



موسسه حسابرسی دشت و همکاران
((مبارزان دشت))

((معتد سازمان بورس و اوراق بهادار))

شرکت صرافى ملت (سهامى خاص)
گزارش بررسى اجمالى حسابرس مستقل

به انضمام

صورت هاى مالى ميان دوره اى و يادداشت هاى توضيحي همراه آن
براى دوره مالى شش ماهه منتهى به ۳۱ شهر يور ماه ۱۳۹۴

نشانی: بزرگراه نیاوران، سردار، محله شمالی، خیابان پانچتن، خیابان شهید نوری (شمال)، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۶

تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰۱/۶۰، صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



دشیا سی پی اے
موسسہ حسابرسی و شراکت داری
(مستقل و غیر وابسته)

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

نشانی: بزرگراه نیایش، سرودره، بخش شمالی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزی (نشان)، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴
تلفن: ۴۴۸۴۶۶۰-۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرسی دانش و مهارت
((مبادیان ری))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

"برنام خدا"

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

شرکت صرافیه ملت (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت صرافیه ملت (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی یک تا ۳۱ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری در باره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارایه نمی کند.

مبنای نتیجه گیری مشروط

۳- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۷ صورت های مالی، از بابت بالغ بر ۱۰۰ میلیارد ریال مطالبات راكد و منقول از سال های گذشته (شامل مبلغ ۶۳ میلیارد ریال مطالبات از شرکت تضامنی صادقی و شرکا، صرفاً مبلغ ۳۲/۷ میلیارد ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حساب ها منظور شده است. در چنین شرایطی تعیین میزان هرگونه تعدیلات لازم حساب ها، مستلزم دستیابی به اطلاعات تکمیلی می باشد.

نتیجه گیری مشروط

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۳، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۵- شرکت تضامنی درگاهی، بالغ بر ۲۸/۸ میلیارد ریال اسناد و اخواستی نزد شرکت مورد رسیدگی داشته (منعکس در یادداشت توضیحی شماره ۱-۷ صورت های مالی)، که در جهت تسویه دیون یاد شده، موافقت خود نسبت به انتقال مالکیت یک دستگاه آپارتمان اداری واقع در خیابان افریقا را اعلام نموده است.

نشانی: بزرگراه نیا، سروار، شمال، خیابان پانچتن، خیابان شهید نوروزی (شکاف)، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۶

تلفن: ۰۲۱-۴۶۸۶۶۱۰۰، فکس: ۰۲۱-۴۶۸۶۶۱۰۱

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل (ادامه)

شرکت صرافیه ملت (سهامی خاص)

۶- به شرح یادداشت های توضیحی شماره ۱۳ و ۱۴ صورت های مالی، مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۲ قطعی و تسویه شده است و از بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ و دوره مالی مورد گزارش، بر اساس درآمد مشمول مالیات ابرازی، ذخیره در حساب ها منظور شده است. همچنین از بابت بالغ بر ۵۳ میلیارد ریال جرایم مترتب بر مالیات بر ارزش افزوده سال های ۱۳۸۷ تا ۱۳۹۰ مطالبه شده طی برگ قطعی صادره (پی گیری لازم نسبت به اخذ بخشودگی جرایم به عمل آمده) و نیز مالیات بر ارزش افزوده سال های ۱۳۹۱ تا ۱۳۹۳ که تا تاریخ این گزارش مورد رسیدگی واقع نشده، جمعاً بالغ بر ۹۳ میلیارد ریال ذخیره در حساب ها لحاظ گردیده است.

نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۵ و ۶ بالا "مشروط" نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۷- صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۵ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ آن مؤسسه، نسبت به صورت های مالی مذکور، نظر مقبول اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۸- این مؤسسه در چارچوب رسیدگی های خود، به جز موارد زیر به موارد دیگری که حاکی از عدم رعایت دستورالعمل اجرایی تأسیس، فعالیت و نظارت بر صرافیه ها مصوب ۲۸ مرداد ماه ۱۳۹۳ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران باشد، برخورد ننموده است:

۸-۱- خدمات ارزی آرایه شده به مشتریان، در موارد عمده، به واسطه کارگزاری صورت گرفته که رسمیت آن ها (دارا بودن مجوز فعالیت لازم از مراجع ذی ربط) برای این مؤسسه احراز نگردیده است.

۸-۲- مفاد ماده ۲۰ دستورالعمل، مبنی بر هر گونه فعالیت در زمینه عملیات صرافیه، موکول به اخذ مجوز از بانک مرکزی می باشد (مجوز فعالیت صرافیه شرکت مورد رسیدگی از تاریخ ۱۳۹۱/۰۳/۱۲ تا کنون، توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران، در حال تمدید بوده و در این رابطه اقدامات بایست انجام شده است).

۸-۳- مفاد ماده ۳۱ دستورالعمل در خصوص ارسال و اعلام آمار و اطلاعات کلیه معاملات خرید و فروش ارز در سامانه نظارت ارز (سنا) مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص در محدوده رسیدگی های انجام شده به موردی که حاکی از عدم رعایت الزامات مفاد ماده مزبور باشد، برخورد نشده است.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)
ملیتن ایوانی کریمیان
سید حسین عرب زاده
شماره عضویت: ۸۰۰۱۰۷
شماره عضویت: ۸۰۰۵۲۸

تاریخ: ۲۷ آبان ماه ۱۳۹۴

شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)

صورتهای مالی

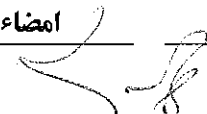
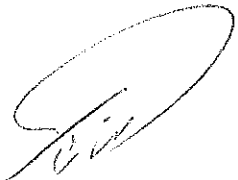
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت صرافی ملت (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه سال ۱۳۹۴ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۱- گردش حساب سود انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی:
۵	الف- تاریخچه فعالیت
۶	ب- مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۱	ث- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۰۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	شرکت چاپ بانک ملت (سهامی خاص) به نمایندگی آقای محمود سعیدی
	نایب رئیس هیات مدیره	بانک ملت (سهامی عام) به نمایندگی آقای محسن شجاع
	عضو غیر موظف هیات مدیره	شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی عام) به نمایندگی آقای سید نقی شمسی
	عضو موظف هیات مدیره	شرکت ساختمانی بانک ملت (سهامی خاص) به نمایندگی آقای محسن مشیری
	عضو موظف هیات مدیره و مدیر عامل	شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص) به نمایندگی آقای اصغر نادری

شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)

برازنامہ

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدیدِ ارث شدہ)

تجدید ارائه شده)		تجدید ارائه شده)		تجدید ارائه شده)		تجدید ارائه شده)	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۳۸,۳۹۳,۹۱۵,۳۸۰	۷,۲۷۴,۰۹۷,۶۹۹	۱۲	بدهیهای جاری:	۳۴۳,۱۸۳,۳۷۲,۸۹۲	۴۲۱,۴۳۱,۶۳۴,۶۰۳	۴	وجودی نقد
۹۷,۵۰۱,۱۸۳,۴۱۴	۱۰۰,۵۷۸,۹۴۴,۷۴۷	۱۳	حسابهای پرداختی تجاری	۱۰۵,۸۳۶,۷۰۲,۸۸۹	۱۱۱,۴۳۰,۳۷۰,۵۰۸	۵	وجودی ارزی و مسکوکات
۲۷,۷۹۹,۲۳۵,۴۲۴	۱۴,۳۲۶,۷۳۶,۶۲۶	۱۴	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۵۹,۸۸۰,۰۰۶,۸۰۷	۲۵,۳۶۳,۳۶۲,۸۰۷	۶	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۰	۷۰,۵۲۷,۴۰۰,۰۰۰	۱۵	ذخیره مالیات	۱۳۷,۴۸۳,۱۸۸,۳۴۲	۱۱۹,۸۳۱,۹۲۸,۵۴۸	۷	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱۶۳,۶۹۴,۳۳۴,۳۱۸	۱۹۲,۷۰۷,۱۷۹,۰۷۲		سود سهام پرداختی	۸,۳۲۹,۸۰۴,۳۳۱	۲۵,۷۵۴,۷۶۴,۹۵۶	۸	سایر حسابها و اسناد دریافتی
۱۶۳,۶۹۴,۳۳۴,۳۱۸	۱۹۲,۷۰۷,۱۷۹,۰۷۲		جمع بدهیهای جاری	۱,۹۹۲,۰۶۳,۴۲۴	۲,۴۴۳,۹۱۹,۹۵۵	۹	سپرده ها و پیش پرداختها
۱۶۳,۶۹۴,۳۳۴,۳۱۸	۱۹۲,۷۰۷,۱۷۹,۰۷۲		جمع بدهیها	۶۵۶,۷۰۵,۰۹۴,۶۸۵	۷۰۶,۲۵۵,۸۸۱,۳۷۷		جمع داراییهای جاری
			حقوق صاحبان سهام:				داراییهای غیر جاری:
			سرمایه (تعداد ۷۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی)	۲۳۲,۲۹۰,۵۹۵,۳۸۵	۲۳۳,۰۵۳,۰۰۱,۰۷۲	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
			علی الحساب افزایش سرمایه	۴۲۵,۴۹۷,۹۶۶	۵۱۷,۹۰۷,۵۶۱	۱۱	داراییهای نامشهود
			اندوخته قانونی				
			اندوخته احتیاطی				
			سود انباشته	۲۳۲,۷۱۶,۰۹۳,۲۵۱	۲۳۳,۵۷۰,۹۰۸,۶۳۳		جمع داراییهای غیر جاری
			جمع حقوق صاحبان سهام	۸۸۹,۴۲۱,۱۸۷,۹۳۶	۹۳۹,۸۲۶,۷۹۰,۰۱۰		جمع داراییها
۸۸۹,۴۲۱,۱۸۷,۹۳۶	۹۳۹,۸۲۶,۷۹۰,۰۱۰		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام				

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	یادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	(تجدید ارائه شده)
			ریال	ریال	ریال
درآمد حاصل از فروش ارز	۲۰		۵,۷۸۱,۹۳۶,۲۴۶,۹۲۶	۷,۴۷۰,۸۵۱,۳۶۳,۰۰۲	۱۸,۶۱۴,۳۳۵,۹۰۰,۲۷۷
بهای تمام شده ارز فروش رفته	۲۱		(۵,۷۱۶,۵۴۵,۰۲۴,۲۸۲)	(۷,۴۳۲,۸۵۴,۸۴۹,۱۰۴)	(۱۸,۵۳۱,۲۴۰,۴۴۳,۳۸۷)
سود ناخالص			۶۵,۳۹۱,۲۲۲,۶۴۴	۳۷,۹۹۶,۵۱۳,۸۹۸	۸۳,۰۹۵,۴۵۶,۸۹۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۲		(۱۶,۴۹۶,۱۲۵,۴۲۰)	(۲۰,۱۳۴,۴۸۱,۴۶۵)	(۴۰,۲۵۶,۲۹۰,۰۳۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۳		۷,۶۵۹,۲۸۰,۹۶۸	(۴۴۴,۷۳۴,۳۵۲)	(۷,۵۹۲,۹۳۴,۹۳۸)
			(۸,۸۳۶,۸۴۴,۴۵۲)	(۲۰,۵۷۹,۲۱۵,۸۱۷)	(۴۷,۸۴۹,۲۲۴,۹۶۸)
سود عملیاتی			۵۶,۵۵۴,۳۷۸,۱۹۲	۱۷,۴۱۷,۲۹۸,۰۸۱	۳۵,۲۴۶,۲۳۱,۹۲۲
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۴		۵۹,۱۶۵,۱۱۵,۶۵۴	۵۲,۸۰۷,۲۰۱,۷۶۸	۱۲۶,۹۴۶,۴۴۱,۶۰۶
			۵۹,۱۶۵,۱۱۵,۶۵۴	۵۲,۸۰۷,۲۰۱,۷۶۸	۱۲۶,۹۴۶,۴۴۱,۶۰۶
سود قبل از مالیات			۱۱۵,۷۱۹,۴۹۳,۸۴۶	۷۰,۲۲۴,۴۹۹,۸۴۹	۱۶۲,۱۹۲,۶۷۳,۵۲۸
مالیات بر درآمد	۱۵		(۱۴,۳۲۶,۷۳۶,۶۲۶)	(۴,۵۸۷,۵۵۰,۹۹۵)	(۵,۹۱۶,۴۸۰,۵۶۴)
سود خالص			۱۰۱,۳۹۲,۷۵۷,۲۲۰	۶۵,۶۳۶,۹۴۸,۸۵۴	۱۵۶,۲۷۶,۱۹۲,۹۶۴
			۱۰۱,۳۹۲,۷۵۷,۲۲۰	۶۵,۶۳۶,۹۴۸,۸۵۴	۱۵۶,۲۷۶,۱۹۲,۹۶۴
سود خالص			۱۰۱,۳۹۲,۷۵۷,۲۲۰	۶۵,۶۳۶,۹۴۸,۸۵۴	۱۵۶,۲۷۶,۱۹۲,۹۶۴
سود انباشته در ابتدای سال / دوره			۱۰۱,۸۶۸,۰۳۶,۶۶۱	۳۵۵,۵۷۷,۰۴۲,۸۹۸	۳۵۵,۵۷۷,۰۴۲,۸۹۸
تعدیلات سنواتی	۲۵		(۲۳,۲۶۳,۲۲۹,۷۰۹)	(۹۹,۰۲۴,۶۱۹,۲۶۲)	(۱۲۵,۴۳۴,۶۱۹,۲۶۲)
سود انباشته در ابتدای سال / دوره - تعدیل شده			۷۸,۶۰۴,۸۰۶,۹۵۲	۲۵۶,۵۵۲,۴۲۳,۶۳۶	۲۳۰,۱۴۲,۴۲۳,۶۳۶
سود قابل تخصیص			۱۷۹,۹۹۷,۵۶۴,۱۷۲	۳۲۲,۱۸۹,۳۷۲,۴۹۰	۳۸۶,۴۱۸,۰۴۲,۶۰۰
تخصیص سود:					
اندوخته قانونی			(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۸۱۳,۸۰۹,۶۴۸)
سود سهام مصوب			(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
			(۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۷,۸۱۳,۸۰۹,۶۴۸)
سود انباشته در پایان سال / دوره			۹۹,۹۹۷,۵۶۴,۱۷۲	۲۲,۱۸۹,۳۷۲,۴۹۰	۷۸,۶۰۴,۸۰۶,۹۵۲

