

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازررس قانونی
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸



شرکت سرمایه گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)
شماره ثبت ۴۴۴۴۷۲

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۳	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	۲- فهرست صورتهای مالی: ترازنامه
۳	صورس سود و زیان
۳	گردش حساب سود انباشته
۴	صورس جریان وجوه نقد
۵ الی ۲۳	یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه 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 بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آئین 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، اطمینان 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 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 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 مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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



اظهاری نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۶-۱-۷ صورتهای مالی مبلغ ۶,۶۱۹ میلیارد ریال از مانده مطالبات شرکت از مؤسسه توانمند سازی ن. م عمدتاً بابت تعدیل بهای خرید سهام پتروشیمی مارون تا تاریخ ترازنامه وصول نشده که مقرر گردیده است ظرف سه سال از تاریخ پایان ترازنامه نسبت به تسویه آن اقدام گردد.

۶- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۰ صورتهای مالی سایر هزینه های عمومی بترتیب شامل مبالغ ۳,۴۳۱ و ۷۲۵۸ میلیون ریال بابت هزینه های ثبت نام در سامانه سجام و کارشناسی ارزیابی سهام شرکت ایران ترانسفو بوده است.
اظهاری نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۵ و ۶ فوق تعدیل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۷- صورتهای مالی سال گذشته شرکت توسط حسابرس مستقل دیگری حسابرسی شده و با اظهاری نظر مقبول به تاریخ ۳ بهمن ماه ۱۳۹۷ ارائه شده است. در این خصوص رسیدگی های این مؤسسه حسب مورد و تا حد امکان اظهاری نظر نسبت به اقلام تشکیل دهنده صورتهای مالی سال مالی مورد رسیدگی، به اقلام مقایسه ای صورتهای مالی تسری یافته است. لکن اظهاری نظر این مؤسسه بر صورتهای مالی مقایسه ای تسری نمی یابد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۱ صورتهای مالی شرکت طی شماره ۱۱۶۸۲ و در تاریخ ۱۳/۹/۱۳۹۸ در فهرست شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار ثبت گردیده است لکن بعنوان ناشر پذیرش نهایی در سازمان مزبور انجام نشده است لذا کنترل رعایت مفاد چک لیست های ابلاغی سازمان مزبور برای این مؤسسه میسر نگردیده است.

۹- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۲۶ صورتهای مالی، شرکت فاقد معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده است و به نظر این مؤسسه معاملات با اشخاص وابسته (به استثنای علی الحساب های پرداختی بابت سهم سود) در روال عادی و در چارچوب روابط فی مابین با سهامدار عمده صورت پذیرفته است.



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

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

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

۴ اسفند ۱۳۹۸

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

آرمان نوین رسیدگی (حسابداران رسمی)

داراب ناظمی
مرتضی کرد مدانلو





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

شماره ثبت: ۴۴۹۴۷۴

تاریخ :

شماره :

پیوست :

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

با احترام :

به پیوست صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸ تقدیم می شود. اجزاء تشکیل دهنده صورت های مالی به شرح زیر می باشد:

شماره صفحه	عنوان
۲	تراز نامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش سود انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت های توضیحی:
۵الی ۶	الف: تاریخچه فعالیت شرکت
۷	ب: مبنای تهیه صورت های مالی
۷الی ۹	پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰الی ۲۳	ت: یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری ایران تهیه شده و در تاریخ ۲۷ دی ماه ۱۳۹۸ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیئت مدیره	میرحمید نسل پاک	موسسه توانمندسازی بازنشستگان م.ن
	نائب رئیس هیئت مدیره	جواد عشقی نژاد	سازمان تأمین اجتماعی م.م
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	حسین گرمی	شرکت پارس تأمین نوید رایانه
	عضو هیئت مدیره	سیدمحمد اکبرالسادات	شرکت توسعه گردشگری کاروانسرای پارس
	عضو هیئت مدیره	سیدحسین هاشمی طباطبایی زواره	شرکت فروسیلیسیم خمین
	مدیر مالی و اداری	محمدصادق بهرامی	*****





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

تاریخ	میلون ریال	تاریخ	میلون ریال	تاریخ	میلون ریال	تاریخ	میلون ریال	تاریخ	میلون ریال
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	میلون ریال	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	میلون ریال	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	میلون ریال	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	میلون ریال	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	میلون ریال
۱۰۰۷۵	۴,۵۰۷	۱۱	۷,۱۸۸	۵	۱۰,۶۲۶	دارایی های جاری			
۰	۰	۱۲	۳,۸۵۳,۲۱۲	۶	۶,۵۵۵,۳۷۳	موجودی نقد			
۰	۰	۱۳	۷,۸۲۹,۳۶۵	۷	۷,۰۵۴,۵۹۱	سرمایه گذاری های کوتاه مدت			
			۸۱۷	۸	۳,۲۸۱	دریافتی های تجاری و غیر تجاری			
						پیش پرداخت ها			
۱,۰۷۵	۴,۵۰۷		۱۱,۶۹۰,۵۸۳		۱۳,۶۳۳,۸۷۱	جمع دارایی های جاری			
۳۰۲	۳۶۰	۱۴	۲,۷۱۵,۱۷۰	۹	۲,۷۳۰,۳۴۲	دارایی های غیر جاری			
۳۰۲	۳۶۰		۱۳۷	۹	۱۰۹	سرمایه گذاری های بلندمدت			
۱,۳۷۷	۴,۸۶۷		۴۷۱	۱۰	۴۴۷	دارایی های نامشهود			
						دارایی های ثابت مشهود			
			۲,۷۱۵,۷۷۸		۲,۷۳۰,۸۹۸	جمع دارایی های غیر جاری			
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵							
۷۰۰,۳۴۸	۹۱۲,۹۹۴	۱۶							
۳,۷۰۴,۷۳۶	۵,۴۴۶,۹۰۸								
۱۴,۴۰۴,۹۸۴	۱۶,۳۵۹,۹۰۱								
۱۴,۴۰۴,۳۶۱	۱۶,۳۶۴,۷۶۹								

حقوق صاحبان سهام

سرمایه منقسم به ده میلیارد سهم یک هزار ریالی (تمام پرداخت شده)

اندوخته قانونی

سود انباشته

جمع حقوق صاحبان سهام

جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام

یادداشت های توضیحی، پیش حدایی تأیید صورت های مالی است.



