

صورت‌های مالی حسابرسی شده

و یادداشت‌های همراه

**شرکت تامین سرمایه بانک ملت**

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

صورت‌های مالی حسابرسی شده

و یادداشت‌های همراه

شرکت تامین سرمایه بانک ملت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

تاریخ: .....  
شماره: .....  
پیوست: .....



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام؛

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

شماره صفحه

۲

۳

۳

۴

۵

۶-۸

۹-۳۹

ترازنامه

صورت سود و زیان

گردش حساب سود (زیان) انباشته

صورت جریان وجوه نقد

یادداشت‌های توضیحی:

تاریخچه و فعالیت

اهم رویه‌های حسابداری

یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

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

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



تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶  
کدپستی: ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴ صندوق پستی: ۵۵۸-۱۴۳۳۵  
تلفن: ۸۸۱۰۰۶۴۶ و ۸۸۱۰۱۱۸۹ و ۸۸۱۰۴۴۹ شماره: ۸۸۱۰۰۴۴۹  
www.mellatib.ir

## ترازنامه

تجدید آرازه شده		تجدید آرازه شده		تجدید آرازه شده	
۱۳۹۶/۱۳/۲۹	۱۳۹۷/۱۱/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۱/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۱/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰۱,۶۵۶	۲۲۶,۹۲۸	۱,۷۱۲	۴,۶۰۰	۳	دارایی‌های جاری
۸۶,۶۷۲	۱۳۳,۷۸۷	۶,۷۷۹,۶۷۷	۹,۸۴۸,۶۴۱	۴	موجودی نقد
-	۱,۵۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۳۹۸	۴۱۴,۸۳۲	۵	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۴۸,۸۶۲	۴۰۸,۰۸۸	۲,۱۳۵	۹,۳۸۷	۶	دریافتی‌های تجاری و غیرتجاری
					پیش‌پرداخت‌ها
۵۳۷,۱۹۰	۲,۲۵۸,۸۰۳	۷,۱۸۹,۹۳۲	۱۰,۳۷۷,۳۶۰		جمع دارایی‌های جاری
۵۵۵,۰۰۰	۱,۴۹۵,۰۰۰				دارایی‌های غیر جاری
۱۹۴,۷۰۰	۸۶,۰۸۸	۱۰۰,۳۰۶	۹۹,۶۴۷	۷	سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۶,۱۸۱	۷,۵۳۳	۲,۴۵۷	۱,۵۷۹	۸	دارایی‌های نامشهود
۷۵۵,۸۸۱	۱,۵۸۸,۶۲۱	۱۰۹,۸۵۳	۱۰۵,۹۷۲	۹	دارایی‌های ثابت مشهود
۱,۲۹۳,۰۷۱	۳,۸۴۷,۴۲۴	۱۱,۰۰۰	۱۰,۸۰۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
		۲۲۳,۶۱۶	۲۱۷,۹۹۸		جمع دارایی‌های غیر جاری
					جمع دارایی‌ها
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰				
۳۹۰,۷۱۲	۴۰۰,۰۰۰				حقوق صاحبان سهام
۱,۷۲۹,۷۵۴	۲,۲۴۷,۹۳۴				سرمایه
					اندوخته قانونی
					سود انباشته
۶,۱۲۰,۴۶۶	۶,۶۴۷,۹۳۴				جمع حقوق صاحبان سهام
۷,۴۱۳,۵۳۸	۱۰,۴۹۵,۲۵۸	۷,۴۱۳,۵۳۸	۱۰,۴۹۵,۲۵۸		جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

## صورت‌های سود و زیان

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۴,۸۴۹	۴۳۶,۲۳۶	۱۸-۱ درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیرهنویسی و تعهد خرید سهام
۷۸۹,۷۳۰	۱,۱۹۹,۲۶۶	۱۸-۲ درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق بهادار
۵۲,۶۶۸	۲۷۳,۲۷۴	۱۸-۳ درآمد حاصل از صندوق‌های سرمایه گذاری
۷۰,۷۶۱	۱۱,۰۸۰	۱۸-۴ درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره مالی
۶۸۵,۶۷۲	۳۵۷,۸۹۳	۱۸-۵ درآمد حاصل از سود سپرده بانکی، مدیریت وجوه نقد
۷۹,۲۱۶	۷۷,۰۱۳	۱۸-۶ درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
۱,۹۸۲,۸۹۶	۲,۳۵۴,۷۶۲	<b>جمع درآمدها</b>
(۵۱,۲۱۹)	(۶۲,۳۴۵)	۱۹ هزینه حقوق و دستمزد کارکنان
(۲۹,۵۰۲)	(۳۱,۴۲۱)	۲۰ هزینه‌های اداری و عمومی
۱,۹۰۲,۱۷۵	۲,۲۶۰,۹۹۶	<b>سود عملیاتی</b>
(۱,۱۲۱)	-	۲۱ هزینه‌های مالی
۴,۷۱۷	۹,۷۳۵	۲۲ سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱,۹۰۵,۷۷۱	۲,۲۷۰,۷۳۱	<b>سود قبل از مالیات</b>
(۱۰۱,۱۶۵)	(۱۲۴,۹۵۸)	۱۲ مالیات سال جاری
-	(۱۸,۳۰۵)	۱۲ مالیات سنوات گذشته
۱,۸۰۴,۶۰۶	۲,۱۲۷,۴۶۸	<b>سود خالص</b>
<b>گردش حساب سود انباشته</b>		
۱,۸۰۴,۶۰۶	۲,۱۲۷,۴۶۸	سود خالص
۱,۳۶۵,۳۹۱	۱,۷۴۲,۵۷۴	سود انباشته ابتدای سال
۴۶۹	(۱۲,۸۲۰)	۲۳ تعدیلات سنواتی
۱,۳۶۵,۸۶۰	۱,۷۲۹,۷۵۴	سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۱,۳۵۰,۰۰۰)	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۱,۸۲۰,۴۶۶	۲,۲۵۷,۲۲۲	سود قابل تخصیص
(۹۰,۷۱۲)	(۹,۲۸۸)	۱۷ اندوخته قانونی
۱,۷۲۹,۷۵۴	۲,۲۴۷,۹۳۴	سود انباشته پایان سال

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

## صورت جریان وجوه نقد

(تجدید ارائه شده)

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

## یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

### ۱- تاریخچه و فعالیت

#### ۱-۱- کلیات

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

#### ۱-۲- فعالیت اصلی

الف) موضوع فعالیت اصلی عبارت است از:

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

### ۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین کارکنان طی سال مالی به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۶	۱۳۹۷
نفر	نفر
۳۹	۴۳
۳۹	۴۳

کارکنان استخدامی شرکت

### ۲- اهمیت رویه‌های حسابداری

#### ۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه، و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری نیز استفاده شده است.

#### ۲-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

##### ۲-۲-۱- سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت

سرمایه‌گذاری‌های در اوراق بهادار بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

##### ۲-۲-۲- سرمایه‌گذاری‌های جاری

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار  
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری  
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها  
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

##### ۲-۲-۳- نحوه شناخت درآمد

الف) سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلند مدت در سهام شرکت‌های در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر تابعه، وابسته و سود سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت: (به ترتیب تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی و تا تاریخ ترازنامه)  
ب) درآمد کارمزد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری: در زمان واریز کارمزدهای سه ماهه، در حساب‌ها انعکاس می‌یابد.

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

شرکت دارای واحد تجاری فرعی شامل شرکت کارگزاری بانک ملت است. نظر به اینکه شرکت تأمین سرمایه بانک ملت، خود نیز شرکت فرعی شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام) است، به دلیل برخورداری از تمامی شرایط مندرج در بند ۶ استاندارد شماره ۱۸ حسابداری، صورت‌های مالی تلفیقی تهیه و ارائه نموده است.

