



تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

صورت‌های مالی میان‌دوره شش‌ماهه

منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۷ (حسابرسی شده)

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

همراه با صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) الی (۲)

الف- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

ب- صورتهای مالی:

(۱)

فهرست و مصوبه هیات مدیره

(۲)

ترازنامه در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

(۳)

صورت سود و زیان برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

(۴)

صورت جریان وجوه نقد برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

(۵) الی (۳۹)

د- یادداشتهای توضیحی

”بسمه تعالی“

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 ۱۳۹۷ 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 ۳۰ 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- به استثنای محدودیت مندرج در بند (۳)، بررسی اجمالی این موسسه 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 نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.

۳- مبلغ ۱۴۹,۵۰۰ میلیون ریال سهام موسسه اعتباری نور که در سنوات قبل به دلیل عدم ایفای تعهد پذیره نویسی توسط ناشر، تملیک گردیده در پایان سال مالی جزو ارقام 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.

نتیجه گیری مشروط

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بند (۳) فوق ضرورت می‌یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.



تاکید بر مطلب خاص

۵- وضعیت قرارداد تعهد خرید سهام با شرکت بیمه نوین در ارتباط با افزایش سرمایه اخیر آن شرکت و تعهد شرکت مزبور به معرفی خریداران، انعکاس مبلغ ۲۷۰,۳۵۰ میلیون ریال به عنوان سرمایه گذاریهای کوتاه مدت و مبلغ ۸۵,۰۹۱ میلیون ریال وجوه دریافتی در ارتباط با تضمین حسن انجام تعهدات در طی مدت قرارداد جزو اقلام سرفصل پرداختیهای تجاری و غیر تجاری و این موضوع که طبق مفاد قرارداد اعضا گروه پذیره نویسی اجازه دارند در فاصله زمانی بین اول ماه هفتم تا پایان ماه دوازدهم از زمان عرضه عمومی اقدام به فروش سهام نمایند، در یادداشت‌های ۱-۳-۴ و ۸-۱۱ صورتهای مالی توضیح داده شده است. شایان ذکر است در این ارتباط با توجه به عدم ایفای تعهدات از طرف شرکت مزبور تا پایان ماه دوازدهم از زمان عرضه عمومی سهام و با عنایت به بازگشایی نماد معاملاتی سهام در تاریخ ۱۳۹۷/۷/۱۶، بعد از دوره مالی و تا تاریخ مورد گزارش بصورت مرحله‌ای تعداد ۶۴,۹۹۰,۰۰۰ سهم از سهام شرکت مزبور جمعاً به مبلغ ۸۷ میلیارد از طریق فرابورس بفروش رسیده و واگذاری مابقی سهام متعلق به شرکت و تسویه حسابهای فیمابین در جریان می‌باشد.

۶- سرفصل دریافتیهای تجاری و غیر تجاری (یادداشت ۵ صورتهای مالی)، شامل مبلغ ۶۸ میلیارد ریال مطالبات سنواتی می‌باشد. در این ارتباط 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.

۷- به شرح یادداشت توضیحی ۱۲ صورتهای مالی، برای سال ۱۳۹۵ بر اساس برگ تشخیص مالیاتی و برای سال ۱۳۹۶ و دوره مالی مورد گزارش بر اساس سود ابرازی ذخیره مالیات در حسابها منظور شده است. بنا به مراتب فوق، تعیین میزان بدهی شرکت منوط به رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیاتی می‌باشد.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

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

- ۸-۱- عدم تمدید مجوز فعالیت مربوط به خدمات مشاور عرضه و پذیرش در سازمان بورس
- ۸-۲- نماینده دو عضو از اعضای هیات مدیره به سازمان بورس و اوراق بهادار معرفی نشده‌اند.
- ۸-۳- ترکیب اعضای کمیته حسابرسی شامل یک عضو غیر موظف هیات مدیره و دو نفر از کارکنان شرکت است که مستقل نمی‌باشند.
- ۸-۴- مفاد ماده ۳۴ اساسنامه مبنی بر انتخاب حداقل دو نفر به عنوان عضو علی‌البدل هیات مدیره رعایت نشده است.
- ۸-۵- عدم تشکیل جلسات هیات مدیره حداقل یک جلسه در هر ماه
- ۸-۶- یک عضو از اعضای هیات مدیره دارای نماینده حقیقی نبوده و یک عضو هیات مدیره نیز ۳ ماه از دوره جاری فاقد نماینده بوده است.

۹- طبق الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت جاری و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده محاسبه و در یادداشت ۳۰ صورتهای مالی درج شده است. در این ارتباط این موسسه به موردی که حاکی از عدم رعایت دستورالعمل مزبور باشد، برخورد ننموده است.

۲۵ مهر ماه ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند

حمید یزدان پرستی عباس هشی

۸۰۰۸۹۹

۸۰۰۹۱۲





تامین سرمایه بانک ملت
MELLAT INVESTMENT BANK

سهامی خاص

تاریخ:
شماره:
پیوست:

با احترام؛

به پیوست صورت های مالی شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	شرح
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت های توضیحی:
۵	تاریخچه و فعالیت
۶-۸	اهم رویه های حسابداری
۹-۳۹	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 ۱۳۹۷/۰۷/۰۹ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

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



تهران، خیابان خالداسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶

کدپستی: ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴ صندوق پستی: ۵۵۸-۱۴۳۳۵

تلفن: ۸۸۱۰۰۶۴۶ و ۸۸۱۰۱۱۸۹ نمایر: ۸۸۱۰۰۴۴۹

www.mellatib.ir



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

توازننامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

تجدید ارائه شده	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	تجدید ارائه شده	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	یادداشت	دارایی ها
	۲۹۷۶۲۰۰۳۵۶۱۲	۲۰۴۰۰۲۲۰۲۷۷۳۰۷	۲۰۴۰۰۲۲۰۲۷۷۳۰۷	۲۰۴۰۰۲۲۰۲۷۷۳۰۷	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	۳	دارایی های جاری
	۸۶۶۷۱۸۳۰۰۲۴	۶۸۰۰۷۹۰۲۱۵۰۱۰	۶۸۰۰۷۹۰۲۱۵۰۱۰	۶۸۰۰۷۹۰۲۱۵۰۱۰	بدهی های جاری	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	۳	دارایی های جاری
	-	۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	بدهی های غیر جاری	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	۴	موجودی نقد
	۱۴۸۸۶۱۶۱۷۰۵۹۵	۳۲۶۰۷۱۲۰۵۶۰۶۱۷	۳۲۶۰۷۱۲۰۵۶۰۶۱۷	۳۲۶۰۷۱۲۰۵۶۰۶۱۷	بدهی های غیر جاری	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
	۵۳۳۰۱۵۵۰۵۶۰۳۳۱	۲۰۰۹۸۸۱۴۰۰۵۳۰۲۵	۲۰۰۹۸۸۱۴۰۰۵۳۰۲۵	۲۰۰۹۸۸۱۴۰۰۵۳۰۲۵	جمع بدهی های جاری	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	۶	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
	۵۵۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۹۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	جمع بدهی های غیر جاری	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	۷	پیش برداشت ها
	۱۹۴۶۹۹۰۷۳۰۵۴۹	۱۴۰۰۳۹۳۰۷۳۰۵۴۹	۱۴۰۰۳۹۳۰۷۳۰۵۴۹	۱۴۰۰۳۹۳۰۷۳۰۵۴۹	جمع بدهی های جاری	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	۸	جمع دارایی های جاری
	۶۰۱۸۱۰۱۷۵۰۴۰۰	۶۰۷۱۲۰۴۳۸۰۱۳۷	۶۰۷۱۲۰۴۳۸۰۱۳۷	۶۰۷۱۲۰۴۳۸۰۱۳۷	بدهی های غیر جاری	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	۹	دارایی های غیر جاری
	۷۵۵۸۰۰۸۹۵۰۹۴۹	۱۰۱۱۷۰۱۰۶۰۱۵۸۰۶۸۶	۱۰۱۱۷۰۱۰۶۰۱۵۸۰۶۸۶	۱۰۱۱۷۰۱۰۶۰۱۵۸۰۶۸۶	بدهی های غیر جاری	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	۱۰	سرمایه گذاری های بلند مدت
	۱۰۲۸۹۰۳۶۰۳۲۰۱۸۰	۳۰۲۱۵۰۹۲۰۳۱۱۰۷۱۱	۳۰۲۱۵۰۹۲۰۳۱۱۰۷۱۱	۳۰۲۱۵۰۹۲۰۳۱۱۰۷۱۱	جمع بدهی ها	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	۱۱	دارایی های ناشهود
	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
	۳۹۰۰۷۱۰۹۴۹۰۲۸۲	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	سرمایه	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	۱۳	سایر دارایی ها
	۱۰۳۳۰۵۸۴۰۸۵۶۰۷۲۹	۹۷۳۰۱۵۸۰۱۰۶۰۱۹	۹۷۳۰۱۵۸۰۱۰۶۰۱۹	۹۷۳۰۱۵۸۰۱۰۶۰۱۹	اندوخته قانونی	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	۱۴	جمع دارایی های غیر جاری
	۶۰۱۲۸۰۲۹۶۰۸۰۶۰۱۱	۵۰۳۳۰۱۵۸۰۱۰۶۰۱۹	۵۰۳۳۰۱۵۸۰۱۰۶۰۱۹	۵۰۳۳۰۱۵۸۰۱۰۶۰۱۹	سود انباشته	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	۱۵	جمع دارایی ها
	۷۰۴۱۷۰۳۳۰۲۲۸۰۱۹۱	۸۰۵۸۹۰۰۷۸۰۳۱۷۰۷۳۰	۸۰۵۸۹۰۰۷۸۰۳۱۷۰۷۳۰	۸۰۵۸۹۰۰۷۸۰۳۱۷۰۷۳۰	جمع حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	۱۶	جمع دارایی ها
					جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	۱۷	جمع دارایی ها
					جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	۱۸	جمع دارایی ها

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

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 ۱۳۹۷

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال	ریال
۱۸-۱	۱۰۷,۸۳۴,۰۹۱,۷۶۰	۲۳۴,۲۴۸,۵۵۲,۰۰۰	۳۰۴,۸۴۸,۵۵۲,۰۰۰
۱۸-۲	۳۵۷,۶۳۰,۵۵۸,۲۷۷	۴۰۷,۵۸۷,۳۷۴,۳۶۸	۷۹۲,۸۱۵,۲۰۹,۰۰۲
۱۸-۳	۱۵۳,۲۱۹,۶۵۸,۸۲۶	۲۷,۱۲۴,۶۹۱,۷۵۳	۵۲,۶۶۸,۶۱۷,۹۳۴
۱۸-۴	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۹۰۶,۱۵۱,۶۳۹	۷۰,۷۶۱,۲۹۲,۷۷۷
۱۸-۵	۳۴۵,۶۸۷,۷۹۹,۴۰۳	۳۱۵,۸۲۳,۷۴۷,۸۱۲	۶۸۵,۶۷۲,۶۲۷,۲۴۸
۱۸-۶	۵۱۲,۵۵۰,۰۰۰	۳۸,۱۱۸,۸۳۲,۱۰۵	۷۹,۳۶۷,۸۴۷,۴۴۱
۱۸-۷	۱۲۷,۶۹۶,۷۴۳	۳,۲۷۹,۶۳۱,۵۱۹	۳,۵۴۰,۷۶۳,۰۵۲
جمع درآمدها	۹۶۶,۹۶۲,۳۵۵,۰۰۹	۱,۰۳۳,۰۸۸,۹۸۱,۱۹۶	۱,۹۱۹,۶۷۴,۹۰۹,۴۵۴
۱۹	(۳۱,۹۲۰,۴۲۵,۸۱۸)	(۲۵,۹۵۱,۹۹۶,۴۷۲)	(۵۱,۲۱۷,۵۳۱,۸۶۴)
۲۰	(۱۷,۷۲۶,۳۵۷,۷۹۹)	(۱۴,۹۲۹,۷۱۳,۷۰۰)	(۲۷,۸۵۷,۶۲۴,۵۳۸)
سود عملیاتی	۹۱۷,۳۱۵,۵۷۱,۳۹۲	۹۹۲,۲۰۷,۲۷۱,۰۲۴	۱,۹۱۰,۵۹۹,۷۵۳,۰۵۲
۲۱	(۳,۶۶۴,۳۰۰)	(۳,۸۸۴,۸۵۰)	(۱,۱۲۸,۳۸۹,۱۵۷)
۲۲	۱۴۹,۹۹۴,۱۲۰	۱۴۹,۹۹۳,۹۷۸	۱,۱۷۶,۲۵۸,۸۷۸
سود قبل از مالیات	۹۱۷,۴۶۱,۹۰۱,۲۱۲	۹۹۲,۳۵۳,۳۸۰,۱۵۲	۱,۹۱۰,۶۴۷,۶۲۲,۷۷۳
۱۲	(۵۲,۴۹۵,۸۸۳,۶۶۸)	(۲۶,۵۰۷,۹۷۵,۴۵۴)	(۱۰۱,۱۶۵,۱۳۴,۱۲۷)
۱۲	(۲۰,۱۰۴,۷۱۷,۵۳۶)	-	-
سود خالص	۸۴۴,۸۶۱,۳۰۰,۰۰۸	۹۶۵,۸۴۵,۴۰۴,۶۹۸	۱,۸۰۹,۴۸۲,۴۸۸,۶۴۶

