

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

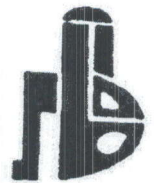
<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
(۱) الی (۳)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲ الی ۴۱	صورت‌های مالی اساسی و یادداشتهای توضیحی

# مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

خیابان وصال شیرازی - بزرگمهر غربی - کوی اسکو - پلاک ۱۴

تلفن: ۶۶۴۰۸۲۲۶ - ۶۶۴۹۸۰۲۵ - ۶۶۴۹۲۸۷۱

WWW.fateraudit.com



شماره ثبت ۲۳۹۱

(حسابداران رسمی)

حسابرس محمد سازمان بورس و اوراق بهادار

”بسمه تعالی“

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

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۳ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی بستگی دارد برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.





## اظهارنظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

## تأکید بر مطلب خاص

۵) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۲ صورتهای مالی مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۳، قطعی گردیده و جهت سال ۱۳۹۴ و سال مورد گزارش براساس سود ابرازی مالیات محاسبه شده است. در این رابطه تعیین میزان بدهی شرکت منوط به رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیاتی است. اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

## گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

### گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

- ۶) الزامات مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت در خصوص موارد زیر رعایت نگردیده است:
- مفاد ماده ۱۱۰ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۳۵ اساسنامه در خصوص معرفی شخص حقیقی به نمایندگی از اشخاص حقوقی
  - ماده ۲۸ اساسنامه در خصوص انتخاب به موقع رئیس و نائب رئیس بعد از جلسه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده
  - مفاد ماده ۱۲۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۳۹ اساسنامه در خصوص ترتیب تشکیل جلسات هیأت مدیره
  - مفاد ماده ۱۲۴ اصلاحیه قانون تجارت و مواد ۴۶ و ۴۸ اساسنامه در خصوص تعیین به موقع مدیر عامل
  - مفاد ماده ۳ اساسنامه در خصوص عدم سرمایه گذاری در سهام برخی از شرکتهای
  - مفاد ماده ۴۵ اساسنامه در خصوص پرداخت پاداش برخی از اعضای هیأت مدیره به اشخاص حقوقی
  - مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهامداران ظرف مهلت مقرر
  - ماده ۲۳ اساسنامه در خصوص حضور یکی از اعضای هیأت مدیره در مجمع عمومی

۷) تکالیف مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۵/۰۲/۱۸ مبنی بر ارائه خلاصه صورت سود و زیان ماهیانه، خلاصه عملکرد ماهیانه شرکت همراه با آخرین وضعیت قراردادهای تعهد پذیره نویسی و بازارگردانی، ارائه به موقع بودجه سال ۱۳۹۶ تا پایان آذر ماه ۱۳۹۵ و صورتهای مالی ۶ ماهه و ۹ ماهه ظرف مهلت مقرر رعایت نگردیده است.

۸) معاملات مندرج در یادداشت ۳۱ صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد رسیدگی انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت گردیده و نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.





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

#### گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰) قوانین و مقررات مصوب توسط نهاد مالی ناظر در خصوص ارائه گزارش کمیته حسابرسی به صورت ماهیانه، ارائه به موقع تغییرات در اعضای هیأت مدیره و یک نسخه از صورتهای مالی میان دوره ای حسابرسی شده و همچنین حد نصاب تعداد اعضای کمیته حسابرسی در ۶ ماهه دوم سال رعایت نگردیده است ضمن اینکه موارد مربوط به رعایت بند ۴ مفاد ماده ۵۰ اساسنامه طی گزارش جداگانه ای ارائه شده است.

۱۱) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات مذکور برخورد نشده است.

۱۲) در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبتهای جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و در یادداشت توضیحی ۳۲ صورتهای مالی افشاء نموده است. در این رابطه این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبه نسبتهای مزبور برخورد نکرده است.

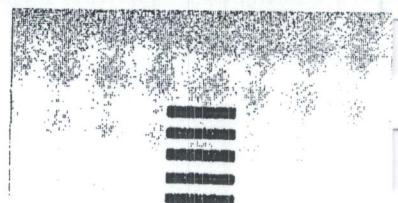
مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی فاطر

۱۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶

مجید بمانی

شماره عضویت: ۸۶۱۴۸۴ شماره عضویت: ۸۰۰۸۰۹





تأمین سرمایه بانک ملت  
MELLAT INVESTMENT BANK  
سهامی خاص

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	شرح
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
۵	۴- یادداشت‌های توضیحی:
۶-۸	- تاریخچه و فعالیت
۹-۴۴	- اهم رویه‌های حسابداری
	- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی
	صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۶/۰۱/۱۶ به تأیید هیئت مدیره شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
	عضو غیر موظف - رئیس هیئت مدیره	شرکت گروه مالی ملت	آقای غلامرضا زال پور
	عضو غیر موظف - نایب رئیس هیئت مدیره	بانک ملت	آقای بهمن اسکندری
	عضو موظف هیئت مدیره	شرکت واسپاری ملت	آقای محمد غلامی

شرکت کارگزاری بانک ملت

شرکت صرافی ملت



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

تجدید ارائه شده)		تجدید ارائه شده)		تجدید ارائه شده)	
۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
ریال	ریال	ریال	ریال		دارایی‌های جاری
۷۷۱,۰۴۱,۰۲۸,۷۷۹	۲,۰۵۵,۰۲۲,۹۵۹,۴۲	۴,۱۵۳,۵۹۱,۰۲۹	۵,۹۵۳,۹۴۵,۳۳۵	۱۱	موجودی نقد
۱۴۹,۵۱۹,۰۲۳,۰۵۵۵	۵۸,۴۳۰,۰۳۴,۱۷۲۴	۵,۲۹۴,۹۲۵,۴۴۵,۵۳۵	۶,۲۳۴,۵۸۸,۵۱۲,۹۸۹	۱۲	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۰,۷۳۷,۹۹۴,۴۵۰	*	۱۹۵,۰۲۰,۲۵۹,۳۹۲	۱۹۲,۲۶۴,۳۳۴,۸۶۴	۱۳	دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری
*	۹۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۶,۸۲۹,۳۱۸	۱,۶۰۰,۰۲۷,۹۰۳۱۸	۱۴	پیش‌پرداخت‌ها
۲۳۰,۶۲۰,۳۸۰,۳۳۵	۱۴۹,۵۰۸,۵۷۴,۶۵۹			۱۵	
۱,۱۸۱,۹۲۸,۲۳۴,۱۲۹	۱,۴۰۳,۴۴۱,۱۱۲,۳۳۵	۵,۴۹۷,۰۲۷,۱۲۵,۴۸۴	۶,۴۳۴,۴۶۷,۳۷۲,۵۰۶		جمع دارایی‌های جاری
					جمع دارایی‌های غیر جاری:
۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۷,۹۴۵,۷۸۵,۱۰	۸۷۷,۹۴۵,۷۸۵,۱۰	۱۱	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
*	۲۰,۳۳۱,۱۷۲,۰۵۴۸	۳۵۷,۸۰۲,۸۷۵	۲,۰۴۶,۹۵۸,۸۵۰	۱۵	دارایی‌های نامشهود
۴۵۸۰,۳۳۷,۹۰۹	۵,۴۷۰,۰۳۲۳,۸۳۴	۱۱۵,۹۱۸,۶۵۳,۰۰۷	۱۱۲,۲۵۷,۰۶۰,۶۰۰	۱۶	دارایی‌های ثابت مشهود
۲۲۹,۵۸۰,۳۴۷,۹۰۹	۵۷۳,۷۸۲,۰۴۴,۳۸۲	۱۰,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	سایر دارایی‌ها
۱,۴۵۱,۵۰۸,۹۸۲,۰۲۸	۱,۹۷۷,۲۲۳,۱۵۶,۷۰۷		۲۱۱,۳۳۲,۵۹۷,۹۶۰		جمع دارایی‌های غیر جاری
					جمع دارایی‌ها
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	سرمایه
۲۳۷,۳۰۲,۳۹۶,۴۷۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۱۸	اندراخته قانونی
۱,۰۱۷,۶۵۷,۰۶۸۱,۴۶۸	۱,۳۶۸,۵۷۶,۸۱۲,۷۶۰				سود انباشته
۴,۲۵۴,۹۷۳,۱۷۷,۸۲۸	۴,۲۶۸,۵۰۷,۶۸۱,۳۰۷				جمع حقوق صاحبان سهام
۵,۷۰۶,۴۸۲,۱۵۹,۸۷۶	۶,۶۴۵,۰۷۹,۹۷۰,۴۶۶	۵,۷۰۶,۴۸۲,۱۵۹,۸۷۶	۶,۶۴۵,۰۷۹,۹۷۰,۴۶۶		جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام
۲,۱۴۶,۱۰۸,۷۷۴,۷۵۰	۲,۳۳۳,۷۱۹,۹۷۴,۷۵۰	۲,۱۴۶,۱۰۸,۷۷۴,۷۵۰	۲,۳۳۳,۷۱۹,۹۷۴,۷۵۰	۲۷	طرف حسابهای انتظامی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

سال ۱۳۹۴	سال ۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱۸,۸۹۰,۷۷۰,۳۲۴	۲۲,۷۱۴,۳۶۲,۰۴۳	۱۹-۱ درآمد حاصل از اوراق صکوک
۳۹۸,۶۰۱,۰۶۲,۳۲۵	۷۶۷,۵۳۱,۵۵۱,۸۴۱	۱۹-۲ درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق مشارکت
۲۰۸,۳۵۴,۷۲۶,۴۵۱	۲۲۵,۲۱۴,۸۹۲,۵۵۳	۱۹-۳ درآمد حاصل از بازاریابی خدمات مشاوره مالی
۳۱۴,۶۴۰,۴۲۷,۴۷۶	۳۴۱,۹۵۲,۳۷۸,۱۵۱	۱۹-۴ درآمد حاصل از سود سپرده بانکی، مدیریت وجوه نقد
۳۴,۸۵۷,۵۸۶,۶۵۶	۴۶,۴۱۴,۱۳۲,۵۱۴	۱۹-۵ درآمد حاصل از سود سرمایه گذاریها
۸۲,۰۹۱,۵۴۲,۴۵۲	۱۲۹,۸۹۱,۱۹۴,۳۸۹	۱۹-۶ درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیرهنویسی
۲۲,۶۹۸,۹۲۶,۵۰۲	۱۴,۷۶۰,۴۳۷,۸۸۱	۱۹-۷ درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاور عرضه و ارزش گذاری
۴,۴۴۷,۴۹۰,۴۵۵	۹۹,۰۲۰,۷۸۱,۱۵	۱۹-۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۲۶,۴۷۸,۱۶۶,۸۵۰	۵۳,۸۰۵,۴۵۷,۴۴۱	۱۹-۹ درآمد حاصل از کارمزد مدیریت صندوقها
۱,۳۱۱,۰۶۰,۶۹۹,۴۹۱	۱,۶۰۳,۲۷۴,۶۱۴,۶۲۸	جمع درآمدها
(۴۲,۹۹۱,۱۳۵,۴۷۷)	(۵۱,۴۴۸,۹۱۵,۰۲۷)	۲۰ هزینه حقوق و دستمزد کارکنان
(۳۲,۹۳۴,۸۲۵,۸۸۲)	(۳۲,۹۶۵,۹۴۵,۲۹۶)	۲۱ هزینه های اداری و عمومی
۱,۲۳۵,۱۳۴,۷۳۸,۱۳۲	۱,۵۱۸,۸۵۹,۷۵۴,۳۰۵	سود عملیاتی
(۳,۰۰۵,۳۷۲,۶۶۴)	(۴۴۳,۰۹۷,۵۵۰)	۲۲ هزینه های مالی
(۲,۲۲۴,۲۷۸,۱۸۶)	۱۸۴,۰۴۹,۶۲۴	۲۳ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۲۲۹,۹۰۵,۰۸۷,۲۸۲	۱,۵۱۸,۶۰۰,۷۰۶,۳۷۹	سود قبل از مالیات
(۸۴,۶۷۶,۴۶۸,۸۵۶)	(۱۰۴,۹۹۷,۰۷۰,۴۵۸)	۱۲ مالیات بر درآمد
۱,۱۴۵,۲۲۸,۶۱۸,۴۲۶	۱,۴۱۳,۶۰۳,۶۳۵,۹۲۲	سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱,۱۴۵,۲۲۸,۶۱۸,۴۲۶	۱,۴۱۳,۶۰۳,۶۳۵,۹۲۲	سود خالص
۱,۱۸۹,۵۸۹,۶۱۴,۳۹۰	۱,۱۴۸,۴۳۶,۸۵۰,۹۵۲	سود انباشته ابتدای سال
(۱۶۹,۷۶۸,۶۸۰,۴۳۸)	(۱۳۰,۷۶۶,۱۶۹,۵۸۴)	۲۴ تعدیلات سنواتی
۱,۰۱۹,۸۲۰,۹۳۳,۹۵۲	۱,۰۱۷,۶۷۰,۶۸۱,۳۶۸	سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۱,۰۷۵,۰۴۹,۵۵۲,۳۷۸	۱,۴۳۱,۲۷۴,۳۱۷,۲۹۰	سود قابل تخصیص
(۵۷,۳۷۸,۸۷۱,۰۱۰)	(۶۲,۶۹۷,۵۰۳,۵۳۰)	۱۸ اندوخته قانونی
۱,۰۱۷,۶۷۰,۶۸۱,۳۶۸	۱,۳۶۸,۵۷۶,۸۱۳,۷۶۰	سود انباشته پایان سال

