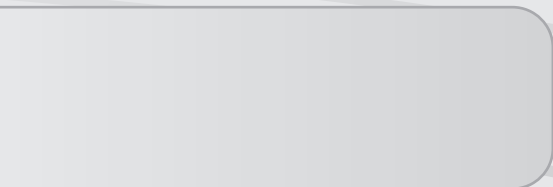
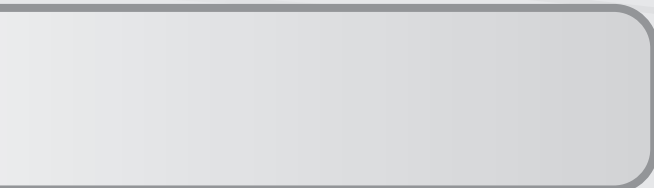
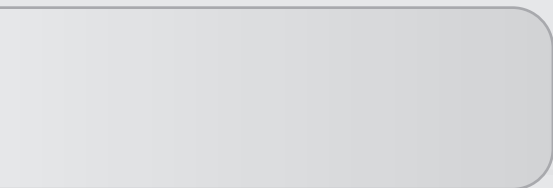
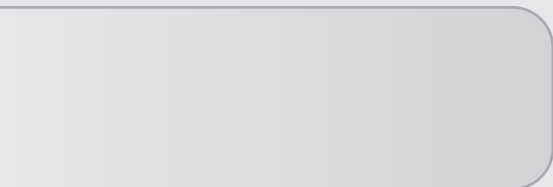
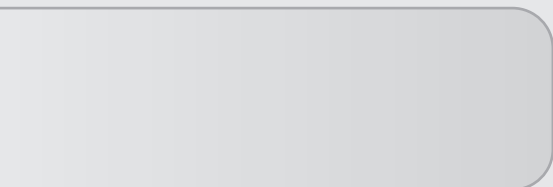




تامین سرمایه بانک ملت
mellat investment bank

صورت‌های مالی پایان دوره ۱۲ ماهه

منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ (حسابرسی شده)



گزارش حسابرس و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سهام

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱۴ قائم مقام فراهانی - تهران

(صندوق پستی ۱۶۱۹-۱۵۸۱۵)

تلفن/فاکس: ۸۸۸۴۳۷۰۴/۵

E-mail: hb.iran@hoshiyar.com

مؤسسه حسابرسی هوشیار / 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 وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی شرکت برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۵ توسط این موسسه، 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 موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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



مبانی اظهار نظر مشروط

۴- مبلغ ۱۴۹,۵۰۰ میلیون ریال سهام موسسه اعتباری نور که در سنوات قبل در ارتباط با عدم رعایت مفاد قرارداد تعهد پذیره نویسی توسط ناشر، تملیک گردیده در پایان سال مالی جزو اقلام سرمایه گذاری کوتاه مدت (یادداشت ۱-۳-۱۵. 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. در غیاب دسترسی به مدارک مورد لزوم از جمله صورتهای مالی حسابرسی شده موسسه فوق، از لزوم یا عدم لزوم ایجاد ذخیره کاهش ارزش سهام در حسابها اطلاعی حاصل نشده است.

اظهار نظر مشروط

۵- به نظر این موسسه، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند (۴) صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداران به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۶- وضعیت تحصیل 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 ۵-۳۲ صورتهای مالی توضیح داده شده است. در سال ۱۳۹۸ شرکت بیمه نوین یک فقره دعوی بر علیه شرکت مبنی بر استرداد تعداد سهام‌های فروخته شده به شرح فوق را در مراجع قضایی مطرح نموده که نتیجه اقدام حقوقی مزبور تا تاریخ این گزارش مشخص نگردیده است.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بند فوق، مشروط 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.

اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار 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 فرآیند 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.

بطوریکه در مبانی اظهار نظر مشروط درج گردیده این موسسه در تاریخ صورت وضعیت مالی دسترسی به ارزش بازار سرمایه گذاری در سهام موسسه اعتباری نور را نداشته است. از این رو، این موسسه نمی‌تواند نتیجه گیری کند که سایر اطلاعات در ارتباط با این موضوع حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

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:



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

موسسه حسابرسی هشیار بهمند (حسابداران رسمی)

۸-۱- طبق ماده ۴۳ اساسنامه تعیین حقوق و مزایای مدیرعامل جزو اختیارات هیات مدیره شرکت بوده و حقوق و مزایای ایشان و عضو موظف هیات مدیره در جلسه مورخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۶ هیات مدیره به تصویب رسیده است. با توجه به اینکه مدیرعامل محترم به عنوان عضو هیات مدیره نیز می باشند طبق الزامات تبصره ماده ۲۱ اساسنامه قطعیت حقوق و مزایای ایشان و عضو موظف هیات مدیره منوط به تصویب آن در مجمع عمومی عادی سالانه می باشد. مضافاً طبق صورتجلسه هیات مدیره مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۲ اداره امور شرکت تا تاریخ معرفی مدیرعامل جدید (صورتجلسه هیات مدیره ۱۳۹۸/۰۶/۰۹) به صورت سرپرستی اداره شده است. در این ارتباط مفاد ماده ۴۸ اساسنامه که مقرر می دارد در صورتیکه سمت مدیرعاملی شرکت بلا تصدی شود، هیات مدیره باید ظرف حداکثر یک ماه شخص دیگری را به این سمت برگزیند، رعایت نشده که دلیل آن طبق توضیحات مندرج در یادداشت ۳-۵ صورتهای مالی مربوط به انجام تشریفات تایید صلاحیت حرفه‌ای ایشان طبق دستورالعمل نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد.

۸-۲- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۱ صاحبان سهام، در مورد فروش سهام موسسه اعتباری نور موضوع مندرج در بند (۵) این گزارش منجر به نتیجه نشده است.

۹- معاملات مندرج در یادداشت ۴-۳۰ 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- موارد عدم رعایت الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار و مدیریت نظارت بر نهادهای مالی به شرح زیر می باشد:

۱۱-۱- صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۱ (شامل خلاصه مذاکرات مجمع) و آگهی ثبت آن در روزنامه رسمی کشور با ۳ روز تاخیر از مهلت پیش بینی شده ارسال شده است.

۱۱-۲- مفاد بخشنامه ۱۲۰۱۰۰۱۲ مدیریت نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با ارسال گزارش کمیته حسابرسی شرکت در راستای منشور کمیته ظرف مهلت ۱۵ روز پس از پایان هر ماه، رعایت نشده است.

۱۲- 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 ۱۳، ۱۶، ۱۹، ۲۱ الی ۲۵ و ۳۰ عمدتاً در مورد ایجاد کمیته‌های انتصابات ریسک، مستند سازی اثربخشی کمیته‌ها، تصویب منشور هیات مدیره، ایجاد دبیرخانه مستقل هیات مدیره، ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیات مدیره در اولین جلسه، دستور جلسات آتی هیات مدیره و اعمال حق رای الکترونیکی مجامع عمومی شرکت رعایت نشده است.





۱۳- گزارش کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده است. بر اساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیت‌های ذاتی کنترل‌های داخلی، این مؤسسه 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.

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

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

مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند

حمید یزدان پرستی عباس هشی

۸۰۰۸۹۹

۸۰۰۹۱۲



۱۵ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹

صورت‌های مالی حسابرسی شده

و یادداشت‌های همراه

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

تاریخ: ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

شماره: ۱۰-۶۲

پیوست: ۱۰-۶۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ تقدیم می‌شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۶
۷
۸
۹
۱۰-۶۲

الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه

- صورت سود و زیان تلفیقی
- صورت وضعیت مالی تلفیقی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
- صورت جریان‌های نقدی تلفیقی

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

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریان‌های نقدی

ج- یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۴ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	آقای سید ابوطالب دبستانی	شرکت واسپاری ملت
	نایب رئیس هیئت مدیره	آقای مجید ابراهیمی	شرکت گروه مالی ملت
	عضو هیئت مدیره	آقای سید نقی شمسی	شرکت صرافتی ملت
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	آقای سید روح‌الله حسینی‌مقدم	شرکت کارگزاری بانک ملت
	عضو هیئت مدیره و معاون مالی و اداری	آقای مازیار فرخی	شرکت تدبیرگران بهساز ملت

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





صورت سود و زیان تلفیقی

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			عملیات در حال تداوم
۲,۶۳۰,۰۴۵	۵,۲۲۰,۰۹۰	۴	درآمدهای عملیاتی
(۱۷۶,۰۲۱)	(۲۴۷,۲۹۲)	۵	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۲,۴۵۴,۰۲۴	۴,۹۷۲,۷۹۸		سود عملیاتی
(۷۶,۲۸۱)	(۹۸,۳۵۵)	۶	هزینه‌های مالی
۸۵,۹۶۱	۱۰۲,۲۰۲	۷	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۲,۴۶۳,۷۰۴	۴,۹۷۶,۶۴۵		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد
(۱۵۴,۸۶۴)	(۴۸۱,۶۱۳)	۲۴	سال جاری
(۱۸,۳۰۵)	(۲۲,۰۵۸)	۲۴	سال‌های قبل
۲,۲۹۰,۵۳۵	۴,۴۷۲,۹۷۴		سود خالص
			قابل انتساب به
۲,۲۱۰,۶۳۲	۴,۲۱۷,۹۶۵		مالکان شرکت اصلی
۷۹,۹۰۳	۲۵۵,۰۰۹		منافع فاقد حق کنترل
۲,۲۹۰,۵۳۵	۴,۴۷۲,۹۷۴		
			سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۵۷۰	۸۳۳		عملیاتی (ریال)
۲	۱		غیرعملیاتی (ریال)
۵۷۳	۸۳۴		سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صورت وضعیت مالی تلفیقی

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
					دارایی‌ها
					دارایی‌های غیر جاری
۱۱۵,۰۲۴	۱۱۰,۷۱۳	۱۱۰,۰۰۱	۹		دارایی‌های ثابت مشهود
۲,۸۲۹	۱,۶۲۰	۳,۶۱۷	۱۰		دارایی‌های نامشهود
۷۴,۷۱۰	۷۰,۵۹۳	۷۰,۲۵۶	۱۱		سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۱۵,۱۵۰	۲۲,۱۰۰	۱۸,۰۶۶	۱۲		سایر دارایی‌ها
۲۰۷,۷۱۳	۲۰۵,۰۲۶	۲۰۱,۹۴۰			جمع دارایی‌های غیر جاری
					دارایی‌های جاری
۲,۵۹۷	۹,۳۳۳	۲,۱۴۳	۱۳		پیش پرداخت‌ها
۱,۶۹۱,۷۸۶	۱,۰۷۶,۴۸۱	۱,۱۸۶,۳۵۸	۱۴		دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۶,۷۷۹,۶۷۶	۹,۹۶۰,۶۱۱	۱۴,۴۲۰,۶۸۸	۱۵		سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱۶۸,۰۸۸	۱۱۵,۰۷۷	۶۴۵,۶۶۹	۱۶		موجودی نقد
۸,۶۴۲,۱۴۷	۱۱,۱۶۱,۵۰۲	۱۶,۲۵۴,۸۵۸			جمع دارایی‌های جاری
۸,۸۴۹,۸۶۰	۱۱,۳۶۶,۵۲۸	۱۶,۴۵۶,۷۹۸			جمع دارایی‌ها
					حقوق مالکانه و بدهی‌ها
					حقوق مالکانه
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷		سرمایه
۳۹۵,۱۹۳	۴۰۷,۶۵۰	۶۱۲,۰۴۸	۱۸		اندوخته قانونی
۱,۷۴۸,۴۳۴	۲,۳۲۳,۶۵۹	۴,۲۶۰,۷۲۶			سود انباشته
(۴۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	(۵۰۰)	۱۹		سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی
۶,۱۰۳,۶۲۷	۶,۶۹۱,۳۰۹	۱۱,۸۷۲,۲۷۴			حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱۰۲,۲۴۴	۱۶۰,۰۹۷	۳۴۱,۶۰۶	۲۰		منافع فاقد حق کنترل
۶,۲۰۵,۸۷۱	۶,۸۵۱,۴۰۶	۱۲,۲۱۳,۸۸۰			جمع حقوق مالکانه
					بدهی‌ها
					بدهی‌های غیر جاری
۵۵۵,۰۰۰	۱,۴۹۵,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰	۲۱		پرداختنی‌های بلندمدت
۱۹۴,۷۰۰	۸۶,۰۸۸	-	۲۲		پیش دریافت‌های بلندمدت
۱۲,۱۵۴	۱۵,۳۳۵	۲۲,۲۸۴	۲۳		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۶۱,۸۵۴	۱,۵۹۶,۴۲۳	۱,۵۰۲,۲۸۴			جمع بدهی‌های غیر جاری
					بدهی‌های جاری
۱,۲۷۹,۵۱۵	۵۰۵,۷۳۴	۱,۳۸۲,۷۱۲	۲۱		پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱۰۹,۵۹۹	۱۵۳,۶۹۳	۴۸۰,۴۴۲	۲۴		مالیات پرداختنی
-	۱,۴۸۵,۰۰۰	-	۲۵		سود سهام پرداختنی
۳۴۴,۱۶۰	۳۶۶,۱۸۳	۳۰۸,۴۲۰	۲۶		تسهیلات مالی
۱۴۸,۸۶۱	۴۰۸,۰۸۹	۵۶۹,۰۶۰	۲۲		پیش دریافت‌ها
۱,۸۸۲,۱۳۵	۲,۹۱۸,۶۹۹	۲,۷۴۰,۶۳۴			جمع بدهی‌های جاری
۲,۶۴۳,۹۸۹	۴,۵۱۵,۱۲۲	۴,۲۴۲,۹۱۸			جمع بدهی‌ها
۸,۸۴۹,۸۶۰	۱۱,۳۶۶,۵۲۸	۱۶,۴۵۶,۷۹۸			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 اصلی شرکت	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۲۶۵,۹۶۳	۱۰۲,۴۹۶	۶,۱۶۳,۴۶۷	۱,۷۶۸,۲۷۴	۳۹۵,۱۹۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
(۲۰,۰۹۲)	(۲۵۲)	(۱۹,۸۴۰)	(۱۹,۸۴۰)	-	-	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۷)
(۴۰,۰۰۰)	-	(۴۰,۰۰۰)	-	-	(۴۰,۰۰۰)	سهام اصلی در اختیار فرعی
۶,۲۰۵,۸۷۱	۱۰۲,۲۴۴	۶,۱۰۳,۶۲۷	۱,۷۴۸,۴۳۴	۳۹۵,۱۹۳	۳,۹۶۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
						تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷
۲,۲۹۰,۵۳۵	۷۹,۹۰۳	۲,۲۱۰,۶۳۲	۲,۲۱۰,۶۳۲	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۷
(۶,۷۵۷)	-	(۶,۷۵۷)	(۶,۷۵۷)	-	-	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۷)
۲,۲۸۳,۷۷۸	۷۹,۹۰۳	۲,۲۰۳,۸۷۵	۲,۲۰۳,۸۷۵	-	-	سود جامع سال ۱۳۹۷
(۱,۶۴۵,۰۰۰)	(۲۲,۰۵۰)	(۱,۶۲۲,۹۵۰)	(۱,۶۲۲,۹۵۰)	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	(۱۲,۴۵۷)	۱۲,۴۵۷	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۶,۸۵۱,۴۰۶	۱۶۰,۰۹۷	۶,۶۹۱,۳۰۹	۲,۳۲۳,۶۵۹	۴۰۷,۶۵۰	۳,۹۶۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
						تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
۴,۴۷۲,۹۷۴	۲۵۵,۰۰۹	۴,۲۱۷,۹۶۵	۴,۲۱۷,۹۶۵	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۸
۴,۴۷۲,۹۷۴	۲۵۵,۰۰۹	۴,۲۱۷,۹۶۵	۴,۲۱۷,۹۶۵	-	-	سود جامع سال ۱۳۹۸
(۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۷۳,۵۰۰)	(۲,۰۷۶,۵۰۰)	(۲,۰۷۶,۵۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
-	-	-	(۲۰۴,۳۹۸)	۲۰۴,۳۹۸	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۳۹,۵۰۰	-	۳۹,۵۰۰	-	-	۳۹,۵۰۰	سهام اصلی در اختیار فرعی
۱۲,۲۱۳,۸۸۰	۳۴۱,۶۰۶	۱۱,۸۷۲,۲۷۴	۴,۲۶۰,۷۲۶	۶۱۲,۰۴۸	۶,۹۹۹,۵۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صورت جریان‌های نقدی تلفیقی

