

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۲-۱	۱- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل ۲- فهرست صورتهای مالی :
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶ الی ۳۰	یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

مقدمه

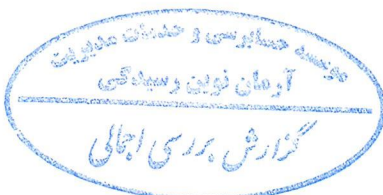
۱- صورت وضعیت شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.



سایر بندهای توضیحی

۴- بشرح یادداشت توضیحی ۱-۱ صورتهای مالی، شرکت مورد رسیدگی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۳ تحت شماره ۱۱۶۸۲ به عنوان نهاد مالی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردیده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ نیز نام شرکت در فهرست شرکت های سهامی عام ثبت شده نزد سازمان مذکور بعنوان ناشر اوراق بهادار درج شده است.

سایر موارد

۵- توجه هیات مدیره محترم را به رعایت کامل الزامات کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکتهای پذیرفته شده در فرابورس بالاخص تشکیل واحد حسابرسی داخلی جلب مینماید.

۶- هزینه های اداری و عمومی (موضوع یادداشت توضیحی ۸ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۲.۷۴۰ میلیون ریال (سال قبل ۳.۴۳۱ میلیون ریال) بابت کارمزد ثبت نام سهامداران در سامانه سجام بوده است.

۷- مفاد ماده ۱۰۶ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ثبت صورتجلسه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۴ در اداره ثبت شرکتهای رعایت نشده است.

۳۰ تیر ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

آرمان نوین رسیدگی (حسابداران رسمی)

داراب ناظمی مرتضی کرد مدانلو

۸۱۱۰۶۳

۸۰۰۸۱۳



The image shows a handwritten signature in blue ink over a circular blue stamp. The stamp contains the text: "مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت", "آرمان نوین رسیدگی", "حسابداران رسمی", and "شماره ثبت ۱۹۵۵۴".



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

شماره ثبت: ۴۴۹۴۷۴

تاریخ :

شماره :

پیوست :

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

با احترام :

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹ تقدیم می‌شود. اجزاء تشکیل دهنده صورت‌های مالی به شرح زیر می‌باشد:

شماره صفحه

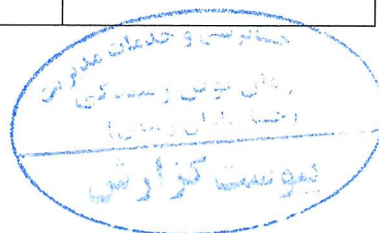
۲
۳
۴
۵
۶-۳۰

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 تیر 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 توانمندسازی بازنشستگان ن.م
	نائب رئیس هیئت مدیره	جواد عشقی نژاد	سازمان تأمین اجتماعی ن.م
	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	حسین کرمی	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)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸	سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد های عملیاتی			
درآمد سود سهام	۱۵۲,۸۵۱	۲۳,۹۹۳	۳,۶۶۹,۳۵۲
درآمد سود تضمین شده	۱۵۰,۹۱۵	۷۴,۳۳۴	۱۷۵,۳۰۳
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۸۸۰,۸۱۲	۲۸۵,۷۱۴	۴۴۱,۴۳۲
جمع درآمد های عملیاتی	۱,۱۸۴,۵۷۸	۳۸۴,۰۴۱	۴,۲۸۶,۰۸۷
هزینه های عملیاتی			
هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا	۱۰,۳۰۰	۹,۲۰۶	۱۸,۵۱۷
هزینه استهلاک	۲۲۳	۱۳۱	۲۵۲
سایر هزینه ها	۸,۱۰۹	۷,۵۰۳	۱۳,۸۰۶
جمع هزینه های عملیاتی	۱۸,۶۳۲	۱۶,۸۴۰	۳۲,۵۷۵
سود عملیاتی	۱,۱۶۵,۹۴۶	۳۶۷,۲۰۱	۴,۲۵۳,۵۱۲
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۸۲	۸۴۹	۱,۴۰۵
سود قبل از مالیات	۱,۱۶۶,۲۲۸	۳۶۸,۰۵۰	۴,۲۵۴,۹۱۷
سود خالص	۱,۱۶۶,۲۲۸	۳۶۸,۰۵۰	۴,۲۵۴,۹۱۷
سود پایه هر سهم:			
عملیاتی - ریال	۱۱۷	۳۷	۴۲۵
غیر عملیاتی - ریال	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم - ریال	۱۱۷	۳۷	۴۲۵
سود پایه هر سهم - ریال	۱۱۷	۳۷	۴۲۵

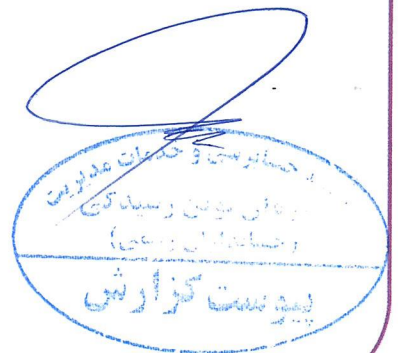
از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سودخالص دوره جاری است، بنابراین صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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



شرکت سرمایه گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)
شماره ثبت ۲۲۱۳۷۲

(Handwritten signatures and stamps)



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۱۰/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
۱۱	۵,۸۵۵	۴۴۷	۴۷۱
۱۲	۹۶۶	۱۰۹	۱۳۷
۱۳	۲,۷۳۵,۳۰۷	۲,۷۳۰,۳۴۲	۲,۷۱۵,۱۷۰
	۲,۷۴۲,۱۲۸	۲,۷۳۰,۸۹۸	۲,۷۱۵,۷۷۸
دارایی های جاری			
۱۴	۵۰۳	۳,۲۸۱	۸۱۷
۱۵	۳,۰۴۷,۶۲۳	۷,۰۵۴,۵۹۱	۷,۸۲۹,۳۶۶
۱۳	۶,۴۱۲,۸۴۸	۶,۵۶۵,۳۷۳	۳,۸۵۳,۲۱۲
۱۶	۱۴,۲۶۰	۱۰,۶۲۶	۲,۱۸۸
	۹,۴۷۵,۲۳۴	۱۳,۶۳۳,۸۷۱	۱۱,۶۹۰,۵۸۳
	۱۲,۲۱۷,۳۶۱	۱۶,۳۶۴,۷۶۹	۱۴,۴۰۶,۳۶۱
جمع دارایی های جاری			
جمع دارایی ها			
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
۱۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸	۹۱۲,۹۹۴	۹۱۲,۹۹۴	۷۰۰,۲۴۸
	۱,۲۱۳,۱۳۶	۵,۴۴۶,۹۰۸	۳,۷۰۴,۷۳۶
	- ۱۲,۱۲۶,۱۳۰	۱۶,۳۵۹,۹۰۲	۱۴,۴۰۴,۹۸۴
جمع حقوق مالکانه			
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
۱۹	۱۷۵	۳۶۰	۳۰۲
	۱۷۵	۳۶۰	۳۰۲
بدهی های جاری			
۲۰	۴,۷۲۲	۴,۵۰۷	۱,۰۷۵
۲۱	۰	۰	۰
۲۲	۸۶,۳۳۴	۰	۰
	۹۱,۰۵۶	۴,۵۰۷	۱,۰۷۵
	۹۱,۲۳۱	۴,۸۶۷	۱,۳۷۷
	۱۲,۲۱۷,۳۶۱	۱۶,۳۶۴,۷۶۹	۱۴,۴۰۶,۳۶۱



