

صورت‌های مالی حسابرسی شده

و یادداشت‌های همراه

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

صورت سود و زیان

		دوره ۳ ماهه منتهی به		یادداشت
(تجدید ارائه شده)		دوره ۳ ماهه منتهی به	دوره ۳ ماهه منتهی به	
سال ۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				عملیات در حال تداوم:
				درآمدهای عملیاتی
۴,۶۴۳,۹۳۵	۷۳۲,۲۹۲	۱,۳۰۲,۳۶۲	۳	
(۱۳۸,۹۶۵)	(۳۸,۴۲۸)	(۵۴,۷۶۹)	۴	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۴,۵۰۴,۹۷۰	۶۹۳,۸۶۴	۱,۲۴۷,۵۹۳		سود عملیاتی
۷,۷۴۶	۱۷۸	۳,۱۳۵	۵	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۴,۵۱۲,۷۱۶	۶۹۴,۰۴۲	۱,۲۵۰,۷۲۸		سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۴۱۱,۹۱۵)	(۵۱,۸۳۹)	(۱۲۲,۳۷۰)	۲۰	سال جاری
(۱۵,۱۴۳)	-	-	۲۰	سال‌های قبل
۴,۰۸۵,۶۵۸	۶۴۲,۲۰۳	۱,۱۲۸,۳۵۸		سود خالص
				سود پایه هر سهم
۷۶۰	۱۵۳	۱۶۱		عملیاتی (ریال)
۱	۰,۰۴	۰,۴۰		غیرعملیاتی (ریال)
۷۶۲	۱۵۳	۱۶۱	۶	سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صورت وضعیت مالی تلفیقی

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
					دارایی‌ها
					دارایی‌های غیر جاری
۱۰۵,۹۷۱	۱۰۵,۴۳۱	۱۰۷,۵۲۸	۷		دارایی‌های ثابت مشهود
۱,۵۷۸	۱,۹۸۹	۱,۹۱۳	۸		دارایی‌های نامشهود
۹۹,۶۴۷	۹۹,۵۷۹	۹۹,۵۷۹	۹		سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۱۰,۸۰۰	۱۲,۶۰۰	۱۲,۵۵۰	۱۰		سایر دارایی‌ها
۲۱۷,۹۹۶	۲۱۹,۵۹۹	۲۲۱,۵۷۰			جمع دارایی‌های غیر جاری
					دارایی‌های جاری
۹,۲۸۷	۱,۶۸۵	۱,۵۷۱	۱۱		پیش پرداخت‌ها
۴۱۱,۳۸۶	۷۷۱,۷۰۹	۶۹۲,۴۵۱	۱۲		دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۹,۸۴۸,۶۴۱	۱۳,۸۲۹,۲۷۵	۱۴,۴۳۴,۸۱۲	۱۳		سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۴,۶۰۰	۶,۴۹۰	۴,۵۹۰	۱۴		موجودی نقد
۱۰,۲۷۳,۹۱۴	۱۴,۶۰۹,۱۵۹	۱۵,۱۳۳,۴۲۴			جمع دارایی‌های جاری
۱۰,۴۹۱,۹۱۰	۱۴,۸۲۸,۷۵۸	۱۵,۳۵۴,۹۹۴			جمع دارایی‌ها
					حقوق مالکانه و بدهی‌ها
					حقوق مالکانه
۴,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۵		سرمایه
۴۰۰,۰۰۰	۶۰۴,۲۸۳	۶۶۰,۷۰۱	۱۶		اندرخته قانونی
۲,۲۴۱,۱۷۷	۴,۱۲۲,۵۵۲	۱,۶۹۴,۴۹۲			سود انباشته
۶,۶۴۱,۱۷۷	۱۱,۷۲۶,۸۳۵	۹,۳۵۵,۱۹۳			جمع حقوق مالکانه
					بدهی‌ها
					بدهی‌های غیر جاری
۱,۴۹۵,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰	۹۱۵,۰۰۰	۱۷		پرداختی‌های بلندمدت
۸۶,۰۸۸	-	-	۱۸		پیش دریافت‌های بلندمدت
۷,۵۳۳	۱۱,۲۶۱	۱۴,۶۲۰	۱۹		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۵۸۸,۶۲۱	۱,۴۹۱,۲۶۱	۹۲۹,۶۲۰			جمع بدهی‌های غیر جاری
					بدهی‌های جاری
۲۳۰,۲۳۵	۶۳۰,۸۵۸	۶۴۶,۳۱۶	۱۷		پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۱۲۳,۷۸۸	۴۱۰,۷۴۴	۵۳۳,۱۱۴	۲۰		مالیات پرداختی
۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۱		سود سهام پرداختی
۴۰۸,۰۸۹	۵۶۹,۰۶۰	۳۹۰,۷۵۱	۱۸		پیش دریافت‌ها
۲,۲۶۲,۱۱۲	۱,۶۱۰,۶۶۲	۵,۰۷۰,۱۸۱			جمع بدهی‌های جاری
۳,۸۵۰,۷۳۳	۳,۱۰۱,۹۲۳	۵,۹۹۹,۸۰۱			جمع بدهی‌ها
۱۰,۴۹۱,۹۱۰	۱۴,۸۲۸,۷۵۸	۱۵,۳۵۴,۹۹۴			جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۶۴۷,۹۳۴	۲,۲۴۷,۹۳۴	۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
(۶,۷۵۷)	(۶,۷۵۷)	-	-	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۲)
۶,۶۴۱,۱۷۷	۲,۲۴۱,۱۷۷	۴۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدیدارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۶۴۲,۲۰۳	۶۴۲,۲۰۳	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
(۵۳۶)	(۵۳۶)	-	-	سود خالص دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۶۴۱,۶۶۷	۶۴۱,۶۶۷	-	-	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۲)
(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	سود جامع دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
-	(۳۲,۱۱۰)	۳۲,۱۱۰	-	سود سهام مصوب
۵,۲۸۲,۸۴۴	۸۵۰,۷۳۴	۴۳۲,۱۱۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۴,۰۸۵,۶۵۸	۴,۰۸۵,۶۵۸	-	-	مانده تجدیدارائه شده در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۴,۰۸۵,۶۵۸	۴,۰۸۵,۶۵۸	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۸
۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	سود جامع سال ۱۳۹۸
-	(۲۰۴,۲۸۳)	۲۰۴,۲۸۳	-	سود سهام مصوب
۱۱,۷۲۶,۸۳۵	۴,۱۲۲,۵۵۲	۶۰۴,۲۸۳	۷,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
۱,۱۲۸,۳۵۸	۱,۱۲۸,۳۵۸	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
(۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۳,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	مانده تجدیدارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
-	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
-	(۵۶,۴۱۸)	۵۶,۴۱۸	-	سود خالص در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۹,۳۵۵,۱۹۳	۱,۶۹۴,۴۹۲	۶۶۰,۷۰۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
				افزایش سرمایه
				تخصیص به اندوخته قانونی
				مانده در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

صورت جریان های نقدی

دوره ۳ ماهه منتهی به	دوره ۳ ماهه منتهی به	دوره ۳ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۶۴۵,۸۷۴	(۲۰۴)	۱۱	۲۳	نقد حاصل از عملیات
(۱۴۰,۱۰۲)	-	-		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵۰۵,۷۷۲	(۲۰۴)	۱۱		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
-	-	-		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
(۳,۴۸۳)	(۴۶۸)	(۳,۳۹۶)		دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۱,۲۴۴)	-	-		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۴,۷۲۷)	(۴۶۸)	(۳,۳۹۶)		پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۵۰۱,۰۴۵	(۶۷۲)	(۳,۳۸۵)		جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-		جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی:
(۵۰۰,۰۰۰)	-	-		دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۱,۰۴۵	(۶۷۲)	(۳,۳۸۵)		پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۴,۶۰۰	۴,۶۰۰	۶,۴۹۰		جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۸۴۵	۱۰۳	۱,۴۸۵		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۶,۴۹۰	۴,۰۳۱	۴,۵۹۰		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
				تأثیر تغییرات نرخ ارز
				مانده موجودی نقد در پایان سال
۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۲۳-۱	معاملات غیر نقدی

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



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۴۵۳۴۲۱ در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و تحت شماره ۳۹۵۰۷۱ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیرتجاری در تهران به ثبت رسید. به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۰۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۱۴ سهام شرکت در بورس اوراق بهادار تهران به عموم عرضه شد. در حال حاضر، شرکت تأمین سرمایه بانک ملت جزو شرکت فرعی گروه مالی ملت (سهامی عام) است. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان احمد قصیر (بخارست)، خیابان هفتم، پلاک ۶ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی:

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

الف) موضوع فعالیت اصلی عبارت است از:

- پذیره نویسی، تعهد پذیره نویسی و تعهد خرید اوراق بهادار در عرضه‌های ثانویه،

ب) موضوع فعالیت فرعی عبارت است از:

- ارائه مشاوره در زمینه روش بهینه و زمان بندی تامین مالی همچنین مبلغ منابع مالی مورد نیاز
- ارائه مشاوره در زمینه روش و پیشنهاد زمان بندی عرضه اوراق بهادار
- ارائه مشاوره در زمینه قیمت اوراق بهاداری که توسط ناشر عرضه می شود
- ارائه مشاوره در زمینه فرآیند ثبت اوراق بهادار و دریافت مجوز عرضه آن
- ارائه مشاوره در زمینه فرآیند واگذاری اوراق بهادار
- ارائه مشاوره در زمینه پذیرش اوراق بهادار در هر یک از بورس‌ها و بازارهای خارج از بورس و انجام کلیه امور اجرایی به نمایندگی از ناشر در این زمینه
- ارائه مشاوره در زمینه ادغام، تملک، تجدید ساختار سازمانی و مالی شرکت‌ها
- ارائه مشاوره در زمینه امور مدیریت ریسک
- ارائه مشاوره در زمینه آماده سازی شرکت‌ها جهت رتبه بندی توسط موسسات رتبه بندی و انجام کلیه امور اجرایی در این زمینه به نمایندگی از آن‌ها
- ارائه مشاوره در زمینه امور سرمایه گذاری، سرمایه گذاری جدید، توسعه، تکمیل، برنامه ریزی، بودجه بندی و قیمت گذاری اوراق بهادار



