

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)  
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل  
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی  
دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)  
فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ و ۲	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 ۳۳	یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی



## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

### به هیات مدیره

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

#### مقدمه

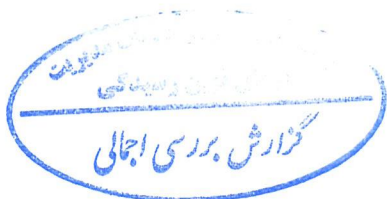
۱- صورت وضعیت شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری 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 مالی میان دوره‌ای شامل پرس‌وجو، 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 نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

#### 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 جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.



دفتر شماره ۱:

تهران، خیابان شهید بهشتی، چهارراه تختی، خیابان حسینی (سورنا)، کوچه تیرداد، پلاک ۴، واحد ۲، کد پستی: ۱۵۷۶۸۳۴۶۱۳  
تلفن: ۰۳ ۸۸۵۲۴۳۰۳ - ۰۴ ۸۸۱۷۴۲۰۴ - ۰۲ ۸۸۵۳۸۷۹۲

دفتر مرکزی:

تهران، خیابان شهید مطهری، خیابان ترکمنستان، کوچه سرو، پلاک ۲، واحد ۱  
کد پستی: ۱۵۶۶۸۹۶۶۱۳  
تلفن: ۰۳ ۸۸۴۲۶۸۹۳ - ۰۵ ۸۸۴۵۸۱۳۵ - ۰۷ ۸۸۴۴۷۱۰۷



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)  
شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

سایر موارد

۴- بشرح یادداشت توضیحی شماره ۱۵ صورت‌های مالی، مانده حساب پیش پرداخت سرمایه‌گذاری به مبلغ ۱۰,۸۰۰ میلیارد ریال، پرداختی بابت خرید سهام دولت جهت صندوق بازنشستگی نیروهای مسلح به شرکت سرمایه‌گذاری آپادانا ایساتیس بوده است.

۵- علی‌رغم اقدامات انجام شده توسط هیات مدیره در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی سالانه مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۶ و نیز حسب مورد مطروحه در مجامع عمومی سنوات ما قبل، تعیین تکلیف مالیات عملکرد سنوات مالی ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ به نتیجه قطعی نرسیده است.

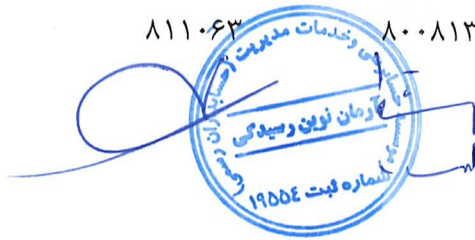
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

۱۰ مرداد ماه ۱۴۰۰

آرمان نوین رسیدگی (حسابداران رسمی)

داراب ناظمی مرتضی کرد مدائلو

۸۰۰۸۱۳ ۸۱۱۰۶۳







تاریخ:

شماره:

پیوست:

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

**گزارش مالی میان دوره ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰**

با احترام:

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰ تقدیم می‌شود. اجزاء تشکیل دهنده صورت‌های مالی به شرح زیر می‌باشد:

عنوان	شماره صفحه
صورت سود و زیان	۲
صورت وضعیت مالی	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۴
صورت جریان های نقدی	۵
یادداشت‌های توضیحی	۳۳-۶

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری ایران تهیه شده و در تاریخ ۸ تیر ماه ۱۴۰۰ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
موسسه توانمندسازی بازنشستگان ن.م	میرحمید نسل پاک	رئیس هیئت مدیره	
شرکت توسعه گردشگری کاروانسرای پارس	بهزاد صادق	نایب رئیس و عضو موظف هیئت مدیره	
شرکت پارس تأمین نوید رایانه	حسین کرمی	عضو موظف هیئت مدیره و مدیرعامل	
شرکت سرمایه گذاری مهرگان تأمین پارس	ناصر آقاجانی	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
شرکت فروسیلیسیم خمین	خانم مهسا میری	عضو غیر موظف هیئت مدیره	

حسابدار رسمی و عضو هیئت مدیره  
آر.ه.ان.نوفین رسیدگی  
حسابداران رسمی  
پیوست گزارش

