

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی شرکت و یادداشتهای توضیحی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

فهرست

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل	۱ الی ۲
صورت‌های مالی و یادداشتهای همراه	۱ الی ۲۱



«بسمه تعالی»

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

بند مقدمه:

۱) ترازنامه شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۹ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده، بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

بند دامنه بررسی اجمالی:

۲) بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد "بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری :

۳) بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص :

۴) طبق یادداشت توضیحی ۱۵ صورتهای مالی، بر اساس برگهای تشخیص مالیاتی سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ جمعاً مبلغ ۲ میلیارد ریال مالیات بیش از مبالغ ذخیره شده در دفاتر شرکت، تعیین و به شرکت ابلاغ شده است که شرکت نسبت به مالیات حقوق تشخیص شده سال ۱۳۹۱ اعتراض نموده است. میزان بدهی مالیاتی شرکت از بابت موارد فوق نامشخص بوده و موکول به رسیدگی و صدور نظر نهائی مراجع مالیاتی می باشد. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس :

۵) نسبت های کفایت سرمایه در تاریخ ترازنامه بر اساس ضوابط مدون سازمان بورس و اوراق بهادار در یادداشت توضیحی ۱-۴ همراه صورتهای مالی افشا شده است. در رعایت دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت های جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده (بر اساس ضوابط پیش بینی شده در دستورالعمل مزبور) مورد رسیدگی این مؤسسه قرار گرفته است. به نظر این مؤسسه، محاسبات انجام شده منطبق با مفاد دستورالعمل مذکور می باشد.

بیست و یکم مهر ماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی آروین ارقام پارس

(حسابداران رسمی)
سیرویل شمس
آرمید مصطفی جان نثاری
(شماره عضویت ۸۰۰۴۲۷) (شماره عضویت ۸۰۰۱۹۱)



شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

تاریخ:

شماره:

پیوست:

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	ترازنامه
۲	صورت سودوزیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۳	صورت جریان وجوه نقد
۴	

یادداشت های توضیحی:

۵	۱- تاریخچه فعالیت شرکت
۵	۲- مبنای تهیه صورتهای مالی
۶	۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۲۱	۴- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۰۶ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضای هیأت مدیره

امضاء

سمت

شرکت گروه مالی ملت به نمایندگی آقای حسین بهاری

رئیس هیأت مدیره

شرکت تامین سرمایه بانک ملت به نمایندگی آقای داود یونسی

نائب رئیس هیأت مدیره

شرکت بهسازان ملت به نمایندگی آقای سید علی سجادی

عضو هیأت مدیره

شرکت چاپ بانک ملت به نمایندگی آقای سعید عیسی زاده

عضو هیأت مدیره

شرکت ساختمانی بانک ملت به نمایندگی آقای عباس نیکچری

مدیرعامل و عضو هیأت مدیره



ISO 9001:2008
ISO 10002:2004
5s

■ دفتر معاملات (اوراق بهادار، کالا، انرژی)

تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزراء)، خیابان بیست و سوم، پلاک ۱
طبقه سوم
تلفن و نمابر بخش کالا و انرژی: ۴۲۱۱۶۰۰۰
کدپستی: ۱۵۱۳۹۴۴۱۱۱

■ دفتر مرکزی

تهران، خیابان خالد اسلامبولی (وزراء)، خیابان هفتم، پلاک ۶ طبقه اول
تلفن: ۶- ۸۸۱۰۶۳۷۵ - نمابر: ۸۸۱۰۶۳۴۵ - کدپستی: ۱۵۱۳۷۱۵۸۱۱
email: info @ mellatbroker.ir
تالار معاملات اوراق بهادار: طبقه دوم - تلفن و نمابر: ۴۲۱۱۶۰۰۰

شیرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

توزیانه

فرق تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
۱۸۸۸۱۳۴۵۰۳	۲۷۸۸۳۳۵۲۷	۱۲	بدهیهای جاری:	۶۷۰۰۸۵۱۳۷۰۲۶۹	۷۴۵۲۶۵۹۵۱۲۳۸	۴	داراییهای جاری:
۱۵۰۸۰۳۶۹۷۲	۱۰۰۶۲۵۱۷۵۸۰	۱۳	حسابهای پرداختی تجاری	۲۴۲۳۴۰۰۰۰	۱۲۹۹۷۰۱۸۵۱۳۷۸	۵	موجودی نقد
۴۷۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۴	سایر حسابهای پرداختی	-	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۲۰۰۸۸۳۳۴۸۷۱	۱۰۱۳۴۵۳۳۴۰۸	۱۵	سود سهام پرداختی	۱۲۰۰۹۶۹۱۸۷۳۵	۱۱۰۴۲۲۰۷۶۵۱۲۳۲	۷	حسابهای دریافتی بورس کالا
۵۲۰۵۹۴۰۴۹۶۰۵۴۶	۸۴۰۴۸۶۱۰۴۰۶۱۵		ذخیره مالیات	۷۸۸۵۴۲۱۰۶۳۷	۲۱۶۵۰۸۹۷۶	۸	سایر حسابها و اسناد دریافتی
			جمع بدهیهای جاری	۷۸۸۵۴۲۱۰۶۳۷	۲۱۶۵۰۸۹۷۶		پیش پرداختها
			بدهیهای غیر جاری:	۷۹۰۸۸۵۰۱۶۱۰۴۷۱	۱۰۵۳۱۲۰۱۵۴۸۷۴		جمع داراییهای جاری
۲۰۲۷۷۰۷۹۲۰۰۵۱	۲۰۶۴۹۰۹۲۳۸۱۶	۱۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان				
۲۰۲۷۷۰۷۹۲۰۰۵۱	۲۰۶۴۹۰۹۲۳۸۱۶		جمع بدهیهای غیر جاری				
۵۶۸۷۲۰۲۸۸۰۵۹۷	۸۸۰۴۵۶۰۳۷۰۴۳۱		جمع بدهیها				
			حقوق صاحبان سهام:				
۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۷	سرمایه (۳۰ میلیون سهم یکمزره ریالی)	۱۱۰۲۵۹۰۴۹۱۰۰۷۱	۱۱۰۲۷۶۹۱۳۴۳۳۵	۹	داراییهای غیر جاری:
۱۵۰۲۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۸۷۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۸	علی الحساب افزایش سرمایه	۱۸۳۸۸۰۰۰۰۸۴۰	۱۰۳۴۹۸۰۰۱۰۳۴۲	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۹	الذخیره قانونی	۶۸۰۱۵۹۰۱۱۲۴۰۳	۶۷۸۵۵۶۱۲۴۰۳	۱۱	داراییهای نامشهود
۵۶۰۱۳۵۰۲۷۷۰۱۸۸	۳۹۰۰۱۰۵۰۵۰۴۲۳		سود (زیان) انباشته	۸۱۰۳۵۷۰۴۰۴۰۳۱۴	۸۰۰۹۸۱۰۳۸۷۰۹۸۰		سرمایه گذارهای بلندمدت
۱۰۴۰۴۷۰۰۲۷۷۰۱۸۸	۹۷۸۸۸۸۰۵۰۵۰۴۲۳		جمع حقوق صاحبان سهام	۱۶۱۰۳۴۲۰۵۶۵۰۷۸۵	۱۸۶۰۳۴۴۰۵۴۲۸۵۴		جمع داراییهای غیر جاری
۱۶۱۰۳۴۲۰۵۶۵۰۷۸۵	۱۸۶۰۳۴۴۰۵۴۲۸۵۴		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام				جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