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

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



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

یادداشت	سال ۱۳۹۵		سال ۱۳۹۴ (تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۵	۲۳۳,۰۶۱,۳۶۳,۸۸۳	۶۲۲,۴۷۸,۴۰۹,۹۲۴
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
سود سهام پرداختی	-	-	(۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود پرداختی بابت تسهیلات	(۴۴۳,۰۹۷,۵۵۰)	-	(۳,۰۰۵,۳۷۲,۶۶۴)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی و سود سهام		(۴۴۳,۰۹۷,۵۵۰)	(۵۹۳,۰۰۵,۳۷۲,۶۶۴)
مالیات بر درآمد:			
مالیات بر درآمد پرداختی	۱۲	(۲۱۶,۰۸۶,۰۵۹,۲۸۹)	(۱,۹۶۶,۴۷۰,۰۰۰)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۰۱۵,۶۰۲,۵۰۰)	-	(۸,۵۴۲,۷۷۱,۹۳۶)
وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۲,۹۶۲,۶۱۲,۰۰۰)	-	(۷۸,۵۰۰,۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		(۳,۹۷۸,۲۱۴,۵۰۰)	(۸,۶۲۱,۲۷۱,۹۳۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی		۱۲,۵۵۳,۹۹۲,۵۴۴	۱۸,۸۸۵,۲۹۵,۳۲۴
فعالیت‌های تأمین مالی:			
دریافت (پرداخت) تسهیلات مالی	(۱۰,۷۴۷,۹۹۴,۴۵۰)	-	(۱۹,۳۷۶,۸۱۱,۳۳۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی		(۱۰,۷۴۷,۹۹۴,۴۵۰)	(۱۹,۳۷۶,۸۱۱,۳۳۶)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		۱,۸۰۵,۹۹۸,۰۹۴	(۴۹۱,۵۱۶,۰۱۲)
مانده وجه نقد در ابتدای سال		۴,۱۵۴,۵۹۱,۲۳۹	۲,۲۲۴,۲۰۱,۹۴۲
تأثیر تغییرات نرخ ارز		(۶۶۴۳,۹۹۸)	۲,۴۲۱,۹۰۵,۳۰۹
مانده وجه نقد در پایان سال		۵,۹۵۳,۹۴۵,۳۳۵	۴,۱۵۴,۵۹۱,۲۳۹
مبادلات غیرنقدی		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۸۴۳,۳۰۳,۱۷۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.





شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱ - تاریخچه و فعالیت

۱-۱- کلیات:

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۲۸ تحت شماره ۳۹۵۰۷۱ در اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شکت گروه مالی ملت است و واحد تجاری نهایی گروه، بانک ملت می باشد 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:

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

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵
نفر	نفر
۳۶	۳۹
۳۶	۳۹

کارکنان استخدامی شرکت

۲ - اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۲-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

۲-۲-۱- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:

بهای تمام شده پس از کسر هر گونه کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه‌گذاری‌ها

۲-۲-۲- سرمایه‌گذاری‌های جاری

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار:

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها  
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری:

۲-۲-۳- نحوه شناخت درآمد

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (به ترتیب تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی و تا تاریخ ترازنامه)

الف. سود سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت و جاری در شرکت‌های

وابسته و سود سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:

در زمان کارمزدهای سه ماهه، در حساب‌ها انعکاس می‌یابد.

ب. درآمد کارمزد مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری:

۲-۲-۴- سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق شامل تصدی مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری

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

۲-۳- شناسایی درآمد خدمات

درآمد خدمات به شرح زیر شناسایی می‌شود:

۲-۳-۱- درآمد قراردادهای تعهد پذیرهنویسی: درآمد قراردادهای تعهد پذیرهنویسی پس از اتمام خدمات مربوطه شناسایی می‌شود.

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

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

## شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۴-۳-۲- درآمد سود سهام: سود سهام سرمایه‌گذاری‌ها، پس از برگزاری مجامع عمومی مربوطه و تعیین سود قابل تقسیم، شناسایی می‌شود.  
۴-۳-۲- درآمد اوراق مشارکت و صکوک اجاره: درآمد سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و صکوک اجاره، به روش تعهدی و متناسب با مدت زمان سرمایه‌گذاری شناسایی می‌شود.

#### ۴-۲- دارایی‌های ثابت مشهود

۴-۲-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارج به‌سازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی‌های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب، و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ و یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۴-۲-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی‌های مربوطه با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیرماه سال ۱۳۹۴ و بخشنامه ۲۰۰/۹۵/۷۸ مورخ ۹۵/۱۱/۰۴ براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌گردد، همچنین با توجه به تغییر عمر مفید و نرخ استهلاک دارایی‌ها، تغییرات بوجود آمده از نوع تغییر در برآورد بوده بطوریکه هزینه استهلاک محاسبه شده به دوره جاری و دوره‌های آتی تسری پیدا نموده است.

نرخ و روش استهلاک		شرح دارایی
خط مستقیم	۲۵ ساله	ساختمان
خط مستقیم	۶ ساله	اثاثیه اداری
خط مستقیم	۶ ساله	وسایط نقلیه
خط مستقیم	۳ ساله	ریانه و سخت‌افزار
خط مستقیم	۳ ساله	نرم‌افزارها

برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرند استهلاک از اول ماه بعد محاسبه، و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

#### ۴-۲-۵- مخارج تأمین مالی

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

#### ۴-۲-۶- تسعیر ارز

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

**شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵**

**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، 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.

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 (یا 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 (یا 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- 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.

**۲-۹- ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان**

ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان بر اساس مفاد ماده ۶۶ قانون کار محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳ - موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۳,۴۶۲,۰۳۴,۱۷۵	۵,۱۴۰,۵۶۰,۹۸۲	موجودی نزد بانک‌ها
۹۱,۸۲۰,۰۷۰	۱۹۶,۰۰۰,۰۰۰	موجودی تنخواه‌گردان
۶۰,۰۷۳۶,۹۹۴	۶۱۷,۳۸۴,۳۵۳	موجودی نزد صندوق
<u>۴,۱۵۴,۵۹۱,۲۳۹</u>	<u>۵,۹۵۳,۹۴۵,۳۳۵</u>	

۳-۱ - موجودی نزدصندوق شامل مبالغ ۳۲۴/۲۵ دلار آمریکا، ۱۷,۴۰۰/۲۵ یورو، ۷/۴۲ درهم امارات، ۲۷ یوان چین، ۵ فرانک سوئیس و ۴۴,۰۰۰ روپیه اندونزی می باشد.

۴ - سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت به شرح زیر است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	
ریال	ریال		
۲,۹۰۴,۹۸۲,۲۲۹,۸۰۴	۷۳۶,۳۹۶,۶۹۱,۵۹۷	۴-۱	سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها
۲,۲۳۶,۵۰۶,۱۶۸,۷۰۸	۳,۹۹۴,۷۱۹,۷۷۴,۳۶۹	۴-۲	سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و اوراق صکوک اجاره
۱۵۳,۴۳۷,۰۴۷,۰۲۳	۱,۵۰۳,۴۷۲,۰۴۷,۰۲۳	۴-۳	سرمایه‌گذاری در سهام و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
<u>۵,۲۹۴,۹۲۵,۴۴۵,۵۳۵</u>	<u>۶,۲۳۴,۵۸۸,۵۱۲,۹۸۹</u>		



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	نرخ سود	تاریخ افتتاح	موضوع افتتاح
ریال	ریال				
۲۸۹۵۵۰۲۴۲۲۷۳۸	۷۰۷۵۹۶۴۶۷۵۶۶	۴-۱-۱	۱۸	۹۵/۰۹/۲۰	بانک ملت بازار عربهای کیش، سپرده کوتاه مدت ویژه خاص ۵۸۴۰۱۱۴۲۳۲
۹۰۳۷۹۸۰۷۰۰۶۶	۲۸۸۷۰۰۰۲۲۴۰۳۱	۴-۱-۲	متغیر	۹۴/۰۴/۲۳	سپرده نزد بانک ملت برج آنگی کیش، سپرده ۵۳۹۳۷۸۹۷۲۹
۲۰۹۰۴۰۹۸۲۲۳۹۸۰۴	۷۳۳۱۳۹۶۰۶۹۱۰۵۹۷		-	۹۲/۰۵/۲۱	سپرده نزد بانک قرض‌الحسنه مهر ایران، سپرده ۳۰۱۴۷۱۰۱۷۷۵۹۲۱
۱۳۹۴	۱۳۹۵		۱۴/۹۹	۹۰/۱۱/۱۰	سپرده نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده ۴۱۰۹۶۵۳۵۸۶
ریال	ریال		متغیر	۹۴/۰۳/۳۱	سپرده نزد بانک ملت بازار پردیس کیش، سپرده ۵۳۳۳۳۹۰۹۲۰
۱۵۳۳۱۱۳۳۹۳۵۳۳۷	۶۸۴۸۷۰۱۶۶۸۶۱	*	متغیر	۹۴/۱۱/۲۷	سپرده نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده ۵۵۹۰۵۷۷۰۶۹
۸۲۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰		-	۹۰/۱۱/۰۳	سپرده نزد بانک ملت شعبه میدان آراشتین، سپرده ۵۲۵۲۵۲۵۲/۲۳
۱۹۰۹۱۲۰۱۲۸۹۰	۱۷۰۱۹۲۵۵۶۶۳۱		۱۰	۹۱/۰۶/۱۹	سپرده نزد بانک ملت شعبه میدان فردوسی، سپرده ۴۳۳۷۱۶۲۲/۶۶
۳۱۶۶۳۷۵۴۴۳۱۳	*		۱۰		
۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰				
۲۰۲۰۵۸۹۲۰۳۵۸	۱۹۰۳۵۱۰۹۰۸				
۱۲۰۹۳۷۸۰۰	۱۴۰۲۹۲۰۱۶۶				
۲۸۹۵۵۰۲۴۲۲۷۳۸	۷۰۷۰۶۹۶۰۴۶۷۵۶۶				

۱-۱-۱- سپرده سرمایه‌گذاری ریالی نزد بانک قرض‌الحسنه مهر ایران، بابت سرمایه‌گذاری بانک یاد شده در اوراق مشارکت شرکت نفت مناطق مرکزی ایران است که در تعهد بازارگردانی شرکت قرار دارد.

۱-۱-۲- سپرده بانک ملت برج آنگی کیش در طی سال مالی دارای نرخهای سود ۲۴،۲۲،۱۸ و ۱۴،۹۹ و ۱۴،۹۹ درصد بوده و همچنین سپرده بانک ملت بازار پردیس کیش نیز دارای نرخهای ۲۴ و ۱۴،۹۹ درصد بوده است.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

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

تاریخ افتتاح	نرخ سود	مبلغ ارز	۱۳۹۵	۱۳۹۴
	درصد	یورو	ریال	ریال
۱۳۹۰/۱۰/۲۸	متغیر	۸۲۳,۵۱۲/۲۱	۲۸,۷۰۰,۲۲۴,۰۳۱	۹,۴۷۹,۸۰۷,۰۶۶
سپرده نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده یورویی ۴۰۹۸۵۲۲۷۲				
			۲۸,۷۰۰,۲۲۴,۰۳۱	۹,۴۷۹,۸۰۷,۰۶۶



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۴- سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و اوراق صکوک اجاره از ارقام زیر تشکیل شده است:

تعداد	نرخ سود درصد	تاریخ انتشار	تاریخ سررسید	ریال	ریال	۱۳۹۴
۲	۲۰	۱۳۹۲/۰۱/۲۵	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۱۳۱۰۸۵۷۵۰۵۷۸۲	۸۳۰۶۶۰۶۱۹۰۳۸	اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه، مید کو
۱	۲۰	۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۳۰۲۸۳۷۷۴۰۱۲۰	اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه، مید کو
۰	۲۰	۱۳۹۲/۰۱/۲۳	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۰	۲۰۲۸۰۲۰۹۰۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرتیسا
۲۱	متغیر	۱۳۹۴/۰۵/۱۲	۱۳۹۷/۰۵/۱۲	متغیر	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری سنزوار
متغیر	متغیر	متغیر	متغیر	۵۴۸۵۲۶۸۱۶۶۶	۰	اوراق مشارکت طرحهای انتفاعی دولت
۰	۰	۰	۰	۰	۹۵۰۶۴۲۵۰۰	اوراق مشارکت سلف استاندارد موازی بی وی سی
۰	۰	۱۳۹۴/۰۵/۱۴	۱۳۹۵/۰۵/۱۴	۰	۹۰۴۵۸۹۰۹۶۵۰	اوراق مشارکت سلف موازی استاندارد نفت کوره
۲۳	۰	۱۳۹۴/۰۹/۰۲	۱۳۹۷/۰۹/۰۲	۰	۲۱۲۰۲۲۳۰۰۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت سفارش ساخت توسعه ملی
۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۶۰۱۲۳۰۲۳۳۴۰۰	اوراق مشارکت اسناد خزانه دولت
۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت سلف استاندارد موازی تیر آهن ذوب آهن ۱
۲۱	۰	۱۳۹۴/۰۱/۰۹	۱۳۹۸/۰۱/۰۹	۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	اوراق صکوک اجاره شرکت دانا پتروبرگ کیش ۲
۱۰۸۸۶۷	۱۵/۵	۱۳۹۵/۰۴/۰۶	۱۳۹۶/۰۴/۰۶	۰	۸۶۹۰۳۲۱۰۶۲۷۹۴۵	اوراق مشارکت سلف اوره گر انول شرکت پتروشیمی شیراز
۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۶	۱۳۹۵/۰۷/۰۳	۱۳۹۶/۰۷/۰۳	۰	۹۶۰۰۴۲۴۰۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت گواهی سپرده عام پارسین
۱۷۹۰۴۴۸	۰	۱۳۹۵/۰۸/۲۵	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۰	۱۷۹۰۴۴۸۰۰۰۰۰۰۰	اوراق مشارکت مرابحه وزارت تعاون ، کار و رفاه اجتماعی
۲۹۹۹۴۷۱۹۰۷۷۴۰۳۱۹					۲۰۲۳۱۰۵۰۶۰۶۱۶۸۸۷۰۸	

۱-۳-۴- اوراق مشارکت طرحهای انتفاعی دولت شامل اوراق با عاملیت بانک صادرات به تعداد ۳۰۰ سهم با نرخ ۱۶ درصد می باشد.





شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۳-۴- سرمایه‌گذاری در سهام و واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه اعتباری نور
.	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق تقدم سهام بانک آینده
۲,۰۳۸,۰۴۷,۰۲۳	۲,۰۳۸,۰۴۷,۰۲۳	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
۱,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت (ملت ایران زمین)
.	۲۷۰,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	حق تقدم سهام بیمه نوین
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
<b>۱۵۳,۴۳۷,۰۴۷,۰۲۳</b>	<b>۱,۵۰۳,۴۷۲,۰۴۷,۰۲۳</b>	

۱-۳-۴- سرمایه‌گذاری در موسسه اعتباری نور و بانک آینده بابت تعهد پذیره نویسی سهام و حق تقدم سهام می باشد.

۵ - دریافتنی های تجاری و غیر تجاری  
۵-۱ - دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مبلغ		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۶,۲۵۲,۶۸۱,۰۱۴	۴۲,۰۰۶,۱۴۵,۴۴۹	.	۴۲,۰۰۶,۱۴۵,۴۴۹	۵-۱-۱	تجاری : حسابهای دریافتنی: اشخاص وابسته
۷۱,۲۶۵,۴۱۰,۶۰۹	۸۹,۷۱۸,۱۶۸,۱۰۲	.	۸۹,۷۱۸,۱۶۸,۱۰۲	۵-۱-۲	سایر مشتریان
<b>۱۳۷,۵۱۸,۰۹۱,۶۲۳</b>	<b>۱۳۱,۷۲۴,۳۱۳,۵۵۱</b>	.	<b>۱۳۱,۷۲۴,۳۱۳,۵۵۱</b>		
۱۳۷,۵۱۸,۰۹۱,۶۲۳	۱۳۱,۷۲۴,۳۱۳,۵۵۱		۱۳۱,۷۲۴,۳۱۳,۵۵۱		غیر تجاری :
۴۵,۴۲۳,۷۸۶,۳۲۴	۴۴,۶۹۱,۴۲۱,۷۷۷	.	۴۴,۶۹۱,۴۲۱,۷۷۷	۵-۱-۳	سپرده بیمه مکسوره از صورتحسابها
۱۱,۵۴۴,۹۲۱,۰۰۰	۱۵,۵۴۴,۹۲۱,۰۰۰	.	۱۵,۵۴۴,۹۲۱,۰۰۰	۵-۱-۴	سپرده حسن انجام کار دریافتنی
۱۶۷,۹۰۵,۰۰۸	.	.	.		مالیات بر ارزش افزوده
۳۳۱,۳۷۱,۴۳۷	۷,۰۰۰,۰۰۰	.	۷,۰۰۰,۰۰۰		بدهی کارکنان
۳۴,۱۸۴,۰۰۰	۲۹۶,۹۷۸,۵۳۶	.	۲۹۶,۹۷۸,۵۳۶		سایر
<b>۵۷,۵۰۲,۱۶۷,۷۶۹</b>	<b>۶۰,۵۴۰,۳۲۱,۳۱۳</b>	.	<b>۶۰,۵۴۰,۳۲۱,۳۱۳</b>		
<b>۱۹۵,۰۲۰,۲۵۹,۳۹۲</b>	<b>۱۹۲,۲۶۴,۶۳۴,۸۶۴</b>	.	<b>۱۹۲,۲۶۴,۶۳۴,۸۶۴</b>		



**شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵**

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

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۴۰,۷۹۲,۷۵۴,۶۸۸	۱۰,۰۱۸,۴۵۱,۵۱۵	۵-۱-۱-۱ بانک ملت
.	.	شرکت کارگزاری بانک ملت
.	۵۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت واسپاری ملت
۱۵,۶۲۸,۵۷۴,۳۶۷	۱۰,۴۰۶,۱۱۰,۸۸۲	۵-۱-۱-۲ صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
.	۵,۳۶۴,۵۷۴,۳۰۷	سود سپرده ریالی نزد بانک ملت بازارعربها کیش
۶,۰۶۷,۹۰۱,۸۵۸	.	سود سپرده ریالی نزد بانک ملت برج آنای کیش
۱,۴۲۱,۰۴۸,۳۷۴	.	سود سپرده ریالی نزد بانک ملت بازار پردیس کیش
.	۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت امین یکم فردا
.	۶۲,۰۲۷,۳۸۸	سود سپرده ریالی نزد بانک ملت مستقل مرکزی
۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه ما
۸۸۲,۷۱۶,۲۶۳	۱,۵۱۷,۵۶۷,۹۸۳	۵-۱-۱-۳ صندوق سرمایه‌گذاری آتیة ملت
.	۲,۶۴۲,۳۱۱,۴۸۲	صندوق سرمایه‌گذاری بازار گردانی ملت
۱۶۹,۳۴۴,۱۰۴	۶,۶۱۵,۷۶۰,۵۳۲	۵-۱-۱-۴ صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت(ملت ایران زمین)
.	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد
۹۵,۳۴۲,۳۶۰	۹۵,۳۴۲,۳۶۰	۵-۱-۱-۵ هزینه‌های تأسیس شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت
۷۷,۳۹۷,۰۰۰	۷۷,۳۹۷,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری آتیة مسکن ملت
۲۲,۶۰۲,۰۰۰	۲۲,۶۰۲,۰۰۰	۵-۱-۱-۶ هزینه‌های تأسیس شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا
<b>۶۶,۲۵۲,۶۸۱,۰۱۴</b>	<b>۴۲,۰۰۶,۱۴۵,۴۴۹</b>	

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

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
.	۹,۵۴۶,۳۲۶,۶۱۴	حق‌الزحمه قرارداد ارائه خدمات نظارت پروژه پالایشگاه میعانات گازی ستاره خلیج فارس
۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	حق‌الزحمه قرارداد ارائه خدمات نظارت پروژه اجرای طرح گازرسانی
۷,۳۵۳,۷۵۰,۰۰۰	.	حق‌الزحمه متمم قرارداد حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع
۶,۴۳۹,۰۰۴,۶۸۸	۴۷۲,۱۲۴,۹۰۱	حق‌الزحمه قرارداد ارائه خدمات مشاوره اجرای طرح‌های توسعه میدان گازی پارس جنوبی
<b>۴۰,۷۹۲,۷۵۴,۶۸۸</b>	<b>۱۰,۰۱۸,۴۵۱,۵۱۵</b>	

۵-۱-۱-۲- مانده حساب فوق بابت مطالبات متفرقه از صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت است که به منظور انجام تعهدات صندوق از جایگاه مدیریت صندوق پرداخت شده است.

۵-۱-۱-۳- مانده حساب فوق بابت کارمزد مدیریت صندوق و پرداخت‌های متفرقه‌ای است که به منظور انجام تعهدات صندوق از جایگاه مدیریت صندوق پرداخت شده است.

۵-۱-۱-۴- مانده حساب فوق بابت مطالبات متفرقه از صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت (ملت ایران زمین) است که به منظور انجام تعهدات صندوق از جایگاه مدیریت صندوق پرداخت شده است.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۵-۱-۱-۵- شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت با سرمایه ۱۰ میلیارد ریال، و با موضوع فعالیت تأمین مالی کارآفرینی، در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۷ به شماره ثبت ۴۶۲۰۴۵ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۴۷۵۶۳۴، نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. ۳ درصد از سهام شرکت یاد شده متعلق به شرکت تأمین سرمایه بانک ملت است.

۵-۱-۱-۶- شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا با سرمایه ۱۰ میلیون ریال، و با موضوع فعالیت سرمایه‌گذاری، مدیریت، مشاوره، تولید، فروش قطعات رایانه و ...، در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۰۳ به شماره ثبت ۴۵۳۳۴۲ و شناسه ملی ۱۴۰۰۴۰۰۳۱۶۲، نزد اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است. درصد سهام شرکت تأمین سرمایه بانک ملت در شرکت یاد شده یک درصد است.

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

حساب‌ها و اسناد دریافتی تجاری به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۲۷,۷۸۵,۹۸۷,۰۶۹	۵۱,۹۸۴,۱۸۴,۷۶۹	۵-۱-۲-۱ سود دریافتی اوراق بهادار
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۲-۲ شرکت نفت فلات قاره ایران
۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۲-۳ شرکت نفت و گاز پارس
۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۲-۴ شرکت فولاد زرنده ایرانیان
۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت معادن سنگ آهن احیاء سپاهان
۴,۴۷۵,۳۵۸,۳۳۳	۴۰۱,۴۸۳,۳۳۳	موسسه اعتباری نور
۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه صنعتی نیکو ابهر
۵۹۶,۲۷۵,۳۹۰	۷۴۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پترو امید آسیا
.	۷۳۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت صنعتی آرد زر
.	۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بهشت آذین مهر ایرانیان
۶,۸۴۱,۷۸۹,۸۱۷	۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
<b>۷۱,۲۶۵,۴۱۰,۶۰۹</b>	<b>۸۹,۷۱۸,۱۶۸,۱۰۲</b>	



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

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

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۰,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	.	سود اوراق مشارکت شرکت نفت و گاز پرشیا
۸,۱۱۲,۳۲۸,۷۶۷	۷,۹۵۶,۴۰۶,۳۵۶	سود اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
۳,۷۹۳,۹۷۲,۶۰۳	۴,۴۶۳,۷۲۳,۲۸۸	سود اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (میدکو)
۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	.	سود اوراق مشارکت سلف موازی استاندارد تیرآهن
۳,۹۳۸,۰۰۰	.	سود اوراق مشارکت سلف استاندارد موازی پی وی سی
۳,۶۱۰,۶۹۸,۱۶۴	۳,۷۴۴,۴۲۷,۷۲۶	سود اوراق مشارکت سفارش ساخت توسعه ملی
۷۶۴,۷۸۳,۷۰۵	.	سود اوراق مشارکت اسناد خزانه دولت
.	۵,۹۷۹,۱۴۴,۸۲۲	سود اوراق مشارکت طرح‌های انتفاعی دولت
.	۱۹,۴۴۲,۸۹۱,۹۷۵	سود اوراق مشارکت سلف اوره گرانول شرکت پتروشیمی شیراز
.	.	سود اوراق مشارکت مباحه فولاد مبارکه ۹۷۰۴۲۹
.	۵۶۴,۸۲۳,۴۷۹	سود اوراق صکوک اجاره شرکت دانا پتروریگ کیش ۲
.	۹,۸۳۲,۷۶۷,۱۲۳	اوراق مشارکت مباحه وزارت تعاون ، کار و رفاه اجتماعی
۳۸,۹۵۰,۷۶۲	.	سایر
<u>۲۷,۷۸۵,۹۸۷,۰۶۹</u>	<u>۵۱,۹۸۴,۱۸۴,۷۶۹</u>	

۱-۲-۲-۵- مطالبات از شرکت نفت فلات قاره ایران بابت کارمزد قرارداد تعهد پذیرهنویسی اوراق مشارکت ۵,۰۰۰ میلیارد ریالی شرکت یاد شده است.

۱-۲-۳-۵- مطالبات از شرکت نفت و گاز پارس بابت کارمزد قرارداد تعهد پذیرهنویسی اوراق مشارکت ۵,۰۰۰ میلیارد ریالی شرکت یاد شده است.

۱-۲-۴-۵- مطالبات از شرکت فولاد زردن ایرانیان بابت کارمزد قرارداد ارائه خدمات مشاوره تأمین مالی و تهیه گزارش امکان‌سنجی پروژه است.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	۳-۱-۵- سپرده بیمه مکسوره از صورتحساب‌ها از اقلام زیر تشکیل شده است:
ریال	ریال		
۳۲,۲۵۷,۵۳۲,۰۵۱	۳۲,۲۵۷,۵۳۲,۰۵۱	۵-۱-۳-۱	شرکت نفت و گاز پارس
۱۱,۴۰۰,۱۷۸,۰۴۷	۱۰,۳۹۹,۴۶۴,۰۴۷	۵-۱-۳-۲	بانک ملت
.	۴۹,۸۰۰,۰۰۰		وزارت امور اقتصادی و دارایی
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت ملی نفت ایران
۱۹۶,۲۸۷,۵۰۴	۳۲۶,۰۸۶,۹۵۷		شرکت پترو امید آسیا
۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰		شرکت نیکو بافت ابرهر
۱۱۶,۶۹۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۹۰,۰۰۰		شرکت نفت و گاز پتروشیمی تامین
۶۶,۶۸۰,۰۰۰	۶۶,۶۸۰,۰۰۰		بانک سینا
۵۲,۵۱۰,۵۰۰	۵۲,۵۱۰,۵۰۰		شرکت سرمایه‌گذاری سایپا
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت فولاد گیلان
۳۳,۳۴۰,۰۰۰	۳۳,۳۴۰,۰۰۰		شرکت صنایع مس شهید باهنر
۳۳,۳۴۰,۰۰۰	۳۳,۳۴۰,۰۰۰		شرکت بهسازان ملت
۳۲,۲۵۰,۰۰۰	۳۲,۲۵۰,۰۰۰		شرکت توسعه منابع آب و نیروی ایران
۲۹,۱۵۶,۸۳۳	۳۷,۹۰۶,۸۳۳		شرکت بیمه ما
۲۷,۳۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۰۰,۰۰۰		شرکت ایران ارقام
۲۵,۶۷۶,۳۸۹	۲۵,۶۷۶,۳۸۹		سازمان خصوصی‌سازی
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰		شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰		شرکت پتروشیمی کارون
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰		شرکت حفاری شمال
۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰		شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر
۵۸,۳۴۵,۰۰۰	۵۸,۳۴۵,۰۰۰		شرکت بازرگانی پتروشیمی
.	۷۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت بیمه میهن
<u>۴۵,۴۲۳,۷۸۶,۳۲۴</u>	<u>۴۴,۶۹۱,۴۲۱,۷۷۷</u>		

۳-۱-۵-۱- مطالبات از شرکت نفت و گاز پارس بابت سپرده بیمه مکسوره از سه فقره قرارداد تعهد پذیره‌نویسی اوراق مشارکت ۵۰۰ میلیارد ریالی شرکت یاد شده است.



**شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵**

۲-۳-۱-۵- سپرده بیمه مکسوره توسط بانک ملت به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۴,۱۲۶,۳۲۳,۴۴۰	۴,۴۴۲,۵۷۳,۴۴۰	خدمات مشاوره اجرای طرح‌های توسعه میدان گازی پارس جنوبی، صندوق انرژی بانک ملت
۲,۶۱۷,۱۲۵,۰۰۰	۲,۶۱۷,۱۲۵,۰۰۰	خدمات مشاوره‌ای حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع، قرارداد اولیه
۱,۳۶۷,۶۱۴,۰۰۰	۵۰,۶۵۰,۰۰۰	خدمات آموزشی حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع، قرارداد اولیه
۷۰۶,۶۹۴,۵۶۰	۷۰۶,۶۹۴,۵۶۰	خدمات کارشناسی به منظور راه‌اندازی مراکز تعالی مدرن در بانک ملت
۶۹۳,۷۵۰,۰۰۰	۶۹۳,۷۵۰,۰۰۰	خدمات مشاوره‌ای حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع، قرارداد متمم
۶۶۵,۷۲۸,۰۰۰	۶۶۵,۷۲۸,۰۰۰	خدمات کارشناسی به منظور استقرار مراکز تعالی در بانک ملت
۳۴۸,۵۴۳,۰۰۰	۳۴۸,۵۴۳,۰۰۰	خدمات کارشناسی به منظور ایجاد مراکز تعالی در بانک ملت
۲۹۱,۲۵۵,۴۳۲	۲۹۱,۲۵۵,۴۳۲	خدمات آموزشی حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع، قرارداد متمم
۰		
۲۲۱,۸۰۳,۰۰۰	۲۲۱,۸۰۳,۰۰۰	خدمات مشاوره‌ای قراردادی و حقوقی تأمین مالی طرح‌های میدان گازی پارس جنوبی
۱۳۰,۲۴۰,۰۰۰	۱۳۰,۲۴۰,۰۰۰	خدمات کارشناسی به منظور راه‌اندازی مراکز تعالی در بانک ملت
۱۱۰,۶۹۲,۶۱۵	۱۱۰,۶۹۲,۶۱۵	خدمات انجام تحقیقات بازار
۱۰۰,۴۰۹,۰۰۰	۱۰۰,۴۰۹,۰۰۰	خدمات مشاوره به منظور توسعه فرهنگ استفاده از پایانه‌های فروشگاه‌های در بین مشتریان بانک ملت
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات آموزشی واحد تحلیل داده مدیریت بازاریابی بانک ملت
۱۱,۴۰۰,۱۷۸,۰۴۷	۱۰,۳۹۹,۴۶۴,۰۴۷	خدمات مشاوره تأمین مالی

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

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۵,۲۳۴,۲۵۰,۰۰۰	۹,۲۳۴,۲۵۰,۰۰۰	ارائه خدمات نظارت بر اجرای پروژه طرح گاز رسانی بانک ملت
۴,۰۹۶,۱۲۵,۰۰۰	۴,۰۹۶,۱۲۵,۰۰۰	ارائه خدمات مشاوره‌ای اجرای طرح‌های توسعه میدان گازی پارس جنوبی
۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۵,۰۰۰,۰۰۰	ارائه خدمات طراحی حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع، قرارداد متمم
۷۸۱,۴۴۰,۰۰۰	۷۸۱,۴۴۰,۰۰۰	ارائه خدمات تحقیقات بازار
۴۴۳,۶۰۶,۰۰۰	۴۴۳,۶۰۶,۰۰۰	ارائه خدمات مشاوره‌ای راه‌اندازی مراکز تعالی در بانک ملت
۶۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۴,۵۰۰,۰۰۰	ارائه خدمات مشاوره‌ای تهیه گزارشات توجیهی پروژه
۱۱,۵۴۴,۹۲۱,۰۰۰	۱۵,۵۴۴,۹۲۱,۰۰۰	

**شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵**

**۶ - پیش‌پرداخت‌ها**

پیش‌پرداخت‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۱۷۱,۸۰۰,۰۰۰	۳۸,۸۵۰,۰۰۰
۱,۱۸۹,۱۰۰,۰۰۰	۵۵,۵۰۰,۰۰۰
۱,۵۶۵,۹۲۹,۳۱۸	۱,۵۶۵,۹۲۹,۳۱۸
۳۷,۳۲۲,۶۹۴,۲۰۱	۴۶,۵۶۶,۸۲۸,۷۳۴
۴۰,۲۴۹,۵۲۳,۵۱۹	۴۸,۲۲۷,۱۰۸,۰۵۲
(۳۷,۳۲۲,۶۹۴,۲۰۱)	(۴۶,۵۶۶,۸۲۸,۷۳۴)
<b>۲,۹۲۶,۸۲۹,۳۱۸</b>	<b>۱,۶۶۰,۲۷۹,۳۱۸</b>

پیش‌پرداخت هزینه‌ها  
 پیش‌پرداخت خرید نرم‌افزار  
 سپرده نزد تامین اجتماعی  
 پیش‌پرداخت مالیات

تهاتر با ذخیره مالیات

**۷ - سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت**

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۶۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱
۲۱,۵۹۴,۵۷۸,۵۱۰	۲۱,۵۹۴,۵۷۸,۵۱۰	۷-۲
<b>۸۲,۷۹۴,۵۷۸,۵۱۰</b>	<b>۸۲,۷۹۴,۵۷۸,۵۱۰</b>	

سرمایه‌گذاری بلندمدت در سهام شرکت‌ها  
 سرمایه‌گذاری در صندوق‌ها

۷-۱- سرمایه‌گذاری بلندمدت در سهام شرکت‌ها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	مالکیت	تاریخ سرمایه‌گذاری	یادداشت
ریال	ریال	درصد		
۶۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱/۰۰	۱۳۹۰/۰۸/۲۸	۷-۱-۱
<b>۶۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۶۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>			

شرکت کارگزاری بانک ملت

۷-۱-۱- سرمایه‌گذاری در شرکت کارگزاری بانک ملت بابت خرید ۶۱,۲۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی معادل ۵۱ درصد سهام آن شرکت است.

۷-۲- سرمایه‌گذاری در صندوق‌ها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	مالکیت واحدهای ممتاز	تاریخ سرمایه‌گذاری	تعداد سهام
ریال	ریال	درصد		
۵,۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۱/۰	۱۳۹۰/۱۰/۱۳	۶,۹۹۹
۵,۲۵۷,۴۵۴,۲۴۱	۵,۲۵۷,۴۵۴,۲۴۱	۵۱/۰	۱۳۹۰/۰۸/۲۳	۵,۱۰۰
۴,۹۱۴,۶۲۵,۸۸۷	۴,۹۱۴,۶۲۵,۸۸۷	۴۷/۵	۱۳۹۰/۰۵/۰۳	۶,۷۶۳
۶,۱۰۴,۹۹۸,۳۸۲	۶,۱۰۴,۹۹۸,۳۸۲	۵۵/۰	۱۳۹۲/۰۹/۰۵	۵۵۰,۰۰۰
<b>۲۱,۵۹۴,۵۷۸,۵۱۰</b>	<b>۲۱,۵۹۴,۵۷۸,۵۱۰</b>			

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت (ملت ایران زمین)  
 صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت  
 صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت  
 صندوق سرمایه‌گذاری آتیه مسکن ملت

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



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۸ - دارایی‌های نامشهود

دارایی‌های نامشهود از افلام زیر تشکیل شده است:

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته			بهای تمام شده		
	۱۳۹۵	۱۳۹۴	۱۳۹۵	مانده در پایان سال	افزایش طی سال	مانده در ابتدای سال
۳۳۳۸۰۲۸۷۵	۳۰۰۲۱۵۵۸۵۰	۱۰۳۱۷۲۰۶۵۱۶	۳۳۳۶۵۳۰۷۵	۱۰۰۴۳۷۵۰۴۹۱	۲۰۹۲۵۱۲۰۰۰	۱۰۳۶۵۵۳۲۳۶۶
۲۱۵۰۰۰۰۰۰	۲۱۵۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۵۰۰۰۰۰۰
۲۵۰۰۰۰۰۰۰	۳۵۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۳۵۰۰۰۰۰۰۰	۰	۳۵۰۰۰۰۰۰۰
۳۵۸۰۲۸۷۵	۳۰۴۱۹۵۸۵۰	۱۳۳۱۷۲۰۶۵۱۶	۳۳۳۶۵۳۰۷۵	۱۰۰۴۳۷۵۰۴۹۱	۲۰۹۲۵۱۲۰۰۰	۱۰۳۶۵۵۳۲۳۶۶

نرم‌افزارهای رایانه‌ای  
حق‌الاستیاز ۳۵ خط تلفن ثابت  
حق‌الاستیاز یک خط تلفن همراه

۹ - دارایی‌های ثابت مشهود

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

مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	مانده در		بهای تمام شده	
		پایان سال	ابتدای سال	پایان سال	ابتدای سال
۵۵۷۳۸۶۵۹۸۹۳	۵۵۷۳۸۶۵۹۸۹۳	۰	۰	۵۵۷۳۸۶۵۹۸۹۳	۵۵۷۳۸۶۵۹۸۹۳
۵۴۶۹۱۶۰۳۱۱۲۶	۵۲۳۳۷۹۰۷۰۹۹۴	۲۶۶۵۲۶۹۳۰۶۸	۲۵۵۵۵۶۴۱۱۳	۷۹۹۹۰۶۰۲۰۶۲	۱۱۲۱۶۹۰۰۰۰
۲۶۰۲۰۲۳۱۰۷۳۳	۲۰۸۱۰۶۸۱۳۳	۲۰۸۱۰۶۸۱۳۳	۷۶۵۸۷۹۴۴۴	۴۲۱۱۲۶۶۳۸۹۱	۲۹۵۱۲۳۵۰۰
۱۰۰۴۴۹۶۱۵۶۴	۸۵۲۳۳۴۳۴۰	۲۷۷۸۸۱۷۳۵۳	۷۰۰۰۰۹۰۲۳۴	۳۶۳۱۱۵۹۶۹۳	۵۰۸۱۹۰۰۰۰
۱۸۴۱۰۱۹۶۶۹۲	۱۰۱۸۴۵۵۴۶۲۵	۱۰۰۰۴۹۵۴۵۶۷	۶۵۴۶۴۲۰۶۷	۲۰۱۹۱۵۰۹۰۱۹۲	۲۰۱۹۱۵۰۹۰۱۹۲
۱۵۹۱۸۱۶۵۳۰۰۰۷	۱۱۲۲۵۷۰۰۶۰۱۰۰	۳۳۵۱۷۵۴۱۳۱	۴۰۳۷۷۹۱۹۴۰۷	۱۴۵۷۷۴۵۹۴۳۱	۱۰۰۱۵۰۲۰۳۵۰۰
			۲۸۸۴۰۰۳۳۹۱۳۴	۱۴۵۷۷۴۵۹۴۳۱	۱۴۴۰۳۵۸۹۹۲۳۱

زمین  
ساختمان و تأسیسات  
اثاثه و منسوبات  
تجهیزات رایانه‌ای  
وسایل نقلیه

۹-۱- ساختمان و تأسیسات واقع در تهران، خیابان احمد قصبی، خیابان هفتی، پلاک حر در تاریخ ۱۳۹۰/۴/۱ خریداری شده است. ساختمان یاد شده به متراژ ۵۸/۵۷ مترمربع در زمینی به مساحت ۴۶ 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 داردا توجه به اینکه تعهدات شرکت تمام شده است لکن تاکنون مالکیت آن به نام شرکت منتقل نگردیده است تفکیک بهای زمین از بهای ساختمان توسط کارشناس رسمی دادگستری صورت گرفته است.

۹-۲- ساختمان و تأسیسات ملحق با نظر کارشناس رسمی دادگستری، توسط بانک ملت شعبه مستقل مرکزی به عنوان مرتین نزد شرکت سرمایه ما (ملت ایران) بیمه شده است.

۹-۳- وسایل نقلیه شامل دو دستگاه خودروی سواری جهت انجام امور جاری شرکت است که در تاریخ‌های ۱۳۸۷/۱۲/۲۵ و ۱۳۹۳/۰۹/۲۹ به نام شرکت تأمین سرمایه بانک ملت خریداری گردیده و نزد شرکت بیمه نوین، بیمه شده‌اند.

۹-۴- دارایی‌های شرکت از پوشش بیمه‌ای کافی برخوردار است.





**شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵**

**۱۰ - سایر دارایی‌ها**

سایر دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۱ سپرده نزد بانک قرض‌الحسنه مهر ایران، سپرده ۳۰۱۴۴۰۱۱۷۷۵۶۹۲۱
۱,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۲ سرمایه‌گذاری مدیریتی در سهام شرکت‌ها
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه‌های تأسیس
(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	استهلاک هزینه‌های تأسیس
<b>۱۰,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۳,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰</b>	

۱۰-۱- مبلغ فوق بابت سپرده نزد بانک قرض‌الحسنه مهر ایران جهت اعطای تسهیلات به کارکنان شرکت می‌باشد، در ضمن مانده حساب مذکور در پایان سال مالی مبلغ ۱,۸۳۰ میلیون ریال می‌باشد.

۱۰-۲- سرمایه‌گذاری مدیریتی در سهام شرکت‌ها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	مالکیت	تاریخ سرمایه‌گذاری	یادداشت
ریال	ریال	درصد		
۱,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۰/۲۷	۱۳۹۰/۰۶/۲۳	۱۰-۲-۱ شرکت بورس انرژی ایران
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳/۰۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۲	۱۰-۲-۲ شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت
۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۱۰-۲-۳ شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا
<b>۱,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۲,۰۳۴,۰۰۰,۰۰۰</b>			

۱۰-۲-۱- سرمایه‌گذاری در شرکت بورس انرژی ایران بابت خرید ۱,۶۲۹,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی است.

۱۰-۲-۲- سرمایه‌گذاری در شرکت گروه توسعه کارآفرینی ملت بابت خرید ۳۰۰,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی، معادل ۳ درصد سهام آن شرکت است.

۱۰-۲-۳- سرمایه‌گذاری در شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا بابت خرید و شرکت در افزایش سرمایه ۱۰۵,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی، معادل ۰/۰۱ درصد سهام آن شرکت است.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۱ - پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری  
پرداختنی‌های کوتاه مدت :

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۵۷۰,۶۲۰,۶۵۰,۶۳۰	۱۸۰,۳۰۴,۰۶۳,۳۳۹	۱۱-۱
۴۱۷,۷۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۲۶۶,۲۰۰,۲۵۰,۰۰۰	۱۱-۲
۹۸۸,۳۲۶,۹۰۰,۶۳۰	۴۴۶,۵۰۴,۳۱۳,۳۳۹	
۷,۷۴۸,۸۴۷,۹۸۰	۴,۰۴۳,۶۶۴,۴۲۶	۱۱-۳
۱۳,۱۰۱,۴۷۴,۱۷۰	۳,۱۳۸,۶۴۰,۳۰۷	۱۱-۴
۱۵,۵۴۸,۶۱۵,۸۵۵	۱۰,۳۶۹,۷۲۹,۲۳۷	۱۱-۵
۵,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۶
۱,۹۹۱,۶۰۶,۵۹۹	.	
۳,۱۵۵,۰۷۵,۶۵۱	۵۳۷,۴۹۲,۲۰۲	
۷۹۲,۱۰۹,۵۰۷	۴۲۲,۰۹۴,۸۹۲	
۸۳,۸۷۲,۶۶۷	۸۴,۶۳۵,۸۱۹	
۲۷,۵۲۵,۷۲۰	۱۳۶,۷۲۵,۷۲۰	
۴۷,۷۱۴,۱۲۸,۱۴۹	۲۳,۹۹۷,۹۸۲,۶۰۳	
۱,۰۳۶,۰۴۱,۰۲۸,۷۷۹	۴۷۰,۵۰۲,۲۹۵,۹۴۲	
(۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱-۷
۷۷۱,۰۴۱,۰۲۸,۷۷۹	۲۰۵,۵۰۲,۲۹۵,۹۴۲	

تجاری :

حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

غیر تجاری :

سپرده بیمه مکسوره از قراردادها

مالیات بر ارزش افزوده دریافتی

ذخیره هزینه‌های معوق

ودیعه ترهین ساختمان

طلب کارکنان

مالیات تکلیفی پرداختنی

بیمه تکلیفی حقوق و مزایای کارکنان

سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران

سایر

کسر می شود: حصه بلندمدت حسابهای پرداختنی

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

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۲۰۳,۲۰۵,۴۷۶,۱۸۰	.
۳۶۷,۴۱۵,۱۷۴,۴۵۰	۱۸۰,۳۰۴,۰۶۳,۳۳۹
۵۷۰,۶۲۰,۶۵۰,۶۳۰	۱۸۰,۳۰۴,۰۶۳,۳۳۹

شرکت کارگزاری بانک ملت

شرکت گروه مالی ملت

۱۱-۲ - سایر مشتریان به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۱,۱۷۵,۲۵۰,۰۰۰
	۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۴۱۷,۷۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۳۶۶,۲۰۰,۲۵۰,۰۰۰

شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه

شرکت دانا پتروریگ کیش

شرکت ملی نفت ایران

شرکت پتروشیمی آبادان

دانشگاه صنعتی شریف

سایر



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۱-۳- سپرده بیمه مکسوره از قراردادها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۶,۳۹۲,۳۸۵,۸۱۵	۲,۱۳۹,۰۷۵,۲۴۹	شرکت مروارید شرق پارسیان
۴۹۵,۱۵۹,۵۰۰	۷۶۱,۸۱۹,۰۰۰	شرکت مشاوره ارگ ارم آریا
۱۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	دانشگاه صنعتی شریف
۱۱۵,۳۵۷,۶۴۶	۱۱۵,۳۵۷,۶۴۶	شرکت صحن ایوان کسری
۱۵۷,۷۴۴,۸۱۲	۱۹۷,۶۲۰,۶۷۹	شرکت خدماتی بهسامان ملت
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری داریک نوین پارس
۲۰۱,۲۶۱,۷۲۰	۷,۸۶۹,۰۴۰	شرکت مشاورین مهندسی حامی پروژه پیام
۱۰,۸۵۵,۰۰۰	.	کانون تبلیغاتی پرمون طرح
۷,۱۱۹,۰۰۰	۷,۷۷۹,۰۰۰	شرکت سپهرار آسانبر
۳,۸۳۴,۰۳۸	۷,۲۴۹,۷۱۳	شرکت چارگون
۱,۱۲۵,۰۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰	شرکت راه و ساختمانی خانه‌گستران پارت
۴۹۵,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰	شرکت مرسین
۱۸۸,۰۱۰,۴۴۹	۲۸۰,۲۷۴,۰۹۹	سایر
<b>۷,۷۴۸,۸۴۷,۹۸۰</b>	<b>۴,۰۴۲,۶۶۴,۴۲۶</b>	

۱۱-۴- مالیات بر ارزش افزوده دریافتی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۱۳,۱۰۱,۴۷۴,۱۷۰	۳,۱۳۸,۶۴۰,۳۰۷	اداره دارایی
	.	سایر
<b>۱۳,۱۰۱,۴۷۴,۱۷۰</b>	<b>۳,۱۳۸,۶۴۰,۳۰۷</b>	

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

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۴۰۰,۴۱۱,۳۳۴	۲۹۲,۸۸۰,۶۳۸	ذخیره مرخصی کارکنان
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۵,۰۰۰,۰۰۰	حق‌الزحمه حسابرسی
۱۴,۶۹۸,۲۰۴,۵۲۱	۹,۳۷۱,۸۴۸,۵۹۹	سایر
<b>۱۵,۵۴۸,۶۱۵,۸۵۵</b>	<b>۱۰,۳۶۹,۷۲۹,۲۳۷</b>	

۱۱-۶- ودیعه‌ی ترهین ساختمان بابت سپرده‌ی قرض‌الحسنه دریافتی از شرکت کارگزاری بانک ملت است که در قبال اجاره طبقات اول، دوم و سوم ساختمان خیابان هفتم بخارست به شرکت یاد شده محاسبه شده است.

۱۱-۷- حسابهای پرداختی بلند مدت شامل مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال معادل یک درصد ارزش اسمی اوراق مشارکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه است که به عنوان تنخواه ارائه خدمات بازارگردانی اوراق مذکور دریافت شده است، که تاریخ سررسید مربوط به اوراق مشارکت میدکو سال ۱۳۹۷ و مبلغ ۶۵ میلیارد ریال مربوط به شرکت دانا پترو ریگ کیش بوده که سررسید اوراق پترو ریگ کیش سال ۱۳۹۸ می باشد

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۲ - مالیات پرداختی

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

نحوه‌ی تشخیص	۱۳۹۴ - ریال		مالیات		۱۳۹۵ - ریال		درآمد مشمول		سود ابرازی	سال مالی
	مانده	پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مالیات ابرازی			
رسیدگی شده	۰	۰	۳,۸۸۲,۱۲۸,۳۹۳	۳,۸۸۲,۱۲۸,۳۹۳	۳,۸۸۲,۱۲۸,۳۹۳	۲,۲۲۵,۵۰۳,۷۱۸	۸۹,۰۲۰,۱۴,۸۷۲	۱۸۹,۱۰۴,۴۰۰,۲۵۵	۹۰	
رسیدگی نشده	۸۴۳,۲۲۳,۰۰۰	۰	۵۳,۵۲۳,۳۰۹,۳۴۱	۵۳,۵۲۳,۳۰۹,۳۴۱	۵۵,۷۶۲,۹۵۱,۴۱۷	۵۳,۰۰۸,۹۳۵,۷۱۶	۲۱۲,۰۳۵,۳۴۳,۱۴۵	۴۸۰,۵۸۴,۷۶۳,۳۷۶	۹۱	
رسیدگی شده	۴۱,۱۰۳,۵۵۵,۵۱۴	۰	۱۲۵,۱۹۰,۳۳۵,۸۵۳	۱۲۵,۱۹۰,۳۳۵,۸۵۳	۱۵۴,۳۳۳,۶۰۴,۷۲۹	۹۶,۰۷۸,۷۶۴,۳۳۹	۲۸۴,۳۱۵,۰۵۷,۳۵۶	۶۱۳,۹۷۷,۷۷۴,۲۹۰	۹۱	
رسیدگی نشده	۲۹,۲۳۴,۶۳۲,۹۷۳	۰	۲۴۱,۸۱۲,۴۹۸,۶۲۶	۲۴۱,۸۱۲,۴۹۸,۶۲۶	۲۸۲,۳۳۹,۵۴۹,۶۵۹	۲۱۷,۶۷۹,۲۱۱,۹۵۵	۹۰,۳۹۵,۸۷۰,۹۹۲	۱,۶۰۹,۴۵۱,۳۰۵,۴۳	۹۲	
رسیدگی شده	۵۰,۹۷۴,۰۴۴,۹۱۳	۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۹۲,۰۹۶,۶۴۰	۱۱,۴۰۲,۸۰۸,۸۳۰	۴۵,۶۱۱,۲۳۳,۸۱۰	۱,۰۷۱,۶۰۸,۴۸۱,۵۳۲	۹۳	
در جریان رسیدگی	۸۴,۶۷۶,۴۶۸,۸۵۶	۰	۸۴,۶۷۶,۴۶۸,۸۵۶	-	-	۸۴,۶۷۶,۴۶۸,۸۵۶	۳۳,۸۷۰,۵۸۷,۵۴۴	۱,۲۳۹,۹۰۵,۰۸۷,۲۸۲	۹۴	
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	-	-	۰	۴۱۹,۹۸۸,۳۸۱,۸۳۰	۱,۵۱۱,۸۶۰,۰۷۰,۶۳۹	۹۵	
	۲,۶۵۸,۴۱۹,۲۴۷,۷۵۶	(۳۷,۲۲۲,۶۹۴,۲۰۱)	۱,۰۴۹,۹۹۷,۰۷۰,۴۵۸	-	-	۱,۰۴۹,۹۹۷,۰۷۰,۴۵۸	۱,۵۱۱,۸۶۰,۰۷۰,۶۳۹	۱,۵۱۱,۸۶۰,۰۷۰,۶۳۹	اسفندماه	
	(۳۷,۲۲۲,۶۹۴,۲۰۱)	(۴۶,۵۶۶,۸۲۸,۳۳۴)							پیش برداخت‌های مالیاتی	
	۱,۲۹۱,۵۱۹,۲۳۰,۵۵۵	۵۸,۴۳۰,۳۴۱,۷۲۴								

۱۲-۱ - مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۳ و مورد تسویه حساب قرار گرفته و مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۴ نیز توسط وزارت دارایی در جریان رسیدگی بوده و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی برگ تشخیص مالیاتی صادر نگردیده است.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۳ - تسهیلات مالی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۱۹۱,۰۹۲,۰۰۰	.	۱۳-۱
(۴۴۳,۰۹۷,۵۵۰)	.	
۱۰,۷۴۷,۹۹۴,۴۵۰	.	
	.	
۱۰,۷۴۷,۹۹۴,۴۵۰	+	

اقساط باقیمانده

سود و کارمزد سنوات آتی

کسر می‌شود حصه بلندمدت

حصه جاری تسهیلات دریافتی

۱۳-۱ - تسهیلات فوق جهت خرید ساختمان شرکت واقع در تهران، خیابان احمد قصیر، خیابان هفتم، پلاک ۶ در قبال ترهین ساختمان دریافت شده است. تسهیلات مورد نظر ۵ ساله، با کارمزد ۱۴ درصد است که در اقساط مساوی ماهیانه پرداخت می‌شود. تسهیلات در تاریخ ۱۳۹۰/۰۶/۲۱ دریافت گردیده و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۶/۲۱ سررسید و تسویه گردیده است.

