

سید جعفر

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به اوضاع
صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

فهرست مندو جات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۳
صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه	۱ الی ۲۰



«بسمه تعالیٰ»

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

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱) صورتهای مالی شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود.

حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن روایه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

(۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

(۵) صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ شرکت، توسط مؤسسه دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۳۹۲/۲/۱۳ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مذبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

(۶) بشرح یادداشت توضیحی شماره ۲۸ صورتهای مالی از بابت بیمه تامین اجتماعی و مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ بدھی احتمالی وجود دارد. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

(۷) معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۰ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. نظر

این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۸) گزارش هیئت 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 هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۹) این موسسه در چارچوب رسیدگیهای خود به مواردی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات ناظر بر فعالیت شرکت‌های کارگزاری و همچنین مفاد دستورالعمل فعالیت سبدگردان درخصوص فعالیت سبدگردانی، در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ باشد، برخورد ننموده است.

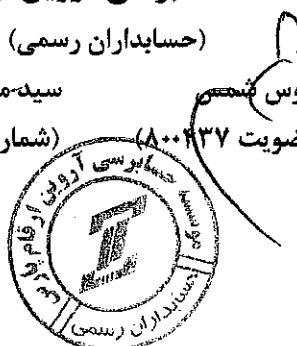
۱۰) در اجرای مفاد ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پوششی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانونی مزبور و آین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط توسط شرکت مورد رسیدگی، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مراجع ذیربیط و استانداردهای حسابرسی مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. از آنجا که استقرار زمینه‌ها و ایجاد ساختارهای لازم برای رعایت الزامات قانونی مذکور آغاز شده و تا پایان سال مالی مورد گزارش به طور کامل عملیاتی نشده لذا در شرایط تشریح شده اجرای مفاد ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون فوق الذکر، بطور کامل توسط حسابرسان امکان پذیر نبوده است.

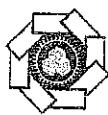
سوم اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

موسسه حسابرسی آروین ارقام پارس

(حسابداران رسمی)

سید مصطفی جان نشاری
(شماره عضویت ۸۰۰۴۳۷) (شماره عضویت ۸۰۰۱۹۱)





شرکت کارگزاری بانک ملت (سهام خاص)

تاریخ:
شماره:
پیوست:

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص) مربوط به سال مالی متنهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	ترازنامه
۳	صورت سودوزیان
۴	گردش حساب سود (زیان) اباسته
۵	صورت جریان وجوه نقد

یادداشت‌های توضیحی:

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

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۱/۲۵ به تائید هیات مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضای هیأت مدیره	سمت	اعضاء
شرکت گروه مالی ملت به نمایندگی آقای حسین بهاری	رئيس هیأت مدیره	
شرکت تامین سرمایه بانک ملت به نمایندگی آقای علی قاسمی ارمکی	نائب رئیس هیأت مدیره	
شرکت ساختمانی بانک ملت به نمایندگی آقای علی علامه راد	عضو هیأت مدیره	
شرکت بهسازان ملت به نمایندگی آقای سید علی سجادی	عضو هیأت مدیره	
شرکت چاپ بانک ملت به نمایندگی آقای مرتضی شمسایی زرقندی	عضو هیأت مدیره	
آقای عباس نیکچری - خارج از هیأت مدیره	مدیر عامل	

دفتر بورس کالا

تهران، خیابان طالقانی، بعد از تقاطع باي عصر
بیش خیابان بیندر ازلي، ساختمان بورس کالا
پلاک ۱۵۵، طبقه اول، واحد ۱۷

تالار معاملاتی میدان آزادی

تهران، خیابان خالد اسلامیولی (وزرا)
خیابان ۲۳، پلاک ۱ ، ساختمان کارگزاران
طبقه ۳
تلفن: ۰۱۵۵-۶۸۸۷۲۶۱۵۶ نمایه: ۸۸۷۲۶۱۵۶

دفتر مرکزی

تهران، خیابان خالد اسلامیولی (وزرا)
خیابان هفتم، پلاک ۶، طبقه سوم
تلفن: ۰۱۶۳۷۵-۸۸۱۰۶۳۴۵ نمایه: ۸۸۱۰۶۳۴۵
دفتر معاملاتی: طبقه دو
www.mellatbourse.com
Email:info@mellatbourse.com



ISO9001:2008
ISO10002:2004

شرکت کارگزاری بازیک ملت (سهامی خاص)

٤٩

۱۳۹۳ اسفند ۱۴۰۱ تاریخ

(تہذیب)

(تجدد ارائه شده)