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
۱۷۷,۵۷۲	۱,۴۰۲,۹۳۶	۲۸-۱	نقد حاصل از عملیات
(۱۱۴,۰۳۳)	(۱۷۶,۹۲۲)		پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۶۳,۵۳۹	۱,۲۲۶,۰۱۴		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۵,۹۵۵	-		دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۱,۵۵۹)	(۴,۸۹۶)		پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(۹)	(۲,۹۲۳)		پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۷۶,۲۸۱	۱۰۳,۲۶۷		دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به مشتریان
۸۰,۶۶۸	۹۵,۴۴۸		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۴۴,۲۰۷	۱,۳۲۱,۴۶۲		جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
-	۱,۵۰۰,۰۰۰		دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
۱۰,۲۶۲,۰۰۰	۱۲,۵۶۶,۵۰۰		دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۰,۲۴۰,۰۰۰)	(۱۲,۶۲۴,۵۰۰)		پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۷۶,۲۵۸)	(۸۳,۷۱۵)		پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۴۵,۰۰۰)	(۲,۱۵۰,۰۰۰)		پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۱۹۹,۲۵۸)	(۷۹۱,۷۱۵)		جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۵۵,۰۵۱)	۵۲۹,۷۴۷		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۶۵,۹۵۶	۱۱۵,۰۷۷		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴,۱۷۲	۸۴۵		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۱۵,۰۷۷	۶۴۵,۶۶۹		مانده موجودی نقد در پایان سال
		۲۸-۳	معاملات غیر نقدی
-	۱,۵۰۰,۰۰۰		

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صورت سود و زیان

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			عملیات در حال تداوم:
۲,۳۵۴,۷۶۱	۴,۶۴۳,۹۳۵	۴	درآمدهای عملیاتی
(۹۳,۷۶۵)	(۱۳۸,۹۶۵)	۵	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۲,۲۶۰,۹۹۶	۴,۵۰۴,۹۷۰		سود عملیاتی
۹,۷۳۵	۷,۷۴۶	۷	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۲,۲۷۰,۷۳۱	۴,۵۱۲,۷۱۶		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۲۴,۹۵۹)	(۴۱۱,۹۱۵)	۲۴	سال جاری
(۱۸,۳۰۵)	(۱۵,۱۴۳)	۲۴	سال‌های قبل
۲,۱۲۷,۴۶۷	۴,۰۸۵,۶۵۸		سود خالص

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صورت وضعیت مالی

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
					دارایی‌ها
					دارایی‌های غیر جاری
۱۰۹,۸۵۳	۱۰۵,۹۷۱	۱۰۵,۴۳۱	۹		دارایی‌های ثابت مشهود
۲,۴۵۶	۱,۵۷۸	۱,۹۸۹	۱۰		دارایی‌های نامشهود
۱۰۰,۳۰۶	۹۹,۶۴۷	۹۹,۵۷۹	۱۱		سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۱۱,۰۰۰	۱۰,۸۰۰	۱۲,۶۰۰	۱۲		سایر دارایی‌ها
۲۲۳,۶۱۵	۲۱۷,۹۹۶	۲۱۹,۵۹۹			جمع دارایی‌های غیر جاری
					دارایی‌های جاری
۲,۱۳۵	۹,۲۸۷	۱,۶۸۵	۱۳		پیش‌پرداخت‌ها
۴۰۶,۴۰۰	۴۱۱,۳۸۶	۷۷۱,۷۰۹	۱۴		دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۶,۷۷۹,۶۷۶	۹,۸۴۸,۶۴۱	۱۳,۸۲۹,۲۷۵	۱۵		سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱,۷۱۲	۴,۶۰۰	۶,۴۹۰	۱۶		موجودی نقد
۷,۱۸۹,۹۲۳	۱۰,۲۷۳,۹۱۴	۱۴,۶۰۹,۱۵۹			جمع دارایی‌های جاری
۷,۴۱۳,۵۳۸	۱۰,۴۹۱,۹۱۰	۱۴,۸۲۸,۷۵۸			جمع دارایی‌ها
					حقوق مالکانه و بدهی‌ها
					حقوق مالکانه
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۷		سرمایه
۳۹۰,۷۱۲	۴۰۰,۰۰۰	۶۰۴,۲۸۳	۱۸		اندرخته قانونی
۱,۷۲۹,۷۵۴	۲,۲۴۱,۱۷۶	۴,۱۲۲,۵۵۱			سود انباشته
۶,۱۲۰,۴۶۶	۶,۶۴۱,۱۷۶	۱۱,۷۲۶,۸۳۴			جمع حقوق مالکانه
					بدهی‌ها
					بدهی‌های غیر جاری
۵۵۵,۰۰۰	۱,۴۹۵,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰	۲۱		پرداختی‌های بلندمدت
۱۹۴,۷۰۰	۸۶,۰۸۸	-	۲۲		پیش‌دریافت‌های بلندمدت
۶,۱۸۱	۷,۵۳۳	۱۱,۲۶۱	۲۳		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۵۵,۸۸۱	۱,۵۸۸,۶۲۱	۱,۴۹۱,۲۶۱			جمع بدهی‌های غیر جاری
					بدهی‌های جاری
۲۸۶,۵۱۴	۲۳۰,۲۳۶	۶۳۰,۸۵۹	۲۱		پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۱۰۱,۸۱۶	۱۲۳,۷۸۸	۴۱۰,۷۴۴	۲۴		مالیات پرداختی
-	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۲۵		سود سهام پرداختی
۱۴۸,۸۶۱	۴۰۸,۰۸۹	۵۶۹,۰۶۰	۲۲		پیش‌دریافت‌ها
۵۳۷,۱۹۱	۲,۲۶۲,۱۱۳	۱,۶۱۰,۶۶۳			جمع بدهی‌های جاری
۱,۲۹۳,۰۷۲	۳,۸۵۰,۷۳۴	۳,۱۰۱,۹۲۴			جمع بدهی‌ها
۷,۴۱۳,۵۳۸	۱۰,۴۹۱,۹۱۰	۱۴,۸۲۸,۷۵۸			جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
۶,۱۳۳,۲۸۶	۱,۷۴۲,۵۷۴	۳۹۰,۷۱۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
(۱۲,۸۲۰)	(۱۲,۸۲۰)	-	-	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۷)
۶,۱۲۰,۴۶۶	۱,۷۲۹,۷۵۴	۳۹۰,۷۱۲	۴,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷
۲,۱۲۷,۴۶۷	۲,۱۲۷,۴۶۷	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۷
(۶,۷۵۷)	(۶,۷۵۷)	-	-	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۷)
۲,۱۲۰,۷۱۰	۲,۱۲۰,۷۱۰	-	-	سود جامع سال ۱۳۹۷
(۱,۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
-	(۹,۲۸۸)	۹,۲۸۸	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۶,۶۴۱,۱۷۶	۲,۲۴۱,۱۷۶	۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
۴,۰۸۵,۶۵۸	۴,۰۸۵,۶۵۸	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی 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 در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صورت جریان‌های نقدی

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
ریال	ریال	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۱۹۹,۸۶۰	۶۴۵,۸۷۴	نقد حاصل از عملیات
(۱۰۶,۲۴۸)	(۱۴۰,۱۰۲)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۹۳,۶۱۲	۵۰۵,۷۷۲	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
۵,۹۵۵	-	جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
(۸۴۲)	(۳,۴۸۳)	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۹)	(۱,۲۴۴)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۵,۱۰۴	(۴,۷۲۷)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۹۸,۷۱۶	۵۰۱,۰۴۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
-	۱,۵۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
(۱۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	جریان‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
(۱۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۱,۲۸۴)	۱,۰۴۵	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۱,۷۱۲	۴,۶۰۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴,۱۷۲	۸۴۵	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴,۶۰۰	۶,۴۹۰	تأثیر تغییرات نرخ ارز
-	۱,۵۰۰,۰۰۰	مانده موجودی نقد در پایان سال
-	۱,۵۰۰,۰۰۰	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:

- پذیره نویسی، تعهد پذیره نویسی و تعهد خرید اوراق بهادار در عرضه‌های ثانویه در حد امکانات مالی خود یا از طریق تشکیل سندیکا یا سایر نهادهای مشابه / اشخاص حقوقی واجد شرایط

ب) موضوع فعالیت فرعی عبارت است از:

- ارائه مشاوره در زمینه روش بهینه و زمان بندی تامین 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، برنامه‌ریزی، بودجه بندی و قیمت‌گذاری اوراق بهادار



- ازاریابی 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 تامین منابع مالی و اعتباری، صدور، تایید 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 امکان پذیر 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 امکان پذیر است.

■ ۳-۱- تعداد کارکنان:

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

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۳۹	۴۲	۸۷	۹۱	کارکنان قراردادی شرکت
۸	۹	۸	۹	کارکنان شرکت‌های خدماتی
۴۷	۵۱	۹۵	۱۰۰	

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

- ۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد» از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ لازم الاجرا است، شرکت ملزم به رعایت مفاد آن می باشد و انتظار می رود بکارگیری استاندارد جدید تفاوت با اهمیتی بر نتایج شرکت نداشته باشد.



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 ارزش‌های جاری استفاده شده است:

۳-۲- مبانی تلفیق

- ۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجمیع 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 ۲۹ 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 پذیره نویسی: درآمد قراردادهای تعهد پذیره نویسی 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.



۳-۴- تسعیر ارز

- ۳-۴-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی (سنا) در تاریخ ترازنامه ، و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارزش ثبت شده است با نرخ قابل دسترس ارزش 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 تامین مالی

مخارج تامین 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 استهلاك
ساختمان و تاسیسات	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

- ۳-۶-۲-۱- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می‌گیرند استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود . در موارد غیر فعال یا بلااستفاده ماندن موقت دارایی بیش از شش ماه متوالی در یک دوره مالی ، هزینه استهلاك دارایی مزبور در مدت بلااستفاده ماندن به میزان ۳۰ درصد محاسبه می‌گردد. (به استثناء ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی و دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین)



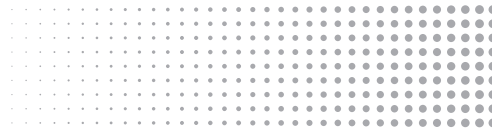
۷-۳- دارایی‌های نامشهود

- ۱-۷-۳- 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.
- ۲-۷-۳- 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

۸-۳- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیر جاری

- ۱-۸-۳- 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.
- ۲-۸-۳- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.
- 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.
- ۴-۸-۳- 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.
- ۵-۸-۳- 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

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



قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۱۱-۳- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۱۱-۳-۱- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیرجاری

هیئت مدیره 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 تامین درآمد و با رشد سرمایه برای شرکت است.

۱۱-۳-۲- کنترل بر شرکت کارگزاری بانک ملت

شرکت کارگزاری بانک ملت شرکت فرعی گروه است. هرچند شرکت تامین سرمایه بانک ملت دارای ۵۱ درصد سهام شرکت کارگزاری بانک ملت را در اختیار دارد و شرکت گروه مالی ملت (سهامدار عمده) به دلیل ترکیب سهامداران، توانایی نصب و عزل اکثریت اعضای هیئت مدیره و توانایی راهبری سیاست‌های مالی و عملیاتی به منظور کسب منافع از فعالیت‌های آن را دارد.

۴- درآمدهای عملیاتی

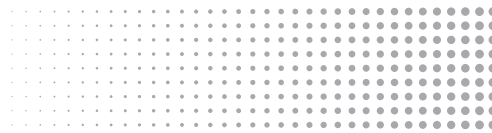
شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی و تعهد خرید سهام
۴۳۶,۲۳۶	۱,۲۰۱,۳۰۱	۴۳۶,۲۳۶	۱,۲۰۱,۳۰۱	درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق بهادار
۱,۱۹۹,۲۶۵	۲,۴۸۶,۱۴۲	۱,۲۰۳,۵۵۰	۲,۶۶۸,۲۰۵	درآمد حاصل از صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲۷۳,۲۷۴	۷۸۴,۰۷۷	۲۷۳,۲۷۴	۷۸۴,۰۷۷	درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره مالی
۱۱,۰۸۰	۳۷,۱۱۶	۱۱,۱۷۹	۳۷,۱۱۶	درآمد حاصل از سود سپرده بانکی، مدیریت وجوه نقد
۳۵۷,۸۹۳	۱,۹۹۱	۳۶۰,۵۰۸	۲۹,۰۳۵	درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
۷۷,۰۱۳	۱۳۳,۳۰۸	۱۱۷,۸۴۴	۴۹,۳۸۳	درآمد حاصل از کارمزد معاملات و حق الزحمه
-	-	۲۲۷,۴۵۴	۴۵۰,۹۷۳	
۲,۳۵۴,۷۶۱	۴,۶۴۳,۹۳۵	۲,۶۳۰,۰۴۵	۵,۲۲۰,۰۹۰	

۱-۴- درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی:

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰	وزارت امور اقتصادی و دارایی
-	۳۲۸,۳۵۰	-	۳۲۸,۳۵۰	شهرداری شیراز
-	۱۸۷,۵۰۰	-	۱۸۷,۵۰۰	شرکت توسعه نفت و گاز صبا ی کنگان
۱۴۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	شرکت ملی نفت ایران
۷۸,۰۰۰	-	۷۸,۰۰۰	-	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۴۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰	-	شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند
۲۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰	-	شرکت پدیده شیمی قرن
۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	-	شرکت صنعت غذایی کوروش
۲,۵۰۴	-	۲,۵۰۴	-	شرکت بیمه ما
۱,۰۵۰	۱,۰۰۰	۱,۰۵۰	۱,۰۰۰	سایر
۲۹۶,۵۵۴	۱,۰۴۶,۸۵۰	۲۹۶,۵۵۴	۱,۰۴۶,۸۵۰	
درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد خرید سهام:				
۱۱۹,۸۷۷	۸۴,۴۴۵	۱۱۹,۸۷۷	۸۴,۴۴۵	شرکت بیمه نوین
-	۵۶,۳۵۷	-	۵۶,۳۵۷	شرکت بیمه دانا
-	۱۳,۶۴۹	-	۱۳,۶۴۹	شرکت بیمه اتکایی امین
۱۶,۴۶۹	-	۱۶,۴۶۹	-	شرکت بیمه ما
۳,۳۳۶	-	۳,۳۳۶	-	شرکت بیمه میهن
۱۳۹,۶۸۲	۱۵۴,۴۵۱	۱۳۹,۶۸۲	۱۵۴,۴۵۱	
۴۳۶,۲۳۶	۱,۲۰۱,۳۰۱	۴۳۶,۲۳۶	۱,۲۰۱,۳۰۱	