شرکت سرمایه گذاری

امین توان آفرین ساز

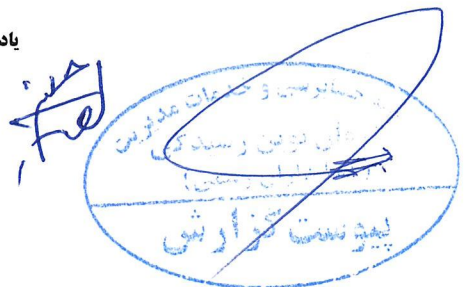
(سهامی عام)

شماره ثبت ۲۲۱۲۷۲

گزارش

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

Handwritten signatures and initials in blue ink.



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۲,۹۹۴	۵,۴۴۶,۹۰۸	۱۶,۳۵۹,۹۰۲
۰	۰	۱,۱۶۶,۲۲۸	۱,۱۶۶,۲۲۸
۰	۰	(۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۰۰,۰۰۰)
۰	۰	۰	۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۲,۹۹۴	۱,۲۱۳,۱۳۶	۱۲,۱۲۶,۱۳۰

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۲۴۸	۳,۷۰۴,۷۳۶	۱۴,۴۰۴,۹۸۴
۰	۰	۳۶۸,۰۵۰	۳۶۸,۰۵۰
۰	۰	(۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۰۰,۰۰۰)
۰	۰	۰	۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۲۴۸	۱,۷۷۲,۷۸۶	۱۲,۴۷۳,۰۳۵

مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۲۴۸	۳,۷۰۴,۷۳۶	۱۴,۴۰۴,۹۸۴
۰	۰	۴,۲۵۴,۹۱۷	۴,۲۵۴,۹۱۷
۰	۰	(۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۰۰,۰۰۰)
۰	۲۱۲,۷۴۶	(۲۱۲,۷۴۶)	۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۲,۹۹۴	۵,۴۴۶,۹۰۷	۱۶,۳۵۹,۹۰۱

مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

سود خالص سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۸

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰



شرکت سرمایه گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)
شماره ثبت ۴۴۱۴۷۲

حسابرسی و خدمات مدیریت
امین توان آفرین ساز (سهامی عام)
پیوست گزارش

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

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.



بیرکت سرمایه گذاری آئین آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی همان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹	تفاوت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۴۶,۳۶۸	۲,۴۸۳,۸۱۷	۹۶۱,۲۳۸	۱۲
۸۴۶,۳۶۸	۲,۴۸۳,۸۱۷	۹۶۱,۲۳۸	
(۱۶۶)	(۹۰)	(۵,۵۴۵)	
(۳۳)	۰	(۹۴۲)	
(۱۹۹)	(۹۰)	(۶,۴۸۷)	
(۸۴۲,۷۳۱)	(۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۹۵۱,۱۱۷)	
(۸۴۲,۷۳۱)	(۲,۳۰۰,۰۰۰)	(۹۵۱,۱۱۷)	
۳,۴۳۸	۱۸۳,۷۲۷	۳,۶۳۴	
۷,۱۸۸	۷,۱۸۸	۱۰,۶۲۶	
۱۰,۶۲۶	۱۹۰,۹۱۵	۱۴,۲۶۰	

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 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/دوره

موجودی نقد در پایان سال / دوره



بیرکت سرمایه گذاری

این عنوان آخرین ساز

(سهامی عام)

شماره ثبت ۲۲۲۲۷۲

یادداشت های توضیحی، بعضی جداولی ناقدین صورت های مالی است.

(۱۷۱)

۵

یادداشت های توضیحی

بیرکت سرمایه گذاری

بیرکت گزارش



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه 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 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 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، 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.

۱-۲-۱-۲- 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.

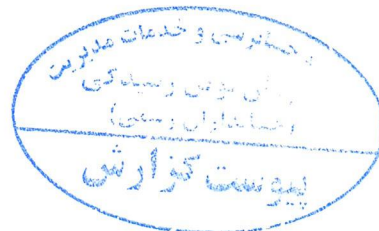
۱-۲-۲- موضوع فعالیت‌های فرعی:

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



شرکت سرمایه‌گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)
شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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.

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

۱-۲-۲-۴ ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

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

۱-۲-۲-۴-۲ تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار

۱-۲-۲-۴-۳ مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار

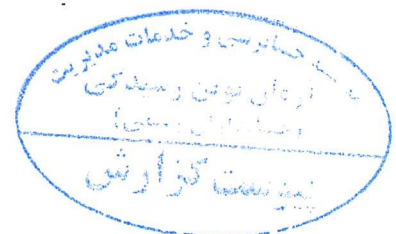
۱-۲-۲-۴-۴ تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار

۱-۲-۲-۵ 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 پردازد 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.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
نفر	نفر	
۱۵	۱۵	کارکنان قراردادی
۱۵	۱۵	





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۲- اهمیت رویه‌های حسابداری

۲-۱- مبانی 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:

۲-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

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

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار

سرمایه‌گذاری‌های جاری

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

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری

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

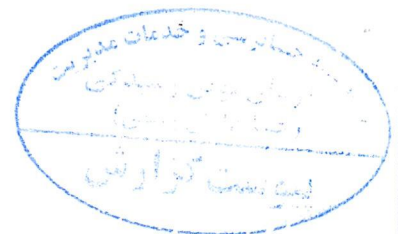
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

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.



شرکت سرمایه‌گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)
شماره ثبت ۲۲۴۲۷۲





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۴-۲- دارایی‌های ثابت مشهود

۴-۲-۱- 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.

۴-۲-۲- 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:

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

۴-۲-۳- 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 استهلاك پذیر (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.

۴-۲-۴- 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.