آرمان ارفا نامی
مدیر عامل

شرکت گازگزارى بانک ملت (سهامى خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۷۸,۷۷۵,۴۷۴,۰۸۶	۵۱,۲۲۰,۲۳۱,۴۹۸	۳۵,۱۸۵,۱۸۰,۳۰۹	۲۰
اضافه (کسر) می شود:				
هزینه های عملیاتی ، اداری و تشکیلاتی	(۴۴,۶۸۶,۵۷۶,۳۱۸)	(۲۰,۴۴۰,۵۸۴,۴۹۷)	(۱۸,۱۹۴,۳۴۵,۸۱۷)	۲۱
خالص سایر درآمدها (هزینه های) عملیاتی	۱۶,۰۳۶,۹۸۳	۵۹۳,۷۹۸,۵۵۷	۱,۲۳۵,۷۶۸,۶۷۹	۲۲
سود عملیاتی	(۴۳,۰۸۳,۲۰۹,۳۳۵)	(۱۹,۸۴۶,۷۸۵,۹۴۰)	(۱۶,۹۵۸,۵۷۷,۱۳۸)	
	۳۵,۶۹۲,۲۶۴,۷۵۱	۳۱,۳۷۳,۵۴۵,۵۵۸	۱۸,۲۲۶,۶۰۳,۱۷۱	
خالص سایر درآمدها (هزینه های) غیر عملیاتی	۹,۰۲۴,۸۲۱,۴۲۷	۵,۲۹۴,۱۱۱,۵۰۹	۱,۰۱۷,۷۲۱,۴۷۲	۲۳
هزینه های مالی	(۱,۹۸۵,۷۶۰,۲۵۹)	(۱,۰۸۱,۰۳۱,۹۹۸)	(۲۳۵,۴۶۳,۰۰۰)	۲۴
	۷,۰۳۹,۰۶۱,۱۶۸	۴,۲۱۳,۰۷۹,۵۱۱	۷۸۲,۲۵۸,۴۷۲	
سود قبل از کسر مالیات	۴۲,۷۳۱,۳۲۵,۹۱۹	۳۵,۵۸۶,۶۲۵,۰۶۹	۱۹,۰۰۸,۸۶۱,۶۴۳	
مالیات	(۳,۰۹۸,۳۳۴,۹۷۱)	(۲,۳۱۱,۱۶۴,۳۳۲)	(۱,۱۴۴,۶۳۲,۴۰۸)	۱۵
سودخالص	۳۹,۶۳۲,۹۹۰,۹۴۸	۳۳,۲۷۵,۴۶۰,۷۳۷	۱۷,۸۶۴,۲۲۸,۲۳۵	

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۳۹,۶۳۲,۹۹۰,۹۴۸	۳۳,۲۷۵,۴۶۰,۷۳۷	۱۷,۸۶۴,۲۲۸,۲۳۵	سودخالص
۷۷,۳۰۹,۵۵۱,۷۳۰	۷۷,۳۰۹,۵۵۱,۷۳۰	۵۶,۱۴۶,۲۷۷,۱۸۸	سود (زیان) انباشته ابتدای سال
(۷۹۶,۲۶۵,۴۹۰)	(۷۹۶,۲۶۵,۴۹۰)	-	تعدیلات سنواتی
۷۶,۵۱۳,۲۸۶,۲۴۰	۷۶,۵۱۳,۲۸۶,۲۴۰	۵۶,۱۴۶,۲۷۷,۱۸۸	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال (تعدیل شده)
۱۱۶,۱۴۶,۲۷۷,۱۸۸	۱۰۹,۷۸۸,۷۴۶,۹۷۷	۷۴,۰۱۰,۵۰۵,۴۲۳	سود قابل تخصیص
			تخصیص سود:
(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۴ سود سهام پرداختی
(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	
۵۶,۱۴۶,۲۷۷,۱۸۸	۴۹,۷۸۸,۷۴۶,۹۷۷	۳۹,۰۱۰,۵۰۵,۴۲۳	سود انباشته در پایان سال / دوره

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده سود (زیان) جامع محدود به سود (زیان) دوره می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :			
۱۲,۶۹۶,۶۷۷,۴۴۴	۶۲۶,۲۷۸,۳۳۲	۱,۲۴۵,۹۰۱,۴۹۲	۲۵ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
(۱,۹۸۵,۷۶۰,۲۵۹)	(۱,۰۸۱,۰۳۱,۹۹۸)	(۲۳۵,۴۶۳,۰۰۰)	سود پرداختی بابت تامین مالی
۹,۰۸۰,۳۵۶,۹۷۹	۵,۲۹۴,۱۱۱,۵۰۹	۴۲۲,۸۳۹,۴۳۸	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری
(۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	سود سهام پرداختی
(۵,۹۰۵,۴۰۳,۲۸۰)	(۸,۷۸۶,۹۲۰,۴۸۹)	۱۸۷,۲۷۶,۴۳۸	جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
مالیات بر درآمد:			
(۲۲,۸۵۷,۴۸۴,۳۰۵)	(۲۲,۸۵۷,۴۸۴,۳۰۵)	(۳,۰۹۸,۳۳۴,۹۷۱)	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
(۱۳,۹۴۳,۰۶۰,۰۰۰)	-	-	وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۱,۶۹۴,۴۵۲,۳۸۷)	(۴۷۴,۱۴۰,۹۰۰)	(۱,۳۴۶,۲۱۳,۹۰۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای ثابت مشهود
(۱,۰۷۶,۷۶۶,۷۰۰)	(۲۵۵,۱۶۷,۵۰۰)	(۱۰۱,۴۷۱,۰۹۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود
۵۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	وجوه حاصل از فروش داراییها
(۱,۶۶۰,۳۷۹,۰۸۷)	(۷۲۹,۳۰۸,۴۰۰)	(۱,۳۴۷,۵۸۴,۹۹۰)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۳۲,۷۲۶,۶۳۹,۳۲۸)	(۳۱,۷۴۷,۴۳۴,۸۶۲)	(۳,۰۱۲,۶۴۲,۰۳۱)	جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی:			
۱۵,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	وجوه حاصل از افزایش سرمایه (علی الحساب)
۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	دریافت تسهیلات
(۸۸۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	بازپرداخت تسهیلات
۱۵,۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۵۵۴,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۱۷,۴۰۲,۶۳۹,۳۲۸)	(۳۱,۷۴۷,۴۳۴,۸۶۲)	۷,۵۴۱,۳۵۷,۹۶۹	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۸۴,۴۸۷,۸۷۶,۴۹۷	۸۴,۴۸۷,۸۷۶,۴۹۷	۶۷,۰۸۵,۲۳۷,۲۶۹	مانده وجه نقد در آغاز دوره
۶۷,۰۸۵,۲۳۷,۲۶۹	۵۲,۷۴۰,۴۴۱,۶۳۵	۷۴,۶۲۶,۵۹۵,۲۳۸	مانده وجه نقد در پایان دوره/سال
(۱۳,۱۹۴,۲۷۰,۶۸۸)	-	-	مبادلات غیرنقدی سرمایه گذاری و دارایی های ثابت غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

آروین ارقام پارس
گزارش

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص) با هدف فعالیت و ارائه خدمات در حوزه بازار سرمایه در تاریخ ۱۳۷۲/۷/۲۶ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۰۰۳۳۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران و به شماره ۱۰۶۲۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان وزراء - خیابان هفتم - پلاک ۶ - طبقات ۱ و ۲ واقع شده است. شرکت دارای شعبه در شهرستانهای مشهد و کیش می باشد. همچنین دفتر بورس کالا و انرژی در تهران - خیابان وزراء - خیابان ۲۳ - پلاک یک - طبقه سوم دایر می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه به شرح زیر می باشد:

الف - خدمات کارگزاری، کارگزار/معامله گری و بازارگردانی شامل:

- معامله اوراق بهادار از قبیل سهام، اوراق مشارکت، حق تقدم خرید سهام، اختیار معامله و قراردادهای آتی برای دیگران و به حساب آنها و یا به نام و حساب خود.
- معامله کالاهای پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار برای دیگران و به حساب آنها.
- بازار سازی و بازارگردانی اوراق بهادار و کالاهای پذیرفته شده در بورس.

ب - خدمات مالی و مشاوره ای شامل:

- مدیریت صندوق های سرمایه گذاری.
- نمایندگی ناشر برای ثبت اوراق بهادار و دریافت مجوز عرضه.
- بازاریابی برای فروش اوراق بهادار و سبد گردانی اوراق بهادار.
- مشاوره و انجام کلیه امور اجرایی برای پذیرش اوراق بهادار یا کالا در هر یک از بورس ها و بازارهای خارج از بورس به نمایندگی از ناشر یا عرضه کننده کالا.
- مشاوره در زمینه های قیمت گذاری اوراق بهادار، روش فروش و عرضه اوراق بهادار و طراحی اوراق بهادار، خرید و فروش یا نگهداری اوراق بهادار، سرمایه گذاری، مدیریت ریسک، ادغام، تملک، تغییر و تجدید ساختار سازمانی و مالی شرکتها و طراحی و تشکیل نهادهای مالی.

۱-۳- وضعیت اشتغال

میانگین تعداد کارکنان طی شش ماهه اول سال ۱۳۹۴ در تهران و شهرستانها به شرح زیر می باشد.

تهران	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شعب	۴	۱۰
جمع کل	۵۷	۶۱

۲- 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.