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸		پادداشت	
	میلیون ریال	میلیون ریال		
				درآمد های عملیاتی
۲,۱۹۶,۴۳۲		۳,۶۶۹,۳۵۲	۱۷	درآمد سود سهام
۱۵۴,۵۰۹		۱۷۵,۳۰۳	۱۸	درآمد سود تضمین شده
۱۰۳,۷۳۳		۴۴۱,۴۴۲	۱۹	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۲,۴۵۴,۶۷۴	۲,۲۸۶,۰۸۷			جمع درآمد های عملیاتی
				هزینه های عملیاتی
(۲۰,۷۷۴)		(۳۲,۵۷۴)	۲۰	هزینه های اداری و عمومی
(۲۰,۷۷۴)	(۳۲,۵۷۴)			جمع هزینه های عملیاتی
۲,۴۳۳,۹۰۰	۲,۲۵۳,۵۱۳			سود عملیاتی
۴۷۵		۱,۴۰۵	۲۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۷۵	۱,۴۰۵			
۲,۴۳۴,۳۸۴	۲,۲۵۴,۹۱۷			سود قبل از مالیات
-	-			مالیات
۲,۴۳۴,۳۸۴	۲,۲۵۴,۹۱۷			سود خالص
				سود پایه هر سهم:
۲۴۳		۴۲۵		عملیاتی
-		-		غیر عملیاتی
۲۴۳	۴۲۵		۲۲	سود پایه هر سهم
				گردش حساب سود انباشته
۲,۴۳۴,۳۸۴	۲,۲۵۴,۹۱۷			سود خالص
۳,۶۹۲,۰۷۲		۳,۷۰۴,۷۳۶		سود انباشته ابتدای سال
(۲,۱۰۰,۰۰۰)		(۲,۳۰۰,۰۰۰)	۱۳	سود سهام مصوب
۱,۳۹۲,۰۷۲	۱,۴۰۴,۷۳۶			سود قابل تخصیص
۳,۸۲۶,۴۵۶	۵,۶۵۹,۶۵۲			سود قابل تقابلی
(۱۲۱,۷۱۹)		(۲۱۲,۷۴۶)	۱۶	اندوخته قانونی
(۱۲۱,۷۱۹)	(۲۱۲,۷۴۶)			
۳,۷۰۴,۷۳۶	۵,۴۴۶,۹۰۸			سود انباشته پایان سال

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سودخالص سال جاری است، بنابراین صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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

مجلس حسابرسی و خدمات مدیریت
آرمان توان آفرین ساز (سهامی عام)
تأیید صورت سود و زیان
روز بیست و نهم آذرماه ۱۳۹۸

(Handwritten signature)

(Large handwritten signature)



شیرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸	تغییرات
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۰۹۵,۵۲۳	۸۴۵,۴۳۱	۲۲
۴۷۷	۹۴۷	
(۲,۱۰۰,۰۰۰)	(۸۴۲,۷۳۱)	
(۲,۰۹۹,۵۲۳)	(۸۴۱,۷۸۴)	
(۹۸)	(۱۶۶)	
۳	۰	
(۳۷)	(۳۳)	
(۱۲۳)	(۱۹۹)	
(۲,۱۲۳)	۲,۴۳۸	
(۲,۱۲۳)	۲,۴۳۸	
۱۱,۳۱۱	۷,۱۸۸	
۷,۱۸۸	۱,۰۶۲۶	

فعالیت های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

سود برداشتی بابت تأمین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری در بانک

سود سهام برداشتی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از سوه برداشتی بابت تأمین مالی

فعالیت های سرمایه گذاری:

وجه برداشتی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود

وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت مشهود

وجه برداشتی بابت خرید دارایی های نامشهود

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

موجودی نقد در ابتدای سال/دوره

موجودی نقد در پایان سال / دوره

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





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱ کلیات

شرکت امین توان آفرین ساز (سهامی خاص) در تاریخ ۹ بهمن ماه ۱۳۹۲ و با شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۷۳۳۳۰ تحت شماره ۴۴۹۴۷۴ در اداره ثبت شرکت‌ها و املاک صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر نام شرکت با توجه به مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۶ آبان‌ماه ۱۳۹۸ به شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز تغییر یافته و نوع شرکت نیز از سهامی خاص به سهامی عام تغییر پیدا کرده است و در تاریخ ۱۳/۰۹/۱۳۹۸ با شماره ۱۱۶۸۲ به عنوان نهاد مالی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردیده است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، چهارراه جهان کودک، خیابان دیدار شمالی، کوچه کیش شرقی، پلاک ۷، طبقه دوم می‌باشد.

۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت شرکت براساس اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۶ آبان ماه ۱۳۹۸ به شرح ذیل می‌باشد:

۱-۲- موضوع فعالیت اصلی شرکت:

۱-۱-۲- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به طوریکه به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

۱-۲-۲- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که بطور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد.

۲-۲- موضوع فعالیت‌های فرعی:

۱-۲-۲- سرمایه‌گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری مجاز

۲-۲-۲- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت، موسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع بطوریکه





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بیابد.

۲-۲-۳- سرمایه‌گذاری در سایر دارایی‌ها از جمله دارایی‌های فیزیکی، پروژه‌های تولیدی و پروژه‌های ساختمانی با هدف کسب انتفاع.

۲-۲-۴- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

۱- ۲-۲-۴-۱- پذیرش سمت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۲- ۲-۲-۴-۲- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار

۳- ۲-۲-۴-۳- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار

۴- ۲-۲-۴-۴- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار

۵- ۲-۲-۵- شرکت می‌تواند در راستای اجرای فعالیت‌های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت‌های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آنها در مقررات منع نشده باشند.

۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان شرکت در طی سال مالی مورد گزارش به شرح جدول ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸	نوع قرارداد
نفر	نفر	
۱۲	۱۵	قراردادی
۱۲	۱۵	





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۴- اهمیت رویه‌های حسابداری

۴-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۴-۲- سرمایه‌گذاری‌ها:

اندازه‌گیری:

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک
از سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری‌های جاری:

سرمایه‌گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

شناخت درآمد:

سود سهام:

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام
شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه)
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود تضمین شده

۴-۳- دارائی‌های ثابت مشهود

۴-۳-۱- دارائی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائی‌های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آن‌ها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده دارائی‌های مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ و ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می‌شود هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۴-۳-۲- استهلاک دارائی‌های ثابت مشهود باتوجه به عمر مفید برآوردی دارائی‌های مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های مصوب در ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیرماه ۱۳۹۴ و اصلاحیه بعدی آن محاسبه گردیده است.