### ۳-۲- دارایی‌های نامشهود

۳-۲-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی‌های نامشهود

منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

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

نوع دارایی	نرخ و روش استهلاک
نرم افزارهای رایانه‌ای	۳ ساله با روش مستقیم

#### ● ۲-۴-۲- دارایی‌های ثابت مشهود

- ۲-۴-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام‌شده در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی‌های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به‌عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ و یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.
- ۲-۴-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آئین‌نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیر ماه سال ۱۳۹۴ و اصلاحیه بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ و روش استهلاک
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

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



## ۲-۵- مخارج تأمین مالی

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

## ۲-۶- تسعیر ارز

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

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

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

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

۲-۷-۳- مبلغ 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.

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

۲-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ 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.

## ۲-۸- ذخائر

### ۲-۸-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

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

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

## ۲-۹- شناسایی درآمد خدمات

درآمد خدمات به شرح زیر شناسایی می‌شود:

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

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

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

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

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

## ۳- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۷۲	۱,۸۶۰	موجودی نزد بانک‌ها (بانک ملت)
۸۱۷	۲,۷۴۰	موجودی نزد صندوق
۲۳	-	موجودی تنخواه‌گردان
۱,۷۱۲	۴,۶۰۰	

۳-۱- موجودی نزد صندوق در تاریخ ترازنامه شامل وجوه ریالی به مبلغ ۱۳۳ میلیون ریال و وجوه ارزی به مبلغ ۳۲۵ دلار آمریکا و ۱۷,۴۰۰ یورو می‌باشد که در تاریخ ترازنامه با نرخ سنا (هر دلار ۱۲۸,۸۰۰ ریال، هر یورو ۱۴۷,۵۰۰ ریال) تسعیر گردیده است.

#### ۴- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال ۴,۲۲۷,۲۰۰	میلیون ریال ۴۶,۸۰۱	۴-۱ سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها
۲,۱۲۹,۰۰۳	۸,۲۳۹,۵۶۲	۴-۲ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۴۲۳,۴۷۳	۱,۵۶۲,۲۷۸	۴-۳ سرمایه‌گذاری در سهام و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۶,۷۷۹,۶۷۷	۹,۸۴۸,۶۴۱	

۴-۱- سپرده‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال ۴,۲۲۶,۱۱۳	میلیون ریال ۴۳,۳۳۳	۴-۱-۱ سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت ریالی نزد بانک‌ها
۱,۰۸۷	۳,۴۶۸	۴-۱-۲ سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت ارزی نزد بانک‌ها
۴,۲۲۷,۲۰۰	۴۶,۸۰۱	

۴-۱-۱- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت ریالی نزد بانک‌ها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال ۱۵۹,۵۶۲	میلیون ریال ۴۱,۷۸۷	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده ۴۱۰۹۶۵۳۵۸۶
۵۰,۹۱۴	۱,۵۴۶	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه بازار عرب‌های کیش، سپرده ۵۹۶۴۰۴۱۸۲۱
۲,۳۰۰,۰۰۰	-	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه بازار عرب‌های کیش، سپرده ۸۱۶۵۸۹۳۰۸۷
۱,۷۱۰,۰۰۰	-	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده ۸۱۶۳۹۲۸۲۵۶
۲۱	-	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه میدان آرژانتین، سپرده ۵۲۵۲۵۲۵۲۳۳
۱۶	-	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه میدان فردوسی، سپرده ۴۳۴۷۱۶۳۲۶۶
۰	-	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده ۵۵۹۰۵۷۷۰۶۹
۵,۶۰۰	-	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران، سپرده ۳۰۱۴۷۱۰۱۷۷۵۶۹۲۱
۴,۲۲۶,۱۱۳	۴۳,۳۳۳	

۴-۱-۲- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت ارزی نزد بانک‌ها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مبالغ ارز	نرخ سود	تاریخ افتتاح
میلیون ریال ۱,۰۸۷	میلیون ریال ۳,۴۶۸	یورو	درصد	
		۲۳,۵۱۲.۲۱	متغیر	۱۳۹۰/۱۰/۲۸
۱,۰۸۷	۳,۴۶۸			سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده یورویی ۴۰۹۸۵۵۲۲۷۲

۴-۱-۳- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها عمدتاً به منظور پشتیبانی از قراردادهای تعهدی ایجاد گردیده است.

نرخ سود سپرده‌های ریالی نزد بانک‌ها ۱۰ درصد می‌باشد.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تاریخ سررسید	تاریخ انتشار	نوع سود	تعداد	درصد
میلیون ریال	میلیون ریال					
۸۹۳,۰۳۲	۲,۳۶۱,۲۴۹	۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۲۰	۲,۳۴۹,۴۰۰	۲۰
۴۷,۶۳۶	۲,۰۲۷,۰۹۱	۱۴۰۰/۱۲/۰۴	۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۱۸	۲,۰۲۶,۰۵۱	۱۸
-	۱,۸۹۹,۸۴۴	۱۴۰۰/۱۲/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۳	۱۹	۱,۹۹۹,۸۲۶	۱۹
-	۶۵۷,۳۵۷	۱۴۰۰/۰۴/۲۹	۱۳۹۶/۰۴/۳۰	۱۸	۶۶۵,۳۰۹	۱۸
۴۹۹,۹۱۴	۵۰۱,۴۸۴	۱۳۹۹/۱۱/۱۶	۱۳۹۵/۱۱/۱۷	۲۰	۴۹۹,۱۳۱	۲۰
۱,۹۰۳	۲۳۰,۶۵۴	۱۴۰۰/۰۴/۰۲	۱۳۹۶/۰۴/۰۳	۱۸	۲۳۶,۱۶۷	۱۸
-	۱۹۸,۹۸۲	۱۳۹۸/۱۲/۰۴	۱۳۹۷/۱۲/۰۵	منظیر	۴۵,۷۷۰	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (اسمانک ۹۸۱)
۱۷۹,۴۴۸	۱۷۹,۴۴۷	۱۳۹۹/۰۸/۲۴	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	۱۶	۱۷۹,۴۴۸	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (اسمانک ۹۸۱)
-	۵۸,۲۲۸	۱۳۹۷/۱۲/۱۷	۱۳۹۷/۱۲/۱۸	منظیر	۱۴,۰۱۰	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (اسمانک ۹۸۲)
-	۲۲,۳۶۵	۱۳۹۸/۱۰/۱۸	۱۳۹۴/۱۰/۱۹	۲۱	۲۲,۳۶۴	اوراق اجاره شرکت داتا پتورینگ کیش (صداناک ۹۸)
-	۱,۸۶۳	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۱۶	۲,۰۱۳	اوراق مرابحه شرکت پدیده شیمی قرن (قرن ۹۹)
-	۸۹۸	۱۳۹۹/۰۴/۱۰	۱۳۹۷/۰۴/۱۱	۱۶	۹۲۵	اوراق مرابحه صنعت غذایی کورش (کورش ۹۹)
۲۸۸,۱۰۴	-	۱۳۹۸/۰۵/۱۱	۱۳۹۴/۰۵/۱۲	۲۱	-	اوراق مشارکت شهرداری سنوز (سنوز ۹۷۱۱)
۱۹۳,۱۹۰	-	۱۳۹۷/۰۹/۰۱	۱۳۹۴/۰۹/۰۲	۲۳	-	اوراق سفارش ساخت شرکت صنعتی و معدنی توسعه ملی (صملی ۹۷۰۹)
۲۵,۷۸۶	-	منظیر	منظیر	منظیر	-	اوراق مشارکت طرح‌های انفرادی دولت (اتناد ۵)
۲,۱۲۹,۰۰۳	۸,۲۳۹,۵۶۲					

