

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به اندیام  
صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت  
برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

**شرکت قامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)**

**فهرست مندرجات**

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



#### گزارش حسابی س مستقل و بازرس قانونی

یه مجمم عووم، عادی، صاحبان سهام شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر مشروط

۱. صورتهای مالی تلفیقی و جدآگانه شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۴۳، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۲، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی گروه و شرکت شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۱ عملکرد مالی و جریان‌های نقدی گروه و شرکت آن را برای دوره مالی ۱۰ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مانه، اظهارنظر مشروط

۲. با توجه به یادداشت توضیحی ۳۱-۵ صورتهای مالی، شرکت به استناد معافیت مالیاتی موضوع بند هـ تبصره ۲ قانون پیش نویس لایحه بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور، مالیات عملکرد سال جاری را به مبلغ ۳۶۳ میلیارد ریال کمتر در صورت سود و زیان منظور نموده است. تحقق این موضوع مستلزم تصویب لایحه بودجه سال ۱۴۰۲، تصویب صورتهای مالی دوره مالی مورد گزارش و افزایش سرمایه توسط مجمع صاحبان سهام شرکت و اخذ مجوزهای لازم از سازمان بورس و اوراق بهادر خواهد بود. از این رو اصلاح حسابها از این بابت ضروری است و در صورت اصلاح حسابها، سود خالص دوره مالی مورد گزارش و مالیات پرداختنی به میزان مبلغ فوق، به ترتیب کاهش، افزایش، خواهد یافت.

۳. حسابر سی این موسسه طبق استانداردهای حسابر سی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای جامعه حسابداران رسمی، مستقل از شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابر سی، کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر مشروط، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۴. منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضایت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی، دوره جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی به عنوان

یک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جدایگانه‌ای نسبت به این مسائل ارائه نمی‌شود، علاوه بر مسائل درج شده در بخش مبانی اظهارنظر مشروط، مسائل زیر به عنوان مسائل عمده حسابرسی که در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی می‌شود، تعیین شده‌اند:

### نحوه برخورد حسابرس

### مسائل عمده حسابرسی

#### شناخت بهای تمام شده اوراق بهادر

برای دوره مالی ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱، روش‌های حسابرسی برای بهای تمام شده اوراق شرکت بهای تمام شده اوراق بهادر را طبق الزامات بهادر شامل موارد ذیل بوده ولی محدود به استانداردهای حسابداری به مبلغ ۱,۸۴۷ میلیارد ریال موارد نمی‌باشد.

- بررسی قراردادها و شناسایی کامل بهای تمام شده، با توجه به انقطاع زمانی.
- اخذ تاییدیه از شرکتها و صندوق‌های طرف قرارداد.

بهای تمام شده اوراق بابت هزینه پرداختی مازاد بر سود اوراق بدھی به شرکت‌ها و صندوق‌های طرف قرارداد، برای خرید و نگهداری اوراق تحت بازارگردانی شرکت می‌باشد. که با توجه به رویه مورد عمل شرکت در سال مالی ۱۴۰۰ با درآمد بازارگردانی تهاتر گردیده بود.

باتوجه به مورد فوق بهای تمام شده اوراق بهادر به عنوان مسائل عمده حسابرسی در حسابرسی دوره جاری تعیین شده است.

#### سایر اطلاعات

۵. مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی‌کند.

مسئولیت این موسسه، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت‌های بالهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می‌رسد تحریفی بالهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این موسسه، بر اساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی بالهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، به استثنای افشا اطلاعات مرتبط با مخارج صورت یذیرفته بابت ارایه گزارشات پایداری و افشا اقدامات انجام شده در مورد رعایت مفاد و اصول حاکمیت شرکتی و حقوق و مزایای مدیران، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

#### مسئولیت‌های هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۶. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ

کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباہ بر عهده موسسه ارمان

آروین پارس

گزارش

در تهیه صورتهای مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشاری موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

### مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۷. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بالهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بالهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بالهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدى، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بالهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بالهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشاری مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بالهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بالهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازیماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشاء، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشند، ارزیابی می‌گردد.

**مؤسسه آرمان  
آروین پارس**

**گزارش**

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بالهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

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

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

### سایر وظایف بازرس قانونی

۸. موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

۱-۸-تا تاریخ این گزارش به دلیل عدم صدور تایید صلاحیت نماینده معرفی شده اعضای حقوقی هیات مدیره شرکت (کارگزاری بانک ملت)، توسط سازمان بورس اوراق بهادار، عملأ واحد مورد گزارش با چهار عضو هیات مدیره اداره گردیده است 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.

۲-۸-۲-مفاد تبصره ۲ ماده ۳۳ اساسنامه، در مورد معرفی نماینده شخص حقوقی عضو هیئت مدیره (شرکت مدیریت سرمایه آتبه خواهان و شرکت بیمه ما) حداکثر تا ۱۵ روز بعد از انتخاب در مجمع.

۲-۸-۳-مفاد ماده ۳۸ اساسنامه و ماده ۱۱۴ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص عدم تودیع سهام وثیقه توسط یکی از اعضای هیات مدیره (صرافی بانک ملت)

۹. پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۲۹ صاحبان سهام در مورد فروش سهام موسسه اعتباری نور و اجرای دستورالعمل حاکمیت شرکتی (در مورد طراحی سازو کاری در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی ، افشاری حقوق و مزایای مدیران در سایت رسمی شرکت ) منجر به نتیجه نشده است.

۱۰. در مورد رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر تقسیم سود، توجه مجمع عمومی را به تعديلات مندرج در بند ۲ این گزارش که موجب می گردد سود قابل تقسیم شرکت بمبلغ ۳۶۳ میلیارد ریال کاهش یابد، جلب می نماید.

۱۱. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۹ 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 هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است ، مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۲. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۴۴ اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی سلطنت آرمان موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی آکوچی کهپارس

از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

#### ساختمان مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۳. با توجه به موضوع مندرج در بند ۱-۸ این گزارش صورتهای مالی شرکت مورد رسیدگی توسط ۴ عضو از ۵ عضو هیئت مدیره امضا و تایید شده است.

۱۴. چک لیست کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس اوراق بهادر مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، با توجه به محدودیت ذاتی کنترل‌های داخلی، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل‌های داخلی مصوب سازمان مذکور، برخورد نکرده است.

۱۵. موارد عدم رعایت مفاد مواد دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادر به شرح ذیل می‌باشد:

۱۵-۱- ماده ۱۰ ، طراحی و پیاده سازی سازکاری جهت اطمینان از رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی توسط هیئت مدیره.

۱۵-۲- ماده ۳۷ و ۳۸ ، در خصوص افشا اقدامات انجام شده در مورد رعایت مفاد و اصول حاکمیت شرکتی و افشا حقوق و مزایای مدیران در گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیأت مدیره و پایگاه اینترنتی شرکت .

۱۶. در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبتهای جاری و بدھی و تعهدات تعدیل شده را در سطح صورتهای مالی به ترتیب به میزان ۴/۳۰ و ۰/۵۷ «جاسه و طی یادداشت توضیحی ۴۰» صورتهای مالی اعلام نموده است در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبات مذبور برخورد نکرده است.

۱۷. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشوئی و آئین نامه اجرائی ماده ۱۴ الحاقیه قانون مبارزه با پولشوئی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذبور و آئین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرائی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربیط و استانداردهای حسابرسی توسط یعنی موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای عدم تدوین برنامه‌های داخلی مبارزه با پولشوئی و تامین مالی تروریسم مبتنی بر خطر همسو با سند ملی ارزیابی خطر، معرفی واحد مبارزه با پولشوئی به واحد اطلاعات مالی، ایجاد سامانه جامع مدیریت اطلاعات جهت واپیش، پایش و کشف تقلب، اجرای فرآیندهای شناسایی خطر در سه سطح ساده، معمول و مضاعف، طبقه بندی ارباب رجوع براساس فرآیندهای شناسایی ریسک، نیاز سنجی، طراحی و اجرا برنامه‌های آموزشی برای کارکنان، درج شناسه ملی در سربرگ شرکت، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

#### موسسه حسابرسی آرمان آروین پارس

۱۴۰۱ ۳ اسفند

(حسابداران رسمی)

محمد بهنام دائمی مژده‌یاری مسند سازمان

جواد راثی

(شماره عضویت ۲۸۶) (شماره عضویت ۳۱۶)

(سمنی)

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
صورت‌های مالی  
دوره ۵۵ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) مربوط به دوره ۵۵ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱ تقدیم می‌شود.  
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

### شماره صفحه

۲  
۳  
۴  
۵  
۶  
۷  
۸  
۹  
۱۰-۶۹

#### 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 ۱۴۰۱/۱۲/۰۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت واپسیاری ملت (سهامی عام)	آقای محسن شجاع وشوشاد	رئیس هیات مدیره	
شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)	آقای سید نقی شمسی	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری توسعه معین ملت (سهامی عام)	آقای مسعود غلامزاده لذری	عضو هیات مدیره	
شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)	آقای افشار سرکانیان	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	
شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)	فائد نماینده	-	



تهران، خیابان خالد اسلام‌بولی، خیابان هفتم، شماره ۶  
۰۲۱-۴۱۴۶۱۱۰۹ ... ۰۲۱-۴۶۱...  
کدپستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴ | www.mellatib.ir

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
صورت سود و زیان تلفیقی  
دوره ۵۵ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	بادداشت	
۳,۴۶۷,۴۷۳	۵,۱۶۰,۰۰۶	۵	درآمدهای عملیاتی
۳,۷۲۲,۴۵۶	۴,۳۲۳,۸۵۰	۶	درآمد ارایه خدمات
<b>۷,۱۸۹,۹۲۹</b>	<b>۹,۴۸۳,۸۵۶</b>		سود سرمایه‌گذاری‌ها
			<b>جمع درآمدهای عملیاتی</b>
(۷۷۸,۲۹۹)	(۱,۸۴۷,۸۴۵)	۷	هزینه‌های عملیاتی
(۳۸۶,۹۳۹)	(۵۶۶,۵۶۵)	۸	بهای تمام شده اوراق بهادار
(۱۶,۹۲۱)	(۲۱,۹۴۸)		هزینه‌های حقوقی و دستمزد و مزايا
(۲۸۰,۷۲۶)	(۳۳۲,۱۱۲)	۹	هزینه استهلاک
<b>(۱,۴۶۲,۸۹۵)</b>	<b>(۲,۷۷۸,۴۷۰)</b>		ساخ هزینه‌ها
۵,۷۲۷,۰۳۴	۶,۷۰۵,۳۸۶		<b>جمع هزینه‌های عملیاتی</b>
(۲۱۱,۱۴۶)	(۵۶۱,۸۷۵)	۱۰	سود عملیاتی
۲۱۱,۱۴۶	۵۴۳,۴۳۰	۱۱	هزینه‌های مالی
۳۷۰	۳,۷۴۶	۱۲	درآمدهای مالی
<b>۵,۷۲۷,۴۰۴</b>	<b>۶,۶۹۰,۶۸۷</b>		ساخ درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
(۸۵,۳۳۴)	(۱۴۶,۱۰۸)	۳۱-۱	سود قبل از مالیات
<b>۵,۶۴۲,۰۷۰</b>	<b>۶,۰۵۴۴,۰۵۷۹</b>		هزینه مالیات بر درآمد
			<b>سود خالص</b>
۵,۵۱۵,۷۷۸	۶,۴۴۹,۹۰۱		قابل انتساب به
۱۲۶,۲۹۲	۹۴,۵۷۸		مالکان شرکت اصلی
<b>۵,۶۴۲,۰۷۰</b>	<b>۶,۰۵۴۴,۰۵۷۹</b>		منافع فاقد حق کنترل
۳۳۲	۳۳۱	۱۳	<b>سود پایه هر سهم</b>
-	-	۱۳	عملیاتی (ریال)
<b>۳۳۲</b>	<b>۳۳۱</b>		غیرعملیاتی (ریال)
			<b>سود پایه هر سهم (ریال)</b>

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به اقلام سود خالص دوره است، لذا صورت سود زیان جامع ارایه نگردیده است.  
بادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



۲

تامین سرمایه بانک ملت  
melat investment bank

سهامی عام  
شماره ثبت ۷۱۲۵

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۱

(مبلغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

بادداشت

۶۰۸,۰۲۰	۹۵۸,۱۳۸	۱۴	دارایی‌ها
۳۵۱۴	۱۴,۵۹۱	۱۵	دارایی‌های غیرجاری
۵۳۹,۲۵۰	۱,۲۷۷,۵۲۹	۱۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۴۱۶,۵۶	۷۰,۷۳۰	۱۸	دارایی‌های نامشهود
<b>۱,۱۹۲,۴۴۰</b>	<b>۲,۳۲۰,۹۸۸</b>		سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
			سایر دارایی‌ها
			جمع دارایی‌های غیرجاری
۱۲۶۲۵	۱۲۸,۳۸۸	۱۹	دارایی‌های جاری
۱۰,۲۵۷,۰۸۳	۱۲۰,۳۲,۵۷۴	۲۰	پیش‌برداخت‌ها
۲۷,۳۳۷,۸۸۴	۳۱,۳۳۹,۵۲۰	۲۱	دریافت‌های تجاري و سایر دریافت‌ها
۱,۲۲۴,۴۸۰	۲,۱۱۶,۲۳۶	۲۲	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
<b>۳۸,۸۳۲,۰۷۲</b>	<b>۴۶,۶۲۱,۷۱۸</b>		موجودی‌نقد
<b>۴۰,۰۰۲۴,۰۱۲</b>	<b>۴۸,۹۴۲,۷۰۶</b>		جمع دارایی‌های جاری
			جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدھی‌ها
			حقوق مالکانه
۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۳	سرمایه
۴,۷۷۲,۴۹۹	-	۲۳-۱	افزایش سرمایه در جریان
۱,۱۲۶,۴۲۲	۱,۴۴۷,۶۸۲	۲۴	اندوخته قانونی
۲۳۸,۷۳۰	۳۱۶,۷۳۲	۲۵	اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه
۶۵۴,۰۶۹	۶,۵۲۹,۳۳۰		سود انتاشته
(۵۰۰)	(۸۴۱)	۲۶	سهام خزانه
<b>۲۳,۷۲۰,۶۴۲</b>	<b>۲۹,۸۹۲,۹۰۳</b>		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۸۳۰,۱۸۵	۸۵۶,۲۶۳	۲۷	منافع فاقد حق کنترل
<b>۲۴,۰۰۰,۸۲۷</b>	<b>۳۰,۷۴۹,۱۶۶</b>		جمع حقوق مالکانه
			بدھی‌ها
۳۸۶,۰۰۰	۲۸۶,۰۰۰	۲۸-۳	بدھی‌های غیر جاری
۴۵۹,۳۵۲	-	۳۳	پرداخت‌های بلندمدت
۴۵,۵۱۰	۶۷,۷۵۷	۳۰	پیش‌دریافت‌های بلندمدت
<b>۴,۳۶۴,۸۶۲</b>	<b>۲,۹۲۷,۷۵۷</b>		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
			جمع بدھی‌های غیر جاری
۷,۲۹۷,۷۸۲	۶,۰۱۰,۲۲۳	۲۸-۱	بدھی‌های جاری
۱۰,۲۸۷۲	۱۶۰,۴۷۰	۳۱	پرداخت‌های تجاري و سایر پرداخت‌ها
۵۴,۴۱۷	۵۳۷,۴۷۰	۳۲	مالیات پرداختی
۲,۴۹۴,۶۲۲	۶,۸۲۸,۴۵۹	۲۹	سود سهام پرداختی
۱,۱۵۴,۸۲۰	۱,۷۲۹,۱۶۱	۳۳	تسهیلات مالی
<b>۱۱,۱۰۳,۸۲۳</b>	<b>۱۰,۲۶۰,۷۸۳</b>		پیش‌دریافت‌ها
<b>۱۰,۴۶۸,۶۸۵</b>	<b>۱۸,۱۹۳,۰۴۰</b>		جمع بدھی‌های جاری
<b>۴۰,۰۰۲۴,۰۱۲</b>	<b>۴۸,۹۴۲,۷۰۶</b>		جمع بدھی‌ها
<b>۱۴۲,۷۷۰,۷۱۶</b>	<b>۲۲۴,۶۸۰,۹۶۷</b>	۲۸	جمع حقوق مالکانه و بدھی‌ها
			خالص دارایی‌های فعالیت مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری

بادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی تابدیر صورت‌های مالی است.

۳



شرکت تأمین سرمایه‌بازار ملت (سهامی عام)  
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلقیقی  
ووره ۵۰ ماهه متشی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

(مالی به میلیون ریال)

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۴۰۰	۱۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۱۶۰۰۰۰۰۰۰۰	تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۴۰۱
سود خالص دوره ۱۴۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۰۰۰۰۰	سود خالص دوره ۱۴۰۱
سود سهام مصوب	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	سود سهام مصوب
افزایش سرمایه در برابر	۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲۰,۹۷	۱,۰۲۰,۹۷	۱,۰۲۰,۹۷	افزایش سرمایه در برابر
سود ایانته	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	سود ایانته
سود خزانه	۱۷,۸۸۷,۵۶۵	۱۷,۸۸۷,۵۶۵	۱۷,۸۸۷,۵۶۵	۱۷,۸۸۷,۵۶۵	سود خزانه
منافع فاقد حق	۷۰۳,۸۹۳	۷۰۳,۸۹۳	۷۰۳,۸۹۳	۷۰۳,۸۹۳	منافع فاقد حق
قابل انتساب به مالکان	۱۱۶,۳۹۲	۱۱۶,۳۹۲	۱۱۶,۳۹۲	۱۱۶,۳۹۲	قابل انتساب به مالکان
ادنوخته صندوق	-	-	-	-	ادنوخته صندوق
تسویه بازار سرمایه	-	-	-	-	تسویه بازار سرمایه
ادنوخته قانونی	-	-	-	-	ادنوخته قانونی
اوپر اس سرمایه در برابر	۷	۷	۷	۷	اوپر اس سرمایه در برابر
سود مالک	۱,۰۲۰,۹۷	۱,۰۲۰,۹۷	۱,۰۲۰,۹۷	۱,۰۲۰,۹۷	سود مالک
مالکه در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	-	-	-	-	مالکه در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
MALIKAH DUR 1401/01/01	-	-	-	-	MALIKAH DUR 1401/01/01

یادداشت‌های توضیحی، پخش جدایی نایابیر صورت‌های مالی است.

