

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۵	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۶۹	صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه



«بسمه تعالی»

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی
به مجمع عمومی عادی سالانه
شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

بند مقدمه

۱) صورتهای مالی تلفیقی گروه و تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) شامل صورت وضعیتهای مالی در تاریخ ۲۹ اسفند ماه سال ۱۴۰۰ و صورتهای سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی تلفیقی گروه و شرکت اصلی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۴۴ پیوست، توسط این موسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت 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 بازرسی قانونی

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

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب‌شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورت های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه مؤسسه و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهارنظر مشروط

(۴) با توجه به یادداشت توضیحی ۶-۳۲ صورتهای مالی، شرکت مورد گزارش در نظر دارد از محل سود جاری و سود انباشته نسبت به افزایش سرمایه اقدام نماید. شرکت به استناد معافیت مالیاتی موضوع بند ف تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور، مالیات عملکرد سال جاری را به مبلغ ۳۵۰ میلیارد ریال کمتر در صورت سود و زیان منظور نموده است. در حالی که تحقق این امر مستلزم تصویب صورتهای مالی و تصویب افزایش سرمایه توسط مجمع صاحبان سهام شرکت و اخذ مجوزهای لازم از سازمان بورس و اوراق بهادار خواهد بود. از این رو اصلاح حسابها از این بابت ضروری است و در صورت اصلاح حسابها، سود خالص سال مالی مورد گزارش و مالیات پرداختنی بترتیب به میزان مبلغ فوق، کاهش و افزایش خواهد یافت.

اظهارنظر مشروط

(۵) به نظر این مؤسسه به استثنای آثار 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 ۱۴۰۰ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید برمطلب خاص

(۶) بشرح یادداشت ۱-۱-۲۰ صورتهای مالی، مبلغ ۱۴۹/۵ میلیارد ریال سهام مؤسسه اعتباری نور که در سنوات قبل در ارتباط با عدم رعایت مفاد قرارداد پذیره نویسی توسط ناشر، تملیک گردیده در پایان سال مالی جزء ارقام سرمایه گذاری کوتاه مدت در صورت وضعیت مالی انعکاس یافته است. نماد معاملاتی مؤسسه مزبور در بازار فرابورس متوقف شده و مبلغ معاملاتی آن در تاریخ صورت وضعیت مالی مشخص نمی باشد. (اظهارنظر این مؤسسه براساس مفاد این بند تعدیل نشده است.)

سایر بندهای توضیحی

(۷) صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۱ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.



گزارش در مورد سایر اطلاعات

(۸) 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 برگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص به استثنای موضوع مندرج در بند ۴ این گزارش نکته قابل ذکری وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

(۹) موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت بشرح زیر است:

- با توجه به عدم احراز صلاحیت نماینده حقیقی شرکت توسعه معین ملت توسط سازمان بورس اوراق و بهادار و عدم معرفی نماینده توسط این شرکت، عملاً واحد مورد گزارش دارای چهار عضو هیات مدیره می باشد لذا در این خصوص مفاد ماده ۱۰۷ اصلاحیه قانون تجارت و ماده اساسنامه ۳۱ در خصوص حداقل تعداد اعضای هیات مدیره (۵ نفر) رعایت نگردیده است.
- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۳ اساسنامه، در مورد معرفی نماینده شخص حقوقی عضو هیات مدیره (شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان و شرکت بیمه ما) حداکثر تا ۱۵ روز بعد از انتخاب در مجمع.
- ماده ۳۸ اساسنامه و ۱۱۴ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص عدم تودیع سهام وثیقه توسط یکی از اعضای هیات مدیره (صرافی بانک ملت)

(۱۰) پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ صاحبان سهام در مورد فروش سهام موسسه اعتباری نور منجر به نتیجه نشده است.

(۱۱) در مورد رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر تقسیم سود، توجه مجمع عمومی را به تعدیلات مندرج در بند ۴ این گزارش که موجب می گردد سود قابل تقسیم شرکت بمبلغ ۳۵۰ میلیارد ریال کاهش یابد، جلب می نماید.



۱۲) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۴۰ همراه صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با کسب مجوز هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری و در چارچوب روابط فیما بین شرکتهای بانک ملت صورت پذیرفته است مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۳) گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۴) با توجه موضوع مندرج در بند ۹ این گزارش صورتهای مالی شرکت مورد رسیدگی توسط ۴ عضو از ۵ عضو هیأت مدیره امضا و تایید شده است.

۱۵) چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به محدودیت ذاتی کنترل های داخلی، این مؤسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان مذکور، برخورد نکرده است.

۱۶) دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و فرابورس ایران در مورد تبصره ۴ ماده ۴، مواد ۱۰، ۱۵ و ۴۲ عمدتاً در خصوص رعایت سقف سهام وثیقه مدیران، طراحی ساز و کار در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی، کمیته انتصابات و کمیته جبران خدمت و افشای حقوق و مزایای مدیران در سایت رسمی شرکت رعایت نشده است.

۱۷) در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبتهای جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را به ترتیب ۷/۵۱ و ۰/۴۱ محاسبه و طی یادداشت توضیحی ۴۱ صورتهای مالی اعلام نموده است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات مزبور برخورد نکرده است.



۱۸) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرائی 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 نکرده است.

مؤسسه حسابرسی آرمان آروین پارس

(حسابداران رسمی)

۱۲ اردیبهشت ماه ۱۴۰۰

محمد بهنام دائی مذهبی

(شماره عضویت ۸۰۰۲۸۴)

جواد رائی

(شماره عضویت ۸۰۰۳۱۶)





مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می‌شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶

۷

۸

۹

۶۹-۱۰

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی

• صورت سود و زیان تلفیقی

• صورت وضعیت مالی تلفیقی

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

• صورت جریان‌های نقدی تلفیقی

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

• صورت سود و زیان جداگانه

• صورت وضعیت مالی جداگانه

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

• صورت جریان‌های نقدی جداگانه

ج - یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	ریس هیات مدیره	آقای سید ابوطالب دیبانی	شرکت واسپاری ملت (سهامی عام)
	نایب رییس هیات مدیره	آقای سید نقی شمسی	شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	آقای سید روح‌اله حسینی‌مقدم	شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره و مدیرعامل	آقای افشار سرکاتیان	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
		فاقد نماینده	شرکت سرمایه گذاری توسعه معین ملت (سهامی عام)



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	(مبالغ به میلیون ریال) (تجدید ارایه شده)
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۶۰۸.۰۲۰	۵۶۰.۸۸۱	۱۳
دارایی‌های نامشهود	۲.۵۱۴	۴.۱۹۱	۱۴
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۳۹.۲۵۰	۳۶۸.۴۸۴	۱۶
سایر دارایی‌ها	۴۱.۶۵۶	۲۸.۵۷۴	۱۷
جمع دارایی‌های غیر جاری	۱.۱۹۲.۴۴۰	۹۶۲.۱۳۰	
دارایی‌های جاری			
پیش‌پرداخت‌ها	۱۲.۶۲۵	۳.۳۶۵	۱۸
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۱۰.۲۵۷.۰۸۳	۸.۲۳۹.۲۵۲	۱۹
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۷.۲۳۷.۸۸۴	۲۱.۴۰۵.۴۰۸	۲۰
موجودی نقد	۱.۳۳۴.۴۸۰	۲.۰۰۷.۱۳۱	۲۱
جمع دارایی‌های جاری	۳۸.۸۳۲.۰۷۲	۳۱.۶۵۵.۱۵۶	
جمع دارایی‌ها	۴۰.۰۲۴.۵۱۲	۳۲.۶۱۷.۲۸۶	
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۱.۰۰۰.۰۰۰	۱۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۲
افزایش سرمایه در جریان	۴.۷۲۲.۲۹۹	-	۲۳
اندوخته قانونی	۱.۱۲۴.۴۲۲	۸۸۱.۰۰۷	۲۴
اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه	۲۳۸.۷۳۰	۱۵۲.۰۹۷	۲۵
سود انباشته	۶۶۴.۶۹۱	۵۸۴۷.۹۶۱	۲۶
سهام خزانه	(۵۰۰)	(۵۰۰)	۲۶
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۲۳.۷۲۵.۶۴۲	۱۷.۸۸۷.۵۶۵	۲۷
منافع فاقد حق کنترل	۸۳۰.۱۸۵	۷۰۳.۸۹۳	۲۷
جمع حقوق مالکانه	۲۴.۵۵۵.۸۲۷	۱۸.۵۹۱.۴۵۸	
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیر جاری			
پرداختی‌های بلندمدت	۳۸۶.۰۰۰	۲.۵۶۰.۰۰۰	۲۸
پیش‌دریافت‌های بلندمدت	۴۵۹.۳۵۲	-	۲۹
تسهیلات مالی بلندمدت	-	۱۴۴.۶۳۳	۳۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۵.۵۱۰	۲۸.۷۶۲	۳۱
جمع بدهی‌های غیر جاری	۴.۳۶۴.۸۶۲	۲.۷۳۳.۳۹۵	
بدهی‌های جاری			
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۷.۲۹۷.۷۸۲	۸.۸۳۵.۹۳۳	۲۸
مالیات پرداختی	۱۰۲.۸۷۲	۶۷۳.۱۳۹	۳۲
سود سهام پرداختی	۵۴.۲۱۷	۲۸.۷۳۷	۳۳
تسهیلات مالی	۲.۴۹۴.۶۳۲	۸۳۹.۹۲۹	۳۰
پیش‌دریافت‌ها	۱.۱۵۴.۳۲۰	۹۲۴.۶۹۵	۲۹
جمع بدهی‌های جاری	۱۱.۱۰۳.۸۲۳	۱۱.۲۹۲.۴۳۳	
جمع بدهی‌ها	۱۵.۴۶۸.۶۸۵	۱۴.۰۲۵.۸۲۸	
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴۰.۰۲۴.۵۱۲	۳۲.۶۱۷.۲۸۶	
خالص دارایی‌های فعالیت مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۴۲.۷۷۰.۷۱۶	۱۲۷.۸۵۲.۷۵۹	۳۹

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

مؤسسه آرمان
آروین بارس
گزارش
تامین سرمایه بانک ملت
mallat investment bank
سهامی عام
شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تالیفی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انساب به مالکان شرکت اصلی	سهام خزانه	سود انباشته	اندرجته صندوق توسعه بازار سرمایه	اندرجته قانونی	اندرجته سرمایه در جریان	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
۱۲,۲۱۳,۸۸۰	۳۴۱,۵۰۶	۱۱,۸۷۲,۲۷۴	(۵۰۰)	۴,۲۶۰,۸۴۱	-	۶۱۱,۹۳۳	-	-	۷,۰۰۰,۰۰۰
۶,۰۰۵,۴۶۸	۴۹۰,۱۷۷	۵,۵۱۵,۲۹۱	-	۵,۵۱۵,۲۹۱	-	-	-	-	-
(۳,۶۷۷,۸۹۰)	(۱,۱۷۷,۸۹۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	(۱,۷۶۰,۷۳۴)	-	۱,۷۶۰,۷۳۴	-	-	-
-	-	-	-	(۱,۵۲۰,۰۹۷)	۱,۵۲۰,۰۹۷	-	-	-	-
۱۸,۵۹۱,۴۵۸	۷۰۳,۸۹۳	۱۷,۸۸۷,۵۶۵	(۵۰۰)	۵,۸۴۷,۹۶۱	۱۵۲,۰۹۷	۸۸۸,۰۰۷	-	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
۵,۶۳۲,۰۷۰	۱,۱۶۲,۲۹۲	۵,۵۱۵,۷۷۸	-	۵,۵۱۵,۷۷۸	-	-	-	-	-
(۴,۴۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۴۰۰,۰۰۰)	-	(۴,۴۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
۴,۷۳۲,۲۹۹	-	۴,۷۳۲,۲۹۹	-	-	-	-	۴,۷۳۲,۲۹۹	-	-
-	-	-	-	(۱,۳۶۴,۱۱۵)	-	۱,۳۶۴,۱۱۵	-	-	-
-	-	-	-	(۸۶,۶۳۳)	۸۶,۶۳۳	-	-	-	-
۲۴,۵۵۵,۸۱۷	۸۳۰,۱۸۵	۲۳,۷۲۵,۶۳۲	(۵۰۰)	۶,۶۴۰,۶۹۱	۲۳۸,۸۳۰	۱,۱۱۲,۴۴۲	۴,۸۷۲,۴۹۹	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۳۹۹

سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی دوره ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

تخصیص به اندروخته قانونی

تخصیص به اندروخته صندوق توسعه بازار سرمایه

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۴۰۰

سود خالص دوره ۱۴۰۰

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه در جریان

تخصیص به اندروخته قانونی

تخصیص به اندروخته صندوق توسعه بازار سرمایه

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

تامین سرمایه بانک ملت
 mallat investment bank
 سهامی عام
 شماره ثبت ۳۵۵۷۱



(Handwritten signatures and blue ink marks)



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
صورت جریان های نقدی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	یادداشت
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۳۵-۱		
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۷۹۳,۴۹۳)	۸۰۲,۸۲۲	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۶۵۵,۶۰۱)	(۵۰۸,۶۱۸)	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۶۱,۶۹۱)	(۲۰۰,۰۵۹)	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱,۶۹۲)	(۲,۴۷۵)	
دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به مشتریان	۲۱۱,۱۴۶	۵۷,۹۴۸	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	۱۴۷,۷۶۳	(۱۴۴,۵۸۶)	
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۲,۳۰۱,۳۳۱)	۱۴۹,۶۱۸	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۱,۰۴۰,۱۱۵	۴,۰۰۰,۰۰۰	
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۴۷,۵۷۳,۰۰۰	۲۵,۱۷۹,۰۰۰	
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۵,۹۲۸,۰۰۰)	(۲۴,۷۷۳,۰۰۰)	
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۶۷,۹۷۹)	(۵۷,۸۰۶)	
پرداخت های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه ای	(۱۶۸,۰۹۸)	-	
پرداخت های نقدی بابت سود اجاره سرمایه ای	(۳۸,۰۹۷)	-	
پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی	(۶۹۲,۳۳۶)	(۳۶۰,۴۳۳)	
پرداخت های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	-	(۱۲۷,۸۹۰)	
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۱,۶۱۸,۶۰۵	۶۱۵,۹۳۱	
خالص افزایش در موجودی نقد	(۶۸۲,۷۲۶)	۷۶۵,۵۴۹	
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲,۰۰۷,۱۳۱	۱,۲۳۷,۰۸۲	
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۷۵	۴,۵۰۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱,۳۲۴,۴۸۰	۲,۰۰۷,۱۳۱	
معاملات غیر نقدی	۳۶	-	۳۶۸۲,۱۸۴

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



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
صورت سود و زیان جداگانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال) (تجدید آرایه شده)		یادداشت
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
		درآمدهای عملیاتی
۲,۸۲۰,۱۶۵	۲,۸۸۸,۱۹۰	۵ درآمد آرایه خدمات
۳,۲۹۸,۸۹۳	۳,۶۳۳,۶۴۸	۶ سود سرمایه گذاری‌ها
۶,۱۱۹,۰۵۸	۶,۵۲۱,۸۳۸	جمع درآمدهای عملیاتی
		هزینه‌های عملیاتی
(۱۳۷,۵۰۰)	(۷۷۸,۲۹۹)	۷ بهای تمام شده اوراق بهادار
(۱۲۵,۹۶۴)	(۱۷۰,۲۳۳)	۸ هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا
(۶,۵۰۸)	(۸,۴۵۰)	هزینه استهلاک
(۱۱۶,۴۹۴)	(۸۰,۷۹۵)	۹ سایر هزینه‌ها
(۳۸۶,۴۶۶)	(۱,۰۳۷,۷۷۷)	جمع هزینه‌های عملیاتی
۵,۷۳۲,۵۹۲	۵,۴۸۴,۰۶۱	سود عملیاتی
۱۲,۷۱۶	۱۰,۵۹۷	۱۱ سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۵,۷۴۵,۳۰۸	۵,۴۹۴,۶۵۸	سود قبل از مالیات
(۴۲۷,۸۲۵)	(۳۸,۹۲۴)	۳۲-۱ هزینه مالیات بر درآمد سال جاری
۵,۳۱۷,۴۸۳	۵,۴۵۵,۷۳۴	سود خالص
		سود پایه هر سهم
۶۷۲	۴۹۵	۱۲ عملیاتی (ریال)
۱,۴۹	۰,۹۶	۱۲ غیر عملیاتی (ریال)
۶۷۳	۴۹۶	سود پایه هر سهم (ریال)

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

۶

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
صورت وضعیت مالی جداگانه
در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)
(تجدید ارایه شده)

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
دارایی‌ها		
دارایی‌های غیر جاری		
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱۲,۵۴۴	۱۰۸,۱۱۷
دارایی‌های نامشهود	۱,۴۱۸	۲,۱۷۷
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	۳۸۸,۸۷۵	۷۶,۵۰۰
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۳,۴۷۹	۲۳,۰۷۹
سایر دارایی‌ها	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
جمع دارایی‌های غیر جاری	۵۴۱,۳۱۶	۲۲۴,۸۷۳
دارایی‌های جاری		
پیش‌پرداخت‌ها	۲,۵۸۸	۱,۰۷۱
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۲,۸۴۲,۳۴۶	۱,۳۶۳,۶۴۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۶,۵۷۱,۰۹۹	۲۱,۴۰۵,۴۰۸
موجودی نقد	۲۹,۷۸۰	۲۸,۹۶۳
جمع دارایی‌های جاری	۲۹,۴۴۶,۸۱۳	۲۲,۷۹۹,۰۸۵
جمع دارایی‌ها	۲۹,۹۸۸,۱۲۹	۲۳,۰۲۳,۹۵۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۴,۷۲۲,۶۴۱	-
اندوخته قانونی	۱,۱۰۰,۰۰۰	۸۷۰,۱۵۷
سود انباشته	۶,۵۰۰,۰۵۱	۵,۶۷۴,۱۶۰
جمع حقوق مالکانه	۲۳,۳۲۲,۶۹۲	۱۷,۵۴۴,۳۱۷
بدهی‌ها		
بدهی‌های غیر جاری		
پرداختی‌های بلندمدت	۳,۸۶۰,۰۰۰	۲,۵۶۰,۰۰۰
پیش‌دریافت‌های بلندمدت	۴۵۹,۳۵۲	-
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸,۸۸۴	۱۳,۵۳۰
جمع بدهی‌های غیر جاری	۴,۳۳۸,۲۳۶	۲,۵۷۳,۵۳۰
بدهی‌های جاری		
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۱,۰۰۸,۰۹۱	۱,۵۵۳,۰۳۰
مالیات پرداختی	۳۷,۷۵۳	۳۹۹,۶۴۹
سود سهام پرداختی	۵۴,۲۱۷	۲۸,۷۳۷
پیش‌دریافت‌ها	۱,۱۵۴,۳۲۰	۹۲۴,۶۹۵
جمع بدهی‌های جاری	۲,۳۳۷,۲۰۱	۲,۹۰۶,۱۱۱
جمع بدهی‌ها	۶,۶۶۵,۴۳۷	۵,۴۷۹,۶۴۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۹,۹۸۸,۱۲۹	۲۳,۰۲۳,۹۵۸
	۱۴۲,۷۷۰,۷۱۶	۱۲۷,۸۵۲,۷۵۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