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۸۴۴,۸۶۱,۳۰۰,۰۰۸	۹۶۵,۸۴۵,۴۰۴,۶۹۸	۱,۸۰۹,۴۸۲,۴۸۸,۶۴۶
سود انباشته ابتدای سال / دوره	۱,۷۴۲,۵۷۴,۳۷۲,۲۲۱	۱,۳۶۸,۳۴۳,۷۹۵,۲۶۷	۱,۳۶۸,۳۴۳,۷۹۵,۲۶۷
تعدیلات سنواتی	(۴,۹۸۹,۵۱۵,۴۹۲)	۵,۹۳۴,۲۰۴,۲۶۹	۴۷۰,۵۲۲,۰۹۸
سود انباشته ابتدای سال / دوره - تعدیل شده	۱,۷۳۷,۵۸۴,۸۵۶,۷۲۹	۱,۳۷۴,۲۷۷,۹۹۹,۵۳۶	۱,۳۶۸,۸۱۴,۳۱۷,۳۶۵
سود سهام مصوب	(۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود قابل تخصیص	۹۸۲,۴۴۶,۱۵۶,۷۳۷	۹۹۰,۱۲۳,۴۰۴,۲۳۴	۱,۸۲۸,۳۹۶,۸۰۶,۰۱۱
اندوخته قانونی	(۹,۲۸۸,۰۵۰,۷۱۸)	-	(۹۰,۷۱۱,۹۴۹,۲۸۲)
سود انباشته پایان سال / دوره	۹۷۳,۱۵۸,۱۰۶,۰۱۹	۹۹۰,۱۲۳,۴۰۴,۲۳۴	۱,۷۳۷,۵۸۴,۸۵۶,۷۲۹

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

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



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به		دوره ۶ ماهه منتهی به	
	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۶	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال
۲۴	ریال	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :				
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۶۰.۸۷۰.۹۳۲.۸۶۹	۱.۴۱۲.۲۴۵.۴۶۹.۲۱۰	۹۱.۷۰۴.۵۱۸.۵۱۵	
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :				
سود سهام پرداختی	-	(۱.۳۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	-	
سود پرداختی بابت تسهیلات	(۳.۸۸۴.۸۵۰)	(۷.۴۶۳.۱۰۰)	(۳.۶۶۴.۳۰۰)	
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳.۸۸۴.۸۵۰)	(۱.۳۴۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	(۳.۶۶۴.۳۰۰)	
مالیات بر درآمد :				
مالیات بر درآمد پرداختی	(۶۴.۷۴۲.۷۴۱.۷۶۹)	(۷۴.۵۷۰.۶۳۹.۰۰۰)	(۹۱.۱۶۵.۱۳۵.۰۰۰)	۱۲
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :				
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۹۳.۵۳۲.۳۰۲)	(۱.۶۷۹.۳۳۰.۸۹۵)	(۵۴۱.۷۵۰.۰۰۰)	
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۴۷.۶۹۰.۰۰۰)	(۲۲۹.۹۴۰.۰۰۰)	(۱۰۴.۲۸۹.۰۰۰)	
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۴۱.۲۲۲.۳۰۲)	(۱.۹۰۹.۲۷۰.۸۹۵)	(۶۴۶.۰۳۹.۰۰۰)	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد	(۴.۲۱۶.۹۱۶.۰۵۲)	(۴.۲۴۱.۹۰۳.۷۸۵)	(۱۱۰.۳۱۹.۷۸۵)	
مانده وجه نقد در ابتدای سال / دوره	۵.۹۵۳.۹۴۵.۳۳۵	۵.۹۵۳.۹۴۵.۳۳۵	۱.۷۱۲.۰۴۱.۵۵۰	
مانده وجه نقد در پایان سال / دوره	۱.۷۳۷.۰۲۹.۲۸۳	۱.۷۱۲.۰۴۱.۵۵۰	۱.۶۰۱.۷۲۱.۷۶۵	
مبادلات غیر نقدی	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۲۵

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



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 زمان بندی تأمین مالی همچنین مبلغ منابع مالی مورد نیاز ،

▪ ارائه مشاوره در زمینه روش و پیشنهاد زمان بندی 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 رتبه بندی توسط موسسات رتبه بندی و انجام کلیه امور اجرایی مربوطه ،

▪ ارائه مشاوره در زمینه امور سرمایه گذاری، سرمایه گذاری جدید، توسعه، تکمیل، برنامه ریزی، بودجه بندی و قیمت گذاری 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 صندوق های سرمایه گذاری و اداره صندوق های مزبور و سرمایه گذاری در آنها ،

▪ کارگزاری ،

▪ کارگزار و معامله گری ، سبذگردانی و بازارگردانی ،

▪ سرمایه گذاری منابع مازاد خود در سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی اعتباری معتبر و اوراق بهادار دارای تضمین ،

▪ جلب حمایت بانکها ، بیمه ها ، 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 ضمانت نامه



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱-۳- تعداد کارکنان :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	میانگین تعداد کارکنان طی سال / دوره مالی به شرح زیر بوده است :
نفر	نفر	نفر	
۳۹	۴۰	۴۲	
۳۹	۴۰	۴۲	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. قابل ذکر است در مواردی نیز از اسناد خارج از دفاتر برای تهیه صورت‌های مالی میان دوره‌ای استفاده شده است.

۲-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

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

سرمایه‌گذاری‌های سریع معامله در بازار سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها 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 شرکت‌ها 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 می‌یابد.

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 اندازه‌گیری و در حسابها ثبت می‌شود. 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 نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۲-۳-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نرخ و روش استهلاک

۳ ساله با روش مستقیم

نوع دارایی

نرم افزارهای رایانه‌ای



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور 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 سرمایه ای 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 هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

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

نرخ و روش استهلاك	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 استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در موارد غیر فعال یا بلا استفاده مانند موقت دارایی بیش از شش ماه متوالی در یک دوره مالی، هزینه استهلاك دارایی مزبور در مدت بلا استفاده 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

اقدام پولی ارزی با نرخ رسمی 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. تفاوت های 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 بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های 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 بازیافتنی 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 آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است ، می باشد .

۲-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد ، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله 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 باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد ، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل ، افزایش می یابد . برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله 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- 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 حساب ها منظور می شود .

۲-۸-۲- ذخیره باز خرید مرخصی کارکنان

نسبت به مانده مدت مرخصی استفاده نشده کارکنان ذخیره در حساب ها منظور می شود .

۲-۹- شناسایی درآمد خدمات

درآمد خدمات به شرح زیر شناسایی می شود :

- ۲-۹-۱- درآمد قراردادهای تعهد پذیره نویسی : درآمد قراردادهای تعهد پذیره نویسی پس از اتمام خدمات مربوطه شناسایی می شود .
- ۲-۹-۲- درآمد قراردادهای بازارگردانی : درآمد قراردادهای بازارگردانی ، بر اساس طول مدت قرارداد و به نسبت مدت زمان منقضی شده شناسایی می شود.
- ۲-۹-۳- درآمد قراردادهای ارائه خدمات : درآمد قراردادهای ارائه خدمات ، پس از اتمام خدمات مربوطه و صدور صورتحساب شناسایی می شود .
- ۲-۹-۴- درآمد سود سهام : سود سهام سرمایه گذاری، پس از برگزاری مجامع عمومی مربوطه و تصویب سود قابل تقسیم ، شناسایی می شود .
- 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 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 ۱۳۹۷

۳- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۸۷۲,۲۹۴,۸۴۱	۵۸۹,۶۲۵,۳۶۵	موجودی نزد بانکها (بانک ملت)
۲۲,۷۶۴,۸۵۹	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	موجودی تنخواه گردان
۸۱۶,۹۸۱,۸۵۰	۸۷۲,۰۹۶,۴۰۰	موجودی نزد صندوق
۱,۷۱۲,۰۴۱,۵۵۰	۱,۶۰۱,۷۲۱,۷۶۵	

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:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۴,۲۲۷,۲۰۰,۷۵۵,۳۸۷	۱,۳۳۸,۳۷۹,۳۶۹,۲۶۲	۴-۱	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانکها
۲,۱۲۹,۰۰۳,۱۷۰,۴۹۵	۵,۵۶۹,۴۴۵,۵۵۳,۱۱۲	۴-۲	سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۴۲۳,۴۷۲,۰۴۷,۰۲۳	۱,۰۹۱,۲۱۱,۲۲۵,۰۳۱	۴-۳	سرمایه گذاری در سهام و صندوق های سرمایه گذاری
۶,۷۷۹,۶۷۵,۹۷۲,۹۰۵	۷,۹۹۹,۰۳۶,۱۴۷,۴۰۵		





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 ۱۳۹۷

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

تاریخ افتتاح	نرخ سود	مبلغ ارز	ریال	یادداشت
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال	
۴,۲۲۶,۱۱۳,۳۳۹,۱۸۷	متغیر	۱,۳۳۷,۲۱۹,۳۷۰,۸۶۹	ریال	۴-۱-۱
۱,۰۸۷,۴۱۶,۶۲۰	درصد	۱,۱۵۹,۹۹۸,۳۹۳	ریال	۴-۱-۲
۴,۲۲۷,۲۰۰,۷۵۵,۲۸۷		۱,۳۳۸,۳۷۹,۳۶۹,۲۶۲		

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	ریال	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال
۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۸۸۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱,۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۴۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۵۹,۵۶۲,۰۵۹,۸۷۷	ریال	۱۸۱,۳۶۹,۳۴۴,۳۳۸	ریال
۵۰,۹۱۳,۰۰۰,۵۳۱	ریال	۸۸۱,۰۸۴۷,۵۸۳	ریال
۲۱,۳۷۷,۱۱۹	ریال	۲۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۱۵,۷۸۸,۳۰۶	ریال	۱۶,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال
۳۰۸,۰۴۴	ریال	۳۰۸,۰۴۴	ریال
۱۰۰,۰۰۰	ریال	۱۰۰,۰۰۰	ریال
۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	-	ریال
۴,۲۲۶,۱۱۳,۳۳۹,۱۸۷		۱,۳۳۷,۲۱۹,۳۷۰,۸۶۹	

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

تاریخ افتتاح	نرخ سود	مبلغ ارز	ریال
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال
۱,۰۸۷,۴۱۶,۶۲۰	متغیر	۱,۱۵۹,۹۹۸,۳۹۳	ریال
۱,۰۸۷,۴۱۶,۶۲۰	درصد	۱,۱۵۹,۹۹۸,۳۹۳	ریال

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 بین ۱۰ تا ۱۸ درصد می باشد.