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریها

- ۳-۱-۱- سرمایه گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.
- ۳-۱-۲- آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش روز مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش روز هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.
- ۳-۱-۳- درآمد سود سهام سرمایه گذاریهای بلندمدت و جاری در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام توسط شرکتهای سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.
- ۳-۱-۴- سود اوراق سپرده سرمایه گذاری در زمان تحقق یا سررسید (سررسید کوپنهای سود) شناسایی می گردد.
- ۳-۱-۵- سرمایه گذاری در واحدهای فرعی شامل تصدی مدیریت صندوق سرمایه گذاری:
- شرکت دارای ۶۰ درصد از واحدهای ممتاز صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک ملت می باشد. نظر به اینکه شرکت کارگزاری بانک ملت خود نیز شرکت فرعی گروه مالی ملت (سهامی عام) است به دلیل برخورداری از تمامی شرایط مندرج در بند ۶ استاندارد ۱۸ حسابداری، صورت‌های مالی تلفیقی تهیه و ارائه نموده است.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

- ۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده تاریخی در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.
- ۳-۲-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن جدول استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود.

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
نزولی	۷ درصد	ساختمان
نزولی	۲۵ و ۳۵ درصد	وسائط نقلیه
مستقیم	۱۰ ساله و ۳ ساله	اثاث و منصوبات

۳-۳- داراییهای نامشهود

- ۳-۳-۱- داراییهای نامشهود به بهای تمام شده در دفاتر ثبت و به صورت ۳ ساله به روش مستقیم مستهلک میگردد.

۳-۴- درآمد خدمات کارگزاری

درآمد خدمات کارگزاری بر اساس ضوابط، مقررات و نرخهای سازمان بورس و اوراق بهادار و نوع معاملات اوراق بهادار و کالا به عنوان کارمزد از مشتریان دریافت و در حسابها منظور می گردد.

۳-۵- مخارج تامین مالی

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

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

آروین ارتقام پارس
گزارش

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

موجودی نقد از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۱۰,۰۷۹,۳۰۶,۰۹۲)	۵۴,۶۴۲,۶۳۶,۷۲۵	۴-۱ خالص موجودی حسابهای جاری معاملاتی کارگزاری
۱۷۰,۴۳۶,۹۵۵,۴۵۱	۱۴,۱۴۶,۶۹۴,۲۳۲	موجودی نزد بانک ملت بورس حافظ - سپرده کوتاه مدت پشتیبان ۱۷۲۱۶۷۱۸۰۱
۲,۹۶۲,۵۰۷,۱۹۸	۲,۳۴۶,۸۷۴,۲۱۴	موجودی نزد بانک ملت بورس کالا جاری ۱۹۸۳۶۱۰۴-۷۱
۲,۷۲۴,۴۰۴,۱۴۷	۱,۷۱۹,۸۰۰,۷۰۴	موجودی نزد بانک ملت بورس حافظ بورس - جاری ۷۰۱۸۵۶۱۲-۶۱
۳۰۸,۲۳۴,۸۴۸	۶۷۵,۶۸۶,۶۸۱	بانک ملت شعبه بورس - تسهیلات مشتریان ۴۰۳۰۸۵۳۱/۰۳ - کوتاه مدت
۲۹۷,۵۲۳,۴۵۲	۳۱۰,۳۷۰,۹۴۸	موجودی نزد بانک ملت بورس کالا - سپرده کوتاه مدت ۱۷۷۱۲۹۳/۷۲
۳۲,۵۶۳,۴۹۱	۲۹۶,۹۲۹,۷۹۱	موجودی نزد بانک ملت بورس کالا جاری ۱۷۵۳۹۹۹۸-۷۱
	۸۴,۹۹۴,۰۰۸	موجودی نزد تنخواه گردانها
۵۰۲۰۸,۳۸۵	۵۰,۴۳۳,۲۸۸	موجودی نزد بانک ملت بورس - سپرده کوتاه مدت سود سنوات ۳۳۳۰۶۳۸۲-۲۳
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	موجودی نزد بانک سامان سی تیر - جاری - ۸۴۹-۴۰-۱۹۲۶۶۲-۲
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	موجودی نزد بانک ملت بورس حافظ بورس - جاری ۳۶-۱۶۱۵۴۹۴۸-۱۶۱۵۴۹۴۸ - قراردادهای آتی
۳۹۵,۰۴۶,۳۸۹	۳۹۵,۰۷۴,۶۴۷	سایر
۶۷۰,۸۵۰,۲۳۷,۲۶۹	۷۴۰,۶۲۶,۵۹۵,۲۳۸	

۴-۱ خالص موجودی حسابهای جاری معاملاتی کارگزاری شامل مانده حسابهای جاری مربوط به وجوه واریزی مشتریان بابت بهای خرید و یا فروش سهام پس از اضافه/کسر بدهی یا طلب از اتاق پایاپای بورس و مشتریان مزبور در تاریخ ترازنامه می باشد. جزئیات اقلام تشکیل دهنده حساب فوق به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۸۸۹,۸۰۵,۹۰۸	۳۰,۳۳۴,۷۶۵,۶۷۷	بانک ملت شعبه حافظ - جاری جام ۱۷۶۹۲/۱۸
۳۹۷,۷۷۳,۳۹۸	۲,۰۸۲,۹۶۰,۹۶۶	بانک ملت شعبه کیش - جاری - ۵۱۲۱۷۰۶۵۱۶
۴۰,۳۳۱,۱۱۸,۹۷۲	۱,۲۰۴,۹۷۸,۳۲۹	بانک سامان ۳۰ تیر - جاری - ۸۴۹-۴۰-۱۹۲۶۶۲-۱
۳,۳۳۸,۹۷۱,۵۸۵	۴۷۲,۲۲۷,۵۶۰	موجودی نزد بانک ملت بورس - جاری - (مشتریان آنلاین) ۳۳۶۲۷۹۳۷/۹۵
۲,۶۰۱,۴۳۰,۲۷۳	۳۹۸,۱۵۴,۰۹۵	بانک ملی شعبه حافظ - جاری - ۰۱۰۳۹۵۰۶۴۱۰۰۸
۵۰,۰۹۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه حافظ - جاری سبدگردانی ۳۲۲۵۱۰۹۹۶۴
۵۲,۶۰۹,۱۹۰,۱۳۶	۳۴,۴۹۳,۱۸۶,۶۲۷	جمع کل
(۱۵۵,۹۵۵,۶۲۹,۷۱۳)	۴۷۴,۶۶۱,۵۶۷,۴۶۰	اضافه (کسر) می شود: مانده حساب اتاق پایاپای بورس
۱۵,۶۸۸,۲۶۸,۱۹۲	۵۳,۲۴۱,۴۹۵,۶۷۷	اضافه می شود: مانده حساب مشتریان بدهکار اوراق
-	۲۱,۲۹۰,۱۹۰,۵۳۷	اضافه می شود: مانده حساب مشتریان بدهکار کالا و انرژی
(۲۲,۳۳۲,۶۸۹,۱۸۹)	(۴۱۲,۴۳۴,۶۷۳,۴۴۶)	کسر می شود: مانده حساب مشتریان بستانکار اوراق
(۸۸,۴۴۵,۵۱۸)	(۱۱۶,۶۰۹,۱۳۰,۱۳۰)	اضافه (کسر) میشود: مانده حساب مشتریان بستانکار (کالا و انرژی)
(۱۱۰,۰۷۹,۳۰۶,۰۹۲)	۵۴,۶۴۲,۶۳۶,۷۲۵	

۴-۱-۱ لازم به توضیح می باشد که طبق ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار مانده حساب مشتریان بدهکار می بایست حداکثر به مدت ۳ روز کاری بعد از تاریخ انجام معامله تسویه گردد، و لذا حساب مشتریان بدهکار در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۵۳,۲۴۱ میلیون ریال در تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه گردیده است.

۴-۱-۲ در تاریخ ترازنامه نسبتهای کفایت سرمایه شامل نسبتهای جاری و بدهی و تعهدات به ترتیب ۲/۲۱ و ۰/۳۹ می باشد.