باداشت‌های توضیحی همراه جزء لایفک صورت‌های مالی است.						
بدهیها و حقوق صاحبان سهام		باداشت		باداشت		
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳۹۲/۱/۱۱	۱۳۹۲/۲/۱	۱۳۹۲/۲/۳۰	۱۳۹۲/۱/۱۱	۱۳۹۲/۲/۲۹	۱۳۹۲/۱/۱۱	۱۳۹۲/۲/۲۹
دارایی‌های جاری:	دارایی‌های موجودی نقد	سرمایه گذاری‌ای کوته مدت (سرچنگ سهام)	حسابها و اسناد دریافتی تجاری	حسابها و اسناد دریافتی بورس کالا	سایر حسابها و اسناد دریافتی	پیش پرداختها
۱۳۹۲/۲/۲۹	۱۳۹۲/۲/۱۱	۱۳۹۲/۲/۳۰	۱۳۹۲/۱/۱۱	۱۳۹۲/۲/۲۹	۱۳۹۲/۱/۱۱	۱۳۹۲/۲/۲۹
بدهی‌های جاری:	بدهی‌های پرداختی تجاری	حسابها و اسناد پرداختی	سودسهام پرداختی	نخیروه مالیات	جمع بدهی‌های جاری	بدهی‌های غیر جاری:
۱۳	۱۵	۱۳	۱۳	۱۳	۱۳	۱۳
۱۴	۱۶	۱۴	۱۴	۱۴	۱۴	۱۴
۱۵	-	۱۵	۱۵	۱۵	۱۵	۱۵
۱۶	۲۲	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۶
۱۷	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۷
۱۸	۲۲	۲۲	۲۲	۲۲	۲۲	۱۸
۱۹	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۹
۲۰	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۲۰
۲۱	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۲۱
۲۲	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۲۲
۲۳	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۲۳
۲۴	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۲۴
۲۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۲۵
۲۶	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۲۶
۲۷	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۲۷
۲۸	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۲۸
۲۹	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۲۹
۳۰	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۰
۳۱	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۱
۳۲	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۲
۳۳	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۳
۳۴	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۴
۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵
۳۶	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۶
۳۷	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۷
۳۸	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۸
۳۹	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۹
۴۰	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۴۰
۴۱	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۴۱
۴۲	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۴۲
۴۳	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۴۳
۴۴	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۴۴
۴۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۴۵
۴۶	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۴۶
۴۷	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۴۷
۴۸	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۴۸
۴۹	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۴۹
۵۰	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۵۰
۵۱	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۵۱
۵۲	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۵۲
۵۳	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۵۳
۵۴	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۵۴
۵۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۵۵
۵۶	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۵۶
۵۷	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۵۷
۵۸	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۵۸
۵۹	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۵۹
۶۰	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۶۰
۶۱	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۶۱
۶۲	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۶۲
۶۳	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۶۳
۶۴	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۶۴
۶۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۶۵
۶۶	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۶۶
۶۷	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۶۷
۶۸	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۶۸
۶۹	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۶۹
۷۰	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۷۰
۷۱	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۷۱
۷۲	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۷۲
۷۳	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۷۳
۷۴	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۷۴
۷۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۷۵
۷۶	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۷۶
۷۷	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۷۷
۷۸	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۷۸
۷۹	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۷۹
۸۰	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۸۰
۸۱	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۸۱
۸۲	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۸۲
۸۳	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۸۳
۸۴	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۸۴
۸۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۸۵
۸۶	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۸۶
۸۷	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۸۷
۸۸	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۸۸
۸۹	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۸۹
۹۰	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۹۰
۹۱	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۹۱
۹۲	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۹۲
۹۳	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۹۳
۹۴	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۹۴
۹۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۹۵
۹۶	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۹۶
۹۷	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۹۷
۹۸	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۹۸
۹۹	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۹۹
۱۰۰	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۰۰
۱۰۱	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۰۱
۱۰۲	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۰۲
۱۰۳	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۰۳
۱۰۴	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۰۴
۱۰۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۰۵
۱۰۶	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۰۶
۱۰۷	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۰۷
۱۰۸	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۰۸
۱۰۹	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۰۹
۱۱۰	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۱۰
۱۱۱	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۱۱
۱۱۲	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۱۲
۱۱۳	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۱۳
۱۱۴	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۱۴
۱۱۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۱۵
۱۱۶	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۱۶
۱۱۷	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۱۷
۱۱۸	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۱۸
۱۱۹	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۱۹
۱۲۰	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۲۰
۱۲۱	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۲۱
۱۲۲	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۲۲
۱۲۳	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۲۳
۱۲۴	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۲۴
۱۲۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۲۵
۱۲۶	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۲۶
۱۲۷	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۲۷
۱۲۸	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۲۸
۱۲۹	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۲۹
۱۳۰	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۳۰
۱۳۱	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۳۱
۱۳۲	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۳۲
۱۳۳	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۳۳
۱۳۴	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۳۴
۱۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۳۵
۱۳۶	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۳۶
۱۳۷	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۳۷
۱۳۸	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۳۸
۱۳۹	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۳۹
۱۴۰	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۴۰
۱۴۱	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۴۱
۱۴۲	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۴۲
۱۴۳	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۴۳
۱۴۴	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۴۴
۱۴۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۴۵
۱۴۶	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۴۶
۱۴۷	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۴۷
۱۴۸	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۴۸
۱۴۹	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۴۹
۱۵۰	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۵۰
۱۵۱	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۵۱
۱۵۲	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۵۲
۱۵۳	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۵۳
۱۵۴	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۵۴
۱۵۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۵۵
۱۵۶	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۵۶
۱۵۷	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۵۷
۱۵۸	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۵۸
۱۵۹	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۵۹
۱۶۰	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۶۰
۱۶۱	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۶۱
۱۶۲	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۶۲
۱۶۳	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۶۳
۱۶۴	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۶۴
۱۶۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۶۵
۱۶۶	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۶۶
۱۶۷	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۶۷
۱۶۸	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۶۸
۱۶۹	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۶۹
۱۷۰	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۷۰
۱۷۱	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۷۱
۱۷۲	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۷۲
۱۷۳	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۷۳
۱۷۴	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۱۷۴
۱۷۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	۳۵	

یادداشت‌های تو پیشی ھمراه جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

مکتبہ
لیکن ارٹیسٹ

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

(تجددید ارائه شده)

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
درآمدهای عملیاتی	۲۱	۳۴,۲۹۶,۳۵۳,۳۹۳
اضافه (کسر) می شود:	۲۲	(۱۹,۳۵۲,۳۳۹,۴۳۲)
هزینه های عملیاتی، اداری و تشکیلاتی	۲۳	۱۲۹,۱۴۵,۱۱۵,۱۲۱
خالص سایر درآمدها (هزینه های) عملیاتی	۲۴	۳,۸۹۶,۳۹۶,۴۵۴
سود عملیاتی	۲۵	(۱۵,۴۵۵,۹۴۲,۹۷۸)
خالص سایر درآمدها (هزینه های) غیرعملیاتی	۲۶	(۳۲,۷۷۸,۲۴۰,۱۴۷)
هزینه های مالی	۲۷	۱۸,۸۴۰,۴۱۰,۴۱۵
سود قبل از کسر مالیات	۲۸	۹۶,۳۶۶,۸۷۴,۹۷۴
مالیات	۲۹	(۲۷,۰۱۰,۴,۸۵۵)
سود خالص	۳۰	(۸۲۴,۵۵۴,۰۰۱)
	۶۱۰,۷۵۴,۶۸۸	(۵۵۴,۴۴۹,۱۴۶)
	۹۶,۸۷۷,۶۲۹,۶۶۲	۱۸,۲۸۵,۹۶۱,۲۶۹
	۲۲,۰۶۱,۲۱۸,۸۱۵	(۲,۳۲۵,۹۷۰,۴۵۶)
	۷۴,۹۱۶,۴۱۰,۸۴۷	۱۵,۹۰۹,۹۹۰,۸۱۳

گردش حساب سود (زیان) ابیاشته

سود خالص	۷۴,۹۱۶,۴۱۰,۸۴۷	۱۵,۹۰۹,۹۹۰,۸۱۳
سود (زیان) ابیاشته ابتدای سال	۱۷,۴۲۰,۳۹۶,۷۸۸	(۱۶,۰۰۴,۴۳۹,۷,۱۶۷)
تعدیلات سنواتی	(۶۷۱,۵۶۲,۷۷۵)	(۲۸۳۹۵,۱۵۴,۴۲۶)
سود (زیان) ابیاشته در ابتدای سال (تعدیل شده)	۱۶,۷۴۸,۸۳۴,۰۱۳	۱۳۶,۰۹,۳۴۴,۷۷۱
سود قابل تخصیص	۹۱,۵۶۵,۲۴۴,۸۶۰	۲۹,۵۶۹,۳۳۳,۵۵۴
تخصیص سود:		
سود سهام پرداختی	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
اندוחته قانونی	(۳۵۵۶۹۳,۱۳۰)	(۸۲۰,۴۹۹,۵۴۱)
سود ابیاشته در پایان سال	(۱۴,۳۵۵,۶۹۳,۱۳۰)	(۱۲,۸۲۰,۴۹۹,۵۴۱)

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

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

آرزوین ارقام پارس

گزارش

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

صورت حربان و حوه نقد

بوای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال	ریال	پاداشت	
							فعالیتهای عملیاتی :
۱۴,۲۲۶,۹۶۸,۷۵۷		۱۰۷,۴۸۴,۹۲۴,۶۶۷			۲۶		جريان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
(۷۷۵,۹۷۰,۱۰۲)			(۱۱۸,۶۴۰,۷۸۳)				بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۲۵۲,۷۸۴,۰۲۴			۲۰۲,۵۸۴,۸۸۴				سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری
(۹,۰۰۰,۰۰۰)			(۲۵,۹۹۰,۴۰۰,۰۰۰)				سود سهام پرداختی
(۵۳۲,۷۸۶,۰۷۸)			(۲۵,۹۰۶,۴۵۵,۸۹۹)				جريان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
(۳,۸۷۶,۰۸۵,۸۰۶)			(۷,۰۲۴,۸۸۳,۸۶۶)				مالیات بر درآمد:
(۱۶,۰۵۷,۳۴۰,۰۰۰)				-			مالیات بر درآمد پرداختی
(۷۳۲,۹۱۳,۵۰۰)			(۵,۰۹۲,۳۵۴,۰۲۰)				فعالیتهای سرمایه گذاری:
(۴۳۷,۵۸۰,۲۹۰)			(۱,۰۵۰,۳۰۸,۰۰۰)				وجه پرداختی بابت سرمایه گذاریهای بلند مدت
۱۹,۸۲۱,۱۵۰			۵۴۵,۳۰۵,۰۰۰				وجه پرداختی بابت تحصیل داراییهای ثابت مشهود
(۱۷,۲۱۸,۰۱۲,۵۴۰)			(۵,۰۹۷,۳۵۷,۰۲۰)				وجه حاصل از فروش داراییها
(۷,۳۹۹,۹۱۵,۷۶۷)			۶۸,۹۵۶,۲۲۷,۸۸۲				جريان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۸۷۹,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰				-			جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی:
(۸۸۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰)				-			فعالیتهای تامین مالی:
(۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)				-			دریافت تسهیلات
(۱۱,۰۹۹,۹۱۵,۷۶۷)			۶۸,۹۵۶,۲۲۷,۸۸۲				بارپرداخت تسهیلات
۲۶,۵۳۱,۵۶۴,۳۸۲			۱۵,۵۳۱,۵۶۴,۸۶۱۵				جريان خالص ورود (خرج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
۱۵,۵۳۱,۵۶۴,۸۶۱۵			۸۴,۴۸۷,۸۷۶,۴۹۷				خلاص افزایش (کاهش) در وجه نقد

پاداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورتهای مالی است.

اروین ارقام پارس
کنوارس

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص) با هدف فعالیت و ارائه خدمات در حوزه بازار سرمایه در تاریخ ۱۳۷۲/۷/۲۶ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۰۳۳۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران و به شماره ۱۰۶۲۹ نزد سازمان بورس اوراق بهادار به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان وزراء - خیابان هفتم - پلاک ۶ - طبقات ۲ و ۳ واقع شده است. شرکت دارای شعبه در شهرستانهای مشهد، تبریز، کرج و اصفهان می‌باشد. همچنین دفتر بورس کالا و انرژی و تالار اختصاصی معاملات اوراق بهادار در تهران - خیابان وزراء - خیابان ۲۳ - پلاک یک - طبقه دوم دایر می‌باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه به شرح زیر می‌باشد:

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

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

ب- خدمات مالی و مشاوره ای شامل:

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

۳- وضعیت اشتغال

میانگین تعداد کارکنان طی سال ۱۳۹۲ در تهران و شهرستانها به شرح زیر می‌باشد.

تهران	شعب	جمع کل
۴۰		
۹		
۴۹		
تهران	شعب	جمع کل
۳۶	۸	۴۴

۴- مبنای تهییه صورتهای مالی

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

آرین ارقام پارس

گزارش

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۳۹۲

۳- خلاصه اهم رویده های حسابداری

۱- سرمایه گذاریها

۱-۱-۱ سرمایه گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش ابانته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۱-۱-۲ آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش روز مجموع

سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش روز هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۱-۱-۳ درآمد سود سهام سرمایه گذاریهای بلندمدت و جاری در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام توسط شرکهای سرمایه پذیر

(تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۱-۱-۴ سود اوراق سپرده سرمایه گذاری در زمان تحقق یا سرسید (سررسید کوپنهای سود) شناسایی می گردد.

۱-۱-۵ سرمایه گذاری در واحدهای فرعی شامل تصدی مدیریت صندوق سرمایه گذاری:

شرکت دارای ۶ درصد از واحدهای ممتاز صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک ملت خود تیز نظر به اینکه شرکت کارگزاری بانک ملت خود تیز

شرکت کفرعی گروه مالی ملت (سهامی عام) است به دلیل برخورداری از تمامی شرایط مندرج در پند ۶ استاندارد ۱۸ حسابداری، صورتهای مالی تلفیقی

تهیه و ارائه ننموده است.

۲- داراییهای ثابت مشهود

۲-۱ داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده تاریخی در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل

مالحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید

باقیمانده داراییهای مربوط مستهلاک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد التظار 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.

۲-۲-۱ استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن جدول استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتی

مستقیم مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس ترخ ها و روش های زیر محاسبه می شود.

داداری	نحوه استهلاک	درصد	نحوه استهلاک	داداری
ساختمان	نزوی	۷	درصد	نزوی
وسائط نقلیه	نزوی	۲۵	درصد	۲۵
اثاثه و منصوبیات	مستقیم	۱۰	ساله و ۳ ساله	

برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار میگیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در

مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار و یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار

نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد ترخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۳- داراییهای نامشهود

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

۴- درآمد خدمات کارگزاری

درآمد خدمات کارگزاری بر اساس ضوابط، مقررات و نرخهای سازمان بورس و اوراق بهادر و نوع معاملات اوراق بهادر و کالا به عنوان کارمزد از

مشتریان دریافت و در حسابها منظور می گردد.

۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثنای مخارج جی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واحد شرایط"

است.

۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد

موجودی نقد از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بادداشت	
ریال	ریال		
۱۳۵۹۷,۰۹۳,۶۹۴	۷۹,۶۹۱,۶۷۷,۷۶۴	۴-۱	خالص موجودی حسابهای جاری معاملاتی کارگزاری
۱,۳۸۹,۴۰۰,۸۹۸	۲,۳۴۳,۲۲۹,۸۰۱		موجودی نزدبانک ملت حافظ بورس - جاری ۷۰۱۸۵۶۱۲-۶۱
۱۲۹,۹۷۱,۸۵۶	۱,۸۴۹,۷۹۵,۹۶۷		موجودی نزدبانک ملت بورس کالا جاری ۱۹۸۳۶۱۰-۶۷۱
۳۸۰,۲۲۸,۶۷۶	۵۶۸,۳۸۹,۴۷۴		موجودی نزدبانک ملت بورس - سپرده کوتاه مدت سودستوات ۳۳۳,۶۳۸۲-۲۳
۳۲۵,۸۵۳,۴۹۱	۳۲,۶۸۳,۴۹۱		موجودی نزدبانک ملت بورس کالا جاری ۱۷۵۳۹۹۸-۷۱
۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰		موجودی نزدبانک سامان سی تیر - جاری ۸۴۹-۴۰-۱۹۲۶۶۲-۲
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		موجودی نزدبانک ملت حافظ بورس - جاری ۱۶۱۵۴۹۸-۳۶-قراردادهای آتی
۱۰,۰۳۱,۶۴۸,۶۱۰	۸۴,۴۸۷,۸۷۶,۶۹۷		