- ازاریابی و یا مدیریت فرآیند واگذاری اوراق بهادار
- انجام امور اجرایی به نمایندگی از ناشر در زمینه ثبت اوراق بهادار و دریافت مجوز عرضه آن
- ارائه خدمات مربوط به طراحی و انتشار ابزارهای مالی برای شرکت‌ها
- ارائه خدمات مدیریت دارایی‌ها
- ارائه خدمات مرتبط با صندوق‌های سرمایه‌گذاری و اداره صندوق‌های مزبور و سرمایه‌گذاری در آن‌ها
- کارگزاری
- کارگزار و معامله‌گری، سبدگردانی و بازارگردانی
- پردازش اطلاعات مالی
- سرمایه‌گذاری منابع مازاد شرکت در سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری معتبر و اوراق بهادار دارای تضمین دولت و یا بانک‌ها
- جلب حمایت بانک‌ها، بیمه‌ها، موسسات مالی اعتباری و نهادهای مالی برای شرکت در پذیره نویسی اوراق بهادار
- کمک به شرکت‌ها در تامین منابع مالی و اعتباری، صدور، تایید و قبول ضمانت نامه

■ ۳-۱- تعداد کارکنان:

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

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
نفر	نفر	نفر	
۴۲	۴۱	۵۰	کارکنان قراردادی شرکت
۹	۹	۱۰	کارکنان شرکت‌های خدماتی
۵۱	۵۰	۶۰	

■ ۲- اهمیت رویه‌های حسابداری

■ ۲-۱- مبانی اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

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



۲-۲- درآمد عملیاتی

درآمد ارائه خدمات به شرح زیر شناسایی می‌شود:

- ۲-۲-۱- درآمد قراردادهای تعهد پذیره نویسی: درآمد قراردادهای تعهد پذیره نویسی پس از اتمام خدمات مربوطه شناسایی می‌شود.
- ۲-۲-۲- درآمد قراردادهای بازگردانی: درآمد قراردادهای بازگردانی، براساس طول مدت قرارداد و به نسبت مدت زمان منقضی شده شناسایی می‌شود.
- ۲-۲-۳- درآمد قراردادهای ارائه خدمات: درآمد قراردادهای ارائه خدمات، پس از اتمام خدمات مربوطه و صدور صورتحساب شناسایی می‌شود.
- ۲-۲-۴- درآمد سود سهام: سود سهام سرمایه‌گذاری، پس از برگزاری مجامع عمومی مربوطه و تصویب سود قابل تقسیم، شناسایی می‌شود.
- ۲-۲-۵- درآمد اوراق مشارکت و صکوک: درآمد سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و صکوک، به روش تعهدی و متناسب با مدت زمان سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود.

۲-۳- تسعیر ارز

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

۲-۴- 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.

۲-۵- دارایی‌های ثابت مشهود

۲-۵-۱- 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.

- ۲-۵-۲- استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیر ماه سال ۱۳۹۴ و اصلاحیه بعدی آن و بر اساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می شود :

نرخ و روش استهلاك	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

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

۲-۶-۲- دارایی‌های نامشهود

- ۲-۶-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری 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.
- ۲-۶-۲- استهلاك دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

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

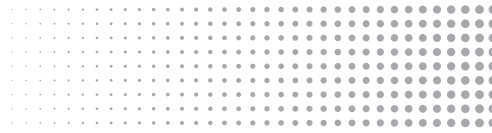


۲-۷- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیر جاری

- ۲-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در 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.
- ۲-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.
- ۲-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است، می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.
- ۲-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.
- ۲-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

۲-۸- ذخائر:

- ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.
- ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.
- ۲-۸-۱- **ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:** ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.
 - ۲-۸-۲- **ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان:** نسبت به مانده مدت مرخصی استفاده نشده کارکنان ذخیره در حساب‌ها منظور می‌شود.



۹-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۹-۲- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

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

۲-۹-۲- سرمایه‌گذاری‌های جاری

سرمایه‌گذاری سریع معامله در بازار
سرمایه‌گذاری سریع معامله در بازار
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری

ارزش بازار مجموعه سرمایه‌گذاری‌های مزبور
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۹-۲- نحوه شناخت درآمد

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

۴-۹-۲- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۱-۴-۹-۲- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیرجاری

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

۳- درآمدهای عملیاتی

دوره ۳ ماهه منتهی به		دوره ۳ ماهه منتهی به		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۳-۱	درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی و تعهد خرید سهام
۱,۲۰۱,۳۰۱	۶۱,۰۶۵	۹۰,۰۰۰	۹۸۰,۹۸۶	۳-۲	درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق بهادار
۲,۴۸۶,۱۴۲	۵۲۷,۲۱۷	۲۲۶,۵۲۶	۴,۲۹۱	۳-۳	درآمد حاصل از صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۷۸۴,۰۷۷	۱۰,۰۴۹	۵۲۵	۳۴	۳-۴	درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره مالی
۳۷,۱۱۶	۶۰۸	۳۴	۳۴	۳-۵	درآمد حاصل از سود سپرده بانکی، مدیریت وجوه نقد
۱,۹۹۱	۷۰	۳۴	۳۴	۳-۶	درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها
۱۳۳,۳۰۸	۷۰	۳۴	۳۴		
۴,۶۴۳,۹۳۵	۷۳۲,۲۹۲	۱,۳۰۲,۳۶۲	۱,۳۰۲,۳۶۲		

۳-۱- درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی:

دوره ۳ ماهه منتهی به		دوره ۳ ماهه منتهی به		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی:
-	-	۹۰,۰۰۰		شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۵۰۰,۰۰۰	-	-		وزارت امور اقتصادی و دارایی
۳۲۸,۳۵۰	-	-		شهرداری شیراز
۱۸۷,۵۰۰	-	-		شرکت توسعه نفت و گاز صباي کنگان
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	-		شرکت ملي نفت ايران
۱,۰۰۰	-	-		سایر
۱,۰۴۶,۸۵۰	۳۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰		
				درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد خرید سهام:
۸۴,۴۴۵	۳۱,۰۶۵	-		شرکت بیمه نوین
۵۶,۳۵۷	-	-		شرکت بیمه دانا
۱۳,۶۴۹	-	-		شرکت بیمه اتکایی امین
۱۵۴,۴۵۱	۳۱,۰۶۵	-		
۱,۲۰۱,۳۰۱	۶۱,۰۶۵	۹۰,۰۰۰		

۳-۲- درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق بهادار به شرح زیر است:

دوره ۳ ماهه منتهی به		دوره ۳ ماهه منتهی به		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		اوراق سلف موازي استاندارد شرکت نفت و گاز صباي کنگان (سمیعا ۹۹۱ و ۹۹۲)
۲۴۴,۹۹۸	-	۲۳۸,۴۹۳		اوراق منفعت دولت ۶ (افاد ۶۲)
۲۵۰,۰۸۲	-	۲۳۰,۴۴۷		اوراق اجاره شرکت تولید اتومبیل سایپا (صایپا ۱۴۳ و ۱۰۴)
۲۸۱,۹۳۱	۹۳,۹۱۸	۱۷۰,۶۱۰		اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۳ (مشیر ۱۱۲۲)
۵۵۲,۸۴۰	-	۱۷۰,۰۴۸		اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۱۲)
۳۷۷,۹۰۶	۱۰۵,۲۳۳	۹۳,۳۹۶		اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس و سلامت ۱)
۲۳۸,۱۵۵	۱۵۲,۱۰۰	۲۷,۷۵۰		سود ناشی از خرید و فروش اوراق گواهی سپرده سکه طلا (سکه ۰۰۱۲ پ ۰۱۱)
۲۳,۵۱۷	۵۰	۱۳,۲۹۸		اوراق سلف موازي استاندارد نفت کوره شرکت ملي نفت ايران (سمانک ۹۸۱ و ۹۸۲ و ۹۹۱)
۲۸۶,۹۸۹	۵۴,۲۴۰	۱۱,۳۹۸		اوراق سلف موازي استاندارد شرکت فولاد مبارکه اصفهان (عفولاد)
-	-	۷,۸۹۰		اوراق اجاره دولتي آموزش و پرورش (اجاد ۲۳)
۶۹,۵۵۶	۳۲,۴۱۲	۷,۳۳۰		اوراق مرابحه شرکت پدیده شیمی قرن (قرن ۹۹)
۲۲,۶۱۶	۵,۶۲۱	۵,۷۳۳		اوراق مرابحه شرکت صنعت غذایی کورش (کورش ۹۹)
۱۷,۹۹۳	۴,۴۹۲	۴,۵۸۶		اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند (ارونند ۰۸۱)
۹۹,۳۵۰	۷۲,۸۷۹	۷		اوراق اجاره شرکت دانا پتروریگ کیش (صدانا ۹۸)
۱۹,۷۴۳	۶,۱۷۲	-		اوراق اجاره دولت (اجاد ۱۱)
۴۶۶	-	-		
۲,۴۸۶,۱۴۲	۵۲۷,۲۱۷	۹۸۰,۹۸۶		



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

دوره ۳ ماهه منتهی به دوره ۳ ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
درآمد سرمایه‌گذاری در واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌های سرمایه‌گذاری:				
۲۷۷,۹۷۴	۳۱,۰۹۹	۴۳,۶۳۷	۳-۳-۱	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
۲۴۱,۷۹۷	۴۴,۸۱۷	۴۳,۶۳۹	۳-۳-۲	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۶۲,۱۷۵	۲۳,۸۷۶	۲۱,۶۰۲	۳-۳-۳	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
۹۸۷	۲۴۶	۶۰۴	۳-۳-۴	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۴۵۹	-	-		سود واحدهای سایر صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۵۸۳,۳۹۲	۱۰۰,۰۳۸	۱۰۹,۴۸۲		
درآمد کارمزد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری:				
۶۷,۰۸۳	۹,۸۰۹	۵۷,۰۸۲		صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت
۱۱۴,۵۵۸	۱۸,۱۵۶	۴۸,۰۳۹		صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
۵,۵۲۶	۱,۱۲۲	۸,۱۳۴		صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۱۱,۹۴۸	۳,۶۷۸	۲,۹۴۰		صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۱,۵۷۰	۴۸۰	۸۴۹		صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
۲۰۰,۶۸۵	۳۳,۲۴۵	۱۱۷,۰۴۴		
۷۸۴,۰۷۷	۱۳۳,۲۸۳	۲۲۶,۵۲۶		