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

۳-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت از اقالام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	درصد سهام	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت (تعداد ۵۹۰,۱۶۱ واحد به ارزش هر واحد ۱,۰۱۵,۹۷۰ ریال)		۵۹۰,۱۶۱	۱,۸۹۹
صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت (تعداد ۴۹۲,۳۳۴ واحد به ارزش هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال)		۴۸۷,۵۷۴	۲,۰۳۸
سهام شرکت بیمه دانا (تعداد ۹۷,۰۱۵,۶۰۰ سهم)	۶.۵	۲۲۵,۵۷۳	-
سهام موسسه اعتباری نور (تعداد ۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰ سهم)	۵	۱۴۹,۵۰۰	۱۴۹,۵۰۰
سهام شرکت بیمه نوین (تعداد ۷۸,۰۳۳,۷۰۱ سهم)	۵.۲	۷۹,۵۱۶	۲۷۰,۰۳۶
صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت (تعداد ۲,۵۳۲,۰۹۸ واحد به ارزش هر واحد ۱۹,۸۵۴ ریال)		۲۹,۹۵۴	-
		<u>۱,۵۶۲,۲۷۸</u>	<u>۴۲۳,۴۷۳</u>

۳-۳-۱- سهام مزبور در راستای ایفای تعهدات مربوط به قرارداد تعهد پذیرهنویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه شرکت بیمه دانا (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۰۷ تحصیل گردیده است. شایان ذکر است طبق مفاد قرارداد مزبور، حداکثر دوره نگهداری سهام به مدت یک سال می‌باشد.

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

۳-۳-۳- سهام مزبور در راستای ایفای تعهدات مربوط به قرارداد تعهد پذیرهنویسی سهام ناشی از افزایش سرمایه شرکت بیمه نوین به شماره ۹۶۶۹-۹۴۱۲۲۵-CT مورخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۵ تحصیل گردیده است. شایان ذکر است با عنایت به عدم ایفای تعهدات قراردادی توسط شرکت بیمه نوین، تعداد ۱۸۶,۹۶۶,۲۹۹ سهم شرکت مزبور تا تاریخ تهیه ترازنامه به مبلغ ۱۹۰,۵۱۹ میلیون ریال از طریق سازمان بورس و اوراق بهادار به فروش رسید. فروش مابقی سهام تحت تملک شرکت در سال جاری در دستور کار قرار دارد. سود حاصل از فروش سهام مزبور به مبلغ ۱۱۹,۸۷۷ میلیون ریال جزو اقالام درآمدی یادداشت ۱-۱۸ انعکاس یافته است. ضمناً قیمت هر سهم شرکت بیمه نوین در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ معادل ۱,۲۱۲ ریال بوده است.

## ۵- دریاقتنی‌های تجاری و غیر تجاری

### ۵-۱- دریاقتنی‌های کوتاه‌مدت

۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		یادداشت	
خالص	خالص	مشکوالوصول	ذخیره مطالبات	مبلغ	تجاری:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	حساب‌های دریاقتنی:
۱۰۲,۱۴۶	۱۳۰,۹۵۲	-	-	۱۳۰,۹۵۲	اشخاص وابسته
۲۳۱,۸۱۶	۲۱۱,۰۸۵	-	-	۲۱۱,۰۸۵	سایر مشتریان
۳۳۳,۹۶۲	۳۴۲,۰۳۷	-	-	۳۴۲,۰۳۷	
غیر تجاری:					
۴۵,۸۸۷	۵۳,۱۸۴	-	-	۵۳,۱۸۴	سپرده بیمه مکسوره از صورت‌حساب‌ها
۱۶,۰۴۱	۸,۷۰۵	-	-	۸,۷۰۵	سپرده حسن انجام کار دریاقتنی
۱۰,۲۰۰	۱۰,۶۳۰	-	-	۱۰,۶۳۰	سپرده مالیات مکسوره از صورت‌حساب‌ها
۱۱	۱۴۴	-	-	۱۴۴	طلب از کارکنان
۲۹۷	۱۳۲	-	-	۱۳۲	سایر
۷۲,۴۳۶	۷۲,۷۹۵	-	-	۷۲,۷۹۵	
۴۰۶,۳۹۸	۴۱۴,۸۳۲	-	-	۴۱۴,۸۳۲	

### ۵-۱-۱- حساب دریاقتنی تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۲,۹۵۰	۷۷,۴۲۷		شرکت کارگزاری بانک ملت
۴,۴۶۹	۲۱,۷۳۶	۵-۱-۱-۱	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
۴۱,۳۴۱	۱۰,۶۳۶	۵-۱-۱-۲	بانک ملت
۱۰,۴۷۳	۸,۵۱۰	۵-۱-۱-۱	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ملت
۱۷	۷,۵۶۲		صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
۳,۷۱۷	۱,۸۶۴	۵-۱-۱-۱	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۴۰	۱,۶۱۱		شرکت گروه مالی ملت
۴۴۷	۱,۱۰۸	۵-۱-۱-۱	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۵۲	۴۰۲		شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا
۹۵	۹۵		شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت
۱۷,۷۰۹	-		سود سپرده ریالی نزد بانک ملت مستقل مرکزی
۵	-		شرکت بیمه ما
۷۱۳	-		شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی
۱۱۸	-		شرکت واسپاری ملت
۱۰۲,۱۴۶	۱۳۰,۹۵۱		

### ۵-۱-۱-۱- مانده حساب‌های فوق بابت کارمزد مدیریت صندوق در حساب‌ها لحاظ شده است.

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۵,۶۴۳	حق الزحمه قرارداد ارزیابی پروژه بیمارستان مهدی کلینیک
۴,۹۹۴	۴,۹۹۴	حق الزحمه قرارداد ارزیابی پروژه پالایشگاه میعانات گازی ستاره خلیج فارس
۲۸,۹۹۳	-	حق الزحمه قرارداد ارزیابی پروژه طرح توسعه جامع فازهای پارس جنوبی و خط لوله انتقال گاز
۷,۳۵۴	-	حق الزحمه متمم قرارداد حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع
۴۱,۳۴۱	۱۰,۶۳۶	

۵-۱-۲- سایر مشتریان به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۴,۴۳۴	۱۳۶,۰۰۱	۵-۱-۲-۱ سود دریافتی اوراق بهادار
۳۹,۵۰۵	۲۳,۵۳۸	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
-	۱۳,۱۲۱	شرکت صنعت غذایی کوروش
-	۱۱,۰۳۴	شرکت پدیده شیمی قرن
۱۰,۸۰۰	۱۰,۸۰۰	۵-۱-۲-۲ شرکت نفت و گاز پارس
-	۳,۸۴۷	شرکت دانا پتروریگ کیش
۲,۹۸۰	۲,۹۸۰	۵-۱-۲-۳ شرکت فولاد زرنده ایرانیان
۱,۰۹۰	۱,۰۹۰	شرکت گروه صنعتی نیکو اهر
۶۹۰	۶۹۰	شرکت بهشت آذین مهر ایرانیان
۶۵۴	۶۵۴	شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی نیروهای مسلح
۵۴۵	۵۴۵	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴۳۶	۴۳۶	شرکت داروسازی کوثر
۴۰۶	۴۰۶	شرکت معادن سنگ آهن احیاء سپاهان
۴۰۱	۴۰۱	موسسه اعتباری نور
۳۴۵	۳۴۵	شرکت پتروشیمی مخازن سبز عسلویه
۲۴۷	۲۴۷	شرکت صنعتی آرد زر
۲۰۷	۲۰۷	شرکت آلومرول نوین
-	۲۰۰	شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند
-	۱۷۷	شرکت لوله و ماشین سازی ایران
۱۷۷	۱۷۷	شرکت پتروشیمی پردیس
۱۷۷	۱۷۷	شرکت پتروشیمی بندر امام
۱۷۴	۱۷۴	شرکت مهندسی و بازرگانی انرژی نوین
۱۵,۰۰۰	-	شرکت نفت فلات قاره ایران
۱۰۰,۰۰۰	-	شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
۳,۵۴۸	۳,۸۳۸	سایر
۲۳۱,۸۱۶	۲۱۱,۰۸۵	

