

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به انضمام صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی  
همراه با یادداشت های توضیحی پیوست صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۵	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۷۰	صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

گزارش حسابرسی صورت های مالی  
اظهارنظر

۱- صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) شامل صورت های وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۴۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی گروه و شرکت در تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۲، و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از گروه است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور، مورد توجه قرار گرفته اند و از این رو اظهارنظر جداگانه ای نسبت به این مسائل ارائه نمی شود. در این خصوص هیچگونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

تاکید بر مطلب خاص

۴- توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به یادداشت توضیحی ۴-۳۰ صورت های مالی جلب می نماید که در آن ابهام در خصوص بدهی مالیات ابرازی سال مالی مورد گزارش به دلیل استفاده از مشوق مالیاتی موضوع بند (ه) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ توصیف شده است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهارنظر این مؤسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورت های مالی شرکت برای دوره مالی ده ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۳ اسفند ۱۴۰۱ حسابرس مذکور، اظهارنظر مشروط ارائه شده است.



### سایر اطلاعات

۶- مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی کند.

مسئولیت این موسسه، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت های با اهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می رسد تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این موسسه، بر اساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

### مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۷- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

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

### مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۸- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پا گذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت 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 افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
  - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی گروه و شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر موسسه تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود گروه یا شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)، از ادامه فعالیت بازماند.
  - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- شواهد حسابرسی کافی و مناسب در مورد اطلاعات مالی شرکت‌های گروه یا فعالیت‌های تجاری درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت کسب می‌گردد. حسابرس مسئول هدایت، سرپرستی و عملکرد حسابرسی گروه است. مسئولیت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.
- به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.
- از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن منع شده باشد یا، هنگامی که در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.
- 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

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

۹-۱- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۳ اساسنامه در خصوص عدم معرفی نماینده توسط یکی از اعضای حقوقی هیات مدیره

(شرکت بیمه ما) حداکثر ظرف مهلت ۱۵ روز بعد از انتخاب در مجمع رعایت نگردیده است.

۹-۲- پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۹ فروردین ۱۴۰۲

صاحبان سهام، در خصوص فروش یا تعیین تکلیف سرمایه گذاری در سهام موسسه اعتباری نور، به نتیجه نهایی منجر

نگردیده است.

۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۳۹ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون

تجارت که در سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی

قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع

در رای گیری، رعایت گردیده است. مضافاً، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذکور با شرایط مناسب

تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۱۱- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم

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

انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک

ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در سال مالی مورد گزارش، در خصوص مفاد اطلاعیه

شماره ۱۲۰۳۰۰۷۹ مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۱۵ مبنی بر ارسال به موقع چک لیست ارزیابی عملکرد مقررات مبارزه با پولشویی،

حداکثر تا پانزده روز پس از پایان دوره های شش ماهه رعایت نگردیده است.

۱۳- در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را

محاسبه و در یادداشت توضیحی ۲-۲۳ صورتهای مالی افشا نموده است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی که

حاکی از عدم صحت محاسبه نسبت های مزبور باشد، برخورد نموده است.

۱۴- رعایت الزامات کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در چارچوب چک لیست های ابلاغی سازمان بورس و

اوراق بهادار توسط این موسسه کنترل شده است. بر اساس بررسی های بعمل آمده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل

های داخلی، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر

گزارشگری مالی، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نموده است.



موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش (حسابداران رسمی)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ۱۴۰۱

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

۱۵- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان و همچنین آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مذکور، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای طراحی نرم افزارهای شرکت به گونه ای که ارائه خدمت تنها پس از ثبت اطلاعات لازم برای تعیین خطر تعاملات کاری صورت گیرد، رعایت امنیت فضای تولید و تبادل اطلاعات مطابق ضوابط اعلام شده از سوی مرکز راهبردی افتای ریاست جمهوری و اخذ مجوزهای لازم و تهیه و ابلاغ دستورالعمل اجرایی (مصوب شورای عالی مبارزه با پولشویی) به کارکنان، این مؤسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد ننموده است. ضمن آنکه به دلیل فراهم نکردن زیرساخت های لازم توسط مراجع قانونی ذیربط، کنترل کامل رعایت مفاد دستورالعمل و آیین نامه مزبور، برای این موسسه مقدور نگردیده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش  
(حسابداران رسمی)  
محمدعلی آقاجانی  
حمیدرضا عرفی  
شماره عضویت: ۵۲۲۶۲ حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش  
شماره عضویت: ۸۱۱۰۴۶  
حسابدار رسمی  
تلفن: ۰۲۸۳۲

۱۰ بهمن ۱۴۰۲



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲ تقدیم می‌شود.  
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲  
۳  
۴  
۵  
۶  
۷  
۸  
۹  
۱۰-۷۰

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 ۱۴۰۲/۱۱/۰۲ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	آقای محسن شجاع‌وشوشاد	شرکت تدبیرگران بهساز ملت (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره	آقای سید نقی شمسی	شرکت واسپاری ملت (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	آقای مسعود غلامزاده لداری	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	آقای سید علی اکرمی	شرکت بیمه ما (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	آقای افشار سرکانیان	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)



تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، شماره ۶  
تلفن ۰۲۱-۴۱۴۶۱۱۰۹ | نمابر ۰۲۱-۴۱۴۶۱۰۰۰  
وبسایت www.mellatib.ir | کدپستی ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۴





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انساب به مالکان شرکت اصلی	سهم خزنه	سود انباشته	اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه	اندوخته قانونی	محل اندوخته صندوق توسعه بازار	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه شرکت فرعی از	سرمایه
۲۴,۰۰۵,۸۲۷	۸۳۰,۱۸۵	۳۳,۷۳۵,۶۴۲	(۵۰۰)	۶,۶۴۹,۹۰۱	-	۱,۱۲۴,۴۲۲	۳۳۸,۷۳۰	۴,۷۲۲,۳۹۹	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
(۱۰۸,۹۴۴)	-	(۱۰۸,۹۴۴)	-	(۵۶,۰۰۰)	-	-	-	-	-	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳)
۲۴,۴۴۶,۸۸۳	۸۳۰,۱۸۵	۳۳,۶۱۶,۶۹۸	(۵۰۰)	۶,۵۹۳,۷۴۷	-	۱,۱۲۴,۴۲۲	۳۳۸,۷۳۰	۴,۷۲۲,۳۹۹	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارزیابی شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۶,۵۴۴,۵۷۹	۹۴۶۷۸	۶,۴۴۹,۹۰۱	-	۶,۴۴۹,۹۰۱	-	-	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در دوره ده ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۰۳
(۶۲۸,۶۰۰)	(۶۸,۶۰۰)	(۵۶۰,۰۰۰)	-	(۵۶۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	سود خالص دوره ده ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۱/۰۳
۳۷۷,۷۰۱	-	۳۷۷,۷۰۱	-	(۵۶۰,۰۰۰)	-	-	-	(۴,۷۲۲,۳۹۹)	۱۰,۶۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
(۲,۵۲۶,۳۲۰)	-	(۲,۵۲۶,۳۲۰)	(۲,۵۲۶,۳۲۰)	(۳۳۲,۲۶۰)	-	۳۳۲,۲۶۰	-	-	-	افزایش سرمایه
-	-	-	-	(۷۸,۰۰۳)	۷۸,۰۰۳	-	-	-	-	خرید سهام خزنه
-	-	-	-	(۷۸,۰۰۳)	۷۸,۰۰۳	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
-	-	-	-	(۷۸,۰۰۳)	۷۸,۰۰۳	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه
۲۸,۱۰۴,۲۴۳	۸۵۶,۳۶۳	۳۷,۲۴۷,۹۸۰	(۲,۵۳۶,۸۲۰)	۶,۴۲۰,۳۸۵	۷۸,۰۰۳	۱,۴۴۷,۶۸۲	۳۳۸,۷۳۰	-	۲۱,۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۳
۱۴,۷۳۵,۱۰۰	۷۵۰,۲۸۹	۱۱,۹۷۴,۸۱۱	-	۱۱,۹۷۴,۸۱۱	-	-	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۳
(۳۷۲,۵۰۰)	(۱۴,۷۰۰)	(۳۸۷,۲۰۰)	-	(۳۸۷,۲۰۰)	-	-	-	-	-	سود خالص سال منتهی به ۱۴۰۲/۰۱/۰۳
-	-	-	-	(۵,۴۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	(۷۶,۵۰۰)	-	-	-	-	-	افزایش سرمایه
(۱,۸۷۹,۹۸۳)	-	(۱,۸۷۹,۹۸۳)	(۱,۸۷۹,۹۸۳)	(۶۰,۲۶۵۴)	-	-	۷۶,۵۰۰	-	-	سرمایه شرکت فرعی از محل اندوخته صندوق توسعه بازار
-	-	-	-	(۶۰,۲۶۵۴)	-	-	-	-	-	خرید سهام خزنه
-	-	-	-	(۲۶۴,۴۰۲)	۲۶۴,۴۰۲	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
-	-	-	-	(۲۶۴,۴۰۲)	۲۶۴,۴۰۲	-	-	-	-	تخصیص به اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه
۳۸,۲۲۱,۸۱۰	۱,۵۹۱,۸۵۲	۳۶,۶۳۰,۰۰۸	(۴,۴۱۶,۸۰۳)	۱۱,۳۳۸,۸۴۰	۲۴۲,۴۰۵	۲,۰۰۰,۳۳۶	۳۱۵,۲۳۰	-	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



تأمین سرمایه بانک ملت  
mellat investment bank

سپتامی عام  
شماره ثبت ۰۷۵۰۲۳



گزارش

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 صورت جریان های نقدی تلفیقی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال) (تجدید آرایه شده) ده ماهه منتهی به		یادداشت
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
		<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی</b>
۲۵۰,۵۲۳	۳۰۱,۲۷۰	نقد (مصرف شده در) عملیات
(۸۸,۵۱۰)	(۲۳۹,۸۵۹)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
<b>۲۶۲,۰۱۳</b>	<b>۶۱,۴۱۱</b>	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری</b>
(۳۶۹,۱۷۰)	(۶۰,۷۳۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۱۳,۶۱۰)	(۱۱,۸۷۱)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۵۴۳,۴۳۰	۱,۹۰۳,۱۷۷	دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به مشتریان
<b>۱۶۰,۶۵۰</b>	<b>۱,۸۳۰,۵۶۹</b>	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
<b>۴۲۲,۶۶۳</b>	<b>۱,۸۹۱,۹۸۰</b>	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی</b>
۲۷۷,۳۶۰	-	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
۸۵,۰۳۸,۰۰۰	۱۷۵,۵۷۹,۵۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۸۰,۶۲۶,۰۰۰)	(۱۷۲,۶۸۷,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۵۲۹,۳۵۷)	(۱,۹۶۳,۹۷۸)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۹۷,۵۰۰)	(۳۲,۵۰۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه ای
(۱۳,۱۹۱)	(۱,۴۴۲)	پرداخت های نقدی بابت سود اجاره سرمایه ای
(۲,۵۳۵,۹۷۹)	(۱,۸۷۹,۹۸۳)	پرداخت های نقدی بابت خرید سهام خزانه
(۱۴۵,۳۴۷)	(۱,۲۰۷,۸۰۲)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
<b>۱,۳۶۷,۹۸۶</b>	<b>(۲,۱۹۳,۲۰۵)</b>	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
<b>۱,۷۹۰,۶۴۹</b>	<b>(۳۰۱,۲۲۵)</b>	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱,۳۲۴,۴۸۰	۳,۱۱۶,۲۳۶	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱,۱۰۷	۶,۴۶۷	تاثیر تغییرات نرخ ارز
<b>۳,۱۱۶,۲۳۶</b>	<b>۲,۸۲۱,۴۷۸</b>	مانده موجودی نقد در پایان سال

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



Handwritten signatures and stamps in blue ink.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)			
ده ماهه منتهی به			
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	یادداشت	
			<b>درآمدهای عملیاتی</b>
۴,۴۰۰,۰۵۲	۱۰,۸۶۸,۹۹۲	۵	درآمد ارایه خدمات
۴,۱۸۸,۲۸۲	۷,۱۰۲,۰۰۷	۶	سود سرمایه گذاری‌ها
<b>۸,۵۸۸,۳۳۴</b>	<b>۱۷,۹۷۰,۹۹۹</b>		<b>جمع درآمدهای عملیاتی</b>
			<b>هزینه‌های عملیاتی</b>
(۱,۸۴۷,۸۴۵)	(۵,۸۹۱,۹۰۱)	۷	بهای تمام شده اوراق بهادار
(۲۰۸,۸۴۸)	(۳۸۱,۴۳۲)	۸	هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا
(۷,۹۹۳)	(۱۴,۹۵۶)		هزینه استهلاک
(۵۹,۸۹۳)	(۱۶۴,۷۵۱)	۹	سایر هزینه‌ها
<b>(۲,۱۲۴,۵۷۹)</b>	<b>(۶,۴۵۳,۰۴۰)</b>		<b>جمع هزینه‌های عملیاتی</b>
<b>۶,۴۶۳,۷۵۵</b>	<b>۱۱,۵۱۷,۹۵۹</b>		<b>سود عملیاتی</b>
۱,۱۰۷	۷,۹۲۶	۱۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
<b>۶,۴۶۴,۸۶۲</b>	<b>۱۱,۵۲۵,۸۸۵</b>		<b>سود قبل از مالیات</b>
(۹۸,۲۰۵)	(۲۵۳,۷۲۹)	۳۰-۱	هزینه مالیات بر درآمد
<b>۶,۳۶۶,۶۵۷</b>	<b>۱۱,۲۷۲,۱۵۶</b>		<b>سود خالص</b>
			<b>سود پایه هر سهم</b>
۲۴۴	۴۳۸	۱۳	عملیاتی (ریال)
-	-	۱۳	غیرعملیاتی (ریال)
<b>۲۴۴</b>	<b>۴۳۸</b>		<b>سود پایه هر سهم (ریال)</b>

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



تامین سرمایه بانک ملت  
mallat investment bank

شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱

Handwritten signatures and stamps of the bank's management and audit firm.





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
صورت وضعیت مالی جداگانه  
به تاریخ ۳۰ دی ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)  
(تجدید آرایه شده)

یادداشت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۰۱
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری	۱۴	۱۱۶,۲۴۸	۱۱۲,۵۴۴
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۵	۱۲,۴۱۳	۱,۴۱۸
دارایی‌های نامشهود	۱۶	۳۸۸,۸۷۵	۳۸۸,۸۷۵
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	۱۷	۲۳,۰۴۹	۲۳,۴۷۹
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۸	۱۰,۸۳۳	۱۵,۰۰۰
سایر دارایی‌ها			
جمع دارایی‌های غیر جاری		۵۵۱,۴۱۸	۵۴۱,۳۱۶
دارایی‌های جاری			
پیش‌پرداخت‌ها	۱۹	۴۸۲,۳۰۱	۲,۵۸۸
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۲۰	۳,۳۴۵,۲۴۱	۲,۸۴۳,۳۴۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۱	۴۶,۲۰۶,۳۶۳	۲۶,۵۷۱,۰۹۹
موجودی نقد	۲۲	۱۲,۲۴۴	۲۹,۷۸۰
جمع دارایی‌های جاری		۵۰,۰۴۶,۱۴۹	۲۹,۴۴۶,۸۱۳
جمع دارایی‌ها		۵۰,۵۹۷,۵۶۷	۲۹,۹۸۸,۱۲۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۳	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		-	۴,۷۲۲,۶۴۱
اندوخته قانونی	۲۴	۱,۹۸۱,۹۴۱	۱,۱۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۱۰,۸۷۵,۱۷۸	۶,۳۹۱,۱۰۶
سهام خزانه	۲۶	(۴,۴۱۵,۹۶۲)	(۲,۵۳۵,۹۷۹)
جمع حقوق مالکانه		۳۵,۴۴۱,۱۵۷	۲۳,۲۱۳,۷۴۷
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیر جاری			
پرداختی‌های بلندمدت	۲۸	۵,۵۹۵,۶۴۰	۳,۸۶۰,۰۰۰
پیش‌دریافت‌های بلندمدت		-	۴۵۹,۳۵۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۹	۲۸,۷۰۶	۱۸,۸۸۴
جمع بدهی‌های غیر جاری		۵,۶۲۴,۳۴۶	۴,۳۳۸,۲۳۶
بدهی‌های جاری			
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۲۸	۷,۲۱۱,۶۳۸	۱,۰۸۰,۹۱۱
مالیات پرداختی	۳۰	۲۵۱,۱۲۰	۱۴۶,۶۹۸
سود سهام پرداختی	۳۱	۵۷,۲۱۷	۵۴,۲۱۷
پیش‌دریافت‌ها	۳۳	۲۰,۱۲۰,۸۹	۱,۱۵۴,۳۲۰
جمع بدهی‌های جاری		۹,۵۳۲,۰۶۴	۲,۴۳۶,۱۴۶
جمع بدهی‌ها		۱۵,۱۵۶,۴۱۰	۶,۷۷۴,۳۸۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۵۰,۵۹۷,۵۶۷	۲۹,۹۸۸,۱۲۹
خالص دارایی‌های فعالیت مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳۸	۳۸۶,۹۱۷,۸۹۱	۱۲۲,۷۷۰,۷۱۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

۷

تامین سرمایه بانک ملت  
mallat investment bank

سهامی عام

شماره ثبت: ۳۹۵۰۷۱





شیرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

مبالغ به میلیون ریال	سهم خزانة	سود انباشتة	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
جمع کل	۲۳,۳۲۲,۶۹۱	۶,۵۰۰,۰۵۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۲,۶۴۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
	(۱۰۸,۹۴۴)	(۱۰۸,۹۴۴)	-	-	-
۲۳,۳۱۳,۷۴۷	-	۶,۳۹۱,۱۰۶	۱,۱۰۰,۰۰۰	۴,۷۲۲,۶۴۱	۱۱,۰۰۰,۰۰۰
۶,۳۶۶,۶۵۷	-	۶,۳۶۶,۶۵۷	-	-	-
(۵۶۰,۰۰۰)	-	(۵۶۰,۰۰۰)	-	-	-
۲۷۷,۳۵۹	-	(۵۶۰,۰۰۰)	-	(۴,۷۲۲,۶۴۱)	۱۰,۶۰۰,۰۰۰
(۲,۵۲۵,۹۷۹)	(۲,۵۲۵,۹۷۹)	-	-	-	-
-	-	(۳۱۸,۳۳۳)	۳۱۸,۳۳۳	-	-
۲۶,۷۶۱,۷۸۴	(۲,۵۳۵,۹۷۹)	۶,۳۷۹,۴۳۰	۱,۴۱۸,۳۳۳	-	۲۱,۶۰۰,۰۰۰
۱۱,۳۷۳,۱۵۶	-	۱۱,۳۷۳,۱۵۶	-	-	-
(۷۱۲,۸۰۰)	-	(۷۱۲,۸۰۰)	-	-	-
-	-	(۵,۴۰۰,۰۰۰)	-	-	۵,۴۰۰,۰۰۰
(۱,۸۷۹,۹۸۳)	(۱,۸۷۹,۹۸۳)	-	-	-	-
-	-	(۵۶۳,۶۰۸)	۵۶۳,۶۰۸	-	-
۳۵,۴۴۱,۱۵۷	(۴,۴۱۵,۹۶۲)	۱۰,۸۷۵,۱۷۸	۱,۹۸۱,۹۴۱	-	۲۷,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature at the top right and several smaller ones below.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
صورت جریان های نقدی جداگانه  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	۳۵	
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳,۲۱۸,۹۷۸	۲,۴۴۷,۶۷۲
	(۱۹۴,۲۴۲)	(۵۱,۸۳۱)
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری</b>	<b>۳,۰۲۴,۷۳۶</b>	<b>۲,۳۹۵,۸۴۱</b>
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱۴,۱۵۴)	(۵,۹۴۹)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱۰,۷۸۱)	(۶,۴۰۰)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۴,۹۳۵)	(۱۲,۳۴۹)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۲,۹۹۹,۸۰۱	۲,۳۸۳,۴۹۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی		
دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	-	۲۷۷,۳۵۹
پرداخت های نقدی بابت خرید سهام خزانه	(۱,۸۷۹,۹۸۳)	(۲,۵۳۵,۹۷۹)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۱,۱۲۴,۴۹۱)	(۱۴۵,۳۰۹)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۳,۰۰۴,۴۷۴)	(۲,۴۰۳,۹۲۹)
خالص (کاهش) در موجودی نقد	(۴,۶۷۳)	(۲۰,۴۳۷)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۰,۴۵۰	۲۹,۷۸۰
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۶,۴۶۷	۱,۱۰۷
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۲,۲۴۴	۱۰,۴۵۰

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



تامین سرمایه بانک ملت  
mallat investment bank

سهامی عام  
شماره ثبت ۳۹۵۰۷۱

## شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

#### 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 تاسیس و تحت شماره ۳۹۵۰۷۱ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری در تهران به ثبت رسید. متعاقباً شرکت به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۱۴ سهام شرکت در بورس اوراق بهادار تهران به عموم عرضه شد. در حال حاضر، شرکت تامین سرمایه بانک ملت شرکت فرعی گروه مالی ملت (سهامی عام) است و شرکت اصلی نهایی گروه، بانک ملت (سهامی عام) می‌باشد. 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 امور 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، سیدگردانی و بازارگردانی،
- پردازش اطلاعات مالی،
- سرمایه‌گذاری منابع مازاد شرکت در سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری معتبر و اوراق بهادار دارای تضمین دولت و یا بانک‌ها،
- جلب حمایت بانک‌ها، بیمه‌ها، موسسات مالی اعتباری و نهادهای مالی برای شرکت در پذیرهنویسی اوراق بهادار،
- کمک به شرکت‌ها در تامین منابع مالی و اعتباری، صدور، تایید و قبول ضمانت‌نامه.