تأمین سرمایه بازار صنعت  
melliat investment bank  
سپاهانی عالم  
شناخت ۷۷۷

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
صورت جریان‌های نقدی تلفیقی  
دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۰ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
(۱,۷۹۳,۴۹۳)	(۲,۱۸۵,۴۵۶)	۳۴-۱
(۶۵۵,۶۰۱)	(۸۸,۵۱۰)	
<b>(۲,۴۴۹,۰۹۴)</b>	<b>(۲,۲۷۳,۹۶۶)</b>	
		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
		نقد حاصل از عملیات
		پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
		جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۶۱,۵۹۱)	(۳۶۹,۱۷۰)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(۱,۵۹۲)	(۱۳۶,۱۰)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۲۱۱,۱۴۶	۵۹۳,۴۳۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به مشتریان
<b>۱۴۷,۷۶۳</b>	<b>۱۶۰,۶۵۰</b>	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
<b>(۲,۳۰۱,۳۳۱)</b>	<b>(۲,۱۱۳,۳۱۶)</b>	جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
		جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۱,۰۴۰,۱۱۵	۲۷۷,۳۶۰	درباره افزایش سرمایه شرکت اصلی
۴۷,۵۷۳,۰۰۰	۸۵,۰۳۸,۰۰۰	درباره تسهیلات
(۴۵,۹۲۸,۰۰۰)	(۸۰,۵۲۶,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۶۷,۹۷۹)	(۵۲۹,۳۵۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۶۸,۰۹۸)	(۹۷,۵۰۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
(۳۸,۰۹۷)	(۱۳,۱۹۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۶۹۲,۳۳۶)	(۱۴۵,۳۴۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
<b>۱,۶۱۸,۶۰۵</b>	<b>۳,۹۰۳,۹۶۵</b>	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
<b>(۶۸۲,۷۲۶)</b>	<b>۱,۷۹۰,۶۴۹</b>	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲,۰۰۷,۱۳۱	۱,۳۲۴,۴۸۰	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۷۵	۱۰۱۷	تأثیر تغییرات نرخ ارز
<b>۱,۳۲۴,۴۸۰</b>	<b>۳,۱۱۶,۳۳۶</b>	مانده موجودی نقد در پایان دوره
<b>۳,۶۸۲,۰۱۸۴</b>	<b>-</b>	معاملات غیرنقدی
	۲۵	

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
صورت سود و زیان جدایانه  
دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۰ ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

یادداشت

درآمدهای عملیاتی	
درآمد ارایه خدمات	
سود سرمایه‌گذاری‌ها	
جمع درآمدهای عملیاتی	
هزینه‌های عملیاتی	
بهای تمام شده اوراق بهادر	
هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا	
هزینه استهلاک	
سایر هزینه‌ها	
جمع هزینه‌های عملیاتی	
سود عملیاتی	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	
سود قبل از مالیات	
هزینه مالیات بر درآمد	
سود خالص	
سود پایه هر سهم	
عملیاتی (ریال)	
غیرعملیاتی (ریال)	
سود پایه هر سهم (ریال)	

مؤسسه آرمان

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

گزارش

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

بادداشت

دارایی‌ها

دارایی‌های غیرجاری

دارایی‌های ثابت مشهود

دارایی‌های نامشهود

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

سایر دارایی‌ها

جمع دارایی‌های غیرجاری

دارایی‌های جاری

پیش‌برداخت‌ها

دریافت‌های تجاری و سایر دریافت‌های

سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

موجودی نقد

جمع دارایی‌های جاری

جمع دارایی‌ها

حقوق مالکانه و بدھی‌ها

حقوق مالکانه

سرمایه

افزایش سرمایه در جریان

اندوفته قانونی

سود انباسته

جمع حقوق مالکانه

بدھی‌ها

بدھی‌های غیر جاری

برداخت‌های بلندمدت

پیش‌دریافت‌های بلندمدت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

جمع بدھی‌های غیر جاری

بدھی‌های جاری

برداخت‌های تجاری و سایر پیش‌برداخت‌های

مالیات برداختی

سود سهام برداختی

پیش‌دریافت‌ها

جمع بدھی‌های جاری

جمع بدھی‌ها

جمع حقوق مالکانه و بدھی‌ها

خلاصه دارایی‌های فعالیت مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری

بادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

موسسه آرمان  
اروبن یارس

گزارش

۳۷،۳۹۸،۶۲۳

۲۷،۷۵۳

۵۴،۲۱۷

۱،۱۵۴،۳۲۰

۲،۳۲۷،۲۰۱

۶،۶۶۵،۴۳۷

۴،۳۳۸،۲۲۶

۲،۸۸۱،۹۸۷

۲،۸۶۰،۰۰۰

۴۵۹،۳۵۲

۱۸،۸۸۴

۲۳،۳۲۲،۶۹۱

۲۹،۴۴۶،۸۱۲

۲۹،۹۸۸،۱۲۸

۳۶،۸۵۳،۰۱۷

۳۷،۳۹۸،۶۲۳

۵۴۰،۰۰۰

۱،۰۰۰،۰۰۰

۴،۷۲۲،۵۴۱

۱۱،۰۰۰،۰۰۰

۲۸-۲

۳۰

۲۱

۲۸-۳

۲۲

۲۴

-

۲۳-۱

۱۹

۲۰

۲۱

۲۲

۱۶

۱۵

۱۴

۱۷

۱۸

۱۶

۱۵

۱۴

۱۳

۱۲

۱۱

۱۰

دروزه ۵۵ ماهه منتسبی به ۳۰ مدری ۱۴۰  
صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه  
شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

مبالغہ بہ میلیونز دی

5

ମୁଦ୍ରଣ କାର୍ଯ୍ୟକ୍ରମ ପତ୍ର

مکتبہ علمیات

یادداشت‌های توضیحی، بخش جداگانه پایین‌دست صورت‌های مالی است.

سبعين عام

2

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

صورت جریان‌های نقدی جداگانه

دوره ۵۵ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۰ ماهه منتهی به

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	یادداشت
------------	------------	---------

۶۵,۵۵۹	(۸۸,۳۰۷)	۳۴-۲
(۴۰۰,۸۲۰)	(۵۱,۸۳۱)	
<b>(۳۳۵,۲۶۱)</b>	<b>(۱۴۰,۱۳۸)</b>	

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص (خروج) ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود

پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

جریان خالص (خروج) ورود نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی

دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه

برداخت‌های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی

خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان دوره

معاملات غیرنقدی



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

**شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)**  
**پاداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره ۵ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱**

۱-تاریخچه و فعالیت

۱-۱-تاریخچه

گروه شامل شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) و شرکت فرعی آن است. شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۴۵۳۴۲۱ در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و تحت شماره ۳۹۵۰۷۱ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری در تهران به ثبت رسید. به موجب سورتجلسه 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.

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 :

▪ ارایه مشاوره در زمینه روش بهینه و زمان‌بندی تامین مالی همچنین مبلغ منابع مالی مورد نیاز ،

▪ ارایه مشاوره در زمینه روش و پیشنهاد زمان‌بندی عرضه اوراق بهادار ،

▪ ارایه مشاوره در زمینه قیمت اوراق بهاداری که توسط ناشر عرضه می‌شود ،

▪ ارایه مشاوره در زمینه فرآیند ثبت اوراق بهادار و دریافت مجوز عرضه آن ،

▪ ارایه مشاوره در زمینه فرآیند واگذاری اوراق بهادار ،

▪ ارایه 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 ،

▪ ارایه مشاوره در زمینه ادغام، تملک، تجدید ساختار سازمانی و مالی شرکت‌ها ،

▪ ارایه مشاوره در زمینه فرآیند مدیریت ریسک ،

▪ ارایه مشاوره در زمینه آماده‌سازی شرکت‌ها جهت رتبه‌بندی توسط موسسات رتبه‌بندی و انجام کلیه امور اجرایی در این زمینه به نمایندگی از آنها ،

▪ ارایه 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 ،

▪ ارایه خدمات مربوط به طراحی و انتشار ابزارهای مالی برای شرکت‌ها ،

▪ ارایه خدمات مدیریت دارایی‌ها ،

▪ ارایه خدمات مرتبط با صندوق‌های سرمایه‌گذاری و اداره صندوق‌های مزبور و سرمایه‌گذاری در آنها ،

▪ کارگزاری ،

▪ کارگزار و معامله‌گری، سبدگردانی و بازارگردانی ،

▪ پردازش اطلاعات مالی ،

▪ سرمایه‌گذاری منابع مازاد شرکت در سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری معتبر و اوراق بهادار دارای تضمین دولت و یا بانک‌ها ،

▪ جلب حمایت بانک‌ها، بیمه‌ها، موسسات مالی اعتباری و نهادهای مالی برای شرکت در پذیره‌نویسی اوراق بهادار ،

▪ کمک به شرکت‌ها در تامین منابع مالی و اعتباری، صدور، تایید و قبول ضمانت‌نامه.

ج ) سایر فعالیت‌ها :

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



**شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره ۵۶ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱**

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

**۱-۳- تعداد کارکنان**

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

شرکت	گروه			
	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
نفر	نفر	نفر	نفر	نفر
۵۹	۵۷	۱۶۱	۱۸۱	
<b>کارکنان قراردادی</b>	<b>۵۹</b>	<b>۵۷</b>	<b>۱۶۱</b>	<b>۱۸۱</b>

**۴- تغییرات سال مالی شرکت**

بنا بر مصوبه مجمع عمومی فوق العاده موخر ۱۴۰۱/۰۹/۲۸ و پس از اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار، پایان سال مالی شرکت از تاریخ ۲۹ اسفند ماه هر سال به تاریخ ۳۰ دی ماه هر سال تغییر یافت و بر این اساس بند ۵۹ اساسنامه شرکت بدین صورت اصلاح گردید. "سال مالی شرکت برابر با یک سال شمسی است که از ابتدای روز یکم بهمن ماه هر سال آغاز می‌شود و در انتهای روز پایانی ماه دی سال بعد به پایان می‌رسد". همچنین این تغییرات طی روزنامه رسمی موخر ۱۴۰۱/۱۱/۱۱ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری به ثبت رسیده است. در شرایط توصیف شده اقلام مقایسه‌ای سال ۱۴۰۰ مندرج در صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی با دوره مالی مورد گزارش، قابلیت مقایسه‌ای ندارد.

**۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:**

۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در دوره جاری لازم‌الاجرا شده است و بر صورت‌های مالی آثار بالهمیت داشته است:

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

۱-۲- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم‌الاجرا نیستند به شرح زیر است:

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

**۳- اهم رویه‌های حسابداری**

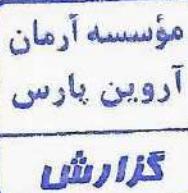
۳-۱- مبانی تهیه و اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی صورت‌های مالی تلفیقی گروه و جداگانه اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

**۳-۲- مبانی تلفیقی**

۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجمعی 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 نیافر ناشی از معاملات فی‌ملیین است.

۳-۲-۲- در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی دوره، 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.



## شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ده ماهه متمیزی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۴-۳-۲-۴- سال مالی شرکت فرعی کارگزاری بانک ملت در پایان آذر ماه هر سال خاتمه می‌باید. (پایان سال مالی شرکت کارگزاری بانک ملت از تاریخ ۲۹ اسفند ماه هر سال به تاریخ ۳۰ آذر ماه هر سال تغییر یافت).

۴-۳-۲-۵- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند، تبیه می‌شود.

۴-۳-۶- درآمد عملیاتی: درآمد ارائه خدمات به شرح زیر شناسایی می‌شود:

۴-۳-۳-۱- درآمد قراردادهای تعهد پذیره‌نویسی: درآمد قراردادهای تعهد پذیره‌نویسی پس از اتمام خدمات مربوطه شناسایی می‌شود.

۴-۳-۳-۲- درآمد قراردادهای بازارگردانی: درآمد قراردادهای بازارگردانی، بر اساس طول مدت قرارداد و به نسبت مدت زمان منقضی شده شناسایی می‌شود.

۴-۳-۳-۳- درآمد قراردادهای ارائه خدمات: درآمد قراردادهای ارائه خدمات، پس از اتمام خدمات مربوطه و صدور صورتحساب شناسایی می‌شود.

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

۴-۳-۳-۵- درآمد اوراق مشارکت و صکوک: درآمد سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و صکوک، به روش تعهدی و متناسب با مدت زمان سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود.

۴-۳-۳-۶- 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.

۴-۳-۷- 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.

### ۴-۳-۸- تسعیر ارز

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

۱-۴-۳-۲- تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

### ۴-۳-۹- مخارج تامین مالی

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

### ۴-۳-۱۰- دارایی‌های ثابت مشهود

۴-۳-۱- 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 مستهلاک 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.

۴-۳-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآورده) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن

این‌نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیر ماه سال ۱۳۹۴ و اصلاحیه بعدی آن و بر اساس نزخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
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

۴-۳-۱- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرند استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از شش ماه متولی در یک دوره مالی، مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک دارایی مذبور در مدت بالاستفاده ماندن به میزان ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی‌مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.



**شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱**

**۳-۷-۱- 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 با خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا پاییک 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 پهنه‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

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

**۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها**

۳-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

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

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آنی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آنی برآورده بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۳-۸-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافضله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداقل تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در دوره‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافضله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

می‌گردد.

**۳-۹- ذخایر**

ذخایر، بدھی‌هایی 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 تعديل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

### ۱-۳-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

### ۱-۳-۹-۲- ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان

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

### ۱-۳-۱۰- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری			
شرکت	گروه	نوع سرمایه‌گذاری	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش ابانته 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 سریع المعامله 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 سرمایه‌گذاری‌ها
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 انکلاس می‌باشد.	کارمزد مدیریت به صورت سه ماهه، در حساب‌ها انکلاس می‌باشد.	درآمد کارمزد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری	



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۳-۱۱- سهام خزانه

- ۳-۱۱-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می‌شود و به عنوان یک رقم کاوهنده 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. مابهارای پرداختی یا دریافتی بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.
- ۳-۱۱-۲- هنگاه 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.
- ۳-۱۱-۳- در تاریخ گزارشگری، 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.
- ۳-۱۱-۴- 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.

۳-۱۲- مالیات بر درآمد

۳-۱۲-۱- هزینه مالیات

- هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات انتقالی در صورت سود و زیان معکوس می‌شوند، مگر در مواردی که به اقام 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 پرتفوی 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  
دوره د ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

#### ۵- درآمد از ارائه خدمات

شروع	گروه	نها	۱۰ ماهه منتهی به	۱۱ ماهه منتهی به	۱۲ ماهه منتهی به	۱۳ ماهه منتهی به	۱۴ ماهه منتهی به	۱۵ ماهه منتهی به	۱۶ ماهه منتهی به	۱۷ ماهه منتهی به	۱۸ ماهه منتهی به	۱۹ ماهه منتهی به	۲۰ ماهه منتهی به	۲۱ ماهه منتهی به	۲۲ ماهه منتهی به	۲۳ ماهه منتهی به	۲۴ ماهه منتهی به
	اشخاص و اپسته																
	درآمد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری																
	درآمد کارمزد و حق‌الزحمه																
	درآمد ارزش‌گذاری																
	درآمد مشاوره عرضه و پذیرش																
	مبالغ اشخاص																
	درآمد تهدید پذیرفتوسی																
	درآمد تهدید خرد سهام																
	درآمد بازارگردانی																
	درآمد کارمزد و حق‌الزحمه																
	درآمد ارزش‌گذاری																
	درآمد مشاوره عرضه و پذیرش																
۲,۱۷۶,۲۷۶۵	۳,۵۵۰,۹۸۸		۲,۶۷۰,۲۸۰	۲,۶۷۱,۷۷۲													
۲,۸۸۸,۱۹۰	۴,۴۰۰,۰۵۲		۳,۶۷۳,۴۷۴	۵,۱۶۰,۰۰۷													

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		
		۱۰ ماهه منتهی به	۱۰ ماهه منتهی به
		۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
-	۲۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰
-	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰
-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰
-	۹۰,۰۰۰	-	۹۰,۰۰۰
-	۸۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰
-	۸۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰
-	۳۴,۳۵۰	-	۳۴,۳۵۰
۱۳۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۰۰۰	-
۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-
۵۰۰	-	۵۰۰	-
۵۰۰	-	۵۰۰	-
<b>۱۳۲,۰۰۰</b>	<b>۷۳۴,۳۵۰</b>	<b>۱۳۲,۰۰۰</b>	<b>۷۳۴,۳۵۰</b>

سایر اشخاص

شرکت کرمان موتور

شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر

شرکت بهمن دیزل

شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر

شرکت پترو پاک مشرق

شرکت صنایع سلولزی ماریناسان

شرکت برق منطقه‌ای گیلان

شرکت بیمه هوشمند فردا

گروه خدمات بازار سرمایه کاریزما

شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه کیش

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		
		۱۰ ماهه منتهی به	۱۰ ماهه منتهی به
		۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰
۱۲۲,۸۴۲	-	۱۲۲,۸۴۲	-
<b>۱۲۲,۸۴۲</b>	<b>۱,۰۰۰</b>	<b>۱۲۲,۸۴۲</b>	<b>۱,۰۰۰</b>

سایر اشخاص

شرکت انتقال داده‌های آسیاتک

شرکت تولید و مدیریت نیروگاه زاگرس کوثر



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ده ماهه منتهی به ۰۳ دی ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون دیال)

ش�کت	گروه	۱۰ ماهه منتهی به	۱۰ ماهه منتهی به
۱۳۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰
۸۸۳,۴۲۹	۷۳۱,۴۶۶	۷۳۱,۴۶۶	۷۳۱,۴۶۶
-	۸۸۳,۴۲۸	۸۸۳,۴۲۸	۸۸۳,۴۲۸
۵۵۰,۰۵۵	۱۷۱,۴۹۹	۱۷۱,۴۹۹	۱۷۱,۴۹۹
-	۵۵۰,۰۵۵	-	-
۲۹۹,۰۹۸	۱۸۲,۰۸۲	۱۸۲,۰۸۲	۱۸۲,۰۸۲
-	۲۹۹,۰۹۸	-	-
۲۲۶,۳۵۵	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰
-	۲۲۶,۳۵۵	-	-
۱۱۳۲,۳۶۵	۱۱۳۲,۳۶۵	۱۱۳۲,۳۶۵	۱۱۳۲,۳۶۵
-	۱۱۳۲,۳۶۵	-	-
۹۴۵,۰۶۹	۶۴۵,۰۶۹	۶۴۵,۰۶۹	۶۴۵,۰۶۹
-	۹۴۵,۰۶۹	-	-
۳۹۹,۰۴۳	۴۵۰,۰۸۰	۴۵۰,۰۸۰	۴۵۰,۰۸۰
-	۳۹۹,۰۴۳	-	-
۳۲۸,۷۲۴	۳۲۸,۷۲۴	۳۲۸,۷۲۴	۳۲۸,۷۲۴
-	۳۲۸,۷۲۴	-	-
۳۳۳,۹۵۱	۳۲۲,۶۲۱	۳۲۲,۶۲۱	۳۲۲,۶۲۱
-	۳۳۳,۹۵۱	-	-
۳۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰	-
۹۷۷,۹۴۵	-	۹۷۷,۹۴۵	-
۴۵,۷۵۳	-	۴۵,۷۵۳	-
۹۷۷,۸۰۸	-	۹۷۷,۸۰۸	-
۱,۹۰,۴۹۸۳	۲,۲۶۸,۸۸۲	۱,۹۰,۴۹۸۳	۲,۲۶۸,۸۸۲
			۱۱

۳-۵- درآمد پایارگردانی به شرح زیر است:

سایر اشخاص  
اوزق سلف مجازی استاندارد شرکت برق منطقه‌ای گلستان (مسیق ۱۰۲)  
اوزق سلف مجازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا ازوند (۰۰۴)  
اوزق مربجده شرکت کرمان موتور (کرمان ۴۱)  
اوزق مربجده شرکت فولاد سپید فرآب کویر (صکویر ۶۰)  
اوزق مشارکت شهرطاری شیراز  
اوزق مربجده شرکت بهمن دیزل (دیزل ۰۵)  
اوزق مربجده شرکت نیشه دلوی رازی (صرازی ۵۰)  
اوزق اجاره شرکت صنایع سلولی ماریناسان (ماریناسان ۱۵)  
اوزق اجاره شرکت مدنی و صنعتی گل گهر (صلک ۵۹)  
اوزق اجاره شرکت پتروپاک مشرق (پتروپاک ۱۵)  
اوزق مربجده شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه کیش (کیش ۱۱۰)  
اوزق اختیار فروش تئی شرکت مخابرات ایران  
اوزق سلف مجازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا کرمان (مسیما ۹۹۲ و ۱۰۰)  
اوزق سلف کلاف گوم نواده شرکت فولاد مبارکه اصفهان (غفولاد ۲۱ و ۳۱ و ۳۳)  
اوزق مربجده شرکت ایران خودرو (صخود ۱۰)

دوره ۵۵ ماهه متشکی به ۳۰ دی ۱۴۰۴  
پاداشت های توضیحی صورت های مالی  
شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

۴-۵- درآمد مدیونت صندوق های سرمایه گذاری به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

—۴—۵— افزایش، در آمد سهیرت بسته مصدقه های سرمایه گذاری ناشی از فعالیت مستقره عملیاتی و چند سرمایه گذاران جدید در مصدقه های سرمایه گذاری تحت مدیریت شرکت می باشد.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۵-۵- درآمد کارمزد و حق‌الزحمه به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه			
	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
<b>اشخاص وابسته</b>				
-	-	۹۷,۶۲۵	۱۳۹,۵۹۴	بورس اوراق بهادار
-	-	۸,۶۳۷	۱۱,۹۹۲	فرابورس
-	-	۵,۲۹۱	-	بورس کالا
-	-	<b>۱۱۱,۵۵۳</b>	<b>۱۵۱,۵۸۶</b>	
-	-	(۱۰,۲۸۵)	(۱۲,۴۱۶)	تحفیف
-	-	<b>۱۰۱,۲۶۸</b>	<b>۱۳۹,۱۷۰</b>	
<b>سایر اشخاص</b>				
-	-	۷۶,۱۵۸	۲۳۱,۰۷۱	بورس کالا
-	-	۲۸۱,۳۴۱	۲۳۰,۲۶۴	بورس اوراق بهادار
-	-	۱۳۱,۳۲۹	۱۷۰,۲۲۷	فرابورس
-	-	۶,۵۳۱	۱,۴۱۶	بورس انرژی
-	-	<b>۴۹۰,۳۵۹</b>	<b>۶۳۲,۹۷۸</b>	
-	-	(۱۷,۸۴۴)	(۱۲,۴۵۴)	تحفیف
-	-	<b>۴۷۷,۵۱۵</b>	<b>۶۲۰,۵۲۴</b>	
-	-	<b>۵۷۸,۷۸۳</b>	<b>۷۰۹,۶۹۴</b>	