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۰۶۱	۵۵,۰۲۸	اوراق مربحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت ۱)
۵۸۷	۲۳,۹۸۰	اوراق مربحه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۰۱۲)
۲۵	۲۲,۳۸۶	اوراق اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (صایپا ۱۴۳ و ۱۰۴)
۱۱,۲۳۱	۱۱,۲۱۳	اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (اجاد ۲۳)
۹,۷۵۴	۹,۷۵۴	اوراق مربحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس)
-	۷,۲۸۷	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند (اروند ۰۸۱)
-	۵,۳۴۲	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سمانک ۹۸۱)
-	۹۰۱	اوراق اجاره شرکت دانا پتروریگ کیش (صدانا ۹۸)
-	۷۸	اوراق مربحه شرکت پدیده شیمی قرن (قرن ۹۹)
-	۳۲	اوراق مربحه صنعت غذایی کورش (کورش ۹۹)
۷,۷۹۰	-	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار (مسبز ۹۷۱۱)
۳,۲۸۶	-	اوراق سفارش ساخت شرکت صنعتی و معدنی توسعه ملی (صملی ۹۷۰۹)
۱,۶۹۷	-	اوراق مشارکت طرحهای انتفاعی دولت (اشاد ۵)
۵۴,۴۳۱	۱۳۶,۰۰۱	

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

۱-۲-۳-۵- مطالبات از شرکت فولاد زرند ایرانیان بابت کارمزد قرارداد ارائه خدمات مشاوره تأمین مالی و تهیه گزارش امکان‌سنجی پروژه است.

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

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

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



۳-۱-۵- سپرده بیمه مکسوره توسط بانک ملت به شرح زیر تفکیک می‌شود:

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

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

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

۶- پیش‌پرداخت‌ها

پیش‌پرداخت‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۵۶۶	۹,۱۹۳	۶-۱	پیش‌پرداخت هزینه‌ها
۱۴,۴۹۳	۱,۱۷۱		پیش‌پرداخت مالیات
۵۶۹	۹۴		سایر پیش‌پرداخت‌ها
۱۶,۶۲۸	۱۰,۴۵۸		
(۱۴,۴۹۳)	(۱,۱۷۱)		تهاتر با مالیات پرداختنی (یادداشت ۱۲)
۲,۱۳۵	۹,۲۸۷		

۱-۶- مبلغ ۷,۴۵۲ میلیون ریال از پیش‌پرداخت هزینه‌ها مربوط به هزینه بازارگردانی اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره می‌باشد.

## ۷- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت از اقلام زیر تشکیل شده‌است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۸,۶۹۹	۷۸,۶۹۹	۷-۱ سرمایه‌گذاری بلند مدت در سهام شرکت‌ها
۲۱,۶۰۷	۲۰,۹۴۸	۷-۲ سرمایه‌گذاری در صندوق‌ها
۱۰۰,۳۰۶	۹۹,۶۴۷	

۱-۷- سرمایه‌گذاری بلند مدت در سهام شرکت‌ها از اقلام زیر تشکیل شده‌است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مالکیت	تاریخ سرمایه‌گذاری	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	یورو		
۷۶,۵۰۰	۷۶,۵۰۰	۵۱.۰	۱۳۹۰/۰۸/۲۸	۷-۱-۱ شرکت کارگزاری بانک ملت
۱,۶۲۹	۱,۶۲۹	۰.۷۲	۱۳۹۰/۰۶/۲۳	۷-۱-۲ شرکت بورس انرژی ایران
۳۰۰	۳۰۰	۳.۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۲	۷-۱-۳ شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت
۲۷۰	۲۷۰	۰.۰۱	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۷-۱-۴ شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا
۷۸,۶۹۹	۷۸,۶۹۹			

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

۲-۱-۷- سرمایه‌گذاری در شرکت بورس انرژی ایران بابت خرید ۱,۶۲۹,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی است.

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

۴-۱-۷- سرمایه‌گذاری در شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا بابت خرید ۲۷۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی، معادل ۰.۰۱ درصد سهام آن شرکت است.

۲-۷- سرمایه‌گذاری در صندوق‌ها از اقلام زیر تشکیل شده‌است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	مالکیت	تاریخ سرمایه‌گذاری	تعداد واحد
میلیون ریال	میلیون ریال	یورو		
۶,۱۰۵	۵,۵۰۰	۵۵.۰	۱۳۹۲/۰۹/۰۵	۵۵۰,۰۰۰
۵,۳۱۸	۵,۲۵۸	۵۱.۰	۱۳۹۰/۱۰/۱۳	۵,۱۰۰
۵,۲۵۷	۵,۲۵۲	۵۱.۰	۱۳۹۰/۰۸/۲۳	۵,۱۰۰
۴,۹۲۷	۴,۹۳۸	۴۷.۵	۱۳۹۰/۰۵/۰۳	۴,۷۵۰
۲۱,۶۰۷	۲۰,۹۴۸			

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

## ۸- دارایی‌های مشهود

دارایی‌های نامشهود از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبلغ به میلیون ریال)

مبلغ دفتری	بهای تمام‌شده				مبلغ دفتری
	مبلغ در پایان سال	مبلغ در ابتدای سال	افزایش طی سال	مانده در ابتدای سال	
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	نرم افزارهای رایانه‌ای
۲,۴۳۱	۱,۵۴۴	۲,۱۲۸	-	۴,۵۶۹	حق الامتیاز خطوط تلفن ثابت
۲۲	۳۱	-	۱۰	۲۱	حق الامتیاز یک خط تلفن همراه
۴	۴	-	-	۴	
۲,۴۵۷	۱,۵۷۹	۲,۱۲۸	۱۰	۴,۵۹۴	

## ۹- دارایی‌های ثابت مشهود

جدول بهای تمام‌شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود به شرح زیر است:

(مبلغ به میلیون ریال)

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته				بهای تمام‌شده			
	مبلغ در پایان سال	مبلغ در ابتدای سال	افزایش طی سال	مانده در ابتدای سال	مبلغ در پایان سال	مبلغ در ابتدای سال	افزایش طی سال	مانده در ابتدای سال
۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	استهلاک طی سال <td>استهلاک طی سال <td>افزایش طی سال <td>مانده در ابتدای سال </td></td></td>	استهلاک طی سال <td>افزایش طی سال <td>مانده در ابتدای سال </td></td>	افزایش طی سال <td>مانده در ابتدای سال </td>	مانده در ابتدای سال
۵۵,۷۴۹	۵۵,۷۴۹	-	-	۵۵,۷۴۹	۲,۶۸۷	-	-	۵۵,۷۴۹
۵۰,۲۳۵	۴۷,۵۲۸	۳۲,۷۹۳	۳۰,۱۰۶	۸۰,۳۴۱	۵۸۳	۲,۸۲۸	۲۷۹	۸۰,۳۴۱
۲۰,۰۹۵	۱,۷۹۱	۳,۴۱۱	۲,۸۲۸	۵,۲۰۲	۵۸۷	۳,۳۴۱	۵۶۳	۴,۹۲۳
۹۰۸	۸۸۴	۳,۹۲۸	۱,۳۲۶	۴,۸۱۲	۱۷۵	۳,۳۴۱	-	۴,۳۴۹
۸۶۶	-	-	۱,۳۲۶	-	۱,۵۰۱	۱,۳۲۶	-	۲,۱۹۲
۱۰۹,۸۵۳	۱۰۵,۹۷۳	۴۰,۱۳۲	۳۷,۶۰۱	۱۴۶,۱۰۴	۴,۰۳۲	۳۷,۶۰۱	۸۴۲	۱۴۷,۴۵۴

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

- ۹-۱- 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.
- ۹-۲- ساختمان و تاسیسات مطابق با نظر کارشناس رسمی دادگستری، توسط بانک ملت شعبه مستقل مرکزی به عنوان مرتهن، نزد بیمه ما، بیمه شده است.
- ۹-۳- فروش وسائط نقلیه مربوط به فروش دو دستگاه خودرو سواری بر اساس قیمت‌های کارشناسی دادگستری و انجام تشریفات مزایده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۰ جمعاً به مبلغ ۵,۹۵۴ میلیون ریال فروخته شده که سود ناشی از آن به مبلغ ۵,۲۶۴ میلیون ریال جزو اقلام سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی در یادداشت ۲۲ انعکاس یافته است.
- ۹-۴- دارایی‌های شرکت تا سقف ۸۹ میلیارد ریال در مقابل حوادث آتش‌سوزی، صاعقه، زلزله و آتشفشان از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار است.

## ● ۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۵۰۰	۱۰,۵۰۰	سپرده نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران، سپرده ۳۰,۱۴۴۰,۱۱۷۷۵۶۹۲۱
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	هزینه‌های تأسیس
(۱,۵۰۰)	(۱,۷۰۰)	استهلاک هزینه‌های تأسیس
<u>۱۱,۰۰۰</u>	<u>۱۰,۸۰۰</u>	

## ۱۱- پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری

پرداختنی‌های کوتاه مدت:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	تجاری:
			<b>حساب‌های پرداختنی:</b>
میلیون ریال	میلیون ریال		اشخاص وابسته
۱,۳۳۳	-	۱۱-۱	
۷۷,۷۹۴	۲۵,۰۵۶	۱۱-۲	شرکت بیمه نوین
-	۱۸,۰۴۶	۱۱-۳	شرکت بیمه دانا
۷۵۵,۰۲۵	۱,۶۶۰,۰۲۵	۱۱-۴	سایر مشتریان
<u>۸۳۴,۱۵۲</u>	<u>۱,۷۰۳,۱۲۷</u>		
			<b>غیر تجاری:</b>
۸,۳۴۷	۱۰,۱۴۷	۱۱-۵	ذخیره هزینه‌های معوق
۵,۲۶۵	۵,۲۶۵	۱۱-۶	ودیعه ترهین ساختمان
۱,۵۷۹	۱,۷۵۵	۱۱-۷	سپرده بیمه مکسوره از قراردادها
۴۳۹	۵۹۹		بیمه پرداختنی حقوق و مزایای کارکنان
۴۱۱	۸۰۳		مالیات بر حقوق پرداختنی
۱۱۵	۸۰		سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران
۶,۱۹۶	-	۱۱-۸	سازمان امور مالیاتی کشور
۱۵۲	۱۵۲		سایر
<u>۲۲,۵۰۴</u>	<u>۱۸,۸۰۱</u>		
۸۵۶,۶۵۶	۱,۷۲۱,۹۲۸		
(۵۵۵,۰۰۰)	(۱,۴۹۵,۰۰۰)	۱۱-۲-۱	کسر می‌شود: حصة بلندمدت حساب‌های پرداختنی
<u><u>۳۰۱,۶۵۶</u></u>	<u><u>۲۲۶,۹۲۸</u></u>		

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

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

۱۱-۲- بدهی به شرکت بیمه نوین بابت وجه تضمین حسن انجام تعهدات موضوع قرارداد تعهد خرید سهام مندرج در یادداشت

۳-۳-۴ بوده که متناسب با تعداد فروش رفته از سهام مزبور، به سر فصل درآمد تعهد خرید سهام منتقل خواهد شد.

۱۱-۳- بدهی به شرکت بیمه دانا بابت وجه تضمین حسن انجام تعهدات موضوع قرارداد تعهد پذیره‌نویسی سهام مندرج در

یادداشت ۱-۳-۴ می‌باشد.

۱۱-۴- سایر مشتریان به شرح زیر تفکیک می‌شود:

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

۱۱-۴-۱- حساب‌های پرداختی بلندمدت شامل مبلغ ۵۶۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی دو مرحله اوراق اجاره شرکت تولید اتومبیل سایپا، مبلغ ۵۶۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی دو مرحله اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند، مبلغ ۳۱۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو، مبلغ ۲۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق مرابحه شرکت پدیده شیمی قرن و مبلغ ۲۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق مرابحه شرکت صنعت غذایی کورش می‌باشد.

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	ذخیره پاداش مصوبه مجمع
-	۴,۰۰۰	ذخیره مرخصی کارکنان
۱,۰۴۲	۱,۰۰۴	حق الزحمه حسابرسی
۶۰۰	۶۵۰	سایر
۶,۷۰۵	۴,۴۹۳	
۸,۳۴۷	۱۰,۱۴۷	

۱۱-۵- ذخیره هزینه‌های معوق به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت مشاوره ارگ ارم آریا
۷۶۲	۷۶۲	شرکت خدماتی بهسامان ملت
۳۱۱	۳۲۷	شرکت مشاورین مهندسی حامی پروژه پیام
۱۱۷	۸۸	شرکت سخن ایوان کسری
۱۱۵	۱۱۵	شرکت مشاور سرمایه گذاری داریک نوین پارس
۳۰	۳۰	سایر
۲۴۴	۴۳۳	
۱,۵۷۹	۱,۷۵۵	

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

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

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

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	میلیون ریال
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۱۶۴	-	اداره کل مالیات بر ارزش افزوده
۱,۰۳۲	-	اداره کل امور مالیات بر درآمد
۶,۱۹۶	-	

۱۲- مالیات پرداختی

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

نحوه تشخیص	۱۳۹۶/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سال مالی
	ماده پرداختی	پرداختی	مقی	درآمد مشمول مالیات ابزری	
رسیدگی نشده	۱۰۱,۱۶۵	۱۰۱,۱۶۵	۱۰۱,۱۶۵	۴۰۴,۶۶۱	۱,۹۰۵,۷۷۱
رسیدگی شده	-	-	۱۲۴,۹۵۸	۴۹۹,۸۳۳	۲,۲۷۰,۷۳۱
	۱۰۱,۱۶۵	۱۰۱,۱۶۵	۱۲۴,۹۵۸	۴۹۹,۸۳۳	۱۳۹۶
	(۱۴,۴۹۳)	(۱۴,۴۹۳)	۱۲۴,۹۵۸	۴۹۹,۸۳۳	۱۳۹۷
	۸۶,۶۷۲	۸۶,۶۷۲	۱۲۴,۹۵۸	۴۹۹,۸۳۳	۱۳۹۷

پیش پرداخت های مالیاتی ( یادداشت ۶ )

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

۱۲-۲- برای عملکرد سال‌های مالی ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ بر اساس مبانی قانونی ذخیره مالیات در حساب‌ها منظور شده است.

### ۱۳- سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی به شرح

زیر می‌باشد:

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

۱۳-۱- با عنایت به در جریان بودن فرآیند افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۵,۵۰۰ میلیارد ریال از

محل مطالبات حال شده سهامداران به شرح یادداشت شماره ۱۶ صورت‌های مالی، با موافقت سهامداران، مطالبات ایشان به افزایش سرمایه در جریان اختصاص یافته است.

### ۱۴- سود سهام پرداختنی

پیش دریافت ارائه خدمات به شرح

زیر تفکیک می‌شود:

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



- ۱۴-۱- پیش‌دریافت از شرکت‌ها، بابت قراردادهای مختلف در خصوص ارائه خدمات مشاوره به منظور تامین مالی از طریق انتشار اوراق بهادار، افزایش سرمایه، ارائه خدمات جامع ارزشگذاری سهام و ... است.

## ۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب فوق به شرح زیر است:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۵,۴۷۰	۶,۱۸۱	پرداخت شده طی سال
(۱,۶۱۶)	(۱,۷۰۳)	ذخیره تامین شده طی سال
۲,۳۲۷	۳,۰۵۵	مانده در پایان سال
۶,۱۸۱	۷,۵۳۳	

## ۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال شامل چهار میلیارد سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد. ترکیب سهامداران و میزان سهام هر یک در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

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

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

## ۱۷- اندوخته

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

## ۱۸- درآمد

درآمدها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۰۴,۸۴۹	۴۳۶,۲۳۶	۱۸-۱	درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیرهنویسی و تعهد خرید سهام
۷۸۹,۷۳۰	۱,۱۹۹,۲۶۶	۱۸-۲	درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق بهادار
۵۲,۶۶۸	۲۷۳,۲۷۴	۱۸-۳	درآمد حاصل از صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۷۰,۷۶۱	۱۱,۰۸۰	۱۸-۴	درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره مالی
۶۸۵,۶۷۲	۳۵۷,۸۹۳	۱۸-۵	درآمد حاصل از سود سپرده بانکی، مدیریت وجوه نقد
۷۹,۲۱۶	۷۷,۰۱۳	۱۸-۶	درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
<u>۱,۹۸۲,۸۹۶</u>	<u>۲,۳۵۴,۷۶۲</u>		

۱۸-۱- درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیرهنویسی و تعهد خرید سهام به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		<b>درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیرهنویسی:</b>
-	۱۴۵,۰۰۰		شرکت ملی نفت ایران
۱۱,۳۷۵	۷۸,۰۰۰		شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
-	۴۰,۰۰۰		شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند
-	۲۰,۰۰۰		شرکت پدیده شیمی قرن
-	۱۰,۰۰۰		شرکت صنعت غذایی کورش
-	۲,۵۰۴		شرکت بیمه ما
۳۰۰	۴۰۰		شرکت بیمه سرمد
۳۰۰	۳۵۰		شرکت بیمه اتکالی امین
-	۳۰۰		شرکت واسپاری ملت
۷۰,۰۰۰	-		شرکت صنعتی ایران خودرو
۱,۲۰۰	-		شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا
۱,۰۰۰	-		بانک پارسیان
۱,۱۰۰	-		سایر
<u>۸۵,۲۷۵</u>	<u>۲۹۶,۵۵۴</u>		
-	۱۱۹,۸۷۷	۱۸-۱-۱	درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد خرید سهام:
-	۱۶,۴۶۹		شرکت بیمه نوین
-	۳,۳۳۶		شرکت بیمه ما
۲۱۹,۵۷۴	-		شرکت بیمه میهن
<u>۲۱۹,۵۷۴</u>	<u>۱۳۹,۶۸۲</u>		بانک آینده
<u>۳۰۴,۸۴۹</u>	<u>۴۳۶,۲۳۶</u>		

۱-۱-۱۸ - مبلغ ۱۱۹,۸۷۷ میلیون ریال شامل مبلغ ۵۹,۸۴۲ میلیون ریال فروش سهام بیمه نوین به شرح توضیحات مندرج در یادداشت ۳-۳-۴ و مابقی به مبلغ ۶۰,۰۳۵ میلیون ریال بابت شناسایی وجه تضمین حسن انجام تعهدات موضوع قرارداد تعهد خرید سهام (یادداشت ۷-۱۱) می‌باشد.

۱-۲-۱۸ - درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق بهادار به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰,۳۷۶	۳۹۳,۹۹۵	اوراق مراجه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت ۱)
۲,۹۸۶	۲۵۰,۰۶۷	اوراق مراجه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۱۲)
۱۰۴,۰۲۷	۲۰۸,۶۹۸	اوراق اجاره شرکت تولید اتومبیل سایپا (سایپا ۱۴۳ و ۱۰۴)
۶۲,۳۶۷	۱۱۵,۰۳۲	اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (اجاد ۲۳)
۱۰۸,۵۳۶	۱۰۸,۵۷۴	اوراق مراجه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس)
-	۵۱,۵۴۱	اوراق مراجه شرکت صنعت غذایی کورش (کورش ۹۹)
۲۲,۴۸۹	۲۲,۲۱۹	اوراق اجاره شرکت دانا پتروریگ کیش (صدانا ۹۸)
-	۱۲,۰۱۹	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سمانک ۹۸۱ و سمانک ۹۸۲)
-	۱۱,۰۴۲	اوراق مراجه شرکت پدیده شیمی قرن (قرن ۹۹)
۶۰,۴۱۹	۸,۲۱۷	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار (مسبز ۹۷۱۱)
-	۷,۲۸۷	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند (اروند ۰۸۱)
۴۸,۸۸۷	۶,۰۲۰	اوراق سفارش ساخت شرکت صنعتی معدنی توسعه ملی (صملی ۹۷۰۹)
۱۱,۲۸۸	۴,۲۷۹	اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی انتفاعی دولت (اشاد ۵)
۲۲۰,۹۸۶	۲۷۶	اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (ومدکو ۲)
۵۱,۰۱۰	-	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت پتروشیمی شیراز
۲۵,۱۳۸	-	اوراق گواهی سپرده سرمایه‌گذاری عام بانک پارسیان
۱۰,۰۲۴	-	اوراق اسناد خزانه
۷۳۶	-	اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه، میدکو ۱
۴۳۴	-	اوراق مشارکت شهرداری‌های شهرهای مختلف
۲۷	-	اوراق اجاره مینا
<u>۷۸۹,۷۳۰</u>	<u>۱,۱۹۹,۲۶۶</u>	

۱۸-۳- در آمد حاصل از صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
<b>درآمد سرمایه‌گذاری در واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری:</b>			
۷۰۱	۱۰۱,۲۹۷	۱۸-۳-۱	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
-	۷۰,۱۲۷	۱۸-۳-۲	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۱,۳۷۹	۱۹,۲۵۷	۱۸-۳-۳	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
-	۴,۶۷۴		سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلای لوتوس
۹۴۹	۹۶۶	۱۸-۳-۴	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
<u>۳,۰۲۹</u>	<u>۱۹۶,۳۲۱</u>		
<b>درآمد کارمزد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری:</b>			
۲۰,۴۶۲	۳۱,۸۴۴		صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
۱۲,۹۰۱	۲۱,۹۳۲		صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
۱۶,۲۷۶	۱۷,۷۳۵		صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
-	۲,۷۷۷		صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
-	۲,۶۶۵		صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
<u>۴۹,۶۳۹</u>	<u>۷۶,۹۵۳</u>		
<u>۵۲,۶۶۸</u>	<u>۲۷۳,۲۷۴</u>		

۱۸-۳-۱- 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.

۱۸-۳-۲- سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت بابت سود سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق یاد شده می‌باشد.

۱۸-۳-۳- 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.