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 ۱۳۹۷

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

ریال	۱۳۹۶/۱۲/۳۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تاریخ سررسید	تاریخ انتشار	نرخ سود	تعداد	توضیحات
ریال					درصد		
۸۹۳۰۲۶۰۹۹۴۰۰	۲۵۱۱۱۴۸۸۰۳۰۲۰۵	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۲۰	۲۴۹۹۴۰۰	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت ۱)	
۳۷۶۳۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۳۰۶۱۹۰۷۱۷۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۵	۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۱۸	۱۶۳۰۰۵۱	اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۰۱۲)	
۴۹۹۰۹۱۴۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۱۰۶۰۰۱۷۴۰۱۸۹	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۷	۲۰	۴۹۹۰۶۰۸	اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (اجاد ۳۳)	
-	۳۴۵۹۸۹۰۰۰۰۰۰۰	۱۴۰۰/۰۴/۳۰	۱۳۹۶/۰۴/۳۰	۱۸	۳۴۵۹۸۹	اوراق اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (صلایا ۱-۴)	
-	۳۴۱۵۱۰۶۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	۱۶	۳۴۸۹۸۰	اوراق مرابحه صنعت غذایی کوروش (کوروش ۹۹)	
۱۹۰۳۰۴۹۰۰۴۶	۳۲۷۵۱۷۲۵۱۶۶۹	۱۴۰۰/۰۳/۰۳	۱۳۹۶/۰۳/۰۳	۱۸	۳۳۳۰۹۲	اوراق اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (صلایا ۱۳۳)	
۱۷۹۰۴۴۸۰۰۰۰۰۰۰	۱۷۹۰۴۴۸۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	۱۶	۱۷۹۰۴۴۸	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس)	
-	۲۱۰۲۵۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۳۹۸/۰۱/۱۹	۱۳۹۴/۰۱/۱۹	۲۱	۲۱۰۲۵۲	اوراق اجاره شرکت دانا پروویگ کیش (صدانا ۹۸)	
۲۸۸۱۰۴۰۰۷۰۴۹	۱۰۰۰۰۰۰۰۷۰۴۹	۱۳۹۸/۰۵/۱۲	۱۳۹۴/۰۵/۱۲	۲۱	۱۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار (مسبز ۹۷۱۱)	
۱۹۳۰۱۹۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۱۳۹۴/۰۹/۰۲	۳۳	-	اوراق ستارش ساخت شرکت صنعتی و معدنی توسعه ملی (صلمی ۹۷۰۹)	
۲۵۰۷۷۶۰۱۵۰۰۰	-	-	-	متغیر	-	اوراق مشارکت طرح های انتفاعی دولت (اشاد ۵)	
۲,۱۲۹,۰۰۰,۳۰۱۷,۰۴۹۵	۵,۵۶۹,۴۴۵,۵۵۳,۱۱۲						

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 ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد سهام	یادداشت
ریال	ریال		صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
۲,۰۳۸,۰۴۷,۰۳۳	۴۸۷,۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰		سهام بیمه نوین (تعداد ۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰ سهم)
۲۷۰,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷	صندوق سرمایه گذاری افق ملت
-	۱۵۶,۲۴۵,۳۱۴,۹۵۰		سهام موسسه اعتباری نور (تعداد ۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰ سهم)
۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	شرکت بیمه میهن (تعداد ۲۷,۸۲۹,۰۸۱ سهم)
-	۲۷,۸۵۶,۹۱۰,۰۸۱		صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
۱,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-		
۴۲۳,۴۷۲,۰۴۷,۰۳۳	۱,۰۹۱,۲۱۱,۲۲۵,۰۳۱		

۴-۳-۱- سهام مزبور در راستای ایفای تعهدات مربوط به قرارداد تعهد پذیره نویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه شرکت بیمه نوین به شماره ۹۶۶۹-۹۴۱۲۲۵-CT مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۵ تحصیل گردیده است. همچنین بر اساس قرارداد ۹۶۷۰-۹۴۱۲۲۵-CT مورخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۵ که فی مابین شرکت و شرکت بیمه نوین منعقد گردیده (قرارداد تعهد خرید سهام)، شرکت بیمه نوین متعهد به معرفی خریدار جهت خرید تمامی سهام فوق شده است. شایان ذکر است طبق مفاد قرارداد مزبور، حداکثر دوره نگهداری سهام توسط شرکت به مدت یکسال از تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۱۵ بوده است. به منظور حصول اطمینان از حسن انجام تعهدات شرکت بیمه نوین موضوع قرارداد تعهد خرید سهام، مبلغ ۸۵,۰۹۰,۸۸۱,۶۲۷ ریال به عنوان وجه تضمین حسن انجام تعهدات دریافت گردیده که در یادداشت ۸-۱۱ منظور شده است. ضمناً قیمت هر سهم بیمه نوین در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ مبلغ ۹۹۰ ریال بوده

۴-۳-۲- سهام مزبور در راستای ایفای تعهدات مربوط به قرارداد تعهد پذیره نویسی سهام موسسه اعتباری نور مورخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۷ با موضوع پذیرش تعهد پذیره نویسی 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 توسعه جمهوری اسلامی ایران در دستور کار قرار دارد.

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مبلغ
ریال	ریال	ریال
		تجاری :
		حساب های دریافتنی :
۱,۰۶۸,۷۴۴,۴۴۵,۳۴۵	۹۹,۴۳۷,۶۲۵,۰۳۳	۵-۱-۱ اشخاص وابسته
۳۳۱,۸۱۷,۰۹۰,۴۷۱	۱۹,۰۸۷۹,۵۷۵,۰۰۴	۵-۱-۲ سایر مشتریان
۳۳۸,۶۹۱,۵۳۵,۸۱۶	۲۹۰,۳۱۷,۲۰۰,۰۳۷	
		غیر تجاری :
۴۴,۹۵۱,۱۷۱,۷۷۷	۴۶,۰۱۳,۰۰۴,۴۳۹	۵-۱-۳ سپرده بیمه مکسوره از صورت حسابها
۱۶,۰۴۴,۹۲۱,۰۰۰	۱۵,۷۸۸,۴۸۱,۰۰۰	۵-۱-۴ سپرده حسن انجام کار دریافتنی
۱۰,۲۰۰,۲۶۵,۳۴۶	۱۰,۰۶۳,۰۱۵,۲۴۶	سپرده مالیات مکسوره از صورت حسابها
۱۰,۵۹۷,۳۹۲	۱۵,۳۴۵,۲۱۹	طلب از کارکنان
۲۹۶,۹۷۸,۵۳۶	۶۸۸,۶۱۹,۱۵۰	سایر
۷۱,۵۰۳,۹۳۳,۹۵۱	۷۲,۵۶۸,۴۶۵,۰۵۴	
۴۱۰,۱۹۵,۴۶۹,۷۶۷	۳۶۲,۸۸۵,۶۶۵,۰۹۱	



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 ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۲,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۷۱۲,۹۹۱,۰۴۳	شرکت کارگزاری بانک ملت
۱۷,۷۰۹,۰۴۱,۰۹۶	۱۵,۹۱۲,۲۹۳,۶۸۷	سود سپرده ریالی نزد بانک ملت مستقل مرکزی
۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۵۴۴,۶۹۳,۵۰۰	شرکت بیمه ما
۱۶,۸۳۵,۵۸۸	۱۳,۱۲۲,۹۲۴,۸۸۰	صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
۶,۲۴۲,۶۱۷,۰۴۶	۱۱,۰۱۴,۹۳۰,۵۸۴	۵-۱-۱-۱ صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
۶,۶۷۳,۴۱۸,۷۸۲	۷,۹۹۹,۰۹۰,۰۵۶	۵-۱-۱-۱ صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
۱۰,۴۷۲,۵۷۹,۸۹۲	۵,۸۵۷,۳۰۶,۹۳۷	۵-۱-۱-۱ صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی ملت
۴۱,۳۳۹,۹۹۳,۵۰۸	۴,۹۹۳,۶۴۳,۵۰۸	۵-۱-۱-۲ بانک ملت
۴۴۷,۳۹۷,۰۰۰	۱,۱۵۳,۰۳۸,۴۰۵	۵-۱-۱-۱ صندوق سرمایه گذاری افق ملت
۳۹,۶۳۵,۹۶۸	۶۲۹,۶۳۵,۹۶۸	شرکت گروه مالی ملت
۵۲,۰۸۴,۱۰۵	۴۰۱,۷۳۴,۱۰۵	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا
۹۵,۳۴۲,۳۶۰	۹۵,۳۴۲,۳۶۰	شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت
۷۱۲,۵۰۰,۰۰۰	-	شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی
۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت واسطیاری ملت
۱۰۶,۸۷۴,۴۴۵,۳۴۵	۹۹,۴۳۷,۶۲۵,۰۳۳	

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

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۹۹۳,۶۴۳,۵۰۸	۴,۹۹۳,۶۴۳,۵۰۸	حق الزحمه قرارداد ارزیابی پروژه پالایشگاه میعانات گازی ستاره خلیج فارس
۲۸,۹۹۲,۶۰۰,۰۰۰	-	حق الزحمه قرارداد نظارت بر حسن اجرای طرح توسعه جامع فازهای پارس جنوبی و خط لوله انتقال گاز
۷,۳۵۲,۷۵۰,۰۰۰	-	حق الزحمه متمم قرارداد حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع
۴۱,۳۳۹,۹۹۳,۵۰۸	۴,۹۹۳,۶۴۳,۵۰۸	



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 ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵۴,۴۳۳,۰۵۷,۱۳۸	۱۳۸,۴۴۹,۷۴۰,۹۸۶	۵-۱-۲-۱ سود دریافتی اوراق بهادار
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۲-۲ شرکت نفت فلات قاره ایران
-	۱۴,۲۹۳,۱۵۰,۶۸۵	شرکت صنعت غذایی کورش
۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۲-۳ شرکت نفت و گاز پارس
۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۲-۴ شرکت فولاد زرند ایرانیان
۱,۰۰۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه صنعتی نیکو ابهر
۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بهشت آذین مهر ایرانیان
۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی نیروهای مسلح
۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت داروسازی کوثر
۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت معادن سنگ آهن احیاء سپاهان
۴۰۱,۴۸۳,۳۳۳	۴۰۱,۴۸۳,۳۳۳	موسسه اعتباری نور
۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی مخازن سبز عسلویه
۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنعتی آردزر
۲۰۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۶,۵۰۰,۰۰۰	شرکت آلوم رول نوین
۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی پردیس
۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی بندر امام
۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مهندسی و بازرگانی انرژی نوین
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
۳۹,۵۰۶,۲۵۰,۰۰۰	-	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایا
۳,۵۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۷,۷۰۰,۰۰۰	سایر
۲۳۱,۸۱۷,۰۹۰,۴۷۱	۱۹۰,۸۷۹,۵۷۵,۰۰۴	



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 ۱۳۹۷

۱-۲-۱-۵- سود دریافتنی اوراق بهادار از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۰۶۰,۸۱۶,۹۸۶	۶۰,۲۵۹,۵۰۶,۸۴۹	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت ۱)
۹,۷۵۴,۱۰۴,۹۸۶	۲۴,۳۸۵,۲۶۲,۴۶۶	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس)
۵۸۷,۲۹۳,۱۵۱	۲۰,۹۰۰,۳۷۹,۹۴۵	اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۰۱۲)
۱۱,۲۳۰,۹۴۴,۶۵۸	۱۲,۰۴۵,۳۴۳,۵۶۲	اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (اجاد ۲۳)
۲۴۶۵۶,۵۴۸	۱۰,۸۶۳,۸۵۴,۶۳۰	اوراق اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (صایپا ۱۴۳ و ۱۰۴)
-	۸,۹۴۹,۶۳۷,۲۶۰	اوراق مرابحه صنعت غذایی کوروش (کوروش ۹۹)
-	۷۵۸,۰۸۵,۰۴۱	اوراق اجاره شرکت دانا پتروریگ کیش (صدانا ۹۸)
۷,۷۹۰,۶۴۷,۸۹۰	۲۸۷,۶۷۱,۲۳۳	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار (مسبز ۹۷۱۱)
۳,۲۸۶,۸۷۶,۴۳۸	-	اوراق سفارش ساخت شرکت صنعتی و معدنی توسعه ملی (صملی ۹۷۰۹)
۱,۶۹۷,۷۱۶,۴۸۱	-	اوراق مشارکت طرحهای انتفاعی دولت (اشاد ۵)
۵۴,۴۳۳,۰۵۷,۱۳۸	۱۳۸,۴۴۹,۷۴۰,۹۸۶	

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

۱-۲-۳-۵- مطالبات از شرکت نفت و گاز پارس بابت کارمزد قرارداد تعهد پذیرهنویسی اوراق مشارکت ۵,۰۰۰ میلیارد ریالی شرکت یاد شده است .