نوع دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
وسایل نقلیه	۶ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵،۶،۱۰ساله	خط مستقیم





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

برای دارائی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌گردد. در مواردی که هر یک از دارائی‌های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك برای آن مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول صفحه قبل صورت‌های مالی می‌باشد.

۴-۴- دارائی‌های ثابت نامشهود:

۴-۴-۱- دارائی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.
۴-۴-۲- استهلاك دارائی‌های نامشهود با عمر مفید معین و با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارها	۳ ساله	خط مستقیم

۴-۵- زیان کاهش ارزش دارائی‌های غیر جاری:

۴-۵-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارائی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارائی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارائی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارائی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۴-۵-۲- آزمون کاهش ارزش دارائی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌گیرد.

۴-۵-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارائی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارائی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارائی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۴-۵-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارائی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارائی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارائی تجدیدارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۴-۵-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارائی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارائی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

۴-۶ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک‌ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌گردد. کلیه مطالبات کارکنان قراردادی در پایان هر سال تسویه می‌گردد.





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۵. موجودی نقد

یادداشت	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱	۱۰,۶۲۶	۷,۱۸۸
	۱۰,۶۲۶	۷,۱۸۸

موجودی نزد بانک ها

۵-۱- موجودی ریالی نزد بانک ها به شرح زیر می باشد:

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
بانک کشاورزی شعبه وکنت شماره حساب ۸۵۷۸۹۱۱۳۷	۲۴۵	۱,۱۴۴
موسسه مالی اعتباری کوثر-شعبه مرکزی-حساب سپرده- شماره حساب ۱۵۱۱۰۰۵۲۸/۱۱	۲۲	۲۲
موسسه مالی اعتباری کوثر-شعبه وکنت-حساب سپرده- شماره حساب ۳۱۲۱۱۱۰۰۱۸۵/۲۳	۶	۱
موسسه مالی اعتباری کوثر-شعبه وکنت-حساب سپرده- شماره حساب ۳۱۲۱۱۱۰۰۱۲/۲۶	۰	۲۰۰
بانک انصار-شعبه پهنی-حساب سپرده جاری-شماره حساب ۱۸۱۸-۲۲-۱۱۰۲۱۰۰۱-۱	۲۰	۲۰
بانک انصار-شعبه پهنی-حساب سپرده پشتیبان- شماره حساب ۱۸۱۸-۸۲۲-۱۱۰۲۱۰۰۱-۱	۱۰,۲۵۰	۳,۴۲۷
بانک کارآفرین-شعبه ناهید-حساب سپرده پشتیبان-شماره ۲۰۰۲۹۷۳۲۶۰۸	۵۴	۱,۵۳۵
بانک کارآفرین-شعبه ناهید-حساب جاری-شماره ۱۰۰۵۱۲۱۱۲۶۰۴	۲۰	۲۰
	۱۰,۶۲۶	۷,۱۸۸

یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
	میلیون ریال - ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		میلیون ریال - ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
۶- سرمایه گذاری های کوتاه مدت:				
سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار				
۶-۱	۶,۵۶۵,۳۷۲	۰	۶,۵۶۵,۳۷۲	۲,۳۷۷,۸۷۱
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس				
جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار	۶,۵۶۵,۳۷۲	۰	۶,۵۶۵,۳۷۲	۲,۳۷۷,۸۷۱
۶-۱	۱	-	۱	۱,۴۷۵,۳۴۱
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی - ریالی				
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶,۵۶۵,۳۷۳	۰	۶,۵۶۵,۳۷۳	۳,۸۵۳,۲۱۲
سرمایه گذاری های بلندمدت:				
۶-۱	۲,۷۲۰,۳۴۲	۰	۲,۷۲۰,۳۴۲	۲,۷۱۵,۱۷۰
سهام شرکت ها				
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت	۲,۷۲۰,۳۴۲	۰	۲,۷۲۰,۳۴۲	۲,۷۱۵,۱۷۰
جمع کل سرمایه گذاری ها	۹,۲۸۵,۷۱۵	۰	۹,۲۸۵,۷۱۵	۶,۵۶۸,۳۸۲





گزارش سوابق گذاری اسین توان آفرین ساز (سابقه عام)

داداشته های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

۱-۶- گردش سوابق گذاری های بلند مدت و کوتاه مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

