

گزارش سالانه

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

الحمد لله الرحمن

امام علی (ع):

حُسْنُ التَّدْبِيرِ يَنْمِي قَلِيلَ الْمَالِ وَسُوءُ التَّدْبِيرِ يَفْنِي كَثِيرَهُ.

برنامه ریزی درست (اقتصادی) مال اندک را افزایش می دهد و برنامه ریزی نادرست مال فراوان را نابود می کند.



مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

در راستای اجرای مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۴۵ قانون بازار اوراق بهادار، گزارش فعالیت و وضع عمومی شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ بر پایه سوابق، مدارک و اطلاعات موجود تهیه و تقدیم می شود.

گزارش حاضر، مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی بوده و اطلاعاتی را در مورد وضع عمومی شرکت و عملکرد هیئت مدیره فراهم می آورد. به نظر اینجانبان، اطلاعات مندرج در این گزارش، با تاکید بر ارائه منصفانه نتایج عملکرد هیئت مدیره و در راستای حفظ منافع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه شده و هماهنگ با واقعیت های موجود است و اثرات آن ها در آینده، تا حدی که در موقعیت فعلی قابل پیش بینی است، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه شده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن، موجب گمراهی استفاده کنندگان شود، از این گزارش حذف نشده است. این گزارش در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۹ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

■ اعضای هیئت مدیره ■ نمایندگان

سید ابوطالب دیبائی
رئیس هیئت مدیره



سید نقی شمس
عضو هیئت مدیره



سید روح اله حسینی مقدم
مدیرعامل و عضو هیئت مدیره



محسن مقدسی



سید محمدرضا ساداتی



فهرست مطالب

۱- گزیده اطلاعات	۱
۲- پیام هیئت مدیره	۲
۳- اقتصاد جهانی	۳
۳-۱- رشد اقتصادی	۳
۳-۲- تولید ناخالص جهانی	۵
۳-۳- بازارهای مالی	۵
۳-۴- شاخص دلار	۶
۳-۵- کالاهای اساسی	۷
۳-۶- نفت	۸
۳-۷- پتروشیمی	۱۰
۳-۸- فلزات اساسی	۱۰
۳-۹- اقتصاد ایران	۱۲
۳-۱۰- نگاهی به بازار سرمایه	۱۳
۴- کلیاتی درباره شرکت	۱۵
۴-۱- پیشینه	۱۵
۴-۲- موضوع فعالیت شرکت	۱۵
۴-۳- سرمایه و ترکیب سهامداران	۱۷
۵- مروری بر عملکرد مالی	۱۸
۶- حوزه‌های فعالیت تامین سرمایه بانک ملت	۱۹
۷- مروری بر عملکرد شرکت	۲۰
۷-۱- خدمات تعهد پذیره نویسی و تأمین مالی	۲۰
۷-۲- خدمات مشاوره مالی	۲۳
۷-۳- خدمات مدیریت دارایی	۲۶
۷-۴- سرمایه‌گذاری جایگزین	۳۳
۷-۵- توسعه کسب و کار	۳۶
۸- نظام راهبری شرکت	۳۹
۸-۱- هیئت مدیره	۳۹
۸-۲- ساختار سازمانی	۴۰



۴۱	۸-۳- منابع انسانی
۴۲	۸-۴- حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۴۲	۸-۵- حسابرس داخلی
۴۲	۸-۶- محیط حقوقی
۴۳	۸-۷- چشم انداز، مأموریت و ارزش های شرکت
۴۴	۸-۸- کمیته های شرکت
۴۸	۸-۹- شناخت و تحلیل ریسک شرکت
۵۲	۸-۱۰- امور سهام
۵۳	۸-۱۱- شرکت کارگزاری بانک ملت
۵۶	۸-۱۲- پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود

۱- گزیده اطلاعات

نمایه ۱- گزیده اطلاعات مالی شرکت تامین سرمایه بانک ملت (تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
الف) اطلاعات عملکرد مالی طی دوره (میلیون ریال)		
۴,۶۴۳,۹۳۶	۵,۹۸۱,۵۵۸	■ جمع درآمدها
۴,۵۰۴,۹۷۱	۵,۷۳۲,۵۹۱	■ سود عملیاتی
۷,۷۴۶	۱۲,۷۱۶	■ درآمدهای غیرعملیاتی
۴,۰۸۵,۶۵۹	۵,۳۱۷,۴۸۲	■ سود خالص
ب) اطلاعات وضعیت مالی در پایان دوره (میلیون ریال)		
۱۴,۸۲۸,۷۵۸	۲۲,۹۰۴,۲۳۹	■ جمع دارایی ها
۳,۱۰۱,۹۲۴	۵,۳۵۹,۹۲۳	■ جمع بدهی ها
۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	■ سرمایه ثبت شده
۱۱,۷۲۶,۸۳۴	۱۷,۵۴۴,۳۱۶	■ جمع حقوق صاحبان سهام
ج) نرخ بازده سالانه (درصد)		
%۲۸	%۲۳,۲	■ نرخ بازده دارایی ها
%۳۵	%۳۰,۳	■ نرخ بازده حقوق صاحبان سهام

نمایه ۲- گزیده اطلاعات مالی شرکت تامین سرمایه بانک ملت (تلفیقی) (تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
الف) اطلاعات عملکرد مالی طی دوره (میلیون ریال)		
۵,۲۲۰,۰۹۰	۷,۲۴۳,۰۳۹	■ جمع درآمدها
۴,۹۷۲,۷۹۸	۶,۷۰۶,۴۷۴	■ سود عملیاتی
۱۰۲,۲۰۲	۵۸,۲۵۷	■ درآمدهای غیرعملیاتی
۴,۴۷۲,۹۷۴	۶,۰۰۵,۴۶۸	■ سود خالص
ب) اطلاعات وضعیت مالی در پایان دوره (میلیون ریال)		
۱۶,۴۵۶,۷۹۸	۳۲,۴۹۷,۵۶۷	■ جمع دارایی ها
۴,۲۴۲,۹۱۸	۱۳,۹۰۶,۱۰۹	■ جمع بدهی ها
۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	■ سرمایه ثبت شده
۱۲,۲۱۳,۸۸۰	۱۸,۵۹۱,۴۵۸	■ جمع حقوق صاحبان سهام
ج) نرخ بازده سالانه (درصد)		
%۲۷,۲	%۱۸,۵	■ نرخ بازده دارایی ها
%۳۶,۶	%۳۲,۳	■ نرخ بازده حقوق صاحبان سهام

۲- پیام هیئت مدیره

سال ۱۳۹۹ سالی پر از فراز و نشیب برای اقتصاد کشور بوده است؛ تحریم های ظالمانه و فراگیری بیماری کرونا وظیفه کلیه فعالان اقتصادی کشور را برای مدیریت بحران های موجود دو چندان کرده و تامین سرمایه بانک ملت نیز به عنوان یکی از بزرگ ترین شرکت های تامین سرمایه از این شرایط مستثنی نبوده است. این شرکت از یک سو به منظور حفظ و افزایش ثروت سهامداران و از سوی دیگر به منظور انجام وظایف خود در قبال اقتصاد کشور اقدامات مهمی را در سال ۱۳۹۹ انجام داده است؛ از جمله می توان به تأمین مالی بیش از ۱۱۰ هزار میلیارد ریالی برای شرکت ها و بنگاه های شاخص بازار سرمایه اشاره کرد. در سال ۱۳۹۹ که هم زمان با دهمین سال تاسیس شرکت تامین سرمایه بانک ملت بود، بازدهی مناسبی در صندوق های سرمایه گذاری تحت مدیریت ایجاد شد. صندوق سرمایه گذاری افق ملت جزء ده صندوق برتر کشور از منظر بازدهی شد و صندوق سرمایه گذاری اوج ملت نیز برای سرمایه گذاران بازدهی بیش از ۳۰ درصدی را به ارمغان آورد. در این سال شرکت تامین سرمایه بانک ملت به عنوان یکی از شرکت های پیشرو و خلاق در بازار سرمایه، توانست افزایش سرمایه ۴,۰۰۰ میلیارد ریالی از محل صرف سهام را صورت دهد که یکی از اقدامات منحصر به فرد و خلاقانه در بازار سرمایه بوده است. جذب منابع در صندوق های تحت مدیریت، بهبود و رشد سود خالص و همچنین انعقاد قراردادهای بلند مدت که ضامن سودآوری آن در سال های آتی خواهد بود پاسخی هر چند کوچک به اطمینان شما سهامداران بوده است. از طرفی سال ۱۳۹۹ پس از عرضه اولیه سهام شرکت در بورس، سالی برای ارزیابی شرکت از نظر گزارش گری به موقع به سهامداران و سایر ذینفعان بوده که شرکت برحسب وظیفه و مقررات موجود، اطلاعات به موقع و باکیفیت را ارائه دهد. تامین سرمایه بانک ملت در دهه دوم فعالیت خود با اتکال به الطاف خداوند متعال و تلاش مسئولانه کلیه کارمندان و مدیران خود در مسیر بالندگی و توسعه خود کوشا خواهد بود و نمود این کوشش و زحمات با امید به خداوند در صورت های مالی و عملکرد شرکت مشاهده خواهد شد. هیئت مدیره ضمن تمجید از ذات منزّه باری تعالی از تلاش های خالصانه همکاران گرامی قدردانی می نماید.



۳- اقتصاد جهانی

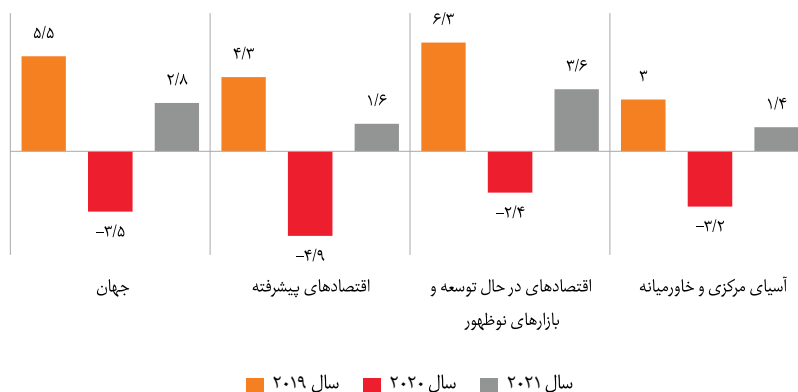
در سال ۲۰۲۰ اقتصاد جهان بحران بسیار بزرگی را تجربه کرد که از بدترین سناریوهای متصور نیز هولناک تر بود. بیش از ۲۰۰ کشور در دنیا درگیر مبارزه با ویروس کووید ۱۹ شده و حدود ۲٫۳ میلیون نفر تا پایان سال گذشته جان باختند. در نیمه ابتدایی سال ۲۰۲۰، با تعطیلی سراسری بنگاه‌های تولیدی، بستن مرزهای زمینی، هوایی و دریایی شاهد ایجاد اخلاص در بخش عرضه بودیم و از طرف دیگر قرنطینه سراسری خانوارها در بسیاری از کشورهای جهان به همراه رشد بی سابقه بیکاری موجب کاهش قدرت خرید و افت طرف تقاضا شد. در پایان سال ۲۰۲۰، با اعلام اخباری مبنی بر کشف واکسن کرونا و آغاز واکسیناسیون در سراسر جهان از ابتدای سال ۲۰۲۱، امید به بهبود شرایط اقتصادی و برگشت به شرایط نرمال بیشتر شده است، هرچند در هر منطقه با توجه به چگونگی انجام این واکسیناسیون بهبود شرایط اقتصادی متفاوت خواهد بود. همچنین درگیری اکثر کشورهای دنیا با بیماری کرونا، باعث اتخاذ سیاست‌های پولی انبساطی توسط آن‌ها و چاپ پول گسترده شده است که نگرانی را در خصوص پیش آمدن یک بحران بدهی برای دولت‌ها افزایش داده است و در نتیجه چشم انداز اقتصادی سال پیش رو را تهدید می کند. همچنین، انتخابات ایالات متحده در آمریکا از نقطه نظر اقتصادی رویداد مثبتی بوده است چرا که باعث کاهش نااطمینانی و بهبود خوش بینی نسبت به افزایش تعاملات بین المللی شده است، هرچند هنوز در خصوص آینده جنگ تجاری میان آمریکا و چین نمی توان نظر مشخصی داد.

۳-۱- رشد اقتصادی

در سال ۲۰۲۰ اکثر مناطق اقتصادی جهان، به علت همه گیری کووید ۱۹ دچار بحران سلامت و رکود اقتصادی شدند. بر اساس گزارش صندوق بین المللی پول در ژانویه ۲۰۲۱، رشد اقتصادی جهان در سال ۲۰۲۰ معادل منفی ۳٫۵ درصد بوده است و پیش بینی می شود در سال ۲۰۲۱ اقتصاد جهانی با نرخ رشد ۲٫۸ درصد از رکود اقتصادی خارج شود. بالاترین شدت رکود در سال ۲۰۲۰ متوجه اقتصادهای پیشرفته و کمترین آن متعلق به اقتصادهای در حال توسعه و بازارهای نوظهور بود.



نمایه ۳- رشد اقتصادی مناطق جهان (درصد)

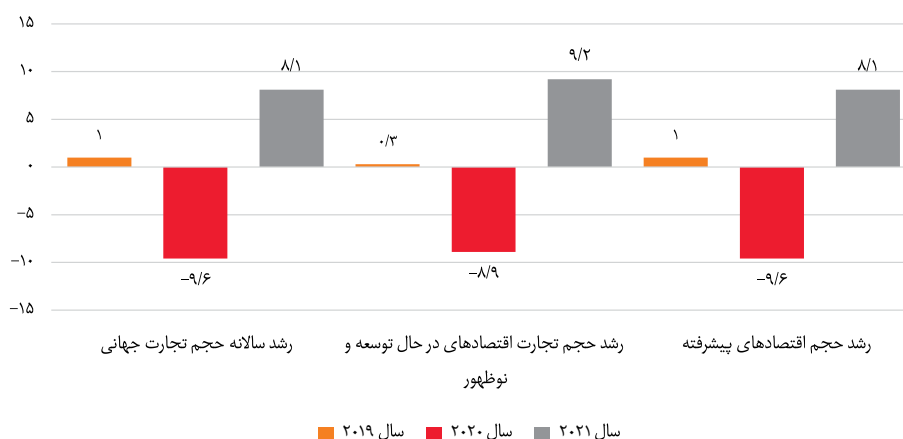


منبع: صندوق بین المللی پول

شیوع ویروس کرونا در جهان، در سال ۲۰۲۰ باعث شد تا اکثر اقتصادهای جهان دچار رکود شوند به نحوی که در این سال به استثنای اقتصادهای مصر، چین و ترکیه، رشد اقتصادی اکثر کشورها منفی بود. بر همین اساس رشد اقتصادی ایران برای سال ۱۳۹۹ منفی ۱/۵ و برای سال ۱۴۰۰ مثبت ۳ درصد برآورد می شود.

طی سال ۲۰۲۰ حجم تجارت کالایی در حدود ۹/۶ درصد افت را نسبت به سال ۲۰۱۹ داشت، با این وجود آغاز واکسیناسیون سراسری و امید به بازگشایی کامل کسب و کارها در سال ۲۰۲۱ در کنار افزایش تعاملات تجاری بین المللی (پس از انتخابات آمریکا) موجب شد تا پیش بینی ها از رشد ۸/۱ درصدی تجارت کالایی در سال ۲۰۲۱ حکایت کنند.

نمایه ۴- رشد حجم تجارت جهانی مناطق جهان (درصد)



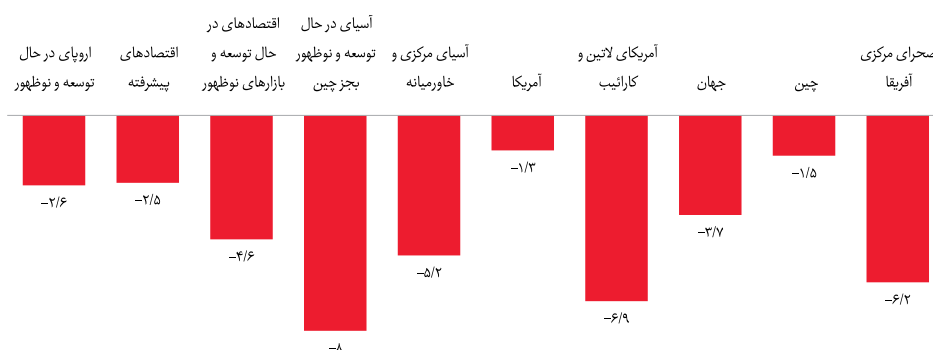
منبع: صندوق بین المللی پول



۳-۲- تولید ناخالص جهانی

بر اساس گزارش ژانویه ۲۰۲۱ صندوق بین المللی پول به دلیل شیوع کووید ۱۹، سطح تولید جهانی به شدت کاهش داشته است. با وجود انتظار برگشت رونق و مثبت شدن رشد اقتصادی جهان و اکثر مناطق مهم، به علت تنزیل سطح تولید، تا سال ۲۰۲۲ تولید به ارقام قبل از همه گیری کووید ۱۹ نخواهد رسید. افت تولید ناخالص داخلی جهان در سال ۲۰۲۲ نسبت به رقم قبل از بحران سلامت، ۳٫۷ درصد خواهد بود که این رقم برای آمریکا و چین کمتر از میانگین جهان و برای اقتصادهای در حال توسعه بیشتر از سایر مناطق جهان است.

نمایه ۵- میزان افت تولید ناخالص داخلی مورد انتظار در سال ۲۰۲۲ نسبت به شرایط قبل از کووید ۱۹ (درصد)



منبع: صندوق بین المللی پول

۳-۳- بازارهای مالی

بررسی شاخص سهام بورس های معتبر جهان نشان می دهد که در سال ۲۰۲۰ اکثر بورس های جهان رفتار مشابهی را تجربه کردند. با آغاز سال میلادی ۲۰۲۰ و شیوع ویروس کرونا در چین، بازارهای سهام این منطقه اولین قربانیان این رویداد منحوس بودند و در ادامه با شیوع پاندمی کرونا در سایر نقاط جهان، شاخص سهام اکثر کشورها با شیب تندی تا نیمه سال ۲۰۲۰ کاهش یافت. افت شدید قیمت های جهانی در پی قرنطینه های سراسری، تعطیلی کسب و کارها، افزایش نرخ بیکاری و چشم انداز ناامید کننده از کشف واکسن کرونا موجب شد تا بازارهای سهام به ویژه در منطقه اروپا و آمریکا سقوط کنند. با گرم شدن هوا و کاهش نسبی مبتلایان به کرونا، کاهش نرخ بهره و سیاست های پولی گسترده بانک های مرکزی در سراسر جهان موجب تقویت انتظارات تورمی و بازگشت شاخص های سهام از کف چند ساله خود شد. در ادامه بازگشایی تدریجی کسب و کارها و افزایش قیمت جهانی کامودیتی ها در کنار اخبار مساعد از کشف واکسن کرونا موجب خیز امیدوارکننده در بازارهای سهام جهان شد. با این وجود بازگشت موج دوم ویروس کرونا مجدداً بازارهای سهام را در برخی کشورها در مسیر نزولی قرار داد و در برخی دیگر سدی برای جبران افت های قبلی شد. در دو ماه پایانی سال ۲۰۲۰

انتشار اخبار مناسب اقتصادی کشورها در کنار ظهور دو رویداد سیاسی و پزشکی موجب تسریع در روند صعودی شاخص سهام کشورها شد. پیروزی بایدن در انتخابات ریاست جمهوری آمریکا و اخبار خوشایند از آغاز قریب الوقوع واکسیناسیون سراسری در کشورها موجب ایجاد موجی از امیدواری به بازگشت اقتصاد جهانی به دوران پیش از کرونا شد و روند شاخص سهام بورس‌ها همچنان مثبت و بعضاً در برخی بازارهای سهام، رشد سالانه شاخص بازار سهام در سال ۲۰۲۰ اعداد مثبتی را رقم زد. در نمایه زیر عملکرد برخی از بازارهای مالی معتبر دنیا ارائه می‌شود:

نمایه ۶- شاخص‌های اصلی بورس‌های بین‌المللی در ابتدا و انتهای سال ۲۰۲۰

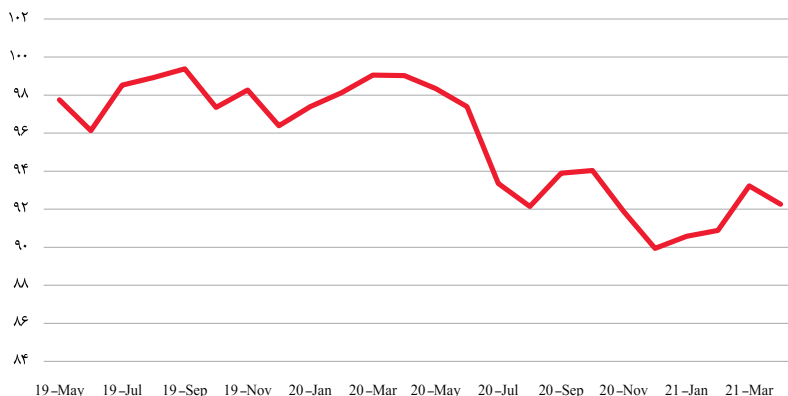
نام شاخص	ابتدای سال ۲۰۲۰	انتهای سال ۲۰۲۰	درصد تغییر
Dow Jones ■	۲۸۶۳۴,۸۸	۳۰۶۰۶,۴۸	٪۶,۸۸
S&P ■	۳۲۳۴,۸۵	۳۷۵۶,۰۷	٪۱۶,۱۱
FTSE ۱۰۰ ■	۷۶۲۲,۴	۶۴۶۰,۵۲	-٪۱۵,۲۴
DAX ■	۱۳۲۱۹,۱۴	۱۳۷۱۸,۷۸	٪۳,۷۷
Hang Seng ■	۲۸۴۵۱,۵	۲۷۲۳۱,۱۳	-٪۴,۲۸
Nikkei ۲۲۵ ■	۲۳۶۵۶,۶۲	۲۷۴۴۴,۱۷	٪۱۶,۰۱

منبع: bloomberg.com

۴-۳- شاخص دلار

شاخص دلار پس از سقوط ۷ درصدی در سال ۲۰۲۰ در دسامبر سال میلادی قبل با کاهش مجدد، به کمترین میزان خود از آوریل ۲۰۱۸ رسید. انتظار می‌رود تعهد بایدن به افزایش بسته انگیزشی ۹۰۰ میلیارد دلاری مصوب کنگره منجر به افزایش تورم و کاهش ارزش دلار شود. همچنین پیش‌بینی می‌شود بیشترین کاهش ارزش دلار نسبت به ارزهای مرتبط با کامودیتی‌ها نظیر دلار استرالیا و کانادا خواهد بود. در سایر ابعاد اقتصادی نیز پیروزی دموکرات‌ها و سیاست‌های مالی انبساطی آن‌ها می‌تواند باعث بهبود چشم‌انداز رشد اقتصادی در ایالات متحده و سایر نقاط جهان گردد. هر چند در آوریل ۲۰۲۱، برآورد کارشناسان نسبت به ادامه‌دار بودن روند کاهشی شاخص دلار تغییر کرده و اعلام نمودند رشد اقتصادی ایالات متحده فراتر از انتظار و سریع بوده است و ممکن است شاخص دلار روند باثبات‌تری را طی کند.

نمایه ۷- شاخص دلار



منبع: investing.com

۵-۳- کالاهای اساسی

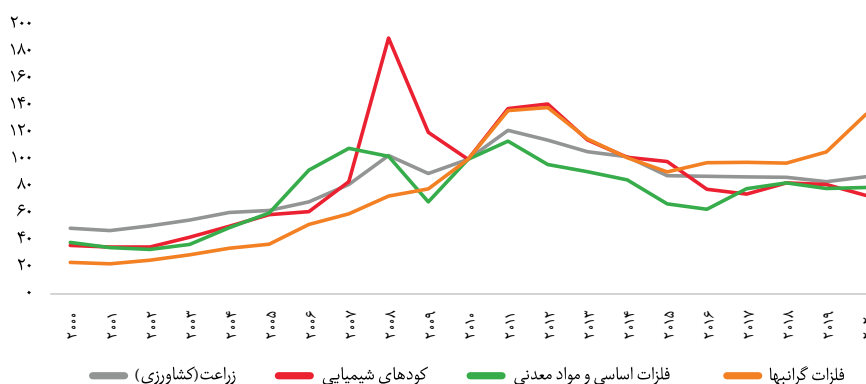
پس از بحران کووید ۱۹ که باعث کاهش شدید قیمت‌ها در تمامی بخش‌های اقتصادی شد، در سومین فصل سال ۲۰۲۰، تقریباً قیمت اغلب کالاهای اساسی افزایش و بهبود یافت. قیمت نفت خام پس از تجربه کف قیمتی در آوریل ۲۰۲۰، دو برابر شد که ناشی از کاهش شدید عرضه نفت خام توسط اوپک است؛ در حال حاضر قیمت نفت خام نسبت به سطح پیش از همه‌گیری، سطح قیمتی بالاتری را تجربه می‌کند. قیمت فلزات در واکنش به رونق سریع فعالیت‌های صنعتی در چین، به سرعت بهبود یافت. قیمت برخی مواد غذایی نیز به دلیل کاهش تولید روغن‌های خوراکی، افزایش یافته است. با نگاهی به آینده، انتظار می‌رود قیمت نفت به بیش از ۵۰ دلار در هر بشکه در سال ۲۰۲۱ افزایش یابد که نسبت به رقم برآورد ۴۱ دلار بر بشکه در سال ۲۰۲۰ بیشتر است. این امر به دلیل بهبود کند تقاضا همراه با کاهش محدودیت‌های عرضه است. طبق داده‌های بانک جهانی پیش‌بینی شده است که قیمت فلزات و محصولات کشاورزی در سال ۲۰۲۱ به ترتیب دو درصد و یک درصد رشد خواهند داشت.

نمایه ۸- شاخص قیمت سالانه ۱۰۰=۲۰۱۰



منبع: بانک جهانی

نمایه ۹- شاخص قیمت سالانه ۱۰۰=۲۰۱۰



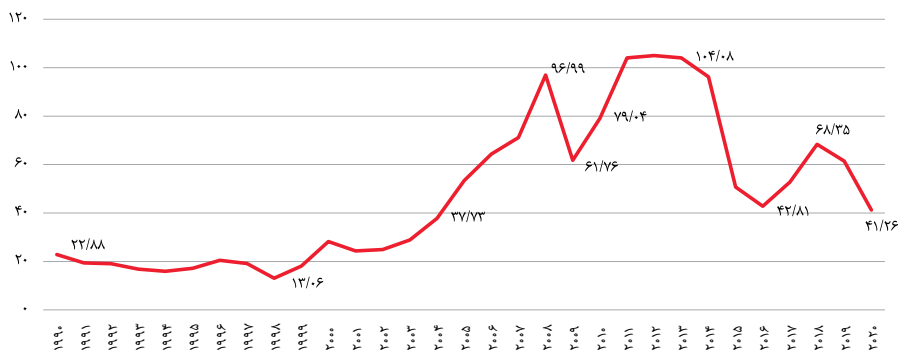
منبع: بانک جهانی

۶-۳- نفت

در ابتدای سال ۲۰۲۰ شیوع گسترده ویروس کرونا در شرق آسیا و افزایش شاخص دلار (گذر از کانال ۱۰۰ واحدی) موجب افت بیش از ۷۰ درصدی قیمت جهانی نفت شد و این افت برای قیمت نفت وست تگزاس اینترمدیت در بازه موقتی در بازارهای مشتقه بصورت بی سابقه ای منفی شد. اما اقدامات اوپک پلاس در کاهش تولید و در ادامه بازگشایی تدریجی کسب و کارها موجب بازگشت قیمت نفت به مسیر صعودی شد. در این بین بسته های حمایت پولی بویژه در ایالات متحده

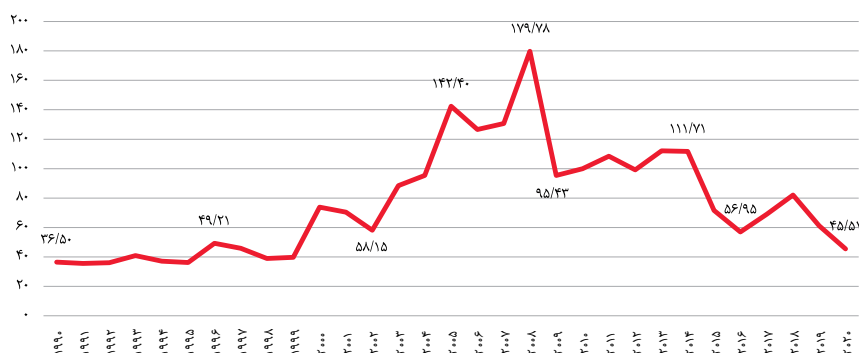
آمریکا که درگیر ویروس کرونا شده بود، موجب کاهش شاخص دلار و تقویت قیمت نفت در کانال ۴۰-۵۰ دلاری شد. در مجموع برخلاف سایر قیمت‌های کامودیتی که سال ۲۰۲۰ را با رشد سالانه مثبت به اتمام رساندند، قیمت جهانی نفت، افت ۲۱ درصدی را تجربه نمود.

نمایه ۱۰- میانگین نفت خام (bbl/\$)



منبع: اوپک

نمایه ۱۱- شاخص گاز طبیعی (۲۰۱۰=۱۰۰)

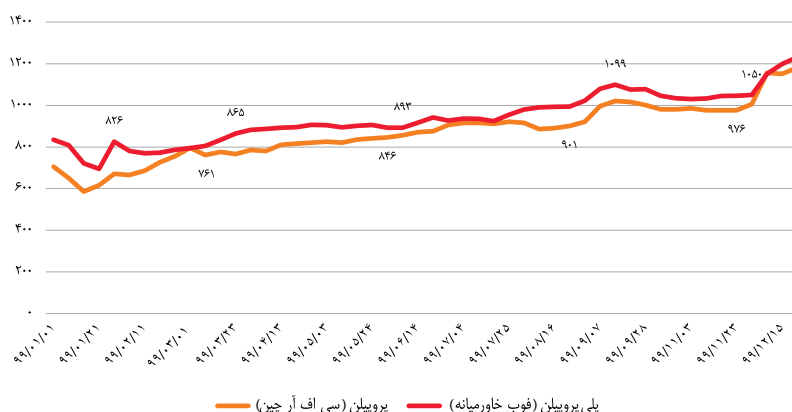


منبع: اوپک

۳-۷- پتروشیمی

صنعت جهانی پتروشیمی در سال ۲۰۲۰ یکی از آسیب پذیرترین صنایع بود که زیان قابل توجهی در نیمه نخست این سال از شیوع ویروس کرونا و تعطیلات سراسری و بسته شدن مرزهای بین المللی متحمل گردید. نکات مثبتی که صنایع پتروشیمی و پایین دستی آن ها در سال ۲۰۲۰ با آن مواجه شدند، افزایش تقاضا در بخش صنایع بسته بندی، مخصوصا بسته بندی غذا و محصولات آشامیدنی، مواد شوینده و همچنین رشد بی سابقه تقاضا در بخش تجهیزات پزشکی و تجهیزات محافظت شخصی نظیر ماسک و الکل های ضد عفونی کننده و ... بود که تاثیر مثبتی در برخی رشته های تولیدی نظیر پلی اتیلن، پلی استایرن و پلی پروپیلن داشت. این افزایش تقاضا در دو بخش مذکور، تا حدی سبب سرپا ماندن این صنایع شد.

نمایه ۱۲- روند قیمتی پروپیلن و پلی پروپیلن (دلار به ازای تن)



منبع: Platts

۳-۸- فلزات اساسی

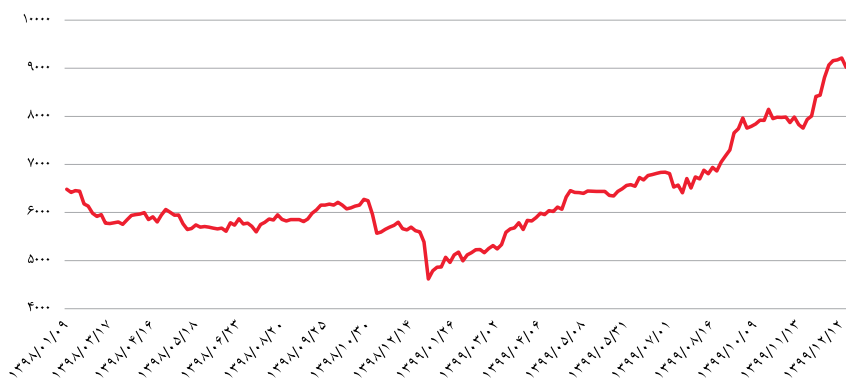
تولید فلزات و صنایع معدنی در سال ۲۰۲۰ با نوسانات زیادی مواجه بود. براساس پیش بینی موسسه تحقیقاتی فیچ سولوشنز، چشم انداز قیمت ها در بازار فلزات در سال ۲۰۲۱ مطلوب خواهد بود و انتظار می رود این روند سیر صعودی داشته باشد. موسسه فیچ، از آینده رو به بهبود اقتصاد خبر می دهد. تغییرات بازار چین به عنوان بزرگترین تولیدکننده فولاد جهان، همواره بر وضعیت این صنعت مهم در دنیا تاثیر بسزایی دارد. افزایش تولید فولاد در چین به میزان یک میلیارد و ۵۰ میلیون تن، دورنمای روشنی نسبت به بهبود وضعیت فولاد و صنایع معدنی سنگ آهن و مشتقات آن ترسیم می کند.

نمایه ۱۳- روند قیمتی شمش فولاد (تانگشای) (دلار/platts)



منبع: Platts

نمایه ۱۴- روند قیمتی مس بورس فلزات لندن LME (دلار)



منبع: LME

نمایه ۱۵- پیش بینی قیمت کامودیتی ها

کامودیتی	متوسط ۲۰۱۸	متوسط ۲۰۱۹	متوسط ۲۰۲۰	متوسط ۲۰۲۱
■ مس	۶,۵۴۳	۶,۰۲۱	۶,۰۰۴	۷,۱۰۰-۷,۳۰۰
■ آلومینیوم	۲,۱۱۰	۱,۸۰۱	۱,۶۸۲	۱,۹۸۰-۲,۱۰۰
■ روی	۲,۸۹۰	۲,۵۰۷	۲,۲۱۱	۲,۱۵۰-۲,۲۰۰
■ سنگ آهن ۶۲٪	۶۹	۹۳	۱۰۳	۱۱۰-۱۲۰
■ ورق گرم CIS	۵۰۵	۴۵۶	۳۸۷	-
■ نفت	۷۲	۶۴	۴۲	۴۵-۵۰

منبع: بانک جهانی و صندوق بین المللی پول

۹-۳- اقتصاد ایران

تجربه دو سال رشد اقتصادی منفی متأثر از شوک های خارجی و عدم مدیریت صحیح این شوک ها در سال های ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ سبب شد تا اقتصاد ایران حدود ۱۱ درصد نسبت به سال ۱۳۹۶ کوچک تر شود. با این حال بروز نشانه هایی از رشد اقتصادی مثبت در فصول پایانی سال ۱۳۹۸ نشان از تخلیه اثر تحریم ها بر اقتصاد کشور داشت؛ اما با شیوع ویروس کرونا از ابتدای اسفندماه ۱۳۹۸ اقتصاد کشور متحمل شوک جدیدی شد. بر این اساس صندوق بین المللی پول و بانک جهانی با تعدیل پیش بینی خود از اقتصاد ایران، رشد اقتصادی کشور در سال ۲۰۲۰ (۱۳۹۹) را به ترتیب ۴٫۵- و ۵٫۵- درصد اعلام کرده اند. ضمن اینکه براساس اعلام مرکز آمار ایران نیز رشد اکثر زیربخش های خدمات در شش ماهه نخست سال ۱۳۹۹ متأثر از شیوع ویروس کرونا منفی شده است.

با در نظر گرفتن تحلیل های ارائه شده، برآورد می شود پس از تجربه دو سال رشد اقتصادی منفی، رشد اقتصادی در سال ۱۳۹۹ از دامنه رشد منفی خارج شود. این رشد در حدود ۰٫۵ درصد برای کل سال برآورد می شود. همچنین رشد غیرنفتی در سال ۱۳۹۹ حدود ۰٫۸ درصد برآورد می شود.

نمایه ۱۶- برآورد رشد اقتصادی بخش های مختلف اقتصاد ایران

شرح	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
■ کشاورزی	۲٫۸	۲٫۱
■ نفت	-۳٫۵	-۱٫۶
■ معدن	-۲٫۱	۸٫۶
■ صنعت	-۱٫۸	۶٫۴
■ آب، برق و گاز	۲٫۶	۴٫۲



شرح	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
■ ساختمان	۶,۲	-۱۴,۶
■ خدمات	-۰,۷	۰,۰
■ تولید ناخالص داخلی	-۶,۹	۰,۵
■ تولید ناخالص داخلی بدون نفت	-۰,۵	-۰,۸

منبع: گزارش مرکز پژوهش‌های مجلس

در خصوص چشم‌انداز رشد اقتصادی در سال ۱۴۰۰ بایستی بیان کرد که حتی با تداوم تحریم‌ها به دلیل روندهای مثبت شکل گرفته در سال ۱۳۹۹ در بخش‌های صنعت، نفت و ساختمان رشد اقتصادی کشور در سال ۱۴۰۰ مثبت خواهد بود. به خصوص آنکه با چشم‌انداز مثبت نسبت به واکسیناسیون به نظر می‌رسد اثر شوک کرونا بر کسب و کارها و به طور کلی بخش خدمات در سال بعد به اندازه سال جاری نباشد. با این حال رشد صادرات نفت و رشد مقداری تولیدات صنایع بزرگ ناشی از ظرفیت‌های خالی موجود در این صنایع، رشد اقتصادی را می‌تواند به میزان قابل توجهی افزایش دهد، با توجه به رشدهای منفی سرمایه‌گذاری در سال‌های اخیر و حتی برآورد رشد منفی موجودی سرمایه در سال ۱۳۹۸ مطمئناً مهم‌ترین اولویت اقتصاد ایران در سال ۱۴۰۰ افزایش پیش‌بینی‌پذیری و ثبات اقتصاد است.