۱-۲-۴-۵- 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 میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۲,۲۵۷,۵۳۲,۰۵۱	۳۲,۲۵۷,۵۳۲,۰۵۱	۵-۱-۳-۱	شرکت نفت و گاز پارس
۱۰,۳۹۹,۴۶۴,۰۴۷	۱۱,۴۵۲,۷۹۶,۷۰۹	۵-۱-۳-۲	بانک ملت
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت ملی نفت ایران
۴۱۳,۵۸۶,۹۵۷	۴۱۳,۵۸۶,۹۵۷		شرکت پترو امید آسیا
۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰		شرکت نیکو بافت اهر
۱۱۶,۶۹۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۹۰,۰۰۰		شرکت نفت و گاز پتروشیمی تامین
۱۱۴,۱۵۶,۸۳۳	۱۱۴,۱۵۶,۸۳۳		شرکت بیمه ما
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت بیمه میهن
۶۶,۶۸۰,۰۰۰	۶۶,۶۸۰,۰۰۰		بانک سینا
۵۴۶,۰۶۱,۸۸۹	۵۵۴,۵۶۱,۸۸۹		سایر
۴۴,۹۵۱,۱۷۱,۷۷۷	۴۶,۰۱۳,۰۰۴,۴۳۹		

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)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۴۴۲,۵۷۳,۴۴۰	۴,۴۴۲,۵۷۳,۴۴۰	خدمات مشاوره اجرای طرح های توسعه میدان گازی پارس جنوبی
۶۹۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات مشاوره ای حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع ، قرارداد متمرکز
-	۱,۳۲۹,۹۳۵,۶۶۲	خدمات مشاوره ای ارزیابی طرح توسعه جامع فازهای ۱۱ تا ۲۴ پارس جنوبی
۷۰۶,۶۹۴,۵۶۰	۷۰۶,۶۹۴,۵۶۰	خدمات کارشناسی به منظور راه اندازی مراکز تعالی بازاریابی مدرن در بانک ملت
۳۴۸,۵۴۳,۰۰۰	۳۴۸,۵۴۳,۰۰۰	خدمات استفاده از مشاوران خارجی
۲۹۱,۲۵۵,۴۳۲	۲۹۱,۲۵۵,۴۳۲	خدمات دوره آموزش بانکداری جامع ویژه بانکداری شرکتی و تحلیل مالی پیشرفته
۲۲۱,۸۰۳,۰۰۰	۲۲۱,۸۰۳,۰۰۰	خدمات استفاده از خدمات کارشناسی مشاوران خارجی به منظور راه اندازی مراکز تعالی در بانک ملت
۱۳۰,۲۴۰,۰۰۰	۱۳۰,۲۴۰,۰۰۰	خدمات انجام تحقیقات بازار
۱۱۰,۶۹۲,۶۱۵	۱۱۰,۶۹۲,۶۱۵	خدمات مشاوره به منظور توسعه فرهنگ استفاده از پایانه های فروشگاه های در بین مشتریان بانک ملت
۱۰۰,۴۰۹,۰۰۰	۱۰۰,۴۰۹,۰۰۰	خدمات آموزشی واحد تحلیل داده مدیریت بازاریابی بانک ملت
۵۰,۶۵۰,۰۰۰	۵۰,۶۵۰,۰۰۰	خدمات برگزاری دوره آموزشی بانکداری جامع
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات مشاوره تامین مالی
۲۶۱۷,۱۲۵,۰۰۰	-	خدمات مشاوره ای حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع
۶۶۵,۷۲۸,۰۰۰	-	خدمات کارشناسی به منظور استقرار مراکز تعالی در بانک ملت
۱۰,۳۹۹,۴۶۴,۰۴۷	۱۱,۴۵۲,۷۹۶,۷۰۹	

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶,۱۵۹,۲۵۰,۰۰۰	۷,۰۸۴,۲۵۰,۰۰۰	ارائه خدمات طراحی حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع
۴,۰۹۶,۱۲۵,۰۰۰	۴,۰۹۶,۱۲۵,۰۰۰	ارائه خدمات مشاوره ای اجرای طرح های توسعه میدان گازی پارس جنوبی به بانک ملت
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ارائه خدمات ارزیابی پروژه گازرسانی
۴۴۳,۶۰۶,۰۰۰	۴۴۳,۶۰۶,۰۰۰	ارائه خدمات مشاوره ای راه اندازی مراکز تعالی در بانک ملت
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پالایش نفت اصفهان
۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۴,۵۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پالایشگاه ستاره سبز سیراف
۷۸۱,۴۴۰,۰۰۰	-	ارائه خدمات تحقیقات بازار
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ارائه خدمات ارزیابی پروژه دانشگاه علوم پزشکی استان فارس
۱۶,۰۴۴,۹۲۱,۰۰۰	۱۵,۷۸۸,۴۸۱,۰۰۰	

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۷,۰۸۴,۲۵۰,۰۰۰ ریال از سپرده حسن انجام کار دریافتی تسویه شده 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 ۱۳۹۷

۶- پیش پرداختها

پیش پرداختها به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۴۹۳,۲۶۱,۱۰۳	۴,۵۲۱,۳۸۶,۱۰۳	پیش پرداخت مالیات
۱,۵۶۵,۹۲۹,۳۱۸	۴,۳۹۴,۶۳۳,۷۷۰	سپرده نزد تامین اجتماعی
۵۶۹,۰۵۰,۰۰۰	۹۴,۳۵۰,۰۰۰	سایر پیش پرداختها
۱۶,۶۲۸,۲۴۰,۴۲۱	۹۰,۱۰۰,۳۶۹,۸۷۳	
(۱۴,۴۹۳,۲۶۱,۱۰۳)	(۴,۵۲۱,۳۸۶,۱۰۳)	تهافت با مالیات پرداختنی (یادداشت ۱۲)
۲,۱۳۴,۹۷۹,۳۱۸	۴,۴۸۸,۹۸۳,۷۷۰	

۷- سرمایه گذاری های بلند مدت

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۸,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱	سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکتها
۲۱,۶۰۷,۱۲۲,۵۸۰	۲۱,۱۵۲,۱۲۴,۱۹۸	۷-۲	سرمایه گذاری در صندوقها
۱۰۰,۳۰۶,۱۲۲,۵۸۰	۹۹,۸۵۱,۱۲۴,۱۹۸		

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	مالکیت	تاریخ سرمایه گذاری	یادداشت	
ریال	ریال	درصد			
۷۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱/۰۰	۱۳۹۰/۰۸/۲۸	۷-۱-۱	شرکت کارگزاری بانک ملت
۱,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	-/۲۷	۱۳۹۰/۰۶/۲۳	۷-۱-۲	شرکت بورس انرژی ایران
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۲	۷-۱-۳	شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-/۰۱	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۷-۱-۴	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا
۷۸,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۶۹۹,۰۰۰,۰۰۰				

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:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	مالکیت واحدهای ممتاز	تاریخ سرمایه گذاری	تعداد واحد	
ریال	ریال	درصد			
۶,۱۰۴,۹۹۸,۳۸۲	۵,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵/۰	۱۳۹۲/۰۹/۰۵	۵۵۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری افق ملت
۵,۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۱/۰	۱۳۹۰/۱۰/۱۳	۵۱,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
۵,۲۵۷,۴۵۴,۲۴۱	۵,۲۵۷,۴۵۴,۲۴۱	۵۱/۰	۱۳۹۰/۰۸/۲۳	۵,۱۰۰	صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
۴,۹۲۷,۱۶۹,۹۵۷	۴,۹۲۷,۱۶۹,۹۵۷	۴۷/۵	۱۳۹۰/۰۵/۰۳	۴,۷۵۰	صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
۲۱,۶۰۷,۱۲۲,۵۸۰	۲۱,۱۵۲,۱۲۴,۱۹۸				

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





تیرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۸- دارایی‌های نامشهود
دارایی‌های نامشهود از ارقام زیر تشکیل شده است:

مبلغ دفتری (سایز به ریال)	استهلاک انباشته		بهای تمام شده	
	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	افزایش طی دوره
۱۳۶/۱۲/۳۹	۱۳۶۷,۶۳۱	-	مانده در پایان دوره	ابتدای دوره
۲,۴۳۲,۰۷۰,۵۸۷	۱,۹۵۶,۱۳۱,۱۷۴	۴۳۵,۵۴۴,۶۵۱	۴,۵۶۹,۱۰۵,۲۶۶	۴,۵۶۹,۱۰۵,۲۶۶
۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۵,۷۸۹,۰۰۰	-	۱۲۵,۷۸۹,۰۰۰	۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۸۵,۳۳۰,۱۷۴	۳۶۹,۶۶۹,۸۲۶	۴,۶۹۸,۳۹۴,۶۶۶	۴,۵۹۳,۱۰۵,۲۶۶

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

مبلغ دفتری (سایز به ریال)	استهلاک انباشته		بهای تمام شده	
	مانده در پایان دوره	استهلاک طی دوره	مانده در پایان دوره	انتقال و تقل و انتقال
۱۳۶/۱۲/۳۹	۱۳۶۷,۶۳۱	-	مانده در پایان دوره	ابتدای دوره
۵۵,۷۳۸,۶۵۹,۸۹۳	۵۵,۷۳۸,۶۵۹,۸۹۳	-	۵۵,۷۳۸,۶۵۹,۸۹۳	۵۵,۷۳۸,۶۵۹,۸۹۳
۵۰,۳۳۳,۹۴۸,۸۹۸	۴۸,۸۹۱,۳۷۸,۴۳۷	۱,۳۳۲,۵۷۰,۴۶۱	۸۰,۳۳۱,۱۳۴,۰۶۲	۸۰,۳۳۱,۱۳۴,۰۶۲
۲۰,۹۵۳,۳۵۴,۶۵۵	۱,۹۱۲,۳۲۶,۳۷۶	۳۳۲,۶۷۸,۳۱۹	۵,۰۸۲,۰۰۰,۳۸۴	۴,۹۳۳,۲۵۰,۳۸۴
۹,۰۸۳,۳۳۲,۱۹۱	۹,۵۵۳,۳۳۲,۶۱۸	۳۰,۲۰۰,۱۵۷۳	۳,۳۳۱,۱۲۷,۸۰۴	۳,۳۳۱,۱۲۷,۸۰۴
۸۶۵,۷۳۸,۵۶۹	۶۹۰,۷۳۲,۹۹۳	۱۷۴,۹۹۰,۵۷۶	۲,۱۹۱,۵۰۹,۱۹۲	۲,۱۹۱,۵۰۹,۱۹۲
۱۰,۹۸۵,۲۰۹,۲۳۶	۱۰,۸۳۹,۳۳۵,۳۳۷	۲,۱۶۵,۳۴۰,۹۱۹	۳۷,۶۰۰,۹۸۹,۳۸۰	۳۷,۶۰۰,۹۸۹,۳۸۰

۹-۱- ساختمان و تاسیسات واقع در تهران، خیابان احمد قصبور، خیابان هفتم، پلاک ۰۶، در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۴ خریداری شده است. ساختمان یاد شده به متراژ ۱,۸۵۷/۵۷ متر مربع در زمین به مساحت ۴۶۰ متر مربع احداث شده است. ساختمان مورد نظر از طریق اخذ تسهیلات اجاره به شرط تملیک از بانک ملت شصت درصد مستقر مرکزی خریداری و در رهن بانک یاد شده قرار دارد یا توجه به اینکه تعهدات شرکت تمام شده است، نقل و انتقال مالکیت آن به نام شرکت در جریان می باشد. خزانه‌های 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 شصت درصد مستقر مرکزی به عنوان مرزین، نزد بیمه ملت بیمه شده است.