مؤسسه آرما خالص دارایی‌های فعالیت مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری

آروین نارس

گزارش

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)					
جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	
۱۱,۷۲۶,۸۳۴	۴,۱۲۲,۵۵۱	۶,۰۴۹,۲۸۳	-	۷,۰۰۰,۰۰۰	
۵,۳۱۷,۴۸۳	۵,۳۱۷,۴۸۳	-	-	-	
(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	
۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰	
-	(۲۶۵,۸۷۴)	۲۶۵,۸۷۴	-	-	
۱۷,۵۴۴,۳۱۷	۵,۶۷۴,۱۶۰	۸۷۰,۱۵۷	-	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	
۵,۴۵۵,۷۳۴	۵,۴۵۵,۷۳۴	-	-	-	
(۴,۴۰۰,۰۰۰)	(۴,۴۰۰,۰۰۰)	-	-	-	
۴,۷۲۲,۶۴۱	-	-	۴,۷۲۲,۶۴۱	-	
-	(۲۲۹,۸۴۳)	۲۲۹,۸۴۳	-	-	
۲۳,۲۲۲,۶۹۲	۶,۵۰۰,۰۰۵	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۲,۶۴۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۳۹۹

سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی دوره ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰

سود خالص دوره ۱۴۰۰

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه در جریان

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

تأمین سرمایه بانک ملت
 malat investment bank



سپاسی عام
 شماره ثبت ۳۰۵۰۷۱



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

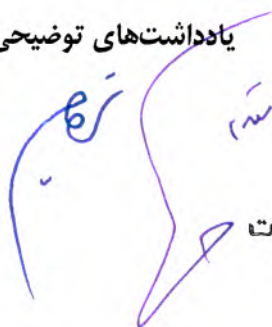
شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
صورت جریان های نقدی جداگانه
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۶۲,۴۶۲)	۶۵,۵۵۹	نقد حاصل از عملیات
(۴۳۸,۹۲۰)	(۴۰۰,۸۲۰)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۵۰۱,۳۸۲)	(۳۳۵,۲۶۱)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۸,۰۹۷)	(۱۱,۵۶۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱,۲۸۵)	(۵۵۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
(۹,۳۸۲)	(۱۲,۱۱۸)	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۵۱۰,۷۶۴)	(۳۴۷,۳۷۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۰,۴۵۷	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
(۳,۴۷۱,۲۶۳)	(۶۹۲,۳۳۶)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۵۲۸,۷۳۷	۳۴۸,۱۲۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۷,۹۷۳	۷۴۲	خالص افزایش در موجودی نقد
۶,۴۹۰	۲۸,۹۶۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۴,۵۰۰	۷۵	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۲۸,۹۶۳	۲۹,۷۸۰	مانده موجودی نقد در پایان سال
-	۳,۹۹۴,۵۵۹	معاملات غیرنقدی ۳۶

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



۹




شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی آن است. 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 شرکت فرعی گروه مالی ملت (سهامی عام) است. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع است و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران می‌باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

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

الف) موضوع فعالیت اصلی عبارت است از :

پذیره‌نویسی، تعهد پذیرهنویسی و تعهد خرید اوراق بهادار در عرضه‌های ثانویه 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 زمان‌بندی تامین 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 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 آماده‌سازی شرکت‌ها جهت رتبه‌بندی توسط موسسات رتبه‌بندی و انجام کلیه امور اجرایی در این زمینه به نمایندگی از آنها ،
- 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 ،
- 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 پذیرهنویسی اوراق بهادار ،
- کمک به شرکت‌ها در تامین منابع مالی و اعتباری، صدور، تایید و قبول ضمانت‌نامه.

ج) سایر فعالیت‌ها :

۱-انجام فعالیت‌های سیدگردانی، خدمات صندوق‌های سرمایه‌گذاری، کارگزاری، کارگزار/معامله‌گری، بازارگردانی و پردازش اطلاعات مالی با اخذ مجوز جداگانه از سازمان امکان‌پذیر است.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-انجام فعالیت‌های کارگزاری و کارگزار/ معامله‌گری صرفاً در راستای انجام فعالیت بازارگردانی، سبذگردانی، اداره صندوق‌های سرمایه‌گذاری، تعهد پذیرهنویسی و تعهد خرید اوراق بهادار در عرضه‌های ثانویه امکان‌پذیر است.

۳-۱- تعداد کارکنان

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

شرکت		گروه		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
نفر	نفر	نفر	نفر	کارکنان قراردادی شرکت
۵۰	۵۹	۱۲۸	۱۶۱	
۱۰	-	۱۰	-	کارکنان شرکت‌های خدماتی
۶۰	۵۹	۱۳۸	۱۶۱	

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظرشده:

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم‌الاجرا شده است و بر صورت‌های مالی آثار بااهمیتی داشته‌اند:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۱۸ صورت‌های مالی جداگانه، استاندارد حسابداری ۳۹ صورت‌های مالی تلفیقی

۲-۲- آثار احتمالی آتی بااهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم‌الاجرا نیستند به شرح زیر است:

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز اثر بااهمیتی بر صورت‌های مالی سال مورد گزارش ندارد.

۳- اهم رویه‌های حسابداری

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

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و جداگانه اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه 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 درون‌گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی‌مابین است.

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

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

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

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

۳-۳- درآمد عملیاتی: درآمد ارائه خدمات به شرح زیر شناسایی می‌شود:

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

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

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

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

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

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



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۳-۷- درآمد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری: کارمزد مدیریت صندوق ناشی از انجام فعالیت‌های عملیاتی حسب مقررات اعلامی در اساسنامه صندوق و تابعی از ارزش دارایی‌های تحت مدیریت می‌باشد.

۳-۴-۳- تسعیر ارز

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

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

۳-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

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 آیین‌نامه 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 استهلاك	روش استهلاك
ساختمان و تاسیسات	۲۵ ساله	روش مستقیم
اثاثه و منصوبات	۶ ساله	روش مستقیم
وسایط نقلیه	۶ ساله	روش مستقیم
تجهیزات رایانه‌ای	۳ ساله	روش مستقیم

۳-۶-۲-۱- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرند استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاك‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از شش ماه متوالی در یک دوره مالی، مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك دارایی مزبور در مدت بلا استفاده ماندن به میزان ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی‌مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۷- دارایی‌های نامشهود

۳-۷-۱- 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.

۳-۷-۲- استهلاك 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 استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارهای رایانه‌ای	۳ ساله	روش مستقیم



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۸- ذخایر

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 گونه‌ای 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.

۳-۸-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۸-۲- ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان

نسبت به مانده مدت مرخصی استفاده نشده و آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر کارکنان ذخیره در حساب‌ها منظور می‌شود.

۳-۹- سرمایه‌گذاری‌ها

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

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۱۰- سهام خزانه

۳-۱۰-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارایه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.

۳-۱۰-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب "صرف (کسر) سهام خزانه" شناسایی و ثبت می‌شود.

۳-۱۰-۳- در تاریخ گزارش‌گیری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارایه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.

۳-۱۰-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

۳-۱۱- مالیات بر درآمد

۳-۱۱-۱- هزینه مالیات

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

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

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

هیات‌مدیره 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 یا رشد سرمایه برای شرکت است.

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

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

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- درآمد آرایه خدمات

شرکت	گروه		یادداشت
	۱۴۰۰	۱۳۹۹	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
۶۲۶,۲۱۵	۷۱۵,۲۲۵	۶۲۶,۲۱۵	۷۱۵,۲۲۵
-	-	۲۲۱,۴۸۷	۱۰۱,۲۶۸
۹۰۶	-	۹۰۶	-
۷۰۰	۷۰۰	۷۰۰	۷۰۰
۶۲۷,۸۲۱	۷۱۵,۹۲۵	۸۴۹,۳۰۸	۸۱۷,۱۹۳
۳۳۱,۵۰۰	۱۳۲,۰۰۰	۳۳۱,۵۰۰	۱۳۲,۰۰۰
-	۱۲۲,۸۴۲	-	۱۲۲,۸۴۲
۱,۸۰۶,۵۹۴	۱,۹۰۴,۹۸۳	۱,۸۰۶,۵۹۴	۱,۹۰۴,۹۸۳
-	-	۱,۲۳۵,۱۷۰	۴۷۷,۵۱۵
۵۰,۴۰۰	-	۵۰,۴۰۰	-
۲۰,۰۰۰	۹,۲۵۰	۲۰,۰۰۰	۹,۲۵۰
۱,۸۵۰	۳,۱۹۰	۲,۰۵۰	۲,۶۹۰
۲,۱۹۲,۳۴۴	۲,۱۷۲,۲۶۵	۳,۴۳۸,۳۱۴	۲,۶۵۰,۲۸۰
۲,۸۲۰,۱۶۵	۲,۸۸۸,۱۹۰	۴,۳۸۷,۶۲۳	۳,۴۶۷,۴۷۳

اشخاص وابسته

درآمد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری
 درآمد کارمزد و حق‌الزحمه
 درآمد نظارت بر اجرای پروژه‌ها
 درآمد مشاوره عرضه

سایر اشخاص

درآمد تعهد پذیره‌نویسی
 درآمد تعهد خرید سهام
 درآمد بازارگردانی
 درآمد کارمزد و حق‌الزحمه
 درآمد مشاوره پذیرش
 درآمد ارزش‌گذاری
 درآمد مشاوره عرضه



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-۱- درآمد تعهد پذیره‌نویسی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت		۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
۷۵،۰۰۰	۱۳۰،۰۰۰	۷۵،۰۰۰	۱۳۰،۰۰۰
-	۱،۰۰۰	-	۱،۰۰۰
-	۵۰۰	-	۵۰۰
-	۵۰۰	-	۵۰۰
۱۷۰،۰۰۰	-	۱۷۰،۰۰۰	-
۴۰،۰۰۰	-	۴۰،۰۰۰	-
۲۱،۵۰۰	-	۲۱،۵۰۰	-
۱۵،۰۰۰	-	۱۵،۰۰۰	-
۱۰،۰۰۰	-	۱۰،۰۰۰	-
۳۳۱،۵۰۰	۱۳۲،۰۰۰	۳۳۱،۵۰۰	۱۳۲،۰۰۰

سایر اشخاص
 شرکت برق منطقه‌ای گیلان
 شرکت بیمه هوشمند فردا
 شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه کیش
 گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما
 شرکت فولاد مبارکه اصفهان
 شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند
 شهرداری اصفهان
 شهرداری شیراز
 شرکت توسعه نفت و گاز صباي کنگان

۵-۱-۱- در خصوص کاهش درآمد تعهد پذیره‌نویسی (۱-۵) و افزایش درآمد بازارگردانی (۳-۵) به توضیح است که عمده قراردادهای شرکت با مقاضیان تامین مالی بصورت مجموعهای از خدمات تعهد بازارگردانی و تعهد پذیره‌نویسی می‌باشد و شرکت مجموع کارمزدها را با توافق طرف قرارداد در سه سرفصل کارمزد بازارگردانی، تعهد پذیره‌نویسی و تنخواه بازارگردانی اخذ می‌نماید.

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

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت		۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
-	۱۲۲،۸۴۲	-	۱۲۲،۸۴۲
-	۱۲۲،۸۴۲	-	۱۲۲،۸۴۲
-	۱۲۲،۸۴۲	-	۱۲۲،۸۴۲

سایر اشخاص
 شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۵- درآمد بازارگردانی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	۱۴۰۰	۱۳۹۹
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹

سایر اشخاص

گروه	۱۴۰۰	۱۳۹۹
۶۱۷،۵۴۶	۸۸۳،۴۶۸	۶۱۷،۵۴۶
۶،۷۸۱	۴۴۷،۷۸۸	۶،۷۸۱
۲۴۹،۷۸۱	۲۷۰،۰۰۰	۲۴۹،۷۸۱
۲۸۶،۸۴۹	۹۷،۹۴۵	۲۸۶،۸۴۹
۱۰۵،۰۰۰	۹۷،۸۰۸	۱۰۵،۰۰۰
۱۵۵،۹۹۸	۴۵،۷۵۳	۱۵۵،۹۹۸
-	۳۲،۲۲۱	-
-	۳۰،۰۰۰	-
۱۷۰،۶۰۹	-	۱۷۰،۶۰۹
۶۰،۲۵۲	-	۶۰،۲۵۲
۲۵،۸۳۶	-	۲۵،۸۳۶
۱۱،۴۶۶	-	۱۱،۴۶۶
۱۱،۳۹۷	-	۱۱،۳۹۷
۵۰،۷۹	-	۵۰،۷۹
۱،۸۰۶،۵۹۴	۱،۹۰۴،۹۸۳	۱،۸۰۶،۵۹۴
		۱،۹۰۴،۹۸۳

اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا اروند (سفت ۰۰۱ و ۰۰۴)

اوراق سلف موازی استاندارد شرکت برق منطقه‌ای گیلان (سبرق ۰۲۱)

اوراق مشارکت شهرداری شیراز

اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا کنگان (اسمیا ۹۹۲ و ۰۰۱)

اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۱۲)

اوراق سلف کلاف گرم نوردیده شرکت فولاد مبارکه اصفهان (عفولاد ۳۱ و ۴۱)

اوراق خرید دین شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه کیش (کیش ۰۲۱۱)

اوراق اختیار فروش تبعی شرکت مخابرات ایران

اوراق اجاره شرکت تولید اتومبیل سایا (صایا ۱۳۳ و ۱۰۴)

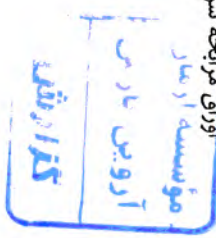
اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی، (پنبرفته نشده در بورس و سلامت ۱)

اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (الجد ۲۳)

اوراق مرابحه شرکت پدیده شیمی قرن (قرن ۹۹)

اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره شرکت ملی نفت ایران (سنانک ۹۸۱ و ۹۸۲ و ۹۹۱)

اوراق مرابحه شرکت صنعت غذایی کورش (کورش ۹۹)



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

(مبالغ به میلیون ریال)	شرکت		گروه	
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
	۳۳۵,۱۰۰	۴۳۳,۴۳۳	۳۳۵,۱۰۰	۴۳۳,۴۳۳
	۱۹۶,۸۱۲	۲۱۱,۰۵۱	۱۹۶,۸۱۲	۲۱۱,۰۵۱
	۶۰,۰۵۰	۶۴,۰۲۵	۶۰,۰۵۰	۶۴,۰۲۵
	۱۶,۱۳۷	۱۰,۵۳۷	۱۶,۱۳۷	۱۰,۵۳۷
	۸,۱۱۶	۶,۱۸۰	۸,۱۱۶	۶,۱۸۰
	۶۲۶,۲۱۵	۷۱۵,۲۲۵	۶۲۶,۲۱۵	۷۱۵,۲۲۵

اشخاص وابسته

صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
 صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
 صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
 صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
 صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

۴-۵- افزایش درآمد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری ناشی از جذب سرمایه‌گذاران جدید در صندوق‌های سرمایه‌گذاری تحت مدیریت شرکت می‌باشد.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

(مبالغ به میلیون ریال)	شرکت		گروه	
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
-	-	-	۲۳۲,۷۰۸	۹۷,۶۲۵
-	-	-	۱۹,۰۴۲	۸,۶۳۷
-	-	-	۹,۴۳۴	۵,۲۹۱
-	-	-	۳,۳۰۱	-
-	-	-	۲۶۴,۴۸۵	۱۱۱,۵۵۳
-	-	-	(۴۲,۹۹۸)	(۱۰,۲۸۵)
-	-	-	۲۲۱,۴۸۷	۱۰۱,۲۶۸
-	-	-	۹۰۷,۲۵۷	۲۸۱,۳۴۱
-	-	-	۳۳۶,۲۵۰	۱۳۱,۳۳۹
-	-	-	۳۲,۶۳۶	۷۶,۱۵۸
-	-	-	۳۴,۴۳۴	۶,۵۳۱
-	-	-	۱,۳۰۰,۶۶۷	۴۹۵,۴۵۹
-	-	-	(۵۴,۸۹۷)	(۱۷,۸۴۴)
-	-	-	۱,۲۴۵,۷۷۰	۴۷۷,۵۱۵
-	-	-	۱,۴۶۷,۲۵۷	۵۷۸,۷۸۳

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶ - سود سرمایه‌گذاری

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		یادداشت
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۱۳۹۹	۱۴۰۰		
۳۱۲,۴۰۹	۷۱,۵۵۳	۲۸,۵۸۴	۶-۱
۶۸۹	۱۹۶,۴۳۱	۶۸۹	۶-۲
۵۹۲,۱۵۲	۸۱۱,۹۲۲	۵۹۲,۱۵۲	۶-۳
۴,۷۵۹	۱۰,۶۹۲	۶۶,۴۰۶	۶-۴
۹۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۹,۰۵۹	۶۸۷,۹۳۱	۱,۱۰۹,۲۰۰
۹۱	۱۴۷	۱۶,۱۹۳	۴۶,۳۶۰
۲,۳۸۸,۷۹۳	۲,۵۴۲,۹۰۳	۲,۳۸۸,۷۹۳	۲,۵۶۶,۸۹۶
۲,۳۸۸,۸۸۴	۲,۵۴۳,۰۵۰	۲,۴۰۴,۹۸۶	۲,۶۱۳,۲۵۶
۳,۳۹۸,۸۹۳	۳,۶۳۳,۶۴۸	۳,۰۹۲,۹۱۷	۳,۷۲۲,۴۵۶

اشخاص وابسته
 درآمد سود سهام
 درآمد سود اوراق بهادار
 درآمد سود واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
 سود سیرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی

سایر اشخاص
 درآمد سود سهام
 درآمد سود اوراق بهادار

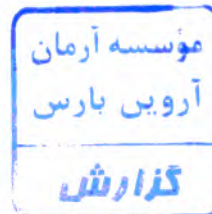
شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۶- درآمد سود سهام به شرح زیر است:

شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
-	-	۲۸,۶۵۰	۴۲,۶۰۰
۳۴	۱۵۳	۳۴	۱۵۳
۳۱۲,۳۷۵	۷۱,۴۰۰	-	-
-	-	-	۴۲۲
۳۱۲,۴۰۹	۷۱,۵۵۳	۲۸,۶۸۴	۴۳,۱۷۵
-	-	۱۲,۰۰۰	۳۶,۰۰۰
۹۱	۱۴۷	۹۱	۱۴۷
-	-	۴,۱۰۲	۱۰,۲۱۳
۹۱	۱۴۷	۱۶,۱۹۳	۴۶,۳۶۰
۳۱۲,۵۰۰	۷۱,۷۰۰	۴۴,۸۷۷	۸۹,۵۳۵