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص و تعدیلات سنواتی می باشد صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است
یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت صرافى ملت (سهامى خاص)

صورت جريان وجوه نقد

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۶,۶۸۴,۱۱۸,۸۸۹	(۹۶,۹۳۴,۳۷۶,۵۸۴)	۳۶,۸۲۹,۵۴۶,۲۸۳	فعالیت‌های عملیاتی :
			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیات ۲۶
			بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۷۱,۳۳۸,۱۷۵,۹۶۰	۳۵,۵۴۹,۷۶۹,۹۷۳	۴۲,۴۹۲,۵۶۴,۹۱۵	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
۷,۰۵۷,۰۲۲,۱۷۹	.	.	سود سهام دریافتی
(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۴۷۲,۶۰۰,۰۰۰)	سود سهام پرداختی
			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده
(۲۲۱,۶۰۴,۸۰۱,۸۶۱)	(۱۱۴,۴۵۰,۲۳۰,۰۲۷)	۳۳,۰۱۹,۹۶۴,۹۱۵	سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات بر درآمد :
(۴۵,۳۸۱,۷۲۱,۴۸۹)	(۴۵,۳۸۱,۷۲۱,۴۸۹)	(۲۵,۲۶۳,۷۵۸,۶۸۹)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری :
(۱۶,۸۴۱,۲۲۴,۵۹۶)	(۴,۹۲۱,۹۳۸,۴۳۸)	(۶۵۳,۵۹۰,۷۹۸)	وجه پرداختی بابت تحصیل دارائیهای ثابت مشهود
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	وجه دریافتی بابت فروش دارائیهای ثابت مشهود
.	.	۳۴,۵۱۶,۷۰۰,۰۰۰	وجه دریافتی بابت واگذاری سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۳۴,۵۱۶,۷۰۰,۰۰۰)	.	.	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۱۸۹,۵۴۱,۳۸۴)	(۱۳۰,۵۷۳,۳۸۳)	(۲۰۰,۵۰۰,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت تحصیل دارائیهای نامشهود
(۲۱,۵۴۷,۴۶۵,۹۸۰)	(۵۰,۵۲۵,۱۱۸,۲۳۱)	۳۳,۶۶۲,۶۰۹,۲۰۲	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۲۸۱,۸۴۹,۸۷۰,۴۴۱)	(۳۶۱,۸۱۸,۸۳۹,۹۲۱)	۷۸,۲۴۸,۳۶۱,۷۱۱	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی :
.	.	.	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۲۸۱,۸۴۹,۸۷۰,۴۴۱)	(۲۶۱,۸۱۸,۸۳۹,۹۲۱)	۷۸,۲۴۸,۳۶۱,۷۱۱	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۶۲۵,۰۳۲,۱۴۳,۳۳۳	۶۲۵,۰۳۲,۱۴۳,۳۳۳	۳۴۳,۱۸۳,۲۷۲,۸۹۲	مانده وجه نقد در آغاز سال/دوره
۳۴۳,۱۸۳,۲۷۲,۸۹۲	۳۶۳,۲۱۴,۳۰۳,۴۱۲	۴۲۱,۴۳۱,۶۳۴,۶۰۳	مانده وجه نقد در پایان سال/دوره
۵,۱۱۳,۳۶۲,۸۰۷	۱۱۳,۳۶۲,۸۰۷	.	مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت صرافى ملت (سهامى خاص)
يادداشتهاى توضيحي صورتهائى مالى
برائى دوره مالى مياني شش ماهه منتهى به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۴

۱- تاريخچه فعاليت

۱-۱- كليات:

الف - شرکت "صرافی ملت" به موجب صورتجلسه مجمع عمومی موسسين در تاريخ ۱۹ خرداد ماه ۱۳۸۶ به صورت "سهامی خاص" تاسيس شد. نظر به اينکه فعاليت صرافى و ثبت آن در مرجع ثبت شرکت ها منوط به اخذ مجوز بانک مرکزی جمهوری اسلامى می باشد، با توجه به پيگيرى هاى به عمل آمده در خصوص اخذ مجوز مذکور، شرکت عملاً در تاريخ ۲۶ اسفند ماه ۱۳۸۶ تحت شماره ۳۲۱۰۱۰ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غير تجارى تهران به ثبت رسيد و مراتب در روزنامه رسمى شماره ۱۸۳۷۵ مورخ ۱۵ فروردين ماه ۱۳۸۷ برای اطلاع عموم آگهی شد. مرکز اصلى شرکت به استناد صورتجلسه مجمع عمومى فوق العاده مورخ ۹۳/۰۸/۱۸ و مجوز شماره ۱۴۴۰۰۷ مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۴ بانک مرکزی جمهوری اسلامى ايران، مرکز اصلى شرکت به آدرس تهران خ نلسون ماندلا (آفريقا) نبش کوچه نوزدهم پلاک ۵۴ کد پستى ۱۵۱۱۷۸۶۴۹۱۱ تغيير يافت.

ب - به موجب مجوز شماره ۱۹۲ مورخ ۲۵ فروردين ماه ۱۳۸۷ صادره از سوى بانک مرکزی جمهوری اسلامى ايران با فعاليت شرکت در زمينه صرافى از نوع دوم در چار چوب ضوابط مصوب شورای محترم پول و اعتبار در آدرس فوق موافقت گرديد. مجوز مذکور به صورت سالانه تمديد می شود.

ج - به استناد مجوز شماره ۵۳۸۴۵ مورخ ۱۳۸۸/۰۳/۱۲ اجازه نامه فعاليت شرکت صرافى ملت (سهامى خاص) تا سه سال از تاريخ صدور بوده و بعد از آن اخذ مجوز و تمديد آن از بانک مرکزی در جريان می باشد.

شرکت صرافى ملت (سهامى خاص)
يادداشتهاى توضيحي صورتهائى مالى
براى دوره مالى ميانى شش ماهه منتهى به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۴

۱-۲- فعاليت اصلى شرکت:

موضوع فعاليت شرکت طبق مفاد ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

- خريده و فروش نقدى ارز و مسكوك طلا و نقره-نقل و انتقال ارز در چارچوب مقررات ارزى از جمله انجام عمليات مربوط به حواله هاى ارزى از طريق بانك ها و موسسات اعتبارى داراى مجوز از بانك مركزى- ارائه خدمات ارزى برون مرزى از طريق كارگزاران مجاز خارج از كشور (فروش ارز به متقاضيان داخل كشور به گونه اى كه معادل ريالى ارز در ايران به صرافى داده شود و در كشور ديگر توسط كارگزار به همان شخص يا اشخاص ديگر، طبق توافق، ارز پرداخت و يا به حساب بانكى آنها و اريز شود- پرداخت ارز به كارگزار توسط متقاضيان خارج از كشور و پرداخت معادل ريالى آن به صورت وجه نقد و يا و اريز به حساب بانكى به همان شخص يا اشخاص ثالث توسط صرافى در ايران طبق توافق)

۱-۳- تعداد كاركنان:

متوسط تعداد كاركنان دايم و موقت طى دوره / سال مالى به شرح زير بوده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تعداد كاركنان
۳۶	۴۳	۳۶	

۲- مبنائى تهيه صورتهائى مالى

صورتهائى مالى اساسا بر مبنائى بهائى تمام شده تاريخى تهيه و در موارد مقتضى از ارزشهاى جارى نيز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رويه هاى حسابدارى

۳-۱- موجودى ارز:

موجودى ارز و همچنين حواله هاى ارزى بر مبنائى بهائى تمام شده ثبت و با روش میانگین ارزیابی می شود و در تاريخ ترازنامه به شرح يادداشت شماره ۵-۳ تسعير مى گردد.

شرکت صرافى ملت (سهامى خاص)
يادداشتهاى توضيحي صورتهائى مالي
براي دوره مالي ميانى شش ماهه منتهى به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۴

۲-۳- سرمايه گذاريها:

سرمايه گذاريهاى بلند مدت به بهاي تمام شده پس از كسر هرگونه كاهش در ارزش انباشته هر يك از سرمايه گذاري ها ارزشيابى مي شود .

آن گروه از سرمايه گذاريهاى سريع معامله در بازار كه به عنوان دارايى جارى طبقه بندي مي شود به اقل بهاي تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمايه گذاريها و ساير سرمايه گذاريهاى جارى به اقل بهاي تمام شده و خالص ارزش فروش هر يك از سرمايه گذاريها ارزشيابى مي شود .

درآمد حاصل از سرمايه گذاريها در زمان تصويب سود توسط مجمع عمومي صاحبان سهام شركت سرمايه پذير (تا تاريخ تراز نامه) شناسايى مي شود .

۳-۳- داراييهاى ثابت مشهود:

۳-۳-۱- داراييهاى ثابت مشهود بر مبناي بهاي تمام شده در حسابها ثبت مي شود مخارج بهسازى و تعميرات اساسى كه باعث افزايش قابل ملاحظه در ظرفيت يا عمر مفيد داراييهاى ثابت يا بهبود اساسى در كيفيت بازدهى آنها مي گردد به عنوان مخارج سرمايه اى محسوب و طى عمر مفيد باقىمانده داراييهاى مربوطه مستهلك مي شود.

هزينه هاى نگهدارى و تعميرات جزئى كه به منظور حفظ يا ترميم منابع اقتصادى مورد انتظار واحد تجارى از استاندارد عملكرد ارزشيابى شده اوليه دارايى انجام مي شود هنگام وقوع به عنوان هزينه هاى جارى تلقى و به سود و زيان دوره منظور مي گردد.

۳-۳-۲- استهلاك داراييهاى ثابت مشهود با توجه به عمر مفيد برآوردى داراييهاى مربوط (و با در نظر گرفتن آيين نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالياتهاى مستقيم مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰) و بر اساس نرخها و روش هاى زير محاسبه مي شود.

شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
تاسیسات	۱۰٪، ۱۵٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵٪	نزولی
ساختمان	۷٪	نزولی

استهلاك داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگری مورد استفاده قرار نگیرد. میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۳-۴- مخارج تامین مالی:

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

۳-۵- تسعیر ارز:

اقلام پولی ارزی نرخ ارز روز قابل دسترس (مبادله ای یا بازار آزاد حسب مورد) در تاریخ تراز نامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان در آمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت:

مزایای پایان خدمت کارکنان براساس قرارداد پرسنلی و به میزان یک ماه حقوق و مزایا براساس روز کارکرد در پایان هر ۶ ماه محاسبه، پرداخت و تسویه حساب می گردد.

شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۴۰,۸۷۳,۶۱۲,۶۲۲	۴۲۰,۱۰۱,۳۰۱,۱۰۸	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۲,۳۰۹,۶۶۰,۰۲۷	۱,۳۰۲,۳۳۳,۴۹۵		صندوق
.	۲۸,۰۰۰,۰۰۰		تنخواه گردانها
<u>۳۴۳,۱۸۳,۲۷۲,۸۹۲</u>	<u>۴۲۱,۴۳۱,۶۳۴,۶۰۳</u>		

۴-۱- موجودی ریالی، نزد بانکها، شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۱۱۳,۳۶۲,۹۲۶,۵۰۳	۱۹۵,۷۶۰,۵۹۳,۴۱۷		حساب کوتاه مدت بانک ملت
۲,۳۷۶,۳۲۱,۶۲۴	۲۴,۶۶۶,۹۴۹		حساب سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد
۱,۰۲۰,۴۰۹,۷۶۹	۱,۰۹۹,۹۳۸,۵۰۹		حساب سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین
۲۹,۹۱۲,۶۵۴	۳۱,۲۵۰,۰۱۳		بانک صادرات سپرده کوتاه مدت
۲۲۰,۲۰۵,۳۲۸,۷۱۹	۲۲۱,۲۶۷,۳۷۰,۶۲۶		بانک شهر سپرده کوتاه مدت
۳,۰۰۴,۲۲۷,۳۲۴	۹۲۶,۰۵۶,۲۷۲		بانک تجارت سپرده کوتاه مدت
۵۹۸,۸۹۷,۶۰۲	۷۲۶,۱۸۹,۱۵۸		بانک سپه سپرده کوتاه مدت
۲۷۵,۵۸۸,۴۲۷	۲۶۵,۲۳۶,۱۶۴		موجودی حساب جاری بانکها
<u>۳۴۰,۸۷۳,۶۱۲,۶۲۲</u>	<u>۴۲۰,۱۰۱,۳۰۱,۱۰۸</u>		

۴-۱-۱- سود متعلقه سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت مبلغ ۴۷,۴۹۴ میلیون ریال سود به نرخ ۱۰ الی ۲۳ درصد اخذ که در یادداشت ۲۴ منعکس شده است.