۴-۲-۵- دارایی‌های نامشهود

۴-۲-۵-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

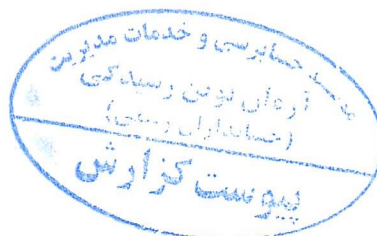


شرکت سرمایه‌گذاری

امین توان آفرین ساز

(سهامی عام)

شماره ثبت ۴۴۱۲۷۲





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۲-۵-۲- استهلاک 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 استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای 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.

۲-۶-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی 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.

۲-۶-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی 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.

۲-۷- دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۲-۷-۱- دارایی‌های غیر جاری که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت 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

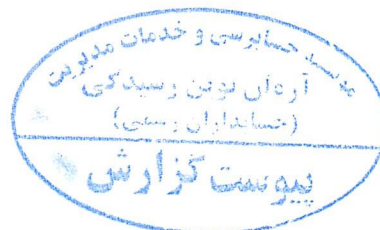


شرکت سرمایه‌گذاری

امین توان آفرین ساز

(سهامی عام)

شماره ثبت ۴۴۱۴۷۲





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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 غیرجاری نگهداری شده برای فروش، «به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه‌گیری می‌گردد.

۲-۸- 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.

۲-۸-۱- 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.

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
هیات 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 سرمایه‌گذاری

امین توان آفرین ساز

(سهامی عام)

شماره ثبت ۴۴۱۴۷۲



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۴- درآمد سود سهام

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۲,۸۵۱	۲۳,۹۹۳	۳,۶۶۹,۳۵۲	سهام
۱۵۲,۸۵۱	۲۳,۹۹۳	۳,۶۶۹,۳۵۲	یادداشت ۲-۱۳

۵- درآمد سود تضمین شده

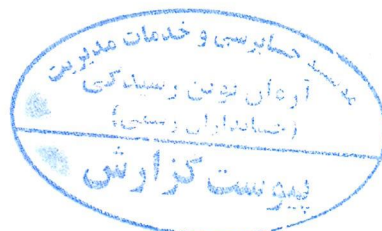
شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۰,۹۱۵	۷۴,۳۳۴	۱۷۵,۳۰۳	سپرده های سرمایه گذاری
۱۵۰,۹۱۵	۷۴,۳۳۴	۱۷۵,۳۰۳	یادداشت ۲-۱۳

۶- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۸۰,۸۱۲	۲۸۵,۷۱۴	۴۴۱,۴۳۲	سهام
۸۸۰,۸۱۲	۲۸۵,۷۱۴	۴۴۱,۴۳۲	یادداشت ۲-۱۳



شرکت سرمایه گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)
شماره ثبت ۴۲۱۴۷۴





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۷- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۲۵۷	۸,۱۰۷	۱۶,۱۹۸
۱,۲۵۳	۹۹۹	۲,۲۱۹
۷۹۰	۰	۰
۰	۱۰۰	۱۰۰
۱۰,۳۰۰	۹,۲۰۶	۱۸,۵۱۷

حقوق و دستمزد و مزایا
بیمه سهم کارفرما
پاداش هیئت مدیره
حق حضور اعضای هیئت مدیره

۸- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۱۴۶	۱۷۸	۴۴۹
۳,۲۶۷	۶,۷۲۵	۱۲,۲۰۴
۴۶۳	۲۱۶	۲۸۶
۲۲۳	۱۴۰	۴۵۵
۱۰	۱۴	۱۶۲
۰	۲۳۰	۲۳۰
۰	۰	۲۰
۸,۱۰۹	۷,۵۰۳	۱۳,۸۰۶

هزینه های اداری
سایر هزینه های عمومی
خدمات قراردادی
پذیرایی و آبدار خانه
قبوض آب و برق و تلفن
نظافت و بهداشت
بیمه اموال منقول

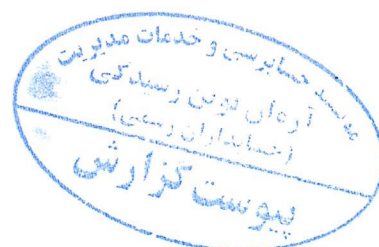
۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸۲	۸۴۹	۹۴۷
۰	۰	۴۵۸
۲۸۲	۸۴۹	۱,۴۰۵

سود سپرده های بانکی
سایر درآمدهای غیر عملیاتی



شرکت سرمایه گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)
شماره ثبت ۴۴۴۷۲



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۰- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۲۵۳,۵۱۲	۳۶۷,۲۰۱	۱,۱۶۵,۹۴۶	سود عملیاتی
۱,۴۰۵	۸۴۹	۲۸۲	سود غیر عملیاتی
۴,۲۵۴,۹۱۷	۳۶۸,۰۵۰	۱,۱۶۶,۲۲۸	سود خالص
تعداد	تعداد	تعداد	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۴۲۵	۳۷	۱۱۷	سود پایه هر سهم - عملیاتی (ریال)
.	.	.	سود پایه هر سهم غیر عملیاتی (ریال)
۴۲۵	۳۷	۱۱۷	سود پایه هر سهم (ریال)

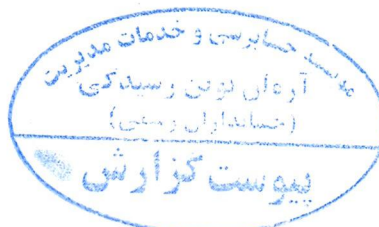
۱۱- دارایی های ثابت مشهود

جمع	اثاثه و منسوبات	وسایل نقلیه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۹۹	۹۱۷	۴۸۲	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی
۱۶۶	۱۶۶	.	مانده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
.	.	.	افزایش
۱,۵۶۵	۱,۰۸۳	۴۸۲	واگذار شده
۵,۵۴۵	۵,۵۴۵	.	مانده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
.	.	.	افزایش
۷,۱۱۰	۶,۶۲۸	۴۸۲	واگذار شده
۹۲۸	۷۳۲	۱۹۶	مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۱۹۱	۱۱۳	۷۸	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
۱,۱۱۹	۸۴۵	۲۲۳	مانده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
۱۳۷	۹۸	۳۹	استهلاک
۱,۲۵۶	۹۴۳	۳۱۲	مانده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۵,۸۵۵	۵,۶۸۵	۱۷۰	مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۴۴۷	۲۳۸	۲۰۹	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
			مبلغ دفتری در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۱-۱ دارایی های ثابت مشهود به مبلغ ۷,۱۱۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.