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

شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
۶۸۹	۱۹۶,۴۳۱	۶۸۹	۲۲۶,۰۶۲
۶۸۹	۱۹۶,۴۳۱	۶۸۹	۲۲۶,۰۶۲
۱۴,۳۸۳	۹۶۴,۸۶۸	۱۴,۳۸۳	۹۶۶,۵۶۷
۵۰۷,۴۷۵	۷۲۲,۸۷۴	۵۰۷,۴۷۵	۷۲۲,۸۷۴
۲۲۰,۸۰۹	۳۴۹,۹۵۲	۲۲۰,۸۰۹	۳۴۹,۹۵۲
۲۶۳,۳۹۰	۲۴۲,۸۱۵	۲۶۳,۳۹۰	۲۴۲,۸۱۵
۲۰۹,۰۱۸	۱۱۸,۹۵۱	۲۰۹,۰۱۸	۱۱۸,۹۵۱
-	۷۱,۷۴۵	-	۷۱,۷۴۵
-	۳۵,۲۹۷	-	۳۵,۲۹۷
۱۴۶,۶۳۳	۱۴,۹۸۸	۱۴۶,۶۳۳	۱۴,۹۸۸
۵۷۴,۳۹۷	۱۴,۳۸۶	۵۷۴,۳۹۷	۱۴,۳۸۶
۱۹,۷۱۶	۶,۰۶۰	۱۹,۷۱۶	۶,۰۶۰
۷	۹۶۷	۷	۹۶۷
۴۱۳,۸۹۷	-	۴۱۳,۸۹۷	-
۱۹,۰۰۵	-	۱۹,۰۰۵	-
۱۷	-	۱۷	-
-	-	-	۲۲,۲۹۴
۲,۳۸۸,۷۹۳	۲,۵۴۲,۹۰۳	۲,۳۸۸,۷۹۳	۲,۵۶۶,۸۹۶
۲,۳۸۹,۴۸۲	۲,۷۳۹,۳۳۴	۲,۳۸۹,۴۸۲	۲,۷۹۲,۹۵۸



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- بهای تمام شده اوراق بهادار

(مبالغ به میلیون ریال)		شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت	
۱۳۷,۵۰۰	۷۷۸,۲۹۹	۱۳۷,۵۰۰	۷۷۸,۲۹۹	۷-۱	بهای تمام شده اوراق بهادار
۱۳۷,۵۰۰	۷۷۸,۲۹۹	۱۳۷,۵۰۰	۷۷۸,۲۹۹		

۷-۱- بهای تمام شده اوراق بهادار مربوط به سرمایه گذاران اعم از صندوق های تحت مدیریت شرکت و سایر سرمایه گذاران، نسبت به سود اسمی اوراق بهادار بوده که مطابق با تفاهات و قراردادهای فی مابین انجام شده است. این پرداخت ها از محل درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق بهادار صورت پذیرفته است.

۸- هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا

(مبالغ به میلیون ریال)		شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت	
۹۴,۹۸۸	۱۲۹,۴۹۶	۲۰۱,۰۳۳	۲۸۷,۱۶۶	۸-۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۱,۴۵۱	۲۰,۸۶۵	۲۵,۲۰۴	۵۵,۵۵۲	۸-۲	حق بیمه سهم کارفرما
۱۲,۰۷۵	۱۵,۲۶۰	۱۲,۰۷۵	۲۲,۶۴۳		بازخرید سنوات خدمت و مرخصی
۷,۰۰۰	۴,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۰,۵۰۰	۸-۳	پاداش هیات مدیره
۴۵۰	۵۱۲	۱,۰۲۲	۱,۰۷۸		حق حضور در جلسات هیات مدیره
۱۲۵,۹۶۴	۱۷۰,۲۳۳	۲۵۵,۳۳۴	۳۸۶,۹۳۹		

۸-۱- افزایش حقوق و دستمزد و مزایا ناشی از افزایش در ضریب حقوق و مزایای سالانه مصوبه شورای عالی کار در سال ۱۴۰۰ و ارتقاء تعدادی از همکاران می‌باشد.
 ۸-۲- حق بیمه سهم کارفرما ناشی از افزایش در ضریب حقوق و مزایای سالانه مصوبه شورای عالی کار در سال ۱۴۰۰ و منظور نمودن کارانه و پاداش در مشمولیت کسورات بیمه می‌باشد.
 ۸-۳- بازخرید سنوات خدمت و مرخصی پاداش هیات مدیره، توسط مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام تعیین گردیده و نحوه تخصیص آن به شرکت گروه مالی ملت تفویض شده است.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۹ - سایر هزینه‌ها

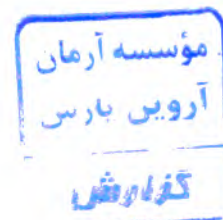
شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰		
۱۱,۹۸۲	۷,۴۲۶	۶۰,۷۱۰	۹۸,۹۷۲	۹-۱	هزینه‌های بازاریابی، آگهی و تبلیغات
۲,۶۲۷	۲,۰۴۷	۳۷,۶۹۱	۶۸,۱۰۸	۹-۴	هزینه نرم افزارهای کامپیوتری
۲,۵۰۰	۵,۰۵۹	۱۲,۶۶۷	۱۵,۲۴۲		هزینه شرکت در نمایشگاه و همایش‌ها
۲,۳۰۷	۱۳,۹۸۸	۲,۳۰۷	۱۳,۹۸۸	۹-۳	هزینه حق بیمه قراردادهای درآمدی
۳,۵۰۹	۴,۰۷۲	۶,۸۶۴	۱۳,۴۴۵		هزینه تعمیر، نگهداری و بروزرسانی دارایی‌ها
۱۶,۳۴۲	۱۳,۰۰۲	۳۰,۴۴۷	۱۳,۲۸۲	۹-۲	هزینه عوارض
۳,۵۹۸	۶,۴۸۴	۱۳,۲۷۵	۱۰,۵۳۴		هزینه پذیرایی و برگزاری مراسم
-	-	۱۴,۳۲۰	۹,۳۲۰		هزینه حق دسترسی به خدمات بورس
۳,۱۶۳	۴,۳۶۱	۳,۱۶۳	۶,۱۹۴		هزینه خدمات مشاوره مالی و فنی
۲,۷۶۴	۳,۶۹۲	۲,۷۶۴	۳,۶۹۲		هزینه بیمه درمان تکمیلی
۱,۸۴۰	۲,۳۰۰	۲,۵۹۰	۳,۳۳۰		هزینه حق‌الزحمه حسابرسی
۲,۷۷۵	۲,۳۸۲	۶,۵۴۲	۳,۱۵۷		هزینه لوازم بهداشتی
۵۰,۲۴۷	۳۰,۰۶۷	۱۵,۰۴۷	۳۰,۰۶۷		هزینه کارمزد خدمات دریافتی
۶۷۹	۱,۲۵۷	۱,۴۸۶	۲,۴۴۸		هزینه مسافرت، پیک و ایاب و ذهاب
۱,۴۰۷	۱,۷۳۸	۱,۴۰۷	۱,۷۳۸		هزینه تلفن، فاکس و اینترنت
۷۰۵	۱,۱۰۵	۱,۷۰۵	۱,۶۰۵		هزینه حق عضویت و اشتراک سالانه
۱,۰۳۲	۱,۵۳۶	۱,۰۳۲	۱,۵۳۶		حق حضور در جلسات (کمیت‌های حسابرسی و ریسک)
۹,۰۱۷	۷,۲۷۹	۵۶,۱۳۴	۱۱,۰۷۸		سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد سایر هزینه‌ها)
۱۱۶,۴۹۴	۸۰,۷۹۵	۲۷۰,۱۵۱	۲۸۰,۷۳۶		

۹-۱- هزینه‌های بازاریابی مربوط به انعقاد قراردادهای بازاریابی شعب در سراسر کشور با شرکت کارگزاری بانک ملت به منظور رشد حجم عملیات واحد معاملات کالا از طریق بازاریابی می‌باشد.

۹-۲- هزینه عوارض مربوط به پرداخت به شهرداری بابت عوارض نوسازی، پسماند غیر مسکونی سالانه و متر از تراکم مازاد به منظور نقل و انتقال ساختمان شرکت می‌باشد.

۹-۳- هزینه حق بیمه قراردادهای درآمدی مربوط به رسیدگی بیمه‌ای عملکرد سال‌های ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ و همچنین تسویه اعلام بدهی قراردادهای درآمدی به منظور اخذ مقاصد حساب بیمه ماده ۳۸ قانون تامین اجتماعی می‌باشد.

۹-۴- افزایش هزینه نرم‌افزارهای کامپیوتری مربوط به شرکت کارگزاری بانک ملت (واحد فرعی) و افزایش هزینه‌های شرکت تدبیر پرداز بابت نرم افزار حسابداری، پذیرش و معاملات آنلاین، شرکت چارگون بابت نرم افزار اتوماسیون اداری و شرکت آوای اطمینان بابت نرم افزار معاملات بورس های کالا و انرژی می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۰ - هزینه‌های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
-	-	۱۳,۵۲۸	۵۶,۳۴۴	اشخاص وابسته
-	-	۱۳,۵۲۸	۵۶,۳۴۴	هزینه سود تسهیلات دریافتی
-	-	۴۴,۴۲۰	۱۵۴,۸۰۲	سایر اشخاص
-	-	۴۴,۴۲۰	۱۵۴,۸۰۲	هزینه سود تسهیلات دریافتی
-	-	۵۷,۹۴۸	۲۱۱,۱۴۶	

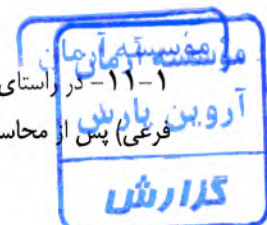
۱-۱۰ - به منظور تسویه با شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه جهت مشتریان اعتباری، شرکت کارگزاری بانک ملت از تسهیلات کوتاه مدت (۱ تا ۳۰ روزه) بانک‌ها با نرخ ۵ تا ۱۸ درصد استفاده نموده است.

۱۱ - سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
-	-	۱,۳۰۹	۸۵	اشخاص وابسته
۸,۰۹۴	۱۰,۵۲۲	-	-	درآمد سود تسهیلات پرداختی
۱۶۳	-	۱۶۳	-	درآمد اجاره ساختمان
۸,۲۵۷	۱۰,۵۲۲	۱,۴۷۲	۸۵	سایر
-	-	۵۶,۶۳۹	۲۱۱,۰۶۱	سایر اشخاص
۴,۵۰۰	۷۵	۴,۵۰۰	۷۵	درآمد سود تسهیلات پرداختی (یادداشت ۱-۱۰)
(۴۱)	-	(۴,۳۵۴)	۲۹۵	سود حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد و سپرده‌های ارزی
۴,۴۵۹	۷۵	۵۶,۷۸۵	۲۱۱,۴۳۱	سایر
۱۲,۷۱۶	۱۰,۵۹۷	۵۸,۲۵۷	۲۱۱,۵۱۶	

۱-۱۱ - در راستای ضوابط ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار، مازاد درآمد مالی شناسایی شده در دفاتر شرکت کارگزاری بانک ملت (واحد فرعی) پس از محاسبات مربوط به نرخ بهای تمام شده به صورت کامل به حساب مشتریان اعتباری عودت خواهد گردید.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
۵,۷۳۲,۵۹۲	۵,۴۸۴,۰۶۱	۶,۷۰۶,۴۷۴	۵,۷۲۷,۰۳۴
(۴۲۶,۸۷۸)	(۳۸,۸۴۹)	(۷۰۱,۲۸۳)	(۸۵,۳۲۸)
-	-	(۴۹۰,۱۵۴)	(۱۲۶,۲۸۴)
۵,۳۰۵,۷۱۴	۵,۴۴۵,۲۱۲	۵,۵۱۵,۰۳۷	۵,۵۱۵,۴۲۲
۱۲,۷۱۶	۱۰,۵۹۷	۳۰۹	۲۷۰
(۹۴۷)	(۷۵)	(۳۲)	(۶)
-	-	(۲۳)	(۸)
۱۱,۷۶۹	۱۰,۵۲۲	۲۵۴	۳۵۶
۵,۷۴۵,۳۰۸	۵,۴۹۴,۶۵۸	۶,۷۰۶,۷۸۳	۵,۷۲۷,۴۰۴
(۴۲۷,۸۲۵)	(۳۸,۹۲۴)	(۷۰۱,۳۱۵)	(۸۵,۳۳۴)
-	-	(۴۹۰,۱۷۷)	(۱۲۶,۲۹۲)
۵,۳۱۷,۴۸۳	۵,۴۵۵,۷۳۴	۵,۵۱۵,۲۹۱	۵,۵۱۵,۷۷۸

سود عملیاتی
 اثر مالیاتی
 سهم منافع فاقد حق کنترل از سود عملیاتی
 سود عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
 سود غیر عملیاتی
 اثر مالیاتی
 سهم منافع فاقد حق کنترل از سود غیر عملیاتی
 سود غیر عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
 سود قبل از مالیات
 اثر مالیاتی
 سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص
 سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۷,۸۹۶,۱۷۴,۸۶۳	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۸۹۶,۱۷۴,۸۶۳	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

میانگین موزون تعداد سهام عادی



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	پیش‌برداشت‌های سرمایه‌های	جمع	وسایل نقلیه	تجهیزات رایانه‌ای	اثاثه و منسوبات	ساختمان و تاسیسات	زمین	
۱۶۶,۳۰۶	-	۱۶۶,۳۰۶	۲,۲۶۲	۶,۱۷۷	۱۸,۰۰۶	۸۳,۵۱۲	۵۵,۷۴۹	بهای تمام شده مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹
۴۶۰,۰۵۹	-	۴۶۰,۰۵۹	-	۴,۸۵۵	۱۸,۹۳۳	۴۳۶,۲۷۲	-	افزایش
۶۲۶,۳۶۵	-	۶۲۶,۳۶۵	۲,۲۶۲	۱۱,۰۳۲	۳۶,۹۳۸	۵۱۹,۷۸۴	۵۵,۷۴۹	مانده در پایان دوره ۱۳۹۹
۶۱,۶۹۱	۳۷,۳۰۶	۲۴,۳۸۵	۷۶۰۰	۲,۲۵۸	۱۰,۵۶۱	۲,۹۶۶	-	افزایش
۶۸۸,۰۵۶	۳۷,۳۰۶	۶۵۰,۷۵۰	۹,۸۶۲	۱۳,۸۹۰	۴۷,۴۹۹	۵۲۳,۷۵۰	۵۵,۷۴۹	مانده در پایان دوره ۱۴۰۰ استهلاک انباشته
۵۶,۳۰۶	-	۵۶,۳۰۶	۱,۱۰۹	۴,۶۲۲	۱۳,۲۴۹	۳۷,۳۳۶	-	مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹
۹,۱۷۸	-	۹,۱۷۸	۳۶۲	۲,۰۶۵	۳,۱۸۲	۲,۵۶۹	-	استهلاک
۶۵,۴۸۴	-	۶۵,۴۸۴	۱,۴۷۱	۶,۶۸۷	۱۶,۴۳۱	۴۰,۸۹۵	-	مانده در پایان دوره ۱۴۰۰
۱۴,۵۵۲	-	۱۴,۵۵۲	۱,۱۷۲	۲,۷۶۹	۷,۶۹۳	۲,۹۱۸	-	استهلاک
۸۰,۰۳۶	-	۸۰,۰۳۶	۲,۶۴۳	۹,۴۵۶	۲۴,۱۲۴	۴۳,۸۱۳	-	مانده در پایان دوره ۱۳۹۹
۶۰,۸۰۲۰	۳۷,۳۰۶	۵۷۰,۷۱۴	۷,۲۱۹	۴,۴۳۴	۲۳,۳۷۵	۴۷۹,۹۳۷	۵۵,۷۴۹	مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۴۰۰
۵۶۰,۸۸۱	-	۵۶۰,۸۸۱	۷۹۱	۴,۹۴۵	۲۰,۵۰۷	۴۷۸,۸۸۹	۵۵,۷۴۹	مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۳۹۹

۱۳- دارایی‌های ثابت مشهود
۱۳-۱- گروه

۱-۳-۱- افزایش اثاثه و منسوبات عمدتاً مربوط به شرکت کارگزاری بانک ملت (شرکت فرعی) بابت خرید تجهیزات کامپیوتری و سایر تجهیزات اداری ساختمان جدید شرکت مذکور می‌باشد.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)						
جمع	وسایل نقلیه	تجهیزات رایانه ای	اثاثه و منسوبات	ساختمان و تاسیسات	زمین	
-						بهای تمام شده
۱۴۹,۵۸۶	۳۵۰	۶,۷۷۷	۵,۴۵۸	۸۱,۲۵۲	۵۵,۷۴۹	مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹
۸,۰۹۷	-	۴,۸۵۵	۹۷۰	۲,۲۷۲	-	افزایش
۱۵۷,۶۸۳	۳۵۰	۱۱,۶۳۲	۶,۴۲۸	۸۳,۵۲۴	۵۵,۷۴۹	مانده در پایان دوره ۱۳۹۹
۱۱,۵۶۸	۷۶۰۰	۲,۲۵۸	۵۹۶	۱,۱۱۴	-	افزایش
۱۶۹,۲۵۱	۷,۹۵۰	۱۳,۸۹۰	۷,۰۲۴	۸۴,۶۳۸	۵۵,۷۴۹	مانده در پایان دوره ۱۴۰۰
						استهلاک انباشته
۴۴,۱۵۵	۳	۴,۶۲۲	۳,۸۱۸	۳۵,۷۱۲	-	مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹
۵,۴۱۱	۵۸	۲,۰۶۵	۳۶۵	۲,۹۲۳	-	استهلاک
۴۹,۵۶۶	۶۱	۶,۶۸۷	۴,۱۸۳	۳۸,۶۳۵	-	مانده در پایان دوره ۱۴۰۰
۷,۱۴۱	۹۳۹	۲,۷۶۹	۵۱۵	۲,۹۱۸	-	استهلاک
۵۶,۷۰۷	۱,۰۰۰	۹,۴۵۶	۴,۶۹۸	۴۱,۵۵۳	-	مانده در پایان دوره ۱۳۹۹
۱۱۲,۵۴۴	۶,۹۵۰	۴,۴۳۴	۲,۳۲۶	۴۳,۰۸۵	۵۵,۷۴۹	مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۴۰۰
۱۰۸,۱۱۷	۲۸۹	۴,۹۴۵	۲,۲۴۵	۴۴,۸۸۹	۵۵,۷۴۹	مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۳۹۹

۱-۲-۱۳- 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 گرفت. با توجه به اینکه تعهدات شرکت تمام شده است، نقل و انتقال مالکیت آن به نام شرکت در سال جاری صورت پذیرفته است. تفکیک بهای زمین از بهای ساختمان، توسط کارشناس رسمی دادگستری صورت گرفته است. لازم به ذکر است سند منتقل شده توسط بانک ملت، مرتبط به ساختمان قبل از ساخت جدید در زمین مربوطه می‌باشد و اقدامات لازم در خصوص اخذ سند برای ۸ طبقه ساختمان جدید به تفکیک هر طبقه در جریان می‌باشد.