۱۰-۳- نگاهی به بازار سرمایه

فصل ابتدایی سال ۱۳۹۹ برای بازار سرمایه ایران به صورت بی‌سابقه و غیرقابل انتظاری شروع شد. شاخص کل بورس که این سال را با رقمی حدود ۵۱۰ هزار واحد شروع کرده بود، در هفته آخر اردیبهشت‌ماه به بیش از یک میلیون واحد رسید و در یک ماه و نیم ابتدایی فعالیت در این سال نرخ رشد بیش از ۱۰۰ درصدی را به ثبت رساند. علیرغم یک افت مقطعی در اواخر این ماه، روند صعودی شاخص با سرعت بیشتری در خردادماه ادامه پیدا کرد و این روند تا اواخر تیرماه تقریباً بی‌وقفه ادامه دار بود. از اوایل مرداد نوساناتی در بازار رخ داد اما روند کلی باز هم صعودی بود، تا این‌که در بیستم این ماه شاخص به قله ۲ میلیون و ۵۶ هزار واحد رسید.

پس از آن افت شاخص کل بازار سرمایه آغاز شد، به نحوی که در هجدهم بهمن‌ماه این سال به سطح یک میلیون و ۱۳۵ هزار واحد فرو افتاد. به عبارت دیگر در حالی که از ابتدای سال تا روز اوج بازار سرمایه، یعنی در طول کمتر از ۵ ماه، شاخص بورس بیش از چهار برابر شده بود، در حدود شش ماه بعد از آن ۴۵ درصد از آن کاسته شد. در نهایت شاخص کل بورس در آخرین روز کاری سال با یک میلیون و ۳۰۸ هزار واحد به کار خود پایان داد. به این ترتیب رشد شاخص کل بورس اوراق بهادار تهران در سال ۱۳۹۹ معادل ۱۵۵ درصد بود که بسیار بیشتر از رشد سطح عمومی قیمت‌ها در اقتصاد ایران محسوب می‌شود.

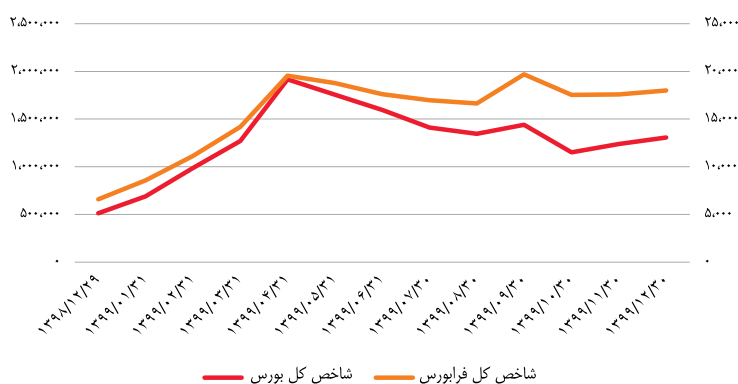
فرا بورس ایران که معمولاً روند کاملاً مشابهی را در مقایسه با بورس اوراق بهادار تهران تجربه می‌کرد، از پاییز سال



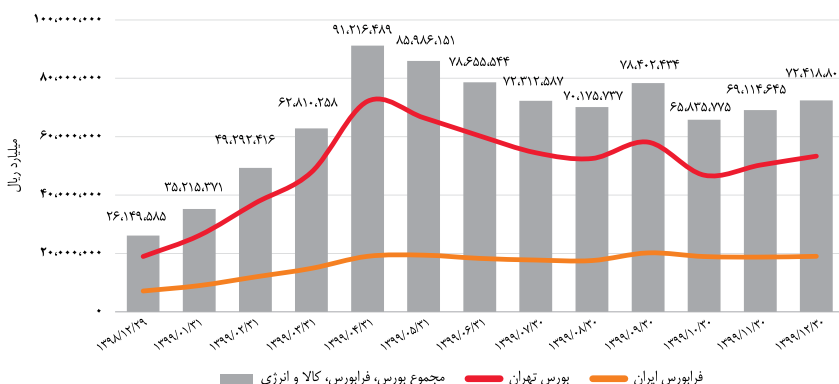
۱۳۹۹ با اندکی تغییر مسیر از رشد شاخص بورس اوراق بهادار تهران پیشی گرفت. شاخص فرابورس که در آخرین روز کاری سال ۱۳۹۸ کمتر از ۸,۶۰۰ واحد بود، در نوزدهم مردادماه به ۲۱ هزار و ۵۳۶ واحد رسید و در نوزدهم آبان ماه به سطح ۱۵ هزار و ۴۸۴ واحد فروافتاد. این شاخص نیز از ابتدای سال ۱۳۹۹ و در کمتر از ۵ ماه بیش از ۳ برابر شد و در سه ماه بعدی حدود ۲۸ درصد افت پیدا کرد.

به این ترتیب اگرچه رشد فرابورس در ۵ ماهه ابتدایی سال کمتر از بورس بود، اما افت بعدی آن به طور قابل ملاحظه‌ای کمتر از بورس رقم خورد تا شکافی بین مسیر حرکتی بورس و فرابورس پدیدار شود. به این ترتیب رشد شاخص کل فرابورس ایران در طول سال ۱۳۹۹ حدود ۱۷۳ درصد و ۱۸ درصد بیشتر از بورس تهران بود.

نمایه ۱۷- روند یکساله شاخص کل بورس تهران و فرابورس ایران



نمایه ۱۸- روند یکساله ارزش بازار سهام در بورس تهران و فرابورس ایران





۴- کلیاتی درباره شرکت

۴-۱- پیشینه

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) به عنوان سومین نهاد در صنعت بانکداری سرمایه گذاری کشور در ۸ شهریورماه ۱۳۸۹ مجوز تأسیس خود را از شورای عالی بورس و اوراق بهادار که بالاترین رکن بازار اوراق بهادار است، دریافت کرده و در ۲۸ دی ماه ۱۳۸۹ با شماره ۳۹۵۰۷۱ و سرمایه اسمی یک هزار میلیارد ریال (نقداً پرداخت شده) در اداره ثبت شرکت ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید. شرکت در ۱۸ بهمن ماه ۱۳۸۹ با اخذ مجوز از سازمان بورس فعالیت خود را آغاز نمود.

۴-۲- موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه به شرح ذیل می باشد:

موضوع فعالیت اصلی:

موضوع فعالیت اصلی شرکت تامین سرمایه بانک ملت، پذیره نویسی، تعهد پذیره نویسی و تعهد خرید اوراق بهادار در عرضه های ثانویه در حد امکانات مالی خود یا از طریق تشکیل سندیکا با سایر نهادهای مشابه / اشخاص حقوقی واجد شرایط می باشد.



موضوع فعالیت فرعی:

۱. ارائه مشاوره در زمینه‌هایی از قبیل:

- روش بهینه و زمان بندی تأمین مالی همچنین مبلغ منابع مالی مورد نیاز
 - روش و پیشنهاد زمان بندی عرضه اوراق بهادار
 - قیمت اوراق بهاداری که توسط ناشر عرضه می شود
 - فرآیند ثبت اوراق بهادار و دریافت مجوز عرضه آن
 - فرآیند واگذاری اوراق بهادار
 - پذیرش اوراق بهادار ناشر در هر یک از بورس ها و بازارهای خارج از بورس و انجام کلیه امور اجرایی به نمایندگی از ناشر در این زمینه
 - ادغام، تملک، تجدید ساختار سازمانی و مالی شرکت ها
 - امور مدیریت ریسک
 - آماده سازی شرکت ها جهت رتبه بندی توسط مؤسسات رتبه بندی و انجام کلیه امور اجرایی در این زمینه به نمایندگی از آنها
 - امور سرمایه گذاری
 - خدمات مورد نیاز شرکت ها در سرمایه گذاری های جدید، توسعه، تکمیل، برنامه ریزی، بودجه بندی و قیمت گذاری اوراق بهادار
۲. بازاریابی و یا مدیریت فرآیند واگذاری اوراق بهادار
۳. انجام امور اجرایی به نمایندگی از ناشر در زمینه ثبت اوراق بهادار و دریافت مجوز عرضه آن
۴. ارائه خدمات مربوط به طراحی و انتشار ابزارهای مالی برای شرکت ها
۵. ارائه خدمات مدیریت دارایی ها
۶. ارائه خدمات مرتبط با صندوق های سرمایه گذاری و اداره صندوق های مزبور و سرمایه گذاری در آنها
۷. کارگزاری
۸. کارگزار / معامله گری
۹. سبگردانی
۱۰. بازارگردانی
۱۱. پردازش اطلاعات مالی
۱۲. سرمایه گذاری منابع مازاد شرکت در سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری معتبر و اوراق بهادار دارای تضمین دولت و یا بانک ها
۱۳. جلب حمایت بانک ها، بیمه ها، مؤسسات مالی اعتباری و نهادهای مالی برای شرکت در پذیره نویسی اوراق بهادار
۱۴. کمک به شرکت ها در تامین منابع مالی و اعتباری
۱۵. کمک به شرکت ها جهت صدور، تایید و قبول ضمانت نامه



سایر فعالیت ها:

۱. انجام فعالیت های سبذگردانی، خدمات صندوق های سرمایه گذاری، کارگزاری، کارگزار / معامله گری، بازارگردانی و پردازش اطلاعات مالی با اخذ مجوز جداگانه از سازمان امکان پذیر است.
۲. انجام فعالیت های کارگزاری و کارگزار / معامله گری صرفاً در راستای انجام فعالیت بازارگردانی، سبذگردانی، اداره صندوق های سرمایه گذاری، تعهد پذیره نویسی و تعهد خرید اوراق بهادار در عرضه های ثانویه امکان پذیر است.

۳-۴- سرمایه و ترکیب سهامداران

سرمایه اولیه شرکت تامین سرمایه بانک ملت ۱,۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به یک میلیارد سهم عادی یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده است. آخرین سرمایه ثبتی شرکت در سال ۱۳۹۹ برابر با ۱۱,۰۰۰ میلیارد ریال می باشد؛ روند تغییر سرمایه ثبت شده شرکت تامین سرمایه بانک ملت به شرح زیر است:

نماینه ۱۹- روند تغییر سرمایه ثبت شده شرکت تامین سرمایه بانک ملت (میلیارد ریال)

ردیف	تاریخ ثبت افزایش سرمایه	سرمایه جدید	مبلغ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	محل افزایش سرمایه
۱	۱۳۹۱/۰۴/۲۰	۱,۱۵۰	۱۵۰	٪۱۵	مطالبات سهامداران
۲	۱۳۹۱/۱۰/۱۰	۱,۵۵۰	۴۰۰	٪۳۵	مطالبات سهامداران
۳	۱۳۹۲/۱۲/۲۱	۲,۰۰۰	۴۵۰	٪۲۹	مطالبات سهامداران
۴	۱۳۹۴/۰۲/۲۷	۲,۵۰۰	۵۰۰	٪۲۵	مطالبات سهامداران
۵	۱۳۹۵/۰۱/۱۶	۳,۰۰۰	۵۰۰	٪۲۰	مطالبات سهامداران
۶	۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	٪۳۳	مطالبات سهامداران
۷	۱۳۹۸/۰۳/۱۹	۵,۵۰۰	۱,۵۰۰	٪۳۸	مطالبات سهامداران
۸	۱۳۹۸/۱۱/۱۳	۷,۰۰۰	۱,۵۰۰	٪۲۷	آورده سهامداران
۹	۱۳۹۹/۱۰/۱۰	۱۱,۰۰۰	۴,۰۰۰	٪۵۷	آورده سهامداران

سرمایه شرکت مبلغ ۱۱,۰۰۰ میلیارد ریال می باشد که ترکیب سهامداران آن در نمایه ۲۰ نشان داده شده است. لازم به ذکر است به استناد روزنامه رسمی شماره ۲۲۰۸۱ مورخ ۱۳۹۹/۱۰/۱۴، افزایش سرمایه شرکت از ۷,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۱,۰۰۰ میلیارد ریال ثبت شده است. همچنین شرکت تامین سرمایه بانک ملت در نظر دارد با افزایش سرمایه ۴۵/۵ درصدی (از مبلغ ۱۱,۰۰۰ میلیارد ریال به ۱۶,۰۰۰ میلیارد ریال) از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی به منظور بهبود نسبت های مقرر در دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، توسعه فعالیت های تأمین مالی به واسطه افزایش ظرفیت شرکت جهت پذیرش تعهد پذیره نویسی و بازارگردانی اوراق بهادار و ارتقای سهم بازار در صنعت تأمین مالی اقدام کند.



نمایه ۲۰- ترکیب سهامداران شرکت تامین سرمایه بانک ملت

سهمداران	درصد مالکیت
■ شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)	۷۴٪
■ شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان (سهامی خاص)	۵٪
■ شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)	۰,۰۰۷٪
■ شرکت واسپاری ملت (سهامی عام)	۱٪
■ شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)	۱٪
■ شرکت سرمایه گذاری توسعه معین ملت (سهامی عام)	۰,۶۴٪
■ شرکت بیمه ما (سهامی عام)	۰,۲۱٪
■ سایر سهامداران	۱۸,۱۵٪
■ جمع	۱۰۰٪

۵- مروری بر عملکرد مالی

وضعیت مقایسه ای سود و زیان شرکت طی دو سال مالی گذشته و درصد تغییر اقلام آن، به شرح زیر است:

نمایه ۲۱- مقایسه سود و زیان شرکت تامین سرمایه بانک ملت در دو سال گذشته (میلیون ریال) (تجدید ارائه شده)

تغییرات (درصد)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
۷۲,۴-٪	۱,۲۰۱,۳۰۱	۳۳۱,۵۰۰	■ درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی و تعهد خرید سهام
۶۳,۲٪	۲,۴۸۶,۱۴۳	۴,۰۵۸,۵۷۶	■ درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق بهادار
۵۵,۴٪	۷۸۴,۰۷۷	۱,۲۱۸,۳۶۷	■ درآمد حاصل از کارمزد مدیریت صندوق ها
۵۰,۵٪	۳۷,۱۱۶	۵۵,۸۵۶	■ درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره مالی
۱۳۸,۹٪	۱,۹۹۱	۴,۷۵۹	■ درآمد حاصل از سود سپرده بانکی، مدیریت وجوه نقد
۱۳۴,۴٪	۱۳۳,۳۰۸	۳۱۲,۵۰۰	■ درآمد حاصل از سود سرمایه گذاری ها
۲۸,۸٪	۴,۶۴۳,۹۳۶	۵,۹۸۱,۵۵۸	■ جمع درآمدها
۴۰,۱٪	(۸۹,۹۱۹)	(۱۲۵,۹۶۴)	■ هزینه حقوق و دستمزد کارکنان
۱۵۰,۸٪	(۴۹,۰۴۶)	(۱۲۳,۰۰۳)	■ هزینه های اداری و عمومی
۲۷,۳٪	۴,۵۰۴,۹۷۱	۵,۷۳۲,۵۹۱	■ سود عملیاتی
۶۴,۲٪	۷,۷۴۶	۱۲,۷۱۶	■ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۷,۳٪	۴,۵۱۲,۷۱۷	۵,۷۴۵,۳۰۷	■ سود قبل از مالیات
۲,۷-٪	(۴۱۱,۹۱۵)	(۴۰۰,۸۲۰)	■ مالیات بر درآمد سال جاری
۷۸,۳٪	(۱۵,۱۴۳)	(۲۷,۰۰۵)	■ مالیات بر درآمد سال های قبل
۳۰,۱٪	۴,۰۸۵,۶۵۹	۵,۳۱۷,۴۸۲	■ سود خالص

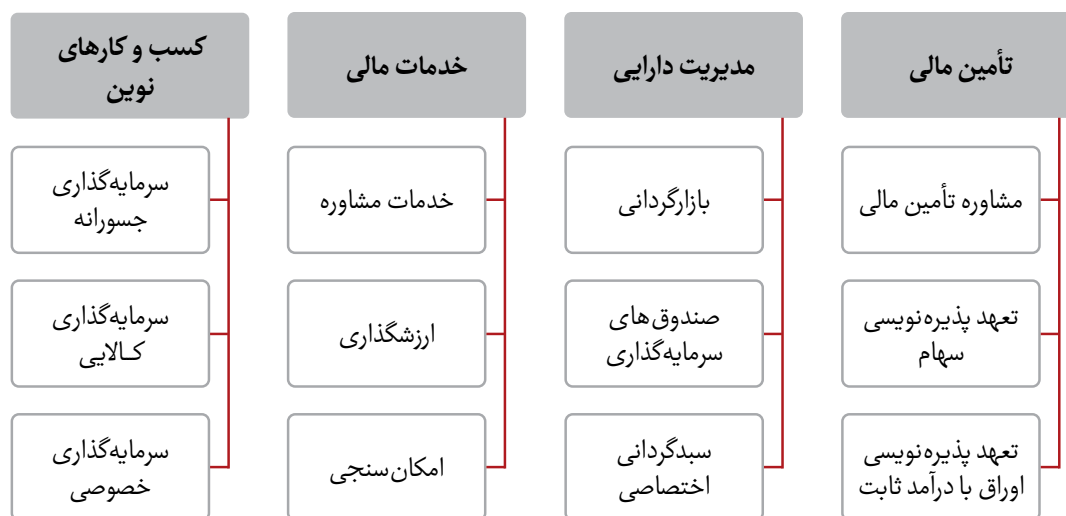
نمایه ۲۲- نسبت های مالی اصلی شرکت

نوع نسبت	نام نسبت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
■ سودآوری	بازده مجموع دارایی ها	۲۳,۲٪	۲۸٪
	بازده حقوق صاحبان سهام	۳۰,۳٪	۳۵٪
	حاشیه سود خالص	۸۹٪	۸۸٪
■ کفایت سرمایه	نسبت جاری تعدیل شده	۴,۴۸	۴,۱۸
	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده	۰,۷۳	۰,۶

۶- حوزه های فعالیت تامین سرمایه بانک ملت

خدماتی که شرکت تامین سرمایه بانک ملت به سرمایه گذاران و مشتریان خود ارائه می کند، در ماده ۳ اساسنامه این شرکت مورد اشاره قرار گرفته است. حوزه های فعالیت شرکت تامین سرمایه بانک ملت مطابق با نمایه زیر ارائه شده است.

نمایه ۲۳- حوزه های فعالیت شرکت تامین سرمایه بانک ملت





۷- مروری بر عملکرد شرکت

۷-۱- خدمات تعهد پذیره نویسی و تأمین مالی

مطابق با بند ۲۹ ماده یک قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب آذر ۱۳۸۴ تعهد پذیره نویسی عبارت است از «تعهد شخص ثالث برای خرید اوراق بهاداری که ظرف مهلت پذیره نویسی به فروش نرسد» بنا به تعریف شرکت تامین سرمایه در این قانون شرکت تامین سرمایه می تواند مشاوره، پذیره نویسی و تعهد پذیره نویسی را با اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار انجام دهد.

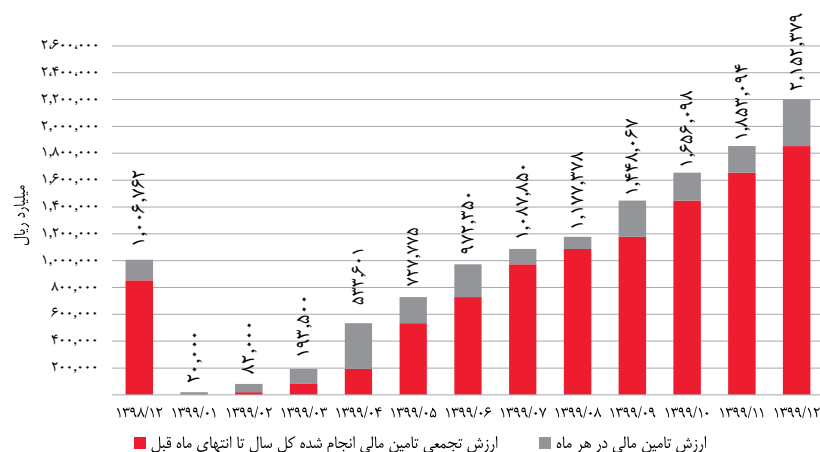
۷-۱-۱- تعهد پذیره نویسی اوراق بدهی

در حوزه تأمین مالی از طریق انتشار اوراق بهادار بدهی، شرکت تامین سرمایه بانک ملت با توجه به ساختار سرمایه و وضعیت عملکرد و سودآوری متقاضی و همچنین چشم انداز و برنامه های آتی وی، مناسب ترین روش تأمین مالی را به متقاضی پیشنهاد نموده و با بر عهده گرفتن نقش مشاور عرضه، متعهد پذیره نویسی و بازارگردان به اجرای آن کمک می نماید. در سال ۱۳۹۹، تعداد هفت پروژه تأمین مالی جمعاً به مبلغ ۱۱۲,۳۰۰ میلیارد ریال توسط شرکت اجرایی گردید.

نمایه ۲۴- ارزش کل تأمین مالی از طریق انتشار انواع اوراق بدهی به تفکیک ماهیت ناشر (میلیارد ریال)

ماهیت ناشر	نوع اوراق	تا پایان اسفندماه ۱۳۹۹	درصد از کل	سال ۱۳۹۸	درصد از کل
دولتی	اسناد خزانه اسلامی	۴۳۷,۰۰۰	٪۱۹,۸	۴۷۷,۷۴۲	٪۴۷,۴۵
	اوراق سلف موازی استاندارد	۴۳,۵۷۹	٪۲	۵۴,۰۰۰	٪۵,۳۶
	اوراق مربجه عام	۱,۳۰۲,۶۶۰	٪۵۹,۱	۱۱۰,۰۰۰	٪۱۰,۹۳
	اوراق منفعت	۰	٪۰	۲۴۰,۰۰۰	٪۲۳,۸۴
	مجموع	۱,۷۸۳,۲۳۹	٪۸۰,۹	۸۸۱,۷۴۲	٪۸۷,۵۸
شهرداری	اوراق مشارکت	۶,۰۰۰	٪۰,۳	۵۴,۰۰۰	٪۵,۳۶
	مجموع	۶,۰۰۰	٪۰,۳	۵۴,۰۰۰	٪۵,۳۶
شرکتی	اوراق سلف موازی استاندارد	۲۱۵,۵۰۰	٪۹,۸	۲۵,۰۰۰	٪۲,۴۸
	اوراق مربجه	۱۴,۰۰۰	٪۰,۶	۴,۰۰۰	٪۰,۴
	اوراق خرید دین	۰	٪۰	۱۳۳	٪۰,۰۱
	اوراق رهنی	۱۰,۰۰۰	٪۰,۵	۳,۰۸۷	٪۰,۳۱
	اوراق منفعت	۲,۰۰۰	٪۰,۱	۱,۰۰۰	٪۰,۱
	اوراق مشارکت	۰	٪۰	۳,۰۰۰	٪۰,۳
	اوراق اجاره	۱۲۱,۶۴۰	٪۵,۵	۳۴,۸۰۰	٪۳,۴۶
	مجموع	۳۶۳,۱۴۰	٪۱۶,۵	۷۱,۰۲۰	٪۷,۰۶
	جمع کل بازار اوراق	۲,۱۵۲,۳۷۹	٪۱۰۰	۱,۰۰۶,۷۶۲	٪۱۰۰

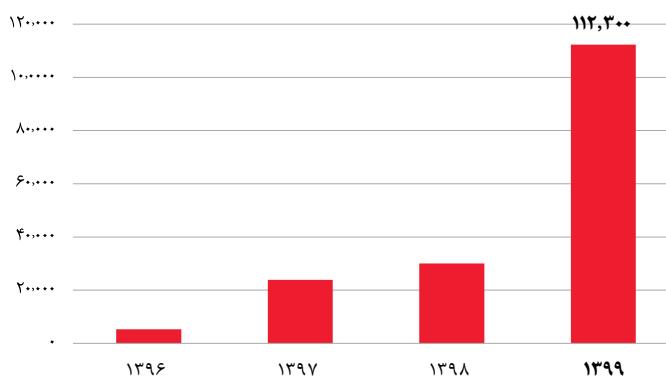
نمایه ۲۵- ارزش کل تأمین مالی از طریق انتشار اوراق بدهی (میلیارد ریال)



نمایه ۲۶- خدمات تعهد پذیره نویسی اوراق توسط شرکت تامین سرمایه بانک ملت در سال ۱۳۹۹ (میلیارد ریال)

نام شرکت	حجم اوراق (میلیارد ریال)	نوع	نقش شرکت	تاریخ عرضه
■ شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۳۰,۰۰۰	سلف موازی استاندارد	مشاور عرضه، متعهد پذیره نویسی و بازارگردان	۱۳۹۹/۰۲/۳۰ ۱۳۹۹/۰۴/۱۴ ۱۳۹۹/۰۴/۲۸
■ شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۰,۰۰۰	اوراق اختیار فروش سهام	مشاور عرضه و بازار یاب	۱۳۹۹/۰۴/۲۲
■ شهرداری شیراز	۳,۰۰۰	مشارکت	متعهد پذیره نویسی و بازارگردان	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
■ شهرداری اصفهان	۴,۳۰۰	مشارکت	متعهد پذیره نویسی و بازارگردان	۱۳۹۹/۰۴/۳۱
■ شرکت توسعه نفت و گاز صباای کنگان	۱۰,۰۰۰	سلف موازی استاندارد	مشاور عرضه، متعهد پذیره نویسی و بازارگردان	۱۳۹۹/۰۵/۲۰
■ شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند	۴۰,۰۰۰	سلف موازی استاندارد	مشاور عرضه، متعهد پذیره نویسی و بازارگردان	۱۳۹۹/۰۵/۲۰ ۱۳۹۹/۰۶/۱۷
■ شرکت برق منطقه ای گیلان	۱۵,۰۰۰	سلف موازی استاندارد	مشاور عرضه، متعهد پذیره نویسی و بازارگردان	۱۳۹۹/۱۲/۲۴

نمایه ۲۷- تأمین مالی از طریق انتشار اوراق بدهی توسط شرکت در سال ۱۳۹۹ (میلیارد ریال)



۷-۱-۲- تعهد پذیره نویسی سهام

بر اساس مقررات مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، در موارد تأسیس و افزایش سرمایه (از محل منابع نقد) شرکت های سهامی عام، ضروری است یک شخص حقوقی دارای توان مالی مناسب نسبت به پذیرش تعهد پذیره نویسی سهام در دست انتشار اقدام نماید. ارائه این خدمت در تامین سرمایه بانک ملت در ادامه ارائه خدمات مشاوره عرضه سهام صورت می پذیرد. تعهدات انجام شده شرکت در این حوزه به شرح نمایه زیر می باشد:

نمایه ۲۸- تأمین مالی از طریق تعهد پذیره نویسی سهام توسط شرکت تامین سرمایه بانک ملت در سال ۱۳۹۹ (میلیارد ریال)

نام شرکت	سرمایه اولیه	حجم پذیره نویسی	سرمایه جدید
■ شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۶,۰۰۰
■ شرکت بیمه دانا	۱,۵۰۰	۳,۰۰۰	۴,۰۰۰

۷-۲- خدمات مشاوره مالی

۷-۲-۱- مشاوره عرضه اوراق بهادار

طبق ضوابط استفاده از خدمات مشاوران عرضه اوراق بهادار و به منظور تسریع در رسیدگی به درخواست های عرضه اوراق بهادار و تشکیل شرکت های سهامی عام و افزایش سطح کیفی اطلاعات، شرکت های تأمین سرمایه می توانند به عنوان مشاور عرضه اوراق بهادار در موارد یاد شده برای شرکت های بورسی یا غیربورسی، فعالیت کنند. شرکت، مشاوره تأمین مالی پروژه های متعددی را انجام داده است که در سال ۱۳۹۹، موارد زیر منتج به نتیجه شده است:

نمایه ۲۹- خدمات مشاوره عرضه تأمین سرمایه بانک ملت در سال ۱۳۹۹

نام شرکت	نوع اوراق بهادار
■ شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	اوراق اختیار فروش تبعی
■ شرکت فولاد مبارکه اصفهان	اوراق سلف موازی استاندارد
■ شرکت توسعه نفت و گاز صبای کنگان	اوراق سلف موازی استاندارد
■ شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند	اوراق سلف موازی استاندارد
■ بانک ملت	سهام
■ شرکت تولید برق ماهتاب کهنوج	سهام
■ شرکت بیمه ما	سهام

نام شرکت	نوع اوراق بهادار
■ شرکت گروه صنایع پمپ سازی ایران	سهام
■ شرکت کشت و صنعت پیادر	سهام
■ شرکت ملی صنایع مس ایران	سهام
■ شرکت مهرکام پارس	سهام
■ شرکت داروسازی کوثر	سهام
■ شرکت داروسازی امین	سهام
■ شرکت پارس خودرو	سهام
■ شرکت برق منطقه ای گیلان	اوراق سلف موازی استاندارد
■ شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان کرمان	سهام

۷-۲-۲- خدمات پذیرش اوراق بهادار

شرکت تامین سرمایه بانک ملت به عنوان مشاور پذیرش در بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس در سال ۱۳۹۹، تعداد هفت پرونده پذیرش سهام شرکت ها را در دست اقدام دارد که در سال ۱۳۹۹، پنج شرکت مجوز پذیرش آن در بازارهای بورس و فرابورس توسط هیئت پذیرش صادر شده است و مابقی در مرحله فرآید پذیرش هستند.

نمایه ۳۰- خدمات پذیرش انجام شده در سال ۱۳۹۹

نام شرکت	وضعیت
■ گروه مالی ملت	پذیرفته شده در بورس
■ شرکت توسعه معین ملت	پذیرفته شده در بورس
■ شرکت آریان کیمیاتک	پذیرفته شده در بورس
■ شرکت سنگ آهن مرکزی	پذیرفته شده در فرابورس
■ شرکت بانیار پلیمر گنبد	پذیرفته شده در فرابورس

۷-۲-۳- خدمات ارزشگذاری

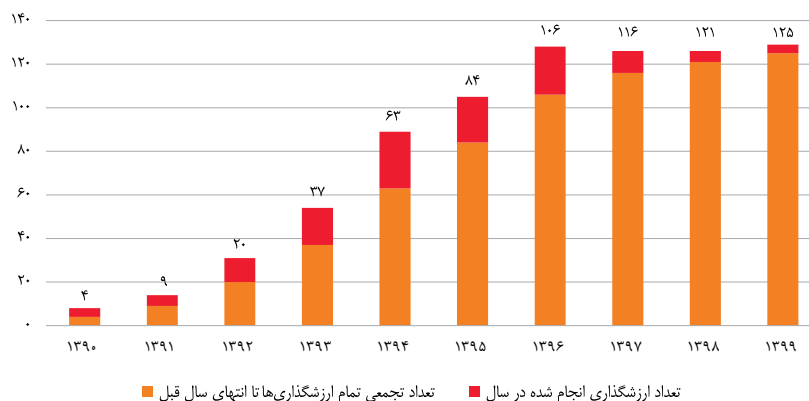
به طور کلی، ارزشگذاری فرآیندی است که در آن ارزش جاری یک دارایی یا شرکت بر اساس مقایسه آن دارایی با دارایی های مشابه یا بر اساس ارزش فعلی متغیرهایی که بازده آتی دارایی به آن بستگی دارد، تعیین می گردد. ارزشگذاری دامنه وسیعی از اهداف و کاربردها را دنبال می کند که در حوزه های مختلف عرضه سهام، مدیریت پرتفوی، ادغام و تملک شرکت ها و ... می توان به آن اشاره نمود.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت با توجه به برخورداری از تجربه ارزشگذاری شرکت های دولتی مشمول واگذاری و شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس، در زمینه های ذیل خدمات تخصصی ارائه می کند:

- ارزشگذاری سهام برای عرضه اولیه در بازار سرمایه
- ارزشگذاری سهام بلوکی
- ارزشگذاری سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
- ارزشگذاری پروژه ها
- ارزشگذاری انتقال مالکیت و ادغام و تملک
- ارزشگذاری سهام شرکت ها برای توثیق

در نمایه زیر تعداد شرکت های ارزشگذاری شده توسط تامین سرمایه بانک ملت ارائه شده است. همانطور که نمایان است، از زمان تأسیس تا پایان سال ۱۳۹۹، تامین سرمایه بانک ملت، ۱۲۵ خدمت ارزشگذاری ارائه نموده است.

نمایه ۳۱- شرکت های ارزشگذاری شده از زمان تأسیس تا پایان سال ۱۳۹۹



به عنوان نمونه می توان به شرکت های صدر تامین، ایران خودرو، تامین سرمایه امین، شرکت معدنی و صنعتی گل گهر، شرکت واسپاری ملت، فروشگاه های زنجیره ای افق کوروش، به پرداخت ملت، شرکت گروه صنعتی پاکشو، هلدینگ خلیج فارس و ... اشاره کرد.

۷-۳- خدمات مدیریت دارایی

۷-۳-۱- مدیریت صندوق های سرمایه گذاری

مدیریت انواع صندوق های سرمایه گذاری، یکی از مهم ترین رسالت های نهادهای مالی جامعه در جهت توسعه اقتصادی و هدایت نقدینگی سرگردان و پس اندازهای خرد و کلان به سمت بخش مولد و ایجاد رونق در تولید و کاهش تورم به شمار می آید. سرمایه گذاری صحیح و کسب بازده هرچه بیشتر، همواره مورد توجه بوده است و بی شک امروزه با توسعه مالی و اقتصادی کشور و در پی آن گسترده تر شدن فعالیت بازارهای مالی، این مهم از حیطة توانایی افراد خارج شده و نیازمند دانش و کار تخصصی در این حوزه می باشد. صندوق های سرمایه گذاری مشترک از مهم ترین ساز و کارهای سرمایه گذاری با پشتوانه افراد متخصص در این حوزه در بازارهای مالی هستند که با ایجاد تنوع در مواجهه با ریسک و بازده، فرایند سرمایه گذاری را تسهیل می کنند و باعث توسعه و گسترش بازار سرمایه می شوند. عملکرد و رشد سریع این صندوق ها با توجه به نوپا بودن در بازار مالی ایران و کسب جایگاه ویژه در بین سرمایه گذاران طی سالیان اخیر، گواه این مدعاست. صندوق های سرمایه گذاری با ایجاد پرتفوی متنوعی از سهام، پاسخگوی نیاز افراد با سطوح متفاوت پذیرش ریسک خواهند بود و اقبال عمومی به بازار بورس را نیز افزایش می دهند. گواه این مدعا افزایش ۵۲ درصدی سرمایه تحت مدیریت صندوق های سرمایه گذاری متداول در سال ۱۳۹۹ و رسیدن این مبلغ تا حدود ۱۲۷،۸۵۳ میلیارد ریال تا پایان اسفندماه ۱۳۹۹ می باشد.

در این راستا تامین سرمایه بانک ملت با تأسیس و مدیریت پنج صندوق سرمایه گذاری که سه صندوق آن از نوع با درآمد ثابت، یک صندوق در سهام و یک صندوق از نوع بازارگردانی، خدمات خود را در قالب پذیرش ارکانی چون مدیر صندوق، متولی صندوق، ضامن صندوق، مشاور تأسیس و مؤسس صندوق (دارنده واحدهای سرمایه گذاری ممتاز) به سرمایه گذاران ارائه می نماید.

صندوق های سرمایه گذاری تحت مدیریت شرکت تامین سرمایه بانک ملت به شرح نمایه زیر می باشد.

نمایه ۳۲- صندوق های سرمایه گذاری تحت مدیریت تامین سرمایه بانک ملت

نام شرکت	نوع صندوق	سمت تامین سرمایه بانک ملت
■ اوج ملت	با درآمد ثابت و با پیش بینی سود	مدیر، مدیر ثبت و مؤسس
■ اندوخته ملت	با درآمد ثابت و با پیش بینی سود	مدیر، مدیر ثبت و مؤسس
■ آتیه ملت	با درآمد ثابت و با پیش بینی سود	مدیر، مدیر ثبت و مؤسس
■ بازارگردانی اختصاصی ملت	بازارگردانی سهام	مدیر
■ افق ملت (قابل معامله)	در سهام	مدیر و مؤسس



۱-۳-۷- صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت از نوع صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت و با پیش‌بینی سود است که در تاریخ ۱۳۹۱/۰۴/۱۱ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۱۰۷۵ نزد سازمان بورس و شماره ۲۹۴۸۴ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت پس از اخذ مجوزهای لازم از سازمان بورس از تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۰۵ به صندوق با درآمد ثابت و با پیش‌بینی سود تبدیل شد. بازده پیش‌بینی شده این صندوق حداقل ۱۷ درصد است و پرداخت سود نیز در پایان هر ماه انجام می‌گیرد.