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

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

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳,۱۸۱	۵,۷۸۰	خدمات مشاوره‌ای ارزیابی طرح‌ها
-	۱,۹۰۰	شرکت گروه مالی ملت
-	۴۵۰	شرکت پرشیا فولاد
۱۰۰	۴۰۰	شرکت صنعت غذایی کورش
-	۴۰۰	شرکت فروشگاه‌های زنجیره‌ای افق کوروش
۲۰۰	۴۰۰	شرکت واسپاری ملت
۲۳۰	۳۰۰	شرکت لوله و ماشین سازی ایران
-	۳۰۰	شرکت پدیده شیمی قرن
-	۲۰۰	شرکت گروه صنایع پمپ سازی ایران
-	۲۰۰	شرکت بیمه سرمد
۲۰۰	۲۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
-	۲۰۰	شرکت ذوب‌آهن اصفهان
-	۲۰۰	شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند
-	۱۵۰	بانک سینا
۷۰۰	-	شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت
۷۰۰	-	شرکت پالایش نفت اصفهان
۶۰۰	-	شرکت مهندسی و بازرگانی انرژی نوین
۵۰۰	-	شرکت پتروشیمی مخازن سبز عسلویه
۴۰۰	-	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازتنسنگی کشوری
۶۰۰	-	شرکت سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی نیروهای مسلح
۲۵۰	-	شرکت لیزینگ ایران و شرق
۲۵۰	-	شرکت آلوم رول نوین
۲۵۰	-	شرکت بیمه ما
۳۰۰	-	موسسه غیرتجاری محب سلامت مهدی
۳۰۰	-	شرکت پارس اقیانوس کیش
۳۰۰	-	شرکت پتروشیمی پردیس
۳۰۰	-	شرکت پتروشیمی بندر امام
۳۰۰	-	شرکت پالایشگاه ستاره سبز سیراف
۲۰۰	-	شرکت بیمه میهن
۱۵۰	-	شرکت پتروامید آسیا
۱۵۰	-	شرکت آتی‌نگر افام
۱۵۰	-	شرکت پترو پالایش کنگان
۱۵۰	-	شرکت کارخانجات ایران مریئوس
<u>۷۰,۷۶۱</u>	<u>۱۱,۰۸۰</u>	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶۳,۲۲۵	۲۰۴,۰۱۹	سود سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت و بلندمدت یکساله نزد بانک ملت شعبه بازار عرب‌های کیش
۲۲۲,۴۴۴	۱۵۳,۸۷۲	سود سپرده پشتیبان و بلندمدت یکساله نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی
۲	۱	سود سپرده پشتیبان نزد بانک ملت شعبه میدان آرژانتین
۱	۱	سود سپرده پشتیبان نزد بانک ملت شعبه مستقل میدان فردوسی
-	-	سود سپرده نزد بانک ملت شعبه خیابان پارک
۶۸۵,۶۷۲	۳۵۷,۸۹۳	

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

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸,۲۵۰	۷۶,۵۰۰	سود سهام شرکت کارگزاری بانک ملت
۱۹۴	۳۵۰	سود سهام شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا
۲۴۴	۱۶۳	سود سهام شرکت بورس انرژی ایران
۴۰,۵۲۸	-	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
۷۹,۲۱۶	۷۷,۰۱۳	

۱۹ - هزینه حقوق و دستمزد کارکنان

سر فصل فوق متشکل از اقلام زیر است:

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



## ۲۰- هزینه‌های اداری و عمومی

سر فصل فوق متشکل از اقلام زیر است:

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

## ۲۱- هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۲۱	-	هزینه توثیق نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه بابت بازارگردانی اوراق گواهی سپرده کالای طلا
<u>۱,۱۲۱</u>	<u>-</u>	

## ۲۲ - سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

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

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۶۵	۵,۲۶۴	درآمد حاصل از فروش دو دستگاه خودرو سواری شرکت
۳,۵۴۱	۴,۱۷۲	۲۲-۱ سود حاصل از تسعیر ارز و جوه نقد و سپرده های ارزی
۳۰۰	۳۰۰	درآمد اجاره ساختمان
۱۱	(۱)	سایر
۴,۷۱۷	۹,۷۳۵	

### ۲۲-۱ - سود حاصل از تسعیر ارز و جوه نقد و سپرده‌های ارزی به شرح زیر تفکیک می شود:

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۴۵۳	۲,۳۸۱
۸۸	۱,۷۹۱
۳,۵۴۱	۴,۱۷۲

سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز سپرده های ارزی  
سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز و جوه نقد

## ۲۳ - تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال
-	(۱,۰۳۲)
-	(۴,۸۷۹)
-	(۴,۷۵۶)
-	(۲,۰۱۸)
-	(۱۳۵)
(۵,۸۳۰)	-
(۷۵۶)	-
(۴۹۱)	-
(۲,۵۳۷)	-
(۳۴۳)	-
۱۰,۴۲۶	-
۴۶۹	(۱۲,۸۲۰)

بابت تسویه مالیات بر حقوق، مالیات عملکرد و جرائم ماده ۱۶۹ ق.م.م سال‌های گذشته  
بابت کارمزد ثبت و نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار مربوط به صندوق‌های آتیه ملت، اندوخته ملت و اوج ملت در سال ۱۳۹۶  
اصلاح کارمزد و ارزش افزوده قرارداد ۰۰۹/۲۶ با بانک ملت  
بابت تسویه بدهی حسابرسی بیمه سالهای ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵  
اصلاح کارمزد و ارزش افزوده قرارداد ۹۴/۱۵۲۶ با شرکت دانا پتروریگ کیش  
بابت تسویه اصل و جرائم مالیات و عوارض بر ارزش افزوده چهار ساله سنوات قبل  
پرداخت سود به سهامداران صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت از محل کارمزد مدیر صندوق  
اصلاح کارمزد و ارزش افزوده قرارداد ۱۳۹۴/۱۲/۱۶ با شرکت صنعتی آرد زر  
ماه‌التفاوت مالیات قطعی عملکرد، تکلیفی و حقوق سال ۱۳۹۴  
تسویه بدهی یا سازمان تامین اجتماعی مربوط به سنوات قبل  
ماه‌التفاوت مالیات ابرازی عملکرد سال ۱۳۹۵ بابت تخفیف ماده ۱۰۵ و ۱۹۰ ق.م.م

### ۲۳-۱ - به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی

مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی

قبل مطابقت ندارد.



۲-۳۳ - تغییرات طبقه‌بندی و تعدیلات اقلام مقایسه‌ای صورت‌های مالی

تغییرات طبقه‌بندی و تعدیلات اقلام مقایسه‌ای صورت‌های مالی به شرح زیر است:

یادداشت	ارقام قبل از طبقه‌بندی و تعدیلات		تغییرات طبقه‌بندی		تغییرات طبقه‌بندی و تعدیلات		ارقام بعد از طبقه‌بندی و تعدیلات	
	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۶/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری	۴۱۴,۹۵۲	۵	۸,۵۲۹	-	-	-	۴۰۶,۴۰۳	
پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری	(۴۹۷,۵۱۳)	۱۱	۴,۱۴۶	-	-	-	(۳۰۱,۶۵۹)	
پیش‌دریافتها	(۱۴۸,۲۳۸)	۱۴	۱۲۴	-	-	-	(۱۴۸,۸۶۲)	
درآمدهای عملیاتی	(۱,۹۹۴,۳۳۱)	۱۸	-	۴,۷۵۵	-	۶,۷۸۰	(۱,۹۸۷,۸۳۶)	
هزینه‌های اداری و عمومی	۲۷,۸۵۸	۲۰	-	۴,۸۷۷	-	۳,۲۳۳	۲۹,۵۰۲	
هزینه‌های مالی	۱,۱۳۸	۳۱	-	-	-	۷	۱,۱۳۱	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	(۱,۱۷۶)	۲۲	-	-	-	۳,۵۴۱	(۴,۷۱۷)	
سود انباشته ابتدای سال	(۱,۳۶۸,۵۷۷)		-	۳,۱۸۶	-	-	(۱,۳۶۵,۳۹۱)	
			۱۲,۸۱۹	۱۲,۸۱۹	۶,۷۸۰	۶,۷۸۰	۶,۷۸۱	۶,۷۸۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

