

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)  
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

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:
۳	صورت سود و زیان
۴	صورت وضعیت مالی
۵	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۶ الی ۴۰	صورت جریان های نقدی
	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 صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ 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 مالی، 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.

### اظهار 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 ۱۳۹۹ 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 یادداشت توضیحی شماره ۱۴ صورت های مالی، مانده حساب پیش پرداختها شامل مبلغ ۳,۷۵۰ میلیارد ریال پرداختی بابت خرید سهام دولت جهت صندوق بازنشستگی ن. م به شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس بوده است.

۶- بشرح توضیحی شماره ۱-۲۱ و ۲-۲۱ صورت های مالی، مالیات عملکرد سنوات مالی ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ و جرائم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ جمعاً به مبلغ ۱۰۴ میلیارد ریال تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده است. شرکت بدلیل اعتراض نسبت به مالیات و جرائم تشخیص شده، ذخیره ای از بابت آن در حسابها منظور ننموده است. ضمن آنکه مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سال مالی قبل تا کنون توسط سازمان امور مالیاتی مورد رسیدگی قرار نگرفته است. علیهذا تعیین میزان بدهی احتمالی مالیاتی بابت موارد فوق منوط به اعلام نظر نهایی مسئولین مالیاتی خواهد بود.  
اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۵ و ۶ فوق تعدیل نشده است.

### سایر بندهای توضیحی

۷- 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.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۴-۱۵ صورتهای مالی، طی سال مالی مورد رسیدگی مبلغ ۲,۸۴۳ میلیارد ریال به شرکت سرمایه گذاری مهرگان تامین پارس پرداخت شده است. در این خصوص توجه مجمع عمومی محترم را به رعایت مفاد ماده ۱۴۸ اصلاحیه قانون تجارت جلب می نماید. ضمناً سایر هزینه های عمومی شامل مبلغ ۲.۷ میلیارد ریال (سال قبل ۳.۴ میلیارد ریال) بابت کارمزد ثبت نام سهامداران در سامانه سجام بوده است (یادداشت ۸ صورتهای مالی).

۹- مفاد ماده ۱۰۶ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ثبت صورتجلسه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۲۴ اسفند ۱۳۹۸ (مشمول بر انتخاب این مؤسسه بعنوان بازرس قانونی سال مالی مورد گزارش) تا تاریخ این گزارش محقق نشده است.





۱۰- بشرح مندرج در یادداشت توضیحی ۲۵ صورتهای مالی، شرکت فاقد معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده است. به نظر این موسسه معاملات با اشخاص وابسته مندرج در یادداشت فوق (به استثنای علی الحساب های پرداختی بابت تامین مالی) در روال عادی و در چارچوب روابط فی مابین با سهامدار عمده صورت پذیرفته است.

۱۱- 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 با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مزبور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

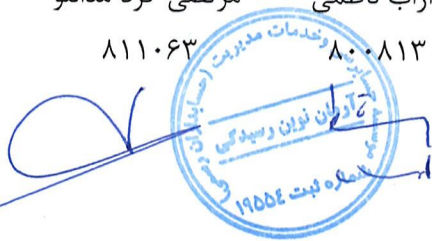
#### گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- 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 باشد برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت  
آرمان نوین رسیدگی (حسابداران رسمی)  
داراب ناظمی مرتضی کرد مدانلو

۷ بهمن ۱۳۹۹

۸۰۰۸۱۳ ۸۱۱۰۶۳





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

شماره ثبت: ۴۴۹۴۷۴

تاریخ :

شماره :

پیوست :

## شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

### صورت‌های مالی

### برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

با احترام :

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹ تقدیم می‌شود. اجزاء تشکیل دهنده صورت‌های مالی به شرح زیر می‌باشد:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

۶-۴۰

عنوان

صورت سود و زیان

صورت وضعیت مالی

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

صورت جریان های نقدی

یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری ایران تهیه شده و در تاریخ ۲۴ دی ماه ۱۳۹۹ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیئت مدیره	میرحمید نسل پاک	موسسه توانمندی سازی بازنشستگان ن.م
	نائب رئیس هیئت مدیره	جواد عشقی نژاد	سازمان تأمین اجتماعی ن.م
	عضو موظف هیئت مدیره و مدیرعامل	حسین کرمی	شرکت پارس تأمین نوید رایانه
	عضو موظف هیئت مدیره	بهزاد صادق	شرکت توسعه گردشگری کاروانسرای پارس
	عضو هیئت مدیره	سیدحسین هاشمی طباطبایی زواره	شرکت فروسیلیسیم خمین



www.etavanafarin.ir

تلفن گویا و فکس ۰۲۱-۵۴۷۰۸۰۹۰



امور سهام ۱۳-۶۶۵۲۷۰-۱۲-۶۶۵۲۷۰-۱۱-۶۶۵۲۷۰



amintavanafarin@gmail.com

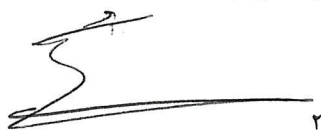
تهران - خیابان ستارخان - خیابان حبیب الله - بلوار متولیان - پلاک ۷ - طبقه همکف

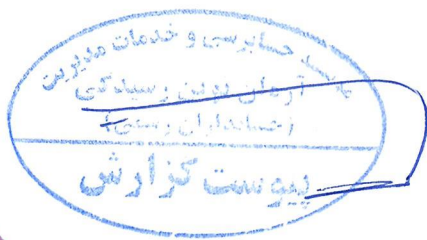
صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		درآمد های عملیاتی
۳,۶۶۹,۳۵۲	۳,۸۴۳,۶۶۸	۴ درآمد سود سهام
۱۷۵,۳۰۳	۲۳۹,۶۲۷	۵ درآمد سود تضمین شده
۴۴۱,۴۳۲	۳,۵۹۳,۸۸۳	۶ سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
<b>۴,۲۸۶,۰۸۷</b>	<b>۷,۶۷۷,۱۷۸</b>	جمع درآمد های عملیاتی
		هزینه های عملیاتی
(۱۸,۵۱۷)	(۲۹,۱۱۷)	۷ هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
(۲۵۱)	(۱,۵۳۸)	هزینه استهلاک
(۱۳,۸۰۶)	(۱۷,۵۳۴)	۸ سایر هزینه ها
<b>(۳۲,۵۷۴)</b>	<b>(۴۸,۱۸۹)</b>	جمع هزینه های عملیاتی
۴,۲۵۳,۵۱۳	۷,۶۲۸,۹۸۹	سود عملیاتی
۱,۴۰۵	۷۷۱	۹ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
<b>۴,۲۵۴,۹۱۷</b>	<b>۷,۶۲۹,۷۶۰</b>	سود قبل از مالیات
<b>۴,۲۵۴,۹۱۷</b>	<b>۷,۶۲۹,۷۶۰</b>	سود خالص
		سود پایه هر سهم:
۴۲۵	۷۶۳	عملیاتی - ریال
.	.	غیرعملیاتی - ریال
۴۲۵	۷۶۳	ناشی از عملیات در حال تداوم - ریال
<b>۴۲۵</b>	<b>۷۶۳</b>	۱۰ سود پایه هر سهم - ریال

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







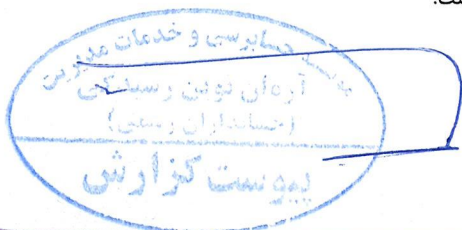


صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۰.۳۷۳	۴۴۷	۴۷۱
دارایی های نامشهود	۱۰.۵۳	۱۰۹	۱۳۷
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲.۷۹۸.۷۴۹	۲.۷۳۰.۳۴۰	۲.۷۱۵.۱۷۰
جمع دارایی های غیر جاری	۲.۸۱۰.۱۷۵	۲.۷۳۰.۸۹۶	۲.۷۱۵.۷۷۸
دارایی های جاری			
پیش پرداخت	۳.۷۵۰.۳۶۰	۳.۲۸۱	۸۱۷
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۵.۹۷۸.۷۱۰	۷.۰۵۴.۵۹۱	۷.۸۲۹.۳۶۶
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۶.۲۲۲.۳۵۶	۶.۵۶۵.۳۷۴	۳.۸۵۳.۲۱۲
موجودی نقد	۳.۳۱۵	۱۰.۶۲۶	۷.۱۸۸
جمع دارایی های جاری	۱۵.۹۵۴.۷۴۱	۱۳.۶۳۳.۸۷۲	۱۱.۶۹۰.۵۸۳
جمع دارایی ها	۱۸.۷۶۴.۹۱۶	۱۶.۳۶۴.۷۶۸	۱۴.۴۰۶.۳۶۱
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰
اندوخته قانونی	۱.۰۰۰.۰۰۰	۹۱۲.۹۹۴	۷۰۰.۲۴۸
سود انباشته	۷.۵۸۹.۶۶۲	۵.۴۴۶.۹۰۸	۳.۷۰۴.۷۳۶
جمع حقوق مالکانه	۱۸.۵۸۹.۶۶۲	۱۶.۳۵۹.۹۰۲	۱۴.۴۰۶.۹۸۴
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳.۱۹۸	۳۶۰	۳۰۲
جمع بدهی های غیر جاری	۳.۱۹۸	۳۶۰	۳۰۲
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۷۲.۰۵۶	۴.۵۰۶	۱۰.۷۵
مالیات پرداختنی	-	-	-
سود سهام پرداختنی	-	-	-
جمع بدهی های جاری	۱۷۲.۰۵۶	۴.۵۰۶	۱۰.۷۵
جمع بدهی ها	۱۷۵.۲۵۴	۴.۸۶۶	۱.۳۷۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۸.۷۶۴.۹۱۶	۱۶.۳۶۴.۷۶۸	۱۴.۴۰۶.۳۶۱

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



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*





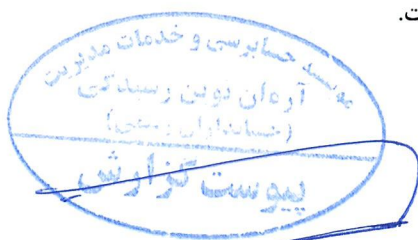
صورت تغییرات در حقوق مالکانه

در تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۳۵۹,۹۰۲	۵,۴۴۶,۹۰۸	۹۱۲,۹۹۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹
۷,۶۲۹,۷۶۰	۷,۶۲۹,۷۶۰	-	-	سود خالص سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹
(۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۰۰,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
.	(۸۷,۰۰۶)	۸۷,۰۰۶	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۱۸,۵۸۹,۶۶۲	۷,۵۸۹,۶۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۴۰۴,۹۸۴	۳,۷۰۴,۷۳۶	۷۰۰,۲۴۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸
۴,۲۵۴,۹۱۷	۴,۲۵۴,۹۱۷	-	-	سود خالص سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸
(۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۰۰,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
-	(۲۱۲,۷۴۶)	۲۱۲,۷۴۶	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۱۶,۳۵۹,۹۰۲	۵,۴۴۶,۹۰۷	۹۱۲,۹۹۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

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



۴



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۴۶.۳۶۸	۲۶۳.۳۳۳	۲۳
۸۴۶.۳۶۸	۲۶۳.۳۳۳	
(۱۶۶)	(۱۱.۱۵۲)	
(۳۳)	(۱.۲۵۶)	
(۱۹۹)	(۱۲.۴۰۸)	
۸۴۶.۱۶۹	۲۵۰.۹۲۵	
(۸۴۲.۷۳۱)	(۲۵۸.۲۳۶)	
(۸۴۲.۷۳۱)	(۲۵۸.۲۳۶)	
۳.۴۳۸	(۷.۳۱۱)	
۷.۱۸۸	۱۰.۶۲۶	
۱۰.۶۲۶	۳.۳۱۵	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

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

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش در وجه نقد

موجودی نقد در ابتدای سال

موجودی نقد در پایان سال

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



Handwritten signature

Handwritten mark

Handwritten mark



## شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

#### ۱- تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱- تاریخچه

شرکت امین توان آفرین ساز (سهامی خاص) در تاریخ ۹ بهمن ماه ۱۳۹۲ و با شناسه ملی ۰۳۸۷۳۳۳۰۳۰ 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 و در تاریخ ۲۰/۰۲/۱۳۹۹ نیز نام شرکت در فهرست شرکت‌های سهامی عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان ناشر اوراق بهادار درج گردید. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، خیابان ستارخان، خیابان حبیب اله، بلوار متولیان، پلاک ۷، طبقه اول، واحد غربی می‌باشد.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی

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

#### ۱-۲-۱- موضوع فعالیت اصلی شرکت:

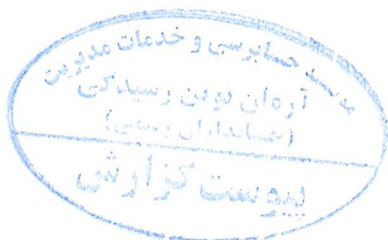
۱-۲-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم‌الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ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

۱-۲-۱-۲- 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.