مؤسسه آرمان  
 آروین پارس

گزارش



شرکت تامین سرمایه‌بانک ملت (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

شروع	گروه	پادداشت	اشخاص و اینستیتیوشن
۱۴۰,۰۷۹	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰,۰۷۹	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰,۰۷۹	درآمد سود سهام
۷۱,۵,۶۳۱	۱۵,۰۰	۳۰,۹۹۹	درآمد سود سهام
۸۱۱,۹۶۲	۷۶,۰۷	۱۲,۹۶۲	درآمد سود اوراق بهادار
۱۰۶,۹۰۱	۸۱,۱,۱۶۱	۸۱,۱,۹۶۲	درآمد سود اوراق بهادار
۱,۰۹۸	۳۷,۵۵۲	۱,۰۰,۰۷۹	درآمد سود واحدهای صنعتی های سرمایه‌گذاری
	۱,۰۴۵	۱,۰۰,۹۰۱	درآمد سود واحدهای صنعتی های سرمایه‌گذاری
	۱,۰۴۵	۱,۰۰,۹۰۱	سود سپرده‌های سرمایه‌گذاری بالانس
۱۴۷	۴۸۹	۱۱۲,۰۷۷	مسایر اشخاص
۲,۵۴۲,۹۰۳	۲,۸۸۵,۹۳۸	۲,۸,۹۱۶	درآمد سود سهام
۲,۰۵۴,۳۰۵	۳,۸۰۷,۴۳۷	۳,۶۱۳,۲۵۶	درآمد سود اوراق بهادار
۳,۶۳۳,۶۳۸	۴,۱۸۸,۲۸۲	۴,۱۷۲,۴۵۶	درآمد سود اوراق بهادار

## ۱- سود سرمایه‌گذاری‌ها

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
پاداًشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ۵۵ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

(مبلغ به میلیون ریال)

۱-۶- درآمد سود سهام به شرح زیر است:

شرکت	گروه		۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		
-	-	۴۲۶۰۰	۳۰,۰۰۰	
۱۵۳	۲۰۰	۱۵۳	۲۰۰	
۷۱,۴۰۰	۱۵,۳۰۰	-	-	
-	-	۴۲۲	۴۹۹	
<b>۷۱,۵۵۳</b>	<b>۱۵,۵۰۰</b>	<b>۴۳,۱۷۵</b>	<b>۳۰,۷۹۹</b>	

اشخاص وابسته

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین

سود سهام شرکت گروه غنی اوران هوشمند بهسازان فردا

سود سهام شرکت کارگزاری بانک ملت

سود سهام سایر شرکت‌ها

سایر اشخاص

شرکت سپتا

سود حاصل از فروش سهام

سود سهام شرکت بورس انرژی ایران

شرکت بورس اوراق بهادر تهران

سود سهام سایر شرکت‌ها

(مبلغ به میلیون ریال)

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

شرکت	گروه		۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		
۱۴۷	۴۸۹	۴۶,۳۶۰	۱۱۲,۰۷۷	
<b>۷۱,۷۰۰</b>	<b>۱۵,۹۸۹</b>	<b>۸۹,۵۳۵</b>	<b>۱۴۲,۷۷۶</b>	

سایر اشخاص

سود اوراق گواهی سهده مدت‌دار و پیو سرمایه‌گذاری عام بانک ملت

اشخاص وابسته

۱۶۵,۴۳۱	۷۶۰۷	۲۲۶,۰۶۲	۱۲,۹۲۲	
۱۶۵,۴۳۱	۷۶۰۷	۲۲۶,۰۶۲	۱۲,۹۲۲	
۹۶۴,۸۶۸	۱۶۰,۵۷۲	۹۶۶,۵۶۷	-	۱۶۰,۵۷۲
۷۷۲,۸۷۴	۳۱۶,۴۰۸	۷۷۲,۸۷۴	۳۱۷,۳۲۸	
۳۲۹,۹۵۲	۲۹۴,۲۶۳	۳۲۹,۹۵۲	۲۹۴,۲۶۳	
-	۱۲۱,۶۶۴	-	۱۲۱,۶۶۴	
-	۱۱۰,۱۹۲	-	۱۱۰,۱۹۲	
-	۱۰۲,۲۲۲	-	۱۰۲,۲۲۲	
۱۱۸,۹۵۱	۱۰۱,۳۸۶	۱۱۸,۹۵۱	۱۰۱,۳۸۶	
۱۴,۹۸۸	۶۹,۱۲۷	۱۴,۹۸۸	۶۹,۵۸۹	
۷۱,۷۴۵	۴۲۵۲۴	۷۱,۷۴۵	۴۲۵۲۴	
-	۲۹,۸۰۵	-	۲۹,۸۰۵	
۳۵,۲۹۷	۲۵,۱۵۰	۳۵,۲۹۷	۲۵,۱۵۰	
-	۱۲۵۶۲	-	۱۲۵۶۲	
-	۱۱۶۴۳	-	۱۱۶۴۳	
-	۱۱,۱۲۰	-	۱۱,۱۲۰	
۴۲,۸۱۵	-	۴۲۲,۸۱۵	-	
۱۶,۳۸۶	-	۱۴,۳۸۶	-	
۶,۰۶۰	-	۶,۰۶۰	-	
۹۶۷	-	۹۶۷	-	
		۲۲,۲۹۴	-	
<b>۲,۰۴۲,۹۰۳</b>	<b>۲,۸۵۵,۹۴۸</b>	<b>۲,۰۶۶,۸۹۶</b>	<b>۲,۸۵۷,۳۳۰</b>	
<b>۲,۷۳۹,۳۳۴</b>	<b>۲,۸۶۳,۰۰۰</b>	<b>۲,۷۹۲,۹۰۸</b>	<b>۲,۸۷۰,۲۵۲</b>	

اوراق خرد دین شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه کیش (کیش) (۰۲۱)

اوراق سلف موافق استاندارد شرکت نفت و گاز صبا اردن (ست) (۰۴)

اوراق مشارکت شهرداری اصفهان

اوراق مشارکت مراجه کرمان موتور (کرمان) (۰۴۱)

اوراق مواجهه هرگز پهمن دیزل (دبیل) (۰۵۱)

اوراق صکوک اجارة سلوانی مارینسان (مارینسان) (۰۵۱)

اوراق مشارکت شهرداری شیراز

سود ناشی از خرید و فروش اوراق گواهی سهده سکه طلا (سکه ۰۰۱۲ و ۰۱۱)

اوراق خرد دین شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه کیش (کیش) (۰۲۱)

اوراق مشارکت مراجه فولاد سپید فراب کوبیر (سکویر) (۰۶)

اوراق سلف موافق استاندارد شرکت مادر تخصصی تولید نیترو برق حرارتی (سحر) (۰۲۱)

اوراق اجراء شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (سکل) (۰۵۹)

اوراق اجراء شرکت پترو پاک مشرق (پتروپاک) (۰۵۱)

اوراق مشارکت مراجه شیشه دارویی رازی (صرافی) (۰۵۰۵)

اوراق مراجه شرکت ایران خودرو (اصخود) (۰۱۲)

اوراق سلف موافق استاندارد شرکت نفت و گاز صبا کشان (سمیما ۹۹۱ و ۹۹۲ و ۰۰۱)

اوراق سلف کلاف گرم نوردیده شرکت فولاد مبارکه اصفهان (عفولاد) (۰۲۱ و ۰۳۱)

اوراق منفت شرکت نفت و گاز صبا اردن (اروند) (۰۸۱)

سایر اوراق

مؤسسه آرمان  
 آرین چارس  
 گزارش

شرکت تامین سرمایه‌بانک ملت (سهامی عام)  
بداداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)



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

شروع	نحوه	بادداشت	اشخاص و اپسمه
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰ ماهه منتهی به	۱۰ ماهه منتهی به	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۰/۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۰	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
۱۴۰۰/۱۰/۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۰	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری آئمه ملت
۱۴۰۰/۱۰/۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۰	۱۴۰۰/۱۰/۱۰	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۸۸,۳۷۷۲	۶۷۳,۹۵	۱,۹۵	۱-۳-۶
۳۴,۸۹۶۴	۱۹۷,۴۷۹	۸۸,۳۷۷۲	۱-۳-۶
۱۴,۷۰۵	۳۲,۲۲۴	۳۴,۸۹۶۴	۱-۳-۶
۸۱۱,۹۶۳۲	۱۳,۱۹۱	۱۴۷,۰۵	۱-۳-۶
	۱,۳۲۸,۶	۸۱۱,۹۶۳۲	۱-۳-۶
	۱,۲۳۸,۲۲		
	۱,۲۳۸,۲۰۰		

۱-۳-۶- سود واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری بابت سود سهام دریافت از صندوق‌های پاد شده در خصوص واحدهای مستعار و عادی متعلق به شرکت است که به صورت ماهانه دریافت می‌شود.

۴-۶- سود سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی بابت سود سپرده نزد بانک ملت می‌باشد

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۷- بهای تمام شده اوراق بهادر

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه	یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۷۷۸,۲۹۹	۱,۸۴۷,۸۴۵	۷۷۸,۲۹۹
<b>۷۷۸,۲۹۹</b>	<b>۱,۸۴۷,۸۴۵</b>	<b>۷۷۸,۲۹۹</b>
		<b>۱,۸۴۷,۸۴۵</b>

۱- بر اساس استانداردهای حسابداری، مقرر گردید از ابتدای سال ۱۴۰۱ هزینه‌ها و کارمزدهای پرداختی به دارندگان اوراق بدهی منتشره توسط شرکت، تحت سرفصل بهای تمام شده اوراق بهادر در دفاتر و صورت‌های مالی منظور گردد. این در حالی است که پیش‌تر هزینه‌ها و کارمزدهای مذکور از درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق بهادر کسر و به صورت خالص در صورت‌های مالی منعکس می‌گردید. شایان ذکر است افزایش مبلغ بهای تمام شده اوراق در دوره مالی ناشی از تغییر رویه مذکور و افزایش حجم اوراق بهادر منتشر شده می‌باشد.

۸- هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه	یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱۲۹,۴۹۶	۱۶۲,۸۴۰	۲۸۷,۱۶۶
۲۰,۸۶۵	۲۴,۴۷۰	۵۵,۵۵۲
۱۵,۳۶۰	۱۶,۷۳۴	۳۲,۵۴۳
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۱۰,۵۰۰
۵۱۲	۸۰۴	۱,۰۷۸
<b>۱۷۰,۲۳۳</b>	<b>۲۰۸,۸۴۸</b>	<b>۳۸۶,۹۳۹</b>
		<b>۵۶۶,۵۶۵</b>

۱- افزایش حقوق و دستمزد و مزایا عمدتاً ناشی از افزایش در ضریب حقوق و مزایای سالانه مصوبه شورای عالی کار در سال ۱۴۰۱ می‌باشد.

۲- افزایش حق بیمه سهم کارفرما عمدتاً ناشی از افزایش در ضریب حقوق و مزایای سالانه بر اساس مصوبه شورای عالی کار در سال ۱۴۰۱ می‌باشد.

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

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۵۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۹ - سایر هزینه‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		یادداشت	
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
-	-	۹۸,۶۷۲	۱۲۸,۱۳۱	۹-۱
۲,۰۴۷	۱,۷۹۸	۶۸,۱۰۸	۵۱,۷۵۱	۹-۲
-	-	-	۳۹,۹۷۵	هزینه کاهش ارزش
۶,۶۸۴	۷,۶۸۸	۱۰,۵۲۴	۴۴,۲۶۲	هزینه پذیرایی و لوازم
۱,۰۷۳	۱,۴۳۸	۲,۵۷۳	۱۵,۳۱۶	هزینه معلومات و نوشت‌افزار
-	-	۹,۳۲۰	۹,۹۴۲	هزینه حق دسترسی به خدمات بورس‌ها
۴,۰۷۲	۷,۹۰۶	۱۲,۴۴۵	۹,۲۴۶	هزینه تعمیر، نگهداری و بروزرسانی دارایی‌ها
۱,۷۳۸	۲,۷۱۱	۱,۷۳۸	۵,۳۶۴	هزینه تلفن، فاکس و اینترنت
-	۵,۳۰۰	-	۵,۳۰۰	هزینه مالیات حق تمیز
۲,۳۰۰	۳,۰۰۲	۳,۳۳۰	۵,۲۵۳	هزینه حسابرسی
۴,۳۶۱	۳,۵۰۳	۶,۱۹۴	۵,۰۳۱	هزینه خدمات مشاوره مالی و فنی
۳,۶۹۲	۴,۹۷۵	۳,۶۹۲	۴,۹۷۵	هزینه بیمه درمان تکمیلی
-	۴,۴۴۵	-	۴,۴۴۵	هزینه آگهی، تبلیغات
۱,۰۷۳	۱,۳۹۰	۳,۲۳۴	۴,۰۴۳	هزینه آب، برق و گاز مصرفی
۲,۳۸۲	۸۹۸	۳,۱۰۷	۲,۸۸۴	هزینه بهداشت
۱,۲۵۷	۱,۵۳۵	۲,۴۴۸	۳,۴۴۵	هزینه مسافرت، ایاب و ذهب و پیک
۱,۱۰۵	۱,۱۸۷	۱,۶۰۵	۲,۴۸۷	هزینه حق خصوصی و اشتراک سالانه
۱۲,۹۸۸	۲,۳۳۱	۱۲,۹۸۸	۲,۳۳۱	هزینه حق قراردادهای درآمدی
۱,۵۳۶	۱,۵۹۲	۱,۵۳۶	۱,۵۹۲	هزینه حق حضور در جلسات (کمیته‌های حسابرسی و ریسک)
۱۲,۴۸۵	۱,۳۹۵	۱۵,۲۴۲	۱,۳۹۵	هزینه شرکت در نمایشگاه و همایش‌ها
۱۳,۰۰۲	۱,۲۱۶	۱۳,۲۸۲	۱,۲۱۶	هزینه عوارض
۳,۰۶۷	۱,۰۶۰	۳,۰۶۷	۱,۰۶۰	هزینه کارمزد خدمات دریافتی
۱,۰۳۰	۴۲۷	۱,۰۳۰	۴۲۷	هزینه جایه، تکثیر و کمی
۴,۱۰۳	۲,۹۹۶	۴,۲۴۱	۱۱,۰۶۱	سایر هزینه‌ها
<b>۸۰,۷۹۵</b>	<b>۵۹,۸۹۳</b>	<b>۲۸۰,۷۳۶</b>	<b>۳۴۲,۱۱۲</b>	

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 افزایش هزینه نرم‌افزارهای کامپیوتوری 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 اطمنان بابت نرم افزار معاملات بورس‌های کالا و انرژی می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
۱۴۰۱ دی ۳۰ به منتهی ماهه ده ۵۰ درصد

۱۰ - هزینه‌های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه
۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
-	۵۶,۳۴۴
-	۱۷۳,۸۸۵
-	۵۶,۳۴۴
-	۱۷۳,۸۸۵
-	۱۵۴,۸۰۲
-	۳۸۷,۹۹۰
-	۱۵۴,۸۰۲
-	۳۸۷,۹۹۰
-	۲۱۱,۱۴۶
-	۵۶۱,۸۷۵

۱۰-۱- به منظور تسويه با شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادر و تسويه وجهه برای 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 - ۵. آمدهای مالی

۱۱ - ۵. آمدهای مالی

۱۱ - ۵. آمدهای مالی

— 1 —

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه	
	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
-	-	۸۵
-	-	۸۵
-	-	۲۱۱,۰۶۱
-	-	۲۱۱,۰۶۱
-	-	۲۱۱,۱۴۶
	۱۰,۹۲۹	۱۰,۹۴۹
	۵۳۲,۵۰۱	۵۳۲,۵۰۱
	۵۴۳,۴۳۰	

#### ۱۲ - سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

(مالیات ملیون، مال)

شرکت	گروه		
	ماهه منتهی به	ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۱۰,۵۲۲	-	-	-
<b>۱۰,۵۲۲</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
۷۵	۱,۱۰۷	۷۵	۱,۱۰۷
-	-	۲۹۵	۲۶۳۹
<b>۷۵</b>	<b>۱,۱۰۷</b>	<b>۳۷۰</b>	<b>۳,۷۴۶</b>
<b>۱۰,۵۹۷</b>	<b>۱,۱۰۷</b>	<b>۳۷۰</b>	<b>۳,۷۴۶</b>

سود حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد و سپرده‌های ارزی  
ساز

سایر اشخاص

## سود حاصل از تسعیر

سایر اشخاص

## سود حاصل از تسع

سال

120

۱-۱۲- مطابق با مصوبه هیات مدیره شرکت کارگزاری بانک ملت و در راستا تمام شده به صورت کامل به حساب مشتریان اعتباری عودت خواهد گردید.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۵ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۳- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه			
	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۵,۴۸۴,۰۶۱	۶,۴۶۳,۷۵۵	۵,۷۲۷,۰۳۴	۶,۷۰۵,۳۸۶	سود عملیاتی
(۳۸,۸۴۹)	(۹۸,۱۸۸)	(۸۵,۳۲۸)	(۱۴۹,۶۶۵)	اثر مالیاتی
-	-	(۱۲۶,۲۸۴)	(۱۰۱,۸۸۰)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود عملیاتی
<b>۵,۴۴۵,۲۱۲</b>	<b>۶,۳۶۵,۵۶۷</b>	<b>۵,۵۱۵,۴۲۲</b>	<b>۶,۴۵۳,۸۴۱</b>	سود عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱۰,۰۹۷	۱,۱۰۷	۳۷۰	(۱۴,۶۹۹)	سود (زیان) غیر عملیاتی
(۷۵)	(۱۷)	(۶)	۳,۵۵۷	اثر مالیاتی
-	-	(۸)	۷,۲۰۲	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود غیر عملیاتی
<b>۱۰,۰۲۲</b>	<b>۱,۰۹۰</b>	<b>۳۵۶</b>	<b>(۳,۹۴۰)</b>	سود غیر عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۵,۴۹۴,۵۵۸	۶,۴۶۴,۸۶۲	۵,۷۲۷,۴۰۴	۶,۶۹۰,۶۸۷	سود قبل از مالیات
(۳۸,۹۲۴)	(۹۸,۲۰۵)	(۸۵,۳۳۴)	(۱۴۶,۱۰۸)	اثر مالیاتی
-	-	(۱۲۶,۲۹۲)	(۹۴,۶۷۸)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص
<b>۵,۴۵۵,۷۳۴</b>	<b>۶,۳۶۶,۶۵۷</b>	<b>۵,۵۱۵,۷۷۸</b>	<b>۶,۴۴۹,۹۰۱</b>	سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	
۱۶,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۹۲,۱۵۶,۸۶۳	۱۶,۵۹۸,۵۲۷,۲۷۳	۱۹,۴۹۰,۶۸۴,۱۳۶	میانگین موزون تعداد سهام عادی



شرکت تامین سرمایه‌بانک ملت (سهامی عام)  
بازدشت‌های توپیچی صورت‌نکرده  
دوره ۵۵ ماهه ممتنتی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(بلغ بد میلیون ریال)