۴- خالص موجودی حسابهای جاری معاملاتی کارگزاری شامل مانده حسابهای جاری مربوط به وجوده واریزی مشتریان بابت بهای خرید و یا فروش سهام پس از اضافه/کسریده‌ی یا طلب از اتفاق پایاپای بورس و مشتریان مذبور در تاریخ ترازنامه می‌باشد. جزئیات اقلام تشکیل دهنده حساب فوق به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۴۵,۰۸۵,۸۶۶,۷۵۸	۸۰,۱۷۷,۱۷۳,۷۹۱		بانک ملت شعبه حافظ - جاری ۱۷۶۹۲/۱۸
۱۲۰,۴۱۱,۹۳۴,۰۹۱	۳۶,۶۰۱,۶۲۰,۶۵۷		بانک ملی شعبه حافظ-جاری-۰۱۰۳۵۰۶۴۱۰۸
۲۶۰,۲۵۹,۸۵۸۷	۱۸,۱۰۴,۱۲۳,۲۲۴		موجودی نزدبانک ملت بورس-جاری-(مشتریان آنلاین) ۳۳۶۲۷۹۷۳/۹۵
۲,۵۲۳,۲۹۳,۴۲۸	۴,۸۱۷,۸۸۸,۶۹۴		بانک سامان ۳۰ تیر - جاری ۸۴۹-۴۰-۱۹۲۶۶۲-۱
۳۹۴,۳۹۱,۹۳۳	۳۹۴,۳۹۱,۹۳۳		بانک ملت شعبه حافظ - جاری ۷۰۱۸۵۶۱۳/۶۸
۲۱۴,۴۰۷,۶۲۳	۲۶۵,۱۰۶,۶۹۲		موجودی نزدبانک ملت بورس کالا - سپرده کوتاه مدت ۱۷۷۱۲۹۳/۷۲
۱۱۰,۰۰۱	۱۱۶,۰۲۳,۶۸۸		موجودی نزدبانک ملت بورس - جاری- (مشتریان سبد گردانی) ۳۲۲۵۱۰۹۹/۶۴
۳۵,۹۳۳,۶۱۲	۹۶,۴۹۰,۰۷۰		بانک ملت شعبه بورس - تسهیلات مشتریان ۳۴۰۳۰۸۵۳۱/۱۰۳-کوتاه مدت
۵۶,۰۸۰,۰۵۸	۶۱,۰۱۶,۸۲۰		بانک ملت شعبه بورس - حساب سپرده کوتاه مدت ۷۰۱۸۹۹۴۱/۹۶-سبد گردانی
۲,۱۷۶,۱۵۱	۲,۶۹۵,۶۲۸۳		موجودی نزدبانک ملت حافظ - سپرده کوتاه مدت ۱۷۲۱۶۷۱۸-۰۱
۶۳,۴۲۷,۰۵۷,۲۰۲	۱۴۰,۶۳۶,۳۰۸,۸۰۲		جمع کل
۷۱۴,۱۰۲,۷۸۷,۰۸۴	(۱,۵۸۴,۴۹۲,۴۰۵)		اضافه (کسر) می شود: مانده حساب اتفاق پایاپای بورس
۲۹,۱۵۳,۱۳۲,۵۷۱	۸,۳۴۳,۴۹۳,۵۸۴		اضافه می شود: مانده حساب مشتریان بدھکار اوراق
۲۰,۱۶۹,۲۶۱	۲۱,۷۲۳,۲۹۴		اضافه می شود: مانده حساب مشتریان بدھکار کالا و انرژی
(۷۹۳۰,۲۰۰,۰۸,۹۱۲)	(۶۷,۷۲۵,۳۵۵,۵۶۱)		کسر می شود: مانده حساب مشتریان بستانکار اوراق
(۸۶,۴۹۳,۵۶۲)	.		اضافه (کسر) می شود: مانده حساب مشتریان بستانکار (کالا و انرژی)
۱۳۵۹۷,۰۹۳,۶۹۴	۷۹,۶۹۱,۶۷۷,۷۶۴		

لازم به توضیح می‌باشد که طبق ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادر مانده حساب مشتریان بدھکار می‌باشد حد اکثر به مدت ۳ روز کاری بعد از تاریخ انجام معامله تسویه گردد ، ولذا حساب مشتریان بدھکار در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۳۴۳,۸ میلیون ریال از این بابت می‌باشد.

آرین ارقام پارس

گزارس

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت (سریع المعامله):

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	تعداد	لزینگ صنعت و معدن
بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	گواهی سپرده انصار
-	۹۳۲,۱۴۸	۱,۹۱۸	-
۱۳,۵۵۵,۷۴۶,۵۰۴	-	-	-
۱۳,۵۵۵,۷۴۶,۵۰۴	۹۳۲,۱۴۸	۱,۹۱۸	جمع

۶- حسابها و استناد دریافتی تجاری

مانده حسابها و استناد دریافتی تجاری در تاریخ ترازنامه به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بادداشت	استناد دریافتی تجاری
ریال	ریال		حسابهای دریافتی تجاری
۱۵۶,۴۴۶,۵۱۷	۱,۱۶۶,۵۷۷,۰۶۰	۶-۱	
۳,۶۷۴,۰۷۰,۵۸۰	۲۳۸,۰۵۷,۰۸۳	۶-۲	
۳۰۸۳,۰۳۱۷,۰۹۷	۱,۴۰۵,۵۳۴,۰۹۰		

۱- مانده حساب استناد دریافتی تجاری بابت دریافت ۳ فقره چک از سه نفر از مشتریان بابت تسویه بدھی ایشان می باشد.

۲- مانده حساب های دریافتی تجاری بابت سود سهام دریافتی بوده و از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		فولاد مبارکه اصفهان
ریال	ریال		جهان بهساز مفرح
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰		تراکتورسازی ایران
۲۲۰,۵۷۳,۷۷۰	۸۱,۱۲۱,۸۵۶		بهسازان ملت
۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰		خدماتی بهسامان ملت
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۴۵,۸۰۰		گروه مالی ملت
۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰		صندوقد سرمایه گذاری آئیه ملت
۶,۴۶۸,۰۳۰۴	۶,۴۹۴,۰۳۰۴		طرح و اندیشه بهساز ملت
-	۱,۶۹۵,۰۷۰		تامین سرمایه بانک ملت
-	۱۰۰,۰۰۰		شرکت بورس اوراق بهادر
۴,۳۱۲,۰۰۰	-		توسعه سرمایه معین خردمندان
۲,۳۲۴,۴۴۹,۰۰۰	-		شرکت آ.س.پ
۴۳۷,۶۸۶,۰۰۶	-		زاید
۱۰۹,۷۸۰,۰۰۰	-		شرکت فرابورس ایران
-	-		بهساز مشارکتهای ملت
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-		سیمان شاهرود
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-		
-	-		
۳,۶۷۴,۰۷۰,۵۸۰	۲۳۸,۰۵۷,۰۸۳		

۷- حسابهای دریافتی بورس کالا

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بادداشت	بدھی مشتریان بورس کالا
ریال	ریال		کسر می شود؛ ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱,۳۲۶,۱۰۴,۴۱۴	۱,۳۰۷,۰۲۳,۸۸۹	۷-۱	
-	(۱,۳۰۷,۰۲۳,۸۸۹)		
۱,۳۲۶,۱۰۴,۴۱۴	-		

۱- مانده فوق بابت پیش فروش تعدادی سکه بهار آزادی به سفارش آقای شاهین الله یاری در سال‌های قبل ایجاد شده و به دلیل اینکه نامبرده در سرسید مریوطه اقدام به تسویه ننموده است، این شرکت در سرسید مقرر نسبت به تسویه اقدام کرده است. پیگیری قانونی به عمل آمده تاکنون منجر به وصول نگردیده و ایشان متواری می باشدند و در انتطاب با استانداردهای حسابداری به میزان بدھی ایشان ذخیره م.م. الوصول در حسابها لحاظ گردیده است.

