

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازررس قانونی

باضمام

صورت‌های مالی اساسی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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 ۴۰	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 معتمد 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۲ 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، کنترلهای 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.



اظهاری نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تامین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریانههای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵) به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۲ صورتهای مالی، بابت مالیات عملکرد سنوات ۹۱ و ۹۲ طبق برگه‌های تشخیص در مجموع مبلغ ۴۳۷ میلیارد ریال مالیات تعیین شده که مورد اعتراض شرکت واقع گردیده و تنها مبلغ ۳۱۴ میلیارد ریال ذخیره بابت آن در حسابها منظور شده است. ضمن اینکه بابت مالیات سال ۱۳۹۳ و سال مورد رسیدگی براساس سود ابرازی ذخیره شناسایی شده است. در این رابطه تعیین میزان بدهی قطعی 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 بازرسی قانونی

۶) مفاد ماده ۳۲ اساسنامه در خصوص ارسال یک نسخه از صورتجلسات مجامع عمومی به سازمان بورس ظرف مدت یک هفته رعایت نشده است و در برخی از ماههای سال برخی از اشخاص حقوقی عضو هیأت مدیره فاقد نماینده حقیقی بوده و تأیید صلاحیت حرفه ای برخی از اعضای هیأت مدیره شرکت با تأخیر انجام شده است.

۷) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۳۰ 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.

۸) 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. باتوجه 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

۹) قوانین و مقررات مصوب توسط نهاد مالی ناظر توسط شرکت به ترتیب در خصوص ارائه گزارش کمیته حسابرسی به صورت ماهیانه، تراز آزمایشی تیر ماه ۱۳۹۴ (با ۲ روز تأخیر) و ارائه هرگونه آگهی درج شده در روزنامه تا ۱۰ روز بعد به سازمان بورس رعایت نگردیده است. ضمن اینکه موارد مربوط به رعایت بند ۴ مفاد ماده ۵۰ اساسنامه طی گزارش جداگانه ای ارائه شده است



۱۰) 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.

۱۱) در راستای الزامات دستورالعمل کنایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبتهای جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و در یادداشت توضیحی ۳۱ صورتهای مالی اعلام 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

۳ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

مجید بهمانی

محمد رضا نادریان

شماره عضویت: ۸۶۱۴۸۴ شماره عضویت: ۸۰۰۸۰۹



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

صورت‌های مالی





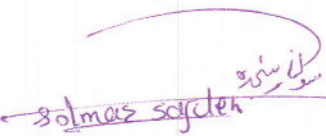
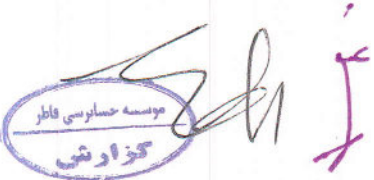
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیک 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
۴	۴- یادداشت‌های توضیحی:
۵	- تاریخچه و فعالیت
۶-۷	- اهم رویه‌های حسابداری
۸-۴۰	- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۱/۱۵ به تأیید هیئت مدیره شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص) رسید است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
	عضو غیر موظف- رئیس هیئت مدیره	بانک ملت	آقای علی رستگار
	عضو غیر موظف- نایب رئیس هیئت مدیره	شرکت گروه مالی ملت	آقای مهدی قدمی
	عضو غیر موظف هیئت مدیره	شرکت صرافی ملت	آقای ناصر شاهین فر
	عضو موظف هیئت مدیره	شرکت واسپاری ملت	آقای محمد غلامی
	عضو غیر موظف هیئت مدیره	شرکت کارگزاری بانک ملت	خانم سولماز سجده
	مدیر عامل		آقای علی قاسمی‌ارمکی

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

تجدید ارائه شده		تجدید ارائه شده		تجدید ارائه شده	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال		ریال	ریال	
۲۵,۳۸۶,۷۱۲,۲۹۳	۷۵۱,۱۲۳,۵۲۷,۲۳۳	۱۱	۲,۳۲۴,۲۰۱,۹۴۲	۴,۱۵۴,۵۹۱,۲۳۹	۳
	۵۸,۱۷۴,۵۸۲,۸۷۵	۱۲	۴,۰۵۵,۷۱۸,۱۳۵,۳۰۸	۵,۲۹۴,۹۲۵,۴۵۵,۵۳۵	۴
۱۹,۸۵۶,۷۳۳,۲۵۰	۱۰,۳۴۷,۹۹۴,۳۵۰	۱۳	۲,۰۵۸,۰۹۰,۸۸,۵۶۹	۱۹۵,۰۶۴,۳۷۹,۷۵۰	۵
۴۰۷,۱۲۸,۳۳۷,۸۴۴	۳۰,۶۲۰,۳۸۰,۳۴۵	۱۴	۲۶,۷۹۱,۸۷۶,۸۶۶	۲,۹۲۶,۸۲۹,۳۱۸	۶
۴۵۲,۳۷۱,۷۲۳,۴۸۷	۱,۰۵۱,۲۰۶,۴۸۴,۹۰۳		۴,۲۹۰,۰۵۴,۳۲۰,۲,۶۸۵	۵,۴۹۷,۰۷۱,۱۴۵,۸۴۲	
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۷۹,۸۹۸,۲۰۸,۸۳۱	۸۲,۷۹۴,۵۷۸,۵۱۰	۷
۱۰,۲۶۸,۰۳۲,۵۳۶	*	۱۳	۴۹۳,۳۰۰,۳۰۲	۲۵۷,۸۰۲,۸۷۵	۸
۳,۵۴۵,۴۲۷,۴۸۳	۴,۵۸۰,۳۴۷,۹۰۹	۱۶	۱۱۲,۸۷۸,۳۹۹,۱۰	۱۱۵,۹۱۸,۵۵۳,۰۰۷	۹
۲۱۳,۸۱۳,۴۶۰,۰۰۱۹	۲۶۹,۰۵۸,۰۳۴۷,۹۰۹		۱۰,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰
۶۶۶,۱۸۵,۱۸۲,۵۰۶	۱,۳۲۰,۰۷۸,۶۸۳,۸۱۲		۲,۰۳۸,۰۳۸,۰۸۰,۰۴۳	۲,۰۹۴,۵۵۰,۳۴۳,۹۲	
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	جمع بدهی ها	جمع دارایی های غیر جاری	
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	*		حقوق صاحبان سهام	سرمایه گذاری های بلندمدت	
۱۷۹,۹۲۳,۶۲۵,۵۴۶	۲۳۷,۳۰۲,۴۹۶,۴۷۰	۱۸	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه گذاری های نامشهود	
۱,۱۴۸,۲۳۸,۳۰۱,۷۶۲	۱,۱۴۸,۴۳۶,۸۵۰,۹۵۲		اندرخته قانونی	دارایی های ثابت مشهود	
۳,۸۲۸,۱۶۱,۹۳۷,۴۳۲	۴,۳۸۵,۷۳۹,۳۴۷,۴۳۲		سود انباشته	سایر دارایی ها	
۴,۴۹۴,۳۴۷,۱۱۰,۷۲۸	۵,۷۰۶,۵۳۶,۱۸۰,۳۳۴		جمع حقوق صاحبان سهام	جمع دارایی ها	
۴۵۰,۴۹۳,۷۷۴,۷۵۰	*	۱۷-۲	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	حساب انتظامی	
			طرف حساب انتظامی		



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

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶۳,۴۴۶,۲۵۷,۸۰۷	۲۱۸,۸۹۰,۷۷۰,۳۲۴	۱۹-۱ درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق صکوک
۳۱۸,۴۷۴,۶۱۶,۴۸۰	۳۹۸,۶۰۱,۰۶۲,۳۲۵	۱۹-۲ درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق مشارکت
۲۲۲,۵۵۱,۱۵۸,۹۱۷	۲۰۸,۳۵۴,۷۲۶,۴۵۱	۱۹-۳ درآمد حاصل از بازاریابی خدمات مشاوره مالی
۶۴۹,۵۲۱,۷۶۶,۲۶۷	۳۱۴,۶۴۰,۴۲۷,۴۷۶	۱۹-۴ درآمد حاصل از سود سپرده بانکی، مدیریت وجوه نقد
۳۵,۲۸۹,۱۵۶,۶۹۷	۳۴,۸۵۷,۵۸۶,۶۵۶	۱۹-۵ درآمد حاصل از سود سرمایه گذاریها
۷۵,۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۸۲,۰۹۱,۵۴۲,۴۵۲	۱۹-۶ درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیرهنویسی
۱۴,۳۵۸,۸۸۶,۷۴۶	۲۲,۷۴۲,۹۴۶,۸۶۰	۱۹-۷ درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاور عرضه و ارزش گذاری
۱۸۰,۰۰۲,۸۳۴,۹۲۳	۴,۴۴۷,۴۹۰,۴۵۵	۱۹-۸ خالص سایر درآمدها و هزینههای عملیاتی
.	۲۶,۴۷۸,۱۶۶,۸۵۰	۱۹-۹ درآمد حاصل از کارمزد مدیریت صندوقها
۱,۶۵۸,۶۷۸,۰۱۱,۱۷۰	۱,۳۱۱,۱۰۴,۷۱۹,۸۴۹	جمع درآمدها
(۳۸,۰۲۱,۱۸۴,۷۱۲)	(۴۲,۹۹۱,۱۳۵,۴۷۷)	۲۰ هزینه حقوق و دستمزد کارکنان
(۷۳,۹۵۷,۰۳۵,۳۶۶)	(۳۲,۹۳۴,۸۲۵,۸۸۲)	۲۱ هزینههای اداری و عمومی
۱,۵۴۶,۶۹۹,۷۹۱,۰۹۲	۱,۲۳۵,۱۷۸,۷۵۸,۴۹۰	سود عملیاتی
(۴۷۵,۱۴۳,۳۰۹,۵۶۰)	(۳,۰۰۵,۳۷۲,۶۶۴)	۲۲ هزینههای مالی
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۵۰۳,۲۳۰	۲۳ سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی
۱,۰۷۱,۶۰۸,۴۸۱,۵۳۲	۱,۲۳۲,۲۵۳,۸۸۹,۰۵۶	سود قبل از مالیات
(۱۱,۴۰۲,۸۰۸,۲۲۰)	(۸۴,۶۷۶,۴۶۸,۸۵۶)	۱۲ مالیات بر درآمد
۱,۰۶۰,۲۰۵,۶۷۳,۳۱۲	۱,۱۴۷,۵۷۷,۴۲۰,۲۰۰	سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱,۰۶۰,۲۰۵,۶۷۳,۳۱۲	۱,۱۴۷,۵۷۷,۴۲۰,۲۰۰	سود خالص
۱,۳۲۴,۶۴۹,۳۵۳,۴۰۲	۱,۱۸۹,۵۸۹,۶۱۴,۳۹۰	سود انباشته ابتدای سال
۱۸,۲۱۲,۹۲۴,۴۰۷	(۴۱,۳۵۱,۳۱۲,۶۲۸)	۲۴ تعدیلات سنواتی
۱,۳۴۲,۸۶۲,۲۷۷,۸۰۹	۱,۱۴۸,۲۳۸,۳۰۱,۷۶۲	سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۱,۲۰۳,۰۶۷,۹۵۱,۱۲۱	۱,۲۰۵,۸۱۵,۷۲۱,۹۶۲	سود قابل تخصیص
(۵۴,۸۲۹,۶۴۹,۳۵۹)	(۵۷,۳۷۸,۸۷۱,۰۱۰)	۱۸ اندوخته قانونی
۱,۱۴۸,۲۳۸,۳۰۱,۷۶۲	۱,۱۴۸,۴۳۶,۸۵۰,۹۵۲	۳۲ 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.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		سال ۱۳۹۴		یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۰۰۴,۷۰۵,۹۵۶,۷۰۰	۶۲۲,۸۹۰,۹۶۶,۰۸۷			۲۵
(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		(۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
(۴۷۵,۱۴۳,۳۰۹,۵۶۰)		(۳,۰۰۵,۳۷۲,۶۶۴)		
(۱,۱۷۵,۱۴۳,۳۰۹,۵۶۰)	(۵۹۳,۰۰۵,۳۷۲,۶۶۴)			
(۲۱۵,۵۹۵,۳۱۵,۶۰۸)	(۱,۹۶۶,۴۷۰,۰۰۰)			۱۲
(۵,۳۸۱,۵۱۲,۲۰۳)		(۸,۵۴۲,۷۷۱,۹۳۶)		
(۳۲۱,۰۳۶,۰۰۰)		(۷۸,۵۰۰,۰۰۰)		
(۸,۸۳۶,۰۰۰,۰۰۰)		.		
(۱۴,۵۳۸,۵۴۸,۲۰۳)	(۸,۶۲۱,۲۷۱,۹۳۶)			
۱,۵۹۹,۴۲۸,۷۸۳,۳۲۹	۱۹,۲۹۷,۸۵۱,۴۸۷			
(۱,۵۹۸,۲۱۰,۶۹۸,۶۵۹)		(۱۹,۳۷۶,۸۱۱,۳۳۶)		
(۱,۵۹۸,۲۱۰,۶۹۸,۶۵۹)	(۱۹,۳۷۶,۸۱۱,۳۳۶)			
۱,۲۱۸,۰۸۴,۶۷۰	(۷۸,۹۵۹,۸۴۹)			
۱,۰۰۲,۰۳۴,۵۷۵	۲,۲۲۴,۲۰۱,۹۴۲			
۴,۰۸۲,۶۹۷	۲,۰۰۹,۳۴۹,۱۴۶			
۲,۲۲۴,۲۰۱,۹۴۲	۴,۱۵۴,۵۹۱,۲۳۹			
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۸۴۳,۳۰۳,۱۷۹			۲۶