نمایه ۳۳- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

مدیر صندوق و مدیر ثبت	تامین سرمایه بانک ملت
ضامن نقدشوندگی	بانک ملت
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری سهم‌آشنا



نمایه ۳۴- وضعیت صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

کل خالص ارزش دارایی‌های صندوق	۷۵,۹۲۲ میلیارد ریال
تعداد گواهی‌های ممتاز	۱۰,۰۰۰
تعداد گواهی‌های عادی	۷۵,۶۴۰,۷۲۵
تعداد اشخاص حقیقی دارنده گواهی	۱۳,۶۹۰
تعداد اشخاص حقوقی دارنده گواهی	۱۱۷

نمایه ۳۵- بازده صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت

تاریخ	خالص ارزش دارایی صندوق (میلیون ریال)	بازده
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۸۵,۰۰۷	۲۰,۶۳٪
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۹۱,۹۳۵	۱۹,۹۶٪
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۷۳,۵۸۲	۱۵,۹۵٪
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۵۱,۶۲۰	۲۳,۴۳٪
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۴۵,۳۸۸,۸۶۷	۲۰,۲۹٪
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۱,۹۹۷,۹۰۰	۱۹,۲۶٪
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۳,۸۰۰,۷۹۸	۱۹,۹۲٪
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۶۵,۴۲۰,۹۵۷	۲۱,۸٪
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۷۵,۹۲۲,۴۲۱	۳۰,۳٪



۲-۱-۳- صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت از نوع صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت و با پیش‌بینی سود است که در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۰۲ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت با شماره ۱۱۰۱۴ نزد سازمان بورس و شماره ۲۸۸۲۳ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. بازده پیش‌بینی شده این صندوق حداقل ۱۶ درصد است و پرداخت سود نیز در پایان هر ماه انجام می‌گیرد.

نمایه ۳۶- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

مدیر صندوق و مدیر ثبت	تامین سرمایه بانک ملت
ضامن نقدشوندگی	بانک ملت
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی



نمایه ۳۷- وضعیت صندوق اندوخته ملت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

کل خالص ارزش دارایی‌های صندوق	۵,۱۹۰ میلیارد ریال
تعداد گواهی‌های ممتاز	۱۰,۰۰۰
تعداد گواهی‌های عادی	۵,۱۶۳,۹۱۹
تعداد اشخاص حقیقی دارنده گواهی	۵,۷۶۱
تعداد اشخاص حقوقی دارنده گواهی	۲۳

نمایه ۳۸- بازده صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

تاریخ	خالص ارزش دارایی صندوق (میلیون ریال)	بازده
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۶۲,۰۶۷	٪۲۲,۹
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۸۶,۰۳۳	٪۲۲,۹
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۰۳,۹۰۷	٪۱۱,۷
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۰,۵۸۹,۱۵۴	٪۲۴,۶
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۲۲,۲۷۷,۵۹۰	٪۱۹,۸۳
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۸,۲۸۹,۸۷۱	٪۱۸,۰۵
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۶,۳۰۶,۰۳۱	٪۱۸,۳۵
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳,۶۸۸,۰۴۸	٪۱۸,۸
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۵,۱۹۰,۳۶۷	٪۲۷,۷

۳-۱-۷- صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۲۳ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴، است که با شماره ۱۰۸۹۵ نزد سازمان بورس و شماره ۲۷۹۷۴ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت پس از اخذ مجوزهای لازم از سازمان بورس از تاریخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۵ به صندوق با درآمد ثابت و با پیش‌بینی سود تبدیل شده است. بازده پیش‌بینی شده این صندوق حداقل ۱۷ درصد است و پرداخت سود نیز در پایان هر ماه انجام می‌گیرد.

نمایه ۳۹- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

مدیر صندوق و مدیر ثبت	تامین سرمایه بانک ملت
ضامن نقدشوندگی	بانک ملت
متولی صندوق	مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی



نمایه ۴۰- وضعیت صندوق آتیه ملت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

کل خالص ارزش دارایی‌های صندوق	۳,۲۲۹ میلیارد ریال
تعداد گواهی‌های ممتاز	۱۰,۰۰۰
تعداد گواهی‌های عادی	۳,۲۰۸,۴۱۰
تعداد اشخاص حقیقی دارنده گواهی	۲۲,۱۵۶
تعداد اشخاص حقوقی دارنده گواهی	۱۱

نمایه ۴۱- بازده صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

تاریخ	خالص ارزش دارایی صندوق (میلیون ریال)	بازده
۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۲۸۵,۶۷۰	۷,۴٪
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۳۴۳,۷۳۱	۲۱,۲٪
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۳۳۷,۸۳۸	۲۷,۷٪
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۳۷۵,۸۶۱	۱۴,۹٪
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۳۷۷,۱۴۷	۱۸,۷٪
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۳۵۷,۷۹۲	۱۶,۹٪
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۳۵۷,۱۰۰	۹,۴٪
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۰۸۱,۸۶۶	۲۳,۳۱٪
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵۹۱,۵۹۷	۲۵,۶٪
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳,۲۲۹,۲۴۳	۳۶,۷۶٪

۴-۱-۳-۷- صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت از نوع صندوق‌های بازارگردانی است که در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۱۰ با دریافت مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان صندوق سرمایه‌گذاری موضوع بند ۲۰ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار مصوب آذرماه سال ۱۳۸۴، فعالیت خود را آغاز کرد. این صندوق با شماره ۱۱۴۱۰ نزد سازمان بورس و شماره ۳۸۰۵۲ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت پس از اخذ مجوزهای لازم از سازمان بورس از تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۰۱ به صندوق با قابلیت محاسبه NAV جداگانه برای هر سهم تبدیل شده است.

نمایه ۴۲- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

مدیر صندوق	تامین سرمایه بانک ملت
متولی صندوق	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری ایرانیان تحلیل فارابی
سهام موضوع بازارگردانی	بانک ملت، بیمه ما، واسپاری ملت، به پرداخت ملت، صندوق افق ملت و تامین سرمایه بانک ملت



نمایه ۴۳- وضعیت صندوق اختصاصی بازارگردانی ملت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

کل خالص ارزش دارایی‌های صندوق	۴۰,۱۱۱ میلیارد ریال
تعداد گواهی‌های ممتاز	۲۰۰,۰۰۰
تعداد گواهی‌های عادی	۷,۶۶۷,۸۱۸
تعداد اشخاص حقیقی دارنده گواهی	-
تعداد اشخاص حقوقی دارنده گواهی	۵

نمایه ۴۴- عملکرد صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت

تاریخ	خالص ارزش هر واحد سرمایه‌گذاری (ریال)	خالص ارزش دارایی صندوق (میلیون ریال)
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۶۶۳
۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۵۷۴,۵۹۴	۱,۱۹۵,۸۲۶
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۵۱۱,۸۵۰	۱,۴۴۸,۶۹۷
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۲۲۰,۴۴۸	۳,۴۵۲,۲۵۲
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲,۷۷۴,۵۳۵	۱۳,۴۱۷,۰۰۰
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۵,۰۹۸,۰۸۱	۴۰,۱۱۰,۷۷۷



۵-۱-۳-۷- صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت (قابل معامله)

صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت (قابل معامله) با شماره ۱۱۴۱۰ نزد سازمان بورس و شماره ۳۸۰۵۲ نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. پس از اتمام پذیره‌نویسی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۱، معاملات ثانویه آن در نماد "افق ملت" از تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۲۳ آغاز شد. این صندوق با بهره‌گیری از تحلیل‌های تیم کارشناسی خود توانسته است نسبت به ریسک محتمل شده بازدهی مناسبی را نصیب دارندگان واحدهای خود کند. نگاهی به ترکیب پرتفوی سهام این صندوق نشان می‌دهد با توجه به سرمایه‌گذاری منابع در سهامی که به لحاظ فاکتورهای بنیادی توجیه پذیر هستند، این بازدهی با تحمیل حداقل ریسک به سرمایه‌گذاران محقق شده است. بانک‌ها و موسسات اعتباری، استخراج کانه‌های فلزی، محصولات شیمیایی و فلزات اساسی اصلی‌ترین صنایع تشکیل دهنده پرتفوی افق ملت می‌باشد. صندوق افق ملت طی سال ۱۳۹۹ موفق به کسب بازدهی ۱۸۳ درصدی شد و جایگاه دهم را در بین صندوق‌های مشترک سرمایه‌گذاری از منظر بازدهی کسب کرد. همچنین با توجه به ثبت بازدهی ۱۵۵ درصدی شاخص کل بورس در سال ۱۳۹۹، صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت توانست ۳۰ درصد سوددهی بالاتر از شاخص کل بورس را کسب کند.

نمایه ۴۵- ارکان صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

مدیر صندوق	تامین سرمایه بانک ملت
بازارگردان	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
متولی صندوق	مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز



نمایه ۴۶- وضعیت صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

کل خالص ارزش دارایی‌های صندوق	۳,۴۰۰ میلیارد ریال
تعداد گواهی‌های ممتاز	۱,۰۰۰,۰۰۰
تعداد گواهی‌های عادی	۲۴,۹۸۲,۵۸۱

نمایه ۴۷- بازده صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت

تاریخ	خالص ارزش دارایی صندوق (میلیون ریال)	بازده مدت فعالیت	بازده سالانه شده
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۰۲,۱۶۶	٪۹۸,۵	٪۱۲۸
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۷۳۴,۲۳۶	٪۳۵۹	٪۱۳۳
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۳,۳۹۹,۹۵۰	٪۱۱۹۹,۳	٪۱۸۳





۷-۳-۲- تحلیل اوراق بهادار

شرکت تامین سرمایه بانک ملت علاوه بر صندوق سهامی قابل معامله افق ملت، دارای سه صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نیز می‌باشد و با توجه به الزامات امیدنامه می‌بایست قسمتی از دارایی‌های این صندوق‌ها در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس‌ها سرمایه‌گذاری شود. همچنین ارائه خدمت سب‌گردانی نیز توسط شرکت برای مشتریان در نظر گرفته شده است. لازمه موفقیت در تشکیل سب سهام بهینه در موارد فوق برخورداری از تیم تحلیل حرفه‌ای به منظور تحلیل پیوسته اوراق بهادار می‌باشد. از این رو نسبت به تشکیل تیمی از کارشناسان دارای پتانسیل مناسب اقدام شده است.

۷-۳-۳- خدمات بازارگردانی

فراهم نمودن نقدشوندگی مناسب برای اوراق بهادار منتشر شده، مهمترین وظیفه بازارگردان است که حسب مورد در بازار بورس اوراق بهادار تهران، فرابورس، بورس کالا و بورس انرژی انجام می‌پذیرد. شرکت تامین سرمایه بانک ملت در سال ۱۳۹۹ خدمات بازارگردانی اوراق زیر را بر عهده داشته است.

نمایه ۴۸- خدمات بازارگردانی اوراق شرکت تامین سرمایه بانک ملت در سال ۱۳۹۹ (میلیارد ریال)

نام شرکت طرف قرارداد	مبلغ (میلیارد ریال)	تاریخ عقد قرارداد	تاریخ سررسید
وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (مرحله اول)	۳,۰۰۰	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	۱۳۹۹/۰۸/۲۴
وزارت امور اقتصاد و دارایی	۲,۰۰۰	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۷
وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (مرحله دوم)	۳,۵۰۰	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۷
شرکت ایران خودرو	۳,۵۰۰	۱۳۹۶/۱۱/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۰۴
شرکت صنعت غذایی کوروش	۵۰۰	۱۳۹۷/۰۴/۰۵	۱۳۹۹/۰۴/۱۰
شرکت پدیده شیمی قرن	۵۰۰	۱۳۹۷/۰۶/۲۶	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند (مرحله اول)	۱,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	۱۴۰۰/۱۱/۱۲
شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند (مرحله دوم)	۷,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۱
شرکت ملی نفت ایران (مرحله سوم)	۴,۰۰۰	۱۳۹۷/۱۲/۰۶	۱۳۹۹/۰۲/۲۱
شهرداری شیراز	۶,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۸
شرکت توسعه نفت و گاز صبا کنگان (مرحله اول)	۵,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۶	۱۳۹۹/۰۶/۲۶
شرکت توسعه نفت و گاز صبا کنگان (مرحله دوم)	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۶/۱۶	۱۳۹۹/۱۲/۰۲
شرکت فولاد مبارکه اصفهان (مرحله اول)	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۹
شرکت فولاد مبارکه اصفهان (مرحله دوم)	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	۱۴۰۰/۰۴/۱۳
شرکت فولاد مبارکه اصفهان (مرحله سوم)	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	۱۴۰۰/۰۴/۲۷



نام شرکت طرف قرارداد	مبلغ (میلیارد ریال)	تاریخ عقد قرارداد	تاریخ سررسید
شهرداری اصفهان	۳,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۰۴/۳۰
شهرداری اصفهان	۱,۳۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۰۴/۳۰
شهرداری شیراز	۳,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۴۰۳/۰۴/۳۰
شرکت توسعه نفت و گاز صباای کنگان (مرحله اول)	۱۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۰
شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند (مرحله اول)	۱۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۵/۱۱	۱۴۰۰/۰۵/۲۰
شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند (مرحله دوم)	۲۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۱۱	۱۴۰۲/۰۳/۱۸
شرکت برق منطقه‌ای گیلان	۱۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۱۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۴

۷-۴- سرمایه‌گذاری جایگزین

سرمایه‌گذاری جایگزین به سرمایه‌گذاری‌هایی اطلاق می‌شود که به شیوه‌ای غیر از شیوه‌های متعارف سرمایه‌گذاری مانند سهام، اوراق بهادار و ... انجام شود. روش‌های سرمایه‌گذاری جایگزین طی چند دهه اخیر رشد چشمگیری داشته‌اند و به بخش قابل توجهی از جریان اقتصاد جهانی تبدیل شده‌اند. شایان ذکر است این نوع سرمایه‌گذاری دارای ریسک نسبتاً بالاتری بوده و به تبع آن بازده مورد انتظار بیشتری را نیز برای سرمایه‌گذاران می‌توان در نظر گرفت.

شرکت‌های تامین سرمایه به عنوان نهادهای شفاف، متخصص و تحت نظارت، پتانسیل مالی و تخصصی خوبی در حوزه شناخت و ارزیابی سرمایه‌گذاری‌های جایگزین دارند و می‌توانند نقش مهمی را در اقتصاد کشور ایفا نمایند.

۷-۴-۱- سرمایه‌گذاری کالایی

سرمایه‌گذاری در حوزه کالایی، در سال ۱۳۹۷ پس از انجام مطالعات کمی و کیفی و اخذ مصوبات لازم در شرکت آغاز شد. در این راستا شرکت تامین سرمایه بانک ملت از تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۸، با تغییر رویکرد سرمایه‌گذاری در حوزه کالایی از سرمایه‌گذاری غیرمستقیم (از طریق صندوق‌های سرمایه‌گذاری شرکت) به سرمایه‌گذاری مستقیم (فعالیت بازارگردانی) روی آورد تا بتواند از مزایای سرمایه‌گذاری در حوزه سرمایه‌گذاری کالایی به‌طور تمام و کمال بهره‌مند شود و لذا مجوز بازارگردانی در نماد معاملاتی گواهی سپرده سکه طلای رفاه را پس از تصویب شرکت بورس کالای ایران از سازمان بورس و اوراق بهادار اخذ نمود.

از سوی دیگر، سال ۱۳۹۸ بانک ملت اولین خزانه سکه طلای خود را با ظرفیت ۱۵۰ هزار سکه طلای تمام بهار آزادی از اول آبان ماه راه‌اندازی نمود و پس از آن نماد معاملاتی گواهی سپرده سکه طلای ملت از تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۱۳ گشایش یافت و آماده معامله گردید که در این خصوص نیز پس از اخذ مجوزهای لازم بازارگردانی نماد گواهی سپرده سکه طلای ملت از تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۸ توسط شرکت تامین سرمایه بانک ملت آغاز شد، به‌طوری‌که بیش از ۴۰ درصد از معاملات این نماد در سال ۱۳۹۸ توسط شرکت صورت پذیرفت.



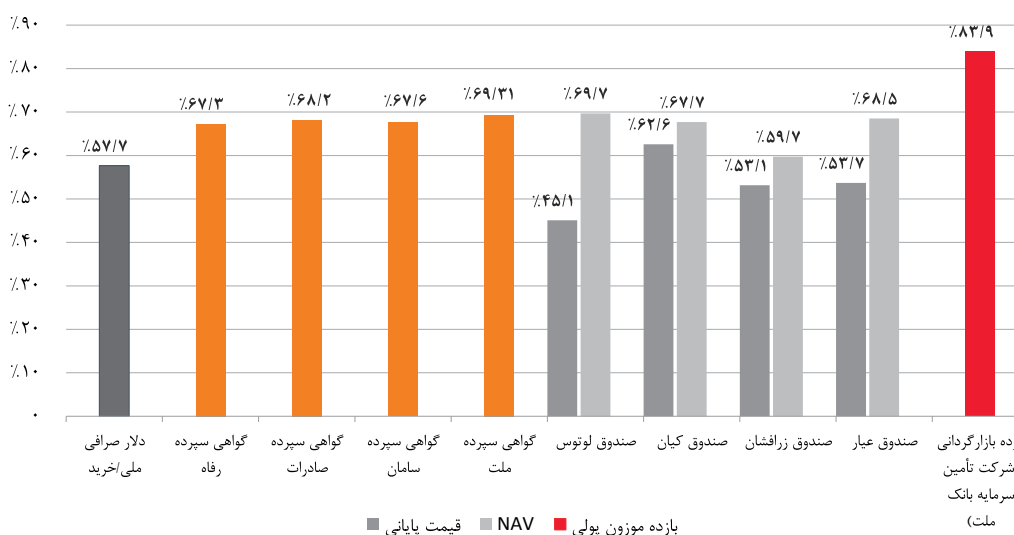
شرکت تامین سرمایه بانک ملت طی سال ۱۳۹۹ در راستای ایفای تعهدات بازارگردانی خود اقدام به انجام بیش از ۱,۳۵۰,۰۰۰ معامله در گواهی سپرده سکه طلا معادل ۱۳,۵۰۰ سکه طلای تمام بهار آزادی، به ارزش تقریبی ۱,۴۰۰ میلیارد ریال در نمادهای معاملاتی رفاه و ملت نموده است. و همچنین بیش از ۳۹۰,۰۰۰ گواهی سپرده سکه طلا (معادل ۳,۹۰۰ سکه تمام بهار آزادی) موجودی سکه این شرکت می باشد.

فعالیت بازارگردانی گواهی سپرده سکه طلا در دو نماد رفاه و ملت و بازارگردانی قرارداد اختیار معامله سکه طلا در سال ۱۳۹۹، منجر به کسب بازدهی ۸۳,۹ درصدی شده است. شایان ذکر است سود و بازدهی اکتسابی، پس از کسر کلیه کسورات از جمله کارمزدها و ایفای تعهدات بازارگردانی به طور کامل در این دوره محاسبه شده است.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت از نظر بازدهی بازارگردانی گواهی سپرده سکه در مقایسه با بازدهی دلار و گواهی سپرده سکه رفاه در بازار سرمایه عملکرد بهتری داشته است به طوری که بازده دلار صرافی ملی/خرید و گواهی سپرده سکه رفاه در سال ۱۳۹۹ به ترتیب ۵۷,۷٪ و ۶۷,۳٪ بوده است و بازده حاصل از عملکرد بازارگردانی در گواهی سپرده سکه رفاه و ملت و بازارگردانی قراردادهای اختیار معامله سکه طلا، ۸۳,۹٪ بوده است.

با توجه به این که در حال حاضر نماد سکه رفاه از لحاظ ظرفیت و سابقه فعالیت، دارای بیشترین حجم معاملات روزانه گواهی سپرده سکه طلا در بورس کالا می باشد، بنابراین از نقدشوندگی بالاتری نسبت به سایر نمادهای معاملاتی گواهی سپرده سکه طلا برخوردار است و لذا به عنوان معیار و ملاک مقایسه عملکرد بازدهی در محاسبات استفاده شده است. عملکرد شرکت تامین سرمایه بانک ملت از نظر بازدهی بازارگردانی گواهی سپرده سکه طلا در مقایسه با بازدهی دلار صرافی ملی/خرید، چهار نماد گواهی سپرده سکه طلا و چهار صندوق طلای قابل معامله در بازار سرمایه به شرح نمایه زیر می باشد.

نمایه ۴۹ - بازدهی شرکت در بازارگردانی گواهی سپرده سکه





همچنین در دوره مشابه، بازدهی بازار سهام جهت مقایسه با بازدهی بازار طلا بر اساس شاخص کل بورس ۱۵۷٫۱٪ بوده است که با در نظر گرفتن ریسک بازار هر کدام از این دو کلاس دارایی طبعاً می‌تواند در خصوص نحوه تخصیص منابع با در نظر گرفتن بازدهی اکتسابی راه‌گشا باشد.

در سال ۱۳۹۹ در راستای توسعه حوزه سرمایه‌گذاری کالایی، بازارگردانی قراردادهای اختیار معامله سکه طلا پس از اخذ مجوزهای لازم از بورس کالای ایران و سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۹ آغاز گردید. شروع فعالیت بازارگردانی این شرکت در بازار قراردادهای اختیار معامله سبب رونق بیش از پیش این بازار شد. به طوری که حدود ۵,۲۰۰ قرارداد در قراردادهای اختیار معامله خرید و فروش در سررسیدهای شهریور ماه ۱۳۹۹، دی ماه ۱۳۹۹ و اردیبهشت ماه ۱۴۰۰ از شروع بازارگردانی قراردادهای اختیار معامله تا تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۷ توسط شرکت تامین سرمایه بانک ملت معامله شده است.

۱-۴-۷- فعالیت در حوزه طلا

در حوزه سرمایه‌گذاری طلا به عنوان یک دارایی ارزشمند و کم‌ریسک جایگاه ویژه‌ای در میان سرمایه‌گذاران داشته و به طور معمول بخشی از دارایی سرمایه‌گذاران در حوزه‌های مختلف به حوزه طلا اختصاص می‌یابد.

در بازار بورس اوراق بهادار نیز ابزارهای متنوعی با توجه به نیاز سرمایه‌گذاران ایجاد شده است. یکی از این ابزارها که روز به روز بیشتر مورد استقبال سرمایه‌گذاران قرار می‌گیرد، گواهی سپرده سکه طلا است. از مهم‌ترین دغدغه‌های کسانی که بخشی از دارایی خود را به صورت سکه طلای بهار آزادی نگهداری می‌کنند، دغدغه امنیت حمل و نگهداری سکه و یا پول حاصل از فروش آن در هنگام مراجعه و خروج از صرافی‌ها یا طلا فروشی‌ها می‌باشد. ایجاد بستری امن برای خرید و فروش سکه و انتقال پول مربوط به آن، از اهداف بورس کالای ایران در ورود به معاملات گواهی سپرده سکه طلا می‌باشد. سازمان بورس اوراق بهادار تهران از تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۱۲ برای افزایش شفافیت و امنیت معاملات سکه، "گواهی سپرده کالایی" را به عنوان ابزار مالی قانون بازار اوراق بهادار، شناسایی و تصویب نمود. معاملات گواهی سکه در واقع حکم معاملات نقدی در یک بستر امن، قانونی و برای آسایش حال سرمایه‌گذاران را دارد. راه‌اندازی سیستم گواهی سپرده کالایی برای سکه می‌تواند مزایای متعددی را برای دارندگان این کالاها به همراه داشته باشد، که معافیت مالیاتی معاملات و سود ناشی از آن، امکان جایگزینی به عنوان وجه تضمین و مبنای تسویه قراردادهای آتی، امکان معاملات راحت‌تر و مطمئن‌تر، تأمین مالی با توثیق آن، کاهش ریسک و هزینه‌های نگهداری سکه در منازل و مغازه‌ها از جمله‌ی آن‌ها می‌باشند.

شایان ذکر است یکی از ارکان اصلی معاملات این ابزارها، بازارگردان می‌باشد که براساس دستورالعمل بازارگردانی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، بازارگردان با اخذ مجوزهای مربوطه از بورس کالا، متعهد به افزایش نقدشوندگی، تنظیم عرضه و تقاضای اوراق بهادار معین و تحدید دامنه نوسان قیمت این اوراق می‌شود.

۵-۷- توسعه کسب و کار

توسعه کسب و کار مستلزم انجام وظایف و فرایندهایی برای ایجاد و اجرای فرصت‌های رشد در داخل و بین سازمان‌ها است. توسعه یک کسب و کار را می‌توان مجموعه‌ای از ایده‌ها، ابتکارات و فعالیت‌هایی دانست که برای بهبود یک کسب و کار تعریف می‌شود. این بهبود شامل مجموعه اقدامات جهت حفظ و افزایش درآمد، رشد از نظر گسترش، افزایش سودآوری با ایجاد مشارکت استراتژیک و تصمیم‌گیری درباره‌ی استراتژی‌های کسب و کار دانست. شکی نیست یک شرکت تامین سرمایه فرصت‌ها و جوانب متنوعی برای توسعه پیش‌روی خود دارد اما شناسایی و بررسی این فرصت‌ها و انتخاب مسیر درست در راستای استراتژی‌های کلان سازمان نیازمند مطالعه و تلاش هدفمندی می‌باشد. در همین راستا واحد توسعه کسب و کار در شرکت تامین سرمایه بانک ملت، با شناسایی فرصت‌های مناسب و ایجاد زیرساخت‌های بهینه جهت بهره‌برداری از فرصت‌ها، نقشی کلیدی در توسعه کسب و کار در فضای پرقاب‌ت امروز صنعت تامین سرمایه، ایفا می‌نماید. مجموعه‌ای از اقدامات و فعالیت‌ها در راستای توسعه کسب و کار، بازاریابی و روابط عمومی در طی سال گذشته صورت پذیرفته که از جمله مهم‌ترین این موارد می‌توان به اقدامات زیر اشاره نمود:

حوزه توسعه کسب و کار

- طراحی و چاپ گزارش تحلیلی بازار (سهام، کالا، اوراق با درآمد ثابت و ...) به صورت ماهانه و توزیع آن به صورت مجازی و مکتوب
- تهیه و تدوین گزارش تحلیل محتوای پایگاه‌های خبری به صورت هفتگی و ماهانه
- تهیه و تدوین پروپزال‌های جامع همکاری با مشتریان هدف
- بهسازی سامانه جامع سرمایه‌گذاری صندوق‌های تحت مدیریت شرکت.

حوزه بازاریابی و روابط عمومی

- طراحی سناریو و تدوین موشن گرافیک جهت معرفی عملکرد شرکت در حوزه انتشار اوراق و صندوق های سرمایه گذاری
- طراحی و انتشار آگهی های تبلیغاتی در رسانه ها و مطبوعات
- طراحی و چاپ کاتالوگ های مورد نیاز برای معرفی شرکت و سایر محصولات آن
- توزیع بروشور شرکت در شعب بانک ملت و نمایشگاه ها با هدف جذب و آشنایی مشتریان
- تولید محتوای خبری در قالب مصاحبه و گزارش در خصوص اقدامات شرکت
- چاپ و انتشار مصاحبه ها و اخبار برجسته شرکت در وب سایت شرکت و فضای مجازی
- مشارکت در نمایشگاه ها و همایش های مرتبط با بازار سرمایه به عنوان حامی مادی و معنوی با هدف ارائه محصولات و خدمات به بازارهای تخصصی صنایع
- تهیه هدایا تبلیغاتی جهت ارائه در نمایشگاه ها و همایش های مرتبط با بازار سرمایه
- تعامل مستمر با خبرگزاری ها و روزنامه های اقتصادی و کثیرالانتشار
- توسعه کانال های ارتباطی و شبکه های تبلیغاتی شرکت
- مدیریت فضای مجازی و شبکه های اجتماعی و به روزرسانی مستمر آن
- طراحی و تهیه محتوای بصری جهت بزرگداشت مراسم مذهبی و انتشار در فضای مجازی.



گزارش هیئت مدیره به

مجمع عمومی صاحبان سهام

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۸- نظام راهبری شرکت

۸-۱- هیئت مدیره

اطلاعات مربوط به اعضا هیئت مدیره و مدیرعامل شرکت تامین سرمایه بانک ملت به شرح زیر می باشد.

■ اعضای هیئت مدیره ■ نمایندگان

سید ابوطالب دیبائی
رئیس هیئت مدیره



سید نقی شمسی
عضو هیئت مدیره



سید روح اله حسینی مقدم
مدیرعامل و عضو هیئت مدیره



محسن مقدسی



سید محمدرضا ساداتی

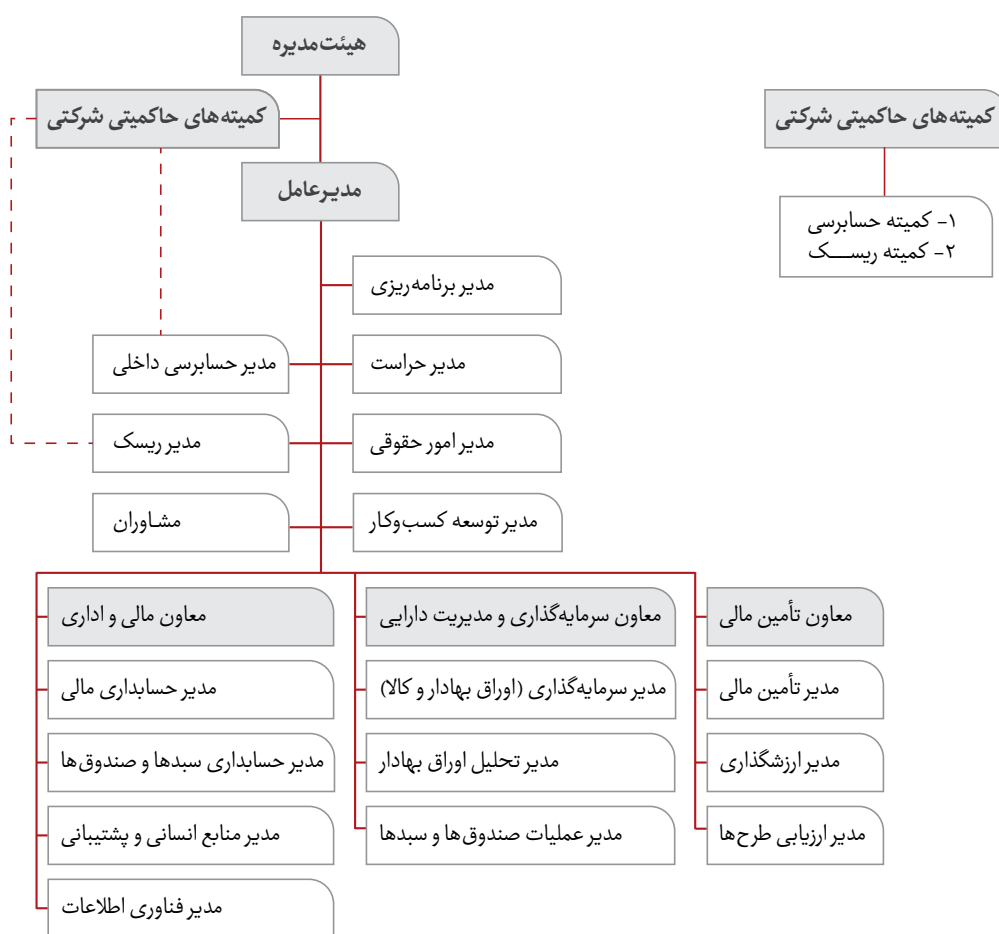


مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده به منظور انتخاب اعضای هیئت مدیره در بهمن ماه ۱۳۹۹ برگزار شد. در این جلسه شرکت گروه مالی ملت، شرکت توسعه معین ملت، صرافی ملت، واسپاری ملت و کارگزاری بانک ملت به عنوان پنج عضو اصلی هیئت مدیره و شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان به عنوان عضو اول علی البدل و شرکت بیمه ما به عنوان شرکت دوم علی البدل تعیین شدند.

۸-۲- ساختار سازمانی

در سال ۱۳۹۹، ساختار سازمانی جدید براساس آخرین نیازهای روز صنعت و بازخوردهای ساختار قبلی به روزرسانی شد.

نمایه ۵۰- ساختار سازمانی شرکت تامین سرمایه بانک ملت



۳-۸- منابع انسانی

نیروی انسانی، حیاتی ترین و ارزشمندترین سرمایه سازمان هاست؛ چراکه انسان منشا ایجاد همه منابع سازمان است. گزارش سرمایه های انسانی، طبق اطلاعات پرسنلی منتهی به پایان اسفندماه ۱۳۹۹ تهیه شده است که در این آمار، تعداد پرسنل جدید استخدام و منفک شده، مقایسه تعداد پرسنل بر اساس جنسیت، مقایسه تعداد پرسنل بر اساس وضعیت تأهل به تفکیک جنسیت، تعداد پرسنل به تفکیک واحدهای مربوطه، میزان تحصیلات و میانگین سنی کلیه همکاران شاغل در شرکت تامین سرمایه بانک ملت گزارش شده است.

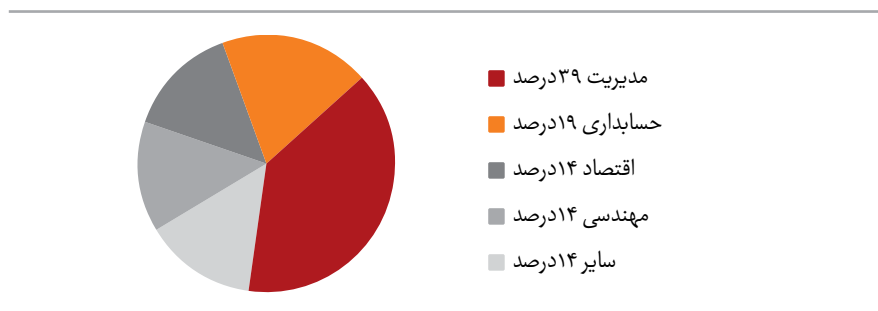
نمایه ۵۱- ترکیب تحصیلات نیروی انسانی شرکت تامین سرمایه بانک ملت (نفر)

تحصیلات	پایان سال ۱۳۹۹
دکتری	۳
کارشناسی ارشد	۲۴
کارشناسی و کمتر	۲۳
جمع	۵۰

۱-۳-۸- رشته های تحصیلی کارکنان

اکثر کارکنان شرکت تامین سرمایه بانک ملت در رشته های مدیریت مالی و سایر مدیریت ها تحصیل کرده اند و فارغ التحصیلان رشته حسابداری در رتبه دوم و دانش آموختگان رشته های اقتصاد و مجموعه مهندسی از فراوانی یکسانی برخوردارند.

نمایه ۵۲- فراوانی رشته های تحصیلی کارکنان



۲-۳-۸- میانگین سنی کارکنان

میانگین سنی کارکنان شاغل در شرکت تامین سرمایه بانک ملت تا پایان اسفند سال ۱۳۹۹، ۳۵ سال است.

۴-۸- حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۸ موسسه حسابرسی هشیار بهمند به عنوان حسابرس مستقل، بازرس قانونی و موسسه حسابرسی بهراد مشار بازرس علی البدل انتخاب شده اند.

۵-۸- حسابرس داخلی

تامین سرمایه بانک ملت به منظور تقویت سیستم کنترل داخلی و تقویت ساختار راهبری شرکتی، در آبان ماه ۱۳۹۸ مبادرت به استقرار واحد حسابرسی داخلی با هدف ارائه خدمات اطمینان‌دهی و مشاوره مستقل و بی‌طرفانه نموده است.

۶-۸- محیط حقوقی

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت‌های تامین سرمایه به عنوان یکی از بزرگ‌ترین نهادهای مالی بازار سرمایه ایران، به شرح زیر است:

- قانون تجارت
- قانون بازار اوراق بهادار
- قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی
- اصل ۴۴ قانون اساسی
- قانون و دستورالعمل مبارزه با پولشویی (شرکت موارد مربوط به قوانین مبارزه با پولشویی را اجرایی کرده است اما با توجه به آیین‌نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و مدت زمان اندک از تصویب آن، رعایت تمامی موارد این آیین‌نامه جدید در مدت محدود مقدور نبوده است.
- قانون تنظیم بازار غیرمتشکل پولی
- قانون پولی و بانکی کشور
- قانون نحوه انتشار اوراق مشارکت
- انواع دستورالعمل‌های انتشار اوراق بدهی که توسط سازمان بورس و اوراق بهادار صادر شده است
- دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی
- دستورالعمل ثبت، نگهداری و گزارش‌دهی اسناد، مدارک و اطلاعات توسط اشخاص تحت نظارت
- دستورالعمل ضوابط فعالیت شرکت تامین سرمایه
- دستورالعمل تایید صلاحیت حرفه‌ای مدیران نهادهای مالی
- دستورالعمل بازارگردانی
- سایر دستورالعمل‌ها و آیین‌نامه‌های وضع شده برای نهادهای مالی تحت نظارت سازمان بورس.

