

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

بانضمام

صورتهای مالی تلفیقی و شرکت اصلی و یادداشتهای توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام) فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱	تأیید صورتهای مالی توسط هیات مدیره
	الف - صورتهای مالی تلفیقی گروه:
۲	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی و گردش حساب سود انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	ب - صورتهای مالی شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام) - شرکت اصلی
۵	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان و گردش حساب سود انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد
۸ الی ۵۲	یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

**بسمه تعالی****گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی**

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۴۱ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب میکند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی تلفیقی گروه و اظهار نظر مقبول نسبت به صورتهای مالی، شرکت اصلی کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (۱۵۱مه)

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

مبانی اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی تلفیقی گروه

۴- شواهد قابل اتکائی که بیانگر ارزش واثاق در اختیار در ارتباط با هریک از طبقات تسهیلات اعطایی شرکت فرعی واسپاری ملت، به جهت کنترل کفایت ذخایر مطالبات مشکوک الوصول اختصاصی و عمومی منعکس در صورتهای مالی به همراه فهرست اسناد دریافتنی از مشتریان (واگذار شده نزد بانک ها) در شرکت فرعی مذکور در اختیار قرار نگرفته است. همچنین مبلغ ۱۹۷/۷ میلیارد ریال از مغایرات گروه با سایر اشخاص تاکنون تعیین تکلیف نشده است. در شرایط کنونی تعیین آثار احتمالی ناشی از رفع محدودیتهای فوق منوط به دستیابی به اطلاعات تکمیلی می باشد.

اظهار نظر مشروط نسبت صورتهای مالی تلفیقی گروه

۵- به نظر این موسسه، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

اظهار نظر نسبت صورتهای مالی شرکت اصلی

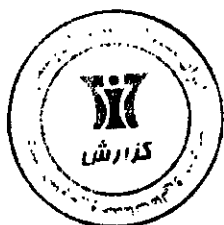
۶- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۷- شرکت براساس قرارداد شماره ۴۳/۹۳۴۵ مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۲۱ از طریق مشارکت در کنسرسیوم و شرکت در مزایده، اقدام به خرید سهام شرکت فولاد آذربایجان و داراییهای در جریان طرح فولاد میانه بصورت اقساطی نموده لیکن بدلیل مشکلات بوجود آمده جهت اعمال مالکیت بر داراییهای خریداری شده، کنسرسیوم مذکور طی درخواست مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۴، اقاله قرارداد فوق را از سازمان خصوصی سازی درخواست و موضوع در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۱ مورد پذیرش سازمان مزبور قرار گرفته است. در این ارتباط شرکت مبالغ پرداختی از بابت خرید و تکمیل داراییها را به مبلغ ۲۳۰/۸ میلیارد ریال و مبلغ ۳۶۸ میلیارد ریال را به ترتیب به بدهی سازمان خصوصی سازی و شرکت ایمیدرو (پیش پرداخت گشایش اعتبار اسنادی) منظور نموده است که براساس توافقنامه اقاله، شرایط و نحوه تسویه مطالبات می بایست بعد از حسابرسی ویژه مشخص گردد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۸- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۱ خردادماه ۱۳۹۳ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور، نظر "مقبول" اظهار شده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (۱۵۱مه)

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۹- مفاد ماه ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در ارتباط با پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر قانونی رعایت نگردیده است.

۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۳۹ صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی دوره مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده و کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه معاملات مزبور در روال معمول روابط فی مابین شرکت های گروه انجام پذیرفته است.

۱۱- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرائی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.



موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

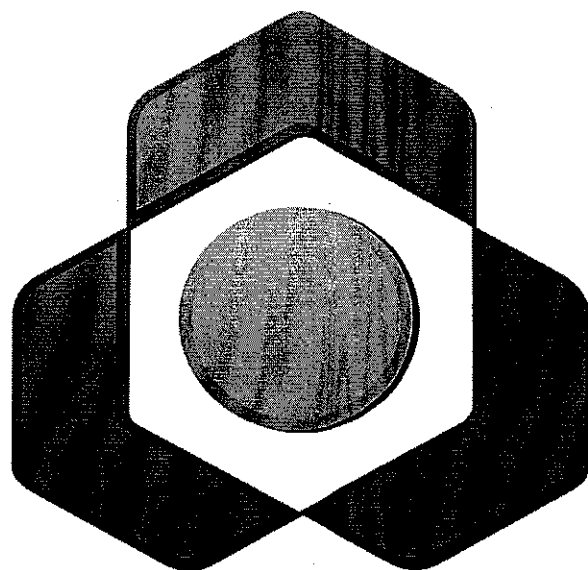
محمدرضا کلچین پور

شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

نیما جناب

شماره عضویت ۹۰۱۸۲۴

تاریخ: ۱۸ خرداد ماه ۱۳۹۴



گروه مالی ملت (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳



گروه مالی ملت (سهامی عام)

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

تهران، خیابان خالد اسلامبولی

(وزرا) خیابان ۲۳، شماره پنج

کد پستی ۱۵۱۳۹۴۵۱۱ تلفن: ۸۸۴۹۸۸۴۹

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام) شرکت

اصلی مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار

زیر است:

شماره صفحه	الف (صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه)
۲	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	ب (صورتهای مالی اساسی شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام))
۵	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد
	پ (یادداشتهای توضیحی)
۸	تاریخچه و فعالیت
۹	مبنای تهیه صورتهای مالی
۹	مبانی تلفیق
۱۰-۱۲	اهم رویه های حسابداری
۱۳- ۵۲	یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری

تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۲ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیئت مدیره	علی رستگار	بانک ملت (سهامی عام)
	نائب رئیس هیئت مدیره	محمد باقر اکرم	شرکت بهسازان ملت (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	محمد ابراهیم پورزند	شرکت بهساز مشارکتهای ملت (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	علی رحمانی	شرکت چاپ بانک ملت (سهامی خاص)
	عضو هیئت مدیره	محمد تقی جمالیان	شرکت ساختمانی ملت (سهامی خاص)





شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

تجدید ارائه شده		تجدید ارائه شده		تجدید ارائه شده	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
دارایی های جاری :		بدهیها و حقوق صاحبان سهام		بدهی های جاری :	
موجودی نقد	۵	پروانه های تجاری و غیر تجاری	۱۶	پروانه های تجاری	۱۶
موجودی ارزی و مسکوکات	۶	مالیات پرداختی	۱۷	مالیات پرداختی	۱۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۷	سود سهام پرداختی	۱۸	سود سهام پرداختی	۱۸
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۸	تسهیلات مالی	۱۹	تسهیلات مالی	۱۹
موجودی کالا، املاک و پروژه های ساختمانی	۹	پیش دریافت ها	۲۰	پیش دریافت ها	۲۰
پیش پرداخت ها	۱۰	جمع بدهی های جاری		جمع بدهی های جاری	
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۱۱	بدهی های غیر جاری :		بدهی های غیر جاری :	
جمع دارایی های جاری		پروانه های بلند مدت	۱۶-۷	پروانه های بلند مدت	۱۶-۷
دارایی های غیر جاری :		تسهیلات مالی بلند مدت	۱۹	تسهیلات مالی بلند مدت	۱۹
دریافتی های بلند مدت	۸-۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۱
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۲	جمع بدهی های غیر جاری		جمع بدهی های غیر جاری	
سرقطی و دارایی های نامشهود	۱۳	جمع بدهی ها		جمع بدهی ها	
دارایی های ثابت مشهود	۱۴	حقوق صاحبان سهام :		حقوق صاحبان سهام :	
سایر دارایی ها	۱۵	سرمایه (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی پرداخت شده)	۲۲	سرمایه (۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی پرداخت شده)	۲۲
جمع دارایی های غیر جاری		اندوخته قانونی	۲۳	اندوخته قانونی	۲۳
		سایر اندوخته ها	۲۴	سایر اندوخته ها	۲۴
		سرمایه شرکت های فرعی از محل مازاد تجدید ارزیابی		سرمایه شرکت های فرعی از محل مازاد تجدید ارزیابی	
		سود انباشته		سود انباشته	
		جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی		جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	
		سهم اقلیت	۲۵	سهم اقلیت	۲۵
		جمع حقوق صاحبان سهام		جمع حقوق صاحبان سهام	
		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	
		۴۳,۳۱۱,۸۳۳	۵۰,۶۵۹,۷۸۷	۴۳,۳۱۱,۸۳۳	۵۰,۶۵۹,۷۸۷

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

(تجدید ارائه شده)

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴,۹۱۵,۲۸۴	۳۳,۲۳۷,۰۴۹	۲۶ درآمد های عملیاتی
(۱۷,۹۴۲,۸۸۹)	(۲۷,۳۲۸,۱۲۴)	۲۷ بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۶,۹۷۲,۳۹۴	۵,۹۰۸,۹۲۵	سود ناخالص
(۶۶۷,۳۰۲)	(۸۵۱,۲۶۸)	۲۸ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۱۸۲,۵۱۶)	(۳۷۶,۴۷۹)	۲۹ هزینه مطالبات مشکوک الوصول (هزینه استثنایی)
۲,۲۲۵,۰۳۳	۵,۶۸۷	۳۰ سایر اقلام عملیاتی
۱,۳۷۵,۲۱۵	(۱,۲۲۲,۰۶۰)	سود عملیاتی
۸,۳۴۷,۶۰۹	۴,۶۸۶,۸۶۵	هزینه های مالی
(۱,۰۳۶,۰۲۳)	(۱,۶۲۲,۳۵۶)	۳۱ سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۴۱,۹۹۶	۱,۱۶۸,۳۸۹	۳۲ سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
(۹۴,۰۲۷)	(۴۵۳,۹۶۷)	سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۸,۲۵۳,۵۸۲	۴,۲۳۲,۸۹۸	سود قبل از مالیات
۱۴۹,۱۷۷	۲۴۶,۱۲۳	مالیات بر درآمد
۸,۴۰۲,۷۵۹	۴,۴۷۹,۰۲۱	سود خالص
(۵۵۶,۳۷۸)	(۲۱۸,۴۳۱)	سهم اقلیت از سود خالص
۷,۸۴۶,۳۸۱	۴,۲۶۰,۵۸۹	سود خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۳۳۱,۴۴۹	۳۰۰,۵۲۷	سود پایه هر سهم :
۷,۵۱۴,۹۳۲	۳,۹۶۰,۰۶۳	ناشی از عملیات در حال تداوم :
۶۲۱	۳۴۷	عملیاتی
۲۰	(۱۷)	غیر عملیاتی
۶۴۱	۳۳۰	سود پایه هر سهم
۷,۸۴۶,۳۸۱	۴,۲۶۰,۵۸۹	سود خالص
۴,۵۶۰,۵۵۵	۸,۶۷۹,۷۵۷	سود انباشته ابتدای سال
.	(۱۶۲,۰۰۰)	تعدیلات سنواتی
۴,۵۶۰,۵۵۵	۸,۵۱۷,۷۵۷	سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
(۳,۴۲۵,۸۴۶)	(۳,۸۱۰,۵۱۳)	سود سهام مصوب
۱,۱۳۴,۷۰۹	۴,۷۰۷,۲۴۴	سود قابل تخصیص
۸,۹۸۱,۰۹۰	۸,۹۶۷,۸۳۳	اندوخته قانونی
(۵۱۴,۱۸۳)	(۳۳۴,۵۵۴)	سایر اندوخته ها
(۲۲,۹۴۴)	(۳۶,۳۷۰)	سود انباشته پایان سال
(۵۳۷,۱۲۷)	(۳۷۰,۹۲۴)	سهم اقلیت از سود انباشته
۸,۴۴۳,۹۶۳	۸,۵۹۶,۹۰۹	سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۳۵۲,۷۳۱	۲۷۷,۹۶۹	از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است .
۸,۷۹۶,۶۹۴	۸,۳۱۸,۹۴۱	یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت	فعالیت‌های عملیاتی :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱,۷۶۵,۹۸۳)	۸,۸۲۱,۶۳۱	۳۴	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :
۸۱۲,۲۹۹	۱,۲۲۲,۴۱۹		سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری
(۸۴۷,۸۰۵)	(۱,۶۲۲,۳۵۶)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۴۱۸,۰۵۶)	.		سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
(۴۵۳,۵۶۲)	(۳۹۹,۹۳۷)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها
			و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد :
(۵۳۴,۹۷۳)	(۵۱۱,۳۷۷)		مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری :
(۳۵۰,۸۵۳)	(۷۶۲,۳۰۷)		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۶۴,۵۵۱)	(۳۱۴,۹۷۶)		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
(۵۴,۶۹۵)	-		وجوه پرداختی بابت خرید شرکت‌های فرعی
(۷۲۴,۲۹۰)	(۷,۷۱۶,۵۳۰)		وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری بلند مدت
۴۶۶,۱۵۹	۱,۳۰۰,۲۷۶		وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت
۴۷۳,۹۳۴	۳۰۶,۳۴۱		وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۲۵۴,۲۹۷)	(۷,۱۸۷,۱۹۶)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۳,۰۰۸,۸۱۵)	۷۲۳,۱۲۲		جریان خالص (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی :
۷,۶۳۲,۰۶۲	۷,۷۴۳,۲۳۵		دریافت تسهیلات مالی
(۵,۲۷۵,۰۳۸)	(۹,۲۳۷,۱۵۷)		باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۲,۳۵۷,۰۲۵	(۱,۴۹۳,۹۲۲)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۶۵۱,۷۹۰)	(۷۷۰,۸۰۰)		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲۶,۰۱۷	(۸,۹۹۳)		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۲,۹۹۸,۶۵۷	۲,۳۷۲,۸۸۳		مانده وجه نقد در آغاز دوره مالی
۲,۴۷۲,۸۸۴	۱,۵۹۳,۰۹۰		
۴,۴۰۸,۱۵۷		۳۵	مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.





شماره گزوه مالی ملت (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها
میلیون ریال		بدهیهای جاری :	میلیون ریال			داراییهای جاری :
۳۷۱,۷۶۴	۱۶	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۱۰۶,۱۳۴	۳۹۸,۷۴۹	۵	موجودی نقد
۲۷,۱۲۹	۱۷	مالیات پرداختی	۹,۸۰۸,۵۸۱	۱۰,۱۱۳,۶۴۰	۷	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۲۲,۴۰۰	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی	۷,۴۰۰,۱۲۱	۵,۲۴۳,۴۲۵	۸	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۴۲۱,۲۹۳		جمع بدهیهای جاری	۱۶۹۵	۱۶۰۹	۱۰	پیش پرداختها
		بدهیهای غیر جاری :	۱۷,۳۱۶,۵۳۰	۱۵,۷۵۷,۴۲۳		جمع داراییهای جاری
۵,۱۷۵,۶۶۸	۱۶-۷	پرداختی های بلند مدت	۹۶,۷۵۱	۰	۸-۲	داراییهای غیر جاری :
۱۳۱,۶۵۴	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۸,۱۷۶,۶۷۸	۱۹,۲۰۴,۸۱۵	۱۲	دریافتنی های بلند مدت
۱,۲۴۸	۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵,۷۴۵	۵,۸۰۹	۱۳	سرمایه گذارهای بلندمدت
۵,۳۰۸,۵۷۰		جمع بدهیهای غیر جاری	۲۳۷,۶۶۱	۳۲۴,۲۰۱	۱۴	داراییهای نامشهود
۵,۷۲۹,۸۶۳		جمع بدهیها	۸,۵۱۶,۸۳۵	۱۹,۵۳۴,۸۲۵		داراییهای ثابت مشهود
		حقوق صاحبان سهام :				جمع داراییهای غیر جاری
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	سرمایه (۱۲,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی پرداخت شد)				
۵۵۳,۸۲۲	۲۳	اندوخته قانونی				
۷,۵۴۹,۶۷۰		سود انباشته				
۲۰,۱۰۳,۵۰۲		جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۵,۸۳۳,۳۶۵		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۲۵,۸۳۳,۳۶۵	۳۵,۲۹۲,۲۴۸		جمع داراییها

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۰۷۹,۳۵۶	۵,۱۸۱,۹۸۹	۲۶	درآمد های عملیاتی
(۶۴,۶۴۴)		۲۸	هزینه های اداری و عمومی
۱۳۴,۴۲۵		۳۰	سایر اقلام عملیاتی
۶۹,۷۸۱	(۲۲۸,۷۹۲)		
۷,۱۴۹,۱۳۸	۴,۹۵۳,۱۹۷		سود عملیاتی
(۲۷,۷۰۵)		۳۱	هزینه های مالی
۲۹,۴۷۷		۳۲	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۷۷۱	(۴۰۱,۳۸۹)		
۷,۱۵۰,۹۰۹	۴,۵۵۱,۸۰۸		سود قبل از مالیات
(۲۷,۱۲۹)	(۳۱,۲۷۴)		مالیات بر درآمد
۷,۱۲۳,۷۸۰	۴,۵۲۰,۵۳۴		سود خالص
۵۹۴	۳۷۷		سود هر سهم - ریال

گردش حساب سود انباشته

۷,۱۲۳,۷۸۰	۴,۵۲۰,۵۳۴		سود خالص
۳,۹۰۲,۰۷۹		۷,۵۴۹,۶۷۰	سود انباشته در ابتدای سال
(۳,۱۲۰,۰۰۰)		(۳,۵۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۷۸۲,۰۷۹	۴,۰۴۹,۶۷۰		
۷,۹۰۵,۸۵۹	۸,۵۷۰,۲۰۳		سود قابل تخصیص
			تخصیص سود :
(۳۵۶,۱۸۹)	(۲۲۶,۰۲۷)	۲۳	اندوخته قانونی
(۳۵۶,۱۸۹)	(۲۲۶,۰۲۷)		سود تخصیص داده شده طی سال
۷,۵۴۹,۶۷۰	۸,۳۴۴,۱۷۷		سود انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است .
یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	فعالیت‌های عملیاتی :
۵۰۷,۰۹۴	۶۶۶,۴۰۵	۳۴	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :
۶,۴۴۰	۲۸,۷۹۳		سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری
(۲۷,۷۰۵)	(۲۳,۰۶۰)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۲۱,۲۶۶)	۵,۷۳۳		خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد :
(۲۶۵)	(۴۸,۶۲۳)		مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :
(۲,۶۲۲)	(۲۸۶)		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(۲,۵۱۱)	(۶۴)		وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
۶۳,۲۲۸	۹۴,۵۷۱		وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری بلند مدت
(۷۲۲,۰۲۵)	(۲,۵۴۸,۴۶۸)		وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری بلند مدت
(۶۶۳,۹۳۱)	(۲,۴۵۴,۲۴۷)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱۷۸,۳۶۷)	(۱,۸۳۰,۷۳۲)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی :
-	۲,۱۴۹,۶۸۷		دریافت تسهیلات
(۱۷,۸۴۳)	(۲۲,۴۰۰)		بازپرداخت تسهیلات اجاره به شرط تملیک ساختمان
(۱۷,۸۴۳)	۲,۱۲۷,۲۸۷		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۱۹۶,۲۱۰)	۲۹۶,۵۵۵		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲۹۴,۹۴۲	۱۰۶,۱۳۴		مانده وجه نقد در آغاز سال
۷,۴۰۲	(۳,۹۴۲)		تأثیر تغییرات نرخ ارز
	۳۹۸,۷۴۸		مانده وجه نقد در پایان سال
	۶,۱۶۳,۷۷۲	۳۵	مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت گروه مالی ملت تحت عنوان سرمایه گذاری خردمندان (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۰۱ طی شماره ۲۳۹۴۰۶ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در تاریخ ۱۳۹۰/۰۵/۰۱ به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده نام شرکت به گروه مالی ملت تغییر یافت. در حال حاضر شرکت گروه مالی ملت جزء واحدهای تجاری فرعی بانک ملت است و مرکز اصلی شرکت، تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان ۲۳، پلاک ۵ می باشد.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت شرکت گروه مالی ملت به شرح زیر و شرکت‌های فرعی به شرح یادداشت ۳-۱۴ است:

۱-۲-۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت کند:

۱-۲-۱-۱- تهیه زمین و اجرای طرح های ساختمانی از جمله ساختمان های مسکونی، تجاری و اداری اعم از شهرک سازی و مجتمع سازی.

۱-۲-۱-۲- سرمایه گذاری در پروژه های نفتی به منظور تهیه، تولید و پالایش نفت خام و فرآورده های آن و تأمین تجهیزات مورد نیاز در صنایع نفت، گاز و انرژی.

۱-۲-۱-۳- تهیه و تولید انواع مواد و محصولات پتروشیمی و شیمیایی و فرآورده های فرعی آن ها که از فرآوری نفت، مشتقات نفتی، گازهای طبیعی، هیدروکربن ها و سایر مواد خام اعم از آلی و معدنی بدست می آید.

۱-۲-۱-۴- استخراج، تولید و تهیه انواع مواد معدنی فلزی و غیر فلزی، کانی های فلزی و غیر فلزی و سایر مواد و محصولات که از فرآوری مواد معدنی اعم از خام و نیمه خام بدست می آید.

۱-۲-۱-۵- ارائه خدمات مالی از جمله خدمات تأمین سرمایه، کارگزاری، بازارگردانی، مشاور سرمایه گذاری، سبد گردانی و پردازش اطلاعات مالی.

۱-۲-۱-۶- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به عنوان یک شرکت سرمایه گذاری با رعایت مقررات مربوط به شرکت‌های سرمایه گذاری.

۱-۲-۱-۷- واسطه گری مالی شامل بانک، لیزینگ و بیمه.

۱-۲-۱-۸- تهیه، تأمین و فروش کالاهای مورد نیاز عمومی از طریق فروشگاه های زنجیره ای.

۱-۲-۲-۱- انجام فعالیت های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر. موضوع بند ۱-۲-۱ فوق:

۱-۲-۲-۱- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۱-۲-۲-۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.

۱-۲-۲-۳- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر.



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۲-۲-۱- تأمین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تأمین وثیقه یا تضمین بازپرداخت .

۵-۲-۲-۱- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر .

۶-۲-۲-۱- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در خصوص بند ۱-۲-۱ فوق به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر .

۷-۲-۲-۱- ارائه سایر خدمات فنی ، مدیریتی ، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر .

۳-۲-۱- سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام ، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رأی آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصرأً به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند :

۱-۲-۳-۱- خدمات موضوع بند ۱-۲-۲ فوق .

۲-۲-۳-۱- حمل و نقل ، انبارداری ، بازاریابی ، توزیع و فروش محصولات .

۳-۱- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان طی دوره به شرح زیر بوده است :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
نفر	نفر	نفر	نفر
۳۷	۳۹	۱,۶۵۷	۲,۰۴۲

کارکنان قراردادی

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- مبنای تلفیق

۱-۳- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام) و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است .

۲-۳- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی دوره ، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده ، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری ، در صورت سود (زیان) تلفیقی منظور می گردد .