بعض پرداختهای	جمع سرمایه‌اندی	جمع ساختمان و تأسیسات اثاثه و منصوبات تجهیزات راه‌آهن و سابلیل قطعیه	جمع زمین
بیهای تمام شده	۵۵,۷۲۹	۵۱۹,۷۸۳	۵
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۳,۹۶۶	۲,۰۶۲	۵,۶۲۶,۲۶۶
افزایش	-	۵,۶۲۶,۲۶۶	-
مانده در پیان سال ۰	۱۴۰۱	۱۱,۳۶۳	۱۱,۳۶۳
افزایش	-	۱۱,۳۶۳	-
مانده در پیان دوره ۰	۱۴۰۲	۳,۶۲۹	۳,۶۲۹
استهلاک ایشانه	-	۳,۶۲۹	-
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۱۴۰۱	۱۱,۳۶۳	۱۱,۳۶۳
افزایش	-	۱۱,۳۶۳	-
مانده در پیان سال ۰	۱۴۰۲	۱۱,۳۶۳	۱۱,۳۶۳
افزایش	-	۱۱,۳۶۳	-
مانده در پیان دوره ۰	۱۴۰۳	۱۱,۳۶۳	۱۱,۳۶۳
افزایش	-	۱۱,۳۶۳	-
مانده در پیان سال ۰	۱۴۰۴	۱۱,۳۶۳	۱۱,۳۶۳
افزایش	-	۱۱,۳۶۳	-
مانده در پیان دوره ۰	۱۴۰۵	۱۱,۳۶۳	۱۱,۳۶۳
افزایش	-	۱۱,۳۶۳	-
مانده در پیان دوره ۰	۱۴۰۶	۱۱,۳۶۳	۱۱,۳۶۳
افزایش	-	۱۱,۳۶۳	-
مانده در پیان دوره ۰	۱۴۰۷	۱۱,۳۶۳	۱۱,۳۶۳
افزایش	-	۱۱,۳۶۳	-
مانده در پیان دوره ۰	۱۴۰۸	۱۱,۳۶۳	۱۱,۳۶۳
افزایش	-	۱۱,۳۶۳	-
مانده در پیان دوره ۰	۱۴۰۹	۱۱,۳۶۳	۱۱,۳۶۳
افزایش	-	۱۱,۳۶۳	-
مانده در پیان دوره ۰	۱۴۱۰	۱۱,۳۶۳	۱۱,۳۶۳
افزایش	-	۱۱,۳۶۳	-
مانده در پیان دوره ۰	۱۴۱۱	۱۱,۳۶۳	۱۱,۳۶۳
افزایش	-	۱۱,۳۶۳	-
مانده در پیان دوره ۰	۱۴۱۲	۱۱,۳۶۳	۱۱,۳۶۳
افزایش	-	۱۱,۳۶۳	-
مانده در پیان دوره ۰	۱۴۱۳	۱۱,۳۶۳	۱۱,۳۶۳
افزایش	-	۱۱,۳۶۳	-
مانده در پیان دوره ۰	۱۴۱۴	۱۱,۳۶۳	۱۱,۳۶۳
افزایش	-	۱۱,۳۶۳	-

۱-۱-۴-۱- بهای ساخته شرکت فرعی عمدتاً مربوط به امدادی قدرت قاراد اجله به شرکت رالبروی صنایع پهلوان (سهامی خاص) جهت خرید ۱۱۰,۸۰۹ متر مربع آپارتمان واقع در طبقات اول الی پنجم بد انضمام پارکینگ و اپارتهای مرویه که مدت قرارداد اجاره از ۱۲/۰۹/۱۴۰۲ تا ۱۲/۰۹/۱۴۰۳ به میزان ۳۲ ماه می باشد مبلغ کل قرارداد ۳۳ میلیارد ریال بوده که مبلغ ۱۱۳ میلیارد ریال به مواعده هر ۳ ماه یک پارکینگ به سراسری اولین قسط ۱۲/۰۷/۱۴۰۲ تا ۱۲/۰۷/۱۴۰۳ به صورت اصل هر یک اقساط ابه همراه با انقاد قرارداد و ملکی مبلغ به میزان ۶۲ میلیارد ریال طی ۸ فقره اقساطی جهذا مبلغ ۱۱۳ میلیارد ریال می باشد. آغازه سازی ساخته در اوائل سال جاری خاتمه یافته و در حال حاضر مورد نیاز بردازی قرار گرفته است. مبلغ ۱۱۳ میلیارد ریال و سود منتهه دوران اقساطی جهذا مبلغ ۱۱۳ میلیارد ریال می باشد. آغازه سازی ساخته در اوائل سال جاری خاتمه یافته و در حال حاضر مورد نیاز بردازی قرار گرفته است. همچنین بیلت خرید ۳ ماه واحد اداری جهذا به مساحت ۱۲/۰۷/۱۴۰۲ متر مربع به مبلغ ۱۱۳ میلیون ریال واقع در میدان آزادی داشتند می باشد.

۱-۱-۴-۲- افزایش ائمه و مخدوهای عمدتاً مربوط به شرکت کارگزاری بالک ملت (شرکت فرعی) بایلت خرید تجهیزات کامپیوتوری و سایر تجهیزات اداری ساخته جدید شرکت مذکور می باشد.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ۵۵ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۴-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	زمین	تجهیزات رایانه ای	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ساختمان و تاسیسات	
۱۵۷,۶۸۳	۵۵,۷۴۹	۸۳,۵۲۴	۶,۴۲۸	۱۱,۶۳۲	۳۵۰	۱۵۷,۶۸۳
۱۱,۵۶۸	-	۱,۱۱۴	۵۹۶	۲,۲۵۸	۷,۶۰۰	۱۱,۵۶۸
۱۶۹,۲۵۱	۵۵,۷۴۹	۸۴,۶۳۸	۷,۰۲۴	۱۳,۸۹۰	۷,۹۵۰	۱۶۹,۲۵۱
۵,۹۴۹	-	۱,۲۲۷	۲,۸۵۳	۱,۸۶۹	-	۵,۹۴۹
۱۷۵,۲۰۰	۵۵,۷۴۹	۸۵,۸۶۵	۹,۸۷۷	۱۵,۷۵۹	۷,۹۵۰	۱۷۵,۲۰۰
بهای تمام شده						
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰						
افزایش						
مانده در پایان سال ۱۴۰۰						
افزایش						
مانده در پایان دوره ۱۴۰۱/۱۰/۳۰						
استهلاک انباشته						
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰						
افزایش						
مانده در پایان سال ۱۴۰۰						
افزایش						
مانده در پایان دوره ۱۴۰۱/۱۰/۳۰						
مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۴۰۱/۱۰/۳۰						
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰						

۱۴-۲-۱- ساختمان و تاسیسات واقع در تهران، خیابان احمد قصیر، خیابان هفتم، پلاک ۶۰ در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۴ خریداری شده است. ساختمان یاد شده به مترأز ۱۸۵۸/۵۷ متر مربع در زمینی به مساحت ۴۶۰ متر مربع احداث شده است. ساختمان مورد نظر از طریق اخذ تسهیلات اجاره به شرط تمیلیک 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 گذشته 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.

۱۴-۲-۳- دارایی‌های ثابت گروه تا مبلغ ۹۳۱ میلیارد ریال و شرکت تا مبلغ ۵۴۳ میلیارد ریال در مقابل حوادث آتش‌سوزی، صاعقه، زلزله و آشفشان از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار است.

مؤسسه آرمان  
آروین پارس

گزارش

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۵ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۵- دارایی‌های نامشهود

۱۵-۱ گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرمافزارهای رایانه‌ای	حق امتیازها	
۱۴,۳۶۶	۱۴,۱۳۸	۲۲۸	بهای تمام شده
۲,۴۷۶	۲,۴۷۶	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱۶,۸۴۲	۱۶,۶۱۴	۲۲۸	افزایش
۱۳,۶۱۰	۱۳,۶۱۰	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۳۰,۴۵۲	۳۰,۲۲۴	۲۲۸	افزایش
			مانده در پایان دوره ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
			استهلاک انباشته
۱۰,۹۵۹	۱۰,۹۵۹	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۲,۳۶۹	۲,۳۶۹	-	افزایش
۱۳,۳۲۸	۱۲,۳۲۸	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۲,۰۲۳	۲,۰۲۳	-	افزایش
۱۵,۸۶۱	۱۵,۸۶۱	-	مانده در پایان دوره ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۱۴,۰۹۱	۱۴,۳۶۳	۲۲۸	مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۳,۵۱۴	۳,۲۸۶	۲۲۸	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

مؤسسه آرمان  
آروین پارس

گزارش

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۵-۳- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم‌افزارهای رایانه‌ای	حق امتیازها	
۷,۱۳۲	۶,۹۹۴	۱۳۸	بهای تمام شده
۵۵۰	۵۵۰	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۷,۶۸۲	۷,۵۴۴	۱۳۸	افزایش
۶,۴۰۰	۶,۴۰۰	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۱۴,۰۸۲	۱۳,۹۴۴	۱۳۸	افزایش
۴,۹۵۵	۴,۹۵۵	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱,۳۰۹	۱,۳۰۹	-	افزایش
۶,۲۶۴	۶,۲۶۴	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۱,۱۹۸	۱,۱۹۸	-	افزایش
۷,۴۶۲	۷,۴۶۲	-	مانده در پایان دوره ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۶,۴۲۰	۶,۴۸۲	۱۳۸	مبلغ دفتری در پایان دوره ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۱,۴۱۸	۱,۲۸۰	۱۳۸	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰

۱۵-۲-۱- افزایش دارایی‌های نامشهود ناشی از خرید بسته نرم‌افزاری تهیه صورت‌های مالی شرکت و تلفیقی گروه و پیاده‌سازی سامانه جامع سرمایه‌گذاری و سامانه مدیریت وب‌سرویس‌های شرکت می‌باشد.

مؤسسه آرمان  
آروین پارس

گزارش

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۵ ماهه منتهی به ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام	تاریخ سرمایه‌گذاری	شرکت کارگزاری بانک ملت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۵۱/۰۰	۷۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۰/۰۸/۲۸
۳۸۸,۸۷۵	۳۸۸,۸۷۵			
<b>۳۸۸,۸۷۵</b>	<b>۳۸۸,۸۷۵</b>			

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۶- سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی

شرکت	گروه	یادداشت	سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲,۵۹۹	۲,۵۹۹	۴۰,۰۰۹	۱۷-۱
۲۰,۸۸۰	۲۰,۴۵۰	۴۹۹,۲۴۱	۱۷-۲
<b>۲۳,۴۷۹</b>	<b>۲۳,۰۴۹</b>	<b>۵۳۹,۲۵۰</b>	<b>۱,۲۷۷,۵۲۹</b>

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۷- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

شرکت	گروه	یادداشت	شرکت سپتا
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت
-	-	-	شرکت بورس انرژی ایران
۱,۶۲۹	۱,۶۲۹	۳,۹۱۲	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
-	-	۳,۰۰۰	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا
۶۷۰	۶۷۰	۶۷۰	شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوده
-	-	۶۰۰	شرکت فرابورس ایران
-	-	۵۰۰	شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت
۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	ساپر شرکت‌ها
-	-	۱,۰۲۷	
<b>۲,۵۹۹</b>	<b>۲,۵۹۹</b>	<b>۴۰,۰۰۹</b>	<b>۶۲۵,۷۷۲</b>

۱۷-۱-۱- سرمایه‌گذاری در شرکت بورس انرژی ایران بابت خرید ۱۶۲۹,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی است.

۱۷-۱-۲- سرمایه‌گذاری در شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت بابت خرید ۳۰۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی، معادل ۳ درصد سهام آن شرکت است.

۱۷-۱-۳- سرمایه‌گذاری در شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا بابت خرید ۶۷۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی، معادل ۰/۰۱ درصد سهام آن شرکت است.

۱۷-۲- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر تفصیل می‌شود:

شرکت	گروه	یادداشت	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
-	-	۴۶۸,۰۹۶	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۵,۲۵۸	۵,۱۰۰	۱۰,۶۶۱	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
۵,۵۰۰	۵,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۴,۸۷۰	۴,۷۵۰	۵,۲۲۲	
<b>مکتوبه اورمان</b>	<b>۵,۱۰۰</b>	<b>۵,۲۵۲</b>	
<b>آزو ۸۸۰۰؛ باروس</b>	<b>۲۰,۴۵۰</b>	<b>۴۹۹,۲۴۱</b>	<b>۶۰۱,۷۵۷</b>

گزارش

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ۵۰ ماهه متمیز به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱۷-۲-۱- طبق ابلاغیه ۱۱۰۲۰۰۲۷۲ ۱۱۰۲۰۰۰ سازمان بورس و اوراق بهادار از تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۱، مبلغ ۰٪۳۰ از درآمد حق کارمزد معاملات کارگزاری روزانه توسط شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه کسر گردیده و در صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه، سرمایه گذاری شده است. به موجب ابلاغیه ۱۱۰۲۰۰۲۷۳، شرکت باید هر سال به میزان سرمایه گذاری انجام شده در صندوق در هر سال را به حساب اندوخته توسعه بازار منتقل کند.

۱۷-۲-۲- شرکت تامین سرمایه بانک ملت سمت مدیر صندوق‌های سرمایه گذاری فوق را بر عهده دارد.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		بادداشت		۱۸- سایر دارایی‌ها
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۸-۱	۱۸-۲	۱۸-۳
۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۸-۱	۱۸-۲	۱۸-۳
-	-	۲۳,۵۰۵	۵۲,۵۴۳			
-	-	۱,۵۸۶	۱,۵۸۶			
-	-	۱,۵۶۵	۱,۶۰۱			
<b>۱۵,۰۰۰</b>	<b>۱۵,۰۰۰</b>	<b>۴۱,۶۵۶</b>	<b>۷۰,۷۳۰</b>			<b>سایر</b>

۱۸-۱- مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به وجوده اداره شده شرکت اصلی نزد بانک قرض الحسن مهر ایران می‌باشد.

۱۸-۲- و دیگر نزد صندوق تضمین از بابت مقادیر تصریه ۱ ماده ۷ دستورالعمل صندوق تضمین معاملات بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران مربوطاً به سهم مشارکت اعضا در

صندوق تضمین براساس مخاطره فعالیت پایاپای شرکت می‌باشد.

۱۸-۳- سپرده‌های نقدی نزد بانک ملت از بابت دریافت خصمانتنامه حسن انجام تعهدات کارگزاران بورس و اوراق بهادار جهت ارایه به شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه

جوهه می‌باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		بادداشت		۱۹- پیش‌برداخت‌ها
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۹-۱	۱۹-۲	۱۹-۳
۲,۴۴۲	۱۲۶,۴۴۰	۹,۵۰۶	۱۲۶,۴۴۰		پیش‌برداخت هزینه‌ها	
۱,۱۷۱	۱,۸۲۹	۱,۱۷۱	۱,۸۲۹		پیش‌برداخت مالیات	
۱۴۶	۱,۸۹۶	۳,۱۱۹	۱,۹۴۸		سایر پیش‌برداخت‌ها	
۳,۷۵۹	۱۳۰,۱۶۵	۱۳,۷۹۶	۱۳۰,۲۱۷			
(۱,۱۷۱)	(۱,۸۲۹)	(۱,۱۷۱)	(۱,۸۲۹)		تهاوار با مالیات پرداختنی (بادداشت ۳۱)	
<b>۲,۰۵۸۸</b>	<b>۱۲۸,۳۳۶</b>	<b>۱۲,۶۲۵</b>	<b>۱۲۸,۳۸۸</b>			

۱۹-۱- پیش‌برداخت هزینه‌ها عمده شامل هزینه‌های نگهداری اوراق بهادار شرکت اصلی می‌باشد.

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲۰- دریافت‌های تجاری و سایر دریافت‌ها  
۲۰-۱- دریافت‌های گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

			یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	کاهش ارزش	مبلغ
خالص	خالص		
۵۳۳,۳۶۱	۱,۱۲۲,۷۱۴	-	۱,۱۲۲,۷۱۴
۲,۲۴۳,۶۹۸	۴,۴۶۹,۸۳۹	(۴,۳۱۱)	۴,۴۷۴,۱۵۰
۷,۴۲۰,۲۱۴	۶,۲۶۹,۴۴۵	(۳۹,۹۷۵)	۶,۳۰۹,۴۲۰
<b>۱۰,۱۹۷,۲۷۳</b>	<b>۱۱,۸۶۱,۹۹۸</b>	<b>(۴۴,۲۸۶)</b>	<b>۱۱,۹۰۶,۲۸۴</b>

تجاری  
حساب‌های دریافتی  
اشخاص وابسته  
سایر مشتریان  
جاری مشتریان

			سایر دریافتی‌ها
			حساب‌های دریافتی
۱۰,۸۳۶	۵۶,۰۰۸	-	طلب از کارکنان بابت تسهیلات پرداختی
-	۳۳,۴۸۰	-	سازمان توسعه و نوسازی معدن و صنایع معدنی ایران
۹,۸۲۵	۱۹,۶۰۸	-	شرکت‌های بودوس اوراق بهادر و فرابورس (مازاد حق دسترسی)
۱۰,۰۷۴	۱۴,۳۹۷	-	سپرده مالیات مکسوزه از صورت حساب‌ها
۱۱,۸۱۴	۱۲,۰۸۳	-	سپرده بیمه مکسوزه از صورت حساب‌ها
-	۷,۷۴۵	-	کارگزاران - کارمزد معاملات کالا
۴,۶۳۵	۴,۶۳۵	-	سپرده حسن انجام کار دریافتی
-	۳,۲۹۶	-	دربافتی از شعب
۳,۰۵۰	۱,۲۵۰	-	سپرده رهن و اجاره
-	۵۲۷	-	شرکت پتروشیمی بندر امام
۹,۵۷۶	۲۲,۰۴۷	-	سایر
<b>۵۹,۸۱۰</b>	<b>۱۷۵,۵۷۶</b>	<b>-</b>	<b>۱۷۵,۵۷۶</b>
<b>۱۰,۲۵۷,۰۸۳</b>	<b>۱۲,۰۳۷,۵۷۴</b>	<b>(۴۴,۲۸۶)</b>	<b>۱۲,۰۸۱,۸۶۰</b>

مؤسسۀ آرمان  
آروین پارس

گزارش

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱-۱-۲۰- حساب دریافتی تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه	یادداشت		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
۲۸۰,۵۹۲	۷۲۷,۲۱۷	۲۸۰,۵۹۲	۷۲۷,۲۱۷	۲۰-۱-۱-۱
۱۹۶,۰۷۰	۳۶۱,۴۰۹	۱۹۶,۰۷۰	۳۶۱,۴۰۹	۲۰-۱-۱-۱
۲,۹۰۱	۱۰,۹۰۴	۲,۹۰۱	۱۰,۹۰۴	۲۰-۱-۱-۱
۱۷,۳۰۴	۹,۵۷۲	۱۷,۳۰۴	۹,۵۷۲	۲۰-۱-۱-۱
۱,۷۵۲	۷,۰۵۴	۱,۷۵۲	۷,۰۵۴	۲۰-۱-۱-۱
۵,۴۰۰	۵,۴۰۰	-	۵,۴۰۰	گروه مالی ملت
-	-	۲۸,۶۵۰	-	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت
۷۵,۳۴۲	۱۵,۲۹۲	-	-	شرکت کارگزاری بانک ملت
۶۰۶	۶۳۱	۶,۰۹۲	۱,۱۵۸	سایر
<b>۵۷۹,۹۶۷</b>	<b>۱,۱۳۷,۴۷۹</b>	<b>۵۳۲,۳۶۱</b>	<b>۱,۱۲۲,۷۱۴</b>	

۱-۱-۲۰- مانده مطالبات از صندوق‌های سرمایه‌گذاری در ارتباط با درآمد سرمایه‌گذاری (موضوع یادداشت ۳-۶) در صندوق‌ها و درآمد کارمزد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری (موضوع یادداشت ۵-۴) می‌باشد.