#### ۱-۲-۲- موضوع فعالیت‌های فرعی:

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

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





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۳-۲-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سایر دارایی‌ها از جمله دارایی‌های فیزیکی، پروژه‌های تولیدی و پروژه‌های ساختمانی با هدف کسب انتفاع.

۴-۲-۲-۱- 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 پذیرهنویسی اوراق بهادار

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

۵-۲-۲-۱- 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.

**۳-۱- تعداد کارکنان**

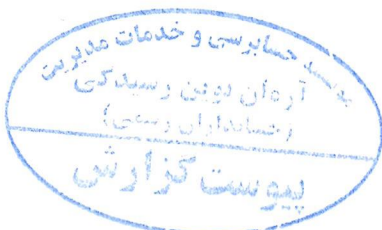
میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام، طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
نفر	نفر	
۱۵	۱۸	کارکنان قراردادی
۱۵	۱۸	

**۲- اهمیت رویه‌های حسابداری**

۱-۲- مبنای اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

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







## شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

#### ۲-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

##### اندازه‌گیری

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

✓ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار

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

سرمایه‌گذاری‌های جاری

✓ سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها

✓ سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری

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

##### شناخت درآمد

سود سهام

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر  
(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

✓ سرمایه‌گذاری‌های جاری و

بلندمدت در سهام شرکت‌ها

در زمان تحقق سود تضمین شده

✓ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

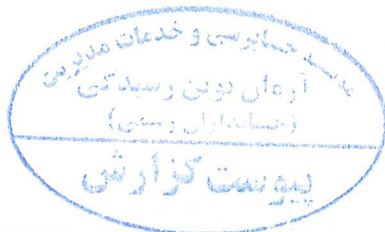
#### ۲-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی‌های واجد شرایط» است.

#### ۲-۴- دارایی‌های ثابت مشهود

۲-۴-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۲-۴-۲- استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی‌های ناشی از اجاره سرمایه‌ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۵,۶,۱۰ ساله	خط مستقیم

۲-۴-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاك‌پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی‌مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۲-۴-۴- استهلاك دارایی‌های تجدید ارزیابی شده با توجه به مبلغ دفتری جدید (پس از تجدید ارزیابی)، طی عمر مفید باقیمانده محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۲-۵- دارایی‌های نامشهود

۲-۵-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

۲-۵-۲- استهلاك دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

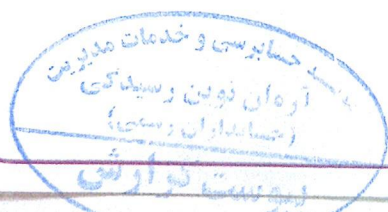
نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم‌افزارهای رایانه‌ای	۳ ساله	خط مستقیم

۲-۶- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۲-۶-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد.

۲-۶-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

۲-۶-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی، 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 دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.





## شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۴-۶-۲- تنها در صورتیکه مبلغ باز یافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ باز یافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۵-۶-۲- در صورت افزایش مبلغ باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ باز یافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی 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.

### ۷-۲- دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱-۷-۲- دارایی‌های غیر جاری که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر باز یافت می‌گردد، به عنوان «دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش» طبقه‌بندی می‌شود. این شرایط تنها زمانی احراز می‌شود که دارایی‌های غیر جاری جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط برحسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی‌هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی‌ها باشد به گونه‌ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه‌بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۲-۷-۲- دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش، «به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه‌گیری می‌گردد.

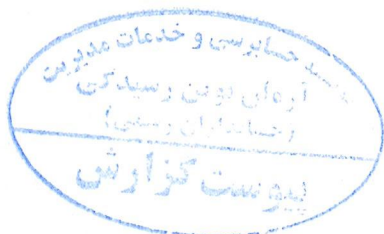
### ۸-۲- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

### ۱-۸-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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







شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

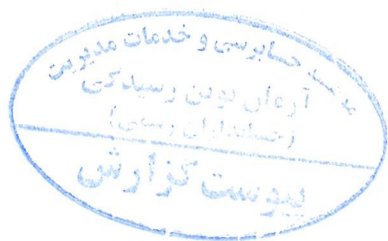
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹

۳- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۳-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۳-۱-۱- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیرجاری

هیئت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.







شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۴- درآمد سود سهام

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۶۶۹,۳۵۲	۳,۸۴۳,۶۶۸
<b>۳,۶۶۹,۳۵۲</b>	<b>۳,۸۴۳,۶۶۸</b>

سهام

یادداشت ۲-۱۳

۵- درآمد سود تضمین شده

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷۵,۳۰۳	۲۳۹,۶۲۷
<b>۱۷۵,۳۰۳</b>	<b>۲۳۹,۶۲۷</b>

سپرده های سرمایه گذاری

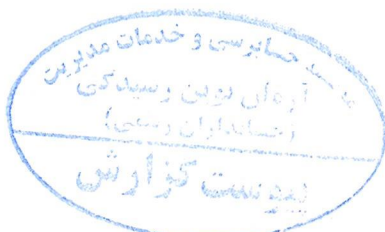
یادداشت ۲-۱۳

۶- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۴۴۱,۴۳۲	۳,۵۹۳,۸۸۳
<b>۴۴۱,۴۳۲</b>	<b>۳,۵۹۳,۸۸۳</b>

سهام

یادداشت ۲-۱۳





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۷- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۱۹۸	۲۳,۹۵۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۲,۲۱۹	۳,۳۵۹	بیمه سهم کارفرما
.	۱,۵۰۰	پاداش هیئت مدیره
۱۰۰	۳۰۰	حق حضور اعضای هیئت مدیره
<b>۱۸,۵۱۷</b>	<b>۲۹,۱۱۷</b>	

۸- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۹	۷,۶۴۸	هزینه های اداری
۸,۷۶۲	۴,۸۵۶	سایر هزینه های عمومی
۳,۴۰۰	۲,۷۴۱	۸-۲ ثبت نام در سجام
.	۶۲	هزینه آگهی و تبلیغات
۴۲	۳۷۲	هزینه حمل و نقل
۲۸۶	۷۴۹	خدمات قراردادی
۴۵۵	۵۸۹	پذیرایی و آبدار خانه
۱۶۲	۳۱۳	قبوض آب و برق و تلفن
۲۳۰	۱۹۱	نظافت و بهداشت
۲۰	۱۳	بیمه اموال منقول
<b>۱۳,۸۰۶</b>	<b>۱۷,۵۳۴</b>	

۸-۱- عمده نوسان هزینه های فوق مربوط به ساخت و تعمیر محل کنونی شرکت جهت استقرار دفتر مرکزی و نقل مکان از محل قبلی میباشد. که معادل

۶,۴۴۲ میلیون ریال بابت نصب پارکت و پارتیشن و کاغذ دیواری و سرویس بهداشتی و خطوط سیم کشی برق و تلفن و ۳۷۲ میلیون ریال بابت

حمل و نقل و ۲۷۴ میلیون ریال بابت ارتباطات و... میباشد.

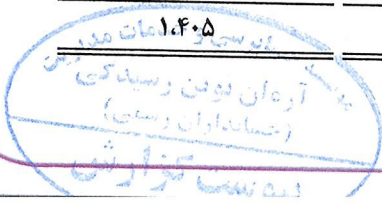
۸-۲- طبق مصوبه هیات مدیره پرداخت هزینه ثبت نام بازنشستگان سهامدار در سامانه سجام در وجه شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه

وجوه در دستورکار قرارگیرد و هزینه کلی ثبت نام اقساطی و به صورت تکمیل تدریجی اطلاعات از سوی بازنشستگان با ارائه لیست شرکت سپرده

گذاری مرکزی اوراق بهادار پرداخت گردد.

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۴۷	۷۷۱	سود سپرده های بانکی
۴۵۸	.	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
	<b>۷۷۱</b>	



یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

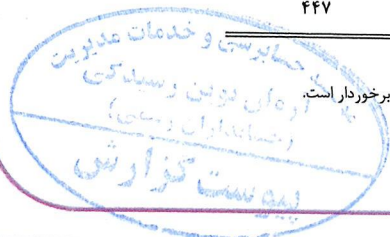
۱۰- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۲۵۳,۵۱۳	۷,۶۲۸,۹۸۹	سود عملیاتی
۱,۴۰۵	۷۷۱	سود غیر عملیاتی
۴,۲۵۴,۹۱۸	۷,۶۲۹,۷۶۰	سود خالص
تعداد	تعداد	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴۲۵	۷۶۳	سود پایه هر سهم - عملیاتی (ریال)
.	.	سود پایه هر سهم غیر عملیاتی (ریال)
۴۲۵	۷۶۳	سود پایه هر سهم (ریال)

۱۱- دارایی های ثابت مشهود

جمع	وسایل نقلیه	اثاثیه و منصوبات	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۹۹	۴۸۲	۹۱۷	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی
۱۶۶	-	۱۶۶	مانده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
-	-	-	افزایش
۱,۵۶۵	۴۸۲	۱,۰۸۳	واگذار شده
۱۱,۱۵۳	۲,۸۱۴	۸,۳۳۹	مانده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
-	-	-	افزایش
۱۲,۷۱۸	۳,۲۹۶	۹,۴۲۲	واگذار شده
			مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
			استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
۹۲۸	۱۹۶	۷۳۲	مانده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
۱۹۱	۷۸	۱۱۳	استهلاک
۱,۱۱۸	۲۷۳	۸۴۵	مانده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۱,۲۲۷	۱۳۲	۱,۰۹۵	استهلاک
۲,۳۴۵	۴۰۵	۱,۹۴۰	مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱۰,۳۷۳	۲,۸۹۱	۷,۴۸۲	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۴۴۷	۲۰۹	۲۳۸	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

دارایی های ثابت مشهود به طور کامل در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای تا سقف ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال برخوردار است.