## ۲۴ - صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۱,۹۰۲,۱۷۵	۲,۲۶۰,۹۹۷	هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود
۴,۰۸۳	۴,۰۳۲	هزینه استهلاک دارایی‌های نامشهود
۸۲۱	۸۸۷	هزینه استهلاک سایر دارایی‌ها
۲۰۰	۲۰۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۱۱	۱,۳۵۱	کاهش (افزایش) پیش‌پرداخت‌ها
(۳,۷۳۹)	(۷,۰۵۳)	کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
(۱۹۹,۱۱۰)	(۸,۴۳۳)	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت
(۵۴۵,۰۸۷)	(۳,۰۶۸,۹۶۵)	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری بلندمدت
(۱۵,۴۷۸)	۶۵۹	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۸۲,۳۲۸	(۷۴,۷۳۰)	افزایش (کاهش) پرداختی‌های بلندمدت
۲۹۰,۰۰۰	۹۴۰,۰۰۰	افزایش (کاهش) پیش‌دریافت‌ها
(۱۰۹,۳۸۳)	۱۵۰,۶۱۵	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۴,۷۱۷	۴,۴۷۱	
<u>۱,۴۱۲,۲۳۸</u>	<u>۲۰۴,۰۳۱</u>	

## ۲۵ - مبادلات غیر نقدی

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	تهاتر سود سهام پرداختی با حساب‌های فی‌مابین
۱۰,۰۰۰	-	
<u>۱۰,۰۰۰</u>	<u>-</u>	

## ۲۶- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

- ۲۶-۱- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه وجود ندارد.
- ۲۶-۲- بدهی احتمالی در مورد حق بیمه سال ۱۳۹۵ به بعد، مالیات عملکرد و حقوق سال ۱۳۹۵ به بعد وجود دارد که میزان آن بعد از رسیدگی‌های سازمان‌های ذی‌ربط مشخص خواهد شد.
- ۲۶-۳- تعهدات شرکت بابت بازارگردانی اوراق بهادار به موجب قراردادهای منعقد شده در تاریخ صورت‌های مالی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	مبلغ اوراق (میلیون ریال)	شرح
۱۳۹۸/۱۰/۱۸	۶۵۰,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت دانا پتروریگ کیش
۱۳۹۸/۱۲/۰۴	۵,۰۰۰,۰۰۰	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سمانک ۹۸۱)
۱۳۹۸/۱۲/۱۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سمانک ۹۸۱)
۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۵۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه شرکت صنعت غذایی کورش
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه شرکت پدیده شیمی قرن
۱۳۹۹/۰۸/۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (۱)
۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۳,۵۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (۲)
۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره وزارت امور اقتصادی و دارایی
۱۴۰۰/۰۳/۰۲	۱,۷۵۰,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (صایپا ۱۴۳)
۱۴۰۰/۱۱/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند (اروند ۶)
۱۴۰۰/۱۲/۰۴	۳,۵۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو
۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند (اروند ۸۱)
۱۴۰۱/۰۴/۳۰	۳,۹۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا (صایپا ۱۰۴)

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

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

## ۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی، رویدادی که مستلزم افشاء و یا تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.

## ۲۸- وضعیت ارزی

یورو	دلار آمریکا	یادداشت	
۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰	۳	موجودی نقد
۲۳,۵۱۲,۲۱	-	۴	سپرده ارزی نزد بانک
۴۰,۹۱۲,۲۱	۳۲۵,۰۰۰		جمع دارایی‌های پولی ارزی

صورت‌های مالی حسابرسی شده

و یادداشت‌های همراه

شرکت تامین سرمایه بانک ملت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

## ۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۳۹	سود سرمایه‌گذاری	اجاره‌بها و حق شارژ	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
واحدهای تجاری اصلی	بانک ملت	هیات مدیره	✓	-	-	-	۵,۷۸۰
	شرکت گروه مالی ملت	هیات مدیره	✓	-	-	-	۱,۹۰۰
	شرکت کارگزاری بانک ملت	هیات مدیره	✓	-	۳۷۲	۴,۲۸۵	-
	شرکت واسپاری ملت	هیات مدیره	✓	-	-	-	۷۰۰
	جمع			-	۳۷۲	۴,۲۸۵	۸,۳۸۰
	شرکت بیمه ما	شرکت وابسته		-	-	۱,۱۹۶	۱۸,۹۷۳
	شرکت خدماتی بهمان ملت	شرکت وابسته		-	-	۴,۵۵۰	-
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	شرکت وابسته		۱۰۱,۳۹۷	-	-	۲,۶۶۵
	صندوق سرمایه‌گذاری انروخته ملت	شرکت وابسته		۹۶۶	-	-	۱۷,۲۳۵
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	شرکت وابسته		۱۹,۳۵۷	-	-	۳۱,۸۴۴
شرکت‌های وابسته	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	شرکت وابسته		-	-	-	۲۱,۹۳۳
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	شرکت وابسته		۸۹,۶۴۷	-	-	۲,۷۷۷
	شرکت گروه فن‌اوران هوشمند بهمناران فردا	شرکت وابسته		۳۵۰	-	-	-
	جمع			۲۱۱,۵۱۷	-	۵,۷۴۶	۹۵,۹۱۶
جمع کل			۲۱۱,۵۱۷	۳۷۲	۱۰,۰۳۱	۱۰,۴۳۰,۰۶	

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

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۶	۱۳۹۷		پیش دریافت‌ها	پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری	سود دریافتی	دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری	نام شخص وابسته	شرح
	طلب	خالص						
	طلب	بدهی						
-	۷۲,۳۷۵	-	-	-	-	۲۲,۴۸۶	بانک ملت	
-	۱۶,۵۰۰	(۷۲,۱۶۲)	-	۵,۲۶۵	-	۷۷,۴۲۷	شرکت کارگزاری بانک ملت	
۴۶۰	-	-	-	-	-	۱,۶۱۱	شرکت گروه مالی ملت	
۳۴۸	-	-	-	-	-	-	شرکت واسپاری ملت	
۸۰۸	۸۸,۸۷۵	(۷۲,۱۶۲)	-	۵,۲۶۵	-	۱۰,۱۰۲۴	جمع	
-	۱۱۹	-	-	-	-	۱۱۴	شرکت بیمه ما	
۳۱۱	-	۳۲۷	-	۳۲۷	-	-	شرکت خدماتی بهیمان ملت	
-	۱۰,۴۷۳	-	-	-	-	۸,۵۱۰	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	
-	۱۷	-	-	-	-	۷,۲۲۷	صندوق سرمایه‌گذاری آئینه ملت	
-	۶,۶۷۳	-	-	-	-	۷۴	صندوق سرمایه‌گذاری آئینخته ملت	
-	۶,۲۴۳	-	-	-	-	۹,۹۲۰	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	
-	۴۴۷	-	-	-	-	۱,۱۰۸	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	
-	۹۵	-	-	-	-	۹۵	گروه توسعه کارفرمی ملت	
-	۳۳	-	-	-	-	۳۳	شرکت بهسازان ملت	
-	۱۵	-	-	-	-	۱۵	شرکت به‌پرداخت ملت	
-	۲۸	-	-	-	-	۲۸	شرکت ارزش آفرین اطلس	
-	۵۲	-	-	-	-	۳۷۹	شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فرا	
۳۱۱	۲۴,۱۹۵	۳۲۷	-	۳۲۷	۱۷,۶۱۰	۳۳,۸۵۷	جمع کل	
۱,۱۱۹	۱۱۲,۰۷۰	(۷۱,۸۲۵)	-	۵,۵۹۲	۱۷,۶۱۰	۱۲۵,۳۸۱	جمع کل	

### ۳۰- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می‌باشد:

مبلغ	
میلیون ریال	
۲۱۴,۵۷۷	تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت): تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۷
۲۱۴,۵۷۷	پیشنهاد هیئت مدیره: سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

### ۳۱- کفایت سرمایه

کفایت سرمایه در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

نسبت جاری تعدیل شده	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده
۲.۹۶	۰.۸۷