با توجه به پذیرش و عرضه سهام تامین سرمایه بانک ملت در بورس اوراق بهادار قوانین حاکم بر ناشران پذیرفته شده از جمله دستورالعمل افشای اطلاعات و دستورالعمل پذیرش در بورس اوراق بهادار تهران نیز بر این شرکت مترتب می باشد.

۷-۸- چشم انداز، ماموریت و ارزش های شرکت

چشم انداز، ماموریت و ارزش های شرکت تامین سرمایه بانک ملت به شرح زیر است:

چشم انداز شرکت

شرکت تامین سرمایه بانک ملت با تکیه بر اعتبار خود و با پشتوانه اعتماد مشتریان و همراهی متخصصین و کارشناسان شایسته و توانمندی که همواره جزء ارزش های بنیادین آن هستند، چشم انداز خود را رسیدن به عنوان "بزرگترین واسطه گر مالی کشور به لحاظ حجم فعالیت انجام گرفته" و تحقق عملیاتی این امر و تثبیت آن برای ادوارتمادی در سطح ملی و شناخته شدن به عنوان "مطرح ترین شرکت در صنعت بانکداری سرمایه گذاری ایران" در سطح بین المللی و ایجاد سازوکار فعال و شناخته شده مرادوات بین المللی و تسهیل ارتباطات قرار داده است. نیل به چشم اندازهای مطرح شده فوق، نه تنها سرلوحه مجموعه تامین سرمایه بانک ملت در ایجاد دیدگاه بلندمدت درون مرزی و فرامرزی، که باور قلبی تک تک کارکنان این شرکت در آینده ای نه چندان دور است.

ماموریت شرکت

تامین سرمایه بانک ملت به عنوان یک نهاد تخصصی بزرگ و فعال در حوزه ارائه خدمات مالی، می کوشد تا رسالت خود را به عنوان واسطه گر مالی در زنجیره خدمات تخصصی بازار سرمایه با کیفیتی برتر و متمایز ارائه نماید. رضایت مشتری و انجام صحیح و اصولی خدمات، تمام آن چیزی است که در تحقق ماموریت این شرکت در سه حوزه تخصصی:

- ارائه راهکارهای جامع تأمین مالی
- ارائه یکپارچه و اثربخش خدمات مدیریت دارایی
- ارائه راهکارهای خلاق و نوآورانه جهت پاسخگویی به تمامی نیازهای مشتری در حوزه مالی

اصل قرار گرفته است. همچنین توسعه خدمات مطرح شده و بهبود مستمر روش های پاسخگویی و انجام خدمات در حوزه های تخصصی، ماموریتی است که باعث ثبات وفاداری مشتریان سابق و جذب مشتریان جدید در مجموعه تامین سرمایه بانک ملت می گردد.

ارزش های بنیادی شرکت

ارزش های تعریف شده در تامین سرمایه بانک ملت، زیربنای اصلی و شکل دهنده فرهنگ سازمانی، اصول ارتباطی با مشتریان و چگونگی انجام کار در این مجموعه می باشد. از جمله مهمترین آنها می توان به موارد زیر اشاره کرد:



- اجتناب از مخاطره اخلاقی (Moral Hazard) در ارتباطات مالی با مشتریان
 - شفافیت، پاسخگویی، صداقت و تعهد به ارائه اطلاعات صحیح و رعایت اصول محرمانگی
 - رعایت دقیق قوانین کلان و مقررات سازمان‌های ناظر
 - رقابت منصفانه
 - ایفای نقش سازنده در سطح منافع اجتماعی و ملی
- تمامی کارکنان در تامین سرمایه بانک ملت، پایبند، متعهد و پاسدار ارزش‌های فوق بوده و نمود نهادینگی آن در عملکرد تک‌تک اعضای مجموعه نمایان است.

۸-۸- کمیته‌های شرکت

۸-۸-۱- کمیته‌های حاکمیتی شرکتی

۸-۸-۱-۱- کمیته حسابرسی

تامین سرمایه بانک ملت به موجب منشور کمیته حسابرسی مبادرت به تشکیل کمیته حسابرسی نموده است. این کمیته با هدف کمک به ایفای مسئولیت نظارتی هیئت مدیره و بهبود آن جهت کسب اطمینان معقول از اثربخشی فرایندهای نظام راهبری، مدیریت ریسک، سلامت گزارشگری مالی، اثربخشی حسابرسی داخلی، استقلال حسابرسی مستقل و اثربخشی حسابرسی مستقل و رعایت قوانین و مقررات استقرار یافته و در سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹ مبادرت به برگزاری ۱۲ جلسه نموده است. این کمیته متشکل از ۳ عضو به ریاست رئیس هیئت مدیره شرکت و دو عضو مستقل مالی می‌باشد.

اعضای کمیته حسابرسی

- سید ابوطالب دیبایی رئیس کمیته حسابرسی و رئیس هیئت مدیره تامین سرمایه بانک ملت
- اکبر رضوانی عضو مستقل کمیته حسابرسی
- سید ابراهیم مهدویان عضو مستقل کمیته حسابرسی
- در تمامی جلسات کمیته حسابرسی جناب آقای کامران چمن خواه مدیر مالی شرکت نیز حضور داشته اند
- دبیر جلسات کمیته حسابرسی: علی فولادی مدیر حسابرسی داخلی تامین سرمایه بانک ملت

جلسات کمیته حسابرسی

تامین سرمایه بانک ملت به منظور ارتقای سیستم کنترل داخلی و بهبود ساختار راهبری شرکتی جلسات کمیته حسابرسی را براساس منشور این کمیته که در هیئت مدیره شرکت تصویب شده است برگزار می‌نماید. وظایف و اختیارات کمیته بر اساس منشور مذکور مشخص شده است، لیکن کمیته، فعالیت خود را در سطح منشور و یا برنامه



حسابرسی داخلی محدود نکرده و نقش مشورتی خود را در مواقع مورد نیاز ایفا نموده است.

نماینده ۵۳- جلسات کمیته حسابرسی شرکت تامین سرمایه بانک ملت

عنوان	شماره	تاریخ برگزاری جلسه کمیته ریسک	حضور اعضای کمیته (۳ نفر عضو کمیته، مدیر مالی و مدیر حسابرسی داخلی)
جلسه شماره ۱	۹۹/۱۰۱	۱۳۹۹/۰۱/۲۷	۵/۵
جلسه شماره ۲	۹۹/۱۰۲	۱۳۹۹/۰۲/۲۸	۵/۵
جلسه شماره ۳	۹۹/۱۰۳	۱۳۹۹/۰۳/۲۷	۵/۵
جلسه شماره ۴	۹۹/۱۰۴	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۵/۵
جلسه شماره ۵	۹۹/۱۰۵	۱۳۹۹/۰۵/۲۲	۵/۵
جلسه شماره ۶	۹۹/۱۰۶	۱۳۹۹/۰۶/۱۹	۵/۵
جلسه شماره ۷	۹۹/۱۰۷	۱۳۹۹/۰۷/۲۰	۵/۵
جلسه شماره ۸	۹۹/۱۰۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۸	۵/۵
جلسه شماره ۹	۹۹/۱۰۹	۱۳۹۹/۰۹/۲۶	۵/۵
جلسه شماره ۱۰	۹۹/۱۱۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۷	۵/۵
جلسه شماره ۱۱	۹۹/۱۱۱	۱۳۹۹/۱۱/۲۸	۵/۵
جلسه شماره ۱۲	۹۹/۱۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۵/۵

۲-۱-۸-۸- کمیته مدیریت ریسک

کمیته ریسک در راستای پایش مخاطرات پیش روی شرکت، همسوسازی مدیریت ریسک با اهداف شرکت، ارزیابی مدیریت ریسک در شرکت، آمادگی به منظور مواجهه با بحران‌ها و تعیین ریسک ابزارهای سرمایه‌گذاری به منظور انجام سرمایه‌گذاری بهینه در حد معین ریسک انتظاری شرکت تشکیل می‌گردد. این کمیته در مورد سرفصل‌های سیاست‌گذاری و مدیریت ریسک، اثربخشی گزارشگری و کنترل ریسک، برنامه‌ریزی و تحلیل ریسک‌های مهم شرکت نظیر نقدینگی، نرخ بهره، عملیاتی، اعتباری و ... ایفای نقش می‌نماید. بررسی و تصویب سیاست‌ها و خط‌مشی کلی ریسک‌های با اهمیت شرکت، کسب اطمینان معقول از اثربخشی فرآیند مدیریت ریسک مشتمل بر شناسایی، اندازه‌گیری، تجزیه و تحلیل، ارزیابی، مدیریت و نظارت بر سیستم مدیریت ریسک، بررسی گزارش‌های ریسک مستخرج از گزارش‌های مدیران اجرایی، پیگیری اجرای توصیه‌ها و رفع نقاط ضعف در فرآیندها و سیستم‌های مدیریت ریسک و برگزاری جلسات دوره‌ای با مدیران اجرایی واحدهای اصلی کسب و کار از جمله وظایف این کمیته طبق نظام‌نامه مدیریت ریسک تعریف شده است. همچنین در این کمیته بسته به موضوع مورد بررسی، از افراد اجرایی متخصص در زمینه مورد بررسی دعوت به عمل می‌آید.

۸-۸-۲- کمیته های داخلی شرکت

۱) کمیته سرمایه گذاری

کمیته سرمایه گذاری با هدف نظارت بر مدیریت پرتفوی صندوق ها، پرتفوی شرکت، عملیات بازارگردانی، و به طور کلی عملیات سرمایه گذاری صورت گرفته توسط شرکت چه از طریق دارایی های شرکت و چه از طریق سایر ابزارهای تحت مدیریت صورت می پذیرد.

اهداف ترسیم شده برای کمیته سرمایه گذاری شامل: هدف گذاری و بررسی عملکرد سرمایه گذاری های صورت گرفته شرکت (پرتفوی شرکت)؛ بررسی وضعیت عملکرد کلیه ابزارهای سرمایه گذاری تحت مدیریت (از منظر ریسک، بازده و غیره)؛ بررسی وضعیت عملیات بازارگردانی اوراق و صندوق ها؛ تعیین استراتژی های توسعه صندوق ها و ابزارهای سرمایه گذاری و پایش عملکرد سایر فعالان صنعت مدیریت دارایی می باشد.

کمیته دارای جلسات منظم و ادواری است که به صورت ماهانه تشکیل و بنا به ضرورت، جلسه فوق العاده به صورت موردی تشکیل خواهد شد. اعضای کمیته سرمایه گذاری شرکت عبارتند از:

- مدیرعامل
- معاون تأمین مالی
- مدیر سرمایه گذاری در اوراق بهادار
- مدیر عملیات صندوق ها و سبدها

۲) کمیته پدافند غیرعامل

هر اقدام غیر مسلحانه ای که موجب کاهش آسیب پذیری نیروی انسانی، ساختمان ها، تأسیسات، تجهیزات و اسناد گردد، پدافند غیرعامل خوانده می شود. به بیان ساده تر، پدافند غیرعامل، مجموعه اقداماتی است که انجام می شود تا در صورت بروز هر گونه اتفاق ناخوشایند، خسارات احتمالی به حداقل میزان خود برسد.

اهداف ترسیم شده برای کمیته پدافند غیرعامل شامل: به حداقل رساندن آسیب پذیری نیروی انسانی؛ تجهیزات حیاتی و حساس در شرکت؛ ایمن سازی مراکز حیاتی، حساس و مهم؛ توسعه کمی و کیفی نیروی انسانی متخصص؛ فرهنگ سازی و ایجاد باور عمومی؛ کسب امنیت پایدار در توسعه شرکت می باشد.

کمیته دارای جلسات منظم و ادواری است که به صورت ماهانه تشکیل و بنا به ضرورت، جلسه فوق العاده به صورت موردی برگزاری خواهد شد. اعضای کمیته پدافند غیرعامل شرکت عبارتند از:

- مدیرعامل
- مدیر حراست
- مدیر منابع انسانی
- مدیر برنامه ریزی
- مدیر توسعه کسب و کار

اقدامات پیشگیرانه شرکت تامین سرمایه بانک ملت در دوره کرونا که در کمیته پدافند غیرعامل تصویب و توسط واحد منابع انسانی و پشتیبانی شرکت اجرا شده است:

- تهیه ماسک باکیفیت و توزیع هفتگی و ماهانه بین همکاران
- تهیه ویتامین ث و توزیع بسته های آن در سه نوبت بین همکاران
- تعویض شیرآلات سرویس های بهداشتی و تعبیه شیرآلات چشمی
- نصب دستمال کاغذی در اتاق های آسانسور برای عدم تماس انگشت با پنل
- تبدیل جامایع دستشویی ها و سرویس های بهداشتی به حسگر چشمی
- تهیه و تعبیه دستگاه ضد عفونی کننده دست در ورودی ساختمان و تمام طبقات
- تعویض دستگاه ثبت اثر انگشت و تبدیل آن به ثبت چهره برای کنترل تردد همکاران
- فراهم کردن بستر دورکاری و نوبت بندی فعالیت همکاران در شرایط اوج شیوع کرونا
- تهیه محلول ضد عفونی کننده دست و سطوح و توزیع آن به صورت مرتب به همکاران
- تهیه وبکم و هدفون و فراهم کردن بستر برگزاری جلسات آنلاین اسکایپی برای مدیران
- در اختیار قرار دادن تعدادی جای پارک برای خودروهای کارشناسان در محل پارکینگ مدیران
- نصب پوستر در طبقات و مشاعات ساختمان شرکت برای الزام به رعایت پروتکل های بهداشتی
- تهیه محتوای نوشتاری و تصویری برای ایجاد فرهنگ صحیح دورکاری و انتشار آن در گروه همکاران
- ضد عفونی کردن سرویس های بهداشتی، آسانسورها و نقاط پر تردد با مایع کلرین دی اکساید چند نوبت در روز
- انجام تست PCR برای تشخیص کرونای همکاران
- دورکار نمودن همکاران مبتلا به ویروس کرونا تا حصول بهبودی کامل و منفی شدن تست PCR

۸-۹- شناخت و تحلیل ریسک شرکت

تصمیم‌گیری‌های مالی یکی از مهم‌ترین حوزه‌های رقابتی شرکت‌ها به منظور تامین بهینه‌ی منابع مالی برای بقا در محیط متلاطم تجاری است. با وجود تمام برنامه‌ریزی‌ها و دقت نظرهایی که توسط کارشناسان و متخصصان شرکت‌ها صورت می‌گیرد، گاهی اوقات برخی عوامل خارج از کنترل شرکت‌ها وجود دارد که با درجات مختلفی از احتمال می‌تواند امکان دست نیافتن شرکت‌ها به هر یک از اهداف عملیاتی را افزایش دهد. در این راستا، احتمال عدم دسترسی به اهداف از پیش تعیین شده تحت عنوان ریسک مطرح است. بر مبنای اهدافی که تحت تاثیر ریسک قرار می‌گیرد و همچنین از نظر عوامل مؤثر بر احتمال دستیابی به هدف، ریسک حاکم بر شرکت‌ها را به دسته‌های مختلفی تقسیم می‌کنند از آن جمله می‌توان به ریسک مالی، ریسک تجاری، ریسک سیستماتیک و ... اشاره کرد.

مدیریت ریسک فرآیندی است که از طریق آن یک سازمان یا سرمایه‌گذار با روشی بهینه در مقابل انواع ریسک‌ها از خود واکنش نشان می‌دهد. مدیریت ریسک روش منطقی شناسایی، تجزیه و تحلیل، ارزیابی، انعکاس و کنترل کلیه ریسک‌هایی است که ممکن است دارایی، منابع و یا فرصت‌های افزایش سود را تهدید کند. به عبارت دیگر، به فرآیندی گفته می‌شود که در آن مدیریت سعی دارد تا با تمهیداتی سطح ریسک رو در روی شرکت را به سطح قابل قبول برای شرکت برساند. بر این اساس مدیریت ابتدا انواع ریسک‌ها را شناسایی می‌کند و سپس روش کنترل آن را مشخص می‌سازد.

محیط فعالیت شرکت‌های تامین سرمایه متاثر از مؤلفه‌های تاثیرگذار بر هر دو بازار بدهی و سرمایه است و بنابراین شاخصه‌های ریسکی متفاوتی در آن نقش دارد، در این راستا مهم‌ترین منابع ریسک شناسایی شده که در فرآیند مدیریت ریسک مورد تدقیق و بررسی قرار می‌گیرد.

۸-۹-۱- ساختار سازمانی مدیریت ریسک

سازمان‌ها فعالیت‌های خود را بر اساس شیوه‌نامه‌ها و استراتژی‌های مدیریت ریسک جهت ایجاد ارزش برای شرکت و حفظ دارایی‌های خود، با روش‌های نوین مبتنی بر فن‌آوری اطلاعات، تنظیم می‌کنند. اگر تمامی دارایی‌های سازمان در پنج گروه کلی تقسیم‌بندی شوند برنامه‌های مدیریت ریسک جهت محافظت از آن‌ها تدوین و پیاده‌سازی خواهد شد.

نمایه ۵۴- سیستم مدیریت ریسک در جهت حفظ ارزش پنج طبقه گسترده از دارایی‌ها





هر یک از این دارایی ها در معرض انواع ریسک ها قرار دارند که نتایج آن، ضمن ایجاد هزینه مضاعف، آثار مخربی بر ثبات مالی و شاخص های عملکردی شرکت به همراه دارد. تامین سرمایه بانک ملت با آگاهی از میزان ارزش این دارایی ها برای رسیدن به اهداف پیش روی خود، سیستم مدیریت ریسک را پیاده سازی کرده است.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت در راستای حفظ ارزش این دارایی ها، همچنین حفظ منافع تمامی ذینفعان، فعالیت های خود را با اصول و چارچوب های مدیریت ریسک منطبق می کند به این منظور از ابتدای سال ۱۳۹۹ ساختار مدیریت ریسک در دو بخش کمیته عالی مدیریت ریسک و واحد اجرایی مدیریت ریسک در ساختار شرکت ایجاد شده است.

کمیته عالی مدیریت ریسک شرکت تامین سرمایه بانک ملت، از مردادماه سال ۱۳۹۹ به منظور راهبری سیستم مدیریت ریسک فعالیت خود را شروع کرده است. جلسات کمیته عالی مدیریت ریسک شرکت در سه ماه ابتدایی فعالیت خود دو بار در ماه و در ادامه حداقل یک جلسه در ماه، با حضور تمامی اعضاء برگزار شده است.

نمایه ۵۵- جلسات کمیته عالی مدیریت ریسک شرکت تامین سرمایه بانک ملت

عنوان	تاریخ برگزاری جلسه کمیته ریسک	نتیجه برگزاری	حضور اعضاء کمیته (۵ نفر عضو و یک نفر دبیر کمیته)
جلسه شماره ۱	۱۳۹۹/۰۵/۰۸	برگزار گردید	۶/۶
جلسه شماره ۲	۱۳۹۹/۰۵/۲۱	برگزار گردید	۶/۶
جلسه شماره ۳	۱۳۹۹/۰۶/۰۴	برگزار گردید	۶/۶
جلسه شماره ۴	۱۳۹۹/۰۶/۱۸	برگزار گردید	۶/۶
جلسه شماره ۵	۱۳۹۹/۰۷/۰۱	برگزار گردید	۶/۶
جلسه شماره ۶	۱۳۹۹/۰۷/۱۵	برگزار گردید	۶/۶
جلسه شماره ۷	۱۳۹۹/۰۷/۲۹	برگزار گردید	۶/۶
جلسه شماره ۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۷	برگزار گردید	۶/۶
جلسه شماره ۹	۱۳۹۹/۰۹/۲۵	برگزار گردید	۶/۶
جلسه شماره ۱۰	۱۳۹۹/۱۰/۲۳	برگزار گردید	۶/۵
جلسه شماره ۱۱	۱۳۹۹/۱۱/۲۷	برگزار گردید	۶/۶
جلسه شماره ۱۲	۱۳۹۹/۱۲/۲۵	برگزار گردید	۶/۶

واحد اجرایی مدیریت ریسک به سرپرستی مدیر ریسک و تحت نظر مستقیم مدیرعامل، مسئول اجرای سیاست های کمیته ریسک است. همچنین مدیر ریسک به طور مشترک فعالیت های شناسایی، اندازه گیری و رتبه بندی ریسک اعتباری، ریسک نقدینگی، ریسک بازار و ریسک عملیاتی را با توجه به رویکرد مدیریت ریسک سازمانی، با مالکان ریسک بصورت یکپارچه انجام می دهد.



نمایه ۵۶- ریسک های اصلی

ریسک نقدینگی از عدم توانایی شرکت در انجام تعهدات کوتاه مدت خود ناشی می شود. این ریسک معمولاً به علت نداشتن دارایی های نقدی کافی و عدم توانایی در نقد کردن سایر دارایی ها در کوتاه ترین زمان و کمترین هزینه تشدید می شود.

■ ریسک نقدینگی

هر گونه عدم توانایی یا تمایل مشتریان اعتباری در ایفای تعهدات خود به نحوی که منجر به تحمیل هزینه و کاهش درآمد شرکت گردد، به عنوان ریسک اعتباری شناخته می شود.

■ ریسک اعتباری

ریسک نقدشوندگی به عنوان سهولت تسویه پذیری و تبدیل دارایی به پول نقد، در فعالیت های شرکت تعریف می شود. این ریسک یک ریسک مالی است و نشان می دهد یک دارایی، سهام یا کالا را نمی توان در یک دوره زمانی خاص به سرعت و بدون تاثیر قیمت بازار معامله کرد.

■ ریسک نقدشوندگی

با توجه به نوع فعالیت ها و کسب و کار شرکت، تغییرات در شرایط بازار مانند نوسان نرخ بهره، قیمت کالاها، قیمت سهام، نوسان نرخ ارز و سایر متغیرهای اقتصادی که بر دارایی های شرکت تاثیرگذار هستند با عنوان ریسک بازار شناخته می شوند.

■ ریسک بازار

ریسک عملیاتی مجموعه ریسک هایی تعریف می شود که هر یک از واحدهای شرکت در انجام فعالیت های روزمره و جاری خود به علت نامناسب بودن یا کارکرد غلط فرآیندها (رویه ها)، منابع انسانی، سیستم ها یا رویدادهای خارجی با آنها مواجه می شوند، به طوری که دستیابی به اهداف اصلی واحد تحت تاثیر قرار می گیرد.

■ ریسک عملیاتی

ریسک تغییر قوانین و مقررات حاکمیتی از جانب نهادهای نظارتی و در نتیجه تغییرات ایجاد شده در قوانین و مقررات تاثیرگذار بر فعالیت های شرکت به وجود می آید. از آنجایی که علاوه بر سازمان بورس اوراق بهادار، بانک مرکزی نیز در تدوین قوانین و مقررات مربوط به فعالیت های شرکت های تامین سرمایه مشارکت دارد، لذا این شرکت ها بیشتر از سایر نهادهای مالی بازار سرمایه در معرض این ریسک قرار دارند.

■ ریسک تغییر قوانین و مقررات حاکمیتی

ریسک رقابت به کاهش سهم بازار، درآمد، شهرت و سایر مزایای یک شرکت ناشی از فعالیت سایر رقبا گفته می شود. در حال حاضر علاوه بر شرکت های تامین سرمایه، شرکت های سرمایه گذاری، مشاور سرمایه گذاری، هلدینگ های مالی، کارگزاری ها، شرکت های پردازش اطلاعات مالی و ... دارای برخی فعالیت های یکسان با شرکت های تامین سرمایه هستند. شرکت تامین سرمایه بانک ملت، در کنار پایش مستمر اقدامات رقبا، همواره توسعه کسب و کارهای نوین و ارائه خدمات متمایز همانند ایجاد سامانه CRM، ایجاد سامانه فراسود و ... را در سرلوحه کار خود قرار داده است.

■ ریسک رقابت

مهم ترین سرمایه شرکت های دانش محور، نیروی انسانی متخصص و متعهد آن شرکت است و شرکت های تأمین سرمایه نیز به دلیل ماهیت فعالیت های مالی تخصصی، به دانش نیروهای کارآمد متکی است. از دست دادن نیروهای کارآمد و خالق و یا بکارگیری نیروهای با کارایی کم، همواره از مهمترین ریسک های مترتب بر شرکت های تامین سرمایه است. شرکت تامین سرمایه بانک ملت با اتخاذ تمهیداتی از جمله طراحی مدل بهینه استخدام نیروی انسانی، برگزاری دوره های آموزشی مستمر، حضور در همایش های مرتبط با حوزه فعالیت شرکت، طراحی سیستم جبران خدمات و ... سعی کرده این ریسک را مدیریت نماید.

■ ریسک نیروی انسانی



۲-۹-۸- سطح بلوغ مدیریت ریسک

شرکت تامین سرمایه بانک ملت، مدل بلوغ مدیریت ریسک خود را در کمیته عالی مدیریت ریسک مورد بحث و بررسی قرار داده و مدل آن به تصویب این کمیته رسیده است و برای سال ۱۴۰۰ سطح مورد انتظار خود را هدفگذاری نموده تا در راستای آن فعالیت‌های خود را عملیاتی نماید. از آنجا که تمام فعالیت‌های شرکت در معرض ریسک‌های متعددی قرار می‌گیرند برنامه پیش‌روی سیستم مدیریت ریسک، رسیدگی به وضعیت این ریسک‌ها در کسب و کار شرکت است. طبقه‌بندی ریسک‌های شرکت بر اساس سرفصل‌های اصلی مدل COSO است که شامل چهار طبقه اصلی است:

نمایه ۵۷- طبقه‌بندی ریسک‌های شرکت بر اساس سرفصل‌های اصلی مدل COSO

ریسک‌های مالی	ریسک‌های استراتژیک	ریسک‌های عملیاتی	ریسک‌های تطبیق
- ریسک نقدینگی - ریسک بازار - ریسک اعتباری	- محیط رقابت - محیط کلان اقتصاد	- استراتژی بازار - فناوری اطلاعات - کانال‌های فروش - منابع انسانی - نوآوری‌ها	- قوانین و مقررات حاکم - بر بازار و نهادهای مالی

با توجه به برنامه‌ریزی بعمل آمده شناسایی Rick Top10 شرکت بر اساس متدولوژی COSO انجام می‌شود تا از مهم‌ترین ریسک‌هایی که شرکت تامین سرمایه ملت در معرض آن قرار دارد آگاهی حاصل شود. در این راستا به بخش مختصری از آنها اشاره می‌شود.

تعیین رتبه اعتباری دارندگان اوراق مشارکتی که شرکت تامین سرمایه بانک ملت برای ناشران منتشر نموده، یکی از موضوعات مهمی است که بر اساس شاخص‌های کلیدی ریسک بررسی شده است تا از میزان ریسک‌های مرتبط با این بخش شناخت لازم به دست آید. کفایت سرمایه و تعیین قدرت مالی شرکت به عنوان یک نهاد مالی در بازار سرمایه، امری ضروری بوده، که هم‌راستا با آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های سازمان بورس و اوراق بهادار است. به این منظور برای ایجاد بهبود در نسبت‌های کفایت سرمایه شرکت، برنامه افزایش سرمایه عملیاتی گردید، همچنین انتقال برخی از ریسک‌های مرتبط با اوراق با درآمد ثابت به عنوان تعهدات، از دیگر اقداماتی است که شرکت انجام داده است.

اشتهای ریسک: شرکت تامین سرمایه بانک ملت از طریق کمیته عالی مدیریت ریسک در جهت تعیین اشتباهات ریسک شرکت در سرفصل دارایی‌های خود (مدیریت دارایی و بدهی) با استفاده از مدل‌های رایج برنامه‌ریزی نموده است. به این منظور برای تعیین یک سطح بهینه از دارایی‌ها و بدهی‌های ترازنامه‌ای خود، سطح بهینه‌ای مشخص می‌کند.





۱۰-۸- امور سهام

با توجه به پذیرش و عرضه سهام شرکت تامین سرمایه بانک ملت در بورس اوراق بهادار تهران در اسفندماه ۱۳۹۸ و تبدیل نوع شرکت سهامی خاص به سهامی عام، واحد امور سهام تحت نظر مدیریت امور مالی شرکت ایجاد گردید. هدف اصلی ایجاد این واحد تقویت ساختار راهبری شرکت از طریق بهبود پاسخگویی به سهامداران محترم می باشد. سایر وظایف تعریف شده برای این واحد پیگیری موضوعات مربوط به واریز سود سهام، نقل و انتقال سهام، ثبت و صدور سهام، امور مجامع، موضوعات مرتبط به افزایش سرمایه، ارائه تأییدیه سهامداران حقوقی، سرپرستی سیستم های مکانیزه امور سهام و در نتیجه افزایش شفافیت اطلاعاتی در شرکت می باشد.

نمایه ۵۸- ترکیب سهامداران خرد (منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰)

عنوان	مجموع تعداد سهام	تعداد سهامداران
■ سهامداران بالای یک میلیون سهم	۹,۸۸۶,۶۲۲,۰۲۹	۱۷۳
■ سهامداران زیر یک میلیون سهم	۱,۱۱۳,۳۷۷,۹۷۱	۳۷۵,۵۶۴
■ مجموع	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۵,۷۳۷
■ سهامداران زیر ۱۰۰ هزار سهم	۷۲۴,۴۱۰,۲۷۲	۳۷۴,۰۰۹
■ سهامداران زیر ۱۰ هزار سهم	۳۴۲,۱۴۳,۴۸۳	۳۶۲,۵۴۷

سهامداران محترم می‌توانند امور مربوط به سهام را از راه‌های زیر با اداره امور سهام شرکت پیگیری نمایند.

- تلفن: ۰۲۱ - ۴۱۴۶۱۵۲۵ پست الکترونیک: saham@mellatib.ir
- فکس: ۰۲۱ - ۸۸۵۵۶۸۲۵ کدپستی: ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴
- آدرس: تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک شش

۱۱-۸- شرکت کارگزاری بانک ملت

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)، از مصادیق نهادهای مالی موضوع بند ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار، محسوب می‌گردد. این شرکت به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۴۴۳۱۹۶ در تاریخ ۱۳۷۲/۰۷/۲۶ با هدف فعالیت و ارائه خدمات در حوزه بازار سرمایه به صورت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۰۰۳۳۹ مورخ ۱۳۷۲/۰۷/۲۶ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران و طی شماره ۱۰۶۲۹ مورخ ۱۳۸۷/۰۶/۲۳ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسید. سرمایه شرکت کارگزاری بانک ملت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۳۵۰ میلیارد ریال شامل ۳۵۰ میلیون سهم یک هزار ریالی بانام و تماماً پرداخت شده می‌باشد.

نمایه ۵۹- سرمایه و ترکیب سهامداران شرکت کارگزاری بانک ملت

سهامداران	تعداد سهام	درصد مالکیت
■ شرکت تامین سرمایه بانک ملت	۱۷۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۱٪
■ شرکت گروه مالی ملت	۱۳۶,۲۲۰,۰۰۰	۳۸,۹۲٪
■ شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٪
■ شرکت ساختمانی بانک ملت	۷۰,۰۰۰	۰,۰۲٪
■ شرکت بهساز مشارکت های ملت	۷۰,۰۰۰	۰,۰۲٪
■ شرکت بهسازان ملت	۷۰,۰۰۰	۰,۰۲٪
■ شرکت چاپ بانک ملت	۷۰,۰۰۰	۰,۰۲٪
■ جمع	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪

صورت سود و زیان شرکت کارگزاری بانک ملت طی سنوات گذشته به شرح نمایه زیر است.

نمایه ۶۰- صورت سود و زیان شرکت کارگزاری بانک ملت (میلیون ریال)

سال مالی ۱۳۹۶	سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۹ (حسابرسی شده)
۱۳۴,۵۷۵	۲۷۵,۲۸۴	۷۰۹,۲۶۵	۱,۵۷۳,۸۵۶
(۷۳,۹۲۱)	(۸۲,۵۵۶)	(۱۱۵,۰۷۱)	(۲۹۵,۶۹۳)
۶۰,۶۵۴	۱۹۲,۷۲۸	۵۹۴,۱۹۴	۱,۲۷۸,۱۶۳
(۳۳,۱۶۳)	(۷۶,۲۸۱)	(۹۸,۳۵۵)	(۵۷,۹۴۸)
۳۴,۱۲۲	۷۶,۵۲۶	۱۰۱,۲۰۰	۵۳,۶۳۶
۶۱,۶۱۴	۱۹۲,۹۷۳	۵۹۷,۰۳۹	۱,۲۷۳,۸۵۱
(۸,۵۹۴)	(۲۹,۹۰۵)	(۷۶,۶۱۳)	(۲۷۳,۴۹۰)
۵۳,۰۲۰	۱۶۳,۰۶۸	۵۲۰,۴۲۶	۱,۰۰۰,۳۶۱

نمایه ۶۱- صورت وضعیت مالی شرکت کارگزاری بانک ملت (میلیون ریال)

سال مالی ۱۳۹۶	سال مالی ۱۳۹۷	سال مالی ۱۳۹۸	سال مالی ۱۳۹۹ (حسابرسی شده)
۱۶۶,۳۷۶	۱۱۰,۴۷۷	۱,۲۳۰,۵۹۳	۱,۹۷۸,۱۶۸
■ موجودی نقد			
۰	۱۱۱,۹۷۰	۵۹۱,۴۱۳	۰
■ سرمایه گذاری های کوتاه مدت			
۹۷	۰	۷۸,۴۱۰	۴۹
■ طلب از اتاق پایاپای			
۱,۲۶۹,۲۸۶	۵۰۶,۳۱۳	۴۰۷,۸۲۰	۷,۶۷۰,۱۷۲
■ جاری مشتریان			
۲۶,۰۰۲	۱۸۰,۱۲۰	۶۸,۲۰۸	۵۸,۰۵۹
■ سایر دریافتنی ها			
۴۶۲	۴۶	۴۵۸	۲,۲۹۴
■ پیش پرداخت ها			
۱,۴۶۲,۲۲۳	۹۰۸,۹۲۶	۱,۷۸۵,۴۹۹	۹,۷۰۸,۷۴۲
■ جمع دارایی های جاری			
۹۰,۹۰۴	۸۷,۴۴۶	۴۷,۶۷۷	۳۴۵,۹۰۵
■ سرمایه گذاری های بلندمدت			
۳۷۳	۴۲	۱,۶۲۸	۲,۰۱۴
■ دارایی های نامشهود			
۵,۱۷۱	۴,۷۴۲	۴,۵۶۹	۴۵۲,۷۶۴
■ دارایی های ثابت مشهود			
۴,۱۵۰	۱۱,۳۰۰	۵,۴۶۶	۱۳,۵۷۴
■ سایر دارایی ها			
۱۰۰,۵۹۸	۱۰۳,۵۳۰	۵۹,۳۴۰	۸۱۴,۲۵۷
■ جمع دارایی های غیرجاری			
۱,۵۶۲,۸۲۱	۱,۰۱۲,۴۵۶	۱,۸۴۴,۸۳۹	۱۰,۵۲۲,۹۹۹
■ جمع دارایی ها			
۵۳,۰۶۲	۱۴۲,۵۵۷	۰	۲۸۳,۹۵۲
■ بدهی به اتاق پایاپای			
۵,۵۹۸	۱۰,۶۷۰	۲۸,۷۴۹	۶۳,۹۷۸
■ سایر پرداختنی ها			
۷,۷۸۵	۲۹,۹۰۵	۶۹,۶۹۸	۲۷۳,۴۹۰
■ مالیات پرداختنی			
۳۴۴,۱۶۰	۳۶۶,۱۸۳	۳۰۸,۴۲۰	۸۲۹,۹۲۹
■ تسهیلات مالی			
۹۳۷,۵۸۳	۱۲۸,۶۱۰	۷۲۹,۷۹۴	۷,۴۷۵,۲۶۹
■ جاری مشتریان			
۱,۳۴۸,۱۸۸	۶۷۷,۹۲۵	۱,۱۳۶,۶۶۱	۸,۹۲۶,۶۱۸
■ جمع بدهی های جاری			
۰	۰	۰	۱۴۴,۶۳۳
■ تسهیلات بلند مدت			
۵,۹۷۳	۷,۸۰۲	۱۱,۰۲۳	۱۵,۲۳۲
■ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			
۵,۹۷۳	۷,۸۰۲	۱۱,۰۲۳	۱۵۹,۸۶۵
■ جمع بدهی های غیرجاری			
۱,۳۵۴,۱۶۱	۶۸۵,۷۲۷	۱,۱۴۷,۶۸۴	۹,۰۸۶,۴۸۳
■ جمع بدهی ها			
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
■ سرمایه			
۰	۰	۰	۲۹۸,۲۲۸
■ اندوخته صندوق توسعه بازار			
۸,۷۸۷	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۳۵,۰۰۰
■ اندوخته قانونی			
۴۹,۸۷۳	۱۶۱,۷۲۹	۵۳۲,۱۵۵	۷۵۳,۲۸۸
■ سود انباشته			
۲۰۸,۶۶۰	۳۲۶,۷۲۹	۶۹۷,۱۵۵	۱,۴۳۶,۵۱۶
■ جمع حقوق صاحبان سهام			
۱,۵۶۲,۸۲۱	۱,۰۱۲,۴۵۶	۱,۸۴۴,۸۳۹	۱۰,۵۲۲,۹۹۹
■ جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام			



۱۲-۸- پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود

هیئت مدیره تقاضا دارد سهامداران محترم با توجه به گزارش بازرس محترم قانونی و حسابرس مستقل، صورت های مالی شامل صورت وضعیت مالی، سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی و اطلاعات تکمیلی ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ را تصویب فرمایند. همچنین پیشنهاد می شود با تقسیم سود به میزان ۱۰ درصد سود خالص موافقت گردد.