آروین ارقام پارس
گزارش

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

مانده حسابها و اسناد دریافتنی تجاری در تاریخ ترازنامه به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۳۶۳,۰۰۰	۱۳,۹۹۷,۱۸۵,۳۲۸	۵-۱
۲۴,۳۶۳,۰۰۰	۱۳,۹۹۷,۱۸۵,۳۲۸	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه بانک ملت
-	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
-	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه معین ملت
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	فرابورس ایران
-	۲۲۸,۳۰۰,۰۰۰	بورس انرژی
-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
-	۷۴,۶۲۵,۰۰۰	جهان بهساز مفرح
-	۴۱,۸۲۰,۰۰۰	بهساز مشارکتهای ملت
۲۰,۳۶۳,۰۰۰	۳۱,۸۶۳,۰۰۰	خدماتی بهسامان ملت
۴,۰۰۰,۰۰۰	۹,۷۱۰,۰۰۰	به پرداخت ملت
-	۷,۹۰۴,۰۰۰	بهسازان ملت
-	۲,۲۵۰,۰۰۰	طرح و اندیشه بهساز ملت
-	۶۷۶,۹۲۸	ساختمانی بانک ملت
-	۳۶,۴۰۰	چاپ بانک ملت
۲۴,۳۶۳,۰۰۰	۱۳,۹۹۷,۱۸۵,۳۲۸	

۶- حسابهای دریافتنی بورس کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۳۰۷,۰۲۳,۸۸۹	۶,۳۰۷,۰۲۳,۸۸۹	۶-۱
(۱,۳۰۷,۰۲۳,۸۸۹)	(۱,۳۰۷,۰۲۳,۸۸۹)	۶-۲
-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۶-۱ مبلغ ۵ میلیارد ریال مربوط به مطالبات بورس کالا بابت ارائه اعتبار به شرکت سامان عایق سپاهان براساس قرارداد منعقد شده با این شرکت بوده است.

۶-۲ مبلغ ۱,۳۰۷ میلیون ریال از حسابهای دریافتنی بابت پیش فروش تعدادی سکه بهار آزادی به سفارش آقای شاهین اله یاری در سنوات قبل ایجاد شده و به دلیل اینکه نامبرده در سررسید مربوطه اقدام به تسویه نموده است، در سررسید مقرر این شرکت نسبت به تسویه اقدام کرده است. شرکت اقدامات قانونی را از طریق شکایت نزد هیأت داوران بازار اوراق بهادار به عمل آورده که در سال مالی مورد گزارش هیأت داوران رأی خود را به نفع شرکت صادر و آقای شاهین اله یاری را محکوم به پرداخت اصل خواسته و خسارت دادرسی در حق شرکت نموده است و پیگیری حقوقی در این خصوص در جریان می باشد. در سال ۱۳۹۲ به میزان بدهی ایشان ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها لحاظ گردیده است.

آروین ارقام پارس
گزارش

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

مانده حساب سایر حسابها و اسناد دریافتنی در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۵۵۶,۱۳۰,۰۱۹	۶,۴۸۳,۷۷۷,۰۹۷	۷-۱ سپرده و ودایع دریافتنی
۱,۴۳۹,۰۱۵,۷۴۴	۱,۶۶۷,۲۷۵,۸۸۹	بدهی و وام کارکنان
-	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷-۲ گروه مالی ملت
۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۵,۲۸۱,۶۳۷	شرکت بورس اوراق بهادار و فرابورس (مازاد حق دسترسی برداشت شده)
-	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد دریافتنی
۳۳,۴۸۹,۴۸۶	-	شرکت تعاونی معین آتیه خواهان
۲۶۸,۲۸۳,۴۸۶	۶۵۱,۴۳۰,۷۰۹	سایر اقلام
۱۲,۰۹۶,۹۱۸,۷۳۵	۱۱,۴۲۲,۷۶۵,۳۳۲	

۷-۱- مانده حساب سپرده ها و ودایع دریافتنی شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۶۵۴,۱۸۱,۲۱۹	۳,۹۶۰,۲۲۸,۲۹۷	ودیه نزد صندوق تضمین تسویه معاملات شرکت سپرده گذاری
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیه دفتر مرکزی نزد شرکت تامین سرمایه بانک ملت - بابت اجاره دو طبقه ساختمان
۳,۲۰۱,۴۰۰,۰۰۰	۵۷۳,۰۰۰,۰۰۰	سپرده نقدی ضمانتنامه نزد بانک ملت - بابت تضمین سازمان بورس و اوراق بهادار
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ودیه اجاره دفتر جدید اصفهان
۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده نقدی ضمانتنامه نزد بانک ملت - بابت قراردادهای آتی و کالا به نفع بورس کالا
۴۵,۶۸۴,۰۰۰	۴۵,۶۸۴,۰۰۰	ودیه دفتر اجرایی کارگزاری واقع در خیابان حافظ و تالار بورس کالا
۴,۸۶۴,۸۰۰	۴,۸۶۴,۸۰۰	سایر ودایع
۹,۵۵۶,۱۳۰,۰۱۹	۶,۴۸۳,۷۷۷,۰۹۷	

۷-۲- مانده حساب بدهی گروه مالی ملت مربوط به مبالغ پرداختی این شرکت بابت پاداش عملکرد سال ۱۳۹۳ اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل

شرکت کارگزاری بانک ملت می باشد که مقرر است توسط گروه مالی تامین گردد.

۸- پیش پرداختها

مانده پیش پرداختها در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۷۸,۶۴۲,۴۶۷	۳۱۶,۶۰۸,۹۷۶	پیش پرداخت هزینه و خدمات
۷۷۸,۶۴۲,۴۶۷	۳۱۶,۶۰۸,۹۷۶	

۸-۱- مانده پیش پرداخت هزینه و خدمات عمدتاً شامل پشتیبانی نرم افزار معاملات آنلاین و همراه تریدر شرکت تدبیرپرداز می باشد.

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۹- داراییهای ثابت مشهود

جدول برای تمام شده و استهلاک داراییهای مشهود بشرح زیر است.

شرح الام	بهای تمام شده - ریال				استهلاک انباشته - ریال				مبلغ دفتری - ریال	
	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	افزایش طی دوره	کاهش طی دوره	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	استهلاک طی دوره	کاهش طی دوره	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
زمین	۱۵۰.۵۳۴۰.۹۵	-	-	۱۵۰.۵۳۴۰.۹۵	-	-	-	-	۱۵۰.۵۳۴۰.۹۵	۱۵۰.۵۳۴۰.۹۵
ساختمان	۶۵۰.۷۹۱۱.۷۹۹	-	-	۶۵۰.۷۹۱۱.۷۹۹	۲.۵۹۹.۴۸۱۷	۱۳۸.۷۰۴۵۱۷	-	۲.۷۵۸.۱۹۴.۲۸۰	۳.۷۴۹.۷۱۷۵۱۹	۳.۵۸۸.۴۲۲.۸۳۶
اثاثه و منقولات	۷.۲۷۸.۰۲۵۳۳	۷۱۲.۱۱۳۹۰۰	(۱۷.۲۹۳.۳۳۲)	۷.۸۷۲.۹۳۴۰.۱	۲.۰۱۹.۴۰۹.۱۴۳	۵۱۲.۵۹۱.۸۰۲	(۱۷.۲۹۳.۳۳۳)	۲.۵۱۴.۸۰۷۵۱۲	۵.۴۵۸.۱۱۵۵۸۹	۵.۲۵۸.۵۹۳.۴۹۰
وسائط نقلیه	۹۲۵۰۰۰۰۰۰	-	-	۹۲۵۰۰۰۰۰۰	۳۱۷.۸۶۸.۷۵۰	۷۷.۵۳۴.۱۱۸	-	۳۹۵.۳۰۲.۸۶۸	۵۲۹.۵۹۷.۱۳۲	۶۰۷.۰۳۱.۲۵۰
پیش پرداخت سرمایه ای	-	۵۳۴.۱۰۰۰۰۰	-	۵۳۴.۱۰۰۰۰۰	-	-	-	-	۵۳۴.۱۰۰۰۰۰	-
جمع کل	۱۶.۲۱۲.۳۵۸.۴۲۷	۱.۴۴۱.۲۱۳.۹۰۰	(۱۷.۲۹۳.۳۳۲)	۱۷.۴۴۵.۲۷۸.۹۹۵	۴.۹۵۶.۸۱۷.۲۵۶	۷۲۸.۷۳۰.۶۱۷	(۱۷.۲۹۳.۳۳۳)	۵.۶۶۸.۲۰۴.۶۶۰	۱۱.۷۷۶.۹۷۴.۸۳۵	۱۱.۴۵۹.۴۹۱.۰۷۱

۹-۱- داراییهای ثابت مشهود در تاریخ ترازنامه تا سقف ۹,۲۷۷ میلیون ریال از پوشش بیمه ای در برابر حوادث احتمالی برخوردار می باشد.

۹-۲- افزایش اثاثه و منقولات عمدتاً مربوط به خرید سرور، کس و مانیتور، دوربین مدار بسته دید در شب، میز و صندلی و ساخت کمد می باشد.

۹-۳- مبلغ پیش پرداخت سرمایه ای بابت خرید حق الامتیاز نرم افزار جامع TBS از شرکت تلنیر داتر می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی نصب و راه اندازی نگردیده است.