مبلغ به ملیون ریال

ردیف	شرح توضیحات	اسین		اوراقین		مبلغ بر اساس دلار	
		تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ	تاریخ	مبلغ
۱	۱۷۹۸,۸۴۳	۲۳۳۱,۰۱۳	۱۷,۲۵۶	۵,۰۰۰	۱۸۰۷,۲۳۷	۲۳,۸۱۹,۳۳۸	
۲	۱,۱۱۷,۳۳۶	۱۱۸,۵۵۰,۰۰۰	۱,۱۱۷,۳۳۶	۱۱۸,۵۵۰,۰۰۰	-	-	
۳	۲۰۲,۲۶۸	۵۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۳۰۲,۲۶۸	۳۰۲,۲۶۸	-	
۴	۳۸۸,۷۵۰	۱۴,۱۵۴,۲۱۴	۸,۱۱۰	۴۲۰,۰۰۰	۳۵۸,۵۰۰	-	
۵	۱۵۶,۰۰۰	۵۰,۱۵۴,۵۸۴	-	-	۱۷۶,۶۲۴	-	
۶	۱۵۶,۰۰۰	۲۸,۳۲۵,۷۱۶	۳۳,۵۵۶	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۸,۴۲۴	-	
۷	۱۲۶,۶۲۶	۲۱۳,۸۵۱,۶	۱,۱۳۱	۲۸۴,۵۸۱	۱۲۸,۷۱۱	-	
۸	۶۶,۱۵۱	۹,۲۱۸,۵۰۰	-	-	۷۶,۱۵۱	-	
۹	۶۴,۵۳۷	۲۸,۳۰۱,۹۲۰	-	-	۴۲,۵۳۷	-	
۱۰	۴۱,۱۲۰	۲,۶۶۱,۳۰۸	-	-	۴۱,۱۲۰	-	
۱۱	۸۱,۶۲۴	۲,۸۷۱,۳۳۸	۲۶۶,۲۳۴	۲,۵۰۵,۱۰۴	۵۰۷,۸۵۶	-	
۱۲	۸۰,۹۱۴	۲۳,۴۱۵,۸۱۵	-	-	۸۰,۹۱۴	-	
۱۳	۷۴,۶۷۴	۴,۵۱۷,۱۲	-	-	۷۴,۶۷۴	-	
۱۴	۷۲,۸۰۰	۲,۸۸۲,۰۰۱	-	-	۷۲,۸۰۰	-	
۱۵	۶۴,۲۳۴	۱۴,۱۵۴,۵۰۱	۶۶,۷۰۸	۲,۵۵۰,۰۰۰	۶۴,۲۳۴	-	
۱۶	۵۸,۰۰۰	۱۰,۸۵۴,۰۰۰	-	-	۵۸,۰۰۰	-	
۱۷	۲۴,۴۴۴	۲,۳۴۵,۷۱۶	۸۵۵	۹۲,۲۳۷	۳۷,۲۳۰	-	
۱۸	۲۴,۴۴۴	۲,۳۴۵,۷۱۶	-	-	۲۴,۴۴۴	-	
۱۹	۱۵,۳۷۸	۲,۶۵۲,۶۵۸	۱۲,۵۲۰	۲,۵۱۲,۸۱۴	۱۲,۵۲۰	-	
۲۰	۱۱,۳۰۶	۱,۸۵۴,۰۰۱	۵,۱۳۱	۷۶۵,۸۱۴	۵,۱۳۱	-	
۲۱	۱۰,۴۵۵	۲,۶۶۱,۰۷۶	۱۱,۸۸۱	۹,۷۸۴,۳۳۸	۲۱,۳۳۶	-	
۲۲	۱۰,۱۷۹	۷۶۲,۲۸۴	۸,۰۱۲	۷,۶۲۲,۲۸۴	۲,۲۱۱	-	
۲۳	-	-	۹۰,۰۰۰	۱۵,۳۲۴,۵۰۰	۵۶,۳۸۴	-	
۲۴	-	-	۵۶,۳۸۴	۱۵,۳۲۴,۵۰۰	۵۶,۳۸۴	-	
۲۵	-	-	۲۸,۳۳۸	۵,۱۱۲,۳۳۰	۲۸,۳۳۸	-	
۲۶	-	-	۲۸,۳۳۸	۲,۶۰۳,۵۰۶	۲۸,۳۳۸	-	
۲۷	-	-	۲۸,۳۳۸	۱۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۳۸	-	
۲۸	-	-	۲۸,۳۳۸	۲,۳۲۱,۸۱۸	۲۸,۳۳۸	-	
۲۹	-	-	۲۸,۳۳۸	۸,۵۲۸,۵۱۶	۲۸,۳۳۸	-	
۳۰	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۳۱	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۳۲	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۳۳	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۳۴	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۳۵	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۳۶	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۳۷	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۳۸	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۳۹	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۴۰	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۴۱	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۴۲	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۴۳	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۴۴	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۴۵	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۴۶	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۴۷	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۴۸	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۴۹	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	
۵۰	-	-	۲۸,۳۳۸	-	۲۸,۳۳۸	-	



- سوابق گذاری های کوتاه مدت
- ۱۸۰۷,۲۳۷ - ایران رانسیپ
 - - فولاد خوزستان
 - - بانک اقتصاد نوین
 - - داروسازی اکسیر
 - ۲۸,۱۱۰ - فولاد مبارک اصفهان
 - - بانک پاسارگاد
 - - توسعه منابع و توان
 - - فرآوری مواد معدنی ایران
 - - سرباره گذاری سوزاژسی
 - - معدن مکنگر ایران
 - - صندوق سرباره گذاری در بند قزاق کون
 - - بانک خاورمیانه
 - ۲,۸۱۱,۷۱۶ - پلاش نفت لاریان
 - - تولیدی و خدمات صنایع سوز تورس
 - - پلاش نفت اصفهان
 - ۲,۸۵۴,۰۰۰ - صنایع پرورش طیور خلیج فارس
 - ۲,۶۹۹,۳۷۴ - کاوشین
 - ۲,۳۱۸ - سرباره گذاری نفت و گاز پرورش طیور اسین
 - ۲,۶۵۲,۶۵۸ - گروه صنایع بهادر ایران
 - ۱۵,۳۰۰ - نفت ایران
 - ۱,۵۲۸,۰۰۰ - معدنی اصلاح ایران
 - ۹۶۳۴ - سرباره گذاری داروسازی اسین
 - ۲,۸۵۴,۰۰۱ - کارت اعتباری ایران گیس
 - ۱۵,۳۲۴,۵۰۰ - سیمان مومران
 - ۹۹,۰۰۰ - شیرپاستوریزه یگانه اصفهان
 - ۲,۳۲۱,۸۱۸ - بانک ملت
 - - سیمان فارس نو
 - ۲۸,۳۳۸ - بانک تجارت
 - ۲۸,۳۳۸ - پرورش طیور فارس
 - ۴۲,۳۳۶ - سرباره گذاری ستاد نفت پارسنگی کناری
 - ۵,۳۰۰,۰۰۰ - فولاد آرس
 - ۲۳,۳۳۱ - گروه مینا
 - ۱,۴۴۵,۰۰۰ - پارس خودرو
 - ۱۴,۶۰۰,۰۰۰ - فلد اصفهان
 - ۱,۵۰۰,۷۱۴ - بند و کار خاورمیانه
 - ۱,۶۰۰,۰۰۰ - سیمان اروا لودمیل
 - ۱,۳۷۸,۵۸۴ - گزیلهک اروا کاشیا
 - ۱,۴۸۰,۰۰۰ - سیمه سی
 - ۱۷,۸۸۲ - نفت سپاهان
 - ۱۷,۳۳۰ - سیمه البرز
 - ۴,۳۳۵,۳۳۸ - سیمه مالی اعتباری کوثر
 - ۱۴,۳۷۰ - تامین سرباره نوین
 - ۱۴,۳۷۱ -