۲-۴- درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۵۵۲,۸۴۰	-	۵۵۲,۸۴۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۳ (مشیر ۱۱۲۲)
۲۵۰,۰۶۶	۳۷۷,۹۰۶	۲۵۰,۰۶۶	۳۷۷,۹۰۶	اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۱۲)
۱۲,۰۱۹	۲۸۶,۹۸۹	۱۲,۰۱۹	۲۸۶,۹۸۹	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سمانک ۹۸۱ و ۹۸۲ و ۹۹۱)
۲۰۸,۶۹۹	۲۸۱,۹۳۱	۲۰۸,۶۹۹	۲۸۱,۹۳۱	اوراق اجاره شرکت تولید اتومبیل سایپا (صایب ۱۴۳ و ۱۰۴)
-	۲۵۰,۰۸۲	-	۲۵۰,۰۸۲	اوراق منفعت دولت ۶ (افاد ۶۲)
-	۲۴۴,۹۹۸	-	۲۴۴,۹۹۸	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبای کنگان (سمیعا ۹۹۱ و ۹۹۲)
۵۰۲,۵۶۹	۲۳۸,۱۵۵	۵۰۶,۸۵۴	۲۳۸,۱۵۵	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس و سلامت ۱)
۷,۲۸۷	۹۹,۳۵۰	۷,۲۸۷	۹۹,۳۵۰	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند (اروند ۰۸۱)
۱۱۵,۰۳۲	۶۹,۵۵۶	۱۱۵,۰۳۲	۶۹,۵۵۶	اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (اجاد ۲۳)
-	۲۳,۵۱۷	-	۲۳,۵۱۷	سود ناشی از خرید و فروش اوراق گواهی سپرده سکه طلا (سکه ۰۰۱۲ پ ۰۱۱)
۱۱,۰۴۲	۲۲,۶۱۶	۱۱,۰۴۲	۲۲,۶۱۶	اوراق مرابحه شرکت پدیده شبلی قرن (قرن ۹۹)
۲۲,۲۱۹	۱۹,۷۴۳	۲۲,۲۱۹	۱۹,۷۴۳	اوراق اجاره شرکت دانا پتروریگ کیش (صدانا ۹۸)
۵۱,۵۴۰	۱۷,۹۹۳	۵۱,۵۴۰	۱۷,۹۹۳	اوراق مرابحه شرکت صنعت غذایی کورش (کورش ۹۹)
-	۴۶۶	-	۴۶۶	اوراق اجاره دولت (اجاد ۱۱)
۸,۲۱۷	-	۸,۲۱۷	-	اوراق مشارکت شهرداری سبزووار (مسبزو ۹۷۱)
۶,۰۲۰	-	۶,۰۲۰	-	اوراق سفارش ساخت شرکت صنعتی معدنی توسعه ملی (صملی ۹۷۰۹)
۴,۲۷۹	-	۴,۲۷۹	-	اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی انتفاعی دولت (اشاد ۵)
۲۷۶	-	۲۷۶	-	اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (ومدکو ۲)
-	-	-	۱۸۲,۰۶۳	سایر اوراق
۱,۱۹۹,۲۶۵	۲,۴۸۶,۱۴۲	۱,۲۰۳,۵۵۰	۲,۶۶۸,۲۰۵	



۳-۴- درآمد حاصل از صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				درآمد سرمایه‌گذاری در واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری:
۱۹,۲۵۷	۲۷۷,۹۷۴	۱۹,۲۵۷	۲۷۷,۹۷۴	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
۷۰,۱۲۷	۲۴۱,۷۹۷	۷۰,۱۲۷	۲۴۱,۷۹۷	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۱۰۱,۲۹۷	۶۲,۱۷۵	۱۰۱,۲۹۷	۶۲,۱۷۵	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
۹۶۶	۹۸۷	۹۶۶	۹۸۷	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۴,۶۷۴	-	۴,۶۷۴	-	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلای لوتوس
-	۴۵۹	-	۴۵۹	سود واحدهای سایر صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۹۶,۳۲۱	۵۸۳,۳۹۲	۱۹۶,۳۲۱	۵۸۳,۳۹۲	
				درآمد کارمزد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری:
۳۱,۸۴۴	۱۱۴,۵۵۸	۳۱,۸۴۴	۱۱۴,۵۵۸	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
۲۱,۹۳۲	۶۷,۰۸۳	۲۱,۹۳۲	۶۷,۰۸۳	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
۱۷,۷۳۵	۱۱,۹۴۸	۱۷,۷۳۵	۱۱,۹۴۸	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۲,۷۷۷	۵,۵۲۶	۲,۷۷۷	۵,۵۲۶	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۲,۶۶۵	۱,۵۷۰	۲,۶۶۵	۱,۵۷۰	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
۷۶,۹۵۳	۲۰۰,۶۸۵	۷۶,۹۵۳	۲۰۰,۶۸۵	
۲۷۳,۲۷۴	۷۸۴,۰۷۷	۲۷۳,۲۷۴	۷۸۴,۰۷۷	

- ۱-۳-۴- 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 پرداخت می‌شود.
- ۲-۳-۴- سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت بابت سود سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق یاد شده می‌باشد.
- ۳-۳-۴- 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 پرداخت می‌شود.
- ۴-۳-۴- سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت بابت سود سهام دریافتی از صندوق یاد شده در خصوص واحدهای ممتاز و عادی متعلق به شرکت است که هر یک ماه یکبار پرداخت می‌شود.

۴-۴- درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره مالی به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره و نظارت بر اجرای پروژه‌ها
۵,۷۸۰	۳۴,۵۶۶	۵,۷۸۰	۳۴,۵۶۶	
۱,۹۰۰	۱,۳۵۰	۱,۹۹۹	۱,۳۵۰	درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره عرضه
۲,۹۵۰	۱,۲۰۰	۲,۹۵۰	۱,۲۰۰	درآمد حاصل از ارائه خدمات ارزش گذاری
۴۵۰	-	۴۵۰	-	درآمد حاصل از ارائه خدمات تهیه برنامه کسب و کار
۱۱,۰۸۰	۳۷,۱۱۶	۱۱,۱۷۹	۳۷,۱۱۶	

۴-۵- درآمد حاصل از سود سپرده بانکی ، مدیریت وجوه نقد به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود سپرده پشتیبان نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی
۱۵۳,۸۷۲	۱,۸۴۰	۱۵۳,۸۷۲	۱,۸۴۰	
۲۰۴,۰۱۹	۱۵۱	۲۰۴,۰۱۹	۱۵۱	سود سپرده پشتیبان نزد بانک ملت شعبه بازار عربهای کیش
۱	-	۱	-	سود سپرده پشتیبان نزد بانک ملت شعبه میدان آرژانتین
۱	-	۱	-	سود سپرده پشتیبان نزد بانک ملت شعبه مستقل میدان فردوسی
-	-	۲,۶۱۵	۲۷,۰۴۴	سایر سپرده‌گذاری‌ها
۳۵۷,۸۹۳	۱,۹۹۱	۳۶۰,۵۰۸	۲۹,۰۳۵	

۴-۶- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود سهام شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا
۳۵۰	۱۲۷	۳۵۰	۱۲۷	
۱۶۳	۷۰	۱۶۳	۷۰	سود سهام شرکت بورس انرژی ایران
۷۶,۵۰۰	۱۳۳,۱۱۰	-	-	۴-۶-۱ سود سهام شرکت کارگزاری بانک ملت
-	۱	۱۱۷,۳۳۱	۴۹,۱۸۶	۴-۶-۲ سود سهام سایر شرکت‌ها
۷۷,۰۱۳	۱۳۳,۳۰۸	۱۱۷,۸۴۴	۴۹,۳۸۳	



- ۱-۶-۴- طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۶ شرکت کارگزاری بانک ملت از محل سود قابل تخصیص مبلغ ۲۶۱ میلیارد ریال (۱,۷۴۰ ریال به ازای هر سهم) به عنوان سود نقدی به سهامداران تعلق گرفته است.
- ۲-۶-۴- سود سهام سایر شرکت‌ها به مبلغ ۴۹,۱۸۵ میلیون ریال عمدتاً بابت سود سهام شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت به مبلغ ۲۱,۹۰۰ میلیون ریال که براساس مصوبه مجامع عمومی شرکت‌های مزبور شناسایی گردیده است.

- ۴-۷- درآمد حاصل از کارمزد معاملات و حق الزحمه به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	۱۸۲,۰۵۸	۳۴۷,۰۵۳		بورس اوراق بهادار
-	-	۵۳,۲۶۷	۱۲۵,۴۹۱		فرا بورس
-	-	۳,۸۰۳	۱۶,۳۱۳		بورس انرژی
-	-	۴,۰۸۴	۶,۰۲۶		بورس کالا
-	-	۲۴۳,۲۱۲	۴۹۴,۸۸۳		
-	-	(۱۵,۷۵۸)	(۴۳,۹۱۰)		تخفیف
-	-	۲۲۷,۴۵۴	۴۵۰,۹۷۳		

۵ - هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲,۳۴۶	۸۳,۴۹۹	۱۱۶,۱۷۷	۱۴۷,۷۲۹	هزینه حقوق و دستمزد و مزایا (یادداشت ۱-۵)
۴,۰۰۰	۶,۰۰۰	۵,۸۰۰	۱۵,۰۰۰	هزینه پاداش اعضای هیئت مدیره (یادداشت ۲-۵)
۲۷۵	۹۲۴	۷,۲۷۷	۱۱,۷۱۷	هزینه نرم‌افزارهای کامپیوتری
۳,۹۱۷	۸,۱۹۹	۷,۶۲۷	۱۱,۴۵۸	هزینه آگهی، تبلیغات و نمایشگاه
-	-	۸,۲۸۵	۱۰,۲۸۴	هزینه حق دسترسی به خدمات بورس‌ها
۵,۸۸۵	۹,۰۵۰	۵,۸۸۵	۹,۰۵۰	هزینه کارکنان خدماتی و کارمزد سایر خدمات دریافتی
۴,۹۱۹	۴,۸۵۶	۶,۳۹۷	۶,۵۳۵	هزینه استهلاک دارایی‌ها
-	۴,۳۲۰	-	۴,۳۲۰	هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول
۱,۴۱۷	۲,۳۸۹	۲,۲۶۴	۳,۷۳۴	هزینه پذیرایی، مراسم جهت برگزاری همایش‌ها
۲,۰۶۱	۳,۲۱۰	۲,۷۵۱	۳,۲۱۰	هزینه خدمات مشاوره مالی و فنی
۱,۴۶۹	۱,۸۴۰	۲,۱۹۴	۲,۷۳۴	هزینه تعمیر، نگهداری و بروزرسانی دارایی‌ها
۹۰	۲,۶۶۴	۹۰	۲,۶۶۴	هزینه حق کارشناسی
۱,۲۲۰	۱,۸۶۰	۱,۷۸۱	۲,۵۶۲	هزینه حسابرسی
۴۲۶	۸۸۸	۷۱۷	۲,۵۳۰	هزینه ملزومات و نوشت‌افزار
۷۳۹	۱,۴۵۲	۷۳۹	۲,۵۲۱	هزینه تلفن، فاکس و اینترنت
۱۹	۸۸۱	۱,۰۱۶	۱,۹۰۳	هزینه حق عضویت و اشتراک سالانه
-	۱,۵۰۰	-	۱,۵۰۰	هزینه حق تمبرافزایش سرمایه
۸۲۷	۷۷۹	۱,۲۰۱	۱,۲۲۳	هزینه حق حضور در جلسات
۷۹۱	۹۴۵	۱,۴۱۱	۹۴۵	هزینه آب، برق و گاز مصرفی
۱,۱۴۲	۷۰۷	۱,۱۴۲	۷۰۷	هزینه بیمه درمان تکمیلی
۲۲۶	۳۵۳	۴۰۲	۳۵۳	هزینه مسافرت، ایاب و ذهاب و پیک
۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	استهلاک هزینه‌های تاسیس
۱,۷۹۶	۲,۴۴۹	۲,۶۶۵	۴,۴۱۳	سایر هزینه‌ها
۹۳,۷۶۵	۱۳۸,۹۶۵	۱۷۶,۰۲۱	۲۴۷,۲۹۲	

۱-۵- هزینه حقوق و دستمزد کارکنان به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷,۱۵۰	۴۷,۷۹۲	۷۹,۳۰۴	۹۲,۷۰۴	هزینه حقوق و مزایا
۵,۸۷۹	۸,۱۸۹	۱۱,۵۱۰	۱۵,۷۴۳	حق بیمه سهم کارفرما
۳,۵۲۱	۶,۰۴۵	۸,۰۷۶	۱۱,۰۲۸	بازخرید سنوات خدمت
۳,۴۶۵	۴,۱۲۸	۴,۴۱۳	۸,۱۴۵	مزایای غیرنقدی
۵,۴۰۷	۶,۲۲۲	۵,۴۰۷	۶,۲۲۲	حق اضافه‌کاری
۱,۹۸۴	۲,۷۴۹	۲,۵۲۷	۴,۸۱۹	عیدی
۸۶۲	۱,۷۹۴	۸۶۲	۲,۴۷۸	بازخرید مرخصی
۱,۵۹۷	۱,۸۹۸	۱,۵۹۷	۱,۸۹۸	حق غذا
۱,۲۵۷	۱,۴۹۴	۱,۲۵۷	۱,۴۹۴	حق ایاب و ذهاب
۱۵۹	۱,۲۹۷	۱۵۹	۱,۲۹۷	هزینه سفر و فوق‌العاده مأموریت
۵۶۷	۹۶۹	۵۶۷	۹۶۹	بن کارگری
۲۰۶	۵۰۸	۲۰۶	۵۰۸	حق خواروبار و مسکن
۲۹۲	۴۱۴	۲۹۲	۴۱۴	حق اولاد
۶۲,۳۴۶	۸۳,۴۹۹	۱۱۶,۱۷۷	۱۴۷,۷۲۹	

۲-۵- طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام شرکت اصلی پاداش اعضا حقوقی هیئت مدیره مبلغ ۶ میلیارد ریال تعیین گردیده که این مبلغ در وجه اعضا حقوقی هیئت مدیره پرداخت شده است.

۳-۵- طبق صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۲ اداره امور شرکت تا تاریخ معرفی مدیرعامل جدید (صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۹) به صورت سرپرستی اداره شده است. طبق ماده ۴۸ اساسنامه در صورتیکه سمت مدیرعاملی بلا تصدی شود هیئت مدیره باید ظرف حداکثر یک ماه شخص دیگری را به این سمت برگزیند. در این ارتباط قابل ذکر است تایید صلاحیت حرفه‌ای مدیرعامل در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۱ از سازمان بورس و اوراق بهادار درخواست گردیده ولی نامه تایید صلاحیت ایشان توسط سازمان مزبور در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۶ صادر شده است.