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

۳-۴- درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره مالی به شرح زیر است:

	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴,۵۶۶	۹,۶۴۹	۲,۷۹۱	درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره و نظارت بر اجرای پروژه ها	
۱,۲۰۰	۴۰۰	۱,۰۰۰	درآمد حاصل از ارائه خدمات ارزشگذاری	
۱,۳۵۰	-	۵۰۰	درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره عرضه	
۳۷,۱۱۶	۱۰,۰۴۹	۴,۲۹۱		

۳-۵- درآمد حاصل از سود سپرده بانکی ، مدیریت وجوه نقد به شرح زیر است:

	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۴۰	۵۶۹	۵۲۵	سود سپرده پشتیبان نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی	
۱۵۱	۳۹	-	سود سپرده پشتیبان نزد بانک ملت شعبه بازار عرب‌های کیش	
۱,۹۹۱	۶۰۸	۵۲۵		

۳-۶- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها به شرح زیر است:

	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۷	-	۳۴	سود سهام شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا	
۱۳۳,۱۱۰	-	-	سود سهام شرکت کارگزاری بانک ملت	
۷۰	۷۰	-	سود سهام شرکت بورس انرژی ایران	
۱	-	-	سایر	
۱۳۳,۳۰۸	۷۰	۳۴		

۴ - هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

دوره ۳ ماهه منتهی به		دوره ۳ ماهه منتهی به		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۴-۱	هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
۸۳,۴۹۹	۲۲,۹۴۲	۳۳,۷۳۹	۷,۰۰۰		هزینه پاداش اعضاء هیئت مدیره
۶,۰۰۰	-	۷,۰۰۰	-		هزینه کارکنان خدماتی و کارمزد سایر خدمات دریافتی
۹,۰۵۰	۲,۶۰۵	۳,۷۹۲	۲,۱۱۸		هزینه حق بیمه قراردادهای درآمدی
-	-	۲,۱۱۸	-		هزینه استهلاك دارایی‌ها
۴,۸۵۶	۱,۵۰۰	۱,۳۷۵	۱,۱۸۲		هزینه آگهی، تبلیغات و نمایشگاه
۸,۱۹۹	۷۰۰	۱,۱۸۲	۱,۱۸۲		هزینه بیمه درمان تکمیلی
۷۰۷	۲۳۲	۷۷۶	۶۸۳		هزینه نرم‌افزارهای کامپیوتری
۹۲۴	۲۲۲	۶۸۳	۴۰۹		هزینه تعمیر، نگهداری و بروزرسانی دارایی‌ها
۱,۸۴۰	۱۳۵	۴۰۹	۳۷۵		هزینه خدمات مشاوره مالی و فنی
۳,۲۱۰	۶۱۹	۳۷۵	۲۵۵		هزینه حسابرسی
۱,۸۶۰	۳۵۹	۲۵۵	۲۴۰		هزینه تلفن، فاکس و اینترنت
۱,۴۵۲	۸۹	۲۴۰	۲۳۱		هزینه حق حضور در جلسات
۷۷۹	۳۱۴	۲۳۱	۲۲۲		هزینه پذیرایی، مراسم جهت برگزاری همایش‌ها
۲,۳۸۹	۱۹۹	۲۲۲	۱۷۴		هزینه آب، برق و گاز مصرفی
۹۴۵	۲۳۲	۱۷۴	۷۱		هزینه ملزومات و نوشت افزار
۸۸۸	۴۹	۷۱	۵۰		هزینه مسافرت، ایاب و ذهاب و پیک
۳۵۳	۵۰	۵۰	-		استهلاك هزینه‌های تأسیس
۲۰۰	-	-	-		هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۴,۳۲۰	-	-	-		هزینه حق کارشناسی
۲,۶۶۴	-	-	-		هزینه حق تمبر افزایش سرمایه
۱,۵۰۰	۲۵۰	-	-		هزینه حق عضویت و اشتراک سالانه
۸۸۱	۲۵۰	-	-		سایر هزینه‌ها
۲,۴۴۹	۷,۶۱۶	۸۹۴			
۱۳۸,۹۶۵	۳۸,۴۲۸	۵۴,۷۶۹			

۴-۱- هزینه حقوق و دستمزد کارکنان به شرح زیر است:

دوره ۳ ماهه منتهی به		دوره ۳ ماهه منتهی به		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۷,۷۹۲	۱۳,۸۹۰	۱۹,۵۲۷		هزینه حقوق و مزایا
۶,۰۴۵	۲,۲۱۰	۳,۳۵۹		بازخرید سنوات خدمت
۸,۱۸۹	۱,۹۰۶	۲,۸۹۱		حق بیمه سهم کارفرما
۶,۲۲۲	۱,۴۷۴	۲,۳۲۳		حق اضافه‌کاری
۱,۷۹۴	۵۰۰	۱,۲۸۹		بازخرید مرخصی
۴,۱۲۸	۸۵۴	۱,۱۹۳		مزایای غیرنقدی
۲,۷۴۹	۶۶۶	۱,۰۰۵		عیدی
۱,۸۹۸	۴۷۲	۶۸۲		حق غذا
۹۶۹	۲۴۱	۶۱۱		بن کارگری
۱,۴۹۴	۳۷۲	۵۵۰		حق ایاب و ذهاب
۴۱۴	۱۰۸	۱۵۶		حق اولاد
۵۰۸	۱۲۵	۱۵۳		حق خواروبار و مسکن
۱,۲۹۷	۱۲۴	-		هزینه سفر و فوق‌العاده مأموریت
۸۳,۴۹۹	۲۲,۹۴۲	۳۳,۷۳۹		

۵ - سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

دوره ۳ ماهه منتهی به		دوره ۳ ماهه منتهی به		یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		اشخاص وابسته:
۶,۷۴۴	۷۵	۱,۶۸۷	۱,۶۸۷		درآمد اجاره ساختمان
۶,۷۴۴	۷۵	۱,۶۸۷	۱,۶۸۷		
					سایر اقلام:
۸۴۵	۱۰۳	۱,۴۸۵	۱,۴۸۵	۵-۱	سود حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد و سپرده های ارزی
۱۵۷	-	(۳۷)	(۳۷)		سایر
۱,۰۰۲	۱۰۳	۱,۴۴۸	۱,۴۴۸		
۷,۷۴۶	۱۷۸	۳,۱۳۵	۳,۱۳۵		

۵-۱- سود حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد و سپرده‌های ارزی به شرح زیر است:

دوره ۳ ماهه منتهی به		دوره ۳ ماهه منتهی به		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز سپرده های ارزی
۴۸۲	۵۹	۸۴۷	۸۴۷	
۳۶۳	۴۴	۶۳۸	۶۳۸	سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد
۸۴۵	۱۰۳	۱,۴۸۵	۱,۴۸۵	

۶ - مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

دوره ۳ ماهه منتهی به		دوره ۳ ماهه منتهی به		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۴,۵۰۴,۹۷۰	۶۹۳,۸۶۴	۱,۲۴۷,۵۹۳	۱,۲۴۷,۵۹۳	اثر مالیاتی
(۴۲۶,۳۲۵)	(۵۱,۸۲۶)	(۱۲۲,۰۶۲)	(۱۲۲,۰۶۲)	سود خالص از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
۴,۰۷۸,۶۴۵	۶۴۲,۰۳۸	۱,۱۲۵,۵۳۱	۱,۱۲۵,۵۳۱	سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
۷,۷۴۶	۱۷۸	۳,۱۳۵	۳,۱۳۵	اثر مالیاتی
(۷۳۳)	(۱۳)	(۳۰۸)	(۳۰۸)	سود خالص از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
۷,۰۱۳	۱۶۵	۲,۸۲۷	۲,۸۲۷	سود خالص
۴,۰۸۵,۶۵۸	۶۴۲,۲۰۳	۱,۱۲۸,۳۵۸	۱,۱۲۸,۳۵۸	

دوره ۳ ماهه منتهی به		دوره ۳ ماهه منتهی به		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۵,۳۶۴,۳۸۳,۵۶۲	۴,۲۰۹,۶۷۷,۴۱۹	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



۷- دارایی‌های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	وسایل نقلیه	تجهیزات رایانه ای	اثاثه و منصوبات	ساختمان و تاسیسات	زمین	
-						بهای تمام شده:
۱۴۶,۱۰۳	-	۴,۸۱۱	۵,۲۰۲	۸۰,۳۴۱	۵۵,۷۴۹	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۳,۴۸۳	۳۵۰	۱,۹۶۶	۲۵۶	۹۱۱	-	افزایش
۱۴۹,۵۸۶	۳۵۰	۶,۷۷۷	۵,۴۵۸	۸۱,۲۵۲	۵۵,۷۴۹	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۳,۳۹۶	-	۳,۲۴۲	۱۵۴	-	-	افزایش
۱۵۲,۹۸۲	۳۵۰	۱۰,۰۱۹	۵,۶۱۲	۸۱,۲۵۲	۵۵,۷۴۹	مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
						استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
۴۰,۱۳۲	-	۳,۹۲۸	۳,۴۱۱	۳۲,۷۹۳	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۴,۰۲۳	۳	۶۹۴	۴۰۷	۲,۹۱۹	-	استهلاک
۴۴,۱۵۵	۳	۴,۶۲۲	۳,۸۱۸	۳۵,۷۱۲	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۱,۲۹۹	۴	۱۳۳	۷۶	۱,۰۸۶	-	استهلاک
۴۵,۴۵۴	۷	۴,۷۵۵	۳,۸۹۴	۳۶,۷۹۸	-	مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۱۰۷,۵۲۸	۳۴۳	۵,۲۶۴	۱,۷۱۸	۴۴,۴۵۴	۵۵,۷۴۹	مبلغ دفتری در پایان ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۱۰۵,۴۳۱	۳۴۷	۲,۱۵۵	۱,۶۴۰	۴۵,۵۴۰	۵۵,۷۴۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۱-۷- ساختمان و تاسیسات واقع در تهران، خیابان احمد قصیر، خیابان هفتم، پلاک ۶، در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۴ خریداری شده است. ساختمان یاد شده به متراژ ۱,۸۵۸,۵۷ مترمربع در زمینی به مساحت ۴۶۰ مترمربع احداث شده است. ساختمان مورد نظر از طریق اخذ تسهیلات اجاره به شرط تملیک از بانک ملت شعبه مستقل مرکزی خریداری و در رهن بانک یاد شده قرار دارد. با توجه به اینکه تعهدات شرکت تمام شده است، نقل و انتقال مالکیت آن به نام شرکت در جریان می باشد. تفکیک بهای زمین از بهای ساختمان، توسط کارشناس رسمی دادگستری صورت گرفته است.