۳-۳- در دوره مالی مورد گزارش شرکت حمل و نقل ریلی و شرکت های زیست فن آوری ملت ، توسعه کارآفرینی ملت ، توسعه میزان اندیش ، اطلاع رسانی ملت بازار و فیدار پویش هیرکان که زیرمجموعه شرکت ساختمانی و شهرسازی واوان می باشد به عنوان شرکت فرعی تلفیق گردیده است که معادل مبلغ ۷۳.۷۹۴ میلیون ریال سود انباشته ابتدای دوره شرکت مذکور باعث مغایرت سود انباشته ابتدای دوره تعدیل شده با انباشته پایان دوره سال قبل در صورت سود و زیان تلفیقی گردیده است .



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- موجودی کالا ، املاک و پروژه های ساختمانی

موجودی کالا و املاک به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودیهای کالا با بکارگیری روش میانگین موزون و املاک به بهای زمان خرید تعیین می گردد .

۴-۲- سرمایه گذاریها

شرکت اصلی

تلفیقی گروه

- نحوه ارزیابی :

- سرمایه گذاریهای بلند مدت :

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	بهای تمام شده (پس از کسر کاهش ارزش هر یک از انباشته سرمایه گذاریها)
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده (پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده (پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها)	بهای تمام شده (پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها)

- سرمایه گذاریهای جاری :

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها
سایر سرمایه گذاریهای جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها

- نحوه شناخت در آمد :

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۳- داراییهای ثابت مشهود

۴-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود به استثنای زمین و ساختمان شرکت ساختمان و خدمات نوساز که بر اساس تجدید ارزیابی انجام شده در سال ۱۳۹۱ منعکس است، بر مبنای بهای تمام شده 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 می‌گردد، 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.

۴-۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷٪، ۸٪ و ۱۰٪	نزولی
تأسیسات	۱۰٪، ۱۲٪، ۱۵٪، ۲۰٪، ۴۰٪ و ۱۵ ساله	نزولی - خط مستقیم
ماشین آلات	۱۰٪، ۱۶٪ و ۱۰ ساله	نزولی - خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی
اثاثه ومنصوبات	۱۰٪، ۱۲٪، ۳۰٪، ۴۰٪، ۵۰٪ و ۱۰ ساله	نزولی - خط مستقیم
ابزارآلات	۱۰٪، ۵۰٪، ۴۰٪ و ۱۰ ساله	نزولی - خط مستقیم

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

۴-۳-۳- مطابق استاندارد حسابداری شماره ۲۱ داراییهای اجاره سرمایه ای به مبلغی معادل ارزش منصفانه دارایی مورد اجاره در آغاز اجاره یا ارزش فعلی حداقل مبالغ اجاره، هر کدام کمتر است، در ترازنامه اجاره کننده منعکس می شود و استهلاك با در نظر گرفتن عمر مفید دارایی و مدت اجاره هر کدام که کمتر باشد محاسبه می شود که در این گزارش از ارزش فعلی حداقل مبالغ اجاره و مدت اجاره استفاده شده است. هزینه مالی مرتبط با اجاره سرمایه ای به عنوان هزینه دوره تلقی و در سود و زیان منظور می شود.



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۴- مخارج تامین مالی

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

۴-۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود. اقلام ترازنامه صورتهای مالی شرکت FZCO بر اساس نرخ ارز مرجع در تاریخ ترازنامه و اقلام سود (زیان) بر اساس نرخ ارز میانگین تسعیر شده است.

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴-۷- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص داراییهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی که طی بیست سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود و سالانه یا هر زمان دیگری که نشانه ای از احتمال کاهش ارزش وجود داشته باشد مورد آزمون کاهش ارزش قرار می گیرد. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکتهای وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود.



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(۵)

موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۱۳۶	۲۴۲,۱۰۶	۱,۴۷۷,۸۹۹	۷۰۱,۴۳۵	
۶۱,۹۴۵	۱۵۵,۹۹۶	۶۱۶,۰۱۰	۶۰۱,۵۵۹	
-	-	۸۹,۲۴۶	۹۹,۶۶۸	
۵۰	۵۰	۵,۱۴۷	۵۹,۱۶۸	
۲۷,۴۴۴	۲۵	۵۰,۲۰۳	۲۱,۳۸۸	۵-۱
۴۹۴	۵۵۱	۴,۵۷۳	۳,۷۱۳	۵-۲
۶۴	۲۰	۹۸۹	۳۲۲	
۱۰۶,۱۳۴	۳۹۸,۷۴۹	۲,۲۴۴,۰۶۷	۱,۴۸۷,۲۵۳	

موجودی ریالی نزد بانک ملت
موجودی ریالی نزد سایر بانکها
موجودی ارزی نزد سایر بانکها
موجودی صندوق
موجودی ارزی نزد بانک ملت
موجودی ارزی نزد صندوق
تنخواه گردان

(۵-۱) موجودی ارزی نزد بانک ملت به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲		۱۳۹۳	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال		میلیون ریال	
۴۴,۷۵۵	۱,۲۸۸,۵۳۹	۱۴,۳۵۰	۴۷۸,۰۲۹
۵,۴۰۱	۱۸۱,۰۰۸	۷,۰۳۸	۲۶۸,۵۲۱
۴۱	۶,۰۵۶	.	.
۶	۱,۰۰۰	.	.
-	۲۰	.	.
۵۰,۲۰۳		۲۱,۳۸۸	

گروه:

یورو
دلار آمریکا
درهم امارات
ریال قطر
یوان چین

شرکت اصلی:

یورو

(۵-۲) موجودی ارزی در صندوق به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲		۱۳۹۳	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال		میلیون ریال	
۳,۳۵۳	۹۵,۹۶۶	۲,۹۵۸	۸۳,۴۲۷
۱,۲۱۲	۴۵,۳۸۵	۷۴۵	۲۳,۲۲۸
۷	۱,۰۵۵	۹	۱,۲۳۵
.	۲۷	.	۲۷
-	-	.	۵
۴,۵۷۳		۳,۷۱۳	
۴۹۴	۱۶,۳۹۶	۵۵۱	۱۶,۳۹۶

گروه:

یورو
دلار آمریکا
درهم
یوان چین
فرانک

شرکت اصلی: دلار

(۶) موجودی ارزی و مسکوکات

گروه		یادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۰۷۶	۵۱,۹۳۵	۶-۱
۱۱۳,۵۰۷	۴۶,۹۹۴	۶-۲
۱,۲۳۳	۶,۹۰۸	۶-۳
۱۲۸,۸۱۶	۱۰۵,۸۳۷	

موجودی ارزی نزد حسابهای بانکی
موجودی ارزی نزد صرافان و کارگزاران
موجودی ارزی و مسکوکات نزد صندوق

(۶-۱) موجودی ارزی نزد حسابهای بانکی

۱۳۹۲		۱۳۹۳	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال		میلیون ریال	
۵۷۸	۱۸,۰۵۹	۳۷,۵۰۹	۱,۲۳۷,۶۰۴
۱۱,۱۴۴	۲۸۳,۸۰۴	۱۱,۸۹۳	۲۸۳,۸۰۵
۱,۰۳۲	۴۴,۵۲۷	۱,۰۴۰	۴۴,۵۲۷
	۲۴,۴۲۱	۶۱۱	۲۱,۷۱۹
	۹۲,۳۴۳	۷۲۰	۹۴,۰۱۷
	۶,۸۸۵	۱۵۴	۶,۸۵۵
	۱,۰۰۰	۸	۱,۰۰۰
		۵۱,۹۳۵	

یورو
پوند انگلیس
یکصدین ژاپن
دلار آمریکا
درهم امارات
دلار کانادا
ریال قطر



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(۶-۲) موجودی ارزی نزد صرافان و کارگزاران به شرح ذیل می باشد :
گروه :

۱۳۹۲		۱۳۹۳		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال		میلیون ریال		
-	-	۲۷,۴۱۸	۸۵۶,۸۲۱	یورو کنلون
۶۴,۷۰۵	۱,۴۹۵,۰۲۱	۱۲,۰۸۴	۳۶۶,۱۹۰	دلار آمریکا
۱۸,۹۶۳	۴۵۲,۵۷۸	۷,۴۹۲	۲۱۱,۰۳۳	یورو
۱۳,۸۹۵	۱,۶۷۴,۰۸۱	-	-	درهم امارات
۱,۲۶۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	روبل روسیه
-	-	۶۳,۱۰۸	۱,۹۱۲,۳۵۳	دلار امانی
۱۰۶,۵۷۶	۵,۴۸۲,۵۳۳	۱۲,۲۷۸	۳۴۵,۸۷۰	یورو امانی
۱۶۵,۹۲۴	۴۴,۶۵۳,۴۴۲	۲۵	۲,۷۸۴	درهم امانی
۳۷۱,۳۲۳		۱۲۲,۴۰۵		
(۲۵۷,۸۱۶)		(۷۵,۴۱۱)		
۱۱۳,۵۰۷		۴۶,۹۹۴		

تهاتر ارز امانی (یادداشت ۴-۱۶)

(۶-۳) موجودی ارزی در صندوق به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۲		۱۳۹۳		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال		میلیون ریال		
۳۵۵	۸,۴۷۰	۴,۲۳۲	۱۱۵,۶۳۰	یورو
۳۳۷	۱۱,۱۷۷	۱,۸۹۲	۵۶,۳۲۳	دلار آمریکا
۱۱۰	۱۳,۳۶۶	۵۰۶	۵۵,۲۷۰	درهم
۲۰۰	۲۴,۷۹۰	۱۲۹	۱۴,۳۷۵	ریال عربستان
۱۰	۲۱۰	۶۲	۱,۲۵۰	پوند انگلیس
۵۸	۲۰	۵۶	۲۰	ربع سکه امانی
۵۶	۱۱	۳۱	۶	نیم سکه امانی
۰	۰	۱	۵۰	لیبر ترک
۱۰۷	۱۱	۰	۰	سکه تصویر امانی
۰	۲۰	۰	۰	یوان چین
۱,۲۳۳		۶,۹۰۸		

(۷) سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
گروه :

۱۳۹۲		۱۳۹۳		یادداشت	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱,۵۵۲,۴۷۸	۱۲,۰۳۲,۳۳۰	(۳۳۷,۳۷۱)	۱۲,۳۶۹,۷۰۱	۷-۱	سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار :
۷۶۵,۳۶۰	۲,۹۷۱,۰۵۷	-	۲,۹۷۱,۰۵۷	۷-۲	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۱۲,۳۱۷,۸۳۸	۱۵,۰۰۳,۲۸۷	(۳۳۷,۳۷۱)	۱۵,۳۴۰,۷۵۸	۷-۳	اوراق مشارکت
۵۹,۵۳۸	۵۹,۹۰۱	-	۵۹,۹۰۱		سایر سرمایه گذاری ها
۱۲,۳۷۷,۳۷۶	۱۵,۰۶۳,۲۸۸	(۳۳۷,۳۷۱)	۱۵,۴۰۰,۶۵۹		جمع سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۱,۲۶۷,۸۹۲	۴۴۵,۴۰۷	-	۴۴۵,۴۰۷	۷-۴	مشارکت و تأمین مالی فعالیتهاى بازرگانی
۵,۴۶۶,۳۱۸	۲,۴۲۵,۸۳۳	-	۳,۴۲۵,۸۳۳	۷-۵	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۹,۱۱۱,۵۸۶	۱۸,۹۳۴,۵۲۸	(۳۳۷,۳۷۱)	۱۹,۳۷۱,۸۹۹		جمع
۹,۴۵۹,۳۴۷	۹,۷۱۸,۵۳۳	-	۹,۷۱۸,۵۳۳	۷-۱	سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار :
۴۰	۲۴,۰۴۷	-	۲۴,۰۴۷	۷-۲	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
۹,۴۵۹,۳۸۷	۹,۷۴۲,۵۸۰	۰	۹,۷۴۲,۵۸۰		اوراق مشارکت
۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	-	۲۳,۰۰۰	۷-۳	سایر سرمایه گذاری ها
۹,۴۸۲,۳۸۷	۹,۷۶۵,۵۸۰	۰	۹,۷۶۵,۵۸۰		جمع سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۳۲۶,۲۹۴	۳۰۸,۰۶۰	-	۳۰۸,۰۶۰	۷-۴	مشارکت و تأمین مالی فعالیتهاى بازرگانی
۹,۸۰۸,۵۸۱	۴۰,۰۰۰	-	۴۰,۰۰۰	۷-۵	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۱۰,۱۱۳,۶۴۰		۰	۱۰,۱۱۳,۶۴۰		جمع

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- (۷) سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

شرکت اصلی				گروه				
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش فروش خالص	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش فروش خالص	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۳۷,۵۶۲,۵۹۷	۳,۷۱۲,۰۵۸	۳,۴۱۹,۸۴۰	۲,۶۸۵,۵۲۵	۶۷۶,۶۲۰,۷۸۹	۲,۸۴۹,۹۸۹	۳,۱۳۴,۶۹۳	۲,۸۱۸,۶۰۷	پالایش نفت بندرعباس
۸۲۷,۰۹۳,۱۱۶	۱,۵۷۴,۵۹۵	۱,۷۵۱,۲۵۸	۱,۰۳۲,۵۳۲	۷۷۰,۷۳۴,۱۶۴	۱,۴۹۰,۷۶۹	۱,۶۳۰,۸۱۹	۱,۰۲۵,۱۰۴	بانک ملت
۳۹۰,۹۱۷,۷۵۵	۱,۰۷۶,۳۳۴	۱,۲۷۳,۹۹۶	۲۰۳,۸۳۷	۳۷۳,۷۴۱,۸۸۴	۹۳۱,۶۸۲	۱,۲۱۷,۴۸۷	۵۹,۱۸۵	پالایش نفت اصفهان
۴۱,۳۵۵,۳۰۰	۹۴۷,۸۸۹	۱,۲۶۳,۳۵۸	۵۸۷,۲۷۴	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۳۰۴	۱,۲۲۱,۵۵۶	۵۴۰,۰۰۴	ارتباطات سیار
۳۲,۴۱۶,۱۶۷	۶۰۱,۸۳۵	۵۰۳,۵۴۳	۵۲۵,۸۹۹	۳۰,۶۷۵,۵۱۶	۵۷۴,۰۶۳	۴۷۶,۲۵۰	۵۰۸,۵۳۵	پتروشیمی پردیس
۴۷۷,۵۶۷,۳۲۹	۴۴۱,۷۱۰	۳۹۷,۷۲۸	-	۴۷۰,۹۹۹,۹۱۰	۴۳۶,۰۶۰	۳۹۲,۲۰۵	-	بانک صادرات ایران
۲۰۹,۳۳۷,۹۱۵	۵۵۳,۰۸۶	۳۳۸,۹۸۳	۴۲۴,۲۲۹	۲۰۱,۳۴۵,۷۷۳	۵۳۰,۷۵۵	۳۲۴,۰۱۴	۳۹۳,۶۵۶	ملی صنایع مس
۳۷,۱۱۸,۸۱۴	۳۷۰,۴۸۵	۲۹۴,۶۹۵	۳۱۶,۳۰۳	۱۵,۱۶۸,۳۸۳	۱۴۸,۹۲۶	۱۲۳,۹۶۴	۲۳۵,۸۰۲	پتروشیمی جم
۹۹,۸۹۵,۸۶۳	۲۳۴,۳۸۱	۲۵۵,۱۲۹	۲۷۰,۸۹۸	۸۶,۶۹۳,۸۶۶	۲۹۸,۴۹۱	۲۲۱,۱۲۱	۲۵۴,۰۱۷	مخابرات ایران
۱۵۶,۱۲۴,۲۳۸	۳۵۵,۷۳۹	۲۴۰,۹۹۸	۵,۴۷۸	۱۵۶,۱۲۴,۲۳۸	۳۵۶,۰۵۲	۲۴۰,۹۹۸	۱,۹۵۸	پتروشیمی س ایرانیا
۱۰۰,۰۸۷,۶۱۲	۲۴۴,۸۰۴	۱۹۰,۷۳۲	۱۹۱,۴۰۳	۷۵,۸۱۷,۵۹۰	۱۸۳,۴۲۶	۱۴۴,۱۳۴	۱۶۵,۳۹۲	فولاد مبارکه اصفهان
۱۷۰,۶۹۷,۴۳۸	۲۳۶,۱۴۴	۱۵۲,۸۴۸	۲۲۶,۰۶۰	۱۶۴,۰۵۷,۵۷۹	۲۳۰,۶۴۳	۱۴۶,۸۴۶	۲۲۶,۴۷۰	پالک تجارت
۵۳,۷۵۹,۵۹۶	۱۹۲,۴۹۰	۱۳۶,۵۴۵	-	۵۳,۷۳۴,۵۹۶	۱۹۲,۶۰۲	۱۳۶,۴۷۰	-	سرمایه گذاری غدیر
۷۶,۳۰۹,۴۱۶	۱۷۲,۷۸۴	۱۳۳,۸۴۶	۹۱۱,۹۸۹	-	-	-	۷۵۵,۵۹۴	توسعه معادن فلزات
۱۳,۴۳۱,۸۶۹	۱۰۸,۰۹۶	۹۲,۰۸۲	۴۸,۴۲۹	۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۲۵۷	۵۴,۶۲۴	-	مینا
۵۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۳۱۹	۹۰,۱۲۹	۶۶,۱۳۸	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۵۰۰	۷۸,۹۶۴	۶۲,۵۲۹	زامیاد
۲۹,۶۳۳,۹۷۲	۸۸,۳۹۳	۷۲,۰۵۴	۷۳,۶۶۴	۲۹,۶۳۳,۹۷۲	۸۸,۳۹۳	۷۲,۰۵۴	۴۸,۴۲۱	نفت و گاز پارسیان
۳۶,۴۶۸,۰۰۰	۶۸,۶۲۶	۵۷,۸۴۳	۸۳,۹۳۶	۱۹,۰۱۹,۲۵۵	۳۲,۰۶۲	۲۴,۵۸۶	۵۲,۴۰۷	سرمایه گذاری ملی ایران
۴,۷۵۰,۰۰۰	۶۶,۹۹۲	۴۹,۹۵۶	۲۰۲,۲۶۸	-	-	-	۱۹۰,۷۴۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۷,۳۸۳,۹۵۶	۱۰۶,۲۲۵	۴۹,۷۲۹	۱۰۰,۷۵۳	-	-	-	-	سیمان داراب
۹,۶۴۵,۳۹۲	۳۵,۴۴۵	۴۸,۸۶۳	۳۶,۱۱۵	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۶,۰۲۹,۷۵۰	۱۷,۶۰۸	۴۸,۱۸۰	۹,۲۸۳	۶,۰۲۹,۷۵۰	۱۷,۶۰۸	۴۸,۱۸۰	۹,۲۸۳	فرا بورس ایران
۱۳,۴۸۸,۴۱۸	۶۶,۴۹۷	۴۴,۲۰۲	۵۹,۷۵۴	۴۴۲,۱۲۰	۲,۷۲۹	۱,۱۳۷	۲,۵۰۸	پتروشیمی شیراز
۳۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۹,۴۵۰	۴۲,۰۲۶	۳۲,۸۳۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۷۶۴	۲۴,۵۷۶	۲۶,۲۹۵	سرمایه گذاری سایپا
۹,۰۱۹,۰۶۰	۴۸,۲۶۷	۴۲,۰۰۳	-	-	-	-	-	تراکتورسازی
۴,۴۳۳,۵۰۰	۱۴,۹۳۴	۴۱,۱۸۱	۹,۲۸۳	۲,۱۵۰,۵۰۰	۱۲,۶۵۱	۱۹,۸۷۳	۷,۵۰۶	بورس انرژی
۱۲,۶۴۳,۴۷۳	۴۸,۰۰۳	۳۷,۰۰۴	۷,۴۷۶	۲,۰۱۸,۸۵۸	۱۷,۰۸۴	۱۴,۹۶۸	۳۰,۱۴۶	صنعتی بهشهر
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۱۹۵	۳۵,۲۹۷	۴۰,۱۹۶	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۴۶	۲۶,۴۰۷	۳۰,۱۴۶	صندوق سرمایه گذاری اطلس
۱,۹۵۱,۲۵۳	۱۴,۲۶۱	۳۳,۶۴۳	۴۰,۲۶۳	۱,۸۵۱,۲۵۳	۱۲,۳۳۱	۳۲,۰۱۱	۳۰,۴۱۷	پتروشیمی خارک
۳,۹۵۷,۷۴۸	۲,۰۸۶	۳۳,۲۳۱	۶,۲۵۵	۳,۹۵۷,۷۴۸	۲,۰۸۶	۳۳,۲۳۱	۶,۲۵۵	شرکت بورس کالای ایران
۲,۲۳۸,۸۶۵	۵۶,۷۸۴	۳۲,۷۰۷	۵۶,۱۵۳	۷۹,۹۶۸	۱,۶۳۴	۱,۱۵۷	۲۴,۸۳۷	شرکت پتروشیمی زاگرس
۱۵,۳۹۹,۹۶۲	۳۱,۰۷۴	۳۲,۶۹۴	۱۳,۷۷۱	-	-	-	-	گروه بهمن
۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۹۴	۲۹,۷۵۵	-	-	-	-	-	رادیا تور ایران
۲۰,۹۴,۵۱۰	۲۴,۱۵۷	۲۸,۷۳۴	۲۳,۴۵۹	-	-	-	-	نفت-پارس
۵,۰۶۳,۳۸۶	۳۶,۸۱۷	۲۶,۳۸۵	۲,۲۱۲	-	-	-	-	پتروشیمی اراک
۳,۶۲۰,۴۲۲	۳۲,۱۹۶	۲۳,۰۹۶	۱۵,۶۱۲	۳,۶۲۰,۴۲۲	۳۲,۲۵۲	۲۳,۰۹۶	۱۵,۶۶۸	صنایع شیمیایی
۱,۶۱۹,۸۰۰	۱۳,۸۶۲	۲۰,۱۴۴	۱۰,۴۳۷	۱۴,۰۰۰	۶۷	-	-	البرز دارو
۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۷,۵۷۳	۱۸,۱۰۹	۵,۱۹۵	-	-	-	-	ایران خودرو
۵۲۹,۵۸۳	۱۲,۷۸۱	۱۷,۲۱۲	۲۶,۳۹۹	-	-	-	-	پتروشیمی مارون
-	۱۱,۹۴۵,۱۶۹	۱۱,۳۹۹,۷۵۸	۹,۳۴۲,۰۴۱	-	۹,۵۷۱,۲۲۶	-	۷,۴۹۱,۳۳۶	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت اصلی				گروه			
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳
تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	خالص ارزش فروش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۱,۹۴۵,۱۶۹	۱۱,۳۹۹,۷۵۸	۹,۳۴۲,۰۴۱	-	۱۶,۲۴۴	۱۵,۸۸۶	۵,۶۳۵
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۱,۱۱۷	۴,۳۵۰,۳۷۸	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۶,۲۴۵	۱۵,۵۰۴	۱۰,۵۷۶
نفت بهران	۴,۳۵۰,۳۷۸	۲۱,۱۱۷	۴,۳۵۰,۳۷۸	۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۶,۲۴۵	۱۵,۵۰۴	۱۰,۵۷۶
سیمان شاهرود	۳,۷۰۶,۱۸۹	۲۶,۲۴۵	۲,۲۸۴,۸۹۸	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
فولاد خوزستان	۳,۰۳۳,۱۱۷	۱۵,۲۲۶	۲,۲۸۴,۸۹۸	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
بانک سینا	۵,۱۱۰,۰۴۵	۲۰,۷۸۰	۱۶,۴۱۸	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
حفاری شمال	۱,۹۸۳,۷۹۶	۴۶,۶۲۷	۱,۹۷۳,۷۹۶	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
تجارت الکترونیک پارسیان	۵,۲۶۱,۷۵۷	۱۰,۷۱۴	۴۶,۶۲۷	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
پالایش نفت شیراز	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۹۱	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
بانک انصار	۸,۷۳۱,۷۲۲	۱۳,۰۰۸	۱۰,۸۵۱	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
بانک خاورمیانه	۲,۲۹۰,۰۰۰	۱۲,۸۸۶	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
سایپا	۵,۱۸۴,۵۵۰	۱۲,۳۴۲	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
ایر کاپارت صنعت	۲,۶۷۱,۳۳۰	۱۶,۲۹۸	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
سرمایه گذاری امید	۵,۰۸۴,۹۱۱	۱۳,۲۷۱	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
پتروشیمی شازند	۱,۵۴۳,۱۲۱	۱۴,۶۹۲	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
پتروشیمی تامین (تاپیکو)	۳,۴۹۲,۲۴۱	۷,۷۶۸	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
پتروشیمی کرمانشاه	۵,۲۳۱,۰۴۰	۱۶,۵۴۲	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
لیزینگ ایران	۶۷۹,۹۵۲	۶,۷۱۰	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
ذوب آهن اصفهان	۲,۲۰۹,۱۸۶	۵,۹۳۶	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
خدمات انفورماتیک	۳,۵۴۶,۶۶۶	۹,۹۱۴	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
کشتیرانی ایران	۳,۱۵۰,۰۰۰	۵,۹۱۴	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
توسعه صنایع بهشهر	۴۷۰,۰۰۰	۷,۴۹۴	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
رایان سایپا	۲,۶۴۵,۴۱۱	۷,۹۴۴	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
سیمان درود	۳۴۲,۶۳۸	۹,۵۲۱	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
فولاد آلیاژی ایران	۷۰۲,۱۷۳	۴,۰۵۱	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
نفت پاسارگاد	۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۴	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
گروه دارویی سبحان	۱۳۹,۸۷۰	۲,۵۷۹	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
سپهر کاریزما ETF	۱,۰۴۸,۰۶۳	۱,۰۶۲	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
پارس دارو	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۵	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
تامین مواد اولیه فولاد صیانور	۶۱۰,۷۰۶	۳,۰۶۶	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو	۳۰۰,۰۰۰	۸,۰۳۵	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۶۸۴,۰۰۰	۴,۲۳۰	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
پالایش نفت تبریز	۶۳۷,۵۰۰	۱,۷۸۵	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
سنگ آهن گل گهر	۴۲۶,۵۲۲	۲,۸۶۷	۲۶,۳۸۹	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
معدنی و صنعتی چادرملو	.	.	۲۷۵,۰۴۸	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
سیمان هگمتان	.	.	۱۱,۶۸۵	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی	.	.	۵,۱۷۰	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
کالسیمین	.	.	۵۴,۰۴۳	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
سرمایه گذاری سپه	۸,۸۹۵,۳۴۱	۴۰,۹۴۴	۱,۶۱۲,۸۷۵	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
سایر	-	-	-	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰
ذخیره کاهش ارزش	-	-	-	۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۷,۳۲۰	۱۴,۷۷۴	۳,۳۶۰