۵- موجودی ارزی و مسکوکات

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶,۹۰۸,۰۶۶,۱۰۰	۲۸,۴۲۰,۲۷۲,۹۹۰	۵-۱	موجودی ارزی و مسکوکات نزد صندوق
۵۱,۹۳۴,۳۶۸,۶۹۱	۲۲,۱۷۱,۲۲۳,۲۶۵	۵-۲	موجودی ارزی نزد حسابهای بانکی (حواله های داخلی)
۴۶,۹۹۴,۲۶۸,۰۹۸	۶۰,۸۳۸,۷۷۴,۲۵۳	۵-۳	موجودی ارزی نزد صرافان و کارگزاران (حواله های خارجی)
<u>۱۰,۵۸۳۶,۷۰۲,۸۸۹</u>	<u>۱۱۱,۴۳۰,۲۷۰,۵۰۸</u>		

شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵-۱- موجودی ارزی و مسکوکات نزد صندوق به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۶/۳۱			نوع ارز
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
ریال			ریال			
۱.۸۹۲.۰۳۵.۷۵۲	۳۳.۵۹۳	۵۶.۳۲۳	۲۶.۴۶۸.۸۷۴.۳۴۰	۳۴.۲۴۲	۷۷۲.۹۸۶	دلار آمریکا
۴.۲۳۲.۰۵۸.۰۰۱	۳۶.۶۰۰	۱۱۵.۶۳۰	۱.۲۵۱.۰۵۷.۵۰۰	۳۸.۵۰۰	۳۲.۴۹۵	یورو
۶۱.۶۳۳.۷۴۹	۴۹.۳۰۷	۱.۲۵۰	۶۲.۸۹۱.۵۰۰	۵۲.۸۵۰	۱.۱۹۰	پوند انگلیس GBP
۵۰.۵۷۲.۵۰۰	۹.۱۵۰	۵۵.۲۷۰	۴۹۰.۲۳۸.۴۰۰	۹.۳۷۰	۵۲.۳۲۰	درهم امارات AED
۱۲۹.۳۷۴.۹۹۸	۹.۰۰۰	۱۴.۳۷۵	۲۱.۷۳۱.۲۵۰	۹.۱۵۰	۲.۳۷۵	ریال عربستان SAR
۶۴۳.۱۰۰	۱۲.۸۶۲	۵۰	۵۸۰.۰۰۰	۱۱.۶۰۰	۵۰	لیر ترک (YTL)
.	.	.	.	.	.	یوان چین
.	.	.	۴۵.۸۰۰.۰۰۰	۹.۱۶۰.۰۰۰	۵	سکه تصویر امامی
۳۰.۶۰۰.۰۰۰	۵.۱۰۰.۰۰۰	۶	۲۷.۹۰۰.۰۰۰	۴.۶۵۰.۰۰۰	۶	نیم سکه امامی
۵۶.۰۰۰.۰۰۰	۲.۸۰۰.۰۰۰	۲۰	۵۱.۲۰۰.۰۰۰	۲.۵۶۰.۰۰۰	۲۰	ربع سکه امامی
<u>۶.۹۰۸.۰۶۶.۱۰۰</u>			<u>۲۸.۴۲۰.۲۷۲.۹۹۰</u>			

۵-۲- موجودی ارزی نزد حسابهای بانکی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۶/۳۱			نوع ارز
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
ریال			ریال			
۶۱۱.۰۳۴.۷۵۰	۲۸.۱۳۴	۲۱.۷۱۹	۳.۸۲۸.۷۳۹.۲۰۰	۳۰.۰۰۰	۱۲۷.۶۲۴.۶	دلار آمریکا
۳۷.۵۰۸.۰۵۳.۵۱۶	۳۰.۳۰۷	۱.۲۳۷.۶۰۴	۱۶.۲۷۶.۹۸۲.۷۲۶	۳۳.۷۰۰	۴۸۲.۹۹۶.۵	یورو
۱۱.۸۹۳.۴۰۱.۴۶۸	۴۱.۹۰۷	۲۸۳.۸۰۵	۲۲.۵۴۷.۱۶۵	۴۶.۴۸۹	۴۸۵.۰	پوند انگلیس GBP
۷۲۰.۱۷۰.۹۰۹	۷.۶۶۰	۹۴.۰۱۷	۷۷۱.۴۴۷.۶۴۶	۸.۱۵۸	۹۴.۵۶۳.۳	درهم امارات AED
۱۰۴۰.۲۷۵.۴۲۳	۲۳.۳۶۳	۴۴.۵۲۶.۶	۱.۱۰۷.۴۶۶.۰۹۳	۲۴.۸۷۲	۴۴.۵۲۶.۶	یکصد ین ژاپن JPY
۱۵۳.۷۰۷.۶۲۵	۲۲.۴۲۳	۶.۸۵۵	۱۵۵.۸۱۴.۴۳۵	۲۲.۶۳۱	۶.۸۸۵	دلار کانادا CAD
۷.۷۲۵.۰۰۰	.	۱.۰۰۰	۸.۲۲۶.۰۰۰	۸.۲۲۶	۱.۰۰۰	ریال قطر
<u>۵۱.۹۳۴.۳۶۸.۶۹۱</u>			<u>۲۲.۱۷۱.۲۲۳.۲۶۵</u>			

۵-۲-۱- مانده فوق بابت حواله های ارز داخلی است که عمده آن نزد بانک ملت می باشد.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مانده ارزی نزد کارگزار به تفکیک ارز و کارگزاران

۳-۵- مانده امانی در یادداشت فوق شامل ۱,۹۷۷,۴۰۱ یورو شرکت خدمات بازگانی بهساز، ۵۰۰,۸۲۹ یورو و ۲,۷۸۴,۱۷,۷۸۲ درهم شرکت پنتان شیمی و ۵۰,۰۰۰,۰۵۰,۰۰۰ درهم شرکت رز پلیمر و ۷۸۴ یورو مینا و ۳,۳۴۴ یورو کلون امانی بدیوی و ۱ یورو اصغر ناجی که تا ارائه شماره حساب جهت ارسال به صورت امانی نزد شرکت نگهداری می گردد.

شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵,۳۶۳,۳۶۲,۸۰۷	۲۵,۳۶۳,۳۶۲,۸۰۷	۶-۱ سرمایه گذاری در سهام
۳۴,۵۱۶,۷۰۰,۰۰۰	.	۶-۲ سرمایه گذاری در سپرده نزد بانکها
۵۹,۸۸۰,۰۶۲,۸۰۷	۲۵,۳۶۳,۳۶۲,۸۰۷	

۶-۱ سرمایه گذاری در سهام:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ اسمی
ریال	ریال			
۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۱,۰۰۰
۳۶۳,۳۶۲,۸۰۷	۳۶۳,۳۶۲,۸۰۷	۳۶۳	-	۱,۰۰۳,۷۶۵
۲۵,۳۶۳,۳۶۲,۸۰۷	۲۵,۳۶۳,۳۶۲,۸۰۷			

۶-۲ سپرده مذکور شامل سپرده یکساله به تعداد ۲۴۵/۱۶۷ فقره سپرده هریک به ارزش ۱۰۰,۰۰۰ ریال به سررسید ۱۳۹۴/۰۳/۰۷ و ۱۳۹۴/۰۳/۰۱ و ۱۳۹۴/۰۶/۰۶ با نرخ ۲۲ درصد می باشد. که حسابهای مذکور در تاریخ سررسید بسته شده است.

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۹۷۰,۶۶۵,۹۷۸	۴۰,۹۹۹,۴۳۴,۲۸۸	۷-۱ اسناد دریافتنی تجاری
۲۴,۹۷۰,۶۶۵,۹۷۸	۴۰,۹۹۹,۴۳۴,۲۸۸	
۴۷,۸۱۴,۳۷۶,۳۱۵	۱۱,۸۹۲,۲۰۳,۵۸۱	۷-۲ مشتریان
۶۴,۶۹۸,۱۴۶,۰۴۹	۶۶,۹۴۰,۲۹۰,۶۷۹	۷-۳ صرافان و کارگزاران
۱۱۲,۵۱۲,۵۳۲,۳۶۴	۷۸,۸۳۲,۴۹۴,۲۶۰	
۱۳۷,۴۸۳,۱۸۸,۳۴۲	۱۱۹,۸۳۱,۹۲۸,۵۴۸	

۷-۱ صورت ریز اسناد دریافتنی از مشتریان:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱-۱ شرکت تضامنی درگاهی
.	۱۶,۱۴۲,۲۴۴,۵۰۰	۷-۱-۲ رامین حسینی ادنان
۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	شرکت زیست مند
۳۶۳,۴۷۶,۱۹۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۳۳,۰۶۳,۴۷۶,۱۹۰	۴۵,۱۹۲,۲۴۴,۵۰۰	
(۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.	کسر شود:
(۴,۱۹۲,۸۱۰,۲۱۲)	(۴,۱۹۲,۸۱۰,۲۱۲)	پرداختنی به شرکت زیست مند
۲۴,۹۷۰,۶۶۵,۹۷۸	۴۰,۹۹۹,۴۳۴,۲۸۸	سود تحقق نیافته

۷-۱-۱- مانده فوق بابت دریافت معادل ریالی ارز نزد شرکت تضامنی درگاهی و شرکا بوده که طی توافق فی مابین به صورت ۱۲ فقره چک های ماهانه (به سررسید آخرین چک ۹۴/۰۷/۱۵) دریافت گردید که شرکت بدهکار پس از وصول سه فقره چک از پرداخت مابقی بدهی خود استنکاف نموده که با پیگیری پرونده امر در نهایت به شعبه ۱۰۵۲ دادگاه کیفری ارجاع و در حال پی گیری می باشد. و همچنین شرکت نامبرده در جهت تسویه دیون یاد شده، موافقت خود نسبت به انتقال مالکیت یک دستگاه آپارتمان اداری واقع در خیابان آفریقا را اعلام نموده است و اقدامات انتقال مالکیت در جریان می باشد.

۷-۱-۲- مانده مذکور در خصوص فروش ۲۵۸,۷۲۰ دلار حواله ای و ۱۸۰,۰۶۰ یورو حواله ای به مبلغ ۱۶,۱۴۲ میلیون ریال می باشد که بابت آن ۵ فقره چک به تاریخ های ۱۳۹۴/۰۷/۰۵ الی ۱۳۹۴/۱۱/۰۵ می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی چک مورخ ۱۳۹۴/۰۷/۰۵ به مبلغ ۲,۱۴۲ میلیون وصول شده است.

شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۲- صورت ریز حسابهای دریافتنی از مشتریان به صورت زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مقدار	نوع ارز	یادداشت
ریال	ریال			
۲,۱۹۷,۶۱۶,۶۲۱	۲,۳۲۳,۷۰۹,۳۷۸	۶۰,۰۴۴	یورو	۷-۲-۱ شرکت پلیمر طلایی یزد (نوردلوله یاران)
۱,۲۴۳,۵۲۲,۸۰۰	۱,۳۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۲۰۰	دلار	۷-۲-۲ مطالبات معوق صرافی لواسانی
۷,۱۰۷,۹۹۰,۶۲۵	۷,۱۰۷,۹۹۰,۶۲۵	۶۸۶,۴۶۴	دلار	آقای میانجی تبریزی
۳۷,۷۲۵,۲۸۸,۲۵۰	۳,۷۳۱,۵۹۰,۲۰۰		ریال	۷-۲-۳ حساب واسطه کارگزاران
۵,۴۷۴,۵۴۹,۰۰۳	۳,۸۰۵,۵۴۹,۰۰۳			۷-۲-۴ المساء
۳۷۷,۸۳۰,۰۰۰	۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰			بانک ملت - اداره بین الملل
۲۲۷,۳۰۲,۵۰۰	۲۵۲,۷۵۰,۰۰۰	۷,۵۰۰	یورو	مطالبات معوق شرکت تضامنی قاضی و شرکا
۹۱,۱۴۷,۱۴۱	.			آقای ترکشوند
۴۷۷,۱۲۰,۰۰۰	۸۲,۶۰۵,۰۰۰			سایر
۵۴,۹۲۲,۳۶۶,۹۴۰	۱۹,۰۰۰,۱۹۴,۲۰۶			جمع
				کسر میشود:
(۷,۱۰۷,۹۹۰,۶۲۵)	(۷,۱۰۷,۹۹۰,۶۲۵)			ذخیره مطالبات از آقای میانجی تبریزی
۴۷,۸۱۴,۳۷۶,۳۱۵	۱۱,۸۹۲,۲۰۳,۵۸۱			خالص حسابهای دریافتنی از مشتریان

۷-۲-۱- در خصوص مطالبات از شرکت پلیمر طلایی یزد، اختلاف حساب بدلیل اختلاف نرخ تبدیل لیر به یورو، جهت تسویه بدهی یورویی شرکت پلیمر طلایی یزد بوده که در حال پیگیری و مذاکره تا وصول وجه مذکور می باشد.