##### ج ( سایر فعالیت‌ها :

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





## شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

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

#### ۳-۱- تعداد کارکنان

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

شرکت		گروه	
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
نفر	نفر	نفر	نفر
۵۷	۶۸	۱۸۱	۱۹۲
۵۷	۶۸	۱۸۱	۱۹۲

کارکنان قراردادی شرکت

#### ۴-۱- تغییر سال مالی

به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۸، پایان سال مالی شرکت از ۲۹ اسفند ماه هر سال به ۳۰ دی ماه هر سال تغییر یافت. از آنجا که اقلام مقایسه‌ای صورت‌های مالی مربوط به دوره ۱۰ ماهه منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۱ می‌باشد، لذا برخی اقلام صورت‌های مالی سال مورد گزارش، با اقلام مقایسه‌ای صورت‌های مالی، قابلیت مقایسه ندارد.

#### ۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

##### ۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که در سال جاری لازم‌الاجرا هستند:

۱-۲- استاندارد حسابداری ۱۶ با عنوان آثار تغییرات در نرخ ارز که به اعتقاد هیات مدیره، بکارگیری استاندارد مذکور فاقد آثار بااهمیت بر صورت‌های مالی می‌باشد.

#### ۳- اهم رویه‌های حسابداری

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

۱-۳- صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

##### ۳-۲- مبانی تلفیق

- ۱-۳-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت‌های مالی شرکت و شرکت‌های فرعی (شرکت‌های تحت کنترل شرکت) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون‌گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی‌مابین است.
- ۲-۳-۲- 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.
- ۳-۳-۲- 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.
- ۴-۳-۲- سال مالی شرکت فرعی کارگزاری بانک ملت در پایان آذر ماه هر سال خاتمه می‌یابد. (پایان سال مالی شرکت کارگزاری بانک ملت از تاریخ ۲۹ اسفند ماه هر سال به تاریخ ۳۰ آذر ماه هر سال تغییر یافت).
- ۵-۳-۲- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند، تهیه می‌شود.

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

- ۱-۳-۳- درآمد قراردادهای تعهد پذیرهنویسی: درآمد قراردادهای تعهد پذیرهنویسی پس از اتمام خدمات مربوطه شناسایی می‌شود.
- ۲-۳-۳- درآمد قراردادهای بازارگردانی: درآمد قراردادهای بازارگردانی، بر اساس طول مدت قرارداد و به نسبت مدت زمان منقضی شده شناسایی می‌شود.



## شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

- ۳-۳-۳- درآمد قراردادهای ارائه خدمات: درآمد قراردادهای ارائه خدمات، پس از اتمام خدمات مربوطه و صدور صورت‌حساب شناسایی می‌شود.
- ۳-۳-۴- درآمد سود سهام: سود سهام سرمایه‌گذاری، پس از برگزاری مجامع عمومی مربوطه و تصویب سود قابل تقسیم، شناسایی می‌شود.
- ۳-۳-۵- درآمد اوراق مشارکت و صکوک: درآمد سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و صکوک، به روش تعهدی و متناسب با مدت زمان سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود.
- ۳-۳-۶- درآمد سود واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری: سود واحدهای دریافتی از صندوق‌ها در خصوص واحدهای ممتاز و عادی متعلق به شرکت است که هر یک ماه یکبار پرداخت می‌شود.
- ۳-۳-۷- درآمد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری: کارمزد مدیریت صندوق ناشی از انجام فعالیت‌های عملیاتی حسب مقررات اعلامی در اساسنامه صندوق و تابعی از ارزش دارایی‌های تحت مدیریت می‌باشد.
- ۳-۴-۳- تسعیر ارز
- ۳-۴-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی (سنا) در تاریخ صورت وضعیت مالی، و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. نرخ‌های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده‌ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
صندوق ارزی	دلار	۴۲۵,۳۶۶ ریال	در دسترس بودن
صندوق و بانک ارزی	یورو	۴۶۳,۰۸۵ ریال	در دسترس بودن

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

### ۳-۵- مخارج تامین مالی

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

### ۳-۶- دارایی‌های ثابت مشهود

- ۳-۶-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب‌ها اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.
- ۳-۶-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه سال ۱۳۶۶ و اصلاحیه بعدی آن و بر اساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

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



## شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

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

### ۷-۳- دارایی‌های نامشهود

۱-۷-۳- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی‌های نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

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

#### نرخ و روش استهلاک

۳ ساله با روش مستقیم

#### نوع دارایی

نرم افزارهای رایانه‌ای

### ۸-۳- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

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

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

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتنی 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 آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۴-۸-۳- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در 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.

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





**شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲**

**۳-۹ - ذخایر**

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

**۳-۹-۱ - 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.

**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.

**۳-۱۰ - سرمایه‌گذاری‌ها**

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

## شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

#### ۳-۱۱- سهام خزانه

- ۳-۱۱-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.
- ۳-۱۱-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می‌شود.
- ۳-۱۱-۳- 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 ارائه 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 جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می‌شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند.

##### ۳-۱۲-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش‌بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

##### ۳-۱۲-۳- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می‌شود، به استثنای زمانی که آن‌ها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شود. در صورتی که مالیات جاری و انتقالی ناشی از حسابداری اولیه ترکیب تجاری باشد، اثر مالیاتی آن در حسابداری ترکیب تجاری گنجانده می‌شود.

#### ۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

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

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



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۵ - درآمد ارایه خدمات

شرکت		گروه		یادداشت
(مبالغ به میلیون ریال)		ده ماهه منتهی به		
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
-	۴۶۰۱	-	۴۶۰۱	۵-۴
۸۴۷,۱۶۴	۱,۸۸۷,۷۸۲	۸۴۷,۱۶۴	۱,۸۸۷,۷۸۲	۵-۵
-	-	۱۳۹,۱۷۰	۵۶۹,۷۳۴	۵-۶
۵۰۰	-	۵۰۰	-	
۱,۴۰۰	-	۱,۴۰۰	-	
<b>۸۴۹,۰۶۴</b>	<b>۱,۸۹۲,۳۸۳</b>	<b>۹۸۸,۳۳۴</b>	<b>۲,۴۵۷,۵۱۶</b>	
۷۳۴,۳۵۰	۸۴۲,۲۶۰	۷۳۴,۳۵۰	۸۴۲,۲۶۰	۵-۱
۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۵-۲
۲,۸۱۱,۲۶۸	۷,۱۹۵,۳۷۰	۲,۸۱۱,۲۶۸	۷,۱۹۵,۳۷۰	۵-۳
-	-	۶۲۰,۵۲۴	۲,۰۹۵,۵۱۱	۵-۶
-	۱,۲۰۰	-	۱,۲۰۰	
۴,۳۷۰	۹۳۷,۷۷۹	۴۶۳۰	۹۳۸,۲۵۹	
<b>۳,۵۵۰,۹۸۸</b>	<b>۸,۹۷۶,۶۰۹</b>	<b>۴,۱۷۱,۷۷۲</b>	<b>۱۱,۰۷۲,۶۰۰</b>	
<b>۴,۴۰۰,۰۵۲</b>	<b>۱۰,۸۶۸,۹۹۲</b>	<b>۵,۱۶۰,۰۰۶</b>	<b>۱۳,۰۵۴,۷۱۷</b>	

اشخاص وابسته

درآمد سیدگردانی

درآمد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری

درآمد کارمزد و حق‌الزحمه

درآمد ارزش‌گذاری

درآمد مشاوره عرضه و پذیرش

سایر اشخاص

درآمد تعهد پذیرمنامی

درآمد تعهد خرید سهام

درآمد بازارگردانی

درآمد کارمزد و حق‌الزحمه

درآمد ارزش‌گذاری

درآمد مشاوره عرضه و پذیرش



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
ده ماهه منتهی به		ده ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
-	۲۲۲,۳۰۰	-	۲۲۲,۳۰۰
-	۱۵۵,۰۰۰	-	۱۵۵,۰۰۰
-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰
-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰
-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰
-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰
-	۲۵,۰۰۰	-	۲۵,۰۰۰
-	۱۸,۰۰۰	-	۱۸,۰۰۰
-	۱۶,۵۰۰	-	۱۶,۵۰۰
-	۵,۴۶۰	-	۵,۴۶۰
۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	-
۸۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰	-
۸۰,۰۰۰	-	۸۰,۰۰۰	-
۲۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰	-
۱۵۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰	-
۹۰,۰۰۰	-	۹۰,۰۰۰	-
۳۴,۳۵۰	-	۳۴,۳۵۰	-
<b>۷۳۴,۳۵۰</b>	<b>۸۴۲,۲۶۰</b>	<b>۷۳۴,۳۵۰</b>	<b>۸۴۲,۲۶۰</b>

سایر اشخاص

ستاد کل نیروهای مسلح	۲۲۲,۳۰۰
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۱۵۵,۰۰۰
شرکت زامیاد	۱۰۰,۰۰۰
شرکت مطهر ضمیر	۱۰۰,۰۰۰
شرکت سولیکو کاله	۱۰۰,۰۰۰
شرکت آب نیروی مکران منطقه آزاد چابهار	۱۰۰,۰۰۰
شرکت ماموت خودرو	۲۵,۰۰۰
شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران	۱۸,۰۰۰
شرکت کارنو تجارت یاسین	۱۶,۵۰۰
شرکت پرشیا خودرو	۵,۴۶۰
شرکت بهمن دیزل	-
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	-
شرکت پترو پاک مشرق زمین	-
شرکت کرمان موتور	-
شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-
شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی	-
شرکت صنایع سلولزی ماریناسان	-

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
ده ماهه منتهی به		ده ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-
<b>۱,۰۰۰</b>	<b>-</b>	<b>۱,۰۰۰</b>	<b>-</b>

سایر اشخاص

شرکت انتقال داده‌های آسیاتک



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	شرکت	
	ده ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
سایر اشخاص	۹۹۹,۰۸۸	۹۹۹,۰۸۸
اوراق مرابحه شرکت کرمان موتور (کرمان ۰۴۱)	۵۵۰,۱۸۲	۵۵۰,۱۸۲
اوراق مرابحه شرکت فولاد سپید فراب کویر (صکوبیر ۰۶۶)	۲۹۹,۰۹۸	۸۴۶,۲۸۶
اوراق مرابحه شرکت پترو پاک مشرق (پتروپاک ۰۵۱)	۳۸,۷۳۴	۵۴۳,۶۲۸
اوراق مرابحه مطهر ضمیر (مطهر ۰۶)	-	۵۴۰,۷۸۹
اوراق مرابحه نیروی آب مکران (مکران ۰۵)	-	۵۳۸,۱۵۲
اوراق سلف موازی استاندارد شرکت برق منطقه‌ای گیلان (سبرق ۰۲۱)	۷۳۱,۴۶۶	۵۱۹,۸۹۷
اوراق صکوک مرابحه شرکت زامیاد (صامیا ۰۱)	-	۵۱۷,۴۵۴
اوراق مرابحه سولینکو کاله (کاله ۵۱۱)	-	۴۷۵,۰۱۷
اوراق مرابحه شرکت بهمن دیزل (دیزل ۰۵۱)	۱۳۲,۳۶۴	۴۲۰,۱۱۲
اوراق اجاره شرکت فولاد مبارکه اصفهان (صفولا ۵۱)	-	۴۰۸,۱۲۵
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۲۲۶,۳۵۶	۳۱۷,۹۸۳
اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا ازنود (۰۰۴)	۶۱۷,۴۹۲	۲۸۰,۴۹۵
اوراق اجاره شرکت مدنی و صنعتی گل گهر (صگل ۰۵۹)	۳۹,۸۶۳	۲۵۹,۸۲۲
اوراق مرابحه شرکت شیشه دارویی رازی (صرازی ۰۵۰۵)	۹۶,۸۶۴	۲۱۹,۶۰۰
اوراق مرابحه طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (صنایع ایران ۰۵۱)	-	۸۸,۲۰۴
اوراق اجاره شرکت صنایع سلولزی ماریناسان (ماریناسان ۰۵۱)	۴۵,۲۰۸	۷۸,۹۵۱
اوراق مرابحه کارنو تجارت یاسین (کارنو ۰۴۱)	-	۴۴,۲۰۳
اوراق خرید دین شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه کیش (کیش ۰۲۱)	۳۳,۶۵۱	۴۰,۱۳۹
اوراق خرید دین پرشیا خودرو (پرشیا ۰۳۱)	-	۳۴,۱۶۵
اوراق مرابحه ماموت خودرو (ماموت ۰۵۱)	-	۲۳,۲۶۰
	<b>۲,۸۱۱,۳۶۸</b>	<b>۷,۱۹۵,۳۷۰</b>
	<b>۲,۸۱۱,۳۶۸</b>	<b>۷,۱۹۵,۳۷۰</b>





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۵-۴ مبلغ ۴۶.۱ میلیون ریال شامل مبالغ ۲.۴۵۱ و ۲.۱۵۰ میلیون ریال مربوط به شرکت‌های گروه مالی ملت و توسعه معین ملت بابت کارمزد سیدگردانی می‌باشد.

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

شرکت	گروه	ده ماهه منتهی به	
(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۴۷۶,۰۲۱	۱,۲۰۰,۷۲۹	۴۷۶,۰۲۱	۱,۲۰۰,۷۲۹
۳۱۷,۶۸۱	۵۲۲,۱۸۴	۳۱۷,۶۸۱	۵۲۲,۱۸۴
۴۷,۹۶۱	۱۳۶,۶۷۴	۴۷,۹۶۱	۱۳۶,۶۷۴
۶,۵۰۲	۲۰,۷۶۰	۶,۵۰۲	۲۰,۷۶۰
۲,۹۹۹	۷,۴۳۵	۲,۹۹۹	۷,۴۳۵
<b>۸۴۷,۱۶۴</b>	<b>۱,۸۸۷,۷۸۲</b>	<b>۸۴۷,۱۶۴</b>	<b>۱,۸۸۷,۷۸۲</b>

اشخاص وابسته

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

۵-۵-۱ این مبالغ بابت سود مربوط به واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز متعلق به شرکت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مذکور می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۶-۵- درآمد کارمزد و حق‌الزحمه به شرح زیر است:

شرکت (مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
		ده ماهه منتهی به		
ده ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ده ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
-	-	۱۳۹,۵۹۴	۴۲۷,۳۹۸	اشخاص وابسته
-	-	۱۱,۹۹۲	۱۸۶,۰۵۱	بورس اوراق بهادار تهران
-	-	۱۵۱,۵۸۶	۶۱۳,۴۴۹	فرا بورس ایران
-	-	(۱۲,۴۱۶)	(۴۳,۷۱۵)	تخفیف
-	-	۱۳۹,۱۷۰	۵۶۹,۷۳۴	
-	-	۳۳۰,۲۶۴	۱,۲۹۵,۲۱۴	سایر اشخاص
-	-	۳۳۱,۰۷۱	۵۷۰,۸۵۱	بورس اوراق بهادار تهران
-	-	۱۷۰,۲۲۷	۲۵۲,۵۶۵	بورس کالای ایران
-	-	۱,۴۱۶	۶,۰۷۶	فرا بورس ایران
-	-	۶۳۲,۹۷۸	۲,۱۲۴,۷۰۶	
-	-	(۱۲,۴۵۴)	(۲۹,۱۹۵)	تخفیف
-	-	۶۲۰,۵۲۴	۲,۰۹۵,۵۱۱	
-	-	۷۵۹,۶۹۴	۲,۶۶۵,۲۴۵	

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۶ - سود سرمایه‌گذاری‌ها

شرکت		گروه		یادداشت
(مبالغ به میلیون ریال)		ده ماهه منتهی به		
ده ماهه منتهی به	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ده ماهه منتهی به	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
۱۵,۵۰۰	۷۸,۲۸۸	۳۰,۶۹۹	۵۹۶,۰۲۸	۶-۱
۷,۶۰۷	-	۱۲,۹۲۲	۸۱,۱۸۳	۶-۲
۱,۲۸۱,۱۸۶	۱,۹۵۵,۱۵۶	۱,۲۸۲,۰۰۱	۱,۹۵۶,۳۶۰	۶-۳
۳۷,۵۵۲	۷,۱۳۲	۲۸,۸۲۱	۷,۱۹۶	۶-۴
<b>۱,۳۳۱,۸۴۵</b>	<b>۲,۰۴۰,۵۷۶</b>	<b>۱,۳۵۴,۴۴۳</b>	<b>۲,۶۴۰,۷۶۷</b>	
<b>سایر اشخاص</b>				
۴۸۹	۲۶۹	۹۰,۶۷۸	۴۵,۷۸۹	۶-۱
۲,۸۵۵,۹۳۸	۵,۰۶۱,۱۶۲	۲,۸۵۷,۳۳۰	۵,۰۶۷,۸۸۴	۶-۲
-	-	۲۱,۳۹۹	۱۶,۵۱۰	
<b>۲,۸۵۶,۴۲۷</b>	<b>۵,۰۶۱,۴۳۱</b>	<b>۲,۹۶۹,۴۰۷</b>	<b>۵,۱۳۰,۱۸۳</b>	
<b>۴,۱۸۸,۲۸۲</b>	<b>۷,۱۰۲,۰۰۷</b>	<b>۴,۳۲۳,۸۵۰</b>	<b>۷,۷۷۰,۹۵۰</b>	



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۶-۱- درآمد سود سهام به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		اشخاص وابسته	
	ده ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ده ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	ده ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ده ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
-	-	۳۰,۰۰۰	۵۹۶,۰۰۰	
۲۰۰	۲۸	۲۰۰	۲۸	
۱۵,۳۰۰	۷۸,۲۶۰	-	-	
-	-	۴۹۹	-	
<b>۱۵,۵۰۰</b>	<b>۷۸,۲۸۸</b>	<b>۳۰,۶۹۹</b>	<b>۵۹۶,۰۲۸</b>	
-	-	۴۸,۹۴۸	۳۱,۹۱۷	شرکت سینتا
-	-	۲۵,۲۰۰	۱,۴۳۲	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۴۸۹	۲۶۹	۱,۱۷۴	۲۶۹	سود سهام شرکت بورس انرژی ایران
-	-	۱۵,۳۵۶	۱۲,۱۷۱	سود سهام سایر شرکت‌ها
<b>۴۸۹</b>	<b>۲۶۹</b>	<b>۹۰,۶۷۸</b>	<b>۴۵,۷۸۹</b>	
<b>۱۵,۹۸۹</b>	<b>۷۸,۵۵۷</b>	<b>۱۲۱,۳۷۷</b>	<b>۶۴۱,۸۱۷</b>	

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		اشخاص وابسته	
	ده ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ده ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	ده ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ده ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۷۶۰۷	-	۱۲,۹۲۲	۸۱,۱۸۳	سود اوراق گواهی سپرده مدت‌دار ویژه سرمایه‌گذاری عام بانک ملت
۷۶۰۷	-	۱۲,۹۲۲	۸۱,۱۸۳	
۱۲۱,۴۶۴	۱,۵۰۲,۳۳۹	۱۲۱,۴۶۴	۱,۵۰۲,۳۳۹	اوراق مرابحه شرکت کرمان موتور (کرمان ۰۴۱)
۱۶۰,۵۹۷۲	۹۹۴,۳۹۸	۱۶۰,۵۹۷۲	۹۹۴,۳۹۸	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت برق منطقه‌ای گیلان (سبرق ۰۲۱ و ۰۲۲)
۲۹,۸۰۵	۵۰,۱۷۹۳	۲۹,۸۰۵	۵۰,۱۷۹۳	اوراق مرابحه شرکت فولاد سپید قراب کویر (صکویر ۰۶۰۶)
۱۱۰,۱۹۲	۳۶۰,۹۳۲	۱۱۰,۱۹۲	۳۶۰,۹۳۲	اوراق مرابحه شرکت بهمن دیزل (دیزل ۰۵۱)
۲۹۴,۲۶۳	۳۵۱,۰۰۰	۲۹۴,۲۶۳	۳۵۱,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری اصفهان
۶۹,۱۲۷	۳۳۲,۸۵۳	۶۹,۵۸۹	۳۳۴,۱۳۰	سود ناشی از خرید و فروش اوراق گواهی سپرده سکه طلا (سکه ۰۱۲ و ۰۱۱)
۱۱,۶۴۳	۱۷۹,۹۸۷	۱۱,۶۴۳	۱۷۹,۹۸۷	اوراق مرابحه شرکت پترو پاک مشرق (پتروپاک ۰۵۱)
۱۰۲,۲۲۲	۱۷۹,۹۸۲	۱۰۲,۲۲۲	۱۷۹,۹۸۲	اوراق صکوک اجاره شرکت سلولزی ماریناسان (ماریناسان ۰۵۱)
-	۱۷۴,۰۳۳	-	۱۷۸,۰۶۶	اوراق صکوک مرابحه شرکت زامیاد (صامیا ۰۶۰۱)
۱۰۱,۳۸۶	۱۱۷,۶۰۴	۱۰۱,۳۸۶	۱۱۷,۶۰۴	اوراق مشارکت شهرداری شیراز
۱۳,۵۶۲	۹۲,۱۲۳	۱۳,۵۶۲	۹۲,۱۲۳	اوراق اجاره شرکت معدنی و صنعتی گل‌گهر (صگل ۰۵۹)
۳۱۶,۴۰۸	۵۴,۸۶۶	۳۱۷,۳۲۸	۵۴,۸۶۶	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا اروند (سنتف ۰۰۴)
-	۵۰,۷۳۱	-	۵۱,۱۶۸	اوراق صکوک اجاره فولاد (صفولاد ۵۱۶)
-	۴۳,۵۹۲	-	۴۳,۸۹۴	اوراق مرابحه شرکت آب نیروی مکران (مکران ۰۵)
-	۳۴,۰۲۷	-	۳۴,۰۲۷	اوراق مرابحه شرکت سولیکو کاله (کاله ۵۱۱)
-	۳۲,۶۶۱	-	۳۲,۷۹۵	اوراق مرابحه شرکت مطهر ضمیر (مطهر ۰۶)
-	۳۱,۰۷۸	-	۳۱,۱۰۵	اوراق مرابحه شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (صنایع ایران ۰۵۱)
-	۲۱,۸۷۵	-	۲۱,۹۰۲	اوراق صکوک اجاره فولاد (صفولاد ۶۵)
-	۱۰,۹۳۳	-	۱۱,۳۳۶	اوراق خرید دین شرکت پرشیا خودرو (پرشیا ۰۲۱)
۱۱,۱۲۰	۸,۹۷۵	۱۱,۱۲۰	۸,۹۷۵	اوراق مرابحه شرکت شیشه دارویی رازی (صرازی ۵۰۵)
۴۳,۶۳۴	۸,۸۴۲	۴۳,۶۳۴	۸,۸۴۲	اوراق خرید دین شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه کیش (کیش ۰۲۱۱)
-	۱,۸۹۲	-	۱,۹۱۹	اوراق مرابحه کارنو تجارت یاسین (کارنو ۰۴۱)
-	۵۶۷	-	۵۶۷	طرح آینه آفتاب
۲۵,۱۵۰	-	۲۵,۱۵۰	-	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت مادر تخصصی تولید نیروی برق حرارتی (سحر ۰۲۱۱)
-	(۱۵,۹۲۱)	-	(۱۵,۸۶۶)	اوراق مرابحه ماموت خودرو (ماموت ۰۵۱)
<b>۲,۸۵۵,۹۴۸</b>	<b>۵,۰۶۱,۱۶۲</b>	<b>۲,۸۵۷,۳۳۰</b>	<b>۵,۰۶۷,۸۸۴</b>	
<b>۲,۸۶۳,۵۵۵</b>	<b>۵,۰۶۱,۱۶۲</b>	<b>۲,۸۷۰,۲۵۲</b>	<b>۵,۱۴۹,۰۶۷</b>	