مؤسسه آرمان  
آروبن پارس

گزارش

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ۵۵ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲۰-۱-۲ - سایر مشتریان به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	گروه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	یادداشت	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
سود دریافتی اوراق بهادار	۲,۰۱۶,۵۴۶	۲,۹۵۵,۱۰۱	۲,۰۳۷,۸۰۲	۲,۰۳۶,۲۹۲	۲۰-۱-۲-۱		
شرکت کرمان موتور	-	۵۵۰,۴۹۷	-	۵۵۰,۴۹۷			
شهرداری شیراز	۱۹۵,۶۹۹	۴۲۲,۰۵۵	۱۹۵,۶۹۹	۴۲۲,۰۵۵			
شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	۲۹۹,۳۴۸	-	۲۹۹,۳۴۸			
اتاق پاییای (سپرده‌گذاری مرکزی)	-	-	-	۱۵۲,۱۷۷			
شرکت گروه صنعتی نیکو ابهر	۱,۰۹۰	۱,۰۹۰	۱,۰۹۰	۱,۰۹۰			
شرکت بیمه هوشمند فردا	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰			
شرکت فولاد زرند ایرانیان	۲۸۰	۲۸۰	-	۲۸۰			
شرکت انتقال داده‌های آسیاتک	۱,۷۷۰	۲۰۰	۱,۷۷۰	۲۰۰			
شرکت گروه مالی کیان	۱,۷۷۰	-	۱,۷۷۰	-			
سایر	۷,۶۳۶	۸,۱۲۲	۸,۸۷۸	۱۱,۲۱۱			
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	۲,۲۲۵,۷۹۱	۴,۲۳۷,۷۹۳	۲,۲۴۸,۰۰۹	۴,۴۷۴,۱۵۰			
	(۴,۳۱۱)	(۴,۳۱۱)	(۴,۳۱۱)	(۴,۳۱۱)			
	۲,۲۲۱,۴۸۰	۴,۲۳۳,۳۸۲	۲,۲۴۳,۷۹۸	۴,۴۶۹,۸۳۹			

مؤسسه آرمان  
آروین پارس

گزارش

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۵۵ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۰۰۱-۱-۲-۱-سود دریافتی اوراق بهادر به شرح زیر است:

شرکت	گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۸۸۵,۷۲۴	۲,۴۹۰,۳۹۸	۸۸۵,۷۲۴	۲,۴۹۰,۳۹۸
۹۸۱,۴۸۱	۲۲۴,۳۳۵	۹۸۱,۴۸۱	۲۲۴,۳۳۵
۵۶,۷۳۷	۸۶,۵۴۸	۵۶,۷۳۷	۸۶,۵۴۸
۶۲,۱۹۴	۵۸,۷۴۵	۶۲,۱۹۴	۵۸,۷۴۵
-	-	-	۴۸,۹۴۸
-	۲۹,۸۰۴	-	۲۹,۸۰۴
-	-	-	۲۵,۲۰۰
-	۲۱,۴۲۵	-	۲۱,۴۲۵
-	۱۳,۵۶۲	-	۱۳,۵۶۲
-	۱۱,۹۸۵	-	۱۱,۹۸۵
-	۱۱,۶۴۳	-	۱۱,۶۴۳
-	۳,۸۲۸	-	۳,۸۲۸
-	-	-	۳,۴۶۵
-	۱۶۵۴	-	۱۶۵۴
۴,۳۰۶	۱,۱۷۴	۴,۳۰۶	۱,۱۷۴
-	-	-	۵۲۵
۲۶,۱۰۴	-	۲۶,۱۰۴	-
-	-	۲۱,۲۵۶	-
<b>۲,۰۱۶,۵۴۶</b>	<b>۲,۹۵۰,۱۰۱</b>	<b>۲,۰۳۷,۸۰۲</b>	<b>۳,۰۳۶,۲۹۲</b>

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۰۰۱-۱-۳-جاري مشتریان به شرح زیر است:

شرکت	گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
-	-	-	۸۴۵,۷۱۲
-	-	-	۲۵۹,۰۰۵
-	۵,۰۸۸,۵۸۴	-	۱۵۴,۰۰۲
-	-	۱۱,۸۲	۳۰,۵۵۷
-	-	۵,۱۰۰,۴۶۷	<b>۱,۵۶۴,۳۷۶</b>

اشخاص وابسته

- جاری مشتریان (گروه مالی ملت)
- جاری مشتریان (شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت)
- جاری مشتریان (اصنوف سرمایه‌گذاری لوج ملت) (مشتریان اعتباری - اوراق)
- مسایر جاری مشتریان

سایر اشخاص

- جاری مشتریان (مشتریان اعتباری - اوراق)
- جاری مشتریان (شرکت کارگزاری بانک شهر)
- جاری مشتریان (شرکت تجارت اندیشه فروزان)
- جاری مشتریان (شرکت کارگزاری توسعه کشاورزی)
- جاری مشتریان (شرکت گروه هتل‌های بین‌المللی ریکسان)
- جاری مشتریان (مشتریان اوراق، کالا و انرژی)
- جاری مشتریان (شرکت نوین تجارت تدبیس زاکرس) (مشتریان اعتباری - اوراق)
- جاری مشتریان (شرکت جاوید گستر و اریان) (مشتریان اعتباری - اوراق)

کاهش ارزش

-	-	۱,۵۷۲,۹۶۶	۲۶,۰۵,۱۱۵
-	-	-	۷۷۷,۳۷۱
-	-	-	۶۲۱,۱۰۵
-	-	-	۴۱۳,۱۲۴
-	-	-	۲۵۷,۱۶۸
-	-	۱۵,۳۳۴	۷۱,۳۵۱
-	-	۴۱۶,۵۸۶	-
-	-	۳۱۴,۸۶۱	-
-	-	۲,۳۱۹,۷۴۷	<b>۴,۷۴۵,۱۴۴</b>
-	-	-	(۳۹,۹۷۵)
-	-	۲,۳۱۹,۷۴۷	<b>۴,۷۰۵,۱۶۹</b>
-	-	۷,۴۲۰,۲۱۴	<b>۶,۲۶۹,۴۴۵</b>

۱-۳-۱-۳-با توجه به تسویه مبالغ معاملات اوراق بهدی و سهام و حق تقدیم سهام حسب مورد یک تا دو و وزکاری بعد از انجام معامله در تاریخ تهیه صورت‌های مالی، بخش عدد مبالغ فوق تسویه شده است.

دوره همراه متناسبی به ۱۴۰۰ تیری

۱-۶-۳-۰- مبلغ ۸,۰۹۱ میلیون ریال مازاد حق دسترسی، پخشی از کامپر مطالبات می‌باشد که توسط شرکت بورس اوراق بهادار و شرکت فریلوس ایران بصورت علی‌الحساب دریافت می‌گردد و وجه مازاد بعد از محاسبات برای هر سال مالی به کارگزاری عمود ناهد می‌شود.

۱-۷-۳-۰- طلب از کارگزاری صنعتی بلت پژوهش تمهیلات به منظور خروج سهام رجیستر می‌باشد.

۱-۸-۳-۰- پسردید پیمیه مکسورة از سورت‌تسهیل به شرح زیر است:

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۱-۶-۱-۲۰- سپرده بیمه مکسوره توسط بانک ملت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۴,۹۹۴	۴,۹۹۴	۴,۹۹۴	۴,۹۹۴
۱,۷۷۳	۱,۷۷۳	۱,۷۷۳	۱,۷۷۳
۹۶۵	۹۶۵	۹۶۵	۹۶۵
۷۰۷	۷۰۷	۷۰۷	۷۰۷
۸۳۰	۸۵۰	۸۳۰	۸۵۰
<b>۹,۲۶۹</b>	<b>۹,۲۸۹</b>	<b>۹,۲۶۹</b>	<b>۹,۲۸۹</b>

خدمات مشاوره‌ای ارزیابی طرح پالایشگاه میانات گازی ستاره خلیج فارس

خدمات مشاوره‌ای ارزیابی طرح توسعه جامع فازهای ۱۱ تا ۲۴ پارس جنوبی

خدمات مشاوره‌ای الحاقیه ارزیابی طرح پالایشگاه میانات گازی ستاره خلیج فارس

خدمات کارشناسی به منظور راه اندازی مراکز تعالی بازاریابی مدرن در بانک ملت

سایر

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۴,۰۹۶	۴,۰۹۶	۴,۰۹۶	۴,۰۹۶
۴۴۴	۴۴۴	۴۴۴	۴۴۴
<b>۴,۵۴۰</b>	<b>۴,۵۴۰</b>	<b>۴,۵۴۰</b>	<b>۴,۵۴۰</b>
<b>اشخاص وابسته</b>			
۶۵	۶۵	۶۵	۶۵
۳۰	۳۰	۳۰	۳۰
۹۵	۹۵	۹۵	۹۵
<b>۴,۶۳۵</b>	<b>۴,۶۳۵</b>	<b>۴,۶۳۵</b>	<b>۴,۶۳۵</b>

سایر اشخاص

شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران

شرکت پالایشگاه ستاره سبز سیراف

مؤسسه آرمان

آروین پارس

گزارش

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲۰-۲- دریافت‌های شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	مبلغ	کاهش ارزش	خالص	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	خالص
تجاری حساب‌های دریافتی						
اشخاص وابسته	۲۰-۱-۱	-	۱,۱۳۷,۴۷۹	۱,۱۳۷,۴۷۹	۵۷۹,۹۶۷	۱,۱۳۷,۴۷۹
سایر مشتریان	۲۰-۱-۲	(۴,۳۱۱)	۴,۲۳۷,۵۹۳	۴,۲۳۷,۵۹۳	۲,۲۲۱,۴۸۰	۴,۲۳۳,۳۸۲
سایر دریافت‌های						
حساب‌های دریافتی						
سپرده مالیات مکسوره از صورت حساب‌ها	۱۴,۳۹۷	-	۱۴,۳۹۷	۱۴,۹۸۵	۱۴,۹۸۵	۱۴,۳۹۷
سپرده بیمه مکسوره از صورت حساب‌ها	۲۰-۱-۶	-	۱۲,۰۸۳	۱۲,۰۸۳	۱۱,۸۱۴	۱۲,۰۸۳
سپرده حسن انجام کار دریافت‌نی	۲۰-۱-۷	-	۴,۶۳۵	۴,۶۳۵	۴,۶۳۵	۴,۶۳۵
طلب از کارکنان	۲۰-۱-۵	-	۱,۰۷۷	۱,۰۷۷	۶,۸۷۳	۱,۰۷۷
سایر			۵,۸۵۱	۵,۸۵۱	۳,۵۹۱	۵,۸۵۱
			۳۸,۵۴۳	۳۸,۵۴۳	۳۱,۸۹۸	۳۸,۵۴۳
			(۴,۳۱۱)	۵,۴۱۳,۷۱۵	۲,۸۴۳,۳۴۵	۵,۴۰۹,۴۰۴



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ۵۵ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

-۲۱- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

یادداشت					گروه
بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص	(مبلغ به میلیون ریال) ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۳۰۴,۶۹۳	-	۳۰۴,۶۹۳	۴۰۵,۲۷۴	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سرمایه‌گذاری در سهام
۳۰,۷۸۷,۷۰۰	-	۳۰,۷۸۷,۷۰۰	۲۵,۶۰۰,۹۶۷	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۳۱,۰۹۲,۳۹۳	-	۳۱,۰۹۲,۳۹۳	۲۶,۰۰۶,۲۴۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها
۲۴۷,۱۲۷	-	۲۴۷,۱۲۷	۱,۲۳۱,۶۴۳	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
۳۱,۳۳۹,۵۲۰	-	۳۱,۳۳۹,۵۲۰	۲۷,۲۳۷,۸۸۴	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	

یادداشت					شرکت
بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص	(مبلغ به میلیون ریال) ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۲۷۰,۰۰۰	-	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سرمایه‌گذاری در سهام
۳۰,۷۸۷,۷۰۰	-	۳۰,۷۸۷,۷۰۰	۲۵,۲۰۴,۴۵۵	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادر با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۳۱,۰۵۷,۷۰۰	-	۳۱,۰۵۷,۷۰۰	۲۵,۴۷۴,۴۵۵	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها
۲۴۷,۱۲۷	-	۲۴۷,۱۲۷	۱,۰۹۶,۶۴۴	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
۳۱,۳۰۴,۸۲۷	-	۳۱,۳۰۴,۸۲۷	۲۶,۵۷۱,۰۹۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	

-۲۱- سرمایه‌گذاری در سهام به شرح زیر است:

شرکت	گروه	یادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۱۴۹,۵۰۰	۱۴۹,۵۰۰	۱۴۹,۵۰۰	۱۴۹,۵۰۰
۱۲۰,۵۰۰	۱۲۰,۵۰۰	۱۲۰,۵۰۰	۱۲۰,۵۰۰
-	-	-	۲۱-۱-۱
-	-	-	۲۱-۱-۲
-	-	۱۳۵,۲۷۴	۲۶,۵۷۸
-	-	-	۶,۰۷۰
-	-	-	۲,۰۴۵
۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۴۰۵,۲۷۴	۳۰۴,۶۹۳

-۲۱- ۱- مبلغ ۱۴۹,۵ میلیارد ریال سهام موسسه اعتباری نور که در سال‌های قبل در ارتباط با عدم رعایت مفاد قرارداد پذیره‌نویسی توسط ناشر، تملک گردیده، در پایان دوره مالی جزو اقلام سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت در صورت وضعیت مالی امکان‌یافته است. نماد معاملاتی موسسه مذکور در بازار فرابورس متوقف شده و مبلغ معاملاتی آن در تاریخ صورت وضعیت مالی مشخص نمی‌باشد.

-۲۱- ۲- مبلغ ۱۲۰,۵ میلیارد ریال سهام موسسه اعتباری کاسپین که در سال‌های قبل در ارتباط با عدم رعایت مفاد قرارداد پذیره‌نویسی توسط ناشر، تملک گردیده، در پایان دوره مالی جزو اقلام سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت در صورت وضعیت مالی امکان‌یافته است. با بت سهام فوق طبق تفاهمنامه موافق ۱۳۹۴/۰۵/۲۴ معادل مبلغ فوق از شرکت نقش جهان، سپرده دریافت و طبق مفاد تفاهمنامه وثایق دریافتی شرکت با بت قرارداد اولیه آزاد شده است و مقرر گردید تا نقل و انتقال سهام فوق و معرفی خریدار، سپرده مذکور نزد شرکت باقی بماند.

三

شرکت تامین سرمایه‌بانک ملت (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۳-۲- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها به شرح زیر است:

شرکت	گروه
۱۴۰۱/۱۰/۱۴/۱	۱۴۰/۱۲/۲۹
۱۰/۳/۱۰/۱۴/۱	۱۰/۴۰/۰/۱۰/۱۴/۱
۱۰/۳/۱۰/۹۳۷	۱۰/۳/۱۰/۰/۱۴/۱
۰/۶۸۰,۹۰,۱	۰/۳/۱۰/۰/۱۴/۱
۰/۶۵,۶	۰/۳/۱۰/۰/۱۴/۱
۱,۰۹۶,۶	۱,۰۹۶,۶
۲۴۷,۱۲۷	۲۴۷,۱۲۷
۳۴۶,۶۲۳,۱	۳۴۶,۶۲۳,۱
۲۴۷,۱۲۷	۲۴۷,۱۲۷
۷,۱۹۰	۷,۱۹۰
۰/۶۵,۶	۰/۶۵,۶
۰/۶۸۰,۹۰,۱	۰/۶۸۰,۹۰,۱
۱۰/۳/۱۰/۹۳۷	۱۰/۳/۱۰/۰/۱۴/۱
۰/۳/۱۰/۰/۱۴/۱	۰/۳/۱۰/۰/۱۴/۱
۱۰/۳/۱۰/۰/۱۴/۱	۱۰/۳/۱۰/۰/۱۴/۱
۱۰/۳/۱۰/۰/۱۴/۱	۱۰/۳/۱۰/۰/۱۴/۱
۱۰/۳/۱۰/۰/۱۴/۱	۱۰/۳/۱۰/۰/۱۴/۱

۱-۳-۲- سپرده ارزی نزد بانک شامل مبلغ ۱۱۷/۱۱۵.۳۲ یورویی باشد که در تاریخ صورت وضعیت مالی بازخ سنا (هر یورو ۳۰.۵۰ ریال) معین گردیده است.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
پادا شهای توضیحی صورت های مالی  
دوره ده ماهه متنه به ۳۰ دی ۱۴۰۱

(مبلغ به میلیون ریال)

شروع	پایان	تاریخ	یادداشت
۲۹/۱۲/۱۴۰۱	۳۰/۱۱/۱۴۰۱	۱۴/۱۰/۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۳۶
۲۴,۸۴۵	۵,۰۳۷	۱,۳۱,۵۴۵	۱۱,۰۱,۳۳,۸۱,۰
۴,۹۳۵	۵,۴۱۳	۴,۹۳۵	۵,۴۱۳
<b>۲۹,۷۸۰</b>	<b>۱۰,۴۵۰</b>	<b>۱,۳۳,۳۲,۴۴,۸۰</b>	<b>۶,۱,۱۶,۳۳,۲۶</b>

موجودی نزد بالکها - ریالی  
موجودی صندوق - ارزی

گردیده است.

۱-۳- موجودی نزد صندوق ارزی شامل مبالغ ۳۲۵ دلار آمریکا و ۰,۰۷۷ یورو می باشد که در تاریخ صورت وضعیت مالی بانخ سنا (هر دلار ۳۳,۲۸ ریال و هر یورو ۳,۸۵,۰ ریال) تسعیر

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ده ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۵/۳۰

۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۵/۳۰ مبلغ ۲۱۶۰۰ میلیارد ریال شامل ۲۱۶۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی باتام پرداخت شده می‌باشد.  
ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۰/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۷۵.۰۶	۸,۲۵۶,۷۴۱,۵۸۱	۷۵.۰۳	۱۶,۲۰۶,۵۴۱,۴۶۷	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
۴.۴۸	۴۹۳,۲۱۰,۰۰۰	۴.۱۹	۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مدیریت سرمایه آتبه خواهان (سهامی خاص)
۱.۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۳	۲۲۲,۸۷۲,۷۲۵	شرکت تدبیرگران بهساز ملت (سهامی خاص)
۱.۰۳	۱۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱.۰۰	۲۱۵,۹۹۹,۹۹۸	شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)
۰.۰۰	-	۰.۹۵	۲۰۶,۱۸۱,۸۱۷	شرکت بهساز مشارکت‌های ملت (سهامی عام)
۰.۹۵	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)
۰.۵۷	۷۳,۹۵۰,۰۰۰	۰.۸۸	۱۹۰,۸۴۲,۰۵۱	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت (سهامی خاص)
۰.۲۱	۲۳,۴۹,۱۰۹	۰.۲۱	۴۵,۹۶۶,۹۷۶	شرکت بیمه ما (سهامی عام)
۰.۰۱	۷۵۰,۰۰۰	۰.۰۱	۱,۴۷۲,۷۲۷	شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
۱۶.۵۸	۱,۸۲۳,۴۲۹,۳۱۰	۱۶۵۹	۳۶۰۵,۱۲۲,۲۳۹	سایر سهامداران
۱۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۱۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۳-۱- صورت تطبیق تعداد سهام اول و پایان دوره

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۰/۳۰		
تعداد سهام		تعداد سهام		
۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مانده ابتدای دوره
-		۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		افزایش سرمایه از محل آورده نقدی، مطالبات حال شده و سوداباشته
۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۱۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		مانده پایان دوره

۲۳-۱-۱- شرکت در طی دوره مورد گزارش در دو مرحله اقدام به افزایش سرمایه به ترتیب مبلغ ۵۰۰۰ میلیارد ریال و مبلغ ۵۶۰۰ میلیارد ریال از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده و نیز سود ابیاشته تموده که این افزایش سرمایه‌ها در تاریخ ۱۴۰۱/۰۴/۰۵ و تاریخ ۷/۰۶/۱۴۰۱ اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است.

۲۴- اندوخته قانونی

در اجرای مقاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۱ اساسنامه، مبلغ ۱۴۱۸.۳۲۳ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مقاد 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

دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲۵ - اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه

به موجب ابلاغیه شماره ۱۳۹۹/۰۴/۱۸ مورخ ۱۱۰۲۰۰۷۳ مدیریت نظارت بر کارگزاران و در چارچوب مصوبه هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱ مقرر شد به هنگام معامله سهام و حق تقدیم سهام، ۳۰ درصد از کارمزد کارگزاران به شرح یادداشت‌های توضیحی ۱-۲-۳-۴-۵ به حساب صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه واریز در قبال آن، واحدهای سرمایه‌گذاری به نام شرکت کارگزاری صادر و در سرفصل سرمایه‌گذاری‌های پلندمیت انعکاس یابد. شرکت می‌باشد 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/ (بیان) 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 سرمایه انجام شده از این محل، به اندوخته توسعه بازار اضافه می‌شود. با توجه به افزایش سرمایه از محل اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۷ مبلغ ۴۶۸,۰۹۶,۴۷۰,۹۲۱ ریال از سرفصل اندوخته توسعه بازار به سرفصل سرمایه منتقل گردیده است.