شرکت سرمایه گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

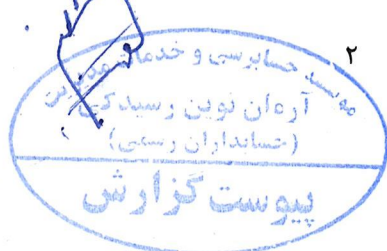
گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی			
۴ درآمد سود سهام	۲۰۰,۳۷۰	۱۵۲,۸۵۱	۳,۸۴۳,۶۶۸
۵ درآمد سود تضمین شده	.	۱۵۰,۹۱۵	۲۳۹,۶۲۷
۶ سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۵۸۲,۴۳۴	۸۸۰,۸۱۲	۳,۵۹۳,۸۸۳
جمع درآمدهای عملیاتی	۷۸۲,۸۰۴	۱,۱۸۴,۵۷۸	۷,۶۷۷,۱۷۸
هزینه های عملیاتی			
۷ هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا	(۲۹,۹۹۲)	(۱۰,۳۰۰)	(۲۹,۱۱۷)
هزینه استهلاک	(۱,۶۶۶)	(۲۲۳)	(۱,۵۳۸)
۸ سایر هزینه ها	(۷,۱۷۷)	(۸,۱۰۹)	(۱۷,۵۳۴)
جمع هزینه های عملیاتی	(۳۸,۸۳۵)	(۱۸,۶۳۲)	(۴۸,۱۸۹)
سود عملیاتی	۷۴۳,۹۶۹	۱,۱۶۵,۹۴۶	۷,۶۲۸,۹۸۹
۹ هزینه های مالی	(۶۴۲,۹۰۰)	.	.
۱۰ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۶۳۶)	۲۸۲	۷۷۱
سود قبل از مالیات	۱۰۰,۴۳۳	۱,۱۶۶,۲۲۸	۷,۶۲۹,۷۶۰
سود خالص	۱۰۰,۴۳۳	۱,۱۶۶,۲۲۸	۷,۶۲۹,۷۶۰
سود پایه هر سهم:			
عملیاتی	۷۴	۱۱۷	۷۶۳
غیرعملیاتی	(۶۴)	.	.
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۰	۱۱۷	۷۶۳
۱۱ سود پایه هر سهم	۱۰	۱۱۷	۷۶۳

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 وضعیت مالی

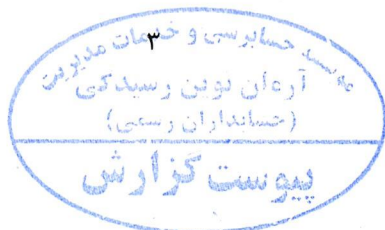
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۵,۸۵۵	۱۰,۳۷۳
دارایی های نامشهود	۱۳	۹۶۶	۱,۰۵۳
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۴	۲,۷۳۵,۳۰۷	۲,۷۹۸,۷۴۹
پیش پرداخت خرید سرمایه گذاری	۱۵	.	۳,۷۵۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری		۲,۷۴۲,۱۲۸	۶,۵۶۰,۱۷۵
دارایی های جاری			
پیش پرداخت	۱۶	۵۰۳	۳۶۰
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۷	۳,۰۴۷,۶۲۳	۵,۹۷۸,۷۱۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۴	۶,۴۱۲,۸۴۸	۶,۲۲۲,۳۵۶
موجودی نقد	۱۸	۱۴,۲۶۰	۳,۳۱۵
جمع دارایی های جاری		۹,۴۷۵,۲۳۴	۱۲,۲۰۴,۷۴۱
جمع دارایی ها		۱۲,۲۱۷,۳۶۱	۱۸,۷۶۴,۹۱۶
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۰	۹۱۲,۹۹۴	۱,۰۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۱,۲۱۳,۱۳۶	۷,۵۸۹,۶۶۲
جمع حقوق مالکانه		۱۲,۱۲۶,۱۳۰	۱۸,۵۸۹,۶۶۲
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان	۲۱	۱۷۵	۳,۱۹۸
جمع بدهی های غیر جاری		۱۷۵	۳,۱۹۸
بدهی های جاری			
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۲۲	۴,۷۲۲	۱۷۲,۰۵۶
مالیات پرداختی	۲۳	.	.
سود سهام پرداختی	۲۴	۸۶,۳۳۴	.
تسهیلات مالی	۲۵	.	.
جمع بدهی های جاری		۹۱,۰۵۶	۱۷۲,۰۵۶
جمع بدهی ها		۹۱,۲۳۱	۱۷۵,۲۵۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱۲,۲۱۷,۳۶۱	۱۸,۷۶۴,۹۱۶