۶ - هزینه های مالی

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۷۶,۲۸۱	۹۸,۳۵۵	هزینه سود تسهیلات دریافتی
-	-	۷۶,۲۸۱	۹۸,۳۵۵	

۷ - سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۰	۶,۷۴۴	-	-	درآمد اجاره ساختمان
۵,۲۶۴	-	۵,۲۶۴	-	درآمد حاصل از فروش دو دستگاه خودرو سواری شرکت
۵,۵۶۴	۶,۷۴۴	۵,۲۶۴	-	
-	-	۷۶,۲۸۱	۱۰۳,۲۶۷	سایر اقلام:
-	-	-	-	درآمد سود تسهیلات پرداختی
۴,۱۷۲	۸۴۵	۴,۱۷۲	۸۴۵	سود حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد و سپرده های ارزی
(۱)	۱۵۷	۲۴۴	(۱,۹۱۰)	سایر
۴,۱۷۱	۱,۰۰۲	۸۰,۶۹۷	۱۰۲,۲۰۲	
۹,۷۳۵	۷,۷۴۶	۸۵,۹۶۱	۱۰۲,۲۰۲	

۷-۱ - سود حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد و سپرده های ارزی به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۸۰	۴۸۲	۲,۳۸۰	۴۸۲	سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز سپرده های ارزی
۱,۷۹۲	۳۶۳	۱,۷۹۲	۳۶۳	سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد
۴,۱۷۲	۸۴۵	۴,۱۷۲	۸۴۵	



۸- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۵۴,۰۲۴	۴,۹۷۲,۷۹۸	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
(۱۷۲,۴۸۹)	(۵۰۳,۲۸۲)	اثر مالیاتی
۲,۲۸۱,۵۳۵	۴,۴۶۹,۵۱۶	سود خالص از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۹,۶۸۰	۳,۸۴۷	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
(۶۸۰)	(۳۸۹)	اثر مالیاتی
۹,۰۰۰	۳,۴۵۸	سود خالص از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
۲,۲۹۰,۵۳۵	۴,۴۷۲,۹۷۴	سود خالص

گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
تعداد	تعداد	
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۶۴,۳۸۳,۵۶۲	میانگین موزون تعداد سهام عادی



۹- دارایی‌های ثابت مشهود

۹-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	وسایل نقلیه	تجهیزات رایانه ای	اثاثه و منصوبات	ساختمان و تاسیسات	زمین	
-						بهای تمام شده:
۱۶۲,۰۴۴	۳,۵۶۸	۴,۲۴۸	۱۵,۸۷۸	۸۲,۶۰۱	۵۵,۷۴۹	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۱,۵۶۰	۵۳۷	۵۶۳	۴۶۰	-	-	افزایش
(۲,۱۹۲)	(۲,۱۹۲)	-	-	-	-	واگذار شده
۱۶۱,۴۱۲	۱,۹۱۳	۴,۸۱۱	۱۶,۳۳۸	۸۲,۶۰۱	۵۵,۷۴۹	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۴,۸۹۴	۳۵۰	۱,۹۶۵	۱,۶۶۸	۹۱۱	-	افزایش
۱۶۶,۳۰۶	۲,۲۶۳	۶,۷۷۶	۱۸,۰۰۶	۸۳,۵۱۲	۵۵,۷۴۹	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
						استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
۴۷,۰۲۱	۱,۹۰۶	۳,۳۴۱	۱۰,۲۶۸	۳۱,۵۰۶	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۵,۱۷۹	۳۹۶	۵۸۸	۱,۴۰۰	۲,۷۹۵	-	استهلاک
(۱,۵۰۱)	(۱,۵۰۱)	-	-	-	-	واگذار شده
۵۰,۶۹۹	۸۰۱	۳,۹۲۹	۱۱,۶۶۸	۳۴,۳۰۱	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۵,۶۰۶	۳۰۶	۶۹۴	۱,۵۸۱	۳,۰۲۵	-	استهلاک
۵۶,۳۰۵	۱,۱۰۷	۴,۶۲۳	۱۳,۲۴۹	۳۷,۳۲۶	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱۱۰,۰۰۱	۱,۱۵۶	۲,۱۵۳	۴,۷۵۷	۴۶,۱۸۶	۵۵,۷۴۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
۱۱۰,۷۱۳	۱,۱۱۲	۸۸۲	۴,۶۷۰	۴۸,۳۰۰	۵۵,۷۴۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

۹-۱-۱- 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 متر مربع در زمینی به مساحت ۴۶۰ متر مربع احداث شده است. ساختمان مورد نظر از طریق اخذ تسهیلات اجاره به شرط تملیک از بانک ملت 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 می‌باشد. تفکیک بهای زمین از بهای ساختمان، توسط کارشناس رسمی دادگستری صورت گرفته است.

۹-۱-۲- اضافات ساختمان عمدتاً شامل مبلغ ۵۴۸ میلیون ریال بابت تابلوهای فرمان آسانسور می‌باشد.

۹-۱-۳- ساختمان و تاسیسات مطابق با نظر کارشناس رسمی دادگستری، توسط بانک ملت شعبه مستقل مرکزی به عنوان مرتهن، نزد بیمه ما، بیمه شده است.

۹-۱-۴- دارایی‌های شرکت تا سقف ۱۱۷ میلیارد ریال در مقابل حوادث آتش سوزی، صاعقه، زلزله و آتشفشان از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار است.

۹-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	وسایل نقلیه	تجهیزات رایانه ای	اثاثه و منصوبات	ساختمان و تاسیسات	زمین	
-						بهای تمام شده:
۱۴۷,۴۵۴	۲,۱۹۲	۴,۲۴۹	۴,۹۲۳	۸۰,۳۴۱	۵۵,۷۴۹	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۸۴۱	-	۵۶۲	۲۷۹	-	-	افزایش
(۲,۱۹۲)	(۲,۱۹۲)	-	-	-	-	واگذار شده
۱۴۶,۱۰۳	-	۴,۸۱۱	۵,۲۰۲	۸۰,۳۴۱	۵۵,۷۴۹	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۳,۴۸۳	۳۵۰	۱,۹۶۶	۲۵۶	۹۱۱	-	افزایش
۱۴۹,۵۸۶	۳۵۰	۶,۷۷۷	۵,۴۵۸	۸۱,۲۵۲	۵۵,۷۴۹	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
						استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
۳۷,۶۰۱	۱,۳۲۶	۳,۳۴۱	۲,۸۲۸	۳۰,۱۰۶	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۴,۰۳۲	۱۷۵	۵۸۷	۵۸۳	۲,۶۸۷	-	استهلاک
(۱,۵۰۱)	(۱,۵۰۱)	-	-	-	-	واگذار شده
۴۰,۱۳۲	-	۳,۹۲۸	۳,۴۱۱	۳۲,۷۹۳	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۴,۰۲۳	۳	۶۹۴	۴۰۷	۲,۹۱۹	-	استهلاک
۴۴,۱۵۵	۳	۴,۶۲۲	۳,۸۱۸	۳۵,۷۱۲	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱۰۵,۴۳۱	۳۴۷	۲,۱۵۵	۱,۶۴۰	۴۵,۵۴۰	۵۵,۷۴۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
۱۰۵,۹۷۱	-	۸۸۳	۱,۷۹۱	۴۷,۵۴۸	۵۵,۷۴۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

۱-۲-۹- 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 در زمینی 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.

۲-۲-۹- ساختمان و تاسیسات مطابق با نظر کارشناس رسمی دادگستری، توسط بانک ملت شعبه مستقل مرکزی به

عنوان مرتهن، نزد بیمه ما، بیمه شده است.

۳-۲-۹- دارایی های شرکت تا سقف ۸۹ میلیارد ریال در مقابل حوادث آتش سوزی، صاعقه، زلزله و آتشفشان از پوشش

بیمه ای کافی برخوردار است.



۱۰- دارایی‌های نامشهود

۱۰-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارهای رایانه‌ای	حق امتیازها	
۹,۷۴۲	۴,۵۶۹	۵,۱۷۳	بهای تمام شده:
۹	-	۹	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۹,۷۵۱	۴,۵۶۹	۵,۱۸۲	افزایش
۲,۹۲۳	۱,۱۴۰	۱,۷۸۳	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۱۲,۶۷۴	۵,۷۰۹	۶,۹۶۵	افزایش
۶,۹۱۲	۲,۱۳۸	۴,۷۷۴	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱,۲۱۹	۸۸۷	۳۳۲	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
۸,۱۳۱	۳,۰۲۵	۵,۱۰۶	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۹۲۶	۸۳۳	۹۳	استهلاک
۹,۰۵۷	۳,۸۵۸	۵,۱۹۹	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۳,۶۱۷	۱,۸۵۱	۱,۷۶۶	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
۱,۶۲۰	۱,۵۴۴	۷۶	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

۱۰-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارهای رایانه‌ای	حق امتیازها	
۴,۵۹۴	۴,۵۶۹	۲۵	بهای تمام شده:
۹	-	۹	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۴,۶۰۳	۴,۵۶۹	۳۴	افزایش
۱,۲۴۴	۱,۱۴۰	۱۰۴	مانده در پایان سال ۱۳۹۷
۵,۸۴۷	۵,۷۰۹	۱۳۸	افزایش
۲,۱۳۸	۲,۱۳۸	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۸۸۷	۸۸۷	-	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
۳,۰۲۵	۳,۰۲۵	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷
۸۳۳	۸۳۳	-	استهلاک
۳,۸۵۸	۳,۸۵۸	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱,۹۸۹	۱,۸۵۱	۱۳۸	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸
۱,۵۷۸	۱,۵۴۴	۳۴	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

۱۱- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها
۷۸,۶۹۹	۷۸,۶۹۹	۳۹,۳۸۰	۳۹,۱۱۱	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲۰,۹۴۸	۲۰,۸۸۰	۳۱,۲۱۳	۳۱,۱۴۵	
۹۹,۶۴۷	۹۹,۵۷۹	۷۰,۵۹۳	۷۰,۲۵۶	

۱۱-۱- سرمایه‌گذاری بلندمدت در سهام شرکت‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

شرکت		گروه		مالکیت	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت
-	-	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰	شرکت بورس انرژی ایران
۱,۶۲۹	۱,۶۲۹	۳,۹۱۲	۳,۹۱۲	۰,۶۵	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
-	-	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲,۰۰	شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
-	-	۶۰۰	۶۰۰	۰,۲	شرکت فرابورس
-	-	۵۰۰	۵۰۰	۰,۵	شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت
۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳,۰۰	شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا
۲۷۰	۲۷۰	۲۷۰	۲۷۰	۰,۰۱	شرکت کارگزاری بانک ملت
۷۶,۵۰۰	۷۶,۵۰۰	-	-	۵۱,۰۰	سایر شرکت‌ها
-	-	۷۹۸	۵۲۹		
۷۸,۶۹۹	۷۸,۶۹۹	۳۹,۳۸۰	۳۹,۱۱۱		

۱۱-۱-۱- سرمایه‌گذاری در شرکت کارگزاری بانک ملت بابت خرید ۷۶,۵۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی معادل ۵۱ درصد سهام آن شرکت است.

۱۱-۱-۲- سرمایه‌گذاری در شرکت بورس انرژی ایران بابت خرید ۱,۶۲۹,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی است.

۱۱-۱-۳- سرمایه‌گذاری در شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت بابت خرید ۳۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی، معادل ۳ درصد سهام آن شرکت است.

۱۱-۱-۴- سرمایه‌گذاری در شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا بابت خرید ۲۷۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی، معادل ۰,۰۱ درصد سهام آن شرکت است.

۱۱-۲- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر تفکیک می‌شود:

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۲۵۸	۵,۲۵۸	۱۰,۶۶۱	۱۰,۶۶۱	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
۵,۵۰۰	۵,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۵,۲۵۲	۵,۲۵۲	۵,۲۵۲	۵,۲۵۲	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۴,۹۳۸	۴,۸۷۰	۵,۳۰۰	۵,۲۳۲	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
۲۰,۹۴۸	۲۰,۸۸۰	۳۱,۲۱۳	۳۱,۱۴۵	

۱۱-۲-۱- شرکت تامین سرمایه بانک ملت سمت مدیر صندوق‌های سرمایه‌گذاری فوق را بر عهده دارد.

۱۲- سایر دارایی‌ها

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۵۰۰	۱۲,۵۰۰	۱۰,۵۰۰	۱۲,۵۰۰	سپرده نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران ، سپرده ۳۰۱۴۴۰۱۱۷۷۵۶۹۲۱
-	-	۸,۳۱۹	۲,۴۳۶	ودایعه نزد صندوق تضمین تسویه معاملات شرکت سپرده گذاری
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	هزینه‌های تاسیس
-	-	۱,۵۸۶	۱,۵۸۶	سپرده نقدی ضمانتنامه نزد بانک ملت - تضمین سازمان بورس و اوراق بهادار
(۱,۷۰۰)	(۱,۹۰۰)	(۱,۷۰۰)	(۱,۹۰۰)	استهلاک هزینه‌های تاسیس
-	-	۱,۳۹۵	۱,۴۴۴	سایر
۱۰,۸۰۰	۱۲,۶۰۰	۲۲,۱۰۰	۱۸,۰۶۶	

۱۳- پیش پرداخت‌ها

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	پیش پرداخت هزینه‌ها (یادداشت ۱-۱۳)
۹,۱۹۳	۱,۵۹۱	۹,۲۳۹	۲,۰۴۹	پیش پرداخت مالیات (یادداشت ۲-۱۳)
۱,۱۷۱	۱,۱۷۱	۱,۱۷۱	۱,۱۷۱	سایر پیش پرداخت‌ها
۹۴	۹۴	۹۴	۹۴	
۱۰,۴۵۸	۲,۸۵۶	۱۰,۵۰۴	۳,۳۱۴	تهاتر با مالیات پرداختنی (یادداشت ۲۴)
(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	
۹,۲۸۷	۱,۶۸۵	۹,۳۳۳	۲,۱۴۳	

۱۳-۱- مانده پیش پرداخت هزینه‌ها عمدتاً شامل مبلغ ۶۳۰ میلیون ریال بابت طراحی سیستم پشتیبان تصمیم (DSS) و مبلغ ۵۲۱ میلیون ریال بابت طراحی هویت برند سامانه سرمایه‌گذاری می‌باشد.

۱۳-۲- فیش‌های واریز شده علی‌الحساب مالیات طی نامه‌ای به سازمان امور مالیاتی ارائه گردیده است که به محض تایید در حساب مربوطه منظور می‌گردد.