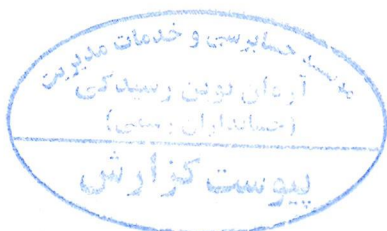
شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۲- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزارها	حق انشعبات	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۹	۳۰۶	۳	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی
			مانده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
۳۳	۳۳	-	افزایش
-	-	-	واگذار شده
۳۴۲	۳۳۹	۳	مانده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۱,۲۵۵	۱,۱۷۶	۷۹	افزایش
-	-	-	واگذار شده
۱,۵۹۷	۱,۵۱۵	۸۲	مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
			استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
۱۷۱	۱۷۱	-	مانده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
۶۱	۶۱	-	استهلاک
۲۳۲	۲۳۲	-	مانده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۳۱۱	۳۱۱	-	استهلاک
۵۴۳	۵۴۳	-	مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱,۰۵۳	۹۷۱	۸۲	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱۰۹	۱۰۶	۸۲	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰







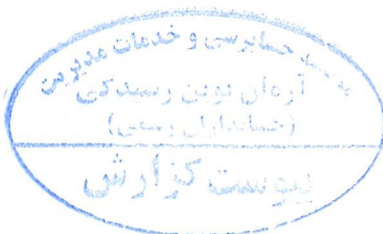
شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳- سرمایه گذاری ها

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		یادداشت
میلیون ریال		میلیون ریال		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار				
۶,۵۶۵,۳۷۴	۶,۲۲۲,۳۵۶	-	۶,۲۲۲,۳۵۶	۱۳-۱ سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۶,۵۶۵,۳۷۴	۶,۲۲۲,۳۵۶	-	۶,۲۲۲,۳۵۶	جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی - ریالی				
-	-	-	-	
۶,۵۶۵,۳۷۴	۶,۲۲۲,۳۵۶	-	۶,۲۲۲,۳۵۶	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
سرمایه گذاری های بلندمدت:				
سهام شرکت ها				
۲,۷۳۰,۳۴۰	۲,۷۹۸,۷۴۹	-	۲,۷۹۸,۷۴۹	۱۳-۱
۲,۷۳۰,۳۴۰	۲,۷۹۸,۷۴۹	-	۲,۷۹۸,۷۴۹	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
۹,۰۹۵,۷۱۴	۹,۰۲۱,۱۰۶	-	۹,۰۲۱,۱۰۶	جمع کل سرمایه گذاری ها





شرکت سرمایه گذاری آسین توان آفرین ساز (سهامی عامه)

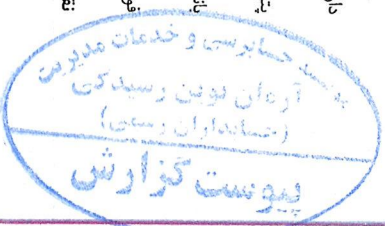
بالادست های توسعه صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱-۱۳- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت و کوتاه مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال	تعداد	سرمایه گذاری های کوتاه مدت		
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد				مبلغ	تعداد
			فروش / کاهش سرمایه	خرید / افزایش سرمایه					
۱۶,۴	۱,۷۹۰,۱۷۴	۶۱۶,۵۵۲,۱۳۰	۱۷,۳۴۳	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۶۷۴	۴۵۰,۰۰۰	۱,۷۸۹,۸۴۳	۶۲۲,۱۰۳,۱۳۰	ایران ترانسفو
۰,۸	۱,۴۱۰,۵۸۸	۳۸۸,۹۱۵,۳۱۲	۱۹,۰۴۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۲,۳۳۳	۳۷۱,۹۶۵,۲۱۲	۱,۱۱۷,۳۹۶	۱۱۸,۹۵۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۰,۰۶	۵۸۱,۹۵۱	۴۳,۷۷۰,۱۲۶	۱۷۷,۲۵۴	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۹۳۰,۵	۶۳,۷۷۰,۱۲۶	-	-	سرمایه گذاری غدیر
۱,۵	۳۰۶,۰۳۰	۳۹,۳۱۷,۸۶۱	-	-	۳۰۶,۰۳۰	۳۹,۳۱۷,۸۶۱	-	-	سرمایه گذاری توکا فولاد
۰,۱	۳۳۱,۴۵۷	۱۴,۰۰۰,۸۱۲	۱۷۴,۹۱۹	۱۰,۵۸۰,۷۳۳	۴۰,۶۳۱,۶	۲۴,۵۸۱,۴۳۵	-	-	ارتباطات سیار ایران
۰,۷۹	۲۹۸,۶۰۳	۸۵,۵۶۰,۰۷۸	۶۴,۷۴۸	۱,۹۸۰,۱۴۶	۳۶۳,۳۵۱	۱۰,۶۳۶,۱۷۴	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۰,۰۵	۲۵۴,۳۸۴	۱۶۰,۱۹۶,۶۶۴	۱۱۱,۳۴۳	۵۶,۸۰۰,۰۰۰	۶۱۰,۷۹	۱۲۱,۴۹۶,۶۶۴	۳۰,۴۶۴,۸	۹۵,۵۰۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
۱,۳	۲۸۳,۰۳۶	۱۳,۹۳۳,۳۷۵	۷,۳۴۱	۳۷,۰۹۱۷	۱۱,۶۳۷	۱۵۰,۰۰۰	۳۷۸,۷۵۰	۱۴,۱۵۴,۱۹۳	داروسازی اکسیر
۰,۰۳	۱۸۲,۶۳۰	۱,۱۱۳,۳۵۶	۴۸,۴۲۹	۲۹۷,۸۳۳	۳۳۱,۰۵۹	۱,۴۳۱,۰۷۸	-	-	پتروشیمی پارس
۰,۱	۱۴۸,۸۹۹	۸۴,۵۵۳,۴۳۰	۷,۱۹۴	۴۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۵۳۷,۷۱۴	۱۵۴,۰۹۳	۶۸,۳۴۵,۷۱۶	بانک پاسارگاد
۰,۰۲	۱۳۳,۳۶۴	۴۴,۷۱۹,۳۹۲	۱۰,۳۵۳,۸	۳۷,۲۰۰,۰۰۰	-	۳۰,۹۶۴,۷۰۸	۲۳۵,۸۰۲	۵۰,۹۵۴,۵۸۴	فولاد مبارکه اصفهان
	۵,۶۱۱,۰۱۶	۱,۴۱۴,۹۳۷,۹۸۶	۷۳,۰۱۵۰	۱۴,۰۳۹,۶۰۸	۲,۴۶۸,۶۳۴	۵۸۵,۱۸۰,۹۷۲	۳,۸۷۲,۵۳۳	۹۷,۰۰۸۶,۶۳۳	نقل به صفحه بعد





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عامه)

لایحه‌بندی های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال

ماده در ۱۳۹۹/۹/۳۰	کاهش		افزایش		ماده در ابتدای سال	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
			فروش / کاهش سرمایه	خرید / افزایش سرمایه		
۰.۱	۵,۹۱۱,۰۱۶	۱,۴۱۴,۹۲۷,۹۸۶	۷۳,۰۱۵۰	۱۴۰,۳۹۶,۶۰۸	۲,۶۶۸,۶۳۴	۵۸۵,۱۸۰,۹۷۲
	۱۱۲,۳۵۸	۳۰,۹۱۳,۵۳۹	۲۶,۲۷۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۳	۱,۹۷۵,۰۲۳
۰.۲	۴۶,۵۵۸	۲۴,۳۰۱,۶۹۰	۴۵,۹۷۹	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-
	۳۰,۰۳۲	۱۳,۰۳۶,۷۷۲	۵۰,۸۸۰	۱۶,۶۵۷,۹۹۷	-	-
۰.۶	۱۸,۵۵۰	۴۵۰,۵۷۰	۵۵,۴۴۰	۲,۳۹۲,۱۹۱	-	-
	۲۶,۵۳۵	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۲۶,۵۳۵	۲,۳۰۰,۰۰۰
۰.۰۰۱	۱,۸۰۱	۴۸۳,۷۵۵	۳,۰۶۷	۲۷۰,۴۵۰	-	-
	.	.	۹۲,۱۴۰	۳,۶۷۹,۶۰۸	-	-
۰.۰۰۰	-	-	۵۸,۰۵۳	۱۷,۱۷۹,۳۳۴	-	-
	-	-	۷۴,۴۷۲	۳,۰۵۱,۷۱۴	-	-
۰.۰۰۰	-	-	۶۲,۳۳۳	۱۴,۱۶۵,۶۰۱	-	-
	.	.	۹۶,۱۵۹	۹,۷۹۹,۸۵۰	-	-
۰.۰۰۰	.	.	۲۲,۳۳۳	۲,۳۸۶,۹۷۶	-	-
	.	.	۱۶,۱۳۷	۶,۶۵۲,۹۶۸	-	-
۵,۸۴۶,۸۶۱	۱,۴۹۰,۴۷۹,۴۴۲	۱,۳۳۳,۳۱۵	۲۶۱,۵۶۶,۱۸۷	۲,۶۹۷,۱۷۲	۶,۶۵۲,۹۶۸	۱,۱۳۷,۰۸۱,۶۸۶

نقل از صفحه قبل

سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

سرمایه گذاری خورزمی

بانک خاورمیانه

تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا

تامین مسکن جوانان

معدنی اصلاح ایران

معادن مسکن ایران

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

پالایش نفت لاوان

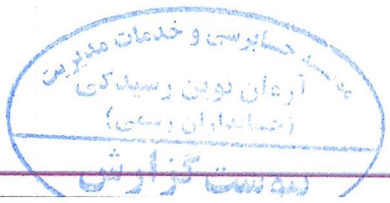
پالایش نفت اصفهان

فراوری مواد معدنی ایران

کالسیمین

سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین

نقل به صفحه بعد





شرکت سرمایه گذاری آرمین توان آفرین ساز (سهامی عام)

لادانقت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال	کاهش		افزایش		مانده در ابتدای سال	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
درصد مالکیت						
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			فروش / کاهش سرمایه	خرید / افزایش سرمایه		
۵۸۴۶۸۶۱	۱,۴۹۰,۴۷۹,۴۴۴	۱,۲۳۳,۳۱۵	۲۴۱,۵۶۶,۱۸۷	۲,۴۹۷,۱۷۲	۶۰,۴۹۶۳,۹۴۳	۴,۶۸۳,۰۰۴
-	-	-	۵۳,۵۲۱	۳۰۰,۰۰۰	۵۳,۵۲۱	۳۰۰,۰۰۰
-	-	-	۱۰,۴۵۵	۴,۶۶۱,۰۷۶	۱۰,۴۵۵	۴,۶۶۱,۰۷۶
-	-	-	۱۳,۶۰۸	۴,۴۸۱,۸۶۴	۱۳,۶۰۸	۴,۴۸۱,۸۶۴
-	-	-	۱۱,۳۸۶	۱,۵۹۵,۲۰۱	۱۱,۳۸۶	۱,۵۹۵,۲۰۱
۹,۹۸۷	۳۲۰,۴۰,۵۳	۳۳,۳۶۱	۸,۸۷۱,۱۸۷	۲,۲۰۴,۰۵۳	-	-
-	-	۳۳,۳۶۱	۸,۸۷۱,۱۸۷	۲,۲۰۴,۰۵۳	-	-
۶۸۵	۲۵۱,۳۹۹	۱,۳۷۱	۵۰,۲۸۰,۶	۲۰,۵۶	-	-
-	-	۵۹,۰۲۸	۲۱,۵۶۹,۸۳۱	۲۱,۵۶۹,۸۳۱	-	-
۵,۸۵۷,۵۳۳	۱,۴۹۲,۹۳۴,۸۹۴	۱,۵۰۴,۸۴۵	۲,۸۳,۵۳۸,۱۵۲	۲,۶۴۵,۰۳۵	۶۳۹,۶۶۳,۳۱۹	۴,۷۷۷,۳۵۳
						۱,۱۳۷,۸۱۹,۸۲۷