آرژین ارقام پارس
 گزارش

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

هـ-۱- دارایی‌های نامشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های نامشهود بشرح زیر است:

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال		شرح اقلام
مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	استهلاک طی دوره	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۱,۹۰۸,۵۷۲,۵۹۰	۱,۵۳۳۴,۷۱۷,۰۳۲	۲,۵۵۵,۱۴۰,۹۲۸	۶۷۵,۵۲۶,۰۷۴۸	۱,۹۰۷۹,۹۱۴,۱۸۰	۲,۹۸۹,۵۵۷,۹۶۰	۱۰۱,۵۳۷۱,۰۹۰
۱۴,۳۹۴,۸۱۶	۷,۵۳۱۹,۵۳۸	۳۴,۵۳۳۴,۴۸۲	۷,۰۷۵,۴۴۸	۲۷,۵۵۹,۰۳۴	۴۱,۵۵۳,۸۵۰	۴۱,۵۵۳,۸۵۰
۱۵,۵۸۳,۴۳۴	۷,۷۶۴,۸۴۲	۳۹,۰۷۵,۱۵۸	۸,۰۰۶,۸۴۲	۳۱,۵۶۶,۵۶۶	۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۴۷,۵۰۰,۰۰۰
۱,۹۳۸,۸۰۰,۸۵۰	۱,۵۴۹,۸۰۰,۵۴۲	۲,۷۲۹,۵۲۱,۰۵۶۸	۶۹۰,۰۳۰,۶۸۸	۲,۰۳۸,۸۳۹,۸۸۰	۴,۰۷۹,۰۱۱,۸۱۰	۱۰۱,۵۳۷۱,۰۹۰
						۳,۹۷۷,۹۴۰,۸۳۰
						جمع کل

حق امتیاز نرم افزار

حق امتیاز خطوط تلفن

حق امتیاز سایر سیستم ها

۱-۱- افزایش حق امتیاز نرم افزارها مربوط به خرید نرم افزار مدیریت اثر انگشت شرکت دنیای پردازش می باشد.

آرمان ارفاقی
 مدیر

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱- سرمایه گذاریهای بلند مدت

مانده حساب سرمایه گذاریهای بلند مدت در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶۵,۱۲۸,۷۲۹,۹۰۰	۶۴,۸۲۴,۲۲۹,۹۰۰	۱۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲ سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک ملت
۳۰,۳۸۲,۵۰۳	۳۰,۳۸۲,۵۰۳	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت
۶۸,۱۵۹,۱۱۲,۴۰۳	۶۷,۸۵۴,۶۱۲,۴۰۳	

۱۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	درصد سرمایه گذاری	تعداد	ارزش اسمی	بهای تمام شده	بهای تمام شده
ریال	ریال			ریال	ریال	ریال
۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۳۲۴,۹۴۹,۹۰۰	۵,۳۲۴,۹۴۹,۹۰۰	۲	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۳۲۴,۹۴۹,۹۰۰	۵,۳۲۴,۹۴۹,۹۰۰
۲,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۰/۳۸	۲,۲۸۳,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱/۶۷	۵۳۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۹۲	۳۲۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۹,۲۵۰,۰۰۰	۴/۹۷۵	۱۴,۹۲۵	۱۰,۰۰۰	۱۴۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۴۹,۲۵۰,۰۰۰
۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۵۹	۸۷,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۲۶	۱۰,۴۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۵	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۱	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۲	۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۲۵	۳۲	۱۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰
۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۲	۲۱	۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۰۸	۱۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۴,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
۶۵,۱۲۸,۷۲۹,۹۰۰	۶۴,۸۲۴,۲۲۹,۹۰۰	جمع				

۱۱-۱-۱ سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها به مبلغ ۱۴,۰۰۷ میلیون ریال در یادداشت ۲۰ صورتهای مالی منعکس گردیده است.

۱۱-۲ سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک ملت بابت ۶۰۰ واحد ممتاز (۶۰٪ واحدهای ممتاز) و ۲,۴۰۰ واحد عادی یک میلیون ریالی (سال مالی قبل ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال) بوده، سمت مدیریت صندوق بهعهده این شرکت می باشد.

۱۱-۳ کاهش سرمایه گذاری در سهام شرکتها به مبلغ ۳۰۴,۵۰۰,۰۰۰ ریال بابت انتقال سهام شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت و گروه توسعه کارآفرینی ملت به ارزش اسمی به شرکت تدبیرگران بهساز ملت می باشد.

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۲ - حسابهای پرداختنی تجاری

حسابهای پرداختنی تجاری در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۵۶۸,۶۹۲,۵۵۹	۲۷۸,۸۴۳,۶۲۷	۱۲-۱ ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۳۹۱,۶۶۸,۴۵۲	-	مانده های مطالبه نشده مشتریان گواهی سپرده ارزی
۲۷,۷۶۳,۵۹۲	-	مانده مطالبه نشده مشتریان
۱,۹۸۸,۱۲۴,۶۰۳	۲۷۸,۸۴۳,۶۲۷	

۱۲-۱- ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۰۲۰,۷۶۷	ذخیره کارانه، پاداش و مزایای کارکنان
۵۶۸,۶۹۲,۵۵۹	۱۷۵,۸۲۲,۸۶۰	ذخیره هزینه تلفن ثابت، آب و برق و سایر اقلام
۱,۵۶۸,۶۹۲,۵۵۹	۲۷۸,۸۴۳,۶۲۷	

۱۳ - سایر حسابهای پرداختنی

سایر حسابهای پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۱۷,۹۳۴,۶۹۵	۳۶۸,۵۴۷,۷۹۷	حق بیمه های پرداختنی
۱۰,۰۰۰	۲۶۴,۳۷۶,۳۰۰	مشتریان بورس کالا
۱۳۱,۲۲۰,۰۰۰	۱۳۱,۲۲۰,۰۰۰	شرکت بانی کام
۹۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۷۶۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی آروین ارقام پارس
-	۴۴,۷۴۵,۶۱۲	شرکت بورس اوراق بهادار تهران
۸۳,۷۳۶,۴۳۱	۷۸,۷۴۷,۹۹۳	سازمان امور مالیاتی - مالیاتهای تکلیفی و حقوق
۲۷۵,۴۶۴,۸۰۰	۴۲,۱۵۹,۴۰۰	شرکت مهندسی پژوهشی فراگستر پویا
۵۳۰,۳۹۸,۵۴۶	۲,۵۸۲,۷۹۷	چک های پرداختنی - تسویه حساب پرسنل
۷۰,۲۷۲,۵۰۰	۲۸,۴۸۷,۶۸۱	سایر اقلام
۱,۵۰۸,۰۳۶,۹۷۲	۱,۰۶۲,۶۲۷,۵۸۰	

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۴ - سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴-۱ سود سهام سال ۱۳۹۳ و بخشی از سود سهام سال ۱۳۹۲ سهامداران
۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۴-۱ - سود سهام سال ۱۳۹۳ و بخشی از سود سهام سال ۱۳۹۲ سهامداران به تفکیک زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تامین سرمایه بانک ملت
۱۶,۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه مالی ملت
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت چاپ بانک ملت
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ساختمانی بانک ملت
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بهساز مشارکتهای ملت
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بهسازان ملت
۴۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام برای سال مالی ۱۳۹۳ سود هر سهم به مبلغ ۱,۱۶۶ ریال جمعاً به مبلغ ۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال تصویب گردید.

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

٥١- ذخيره ماليات

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۱ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (برای سال های ۱۳۹۲ تا شش ماهه ۱۳۹۴ به شرح جدول زیر می باشد):

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی		ریال									
ریال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		ریال ۱۳۹۴/۰۶/۳۱									
		مالیات									
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تاذیه شده	قطعی	تشخیصی	ایر ارزی	درآمد مشمول	سود (زیان) ایر ارزی	یادداشت	سال	
در دست رسیدگی	-	-	۲۲,۶۱,۲۱۸,۸۱۵	-	۲۲,۸۹,۴۹۳,۱۹۳	۲۲,۶۱,۲۱۸,۸۱۵	۸۸,۲۴۴,۸۷۵,۲۵۸	۹۶,۹۱۷,۶۲۹,۶۶۲	۱۵-۱	۱۳۹۲	
رسیدگی نشده است	۲,۰۹۸,۳۳۴,۹۷۱	-	-	-	-	۲,۰۹۸,۳۳۴,۹۷۱	۱۲,۳۹۳,۳۳۹,۸۱۴	۴۲,۷۳۱,۳۲۵,۹۱۹		۱۳۹۳	
	-	۱,۱۴۴,۶۳۳,۴۰۸	-	-	-	۱,۱۴۴,۶۳۳,۴۰۸	۴,۵۷۸,۵۳۳,۶۳۴	۱۹,۰۰۸,۸۶۱,۶۶۳		شش ماهه اول ۱۳۹۴	
	۲,۰۹۸,۳۳۴,۹۷۱	۱,۱۴۴,۶۳۳,۴۰۸									

۱-۱۵- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ و حقوق سال ۱۳۹۱ توسط مقامات مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته و برگ تشخیص ابلاغ شده جمعاً به مبلغ ۲۰۹۶ میلیون ریال واراد بر ذخیره منظور شده در حسابها می باشد، شرکت بابت مالیات حقوق به مبلغ ۱۰۲۲۸ میلیون ریال اعتراض نموده و پرونده در هیأت حل اختلاف مالیاتی در جریان رسیدگی می باشد.