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۳-۶- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تکنیک نوع صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	۱۳۹۸/۰۹/۳۰ - میلیون ریال			درصد به جمع کل	صنعت
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
۲,۸۹۳,۰۰۲	۲,۸۰۷,۷۸۸	.	۲,۸۰۷,۷۸۸	۳۰.۲۱	محصولات شیمیایی
۱,۸۰۷,۲۳۷	۱,۷۸۹,۸۴۲	.	۱,۷۸۹,۸۴۲	۱۹.۲۵	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۵۶,۹۸۸	۱,۴۶۱,۶۹۲	.	۱,۴۶۱,۶۹۲	۱۵.۷۲	فلزات اساسی
.	۱,۳۸۲,۴۰۷	.	۱,۳۸۲,۴۰۷	۱۴.۸۷	صندوق ها (حکمت - امین - گلرنگ)
۱۷,۳۴۸	۵۴۱,۶۵۴	.	۵۴۱,۶۵۴	۵.۸۳	بانکها و موسسات اعتباری
۹۱,۰۵۳	۲۷۸,۷۵۰	.	۲۷۸,۷۵۰	۳.۰۰	مواد و محصولات دارویی
۸,۹۷۸	۲۲۸,۷۷۶	.	۲۲۸,۷۷۶	۲.۴۶	استخراج کانه های فلزی
.	۲۲۵,۳۳۷	.	۲۲۵,۳۳۷	۲.۴۲	اوراق نامین مالی
.	۲۱۸,۹۳۳	.	۲۱۸,۹۳۳	۲.۳۶	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۱۰۵,۱۶۰	۱۴۷,۹۹۱	.	۱۴۷,۹۹۱	۱.۵۹	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
.	۱۰۵,۱۴۵	.	۱۰۵,۱۴۵	۱.۱۳	سرمایه گذاریها
.	۷۳,۹۹۰	.	۷۳,۹۹۰	۰.۸۰	سایر محصولات کانی غیر فلزی
.	۲۱,۳۴۳	.	۲۱,۳۴۳	۰.۲۳	سیمان، آهک، گچ
۲۶,۶۱۰	۱۰,۴۵۵	.	۱۰,۴۵۵	۰.۱۱	بیمه و صندوق بجز تامین اجتماعی
۲۵,۹۳۶	۱,۶۱۱	.	۱,۶۱۱	۰.۰۲	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۱۱,۶۲۵	.	.	.	۰.۰۰	محصولات غذایی و آرایشی بجز قندوشکر
۱۷,۸۸۲	.	.	.	۰.۰۰	سایر واسطه گری مالی
۲۳,۲۲۱	.	.	.	۰.۰۰	خدمات مهندسی
۵,۰۹۳,۰۴۰	۹,۲۹۵,۷۱۵	.	۹,۲۹۵,۷۱۵	۱۰۰	

۴-۶- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تکنیک وضعیت (بورسی / فرا بورسی / ثبت شده (غیر بورسی و غیر فرا بورسی) / سایر) به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	۱۳۹۸/۰۹/۳۰ - میلیون ریال			درصد به جمع کل	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
۲,۲۷۵,۷۴۲	۴,۷۷۲,۴۲۷	.	۴,۷۷۲,۴۲۷	۵۱.۳۴	بورسی
۲,۸۱۵,۶۸۸	۳,۱۳۹,۲۶۹	.	۳,۱۳۹,۲۶۹	۳۳.۷۷	فرا بورسی
۱,۶۱۰	۱,۳۸۴,۰۱۹	.	۱,۳۸۴,۰۱۹	۱۴.۸۹	سایر
۵,۰۹۳,۰۴۰	۹,۲۹۵,۷۱۵	.	۹,۲۹۵,۷۱۵	۱۰۰	

۵-۶- سپرده های سرمایه گذاری به تکنیک نرخ سود به شرح زیر است:

کوتاه مدت		
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریالی	میلیون ریالی	
۱,۴۷۵,۳۴۱	۱	۲۰ تا ۲۵ درصد
۱,۴۷۵,۳۴۱	۱	





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۷- دریافتی های تجاری و غیر تجاری

۷-۱- دریافتی های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰			
خالص	خالص	جمع	مابز انخاص	انخاص وابسته	باید داشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:					
حساب های دریافتی:					
۲۴۷,۷۷۵	۲۵۲,۵۲۴	۲۵۲,۵۲۴	۲۵۲,۵۲۴	۰	۷-۱-۱ سود سهام دریافتی
۱۸,۶۹۳	۶۹,۹۲۴	۶۹,۹۲۴	۶۹,۹۲۴	۰	۷-۱-۲ کارگزاری آرمون بورس
۰	۷,۰۵۶	۷,۰۵۶	۷,۰۵۶	۰	۷-۱-۳ شرکت آینده اندیش نگر
۰	۳,۴۲۹	۳,۴۲۹	۳,۴۲۹	۰	۷-۱-۴ صندوق حکمت آشنا ایرانیان
۰	۶۰۷	۶۰۷	۶۰۷	۰	۷-۱-۵ صندوق ارزش آفرین گلرنگ
۲۶۶,۴۶۸	۳۳۴,۵۳۰	۳۳۴,۵۳۰	۳۳۴,۵۳۰	۰	
غیر تجاری:					
۷,۵۵۹,۲۳۳	۶,۶۱۹,۶۲۹	۶,۶۱۹,۶۲۹	۰	۶,۶۱۹,۶۲۹	۷-۱-۶ موسسه توانمند سازی بازنشستگان ن.م
۳۰۹	۳۶۸	۳۶۸	۳۶۸	۰	سازمان امور مالیاتی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۶	۳۲	۳۲	۳۲	۰	جاری کارکنان
۳,۳۵۸	۰	۰	۰	۰	توسعه گردشگری کاروانسرای پارس
۷,۵۶۲,۸۹۷	۶,۶۲۰,۳۲۱	۶,۶۲۰,۳۲۱	۴۰۲	۶,۶۱۹,۶۲۹	
۷,۸۲۹,۳۶۵	۷,۰۵۲,۵۹۱	۷,۰۵۲,۵۹۱	۲۴۴,۸۶۲	۶,۶۱۹,۶۲۹	

۷-۱-۱ سود سهام دریافتی از شرکت های سرمایه پذیر به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱۳,۷۱۸	۲۱۹,۹۶۶	ایران ترانسفو
۱۳,۶۰۵	۱۳,۰۸۱	معدنی املاح ایران
۰	۵,۴۹۳	پالایش نفت لاوان
۱,۶۴۲	۳,۱۴۲	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰	۲,۳۷۹	کالسیجین
۰	۲,۲۵۶	نفت ایراتول
۲,۶۰۲	۲,۴۴۴	فولاد مبارکه اصفهان
۰	۱,۱۳۵	لیزینگ رایان سایا
۰	۱۶۰	تاید واتر خاورمیانه
۰	۵۶۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۰	۱۹۸	بیمه اتکایی امین
۱۸	۱۸	توسعه گردشگری کاروانسرای پارس
۱۶,۹۵۰	۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۲۳۸	۰	سرمایه گذاری نفت
۲۴۷,۷۷۵	۲۵۲,۵۲۴	

۷-۱-۲ مانده طلب از کارگزاری آرمون بورس از بابت بهای فروش سهام شرکتهای سرمایه پذیر بوده که مجدداً بر اساس دستور خرید سهام در ماه های آتی تسویه می گردد.