۲-۷- دارایی‌های شرکت تا سقف ۸۹ میلیارد ریال در مقابل حوادث آتش سوزی، صاعقه، زلزله و آتشفشان از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار است.

۱۰- دارایی‌های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارهای رایانه‌ای	حق امتیازها	
-			بهای تمام شده:
۴,۶۰۳	۴,۵۶۹	۳۴	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۱,۲۴۴	۱,۱۴۰	۱۰۴	افزایش
۵,۸۴۷	۵,۷۰۹	۱۳۸	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
-	-	-	افزایش
۵,۸۴۷	۵,۷۰۹	۱۳۸	مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
			استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:
۳,۰۲۵	۳,۰۲۵	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸
۸۳۳	۸۳۳	-	استهلاک
۳,۸۵۸	۳,۸۵۸	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۸
۷۶	۷۶	-	استهلاک
۳,۹۳۴	۳,۹۳۴	-	مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۱,۹۱۳	۱,۷۷۵	۱۳۸	مبلغ دفتری در پایان ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۱,۹۸۹	۱,۸۵۱	۱۳۸	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

۹- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۸,۶۹۹	۷۸,۶۹۹	۹-۱	سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها
۲۰,۸۸۰	۲۰,۸۸۰	۹-۲	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۹۹,۵۷۹	۹۹,۵۷۹		

۹-۱- سرمایه‌گذاری بلندمدت در سهام شرکت‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	مالکیت	تاریخ سرمایه‌گذاری	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	درصد			
۷۶,۵۰۰	۷۶,۵۰۰	۰۰/۵۱	۱۳۹۰/۰۸/۲۸	۹-۱-۱	شرکت کارگزاری بانک ملت
۱,۶۲۹	۱,۶۲۹	۲۷/۰	۱۳۹۰/۰۶/۲۳	۹-۱-۲	شرکت بورس انرژی ایران
۳۰۰	۳۰۰	۰۰/۳	۱۳۹۲/۱۲/۲۲	۹-۱-۳	شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت
۲۷۰	۲۷۰	۰۱/۰	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۹-۱-۴	شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا
۷۸,۶۹۹	۷۸,۶۹۹				

- ۹-۱-۱- سرمایه‌گذاری در شرکت کارگزاری بانک ملت بابت خرید ۷۶,۵۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی معادل ۵۱ درصد سهام آن شرکت است.
- ۹-۱-۲- سرمایه‌گذاری در شرکت بورس انرژی ایران بابت خرید ۱,۶۲۹,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی است.
- ۹-۱-۳- سرمایه‌گذاری در شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت بابت خرید ۳۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی، معادل ۳ درصد سهام آن شرکت است.
- ۹-۱-۴- سرمایه‌گذاری در شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا بابت خرید ۲۷۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی، معادل ۰/۰۱ درصد سهام آن شرکت است.
- ۹-۲- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر تفکیک می‌شود:

تعداد واحد	تاریخ سرمایه‌گذاری	مالکیت واحدهای ممتاز	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
		درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵۰,۰۰۰	۱۳۹۲/۰۹/۰۵	۵۵,۰	۵,۵۰۰	۵,۵۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۵,۱۰۰	۱۳۹۰/۱۰/۱۳	۵۱,۰	۵,۲۵۸	۵,۲۵۸	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
۵,۱۰۰	۱۳۹۰/۰۸/۲۳	۵۱,۰	۵,۲۵۲	۵,۲۵۲	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۴,۷۵۰	۱۳۹۰/۰۵/۰۳	۴۷,۵	۴,۸۷۰	۴,۸۷۰	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
			<u>۲۰,۸۸۰</u>	<u>۲۰,۸۸۰</u>	

- ۹-۲-۱- شرکت تامین سرمایه بانک ملت سمت مدیر صندوق‌های سرمایه‌گذاری فوق را بر عهده دارد.

۱۰- سایر دارایی‌ها

یادداشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰-۱	۱۲,۵۰۰	۱۲,۵۰۰	سپرده نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران، سپرده ۳۰۱۴۴۰۱۱۷۷۵۶۹۲۱
	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	هزینه‌های تاسیس
	(۱,۹۵۰)	(۱,۹۰۰)	استهلاک هزینه‌های تاسیس
	<u>۱۲,۵۵۰</u>	<u>۱۲,۶۰۰</u>	

- ۱۰-۱- مبلغ ۱۲,۵۰۰ میلیون ریال مربوط به وجوه اداره شده نزد بانک قرض الحسنه مهر ایران می‌باشد.



۱۱- پیش پرداخت‌ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۹۱	۱,۴۷۷	پیش پرداخت هزینه‌ها
۱,۱۷۱	۱,۱۷۱	پیش پرداخت مالیات
۹۴	۹۴	سایر پیش پرداخت‌ها
۲,۸۵۶	۲,۷۴۲	
(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)	تهاتر با مالیات پرداختنی (یادداشت ۲۰)
۱,۶۸۵	۱,۵۷۱	

۱۲- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۲-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	خالص	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	کاهش ارزش	مبلغ	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		تجاری:
						حساب‌های دریافتنی:
۳۰۹,۰۳۵	۳۴۸,۵۷۸	-	۳۴۸,۵۷۸	۱۲-۱-۱		اشخاص وابسته
۳۹۹,۹۵۶	۳۰۳,۰۹۴	(۴,۳۲۰)	۳۰۷,۴۱۴	۱۲-۱-۲		سایر مشتریان
۷۰۸,۹۹۱	۶۵۱,۶۷۲	(۴,۳۲۰)	۶۵۵,۹۹۲			سایر دریافتنی‌ها:
						حساب‌های دریافتنی:
۲۰,۲۷۸	۱۹,۳۲۸	-	۱۹,۳۲۸	۱۲-۱-۳		طلب از کارکنان
۱۱,۴۸۰	۱۱,۴۸۰	-	۱۱,۴۸۰			سپرده مالیات مکسوره از صورت حساب‌ها
۲۶,۰۲۸	۵,۰۳۹	-	۵,۰۳۹	۱۲-۱-۴		سپرده بیمه مکسوره از صورت حساب‌ها
۴,۶۳۵	۴,۶۳۵	-	۴,۶۳۵	۱۲-۱-۵		سپرده حسن انجام کار دریافتنی
۲۹۷	۲۹۷	-	۲۹۷			سایر
۶۲,۷۱۸	۴۰,۷۷۹	-	۴۰,۷۷۹			
۷۷۱,۷۰۹	۶۹۲,۴۵۱	(۴,۳۲۰)	۶۹۶,۷۷۱			

۱-۱-۱۲- حساب دریافتی تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳۳,۱۱۰	۱۳۹,۵۶۲		شرکت کارگزاری بانک ملت
۶۵,۵۱۷	۹۸,۸۶۶	۱۲-۱-۱-۱	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت
۶۸,۹۷۶	۶۱,۵۸۳	۱۲-۱-۱-۱	صندوق سرمایه‌گذاری بازارگردانی ملت
۲۳,۰۱۰	۱۸,۷۳۵	۱۲-۱-۱-۲	بانک ملت
۳,۰۱۸	۱۱,۱۵۲	۱۲-۱-۱-۱	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت
۴,۹۹۹	۷,۳۹۰		صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
۶,۱۸۱	۶,۱۸۱		شرکت گروه مالی ملت
۳,۶۰۰	۴,۳۱۱	۱۲-۱-۱-۱	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۵۲۹	۵۶۳		شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا
-	۱۴۰		بانک ملت شعبه مستقل مرکزی
۹۵	۹۵		شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت
۳۰۹,۰۳۵	۳۴۸,۵۷۸		

۱-۱-۱-۱۲- مانده حساب های فوق بابت کارمزد مدیریت صندوق در حساب‌ها لحاظ شده است.

۱-۱-۱-۱۲- مطالبات از بانک ملت به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۷۵۸	۱۲,۷۵۸	حق الزحمه الحاقیه قرارداد ارزیابی پروژه پالایشگاه میعانات گازی ستاره خلیج فارس
۴,۹۹۴	۴,۹۹۴	حق الزحمه قرارداد ارزیابی پروژه پالایشگاه میعانات گازی ستاره خلیج فارس
۷۸۸	۷۸۸	حق الزحمه قرارداد ارزیابی پروژه بیمارستان مهدی کلینیک
۴,۴۷۰	۱۹۵	حق الزحمه قرارداد ارزیابی پروژه تکمیل ساخت کارخانه بازیابی اتان
۲۳,۰۱۰	۱۸,۷۳۵	



۱۲-۱-۲- سایر مشتریان به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۵۶,۵۴۴	۲۹۸,۲۵۷	۱۲-۱-۲-۱	سود دریافتی اوراق بهادار
۱,۰۹۰	۱,۰۹۰		شرکت گروه صنعتی نیکو ابر
۴۰۰	۴۰۰		شرکت صنعت غذایی کورش
۲۸۰	۲۸۰		شرکت فولاد زرنند ایرانیان
۳۱,۰۰۷	-		شرکت کارگزاری مفید
۷,۵۶۹	-		شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۷,۳۸۶	۷,۳۸۷		سایر
۴۰۴,۲۷۶	۳۰۷,۴۱۴		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
(۴,۳۲۰)	(۴,۳۲۰)		
۳۹۹,۹۵۶	۳۰۳,۰۹۴		

۱۲-۱-۲-۱- سود دریافتی اوراق بهادار به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۷,۳۳۱	۲۳۷,۳۷۲	اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا کنگان (سمیعا ۹۹۱ و ۹۹۲)
۲۵۰,۰۶۰	۳۶,۷۷۳	اوراق منفعت دولت ۶ (افاد۶۲)
۱۷,۲۳۰	۱۸,۶۶۰	اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۰۱۲)
۹,۷۵۴	۲,۹۱۰	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس)
۱,۲۶۸	۲,۵۳۵	اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۳ (مشیر ۱۱۲۲)
۲	۷	اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (اجاد ۲۳)
۸۹۸	-	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت ۱)
۱	-	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارون (اروند ۰۸۱)
۳۵۶,۵۴۴	۲۹۸,۲۵۷	