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

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

شرکت	گروه	یادداشت
ده ماهه منتهی به	ده ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۱,۰۳۸,۳۹۲	۱,۴۱۴,۳۸۱	۱,۴۱۵,۵۸۵
۱۳,۱۹۱	۳۴۶,۸۵۲	۳۴۶,۸۵۲
۱۹۷,۴۷۹	۱۰۲,۷۰۴	۱۰۲,۷۰۴
۳۲,۲۲۴	۹۱,۲۱۹	۹۱,۲۱۹
<b>۱,۲۸۱,۱۸۶</b>	<b>۱,۹۵۵,۱۵۶</b>	<b>۱,۹۵۶,۳۶۰</b>

اشخاص وابسته

- سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
- سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
- سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
- سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

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

۶-۳-۲ سود سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی بابت سود سپرده نزد بانک ملت می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۷- بهای تمام شده اوراق بهادار

شرکت		گروه		
		ده ماهه منتهی به		
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
-	۷۲۸,۹۰۳	-	۷۲۸,۹۰۳	اوراق مربحه سولیکو کاله (کاله ۵۱۱)
۴۲۴,۰۳۰	۶۵۵,۹۷۱	۴۲۴,۰۳۰	۶۵۵,۹۷۱	اوراق سلف موازی برق صادراتی گیلان (سبرق ۰۲۲)
-	۶۴۵,۷۰۹	-	۶۴۵,۷۰۹	اوراق مربحه نیروی آب مکران (مکران ۰۵)
-	۶۲۴,۲۵۲	-	۶۲۴,۲۵۲	اوراق مربحه مطهر ضمیر (مطهر ۰۶)
-	۵۱۰,۰۰۳	-	۵۱۰,۰۰۳	اوراق مربحه پتروپاک مشرق (پتروپاک ۰۵۱)
۲۱۷,۷۸۵	۴۵۱,۵۷۱	۲۱۷,۷۸۵	۴۵۱,۵۷۱	اوراق مربحه فولاد سپید قرآب کویر (صکوبر ۶۰۶)
-	۳۹۶,۰۶۵	-	۳۹۶,۰۶۵	اوراق مربحه شرکت زامیاد (صامیا ۰۱)
۳۷۳,۵۴۹	۳۸۱,۷۲۸	۳۷۳,۵۴۹	۳۸۱,۷۲۸	اوراق مربحه کرمان موتور (کرمان ۰۴۱)
۵۵,۸۷۰	۳۶۶,۹۳۲	۵۵,۸۷۰	۳۶۶,۹۳۲	اوراق صکوک اجاره گل مهر (صگل ۰۵۹)
-	۲۹۳,۷۰۰	-	۲۹۳,۷۰۰	اوراق صکوک اجاره فولاد (صفولا ۵۱)
۸۴,۶۴۷	۲۴۴,۹۵۰	۸۴,۶۴۷	۲۴۴,۹۵۰	اوراق مربحه بهمن دیزل (دیزل ۰۵۱)
۱۳۶,۴۵۶	۱۹۷,۹۱۸	۱۳۶,۴۵۶	۱۹۷,۹۱۸	اوراق مربحه شیشه دارویی رازی (صرازی ۵۰۵)
-	۹۳,۷۹۲	-	۹۳,۷۹۲	اوراق مربحه طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (صنایع ایران ۰۵۱)
۱۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	اوراق سلف موازی استاندارد (سنفت ۰۰۴)
-	۴۰,۶۵۸	-	۴۰,۶۵۸	اوراق اجاره فولاد (صفولا ۶۵)
۲۱,۴۱۴	۳۹,۴۹۲	۲۱,۴۱۴	۳۹,۴۹۲	اوراق صکوک اجاره سلولزی ماریناسان (ماریناسان ۰۵۱)
-	۳۸,۱۳۳	-	۳۸,۱۳۳	اوراق خرید دین پرشیا خودرو (پرشیا ۰۳۱)
۱۷,۶۲۵	۳۴,۹۷۵	۱۷,۶۲۵	۳۴,۹۷۵	اوراق مشارکت قطار شهری اصفهان
۱۷,۶۲۵	۳۴,۹۷۵	۱۷,۶۲۵	۳۴,۹۷۵	اوراق مشارکت قطار شهری شیراز
-	۳۳,۸۴۱	-	۳۳,۸۴۱	اوراق مربحه کارنو تجارت یاسین (کارنو ۰۴۱)
۲۹۴,۰۶۹	۱۸,۸۵۳	۲۹۴,۰۶۹	۱۸,۸۵۳	اوراق سلف موازی برق صادراتی گیلان (سبرق ۰۲۱)
۲۴,۰۶۵	۹,۴۸۰	۲۴,۰۶۵	۹,۴۸۰	اوراق خرید دین سرمایه‌گذاری و توسعه کیش (کیش ۰۲۱۱)
۴,۰۱۰	-	۴,۰۱۰	-	تمهد خرید سهام شرکت بیمه نوین
۲۶,۷۰۰	-	۲۶,۷۰۰	-	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۳
<b>۱,۸۴۷,۸۴۵</b>	<b>۵,۸۹۱,۹۰۱</b>	<b>۱,۸۴۷,۸۴۵</b>	<b>۵,۸۹۱,۹۰۱</b>	

۸- هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا

شرکت		گروه		یادداشت
		ده ماهه منتهی به		
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
۱۶۲,۸۴۰	۳۰۸,۴۳۲	۴۴۳,۸۵۱	۸۶۷,۹۱۰	۸-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۲۴,۴۷۰	۴۳,۸۲۴	۶۶,۵۲۰	۱۲۰,۵۱۲	۸-۱ حق بیمه سهم کارفرما
۱۶,۷۳۴	۲۳,۹۲۰	۴۴,۲۵۷	۶۶,۵۶۸	بازخرید سنوات خدمت و مرخصی
۴,۰۰۰	۴,۰۰۰	۱۰,۵۰۰	۴,۰۰۰	۸-۲ پاداش هیات مدیره
۸۰۴	۱,۲۵۶	۱,۴۳۷	۲,۰۸۸	سایر
<b>۲۰۸,۸۴۸</b>	<b>۳۸۱,۴۳۲</b>	<b>۵۶۶,۵۶۵</b>	<b>۱,۰۶۱,۰۷۸</b>	

۸-۱ افزایش حقوق و دستمزد و مزایا و حق بیمه سهم کارفرما، عمدتاً ناشی از افزایش حقوق و مزایای مصوب شورای عالی کار در سال ۱۴۰۲ و افزایش تعداد نیروی انسانی طی سال مالی مورد گزارش می‌باشد.

۸-۲ پاداش اعضای حقوقی هیات مدیره، توسط مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تعیین گردیده و نحوه تخصیص آن به شرکت گروه مالی ملت تفویض شده است.





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۹ - سایر هزینه‌ها

شرکت		گروه		یادداشت
		ده ماهه منتهی به		
(مبالغ به میلیون ریال)				
ده ماهه منتهی به	ده ماهه منتهی به	ده ماهه منتهی به	ده ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
-	-	۱۲۸,۳۳۱	۳۳۷,۲۲۰	۹-۱ هزینه بازاریابی
۱,۷۹۸	۱۳,۶۷۲	۵۱,۷۵۱	۱۷۶,۵۱۵	۹-۲ هزینه نرم‌افزارهای رایانه‌ای
۷,۶۸۸	۱۲,۶۵۶	۲۴,۲۶۲	۴۷,۶۷۹	هزینه پذیرایی و لوازم
-	-	۳۹,۹۷۵	۳۰,۰۰۰	هزینه کاهش ارزش
۷,۹۰۶	۱۱,۸۶۰	۹,۲۴۶	۲۴,۳۶۴	هزینه تعمیر، نگهداری و بروزرسانی دارایی‌ها
۴,۴۴۵	۱۶,۱۴۰	۴,۴۴۵	۲۳,۶۹۳	۹-۳ هزینه آگهی، تبلیغات
-	۲۲,۹۰۰	-	۲۲,۹۰۰	هزینه‌های رستوران
۲,۷۱۱	۱۷,۵۷۱	۵,۳۶۴	۱۹,۳۳۶	۹-۴ هزینه تلفن، فاکس و اینترنت
-	-	۹,۹۴۲	۱۵,۳۸۵	هزینه حق دسترسی به خدمات بورس‌ها
۸۹۸	۶,۱۱۴	۳,۸۶۴	۱۱,۵۱۴	هزینه بهداشتی
۱,۳۹۰	۲,۶۵۴	۴,۰۴۳	۹,۷۱۱	هزینه آب، برق و گاز مصرفی
۱,۰۶۰	۳,۰۸۲	۱,۰۶۰	۹,۱۳۱	هزینه کارمزد خدمات دریافتی
۲,۳۳۱	۸,۹۰۵	۲,۳۳۱	۸,۹۰۵	هزینه حق بیمه قراردادهای درآمدی
۴,۹۷۵	۸,۰۹۴	۴,۹۷۵	۸,۰۹۴	هزینه بیمه درمان تکمیلی
-	۷,۶۴۲	-	۷,۶۴۲	هزینه‌های ورزشی
۱,۴۲۸	۲,۱۱۷	۱۵,۳۱۶	۷,۵۲۰	هزینه ملزومات و نوشت‌افزار
۳,۰۰۲	۴,۵۰۰	۵,۲۵۳	۶,۹۸۵	هزینه حسابرسی
۱,۳۹۵	۶,۶۲۶	۱,۳۹۵	۶,۶۲۶	هزینه شرکت در نمایشگاه و همایش‌ها
۱,۵۹۲	۴,۷۲۲	۱,۵۹۲	۴,۷۲۲	هزینه حق حضور در جلسات (کمیته‌های حسابرسی و ریسک)
۱,۱۸۷	۸۳۴	۲,۴۸۷	۴,۶۲۵	هزینه حق عضویت و اشتراک سالانه
۱,۶۳۵	۲,۷۳۸	۳,۴۴۵	۴,۵۰۹	هزینه مسافرت، ایاب و ذهاب و پیک
۵,۳۰۰	۲,۷۰۰	۵,۳۰۰	۲,۷۰۰	هزینه مالیات حق تمبر
۴۲۷	۷۷۳	۴۲۷	۷۷۳	هزینه چاپ، تکثیر و کپی
۳,۵۰۳	۷۱۱	۵,۰۳۱	۷۱۱	هزینه خدمات مشاوره مالی و فنی
۱,۲۱۶	-	۱,۲۱۶	-	هزینه عوارض
۳,۹۹۶	۷,۷۴۰	۱۱,۰۶۱	۱۹,۰۱۹	سایر هزینه‌ها
<b>۵۹,۸۹۳</b>	<b>۱۶۴,۷۵۱</b>	<b>۳۴۲,۱۱۲</b>	<b>۸۱۰,۲۷۹</b>	

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

۹-۲- این مبلغ عمدتاً مربوط به شرکت کارگزاری برای سامانه‌ها و نرم‌افزارهای تدبیر پرداز بابت نرم افزار حسابداری، پذیرش و معاملات آنلاین و هزینه پشتیبانی سامانه‌های فراسود ملت، راهکاران و اتوماسیون اداری شرکت اصلی می‌باشد.

۹-۳- این مبلغ عمدتاً مربوط به هزینه نمایشگاه‌های تخصصی است که به صورت مشترک با بانک ملت طی سال مالی مورد گزارش برگزار شده است.

۹-۴- این مبلغ عمدتاً مربوط به هزینه‌های ارسال پیامک برای سرمایه‌گذاران صندوق‌های سرمایه گذاری تحت مدیریت شرکت اصلی می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱۰ - هزینه‌های مالی

شرکت		گروه	
(مبالغ به میلیون ریال)			
ده ماهه منتهی به		ده ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
-	-	۱۶۰,۶۹۵	۹۳۳,۸۹۷
-	-	۱۳,۱۹۱	۱,۴۴۲
-	-	۱۷۳,۸۸۶	۹۳۵,۳۳۹
-	-	۳۷۱,۱۴۰	۱,۰۲۲,۱۸۵
-	-	۱۶,۸۴۹	۵۳,۶۵۵
-	-	۳۸۷,۹۸۹	۱,۰۷۵,۸۴۰
-	-	۵۶۱,۸۷۵	۲,۰۱۱,۱۷۹

اشخاص وابسته

هزینه سود تسهیلات دریافتی

اجاره به شرط تملیک

سایر اشخاص

هزینه سود تسهیلات دریافتی

هزینه اعتبار دریافتی بابت خرید اوراق بهادار

۱-۱۰ - به منظور تسویه با شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه 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 - درآمدهای مالی

شرکت		گروه	
(مبالغ به میلیون ریال)			
ده ماهه منتهی به		ده ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
-	-	۱۰,۹۲۹	۲۶,۸۲۰
-	-	۱۰,۹۲۹	۲۶,۸۲۰
-	-	۵۳۲,۵۰۱	۱,۸۷۶,۳۵۷
-	-	۵۳۲,۵۰۱	۱,۸۷۶,۳۵۷
-	-	۵۴۳,۴۳۰	۱,۹۰۳,۱۷۷

اشخاص وابسته

درآمد سود تسهیلات پرداختی

سایر اشخاص

درآمد سود تسهیلات دریافتی

۱۲ - سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

شرکت		گروه	
(مبالغ به میلیون ریال)			
ده ماهه منتهی به		ده ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۱,۱۰۷	۶,۴۶۷	۱,۱۰۷	۶,۴۶۷
-	۱,۴۵۹	۲,۶۳۹	۴,۷۵۷
۱,۱۰۷	۷,۹۲۶	۳,۷۴۶	۱۱,۲۲۴

سایر اشخاص

سود حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد و سپرده‌های ارزی

سایر



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱۳- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت		گروه		
(مبالغ به میلیون ریال)				
ده ماهه منتهی به		ده ماهه منتهی به		
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
۶,۴۶۳,۷۵۵	۱۱,۵۱۷,۹۵۹	۶,۷۰۵,۳۸۶	۱۳,۴۶۸,۲۸۷	سود عملیاتی
(۹۸,۱۸۸)	(۲۵۳,۵۵۵)	(۱۴۹,۶۶۵)	(۴۵۱,۰۸۷)	اثر مالیاتی
-	-	(۱۰۱,۸۸۰)	(۷۹۱,۱۲۳)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود عملیاتی
<b>۶,۳۶۵,۵۶۷</b>	<b>۱۱,۲۶۴,۴۰۴</b>	<b>۶,۴۵۳,۸۴۱</b>	<b>۱۲,۰۲۶,۰۷۷</b>	سود عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱,۱۰۷	۷,۹۲۶	(۱۴,۶۹۹)	(۹۶,۷۷۸)	سود (زیان) غیر عملیاتی
(۱۷)	(۱۷۴)	۳,۵۵۷	۴,۶۷۸	اثر مالیاتی
-	-	۷,۲۰۲	۴۰,۸۳۳	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود غیر عملیاتی
<b>۱,۰۹۰</b>	<b>۷,۷۵۲</b>	<b>(۳,۹۴۰)</b>	<b>(۵۱,۲۶۶)</b>	سود غیر عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۶,۴۶۴,۸۶۲	۱۱,۵۲۵,۸۸۵	۶,۶۹۰,۶۸۷	۱۳,۳۷۱,۵۰۹	سود قبل از مالیات
(۹۸,۲۰۵)	(۲۵۳,۷۲۹)	(۱۴۶,۱۰۸)	(۶۴۶,۴۰۹)	اثر مالیاتی
-	-	(۹۴,۶۷۸)	(۷۵۰,۲۸۹)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص
<b>۶,۳۶۶,۶۵۷</b>	<b>۱۱,۲۷۲,۱۵۶</b>	<b>۶,۴۴۹,۹۰۱</b>	<b>۱۱,۹۷۴,۸۱۱</b>	سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
(ارقام به تعداد)				
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی انتشار یافته
(۹۲۲,۴۳۲,۶۰۱)	(۱,۲۸۶,۰۸۳,۹۶۰)	(۹۲۳,۹۰۵,۳۲۸)	(۱,۲۸۷,۹۲۴,۸۶۸)	میانگین موزون تعداد سهام خزانه
۲۶,۰۷۷,۵۶۷,۳۹۹	۲۵,۷۱۳,۹۱۶,۰۴۰	۲۶,۰۷۶,۰۹۴,۶۷۲	۲۵,۷۱۲,۰۷۵,۱۳۲	میانگین موزون تعداد سهام عادی





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

جمع	پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای	جمع	وسایل نقلیه	تجهیزات رایانه ای	منصوبات	اثاثه و منصوبات	ساختمان و تاسیسات	زمین
۶۸۸,۰۵۶	۳۷,۳۰۶	۶۵۰,۷۵۰	۹,۸۶۲	۱۳,۸۹۰	۴۷,۴۹۹	۱۲۸,۲۵۰	۴۵۱,۲۴۹	
۳۶۹,۱۷۰	(۳۷,۳۰۶)	۴۰۶,۴۷۶	-	۱,۸۶۹	۱۰۷,۴۲۸	۲۹۷,۱۷۹	-	
۱,۰۵۷,۲۲۶	-	۱,۰۵۷,۲۲۶	۹,۸۶۲	۱۵,۷۵۹	۱۵۴,۹۲۷	۴۲۵,۴۲۹	۴۵۱,۲۴۹	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۶۰,۷۳۷	-	۶۰,۷۳۷	۸۴۵	۶,۰۷۱	۴۵,۵۵۱	۸,۳۷۰	-	افزایش
۱,۱۱۷,۹۶۳	-	۱,۱۱۷,۹۶۳	۱۰,۷۰۷	۲۱,۸۳۰	۲۰۰,۴۷۸	۴۳۳,۶۹۹	۴۵۱,۲۴۹	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۸۰,۰۳۶	-	۸۰,۰۳۶	۲,۶۴۳	۹,۴۵۶	۲۴,۱۲۴	۴۳,۸۱۳	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۱۹۰,۰۵۲	-	۱۹۰,۰۵۲	۱,۱۸۳	۲,۳۷۱	۱۲,۰۵۸	۳,۵۴۰	-	استهلاک
۹۹,۰۸۸	-	۹۹,۰۸۸	۳,۸۱۶	۱۱,۷۲۷	۳۶,۱۸۲	۴۷,۳۵۳	-	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۶۵,۸۷۳	-	۶۵,۸۷۳	۱,۵۰۰	۲,۳۲۷	۴۳,۹۳۱	۱۷,۱۱۴	-	استهلاک
۱۶۴,۹۶۰	-	۱۶۴,۹۶۰	۵,۳۱۶	۱۵,۰۵۴	۸۰,۱۱۳	۶۴,۴۶۷	-	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۹۵۳,۰۰۳	-	۹۵۳,۰۰۳	۵,۳۸۱	۶,۷۷۶	۱۲۰,۳۶۵	۳۶۹,۲۲۲	۴۵۱,۲۴۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۹۵۸,۱۳۸	-	۹۵۸,۱۳۸	۶,۰۳۶	۴,۰۳۲	۱۱۸,۷۴۵	۳۷۸,۰۷۶	۴۵۱,۲۴۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰

۱-۱۴- افزایش در ساختمان عمدتا مربوط به شرکت کارگزاری بانک ملت (شرکت فرعی) بابت تعصبات اساسی سیستم تهویه و افزایش در اثاثه و منصوبات عمدتا بابت خرید تجهیزات رایانه‌ای و مبلان اداری بوده است.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱۴-۲- شرکت						
بهای تمام شده						
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱						
افزایش						
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰						
افزایش						
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰						
استهلاک انباشته						
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱						
استهلاک						
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰						
استهلاک						
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰						
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰						
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰						
زمین	ساختمان و تاسیسات	اثاثه و منصوبات	تجهیزات رایانه‌ای	وسایل نقلیه	جمع	(مبالغ به میلیون ریال)
۵۵,۷۴۹	۸۴,۶۳۸	۷,۰۲۴	۱۳,۸۹۰	۷,۹۵۰	۱۶۹,۲۵۱	
-	۱,۲۲۷	۲,۸۵۳	۱,۸۶۹	-	۵,۹۴۹	
۵۵,۷۴۹	۸۵,۸۶۵	۹,۸۷۷	۱۵,۷۵۹	۷,۹۵۰	۱۷۵,۲۰۰	
-	۹۷۴	۶,۲۶۴	۶,۰۷۱	۸۴۵	۱۴,۱۵۴	
۵۵,۷۴۹	۸۶,۸۳۹	۱۶,۱۴۱	۲۱,۸۳۰	۸,۷۹۵	۱۸۹,۳۵۴	
-	۴۱,۵۵۳	۴,۶۹۸	۹,۴۵۶	۱,۰۰۰	۵۶,۷۰۷	
-	۲,۴۱۶	۶۲۹	۲,۲۷۱	۱,۱۱۵	۶,۴۳۱	
-	۴۳,۹۶۹	۵,۳۲۷	۱۱,۷۲۷	۲,۱۱۵	۶۳,۱۳۸	
-	۳,۴۶۵	۱,۷۶۸	۳,۳۲۷	۱,۴۰۸	۹,۹۶۸	
-	۴۷,۴۳۴	۷,۰۹۵	۱۵,۰۵۴	۳,۵۲۳	۷۳,۱۰۶	
۵۵,۷۴۹	۳۹,۴۰۵	۹,۰۴۶	۶,۷۷۶	۵,۲۷۲	۱۱۶,۲۴۸	
۵۵,۷۴۹	۴۱,۸۹۶	۴,۵۵۰	۴,۰۳۲	۵,۸۳۵	۱۱۲,۰۶۲	

- ۱-۱۴-۲-۱- ساختمان و تاسیسات واقع در تهران، خیابان احمد قصیر، خیابان هفتم، پلاک ۶، در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۴ خریداری شده است. ساختمان یاد شده به متراژ ۱۸۵۸/۵۷ متر مربع در زمینی به مساحت ۴۶۰ متر مربع احداث شده است. ساختمان مورد نظر از محل اخذ تسهیلات اجاره به شرط تملیک از بانک ملت شعبه مستقل مرکزی خریداری و در رهن بانک یاد شده قرار گرفت. با توجه به اینکه تعهدات شرکت تمام شده است، نقل و انتقال مالکیت آن به نام شرکت در سال‌های قبل صورت پذیرفته است. تفکیک بهای زمین از بهای ساختمان، توسط کارشناس رسمی دادگستری صورت گرفته است. لازم به ذکر است سند ساختمان مذکور به نام شرکت بوده و اقدامات لازم جهت اخذ تفکیکی ساختمان جدید نیز در جریان می باشد.
- ۲-۱۴-۲-۲- افزایش اثاثه و منصوبات و تجهیزات رایانه‌ای عمدتاً بابت خرید تجهیزات اداری و رایانه‌ای کارکنان جدید می باشد.
- ۳-۱۴-۲-۳- دارایی‌های ثابت گروه تا مبلغ ۱۰۰۶۷ میلیارد ریال و شرکت تا مبلغ ۵۴۸ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار است.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱۵- دارایی‌های نامشهود		
۱۵-۱- گروه		
(مبالغ به میلیون ریال)	نرم‌افزارهای رایانه‌ای	حق امتیازها
جمع		
۱۶,۸۴۱	۱۶,۶۶۱	۱۸۰
۱۳,۶۱۰	۱۳,۶۱۰	-
۳۰,۴۵۱	۳۰,۲۷۱	۱۸۰
۱۱,۸۷۱	۱۱,۸۷۱	-
۴۲,۳۲۲	۴۲,۱۴۲	۱۸۰
بهای تمام شده		
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱		
افزایش		
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		
افزایش		
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		
استهلاک انباشته		
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱		
استهلاک		
۱۳,۳۲۸	۱۳,۳۲۸	-
۲,۵۳۲	۲,۵۳۲	-
۱۵,۸۶۰	۱۵,۸۶۰	-
۸,۲۵۲	۸,۲۵۲	-
۲۴,۱۱۲	۲۴,۱۱۲	-
۱۸,۲۱۰	۱۸,۰۳۰	۱۸۰
۱۴,۵۹۱	۱۴,۴۱۱	۱۸۰
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱۵-۲- شرکت		
جمع	نرم‌افزارهای رایانه‌ای	حق امتیازها
بهای تمام شده		
۷,۶۸۲	۷,۵۴۴	۱۳۸
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱		
۶,۴۰۰	۶,۴۰۰	-
افزایش		
۱۴,۰۸۲	۱۳,۹۴۴	۱۳۸
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		
۱۰,۷۸۱	۱۰,۷۸۱	-
افزایش		
۲۴,۸۶۳	۲۴,۷۲۵	۱۳۸
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		
استهلاک انباشته		
۶,۲۶۴	۶,۲۶۴	-
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱		
۱,۱۹۸	۱,۱۹۸	-
افزایش		
۷,۴۶۲	۷,۴۶۲	-
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		
۴,۹۸۸	۴,۹۸۸	-
افزایش		
۱۲,۴۵۰	۱۲,۴۵۰	-
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		
۱۲,۴۱۳	۱۲,۲۷۵	۱۳۸
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		
۶,۶۲۰	۶,۴۸۲	۱۳۸
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰		

۱-۲-۱۵- افزایش دارایی‌های نامشهود عمدتاً ناشی از خرید نرم‌افزارهای حسابداری مالی، دارایی‌های ثابت و منابع انسانی راهکاران شرکت همکاران سیستم می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱۶- سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی

شرکت		تعداد سهام	
مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۸۴۱,۵۰۰,۰۰۰
۳۸۸,۸۷۵	۳۸۸,۸۷۵	درصد سرمایه‌گذاری	۵/۰۰
۳۸۸,۸۷۵	۳۸۸,۸۷۵		

شرکت کارگزاری بانک ملت

۱۷- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

شرکت		گروه		یادداشت	
مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۷-۱	۱۷-۲
۲,۵۹۹	۲,۵۹۹	۶۲۵,۷۳۳	۷۴۶,۹۶۷		
۲۰,۴۵۰	۲۰,۴۵۰	۶۵۱,۷۵۷	۱,۲۶۵,۳۳۹		
۲۳,۰۴۹	۲۳,۰۴۹	۱,۲۷۷,۵۲۹	۲,۰۱۲,۳۰۶		

سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها

سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱۷-۱ - سرمایه‌گذاری بلندمدت در سهام شرکت‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

شرکت	گروه		درصد سرمایه‌گذاری		تعداد سهام		گروه	شرکت	گروه
	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	شرکت	گروه			
-	-	۵۵۷,۱۱۳	-	۷۳۶,۹۵۸	-	۱/۷۶	-	-	۲۱,۶۹۵,۹۵۱
۱,۶۲۹	۱,۶۲۹	۳,۹۱۲	۰/۲۷	۳,۹۱۲	۰/۳۸	۰/۳۸	۷,۳۳۰,۵۰۰	۱۰,۳۳۳,۵۰۰	شرکت بورس انرژی ایران (بورسی)
-	-	۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰	۲	۲	-	۳۶۳,۹۹۹,۹۶۲	شرکت بورس اوراق بهادار تهران (بورسی)
۶۷۰	۶۷۰	۶۷۰	۰/۰۱	۶۷۰	-	-	۶۷۰,۰۰۰	-	شرکت گروه فی‌آوران هوشمند بهسازان فردا (غیربورسی)
-	-	۶۰۰	-	۶۰۰	۰/۳	۰/۳	-	۲۷,۳۰۰,۰۰۰	شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه (غیربورسی)
-	-	۵۰۰	-	۵۰۰	۰/۵	۰/۵	-	۵۲,۵۰۰,۰۰۰	شرکت فرابورس ایران (بورسی)
۳۰۰	۳۰۰	۳۰۰	۳	۳۰۰	-	-	۳۰۰,۰۰۰	-	شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت (غیربورسی)
-	-	۵۸,۶۵۰	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت
-	-	۱,۰۲۷	-	۱,۰۲۷	-	-	-	-	سایر شرکت‌ها
<b>۲,۵۹۹</b>	<b>۲,۵۹۹</b>	<b>۶۲۵,۷۷۲</b>		<b>۷۴۶,۹۶۷</b>					

۱۷-۱-۱ - ارزش بازار سرمایه‌گذاری شرکت اصلی در سهام شرکت بورس انرژی ایران در پایان سال مالی مورد گزارش ۱۹۷,۱۹۰ میلیون ریال بوده و ارزش بازار سرمایه‌گذاری‌های غیر بورسی دیگر، در دسترس نمی‌باشد.

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

شرکت	گروه		یادداشت	
	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
-	-	۶۲۱,۴۲	۱,۳۳۳,۶۲۴	۱۷-۲-۱
۵,۱۰۰	۵,۱۰۰	۱۰,۵۰۳	۱۰,۵۰۳	۱۷-۲-۲
۵,۵۰۰	۵,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۷-۲-۲
۴,۷۵۰	۴,۷۵۰	۵,۱۱۲	۵,۱۱۲	۱۷-۲-۲
۵,۱۰۰	۵,۱۰۰	۵,۱۰۰	۵,۱۰۰	۱۷-۲-۲
<b>۲۰,۹۵۰</b>	<b>۲۰,۹۵۰</b>	<b>۶۵۱,۷۵۷</b>	<b>۱,۳۶۵,۳۳۹</b>	

(مبالغ به میلیون ریال)

صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه  
صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت  
صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت  
صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت  
صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱۷-۲-۱- طبق ابلاغیه ۱۱۰۲۰۰۲۷۲ سازمان بورس و اوراق بهادار از تاریخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۱، مبلغ ۲۰٪ از درآمد حق کارمزد معاملات کارگزاری روزانه توسط شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه کسر گردیده و در صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه، سرمایه‌گذاری شده است. به موجب ابلاغیه ۱۱۰۲۰۰۲۷۳، شرکت باید هر سال به میزان سرمایه‌گذاری 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 سرمایه‌گذاری فوق را بر عهده دارد.

۱۸- سایر دارایی‌ها

یادداشت	گروه		شرکت
	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
۱۸-۱	۹۴,۶۸۵	۵۲,۵۴۳	-
۱۸-۲	۱۰,۸۳۳	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۱۸-۳	۸,۹۵۸	۱,۵۸۶	-
سایر	۱,۶۴۸	۱,۶۰۱	-
	<b>۱۱۶,۱۲۴</b>	<b>۷۰,۷۳۰</b>	<b>۱۵,۰۰۰</b>

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۸-۱- ودیعه نزد صندوق تضمین تسویه معاملات شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

۱۸-۲- سپرده نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران

۱۸-۳- سپرده نقدی ضمانت‌نامه نزد بانک ملت - تضمین سازمان بورس و اوراق بهادار

۱۸-۱- ۱۸-۱- ودیعه نزد صندوق تضمین از بابت مفاد تبصره ۱ ماده ۷ دستورالعمل صندوق تضمین تسویه معاملات بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران مربوط به سهم مشارکت اعضا در صندوق تضمین براساس مخاطره فعالیت پایاپای شرکت می‌باشد.

۱۸-۲- مبلغ ۱۰,۸۳۳ میلیون ریال مربوط به وجوه اداره شده شرکت اصلی نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران می‌باشد.

۱۸-۳- سپرده‌های نقدی نزد بانک ملت از بابت دریافت ضمانت‌نامه حسن انجام تعهدات شرکت کارگزاری جهت رایبه به شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه می‌باشد.

۱۹- پیش‌پرداخت‌ها

یادداشت	گروه		شرکت
	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
۱۹-۱	۴۸۲,۱۵۵	۱۲۶,۴۴۰	۱۲۶,۴۴۰
	۲,۶۰۹	۱,۸۲۹	۱,۸۲۹
	۳,۷۶۷	۱,۹۴۸	۱,۸۹۶
	۴۸۸,۵۳۱	۱۳۰,۲۱۷	۱۳۰,۱۶۵
	(۲,۶۰۹)	(۱,۸۲۹)	(۱,۸۲۹)
	<b>۴۸۵,۹۲۲</b>	<b>۱۲۸,۳۸۸</b>	<b>۱۲۸,۳۳۶</b>

(مبالغ به میلیون ریال)

پیش‌پرداخت هزینه‌ها

پیش‌پرداخت مالیات

سایر پیش‌پرداخت‌ها

تهاتر یا مالیات پرداختی (یادداشت ۳۰)

۱۹-۱- پیش‌پرداخت هزینه‌ها عمدتاً شامل پیش‌پرداخت هزینه‌های نگهداری اوراق بهادار شرکت اصلی می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۲۰- دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها  
۲۰-۱- دریافتی‌های گروه

یادداشت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
	خالص	کاهش ارزش	خالص	خالص
تجاری				
حساب‌های دریافتی				
اشخاص وابسته	۲۰-۱-۱	۵۹۵,۶۹۹	-	۱,۱۲۲,۷۱۴
سایر مشتریان	۲۰-۱-۲	۲,۹۲۵,۱۸۲	(۳,۲۲۱)	۴,۴۶۹,۸۳۹
جاری مشتریان	۲۰-۱-۳	۱۰,۱۳۲,۲۸۲	(۶۹,۹۷۵)	۶,۲۶۹,۴۴۵
		۱۳,۶۵۳,۱۶۳	(۷۳,۱۹۶)	۱۱,۸۶۱,۹۹۸
سایر دریافتی‌ها				
حساب‌های دریافتی				
طلب از کارکنان	۲۰-۱-۴	۱۴۱,۷۱۳	-	۵۶,۰۰۸
شرکت‌های بورس اوراق بهادار و فرابورس (مازاد حق دسترسی)	۲۰-۱-۵	۵۷,۸۹۵	-	۱۹,۶۰۸
کارگزاران - کارمزد معاملات کالا		۱۵,۱۵۴	-	۷,۷۴۵
سپرده مالیات مکسوره از صورت‌حساب‌ها		۱۳,۰۱۲	-	۱۴,۳۹۷
سپرده بیمه مکسوره از صورت‌حساب‌ها	۲۰-۱-۶	۱۲,۴۰۲	-	۱۲,۰۸۳
سپرده حسن انجام کار دریافتی	۲۰-۱-۷	۴,۶۳۵	-	۴,۶۳۵
سازمان توسعه و نوسازی معادن و صنایع معدنی ایران		۱۳,۰۲۰	-	۳۳,۴۸۰
سپرده رهن و اجاره		۱,۲۵۰	-	۱,۲۵۰
دریافتی از شعب		-	-	۳,۲۹۶
شرکت پتروشیمی بندر امام		-	-	۵۲۷
سایر		۲۹,۲۵۹	-	۲۲,۵۴۷
		۲۸۱,۳۴۰	-	۱۷۵,۵۷۶
		۱۳,۹۴۱,۵۰۳	(۷۳,۱۹۶)	۱۲,۰۳۷,۵۷۴



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

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

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت	
شرکت					
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰		
۷۲۷,۲۱۷	۳۴۹,۷۹۳	۷۲۷,۲۱۷	۳۴۹,۷۹۳	۲۰-۱-۱-۱	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
۳۶۱,۴۰۹	۸۶,۱۲۳	۳۶۱,۴۰۹	۸۶,۱۲۳	۲۰-۱-۱-۱	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ملت
۱۰,۹۰۴	۶۷,۹۷۷	۱۰,۹۰۴	۶۷,۹۷۷	۲۰-۱-۱-۱	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۹,۵۷۲	۶۲,۱۷۸	۹,۵۷۲	۶۲,۱۷۸	۲۰-۱-۱-۱	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۷,۰۵۴	۲۷,۷۱۲	۷,۰۵۴	۲۷,۷۱۲	۲۰-۱-۱-۱	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
۵,۴۰۰	۶۸۵	۵,۴۰۰	۶۸۵		گروه مالی ملت
۱۵,۲۹۲	۱۱۶,۴۱۱	-	-		شرکت کارگزاری بانک ملت
۶۳۱	۶۶۰	۱,۱۵۸	۱,۲۳۱		سایر
<b>۱,۱۳۷,۴۷۹</b>	<b>۷۱۱,۵۳۹</b>	<b>۱,۱۲۲,۷۱۴</b>	<b>۵۹۵,۶۹۹</b>		

۲۰-۱-۱- مانده این مطالبات بابت سود مربوط به واحدهای سرمایه‌گذاری عادی و ممتاز متعلق به شرکت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری مذکور می‌باشد.





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۲-۱-۲۰- سایر مشتریان به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت
شرکت				
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
۲,۹۵۵,۱۰۱	۲,۲۱۹,۲۷۱	۳,۰۳۶,۲۹۲	۲,۲۱۹,۲۷۱	۲۰-۱-۲-۱ سود دریافتی اوراق بهادار
-	-	۱۵۲,۱۷۷	۳۴۷,۵۹۴	اتاق پایاپای (سپرده‌گذاری مرکزی و کالا)
۲۹۹,۳۴۸	۲۹۸,۸۸۵	۲۹۹,۳۴۸	۲۹۸,۸۸۵	شرکت تولیدی فولاد سپید فراب کویر
۵۵۰,۴۹۷	۴۹,۲۷۱	۵۵۰,۴۹۷	۴۹,۲۷۱	شرکت کرمان موتور
۲۸۰	۲۸۰	۲۸۰	۲۸۰	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	شرکت انتقال داده‌های آسیاتک
۱,۰۹۰	-	۱,۰۹۰	-	شرکت گروه صنعتی نیکو ابهر
۴۲۲,۰۵۵	-	۴۲۲,۰۵۵	-	شهرداری شیراز
۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	شرکت بیمه هوشمند فردا
۸,۱۲۲	۸,۷۸۱	۱۱,۲۱۱	۹,۶۸۱	سایر
<b>۴,۲۳۷,۶۹۳</b>	<b>۲,۵۷۶,۶۸۸</b>	<b>۴,۴۷۴,۱۵۰</b>	<b>۲,۹۲۵,۱۸۲</b>	
(۴,۳۱۱)	(۳,۲۲۱)	(۴,۳۱۱)	(۳,۲۲۱)	کاهش ارزش
<b>۴,۲۳۳,۳۸۲</b>	<b>۲,۵۷۳,۴۶۷</b>	<b>۴,۴۶۹,۸۳۹</b>	<b>۲,۹۲۱,۹۶۱</b>	

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۱-۲-۲- سود در یافتنی اوراق بهادار به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه	
	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
اوراق سلف موازی استاندارد شرکت برق منطقه‌ای گیلان (سابق ۰۲۱-۰۲۲)	۱,۷۲۵,۲۵۰	۲,۴۹۰,۳۹۸
اوراق مرابحه شرکت فولاد سپید فراب کویر (صکوبر ۰۰۶)	۲۷۴,۵۶۱	۳۹۸,۰۰۴
اوراق مرابحه شرکت کرمان موتور (کرمان ۰۲۱)	۷۵,۸۲۸	۳,۸۲۸
اوراق مشارکت شهرداری شیراز	۵۸,۵۰۰	۵۸,۷۴۵
اوراق مرابحه شرکت بهمن دیزل (دیزل ۰۵۱)	۲۲,۳۵۶	۲۱,۴۲۵
اوراق اجاره شرکت معدنی و صنعتی گل‌مهر (صکمل ۰۵۹)	۱۳,۱۸۵	۱۳,۵۶۲
اوراق اجاره شرکت صنایع سلولزی ماریناسان (ماریناسان ۰۵۱)	۱۱,۹۸۵	۱۱,۹۸۵
اوراق مرابحه شرکت پترو پاک مشرق (پتروپاک ۰۵۱)	۱۱,۶۴۳	۱۱,۶۴۳
اوراق مرابحه سولینکو کاله (کاله ۵۱۱)	۶,۹۰۴	-
اوراق صکوک اجاره فولاد (صفولا ۵۱۷)	۳,۹۲۲	-
اوراق مرابحه نیروی آب مکران (مکران ۰۵)	۳,۴۵۲	-
اوراق صکوک اجاره فولاد (صفولا ۰۵)	۲,۰۲۰	-
اوراق مرابحه شرکت شیشه دارویی رازی (صرازی ۵۰۵)	۱,۶۳۰	۱,۶۵۴
اوراق خرید دین پریشا خودرو (پریشا ۰۳۱)	۱,۵۸۸	-
اوراق مرابحه کارنو تجارت پارسین (کارنو ۰۴۱)	۱,۵۸۲	-
اوراق خرید دین شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه کیش (کیش ۰۲۱۱)	۱,۱۹۸	۱,۱۷۴
اوراق صکوک مرابحه شرکت زامیاد (صامیا ۰۱)	۱,۰۵۲	-
اوراق مرابحه طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران (صنایع ایران ۰۵۱)	۹۱۱	-
اوراق مرابحه مطهر ضمیر (مطهر ۰۰۶)	۸۷۷	-
طرح آینده آفتاب	۵۶۷	-
اوراق مرابحه ماموت خودرو (ماموت ۰۵۱)	۲۳۰	-
اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا اروند (سنت ۰۰۱ و ۰۰۲)	-	۲۲۴,۳۳۵
اوراق مشارکت شهرداری اصفهان	-	۸۶,۵۴۸
سود سهام در یافتنی از شرکت سپنتا	-	۴۸,۹۴۸
سود سهام در یافتنی از شرکت بورس اوراق بهادار تهران	-	۲۵,۲۰۰
سود سهام در یافتنی از شرکت فراپورس ایران	-	۳,۴۶۵
سود سهام در یافتنی از شرکت سرمایه‌گذاری صبا تامین	-	۳,۰۵۳
سود سهام در یافتنی از شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	-	۵۲۵
	<b>۲,۲۱۹,۳۷۱</b>	<b>۳,۰۳۶,۳۹۲</b>