ارزی ارقام پارس

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۸- سایر حسابها و استاد دریافتی

مانده حساب سایر حسابها و استاد دریافتی در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بادداشت
ریال	ریال	
۳,۱۰۶,۱۸۶,۹۱۶	۴,۱۶۵,۷۱۳,۵۵۳	۸-۱ سپرده و ودایع دریافتی
-	۱,۹۸۲,۴۳۴,۷۹۶	شرکت بورس اوراق بهادر و فرابورس (مازاد حق دسترسی برداشت شده)
۷۶۲,۸۰۴,۰۴۸	۱,۴۹۳,۵۱۴,۶۹۹	بدهی و وام کارکنان
۸۶,۰۲۶,۱۴۷	۵۶,۰۲۶,۱۴۷	استاد دریافتی-محرم گل محمدزاده
-	۳۳,۴۸۹,۴۸۶	شرکت تعاضی معین آتبه خواهان
۸۶,۷۸۶,۶۶۰	۱۳۲,۱۹۵,۳۶۷	سایر اقلام
۴۰,۴۱۸,۰۳,۷۷۱	۲۸۶۳,۳۷۴,۰۴۸	

۱-۸- مانده حساب سپرده ها و ودایع دریافتی شامل اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه دفتر مرکزی نزد شرکت تامین سرمایه بانک ملت سبات اجاره دو طبقه ساختمان
۵۳۲,۳۷۸,۹۵۰	۹۷۸,۹۱۴,۷۵۲	ودیعه نزد صندوق تضمین تسویه معاملات شرکت سپرده گذاری
۹۵۵,۴۰۰,۰۰۰	۹۵۵,۴۰۰,۰۰۰	سپرده نقدی ضمانتنامه نزد بانک ملت - بابت تضمین سازمان بورس و اوراق بهادر
-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه دفتر جدید اصفهان
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۸۵۰,۰۰۰	سپرده نقدی ضمانتنامه نزد بانک ملت - بابت قراردادهای آتبه و کالا
۱۷۲,۳۵۹,۱۶۶	-	سپرده نقدی ضمانت نامه ارائه شده به سازمان امور مالیاتی - عملکرد سال ۸۸
۴۵,۶۸۴,۰۰۰	۴۵,۶۸۴,۰۰۰	ودیعه دفتر اجرایی کارگزاری واقع در خیابان حافظ و تالار بورس کالا
۳۶۴,۸۱۰	۴,۸۶۴,۸۱۰	سایر ودایع
۳,۱۰۶,۱۸۶,۹۱۶	۴,۱۶۵,۷۱۳,۵۵۳	

۹- پیش پرداختها

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۹,۷۳۲,۹۲۱	۲۷۶,۸۶۲,۴۰۰	پیش پرداخت هزینه و خدمات
۴۹,۷۳۲,۹۲۱	۲۷۶,۸۶۲,۴۰۰	

آرین ارتقای پارس

گزارش

شہ کت کا گذاری ٹانک ملت (سماں خاص)

مکتبہ اشتھار، نوجوان، صور، تعلیم، مالیات

سالہ عالم : منتشر : نامہ ۲۹ اسپتیembre ۱۳۹۴ء

۱- داراییهای ثابت مشهود جدول بهای تمام شده و استهلاک اینشانه داراییهای مشهود بشرح زیر است.

۱-۱۰- داراییهای ثابت مشهود در تاریخ توزانه سا سقف ۱۰۰۰ میلیون ریال از پوشش پیمایی در برآور حادث احتمالی برخوردار می‌باشد.

۲-۱۰- کاهش داراییها مربوط به اهدای اثاثیه و تجهیزات اداری مستعمل و فرسوده به استاد صورتجلسه هیأت مدیره، به یکی از مدارس تحت پوشش مدیریت آموزش و پژوهش مقطعه ۱۳ تهران و فروش دو دستگاه وسائط نقلیه می‌باشد.

۳-۱۰- افزایش اثاثیه و منقولات عمدتاً مربوط به خرید UPS، دستگاه سانترال، سرور، دستگاه فکس و نصب پیشخوان و ... در دفاتر شعب و دفتر مرکزی و افزایش وسائط نقلیه بابت خرید یک دستگاه خودرو مکان می‌باشد.

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

ରାଜାଶ୍ରୀନୀତି ପ୍ରକଟଣା ମାର୍ଗ

سال مالی وستہی نمبر ۲۹ اسپنڈ ۱۳۹۶

۱۱ - دارالاسلامی نامشروع

استهلاک انسانیتے — ریال

جایی

شirkat kārگzāri bānک Mlt (sehāmī khāṣ)

نادداستهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۲- سرمایه گذاریها بلند مدت

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۳۷۸,۸۹۳,۶۰۰	۲۸,۴۰۴,۳۲۹,۹۰۰	۱۲-۱
۱,۳۴,۹۴۴,۸۰۷	۳۰,۳۸۲,۵۰۳	
۳,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۲
۲۸,۷۱۹,۸۳۸,۴۰۷	۴۱,۴۴۴,۷۱۲,۴۰۳	

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

سپرده سرمایه گذاری بلند مدت

سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک ملت

۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	درصد سرمایه گذاری	تعداد	ارزش اسمی	بهای تمام شده	بهای تمام شده	ریال
۱۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱			شرکت تامین سرمایه بانک ملت
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱			شرکت توسعه سرمایه معین خردمندان
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۲۴,۹۴۹,۹۰۰	۱,۰۰۰	-	-	۲		شرکت بورس اوراق بهادر
۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۶۱,۰۰۰	-	۰/۳۸		شرکت بورس ارزی ایران
۶۳۵,۰۳۳,۶۰۰	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	-	۰/۲		شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادر و تسویه
۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۳۶,۰۰۰	-	۱/۶۷		شرکت پیشگامان فناوری اطلاعات سگال
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	۰/۵		شرکت فرابورس
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۱	-	۰/۰۹۲		شرکت صندوق سرمایه گذاری آیه ملت
۱۱۳,۴۳۰,۰۰۰	۱۴۹,۲۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۴۹,۲۵۰	-	۴/۹۷۵		شرکت جهان بهساز مفرج
-	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-		گروه توسعه کارآفرینی ملت
۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	-	۰/۰۰۵۹		شرکت بهساز مشارکتهای ملت
۷,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۴۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۴۰	-	۰/۰۰۲۶		شرکت بهسازان ملت
۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰	-	۰/۰۵		شرکت خدماتی بهسامان ملت
-	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۰۰۰	-	۰/۰۰۲		شرکت پترو فرآوران اطلس
۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۲۰۰	-	۰/۰۰۱		شرکت به پرداخت ملت
۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۰۰	-	۰/۰۰۱۸		شرکت طرح و اندیشه بهساز ملت
۱۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳۲	-	۰/۰۰۰۲۵		شرکت ساختمانی بانک ملت
۱۶۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۱	-	۰/۰۰۰۲		شرکت چاپ بانک ملت
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	-	۰/۰۰۰۰۸		شرکت گروه مالی ملت
۲۱,۳۷۸,۸۹۳,۶۰۰	۲۸,۴۰۴,۳۲۹,۹۰۰						جمع

۱۲-۱- سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها به مبلغ ۷۶۳۳ میلیون ریال در بادداشت ۲۱ صورتهای مالی منعکس گردیده است.

۱۲-۲- سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک ملت بابت ۶۰۰ واحد ممتاز (۶۰٪ واحدهای ممتاز) و ۲۴۰۰ واحد عادی یک میلیون ریالی (سال مالی قبل از ۱۰۰,۰۰۰,۰۳ ریال) بوده، سمت مدیریت صندوق بعده این شرکت می باشد.

۱۲-۳- شرکت بورس اوراق بهادر تهران در سال مورد گزارش ۵۰٪ افزایش سرمایه از محل اندونخه احتیاطی و سود ابانته داده که در تاریخ ترازنامه تعداد سهام این شرکت در شرکت بورس اوراق بهادر تهران معادل ۹,۰۰۰,۰۰۰ ریالی می باشد.