- ۱۲-۱-۳- طلب از کارکنان عمدتاً بابت پرداخت تسهیلات به منظور خرید سهام ترجیعی می باشد.
- ۱۲-۱-۴- سپرده بیمه مکسوره از صورت‌حساب‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۴۰۵	۳,۴۰۵	۱۲-۱-۴-۱	بانک ملت
۴۱۴	۴۱۴		شرکت پترو امید آسیا
۱۶۷	۱۶۷		شرکت نیکو بافت ابهر
۱۱۷	۱۱۷		شرکت نفت و گاز پتروشیمی تامین
۱۱۴	۱۱۴		شرکت بیمه ما
۲۱,۰۰۰	-		شرکت نفت و گاز پارس
۸۱۱	۸۲۲		سایر
۲۶,۰۲۸	۵,۰۳۹		

- ۱۲-۱-۴-۱- سپرده بیمه مکسوره توسط بانک ملت به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۷۳	۱,۷۷۳	خدمات مشاوره‌ای ارزیابی طرح توسعه جامع فازهای ۱۱ تا ۲۴ پارس جنوبی
۷۰۷	۷۰۷	خدمات کارشناسی به منظور راه‌اندازی مراکز تعالی بازاریابی مدرن در بانک ملت
۲۹۱	۲۹۱	خدمات دوره آموزش بانکداری جامع ویژه بانکداری شرکتی و تحلیل مالی پیشرفته
۲۲۲	۲۲۲	خدمات استفاده از خدمات کارشناسی مشاوران خارجی به منظور راه‌اندازی مراکز تعالی در بانک ملت
۱۳۰	۱۳۰	خدمات انجام تحقیقات بازار
۱۱۱	۱۱۱	خدمات مشاوره به منظور توسعه فرهنگ استفاده از پایانه‌های فروشگاهی در بین مشتریان بانک ملت
۱۰۰	۱۰۰	خدمات آموزشی واحد تحلیل داده مدیریت بازاریابی بانک ملت
۵۱	۵۱	خدمات برگزاری دوره آموزشی بانکداری جامع
۲۰	۲۰	خدمات مشاوره تامین مالی
۳,۴۰۵	۳,۴۰۵	

- ۱۲-۱-۵- سپرده حسن انجام کار دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۰۹۶	۴,۰۹۶	ارائه خدمات مشاوره‌ای اجرای طرح های توسعه میدان گازی پارس جنوبی به بانک ملت
۴۴۴	۴۴۴	ارائه خدمات مشاوره ای راه اندازی مراکز تعالی در بانک ملت
۶۵	۶۵	شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران
۳۰	۳۰	شرکت پالایشگاه ستاره سبز سیراف
۴,۶۳۵	۴,۶۳۵	

۱۳- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶۱,۹۴۲	۲۳۱,۸۶۷	۱۳-۱	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها
۱۲,۲۴۶,۵۸۷	۱۲,۲۰۸,۴۹۷	۱۳-۲	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱,۴۲۰,۷۴۶	۱,۹۹۴,۴۴۸	۱۳-۳	سرمایه‌گذاری در سهام و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۳,۸۲۹,۲۷۵	۱۴,۴۳۴,۸۱۲		

۱۳-۱- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵۷,۹۹۲	۲۲۷,۰۷۱	۱۳-۱-۱	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت ریالی نزد بانک‌ها
۳,۹۵۰	۴,۷۹۶	۱۳-۱-۲	سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت ارزی نزد بانک‌ها
۱۶۱,۹۴۲	۲۳۱,۸۶۷		

۱۳-۱-۱- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت ریالی نزد بانک‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۷,۹۹۲	۱۳۶,۰۲۱	سپرده کوتاه‌مدت نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده ۴۱۰۹۶۵۲۵۸۶
-	۶۹,۵۱۷	سپرده قرض الحسنه متمرکز نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده ۸۹۰۵۶۳۵۶۲۸
-	۲۱,۵۳۳	سپرده کوتاه‌مدت (در اختیار) نزد بانک ملت مستقل مرکزی، سپرده ۸۹۰۵۶۳۵۸۴۲
۱۵۷,۹۹۲	۲۲۷,۰۷۱	

۱۳-۱-۲- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت ارزی نزد بانک‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	مبلغ ارز	نرخ سود	تاریخ افتتاح	
میلیون ریال	میلیون ریال	یورو	درصد		
۳,۹۵۰	۴,۷۹۶	۲۳,۵۱۲,۲۱	متغیر	۱۳۹۰/۱۰/۲۸	بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده یورویی ۴۰۹۸۵۵۲۲۲۲
۳,۹۵۰	۴,۷۹۶				

۱۳-۱-۳- سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها عمدتاً به منظور پشتیبانی از قراردادهای تعهدی ایجاد گردیده

است. نرخ سود سپرده‌های ریالی نزد بانک‌ها ۱۰ درصد می باشد.



۱۳-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

تعداد	نرخ سود	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	درصد			میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۹۹۹,۰۰۰	۱۷,۹	۱۳۹۸/۰۹/۱۷	۱۴۰۱/۰۹/۱۶	۴,۹۹۹,۰۰۰	۴,۹۹۹,۰۰۰
اوراق منفعت دولت ۶ (افاد ۶۲)					
۳,۳۲۱,۴۶۰	متغیر	۱۳۹۸/۱۲/۰۳	۱۳۹۹/۱۲/۰۲	۲,۶۴۲,۵۸۱	۲,۶۴۰,۴۹۸
اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا کنگان (سمیعا ۹۹۲)					
۲,۵۷۰,۱۱۰	۱۸	۱۳۹۷/۱۲/۲۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۲,۵۶۹,۸۴۰	۲,۵۷۰,۳۷۰
اوراق مشارکت شهرداری شیراز ۳ (مشیر ۱۱۲۲)					
۱,۴۵۵,۳۴۷	۱۸	۱۳۹۶/۱۲/۰۵	۱۴۰۰/۱۲/۰۴	۱,۴۵۵,۳۳۳	۱,۴۵۵,۷۹۸
اوراق مزایه شرکت ایران خودرو (صخود ۰۰۱۲)					
۵۶۱,۸۷۰	متغیر	۱۳۹۸/۰۶/۲۷	۱۳۹۹/۰۶/۲۶	۳۶۲,۱۹۵	۳۶۲,۱۹۵
اوراق سلف موازی استاندارد شرکت نفت و گاز صبا کنگان (سمیعا ۹۹۱)					
۱۷۹,۴۴۸	۱۶	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	۱۳۹۹/۰۸/۲۴	۱۷۹,۴۴۸	۱۷۹,۴۴۸
اوراق مزایه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (پذیرفته نشده در بورس)					
۱۰۰	۲۰	۱۳۹۵/۱۱/۱۷	۱۳۹۹/۱۱/۱۶	۱۰۰	۱۰۰
اوراق اجاره دولتی آموزش و پرورش (اجاد ۲۳)					
-	۲۰	۱۳۹۵/۱۱/۱۸	۱۳۹۹/۱۱/۱۷	-	۳۹,۰۲۴
اوراق مزایه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (سلامت ۱)					
-	۱۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۲	۱۴۰۰/۱۲/۲۱	-	۱۵۴
اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند (اروند ۰۸۱)					
				۱۲,۲۴۶,۵۸۷	۱۲,۲۰۸,۴۹۷

۱۳-۳- سرمایه‌گذاری در سهام و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری به شرح زیر است:

یادداشت	درصد سهام	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
		۶۹۰,۰۳۶	۵۶۰,۷۲۶
صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت (تعداد ۶۹۰,۰۳۶ واحد به ارزش اسمی هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال)			
		۵۸۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت (افق ملت) (تعداد ۵۵۱,۱۲۹ واحد به ارزش بهای تمام شده هر واحد ۱,۰۵۲,۳۸۴ ریال)			
		۵۳,۹۹۶	-
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت (تملت) (تعداد ۳۸,۰۴۶ واحد به ارزش بهای تمام شده هر واحد ۱,۴۱۹,۲۲۵ ریال)			
۱۳-۳-۱	۵	۱۴۹,۵۰۰	۱۴۹,۵۰۰
سهام موسسه اعتباری نور (تعداد ۱۴۹,۵۰۰ سهم)			
		۱۹۳,۷۰۰	۹۴,۸۲۴
صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت (تعداد ۱۹۳,۷۰۰ واحد به ارزش اسمی هر واحد ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال)			
		۲۶۸,۱۸۵	۸۰,۳۰۴
اوراق گواهی سپرده سکه طلا (تعداد ۳۸,۶۵۰ گواهی)			
		۵۹,۰۳۱	۱۵,۳۹۲
صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت (تعداد ۴۸۶,۰۱۴ واحد به ارزش هر واحد ۱۲۱,۴۶۰ ریال)			
		۱,۹۹۴,۴۴۸	۱,۴۲۰,۷۴۶

۱۳-۳-۱- سهام مزبور در راستای ایفای تعهدات مربوط به قرارداد تعهد پذیره نویسی سهام موسسه اعتباری نور مورخ ۱۳۹۳/۰۶/۱۷

با موضوع پذیرش تعهد پذیره نویسی تعداد حداکثر ۱۵۰ میلیون سهم از سهام در دست انتشار در زمان تأسیس موسسه مذکور تحصیل گردیده و با عنایت به عدم بازگشایی نماد معاملاتی سهام مزبور، پیگیری واگذاری آن با رعایت مفاد ماده ۹۹ قانون برنامه پنج ساله پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران در دستور کار قرار دارد.



۱۴- موجودی نقد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نزد بانک‌ها - ریالی
۳,۵۱۹	۷۶۱	موجودی صندوق و تنخواه‌گردان‌ها - ریالی
-	۲۲۰	موجودی صندوق - ارزی
۲,۹۷۱	۳,۶۰۹	
۶,۴۹۰	۴,۵۹۰	

۱۴-۱- موجودی نقد صندوق در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل وجوه ارزی به مبلغ ۳۲۵ دلار آمریکا و ۱۷,۴۰۰ یورو می‌باشد که در تاریخ ترازنامه با نرخ سنا (هر دلار ۱۸۴,۰۰۰ ریال ، هر یورو ۲۰۴,۰۰۰ ریال) تسعیر گردیده است.