گزارش حسابرس و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سهام
شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۱۴ قائم مقام فراهانی - تهران

• (صندوق پستی ۱۶۱۹-۱۵۸۱۵)

تلفن فاکس: ۸۸۸۴۳۷۰۴/۵

E-mail: hb.iran @hoshiyar.com

مؤسسه حسابرسی هشیار / بهمند

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

“بسمه تعالی”

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) شامل صورت وضعیتهای مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۹ 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 خطرهای، 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 هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر 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.



اظہار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

۵- مبلغ ۱۴۹,۵۰۰ میلیون ریال سهام موسسه اعتباری نور که در سنوات قبل در ارتباط با عدم رعایت مفاد قرارداد تعهد پذیره نویسی توسط نشر، تملیک گردیده در پایان سال مالی جزو اقلام سرمایه گذاری کوتاه مدت (یادداشت ۱-۳-۱۸ صورتهای مالی) در صورت وضعیت مالی انعکاس یافته است. نماد معاملاتی موسسه مزبور در بازار فرا بورس متوقف شده و مبلغ معاملاتی آن در تاریخ صورت وضعیت مالی مشخص نمی‌باشد.

۶- وضعیت تحویل تعداد ۲۶۵ میلیون سهم شرکت بیمه نوین در سنوات قبل بر اساس قرارداد تعهد پذیره نویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه و تعهدات طرفین بر اساس قرارداد تعهد خرید سهام و فروش سهام مزبور طی سالهای ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ توسط شرکت پس از سپری شدن حداکثر دوره نگهداری در یادداشت ۴-۳۶ صورتهای مالی توضیح داده شده است. در سال ۱۳۹۸ شرکت بیمه نوین یک فقره دعوی بر علیه شرکت مبنی بر استرداد تعداد سهام فروخته شده به شرح فوق را در مراجع قضایی مطرح نموده است. اگرچه طبق رای شعبه ۵۰ دادگاه تجدیدنظر استان تهران به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ قرار رد دعوی تجدیدنظر خواهی صادر و اعلام گردیده این رای قطعی است لیکن طبق تاییدیه وکیل حقوقی شرکت مجدداً از طرف شرکت بیمه نوین درخواست تجدیدنظر خواهی از دادگاه گردیده که پرونده در نوبت رسیدگی بوده و تا تاریخ این گزارش نتیجه آن مشخص نشده است.

اظہار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای (۵) و (۶) فوق، تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۷- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظہار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده اظہار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظہار نمی‌شود.

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

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

۸-۱- نمایندگان حقیقی دو عضو هیات مدیره شرکتهای گروه مالی ملت و تدبیرگران بهساز ملت در طی سال مورد گزارش هر کدام به ترتیب در ۱۹ و ۱۳ جلسه هیات مدیره حضور نداشته‌اند. طبق ماده ۳۶ اساسنامه عدم حضور نمایندگان عضو هیات مدیره در سه جلسه متوالی یا شش جلسه متناوب در طی یکسال بدون عذر موجه خود به



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

موسسه حسابرسی هشیار بهمند (حسابداران رسمی)

خود موجب سلب عضویت عضو مربوطه در هیات مدیره می‌شود. متعاقباً طبق صورتجلسه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۹ اعضای جدید هیات مدیره برای مدت دو سال انتخاب گردیده‌اند ولی با توجه به اینکه تأیید صلاحیت حرفه‌ای نمایندگان حقیقی دو عضو هیات مدیره (شرکتهای گروه مالی ملت و شرکت سرمایه گذاری توسعه معین ملت) تا تاریخ مورد گزارش توسط سازمان بورس و اوراق بهادار صادر نگردیده، ضمن اینکه نمایندگان حقیقی دو عضو حقوقی فوق در جلسات هیات مدیره حضور نداشته‌اند، مفاد ماده ۱۱۹ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۳۹ اساسنامه درخصوص تعیین سمت اعضای هیات مدیره انجام نشده است.

۸-۲- مفاد ماده ۱۱۴ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۳۸ اساسنامه درخصوص عدم دریافت سهام وثیقه یکی از اعضای

هیات مدیره (شرکت سرمایه گذاری توسعه معین ملت).

۸-۳- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۸ صاحبان سهام، در مورد

فروش سهام موسسه اعتباری نور و دعوی مطرح شده توسط شرکت بیمه نوین بر علیه شرکت موضوع بندهای (د) و

(۶) این گزارش منجر به نتیجه نشده است.

۹- معاملات مندرج در یادداشت ۳۴ 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 موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته

است. در مورد معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیات مدیره و

عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، صورت پذیرفته است. نظر این موسسه 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، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به

رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه 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- با توجه به موضوع مندرج در بند ۸-۱ این گزارش، صورتهای مالی شرکت توسط سه عضو از پنج عضو هیات مدیره امضا

و تأیید شده است.

۱۲- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:

- (الف) افشای متن صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۸ ظرف یک هفته پس از مجمع و ارایه آن حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ مجمع به مرجع ثبت شرکتها و افشای نسخه‌ای از صورتجلسه ثبت شده حداکثر ظرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت، (ب) اصلاح زمان بندی پرداخت سود نقدی ظرف یک هفته پس از مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۸، (ج) عدم تمدید مجوز فعالیت مربوط به سیدگردانی در سازمان بورس.

۱۳- دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و فرابورس ایران در مورد تبصره‌های ۱ و ۲

ماده ۳، تبصره ۶ ماده ۴، تبصره ۱ و ۲ ماده ۱۵، مواد ۱۶، ۱۹، ۲۳، ۲۵، ۳۰ و ۴۲ عمدتاً در مورد ایجاد ساز و کارهای

اثربخش اصول حاکمیت شرکتی، ایجاد کمیته‌های انتصابات و جبران خدمات، مستند سازی اثربخشی کمیته‌ها، تصویب

منشور هیات مدیره، ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره در اولین جلسه، دستور جلسات آتی هیات مدیره،



اعمال حق رای الکترونیکی مجامع عمومی شرکت و افشای حقوق و مزایای مدیران در پایگاه اینترنتی شرکت و گزارش تفسیری رعایت نشده است.

۱۴- گزارش کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده است. بر اساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترل‌های داخلی، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

۱۵- طبق الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و در یادداشت ۳۵ صورتهای مالی افشا نموده است. در این رابطه این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبه نسبت‌های مزبور برخورد ننموده است.

۱۶- 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 ذریع (مشمول بر آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی مصوب ۱۳۹۸/۰۷/۲۲ هیات دولت ابلاغی آذر ماه ۱۳۹۹) و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای برخی از مفاد آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی مزبور، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد ننموده است.

۲۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند

حمید یزدان پرستی عباس هشی

۸۰۰۸۹۹

۸۰۰۹۱۲



صورت‌های مالی حسابرسی‌شده

و یادداشت‌های همراه

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می‌شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه

- ۲ • صورت سود و زیان تلفیقی
- ۳ • صورت وضعیت مالی تلفیقی
- ۴ • صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
- ۵ • صورت جریان‌های نقدی تلفیقی

ب- صورت‌های مالی اساسی شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

- ۶ • صورت سود و زیان
- ۷ • صورت وضعیت مالی
- ۸ • صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- ۹ • صورت جریان‌های نقدی

۶۵-۱۰

ج- یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۱۹ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت واسپاری ملت (سهامی عام)	آقای سید ابومطالب دیبانی	رئیس هیئت مدیره	
شرکت صرافتی ملت (سهامی خاص)	آقای سید نقی شمسی	عضو هیئت مدیره	
شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)	آقای سید روح‌الله حسینی‌مقدم	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	
شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)	آقای محسن مقدسی		
شرکت سرمایه گذاری توسعه معین ملت (سهامی عام)	آقای سید محمدرضا ساداتی		



تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶
تلفن ۰۲۱-۴۱۴۶۱۱۰۹ | نمابر ۰۲۱-۴۱ ۴۶۱ ۰۰۰
وبسایت www.mellatib.ir | کدپستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴



صورت سود و زیان تلفیقی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			درآمدهای عملیاتی
۲,۸۱۸,۹۹۱	۴,۱۵۰,۱۲۲	۵	درآمد ارائه خدمات
۲,۴۰۱,۰۹۹	۳,۰۹۲,۹۱۷	۶	سود (زیان) سرمایه‌گذاری‌ها
۵,۲۲۰,۰۹۰	۷,۲۴۳,۰۳۹		جمع درآمدهای عملیاتی
(۱۶۳,۵۹۳)	(۲۵۵,۳۳۴)	۷	هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا
(۶,۵۳۵)	(۱۱,۰۸۰)		هزینه استهلاک
(۷۷,۱۶۴)	(۲۷۰,۱۵۱)	۸	سایر هزینه‌ها
(۲۴۷,۲۹۲)	(۵۳۶,۵۶۵)		جمع هزینه‌های عملیاتی
۴,۹۷۲,۷۹۸	۶,۷۰۶,۴۷۴		سود عملیاتی
(۹۸,۳۵۵)	(۵۷,۹۴۸)	۹	هزینه‌های مالی
۱۰۲,۲۰۲	۵۸,۲۵۷	۱۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۴,۹۷۶,۶۴۵	۶,۷۰۶,۷۸۳		سود قبل از مالیات
(۵۰۳,۶۷۱)	(۷۰۱,۳۱۵)	۲۸-۱	هزینه مالیات بر درآمد
۴,۴۷۲,۹۷۴	۶,۰۰۵,۴۶۸		سود خالص
			قابل انتساب به
۴,۲۱۷,۹۶۵	۵,۵۱۵,۲۹۱	۲۴	مالکان شرکت اصلی
۲۵۵,۰۰۹	۴۹۰,۱۷۷	۲۴	منافع فاقد حق کنترل
۴,۴۷۲,۹۷۴	۶,۰۰۵,۴۶۸		
			سود پایه هر سهم
۸۳۳	۷۶۱	۱۱	عملیاتی (ریال)
۱	۰	۱۱	غیرعملیاتی (ریال)
۸۳۴	۷۶۱		سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به اقلام سود خالص است، لذا صورت سود زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صورت وضعیت مالی تلفیقی

(تجدید طبقه بندی)

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			دارایی‌ها
			دارایی‌های غیر جاری
۱۱۰,۰۰۰	۵۶۰,۸۸۱	۱۲	دارایی‌های ثابت مشهود
۳,۶۱۷	۴,۱۹۱	۱۳	دارایی‌های نامشهود
۷۰,۲۵۶	۳۶۸,۴۸۴	۱۴	سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۱۸,۰۶۶	۲۸,۵۷۴	۱۵	سایر دارایی‌ها
۲۰۱,۹۳۹	۹۶۲,۱۳۰		جمع دارایی‌های غیر جاری
			دارایی‌های جاری
۲,۱۴۳	۳,۳۶۵	۱۶	پیش پرداخت‌ها
۱,۱۸۶,۳۵۹	۸,۲۴۰,۰۳۳	۱۷	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱۳,۸۲۹,۲۷۵	۲۱,۲۸۴,۹۰۸	۱۸	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱,۲۳۷,۰۸۲	۲,۰۰۷,۱۳۱	۱۹	موجودی نقد
۱۶,۲۵۴,۸۵۹	۳۱,۵۳۵,۴۳۷		جمع دارایی‌های جاری
۱۶,۴۵۶,۷۹۸	۳۲,۴۹۷,۵۶۷		جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
			سرمایه
۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	
۶۱۱,۹۳۳	۸۸۸,۰۰۷	۲۱	اندوخته قانونی
-	۱۵۲,۰۹۷	۲۲	اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه
۴,۲۶۰,۸۴۱	۵,۸۴۷,۹۶۱		سود انباشته
(۵۰۰)	(۵۰۰)	۲۳	سهم شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی
۱۱,۸۷۲,۲۷۴	۱۷,۸۸۷,۵۶۵		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۳۴۱,۶۰۶	۷۰۳,۸۹۳	۲۴	منافع فاقد حق کنترل
۱۲,۲۱۳,۸۸۰	۱۸,۵۹۱,۴۵۸		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
			بدهی‌های غیر جاری
۱,۴۸۰,۰۰۰	۲,۵۶۰,۰۰۰	۲۵	پرداختی‌های بلندمدت
-	۱۴۴,۶۳۳	۳۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۲۲,۲۸۴	۲۸,۷۶۲	۲۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۵۰۲,۲۸۴	۲,۷۳۳,۳۹۵		جمع بدهی‌های غیر جاری
			بدهی‌های جاری
۱,۳۸۲,۷۱۲	۸,۷۱۶,۲۱۴	۲۵	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۴۸۰,۴۴۲	۶۷۳,۱۳۹	۲۸	مالیات پرداختنی
-	۲۸,۷۳۷	۲۹	سود سهام پرداختنی
۳۰۸,۴۲۰	۸۲۹,۹۲۹	۳۰	تسهیلات مالی
۵۶۹,۰۶۰	۹۲۴,۶۹۵	۲۶	پیش دریافت‌ها
۲,۷۴۰,۶۳۴	۱۱,۱۷۲,۷۱۴		جمع بدهی‌های جاری
۴,۲۴۲,۹۱۸	۱۳,۹۰۶,۱۰۹		جمع بدهی‌ها
۱۶,۴۵۶,۷۹۸	۳۲,۴۹۷,۵۶۷		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	سود انباشته	اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۶,۸۹۸,۱۶۴	۱۶۰,۰۹۷	۶,۷۳۸,۰۶۷	۲,۳۳۰,۴۱۷	-	۴۰۷,۶۵۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۱)	(۶,۷۵۸)	-	(۶,۷۵۸)	(۶,۷۵۸)	-	-	-
سهم اصلی در اختیار فرعی	(۴۰,۰۰۰)	-	(۴۰,۰۰۰)	-	-	-	(۴۰,۰۰۰)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۶,۸۵۱,۴۰۶	۱۶۰,۰۹۷	۶,۶۹۱,۳۰۹	۲,۳۲۳,۶۵۹	-	۴۰۷,۶۵۰	۳,۹۶۰,۰۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸							
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۸	۴,۴۷۲,۹۷۴	۲۵۵,۰۰۹	۴,۲۱۷,۹۶۵	۴,۲۱۷,۹۶۵	-	-	-
سود جامع سال ۱۳۹۸	۴,۴۷۲,۹۷۴	۲۵۵,۰۰۹	۴,۲۱۷,۹۶۵	۴,۲۱۷,۹۶۵	-	-	-
سود سهام مصوب	(۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۷۳,۵۰۰)	(۲,۰۷۶,۵۰۰)	(۲,۰۷۶,۵۰۰)	-	-	-
افزایش سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	(۲۰۴,۲۸۳)	-	۲۰۴,۲۸۳	-
سهم اصلی در اختیار فرعی	۳۹,۵۰۰	-	۳۹,۵۰۰	-	-	-	۳۹,۵۰۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۲,۲۱۳,۸۸۰	۳۴۱,۶۰۶	۱۱,۸۷۲,۲۷۴	۴,۲۶۰,۸۴۱	-	۶۱۱,۹۳۳	۶,۹۹۹,۵۰۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹							
سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹	۶,۰۰۵,۴۶۸	۴۹۰,۱۷۷	۵,۵۱۵,۲۹۱	۵,۵۱۵,۲۹۱	-	-	-
سود جامع سال ۱۳۹۹	۶,۰۰۵,۴۶۸	۴۹۰,۱۷۷	۵,۵۱۵,۲۹۱	۵,۵۱۵,۲۹۱	-	-	-
سود سهام مصوب	(۳,۶۲۷,۸۹۰)	(۱۲۷,۸۹۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-
افزایش سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	-	(۲۷۶,۰۷۴)	-	۲۷۶,۰۷۴	-
تخصیص به اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه	-	-	-	(۱۵۲,۰۹۷)	۱۵۲,۰۹۷	-	-
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۸,۵۹۱,۴۵۸	۷۰۳,۸۹۳	۱۷,۸۸۷,۵۶۵	۵,۸۴۷,۹۶۱	۱۵۲,۰۹۷	۸۸۸,۰۰۷	۱۰,۹۹۹,۵۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صورت جریان‌های نقدی تلفیقی

(تجدید طبقه‌بندی)

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
۱,۹۹۴,۳۴۹	۸۰۲,۸۲۲	۳۲-۱	نقد حاصل از عملیات
(۱۷۶,۹۲۲)	(۵۰۸,۶۱۸)		پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱,۸۱۷,۴۲۷	۲۹۴,۲۰۴		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۴,۸۹۶)	(۲۰۰,۰۵۹)		پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(۲,۹۲۳)	(۲,۴۷۵)		پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۱۰۳,۲۶۷	۵۷,۹۴۸		دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به مشتریان
۹۵,۴۴۸	(۱۴۴,۵۸۶)		جریان خالص (خروج) ورود نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱,۹۱۲,۸۷۵	۱۴۹,۶۱۸		جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی
۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰		دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
۱۲,۵۶۶,۵۰۰	۲۵,۱۷۹,۰۰۰		دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۲,۶۲۴,۵۰۰)	(۲۴,۷۷۳,۰۰۰)		پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۸۳,۷۱۵)	(۵۷,۸۰۶)		پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
(۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۳,۷۳۲,۲۶۳)		پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۷۹۱,۷۱۵)	۶۱۵,۹۳۱		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی
۱,۱۲۱,۱۶۰	۷۶۵,۵۴۹		خالص افزایش در موجودی نقد
۱۱۵,۰۷۷	۱,۲۳۷,۰۸۲		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۸۴۵	۴,۵۰۰		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱,۲۳۷,۰۸۲	۲,۰۰۷,۱۳۱		مانده موجودی نقد در پایان سال
۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۲-۳	معاملات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صورت سود و زیان

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			درآمدهای عملیاتی
۲,۳۵۸,۲۷۷	۲,۶۸۲,۶۶۵	۵	درآمد ارایه خدمات
۲,۲۸۵,۶۵۹	۳,۲۹۸,۸۹۳	۶	سود (زیان) سرمایه‌گذاری‌ها
۴,۶۴۳,۹۳۶	۵,۹۸۱,۵۵۸		جمع درآمدهای عملیاتی
(۸۹,۹۱۹)	(۱۲۵,۹۶۴)	۷	هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا
(۴,۸۵۶)	(۶,۵۰۹)		هزینه استهلاک
(۴۴,۱۹۰)	(۱۱۶,۴۹۴)	۸	سایر هزینه‌ها
(۱۳۸,۹۶۵)	(۲۴۸,۹۶۷)		جمع هزینه‌های عملیاتی
۴,۵۰۴,۹۷۱	۵,۷۳۲,۵۹۱		سود عملیاتی
۷,۷۴۶	۱۲,۷۱۶	۱۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۴,۵۱۲,۷۱۷	۵,۷۴۵,۳۰۷		سود قبل از مالیات
(۴۲۷,۰۵۸)	(۴۲۷,۸۲۵)	۲۸-۱	هزینه مالیات بر درآمد
۴,۰۸۵,۶۵۹	۵,۳۱۷,۴۸۲		سود خالص

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به اقلام سود خالص است، لذا صورت سود زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

صورت وضعیت مالی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			دارایی‌ها
			دارایی‌های غیر جاری
۱۰۵,۴۳۱	۱۰۸,۱۱۷	۱۲	دارایی‌های ثابت مشهود
۱,۹۸۹	۲,۱۷۷	۱۳	دارایی‌های نامشهود
۹۹,۵۷۹	۹۹,۵۷۹	۱۴	سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۱۲,۶۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵	سایر دارایی‌ها
۳۱۹,۵۹۹	۲۲۴,۸۷۳		جمع دارایی‌های غیر جاری
			دارایی‌های جاری
۱,۶۸۵	۱,۰۷۱	۱۶	پیش‌پرداخت‌ها
۷۷۱,۷۰۹	۱,۳۶۴,۴۲۴	۱۷	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱۳,۸۲۹,۲۷۵	۲۱,۲۸۴,۹۰۸	۱۸	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۶,۴۹۰	۲۸,۹۶۳	۱۹	موجودی نقد
۱۴,۶۰۹,۱۵۹	۲۲,۶۷۹,۳۶۶		جمع دارایی‌های جاری
۱۴,۸۲۸,۷۵۸	۲۲,۹۰۴,۲۳۹		جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه
۶۰۴,۲۸۳	۸۷۰,۱۵۷	۲۱	اندوخته قانونی
۴,۱۲۲,۵۵۱	۵,۶۷۴,۱۵۹		سود انباشته
۱۱,۷۲۶,۸۳۴	۱۷,۵۴۴,۳۱۶		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
			بدهی‌های غیر جاری
۱,۴۸۰,۰۰۰	۲,۵۶۰,۰۰۰	۲۵	پرداختنی‌های بلندمدت
۱۱,۲۶۱	۱۳,۵۳۰	۲۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۴۹۱,۲۶۱	۲,۵۷۳,۵۳۰		جمع بدهی‌های غیر جاری
			بدهی‌های جاری
۶۳۰,۸۵۹	۱,۴۳۳,۳۱۲	۲۵	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۴۱۰,۷۴۴	۳۹۹,۶۴۹	۲۸	مالیات پرداختنی
-	۲۸,۷۳۷	۲۹	سود سهام پرداختنی
۵۶۹,۰۶۰	۹۲۴,۶۹۵	۲۶	پیش‌دریافت‌ها
۱,۶۱۰,۶۶۳	۲,۷۸۶,۳۹۳		جمع بدهی‌های جاری
۳,۱۰۱,۹۲۴	۵,۳۵۹,۹۲۳		جمع بدهی‌ها
۱۴,۸۲۸,۷۵۸	۲۲,۹۰۴,۲۳۹		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۶,۶۴۷,۹۳۴	۲,۲۴۷,۹۳۴	۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
(۶,۷۵۸)	(۶,۷۵۸)	-	-	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۱)
۶,۶۴۱,۱۷۶	۲,۲۴۱,۱۷۶	۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
۴,۰۸۵,۶۵۸	۴,۰۸۵,۶۵۸	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۸
۴,۰۸۵,۶۵۸	۴,۰۸۵,۶۵۸	-	-	سود جامع سال ۱۳۹۸
(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
-	(۲۰۴,۲۸۳)	۲۰۴,۲۸۳	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۱۱,۷۲۶,۸۳۴	۴,۱۲۲,۵۵۱	۶۰۴,۲۸۳	۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
۵,۳۱۷,۴۸۲	۵,۳۱۷,۴۸۲	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹
(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
-	(۲۶۵,۸۷۴)	۲۶۵,۸۷۴	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۱۷,۵۴۴,۳۱۶	۵,۶۷۴,۱۵۹	۸۷۰,۱۵۷	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

صورت جریان‌های نقدی

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۶۴۵,۸۷۴	(۶۲,۴۶۲)	۳۲-۲	نقد حاصل از عملیات
(۱۴۰,۱۰۲)	(۴۳۸,۹۲۰)		پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵۰۵,۷۷۲	(۵۰۱,۳۸۲)		جریان خالص (خروج) ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
(۳,۴۸۳)	(۸,۰۹۷)		پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(۱,۲۴۴)	(۱,۲۸۵)		پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
(۴,۷۲۷)	(۹,۳۸۲)		جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۵۰۱,۰۴۵	(۵۱۰,۷۶۴)		جریان خالص (خروج) ورود نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:
۱,۵۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰		دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۴۷۱,۲۶۳)		پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۵۰۰,۰۰۰)	۵۲۸,۷۳۷		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی
۱,۰۴۵	۱۷,۹۷۳		خالص افزایش در موجودی نقد
۴,۶۰۰	۶,۴۹۰		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۸۴۵	۴,۵۰۰		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۶,۴۹۰	۲۸,۹۶۳		مانده موجودی نقد در پایان سال
۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۲-۳	معاملات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۴۵۳۴۲۱ در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و تحت شماره ۳۹۵۰۷۱ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری در تهران به ثبت رسید. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۱۴ سهام شرکت در بورس اوراق بهادار تهران به عموم عرضه شد. در حال حاضر، شرکت تامین سرمایه بانک ملت جزو شرکت فرعی گروه مالی ملت (سهامی عام) 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:

- 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 به نمایندگی از ناشر در این زمینه،
- 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 در این زمینه به نمایندگی از آنها،
- ارائه مشاوره در زمینه امور سرمایه‌گذاری، سرمایه‌گذاری جدید، توسعه، تکمیل، برنامه ریزی، بودجه بندی 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،
 - پردازش اطلاعات مالی،
 - سرمایه‌گذاری منابع مازاد شرکت در سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری معتبر و اوراق بهادار دارای تضمین دولت و یا بانک‌ها،
 - 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، تأیید و قبول ضمانت نامه.
- ج) سایر فعالیت‌ها:
- ۱- انجام فعالیت‌های سبدگردانی، خدمات صندوق‌های سرمایه‌گذاری، کارگزاری، کارگزار/معامله‌گری، بازارگردانی و پردازش اطلاعات مالی با اخذ مجوز جداگانه از سازمان امکان‌پذیر است.
 - ۲- انجام فعالیت‌های کارگزاری و کارگزار / معامله‌گری صرفاً در راستای انجام فعالیت بازارگردانی، سبدگردانی، اداره صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعهد پذیره نویسی و تعهد خرید اوراق بهادار در عرضه‌های ثانویه امکان‌پذیر است.

۳-۱- تعداد کارکنان:

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

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۴۲	۵۰	۹۱	۱۲۸	کارکنان قراردادی شرکت
۹	۱۰	۹	۱۰	کارکنان شرکت‌های خدماتی
۵۱	۶۰	۱۰۰	۱۳۸	

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

- ۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد» در سال ۱۳۹۷ به تصویب رسید و در مورد کلیه صورت‌های مالی که سال مالی آنها از ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می‌شود لازم‌الاجرا است. هدف این استاندارد، تجویز نحوه حسابداری مالیات بر درآمد می‌باشد. یکی از تفاوت‌های موقتی استهلاک است؛

لیکن با توجه به اینکه شرکت در برآورد عمر مفید و بکارگیری روش استهلاك برای اهداف گزارشگری مالی و مالیاتی از ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم استفاده می‌کند، لذا بکارگیری این استاندارد تأثیر بااهمیتی بر اقلام صورت‌های مالی نخواهد داشت.

۲-۲- استاندارد حسابداری ۳۸ با عنوان «ترکیب‌های تجاری»، استاندارد حسابداری ۳۹ با عنوان «صورت‌های مالی تلفیقی»، استاندارد حسابداری ۴۰ با عنوان «مشارکت‌ها»، استاندارد حسابداری ۴۱ با عنوان «افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر» و استاندارد حسابداری ۴۲ با عنوان «اندازه‌گیری ارزش منصفانه» از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می‌باشد، که استانداردهای مزبور برای شرکت اثر با اهمیت نخواهد داشت.

۳- اهمیت رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه، و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری استفاده شده است:

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت و شرکت‌های فرعی (شرکت‌های تحت کنترل شرکت) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت منتقل می‌شود و در مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می‌گردد.

۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکت‌های فرعی، به بهای تمام شده در حساب‌ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل «سهام خزانه» منعکس می‌گردد.

۳-۲-۴- سال مالی شرکت فرعی کارگزاری بانک ملت در پایان اسفند ماه هر سال خاتمه می‌یابد.

۳-۲-۵- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند، تهیه می‌شود.

۳-۳- درآمد عملیاتی

درآمد ارائه خدمات به شرح زیر شناسایی می‌شود:

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



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

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

۳-۳-۴- درآمد سود سهام: سود سهام سرمایه‌گذاری، پس از برگزاری مجامع عمومی مربوطه و تصویب سود قابل تقسیم، شناسایی می‌شود.

۳-۳-۵- درآمد اوراق مشارکت و صکوک: درآمد سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و صکوک، به روش تعهدی و متناسب با مدت زمان سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود.

۳-۳-۶- درآمد سود واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری: سود واحدهای دریافتی از صندوق‌ها در خصوص واحدهای ممتاز و عادی متعلق به شرکت است که هر یک ماه یکبار پرداخت می‌شود.

۳-۴- تسعیر ارز

۳-۴-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی (سنا) در تاریخ صورت وضعیت مالی، و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود.

۳-۴-۲- تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۳-۵- 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.

۳-۶- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۶-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب‌ها اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۶-۲- 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 آئین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیر ماه سال ۱۳۹۴ و اصلاحیه بعدی آن و بر اساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:



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

۱-۲-۳-۶- 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 مواردی که هریک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل‌کار یا علل دیگر برای بیش از شش ماه متوالی در یک دوره مالی، مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک دارایی مزبور در مدت بلااستفاده ماندن به میزان ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک برحسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی‌مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد. (به استثناء ساختمان‌ها و تأسیسات ساختمانی و دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین)

۳-۷- دارایی‌های نامشهود

۱-۳-۷- 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 بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۲-۳-۷- 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:

نوع دارایی	نرخ و روش استهلاک
نرم‌افزارهای رایانه‌ای	۳ ساله با روش مستقیم

۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۱-۳-۸- 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 مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.



۳-۸-۲- 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 می‌شود.

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج 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.

۳-۸-۴- 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 می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با 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.

۳-۹- ذخائر:

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۳-۹-۱- **ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:** ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۳-۹-۲- **ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان:** نسبت به مانده مدت مرخصی استفاده نشده کارکنان ذخیره در حساب‌ها منظور می‌شود.



۳-۱۰- سرمایه‌گذاری‌ها

تلفیقی گروه			شرکت
اندازه‌گیری:			
۳-۱۰-۱- سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت			
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	
۳-۱۰-۲- سرمایه‌گذاری‌های جاری			
سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	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	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	
۳-۱۰-۳- شناخت درآمد			
سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلند مدت در سهام شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تایید صورت وضعیت مالی)	
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلند مدت در سهام شرکت‌ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	
درآمد کارمزد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری	در زمان واریز کارمزدهای سه ماهه، در حساب‌ها انعکاس می‌یابد.	در زمان واریز کارمزدهای سه ماهه، در حساب‌ها انعکاس می‌یابد.	

۳-۱۱- مالیات بر درآمد

۳-۱۱-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۳-۱۱-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش‌بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیرجاری

هیئت‌مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۱-۲- کنترل بر شرکت کارگزاری بانک ملت

شرکت کارگزاری بانک ملت شرکت فرعی گروه است. شرکت تامین سرمایه بانک ملت ۵۱ درصد سهام شرکت کارگزاری بانک ملت را در اختیار دارد و لذا صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت تهیه شده است.

۵- درآمد ارائه خدمات

شرکت		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
اشخاص وابسته					
۲۰۰,۶۸۵	۶۲۶,۲۱۵	۲۰۰,۶۸۵	۶۲۶,۲۱۵	۵-۴	درآمد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری
-	-	۱۳۸,۴۵۱	۲۲۱,۴۸۷	۵-۵	درآمد کارمزد و حق الزحمه
۳۴,۵۶۶	۹۰۶	۳۴,۵۶۶	۹۰۶		درآمد نظارت بر اجرای پروژه‌ها
-	۷۰۰	-	۷۰۰		درآمد مشاوره عرضه
۲۳۵,۲۵۱	۶۲۷,۸۲۱	۳۷۳,۷۰۲	۸۴۹,۳۰۸		
سایر اشخاص					
۱,۰۴۶,۸۵۰	۳۳۱,۵۰۰	۱,۰۴۶,۸۵۰	۳۳۱,۵۰۰	۵-۱	درآمد تعهد پذیره نویسی
۱۵۴,۴۵۱	-	۱۵۴,۴۵۱	-	۵-۲	درآمد تعهد خرید سهام
۹۱۹,۱۷۵	۱,۶۶۹,۰۹۴	۹۲۸,۹۱۶	۱,۶۶۹,۰۹۴	۵-۳	درآمد بازارگردانی
-	-	۳۱۲,۵۲۲	۱,۲۴۵,۷۷۰	۵-۵	درآمد کارمزد و حق الزحمه
-	۵۰,۴۰۰	-	۵۰,۴۰۰		درآمد مشاوره پذیرش
۱,۲۰۰	۲,۰۰۰	۱,۲۰۰	۲,۰۰۰		درآمد ارزشگذاری
۱,۳۵۰	۱,۸۵۰	۱,۳۵۰	۲,۰۵۰		درآمد مشاوره عرضه
۲,۱۲۳,۰۲۶	۲,۰۵۴,۸۴۴	۲,۴۴۵,۲۸۹	۳,۳۰۰,۸۱۴		
۲,۳۵۸,۲۷۷	۲,۶۸۲,۶۶۵	۲,۸۱۸,۹۹۱	۴,۱۵۰,۱۲۲		

۵-۱- درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی:

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				سایر اشخاص
-	۱۷۰,۰۰۰	-	۱۷۰,۰۰۰	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
-	۷۵,۰۰۰	-	۷۵,۰۰۰	شرکت برق منطقه‌ای گیلان
-	۴۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰	شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند
-	۲۱,۵۰۰	-	۲۱,۵۰۰	شهرداری اصفهان
۳۲۸,۳۵۰	۱۵,۰۰۰	۳۲۸,۳۵۰	۱۵,۰۰۰	شهرداری شیراز
۱۸۷,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۸۷,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت توسعه نفت و گاز صبا ی کنگان
۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰	-	وزارت امور اقتصادی و دارایی
۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	-	شرکت ملی نفت ایران
۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	سایر
۱,۰۴۶,۸۵۰	۳۳۱,۵۰۰	۱,۰۴۶,۸۵۰	۳۳۱,۵۰۰	

۵-۲- درآمد تعهد خرید سهام به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				سایر اشخاص
۸۴,۴۴۵	-	۸۴,۴۴۵	-	شرکت بیمه نوین
۵۶,۳۵۷	-	۵۶,۳۵۷	-	شرکت بیمه دانا
۱۳,۶۴۹	-	۱۳,۶۴۹	-	شرکت بیمه اتکایی امین
۱۵۴,۴۵۱	-	۱۵۴,۴۵۱	-	

۳-۵- درآمد بازارگردانی به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۵۱۴,۱۶۶	-	۵۱۴,۱۶۶	سایر اشخاص
-	-	-	-	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا ارونند (سنت ۰۰۱ و ۰۰۴)
۶۵,۲۰۵	۳۸۳,۷۳۰	۶۵,۲۰۵	۳۸۳,۷۳۰	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا کنگان (سمیعا ۹۹۲ و ۰۰۱)
۲۱۶,۸۳۵	۱۷۰,۶۰۹	۲۱۶,۸۳۵	۱۷۰,۶۰۹	اوراق اجاره شرکت تولید اتومبیل سایپا (صایپا ۱۴۳ و ۱۰۴)
۱۵۵,۹۱۸	۲۳۰,۵۳۱	۱۶۵,۶۵۹	۲۳۰,۵۳۱	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
-	۱۴۴,۲۴۷	-	۱۴۴,۲۴۷	اوراق سلف کلاف گرم نوردیده شرکت فولاد مبارکه اصفهان (عفولاد ۲۱ و ۳۱ و ۴۱)
۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۱۲)
۷۹,۸۶۲	۶۰,۲۵۲	۷۹,۸۶۲	۶۰,۲۵۲	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس و سلامت ۱)
۲۸,۷۵۰	۲۵,۸۳۶	۲۸,۷۵۰	۲۵,۸۳۶	اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (اجاد ۲۳)
۲۲,۵۰۰	۱۱,۴۶۶	۲۲,۵۰۰	۱۱,۴۶۶	اوراق مرابحه شرکت پدیده شیمی قرن (قرن ۹۹)
۲۱۱,۴۵۲	۱۱,۳۹۷	۲۱۱,۴۵۲	۱۱,۳۹۷	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سمانک ۹۸۱ و ۹۸۲ و ۹۹۱)
-	۶,۷۸۱	-	۶,۷۸۱	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت برق منطقه‌ای گیلان (سبرق ۰۲۱)
۱۸,۰۰۰	۵,۰۷۹	۱۸,۰۰۰	۵,۰۷۹	اوراق مرابحه شرکت صنعت غذایی کورش (کورش ۹۹)
۱۵,۶۵۳	-	۱۵,۶۵۳	-	اوراق اجاره شرکت دانا پتروریگ کیش (صدانا ۹۸)
۹۱۹,۱۷۵	۱,۶۶۹,۰۹۴	۹۲۸,۹۱۶	۱,۶۶۹,۰۹۴	

۴-۵- درآمد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷,۰۸۳	۳۴۵,۱۰۰	۶۷,۰۸۳	۳۴۵,۱۰۰	اشخاص وابسته
۱۱۴,۵۵۸	۱۹۶,۸۱۲	۱۱۴,۵۵۸	۱۹۶,۸۱۲	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
۵,۵۲۶	۶۰,۰۵۰	۵,۵۲۶	۶۰,۰۵۰	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
۱۱,۹۴۸	۱۶,۱۳۷	۱۱,۹۴۸	۱۶,۱۳۷	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۱,۵۷۰	۸,۱۱۶	۱,۵۷۰	۸,۱۱۶	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۲۰۰,۶۸۵	۶۲۶,۲۱۵	۲۰۰,۶۸۵	۶۲۶,۲۱۵	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

۱-۴-۵- در خصوص کاهش درآمد تعهد پذیره نویسی و افزایش درآمد بازارگردانی لازم به توضیح است که عمده قراردادهای شرکت با متقاضیان تأمین مالی بصورت مجموعه‌ای از خدمات تعهد بازارگردانی و تعهد پذیره نویسی می‌باشد و شرکت مجموع کارمزد خود را با توافق طرف قرارداد در سه سرفصل کارمزد بازارگردانی، تعهد پذیره نویسی و تنخواه بازارگردانی اخذ می‌نماید. سیاست شرکت در سال ۱۳۹۹ انتقال کارمزد تعهد پذیره نویسی به کارمزد بازارگردانی بوده است.

