

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی تلفیقی گروه و بانک

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

وضعیت داراییها و بدهیها و تعهدات ارزی در پایان اسفند ماه ۱۳۹۶ به شرح زیر است:

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	ون کره	لیر ترکیه	ین ژاپن	درهم امارات	کرون سوئد	کرون دانمارک	سایر اسعار (میلیون ریال)	خالص وضعیت باز ارزی (میلیون ریال)
۹	۱۲۴,۲۳۱,۱۴۴	۲,۲۲۴,۸۹۸,۱۸۷	۴۰,۴۲۴,۲۱۴,۲۹۲	۱۱,۳۰۷,۵۹۱	۷,۵۷۶,۳۰۷,۵۲۴	۱۲۴,۳۲۰,۲۹۲	۲,۱۷۲,۰۳۲	-	۴,۶۳۴,۰۰۰	۱۱۷,۷۳۰,۸۵۳
۱۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۴,۸۴۶,۱۵۱	۲۱۲,۰۶۹,۹۸۶,۴۹۴	۳۳,۰۸۲,۳۰۹	۲,۳۱۷,۴۱۹,۶۰۴	۱,۶۹۴,۷۲۵,۹۶۱	-	-	۱,۶۶۱,۶۰۸	۴۴,۱۴۹,۳۵۸
۱۱	۳۶,۸۲۹,۲۳۱	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۸۸,۰۹۴
۱۲	۹۲۹,۰۰۰,۸۷۶	۱۱,۷۶۱,۴۴۸,۸۲۹	-	-	۲۳۶,۷۷۷,۵۹۶	-	-	-	۳۵,۹۱۰,۳۵۹	۶۱۴,۹۶۴,۲۸۵
۱۳	۴۲۷,۶۹۹,۷۶۴	۱,۷۳۲,۸۹۱,۴۲۸	۷۸,۸۰۸,۲۱۹,۵۵۷	۲۵,۹۲۲,۳۰۲	۲,۰۷۲,۱۸۵,۳۲۰	۳,۹۷۲,۳۰۶,۸۷۴	-	-	۱,۵۲۱,۵۸۳	۱۱۴,۰۳۵,۱۸۱
۱۴	-	۲۷,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱,۳۹۰,۳۴۷
۱۵	-	۲۴۳,۳۶۵,۹۵۵	-	-	-	-	-	-	-	۳,۰۸۸,۷۲۹
۱۶	-	۱۷,۴۲۲,۷۵۲	-	-	-	-	-	-	-	۸۰۶,۲۴۷
۲۰	-	۱۰۶,۷۰۷,۷۷۸	-۸۱,۱۷۱,۰۹۱,۷۰۸	۱,۳۳۷,۶۶۱	۸۶۵,۸۶۲,۳۵۶	۵۰۹,۰۰۰	-	-	۳,۴۷۸,۱۲۹	۱۱,۵۹۵,۶۹۶
جمع دارائیهای پولی ارزی	۱,۵۹۷,۷۵۹,۰۱۵	۱۶,۶۳۹,۴۹۱,۰۸۰	۴۱۲,۴۷۳,۵۱۲,۵۰۰	۷۱۶,۴۹۰,۶۶۳	۱۳,۰۶۹,۵۲۲,۳۰۰	۵,۷۹۱,۸۶۲,۱۲۸	۳,۱۷۲,۰۳۲	-	۴۷,۲۰۵,۶۸۱	۹۰۹,۰۴۸,۷۹۱
۲۱	۴۵,۳۲۰,۷۳۱	۳,۷۹۵,۲۱۱,۳۴۱	-	۳۴۷,۴۶۷	۱۰,۳۹۱,۲۱۰	۷۲,۱۴۵,۷۲۱	۱۰۰,۵۹۵	۱۷	۸۶۱,۶۰۵	۱۷۸,۸۵۲,۶۷۰
۲۲	۷۲,۸۷۵,۴۲۸	۱,۶۴۰,۰۹۶,۵۵۳	۳۶,۷۹۴,۲۵۲,۱۳۷	۱۲,۵۲۲,۳۲۷	۲,۷۰۶,۸۴۵,۸۲۳	۴۷۴,۵۸۴,۶۷۷	۱,۰۵۲,۴۹۷	-	۳,۶۶۵,۷۵۲	۸۹,۵۱۹,۸۷۵
۲۵	۷۶۶,۰۰۰,۹۳۴	۵,۴۸۰,۸۸۵,۱۸۷	۱۶۰,۶۵۷,۳۷۴,۷۳۸	(۱۶۸,۰۳۰,۳۶۸)	۳,۱۷۶,۰۴۱,۰۹۴	۱,۵۸۹,۱۰۲,۷۵۵	۲,۰۸۸,۹۴۱	(۶۱,۴۵۵,۰۱۳)	۳۷,۰۱۵,۸۱۰	۳۲۹,۷۶۵,۸۲۹
۲۷	۳۶۵,۴۴۳,۴۰۳	۱,۱۹۰,۴۸۶,۳۲۳	-	-	۲۴۷,۷۵۶,۸۰۷	۵۵۸,۵۲۱,۷۳۰	-	-	-	۷۶,۷۰۵,۳۳۸
۲۷	۲۶,۷۸۵,۶۳۸	۱,۷۶۷,۳۰۶	-	-	۲۴,۱۱۳,۵۵۱	۸,۲۳۱,۸۹۲	-	-	-	۱,۱۸۴,۳۶۰
جمع بدهیهای پولی ارزی	۱,۲۷۶,۴۳۴,۸۳۵	۱۲,۱۰۸,۴۴۴,۷۰۹	۱۹۷,۴۵۱,۶۲۶,۸۷۴	(۱۵۵,۱۶۰,۵۷۵)	۶,۱۶۵,۱۴۸,۴۸۵	۳,۹۰۳,۵۸۶,۷۷۴	۲۲,۰۳۸,۰۳۳	(۶۱,۴۵۴,۹۹۶)	۴۱,۵۴۳,۱۶۷	۶۷۶,۰۳۸,۰۶۲
خالص داراییهای بدهی (های) پولی	۳۲۱,۳۲۴,۸۸۰	۴,۵۳۱,۰۴۴,۳۷۱	۲۱۵,۰۲۱,۸۸۵,۱۷۶	۲۲۶,۸۱۰,۳۲۷	۶,۹۰۴,۳۷۳,۹۱۵	۲,۸۸۸,۲۷۵,۳۵۲	(۱۹,۸۶۶,۰۰۰)	۶۱,۴۵۴,۹۹۶	۵,۶۶۲,۵۱۳	۲۳۳,۰۲۰,۷۲۹
معادل ریالی وضعیت باز ارزی (میلیون ریال) در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۵,۲۵۹,۶۷۹	۱۹۴,۶۷۴,۳۲۱	۶,۹۵۲,۳۴۷	۲,۱۶۲,۸۵۷	۲,۴۲۲,۷۷۸	۱۵,۴۹۲,۵۵۳	(۹۱,۱۸۵)	۳۸۱,۵۷۴	۵,۶۶۲,۵۱۳	۲۳۳,۰۲۰,۷۲۹
درصد وضعیت باز ارزی نسبت به سرمایه پایه	۷٪	۲۴٪	۹٪	۳٪	۲٪	۲۰٪	-٪	-٪	۷٪	۲۹٪
خالص داراییهای بدهی (های) پولی در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۳۱۵,۲۲۱,۵۲۴	۳,۵۸۹,۴۴۰,۴۸۶	۳۰۵,۳۶۷,۷۱۶,۲۸۴	۱۲۴,۲۴۹,۰۲۵	۵,۷۱۱,۸۳۹,۸۰۸	۲,۴۲۲,۵۱۵,۵۴۸	(۲۲,۲۴۲,۸۸۳)	۶۱,۴۵۹,۶۰۲	۷,۷۳۹,۸۷۰	۱۶۳,۵۳۹,۱۷۹
۵۶-۱	۸,۴۷۲,۳۰۲	۲,۲۷۵,۰۵۷,۵۱۹	۵۶,۵۶۸,۷۷۲,۳۲۶	۱۹,۸۱۷,۵۵۶	۱۱,۹۷۳,۸۸۶,۳۶۵	۳۴۶,۳۷۷	-	-	۷۸,۲۲۵,۰۱۰	۱۹۰,۳۱۳,۰۹۸
۵۶-۲	۲۰۳,۸۶۵,۱۴۶	۹۶۲,۰۷۶,۴۸۵	-	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۹۶۷,۹۷۴,۹۵۰	۱۰۱,۴۱۸,۰۶۷	۷,۸۴۹,۵۷۵	-	۱,۳۳۹,۵۵۵	۵۵,۶۸۱,۷۵۲
۵۶-۴	۵۸,۱۰۹,۵۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۱۹۰,۱۴۹
۵۶-۴	۶,۱۱۶,۰۹۴,۱۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۰,۵۱۵,۵۹۰
۵۶-۵	-	۳,۵۷۸,۷۹۶,۱۶۵	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۵,۸۰۸,۲۱۷
۵۶-۴	۶۳,۳۰۰,۰۰۰	۵۰,۹۸۷,۵۸۹	۲۳۶,۱۲۴,۹۹۴	-	-	-	-	-	۴۸,۵۹۹,۷۳۹	۵۳,۳۵۱,۹۴۸