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۲ - حسابهای پرداختنی تجاری

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

بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال
گروه مالی ملت	۱۳-۱	۹۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	-
ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده	۱۳-۲	۲،۴۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۱۷۸،۸۹۳،۹۷۸
مانده های مطالبه نشده مشتریان گواهی سپرده ارزی		۳۹۱،۶۶۸،۴۵۲	۳۹۱،۶۶۸،۴۵۲
مانده مطالبه نشده مشتریان		۲۷،۷۶۳،۵۹۲	۲۷،۷۶۳،۵۹۲
		۱۱،۸۶۹،۴۴۲،۰۴۴	۱،۵۹۸،۴۳۲،۰۲۲

۱-۱۳-۱- مبلغ ۹,۰۰۰ میلیون ریال بابت واریز سهم الشرکه شرکت کارگزاری بانک ملت در افزایش سرمایه شرکت توسعه سرمایه معین خردمندان توسط گروه مالی ملت می باشد.

۱-۱۳-۲- ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال
ذخیره کارانه ، پاداش و مزایای کارکنان	۲،۳۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۹۸۷،۱۰۳،۱۵۹
ذخیره هزینه تلفن ثابت و همراه شرکت (سایر اقلام)	۱۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۱،۸۰۷،۰۳۹
ذخیره هزینه اجاره و شارژ دفتر مرکزی	-	۵۴،۹۸۳،۵۰۰
ذخیره حق الزحمه حسابرسی	-	۱۲۵،۰۰۰،۰۰۰
	۲،۴۵۱،۶۰۰،۰۰۰	۱،۱۷۸،۸۹۳،۹۷۸

۱۴ - سایر حسابهای پرداختنی

سایر حسابهای پرداختنی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال
گروه رایانه تدبیر پرداز بابت نرم افزار اختصاصی آنلاین	۳۱۶،۲۰۰،۰۰۰	-
حق بیمه های پرداختنی	۲۴۲،۵۳۹،۹۳۲	۱۸۰،۹۸۰،۴۵۴
سازمان امور مالیاتی_مالیاتهای تکلیفی و حقوق	۹۷،۳۸۳،۲۵۳	۱۹۸،۲۲۳،۵۰۲
موسسه حسابرسی آروین ارقام پارس	۷۷،۲۵۰،۰۰۰	-
سایر اقلام	۳۵۵،۰۰۹،۵۹۸	۶۳،۲۸۵،۰۰۳
	۱۰،۸۸،۳۸۲،۷۸۳	۴۴۲،۴۸۸،۹۵۹

۱۵ - سود سهام پرداختنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال
سود سهام سال ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ سهامداران	-	۱۱،۹۹۰،۴۰۰،۰۰۰
	-	۴۰۰،۰۰۰

گزارش
فرمایش از قدرت اقتصادی ایران

**سال مالیٰ منتهی ۲۹ اکتوبر ۱۹۹۶ء
بادداشتہای تو پڑھی صورتیاں مالیٰ
شوکت کارگزاری بانک ملت (سعامی خاص)**

تجدد ارائه شده **۱۳۹۱-۱۱-۲۴** **ریال** **تحوه تشخیص و مرحله رسیدگی**

۱۵- ذخیره مالیات
مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۰ اقطیع و تسویه شده است.
حلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات بر داشتی) برای سال های ۱۳۸۸ تا ۱۳۹۲ بشرط جدول زیر میباشد:

4

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طی سال مالی بشرح زیر می‌باشد:

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۵۴۳۶۰۹۴۳۵۰	۱۵۸۶۱۳۳۲۴۳	(۷۴۱۵۵۳۳۷۲)
(۷۴۱۵۵۳۳۷۲)	(۱۵۴۰۰۰۰۲۱۳)	۱۷-۱
۳۹۴۰۷۷۲۶۵	۱۰۰۲۷۰۷۰۷۷۱	
۱۵۰۶۱۳۳۲۴۳	۲۰۷۹۰۲۰۳۸۰۱	

۱۷-۱- مبلغ پرداخت شده طی سال مالی بابت پرداخت مزایای پایان خدمت ۹ نفر از کارکنان و تسویه حساب کامل با آنها می‌باشد.

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت شامل تعداد ۳۱ میلیون سهم یکهزار ریالی باتام و تماماً پرداخت شده است. اطلاعات مربوط به سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می‌باشد:

درصد سهام	تعداد	مبلغ - ریال
۵%	۱۵۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۴۳۰۰۰۰۰۰
۴۸/۹۲	۱۴۶۷۶۰۰۰	۱۴۶۷۶۰۰۰۰
۱,۰۲	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
۰,۰۲	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
۰,۰۲	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰

۱۹- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفندماه سال ۱۳۹۷، مبلغ ۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (سال مالی قبل مبلغ ۲,۶۴۴,۳۰۶,۸۷۰ ریال) از محل سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ و سود سوابقات قبل به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ از درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته قانونی الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۲۰- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی طی سال مالی بشرح ذیل می‌باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال
۲,۳۲۴,۹۴۹,۹۰۰
۱۵,۰۰۰,۰۰۰
(۲,۹۷۵,۳۲۱,۷۵۹)
(۱۵۹,۴۰۴,۹۱۶)
(۱۱,۷۸۶,۰۰۰)
(۶۷۱,۵۶۲,۷۷۵)

سود سهام سالهای ۱۲۸۵ لغاًیت ۱۲۸۷ و ۱۳۹۰ شرکت

سود سهام سال ۱۳۹۰ شرکت فرابورس

دریافت برگ قطعی مالیات عملکرد سال ۱۳۸۸، ۱۳۸۹، ۱۳۹۰، ۱۳۹۱

سود سهام شرکت زاید و گیلان پاکت

سایر تعدیلات سنواتی

۱- ۲۰- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه‌ای اصلاح وارانه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲- ۲۰- تجدید ارائه و تغییر طبقه بندي صورتهای مالی مقایسه‌ای :

مانده ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	تعديلات	بستانکار	بدنه کار	ریال	ریال	ریال	ریال	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱۳۹۱/۱۲/۳۰				۱,۳۲۶,۱۰۴,۴۱۴	۲,۳۱۵,۵۴۴,۹۸۴	۲,۸۴۰,۷۷۶,۵۲۷		حسابها و اسناد دریافتی تجاری
ریال				۲,۸۳۰,۳۱۷,۰۹۷	۱,۳۲۶,۱۰۴,۴۱۴			حسابهای دریافتی بورس کالا
					۱,۳۲۶,۱۰۴,۴۱۴			ذخیره مالیات
						۵,۰۴۹,۰۶۲,۱۰۷		حسابهای پرداختی تجاری
				۷,۰۲۴,۸۸۳,۸۶۶	۲,۹۷۵,۳۲۱,۷۵۹			درآمد های عملیاتی
						۲,۰۲۹,۰۲۸,۹۸۱		خالص سایر درآمدها (هزینه های) عملیاتی
				۲,۰۴۰,۸۱۴,۹۸۱	۱۱,۷۸۶,۰۰۰			سود و زیان انباشته
				۳,۹۲۶,۳۵۳,۳۹۳	۷,۰۲۴,۸۵۶,۴۸۱			
				۳,۸۹۶,۳۹۶,۴۵۴		۷,۰۲۴,۸۵۶,۴۸۱	۱۰,۹۲۱,۲۵۲,۹۳۵	
				(۶۷۱,۵۶۲,۷۷۵)			۱۷,۴۲۰,۳۹۶,۷۸۸	
				۱۰,۶۶۹,۵۰۵,۸۷۹				

اروپا ارقام پارس

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۴-۱- در آمدهای عملیاتی

درآمدهای مالی دوره مالی مورد گزارش از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۴,۲۹۶,۳۵۳,۸۹۳	۱۲۹,۱۴۵,۱۱۵,۱۲۱
۲۴,۲۹۶,۳۵۳,۸۹۳	۱۲۹,۱۴۵,۱۱۵,۱۲۱