۱۴- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۴-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت گروه:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	خالص	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مبلغ	یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	خالص		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		تجاری:
					حساب‌های دریافتنی:
۲۶۳,۰۳۳	۲۳۹,۴۶۵	-	۲۳۹,۴۶۵	۱۴-۱-۱	اشخاص وابسته
۷۳۶,۵۴۱	۸۷۸,۱۳۰	-	۸۷۸,۱۳۰	۱۴-۱-۲	سایر مشتریان
۹۹۹,۵۷۴	۱,۱۱۷,۵۹۵	-	۱,۱۱۷,۵۹۵		سایر دریافتنی‌ها:
					حساب‌های دریافتنی:
۵۳,۱۸۳	۲۶,۰۲۸	-	۲۶,۰۲۸	۱۴-۱-۳	سپرده بیمه مکسوره از صورت حساب‌ها
۱,۲۸۷	۲۰,۹۹۳	-	۲۰,۹۹۳	۱۴-۱-۴	طلب از کارکنان
۱۰,۴۸۴	۱۰,۰۶۰	-	۱۰,۰۶۰		سپرده مالیات مکسوره از صورت حساب‌ها
۲,۷۷۶	۵,۲۵۰	-	۵,۲۵۰		شرکت‌های بورس اوراق بهادار و فرابورس (مازاد حق دسترسی)
۸,۷۰۵	۴,۶۳۵	-	۴,۶۳۵	۱۴-۱-۵	سپرده حسن انجام کار دریافتنی
۴۷۲	۱,۷۹۷	-	۱,۷۹۷		سایر
۷۶,۹۰۷	۶۸,۷۶۳	-	۶۸,۷۶۳		
۱,۰۷۶,۴۸۱	۱,۱۸۶,۳۵۸	-	۱,۱۸۶,۳۵۸		

۱۴-۲- دریافتنی‌های کوتاه مدت شرکت:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	خالص	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مبلغ	یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		تجاری:
					حساب‌های دریافتنی:
۱۳۰,۹۵۰	۳۰۹,۰۳۵	-	۳۰۹,۰۳۵	۱۴-۱-۱	اشخاص وابسته
۲۰۷,۶۴۲	۳۹۹,۹۵۶	(۴,۳۲۰)	۴۰۴,۲۷۶	۱۴-۱-۲	سایر مشتریان
۳۳۸,۵۹۲	۷۰۸,۹۹۱	(۴,۳۲۰)	۷۱۳,۳۱۱		
					سایر دریافتنی‌ها:
					حساب‌های دریافتنی:
۵۳,۱۸۳	۲۶,۰۲۸	-	۲۶,۰۲۸	۱۴-۱-۳	سپرده بیمه مکسوره از صورت حساب‌ها
۱۴۴	۲۰,۲۷۸	-	۲۰,۲۷۸	۱۴-۱-۴	طلب از کارکنان
۱۰,۶۳۰	۱۱,۴۸۰	-	۱۱,۴۸۰		سپرده مالیات مکسوره از صورت حساب‌ها
۸,۷۰۵	۴,۶۳۵	-	۴,۶۳۵	۱۴-۱-۵	سپرده حسن انجام کار دریافتنی
۱۳۲	۲۹۷	-	۲۹۷		سایر
۷۲,۷۹۴	۶۲,۷۱۸	-	۶۲,۷۱۸		
۴۱۱,۳۸۶	۷۷۱,۷۰۹	(۴,۳۲۰)	۷۷۶,۰۲۹		

۱۴-۱-۱- حساب دریافتنی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸,۵۱۰	۶۸,۹۷۶	۸,۵۱۰	۶۸,۹۷۶	۱۴-۱-۱-۲	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ملت
۲۱,۷۳۶	۶۵,۵۱۷	۲۱,۷۳۶	۶۵,۵۱۷	۱۴-۱-۱-۲	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
-	-	-	۵۵,۰۰۰		شرکت راهبری صنایع بهساز
۱۰,۶۳۶	۲۳,۰۱۰	۱۰,۶۳۶	۲۳,۰۱۰	۱۴-۱-۱-۱	بانک ملت
-	-	۲۰۹,۴۰۲	۸,۰۶۶		جاری مشتریان
۱,۶۱۱	۶,۱۸۱	۱,۶۱۱	۶,۱۸۱		شرکت گروه مالی ملت
۷,۵۶۱	۴,۹۹۹	۷,۵۶۱	۴,۹۹۹	۱۴-۱-۱-۲	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
۱,۸۶۴	۳,۶۰۰	۱,۸۶۴	۳,۶۰۰	۱۴-۱-۱-۲	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۱,۱۰۸	۳,۰۱۸	۱,۱۰۸	۳,۰۱۸	۱۴-۱-۱-۲	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۴۰۲	۵۲۹	۴۰۲	۵۲۹		شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا
-	-	۱۰۸	۱۳۳		سود سهام دریافتنی
۹۵	۹۵	۹۵	۹۵		شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت
۷۷,۴۲۷	۱۳۳,۱۱۰	-	-	۴-۶-۱	شرکت کارگزاری بانک ملت
-	-	-	۳۴۱		سایر
۱۳۰,۹۵۰	۳۰۹,۰۳۵	۲۶۳,۰۳۳	۲۳۹,۴۶۵		



۱-۱-۱-۱۴- مطالبات از بانک ملت به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
-	۱۲,۷۵۸	-	۱۲,۷۵۸	حق الزحمه الحاقیه قرارداد ارزیابی پروژه پالایشگاه میعانات گازی ستاره خلیج فارس
۴,۹۹۴	۴,۹۹۴	۴,۹۹۴	۴,۹۹۴	حق الزحمه قرارداد ارزیابی پروژه پالایشگاه میعانات گازی ستاره خلیج فارس
-	۴,۴۷۰	-	۴,۴۷۰	حق الزحمه قرارداد ارزیابی پروژه تکمیل ساخت کارخانه بازیابی اتان
۵,۶۴۲	۷۸۸	۵,۶۴۲	۷۸۸	حق الزحمه قرارداد ارزیابی پروژه بیمارستان مهدی کلینیک
۱۰,۶۳۶	۲۳,۰۱۰	۱۰,۶۳۶	۲۳,۰۱۰	

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

۱-۱-۲-۱۴- سایر مشتریان به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
-	-	۳۷۳,۴۱۱	۳۹۹,۷۶۴		جاری مشتریان
۱۳۶,۰۰۱	۳۵۶,۵۴۴	۱۳۶,۰۰۱	۳۵۶,۵۴۴	۱۴-۱-۲-۱	سود دریافتی اوراق بهادار
-	-	-	۷۸,۴۱۰		اتاق پایاپای
-	۳۱,۰۰۷	-	۳۱,۰۰۷	۱۴-۱-۲-۲	شرکت کارگزاری مفید
۲۳,۵۳۸	۷,۵۶۹	۲۳,۵۳۸	۷,۵۶۹		شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۱,۰۹۰	۱,۰۹۰	۱,۰۹۰	۱,۰۹۰		شرکت گروه صنعتی نیکو ابر
۱۳,۱۲۱	۴۰۰	۱۳,۱۲۱	۴۰۰		شرکت صنعت غذایی کوروش
۲۸۰	۲۸۰	۲۸۰	۲۸۰		شرکت فولاد زرند ایرانیان
۱۱,۰۳۴	-	۱۱,۰۳۴	-		شرکت پدیده شیمی قرن
۳,۸۴۷	-	۳,۸۴۷	-		شرکت دانا پتروریگ کیش
۱۰,۸۰۰	-	۱۰,۸۰۰	-		شرکت نفت و گاز پارس
-	-	۱۵۴,۴۱۲	-		شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
۷,۹۳۱	۷,۳۸۶	۹,۰۰۷	۷,۳۸۶		سایر
۲۰۷,۶۴۲	۴۰۴,۲۷۶	۷۳۶,۵۴۱	۸۸۲,۴۵۰		
-	(۴,۳۲۰)	-	(۴,۳۲۰)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۲۰۷,۶۴۲	۳۹۹,۹۵۶	۷۳۶,۵۴۱	۸۷۸,۱۳۰		

۱-۲-۱-۱۴- سود دریافتنی اوراق بهادار به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۵۰,۰۶۰	۵,۳۴۲	۲۵۰,۰۶۰	اوراق منفعت دولت ۶ (افاد۶)
-	۷۷,۳۳۱	۲۲,۳۸۶	۷۷,۳۳۱	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا ی کنگان (سمیعا ۹۹۱ و ۹۹۲)
۲۳,۹۸۰	۱۷,۲۳۰	۲۳,۹۸۰	۱۷,۲۳۰	اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۰۱۲)
۹,۷۵۴	۹,۷۵۴	۱۱,۲۱۳	۹,۷۵۴	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس)
-	۱,۲۶۸	۹,۷۵۴	۱,۲۶۸	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۳ (مشیر ۱۱۲۲)
۵۵,۰۲۸	۸۹۸	-	۸۹۸	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت ۱)
۱۱,۲۱۳	۲	-	۲	اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (اجاد ۲۳)
۷,۲۸۷	۱	۹۰۱	۱	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند (اروند ۰۸۱)
۵,۳۴۲	-	۵۵,۰۲۸	-	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سمانک ۹۸۱ و ۹۸۲)
۲۲,۳۸۶	-	-	-	اوراق اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (صایپا ۱۴۳ و ۱۰۴)
۹۰۱	-	۷,۲۸۷	-	اوراق اجاره شرکت دانا پتروریگ کیش (صدانا ۹۸)
-	-	۷۸	-	اوراق اجاره دولت (اجاد ۱۱)
۷۸	-	۳۲	-	اوراق مرابحه شرکت پدیده شیمی قرن (قرن ۹۹)
۳۲	-	-	-	اوراق مرابحه صنعت غذایی کورش (کورش ۹۹)
۱۳۶,۰۰۱	۳۵۶,۵۴۴	۱۳۶,۰۰۱	۳۵۶,۵۴۴	

۱-۲-۲-۱۴- مطالبات از شرکت کارگزاری مفید مربوط به خرید و فروش اوراق گواهی سپرده سکه طلا می باشد.

۱-۲-۳-۱۴- سپرده بیمه مکسوره از صورتحساب‌ها به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۲,۲۵۸	۲۱,۰۰۰	۳۲,۲۵۸	۲۱,۰۰۰	۱۴-۱-۳-۱	شرکت نفت و گاز پارس
۳,۳۱۰	۳,۴۰۵	۳,۳۱۰	۳,۴۰۵	۱۴-۱-۳-۲	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
۱۴,۵۷۵	-	۱۴,۵۷۵	-		شرکت نفت فلات قاره ایران
۲,۲۲۸	۸۱۱	۲,۲۲۸	۸۱۱		سایر
۵۳,۱۸۳	۲۶,۰۲۸	۵۳,۱۸۳	۲۶,۰۲۸		



- ۱-۳-۱-۱۴- مطالبات از شرکت نفت و گاز پارس بابت سپرده بیمه مکسوره از یک فقره قرارداد تعهد پذیره نویسی و بازارگردانی اوراق مشارکت شرکت یاد شده است.
- ۲-۳-۱-۱۴- سپرده بیمه مکسوره توسط بانک ملت به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۳۰	۱,۷۷۳	۱,۳۳۰	۱,۷۷۳	خدمات مشاوره‌ای ارزیابی طرح توسعه جامع فازهای ۱۱ تا ۲۴ پارس جنوبی
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
۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	خدمات مشاوره تامین مالی
۳۴۸	-	۳۴۸	-	خدمات استفاده از مشاوران خارجی
۳,۳۱۰	۳,۴۰۵	۳,۳۱۰	۳,۴۰۵	

- ۴-۱-۱۴- طلب از کارکنان عمدتاً بابت پرداخت تسهیلات به منظور خرید سهام ترجیحی می‌باشد.
- ۵-۱-۱۴- سپرده حسن انجام کار دریافتی به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
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
۴,۰۰۰	-	۴,۰۰۰	-	ارائه خدمات ارزیابی پروژه گازرسانی
۷۰	-	۷۰	-	شرکت پالایش نفت اصفهان
۸,۷۰۵	۴,۶۳۵	۸,۷۰۵	۴,۶۳۵	



۱۵- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶,۸۰۰	۱۶۱,۹۴۲	۱۵۳,۹۷۱	۷۵۳,۳۵۵	۱۵-۱ سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها
۹,۳۴۷,۲۵۲	۱۳,۵۱۷,۸۳۳	۹,۳۵۲,۰۵۱	۱۳,۵۱۷,۸۳۳	۱۵-۲ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۴۵۴,۵۸۹	۱۴۹,۵۰۰	۴۵۴,۵۸۹	۱۴۹,۵۰۰	۱۵-۳ سرمایه‌گذاری در سهام
۹,۸۴۸,۶۴۱	۱۳,۸۲۹,۲۷۵	۹,۹۶۰,۶۱۱	۱۴,۴۲۰,۶۸۸	

۱۵-۱- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳,۳۳۲	۱۵۷,۹۹۲	۱۵۰,۵۰۳	۷۴۹,۴۰۵	۱-۱-۱۵ سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت ریالی نزد بانک‌ها
۳,۴۶۸	۳,۹۵۰	۳,۴۶۸	۳,۹۵۰	۲-۱-۱۵ سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت ارزی نزد بانک‌ها
۴۶,۸۰۰	۱۶۱,۹۴۲	۱۵۳,۹۷۱	۷۵۳,۳۵۵	

۱۵-۱-۱- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت ریالی نزد بانک‌ها به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱۷,۱۷۱	۵۹۱,۴۱۳	بانک ملت شعبه بورس تهران - سپرده کوتاه مدت ۷۵۱۰۰۱۰۰۷۰
۴۱,۷۸۷	۱۵۷,۹۹۲	۴۱,۷۸۷	۱۵۷,۹۹۲	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی ، سپرده ۴۱۰۹۶۵۳۵۸۶
۱,۵۴۵	-	۱,۵۴۵	-	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه بازار عرب‌های کیش ، سپرده ۵۹۶۴۰۴۱۸۲۱
-	-	۵۰,۰۰۰	-	بانک ملت شعبه بورس تهران - سپرده بلندمدت ۸۵۷۴۴۱۷۹۲۱
-	-	۴۰,۰۰۰	-	بانک ملت شعبه مرکز بانکداری تجاری لاله ملت - سپرده بلندمدت ۸۵۷۴۴۲۶۵۹۴
۴۳,۳۳۲	۱۵۷,۹۹۲	۱۵۰,۵۰۳	۷۴۹,۴۰۵	



■ ۱۵-۱-۲- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت نزد بانک‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مبلغ ارز	نرخ سود	تاریخ افتتاح	
میلیون ریال	میلیون ریال	یورو	درصد		
۳,۴۶۸	۳,۹۵۰	۲۳,۵۱۲,۲۱	متغیر	۱۳۹۰/۱۰/۲۸	سپرده کوتاه مدت نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده یورویی ۴۰۹۸۵۵۲۲۷۲
۳,۴۶۸	۳,۹۵۰				

■ ۱۵-۱-۳- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت نزد بانک‌ها عمدتاً به منظور پشتیبانی از قراردادهای تعهدی ایجاد گردیده است. نرخ سود سپرده‌های ریالی نزد بانک‌ها ۱۰ درصد می‌باشد.