۲-۲-۱۳- دارایی‌های ثابت گروه تا مبلغ ۵۵۵,۰۰۰ میلیون ریال و شرکت تا مبلغ ۵۴۳,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل حوادث آتش‌سوزی، صاعقه، زلزله و آتشفشان از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار است.

۳-۲-۱۳- افزایش در وسایط نقلیه مربوط به خرید یکدستگاه خودرو کیا سراتو مدل ۲۰۱۵ می‌باشد.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۴- دارایی‌های نامشهود

۱- ۱۴- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم‌افزارهای رایانه‌ای	حق امتیازها
۱۲,۶۷۴	۵,۷۰۹	۶,۹۶۵
۲,۴۷۶	۱,۲۸۵	۱,۱۹۱
۱۵,۱۵۰	۶,۹۹۴	۸,۱۵۶
۱,۶۹۲	۵۵۰	۱,۱۴۲
۱۶,۸۴۲	۷,۵۴۴	۹,۲۹۸
۹,۰۵۷	۳,۸۵۸	۵,۱۹۹
۱,۹۰۲	۱,۰۹۷	۸۰۵
۱۰,۹۵۹	۴,۹۵۵	۶,۰۰۴
۲,۳۶۹	۱,۳۰۹	۱,۰۶۰
۱۳,۳۲۸	۶,۲۶۴	۷,۰۶۴
۳,۵۱۴	۱,۲۸۰	۲,۲۳۴
۴,۱۹۱	۲,۰۳۹	۲,۱۵۲

بهای تمام شده

مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹

افزایش

مانده در پایان دوره ۱۳۹۹

افزایش

مانده در پایان دوره ۱۴۰۰

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹

استهلاک

مانده در پایان دوره ۱۴۰۰

استهلاک

مانده در پایان دوره ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۴۰۰

مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۳۹۹

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)			۱۴-۲ - شرکت
جمع	نرم‌افزارهای رایانه‌ای	حق امتیازها	
۵,۸۴۷	۵,۷۰۹	۱۳۸	بهای تمام شده
۱,۲۸۵	۱,۲۸۵	-	مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹
۷,۱۳۲	۶,۹۹۴	۱۳۸	افزایش
۵۵۰	۵۵۰	-	مانده در پایان دوره ۱۳۹۹
۷,۶۸۲	۷,۵۴۴	۱۳۸	افزایش
۳,۸۵۸	۳,۸۵۸	-	مانده در ابتدای دوره ۱۳۹۹
۱,۰۹۷	۱,۰۹۷	-	استهلاک
۴,۹۵۵	۴,۹۵۵	-	مانده در پایان دوره ۱۴۰۰
۱,۳۰۹	۱,۳۰۹	-	استهلاک
۶,۲۶۴	۶,۲۶۴	-	مانده در پایان دوره ۱۳۹۹
۱,۴۱۸	۱,۲۸۰	۱۳۸	مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۴۰۰
۲,۱۷۷	۲,۰۳۹	۱۳۸	مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۳۹۹

مؤسسه آمان
آدرس: ...

تاریخ: ...

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۵- سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۰		۱۳۹۹	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش اثباتیه	بهای تمام شده	درصد سرمایه‌گذاری	شرکت‌های بورسی/غیربورسی
۷۶۵۰۰	۳۸۸۸۷۵	-	۳۸۸۸۷۵	۵۱/۰۰	غیربورسی
۷۶۵۰۰	۳۸۸۸۷۵	-	۳۸۸۸۷۵		شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۵-۱- سرمایه‌گذاری در شرکت کارگزاری بانک ملت از طریق خرید و با افزایش سرمایه از محل سود اثباتیه و مطالبات حال شده به تعداد ۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی می‌باشد.
۱۵-۲- فعالیت اصلی شرکت فرعی خدمات کارگزاری، معامله و بازارگردانی اوراق بهادار و خدمات مالی و مشاوره‌ای می‌باشد. محل اصلی شرکت و فعالیت آن در تهران است.
۱۶- سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		۱۴۰۰	
مبلغ به میلیون ریال	شرکت	۱۴۰۰	۱۳۹۹	یادداشت	
۲,۱۹۹	۱۴۰۰	۲,۱۹۹	۲,۱۹۹	۱۶-۱	سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها
۲,۱۹۹	۲,۱۹۹	۲,۱۹۹	۲,۱۹۹	۱۶-۱	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار
۲,۱۹۹	۲,۱۹۹	۲,۱۹۹	۲,۱۹۹	۱۶-۱	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

۱۶-۱- سرمایه‌گذاری بلندمدت در سهام شرکت‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت	
مبلغ به میلیون ریال	شرکت	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹
-	۱۴۰۰	-	-	۱۶-۳	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت
۱,۶۲۹	۱,۶۲۹	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۶-۱-۱	شرکت بورس انرژی ایران
-	-	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۶-۳	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۲۷۰	۶۷۰	۲۷۰	۶۷۰	۱۶-۱-۲	شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهستان فردا
-	-	۶۰۰	۶۰۰		شرکت سیرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و توسعه وجوه
-	-	۵۰۰	۵۰۰		شرکت فراپورس
۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۱۶-۱-۳	شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت
-	-	۸۹۱	۸۹۱		سایر شرکت‌ها
۲,۱۹۹	۲,۱۹۹	۳,۹۰۴	۳,۹۰۴		

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۱-۱- سرمایه‌گذاری در شرکت بورس انرژی ایران بابت خرید ۱,۶۳۹,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی است.
۱-۱-۲- سرمایه‌گذاری در شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا بابت خرید ۶۷۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی، معادل ۰/۱ درصد سهام آن شرکت است.
۱-۱-۳- سرمایه‌گذاری در شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت بابت خرید ۳۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی، معادل ۳ درصد سهام آن شرکت است.
۱-۲- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر تفکیک می‌شوند:

(مبالغ به میلیون ریال)	شرکت		گروه		یادداشت
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
-	-	-	۲۹۸,۲۲۸	۴۶۸,۰۹۶	۱۶-۳
۵,۲۵۸	۵,۲۵۸	۱۰,۶۶۱	۱۰,۶۶۱	۱۶-۲-۱	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه
۵,۵۰۰	۵,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۶-۲-۱	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
۵,۲۵۲	۵,۲۵۲	۵,۲۵۲	۵,۲۵۲	۱۶-۲-۱	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۴,۸۷۰	۴,۸۷۰	۴,۸۷۰	۵,۲۳۲	۱۶-۲-۱	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۲۰,۸۸۰	۲۰,۸۸۰	۳۳۹,۰۱۱	۴۹۹,۲۴۱		صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

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

۱-۲-۳- سرمایه‌گذاری‌های عمده در سهام شرکت‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شوند:

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۳۹۹		۱۴۰۰		درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام/واحد
	ارزش بازار/ابطال	مبلغ دفتری	ارزش بازار/ابطال	مبلغ دفتری		
۲,۹۴۰,۸۰۰	۳۰,۰۰۰	۲,۰۶۶,۴۰۰	۳۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲	۲۷۹,۹۹۹,۹۷۲
۸۶۶,۳۸۴	۲,۳۸۳	۱۲۲,۷۸۰	۲,۳۸۳	۲,۳۸۳	۰/۳۸	۲,۳۸۳,۰۰۰
۲۷۸,۵۴۹	۲۹۸,۲۲۸	۴۷۳,۲۸۷	۴۶۸,۰۹۶	۴۶۸,۰۹۶	۰/۱۰۶	۸۲,۶۹۲
-	۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

بورسی و فرابورسی
کارگزاران بورس اوراق بهادار
نهاد های مالی بورس انرژی ایران
سایر شرکت‌ها
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۳-۱۶- طبق ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۷۲ سازمان بورس و اوراق بهادار از تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۱، مبلغ ۲۰٪ از درآمد حق کارمزد معاملات کارگزاری، روزانه توسط شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه کسر و در صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه، سرمایه‌گذاری شده است. به موجب ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۷۳، سازمان بورس و اوراق بهادار شرکت باید هر سال به میزان سرمایه‌گذاری انجام شده در صندوق در هر سال را به حساب اندوخته توسعه بازار منتقل کند. با توجه به شرایط حاکم بر بازار سرمایه و انتظار افزایش ارزش بازار در شش ماهه دوم سال ۱۴۰۰، کاهش ارزش سرمایه‌گذاری در صندوق مذکور ضروری تشخیص داده نشده است.

۱۷- سایر دارایی‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت	
شرکت		۱۳۹۹	۱۴۰۰		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰		
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۷-۱	سپرده نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران
-	-	۱۰,۴۸۸	۲۳,۵۰۵	۱۷-۲	ودیعه نزد صندوق تضمین تسویه معاملات شرکت سپرده‌گذاری
-	-	۱,۵۸۶	۱,۵۸۶	۱۷-۳	سپرده نقدی ضمانت‌نامه نزد بانک ملت - تضمین سازمان بورس و اوراق بهادار
-	-	۱,۵۰۰	۱,۵۶۵		سایر
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۲۸,۵۷۴	۴۱,۶۵۶		

۱-۱۷- مبلغ مذکور مربوط به وجوه اداره شده نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران جهت پرداخت تسهیلات به کارکنان شرکت می‌باشد.

۲-۱۷- ودیعه نزد صندوق تضمین بابت مفاد تبصره ۱ ماده ۷ دستورالعمل صندوق تضمین تسویه معاملات بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران و مربوط به سهم مشارکت اعضاء در صندوق تضمین براساس مخاطره فعالیت پایاپای شرکت می‌باشد.

۳-۱۷- سپرده‌های نقدی نزد بانک ملت بابت دریافت ضمانت‌نامه حسن انجام تعهدات کارگزاران بورس و اوراق بهادار جهت ارایه به شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه می‌باشد.

۱۸- پیش‌پرداخت‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت	
شرکت		۱۳۹۹	۱۴۰۰		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰		
۱,۰۷۱	۲,۴۴۲	۳,۳۶۵	۹,۵۰۶	۱۸-۱	پیش‌پرداخت هزینه‌ها
۱,۱۷۱	۱,۱۷۱	۱,۱۷۱	۱,۱۷۱		پیش‌پرداخت مالیات
-	۱۴۶	-	۳,۱۱۹	۱۸-۲	سایر پیش‌پرداخت‌ها
۲,۲۴۲	۳,۷۵۹	۴,۵۳۶	۱۳,۷۹۶		
(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)		تهاتر با مالیات پرداختنی (یادداشت ۳)
۱,۰۷۱	۲,۵۸۸	۳,۳۶۵	۱۲,۶۲۵		

۱-۱۸- پیش‌پرداخت هزینه‌ها عمدتاً شامل انجام استانداردهای ایمنی و خرید سزور در ساختمان جدید شرکت کارگزاری بانک ملت می‌باشد.

۲-۱۸- سایر پیش‌پرداخت‌ها عمدتاً شامل بازسازی و تجهیز ساختمان شرکت کارگزاری بانک ملت می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹ - دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها

۱۹-۱ - دریافتی‌های گروه

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۰		یادداشت	
۱۳۹۹	خالص	کاهش ارزش	مبلغ		
					تجاری
					حساب‌های دریافتی
۶۳۵,۲۶۴	۵۳۳,۳۶۱	-	۵۳۳,۳۶۱	۱۹-۱-۱	اشخاص وابسته
۶۶۰,۷۸۸	۲,۲۴۳,۶۹۸	(۴,۳۱۱)	۲,۲۴۸,۰۰۹	۱۹-۱-۲	سایر مشتریان
۶,۸۷۷,۱۸۳	۷,۴۲۰,۲۱۴	-	۷,۴۲۰,۲۱۴	۱۹-۱-۳	جاری مشتریان
۸,۱۷۳,۲۳۵	۱۰,۱۹۷,۲۷۳	(۴,۳۱۱)	۱۰,۲۰۱,۵۸۴		
					سایر دریافتی‌ها
					حساب‌های دریافتی
۱۱,۷۸۶	۱۱,۸۱۴	-	۱۱,۸۱۴	۱۹-۱-۶	سپرده بیمه مکسوره از صورت حساب‌ها
۱۶,۴۴۲	۱۰,۸۳۶	-	۱۰,۸۳۶	۱۹-۱-۵	طلب از کارکنان بابت تسهیلات پرداختی
۱۰,۹۷۵	۱۰,۰۷۴	-	۱۰,۰۷۴		سپرده مالیات مکسوره از صورت حساب‌ها
۱۶,۹۸۹	۹,۸۲۵	-	۹,۸۲۵	۱۹-۱-۴	شرکت‌های بورس اوراق بهادار و فرابورس (مازاد حق دسترسی)
۴,۶۳۵	۴,۶۳۵	-	۴,۶۳۵	۱۹-۱-۷	سپرده حسن انجام کار دریافتی
۲,۵۵۰	۳,۰۵۰	-	۳,۰۵۰		سپرده رهن و اجاره
۲,۶۴۰	۹,۵۷۶	-	۹,۵۷۶		سایر
۶۶,۰۱۷	۵۹,۸۱۰	-	۵۹,۸۱۰		
۸,۲۳۹,۲۵۲	۱۰,۲۵۷,۰۸۳	(۴,۳۱۱)	۱۰,۲۶۱,۳۹۴		



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹-۱-۱- حساب دریافتی تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۶۹,۵۴۱	۲۸۰,۵۹۲	۳۲۷,۳۴۴	۲۸۰,۵۹۲	۱۹-۱-۱-۱ صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
۲۳۹,۴۷۵	۱۹۶,۰۷۰	۲۳۹,۴۷۵	۱۹۶,۰۷۰	۱۹-۱-۱-۱ صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ملت
-	-	۲۸,۶۵۰	۲۸,۶۵۰	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت
۲۰,۵۷۵	۱۷,۳۰۴	۲۰,۵۷۵	۱۷,۳۰۴	۱۹-۱-۱-۱ صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۵,۴۰۰	۵,۴۰۰	۵,۴۰۰	۵,۴۰۰	شرکت گروه مالی ملت
۵,۲۳۲	۲,۹۰۱	۵,۲۳۲	۲,۹۰۱	۱۹-۱-۱-۱ صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۳,۳۳۶	۱,۷۵۲	۳,۳۳۶	۱,۷۵۲	۱۹-۱-۱-۱ صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
۳۱۲,۳۷۵	۷۵,۳۴۲	-	-	شرکت کارگزاری بانک ملت
۱,۶۴۲	۶۰۷	۵,۲۵۲	۶۹۲	سایر
۶۵۷,۵۷۶	۵۷۹,۹۶۸	۶۳۵,۲۶۴	۵۳۳,۳۶۱	

۱۹-۱-۱-۱- مانده مطالبات از صندوق‌های سرمایه‌گذاری در ارتباط با درآمد سرمایه‌گذاری در صندوق‌ها (موضوع یادداشت ۳-۴) و درآمد کارمزد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری (موضوع یادداشت ۴-۵) می‌باشد.

۱۹-۱-۲- سایر مشتریان به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۶۵۷,۶۷۸	۲,۰۱۶,۵۴۶	۶۵۷,۶۷۸	۲,۰۳۷,۸۰۲	۱۹-۱-۲-۱ سود دریافتی اوراق بهادار
-	۱۹۵,۶۹۹	-	۱۹۵,۶۹۹	شهرداری شیراز
-	۱,۷۷۰	-	۱,۷۷۰	شرکت انتقال داده‌های آسیا تک
-	۱,۷۷۰	-	۱,۷۷۰	شرکت گروه مالی کیان
۱,۰۹۰	۱,۰۹۰	۱,۰۹۰	۱,۰۹۰	شرکت گروه صنعتی نیکو ابهر
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت بیمه هوشمند فردا
۶,۲۹۱	۷,۹۱۶	۶,۳۴۰	۸,۸۷۸	سایر
۶۶۵,۰۵۹	۲,۲۲۵,۷۹۱	۶۶۵,۱۰۸	۲,۲۴۸,۰۰۹	
(۴,۳۲۰)	(۴,۳۱۱)	(۴,۳۲۰)	(۴,۳۱۱)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۶۶۰,۷۳۹	۲,۲۲۱,۴۸۰	۶۶۰,۷۸۸	۲,۲۴۳,۶۹۸	

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

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

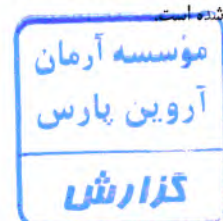
(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت				
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۵۰۷,۴۷۵	۹۸۱,۴۸۱	۵۰۷,۴۷۵	۹۸۱,۴۸۱	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا ارونند (سنت ۰۰۴)
۱۴,۳۸۳	۸۸۵,۷۲۴	۱۴,۳۸۳	۸۸۵,۷۲۴	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت برق منطقه‌ای گیلان (سبرق ۰۲۱ و ۰۲۲)
۱۹,۱۹۵	۶۲,۱۹۴	۱۹,۱۹۵	۶۲,۱۹۴	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۵۷,۵۴۱	۵۶,۷۳۷	۵۷,۵۴۱	۵۶,۷۳۷	اوراق مشارکت شهرداری اصفهان
-	۲۶,۱۰۴	-	۲۶,۱۰۴	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتی (سحرا ۰۲۱۱)
-	-	-	۲۱,۲۵۶	اسناد خزانه اسلامی
-	۴,۳۰۶	-	۴,۳۰۶	اوراق خرید دین شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه کیش (کیش ۰۲۱۱)
۲۳,۶۸۳	-	۲۳,۶۸۳	-	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا کنگان (سمیعا ۹۹۱ و ۹۹۲ و ۰۰۱)
۱۷,۹۹۳	-	۱۷,۹۹۳	-	اوراق مباحثه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۰۱۲)
۱۷,۴۰۸	-	۱۷,۴۰۸	-	اوراق سلف کلاف گرم نوردیده شرکت فولاد مبارکه اصفهان (عفولاد ۲۱ و ۳۱ و ۴۱)
۶۵۷,۶۷۸	۲,۰۱۶,۵۴۶	۶۵۷,۶۷۸	۲,۰۳۷,۸۰۲	

۱-۲-۱- اصل و سود اوراق سلف موازی استاندارد به هنگام سررسید و یا فروش اوراق دریافت می‌گردد.