شرکت سرمایه گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)
تأریخ ثبت ۲۲۲۲۷۲





شیرکت سوماه گزاری آئین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی دوره ای

بازرسی مالی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۲- بازرسی های نامشهود

جمع	زوم اوارها	حق انشعاب
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰۹	۳۰۶	۳
۳۳	۳۳	۰
*	*	*
۳۴۲	۳۳۹	۳
۹۴۲	۹۴۲	۰
*	*	*
۱,۲۸۴	۱,۲۸۱	۳
۱۷۱	۱۷۱	۰
۶۱	۶۱	۰
۲۳۲	۲۳۲	۰
۸۶	۸۶	۰
۳۱۸	۳۱۸	۰
۹۶۶	۹۶۳	۳
۱۰۹	۱۰۶	۳

بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی

مانده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

افزایش

واگذار شده

مانده در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

افزایش

واگذار شده

مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

استهلاک آبناشه و کاهش ارزش آبناشه

مانده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

استهلاک

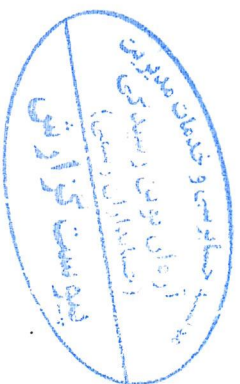
مانده در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

استهلاک

مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

مبلغ دفتری در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

مبلغ دفتری در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی همان دوره ای

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۹/۳۰ - میلیون ریال

۱۳۹۹/۰۳/۳۱ - میلیون ریال

۱۳. سرمایه گذاری ها

مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
۶,۵۶۵,۳۷۳	۶,۴۱۲,۸۴۸	•	۶,۴۱۲,۸۴۸	۱۳-۱
۶,۵۶۵,۳۷۳	۶,۴۱۲,۸۴۸	•	۶,۴۱۲,۸۴۸	۱۳-۱
•	•	-	•	۱۳-۵
۶,۵۶۵,۳۷۳	۶,۴۱۲,۸۴۸	•	۶,۴۱۲,۸۴۸	۱۳-۵
۶,۷۲۰,۳۴۲	۶,۷۲۵,۳۰۷	•	۶,۷۲۵,۳۰۷	۱۳-۱
۶,۷۲۰,۳۴۲	۶,۷۲۵,۳۰۷	•	۶,۷۲۵,۳۰۷	۱۳-۱
۹,۳۵۵,۷۱۵	۹,۱۴۸,۱۵۴	•	۹,۱۴۸,۱۵۴	

سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس افرابورس

جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

سرمه های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی - ربانی

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های بلندمدت:

سهام شرکت ها

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

جمع کل سرمایه گذاری ها

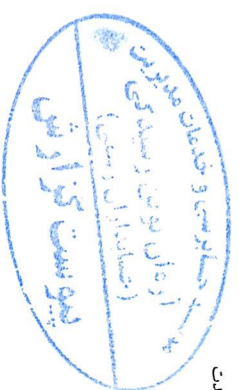


شرکت سرمایه گذاری

امین توان آفرین ساز

(سهامی عام)

شماره ثبت ۳۳۲۳۷۲





شرکت سرمایه گذاری توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

ماددات مالی توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱-۳-۱- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت و کوتاه مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

مبلغ به میلیون ریال

تأمین

مبلغ در ابتدای سال

درصد مالکیت	مبلغ	تعداد	کاهش ارزش	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۱۰۰	۱۷۸۱۲۱۱	۶۱۸۱۰۲۱۳	۰	۸۵۳۱	۳۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۱۸۸۸۹۸۴	۶۳۲۱۰۲۱۳
۰.۸	۱۴۳۱۵۳۹	۱۵۰۱۵۹۵۶۱	۰	۰	۰	۳۱۲۲۳۳	۲۱۲۱۵۵۶۱	۱۰۱۷۴۳۶	۱۸۸۸۵۰۰۰۰
۰.۱	۴۰۰۳۳۷	۳۵۵۸۱۳۳۵	۰	۰	۰	۴۰۰۳۳۷	۳۵۵۸۱۳۳۵	۰	۰
۰.۵	۳۰۵۳۰۶	۳۰۰۰۵۱۵۶۶۵	۰	۴۲۱۸	۱۳۴۰۰۰۰۰	۴۲۱۸	۱۸۸۳۱۵۶۶۵	۳۰۴۵۶۸	۹۵۵۰۰۰۰۰
۳.۳	۷۸۱۱۷	۱۴۲۰۴۰۱۲	۰	۰	۰	۲۳۷۷	۵۰۰۰۰	۳۷۸۷۵۰	۱۴۱۵۴۹۱۲
۰.۷۵۵۴	۲۴۰۴۱۰	۸۱۳۳۹۱۱۴	۰	۱۰۴۳۸	۴۰۰۰۰۰	۱۰۴۳۸	۸۵۳۳۹۱۱۴	۰	۰
۱۵.۸۴	۴۱۱۳۸	۳۸۱۷۸۶۱	۰	۰	۰	۲۸۱۳۸	۳۸۱۷۸۶۱	۰	۰
۰.۳	۱۹۸۵۱۷	۷۳۴۱۹۴۲	۰	۲۹۱۸	۱۵۰۰۰۰۰	۲۹۱۸	۳۰۰۴۳۲۸	۲۲۵۸۴	۵۰۰۵۴۵۸۴
۰.۱	۱۵۹۰۴۳	۹۸۴۳۸۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۹۰۴۳	۹۸۴۳۸۱۹
۰.۱	۱۱۴۴۳۴	۳۱۸۱۳۵۳۹	۰	۲۲۸۰۱	۰	۲۲۸۰۱	۱۹۷۵۰۴۳	۱۳۹۵۳۹	۲۸۴۳۸۵۱۹
۱.۵	۸۲۱۲۴	۴۳۳۹۵۰۸	۰	۱۰۰۱۹	۴۰۰۰۰۰	۱۰۰۱۹	۴۳۳۹۵۰۸	۹۲۴۰	۴۳۳۹۵۰۸
۰.۱	۵۸۰۵۳	۱۷۱۷۱۲۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۰۵۳	۱۰۰۵۴۰۰۰۰
۰.۲	۵۸۰۵۳	۳۰۳۰۱۵۹۰	۰	۳۴۴۸۵	۱۸۰۰۰۰۰۰	۳۴۴۸۵	۱۷۵۳۷	۹۲۵۳۷	۴۸۳۰۱۵۹۰
۰.۱۶	۵۳۷۵۸	۱۵۵۵۷۸۴۸	۰	۲۷۸۵۳	۷۸۵۷۸۷	۲۷۸۵۳	۰	۸۰۴۱۲	۲۳۴۱۵۸۴۵
۰.۱۸۱	۴۷۳۳۸	۱۳۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۰۰۰۰۰۰	۰	۰
۱.۳	۴۸۰۰۰۱	۲۰۰۰۰۰۰۰	۰	۲۵۸۸۹	۱۸۴۳۰۹۱	۲۵۸۸۹	۰	۷۳۴۱۰	۳۸۴۳۰۹۱
۰.۹	۲۵۵۴۵	۲۳۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰.۲	۲۳۷۰۰۱	۸۸۷۱۸۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰.۱۷۴۶	۴۸۴۷	۷۵۴۲۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰۰۰	۰	۰	۰	۷۴۴۷۲	۳۰۵۱۷۱۴	۷۴۴۷۲	۰	۴۸۴۸	۷۵۴۲۰۵
۰.۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱۴۳۳	۱۴۱۵۵۰۰۱	۲۱۴۳۳	۰	۳۰۵۱۷۱۴	۳۰۵۱۷۱۴
۰.۰۰۰	۰	۰	۰	۹۵۱۵۹	۹۸۲۹۸۵۰	۹۵۱۵۹	۰	۱۴۱۵۵۰۰۱	۱۴۱۵۵۰۰۱
۰.۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲۴۳۳	۲۳۸۵۸۷۶	۲۲۴۳۳	۰	۹۸۲۹۸۵۰	۹۸۲۹۸۵۰
۰.۰۰۰	۰	۰	۰	۱۹۸۳۷	۶۰۵۲۴۶۸	۱۹۸۳۷	۰	۲۳۸۵۸۷۶	۲۳۸۵۸۷۶
۰.۰۰۰	۰	۰	۰	۱۹۸۳۷	۶۰۵۲۴۶۸	۱۹۸۳۷	۰	۶۰۵۲۴۶۸	۶۰۵۲۴۶۸