۷-۱-۳ با عنایت به ادغام شرکت اعتباری کوثر مرکزی (وکوثر) در بانک سپه و فروش سهام به قیمت نابولی معاملات (۵۸۸ ریال به ازای هر سهم)، در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ از طریق کارگزاری بهمن به شرکت آینده اندیشه نگر (سهامی خاص)، طبق دستورالعمل ۳۱ بندی طرح ادغام بانک ها و موسسات اعتباری در بانک سپه طی ابلاغیه شماره ۹۷/۳۳۵۱۴ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۸ مبلغ طلب فروش سهام پس از ارزش گذاری و تعیین خالص ارزش ویژه شرکت اعتباری کوثر مرکزی (وکوثر) از سوی کارشناسان رسمی دادگستری، مطالبات سهامداران تسویه می گردد.

۷-۱-۴ این مانده طلب از بابت شناسایی سود علی الحساب ۱۵ روزه می باشد که بدلیل پایان سال مالی و قبل از واریز در تاریخ سررسید صورت پذیرفته است.

۷-۱-۵ این مانده طلب از بابت شناسایی سود علی الحساب ۵ روزه می باشد که بدلیل پایان سال مالی و قبل از واریز در تاریخ سررسید صورت پذیرفته است.

۷-۱-۶ گردش حساب موسسه توانمند سازی بازنشستگان ن.م به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۰۸۸,۲۳۵	۷,۵۵۹,۲۳۳	۷-۱-۶-۱ مانده ابتدای دوره
۰	(۱,۴۵۷,۳۶۱)	پرداخت سود سهام سال ۱۳۹۷
۱,۰۵۰,۰۰۰	۵۱۸,۴۶۲	تأمین نقدینگی
(۲,۵۷۳)	(۵۵۶)	خالص هزینه های انجام شده توسط موسسه و شرکت
(۱,۵۴۳,۱۰۵)	۰	پرداخت سود سهام سال ۱۳۹۶
۷,۲۶۹	۰	پرداخت هزینه کارشناسی سهام ایران ترانسفو
(۳)	۰	خرید سهام موسسه سپید کنار متین
۷,۵۵۹,۲۳۳	۶,۶۱۹,۶۲۹	





شرکت سه ماهه گذاری آئین توان ساز (سهامی عام)

تادارانت های توفضی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱-۸-۷۰۰ مبلغ ۷,۶۶۵ میلیون ریال از مانده ابتدای دوره حسابهای دریافتی موسسه توانسازاری مربوط به تغییر قیمت خرید سهام پتروشیمی مارون می باشد که در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶ از رقم ۲۳,۶۶۰ ریال به رقم ۶,۰۴۴ ریال بواسطه انتقال سهام شرکت پتروشیمی مارون از موسسه توانسازاری به شرکت آئین توان ساز از طریق مکاتیم سازمان بورس اوراق بهادار ایجاد گردیده است. پیش از این، انتقال سهام از طریق صلح نامه صورت پذیرفته بود. لازم به ذکر است که طبق موافقت بعمل آمده بیان سهامدار عمده و شرکت سرمایه گذاری آئین توان ساز مقدر گردیده است سهامدار عمده ظرف مدت سه سال پس از پایان تاریخ توزیع سهام جاری نیست به ایندکله بهی هائی خود به شرکت اقدام نماید.

۸- پیش پرداخت ها

	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
میلون ریال	۰	۳,۰۶۹
۰	۱۲۴	
۶۷	۸۸	
۷۵۰	۰	
۸۱۷	۳,۲۸۱	

سپرده گذاری مرکزی اوزان بهادار و نسوبه وجه
موسسه حسابرسی آرمان تومین رسیده گی
سهام شرکت پایت پرداخت نیمه تکمیلی کارکنان در سال مالی بعد
موسسه حقوقی تائین عدالت

۹- دارایی های نامشهود

شرح دارایی نامشهود	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
مجموع کل	۱۰,۶	۲,۳۲
۳	۳	
۱۰۹	۲۳۲	
۶۱	۶۱	
۰	۰	
۰	۰	
۶۱	۶۱	
۱۷۱	۱۷۱	
۳۲۱	۳۲۱	
۰	۰	
۲۳	۲۳	
۲۰۹	۲۰۹	

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

شرح دارایی ثابت مشهود	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
مجموع کل	۲۳۹	۸۴۵
۲۰۸	۲۳۳	
۴۴۷	۱,۱۱۸	
۱۹۰	۱۱۳	
۷۸	۷۸	
۱۹۰	۱۹۰	
۹۳۷	۹۳۷	
۱,۵۶۵	۱,۵۶۵	
۱,۳۴۹	۱,۳۴۹	

مجلس هیات مدیره
تاریخ: ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸
محل: دفتر مدیریت
سید سحر خورشیدی



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

بازرسی های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۱- پرداختی های تجاری و غیر تجاری

۱۱-۱- پرداختی های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		شرح
جمع	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	غیر تجاری:
۰	۳,۶۰۸	۳,۶۰۸	۰	اسناد پرداختی:
۴۸	۰	۰	۰	شرکت سرمایه گذاری مهرگان تأمین پارس
۴۸	۳,۶۰۸	۳,۶۰۸	۰	شرکت بهین پردازش ماهان
حساب های پرداختی:				
۴۶	۱۳۳	۱۳۳	۰	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق
۱۸۵	۳۲۴	۳۲۴	۰	سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه پرداختی
۲۷۷	۴۱۵	۴۱۵	۰	ذخیره هزینه عیدی
۲۵	۲۵	۲۵	۰	سپرده بیمه
۴۹۳	۲	۲	۰	جاری کارکنان
۱,۰۲۷	۸۹۹	۸۹۹	۰	
۱,۰۷۵	۴,۵۰۷	۴,۵۰۷	۰	