۲۶ - سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
بهای تمام شده	بهای تمام شده	درصد مالکیت	تعداد سهام
۵۰۰	۸۴۱	۰.۰۱	۸۴۱,۰۰۰
۵۰۰	۸۴۱	۰.۰۱	۸۴۱,۰۰۰

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

۲۷ - منافع فاقد حق کنترل

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
۴۹۰,۰۰۰	۷۳۵,۰۰۰		سرمایه
۲۲,۴۶۵	۲۸,۱۹۹		اندوخته قانونی
۲۲۹,۳۶۸	۷۴,۹۴۴		اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه
۸۷,۳۵۲	۱۸,۱۲۰		سود انباشته
۸۳۰,۱۸۵	۸۵۶,۲۶۳		

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲۸- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۲۸-۱- پرداختنی‌های کوتاه‌مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۴۰۱/۱۰/۳۰

یادداشت

تجاری

حساب‌های پرداختنی

۲۱,۹۱۷	۵۵۹,۰۶۵	۲۸-۱-۱	اشخاص وابسته
۱,۱۶۳,۸۲۹	۲,۳۸۶,۲۲۶	۲۸-۱-۲	سایر مشتریان
۵,۹۶۹,۵۳۹	۲,۷۸۴,۵۱۴	۲۸-۱-۳	جاری مشتریان
<b>۷,۱۵۰,۳۸۵</b>	<b>۵,۷۲۹,۸۰۵</b>		

سایر پرداختنی‌ها

حساب‌های پرداختنی

۸۴,۱۴۶	۱۶۷,۴۶۳	۲۸-۱-۴	ذخیره هزینه‌های معوق
۴۰,۸۰۳	۶۸,۳۰۶		سپرده بیمه مکسوره از قراردادها
-	۲۰,۳۸۰		حق‌تقدیم‌های پرداختنی به سهامداران
۱۳,۵۱۸	۱۴,۹۷۲	۲۸-۱-۶	مالیات حقوق
۳,۰۸۷	۲,۵۷۹		بیمه پرداختنی حقوق و مزایای کارکنان
۸۰	۲۸۰		سپرده حسن انجام کار مکسوره از بیمانکاران
<b>۷۶۳</b>	<b>۶,۴۳۸</b>		سایر
<b>۱۴۲,۳۹۷</b>	<b>۲۸۰,۴۱۸</b>		
<b>۷,۲۹۷,۷۸۲</b>	<b>۶,۰۱۰,۲۲۳</b>		

مونسسه آرمان  
آروین پارس

گزارش

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ۵۵ ماهه متم‌پی به ۱۴۰۱/۰۳/۳۰

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

شرکت		گروه		بادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱-۱-۱	
۱۸,۷۲۸	۳۹۲,۱۲۲	۱۸,۷۲۸	۳۹۲,۱۲۲	۲۸-۱-۱-۱	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
-	۱۵۹,۴۲۵	-	۱۵۹,۴۲۵	۲۸-۱-۱-۱	بانک ملت
۵۹۱	۵,۹۴۵	۵۹۱	۵,۹۴۵		صندوق سرمایه‌گذاری آئمه ملت
-	۱,۵۷۳	-	۱,۵۷۳		شرکت بیمه ما
-	-	۲,۰۹۸	-		سایر
<b>۱۹,۳۱۹</b>	<b>۵۵۹,۰۶۵</b>	<b>۲۱,۹۱۷</b>	<b>۵۵۹,۰۶۵</b>		

۲۸-۱-۱-۱-۱- مبالغ مذکور بابت هزینه‌های برداختنی نگهداری اوراق بهادر شرکت اصلی در راستای تعهدات بازارگردانی اوراق منتشره، می‌باشد.

۲۸-۱-۱-۲- سایر مشتریان به شرح زیر است:

شرکت		گروه		بادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱-۱-۲-۱	
-	۱,۴۰۰,۰۰۰	-	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۸-۱-۲-۱	شرکت ایران ترانسفو
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۲۸-۱-۲-۱	تهره‌داری شیاراز
-	-	-	۱۳۶,۱۹۸		شرکت کارگزاری شهر
۱۲۰,۵۰۰	۱۲۰,۵۰۰	۱۲۰,۵۰۰	۱۲۰,۵۰۰		شرکت بازرگان میزان نقش جهان
-	۶۴,۸۹۵	-	۶۴,۸۹۵		صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حساب
-	۲۹,۲۲۳	-	۲۹,۲۲۳		صندوق سرمایه‌گذاری لوتوس پارسیان
-	-	-	۲۱,۹۱۰		مطلوبات بازاریابها در شعب
-	-	-	۹,۴۶۳		کارگزاران - بورس کالا
-	-	۱۰۰,۳۷۵	-		اتاق پاییای (سیده‌گذاری مرکزی ایرزی)
-	-	۱۲۶۵۳	-		شرکت سبدگردان آرمان اقتصاد
۳۱۵,۰۰۰	-	۳۱۵,۰۰۰	-		شرکت صنعتی ایران خودرو
-	-	۱۱,۰۰۰	-		شرکت تدبیربردار
۲۵	۲۵	۴,۲۰۱	۴,۰۷۷		سایر
<b>۱,۰۳۵,۵۲۵</b>	<b>۲,۲۱۴,۶۰۳</b>	<b>۱,۱۶۳,۸۲۹</b>	<b>۲,۳۸۶,۲۲۶</b>		

۲۸-۱-۲-۱- مبالغ مذکور بابت تنخواه دریافتی توسط شرکت اصلی جهت بازارگردانی اوراق منتشره می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲۸-۱-۳- جاری مشتریان به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه	یادداشت	اشخاص و ابسته
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
-	۵,۱۵۵,۸۷۱	۳۸۴,۳۷۱	۲۸-۱-۳-۱
-	۳۰۳,۸۸۸	۷,۹۶۱	۲۸-۱-۳-۱
-	<b>۵,۴۵۹,۷۵۹</b>	<b>۳۹۲,۳۳۲</b>	
<b>ساختمان</b>			
-	۴۹۰,۵۷۵	۱,۱۱۷,۸۰۵	جاری مشتریان (مشتریان اوراق، کالا و انرژی)
-	-	۴۶۲,۰۱۳	جاری مشتریان (مشتریان - اعتباری)
-	۱۹,۳۰۵	۴۶۱,۰۴۳	
-	-	۳۵۱,۳۲۱	
-	<b>۵۰۹,۸۸۰</b>	<b>۲,۳۹۲,۱۸۲</b>	
-	<b>۵,۹۶۹,۶۳۹</b>	<b>۲,۷۸۴,۵۱۴</b>	

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

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

ذخیره هزینه‌های عموق		ذخیره تسهیلات مشتریان اعتباری	
شرکت	گروه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
-	-	-	۹۸,۱۴۷
-	-	۵۹,۴۲۹	۴۶,۱۰۶
۸,۹۹۶	۹,۹۷۱	۸,۹۹۶	۹,۹۷۱
۶۷۵	۱,۸۵۰	۶۷۵	۱,۸۵۰
۴,۰۱۸	۱۱,۳۸۹	۱۵,۰۴۶	۱۱,۳۸۹
<b>۱۳,۶۸۹</b>	<b>۲۳,۲۱۰</b>	<b>۸۴,۱۴۶</b>	<b>۱۶۷,۴۶۳</b>

۲۸-۱-۵- ودیعه ترهین ساختمان بابت سپرده قرض الحسن 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.

۲۸-۱-۶- مانده مالیات پرداختنی در پایان سال بابت مالیات بر حقوق کارکنان، مالیات ماده ۸۶ ق.م. و مالیات بر ارزش افزوده می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲۸-۲- پرداختنی‌های کوتاه‌مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

تجاری	حساب‌های پرداختنی	پادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
اشخاص وابسته			۱۹,۳۱۹	۵۵۹,۰۶۵
سایر مشتریان			۱,۰۳۵,۵۲۵	۲,۲۱۴,۶۵۳
		۲۸-۱-۱	۱,۰۵۴,۸۴۴	۲,۷۷۳,۷۱۸
		۲۸-۱-۲		

سایر پرداختنی‌ها

حساب‌های پرداختنی

ذخیره هزینه‌های عموق	۱۳,۶۸۹	۲۳,۲۱۰	۲۸-۱-۴
حق تقدیم‌های پرداختنی به سهامداران	-	۲۰,۳۸۰	۲۸-۱-۵
ودیعه ترهیه ساختمان	۵,۲۶۵	۵,۲۶۵	۲۸-۱-۶
بیمه پرداختنی حقوق و مزایای کارکنان	۳,۰۸۶	۲,۵۷۹	۲۸-۱-۷
سپرده بیمه مکسورة از قراردادها	۷۷۳	۱,۷۲۱	۲۸-۱-۸
مالیات حقوقی	۲,۴۱۲	۱,۲۳۷	۲۸-۱-۹
سپرده حسن انجام کار مکسورة از پیمانکاران	۸۰	۲۸۰	۲۸-۱-۱۰
سایر	۷۶۲	۱	
	۲۶,۰۶۷	۵۴,۶۷۳	
	۱,۰۸۰,۹۱۱	۲,۸۲۸,۳۹۱	

۲۸-۳- پرداختنی‌های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
شرکت ایران ترانسفو		۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
شهرداری اصفهان		۸۶۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر		-	۴۰۰,۰۰۰	-	۴۰۰,۰۰۰
شهرداری شیزار		۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
		۳,۸۶۰,۰۰۰	۲,۸۶۰,۰۰۰	۳,۸۶۰,۰۰۰	۲,۸۶۰,۰۰۰

۲۸-۳-۱- مبالغ مذکور بابت تنخواه دریافتی شرکت اصلی جهت بازارگردانی اوراق منتشره می‌باشد.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲۹- تسهیلات مالی

۲۹-۱- تسهیلات دریافتی به تأمین کنندگان تسهیلات به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه			بانک‌ها
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
-	-	۴۲۸,۱۵۹	۵,۰۱۶,۵۷۰	بانک ملت
-	-	-	۱,۱۸۸,۴۱۹	بانک سامان
-	-	۱,۰۰۱,۱۶۴	۴۰۰,۵۹۲	بانک شهر
-	-	۶۹۳,۸۲۶	۱۰۰,۳۳۴	بانک تجارت
-	-	۲۲۱,۳۲۳	۹۰,۰۴۴	بانک ملی
-	-	۱۲۴,۶۲۳	۳۳,۹۴۲	تمهیدات اجاره سرمایه‌ای
-	-	۷,۵۰۹,۳۶۵	۶,۸۲۹,۹۰۱	سود و کارمزد سال‌های آتی
-	-	(۱۴۵,۳۳)	(۱,۴۴۲)	حصه کوتاه‌مدت
-	-	۲,۶۹۴,۶۲۲	۶,۸۲۸,۴۰۹	

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۹-۲- به تفکیک نوخ سود و کارمزد:

گروه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تمهیدات اجاره سرمایه‌ای - ۱۸ درصد
	۱۴۴,۶۲۳	۳۳,۹۴۲	۱۸۷,۱۱۵
	۲,۰۷۴,۳۱۶	۶,۷۹۵,۹۵۹	۱۸۷,۱۱۵ درصد
	۲۹۰,۳۱۶	-	۱۵۵,۰۰۰ درصد
	۳,۵۰۹,۳۶۵	۶,۸۲۹,۹۰۱	

۲۹-۳- به تفکیک زمان پندی پرداخت:

گروه	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تاریخ سرویسید	بانک‌ها
	۵,۰۱۶,۵۷۰	۱۴۰۱/۱۰/۰۱	بانک ملت
	۱,۱۸۸,۴۱۹	۱۴۰۱/۱۰/۰۱	بانک سامان
	۴۰۰,۵۹۲	۱۴۰۱/۱۰/۰۱	بانک شهر
	۱۰۰,۳۳۴	۱۴۰۱/۱۰/۰۱	بانک تجارت
	۹۰,۰۴۴	۱۴۰۱/۱۰/۰۱	بانک ملی
	۳۳,۹۴۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	شرکت راهبری صنایع بهساز - تمهیدات اجاره سرمایه‌ای
	۶,۸۲۹,۹۰۱		

۲۹-۴- به تفکیک نوع و نیقه:

گروه	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	نوع و نیقه	بانک‌ها
	۵,۰۱۶,۵۷۰	دو فقره چک	بانک ملت
	۱,۱۸۸,۴۱۹	سه فقره چک	بانک سامان
	۴۰۰,۵۹۲	چهار فقره چک	بانک شهر
	۱۰۰,۳۳۴	پیک فقره چک	بانک تجارت
	۹۰,۰۴۴	پنج فقره چک	بانک ملی
	۳۳,۹۴۲	ساختن خدری	شرکت راهبری صنایع بهساز - تمهیدات اجاره سرمایه‌ای
	۶,۸۲۹,۹۰۱		

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲۹-۵- 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	
۱,۰۲۷,۲۹۳	۷۱۴,۵۶۳	۳۱۲,۷۳۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱
۴۷,۵۷۳,۰۰۰	۴۷,۵۷۳,۰۰۰	-	دریافت‌های نقدی
۱۷۳,۰۴۸	۱۷۳,۰۴۸	-	سود و کارمزد و جرایم
(۴۶,۰۵۸,۰۰۰)	(۴۵,۹۲۸,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل
(۲۰۶,۰۷۶)	(۱۶۷,۹۷۹)	(۳۸,۰۹۷)	پرداخت‌های نقدی بابت سود
<b>۲,۵۰۹,۳۶۵</b>	<b>۲,۳۶۴,۶۳۲</b>	<b>۱۴۴,۶۳۳</b>	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۸۵,۰۳۸,۰۰۰	۸۵,۰۳۸,۰۰۰	-	دریافت‌های نقدی
۵۴۸,۶۸۴	۵۴۸,۶۸۴	-	سود و کارمزد و جرایم
(۸۰,۷۲۳,۵۰۰)	(۸۰,۶۲۶,۰۰۰)	(۹۷,۵۰۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل
(۵۴۳,۵۴۸)	(۵۲۹,۳۵۷)	(۱۳,۱۹۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود
<b>۶,۸۲۹,۹۰۱</b>	<b>۶,۷۹۵,۹۰۹</b>	<b>۳۳,۹۴۲</b>	مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

مؤسسه آرمان  
 آردوین پارس  
 گزارش

دوره ده ماهه متشکی به ۳۰ دی ۱۴۰۶  
پاداشت های توپیچی صورت های مالی  
شوکت تامین سرمایه بانک ملت ( سهامی عام )

۳۰ - ذخیره مزایای پیان خدمت کارکنان

شروع	نام	تاریخ	مبلغ	نام	تاریخ	مبلغ
۱۴۰۱/۰۰/۲۹	۱۳۵,۵۰	۱۴۰۱/۰۱/۰۳.	۱۴۰,۰۰/۰۲/۲۹	۲۸,۷۶۲	۱۴۰,۱۱/۰۱/۰۵.	۴۵,۱۰
۱۴۰۱/۰۰/۲۹	(۱۴۰,۰۰)	۱۴۰,۰۰/۰۱/۰۳.	۱۴۰,۰۰/۰۲/۲۹	(۹,۱۵۴)	۱۴۰,۱۱/۰۱/۰۵.	۴۵,۱۰
۱۴۰۱/۰۰/۲۹	۱۰,۲۱۶	۱۴۰,۰۰/۰۱/۰۳.	۱۴۰,۰۰/۰۲/۲۹	۱۱,۳۹۴	۱۴۰,۱۱/۰۱/۰۵.	۴۵,۱۰
۱۴۰۱/۰۰/۲۹	۳۱,۹۸۷	۱۴۰,۰۰/۰۱/۰۳.	۱۴۰,۰۰/۰۲/۲۹	۳۱,۹۸۷	۱۴۰,۱۱/۰۱/۰۵.	۴۵,۱۰

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

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۵۵ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۳۱- مالیات پرداختی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
-	-	۱۸,۷۰۹	۱۸,۷۰۹	سال ۱۳۹۹
۳۸,۹۲۴	-	۸۵,۳۳۴	۱۰,۳۸۹	سال ۱۴۰۰
-	۸۵,۲۹۸	-	۱۳۳,۲۰۱	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
<b>۳۸,۹۲۴</b>	<b>۸۵,۲۹۸</b>	<b>۱۰۴,۰۴۳</b>	<b>۱۶۲,۲۹۹</b>	
(۱,۱۷۱)	(۱,۸۲۹)	(۱,۱۷۱)	(۱,۸۲۹)	پیش‌پرداخت‌های مالیاتی (یادداشت ۱۹)
<b>۳۷,۷۵۳</b>	<b>۸۳,۴۶۹</b>	<b>۱۰۲,۸۷۲</b>	<b>۱۶۰,۴۷۰</b>	

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

مالیات مربوط به صورت سود و زیان

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
۳۸,۹۲۴	۸۵,۲۹۸	۸۵,۳۳۴	۱۳۳,۲۰۱	مالیات جاری
-	۱۲,۹۰۷	-	۱۲,۹۰۷	مالیات سال‌های قبل
<b>۳۸,۹۲۴</b>	<b>۹۸,۲۰۵</b>	<b>۸۵,۳۳۴</b>	<b>۱۴۶,۱۰۸</b>	



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ده ماهه متهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۲-۱-۳- خلاصه و نماینده مالیات پرداختی شرکت به شرح زیر است:

(مبلغ به میلیون ریال)

مالیات	۱۴۰/۱۰/۳۰	۱۴۰/۱۰/۴۱	۱۴۰/۱۰/۵۱	۱۴۰/۱۰/۶۱	۱۴۰/۱۰/۷۱	۱۴۰/۱۰/۸۱	۱۴۰/۱۰/۹۱	۱۴۰/۱۰/۱۰۱	۱۴۰/۱۰/۱۱۱
نحوه تشخیص									
مالیات پرداختی									
مانده پرداختی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
رسیدگی به دفاتر	۳۸,۹۳۶	۳۸,۹۳۶	۳۸,۹۳۶	۳۸,۹۳۶	۳۸,۹۳۶	۳۸,۹۳۶	۳۸,۹۳۶	۳۸,۹۳۶	۳۸,۹۳۶
رسیدگی نشده									
رسیدگی نشده	۵۰,۴۳۸	۵۰,۴۳۸	۵۰,۴۳۸	۵۰,۴۳۸	۵۰,۴۳۸	۵۰,۴۳۸	۵۰,۴۳۸	۵۰,۴۳۸	۵۰,۴۳۸
	۳۸,۹۳۶	(۱,۱۷)	(۱,۱۷)	(۱,۱۷)	(۱,۱۷)	(۱,۱۷)	(۱,۱۷)	(۱,۱۷)	(۱,۱۷)
پیش‌پرداخت‌های مالیاتی (پاداشت ۱۹)	۳۷,۷۵۳	۴۴,۹۷۶	۴۴,۹۷۶	۴۴,۹۷۶	۴۴,۹۷۶	۴۴,۹۷۶	۴۴,۹۷۶	۴۴,۹۷۶	۴۴,۹۷۶

۳-۱-۳- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه مالهای قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.  
 ۴-۱-۳- برای عملکرد سال‌های مالی ۱۴۰۰ و دوره ده ماهه متبوع به ۱۰/۱۰/۱۴۰۰ بر اساس مبانی قانونی ذکر شده مالیات در حسابها منظور شده است. و طبق قولیان مالیاتی، شرکت در سال مالی جاری از مخالفت‌های مواد ۱۰/۱۰/۱۴۰۰ و کاوه قانون مالیات‌های مستقیم استفاده نموده است.  
 ۵-۱-۳- شرکت به هماهنگی‌هایی به عمل آده با سهامدار عمدۀ در نظر دارد در شش ماهه ابتدای سال ۱۴۰۰ از محل سود خالص دوره و سود ایاشته سرمایه خود را از مبلغ ۷۱ میلیارد ریال به مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال افزایش دهد. در این راستا هرینه مالیات بر درآمد سال جاری خود را بالحظاً نمودن مخالفت موضوع بند (۶) تصریه ۳ لایحه قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور محاسبه نموده است.