۱۵- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ مبلغ ۷,۰۰۰ میلیارد ریال شامل ۷,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۷۹	۵,۵۲۱,۷۴۲,۹۴۲	۷۶	۵,۳۱۹,۵۲۱,۲۴۲	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
۵	۳۴۹,۹۹۱,۶۷۱	۵	۳۵۰,۰۵۰,۰۰۰	شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان (سهامی خاص)
۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)
۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)
۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تدبیرگران بهساز ملت (سهامی خاص)
-	۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
۱۳	۹۱۷,۷۶۵,۳۸۷	۱۶	۱,۱۱۹,۹۲۸,۷۵۸	سایر سهامداران
۱۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۵-۱- صورت تطبیق تعداد سهام اول و پایان سال

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
تعداد سهام	تعداد سهام	مانده ابتدای سال
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	افزایش سرمایه از محل آورده نقدی
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	مانده پایان سال
۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



۱۶ - اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، مبلغ ۶۶۰,۷۰۱ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۷ - پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

پرداختی‌های کوتاه مدت:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			تجاری:
			حساب‌های پرداختی:
			اشخاص وابسته
۷۸۵	۲,۳۸۰	۱۷-۱	
۲,۰۹۵,۰۶۱	۱,۵۳۰,۰۶۱	۱۷-۲	سایر مشتریان
۲,۰۹۵,۸۴۶	۱,۵۳۲,۴۴۱		
			سایر پرداختی‌ها:
			حساب‌های پرداختی:
			ذخیره هزینه‌های معوق
۶,۲۲۰	۱۸,۷۵۰	۱۷-۳	
۵,۲۶۵	۵,۲۶۵	۱۷-۴	ودیعه ترهین ساختمان
۱,۳۴۷	۱,۴۹۷	۱۷-۵	سپرده بیمه مکسوره از قراردادها
۹۵۳	۱,۲۷۵		بیمه پرداختی حقوق و مزایای کارکنان
۹۰۰	۱,۷۳۲	۱۷-۶	مالیات پرداختی
۱۸۱	۱۸۲		سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران
۱۴۶	۱۷۴		سایر
۱۵,۰۱۲	۲۸,۸۷۵		
۲,۱۱۰,۸۵۸	۱,۵۶۱,۳۱۶		
(۱,۴۸۰,۰۰۰)	(۹۱۵,۰۰۰)	۱۷-۷	کسری می‌شود: پرداختی‌های بلندمدت
۶۳۰,۸۵۸	۶۴۶,۳۱۶		

۱۷-۷ - حساب‌های پرداختی تجاری اشخاص وابسته به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۸۱	۷۸۱	شرکت گروه مالی ملت
-	۱,۵۹۹	شرکت راهبري صنايع بهساز
۴	-	شرکت کارگزاری بانک ملت
۷۸۵	۲,۳۸۰	



- ۱۷-۲- مانده بدهی سایر مشتریان عمدتاً در ارتباط با دریافت تنخواه بازارگردانی می‌باشد که اقلام تشکیل دهنده آن به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	شهرداری شیراز
۵۶۵,۰۰۰	۵۶۵,۰۰۰	شرکت توسعه نفت و گاز صبا ارونند
۳۱۵,۰۰۰	۳۱۵,۰۰۰	شرکت صنعتی ایران خودرو
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	شرکت پدیده شیمی قرن
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	شرکت صنعت غذایی کورش
۵۶۵,۰۰۰	-	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۶۱	۶۱	سایر
۲,۰۹۵,۰۶۱	۱,۵۳۰,۰۶۱	

- ۱۷-۳- ذخیره هزینه‌های معوق به شرح زیر به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۷,۰۰۰	ذخیره پاداش مصوبه مجمع
۲,۴۹۶	۳,۷۸۵	ذخیره مرخصی کارکنان
۳۹۰	۷۶۵	حق الزحمه حسابرسی
۳,۳۳۴	۷,۲۰۰	سایر ذخایر
۶,۲۲۰	۱۸,۷۵۰	

- ۱۷-۴- ودیعه ترهین ساختمان بابت سپرده قرض الحسنه دریافتی از شرکت کارگزاری بانک ملت است که در قبال اجاره طبقات اول، دوم و سوم ساختمان خیابان هفتم بخارست به شرکت یاد شده، دریافت شده است.

- ۱۷-۵- سپرده بیمه مکسوره از قراردادهای به شرح زیر به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۶	۴۵۲	شرکت راهبري صنايع بهساز
۳۱۴	۳۱۴	شرکت مشاورين مهندسی حامی پروژه پیام
-	۱۶۲	شرکت ایده پردازان کسب و کار ماوراء
۶۷۷	۵۶۹	سایر
۱,۳۴۷	۱,۴۹۷	

- ۱۷-۶- مالیات پرداختنی بابت مالیات بر حقوق کارکنان، مالیات ماده ۸۶ ق.م.م و مالیات بر ارزش افزوده می‌باشد.

- ۱۷-۷- حساب‌های پرداختنی بلند مدت شامل مبلغ ۳۱۵ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو و مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال تنخواه بازارگردانی اوراق مشارکت شهرداری شیراز می‌باشد.

۱۸- پیش‌دریافت‌ها

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳۴,۷۹۵	۱۵۸,۳۵۶	شرکت توسعه نفت و گاز صباي کنگان
-	۸۲,۷۳۵	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۹۷,۸۰۸	۷۱,۰۵۵	شرکت ایران خودرو
۶۰,۲۵۲	۳۹,۹۰۴	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
۲۵,۸۳۶	۱۸,۵۱۰	وزارت امور اقتصادی و دارایی
-	۹,۰۰۰	بانک ملت
۱۱,۶۱۶	۵,۸۸۳	شرکت پدیده شیمی قرن
۵۴,۰۸۲	۵۷۵	شهرداری شیراز
۵,۰۸۰	۴۹۳	شرکت صنعت غذایی کورش
۶۵,۱۷۸	-	شرکت ایرانی تولید اتومبیل سایپا
۱۱,۳۹۸	-	شرکت ملی نفت ایران
۳,۰۱۵	۴,۲۴۰	سایر
۵۶۹,۰۶۰	۳۹۰,۷۵۱	
-	-	کسر می شود: پیش‌دریافت‌های بلندمدت
۵۶۹,۰۶۰	۳۹۰,۷۵۱	حصه جاری پیش‌دریافت‌ها

۱-۱۸- 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 ارزش گذاری سهام و ... است.

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۵۳۳	۱۱,۲۶۱	مانده در ابتدای سال
(۱,۵۲۲)	-	پرداخت شده طی سال
۵,۲۵۰	۳,۳۵۹	ذخیره تامین شده
۱۱,۲۶۱	۱۴,۶۲۰	مانده در پایان سال

۲۰- مالیات پرداختی

(مبالغ به میلیون ریال)

رسیدگی نشده	مالیات					سالی مالی			
	مالیات پرداختی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	تشخیصی		ابروزی	درآمد مشمول مالیات ابروزی	سود ابروزی
رسیدگی دفاتر	-	-	۱۱۴,۰۱۲	۱۱۴,۰۱۲	۱۱۴,۰۱۲	۱۰,۱۱۶۵	۴۰۴,۶۶۰	۱,۹۰۵,۷۷۱	۱۳۹۶
رسیدگی نشده	-	-	۱۱۴,۹۵۹	۱۱۴,۹۵۹	۱۱۴,۹۵۹	۱۱۴,۹۵۹	۴۹۹,۸۳۶	۲,۲۷۰,۷۳۱	۱۳۹۷
رسیدگی نشده	۴۱۱,۹۱۵	۴۱۱,۹۱۵	-	-	-	۴۱۱,۹۱۵	۱,۶۴۷,۶۶۰	۴,۵۱۲,۷۱۶	۱۳۹۸
رسیدگی نشده	-	۱۲۲,۳۷۰	-	-	-	۱۲۲,۳۷۰	۴۸۹,۴۸۰	۱,۲۵۰,۷۲۸	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
	۴۱۱,۹۱۵	۵۲۴,۲۸۵							
	(۱,۱۷۱)	(۱,۱۷۱)							
	۴۱۰,۷۴۴	۵۳۳,۱۱۴							

پیش پرداخت های مالیاتی (بازداشت ۱)

۲۰-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است.

۲۰-۲- برای عملکرد سال های مالی ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ بر اساس مبانی قانونی ذخیره مالیات در حساب ها منظور شده است.

۲۰-۳- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال مالی جاری از معافیت های ماده ۱۴۵، ۱۰۵، ۱۴۳ و ۵۳ قانون مالیات های مستقیم استفاده نموده است.

صورت های مالی حسابرسی شده
و یادداشت های همراه
شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

سه ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹





۲۱ - سود سهام پرداختی

۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
جمع	اسناد پرداختی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختی	مانده پرداخت نشده	
-	-	-	۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۰۰,۰۰۰	سال ۱۳۹۸
-	-	-	۳,۵۰۰,۰۰۰	-	۳,۵۰۰,۰۰۰	

۲۱-۱ - سود نقدی تقسیمی هر سهم سال ۱۳۹۸ مبلغ ۵۰۰ ریال و سال ۱۳۹۷ مبلغ ۵۰۰ ریال است.