5

5

شرکت گازی بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طی دوره مالی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۶۷۹,۲۰۳,۸۰۱	۳,۲۷۷,۷۹۲,۰۵۱	مانده در ابتدای دوره
(۱,۴۸۱,۸۰۰,۲۰۳)	(۳۶۷,۴۴۱,۹۶۴)	۱۶-۱ پرداخت شده طی دوره
۲,۰۸۰,۳۸۸,۴۵۳	۱,۰۵۹,۵۸۲,۷۲۹	ذخیره تامین شده طی دوره
۳,۲۷۷,۷۹۲,۰۵۱	۳,۹۶۹,۹۳۲,۸۱۶	مانده در پایان دوره

۱۶-۱- مبلغ پرداخت شده طی دوره مالی بابت پرداخت مزایای پایان خدمت ۶ نفر از کارکنان و تسویه حساب کامل با آنها می باشد.

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت شامل تعداد ۳۰ میلیون سهم یکهزار ریالی بانام و تماماً پرداخت شده است. اطلاعات مربوط به سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد:

تعداد	درصد سهام	مبلغ - ریال
۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۵۱	۱۵,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴,۶۷۶,۰۰۰	۴۸/۹۲	۱۴,۶۷۶,۰۰۰,۰۰۰
۶,۰۰۰	۰,۰۲	۶,۰۰۰,۰۰۰
۶,۰۰۰	۰,۰۲	۶,۰۰۰,۰۰۰
۶,۰۰۰	۰,۰۲	۶,۰۰۰,۰۰۰
۶,۰۰۰	۰,۰۲	۶,۰۰۰,۰۰۰
۶,۰۰۰	۰,۰۲	۶,۰۰۰,۰۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۸- علی الحساب افزایش سرمایه

طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۰۸/۰۷ در خصوص افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۳۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال ، مقرر گردید مبلغ فوق الذکر از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران تامین گردد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۲۵,۸۷۸ میلیون ریال بابت آورده نقدی سهامداران به حساب ۱۷۶۹۲/۱۸ نزد بانک ملت واریز گردیده است تا تاریخ تهیه این یادداشتها مراحل ثبت افزایش سرمایه مذکور در اداره ثبت شرکتها نهایی نشده است.

۱۹- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفندماه سال ۱۳۴۷ ، مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (سال مالی قبل مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال) از محل سود خالص سنوات قبل به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته قانونی الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۰- درآمدهای عملیاتی

درآمدهای عملیاتی طی دوره مالی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۷۸,۷۷۵,۴۷۴,۰۸۶	۵۱,۲۲۰,۵۳۱,۴۹۸	۳۵,۱۸۵,۱۸۰,۳۰۹	۲۰-۱
۷۸,۷۷۵,۴۷۴,۰۸۶	۵۱,۲۲۰,۵۳۱,۴۹۸	۳۵,۱۸۵,۱۸۰,۳۰۹	

درآمدهای عملیاتی

۲۰-۱- خالص درآمد دریافتی از معاملات در بورس بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱					
جمع کل	جمع کل	کارمزد سهم کارگزار	سهم بورس	ناخالص کارمزد	بلغ معاملات	یادداشت	شرح
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال		
۴۴,۵۱۸,۷۷۰,۰۲۵	۲۴,۴۶۴,۰۲۲,۴۰۷	۱۵,۸۵۶,۳۷۵,۲۴۳	۶,۶۹۸,۰۵۶,۵۲۵	۲۲,۵۵۴,۴۳۱,۷۶۸	۴,۴۵۷,۲۴۹,۹۹۲,۵۵۴	۲۰-۱-۱	کارمزد معاملات سهام
۲۱,۲۵۷,۶۲۹,۰۵۸	۲۱,۰۴۷,۸۵۶,۲۳۳	۱۴,۰۰۷,۴۸۸,۵۷۱	-	-	-	۱۱-۱	سود سهام سرمایه گذارهایی بلند مدت
۸,۵۴۲,۶۶۴,۴۸۲	۳,۴۷۴,۹۸۰,۴۷۱	۳,۸۲۲,۴۵۷,۵۹۲	۱,۱۴۲,۵۹۸,۷۱۳	۴,۹۷۵,۰۵۶,۳۰۵	۲۴,۵۰۹,۴۵۳,۰۳۱,۱۷۵		اوراق مشارکت و صکوک
۴,۳۷۰,۴۹۲,۶۳۰	۲,۲۲۵,۷۲۶,۲۷۴	۱,۴۵۸,۸۵۸,۹۰۳	-	-	۱,۸۰۸,۸۵۷,۹۸۱,۴۰۰		کالا و آتی کالا و بورس انرژی
۸۵,۹۱۷,۸۹۱	۱۰۷,۷۴۶,۱۱۳	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-		درآمد حاصل از سبدگردانی
۷۸,۷۷۵,۴۷۴,۰۸۶	۵۱,۲۲۰,۵۳۱,۴۹۸	۳۵,۱۸۵,۱۸۰,۳۰۹	۷,۸۴۰,۶۵۵,۲۳۸	۲۷,۵۲۹,۴۸۸,۰۷۳	۳۰,۷۷۵,۵۶۱,۰۰۵,۱۲۹		

۲۰-۱-۱- نرخ کلیه کارمزدهای دریافتی طی دوره مالی بر اساس دستورالعملها و بخشنامه های سازمان بورس و اوراق بهادار و با توجه به نوع معاملات (بازار، بازارگردان، فرابورس، اوراق مشارکت، صکوک و کالا) به شرح زیر محاسبه و در حسابها منظور شده است.

هزینه های معاملات سهام و حق تقدم در بورس				شرح کارمزد
سقف ریالی فروش	سقف ریالی خرید	هزینه های فروش	هزینه های خرید	
ریال	ریال			
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۴	۰/۰۰۴	کارمزد کارگزاری
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۴۸	۰/۰۰۰۳۲	حق نظارت سازمان بورس
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۱	کارمزد شرکت سپرده گذاری
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۴۸	۰/۰۰۰۳۲	کارمزد شرکت بورس
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۱۸	۰/۰۰۰۱۲	کارمزد مدیریت فن آوری بورس
-	-	۰/۰۰۵	-	مالیات سهم مشتری
-	-	۰/۰۱۰۲۹	۰/۰۰۴۸۶	جمع

نرخ های معاملات در فرابورس به شرح زیر می باشد:

هزینه های معاملات سهام و حق تقدم در فرابورس				شرح کارمزد
سقف ریالی فروش	سقف ریالی خرید	هزینه های فروش	هزینه های خرید	
ریال	ریال			
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۴	۰/۰۰۴	کارمزد کارگزاری
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۳	۰/۰۰۰۲	حق نظارت سازمان بورس
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۱۲	کارمزد شرکت سپرده گذاری
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۴۸	۰/۰۰۰۳۲	کارمزد شرکت فرابورس
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۰۱	کارمزد مدیریت فن آوری بورس
-	-	۰/۰۰۵	-	مالیات سهم مشتری
-	-	۰/۰۱۰۱۱	۰/۰۰۴۷۴	جمع

نرخ های معاملات در بورس کالا به شرح زیر می باشد:

هزینه های معاملات محصولات فلزی و پتروشیمی در بورس کالا				شرح کارمزد
سقف ریالی فروش	سقف ریالی خرید	هزینه های فروش	هزینه های خرید	
ریال	ریال			
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۱۸	۰/۰۰۱۸	کارمزد کارگزار
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۵	۰/۰۰۰۵	کارمزد بورس کالا
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۴۸	۰/۰۰۰۳۲	حق نظارت سازمان
-	-	۰/۰۰۲۷۸	۰/۰۰۲۶۲	جمع