شرکت سرمایه گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)



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



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

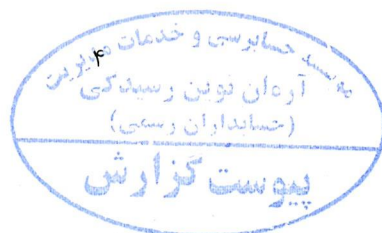
جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶,۳۵۹,۹۰۲	۵,۴۴۶,۹۰۸	۹۱۲,۹۹۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱			
۱,۱۶۶,۲۲۸	۱,۱۶۶,۲۲۸	.	.
تغییرات حقوق مالکانه برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹			
(۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۰۰,۰۰۰)	.	.
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۹			
.	.	.	.
سود سهام مصوب			
تخصیص به اندوخته قانونی			
مانده در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱			
۱۲,۱۲۶,۱۳۰	۱,۲۱۳,۱۳۶	۹۱۲,۹۹۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

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			
۷,۶۲۹,۷۶۰	۷,۶۲۹,۷۶۰	.	.
تغییرات حقوق مالکانه برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹			
(۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۰۰,۰۰۰)	.	.
سود خالص سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹			
.	(۸۷,۰۰۶)	۸۷,۰۰۶	.
سود سهام مصوب			
تخصیص به اندوخته قانونی			
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			
۱۸,۵۸۹,۶۶۲	۷,۵۸۹,۶۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸,۵۸۹,۶۶۲	۷,۵۸۹,۶۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱			
۱۰۰,۴۳۳	۱۰۰,۴۳۳	.	.
تغییرات حقوق مالکانه برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰			
(۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	.	.
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰			
.	.	.	.
سود سهام مصوب			
تخصیص به اندوخته قانونی			
مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			
۱۲,۶۹۰,۰۹۵	۱,۶۹۰,۰۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

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

شماره ثبت ۴۴۴۷۷۲  
 شرکت سرمایه گذاری  
 امین توان آفرین ساز  
 (سهامی عام)





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

سال مالی منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶۳.۳۳۳	۹۶۱.۲۳۸	(۴.۹۱۴.۰۹۵)	۲۶
۲۶۳.۳۳۳	۹۶۱.۲۳۸	(۴.۹۱۴.۰۹۵)	
(۱۱.۱۵۲)	(۵.۵۴۵)	(۱.۱۸۵)	
.	.	(۵۹۵)	
(۱.۲۵۶)	(۹۴۲)	۴۱	
(۱۲.۴۰۸)	(۶.۴۸۷)	(۱.۷۳۹)	
۲۵۰.۹۲۵	۹۵۴.۷۵۱	(۴.۹۱۵.۸۳۴)	
(۲۵۸.۲۳۶)	(۹۵۱.۱۱۷)	(۹۹۳.۵۴۱)	
.	.	۵.۹۶۴.۴۵۰	
.	.	(۵۷.۱۴۷)	
(۲۵۸.۲۳۶)	(۹۵۱.۱۱۷)	۴.۹۱۳.۷۶۲	
(۷.۳۱۱)	۳.۶۳۴	(۲.۰۷۲)	
۱۰.۶۲۶	۱۰.۶۲۶	۳.۳۱۵	
۳.۳۱۵	۱۴.۲۶۰	۱.۲۴۳	
.	.	۲.۴۰۰.۰۰۰	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

سایر درآمدها

سود حاصل از سپرده های بانکی

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

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

جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

تامین مالی

هزینه های مالی

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

خالص افزایش(کاهش) در وجه نقد

موجودی نقد در ابتدای سال

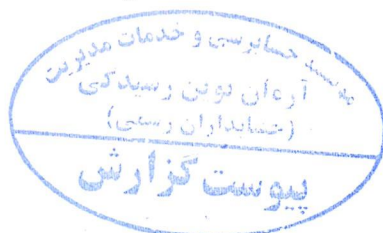
موجودی نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقدی -تهاتر سود سهام پرداختنی

شرکت سرمایه گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)



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



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 آبان ماه ۱۳۹۸ به شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز تغییر یافته و نوع شرکت نیز از سهامی خاص به سهامی عام تغییر پیدا کرده است و در تاریخ ۱۳/۰۹/۱۳۹۸ با شماره ۱۱۶۸۲ به عنوان نهاد مالی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردیده است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، ستارخان، خیابان حبیب الله، بلوار متولیان، پلاک ۷، طبقه همکف می‌باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