۱۴ - سود سهام پرداختی

سود سهام پرداختی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
.	۹۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت گروه مالی ملت

بانک ملت (سهامی عام)

شرکت واسپاری ملت

شرکت صرافی ملت

شرکت تدبیرگران بهساز ملت

۱۴-۱ - مبلغ مذکور بابت سود تقسیم شده عملکرد سال مالی ۱۳۹۴ می باشد.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۵ - پیش‌دریافت‌ها

پیش‌دریافت ارائه خدمات به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
.	۱۱۲,۰۸۵,۶۱۶,۴۳۹	وزارت امور اقتصادی و دارایی
.	۲۹۹,۸۳۸,۱۰۴,۱۱۰	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
۱۷۷,۸۰۶,۵۲۸,۲۴۹	.	شرکت نفت مناطق مرکزی ایران
۴۰,۹۵۴,۱۰۹,۶۳۰	۲۲,۲۸۸,۷۵۰,۰۰۰	بانک ملت
.	۱۵,۶۵۳,۴۲۴,۶۵۸	شرکت دانا پتروریگ کیش
۶,۵۷۵,۳۴۲,۴۶۶	.	شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (میدکو ۱ و ۲)
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴۵۴,۴۰۰,۰۰۰	۴۵۴,۴۰۰,۰۰۰	شرکت واسپاری ملت
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت پتروشیمی دماوند
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت کیسون
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت هواپیمایی ماهان
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پالایشگاه ستاره سبز سیراف
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت معادن سنگ آهن احیاء سپاهان
.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه غیر تجاری محب سلامت مهدی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت پالایش نفت اصفهان
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت ماشین‌سازی اراک
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت فولاد زرند ایرانیان
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت زر ماکارون
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت پلیمر آریا ساسول
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت امید کاسپین
۱,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۲۳۰,۶۲۰,۳۸۰,۳۴۵	۴۵۲,۸۲۰,۲۹۵,۲۰۷	
.	(۳۰۳,۳۱۱,۷۲۰,۵۴۸)	
۲۳۰,۶۲۰,۳۸۰,۳۴۵	۱۴۹,۵۰۸,۵۷۴,۶۵۹	کسر می‌شود: حصه بلند مدت پیش‌دریافتها
		حصه جاری پیش‌دریافتها



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۵-۱- پیش‌دریافت از بانک ملت به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۴۰.۹۵۴.۱۰۹.۶۳۰	۲۲.۲۸۸.۷۵۰.۰۰۰
۴۰.۹۵۴.۱۰۹.۶۳۰	۲۲.۲۸۸.۷۵۰.۰۰۰

قرارداد ارائه خدمات مشاوره اجرای طرح‌های توسعه میدان گازی پارس جنوبی

۱۵-۲- سایر اقلام پیش‌دریافت از شرکت‌ها، بابت قراردادهای مختلف در خصوص ارائه خدمات مشاوره به منظور تأمین مالی از طریق انتشار اوراق بهادار، افزایش سرمایه، ارائه خدمات جامع ارزش‌گذاری سهام و ... است.



**شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵**

**۱۶ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

گردش حساب فوق به شرح زیر است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۳,۵۴۵,۴۲۷,۴۸۳	۴,۵۸۰,۳۴۷,۹۰۹
(۱,۲۱۳,۵۸۰,۶۴۳)	(۱,۵۴۱,۸۶۴,۶۳۲)
۲,۳۳۱,۸۴۰,۵۵۷	۲,۳۳۱,۸۴۰,۵۵۷
۴,۵۸۰,۳۴۷,۹۰۹	۵,۴۷۰,۳۲۳,۸۳۴

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

**۱۷ - سرمایه**

سرمایه شرکت در ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ مبلغ سه تریلیارد ریال شامل سه میلیارد سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران و میزان سهام هر یک در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴		۱۳۹۵	
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام
۹۱	۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱	۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)  
 بانک ملت (سهامی عام)  
 شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)  
 شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)  
 شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)  
 شرکت تدبیرگران بهساز ملت (سهامی خاص)

**۱۷-۱ -** طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۹ صاحبان سهام و اختیار تفویضی به هیأت مدیره، و مصوبه موضوع صورتجلسه شماره ۹۴/۷۷ مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۶ هیأت مدیره، سرمایه شرکت از مبلغ ۲۵۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات صاحبان سهام افزایش یافته، در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۶ سرمایه فوق ثبت گردیده و مراتب در روزنامه رسمی شماره ۲۰۷۰۲ مورخ شانزدهم فروردین ماه ۱۳۹۵ آگهی شده است.

**۱۸ - اندوخته قانونی**

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، مبلغ ۳۰,۵۳۰,۳۶۹,۶۲۶ 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 نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.





شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۹ - درآمدها

درآمدها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۲۱۸,۸۹۰,۷۷۰,۳۲۴	۲۲,۷۱۴,۳۶۲,۰۴۳	۱۹-۱ درآمد حاصل از اوراق صکوک
۳۹۸,۶۰۱,۰۶۲,۳۲۵	۷۶۷,۵۳۱,۵۵۱,۸۴۱	۱۹-۲ درآمد حاصل از ارائه خدمات بازار گردانی و سود اوراق مشارکت
۲-۸,۳۵۴,۷۲۶,۴۵۱	۲۲۵,۲۱۴,۸۹۲,۵۵۳	۱۹-۳ درآمد حاصل از بازاریابی خدمات مشاوره مالی
۳۱۴,۶۴۰,۴۲۷,۴۷۶	۳۴۱,۹۵۲,۳۷۸,۱۵۱	۱۹-۴ درآمد حاصل از سود سپرده بانکی، مدیریت وجوه نقد
۳۴,۸۵۷,۵۸۶,۶۵۶	۴۶,۴۱۴,۱۳۲,۵۱۴	۱۹-۵ درآمد حاصل از سود سرمایه‌گذاری‌ها
۸۲,۰۹۱,۵۴۲,۴۵۲	۱۲۹,۸۹۱,۱۹۴,۳۸۹	۱۹-۶ درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیرهنویسی
۲۲,۶۹۸,۹۲۶,۵۰۲	۱۴,۷۶۰,۴۳۷,۸۸۱	۱۹-۷ درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاور عرضه و ارزش‌گذاری
۴,۴۴۷,۴۹۰,۴۵۵	۹۹,۰۲۰,۷۸۱,۱۵	۱۹-۸ خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
۲۶,۴۷۸,۱۶۶,۸۵۰	۵۳,۸۰۵,۴۵۷,۴۴۱	۱۹-۹ درآمد حاصل از کارمزد مدیریت صندوق‌ها
<b>۱,۳۱۱,۰۶۰,۶۹۹,۴۹۱</b>	<b>۱,۶۰۳,۲۷۴,۶۱۴,۶۲۸</b>	

۱۹-۱ - درآمد حاصل از اوراق صکوک به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
.	۱۸,۰۰۵,۰۹۳,۹۳۶	اوراق صکوک اجاره دولت
۸۳,۶۶۲,۱۷۳,۰۰۳	.	اوراق صکوک اجاره شرکت فولاد کاوه جنوب کیش
۵۲,۶۸۵,۷۴۹,۹۳۸	.	اوراق صکوک اجاره شرکت چادرملو
۳۱,۱۳۸,۵۱۷,۱۱۱	.	اوراق صکوک اجاره شرکت سرمایه‌گذاری امید
۱۵,۹۱۶,۱۲۱,۹۵۵	.	اوراق صکوک اجاره شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مینا ۲
۱۴,۱۴۸,۱۹۵,۰۴۴	.	اوراق صکوک اجاره شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مینا ۱
۱۳,۲۵۰,۵۰۷,۸۴۹	.	اوراق صکوک اجاره نفت پارس
۵,۰۲۷,۳۵۵,۸۶۷	۲,۷۷۷,۷۸۶,۹۸۹	اوراق صکوک اجاره شرکت خدمات ارتباطی رایتل ۲
۱,۵۰۴,۵۶۲,۳۷۳		اوراق صکوک اجاره شرکت خدمات ارتباطی رایتل ۱
۱,۵۵۷,۵۸۷,۱۸۴	۱,۲۱۲,۳۴۸,۷۷۵	اوراق صکوک اجاره شرکت دانا پترو ریگ کیش
.	۷۱۹,۱۳۲,۳۴۳	اوراق صکوک اجاره شرکت هواپیمایی ماهان
<b>۲۱۸,۸۹۰,۷۷۰,۳۲۴</b>	<b>۲۲,۷۱۴,۳۶۲,۰۴۳</b>	



**شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵**

۱۹-۲- درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق مشارکت به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۶,۴۸۳,۶۶۸,۳۰۸	۲۳۶,۰۰۲,۹۲۰,۴۳۰	۱۹-۲-۱
.	۲۹,۴۴۲,۶۶۳,۰۱۳	۱۹-۲-۱
.	۶۸,۰۷۲,۶۹۶,۹۷۶	
.	۱۶,۳۳۹,۶۰۸,۴۵۰	
۶۶,۴۹۴,۱۵۴,۸۷۷	۱۴,۹۹۲,۲۰۶,۵۵۶	
۵۵,۰۴۰,۷۹۴,۲۰۶	.	
۳۸,۲۵۷,۶۱۰,۲۳۹	۳۲,۴۵۵,۳۶۵,۴۱۰	
۳۹,۸۱۲,۷۹۹,۶۵۵	۶۳,۰۸۱,۹۲۳,۷۲۳	
۱۲,۳۸۲,۰۶۹,۲۰۰	.	
۷,۰۱۷,۱۵۳,۰۴۰	۴۸۰,۲۳۶,۵۰۹	
۲,۱۰۳,۷۸۴,۸۰۰	.	
.	۲۲,۲۱۵,۵۸۰,۵۰۳	
۱,۰۱۷,۲۸۳,۷۰۵	۶۶,۷۴۷,۶۹۶,۷۱۱	
.	۴۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۲-۱
۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۳۹۰,۹۸۱,۰۰۰	۱۱۹,۷۷۲,۱۴۲	
۱۶,۲۹۲,۹۲۹,۹۶۱	۱۱,۳۵۴,۰۰۹,۷۳۳	
۱,۶۹۵,۸۳۳,۳۳۴	۱۲۱,۴۰۸,۲۱۶,۷۶۸	
.	۱۷,۷۷۲,۵۲۶,۵۲۶	
.	۲,۹۱۴,۳۸۳,۵۶۱	
.	۳۰۸,۷۴۴,۸۳۰	
<b>۳۹۸,۶۰۱,۰۶۲,۳۲۵</b>	<b>۷۶۷,۵۳۱,۵۵۱,۸۴۱</b>	

۱۹-۲-۱- مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مشارکت فیما بین با شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه، مبلغ ۴ میلیارد ریال درآمد حاصل از اوراق مشارکت مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی و مبلغ ۴۵ میلیارد ریال بابت درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مشارکت سلف موازی گندم می باشد

۱۹-۳- درآمد حاصل از بازاریابی خدمات مشاوره مالی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷۲,۹۱۰,۷۰۵,۷۱۵	۱۷۲,۲۳۷,۹۰۰,۲۵۴	۱۹-۳-۱
۲۶,۴۴۴,۰۲۰,۷۳۶	۴۲,۹۷۶,۹۹۲,۲۹۹	۱۹-۳-۲
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	
<b>۲۰۸,۳۵۴,۷۲۶,۴۵۱</b>	<b>۲۲۵,۲۱۴,۸۹۲,۵۵۳</b>	

۱۹-۳-۱- خالص درآمد فوق بابت درآمد بازارگردانی اوراق مشارکت شرکت نفت مناطق مرکزی است که پس از کسر هزینه‌های بازاریابی مربوطه، شناسایی شده است.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۲-۱۹- خدمات مشاوره، کارشناسی و آموزشی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴		۱۳۹۵	
سود	سود	بهای تمام شده	درآمد
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۷۸,۸۷۵,۰۰۰	۵,۱۷۳,۴۲۱,۸۷۵	(۴,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱,۲۲۸,۴۲۱,۸۷۵
۶۰۹,۹۹۱,۹۴۶	.	.	.
(۱۵,۴۸۸,۴۱۱)	.	.	.
۲۴,۱۷۰,۵۴۲,۲۰۱	۳۷,۴۰۳,۵۷۰,۴۲۴	.	۳۷,۴۰۳,۵۷۰,۴۲۴
.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
<u>۳۶,۴۴۴,۰۳۰,۸۳۶</u>	<u>۴۲,۹۷۶,۹۹۲,۲۹۹</u>	<u>(۱,۰۰۵,۰۰۰,۰۰۰)</u>	<u>۴۹,۰۰۳۱,۹۹۲,۲۹۹</u>

خدمات مشاوره اجرای طرح‌های توسعه میدان گازی پارس جنوبی، صندوق انرژی بانک ملت  
 خدمات آموزشی حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع، قرارداد متمم  
 خدمات مشاوره‌های حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع، قرارداد متمم  
 خدمات مدیریت نظارت بر اعطای تسهیلات  
 سایر



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۹-۴ - درآمد حاصل از سود سپرده بانکی، مدیریت وجه نقد به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۲۰۲,۹۵۳,۷۵۳,۵۳۳	۳۰,۴۶۱,۸۰۱,۹۷۵
۲۹,۹۰۵,۷۵۹,۱۴۷	۶,۲۱۶,۲۰۹,۴۳۶
۷۴,۹۹۱,۳۴۵,۱۰۰	۱۳,۵۱۷,۸۷۴,۸۳۳
۵,۳۸۱,۳۹۷,۳۸۵	.
.	۲۱,۰۹۱,۶۷۷,۹۹۱
۱,۳۵۵,۵۱۴,۱۸۸	.
۹,۱۵۱,۶۲۳	۱,۳۵۴,۳۶۶
۱,۴۶۸,۰۹۲	.
۴۰,۹۱۵,۳۰۳	۱,۶۳,۴۵۹,۵۵۰
۸۳۳,۱۰۶	.
<u>۳۱۴,۶۴۰,۴۲۷,۴۷۶</u>	<u>۳۴۱,۹۵۲,۳۷۸,۱۵۱</u>