۱۵-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

شرکت		گروه		تاریخ سررسید	تاریخ انتشار	نرخ سود	تعداد	شرح
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹					
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			درصد		
-	۴,۹۹۹,۰۰۰	-	۴,۹۹۹,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۹/۱۶	۱۳۹۸/۰۹/۱۷	۱۷,۹	۴,۹۹۹,۰۰۰	اوراق منفعت دولت ۶ (افاد۶)
-	۲,۶۴۰,۴۹۸	-	۲,۶۴۰,۴۹۸	۱۳۹۹/۱۲/۰۲	۱۳۹۸/۱۲/۰۳	متغیر	۳,۳۲۱,۴۶۰	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا کیگان (سمیعا ۹۹۲)
-	۲,۵۷۰,۳۷۰	-	۲,۵۷۰,۳۷۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۱۸	۲,۵۷۰,۶۲۳	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۳ (مشیر ۱۱۲۲)
۲,۰۲۷,۰۹۱	۱,۴۵۵,۷۹۸	۲,۰۲۷,۰۹۱	۱,۴۵۵,۷۹۸	۱۴۰۰/۱۲/۰۴	۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۱۸	۱,۴۵۵,۷۳۷	اوراق مزایه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۰۱۲)
۵۹۰,۱۶۱	۵۶۰,۷۲۶	۵۹۰,۱۶۱	۵۶۰,۷۲۶					صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
-	۵۲۰,۰۰۰	-	۵۲۰,۰۰۰					صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
-	۳۶۲,۱۹۵	-	۳۶۲,۱۹۵	۱۳۹۹/۰۶/۲۶	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	متغیر	۵۶۱,۸۷۰	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا کیگان (سمیعا ۹۹۱)
۱۷۹,۴۴۸	۱۷۹,۴۴۸	۱۷۹,۴۴۸	۱۷۹,۴۴۸	۱۳۹۹/۰۸/۲۴	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	۱۶	۱۷۹,۴۴۸	اوراق مزایه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس)
۴۸۷,۵۷۴	۹۴,۸۲۴	۴۸۷,۵۷۴	۹۴,۸۲۴					صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
-	۸۰,۳۰۴	-	۸۰,۳۰۴					اوراق گواهی سپرده سکه طلا
۲,۴۶۱,۲۴۹	۳۹,۰۲۴	۲,۴۶۱,۲۴۹	۳۹,۰۲۴	۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۲۰	۳۹,۰۰۰	اوراق مزایه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت ۱)
۲۹,۹۵۴	۱۵,۳۹۲	۲۹,۹۵۴	۱۵,۳۹۲					صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۱,۸۹۹,۸۴۴	۱۵۴	۱,۸۹۹,۸۴۴	۱۵۴	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۹	۱۶۲	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا ازنود (ازنود ۰۸۱)
۵۰۱,۴۸۴	۱۰۰	۵۰۱,۴۸۴	۱۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۶	۱۳۹۵/۱۱/۱۷	۲۰	۱۰۰	اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (اجاد ۲۳)
۶۵۷,۴۵۷	-	۶۵۷,۴۵۷	-	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۶/۰۴/۳۰	۱۸	-	اوراق اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (صایپا ۱۰۴)
۱۹۸,۹۸۲	-	۱۹۸,۹۸۲	-	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	۱۳۹۷/۱۲/۰۵	متغیر	-	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سمانک ۹۸۱)
۵۸,۲۲۸	-	۵۸,۲۲۸	-	۱۳۹۷/۱۲/۱۷	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	متغیر	-	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سمانک ۹۸۲)
۲۳۰,۶۵۴	-	۲۳۰,۶۵۴	-	۱۴۰۰/۰۳/۰۲	۱۳۹۶/۰۳/۰۳	۱۸	-	اوراق اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (صایپا ۱۴۳)
۲۲,۳۶۵	-	۲۲,۳۶۵	-	۱۳۹۸/۱۰/۱۸	۱۳۹۴/۱۰/۱۹	۲۱	-	اوراق اجاره شرکت دانا پتروبرگ کیش (صدانا ۹۸)
۱,۸۶۳	-	۱,۸۶۳	-	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۶	-	اوراق مزایه شرکت پدیده شیمی قرن (قرن ۹۹)
-	۴,۷۹۹	-	۴,۷۹۹					صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
۸۹۸	-	۸۹۸	-	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	۱۶	-	اوراق مزایه صنعت غذایی کورش (کورش ۹۹)
۹,۳۴۷,۲۵۲	۱۳,۵۱۷,۸۳۳	۹,۳۵۲,۰۵۱	۱۳,۵۱۷,۸۳۳					



۱-۲-۱۵- جمع ارزش بازار سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۱۵,۵۴۹,۱۸۷ میلیون ریال می‌باشد.

۲-۱۵-۳- سرمایه‌گذاری در سهام به شرح زیر است:

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۵-۳-۱	سهام موسسه اعتباری نور
۱۴۹,۵۰۰	۱۴۹,۵۰۰	۱۴۹,۵۰۰	۱۴۹,۵۰۰		سهام شرکت بیمه دانا
۲۲۵,۵۷۳	-	۲۲۵,۵۷۳	-	۳۲-۵	سهام شرکت بیمه نوین
۷۹,۵۱۶	-	۷۹,۵۱۶	-		
۴۵۴,۵۸۹	۱۴۹,۵۰۰	۴۵۴,۵۸۹	۱۴۹,۵۰۰		

۱-۳-۱۵- سهام مزبور در راستای ایفای تعهدات مربوط به قرارداد تعهد پذیره نویسی سهام موسسه اعتباری نور مورخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۷ با موضوع پذیرش تعهد پذیره نویسی تعداد حداکثر ۱۵۰ میلیون سهم از سهام در دست انتشار در زمان تاسیس موسسه مذکور تحصیل گردیده و با عنایت به عدم بازگشایی نماد معاملاتی سهام مزبور، پیگیری واگذاری آن با رعایت مفاد ماده ۹۹ قانون برنامه پنج ساله پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران در دستور کار قرار دارد.

۱-۱۶- موجودی نقد

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نزد بانکها - ریالی
۱,۸۶۰	۳,۵۱۹	۱۱۲,۳۳۷	۶۴۲,۶۹۸	موجودی صندوق و تنخواه‌گردان‌ها - ریالی
۱۳۲	-	۱۳۲	-	موجودی صندوق - ارزی
۲,۶۰۸	۲,۹۷۱	۲,۶۰۸	۲,۹۷۱	
۴,۶۰۰	۶,۴۹۰	۱۱۵,۰۷۷	۶۴۵,۶۶۹	

۱-۱۶- 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 ۱۴۸,۰۰۰ ریال، هر یورو ۱۶۸,۰۰۰ ریال) تسعیر گردیده است.



۱۷ - سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۲۹/۱۲/۱۳۹۸ مبلغ ۷,۰۰۰ میلیارد ریال شامل ۷,۰۰۰ 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	
۹۱	۳,۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹	۵,۵۲۱,۷۴۲,۹۴۲	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
۴,۹۹۹,۸۷۵	۱۹۹,۹۹۵,۰۰۰	۴,۹۹۹,۸۸۱	۳۴۹,۹۹۱,۶۷۱	شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان (سهامی خاص)
۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)
۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صرافای ملت (سهامی خاص)
۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تدبیرگران بهساز ملت (سهامی خاص)
۱	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
۰,۰۰۰,۱۲۵	۵,۰۰۰	۱۳,۱۱۰,۹۳۴	۹۱۷,۷۶۵,۳۸۷	سایر سهامداران
۱۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

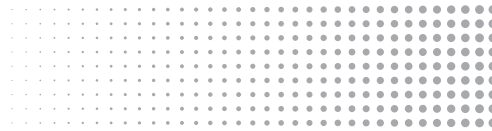
۱۷-۱- صورت تطبیق تعداد سهام اول و پایان سال

طی دوره مورد گزارش سرمایه شرکت از مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال به ۵,۵۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران، افزایش یافته که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۹ به ثبت رسیده است.

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
تعداد سهام	تعداد سهام	
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده ابتدای سال
-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده
-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل آورده نقدی
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده پایان سال

۱-۱-۱۷- براساس مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۷/۱۱/۲۸ سرمایه شرکت از محل مطالبات حال شده سهامداران از مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۵,۵۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۹ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است.

۲-۱-۱۷- براساس مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۷ سرمایه شرکت از محل آورده نقدی سهامداران از مبلغ ۵,۵۰۰ میلیارد ریال به ۷,۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۳ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است.



۱۸ - اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، در شرکت اصلی مبلغ ۶۰۴,۲۸۳ 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 فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۹ - سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
بهای تمام شده	بهای تمام نشده	درصد مالکیت	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۴۰,۰۰۰	۵۰۰	۱	۵۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
۴۰,۰۰۰	۵۰۰	۱	۵۰۰,۰۰۰	

۲۰ - منافع فاقد کنترل

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه
۷۳,۵۰۰	۷۳,۵۰۰	اندوخته قانونی
۷,۳۵۰	۷,۳۵۰	سود انباشته
۷۹,۲۴۷	۲۶۰,۷۵۶	
۱۶۰,۰۹۷	۳۴۱,۶۰۶	



۲۱- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۲۱-۱- پرداختنی‌های کوتاه‌مدت گروه:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			تجاری:
			حساب‌های پرداختنی:
۲۲۲	۱,۷۸۵	۲۱-۱-۱	اشخاص وابسته
۲۷,۱۴۰	۲۲۲,۹۳۰		مشتریان اوراق، کالا انرژی
۱۸,۰۴۶	-		شرکت بیمه دانا
۸۸۱	-		مشتریان اعتباری - اوراق
۲۵,۰۵۶	-		شرکت بیمه نوین
۱,۹۰۳,۱۷۱	۲,۶۰۱,۹۲۵	۲۱-۱-۲	سایر مشتریان
۱,۹۷۴,۵۱۶	۲,۸۲۶,۶۴۰		
			سایر پرداختنی‌ها:
			حساب‌های پرداختنی:
۱۷,۸۴۰	۲۹,۴۱۶	۲۱-۱-۳	ذخیره هزینه‌های معوق
۲,۴۰۳	۵,۱۲۳	۲۱-۱-۵	سپرده بیمه مکسوره از قراردادها
۲,۰۳۵	۹۵۳		بیمه پرداختنی حقوق و مزایای کارکنان
۸۰	۱۸۱		سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران
۳,۷۰۶	-	۲۱-۱-۶	مالیات پرداختنی
۱۵۴	۳۹۹		سایر
۲۶,۲۱۸	۳۶,۰۷۲		
۲,۰۰۰,۷۳۴	۲,۸۶۲,۷۱۲		
(۱,۴۹۵,۰۰۰)	(۱,۴۸۰,۰۰۰)	۲۱-۱-۷	کسر می‌شود: پرداختنی‌های بلندمدت
۵۰۵,۷۳۴	۱,۳۸۲,۷۱۲		

۲-۲۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت شرکت:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			تجاری:
			حساب‌های پرداختنی:
-	۷۸۵	۲۱-۱-۱	اشخاص وابسته
۱۸,۰۴۶	-		شرکت بیمه دانا
۲۵,۰۵۶	-		شرکت بیمه نوین
۱,۶۶۰,۰۲۵	۲,۰۹۵,۰۶۱	۲۱-۱-۲	سایر مشتریان
۱,۷۰۳,۱۲۷	۲,۰۹۵,۸۴۶		
			سایر پرداختنی‌ها:
			حساب‌های پرداختنی:
۱۰,۱۴۹	۶,۲۲۱	۲۱-۱-۳	ذخیره هزینه‌های معوق
۵,۲۶۵	۵,۲۶۵	۲۱-۱-۴	ودیعه ترهین ساختمان
۲,۴۰۱	۱,۳۴۷	۲۱-۱-۵	سپرده بیمه مکسوره از قراردادها
۵۹۹	۹۵۳		بیمه پرداختنی حقوق و مزایای کارکنان
۳,۴۶۲	۸۹۹	۲۱-۱-۶	مالیات پرداختنی
۸۰	۱۸۱		سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران
۱۵۳	۱۴۷		سایر
۲۲,۱۰۹	۱۵,۰۱۳		
۱,۷۲۵,۲۳۶	۲,۱۱۰,۸۵۹		
(۱,۴۹۵,۰۰۰)	(۱,۴۸۰,۰۰۰)	۲۱-۱-۷	کسر می شود: پرداختنی‌های بلندمدت
۲۳۰,۲۳۶	۶۳۰,۸۵۹		

۱-۱-۲۱- حساب پرداختی تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۷۸۱	-	۷۸۱	شرکت گروه مالی ملت
-	۴	-	-	شرکت کارگزاری بانک ملت
-	-	۲۲۲	۱,۰۰۴	سایر
-	۷۸۵	۲۲۲	۱,۷۸۵	

۱-۱-۲۲- مانده بدهی سایر مشتریان عمدتاً در ارتباط با دریافت تنخواه بازارگردانی می‌باشد که اقلام تشکیل دهنده آن به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۶۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰	شهرداری شیراز
۵۶۵,۰۰۰	۵۶۵,۰۰۰	۵۶۵,۰۰۰	۵۶۵,۰۰۰	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۵۶۵,۰۰۰	۵۶۵,۰۰۰	۵۶۵,۰۰۰	۵۶۵,۰۰۰	شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند
۳۱۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	شرکت صنعتی ایران خودرو
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	شرکت پدیده شیمی قرن
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	شرکت صنعت غذایی کورش
۶۵,۰۰۰	-	۶۵,۰۰۰	-	شرکت دانا پتروریگ کیش
۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	-	شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
-	-	۱۰۰,۵۸۹	۵۰۶,۸۶۴	جاری مشتریان
-	-	۱۴۲,۵۵۷	-	اتاق پایاپای
۲۵	۶۱	۲۵	۶۱	سایر
۱,۶۶۰,۰۲۵	۲,۰۹۵,۰۶۱	۱,۹۰۳,۱۷۱	۲,۶۰۱,۹۲۵	

۳-۱-۲۱- ذخیره هزینه‌های معوق به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۰۴	۲,۴۹۶	۸,۳۴۱	۲,۴۹۶	ذخیره مرخصی کارکنان
۶۵۰	۳۹۰	۷۱۲	۳۹۰	حق الزحمه حسابرسی
۴,۰۰۰	-	۴,۰۰۰	-	ذخیره پاداش مصوبه مجمع
۴,۴۹۵	۳,۳۳۵	۴,۷۸۷	۲۶,۵۳۰	سایر ذخایر
۱۰,۱۴۹	۶,۲۲۱	۱۷,۸۴۰	۲۹,۴۱۶	

۴-۱-۲۱- 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 .

۵-۱-۲۱- سپرده بیمه مکسوره از قراردادها به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۷	۳۵۶	۳۲۷	۳۵۶	شرکت خدماتی بهسامان ملت
۸۸	۳۱۴	۸۸	۳۱۴	شرکت مشاورین مهندسی حامی پروژه پیام
۷۶۲	-	۷۶۲	-	شرکت مشاوره ارگ ارم آریا
۱۱۵	-	۱۱۵	-	شرکت صحن ایوان کسری
۱,۱۰۹	۶۷۷	۱,۱۰۹	۴,۴۵۳	سایر
۲,۴۰۱	۱,۳۴۷	۲,۴۰۱	۵,۱۲۳	

۶-۱-۲۱- مالیات پرداختنی بابت مالیات بر حقوق کارکنان، مالیات ماده ۸۶ ق.م.م و مالیات بر ارزش افزوده می باشد.

۷-۱-۲۱- حساب‌های پرداختنی بلند مدت شامل مبلغ ۵۶۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی شرکت توسعه نفت و گاز صبای ارونند، مبلغ ۳۱۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو و مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق مشارکت شهرداری شیراز می باشد.

۲۲- پیش دریافت‌ها

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۳/۲۹	۱۳۹۸/۱۳/۲۹	۱۳۹۷/۱۳/۲۹	۱۳۹۸/۱۳/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۳۴,۷۹۵	-	۲۳۴,۷۹۵	شرکت توسعه نفت و گاز صبای کنگان
۹۷,۸۰۸	۹۷,۸۰۸	۹۷,۸۰۸	۹۷,۸۰۸	شرکت ایران خودرو
۳۹,۱۰۷	۶۵,۱۷۸	۳۹,۱۰۷	۶۵,۱۷۸	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۱۴۰,۱۱۴	۶۰,۲۵۲	۱۴۰,۱۱۴	۶۰,۲۵۲	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
-	۵۴,۰۸۲	-	۵۴,۰۸۲	شهرداری شیراز
۵۴,۵۸۶	۲۵,۸۳۶	۵۴,۵۸۶	۲۵,۸۳۶	وزارت امور اقتصادی و دارایی
۱۵۰	۱۱,۶۱۶	۱۵۰	۱۱,۶۱۶	شرکت پدیده شیمی قرن
۱۶۰,۳۰۲	۱۱,۳۹۸	۱۶۰,۳۰۲	۱۱,۳۹۸	شرکت ملی نفت ایران
۲۰۰	۵,۰۸۰	۲۰۰	۵,۰۸۰	شرکت صنعت غذایی کوروش
۱,۹۱۰	۳,۰۱۵	۱,۹۱۰	۳,۰۱۵	سایر
۴۹۴,۱۷۷	۵۶۹,۰۶۰	۴۹۴,۱۷۷	۵۶۹,۰۶۰	
(۸۶,۰۸۸)	-	(۸۶,۰۸۸)	-	کسر می شود: پیش دریافت‌های بلندمدت
۴۰۸,۰۸۹	۵۶۹,۰۶۰	۴۰۸,۰۸۹	۵۶۹,۰۶۰	حصه جاری پیش دریافت‌ها

۲۲-۱- پیش دریافت از شرکت‌ها، بابت قراردادهای مختلف در خصوص ارائه خدمات مشاوره به منظور تامین مالی از طریق انتشار اوراق بهادار، افزایش سرمایه، ارائه خدمات جامع ارزش گذاری سهام و ... است.