۹-۳- وسایل نقلیه شامل دو دستگاه خودروی سواری جهت انجام امور جاری شرکت است که نزد شرکت بیمه ملت بیمه شده اند.

۹-۴- دارایی‌های شرکت تا سقف ۸۹ میلیارد ریال در مقابل حوادث آتش‌سوزی، سارقانه زلزله و آتشفشان از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار 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 ۱۳۹۷

۱۰- سایر دارایی ها
 سایر دارایی ها به شرح زیر است :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
<u>۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>

سپرده نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران ، سپرده ۳۰۱۴۴۰۱۱۷۵۶۹۲۱
 هزینه های تأسیس
 استهلاک هزینه های تأسیس



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 ۱۳۹۷

۱۱- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
 پرداختنی های کوتاه مدت :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۱۸۵,۴۴۴,۶۸۶	-	۱۱-۱ اشخاص وابسته
۸۳۲,۸۱۸,۵۹۱,۶۲۷	۱,۱۵۵,۷۲۸,۷۳۶,۴۲۸	۱۱-۲ سایر مشتریان
۸۳۴,۰۰۴,۰۳۶,۳۱۳	۱,۱۵۵,۷۲۸,۷۳۶,۴۲۸	
		غیر تجاری :
۵,۳۹۴,۶۰۵,۵۸۷	۱۰,۱۱۹,۹۹۵,۶۶۹	۱۱-۳ ذخیره هزینه های موق
۵,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۴ ودیعه ترهین ساختمان
۱,۵۸۰,۱۷۹,۲۸۸	۱,۶۳۴,۵۳۲,۰۵۲	۱۱-۵ سپرده بیمه مکسوره از قراردادها
۴۳۸,۷۴۳,۴۲۰	۷۳۴,۷۳۸,۱۱۵	بیمه پرداختنی حقوق و مزایای کارکنان
۴۱۰,۶۷۵,۵۹۷	۲۰۷,۷۳۱,۸۱۹	مالیات بر حقوق پرداختنی
۱۱۴,۸۷۰,۴۸۶	۱۷۹,۸۱۷,۵۰۴	سپرده حسن انجام کار مکسوره از بیمانکاران
۵,۲۶۲,۱۹۹,۲۰۱	-	۱۱-۶ سازمان امور مالیاتی کشور
۱۵۱,۷۲۵,۷۲۰	۱۵۱,۷۲۵,۷۲۰	سایر
۱۸,۶۱۷,۹۹۹,۲۹۹	۱۸,۲۹۳,۵۴۰,۸۷۹	
۸۵۲,۶۲۲,۰۳۵,۶۱۲	۱,۱۷۴,۰۲۲,۲۷۷,۳۰۷	
(۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱-۷ کسر می شود : حصه بلندمدت حساب های پرداختنی
۲۹۷,۶۲۲,۰۳۵,۶۱۲	۲۰۴,۰۲۲,۲۷۷,۳۰۷	

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۱۸۵,۴۴۴,۶۸۶	-
۱,۱۸۵,۴۴۴,۶۸۶	-

شرکت کارگزاری بانک ملت

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۷,۷۹۳,۵۹۱,۶۲۷	۸۵,۰۰۰,۸۸۱,۶۲۷
۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶۱۲,۸۵۴,۸۰۱
۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۳۲,۸۱۸,۵۹۱,۶۲۷	۱,۱۵۵,۷۲۸,۷۳۶,۴۲۸

شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
 شرکت صنعتی ایران خودرو
 شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
 شرکت بیمه نوین
 شرکت دانا پتروریگ کیش
 شرکت صنعت غذایی کورش
 شرکت بیمه میهن
 سایر



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 ۱۳۹۷

۱۱-۳- ذخیره هزینه های معوق به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره پاداش مصوبه مجمع
۱,۰۴۲,۴۲۹,۲۶۷	۱,۳۴۸,۶۶۱,۹۲۰	ذخیره مرخصی کارکنان
-	۹۷۶,۶۵۷,۳۴۰	ذخیره عیدی کارکنان
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الزحمه حسابرسی
۳,۷۵۲,۱۷۶,۳۲۰	۳,۱۴۴,۶۷۶,۴۰۹	سایر
۵,۳۹۴,۶۰۵,۵۸۷	۱۰,۱۱۹,۹۹۵,۶۶۹	

۱۱-۴- ودیعه ترهین 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 .

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۶۱,۸۱۹,۰۰۰	۷۶۱,۸۱۹,۰۰۰	شرکت مشاوره ارگ ارم آریا
۳۱۱,۳۴۳,۸۳۶	۱۹۳,۹۹۲,۲۴۳	شرکت خدماتی بهسامان ملت
۱۱۷,۰۰۷,۰۳۴	۱۵۹,۰۰۸,۵۳۰	شرکت مشاورین مهندسی حامی پروژه پیام
۱۱۵,۳۵۷,۶۴۶	۱۱۵,۳۵۷,۶۴۶	شرکت صحن ایوان کسری
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مشاور سرمایه گذاری داریک نوین پارس
۲۴۴,۵۸۱,۴۶۶	۳۷۴,۲۸۰,۶۳۳	سایر
۱,۵۸۰,۱۷۹,۲۸۸	۱,۶۳۴,۵۳۲,۰۵۲	

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۱۶۴,۱۸۰,۷۰۹	-	اداره کل مالیات بر ارزش افزوده
۹۸,۰۰۱,۸۴۹۲	-	اداره کل امور مالیات بر درآمد
۵,۲۶۲,۱۹۹,۳۰۱	-	

۱۱-۷- حساب های پرداختی بلند مدت شامل مبلغ ۵۶۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق اجاره شرکت تولید اتومبیل سایپا، مبلغ ۳۱۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو، مبلغ ۶۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق اجاره شرکت دانا پتروریگ کیش و مبلغ ۲۵ میلیارد ریال تنخواه بازار گردانی اوراق مرابحه شرکت صنعت غذایی کورش می باشد.

۱۱-۸- بدهی به شرکت بیمه نوین بابت وجه تضمین حسن انجام تعهدات موضوع قرارداد تعهد خرید سهام مندرج در یادداشت ۱-۳-۴ بوده که متناسب با تعداد فروش رفته از سهام مزبور، به سر فصل درآمد تعهد خرید سهام منتقل خواهد شد.





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
 گزارش مالی سال دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

نوعی تشخیص	مالیات				سودبرآزی	سال مالی
	ماده پرداختی	پرداختی	قلمی	تشخیصی		
برگ تشخیص مالیاتی	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۲۰.۱۰۴.۷۱۷.۵۲۶	۹۴.۵۷۰.۶۳۹.۰۰۰	۱۱۵.۰۵۵.۳۳۴.۴۶۱	۱.۵۱۸.۶۰۰.۷۰۶.۳۳۹	۹۵
رسیدگی نشده	-	-	۱۰.۱۱۶.۵۱۳.۴۱۳	۱۰.۱۱۶.۵۱۳.۴۱۳	۱.۹۱۰.۶۳۷.۶۳۲.۷۳۳	۹۶
رسیدگی شده	-	۵۲.۴۹۵.۸۸۳.۶۶۸	۱۰.۱۱۶.۵۱۳.۴۱۳	۵۲.۴۹۵.۸۸۳.۶۶۸	۹۱۷.۴۶۱.۹۰۱.۲۱۲	۹۷
		۷۲.۶۰۰.۶۰۱.۲۰۴				
		(۴.۵۲۱.۳۸۶.۱۰۳)				
		۸۶.۶۷۱.۸۷۳.۰۲۴				
		۶۸.۰۷۹.۳۱۵.۱۰۱				

پیش برداشت های مالیاتی (باندلست ۶)

۱۲-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۴ قطعی و تسویه حساب گردیده است.
 ۱۲-۲- برگ مالیات تشخیص عملکرد سال مالی ۱۳۹۵ ابلاغ و با توافق صورت گرفته در جریان صدور برگ قطعی می باشد.
 ۱۲-۳- برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۶ و دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ بر اساس مبانی قانونی ذخیره مالیات در حسابها منظور شده 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 ۱۳۹۷

۱۳ - سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱,۴۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه مالی ملت
-	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک ملت
-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت واسپاری ملت
-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صرافای ملت
-	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تدبیرگران بهساز ملت
-	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



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 ۱۳۹۷

۱۴- پیش دریافتها

پیش دریافت ارائه خدمات به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۱۹,۹۷۶,۱۰۴,۱۱۰	۱۸۰,۰۴۵,۱۰۴,۱۱۰	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
-	۹۶,۹۰۰,۵۵۶,۵۰۷	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۸۳,۳۳۵,۶۱۶,۴۳۹	۶۸,۹۶۰,۶۱۶,۴۳۹	وزارت امور اقتصادی و دارایی
۳۲,۶۰۲,۷۳۹,۷۲۶	۱۲,۷۰۵,۴۷۹,۴۵۲	شرکت ایران خودرو
۵,۲۷۷,۲۷۷,۸۶۹	۵,۹۰۳,۴۲۴,۶۵۸	شرکت دانا پتروبرگ کیش
۴۶۶,۱۰۰,۰۰۰	۴۶۶,۱۰۰,۰۰۰	شرکت واسپاری ملت
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه صنعتی غذایی زر
-	۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پارس خودرو
-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پرشیا فولاد
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت طراحی و ساخت قطعات داخلی خودرو سایپا آذین
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تولید برق ماهتاب کهنوج
-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت گروه مالی ملت
۱۶۳,۵۰۰,۰۰۰	-	بانک سینا
۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۳۴۳,۵۶۱,۳۳۸,۱۴۴	۳۶۷,۱۰۶,۲۸۱,۱۶۶	
(۱۹۴,۶۹۹,۷۲۰,۵۴۹)	(۱۴۰,۳۹۳,۷۲۰,۵۴۹)	
۱۴۸,۸۶۱,۶۱۷,۵۹۵	۲۲۶,۷۱۲,۵۶۰,۶۱۷	

کسر می شود : حصه بلند مدت پیش دریافتها

حصه جاری پیش دریافتها

۱-۱۴- پیش دریافت از شرکتها ، 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)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۵ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب فوق به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۶	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	مانده در ابتدای سال / دوره
۵,۴۷۰,۳۲۳,۸۳۴	۶,۱۸۱,۱۷۵,۴۰۰	پرداخت شده طی سال / دوره
(۱,۶۱۵,۸۶۰,۸۵۰)	(۱,۴۷۷,۵۲۷,۵۷۷)	ذخیره تامین شده طی سال / دوره
۲,۳۲۶,۷۱۲,۴۱۶	۲,۰۰۸,۷۹۰,۳۱۴	مانده در پایان سال / دوره
۶,۱۸۱,۱۷۵,۴۰۰	۶,۷۱۲,۴۳۸,۱۳۷	

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		۱۳۹۷/۰۶/۳۱		
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	
۹۱	۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱	۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت (سهامی عام)
۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت واسطاری ملت (سهامی خاص)
۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صرافتی ملت (سهامی خاص)
۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تدبیرگران بهساز ملت (سهامی خاص)
۱۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱-۱۶- طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۵ صاحبان سهام، سرمایه شرکت از مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده صاحبان سهام افزایش یافته، و در تاریخ ۱۳۹۶/۱۱/۲۸ سرمایه فوق دراداره ثبت شرکتها و در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۰۵ در روزنامه رسمی شماره ۲۱۲۵۳ ثبت و آگهی شده است.