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود سهام پرداختی

سود پرداختی بابت تسهیلات

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی و سود سهام مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود

وجوه پرداختی بابت خرید سایر دارایی‌ها

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

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

فعالیت‌های تأمین مالی:

دریافت (پرداخت) تسهیلات مالی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیرنقدی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

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. 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)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴
نفر	نفر
۳۴	۳۶
۹	۷
۴۳	۴۳

کارکنان استخدامی شرکت

کارکنان استخدامی شرکت خدماتی

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

۲-۲-۲- سرمایه‌گذاری‌های جاری

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار:

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری:

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش

۲-۲-۳- نحوه شناخت درآمد

الف.

سود سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت و جاری در شرکت‌های

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

وابسته و سود سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:

در زمان واریز 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 آتیة ملت، اندوخته ملت، ملت ایران زمین و حکمت ایرانیان 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 بازاریابی و بازاریابی: درآمد قراردادهای بازاریابی و بازاریابی، 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 ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

۴-۳-۲- درآمد سود سهام: سود سهام سرمایه‌گذاری‌ها، پس از برگزاری مجامع عمومی مربوطه و تعیین سود قابل تقسیم، شناسایی می‌شود.
۴-۳-۳- 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- استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود و نرم‌افزارهای خریداری شده با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی‌های مربوط (و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن) و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نرخ و روش استهلاك		شرح دارایی
۷ درصد	نزولی	ساختمان
۱۰ ساله	خط مستقیم	اثاثیه اداری
۲۵ درصد	نزولی	وسایط نقلیه
۳ ساله	خط مستقیم	رایانه و سخت‌افزار
۴ ساله	خط مستقیم	نرم‌افزارها

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

اقدام پولی ارزی با نرخ مرجع بانک مرکزی 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.

۴-۲-۷- 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.

۴-۲-۸- 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳ - موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۲,۰۰۱,۳۷۵,۴۹۴	۳,۴۶۲,۰۳۴,۱۷۵	موجودی نزد بانک‌ها
.	۹۱,۸۲۰,۰۷۰	موجودی تنخواه‌گردان
۲۲۲,۸۲۶,۴۴۸	۶۰۰,۷۳۶,۹۹۴	موجودی نزد صندوق
<u>۲,۲۲۴,۲۰۱,۹۴۲</u>	<u>۴,۱۵۴,۵۹۱,۲۳۹</u>	

۳-۱- موجودی ارزی نزد صندوق شامل ۱۹,۵۱۸ دلار، ۱۷,۲۰۰/۴۵ یورو، ۷/۴۲ درهم، ۲۷ یوان ۵ فرانک سوئیس و ۴۴,۰۰۰ روپیه اندونزی، که به نرخ ارز مرجع بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه تسعیر، و در حسابها منظور شده است

۴ - سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت به شرح زیر است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۱۹۲,۶۱۲,۹۰۰,۴۰۹	۲,۹۰۴,۹۸۲,۲۲۹,۸۰۴	۴-۱	سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها
۲,۸۳۱,۵۶۷,۵۸۷,۹۲۲	۲,۲۳۶,۵۰۶,۱۶۸,۷۰۸	۴-۲	سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت و اوراق صکوک اجاره
۳۱,۵۳۷,۶۴۶,۹۷۷	۱۵۳,۴۳۷,۰۴۷,۰۲۳	۴-۳	سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری و سهام شرکتها
<u>۴,۰۵۵,۷۱۸,۱۳۵,۳۰۸</u>	<u>۵,۲۹۴,۹۲۵,۴۴۵,۵۳۵</u>		



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت				
ریال	ریال		نرخ مؤثر	نرخ سود	تاریخ افتتاح	موضوع افتتاح
			درصد	درصد		
۱,۱۰۶,۸۳۴,۲۶۹,۵۲۳	۲,۸۹۵,۵۰۲,۲۲۲,۲۳۸	۴-۱-۱				سپرده سرمایه‌گذاری ریالی نزد بانک‌ها
۸۵,۱۶۸,۵۳۰,۸۷۷	۹,۴۲۹,۸۰۷,۰۶۶	۴-۱-۲				سپرده سرمایه‌گذاری ارزی نزد بانک‌ها
۱,۱۹۲,۰۰۳,۸۰۰,۴۰۹	۲,۹۰۵,۹۸۲,۲۲۹,۸۰۴					
۱۳۹۳	۱۳۹۴					
ریال	ریال					
۰	۱,۶۳۱,۱۳۳,۹۳۵,۳۷۷	۲۴	۲۴	۱۳۹۴/۰۴/۲۳	پشتیبانی قراردادهای تسهیلی	سپرده نزد بانک ملت برج اکی کیش، سپرده ۵۳۹۳۲۸۹۷/۳۹
۸۲۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۳۹۲/۰۵/۲۱	پشتیبانی قراردادهای تسهیلی	سپرده نزد بانک قرض‌الحسنه مهر ایران، سپرده ۳۰۱۳۷۱۰۱۷۷۵۶۳۱
۲۳۹,۵۰۹,۶۸۶,۳۱۲	۱۹,۹۱۲,۱۱۲,۸۹۰	۱۹,۵	۱۹,۵	۱۳۹۰/۱۱/۱۰	پشتیبانی قراردادهای تسهیلی	سپرده نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده ۴۱۰۹۶۵۳۵۸۶
۰	۳۱۶,۶۳۷,۵۴۴,۳۱۳	۲۴	۲۴		پشتیبانی قراردادهای تسهیلی	سپرده نزد بانک ملت بازار پردیس کیش، سپرده ۵۳۳۳۲۹۰۹۲۰
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				پشتیبانی قراردادهای تسهیلی	سپرده نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده ۵۵۹۰۵۷۷۰۶۹
۰	۲,۲۰۵,۸۹۲,۳۵۸				پشتیبانی قراردادهای تسهیلی	سپرده نزد بانک ملت شعبه میدان آرژانتین، سپرده ۵۲۵۲۵۲۵۲/۲۳
۰	۱۲,۹۳۷,۸۰۰				پشتیبانی قراردادهای تسهیلی	سپرده نزد بانک ملت شعبه میدان فردوسی، سپرده ۳۳۳۷۱۶۲۲/۶۶
۳۱,۱۱۹,۰۳۸,۸۶۱	۰	۲۵	۲۵	۱۳۹۳/۰۶/۲۶	پشتیبانی قراردادهای تسهیلی	سپرده نزد بانک پارسیان، سپرده ۸۱۱۴۵۰۵۱
۵,۱۶۹,۴۴۶	۰	۰	۰	۱۳۹۲/۰۵/۳۱	واریز سود اوراق مشارکت	سپرده نزد بانک ملی ایران، سپرده ۰۳۳۴۰۳۹۲۳۶۰۰۰
۱۰,۵۵۶,۲۰۷,۹۱۹	۰			۱۳۹۱/۱۲/۲۶	پشتیبانی قراردادهای تسهیلی	سپرده نزد بانک شعبه طالقانی، سپرده ۱۸۸۰۰۰۰۰۰
۵۴,۲۶۶,۹۳۴	۰			۱۳۹۱/۰۸/۳۰	پشتیبانی قراردادهای تسهیلی	سپرده نزد بانک شعبه طالقانی، سپرده ۱۹۹۱۹۰۰۰۰
۱,۱۰۶,۸۳۴,۲۶۹,۵۲۳	۲,۸۹۵,۵۰۲,۴۲۲,۷۳۸					

۴-۱-۱- 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.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	نرخ سود	تاریخ افتتاح	
ریال	ریال	درصد		
۱۷,۳۷۸,۶۷۳,۳۱۳	۹,۴۷۹,۸۰۷,۰۶۶	متغیر	۱۳۹۰/۱۰/۲۸	سپرده نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده یورویی ۴۰۹۸۵۵۲۲۷۲
۳,۰۱۵,۶۰۰	.			سپرده نزد بانک سرمایه شعبه مرکزی، سپرده یورویی ۱۰۱۰۷۶۰۷۱۴۰۴۱۱
۳۸,۲۳۰,۸۴۱,۹۶۴	.			سپرده نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده یورویی ۴۱۴۷۵۹۹۸۵۱
۳,۰۱۵,۶۰۰,۰۰۰	.			سپرده نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی، سپرده یورویی ۴۵۳۳۴۰۱۱۰۶
<u>۸۵,۷۶۸,۵۳۰,۸۷۷</u>	<u>۹,۴۷۹,۸۰۷,۰۶۶</u>			