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۱- هزینه های عملیاتی، اداری و تشکیلاتی

هزینه های عملیاتی، اداری و تشکیلاتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۵,۸۱۲,۶۹۴,۷۷۶	۱۱,۸۸۶,۳۵۹,۵۵۴	۱۱,۷۰۳,۷۷۲,۱۲۹	۲۱-۱ حقوق و دستمزد کارکنان
۱۸,۸۷۳,۸۸۱,۵۴۲	۸,۵۵۴,۲۲۴,۹۴۳	۶,۴۹۰,۵۷۳,۶۸۸	۲۱-۲ سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی
۴۴,۶۸۶,۵۷۶,۳۱۸	۲۰,۴۴۰,۵۸۴,۴۹۷	۱۸,۱۹۴,۳۴۵,۸۱۷	جمع هزینه های عملیاتی، اداری و تشکیلاتی
۱۴,۵۷۶,۹۰۴,۷۳۵	۷,۲۷۳,۵۲۵,۹۸۹	۸,۲۷۵,۷۸۲,۸۹۰	۲۱-۱- هزینه های حقوق و دستمزد کارکنان:
۲,۹۸۲,۸۰۱,۳۶۹	۱,۴۸۸,۶۲۸,۱۴۱	۱,۶۱۷,۱۸۸,۴۴۶	حقوق و دستمزد و مزایای مستمر
۳,۰۶۳,۲۴۹,۲۵۰	۲,۰۲۵,۱۹۲,۵۰۹	۱,۱۹۱,۲۴۵,۲۰۶	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۵,۱۸۹,۷۳۹,۴۲۲	۱,۰۹۹,۰۱۲,۹۱۵	۶۱۹,۵۵۵,۵۸۷	مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۵,۸۱۲,۶۹۴,۷۷۶	۱۱,۸۸۶,۳۵۹,۵۵۴	۱۱,۷۰۳,۷۷۲,۱۲۹	عیدی، پاداش، کارانه و مزایای غیر نقدی
			جمع کل حقوق و دستمزد
			۲۱-۲- سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی:
۱,۹۸۷,۰۲۰,۶۸۸	۷۳۵,۸۱۳,۳۲۳	۱,۷۶۱,۶۶۰,۳۶۰	۲۱-۲-۱ خرید خدمات فنی و کامپیوتری
۲,۳۵۳,۱۵۴,۱۱۱	۱,۱۹۲,۶۹۴,۵۱۳	۱,۴۱۹,۱۰۱,۳۲۵	استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۳,۵۹۸,۳۱۱,۱۲۷	۲,۵۶۵,۹۳۵,۳۵۴	۴۴۴,۳۱۵,۳۴۹	۲۱-۲-۳ هزینه های بازاریابی
۳۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۵,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت در بورس و کانون کارگزاران
۶۴۷,۶۷۵,۸۶۵	۲۳۹,۹۲۴,۴۲۵	۳۵۵,۱۴۷,۲۷۵	۲۱-۲-۳ تعمیر و نگهداری و بیمه ساختمان
۵۶۶,۰۱۵,۹۸۶	۲۶۵,۴۸۹,۰۰۲	۳۰۴,۸۰۷,۷۵۷	آبدارخانه و پذیرایی
۲,۵۷۸,۳۷۶,۷۱۵	۶۷۶,۵۶۴,۰۰۰	۲۷۳,۳۱۷,۵۰۰	چاپ تبلیغات، آموزش و نمایشگاه
۷۴۰,۸۲۴,۶۱۹	۴۷۲,۵۱۵,۱۱۱	۲۲۱,۸۱۹,۶۹۷	ملزومات و نوشت افزار
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیات مدیره
۳۲۷,۱۷۰,۵۰۰	۱۶۷,۵۱۱,۶۶۰	۱۴۶,۱۴۳,۰۴۴	اجاره محل
۱,۲۶۲,۴۳۷,۸۵۷	۱,۰۲۶,۹۵۳,۷۴۸	۱۷۲,۰۳۳,۸۲۱	حق الزحمه حقوقی، ثبتی و حق مشاوره
۲۸۰,۹۵۸,۸۱۹	۱۳۴,۵۳۷,۸۲۰	۱۳۹,۶۳۸,۷۲۹	سوخت وسائط نقلیه، کرایه، حمل و نقل
۳۱۱,۵۲۴,۶۸۱	۱۲۷,۷۴۸,۹۴۲	۱۶۴,۱۹۵,۸۹۰	پست، تلفن، آب، برق، گاز
۳۴۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۶,۴۴۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
-	۱۷۱,۳۹۴,۰۱۲	۹۹,۶۴۹,۰۰۰	برگزاری مجامع، اعیاد و مناسبتها
۹۹,۰۷۸,۰۶۶	۳۵,۹۸۰,۰۰۰	۵۹,۷۶۹,۱۰۰	تعمیر و نگهداری اثاثیه و منصوبات
۱۶۹,۳۲۱,۱۱۶	-	۴۵,۹۶۸,۰۰۰	هزینه مأموریت
۳۴,۵۶۲,۰۰۰	۲۴,۷۱۱,۰۰۰	۲۱,۹۸۶,۰۰۰	عوارض
۸۳,۴۷۶,۷۵۸	۱۲,۸۹۲,۹۵۸	۱۵,۹۹۱,۳۵۵	تعمیر و نگهداری و بیمه وسائط نقلیه
۲,۰۲۲۲,۰۲۲۲,۰۲۲۲	۲,۰۲۲۲,۰۲۲۲,۰۲۲۲	-	پاداش هیات مدیره
۳۹,۰۸۱,۳۹۸	-	-	هزینه های سبدگردانی
۴۱۶,۸۶۹,۰۱۴	۱۰۴,۲۱۲,۸۵۳	۱۲۵,۵۸۹,۴۸۶	سایر
۱۸,۸۷۳,۸۸۱,۵۴۲	۸,۵۵۴,۲۲۴,۹۴۳	۶,۴۹۰,۵۷۳,۶۸۸	جمع

۲۱-۲-۱- افزایش هزینه های خرید خدمات فنی و کامپیوتری عمدتاً مربوط به افزایش هزینه های پشتیبانی نرم افزارهای مورد استفاده خریداری شده از

شرکت تدبیرپرداز، هزینه های نگهداری و پشتیبانی پرتال و هزینه های استفاده از پهنای باند اختصاصی اینترنت می باشد.

۲۱-۲-۲- افزایش هزینه های بازاریابی مربوط به اعطای تخفیف طرح رنگین کمان به مشتریان حقیقی و انعقاد قرارداد بازاریابی جهت مشتریان بورس اوراق

بهادار طبق مصوبه هیات مدیره می باشد.

۲۱-۲-۳- افزایش هزینه های تعمیر و نگهداری ساختمان عمدتاً مربوط به خرید مهتابی سقفی و هالوژن جهت ساختمان بورس کالا و دفتر مرکزی در دوره

مالی مورد گزارش می باشد.

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۲- خالص سایر درآمدها (هزینه‌های عملیاتی)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۷۵,۳۸۹,۹۶۲	-	۳۶۸,۳۲۷,۵۷۰	سود مشارکت در صندوق تضمین تسویه معاملات
۹۴۹,۰۱۸,۰۵۵	۵۳۹,۲۶۵,۳۶۸	۲۳۸,۷۶۹,۷۴۳	درآمد حاصل از صندوق سرمایه‌گذاری کارگزاری بانک ملت
۳۶۲,۴۵۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از قراردادهای مشاوره عرضه و پذیرش شرکتها در بورس و فرابورس
۸۵,۸۲۰,۰۰۰	-	-	تعديل سود سهام سنوات قبل سرمایه‌گذاریهای بلندمدت
(۴۶,۷۷۰,۷۴۹)	(۵۷,۶۹۵,۱۳۲)	(۲,۵۵۱,۹۲۳)	خالص درآمد (هزینه) حاصل از اشتباه در معاملات
۷۷,۴۵۹,۷۱۵	۱۱۲,۲۸۸,۳۲۱	۴۷۱,۲۲۳,۲۸۹	سایر درآمدها
۱,۶۰۳,۳۶۶,۹۸۳	۵۹۳,۷۹۸,۵۵۷	۱,۲۳۵,۷۶۸,۶۷۹	

۲۳- خالص سایر درآمدها (هزینه‌های غیر عملیاتی)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹,۰۸۰,۳۵۶,۹۷۹	۵,۲۹۴,۱۱۱,۵۰۹	۴۲۲,۸۳۹,۴۳۸	سود سپرده بانکی
(۵۵,۵۳۵,۵۵۲)	-	۵۹۴,۸۸۲,۰۳۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۹,۰۲۴,۸۲۱,۴۲۷	۵,۲۹۴,۱۱۱,۵۰۹	۱,۰۱۷,۷۲۱,۴۷۲	