۱-۷) خالص ارزش فروش شرکتهای بورسی شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه جمعاً به میزان ۲۵۰.۳۵۸ میلیون ریال بیشتر از مبلغ دفتری است.

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت اصلی		گروه		نرخ		۷-۲) سرمایه گذاری در اوراق صکوک و مشارکت در شرکتهای ذیل صورت پذیرفته است :
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	درصد		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			اوراق اجاره
-	۲۴,۰۰۷	۳۹,۹۱۱	۱,۵۲۷,۵۷۰	۲۰		اوراق مشارکت مدیکو
-	-	-	۷۶۴,۲۰۳	۲۰		صکوک اجاره شرکت دانا پترو ریگ کیش
-	-	۴۹۹,۹۶۸	۴۰۰,۰۲۹	۲۰		هواپیمایی ماهان
۴۰	۴۰	۴۰	۲۲۱,۴۷۵	۲۰		نفت و گاز پارس - ۱.۴۴۵ یورو
-	-	۱۰۹,۴۴۱	۵۷,۷۸۰	۸		بانک مرکزی
-	-	۱۵,۰۰۰	.	-		پالایشگاه بندر عباس
-	-	۱,۰۰۰	.	۲۰		سایر
-	-	۱۰۰,۰۰۰	.	۲۰		جمع
۴۰	۲۴,۰۴۷	۷۶۵,۳۶۰	۲,۹۷۱,۰۵۷			

شرکت اصلی		گروه		واحد		۷-۳) سایر سرمایه گذاریها به شرح ذیل می باشد :
۱۳۹۲	۱۳۹۳	واحد	۱۳۹۲	۱۳۹۳	واحد	
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال		صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
-	-	-	۲۹,۵۰۰	۲۹,۵۰۰	۲۹,۴۵۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک نیکی گستران
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری ملت ایران زمین
۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت
-	-	-	۲,۰۳۸	۲,۴۰۱	۲,۴۰۰	
۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰		۵۹,۵۳۸	۵۹,۹۰۱		

شرکت اصلی		گروه		نرخ		۷-۴) مشارکت و تأمین مالی فعالیتهای بازرگانی کوتاه مدت به شرح ذیل می باشد :
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	درصد		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			شرکت سوربن گستر طیور
-	-	۵۴۲,۰۴۴	۴۱۰,۰۳۸			شرکت بازرگانی مرک آریا
-	-	۱۲,۰۱۰	۱۹,۴۱۲			شرکت آماد پلیمر
-	-	۱۶,۰۱۰	۱۵,۹۵۷			شرکت بین المللی تجارت الوند
-	-	۷۴,۱۸۱	-			شرکت کادوس سپند پارس
-	-	۲۰۰,۰۰۰	-			شرکت کرمان مهدیس تجارت
-	-	۱۰۰,۰۰۰	-			شرکت تولید و صنعتی نهان گل
-	-	۱۲۸,۱۳۰	-			شرکت صنایع و بسته بندی نهان گل بروجن
-	-	۱۱۲,۳۵۴	-			شرکت روغن نباتی گلناز کرمان
-	-	۸۲,۶۴۷	-			شرکت واسپاری ملت
۲۴۷,۰۶۰	۲۳۲,۰۶۰	-	-			شرکت نفت و گاز نوگام
۷۹,۱۳۴	۷۶,۰۰۰	-	-			سایر
-	-	۵۱۶	-			
۳۲۶,۱۹۴	۳۰۸,۰۶۰	۱,۲۶۷,۸۹۲	۴۴۵,۴۰۷			

۷-۴-۱) مشارکت در فعالیتهای بازرگانی بر اساس قرارداد مشارکت های منعقدۀ عمدتاً در قبال اخذ ضمانت نامه بانکی ، چک و سفته انجام شده است .

۱۳۹۲		۱۳۹۳		نرخ		۷-۵) مبلغ سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت به شرح زیر می باشد :
جمع	سایر بانکها	جمع	سایر بانکها	بانک ملت	درصد	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		گروه :
۷۹۷,۱۷۴	۷۱۴,۰۰۰	۸۳,۱۷۴	۲,۰۸۱,۹۲۰	۵۴,۷۷۰	۲۰	سپرده سرمایه گذاری یکساله
۲,۲۰۰,۰۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	-	۱,۱۰۳,۷۳۴	۸۶۴,۲۲۴	۲۰	پشتیبانی قراردادهای تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار، سهام و قراردادهای بازارگردانی
-	-	-	۱۴۲,۵۰۰	۷۲,۵۰۰	۲۰	سپرده سرمایه گذاری عام
۱,۶۰۰,۰۸۷	-	۱,۶۰۰,۰۸۷	۸۵,۷۶۹	.	۶.۵	سپرده سرمایه گذاری ارزی
۸۵۰,۳۰۳	۸۵۰,۳۰۳	-	۱۰,۵۵۶	۱۰,۵۵۶	۱۸	پشتیبانی قراردادهای تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار، سهام و قراردادهای بازارگردانی
۱۸,۷۰۰	-	۱۸,۷۰۰	۱,۳۰۰	.	۲۰	اوراق گواهی سپرده
۴۹	۴۹	-	۵۴	۵۴	۱۰	پشتیبانی قراردادهای تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار، سهام و قراردادهای بازارگردانی
-	-	-	.	.		سایر
۵,۴۶۶,۳۱۸	۷,۳۷۴,۳۵۷	۱,۷۰۱,۹۶۱	۳,۴۲۵,۸۳۳	۱,۰۰۲,۱۰۴		
-	-	-	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۲۲	شرکت اصلی :
-	-	-	-	-		اوراق گواهی سپرده

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۸-۱) دریافتنی های کوتاه مدت گروه:

تجاری:

اسناد دریافتنی:

سایر شرکتها

جمع:

حسابهای دریافتنی:

شرکتهای گروه

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

غیر تجاری:

اسناد دریافتنی

کارکنان (وام و مساعده)

سپرده های موقت

سود سهام دریافتنی

سود تحقق یافته اوراق مشارکت

شرکتهای گروه

اشخاص وابسته

سایر

شرکت اصلی:

تجاری:

اسناد دریافتنی:

سایر شرکتها

حسابهای دریافتنی:

شرکتهای گروه

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

غیر تجاری:

اسناد دریافتنی

کارکنان (وام و مساعده)

سود سهام دریافتنی سایر شرکتها

سود سهام دریافتنی اشخاص وابسته

شرکتهای گروه

اشخاص وابسته

سایر

۱۳۹۲	۱۳۹۳					یادداشت
خالص	خالص	ذخیره	جمع	ارزی	ربالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۶۰,۹۳۲	۵۱۰,۵۷۵	-	۵۱۰,۵۷۵	۴۸,۱۵۰	۴۶۲,۴۲۵	۸-۱-۱
۱,۰۶۰,۹۳۲	۵۱۰,۵۷۵	۰	۵۱۰,۵۷۵	۴۸,۱۵۰	۴۶۲,۴۲۵	
۳۵۶,۰۴۳	۳۸۴,۶۲۹	-	۳۸۴,۶۲۹	-	۳۸۴,۶۲۹	۸-۱-۲
۱۱,۷۵۷	۱۲,۳۴۷	-	۱۲,۳۴۷	-	۱۲,۳۴۷	۸-۱-۳
۴,۳۴۰,۶۷۴	۵,۷۲۶,۹۵۶	(۵۸۶,۲۳۵)	۶,۳۱۳,۱۹۱	۱۴۴,۳۰۲	۶,۱۶۸,۸۸۹	۸-۱-۴
۴,۷۰۸,۴۷۴	۶,۱۲۳,۹۳۲	(۵۸۶,۲۳۵)	۶,۷۱۰,۱۶۷	۱۴۴,۳۰۲	۶,۵۶۵,۸۶۵	
۵,۷۶۹,۴۰۶	۶,۶۳۴,۵۰۷	(۵۸۶,۲۳۵)	۷,۲۲۰,۷۴۲	۱۹۲,۴۵۲	۷,۰۲۸,۲۹۰	
۵۵,۴۸۶	۲۰۲,۸۲۲	-	۲۰۲,۸۲۲	-	۲۰۲,۸۲۲	
۲۹,۳۴۲	۵۰,۹۵۹	-	۵۰,۹۵۹	-	۵۰,۹۵۹	
۲۳۶,۷۹۷	۴۶۳,۷۴۵	-	۴۶۳,۷۴۵	-	۴۶۳,۷۴۵	
۸۷۸,۹۲۵	۱,۵۳۶,۰۲۸	-	۱,۵۳۶,۰۲۸	-	۱,۵۳۶,۰۲۸	
-	۶۲,۶۵۳	-	۶۲,۶۵۳	-	۶۲,۶۵۳	
۴۱۴,۹۱۵	۰	-	۰	-	۰	۸-۱-۵
۳۱۲,۶۱۲	۲۱۰,۵۷۳	-	۲۱۰,۵۷۳	-	۲۱۰,۵۷۳	۸-۱-۶
۱,۵۳۴,۲۸۱	۲,۰۹۳,۲۰۶	۰	۲,۰۹۳,۲۰۶	-	۲,۰۹۳,۲۰۶	۸-۱-۷
۳,۴۶۲,۳۵۹	۴,۶۱۹,۹۸۷	۰	۴,۶۱۹,۹۸۷	۰	۴,۶۱۹,۹۸۷	
۹,۲۳۱,۷۶۵	۱۱,۲۵۴,۴۹۴	(۵۸۶,۲۳۵)	۱۱,۸۴۰,۷۲۹	۱۹۲,۴۵۲	۱۱,۶۴۸,۲۷۷	
۴۲,۴۷۳	۶۴,۵۰۱	-	۶۴,۵۰۱	-	۶۴,۵۰۱	۸-۱-۱
۹۲۱,۴۴۵	۱۸,۵۰۰	-	۱۸,۵۰۰	-	۱۸,۵۰۰	۸-۱-۲
۹,۰۱۵	۱۲,۳۱۵	-	۱۲,۳۱۵	-	۱۲,۳۱۵	۸-۱-۳
۱۳۱,۸۸۰	۵۹۹,۶۹۶	-	۵۹۹,۶۹۶	-	۵۹۹,۶۹۶	۸-۱-۴
۱,۰۶۲,۳۳۹	۶۳۰,۵۱۱	۰	۶۳۰,۵۱۱	۰	۶۳۰,۵۱۱	
۱,۱۰۴,۸۱۲	۶۹۵,۰۱۲	۰	۶۹۵,۰۱۲	۰	۶۹۵,۰۱۲	
۸۷۲	۱,۷۷۴	-	۱,۷۷۴	-	۱,۷۷۴	
۱,۳۸۵	۱۱,۵۳۹	-	۱۱,۵۳۹	-	۱۱,۵۳۹	
۷۳۲,۱۳۸	۱,۲۸۹,۰۳۴	-	۱,۲۸۹,۰۳۴	-	۱,۲۸۹,۰۳۴	
۷۸,۷۷۶	۹۳,۷۷۶	-	۹۳,۷۷۶	-	۹۳,۷۷۶	۸-۱-۸
۵,۲۲۰,۵۶۵	۲,۹۵۲,۰۹۴	-	۲,۹۵۲,۰۹۴	-	۲,۹۵۲,۰۹۴	۸-۱-۵
۲۴۴,۲۱۶	۱۶۷,۷۱۶	-	۱۶۷,۷۱۶	-	۱۶۷,۷۱۶	۸-۱-۶
۱۷,۲۴۲	۳۲,۴۸۱	-	۳۲,۴۸۱	-	۳۲,۴۸۱	
۶,۲۹۵,۳۰۹	۴,۵۴۸,۴۱۴	۰	۴,۵۴۸,۴۱۴	۰	۴,۵۴۸,۴۱۴	
۷,۴۰۰,۱۶۱	۵,۲۴۳,۴۲۵	۰	۵,۲۴۳,۴۲۵	۰	۵,۲۴۳,۴۲۵	

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸-۱-۱) اسناد دریافتنی به شرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	۱,۰۱۸,۴۵۹	۳۹۷,۵۶۱	۸-۱-۱-۱	مشتریان شرکت های گروه
۲۳,۲۷۶	۶۴,۵۰۱	۲۳,۲۷۶	۶۴,۵۰۱		گسترش نفت و گاز پارسیان
-	-	-	۴۸,۱۵۰		صرافی اعتبار گستر کیش- ارزی
۱۴,۲۲۰	-	۱۴,۲۲۰	-		شرکت زیست فن آوری زیست درمان
۴,۹۷۷	-	۴,۹۷۷	-		پژوهشگاه ابن سینا
-	-	-	۳۶۳		سایر
۴۲,۴۷۳	۶۴,۵۰۱	۱,۰۶۰,۹۳۲	۵۱۰,۵۷۵		

۸-۱-۱-۱) اسناد مشتریان شرکت های گروه مربوط به شرکتهای گسترش خدمات بازرگانی بهساز ، واسپاری ملت ، بیمه ما ، صرافی و آذین تجارت آرمان می باشد .

۸-۱-۲) حسابهای دریافتنی گروه به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۳۵۶,۰۴۳	۳۸۴,۶۲۹	بانک ملت (عمدتاً مربوط به طلب بیمه ما بابت ارائه خدمات بیمه ای)
-	۱۸,۵۰۰	-	-	توسعه حمل و نقل گسترش ریلی
۸۵۰,۰۷۷	-	-	-	توسعه سرمایه معین ملت
۵۱,۱۵۹	-	-	-	واسپاری ملت
۲۰,۲۰۹	-	-	-	کارگزاری بانک ملت
۹۲۱,۴۴۵	۱۸,۵۰۰	۳۵۶,۰۴۳	۳۸۴,۶۲۹	

۸-۱-۳) حسابهای دریافتنی از بابت اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۰۱۵	۱۲,۳۱۵	۹,۰۱۵	۱۲,۳۱۵	ساختمانی و راهبری ملت
-	-	-	۲۴	بهسامان ملت
-	-	-	۸	بهساز مشارکتهای ملت
-	-	۲,۷۴۲	-	موسسه توسعه دانش و پژوهش ایران(بابت آماده سازی و نگهداری زمین توسط ک -
۹,۰۱۵	۱۲,۳۱۵	۱۱,۷۵۷	۱۲,۳۴۷	



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸-۴-۱) حساب‌های دریافتنی از سایر اشخاص به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱,۹۴۴,۳۶۷	۲,۳۶۵,۰۴۲	تسهیلات فروش اقساطی خودرو
-	-	۵۹,۱۳۷	۱,۲۶۴,۴۰۲	مطالبات سررسید گذشته
-	-	۳۵۴,۱۲۹	۶۸۳,۴۰۰	تسهیلات خودروهای سنگین
-	۳۶۸,۴۲۵	-	۳۶۸,۴۲۵	ایمیدرو
-	-	۱۲۵,۴۲۳	۳۱۴,۸۷۳	مشتریان کالای بازرگانی
۹,۳۴۰	۲۳۰,۸۱۴	۷,۷۲۶	۲۳۰,۸۱۴	۸-۴-۲ سازمان خصوصی سازی
-	-	۱۸۵,۸۹۵	۲۱۰,۲۲۹	سود سپرده سرمایه گذاری در پروژه های تجاری
-	-	۱۹۳,۶۸۴	۱۹۸,۵۹۰	تسهیلات خرید خودرو
-	-	-	۱۴۹,۸۱۵	شرکت راه آهن شهری تهران و حومه (مترو)
-	-	۳۶,۲۸۹	۱۰۴,۳۲۱	سایر بیمه گذاران
-	-	۶۵,۸۹۹	۶۴,۶۲۶	سازمان گسترش و نوسازی
-	-	۶۳,۲۷۲	۶۳,۲۷۲	۸-۴-۳ شرکت تضامنی صادقی و شرکا
-	-	۴۱۷,۱۰۵	۳۷,۲۳۳	مشتریان ارزی
-	-	۲۷,۹۶۶	۲۶,۵۲۹	۸-۴-۴ شرکت نخل بهارستان پردیس
-	-	-	۲۰,۶۶۶	شرکت سابیر بین المللی
-	-	۱۵,۰۰۰	۱۹,۷۷۱	۸-۴-۵ شرکت نفت فلات قاره ایران
-	-	-	۱۰,۸۰۰	شرکت نفت و گاز پارس
-	-	۹,۵۰۷	۸,۰۷۸	۸-۴-۶ شرکت گلسویه
-	-	-	۵,۲۸۱	شرکت مانیزان
-	-	-	۴,۴۴۷	شرکت سیر و دام بنیاد
-	-	۴۳۶,۵۴۴	۳,۹۹۴	اکسون کارا تجارت
-	-	۸,۵۷۳	۳,۰۶۴	شرکت تلیسه نمونه
-	-	۴,۶۲۷	۲,۱۴۵	شرکت ملی گاز و نفت ایران
-	-	۲,۵۰۹	۲,۱۳۲	۸-۴-۶ شرکت پرل انرژی
۷۹,۴۴۵	-	۷۹,۴۴۵	-	کارگزاری حافظ
-	-	۵,۲۷۰	-	شرکت ملی حفاری ایران
-	-	۱۴۸,۳۱۲	-	صیباتامین پارسیان
-	-	۴۲,۰۴۹	-	شرکت تجهیز همراه گستر مهر
۱۵,۵۲۳	-	۱۵,۴۸۱	-	کارگزاری مفید
۶,۲۰۸	-	۶,۲۰۸	-	تعاونی خردمندان صابر عصر
-	-	۴,۰۹۶	-	میدان گازی پارس جنوبی
۴,۰۴۵	-	۴,۰۴۵	-	شرکت بهین تأمین روز آمد
۱,۲۱۸	-	۲,۸۳۶	-	سود اوراق مشارکت دریافتنی
۱۶,۱۰۲	۴۵۷	۷۵,۲۸۱	۱۵۱,۲۴۲	سایر
۱۳۱,۸۸۰	۵۹۹,۶۹۶	۴,۳۴۰,۶۷۴	۶,۳۱۳,۱۹۱	

۸-۴-۱) مبلغ مربوطه بابت گشایش اعتبار اسنادی نزد بانک صنعت و معدن مرتبط با طرح فولاد میانه می باشد .

۸-۴-۲) شرکت بر اساس قرارداد شماره ۴۳/۹۳۴۵ مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۲۱ از طریق مشارکت در کنسرسیوم و شرکت در مزایده ای اقدام به خرید سهام شرکت فولاد آذربایجان و داراییهای در جریان طرح فولاد میانه بصورت اقساطی نموده لیکن بدلیل مشکلات موجود آمده در راستای اعمال مالکیت بر داراییهای خریداری شده ، کنسرسیوم مذکور طی درخواست مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۴ ، اقاله قرارداد فوق را از سازمان خصوصی سازی درخواست و موضوع در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۱ مورد پذیرش سازمان مزبور قرار گرفته است . که بر اساس توافق نامه اقاله شرایط و نحوه تسویه مطالبات می بایست بعد از حسابرسی ویژه مشخص گردد .

۸-۴-۳) طلب از شرکت تضامنی صادقی و شرکا مربوط به خرید ارز از سوی صرافی ملت بوده که حکم وصول طلب خود را از مراجع قضایی دریافت نموده است و از این بابت ذخیره ای در حساب ها منظور نموده است .

۸-۴-۴) طلب از شرکت نخل بهارستان پردیس بابت مشارکت در واردات بنزین از کشور ترکمنستان معادل ۲۵۴۸۰۲۰۷ دلار می باشد .

۸-۴-۵) مبلغ مربوطه عمدتاً بابت کارمزد قرارداد تعهد پذیره نویسی ۵۰۰۰ اوراق مشارکت شرکت فلات قاره توسط تأمین سرمایه بانک ملت می باشد .