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)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۱۸ - درآمدها

درآمدها به شرح زیر تفکیک می شود :

سال ۱۳۹۶	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۳۰۴,۸۴۸,۵۵۲,۰۰۰	۲۳۴,۲۴۸,۵۵۲,۰۰۰	۱۰۷,۸۳۴,۰۹۱,۷۶۰	۱۸-۱ درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی و تعهد خرید سهام
۷۹۲,۸۱۵,۲۰۹,۰۰۲	۴۰۷,۵۸۷,۳۷۴,۳۶۸	۳۵۷,۶۳۰,۵۵۸,۲۷۷	۱۸-۲ درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق بهادار
۵۲,۶۶۸,۶۱۷,۹۳۴	۲۷,۱۲۴,۶۹۱,۷۵۳	۱۵۳,۲۱۹,۶۵۸,۸۲۶	۱۸-۳ درآمد حاصل از صندوق های سرمایه گذاری
۷۰,۷۶۱,۲۹۲,۷۷۷	۶,۹۰۶,۱۵۱,۶۳۹	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸-۴ درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره مالی
۶۸۵,۶۷۲,۶۲۷,۲۴۸	۳۱۵,۸۲۳,۷۴۷,۸۱۲	۳۴۵,۶۸۷,۷۹۹,۴۰۳	۱۸-۵ درآمد حاصل از سود سپرده بانکی ، مدیریت وجوه نقد
۷۹,۳۶۷,۸۴۷,۴۴۱	۳۸,۱۱۸,۸۳۲,۱۰۵	۵۱۲,۵۵۰,۰۰۰	۱۸-۶ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها
۳,۵۴۰,۷۶۳,۰۵۲	۳,۲۷۹,۶۳۱,۵۱۹	۱۲۷,۶۹۶,۷۴۳	۱۸-۷ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱,۹۸۹,۶۷۴,۹۰۹,۴۵۴	۱,۰۳۳,۰۸۸,۹۸۱,۱۹۶	۹۶۶,۹۶۲,۳۵۵,۰۰۹	

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

سال ۱۳۹۶	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی :
ریال	ریال	ریال	
۱۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنعت غذایی کورش
-	-	۲,۵۰۴,۳۹۸,۲۶۰	شرکت بیمه ما
۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت صنعتی ایران خودرو
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک پارسیان
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت بیمه میهن
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت بیمه دانا
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت بیمه اتکایی امین
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت بیمه سرمد
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت ملی صنایع مس ایران
۸۵,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۵۰۴,۳۹۸,۲۶۰	
-	-	۱۷,۳۲۹,۶۹۳,۵۰۰	درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد خرید سهام :
۲۱۹,۵۷۳,۵۵۲,۰۰۰	۲۱۹,۵۷۳,۵۵۲,۰۰۰	-	شرکت بیمه ما
۲۱۹,۵۷۳,۵۵۲,۰۰۰	۲۱۹,۵۷۳,۵۵۲,۰۰۰	۱۷,۳۲۹,۶۹۳,۵۰۰	بانک آینده
۳۰۴,۸۴۸,۵۵۲,۰۰۰	۲۳۴,۲۴۸,۵۵۲,۰۰۰	۱۰۷,۸۳۴,۰۹۱,۷۶۰	



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 ۱۳۹۷

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

سال ۱۳۹۶	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶۰.۵۴۱.۷۶۴.۶۵۶	-	۹۰.۲۱۲.۰۱۹.۸۴۰	اوراق مربجه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت ۱)
۱۰۴.۳۸۱.۹۷۷.۷۱۴	۲۲.۳۶۹.۲۹۴.۳۹۲	۶۱.۳۷۰.۵۹۷.۷۵۹	اوراق اجاره شرکت تولید اتومبیل سایبا (صایبا ۱۳۳ و ۱۰۴)
۲.۹۸۶.۰۳۸.۶۹۹	-	۵۹.۸۴۰.۹۶۲.۶۲۵	اوراق مربجه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۱۲)
۶۲.۵۱۹.۳۴۱.۹۳۳	۱۴.۳۷۵.۰۰۰.۰۰۰	۵۱.۹۱۰.۱۷۰.۴۹۰	اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (اجاد ۲۳)
۱۰۸.۵۳۴.۷۷۸.۷۷۹	۵۴.۵۲۳.۲۵۶.۲۵۹	۳۷.۰۶۲.۱۵۷.۴۸۰	اوراق مربجه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس)
-	-	۲۸.۹۲۳.۰۷۷.۶۸۷	اوراق مربجه شرکت صنعت غذایی کورش (کورش ۹۹)
۲۲.۴۹۴.۳۴۴.۸۷۲	۱۱.۲۲۵.۷۰۰.۷۷۹	۱۰.۰۲۵.۰۱۸.۷۲۴	اوراق اجاره شرکت دانا پتروریگ کیش (صدانا ۹۸)
۶۰.۴۱۸.۵۰۷.۸۷۳	۳۰.۷۴۷.۷۴۲.۵۰۵	۷.۵۷۱.۲۷۷.۷۱۰	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار (مسبز ۹۷۱۱)
۴۸.۹۰۱.۱۲۵.۶۳۳	۴۴.۵۹۷.۵۱۰.۴۲۵	۶۰.۹۴۳.۳۱۵.۲۸۳	اوراق سفارش ساخت شرکت صنعتی معدنی توسعه ملی (صملی ۹۷۰۹)
۱۱.۲۸۸.۴۳۴.۹۹۱	۹.۶۶۷.۰۱۴.۵۴۱	۴.۲۹۳.۴۹۳.۲۵۷	اوراق مشارکت طرح های عمرانی انتفاعی دولت (اشاد ۵)
۲۲۱.۹۱۶.۸۶۲.۰۰۹	۱۴۱.۲۳۵.۲۷۳.۶۹۴	۳۲۷.۴۶۷.۴۲۲	اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (ومدکو ۲)
۵۱.۰۵۸.۱۲۱.۳۵۹	۵۱.۰۵۸.۱۲۱.۳۵۹	-	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت پتروشیمی شیراز
۲۵.۱۵۳.۹۰۱.۴۵۷	۲۵.۱۵۳.۹۰۱.۴۵۷	-	اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری عام بانک پارسیان
۱۱.۲۹۱.۲۰۷.۸۹۴	۱.۶۳۴.۴۳۹.۴۶۱	-	اوراق اسناد خزانه
۸۱۳.۲۱۷.۴۸۱	۸۱۳.۲۱۷.۴۸۱	-	اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه، میدکو ۱
۴۸۰.۱۲۸.۵۰۱	۱۸۶.۹۰۲.۰۱۵	-	اوراق مشارکت شهرداری های شهرهای مختلف
۳۵.۴۵۵.۱۵۱	-	-	اوراق اجاره مینا
۷۹۲.۸۱۵.۲۰۹.۰۰۲	۴۰۷.۵۸۷.۳۷۴.۳۶۸	۳۵۷.۶۳۰.۵۵۸.۲۷۷	



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 ۱۳۹۷

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

سال ۱۳۹۶	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
-	-	۶۹,۱۶۵,۴۴۹,۳۷۹	۱۸-۳-۱
۷۰,۱۴۴,۲۹۲	۳۷۴,۱۲۴,۰۵۴	۴۳,۴۲۸,۵۱۹,۳۸۴	۱۸-۳-۲
۱,۳۷۹,۴۴۴,۸۶۸	۷۲۸,۲۰۵,۳۶۳	۵۷۰,۴۷۱,۸۵۵۰	۱۸-۳-۳
۹۴۸,۹۶۶,۶۹۰	۳۹۷,۱۳۹,۶۳۶	۴۹۶,۱۸۲,۴۹۸	۱۸-۳-۴
۳,۰۲۹,۸۵۷,۸۱۰	۱,۵۹۹,۴۶۹,۰۵۳	۱۱۸,۷۹۴,۸۶۹,۸۱۱	

درآمد کارمزد مدیریت صندوق های سرمایه گذاری:

سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری افق ملت
 سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
 سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
 سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت

درآمد سرمایه گذاری در واحدهای سرمایه گذاری صندوق های سرمایه گذاری:

۲۰,۴۶۱,۹۵۷,۴۷۷	۱۱,۵۷۱,۳۵۹,۳۲۹	۱۳,۶۰۸,۸۲۲,۱۷۳	صندوق سرمایه گذاری اوج ملت
۱۶,۲۷۶,۲۵۹,۸۳۵	۷,۹۴۷,۶۸۷,۸۲۳	۹,۷۲۴,۸۴۳,۹۲۲	صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
۱۲,۹۰۰,۵۴۲,۷۷۲	۶,۰۰۶,۱۷۵,۵۴۸	۷,۸۷۳,۷۹۱,۴۱۸	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
-	-	۲,۴۱۴,۲۹۳,۰۹۷	صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
-	-	۸۰۳,۰۳۸,۴۰۵	صندوق سرمایه گذاری افق ملت
۴۹,۶۳۸,۷۶۰,۰۸۴	۲۵,۵۲۵,۲۲۲,۷۰۰	۳۴,۴۲۴,۷۸۹,۰۱۵	
۵۲,۶۶۸,۶۱۷,۹۳۴	۲۷,۱۲۴,۶۹۱,۷۵۳	۱۵۳,۲۱۹,۶۵۸,۸۲۶	

۱۸-۳-۱- سود واحدهای صندوق سرمایه گذاری افق ملت بابت سود سرمایه گذاری در واحدهای صندوق یاد شده میباشد.

۱۸-۳-۲- 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.

۱۸-۳-۳- 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.