۱-۲-۳- جاری مشتریان به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت				
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
-	-	۵,۷۶۹,۷۶۹	۵,۰۸۸,۵۸۴	اشخاص وابسته
-	-	-	۱۱,۸۸۳	جاری مشتریان (صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت) (مشتریان اعتباری - اوراق)
-	-	۵,۷۶۹,۷۶۹	۵,۱۰۰,۴۶۷	سایر جاری مشتریان
-	-	-	۱,۵۷۲,۹۶۶	سایر اشخاص
-	-	-	۴۱۶,۵۸۶	جاری مشتریان (مشتریان اعتباری - اوراق)
-	-	-	۳۱۴,۸۶۱	جاری مشتریان (شرکت نوین تجارت تندیس زاگرس) (مشتریان اعتباری - اوراق)
-	-	۷۳۷,۱۵۰	۱۵,۳۳۴	جاری مشتریان (شرکت جاوید گستر رازیان) (مشتریان اعتباری - اوراق)
-	-	۱۷۰,۶۹۵	-	جاری مشتریان (مشتریان اوراق، کالا و انرژی)
-	-	۱۹۹,۵۶۹	-	جاری مشتریان (شرکت رستوران‌های زنجیره‌ای گل فوده) (مشتریان اعتباری - اوراق)
-	-	۱,۱۰۷,۴۱۴	۲,۳۱۹,۷۴۷	جاری مشتریان (شرکت مدیریت سرمایه ارزش‌آفرین کوروش) (مشتریان اعتباری - اوراق)
-	-	۶,۸۷۷,۱۸۳	۷,۴۲۰,۲۱۴	

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



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹-۱-۴ - مبلغ ۹,۸۲۵ میلیون ریال مازاد حق دسترسی، بخشی از کارمزد معاملات می‌باشد که توسط شرکت بورس اوراق بهادار و شرکت فرابورس ایران بصورت علی الحساب دریافت می‌گردد و وجه مازاد بعد از محاسبات برای هر سال مالی به کارگزاری عودت داده می‌شود.

۱۹-۱-۵ - طلب از کارکنان عمدتاً بابت پرداخت تسهیلات به منظور خرید سهام ترجیحی می‌باشد.

۱۹-۱-۶ - سپرده بیمه مکسوره از صورتحساب‌ها به شرح زیر است:

شرکت (مبالغ به میلیون ریال)	گروه	
	۱۳۹۹	۱۴۰۰
	۱۳۹۹	۱۴۰۰
	۹,۳۹۹	۹,۲۶۹
	۱۱۴	۲۰۲
	۳۶	۳۶
	۹,۵۴۹	۹,۵۰۷
	۹,۵۴۹	۹,۵۱۳
	۴۱۴	۴۱۴
	۱۶۷	۱۶۷
	۱۱۷	۱۱۷
	۱,۵۳۹	۱,۵۷۵
	۲,۲۳۷	۲,۲۷۳
	۱۱,۷۸۶	۱۱,۷۸۶

اشخاص وابسته

بانک ملت
شرکت بیمه ما
سایر

سایر اشخاص

شرکت پترو امید آسیا
شرکت نیکو بافت اهر
شرکت نفت و گاز پتروشیمی تامین
سایر



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۶-۱-۱۹- سپرده بیمه مکسوره توسط بانک ملت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
۴,۹۹۴	۴,۹۹۴	۴,۹۹۴	۴,۹۹۴
۱,۷۷۳	۱,۷۷۳	۱,۷۷۳	۱,۷۷۳
۹۶۵	۹۶۵	۹۶۵	۹۶۵
۷۰۷	۷۰۷	۷۰۷	۷۰۷
۹۶۰	۸۳۰	۹۶۰	۸۳۰
۹,۳۹۹	۹,۲۶۹	۹,۳۹۹	۹,۲۶۹

خدمات مشاوره‌ای ارزیابی طرح پالایشگاه میعانات گازی ستاره خلیج فارس
 خدمات مشاوره‌ای ارزیابی طرح توسعه جامع فازهای ۱۱ تا ۲۴ پارس جنوبی
 خدمات مشاوره‌ای الحاقیه ارزیابی طرح پالایشگاه میعانات گازی ستاره خلیج فارس
 خدمات کارشناسی به منظور راه‌اندازی مراکز تعالی بازاریابی مدرن در بانک ملت
 سایر

۱-۷-۱۹- سپرده حسن انجام کار دریافتی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
۴,۰۹۶	۴,۰۹۶	۴,۰۹۶	۴,۰۹۶
۴۴۴	۴۴۴	۴۴۴	۴۴۴
۴,۵۴۰	۴,۵۴۰	۴,۵۴۰	۴,۵۴۰
۶۵	۶۵	۶۵	۶۵
۳۰	۳۰	۳۰	۳۰
۹۵	۹۵	۹۵	۹۵
۴,۶۳۵	۴,۶۳۵	۴,۶۳۵	۴,۶۳۵

اشخاص وابسته
 ارایه خدمات مشاوره‌ای اجرای طرح‌های توسعه میدان گازی پارس جنوبی به بانک ملت
 ارایه خدمات مشاوره‌ای راه‌اندازی مراکز تعالی در بانک ملت

سایر اشخاص
 شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران
 شرکت پالایشگاه ستاره سبز سیراف

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹-۲- دریافتی‌های شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۰		۱۳۹۹	یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	خالص	
تجاری					
حساب‌های دریافتی					
۶۵۷,۵۷۶	۵۷۹,۹۶۸	-	۵۷۹,۹۶۸	۱۹-۱-۱	اشخاص وابسته
۶۶۰,۷۳۹	۲,۲۲۱,۴۸۰	(۴,۳۱۱)	۲,۲۲۵,۷۹۱	۱۹-۱-۲	سایر مشتریان
۱,۳۱۸,۳۱۵	۲,۸۰۱,۴۴۸	(۴,۳۱۱)	۲,۸۰۵,۷۵۹		
سایر دریافتی‌ها					
حساب‌های دریافتی					
۱۳,۰۱۲	۱۴,۹۸۵	-	۱۴,۹۸۵		سپرده مالیات مکسوره از صورت‌حساب‌ها
۱۱,۷۸۶	۱۱,۸۱۴	-	۱۱,۸۱۴	۱۹-۱-۶	سپرده بیمه مکسوره از صورت‌حساب‌ها
۱۴,۰۱۹	۶,۸۷۳	-	۶,۸۷۳	۱۹-۱-۵	طلب از کارکنان
۴,۶۳۵	۴,۶۳۵	-	۴,۶۳۵	۱۹-۱-۷	سپرده حسن انجام کار دریافتی
۱,۸۷۶	۳,۵۹۱	-	۳,۵۹۱		سایر
۴۵,۳۲۸	۴۱,۸۹۸	-	۴۱,۸۹۸		
۱,۳۶۳,۶۴۳	۲,۸۴۳,۳۴۶	(۴,۳۱۱)	۲,۸۴۷,۶۵۷		

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۰- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

گروه	یادداشت	۱۴۰۰			(مبالغ به میلیون ریال) ۱۳۹۹
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	
سرمایه‌گذاری در سهام	۲۰-۱	۴۰۵,۲۷۴	-	۴۰۵,۲۷۴	۸۰۴,۳۷۸
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۰-۲	۲۵۶,۰۰۶,۹۶۷	-	۲۵۶,۰۰۶,۹۶۷	۱۸,۷۷۳,۸۱۸
		۲۶,۰۰۶,۲۴۱	-	۲۶,۰۰۶,۲۴۱	۱۹,۵۷۸,۱۹۶
سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها	۲۰-۳	۱,۲۳۱,۶۴۳	-	۱,۲۳۱,۶۴۳	۱,۸۲۷,۲۱۲
		۲۷,۲۳۷,۸۸۴	-	۲۷,۲۳۷,۸۸۴	۲۱,۴۰۵,۴۰۸

شرکت	یادداشت	۱۴۰۰			(مبالغ به میلیون ریال) ۱۳۹۹
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	
سرمایه‌گذاری در سهام	۲۰-۱	۲۷۰,۰۰۰	-	۲۷۰,۰۰۰	۸۰۴,۳۷۸
سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲۰-۲	۲۵,۲۰۴,۴۵۵	-	۲۵,۲۰۴,۴۵۵	۱۸,۷۷۳,۸۱۸
		۲۵,۴۷۴,۴۵۵	-	۲۵,۴۷۴,۴۵۵	۱۹,۵۷۸,۱۹۶
سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها	۲۰-۳	۱,۰۹۶,۶۴۴	-	۱,۰۹۶,۶۴۴	۱,۸۲۷,۲۱۲
		۲۶,۵۷۱,۰۹۹	-	۲۶,۵۷۱,۰۹۹	۲۱,۴۰۵,۴۰۸

۲۰-۱- سرمایه‌گذاری در سهام به شرح زیر است:

گروه	یادداشت	شرکت	
		۱۳۹۹	۱۴۰۰
سهام موسسه اعتباری نور (تعداد ۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰ سهم)	۲۰-۱-۱	۱۴۹,۵۰۰	۱۴۹,۵۰۰
سهام موسسه اعتباری کاسپین (تعداد ۱۲۰,۵۰۰,۰۰۰ سهم)	۲۰-۱-۲	۱۲۰,۵۰۰	۱۲۰,۵۰۰
سهام نیروگاه زاگرس کوثر (تعداد ۸۱,۰۰۰,۰۰۰ سهم) (بزاگرسج ۱)		۵۳۴,۳۷۸	-
سایر سهام بورسی و فرابورسی		-	۱۳۵,۲۷۴
		۸۰۴,۳۷۸	۲۷۰,۰۰۰

۲۰-۱-۱- مبلغ ۱۴۹/۵ میلیارد ریال سهام موسسه اعتباری نور که در سنوات قبل در ارتباط با عدم رعایت مفاد قرارداد پذیره نویسی توسط ناشر، تملیک گردیده، در پایان دوره مالی جزو اقلام سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت در صورت وضعیت مالی انعکاس یافته است. نماد معاملاتی موسسه مذکور در بازار فرابورس متوقف شده و مبلغ معاملاتی آن در تاریخ صورت وضعیت مالی مشخص نمی‌باشد.

۲۰-۱-۲- مبلغ ۱۲۰/۵ میلیارد ریال سهام موسسه اعتباری کاسپین که در سنوات قبل در ارتباط با عدم رعایت مفاد قرارداد پذیره نویسی توسط ناشر، تملیک گردیده، در پایان دوره مالی جزو اقلام سرمایه‌گذاری کوتاه مدت در صورت وضعیت مالی انعکاس یافته است. بابت سهام فوق طبق تفاهم نامه مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۴ معادل مبلغ فوق از شرکت نقش جهان، سپرده دریافت و طبق مفاد تفاهم نامه وثایق دریافتی شرکت بابت قرارداد اولیه آزاد شده است و مقرر گردید تا نقل و انتقال سهام فوق و معرفی خریدار، سپرده مذکور نزد شرکت باقی بماند.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

صالح به میلیون ریال)	گروه				درصد	تعداد	نرخ سود	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	توضیحات
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰						
شرکت	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰						
-	۵۱,۶۲,۵۴۰	-	۵۱,۶۲,۵۴۰	-	۱۷,۰	۷۸,۴۰۹,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۷/۰۱	۱۴۰۰/۱۷/۰۲	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت برق منطقه‌ای گلان (سپرق ۰۲۳)
۴,۹۹۹,۶۷۷	۴,۶۱۴,۴۵۵	۴,۹۹۹,۶۷۷	۴,۶۱۴,۴۵۵	۱۷,۵	۳۷,۱۷۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت برق منطقه‌ای گلان (سپرق ۰۲۱)
۱,۱۰۱,۲۹۴	۴,۳۳۶,۳۳۳	۱,۱۰۱,۲۹۴	۴,۳۳۶,۳۳۳	متغیر	۴,۳۳۶,۳۳۳	متغیر	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت (به ارزش اسمی هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال)
۵,۲۹۱,۸۳۷	۳,۷۸۹,۱۵۵	۵,۲۹۱,۸۳۷	۳,۷۸۹,۱۵۵	۱۷,۵	۲,۶۶۸,۶۳۰	۱۷,۵	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا اروز (سفت ۰۰۴)
۱,۹۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۸,۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۸,۰	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	اوراق مشارکت شهرداری اصفهان
۹,۸۳۹,۸۵	۱,۹۳۷,۹۸۲	۹,۸۳۹,۸۵	۱,۹۳۷,۹۸۲	متغیر	۳,۱۵۷,۶۸۴	متغیر	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت (تملت) (به ارزش بهای تمام شده هر واحد ۱,۶۶۹,۰۰۳ ریال)
۱,۱۹۰,۵۲۰	۱,۱۸۲,۰۱۷	۱,۱۹۰,۵۲۰	۱,۱۸۲,۰۱۷	متغیر	۶,۸۲۹,۹۱۱	متغیر	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت (تملت) (به ارزش بهای تمام شده هر واحد ۱,۳۳۰,۶۲۸ ریال)
۶,۶۵۶,۰۹	۶,۶۶۶,۳۳۳	۶,۶۵۶,۰۹	۶,۶۶۶,۳۳۳	۱۸,۰	۶,۶۶۶,۳۳۳	۱۸,۰	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	اوراق گوهی سپرده سکه طلا (به ارزش بهای تمام شده هر واحد ۱۱,۴۵۳,۸۵۰ ریال)
۴,۶۵۸,۶۵	۵,۸۷۲,۰۰۷	۴,۶۵۸,۶۵	۵,۸۷۲,۰۰۷	متغیر	۵,۱۳۰,۱۰۰	متغیر	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	اوراق مشارکت خرید دین توسعه کیش (گیش ۰۲۱)
-	۴۹۸,۹۹۰	-	۴۹۸,۹۹۰	۱۷,۵	۴۹۸,۹۹۰	۱۷,۵	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	استاد خزانه اسلامی (به ارزش هر برگه ۹۷۱,۰۰۰ ریال)
-	-	-	۳۹۵,۵۱۲	۳۳,۰	۴۳۰,۳۰۵	۳۳,۰	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت (به ارزش اسمی هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال)
۱,۹۳۷,۰۰	۱,۹۳۷,۰۰	۱,۹۳۷,۰۰	۱,۹۳۷,۰۰	متغیر	۱,۹۳۷,۰۰	متغیر	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	اوراق مشارکت سلف موازی برق نیروی برق خوزستان (سجرا ۰۲۱)
-	۱۵۹,۶۶۲	-	۱۵۹,۶۶۲	۱۷,۵	۵۶۲,۵۷۰	۱۷,۵	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	صندوق سرمایه‌گذاری انبوه‌ساز ملت (به ارزش اسمی هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال)
۷۹,۸۴۸	۷۹,۸۴۸	۷۹,۸۴۸	۷۹,۸۴۸	متغیر	۷۹,۸۴۸	متغیر	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	صندوق سرمایه‌گذاری اقیانوس ملت (به ارزش بهای تمام شده هر واحد ۸۰,۰۷۲ ریال)
۲۶,۳۹۴	۲۶,۳۹۴	۲۶,۳۹۴	۲۶,۳۹۴	متغیر	۴۴۹,۳۳۸	متغیر	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	صندوق سرمایه‌گذاری اقیانوس ملت (به ارزش بهای تمام شده هر واحد ۸۰,۰۷۲ ریال)
۱,۴۶۳,۳۳۱	-	۱,۴۶۳,۳۳۱	-	۱۸,۰	-	-	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	اوراق مباحثه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۰۱۲)
۱,۹۲۷,۶۶۵	-	۱,۹۲۷,۶۶۵	-	۱۷,۵	-	-	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	اوراق سلف کلاف گرم نوردیده شرکت فولاد مبارکه اصفهان (صفولاد ۳۱ و ۳۱)
۲۰,۷۷۰,۲	-	۲۰,۷۷۰,۲	-	۱۷,۵	-	-	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	۱۳۹۹/۱۷/۲۳	۱۴۰۰/۱۷/۲۳	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا کنگان (اسیما ۰۰۱)
۱۸,۷۷۳,۸۱۸	۲۵,۲۰۴,۴۵۵	۱۸,۷۷۳,۸۱۸	۲۵,۶۰۰,۹۶۷							

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۲۰- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاهمدت نزد بانک‌ها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه	
شرکت			
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱,۸۲۰,۶۹۲	۱,۰۰۹,۰۰۸۴	۱,۸۲۰,۶۹۲	۱,۳۲۵,۰۸۳
۶,۵۲۰	۶,۵۶۰	۶,۵۲۰	۶,۵۶۰
۱,۸۲۷,۲۱۲	۱,۰۰۹,۶,۶۴۴	۱,۸۲۷,۲۱۲	۱,۳۳۱,۶۴۳

سپرده سرمایه‌گذاری کوتاهمدت ریالی نزد بانک‌ها
 سپرده سرمایه‌گذاری کوتاهمدت ارزی نزد بانک‌ها

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۱- موجودی نقد

مبالغ به میلیون ریال)	شرکت		گروه		یادداشت
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۲۴۰،۶۲	۲۴۸،۴۵	۲،۰۰۲،۲۳۰	۱،۳۱۹،۵۴۵		موجودی نزد بانکها - ریالی
۴۹،۰۰۱	۴۹،۳۵	۴۹،۰۰۱	۴۹،۳۵	۲۱-۱	موجودی صندوق - ارزی
۲۸۸،۶۲۳	۲۹۸،۷۸۰	۲،۰۰۰،۷۰۱،۳۳۱	۱،۳۳۴،۴۸۰		

۲۱-۱ موجودی نزد صندوق ارزی شامل مبلغ ۳۲۵ دلار آمریکا و ۱۷،۴۰۰ یورو می‌باشد که در تاریخ صورت وضعیت مالی با نرخ سنا (به ازای هر دلار ۲۳۷،۰۵۹ ریال و هر یورو ۳۷۹،۰۲۱ ریال) تسعیر گردیده است.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۲ - سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۱,۰۰۰ میلیارد ریال شامل ۱۱,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹		۱۴۰۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۷۴,۲۶	۸,۱۶۸,۹۱۵,۴۰۳	۷۵,۰۶	۸,۲۵۶,۷۴۱,۵۸۱	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
۴,۷۲	۵۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴,۴۸	۴۹۳,۲۱۰,۰۰۰	شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان (سهامی خاص)
۱,۱۶	۱۲۷,۷۲۰,۲۹۹	۲,۳۶	۲۵۹,۵۸۲,۶۶۶	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
۱,۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳	۱۱۳,۵۰۰,۰۰۰	شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)
۰,۹۷	۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تدبیرگران بهساز ملت (سهامی خاص)
۰,۹۵	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰,۹۵	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)
۰,۶۴	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۶۷	۷۳,۹۵۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت (سهامی خاص)
۰,۲۱	۲۳,۴۰۹,۱۰۹	۰,۲۱	۲۳,۴۰۹,۱۰۹	شرکت بیمه ما (سهامی عام)
۰,۰۱	۷۵۰,۰۰۰	۰,۰۱	۷۵۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
۱۶,۰۷	۱,۷۶۸,۲۰۵,۱۸۹	۱۴,۲۲	۱,۵۶۳,۸۵۶,۶۴۴	سایر سهامداران
۱۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱-۲۲ - صورت تطبیق تعداد سهام اول و پایان سال

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
تعداد سهام	تعداد سهام	مانده ابتدای سال
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل آورده نقدی سهامداران
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مانده پایان سال
۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۳ - افزایش سرمایه در جریان

طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۰۹/۰۶ از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران به مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته و از این بابت تا زمان تهیه گزارش مبلغ ناخالص ۴,۷۲۲,۶۴۱ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. مراحل قانونی افزایش سرمایه در جریان می‌باشد.