۸-۴-۶) طلب از شرکتهای مذکور بابت مشارکت در واردات کالا بوده که طلب از شرکت گلسویه معادل ۲۷۲۰۰۵۷ یورو و از پرل انرژی معادل ۲۸۷۹۳ یورو می باشد .



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸-۱-۷) مبلغ سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد :		یادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
			میلیون ریال	میلیون ریال
سهم بیمه گران اتکائی از ذخایر فنی			۱,۰۰۹,۹۸۴	۳۸۴,۰۱۷
شرکت رامک خودرو		۸-۱-۷-۱	۳۷۵,۷۲۳	۱۵۸,۳۸۷
مشتریان کالاهای بازرگانی			۳۰۱,۴۰۰	-
شرکت ایرتویا		۸-۱-۷-۲	۸۱,۳۴۱	۷۲,۹۴۷
بدهکاران مالیات و عوارض			۶۷,۴۰۵	-
شرکت پارس خودرو		۸-۱-۷-۳	۴۸,۳۴۶	۲۸۶,۴۸۸
شرکت سایپا		۸-۱-۷-۴	۱۶,۱۸۹	۳۹۲,۲۸۳
شرکت ایران خودرو		۸-۱-۷-۵	۱۵,۲۲۳	۱۵,۵۹۱
شرکت زامیاد			۱۲,۷۷۲	۲۹,۹۹۸
سود سپرده های دریافتنی			۱۱,۵۷۸	۱۶,۳۵۹
شرکت ملی گاز استان تهران			۸,۳۵۶	۸,۳۵۶
شرکت Bunge (معادل ۸۷.۳۶۸ دلار)			.	۲,۱۹۳
سایر اشخاص			۱۴۴,۸۸۹	۱۶۷,۶۶۲
			۲,۰۹۳,۲۰۶	۱,۵۳۴,۲۸۱

۸-۱-۷-۱) مانده حساب شرکت رامک بابت انتقال دین شرکت مذکور به بانک ملت بر اساس قرارداد ۲ جانبه و ۳ جانبه به شرکت واسپاری ملت می باشد که متقابلاً شرکت رامک متعهد گردیده در قبال بدهی مذکور ۳۴۰ دستگاه انواع محصولات به شرکت واسپاری تحویل نماید . ضمناً بدلیل منتفی شدن موضوع مشارکت تحویل خودروهای نیواکتیون تولیدی شرکت سانگ یانگ مقرر شد تا مانده مطالبات از شرکت مزبور جمعاً به مبلغ ۵۹۹ میلیارد ریال با نرخ سود ۳۳٪ سالانه تا پایان سال ۱۳۹۵ مورد تسویه قرار گیرد .

۸-۱-۷-۲) مانده حساب شرکت ایرتویا بابت انتقال دین شرکت مذکور به بانک ملت بر اساس قرارداد ۲ جانبه و ۳ جانبه به شرکت واسپاری ملت به مدت ۴۸ ماه با نرخ ۱۵٪ می باشد که متقابلاً شرکت ایرتویا متعهد گردیده در قبال بدهی مذکور از انواع محصولات خودروهای تویوتا به شرکت واسپاری تحویل نماید .

۸-۱-۷-۳) مانده حساب شرکت پارس خودرو بابت انتقال دین شرکت مذکور به بانک ملت بر اساس قرارداد ۲ جانبه به شرکت واسپاری ملت به مدت ۳۶ ماه به نرخ ۲۳٪ می باشد .

۸-۱-۷-۴) مانده حساب شرکت سایپا بابت تنه قراردادهای ۲۰۰ میلیاردی و ۸۰۰ میلیاردی و فروش اعتباری در پایان سال ۱۳۹۳ می باشد .

۸-۱-۷-۵) مانده حساب شرکت ایران خودرو بابت مانده انتقال دین شرکت مذکور از بانک ملت به شرکت واسپاری ملت می باشد . که متقابلاً ایران خودرو متعهد گردید انواع محصولات ایران خودرو تحویل شرکت واسپاری نماید .

۸-۱-۸) سود سهام شرکتهای وابسته به شرح جدول ذیل می باشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۰,۰۰۰	۱۳,۷۷۶
۱۳,۷۷۶	۹۳,۷۷۶

تأمین سرمایه امین

شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸-۱-۵) مبلغ شرکتهای گروه به شرح جدول ذیل می باشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳			یادداشت	گروه :
جمع	سایر	سود سهام	یادداشت		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۱۴,۹۱۵	-	-	-		بانک ملت
					شرکت اصلی :
۱,۵۰۱,۵۱۲	۹۹۲,۶۷۰	۷۷۰	۹۹۱,۹۰۰		تأمین سرمایه بانک ملت
۷۱۵,۹۷۲	۷۱۵,۱۷۲	۱۴۵,۰۶۰	۵۷۰,۱۱۲	۸-۱-۵-۱	گسترش خدمات بازرگانی بهساز
۸۴۲,۷۵۳	۵۰۷,۳۱۶	۲۷۲,۴۵۰	۲۳۴,۸۶۶	۸-۱-۵-۲	واسپاری ملت
۳۱۷,۴۲۵	۱۶۰,۳۰۰	-	۱۶۰,۳۰۰		بیمه ما
۱۶۰,۲۶۹	۱۵۴,۶۱۴	-	۱۵۴,۶۱۴		طرح و اندیشه بهساز ملت
۱۳۵,۰۵۴	۱۲۲,۲۲۱	۵۲,۲۳۰	۶۹,۹۹۱	۸-۱-۵-۳	ساختمانی و شهرسازی واوان
۲۱,۱۶۶	۶۲,۲۴۶	۶۲,۲۴۶	-	۸-۱-۵-۴	پتروفرآوران اطلس
۹۴,۸۱۳	۵۶,۵۸۴	۲۱,۸۹۷	۳۴,۶۸۷	۸-۱-۵-۵	ساختمان و خدمات نوساز
۵۸۱,۰۰۰	۵۶,۰۱۰	۱۰	۵۶,۰۰۰		صرافی ملت
۷۸۶,۲۷۷	۴۴,۱۶۰	-	۴۴,۱۶۰		توسعه سرمایه معین ملت
۲۴,۲۵۶	۴۲,۷۱۱	-	۴۲,۷۱۱		تدبیرگران بهساز ملت
۳۰,۳۳۰	۲۱,۷۸۳	۴,۶۶۱	۱۷,۱۲۲		کارگزاری بانک ملت
۳,۹۷۲	۷,۹۸۵	۷,۹۸۵	-		شهرک تحقیقاتی کاوش
۲,۵۱۴	۳,۴۹۷	۳,۴۹۳	۴		نفت و گاز نوگام
۱,۰۳۹	۲,۱۶۰	۲,۱۶۰	-		ارزش آفرین اطلس
۱,۳۹۷	۱,۱۹۵	-	۱,۱۹۵		خدمات بیمه ای بهساز ملت
۸۱۶	۱,۲۷۵	-	۱,۲۷۵		خدمات بیمه ای پوشش ملت
-	۱۹۵	۱۹۵	-		اطلاع رسانی ملت بازار
۵,۲۲۰,۵۶۵	۲,۹۵۲,۰۹۴	۵۷۳,۱۵۷	۲,۳۷۸,۹۳۶		

۸-۱-۵-۱) طلب از شرکت گسترش خدمات بازرگانی بهساز عمدتاً بابت پرداخت حق سهم در فولاد بافق می باشد .

۸-۱-۵-۲) طلب از شرکت واسپاری ملت عمدتاً بابت پرداخت حق سهم در فولاد بافق و طلب سود قرارداد مشارکت سه جانبه با رامک خودرو می باشد .

۸-۱-۵-۳) طلب از شرکت ساختمانی و شهرسازی واوان عمدتاً مربوط به پرداخت علی الحساب بابت منظور فعالیت های ساختمانی آن شرکت می باشد .

۸-۱-۵-۴) طلب از شرکت پتروفرآوران اطلس عمدتاً مربوط به علی الحساب های پرداختی به منظور خرید کالاهای بازرگانی می باشد .

۸-۱-۵-۵) طلب از شرکت ساختمان و خدمات نوساز عمدتاً مربوط به پرداخت علی الحساب به منظور فعالیت های ساختمانی آن شرکت می باشد .

۸-۱-۵-۶) از مبلغ سود سهام معادل مبلغ ۳۵۰.۱۱۲ میلیون ریال مربوط به سود سهام عملکرد سال ۱۳۹۱ می باشد .

شرکت اصلی		گروه		۸-۱-۶) مبلغ اشخاص وابسته به شرح جدول ذیل می باشد :
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۴,۳۳۰	۱۴۲,۳۶۷	۳۱۲,۶۱۲	۱۴۳,۳۶۷	فولاد بافق
-	-	-	۳۸,۰۴۲	بیمه البرز
-	۱۲,۳۰۰	-	۱۲,۳۰۰	چاپ بانک ملت
-	۱۱,۸۸۶	-	۱۱,۸۸۶	بیساز مشارکتهای ملت
-	-	-	۳,۳۸۲	بیمه آسیا
-	-	-	۱,۴۰۰	راهبری صنایع بهساز
-	۱۶۳	-	۱۶۳	گسترش فن آوری صنعت ساختمان
-	-	-	۳۳	بیسازان ملت
۲۴۴,۳۳۰	۱۶۷,۷۱۶	۳۱۲,۶۱۲	۲۱۰,۵۷۳	



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت اصلی

گروه

۸-۲) دریافتنی های بلند مدت

تجاری :

حسابهای دریافتنی :

سایر اشخاص

غیر تجاری :

کارکنان (وام و مساعده)

حصه بلند مدت فروش سهام پالایش نفت شیراز

سایر

۸-۲-۱) مبلغ مذکور عمدتاً مربوط به مطالبات شرکتهای واسپاری ملت بابت فروش اقساطی و حق بیمه های بیمه ما می باشد .

۹) موجودی کالا، املاک و پروژه های ساختمانی

گروه

یادداشت

۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۱۰۶,۹۶۶	۰	-	۰
۵۴۴,۸۶۲	۴۹۳,۸۱۷	(۱۸۹)	۴۹۴,۰۰۶
۱,۶۵۱,۸۲۸	۴۹۳,۸۱۷	(۱۸۹)	۴۹۴,۰۰۶
۱۵,۴۳۱	۱۶۰,۴۹۳	-	۱۶۰,۴۹۳
۱,۶۶۷,۲۵۹	۶۵۴,۳۱۰	(۱۸۹)	۶۵۴,۴۹۹

موجودی کالا

سایر موجودیها

جمع

کالای در راه

۹-۱) سایر موجودیها عمدتاً به مبلغ ۳۵۰.۹۰۷ میلیون ریال بهای تمام شده پروژه ساختمان نیازان بابت ارزش خرید ۱۵ واحد مسکونی توسط خدمات نوساز و مبلغ ۸۶.۷۶۷ میلیون ریال مربوط به مخارج ساخت املاک توسط شرکت ساختمانی و شهرسازی واوان می باشد . ذخیره کاهش ارزش نیز مربوط به ساختمان های شرکت ساختمان و خدمات نوساز می باشد .

۹-۲) کالای در راه عمدتاً مربوط به خرید ۸.۸۵۷ تن ورق گرم کمتر از ۳ سانت توسط شرکت گسترش خدمات بازرگانی بهساز می باشد که پس از پایان سال مالی از فرودگاه امام خمینی ترخیص گردید .

۱۰) سفارشات و پیش پرداختها

شرکت اصلی

گروه

یادداشت

۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۶۶۱,۱۹۷	۴۵,۲۵۹
۰	۰	۶۶۱,۱۹۷	۴۵,۲۵۹
-	-	۸۰۲,۲۱۶	۶۳۸,۹۴۲
-	-	۲۱,۸۴۸	۱۰۴,۲۷۵
۴۷۴	۴۷۴	۳۶,۶۶۷	۵۶,۸۱۹
۹۶۶	۹۵۰	۱,۷۰۶	۱,۸۲۱
-	-	-	۵,۴۴۵
۱۸۵	۱۸۵	۳,۲۸۷	۸,۳۱۹
۱,۶۰۹	۱,۶۰۹	۸۶۵,۷۲۳	۸۱۵,۶۲۱
-	-	(۲۹,۴۲۳)	-
۱,۶۰۹	۱,۶۰۹	۸۳۶,۳۰۰	۸۱۵,۶۲۱
۱,۶۰۹	۱,۶۰۹	۱,۴۹۷,۴۹۷	۸۶۰,۸۸۰

سفارشات خارجی :

خرید کالا

پیش پرداختها :

پیش پرداخت خرید کالا

پیش پرداخت خدمات

پیش پرداخت مالیات

پیش پرداخت بیمه داراییها

پیش پرداخت اجاره

سایر پیش پرداختها

کسر می شود : انتقال به ذخیره مالیات



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(۱۰-۱) مبلغ مذکور عمدتاً بابت سفارش ۵.۸۰۰ تن جو دامی بالغ بر ۵۴۰.۰۰۰ یورو و ۷۱۷.۱۸۵ فرانک سوئیس توسط آذین تجارت آرمان، ۳۲.۰۰۰ تن ذرت دامی بالغ بر ۱۰ میلیون یورو توسط پترو فرآوران اطلس و فرآورده های نفتی به مبلغ ۳۰.۵۴ میلیون ریال معادل ۲۴۸ تن توسط نفت و گاز نوگام می باشد.

(۱۰-۲) مبلغ مذکور عمدتاً بابت پیش پرداخت شرکت واسپاری ملت معادل مبلغ ۵۶۴.۸۳۲ میلیون ریال بابت مشارکت در تحویل خودرو می باشد.

(۱۱) داراییهای نگهداری شده برای فروش

عمدتاً شامل مبلغ ۲۲۵.۰۰۰ میلیون ریال و مبلغ ۷.۵۷۱ میلیون ریال (مقایسه ای سال قبل ۵۱.۵۰۰ میلیون ریال) داراییهای ثابت آماده برای فروش به ترتیب در ارتباط با یک باب ساختمان واقع در خیابان زاگرس در قبال مطالبات شرکت گسترش بازرگانی از مشتری و سه واحد آپارتمان به متراژ ۳۰۷ متر مربع مربوط به شرکت واسپاری ملت که در قبال عدم تسویه تعهدات توسط یکی از مشتریان به شرکت مذکور منتقل شده است.

(۱۲) سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۲	۱۳۹۳		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده/ ارزش ویژه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۲۲,۵۱۲	۲,۹۹۸,۷۲۲	۰	۲,۹۹۸,۷۲۲ (۱۲-۱-۱)
گروه:			
۳,۳۳۴,۰۷۰	۸,۸۱۱,۲۷۸	(۲۲۳,۱۸۳)	۹,۰۳۴,۴۶۱
سرمایه گذاری در شرکتها			
۵,۰۵۶,۵۸۲	۱۱,۸۱۰,۰۰۰	(۲۲۳,۱۸۳)	۱۲,۰۳۳,۱۸۳ (۱۲-۱)
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها			
۶۱۶,۸۳۳	۱,۱۰۱,۳۱۳	۰	۱,۱۰۱,۳۱۳
سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی			
۵,۶۷۳,۴۱۵	۱۲,۹۱۱,۳۱۳	(۲۲۳,۱۸۳)	۱۳,۱۳۴,۴۹۶

شرکت اصلی:

۴,۴۲۰,۹۷۷	۸,۷۵۴,۰۵۰	(۱۰۶,۲۴۴)	۸,۸۶۰,۲۹۴ (۱۲-۱)
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی			
۵۵۷,۸۹۸	۱,۶۸۷,۰۶۴	۰	۱,۶۸۷,۰۶۴ (۱۲-۱)
سرمایه گذاری در شرکتها وابسته			
۳,۱۹۷,۱۸۳	۸,۷۶۳,۷۰۱	(۲۲۳,۱۸۳)	۸,۹۸۶,۸۸۴ (۱۲-۱)
سرمایه گذاری در سایر شرکتها			
۸,۱۷۶,۶۸۸	۱۹,۲۰۴,۸۱۵	(۳۲۹,۴۲۷)	۱۹,۵۳۴,۲۴۲ (۱۲-۱)
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها			

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(۱۲-۱) سرمایه گذاری در سهام شرکتها:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	پذیرفته شده در بورس	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده/ ارزش ویژه	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۲۰,۰۰۰	۲,۷۶۰,۰۰۰	-	۲,۷۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲	۲,۷۶۰,۰۰۰	-	۲,۷۶۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰
۱,۴۱۰,۵۰۰	۲,۲۷۵,۰۰۰	-	۲,۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۱	۲,۲۷۵,۰۰۰	-	۲,۲۷۵,۰۰۰	۱,۴۱۰,۵۰۰
۸۱۸,۰۰۰	۸۱۸,۰۰۰	-	۸۱,۷۹۹,۹۶۰	۱۰۰	۸۱۸,۰۰۰	-	۸۱۸,۰۰۰	۸۱۸,۰۰۰
۲۰۷,۹۲۷	۷۲۲,۸۷۹	-	۱,۲۹۹,۷۴۶,۵۴۵	۵۳	۷۲۲,۸۷۹	-	۷۲۲,۸۷۹	۲۰۷,۹۲۷
۱۳۳,۰۵۰	۶۲۹,۶۰۰	-	۶۲۹,۶۰۰,۰۰۰	۷۹	۶۲۹,۶۰۰	-	۶۲۹,۶۰۰	۱۳۳,۰۵۰
۱۷,۰۰۱	۳۸۸,۰۰۱	-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۳۸۸,۰۰۱	-	۳۸۸,۰۰۱	۱۷,۰۰۱
۳۵۴,۸۷۲	۳۵۴,۸۷۲	-	۶,۳۳۱,۱۷۶	۹۹	۳۵۴,۸۷۲	-	۳۵۴,۸۷۲	۳۵۴,۸۷۲
۲۵۲,۳۵۸	۲۵۲,۳۵۸	-	۳۲,۰۱۱,۹۹۵	۱۰۰	۲۵۲,۳۵۸	-	۲۵۲,۳۵۸	۲۵۲,۳۵۸
۴۹,۹۰۰	۲۴۹,۵۰۱	-	۲۴۹,۵۰۰,۵۰۰	۱۰۰	۲۴۹,۵۰۱	-	۲۴۹,۵۰۱	۴۹,۹۰۰
۹۹,۹۹۲	۹۹,۹۹۲	-	۹۹,۹۹۲,۰۰۰	۱۰۰	۹۹,۹۹۲	-	۹۹,۹۹۲	۹۹,۹۹۲
۸۷,۵۰۰	۸۷,۵۰۰	-	۸۷,۵۰۰,۰۰۰	۸۸	۸۷,۵۰۰	-	۸۷,۵۰۰	۸۷,۵۰۰
۱۹,۲۰۰	۴۷,۹۹۵	-	۴۷,۹۹۵,۰۰۰	۹۶	۴۷,۹۹۵	-	۴۷,۹۹۵	۱۹,۲۰۰
۲۶,۳۳۰	۳۶,۹۸۵	-	۳۶,۹۸۵,۰۰۰	۶۱	۳۶,۹۸۵	-	۳۶,۹۸۵	۲۶,۳۳۰
۸,۸۲۶	۸,۸۲۶	-	۵۷۳,۹۹۶	۷۰	۸,۸۲۶	-	۸,۸۲۶	۸,۸۲۶
۸,۷۶۳	۸,۷۶۳	-	۱۴,۶۷۶,۰۰۰	۴۹	۸,۷۶۳	-	۸,۷۶۳	۸,۷۶۳
۱,۹۲۵	۵,۵۰۰	-	۵,۵۰۰	۵۵	۵,۵۰۰	-	۵,۵۰۰	۱,۹۲۵
-	۲,۴۵۰	-	۲,۴۵۰,۰۰۰	۴۹	۲,۴۵۰	-	۲,۴۵۰	-
۲,۱۰۰	۲,۱۰۰	-	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۴	۲,۱۰۰	-	۲,۱۰۰	۲,۱۰۰
۱,۹۷۹	۱,۹۷۹	-	۳,۲۹۸,۰۰۰	۱	۱,۹۷۹	-	۱,۹۷۹	۱,۹۷۹
۴۹۸	۱,۴۹۴	-	۱,۴۹۴	۱۰۰	۱,۴۹۴	-	۱,۴۹۴	۴۹۸
۲۵۵	۲۵۵	-	۲۵۵	۵۱	۲۵۵	-	۲۵۵	۲۵۵
-	۰	(۶۲,۲۴۴)	۸۵,۵۰۰,۰۰۰	۹۵	۶۲,۲۴۴	(۶۲,۲۴۴)	۰	-
۰	۰	(۴۴,۰۰۰)	۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۸۸	۴۴,۰۰۰	(۴۴,۰۰۰)	۰	۰
۴,۴۲۰,۹۷۷	۸,۷۵۴,۰۵۰	(۱۰۶,۲۴۴)	۸,۸۶۰,۲۹۴					
۲۵۶,۲۰۰	۶۰۰,۵۳۰	-	۶۰۰,۵۳۰,۴۰۰	۲۶	۶۰۰,۵۳۰	-	۶۰۰,۵۳۰	۲۵۶,۲۰۰
-	۴۹۲,۴۳۶	-	۴۰,۳۳۴,۶۴۴	۴۰	۴۹۲,۴۳۶	-	۴۹۲,۴۳۶	-
۲۰,۲۸۹	۲۲۷,۲۸۹	-	۲۰۹,۹۹۹,۹۹۹	۳۰	۲۲۷,۲۸۹	-	۲۲۷,۲۸۹	۲۰,۲۸۹
۱۳۵,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۲۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰
۱۰۷,۸۸۸	۱۰۷,۸۸۸	-	۴۵,۹۱۸,۸۲۰	۱۰	۱۰۷,۸۸۸	-	۱۰۷,۸۸۸	۱۰۷,۸۸۸
۱۴,۸۹۵	۳۵,۲۹۵	-	۳۳,۹۹۵,۸۰۰	۴۰	۳۵,۲۹۵	-	۳۵,۲۹۵	۱۴,۸۹۵
۲۱,۴۳۲	۲۱,۴۳۲	-	۱۱,۹۹۹,۹۰۰	۴۰	۲۱,۴۳۲	-	۲۱,۴۳۲	۲۱,۴۳۲
۲,۱۸۱	۲,۱۸۱	-	۳۹۹,۹۹۹	۴۰	۲,۱۸۱	-	۲,۱۸۱	۲,۱۸۱
-	-	-	۶,۰۰۰	۰	۱۱	-	-	-
-	-	-	۱,۰۰۱	۰	۲	-	-	-
۵۵۵,۸۸۸	۲,۶۸۷,۰۵۱	۰	۱,۶۸۷,۰۶۴					
۴۹۸,۸۸۵	۴۴۱,۱۰۱	(۱۰۶,۲۴۴)	۱۰,۵۴۷,۳۵۸					

سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته:

مجتمع معدنی و صنعت آهن و فولاد بافق (طرح)

توسعه صنایع صادرات فارس

فولاد شرق کاوه

تأمین سرمایه امین *

فروشگاههای زنجیره ای رفاه *

گسترش فن آوری صنعت ساختمان

الیاف شیشه خرم بید (طرح)

مهندسی حفاری و اکتشافات معدنی

بیمه البرز (۱-۲-۱۴)

بیمه آسیا

جمع نقل به صفحه بعد:

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(۱۲-۱) سرمایه گذاری در سهام شرکتها:

۱۳۹۲		۱۳۹۳											

* به علت عدم انجام تشریفات ، سهام شرکت‌های مذکور بنام گروه مالی ملت نشده است ، لذا مراتب در دست اجرا می باشد .