۲-۴-۵- افزایش درآمد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری ناشی از فعالیت گسترده عملیاتی و جذب سرمایه‌گذاران جدید در صندوق‌های سرمایه‌گذاری تحت مدیریت شرکت می‌باشد.

۵-۵- درآمد حاصل از کارمزد و حق الزحمه به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				اشخاص وابسته
-	-	۱۳۷,۱۲۰	۲۳۲,۷۰۸	بورس اوراق بهادار
-	-	۱۴,۲۹۸	۱۹,۰۴۲	فراپورس
-	-	۹۶۷	۹,۴۳۴	بورس کالا
-	-	۷,۱۰۴	۳,۳۰۱	بورس انرژی
-	-	۱۵۹,۴۸۹	۲۶۴,۴۸۵	
-	-	(۲۱,۰۳۸)	(۴۲,۹۹۸)	تخفیف
-	-	۱۳۸,۴۵۱	۲۲۱,۴۸۷	
				سایر اشخاص
-	-	۲۰۹,۹۳۳	۹۰۷,۲۵۷	بورس اوراق بهادار
-	-	۱۱۱,۱۹۳	۳۲۶,۳۵۰	فراپورس
-	-	۵,۰۵۹	۳۲,۶۳۶	بورس کالا
-	-	۹,۲۰۹	۳۴,۴۲۴	بورس انرژی
-	-	۳۳۵,۳۹۴	۱,۳۰۰,۶۶۷	
-	-	(۲۲,۸۷۲)	(۵۴,۸۹۷)	تخفیف
-	-	۳۱۲,۵۲۲	۱,۲۴۵,۷۷۰	
-	-	۴۵۰,۹۷۳	۱,۴۶۷,۲۵۷	

۶ - سود (زیان) سرمایه‌گذاری

شرکت		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
اشخاص وابسته					
۱۳۳,۲۳۷	۳۱۲,۴۰۹	۱۲۷	۲۸,۶۸۴	۶-۱	درآمد سود سهام
-	۶۸۹	-	۶۸۹	۶-۲	درآمد سود اوراق بهادار
۵۸۳,۳۹۲	۵۹۲,۱۵۲	۵۸۳,۳۹۲	۵۹۲,۱۵۲	۶-۳	درآمد سود واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱,۹۹۱	۴,۷۵۹	۲۹,۰۳۵	۶۶,۴۰۶	۶-۴	سود سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی
۷۱۸,۶۲۰	۹۱۰,۰۰۹	۶۱۲,۵۵۴	۶۸۷,۹۳۱		
سایر اشخاص					
۷۱	۹۱	۴۹,۲۵۶	۱۶,۱۹۳	۶-۱	درآمد سود سهام
۱,۵۶۶,۹۶۸	۲,۳۸۸,۷۹۳	۱,۷۳۹,۲۸۹	۲,۳۸۸,۷۹۳	۶-۲	درآمد سود اوراق بهادار
۱,۵۶۷,۰۳۹	۲,۳۸۸,۸۸۴	۱,۷۸۸,۵۴۵	۲,۴۰۴,۹۸۶		
۲,۲۸۵,۶۵۹	۳,۲۹۸,۸۹۳	۲,۴۰۱,۰۹۹	۳,۰۹۲,۹۱۷		

۱-۶- درآمد سود سهام به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
اشخاص وابسته				
-	-	-	۲۸,۶۵۰	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین
۱۲۷	۳۴	۱۲۷	۳۴	سود سهام شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا
۱۳۳,۱۱۰	۳۱۲,۳۷۵	-	-	سود سهام شرکت کارگزاری بانک ملت
۱۳۳,۲۳۷	۳۱۲,۴۰۹	۱۲۷	۲۸,۶۸۴	
سایر اشخاص				
-	-	-	۱۲,۰۰۰	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۷۰	۹۱	۷۰	۹۱	سود سهام شرکت بورس انرژی ایران
۱	-	۴۹,۱۸۶	۴,۱۰۲	سود سهام سایر شرکت‌ها
۷۱	۹۱	۴۹,۲۵۶	۱۶,۱۹۳	
۱۳۳,۳۰۸	۳۱۲,۵۰۰	۴۹,۳۸۳	۴۴,۸۷۷	

۲-۶- درآمد سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۶۸۹	-	۶۸۹	اشخاص وابسته
-	۶۸۹	-	۶۸۹	سود اوراق گواهی سپرده مدت‌دار ویژه سرمایه‌گذاری عام بانک ملت
				سایر اشخاص
۱۷۹,۷۹۴	۵۷۴,۳۹۷	۱۷۹,۷۹۳	۵۷۴,۳۹۷	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا کنگان (سمیعا ۹۹۱ و ۹۹۲ و ۰۰۱)
۲۵۰,۰۸۲	۴۱۳,۸۹۷	۲۵۰,۰۸۲	۴۱۳,۸۹۷	اوراق منفعت دولت ۶ (افاد ۶۲)
-	۵۰۷,۴۷۵	-	۵۰۷,۴۷۵	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا اروند (سنت ۰۰۱ و ۰۰۴)
۲۷۲,۹۰۶	۲۶۳,۳۹۰	۲۷۲,۹۰۶	۲۶۳,۳۹۰	اوراق مربحه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۱۲)
۳۹۶,۹۲۲	۲۰۹,۰۱۸	۳۹۶,۹۲۲	۲۰۹,۰۱۸	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۲۳,۵۱۷	۱۴۶,۶۳۳	۲۳,۵۱۷	۱۴۶,۶۳۳	سود ناشی از خرید و فروش اوراق گواهی سپرده سکه طلا (سکه ۰۰۱۲ و ۰۰۱۱)
-	۲۲۰,۸۰۹	-	۲۲۰,۸۰۹	اوراق مشارکت شهرداری اصفهان
-	۱۴,۳۸۳	-	۱۴,۳۸۳	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت برق منطقه‌ای گیلان (سبرق ۰۲۱)
۱۵۸,۲۹۳	۱۹,۰۵۱	۱۵۸,۲۹۳	۱۹,۰۵۱	اوراق مربحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس و سلامت ۱)
-	۱۹,۷۱۶	-	۱۹,۷۱۶	اوراق سلف کلاف گرم نوردیده شرکت فولاد مبارکه اصفهان (عفولاد ۲۱ و ۳۱ و ۴۱)
۴۰,۸۰۶	۱۷	۴۰,۸۰۶	۱۷	اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (اجاد ۲۳)
۹۹,۳۵۰	۷	۹۹,۳۵۰	۷	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند (اروند ۰۸۱)
۶۵,۰۹۶	-	۶۵,۰۹۶	-	اوراق اجاره شرکت تولید اتومبیل سایپا (صایپا ۱۴۳ و ۱۰۴)
۷۵,۵۳۷	-	۷۵,۵۳۷	-	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سمانک ۹۸۱ و ۹۸۲ و ۹۹۱)
۴,۰۹۰	-	۴,۰۹۰	-	اوراق اجاره شرکت دانا پتروریگ کیش (صدانا ۹۸)
۴۶۶	-	۴۶۶	-	اوراق اجاره دولت (اجاد ۱۱)
۱۰۹	-	۱۷۲,۴۳۱	-	سایر اوراق
۱,۵۶۶,۹۶۸	۲,۳۸۸,۷۹۳	۱,۷۳۹,۲۸۹	۲,۳۸۸,۷۹۳	
۱,۵۶۶,۹۶۸	۲,۳۸۹,۴۸۲	۱,۷۳۹,۲۸۹	۲,۳۸۹,۴۸۲	

۳-۶- درآمد حاصل از صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
					اشخاص وابسته
-	۱۳۳,۳۱۱	-	۱۳۳,۳۱۱		سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
۲۷۷,۹۷۴	۳۵۹,۴۵۹	۲۷۷,۹۷۴	۳۵۹,۴۵۹	۶-۳-۱	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
۶۲,۱۷۵	۵۷,۴۹۴	۶۲,۱۷۵	۵۷,۴۹۴	۶-۳-۳	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
۲۴۱,۷۹۷	۳۴,۵۴۱	۲۴۱,۷۹۷	۳۴,۵۴۱	۶-۳-۲	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۹۸۷	۷,۳۴۷	۹۸۷	۷,۳۴۷	۶-۳-۴	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۴۵۹	-	۴۵۹	-		سود واحدهای سایر صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۵۸۳,۳۹۲	۵۹۲,۱۵۲	۵۸۳,۳۹۲	۵۹۲,۱۵۲		

۱-۳-۶- سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری 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 دریافت می‌شود.

۲-۳-۶- سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت بابت سود سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق یاد شده می‌باشد.

۳-۳-۶- سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری 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 دریافت می‌شود.

۴-۳-۶- سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت بابت سود سهام دریافتی از صندوق یاد شده در خصوص واحدهای ممتاز متعلق به شرکت است که هر یک ماه یکبار دریافت می‌شود.

۴-۶- سود سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی به شرح زیر است:

شرکت		گروه			
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
					اشخاص وابسته
-	۲,۶۶۱	-	۲,۶۶۱		سود سپرده پشتیبان نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی (دراختیار)
۱,۸۴۰	۲,۰۵۸	۱,۸۴۰	۲,۰۵۸		سود سپرده پشتیبان نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی
۱۵۱	۴۰	۲۷,۱۹۵	۶۱,۶۸۷		سود سپرده پشتیبان نزد سایر بانک‌های ملت
۱,۹۹۱	۴,۷۵۹	۲۹,۰۳۵	۶۶,۴۰۶		

۷- هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا

شرکت		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۸,۵۰۰	۸۱,۳۴۳	۱۰۷,۴۲۹	۱۸۷,۳۸۸	۷-۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۸,۱۸۹	۱۱,۴۵۱	۱۵,۷۴۳	۲۵,۲۰۴		حق بیمه سهم کارفرما
۶,۲۲۲	۱۰,۱۳۶	۶,۲۲۲	۱۰,۱۳۶		حق اضافه‌کاری
۶,۰۴۵	۸,۴۰۲	۱۱,۰۳۸	۸,۴۰۲		بازخرید سنوات خدمت
۶,۰۰۰	۷,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۷-۲	پاداش هیئت مدیره
۱,۷۹۴	۳,۶۷۳	۲,۴۷۸	۳,۶۷۳		بازخرید مرخصی
۲,۷۴۹	۳,۵۰۹	۴,۸۱۹	۳,۵۰۹		عیدی
۴۲۰	۴۵۰	۸۶۴	۱,۰۲۲		حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۸۹,۹۱۹	۱۲۵,۹۶۴	۱۶۳,۵۹۳	۲۵۵,۳۳۴		

۷-۱- افزایش حقوق و دستمزد و مزایا ناشی از افزایش در ضریب حقوق و مزایای سالانه مصوبه شورای عالی کار در سال ۱۳۹۹، ارتقاء تعدادی از همکاران و افزایش تعداد نفرات پرسنل نسبت به سال قبل می‌باشد.

۷-۲- پاداش اعضای حقوقی هیئت مدیره، توسط مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام تعیین گردیده و نحوه تخصیص آن به شرکت گروه مالی ملت تفویض شده است.

۸ - سایر هزینه‌ها

یادداشت	گروه		شرکت	
	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه کارمزد خدمات دریافتی	۱۵,۰۴۷	۹,۰۵۰	۱۵,۰۴۷	۹,۰۵۰
هزینه عوارض	۳۰,۴۴۷	-	۱۶,۳۴۲	۱۵۵
هزینه آگهی، تبلیغات و نمایشگاه	۷۳,۳۷۷	۱۱,۴۵۸	۱۴,۴۸۲	۸,۱۹۹
هزینه بیمه درمان تکمیلی	۲,۷۶۴	۷۰۷	۲,۷۶۴	۷۰۷
هزینه تعمیر، نگهداری و بروزرسانی دارایی‌ها	۶,۸۶۴	۲,۷۳۴	۳,۵۰۹	۱,۸۴۰
هزینه حق بیمه قراردادهای درآمدی	۲,۳۰۷	-	۲,۳۰۷	-
هزینه بهداشتی	۶,۵۴۲	-	۲,۷۷۵	۴۸۱
هزینه خدمات مشاوره مالی و فنی	۳,۱۶۳	۳,۲۱۰	۳,۱۶۳	۳,۲۱۰
هزینه پذیرایی، مراسم جهت برگزاری همایش‌ها	۱۳,۲۷۵	۳,۷۳۴	۳,۵۹۸	۲,۳۸۹
هزینه نرم‌افزارهای کامپیوتری	۳۷,۶۹۱	۱۱,۷۱۷	۲,۶۲۷	۹۲۴
هزینه حسابرسی	۲,۵۹۰	۲,۵۶۲	۱,۸۴۰	۱,۸۶۰
هزینه ملزومات و نوشت افزار	۶,۹۲۹	۲,۵۳۰	۱,۶۵۹	۸۸۸
هزینه تلفن، فاکس و اینترنت	۱,۴۰۷	۲,۵۲۱	۱,۴۰۷	۱,۴۵۲
هزینه چاپ، تکثیر و کپی	۱,۳۰۶	-	۱,۳۰۶	۳۸۸
هزینه آب، برق و گاز مصرفی	۳,۲۲۹	۹۴۵	۱,۱۲۳	۹۴۵
هزینه حق حضور در جلسات (کمیته‌های حسابرسی و ریسک)	۱,۰۳۲	۳۵۹	۱,۰۳۲	۳۵۹
هزینه مسافرت، ایاب و ذهاب و پیک	۱,۴۸۶	۳۵۳	۶۷۹	۳۵۳
هزینه حق عضویت و اشتراک سالانه	۱,۷۰۵	۱,۹۰۳	۷۰۵	۸۸۱
هزینه آموزش	۱,۸۶۵	-	۴۱۷	۴۰۸
استهلاک هزینه‌های تاسیس	۱۰۰	۲۰۰	۱۰۰	۲۰۰
هزینه حق کارشناسی	۵۵	۲,۶۶۴	۵۵	۲,۶۶۴
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	-	۴,۳۲۰	-	۴,۳۲۰
هزینه حق تمبر افزایش سرمایه	۲,۰۰۰	۱,۵۰۰	۲,۰۰۰	۱,۵۰۰
هزینه حق دسترسی به خدمات بورس‌ها	۱۴,۳۲۰	۱۰,۲۸۴	-	-
سایر هزینه‌ها	۴۰,۶۵۰	۴,۴۱۳	۳۷,۵۵۷	۱,۰۱۷
	۲۷۰,۱۵۱	۷۷,۱۶۴	۱۱۶,۴۹۴	۴۴,۱۹۰



۸-۱- افزایش هزینه ارائه خدمات شرکت‌های نرم افزاری عمدتاً مربوط به افزایش هزینه‌های شرکت تدبیر پرداز و نیز ناشی از افزایش حجم تراکنش‌های عملیات معاملات سهام و اوراق بهادار در سامانه‌های مرتبط می‌باشد.

۸-۲- افزایش هزینه‌های بازاریابی مربوط به انعقاد قراردادهای جدید توسعه شعب جهت حضور اثر بخش در کشور و رشد حجم عملیات شرکت می‌باشد.

۸-۳- افزایش هزینه‌های نگهداری دارایی‌ها عمدتاً مربوط به تجهیز دفتر آرژانتین شرکت کارگزاری بانک ملت می‌باشد.

۸-۴- افزایش هزینه ملزومات و نوشت افزار مربوط به افزایش سطح قیمت‌ها می‌باشد.

۸-۵- افزایش هزینه بهداشت و درمان بابت هزینه‌های مرتبط با پیشگیری از ویروس کرونا بوده است.

۹ - هزینه‌های مالی

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۹۸,۳۵۵	۵۷,۹۴۸	سایر اشخاص
-	-	۹۸,۳۵۵	۵۷,۹۴۸	هزینه سود تسهیلات دریافتی

۱۰ - سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۷۴۴	۸,۰۹۴	-	-	اشخاص وابسته
-	۱۶۳	-	۱۶۳	درآمد اجاره ساختمان
۶,۷۴۴	۸,۲۵۷	-	۱۶۳	سایر
-	-	۱۰۳,۲۶۷	۵۷,۹۴۸	سایر اشخاص
۸۴۵	۴,۵۰۰	۸۴۵	۴,۵۰۰	درآمد سود تسهیلات پرداختی
۱۵۷	(۴۱)	(۱,۹۱۰)	(۴,۳۵۴)	سود حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد و سپرده های ارزی
۱,۰۰۲	۴,۴۵۹	۱۰۲,۲۰۲	۵۸,۰۹۴	سایر
۷,۷۴۶	۱۲,۷۱۶	۱۰۲,۲۰۲	۵۸,۲۵۷	



۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۹۷۲,۷۹۸	۶,۷۰۶,۴۷۴	سود عملیاتی
(۵۰۳,۲۸۲)	(۷۰۱,۲۸۳)	اثر مالیاتی
۴,۴۶۹,۵۱۶	۶,۰۰۵,۱۹۱	
۳,۸۴۷	۳۰۹	سود غیر عملیاتی
(۳۸۹)	(۳۲)	اثر مالیاتی
۳,۴۵۸	۲۷۷	
۴,۹۷۶,۶۴۵	۶,۷۰۶,۷۸۳	سود قبل از مالیات
(۵۰۳,۶۷۱)	(۷۰۱,۳۱۵)	اثر مالیاتی
۴,۴۷۲,۹۷۴	۶,۰۰۵,۴۶۸	سود خالص

گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
تعداد	تعداد	
۵,۳۶۴,۳۸۳,۵۶۲	۷,۸۸۷,۶۷۱,۲۳۳	میانگین موزون تعداد سهام عادی

۱۲- دارایی‌های ثابت مشهود

۱۲-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

زمین	ساختمان و تاسیسات	اثاثه و منصوبات	تجهیزات رایانه ای	وسایل نقلیه	جمع
بهای تمام شده:					
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	۵۵,۷۴۹	۸۲,۶۰۱	۱۶,۳۳۷	۴,۸۱۱	۱۶۱,۴۱۰
افزایش	-	۹۱۱	۱,۶۶۹	۱,۹۶۶	۴,۸۹۶
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۵۵,۷۴۹	۸۳,۵۱۲	۱۸,۰۰۶	۶,۷۷۷	۱۶۶,۳۰۶
افزایش	-	۴۳۶,۲۷۲	۱۸,۹۳۲	۴,۸۵۵	۴۶۰,۰۵۹
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۵۵,۷۴۹	۵۱۹,۷۸۴	۳۶,۹۳۸	۱۱,۶۳۲	۶۲۶,۳۶۵
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:					
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	-	۳۴,۳۰۰	۱۱,۶۶۸	۳,۹۲۸	۵۰,۶۹۸
استهلاک	-	۳,۰۲۶	۱,۵۸۱	۶۹۴	۵,۶۰۸
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	-	۳۷,۳۲۶	۱۳,۲۴۹	۴,۶۲۲	۵۶,۳۰۶
استهلاک	-	۳,۵۶۹	۳,۱۸۲	۲,۰۶۵	۹,۱۷۸
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	-	۴۰,۸۹۵	۱۶,۴۳۱	۶,۶۸۷	۶۵,۴۸۴
مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۵۵,۷۴۹	۴۷۸,۸۸۹	۲۰,۵۰۷	۴,۹۴۵	۵۶۰,۸۸۱
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۵۵,۷۴۹	۴۶,۱۸۶	۴,۷۵۷	۲,۱۵۵	۱۱۰,۰۰۰

۱-۱-۱- انعقاد یک فقره قرارداد اجاره به شرط تملیک با شرکت راهبری صنایع بهساز (سهامی خاص) جهت خرید ۸۹۰,۹ متر مربع آپارتمان واقع در طبقات اول الی پنجم به انضمام پارکینگ و انباری مربوطه که مدت قرارداد اجاره از ۱۳۹۹/۱۲/۲۴ الی ۱۴۰۱/۱۲/۲۴ به میزان ۲۴ ماه می‌باشد. مبلغ کل قرارداد ۴۳۴ میلیارد ریال بوده که مبلغ ۱۷۴ میلیارد ریال همزمان با انعقاد قرارداد (به صورت ۵۵ میلیارد ریال از محل ودیعه اجاره بعلاوه ۴۵,۵ میلیارد ریال هزینه‌های پرداخت شده بابت تغییر کاربری و یک فقره چک نقدی به تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۴ به مبلغ ۷۳,۵ میلیارد ریال) و مابقی مبلغ به میزان ۲۶۰ میلیارد ریال طی ۸ فقره اقساط به مواعد هر ۳ ماه یک بار به سررسید اولین قسط ۱۴۰۰/۳/۲۴ الی ۱۴۰۱/۱۲/۲۴ (به صورت اصل هر یک از اقساط به مبلغ ۳۲,۵ میلیارد ریال) و سود متعلقه دوران اقساطی جمعا به مبلغ ۵۲,۷ میلیارد ریال می‌باشد.

۱-۱-۲- دارایی‌های شرکت تا سقف ۱۴۱ میلیارد ریال در مقابل حوادث آتش‌سوزی، صاعقه، زلزله و آتشفشان از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار است.

۱۲-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	وسایل نقلیه	تجهیزات رایانه ای	اثاثه و منصوبات	ساختمان و تاسیسات	زمین	
-						بهای تمام شده:
۱۴۶,۱۰۳	-	۴,۸۱۱	۵,۲۰۲	۸۰,۳۴۱	۵۵,۷۴۹	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۳,۴۸۳	۳۵۰	۱,۹۶۶	۲۵۶	۹۱۱	-	افزایش
۱۴۹,۵۸۶	۳۵۰	۶,۷۷۷	۵,۴۵۸	۸۱,۲۵۲	۵۵,۷۴۹	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۸,۰۹۷	-	۴,۸۵۵	۹۷۰	۲,۲۷۲	-	افزایش
۱۵۷,۶۸۳	۳۵۰	۱۱,۶۳۲	۶,۴۲۸	۸۳,۵۲۴	۵۵,۷۴۹	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
						استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
۴۰,۱۳۲	-	۳,۹۲۸	۳,۴۱۱	۳۲,۷۹۳	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۴,۰۲۳	۳	۶۹۴	۴۰۷	۲,۹۱۹	-	استهلاک
۴۴,۱۵۵	۳	۴,۶۲۲	۳,۸۱۸	۳۵,۷۱۲	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۵,۴۱۱	۵۸	۲,۰۶۵	۳۶۵	۲,۹۲۳	-	استهلاک
۴۹,۵۶۶	۶۱	۶,۶۸۷	۴,۱۸۳	۳۸,۶۳۵	-	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۰۸,۱۱۷	۲۸۹	۴,۹۴۵	۲,۲۴۵	۴۴,۸۸۹	۵۵,۷۴۹	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱۰۵,۴۳۱	۳۴۷	۲,۱۵۵	۱,۶۴۰	۴۵,۵۴۰	۵۵,۷۴۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۱-۱۲-۲- ساختمان و تاسیسات واقع در تهران، خیابان احمد قصیر، خیابان هفتم، پلاک ۶، در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۴ خریداری شده است. ساختمان یاد شده به متراژ ۱,۸۵۸,۵۷ مترمربع درزمینی به مساحت ۴۶۰ مترمربع احداث شده است. ساختمان مورد نظر از طریق اخذ تسهیلات اجاره به شرط تملیک از بانک ملت شعبه 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.

۲-۱۲-۲- دارایی‌های شرکت تا سقف ۱۳۶ میلیارد ریال در مقابل حوادث آتش سوزی، صاعقه، زلزله و آتشفشان از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار است.

۱۳- دارایی‌های نامشهود

۱۳-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارهای رایانه‌ای	حق امتیازها	
۹,۷۵۱	۴,۵۶۹	۵,۱۸۲	بهای تمام شده:
۲,۹۲۳	۱,۱۴۰	۱,۷۸۳	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۱۲,۶۷۴	۵,۷۰۹	۶,۹۶۵	افزایش
۲,۴۷۵	۱,۲۸۵	۱,۱۹۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱۵,۱۴۹	۶,۹۹۴	۸,۱۵۵	افزایش
			مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۸,۱۳۱	۳,۰۲۵	۵,۱۰۶	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
۹۲۶	۸۳۳	۹۳	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۹,۰۵۷	۳,۸۵۸	۵,۱۹۹	استهلاک
۱,۹۰۱	۱,۰۹۷	۸۰۴	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱۰,۹۵۸	۴,۹۵۵	۶,۰۰۳	استهلاک
۴,۱۹۱	۲,۰۳۹	۲,۱۵۲	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۳,۶۱۷	۱,۸۵۱	۱,۷۶۶	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۱۳-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارهای رایانه‌ای	حق امتیازها	
۴,۶۰۳	۴,۵۶۹	۳۴	بهای تمام شده:
۱,۲۴۴	۱,۱۴۰	۱۰۴	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۵,۸۴۷	۵,۷۰۹	۱۳۸	افزایش
۱,۲۸۵	۱,۲۸۵	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۷,۱۳۲	۶,۹۹۴	۱۳۸	افزایش
			مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۳,۰۲۵	۳,۰۲۵	-	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
۸۳۳	۸۳۳	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۳,۸۵۸	۳,۸۵۸	-	استهلاک
۱,۰۹۷	۱,۰۹۷	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۴,۹۵۵	۴,۹۵۵	-	استهلاک
۲,۱۷۷	۲,۰۳۹	۱۳۸	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۱,۹۸۹	۱,۸۵۱	۱۳۸	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸



۱۴- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها	۳۹,۴۷۳	۷۸,۶۹۹	۳۹,۱۱۱	۷۸,۶۹۹
سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳۲۹,۰۱۱	۲۰,۸۸۰	۳۱,۱۴۵	۲۰,۸۸۰
	۳۶۸,۴۸۴	۹۹,۵۷۹	۷۰,۲۵۶	۹۹,۵۷۹

۱۴-۱- سرمایه‌گذاری بلندمدت در سهام شرکت‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	-	-
شرکت بورس انرژی ایران	۳,۹۱۲	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹	۱,۶۲۹
شرکت بورس اوراق بهادار تهران	۳,۰۰۰	-	-	-
شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	۶۰۰	-	-	-
شرکت فرابورس	۵۰۰	-	-	-
شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰
شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا	۲۷۰	۲۷۰	۲۷۰	۲۷۰
شرکت کارگزاری بانک ملت	-	۷۶,۵۰۰	-	۷۶,۵۰۰
سایر شرکت‌ها	۸۹۱	-	۵۲۹	-
	۳۹,۴۷۳	۷۸,۶۹۹	۳۹,۱۱۱	۷۸,۶۹۹

۱۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در شرکت کارگزاری بانک ملت بابت خرید و افزایش سرمایه به تعداد ۱۷۸,۵۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی از محل سود انباشته معادل ۵۱ درصد سهام آن شرکت است.

۱۴-۱-۲- سرمایه‌گذاری در شرکت بورس انرژی ایران بابت خرید ۱,۶۲۹,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی است.

۱۴-۱-۳- سرمایه‌گذاری در شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت بابت خرید ۳۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی، معادل ۳ درصد سهام آن شرکت است.

۱۴-۱-۴- سرمایه‌گذاری در شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا بابت خرید ۲۷۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی، معادل ۰,۰۱ درصد سهام آن شرکت است.

۱۴-۲- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر تفکیک می‌شود:

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	-	۲۹۸,۲۲۸		صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه
۵,۲۵۸	۵,۲۵۸	۱۰,۶۶۱	۱۰,۶۶۱	۱۴-۲-۱	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
۵,۵۰۰	۵,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۴-۲-۱	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۵,۲۵۲	۵,۲۵۲	۵,۲۵۲	۵,۲۵۲	۱۴-۲-۱	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۴,۸۷۰	۴,۸۷۰	۵,۲۳۲	۴,۸۷۰	۱۴-۲-۱	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
۲۰,۸۸۰	۲۰,۸۸۰	۳۱,۱۴۵	۳۲۹,۰۱۱		

۱۴-۲-۱- شرکت تامین سرمایه بانک ملت سمت مدیر صندوق‌های سرمایه‌گذاری فوق را بر عهده دارد.

۱۵- سایر دارایی‌ها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲,۵۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۲,۵۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵-۱	سپرده نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران، سپرده ۳۰۱۴۴۰۱۱۷۷۵۶۹۲۱
-	-	۲,۴۳۶	۱۰,۴۸۸		ودیعه نزد صندوق تضمین تسویه معاملات شرکت سپرده گذاری
-	-	۱,۵۸۶	۱,۵۸۶		سپرده نقدی ضمانتنامه نزد بانک ملت - تضمین سازمان بورس و اوراق بهادار
۲,۰۰۰	-	۲,۰۰۰	-		هزینه‌های تاسیس
(۱,۹۰۰)	-	(۱,۹۰۰)	-		استهلاک هزینه‌های تاسیس
-	-	۱,۴۴۴	۱,۵۰۰		سایر
۱۲,۶۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۸,۰۶۶	۲۸,۵۷۴		

۱۵-۱- مبلغ ۱۵,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به وجوه اداره شده نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران می‌باشد.

۱۶- پیش پرداخت‌ها

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۹۱	۱,۰۷۱	۲,۰۴۹	۳,۳۶۵	پیش پرداخت هزینه‌ها
۱,۱۷۱	۱,۱۷۱	۱,۱۷۱	۱,۱۷۱	پیش پرداخت مالیات
۹۴	-	۹۴	-	سایر پیش پرداخت‌ها
۲,۸۵۶	۲,۲۴۲	۳,۳۱۴	۴,۵۳۶	
(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	تهاتر با مالیات پرداختنی (یادداشت ۲۸)
۱,۶۸۵	۱,۰۷۱	۲,۱۴۳	۳,۳۶۵	

۱۷- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۷-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت گروه:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تجاری:
				حساب‌های دریافتنی:
۲۳۹,۴۶۵	۶,۴۰۵,۸۱۴	-	۶,۴۰۵,۸۱۴	۱۷-۱-۱ اشخاص وابسته
۸۷۸,۱۳۰	۱,۷۶۸,۲۰۲	(۴,۳۲۰)	۱,۷۷۲,۵۲۲	۱۷-۱-۲ سایر مشتریان
۱,۱۱۷,۵۹۵	۸,۱۷۴,۰۱۶	(۴,۳۲۰)	۸,۱۷۸,۳۳۶	
				سایر دریافتنی‌ها:
				حساب‌های دریافتنی:
۵,۲۵۱	۱۶,۹۸۹	-	۱۶,۹۸۹	شرکت‌های بورس اوراق بهادار و فرابورس (مازاد حق دسترسی)
۲۰,۹۹۳	۱۶,۴۴۲	-	۱۶,۴۴۲	۱۷-۱-۳ طلب از کارکنان
۲۶,۰۲۸	۱۱,۷۸۶	-	۱۱,۷۸۶	۱۷-۱-۴ سپرده بیمه مکسوره از صورت حساب‌ها
۱۰,۰۶۰	۱۰,۹۷۵	-	۱۰,۹۷۵	سپرده مالیات مکسوره از صورت حساب‌ها
۴,۶۳۵	۴,۶۳۵	-	۴,۶۳۵	۱۷-۱-۵ سپرده حسن انجام کار دریافتنی
۱,۷۹۷	۲,۶۴۰	-	۲,۶۴۰	سایر
-	۲,۵۵۰	-	۲,۵۵۰	سپرده رهن و اجاره
۶۸,۷۶۴	۶۶,۰۱۷	-	۶۶,۰۱۷	
۱,۱۸۶,۳۵۹	۸,۲۴۰,۰۳۳	(۴,۳۲۰)	۸,۲۴۴,۳۵۳	

۲-۱۷- دریافتنی‌های کوتاه‌مدت شرکت :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰			یادداشت	
	خالص	کاهش ارزش	مبلغ		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		تجاری :
					حساب‌های دریافتنی:
۳۰۹,۰۳۵	۶۵۸,۳۵۷	-	۶۵۸,۳۵۷	۱۷-۱-۱	اشخاص وابسته
۳۹۹,۹۵۶	۶۶۰,۷۳۹	(۴,۳۲۰)	۶۶۵,۰۵۹	۱۷-۱-۲	سایر مشتریان
۷۰۸,۹۹۱	۱,۳۱۹,۰۹۶	(۴,۳۲۰)	۱,۳۲۳,۴۱۶		
					سایر دریافتنی‌ها:
					حساب‌های دریافتنی:
۲۰,۲۷۸	۱۴,۰۱۹	-	۱۴,۰۱۹	۱۷-۱-۳	طلب از کارکنان
۱۱,۴۸۰	۱۳,۰۱۲	-	۱۳,۰۱۲		سپرده مالیات مکسوره از صورت حساب‌ها
۲۶,۰۲۸	۱۱,۷۸۶	-	۱۱,۷۸۶	۱۷-۱-۴	سپرده بیمه مکسوره از صورت حساب‌ها
۴,۶۳۵	۴,۶۳۵	-	۴,۶۳۵	۱۷-۱-۵	سپرده حسن انجام کار دریافتنی
۲۹۷	۱,۸۷۶	-	۱,۸۷۶		سایر
۶۲,۷۱۸	۴۵,۳۲۸	-	۴۵,۳۲۸		
۷۷۱,۷۰۹	۱,۳۶۴,۴۲۴	(۴,۳۲۰)	۱,۳۶۸,۷۴۴		

۱-۱۷- حساب دریافتنی تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	۸,۰۶۶	۵,۷۶۹,۷۶۹	۱۷-۱-۱-۳	جاری مشتریان (مشتریان اوراق، کالا و انرژی)
۶۵,۵۱۷	۶۹,۵۴۱	۶۵,۵۱۷	۳۲۷,۳۴۴	۱۷-۱-۱-۲	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
۶۸,۹۷۶	۲۳۹,۴۷۵	۶۸,۹۷۶	۲۳۹,۴۷۵	۱۷-۱-۱-۲	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ملت
-	-	-	۲۸,۶۵۰		شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت
۳,۰۱۸	۲۰,۵۷۵	۳,۰۱۸	۲۰,۵۷۵	۱۷-۱-۱-۲	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۶,۱۸۱	۶,۱۸۱	۶,۱۸۱	۶,۱۸۱		شرکت گروه مالی ملت
۳,۶۰۰	۵,۲۳۲	۳,۶۰۰	۵,۲۳۲	۱۷-۱-۱-۲	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۴,۹۹۹	۳,۳۳۶	۴,۹۹۹	۳,۳۳۶	۱۷-۱-۱-۲	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
۲۳,۰۱۰	۹۸۴	۲۳,۰۱۰	۹۸۴	۱۷-۱-۱-۱	بانک ملت
۵۲۹	۵۶۳	۵۲۹	۵۶۳		شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا
۹۵	۹۵	۹۵	۹۵		شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت
-	-	۵۵,۰۰۰	-		شرکت راهبری صنایع بهساز
-	-	۱۳۳	-		سود سهام دریافتنی
۱۳۳,۱۱۰	۳۱۲,۳۷۵	-	-		شرکت کارگزاری بانک ملت
-	-	۳۴۱	۳,۶۱۰		سایر
۳۰۹,۰۳۵	۶۵۸,۳۵۷	۲۳۹,۴۶۵	۶,۴۰۵,۸۱۴		

۱-۱-۱-۱۷- مطالبات از بانک ملت به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۸۸	۷۸۸	۷۸۸	۷۸۸	حق الزحمه قرارداد ارزیابی پروژه بیمارستان مهدی کلینیک
۴,۴۷۰	۱۹۶	۴,۴۷۰	۱۹۶	حق الزحمه قرارداد ارزیابی پروژه تکمیل ساخت کارخانه بازیابی اتان
۱۲,۷۵۸	-	۱۲,۷۵۸	-	حق الزحمه الحاقیه قرارداد ارزیابی پروژه پالایشگاه میعانات گازی ستاره خلیج فارس
۴,۹۹۴	-	۴,۹۹۴	-	حق الزحمه قرارداد ارزیابی پروژه پالایشگاه میعانات گازی ستاره خلیج فارس
۲۳,۰۱۰	۹۸۴	۲۳,۰۱۰	۹۸۴	

۱-۱-۱-۱۷-۲- مانده مطالبات از صندوق‌های سرمایه‌گذاری در ارتباط با درآمد سرمایه‌گذاری در صندوق‌ها و درآمد کارمزد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری بشرح یادداشت ۳-۴ می‌باشد.

۱-۱-۱-۱۷-۳- با توجه به تسویه مبالغ معاملات اوراق بدهی و سهام و حق تقدم سهام حسب مورد یک تا دو روز کاری بعد از انجام معامله در تاریخ تهیه صورت‌های مالی، بخش عمده مبلغ فوق تسویه شده است.