نقل از صفحه قبل

پلیمر آریا ساسول

بیمه نوین

گروه صنایع بهشهر ایران

نفت ایرانول

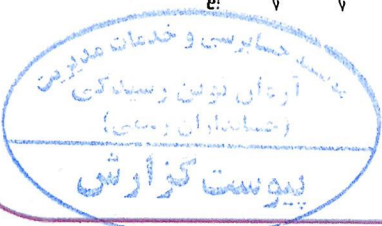
حق تقدم تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا

حق تقدم توسعه مالدن و قزاق

حق تقدم معنی املاح ایران

حق تقدم سرمایه گذاری توکا فولاد

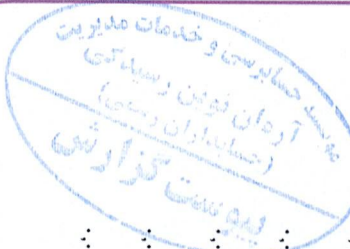
نقل به صفحه بعد





افزایش کاهش

مبالغ به میلیون ریال	مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		افزایش		کاهش		مانده در ابتدای سال	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۵,۸۵۷,۵۳۳	۱,۴۹۳,۹۳۴,۸۹۴	۱۵۰,۴۴۲,۵	۲۸۳,۵۳۸,۱۵۲	۲,۶۴۵,۰۲۵	۶۳۹,۶۶۲,۲۱۹	۴,۷۱۷,۳۵۳	۱,۱۳۷,۸۱۹,۸۲۷	نقل از صفحه قبل
۰۰۰	-	۲۱,۳۴۳	۴,۹۳۳,۶۳۶	-	-	۲۱,۳۴۳	۴,۹۳۳,۶۳۶	حق تقدم سیمان هرمزگان
۰۰۰	-	۱,۹۱۳,۳۱۲	۱,۸۹۹,۱۴۷	۱,۵۶۴,۰۲۶	۱,۵۴۹,۸۸۱	۳۴۹,۱۷۸,۶	۳۴۹,۳۶۶	صندوق حکمت آشنا ایرانیان
۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۷۶۷	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۷۶۷	-	-	صندوق سرمایه گذاری مهرگان تامین
۰۰۰	۲۰,۹۸۴	۱۰,۷۸۰۰	۱۰,۷۵۹	۵۵,۳۶۸	۳۱,۷۴۳	۱۶۳,۰۶۸	-	صندوق سهام فروزه
۰۰۰	-	-	۸۹,۳۳۰	۱۳۷,۰۳۴	-	۸۹,۳۳۰	۱۳۷,۰۳۴	اسناد خزانه ۵۲۵
۰۰۰	۲۴۳,۸۳۹	۲,۸۳۲,۰۷۰	-	-	۲۴۳,۸۳۹	۲,۸۳۲,۰۷۰	-	بازگردانی پاداش پشتیبان پارس
۰۰۰	-	-	۱۴,۹۹۸	۱۵۰,۰۰۰	-	۱۴,۹۹۸	۱۵۰,۰۰۰	صندوق با درآمد ثابت معراج - د
۰۰۰	-	-	۲,۴۳۸,۹۱۰	۱,۵۸۰,۳۳۴	۱,۵۹۵,۷۸۹	۷۴۷,۱۶۲	۸۳۳,۱۳۱	امین آشنا ایرانیان
۰۰۰	-	-	۳۵۸,۹۳۴	۱۰,۷۰۵,۰۰۰	۳۵۸,۹۳۴	۱۰,۷۰۵,۰۰۰	-	اعتماد آفرین پارسبان
۰۰۰	-	-	۱,۳۳۳,۵۰۴	۵۰,۵۹۶,۴۸۶	۱,۱۵۱,۸۸۰	۴۵,۷۱۷,۳۳۸	۸۱,۶۳۴	درآمد ثابت کیان
۰۰۰	-	-	۴۹,۹۹۴	۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۹۹۴	۵۰۰,۰۰۰	-	اعتماد یکم
۰۰۰	-	-	۳۱	۳,۶۳۷	۳۱	۳,۶۳۷	-	شستا
۰۰۰	-	-	۵۰۰,۰۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۳۱	۵۰۰,۰۰۰	-	ص.س. افرا نماد پایدار
۶,۲۳۲,۳۵۶	۱,۴۹۶,۹۹۷,۵۳۱	۷,۶۷۵,۵۸۷	۳,۶۴۹,۴۸,۵۸۴	۷,۷۹۱,۷۲۳	۷۱۱,۵۰۴,۱۵۲	۶,۱۰۶,۹۴۵	۱,۱۵۰,۴۹۱,۹۶۳	نقل به صفحه بعد



شرکت سرمایه گذاری امنی توان آفرین سباز (سهامی عام)

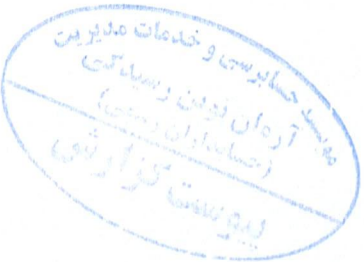
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

افزایش کاهش

مبالغ به میلیون ریال	مانده در ۱۳۹۹/۹/۳۰		فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مانده در ابتدای سال	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
درصد مالکیت								
	۶,۲۲۲,۳۵۶	۱,۴۹۶,۹۷۷,۵۳۱	۷,۶۷۵,۸۷۱	۳۶۴,۹۴۸,۵۸۴	۷,۷۹۱,۲۸۲	۷۱۱,۵۰۴,۱۵۲	۶,۱۰۶,۹۴۵	۱,۱۵۰,۴۴۱,۹۶۳
	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	-	-	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
	-	-	۱۳۶,۱۱۷	۱۵۰,۰۰۰	-	-	۱۳۶,۱۱۷	۱۵۰,۰۰۰
	-	-	۱۲۲,۳۱۲	۱۲,۰۱۳,۵۰۰	-	-	۱۲۲,۳۱۲	۱۲,۰۱۳,۵۰۰
	۶,۲۲۲,۳۵۶	۱,۴۹۶,۹۷۷,۵۳۱	۸,۱۳۴,۳۰۰	۳۷۷,۳۱۲,۰۸۴	۷,۷۹۱,۲۸۲	۷۱۱,۵۰۴,۱۵۲	۶,۵۶۵,۳۷۴	۱,۱۶۲,۸۰۵,۴۶۳
								جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
								<u>سرمایه گذاری های بلند مدت:</u>
۱,۰۶۲	۲,۷۹۷,۰۵۴	۸۴۹,۵۱۸,۴۷۸	۳۳۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۶۱۶	۶۱۶,۳۷۳	۲,۷۲۸,۷۳۰	۸۴۹,۹۰۲,۲۰۵
								پتروشیمی مارون
۱,۹۲	۱,۶۰۷	۴۸۵,۰۰۰	-	-	-	-	۱,۶۰۷	۴۸۵,۰۰۰
								توسعه گردشگری کرمان برای پارس
۲			-	-	-	-		
								سپید کنار متین
۷۵			-	-	۷۵	-	-	-
								سرمایه گذاری آبادان اسپاتیس
۱۰			-	-	۱۰	-	-	-
								سرمایه گذاری مهرگان تامین پارس
۲,۷۹۸,۷۳۹	۸۵۰,۰۰۳,۴۷۸	۳,۳۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۷۰۱	۶۱۶,۳۷۳	۲,۷۲۸,۰۳۰	۸۵۰,۳۸۷,۲۰۵	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
۹,۰۳۱,۱۰۵	۲,۳۴۷,۰۰۱,۰۰۹	۸,۱۳۷,۵۹۲	۳۷۸,۳۱۲,۰۸۴	۷,۸۶۲,۹۸۳	۷۱۲,۱۲۰,۴۲۵	۹,۳۹۵,۷۱۴	۲,۰۱۳,۱۹۲,۶۶۸	جمع سرمایه گذاری ها

تعدادی از سهام این شرکت به شرح یادداشت ۷۸ صورتیهای مالی بابت انتشار اوراق تبعی نزد شرکت سبزه گذاری وثیقه می باشد.

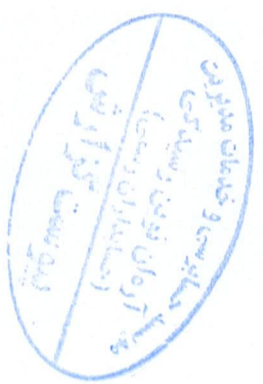




رسیدگی نامه شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

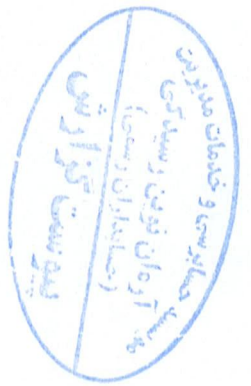
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹



مبالغ به میلیون ریال

۱۳۲- سرمایه گذاری های بلند مدت و کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آن ها به شرح زیر است.

جمع	درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		درصد به جمع کل	مبلغ دفتری سرمایه گذاری		سرمایه گذاری های کوتاه مدت
	سود (زیان) فروش	درآمد سود تقصین شده	سود (زیان) فروش	درآمد سود تقصین شده	سود سهام	سود سهام		۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
۵۵۳۳۶۱	۳۳۴۷۴	-	۲۸۳۳۹۷	۱۶۶۷۱۱	۲۱۶۵۸۶	۲۱۱۵۳۹۰۲	۲۹	۱۰۷۸۹۸۴۲	۱۰۷۹۰۱۷۴	ایران ترانسکو
۲۰۴۴	-	-	۵۵۶۳۱۱	۵۴۵۸۴۴	۱۰۰۰۷۳۷	۶۴۸۸۷۷	۲	۲۳۵۸۰۲	۱۳۳۳۶۴	فولاد مبارک اصفهان
۲۰۴۳	-	-	۵۰۷۳۵۱	۵۰۷۳۵۱	-	-	-	۵۸۰۵۳	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	-	-	۲۴۴۱۸۰	۲۴۰۴۰۸	۳۰۷۷۲	-	-	۹۳۱۴۰	-	مغان متگور ایران
-	-	-	۲۴۲۳۳۵	۲۳۹۵۳۲	۲۰۷۳۳	۱۹۹۴۵۳	۰	۷۳۹۹۰	۱۸۵۵۰	تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
-	-	-	۲۳۶۳۰۴	۲۲۵۰۸۹	۱۰۳۱۵	۲۵۰۰۶۴	۱	۹۲۵۳۷	۴۶۵۵۸	سرمایه گذاری خورزمی
-	-	-	۱۸۹۴۵۳	۱۸۳۰۸۳	۶۳۳۰	۵۵۴۳۷۸	۹	-	۵۸۱۹۵۱	سرمایه گذاری غدیر
-	-	-	۱۶۵۰۱۸	۱۶۲۵۰۶	۲۵۱۲	۱۳۱۵۴۱	۰	۸۰۹۱۲	۳۰۰۳۲	بانک خاورمیانه
۷۰۶۶۱	۷۰۶۶۱	-	۱۲۲۵۵۰	۳۸۹۵۸	۸۳۵۹۲	۱۵۸۷۱۳۸	۵	۳۷۸۷۵۰	۲۸۳۰۳۶	داروسازی اکسیر
-	-	-	۹۵۶۵۵	۹۵۶۵۵	-	-	-	۹۶۱۵۹	-	فرازی سوار مدنی ایران
-	-	-	۲۸۲۷۳۴	۲۴۴۲۵۴	۳۸۴۷۰	۴۷۵۸۸۴	۴	-	۳۳۱۴۵۷	آریاتیات سبار
۲۶۷۰۷۰۹	۶۱۴۳۵	-	۳۰۱۴۹۹۸	۲۶۴۸۹۲۱	۳۶۶۰۷۷	۲۵۰۰۱۵۸۷	۵۰	۲۰۷۸۸۱۸۵	۳۱۰۵۰۲۲	نقل به صفحه بعد