۲۴ - اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۲۷ و ماده ۶۱ اساسنامه، مبلغ ۱,۱۰۰,۰۰۰ 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 نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۵ - اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه

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

۲۶ - سهام خزانه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹		۱۴۰۰	
بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد مالکیت	تعداد سهام
۵۰۰	۵۰۰	۰,۰۱	۵۰۰,۰۰۰
۵۰۰	۵۰۰	۰,۰۱	۵۰۰,۰۰۰

سهام خزانه شرکت در مالکیت شرکت فرعی
(شرکت کارگزاری بانک ملت)

۲۷ - منافع فاقد حق کنترل

(مبالغ به میلیون ریال)

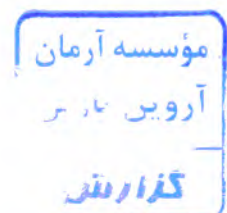
۱۳۹۹	۱۴۰۰
۱۷۱,۵۰۰	۴۹۰,۰۰۰
۱۷,۱۵۰	۲۳,۴۶۵
۱۴۶,۱۳۲	۲۲۹,۳۶۸
۳۶۹,۱۱۱	۸۷,۳۵۲
۷۰۳,۸۹۳	۸۳۰,۱۸۵

سرمایه

اندوخته قانونی

اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه

سود انباشته



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۸- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۲۸-۱- پرداختنی‌های کوتاه‌مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۰	یادداشت	۱۳۹۹
تجاری			
حساب‌های پرداختنی			
	۲۱,۹۱۷	۲۸-۱-۱	۲,۹۸۹
اشخاص وابسته			
	۱,۱۶۳,۸۲۹	۲۸-۱-۲	۱,۲۸۵,۳۸۷
سایر مشتریان			
	۵,۹۶۹,۶۳۹	۲۸-۱-۳	۷,۴۷۵,۲۶۹
جاری مشتریان			
	۷,۱۵۵,۳۸۵		۸,۷۶۳,۶۴۵
سایر پرداختنی‌ها			
حساب‌های پرداختنی			
	۸۴,۱۴۶	۲۸-۱-۴	۴۹,۲۵۵
ذخیره هزینه‌های معوق			
	۴۰,۸۰۳	۲۸-۱-۵	۱۷,۱۶۰
سپرده بیمه مکسوره از قراردادها			
	۱۳,۵۱۸		۳۱۰
مالیات حقوق			
	۳,۰۸۷		۳,۲۹۷
بیمه پرداختنی حقوق و مزایای کارکنان			
	۸۰		۱۴۵
سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران			
	۷۶۳		۲,۱۲۱
سایر			
	۱۴۲,۳۹۷		۷۲,۲۸۸
	۷,۲۹۷,۷۸۲		۸,۸۳۵,۹۳۳

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۲۸- حساب پرداختی تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت		۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
-	۱۸,۷۲۸	-	۱۸,۷۲۸	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
-	۵۹۱	-	۵۹۱	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
۵۳۲,۰۹۳	-	-	-	شرکت کارگزاری بانک ملت
-	-	۲,۹۸۹	۲,۵۹۸	سایر
۵۳۲,۰۹۳	۱۹,۳۱۹	۲,۹۸۹	۲۱,۹۱۷	

۱-۲-۲۸- سایر مشتریان به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت
شرکت		۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
-	۶۰۰,۰۰۰	-	۶۰۰,۰۰۰	۲۸-۳-۱ شهرداری شیراز
۳۱۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	۲۸-۳-۱ شرکت صنعتی ایران خودرو
۱۲۰,۵۰۰	۱۲۰,۵۰۰	۱۲۰,۵۰۰	۱۲۰,۵۰۰	۲۰-۱-۲ شرکت بازرگانی میزان نقش جهان
-	-	۲۸۳,۹۵۲	۱۰۰,۴۷۵	اتاق پایاپای (سپرده‌گذاری مرکزی انرژی)
-	-	-	۱۲,۶۵۳	شرکت سیدگردان آرمان اقتصاد
-	-	-	۱۱,۰۰۰	شرکت تدبیرپرداز
۵۶۵,۰۰۰	-	۵۶۵,۰۰۰	-	شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند
۹۳۵	۲۵	۹۳۵	۴,۲۰۱	سایر
۱,۰۰۱,۴۳۵	۱,۰۳۵,۵۲۵	۱,۲۸۵,۳۸۷	۱,۱۶۳,۸۲۹	

۱-۲-۲۸- جاری مشتریان به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت
شرکت		۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
-	-	۳,۰۶۵,۳۳۴	۵,۱۵۵,۸۷۱	۲۸-۱-۳-۱ جاری مشتریان (مشتریان اوراق، کالا و انرژی)
-	-	۵۹,۳۱۰	۳۰۳,۸۸۸	۲۸-۱-۳-۱ جاری مشتریان (مشتریان - اعتباری)
-	-	۳,۶۵,۸۴۴	۵,۴۵۹,۷۵۹	
-	-	۷,۰۹۵,۲۶۶	۴۹۰,۵۷۵	۲۸-۱-۳-۱ جاری مشتریان (مشتریان اوراق، کالا و انرژی)
-	-	۱۴,۱۵۹	۱۹,۳۰۵	۲۸-۱-۳-۱ جاری مشتریان (مشتریان - اعتباری)
-	-	۷,۱۰۹,۴۲۵	۵۰۹,۸۸۰	
-	-	۷,۴۷۵,۲۶۹	۵,۹۶۹,۶۳۹	

۱-۳-۲۸- با توجه به تسویه مبالغ معاملات اوراق بدهی و سهام و حق تقدم سهام حسب مورد یک تا دو روز کاری بعد از انجام معامله در تاریخ تهیه صورت‌های مالی، بخش عمده مبالغ فوق تسویه شده است.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۱-۲۸- ذخیره هزینه‌های معوق به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
-	-	۳۷,۵۳۴	۵۹,۴۲۹	ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۴,۸۵۴	۸,۹۹۶	۴,۸۵۴	۸,۹۹۶	ذخیره مرخصی کارکنان
۹۲۸	۶۷۵	۹۲۸	۶۷۵	حق‌الزحمه حسابرسی
۴,۸۳۴	۴,۰۱۸	۵,۹۳۹	۱۵,۰۴۶	سایر ذخایر
۱۰,۶۱۶	۱۳,۶۸۹	۴۹,۲۵۵	۸۴,۱۴۶	

۵-۱-۲۸- سپرده بیمه مکسوره از قراردادها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۴۷۳	-	۴۷۳	-	شرکت راهبری صنایع بهساز
۱۹۹	-	۱۹۹	-	شرکت ایده پردازان کسب و کار ماوراء
۶۰۷	۷۷۳	۱۶,۴۸۸	۴۰,۸۰۳	سایر
۱,۲۷۹	۷۷۳	۱۷,۱۶۰	۴۰,۸۰۳	

۱-۵-۱-۲۸- مبلغ ۴۰,۸۰۳ میلیون ریال عمدتاً مربوط به وضعیت رسیدگی حق بیمه‌های تکلیفی تا پایان سال ۱۳۹۸ شرکت کارگزاری بانک ملت (شرکت فرعی) می‌باشد.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۲۸- پرداختنی‌های کوتاه‌مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۳۹۹	۱۴۰۰		
تجاری			
حساب‌های پرداختنی			
۵۳۲,۰۹۳	۱۹,۳۱۹	۲۸-۱-۱	اشخاص وابسته
۱,۰۰۱,۴۳۵	۱,۰۳۵,۵۲۵	۲۸-۱-۲	سایر مشتریان
۱,۵۳۳,۵۲۸	۱,۰۵۴,۸۴۴		
سایر پرداختنی‌ها			
حساب‌های پرداختنی			
۱۰,۶۱۶	۱۳,۶۸۹	۲۸-۱-۴	ذخیره هزینه‌های معوق
۵,۲۶۵	۵,۲۶۵	۲۸-۲-۱	ودیعه ترهین ساختمان (اشخاص وابسته)
۱,۱۲۴	۳,۰۸۶		بیمه پرداختنی حقوق و مزایای کارکنان
۸۰۶	۲,۴۱۲		مالیات حقوق
۱,۲۷۹	۷۷۳	۲۸-۱-۵	سپرده بیمه مکسوره از قراردادهای
۱۴۵	۸۰		سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران
۲۶۷	۷۶۲		سایر
۱۹,۵۰۲	۲۶,۰۶۷		
۱,۵۵۳,۰۳۰	۱,۰۸۰,۹۱۱		

۲-۲۸-۱- 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.

۳-۲۸- پرداختنی‌های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت		۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	شرکت ایران ترانسفو
۲۶۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰	شهرداری اصفهان
۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	شهرداری شیراز
۲,۵۶۰,۰۰۰	۳,۸۶۰,۰۰۰	۲,۵۶۰,۰۰۰	۳,۸۶۰,۰۰۰	

۳-۲۸-۲- مبالغ مذکور بابت تنخواه دریافتی جهت بازارگردانی اوراق منتشره می‌باشد.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۹- پیش‌دریافت‌ها
۱-۲۹- پیش‌دریافت‌های کوتاه‌مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۰	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	اشخاص وابسته
-	۲۵۰	-	۲۵۰	شرکت گروه مالی ملت
۱۵۰	-	۱۵۰	-	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت
۱۶۰	۱۶۰	۱۶۰	۱۶۰	شرکت بیمه ما
۵۶۰	۶۶۰	۵۶۰	۶۶۰	بانک ملت
سایر مشتریان				
۲۱۸,۲۲۰	۸۶۵,۷۲۰	۲۱۸,۲۲۰	۸۶۵,۷۲۰	شرکت برق منطقه‌ای گیلان
۳۸۲,۴۵۵	۲۳۹,۹۸۶	۳۸۲,۴۵۵	۲۳۹,۹۸۶	شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند
-	۴۰,۱۳۹	-	۴۰,۱۳۹	شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه کیش
۴۵,۸۷۸	۱۲۵	۴۵,۸۷۸	۱۲۵	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۹۷,۸۰۹	-	۹۷,۸۰۹	-	شرکت ایران خودرو
۱,۵۰۰	-	۱,۵۰۰	-	شرکت گروه خدمات بازار سرمایه کیان
۹۷,۹۴۶	-	۹۷,۹۴۶	-	شرکت توسعه نفت و گاز صبا کنگان
۷۴,۳۰۲	-	۷۴,۳۰۲	-	شهرداری شیراز
۶,۰۲۵	۷۶۹۰	۶,۰۲۵	۷۶۹۰	سایر
۹۲۴,۱۳۵	۱,۱۵۳,۶۶۰	۹۲۴,۱۳۵	۱,۱۵۳,۶۶۰	
۹۲۴,۶۹۵	۱,۱۵۴,۳۲۰	۹۲۴,۶۹۵	۱,۱۵۴,۳۲۰	

۱-۲۹- پیش‌دریافت از سایر مشتریان، بابت قراردادهای منعقد شده با شرکت‌های مذکور جهت ارائه خدمات مشاوره، بازارگردانی و ... می‌باشد.

۲-۲۹- پیش‌دریافت‌های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۰	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
-	۴۲۴,۷۱۲	-	۴۲۴,۷۱۲	شرکت برق منطقه‌ای گیلان
-	۳۴,۶۴۰	-	۳۴,۶۴۰	شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه کیش
-	۴۵۹,۳۵۲	-	۴۵۹,۳۵۲	

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۰- تسهیلات مالی

۳۰-۱- تسهیلات دریافتی به تفکیک تامین‌کنندگان تسهیلات

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
				بانک‌ها
-	-	۳۱۲,۷۳۰	۱۴۴,۶۳۳	تعهدات اجاره سرمایه‌ای
-	-	۲۸۶,۳۱۵	۴۳۸,۱۵۹	بانک ملت شعبه بورس تهران
-	-	-	۲۳۱,۳۳۳	بانک ملی شعبه بورس
-	-	۲۲۸,۱۱۵	۶۹۳,۸۲۶	بانک تجارت شعبه کار
-	-	۲۰۰,۱۳۲	۱,۰۰۱,۳۱۴	بانک شهر
-	-	۱,۰۰۲۷,۲۹۲	۲,۵۰۹,۲۶۵	
-	-	(۵۲,۷۳۰)	(۱۴,۶۳۳)	سود و کارمزد سال‌های آتی
-	-	۹۷۴,۵۶۲	۲,۴۹۴,۶۳۲	
-	-	(۱۴۴,۶۳۳)	-	حصد بلندمدت
-	-	۸۲۹,۹۲۹	۲,۴۹۴,۶۳۲	حصد کوتاه‌مدت

۳۰-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد؛

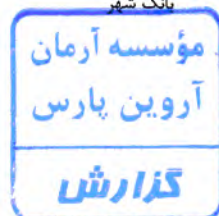
(مبالغ به میلیون ریال)				
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
-	-	۳۱۲,۷۳۰	۱۴۴,۶۳۳	تعهدات اجاره سرمایه‌ای - ۱۸ درصد
-	-	۹۰,۷۵۵	۲,۰۷۴,۳۱۶	۱۸ تا ۱۵ درصد
-	-	۶۲۳,۸۰۷	۲۹۰,۳۱۶	۱۵ تا ۵ درصد
-	-	۱,۰۰۲۷,۲۹۲	۲,۵۰۹,۲۶۵	

۳۰-۳- به تفکیک زمان‌بندی پرداخت؛

(مبالغ به میلیون ریال)	تاریخ سررسید	
۱۴۰۰		
۱۴۴,۶۳۳	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	شرکت راهبری صنایع بهساز
۴۳۸,۱۵۹	۱۴۰۱/۰۱/۲۳	بانک ملت شعبه بورس تهران
۲۳۱,۳۳۳	۱۴۰۱/۰۱/۲۶	بانک ملی شعبه بورس
۶۹۳,۸۲۶	۱۴۰۱/۰۱/۱۱	بانک تجارت شعبه کار
۱,۰۰۱,۳۱۴	۱۴۰۱/۰۱/۰۳	بانک شهر
۲,۵۰۹,۲۶۵		

۳۰-۴- به تفکیک نوع وثیقه؛

(مبالغ به میلیون ریال)	نوع وثیقه	
۱۴۰۰		
۱۴۴,۶۳۳	ساختمان خداری	شرکت راهبری صنایع بهساز
۴۳۸,۱۵۹	یک فقره چک	بانک ملت شعبه بورس تهران
۲۳۱,۳۳۳	چهار فقره چک	بانک ملی شعبه بورس
۶۹۳,۸۲۶	یک فقره چک	بانک تجارت شعبه کار
۱,۰۰۱,۳۱۴	سه فقره چک	بانک شهر
۲,۵۰۹,۲۶۵		



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-۳- تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تامین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
جمع	تسهیلات مالی از بانک‌ها	تعهدات اجاره سرمایه‌ای
۳۰۸,۴۲۲	۳۰۸,۴۲۲	-
۲۵,۴۹۱,۷۳۰	۲۵,۱۷۹,۰۰۰	۳۱۲,۷۳۰
۵۷,۹۴۸	۵۷,۹۴۸	-
(۲۴,۷۷۳,۰۰۰)	(۲۴,۷۷۳,۰۰۰)	-
(۵۷,۸۰۷)	(۵۷,۸۰۷)	-
۱,۰۲۷,۲۹۳	۷۱۴,۵۶۳	۳۱۲,۷۳۰
۴۷,۵۷۳,۰۰۰	۴۷,۵۷۳,۰۰۰	-
۲۱۱,۱۴۶	۲۱۱,۱۴۶	-
(۴۶,۰۹۶,۰۹۸)	(۴۵,۹۲۸,۰۰۰)	(۱۶۸,۰۹۸)
(۲۰۶,۰۷۶)	(۱۶۷,۹۷۹)	(۳۸,۰۹۷)
۲,۵۰۹,۲۶۵	۲,۴۰۲,۷۳۰	۱۰۶,۵۳۵

مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱

دریافت‌های نقدی

سود و کارمزد و جرایم

پرداخت‌های نقدی بابت اصل

پرداخت‌های نقدی بابت سود

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

دریافت‌های نقدی

سود و کارمزد و جرایم

پرداخت‌های نقدی بابت اصل

پرداخت‌های نقدی بابت سود

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۱ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت	مبالغ به میلیون ریال		گروه	
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
	۱۱,۲۶۱	۱۳,۵۳۰	۲۲,۲۸۴	۲۸,۷۶۲
	(۴,۱۸۷)	(۴,۸۶۲)	(۶,۷۴۰)	(۹,۱۶۴)
	۶,۴۵۶	۱۰,۲۱۶	۱۳,۲۱۸	۲۵,۹۱۲
	۱۳,۵۳۰	۱۸,۸۸۴	۲۸,۷۶۲	۴۵,۵۱۰

مانده در ابتدای سال پرداخت شده طی سال ذخیره تامین شده سال مانده در پایان سال

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۲- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
-	-	۲۵,۰۰۰	-	سال ۱۳۹۸
۴۰۰,۸۲۰	-	۶۴۹,۳۱۰	۱۸,۷۰۹	سال ۱۳۹۹
-	۳۸,۹۲۴	-	۸۵,۳۳۴	سال ۱۴۰۰
۴۰۰,۸۲۰	۳۸,۹۲۴	۶۷۴,۳۱۰	۱۰۴,۰۴۳	
(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	پیش‌پرداخت‌های مالیاتی (یادداشت ۱۶)
۳۹۹,۶۴۹	۳۷,۷۵۳	۶۷۳,۱۳۹	۱۰۲,۸۷۲	

۳۲-۱- اجزای اصلی هزینه مالیات بر درآمد به قرار زیر است:
مالیات مربوط به صورت سود و زیان؛

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۴۰۰,۸۲۰	۳۸,۹۲۴	۶۴۹,۳۱۰	۸۵,۳۳۴	مالیات جاری
۲۷,۰۰۵	-	۵۲,۰۰۵	-	مالیات سال‌های قبل
۴۲۷,۸۲۵	۳۸,۹۲۴	۷۰۱,۳۱۵	۸۵,۳۳۴	

۳۲-۲- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۴۱۱,۹۱۵	۴۰۰,۸۲۰	۴۸۱,۶۱۳	۶۷۴,۳۱۰	مانده در ابتدای دوره
۴۰۰,۸۲۰	۳۸,۹۲۴	۶۷۴,۳۱۰	۸۵,۳۳۴	ذخیره مالیات عملکرد دوره
۲۷,۰۰۵	-	۲۷,۰۰۵	-	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال‌های قبل
(۴۳۸,۹۲۰)	(۴۰۰,۸۲۰)	(۵۰۸,۶۱۸)	(۶۵۵,۶۰۱)	پرداختی طی دوره
۴۰۰,۸۲۰	۳۸,۹۲۴	۶۷۴,۳۱۰	۱۰۴,۰۴۳	
(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	پیش‌پرداخت‌های مالیاتی (یادداشت ۱۶)
۳۹۹,۶۴۹	۳۷,۷۵۳	۶۷۳,۱۳۹	۱۰۲,۸۷۲	

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۳- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به شرح زیر است:

	مالیات								
	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۰	۱۴۰۰	۱۳۹۹				
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی				
رسیدگی شده است	-	-	۴۱۱,۹۱۵	۴۱۱,۹۱۵	۴۳۳,۹۲۸	۴۱۱,۹۱۵	۱,۸۳۰,۲۳۳	۴,۵۱۲,۷۱۶	۱۳۹۸
در جریان رسیدگی	۴۰۰,۸۲۰	-	۴۰۰,۸۲۰			۴۰۰,۸۲۰	۱,۷۷۸۱,۴۲۲	۵,۷۳۵,۲۰۷	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	-	۲۸,۹۲۴				۲۸,۹۲۴	۱۲۲,۹۹۶	۵,۴۲۳,۲۶۰	۱۴۰۰
	۴۰۰,۸۲۰	۲۸,۹۲۴				۲۸,۹۲۴	۱۲۲,۹۹۶	۵,۴۲۳,۲۶۰	۱۴۰۰
	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)							
	<u>۳۹۹,۶۴۹</u>	<u>۳۷,۷۵۳</u>							

پیش‌پرداخت‌های مالیاتی (یادداشت ۱۷)

۴-۳- مالیات بر درآمد شرکت برای سال‌های قبل از سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۵-۳- برای عملکرد سال‌های مالی ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ بر اساس مبنای قانونی، ذخیره مالیات در حساب‌ها منظور شده است و طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال مالی جاری از معافیت‌های مواد ۱۴۵، ۱۰۵، ۱۳۳ و ۵۳ قانون مالیات‌های مستقیم استفاده نموده است.