۱-۱-۱-۱۷-۲- سایر مشتریان به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	۳۹۹,۷۶۴	۷۳۷,۱۵۰	۱۷-۱-۲-۲	جاری مشتریان (مشتریان اوراق، کالا و انرژی)
۳۵۶,۵۴۴	۶۵۷,۶۷۸	۳۵۶,۵۴۴	۶۵۷,۶۷۸	۱۷-۱-۲-۱	سود دریافتی اوراق بهادار
-	-	-	۱۹۹,۵۶۹	۱۷-۱-۲-۲	جاری مشتریان (شرکت مدیریت سرمایه ارزش‌آفرین کوروش)
-	-	-	۱۷۰,۶۹۵	۱۷-۱-۲-۲	جاری مشتریان (شرکت رستوران‌های زنجیره‌ای گل‌فوده)
۱,۰۹۰	۱,۰۹۰	۱,۰۹۰	۱,۰۹۰		شرکت گروه صنعتی نیکو اهر
۲۸۰	۲۸۰	۲۸۰	۲۸۰		شرکت فولاد زرنده ایرانیان
۳۱,۰۰۷	-	۳۱,۰۰۷	-		شرکت کارگزاری مفید
-	-	-	-		شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند
-	-	۷۸,۴۱۰	-		اتاق پایاپای
۷,۵۶۹	-	۷,۵۶۹	-		شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۴۰۰	-	۴۰۰	-		شرکت صنعت غذایی کوروش
۷,۳۸۶	۶,۰۱۱	۷,۳۸۶	۶,۰۶۰		سایر
۴۰۴,۲۷۶	۶۶۵,۰۵۹	۸۸۲,۴۵۰	۱,۷۷۲,۵۲۲		
(۴,۳۲۰)	(۴,۳۲۰)	(۴,۳۲۰)	(۴,۳۲۰)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۳۹۹,۹۵۶	۶۶۰,۷۳۹	۸۷۸,۱۳۰	۱,۷۶۸,۲۰۲		

۱-۲-۱- سود دریافتی اوراق بهادار به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۷,۳۳۱	۲۳,۶۸۳	۷۷,۳۳۱	۲۳,۶۸۳	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صباای کنگان (سمیعا ۹۹۱ و ۹۹۲ و ۰۰۱)
-	۵۷,۵۴۱	-	۵۷,۵۴۱	اوراق مشارکت شهرداری اصفهان
-	۵۰۷,۴۷۵	-	۵۰۷,۴۷۵	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا ارونند (سنت ۰۰۱ و ۰۰۴)
-	۱۴,۳۸۳	-	۱۴,۳۸۳	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت برق منطقه‌ای گیلان (سبرق ۰۲۱)
۱,۲۶۸	۱۹,۱۹۵	۱,۲۶۸	۱۹,۱۹۵	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۳ (مشیر ۱۱۲۲)
۱۷,۲۳۰	۱۷,۹۹۳	۱۷,۲۳۰	۱۷,۹۹۳	اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۰۱۲)
۹,۷۵۴	-	۹,۷۵۴	-	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس)
-	۱۷,۴۰۸	-	۱۷,۴۰۸	اوراق سلف کلاف گرم نوردیده شرکت فولاد مبارکه اصفهان (عفولاد ۲۱ و ۳۱ و ۴۱)
۲	-	۲	-	اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (اجاد ۲۳)
۲۵۰,۰۶۰	-	۲۵۰,۰۶۰	-	اوراق منفعت دولت ۶ (افاد ۶۲)
۸۹۸	-	۸۹۸	-	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت ۱)
۱	-	۱	-	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند (اروند ۰۸۱)
۳۵۶,۵۴۴	۶۵۷,۶۷۸	۳۵۶,۵۴۴	۶۵۷,۶۷۸	

۱-۲-۲- با توجه به تسویه مبالغ معاملات اوراق بدهی و سهام و حق تقدم سهام حسب مورد یک تا دو روزکاری بعد از انجام معامله در تاریخ تهیه صورت‌های مالی، بخش عمده مبالغ فوق تسویه شده است.

۱-۳- طلب از کارکنان عمدتاً بابت پرداخت تسهیلات به منظور خرید سهام ترجیحی می‌باشد.

۱-۴- سپرده بیمه مکسوره از صورتحساب‌ها به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۴۰۵	۹,۳۹۹	۳,۴۰۵	۹,۳۹۹	۱-۴-۱ بانک ملت
۴۱۴	۴۱۴	۴۱۴	۴۱۴	شرکت پترو امید آسیا
۱۶۷	۱۶۷	۱۶۷	۱۶۷	شرکت نیکو بافت ابهر
۱۱۷	۱۱۷	۱۱۷	۱۱۷	شرکت نفت و گاز پتروشیمی تامین
۱۱۴	۱۱۴	۱۱۴	۱۱۴	شرکت بیمه ما
۲۱,۰۰۰	-	۲۱,۰۰۰	-	شرکت نفت و گاز پارس
۸۱۱	۱,۵۷۵	۸۱۱	۱,۵۷۵	سایر
۲۶,۰۲۸	۱۱,۷۸۶	۲۶,۰۲۸	۱۱,۷۸۶	

۱-۴-۱- سپرده بیمه مکسوره توسط بانک ملت به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۷۳	۱,۷۷۳	۱,۷۷۳	۱,۷۷۳	خدمات مشاوره‌ای ارزیابی طرح توسعه جامع فازهای ۱۱ تا ۲۴ پارس جنوبی
-	۴,۹۹۴	-	۴,۹۹۴	خدمات مشاوره‌ای ارزیابی طرح پالایشگاه میعانات گازی ستاره خلیج فارس
-	۹۶۵	-	۹۶۵	خدمات مشاوره‌ای الحاقیه ارزیابی طرح پالایشگاه میعانات گازی ستاره خلیج فارس
۷۰۷	۷۰۷	۷۰۷	۷۰۷	خدمات کارشناسی به منظور راه‌اندازی مراکز تعالی بازاریابی مدرن در بانک ملت
۲۹۱	۲۹۱	۲۹۱	۲۹۱	خدمات دوره آموزش بانکداری جامع ویژه بانکداری شرکتی و تحلیل مالی پیشرفته
۲۲۲	۲۲۲	۲۲۲	۲۲۲	خدمات استفاده از خدمات کارشناسی مشاوران خارجی به منظور راه‌اندازی مراکز تعالی در بانک ملت
۱۳۰	۱۳۰	۱۳۰	۱۳۰	خدمات انجام تحقیقات بازار
۱۱۱	۱۱۱	۱۱۱	۱۱۱	خدمات مشاوره به منظور توسعه فرهنگ استفاده از پایانه‌های فروشگاهی در بین مشتریان بانک ملت
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	خدمات آموزشی واحد تحلیل داده مدیریت بازاریابی بانک ملت
۵۱	۵۱	۵۱	۵۱	خدمات برگزاری دوره آموزشی بانکداری جامع
-	۳۵	-	۳۵	خدمات مشاوره عرضه
۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	خدمات مشاوره تأمین مالی
۳,۴۰۵	۹,۳۹۹	۳,۴۰۵	۹,۳۹۹	

۱-۵- سپرده حسن انجام کار دریافتنی به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۰۹۶	۴,۰۹۶	۴,۰۹۶	۴,۰۹۶	ارائه خدمات مشاوره‌ای اجرای طرح‌های توسعه میدان گازی پارس جنوبی به بانک ملت
۴۴۴	۴۴۴	۴۴۴	۴۴۴	ارائه خدمات مشاوره‌ای راه‌اندازی مراکز تعالی در بانک ملت
۶۵	۶۵	۶۵	۶۵	شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران
۳۰	۳۰	۳۰	۳۰	شرکت پالایشگاه ستاره سبز سیراف
۴,۶۳۵	۴,۶۳۵	۴,۶۳۵	۴,۶۳۵	



۱۸- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶۱,۹۴۲	۱۲۷,۲۱۲	۱۶۱,۹۴۲	۱۲۷,۲۱۲	۱۸-۱	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها
۱۳,۵۱۷,۸۳۳	۲۰,۴۷۳,۸۱۸	۱۳,۵۱۷,۸۳۳	۲۰,۴۷۳,۸۱۸	۱۸-۲	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۴۹,۵۰۰	۶۸۳,۸۷۸	۱۴۹,۵۰۰	۶۸۳,۸۷۸	۱۸-۳	سرمایه‌گذاری در سهام
۱۳,۸۲۹,۲۷۵	۲۱,۲۸۴,۹۰۸	۱۳,۸۲۹,۲۷۵	۲۱,۲۸۴,۹۰۸		

۱۸-۱- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵۷,۹۹۲	۱۲۰,۶۹۲	۱۵۷,۹۹۲	۱۲۰,۶۹۲	۱۸-۱-۱	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت ریالی نزد بانک‌ها
۳,۹۵۰	۶,۵۲۰	۳,۹۵۰	۶,۵۲۰	۱۸-۱-۲	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت ارزی نزد بانک‌ها
۱۶۱,۹۴۲	۱۲۷,۲۱۲	۱۶۱,۹۴۲	۱۲۷,۲۱۲		

۱۸-۱-۱- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت ریالی نزد بانک‌ها به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۷,۹۹۲	۳۶,۴۷۶	۱۵۷,۹۹۲	۳۶,۴۷۶	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده ۴۱۰۹۶۵۳۵۸۶
-	۶۳,۹۷۵	-	۶۳,۹۷۵	سپرده قرض الحسنه متمرکز نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده ۸۹۰۵۶۳۵۶۲۸
-	۱۸,۶۹۲	-	۱۸,۶۹۲	سپرده کوتاه‌مدت (دراختیار) نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده ۸۹۰۵۶۳۵۸۴۲
-	۱,۵۴۹	-	۱,۵۴۹	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده ۹۲۲۹۰۴۰۵۸۰
۱۵۷,۹۹۲	۱۲۰,۶۹۲	۱۵۷,۹۹۲	۱۲۰,۶۹۲	



۱۸-۱-۲- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت ارزی نزد بانک‌ها به شرح زیر است:

تاریخ افتتاح	نرخ سود	مبلغ ارز	۳۰/۱۲/۱۳۹۹	۲۹/۱۲/۱۳۹۸
	درصد	یورو	میلیون ریال	میلیون ریال
سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده یورویی ۴۰۹۸۵۵۲۲۷۲	متغیر	۲۳,۵۱۲/۲۱	۶,۵۲۰	۳,۹۵۰
			۶,۵۲۰	۳,۹۵۰

۱۸-۱-۲- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها عمدتاً به منظور پشتیبانی از قراردادهای تعهدی ایجاد گردیده است. نرخ سود سپرده‌های ریالی نزد بانک‌ها ۱۰ درصد می‌باشد.

۱۸-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

شرکت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	گروه		تاریخ تسویه	تاریخ انتشار	نرخ سود	تعداد	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال					
-	-	۵,۳۹۱,۸۳۷	-	۵,۳۹۱,۸۳۷	۱۴۰۲/۰۳/۱۷	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	۱۸/۵	۵,۱۵۸,۵۳۰	اوراق سلف مواری استاندارد شرکت نفت و گاز صبا (سفت) ۰۰۱ و ۰۰۴
-	-	۴,۹۹۹,۶۷۷	-	۴,۹۹۹,۶۷۷	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۸/۵	۲۹,۷۲۰,۰۰۰	اوراق سلف مواری استاندارد شرکت برق منطقه‌ای گیلان (سبک) ۰۲۱
-	-	۱,۹۵۰,۰۰۰	-	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۸	۱,۹۵۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری اصفهان
-	-	۱,۷۰۰,۰۰۰	-	۱,۷۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۷	۱۳۹۹/۱۲/۲۷	۱۸	۱,۴۶۳,۴۳۲	اوراق گواهی سپرده مدت‌دار ویژه سرمایه‌گذاری عام بانک ملت
۱,۴۵۵,۷۹۸	۱,۴۶۳,۷۲۱	۱,۴۵۵,۷۹۸	۱,۴۶۳,۷۲۱	۱,۴۶۳,۷۲۱	۱۴۰۰/۱۲/۰۴	۱۳۹۹/۱۲/۰۵	۱۸	۷۰۹,۲۸۳	اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو (صندوق ۰۰۱۲)
۵۲۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۵۲۰	۵۲۰,۰۰۰	۱,۱۹۰,۵۲۰	۱,۱۹۰,۵۲۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۴	۱۳۹۹/۱۲/۰۵	متغیر	۷۰۹,۲۸۳	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت (افق ملت)
۵۶۰,۷۲۶	۱,۱۰۱,۲۹۴	۵۶۰,۷۲۶	۱,۱۰۱,۲۹۴	۱,۱۰۱,۲۹۴	۱۴۰۰/۱۲/۰۴	۱۳۹۹/۱۲/۰۵	متغیر	۱,۱۰۱,۲۹۴	(تعداد ۷۰۹,۲۸۳ واحد هر واحد اسمی به ارزش ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال)
-	-	۹۸۳,۹۸۶	-	۹۸۳,۹۸۶	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۱۸	۶۶۵,۷۶۵	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت (تعمت)
۲,۵۷۰,۳۷۰	۶۶۵,۶۰۹	۲,۵۷۰,۳۷۰	۶۶۵,۶۰۹	۶۶۵,۶۰۹	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	متغیر	۱,۰۷۵,۰۹۸	(تعداد ۱,۰۷۵,۰۹۸ واحد به ارزش بهای تمام شده هر واحد ۹۱۵,۲۵۲ ریال)
۸۰,۳۰۴	۴۱۶,۸۶۵	۸۰,۳۰۴	۴۱۶,۸۶۵	۴۱۶,۸۶۵	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	متغیر	۳۹,۰۳۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۳ (مشیر ۱۱۲۲)
۳,۰۰۲,۶۹۳	۲۰۷,۷۰۲	۳,۰۰۲,۶۹۳	۲۰۷,۷۰۲	۲۰۷,۷۰۲	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	متغیر	۳۱۱,۰۵۰	اوراق گواهی سپرده سکه طلا (تعداد ۳۹,۰۳۰ گواهی)
۹۴,۸۲۴	۱۹۳,۷۰۰	۹۴,۸۲۴	۱۹۳,۷۰۰	۱۹۳,۷۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۱۹	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	متغیر	۱۹۳,۷۰۰	اوراق سلف مواری استاندارد شرکت نفت و گاز صبا (سیمی ۰۰)
-	-	۱۹۲,۷۶۵	-	۱۹۲,۷۶۵	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۱۷/۵	۲۳۲,۸۵۵	صندوق سرمایه‌گذاری آتیبه ملت (تعداد ۱۹۳,۷۰۰ واحد به ارزش اسمی هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال)
-	-	۷۹,۸۴۸	-	۷۹,۸۴۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	متغیر	۷۹,۸۴۸	اوراق سلف کلاف گرم نوردیده شرکت فولاد مبارکه اصفهان (عقود ۲۱ و ۳۱ و ۴۱)
۱۵,۳۹۲	۳۶,۷۹۴	۱۵,۳۹۲	۳۶,۷۹۴	۳۶,۷۹۴	۱۴۰۰/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	متغیر	۳۶,۷۹۴	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۱۷۹,۴۴۸	-	۱۷۹,۴۴۸	-	۱۷۹,۴۴۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۴	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	۱۶	۱۷۹,۴۴۸	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت (تعداد ۴۴۹,۳۴۸ واحد به ارزش بهای تمام شده هر واحد ۸۰,۷۷۰ ریال)
۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۶	۱۳۹۵/۱۱/۱۷	۲۰	-	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس)
۴,۹۹۹,۰۰۰	-	۴,۹۹۹,۰۰۰	-	۴,۹۹۹,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۱۶	۱۳۹۸/۰۹/۱۷	۱۷/۹	-	اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (اجاد ۲۳)
۳۹۰,۲۴	-	۳۹۰,۲۴	-	۳۹۰,۲۴	۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۲۰	-	اوراق منفعت دولت ۶ (افاد ۶۲)
۱۵۴	-	۱۵۴	-	۱۵۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۹	-	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت ۱)
۱۳,۵۱۷,۸۳۳	۲۰,۴۷۳,۸۱۸	۱۳,۵۱۷,۸۳۳	۲۰,۴۷۳,۸۱۸	۲۰,۴۷۳,۸۱۸	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۹	-	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا (اروند ۰۸)

صورت‌های مالی حسابرسی شده

و یادداشت‌های همراه

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهام عام)

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۱۸-۳- سرمایه‌گذاری در سهام به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴۹,۵۰۰	۱۴۹,۵۰۰	۱۴۹,۵۰۰	۱۴۹,۵۰۰	۱۸-۳-۱	سهام موسسه اعتباری نور
۰	۵۳۴,۳۷۸	-	۵۳۴,۳۷۸		سهام نیروگاه زاگرس کوثر (تعداد ۸۱,۰۰۰,۰۰۰ سهم) (بزاگرسج۱)
۱۴۹,۵۰۰	۶۸۳,۸۷۸	۱۴۹,۵۰۰	۶۸۳,۸۷۸		

۱۸-۳-۱- سهام مزبور در راستای ایفای تعهدات مربوط به قرارداد تعهد پذیره‌نویسی 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.

۱۸-۳-۲- جمع ارزش بازار سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری (یادداشت‌های ۱۸-۲ و ۱۸-۳) در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۲۱,۹۲۳,۸۱۴ میلیون ریال می‌باشد.

۱۹- موجودی نقد

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۵۱۹	۲۴,۰۶۲	۱,۲۳۴,۱۱۱	۲,۰۰۲,۲۳۰		موجودی نزد بانکها - ریالی
۲,۹۷۱	۴,۹۰۱	۲,۹۷۱	۴,۹۰۱	۱۹-۱	موجودی صندوق - ارزی
۶,۴۹۰	۲۸,۹۶۳	۱,۲۳۷,۰۸۲	۲,۰۰۷,۱۳۱		

۱۹-۱- موجودی نزد صندوق در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل وجوه ارزی به مبلغ ۳۲۵ دلار آمریکا و ۱۷,۴۰۰ یورو می‌باشد که در تاریخ صورت وضعیت مالی با نرخ سنا (هر دلار ۲۳۴,۸۶۴ ریال، هر یورو ۲۷۷,۲۹۰ ریال) تسعیر گردیده است.

۲۰ - سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۱۱,۰۰۰ میلیارد ریال شامل ۱۱,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۲۹/۱۲/۱۳۹۷		۲۹/۱۲/۱۳۹۸		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۷۸,۸۸	۵,۵۲۱,۷۴۲,۹۴۲	۷۴,۲۶	۸,۱۶۸,۹۱۵,۴۰۳	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
۵,۰۰	۳۴۹,۹۹۱,۶۷۱	۴,۷۲	۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان (سهامی خاص)
۰,۰۰	-	۱,۱۶	۱۲۷,۷۲۰,۲۹۹	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
۱,۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)
۱,۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۹۷	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تدبیرگران بهساز ملت (سهامی خاص)
۱,۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۹۵	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)
۰,۰۰	-	۰,۶۴	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت (سهامی خاص)
۰,۰۰	-	۰,۲۱	۲۳,۴۰۹,۱۰۹	شرکت بیمه ما (سهامی عام)
۰,۰۱	۵۰۰,۰۰۰	۰,۰۱	۷۵۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
۱۳,۱۱	۹۱۷,۷۶۵,۳۸۷	۱۶,۰۷	۱,۷۶۸,۲۰۵,۱۸۹	سایر سهامداران
۱۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱-۲۰ - صورت تطبیق تعداد سهام اول و پایان سال

۱-۲۰ - طی سال ۱۳۹۸ سرمایه شرکت از مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال به ۷,۰۰۰ میلیارد ریال طی دو مرحله از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی، افزایش یافته که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۹ به ثبت رسیده است.

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
تعداد سهام	تعداد سهام	
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده ابتدای سال
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل آورده نقدی
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده پایان سال

۲-۱-۲ - براساس مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۷ سرمایه شرکت از مبلغ ۷,۰۰۰ میلیارد به مبلغ ۱۱,۰۰۰ میلیارد ریال از محل آورده نقدی سهامداران با سلب حق تقدم از سهامداران فعلی افزایش یافته و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۹ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است.

۲۱ - اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، در شرکت اصلی مبلغ ۸۷۰,۱۵۷ میلیون 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 فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۲ - اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه

به موجب ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۸ مدیریت نظارت بر کارگزاران و در چارچوب مصوبه هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۱ مقرر شد به هنگام معامله سهام و حق تقدم سهام، ۳۰ درصد از کارمزد کارگزاران به شرح یادداشت توضیحی ۲-۱۴ به حساب صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه واریز در قبال آن، واحدهای سرمایه‌گذاری به نام شرکت کارگزاری صادر و در سرفصل سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت انعکاس یابد. شرکت می‌بایست هر سال به میزان سرمایه‌گذاری انجام شده در صندوق مذکور در هر سال را به حساب "اندوخته توسعه بازار" منتقل نماید، مشروط بر اینکه سود (زیان) انباشته پایان سال شرکت منفی نشود. در صورتی که تمام یا بخشی از سرمایه‌گذاری انجام شده در صندوق در یک سال، به اندوخته توسعه بازار منتقل نشده باشد، از سود انباشته در سال‌های آتی باید به حساب اندوخته توسعه بازار منتقل شود. به عبارت دیگر در صورتی که در یک سال مالی، سود انباشته به مبلغ سرمایه‌گذاری صورت گرفته در واحدهای صندوق در این سال مالی وجود نداشته باشد به اندازه سود انباشته قابل تخصیص، اندوخته توسعه بازار منظور می‌گردد و کسری اندوخته باید از محل اولین سود انباشته تخصیص یابد. اندوخته یاد شده تا زمان ادامه فعالیت شرکت غیر قابل تقسیم بوده و با اخذ مجوز از سازمان بورس و بنا به پیشنهاد هیئت مدیره و با تصمیم مجمع عمومی فوق‌العاده قابل انتقال به سرمایه است. برای محاسبه کفایت اندوخته توسعه بازار، افزایش سرمایه انجام شده از این محل، به اندوخته توسعه بازار اضافه می‌شود.

۲۳ - سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		تعداد سهام	
بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال				
۵۰۰	۵۰۰	۰,۰۱	۵۰۰,۰۰۰		شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
۵۰۰	۵۰۰	۰,۰۱	۵۰۰,۰۰۰		



۲۴ - منافع فاقد کنترل

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه
۷۳,۵۰۰	۱۷۱,۵۰۰	اندوخته قانونی
۷,۳۵۰	۱۷,۱۵۰	اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه
-	۱۴۶,۱۳۲	سود انباشته
۲۶۰,۷۵۶	۳۶۹,۱۱۱	
۳۴۱,۶۰۶	۷۰۳,۸۹۳	

۲۵ - پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۲۵-۱ - پرداختنی‌های کوتاه مدت گروه:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		تجاری:
			حساب‌های پرداختنی:
۲۲۴,۷۱۵	۳۶۹,۶۱۴	۲۵-۱-۱	اشخاص وابسته
۲,۶۰۱,۹۲۵	۱۰,۸۳۴,۳۱۲	۲۵-۱-۲	سایر مشتریان
۲,۸۲۶,۶۴۰	۱۱,۲۰۳,۹۲۶		
			سایر پرداختنی‌ها:
			حساب‌های پرداختنی:
۲۹,۴۱۶	۴۹,۲۵۵	۲۵-۱-۳	ذخیره هزینه‌های معوق
۵,۱۲۳	۱۷,۱۶۰	۲۵-۱-۵	سپرده بیمه مکسوره از قراردادهای
۹۵۳	۳,۲۹۷		بیمه پرداختنی حقوق و مزایای کارکنان
۱۸۱	۱۴۵		سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران
-	۳۱۰	۲۵-۱-۶	مالیات پرداختنی
۳۹۹	۲,۱۲۱		سایر
۳۶,۰۷۲	۷۲,۲۸۸		
۲,۸۶۲,۷۱۲	۱۱,۲۷۶,۲۱۴		
(۱,۴۸۰,۰۰۰)	(۲,۵۶۰,۰۰۰)	۲۵-۱-۷	کسر می‌شود: پرداختنی‌های بلندمدت
۱,۳۸۲,۷۱۲	۸,۷۱۶,۲۱۴		



۲-۲۵- پرداختنی‌های کوتاه‌مدت شرکت:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			تجاری:
			حساب‌های پرداختنی:
۷۸۵	۵۳۲,۸۷۴	۲۵-۱-۱	اشخاص وابسته
۲,۰۹۵,۰۶۱	۳,۴۴۰,۹۲۵	۲۵-۱-۲	سایر مشتریان
۲,۰۹۵,۸۴۶	۳,۹۷۳,۸۰۹		
			سایر پرداختنی‌ها:
			حساب‌های پرداختنی:
۶,۲۲۰	۱۰,۶۱۶	۲۵-۱-۳	ذخیره هزینه‌های معوق
۵,۲۶۵	۵,۲۶۵	۲۵-۱-۴	ودیعه ترهین ساختمان
۱,۳۴۷	۱,۲۷۹	۲۵-۱-۵	سپرده بیمه مکسوره از قراردادهای
۹۵۳	۱,۱۲۴		بیمه پرداختنی حقوق و مزایای کارکنان
۹۰۰	۸۰۶	۲۵-۱-۶	مالیات پرداختنی
۱۸۱	۱۴۵		سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران
۱۴۷	۲۶۸		سایر
۱۵,۰۱۳	۱۹,۵۰۳		
۲,۱۱۰,۸۵۹	۳,۹۹۳,۳۱۲		
(۱,۴۸۰,۰۰۰)	(۲,۵۶۰,۰۰۰)	۲۵-۱-۷	کسر می‌شود: پرداختنی‌های بلندمدت
۶۳۰,۸۵۹	۱,۴۳۳,۳۱۲		

۱-۱-۲۵- حساب پرداختنی تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	۲۲۲,۹۳۰	۳۰۶,۵۳۴	۲۵-۱-۱-۱	جاری مشتریان (مشتریان اوراق، کالا و انرژی)
-	-	-	۵۹,۳۱۰	۲۵-۱-۱-۱	جاری مشتریان (مشتریان - اعتباری)
۷۸۱	۷۸۱	۷۸۱	۷۸۱		شرکت گروه مالی ملت
۴	۵۳۲,۰۹۳	-	-		شرکت کارگزاری بانک ملت
-	-	۱,۰۰۴	۲,۹۸۹		سایر
۷۸۵	۵۳۲,۸۷۴	۲۲۴,۷۱۵	۳۶۹,۶۱۴		

۲-۱-۲۵- سایر مشتریان به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	-	۲۸۳,۹۵۲		اتاق پایاپای
-	-	۵۰۶,۸۶۴	۷,۰۹۵,۲۶۶	۲۵-۱-۱-۱	جاری مشتریان (مشتریان اوراق، کالا و انرژی)
-	-	-	۱۴,۱۵۹	۲۵-۱-۱-۱	جاری مشتریان (مشتریان - اعتباری)
-	۱,۴۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰		شرکت ایران ترانسفو
۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰		شهرداری شیراز
۵۶۵,۰۰۰	۵۶۵,۰۰۰	۵۶۵,۰۰۰	۵۶۵,۰۰۰		شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارون
۳۱۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰		شرکت صنعتی ایران خودرو
-	۲۶۰,۰۰۰	-	۲۶۰,۰۰۰		شهرداری اصفهان
۲۵,۰۰۰	-	۲۵,۰۰۰	-		شرکت پدیده شیمی قرن
۵۶۵,۰۰۰	-	۵۶۵,۰۰۰	-		شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۲۵,۰۰۰	-	۲۵,۰۰۰	-		شرکت صنعت غذایی کورش
۶۱	۹۳۵	۶۱	۹۳۵		سایر
۲,۰۹۵,۰۶۱	۳,۴۴۰,۹۳۵	۲,۶۰۱,۹۲۵	۱۰,۸۳۴,۳۱۲		

۱-۱-۲۵- با توجه به تسویه مبالغ معاملات اوراق بدهی و سهام و حق تقدم سهام حسب مورد یک تا دو روز کاری بعد از انجام معامله در تاریخ تهیه صورت‌های مالی، بخش عمده مبالغ فوق تسویه شده است.

۳-۱-۲۵- ذخیره هزینه‌های معوق به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	۳۷,۵۳۴	ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۲,۴۹۶	۴,۸۵۴	۲,۴۹۶	۴,۸۵۴	ذخیره مرخصی کارکنان
۳۹۰	۹۲۸	۳۹۰	۹۲۸	حق الزحمه حسابرسی
۳,۳۳۴	۴,۸۳۴	۲۶,۵۳۰	۵,۹۳۹	سایر ذخایر
۶,۲۲۰	۱۰,۶۱۶	۲۹,۴۱۶	۴۹,۲۵۵	

۴-۱-۲۵- 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.

۵-۱-۲۵- سپرده بیمه مکسوره از قراردادها به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۶	۴۷۳	۳۵۶	۴۷۳	شرکت راهبری صنایع بهساز
۳۱۴	-	۳۱۴	-	شرکت مشاورین مهندسی حامی پروژه پیام
-	۱۹۹	-	۱۹۹	شرکت ایده پردازان کسب و کار ماوراء
۶۷۷	۶۰۷	۴,۴۵۳	۱۶,۴۸۸	سایر
۱,۳۴۷	۱,۲۷۹	۵,۱۲۳	۱۷,۱۶۰	

۶-۱-۲۵- مالیات پرداختنی بابت مالیات بر حقوق کارکنان، مالیات ماده ۸۶ ق.م.م و مالیات بر ارزش افزوده می باشد.

۷-۱-۲۵- حساب‌های پرداختنی بلند مدت شامل مبلغ ۱,۴۰۰ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق سلف استاندارد شرکت ایران ترانسفو، مبلغ ۹۰۰ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق مشارکت شهرداری شیراز و مبلغ ۲۶۰ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق مشارکت شهرداری اصفهان می باشد.

۲۶- پیش‌دریافت‌ها

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
اشخاص وابسته:				
-	۲۵۰	-	۲۵۰	شرکت گروه مالی ملت
-	۱۶۰	-	۱۶۰	بانک ملت
۱۵۰	۱۵۰	۱۵۰	۱۵۰	شرکت بیمه ما
۱۵۰	۵۶۰	۱۵۰	۵۶۰	
سایر مشتریان:				
-	۳۸۲,۴۵۵	-	۳۸۲,۴۵۵	شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند
-	۲۱۸,۲۲۰	-	۲۱۸,۲۲۰	شرکت برق منطقه‌ای گیلان
۲۳۴,۷۹۵	۹۷,۹۴۶	۲۳۴,۷۹۵	۹۷,۹۴۶	شرکت توسعه نفت و گاز صبا کنگان
۵۴,۰۸۲	۷۴,۳۰۲	۵۴,۰۸۲	۷۴,۳۰۲	شهرداری شیراز
-	۴۵,۸۷۸	-	۴۵,۸۷۸	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۹۷,۸۰۸	۹۷,۸۰۹	۹۷,۸۰۸	۹۷,۸۰۹	شرکت ایران خودرو
-	۱,۵۰۰	-	۱,۵۰۰	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کیان
۶۰,۲۵۲	-	۶۰,۲۵۲	-	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
۲۵,۸۳۶	-	۲۵,۸۳۶	-	وزارت امور اقتصادی و دارایی
۶۵,۱۷۸	-	۶۵,۱۷۸	-	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۱۱,۶۱۶	-	۱۱,۶۱۶	-	شرکت پدیده شیمی قرن
۱۱,۳۹۸	-	۱۱,۳۹۸	-	شرکت ملی نفت ایران
۵,۰۸۰	-	۵,۰۸۰	-	شرکت صنعت غذایی کورش
۲,۸۶۵	۶,۰۲۵	۲,۸۶۵	۶,۰۲۵	سایر
۵۶۸,۹۱۰	۹۲۴,۱۳۵	۵۶۸,۹۱۰	۹۲۴,۱۳۵	
۵۶۹,۰۶۰	۹۲۴,۶۹۵	۵۶۹,۰۶۰	۹۲۴,۶۹۵	

۲۶-۱- پیش‌دریافت از شرکت‌ها، بابت قراردادهای مختلف در خصوص ارائه خدمات مشاوره به منظور تأمین مالی از طریق انتشار اوراق بهادار، افزایش سرمایه، ارائه خدمات جامع ارزش گذاری سهام و ... است.

۲۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۵۳۳	۱۱,۲۶۱	۱۵,۳۳۵	۲۲,۲۸۴	مانده در ابتدای سال
(۱,۵۲۲)	(۴,۱۸۷)	(۲,۸۳۰)	(۶,۷۴۰)	پرداخت شده طی سال
۵,۲۵۰	۶,۴۵۶	۹,۷۷۹	۱۳,۲۱۸	ذخیره تامین شده سال
۱۱,۲۶۱	۱۳,۵۳۰	۲۲,۲۸۴	۲۸,۷۶۲	مانده در پایان سال

۲۸- مالیات پرداختنی

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱۱,۹۱۵	-	۴۸۱,۶۱۳	۲۵,۰۰۰	سال ۱۳۹۸
-	۴۰۰,۸۲۰	-	۶۴۹,۳۱۰	سال ۱۳۹۹
۴۱۱,۹۱۵	۴۰۰,۸۲۰	۴۸۱,۶۱۳	۶۷۴,۳۱۰	
(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	پیش پرداخت های مالیاتی (یادداشت ۱۶)
۴۱۰,۷۴۴	۳۹۹,۶۴۹	۴۸۰,۴۴۲	۶۷۳,۱۳۹	

۲۸-۱- اجزای اصلی هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

مالیات مربوط به صورت سود و زیان:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱۱,۹۱۵	۴۰۰,۸۲۰	۴۸۱,۶۱۳	۶۴۹,۳۱۰	مالیات جاری
۱۵,۱۴۳	۲۷,۰۰۵	۲۲,۰۵۸	۵۲,۰۰۵	مالیات سال‌های قبل
۴۲۷,۰۵۸	۴۲۷,۸۲۵	۵۰۳,۶۷۱	۷۰۱,۳۱۵	

۲۸- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	مالیات				سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختنی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	پرداختنی	قطعی	تشخیصی			
رسیدگی به دفاتر	-	۱۵۱,۹۶۵	۱۵۱,۹۶۵	۱۳۴,۹۵۹	۲,۳۷۰,۷۳۱	۴۹۹,۸۳۶	۱۳۹۷
رسیدگی شده است	۴۱۱,۹۱۵	۴۱۱,۹۱۵	-	۴۱۱,۹۱۵	۴,۵۱۲,۷۱۷	۱,۶۴۷,۶۶۰	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	-	-	-	۴۰۰,۸۲۰	۵,۷۴۵,۳۰۷	۱,۶۰۳,۲۸۰	۱۳۹۹
	۴۱۱,۹۱۵	۴۰۰,۸۲۰					
	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)					
	۴۱۰,۷۴۴	۳۹۹,۶۴۹					

پیش پرداخت‌های مالیاتی (یادداشت ۱۶)

۳-۲۸- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۴-۲۸- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۷ در سال مالی جاری قطعی گردیده و مبلغ ۲۷,۰۰۵ میلیون ریال تفاوت مالیات ابرازی با برگ قطعی پرداخت شده است.

۵-۲۸- برای عملکرد سال‌های مالی ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ بر اساس مبانی قانونی ذخیره مالیات در حساب‌ها منظور شده است. و طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال مالی جاری از

معافیت‌های مواد ۱۴۵، ۱۰۵، ۱۴۳ و ۵۳ قانون مالیات‌های مستقیم استفاده نموده است.

صورت‌های مالی حسابرسی شده
و یادداشت‌های همراه
شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۹ - سود سهام پرداختنی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰			
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	
-	-	-	۲۸,۷۳۷	-	۲۸,۷۳۷	شرکت
-	-	-	۲۸,۷۳۷	-	۲۸,۷۳۷	
-	-	-	-	-	-	گروه:
-	-	-	-	-	-	شرکت فرعی متعلق به منافع فاقد حق کنترل
-	-	-	۲۸,۷۳۷	-	۲۸,۷۳۷	

- ۲۹-۱- سود نقدی تقسیمی شرکت، هر سهم برای سال‌های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۷ مبلغ ۵۰۰ ریال است.
- ۲۹-۲- مبلغ ۲۸,۷۳۷ میلیون ریال سود سهام پرداختنی، مربوط به سهامداران حقیقی و حقوقی می‌باشد که برای دریافت سود سهام خود به بانک مراجعه ننموده‌اند و یا شماره حساب بانکی خود را جهت واریز معرفی ننموده‌اند.