سپاه پاسداران انقلاب اسلامی

معاونت امور اقتصادی و توسعه منابع

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال

جمع	درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				ارزش بازار در		درصد به جمع کل	مبلغ دفتری سرمایه گذاری	
	سود (زیان) فروش	درآمد سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	درآمد سود تضمین شده	سود سهام	جمع	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۲۶۷,۷۰۹	۴۱,۴۳۵	-	۲۲۶,۲۷۴	۳,۰۱۴,۹۹۸	۲,۶۴۸,۹۲۱	-	۳۶۶,۰۷۷	۲۵,۰۰۱,۵۸۷	۵۰	۲,۷۸۸,۱۸۵	۳۱,۵۰۲۲	نقل از صفحه قبل	
۵,۴۹۳	-	۵,۴۹۳	۸۱,۱۹۱	۸۱,۱۹۱	۸۱,۱۹۱	-	-	-	-	۷۴,۴۷۲	-	پالایش نفت ایران	
-	-	-	۱۳۳,۰۹۸	۵۳,۴۶۰	۵۳,۴۶۰	-	۷۹,۵۸۸	۶۳۶۶,۵۴۱	۲۳	۱,۱۱۷,۳۹۶	۱,۴۱۰,۵۸۸	فولاد خوزستان	
-	-	-	۲۳۵,۷۷۳	۲۳۵,۷۷۳	۲۳۵,۷۷۳	-	-	۸۵۰,۶۴۴	۴	۳,۴۶۴۸	۲۵۴,۳۸۴	بانک اقتصاد نوین	
۲,۹۰۶	۴۲۷	-	۲,۴۷۹	۳۲,۳۶۳	۳۲,۳۶۳	-	-	-	۰	۲۲,۳۳۳	۰	کالسیمن	
۱۷۱	۱۷۱	-	-	۲۱۰,۴۷	۲۱۰,۴۷	-	-	-	-	۲۱,۳۴۳	-	حق تقدم سیمان همرگان	
۷۲۰	-	۷۲۰	۳۰,۴۳۳	۱۱,۱۷۵	۱۱,۱۷۵	-	۱۹,۱۴۸	۴۵۴,۴۷۸	۲	۱۳۶,۶۲۶	۱۱۲,۳۵۸	توسعه معادن و فلزات	
۲,۶۶۱	-	۲,۶۶۱	۱۶,۷۹۴	۱۶,۷۹۴	۱۶,۷۹۴	-	-	-	۰	۱۶,۱۳۷	۰	نفت و گاز و پتروشیمی تامین	
۲۲,۰۲۹	۲۲,۰۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۱,۶۲۴	-	صندوق با درآمد ثابت کبان	
۵,۲۶۸	۲,۷۳۳	۲,۵۳۶	۱۵,۸۳۱	۱۵,۸۳۱	۱۵,۸۳۱	-	-	۶۲۲,۶۵۰	۵	۶۲,۳۳۴	-	پالایش نفت اصفهان	
-	-	-	۱۴,۹۰۳	-	-	-	۱۴,۹۰۳	۶۲۲,۶۵۰	۵	-	۳۰,۶۰۳۰	سرمایه گذاری توکا فولاد	
۸,۸۶۸	۸,۸۶۸	-	۱۴,۰۱۵	۱۴,۰۱۵	۱۴,۰۱۵	-	-	-	-	۱۲,۶۰۸	-	گروه صنایع پتروشیمی ایران	
۶,۱۷۶	۲,۷۳۰	۲,۴۵۶	۱۲,۳۴۳	۱۲,۳۴۳	۱۲,۳۴۳	-	-	-	۰	۱۱,۲۸۶	۰	نفت ایرانول	
۶,۲۷۸	۶,۲۷۸	-	۲۱,۷۳۷	۲۸,۳۱۶	۲۸,۳۱۶	-	۳,۴۲۱	۱,۰۰۸,۰۵۸	۲	۱۵۶,۰۹۳	۱۴۸,۸۹۹	بانک پاسارگاد	
۶,۹۱۸	۶,۹۱۸	-	۳,۱۷۲	۳,۱۷۲	۳,۱۷۲	-	-	-	-	۱۰,۴۵۵	-	بیمه نوین	
۳۳۱,۱۸۷	۸۸,۵۷۸	-	۲۴۲,۶۰۹	۲,۶۵۴,۵۳۸	۲,۱۷۳,۴۰۱	-	۴۸۲,۱۳۷	۳۴,۳۰۳,۹۵۸	۸۶	۴,۸۱۵,۴۵۰	۵,۳۳۷,۲۸۲	نقل به صفحه بعد	







(سهامی عام) شرکت سرمایه گذاری آسمن توان آفرین ساز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸/۹/۳۰

درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹/۹/۳۰

مبلغ دفتری سرمایه گذاری

جمع	سود (زیان) فروش		سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش		سود سهام	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۳۹۸/۹/۳۰	۱۳۹۹/۹/۳۰	نقل از صفحه قبل
	درآمد سود	تقسیم شده			درآمد سود	تقسیم شده						
۳۳۱,۱۹۷	۸۸,۵۷۸	-	۲۴۲,۶۱۹	۳,۶۵۶,۵۳۸	۳,۱۷۲,۴۰۱	-	۴۸۲,۱۳۷	۳۴,۳۰۲,۹۵۸	۸۶	۴,۸۱۵,۴۵۰	۵,۳۳۷,۲۸۲	نقل از صفحه قبل
۱۷۲,۳۶۹	۱۵۹,۳۸۸	-	۱۳,۰۰۸۱	۱۸,۳۹۳	۱۵,۳۷۶	-	۳,۰۱۷	۳۲,۶۱۵	۰	۴,۸۶۸	۱,۸۰۱	معنی اصلاح ایران
-	-	-	-	۶۲,۸۴۴	۶۲,۸۴۴	-	-	۵۳۰,۴۵	۵	-	۲۹۸,۶۰۳	سرمایه گذاری ساختمان ایران
-	-	-	-	۲۵	۲۵	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
۶,۷۱۸	۵۱۱	-	۶,۲۰۷	۹۱۷	۹۱۷	-	-	۱۸۰,۸۷۸	۳	-	۱۸۲,۶۳۰	پتروشیمی پارس
-	-	-	-	۱,۴۱۱	۱,۴۱۱	-	-	-	-	-	-	شرکت پلیمر آریا ساسول
۶۴,۰۶۰	۶۴,۰۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری دارویی تأمین
۱۸,۲۸۰	۱۸,۲۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کارت اعتباری ایران کیش
۱۳,۹۹۵	۱۳,۹۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۱۰,۸۰۸	۱۰,۸۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۹,۹۸۳	۹,۰۲۳	-	۹۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-	تایید و اثر خاورسپانه
۸,۰۱۴	۸,۰۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه مینا
۷,۸۷۸	۳,۴۶۹	-	۴,۴۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان فارس نو
۵,۳۸۳	۵,۳۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ذوب آهن اصفهان
۴,۵۵۳	۴,۵۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پخش البرز
۶۵۳,۳۳۸	۳۸۵,۹۶۲	-	۲۶۷,۳۷۶	۳,۷۴۰,۱۳۸	۳,۲۵۳,۹۷۴	-	۴۸۶,۱۵۴	۳۵,۰۳۹,۴۹۶	۹۴	۴,۸۳۰,۳۱۸	۵,۸۲۰,۳۱۶	نقل به صفحه بعد





(سهامی عام) شرکت سرمایه گذاری امن توان آفرین ساز

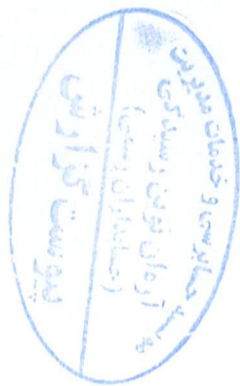
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آور ماه ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال

جمع	درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			ارزش بازار در		درصد به جمع کل	مبلغ دفتری سرمایه گذاری	
	سود (زیان) فروش	درآمد سود تقسیم شده	سود سهام	سود (زیان) فروش	درآمد سود تقسیم شده	سود سهام	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۶۵۳,۳۳۸	۳۸۵,۹۶۲	-	۲۶۷,۳۷۶	۳,۷۴۰,۱۳۸	۳,۲۵۳,۹۷۴	۶۸۶,۱۵۴	۳۵,۰۳۹,۴۹۶	۹۴	۴,۸۲۰,۳۱۸	۵,۸۲۰,۳۱۶	نقل از صفحه قبل
۴۰,۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه کوثر
۳,۴۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت سیاهان
۳,۱۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۳,۰۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه دی
۲,۹۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	توسعه صنایع بهشهر
۲,۷۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان هورنگان
۲,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه البرز
۲,۴۸۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
۲,۳۸۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پارس خودرو
۲,۳۰۰	-	-	۱,۹۳۵	-	-	-	-	-	-	-	لیزینگ رایان سایا
۱,۷۷۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	قند اصفهان
۱,۷۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شیشه و کاز
۱,۶۶۷	-	-	۹۹	-	-	-	-	-	-	-	صنعتی بهشهر
۶۸۷,۴۵۷	۶۱۸,۱۴۷	-	۲۶۹,۳۱۰	۳,۷۴۰,۱۳۸	۳,۲۵۳,۹۷۴	۶۸۶,۱۵۴	۳۵,۰۳۹,۴۹۶	۹۴	۴,۸۲۰,۳۱۸	۵,۸۲۰,۳۱۶	نقل به صفحه بعد





سهامی عام/شرکت سرمایه گذاری آملین توان آفرین ساز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			مبلغ دفتری سرمایه گذاری					
جمع	سود (زیان) فروش	درآمد سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	درآمد سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۶۸۷,۴۵۷	۴۱۸,۱۴۷	-	۲۶۹,۳۱۰	۳,۷۴۰,۱۳۸	۳,۳۵۳,۹۷۴	-	۴۸۶,۱۵۴	۳۵,۰۳۹,۴۹۶	۹۴	۴,۸۲۰,۳۱۸	۵,۸۲۰,۳۱۶
۱,۰۴۷	۱,۰۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۹۵	۷۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۵۲	۷۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۰۱	۷۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۳۷	۴۸۲	-	۱,۰۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۵۰۰	۴۰	-	۴۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۵۲	۳۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۳۱۹	۳۱۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹۱	۲۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۸۷	۸۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲	۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶,۹۱۵-	۶,۹۱۵-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷,۴۳۷	۷,۴۳۷	-	-	۲۱,۵۳۹	۲۱,۵۳۹	-	-	۱۰,۳۹۵	-	-	۶۸۵
۶۹۳,۳۵۲	۴۲۲,۵۷۳	-	۲۷۰,۷۷۹	۳,۷۶۱,۶۵۷	۳,۳۷۵,۵۰۳	-	۴۸۶,۱۵۴	۳۵,۰۴۹,۸۹۱	۹۴	۴,۸۲۰,۳۱۸	۵,۸۲۱,۰۰۱