** سهام شرکت‌های بورس انرژی ، بورس کالا ، تسویه وجوه و فرابورس بابت عضویت در هیئت مدیره نزد سازمان بورس و اوراق بهادار وثیقه می باشد .



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲ ۱۳۹۳

سهام از خالص	سهام از خالص	سهم از خالص	سهم از خالص
کل داراییها	کل داراییها	کل داراییها	کل داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۵۸۴,۰۷۲	۱,۷۲۲,۵۱۱	۵۰۵,۷۵۴	۱,۲۱۶,۷۵۷
۷۳,۱۹۷	۱,۱۹۷,۴۴۷	۴۲۴,۰۸۳	۷۷۳,۳۶۴
۱۷۸,۴۹۸	۲۶۹,۴۵۰	-	۲۶۹,۴۵۰
(۸۳,۹۳۵)	(۱۶۷,۳۵۸)	-	(۱۶۷,۳۵۸)
(۲۹,۳۲۱)	(۲۳,۳۲۷)	(۲۳,۳۲۷)	-
۱,۷۲۲,۵۱۱	۲,۹۹۸,۷۲۴	۹۰۶,۵۱۱	۲,۰۹۲,۳۱۳

مانده ابتدای سال / دوره
تحصیل طی دوره
سهم از سود (زیان) شرکتهای وابسته طی سال قبل از استهلاك سرقفلی
سود سهم دریافتی یا دریافتی طی سال (۱-۱-۱۳)
استهلاك سرقفلی
جمع

۱۲-۱-۱۲ خلاصه اطلاعات مالی شرکتهای وابسته به

شرح زیر است:

فروشگاههای
زنجیره ای
رفاه

بیمه آسیا
بیمه البرز
بیمه آسیا

تأمین
سرمایه امین

الیاف شیشه
خرم بید

مجموع معدنی و
صنعت آهن و
فولاد بافق (طرح)

گسترش فن
آوری های
صنعت ساختمان

مهندسی
حفاری و
اکتشاف معدنی

۱۶,۷۳۴	۵۰۱,۸۹۵	۲۵۲,۳۰۲	۱,۷۱۹,۵۱۵	۴۵,۵۰۰	۸,۶۱۷,۱۳۳	۲۵,۱۹۸,۷۳۱	۱۸,۸۰۶,۷۲۸	۲,۹۷۴,۱۷۱	مجموع داراییها
(۳۷,۷۸۲)	(۴۷۶,۰۱۷)	(۲۰۶,۴۳۲)	(۳۲۸,۵۱۵)	(۵۴۴)	(۵۵۷۷,۳۵۸)	(۲۲,۵۰۹,۵۸۰)	(۱۴,۱۶۹,۰۶۱)	(۱,۹۶۰,۳۳۶)	مجموع بدهیها
۱,۴۶۹	(۴,۸۰۶)	(۲,۲۴۳)	.	(۱,۶۳۸)	۱,۳۱۳,۱۶۷	۲۱۱,۴۸۶	۴۷۹,۶۰۷	۱۱۳,۶۰۲	درآمد عملیاتی
۱,۰۹۹	۷,۲۲۴	(۲,۲۴۳)	.	۴,۵۴۰	۸۹۹,۶۱۰	۲۱۴,۱۵۱	۵۱۰,۳۰۲	۱۷۲,۷۶۵	سود خالص

۱۲-۱-۱۳ سال مالی شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه که تحت عنوان سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته طبقه بندی شده است به تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۳۰ می باشد.

۱۲-۱-۱۴ سال مالی شرکت تأمین سرمایه امین که تحت عنوان سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته طبقه بندی شده است به تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ می باشد.

۱۲-۱-۱۵ سال مالی شرکت گسترش فن آوری های صنعت ساختمان که تحت عنوان سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته طبقه بندی شده است به تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۳۰ می باشد.

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲-۲) مشخصات شرکت های فرعی و وابسته گروه به قرار زیر است :

شرکتهای فرعی :	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
		گروه	شرکت اصلی	
ساختمانی و شهرسازی و اووان	تهران	۱۰۰	۹۹.۹۸۷۵	انجام امور ساختمانی
پتروفرآوران اطلس	تهران	۱۰۰	۹۹.۹۹۲	انجام امور بازرگانی
خدمات بیمه ای بهساز ملت	تهران	۱۰۰	۹۹.۶	ارائه خدمات بیمه ای
ارزش آفرین اطلس	تهران	۱۰۰	۹۵.۹۹	انجام عملیات حق العمل کاری
نفت و گاز نوگام	تهران	۱۰۰	۸۷.۵	امور نفتی
خدمات بیمه ای پوشش ملت	تهران	۱۰۰	۵۱	ارائه خدمات بیمه ای
سپهر صنعت سورنا ***	بندر امام خم.	۱۰۰	-	نگهداری مواد و کالاهای وارداتی
تیرازه تریدینگ **	مالزی	۱۰۰	-	انجام امور بازرگانی
توسعه میزان اندیش	تهران	۱۰۰	-	امور مشاوره حقوقی و وکالت
گسترش خدمات بازرگانی بهساز	تهران	۹۹.۹۹۹۸	۹۹.۹۹۹۸	انجام امور بازرگانی
آذین تجارت آرمان **	تهران	۹۹.۹۹۸	-	انجام امور بازرگانی
کارگزاری بانک ملت	تهران	۹۹.۹۲	۴۸.۹۲	ارائه خدمات کارگزاری و مشاوره مالی
طرح و اندیشه بهساز ملت	تهران	۹۹.۸۰۲	۹۹.۸۰	ارائه خدمات اعتباری در خصوص وصول مطالبات
ساختمان و خدمات نوساز	تهران	۹۹.۳۰۵۹	۹۹.۳۰۵۷	انجام امور ساختمانی
سرمایه گذاری توسعه معین ملت	تهران	۹۷	۹۲	ارائه خدمات مشاوره در زمینه تولید و سرمایه گذاری و برنامه ریزی
تامین سرمایه بانک ملت	تهران	۹۵	۹۱	ارائه مشاوره و خدمات در زمینه تأمین مالی
گسترش حمل و نقل ریلی	تهران	۹۵	۹۵	خدمات ریلی
فیدار پویس هیرکان ***	تهران	۹۰	-	انجام امور ساختمانی
واسپاری ملت	تهران	۸۸.۷	۸۸.۷	لیزینگ کالا
توسعه نفت و گاز بین الملل کیش	تهران	۸۸	۸۸	بدلیل انحلال و در حال تصفیه بودن مشمول تلفیق نشده است
تدبیرگران بهساز ملت	تهران	۸۱.۶۲۵	۸۰.۸۴۳۷۵	ارائه خدمات مشاوره و تهیه طرح توجیهی فنی و اقتصادی
صرافی ملت *	تهران	۷۰	۷۰	انجام کلیه امور مربوط به خرید و فروش انواع پول های خارجی
شهرک تحقیقاتی کاوش	تهران	۷۰	۷۰	انجام فعالیتهای تحقیقاتی، عمرانی و خدماتی
اطلاع رسانی ملت بازار	تهران	۶۶	۶۶	اطلاع رسانی و آگاه سازی بخش های خبری
توسعه کارآفرینی ملت	تهران	۶۶	۶۰	توسعه و تجاری سازی طرح های کارآفرینی
زیست فن آوری ملت	تهران	۶۵	۵۵	بررسی و توجیه طرح های زیست فن آوری
Insight Consulting FZCO ***	دبی	۶۰	-	مشاوره مدیریت و بازرگانی در خصوص پروژه های بانکی
بیمه ما	تهران	۵۳.۴۳۳	۷۰.۵۷	ارائه خدمات بیمه ای
شرکتهای وابسته :				
الیاف شیشه خرم بید	شیراز	۴۰	۴۰	تولید الیاف شیشه و طراحی و تولید قطعات و صنایع جنبی
مجتمع معدنی و صنعت آهن و فولاد بافق (طرح)	بافق	۴۰	۲۰	استخراج مواد و املاح معدنی
گسترش فن آوری صنعت ساختمان	تهران	۴۰	۴۰	انجام امور ساختمانی
مهندسی حفاری و اکتشاف مواد معدنی	تهران	۴۰	۴۰	انجام عملیات اکتشافی و معدنی
توسعه صنایع صادرات فارس	تهران	۴۰	۴۰	انجام عملیات اکتشافی و معدنی
فولاد شرق کاوه	تهران	۳۰	۳۰	انجام عملیات اکتشافی و معدنی
بیمه البرز	تهران	۱۹.۲	۰	ارائه خدمات بیمه ای
بیمه آسیا	تهران	۱۶.۲۲	۰	ارائه خدمات بیمه ای
فروشگاه زنجیره ای رفاه *	تهران	۱۰.۱۹	۱۰.۱۹	تهیه، تأمین، تولید و فروش کالاهای مورد نیاز عمومی
تأمین سرمایه امین *	تهران	۱۰	۱۰	ارائه مشاوره و خدمات در زمینه تأمین مالی

۱۲-۲-۱) با توجه به تازه تأسیس بودن شرکتهای فرعی فوق، تفاوت قابل توجهی بین ارزش دفتری سرمایه گذاریها و ارزش منصفانه داراییهای آنها وجود ندارد بنابراین تعدیلاتی از این بابت بر صورتهای مالی محتمل نمی باشد.

۱۲-۲-۳) علیرغم اینکه میزان مالکیت شرکت گروه مالی ملت در شرکتهای فروشنده زنجیره ای رفاه و تأمین سرمایه امین کمتر از ۲۰ درصد می باشد، به دلیل حضور یک عضو هیئت مدیره به نمایندگی از این شرکت، شرکتهای مذکور به عنوان شرکتهای وابسته طبقه بندی شده اند.

۱۲-۲-۴) صورتهای مالی شرکتهای آذین تجارت آرمان، سپهر صنعت سورنا و FZCO به صورت حسابرسی نشده تلفیق گردیده است و صورتهای مالی شرکت تیرازه تریدینگ به دلیل اهمیت کم (با توجه به سوابق موجود) و عدم دسترسی به موقع به اطلاعات در تلفیق منظور نشده است.

* به علت عدم انجام تشریفات، سهام شرکتهای مذکور بنام گروه مالی ملت نشده است، لذا مراتب در دست اجرا می باشد.

** شرکت مذکور تحت مالکیت شرکت گسترش خدمات بازرگانی بهساز می باشد.

*** شرکت مذکور تحت مالکیت شرکت تأمین سرمایه بانک ملت می باشد.

**** شرکت مذکور تحت مالکیت شرکت های ساختمانی و شهرسازی و اووان و ساختمانی نوساز می باشد.



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

گروه سرقفلی و دارایی های نامشهود

یادداشت	۱۳۹۲	۱۳۹۳
سرقفلی	۱۳۹۲	۱۳۹۳
دارایی های نامشهود	۱۳۹۲	۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳-۱	۵۴۰,۱۲	۱۱۹,۲۶۶
۱۳-۲	۷۰,۷۳۷	۳۱۶,۳۶۴
	۱۲۴,۷۴۹	۴۳۵,۶۳۰
	۱۳۹۲	۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳-۱	۵۴,۶۹۵	۶۸,۸۰۵
۱۳-۲	۵۴,۶۹۵	۱۲۳,۵۰۰
	۶۸۴	۶۸۴
	۶۸۴	۳,۵۵۱
	۶۸۴	۴,۲۳۵
	۵۴۰,۱۲	۱۱۹,۲۶۶

سرقفلی (۱۳-۱)

بهای تمام شده در ابتدای سال / دوره

سرقفلی تحصیل شده طی سال / دوره

بهای تمام شده در پایان سال / دوره

استهلاک انباشته در ابتدای سال / دوره

استهلاک سال / دوره

استهلاک انباشته در پایان سال / دوره

مبلغ دفتری

دارایی های نامشهود (۱۳-۲)

گروه :

بهای تمام شده — میلیون ریال

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته — میلیون ریال

شرح اقلام	ابتدای سال	افزایش طی دوره	داراییهای فروخته شده	پایان سال	مبلغ دفتری — میلیون ریال	استهلاک سال مالی	استهلاک انباشته	فروخته شده	پایان سال	مبلغ دفتری — میلیون ریال
دانش فنی	۲۰,۵۹۲	۶۰,۷۰	۰	۲۶,۶۶۲	۱۴,۱۸۷	۲,۵۶۵	۳۶۶	۹,۳۳۶	۱۷,۳۲۶	۱۴,۱۸۷
نرم افزار رایانه ای	۶۴,۵۲۷	۲۲۷,۰۴۵	۰	۲۹۱,۵۷۲	۶۴,۵۲۷	۰	۰	۰	۲۹۱,۵۷۲	۶۴,۵۲۷
سرقفلی محل کسب	۴۰,۸۱	۳,۴۲۸	(۱۰)	۷,۴۹۹	۱,۰۸۱	۹۶۴	۰	۲,۰۴۵	۵,۴۵۴	۳,۰۰۰
حق امتیاز خدمات عمومی	۲۸,۹۹	۱۳	۰	۲,۹۱۲	۷۰۰	۲۰۰	۰	۹۰۰	۲,۰۱۲	۲,۰۱۹
سایر	۹۲۰,۹۹	۲۲۶,۵۵۶	(۱۰)	۳۲۸,۶۴۵	۸,۱۸۷	۳,۷۲۹	۳۶۶	۱۲,۲۸۱	۳۱۶,۳۶۴	۸۳,۹۱۳
جمع	۴۸۰,۲	-	-	۴۸۰,۲	۰	-	-	۰	۴۸۰,۲	۴۸۰,۲
شرکت اصلی :	۲۴۲	۶۴	-	۳۰۶	۰	-	-	۰	۳۰۶	۲۴۲
نرم افزار رایانه ای	۷۰۰	-	-	۷۰۰	۰	-	-	۰	۷۰۰	۷۰۰
حق امتیاز خدمات عمومی	۵,۷۴۵	۶۴	-	۵,۸۰۹	۰	۰	۰	۰	۵,۸۰۹	۵,۷۴۵
سایر										
جمع										





شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

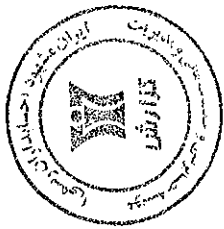
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴) داراییهای ثابت مشهود

۱۴-۱) جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود گروه بشرح ذیل میباشد:

بهای تمام شده - میلیون ریال			استهلاک انباشته - میلیون ریال			مبلغ دفتری - میلیون ریال			
شرح اقلام	مانده در ابتدای دوره		داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	تعدیلات و نقل و انتقالات	داراییهای فروخته طی دوره	مانده در پایان سال	استهلاک دوره مالی	تعدیلات و نقل و انتقالات	مانده در پایان دوره
	اضافه شده	سال قبل							
زمین	۰	۸۴۹,۳۲۹	۵۱۲,۵۴۷	۱۸۰,۵۹۶	(۱۰۵,۰۰۰)	۱,۴۳۷,۴۷۲	۰	۰	۱,۴۳۷,۴۷۲
ساختمان	۰	۷۶۳,۱۹۳	۱۶۰,۴۴۴	۲۵,۴۵۶	(۱۷,۷۸۷)	۹۳۰,۳۰۶	۵۰,۵۶۴	۲۰۲	۱۴۴,۶۳۰
تاسیسات	۰	۱۳۵,۶۴۴	۵,۳۶۵	(۱۴۱)	۰	۱۴۰,۸۶۸	۸,۸۶۷	(۲۹)	۲۵,۶۳۹
ماشین آلات	۲۳۷	۳۷,۲۴۴	۵۵۸۰	۰	(۶۵۷)	۴۲,۴۰۴	۸,۵۲۱	۰	۲۴,۱۳۲
وسائط نقلیه	۳۴۷	۲۵۸۰۵	۱۲,۱۵۰	۰	(۹۰۷)	۳۷,۳۹۶	۵,۴۲۰	۰	۱۲۰,۳۸
اثاثه و منصوبات	۲,۷۸۷	۱۱۱,۵۳۱	۴۷,۷۹۰	(۳۶۳)	(۲,۱۳۵)	۱۵۹,۶۱۱	۱۶,۹۲۹	۱۱۹	۴۰,۱۸۲
ابزار آلات	۰	۵۳	۴۶	۰	۰	۹۹	۹	۰	۱۱
داراییهای در جریان تکمیل	۳,۳۷۱	۱,۹۲۱,۷۹۹	۷۴۳,۹۲۳	۲۰,۵۵۴۹	(۱۲۶,۴۸۶)	۲,۷۴۸,۱۵۵	۹۰,۳۱۰	۲۹۲	۲۴۶,۶۳۲
پیش پرداختهای سرمایه ای	۰	۲۱۴,۶۶۸	۸,۹۳۷	(۳۸۴)	(۳۰,۹۹۸)	۱۷,۳۲۳	۰	۰	۰
	۰	۱۱,۶۲۰	۸,۸۱۲	(۴,۷۹۳)	۰	۱۵,۶۳۹	۰	۰	۰
	۳,۳۷۱	۲,۱۴۸,۰۸۷	۷۶۱,۶۷۲	(۵,۲۴۲)	(۱۲۶,۸۷۰)	۲,۷۸۱,۰۱۷	۹۰,۳۱۰	۲۹۲	۲۴۶,۶۳۲



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام) یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح ذیل است:

مبلغ دفتری — میلیون ریال		استهلاک انباشته — میلیون ریال				بهای تمام شده — میلیون ریال			شرح اقلام
۱۳۹۲	۱۳۹۳	مانده در	استهلاک	مانده در	استهلاک	مانده در	افزایش	مانده در	
		پایان سال	داراییهای فروخته شده	پایان سال	داراییهای فروخته شده	پایان سال	طی دوره	ابتدای سال	
۸۴,۹۸۰	۸۴,۹۸۰	۰	۰	۰	۰	۸۴,۹۸۰	۰	۸۴,۹۸۰	زمین اجاره ای
۱۳۹,۴۳۱	۲۲۷,۷۶۲	۳۴,۷۶۸	۰	۲۲,۰۹۹	۱۲,۶۶۹	۲۶۲,۵۳۰	۱۰۱,۰۰۰	۱۶۱,۵۳۰	ساختمان اجاره ای
۲,۹۱۵	۲,۶۲۳	۶۳۳	۰	۲۹۲	۳۴۱	۳,۲۵۶	۰	۳,۲۵۶	تاسیسات اجاره ای
۷,۹۸۵	۷,۳۰۵	۲,۰۶۶	۰	۸۰۰	۱,۲۶۶	۹,۳۷۱	۱۲۰	۹,۲۵۱	اثاثه و منصوبات
۲,۳۵۰	۱,۵۳۰	۷۷۰	(۵۱)	۳۰۰	۵۲۱	۲,۳۰۰	۰	۲,۶۵۰	وسائط نقلیه
۳۳۷,۶۶۱	۳۲۴,۲۰۱	۳۸,۲۳۶	(۵۱)	۲۴,۰۰۶	۱۴,۲۸۱	۳۶۲,۴۳۷	۱۰۱,۱۲۰	۲۶۱,۶۶۷	جمع

۱۴-۳) داراییهای ثابت مشهود گروه تا ارزش ۲۳۰,۳۴۸ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۴-۴) افزایش زمین گروه عمدتاً به مبلغ ۱۹۴,۲۸۰ میلیون ریال مربوط به خرید زمین آزادی توسط شرکت طرح و اندیشه به صورت افساطی، مبلغ ۶۹,۴۰۳ میلیون ریال خرید توسط بیمه ما و مبلغ ۷۴,۱۹۲ میلیون ریال توسط گسترش بازرگانی می باشد.

۱۴-۵) افزایش ساختمان گروه عمدتاً به مبلغ ۵,۴۹۷ میلیون ریال مربوط به خرید ملک کرمان توسط بیمه ما و مبلغ ۱,۶۲۹ میلیون ریال پرداختی تدبیرگران به شهرداری بابت اخذ پایان کار می باشد.

۱۴-۶) افزایش اثاثه و منصوبات عمدتاً مربوط به خرید رایانه و اثاثه توسط شرکت طرح و اندیشه بهساز برای تجهیز دفتر مرکزی و سایر شعب می باشد.

۱۴-۷) افزایش پیش پرداختهای سرمایه ای عمدتاً بابت خرید ملک توسط بیمه ما در تهران، کرمان و و انجام مخارج پروژه های پتروشیمی کیش و فرانشیند توسط نفت و گاز نوگام می باشد.

۱۴-۸) تمدیدات و نقل و انتقالات زمین و ساختمان عمدتاً مربوط به ساخت شعبه ونک شرکت صرافتی ملت می باشد که در سال قبل در داراییهای در جریان تکمیل طبقه بندی گردیده بود که معادل مبلغ ۸,۴۱۷ میلیون ریال همچنان در حال تکمیل می باشد.