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ۵ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱

(مبلغ به میلیون ریال)

اسناد		۱۴/۰۱/۱۲		۰۱/۱۰/۱۴	
مانده پرداخت	مانده پرداخت	اسناد	جمع	پرداختی	مانده پرداخت
جمع	پرداختی	مانده پرداخت	جمع	پرداختی	مانده پرداخت
۵۶,۲۱۷	۰	۵۶,۲۱۷	۲۸,۱۷۷	۲۸,۱۷۷	۳۷,۰۴۳
۵۶,۲۱۷	۲۵,۴۸۰	۳۱,۷۳۷	۴۶,۸۹۰	۴۶,۸۹۰	۳۷,۰۴۳
۵۶,۲۱۷	۲۵,۴۸۰	۳۱,۷۳۷	۴۶,۸۹۰	۴۶,۸۹۰	۳۷,۰۴۳
۵۶,۲۱۷	-	۵۶,۲۱۷	۴۶,۸۹۰	۴۶,۸۹۰	۳۷,۰۴۳
-	-	-	۶۰,۶۸۰	۶۰,۶۸۰	-
۵۶,۲۱۷	-	۷۱,۳۴۰	۵۷,۳۷۰	۵۷,۳۷۰	۳۷,۰۴۳

۱-۳- سود سهام پرداختی

گروه	شرکت	شرکت فرعی متعلق به منافع فاقد حق کنترل
۳۷,۰۴۳	-	-
۳۷,۰۴۳	-	-
۳۷,۰۴۳	-	-

۱-۳- سود نقدی تقسیمی شرکت، هر سهم سال ۱۳۹۹ مبلغ ۰۰۰ ریال و سال ۱۳۹۹ مبلغ ۳۵۰ ریال است.

۲-۳- مبلغ ۱۷,۱۳,۰۰۰ میلیون ریال سود سهام پرداختی، مربوط به سهامداران حقیقی و حقوقی می‌باشد که برای دریافت سود سهام خود به بانک مراجده نموده‌اند و یا شماره حساب بانکی خود را جهت واگذار معرفی ننموده‌اند. مکتبات لازم با شرکت سپرده‌گذاری مرکزی حسب پخشش‌نامه شماره ۱۳۹۹/۰۱/۱۳۷ موند ۰۷/۰۱/۰۱ سازمان بوس و اوراق بهادر برای ترتیبات پرداخت سود سهام معوقه در جریان می‌باشد.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۳۳- پیش‌دریافت‌ها

۳۳-۱- پیش‌دریافت‌های کوتاه‌مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه			
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰
۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰	۲۵۰
۱۶۰	-	-	۱۶۰	-
۶۶۰	۵۰۰	۶۶۰	۵۰۰	۵۰۰
<b>سایر مشتریان</b>				
۸۶۵,۷۲۰	۵۵۸,۹۶۶	۸۶۵,۷۲۰	۵۵۸,۹۶۶	شرکت برق منطقه‌ای گیلان
-	۲۸۸,۰۳۶	-	۲۸۸,۰۳۶	شرکت نهمین دیزل
۲۳۹,۹۸۶	۲۸۰,۴۹۵	۲۳۹,۹۸۶	۲۸۰,۴۹۵	شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند
-	۲۳۳,۲۷۶	-	۲۳۳,۲۷۶	شرکت پتروپاک مشرق زمین
-	۱۶۰,۱۳۷	-	۱۶۰,۱۳۷	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
-	۱۲۲,۸۸۶	-	۱۲۲,۸۸۶	شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی داری
۴۰,۱۳۹	۴۱,۱۲۸	۴۰,۱۳۹	۴۱,۱۲۸	شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه کیش
-	۳۳,۷۹۷	-	۳۳,۷۹۷	شرکت صنایع سلولزی ماریناسان
-	۱,۵۰۰	-	۱,۵۰۰	شرکت پتروشیمی پتروناو آسیا
۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	-	۱,۲۰۰	شرکت گلپیخش اول
۶,۶۱۵	۷,۲۴۰	۷,۸۱۵	۷,۲۴۰	سایر
<b>۱,۱۵۳,۶۶۰</b>	<b>۱,۷۲۸,۶۶۱</b>	<b>۱,۱۵۳,۶۶۰</b>	<b>۱,۷۲۸,۶۶۱</b>	
<b>۱,۱۵۴,۳۲۰</b>	<b>۱,۷۲۹,۱۶۱</b>	<b>۱,۱۵۴,۳۲۰</b>	<b>۱,۷۲۹,۱۶۱</b>	

۳۳-۱-۱- پیش‌دریافت از شرکت‌ها، بابت قراردادهای مختلف در خصوص ارایه خدمات مشاوره به منظور تامین مالی از طریق انتشار اوراق بهادر،

افزایش سرمایه، ارایه خدمات جامع ارزش‌گذاری سهام و ... است.

۳۳-۲- پیش‌دریافت‌های بلندمدت

شرکت	گروه			
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۴۲۴,۷۱۲	-	-	۴۲۴,۷۱۲	-
۳۴,۶۴۰	-	-	۳۴,۶۴۰	-
<b>۴۵۹,۳۵۲</b>	<b>-</b>	<b>۴۵۹,۳۵۲</b>	<b>-</b>	

شرکت برق منطقه‌ای گیلان

شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه کیش

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۳۴- نقد حاصل از عملیات

۳۴- گروه ۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سود خالص	تعديلات	
۶,۵۴۴,۵۷۹	هزینه مالیات بر درآمد	۱۰ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۵,۶۴۲,۰۷۰	هزینه‌های مالی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۸۵,۳۳۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴۶,۱۰۸
۲۱۱,۱۴۶	استهلاک دارایی‌های غیرجاری	۵۶۱,۸۷۵
۱۶,۷۴۸	(سود) ناشی از تسهیلات اعطایی به دیگران (درآمد مالی)	۲۲,۲۴۷
۱۶,۹۲۱	(سود) تسعیر ارز غیر مرتبط با عملیات	۲۱,۵۸۳
(۲۱۱,۱۴۶)	(افزایش) دریافتی‌های عملیاتی	(۵۴۳,۴۳۰)
(۷۵)	(افزایش) پیش‌برداخت‌های عملیاتی	(۱,۱۰۷)
۵,۷۶۰,۹۹۸	(افزایش) کاهش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶,۷۵۱,۸۵۵
(۲,۰۱۷,۸۳۱)	(افزایش) کاهش سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت	(۱,۷۸۰,۴۹۱)
(۹,۲۶۰)	(کاهش) پرداخت‌های عملیاتی	(۱۱۵,۷۶۳)
(۱۷۰,۷۶۶)	افزایش (کاهش) سرمایه‌گذاری‌های پایان خدمت	(۷۳۸,۲۷۹)
(۵,۸۳۲,۴۷۶)	(کاهش) سرمایه‌گذاری‌های پایان خدمت	(۴,۱۰۱,۶۳۵)
(۲۰۰,۰۵۳)	(کاهش) پرداخت‌های عملیاتی	(۲,۲۸۷,۵۵۸)
۶۸۸,۹۷۷	افزایش (کاهش) پیش‌دریافت‌های عملیاتی	۱۱۵,۴۸۹
(۱۳,-۸۲)	(افزایش) سایر دارایی‌ها	(۲۹,۰۷۴)
(۱,۷۹۳,۴۹۳)	نقد حاصل از عملیات	(۲,۱۸۵,۴۵۶)

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ۵۵ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۳۴-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

سود خالص	تعدیلات
هزینه مالیات بر درآمد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
حالمندی افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
استهلاک دارایی‌های غیرجاری	۵,۴۵۵,۷۳۴
(سود) تسعیر ارز غیر مرتبط با عملیات	۶,۳۶۶,۶۵۷
هزینه مالیات بر درآمد	۳۸,۹۲۴
حالمندی افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵,۳۵۴
استهلاک دارایی‌های غیرجاری	۸,۴۵۰
(سود) تسعیر ارز غیر مرتبط با عملیات	(۷۵)
هزینه مالیات بر درآمد	۵,۵۰۸,۳۸۷
حالمندی افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۱,۴۷۹,۷۰۳)
استهلاک دارایی‌های غیرجاری	(۱,۵۱۷)
(سود) تسعیر ارز غیر مرتبط با عملیات	(۳۱۲,۷۷۵)
هزینه مالیات بر درآمد	(۵,۱۶۵,۶۹۱)
حالمندی افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۲۷,۸۸۱
استهلاک دارایی‌های غیرجاری	۶۸۸,۹۷۷
(سود) تسعیر ارز غیر مرتبط با عملیات	۶۵,۰۵۹
هزینه مالیات بر درآمد	(۱,۴۰۰/۱۲/۲۹)
حالمندی افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
استهلاک دارایی‌های غیرجاری	۳,۶۸۲,۱۸۴
(سود) تسعیر ارز غیر مرتبط با عملیات	۳۱۲,۳۷۵
هزینه مالیات بر درآمد	۳,۹۹۴,۵۵۹
حالمندی افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	-
استهلاک دارایی‌های غیرجاری	-
(سود) تسعیر ارز غیر مرتبط با عملیات	۳,۶۸۲,۱۸۴

۳۵ - معاملات غیرنقدی

معاملات غیرنقدی عمدۀ طی دوره به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۳,۶۸۲,۱۸۴	-
۳۱۲,۳۷۵	-
۳,۹۹۴,۵۵۹	-
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۳,۶۸۲,۱۸۴	-
۳,۶۸۲,۱۸۴	-
۳,۶۸۲,۱۸۴	-

انتقال سود سهام برداختنی به حساب افزایش سرمایه در جریان افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده توسط شرکت کارگزاری بانک ملت

## شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سپاهی عالم)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

### ۳۶- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

با وجود تمام برنامه‌ریزی‌ها و دقت نظرهایی که توسط مدیران و کارشناسان شرکت‌ها صورت می‌گیرد، کماکان برخی عوامل خارج از کنترل شرکت‌ها وجود دارد که با درجات مختلفی از اختلال، می‌تواند منجر به عدم دستیابی شرکت‌ها به هر یک از اهداف عملیاتی شود. در این راستا، احتمال عدم دسترسی به اهداف از پیش تعیین شده تحت عنوان ریسک مطرح است. مدیریت ریسک فرآیندی است که از طریق آن یک سازمان با روشن بینه در مقابل انواع ریسک‌ها از خود واکنش نشان می‌دهد. مدیریت ریسک روش منطقی شناسایی، تجزیه و تحلیل، ارزیابی، انکاپس 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 تمهدیات 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 متاثر از مولفه‌های تاثیرگذار بر هر دو بازار بدهی و سرمایه است و بنابراین شاخصه‌های ریسکی متفاوتی در آن نشان دارد. اهم ریسک‌های مرتبط با فعالیت شرکت به شرح زیر است:

۱- ۳۶-۱- 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 بهادر وجود نداشته و از طرف دیگر، به منظور مدیریت ریسک نقدینگی، ایجاد تناسب میان تعهدات پذیرفته شده و توان مالی شرکت، خصوصاً در شرایط اقتصادی متغیر کنونی ضروری می‌باشد، تامین سرمایه کافی از ضروریات تداوم فعالیت می‌باشد. اگرچه نهاد ناظر (سازمان بورس و اوراق بهادر) 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، مستمررا نسبت به پایش متغیرهای مؤثر بر میزان نیاز به سرمایه و اتخاذ تمهدات مقتضی اقدام می‌نماید.

۱-۱- ۳۶-۲- نسبت اهرمی: نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

(مبانی به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
۶۶۵,۴۳۷	۷,۹۹۱,۹۱۶	جمع بدهی‌ها
(۲۹,۷۸۰)	(۱۰,۴۵۰)	موجودی نقد
۶۳۵,۶۵۷	۷,۹۸۱,۴۶۶	خالص بدهی
۲۳,۳۲۲,۶۹۱	۲۹,۴۰۶,۷۰۷	حقوق مالکانه
+۰,۲۸	+۰,۳۷	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

### ۳۶-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارایه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (از جمله ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشند. مدیریت ریسک که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت **نهایی به ارمغان آورین پارس** گزارش می‌دهد.

## شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۳-۳۶-۳- مدیریت ریسک اعتباری: ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در این‌گاه تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که می‌تواند به صورت (۱) عدم این‌گاه تعهدات در خصوص پرداخت کارمزدهای مربوط به خدمات لرائه شده یا (۲) نکول اوراق بهادر منتشره توسعه مشتریان شرکت، که اوراق مذبور تحت بازارگردانی یا تملک شرکت قرار دارند، منجر به زیان مالی برای شرکت می‌شود.

به منظور مدیریت ریسک اعتباری مرتبط با وصول مطالبات، شرکت سیاست منبی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در این‌گاه تعهدات توسعه مشتریان را کاهش دهد. شرکت عموماً با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالای داشته باشند. همچنین شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری کرده و تعاملات مالی فیما بین، براساس رتبه اعتباری برآورده انجام می‌شود. شایان ذکر است دریافتی‌های تجاری عمده‌تر شامل مطالبات از اشخاص وابسته و سود دریافتی اوراق بهادر با درآمد ثابت تحقق یافته از تاریخ آخرین پرداخت سود بوده که در مواعید زمانی مقرر تصفیه خواهد گردید. همچنین بابت تضمین پرداخت کارمزدهای قراردادهای دارای رقم عتمد، علاوه بر تدوین قرارداد با مشارکت کمیته‌ای مشکل از متخصصان مالی و حقوقی، در زمان عقد قرارداد از مشتریان وثایق مناسب و کافی حسب رتبه اعتباری برآورده اخذ می‌گردد.

همچنین به منظور پوشش ریسک اعتباری اوراق بهادر تحت بازارگردانی یا تملک، شرکت سیاستی را اتخاذ نموده است که صرفاً در تعهدات مرتبط با اوراق بهادر ناشران معتبر با اوراق بهادر تضمین شده توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی مشارکت نماید.

۴-۳۶-۴- مدیریت 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 بهادر منتشره توسعه مشتریان را بر عهده دارد، در صورت عرضه مجدد اوراق مذبور از سوی سرمایه‌گذاران در طی دوره بازارگردانی، به منظور این‌گاه تعهدات، نیاز به منابع مالی وجود خواهد داشت. دلایل اصلی ایجاد ریسک نقدینگی، کمودی یا نبود نقدینگی جهت این‌گاه تعهدات و عدم تطابق سروسید 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 نظرارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و بازاریابی فعل اوراق بهادر تحت بازارگردانی، این ریسک را مدیریت می‌نماید. لازم به ذکر است بخشی از منابع مالی مورد نیاز جهت بازارگردانی اوراق بهادر نیز در قالب تنخواه بازارگردانی توسعه ناشران اوراق بهادر تامین می‌گردد.

۵-۳۶-۵- 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 بهادر با درآمد ثابت سرمایه‌گذاری می‌نمایند، معمولاً بازارگردان اوراق بهادر 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 بالاصله نرخ سود پرداختی به ایشان با شرایط چید همانگش شود. بدینهی است عدم پاسخگویی به موقع به این تقاضا، منجر به کاهش حجم منابع صندوق‌های تحت مدیریت شرکت و ایجاد تنگی نقدینگی می‌شود.

برای مدیریت ریسک تغییرات نرخ بهره؛ در قراردادهای بازارگردانی اوراق بهادر، تمهداتی به منظور تطبیق نرخ اسمی اوراق بهادر منتشره در طی دوره بازارگردانی با نرخ‌های آخرين اوراق بهادر مشابه منتشره در بازار سرمایه در نظر گرفته شده است که در صورت افزایش نرخ عمومی بازار، اجرای خواهد گردید. از طرفی به منظور ایجاد انعطاف‌پذیری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری تحت مدیریت شرکت جهت پاسخگویی به تحولات در شرایط اقتصادی، علاوه بر توزیع زمانی سروسیدهای 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.

۶-۳۶-۶- ریسک رقابت: ریسک رقابت به کاهش سهم بازار، درآمد شهرت و سایر مزایای یک شرکت ناشی از فعالیت سایر رقباً گفته می‌شود. در حال حاضر علاوه بر شرکت‌های تامین سرمایه، شرکت‌های سرمایه‌گذاری، هدینگ‌های 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، گستردنگی و کیفیت بالای خدمات در شرکت‌های تامین سرمایه، فاصله زیادی بین این رقباً و شرکت‌های تامین سرمایه وجود دارد. شایان ذکر است این شرکت، در آن پیشنهاده آرمان آروین پارس

## شirkat-e-Tammin-e-Sarmayeh-e-Bank-e-Mal (Saham-e-Aam)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

**۳۶-۷- 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 بهادر، بانک مرکزی نیز در تدوین بخشی از قوانین و مقررات مؤثر بر فعالیت‌های شرکت‌های تامین سرمایه دارد، لذا این شرکت‌ها بیشتر از سایر نهادهای مالی بازار سرمایه در معرض این ریسک قرار دارند.

**۳۶-۸- ریسک نیروی انسانی :** مهمترین سرمایه شرکت‌های دانش‌محور، نیروی انسانی متخصص و معهد 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 پیشنهادی 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.

**۳۶-۹- ریسک بازار :** فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب‌پذیری از ریسک ارز، 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.

**۳۶-۹- ریسک سایر قیمت‌ها :** شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادر مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادر مالکانه قرار دارد. سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادر مالکانه در شرکت برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند.

### ۳۷- وضعیت ارزی

#### ۳۷-۱- گروه

یورو	دلار آمریکا	شماره یادداشت	
۱۷,۴۰۰	۳۲۵	۲۲-۱	موجودی نقد
۲۳,۵۱۲/۲۱	-	۲۱-۳-۱	سپرده ارزی نزد بانک
۴۰,۹۱۲/۲۱	۳۲۵		خالص دارایی پولی ارزی
۱۲,۵۱۱	۹۲		معادل ریالی خالص دارایی‌ها پولی ارزی (میلیون ریال)

**۳۷-۲- قابل ذکر است شرکت فرعی در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد دارایی و بدھی ارزی می‌باشد.**

مؤسسه آرمان  
آروین پارس

گزارش

شرکت تأمین مسروایه با نام ملت (سهما) عالم  
یادداشتی توضیحی صورت های مالی  
دوره ۵۵ ماهه متشتمی به ۳۰ دی ۱۴۲۱

(مبالغ به میلیون ریال)

مليون و ملار	جنيه	صندوق اتفاق ملت	صندوق بارازگاراني	صندوق اندونسيه ملت	صندوق اوجه ملت	صندوق آئيه ملت	صندوق ائمه ملت
١٤٢,٧٧٠,٨١٦	٢٣٦,٩٦٧,٩٠٩	٢٣٦,٩٦٧,٩٠٩	٢٣٦,٩٦٧,٩٠٩	٢٣٦,٩٦٧,٩٠٩	٢٣٦,٩٦٧,٩٠٩	٢٣٦,٩٦٧,٩٠٩	٢٣٦,٩٦٧,٩٠٩
٥٦,٩٤٢,٩٥٣	٥٨,٩٢٣	٣٣,٦٣٦	-	-	-	١٤,٧٨٧	-
٩٥,٥٥١,٥١٥	٩٥,٥٥١,٥١٥	٤,٢٣٢,٨٨٩	٧,٨,٩٨٨,١,١٢٧	٦٩٩,٩٤٥	٦٩٩,٩٤٥	١٢,١٢٢	١٨١,٥٩٢
-	٥,٥٥٦,٦٦٥	-	٢,٢٥٦,٦٩٩	٧,٠,٦٥	٣,٢٣٩,٩٤١	-	-
٣٢,٨٨١,٥٤٧	١,٨٥,١٥	٦٧,٥٤٨	٢٢٣,٨٢٠	٢٠,٤٢٨	١,٢٣٢,١٥١	٣١,٠,٥١	٣١,٠,٥١
٥٤,٦٧٤,٧٧	٩١,٩٤١,٨٥١	٩١,٩٤١,٨٥١	-	٩,٤٢٥,٦٧٥	٩,٤٢٥,٦٧٥	٣٢,٣,٦٧٨	٣٢,٣,٦٧٨
٣٨,٤,٨٢	٧٨,٩,٩١٩	٣٩,٩٦٥	٥,٣٠٠	٧,٥٣٧	٧٣٣,١٢٥	١,٨٢٧	١,٨٢٧
١٤,٨,٤,٦٦٩	٣٣,٩٧٢,١٩٩	١,١٦٥	٤,٢١٧	٧٩,٠,٩٨	٣٢,٩٣٢,٦٣٧	٣٢,١,١٠٩	٣٢,١,١٠٩
٨,٧,٧	٤,٥٤٢	٤,٠٢	١,٥٥٩	٩٥٩	١,٣٦٩	٥٦٩	٥٦٩
١٤٢,١٣,٦٦٩	٢٣٦,٩٦٧,٩٠٩	٤,٤,٤,٦٤١,٧٥٣	٨٠,٩٦٧,٥٢٢	٢,١٥٤,٤٢٦	١٥٠,٤٠٨,٦٧١	٩٣٩,٦٠٥	٩٣٩,٦٠٥
٥٣٧,٨٣٤	١,٠,٥١,٩١٧	٤٩,٩٥٥	٢٦٦,٣,٠٩	٢١,٢,٦٥	٦١٢,٣٣٣	٦,٥,٦٣	٦,٥,٦٣
٥,٠,٨١,٥٨٤	٤٤٦١	-	٤,٣٩٦	٢,٦٦٦	-	-	-
١,٠,٩٣	٢,٩٤٩,٨٣٨	-	-	٤٠,٠,٤١	٢٨,٩٤٠,٦٩	١٥,٦٢٨	١٥,٦٢٨
١٥,٤٣١	٢٧٨,٥٥٦	٥٩	١٣,٩٤٥	١٢	٢٥٣,٥٢٦	٧٦	٧٦
٥,٦٤٢,٩٥٣	٣,٢٨٧,٩٤٢	٥٠,٠,٣٤	٣٨١,٧٥٠	٦٣,٤,٤٩٣	٣,٧٦٩,٩٦٤	٢١,١١١	٢١,١١١
١٤٢,٧٧٠,٨١٦	٢٣٤,٧٧٠,٩٦٧	٤,٣٩١,٦٧٣	٨٠,٥٩١,٦٧٣	٢,٠,٩٠,٩٣٤	٤٤٦,٦٧٨,٦٧٣	٩١٧,٦٩٣	٩١٧,٦٩٣

۳۸- فعالیت مدیریت صندوق های سرمایه گذاری

مؤسسه آرمان  
 آروین پارس

٣٩ - معاملات با شخص و پسرته

دوفن ده ماهه متنه به ۳۰ دی ۱۴۰۱

شیوه کت تامین، بسیار مایه بازیک ملت (سیاست‌گذاری، عالم)

(صالغ به صلب، ۱۰)

۳-۹-۳- مدلولات را اشخاص و سنته با شرعاً حاکم بر مدلولات حقیقی نتواءت با اهمیتی نداننده است .