بادداشت

۲۱-۱

خلاصن درآمدهای عملیاتی

۱-۱- خالص درآمد دریافتی از معاملات در بورس بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرح	
جمع کل	کارمزد سهم کارگزار	بیان معاملات	بادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲,۸۰۰,۷۷۵,۷۶۶	۱۱,۰۸۲,۵۷۸,۷۸۰	۲۴۲,۳۴۲,۴۶۳,۸۸۳,۱۰۵	۱۲-۱-۱
۲,۷۷۲,۲۷۸,۹۴۹	۶,۸۱۹,۸۹۹,۹۵۰	۱۴,۶۲۲,۰۹۵,۸۸۸,۰۰۰	اوراق مشارکت و صکوک
۵۰,۰۹۴,۲۰,۴۵۰,۰۳	۷,۶۳۳,۶۷۵,۱۰۵	-	سود سهام سرمایه گذاری‌های بلند مدت
۱,۸۶۵,۳۵۶,۵۸۹	۱,۰۹۱,۱۴۸۵,۱۸۹	۱,۱۸۲,۲۲۰,۲۸۷,۶۲۰	کالا و آتی کالا و بورس انرژی
۹۲۸,۰۷۰,۷۱۴	۱,۰۶۷,۶۲۱,۶۸۲	-	درآمد حاصل از سبدگردانی
۸۸۵,۴۵۸,۷۷۲	۸۹۶,۴۹۴,۴۱۵	-	سود سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۲۴,۲۹۶,۳۵۳,۸۹۳	۱۲۹,۱۴۵,۱۱۵,۱۲۱	۲۵۷,۷۸۷,۷۸۰,۰۰۵,۸۷۵	

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

هزینه‌های معاملات سهام و حق تقدم در بورس					شرح کارمزد
سقف ریالی فروش	سقف ریالی خرید	هزینه‌های فروش	هزینه‌های خرید		
ریال	ریال				
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۴	۰/۰۰۴		کارمزد کارگزاری
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۴۸	۰/۰۰۰۳۲		حق نظارت سازمان بورس
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۱		کارمزد شرکت سپرده گذاری
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۴۸	۰/۰۰۰۳۲		کارمزد شرکت بورس
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۱۸	۰/۰۰۰۱۲		کارمزد مدیریت فن آوری بورس
-	-	۰/۰۰۵	-		مالیات سهم مشتری
-	-	۰/۰۱۰۲۹	۰/۰۰۴۸۶		جمع

- نرخ‌های معاملات در فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

هزینه‌های معاملات سهام و حق تقدم در فرابورس					شرح کارمزد
سقف ریالی فروش	سقف ریالی خرید	هزینه‌های فروش	هزینه‌های خرید		
ریال	ریال				
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۴	۰/۰۰۴		کارمزد کارگزاری
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۳	۰/۰۰۰۲		حق نظارت سازمان بورس
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۱۲		کارمزد شرکت سپرده گذاری
۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۴۸	۰/۰۰۰۳۲		کارمزد شرکت فرابورس
۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۱۵	۰/۰۰۰۱		کارمزد مدیریت فن آوری بورس
-	-	۰/۰۰۵	-		مالیات سهم مشتری
-	-	۰/۰۱۰۱۱	۰/۰۰۴۷۴		جمع

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲- هزینه‌های عملیاتی، اداری و تشکیلاتی

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۴۴۷,۰۸۵,۴۳۵	۲۲,۵۹۶,۰۲۹,۰۸۴	۲۲-۱ حقوق و دستمزد کارکنان
۴,۹۰۵,۰۲۵,۳,۹۹۷	۱۰,۷۳۱,۹۹۱,۲۳۷	۲۲-۲ سایر هزینه‌های اداری و تشکیلاتی
۱۹,۳۵۲,۳۴۹,۴۳۲	۳۳,۳۲۸,۰۲۰,۳۲۱	جمع هزینه‌های عملیاتی، اداری و تشکیلاتی
- ۲۲-۱ هزینه‌های حقوق و دستمزد کارکنان:		
۷,۰۴۱,۷۰۵,۰۴۹	۸,۹۹۴,۵۷۰,۳۲۱	حقوق و دستمزد و مزایای مستمر
۴۸۰,۳۶۲,۱,۹۸۳	۱۰,۴۳۷,۸۱۵,۹۶۸	عیدی، پاداش، کارانه و مزایای غیر نقدی
۱,۱۷۸,۳۸۱,۰۵۳۶	۲,۰۱۰,۰۶۰,۰۱۸۹	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱,۴۲۲,۳۷۶,۸۶۷	۱,۰۶۲,۵۸۲,۶۰۶	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۴,۴۴۷,۰۸۵,۴۳۵	۳۳,۳۲۸,۰۲۰,۳۲۱	جمع کل حقوق و دستمزد
- ۲۲-۲ سایر هزینه‌های اداری و تشکیلاتی:		
۵۴۷,۶۴۷,۷۵۰	۱,۹۵۲,۴۶۴,۱۹۶	چاپ تبلیغات، آموزش و نمایشگاه
۸۱۰,۵۹۱,۹۳۳	۱,۶۴۰,۵۸۹,۷۷۱	استهلاک دارایهای ثابت مشهود و نامشهود
-	۱,۵۰۷,۰۲۳,۸۸۹	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۴۵۰,۰۰۰,۰۱۰	۱,۰۴۸,۰۸۸,۰۸۸	پاداش هیأت مدیره
۲۸۱۸,۰۱,۶۱۸	۸۱۳,۶۶۰,۸۵۰	خرید خدمات فنی و کامپیوتري
۲۰۸,۷۸۷,۹۱۰	۵۰۶,۲۵۸,۲۱۳	پست، تلفن، آب، برق، گاز
۱۴۷,۰۳۷۳,۰۳۵۰	۴۳۸,۲۹۸,۶۶۰	مأمورات و نوشت افزار
۹۶,۵۱۸,۰۱۸۳	۴۳۱,۸۲۹,۰۵۸	آبدارخانه و پذیرایی
۳۱۳,۰۲۸,۰۱۹۹	۲۳۹,۰۲۴۹,۰۱۰	اجاره محل
۱۷۱,۰۳۶,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیات مدیره
۷۶۱,۶۲۳,۸۱۹	۲۹۲,۶۵۴,۲۲۹	هزینه‌های بازاریابی
۱۷۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۱۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت در بورس و کانون کارگزاران
۶۱,۰۲۱,۷,۱۵۱	۲۲۳,۰۳۸,۰۲۳۵	تعمیر و نگهداری اثاثیه و منصوبات
۱۲۸,۰۹۹,۴۰۴	۲۰,۰۸۰,۵,۷۷۵	تعمیر و نگهداری و بیمه ساختمان
۱۶۰,۰۸۸,۰۶۱	۱۷۷,۰۶۵,۰۲۱۰	حق الزحمه حقوقی، ثبتی و حق المشاوره
۴۷,۰۸۵,۰۹۰	۸۹,۰۲۴۳,۰۳۸۴	تعمیر و نگهداری و بیمه وسائل نقلیه
-	۴۸,۰۲۱۲,۰۶۲	هزینه‌های سبدگردانی
۲۴,۰۷۰,۵۰۰	۳۸,۰۸۹,۱۶۰۰	عارض
۲۲۰,۰۱۵۸,۰۷۹۲	۲۶,۰۳۷۷,۰۰۰	سوخت وسائل نقلیه، کرایه، و حمل و نقل
۹۵,۰۱۴,۹۱۷	۳۵۷,۰۹۵۶,۱۰۷	سایر
۴,۹۰۵,۰۲۵,۹۹۷	۱۰,۷۳۱,۹۹۱,۲۳۷	جمع

۲-۳- افزایش هزینه حقوق و دستمزد کارکنان عمدتاً "ناشی از اعمال افزایش حقوق مطابق بخشنامه تعین حداقل مزد توسط

وزارت تعاوون، کار و رفاه اجتماعی و استخدام کارکنان جدید در طی سال مالی می باشد.