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۵) سایر داراییها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱۹,۳۷۱	۲۴,۷۴۳	ودיעه مسکن
-	-	۸,۴۴۴	۴,۳۷۵	موجودی تمبر
-	-	۲۷,۸۱۵	۲۹,۱۱۸	

۱۶) پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۲	۱۳۹۳			یادداشت
	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۳۴۱,۱۲۹	۳۴۰,۹۰۵	.	۳۴۰,۹۰۵	(۱۶-۱)
۱۱۳,۲۸۱	۱۲۲,۶۰۸	.	۱۲۲,۶۰۸	(۱۶-۲)
۱۶۱,۸۹۳	۴۷,۳۵۰	.	۴۷,۳۵۰	(۱۶-۳)
۱,۵۴۴,۷۰۳	۱,۳۶۵,۷۸۶	۳۹۲	۱,۳۶۵,۳۹۴	(۱۶-۴)
۱,۸۱۹,۸۷۷	۱,۵۳۵,۷۴۴	۳۹۲	۱,۵۳۵,۳۵۲	
۲,۱۶۱,۰۰۶	۱,۸۷۶,۶۴۹	۳۹۲	۱,۸۷۶,۲۵۷	
۱۷,۰۰۲	۱۳۹,۰۴۰	.	۱۳۹,۰۴۰	
۱۴,۷۳۳	۱۴۵,۵۵۷	.	۱۴۵,۵۵۷	
۳۹۸,۶۷۷	۶۲,۰۵۲	.	۶۲,۰۵۲	
۹۹,۴۸۴	۱۱۳,۳۲۱	.	۱۱۳,۳۲۱	
۴,۳۵۴	۸۹,۲۹۳	.	۸۹,۲۹۳	(۱۶-۵)
۱,۲۸۱,۳۷۱	۳,۶۴۶,۴۵۹	.	۳,۶۴۶,۴۵۹	(۱۶-۶)
۱,۸۱۵,۶۲۰	۴,۱۹۵,۷۲۱	.	۴,۱۹۵,۷۲۱	
۳,۹۷۶,۶۲۷	۶,۰۷۲,۳۷۰	۳۹۲	۶,۰۷۱,۹۷۸	

گروه:

تجاری:

اسناد پرداختنی:

سایر اشخاص

حسابهای پرداختنی:

شرکتهای گروه

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

غیر تجاری:

اسناد پرداختنی

حق بیمه های پرداختنی

سپرده حسن انجام کار

هزینه های پرداختنی

اشخاص وابسته

سایر

شرکت اصلی:

تجاری:

اسناد پرداختنی:

سایر اشخاص

حسابهای پرداختنی:

شرکتهای گروه

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

غیر تجاری:

اسناد پرداختنی

حق بیمه های پرداختنی

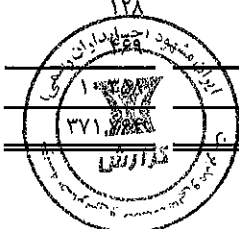
سپرده حسن انجام کار

هزینه های پرداختنی

مالیات های پرداختنی

سایر

۲۲۷,۸۶۱	۳۲۵,۰۰۰	.	۳۲۵,۰۰۰	(۱۶-۱)
.	۱۰,۸۸۳	.	۱۰,۸۸۳	(۱۶-۲)
۵۵,۷۰۱	۴۷,۳۵۰	.	۴۷,۳۵۰	(۱۶-۳)
۷۷,۸۴۵	۸,۸۴۷	.	۸,۸۴۷	(۱۶-۴)
۱۳۳,۵۴۵	۶۷,۰۸۰	.	۶۷,۰۸۰	
۳۶۱,۴۰۶	۳۹۲,۰۸۰	.	۳۹۲,۰۸۰	
۲۲۰	۲۴۴	.	۲۴۴	
۱۵۹	۱۴۰	.	۱۴۰	
۹,۳۸۲	۱۰,۴۹۵	.	۱۰,۴۹۵	
۱۲۸	۳۳۸	.	۳۳۸	
.	.	.	.	
۱۱,۲۱۷	.	.	۱۱,۲۱۷	
۴۰۳,۲۹۷	.	.	۴۰۳,۲۹۷	



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۳۲۵,۰۰۰	-	۳۲۵,۰۰۰	۱۶-۱-۱	ستاد اجرایی فرمان امام
-	-	۲,۶۷۷	۱۵,۹۰۵		سازمان منطقه آزاد کیش
۲۲۷,۸۶۱	۰	۲۲۶,۲۴۷	۰		سازمان خصوصی سازی
-	-	۱۱۲,۱۹۸	-		مدیریت سرمایه آتیه خواهان
-	-	۷	-		سایر
۲۲۷,۸۶۱	۳۲۵,۰۰۰	۳۴۱,۱۲۹	۳۴۰,۹۰۵		

۱۶-۱-۱) مبلغ مذکور مربوط به سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری ری خریداری شده از سازمان خصوصی سازی می باشد.

شرکت اصلی		گروه		۱۶-۲) حسابهای پرداختنی شرکتهای گروه از بابت شرکتهای ذیل می باشد:	
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	۱۱۳,۲۸۱	۱۲۲,۶۰۸		بانک ملت
-	۱۰,۲۹۶	-	-		توسعه معین ملت
-	۵۸۷	-	-		بیمه ما
۰	۱۰,۸۸۳	۱۱۳,۲۸۱	۱۲۲,۶۰۸		

شرکت اصلی		گروه		۱۶-۳) حسابهای پرداختنی اشخاص وابسته از بابت شرکتهای ذیل می باشد:	
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۷,۰۴۱	۴۷,۱۰۵	۴۷,۰۴۱	۴۷,۱۰۵	۱۶-۳-۱	توسعه نفت و گاز بین المللی کیش
۲۴۵	۲۴۵	۲۵۰	۲۴۵		بهسازان ملت
۸,۴۱۴	-	۱۱۴,۴۰۶	۰		بهساز مشارکتهای ملت
۱	-	۱۹۶	۰		سایر
۵۵,۷۰۱	۴۷,۳۵۰	۱۶۱,۸۹۳	۴۷,۳۵۰		

۱۶-۳-۱) بدهی به توسعه نفت و گاز بین المللی کیش بابت پیش پرداخت اجاره به شرط تملیک ساختمان که در ابتدا توسط آن شرکت پرداخت شده و انتقال دارایی های ثابت به گروه مالی ملت می باشد.

شرکت اصلی		گروه		۱۶-۴) حسابهای پرداختنی سایر اشخاص از بابت شرکتهای ذیل می باشد:	
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	۱۳۹,۲۷۱	۶۹۴,۳۸۱		بدهی به بیمه گذاران و نمایندگان
-	-	۸۱۶,۲۰۲	۴۳۰,۳۵۶		مشتریان کالاهای بازرگانی
-	-	-	۱۴۴,۸۰۰		شرکت آپسا - گنو
-	-	۱۲,۳۸۸	۲۹,۴۵۷		کانون کارشناسان رسمی دادگستری
۷۶,۴۷۲	۱,۲۰۵	۷۶,۴۷۲	۱,۲۰۵	۱۶-۴-۱	صندوق تأمین آتیه بانک ملت
-	۵۰۰	۵۲,۹۸۴	۵۰۰		مدیریت سرمایه آتیه خواهان
-	۲۶۴	-	۲۶۴		کارگزاری بانک پاسارگاد
-	۱۲۳	-	۱۲۳		کارگزاری نهایت گر
-	-	۲۰۹,۰۶۸	۰	۱۶-۴-۲	فولاد خوزستان
-	-	۱۰,۴۸۳	۰		صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت
۴,۷۵۵	۴,۷۵۵	۴۸۵,۶۵۱	۱۳۹,۷۱۹		سایر
۷۷,۸۴۷	۸,۸۴۷	۱,۸۰۲,۵۱۹	۱,۴۴۰,۸۰۵		
-	-	(۲۵۷,۸۱۶)	(۷۵,۴۱۱)		
۷۷,۸۴۷	۸,۸۴۷	۱,۵۴۴,۷۰۳	۱,۳۶۵,۳۹۴		

تهاتر معادل ریالی ارز امانی شرکت پتروشیمی مارون (یادداشت ۲-۶)

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۴-۱۶) بدهی به صندوق تأمین آتیه بانک ملت بابت انتقال طلب شرکت مذکور از کارگزاری بانک ملت به گروه مالی ملت می باشد.

۲-۴-۱۶) بدهی به شرکت مذکور بابت خرید شمش بلوم توسط گسترش خدمات بازرگانی بهساز می باشد.

۵-۱۶) سایر اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد:

گروه

۱۳۹۲	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴۹	۸۵,۰۶۹
۳,۹۷۹	۴,۰۷۴
۱۲۴	۱۵۰
۲	۰
۴,۳۵۴	۸۹,۲۹۳

بهساز مشارکتهای ملت

بهسازان ملت

بهسامان ملت

ساختمانی و راهبردی ملت

۶-۱۶) سایر حسابهای پرداختنی غیر تجاری

گروه

۱۳۹۲	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۳۵,۹۷۶	۳,۰۳۹,۱۸۶
۹۴,۵۱۶	۲۰۴,۳۰۵
۹۷,۳۹۸	۹۹,۱۵۳
۳۱,۰۷۳	۴۴,۲۵۳
۱,۷۴۹	-
۱۲۰,۶۶۰	۲۵۹,۵۶۲
۱,۲۸۱,۳۷۱	۳,۶۴۶,۴۵۹

یادداشت

۱-۶-۱۶

ذخایر فنی بیمه ای

مالیاتیهای پرداختنی

۲-۶-۱۶

طلب دولت از سود

تعهدات جاری اجاره سرمایه ای

اشخاص ارزی (۱۳۲.۱۷۴ دلار آمریکا و ۱۰۰.۰۰۰ دلار سنگاپور)

سایر

۱-۶-۱۶) مبلغ مذکور عمدتاً بابت ۵۶۹.۴۱۳ میلیون ریال ذخیره حق بیمه های غیر زندگی، ۱.۹۷۳.۳۸۶ میلیون ریال ذخیره حق بیمه بیمه های زندگی، ۳۸۶.۹۸۲ میلیون ریال ذخیره خسارت معوق و ۶۶.۴۱۲ میلیون ریال بابت سایر ذخایر فنی می باشد.

۲-۶-۱۶) طلب دولت از سود بابت ۴۰٪ سود ابرازی سنوات ۱۳۸۷ الی ۱۳۹۰ طبق مفاد قانون بودجه سنوات مربوط به شرکت ساختمان و خدمات نوساز می باشد.

۳-۶-۱۶) جهت سالهای ۱۳۸۳ لغایت ۱۳۸۷ مبلغ ۱۱.۵۹۹ میلیون ریال حق بیمه معوق توسط سازمان تأمین اجتماعی از شرکت حمل و نقل ریلی مطالبه گردیده لیکن شرکت نسبت به مبلغ مطالبه شده اعتراض و ذخیره ای از بابت آن در حسابها منظور ننموده است.



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت اصلی

گروه

یادداشت

۱۶-۷) حسابهای پرداختنی بلند مدت

۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۵,۷۶۱	۰	۲۲۵,۷۶۱	۰
۲۲۵,۷۶۱	۰	۲۲۵,۷۶۱	۰

اسناد پرداختنی :

اسناد پرداختنی (سازمان خصوصی سازی)

حسابهای پرداختنی :

۴,۹۴۹,۹۰۷	۱۱,۰۹۰,۲۱۶	۴,۹۴۹,۹۰۷	۱۱,۰۹۰,۲۱۶	۱۶-۷-۱	بانک ملت
-	-	۱۶۸,۹۱۷	۳۵۶,۷۳۰		حق بیمه سالهای آتی
-	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۱۶-۷-۲	شرکت میدکو
-	-	-	۶۹,۹۱۴	۱۶-۷-۳	بهساز مشارکتهای ملت
-	-	۶۹,۵۱۷	۰		سایر
۴,۹۴۹,۹۰۷	۱۱,۰۹۰,۲۱۶	۵,۱۸۸,۳۴۱	۱۱,۷۱۶,۸۶۰		
۵,۱۷۵,۶۶۸	۱۱,۰۹۰,۲۱۶	۵,۴۱۴,۱۰۲	۱۱,۷۱۶,۸۶۰		

۱۶-۷-۱) بدهی به بانک ملت به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۰۱۱,۶۴۱	۴,۹۴۹,۹۰۷
۳,۱۱۹,۹۹۹	۳,۴۹۹,۹۹۹
۳۸,۰۲۳	۲,۸۵۴,۱۹۸
-	۸۸,۲۰۹
-	۲۵,۳۷۳
۲۳,۳۸۷	-
۴,۴۰۵	-
(۲۰۰,۰۰۰)	-
-	(۲۰,۰۰۰)
(۷,۵۰۵)	(۲۹۸,۱۲۷)
(۴۰,۰۴۳)	(۹,۳۴۲)
۴,۹۴۹,۹۰۷	۱۱,۰۹۰,۲۱۶

مانده ابتدای دوره

سود سهام پرداختنی مصوب

انتقال شرکتهای غیر بورسی از سازمان خصوصی سازی بابت رد دیون

تعدیل بهای تمام شده سهام خریداری شده از سوربن

مابه التفاوت گشایش اعتبار اسنادی و چک دریافتی از ایمیدرو

انتقال سرمایه گذاری در قرض الحسنه مهر ایران

دریافت وجه نقد بابت خرید سایر سرمایه گذاریها

بازپرداخت علی الحساب دریافتی از بانک ملت

استرداد وجه پذیره نویسی بانک آریا

مطالبات سود سهام

سایر

۱۶-۷-۲) بدهی مذکور بابت تنخواه گردان دریافتی از شرکت مادر تخصصی توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه (میدکو) به منظور بازگردانی اوراق مشارکت ریالی آن شرکت دریافت شده است.

۱۶-۷-۳) بدهی مذکور بابت اقساط بلند مدت خرید زمین توسط شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت می باشد.





یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

١٣٩٢	١٣٩٣
مليون ريال	مليون ريال
٤٣٣,٩٠٩	٤٧٣,٤٥١
٥٥٤,٣٧٨	٢١٨,٤٣١
٤,٨٨٠	(٣٠,٥٠٠)
(٤٩٤,٢٩٣)	(٤٨١,٣٢٧)
٥٠٢,٨٧٤	١٨٠,٥٠٩
(٢٩,٤٣٣)	(٤٩,٥٤٧)
٤٧٣,٤٥١	١١٠,٩٥٩

(۱۷) ذخیره مالیات

۱-۱۷) گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است :

مانده در ابتدای سال

ذخیره مالیات عملکرد سال

تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل

تادیہ شدہ طی سال

پیش پرداختهای مالیاتی

بر اساس برگ تشخیص صادر شده بابت عملکرد سال ۱۳۹۱ شرکت صرافى ملت، مبلغ ۲۴۰۷۶۰ میلیون ریال، بابت عملکرد سال ۱۳۹۰ شرکت حمل و نقل ریلی طبق رأى هیئت حل اختلاف مالیاتی مبلغ ۴۵۰۰۰ میلیون ریال و همچنین طبق برگ مطالبات مالیات تکلیفی و حقوق سالهای ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۱ شرکت مذکور به مبلغ ۱۵۰۳۴ میلیون ریال عمدتاً مربوط به جرائم و بابت عملکرد سال ۱۳۹۲ شرکت ارزش آفرین اطلس مبلغ ۱۰۱۶۸ میلیون ریال مالیات مورد مطالبه قرار گرفته است که به دلیل اعتراض انجام شده ذخیره اى در حسابها منظور نگردیده است.

(14-2)

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی

خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت اصلی برای سالهای ۱۳۸۹ لغایت ۱۳۹۲ به شرح جدول زیر می باشد:

1393

	میلیون ریال		میلیون ریال		سود ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	مالیات		
رسیدگی نشده	-	-	۱۹۶	-	۱۷۰	۱۳۸۹/۱۲/۲۹
در دست رسیدگی	-	-	(۷۰)	-	۷۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
در دست رسیدگی	-	-	(۱۷,۳۸۶)	-	۲۶۵	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
در دست رسیدگی	۲۷,۱۲۹	-	(۲۷,۱۲۹)	-	۲۷,۱۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	-	۳۱,۲۷۴	-	-	۳۱,۲۷۴	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	۲۷,۱۲۹	۳۱,۲۷۴				

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۸۹ قطعی و تسویه شده است. (۱۷-۲-۱)

برگ تشخیص مالیات بر درآمد شرکت برای سال ۱۳۹۰ وصول شده است که مراتب اعتراض و رسیدگی نسبت به مبلغ تشخیصی، در حال اقدام است. (۱۷-۲-۲)

برگ تشخیص مالیات بر درآمد شرکت برای سال ۱۳۹۱ وصول شده است که مراتب اعتراض و رسیدگی نیست به مبلغ تشخیصی در حال اقدام است. (۱۷-۲-۳)

(17-1-18)

شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸) سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۶۸,۸۰۸	۹,۱۵۳
.	.	۶۸,۸۰۸	۹,۱۵۳

شرکت اصلی:

شرکتهای فرعی مربوط به اقلیت

۱۹) تسهیلات مالی دریافتی

الف) به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

گروه:

بانکها

شرکتهای گروه (بانک ملت)

سایر اشخاص

۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریالی	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۲۳۹,۹۶۶	۳,۹۷۴,۴۳۴	-	۳,۹۷۴,۴۳۴
۸,۶۴۶,۱۸۸	۶,۲۱۲,۴۲۴	-	۶,۲۱۲,۴۲۴
۲,۹۷۹	.	-	.
۱۱,۸۸۹,۱۳۳	۱۰,۱۸۶,۸۵۸	.	۱۰,۱۸۶,۸۵۸
(۱,۴۱۵,۱۷۹)	(۱,۴۲۱,۳۴۶)	-	(۱,۴۲۱,۳۴۶)
۱۰,۴۷۳,۹۵۵	۸,۷۶۵,۵۱۲	.	۸,۷۶۵,۵۱۲
(۲,۱۰۷,۳۲۴)	(۱,۴۰۶,۲۸۳)	-	(۱,۴۰۶,۲۸۳)
۸,۳۶۶,۶۳۱	۷,۳۵۹,۲۲۹	.	۷,۳۵۹,۲۲۹
.	۲۱۴,۵۲۱	-	۲۱۴,۵۲۱
۸,۳۶۶,۶۳۱	۷,۵۷۳,۷۵۰	.	۷,۵۷۳,۷۵۰

کسر می شود: سود و کارمزد سالهای آتی

حصة بلند مدت

حصة جاری

اضافه می شود: سود، کارمزد و جرائم معوق

شرکت اصلی:

اجاره به شرط تملیک ساختمان از بانک ملت

تسهیلات دریافتی از بانک ملت

کسر می شود: سود و کارمزد سالهای آتی

حصة بلند مدت

حصة جاری

۲۲۳,۵۰۹	۲۰۰,۷۸۰	-	۲۰۰,۷۸۰
-	۳,۰۲۰,۷۵۲	-	۳,۰۲۰,۷۵۲
۲۲۳,۵۰۹	۳,۲۲۱,۵۳۲	.	۳,۲۲۱,۵۳۲
(۶۹,۴۵۶)	(۵۷۹,۹۶۴)	-	(۵۷۹,۹۶۴)
۱۵۴,۰۵۴	۲,۶۴۱,۵۶۸	.	۲,۶۴۱,۵۶۸
(۱۳۱,۶۵۴)	(۸۵۵,۴۰۱)	-	(۸۵۵,۴۰۱)
۲۲,۴۰۰	۱,۷۸۶,۱۶۷	.	۱,۷۸۶,۱۶۷

ب) به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرکت اصلی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۳,۰۲۰,۷۵۲	۹,۸۲۷,۸۶۳	۱۰,۱۷۰,۷۶۴
-	-	۱,۷۱۷,۰۹۸	۱۳,۶۷۹
۲۲۳,۵۰۹	۲۰۰,۷۸۰	۳۴۴,۱۷۲	۲۳۹,۹۷۳
۲۲۳,۵۰۹	۳,۲۲۱,۵۳۲	۱۱,۸۸۹,۱۳۳	۱۰,۴۲۴,۴۱۶

۲۲ تا ۲۷٪

۱۵ تا ۲۱٪

۱۰ تا ۱۵٪

ج) به تفکیک زمانبندی پرداخت:

شرکت اصلی	گروه
۱۳۹۳	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۳۶۶,۱۳۱	۸,۶۴۲,۵۴۷
۸۵۵,۴۰۱	۱,۷۸۱,۸۶۹
۳,۲۲۱,۵۳۲	۱۰,۴۲۴,۴۱۶

سال ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۵ و پس از آن



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت اصلی		گروه		۲۰) پیش دریافت ها
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	پیش دریافت از مشتریان :
-	-	۴,۶۳۷	۳۹,۶۵۳	شرکتهای گروه (بانک ملت)
-	-	۳۶۲,۹۶۴	۴۲۹,۷۵۵	سایر مشتریان (۲۰-۱)
.	.	۳۶۷,۶۰۱	۴۶۹,۴۰۸	
-	-	۴۶۸,۵۸۷	۷۲,۴۱۰	سایر پیش دریافتها
.	.	۸۳۶,۱۸۸	۵۴۱,۸۱۸	

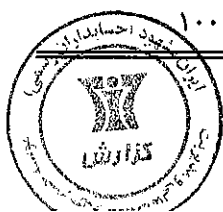
(۲۰-۱) مبلغ مذکور عمدتاً بابت پیش دریافت از مشتریان فروش اقساطی خودرو می باشد .

شرکت اصلی		گروه		۲۱) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	گردش حساب مزبور به شرح زیر است :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶۲	۱,۲۴۸	۲۱,۵۳۸	۴۸,۱۳۱	مانده در ابتدای دوره مالی
(۳۹۲)	(۲۲۱)	(۳,۷۲۱)	(۱۳,۱۳۸)	پرداخت شده طی دوره مالی
۱,۱۷۸	۸۳۱	۲۶,۳۳۶	۴۱,۸۳۳	ذخیره تامین شده
۱,۲۴۸	۱,۸۵۸	۴۴,۱۵۳	۷۶,۸۲۶	مانده در پایان دوره مالی

۲۲) سرمایه

سرمایه شرکت ۱۲.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم یک هزار ریالی تماماً پرداخت شده می باشد و ترکیب سهامداران به شرح زیر است :

۱۳۹۲		۱۳۹۳		
در صد سهام	تعداد سهام	در صد سهام	تعداد سهام	
۱۰۰.۰۰	۱۱,۹۹۹,۹۹۵,۶۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۱,۹۹۹,۹۹۵,۶۰۰	بانک ملت
۰.۰۰	۳,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۳	۳,۰۰۰	بهساز مشارکتهای ملت
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	بهسازان ملت
۰.۰۰۰	۱۰۰	۰.۰۰۰۰۰۱	۱۰۰	چاپ بانک ملت
۰.۰۰۰	۱۰۰	۰.۰۰۰۰۰۱	۱۰۰	ساختمان بانک ملت
۰.۰۰۰	۱۰۰	۰.۰۰۰۰۰۱	۱۰۰	کارگزاری بانک ملت
۰.۰۰۰	۱۰۰	۰.۰۰۰۰۰۱	۱۰۰	خدماتی بهسازان ملت
۱۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(۲۳) اندوخته قانونی

۱۳۹۲	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۵۳,۸۳۲	۷۷۹,۸۵۸
۲۷۶,۹۳۹	۳۷۰,۸۸۶
۸۳۰,۷۷۱	۱,۱۵۰,۷۴۴

شرکت اصلی

سهم گروه از اندوخته قانونی شرکتهای فرعی

(۲۳-۱) طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ و مفاد اساسنامه شرکتهای گروه مبلغ ۳۷۰,۸۸۶ میلیون ریال و همچنین طبق ماده ۷۰ اساسنامه شرکت اصلی مبلغ ۷۷۹,۸۵۸ میلیون ریال، اندوخته قانونی از محل سود قابل تخصیص به سرفصل مذکور منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده، تا رسیدن مانده قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

(۲۴) سایر اندوخته ها

۱۳۹۲	مانده در پایان سال	کاهش	افزایش	مانده در ابتدای سال
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۲۵۷	۱۵,۲۵۷	(۶,۵۳۹)	-	۲۱,۷۹۶
۲۲,۰۱۱	۴۳,۴۶۶	(۳۵,۴۰۴)	۳۶,۳۷۰	۴۲,۵۰۰
.	.	(۱۰۴)	-	۱۰۴
۳۷,۲۶۸	۵۸,۷۲۳	(۴۲,۰۴۷)	۳۶,۳۷۰	۶۴,۴۰۰

گروه:

اندوخته احتیاطی

اندوخته سرمایه ای

سایر اندوخته ها

(۲۵) سهم اقلیت

۱۳۹۲	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵۰,۱۵۴	۹۵۳,۶۳۰
۵۴,۱۳۴	۸۳,۶۲۹
۳۵۲,۷۳۱	۲۷۷,۹۶۹
۱,۴۸۲	۱,۳۵۳
۷۵۸,۵۰۲	۱,۳۱۶,۵۸۱