نقل به صفحه بعد

حق تقدم معدنی املاح ایران

موسسه مالی اعتباری کوثر

سنگ آهن گهر زمین

چین چین

سیمان آرتا اردبیل

پتروشیمی خارک

سرمایه گذاری مسکن پردیس

بیمه اتکالی آملین

شریکسئوریزه پگاه اصفهان

فولادکوه

تأمین سرمایه نوین

قند قزوین

داروسازی کاسپین

نقل از صفحه قبل





رسدای عامه اشیا کت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

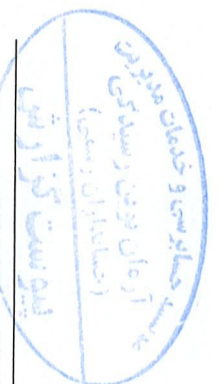
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸/۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹/۹/۳۰				مبلغ دفتری سرمایه گذاری				
جمع	سود (زیان) فروش	درآمد سود تقصیم شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	درآمد سود تقصیم شده	سود سهام	ارزش بازر در ۱۳۹۹/۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۳۹۸/۹/۳۰	۱۳۹۹/۹/۳۰	
۶۹۳,۳۵۲	۴۲۲,۵۷۳	-	۲۷۰,۷۷۹	۳,۷۶۱,۵۸۷	۳,۲۷۵,۵۰۳	-	۴۸۶,۱۵۴	۲۵,۰۴۹,۸۹۱	۹۴	۴,۸۲۰,۳۱۸	۵,۸۲۱,۰۰۱	نقل از صفحه قبل
۱۲۳	۱۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم بیمه انکالی امین
۲۱۶-	۲۱۶-	-	-	۹۰,۱۷۶	۹۰,۱۷۶	-	-	-	۲	-	-	حق تقدم توسعه معادن و فلزات
۶۶,۱۴۲	-	۶۶,۱۴۲	-	۱۸۶,۴۲۰	۲۶,۲۲۴	۱۶۰,۱۸۶	-	۹۸,۱۸۳	-	۸۳۳,۱۲۱	-	صندوق امین آشنا ایرانیان
۳۲,۲۷۳	-	۳۲,۲۷۳	-	۸۱,۸۲۴	۱۴,۶۶۱	۶۷,۱۶۳	-	-	-	۳۴۹,۳۸۶	-	صندوق حکمت آشنا ایرانیان
۱۰۰,۱۵۱	-	۱۰۰,۱۵۱	-	۱۳,۵۳۳	۱۳,۵۳۳	-	-	-	-	۱۳۶,۱۱۷	-	اوراق منفعت دولت هشت، خاص سایرگون تامین
-	-	-	-	۱۲,۳۷۱	۳,۹۷۶	۸,۳۹۵	-	-	-	۲۰۰,۰۰۰	-	صندوق ارزش آفرین کریگ
۲۰۵	۲۰۵	-	-	۸,۱۶۱	۸,۱۶۱	-	-	-	-	-	-	صندوق س افرا نهاد پایدار
-	-	-	-	۳,۶۵۲	۳,۶۵۲	-	-	-	-	۸۹,۳۳۰	-	مشارکت اسناد خزانه م ۱۸ بوجه ۹۷-۵۳۵
۶,۹۸۹	۷۳۶-	۵,۷۳۵	-	۱,۳۵۲	۲۱۰	۱,۱۴۲	-	-	-	۱۴,۹۹۸	-	صندوق با درآمد ثابت معیار - د
-	-	-	-	۱,۷۱۲	۴۷۴	۲,۲۸۶	-	-	-	۱۲۲,۳۱۰	-	صندوق با درآمد ثابت کمبند
۱,۸۲۵	۵۰۹-	۲,۳۵۳	-	۴۷۴	۴۷۴	-	-	-	-	-	-	صندوق پازند پایدار سپهر
۵۷۸	۵۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشارکت اسناد خزانه م ۲۱ بوجه ۹۷-۷۲۸
-	-	-	-	-	-	-	-	۲۶,۵۳۳	۰	-	-	تامین مسکن جوانان
۷۸۰,۴۶۱	۴۲۲,۰۱۸	۸۷,۶۴۳	۲۷۰,۷۷۹	۴,۱۶۱,۳۳۱	۳,۴۳۵,۵۰۰	۲۳۹,۶۲۷	۴۸۶,۱۵۴	۳۵,۱۷۳,۶۰۷	۹۶	۶,۵۶۵,۳۷۰	۵,۹۴۷,۵۴۶	نقل به صفحه بعد







سپاهی عام، شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 برای سال منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹  
 مبلغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸/۹/۳۰ - ۱۳۹۸/۹/۳۰

جمع	سود (زیان) فروش	درآمد سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	درآمد سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۳۹۸/۹/۳۰	۱۳۹۹/۹/۳۰
-----	-----------------	---------------------	----------	-----	-----------------	---------------------	----------	-------------------------	----------------	-----------	-----------

نقل از صفحه قبل

۷۸۰,۴۴۱	۴۲۲,۰۱۸	۸۷,۵۴۳	۲۷,۰۷۷۹	۴۱۶۱,۳۳۱	۲,۴۳۵,۵۵۰	۲۳۹,۵۲۷	۴۸۶,۱۵۴	۳۵,۱۱۴,۶۰۷	۹۶	۶,۵۵۵,۳۷۰	۵,۹۴۷,۵۴۶
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۷,۳۷۵	۰	-	۹,۹۸۷
-	-	-	-	۲,۱۷۱-	۲,۱۷۱-	-	-	۱۹,۳۵۶	۰	-	۲۰,۹۸۴
-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۵,۹۷۰	۴	-	۲۳۲,۸۳۹
-	-	-	-	۷۳۳	۷۳۳	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۳۷,۳۱۹	۳۷,۳۱۹	-	-	-	-	-	-
۷۵,۲۳۴	-	۷۵,۲۳۴	-	-	-	-	-	-	-	۱	-
۱۰,۵۴۳	-	۱۰,۵۴۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۷۸۳	-	۷۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-

حق تقدم سرمایه گذاری توکا فولاد  
 صندوق سهام فیروزه  
 بازارگردانی پادشاه پخشیمان پارس  
 صندوق اعتماد دارپک  
 صندوق با درآمد ثابت گمان  
 سررده سرمایه گذاری نزد مؤسسه مالی واعتبار  
 سررده سرمایه گذاری نزد بانک انصار  
 سررده سرمایه گذاری نزد بانک کارآفرین

درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹/۹/۳۰ - ۱۳۹۹/۹/۳۰

جمع	سود (زیان) فروش	درآمد سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	درآمد سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۳۹۸/۹/۳۰	۱۳۹۹/۹/۳۰
-----	-----------------	---------------------	----------	-----	-----------------	---------------------	----------	-------------------------	----------------	-----------	-----------

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۸۶۸,۱۰۱	۴۲۲,۰۱۸	۱۷۵,۲۰۳	۲۷,۰۷۷۹	۴,۱۸۷,۱۱۳	۲,۴۷۱,۳۳۱	۲۳۹,۵۲۷	۴۸۶,۱۵۴	۳۵,۵۴۷,۲۰۸	۱۰۰	۶,۵۵۵,۳۷۱	۶,۲۲۲,۳۵۶
۳,۴۱۷,۹۸۶	۱۹,۴۱۴	-	-	۳,۴۸۰,۰۶۱	۱۲۲,۵۵۲	-	۲,۳۵۷,۵۰۹	۱۲۸,۳۰۰,۸۳	۱۰۰	۲,۷۲۸,۳۳۱	۲,۷۹۷,۰۵۴
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰	۱,۵۰۷	۱,۵۰۷
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰	۳	۳
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۵
-	-	-	-	∆	-	-	∆	-	-	-	۱۰
۳,۴۱۷,۹۸۶	۱۹,۴۱۴	-	۳,۳۹۸,۵۷۲	۳,۴۸۰,۰۶۶	۱۲۲,۵۵۲	-	۲,۳۵۷,۵۱۴	۱۲۸,۷۳۰,۰۸۳	۱۰۰	۲,۷۲۸,۳۳۱	۲,۷۹۸,۷۴۹
۲,۳۸۵,۰۸۷	۴۴۱,۴۳۲	۱۷۵,۲۰۳	۲,۵۶۹,۱۲۵	۷,۵۷۷,۱۷۸	۳,۵۹۳,۸۸۳	۲۳۹,۵۲۷	۲,۸۴۳,۵۶۸	۱۶۴,۳۷۷,۲۹۱	-	۹,۲۹۵,۷۱۴	۹,۰۲۱,۱۰۵

مهرگان تامین پارس  
 جمع سرمایه گذاری های بلندمدت  
 توسعه گردشگری کاروان سوزای پارس  
 مؤسسه سپید کار متین  
 ایستگاه آبالانا  
 جمع سرمایه گذاری ها





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

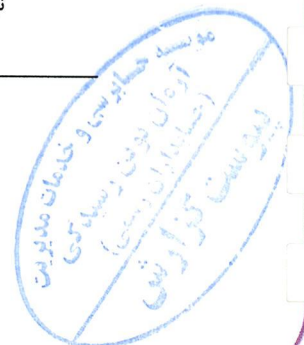
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳-۳ - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	صنعت		درصد به	
میلیون ریال	میلیون ریال	کاهش ارزش	بهای تمام شده	جمع کل	
خالص	خالص				
۲,۸۰۷,۷۸۸	۲,۹۸۲,۱۷۰	-	۲,۹۸۲,۱۷۰	۳۳	محصولات شیمیایی
۱,۴۶۱,۶۹۲	۱,۸۳۹,۸۸۲	-	۱,۸۳۹,۸۸۲	۲۰	فلزات اساسی
۱,۷۸۹,۸۴۲	۱,۷۹۰,۱۷۴	-	۱,۷۹۰,۱۷۴	۲۰	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱,۳۸۲,۴۰۷	۰	-	۰	۰.۰۰	صندوق ها (حکمت - امین)
۲۱۸,۹۳۴	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۵۴۱,۶۵۴	۴۳۳,۳۱۵	-	۴۳۳,۳۱۵	۵	بانکها و موسسات اعتباری
-	۲۳۱,۴۵۷	-	۲۳۱,۴۵۷	۳	مخابرات
-	۳۲۶,۷۵۵	-	۳۲۶,۷۵۵	۵	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۱,۶۱۰	۵۸۱,۹۵۱	-	۵۸۱,۹۵۱	۶	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۲۷۸,۷۵۰	۲۸۳,۰۳۶	-	۲۸۳,۰۳۶	۳	مواد و محصولات دارویی
۲۲۸,۷۷۷	۱۱۲,۳۵۸	-	۱۱۲,۳۵۸	۱	استخراج کانه های فلزی
۱۰۵,۱۴۵	۳۱۱,۴۵۶	-	۳۱۱,۴۵۶	۰.۰۰	سرمایه گذاریها
۷۳,۹۹۰	۲۸,۵۳۷	-	۲۸,۵۳۷	۰.۰۰	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱۴۷,۹۹۱	۰	-	۰	۰.۰۰	فرآورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲۲۵,۳۳۶	۰	-	۰	۰.۰۰	اوراق تامین مالی
۲۱,۳۴۳	۰	-	۰	۰.۰۰	سیمان، آهک، گچ
۱۰,۴۵۵	۱۴	-	۱۴	۰.۰۰	بیمه و صندوق بجز تامین اجتماعی
۹,۲۹۵,۷۱۴	۹,۰۲۱,۱۰۵	-	۹,۰۲۱,۱۰۵	۹۸	

۱۳-۴ - سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی / فرابورسی / ثبت شده (غیربورسی و غیر فرابورسی) / سایر) به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	نوع سرمایه گذاری		درصد به	
ریال	میلیون ریال	کاهش ارزش	بهای تمام شده	جمع کل	
خالص	خالص				
۴,۷۷۲,۴۲۶	۵,۹۶۲,۳۶۱	-	۵,۹۶۲,۳۶۱	۶۶.۰۹	بورسی
۳,۱۳۹,۲۶۹	۳,۰۵۷,۰۴۸	-	۳,۰۵۷,۰۴۸	۳۳.۸۹	فرا بورسی
۱,۳۸۴,۰۱۹	۱,۶۹۵	-	۱,۶۹۵	۰.۰۲	سایر
۹,۲۹۵,۷۱۴	۹,۰۲۱,۱۰۵	-	۹,۰۲۱,۱۰۵	۱۰۰	





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

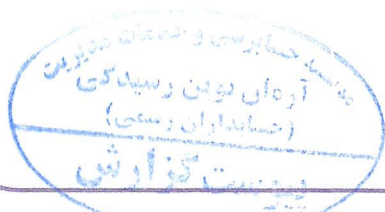
۱۴- پیش پرداخت ها

یادداشت	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس	۱۴-۱	۳,۷۵۰,۰۰۰
سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	۲۳۶	۳,۰۶۹
سایر	۱۲۴	۲۱۲
	<u>۳,۷۵۰,۳۶۰</u>	<u>۳,۲۸۱</u>

۱۴-۱- با توجه به اینکه این شرکت مالک ۱۵ درصد سهام شرکت آپادانا ایساتیس است، طی صورتجلسه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۲ مقرر گردیده، منابع مالی مورد نیاز شرکت مذکور بابت خرید سهام دولت جهت صندوق بازنشستگی ن. م توسط سهامداران تامین گردد.