۲-۱-۴-۱- سپرده ارزی شماره ۴۰۹۸۵۵۲۲۷۲ به مبلغ ۲۷۹,۴۵۱/۹۱ یورو می باشد که به نرخ ارز بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه تسعیر و در حسابها منظور شده است.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	تاریخ سررسید	تاریخ انتشار	نرخ سود درصد	تعداد برگ	
ریال	ریال					
۲۴۶,۱۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۰,۶۶۰,۶۱۹,۰۳۸	۱۳۹۷/۰۱/۲۵	۱۳۹۲/۰۱/۲۵	۲۰	۸۲۵,۰۰۰	اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه، میدکو ۲
•	۳۰۲,۸۰۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۳۹۷/۰۱/۲۳	۱۳۹۲/۰۱/۲۳	۲۰	۳۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا
•	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۸/۰۵/۱۲	۱۳۹۴/۰۵/۱۲	۲۱	۳۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
۴۸۱,۶۳۶,۷۵۶,۲۸۰	۲۲۳,۲۸۲,۷۷۴,۱۲۰	۱۳۹۶/۰۲/۱۴	۱۳۹۲/۰۲/۱۴	۲۰	۲۲۶,۵۰۰	اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه، میدکو ۱
•	۹۵۰,۶۴۲,۵۰۰				۳۴,۵۰۰	اوراق مشارکت سلف استاندارد موازی بی وی سی
•	۹,۴۵۸,۹۰۹,۶۵۰	۱۳۹۵/۰۵/۱۴	۱۳۹۴/۰۵/۱۴		۹,۸۹۰	اوراق مشارکت سلف موازی استاندارد نفت کوره
•	۲۱۲,۲۲۳,۰۰۰,۰۰۰				۲۱۲,۲۲۳	اوراق مشارکت سفارش ساخت توسعه ملی
•	۲۷۶,۱۲۳,۳۳۳,۴۰۰					اوراق مشارکت اسناد خزانه دولت
•	۸۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۶,۰۰۰,۰۰۰		اوراق مشارکت سلف استاندارد موازی تیر آهن ذوب آهن ۱
•	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			۲۱	۳	اوراق صکوک اجاره شرکت دانا پتروبریک کیش ۲
۴۰۰,۰۲۹,۰۴۰,۰۰۰						اوراق صکوک اجاره شرکت فولاد کوه جنوب کیش
۳۹۷,۰۶۹,۰۴۰,۰۰۰						اوراق مشارکت شرکت تولید اتومبیل سایپا
۲۵۲,۵۳۸,۲۷۰,۰۰۰						اوراق صکوک اجاره شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
۲۷۷,۴۲۲,۴۶۰,۰۰۰						اوراق صکوک اجاره شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مینا ۲
۲۲۱,۴۳۵,۲۸۱,۵۴۲						اوراق صکوک اجاره شرکت هواپیمایی ماهان ۲
۱۹۷,۸۳۳,۳۰۰,۰۰۰						اوراق صکوک اجاره شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مینا ۱
۱۳۰,۰۰۱,۴۵۰,۰۰۰						اوراق صکوک اجاره شرکت خدمات ارتباطی رایتل ۲
۶۹,۷۳۹,۸۴۰,۰۰۰						اوراق صکوک اجاره شرکت خدمات ارتباطی رایتل ۱
۵۷,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰						اوراق مشارکت شرکت نفت و گاز پارس
۲,۸۳۱,۵۶۷,۵۸۷,۹۲۲	۲,۲۳۶,۵۰۶,۱۶۸,۷۰۸					

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
.	۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۹,۴۹۹,۵۹۹,۹۵۴	.
۲,۰۳۸,۰۴۷,۰۲۳	۲,۰۳۸,۰۴۷,۰۲۳
.	۱,۸۹۹,۰۰۰,۰۰۰
۳۱,۵۳۷,۶۴۶,۹۷۷	۱۵۳,۴۳۷,۰۴۷,۰۲۳

موسسه اعتباری نور-تعداد سهام ۱۴۹,۵۰۰,۰۰۰ سهم یک‌هزار ریالی
صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت (ملت ایران زمین)

۵ - دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری

۵-۱ - دریافتنی‌های کوتاه مدت

۱۳۹۳	۱۳۹۴		یادداشت
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	
ریال	ریال	ریال	ریال
۴۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
۴۸,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
۱۲,۳۲۹,۳۴۲,۳۶۲	۶۶,۲۵۲,۶۸۱,۰۱۴	.	۶۶,۲۵۲,۶۸۱,۰۱۴ ۵-۱-۱
۸۶,۷۸۲,۷۱۵,۸۶۱	۷۱,۳۰۹,۴۳۰,۹۶۷	.	۷۱,۳۰۹,۴۳۰,۹۶۷ ۵-۱-۲
۹۹,۱۱۲,۰۵۸,۲۲۳	۱۳۷,۵۶۲,۱۱۱,۹۸۱	.	۱۳۷,۵۶۲,۱۱۱,۹۸۱
۱۴۷,۲۶۲,۰۵۸,۲۲۳	۱۳۷,۵۶۲,۱۱۱,۹۸۱	.	۱۳۷,۵۶۲,۱۱۱,۹۸۱
۴۶,۱۲۱,۱۹۶,۲۰۶	۴۵,۴۲۲,۷۸۶,۳۲۴	.	۴۵,۴۲۲,۷۸۶,۳۲۴ ۵-۱-۳
۱۱,۵۴۴,۹۲۱,۰۰۰	۱۱,۵۴۴,۹۲۱,۰۰۰	.	۱۱,۵۴۴,۹۲۱,۰۰۰ ۵-۱-۴
۱۷۱,۱۰۵,۵۴۷	۱۶۷,۹۰۵,۰۰۸	.	۱۶۷,۹۰۵,۰۰۸
۷۰۹,۸۰۷,۵۹۳	۳۳۱,۳۷۱,۴۳۷	.	۳۳۱,۳۷۱,۴۳۷
.	۳۴,۱۸۴,۰۰۰	.	۳۴,۱۸۴,۰۰۰
۵۸,۵۴۷,۰۳۰,۳۴۶	۵۷,۵۰۲,۱۶۷,۷۶۹	.	۵۷,۵۰۲,۱۶۷,۷۶۹
۲۰۵,۸۰۹,۰۸۸,۵۶۹	۱۹۵,۰۶۴,۲۷۹,۷۵۰	.	۱۹۵,۰۶۴,۲۷۹,۷۵۰

تجاری:
اسناد دریافتنی:

سایر مشتریان

حسابهای دریافتنی:

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

غیر تجاری:

سپرده بیمه مکسوره از صورت‌حساب‌ها

سپرده حسن انجام کار دریافتنی

مالیات بر ارزش افزوده

بدهی کارکنان

سایر



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۶۸۸,۷۱۸,۷۵۰	۴۰,۷۹۲,۷۵۴,۶۸۸	۵-۱-۱-۱ بانک ملت
۸۳۴,۹۰۴,۷۴۸	۱۵,۶۲۸,۵۷۴,۳۶۷	۵-۱-۱-۲ صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
.	۶,۰۶۷,۹۰۱,۸۵۸	سپرده ریالی نزد بانک ملت برج آنای کیش-سود سپرده
.	۱,۴۲۱,۰۴۸,۳۷۴	سپرده ریالی نزد بانک ملت بازار پردیس کیش-سود سپرده
.	۱,۰۹۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه ما
۹۰,۶۱۷,۷۳۴	۸۱۲,۷۱۶,۲۶۳	۵-۱-۱-۳ صندوق سرمایه‌گذاری آتیۀ ملت-سود صندوق
۱۹,۷۵۹,۷۷۰	۱۶۹,۳۴۴,۱۰۴	۵-۱-۱-۴ صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت(ملت ایران زمین)-سود صندوق
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 حکمت ایرانیان-سود صندوق
۲۲,۶۰۲,۰۰۰	۲۲,۶۰۲,۰۰۰	۵-۱-۱-۶ شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا
۲,۳۲۹,۳۴۲,۳۶۲	۶۶,۲۵۲,۶۸۱,۰۱۴	

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
.	۲۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق‌الزحمه قرارداد ارائه خدمات نظارت پروژه اجرای طرح گازرسانی
۲,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۷,۳۵۳,۷۵۰,۰۰۰	حق‌الزحمه متمم قرارداد حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع
۶,۳۷۶,۲۱۸,۷۵۰	۶,۴۳۹,۰۰۴,۶۸۸	حق‌الزحمه قرارداد ارائه خدمات مشاوره اجرای طرح‌های توسعه میدان گازی پارس جنوبی
۸,۶۸۸,۷۱۸,۷۵۰	۴۰,۷۹۲,۷۵۴,۶۸۸	

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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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 ۲۰۴۵ 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

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، در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۰۳ به شماره ثبت ۴۵۳۲۴۲ 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:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳,۸۸۸,۹۸۴,۲۴۲	۲۷,۷۸۵,۹۸۷,۰۶۹	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	۳,۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۲-۴ شرکت فولاد زرنند ایرانیان
۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت معادن سنگ آهن احیاء سپاهان
.	۴,۴۷۵,۳۵۸,۳۳۳	موسسه اعتباری نور
.	۱,۰۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه صنعتی نیکو ابهر
.	۶۴۰,۲۹۵,۷۴۸	شرکت پترو امید آسیا
.	۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بهشت آذین مهر ایرانیان
۸,۱۰۵,۷۴۰,۵۸۶	.	سپرده ریالی نزد بانک پارسیان شعبه آرژانتین-سود سپرده
۱,۹۲۱,۷۲۱,۰۳۳	.	سپرده ریالی نزد بانک مسکن شعبه طالقانی-سود سپرده
۳,۰۰۸,۰۲۷۰,۰۰۰	۶,۸۴۱,۷۸۹,۸۱۷	سایر
۸۶,۷۸۲,۷۱۵,۸۶۱	۷۱,۳۰۹,۴۳۰,۹۶۷	



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۰	۱۰,۸۴۹,۳۱۵,۰۶۸	سود اوراق مشارکت شرکت نفت و گاز پرشیا
۰	۸,۱۱۲,۳۲۸,۷۶۷	سود اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
۴,۹۰۳,۱۴۳,۰۱۴	۳,۷۹۳,۹۷۲,۶۰۳	سود اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (میدکو)
۰	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	سود اوراق مشارکت سفارش ساخت توسعه ملی
	۷۶۴,۷۸۳,۷۰۵	سود اوراق مشارکت اسناد خزانه دولت
۹,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۰	سود اوراق مشارکت شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران
۳,۳۲۷,۰۱۳,۶۹۹	۰	سود اوراق صکوک اجاره شرکت هواپیمایی ماهان
۱,۰۵۲,۰۵۴,۷۹۵	۰	سود اوراق صکوک اجاره رایتل
۱۵,۷۸۰,۸۲۱,۹۱۸	۰	سود اوراق صکوک اجاره شرکت چادرملو
۸,۱۰۹,۵۸۹,۰۴۱	۰	سود اوراق شرکت تولید اتومبیل سایپا
۱,۱۸۲,۱۱۵,۲۰۰	۰	سود اوراق مشارکت شرکت نفت و گاز پارس
۲۱۹,۱۷۸,۰۸۲	۰	سود اوراق صکوک اجاره شرکت فولاد کاوه جنوب کیش
	۳۸,۹۵۰,۷۶۲	سایر
۴۳,۸۸۸,۹۸۴,۲۴۲	۲۷,۷۸۵,۹۸۷,۰۶۹	

۵-۱-۲-۲- مطالبات از شرکت نفت فلات قاره ایران بابت کارمزد قرارداد تعهد پذیرهنویسی اوراق مشارکت ۵۰۰۰ میلیارد ریالی شرکت یاد شده است.

۵-۱-۲-۳- مطالبات از شرکت نفت و گاز پارس بابت کارمزد قرارداد تعهد پذیرهنویسی اوراق مشارکت ۵۰۰۰ میلیارد ریالی شرکت یاد شده است.