سرمایه

اندوخته ها

سود انباشته

سهم از تعدیلات تلفیقی

(۲۶) درآمد های عملیاتی

شرکت اصلی	گروه	یادداشت
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۱۵,۹۶۰,۸۳۰
-	-	۳,۷۴۸,۳۵۴
۷,۹۳۵,۳۵۶	۵,۱۸۱,۹۸۹	۵,۲۰۶,۱۰۰
۷,۹۳۵,۳۵۶	۵,۱۸۱,۹۸۹	۲۴,۹۱۵,۲۸۴
		۳۳,۲۳۷,۰۴۹

فروش خالص

ارائه خدمات

سود سرمایه گذاری



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۶-۱) فروش خالص

گروه

داخلی :

ارز حواله ای

ذرت

روغنهای خوراکی

ارز نقدی

کنجاله سویا

روغن پالم اولیین

گوشت قرمز

نفت کوره

انواع تیر آهن

کنجاله کلزا

جو

آرد نول

پسته

لوازم خانگی

کاغذ حرارتی

اسلب

شکر

زمین و ساختمان

فرآورده های لبنی

۱۳۹۲

۱۳۹۳

مقدار	میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال
-	۱۱,۱۲۶,۷۸۲	-	۱۸,۲۶۲,۸۶۲
۷۹ تن	۶۵۹,۵۷۷	۱۴۶ تن	۱,۳۹۰,۲۷۴
۲۸ تن	۱,۰۶۵,۴۴۸	۲۷ تن	۹۳۵,۷۰۲
-	۱۷۷,۲۷۱	-	۳۵۱,۴۷۳
۴۶,۵۴۹ تن	۷۵۵,۵۵۰	۱۹ تن	۳۳۶,۹۴۷
-	-	۱۲,۵۰۰ تن	۳۲۵,۰۰۰
-	-	۱ تن	۱۷۳,۰۸۵
-	-	۵,۳۲۵ تن	۷۶,۸۲۰
۳,۳۸۶ تن	۱,۴۹۹,۸۳۳	۱ تن	۷۴,۸۰۱
-	-	۷,۹۲۱ تن	۷۱,۸۹۳
-	-	۴ تن	۳۳,۷۱۰
-	-	۱,۵ تن	۲۴,۳۲۹
-	-	-	۱۴,۸۲۸
-	-	-	۳,۹۶۷
-	-	۴۴۷,۱۲۰ متر مربع	۱,۴۶۶
۲۵,۹۵۶ تن	۳۸۵,۷۱۲	-	-
۵۱۱ تن	۱۹۴,۶۲۱	-	-
-	۶۹,۱۸۴	-	-
۰,۳ تن	۲۶,۸۵۲	-	-
	۱۵,۹۶۰,۸۳۰		۲۲,۰۷۷,۱۵۷

۲۶-۲) درآمد ارائه خدمات :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۲۴,۰۱۹	۴,۳۱۴,۱۰۹
۵۷۶,۹۷۴	۶۷۳,۹۲۰
۷۷۴,۰۵۹	۶۶۷,۵۹۸
۱۰۴,۹۹۵	۵۷۶,۵۷۰
۱۳۴,۵۶۴	۲۵۸,۴۷۳
۲۰۸,۴۷۱	۱۶۴,۳۳۷
۲۵,۲۴۷	۱۲۷,۹۲۱
۲۱,۹۰۷	۱۰۵,۰۱۷
۱۱۲,۵۶۷	۸۹,۷۴۱
۲۷۱,۶۵۷	۷۵,۰۳۳
۳۵,۹۰۶	۵۷,۸۸۴
.	۲۳,۰۸۷
۵۷,۹۸۸	۴۳۲,۹۵۹
۳,۷۴۸,۳۵۴	۷,۵۶۶,۶۴۹

حق بیمه های صادره

درآمد حاصل از وصول مطالبات معوق بانک ملت

سود تسهیلات فروش اقساطی خودرو

درآمد حاصل از بازار گردانی اوراق مشارکت و صکوک اجاره

درآمد حاصل از ارائه خدمات ارزیابی اموال

کمسیون تحویل کالا و خودرو

انبارداری حاصل از مخازن و انبارها

کارمزد توسعه فروش

خالص کارمزد دریافتی از معاملات در بورس

درآمد حاصل از ارائه خدمات تعهد پذیره نویسی

درآمد حاصل از ارائه خدمات اطلاعات اعتباری

احداث راه آهن

سایر

جمع



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت اصلی		گروه		۲۶-۳) سود حاصل از سرمایه گذاریها
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۶۹,۰۹۱	۱,۶۸۳,۵۸۷	-	-	سود سهام شرکتهای فرعی مشمول تلفیق ۱-۳-۲۵ -
۱۲۶,۰۳۳	۱۲۲,۸۱۷	-	-	سود سهام شرکتهای وابسته ۲-۳-۲۵ -
۱,۵۱۳,۹۸۵	۳,۱۲۲,۸۹۸	۱,۷۶۲,۹۷۸	۳,۴۶۰,۲۸۶	سود سهام سایر شرکتهای ۳-۳-۲۵
۴,۴۰۹,۱۰۸	۴,۹۲۹,۳۰۲	۱,۷۶۲,۹۷۸	۳,۴۶۰,۲۸۶	
۲,۶۷۰,۲۴۸	۲۵۲,۶۸۷	۳,۴۴۳,۱۲۲	۱۳۲,۹۵۸	سود حاصل از فروش سهام ۴-۳-۲۵
۷,۰۷۹,۳۵۶	۵,۱۸۱,۹۸۹	۵,۲۰۶,۱۰۰	۳,۵۹۳,۲۴۴	

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت	۲۶-۳-۱) سود سهام شرکتهای فرعی مشمول تلفیق:
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۰۹۲,۰۰۰	۹۹۱,۹۰۰		تأمین سرمایه بانک ملت
۱۱,۵۹۱	۲۵۴,۰۶۰	۲۶-۳-۱-۱	بیمه ما
۳۰۱,۵۸۰	۱۲۵,۵۵۰		واسپاری
۷۹,۸۴۰	۱۲۴,۷۵۰		طرح و اندیشه بهساز ملت
۲۰۹,۹۲۳	۵۶,۰۰۰		صرافی ملت
۷۰۸,۴۰۰	۴۴,۱۶۰		توسعه سرمایه معین خردمندان
۱۹,۳۶۱	۴۲,۶۱۳		تدبیرگران بهساز ملت
۴۹,۹۹۴	۱۹,۹۹۷		ساختمانی و شهرسازی واوان
۳۰,۳۳۰	۱۷,۱۲۲		کارگزاری بانک ملت
۳۹,۷۲۲	۴,۹۶۵		ساختمان و خدمات نوساز
۸۱۶	۱,۲۷۵		خدمات بیمه ای پوشش ملت
۳۱	۱,۱۹۵		خدمات بیمه ای بهساز ملت
۲۲۰,۰۰۰	-		گسترش خدمات بازرگانی بهساز
۵,۵۰۰	-		پتروفرآوران اطلس
۴	-		نفت و گاز نوگام
۲,۷۶۹,۰۹۱	۱,۶۸۳,۵۸۷		

۱-۳-۲۶) به دلیل عدم برگزاری مجمع عمومی عادی منتهی به ۹۲/۱۲/۲۹ بیمه ما تا تاریخ گزارش حسابرسان، شناسایی سود عملکرد سال ۱۳۹۲ آن شرکت مطابق ماده ۹۰ قانون تجارت بر اساس ۱۰ درصد سود خالص صورت پذیرفته است و مابقی پس از تصویب مجمع در سال ۱۳۹۳ شناسایی شده است.

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	۲۶-۳-۲) سود سهام شرکتهای وابسته:
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	تأمین سرمایه امین
-	۲۹,۰۴۱	توسعه صنایع صادرات فارس
۱۳۸,۰۳۲	۱۳,۷۷۶	شرکت فروشگاههای زنجیره ای رفاه
-	-	بیمه البرز
-	-	بیمه آسیا
۱۲۲,۸۱۷		



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۲۶) سود سهام سایر شرکتها:

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۵۸,۴۷۹	۱,۲۱۰,۰۵۳	۴۵۸,۴۷۹	۱,۳۱۹,۷۴۸	پالایش نفت بندرعباس
۳۱۲,۴۹۰	۵۶۰,۶۱۳	۳۳۳,۰۶۶	۵۸۶,۳۷۶	پالایش نفت اصفهان
۷۸,۱۸۷	۲۸۱,۳۲۵	۱۲۹,۳۴۹	۳۰۰,۸۷۴	بانک ملت
۱۹۵,۷۴۸	۲۲۷,۸۹۴	۱۹۶,۲۰۴	۲۳۶,۱۰۹	ارتباطات سیار
۶۵,۴۳۳	۱۰۲,۵۹۶	۱۰۳,۵۱۹	۱۲۳,۱۹۲	توسعه و معادن فلزات
۵۱,۸۸۵	۱۱۸,۵۷۸	۵۱,۸۸۵	۱۱۹,۰۹۱	سنگ آهن گل گهر
۹۳,۰۸۱	۱۰۱,۶۵۹	۹۳,۰۸۱	۱۰۱,۶۵۹	بانک قرض الحسنه مهر ایران
۱۲,۴۵۶	۹۴,۰۰۵	۱۲,۴۵۶	۹۴,۰۰۵	معدنی و صنعتی چادرملو
-	۴۲,۲۹۰	-	۵۴,۱۵۴	پتروشیمی جم
۱۶,۳۸۷	۴۹,۱۶۸	۱۹,۴۴۷	۵۱,۷۴۶	ملی صنایع مس
۱۰۴,۸۹۳	۴۹,۵۰۰	۱۰۹,۲۹۵	۵۱,۱۶۹	پتروشیمی پردیس
-	۴۲,۳۹۰	-	۴۲,۳۹۰	بانک صادرات ایران
-	۳۴,۴۸۰	-	۳۹,۲۳۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱,۷۰۵	۳۱,۴۸۸	۴,۲۲۳	۳۵,۷۸۳	فولاد مبارکه اصفهان
۳۰,۰۷۵	۳۲,۱۳۳	۳۰,۶۷۰	۳۲,۱۳۳	مخابرات ایران
-	۳۱,۲۲۵	-	۳۱,۲۲۵	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
-	۲۷,۰۸۱	-	۲۷,۰۸۱	بانک تجارت
-	۲۶,۸۶۷	-	۲۶,۸۶۷	سرمایه گذاری غدیر
۱۰,۲۱۵	۱۲,۷۷۵	۱۵,۴۷۴	۱۲,۷۸۱	نفت و گاز پارسیان
۹,۳۰۵	۱۰,۳۳۶	۹,۳۰۵	۱۱,۱۱۶	پتروشیمی خارک
۴,۲۵۰	۵,۲۰۰	۶,۴۸۷	۹,۹۷۱	سرمایه گذاری ملی ایران
-	-	-	۹,۴۴۴	سیمان داراب
-	۴,۰۹۰	-	۹,۰۶۱	پتروشیمی زاگرس
۳,۴۳۷	-	۸,۵۳۹	۸,۷۶۰	پتروشیمی مارون
۱۹,۰۳۰	۶,۷۱۱	۱۹,۰۳۰	۶,۷۱۱	پالایش نفت شیراز
-	۴,۷۰۷	-	۴,۷۰۷	صنایع شیمیایی
-	۲,۴۳۶	-	۲,۴۳۶	فراپورس ایران
-	۲,۲۳۴	-	۲,۲۳۴	مشاوره و رتبه بندی اعتباری ایران
۵,۱۹۷	-	۵,۶۳۷	۱,۸۹۰	گروه بهمن
-	۱,۵۸۳	-	۱,۵۸۳	بورس کالای ایران
-	۱,۴۴۸	-	۱,۴۴۸	سرمایه گذاری سایپا
-	۱,۴۴۰	-	۱,۴۴۰	سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسو
۳,۲۷۱	۱,۲۵۰	۳,۲۷۱	۱,۲۵۰	تامین مواد اولیه فولاد صبانور
-	۱,۰۹۳	-	۱,۰۹۳	تجارت الکترونیک پارسیان
۲۲,۴۱۴	-	۲۴,۴۵۴	۸۴۹	مپنا
۴۸۰	-	۴,۴۸۰	-	پتروشیمی فن آوران
۱۱,۵۶۷	۴,۲۵۰	۱۲۴,۶۲۷	۱۰۰,۶۸۰	سایر
۱۱,۵۸۳,۵۸۳,۹۸۵	۳,۱۲۲,۸۹۸	۱,۷۶۲,۹۷۸	۳,۴۶۰,۲۸۶	



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۳-۲۶) سود حاصل از فروش سهام شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	بهای تمام شده	قیمت فروش
سود (زیان) میلیون ریال	سود (زیان) میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۰۹,۱۴۲	۸۰,۰۰۰	۱۸۹,۱۴۲
۵۹۵,۶۸۴	۶۱,۶۱۲	۳۸۸,۲۰۹	۴۴۹,۸۲۱
-	۳۳,۵۲۵	۲۴,۸۸۹	۵۸,۴۱۴
۱۳۴,۷۲۶	۲۵,۶۰۵	-	۲۵,۶۰۵
-	۱۳,۸۵۱	۶۶,۲۱۷	۸۰,۰۶۸
۸۸,۵۹۹	۱۰,۰۷۰	۲۷۲,۳۸۶	۲۸۲,۴۵۶
۱,۲۳۵,۱۶۵	۸,۰۵۱	۴,۸۵۴	۱۲,۹۰۵
-	۵,۷۶۲	۱۲۳,۲۹۴	۱۲۹,۰۵۶
۱۱,۴۳۷	۵,۶۱۳	۱۹,۲۷۷	۲۴,۸۹۰
۲۴,۴۰۸	۵,۱۴۸	-	۵,۱۴۸
-	۲,۰۹۶	۲۰,۳۴۵	۲۲,۴۴۱
۸۱۶	۸۶۵	۵,۹۵۱	۶,۸۱۶
-	۶۰۲	۸,۳۸۹	۸,۹۹۱
-	۵۶۸	۲,۷۷۰	۳,۳۳۸
-	۵۴۱	۴,۲۶۳	۴,۸۰۴
۱۱,۷۳۰	۵۲۵	۶۳,۲۳۵	۶۳,۷۶۰
۸,۳۸۳	۳۵۵	۷۴,۴۰۶	۷۴,۷۶۱
-	۲۶۵	۷,۵۸۰	۷,۸۴۵
-	۲۶۳	۱۰,۸۸۵	۱۱,۱۴۸
-	۲۳۱	۱,۰۷۶	۱,۳۰۷
۴,۴۴۸	۲۲۶	۴,۲۸۰	۴,۵۰۶
-	۱۶۰	۱۰,۷۶۲	۱۰,۹۲۲
-	۱۶۰	۱,۶۷۴	۱,۸۳۴
-	۱۴۳	۱۲۷	۲۷۰
-	۱۲۴	-	۱۲۴
-	۸۳	۶۱۱	۶۹۴
-	۷۶	۵۵۸	۶۳۴
-	۶۶	۱,۷۶۹	۱,۸۳۵
-	۳۳	۲۳۲	۲۶۵
-	۲۹	۷۶۶	۷۹۵
-	۱۰	۷۰۳	۷۱۳
-	۷	۴۰	۴۷
-	۳	۲۷	۳۰
-	۲	۴۷۴	۴۷۶
-	۰	۱۴	۱۴
-	(۹)	۱,۹۶۵	۱,۹۵۶
-	(۱,۴۲۲)	۱۰,۶۴۳	۹,۲۲۱
۱۶,۳۶۷	(۱,۳۴۳)	۸,۵۱۲	۷,۱۶۹
-	(۳,۶۲۶)	۲۷,۰۵۶	۲۳,۴۳۰
۲۵۷,۴۳۳	(۴,۴۹۹)	۷۰,۶۳۲	۶۶,۱۳۳
۷,۵۸۴	(۴,۷۱۶)	۶۰,۸۴۵	۵۶,۱۲۹
۱۰,۰۸۵	(۶,۰۰۱)	۳۹,۷۸۹	۳۳,۷۸۸
-	(۱۰,۱۲۵)	۴۳,۱۱۴	۳۲,۹۸۹
-	-	-	-
-	-	-	-
-	(۱,۳۸۴)	-	(۱,۳۸۴)
۲۵۲,۶۸۷	-	۱,۴۶۲,۶۱۹	۱,۷۱۵,۳۰۶



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۲۶) جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده عمده گروه قبل از تلفیق به شرح زیر است :

درصد سود ناخالص به فروش	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	فروش	
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰.۴۴	۸۰,۳۰۹	(۱۸,۱۸۲,۵۵۳)	۱۸,۲۶۲,۸۶۲	ارز حواله ای
۴.۳۲	۶۰,۱۰۳	(۱,۳۳۰,۱۷۱)	۱,۳۹۰,۲۷۴	ذرت
۷.۷۲	۷۲,۲۲۰	(۸۶۳,۴۸۲)	۹۳۵,۷۰۲	روغنهای خوراکی
۱۵.۷۵	۵۱,۱۹۳	(۲۷۳,۸۰۷)	۳۲۵,۰۰۰	روغن پالم اولیین
۳.۹۲	۱۳,۲۰۷	(۳۲۳,۷۴۰)	۳۳۶,۹۴۷	کنجاله سویا
۱۷.۷۹	۴,۳۲۹	(۲۰,۰۰۰)	۲۴,۳۲۹	آرد نول
۱.۹۸	۳,۴۳۳	(۱۶۹,۶۵۲)	۱۷۳,۰۸۵	گوشت قرمز
۰.۷۹	۲,۷۸۶	(۳۴۸,۶۸۷)	۳۵۱,۴۷۳	ارز نقدی
۲۴.۳۸	۹۶۷	(۳,۰۰۰)	۳,۹۶۷	لوازم خانگی
۱.۰۶	۱۵۷	(۱۴,۶۷۱)	۱۴,۸۲۸	پسته
۰.۰۱	۷	(۷۴,۷۹۴)	۷۴,۸۰۱	انواع تیر آهن
(۱۰.۳۰)	(۱۵۱)	(۱,۶۱۷)	۱,۴۶۶	کاغذ حرارتی
(۰.۹۶)	(۳۲۳)	(۳۴,۰۳۳)	۳۳,۷۱۰	جو
(۱۳.۰۴)	(۹,۳۷۷)	(۸۱,۲۷۰)	۷۱,۸۹۳	کنجاله کلزا
(۱۲.۲۸)	(۹,۴۳۱)	(۸۶,۲۵۱)	۷۶,۸۲۰	نفت کوره
۲۷.۰۴	۲,۰۴۶,۲۵۲	(۵,۵۲۰,۳۹۶)	۷,۵۶۶,۶۴۸	درآمد ارائه خدمات
	۲,۳۱۵,۶۸۱	(۲۷,۳۲۸,۱۲۴)	۲۹,۶۴۳,۸۰۵	

۲۷) بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۳۳۲,۸۹۱	۳,۲۷۶,۴۸۷	موجودی کالای آماده برای فروش
(۱,۱۳۰,۰۵۴)	.	افزایش (کاهش) موجودی کالا
۴,۲۰۲,۸۳۷	۳,۲۷۶,۴۸۷	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۱,۱۵۱,۷۰۹	۱۸,۵۳۱,۲۴۰	بهای تمام شده ارز
۷,۸۶۶	.	بهای تمام شده فروش زمین و ساختمان
۲,۵۸۰,۴۷۷	۵,۵۲۰,۳۹۷	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۱۷,۹۴۲,۸۸۹	۲۷,۳۲۸,۱۲۴	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۸) هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۹۴۵	۲۳,۷۱۹	۲۸۹,۷۸۰	۳۷۴,۳۷۵	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۹۱۱	۲,۳۷۴	۲۶,۵۹۴	۳۱,۱۹۴	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱,۱۵۱	۱,۱۰۱	۱۸,۷۹۲	۲۷,۲۱۳	مزایای پایان خدمت
۴۴۲	۷۰۱	۱۱,۳۷۹	۱۷,۸۲۴	ایاب و ذهاب
۱,۳۰۶	۱,۵۱۷	۸,۹۱۸	۱۶,۴۸۴	کمک های غیر نقدی
۴۹۵	۶۵	۵,۴۰۰	۷,۲۶۰	سفر و فوق العاده مأموریت
۱۱,۸۰۶	۱۴,۲۸۱	۵۹,۶۰۲	۷۲,۲۲۰	استهلاک
۹۴	-	۱۰,۶۲۵	۴۳,۱۶۰	هزینه بازاریابی سهام
۲,۲۰۲	۱,۲۳۵	۴۵,۹۲۶	۳۷,۹۳۷	آگهی و تبلیغات
۲,۹۸۴	۴,۱۸۷	۴۱,۱۳۳	۲۵,۷۵۹	حق الزحمه و مشاوره
۱,۹۴۵	۶۵۴	۲۳,۶۳۶	۲۱,۹۰۱	هزینه تعمیر و نگهداری
۱,۴۴۹	۱,۲۶۰	۱۲,۴۲۱	۱۶,۲۲۳	پاداش و حق حضور اعضای هیئت مدیره
۳۱۷	۴۰۵	۱۶,۵۷۶	۱۵,۹۸۳	ملزومات و نوشت افزار
۴۰۰	۴۹۱	۹,۶۱۱	۱۲,۶۴۱	هزینه آب، برق، گاز، سوخت، پست و تلفن
۱,۳۲۸	۳۲۱	۱۱,۸۸۹	۱۰,۲۵۱	هزینه آبدارخانه و پذیرایی
۶۸۵	۴۰۶	۶,۶۲۶	۹,۳۴۱	پشتیبانی نرم افزارها
۳,۰۵۰	۱,۸۱۳	۶,۷۹۸	۸,۱۲۴	هزینه حسابرسی
۳۹۱	-	۹,۲۱۵	۷,۹۶۶	اجاره
-	-	-	۶,۴۹۲	هزینه های اثباتداری و سفارشات
-	-	۲,۷۹۰	۵,۱۵۰	ابطال تمبر افزایش سرمایه
-	-	۱۷,۰۵۳	۳,۸۹۲	حق و عملکردی و کمیسیون فروش
-	-	۶۸۴	۳,۵۵۱	هزینه استهلاک سرقفلی
-	-	-	۱,۹۹۴	حق عضویت در بورس و سایر نهادها
۸۰	۹۷	۶۶۵	۷۳۸	حمل و نقل
-	-	۱۰۰	۶۷	تخفیف و ابطال شناسنامه خودرو
-	-	۷۰۷	۶۰	هزینه های تأسیس
۱۳,۶۶۵	۲۴,۳۶۱	۳۰,۳۸۵	۷۳,۴۶۸	سایر
۶۴,۶۴۴	۷۸,۹۹۰	۶۶۷,۳۰۲	۸۵۱,۲۶۸	

۲۸-۱) افزایش حقوق و دستمزد و مزایا ناشی از تغییر در ضریب ریالی حقوق پایه و مصوبات وزارت کار و نیز تغییر در ساختار شرکت اصلی و تعداد شرکتهای مشمول تلفیق می باشد.