۵-۲-۶۱- رعایت حدود مقرر بند ۲ دستورالعمل مربوط به ضوابط نظارتی و کنترل وضعیت باز ارزی موضوع بخشنامه شماره مپ ۱۳۳۱۱۳/۹۶/۱۰ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۱۰ بانک مرکزی مبنی بر حد مجاز وضعیت باز ارزی برای هر ارز حداکثر ۱۵ درصد و برای تمامی ارزها در صورت مثبت بودن وضعیت باز ، حداکثر ۳۵ درصد و در صورت منفی بودن ، حداکثر ۳۰ درصد سرمایه پایه همواره مد نظر بانک بوده است لکن به دلایلی از جمله تهاوت بدهی های ارزی بانک از بابت حساب ذخیره ارزی یا حساب مطالبات از دولت و بعضاً عدم امکان تبادلات با سایر بانکهای بین المللی بدلیل تحریم و محدودیت بانک مرکزی در تبدیل برخی اسعار به یکدیگر، در برخی مقاطع امکان رعایت حدود را میسر ننموده است.

۵-۳-۶۱- یادداشت وضعیت دارایی ها و بدهی های ارزی موضوع بخشنامه ۱۳۳۱۱۳/۹۶/۱۰ مورخ ۱۳۹۶/۰۵/۱۰ بانک مرکزی براساس مانده داراییها و بدهی های پولی ارزی داخل کشور تکمیل و ارائه گردیده است.