۱۱-۱-۱- مبلغ بدهی توسط شرکت سرمایه گذاری مهرگان تأمین پارس به حساب موسسه توانمندسازی بازنشستگان ن.م واریز شده است که باتوجه به صورتجلسه تنظیمی مقرر گردیده است مبلغ مورد اشاره در حساب های این شرکت و به طرفیت حسابهای دریافتی از موسسه توانمندسازی بازنشستگان ن.م و حسابهای پرداختی به شرکت سرمایه گذاری مهرگان تأمین پارس اعمال گردد

۱۲- مالیات پرداختی

۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰ - میلیون ریال		نوعه تشخیص	ماده پرداختی	ماده پرداختی	پرداختی	لطیفی	تشخیصی	اجرازی	درآمد مشمول مالیات اجرازی	موزون زمان اجرازی	سال مالی
مالیات	مالیات	مالیات	مالیات										
۰	۰	۰	۰	علی الراس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۶۵,۹۴۴	۱۳۹۲
۰	۰	۰	۰	علی الراس	۰	۰	۰	۰	۷۶۸,۰۶۵	۰	۰	۲,۱۲۷,۷۷۶	۱۳۹۳
۰	۰	۰	۰	رسیدگی به دفاتر - هیئت بدوی	۰	۰	۰	-	۱,۸۹۵	۰	۰	۲,۵۵۱,۹۹۴	۱۳۹۴
۰	۰	۰	۰	رسیدگی به دفاتر - هیئت تجدیدنظر	۰	۰	۰	-	۱۷۶	۰	۰	۲۸۹,۷۶۷	۱۳۹۵
۰	۰	۰	۲۱	رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۲۱	۲۱	۲۱	۰	۰	۲,۲۲۵,۷۸۶	۱۳۹۶
۰	۰	۰	۰	رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۳۴,۳۸۳	۱۳۹۷
۰	۰	۰	۰										

پرونده مالیاتی برای سال ۱۳۹۲ مورد بررسی سازمان امور مالیاتی قرار گرفت که منتج به صدور برگ تشخیص با رقم صفر گردید.

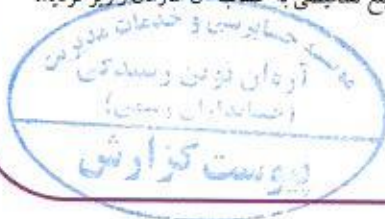
بابت پرونده مالیاتی سال ۱۳۹۳، برگ تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی مبلغ ۷۶۸,۰۶۵ میلیون ریال بوده که پس از اعتراض، در هیئت تجدیدنظر مالیاتی مبلغ مالیات صفر گردید.

بابت پرونده مالیاتی سال ۱۳۹۴، برگ تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی مبلغ ۵۷۸,۳۸۲ میلیون ریال بوده که پس از اعتراض، در هیئت بدوی مالیاتی مبلغ مالیات به رقم ۱,۸۹۵ میلیون ریال کاهش یافت، لیکن شرکت بابت رقم تعدیل یافته اعتراض و پرونده بابت رقم ۱,۸۹۵ میلیون ریال به هیئت تجدیدنظر مالیاتی انتقال یافته است.

شرکت بابت مالیات تشخیصی سال ۱۳۹۵ اعتراض و پرونده در هیئت بدوی مالیاتی در حال بررسی می باشد. لازم به ذکر است که درآمد مشمول مالیات طبق اظهارات مجری قرار این هیئت برابر با ۴ میلیون ریال می باشد.

پرونده مالیاتی برای سال ۱۳۹۶ مورد بررسی سازمان امور مالیاتی قرار گرفت که منتج به صدور برگ تشخیص با رقم ۲۰ میلیون ریال گردید که مبلغ تشخیصی به حساب آن سازمان واریز گردید.

پرونده مالیاتی برای سال ۱۳۹۷ مورد بررسی سازمان امور مالیاتی قرار گرفت که منتج به صدور برگ تشخیص با رقم صفر گردید.



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۳- سود سهام پرداختی

تمامی مبالغ مربوط به سود سهام سهامداران که در مجمع عمومی سالیانه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷ مورخ ۲۹ بهمن ماه ۱۳۹۷ به مبلغ ۲.۳۰۰.۰۰۰ میلیون ریال مصوب گردیده است به سهامداران محترم پرداخت گردیده است. همچنین از مبلغ سود سهام مربوط به سهامدار عمده (موسسه توانمندسازی بازنشستگان ن.م) مبلغ ۴۲.۷۲۲ میلیون ریال بطور نقد و مابقی آن به مبلغ ۱.۴۵۷.۲۶۹ میلیون ریال که در یادداشت توضیحی ۶-۱-۷ صورت های مالی افشا شده است از محل مطالبات دریافتی از موسسه کسر و تهاثر شده است.

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال	۳۰۲	۳۰۲
پرداخت شده طی سال	(۳۳۳)	۰
ذخیره تأمین شده	۳۹۱	۰
مانده در پایان سال	۳۶۰	۳۰۲

۱۵- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ مبلغ ده هزار میلیارد ریال ، شامل ده میلیارد سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

۱۵-۱- ترکیب سهامداران در تاریخ نوازنامه به شرح زیر است :

	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۷/۰۹/۳۰	
	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
موسسه توانمند سازی بازنشستگان نیروهای مسلح	۹,۹۹۹,۹۶۱,۰۰۰	۹۹.۹۹۹۶۱	۹,۹۹۹,۹۶۱,۰۰۰	۹۹.۹۹۹۶۱
پارس تأمین نوید رایانه	۱۰۰۰	۰.۰۰۰۰۱	۱۰۰۰	۰.۰۰۰۰۱
سازمان تأمین اجتماعی نیروهای مسلح	۱۰۰۰	۰.۰۰۰۰۱	۱۰۰۰	۰.۰۰۰۰۱
فرو سیلیم خمین	۱۰۰۰	۰.۰۰۰۰۱	۱۰۰۰	۰.۰۰۰۰۱
توسعه گردشگری کاروانسرای پارس	۱۰۰۰	۰.۰۰۰۰۱	۱۰۰۰	۰.۰۰۰۰۱
سایر سهامداران	۳۵۰۰۰	۰.۰۰۰۳۵	۳۵۰۰۰	۰.۰۰۰۳۵
	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۱۶- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۹۱۲.۹۹۴ میلیون ریال (سال قبل ۷۰۰،۲۴۸ میلیون ریال) از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۷- درآمد سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سهام
۲,۱۹۶,۴۲۲	۳,۶۶۹,۳۵۲	
۲,۱۹۶,۴۲۲	۳,۶۶۹,۳۵۲	یادداشت ۲-۶