۵-۱-۲-۴- مطالبات از شرکت فولاد زرنند 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳	۱۳۹۴	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
۱۱,۰۳۰,۸۵۲,۹۲۹	۱۱,۴۰۰,۱۷۸,۰۴۷	۵-۱-۳-۲	بانک ملت
۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	.		شرکت آب و فاضلاب خوزستان
.	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت ملی نفت ایران
۱۹۶,۲۸۷,۵۰۴	۱۹۶,۲۸۷,۵۰۴		شرکت پترو امید آسیا
۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰,۰۰۰		شرکت نیکو بافت ابهر
.	۱۱۶,۶۹۰,۰۰۰		شرکت نفت و گاز پتروشیمی تامین
.	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	۲۹,۱۵۶,۸۳۳		شرکت بیمه ما
۱۵,۶۰۰,۰۰۰	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		شرکت حفاری شمال
.	۱۲,۵۰۰,۰۰۰		شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر
.	۵۸,۳۴۵,۰۰۰		شرکت بازرگانی پتروشیمی
۷,۶۵۰,۰۰۰	.		شرکت داروسازی امین
۴۶,۱۲۱,۱۹۶,۲۰۶	۴۵,۴۲۳,۷۸۶,۳۲۴		

۳-۱-۵- مطالبات از شرکت نفت و گاز پارس بابت سپرده بیمه مکسوره از سه فقره قرارداد تعهد پذیره‌نویسی اوراق مشارکت ۵۰۰۰ میلیارد ریالی شرکت یاد شده است.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۳,۵۴۲,۶۳۵,۹۳۸	۴,۱۲۶,۳۲۳,۴۴۰	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	۱,۳۶۷,۶۱۴,۰۰۰	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
۲۲۰,۶۱۷,۸۱۵	۲۹۱,۲۵۵,۴۳۲	خدمات آموزشی حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع، قرارداد متمم
۲۸۵,۰۰۰,۰۰۱	.	خدمات مشاوره مدیریت در خصوص پروژه طراحی و ایجاد بانکداری اختصاصی
۲۲۱,۸۰۳,۰۰۰	۲۲۱,۸۰۳,۰۰۰	خدمات کارشناسی به منظور راه‌اندازی مراکز تعالی در بانک ملت
۱۳۰,۲۴۰,۰۰۰	۱۳۰,۲۴۰,۰۰۰	خدمات انجام تحقیقات بازار
۱۱۰,۶۹۲,۶۱۵	۱۱۰,۶۹۲,۶۱۵	خدمات مشاوره به منظور توسعه فرهنگ استفاده از پایانه‌های فروشگاهی در بین مشتریان بانک ملت
۱۰۰,۴۰۹,۰۰۰	۱۰۰,۴۰۹,۰۰۰	خدمات آموزشی واحد تحلیل داده مدیریت بازاریابی بانک ملت
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات مشاوره تأمین مالی
۱۱,۰۳۰,۸۵۲,۹۳۹	۱۱,۴۰۰,۱۷۸,۰۴۷	

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۵,۲۳۴,۲۵۰,۰۰۰	۵,۲۳۴,۲۵۰,۰۰۰	ارائه خدمات طراحی حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع، قرارداد اولیه
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
۱۱,۵۴۴,۹۳۱,۰۰۰	۱۱,۵۴۴,۹۳۱,۰۰۰	



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۶ - پیش‌پرداخت‌ها

پیش‌پرداخت‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۳۱۴,۲۳۵,۳۳۱	۱۷۱,۸۰۰,۰۰۰
۲۶۵,۴۲۲,۴۳۸	.
۴,۸۴۰,۱۱۳,۶۶۵	.
۷۴,۹۲۵,۰۰۰	۱,۱۸۹,۱۰۰,۰۰۰
.	۱,۵۶۵,۹۲۹,۳۱۸
۳۴,۸۲۸,۹۸۷,۸۷۴	۳۷,۳۲۲,۶۹۴,۲۰۱
۴۰,۳۲۳,۶۸۴,۳۰۸	۴۰,۳۴۹,۵۲۳,۵۱۹
(۱۳,۵۳۱,۸۰۷,۴۴۲)	(۳۷,۳۲۲,۶۹۴,۲۰۱)
۳۶,۷۹۱,۸۷۶,۸۶۶	۲,۹۲۶,۸۲۹,۳۱۸

پیش‌پرداخت هزینه‌ها

پیش‌پرداخت قرارداد بیمان مدیریت سالان اجتماعات شرکت

پیش‌پرداخت قرارداد خدمات مشاوره‌ای حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع

پیش‌پرداخت خرید نرم‌افزار

سپرده نزد تأمین اجتماعی

پیش‌پرداخت مالیات

تهاتر با ذخیره مالیات

۷ - سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۶۱,۴۰۸,۶۲۸,۶۰۳	۶۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱
۱۸,۴۸۹,۵۸۰,۱۲۸	۲۱,۵۹۴,۵۷۸,۵۱۰	۷-۲
۷۹,۸۹۸,۲۰۸,۷۳۱	۸۲,۷۹۴,۵۷۸,۵۱۰	

سرمایه‌گذاری بلندمدت در سهام شرکت‌ها

سرمایه‌گذاری در صندوق‌ها

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	مالکیت	تاریخ سرمایه‌گذاری	یادداشت
ریال	ریال	درصد		
۶۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱/۰۰	۱۳۹۰/۰۸/۲۸	۷-۱-۱
۲۰,۸۶۲,۸۶۰,۳	.	۶۰/۰۰	۱۳۹۱/۰۴/۱۱	۷-۱-۲
۶۱,۴۰۸,۶۲۸,۶۰۳	۶۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

شرکت کارگزاری بانک ملت

شرکت Insight Consulting FZCO

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.

۷-۱-۲- سرمایه‌گذاری در شرکت Insight Consulting FZCO، ثبت شده در امارات متحده عربی، بابت خرید ۶۰ درصد سهام شرکت آن شرکت است که در حوزه مشاوره مدیریت و بازرگانی در خصوص پروژه بانکداری جامع بانک ملت فعالیت داشته که در سال ۱۳۹۴ موضوع فعالیت آن خاتمه یافته است.

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	مالکیت واحدهای ممتاز	تاریخ سرمایه‌گذاری	تعداد سهام
ریال	ریال	درصد		
۵,۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۵,۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۱/۰	۱۳۹۰/۱۰/۱۳	۵,۱۰۰
۵,۲۵۷,۴۵۴,۲۴۱	۵,۲۵۷,۴۵۴,۲۴۱	۵۱/۰	۱۳۹۰/۰۸/۲۳	۵,۱۰۰
۴,۹۱۴,۶۲۵,۸۱۷	۴,۹۱۴,۶۲۵,۸۱۷	۴۷/۵	۱۳۹۰/۰۵/۰۳	۴,۷۵۰
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۴,۹۹۸,۳۸۲	۳۰/۰	۱۳۹۲/۰۹/۰۵	۳,۰۰۰
۱۸,۴۸۹,۵۸۰,۱۲۸	۲۱,۵۹۴,۵۷۸,۵۱۰			

صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت (ملت ایران زمین)

صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت

صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت

صندوق سرمایه‌گذاری حکمت ایرانیان

۷-۳- شرکت تأمین سرمایه بانک ملت سمت مدیریت صندوق‌های سرمایه‌گذاری فوق را بر عهده دارد.



۸ - دارایی‌های نامشهود
دارایی‌های نامشهود از ارقام زیر تشکیل شده است:

مبلغ دفتری	مبلغ دفتری		مبلغ دفتری	مبلغ دفتری		مبلغ دفتری	مبلغ دفتری		مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	
	۱۳۹۳	۱۳۹۴		۱۳۹۳	۱۳۹۴		۱۳۹۳	۱۳۹۴		۱۳۹۳	۱۳۹۴
۴۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۲,۸۰۲,۸۷۵	۱,۰۴۳,۷۵۰,۰۹۱	۱۳,۲۹۹,۷۳۷	۸۲۹,۷۵۲,۰۶۴	۱,۳۲۶,۵۵۳,۳۶۶	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۹,۵۵۳,۳۶۶	نرم‌افزارهای رایانه‌ای	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الامتياز ۳۵ خط تلفن ثابت
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	حق الامتياز یک خط تلفن همراه	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۴,۳۰۲,۸۷۵	۱,۰۴۳,۷۵۰,۰۹۱	۱۳,۲۹۹,۷۳۷	۸۲۹,۷۵۲,۰۶۴	۱,۳۲۶,۵۵۳,۳۶۶	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۹۹,۵۵۳,۳۶۶				

۹ - دارایی‌های ثابت مشهود

(مبالغ به ریال)

مبلغ دفتری	مبلغ دفتری		مبلغ دفتری	مبلغ دفتری		مبلغ دفتری	مبلغ دفتری		مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	
	۱۳۹۳	۱۳۹۴		۱۳۹۳	۱۳۹۴		۱۳۹۳	۱۳۹۴		۱۳۹۳	۱۳۹۴
۵۵,۲۴۸,۵۹۸,۹۲۳	۵۵,۲۴۸,۵۹۸,۹۲۳	.	۵۵,۲۴۸,۵۹۸,۹۲۳	۵۵,۲۴۸,۵۹۸,۹۲۳	۵۵,۲۴۸,۵۹۸,۹۲۳	۵۵,۲۴۸,۵۹۸,۹۲۳	۵۵,۲۴۸,۵۹۸,۹۲۳	زمین	۶۹,۴۳۳,۰۵۲,۵۶	۶۹,۴۳۳,۰۵۲,۵۶	ساختمان و تأسیسات
۴۹,۳۵۹,۷۵۳,۰۰۰	۵۳,۵۸۱,۵۰۳,۱۲۶	۲۵,۰۰۰,۹۵۸,۹۲۳	۲۵,۰۰۰,۹۵۸,۹۲۳	۲۵,۰۰۰,۹۵۸,۹۲۳	۲۵,۰۰۰,۹۵۸,۹۲۳	۲۵,۰۰۰,۹۵۸,۹۲۳	۲۵,۰۰۰,۹۵۸,۹۲۳	اثاثه و مصنوعات	۲,۶۱۹,۶۳۳,۱۶۱	۲,۶۱۹,۶۳۳,۱۶۱	تجهیزات رایانه‌ای
۲,۶۶۹,۸۲۵,۴۸۷	۲,۶۰۲,۲۳۱,۲۳۳	۱,۳۱۵,۱۸۸,۵۶۹	۱,۳۱۵,۱۸۸,۵۶۹	۱,۳۱۵,۱۸۸,۵۶۹	۱,۳۱۵,۱۸۸,۵۶۹	۱,۳۱۵,۱۸۸,۵۶۹	۱,۳۱۵,۱۸۸,۵۶۹	وسایل نقلیه	۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	
۹۵۵,۷۹۸,۵۵۳,۹	۱,۰۴۴,۹۵۱,۵۵۴	۲۰,۷۸۰,۰۰۰,۸۱۲	۲۰,۷۸۰,۰۰۰,۸۱۲	۲۰,۷۸۰,۰۰۰,۸۱۲	۲۰,۷۸۰,۰۰۰,۸۱۲	۲۰,۷۸۰,۰۰۰,۸۱۲	۲۰,۷۸۰,۰۰۰,۸۱۲		۹۱۵,۲۳۵,۱۷۹	۹۱۵,۲۳۵,۱۷۹	
۱,۳۳۸,۰۳۳,۶۸۴	۱,۸۴۱,۱۱۹,۶۹۲	۶۸,۵۲۳,۸۴۸	۶۸,۵۲۳,۸۴۸	۶۸,۵۲۳,۸۴۸	۶۸,۵۲۳,۸۴۸	۶۸,۵۲۳,۸۴۸	۶۸,۵۲۳,۸۴۸		۲,۸۳۲,۳۲۸,۵۰۰	۲,۸۳۲,۳۲۸,۵۰۰	
۱,۰۹۹,۹۴۰,۰۰۰	۱,۱۵۹,۱۸۵,۶۳۰	۲۹,۱۷۵,۷۵۷,۷۱۱	۲۹,۱۷۵,۷۵۷,۷۱۱	۲۹,۱۷۵,۷۵۷,۷۱۱	۲۹,۱۷۵,۷۵۷,۷۱۱	۲۹,۱۷۵,۷۵۷,۷۱۱	۲۹,۱۷۵,۷۵۷,۷۱۱		۹,۳۲۴,۸۸۲,۶۱۵	۹,۳۲۴,۸۸۲,۶۱۵	
۲,۸۳۶,۲۲۸,۵۰۰	.	.	.	.	.	.	.		۲,۸۳۶,۲۲۸,۵۰۰	۲,۸۳۶,۲۲۸,۵۰۰	دارایی‌های در جریان تکمیل
۱۱,۲۸۲,۸۲۹,۰۰۰	۱۱,۵۹۱,۱۸۵,۶۳۰	۳۹,۱۷۵,۷۵۷,۷۱۱	۳۹,۱۷۵,۷۵۷,۷۱۱	۳۹,۱۷۵,۷۵۷,۷۱۱	۳۹,۱۷۵,۷۵۷,۷۱۱	۳۹,۱۷۵,۷۵۷,۷۱۱	۳۹,۱۷۵,۷۵۷,۷۱۱		۱۳,۰۷۰,۸۳۳,۰۰۰	۱۳,۰۷۰,۸۳۳,۰۰۰	

۹-۱ - ساختمان و تأسیسات واقع در تهران، خیابان احمد قاسمی، خیابان هفتم، پلاک ۴۰ در تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۴ خریداری شده است. ساختمان یاد شده به متراژ ۱۸۸/۵۷ مترمربع در زمینی به مساحت ۴۶۰ مترمربع احداث شده است. ساختمان مورد نظر از طریق اخذ تسهیلات اجاره به شرط تضامین از بانک ملت شعبة مستقل مرکزی خریداری و در رهن بانک یاد شده قرار دارد. تفکیک بهای زمین از بهای ساختمان، توسط کارشناس رسمی دادگستری صورت گرفته است.