۷-۲-۲- مطالبات ارزی کارگزاری صرافی لواسانی (مسعود پیرحیاتی) به دلایل شرایط تحریمی و عدم رعایت مقررات منع حواله به افراد ممنوع معامله، وجه مربوطه توسط بانک واسطه مسدود گردیده و ایشان برعلیه شرکت صرافی ملت اقامه دعوا نموده است و شرکت صرافی، جهت احقاق حق و حقوق خود موضوع را در مراجعه قضائی پیگیری نموده است، لیکن شرکت صرافی اقدامات قانونی از سوی کارگزارانی که وجه را به حساب ذینفع منظور نموده اند اتخاذ کرده است.

۷-۲-۳- سرفصل فوق بابت برگشت حواله مشتریان بوده که در سال ۹۴ با تغییر شماره حساب مقصد ارسال مجدد گردیده است. حواله های عمده برای شرکتهای رهروان سپهر اندیشه و شیشه سازی مینا بوده و صورت ریز آن در یادداشت ۱-۱۲ ارائه گردیده است. وجه حواله های مذکور نزد کارگزاران ۲۵۰۰ و ۱۱۰۰ می باشد. که تا تاریخ تهیه صورت های مالی تسویه شده است

۷-۲-۴- مانده فوق بابت معاملات خرید و فروش ارز می باشد که این مبلغ در معاملات آتی تسویه خواهد گردید لازم به ذکر است که شرکت فوق از شرکت های زیر مجموعه بانک ملت می باشد.

شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۳- صرافی ها و کارگزاران:

یادداشت	نوع ارز	مقدار ارز	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
			ریال	ریال
۷-۳-۱ صرافی نفیس	پوند	۱۷,۴۶۵	۹۴۶,۷۹۲,۳۵۴	۸۶۶,۷۶۷,۷۲۴
۷-۳-۲ صرافی دوراک	ریال		۲۵,۵۸۹,۴۸۲,۴۷۵	۲۵,۵۸۹,۴۸۲,۴۷۵
شرکت تضامنی صادقی و شرکا	ریال		۶۳,۲۷۱,۸۴۳,۴۶۲	۶۳,۲۷۱,۸۴۳,۴۶۲
صرافی HIT (حواله)	ریال		۵۵۹,۵۳۴,۸۶۳	۵۵۹,۵۳۴,۸۶۳
شرکت تضامنی محسن شجاع و شرکا			۱,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۰
سایر			۴۷۷,۱۲۰,۰۰۰	۰
			۹۲,۵۲۹,۷۷۳,۱۵۴	۹۰,۲۸۷,۶۲۸,۵۲۴
ذخیره مطالبات از شرکت صرافی دوراک				
			(۲۵,۵۸۹,۴۸۲,۴۷۵)	(۲۵,۵۸۹,۴۸۲,۴۷۵)
			۶۶,۹۴۰,۲۹۰,۶۷۹	۶۴,۶۹۸,۱۴۶,۰۴۹

- ۷-۳-۱- مطالبات از صرافی نفیس (شرکت مادر تخصصی بازرگانی دولتی ایران)، موضوع اختلاف، تفاوت نرخ حواله های ارسالی می باشد، و پرونده در مرجع قضائی شهید بهشتی در دست اقدام بوده است و تاکنون حکم قضائی صادر نگریده است، شواهد حاکی از این موضوع است که شاکی توانایی اثبات ادله های خود را نداشته و در این راستا شرکت صرافی ملت موارد مذکور را به حساب طلب از صرافی نفیس ثبت نموده و در حال مذاکره جهت اخذ وجوه ارزی مربوطه می باشد.
- ۷-۳-۲- مطالبات از صرافی دوراک بابت عدم ارسال حواله ۷۲۴,۰۰۰ یورو شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران در سال ۱۳۹۰ توسط صرافی دوراک بوده که طبق صورتجلسه هیات مدیره شماره هفتاد و نه مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۲۳، وجه ریالی آن به شرکت ملی مهندسی و ساختمان نفت پرداخت و بابت مطالبات از صرافی دوراک ذخیره در حسابها منظور گردید.
- ۷-۳-۳- مطالبات از شرکت تضامنی صادقی و شرکا بدلیل خرید ارز از ایشان می باشد و با توجه به سوئیفت ارائه شده آن وجه نزد بانک ملت بوده است، یکی از مشتریان بانک ملت به نام نفت خزر مدعی این وجه گردیده لذا پرونده در محاکم قضایی مطرح و در جریان رسیدگی می باشد.
- ۷-۳-۴- مطالبات از صرافی HIT بابت عدم ارسال حواله شرکت گواه توسط صرافی مذکور بوده که شرکت صرافی ملت مبلغ حواله را به حساب ذینفع از طریق کارگزار دیگری واریز و در حساب طلب از صرافی HIT ثبت نموده است و در حال پیگیری و مذاکره تا وصول وجه مذکور می باشد.
- ۷-۳-۵- مطالبات از صرافی ها و کارگزاران: بابت خرید ارز به منظور انجام عملیات حوالات و وجوه اداره شده، نزد کارگزاران می باشد، که به منظور حصول اطمینان از انجام تعهدات تضامین ذیل از کارگزاران اخذ گردید. این تضامین مربوطه به یادداشت ۲-۵ نیز می باشد.
- کارگزاری ۳۰۰: مبلغ ۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال چک تضمین و مبلغ ۸,۸۰۰ میلیون ریال اسناد رهنی
- کارگزاری ۱۳۰۰: مبلغ ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال چک تضمین و مبلغ ۳۶,۸۸۳ میلیون ریال اسناد رهنی
- کارگزاری ۱۱۰۰: مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال چک تضمین
- کارگزاری ۶۰۰: مبلغ ۹۰,۰۰۰ میلیون ریال چک تضمین
- سایر کارگزاران: مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال چک تضمین و مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال ضمانتنامه بانکی و مبلغ ۶۱,۶۳۲ میلیون ریال اسناد رهنی

شرکت صرافى ملت (سهامى خاص)
يادداشتهاى توضيحي صورتهائى مالى
دوره مالى ميانى شش ماهه منتهى به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۴

۸- ساير حسابهاى دريافتنى:

يادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ريال	ريال
۸-۱ غلامرضا بيات	۵,۵۶۰,۹۸۸,۴۴۴	۴,۰۴۶,۷۰۳,۴۴۴
۸-۲ سود سپرده دريافتنى	۷,۶۷۳,۷۹۵,۵۳۴	۲,۶۷۱,۵۱۸,۸۹۰
۸-۳ سود سهام دريافتنى	۱۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۸-۴ وديعه اجاره ملك ونك	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ساير	۶۱۹,۹۸۰,۹۷۸	۶۳۱,۵۸۱,۹۹۷
	<u>۲۵,۷۵۴,۷۶۴,۹۵۶</u>	<u>۸,۳۲۹,۸۰۴,۳۳۱</u>

- ۸-۱- مطالبات از آقاى بيات بابت پرداخت هزينه هاى ساختمان ناهيد (ساختمان شركت تجهيز همراه گستر مهر) طبق توافق فى مابين مى باشد.
- ۸-۲- مبلغ ۷,۶۷۴ ميليون ريال مربوط به شناسايى على الحساب سود سپرده هاى بانكى مى باشد.
- ۸-۳- مبلغ ۱۰,۹۰۰ ميليون ريال بابت سود سرمايه گذارى در سهام شركت تامين سرمايه بانك ملت براى سال مالى ۱۳۹۳ مى باشد.
- ۸-۴- مبلغ مذكور بابت وديعه اجاره شعبه ونك به آقاى محمد و ابوذر طسوجى مالكين ملك مذكور پرداخت گرديده است.

۹- سپرده ها و پيش پرداخت ها:

يادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ريال	ريال
۹-۱ سپرده ضمانتنامه	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹-۲ ساير	۱,۰۴۳,۹۱۹,۹۵۵	۵۹۲,۰۶۳,۴۲۴
	<u>۲,۴۴۳,۹۱۹,۹۵۵</u>	<u>۱,۹۹۲,۰۶۳,۴۲۴</u>

- ۹-۱- سپرده به مبلغ ۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ريال، بابت ۱۰٪ ضمانتنامه حسن انجام تعهدات، به نفع بانك مركزى جمهورى اسلامى ايران ، به مدت يكسال تا تاريخ ۱۳۹۴/۰۳/۰۴، حسب مقررات و دستورالعمل نزد آن بانك محترم مى باشد، كه مكاتبات شركت با بانك مركزى در خصوص آزادسازى سپرده مزبور در جريان مى باشد.
- ۹-۲- مبلغ مذكور عمدتاً بابت پيش پرداخت به موسسه توسعه ميزان جهت حق الوكاله و پيش پرداخت خريد تابلوى نرخ و پشتيبانى نرم افزار رزواسيون مى باشد.

شرکت صرافى ملت (سهيلى خاصى)
 ياداشتلى توفسى، صورتهلى مالى
 دوره مالى، مىالى شش ماهه منتهى به ۳۱ شهرور ماه ۱۳۹۴

۱- دارائىهاى ثابت مشهور:

جدول بهلى تمام شده و استهلاك انباشته دارائىهاى ثابت مشهورده شرح زير است:

مبلغ دفترى - ريال		استهلاك انباشته - ريال		ريال بهلى تمام شده - ريال		شرح اقلام	
تاريخ	مبلغ دفترى - ريال	تاريخ	استهلاك انباشته - ريال	تاريخ	مبلغ بهلى تمام شده - ريال	شرح اقلام	تاريخ
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مبلغ دريائى دوره	مبلغ در ابتداى دوره	مبلغ در ابتداى دوره	مبلغ در ابتداى دوره	مبلغ در ابتداى دوره	مبلغ در ابتداى دوره
۱۸۶۸۰۲۸۳۳۰۴۷۲	۱۸۶۸۰۲۸۳۳۰۴۷۲	۰	۰	۱۸۶۸۰۲۸۳۳۰۴۷۲	۰	زمين	۱۸۶۸۰۲۸۳۳۰۴۷۲
۲۴۵۲۰۵۵۲۰۵۰۰	۲۳۶۶۲۳۳۲۰۱۳۷	۱۰۷۴۷۵۵۵۸۷۳	۸۵۸۱۱۹۳۳۳	۲۵۰۴۰۹۰۰۰۰۰۰۰	۰	ساختمان	۲۵۰۴۰۹۰۰۰۰۰۰۰
۷۰۴۱۳۵۰۵۰۰۰۸	۷۰۴۲۸۱۲۱۲۰۱۳۷	۲۰۳۹۵۷۹۲۵۷۰	۴۵۴۸۹۸۸۷۱	۹۰۷۲۴۰۰۵۰۷۰۷	۰	اثاثه و منووبات	۹۰۷۲۴۰۰۵۰۷۰۷
۷۸۱۳۶۸۷۴۸	۶۹۶۱۳۳۳۸	۱۰۳۰۵۴۸۶۲	۸۵۳۳۰۴۱۰	۱۷۲۶۶۸۰۳۰۰	۰	تاسيسات	۱۷۲۶۶۸۰۳۰۰
۲۷۵۸۸۵۷۴۲	۲۴۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۲۰۹۹۰۹۷۶	۳۴۰۸۵۷۱۸	۶۳۳۵۰۰۰۰۰۰۰	۰	وسايط نقليه	۶۳۳۵۰۰۰۰۰۰۰
۲۱۹۰۹۱۰۱۳۴۰۴۷۰	۲۱۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۲۸۵۱۴۰۲۸۱	۱۰۳۵۶۳۳۷۰۳۷۲	۲۲۲۰۷۳۲۰۹۰۷۰۳۷۹	۰	پيش پرداختى	۲۲۲۰۷۳۲۰۹۰۷۰۳۷۹
۱۳۱۹۹۰۴۷۰۸۱۵	۱۴۸۳۸۵۰۷۰۹۷۴	۰	۰	۱۴۸۳۸۵۰۷۰۹۷۴	۰	پيش پرداختى	۱۴۸۳۸۵۰۷۰۹۷۴
۳۳۲۰۲۹۰۵۹۵۰۲۸۵	۳۳۳۰۰۵۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۵۲۸۵۱۴۰۲۸۱	۱۰۳۵۶۳۳۷۰۳۷۲	۲۰۱۷۲۰۲۷۶۰۹۰۹	۰	پيش پرداختى	۲۰۱۷۲۰۲۷۶۰۹۰۹
				۲۳۷۰۵۸۱۵۱۵۰۴۵۳	۰	پيش پرداختى	۲۳۷۰۵۸۱۵۱۵۰۴۵۳
				۲۰۱۱۸۰۶۳۳۰۱۵۹	۰	پيش پرداختى	۲۰۱۱۸۰۶۳۳۰۱۵۹
				۲۳۵۰۶۲۰۸۷۲۰۱۹۴	۰	پيش پرداختى	۲۳۵۰۶۲۰۸۷۲۰۱۹۴

- ۱-۱- افزايش در سرفصل اثاثه و منووبات بابت خريد ميز و صندلى و... جهت تجهيز دفتر مركزى و شعبه افريقا مى باشد.
- ۱-۲- دارائىهاى ثابت شرکت به مبلغ ۳۳۳.۰۶۳.۳۳۷ ريال تحت پوشش بيمه اى مى باشد.
- ۱-۳- هيچ يك از دارائىهاى شرکت در رهن و تعهد شرکت ديگرى نبوده و در تملك شرکت صرافى ملت ميشد.