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

۱-۲-۱- موضوع فعالیت اصلی شرکت:

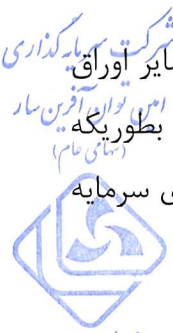
۱-۲-۱-۱- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به طوریکه به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ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



شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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 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.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
نفر	نفر	
۱۸	۲۰	کارکنان قراردادی
۱۸	۲۰	

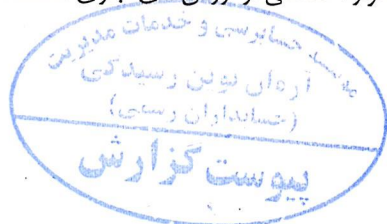
۲- اهم رویه‌های حسابداری

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. این آفرین ساز

شرکت سرمایه‌گذاری

(سهامی عام)  
شماره ثبت ۴۴۲۷۲



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار

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

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری

شناخت درآمد

سود سهام

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام  
شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

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

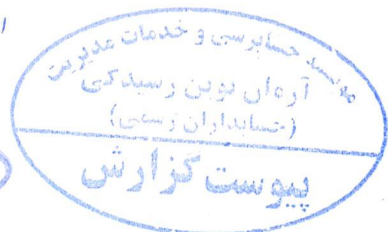
۲-۴-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های 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- استهلاک 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 استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بزرگ اساسی نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)



شماره ثبت: ۳۳۳۳۷۱۱



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

۳-۴-۲- 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.

۴-۴-۴- 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.

۵-۲- دارایی‌های نامشهود

۱- ۵-۲- 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

۶-۲- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۱- ۶-۲- 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.

۳- ۶-۲- 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.

۴- ۶-۲- 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. آن دو مورد (حسابداران رسمی) پیوست گزارش



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

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

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

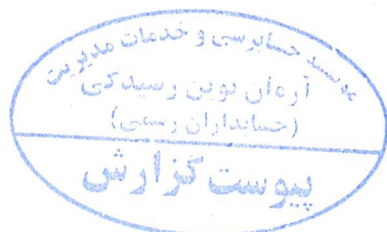
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

### ۳- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

#### ۱-۳- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

##### ۱-۱-۳- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

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 سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۴- درآمد سود سهام

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۰,۳۷۰	۱۵۲,۸۵۱	۳,۸۴۳,۶۶۸
۲۰۰,۳۷۰	۱۵۲,۸۵۱	۳,۸۴۳,۶۶۸

سهام

یادداشت ۲-۱۴

۵- درآمد سود تضمین شده

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۱۵۰,۹۱۵	۲۳۹,۶۲۷
۰	۱۵۰,۹۱۵	۲۳۹,۶۲۷

سپرده های سرمایه گذاری

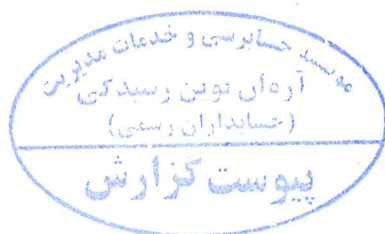
یادداشت ۲-۱۴

۶- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۸۲,۴۳۴	۸۸۰,۸۱۲	۳,۵۹۳,۸۸۳
۵۸۲,۴۳۴	۸۸۰,۸۱۲	۳,۵۹۳,۸۸۳

سهام - صندوق و حق تقدم

یادداشت ۲-۱۴



شرکت سرمایه گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)



شماره ثبت ۴۴۴۲۷۲

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۷- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۲۳,۶۵۶	۸,۲۵۷	۲۳,۹۵۸
۳,۲۶۸	۱,۲۵۳	۳,۳۵۹
۱,۵۳۳		۱,۵۰۰
۱,۲۱۴	۷۹۰	۰
۳۲۱	۰	۳۰۰
۲۹,۹۹۲	۱۰,۳۰۰	۲۹,۱۱۷

حقوق و دستمزد و مزایا  
بیمه سهم کارفرما  
پاداش پایان سال هیات مدیره مطابق با ابلاغ سهامدار عمده  
پاداش پایان سال پرسنل مطابق با ابلاغ سهامدار عمده  
حق حضور اعضای هیئت مدیره

۷-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد عمدتاً ناشی از افزایش قانونی اداره کار و افزایش تعداد پرسنل خصوصاً در رده مدیریتی و همچنین تسویه حساب پرسنل مستغفی و پاداش معوق مصوب بوده است.