اروین ارتقاض پارس
گزارش

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

نادداشتی توپوچی صورتیای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۳- خالص سایر درآمدها (هزینه های) عملیاتی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۹۰,۷۸۹,۳۵۰	۵۰۷,۱۶۴,۴۰۴
(۱۹۰,۴۸,۴۶۶)	۱,۲۵۶,۳۴۹
۱,۹۸۵,۷۰۴,۹۹۲	-
۱,۲۱۳,۷۷۷,۰۵۳	-
۵۲۵,۲۴۳,۵۲۵	۴۱,۳۶۱,۴۲۱
۳,۸۹۶,۳۹۶,۴۰۶	۵۶۹,۷۸۰,۱۷۴

در آمد حاصل از صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک ملت
خالص درآمد (هزینه) حاصل از اشتباه در معاملات
سود سهام سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاریها
سایر درآمدها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۵۲,۷۸۴,۰۲۴	۲۰۲,۵۸۴,۸۸۴
۱۷,۳۲۰,۸۳۱	۵۲۶,۸۱۰,۵۸۷
۲۷۰,۱۰۴,۸۰۵	۷۲۹,۳۹۵,۴۷۱

۲۴- خالص سایر درآمدها (هزینه های) غیر عملیاتی

سود سپرده بانکی
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۲۴-۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی ناشی از شناسایی سود فروش دو دستگاه وسائط نقلیه و سود متعلقه به سپرده نزد صندوق تضمین تسویه می باشد.

۲۵- هزینه های مالی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۸,۵۸۳,۸۹۹	۱۰۴,۷۶,۷۱۴
۷۷۵,۹۷۰,۱۰۲	۱۴,۵۶۴,۰۶۹
۸۲۴,۰۰۴,۰۰۱	۱۱۸,۶۴۰,۷۸۳

۲۶- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۸۸۴۰,۴۱۰,۴۱۵	۹۶,۳۶۶,۸۷۴,۹۷۴
۸۱۰,۵۹۱,۹۳۳	۱,۶۴۰,۵۸۹,۷۷۱
(۳۴۷,۴۷۶,۱۰۷)	۸۷۳,۰۷۰,۵۵۸
(۳,۸۴۴,۰۳۰,۷۶۸)	۱۳,۵۵۴,۷۳۰,۸۰۸
(۸۶۴,۷۰۹,۵۹۴)	(۱۵,۷۸۵,۴۵۷,۶۵۲)
(۱۸۳,۶۰۴,۷۶۲)	(۲۲۷,۱۲۹,۴۷۹)
(۱۵۲,۹۹۱,۵۸۳)	۱۰,۹۱۶,۹۹۹,۸۴۹
(۳۰,۲۲۰,۷۷۷)	۱۷۰,۲۴۵,۸۴۱
۱۴,۲۲۶,۹۶۸,۷۵۷	۱۰۷,۴۸۴,۹۲۴,۶۶۷

سود (زیان) عملیاتی
هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
کاهش (افزایش) حساب سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
کاهش (افزایش) پیش پرداختها
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

آرین ارثام پارس
گزارش

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
نادداشتی توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۷- حسابهای انتظامی

حسابهای انتظامی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	نادداشت	
ریال	ریال		
۳۰,۳۲۱,۸۷۴,۸۳۱	۳۱,۸۱۶,۸۴۶,۷۹۷	۲۷-۱	اسناد تضمینی دیگران نزد ما
۹,۶۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۷-۲	ضمانتname بانکی ارائه شده به بورس اوراق بهادر
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷-۲	ضمانتname بانکی ارائه شده به بورس کالا
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		قرارداد آتی کالا
-	۱۹,۰۲۸,۰۳۸		تعداد سهام در مالکیت شرکت
۹,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۱	-		اسناد تضمینی ما نزد دیگران
۱۳,۴۵۵	-		تعداد اوراق مشارکت در مالکیت شرکت
۸,۲۷۴,۱۸۳	-		سایر حسابهای انتظامی
۵۰,۲۶۹,۱۶۲,۴۷۰	۴۲,۶۱۵,۸۷۴,۸۳۵		

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

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

۲۸- تعهدات و بدھی های احتمالی

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

۱- بدھی احتمالی به دلیل عدم دریافت مفاصی حساب از سازمان تامین اجتماعی بابت حق پیمه حقوق و مزایای پرسنل و

۲- سازمان امور مالیاتی بابت مالیات سوابق ۹۱ و ۹۲ و مالیات تکلیفی سوابق ۹۱ و ۹۲

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)

نادداشتیای تو پسخی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۵۴- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت، مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ که طی سال مالی مورد گزارش انجام گردیده به شرح زیر می باشد:

نام شخص	نوع وابستگی	شرح معاملات	مبلغ معاملات	ارزش منصفانه	خلاص کارمزد	ریال	بدهکار (بستانکار)	مانده حساب
تامین سرمایه بانک ملت	عضو هیأت مدیره بهادر	معاملات اوراق	۳۰,۲۳,۷۶۲,۳۸۶,۰۱۲	۱,۳۷۸,۶۱۴,۶۵۵	-	۱,۳۷۸,۶۱۴,۶۵۵	-	-
تامین سرمایه بانک ملت	عضو هیأت مدیره	اجاره دفتر مرکزی	۱۰,۸۰,۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۸۰,۰۰,۰۰۰	(۱۰,۸۰,۰۰,۰۰۰)	-
شرکت گروه مالی ملت	عضو هیأت مدیره بهادر	معاملات اوراق	۷,۱۱۶,۳۵۲,۸۴۳,۵۰۲	۱۷,۹۱۰,۶۸۲,۸۲۳	۱۷,۹۱۰,۶۸۲,۸۲۳	(۱۱,۹۷۰,۹۸۹,۴۸۱)	-	-
شرکت واسپاری ملت	همگروه	خرید یکادستگاه خودرو مکان	۹۲۵,۰۰,۰۰۰	-	۹۲۵,۰۰,۰۰۰	-	-	۹۲۵,۰۰,۰۰۰
شرکت صندوق سرمایه گذاری ایران زمین	همگروه	معاملات اوراق بهادر	۱,۰۳۵,۶۸۷,۴۳۰,۵۰۳	۳,۷۶۸,۵۱۵,۸۹۱	۳,۷۶۸,۵۱۵,۸۹۱	(۶,۷۵۵,۱۸۴,۴۰۴)	-	-
شرکت صندوق سرمایه گذاری آئمه ملت	همگروه	معاملات اوراق بهادر	۴,۷۴۴,۴۸۱,۳۶۸,۱۷۸	۱۳,۷۷۱,۶۹۹,۴۳۴	۱۳,۷۷۱,۶۹۹,۴۳۴	(۹۱۹,۸۷۴,۶۵۷)	-	-
شرکت صندوق سرمایه گذاری آندونخنه ملت	همگروه	معاملات اوراق بهادر	۳,۶۶۱,۷۰۳,۲۵۶,۷۴۹	۸,۸۵۳,۲۶۷,۲۱۲	۸,۸۵۳,۲۶۷,۲۱۲	۲۲,۵۲۴,۵۹۳	-	-