

شرکت بانک مشترک ایران و ونزوئلا
(سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

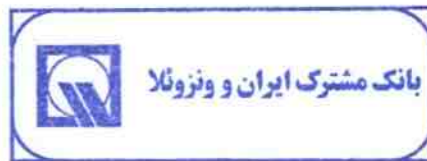
و

صورت‌های مالی

۲۹ اسفند ۱۳۹۸

تجدید ارائه شده

تاریخ	تاریخ	یادداشت	بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	تاریخ	تاریخ	یادداشت	داراییها
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹			۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۸۷۶,۳۶۸	۴,۶۵۱,۲۰۳	۱۶	بدهی به بانکها و سایر موسسات اعتباری	۱۰,۵۱۷,۶۹۳	۱۳,۵۴۲,۰۳۵	۷	موجودی نقد
۵۳۵,۸۷۱	۱,۷۹۲,۰۷۱	۱۷	سپرده‌های مشتریان	۱,۱۳۵,۶۳۲	۱,۳۵۴,۴۶۵	۸	مطالبات از بانکها و موسسات اعتباری
-	-	۱۸	سود سهام پرداختی	۲,۲۸۱,۵۴۳	۲,۹۸۸,۹۰۰	۹	تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی
۹۴۴,۴۴۷	۷۲۵,۸۹۴	۱۹	ذخیره مالیات عملکرد	-	۷۹۶,۶۹۳	۱۰	سرمایه گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
۳۶,۷۸۴	۲۸,۵۴۰	۲۰	ذخایر و سایر بدهی‌ها	۲۳۷,۶۴۹	۳۲۷,۳۹۲	۱۱	سایر حسابهای دریافتی
۱۱,۳۹۴	۱۷,۷۴۵	۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۳۲,۷۴۳	۳۳۳,۱۱۰	۱۲	دارایی‌های ثابت مشهود
۵,۴۰۴,۸۶۴	۷,۲۱۵,۴۵۳		جمع بدهی‌ها قبل از حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۱۴۶,۲۴۷	۱۵۶,۸۴۱	۱۳	دارایی‌های نامشهود
۴۶۵,۷۹۱	۱,۸۱۶,۴۹۴	۲۲	حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری	۸۳,۲۶۰	۳۱۷,۹۱۶	۱۴	سپرده قانونی
۵,۸۷۰,۶۵۵	۹,۰۳۱,۹۴۷		جمع بدهی‌ها	۸۸۴۷	۱۰,۴۲۶	۱۵	سایر دارایی‌ها
			حقوق صاحبان سهام:				
			سرمایه				
۵,۳۷۲,۰۰۰	۵,۶۷۹,۴۸۰	۲۳	اندوخته قانونی				
۶۱۱,۰۲۳	۸۹۸,۴۰۴	۲۴	سایر اندوخته‌ها				
۲,۴۳۸,۱۶۷	۲,۴۳۸,۱۶۷	۲۵	سود انباشته				
۴۵۸,۷۶۹	۱,۷۷۹,۷۸۰		جمع حقوق صاحبان سهام				
۸,۸۷۹,۹۵۸	۱۰,۷۹۵,۸۳۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام				
۱۴,۷۵۰,۶۱۳	۱۹,۸۲۷,۷۷۸		تعهدات بانک بابت اعتبار اسنادی	۱۴,۷۵۰,۶۱۳	۱۹,۸۲۷,۷۷۸		جمع داراییها
۶۴۲,۴۳۲	۷۷۰,۹۱۸	۱-۳۹	تعهدات بانک بابت ضمانت نامه‌های صادره	۶۴۲,۴۳۲	۷۷۰,۹۱۸	۱-۳۹	تعهدات مشتریان بابت اعتبار اسنادی
۲۷۲,۸۵۰	۵۰,۴۰۰	۲-۳۹	سایر تعهدات بانک	۲۷۲,۸۵۰	۵۰,۴۰۰	۲-۳۹	تعهدات مشتریان بابت ضمانت نامه‌های صادره
۳,۹۴۴,۹۷۰	۵,۶۶۱,۶۴۶	۳-۳۹		۳,۹۴۴,۹۷۰	۵,۶۶۱,۶۴۶	۳-۳۹	سایر تعهدات مشتریان