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

۹-۳ - وسایل نقلیه شامل دو دستگاه خودروی سواری جهت انجام امور جاری شرکت است که در تاریخ‌های ۱۳۸۹/۱۲/۲۵ و ۱۳۹۲/۰۹/۲۹ به نام شرکت تأمین سرمایه بانک ملت خریداری گردیده و نزد شرکت بیمه تویوتا 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها به شرح زیر است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۱ سپرده نزد بانک قرض‌الحسنه مهر ایران، سپرده ۳۰۱۴۴۰۱۱۷۷۵۶۹۲۱
۱,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۲ سرمایه‌گذاری مدیریتی در سهام شرکت‌ها
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه‌های تأسیس
(۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	استهلاک هزینه‌های تأسیس
<u>۱۰,۵۸۴,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰,۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰</u>	

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 ۲۴۵ میلیون ریال می‌باشد.

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	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	۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۱۳۹۳/۱۲/۰۶	۱۰-۲-۳ شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا
<u>۱,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱,۹۸۴,۰۰۰,۰۰۰</u>			

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 ۵۵,۰۰۰ 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۱ - پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری
پرداختنی‌های کوتاه مدت :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۷۶۹,۸۷۱,۲۷۱	۵۷۰,۶۲۰,۶۵۰,۶۳۰	۱۱-۱
.	۱۵۲,۷۰۶,۲۵۰,۰۰۰	۱۱-۲
<u>۷۶۹,۸۷۱,۲۷۱</u>	<u>۷۲۳,۳۲۶,۹۰۰,۶۳۰</u>	
۲,۳۸۱,۰۴۲,۰۲۰	۷,۷۴۸,۸۴۷,۹۸۰	۱۱-۳
۱۵,۹۷۰,۶۹۱,۷۹۲	۱۰,۷۹۶,۶۹۲,۷۵۴	۱۱-۴
۵۳۵,۰۹۲,۱۰۰	۱,۰۳۵,۴۱۱,۳۳۴	۱۱-۵
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۶
۷۸۵,۵۹۸,۹۱۸	۱,۹۹۱,۶۰۶,۵۹۹	
۶۸۳,۹۳۳,۱۴۹	۵۳۵,۵۷۷,۸۳۸	
۲۳۲,۷۴۹,۷۱۵	۳۱۲,۰۹۱,۷۱۱	
۳۰,۲۰۰,۰۰۰	.	
۵۵,۶۲۷,۲۹۶	۸۳,۸۷۲,۶۶۷	
۲,۷۴۱,۸۸۱,۷۴۷	.	
۲۴,۳۸۵	۲۷,۵۲۵,۷۲۰	
<u>۲۴,۶۱۶,۸۴۱,۱۲۲</u>	<u>۲۷,۷۹۶,۶۲۶,۶۰۳</u>	
<u>۲۵,۳۸۶,۷۱۲,۳۹۳</u>	<u>۷۵۱,۱۲۳,۵۲۷,۲۳۳</u>	

تجاری :

حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته

سایر مشتریان

غیر تجاری :

سپرده بیمه مکسوره از قراردادها

مالیات بر ارزش افزوده

ذخیره هزینه‌های معوق

ودیعه ترهین ساختمان

طلب کارکنان

مالیات تکلیفی پرداختنی

بیمه تکلیفی حقوق و مزایای کارکنان

شرکت کارگزاری بانک ملت

سپرده حسن انجام کار مکسوره از پیمانکاران

سازمان تامین اجتماعی

سایر

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

شرکت کارگزاری بانک ملت

شرکت گروه مالی ملت

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
.	۲۰۳,۲۰۵,۴۷۶,۱۸۰
۷۶۹,۸۷۱,۲۷۱	۳۶۷,۴۱۵,۱۷۴,۴۵۰
<u>۷۶۹,۸۷۱,۲۷۱</u>	<u>۵۷۰,۶۲۰,۶۵۰,۶۳۰</u>

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

شرکت ملی نفت ایران

شرکت پتروشیمی آبادان

دانشگاه صنعتی شریف

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
.	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۲۰۶,۲۵۰,۰۰۰
.	<u>۱۵۲,۷۰۶,۲۵۰,۰۰۰</u>

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱,۶۳۰,۳۱۵,۷۴۵	۶,۳۹۲,۳۸۵,۸۱۵	شرکت مروارید شرق پارسیان
۲۲۸,۵۰۰,۰۰۰	۴۹۵,۱۵۹,۵۰۰	شرکت مشاوره ارگ ارم آریا
۱۴۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۵۰۰,۰۰۰	دانشگاه صنعتی شریف
۲۳,۴۹۴,۸۹۰	۱۱۵,۳۵۷,۶۴۶	شرکت صحن ایوان کسری
۱۴۸,۵۸۳,۶۵۶	۱۵۷,۷۴۴,۸۱۲	شرکت خدماتی بهسامان ملت
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مشاور سرمایه‌گذاری داریک نوین پارس
۱۹,۴۷۲,۲۰۰	۲۰,۱۲۶,۷۲۰	شرکت مشاورین مهندسی حامی پروژه پیام
۱۰,۸۵۵,۰۰۰	۱۰,۸۵۵,۰۰۰	کانون تبلیغاتی پرمون طرح
۳,۷۲۰,۰۰۰	۷,۱۱۹,۰۰۰	شرکت سپهرار آسانبر
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۳۴,۰۳۸	شرکت چارگون
۱,۱۲۵,۰۰۰	۱,۱۲۵,۰۰۰	شرکت راه و ساختمانی خانه‌گستران پارت
۴۹۵,۰۰۰	۴۹۵,۰۰۰	شرکت مرسین
۱۳۵,۹۸۰,۵۲۹	۱۸۸,۰۱۰,۴۴۹	سایر
۲,۳۸۱,۰۰۴۲,۰۲۰	۷,۷۴۸,۸۴۷,۹۸۰	

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
.	۱۰,۷۹۶,۶۹۲,۷۵۴	اداره دارایی
۲,۷۱۷,۹۴۹,۸۵۱	.	بانک ملت
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت نفت مناطق مرکزی ایران
۱۸۲,۷۴۱,۹۴۱	.	سایر
۱۵,۹۷۰,۶۹۱,۷۹۲	۱۰,۷۹۶,۶۹۲,۷۵۴	

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۲۷۵,۰۹۲,۱۰۰	۴۰۰,۴۱۱,۳۳۴	ذخیره مرخصی کارکنان
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق‌الزحمه حسابرسی
.	۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۵۳۵,۰۹۲,۱۰۰	۱,۰۳۵,۴۱۱,۳۳۴	

۱۱-۶- ودیعه ترهین ساختمان بابت سپرده 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.

تشخیص

- شده
- شده
- شده
- س
- نشده
- نشده
- نشده

ع در مراجع

- مین
- نموده



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳ - تسهیلات مالی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۳۳,۵۷۳,۲۷۶,۰۰۰	۱۱,۱۹۱,۰۹۲,۰۰۰	۱۳-۱
(۳,۴۴۸,۴۷۰,۲۱۴)	(۴۴۳,۰۹۷,۵۵۰)	
۳۰,۱۲۴,۸۰۵,۷۸۶	۱۰,۷۴۷,۹۹۴,۴۵۰	
(۱۰,۲۶۸,۰۳۲,۵۳۶)	.	
۱۹,۸۵۶,۷۷۳,۲۵۰	۱۰,۷۴۷,۹۹۴,۴۵۰	

اقساط باقیمانده

سود و کارمزد سنوات آتی

کسر می‌شود حصة بلندمدت

حصة 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 می‌شود.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۴ - پیش‌دریافت‌ها

پیش‌دریافت ارائه خدمات به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۶۰,۱۷۲,۱۹۸,۲۴۸	۱۷۷,۸۰۶,۵۲۸,۲۴۹	۱۴-۱	شرکت نفت مناطق مرکزی ایران
۳۶,۳۷۸,۷۹۷,۱۳۰	۴۰,۹۵۴,۱۰۹,۶۳۰	۱۴-۲	بانک ملت
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت گسترش سرمایه گذاری سبا
۰	۴۵۴,۴۰۰,۰۰۰		شرکت واسپاری ملت
۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت پتروشیمی دماوند
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت کیسون
۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت هواپیمایی ماهان
۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت ملی صنایع مس ایران
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت معادن سنگ آهن اچ‌آی‌ا س‌پاهان
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰		شرکت آریان کیمیا تک
۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت پالایش نفت اصفهان
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت ماشین‌سازی اراک
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت فولاد زرند ایرانیان
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت زر ماکارون
۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت پلیمر آریا ساسول
۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		شرکت امید کاسپین
۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰		شرکت پتروشیمی جم
۸,۱۶۲,۲۴۲,۴۶۶	۷,۳۵۵,۳۴۲,۴۶۶		سایر
<u>۴۰۷,۱۲۸,۲۳۷,۸۴۴</u>	<u>۲۳۰,۶۲۰,۳۸۰,۳۴۵</u>		

۱۴-۱ - پیش‌دریافت از شرکت نفت مناطق مرکزی ایران بابت قرارداد فی‌مابین در خصوص بازاریابی اوراق مشارکت ریالی است.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۴-۲- پیش‌دریافت از بانک ملت به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۲۹,۱۳۶,۲۵۰,۰۰۰	۴۰,۹۵۴,۱۰۹,۶۳۰
۶,۹۶۷,۵۴۷,۱۳۰	.
۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	.
۳۶,۳۷۸,۷۹۷,۱۳۰	۴۰,۹۵۴,۱۰۹,۶۳۰

قرارداد ارائه خدمات مشاوره اجرای طرح‌های توسعه میدان گازی پارس جنوبی
 قرارداد ارائه خدمات کارشناسی به منظور راه‌اندازی مراکز تعالی مدرن در بانک ملت
 قرارداد ارائه خدمات مشاوره طراحی شیوه تأمین مالی انتشار اوراق اجاره

۱۴-۳- 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۵ - پرداختی های بلندمدت

پرداختی های بلندمدت شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵-۱
	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه

شرکت دانا پترو ریگ کیش

۱۵-۱- مبلغ فوق معادل یک درصد ارزش اسمی اوراق مشارکت شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه است که به عنوان تنخواه گردان ارائه خدمات بازارگردانی اوراق مورد نظر دریافت شده است. در ضمن سررسید اوراق میدکو ۱۳۹۷/۰۱/۲۴ و سررسید اوراق دانا پترو ریگ کیش ۱۳۹۸/۱۰/۱۹ می باشد.