۲۴- هزینه‌های مالی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۰۹۹,۴۸۰,۵۴۱	۷۸۴,۴۳۷,۲۲۸	۲۳۵,۴۶۳,۰۰۰	کارمزد خدمات بانکی
۸۸۶,۲۷۹,۷۱۸	۲۹۶,۵۹۴,۷۷۰	-	سود تسهیلات دریافتی از بانک ملت شعبه حافظ بورس
۱,۹۸۵,۷۶۰,۲۵۹	۱,۰۸۱,۰۳۱,۹۹۸	۲۳۵,۴۶۳,۰۰۰	

۲۵- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

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

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۳۵,۶۹۲,۲۶۴,۷۵۱	۳۱,۳۷۳,۵۴۵,۵۵۸	۱۸,۲۲۶,۶۰۳,۱۷۱	سود (زیان) عملیاتی
۲,۳۵۳,۱۵۴,۱۱۱	۱,۱۹۲,۶۹۴,۵۱۳	۱,۴۱۹,۱۰۱,۳۲۵	هزینه استهلاك داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۵۹۸,۵۸۸,۲۵۰	۱,۱۳۸,۷۱۹,۹۶۳	۶۹۲,۱۴۰,۷۶۵	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۵۰۱,۷۸۰,۰۶۷)	۲۳۷,۳۶۵,۴۰۰	۴۶۲,۰۳۳,۴۹۱	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۱,۰۱۵,۶۹۶	۱,۰۱۵,۶۹۶	-	کاهش (افزایش) حساب سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت
(۱۵,۶۳۳,۸۱۲,۷۹۷)	(۲۲,۱۹۲,۰۸۴,۸۰۲)	(۱۷,۹۹۴,۱۶۸,۹۲۵)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
(۹,۸۶۸,۳۳۸,۰۵۲)	(۱۱,۱۳۰,۵۵۴,۲۴۹)	(۲,۱۵۴,۶۹۰,۳۶۸)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی
۵۵,۵۳۵,۵۵۲	۵,۵۷۶,۲۵۳	۵۹۴,۸۸۲,۰۳۳	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۱۲,۶۹۶,۶۲۷,۴۴۴	۶۳۶,۲۷۸,۳۳۲	۱,۲۴۵,۹۰۱,۴۹۲	

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۶- حسابهای انتظامی

حسابهای انتظامی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶-۱ اسناد تضمینی ما نزد دیگران
۳۴,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۷۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶-۲ ضمانتنامه بانکی ارائه شده به بورس اوراق بهادار
۲۹,۲۴۲,۰۷۹,۲۸۶	۲۹,۲۴۲,۰۷۹,۲۸۶	۲۶-۳ اسناد تضمینی دیگران نزد ما - مشتریان بورس کالا و انرژی
۶,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	اسناد تضمینی دیگران نزد ما - مشتریان اعتباری
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶-۲ ضمانتنامه بانکی ارائه شده به بورس کالا
۳,۱۹۰,۰۶۱,۱۶۱	۳,۵۴۸,۰۶۱,۱۶۱	اسناد تضمینی دیگران نزد ما - کارکنان
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	قرارداد آتی کالا
۲۶۲,۴۴۰,۰۰۰	۲۶۲,۴۴۰,۰۰۰	اسناد تضمینی دیگران نزد ما - شرکتها
۷۳,۵۴۰,۹۳۹	۷۳,۵۴۰,۹۳۹	تعداد سهام در مالکیت شرکت
<u>۲۳۱,۵۶۳,۱۲۱,۳۸۶</u>	<u>۲۱۵,۸۳۱,۱۲۱,۳۸۶</u>	

۲۶-۱ اسناد تضمینی ما نزد دیگران مربوط به تضمین بازپرداخت تسهیلات دریافتی از بانک سامان می باشد.

۲۶-۲ طبق الزامات سازمان بورس اوراق بهادار کارگزاران در قبال حسن انجام تعهدات ملزم به ارائه ضمانت نامه که مبلغ آن به طور سالیانه از سوی شرکت بورس اوراق بهادار تعیین میگردد می باشد.

۲۶-۳ اسناد تضمینی دیگران نزد ما مربوط به ضمانت نامه های بانکی مشتریان بورس کالا در قبال ارائه تسهیلات می باشد.

۲۷- تعهدات و بدهی های احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه به استثناء مورد زیر فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

۱- بدهی احتمالی به دلیل عدم دریافت مقاصد حساب از سازمان تامین اجتماعی بابت حق بیمه حقوق و مزایای پرسنل و

۲- سازمان امور مالیاتی بابت مالیات عملکرد و تکلیفی سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه صورتهای مالی رویداد مهمی که مستلزم اصلاح و تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد رخ نداده است.

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته که طی دوره مالی مورد گزارش انجام گردیده به شرح زیر می باشد:

نام شخص	نوع وابستگی	شرح معاملات	مبلغ معاملات	خالص کارمزد	ارزش منصفانه	مانده حساب بدهکار (بستانکار)
			ریال	ریال	ریال	ریال
الف) معاملات مشمول ماده ۱۲۹ لایحه اصلاحیه قانون تجارت:						
تامین سرمایه بانک ملت	عضو هیات مدیره	معاملات اوراق بهادار	۱۸,۱۰۶,۰۱۱,۳۵۱,۴۹۰	۲,۷۰۳,۳۹۸,۸۴۸	۱۸,۱۰۸,۷۱۴,۷۵۰,۳۳۸	(۳۸۲,۸۷۰,۴۱۱,۰۶۸)
تامین سرمایه بانک ملت	عضو هیات مدیره	اجاره دفتر مرکزی	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	(۳۶,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت گروه مالی ملت	عضو هیات مدیره	معاملات اوراق بهادار	۹۱,۲۶۷,۴۹۲,۰۵۷	۳۶۵,۰۶۹,۴۱۲	۹۱,۶۳۲,۵۶۱,۴۶۹	۱۱,۱۹۹,۷۴۹,۳۰۱
ب) معاملات با اشخاص وابسته:						
شرکت صندوق سرمایه گذاری ایران زمین	همگروه	معاملات اوراق بهادار	۷۵,۸۲۰,۱۹۶,۹۰۷	۶۷,۲۰۲,۱۴۳	۷۵,۸۸۷,۳۹۹,۰۵۰	(۵۵۷,۸۰۰,۵۷۵)
شرکت صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت	همگروه	معاملات اوراق بهادار	۶۳۷,۸۱۲,۵۴۷,۴۴۱	۳۷۵,۲۳۲,۹۷۲	۶۳۸,۱۸۷,۷۸۰,۴۱۳	(۲,۳۰۰,۸۰۰,۰۰۰)
شرکت صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت	همگروه	معاملات اوراق بهادار	۱,۰۰۱,۲۴۰,۸۱۹,۸۹۹	۱۶۷,۳۳۵,۳۷۵	۱,۰۰۱,۴۰۸,۱۵۵,۲۷۴	-
شرکت بانک ملت	همگروه	معاملات اوراق بهادار	۳۹۶,۳۷۳,۰۶۱,۵۱۰	۱,۱۸۱,۷۱۳,۳۴۱	۳۹۷,۵۵۴,۷۷۴,۸۵۱	۱۳,۵۲۲,۶۳۸,۰۰۳
شرکت بیمه ما	همگروه	معاملات اوراق بهادار	۴۲,۹۰۳,۰۲۲,۵۹۲	۱۷۱,۶۱۱,۹۲۸	۴۳,۰۷۴,۶۳۴,۵۲۰	۱۲,۳۷۶,۵۷۷
شرکت توسعه معین ملت	همگروه	معاملات اوراق بهادار	۴۷۹,۱۰۷,۰۲۴,۵۰۷	۷۸۳,۱۰۷,۹۵۶	۴۷۹,۸۹۰,۱۳۲,۴۶۳	۲۰۸,۶۶۵,۷۳۲
شرکت صندوق کارگزاری بانک ملت	مدیریت صندوق	عملیات صندوق	۴۲,۴۵۹,۰۵۵,۲۴۶	۹۳,۵۰۵,۵۴۸	۴۲,۵۵۲,۵۶۰,۷۹۴	(۱,۳۶۹,۷۸۵)

ارزش منصفانه معاملات تفاوت با اهمیتی با مبلغ معاملات انجام شده ندارد.