پوست گزارش حسابی
سهامین و همکاران

دزینی
سید محمد

Handwritten signature

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۰۵,۳۵۲	۶۸۶,۳۹۵	۲۶	درآمد تسهیلات اعطایی و سپرده گذاری و اوراق بهادار
(۵۱,۵۶۳)	(۹۷,۵۱۶)	۲۷	هزینه سود سپرده ها
<u>۵۵۳,۷۸۹</u>	<u>۵۸۸,۸۸۰</u>		خالص درآمد تسهیلات و سپرده گذاری
۱۰,۰۲۰	۱۸,۴۷۲	۲۹	درآمد کارمزد
(۲,۲۰۸)	(۲,۱۱۶)	۳۰	هزینه کارمزد
<u>۷,۸۱۲</u>	<u>۱۶,۳۵۶</u>		خالص درآمد کارمزد
۳,۴۸۷,۶۱۱	۱,۶۶۲,۰۳۴	۳۱	خالص سود (زیان) مبادلات و معاملات ارزی
۸,۳۵۴	۶,۰۰۰	۳۲	سایر درآمدهای عملیاتی
<u>۴,۰۵۷,۵۶۵</u>	<u>۲,۲۷۳,۲۶۹</u>		جمع درآمدهای عملیاتی
۷۹۲	-	۳۳	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
(۱۵۵,۸۰۱)	(۲۱۱,۵۲۷)	۳۴	هزینه های اداری و عمومی
(۹۸,۱۱۵)	(۵۹,۱۹۲)	۳۵	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
(۱۹,۸۰۰)	(۲۱,۷۹۳)	۳۶	هزینه استهلاك
<u>۳,۷۸۴,۶۴۱</u>	<u>۱,۹۸۰,۷۵۸</u>		سود قبل از مالیات بر درآمد
(۹۴۵,۵۷۲)	(۶۴,۸۸۵)		مالیات بر درآمد سال جاری
-	-		تغییرات مالیات بر درآمد سال های قبل
(۹۴۵,۵۷۲)	(۶۴,۸۸۵)	۱۹	جمع مالیات بر درآمد
<u>۲,۸۳۹,۰۷۰</u>	<u>۱,۹۱۵,۸۷۲</u>		سود خالص
<u>۴,۹۹۸,۸۲۰</u>	<u>۳,۳۷۳,۳۲۳</u>		سود هر سهم - ریال

فوزی

فوزی

پست گزارش حسابی
تدوین و بکاران

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

شرکت بانک مشترک ایران و ونزوئلا (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق صاحبان سهام

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۸

جمع حقوق صاحبان سهام میلیون ریال	سود (زیان) انباشته میلیون ریال	تفاوت تسعیر ارز میلیون ریال	سایر اندوخته‌ها میلیون ریال	اندوخته قانونی میلیون ریال	سرمایه میلیون ریال	یادداشت
۹,۶۹۲,۶۸۱	۱,۲۷۱,۴۹۱	-	۲,۴۳۸,۱۶۷	۶۱۱,۰۲۳	۵,۳۷۲,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
(۸۱۲,۷۲۲)	(۸۱۲,۷۲۲)	-	-	-	-	۳۷ تعدیلات سنواتی
۸,۸۷۹,۹۵۸	۴۵۸,۷۶۹	-	۲,۴۳۸,۱۶۷	۶۱۱,۰۲۳	۵,۳۷۲,۰۰۰	مانده در ابتدای سال - تعدیل شده
۱,۹۱۵,۸۷۲	۱,۹۱۵,۸۷۲	-	-	-	-	سود خالص
-	-	-	-	-	-	سایر سود (زیان) جامع پس از کسر مالیات
-	-	-	-	-	-	تفاوت تسعیر ارز
۱۰,۷۹۵,۸۳۱	۲,۳۷۴,۶۴۱	-	۲,۴۳۸,۱۶۷	۶۱۱,۰۲۳	۵,۳۷۲,۰۰۰	جمع
-	(۲۸۷,۳۸۱)	-	-	۲۸۷,۳۸۱	-	۲۴ توزیع و تخصیص اندوخته قانونی
-	-	-	-	-	-	۲۵ سایر اندوخته‌ها
-	(۳۰۷,۴۸۰)	-	-	-	۳۰۷,۴۸۰	۱۸ سود سهام مصوب
-	(۵۹۴,۸۶۱)	-	-	۲۸۷,۳۸۱	۳۰۷,۴۸۰	جمع
۱۰,۷۹۵,۸۳۱	۱,۷۷۹,۷۸۰	-	۲,۴۳۸,۱۶۷	۸۹۸,۴۰۴	۵,۶۷۹,۴۸۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹



توزیع و تخصیص
سود سهام مصوب
فعلی‌نژاد

تجدید ارائه شده		۱۳۹۷				یادداشت	
جمع حقوق صاحبان سهام	سود (زیان) انباشته	تفاوت تسعیر ارز	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	سرمایه		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶,۰۴۰,۸۸۹	۷۹۹,۸۶۶	-	-	۶۱۱,۰۲۳	۴,۶۳۰,۰۰۰		مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱
۲,۸۳۹,۰۷۰	۲,۸۳۹,۰۷۰	-	-	-	-		سود (زیان) خالص
-	-	-	-	-	-		سایر سود (زیان) جامع پس از کسر مالیات
-	-	-	-	-	-		تفاوت تسعیر ارز
۸,۸۷۹,۹۵۸	۳,۶۳۸,۹۳۵	-	-	۶۱۱,۰۲۳	۴,۶۳۰,۰۰۰		جمع
-	-	-	-	-	-	۲۴	توزیع و تخصیص اندوخته قانونی
-	(۲,۴۳۸,۱۶۷)	-	۲,۴۳۸,۱۶۷	-	-	۲۵	سایر اندوخته‌ها
-	(۷۴۲,۰۰۰)	-	-	-	۷۴۲,۰۰۰	۱۸	سود سهام مصوب
-	(۳,۱۸۰,۱۶۷)	-	۲,۴۳۸,۱۶۷	-	۷۴۲,۰۰۰		جمع
۸,۸۷۹,۹۵۸	۴۵۸,۷۶۹	-	۲,۴۳۸,۱۶۷	۶۱۱,۰۲۳	۵,۳۷۲,۰۰۰		مانده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹



دوین

دوین

دوین

شرکت بانک مشترک ایران و ونزوئلا (سهامی خاص)

صورت جریان وجه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

صفحه ۶

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		فعالیت‌های عملیاتی:
		نقد دریافتی بابت:
		سود و وجه التزام تسهیلات اعطایی
۲۶۰,۶۱۹	۲۲۷,۷۸۶	کارمزد
۱۰,۰۲۰	۱۸,۴۷۲	سود سپرده‌گذاری
۳۴۴,۷۳۳	۴۵۸,۶۰۹	سایر درآمدهای عملیاتی
۸,۳۵۴	۶,۰۰۰	سایر درآمدها
۷۹۲	-	
		نقد پرداختی بابت:
		سود سپرده‌ها
(۵۱,۵۶۳)	(۹۷,۵۱۶)	کارمزد
(۲,۲۰۸)	(۲,۱۱۶)	هزینه‌های مالی
-	-	سایر هزینه‌های عملیاتی
(۱۵۴,۲۸۷)	(۲۰۵,۱۷۵)	مالیات بر درآمد
(۲۲۹,۲۹۶)	(۲۸۳,۴۳۸)	
۱۸۷,۱۶۳	۱۲۲,۶۲۳	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی قبل از تغییرات در دارایی‌ها و بدهیهای عملیاتی
		جریانهای نقدی ناشی از تغییرات در دارایی‌ها و بدهیهای عملیاتی:
		خالص افزایش (کاهش) در بدهیها و سپرده‌ها:
		بدهی به بانکها و سایر موسسات اعتباری
۱,۶۸۱,۷۰۶	۷۷۴,۸۳۵	سپرده‌های مشتریان
۴۱۳,۱۹۲	۱,۲۵۶,۲۰۰	حصة عملیاتی ذخایر و سایر بدهیها
(۲۹۷,۹۵۶)	(۸,۲۴۴)	حقوق صاحبان سپرده‌های سرمایه‌گذاری
۳۵۳,۲۴۱	۱,۳۵۰,۷۰۳	
		خالص (افزایش) کاهش در داراییها:
		مطالبات از بانکها و سایر موسسات اعتباری
(۶۲۷,۸۴۶)	(۲۱۸,۸۳۳)	اصل تسهیلات اعطایی و مطالبات از اشخاص غیردولتی
(۴۱۱,۰۶۱)	(۷۵۹,۵۵۰)	سرمایه‌گذاری در سهام و سایر اوراق بهادار
-	(۷۹۶,۶۹۳)	سایر حسابهای دریافتی
(۱۰۱,۳۶۲)	(۸۹,۷۴۳)	سپرده قانونی
(۶۹,۱۱۲)	(۲۳۴,۶۵۶)	حصة عملیاتی سایر داراییها
(۸,۳۳۷)	(۱,۵۷۹)	
۹۳۲,۴۶۶	۱,۲۷۲,۴۴۱	جریانهای نقدی ناشی از تغییرات در دارایی‌ها و بدهیهای عملیاتی
۱,۱۱۹,۶۲۹	۱,۳۹۵,۰۶۳	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی



پست گزارش حسابرسی
تدوین و همکاران

Handwritten signature

Handwritten signatures and numbers: ۳۸, ۱,۳۹۵,۰۶۳

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		فعالیت های سرمایه گذاری:
(۱۱,۵۱۶)	(۱۴,۱۲۶)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود
(۶,۵۶۳)	(۱۸,۶۲۹)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود
۸۵	-	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی های مشهود
<u>(۱۷,۹۹۴)</u>	<u>(۳۲,۷۵۵)</u>	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۱,۱۰۱,۶۳۵	۱,۳۶۲,۳۰۸	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		فعالیت های تامین مالی:
		سود سهام پرداختی
-	-	
<u>-</u>	<u>-</u>	خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
۱,۱۰۱,۶۳۵	۱,۳۶۲,۳۰۸	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۵,۹۲۸,۴۴۷	۱۰,۵۱۷,۶۹۳	موجودی نقد در ابتدای دوره
۳,۴۸۷,۶۱۱	۱,۶۶۲,۰۳۴	تاثیر تغییرات نرخ ارز
<u>۱۰,۵۱۷,۶۹۳</u>	<u>۱۳,۵۴۲,۰۳۵</u>	موجودی نقد در پایان دوره

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

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

Handwritten signature in blue ink.