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

دوره ۳ ماهه منتهی به دوره ۳ ماهه منتهی به

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
(۱,۳۶۶)	(۵۲۶)	-	بابت تسویه مالیات و جرائم بر حقوق، تکلیفی و جرائم ماده ۱۶۹ ق.م.م. سال‌های قبل
(۳,۴۵۰)		-	بابت تسویه مطالبات سنواتی
(۱,۲۹۳)		-	بابت تسویه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال‌های قبل
(۶۴۸)		-	بابت تسویه بدهی حسابرسی بیمه سال‌های قبل
(۶,۷۵۷)	(۵۳۶)	-	

۲۲-۱ - به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۳- نقد حاصل از عملیات

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود خالص
۴,۰۸۵,۶۵۸	۶۴۲,۲۰۳	۱,۱۲۸,۳۵۸	تعدیلات:
			هزینه مالیات بر درآمد
۴۲۷,۰۵۸	۵۱,۸۳۹	۱۲۲,۳۷۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۷۲۸	۲,۲۱۰	۳,۳۵۹	استهلاک دارایی‌های غیر جاری
۵,۰۵۶	۱,۵۵۰	۱,۴۲۵	خالص (سود) / زیان تسعیر ارز
(۸۴۵)	(۱۰۳)	(۱,۴۸۵)	خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
-	-	-	جمع تعدیلات
۴۳۴,۹۹۷	۵۵,۴۹۶	۱۲۵,۶۶۹	تغییرات در سرمایه در گردش:
			کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
(۳۶۰,۳۲۳)	(۲۲۷,۶۵۸)	۷۹,۲۵۷	کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌های عملیاتی
۷,۶۰۲	۲,۲۵۵	۱۱۴	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۶۸	-	-	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
(۳,۹۸۰,۶۳۴)	(۳۳۶,۰۰۷)	(۶۰۵,۵۳۶)	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۳۸۵,۶۲۳	(۹۷,۴۵۴)	(۵۴۹,۵۴۲)	افزایش (کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی
۷۴,۸۸۳	(۳۹,۰۳۹)	(۱۷۸,۳۰۹)	کاهش (افزایش) سایر دارایی‌ها
(۲,۰۰۰)	-	-	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
(۳,۸۷۴,۷۸۱)	(۶۹۷,۹۰۳)	(۱,۲۵۴,۰۱۶)	نقد حاصل از عملیات
۶۴۵,۸۷۴	(۲۰۴)	۱۱	

۲۳-۱- معاملات غیر نقدی:

معاملات غیر نقدی طی سال به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	

۲۴- مدیریت سرمایه و ریسک ها

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. براین اساس مدیریت ابتدا انواع ریسک‌ها را شناسایی می‌کند و سپس روش کنترل آن را مشخص می‌سازد.

محیط فعالیت شرکت تأمین سرمایه بانک ملت متأثر از مولفه‌های تأثیرگذار 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- ۲۴- 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، تأمین 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 نهادی 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 نهادی مالی نموده، لیکن شرکت علاوه بر تطبیق با الزامات دستورالعمل فوق، مستمراً نسبت به پایش متغیرهای مؤثر بر میزان نیاز به سرمایه و اتخاذ تمهیدات مقتضی اقدام می‌نماید.

۲- ۲۴- 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 فیما بین، براساس رتبه اعتباری برآوردی انجام می‌شود. شایان ذکر است دریافتی‌های تجاری عمدتاً شامل مطالبات از اشخاص وابسته و سود دریافتی اوراق بهادار با درآمد ثابت تحقق یافته از تاریخ آخرین پرداخت سود بوده که در مواعد زمانی مقرر تصفیه خواهد گردید. همچنین بابت تضمین پرداخت کارمزدهای قراردادهای دارای رقم عمده، علاوه بر تدوین قرارداد با مشارکت کمیته ای متشکل از متخصصان مالی و حقوقی، در زمان عقد قرارداد از مشتریان وثائق مناسب و کافی حسب رتبه اعتباری برآوردی اخذ می‌گردد. همچنین به منظور پوشش ریسک اعتباری اوراق بهادار تحت بازارگردانی یا تملک، شرکت سیاستی را اتخاذ نموده است که صرفاً در تعهدات مرتبط با اوراق بهادار ناشران معتبر یا اوراق بهادار تضمین شده توسط بانک‌ها یا مؤسسات مالی و اعتباری دارای مجوز از بانک مرکزی مشارکت نماید."

۳-۲۴- ریسک نقدینگی

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

۴-۲۴- ریسک نرخ بهره

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

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

۲۴-۵- ریسک رقابت

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

۲۴-۶- ریسک مقررات

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

۲۴-۷- ریسک نیروی انسانی

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

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۲۹	سود سرمایه‌گذاری	اجاره‌بها و حق شأرژ	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	سایر اشخاص وابسته	
								جمع	جمع
	شرکت کارگزاری بانک ملت	هیات مدیره		-	۱,۷۷۶	۲۱۶	-	۲,۷۹۱	
	بانک ملت	شرکت وابسته		-	-	۱	-	-	
	شرکت بیمه ما	شرکت وابسته		-	-	۱,۱۸۲	-	-	
	شرکت راهبری صنایع بهساز	شرکت وابسته		-	-	۲,۸۶۴	-	-	
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیبه ملت	شرکت وابسته		۲۱,۶۰۲	-	-	-	۸۴۹	
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	شرکت وابسته		۶۰۴	-	-	-	۲,۹۴۰	
	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت	شرکت وابسته		۴۳,۶۳۷	-	-	-	۴۸,۰۳۹	
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	شرکت وابسته		-	-	-	-	۵۷,۰۸۲	
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	شرکت وابسته		۴۳,۶۳۹	-	-	-	۸,۱۳۴	
	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	شرکت وابسته		-	-	-	-	-	
	جمع	جمع		۱۰۹,۴۸۲	-	۴,۰۴۷	-	۱۱۹,۸۳۵	
	جمع	جمع		۱۰۹,۴۸۲	۱,۷۷۶	۴,۲۶۳	-	۱۱۹,۸۳۵	

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

۳-۲۵- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	سود دریافتی	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	پیش دریافت‌ها	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		شرح
						خالص	طلب	
						بدهی	طلب	
	شرکت کارگزاری بانک ملت	۶,۴۵۲	-	-	-	-	۱۲۷,۸۴۱	
	شرکت گروه مالی ملت	۶,۱۸۱	-	(۷,۷۸۱)	(۲۵۰)	(۱,۸۵۰)	۵,۴۰۰	
	جمع	۱۲,۶۳۳	-	(۷,۷۸۱)	(۲۵۰)	(۱,۸۵۰)	۱۳۲,۲۴۱	
	بانک ملت	۲۶,۸۲۰	-	-	(۹,۰۰۰)	-	۳۰,۹۵۵	
	شرکت بیمه ما	۱۱۴	-	-	(۱۵۰)	(۳۶)	-	
	شرکت راهبری صنایع بهساز	-	-	(۶,۰۵۱)	-	(۲,۰۵۱)	-	
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت	۶۱,۵۸۳	-	-	-	-	۶۸,۹۷۶	
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیبه ملت	۷,۳۹۰	-	-	-	-	۴,۹۹۹	
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	۴,۳۱۱	-	-	-	-	۳,۶۰۰	
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	۹۸,۸۶۶	-	-	-	-	۶۵,۵۱۷	
	صندوق سرمایه‌گذاری افق ملت	۵۴,۷۹۱	-	-	-	-	۳,۰۱۸	
	گروه توسعه کارآفرینی ملت	۹۵	-	-	-	-	۹۵	
	شرکت بهسازان ملت	۳۳	-	-	-	-	۳۳	
	شرکت به پرداخت ملت	-	-	-	-	-	-	
	شرکت ارزش آفرین اطلس	۲۷	-	-	-	-	۲۷	
	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	۲۳	۵۴۰	-	-	-	۵۲۹	
	جمع	۲۵۴,۰۵۳	۵۴۰	(۶,۰۵۱)	(۹,۱۵۰)	(۲,۰۸۷)	۱۷۷,۷۴۹	(۳۹۲)
	جمع کل	۲۶۶,۶۸۶	۵۴۰	(۹,۸۳۲)	(۹,۴۰۰)	(۳,۹۳۷)	۳۱۰,۹۹۰	(۳۹۲)



۲۶ - کفایت سرمایه

کفایت سرمایه در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

نسبت جاری تعدیل شده	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده
۱/۷۷	۰/۸۱

۲۷ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی

- ۲۷-۱ - بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه وجود ندارد.
- ۲۷-۲ - بدهی احتمالی در مورد حق بیمه سال ۱۳۹۷ به بعد، مالیات عملکرد و حقوق سال ۱۳۹۷ به بعد وجود دارد که میزان آن بعد از رسیدگی‌های سازمان‌های ذیربط مشخص خواهد شد.
- ۲۷-۱ - تعهدات شرکت بابت بازگردانی اوراق بهادار به موجب قراردادهای منعقد در تاریخ صورت‌های مالی به شرح زیر است:

تاریخ سررسید	مبلغ اوراق (میلیون ریال)	
۱۳۹۹/۰۴/۱۱	۵۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه شرکت صنعت غذایی کورش
۱۳۹۹/۰۶/۲۶	۵,۰۰۰,۰۰۰	اوراق سلف موازی استاندارد میعانات گازی شرکت توسعه نفت و گاز صبا کنگان (سمیعا ۹۹۱)
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه شرکت پدیده شیمی قرن
۱۳۹۹/۰۸/۲۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (۱)
۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۳,۵۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی (۲)
۱۳۹۹/۱۱/۱۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره وزارت امور اقتصادی و دارایی
۱۳۹۹/۱۲/۰۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق سلف موازی استاندارد میعانات گازی شرکت توسعه نفت و گاز صبا کنگان (سمیعا ۹۹۲)
۱۴۰۰/۰۲/۲۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	اوراق سلف موازی استاندارد کلاف گرم نوردیده شرکت فولاد مبارکه اصفهان (عقو لاد ۲)
۱۴۰۰/۱۱/۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند (اروند ۶)
۱۴۰۰/۱۲/۰۴	۳,۵۰۰,۰۰۰	اوراق مرابحه شرکت ایران خودرو
۱۴۰۰/۱۲/۲۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	اوراق منفعت شرکت توسعه نفت و گاز صبا اروند (اروند ۸۱)
۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۶,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری شیراز



۴-۲۷- تعهدات شرکت بابت پذیرش تعهد پذیره نویسی سهام در تاریخ صورت‌های مالی به شرح زیر است:

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

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

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

۲۹- وضعیت ارزی

یورو	دلار آمریکا	یادداشت	
۱۷,۴۰۰,۰۰۰	۳۲۵	۱۴	موجودی نقد
۲۳,۵۱۲,۲۱	-	۱۳	سپرده ارزی نزد بانک
۴۰,۹۱۲,۲۱	۳۲۵,۰۰		جمع دارایی‌های پولی ارزی

صورت‌های مالی حسابرسی نشده

شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی عام)