۶-۳- شرکت با هماهنگی‌های به عمل آمده با سهامدار عمده در نظر دارد در شش ماهه ابتدای سال ۱۴۰۱ از محل سود خالص دوره و سود انباشته سرمایه خود را از مبلغ ۱۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۱,۶۰۰ میلیارد ریال افزایش دهد. در این راستا هزینه مالیات بر درآمد سال جاری خود را با لحاظ نمودن معافیت موضوع بند (ف) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور محاسبه نموده است.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۳ - سود سهام پرداختی

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۳۹۹		۱۴۰۰		شرکت سال ۱۳۹۹ سال ۱۳۹۸
	اسناد پرداختی	مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختی	مانده پرداخت نشده	
جمع	-	-	۲۵,۸۸۸	-	
	۲۸,۷۳۷	۲۸,۷۳۷	۲۸,۳۲۹	-	
	۲۸,۷۳۷	۲۸,۷۳۷	۵۴,۲۱۷	-	

۱- ۳۳- سود نقدی تقسیمی هر سهم شرکت طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه سال ۱۳۹۸ مبلغ ۵۰۰ ریال و سال ۱۳۹۹ مبلغ ۴۰۰ ریال است.

۲- ۳۳- مبلغ ۵۴,۲۱۷ میلیون ریال سود سهام پرداختی، مربوط به سهامداران حقیقی و حقوقی می‌باشد که برای دریافت سود سهام خود به بانک مراجعه نکرده‌اند و یا شماره حساب بانکی خود را جهت واریز اعلام ننموده‌اند.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۴- اصلاح و تجدید طبقه‌بندی

۳۴-۱- تجدید طبقه‌بندی در سال ۱۳۹۹ مبلغ ۱۳۷,۵۰۰ میلیون ریال بابت تهاتر بهای تمام شده اوراق با درآمد بازارگردانی که بصورت خالص نشان داده شده که در سال جاری این موضوع اصلاح گردیده است.

۳۴-۲- بمنظور ارایه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه‌ای مربوط به صورت‌های مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارایه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورت‌های مالی ارایه شده در دوره قبل مطابقت ندارد.

۳۴-۲-۱- اصلاح و ارایه مجدد صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹ گروه؛

(مبالغ به میلیون ریال) (تجدید ارایه شده) ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعدیلات تجدید طبقه‌بندی	طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صورت وضعیت مالی
۸,۲۳۹,۲۵۲	(۷۸۱)	۸,۲۴۰,۰۳۳	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۲۱,۴۰۵,۴۰۸	۱۲۰,۵۰۰	۲۱,۲۸۴,۹۰۸	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۸,۸۳۵,۹۳۲	۱۱۹,۷۱۸	۸,۷۱۶,۲۱۴	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
			صورت سود و زیان
(۱۳۷,۵۰۰)	(۱۳۷,۵۰۰)	-	بهای تمام شده اوراق بهادار
۱,۸۰۶,۵۹۴	۱۳۷,۵۰۰	۱,۶۶۹,۰۹۴	درآمد بازارگردانی

۳۴-۲-۲- اصلاح و ارایه مجدد صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹ شرکت؛

(مبالغ به میلیون ریال) (تجدید ارایه شده) ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تعدیلات تجدید طبقه‌بندی	طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	صورت وضعیت مالی
۷۶,۵۰۰	۷۶,۵۰۰	-	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
۲۳,۰۷۹	(۷۶,۵۰۰)	۹۹,۵۷۹	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۱,۳۶۳,۶۴۳	(۷۸۱)	۱,۳۶۴,۴۲۴	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۲۱,۴۰۵,۴۰۸	۱۲۰,۵۰۰	۲۱,۲۸۴,۹۰۸	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱,۵۵۳,۰۳۰	۱۱۹,۷۱۸	۱,۴۳۳,۳۱۲	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
			صورت سود و زیان
(۱۳۷,۵۰۰)	(۱۳۷,۵۰۰)	-	بهای تمام شده اوراق بهادار
۱,۸۰۶,۵۹۴	۱۳۷,۵۰۰	۱,۶۶۹,۰۹۴	درآمد بازارگردانی

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۵- نقد حاصل از عملیات
۳۵-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۶,۰۰۵,۴۶۸	۵,۶۴۲,۰۷۰	سود خالص
		تعدیلات
۷۰۱,۳۱۵	۸۵,۳۳۴	هزینه مالیات بر درآمد
۵۷,۹۴۸	۲۱۱,۱۴۶	هزینه‌های مالی
۶,۴۷۸	۱۶,۷۴۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱,۰۷۹	۱۶,۹۲۱	استهلاک دارایی‌های غیرجاری
۱۰۰	-	استهلاک سایر دارایی‌ها
(۵۷,۹۴۸)	(۲۱۱,۱۴۶)	سود ناشی از تسهیلات اعطایی به دیگران
(۴,۵۰۰)	(۷۵)	خالص (سود) تسعیر ارز مرتبط با عملیات
۷۱۴,۴۷۲	۱۱۸,۹۲۸	
(۶,۹۲۰,۵۶۴)	(۲,۰۱۷,۸۳۱)	(افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
(۱,۲۲۲)	(۹,۲۶۰)	(افزایش) پیش‌پرداخت‌های عملیاتی
(۲۹۸,۲۲۸)	(۱۷۰,۷۶۶)	(افزایش) سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۷,۴۵۵,۶۳۳)	(۵,۸۳۲,۴۷۶)	(افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۸,۴۱۳,۵۰۲	(۲۰۰,۰۵۳)	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۳۵۵,۶۳۵	۶۸۸,۹۷۷	افزایش پیش‌دریافت‌های عملیاتی
(۱۰,۶۰۸)	(۱۳,۰۸۲)	(افزایش) سایر دارایی‌ها
۸۰۲,۸۲۲	(۱,۷۹۳,۴۹۳)	نقد حاصل از عملیات



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۵-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۵,۳۱۷,۴۸۳	۵,۴۵۵,۷۳۴	سود خالص
		تعدیلات
۴۲۷,۸۲۵	۳۸,۹۲۴	هزینه مالیات بر درآمد
۲,۲۶۹	۵,۳۵۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۵۰۸	۸,۴۵۰	استهلاک دارایی‌های غیر جاری
(۴,۵۰۰)	(۷۵)	خالص (سود) تسعیر ارز مرتبط با عملیات
۴۳۲,۱۰۲	۵۲,۶۵۳	
(۵۹۲,۷۱۵)	(۱,۴۷۹,۷۰۳)	(افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
۶۱۴	(۱,۵۱۷)	کاهش (افزایش) پیش‌پرداخت‌های عملیاتی
-	(۵,۱۶۵,۶۹۱)	(افزایش) سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۷,۴۵۵,۶۳۳)	(۳۱۲,۷۷۵)	(افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱,۸۸۲,۴۵۲	۸۲۷,۸۸۱	افزایش پرداختی‌های عملیاتی
۳۵۵,۶۳۵	۶۸۸,۹۷۷	افزایش پیش‌دریافت‌های عملیاتی
(۲,۴۰۰)	-	(افزایش) سایر دارایی‌ها
(۶۲,۴۶۲)	۶۵,۵۵۹	نقد حاصل از عملیات
		۳۶ - معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی دوره به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)				
شرکت	گروه			
-	۳,۶۸۲,۱۸۴	-	۳,۶۸۲,۱۸۴	انتقال سود سهام پرداختی به حساب افزایش سرمایه در جریان
-	۳۱۲,۳۷۵	-	-	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده توسط شرکت کارگزاری بانک ملت
-	۳,۹۹۴,۵۵۹	-	۳,۶۸۲,۱۸۴	

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۷- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

با وجود تمام برنامه‌ریزی‌ها و دقت نظرهایی که توسط مدیران و کارشناسان شرکت‌ها صورت می‌گیرد، گامان 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 تعیین‌شده تحت عنوان ریسک مطرح است. مدیریت ریسک فرآیندی است که از طریق آن یک سازمان با روشی بهینه در مقابل انواع ریسک‌ها از خود واکنش نشان می‌دهد. مدیریت ریسک روش منطقی شناسایی، تجزیه و تحلیل، ارزیابی، انعکاس و کنترل کلیه ریسک‌هایی است که ممکن است دارایی، منابع و یا فرصت‌های افزایش سود را تهدید کند. به عبارت دیگر، به فرآیندی گفته می‌شود که در آن مدیریت سعی دارد تا با تمهیداتی سطح ریسک پیش روی شرکت را به سطح قابل قبول برای شرکت برساند. بر این اساس مدیریت ابتدا انواع ریسک‌ها را شناسایی می‌کند و سپس روش کنترل آن را مشخص می‌سازد.

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:

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، خصوصا 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 لازم‌الرعایه در این خصوص در قالب دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی نموده، لیکن شرکت علاوه بر تطبیق با الزامات دستورالعمل فوق، مستمرا نسبت به پایش متغیرهای مؤثر بر میزان نیاز به سرمایه و اتخاذ تمهیدات مقتضی اقدام می‌نماید.

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 ارایه 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 عموما 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 عمدتا 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 کمیته‌ای متشکل از متخصصان مالی و حقوقی، در زمان عقد قرارداد از مشتریان وثایق 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 صرفا 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.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۳۷- ریسک نقدینگی: ریسک نقدینگی به عدم توانایی شرکت در تامین نیازهای مالی کوتاه‌مدت 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 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 کوتاه‌مدت 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.

۴-۳۷- 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 طی دوره بازارگردانی با نرخ‌های آخرین اوراق بهادار مشابه منتشره در بازار سرمایه در نظر گرفته شده است که در صورت افزایش نرخ عمومی بازار، اجرایی خواهد گردید. ثانیاً ضمن توزیع زمانی سررسیدهای تعهدات پذیرفته شده، سعی شده است در شرایط عدم ثبات در نرخ بهره، تمرکز پرتفوی تعهدات شرکت بیشتر بر پذیرش تعهدات کوتاه‌مدت معطوف گردد. از طرفی به منظور ایجاد انعطاف‌پذیری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری تحت مدیریت شرکت جهت پاسخگویی به تحولات در شرایط اقتصادی، علاوه بر توزیع زمانی سررسیدهای سرمایه‌گذاری‌های صورت گرفته، برای مدیریت این ریسک سعی شده است که منابع صندوق‌های با درآمد ثابت در بانک‌ها و ابزارهای مالی نگهداری شود که نرخ شکست نداشته و امکان چانه‌زنی برای افزایش نرخ را نیز داشته باشد.

۵-۳۷- ریسک رقابت: ریسک رقابت به کاهش سهم بازار، درآمد، شهرت و سایر مزایای یک شرکت ناشی از فعالیت سایر رقبا گفته می‌شود. در حال حاضر علاوه بر شرکت‌های تامین سرمایه، شرکت‌های سرمایه‌گذاری، هلدینگ‌های مالی، مشاور سرمایه‌گذاری، کارگزاری‌ها، شرکت‌های پردازش اطلاعات مالی و ... دارای برخی فعالیت‌های یکسان با شرکت‌های تامین سرمایه هستند، منتهای امر با توجه به حجم سرمایه، گستردگی و کیفیت بالای خدمات در شرکت‌های تامین سرمایه، فاصله زیادی بین این رقبا و شرکت‌های تامین سرمایه وجود دارد. شایان ذکر است این شرکت، در کنار پایش مستمر اقدامات رقبا، همواره توسعه کسب‌وکارهای نوین و آرایه خدمات متمایز را در سرلوحه کار خود قرار داده است.

۶-۳۷- ریسک مقررات: این ریسک از جانب نهادهای نظارتی و در نتیجه تغییرات ایجاد شده در قوانین و مقررات تأثیرگذار بر فعالیت‌های شرکت به وجود می‌آید. از آنجایی که علاوه بر سازمان بورس اوراق بهادار، بانک مرکزی نیز در تدوین بخشی از قوانین و مقررات مؤثر بر فعالیت‌های شرکت‌های تامین سرمایه دخالت دارد، لذا این شرکت‌ها بیشتر از سایر نهادهای مالی بازار سرمایه در معرض این ریسک قرار دارند.

۷-۳۷- ریسک نیروی انسانی: مهمترین سرمایه شرکت‌های دانش‌محور، نیروی انسانی متخصص و متعهد آن شرکت است و شرکت‌های تامین سرمایه نیز به دلیل ماهیت فعالیت‌های مالی تخصصی، به دانش نیروهای کارآمد متکی است. از دست دادن نیروهای کارآمد و خلاق و یا بکارگیری نیروهای با کارایی کم، همواره از مهمترین ریسک‌های مترتب بر شرکت‌های تامین سرمایه است. شرکت تامین سرمایه بانک ملت با اتخاذ تمهیداتی از جمله طراحی مدل بهینه استخدام نیروی انسانی، برگزاری دوره‌های آموزشی مستمر، حضور در همایش‌های مرتبط با حوزه فعالیت شرکت، طراحی سیستم جبران خدمات و ... سعی کرده است این ریسک را مدیریت نماید.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸-۳۷- ریسک بازار : فعالیت‌های شرکت در معرض ریسک قیمت اوراق بهادار قرار دارد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک قیمت اوراق بهادار، موارد زیر را بکار می‌گیرد:

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

۱-۸-۳۷- 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.

۱-۱-۸-۳۷- 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.

۹-۳۷- نسبت اهرمی : نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۵,۳۵۹,۹۲۲	۶,۸۹۶,۰۳۰	جمع بدهی‌ها
(۱,۸۴۹,۶۵۵)	(۱,۱۱۹,۸۶۴)	موجودی نقد
۳,۵۱۰,۲۶۷	۵,۷۷۶,۱۶۶	خالص بدهی
۱۷,۵۴۴,۳۱۷	۲۲,۹۰۰,۹۸۰	حقوق مالکانه
۰/۲۰	۰/۲۵	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۸- وضعیت ارزی شرکت اصلی

گروه		
یورو	دلار آمریکا	
۱۷,۴۰۰	۳۲۵	موجودی نقد
۲۳,۵۱۲	-	سپرده ارزی نزد بانک ملت
۴۰,۹۱۲	۳۲۵	جمع دارایی‌های پولی ارزی
۱۱,۴۱۵	۸۰	معادل ریالی دارایی‌های ارزی به میلیون ریال

۱-۳۸- قابل ذکر است شرکت فرعی در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد دارایی و بدهی ارزی می‌باشد.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۹- فعالیت مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری

(مبالغ به میلیون ریال)
۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

جمع	جمع	صندوق افق ملت	صندوق بازارگردانی	صندوق انروخته ملت	صندوق اوج ملت	صندوق آتیه ملت
۱۳۷,۱۹۴	۱۱۸,۹۰۱	۴۰,۳۶	۱۱۴,۸۰۱	-	-	۶۴
۴۹,۴۳۲,۱۴۲	۶۰,۷۳۶,۰۴۱	۲,۴۳۲,۷۳۲	۴۹,۵۳۳,۸۸۷	۳۳,۸۸۸,۲	۷,۳۷۰,۴۲۹	۱۸۰,۱۲۱
۲۷,۳۵۳,۱۹۰	۳۳,۸۸۱,۴۵۷	۵۵,۶۹۹	۹۲,۵۹۲	۱,۱۰۲,۳۸۲	۳۱,۳۲۸,۳۶۵	۴۰,۲۳۱۹
۵۱,۳۴۴,۶۶۳	۵۴,۲۷۴,۰۷۸	۱۷۵,۱۴۱	۱,۶۷۲,۵۱۳	۱,۳۶۲,۳۸۳	۵۰,۲۴۵,۷۳۴	۸۱۸,۳۱۷
۲۶۳,۱۳۳	۲۸۴,۴۸۵	۴۳,۸۷۳	۱۰,۲۷۳	۴,۶۹۹	۳۱۷,۹۵۶	۸,۶۸۴
۲,۲۱۴	۸,۷۰۷	۳۴۰	۲۶۱	۷,۳۸۴	۳۱۰	۴۱۲
۱۲۸,۵۳۳,۶۶۶	۱۴۸,۴۱۳,۶۶۹	۳,۷۰۰,۸۱۱	۵۱,۴۲۴,۴۲۷	۲,۷۱۵,۷۳۰	۸۹,۱۶۲,۷۸۴	۱,۴۰۹,۹۱۷
۲۸۷,۲۱۲	۵۳۷,۸۴۴	۲۹,۸۵۴	۱۹۶,۹۴۵	۱۵,۵۵۷	۲۹۲,۳۵۴	۲,۱۳۴
۲۷۳,۹۸۶	۵۰۰,۸۸۵,۸۴	-	-	-	۵۰۰,۸۸۵,۸۴	-
۱۲	۱۰,۰۹۴	-	-	۴۰۱	۶۵۹	۳۴
۹,۶۷۷	۱۵,۴۳۱	۸۷۲	۹,۵۶۷	۲,۹۲۰	۱,۲۷۴	۷۹۸
۶۷۰,۸۸۷	۵,۶۴۲,۹۵۳	۲۰,۷۲۶	۲۰,۶,۵۱۲	۱۸,۸۷۸	۵,۳۸۲,۸۷۱	۳,۹۶۶
۱۲۷,۸۵۲,۷۵۹	۱۴۲,۷۷۰,۷۱۶	۳,۶۷۰,۰۰۵	۵۱,۲۱۷,۹۱۵	۲,۶۹۶,۸۵۲	۸۳,۷۷۹,۹۱۳	۱,۴۰۵,۹۵۱