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

ایران ترانسفر

فولاد خوزستان

ارتباطات سیمار ایران

بانک اقتصاد نوین

بانک صادرات آکسیر

سرمایه گذاری ساختمان ایران

سرمایه گذاری توکا فولاد

فولاد مبارک اصفهان

بانک پاسارگاد

سرمایه گذاری توسعه مادن و فلزات مادن مگنر ایران

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

سرمایه گذاری آذربایجان

بانک پارسیان

سرمایه گذاری مادن

تولیدی و خدمات صنعت نسوز توکا

تأمین سولفات آهن برای گدازی

حق تقدم توسعه مادن و فلزات

ایمن توان آفرین ساز

مدنی اطلاع ایران

پالایش نفت و فلزات

پالایش نفت اصفهان

قرآوری موانع مدنی ایران

کالسین

سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین

۱۸ صفحه سرمایه گذاری ها در صفحه

شرکت سرمایه گذاری آامن توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال

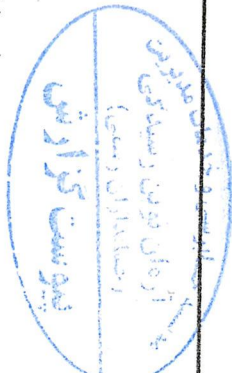
درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

مبلغ دولتی سرمایه گذاری

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۳۹۸/۰۳/۳۱



ادامه از صفحه ۱۹

پیرایشی نیست

پایس خوردود

نیزینگی زبان سبیا

مدا اصعبان

شبعه و کار

صنعتی بهینهتر

دررسازی کاسین

مدا نوزین

نامن سرمایه نوزین

مولاد کلاه

شیرباشوروه پیکاه اصعبان

پینه انگلیسی امن

سرمایه گذاری سکن برندنس

پیرایشی جارک

سیمان ازا اردبیل

چین چین

سنگی امن کهر زمین

موسسه مالی اعتباری کفر

حق تقدم سندف اصلاح ابران

حق تقدم پینه انگلیسی امن

حق تقدم توسعه مقادن و وزارت

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق حکت آامن ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان

صندوق آامن آمانا ابرانان



این توان آفرین ساز

سرمایه گذاری

سرمایه گذاری

سرمایه گذاری

سرمایه گذاری

سرمایه گذاری

سرمایه گذاری



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

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

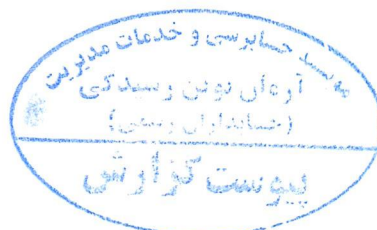
۱۳۹۸/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	۱۳۹۹/۰۳/۳۱ - میلیون ریال			درصد به جمع کل	صنعت
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
۲,۸۰۷,۷۸۸	۲,۷۹۶,۶۰۶	.	۲,۷۹۶,۶۰۶	۳۰.۵۷	محصولات شیمیایی
۱,۴۶۱,۶۹۲	۱,۹۲۰,۶۴۵	.	۱,۹۲۰,۶۴۵	۲۰.۹۹	فلزات اساسی
۱,۷۸۹,۸۴۲	۱,۷۸۱,۲۱۱	.	۱,۷۸۱,۲۱۱	۱۹.۴۷	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۱,۳۸۲,۴۰۷	۷۶۵,۷۰۵	.	۷۶۵,۷۰۵	۸.۳۷	صندوق ها (حکمت - امین)
۵۴۱,۶۵۴	۵۱۵,۱۵۸	.	۵۱۵,۱۵۸	۵.۶۳	بانکها و موسسات اعتباری
.	۴۰۶,۳۷۶	.	۴۰۶,۳۷۶	۴.۴۴	مخابرات
۲۷۸,۷۵۰	۲۸۱,۱۲۷	.	۲۸۱,۱۲۷	۳.۰۷	مواد و محصولات دارویی
.	۲۶۷,۵۳۴	.	۲۶۷,۵۳۴	۲.۹۲	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۲۲۸,۷۷۷	۲۱۸,۷۵۸	.	۲۱۸,۷۵۸	۲.۳۹	استخراج کانه های فلزی
۱۰۵,۱۴۵	۵۸,۰۵۲	.	۵۸,۰۵۲	۰.۶۳	سرمایه گذارینها
۲۱۸,۹۳۴	۵۰,۰۳۱	.	۵۰,۰۳۱	۰.۵۵	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۱,۶۱۰	۴۸,۹۴۸	.	۴۸,۹۴۸	۰.۵۴	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۷۳,۹۹۰	۳۸,۰۰۱	.	۳۸,۰۰۱	۰.۴۲	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۱۴۷,۹۹۱	.	.	.	۰.۰۰	فرآورده های نفتی، یک سوخت هسته ای
۲۲۵,۳۳۶	.	.	.	۰.۰۰	اوراق تامین مالی
۲۱,۳۴۳	.	.	.	۰.۰۰	سیمان، آهک، گچ
۱۰,۴۵۵	.	.	.	۰.۰۰	بیمه و صندوق بجز تامین اجتماعی
۹,۲۹۵,۷۱۵	۹,۱۴۸,۱۵۴	.	۹,۱۴۸,۱۵۴	۱۰۰	