۱۶ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب فوق به شرح زیر است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۲,۰۹۶,۷۱۷,۴۳۱	۳,۵۴۵,۴۲۷,۴۸۳
(۲۷۷,۲۷۰,۹۸۵)	(۱,۲۱۳,۵۸۰,۶۴۳)
۱,۷۲۵,۹۸۱,۰۰۳۷	۲,۳۳۱,۸۴۶,۸۴۰
۳,۵۴۵,۴۲۷,۴۸۳	۴,۵۸۰,۳۴۷,۹۰۹

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان سال

۱۷ - سرمایه

سرمایه شرکت در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹ مبلغ سه هزار میلیارد 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:

درصد	مبلغ - ریال	تعداد سهام
۹۱	۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

بانک ملت (سهامی عام)

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

شرکت واسطی 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

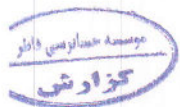
۱۳۹۴/۰۹/۱۴ هیأت مدیره، سرمایه شرکت از مبلغ ۲۵۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات صاحبان سهام افزایش یافته، در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۶ سرمایه فوق ثبت گردیده و مراتب در روزنامه رسمی شماره ۲۰۷۰۲ مورخ شانزدهم فروردین ماه ۱۳۹۵ آگهی شده است.

۱۸ - اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، مبلغ ۵۷,۳۷۸,۸۷۱,۰۱۰ 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۹ - درآمدها

درآمدها به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶۳,۴۴۶,۲۵۷,۸۰۷	۲۱۸,۸۹۰,۷۷۰,۳۲۴	۱۹-۱ درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق صکوک
۳۱۸,۴۷۴,۶۱۶,۴۸۰	۳۹۸,۶۰۱,۰۶۲,۳۲۵	۱۹-۲ درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق مشارکت
۲۲۲,۵۵۱,۱۵۸,۹۱۷	۲۰۸,۳۵۴,۷۲۶,۴۵۱	۱۹-۳ درآمد حاصل از بازاریابی خدمات مشاوره مالی
۶۴۹,۵۲۱,۷۶۶,۲۶۷	۳۱۴,۶۴۰,۴۲۷,۴۷۶	۱۹-۴ درآمد حاصل از سود سپرده بانکی، مدیریت وجوه نقد
۳۵,۲۸۹,۱۵۶,۶۹۷	۳۴,۸۵۷,۵۸۶,۶۵۶	۱۹-۵ درآمد حاصل از سود سرمایه‌گذاری‌ها
۷۵,۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۸۲,۰۹۱,۵۴۲,۴۵۲	۱۹-۶ درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیرهنویسی
۱۴,۳۵۸,۸۸۶,۷۴۶	۲۲,۷۴۲,۹۴۶,۸۶۰	۱۹-۷ درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاور عرضه و ارزش‌گذاری
۱۸۰,۰۰۲,۸۳۴,۹۲۳	۴,۴۴۷,۴۹۰,۴۵۵	۱۹-۸ خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی
.	۲۶,۴۷۸,۱۶۶,۸۵۰	۱۹-۹ درآمد حاصل از کارمزد مدیریت صندوق‌ها
۱,۶۵۸,۶۷۸,۰۱۱,۱۷۰	۱,۳۱۱,۱۰۴,۷۱۹,۸۴۹	

۱۹-۱ - درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق صکوک به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸,۲۷۲,۳۵۳,۶۷۳	۸۳,۶۶۲,۱۷۳,۰۰۳	اوراق صکوک اجاره شرکت فولاد کاوه جنوب کیش
۵۳,۱۲۴,۶۵۴,۴۲۲	۵۲,۶۸۵,۷۴۹,۹۳۸	اوراق صکوک اجاره شرکت چادرملو
۸۴۲,۸۲۹,۸۹۰	۳۱,۱۳۸,۵۱۷,۱۱۱	اوراق صکوک اجاره شرکت سرمایه‌گذاری امید
۳,۴۱۳,۵۵۶,۱۱۰	۱۵,۹۱۶,۱۲۱,۹۵۵	اوراق صکوک اجاره شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مینا ۲
۶,۸۳۹,۳۷۲,۶۶۸	۱۴,۱۴۸,۱۹۵,۰۴۴	اوراق صکوک اجاره شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران، مینا ۱
.	۱۳,۲۵۰,۵۰۷,۸۴۹	اوراق صکوک اجاره نفت پارس
۶۳,۱۰۵,۷۶۶,۵۸۹	۱,۵۵۷,۵۸۷,۱۸۴	اوراق صکوک اجاره شرکت دانا پترو ریگ کیش
۱۷,۸۴۷,۷۲۴,۴۵۵	۶,۵۳۱,۹۱۸,۲۴۰	سایر اوراق
۱,۶۳,۴۴۶,۲۵۷,۸۰۷	۲۱۸,۸۹۰,۷۷۰,۳۲۴	۱۹-۱-۱

۱۹-۱-۱ - درآمد حاصل از ارائه خدمات بازارگردانی و سود اوراق صکوک سایر اوراق مربوط به اوراق رایتل ۱، ۲ و هوایمایی ماهان می باشد



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱۴,۴۷۴,۶۴۵,۲۵۷	۵۵,۰۴۰,۷۹۴,۲۰۶	شرکت تولید اتومبیل سایپا
۸۷,۶۴۳,۲۴۴,۸۳۴	۱۵۶,۴۸۳,۶۶۸,۳۰۸	شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه، میدکو ۲
۵۶,۷۲۷,۹۹۹,۳۲۸	۶۶,۴۹۴,۱۵۴,۸۷۷	شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه، میدکو ۱
۳۲,۲۵۹,۷۳۸,۴۵۸	۳۸,۲۵۷,۶۱۰,۲۳۹	شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا
.	۳۹,۸۱۲,۷۹۹,۶۵۵	اوراق مشارکت شهرداری سبزوار
.	۱۲,۳۸۲,۰۶۹,۲۰۰	اوراق سلف استاندارد سنگ آهن
.	۷,۰۱۷,۱۵۳,۰۴۰	اوراق مشارکت سلف موازی استاندارد نفت کوره
۲۵,۸۵۶,۵۳۵,۱۹۳	۲,۱۰۳,۷۸۴,۸۰۰	شرکت نفت و گاز پارس
۴۴,۸۹۳,۵۹۸,۰۱۱	.	بانک مسکن
۵۴,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت پالایش نفت بندرعباس
.	۱,۰۱۷,۲۸۳,۷۰۵	اوراق مشارکت اسناد خزانه دولت
.	۶۱۲,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت سلف تیر آهن ۱۴ ذوب آهن
.	۱,۳۹۰,۹۸۱,۰۰۰	اوراق سلف استاندارد پی وی سی
.	۱۶,۲۹۲,۹۲۹,۹۶۱	اوراق سفارش ساخت توسعه ملی
۱,۸۳۸,۸۵۵,۳۹۹	۱,۶۹۵,۸۳۳,۳۳۴	طرح‌های عمرانی انتفاعی دولت
۳۱۸,۴۷۴,۶۱۶,۴۸۰	۳۹۸,۶۰۱,۰۶۲,۳۲۵	

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸۴,۰۱۴,۴۳۲,۶۲۵	۱۷۳,۹۱۰,۷۰۵,۷۱۵	۱۹-۳-۱ اوراق مشارکت شرکت نفت مناطق مرکزی ایران
۲۲,۷۸۶,۷۲۶,۲۹۲	۲۶,۴۴۴,۰۲۰,۷۳۶	۱۹-۳-۲ خدمات مشاوره، کارشناسی و آموزشی شرکت ملی نفت ایران
.	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ملی نفت ایران
۱۵,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	اوراق مشارکت وزارت راه و شهرسازی
۲۲۲,۵۵۱,۱۵۸,۹۱۷	۲۰۸,۳۵۴,۷۲۶,۴۵۱	

۱۹-۳-۱- خالص درآمد فوق بابت درآمد 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 ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳-۱۹- خدمات مشاوره، کارشناسی و آموزشی به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۳		۱۳۹۴		
سود	سود	بهای تمام شده	درآمد	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۸۳۰,۷۱۸,۵۷۸	۱,۰۷۸,۸۷۵,۰۰۰	(۵,۷۴۸,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۸۲۶,۸۷۵,۰۰۰	خدمات مشاوره اجرای طرح‌های توسعه‌ی میان‌گاز پارس جنوبی، صندوق انرژی بانک ملت
۱,۲۲۷,۰۹۴,۹۵۸	۶۰۹,۹۹۱,۹۴۶	(۱,۰۵۵,۰۵۳,۸۸۳)	۱,۶۶۵,۰۴۵,۸۲۹	خدمات آموزشی حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع، قرارداد متمم خدمات آموزشی حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع، قرارداد اولیه
۲,۷۳۵,۴۲۰,۱۷۹	•	•	•	خدمات کارشناسی به منظور راه‌اندازی مراکز تعالی مدرن در بانک ملت
۱,۵۷۱,۹۸۲,۰۹۶	•	•	•	خدمات مشاوره‌های حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع، قرارداد اولیه
۱,۳۱۳,۱۹۶,۵۸۵	•	•	•	خدمات کارشناسی به منظور راه‌اندازی مراکز تعالی در بانک ملت
۱,۱۳۱,۴۰۴,۰۶۶	•	•	•	خدمات آموزشی حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع، قرارداد اولیه
۱,۰۶۶,۱۴۵,۰۳۱	•	•	•	خدمات کارشناسی به منظور استقرار مراکز تعالی در بانک ملت
۷۶۷,۳۷۰,۰۳۷۲	•	•	•	خدمات مشاوره به منظور توسعه فرهنگ استفاده از پایانه‌های فروشگاهی در بین مشتریان بانک ملت
۶۱۰,۵۳۳,۸۳۳	•	•	•	خدمات آموزشی واحد تحلیل داده مدیریت بازاریابی بانک ملت
(۴۶,۴۶۵,۲۳۲)	(۱۵,۴۸۸,۴۱۱)	(۴,۶۴۰,۴۸۸,۴۱۱)	۴,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	خدمات مشاوره‌های حرکت بانک ملت از بانکداری خرد به بانکداری جامع، قرارداد متمم
۹,۵۵۹,۳۲۵,۹۲۶	۲۴,۸۷۰,۶۴۲,۲۰۱	•	۲۴,۸۷۰,۶۴۲,۲۰۱	خدمات مدیریتی نظارت بر اصرطای تسهیلات
۲۳,۸۸۶,۸۷۳۶,۲۹۲	۲۶,۴۴۴,۰۲۰,۸۳۶	(۱۱,۴۴۳,۵۴۲,۲۹۴)	۳۷,۸۸۷,۵۶۳,۰۳۰	



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت اسوهام، خاصاً
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

ریال	۱۳۹۳	ریال	۱۳۹۴
•	۰	۲۰۲,۹۵۳,۷۵۳,۵۳۳	سود سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک ملت شعبه برج انای کیش
۴,۵۵۹,۰۰۲,۸۴۲	۰	۲۹,۹۰۵,۷۵۹,۱۴۷	سود سپرده پشتیبان نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی
•	•	۷۴,۹۹۱,۷۴۵,۱۰۰	سود سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک ملت شعبه بازار پردیس کیش
۴۱,۷۶۵,۹۵۸,۰۶۷	۵۳,۳۸۱,۲۹۷,۳۸۵	•	سود سپرده سرمایه‌گذاری نزد بانک پارسبان شعبه میدان آرانتین
۸۰,۵۸۴,۰۹۳,۸۵۵	•	•	سود سپرده ارزی نزد بانک ملت شعبه مستقل مرکزی
۸۲,۲۸۰,۳۱۳,۹۱۳	۱,۳۵۵,۵۱۴,۱۸۸	•	سود سپرده سرمایه‌گذاری ممتاز نزد بانک مسکن شعبه طالقانی
۱۰,۷۰۱,۲۱۱	۹,۱۵۱,۶۲۳	•	سود سپرده نزد بانک ملت شعبه مستقل میدان فردوسی
۵,۶۲۶,۷۹۰	۱,۴۶۸,۰۹۲	•	سود سپرده سرمایه‌گذاری عادی نزد بانک مسکن شعبه طالقانی
۲,۲۰۹,۶۶۷	۴۰,۹۱۵,۳۰۳	•	سود سپرده پشتیبان نزد بانک ملت شعبه میدان آرانتین
۳,۸۷۶,۹۰۸	۸۲۳,۱۰۶	•	سود سپرده نزد بانک پاسارگاد شعبه احمد قصیر
۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	•	•	سود سپرده سرمایه‌گذاری انتظار نزد بانک مسکن شعبه طالقانی
۹,۸۶۳,۰۱۴	•	•	سود سپرده سرمایه‌گذاری ویژه نزد بانک مسکن شعبه طالقانی
<u>۶۴۹,۵۳۱,۷۶۶,۳۱۷</u>	<u>۳۱۴,۶۴۰,۴۲۷,۴۷۶</u>		