۸- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱,۸۳۷	۴,۱۴۶	۷,۶۴۸
۱,۰۷۵	۴۶۳	۷۴۹
۹۰۰	۰	۰
۷۷۷	۲۲۳	۵۸۹
۲۹۸	۰	۰
۲۵۵	۱۰	۳۱۳
۱۶۹	۰	۰
۳۸۲	۰	۱۹۱
۷۹	۰	۳۷۲
۳۹	۰	۶۲
۳	۰	۰
۰	۰	۲,۷۴۱
۱,۳۶۳	۳,۲۶۷	۴,۸۶۹
۷,۱۷۷	۸,۱۰۹	۱۷,۵۳۴

هزینه های اداری  
خدمات قراردادی  
هزینه اجاره  
پذیرایی و آبدار خانه  
امور فرهنگی و دینی  
قبوض آب و برق و تلفن  
هزینه تعمیر و نگهداری  
نظافت و بهداشت  
هزینه حمل و نقل  
هزینه آگهی و تبلیغات  
هزینه های کارمزد بانکی  
ثبت نام در سجام  
سایر هزینه های عمومی

۹- هزینه های مالی

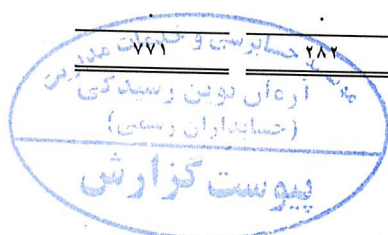
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۵۸۵,۷۵۳	۰	۰
۵۰,۰۰۰	۰	۰
۷,۱۴۷	۰	۰
۶۴۲,۹۰۰	۰	۰

هزینه تامین مالی از محل انتشار اوراق تبعی  
هزینه مشاوره، بازاریابی انتشار فروش اوراق تبعی  
کارمزد خرید اعتباری

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
(۱,۱۷۷)	۰	۰
(۱۱۴)	۰	۰
(۱۱۵)	۰	۰
(۶۶)	۰	۰
۴۱	۲۸۲	۷۷۱
۷۹۵	۰	۰
(۶۳۶)	۰	۰

برگشت سود مصوب به سهام جایزه و معادن  
پرداخت مالیات جرایم ماده ۱۶۹ سال ۱۳۹۴  
پرداخت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸  
پرداخت مالیات جرایم ماده ۱۶۹ سال ۱۳۹۸  
سود سپرده های بانکی  
سایر درآمدهای غیر عملیاتی



شرکت سرمایه گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۱۱- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۴۳,۹۶۹	۱,۱۶۵,۹۴۶	۷,۶۲۸,۹۸۹
(۶۴۳,۵۳۶)	۲۸۲	۷۷۱
۱۰۰,۴۳۳	۱,۱۶۶,۲۲۸	۷,۶۲۹,۷۶۰
تعداد	تعداد	تعداد
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷۴	۱۱۷	۷۶۳
(۶۴)	.	.
۱۰	۱۱۷	۷۶۳

سود عملیاتی  
سود (زیان) غیر عملیاتی  
سود خالص

میانگین موزون تعداد سهام عادی

سود پایه هر سهم - عملیاتی  
سود پایه هر سهم غیر عملیاتی  
سود پایه هر سهم

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

اثاثیه و منسوبات	وسایل نقلیه	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۸۳	۴۸۲	۱,۵۶۵
۸,۳۳۹	۲,۸۱۴	۱۱,۱۵۳
.	.	.
۹,۴۲۲	۳,۲۹۶	۱۲,۷۱۸
۱,۱۸۵	.	۱,۱۸۵
-	-	-
۱۰,۶۰۷	۳,۲۹۶	۱۳,۹۰۳
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته		
مانده در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۸۴۵	۱,۱۱۸
افزایش	۱۰۹۵	۱,۲۲۷
واگذار شده	۱,۹۴۰	۲,۳۴۵
مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱,۱۲۳	۱,۴۶۸
افزایش	۳,۰۶۳	۳,۸۱۳
واگذار شده	۷,۵۴۴	۱۰,۰۹۰
مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۷,۴۸۲	۱۰,۳۷۳