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

۱۳۹۸/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	۱۳۹۹/۰۳/۳۱ - میلیون ریال			درصد به جمع کل	
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
۴,۷۷۲,۴۲۷	۵,۵۳۲,۵۶۵	.	۵,۵۳۲,۵۶۵	۶۰.۴۸	بورسی
۳,۱۳۹,۲۶۹	۲,۷۹۸,۲۳۲	.	۲,۷۹۸,۲۳۲	۳۰.۵۹	فرا بورسی
۱,۳۸۴,۰۱۹	۸۱۷,۳۵۷	.	۸۱۷,۳۵۷	۸.۹۳	سایر
۹,۲۹۵,۷۱۵	۹,۱۴۸,۱۵۴	.	۹,۱۴۸,۱۵۴	۱۰۰	



شرکت سرمایه گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)
شماره ثبت: ۳۴۲۳۷۲





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۰۶۹	۲۲۸
۰	۱۵۰
۸۸	۲۵
۱۲۴	۰
۳,۲۸۱	۵۰۳

۱۴- پیش پرداخت ها

سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
غلامرضا کاری
سهام شرکت بابت پرداخت بیمه تکمیلی کارکنان در سال مالی بعد
موسسه حسابرسی آرمان نوین رسیدگی

۱۵- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها

۱۳۹۸/۰۹/۳۰			۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵۳,۵۳۴	۳۷۹,۹۰۳	۰	۳۷۹,۹۰۳	۳۷۹,۹۰۳	۰
۶۹,۹۲۴	۲۲۳,۴۶۱	۰	۲۲۳,۴۶۱	۲۲۳,۴۶۱	۰
۰	۵۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
۰	۴۲,۳۹۱	۰	۴۲,۳۹۱	۴۲,۳۹۱	۰
۷,۰۵۶	۷,۰۵۶	۰	۷,۰۵۶	۷,۰۵۶	۰
۰	۷۷۶	۰	۷۷۶	۷۷۶	۰
۶۰۷	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۴۳۹	۰	۰	۰	۰	۰
۶,۶۱۹,۶۲۹	۲,۳۴۲,۹۴۳	۰	۲,۳۴۲,۹۴۳	۰	۲,۳۴۲,۹۴۳
۷,۰۵۴,۱۸۹	۳,۰۴۶,۵۳۰	۰	۳,۰۴۶,۵۳۰	۷۰۳,۵۸۷	۲,۳۴۲,۹۴۳
۳۶۸	۸۷۶	۰	۸۷۶	۸۷۶	۰
۰	۱۴۰	۰	۱۴۰	۱۴۰	۰
۳۴	۷۷	۰	۷۷	۷۷	۰
۴۰۲	۱,۰۹۳	۰	۱,۰۹۳	۱,۰۹۳	۰
۷,۰۵۴,۵۹۱	۳,۰۴۷,۶۲۳	۰	۳,۰۴۷,۶۲۳	۷۰۴,۶۸۰	۲,۳۴۲,۹۴۳

تجاری:

حساب های دریافتی:

۱۵-۱ سود سهام دریافتی
کارگزاری آرمون بورس
سرمایه گذاری مهرگان تأمین پارس
شرکت سیمان هرمزگان
شرکت آینده اندیش نگر
صندوق با درآمد ثابت کمند
صندوق ارزش آفرین گلرنگ
صندوق حکمت آشنا ایرانیان
موسسه توانمند سازی بازنشتگان ن.م

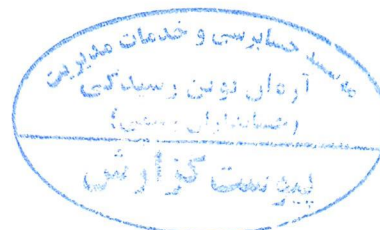
سایر دریافتی ها

سازمان امور مالیاتی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
سازمان تأمین اجتماعی
جاری کارکنان

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

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱۹,۹۶۶	۲۱۹,۸۸۷
۰	۸۳,۵۹۱
۰	۳۸,۴۷۰
۰	۱۴,۹۰۴
۰	۶,۳۷۰
۳,۹۴۳	۳,۱۴۳
۰	۳,۷۷۲
۱۳,۰۸۱	۳,۰۱۸
۰	۲,۷۲۳
۲,۴۴۴	۲,۴۴۴
۵۶۰	۵۶۰
۱۹۸	۱۹۸
۰	۵
۵,۴۹۳	۰
۲,۴۷۹	۰
۲,۴۵۶	۰
۱,۹۳۵	۰
۹۶۰	۰
۱۸	۱۸
۳۵۳,۵۳۴	۳۷۹,۹۰۳

ایران ترانسفو
داروسازی اکسیر
ارتباطات سیار
سرمایه گذاری توکا فولاد
سرمایه گذاری غدیر
صنایع پتروشیمی خلیج فارس
صنایع منگنز ایران
معدنی املاح ایران
صنایع نسوز توکا
فولاد مبارکه اصفهان
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
بیمه اتکایی امین
سرمایه گذاری مهرگان تأمین پارس
پالایش نفت لاوان
کالسیمین
نفت ایرانول
لیزینگ رایان سایپا
تاید واتر خاورمیانه
توسعه گردشگری کاروانسرای پارس





شیرکت سیر ماهه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی منن دوره های

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۵-۲ با عنایت به ادغام شرکت اعتباری کوثر مرکزی (کوثر) در بانک سپه و فروش سهام به قیمت تالیی عملیات (۵۸۸ ریال به ازای هر سهم)، در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۱ از طریق کارگزاری پهن به شرکت آینده اندیشه نگر (سهامی خاص)، طبق دستورالعمل ۳۱ بنیادی طرح ادغام بانک ها و مؤسسات اعتباری در بانک سپه طی ابلاغیه شماره ۹۷/۲۳۵۱۴ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۸ مبلغ طلب فروش سهام پس از ارزش گذاری و تعیین خالص ارزش ویژه شرکت اعتباری کوثر مرکزی (کوثر) از سوی کارشناسان رسمی دادگستری، مطالبات سهامداران تسویه می گردد.