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۱۸۱	۷,۵۳۳	۱۲,۱۵۴	۱۵,۳۳۵	مانده در ابتدای سال
(۱,۷۰۳)	(۱,۵۲۲)	(۳,۶۲۱)	(۲,۸۳۰)	پرداخت شده طی سال
۳,۰۵۵	۵,۲۵۰	۶,۸۰۲	۹,۷۷۹	ذخیره تامین شده سال
۷,۵۳۳	۱۱,۲۶۱	۱۵,۳۳۵	۲۲,۲۸۴	مانده در پایان سال



۲۴- مالیات پرداختنی

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۳۹	۱۳۹۸/۱۲/۳۹	۱۳۹۷/۱۲/۳۹	۱۳۹۸/۱۲/۳۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۴,۹۵۹	-	۱۵۴,۸۶۴	-	۱۳۹۷
-	۴۱۱,۹۱۵	-	۴۸۱,۶۱۳	۱۳۹۸
۱۲۴,۹۵۹	۴۱۱,۹۱۵	۱۵۴,۸۶۴	۴۸۱,۶۱۳	
(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	پیش پرداخت‌های مالیاتی (یادداشت ۱۳)
۱۲۳,۷۸۸	۴۱۰,۷۴۴	۱۵۳,۶۹۳	۴۸۰,۴۴۲	



۱-۲۴- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به شرح زیر است:

	مالیات					سود ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی		
رسیدگی شده	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۱۶,۳۰۸	۱۱۶,۰۱۲	۱۰۱,۱۶۵	۴۰۶,۶۶۰	۱۳۹۶
رسیدگی نشده	۱۳۴,۹۵۹	-	۱۳۴,۹۵۹	۱۳۴,۹۵۹	۱۳۴,۹۵۹	۴۹۹,۸۲۶	۱۳۹۷
رسیدگی نشده	-	۴۱۱,۹۱۵	-	۴۱۲,۰۷۸	۴۱۲,۰۷۸	۱,۶۴۸,۳۱۲	۱۳۹۸
	۱۳۴,۹۵۹	۴۱۱,۹۱۵					
	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)					
	۱۳۳,۷۸۸	۴۱۰,۷۴۴					

پیش پرداخت‌های مالیاتی (یادداشت ۱۳)

- ۱-۲۴- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.
- ۲-۲۴- بر اساس برگ قطعی صادره برای عملکرد سال ۱۳۹۶ و با اعمال مبلغ ۲,۲۹۶ میلیون ریال جریمه جمعاً مبلغ ۱۵,۱۴۳ میلیون ریال بابت تفاوت مالیات قطعی و ابرازی پرداخت و در صورت سود و زیان تحت عنوان مالیات سال‌های قبل انعکاس یافته است.
- ۳-۲۴- برای عملکرد سال‌های مالی ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ بر اساس مبانی قانونی ذخیره مالیات در حساب‌ها منظور شده است.
- ۴-۲۴- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال مالی جاری از معافیت‌های ماده ۱۴۵، ۱۰۵، ۱۴۳ و ۵۳ قانون مالیات‌های مستقیم استفاده نموده است.

۲۵ - سود سهام پرداختنی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	
۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	شرکت
۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	
(۱۵,۰۰۰)	-	(۱۵,۰۰۰)	-	-	-	گروه: شرکت فرعی متعلق به منافع فاقد حق کنترل
۱,۴۸۵,۰۰۰	-	۱,۴۸۵,۰۰۰	-	-	-	

۲۵-۱- سود نقدی تقسیمی هر سهم سال ۱۳۹۷ مبلغ ۵۰۰ ریال و سال ۱۳۹۶ مبلغ ۴۰۰ ریال است.

۲۶ - تسهیلات مالی

۲۶-۱- تسهیلات دریافتی به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بانک‌ها:
-	-	۱۹۳,۸۲۰	-	بانک سامان شعبه سی تیر
-	-	-	۱۵۷,۱۷۰	بانک تجارت شعبه کار
-	-	۱۷۲,۳۶۳	۱۵۱,۲۵۰	بانک ملت شعبه بورس تهران
-	-	۳۶۶,۱۸۳	۳۰۸,۴۲۰	

۲۶-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۵ تا ۲۵ درصد
-	-	۳۱۰,۹۹۲	-	
-	-	۵۵,۱۹۱	۳۰۸,۴۲۰	۵ تا ۱۵ درصد
-	-	۳۶۶,۱۸۳	۳۰۸,۴۲۰	



۳-۲۶- به تفکیک زمان بندی پرداخت

تاریخ سررسید	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	میلیون ریال
بانک ملت شعبه بورس تهران	۱۳۹۹/۰۱/۱۵	۱۵۱,۲۵۰
بانک تجارت شعبه کار	۱۳۹۹/۰۱/۱۸	۱۵۷,۱۷۰
		<u>۳۰۸,۴۲۰</u>

۴-۲۶- به تفکیک نوع وثیقه

نوع وثیقه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	میلیون ریال
بانک تجارت شعبه کار	چک بانک ملی به مبلغ ۷۲ و ۱۶۸ میلیارد ریال	۱۵۷,۱۷۰
بانک ملت شعبه بورس تهران	چک بانک ملی به مبلغ ۴۷۲ میلیارد ریال	۱۵۱,۲۵۰
		<u>۳۰۸,۴۲۰</u>

۵-۲۶- تغییرات حاصل از جریانهای نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تامین مالی به شرح زیر است:

تسهیلات مالی	
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۰۱/۰۱
دریافت‌های نقدی	۳۴۴,۱۶۰
سود و کارمزد و جرائم	۱۰,۲۶۲,۰۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	۷۵,۰۹۹
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۱۰,۲۴۰,۰۰۰)
سایر تغییرات غیر نقدی	(۷۶,۲۵۸)
مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱,۱۸۲
دریافت‌های نقدی	<u>۳۶۶,۱۸۳</u>
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
	<u>۳۰۸,۴۲۰</u>



۲۷- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه‌های حسابداری و تجدید طبقه بندی

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱,۰۳۲)	(۱,۳۶۶)	(۲,۳۹۸)	(۱,۳۶۶)	بابت تسویه مالیات و جرائم برحقوق، تکلیفی و جرائم ماده ۱۶۹ ق.م.م. سال‌های قبل
-	(۳,۴۵۰)	(۳,۴۵۰)	(۳,۴۵۰)	بابت تسویه مطالبات سنواتی
-	(۱,۲۹۳)	(۱,۸۰۹)	(۱,۲۹۳)	بابت تسویه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال‌های قبل
(۲,۰۱۸)	(۶۴۸)	(۲,۶۶۶)	(۶۴۸)	بابت تسویه بدهی حسابرسی بیمه سال‌های قبل
(۴,۸۷۹)	-	(۴,۸۷۸)	-	بابت کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار مربوط به صندوق‌های آتیه ملت، اندوخته ملت و اوج ملت در سال ۱۳۹۶
(۴,۷۵۶)	-	(۴,۷۵۶)	-	اصلاح کارمزد و ارزش افزوده قرارداد ۲۶/۰۰۹ با بانک ملت
(۱۳۵)	-	(۱۳۵)	-	اصلاح کارمزد و ارزش افزوده قرارداد ۱۵۲۶/۹۴ با شرکت دانا پتروینگ کیش
<u>(۱۲,۸۲۰)</u>	<u>(۶,۷۵۷)</u>	<u>(۲۰,۰۹۲)</u>	<u>(۶,۷۵۷)</u>	

۲۷-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۱-۱-۳۷ - اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

تجدید آرایه شده) ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تعدیلات				اصلاح اشتباهات	طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
	جمع تعدیلات	اسناد تعدیلی	تغییر در رویه‌های حسابداری	تعدیلات			
۱,۰۷۶,۴۸۱	(۲۶,۷۸۸)	(۲۱,۳۳۸)	-	(۳,۴۵۰)	۱,۱۰۱,۲۶۹	۱۴	
(۵۰۵,۷۳۴)	۳,۰۳۱	۶,۳۲۸	-	(۳,۳۰۷)	(۵۰۸,۷۶۵)	۲۱	
(۲,۳۲۳,۶۵۹)	۸۶,۰۰۳	۷۹,۲۴۶	-	۶,۷۵۷	(۲,۴۰۹,۶۶۲)		

صورت وضعیت مالی:
 دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
 پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
 سود انباشته

۱-۲-۳۷ - اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

تجدید آرایه شده) ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	تعدیلات				اصلاح اشتباهات	طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت
	جمع تعدیلات	اسناد تعدیلی	تغییر در رویه‌های حسابداری	تعدیلات			
۱,۶۹۱,۷۸۶	(۱۸,۴۰۸)	(۶,۵۴۹)	-	(۱۱,۸۵۹)	۱,۷۱۰,۱۹۴	۱۴	
(۱,۲۷۹,۵۱۵)	۱۴,۷۸۹	۶,۵۴۹	-	۸,۲۴۰	(۱,۲۹۴,۳۰۴)	۲۱	
(۱۴۸,۸۶۱)	(۱۲۳)	-	-	(۱۲۳)	(۱۴۸,۷۳۸)	۲۲	
(۱,۷۴۸,۴۳۴)	۴۴,۵۲۸	۲۶,۴۲۶	-	۲۰,۹۰۲	(۱,۷۹۲,۹۶۲)		

صورت وضعیت مالی:
 دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
 پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
 پیش دریافت‌ها
 سود انباشته

(مبالغ به میلیون ریال)

۳-۱-۲۷- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ شرکت

(تجدید آرایه شده) ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تعدیلات				طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	صورت وضعیت مالی:
	جمع تعدیلات	اسناد تعدیلی	تغییر در رویه‌های حسابداری	اصلاح اشتباهات			
۴۱۱,۳۸۶	(۳,۴۵۰)	-	-	(۳,۴۵۰)	۴۱۴,۸۳۶	۱۲	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
(۳۳,۲۳۶)	(۳,۳۰۸)	-	-	(۳,۳۰۸)	(۲۲۶,۹۲۸)	۱۷	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
(۲,۳۴۱,۱۷۶)	۶,۷۵۷	-	-	۶,۷۵۷	(۲,۳۴۷,۹۳۳)		سود انباشته

۳-۲-۲۷- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید آرایه شده) ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	تعدیلات				طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	یادداشت	صورت وضعیت مالی:
	جمع تعدیلات	اسناد تعدیلی	تغییر در رویه‌های حسابداری	اصلاح اشتباهات			
۴۰۶,۳۰۰	(۸,۵۵۲)	-	-	(۸,۵۵۲)	۴۱۴,۹۵۲	۱۲	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
(۲۸۶,۵۱۴)	۱۰,۹۹۹	-	-	۱۰,۹۹۹	(۲۹۷,۵۱۳)	۱۷	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
(۱۴۸,۸۶۱)	(۱۲۳)	-	-	(۱۲۳)	(۱۴۸,۷۳۸)	۱۸	پیش دریافت‌ها
(۱,۷۲۹,۷۵۴)	۱۲,۸۲۰	-	-	۱۲,۸۲۰	(۱,۷۳۲,۵۷۴)		سود انباشته



۲۸- نقد حاصل از عملیات

۲۸-۱- گروه

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۹۰,۵۳۵	۴,۴۷۲,۹۷۴	سود خالص
		تعدیلات:
۱۷۳,۱۶۹	۵۰۳,۶۷۱	هزینه مالیات بر درآمد
۷۶,۲۸۱	۹۸,۳۵۵	هزینه‌های مالی
۳,۱۸۱	۶,۹۴۹	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۳۹۷	۶,۵۳۵	استهلاک دارایی‌های غیرجاری
۲۰۰	۲۰۰	استهلاک سایر دارایی‌ها
(۷۶,۲۸۱)	(۱۰۳,۲۶۷)	سود ناشی از تسهیلات اعطایی به دیگران
(۴,۱۷۲)	(۸۴۵)	خالص (سود) / زیان تسعیر ارز
۱۷۸,۷۷۵	۵۱۱,۵۹۸	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
۶۰۰,۵۱۶	(۱۰۹,۸۷۷)	کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
(۶,۶۳۷)	۷,۱۹۰	کاهش (افزایش) پیش‌پرداخت‌های عملیاتی
۴,۱۱۸	۳۳۷	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۳,۱۷۸,۸۰۳)	(۴,۴۶۰,۰۷۷)	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۴۵,۶۰۲	۹۰۱,۸۷۴	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۱۵۰,۶۱۷	۷۴,۸۸۳	افزایش (کاهش) پیش‌دریافت‌های عملیاتی
(۷,۱۵۱)	۴,۰۳۴	کاهش (افزایش) سایر دارایی‌ها
(۲,۲۹۱,۷۳۸)	(۳,۵۸۱,۶۳۶)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۱۷۷,۵۷۲	۱,۴۰۲,۹۳۶	نقد حاصل از عملیات

۲-۲۸- شرکت

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۲۷,۴۶۷	۴,۰۸۵,۶۵۸	سود خالص
		تعدیلات:
		هزینه مالیات بر درآمد
۱۴۳,۲۶۴	۴۲۷,۰۵۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۳۵۲	۳,۷۲۸	استهلاک دارایی‌های غیر جاری
۵,۱۱۹	۵,۰۵۶	خالص (سود) / زیان تسعیر ارز
(۴,۱۷۲)	(۸۴۵)	جمع تعدیلات
۱۴۵,۵۶۳	۴۳۴,۹۹۷	تغییرات در سرمایه در گردش:
		کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
(۸,۴۳۶)	(۳۶۰,۳۲۳)	کاهش (افزایش) پیش‌پرداخت‌های عملیاتی
(۷,۰۵۳)	۷,۶۰۲	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۶۵۹	۶۸	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۳,۰۶۸,۹۶۵)	(۳,۹۸۰,۶۳۴)	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۸۶۰,۰۰۸	۳۸۵,۶۲۳	افزایش (کاهش) پیش‌دریافت‌های عملیاتی
۱۵۰,۶۱۷	۷۴,۸۸۳	کاهش (افزایش) سایر دارایی‌ها
-	(۲,۰۰۰)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
(۲,۰۷۳,۱۷۰)	(۳,۸۷۴,۷۸۱)	نقد حاصل از عملیات
۱۹۹,۸۶۰	۶۴۵,۸۷۴	

۳-۲۸- معاملات غیر نقدی:

معاملات غیر نقدی طی سال به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱,۵۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران



۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

با وجود تمام برنامه‌ریزی‌ها و دقت نظرهایی که توسط مدیران و کارشناسان شرکت‌ها صورت می‌گیرد، گامکان 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. براین اساس مدیریت ابتدا انواع ریسک‌ها را شناسایی می‌کند و سپس روش کنترل آن را مشخص می‌سازد.

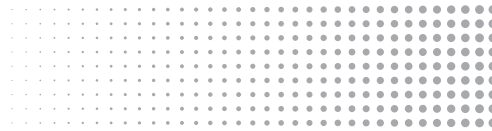
محیط فعالیت شرکت تامین سرمایه بانک ملت متأثر از مولفه‌های تاثیرگذار بر هر دو بازار بدهی و سرمایه است و بنابراین شاخصه‌های ریسکی متفاوتی در آن نقش دارد. اهم ریسک‌های مرتبط با فعالیت شرکت به شرح زیر است:

۲۹-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان، 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، تامین 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.