۲۹) هزینه مطالبات مشکوک الوصول

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱۸۲,۵۱۶	۳۳,۳۰۳	هزینه ناشی از کاهش نرخ بازار
-	-	-	۱۴,۳۳۷	افت و کسری ناشی از رسوب کالا
-	-	-	۳۲۸,۸۳۹	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
-	-	۱۸۲,۵۱۶	۳۷۶,۴۷۹	



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(۳۰) خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۷۸۷,۳۶۰	۲۴۹,۴۶۵
۴۴,۲۳۱	۱۴,۳۶۷	۴۰۷,۹۶۷	۲۰۸,۵۲۹
-	-	۲۳۶,۶۳۷	۱۱۲,۱۲۱
-	-	۵,۸۴۸	۲۵,۱۶۰
-	-	-	۱۴,۶۶۸
-	-	۶۶,۷۲۰	۱۲,۲۸۲
۹۰,۱۹۴	۱۲۱,۲۵۷	۷۱۳,۷۴۸	۱۹,۳۲۶
-	-	(۱۲,۹۴۰)	(۷,۸۸۵)
-	(۲۸۵,۴۲۶)	-	(۶۲۲,۹۳۱)
-	-	۱۹,۶۹۴	(۵,۰۴۸)
۱۳۴,۴۲۵	(۱۴۹,۸۰۲)	۲,۲۲۵,۰۳۳	۵,۶۸۷

سود (زیان) ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی عملیاتی

سود اوراق مشارکت و گواهی سپرده

سود خرید دین شرکتهای خودرو ساز

کمیسیون دیرکرد

زیان کاهش ارزش موجودیها

کارمزد دریافتی بابت حواله ها

سود مرتبط با عملیات مشارکت و تأمین مالی در بخش عملیات بازرگانی

هزینه کارمزد پرداختی حواله ها

هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاریها

سایر اقلام

(۳۱) هزینه های مالی

هزینه های مالی ناشی از تسهیلات دریافتی از بانکها به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۹۸۵,۹۴۶	۱,۲۶۴,۷۸۱
-	۳۹۰,۲۸۶	-	۳۹۰,۲۸۶
۲۷,۷۰۵	۲۳,۰۶۰	۴۳,۸۸۱	۳۷,۱۹۱
-	۳۸۲	۶,۱۹۶	(۶۹,۹۰۲)
۲۷,۷۰۵	۴۱۳,۷۲۸	۱,۰۳۶,۰۲۳	۱,۶۲۲,۳۵۶

تسهیلات دریافتی از بانکها

تسهیلات دریافتی از بانک ملت

هزینه مالی اقساط اجاره به شرط تملیک

سایر هزینه های مالی

(۳۲) خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۴۴۰	۲۸,۷۹۳	۸۱۲,۲۹۹	۱,۲۲۲,۴۱۹
-	۳۷۶	۸۱,۲۸۹	۱۷۴,۲۲۹
۸,۶۴۴	۳,۹۹۷	۶,۰۲۸	(۴۲,۹۹۰)
۷,۴۰۲	(۳,۹۴۲)	۲۶,۰۱۷	(۸,۹۹۲)
-	(۱۷,۳۴۹)	-	(۱۷,۳۸۲)
۶,۹۹۱	۴۶۴	۱۶,۳۶۲	(۱۵۸,۸۹۵)
۲۹,۴۷۷	۱۲,۳۳۹	۹۴۱,۹۹۶	۱,۱۶۸,۳۸۹

سود سپرده های سرمایه گذاری

سود (زیان) ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود

اجاره محل

سود (زیان) تسعیر موجودی ارزی نزد صندوق و بانک

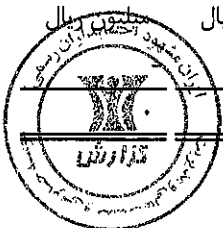
هزینه مالیات

درآمدها (هزینه های) متفرقه

(۳۳) تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	(۱۶۲,۰۰۰)
-	-	-	(۱۶۲,۰۰۰)

ذخیره مطالبات مشکوک الوصول از شرکت نهان گل



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۴) صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۱۴۹,۱۳۸	۴,۹۵۳,۱۹۷	۸,۳۴۷,۶۰۹	۴,۶۸۶,۸۶۵	سود عملیاتی
۱۱,۸۰۶	۱۴,۲۸۱	۱۲۴,۷۳۲	۱۱۴,۱۹۵	استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۷۸۶	۶۱۰	۲۲,۷۶۳	۳۲,۶۷۳	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای خدمت کارکنان
(۲,۹۱۵,۷۲۹)	(۲,۲۵۰,۳۵۱)	(۷,۱۵۷,۰۱۴)	۱۷۷,۰۵۸	(افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۳,۳۳۸,۷۰۸)	(۲,۹۷۰,۳۰۲)	(۱,۸۸۷,۸۲۸)	(۱,۸۶۲,۱۷۰)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
-	-	(۶۶۹,۵۰۶)	۱,۰۱۲,۹۴۹	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۴۵۴)	۸۶	(۱۴۳,۹۶۱)	۵۷۱,۵۷۲	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
(۴۱۵,۳۶۶)	۶۲۸,۶۲۲	(۱,۱۰۰,۲۸۷)	۴,۶۰۲,۱۲۸	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۱۳)	۰	۶۷۵,۱۱۷	(۲۹۴,۳۷۰)	افزایش (کاهش) پیش دریافت عملیاتی
۱۵,۶۳۵	۲۹۰,۲۶۲	۲۲,۳۹۰	(۲۱۹,۲۶۷)	سایر درآمدها و (هزینه های) غیرعملیاتی
۵۰۷,۰۹۴	۶۶۶,۴۰۵	(۱,۷۶۵,۹۸۳)	۸,۸۲۱,۶۳۱	

۳۵) مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است :

شرکت اصلی

۱۳۹۲	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
-	-
۹۴,۶۹۹	۱۰,۵۰۰
۲۳,۳۸۷	۸۸,۲۰۹
-	-
۳۸,۰۲۳	۲,۸۵۴,۱۹۸
۲۰,۶۰۹	-
-	-
-	-
-	-
۱,۴۵۳,۷۹۰	۳,۲۱۰,۸۶۵
۸۱۵,۰۵۶	-
-	-
-	-
۴۴۶,۶۲۴	۶,۱۶۳,۷۷۲

گروه

۱۳۹۲	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۳,۴۴۵,۱۴۷
۱۰۳,۱۶۲	۶۷۷,۶۱۳
۲۳,۳۸۷	۸۸,۲۰۹
۱۰,۵۰۱	۱۹۷,۱۸۹
۳۸,۰۲۳	۰
۲۰,۶۰۹	۰
۲,۴۰۰,۰۰۰	-
۳۵۰,۰۰۰	-
۲۴,۳۸۶	-
-	-
-	-
-	-
۲,۹۷۰,۰۶۸	۴,۴۰۸,۱۵۷

مبادلات غیر نقدی عمدۀ طی سال به شرح زیر است :

افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده

تحصیل غیر نقد داراییهای ثابت

انتقال شرکتها از بانک ملت

افزایش سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها

انتقال شرکتهای تحت مالکیت سازمان خصوصی سازی بابت رد دیون

تحصیل داراییهای اجاره به شرط تملیک

انتقال مطالبات بانک ملت از شرکتهای ایران خودرو، مجتمع صنعتی ماموت، سایپا و گروه بهمن به شرکت واسپاری

مبادله هتل گسترش تبریز با املاک نیاوران

تسویه مالیات از محل قبوض مالیاتی

افزایش سرمایه شرکتها از گروه از محل مطالبات

انتقال سهام شرکتهای بیمه آسیا و البرز به توسعه معین ملت

انتقال داراییها به شرکتهای گروه

تأیید شده است

مهر و امضای مدیر عامل

مهر و امضای مدیر عامل



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت اصلی		گروه		۳۶) سود پایه هر سهم
۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۷,۱۴۹,۱۳۸	۴,۹۵۳,۱۹۷	۸,۵۰۹,۶۰۸	۴,۶۸۶,۸۶۵	مالیات سود عملیاتی
(۲۲,۵۴۸)	(۳۰,۳۱۴)	(۷۴۳,۰۱۴)	(۲۱۱,۲۹۶)	سهم اقلیت از سود عملیاتی
-	-	(۳۰۸,۷۱۶)	(۳۱۵,۶۹۰)	سود عملیاتی پس از کسر مالیات و سهم اقلیت
۷,۱۲۶,۵۸۹	۴,۹۲۲,۸۸۲	۷,۴۵۷,۸۷۸	۴,۱۵۹,۸۷۹	تعداد سهام (میلیون سهم)
۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال
۵۹۴	۴۱۰	۶۲۱	۳۴۷	سود (زیان) غیر عملیاتی
۱,۷۷۱	(۴۰۱,۳۸۹)	۵۵,۱۵۰	(۲۰۷,۸۴۴)	صرفه جویی مالیاتی (مالیات سود غیر عملیاتی)
(۴,۵۸۱)	(۹۶۰)	۱۸۸,۸۵۲	(۷,۱۳۵)	سهم اقلیت از زیان غیر عملیاتی
-	-	(۹,۶۹۹)	۱۵,۱۶۴	سود (زیان) غیر عملیاتی پس از کسر مالیات و سهم اقلیت
(۲,۸۱۰)	(۴۰۲,۳۴۹)	۲۳۴,۳۰۳	(۱۹۹,۸۱۶)	میانگین موزون تعداد سهام (میلیون سهم)
۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	سود (زیان) خالص هر سهم غیر عملیاتی - ریال
(۰)	(۳۳,۵)	۲۰	(۱۷)	سود پایه هر سهم (خالص) - ریال
۵۹۴	۳۷۷	۶۴۱	۳۳۰	

۳۷) تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

شرکت اصلی		گروه	۳۷-۱) بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳,۲۳۴,۰۳۶	-	اسناد تضمینی ما نزد دیگران
۴,۵۲۱,۷۲۷	۴,۵۲۱,۷۲۷	-	بابت قرارداد سه جانبه بانک ملت ، واسطاری ملت و سایپا
-	۱,۷۵۷,۵۱۶	-	چکهای برگشتی دریافتی از اشخاص حقیقی و حقوقی
-	۸۵۶,۹۵۰	-	تضمین قرارداد خرید ورق اکسین و اسلب توسط پتروفرآوران اطلس
۱,۰۸۵,۲۰۶	۱,۰۸۵,۲۰۶	-	تضمین اعتبارات تخصصی به شرکت گسترش خدمات بازرگانی بهساز
-	۹۱۴,۲۵۰	-	بازارگردانی اوراق اجاره ماهان
۸۸۴,۷۷۵	۸۸۴,۷۷۵	-	سهام بانک ملت امانی متعلق به صندوق پارس
-	۷۰,۲۵۴	-	بابت قرارداد مشارکت با فولاد هرمزگان
-	۶۱۴,۰۰۱	-	اسناد تضمینی و امانی دریافتی از مدیونین
۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	-	بابت قرارداد مشارکت مدنی با بانک تجارت
-	۳۹,۰۸۹	-	اسناد تضمینی دریافتی از شرکتهای
-	۳۴,۸۲۰	-	ضمانتنامه بانکی ارائه شده به بورس اوراق بهادار
-	۱۴,۰۰۰	-	ضمانتنامه بانکی ارائه شده به بانک مرکزی
-	۶,۰۰۰	-	ضمانتنامه بانکی ارائه شده به بورس کالا
-	۱,۰۰۰	-	قرارداد آتی کالا
۷۰,۲۵۴	-	-	چک دریافتی از ایمیدرو بابت تضمین وجه پرداختی به پیمانکار طرح میانه
۸۵۶,۹۵۰	-	-	تضمین تسهیلات شرکت فولاد بافق
۱,۳۴۷,۶۸۵	-	-	تضمین تسهیلات شرکت پتروفرآوران اطلس
۹,۰۰۶,۵۹۷	۱۴,۲۷۳,۶۲۴	-	جمع

۱-۳۷) طبق توافقات شرکت ساختمان و خدمات نوساز و وزارت آموزش و پرورش در سال ۱۳۷۷ ، ساختمان موصوف به "۵۶" شرکت ساختمان و خدمات نوساز با املاک معرفی شده از طرف وزارت آموزش و پرورش معاوضه گردیده است و مبلغ یک میلیارد ریال سرک نقدی معامله مذکور نیز در سنوات گذشته دریافت و در حسابها اعمال شده است . ضمناً با توجه به طرح موضوع معاوضه در کمیسیون موضوع ماده ۱۳۸ قانون اساسی ، بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۸۸/۰۵/۲۵ کمیسیون مذکور که به تأیید ریاست محترم جمهور رسیده و از طریق وزارت صنایع به سازمان گسترش و نوسازی ایران ابلاغ گردیده است مقرر گردیده ملک واقع در خیابان سپهبد قرنی (ساختمان ۵۶) به شرح مندرج در سند مالکیت آن با رعایت قوانین و مقررات مربوطه از شرکت ساختمان و خدمات نوساز به وزارت آموزش و پرورش واگذار گردد و معادل قیمت دفتری ساختمان از سرمایه شرکت کسر گردد که با توجه به واگذاری ساختمان نصر ۱۰ در سال ۱۳۹۰ به سازمان خصوصی سازی ارزش دفتری مربوطه در سال ۱۳۹۰ به حساب سود و زیان منظور گردیده است . هرچند شرکت وکالت پیگیری مسائل ساختمان نصر ۱۰ را به سازمان خصوصی سازی داده است لکن شرکت از بابت نقل و انتقال قطعی املاک مورد معاوضه مذکور تعهدات احتمالی

۲-۳۷) در خصوص پروژه سوآپ نفتکوره شرکت نفت و گاز نوگام از کشور عراق ، شرکت یک فقره چک به مبلغ ۱۷/۷ میلیارد ریال معادل ۱۰٪ کل ارزش قرارداد منعقد به شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران به عنوان ضمانت حسن انجام تعهدات ، به شرکت فوق تسلیم نموده است .

۲-۳۷) گروه در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد .

۳۸) رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد اتفاق نیفتاده است .



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۹) معاملات با اشخاص وابسته

۳۹-۱) معاملات گروه با اشخاص وابسته (به استثناء شرکت‌های مشمول تلفیق) طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب از
شرکت گسترش خدمات بازرگانی بهساز			میلیون ریال	میلیون ریال
بانک ملت (شعبه مستقل مرکزی)	سهامدار شرکت اصلی	اخذ و بازپرداخت تسهیلات	۷۱۹,۲۳۸	(۱,۹۶۰,۳۸۰)
شرکت واسپاری ملت				
بانک ملت اجاره محل شعب	عضو مشترک هیئت مدیره	اجاره شعب شرکت	۲۳۵	(۵۶۸)
مدیریت سرمایه آتیه خواهان	عضو مشترک هیئت مدیره	وجوه مشارکت	۲۳۳,۲۷۲	(۱۳۲,۱۱۲)
تعاونی خردمندان صابر عصر	عضو مشترک هیئت مدیره	علی الحساب مشارکت تحویل خودرو	۱۷۰,۶۰۰	۲۲,۸۶۰
شرکت تأمین سرمایه ملت				
بانک ملت	هیئت مدیره مشترک	کارمزد قرارداد پروژه طرح های میدان گاز جنوبی	۱۲,۱۴۳	
بانک ملت	هیئت مدیره مشترک	کارمزد ارائه خدمات مشاوره عرضه	۴۰۰	
بانک ملت	هیئت مدیره مشترک	تسهیلات اجاره به شرط تملیک دریافتی	۲۲,۳۸۲	
بانک ملت	هیئت مدیره مشترک	کارمزد قرارداد پروژه بانکداری جامع	۴۱,۱۹۵	(۵,۱۷۹)
بانک ملت	هیئت مدیره مشترک	کارمزد قرارداد آموزش واحد تحلیل داده های مدیریت	۲,۰۰۸	
بانک ملت	هیئت مدیره مشترک	سود سپرده بانکی	۲۶۶,۳۷۷	
بانک ملت	هیئت مدیره مشترک	کارمزد قرارداد استقرار مراکز تعالی در بانک	۱۸,۲۷۶	
بانک ملت	هیئت مدیره مشترک	کارمزد قرارداد خدمات مدیریتی نظارت بر اعطای تسهیلات	۹,۶۷۶	
بانک ملت	هیئت مدیره مشترک	کارمزد قرارداد خدمات توسعه فرهنگی استفاده از پایانه	۲,۲۱۴	
خدماتی بهسازان ملت	شرکت وابسته	تأمین نیروهای خدماتی	۲,۵۴۰	(۱۴۹)
شرکت سرمایه گذاری توسعه معین ملت				
تأمین سرمایه امین	عضو مشترک هیئت مدیره	خرید اوراق رایتل	۴۹۳	۰
شرکت صرافی ملت				
بانک ملت - بانکداری شرکتی	عضو هیئت مدیره	نقل و انتقال وجوه ارزی	۱۲	(۲۴)
بانک ملت - اداره خارجه	عضو هیئت مدیره	خرید و فروش ارز	۱۳,۰۸۰	۳۷۸
شرکت به پرداخت ملت	شرکت همگروه	خرید و فروش ارز	۸۸۶,۵۳۱	۶۹۹
راهبری صنایع بهساز	شرکت همگروه	خرید و فروش ارز	۶۹,۸۲۷	۰
شرکت بهسازان ملت	عضو هیئت مدیره	خرید و فروش ارز	۷۵,۵۶۰	۰
شرکت بیمه ما				
بانک ملت	سهامدار	فروش بیمه نامه	۹۳,۵۱۴	۳۶,۱۶۸
شرکت بیمه البرز	سهامدار مشترک	عملیات بیمه اتکایی	(۱,۱۴۲)	(۴۰۴)
شرکت نفت سپاهان	سهامدار	فروش بیمه نامه	۲	۰
شرکت کارگزاری بانک ملت				
صندوق سرمایه گذاری ایران زمین	همگروه	معاملات اوراق بهادار	۳۶۷,۸۹۵	-
صندوق سرمایه گذاری آتیه ملت	همگروه	معاملات اوراق بهادار	۲,۲۲۸,۳۸۸	-
صندوق سرمایه گذاری اندوخته ملت	همگروه	معاملات اوراق بهادار	۲,۰۳۷,۸۴۶	(۱)
صندوق کارگزاری بانک ملت	مدیریت صندوق	عملیات صندوق	۳۳۶,۰۵۵	
بانک ملت	همگروه	معاملات اوراق بهادار	۲,۴۳۶,۶۱۱	
شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت				
شرکت بهساز مشارکتهای ملت	سهامدار و شرکت گروه	خرید زمین	۳۹۸,۵۲۹	۲۰۰,۳۳۵
بانک ملت	شرکت گروه	وصول مطالبات معوق	۴۴۹,۰۲۷	۴۴,۷۵۵



شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب از
(بدهی به) در				۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال			
شرکت تدبیرگران بهساز ملت				
بانک ملت	عضو مشترک هیئت مدیره	اجاره دفاتر شهرستانها	۲,۹۶۹	(۱۶۹)
بانک ملت	عضو مشترک هیئت مدیره	پرداخت اقساط تسهیلات	(۱۱,۷۵۸)	۳۱,۲۸۳
شرکت شهرک تحقیقاتی کاوش				
اداره کل آموزش بانک ملت	شرکت وابسته	کلاس آموزشی - چاپ کتاب	۱,۷۸۲	.
شرکت خدمات بیمه ای بهساز ملت				
ساختمانی بانک ملت	هم گروه	اجاره دفتر	۲۵۷	(۷۲۱)
شرکت ارزش آفرین اطلس				
آقای احمد فتاح پور	عضو هیئت مدیره موظف	خرید خودرو	۶۵۰	.
شرکت سپهر صنعت سورنا				
شرکت سورین شمال	عضو هیئت مدیره	علی الحساب دریافتی	۱۲۷,۲۶۶	.
آقای عبدالله رنجبر	عضو هیئت مدیره	علی الحساب دریافتی	۲,۲۴۷	.
شرکت توسعه زیست فن آوری ملت				
جهاد دانشگاهی	عضو هیئت مدیره	تأمین هزینه سفر	۱۳۰	(۸۸۹)

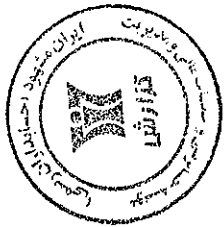
۳۹-۲) معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب از
(بدهی به) در				۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال			
الف. معاملات با شرکتهای مشمول تلفیق :				
شرکت کارگزاری بانک ملت	شرکت فرعی	خرید و فروش سهام	۸۱۱,۱۸۶	.
طرح و اندیشه بهساز ملت	شرکت فرعی	انتقال ۳۱۶ هزار سهم تدبیر دران به شرکت طرح و اندیشه	۶,۳۹۰	۱۵۴,۶۱۴
		فروش خودرو	۶۷۵	
توسعه معین خردمندان	شرکت فرعی	انتقال سهام شرکتهای بورسی	۳۰۰,۳۴۵	(۱۰,۲۹۶)
		خرید آپارتمان	۱۰,۵۰۰	
		اجاره محل	۵۵۴	
ارزش آفرین اطلس	شرکت فرعی	اجاره محل	۱,۱۰۸	۲,۱۶۰
پتروفرآوران اطلس	شرکت فرعی	اجاره محل	۱,۱۰۸	۶۲,۲۴۶
ساختمان و خدمات نوساز	شرکت فرعی	اجاره محل	۱۰۰	۵۶,۵۸۴
ساختمانی و شهرسازی واوان	شرکت فرعی	اجاره محل	۱۲۰	۱۲۲,۲۲۱
نفت و گاز نوگام	شرکت فرعی	اجاره محل	۹۶۹	۳,۴۹۷
بیمه ما	شرکت فرعی	فروش ۱۰ درصد واسپاری ملت	۱۸۹,۱۴۲	(۵۸۷)
تأمین سرمایه امین	شرکت وابسته	قرارداد خرید سهام بانک حکمت	۶۷,۵۳۵	۸۰,۰۰۰

ب. معاملات مشمول ماده ۱۲۹

بانک ملت	عضو هیئت مدیره	انتقال شرکت ها از سازمان خصوصی سازی	۵۵۴,۱۹۸	۲,۶۱۲,۰۶۰
بانک ملت	عضو هیئت مدیره	تسهیلات دریافتی		





شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴۰ وضعیت ارزی

۴۰-۱) داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

شرکت اصلی

گروه

دلار	یورو	سایر	رینگیته	دلار سنگاپور	درهم	یورو	دلار
۱۶,۳۹۶	۲,۵۰۰,۸۳۴	۸۵,۵۲۲	۱۰۰,۰۱۰	۰	۱۴۹,۲۸۷	۷,۲۷۲,۹۹۳	۱۴,۹۸۶,۱۳۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۵۲۷,۶۷۵)	(۳۷۱,۸۶۱)
۱۶,۳۹۶	۲,۵۰۰,۸۳۴	۸۵,۵۲۲	۱۰۰,۰۱۰	۰	۱۴۹,۲۸۷	۴,۷۴۵,۳۱۸	۱۴,۶۱۴,۲۷۰

موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتی ارزی

تسهیلات، حسابها و اسناد پرداختی ارزی

خالص داراییهای (بدهیهای) پولی ارزی

۴۱ سود انباشته در پایان سال

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

تکلیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۳

پیشنهاد هیئت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۴۵۲,۰۵۳

۴۵۲,۰۵۳

میلیون ریال

مبلغ