۱-۲-۳- جاری مشتریان به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه	
	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
سایر جاری مشتریان	۷۵۰,۷۳۱	۳۰۵,۵۵۷
جاری مشتریان (شرکت بیمه ما)	۶۰۵,۰۷۲	۸۴۵,۷۱۲
جاری مشتریان (شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت)	-	۲۵۹,۰۰۵
جاری مشتریان (صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت/مشتریان اعتباری - اوراق)	-	۱۵۴,۰۰۲
	<b>۱,۳۵۵,۸۰۳</b>	<b>۱,۵۶۴,۲۷۶</b>
سایر اشخاص		
جاری مشتریان (مشتریان اعتباری - اوراق)	۶,۵۶۶,۰۴۰	۲,۶۰۵,۱۱۵
جاری مشتریان (شرکت آروین تجارت زمین)	۸۱۴,۲۹۱	-
جاری مشتریان (مشتریان اوراق، کالا و انرژی)	۵۷۳,۸۶۸	-
جاری مشتریان (شرکت سرمایه‌گذاری گوند)	۵۶۵,۳۹۳	-
جاری مشتریان (شرکت طرح سازه تیان)	۲۵۶,۸۸۷	-
جاری مشتریان (شرکت کارگزاری بانک شهر)	-	۷۷۷,۳۷۱
جاری مشتریان (شرکت تجارت اندیشه فروزان)	-	۶۲۱,۱۰۵
جاری مشتریان (شرکت کارگزاری توسعه کشاورزی)	-	۴۱۳,۱۲۴
جاری مشتریان (شرکت گروه هتل‌های بین‌المللی رکسان)	-	۲۵۷,۱۶۸
جاری مشتریان (مشتریان اوراق، کالا و انرژی)	-	۷۱,۳۵۱
	<b>۸,۷۷۶,۴۷۹</b>	<b>۴,۷۴۵,۱۴۴</b>
کاهش ارزش	(۶۹,۹۷۵)	(۳۹,۹۷۵)
	<b>۸,۷۰۶,۵۰۴</b>	<b>۴,۷۰۵,۱۶۹</b>
	<b>۱۰,۰۶۲,۳۰۷</b>	<b>۶,۲۶۹,۴۴۵</b>

۱-۲-۳-۱ با توجه به تسویه مبالغ معاملات اوراق بهادار و سهام و حق تقدم سهام، حسب مورد یک تا دو روز کاری بعد از انجام معاملات در تاریخ تهیه صورت‌های مالی بخش عمده مبالغ فوق تسویه شده است.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۴-۱-۲۰- طلب از کارکنان عمدتاً بابت پرداخت تسهیلات و بیمه تکمیلی می‌باشد.  
 ۵-۱-۲۰- مبلغ ۵۷,۸۹۵ میلیون ریال مازاد حق دستمزی، بخشی از کارمزد معاملات می‌باشد که توسط شرکت بورس اوراق بهادار تهران و شرکت فرابورس ایران بصورت علی‌الحساب دریافت می‌گردد و وجه مازاد بعد از محاسبات برای هر سال مالی به کارگزاری عودت داده می‌شود.  
 ۶-۱-۲۰- سپرده بیمه مکسوره از صورتحساب‌ها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	
شرکت	گروه
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۹,۲۷۹	۹,۲۸۹
۲۸۵	۲۸۵
۳۶	۳۶
<b>۹,۶۱۰</b>	<b>۹,۶۱۰</b>
<b>یادداشت</b>	
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲۰-۱-۶-۱
۹,۲۸۹	بانک ملت
۲۸۵	شرکت بیمه ما
۳۶	سایر
<b>۹,۶۱۰</b>	
<b>سایر اشخاص</b>	
۴۱۴	شرکت پترو امید آسیا
۱۶۷	شرکت نیکو بافت اهر
۱۱۷	شرکت نفت و گاز پتروشیمی تاهین
۱,۷۷۵	سایر
<b>۲,۴۷۳</b>	<b>۲,۴۷۳</b>
<b>۱۲,۰۸۳</b>	<b>۱۲,۰۸۳</b>





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۴,۹۹۴	۴,۹۹۴	۴,۹۹۴	۴,۹۹۴
۱,۷۷۳	۱,۷۷۳	۱,۷۷۳	۱,۷۷۳
۹۶۵	۹۶۵	۹۶۵	۹۶۵
۷۰۷	۷۰۷	۷۰۷	۷۰۷
۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰	۸۵۰
<b>۹,۲۸۹</b>	<b>۹,۲۸۹</b>	<b>۹,۲۸۹</b>	<b>۹,۲۸۹</b>

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

۱-۷-۲۰- سپرده حسن انجام کار دریافتی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۴,۰۹۶	۴,۰۹۶	۴,۰۹۶	۴,۰۹۶
۴۴۴	۴۴۴	۴۴۴	۴۴۴
۴,۵۴۰	۴,۵۴۰	۴,۵۴۰	۴,۵۴۰
۶۵	۶۵	۶۵	۶۵
۳۰	۳۰	۳۰	۳۰
۹۵	۹۵	۹۵	۹۵
<b>۴,۶۳۵</b>	<b>۴,۶۳۵</b>	<b>۴,۶۳۵</b>	<b>۴,۶۳۵</b>

اشخاص وابسته

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

سایر اشخاص

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

۱-۸-۲۰- گردش حساب کاهش ارزش دریافتی‌ها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
۴,۳۱۱	۴,۳۱۱	۴,۳۱۱	۴۴,۲۸۶
-	-	۳۹,۹۷۵	۳۰,۰۰۰
-	(۱,۰۹۰)	-	(۱,۰۹۰)
<b>۴,۳۱۱</b>	<b>۳,۲۲۱</b>	<b>۴۴,۲۸۶</b>	<b>۷۳,۱۹۶</b>

مانده در ابتدای سال

زیان‌های کاهش ارزش دریافتی‌ها

باز یافت شده طی سال

مانده در پایان سال

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۲-۲- دریاقتی‌های شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲/۱۰/۳۰		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	
				تجاری
				حساب‌های دریاقتی
۱,۱۳۷,۴۷۹	۷۱۱,۵۳۹	-	۷۱۱,۵۳۹	۲۰-۱-۱ اشخاص وابسته
۴,۲۳۳,۳۸۲	۲,۵۷۳,۴۶۷	(۳,۲۲۱)	۲,۵۷۶,۶۸۸	۲۰-۱-۲ سایر مشتریان
<u>۵,۳۷۰,۸۶۱</u>	<u>۳,۲۸۵,۰۰۶</u>	<u>(۳,۲۲۱)</u>	<u>۳,۲۸۱,۲۲۷</u>	
				سایر دریاقتی‌ها
				حساب‌های دریاقتی
۱۴,۳۹۷	۱۳,۰۱۲	-	۱۳,۰۱۲	سپرده مالیات مکسوره از صورت‌حساب‌ها
۱۲,۰۸۳	۱۲,۴۰۲	-	۱۲,۴۰۲	۲۰-۱-۶ سپرده بیمه مکسوره از صورت‌حساب‌ها
۴,۶۳۵	۴,۶۳۵	-	۴,۶۳۵	۲۰-۱-۷ سپرده حسن انجام کار دریاقتی
۱,۵۷۷	۱۵,۴۴۶	-	۱۵,۴۴۶	۲۰-۱-۴ طلب از کارکنان
۵,۸۵۱	۱۴,۷۴۰	-	۱۴,۷۴۰	سایر
<u>۳۸,۵۴۳</u>	<u>۶۰,۲۳۵</u>	<u>-</u>	<u>۶۰,۲۳۵</u>	
<u>۵,۴۰۹,۴۰۴</u>	<u>۳,۳۴۵,۲۴۱</u>	<u>(۳,۲۲۱)</u>	<u>۳,۳۴۱,۴۶۲</u>	



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۲۱- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص	خالص
<b>گروه</b>					
۲۱-۱	۹۸۴,۷۳۰	-	۹۸۴,۷۳۰	۳۰,۴۶۹۳	سرمایه‌گذاری در سهام
۲۱-۲	۴۵,۷۵۱,۸۷۳	-	۴۵,۷۵۱,۸۷۳	۲۸,۲۵۱,۷۲۱	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲۱-۳	۱۸۴,۴۹۰	-	۱۸۴,۴۹۰	۲۴۷,۱۲۷	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها
	<b>۴۶,۷۳۶,۶۰۳</b>	<b>-</b>	<b>۴۶,۷۳۶,۶۰۳</b>	<b>۲۸,۵۵۶,۴۱۴</b>	
<b>شرکت</b>					
۲۱-۱	۲۷۰,۰۰۰	-	۲۷۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری در سهام
۲۱-۲	۴۵,۷۵۱,۸۷۳	-	۴۵,۷۵۱,۸۷۳	۲۸,۲۵۱,۷۲۱	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲۱-۳	۱۸۴,۴۹۰	-	۱۸۴,۴۹۰	۲۴۷,۱۲۷	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها
	<b>۴۶,۰۲۱,۸۷۳</b>	<b>-</b>	<b>۴۶,۰۲۱,۸۷۳</b>	<b>۲۸,۵۲۱,۷۲۱</b>	

۲۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام به شرح زیر است:

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۲۱-۱-۳	۴۳۴,۲۱۵	-	-	-
۲۱-۱-۱	۱۴۹,۵۰۰	۱۴۹,۵۰۰	۱۴۹,۵۰۰	۱۴۹,۵۰۰
۲۱-۱-۲	۱۲۰,۵۰۰	۱۲۰,۵۰۰	۱۲۰,۵۰۰	۱۲۰,۵۰۰
۲۱-۱-۳	۸۲,۴۵۶	-	-	-
۲۱-۱-۳	۷۳,۰۸۵	-	-	-
۲۱-۱-۳	۲۹,۵۵۷	-	-	-
۲۱-۱-۳	۲۶,۵۷۸	۲۶,۵۷۸	-	-
۲۱-۱-۳	۲۰,۰۰۴	-	-	-
۲۱-۱-۳	۱۵,۸۸۳	-	-	-
۲۱-۱-۳	۱۵,۱۹۶	-	-	-
۲۱-۱-۳	۶,۰۷۰	۶,۰۷۰	-	-
۲۱-۱-۳	۱,۲۶۳	-	-	-
۲۱-۱-۳	۱۰,۴۲۳	۲,۰۴۵	-	-
	<b>۹۸۴,۷۳۰</b>	<b>۳۰۴,۶۹۳</b>	<b>۲۷۰,۰۰۰</b>	<b>۲۷۰,۰۰۰</b>

۲۱-۱-۱- مبلغ ۱۴۹.۵ میلیارد ریال سهام موسسه اعتباری نور که در سنوات قبل در ارتباط با عدم رعایت مفاد قرارداد پذیرهنویسی توسط ناشر، تملک گردیده که در پایان سال مالی جزو اقلام سرمایه‌گذاری کوتاه مدت در صورت وضعیت مالی انعکاس یافته است. نماد معاملاتی موسسه مذکور در بازار فرابورس متوقف شده و مبلغ معاملاتی آن در تاریخ صورت وضعیت مالی مشخص نمی‌باشد.

۲۱-۱-۲- مبلغ ۱۲۰.۵ میلیارد ریال سهام موسسه اعتباری کاسپین که در سنوات قبل در ارتباط با عدم رعایت مفاد قرارداد پذیرهنویسی توسط ناشر، تملک گردیده که در پایان سال مالی جزو اقلام سرمایه‌گذاری کوتاه مدت در صورت وضعیت مالی انعکاس یافته است. بابت سهام فوق طبق تفاهنامه مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۲۴ معادل مبلغ فوق از شرکت نقش جهان، سپرده دریافت و طبق مفاد تفاهنامه و تابق دریافتی شرکت بابت قرارداد اولیه آزاد شده است و مقرر گردید تا نقل و انتقال سهام فوق و معرفی خریدار، سپرده مذکور نزد شرکت باقی بماند.

۲۱-۱-۳- ارزش بازار سرمایه‌گذاری در سهام مربوط به سرمایه‌گذاری‌های شرکت کارگزاری بانک ملت (فرعی) معادل ۷۶۰.۹۰۴ میلیون ریال می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۲۰

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۱/۱/۳۰	۱۴۰۲/۱/۳۰	۱۴۰۱/۱/۳۰	۱۴۰۲/۱/۳۰
۳۹۹,۰۰۰	۱,۰۰۲,۳۵۱,۷	۳۹۹,۰۰۰	۱,۰۰۲,۳۵۱,۷
۵,۱۵۷,۰۸۸	۵,۱۵۵,۳۳۹	۵,۱۵۷,۰۸۸	۵,۱۵۵,۳۳۹
۳۹۹,۹۳۴	۴,۵۰۱,۳۳۴	۳۹۹,۹۳۴	۴,۵۰۱,۳۳۴
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۹۹۹,۹۳۹	۹۹۹,۹۳۹	۹۹۹,۹۳۹	۹۹۹,۹۳۹
۹۹۹,۹۰۰	۹۹۹,۹۰۰	۹۹۹,۹۰۰	۹۹۹,۹۰۰
۶۶۵,۵۳۰	۶۶۵,۵۳۰	۶۶۵,۵۳۰	۶۶۵,۵۳۰
۵۰۴,۰۸۳	۵۵۵,۳۱۵	۵۰۴,۰۸۳	۵۵۵,۳۱۵
۵۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۹۹۵	۵۰۰,۰۰۰	۳۹۹,۹۹۵
-	۲۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰
-	۲۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰
-	۱۹۹,۹۹۹	-	۱۹۹,۹۹۹
-	۹۵۸,۰۰۵	-	۹۵۸,۰۰۵
-	۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰
۳۹,۹۹۴	۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۹۹۴	۵۰۰,۰۰۰
-	۳۹,۹۰۱	-	۳۹,۹۰۱
-	۳۹,۷۰۳	-	۳۹,۷۰۳
-	۳۹,۳۳۵	-	۳۹,۳۳۵
۳۸,۹۹۰	۳۸,۹۹۰	۳۸,۹۹۰	۳۸,۹۹۰
-	۳۶,۰۰۰	-	۳۶,۰۰۰
-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰
۵,۱۳۵,۸۲۸	-	۵,۱۳۵,۸۲۸	-
۶۱۷,۶۵۴	-	۶۱۷,۶۵۴	-
۱۹,۶۲۷,۹۲۰	۲۸,۲۶۳,۸۲۴	۱۹,۶۲۷,۹۲۰	۲۸,۲۶۳,۸۲۴
۷,۲۹۷,۷۶۳	۱,۰۰۹,۸۷۰,۳۸	۷,۲۹۷,۷۶۳	۱,۰۰۹,۸۷۰,۳۸
۱,۰۱۶,۱۸۶	۲,۶۹۷,۳۳۷	۱,۰۱۶,۱۸۶	۲,۶۹۷,۳۳۷
۷۹,۸۲۸	۲,۵۱۶,۹۲۲	۷۹,۸۲۸	۲,۵۱۶,۹۲۲
۱۹۲,۷۰۰	۱,۰۰۵,۳۷۰	۱۹۲,۷۰۰	۱,۰۰۵,۳۷۰
۳۶,۳۴۴	۳۶,۳۴۴	۳۶,۳۴۴	۳۶,۳۴۴
۸,۶۳۳,۷۹۱	۱۷,۳۸۸,۰۳۱	۸,۶۳۳,۷۹۱	۱۷,۳۸۸,۰۳۱
۲۸,۳۵۱,۷۲۱	۴۵,۷۵۱,۸۷۳	۲۸,۳۵۱,۷۲۱	۴۵,۷۵۱,۸۷۳

۲۱-۳- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

تعداد	درصد	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	تاریخ سبوز
۹,۹۹۹,۰۰۰	۱۷/۵	۱۴۰۱/۰۷/۱۴	۱۴۰۲/۰۴/۱۴	۱۴۰۱/۰۷/۱۴
۲۸,۳۹۹,۰۰۰	۱۷	۱۴۰۱/۱۱/۰۲	۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۰۲
۳,۹۹۹,۹۹۴	۱۷/۵	۱۴۰۱/۰۶/۱۳	۱۴۰۲/۰۶/۱۳	۱۴۰۱/۰۶/۱۳
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۷/۵	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	۱۴۰۲/۰۷/۰۵	۱۴۰۱/۰۷/۰۶
۱,۹۵۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۰۳	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۹۹۹,۹۳۹	۱۷/۵	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	۱۴۰۲/۱۱/۰۵	۱۴۰۱/۱۱/۰۵
۹۹۹,۹۰۰	۱۷/۵	۱۴۰۱/۱۱/۰۵	۱۴۰۲/۱۱/۰۵	۱۴۰۱/۱۱/۰۵
۶۵۰,۰۰۰	۱۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۳۳۳,۹۰۰	متغیر	-	-	-
۳۹۹,۹۹۵	۱۸	۱۴۰۱/۱۰/۰۵	۱۴۰۲/۰۹/۰۴	۱۴۰۱/۱۰/۰۵
۲۰۰,۰۰۰	۱۸/۰	۱۴۰۱/۱۱/۱۹	۱۴۰۲/۰۸/۱۷	۱۴۰۱/۱۱/۱۹
۲۰۰,۰۰۰	۱۸/۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱۴۰۱/۱۱/۲۳
۲۰۰,۰۰۰	۲۱/۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱۴۰۱/۱۱/۲۳
۹۵,۹۲۵	۱۸/۰	۱۴۰۲/۱۰/۰۷	۱۴۰۲/۱۰/۰۷	۱۴۰۲/۱۰/۰۷
۵۰۰,۰۰۰	۱۸/۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱۴۰۱/۱۱/۲۳
۵۰۰,۰۰۰	۱۸/۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۳
۵۰۰,۰۰۰	۱۷/۵	۱۴۰۱/۰۵/۲۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	۱۴۰۱/۰۵/۲۳
۵۰۰,۰۰۰	۱۸/۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۱۴۰۲/۰۸/۲۳	۱۴۰۱/۱۱/۲۳
۵۰۰,۰۰۰	۲۳/۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۱۴۰۲/۰۷/۲۳	۱۴۰۲/۰۷/۲۳
۳۹,۳۳۵	۲۳/۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۳	۱۴۰۲/۰۵/۲۳
۳۸,۹۹۰	۱۷/۵	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۰	۱۴۰۲/۱۱/۱۰
۳۶,۰۰۰	۱۸/۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۹	۱۴۰۲/۰۶/۱۹
۱۰,۰۰۰	۱۵/۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۱۰
-	۱۷/۵	۱۳۹۹/۱۱/۲۳	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۱۳۹۹/۱۱/۲۳
-	۱۷/۵	۱۳۹۹/۰۵/۲۰	۱۴۰۲/۰۵/۲۰	۱۳۹۹/۰۵/۲۰

صندوق سرمایه‌گذاری آریج ملت (به ارزش اسمی هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال)  
 صندوق سرمایه‌گذاری تخصصی بازار کفش ملت آریج ملت (به ارزش بهای تمام شده هر واحد ۲,۸۱۳,۱۳۶ ریال)  
 صندوق سرمایه‌گذاری آفتاب (به ارزش اسمی هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال)  
 صندوق سرمایه‌گذاری آینه ملت (به ارزش اسمی هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال)  
 صندوق سرمایه‌گذاری آریج ملت (به ارزش بهای تمام شده هر واحد ۸۰,۷۷۰ ریال)



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۳-۲۱- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاهمدت نزد بانک‌ها به شرح زیر است:

گروه	شرکت	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
سپرده سرمایه‌گذاری کوتاهمدت ریالی نزد بانک‌ها	۲۳۹,۹۳۷	۱۳۳,۶۰۲	۱۴۰,۲۱۰/۳۰
سپرده سرمایه‌گذاری کوتاهمدت ارزی نزد بانک‌ها	۷,۱۹۰	۱۰,۸۸۸	۱۰,۸۸۸
	۲۴۷,۱۲۷	۱۸۴,۴۹۰	۲۴۷,۱۲۷

۳-۲۱- سپرده ارزی نزد بانک شامل مبلغ ۲۳,۵۱۲/۲۱ یورو می‌باشد که در تاریخ صورت وضعیت مالی با نرخ سنا (هر یورو ۲۶۳,۰۸۵ ریال) تسعیر گردیده است.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۱۴۰۲

۲۲- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه			یادداشت
	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
۵,۰۳۷	۴,۵۴۸	۳,۱۱۰,۸۳۳	۲,۸۱۳,۷۸۲	موجودی نزد بانکها - ریالی
۵,۴۱۳	۷,۶۹۵	۵,۴۱۳	۷,۶۹۵	موجودی صندوق - ارزی
۱۰,۴۵۰	۱۲,۲۴۴	۳,۱۱۶,۲۳۶	۲,۸۲۱,۴۷۸	

۲۲-۱ موجودی نزد صندوق ارزی شامل مبالغ ۲۳۵ دلار آمریکا و ۱۶۳۳۰ یورو می‌باشد که در تاریخ صورت وضعیت مالی با نرخ سنا (هر دلار ۳۲۵,۲۶۶ ریال و هر یورو ۴۶۳,۰۸۵ ریال) تسعیر گردیده است.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۲۳ - سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ مبلغ ۲۷.۰۰۰ میلیارد ریال شامل ۲۷.۰۰۰ میلیون سهم ۱.۰۰۰ ریالی بانام تماما پرداخت شده می‌باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۰/۳۰		۱۴۰۲/۱۰/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۷۵/۰۳	۱۶,۲۰۶,۵۴۱,۴۶۷	۷۶/۲۷	۲۰,۵۹۲,۸۰۰,۰۰۰	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
۴/۱۹	۹۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۴/۰۵	۱,۰۹۳,۳۲۱,۵۸۳	شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان (سهامی خاص)
۰/۹۵	۲۰۶,۱۸۱,۸۱۷	۲/۰۸	۵۶۰,۸۸۶,۳۶۰	شرکت بهساز مشارکت‌های ملت (سهامی عام)
۱/۰۳	۲۲۲,۸۷۲,۷۲۵	۱/۰۳	۲۷۸,۵۹۰,۹۰۵	شرکت تدبیرگران بهساز ملت (سهامی خاص)
۰/۲۱	۴۵,۹۶۶,۹۷۶	۰/۲۱	۵۷,۵۹۸,۷۲۰	شرکت بیمه ما (سهامی عام)
۱/۰۰	۲۱۵,۹۹۹,۹۹۸	۰/۰۱	۱,۸۴۰,۹۰۸	شرکت واسپاری ملت (سهامی عام)
۰/۸۸	۱۹۰,۸۴۲,۰۵۱	۰/۰۱	۱,۸۴۰,۹۰۸	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت (سهامی عام)
۰/۰۱	۱,۴۷۲,۷۲۷	۰/۰۱	۱,۸۴۰,۹۰۸	شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
۱۶/۶۹	۳,۶۰۵,۱۲۲,۲۳۹	۱۶/۳۴	۴,۴۱۱,۲۷۹,۷۰۸	سایر سهامداران
۱۰۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

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

۲۳-۱-۱ - شرکت طی سال مالی مورد گزارش از محل سود انباشته اقدام به افزایش سرمایه به مبلغ ۵.۴۰۰ میلیارد ریال نموده که این افزایش سرمایه در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۴ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است.