۲۹-۲- 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."

۳-۲۹- ریسک نقدینگی

ریسک نقدینگی به عدم توانایی شرکت در تامین 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 بازاریابی 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 تامین می‌گردد.

۴-۲۹- 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 تامین 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 کوتاه مدت معطوف گردد. از طرفی به منظور ایجاد انعطاف پذیری 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.

۵-۲۹- 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 کسب و کارهای نوین و ارائه خدمات متمایز را در سرلوحه کار خود قرار داده است.

۶-۲۹- ریسک رقابت

این ریسک از جانب نهادهای نظارتی و در نتیجه تغییرات ایجاد شده در قوانین و مقررات تاثیرگذار 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.

۷-۲۹- ریسک نیروی انسانی

مهمترین سرمایه شرکت‌های دانش محور، 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.



۸-۲۹- ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در معرض ریسک قیمت اوراق بهادار قرار دارد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک قیمت اوراق بهادار، موارد زیر را بکار می‌گیرد:

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه‌گیری می‌شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در تغییر قیمت‌های مختلف در طی دوره را ارزیابی می‌کند. دوره زمانی طولانی‌تری برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می‌کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک‌های بازار، کمک می‌کند. هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک‌های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

۱-۸-۲۹- ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند.

۱-۱-۸-۲۹- 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.



۳۰- معاملات با اشخاص وابسته
 ۳۰-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(صالح به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	سود سرمایه‌گذاری	دریافت تسهیلات	بازپرداخت تسهیلات	اصل تسهیلات اعطایی	درآمد تسهیلات اعطایی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تخفیفات اعطایی
	بانک ملت	شرکت وابسته	-	۶,۱۷۸,۰۰۰	۶,۰۲۸,۰۰۰	-	-	۶	۴۳,۲۴۳	-
	شرکت گروه مالی ملت	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۶,۸۰۰	۳,۵۵۱
	شرکت بیمه ما	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	۱,۰۳۸	۵,۴۵۵	۹۷۸
	شرکت راهبری صنایع بهساز	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	۷,۱۳۳	-	-
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	شرکت وابسته	۶۲,۱۷۵	-	-	۳۰,۰۰۰	-	-	۲,۵۱۸	-
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	شرکت وابسته	۹۸۷	-	-	۵۰,۰۰۰	-	-	۱۴,۴۴۴	-
	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	شرکت وابسته	۲۷۷,۹۷۴	-	-	۵۰,۰۰۰	۲	-	۱۳۵,۷۳۳	۲
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۸۸,۶۰۲	-
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	شرکت وابسته	۲۴۱,۷۹۷	-	-	-	-	-	۱۱,۹۰۱	-
	شرکت مهندسی سیستم پاس ارغوانی	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۵	-
	شرکت مهندسی نرم‌افزار شقایق	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۱,۸۹۱	-
	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت	شرکت وابسته	-	-	-	۳۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۸۲	-	۶۵,۸۲۶	۱۶,۴۱۲
	شرکت چاپ بانک ملت	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	۷۲۸	-	-
	شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۱۰	-
	شرکت تعاونی معین آتیه خواهان	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۸,۵۸۹	-
	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	شرکت وابسته	۱۲۷	-	-	-	-	-	۱,۹۹۸	-
	جمع		۵۸۳,۰۶۰	۶,۱۷۸,۰۰۰	۶,۰۲۸,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	۲۰,۰۸۴	۸,۹۰۵	۳۷۸,۲۲۵	۲۰,۹۴۳

۳۰-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است .

صورت‌های مالی حسابرسی شده

ویادداشت‌های همراه

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۳- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته گروه

شرح	نام شخص وابسته	تسهیلات دریافتی	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	سود دریافتی	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	جاری مشتریان	۱۳۹۸		۱۳۹۷	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
سهمداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت گروه مالی ملت	-	۶,۱۸۱	-	(۷۸۱)	(۵۷۱)	۴,۸۲۹	-	(۱۵,۴۳۰)	بدهی خاص
	شرکت واسپاری ملت	-	۵	-	(۵۵۷)	-	-	-	(۵۳۷)	طلب
	شرکت تدبیرگران بهساز ملت	-	۳۴۰	-	-	-	۳۴۰	-	-	طلب
	جمع	-	۶,۵۲۶	-	(۱,۳۳۸)	(۵۷۱)	۵,۱۶۹	-	(۵۵۲)	۳۴۰
	بانک ملت	(۱۵۱,۲۵۰)	۲۰,۹۵۵	-	-	(۳,۴۸۰)	-	-	(۱۲۰,۲۹۵)	۲۲,۹۶۳
	شرکت بیمه ما	-	۱۴	-	(۳۵۶)	-	-	-	(۲,۳۶۶)	-
	شرکت راهبری صنایع بهساز	-	۵۵,۰۰۰	-	-	-	۵۴,۶۴۴	-	-	(۲۱۶)
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	-	۶۸,۹۷۶	-	-	-	۶۵,۶۷۹	-	-	۸,۳۳۸
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	-	۵۳۲	-	-	-	۵,۰۱۵	-	-	۷,۵۶۷
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	-	۳,۵۰۴	۹۶	-	-	-	۳,۶۰۰	-	۲,۰۸۲
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	-	۵۲,۱۴۷	۱۲,۳۸۷	-	-	-	۶۵,۶۳۴	-	۱۴۵,۷۳۷
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	-	۳,۰۱۸	-	-	-	-	۳,۰۱۸	-	۱,۱۰۸
	گروه توسعه کارآفرینی ملت	-	۹۵	-	-	-	-	۹۵	-	۹۵
	شرکت بهسازان ملت	-	۳۳	-	-	-	-	۳۳	-	۳۳
شرکت به پرداخت ملت	-	-	-	-	(۱۹)	-	-	(۱۹)	۱۵	
شرکت ارزش آفرین اطلس	-	۲۷	-	-	-	-	۲۷	-	۲۸	
شرکت مهندسی نرم‌افزار شتاق	-	-	-	-	-	-	۷,۵۴۵	-	۳,۸۹۴	
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین	-	-	-	-	-	-	۵۱۷	-	۲,۰۷۲	
شرکت تعاونی معین آتیه‌خواهان	-	-	-	-	-	(۲۱۵,۷۳۲)	-	(۲۱۵,۷۳۲)	-	
شرکت چاپ بانک ملت	-	-	-	-	(۴۲۸)	-	-	(۴۲۸)	-	
شرکت مهندسی سیستم پاس ارگوانی	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۱۳	
شرکت ساختمانی بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	۱	
شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا	-	۳۳	۵۰۶	-	-	-	۵۲۹	-	۴۰۲	
جمع	(۱۵۱,۲۵۰)	۲۱۴,۴۳۴	۱۸,۵۷۲	(۸۰۳)	(۲,۱۴۱)	(۲۱۴,۴۳۷)	۲۰۶,۳۳۶	(۳۳۹,۸۴۰)	۱۹۶,۵۴۸	
جمع کل	(۱۵۱,۲۵۰)	۲۲۰,۹۵۰	۱۸,۵۷۲	(۲,۱۴۱)	(۲۱۵,۰۱۸)	(۲۱۵,۰۱۸)	۲۱۱,۵۰۵	(۳۴۰,۳۹۲)	۱۹۶,۸۸۸	
										(۹,۴۷۱)
										(۲۵,۴۳۸)

سایر اشخاص وابسته

۳-۴- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	سود سرمایه‌گذاری	اجاره بها و حق شارژ	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
شرکت کارگزاری بانک ملت	هیئت مدیره		۱۳۲,۱۱۰	۶,۷۴۴	۹,۷۴۱	-	
جمع			۱۳۲,۱۱۰	۶,۷۴۴	۹,۷۴۱	-	
بانک ملت	شرکت وابسته		-	-	۶	۳۴,۵۶۶	
شرکت بیمه ما	شرکت وابسته		-	-	۷۷۷	-	
شرکت راهبری صنایع بهساز	شرکت وابسته		-	-	۷,۱۳۳	-	
صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	شرکت وابسته		۶۲,۱۷۵	-	-	۱,۵۷۰	
صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	شرکت وابسته		۹۸۷	-	-	۱۱,۹۴۸	
صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	شرکت وابسته		۲۷۷,۹۷۴	-	-	۱۱۴,۵۵۹	
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	شرکت وابسته		-	-	-	۶۷,۰۸۳	
صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	شرکت وابسته		۳۴۱,۷۹۷	-	-	۵,۵۳۶	
شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	شرکت وابسته		۱۲۷	-	-	-	
جمع			۵۸۳,۰۶۰	-	۷,۹۱۶	۲۳۵,۲۵۲	
جمع کل			۷۱۶,۱۷۰	۶,۷۴۴	۱۷,۶۵۷	۲۳۵,۲۵۲	

۳-۵- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیت نداشته است .

۳-۳-۶- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

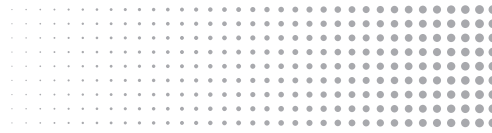
شرح	نام شخص وابسته	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
		حاصل طلب	بدهی	حاصل طلب	بدهی
واحد‌های تجاری اصلی	شرکت کارگزاری بانک ملت	۱۲۷,۸۴۱	-	(۷۲,۱۶۲)	-
	شرکت گروه مالی ملت	۵,۴۰۰	-	-	-
	جمع	۱۳۳,۲۴۱	-	(۷۲,۱۶۲)	-
	بانک ملت	۳۰,۹۵۵	-	-	-
	شرکت بیمه ما	۱۱۴	(۱۵۰)	-	-
	شرکت راهبری صنایع بهمنار	-	(۳۵۶)	-	(۳۲۷)
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	۶۸,۹۷۶	-	۸,۵۱۰	-
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	۵۱۶	-	۷,۵۶۲	-
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	۳,۵۰۴	-	۱,۸۶۴	-
	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	۵۲,۳۰	-	۲۱,۷۳۶	-
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	۳,۰۱۸	-	۱,۰۱۸	-
	گروه توسعه کارآفرینی ملت	۹۵	-	۹۵	-
	شرکت بهمناران ملت	۳۳	-	۳۳	-
شرکت به پرداخت ملت	-	-	۱۵	-	
شرکت ارزش آفرین اطلس	۲۷	-	۲۷	-	
شرکت گروه فن آوران هوشمند بهمناران فردا	۲۳	-	۴۰۲	-	
جمع	۱۵۹,۲۹۱	(۳۵۶)	۶۳,۹۵۲	(۳۲۷)	
جمع کل	۲۹۸,۵۸۲	(۶,۴۰۶)	۶,۳۵۲	(۷۲,۳۸۹)	



۳۱ - کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستور العمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیئت مدیره محترم سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارائه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ بر اساس قراردادهای منعقد و تعهدات ایجاد شده به شرح زیر می‌باشد:

شرح	تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای نسبت جاری
دارایی جاری	میلیون ریال ۱۴,۴۸۲,۶۱۷	میلیون ریال ۱۲,۳۱۷,۷۷۲
دارایی غیر جاری	۱۹۳,۱۳۲	۴۲,۰۹۶
کل دارایی‌ها	۱۴,۶۷۵,۷۴۹	۱۲,۳۵۹,۸۶۸
بدهی‌های جاری	۱,۴۳۹,۷۱۰	۱,۶۱۰,۵۰۶
بدهی‌های غیر جاری	۱,۴۹۱,۲۶۱	-
کل بدهی‌ها	۲,۹۳۰,۹۷۱	۱,۶۱۰,۵۰۶
کل تعهدات	۵,۸۱۲,۱۱۵	۱,۳۴۷,۲۴۰
نسبت جاری (مرتبه)		۴,۱۸
نسبت بدهی و تعهدات (درصد)	۰,۶۰	



۳۲ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی

- ۳۲-۱- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه وجود ندارد.
- ۳۲-۲- بدهی احتمالی در مورد حق بیمه سال ۱۳۹۷ به بعد، مالیات عملکرد، مالیات بر ارزش افزوده و حقوق سال ۱۳۹۷ به بعد وجود دارد که میزان آن بعد از رسیدگی‌های سازمان‌های ذیربط مشخص خواهد شد.
- ۳۲-۳- تعهدات شرکت بابت بازارگردانی اوراق بهادار به موجب قراردادهای منعقد در تاریخ صورت‌های مالی به شرح زیر است:

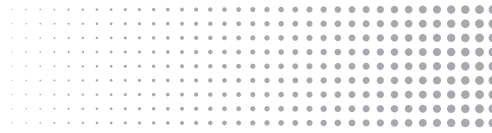
(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		شرح
تاریخ سررسید	مبلغ اوراق	تاریخ سررسید	مبلغ اوراق	
۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سمانک ۹۹۱)
۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۵۰۰,۰۰۰	اوراق مرباحه شرکت صنعت غذایی کورش
۱۳۹۹/۰۶/۲۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۲۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	اوراق سلف موازی استاندارد میعانات گازی شرکت توسعه نفت و گاز صبا کنگان (سمیعا ۹۹۱)
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	اوراق مرباحه شرکت پدیده شیمی قرن
۱۳۹۹/۰۸/۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرباحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (۱)
۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۳,۵۰۰,۰۰۰	اوراق مرباحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (۲)
۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره وزارت امور اقتصادی و دارایی
۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق سلف موازی استاندارد میعانات گازی شرکت توسعه نفت و گاز صبا کنگان (سمیعا ۹۹۲)
۱۴۰۰/۰۳/۰۲	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۲	۱,۷۵۰,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (صایپا ۱۴۳)
۱۴۰۰/۱۱/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند (اروند ۶)
۱۴۰۰/۱۲/۰۴	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۰۴	۳,۵۰۰,۰۰۰	اوراق مرباحه شرکت ایران خودرو
۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند (اروند ۸۱)
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (صایپا ۱۰۴)
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
-	-	-	۲,۷۸۳,۱۰۰	اسناد تضمینی ما نزد دیگران
-	-	-	۱۵,۸۶۴	تضامین ارائه شده به بورس اوراق بهادار
-	-	-	۷,۰۰۰	تضامین ارائه شده به بورس کالا
-	-	-	۱,۰۰۰	قرارداد آتی کالا

۴-۳۲- تعهدات شرکت بابت پذیرش تعهد پذیره نویسی سهام در تاریخ صورت‌های مالی به شرح زیر است:

شرکت		گروه		شرح
مبلغ برآوردی	حداکثر تعداد سهام	مبلغ برآوردی	حداکثر تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون سهم	میلیون ریال	میلیون سهم	
۱,۲۵۴,۰۰۰	۴۰۰	۱,۲۵۴,۰۰۰	۴۰۰	شرکت بیمه دانا
۲,۵۷۹,۰۰۰	۷۸۰	۲,۵۷۹,۰۰۰	۷۸۰	شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر

۵-۳۲- در سال ۱۳۹۸ دادخواست اقامه دعوی از سوی شرکت بیمه نوین (سهامی عام) به طرفیت این شرکت در خصوص قرارداد تعهد پذیره نویسی 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 تامین سرمایه نسبت به انعقاد قرارداد تعهد پذیره نویسی و تعهد خرید سهام با شرکت صدرا اشاره اقدام نمود. براساس مفاد قرارداد یاد شده، سقف تعهدات هر یک از اعضای سندیکای تعهد پذیره نویسی 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 پذیره نویسی 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.



۳۳ - 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.

۳۴ - 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 می باشد.

۳۵ - سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۴۰۸,۵۶۶ میلیون ریال (مبلغ ۵۸۴ ریال برای هر سهم) است.