شرکت صرافى ملت (سهامى خاص)
يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي
دوره مالي ميانى شش ماهه منتهى به ۳۱ شهر يور ماه ۱۳۹۴

۱۰-۴- پيش پرداختهاي سرمايه اي از اقلام زير تشكيل مي شود:

يادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
سايير	ريال	ريال
۱۰-۴-۱	۱۴,۸۴۸,۶۰۷,۹۷۴	۱۳,۱۹۹,۴۷۰,۸۱۵
	۱۴,۸۴۸,۶۰۷,۹۷۴	۱۳,۱۹۹,۴۷۰,۸۱۵

۱۰-۴-۱- مبلغ مذکور بابت نوسازى شعبه آفريقا و تغيير دکوراسيون داخلى ساختمان مرکزي شرکت، توسط شرکت ساختماني و شهرسازى واون (سهامى خاص) (موضوع قرارداد نظارت و مديريت بر اجراى ساختمان مسكونى (دفتر مرکزي) بر بازسازى جهت اخذ پايان کار و وتغيير کاربري) مي باشد.

۱۱- داراييهاي نا مشهود:

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
نرم افزار	ريال	ريال
حق الامتياز تلفن	۱,۲۵۰,۵۵۰,۱۱۳	۱,۰۵۰,۵۵۰,۱۱۳
مانده پايان دوره	۴۳,۷۷۵,۰۰۰	۴۳,۲۷۵,۰۰۰
استهلاك انباشته نرم افزار	۱,۲۹۴,۳۲۵,۱۱۳	۱,۰۹۳,۸۲۵,۱۱۳
ارزش دفتری	(۷۷۶,۴۱۷,۵۵۲)	(۶۶۸,۳۲۷,۱۴۷)
	۵۱۷,۹۰۷,۵۶۱	۴۲۵,۴۹۷,۹۶۶

۱۱-۱- افزايش در سرفصل داراييهاي نامشهود بابت خريد نرم افزار رزرواسيون مي باشد.

شرکت صرافى ملت (سهامى خاص)

يادداشت‌هاى توضيحي صورتهائى مالى

دوره مالى ميانى شش ماهه منتهى به ۳۱ شهر يور ماه ۱۳۹۴

۱۲- حسابهاى پرداختنى تجارى :

يادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ريال	ريال
شرکت شيشه سازى مينا	۱۲-۱	۱۲-۱
رهران سپهر اندیشه	۱۲-۱	۱۲-۱
پتروشيمى مبین	۱۲-۲	۱۲-۲
شرکت ايران خودرو (سهامى عام)	۱۲-۱	۱۲-۱
شرکت راکتور ساز	۱۲-۳	۱۲-۳
شرکت رز پليمير	۱۲-۳	۱۲-۳
شرکت خدمات بازرگانى بهساز	۱۲-۳	۱۲-۳
شرکت مينا	.	.
شرکت مگا موتور - ونگ	.	.
شرکت ول سرويسز ايران	.	.
شرکت رامو فارمين	.	.
شرکت فرآورده هاى لبنى روزانه	.	.
سايير	۱۲-۲	۱۲-۲
	۱۵,۵۵۶,۵۰۹,۹۰۰	۶۵,۹۲۳,۴۷۶,۸۹۰
	۱,۷۹۶,۰۱۵,۷۷۰	۸,۴۷۱,۱۵۹,۵۵۵
	۱,۱۱۷,۴۲۵,۱۰۰	۱۷,۵۴۷,۴۰۰,۰۰۰
	۲,۵۴۳,۳۶۱,۸۳۷	۱۵,۶۹۳,۳۲۷,۵۰۰
	۳۴۲,۹۹۴,۷۴۷	۱,۷۴۹,۶۵۷,۰۰۰
	۱۹,۴۰۸,۱۶۲,۱۸۸	۱,۶۶۶,۶۱۲,۳۵۰
	۹,۸۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۳,۳۹۷,۵۳۰
	۵۲,۴۰۲,۱۸۳,۴۲۷	۱۱۳,۸۰۵,۰۳۰,۸۲۵
	۴۵,۱۲۸,۰۸۵,۷۲۸	(۷۵,۴۱۱,۱۱۵,۴۴۵)
	۷,۲۷۴,۰۹۷,۶۹۹	۳۸,۳۹۳,۹۱۵,۳۸۰

کسر مى شود:

تهاتر با موجودى نزد کارگزاران و صرافان (يادداشت ۳-۵)

۱۲-۱ - مانده هاى مذکور عمدتاً بابت برگشت موقت حواله شرکتهها در پايان شهر يور ماه سال ۹۴ بوده که با تغيير شماره

حساب مقصد در مهر ماه ۹۴ عمدتاً ارسال گرديده است. (موضوع يادداشت ۳-۷)

۱۲-۲ - ساير حسابهاى مذکور بجز بند ۱-۱۲ مربوط به مطالبات ريالى مشتريان از صرافى ميباشد که عموماً بابت واريز وجه به

حسابهاى صرافى ميباشد و حسب انجام عمليات نقل و انتقال وجه ارزى در اقسا نقاط دنيا مى باشد که اين عمل در حوالجات خارجى آتى تسويه گرديده است.

۱۲-۳ - مانده فوق بابت موجودى امانى موضوع يادداشت ۱-۳-۵ مى باشد که تا ارائه شماره حساب جهت ارسال به صورت امانى

نزد شرکت نگهدارى مى شود.

شرکت صرافى ملت (سهامى خاص)

يادداشتهاى توضيحي صورتهائى مالى

دوره مالى ميانى شش ماهه منتهى به ۳۱ شهر يور ماه ۱۳۹۴

۱۳- ساير حسابها و اسناد پرداختنى:

يادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
اسناد پرداختنى	ريال	ريال
۱۳-۱	۲,۵۵۱,۶۱۴,۳۰۸	۱۶,۱۳۵,۵۷۳
تامين اجتماعى - بيمه حقوق	۱۴۴,۲۳۶,۴۰۸	۱۰۲,۳۷۴,۶۱۸
مالياتهاى تكليفى و حقوق پرداختنى	۱۲۱,۵۹۵,۹۲۶	۱۸۹,۳۲۹,۵۱۳
سپرده هاى پرداختنى	۱,۲۴۷,۲۸۲,۳۱۶	۱,۰۴۹,۳۲۶,۷۳۴
اجاره پرداختنى	۴۸۳,۳۰۴,۳۲۱	۴۸۳,۳۰۴,۳۲۱
شرکت ساختمانى واوان	۲,۱۷۰,۵۷۸,۵۸۴	۷۰۵,۵۲۶,۲۲۳
ساير ذخير	۹۳,۳۱۳,۳۴۰,۳۰۹	۹۳,۳۴۰,۵۹۶,۳۰۹
ساير	۵۴۶,۹۹۲,۵۷۵	۲۳۴,۱۱۵,۲۷۴
	۱۰۰,۵۷۸,۹۴۴,۷۴۷	۹۶,۱۲۰,۷۰۸,۵۶۵

۱۳-۱- مبلغ ۲,۵۳۵,۴۷۸,۷۳۵ ريال از مانده فوق بابت ماليات عملکرد سال ۱۳۹۱ مى باشد كه تا تاريخ تهيه صورتهائى مالى تسويه گرديده است.

۱۳-۲- مانده فوق عمدتاً بابت سپرده بيمه و حسن انجام كار شركت ساختمانى واوان مربوط به پروژه نوسازى ساختمان دفتر مركزى (افريقا) مى باشد.

۱۳-۳- مبلغ ۸۹,۲۰۷ ميليون ريال از سرفصل فوق بابت اصل عوارض و ماليات بر ارزش افزوده و مابقي آن بابت جرائم مى باشد, توضيح اينكه اصل ماليات بر ارزش افزوده سنوات ۱۸۷ الى ۹۰ طى توافق فى مابين با سازمان امور مالياتى تا دى ماه سال ۹۳ تقسيط و پرداخت گرديد وبخشودگى جرايم ماليات بر ارزش افزوده به مبلغ ۵۲,۸۱۹ ميليون ريال در حال پى گيرى مى باشد.

شرکت صرافى ملت (سهامى خاص)

يادداشتهاى توضيحي صورتهائى مالي

دوره مالي ميانى شش ماهه منتهى به ۳۱ شهر يور ماه ۱۳۹۴

۱۵- سود سهام پرداختنى:

وضعيت سود سهام پرداختنى به سهامداران در تاريخ ترازنامه به شرح ذيل مى باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	مانده ابتداى دوره
.	.	سود سهام مصوب سال ۱۳۹۳
.	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	انتقال به افزايش سرمايه
.	.	سود سهام پرداختى
.	(۹,۴۷۲,۶۰۰,۰۰۰)	
.	<u>۷۰,۵۲۷,۴۰۰,۰۰۰</u>	

۱۵-۱- صورت ريز سود سهام پرداختنى در تاريخ ترازنامه به شرح ذيل مى باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۵۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	سهام سود بانك ملت
۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام سود شركت بهساز مشاركتهاى ملت
۸۰۰,۰۰۰	سهام سود شركت ساختمانى بانك ملت
۸۰۰,۰۰۰	سهام سود شركت بهسازان ملت
۸۰۰,۰۰۰	سهام سود شركت چاپ بانك ملت
<u>۷۰,۵۲۷,۴۰۰,۰۰۰</u>	

۱۶- سرمايه:

سرمايه شركت متشكل از ۷۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ريالى با نام تماما پرداخت شده است.

تركيب سهامداران و درصد مالكيته آنها در تاريخ ترازنامه به شرح زير است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
تعداد سهم	درصد سهام
۴۹,۰۰۰,۰۰۰	۷۰
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۶,۹۹۷,۹۰۰	۹/۹۹۷
۷۰۰	۰/۰۰۱
۷۰۰	۰/۰۰۱
۷۰۰	۰/۰۰۱
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

بانک ملت	
شرکت بهساز مشارکتهای ملت	
شرکت مدیریت سرمایه آتیه خواهان	
شرکت ساختمانی بانک ملت	
شرکت بهسازان ملت	
شرکت چاپ بانک ملت	

۱۷- على الحساب افزايش سرمايه :

با توجه به مجمع عمومى فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۹/۲۷ و مجوز شماره ۱۴۴۰۰۷ مورخ ۱۳۹۴/۰۶/۰۴ بانك مركزى جمهورى اسلامى ايران سرمايه شركت از مبلغ ۷۰ ميليارد به ۶۰۰ ميليارد از طريق مطالبات حال شده افزايش در تاريخ ۱۳۹۴/۰۷/۰۸ در اداره ثبت شركتها به ثبت و مورخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۸ در روزنامه رسمى چاپ و آگهى شد.

۱۷-۱- تركيب سهامداران و درصد مالكيته آنها از افزايش سرمايه به شرح زير است:

مبلغ - ريال	درصد	تعداد سهام	
۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	بانك ملت
۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰	شركت بهساز مشاركتهاى ملت
۵۲,۹۸۴,۱۰۰,۰۰۰	۹/۹۹۷	۵۲,۹۸۴,۱۰۰	شركت مديريت سرمايه آتیه خواهان
۵,۳۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۱	۵,۳۰۰	شركت ساختمانى بانك ملت
۵,۳۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۱	۵,۳۰۰	شركت بهسازان ملت
۵,۳۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۱	۵,۳۰۰	شركت چاپ بانك ملت
<u>۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	<u>۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

شرکت صرافی ملت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- اندوخته قانونی:

طبق مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۳۳ اساسنامه شرکت صرافی ملت مبلغ ۲۵,۳۲۵,۵۰۷,۰۴۴ ریال از محل سود قابل تقسیم به اندوخته قانونی منتقل شده است، به موجب مفاد صدرالاشاره تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز به هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۹- اندوخته احتیاطی:

مبلغ ۲۱,۷۹۶,۵۳۹,۷۲۲ ریال اندوخته احتیاطی مطابق با مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۰۴/۰۳، در سنوات گذشته جهت پوشش ریسک عملیاتی، افزایش قدرت نقدینگی، و کاهش هزینه های جانبی صورت پذیرفته است.

۲۰- درآمد حاصل از فروش ارز و مسکوکات:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال
فروش ارز حواله های خارجی	۲۰-۱ ۴,۶۴۴,۶۶۱,۳۵۴,۵۳۶	۵,۸۰۱,۲۴۰,۴۶۷,۸۳۷	۱۴,۹۸۹,۱۸۲,۱۷۴,۶۵۳
فروش ارز اسکناس و مسکوکات	۲۰-۲ ۹۷,۳۷۰,۷۵۲,۲۱۰	۸۱,۳۲۲,۹۲۰,۳۰۰	۳۵۱,۴۷۲,۵۷۰,۱۶۷
فروش حواله های داخلی	۲۰-۳ ۱۰,۳۹۹,۹۰۴,۱۴۰,۱۸۰	۱,۵۸۸,۲۸۷,۹۷۴,۸۶۵	۳,۲۷۳,۶۸۱,۱۵۵,۴۵۷
	۵,۷۸۱,۹۳۶,۲۴۶,۹۲۶	۷,۴۷۰,۸۵۱,۳۶۳,۰۰۲	۱۸,۶۱۴,۳۳۵,۹۰۰,۲۷۷

نرخ های خرید و فروش ارز بر اساس پیشنهاد اتاق معاملات شرکت صرافی ملت و با تائید مدیر عامل تعیین و اعمال میگردد.