سود سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک ملت شعبه برج آذنی کیش  
 سود سپرده پشتیبان نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی

سود سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک ملت شعبه بازار پردیس کیش

سود سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک پارسیان شعبه میدان آرژانتین

سود سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک ملت شعبه بازارعربهای کیش

سود سپرده سرمایه‌گذاری ممتاز نزد بانک مسکن شعبه طالقانی

سود سپرده نزد بانک ملت شعبه مستقل میدان فردوسی

سود سپرده سرمایه‌گذاری عادی نزد بانک مسکن شعبه طالقانی

سود سپرده پشتیبان نزد بانک ملت شعبه میدان آرژانتین

سود سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه احمد قصبیر



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۹-۵- درآمد حاصل از سود سرمایه‌گذاری‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۱۷۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۵-۱ سود سهام شرکت کارگزاری بانک ملت
۵,۳۵۴,۲۰۶,۵۷۲	۱,۰۴۵,۲۵۸,۲۳۳	۱۹-۵-۲ سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۱,۳۲۵,۸۳۴,۱۶۳	۱,۱۷۶,۷۲۱,۹۲۲	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری آتیة ملت
۱,۴۷۵,۴۷۲,۰۷۸	۱,۵۶۰,۷۹۶,۲۴۱	۱۹-۵-۳ سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت (ملت ایران زمین)
.	۱۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم فردا
۸۶۰,۸۷۰,۳۲۳	۷,۴۴۷,۴۵۹,۰۷۰	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان مسکن نارون اینسایت
.	۳۲۵,۸۰۰,۰۰۰	سود سهام شرکت بورس انرژی ایران
۱۰,۸۶۸۵,۷۲۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سود (زیان) فروش سهام شرکت آهن و فولاد میلاد
۸۷,۰۱۷,۸۰۰	۴۸,۰۹۷,۰۴۸	شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا
۴۷۶۰,۰۰۰	.	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان مسکن شمال غرب
<b>۳۴,۸۵۷,۵۸۶,۶۵۶</b>	<b>۴۶,۴۱۴,۱۳۲,۵۱۴</b>	

۱۹-۵-۱ - سود سهام شرکت کارگزاری بانک ملت بابت عملکرد سال مالی منتهی به پایان اسفند ماه ۱۳۹۴ شرکت یاد شده است که به سهام تحت مالکیت این شرکت (۵۱ درصد) تعلق گرفته است.

۱۹-۵-۲ - 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 سه ماه یکبار و در پایان هر فصل تقویمی پرداخت می‌شود.

۱۹-۵-۳ - سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت (ملت ایران زمین) بابت سود سهام دریافتی از صندوق یاد شده در خصوص واحدهای ممتاز متعلق به شرکت است که هر سه ماه یکبار و در پایان هر فصل تقویمی پرداخت می‌شود.

۱۹-۶ - درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیرهنویسی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
.	۵۰,۶۴۴,۱۹۰,۰۴۷	بانک آینده
.	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه نوین
.	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وزارت امور اقتصادی و دارایی
.	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وزارت تعاون، کار رفاه و تأمین اجتماعی
۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۴۶,۵۷۵,۳۴۲	شرکت دانا پتروریگ کیش
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت ملی نفت ایران
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان
۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	مؤسسه اعتباری آرمان ایرانیان
۱,۰۱۰,۸۲۰,۹,۱۱۹	.	شرکت توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد
۱۸,۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	.	مؤسسه اعتباری نور
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت بیمه ما
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت بین‌المللی عمران رضوی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت پتروشیمی آبادان
<b>۸۲,۰۹۱,۵۴۲,۴۵۲</b>	<b>۱۲۹,۸۹۱,۱۹۴,۳۸۹</b>	



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۹-۷ - درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاوره و ارزش‌گذاری به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
.	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت داروسازی امین
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک سینا
۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی خلیج فارس
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت پتروشیمی شیراز
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت بازرگانی پتروشیمی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۷,۲۷۵,۰۴۳	شرکت ملی صنایع مس ایران
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت سرمایه‌گذاری صبا تأمین
۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت داروسازی کوثر
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی، پس‌انداز و رفاه کارکنان صنعت
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت بهساز مشارکت‌های ملت
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت پتروشیمی جم
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	قرارگاه سازندگی خاتم‌الاصیاء
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پلیمر آریا ساسول
۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه‌گذاری سینا
۱,۴۵۴,۸۸۹,۸۰۵	۲,۶۵۹,۵۸۴,۸۶۰	شرکت پترو امید آسیا
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت نیکو بافت ابهر
۹,۰۹۴,۰۳۶,۶۹۷	.	بانکداری شرکتی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت بهشت آذین مهر ایرانیان
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دانشگاه علوم پزشکی و خدمات بهداشتی درمانی تهران
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنعتی زر ماکارون
.	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه صنعتی و پژوهشی فرهیختگان زرنام
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه صنعتی غذایی زر
.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	آریان کیمیا تک
.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه میهن
.	۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آرد زر
.	۴۲۹,۳۵۷,۷۹۸	شرکت گروه نوآوران امید کاسپین
۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۶۶۴,۲۲۰,۱۸۰	سایر
<b>۲۲,۶۹۸,۹۳۶,۵۰۲</b>	<b>۱۴,۷۶۰,۴۳۷,۸۸۱</b>	



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۱۹-۸ - خالص سایر درآمدها , هزینه‌های عملیاتی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۴۳۱,۲۵۴,۴۵۵	۹۹۰,۲۰۷,۸۱۵	۱۹-۸-۱
۱۶,۲۳۶,۰۰۰	.	
<u>۴,۴۴۷,۴۹۰,۴۵۵</u>	<u>۹۹۰,۲۰۷,۸۱۵</u>	

سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد و سپرده‌های ارزی  
متفرقه

۱۹-۸-۱ - سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد و سپرده‌های ارزی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۲,۴۲۱,۹۰۵,۳۰۹	(۶,۶۴۳,۹۹۸)
۲,۰۰۰,۳۳۹,۱۴۶	۹۹۶,۸۵۱,۸۱۳
<u>۴,۴۲۱,۲۵۴,۴۵۵</u>	<u>۹۹۰,۲۰۷,۸۱۵</u>

سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد  
سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز سپرده‌های ارزی

۱۹-۹ - درآمد حاصل از کارمزد مدیریت صندوق‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۲۵,۹۸۳,۴۸۸,۳۴۹	۳۱,۱۹۶,۳۷۴,۰۵۵
۴۶۹,۹۸۷,۰۹۷	۱,۶۹۲,۵۲۵,۴۸۲
.	۹,۲۱۸,۷۲۶,۸۷۳
۲۴,۶۹۱,۴۰۴	۱۱,۶۹۷,۸۳۱,۰۳۱
<u>۲۶,۴۷۸,۱۶۶,۸۵۰</u>	<u>۵۳,۸۰۵,۴۵۷,۴۴۱</u>

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت  
صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت  
صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت  
صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت (ملت ایران زمین)



**شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵**

۲۰ - هزینه حقوق و دستمزد کارکنان  
 سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۲۸۶۰۵،۹۴۳،۸۱۰	۳۲۶۰۲،۵۰۲،۶۵۱	هزینه حقوق و مزایا
۳،۱۴۲،۶۲۷،۳۲۹	۳،۸۲۸،۷۵۴،۸۷۷	حق اضافه کاری
۲،۵۸۷،۲۵۲،۱۹۵	۳،۲۹۵،۵۶۶،۵۵۱	بازخرید سنوات خدمت
۲،۸۴۴،۶۶۵،۲۷۲	۴،۱۴۷،۵۱۲،۵۶۸	حق بیمه سهم کارفرما
۸۹۰،۹۰۸،۲۰۰	۱،۱۶۵،۴۹۵،۳۳۸	حق غذا
۹۲۰،۹۱۹،۲۰۰	۱،۸۰۶،۵۳۰،۰۰۰	مزایای غیرتقدی
۱،۵۵۱،۱۹۵،۶۱۵	۱،۶۱۳،۱۹۴،۰۵۸	عیدی
۶۹۹،۷۱۸،۵۰۰	۸۸۳،۶۰۴،۴۱۸	حق ایاب و ذهاب
۶۶۲،۰۹۹،۴۶۱	۱،۰۴۶،۴۱۳،۹۵۹	بازخرید مرخصی
۴۶۱،۲۵۸،۷۰۹	۵۱۳،۵۱۶،۷۳۱	بن کارگری
۲۷۰،۶۵۵،۶۳۴	۷۲۶،۹۳۸،۳۲۲	فوق العاده مأموریت
۱۸۶،۵۲۴،۷۳۳	۲۸۶،۳۹۶،۷۷۵	حق اولاد
۱۶۷،۳۶۶،۸۱۹	۱۸۶،۷۳۳،۲۶۹	حق خواروبار و مسکن
<b>۴۲،۹۹۱،۱۳۵،۴۷۷</b>	<b>۵۱،۴۴۸،۹۱۵،۰۲۷</b>	





شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۲۱ - هزینه‌های اداری و عمومی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	
ریال	ریال	
۷,۱۷۲,۰۹۲,۹۴۹	۵,۷۰۹,۳۲۷,۳۰۷	هزینه سیدگردانی اوراق بهادار
۶,۵۰۹,۷۱۸,۵۴۵	۴,۹۵۰,۶۵۰,۹۳۲	هزینه استهلاک دارایی‌ها
۲,۷۳۰,۲۴۷,۶۰۸	۳,۵۲۳,۳۶۹,۸۵۳	هزینه نیروهای خدماتی و لوازم بهداشتی مصرفی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق تمبر
۳,۱۶۱,۸۸۹,۱۲۴	۴,۳۸۰,۹۰۰,۷۰۰	هزینه آگهی، تبلیغات و نمایشگاه
۱,۱۸۷,۵۴۳,۲۲۹	۹۴۴,۷۲۴,۶۹۴	هزینه پذیرایی، مراسم جهت برگزاری همایش‌ها
۶۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۶۸۶,۸۶۱,۱۳۳	۷۱۴,۸۰۴,۵۳۳	هزینه آب، برق و گاز مصرفی
۱,۹۹۶,۵۵۵,۷۷۸	۱,۵۶۴,۸۴۰,۰۰۰	هزینه حق کارشناسان رسمی خدمات مشاوره مالی
۶۹۵,۹۹۵,۱۸۹	۲۹۹,۶۴۰,۹۸۷	هزینه مسافرت، ایاب و ذهاب و بیک
۸۰۰,۷۶۳,۷۷۶	۹۲۲,۱۱۵,۸۳۴	هزینه تعمیر، نگهداری و بروزرسانی دارایی‌ها
۷۸۴,۱۷۵,۲۱۰	۱,۳۸۶,۹۵۰,۹۷۳	هزینه ملزومات و نوشت‌افزار
۱۸۰,۶۰۰,۰۰۰	۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰	هزینه طراحی، تألیف، ترجمه و حق نشر کتاب
۲۲۲,۱۸۱,۳۲۲	۲۰۰,۹۳۱,۴۷۷	هزینه چاپ و تکثیر، و خرید کتب و نشریات
۳۷۹,۰۱۵,۷۵۳	۴۶۷,۰۳۳,۴۴۹	هزینه تلفن، فاکس و اینترنت
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	استهلاک هزینه‌های تأسیس
۷۴۵,۰۴۰,۰۰۰	۵۰۹,۰۰۰,۰۰۰	هزینه بیمه درمان تکمیلی
۱۳۲,۴۴۳,۰۵۰	۱۹۱,۳۰۸,۸۱۴	هزینه نرم‌افزارهای کامپیوتری
۹۱,۲۱۴,۰۰۰	۷۶,۰۷۲,۶۰۰	هزینه سوخت
۱۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۵۰,۰۰۰	هزینه آموزش کارکنان
۵۴۲,۵۴۳,۳۷۸	۶۰,۲۰۳,۰۳۰	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۹۹,۶۷۴,۷۵۰	۱۸۸,۶۸۶,۳۶۱	هزینه بیمه دارایی‌ها و اموال
۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه حق عضویت
۵۲,۴۸۳,۲۰۰	۵۷,۹۸۸,۲۰۰	هزینه عوارض
۲,۱۸۸,۸۸۸,۸۸۸	۴,۵۵۵,۵۵۵,۵۵۲	سایر
<b>۳۲,۹۳۴,۸۲۵,۸۸۲</b>	<b>۳۲,۹۶۵,۹۴۵,۲۹۶</b>	



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۲۲ - هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۳,۰۰۵,۳۷۲,۶۶۴	۴۴۳,۰۹۷,۵۵۰
۳,۰۰۵,۳۷۲,۶۶۴	۴۴۳,۰۹۷,۵۵۰

هزینه سود و کارمزد تسهیلات بانکی

۲۳ - سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲,۳۰۴,۲۷۸,۱۸۶)	۳۴,۰۴۹,۶۲۴
(۲,۲۲۴,۲۷۸,۱۸۶)	۱۸۴,۰۴۹,۶۲۴