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
تعداد سهام	تعداد سهام	مانده ابتدای دوره
۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سودانباشته
۲۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده پایان دوره

۲۳-۲ - نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

شرکت	گروه		نسبت جاری تعدیل شده	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده
	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰		
	۴/۹۳	۴/۵۰	۴/۳۰	۴/۲۰
	۰/۴۷	۰/۴۳	۰/۵۷	۰/۵۳

بر اساس دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، نصاب‌های قابل قبول برای نسبت جاری تعدیل شده حداقل برابر یک و برای نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده حداکثر برابر یک می‌باشد.

۲۳-۳ - شرکت فرعی کارگزاری بانک ملت در سال‌های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ از محل اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه نسبت به افزایش سرمایه به ترتیب به مبلغ ۴۶۸.۰۹۷ میلیون ریال و ۱۵۰.۰۰۰ میلیون ریال اقدام نموده که در رعایت استانداردهای حسابداری، سهم شرکت تامین سرمایه بانک ملت از افزایش سرمایه های مذکور، به صورت جداگانه در سرفصل حقوق مالکانه صورت وضعیت مالی تحت عنوان "سرمایه شرکت فرعی از محل اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه" منظور گردیده است.

۲۴ - اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۱ اساسنامه، تا تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۱.۹۸۱.۹۴۱ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۲۵ - اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه

به موجب ابلاغیه شماره ۱۱۰۲۰۰۲۷۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۸ مدیریت نظارت بر کارگزاران و در چارچوب مصوبه هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۱ مقرر شد به هنگام معامله سهام و حق تقدم سهام، ۳۰ درصد از کارمزد کارگزاران به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۷ به حساب صندوق سرمایه‌گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه واریز و در قبال آن، واحدهای سرمایه‌گذاری به نام شرکت کارگزاری صادر و در سرفصل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت انعکاس یابد. شرکت می‌بایست هر سال به میزان سرمایه‌گذاری انجام شده در صندوق مذکور در هر سال را به حساب "اندوخته توسعه بازار" منتقل نماید، مشروط بر اینکه سود/ (زیان) انباشته پایان سال شرکت منفی نشود. در صورتی که تمام یا بخشی از سرمایه‌گذاری انجام شده در صندوق در یک سال، به اندوخته توسعه بازار منتقل نشده باشد، از سود انباشته در سال‌های آتی باید به حساب اندوخته توسعه بازار منتقل شود. به عبارت دیگر در صورتی که در یک سال مالی، سود انباشته به مبلغ سرمایه‌گذاری صورت گرفته در واحدهای صندوق در این سال مالی وجود نداشته باشد به اندازه سود انباشته قابل تخصیص، اندوخته توسعه بازار منظور می‌گردد و کسری اندوخته باید از محل اولین سود انباشته تخصیص یابد. اندوخته یاد شده تا زمان ادامه فعالیت شرکت غیر قابل تقسیم بوده و با اخذ مجوز از سازمان بورس و بنا به پیشنهاد هیات مدیره و با تصمیم مجمع عمومی فوق‌العاده قابل انتقال به سرمایه است. برای محاسبه کفایت اندوخته توسعه بازار، افزایش سرمایه انجام شده از این محل، به اندوخته توسعه بازار اضافه می‌شود. با توجه به افزایش سرمایه از محل اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه طبق مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۷ مبلغ ۱۴۰,۹۶۴,۴۷۰,۹۲۱ ریال و طبق مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۰ مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال از سرفصل اندوخته توسعه بازار به سرفصل سرمایه منتقل گردیده است. همچنین مطابق ابلاغیه شماره ۱۲۲/۱۰۷۵۱۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۱۲ سازمان بورس و اوراق بهادار شرکت‌های کارگزاری از تاریخ ابلاغیه مزبور می‌توانند در هر سال درخواست ابطال حداکثر معادل ۲۵ درصد از واحدهای سرمایه‌گذاری که یک سال از تاریخ صدور آن‌ها گذشته است (به استثنای واحدهای صادره تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۱۲) را به مدیر صندوق ارسال نمایند.

۲۶ - سهام خزانه

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
تعداد سهام	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده
۱,۸۴۰,۹۰۸	-/۰۱	۸۴۱	۸۴۱
۱,۸۴۰,۹۰۸	-/۰۱	۸۴۱	۸۴۱
۱,۸۷۱,۴۵۵,۸۵۴	-/۰۷	۴,۴۱۵,۹۶۲	۲,۵۳۵,۹۷۹
۱,۸۷۳,۲۹۶,۷۶۲	-/۰۸	۴,۴۱۶,۸۰۳	۲,۵۳۶,۸۲۰

سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی:  
شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

سایر

۲۷ - منافع فاقد حق کنترل

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
۸۰۸,۵۰۰	۷۳۵,۰۰۰
۳۲۸,۹۷۷	۷۴,۹۴۴
۳۸۸,۶۶۱	۱۸,۱۲۰
۶۵,۷۱۴	۲۸,۱۹۹
<b>۱,۵۹۱,۸۵۲</b>	<b>۸۵۶,۲۶۳</b>

سرمایه

اندوخته صندوق توسعه بازار سرمایه

سود انباشته

اندوخته قانونی



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۲۸- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۲۸-۱- پرداختنی‌های کوتاه‌مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	یادداشت
<b>تجاری</b>		
<b>حساب‌های پرداختنی</b>		
۵۵۹,۰۶۵	۴,۵۶۵,۳۷۹	۲۸-۱-۱ اشخاص وابسته
۲,۳۸۶,۲۲۶	۳,۱۸۰,۹۴۸	۲۸-۱-۲ سایر مشتریان
۳۹۲,۳۳۲	۱,۴۷۹,۹۵۸	۲۸-۱-۳ جاری مشتریان - وابسته
۲,۳۹۲,۱۸۲	۱,۲۲۷,۱۲۳	۲۸-۱-۳ جاری مشتریان
<b>۵,۷۲۹,۸۰۵</b>	<b>۱۰,۴۵۳,۴۰۸</b>	
<b>سایر پرداختنی‌ها</b>		
<b>حساب‌های پرداختنی</b>		
۱۶۷,۴۶۳	۱۹۹,۱۶۷	۲۸-۱-۴ ذخیره هزینه‌های معوق
۶۸,۳۰۶	۹۲,۶۹۳	سپرده بیمه مکسوره از قراردادهای
۲۰,۳۸۰	۲۰,۰۴۲	حق تقدم‌های پرداختنی به سهامداران
۱۴,۹۷۲	۱۰,۴۳۲	۲۸-۱-۵ مالیات حقوق
۲,۵۷۹	۱۳,۶۲۳	بیمه پرداختنی حقوق و مزایای کارکنان
۲۸۰	۴۶۷	سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران
۶,۴۳۸	۸,۳۵۶	سایر
<b>۲۸۰,۴۱۸</b>	<b>۳۴۴,۷۸۰</b>	
<b>۶,۰۱۰,۲۲۳</b>	<b>۱۰,۷۹۸,۱۸۸</b>	

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

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

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	۲,۹۰۹,۹۸۹	۳۹۲,۱۲۲	۲,۹۰۹,۹۸۹	۳۹۲,۱۲۲
بانک ملت	۱,۴۴۶,۸۷۲	۱۵۹,۴۲۵	۱,۴۴۶,۸۷۲	۱۵۹,۴۲۵
صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	۱۴۴,۳۳۶	-	۱۴۴,۳۳۶	-
صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	۵۸,۹۳۶	۵,۹۴۵	۵۸,۹۳۶	۵,۹۴۵
شرکت بیمه ما	۴,۳۱۶	۱,۵۷۳	۱,۵۷۳	۱,۵۷۳
سایر	۹۳۰	-	-	-
	<b>۴,۵۶۵,۳۷۹</b>	<b>۵۵۹,۰۶۵</b>	<b>۴,۵۶۱,۸۶۱</b>	<b>۵۵۹,۰۶۵</b>

۱-۱-۲۸-۱-۱- مبالغ مذکور بابت سودهای پرداختی نگهداری اوراق بهادار شرکت اصلی و در راستای ایفای تعهدات بازارگردانی اوراق منتشره توسط شرکت اصلی می‌باشد.

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

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
شرکت ایران ترانسفو	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
شهرداری اصفهان	۸۶۰,۰۰۰	۸۶۰,۰۰۰	-	-
شرکت کارگزاری شهر	۳۱۱,۴۹۹	۱۳۶,۱۹۸	۱۳۶,۱۹۸	-
شهرداری شیراز	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
شرکت کارگزاری ایساتیس پویا	۱۶۳,۳۲۱	-	-	-
شرکت بازرگانی میزان نقش جهان	۱۲۰,۵۰۰	۱۲۰,۵۰۰	۱۲۰,۵۰۰	۱۲۰,۵۰۰
کارگزاران - بورس کالا	۵۲,۸۷۶	۹,۴۶۳	۹,۴۶۳	-
مطالبات بازاربها در شعب	۳۲,۰۸۵	۲۱,۹۱۰	۲۱,۹۱۰	-
شرکت تدبیرپرداز	۲۳,۰۲۹	-	-	-
شرکت تامین سرمایه بانک مسکن	۶,۶۱۱	۶,۶۱۱	-	-
صندوق سرمایه‌گذاری ثابت حامی	-	۶۴,۸۹۵	۶۴,۸۹۵	-
صندوق سرمایه‌گذاری لوتوس پارسیان	-	۲۹,۲۳۳	۲۹,۲۳۳	-
سایر	۱۱,۰۲۷	۴,۰۲۷	۴,۰۲۷	۲۵
	<b>۳,۱۸۰,۹۴۸</b>	<b>۲,۳۸۶,۲۲۶</b>	<b>۲,۵۸۷,۱۳۶</b>	<b>۲,۲۱۴,۶۵۳</b>

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

۱-۱-۲۸-۲-۲- مبلغ مذکور بابت سود پرداختی نگهداری اوراق بهادار شرکت اصلی در راستای ایفای تعهدات بازارگردانی اوراق منتشره توسط شرکت اصلی می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۲۸-۱-۳- جاری مشتریان به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
<b>اشخاص وابسته</b>				
۲۸-۱-۳-۱ (مشتریان - اعتباری) شرکت بانک ملت	۱,۰۳۶,۳۲۱	-	-	-
۲۸-۱-۳-۱ (مشتریان اوراق، کالا و انرژی) شرکت تعاونی اعتبار کارکنان بانک ملت	۳۵۳,۴۲۸	-	-	-
۲۸-۱-۳-۱ (مشتریان اوراق، کالا و انرژی)	۵۳,۷۵۴	۲۸۴,۳۷۱	-	-
۲۸-۱-۳-۱ (مشتریان - اعتباری)	۳۶,۴۵۵	۷,۹۶۱	-	-
	<b>۱,۴۷۹,۹۵۸</b>	<b>۳۹۳,۳۳۲</b>	-	-
<b>سایر اشخاص</b>				
۲۸-۱-۳-۱ (مشتریان اوراق، کالا و انرژی)	۹۳۱,۸۱۰	۱,۱۱۷,۸۰۵	-	-
۲۸-۱-۳-۱ شرکت کارگزاری سپهر باستان	۲۲۱,۶۹۵	-	-	-
۲۸-۱-۳-۱ (مشتریان - اعتباری)	۷۳,۶۱۸	۴۶۱,۰۴۳	-	-
۲۸-۱-۳-۱ شرکت طراحی و مهندسی و تامین قطعات ایران خودرو	-	۴۶۳,۰۱۳	-	-
۲۸-۱-۳-۱ شرکت مدیریت صنعت خرده فروشی کوروش	-	۳۵۱,۳۲۱	-	-
	<b>۱,۲۲۷,۱۳۳</b>	<b>۲,۳۹۳,۱۸۲</b>	-	-
	<b>۲,۷۰۷,۰۸۱</b>	<b>۲,۷۸۴,۵۱۴</b>	-	-

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

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

(مبالغ به میلیون ریال)

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
ذخیره تسهیلات مشتریان اعتباری	۱۱۱,۰۱۳	۹۸,۱۴۷	-	-
ذخیره مرخصی کارکنان	۱۶,۴۵۰	۹,۹۷۱	۹,۹۷۱	۱۶,۴۵۰
ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده	۵۷,۷۸۴	۴۶,۱۰۶	-	-
حق الزحمه حسابرسی	۷۷۴	۱,۸۵۰	۷۷۴	۱,۸۵۰
سایر ذخایر	۱۳,۱۴۶	۱۱,۳۸۹	۱۳,۱۴۶	۱۱,۳۸۹
	<b>۱۹۹,۱۶۷</b>	<b>۱۶۷,۴۶۳</b>	<b>۳۰,۳۷۰</b>	<b>۲۳,۲۱۰</b>

۲۸-۱-۵- مانده مالیات پرداختنی در پایان سال بابت مالیات بر حقوق کارکنان، مالیات ماده ۸۶ ق.م.م و مالیات بر ارزش افزوده می‌باشد.





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۲۸-۲- پرداختی‌های کوتاه‌مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	یادداشت	
<b>تجاری</b>			
<b>حساب‌های پرداختی</b>			
۵۵۹,۰۶۵	۴,۵۶۱,۸۶۱	۲۸-۱-۱	اشخاص وابسته
۲,۲۱۴,۶۵۳	۲,۵۸۷,۱۳۶	۲۸-۱-۲	سایر مشتریان
<b>۲,۷۷۳,۷۱۸</b>	<b>۷,۱۴۸,۹۹۷</b>		
<b>سایر پرداختی‌ها</b>			
<b>حساب‌های پرداختی</b>			
۲۳,۲۱۰	۳۰,۳۷۰	۲۸-۱-۴	ذخیره هزینه‌های معوق
۲۰,۳۸۰	۲۰,۰۴۲		حق تقدم‌های پرداختی به سهامداران
۱,۷۲۱	۵,۰۳۹		سپرده بیمه مکسوره از قراردادهای
۲,۵۷۹	۴,۸۵۵		بیمه پرداختی حقوق و مزایای کارکنان
۱,۲۳۷	۱,۸۶۷	۲۸-۱-۵	مالیات پرداختی
۲۸۰	۴۶۷		سپرده حسن انجام کار مکسوره از بیمانکاران
۵,۲۶۵	-		ودیعه ترهین ساختمان (اشخاص وابسته)
۱	۱		سایر
<b>۵۴,۶۷۳</b>	<b>۶۲,۶۴۱</b>		
<b>۲,۸۲۸,۳۹۱</b>	<b>۷,۲۱۱,۶۳۸</b>		

۲۸-۳- پرداختی‌های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت				
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت زامیاد
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مطهر ضمیر
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سولیکو کاله
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آب نیروی مکران منطقه آزاد چابهار
-	۷۷۵,۰۰۰	-	۷۷۵,۰۰۰	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
-	۱۸۰,۰۰۰	-	۱۸۰,۰۰۰	شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران
-	۱۲۵,۱۴۰	-	۱۲۵,۱۴۰	شرکت ماموت خودرو
-	۱۱۵,۵۰۰	-	۱۱۵,۵۰۰	شرکت کارنو تجارت یاسین
۱,۳۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	شرکت ایران ترانسفو
۸۶۰,۰۰۰	-	۸۶۰,۰۰۰	-	شهرداری اصفهان
۳۰۰,۰۰۰	-	۳۰۰,۰۰۰	-	شهرداری شیراز
<b>۲,۸۶۰,۰۰۰</b>	<b>۵,۵۹۵,۶۴۰</b>	<b>۲,۸۶۰,۰۰۰</b>	<b>۵,۵۹۵,۶۴۰</b>	

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



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۲۹ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه	
		ده ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	ده ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
(مبالغ به میلیون ریال)		۲۱,۹۸۷	۴۵,۵۱۰
		(۸,۳۹۱)	(۱۴,۳۶۶)
۱۱,۳۹۴		۱۷,۱۷۱	۳۶,۷۱۳
۲۱,۹۸۷		۲۱,۹۸۷	۵۴,۳۳۵
۲۸,۷۰۶		۶۷,۷۰۷	۱۰۱,۳۱۶

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



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۳۰- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
-	-	۱۸,۷۰۹	-	سال ۱۳۹۹
۱۰۸,۹۴۴	-	۱۱۹,۳۳۳	۲۵,۳۸۹	سال ۱۴۰۰
۸۵,۲۹۸	-	۱۳۳,۲۰۱	۳۶,۷۷۵	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
-	۲۵۳,۷۲۹	-	۶۱۶,۴۰۹	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
<b>۱۹۴,۲۴۲</b>	<b>۲۵۳,۷۲۹</b>	<b>۲۷۱,۲۴۳</b>	<b>۶۷۸,۵۷۳</b>	
(۱,۸۲۹)	(۲,۶۰۹)	(۱,۸۲۹)	(۲,۶۰۹)	پیش‌پرداخت‌های مالیاتی (یادداشت ۱۹)
<b>۱۹۲,۴۱۳</b>	<b>۲۵۱,۱۲۰</b>	<b>۲۶۹,۴۱۴</b>	<b>۶۷۵,۹۶۴</b>	

۳۰-۱- اجزای اصلی هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

مالیات مربوط به صورت سود و زیان

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
۸۵,۲۹۸	۲۵۳,۷۲۹	۱۳۳,۲۰۱	۶۴۶,۴۰۹	مالیات جاری
۱۲,۹۰۷	-	۱۲,۹۰۷	-	مالیات سال‌های قبل
<b>۹۸,۲۰۵</b>	<b>۲۵۳,۷۲۹</b>	<b>۱۴۶,۱۰۸</b>	<b>۶۴۶,۴۰۹</b>	

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۳-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	مالیات					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی			
رسیدگی به دفتر قطعی	۱۰۸,۹۴۴	-	۱۴۷,۸۶۸	۱۴۷,۸۶۸	۱۸۳,۹۳۹	۲۸,۹۲۴	۱۵۵,۶۴۶	۱۴۰ دوره ده ماهه
رسیدگی نشده	۸۵,۲۹۸	-	۸۵,۲۹۸	-	-	۸۵,۲۹۸	۶,۴۴۴,۸۶۲	منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰
رسیدگی نشده	-	۲۵۳,۲۲۹	-	-	-	۲۵۳,۲۲۹	۱۱,۵۲۵,۸۸۵	۱۴۰۲/۱۰/۳۰
	۱۹۴,۲۴۲	۲۵۳,۲۲۹				۱,۳۴۹,۸۸۰		
	(۱,۸۲۹)	(۲,۶۰۹)						
	<u>۱۹۲,۴۱۳</u>	<u>۲۵۱,۱۲۰</u>						

پیش‌پرداخت‌های مالیاتی (وادداشت ۱۹)

۳-۳- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است.

۳-۴- برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ و سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ بر اساس میانی قانونی ذخیره مالیات در حسابها منظور شده و طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال مالی جاری از معافیت‌های مواد ۱۳۵، ۱۰۵، ۱۳۳، ۵۳ و تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم استفاده ننوده است. لازم به ذکر است شرکت با هماهنگی بعمل آمده با سهامدار عمده در نظر دارد سرمایه خود را از محل سود خالص دوره و سود انباشته از مبلغ ۲۷۰,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال افزایش داده که به همین منظور گزارش توجیهی افزایش سرمایه نیز تهیه و به تأیید بارس قانونی رسیده است. لذا در محاسبه هزینه مالیات سال مورد گزارش، معافیت مالیاتی موضوع بند (ه) تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲ منظور شده است. در این خصوص علیرغم هماهنگی بعمل آمده با سهامدار عمده، تصویب نهایی آن منوط به تأیید مراتب توسط مجمع عمومی صاحبان سهام می‌باشد.