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰					
یادداشت	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:						
حساب های دریافتنی:						
سود سهام دریافتنی	۱۵-۱	-	۶۹۶,۴۸۹	-	۶۹۶,۴۸۹	۳۵۳,۵۳۴
شرکت سیمان هرمزگان	-	-	-	-	-	-
شرکت آینده اندیش نگر	۱۵-۲	-	۷۰,۵۶	-	۷۰,۵۶	۷۰,۵۶
صندوق با درآمد ثابت کمند	-	-	-	-	-	-
کارگزاری آرمون بورس	-	-	-	-	-	۶۹,۹۲۴
صندوق ارزش آفرین گلرنگ	-	-	-	-	-	۶۰۷
صندوق حکمت آشنایرانیان	-	-	-	-	-	۳,۴۳۹
موسسه توانمند سازی بازنشستگان ن.م	۱۵-۳	۲,۴۳۰,۰۲۱	-	-	۲,۴۳۰,۰۲۱	۶,۶۱۹,۶۲۹
		<u>۲,۴۳۰,۰۲۱</u>	<u>۷۰۳,۵۴۵</u>	-	<u>۳,۱۳۳,۵۶۶</u>	<u>۷,۰۵۴,۱۸۹</u>





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

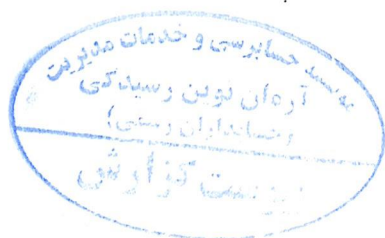
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۹/۳۰			۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲,۸۴۳,۵۱۱	-	۲,۸۴۳,۵۱۱	-	۲,۸۴۳,۵۱۱	۱۵-۴ سایر دریافتی ها
۳۶۸	۱,۲۸۹	۰	۱,۲۸۹	-	۱,۲۸۹	سرمایه گذاری مهرگان تأمین پارس
۰	۱۴۰	۰	۱۴۰	۱۴۰	-	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۳۴	۲۰۴	۰	۲۰۴	۳۰	۱۷۴	سازمان تأمین اجتماعی
۴۰۲	۲,۸۴۵,۱۴۴	۰	۲,۸۴۵,۱۴۴	۱۷۰	۲,۸۴۴,۹۷۴	جاری کارکنان
۷,۰۵۴,۵۹۱	۵,۹۷۸,۷۱۰	۰	۵,۹۷۸,۷۱۰	۷۰۳,۷۱۵	۵,۲۷۴,۹۹۵	

۱۵-۱- سود سهام دریافتی از شرکت های سرمایه پذیر به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۹,۹۶۶	۳۸۶,۱۴۴	ایران ترانسفو
-	۳۰,۱۷	املاح معدنی (شاملا)
-	۸۳,۵۹۲	داروسازی اکسیر
-	۴۲,۳۹۰	سیمان هرمزگان
-	۲,۷۲۳	صنایع نسوز توکا
۱۹۸	۱۹۸	بیمه اتکایی
۵۶۰	۱۳۰,۵۹۳	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
-	۳,۷۷۲	منگنز ایران
-	۳۱,۸۳۵	فولاد خوزستان
-	۲۷۲	سرمایه گذاری توکا
۲,۴۴۴	۱۰,۷۳۷	فولاد مبارکه اصفهان
۱۳۰,۸۱	-	معدنی املاح ایران
۱۸	-	توسعه گردشگری کاروانسرای پارس
۱۷,۲۶۷	۱,۲۱۶	سایر
۳۵۳,۵۳۴	۶۹۶,۴۸۹	







شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۵-۲- با عنایت به ادغام شرکت اعتباری کوثر مرکزی (وکوثر) در بانک سپه و فروش سهام به قیمت تابلوی معاملات (۵۸۸ ریال به ازای هر سهم)، در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۲۱ 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/م۴۳۵۱۴ 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

۱۵-۳- گردش حساب موسسه توانمند سازی بازنشستگان ن.م به شرح ذیل می باشد:

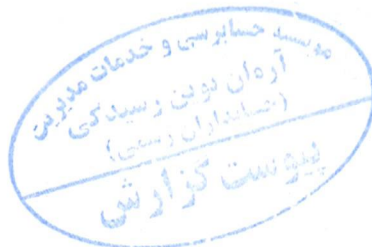
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده ابتدای دوره
۷,۵۵۹,۲۲۳	۶,۶۱۹,۶۲۹	
(۱,۴۵۷,۲۶۹)	(۴,۴۴۷,۸۲۱)	تهاتر طلب شرکت با سود سهام مصوب ۱۳۹۸
۵۱۸,۲۶۲	۲۵۸,۲۳۶	علی الحساب پرداخت سود
(۵۸۶)	(۲۳)	خالص هزینه های انجام شده توسط موسسه و شرکت
<u>۶,۶۱۹,۶۲۹</u>	<u>۲,۴۳۰,۰۲۱</u>	

۱۵-۳-۱ مبلغ ۶,۶۱۹,۶۲۹ میلیون ریال از مانده ابتدای دوره حسابهای دریافتی موسسه توانمند سازی مربوط به تغییر قیمت خرید سهام پتروشیمی مارون می باشد که در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶ از رقم ۲۳,۷۶۰ ریال به رقم ۶,۰۴۲ ریال بواسطه انتقال سهام شرکت پتروشیمی مارون از موسسه توانمندسازی به شرکت امین توان آفرین ساز از طریق مکانیزم 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 توافقات بعمل آمده میان سهامدار عمده و شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز مقرر گردیده است سهامدار. عمده ظرف مدت سه سال پس از پایان تاریخ ترازنامه سال ۱۳۹۸ نسبت به ایفاد کلیه بدهی های خود به شرکت اقدام نماید

۱۵-۴ در راستای سیاست های سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح و به موجب مصوبه شماره ۱۰۴۱ هیئت مدیره سازمان مذکور، اداره و مدیریت این شرکت از موسسه توانمند سازی بازنشستگان نیروهای مسلح به شرکت سرمایه گذاری مهرگان تامین پارس منتقل و مقرر گردید انتقال رسمی سهام از طریق سازمان بورس اقدام شود. با توجه به اقدامات صورت گرفته و درج نماد این شرکت در تابلو بازار پایه فرابورس به زودی انتقال مالکیت سهام صورت خواهد گرفت. لازم به ذکر است پرداخت مبلغ فوق به شرکت سرمایه گذاری مهرگان تامین پارس با توجه به توافقات داخلی سازمان و با نظر سهامدار عمده انجام شده است.

۱۶- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	تجارت شعبه آپادانا ۱۹۵۰۵۴۲۸۱۵
-	۱۰۰۵۹	تجارت شعبه آپادانا ۰۰۵۰۷۹۶۱۶۷
-	۲۰,۱۷۸	بانک کارآفرین-شعبه ناهید-حساب سپرده پشتیبان-شماره ۲۰۰۴۹۷۷۳۱۶۰۸
۵۴	۵۸	بانک کارآفرین-شعبه ناهید-حساب جاری-شماره ۱۰۰۵۱۲۱۱۲۶۰۴
۲۰	۲۰	بانک کشاورزی شعبه ونک شماره حساب ۸۵۷۸۹۹۱۳۷
۲۴۵	-	موسسه مالی اعتباری کوثر-شعبه مرکزی-حساب سپرده- شماره حساب ۱۵۱۱۰۰۵۲۸/۱۱
۳۲	-	موسسه مالی اعتباری کوثر-شعبه ونک-حساب سپرده- شماره حساب ۳۱۲۱۱۱۰۰۱۸۵/۴۳
۶	-	بانک انصار-شعبه بهشتی-حساب سپرده جاری-شماره حساب ۱۸۱۸-۴۳-۱۱۰۴۱۰۰۱-۱
۲۰	-	بانک انصار-شعبه بهشتی-حساب سپرده پشتیبان-شماره حساب ۱۸۱۸-۸۲۲-۱۱۰۴۱۰۰۱-۱
۱۰,۲۵۰	-	
<u>۱۰,۶۲۶</u>	<u>۳,۳۱۵</u>	





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۷- سرمایه

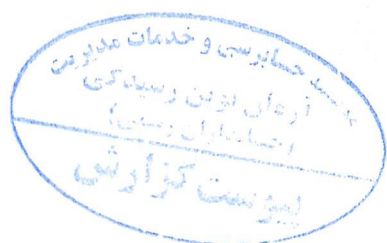
سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ مبلغ ده هزار میلیارد ریال ، شامل ده میلیارد سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

۱۷-۱- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۰۹/۳۰		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۹,۹۹۹۶۱	۹,۹۹۹,۹۶۱,۰۰۰	۹۹,۹۹۹۶۱	۹,۹۹۹,۹۶۱,۰۰۰	موسسه توانمند سازی بازنشستگان نیروهای مسلح
۰,۰۰۰۰۱	۱۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱۰۰۰	پارس تأمین نوید رایانه
۰,۰۰۰۰۱	۱۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱۰۰۰	سازمان تأمین اجتماعی نیروهای مسلح
۰,۰۰۰۰۱	۱۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱۰۰۰	فرو سیلیسیم خمین
۰,۰۰۰۰۱	۱۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱۰۰۰	توسعه گردشگری کاروانسرای پارس
۰,۰۰۰۳۵	۳۵۰۰۰	۰,۰۰۰۳۵	۳۵۰۰۰	سایر سهامداران
۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۸- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ 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. که اندوخته این شرکت به ده درصد سرمایه رسیده است.





یادداشت های توضیحی صورت های مالی

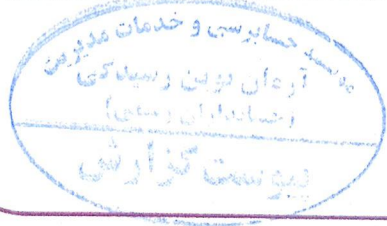
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۲	۳۶۰	مانده در ابتدای سال
(۳۳۳)	(۴۱۶)	پرداخت شده طی سال
۳۹۱	۳,۲۵۴	ذخیره تأمین شده
۳۶۰	۳,۱۹۸	مانده در پایان سال

۲۰- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
خالص	جمع	سایر اشخاص اشخاص وابسته	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال میلیون ریال	
-	۱۶۸,۷۹۱	- ۱۶۸,۷۹۱	کارگزاری آرمون بورس - بابت خرید سهام
۳۶۰۸	-	-	شرکت سرمایه گذاری مهرگان تأمین پارس
۳۲۳	۴۷۳	۴۷۳	سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی
۴۱۵	۵۷۹	۵۷۹	ذخیره هزینه عیدی
-	۱,۶۲۰	۱,۶۲۰	ذخیره هزینه های معوق - بابت حق حضور و پاداش
۱۳۳	۳۵۲	۳۵۲	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق
۲۷	۵۸	۵۸	سپرده بیمه
-	۱۸۳	۱۸۳	سایر
۴,۵۰۶	۱۷۲,۰۵۶	۳,۲۶۵	۱۶۸,۷۹۱







۲۱- مایات پرداختنی

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

مایات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل به استثنای سالهای ۹۳ و ۹۴ قطعی و تسویه شده است.