۱۸-۳-۴- 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)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

سال ۱۳۹۶	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه مالی ملت
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنعت غذایی کورش
-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه صنایع پمپ سازی ایران
-	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه سرمد
-	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا
۶۳,۱۸۱,۲۹۲,۷۷۷	۴,۴۰۶,۱۵۱,۶۳۹	-	خدمات مشاوره ای ارزیابی طرح ها
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت پالایش نفت اصفهان
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت مهندسی و بازرگانی انرژی نوین
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت پتروشیمی مخازن سبز عسلویه
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی نیروهای مسلح
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت لیزینگ ایران و شرق
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت آلوم رول نوین
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت بیمه ما
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	موسسه غیرتجاری محب سلامت مهدی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت پارس اقیانوس کیش
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت پتروشیمی پردیس
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت پتروشیمی بندر امام
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت پالایشگاه ستاره سبز سیراف
۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت لوله و ماشین سازی ایران
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی نیروهای مسلح
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت ملی صنایع مس ایران
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت بیمه میهن
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت واسپاری ملت
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت پتروامید آسیا
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت آتی نگر افام
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت پترو پالایش کنگان
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت کارخانجات ایران مریئوس
۷۰,۷۶۱,۲۹۲,۷۷۷	۶,۹۰۶,۱۵۱,۶۳۹	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
 گزارش مالی دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

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 فرودوسی
 سود سپرده نزد بانک ملت شعبه خیابان پارک

سال ۱۳۹۶	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	ریال
۴۶۲,۲۲۴,۶۹۴,۰۹۱	۲۵۲,۵۱۲,۰۷۵,۸۳۷	۱۹۷,۱۵۴,۰۶۹,۹۳۰	ریال
۲۲۲,۴۴۴,۴۰۳,۱۶۲	۶۱,۳۰۹,۹۲۱,۱۸۰	۱۴۸,۵۳۱,۷۹۵,۳۹۸	
۲۰,۲۵۸,۸۱۱	۱,۰۰۷,۰۵۰	۱,۱۱۲,۴۷۱	
۱,۴۹۶,۱۴۰	۷۳۲,۷۴۵	۸۲۱,۶۰۴	
۸۰,۴۴	-	-	
۶۸۵,۶۷۲,۶۲۷,۲۴۸	۳۱۵,۸۲۳,۷۴۷,۸۱۲	۳۴۵,۶۸۷,۷۹۹,۴۰۳	

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 ۱۳۹۷

۱۸-۶- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها به شرح زیر تفکیک می شود :

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال	ریال
سود سهام شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	۳۴۹,۶۵۰,۰۰۰	۱۹۴,۴۸۲,۱۰۵	۱۹۴,۴۸۲,۱۰۵
سود سهام شرکت بورس انرژی ایران	۱۶۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۳۵۰,۰۰۰	۲۴۴,۳۵۰,۰۰۰
سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا	-	۲۲,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۶۷۹,۰۱۵,۳۳۶
سود سهام شرکت کارگزاری بانک ملت	-	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۵۱۲,۵۵۰,۰۰۰	۳۸,۱۱۸,۸۳۲,۱۰۵	۷۹,۳۶۷,۸۴۷,۴۴۱

۱۸-۷- خالص سایر درآمدها، هزینه های عملیاتی به شرح زیر تفکیک می شود :

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال	ریال
سود حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد و سپرده های ارزی	۱۲۷,۶۹۶,۷۴۳	۳,۲۷۹,۶۳۱,۵۱۹	۳,۵۴۰,۷۶۳,۰۵۲
	۱۲۷,۶۹۶,۷۴۳	۳,۲۷۹,۶۳۱,۵۱۹	۳,۵۴۰,۷۶۳,۰۵۲

۱۸-۷-۱- سود حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد و سپرده‌های ارزی به شرح زیر تفکیک می شود :

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۶
	ریال	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز سپرده های ارزی	۷۲,۵۸۲,۱۹۳	۳,۱۹۱,۴۲۲,۵۶۹	۳,۴۵۲,۵۵۴,۱۰۲
سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد	۵۵,۱۱۴,۵۵۰	۸۸,۲۰۸,۹۵۰	۸۸,۲۰۸,۹۵۰
	۱۲۷,۶۹۶,۷۴۳	۳,۲۷۹,۶۳۱,۵۱۹	۳,۵۴۰,۷۶۳,۰۵۲



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 ۱۳۹۷

۱۹- هزینه حقوق و دستمزد کارکنان
 سر فصل فوق متشکل از اقلام زیر است :

سال ۱۳۹۶	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۲,۳۱۰,۸۰۶,۹۳۵	۱۶,۵۸۴,۸۸۳,۱۱۳	۱۸,۷۰۴,۰۵۹,۱۰۵	هزینه حقوق و مزایا
۳,۷۲۶,۵۳۰,۹۳۰	۱,۸۰۱,۰۷۹,۲۹۶	۳,۱۱۵,۵۵۴,۱۰۷	حق اضافه کاری
۴,۶۱۶,۶۷۲,۴۶۰	۲,۴۵۷,۷۹۲,۷۳۲	۳,۰۲۶,۴۰۳,۸۲۲	حق بیمه سهم کارفرما
۲,۸۰۱,۰۷۶,۵۲۷	۱,۵۲۸,۱۲۸,۶۳۷	۲,۴۵۶,۸۵۳,۱۰۸	بازخرید سنوات خدمت
۲,۰۹۳,۶۲۶,۰۰۰	۸۹۲,۶۷۵,۰۰۰	۱,۰۵۹,۸۸۴,۰۰۰	مزایای غیرنقدی
۱,۴۴۳,۶۶۲,۵۵۰	۵۶۰,۴۰۴,۴۴۶	۱,۰۵۰,۷۱۷,۴۲۳	عیدی
۱,۳۱۱,۰۴۵,۲۷۲	۶۷۶,۵۶۷,۵۳۸	۸۰۵,۲۷۴,۰۶۸	حق غذا
۱,۰۰۱,۲۳۳,۷۳۹	۵۱۸,۲۳۳,۷۳۹	۶۳۴,۱۶۴,۱۳۰	حق ایاب و ذهاب
۷۷۵,۹۵۰,۲۹۳	۳۶۵,۶۹۳,۰۵۳	۴۴۶,۷۳۲,۲۵۳	بازخرید مرخصی
۵۲۰,۰۸۰,۰۶۱	۲۷۰,۸۲۰,۰۷۳	۲۸۵,۸۵۳,۴۱۷	بن کارگری
۲۶۵,۸۳۶,۲۸۳	۱۵۲,۰۴۳,۷۲۷	۱۵۱,۵۷۷,۰۷۹	حق اولاد
۱۸۹,۱۱۹,۹۳۹	۹۸,۴۷۹,۹۲۷	۱۰۳,۹۴۶,۵۸۳	حق خواروبار و مسکن
۱۶۱,۸۹۰,۸۷۵	۴۵,۱۹۵,۱۹۱	۷۹,۴۰۶,۷۲۳	فوق العاده مأموریت
۵۱,۳۱۷,۵۳۱,۸۶۴	۲۵,۹۵۱,۹۹۶,۴۷۲	۳۱,۹۲۰,۴۲۵,۸۱۸	



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 ۱۳۹۷

۲۰- هزینه های اداری و عمومی
 سر فصل فوق متشکل از اقلام زیر است :

سال ۱۳۹۶	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۴,۹۰۴,۶۴۸,۲۷۴	۲,۵۸۰,۸۲۹,۹۳۷	۲,۶۴۰,۰۰۰,۵۷۰	هزینه استهلاک دارایی ها
۳,۲۴۰,۰۰۰,۶۶۷	۱,۱۲۳,۲۲۳,۴۸۴	۲,۵۵۴,۰۰۰,۵۳۰	هزینه کارمزد معاملات اوراق بهادار
۲,۵۷۹,۵۹۸,۲۴۰	۱,۴۶۹,۰۰۵,۲۱۵	۲,۲۵۵,۶۱۶,۳۳۵	هزینه کارکنان خدماتی
۲,۱۶۵,۲۷۷,۲۳۲	۶۹۸,۴۴۸,۸۶۲	۸۹۱,۹۱۱,۴۸۰	هزینه آگهی، تبلیغات و نمایشگاه
۱,۴۱۶,۷۱۰,۰۰۰	۴۲۶,۹۱۰,۰۰۰	۸۷۰,۷۷۰,۰۰۰	هزینه خدمات مشاوره مالی و فنی
۸۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۴۶۹,۴۳۶,۹۴۰	۳۵۳,۳۶۳,۰۹۵	۵۷۶,۰۳۳,۸۶۲	هزینه تلفن، فاکس و اینترنت
۹۱۵,۵۰۶,۸۲۹	۳۵۴,۶۵۲,۷۸۴	۵۱۹,۶۵۲,۳۴۳	هزینه پذیرایی، مراسم جهت برگزاری همایش ها
۱,۰۷۳,۱۲۳,۶۵۴	۳۱۹,۹۸۳,۳۹۱	۴۳۷,۵۰۶,۷۸۲	هزینه تعمیر، نگهداری و بروزرسانی دارایی ها
۷۶۰,۳۰۷,۳۸۵	۴۴۶,۲۹۱,۱۱۴	۴۱۷,۹۶۵,۶۲۱	هزینه آب، برق و گاز مصرفی
۱۲۳,۴۹۳,۱۵۰	-	۴۰۰,۸۴۷,۸۸۰	هزینه حق الزحمه و کارمزد سایر خدمات دریافتی
۱,۴۹۰,۴۶۱,۹۹۶	۸۴۹,۶۳۷,۰۰۷	۳۳۷,۸۲۶,۰۸۶	هزینه بیمه درمان تکمیلی
۴۶۱,۱۸۰,۱۰۲	۲۷۹,۸۷۵,۴۰۰	۲۴۹,۲۸۱,۰۹۹	هزینه ملزومات و نوشت افزار
۲۸۳,۵۱۷,۵۰۵	۱۴۳,۴۱۲,۵۸۸	۱۹۱,۳۶۹,۶۶۵	هزینه نرم افزارهای کامپیوتری
۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق حضور در جلسات
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	استهلاک هزینه های تاسیس
۲۳۸,۴۶۳,۰۰۰	۱۱۳,۸۹۵,۰۰۰	۸۵,۵۱۷,۰۰۰	هزینه مسافرت، ایاب و ذهاب و پیک
۳۱۲,۹۲۵,۵۰۰	-	۱۸,۷۳۰,۰۰۰	هزینه حق عضویت و اشتراک سالانه
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	هزینه حق تمبر افزایش سرمایه
۵,۵۶۷,۹۶۸,۲۶۴	۵,۲۱۰,۱۳۱,۸۲۳	۴,۳۵۵,۳۲۳,۵۴۶	سایر هزینه ها
۲۷,۸۵۷,۶۲۴,۵۳۸	۱۴,۹۲۹,۷۱۳,۷۰۰	۱۷,۷۲۶,۳۵۷,۷۹۹	



شرکت تامین سرمایه بانگ ملت (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۲۱- هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۶
هزینه کارمزد دریافت خدمات بانکی	۳,۶۶۴,۳۰۰	۳,۸۸۴,۸۵۰	۷,۴۶۳,۱۰۰
هزینه تویق نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بابت بازارگردانی اوراق گواهی سپرده کالای طلا	-	-	۱,۱۲۰,۹۲۶,۰۵۷
	۳,۶۶۴,۳۰۰	۳,۸۸۴,۸۵۰	۱,۱۲۸,۳۸۹,۱۵۷

۲۲- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

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

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۶
درآمد اجاره ساختمان	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
درآمد حاصل از فروش اتومبیل سراتو ۲۰۱۱	-	-	۸۶۵,۲۵۹,۶۳۳
سایر	(۵,۸۸۰)	(۶,۰۲۲)	۱۰,۹۹۹,۲۴۵
	۱۴۹,۹۹۴,۱۲۰	۱۴۹,۹۹۳,۹۷۸	۱,۱۷۶,۲۵۸,۸۷۸