۱۵-۳ گردش حساب مورسه توانمندسازی بازنشستگان ن م به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۵۵۹,۲۳۳	۶,۶۱۹,۶۲۹
(۱,۴۵۷,۲۶۹)	(۴,۲۶۲,۵۵۵)
۵۱۸,۲۶۲	۸۵,۸۷۶
(۵۸۶)	(۱۲)
۶,۶۱۹,۶۲۹	۲,۳۴۲,۹۴۳

مانده ابتدای دوره

تغییر طلب شرکت با سود سهام معصوم ۱۳۹۸

تأمین نقدینگی

خالص هزینه های انجام شده توسط مورسه و شرکت

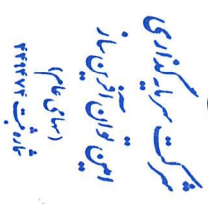
۱-۱۵۳ مبلغ ۱۶,۹۶۱,۹۶۲ ریال از مانده ابتدای دوره حسابهای دریافتی مورسه توانمندسازی مربوط به تغییر قیمت خرید سهام پتروشیمی مارون می باشد که در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۶ از رقم ۱۳۳,۷۶۰ ریال به رقم ۰,۴۲ ریال بر اساسه انتقال سهام شرکت پتروشیمی مارون از مورسه توانمندسازی به شرکت امین توان آفرین ساز از طریق مکاتبات 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 بیان سهامدار عمده و شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز مقرر گردیده است سهامدار عمده طرف مدت سه سال پس از پایان تاریخ برانزنامه سال ۱۳۹۸ نسبت به ایجاد کلیه بدهی های خود به شرکت اقدام نماید.

۱۶- موجودی نقد

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۲/۲۱
میلیون ریال	میلیون ریال
•	۱۳,۹۸۴
۵۴	۲۰۰
۲۰	۵۶
۲۴۵	۲۰
۲۲	•
۶	•
۲۰	•
۱۰,۲۵۰	•
۱۰,۶۲۶	۱۴,۲۶۰

تجارت شعبه آتاقا ۱۹۵,۵۳۳۸۱۵
تجارت شعبه آتاقا ۵۵,۲۹۶۲۷
بانک پارسیان شعبه شهید بهشتی شماره ۲۰,۴۲۷۳۳۲۰۸
بانک پارسیان شعبه شهید بهشتی شماره ۱۰۰,۵۱۲۱۱۲۶۰۴
بانک تجارت شعبه وکف شماره حساب ۸۵۷۸۹۲۱۳۲
موسسه مالی اعتباری کوثر شعبه مرکزی حساب شماره ۱۵۱۱۰۰۵۲۸۱۱
موسسه مالی اعتباری کوثر شعبه وکف حساب شماره ۳۱۲۱۱۱۰۰۱۸۵۲۳
بانک انصار شعبه بهشتی حساب شماره جاری ۱۸۸۸-۴۳-۱۰۴۱۰۰۱
بانک انصار شعبه بهشتی حساب شماره جاری ۱۸۸۸-۴۳-۱۰۴۱۰۰۱

موسسه خدمات حسابداری و مالی
آرمان برین سیستم های حسابداری (سهامی خاص) آفرین ساز
پنج دست گزارش



شماره ثبت ۴۳۲۳۷۴

(شماره ۴)

امین توان آفرین ساز

شرکت سرمایه گذاری



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ 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		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
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
۰.۰۰۰۰۳۵	۳۵۰۰۰	۰.۰۰۰۰۳۵	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 ۹۱۲.۹۹۴ 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.

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۲	۳۶۰	مانده در ابتدای دوره / سال
(۳۳۳)	(۳۶۰)	پرداخت شده طی دوره / سال
۳۹۱	۱۷۵	ذخیره تأمین شده
۳۶۰	۱۷۵	مانده در پایان دوره / سال



شرکت سرمایه گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)
شماره ثبت ۲۴۱۴۷۴

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۲۰- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سایر اشخاص	جمع	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶۰۸	۳۶۸۹	۳۶۸۹	۳۶۸۹	۳۶۰۸
۰	۴۲۹	۴۲۹	۴۲۹	۰
۳۲۴	۲۷۰	۲۷۰	۲۷۰	۳۲۴
۴۱۵	۲۰۵	۲۰۵	۲۰۵	۴۱۵
۱۳۳	۴۶	۴۶	۴۶	۱۳۳
۰	۲۹	۲۹	۲۹	۰
۲۵	۲۵	۲۵	۲۵	۲۵
۰	۲۱	۲۱	۲۱	۰
۰	۸	۸	۸	۰
۲	۰	۰	۰	۲
۴,۵۰۷	۴,۷۲۲	۴,۷۲۲	۴,۷۲۲	۴,۵۰۷

شرکت سرمایه گذاری مهرگان تأمین پارس
شرکت بازرگانی نیلپر
سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه پرداختی
ذخیره هزینه عیدی
سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق
سپرده حسن انجام کار
سپرده بیمه
شرکت رایورز
شرکت توسعه تندیس بیستون
جاری کارکنان

۲۱- مالیات پرداختی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۳۹۹/۰۳/۳۱ - میلیون ریال

نحوه تشخیص	مالیات				تخصیص	برازي	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سودوزیان ابرازی	سال مالی
	ماده پرداختی	برداختی	فقطی	برداختی					
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۰	۷۶۸,۰۶۵	۰	۰	۳,۱۲۷,۷۷۶	۱۳۹۳
رسیدگی به دفاتر-هیئت بدوی	۰	۰	۰	۰	۱,۸۹۵	۰	۰	۲,۵۵۱,۹۹۴	۱۳۹۴
رسیدگی به دفاتر- هیئت تجدیدنظر	۰	۰	۰	۰	۱۷۶	۰	۰	۲۸۹,۷۶۷	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۲۱	۲۱	۲۱	۰	۰	۲,۲۲۵,۷۸۶	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۳۴,۲۸۳	۱۳۹۷
	۰	۰							

۲۱-۲ 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.

۲۱-۳ 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.

۲۱-۴ 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.

۲۱-۵ 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 واريز گردید.

۲۱-۶ پرونده مالیاتی برای سال ۱۳۹۷ مورد بررسی سازمان امور مالیاتی قرار گرفت که منتج به صدور برگ تشخیص با رقم صفر گردید.

۲۱-۷ 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.

۲۲- سود سهام پرداختی

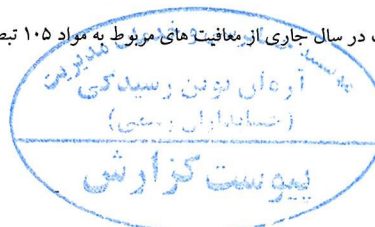
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۸۶,۳۳۴
۰	۸۶,۳۳۴

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.



