	-	۵,۲۶۵	-	-	-
	شرکت گروه مالی ملت	۱,۶۱۱	-	-	۱,۶۱۱	-	-
	شرکت واپساری ملت	-	-	-	-	-	-
جمع	۱۰۱,۵۲۴	-	۵,۲۶۵	-	۲۴,۰۹۷	-	-
شرکت های وابسته	شرکت بیمه ما	۱۱۴	-	-	-	۱۱۴	-
	شرکت خدماتی بهسامان ملت	-	-	۳۷۲	-	-	۳۷۲
	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی ملت	۸,۵۱۰	-	-	-	-	۸,۵۱۰
	صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت	۳۳۵	۷,۲۳۷	-	-	-	۷,۵۶۲
	صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت	۱,۷۹۰	۷۳	-	-	-	۱,۸۶۳
	صندوق سرمایه گذاری اوج ملت	۱۱,۸۱۶	۹,۸۲۰	-	-	-	۲۱,۶۳۶
	صندوق سرمایه گذاری افق ملت	۱,۱۰۸	-	-	-	-	۱,۱۰۸
	گروه توسعه کارآفرینی ملت	۹۵	-	-	-	-	۹۵
	شرکت بهسازان ملت	۳۳	-	-	-	-	۳۳
	شرکت به پرداخت ملت	۱۵	-	-	-	-	۱۵
	شرکت ارزش آفرین اطلس	۲۸	-	-	-	-	۲۸
	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	۲۳	۳۷۹	-	-	-	۴۰۲
	جمع	۲۳,۸۵۲	۱۷,۶۱۰	۳۷۲	-	۴۱,۴۶۷	۶۵,۵۶۴
	جمع کل	۱۲۵,۳۸۱	۱۷,۶۱۰	۵,۵۹۲	-	۷۱,۸۳۵	۱۱۳,۰۷۰

۳۰- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد :

مبلغ

میلیون ریال

۲۱۲,۷۳۷

۲۱۲,۷۳۷

تکالیف قانونی ( طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت ) :

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۷

پیشنهاد هیات مدیره :

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

۳۱- کفایت سرمایه

کفایت سرمایه در تاریخ ترزنامه به شرح زیر است :

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

۰/۸۷

نسبت جاری تعدیل شده

۲/۹۶