۲۳- تعدیلات سنوالات

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۶
اصلاح کارمزد و ارزش افزوده قرارداد ۰۰۹/۲۶ با بانک ملت	(۴,۷۵۶,۴۹۷,۰۰۰)	-	-
اصلاح کارمزد و ارزش افزوده قرارداد ۹۴/۱۵۲۶ با شرکت دانا پتروینگ کیش	(۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
ماه تفاوت مالیات قطعی حقوق سال ۱۳۹۵	(۷۹,۰۹۸,۱۳۴)	-	-
بابت تسویه جرائم ماده ۱۶۹ ق.م.م عملکرد ۱۳۹۱	(۱۸,۹۲۰,۳۵۸)	-	-
بابت تسویه اصل و جرائم مالیات و عوارض بر ارزش افزوده چهار ساله سنوات قبل	-	(۳,۱۹۵,۹۳۹,۳۵۷)	(۵,۸۲۹,۸۸۶,۷۰۹)
پرداخت سود به سهامداران صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت از محل کارمزد مدیر صندوق	-	-	(۷۵۶,۲۰۳,۸۱۹)
اصلاح کارمزد و ارزش افزوده قرارداد ۹۴/۱۶۱۲ با شرکت صنعتی آرد زر	-	(۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰)	(۴۹۰,۵۰۰,۰۰۰)
ماه تفاوت مالیات قطعی عملکرد، تکلیفی و حقوق سال ۱۳۹۴	-	(۴۶۲,۹۸۶,۲۰۰)	(۲,۵۳۶,۵۱۷,۲۰۰)
تسویه بدهی با سازمان تامین اجتماعی مربوط به سنوات قبل	-	(۳۴۲,۸۰۲,۴۷۸)	(۳۴۲,۸۰۲,۴۷۸)
ماه تفاوت مالیات ابرازی عملکرد سال ۱۳۹۵ بابت تخفیف ماده ۱۰۵ و ۱۹۰ ق.م.م	-	۱۰,۴۲۶,۴۳۲,۳۰۴	۱۰,۴۲۶,۴۳۲,۳۰۴
	(۴,۹۸۹,۵۱۵,۴۹۲)	۵,۹۳۴,۲۰۴,۲۶۹	۴۷۰,۵۲۲,۰۹۸

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)
 گزارش مالی میان دوره‌ای
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

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

ارقام بعد از طبقه بندی و تعدیلات ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	تغییرات طبقه بندی		تعدیلات سنواتی		ارقام قبل از طبقه بندی و تعدیلات ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		یادداشت
	بستانکار ریال	بدهکار ریال	بستانکار ریال	بدهکار ریال	ریال	ریال	
۴۱۰,۱۹۵,۴۶۹,۷۶۷	-	-	۴,۷۵۶,۴۹۷,۰۰۰	-	۴۱۴,۹۵۱,۹۶۶,۷۶۷	۵	درافتی های تجاری و غیر تجاری
(۲۹۷,۶۲۲,۰۳۵,۶۱۲)	-	-	۱۰۰,۱۶۵,۲۸۱	-	(۲۹۷,۵۱۲,۸۷۰,۳۳۱)	۱۱	پرواکنشی های تجاری و غیر تجاری
(۱۴۸,۸۶۱,۶۱۷,۵۹۵)	-	-	۱۳۳,۸۵۳,۲۱۱	-	(۱۴۸,۷۳۷,۷۶۴,۳۸۴)	۱۴	پیش دریافتها
(۱,۹۸۹,۶۷۴,۹۰۹,۴۵۴)	-	-	-	۴,۷۵۶,۴۹۷,۰۰۰	(۱,۹۹۴,۴۳۱,۴۰۶,۴۵۴)	۱۸	درآمدها
(۱,۳۶۸,۳۴۳,۷۹۵,۲۶۷)	-	-	-	۲۳۳,۰۱۸,۴۹۲	(۱,۳۶۸,۵۷۶,۸۱۳,۷۵۹)		سود انباشته ابتدای سال
	-	-	۴,۹۸۹,۱۵۱,۴۹۲	۴,۹۸۹,۱۵۱,۴۹۲			

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 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	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱.۹۱۰.۵۹۹.۷۵۳.۰۵۲	۹۹۲.۲۰۷.۲۷۱.۰۲۴	۹۱۷.۳۱۵.۵۷۱.۳۹۲	سود عملیاتی
۴۰۰.۸۳.۴۵۵.۲۴۹	۲.۱۴۴.۲۸۶.۲۰۰	۲.۱۶۵.۴۴۰.۹۱۹	هزینه استهلاک دارایی های ثابت مشهود
۸۲۱.۱۹۳.۰۲۵	۴۳۶.۵۴۳.۷۳۷	۴۷۴.۵۶۴.۶۵۱	هزینه استهلاک دارایی های نامشهود
۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	هزینه استهلاک سایر دارایی ها
۷۱۰.۸۵۱.۵۶۶	۱۰۰.۷۶۳۰.۸۹۳	۵۳۱.۲۶۲.۷۳۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳.۷۳۸.۷۶۱.۱۰۳)	-	(۲.۳۸۲.۱۲۹.۴۵۲)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
(۲۰۳.۸۳۹.۹۰۹.۹۸۸)	(۱۷۶.۰۸۹.۳۵۸.۷۹۹)	۴۷.۳۰۹.۸۰۴.۶۷۶	کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۵۴۵.۰۸۷.۴۵۹.۹۱۶)	(۷۸۸.۸۲۱.۷۱۹.۱۱۱)	(۱.۲۱۹.۳۶۰.۱۷۴.۵۰۰)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱۵.۴۷۷.۵۴۴.۰۷۰)	(۱۲.۵۴۴.۰۷۰)	۴۵۴.۹۹۸.۳۸۲	کاهش (افزایش) سرمایه گذاری بلند مدت
۸۲.۱۸۰.۴۴۱.۹۴۵	(۱۵۳.۹۴۶.۲۲۷.۶۱۳)	(۹۳.۵۹۹.۷۵۸.۳۰۵)	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
۲۹۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۷۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۴۱۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	افزایش (کاهش) پرداختی های بلند مدت
(۱۰۹.۳۸۲.۸۱۰.۲۷۴)	۳.۸۶۹.۵۵۹.۶۳۰	۲۳.۵۴۴.۹۴۳.۰۲۲	افزایش (کاهش) پیش دریافت ها
۱.۱۷۶.۲۵۹.۷۲۴	۴.۹۰۶.۴۹۰.۹۷۸	۱۴۹.۹۹۴.۹۹۳	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱.۴۱۲.۲۴۵.۴۶۹.۲۱۰	۶۰.۸۷۰.۹۳۲.۸۶۹	۹۱.۷۰۴.۵۱۸.۵۱۵	

۲۵ - مبادلات غیر نقدی

سال ۱۳۹۶	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	افزایش سرمایه از محل سود سهام پرداختی
۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	-	تهاتر سود سهام پرداختی با حسابهای فیما بین
۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	



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 ۱۳۹۷

۲۶ - تعهدات و بدهی های احتمالی

- ۲۶-۱ - بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه وجود ندارد .
- ۲۶-۲ - بدهی احتمالی در مورد حق بیمه سال ۱۳۹۴ 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 بازارگردانی اوراق بهادار به موجب قراردادهای منعقد در تاریخ صورت های مالی به شرح زیر است :

تاریخ سررسید	مبلغ اوراق (ریال)	شرح
۱۳۹۸/۱۰/۱۸	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت دانا پتروویگ کیش
۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه شرکت صنعت غذایی کورش
۱۳۹۹/۰۸/۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (۱)
۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (۲)
۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره وزارت امور اقتصادی و دارایی
۱۴۰۰/۰۳/۰۲	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (صایپا ۱۴۳)
۱۴۰۰/۱۲/۰۴	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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 :

مبلغ برآوردی	حداکثر تعداد سهام	شرح
میلیون ریال ۳۷۳,۲۴۰	میلیون سهم ۱۲۴	شرکت بیمه دانا

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	۳۲۵,۰۰۰	۳	موجودی نقد
۲۳,۵۱۲,۲۱	-	۴	سپرده ارزی نزد بانک
۴۰,۹۱۲,۲۱	۳۲۵,۰۰۰		جمع دارایی های پولی ارزی



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 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 سپرده بانکی	اجاره بها	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات			
وابدعی تجاری اصلی	بانک ملت	هیات مدیره	✓	۳۴۵,۶۸۸	-	-	-			
	شرکت گروه مالی ملت	هیات مدیره	✓	-	-	-	۱,۰۰۰			
	شرکت کارگزاری بانک ملت	هیات مدیره	✓	-	۱۵۰	۱,۶۱۳	-			
	جمع			۳۴۵,۶۸۸	۱۵۰	۱,۶۱۳	۱,۰۰۰			
شرکت های وابسته	شرکت بیمه ما	شرکت وابسته		-	-	-	۱۹,۸۳۴			
	شرکت خدماتی بهسلمان ملت	شرکت وابسته		-	-	۱,۸۹۳	-			
	صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت	شرکت وابسته		-	-	-	۴۵,۸۴۳			
	صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت	شرکت وابسته		-	-	-	۱۰,۲۲۱			
	صندوق سرمایه گذاری اوج ملت	شرکت وابسته		-	-	-	۱۹,۳۱۴			
	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	شرکت وابسته		-	-	-	۷,۸۷۴			
	صندوق سرمایه گذاری افق ملت	شرکت وابسته		-	-	-	۸,۷۷۴			
	شرکت گروه فن اوران هوشمند بهسازان فردا	شرکت وابسته		-	-	-	۳۵۰			
	جمع			-	-	-	۲,۲۴۳	۱۱۲,۲۱۰		
	جمع کل			۳۴۵,۶۸۸	۱۵۰	۳,۸۵۶	۱۱۳,۲۱۰			

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	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۶		
						طلب	بدهی	طلب	بدهی	
وابدعی تجاری اصلی	بانک ملت	۳۲,۰۷۱	-	-	-	۲۲,۰۷۱	-	-	-	
	شرکت کارگزاری بانک ملت	۷۶۳	۲۲,۹۵۰	۵,۲۶۵	-	۱۷,۶۸۵	-	-	-	
	شرکت گروه مالی ملت	۵۵۰	-	-	۵۰۰	۵۰	-	-	۴۶۰	
	شرکت واسپاری ملت	-	-	-	۴۶۶	-	۴۶۶	-	۳۲۸	
جمع		۳۳,۳۸۴	۲۲,۹۵۰	۵,۲۶۵	۹۶۶	۴۹,۸۰۶	۴۶۶	۸۰۸	۸۸,۸۷۵	
شرکت های وابسته	شرکت بیمه ما	۱۱۹	۱۴,۵۴۰	-	-	۱۴,۶۵۹	-	-	۱۱۹	
	شرکت خدماتی بهسلمان ملت	-	-	۱۹۴	-	-	۱۹۴	-	۳۱۱	
	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	۵,۸۵۷	-	-	-	۵,۸۵۷	-	-	۱۰,۳۷۳	
	صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت	۱,۷۱۵	۱۱,۴۰۸	-	-	۱۳,۱۲۳	-	-	۱۷	
	صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت	۷,۹۲۰	۷۹	-	-	۷,۹۹۹	-	-	۶,۶۷۳	
	صندوق سرمایه گذاری اوج ملت	۱۰,۹۲۷	۸۸	-	-	۱۱,۰۱۵	-	-	۶,۲۴۳	
	صندوق سرمایه گذاری افق ملت	۱,۱۵۳	-	-	-	۱,۱۵۳	-	-	۴۴۷	
	گروه توسعه کارآفرینی ملت	۹۵	-	-	-	۹۵	-	-	۹۵	
	شرکت بهسازان ملت	۳۳	-	-	-	۳۳	-	-	۳۳	
	شرکت به پرداخت ملت	۱۵	-	-	-	۱۵	-	-	۱۵	
	شرکت ارزش آفرین اطلس	۲۸	-	-	-	۲۸	-	-	۲۸	
	شرکت گروه فن اوران هوشمند بهسازان فردا	۲۳	۳۷۹	-	-	۴۰۲	-	-	۵۲	
	جمع		۲۷,۸۸۵	۲۶,۳۹۴	۱۹۴	-	۵۴,۳۷۹	۱۹۴	۲۴,۱۹۵	۳۱۱
	جمع کل		۶۱,۲۶۹	۴۹,۳۴۴	۵,۴۵۹	۹۶۶	۱۰۴,۱۸۵	۶۶۰	۱۱۳,۰۷۰	۱,۱۱۹

۳۰- کفایت سرمایه

کفایت سرمایه در تاریخ ترزنامه به شرح زیر است :

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

۰/۸۰

نسبت جاری تعدیل شده

۲/۸۹