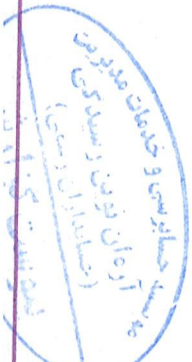
۱۳۹۸/۰۹/۳۰ - ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ - میلیون ریال

نحوه تشخیص	ماده پرداختنی	ماده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مشمول	سودزبان ابرازی	سال مالی	درآمد	
										مایات ابرازی	مالیات
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	۷۶۸۰۰۶۵	-	-	۳۱۲۷۷۷۶	۱۳۹۳		
رسیدگی به دفاتر-حیث بدوی	-	-	-	-	۱۸۹۵	-	-	۲۵۵۱۰۹۴	۱۳۹۴		
قطعی و تسویه گردیده است	-	-	۴	۴	۱۷۶	-	-	۷۸۹۰۷۶۷	۱۳۹۵		
قطعی و تسویه گردیده است	-	-	۲۱	۲۱	۲۱	-	-	۲۰۳۲۵۷۸۶	۱۳۹۶		
قطعی و تسویه گردیده است	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۴۳۴۳۸۳	۱۳۹۷		
	-	-	-	-	-	-	-	۴۰۲۵۴۰۹۱۷	۱۳۹۸		
	-	-	-	-	-	-	-	۷۶۳۹۰۷۶۰	۱۳۹۹		
	-	-	-	-	-	-	-				

۲۱-۱- بابت پرونده مالیاتی سال ۱۳۹۳، برگ تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی مبلغ ۷۶۸۰۰۶۵ میلیون ریال بوده که پس از اعتراض، در هیئت تجدیدنظر مالیاتی مبلغ مایات صفر گردید و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ طی برگ تشخیص متمم مقال ۵۶،۹۱۷ میلیون ریال مجدداً مالیات عملکرد صادره برگ مطالبه جرائم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر به شماره های ۷۱۰۴۶۹۶ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ و شماره ۷۳۹۶۱۶۸۷ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ به مبلغ ۴۵،۵۳۴ میلیون ریال صادر شده است که مورد اعتراض این شرکت واقع و در انتظار اعلام تاریخ جلسه دفاع است.

۲۱-۲- بابت پرونده مالیاتی سال ۱۳۹۴، برگ تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی مبلغ ۵۷۸۰۳۸۲ میلیون ریال بوده که پس از اعتراض، در هیئت بدوی مالیاتی مبلغ مایات 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.

۲۱-۳- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال جاری از معافیت های مربوط به مواد ۱۰۵ تبصره ۴ و ۱۴۵ قانون مالیات های مستقیم برخوردار می باشد.







یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

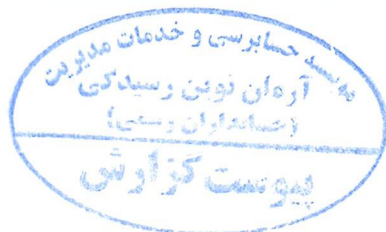
۲۲- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۰,۰۰۰	سود سهام سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
(۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۰۰,۰۰۰)	سود سهام سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
-	-	

در مجمع عمومی عادی سالیانه برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸ در تاریخ ۲۰ اسفندماه ۱۳۹۸ مبلغ ۵۴۰ ریال به ازای هر سهم سود تصویب گردید.

۲۳- نقد حاصل از عملیات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود خالص
۴,۲۵۴,۹۱۷	۷,۶۲۹,۷۶۰	
		تعدیلات
۲۵۱	۱,۵۳۹	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی نامشهود
۵۸	۲,۸۲۸	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴,۲۵۵,۲۲۶	۷,۶۳۴,۱۳۷	
(۲,۷۱۲,۱۶۱)	۳۴۳,۰۱۸	افزایش (کاهش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۶۸۲,۴۹۴)	(۴,۰۶۵,۸۸۳)	افزایش (کاهش) دریافتنی های عملیاتی
(۲,۴۶۴)	(۳,۷۴۷,۰۷۹)	افزایش (کاهش) پیش پرداخت ها
(۱۵,۱۷۲)	(۶۸,۴۰۹)	افزایش (کاهش) سرمایه گذاری های بلند مدت
۳,۴۳۳	۱۶۷,۵۵۰	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۸۴۶,۳۶۸	۲۶۳,۳۳۳	نقد حاصل از عملیات





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۴- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۴-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند که در حین حداکثر نمودن بازده ذینفعان ، از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه ، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود . ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می گردد و استراتژی کلی شرکت با دیدگاه نهادی یادگیرنده و توسعه ای تدوین گردیده و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج شرکت نیست و مدیریت ارشد شرکت در قالب کمیته های مختلف سرمایه شرکت و شرکت های سرمایه پذیر را به صورت مداوم مورد بررسی قرار می دهد.

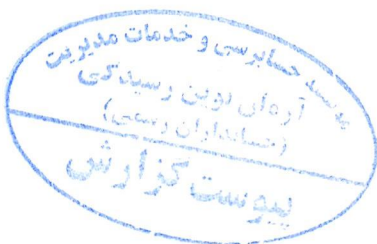
۲۴-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

سال مالی منتهی	سال مالی منتهی	
به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۸۶۶	۱۷۵,۲۵۴	جمع بدهی ها
(۱۰,۶۲۶)	(۳,۳۱۵)	موجودی نقد
(۵,۷۶۰)	۱۷۱,۹۳۹	خالص بدهی
۱۶,۳۵۹,۹۰۲	۱۸,۵۸۹,۶۶۲	حقوق مالکانه
.	.	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۴-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند، به دنبال حداقل کردن اثر ریسک های صنعت فعالیت شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی از طریق پایش آن ها به منظور رعایت سیاست ها در جهت محدود نمودن آسیب پذیری از ریسک های مذکور می باشد.





یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

**۳-۲۴- ریسک بازار**

تاثیر شرایط اقتصادی کنونی و سیاست های کلان کشور بر افزایش دوره وصول مطالبات و کاهش دوره پرداخت خرید های تعهدی و اثرات آن بر سرمایه در گردش و نقدینگی، عدم ثبات نرخ خرید مواد اولیه و قیمت شکنی برخی از رقبا و نرخ های مبادله ای ارزی در شرکت های سرمایه پذیر و همچنین تحت تاثیر قرار گرفتن قیمت سهام شرکت های سرمایه پذیر از جمله ریسک های بازار می باشد که با توجه به جلسات کمیته سرمایه گذاری و گزارشات تحلیلی منظم، آسیب پذیری سرمایه گذاری ها نسبت به ریسک مذکور به حداقل رسیده است. لازم به ذکر است که تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار با توجه به نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

**۴-۲۴- مدیریت ریسک اعتباری**

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت در شرایط فعلی سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ و وثیقه کافی در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی طرف قرارداد می شود که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند و شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مربوط به دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

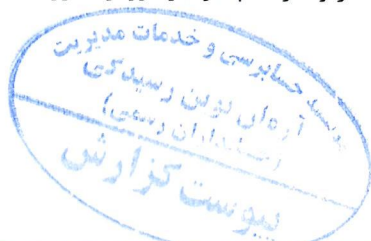
**۵-۲۴- مدیریت ریسک نقدینگی**

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب مناسب با دیدگاه کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تعیین نموده و از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و همچنین تطبیق سررسید تعهدات مالی این موضوع را مدیریت می کند و نسبت های نقدینگی شرکت نیز تاییدی بر این مدعاست که تعادل نسبی میان جریان نقدی خروجی و وردی شرکت وجود دارد و منابع نقدینگی لازم برای تداوم فعالیت و توسعه می تواند از منابع ذیل تأمین گردد:

- سود حاصل از سرمایه گذاری ها (سود نقدی)؛
- فروش سرمایه گذاری ها؛
- افزایش سرمایه؛
- ابزارهای بدهی و تسهیلات؛
- سایر اندوخته ها.

**۶-۲۴- اثر شیوع ویروس کرونا:**

در دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹، اپیدمی ویروس کرونا و محدودیت های بهداشتی مترتب به آن بر اقتصاد جهانی در ماه های اخیر اثر قابل توجهی داشته، لذا تاثیر اجرای ناگزیر قرنطینه و فاصله گذاری اجتماعی بر عملکرد شرکت های سرمایه گذار و سرمایه پذیر نیز دور از تصور نمی باشد.







شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۵- معاملات با اشخاص وابسته

۲۵-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

مبلغ به میلیون ریال

مانده	حساب علی الحساب پرداخت سود	خالص انجام هزینه	حسابهای پرداختی	حسابهای دریافتی	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۲,۴۳۰,۰۲۱	۲۵۸,۲۳۶	(۲۳)	۶,۶۱۹,۶۲۹	(۴,۴۴۷,۸۲۱)	خیر	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره	موسسه توانمند سازی بازنشستگان م.ن	واحد تجاری اصلی

یادداشت ۱۵-۳

یادداشت ۱۵-۳

شرکت طی دوره مالی مورد گزارش فاقد معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت می باشد. معاملات انجام شده با سهامدار عمده صرفاً بابت تأمین مالی و هزینه های مربوط به شارژ ساختمان می باشد.

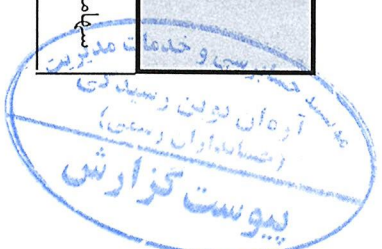
۲۵-۱-۱

۲۵-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

خالص طلب (میلیون ریال)	خالص طلب (میلیون ریال)	سود سهام پرداختی (ریال)	پرداختی های تجاری (تجاری)	پرداختی تجاری (میلیون ریال)	نام شخص وابسته	شرح
۶,۶۱۹,۶۲۹	۲,۴۳۰,۰۲۱	-	-	۲,۴۳۰,۰۲۱	موسسه توانمندسازی بازنشستگان م.ن	سهامدار دارای کنترل در شرکت

یادداشت ۱۵-۳ یادداشت ۱۵-۳







شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۶- سود انباشته در پایان سال

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

مبلغ کل	تکلیف قانونی
میلیون - ریال	تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت)
۷۶۲,۹۷۶	پیشنهاد هیئت مدیره
۷۶۲,۹۷۶	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۲۷- تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی :

۲۷-۱ - شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ می باشد .

۲۷-۲ - شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد .

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

دردوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت های مالی اوراق سهام شرکتهای زیر نزد شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه جهت انتشار اوراق اختیار فروش تبعی به شرح زیر در وثیقه می باشد .

تعداد اوراق بهادار	نام اوراق بهادار
۵۳,۶۸۲,۷۳۸	پتروشیمی مارون
۱۴۸,۱۶۶,۵۶۱	فولاد خوزستان
۶۹,۹۲۲,۳۳۱	سهام جایزه فولاد خوزستان
۸۴,۸۵۳,۴۳۰	بانک پاسارگاد
۳۰,۹۸۶,۶۱۴	ایران ترانسفو