۱۸- درآمد سود تضمین شده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سپرده های سرمایه گذاری
۱۵۴,۵۰۹	۱۷۵,۳۰۳	
۱۵۴,۵۰۹	۱۷۵,۳۰۳	یادداشت ۲-۶

۱۹- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سهام
۱۰۳,۷۴۳	۴۴۱,۴۲۲	
۱۰۳,۷۴۳	۴۴۱,۴۲۲	یادداشت ۲-۶





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲۰- هزینه های اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
۷,۶۳۸	۱۰,۸۳۰	حقوق و دستمزد و مزایا
۱,۸۰۱	۳,۷۷۲	عیدی و پاداش و سنوات
۱,۴۶۶	۲,۲۱۹	بیمه سهم کارفرما
۹۵۸	۱,۵۹۶	سایر هزینه های پرسنلی
۲۳۳	۰	پاداش هیئت مدیره
۱۰۰	۱۰۰	حق حضور اعضای هیئت مدیره
۲۲۹	۲۵۱	استهلاک
۶,۴۶۲	۲۸۶	خدمات قراردادی
۵۳۲	۲۳۰	نظافت و بهداشت
۳۴۸	۴۴۹	هزینه های اداری
۱۲	۲۰	بیمه اموال منقول
۵۳	۱۶۲	قبوض آب و برق و تلفن
۲۴۱	۴۵۵	پذیرایی و آبدارخانه
۷۰۰	۱۲,۲۰۴	سایر هزینه های عمومی
۲۰,۷۷۴	۳۲,۵۷۴	

۱-۲۰- سایر هزینه های عمومی شامل مبلغ ۳,۴۳۱ میلیون ریال بابت کارمزد ثبت نام سهامداران در سامانه سجام و مبلغ ۷,۳۵۸ میلیون ریال بابت هزینه کارشناسی و ارزیابی شرکت ایران ترانسفو در سال جاری بوده است.

۲۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
۴۷۷	۹۴۷	سود سپرده های بانکی
۰	۴۵۸	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
(۳)	۰	زیان ناشی از کنارگذاری داراییهای ثابت مشهود
۴۷۵	۱,۴۰۵	





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۸

۲۲- سود پایه هر سهم

۱۳۹۷/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
سود غیر عملیاتی	سود عملیاتی	سود غیر عملیاتی	سود عملیاتی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود قبل از مالیات
۴۷۵	۲,۴۳۳,۹۰۹	۱,۴۰۵	۴,۲۵۳,۵۱۳	
۴۷۵	۲,۴۳۳,۹۰۹	۱,۴۰۵	۴,۲۵۳,۵۱۳	سود خالص
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	سود پایه هر سهم
۰	۲۴۳	۰	۴۲۵	

۲۳- صورت تطبیق سود عملیاتی:

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۲,۴۳۳,۹۰۹	۴,۲۵۳,۵۱۳	
۲۲۹	۲۵۱	استهلاك دارایی های ثابت مشهود و دارایی نامشهود
۳۸	۵۸	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱,۲۵۱,۷۸۷)	(۲,۷۱۲,۱۶۱)	(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۰۷۸,۶۱۷	(۶۸۲,۴۹۴)	(افزایش) کاهش دریافتی های عملیاتی
(۶۷)	(۲,۴۶۴)	(افزایش) کاهش پیش پرداخت ها
(۱۶۵,۸۷۰)	(۱۵,۱۷۲)	(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های بلند مدت
۴۵۶	۳,۴۳۳	(افزایش) کاهش پرداختی های عملیاتی
۰	۴۵۸	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۳)	۰	تعدیل داراییهای ثابت
۲,۰۹۵,۵۲۳	۸۴۵,۴۲۱	

۲۴- تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی:

۲۴-۱ - شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۲۷ می باشد.

۲۴-۲ - شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی به استثناء یادداشت ۱-۲۵ ذیل رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشد رخ نداده است.

۲۵-۱ - عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۷ توسط حسابرسان سازمان تأمین اجتماعی جهت حسابرسی بیمه مورد بررسی قرار گرفته است که تا تاریخ تصویب صورت های مالی نتیجه آن مشخص نگردیده است.





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهام عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آورماه ۱۳۹۸

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

۳۶-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

مبلغ به میلیون ریال		مبلغ به میلیون ریال	
تاریخ	شرح	تاریخ	شرح
۰۱/۸/۹۳	تسهیل مالی	۰۱/۸/۹۳	تسهیل مالی
۰۱/۸/۹۳	تسهیل مالی	۰۱/۸/۹۳	تسهیل مالی

۳۶-۱-۱- هزینه های مربوط به شارژ ساختمان می باشد.
 شرکت طی سال مالی مورد گزارش فاقد معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت می باشد. معاملات انجام شده با سهامدار عمده صرفاً بابت پرداخت علی الحساب سود سهام سال جاری و

۳۶-۲- مانده حساب های بجا می اشخاص وابسته به شرح زیر است:

تاریخ	شرح	تاریخ	شرح
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	تسهیل مالی	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	تسهیل مالی
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تسهیل مالی	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	تسهیل مالی
۰۱/۸/۹۳	تسهیل مالی	۰۱/۸/۹۳	تسهیل مالی
۰۱/۸/۹۳	تسهیل مالی	۰۱/۸/۹۳	تسهیل مالی

۳۷- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته در موارد زیر موزون به تصویب مجمع عمومی هادی صاحبان سهام می باشد:

مبلغ کل	مبلغ کل
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۵,۴۹۷	۲۳۵,۴۹۷
۲۳۵,۴۹۷	۲۳۵,۴۹۷
تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال منتهی به ۳۰/۹/۱۳۹۸ علی حاقه مانده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت	
پشتیاد هیئت مدیره	
سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره	