شماره صرافی ملت (سهامی خاص)
 ناداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲- فروش ارز حواله های خارجی :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۳/۰۶/۳۱			۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
مبلغ ریال	متوسط نرخ	مقدار	مبلغ ریال	متوسط نرخ	مقدار	مبلغ ریال	متوسط نرخ	مقدار
۸,۹۱۹,۵۴۰,۰۳۴,۱۳۳	۴۰,۳۲۰	۲۲۱,۲۲۱,۳۹۳	۳,۲۵۱,۹۹۰,۵۲۲,۹۸۸	۴۳,۲۹۸	۷۵,۱۰۶,۷۶۱	۲,۲۳۷,۷۸۸,۲۷۸,۲۴۷	۳۶,۹۱۲	۶۰,۵۲۵,۲۹۴
۳,۵۰۷,۱۸۸,۱۶۲,۳۵۲	۳۳,۱۶۶	۱۰۸,۷۶۲,۳۴۹	۱,۷۱۳,۱۴۳,۵۳۰,۴۲	۳۲,۰۶۴	۵۳,۴۷۸,۰۸۰	۱,۳۷۵,۳۵۸,۵۳۷,۴۲۰	۳۳,۵۰۶	۴۱,۰۴۸,۵۷۴
۲,۲۱۱,۴۲۳,۱۲۹,۴۱۰	۸,۹۵۳	۲۴۶,۹۹۴,۸۱۵	۷۹۵,۰۵۵,۵۰۵,۹۵۵	۸,۵۷۴	۹۱,۵۶۰,۸۸۹	۶,۰۹۹,۹۸۷,۶۶۵,۲۲۴	۹,۰۴۸	۶۷,۴۱۳,۴۸۴
۳۷,۰۱۳,۹۲۸,۲۶۸	۵۳,۲۷۷	۶۹۴,۷۴۲	۱۱,۱۱۳,۰۱۹,۷۶۸	۵۳,۴۴۴	۲۰۷,۹۳۸	۱۴۰,۷۰۰,۴۱۸,۷۲۰	۵۱,۸۶۵	۲۷۱,۰۲۸۹
۴,۹۳۲,۵۵۰,۵۰۰	۱۴,۸۲۲	۳۳۲,۷۹۶	۱,۵۸۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۹۴۰	۱۰۶,۰۰۰	۸۹,۲۸۰,۷۴۸,۸۶۰	۱۲,۲۳۱	۷,۲۹۹,۵۶۳
۴۸,۵۰۰,۰۰۰	۴,۸۵۰	۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۶,۳۰۲,۵۵۲,۴۴۴	۵۶۰	۱۱,۲۵۹,۰۲۵	۴,۵۵۲,۸۹۵,۴۴۴	۵۵۲	۸,۲۴۲,۳۷۵	۸,۷۲۱,۱۳۰,۵۵۰	۵۲۹	۱۶,۴۷۴,۲۵۰
۱۰,۵۰۲,۱۵,۷۶۲,۵۱۵	۵,۱۲۲	۲۰,۵۴۲,۱۳۰	۶,۸۹۲,۳۲۳,۶۴۰	۵۰,۹۴	۱,۳۵۳,۱۰۵	۶۵,۸۲۱,۵۱۲,۴۲۰	۴,۹۶۲	۱۳,۲۶۵,۹۶۰
۳,۵۵۳,۴۳۴,۴۱۰	۲۵,۲۳۹	۱۰۰,۸۳۸	۱,۴۵۹,۳۶۷,۲۵۰	۳۶,۳۴۸	۴۰,۱۵۰	۲۰,۶۲,۴۴۸,۸۱۰	۳۵,۸۵۷	۸۵,۴۰۷
۶,۲۲۴۷,۱۰۱,۸۲۱	۲۹	۲,۱۴۰,۳۷۷,۵۶۹	-	-	-	۲۳,۰۴۷۲,۱۷۴,۶۶۵	۲۸	۸,۱۴۷,۷۱۹,۴۵۳
۱۵,۹۳۰,۱۷۰,۶۵۰	۲۹,۷۲۱	۵۳۵,۹۹۰	۱۳,۳۲۲,۱۱۲,۲۵۰	۲۹,۶۸۸	۴۴۸,۷۳۲	۵۰,۵۱۰,۱۴۷,۰۰۰	۲۶,۷۳۰	۱۸۸,۹۶۳
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۳,۵۶۵,۲۸۳,۵۵۰	۲۹۴	۴۶,۱۲۶,۴۹۵	-	-	-	۵,۰۴۵,۳۲۴,۸۴۰	۲۰۵	۱۶,۵۵۵,۹۶۶
۱,۳۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۸۸۳	۱۵۰,۰۰۰	۱,۳۲۳,۷۵۰,۰۰۰	۸۸۳	۱۵۰,۰۰۰	-	-	-
۶۴۷,۷۷۷,۵۰۰	۲۸,۹۹۶	۲۲,۳۴۰	۶۴۷,۷۷۷,۵۰۰	۲۸,۹۹۶	۲۲,۳۴۰	-	-	-
۲۵۰,۰۲۶,۰۰۰	۱۰,۳۸۱	۲۴,۸۵	۱۵۵,۷۴۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰	۱۴,۹۷۵	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
۱۴,۹۸۹,۱۸۲,۱۷۴,۶۵۳			۵,۸۰۱,۲۴۰,۴۶۷,۸۳۷			۴,۶۴۴,۶۶۱,۳۵۴,۵۳۶		جمع فروش حواله ای

شرکت صرافى ملت (سهامى خاص)
 باداشتهای توضیحى صورتهای مالی

دوره مالی مبانى شش ماهه منتهى به ۳۱ شهر يور ماه ۱۳۹۴

۳-۲۰- فروش ارز حواله داخلى :

فروش ارز حواله داخلى به شرح ذیل مى باشند:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹				۱۳۹۳/۰۶/۳۱				۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
مبلغ-ریال	مقدار	نرخ متوسط	مبلغ-ریال	مقدار	نرخ متوسط	مبلغ-ریال	مقدار	نرخ متوسط	مقدار	نرخ متوسط	مبلغ-ریال
۱۰۴,۹۲۹,۶۴۱,۷۴۰	۲۶,۱۰۸	۴,۰۱۹,۱۰۳	۹۳,۳۲۵,۱۹۱,۷۴۰	۲۵,۸۸۳	۳,۶۰۵,۶۰۳	۱۴۱,۸۹۴,۵۱۳,۵۰۰	۲۹,۶۹۰	۴,۷۷۹,۲۷۶	۴۰,۳۲۷,۹۱۵	۲۳,۶۱۲	۲۳,۳۲۷,۹۱۵
۳,۱۳۱,۹۰۱,۵۱۳,۷۱۷	۳۴,۷۵۸	۸۹,۸۱۹,۱۶۸	۱,۴۹۴,۹۶۲,۷۸۳,۱۲۵	۲۵,۴۲۲	۴۲,۲۰۴,۳۲۲	۷۶۰,۷۶۹,۶۲۶,۶۸۰	۱۳۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۴۹	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۴۶,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۷۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	۱,۵۸۸,۲۸۷,۹۷۴,۸۶۵	۱,۰۳۹,۹۰۴,۱۴۰,۱۸۰	۹,۱۴۹	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۳,۲۷۳,۶۸۱,۱۵۵,۴۵۷			۱,۵۸۸,۲۸۷,۹۷۴,۸۶۵			۱,۵۸۸,۲۸۷,۹۷۴,۸۶۵	۱,۰۳۹,۹۰۴,۱۴۰,۱۸۰		۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
									جمع فروش ارز حواله داخلى		

شرکت صرافى ملت (سهامى خاص)
يادداشت‌هاي توضيحي صورتهاي مالي
دوره مالي مباني شش ماهه منتهي به ۳۱ شهرتور ماه ۱۳۹۴

۲۱- بهاي تمام شده ارز و مسكوكات فروش رفته:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	يادداشت
ريال	ريال	ريال	
۱۴,۹۲۶,۲۸۲,۹۶۹,۵۶۴	۵,۷۷۳,۹۵۹,۰۸۹,۳۴۲	۴,۵۹۶,۱۹۰,۰۴۷,۹۶۹	۲۱-۱ بهاي تمام شده ارز حواله هاي خارجي
۳۴۸,۶۸۷,۵۲۶,۳۴۵	۸۰,۹۱۲,۰۸۰,۱۴۴	۹۶,۵۸۷,۱۵۰,۰۳۷	۲۱-۲ بهاي تمام شده ارز اسكناس و مسكوكات
۳,۲۵۶,۲۶۹,۹۴۷,۴۷۸	۱,۵۷۷,۹۸۳,۶۷۹,۶۱۸	۱,۰۲۳,۷۶۷,۸۲۶,۲۷۶	۲۱-۳ بهاي تمام شده ارز حواله داخلي
<u>۱۸,۵۳۱,۲۴۰,۴۴۳,۳۸۷</u>	<u>۷,۴۳۲,۸۵۴,۸۴۹,۱۰۴</u>	<u>۵,۷۱۶,۵۴۵,۰۲۴,۲۸۲</u>	

شرکت صرافى ملت (سهامى خاص)
 نادانتهای توضیحي صورتهای مالی

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- بهای تمام شده از حواله های خارجی :

بهای تمام شده حوالجات ارزی خارجی رفته به تنگک ارز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

۱۳۹۳/۰۶/۳۱

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده	فروش	سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده	فروش	سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده	فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۳۳۰۰۵۷۲۹۸۱۱	۱۱۸۸۳۲۰۰۶۱۷۶۲۹۹	۱۱۸۹۳۵۱۱۰۰۰۰۱۱۰	۱۴۵۳۹۰۲۲۳۱۹	۳۲۳۷۰۵۵۱۵۹۰۶۶۹	۳۲۵۱۰۹۱۰۰۶۲۲۹۸۸	۲۹۸۴۶۹۷۰۹۲۸	۲۰۲۰۷۹۴۱۰۲۸۰۰۰۰۹	۲۰۳۳۷۸۸۰۷۸۸۳۳۷
۵۳۱۸۱۳۹۰۲۹۳	۵۸۴۹۹۸۱۵۱۰۰۸۲	۵۹۰۰۱۶۲۹۰۰۰۳۷۵	۱۰۰۰۲۲۰۱۳۹۰۰۰۷	۱۰۷۰۳۰۱۲۱۰۵۰۵۱۳۵	۱۰۷۱۳۰۱۳۳۰۵۳۰۰۰۴۲	۱۳۳۹۰۰۰۸۱۰۰۳۴۷	۱۰۳۶۱۰۹۶۸۰۴۵۵۰۱۳۳	۱۰۳۷۵۵۵۸۵۳۷۴۳۰
۵۰۹۲۰۵۶۷۰۲۳۶	۲۲۰۰۵۷۲۹۵۶۲۰۱۷۴	۲۲۱۱۰۴۲۲۰۱۳۹۰۰۳۰	۲۰۴۱۶۰۶۲۹۰۰۰۹۳	۷۹۲۰۶۲۸۰۹۶۶۰۸۶۲	۷۹۵۰۰۵۵۰۵۰۵۰۹۵۵	۱۰۴۰۰۰۴۱۰۰۹۸۳	۶۰۸۵۵۵۸۳۳۰۲۳۱	۶۰۹۰۹۸۸۰۶۶۵۵۱۲۴
۱۶۹۰۵۶۴۰۸۷۸	۳۶۸۴۴۰۲۳۴۰۳۹۰	۳۷۰۰۱۲۹۱۸۱۶۴۸	۵۵۷۸۷۲۶۸	۱۱۰۰۵۷۰۲۲۲۰۰۰۴۰	۱۱۰۱۱۲۰۰۱۹۱۶۸	۵۰۲۰۴۰۲۵۰	۱۴۰۰۲۰۰۰۳۴۴۰	۱۴۰۰۷۰۰۳۸۸۳۰
۲۱۰۲۷۵۶۸۰	۴۹۱۱۰۲۸۴۹۲۰	۴۹۳۳۰۵۶۰۰۰۰۰	۵۰۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۵۷۸۰۳۰۰۰۰۰۰	۱۰۵۸۲۶۰۰۰۰۰۰۰	۹۵۴۰۷۶۵۰۵۵۰	۸۸۳۲۵۰۸۲۳۰۲۱۰	۸۹۰۲۸۰۰۲۴۸۸۶۰
۱۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۴۸۵۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۳۳۰۴۷۲۰۱۹۱	۶۲۶۸۰۰۷۹۰۱۵۲	۶۳۰۰۲۰۵۲۰۲۴۴	۲۰۲۹۲۸۹۵۰۴۴۴	۴۰۵۴۵۵۷۲۰۱۰۰۳	۴۰۵۲۰۸۹۵۰۴۴۴	۱۷۹۰۱۶۲۰۲۰۰	۸۵۴۱۰۶۶۶۰۵۰	۸۵۲۱۰۱۲۰۰۰۵۰
(۲۰۱۷۸۰۷۷۰۰۰۰۳)	۱۰۷۳۹۴۵۳۳۰۶۱۸	۱۰۰۵۰۱۵۰۷۶۴۰۵۱۵	(۶۰۲۶۰۰۰۷۱۰۲۷۸)	۶۰۸۰۵۱۵۲۰۵۱۰	۶۰۸۱۲۰۳۲۰۶۴۰	۷۴۵۸۹۷۰۰۰	۶۵۰۰۷۵۸۱۴۸۰	۶۵۸۱۶۰۱۲۰۴۳۰
۱۴۸۵۱۰۶۹۵	۳۵۳۸۵۷۲۰۷۱۵	۳۵۳۰۴۳۳۰۴۱۰	۸۸۴۲۰۴۲۵	۱۰۴۵۰۰۵۲۰۸۱۵	۱۰۴۵۰۳۶۷۰۲۵۰	۸۵۴۰۰۰۰۰	۳۰۵۳۹۰۸۱۱۰	۳۰۶۲۰۳۴۸۸۱۰
۴۶۶۰۶۲۰۲۷۶	۶۱۰۷۸۱۰۷۸۵۴۵	۶۲۰۱۳۴۷۱۰۰۰۸۲۱	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۵۷۰۰۸۴۸۸۶۹	۳۲۸۹۰۰۳۳۵۰۷۲۶	۳۳۰۰۳۳۰۱۲۴۰۶۴۵
۷۷۰۹۷۹۰۰۳۲	۱۵۸۵۲۰۱۹۱۰۶۱۸	۱۵۸۲۰۰۱۷۰۰۰۵۰	۶۹۰۷۱۷۰۲۲۲	۱۳۰۷۵۲۰۳۹۵۰۰۱۸	۱۳۰۳۲۲۰۱۱۲۰۲۵۰	۲۶۶۲۷۰۰۰۰	۵۰۰۳۳۲۸۷۰۱۰۰	۵۰۰۵۱۰۰۱۴۷۰۰۰
۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۴۹۶۶۸۵۰	۱۳۵۶۰۰۳۱۶۰۰۰	۱۳۵۶۵۰۲۸۲۰۵۵۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۹۷۰۱۵۶۰۶۳۰	۴۷۲۸۱۰۶۸۱۰۰	۵۰۰۴۵۰۳۴۴۰۸۴۰
۶۳۰۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۳۳۷۷۵۰۰۰۰۰۰	۶۳۰۷۵۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۳۶۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۳۳۷۷۵۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۲۰۳۴۰۰۰۰۰۰۰	۶۴۵۵۴۳۰۰۰۰	۶۴۵۵۴۳۰۰۰۰۰۰	۲۰۳۴۰۰۰۰۰۰۰۰	۶۴۵۵۴۳۰۰۰۰۰۰	۶۴۷۰۷۷۷۰۵۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۴۰۳۷۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۵۵۵۵۰۰۰	۲۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۷۴۲۰۷۵۰	۱۵۱۰۹۹۶۰۷۵۰	۱۵۵۷۶۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۶۳۰۸۹۹۰۲۰۵۰۰۸۹	۱۴۰۹۲۶۰۲۸۲۰۹۶۹۰۵۶۴	۱۴۰۸۹۰۱۸۲۰۱۷۲۰۵۵۲	۳۴۰۱۹۹۰۹۰۱۷۰	۵۰۷۷۳۰۹۵۹۰۹۹۰۳۲۲	۵۰۸۰۱۰۲۴۰۰۰۶۶۷۰۸۳۷	۴۸۰۴۷۱۰۳۰۰۰۰۵۶۷	۴۰۵۶۴۰۱۹۰۰۰۴۷۰۹۵۹	۴۰۶۴۴۰۶۶۱۰۲۰۵۴۰۵۲۶