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

		۱۴۰۱/۱۰/۳۰		۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
	استاد	مانده پرداخت نشده	جمع	استاد	مانده پرداخت نشده
جمع	۴۶۸,۹۰۸	۲۷,۰۴۳	۵۷,۲۱۷	۱۷,۲۴۸	۳۹,۹۵۹
۴۶۸,۹۰۸	۴۳۱,۸۶۵	۳۷,۰۴۳	۵۷,۲۱۷	۱۷,۲۴۸	۳۹,۹۶۹
۴۶۸,۹۰۸	۴۳۱,۸۶۵	۳۷,۰۴۳	۵۷,۲۱۷	۱۷,۲۴۸	۳۹,۹۶۹
۴۶۸,۹۰۸	۴۳۱,۸۶۷	۳۷,۰۴۳	۵۷,۱۶۸	۱۷,۲۴۸	۳۹,۹۲۰
۶۸۶,۰۰۰	۶۸۶,۰۰۰	-	-	-	-
۵۳۷,۴۷۰	۵۰۰,۴۲۷	۳۷,۰۴۳	۵۷,۱۶۸	۱۷,۲۴۸	۳۹,۹۲۰

گروه:

شرکت

شرکت فرعی متعلق به منافع فاقد حق کنترل

۱-۳۱- سود نقدی تقسیمی شرکت، برای هر سهم سال ۱۴۰۰ مبلغ ۲۵ ریال و برای دوره ده ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ مبلغ ۳۳ ریال است.

۲-۳۱- مبلغ ۳۹,۹۶۹ میلیون ریال مانده سود سهام پرداختی، مربوط به سهامداران حقیقی و حقوقی از سنوات قبل می‌باشد که برای دریافت سود سهام خود به بانک مراجعه نموده‌اند و یا شماره حساب بانکی خود را جهت واریز معرفی ننموده‌اند و علیرغم اقدامات بعمل آمده به منظور پرداخت سود از طریق شرکت سیرده گلکاری مرکزی پیرو بخشناه شماره ۱۲۲/۱۳۹۱۲۹/۱۰۲۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۰ سازمان بورس و اوراق بهادار، تا کون شناسایی اشخاص نامبرده و شماره حساب آنان، به منظور پرداخت سود سهام، امکانپذیر نگردیده است.

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۳۲- تسهیلات مالی

۳۲-۱- تسهیلات دریافتی به تفکیک تامین‌کنندگان تسهیلات به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
بانک ها				
بانک ملت		۵,۰۳۰,۴۲۳	۵,۰۱۶,۵۷۰	
بانک سامان		۲,۰۰۶,۰۲۷	۱,۱۸۸,۴۱۹	
بانک ملی		۱,۲۷۰,۴۷۹	۹۰۰,۰۴۴	
بانک تجارت		۱,۱۰۹,۵۷۶	۱۰۰,۳۳۴	
بانک شهر		۷۶۰,۲۱۳	۴۰۰,۵۹۲	
تعهدات اجاره سرمایه‌ای		-	۳۳,۹۴۲	
		<b>۱۰,۱۷۶,۷۱۸</b>	<b>۶,۸۲۹,۹۰۱</b>	
سپرده سرمایه‌گذاری		(۴۴۲,۵۰۰)	-	
سود و کارمزد سال‌های آتی		-	(۱,۴۴۲)	
حصه کوتاه‌مدت		<b>۹,۷۳۴,۲۱۸</b>	<b>۶,۸۲۸,۴۵۹</b>	

۳۲-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	
۲۰ تا ۲۵ درصد		۹,۷۳۴,۲۱۸	۶,۷۹۵,۹۵۹	
تعهدات اجاره سرمایه‌ای - ۱۸ درصد		-	۳۳,۵۰۰	
		<b>۹,۷۳۴,۲۱۸</b>	<b>۶,۸۲۸,۴۵۹</b>	

۳۲-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		تاریخ سررسید	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
بانک ملت		۱۴۰۲/۱۰/۲۲	۴,۵۸۷,۹۲۳	
بانک سامان		۱۴۰۲/۱۰/۲۵	۲,۰۰۶,۰۲۷	
بانک ملی		۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۲۷۰,۴۷۹	
بانک تجارت		۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۱۰۹,۵۷۶	
بانک شهر		۱۴۰۲/۱۰/۰۹	۷۶۰,۲۱۳	
			<b>۹,۷۳۴,۲۱۸</b>	

۳۲-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		نوع وثیقه	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
بانک ملت		یک فقره چک	۴,۵۸۷,۹۲۳	
بانک سامان		یک فقره چک	۲,۰۰۶,۰۲۷	
بانک ملی		دو فقره چک	۱,۲۷۰,۴۷۹	
بانک تجارت		یک فقره چک	۱,۱۰۹,۵۷۶	
بانک شهر		دو فقره چک	۷۶۰,۲۱۳	
			<b>۹,۷۳۴,۲۱۸</b>	

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۳۲-۵- 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	
۲,۵۰۹,۲۶۵	۲,۳۶۴,۶۳۲	۱۴۴,۶۳۳	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۸۵,۰۳۸,۰۰۰	۸۵,۰۳۸,۰۰۰	-	دریافت‌های نقدی
۵۴۷,۲۴۲	۵۴۷,۲۴۲	-	سود و کارمزد و جرایم
(۸۰,۷۲۳,۵۰۰)	(۸۰,۶۲۶,۰۰۰)	(۹۷,۵۰۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل
(۵۴۲,۵۴۸)	(۵۲۹,۳۵۷)	(۱۳,۱۹۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود
<b>۶,۸۲۸,۴۵۹</b>	<b>۶,۷۹۴,۵۱۷</b>	<b>۳۳,۹۴۲</b>	مانده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰
۱۷۵,۵۷۹,۵۰۰	۱۷۵,۵۷۹,۵۰۰	-	دریافت‌های نقدی
۱,۹۵۶,۰۸۳	۱,۹۵۶,۰۸۳	-	سود و کارمزد و جرایم
(۱۷۲,۷۱۹,۵۰۰)	(۱۷۲,۶۸۷,۰۰۰)	(۳۲,۵۰۰)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل
(۱,۹۱۱,۷۶۵)	(۱,۹۱۰,۳۳۳)	(۱,۴۴۲)	پرداخت‌های نقدی بابت سود
<b>۹,۷۳۴,۲۱۸</b>	<b>۹,۷۳۲,۷۷۷</b>	<b>-</b>	مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۳۳- پیش‌دریافت‌ها

۳۳-۱- پیش‌دریافت‌های کوتاه‌مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه	
	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
	۴۵۰	-
	۲۵۰	۲۵۰
	۲۵۰	۲۵۰
	۹۵۰	۵۰۰
	۲۸۸,۰۳۶	۲۸۸,۰۳۶
	-	-
	۲۳۳,۲۷۶	۲۳۳,۲۷۶
	-	-
	۱۸۰,۱۳۷	۱۸۰,۱۳۷
	۱۲۲,۸۸۶	۱۲۲,۸۸۶
	-	-
	-	-
	-	-
	۵۵۸,۹۶۶	۵۵۸,۹۶۶
	۳۳,۷۹۷	۳۳,۷۹۷
	-	-
	-	-
	-	-
	۴۱,۱۲۸	۴۱,۱۲۸
	۲۸۰,۴۹۵	۲۸۰,۴۹۵
	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰
	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰
	۷,۲۴۰	۷,۲۴۰
	۱,۷۲۸,۶۶۱	۱,۷۲۸,۶۶۱
	۱,۷۲۹,۱۶۱	۱,۷۲۹,۱۶۱

اشخاص وابسته

شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا  
شرکت گروه مالی ملت  
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت

سایر مشتریان

شرکت بهمن دیزل  
شرکت ماموت خودرو  
شرکت پتروپاک مشرق زمین  
شرکت کارنو تجارت یاسین  
شرکت فولاد مبارکه اصفهان  
شرکت معدنی و صنعتی گل‌گهر  
شرکت کارخانجات تولیدی شیشه دارویی رازی  
شرکت زامیاد  
شرکت مطهر ضمیر  
شرکت آب نیروی مکران منطقه آزاد چابهار  
شرکت پالایش گاز ییدبلند خلیج فارس  
شرکت برق منطقه‌ای گیلان  
شرکت صنایع سلولزی ماریناسان  
شهرداری شیراز  
شرکت پرشیا خودرو  
شرکت سولیکو کاله  
شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران  
شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه کیش  
شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند  
شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا  
شرکت گلپخش اول  
سایر

۳۳-۱-۱- پیش‌دریافت از شرکت‌ها، بابت قراردادهای مختلف در خصوص ارائه خدمات مشاوره به منظور تامین مالی از طریق انتشار اوراق بهادار، افزایش سرمایه، ارائه خدمات جامع ارزش‌گذاری سهام و ... است.





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

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

۳۴-۱- اصلاح اشتباهات

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		اصلاح ذخیره مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۰
	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
	-	(۱۰۸,۹۴۴)	(۱۰۸,۹۴۴)
	-	(۱۰۸,۹۴۴)	(۱۰۸,۹۴۴)

۳۴-۲- تجدید طبقه بندی

در سال مالی قبل، مبلغ حدود ۲,۵۳۵,۹۷۹ میلیون ریال سهام خزانه خریداری شده به اشتباه در سرفصل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت طبقه‌بندی شده بود که این موضوع در اقلام مقایسه‌ای اصلاح گردید.

۳۴-۳- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اطلاعات مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۴-۳-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تعدیلات			طبق صورتهای مالی ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	صورت وضعیت مالی
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات		
۲۸,۸۰۳,۵۴۱	(۲,۵۳۵,۹۷۹)	(۲,۵۳۵,۹۷۹)	-	۳۱,۳۳۹,۵۲۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲,۵۳۶,۸۲۰	۲,۵۳۵,۹۷۹	۲,۵۳۵,۹۷۹	-	۸۴۱	سهام خزانه
(۲۶۹,۴۱۴)	(۱۰۸,۹۴۴)	-	(۱۰۸,۹۴۴)	(۱۶۰,۴۷۰)	مالیات پرداختی
(۶,۴۲۰,۳۸۵)	۱۰۸,۹۴۴	-	۱۰۸,۹۴۴	(۶,۵۲۹,۳۳۰)	سود انباشته

۳۴-۳-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تعدیلات			طبق صورتهای مالی ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	صورت وضعیت مالی
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات		
۲۸,۷۶۸,۸۴۸	(۲,۵۳۵,۹۷۹)	(۲,۵۳۵,۹۷۹)	-	۳۱,۳۰۴,۸۲۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲,۵۳۵,۹۷۹	۲,۵۳۵,۹۷۹	۲,۵۳۵,۹۷۹	-	-	سهام خزانه
(۱۹۲,۴۱۳)	(۱۰۸,۹۴۴)	-	(۱۰۸,۹۴۴)	(۸۳,۴۶۹)	مالیات پرداختی
(۶,۲۷۹,۴۳۰)	۱۰۸,۹۴۴	-	۱۰۸,۹۴۴	(۶,۳۸۸,۳۷۴)	سود انباشته

۳۴-۳-۳- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تعدیلات			طبق صورتهای مالی ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	صورت وضعیت مالی
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات		
(۲۱۱,۸۱۶)	(۱۰۸,۹۴۴)	-	(۱۰۸,۹۴۴)	(۱۰۲,۸۷۲)	مالیات پرداختی
(۶,۵۳۱,۷۴۶)	۱۰۸,۹۴۴	-	۱۰۸,۹۴۴	(۶,۶۴۰,۶۹۱)	سود انباشته

۳۴-۳-۴- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تعدیلات			طبق صورتهای مالی ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	صورت وضعیت مالی
	جمع تعدیلات	تجدید طبقه بندی	اصلاح اشتباهات		
(۱۴۶,۶۹۷)	(۱۰۸,۹۴۴)	-	(۱۰۸,۹۴۴)	(۳۷,۷۵۳)	مالیات پرداختی
(۶,۳۹۱,۱۰۶)	۱۰۸,۹۴۴	-	۱۰۸,۹۴۴	(۶,۵۰۰,۰۵۰)	سود انباشته



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۳۵- نقد حاصل از / (مصرف شده در) عملیات  
۳۵-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)		
ده ماهه منتهی به		
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
۶,۵۴۴,۵۷۹	۱۲,۷۲۵,۱۰۰	سود خالص
		تعدیلات
۱۴۶,۱۰۸	۶۴۶,۴۰۹	هزینه مالیات بر درآمد
۵۶۱,۸۷۵	۲,۰۱۱,۱۷۹	هزینه‌های مالی
۲۲,۲۴۷	۳۳,۵۵۹	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۱,۵۸۳	۷۴,۱۲۲	استهلاک دارایی‌های غیرجاری
(۵۴۳,۴۳۰)	(۱,۹۰۳,۱۷۷)	(سود) ناشی از تسهیلات اعطایی به دیگران
(۱,۱۰۷)	(۶,۴۶۷)	(سود) تسعیر ارز غیر مرتبط با عملیات
۶,۷۵۱,۸۵۵	۱۳,۵۸۰,۷۲۵	
(۱,۷۸۰,۴۹۱)	(۱,۸۳۰,۷۳۳)	افزایش (دریافتی‌های عملیاتی
(۱۱۵,۷۶۳)	(۳۵۷,۵۳۴)	افزایش) پیش‌پرداخت‌های عملیاتی
(۷۳۸,۲۷۹)	(۷۳۴,۷۷۷)	افزایش) سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۱,۵۶۵,۶۵۶)	(۱۸,۱۱۷,۵۵۲)	افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۲,۲۸۷,۵۵۸)	۷,۵۲۳,۶۰۷	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۱۱۵,۴۸۹	۲۸۲,۹۲۸	افزایش پیش‌دریافت‌های عملیاتی
(۲۹,۰۷۴)	(۴۵,۳۹۴)	افزایش) سایر دارایی‌ها
۳۵۰,۵۲۳	۳۰۱,۲۷۰	نقد حاصل از / (مصرف شده در) عملیات

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۲-۳۵- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)		ده ماهه منتهی به		
۱۴۰۱/۱۰/۳۰		۱۴۰۲/۱۰/۳۰		
<b>۶,۳۶۶,۶۵۷</b>		<b>۱۱,۲۷۲,۱۵۶</b>		<b>سود خالص</b>
				<b>تعدیلات</b>
				هزینه مالیات بر درآمد
۹۸,۲۰۵	۲۵۳,۷۲۹			خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۱۰۳	۶,۷۱۹			استهلاك دارایی‌های غیر جاری
۷,۶۲۹	۱۴,۹۵۶			(سود) تسعیر ارز غیر مرتبط با عملیات
(۱,۱۰۷)	(۶,۴۶۷)			
<b>۶,۴۷۴,۴۸۷</b>		<b>۱۱,۵۴۱,۰۹۳</b>		
(۲,۵۶۶,۰۵۹)	۲,۰۶۴,۱۶۳			کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
(۱۲۶,۴۰۶)	(۳۵۴,۷۴۵)			(افزایش) پیش‌پرداخت‌های عملیاتی
۴۳۰	-			کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۲,۱۹۷,۷۴۹)	(۱۷,۴۳۷,۵۱۵)			(افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۷۴۷,۴۸۰	۷,۱۱۸,۸۸۷			افزایش پرداختی‌های عملیاتی
۱۱۵,۴۸۹	۲۸۲,۹۲۸			افزایش پیش‌دریافت‌های عملیاتی
-	۴,۱۶۷			کاهش سایر دارایی‌ها
<b>۲,۴۴۷,۶۷۲</b>		<b>۳,۲۱۸,۹۷۸</b>		<b>نقد حاصل از / (مصرف شده در) عملیات</b>





## شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

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

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

۱-۳۶- مدیریت سرمایه: شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. با توجه به اینکه حسب مقررات موجود، امکان اخذ تسهیلات از سیستم بانکی به منظور بکارگیری در فعالیت بازارگردانی اوراق بهادار وجود نداشته و از طرف دیگر، به منظور مدیریت ریسک نقدینگی، ایجاد تناسب میان تعهدات پذیرفته شده و توان مالی شرکت، خصوصاً در شرایط اقتصادی متغیر کنونی ضروری می‌باشد، تامین سرمایه کافی از ضروریات تداوم فعالیت می‌باشد. اگر چه نهاد ناظر (سازمان بورس و اوراق بهادار) با هدف برقراری تناسب میان دارایی‌ها با بدهی‌ها و تعهدات نهادهای مالی و به منظور حمایت از حقوق سرمایه‌گذارانی که از خدمات آنها استفاده می‌کنند، اقدام به تصویب و ابلاغ حداقل الزامات لازم‌الرعايه در این خصوص در قالب دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی نموده، لیکن شرکت علاوه بر تطبیق با الزامات دستورالعمل فوق، مستمرا نسبت به پایش متغیرهای مؤثر بر میزان نیاز به سرمایه و اتخاذ تمهیدات مقتضی اقدام می‌نماید.

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

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
۸،۱۰۰،۸۶۰	۱۵،۱۵۶،۴۱۰	جمع بدهی‌ها
(۱۰،۴۵۰)	(۱۲،۲۴۴)	موجودی نقد
۸،۰۹۰،۴۱۰	۱۵،۱۴۴،۱۶۶	خالص بدهی
۲۶،۷۶۱،۷۸۴	۳۵،۴۴۱،۱۵۷	حقوق مالکانه
۳۰	۴۳	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

#### ۲-۳۶- 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، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (از جمله ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته مدیریت ریسک که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می‌دهد.





## شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

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

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

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

**۴-۳۶- 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 بهادار منتشره توسط مشتریان را برعهده دارد، در صورت عرضه مجدد اوراق مزبور از سوی سرمایه‌گذاران در طی دوره بازارگردانی، به منظور ایفای تعهدات، نیاز به منابع مالی وجود خواهد داشت. دلایل اصلی ایجاد ریسک نقدینگی، کمبود یا نبود نقدینگی جهت ایفای تعهدات و عدم تطابق سررسید دارایی‌ها و تعهدات مالی کوتاه‌مدت می‌باشد. شرکت به منظور مدیریت این ریسک، بخشی از منابع در اختیار را به صورت دارایی‌های با درجه نقدشوندگی بالا نگهداری نموده و از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و بازاریابی فعال اوراق بهادار تحت بازارگردانی، این ریسک را مدیریت می‌نماید. لازم به ذکر است بخشی از منابع مالی مورد نیاز جهت بازارگردانی اوراق بهادار نیز در قالب تنخواه بازارگردانی توسط ناشران اوراق بهادار تامین می‌گردد.

**۵-۳۶- ریسک نرخ بهره:** ریسک نرخ بهره به احتمال کاهش ارزش و عایدی‌های یک دارایی ناشی از تغییرات نرخ بهره اطلاق می‌گردد. یکی از مهمترین ریسک‌هایی که شرکت‌های تامین سرمایه با آن روبرو هستند، ریسک نوسانات نرخ بهره است؛ چرا که شرکت‌های تامین سرمایه علاوه بر اینکه به میزان قابل توجهی در اوراق بهادار با درآمد ثابت سرمایه‌گذاری می‌نمایند، معمولاً بازارگردان اوراق بهادار با درآمد ثابت منتشره مشتریان خود نیز می‌باشند که با افزایش نرخ بهره، امکان بازخرید آنها مطرح است. همچنین در صورت افزایش نرخ بهره، معمولاً مشتریان صندوق‌های با درآمد ثابت تحت مدیریت شرکت انتظار دارند که بلافاصله نرخ سود پرداختی به ایشان با شرایط جدید هماهنگ شود. بدیهی است عدم پاسخگویی به موقع به این تقاضا، منجر به کاهش حجم منابع صندوق‌های تحت مدیریت شرکت و ایجاد تنگنای نقدینگی می‌شود.

برای مدیریت ریسک تغییرات نرخ بهره؛ در قراردادهای بازارگردانی اوراق بهادار، تمهیداتی به منظور تطبیق نرخ اسمی اوراق بهادار منتشره در طی دوره بازارگردانی با نرخ‌های آخرین اوراق بهادار مشابه منتشره در بازار سرمایه در نظر گرفته شده است که در صورت افزایش نرخ عمومی بازار، اجرایی خواهد گردید. از طرفی به منظور ایجاد انعطاف‌پذیری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری تحت مدیریت شرکت جهت پاسخگویی به تحولات در شرایط اقتصادی، علاوه بر توزیع زمانی سررسیدهای سرمایه‌گذاری‌های صورت گرفته، برای مدیریت این ریسک سعی شده است که منابع صندوق‌های با درآمد ثابت در بانک‌ها و ابزارهای مالی نگهداری شود که نرخ شکست نداشته و امکان چانه‌زنی برای افزایش نرخ را نیز داشته باشد.

**۶-۳۶- ریسک رقابت:** ریسک رقابت به کاهش سهم بازار، درآمد، شهرت و سایر مزایای یک شرکت ناشی از فعالیت سایر رقبا گفته می‌شود. در حال حاضر علاوه بر شرکت‌های تامین سرمایه، شرکت‌های سرمایه‌گذاری، هلدینگ‌های مالی، مشاور سرمایه‌گذاری، کارگزاری‌ها، شرکت‌های پردازش اطلاعات مالی و ... دارای برخی فعالیت‌های یکسان با شرکت‌های تامین سرمایه هستند، منتهای امر با توجه به حجم سرمایه، گستردگی و کیفیت بالای خدمات در شرکت‌های تامین سرمایه، فاصله زیادی بین این رقبا و شرکت‌های تامین سرمایه وجود دارد. شایان ذکر است این شرکت، در کنار پایش مستمر اقدامات رقبا، همواره توسعه کسب‌وکارهای نوین و ارائه خدمات متمایز را در سرلوحه کار خود قرار داده است.



## شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

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

**۳۶-۸- ریسک نیروی انسانی:** مهمترین سرمایه شرکت‌های دانش‌محور، نیروی انسانی متخصص و متعهد آن شرکت است و شرکت‌های تامین سرمایه نیز به دلیل ماهیت فعالیت‌های مالی تخصصی، به دانش نیروهای کارآمد متکی است. از دست دادن نیروهای کارآمد و خلاق و یا بکارگیری نیروهای با کارایی کم، همواره از مهمترین ریسک‌های مترتب بر شرکت‌های تامین سرمایه است. شرکت تامین سرمایه بانک ملت با اتخاذ تمهیداتی از جمله طراحی مدل بهینه استخدام نیروی انسانی، برگزاری دوره‌های آموزشی مستمر، حضور در همایش‌های مرتبط با حوزه فعالیت شرکت، طراحی سیستم جبران خدمات و ... سعی کرده است این ریسک را مدیریت نماید.

**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.

**۳۶-۹-۱- ریسک سایر قیمت‌ها:** شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند.

### ۳۷- وضعیت ارزی شرکت اصلی

شماره یادداشت	دلار آمریکا	یورو
۲۲-۱	۳۲۵	۱۶,۳۲۰
۲۱-۳-۱	-	۲۳,۵۱۲/۲۱
	۳۲۵	۳۹,۸۳۲/۲۱
	۱۳۸	۱۸,۴۴۶
	۳۲۵	۴۰,۹۱۲/۲۱
	۹۲	۱۲,۵۱۱

موجودی نقد  
سپرده ارزی نزد بانک  
خالص دارایی پولی ارزی  
معادل ریالی خالص دارایی‌ها پولی ارزی (میلیون ریال)  
خالص دارایی پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰  
معادل ریالی خالص دارایی‌ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ (میلیون ریال)

**۳۷-۱- قابل ذکر است شرکت فرعی در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد دارایی و بدهی ارزی می‌باشد.**





شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۳

۲۸- فعالیت مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲/۱۰/۳۰		۱۴۰۳/۱۰/۳۰	
جمع	جمع	صندوق اوق ملت	صندوق بازارگردانی	صندوق انوعته ملت	صندوق اوج ملت
۵۸,۰۲۳	۱۹,۰۰۴	-	-	-	۱۹,۰۰۴
۹۵,۳۵۱,۶۱۵	۱۹۰,۳۳۹,۷۰۲	۷,۳۶۵,۰۸۰	۱۶۷,۸۹۲,۲۸۳	۲۸۰,۳۲۱	۱۴,۴۱۶,۹۷۳
۵,۵۶۶,۷۶۵	۸,۹۷۸,۶۵۸	۳۳۳,۳۵۲	۴,۶۴۳,۵۵۲	۹۳,۰۳۳	۳,۸۹۸,۷۳۱
۱,۵۸۵,۰۱۵	۱۶,۶۹۲,۵۲۸	۴۴,۷۸۶	۱۶,۵۹۲,۲۰۰	۲۳,۰۲۱	-
۹۱,۶۴۱,۸۳۱	۱۱۹,۶۰۶,۹۶۶	-	-	۶,۲۵۲,۰۶۶	۱۱۰,۳۳۴,۳۲۵
۷۸۷,۹۱۹	۱,۲۹۸,۸۱۳	۷۸,۴۲۰	۱۸۴,۳۳۴	۳۳,۰۰۱	۱,۰۱۶,۳۳۸
۴۳,۹۷۲,۱۹۹	۵۶,۹۴۷,۰۷۵	۱۴,۸۴۳	۱۱,۰۴۰	۵,۳۷۶,۰۰۸	۴۸,۱۸۴,۴۱۹
۴,۵۴۲	۴,۳۵۱	۴۸۶	۵۸۹	۹۶۹	۱,۴۸۴
<b>۳۳۸,۹۶۷,۹۰۹</b>	<b>۳۹۳,۸۶۹,۹۱۸</b>	<b>۷,۸۹۶,۴۶۷</b>	<b>۱۸۹,۳۳۴,۱۸۸</b>	<b>۱۲,۱۵۸,۳۱۹</b>	<b>۱۷۷,۸۴۲,۱۶۰</b>
۱,۰۵۱,۹۱۷	۲,۲۳۰,۳۲۱	۱۰,۵۴۶۹	۸۹,۳۳۴	۵۲,۹۱۵	۱,۹۲۸,۸۴۷
۶,۶۲۱	۹۷,۹۹۰	-	۸۶,۵۷۴	۵,۰۳۵	۶,۳۸۱
۲,۹۳۹,۸۲۸	۴,۳۳۷,۳۴۸	-	-	۳,۰۵۹,۹۷۲	۲,۸۷۵,۰۱۵
۲۷۸,۵۶۶	۷۸۶,۳۵۸	-	۱۰,۸۲۹	۴۵,۰۸۶	۳۲۱,۳۲۸
<b>۴,۲۸۶,۹۴۳</b>	<b>۶,۹۵۲,۰۲۶</b>	<b>۱۰,۵۴۶۹</b>	<b>۱۸۶,۸۳۷</b>	<b>۳۹۹,۰۰۸</b>	<b>۶,۰۴۱,۵۷۱</b>
<b>۲۳۴,۶۸۰,۹۶۷</b>	<b>۳۸۶,۹۱۷,۸۹۱</b>	<b>۷,۷۹۰,۹۹۸</b>	<b>۱۸۹,۱۲۳,۳۵۳</b>	<b>۱۱,۷۵۹,۳۱۱</b>	<b>۱۷۱,۸۰۰,۵۸۹</b>
					<b>۶,۴۳۹,۶۴۱</b>

**دارایی‌ها**  
 جاری کارگزاران  
 سرمایه‌گذاری در سهام و حق‌تأمین  
 سرمایه‌گذاری در واحد صندوق‌ها و سایر اوراق  
 سرمایه‌گذاری در سبده متناظر بانکی و گوهی سبده بانکی  
 سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت  
 حساب‌های دریافتی  
 موجودی نقد  
 سایر دارایی‌ها

**جمع دارایی‌ها**  
 بدهی‌ها  
 حساب‌های پرداختی به ارکان صندوق  
 جاری کارگزاران  
 پرداختی به سرمایه‌گذاران  
 سایر پرداختی‌ها  
**جمع بدهی‌ها**  
**خالص دارایی‌ها**







شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۲-۳۹- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته گروه:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها		پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها		جاری مشتریان (طلب بدهی)	بیش دریافت‌ها	تسهیلات دریافتی	خالص	
		دریافتی‌ها	سایر	پرداختی‌ها	سایر				طلب	بدهی
اصلی و نهایی شرکت های	بانک ملت	۱۳,۸۴۹	(۱,۴۴۶,۸۷۲)	(۱,۰۲۶,۳۲۱)	-	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۷,۴۶۹,۳۴۴)	-
	شرکت گروه مالی ملت	۶۸۵	(۹۳۰)	۳۵۲,۳۲۳	(۲۵۰)	-	(۲۵۰)	-	۳۵۱,۸۲۸	-
	جمع	۱۴,۵۳۴	(۱,۴۴۷,۸۰۲)	(۶۸۳,۹۹۸)	(۲۵۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۰)	-	(۷,۱۱۷,۵۱۶)	-
مدیران اصلی شرکت	شرکت واسپاری ملت	-	(۵,۶۴۹)	(۵۳,۳۵۸)	-	-	-	-	(۵۹,۰۰۷)	-
	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت	-	-	(۱۵)	(۲۵۰)	-	(۲۵۰)	-	-	-
	شرکت بیمه ما	۲۸۵	(۴,۳۱۶)	۶۰۵,۰۷۲	-	-	-	-	۶۰۱,۰۴۱	۹۳,۰۲۵
	شرکت تدبیرگران بهساز ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع	۲۸۵	(۹,۹۶۵)	۵۵۱,۶۹۹	(۲۵۰)	-	(۲۵۰)	-	(۵۹,۰۰۷)	۹۳,۰۲۵
	شرکت راهبری صنایع بهساز	۳۱	-	-	-	-	-	-	۳۱	-
	شرکت صرافای ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان	-	-	۷۸,۴۷۹	-	-	-	-	۷۸,۴۷۹	-
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازرگانی ملت	۸۶,۱۲۳	-	۶۳,۳۹۲	-	-	-	-	۱۴۹,۴۱۵	۳۰۱,۳۱۶
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	۲۷,۷۱۹	(۵۸,۹۳۶)	۴,۹۱۰	-	-	-	-	(۲۶,۳۰۷)	۳۸۱۰
شرکت های همگروه	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	۶۷,۹۷۷	(۱۴۴,۳۳۶)	(۴,۹۳۱)	-	-	-	-	(۸۱,۳۹۰)	۸,۳۳۶
	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	۳۴۹,۸۸۸	(۲,۹۰۹,۹۸۹)	۲۴	-	-	-	-	(۲,۵۶۰,۰۷۷)	۵۶۰,۹۰۲
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	۶۲,۱۷۸	-	۳۴,۷۱۹	-	-	-	-	۹۶,۸۹۷	۲۳,۹۴۹
	شرکت ساختمانی بانک ملت	-	-	(۳۹۷)	-	-	-	-	(۳۹۷)	-
	شرکت به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵
	شرکت بهساز مشارکت های ملت	۴۲۸	(۱۳,۸۸۳)	۵۶,۶۸۴	-	-	-	-	۴۳,۳۳۹	-
	شرکت چاپ بانک ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت جهان بهساز مفرح	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت مهندسی نرم افزار شقایق	-	-	(۳۷,۸۱۷)	-	-	-	-	(۳۷,۸۱۷)	۱۴,۷۵۷
	شرکت واسپاری آتی نگر آقام	-	-	۱۰,۳۳۵	-	-	-	-	۱۰,۳۳۵	۲,۷۸۹
	شرکت بهسازان ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت فناوران هوشمند بهسازان فردا	-	-	۹,۴۳۹	-	-	-	-	۹,۴۳۹	۵۱,۳۴۳
	شرکت تعاونی مسکن کارکنان کارگزاری ملت سبز	-	-	۱۴۰,۵۲۵	-	-	-	-	۱۴۰,۵۲۵	۵۱,۳۴۳
	شرکت تعاونی اعتبارکارکنان بانک ملت	-	-	(۳۵۳,۴۲۸)	-	-	-	-	(۳۵۳,۴۲۸)	۵۱,۳۴۳
	گروه توسعه کارآفرینی ملت	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۵
	شرکت فناوران هوشمند بهسازان فردا	۵۴۴	-	-	-	(۴۵۰)	-	-	۹۴	-
	سایر	۹۵	-	-	-	-	-	-	۹۵	۳۶
	جمع	۵۹۴,۹۹۳	(۳,۱۲۷,۱۴۴)	۱,۷۶۴	(۴۵۰)	(۴۵۰)	(۴۵۰)	(۴۵۰)	(۲,۹۸۰,۹۰۷)	۱,۰۶۹,۸۴۴
جمع کل	۶۰۹,۸۱۲	(۴,۵۸۴,۹۱۱)	(۱۳۰,۵۲۵)	(۹۵۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۵۰)	(۹۵۰)	(۱۰,۱۵۷,۴۳۰)	۱,۱۶۲,۸۶۹	



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۹-۳- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
اصلی و نهایی شرکت‌های	بانک ملت	شرکت نهایی گروه	---	۴۲	-
	شرکت گروه مالی ملت	سهامدار و عضو هیات مدیره	✓	-	۲,۴۵۱
	جمع			۴۲	۲,۴۵۱
مدیران اصلی شرکت	شرکت بیمه ما	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۸,۰۹۴	-
	شرکت توسعه معین ملت	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	۲,۱۵۰
	جمع			۸,۰۹۴	۲,۱۵۰
شرکت‌های وابسته	شرکت کارگزاری بانک ملت	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۶,۷۲۲	-
	جمع			۶,۷۲۲	-
شرکت‌های همگروه	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	شرکت همگروه	---	-	۷,۴۳۵
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	شرکت همگروه	---	-	۲۰,۷۶۰
	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	شرکت همگروه	---	-	۵۲۲,۱۸۴
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	شرکت همگروه	---	-	۱,۲۰۰,۷۳۹
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	شرکت همگروه	---	-	۱۳۶,۶۷۴
	جمع			-	۱,۸۸۷,۷۸۲
جمع کل			۱۴,۸۵۸	۱,۸۹۲,۳۸۳	

۳۹-۴- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بااهمیتی نداشته است.

۳۹-۵- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	پیش‌پرداخت‌ها	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	پیش‌دریافت‌ها	
					۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۴۰۱/۱۰/۳۰
					طلب	خالص
اصلی و نهایی شرکت‌های	بانک ملت	۱۳,۸۲۹	۷۵,۱۵۲	(۱,۴۴۶,۸۷۲)	-	(۱,۳۵۷,۸۹۱)
	شرکت گروه مالی ملت	۶۸۵	-	(۲۵۰)	-	۴۳۵
	جمع	۱۴,۵۱۴	۷۵,۱۵۲	(۱,۴۴۶,۸۷۲)	(۲۵۰)	(۱,۳۵۷,۴۵۶)
مدیران اصلی شرکت	شرکت بیمه ما	۲۸۵	-	(۱,۷۲۸)	-	(۱,۴۴۳)
	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معین ملت	-	-	(۲۵۰)	-	(۲۵۰)
	شرکت واسپاری ملت	-	-	-	-	-
	شرکت تدبیرگران بهساز ملت	-	-	-	-	-
	جمع	۲۸۵	-	(۱,۷۲۸)	(۲۵۰)	(۱,۶۹۳)
	شرکت کارگزاری بانک ملت	۱۱۶,۴۱۱	-	-	-	۱۱۶,۴۱۱
شرکت‌های همگروه	جمع	۱۱۶,۴۱۱	-	-	-	۱۱۶,۴۱۱
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	۸۶,۱۲۳	-	-	-	۸۶,۱۲۳
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	۲۷,۷۱۲	-	(۵۸,۹۳۶)	-	(۳۱,۲۲۴)
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	۶۷,۹۷۷	-	(۱۴۴,۳۳۶)	-	(۷۶,۳۵۹)
	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	۳۴۹,۷۹۳	-	(۲,۹۰۹,۹۸۹)	-	(۲,۵۶۰,۱۹۶)
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	۶۲,۱۷۸	-	-	-	۶۲,۱۷۸
	شرکت بهساز مشارکت‌های ملت	-	-	-	-	-
	شرکت فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا	۵۴۴	-	(۴۵۰)	۹۴	۵۱۶
	سایر	۱۵۲	-	-	-	۱۵۲
	جمع	۵۹۴,۴۷۹	-	(۳,۱۱۳,۲۶۱)	(۴۵۰)	(۲,۶۶۷,۷۷۹)
جمع کل	۷۲۵,۶۸۹	۷۵,۱۵۲	(۴,۵۶۱,۸۶۱)	(۹۵۰)	(۴,۰۲۶,۹۲۸)	





شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۴۰- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۴۰-۱- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ صورت وضعیت مالی وجود ندارد.

۴۰-۲- سایر بدهی‌های احتمالی در مورد حق بیمه سال ۱۳۹۹ به بعد، مالیات عملکرد و حقوق سال ۱۴۰۰ به بعد وجود دارد که میزان آن بعد از رسیدگی‌های سازمان‌های ذیربط مشخص خواهد شد.

۴۰-۳- تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار و صندوق‌های تحت بازارگردانی شرکت در پایان دوره مالی به شرح جدول زیر است:

شرح	ناشر اوراق بهادار	ضمامن	تاریخ قرارداد	تاریخ شروع بازارگردانی	تاریخ سررسید اوراق بهادار	درصد تعهد روزانه	میزان تعهد روزانه	نرخ سود اوراق	میزان اوراق تحت تعهد (میلیون ریال)	
									شرکت	مبالغ به میلیون)
<b>اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس و فرابورس:</b>										
گواهی سپرده طلا	گواهی سپرده سکه طلای رفاه	-		۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	-	۱۰,۰۰۰	-		
گواهی سپرده طلا	گواهی سپرده سکه طلای ملت	-		۱۴۰۱/۰۶/۳۰	۱۴۰۲/۰۶/۳۰	-	۱۰,۰۰۰	-		
مشارکت	شهرداری شیراز	بانک ملت		۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۳۱٪	۹۰,۰۰۰	۱۸٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
خرید دین	شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه کیش	بانک ملت		۱۴۰۰/۰۳/۰۸	۱۴۰۲/۱۱/۰	۵۱٪	۵۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
سلف	شرکت برق منطقه‌ای گیلان	-		۱۴۰۰/۱۱/۲۳	۱۴۰۲/۱۲/۰۲	۳۱٪	۳۹۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
اجاره	شرکت صنایع سلولزی ماریناسان	بانک ملت		۱۴۰۱/۰۳/۱۷	۱۴۰۵/۰۴/۰۵	۵۱٪	۱۱۴,۵۰۰	۱۸٪	۲,۳۹۰,۰۰۰	۲,۳۹۰,۰۰۰
مرابحه	شرکت کرمان موتور	بانک ملت		۱۴۰۱/۰۴/۰۸	۱۴۰۴/۱۳/۱۳	۲۱٪	۵۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه	شرکت شیشه دارویی رازی	بانک کارآفرین		۱۴۰۱/۰۵/۰۹	۱۴۰۵/۰۵/۲۲	۲۱٪	۱۵۰,۰۰۰	۱۸٪	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه	شرکت فولاد سپید قراب کویر	بانک ملت		۱۴۰۱/۰۶/۱۵	۱۴۰۱/۰۶/۲۳	۳۱٪	۳۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه	شرکت بهمن دیزل	بانک ملت		۱۴۰۱/۰۶/۲۹	۱۴۰۱/۰۷/۰۶	۳۱٪	۲۵۰,۰۰۰	۱۸٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
اجاره	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	-		۱۴۰۱/۰۸/۲۵	۱۴۰۱/۰۹/۰۲	۳۱٪	۱۶۰,۰۰۰	۱۸٪	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه	شرکت پتروپاک مشرق زمین	بانک ملت		۱۴۰۱/۰۹/۲۸	۱۴۰۱/۱۰/۰۵	۲۱٪	۳۰۰,۰۰۰	۱۸٪	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه	شرکت سولیکو کاله	بانک ملت		۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۵/۱۱/۱۹	۲۱٪	۲۵۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
خرید دین	شرکت پرشیا خودرو	بانک ملت		۱۴۰۱/۱۱/۱۲	۱۴۰۱/۰۷/۱۹	۲۱٪	۱۳۶,۵۰۰	۱۸٪	۵۴۶,۰۰۰	۵۴۶,۰۰۰
مرابحه	شرکت طراحی و ساخت قطعات صنایع ایران	بانک ملت		۱۴۰۱/۱۲/۱۵	۱۴۰۵/۱۲/۲۲	۲۱٪	۴۵۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۱۸,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه	شرکت مطهر ضمیر	بانک ملت		۱۴۰۱/۱۲/۱۶	۱۴۰۶/۱۲/۲۳	۲۱٪	۲۵۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
اجاره	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	-		۱۴۰۱/۱۲/۲۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۴	۳۱٪	۱۶۰,۰۰۰	۲۱٪	-	۸,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه	شرکت آب نیروی مکران منطقه آزاد چابهار	بانک ملت		۱۴۰۱/۱۲/۲۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۴	۲۱٪	۲۵۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
مرابحه	شرکت زامیاد	بانک ملت		۱۴۰۱/۱۲/۲۲	۱۴۰۲/۰۱/۰۷	۲۱٪	۲۵۰,۰۰۰	۱۸٪	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
اجاره	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	-		۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۴۰۲/۰۵/۲۲	۳۱٪	۱۵۰,۰۰۰	۲۳٪	-	۷,۵۰۰,۰۰۰
مرابحه	کارنو تجارت یاسین	بانک ملت		۱۴۰۲/۰۵/۰۷	۱۴۰۴/۱۱/۲۴	۲۱٪	۴۱,۲۵۰	۱۸٪	-	۱,۶۵۰,۰۰۰
مرابحه	ماموت خودرو	بانک ملت		۱۴۰۲/۰۷/۱۰	۱۴۰۲/۰۷/۲۲	۲۱٪	۶۵,۰۰۰	۲۳٪	-	۲,۵۰۰,۰۰۰
اجاره	مخابرات ایران	بانک تجارت		۱۴۰۲/۱۰/۱۷	۱۴۰۲/۱۱/۱۴	۲۱٪	۴۰,۰۰۰	۲۳٪	-	۲,۰۰۰,۰۰۰
<b>جمع</b>									<b>۸۶,۸۳۶,۰۰۰</b>	<b>۱۵۰,۲۸۶,۰۰۰</b>
<b>اوراق بهادار پذیرفته نشده در بورس و فرابورس:</b>										
مشارکت	شهرداری اصفهان	بانک ملت		۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۳۱٪	۹۰,۰۰۰	۱۸٪	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
مشارکت	شهرداری اصفهان	بانک ملت		۱۳۹۹/۰۴/۲۸	۱۳۹۹/۰۴/۳۰	۳۱٪	۳۹۰,۰۰۰	۱۸٪	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰
<b>جمع</b>									<b>۴,۳۰۰,۰۰۰</b>	<b>۴,۳۰۰,۰۰۰</b>
<b>جمع کل</b>									<b>۹۱,۱۳۶,۰۰۰</b>	<b>۱۵۴,۵۸۶,۰۰۰</b>



شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ دی ۱۴۰۲

۴۱ - رویدادهای پس از پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی، رویداد بااهمیتی که مستلزم افشاء و یا تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد، رخ نداده است.

۴۲ - سود سهام پیشنهادی

۴۲-۱ - پیشنهاد هیات‌مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱.۱۲۷.۲۱۵ میلیون ریال (مبلغ ۴۲ ریال برای هر سهم) است.

۴۲-۲ - هیات‌مدیره 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 هیات‌مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال‌های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال‌های گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه‌های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارایه نموده است.

۴۲-۳ - منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت‌های عملیاتی تامین خواهد شد.