درآمد اجاره ساختمان  
سایر

۲۴ - تعدیلات سنواتی

۱۳۹۴	۱۳۹۵
ریال	ریال
(۱,۶۵۷,۶۲۵,۲۲۲)	.
(۳,۲۲۱,۸۹۹,۵۴۳)	(۴۸,۰۰۱۷,۷۹۶)
(۱۴,۵۱۳,۲۰۴,۵۲۱)	(۱۴,۵۱۳,۲۰۴,۵۲۱)
(۴۱,۹۵۳,۹۲۰,۱۳۳)	(۴۱,۹۵۳,۹۲۰,۱۳۳)
(۳۰,۱۱۷,۰۵۷,۱۷۵)	(۳۰,۱۱۷,۰۵۷,۱۷۵)
(۴۱,۳۵۳,۱۶۸,۱۸۵)	(۴۱,۳۵۳,۱۶۸,۱۸۵)
.	(۴۴,۰۲۰,۳۵۸)
.	(۲,۳۰۴,۷۸۱,۴۱۶)
(۳۶,۳۸۷,۳۱۳,۶۴۲)	.
(۱۶۹,۷۶۸,۶۸۰,۴۳۸)	(۱۳۰,۷۶۶,۱۶۹,۵۸۴)

اصلاح مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰  
 بدهی حسابرسی تأمین اجتماعی تا پایان سال ۱۳۹۲  
 بدهی حسابرسی تأمین اجتماعی سال ۱۳۹۳  
 مابه‌التفاوت مالیات قطعی و تشخیصی عملکرد سال ۱۳۹۱  
 مابه‌التفاوت مالیات قطعی و تشخیصی عملکرد سال ۱۳۹۲  
 مابه‌التفاوت مالیات قطعی و تشخیصی عملکرد سال ۱۳۹۳  
 اصلاح کارمزد قرارداد نظارت بر اجرای ذخیره سازی مخازن نفت گناوه و دیلم استان بوشهر  
 بابت مالیات ارزش افزوده سال ۱۳۹۴  
 اصلاح هزینه بازارگردانی اوراق مشارکت میدکو ۲

۱-۲۴- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۲۵ - صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۴	ریال	۱۳۹۵	ریال	
۱.۲۳۵.۱۳۴.۷۳۸.۱۳۲		۱.۵۱۸.۸۵۹.۷۵۴.۳۰۵		سود عملیاتی
۶.۲۹۵.۷۲۱.۱۱۸		۴.۶۷۷.۱۹۴.۹۰۷		هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود
۲۱۳.۹۹۷.۴۲۷		۲۷۳.۴۵۶.۰۲۵		هزینه استهلاک دارایی‌های نامشهود
۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰		۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰		هزینه استهلاک سایر دارایی‌ها
۱۰.۳۴.۹۲۰.۴۲۶		۸۸۹.۹۷۵.۹۲۵		خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۳۰.۳۶۸.۴۳۳)		۱.۲۶۶.۵۵۰.۰۰۰		کاهش (افزایش) پیش‌پرداخت‌ها
۱۰.۷۸۸.۸۲۹.۱۷۷		۲.۷۵۵.۶۲۴.۵۲۸		کاهش (افزایش) حساب‌ها و اسناد دریافتی
(۱.۲۳۹.۲۰۷.۳۱۰.۲۲۷)		(۹۳۹.۶۶۳.۰۶۷.۴۵۴)		وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت
(۲.۸۹۶.۳۶۹.۷۷۹)		.		وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری بلندمدت
		(۳.۰۵۰.۰۰۰.۰۰۰)		کاهش (افزایش) سایر دارایی‌ها
۷۲۲.۷۴۹.۷۳۶.۷۰۵		(۵۷۵.۵۳۸.۷۳۲.۸۳۷)		افزایش (کاهش) حساب‌ها و اسناد پرداختی
۶۵.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰		.		افزایش (کاهش) حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری بلند مدت
(۱۷۶.۵۰۷.۸۵۷.۴۹۹)		۲۲۲.۱۹۹.۹۱۴.۸۶۲		افزایش (کاهش) پیش‌دریافت‌ها
۲.۲۲۴.۲۷۸.۱۸۶		۱۸۴.۰۴۹.۶۲۴		سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
(۲.۴۲۱.۹۰۵.۳۰۹)		۶۶۴۳.۹۹۸		تأثیر تغییرات نرخ ارز
<u>۶۲۲.۴۷۸.۴۰۹.۹۲۴</u>		<u>۲۳۳.۰۶۱.۳۶۳.۸۸۳</u>		

۲۶ - مبادلات غیرنقدی

۱۳۹۴	ریال	۱۳۹۵	ریال	
۵۰۰.۸۴۳.۳۰۳.۱۷۹		.		افزایش سرمایه از محل سود سهام
.		۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰		تهاتر سود سهام پرداختی با حساب‌های فیما بین
<u>۵۰۰.۸۴۳.۳۰۳.۱۷۹</u>		<u>۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰</u>		



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۵

۲۷ - حساب‌های انتظامی

حساب‌های انتظامی شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۴	۱۳۹۵	یادداشت	
ریال	ریال		اسناد تضمینی دیگران نزد ما:
۱,۳۷۵,۹۳۱,۱۱۲,۷۸۲	۳,۳۹۲,۴۴۴,۶۱۲,۷۸۲		اسناد تضمینی خرید کالا و خدمات
۱۹,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷-۱	اسناد تضمینی خرید ساختمان
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰		اسناد تضمینی کارکنان
۱,۳۹۵,۳۱۱,۱۱۲,۷۸۲	۳,۴۱۱,۹۳۴,۶۱۲,۷۸۲		اسناد تضمینی ما نزد دیگران:
(۲,۱۴۶,۱۰۸,۷۷۴,۷۵۰)	(۳۶۳,۷۱۹,۹۷۴,۷۵۰)		اسناد تضمینی ارائه خدمات
(۲,۱۴۶,۱۰۸,۷۷۴,۷۵۰)	(۳۶۳,۷۱۹,۹۷۴,۷۵۰)		

۲۷-۱ - اسناد تضمینی خرید ساختمان بابت یک طغری چک دریافتی از فروشنده، مربوط به دوره قبل از انتقال قطعی سند ساختمان است.

۲۸ - تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۸-۱ - شرکت به موجب قرارداد بازارگردانی اوراق مشارکت فیما بین با شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه، بازارگردانی ۲۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مشارکت منتشره توسط شرکت یاد شده را تعهد نموده است. اوراق یاد شده در تاریخ ۱۳۹۳/۰۱/۲۵ منتشر، و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۴ سررسید خواهد شد. قرارداد شماره ۱۵۶۷/۹۴ مورخ ۰۳/۰۹/۱۳۹۴ با شرکت دانا پترو ریگ کیش (سهامی خاص) به منظور بازارگردانی مبلغ ۶۵۰ میلیارد ریال اوراق اجاره، خدمات بازارگردانی مربوطه از تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۱۹ آغاز و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۹ خاتمه می‌یابد. قرارداد شماره ۱۹۳۲۰۷ با وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی به منظور تعهدپذیره نویسی و بازارگردانی ۳۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مباحه که پذیره نویسی آن در تاریخ ۹۵/۰۹/۰۲ انجام و خاتمه یافته و خدمات بازارگردانی آن در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۲۵ خاتمه می‌یابد، دو فقره قرارداد به شماره ۲۲۴۱۲/۱۰۳ با وزارت امور اقتصاد و دارایی به منظور تعهدپذیره نویسی و بازارگردانی ۲۰۰۰ میلیارد ریال اوراق اجاره که پذیره نویسی آن در تاریخ ۹۵/۱۱/۲۴ انجام و خاتمه یافته و خدمات بازارگردانی آن در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ خاتمه می‌یابد. دو فقره قرارداد به شماره های ۹۵/۱۶۹۱ و ۹۵/۱۶۹۲ با وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی به منظور تعهدپذیره نویسی و بازارگردانی ۳۵۰۰ میلیارد ریال اوراق مباحه که پذیره نویسی آن در تاریخ ۹۵/۱۱/۲۶ انجام و خاتمه یافته و خدمات بازارگردانی آن در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۱۸ خاتمه می‌یابد.

۲۸-۲ - رسیدگی بیمه ای توسط سازمان تأمین اجتماعی تا پایان سال ۱۳۹۳ صورت پذیرفته و شرکت هیچگونه بدهی احتمالی از این بابت ندارد و مالیات بر ارزش افزوده سال ۱۳۹۴ شرکت نیز پرداخت گردیده و بدهی دیگری از این بابت وجود ندارد.

۲۹ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

۳۰ - وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار آمریکا	یورو	درهم امارت	یوان چین	فرانک سوئیس	روپیه اندونزی	
۳	۳۲۴/۲۵	۱۷,۴۰۰/۲۵	۷/۴۲	۲۷	۵	۴۴,۰۰۰	موجودی نقد
۴		۸۲۳,۵۱۲/۲۱					سپرده ارزی نزد بانک
	۳۲۴/۲۵	۸۴۰,۹۱۲/۴۶	۷/۴۲	۲۷	۵	۴۴,۰۰۰	جمع دارایی های پولی ارزی



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۵

۳۱ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۱-۲ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسهیلات دریافتی
واحد تجاری اصلی	بانک ملت	هیأت مدیره	☑	۳۴۱,۹۵۲	۱۱,۲۲۸	
					۱۱,۹۲۷	
					۲۵,۴۷۷	
					۴۰۰	
	شرکت گروه مالی ملت	هیأت مدیره	☑			
	شرکت کارگزاری بانک ملت	هیأت مدیره	☑	۴,۳۵۴	۱۷۲	
جمع				۳۴۶,۳۰۶	۴۹,۲۰۴	
شرکت های وابسته	شرکت بیمه ما	شرکت وابسته		۳۶۴		
	شرکت خدماتی بهسامان ملت	شرکت وابسته		۳,۳۷۵		
	شرکت بهساز مشارکت‌های ملت	عضو هیأت مدیره مشترک	✓			
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیة ملت	شرکت وابسته			۱,۶۹۳	
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	شرکت وابسته			۳۱,۱۹۶	
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت				۹,۲۱۹	
	شرکت به پرداخت ملت	عضو هیأت مدیره مشترک	✓		۳۰۰	
	صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین	شرکت وابسته			۱۱,۶۹۸	
	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	شرکت وابسته			۲۷۵	
	جمع			۳,۷۳۹	۵۴,۳۸۱	
جمع کل				۳۵۰,۰۴۵	۱۰۳,۵۸۵	

مبالغ به میلیون ریال

۳۱-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	دریافتی های غیر تجاری	سود دریافتی	پرداختی های تجاری	پرداختی های غیر تجاری	تسهیلات دریافتی	پیش دریافت ها	۱۳۹۵		۱۳۹۴	
									طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی	بانک ملت	۱۰,۰۱۸	۲۵,۸۸۰		۵۰,۰۰۰			۲۲,۲۸۹	(۳۶,۳۹۱)	۱۱,۹۷۱		
	شرکت کارگزاری بانک ملت			۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵,۲۶۵			(۵,۲۶۵)		(۲۰۸,۴۷۰)	
	شرکت گروه مالی ملت				۱۰,۸۸۸,۹۹۴				(۱۰,۸۸۸,۹۹۴)		(۳۶۷,۴۱۵)	
	شرکت واسپاری ملت	۵۹			۱۰,۰۰۰		۴۵۴		(۱۰,۳۹۵)			
	شرکت صرافی ملت				۱۰,۰۰۰				(۱۰,۰۰۰)			
	شرکت تدبیرگران بهساز ملت				۱۰,۰۰۰				(۱۰,۰۰۰)			
جمع		۱۰,۰۷۷	۲۵,۸۸۰	۱۰,۰۰۰	۱,۱۷۸,۸۹۴	۵,۲۶۵	۰	۲۲,۷۴۳	(۱,۱۶۰,۹۴۵)	۱۱,۹۷۱	(۲۰۸,۴۷۰)	
شرکت های وابسته	شرکت بیمه ما	۱۰,۰۹۵	۳۸					۱۷۵	۹۵۸	۱,۱۲۴		
	شرکت خدماتی بهسامان ملت								(۱۹۸)		(۱۵۸)	
	صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی ملت		۲,۶۴۲						۲,۶۴۲			
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیة ملت	۱,۲۱۸		۳۹۹					۱,۵۱۷	۸۸۳		
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	۱۰,۳۳۳		۷۴					۱۰,۴۰۷	۱۵,۶۳۹		
	صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین	۶,۵۰۱		۱۱۵					۶,۶۱۶	۱۶۹		
	گروه توسعه کارآفرینی ملت		۹۵						۹۵			
	شرکت بهسازان ملت		۳۳						۳۳			
	شرکت به پرداخت ملت	۱۷۷							۱۷۷			
	شرکت به پرداخت ملت								۲۸			
	شرکت ارزش آفرین اطلس	۲۸							۲۸			
	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا		۲۳						۲۳		(۳۷۷)	
جمع	۲۱,۹۹۴	۱۸۹	۴۸۸	۰	۱۹۸	۵,۴۶۳	۱۷۵	۲۲,۴۹۶	(۱,۱۶۱,۱۴۳)	۱۷,۸۰۵	(۴۳۵)	
جمع کل	۳۲,۰۷۱	۲۶,۰۶۹	۱۰,۴۸۸	۱,۱۷۸,۸۹۴	۵,۴۶۳	۱۹۸	۲۲,۹۱۸	۲۲,۴۹۶	(۱,۱۶۱,۱۴۳)	۲۹,۷۷۶	(۲۰۸,۹۰۵)	

۳۲ - کفایت سرمایه

کفایت سرمایه در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

نسبت جاری تعدیل شده

۰/۲۶

۴,۵۳

۳۳ - سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته در پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد :

تکالیف قانونی (طبق ماده ۱۹۰ اصلاحیه قانون تجارت) :

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۵

پیشنهاد هیئت مدیره :

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

مبلغ معامله

میلیون ریال

۱۴۱,۳۶۰

۱۴۱,۳۶۰