شرکت سرمایه گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)
شماره ثبت ۴۴۱۴۷۲





شرکت سرمایه گذاری آفرین ساز (سهامی عام)

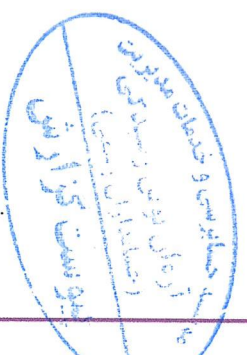
گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۲۳- نقد حاصل از عملیات

سال مالی منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	تغییرات
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سود خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تعدیلات
۴,۳۵۴,۹۱۷	۳,۶۸۰,۰۵۰	۱,۱۶۶,۲۲۸	
۲۵۱	۱۳۱	۲۲۳	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی نامشهود
۵۸	(۱۶۷)	(۱۸۵)	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره برای پایان خدمت کارکنان
۴,۳۵۵,۲۲۶	۳,۶۸۰,۱۴	۱,۱۶۶,۳۶۶	
(۴,۳۱۲,۱۶۱)	۱,۱۱۱,۳۷۳	۱۵۲,۵۲۵	(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۶۸۲,۶۹۴)	۱,۰۰۳,۵۹۴	(۳۵۵,۵۸۱)	(افزایش) کاهش دریافتی های عملیاتی
(۲,۶۶۴)	۵۰	۲,۷۷۸	(افزایش) کاهش پیش پرداخت ها
(۱۵۸,۱۷۲)	۱,۳۷۳	(۴,۹۶۵)	(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های بلند مدت
۳,۶۳۳	(۵۸۷)	۲۱۵	(افزایش) کاهش پرداختی های عملیاتی
۸۴۶,۳۶۸	۲,۶۲۳,۸۱۷	۹۶۱,۳۳۸	نقد حاصل از عملیات



شرکت سرمایه گذاری

آفرین ساز

(سهامی عام)

شماره ثبت ۴۳۱۳۷۲



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۲۴- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۲۴-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند که در حین حداکثر نمودن بازده دینفعان، از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌گردد و استراتژی کلی شرکت با دیدگاه نهادی یادگیرنده و توسعه‌ای تدوین گردیده و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج شرکت نیست و مدیریت ارشد شرکت در قالب کمیته‌های مختلف سرمایه شرکت و شرکت‌های سرمایه‌پذیر را به صورت مداوم مورد بررسی قرار می‌دهد.

۲۴-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸۶۷	۹۱.۲۳۱	جمع بدهی‌ها
(۱۰.۶۲۶)	(۱۴,۲۶۰)	موجودی نقد
(۵.۷۵۰)	۷۶.۹۷۱	خالص بدهی
۱۶.۳۵۹.۹۰۲	۱۲.۱۲۶.۱۳۰	حقوق مالکانه
		نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۴-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند، به دنبال حداقل کردن اثر ریسک‌های صنعت فعالیت شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی از طریق پایش آن‌ها به منظور رعایت سیاست‌ها در جهت محدود نمودن آسیب‌پذیری از ریسک‌های مذکور می‌باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۳-۲۴- ریسک بازار

تأثیر شرایط اقتصادی کنونی و سیاست‌های کلان کشور بر افزایش دوره وصول مطالبات و کاهش دوره پرداخت خریدهای تعهدی و اثرات آن بر سرمایه در گردش و نقدینگی، عدم ثبات نرخ خرید مواد اولیه و قیمت‌شکنی برخی از رقبا و نرخ‌های مبادله‌ای ارزی در شرکت‌های سرمایه‌پذیر و همچنین تحت‌تأثیر قرار گرفتن قیمت سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر از جمله ریسک‌های بازار می‌باشد که با توجه به جلسات کمیته سرمایه‌گذاری و گزارشات تحلیلی منظم، آسیب‌پذیری سرمایه‌گذاری‌ها نسبت به ریسک مذکور به حداقل رسیده است.

لازم به ذکر است که تغییر در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار با توجه به نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

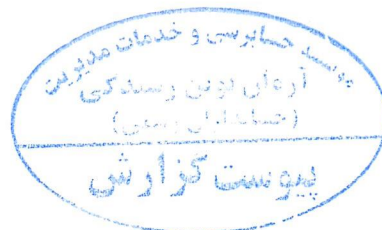
۴-۲۴- مدیریت ریسک اعتباری

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 طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ 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 می‌شود که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند و شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مربوط به دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

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 جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و همچنین تطبیق سررسید تعهدات مالی این موضوع را مدیریت می‌کند و نسبت‌های 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 می‌تواند از منابع ذیل تأمین گردد:





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

سود حاصل از سرمایه گذاری‌ها (سود نقدی)؛

فروش سرمایه گذاری‌ها؛

افزایش سرمایه؛

ابزارهای بدهی و تسهیلات؛

سایر اندوخته‌ها.

۶-۲۴- اثر شیوع ویروس کرونا:

در دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹، اپیدمی ویروس کرونا و محدودیت‌های بهداشتی مترتب به آن بر اقتصاد جهانی در ماه‌های اخیر اثر قابل توجهی داشته، لذا تاثیر اجرای ناگزیر قرنطینه و فاصله‌گذاری اجتماعی بر عملکرد شرکت‌های سرمایه‌گذار و سرمایه‌پذیر نیز دور از تصور نمی‌باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)
شماره ثبت ۲۲۱۲۷۲



شماره حساب‌های گزاشی آمین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹

۲۵- معاملات با انحصاری وابسته

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

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خالص انجام هزینه	تأمین مالی
راشد تجاری اصلی	موسسه توانمندسازی بازنگاران نام	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره	خیر	۱۲	۸۵,۸۷۶
				یادداشت ۱۵-۳	یادداشت ۱۵-۳

۲۵-۱-۱ 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.

۲۵-۲- مانده حساب های بدهی انحصاری وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی تجاری آمین توان	بردهای هی های تجاری (جاری)	سود سهام برداشتگی (زاد)	خالص طلب (میلون ریال)	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
سهامدار دارای کتیر در شرکت	موسسه توانمندسازی بازنگاران نام	۲۳۳۲,۹۳۳	۰	۰	۲۳۳۲,۹۳۳	۶,۶۱۹,۶۲۹	یادداشت ۱۵-۳
							یادداشت ۱۵-۳

۲۶- تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی :

۲۶-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۳۷ می باشد.

۲۶-۲- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲۶-۳- عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۷ توسط حسابرسان سازمان تأمین اجتماعی جهت حسابرسی بینه مورد بررسی قرار گرفته است که تا تاریخ تصویب صورت های مالی نتیجه آن مشخص نگردیده است.

۲۷- روندهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل یا افشا در صورت های مالی باشد رخ نداده است.



سازمان امور مالیاتی

این توان آفرین ساز

(سهامی عام)

شماره ثبت ۴۴۲۴۲۷۳