۳۰ - تسهیلات مالی

۳۰-۱- تسهیلات دریافتی به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بانک‌ها:
-	-	-	۳۱۲,۷۳۰	تعهدات اجاره سرمایه‌ای
-	-	۱۵۱,۲۵۰	۲۸۶,۳۱۵	بانک ملت شعبه بورس تهران
-	-	۱۵۷,۱۷۰	۲۲۸,۱۱۵	بانک تجارت شعبه کار
-	-	-	۲۰۰,۱۳۲	بانک شهر
-	-	۳۰۸,۴۲۰	۱,۰۲۷,۲۹۲	
-	-	-	(۵۲,۷۳۰)	سود و کارمزد سال‌های آتی
-	-	۳۰۸,۴۲۰	۹۷۴,۵۶۲	
-	-	-	(۱۴۴,۶۳۳)	حصة بلندمدت
-	-	۳۰۸,۴۲۰	۸۲۹,۹۲۹	حصة کوتاه مدت

۳۰-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	۳۱۲,۷۳۰	تعهدات اجاره سرمایه‌ای - ۱۸ درصد
-	-	-	۹۰,۷۵۵	۱۵ تا ۱۸ درصد
-	-	۳۰۸,۴۲۰	۶۲۳,۸۰۷	۵ تا ۱۵ درصد
-	-	۳۰۸,۴۲۰	۱,۰۲۷,۲۹۲	

۳۰-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تاریخ سررسید	
میلیون ریال		
۳۱۲,۷۳۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	شرکت راهبری صنایع بهساز
۲۸۶,۳۱۵	۱۴۰۰/۰۱/۲۰	بانک ملت شعبه بورس تهران
۲۲۸,۱۱۵	۱۴۰۰/۰۱/۱۰	بانک تجارت شعبه کار
۲۰۰,۱۳۲	۱۴۰۰/۰۱/۰۷	بانک شهر
۱,۰۲۷,۲۹۲		

۳۰-۴- به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	نوع وثیقه	
میلیون ریال		
۳۱۲,۷۳۰	ساختمان خدري	شرکت راهبری صنایع بهساز
۲۸۶,۳۱۵	یک فقره چک	بانک ملت شعبه بورس تهران
۲۲۸,۱۱۵	سه فقره چک	بانک تجارت شعبه کار
۲۰۰,۱۳۲	دو فقره چک	بانک شهر
۱,۰۲۷,۲۹۲		

صورت‌های مالی حسابرسی شده

ویادداشت‌های همراه

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (صاحبان عام)

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۰-۵- تغییرات حاصل از جریانهای نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی به شرح زیر است:

تسهیلات مالی	
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	میلیون ریال
دریافت‌های نقدی	۳۶۶,۱۸۳
سود و کارمزد و جرائم	۱۲,۵۶۶,۵۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	۸۲,۵۳۱
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۱۲,۶۲۴,۵۰۰)
سایر تغییرات غیر نقدی	(۸۳,۷۱۵)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱,۴۲۱
تعهدات اجاره سرمایه‌ای	۳۰۸,۴۲۰
دریافت‌های نقدی	۳۱۲,۷۳۰
سود و کارمزد و جرائم	۲۵,۱۷۹,۰۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	۵۶,۳۸۷
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۲۴,۷۷۳,۰۰۰)
ذخیره هزینه کارمزد تسهیلات	(۵۷,۸۰۷)
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۵۶۲
	۱,۰۲۷,۲۹۲

۳۱- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه‌های حسابداری و تجدید طبقه‌بندی

شرکت		گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱,۲۹۳)	-	(۱,۲۹۳)	-
(۱,۳۶۶)	-	(۱,۳۶۶)	-
(۳,۴۵۱)	-	(۳,۴۵۱)	-
(۶۴۸)	-	(۶۴۸)	-
(۶,۷۵۸)	-	(۶,۷۵۸)	-

۳۱-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه‌ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۱-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی گروه ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تجدید طبقه بندی شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تعدیلات تجدید طبقه بندی	طبق صورتهای مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۳,۸۲۹,۲۷۵	(۵۹۱,۴۱۳)	۱۴,۴۲۰,۶۸۸	موجودی نقد
۱,۲۳۷,۰۸۲	۵۹۱,۴۱۳	۶۴۵,۶۶۹	اندوخته قانونی
(۶۱۱,۹۳۳)	۱۱۵	(۶۱۲,۰۴۸)	سود انباشته
(۴,۲۶۰,۸۴۱)	(۱۱۵)	(۴,۲۶۰,۷۲۶)	

۳۲- نقد حاصل از عملیات

۳۲-۱- گروه

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سود خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	تعدیلات:
۴,۴۷۲,۹۷۴	۶,۰۰۵,۴۶۸	هزینه مالیات بر درآمد
۵۰۳,۶۷۱	۷۰۱,۳۱۵	هزینه‌های مالی
۹۸,۳۵۵	۵۷,۹۴۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۹۴۹	۶,۴۷۸	استهلاک دارایی‌های غیرجاری
۶,۵۳۵	۱۱,۰۷۹	استهلاک سایر دارایی‌ها
۲۰۰	۱۰۰	سود ناشی از تسهیلات اعطایی به دیگران
(۱۰۳,۲۶۷)	(۵۷,۹۴۸)	خالص (سود) / زیان تسعیر ارز
(۸۴۵)	(۴,۵۰۰)	جمع تعدیلات
۵۱۱,۵۹۸	۷۱۴,۴۷۲	تغییرات در سرمایه در گردش:
(۱۰۹,۸۷۷)	(۶,۹۲۰,۵۶۴)	(افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
۷,۱۹۰	(۱,۲۲۲)	(افزایش) کاهش پیش پرداخت‌های عملیاتی
۳۳۷	(۲۹۸,۲۲۸)	(افزایش) کاهش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۳,۸۶۸,۶۶۵)	(۷,۴۵۵,۶۳۳)	(افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۹۰۲,۰۷۴	۸,۴۱۳,۵۰۲	افزایش پرداختی‌های عملیاتی
۷۴,۸۸۴	۳۵۵,۶۳۵	افزایش پیش دریافت‌های عملیاتی
۳,۸۳۴	(۱۰,۶۰۸)	(افزایش) کاهش سایر دارایی‌ها
(۲,۹۹۰,۲۲۳)	(۵,۹۱۷,۱۱۸)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۱,۹۹۴,۳۴۹	۸۰۲,۸۲۲	نقد حاصل از عملیات

۳۲-۲- شرکت

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۰۸۵,۶۵۹	۵,۳۱۷,۴۸۲	سود خالص
		تعدیلات:
۴۲۷,۰۵۸	۴۲۷,۸۲۵	هزینه مالیات بر درآمد
۳,۷۲۸	۲,۲۶۹	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵,۰۵۶	۶,۵۰۸	استهلاک دارایی‌های غیرجاری
(۸۴۵)	(۴,۵۰۰)	خالص (سود) / زیان تسعیر ارز
۴۳۴,۹۹۷	۴۳۲,۱۰۲	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
(۳۶۰,۳۲۶)	(۵۹۲,۷۱۵)	(افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
۷,۶۰۲	۶۱۴	کاهش پیش پرداخت‌های عملیاتی
۶۸	-	کاهش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۳,۹۸۰,۶۳۴)	(۷,۴۵۵,۶۳۳)	(افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۳۸۵,۶۲۴	۱,۸۸۲,۴۵۳	افزایش پرداختی‌های عملیاتی
۷۴,۸۸۴	۳۵۵,۶۳۵	افزایش پیش دریافت‌های عملیاتی
(۲,۰۰۰)	(۲,۴۰۰)	(افزایش) سایر دارایی‌ها
(۳,۸۷۴,۷۸۲)	(۵,۸۱۲,۰۴۶)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۶۴۵,۸۷۴	(۶۲,۴۶۲)	نقد حاصل از عملیات

۳۲-۳- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی طی سال به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۰۰,۰۰۰	-	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران

۳۳- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

با وجود تمام برنامه‌ریزی‌ها و دقت نظرهایی که توسط مدیران و کارشناسان شرکت‌ها صورت می‌گیرد، گمakan برخی عوامل خارج از کنترل شرکت‌ها وجود دارد که با درجات مختلفی از احتمال، می‌تواند منجر به عدم دستیابی شرکت‌ها به هر یک از اهداف عملیاتی شود. در این راستا، احتمال عدم دسترسی به اهداف از پیش تعیین شده تحت عنوان ریسک مطرح است. مدیریت ریسک فرآیندی است که از طریق آن یک سازمان با روشی بهینه در مقابل انواع ریسک‌ها از خود واکنش نشان می‌دهد. مدیریت ریسک روش منطقی شناسایی، تجزیه و تحلیل، ارزیابی، انعکاس و کنترل کلیه ریسک‌هایی است که ممکن است دارایی، منابع و یا فرصت‌های افزایش سود را تهدید کند. به عبارت دیگر، به فرآیندی گفته می‌شود که در آن مدیریت سعی دارد تا با تمهیداتی سطح ریسک پیش روی شرکت را به سطح قابل قبول برای شرکت برساند. بر این اساس مدیریت ابتدا انواع ریسک‌ها را شناسایی می‌کند و سپس روش کنترل آن را مشخص می‌سازد.

حیطه فعالیت شرکت تأمین سرمایه بانک ملت متأثر از مولفه‌های تأثیرگذار بر هر دو بازار بدهی و سرمایه است و بنابراین شاخصه‌های ریسکی متفاوتی در آن نقش دارد. اهم ریسک‌های مرتبط با فعالیت شرکت به شرح زیر است:

۱-۳۳- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفعان، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. با توجه به اینکه حسب مقررات موجود، امکان اخذ تسهیلات از سیستم بانکی به منظور بکارگیری در فعالیت بازارگردانی اوراق بهادار وجود نداشته و از طرف دیگر، به منظور مدیریت ریسک نقدینگی، ایجاد تناسب میان تعهدات پذیرفته شده و توان مالی شرکت - خصوصاً در شرایط اقتصادی متغیر کنونی - ضروری می‌باشد، تأمین سرمایه کافی از ضروریات تداوم فعالیت می‌باشد. اگر چه نهاد ناظر (سازمان بورس و اوراق بهادار) با هدف برقراری تناسب میان دارایی‌ها با بدهی‌ها و تعهدات نهادهای مالی و به منظور حمایت از حقوق سرمایه‌گذارانی که از خدمات آنها استفاده می‌کنند، اقدام به تصویب و ابلاغ حداقل الزامات لازم‌الرعايه در این خصوص در قالب دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی نموده، لیکن شرکت علاوه بر تطبیق با الزامات دستورالعمل فوق، مستمراً نسبت به پایش متغیرهای مؤثر بر میزان نیاز به سرمایه و اتخاذ تمهیدات مقتضی اقدام می‌نماید.

۲-۳۳- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که می‌تواند به صورت (۱) عدم ایفای تعهدات در خصوص پرداخت کارمزدهای مربوط به خدمات ارائه شده یا (۲) نکول اوراق بهادار منتشره توسط مشتریان شرکت که اوراق مزبور تحت بازارگردانی یا تملک شرکت قرار دارند - منجر به زیان مالی برای شرکت می‌شود.

"به منظور مدیریت ریسک اعتباری مرتبط با وصول مطالبات، شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت عموماً با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. همچنین شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری کرده و تعاملات مالی فیمابین، براساس رتبه اعتباری

برآوردی انجام می‌شود. شایان ذکر است دریافتی‌های تجاری عمدتاً شامل مطالبات از اشخاص وابسته و سود دریافتی اوراق بهادار با درآمد ثابت تحقق یافته از تاریخ آخرین پرداخت سود بوده که در مواعد زمانی مقرر تصفیه خواهد گردید. همچنین بابت تضمین پرداخت کارمزدهای قراردادهای دارای رقم عمده، علاوه بر تدوین قرارداد با مشارکت کمیته ای متشکل از متخصصان مالی و حقوقی، در زمان عقد قرارداد از مشتریان وثائق مناسب و کافی حسب رتبه اعتباری برآوردی اخذ می‌گردد. همچنین به منظور پوشش ریسک اعتباری اوراق بهادار تحت بازارگردانی یا تملک، شرکت سیاستی را اتخاذ نموده است که صرفاً در تعهدات مرتبط با اوراق بهادار ناشران معتبر یا اوراق بهادار تضمین شده توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی مشارکت نماید."

۳-۳۳- ریسک نقدینگی

ریسک نقدینگی به عدم توانایی شرکت در تأمین نیازهای مالی کوتاه مدت اشاره دارد. با توجه به اینکه شرکت بازارگردانی حجم قابل ملاحظه‌ای از اوراق بهادار منتشره توسط مشتریان را برعهده دارد، در صورت عرضه مجدد اوراق مزبور از سوی سرمایه‌گذاران در طی دوره بازارگردانی، به منظور ایفای تعهدات، نیاز به منابع مالی وجود خواهد داشت. دلایل اصلی ایجاد ریسک نقدینگی، کمبود یا نبود نقدینگی جهت ایفای تعهدات و عدم تطابق سررسید دارایی‌ها و تعهدات مالی کوتاه مدت می‌باشد. شرکت به منظور مدیریت این ریسک، بخشی از منابع در اختیار را به صورت دارایی‌های با درجه نقدشوندگی بالا نگهداری نموده و از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و بازاربابی فعال اوراق بهادار تحت بازارگردانی، این ریسک را مدیریت می‌نماید. لازم به ذکر است بخشی از منابع مالی مورد نیاز جهت بازارگردانی اوراق بهادار نیز در قالب تنخواه بازارگردانی توسط ناشران اوراق بهادار تأمین می‌گردد.

۴-۳۳- ریسک نرخ بهره

ریسک نرخ بهره به احتمال کاهش ارزش و عایدی‌های یک دارایی ناشی از تغییرات نرخ بهره اطلاق می‌گردد. یکی از مهمترین ریسک‌هایی که شرکت‌های تامین سرمایه با آن روبرو هستند، ریسک نوسانات نرخ بهره است؛ چرا که شرکت‌های تأمین سرمایه علاوه بر اینکه به میزان قابل توجهی در اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه‌گذاری می‌نمایند، معمولاً بازارگردان اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره مشتریان خود نیز می‌باشند که با افزایش نرخ بهره، امکان بازخرید آنها مطرح است. همچنین در صورت افزایش نرخ بهره، معمولاً مشتریان صندوق‌های با درآمد ثابت تحت مدیریت شرکت انتظار دارند که بلافاصله نرخ سود پرداختی به ایشان با شرایط جدید هماهنگ شود. بدیهی است عدم پاسخگویی به موقع به این تقاضا، منجر به کاهش حجم منابع صندوق‌های تحت مدیریت شرکت و ایجاد تنگنای نقدینگی می‌شود. برای مدیریت ریسک تغییرات نرخ بهره اولاً در قراردادهای بازارگردانی اوراق بهادار، تمهیداتی به منظور تطبیق نرخ اسمی اوراق بهادار منتشره در طی دوره بازارگردانی با نرخ‌های آخرین اوراق بهادار مشابه منتشره در بازار سرمایه در نظر گرفته شده است که در صورت افزایش نرخ عمومی بازار، اجرایی خواهد گردید. ثانیاً ضمن توزیع زمانی سررسیدهای تعهدات پذیرفته شده، سعی شده است در شرایط عدم ثبات در نرخ بهره، تمرکز پرتفوی تعهدات شرکت بیشتر بر پذیرش تعهدات کوتاه‌مدت معطوف گردد. از طرفی به منظور ایجاد انعطاف‌پذیری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری تحت مدیریت شرکت جهت پاسخگویی به



تحولات در شرایط اقتصادی، علاوه بر توزیع زمانی سررسیدهای سرمایه‌گذاری‌های صورت گرفته، برای مدیریت این ریسک سعی شده است که منابع صندوق‌های با درآمد ثابت در بانک‌ها و ابزارهای مالی نگهداری شود که نرخ شکست نداشته و امکان چانه‌زنی برای افزایش نرخ را نیز داشته باشد.

۵-۳۳- ریسک رقابت

ریسک رقابت به کاهش سهم بازار، درآمد، شهرت و سایر مزایای یک شرکت ناشی از فعالیت سایر رقبا گفته می‌شود. در حال حاضر علاوه بر شرکت‌های تامین سرمایه، شرکت‌های سرمایه‌گذاری، هلدینگ‌های مالی، مشاور سرمایه‌گذاری، کارگزاری‌ها، شرکت‌های پردازش اطلاعات مالی و ... دارای برخی فعالیت‌های یکسان با شرکت‌های تامین سرمایه هستند، منتهای امر با توجه به حجم سرمایه، گستردگی و کیفیت بالای خدمات در شرکت‌های تامین سرمایه، فاصله زیادی بین این رقبا و شرکت‌های تامین سرمایه وجود دارد. شایان ذکر است این شرکت، در کنار پایش مستمر اقدامات رقبا، همواره توسعه کسب‌وکارهای نوین و ارائه خدمات متمایز را در سرلوحه کار خود قرار داده است.

۶-۳۳- ریسک مقررات

این ریسک از جانب نهادهای نظارتی و در نتیجه تغییرات ایجاد شده در قوانین و مقررات تأثیرگذار بر فعالیت‌های شرکت به وجود می‌آید. از آنجایی که علاوه بر سازمان بورس اوراق بهادار، بانک مرکزی نیز در تدوین بخشی از قوانین و مقررات مؤثر بر فعالیت‌های شرکت‌های تامین سرمایه دخالت دارد، لذا این شرکت‌ها بیشتر از سایر نهادهای مالی بازار سرمایه در معرض این ریسک قرار دارند.

۷-۳۳- ریسک نیروی انسانی

مهمترین سرمایه شرکت‌های دانش‌محور، نیروی انسانی متخصص و متعهد آن شرکت است و شرکت‌های تامین سرمایه نیز به دلیل ماهیت فعالیت‌های مالی تخصصی، به دانش نیروهای کارآمد متکی است. از دست دادن نیروهای کارآمد و خلاق و یا بکارگیری نیروهای با کارایی کم، همواره از مهم‌ترین ریسک‌های مترتب بر شرکت‌های تامین سرمایه است. شرکت تامین سرمایه بانک ملت با اتخاذ تمهیداتی از جمله طراحی مدل بهینه استخدام نیروی انسانی، برگزاری دوره‌های آموزشی مستمر، حضور در همایش‌های مرتبط با حوزه فعالیت شرکت، طراحی سیستم جبران خدمات و ... سعی کرده است این ریسک را مدیریت نماید.

۸-۳۳- ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در معرض ریسک قیمت اوراق بهادار قرار دارد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک قیمت اوراق بهادار، موارد زیر را بکار می‌گیرد: آسیب‌پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری میشود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در تغییر قیمت‌های مختلف در طی دوره را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب‌پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند. هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.



۱-۸-۳۳- ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند.

۱-۸-۳۳-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تغییر قیمت اوراق بهادار مالکانه مادامی که این اوراق واگذار نگردد، تغییری در سود جاری شرکت نخواهد داشت.

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

۳۴-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	سود و کارمزد	دریافت	بازپرداخت	اصل تسهیلات	درآمد تسهیلات	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تخفیفات اعطایی
گروه مالی اعتباری ملت										
	بانک ملت	شرکت وابسته	-	۲,۲۳۷,۰۰۰	۱,۹۵۲,۰۰۰	-	-	۶	۱۴,۴۰۶	-
	شرکت گروه مالی ملت	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۱۱۲,۸۳۰	۲۶,۲۲۵
	شرکت بیمه ما	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	۷,۹۹۷	۱۸,۰۶۰	۴,۵۱۵
	شرکت راهبری صنایع بهساز	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	۱۰,۴۲۲	-	-
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	شرکت وابسته	۵۷,۴۹۴	-	-	۳۰,۰۰۰	-	-	۹,۸۸۲	۲
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	شرکت وابسته	۷,۳۴۷	-	-	۵۰,۰۰۰	-	-	۱۸,۰۱۸	۱
	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	شرکت وابسته	۳۵۹,۴۵۹	-	-	۵۰,۰۰۰	-	-	۲۰۸,۷۳۱	۳
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	شرکت وابسته	۱۳۲,۳۱۱	-	-	-	-	-	۳۹۴,۱۵۵	-
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	شرکت وابسته	۳۴,۵۴۱	-	-	-	-	-	۶۳,۳۳۶	-
	شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۱,۴۱۰	-
	شرکت مهندسی نرم افزار شقایق	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۲,۶۶۳	-
	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت	شرکت وابسته	-	-	-	۳۵۰,۰۰۰	۱,۲۹۴	-	۴۱,۵۲۸	۱۰,۳۸۲
	شرکت چاپ بانک ملت	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	۱,۷۱۳	-	-
	شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۶,۷۶۸	۱,۶۹۳
	شرکت تعاونی معین آتیه خواهان	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۶,۵۹۶	-
	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	شرکت وابسته	۳۴	-	-	-	-	-	۳,۲۱۶	-
	شرکت وانسپاری ملت	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۸۴	-
	شرکت خدمات بیمه‌ای آتیه نگر ما	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۱۰۲	-
جمع			۵۹۲,۱۸۶	۲,۲۳۷,۰۰۰	۱,۹۵۲,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۱,۲۹۴	۲۰,۱۳۸	۹۰۱,۷۷۵	۴۲,۸۲۱

۳۴-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

صورت‌های مالی حسابرسی شده
و یادداشت‌های همراه
شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهام عام)
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۳-۳۴- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته گروه

شرح	نام شخص وابسته	۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		خالص طلب	بدهی	خالص طلب	بدهی
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت گروه مالی ملت	۶,۱۸۱	(۲۵۰)	-	(۱۵,۴۳۰)
	شرکت ولسیاری ملت	-	-	-	(۵۳۷)
	شرکت تدبیرگران بهساز ملت	-	(۱۷,۷۷۵)	۳۴۰	(۱۷,۷۷۵)
	جمع	۶,۱۸۱	(۲۵۰)	۳۴۰	(۱۵,۹۶۷)
	بانک ملت	۱۴,۹۲۳	(۱۶۰)	۲۲,۹۶۳	-
	شرکت بیمه ما	۱۱۴	(۱۵۰)	-	(۴۳۵)
	شرکت راهبری صنایع بهساز	-	-	-	(۳۱۶)
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	۲۳۹,۴۶۵	-	۸,۲۳۸	-
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیبه ملت	۲,۳۳۵	-	۷,۵۶۷	-
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	۵,۲۳۲	-	۲,۰۸۲	-
سایر اشخاص وابسته	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	۶۹,۵۴۱	-	۱۴۵,۷۳۷	-
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	۲۰,۵۷۵	-	۱,۱۰۸	(۸,۷۲۰)
	گروه توسعه کارآفرینی ملت	-	-	۹۵	-
	شرکت بهسازان ملت	۳۳	-	۳۳	-
	شرکت به پرداخت ملت	-	-	۱۵	-
	شرکت ارزش آفرین اطلس	-	-	۲۸	-
	شرکت مهندسی نرم افزار هفتایق	-	-	۳,۸۹۴	-
	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین	۲۸,۶۵۰	-	۳,۰۷۲	-
	شرکت جهان بهساز مفرح	۵۱۰	-	-	-
	شرکت چاپ بانک ملت	-	(۱۸۳)	-	-
	شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی	-	-	۱,۳۱۳	-
	شرکت بهساز مشارکت‌های ملت	۷	-	-	-
	شرکت ساختمانی بانک ملت	-	-	۱	-
	شرکت گروه فو.آر.ان هوشمند بهسازان فردا	۵۶۳	-	۴۰۲	-
	جمع	۳۸۲,۹۴۸	(۳۱۰)	۱۹۶,۵۴۸	(۹,۴۷۱)
	جمع کل	۳۸۹,۱۲۹	(۵۶۰)	۱۹۶,۸۸۸	(۲۵,۴۳۸)

صورت‌های مالی حسابرسی شده
و یادداشت‌های همراه
شرکت تامین سرمایه بانک ملت (صیامین عام)
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۴-۳۴- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	سود سرمایه‌گذاری	اجاره‌بها	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	شرح
	شرکت کارگزاری بانک ملت	هیئت مدیره		۳۱۲,۳۷۵	۸,۰۹۴	۲,۷۶۲	-	شرکت کارگزاری بانک ملت
	جمع			۳۱۲,۳۷۵	۸,۰۹۴	۲,۷۶۲	-	جمع
	بانک ملت	شرکت وابسته		-	-	۶	۱۳,۳۹۹	بانک ملت
	شرکت بیمه ما	شرکت وابسته		-	-	۲,۹۹۹	-	شرکت بیمه ما
	شرکت راهبری صنایع بهساز	شرکت وابسته		-	-	۱۰,۴۲۲	-	شرکت راهبری صنایع بهساز
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	شرکت وابسته		۵۷,۴۹۴	-	-	۸,۱۱۶	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	شرکت وابسته		۷,۳۴۷	-	-	۱۶,۱۳۷	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	شرکت وابسته		۳۵۹,۴۵۹	-	-	۱۹۶,۸۱۲	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	شرکت وابسته		۱۳۳,۳۱۱	-	-	۳۴۵,۰۹۲	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	شرکت وابسته		۳۴,۵۴۱	-	-	۶۰,۰۵۰	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	شرکت وابسته		۳۴	-	-	-	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا
	جمع کل			۵۹۲,۱۸۶	-	۱۳,۴۲۷	۶۳۹,۶۰۶	جمع کل
				۹۰۴,۵۶۱	۸,۰۹۴	۱۶,۱۸۹	۶۳۹,۶۰۶	

۵-۳۴- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است .

صورت‌های مالی حسابرسی شده
و یادداشت‌های همراه
شرکت تامین سرمایه بانک ملت (صاحب نام)
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



(مبالغ به میلیون ریال)

۴-۳- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	۱۳۹۹/۱۲/۳۰				۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
		درافتی‌های تجاری و سایر درافتی‌ها	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	پیش درافت‌ها	خالص طلب	خالص بدهی	طلب بدهی	خالص بدهی	طلب بدهی
واحدهای تجاری اصلی	شرکت کارگزاری بانک ملت	۳۱۲,۳۷۵	(۵۳۷,۳۵۸)	-	-	-	۱۲۷,۸۴۱	-	-
	شرکت گروه مالی ملت	۶,۱۸۱	(۱,۱۸۳)	(۲۵۰)	۴,۷۴۸	-	۵,۴۰۰	-	-
	جمع	۳۱۸,۵۵۶	(۵۳۸,۵۴۱)	(۲۵۰)	۴,۷۴۸	(۲۲۴,۹۸۳)	۱۳۳,۲۴۱	-	-
	بانک ملت	۱۴,۹۲۳		(۱۶۰)	۱۴,۷۶۳	-	۳,۰۹۵۵	-	-
	شرکت بیمه ما	۱۱۴		(۱۵۰)	-	(۳۶)	-	(۳۶)	(۳۶)
	شرکت راهبری صنایع بهساز	-	(۴۷۳)	-	-	(۴۷۳)	-	(۳۵۶)	(۳۵۶)
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	۲۳۹,۴۶۷	-	-	۲۳۹,۴۶۷	-	۶۸,۹۷۶	-	-
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیته ملت	۳,۲۳۵	-	-	۳,۲۳۵	-	۴,۹۹۹	-	-
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	۵,۲۲۲	-	-	۵,۲۲۲	-	۳,۶۰۰	-	-
	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	۶۹,۵۴۱	-	-	۶۹,۵۴۱	-	۶۵,۵۱۷	-	-
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	۲,۵۷۵	-	-	۲,۵۷۵	-	۳,۰۱۸	-	-
	گروه توسعه کارآفرینی ملت	۹۵	-	-	۹۵	-	۹۵	-	-
	شرکت بهسازان ملت	۲۳	-	-	۲۳	-	۲۳	-	-
شرکت‌های وابسته	شرکت ارزش آفرین اطلسی	۲۷	-	-	۲۷	-	۲۷	-	-
	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	۵۶۳	-	-	۵۶۳	-	۵۲۹	-	-
	جمع	۳۵۳,۹۰۵	(۴۷۳)	(۳۱۰)	۳۵۳,۶۳۱	(۵۰۹)	۱۷۷,۷۴۹	(۳۹۲)	(۳۹۲)
	جمع کل	۶۷۲,۴۶۱	(۵۳۹,۰۱۴)	(۵۶۰)	۳۵۸,۳۷۹	(۲۲۵,۴۹۲)	۳۱۰,۹۹۰	(۳۹۲)	(۳۹۲)

صورت‌های مالی حسابرسی شده

ویادداشت‌های همراه

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (صاحبان عام)

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۵ - کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستور العمل الزامات کفایت سرمایه نهاد های مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیأت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ بر اساس قراردادهای منعقد و تعهدات ایجاد شده به شرح زیر می باشد:

شرح	تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات
دارایی جاری	۱۶,۱۸۱,۷۲۵	۲۲,۰۰۰,۷۱۱
دارایی غیر جاری	۳۳,۴۳۲	۱۸۰,۳۸۶
کل دارایی ها	۱۶,۲۱۵,۱۵۷	۲۲,۱۸۱,۰۹۷
بدهی های جاری	۲,۶۷۹,۸۱۸	۲,۳۴۹,۱۲۲
بدهی های غیر جاری	-	۲,۵۷۳,۵۳۰
کل بدهی ها	۲,۶۷۹,۸۱۸	۴,۹۲۲,۶۵۲
کل تعهدات	۹۴۰,۸۰۰	۱۱,۲۵۹,۰۳۴
نسبت جاری (مرتبه)	۴/۴۸	
نسبت بدهی و تعهدات (درصد)		۰/۷۳

۳۶ - تعهدات و بدهی های احتمالی

- ۱- ۳۶- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ صورت وضعیت مالی وجود ندارد.
- ۲- ۳۶- بدهی احتمالی در مورد حق بیمه سال ۱۳۹۷ به بعد، مالیات عملکرد و حقوق سال ۱۳۹۸ به بعد وجود دارد که میزان آن بعد از رسیدگی های سازمان های ذیربط مشخص خواهد شد.
- ۳- ۳۶- تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار و صندوق های تحت بازارگردانی شرکت در پایان سال به شرح جدول زیر است:

۳-۳- تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار و صندوق های تحت بازارگردانی شرکت در پایان سال به شرح جدول زیر است:

شرح	ناشر اوراق بهادار	اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس و فرابورس:	ضامن	تاریخ قرارداد	تاریخ شروع بازارگردانی	تاریخ سررسید اوراق بهادار	درصد تعهد روزانه	میزان تعهد روزانه	نرخ سود اوراق	میزان اوراق تحت تعهد	تاریخ تسویه
اجاره	وزارت امور اقتصاد و دارایی	اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس و فرابورس:	خانه داری کل کشور	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۷	٪۱	۰	٪۲۰	-	۲,۰۰۰,۰۰۰
مراجعه	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (مرحله دوم)		خانه داری کل کشور	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۵/۱۱/۱۷	٪۲	۰	٪۲۰	-	۳,۵۰۰,۰۰۰
مراجعه	شرکت ایران خودرو		بانک ملت	۱۳۹۶/۱۱/۲۹	۱۳۹۶/۱۱/۲۵	۱۴۰۰/۱۲/۰۴	٪۲	۷۰,۰۰۰	٪۱۸	۳,۵۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰
منفعت	شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند - ۱		شرکت ملی نفت ایران و صندوق های بازتسنگی پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت	۱۳۹۷/۱۰/۰۹	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	٪۵,۲	۲۵,۰۰۰	٪۱۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
منفعت	شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند - ۲			۱۳۹۷/۱۲/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	٪۲	۱۴,۰۰۰	٪۱۹	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
مشارکت	شهرداری شیراز		بانک شهر	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۰۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	٪۵	۳۰۰,۰۰۰	٪۱۸	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
سلف	شرکت توسعه نفت و گاز صبا کنگان - ۲		-	۱۳۹۸/۰۶/۱۶	۱۳۹۸/۱۲/۰۳	۱۳۹۹/۱۲/۰۲	٪۵	۰	٪۱۸,۵	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
سلف	شرکت فولاد مبارکه اصفهان - ۱		-	۱۳۹۹/۰۲/۲۰	۱۳۹۹/۰۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	٪۵	۵۰۰,۰۰۰	٪۱۸,۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	-
سلف	شرکت فولاد مبارکه اصفهان - ۲		-	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	۱۳۹۹/۰۴/۱۴	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	٪۵	۵۰۰,۰۰۰	٪۱۸,۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	-
سلف	شرکت فولاد مبارکه اصفهان - ۳		-	۱۳۹۹/۰۳/۱۹	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	٪۵	۵۰۰,۰۰۰	٪۱۸,۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	-
سلف	شرکت توسعه نفت و گاز صبا کنگان - ۱		-	۱۳۹۹/۰۵/۱۱	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	٪۳	۳۰۰,۰۰۰	٪۱۸,۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	-
سلف	شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند - ۱		-	۱۳۹۹/۰۵/۱۱	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	٪۳	۴۵۰,۰۰۰	٪۱۸,۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سلف	شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند - ۲		-	۱۳۹۹/۰۶/۱۱	۱۳۹۹/۰۶/۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	٪۵	۱,۲۵۰,۰۰۰	٪۱۸,۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سلف	شرکت برق منطقه ای گیلان		-	۱۳۹۹/۱۲/۱۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	٪۳	۴۵۰,۰۰۰	٪۱۸,۵	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سلف	شرکت ملی نفت ایران		-			۱۳۹۹/۰۳/۲۱				۴,۰۰۰,۰۰۰	
مراجعه	شرکت صنعت غذایی کورش		-			۱۳۹۹/۰۴/۱۱				۵,۰۰۰,۰۰۰	
سلف	شرکت توسعه نفت و گاز صبا کنگان		-			۱۳۹۹/۰۶/۲۶				۵,۰۰۰,۰۰۰	
مراجعه	شرکت پدیده شیمی قرن		-			۱۳۹۹/۰۶/۳۱				۵,۰۰۰,۰۰۰	
اجاره	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (مرحله اول)		-			۱۳۹۹/۰۸/۲۴				۱,۷۵,۰۰۰	
اجاره	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا		-			۱۴۰۰/۰۳/۰۲				۳,۹۰۰,۰۰۰	
اجاره	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا		-			۱۴۰۱/۰۴/۳۰				۳,۹۰۰,۰۰۰	
جمع											
اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس و فرابورس:											
مشارکت	شهرداری اصفهان		بانک مرکزی و بانک ملت	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	٪۳	۹۰,۰۰۰	٪۱۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	-
مشارکت	شهرداری اصفهان		بانک مرکزی و بانک ملت	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	٪۳	۲۹,۰۰۰	٪۱۸	۱,۳۰۰,۰۰۰	-
مشارکت	شهرداری شیراز		بانک مرکزی و بانک ملت	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	٪۳	۹۰,۰۰۰	٪۱۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	-
جمع											
جمع کل											
											۳۳,۰۰۰,۰۰۰
											۱۱۹,۸۰۰,۰۰۰

صورت های مالی حسابرسی شده و یادداشت های همراه

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹



۴-۳۶- در سال ۱۳۹۸ دادخواست اقامه دعوی از سوی شرکت بیمه نوین (سهامی عام) به طرفیت این شرکت در خصوص قرارداد تعهد پذیره‌نویسی سهام مربوط به افزایش سرمایه شرکت مزبور در سال ۱۳۹۵ ابلاغ گردید که با عنایت به لزوم رعایت پروتکل‌های بهداشتی، وقت رسیدگی اولیه در پایان سال ۱۳۹۸ معوق و به سال ۱۳۹۹ موکول گردید. در خصوص قرارداد با شرکت مزبور لازم به ذکر است این شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۵ به صورت سندیکایی با همکاری یکی از شرکت‌های تأمین سرمایه نسبت به انعقاد قرارداد تعهد پذیره‌نویسی و تعهد خرید سهام با شرکت صدرا اشاره اقدام نمود. براساس مفاد قرارداد یاد شده، سقف تعهدات هر یک از اعضای سندیکای تعهد پذیره‌نویسی معادل ۲۷۰ میلیون سهم بوده که با عنایت به عدم مشارکت سهامداران ناشر در افزایش سرمایه، ۲۶۵ میلیون سهم در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۱۵ (آخرین روز عرضه عمومی حق تقدم‌های استفاده نشده) توسط این شرکت پذیره‌نویسی شد. متعاقباً با عنایت به عدم ایفای تعهدات از جانب شرکت بیمه نوین مبنی بر معرفی خریدار جهت خرید سهام مزبور و در رعایت مفاد قرارداد تعهد خرید سهام، این شرکت از تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۱۶ اقدام به عرضه سهام در فرابورس ایران نمود و در سال ۱۳۹۸ تمامی سهام به فروش رسیده است. در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ از سوی شعبه ۱۷ دادگاه عمومی حقوقی تهران قرار عدم استماع دعوی صادر شد و متعاقباً در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ از سوی شعبه ۵۰ دادگاه تجدید نظر استان تهران، مستنداً به ماده ۳۵۶ ناظر به بند ۵ ماده ۸۴ و ماده ۸۹ قانون آئین دادرسی مدنی قرار رد دعوای تجدید نظرخواهی صادر و اعلام رأی قطعی شد. شایان ذکر است مجدداً این موضوع به شعبه ۵۰ دادگاه تجدید نظر استان تهران ارسال شده و پرونده در نوبت رسیدگی می‌باشد.



۳۷ - رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

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

۳۸ - وضعیت ارزی شرکت اصلی

یورو	دلار آمریکا	
۱۷,۴۰۰,۰۰	۳۲۵	موجودی نقد
۲۳,۵۱۲,۲۱	-	سپرده ارزی نزد بانک
۴۰,۹۱۲,۲۱	۳۲۵,۰۰	جمع دارایی‌های پولی ارزی

قابل ذکر است شرکت فرعی در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد دارایی و بدهی ارزی می‌باشد.

۳۹ - سود سهام پیشنهادی

۳۹-۱ - پیشنهاد هیئت‌مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۵۳۱,۷۴۸ میلیون ریال (مبلغ ۴۸ ریال برای هر سهم) است.

۳۹-۲ - هیئت‌مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تأمین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال‌های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال‌های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان‌بندی هیئت‌مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال‌های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال‌های گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه‌های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۹-۳ - منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی، بازده سرمایه‌گذاری‌ها و ... تأمین خواهد شد.