کرون دانمارک

ریسکیت

دلار استرالیا

روبل روسیه

یکصد ین ژاپن

دلار هنگ کنگ

دلار کانادا

وون کره

فرانک سوئیس

یوان

روپیه هند

کرون سوئد

لیبر ترکیه

پوند

درهم

دلار آمریکا

یورو

شرکت صرافیه ملت (سهامی خاصه)
باندهای تعهداتی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱-۲- بهای تمام شده ارز اسکناس و مسکوکات:

بهای تمام شده اسکناس و مسکوکات فروش رفته به تفکیک ارز به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹				۱۳۹۳/۰۶/۳۱				۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده	ریال	ریال	سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده	ریال	ریال	سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده	ریال	ریال
ریال				ریال				ریال			
۲,۲۸۸,۰۳۴,۲۰۸	۲,۶۲,۰۷۴,۵۹۳,۱۵۲	۲,۶۲,۰۷۴,۵۹۳,۱۵۲	۲,۶۲,۰۷۴,۵۹۳,۱۵۲	۲,۱۳,۳۸۲,۵۶۵	۲,۶۱,۰۶۰,۸۳۳,۳۱۴	۲,۶۱,۰۶۰,۸۳۳,۳۱۴	۲,۶۱,۰۶۰,۸۳۳,۳۱۴	۵۳۹,۴۳۲,۵۵۵	۵۷,۹۷۴,۵۶۲,۵۵۵	۵۷,۹۷۴,۵۶۲,۵۵۵	۵۸,۵۱۴,۲۸۵,۴۳۰
۳۱۹,۳۳۷,۴۲۲	۷۵,۵۵۳,۱۳۱,۱۴۸	۷۵,۵۵۳,۱۳۱,۱۴۸	۷۵,۵۵۳,۱۳۱,۱۴۸	۱۵۹,۲۷۲,۴۴۷	۲۹,۳۳۷,۴۶۴,۳۰۳	۲۹,۳۳۷,۴۶۴,۳۰۳	۲۹,۵۳۶,۱۳۶,۷۵۰	۲۲۶,۲۳۹,۴۱۲	۳۴,۵۹۳,۳۰۰,۵۶۸	۳۴,۵۹۳,۳۰۰,۵۶۸	۳۴,۹۱۹,۵۷۹,۹۸۰
۲۳۰,۲۰۰,۳۵۱	۴,۵۶۰,۷۷۹,۷۹۹	۴,۵۶۰,۷۷۹,۷۹۹	۴,۵۶۰,۷۷۹,۷۹۹	۱۷,۲۴۵,۸۸۷	۲,۳۰۴,۵۹۲,۴۶۳	۲,۳۰۴,۵۹۲,۴۶۳	۴,۳۲۲,۱۳۹,۳۵۰	۱۰۰,۲۵۹,۵۰۹	۲,۱۳۹,۵۸۴,۴۹۱	۲,۱۳۹,۵۸۴,۴۹۱	۲,۱۵۹,۹۴۳,۸۰۰
۲۹۸,۱۵۰	۱۱۴,۷۵۵,۵۵۰	۱۱۴,۷۵۵,۵۵۰	۱۱۴,۷۵۵,۵۵۰	۲۹۸,۱۵۰	۱۱۴,۷۵۵,۵۵۰	۱۱۴,۷۵۵,۵۵۰	۱۱۵,۰۵۵,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۷۸,۴۴۵,۰۰۰	۷۸,۴۴۵,۰۰۰	۷۸,۹۳۵,۰۰۰
۲,۶۸۳,۵۹۷۳	۵۳۴,۵۸۹,۰۱۴	۵۳۴,۵۸۹,۰۱۴	۵۳۴,۵۸۹,۰۱۴	۱۷,۱۲۵,۹۸۵	۳۳۶,۹۷۷,۳۱۴	۳۳۶,۹۷۷,۳۱۴	۳۳۶,۱۱۳,۲۰۰	۲۸۵,۰۰۲	۱,۰۷۹,۹۹۹,۹۹۸	۱,۰۷۹,۹۹۹,۹۹۸	۱,۰۸۳,۳۸۵,۰۰۰
۲۵۴,۹۹۱	۳۷,۴۵۲,۴۰۹	۳۷,۴۵۲,۴۰۹	۳۷,۴۵۲,۴۰۹	۲۴۵,۰۰۰	۶,۵۵۵,۰۰۰	۶,۵۵۵,۰۰۰	۷,۲۱۰,۰۰۰	۱۴۹,۵۸۰	۲,۹۵۸,۴۲۰	۲,۹۵۸,۴۲۰	۲,۱۰۸,۰۰۰
۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۱۰۶,۷۰۰	۱,۸۰۰,۱۰۶,۷۰۰	۱,۸۰۰,۱۰۶,۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۷۰,۰۰۰	۳۰,۵۷۰,۰۰۰	۳۰,۵۷۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۵۷۰,۰۰۰	۳۰,۵۷۰,۰۰۰	۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۴,۵۵۷	۶۱,۹۱۴,۰۴۳	۶۱,۹۱۴,۰۴۳	۶۲,۴۱۵,۰۰۰
۳۷,۸۰۰,۰۰۰	۴۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۷۸,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	۰
۶۸۰,۲۰۷۲۷	۱,۵۸۵,۵۱۷,۲۷۳	۱,۵۸۵,۵۱۷,۲۷۳	۱,۵۸۵,۵۱۷,۲۷۳	۰	۰	۰	۰	۴,۳۴۱,۵۷۸	۱,۰۱۰,۷۵۸,۴۶۳	۱,۰۱۰,۷۵۸,۴۶۳	۱,۰۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۷,۳۶۰,۰۰۰	۶,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۶,۶۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰	۲,۶۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
(۹,۰۰۰,۰۰۰)	۷۷۰,۵۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۵۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۷۸۵,۰۳۴,۸۲۲	۳۳۸,۵۸۷,۵۲۶,۳۴۵	۳۳۸,۵۸۷,۵۲۶,۳۴۵	۳۳۸,۵۸۷,۵۲۶,۳۴۵	۲۵۱,۴۲۷,۵۷۰,۱۵۷	۴۱۰,۸۴۰,۱۵۵	۴۱۰,۸۴۰,۱۵۵	۸۱,۳۳۲,۹۲۰,۲۰۰	۷۸۳,۵۰۲,۱۷۳	۹۵,۵۸۷,۱۵۰,۰۳۷	۹۵,۵۸۷,۱۵۰,۰۳۷	۹۷,۳۲۰,۷۵۲,۲۱۰

دلار آمریکا
یورو
درهم
لیر ترکیه
ریال عربستان
پوند
یوان
دلار کانادا
فرانک سوئیس
سکه تمام
نیم سکه امامی
ربع سکه امامی

بازدید از سایت های آموزشی، تصویری و صوتی

دوره های مسابقات علمی به شرح زیر است:

۳-۲-۱- بهای تمام شده ارزش واقعی

جای تمام شده ارز حواله داخلی به شرح زیر می باشد:

[illegible]

شرکت صرافى ملت (سهامى خاص)

يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي

دوره مالي مباني شش ماهه منتهي به ۳۱ شهر يور ماه ۱۳۹۴

۲۲- هزينه هاي فروش، ادارى و عمومى:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	ريال	
۱۳,۴۸۵,۱۰۲,۹۴۴	۶,۱۲۲,۳۹۲,۴۵۷	۸,۷۰۹,۶۸۷,۶۵۲	۲۲-۱ حقوق و دستمزد و مزايای کارکنان
۳,۹۸۳,۰۹۸,۸۳۶	۳,۲۸۷,۹۱۸,۸۱۰	۱,۷۴۱,۳۰۵,۹۱۵	پاداش دفتر مرکزی و ونک
۱,۹۱۷,۹۶۰,۷۳۷	۴۱۹,۵۷۰,۰۱۵	۱,۴۶۴,۳۲۷,۷۷۷	۲۲-۲ هزينه استهلاك
۱,۴۹۳,۲۱۵,۱۶۶	۷۰۵,۵۶۶,۸۶۴	۱۲۵,۸۸۳,۴۰۰	کارانه پرسنل دفتر مرکزی و ونک
۱,۰۸۰,۹۰۱,۳۶۶	۱,۰۲۴,۶۹۳,۷۶۲	۴۶۹,۷۶۷,۵۵۵	کارشناسی، مشاوره و ارزیابی ملک
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزينه اجاره
۹۶۷,۳۴۷,۳۹۶	۴۷۱,۸۸۶,۸۰۶	۵۹۵,۴۳۸,۷۲۶	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۸۷۸,۷۳۷,۲۸۲	۱۵۷,۰۲۱,۷۵۰	۱۱۹,۷۵۳,۸۴۹	هزينه سخت افزار و نرم افزار
۷۹۶,۶۵۸,۹۳۴	۲۵۳,۴۴۹,۶۷۰	۳۴۷,۹۹۳,۰۰۰	۲۲-۳ تعمیر و نگهداری
۶۴۲,۳۱۶,۵۶۰	۹۹,۵۰۴,۶۱۰	۱۲۴,۰۳۷,۱۸۹	بازخريد سنوات پرسنل مرکزی
۵۳۷,۹۴۴,۰۹۶	۴۰۵,۳۶۳,۲۹۶	۱۴۳,۳۰۷,۸۰۰	هزينه بیمه درمانی
۵۱۳,۱۹۸,۰۱۰	۴۶۱,۴۹۷,۲۴۸	۱۶۳,۴۰۰,۰۰۰	هزينه تبليغات
۳۴۲,۴۴۴,۴۳۷	۶۲,۲۲۲,۲۲۱	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات
۳۶۱,۵۴۶,۲۸۶	۵۲۱,۱۹۲,۶۴۸	۱۴۶,۹۸۹,۷۹۱	هزينه آبدارخانه و پذیرایی
۳۶۶,۴۹۷,۷۱۰	۲۱۷,۳۲۱,۴۰۰	۱۴۷,۱۷۳,۹۳۲	هزينه آب و برق و گاز و تلفن
۱۴۳,۱۱۸,۰۰۰	۷۹,۳۹۵,۰۰۰	۴۶,۷۶۰,۰۰۰	هزينه اياب و ذهاب
۴۸۲,۶۱۱,۹۱۹	۲۶۴,۶۱۱,۹۱۹	.	هزينه آموزش و رفاهی
۴۵۸,۱۴۳,۵۷۶	۲۵۷,۵۳۷,۰۰۰	۷۳۶,۰۰۰	هزينه کارمزد خريد سفته و اوراق بانکی
۹۰۴,۹۸۵,۹۳۰	۲۲۶,۳۰۰,۸۰۰	۱۵۱,۴۴۸,۴۰۰	هزينه نوشت افزار و چاپ
۹,۷۰۰,۴۶۰,۸۴۵	۴,۴۵۷,۰۳۵,۱۸۹	۱,۲۵۴,۱۱۴,۴۳۴	سایر-هزينه هاي عمومى ادارى
۴۰,۲۵۶,۲۹۰,۰۳۰	۲۰,۱۳۴,۴۸۱,۴۶۵	۱۶,۴۹۶,۱۲۵,۴۲۰	

۲۲-۱- افزایش فوق نسبت به دوره مشابه گذشته عمدتاً بابت افزایش حقوق سالانه پرسنل بر اساس مصوبات قانون کار و آئين نامه ها داخلي شرکت می باشد.