دارایی‌ها

جاری کارگزاران

سرمایه‌گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه‌گذاری در سبده مدت‌دار بانکی و گواهی سبده بانکی

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت

حساب‌های دریافتی

سایر دارایی‌ها

جمع دارایی‌ها

بدهی‌ها

حساب‌های پرداختی به ارکان صندوق

جاری کارگزاران

پرداختی به سرمایه‌گذاران

سایر پرداختی‌ها

جمع بدهی‌ها

خالص دارایی‌ها



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴- معاملات با اشخاص وابسته

۴-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	سود و کارمزد سرمایه‌گذاری	دریافت تسهیلات	بازپرداخت تسهیلات	اصل تسهیلات اعطایی	درآمد تسهیلات اعطایی و دریافتی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تخفیفات اعطایی
	بانک ملت	شرکت وابسته	-	۵,۹۱۹,۰۰۰	۵,۸۳۰,۳۱۵	-	۵۶,۳۴۴	۱۴	۳۹,۹۶۵	-
	شرکت گروه مالی ملت	شرکت وابسته	-	-	-	۳۰,۰۰۰	-	-	۴۸۰۰۱	۱,۲۰۰
	شرکت بیمه ما	شرکت وابسته	-	-	-	۱۵۰,۰۰۰	-	-	۱۵,۳۵۳	۳,۶۴۵
	شرکت راهبری صنایع بهساز	شرکت وابسته	-	-	-	-	۳۸,۰۹۷	-	-	-
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	شرکت وابسته	۴۱۰,۷۴	-	-	۳۰,۰۰۰	۴	-	۱,۱۱۶	۴
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	شرکت وابسته	۲۵,۲۴۲	-	-	۵۰,۰۰۰	۱	-	۱,۰۸۱	۱
	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	شرکت وابسته	۸۵,۰۰۲	-	-	۵۰,۰۰۰	۲۶	-	۶,۸۴۸	۲۶
	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ملت	شرکت وابسته	۵۱۱,۸۰۴	-	-	-	-	-	۱۳,۸۰۹	-
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	شرکت وابسته	۶۴,۰۲۵	-	-	-	-	-	۱,۹۹۸	-
	شرکت مهندسی سیستم پاس ارغوانی	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۴۹۱	-
	شرکت مهندسی نرم‌افزار شقایق	شرکت وابسته	-	-	-	۵۰,۰۰۰	-	-	۵۲۹	-
	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت	شرکت وابسته	-	-	-	۱۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۸۱۴	۲,۷۰۳
	شرکت چاپ بانک ملت	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	۹,۰۶	-	-
	شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان	شرکت وابسته	-	-	-	۲۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۵۹۰	۲,۱۱۹
	شرکت تعاونی معین آتیه خواهان	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۲۰۳	-
	شرکت گروه فن، آوران هوشمند بهسازان فردا	شرکت وابسته	۱۵۳	-	-	۵۰,۰۰۰	-	-	۲,۵۱۸	-
	شرکت بهساز مشارکهای ملت	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۶۴۳	-
	شرکت تدبیرگران بهساز ملت	شرکت وابسته	-	-	-	-	-	-	۱۴۲	-
	شرکت واسطی آتیه نگر اقلام	شرکت وابسته	-	-	-	۲۰,۰۰۰	-	-	۲,۱۳۲	۵۳۳
	جمع کل		۱,۵۳۷,۳۰۰	۵,۹۷۹,۰۰۰	۵,۸۳۰,۳۱۵	۵۵۰,۰۰۰	۹۴,۴۷۲	۵۶,۷۸	۱۱۳,۰۳۳	۱۰,۲۳۱

۴-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیت نداشته است.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۴۰- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها		پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها		جاری مشتریان (طلب/بدهی)	پیش دریافت‌ها	تسهیلات دریافتی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
		دریافتی‌ها	پرداختی‌ها	دریافتی‌ها	پرداختی‌ها				طلب	بدهی	طلب	بدهی	
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت گروه مالی ملت	۵,۴۰۰	(۱,۰۴۵)	(۲۹۶,۱۸۳)	(۲۵۰)	-	-	-	۲۹۲,۰۷۸	۵۱,۵۵۸	-	-	
	شرکت واسپاری ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۵۸)	-	
	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت	۲۸,۶۵۰	-	(۲,۳۴۰)	(۲۵۰)	-	-	-	-	-	-	۲۶,۰۶۰	
	شرکت تدبیرگران بهساز ملت	-	-	(۱,۹۳۹)	-	-	-	-	-	(۱,۹۳۹)	-	-	(۱۷,۷۷۵)
	جمع	۳۴,۰۵۰	(۱,۰۴۵)	(۳۰۰,۴۶۲)	(۵۰۰)	-	-	-	-	(۲۹۴,۰۱۷)	۵۱,۵۵۸	-	(۱۷,۹۳۳)
سایر اشخاص وابسته	بانک ملت	۱۳,۸۰۹	-	(۵,۰۳۸,۵۷۸)	(۱۶۰)	(۴۳۸,۱۵۹)	-	-	(۵,۴۶۳,۰۸۸)	۵,۴۳۸,۲۴۴	-	-	
	شرکت بیمه ما	۲۰۲	(۱۲۸)	(۱,۹۵۶)	-	-	-	-	(۱,۸۸۲)	-	-	(۱۲۰,۷۷۷)	
	شرکت راهبری صنایع بهساز	-	-	-	-	(۱۴۴,۶۳۳)	-	-	(۱۴۴,۶۳۳)	-	-	(۳۱۳,۲۰۳)	
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	۱۹۶,۰۷۰	-	(۱۱۴,۸۰۱)	-	-	-	-	-	-	۱۰۲,۲۷۱	-	
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	۱,۷۵۲	(۵۹۱)	-	-	-	-	-	-	-	۶,۴۲۳	-	
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	۲,۹۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۲۳۷	-	
	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	۲۸۰,۵۹۲	(۱۸,۷۲۸)	(۵,۰۸۸,۵۸۴)	-	-	-	-	-	-	۳۲۷,۳۴۴	-	
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	۱۷,۳۰۴	-	(۳,۹۶۲)	-	-	-	-	-	-	۳۳,۷۳۹	-	
	سایر	۱۲,۶۱۱	(۱,۴۲۵)	-	-	-	-	-	-	-	۱,۱۰۶	(۶۴,۳۰۷)	
	جمع	۵۲۵,۲۴۱	(۲۰,۸۷۲)	(۷۰,۷۱۳)	(۱۶۰)	(۵۸۲,۷۹۲)	(۵۸۲,۷۹۲)	(۱۶۰)	(۵۸۲,۷۹۲)	(۵۶۰,۹۶۰۳)	۵,۹۱۴,۳۶۴	(۴۹۸,۲۸۷)	(۵۱۶,۲۲۰)
جمع کل	۵۵۹,۲۹۱	(۲۱,۹۱۷)	(۳۷۱,۱۷۵)	(۶۶۰)	(۵۸۲,۷۹۲)	(۵۸۲,۷۹۲)	(۶۶۰)	(۵۸۲,۷۹۲)	(۵,۹۰۳,۶۲۰)	۵,۹۶۵,۹۲۲	(۵۱۶,۲۲۰)	(۵۱۶,۲۲۰)	



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴-۴- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته شرکت طی سال مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	سود سرمایه‌گذاری	اجاره بها	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت کارگزاری بانک ملت	هیات مدیره	✓	۷۱,۴۰۰	۱۰,۵۲۲	۱,۶۹۹	-
شرکت های وابسته	بانک ملت	شرکت وابسته	-	-	-	۱۴	-
	شرکت بیمه ما	شرکت وابسته	-	-	-	۴,۱۴۲	۷۰۰
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	شرکت وابسته	۳۴,۸۹۴	-	-	-	۶,۱۸۰
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	شرکت وابسته	۱۴,۷۰۵	-	-	-	۱۰,۵۲۷
	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	شرکت وابسته	۶۷۳,۹۵۱	-	-	-	۲۱۱,۰۵۱
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	شرکت وابسته	۸۸,۳۲۲	-	-	-	۴۲۳,۴۳۲
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	شرکت وابسته	-	-	-	-	۶۴,۰۲۵
	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	شرکت وابسته	۱۵۳	-	-	-	-
	جمع			۸۱۲,۰۷۵	-	۴,۱۵۷	۷۱۵,۹۲۵
	جمع کل			۸۸۳,۴۷۵	۱۰,۵۲۲	۵,۸۵۶	۷۱۵,۹۲۵

۵۰۸۸۵۴

۲۸۰۵۹۲

۴-۵- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بااهمیتی نداشته است.

۴-۶- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته شرکت به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	پیش دریافت‌ها		خالص	
				طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحدهای تجاری اصلی	شرکت کارگزاری بانک ملت	۷۵,۳۴۲	(۵,۲۶۵)	-	-	۷۰,۰۷۷	-
	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت	-	-	(۲۵۰)	-	(۲۵۰)	-
	شرکت گروه مالی ملت	۵,۴۰۰	-	(۲۵۰)	-	۵,۱۵۰	-
شرکت‌های وابسته	جمع	۸۰,۷۴۲	(۵,۲۶۵)	(۵۰۰)	-	۷۴,۹۷۷	۴,۷۴۸
	بانک ملت	۱۳,۸۰۹	-	(۱۶۰)	-	۱۳,۶۴۹	۱۴,۷۶۲
	شرکت بیمه ما	۲۰۲	-	-	-	۲۰۲	-
	شرکت راهبری صنایع بهساز	-	-	-	-	-	-
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	۱۹۶,۰۷۰	-	-	-	۱۹۶,۰۷۰	۲۳۹,۴۶۷
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	۱,۷۵۲	(۵۹۱)	-	-	۱,۱۶۱	۳,۳۳۵
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	۲,۹۰۱	-	-	-	۲,۹۰۱	۵,۲۳۲
	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	۲۸۰,۵۹۲	(۱۸,۷۲۸)	-	-	۲۶۱,۸۶۴	۶۹,۵۴۱
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	۱۷,۳۰۴	-	-	-	۱۷,۳۰۴	۲۰,۵۷۵
	سایر	۶۴۳	-	-	-	۶۴۳	۷۱۸
	جمع	۵۱۳,۲۷۳	(۱۹,۳۱۹)	(۱۶۰)	۴۹۳,۵۹۲	۲۰۲	۲۵۳,۴۳۱
	جمع کل	۵۹۴,۰۱۵	(۲۴,۵۸۴)	(۶۶۰)	۴۹۳,۵۹۲	۷۵,۱۷۹	۲۵۸,۳۷۹



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴۱ - کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب مورخ ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین اصلاحات ارایه شده در صورتجلسه شماره ۳۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۰۵ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، محاسبه نسبت کفایت سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ بر اساس قراردادهای منعقد و تعهدات ایجاد شده به شرح زیر می باشد:

تعدیل شده برای نسبت تعدیل شده برای نسبت	تعدیل شده برای نسبت تعدیل شده برای نسبت	تعدیل شده برای نسبت تعدیل شده برای نسبت	شرح
(مبالغ به میلیون ریال)			
بدهی و تعهدات	بدهی و تعهدات	بدهی و تعهدات	دارایی‌های جاری
۲۹,۱۸۵,۹۵۴	۲۵,۱۷۲,۷۰۷	۲۹,۱۸۵,۹۵۴	دارایی‌های غیرجاری
۴۷۵,۲۶۱	۹۸,۲۵۶	۴۷۵,۲۶۱	کل دارایی‌ها
۲۹,۶۶۱,۲۱۵	۲۵,۲۷۰,۹۶۳	۲۹,۶۶۱,۲۱۵	بدهی‌های جاری
۲,۲۷۷,۹۱۸	۲,۷۶۷,۴۴۱	۲,۲۷۷,۹۱۸	بدهی‌های غیرجاری
۳,۸۹۲,۵۷۳	-	۳,۸۹۲,۵۷۳	کل بدهی‌ها
۶,۱۷۰,۴۹۱	۲,۷۶۷,۴۴۱	۶,۱۷۰,۴۹۱	کل تعهدات
۵,۹۵۷,۳۹۲	۵۹۵,۷۳۹	۵,۹۵۷,۳۹۲	نسبت جاری (مرتبه)
	۷,۵۱		نسبت بدهی و تعهدات (درصد)
۰,۴۱			

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴۲ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی

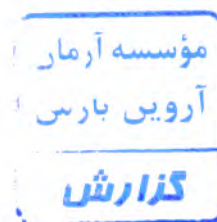
۴۲-۱ - بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ صورت وضعیت مالی وجود ندارد.

۴۲-۲ - بدهی احتمالی در مورد حق بیمه سال ۱۳۹۷ و ۱۳۹۹ به بعد و مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ به بعد وجود دارد که میزان آن بعد از رسیدگی‌های سازمان‌های ذیربط مشخص خواهد شد.

۴۲-۳ - تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار و صندوق‌های تحت بازارگردانی شرکت در پایان سال به شرح جدول زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

میزان اوراق تحت تعهد		نرخ سود اوراق	میزان تعهد روزانه	درصد تعهد روزانه	تاریخ سررسید اوراق بهادار	تاریخ شروع بازارگردانی	تاریخ قرارداد	ضمائم	ناشر اوراق بهادار	شرح
۱۳۹۹	۱۴۰۰									
اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس و فرابورس:										
۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۸٪	۰	۲٪	۱۴۰۰/۱۲/۰۴	۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۱۳۹۶/۱۱/۲۹	بانک ملت	شرکت ایران خودرو	مراجعه
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹٪	۰	۲,۵٪	۱۴۰۰/۱۱/۱۲	۱۳۹۷/۱۱/۱۳	۱۳۹۷/۱۰/۱۹	شرکت ملی نفت ایران و صندوق‌های بازنشستگی پس‌انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت	شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند - ۱	منفعت
۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۹٪	۰	۲٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۳۹۷/۱۲/۲۱		شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند - ۲	منفعت
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۰۰,۰۰۰	۵٪	۱۴۰۰/۱۲/۲۸	۱۳۹۸/۰۴/۰۴	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	بانک شهر	شهرداری شیراز	مشارکت
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۵٪	۰	۵٪	۱۴۰۰/۰۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۲/۲۰	۱۳۹۷/۰۲/۲۰	-	شرکت فولاد مبارکه اصفهان - ۱	سلف
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۵٪	۰	۵٪	۱۴۰۰/۰۴/۱۳	۱۳۹۷/۰۴/۱۴	۱۳۹۷/۰۳/۱۹	-	شرکت فولاد مبارکه اصفهان - ۲	سلف
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۵٪	۰	۵٪	۱۴۰۰/۰۴/۲۷	۱۳۹۷/۰۴/۲۸	۱۳۹۷/۰۳/۱۹	-	شرکت فولاد مبارکه اصفهان - ۳	سلف
۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۵٪	۰	۳٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱۳۹۷/۰۵/۲۰	۱۳۹۷/۰۵/۱۱	-	شرکت توسعه نفت و گاز صبا کنگان - ۱	سلف
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۵٪	۰	۳٪	۱۴۰۰/۰۵/۲۰	۱۳۹۷/۰۵/۲۰	۱۳۹۷/۰۵/۱۱	-	شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند - ۱	سلف
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵٪	۷۵۰,۰۰۰	۳٪	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۱۳۹۷/۰۶/۱۸	۱۳۹۷/۰۶/۱۱	-	شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند - ۲	سلف
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵٪	۴۵۰,۰۰۰	۳٪	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۱۳۹۷/۱۲/۲۴	۱۳۹۷/۱۲/۱۹	-	شرکت برق منطقه‌ای گیلان	سلف
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰٪	۵۰,۰۰۰	۵٪	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۱۴۰۰/۰۳/۰۸	بانک ملت	شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه کیش	خرید دین
-	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰٪	۳۹۰,۰۰۰	۳٪	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۱۴۰۰/۱۲/۱۵	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	-	شرکت برق منطقه‌ای گیلان	سلف
۲۶,۲۲۹	۳۰,۲۱۹	-	۲۵,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۳۹۸/۰۹/۱۳		-	گواهی سپرده طلا	گواهی سپرده سکه طلای ملت
۱۰,۴۵۹	۱۲,۰۹۱	-	۱۰,۰۰۰	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۳۹۸/۰۳/۱۳		-	گواهی سپرده طلا	گواهی سپرده سکه طلای رفاه
۱۱۲,۵۳۶,۶۸۸	۶۰,۰۴۲,۳۱۰									جمع
اوراق بهادار پذیرفته نشده در بورس و فرابورس:										
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۹۰,۰۰۰	۳٪	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	۱۳۹۷/۰۴/۲۸	بانک مرکزی و بانک ملت	شهرداری اصفهان	مشارکت
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۳۹۰,۰۰۰	۳٪	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	۱۳۹۷/۰۴/۲۸	بانک مرکزی و بانک ملت	شهرداری اصفهان	مشارکت
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۹۰,۰۰۰	۳٪	۱۴۰۲/۰۴/۲۰	۱۳۹۷/۰۴/۲۱	۱۳۹۷/۰۴/۲۸	بانک مرکزی و بانک ملت	شهرداری شیراز	مشارکت
۷,۳۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰									جمع
۱۱۹,۸۳۶,۶۸۸	۶۷,۳۴۲,۳۱۰									جمع کل



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۴۳ - 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

۴۴ - سود سهام پیشنهادی

۴۴-۱ - پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۵۴۵,۵۷۳ میلیون ریال (مبلغ ۵۰ ریال برای هر سهم) است.

۴۴-۲ - هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال‌های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال‌های گذشته از حیث پرداخت به‌موقع آن طبق برنامه زمان‌بندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال‌های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال‌های گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه‌های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارایه نموده است.

۴۴-۳ - منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی، بازده سرمایه‌گذاری‌ها و ... تامین خواهد شد.