منتهی به تیر، مرداد و شهریور ۱۳۹۹



صورت سود و زیان برای دوره مالی چهار ماهه منتهی به ۳۱ تیر ۱۳۹۹

شرح	عملکرد چهار ماهه منتهی به ۳۱/۰۴/۱۳۹۹		چهار ماهه		بودجه		عملکرد سال قبل دوره ماهه منتهی به ۱۲/۰۳/۱۳۹۸
	میلیون ریال	پوشش	سالاته	پوشش	پوشش	پوشش	
درآمد حاصل از ارائه خدمات پذیره‌نویسی و تعهد خرید سهام	۲۰۶,۵۰۰	%۲۷۵	۷۵,۰۰۰	%۲۷۵	۴۵۰,۰۰۰	%۴۶	۱,۲۰۱,۲۰۱
درآمد حاصل از ارائه خدمات بازگردانی و سود اوراق بهادار	۱,۲۵۳,۸۴۴	%۱۲۲	۱,۰۲۵,۰۰۵	%۱۲۲	۳,۵۶۹,۹۸۸	%۳۵	۲,۴۸۶,۱۴۲
درآمد حاصل از صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۴۸۵,۶۹۸	%۱۸۷	۲۶,۳۹۰	%۱۸۷	۷۸۵,۰۴۰	%۶۲	۷۸۴,۰۷۷
درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره مالی	۵۶,۶۸۸	%۱۱۴	۵,۰۰۰	%۱۱۴	۱۵,۰۰۰	%۳۷۸	۳۷,۱۱۶
درآمد حاصل از سود سپرده بانکی، مدیریت وجوه نقد	۱,۱۱۸	%۹	۱۳,۰۶۱	%۹	۴۶,۰۸۲	%۲	۱,۹۹۱
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها	۱۲۵	%۶۲	۲۰۰	%۶۲	۱۲۷,۷۰۰	%۰	۱۳۳,۳۰۸
درآمد حاصل از ارائه خدمات سبذگردانی	-	%۰	۶,۲۵۰	%۰	۴۱,۲۵۰	%۰	-
جمع درآمدها	۲,۰۰۳,۹۷۳	%۱۴۵	۱,۳۸۴,۹۰۶	%۱۴۵	۵,۰۳۵,۰۶۰	%۴۰	۴,۶۴۳,۹۳۵
هزینه حقوق و دستمزد کارکنان	(۴۳,۹۴۲)	%۸۶	(۵۱,۰۷۴)	%۸۶	(۱۲۶,۷۳۶)	%۳۵	(۸۳,۴۹۹)
هزینه های اداری و عمومی	(۲۵,۵۱۷)	%۹۵	(۲۶,۹۴۹)	%۹۵	(۶۴,۳۴۹)	%۴۰	(۵۵,۴۶۶)
سود عملیاتی	۱,۹۳۴,۵۱۴	%۱۴۸	۱,۳۰۶,۸۸۳	%۱۴۸	۴,۸۴۳,۹۷۵	%۴۰	۴,۵۰۴,۹۷۰
هزینه های مالی	۰	%۰	۰	%۰	۰	%۰	۰
خالص سایر درآمدها (هزینه‌های غیرعملیاتی)	۳,۱۳۳	%۳۱۳۳	۱۰۰	%۳۱۳۳	۳۰۰	%۱۰,۴۴	۷,۷۴۶
سود قبل از مالیات	۱,۹۳۷,۶۴۷	%۱۴۸	۱,۳۰۶,۹۸۳	%۱۴۸	۴,۸۴۴,۲۷۵	%۴۰	۴,۵۱۲,۷۱۶
مالیات بردارآمد	(۱۸۶,۷۴۹)	%۱۸۳	(۱۰,۹۵۴)	%۱۸۳	(۴۰,۵۰۴)	%۴۷	(۴۲۷,۰۵۸)
سود خالص	۱,۷۵۰,۸۹۸	%۱۴۵	۱,۲۰۵,۰۲۹	%۱۴۵	۴,۴۴۳,۷۷۱	%۳۹	۴,۰۸۵,۶۵۸

صورت سود و زیان برای دوره مالی پنج ماهه منتهی به ۳۱ مرداد ۱۳۹۹

شرح	عملکرد پنج ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹		عملکرد سال قبل دوازده ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۸	
	پوشش	بودجه	پوشش	سازانه
درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی و تعهد خرید سهام	۳۳۱,۵۰۰	۷۵,۰۰۰	۳۰۹	۴۵۰,۰۰۰
درآمد حاصل از ارائه خدمات بازرگانی و سود اوراق بهادار	۱,۵۵۵,۷۸۷	۱,۳۱۶,۴۶۴	۱۱۹	۳,۵۶۹,۹۸۸
درآمد حاصل از صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۵۶۶,۳۴۸	۳۳۶,۴۳۹	۱۷۳	۷۸۵,۰۴۰
درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره مالی	۵۷,۶۸۸	۶,۳۵۰	۹۳	۱۵,۰۰۰
درآمد حاصل از سود سپرده بانکی، مدیریت وجوه نقد	۲,۰۳۹	۱۶,۸۹۷	۱۲	۴۶,۰۸۲
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها	۱۲۵	۲۰۰	۶۲	۱۲۷,۷۰۰
درآمد حاصل از ارائه خدمات سبک‌گردانی	-	۸,۷۵۰	۰	۴۱,۲۵۰
جمع درآمدها	۲,۴۰۸,۴۸۶	۱,۷۴۵,۰۰۰	۱۳۸	۵,۰۳۵,۰۶۰
هزینه حقوق و دستمزد کارکنان	(۵۲,۰۳۶)	(۵۹,۱۱۳)	۸۸	(۱۲۶,۷۳۶)
هزینه‌های اداری و عمومی	(۳۲,۲۱۱)	(۳۲,۸۱۱)	۹۸	(۶۴,۳۴۹)
سود عملیاتی	۲,۳۲۴,۲۳۹	۱,۶۵۳,۰۷۶	۱۴۱	۴,۸۴۳,۹۷۵
هزینه‌های مالی	-	-	۰	-
خالص سایر درآمدها (هزینه‌های غیر عملیاتی)	۳,۱۲۳	۱۲۵	۲۵۰۷	۳۰۰
سود قبل از مالیات	۲,۳۲۷,۳۶۲	۱,۶۵۳,۲۰۱	۱۴۱	۴,۸۴۳,۶۷۵
مالیات بر درآمد	(۳۲۷,۰۶۸)	(۱۳۵,۴۱۳)	۱۸۱	(۴۰۱,۵۰۴)
سود خالص	۲,۰۰۰,۲۹۴	۱,۵۱۷,۷۸۸	۱۳۷	۴,۴۴۲,۱۷۱

شرح

عملکرد سال قبل دوازده ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۸

پوشش

بودجه

پوشش

پنج ماهه

عملکرد پنج ماهه منتهی به ۳۱/۰۵/۱۳۹۹

صورت سود و زیان برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

شرح	عملکرد شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			عملکرد سال قبل دوره ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
	مبلغ	پوشش	بودجه سالانه	مبلغ	پوشش	بودجه سالانه
درآمد حاصل از ارائه خدمات پذیره‌نویسی و تعهد خرید سهام	۲۵۶,۵۰۰	%۱۷۱	۴۵۰,۰۰۰	۱,۲۰۱,۲۰۱	%۵۷	۱,۲۰۱,۲۰۱
درآمد حاصل از ارائه خدمات بازرگانی و سود اوراق بهادار	۱,۰۹۰,۷۹۷	%۱۱۸	۳,۵۶۹,۹۸۸	۲,۴۸۶,۱۴۲	%۵۳	۲,۴۸۶,۱۴۲
درآمد حاصل از صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۶۱۰,۹۱۹	%۱۵۵	۷۸۵,۰۴۰	۷۸۴,۰۷۷	%۷۸	۷۸۴,۰۷۷
درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره مالی	۵۷,۹۳۸	%۷۷۳	۱۵,۰۰۰	۳۷,۱۱۶	%۳۸۶	۳۷,۱۱۶
درآمد حاصل از سود سپرده بانکی، مدیریت وجوه نقد	۲,۱۱۵	%۱۰	۴۶,۰۸۲	۱,۹۹۱	%۵	۱,۹۹۱
درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها	۱۲۵	%۶۲	۱۲۷,۷۰۰	۱۳۳,۳۰۸	%۰	۱۳۳,۳۰۸
درآمد حاصل از ارائه خدمات سبگردانی	-	%۰	۴۱,۲۵۰	-	%۰	-
جمع درآمدها	۲,۸۳۷,۳۹۳	%۱۲۹	۵,۰۳۵,۰۶۰	۴,۶۴۳,۹۳۵	%۵۶	۴,۶۴۳,۹۳۵
هزینه حقوق و دستمزد کارکنان	(۶۲,۷۹۸)	%۸۹	(۱۲۶,۷۳۶)	(۸۳,۴۹۹)	%۵۰	(۸۳,۴۹۹)
هزینه‌های اداری و عمومی	(۳۸,۷۸۱)	%۱۰۶	(۶۴,۳۴۹)	(۵۵,۴۶۶)	%۶۰	(۵۵,۴۶۶)
سود عملیاتی	۲,۷۳۵,۸۱۴	%۱۳۱	۴,۸۴۲,۹۷۵	۴,۵۰۴,۹۷۰	%۵۶	۴,۵۰۴,۹۷۰
هزینه‌های مالی	۰	%۰	۰	۰	%۰	۰
خالص سایر درآمدها (هزینه‌های غیرعملیاتی)	۹,۵۱۱	%۶۳۴۱	۳۰۰	۷,۷۴۶	%۳۱۷۰	۷,۷۴۶
سود قبل از مالیات	۲,۷۴۵,۳۲۵	%۱۳۱	۴,۸۴۳,۲۷۵	۴,۵۱۲,۷۱۶	%۵۷	۴,۵۱۲,۷۱۶
مالیات بر درآمد	(۲۷۸,۵۲۰)	%۱۶۶	(۴۰۱,۵۰۴)	(۴۳۷,۰۵۸)	%۶۹	(۴۳۷,۰۵۸)
سود خالص	۲,۴۶۶,۸۰۵	%۱۲۸	۴,۴۴۱,۷۷۱	۴,۰۷۵,۶۵۸	%۵۶	۴,۰۷۵,۶۵۸

(میلیون ریال)