۲۲-۲- افزایش فوق نسبت به دوره مشابه گذشته عمدتاً بابت لحاظ کردن هزينه استهلاك ساختمان از شش ماهه دوم سال ۹۳ می باشد

۲۲-۳- افزایش فوق نسبت به دوره مشابه گذشته عمدتاً بابت تعمیرات اتاق IT جهت دفتر مرکزی می باشد

شرکت صرافى ملت (سهامى خاص)

يادداشتهاى توضيحي صورتهائى مالى

دوره مالى ميانى شش ماهه منتهى به ۳۱ شهريور ماه ۱۳۹۴

۲۳- خالص ساير درآمدها و هزينه هاى عملياتى:

يادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ريال	ريال	ريال
سود و زيان حاصل از تسعير ارز	۳,۷۳۷,۳۵۰,۹۹۸	(۲,۵۷۱,۹۹۷,۸۷۲)	(۱۲,۰۰۳,۶۰۳,۳۳۲)
هزينه حق العمل پرداختى حواله ۲۳-۱	(۴,۳۷۱,۶۱۱,۰۷۵)	(۳,۹۷۰,۸۴۵,۰۷۷)	(۷,۸۸۴,۹۰۶,۳۱۴)
کارمزد دريافتى حواله ۲۳-۲	۸,۲۹۳,۵۴۱,۰۴۵	۶,۰۷۰,۴۵۴,۰۹۷	۱۲,۲۸۲,۱۶۳,۴۸۷
ساير درآمدها	.	۲۷,۶۵۴,۵۰۰	۱۳,۴۱۱,۲۲۱
	۷,۶۵۹,۲۸۰,۹۶۸	(۴۴۴,۷۳۴,۳۵۲)	(۷,۵۹۲,۹۳۴,۹۳۸)

۲۳-۱- حق العمل پرداختى حوالجات بابت نگهدارى ارزشهاى امانى مشتريان نزد کارگزاران وهمچنين کارمزد ارسال

حوالجات ارزى توسط کارگزاران مى باشد.

۲۳-۲- کارمزد دريافتى حوالجات بابت ارسال حوالجات ارزى داخلى و خارجى به اقصى نقاط دنيا با مبلغ مورد توافق طرفين مى باشد.

۲۴- خالص ساير درآمدها و هزينه هاى غير عملياتى:

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ريال	ريال	ريال
سود حاصل از سپرده کوتاه مدت بانكى	۴۷,۴۹۴,۸۴۱,۵۵۹	۳۹,۷۵۸,۷۵۱,۶۴۹	۷۰,۷۹۵,۳۹۴,۸۹۹
سود سرمايه گذارى در شرکت تامين سرمايه ملت	۱۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود سرمايه گذارى در صندوق آتیه ملت	۱۷,۷۰۵,۷۸۲	۱۱۵,۵۴۴,۲۱۹	۱۴۱,۸۷۳,۸۹۷
درآمد جريمه طلب از آقاى انظارى - کارگزار	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
سود حاصل از فروش ملک	.	.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
درآمد جريمه طلب از شرکت تجهيز همراه گستر	.	.	۷,۹۵۰,۶۰۱,۵۵۲
درآمد جريمه طلب از آقاى درگاهى	.	.	۱,۴۲۵,۲۵۷,۹۰۳
ساير درآمدها	۲,۵۶۸,۳۱۳	۹۳۲,۹۰۵,۹۰۰	۴,۶۳۳,۳۱۳,۳۵۵
	۵۹,۱۶۵,۱۱۵,۶۵۴	۵۲,۸۰۷,۲۰۱,۷۶۸	۱۲۶,۹۴۶,۴۴۱,۶۰۶

شرکت صرافى ملت (سهامى خاص)

يادداشتهای توضیحي صورتهای مالی

دوره مالی ميانى شش ماهه منتهى به ۳۱ شهرىور ماه ۱۳۹۴

۲۵- تعديلات سنوأتى :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	ريال	
(۲۱,۸۸۲,۷۵۴,۸۶۰)	(۲۱,۸۸۲,۷۵۴,۸۶۰)	(۲۱,۸۸۲,۷۵۴,۸۶۰)	ماليات عملکرد سال ۱۳۹۱
(۱,۹۴۲,۱۰۸,۲۸۷)	(۱,۹۴۲,۱۰۸,۲۸۷)	(۱,۳۸۰,۴۷۴,۸۴۹)	ماليات تكلىفى و حقوق سال ۱۳۹۱
(۲۵,۵۸۹,۴۸۲,۴۷۵)	(۲۵,۵۸۹,۴۸۲,۴۷۵)	.	پرداخت بدهى سال ۱۳۹۰
(۶۱,۵۰۸,۷۷۱,۶۷۹)	(۳۵,۰۹۸,۷۷۱,۶۷۹)	.	ذخيره سالهای قبل - ماليات ارزش افزوده
(۱۴,۵۱۱,۵۰۱,۹۶۱)	(۱۴,۵۱۱,۵۰۱,۹۶۱)	.	بابت اصلاح مانده بدهى شرکت پتروشيمى مارون
(۱۲۵,۴۳۴,۶۱۹,۲۶۲)	(۹۹,۰۲۴,۶۱۹,۲۶۲)	(۲۳,۲۶۳,۲۲۹,۷۰۹)	

۲۵-۱- به منظور ارائه تصويرى مناسب از وضعيت مالی و نتايج عمليات, کليه اقلام مقايسه اى مربوط در صورتهای مالی مقايسه اى به شرح ذيل اصلاح و ارائه مجدد شده است. به همين دليل در مواردی اقلام مقايسه اى لزوماً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

نام سرفصل	يادداشت	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ قبل از اصلاحات بدهکار(بستانکار)	تعديلات و طبقه بندى بدهکار(بستانکار)	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ پس از اصلاحات بدهکار(بستانکار)
		ريال	ريال	ريال
سایر حسابهای پرداختنى	۱۳	(۵,۹۱۶,۴۸۰,۵۶۴)	(۲۱,۸۸۲,۷۵۴,۸۶۰)	(۲۷,۷۹۹,۲۳۵,۴۲۴)
ذخيره مالیات	۱۵	(۹۶,۱۲۰,۷۰۸,۵۶۵)	(۱,۳۸۰,۴۷۴,۸۴۹)	(۹۷,۵۰۱,۱۸۳,۴۱۴)
تعديلات سنوأتى		۱۰۲,۱۷۱,۳۸۹,۵۵۳	۲۳,۲۶۳,۲۲۹,۷۰۹	۱۲۵,۴۳۴,۶۱۹,۲۶۲
			.	

۲۶- صورت تطبيق سود عملياتى:

صورت تطبيق سود عملياتى با جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشى از فعاليتهاى عملياتى به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	ريال	
۲۵,۲۴۶,۲۳۱,۹۲۲	۱۷,۴۱۷,۲۹۸,۰۸۱	۵۶,۵۵۴,۳۷۸,۱۹۲	سود عملياتى
۱,۹۱۷,۹۶۰,۷۳۷	۴۱۹,۵۷۰,۰۱۵	۱,۴۶۴,۳۲۷,۷۷۷	هزينه استهلاك
۲۲,۹۸۰,۰۰۸,۷۸۱	(۹۸,۵۶۵,۸۱۱,۲۲۳)	(۵,۵۹۳,۵۶۷,۶۱۹)	کاهش (افزايش) در موجودى ارزى
(۲۳,۲۵۳,۳۳۸,۴۹۶)	(۴۶,۴۶۳,۰۶۸,۰۴۵)	۱۶,۱۴۶,۲۸۱,۵۹۵	کاهش (افزايش) حسابهای دریافتنى
(۴۷۴,۰۲۱,۱۶۴)	- (۳۷۵,۲۴۷,۳۹۴)	(۴۵۱,۸۵۶,۵۳۱)	کاهش (افزايش) سپرده ها و پيش پرداختها
(۴۳,۷۴۱,۹۷۴,۷۳۲)	۲۹,۶۹۹,۹۷۶,۰۸۲	(۳۲,۰۴۲,۵۸۵,۴۴۴)	افزايش (کاهش) حسابهای پرداختنى
۱۴,۰۰۹,۱۷۲,۸۱۰	۹۳۲,۹۰۵,۹۰۰	۷۵۲,۵۶۸,۳۱۳	سایر درآمدهای غير عملياتى
۶,۶۸۴,۱۱۸,۸۸۹	(۹۶,۹۳۴,۳۷۶,۵۸۴)	۳۶,۸۲۹,۵۴۶,۲۸۳	

۲۷- مبادلات غير نقدى

مبادلات غير نقدى عمده طى دوره به شرح ذيل ميباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ريال	ريال	ريال	
۵,۱۱۳,۳۶۲,۸۰۷	۱۱۳,۳۶۲,۸۰۷	.	افزايش سرمايه گذارى از محل سود سهام دریافتنى
۵,۱۱۳,۳۶۲,۸۰۷	۱۱۳,۳۶۲,۸۰۷	.	

شیرکت صرافیه ملت (سهامیه خاصه)
داداشتهای توضیحی صورتهای مالی-

دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی:

۷۸-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۳۲۵ اصلاحیه قانون تجارت معیبات سال ۱۳۴۷، یک فقره ضمانتنامه بانکی به مبلغ ۱۲ میلیارد ریال؛ ارائه شده به بانک مرکزی می باشد.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویداد پاهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته:

معاملات با اشخاص وابسته، طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

نام	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده بدهکار (بستانکار)	مانده بدهکار (بستانکار)
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	ریال	ریال	ریال	ریال
بانک ملت شامل کلیه شرکتهای	عضو هیئت مدیره	نقل و انتقال وجوه ارزی	۲۵۲۰۷۵۰	(۲۰۰۱۸۰۰۱۶۱)	(۲۴۳۱۵۵۱۷)
بانک ملت اداره بین المللی	عضو هیئت مدیره	خرید و فروش ارز	۱۳۷۰۸۸۰۱۰۹۸۱۳	۳۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۳۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰
بانک ملت (شرکت سهامی عام)	عضو هیئت مدیره	سود سپرده	۷۰۰۷۳۰۱۱۵۰۱۹۰	۰	۰
شرکت ساختمانی و شهرسازی روان (سهامیه خاصه)	عضو مشترک هیئت مدیره	پیمان مدیریت	۱۰۴۹۰۱۳۷۰۱۵۹	(۲۰۱۷۰۵۷۸۵۸۴)	(۱۰۷۵۰۸۵۲۰۷۴۳)
شرکت خدمات بازرگانی بهساز (سهامیه خاصه)	عضو مشترک هیئت مدیره	خرید و فروش ارز	۵۰۵۵۳۸۰۶۹۷۰۴۷۹	۰	۰
شرکت خدمات بازرگانی بهساز (سهامیه خاصه)	عضو مشترک هیئت مدیره	دریافت و پرداخت	۱۴۰۶۳۹۰۴۶۷	۰	۵۰۶۳۹۰۴۶۷
ب معامله با سایر اشخاص وابسته:					
تدبیر گران بهساز ملت	همگروه	ارزایی و کارشناسی	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۰	۰
بیمه ما	همگروه	بیمه گر	۴۵۸۴۵۰۹۷۶	۰	(۱۳۰۲۵۰۰۰۰۰)
گروه مالی ملت	سهامدار	دریافت و پرداخت	۰	(۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)	(۱۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰)
به پرداخت	همگروه	خرید و فروش ارز	۸۹۰۰۰۰۸۹۰۰۰۰۰	۰	۰
چهار ارزش مصفاه معامله تفاوت با اهمیت با مبلغ معامله ندارد					
۳۱- وضعیت ارزی					
داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان دوره به شرح ذیل می باشد:					
	دلار	یورو	درهم	سایر	
موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتی ارزی	۱۰۷۸۷۳۸۵	۲۰۹۳۲۰۳۴۹	۱۰۵۵۹۰۳۳۳	۹۵۰۴۴۳	
حسابها و اسناد پرداختی ارزی	۰	۰	۰	۰	
خالص داراییهای (بدهیهای) پولی ارزی	۱۰۷۸۷۳۸۵	۰	۱۰۵۵۹۰۳۳۳	۹۵۰۴۴۳	