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
باداشرت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۹-۳- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته گروه

شرح	نام شخص وابسته	دریافت‌ها	تجاری و سایر برداخت‌های دریافت‌ها	تجاری و سایر برداخت‌های مشتریان طلب (بدھی)	تسهیلات دریافتی	خالص طلب	خالص بدھی	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	خالص	خالص
	شرکت گروه مالی ملت	۵۰	(۴۷۵,۸۸۰)	۸۷,۶۱۵	(۲۵۰)	-	-	(۳۸۸,۴۶۵)	(۲۹۲,۰۷۸)	-	-
	شرکت واسیاری ملت	-	(۵,۶۰۰)	-	-	-	-	(۵,۶۰۰)	-	-	-
	شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان	-	(۳۹,۰۸۸)	(۱,۴۷۴)	-	-	-	(۴۰,۵۲۲)	-	-	-
	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت	۵۸,۶۵۰	(۴,۴۲۳)	۱۰,۵۲۶	(۲۵۰)	-	-	-	۲۶,۰۶۰	-	-
	شرکت صرافی ملت	-	(۵,۳۴۵)	-	-	-	-	(۵,۳۴۵)	-	-	-
	شرکت تدبیرگران بهساز ملت	-	(۵,۷۷۸)	(۱۲)	-	-	-	(۵,۷۹۰)	(۱,۹۴۹)	-	-
	جمع	۵۸,۷۰۰	(۵۳۶,۱۱۴)	۹۶,۶۵۵	(۵۰۰)	-	-	(۴۴۵,۷۶۲)	۲۶,۰۶۰	(۲۹۴,۰۱۷)	-
	بانک ملت	۱۴,۰۷۳	(۸۳,۹۵۸)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۰)	-	-	(۱,۴۵۰,۰۰۰)	-	(۵,۴۶۳,۰۰۸)	-
	شرکت بیمه ما	۲۰۲	(۶,۴۵۸)	۹۹,۲۸۱	-	-	-	۹۳,۰۲۵	-	(۱,۱۸۲)	-
	شرکت راهبری صنایع بهساز	۲۹	-	-	(۶۹,۳۲۷)	-	-	(۶۹,۲۹۸)	-	(۱۴۴,۶۳۳)	-
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازار گردانی ملت	۱۷۴,۲۴۰	(۲۱,۵۹۸)	۱۴۸,۵۷۴	-	-	-	۳۰۱,۱۲۱	۸۱,۲۶۹	-	-
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	۴,۰۴۲	(۱,۰۳۲)	-	-	-	-	۳,۸۱۰	۱,۱۶۱	-	-
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	۸,۲۳۶	-	-	-	-	-	۸,۲۳۶	۲,۹۰۱	-	-
	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	۶۰۰,۴۹۱	(۱۲۸,۵۸۸)	۱۸,۹۹۹	-	-	-	۵۶۰,۹۰۲	۵,۳۵۰,۰۳۸	-	-
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	۱۵,۷۸۲	-	۸,۱۶۷	-	-	-	۲۳,۹۴۹	۱۲,۳۴۲	-	-
	شرکت ساختمانی بانک ملت	-	(۲۸)	-	-	-	-	-	(۲۸)	-	-
	شرکت به پرداخت ملت	۲۵	-	-	-	-	-	۲۵	-	-	-
	شرکت بهساز مشارکت‌های ملت	۴۲۰	(۲۸)	(۵,۱۹۲)	-	-	-	(۴,۸۰۰)	-	-	-
	شرکت چاپ بانک ملت	-	(۶۹۱)	-	-	-	-	-	(۶۹۱)	-	-
	شرکت جهان بهساز مفرح	-	(۵۵۴)	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت مهندسی نرم افزار شفایق	-	-	۱۴,۷۵۶	-	-	-	۱۴,۷۵۷	-	-	-
	شرکت واسیاری آتی نگر آقام	-	-	۲,۷۸۹	-	-	-	۲,۷۸۹	-	-	-
	شرکت بهسازان ملت	-	(۲۸)	-	-	-	-	-	(۲۸)	-	-
	شرکت فناوران هوشمند بهسازان فردا	۵۱۶	-	۵۰,۸۲۶	-	-	-	۵۱,۳۴۳	-	-	-
	گروه توسعه کارآفرینی ملت	۹۵	-	-	-	-	-	۹۵	-	-	-
	سایر	۳۶	-	-	-	-	-	۳۶	-	-	-
	جمع	۸۱۸,۹۸۷	(۲۲۲,۹۶۳)	(۱۹,۵۹۱,۱۰۰)	(۱۶۰)	(۱,۵۱۹,۳۲۷)	۱,۰۶۰,۱۸۳	(۲۱,۵۷۵,۴۴۴)	۵,۴۶۰,۳۰۷	(۵,۶۰۹,۶۰۳)	-
	جمع کل	۸۷۷,۶۸۷	(۷۵۹,۰۷۷)	(۱۹,۴۹۵,۱۴۵)	(۶۶۰)	(۱,۵۱۹,۳۲۷)	۱,۰۶۰,۱۸۳	(۲۲,۰۲۱,۲۰۶)	۵,۴۸۶,۳۶۷	(۵,۹۰۳۶۲۰)	-

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۴-۳۹-۴- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	سود سرمایه‌گذاری	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	هزینه نگهداری اوراق
	بانک ملت	هیات مدیره	✓	-	۱,۲۸۲	-	-
	شرکت واسهاری ملت	هیات مدیره	✓	-	-	۵۰۰	۵۰۰
جمع				۱,۲۸۲	-	۱,۲۸۲	۴۰۰
	بانک ملت	شرکت وابسته			-	-	۴۱۶,۲۳۷
	شرکت بیمه ما	شرکت وابسته			۸,۵۵۱	-	۵۰۰
	شرکت پهروزخان ملت	شرکت وابسته			-	-	۵۰۰
	صنندوق سرمایه‌گذاری آئینه ملت	شرکت وابسته		۳۲,۲۲۴	-	۲,۹۹۹	۱۲,۹۶۶
	صنندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	شرکت وابسته		۱۳,۱۹۱	-	۱۳,۱۹۱	۶۵۰۲
	صنندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	شرکت وابسته		۱,۰۳۸,۳۹۲	-	۱,۰۳۸,۳۹۲	۳۱۷,۶۸۱
	صنندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	شرکت وابسته		۱۹۷,۴۷۹	-	۱۹۷,۴۷۹	۴۷۲,۰۲۱
	صنندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	شرکت وابسته		-	-	۴۷,۹۶۱	-
	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	شرکت وابسته		۲۰۰	-	-	-
جمع				۱,۲۸۱,۳۸۶	۸,۵۵۱	۸۲۸,۵۶۴	۱,۵۰۷,۷۱۴
جمع کل				۱,۲۸۱,۳۸۶	۹,۹۳۳	۸۴۹,۰۶۴	۱,۵۰۷,۷۱۴

۴-۳۹-۵- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تقاضا بالعینی خلاصه است.

۴-۳۹-۶- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافت‌های تجاری و سایر دریافت‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	پیش‌دربافت‌ها	بدهی	طلب	خالص	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
	بانک ملت	۱۵,۲۹۲	(۳۸)	-	۱۵,۲۵۴	-	۲۰,۷۷	-
	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معن ملت	-	(۲۵۰)	-	-	(۲۵۰)	-	(۲۵۰)
	شرکت گروه مالی ملت	۵,۳۰۰	(۴۱۹,۸۳۵)	(۲۵۰)	-	(۴۱۴,۶۸۵)	۵,۱۵۰	-
	شرکت مدیریت سرمایه‌گذاری آئینه خواهان	-	(۵۶۰۰)	-	-	-	-	-
	شرکت واسهاری ملت	-	(۵,۷۷۸)	-	-	(۵,۷۷۸)	-	(۵,۷۷۸)
	شرکت صرافی ملت	-	(۵,۷۷۸)	-	-	-	-	-
	شرکت تدبیرگران بهساز ملت	۲۰,۵۹۲	(۴۳۱,۲۵۱)	(۵۰۰)	۱۵,۲۵۴	(۴۲۶,۳۱۳)	(۲۵۰)	۷۵,۲۲۷
جمع		۴۱,۶۴۸	(۱۵۹,۴۲۵)	-	-	(۱۱۷,۷۷۷)	(۱۳۶۴۹)	-
	بانک ملت	-	(۲,۷۶۵)	-	-	(۲,۷۶۵)	۲۰۲	-
	شرکت بیمه ما	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت راهبری صنایع بهساز	-	-	-	-	-	-	-
	صنندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	۳۶۱,۴۰۹	(۲۱,۵۹۸)	-	۱۳۹,۸۱۱	-	-	۱۹۶,۷۰
	صنندوق سرمایه‌گذاری آئینه ملت	۷,۰۵۴	(۵,۹۴۵)	-	۱۰,۱۰۹	-	-	۱,۱۶۱
	صنندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	۱۰,۹۰۴	-	-	۱۰,۹۰۴	-	-	۲,۹۰۱
	صنندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	۷۷۷,۲۱۷	(۳۹۲,۱۲۲)	-	۱۳۵,۰۹۵	-	-	۲۶۱,۸۶۴
	صنندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	۹,۵۷۲	-	-	۹,۵۷۲	-	-	۱۷,۳۰۴
	سایر	۶۱۱	-	-	۶۱۱	-	-	۶۴۳
	جمع	۱,۱۵۸,۴۱۵	(۵۸۱,۸۵۵)	۶۹۷,۱۰۲	(۱۲۰,۵۴۲)	(۱۲۰,۵۴۲)	۵۶۹,-۲۱	۴۹۳,۷۹۴
جمع کل		۱,۱۷۹,۱۰۷	(۱,۰۱۳,۱۰۶)	۷۱۲,۳۲۶	(۵۴۶,۸۵۵)	(۵۴۶,۸۵۵)	(۲۵۰)	-

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره ده ماهه متنهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۴۰ - کفایت سرمایه  
براسن بند ۲ ماده ۳ دستور العمل الزامات کفایت سرمایه بهادری مالی مصوب ۱۳۹۷/۰۱/۰۱/۱۳۹۶ هیات مدیره محترم سازمان بوس و اوراق بهادر محاسبه نسبت کفایت سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۰۱ بر اساس قراردادهای منعقده و تعهدات ایجاد شده به شرح ذیر می‌باشد:

(مالغه به میلیون ریال)

گروه	شروع	نسبت جاری		تغذیل شده برای		تغذیل شده برای نسبت		تغذیل شده برای نسبت		تغذیل شده برای نسبت	
		بدهی و تعهدات	نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	نسبت بدهی و تعهدات	نسبت جاری	نسبت بدهی و تعهدات
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵,۹۷۶,۹۹۷	۳۱,۱۶۴,۸۸۱	۳۱,۱۶۴,۳۳۲	۳۱,۱۶۴,۳۳۲	۳۱,۱۶۴,۳۳۲	۳۱,۱۶۴,۳۳۲	۳۱,۱۶۴,۳۳۲	۳۱,۱۶۴,۳۳۲	۳۱,۱۶۴,۳۳۲	۳۱,۱۶۴,۳۳۲	۳۱,۱۶۴,۳۳۲	۳۱,۱۶۴,۳۳۲
۳۱,۶۷۷	۹۷۹	۹۷۹	۹۷۹	۹۷۹	۹۷۹	۹۷۹	۹۷۹	۹۷۹	۹۷۹	۹۷۹	۹۷۹
۱۳,۴۵۷,۷۵۶	۳۱,۳۹۲,۵۵۰	۳۱,۳۹۲,۵۵۰	۳۱,۳۹۲,۵۵۰	۳۱,۳۹۲,۵۵۰	۳۱,۳۹۲,۵۵۰	۳۱,۳۹۲,۵۵۰	۳۱,۳۹۲,۵۵۰	۳۱,۳۹۲,۵۵۰	۳۱,۳۹۲,۵۵۰	۳۱,۳۹۲,۵۵۰	۳۱,۳۹۲,۵۵۰
۳۱,۶۷۷	۹۹۹	۹۹۹	۹۹۹	۹۹۹	۹۹۹	۹۹۹	۹۹۹	۹۹۹	۹۹۹	۹۹۹	۹۹۹
۳۵,۲۳۵	۸	۸	۸	۸	۸	۸	۸	۸	۸	۸	۸
۳۱,۶۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۰۶۷	۸	۸	۸	۸	۸	۸	۸	۸	۸	۸	۸
۹,۱۴۸	۱۴۲	۱۴۲	۱۴۲	۱۴۲	۱۴۲	۱۴۲	۱۴۲	۱۴۲	۱۴۲	۱۴۲	۱۴۲
۹,۱۴۸	۹۳۳	۹۳۳	۹۳۳	۹۳۳	۹۳۳	۹۳۳	۹۳۳	۹۳۳	۹۳۳	۹۳۳	۹۳۳
۴.۹۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ۵۵ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۴۱- تهدیدات و بدھی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۴۲- بدھی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ صورت وضیعت مالی وجود ندارد.

۴۳- بدھی احتمالی در مورد حق بیمه سال ۱۳۹۹ به بعد، مالیات عملکرد و حقوق سال ۱۳۹۹ به بعد وجود ندارد که میزان آن بعد از رسیدگی‌های سازمان‌های ذیرپوش خواهد شد.

۴۴- تهدیدات بازارگردانی اوراق بهادار و صندوق‌های تحت بازارگردانی شرکت در پایان دوره مالی به شرح جدول زیر است:

شرح	ناشر اوراق بهادار	ضامن	تاریخ قرارداد	تاریخ شروع بازارگردانی	تاریخ اوراق بهادار	درصد تعهد روزانه	میزان تعهد روزانه	نرخ سود اوراق	میزان اوراق تحت تعهد (میلیون ریال)
اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس و فرابورس:									
مشارکت	بانک شهر شیراز	-	۱۳۹۸/۰۳/۲۷	۱۳۹۸/۰۴/۰۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۵%	۳۰۰,۰۰۰	۱۸%	۶,۰۰۰,۰۰۰
سلف	-	-	۱۳۹۹/۰۶/۱۱	۱۳۹۹/۰۶/۱۸	۱۴۰۲/۰۳/۱۸	۵%	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۸.۵%	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
سلف	-	-	۱۳۹۹/۱۲/۱۹	۱۳۹۹/۱۲/۲۲	۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۳%	۴۵,۰۰۰	۱۸.۵%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
سلف	-	-	۱۴۰۰/۱۱/۲۳	۱۴۰۰/۱۲/۱۵	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۳%	۳۹۰,۰۰۰	۱۸%	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
خرید دین	بانک ملت	-	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۱۴۰۰/۰۳/۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۰۱	۵%	۵۰,۰۰۰	۱۸%	۱,۰۰۰,۰۰۰
مراقبه	بانک ملت	-	۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۱۴۰۱/۰۴/۰۵	۱۴۰۵/۰۴/۰۵	۵%	۱۱۴,۵۰۰	۱۸%	۲,۲۹۰,۰۰۰
اجاره	-	-	۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۱۴۰۵/۰۹/۰۲	۲%	۱۶۰,۰۰۰	۱۸%	۸,۰۰۰,۰۰۰
مراقبه	بانک ملت	-	۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۱۴۰۱/۰۴/۱۳	۱۴۰۴/۰۴/۱۳	۲.۵%	۵۰۰,۰۰۰	۱۸%	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
مراقبه	بانک کارآفرین	-	۱۴۰۱/۰۵/۰۹	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	۲.۵%	۱۵۰,۰۰۰	۱۸%	۶,۰۰۰,۰۰۰
مراقبه	بانک ملت	-	۱۴۰۱/۰۶/۱۵	۱۴۰۱/۰۶/۲۳	۱۴۰۶/۰۶/۲۳	۲.۵%	۳۷۵,۰۰۰	۱۸%	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
مراقبه	بانک ملت	-	۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	۱۴۰۵/۰۷/۰۶	۲.۵%	۲۵۰,۰۰۰	۱۸%	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
مراقبه	بانک ملت	-	۱۴۰۱/۰۹/۶۹	۱۴۰۵/۱۰/۰۵	۱۴۰۵/۱۰/۰۵	۳.۰%	۲۰۰,۰۰۰	۱۸%	۸,۰۰۰,۰۰۰
گواهی سپرده طلا	-	-	۱۳۹۸/۰۹/۱۳	۱۳۹۸/۰۶/۲۱	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	-	۲۵,۰۰۰	۱۸%	۵۱,۵۸۲
گواهی سپرده طلا	-	-	-	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	۱۳۹۸/۰۳/۱۳	-	۱۰,۰۰۰	۱۸%	۲۰,۴۹۱
گواهی سپرده طلا	بانک مرکزی و بانک ملت	-	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	۳%	۹۰,۰۰۰	۱۸%	۳,۰۰۰,۰۰۰
مشارکت	شیراز شیراز	-	جمع	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۰۴/۲۱	۳%	۱۴۰۲/۰۴/۳۰	۱۸%	۱۳۲,۳۶۲,۰۷۳
اوراق بهادار پذیرفته نشده در بورس و فرابورس:									
مشارکت	بانک مرکزی و بانک ملت	-	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳%	۹۰,۰۰۰	۱۸%	۳,۰۰۰,۰۰۰
مشارکت	بانک مرکزی و بانک ملت	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳%	۱۳۰,۰۰۰	۱۸%	۱,۳۰۰,۰۰۰
مشارکت	بانک مرکزی و بانک ملت	-	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۱۴۰۳/۰۴/۳۰	۳%	-	۱۸%	۲,۰۰۰,۰۰۰
مشارکت	جمع	بانک مرکزی و بانک ملت	جمع	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۱	۳%	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱۸%	۷,۳۰۰,۰۰۰
مشارکت	جمع کل	بانک مرکزی و بانک ملت	جمع کل	۱۳۶,۶۶۲,۰۷۳	۱۳۶,۶۶۲,۰۷۳	-	-	-	۶۷,۳۴۲,۳۱۰

۴-۴- شرکت فاقد دارایی احتمالی می‌باشد.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره ده ماهه متم‌به ۳۰ دی ۱۴۰۱

۴۲ - رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

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

۴۳ - سود سهام پیشنهادی

۴۳-۱ - پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، معادل ۰۱ درصد سود خالص دوره است.

۴۳-۲ - 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 آئی شرکت، این پیشنهاد را ارایه نموده است.

۴۳-۳ - منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی، بازده سرمایه‌گذاری‌ها و ... تامین خواهد شد.