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۳۰۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۵-۱ سود سهام شرکت کارگزاری بانک ملت
۳,۶۷۸,۹۸۸,۲۹۹	۵,۳۵۴,۲۰۶,۵۷۲	۱۹-۵-۲ سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
۴۷۹,۳۲۰,۱۰۴	۱,۳۲۵,۸۳۴,۱۶۳	سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
۴۴۹,۳۹۸,۲۹۴	۱,۴۷۵,۴۷۲,۰۷۸	۱۹-۵-۳ سود واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت (ملت ایران زمین)
.	۸۶۰,۸۱۷,۰۳۳	اینسایت
۸۱,۴۵۰,۰۰۰	.	سود سهام شرکت بورس انرژی ایران
.	۱۰,۸۶۸۵,۷۲۰	سود (زیان) فروش سهام شرکت آهن و فولاد میلا
.	۸۷,۰۱۷,۸۰۰	شرکت گروه فن‌آوران هوشمند بهسازان فردا
.	۴۷۶۰,۰۰۰	سود (زیان) واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری زمین و ساختمان مسکن شمال غرب
۳۵,۲۸۹,۱۵۶,۶۹۷	۳۴,۸۵۷,۵۸۶,۶۵۶	

۱-۵-۱- سود سهام شرکت کارگزاری بانک ملت بابت عملکرد سال مالی منتهی به پایان اسفند ماه ۱۳۹۳ شرکت یاد شده است که به سهام تحت مالکیت این شرکت (۵۱ درصد) تعلق گرفته است.

۲-۵-۱۹- 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.

۳-۵-۱۹- 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.

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۶-۱ مؤسسه اعتباری آرمان ایرانیان
.	۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت دانا پتروریگ کیش
.	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹-۶-۲ شرکت ملی نفت ایران
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۰,۸۲۰,۹۱۱۹	۱۹-۶-۳ شرکت توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد
.	۱۸,۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	موسسه اعتباری نور
.	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه ما
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان
.	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بین‌المللی عمران رضوی
.	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی آبادان
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
۳,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	.	شرکت نفت و گاز پارس
۷۵,۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۸۲,۰۹۱,۵۴۲,۴۵۲	

۱-۶-۱۹- درآمد تعهد پذیرهنویسی مؤسسه اعتباری آرمان ایرانیان، بابت پذیرهنویسی ۱۲/۵ میلیون سهم از مجموع سه میلیارد سهم شرکت یاد شده است که پذیرهنویسی اولیه مربوطه، مورد تأیید بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران قرار نگرفته بود. لذا سهام موسسه مذکور توسط شرکت خریداری و مجدداً به فروش رسیده و وجه آن از شرکت بازرگانی مدیران نقش جهان دریافت گردیده لکن به دلیل عدم نقل و انتقال در بازار فرا بورس سهام مذکور به نام شرکت خریدار منتقل نشده است.

شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۹-۶-۲- درآمد تعهد پذیرهنویسی شرکت ملی نفت ایران، بابت ارائه خدمات تعهد پذیرهنویسی یک تریلیارد ریال اوراق سلف موازی استاندارد نفت کوره است که به صورت یک ساله، بانام، قابل معامله در بورس انرژی، و با سود سالیانه حداقل ۲۵٪ و حداکثر ۲۸٪ در سررسید اوراق منتشر شده است.

۱۹-۶-۳- درآمد تعهد پذیرهنویسی شرکت توسعه بازرگانی آهن و فولاد میلاد، بابت ارائه خدمات تعهد پذیرهنویسی سهام پذیرهنویسی شده در افزایش سرمایه ناشر از مبلغ ۱۶۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۲۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده و آورنده نقدی صاحبان سهام شرکت یاد شده است.

۱۹-۷- درآمد حاصل از ارائه خدمات مشاور عرضه و ارزش گذاری به شرح زیر تفکیک می‌شود:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
.	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نفت و گاز پتروشیمی تأمین
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گسترش سرمایه گذاری سبا
.	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک سینا
.	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی خلیج فارس
.	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی شیراز
.	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی پتروشیمی
.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
.	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صبا تأمین
.	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت داروسازی کوثر
.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان
.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بهساز مشارکت‌های ملت
.	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی جم
.	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	قرارگاه سازندگی خاتم‌الاصیاء
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پلیمر آریا ساسول
۳,۹۸۵,۷۵۰,۰۸۶	۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا
.	۱,۴۹۸,۹۱۰,۱۶۳	شرکت پترو امید آسیا
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	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	شرکت صنعتی زر ماکارون
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	صندوق بازنشستگی کشوری
۵۸۳,۱۳۶,۶۶۰	.	شرکت بیمه ما
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت صنایع سیمان زابل
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک سامان
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	بانک ملت
۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت کیسون
۳۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۱۴,۳۵۸,۸۸۶,۷۴۶	۲۲,۷۴۲,۹۴۶,۸۶۰	



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱۸۰,۰۰۲,۷۵۷,۰۲۶	۴,۴۳۱,۲۵۴,۴۵۵	۱۹-۸-۱
۲۷,۸۹۷	۱۶,۲۳۶,۰۰۰	سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد و سپرده‌های ارزی
۱۸۰,۰۰۲,۸۳۴,۹۲۳	۴,۴۴۷,۴۹۰,۴۵۵	متفرقه

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۴,۰۸۲,۶۹۷	۲,۰۰۹,۳۳۹,۱۴۶	سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز وجوه نقد
۱۷۹,۹۹۸,۶۷۴,۳۲۹	۲,۴۲۱,۹۰۵,۳۰۹	سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز سپرده‌های ارزی
۱۸۰,۰۰۲,۷۵۷,۰۲۶	۴,۴۳۱,۲۵۴,۴۵۵	

۱۹-۸-۲- سود و زیان ناشی از تسعیر ارز مربوط به سال قبل به عنوان یک قلم استثنایی شناسایی گردیده است.

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
.	۲۵,۹۸۳,۴۸۸,۳۴۹	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت
.	۴۶۹,۹۸۷,۰۹۷	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت
.	۲۴,۶۹۱,۴۰۴	صندوق سرمایه‌گذاری اوج ملت (ملت ایران زمین)
.	۲۶,۴۷۸,۱۶۶,۸۵۰	



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۰ - هزینه حقوق و دستمزد کارکنان

سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۲۵۶۰۸۸۶۴۸۲۷	۲۸۰۱۳۷۰۲۴۸۰۹۶۶	هزینه حقوق و مزایا
۳۰۳۲۵۸۰۰۶۰۸	۳۰۱۴۲۶۲۷۰۳۲۹	حق اضافه کاری
۱۰۷۲۷۰۳۰۵۰۹۶۸	۲۰۵۸۷۰۲۵۲۰۱۹۵	بازخرید سنوات خدمت
۲۰۱۶۲۰۰۷۹۰۷۵۶	۲۰۸۴۴۶۶۵۰۲۷۲	حق بیمه سهم کارفرما
۷۰۲۰۴۲۰۰۰۰۰	۸۹۰۰۹۰۸۰۲۰۰	حق غذا
۹۲۱۰۵۵۰۰۰۲۵	۹۲۰۰۹۱۹۰۲۰۰	مزایای غیرنقدی
۱۰۱۳۹۶۱۲۰۸۱۷۹	۱۰۵۵۱۰۱۹۵۶۱۵	عیدی
۵۷۶۰۴۵۰۰۰۰۰	۶۹۹۰۷۱۸۰۵۰۰	حق ایاب و ذهاب
۴۹۷۰۲۳۸۰۴۲۹	۶۶۲۰۰۹۹۰۴۶۱	بازخرید مرخصی
۳۰۵۰۷۴۱۰۲۳۱	۴۶۱۰۲۵۸۰۷۰۹	بن کارگری
۲۷۷۰۹۹۸۰۶۷۰	۲۷۰۰۶۵۵۰۶۳۴	فوق العاده مأموریت
۱۷۸۰۶۳۳۰۰۴۶	۱۸۶۰۵۲۴۰۷۳۳	حق اولاد
۷۶۰۱۸۵۰۲۷۶	۱۶۷۰۳۶۶۰۸۱۹	حق خواروبار و مسکن
۵۲۱۰۳۰۳۰۹۹۷	۴۶۸۰۶۹۴۰۸۴۴	سایر هزینه‌های کارکنان
۳۸۰۰۲۱۰۱۸۴۰۷۱۲	۴۲۰۹۹۱۰۱۳۵۰۴۷۷	



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۱ - هزینه‌های اداری و عمومی

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۴۳,۱۲۰,۵۱۲,۸۶۴	۷,۱۷۲,۰۹۲,۹۴۹	هزینه سیدگردانی اوراق بهادار
۶,۴۶۸,۶۱۴,۵۰۵	۶,۵۰۹,۷۱۸,۵۴۵	هزینه استهلاک دارایی‌ها
۲,۶۸۵,۱۰۵,۰۰۷	۲,۷۳۰,۲۴۷,۶۰۸	هزینه نیروهای خدماتی و لوازم بهداشتی مصرفی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پاداش هیأت مدیره
۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق تمبر
۶,۹۹۸,۲۲۰,۸۶۳	۳,۱۶۱,۸۱۹,۱۲۴	هزینه آگهی، تبلیغات و نمایشگاه
۱,۸۸۸,۶۲۷,۱۵۳	۱,۱۸۷,۵۴۳,۲۲۹	هزینه پذیرایی، مراسم جهت برگزاری همایش‌ها
۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۸,۵۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۷۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۸,۸۸۸,۸۸۸	هزینه حق حضور در جلسات
۶۰۳,۴۸۱,۲۹۴	۶۸۶,۸۶۱,۱۳۳	هزینه آب، برق و گاز مصرفی
۲۰,۱۵۰,۶۸,۱۵۸	۱,۹۹۶,۵۵۵,۷۷۸	هزینه حق کارشناسان رسمی خدمات مشاوره مالی
۱,۹۹۶,۹۴۱,۶۲۷	۶۹۵,۹۹۵,۱۸۹	هزینه مسافرت، ایاب و ذهاب و بیک
۶۷۱,۳۲۴,۴۸۲	۸۰۰,۷۶۳,۷۷۶	هزینه تعمیر، نگهداری و بروزرسانی دارایی‌ها
۷۰۷,۵۸۳,۵۰۰	۷۸۴,۱۷۵,۲۱۰	هزینه ملزومات و نوشت‌افزار
۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۶۰۰,۰۰۰	هزینه طراحی، تألیف، ترجمه و حق نشر کتاب
۴۹۵,۷۵۸,۵۰۰	۲۲۲,۱۸۱,۳۲۲	هزینه چاپ و تکثیر، و خرید کتب و نشریات
۲۸۱,۷۱۷,۴۷۲	۳۷۹,۰۱۵,۷۵۳	هزینه تلفن، فاکس و اینترنت
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	استهلاک هزینه‌های تأسیس
۲۹۸,۸۲۲,۵۶۰	۷۴۵,۰۴۰,۰۰۰	هزینه بیمه درمان تکمیلی
۲۸,۱۷۵,۰۰۰	۱۳۲,۴۴۳,۰۵۰	هزینه نرم‌افزارهای کامپیوتری
۵۵۶۴۱,۰۰۰	۹۱,۲۱۳,۰۰۰	هزینه سوخت
۷۲,۰۷۸,۰۰۰	۱۱۰,۰۴۰,۰۰۰	هزینه آموزش کارکنان
۵۸۹,۶۸۶,۷۶۳	۵۴۲,۵۴۳,۳۷۸	هزینه کارمزد خدمات بانکی
۱۵۷,۸۲۹,۴۵۰	۹۹,۶۷۴,۷۵۰	هزینه بیمه دارایی‌ها و اموال
۲۸۹,۸۰۷,۱۶۸	۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حق عضویت
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۴۸۳,۲۰۰	هزینه عوارض
۷۳,۹۵۷,۰۳۵,۳۶۶	۳۲,۹۳۴,۸۳۵,۸۸۲	



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۲ - هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۴۷۵,۱۴۳,۳۰۹,۵۶۰	۳,۰۰۵,۳۷۲,۶۶۴

هزینه سود و کارمزد تسهیلات بانکی

۲۳ - سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰
.	۵۰۳,۲۳۰
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۵۰۳,۲۳۰

درآمد اجاره ساختمان

سایر

۲۴ - تعدیلات سنواتی

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
(۱,۰۳۰,۱۷۲,۰۵۵)	.
۵۱,۱۷۷,۰۰۳,۶۹۴	.
(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
(۱۸,۹۶۹,۹۰۸,۴۶۶)	.
(۱,۶۵۷,۶۲۵,۲۲۲)	(۱,۶۵۷,۶۲۵,۲۲۲)
(۲,۷۴۱,۸۱۱,۷۴۷)	(۲,۷۴۱,۸۱۱,۷۴۷)
(۵۶۴,۴۹۱,۷۹۷)	(۵۶۴,۴۹۱,۷۹۷)
.	(۳۶,۳۸۷,۳۱۳,۸۶۲)
۱۸,۳۱۲,۹۳۴,۴۰۷	(۴۱,۳۵۱,۳۱۲,۶۳۸)

اصلاح اضافه برداشت بانک بابت خرید سهام شرکت کارگزاری بانک ملت

اصلاح درآمد بازاریابی اوراق مشارکت شرکت نفت مناطق مرکزی ایران

اصلاح درآمد بازاریابی اوراق مشارکت شرکت پالایش نفت بندرعباس

اصلاح خدمات مشاوره اجرای طرح‌های توسعه میدان گازی پارس جنوبی

اصلاح مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰

بدهی حسابرسی تامین اجتماعی تا پایان سال ۱۳۹۲

مابه‌التفاوت مالیات قطعی و تشخیصی عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱

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)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۵ - صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱,۵۴۶,۶۹۹,۷۹۱,۰۹۲	۱,۲۳۵,۱۷۸,۷۵۸,۴۹۰	سود عملیاتی
۶,۲۰۱,۴۹۴,۴۱۴	۶,۲۹۵,۷۲۱,۱۱۸	هزینه استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود
۲۶۷,۱۲۰,۰۹۱	۲۱۳,۹۹۷,۴۲۷	هزینه استهلاك دارایی‌های نامشهود
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه استهلاك سایر دارایی‌ها
۱,۴۴۸,۷۱۰,۰۵۲	۱,۰۳۴,۹۲۰,۴۲۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۲۲,۵۷۳,۰۶۱,۵۷۵)	(۱۳۰,۳۶۸,۴۳۳)	کاهش (افزایش) پیش‌پرداخت‌ها
(۱۳۰,۰۲۷,۷۰۵,۰۱۹)	۱۰,۷۴۴,۸۰۸,۸۱۹	کاهش (افزایش) حساب‌ها و اسناد دریافتی تجاری
۱,۷۶۷,۳۷۸,۲۴۲,۳۱۸	(۱,۲۳۹,۲۰۷,۳۱۰,۲۲۷)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت
(۴۵,۹۳۴,۹۸۸,۹۲۰)	(۲,۸۹۶,۳۶۹,۷۷۹)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری بلندمدت
۱۹۵,۷۲۰,۱۱۳,۴۳۹	۷۲۴,۸۹۳,۵۱۱,۶۶۱	افزایش (کاهش) حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری
.	۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش (کاهش) حساب‌ها و اسناد پرداختی تجاری بلند مدت
(۳۱۴,۷۲۱,۶۷۶,۴۹۵)	(۱۷۶,۵۰۷,۸۵۷,۴۹۹)	افزایش (کاهش) پیش‌دریافت‌ها
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۵۰۳,۲۳۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
(۴,۰۸۲,۶۹۷)	(۲,۰۰۹,۳۴۹,۱۴۶)	تأثیر تغییرات نرخ ارز
<u>۳,۰۰۴,۷۰۵,۹۵۶,۷۰۰</u>	<u>۶۲۲,۸۹۰,۹۶۶,۰۸۷</u>	

۲۶ - مبادلات غیرنقدی

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود سهام
	۸۴۳,۳۰۳,۱۷۹	بهای یکدستگاه خودرو
<u>۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۵۰۰,۸۴۳,۳۰۳,۱۷۹</u>	



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۲۷ - حساب‌های انتظامی

حساب‌های انتظامی شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت	
ریال	ریال		اسناد تضمینی دیگران نزد ما:
۱,۳۸۹,۰۷۳,۱۹۹,۸۲۶	۱,۳۷۵,۹۳۱,۱۱۲,۷۸۲		اسناد تضمینی خرید کالا و خدمات
۱۹,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷-۱	اسناد تضمینی خرید ساختمان
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰		اسناد تضمینی کارکنان
۱,۴۰۸,۴۱۳,۱۹۹,۸۲۶	۱,۳۹۵,۳۱۱,۱۱۲,۷۸۲		
۴۵۰,۴۹۳,۷۷۴,۷۵۰	.	۲۷-۲	اسناد تضمینی ما نزد دیگران:
۱,۸۵۸,۹۴۶,۹۷۴,۵۷۶	۱,۳۹۵,۳۱۱,۱۱۲,۷۸۲		اسناد تضمینی ارائه خدمات

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 ۲,۰۰۰ میلیارد ریال اوراق مشارکت منتشره توسط شرکت یاد شده را تعهد نموده است. اوراق یاد شده بانام، معاف از مالیات، با نرخ سود سالیانه ۲۰ درصد که به صورت ماهیانه پرداخت می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۳/۰۱/۲۵ منتشر، و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۴ سررسید خواهد شد. اوراق مورد نظر قابل معامله در بازار ثانویه فرابورس بوده، با عاملیت فروش شرکت کارگزاری بانک ملت، مؤسسه اردیبهشت به عنوان نهاد واسطه، و ضمانت بانک ملت منتشر شده است.

۲۸-۲ - شرکت به موجب قرارداد بازارگردانی اوراق مشارکت فیما بین با شرکت نفت مناطق مرکزی ایران، بازارگردانی ۶۵۰ میلیارد ریال اوراق مشارکت منتشره توسط شرکت یاد شده را تعهد نموده است. اوراق یاد شده بانام، معاف از مالیات، با نرخ سود سالیانه ۲۰ درصد که به صورت ماهیانه پرداخت می‌شود، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۲۱ منتشر، و در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۲۱ سررسید خواهد شد. اوراق مورد نظر قابل معامله در بازار ثانویه فرابورس بوده، است.

۲۸-۳ - با توجه به اینکه دفاتر سال ۱۳۹۳ در جریان رسیدگی بوده، و دفاتر سال ۱۳۹۴ توسط مراجع ذی‌ربط مالیاتی مورد رسیدگی قرار نگرفته است احتمال ایجاد بدهی از این بابت برای شرکت وجود دارد.

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.



شرکت تأمین سرمایه بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳۰ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۰-۱ - 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	✓	۳۰۷۹۰۲		۲۲,۳۸۲
						۶,۸۲۷
						۴,۶۲۵
						۱,۶۶۵
						۹,۰۹۴
						۲۴,۱۷۱
	شرکت گروه مالی ملت	هیأت مدیره	✓	۸۴۳		
				۱۷,۸۵۰		
	شرکت کارگزاری بانک ملت	هیأت مدیره	✓			۴,۹۸۳
						۸۰
جمع				۳۲۶,۵۹۵	۵۲,۰۴۵	۲۲,۳۸۲
شرکت های وابسته	شرکت بیمه ما	شرکت وابسته			۱,۰۰۰	
	شرکت خدماتی بهسامان ملت	شرکت وابسته		۲,۷۰۰		
	شرکت بهساز مشارکت‌های ملت	شرکت وابسته			۲۰۰	
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	شرکت وابسته			۴۷۰	
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	شرکت وابسته		۱,۳۳۶		
						۲۵,۹۸۳
						۵,۳۵۴
	صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین	شرکت وابسته				۲۵
						۱,۴۷۵
	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	شرکت وابسته			۸۷	
جمع				۴,۰۲۶	۳۴,۵۹۴	
جمع کل				۳۳۰,۶۲۱	۸۶,۶۳۹	۲۲,۳۸۲

مبالغ به میلیون ریال

۳۰-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری		پرداختی های تجاری		سود دریافتی	پرداختی های غیر تجاری	پیش دریافت ها	خالص		
		دریافتی های تجاری	دریافتی های غیر تجاری	پرداختی های تجاری	پرداختی های غیر تجاری				طلب	بدهی	
واحد تجاری اصلی	بانک ملت	۴۰,۷۹۳	۲۲,۸۸۰					(۱۰,۷۴۸)	۱۱,۹۷۱	(۵,۱۷۹)	
	شرکت کارگزاری بانک ملت			(۵,۲۶۵)	(۲۰,۳۲۰)				(۲۰,۸۴۷)	(۱,۲۰۱)	
	شرکت گروه مالی ملت			(۳۶۷,۴۱۵)	(۵۷۰,۶۲۰)				(۲۰,۸۴۷)	(۷۷۰)	
	جمع	۴۰,۷۹۳	۲۲,۸۸۰	(۵,۲۶۵)	(۵۷۰,۶۲۰)			(۱۰,۷۴۸)	۱۱,۹۷۱	(۶,۳۸۰)	
شرکت های وابسته	شرکت بیمه ما	۱۰,۰۹۵	۲۹						۱,۱۲۳	(۳۴)	
	شرکت خدماتی بهسامان ملت		(۱۵۸)						(۱۵۸)	۱۶۶	
	شرکت بهساز مشارکت‌های ملت										
	صندوق سرمایه‌گذاری آتیه ملت	۵۲۰	۳۶۳						۸۸۳		
	صندوق سرمایه‌گذاری اندوخته ملت	۱۵,۳۳۲	۲۹۷						۱۵,۶۲۹		
	صندوق سرمایه‌گذاری ملت ایران زمین	۳۹	۱۳۰						۱۶۹		
	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا	۲۳						(۳۰۰)	(۳۷۷)		
	جمع	۱۰,۰۹۵	۱۵,۷۸۵	۷۹۰	(۵۷۰,۶۲۰)			(۳۰۰)	۱۷,۸۰۵	(۴۳۵)	
	جمع کل		۴۱,۸۸۸	۳۸,۶۶۵	۷۹۰	(۵۷۰,۶۲۰)		(۵,۲۶۵)	(۱۰,۷۴۸)	۲۹,۷۷۶	(۶,۴۱۴)

۳۱ - کفایت سرمایه

کفایت سرمایه در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

نسبت جاری تعدیل شده

۰,۲۰

۵,۳۳

۳۲ - سود انباشته در پایان سال

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

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت) :

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۴

پیشنهاد هیئت مدیره :

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

مبلغ معامله

میلیون ریال

۱۱۴,۷۵۷

۱۱۴,۷۵۷