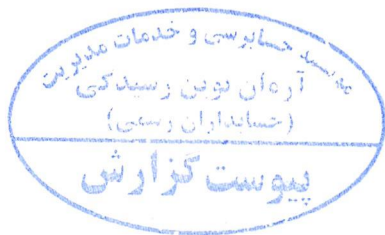
بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی  
مانده در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۱  
افزایش  
واگذار شده  
مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰  
افزایش  
واگذار شده  
مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱  
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته  
مانده در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۱  
استهلاک  
مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰  
استهلاک  
مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱  
مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱  
مبلغ دفتری در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

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)



شماره ثبت ۲۴۴۷۷۲



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌های

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

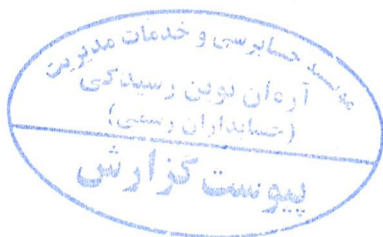
۱۳- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزارها	حق انشعبات	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴۲	۳۳۹	۳	بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی
۱.۲۵۵	۱.۱۷۶	۷۹	مانده در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
.	.	.	افزایش
۱.۵۹۷	۱.۵۱۵	۸۲	واگذار شده
.	.	.	مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
.	.	.	افزایش
۱.۵۹۷	۱.۵۱۵	۸۲	واگذار شده
			مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۲۳۲	۲۳۲	-	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
۳۱۱	۳۱۱	-	مانده در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۱
۵۴۳	۵۴۳	-	استهلاک
۱۹۸	۱۹۸	-	مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۷۴۱	۷۴۱	-	استهلاک
۸۵۶	۷۷۴	۸۲	مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۱۰۵۳	۹۷۲	۸۲	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
			مبلغ دفتری در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

شرکت سرمایه گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)



تأسیس ۱۳۷۷



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

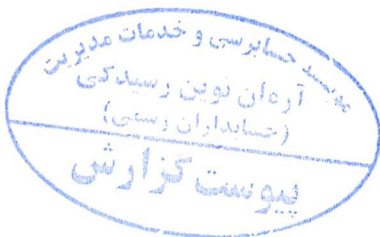
گزارش مالی میان دورهای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۴- سرمایه گذاری ها

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
میلیون ریال		میلیون ریال		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
۶.۲۲۲.۳۵۶	۶.۱۹۷.۱۲۹	۰	۶.۱۹۷.۱۲۹	سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار
				سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس ۱۴-۱
۶.۲۲۲.۳۵۶	۶.۱۹۷.۱۲۹	۰	۶.۱۹۷.۱۲۹	جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار
۰	۰	۰	۰	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی - ریالی
۶.۲۲۲.۳۵۶	۶.۱۹۷.۱۲۹	۰	۶.۱۹۷.۱۲۹	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
سرمایه گذاری های بلندمدت:				
۲.۷۹۸.۷۴۹	۲.۷۹۸.۷۴۹	۰	۲.۷۹۸.۷۴۹	سهام شرکت ها ۱۴-۱
۲.۷۹۸.۷۴۹	۲.۷۹۸.۷۴۹	۰	۲.۷۹۸.۷۴۹	جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
۹.۰۲۱.۱۰۶	۸.۹۹۵.۸۷۹	۰	۸.۹۹۵.۸۷۹	جمع کل سرمایه گذاری ها




**شرکت سرمایه گذاری آرمین توان آفرین ساز (سهامی عامه)**  
**بخارین عالی همان دوره ای**  
**بازداشت های توجیفی صورت های مالی**  
**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰**

مبالغ به میلیون ریال

۱-۴- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت و کوتاه مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

ماده در ابتدای سال	اورایش		کاهش		ماده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	درصد مالکیت
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ		
سرمایه گذاری های کوتاه مدت						
ایران توانسو	۶۱۶.۵۵۲.۱۳۰	۱.۷۹.۰۱۷۴	۰	۰	۱.۷۹.۰۱۷۴	۱۶.۴
فولاد خورستان	۳۸۸.۹۱۵.۱۱۲	۱.۴۱.۵۸۸	۲۱۵.۰۰۰	۷۸.۰	۱.۴۰.۹۸۰.۸	۰.۸
سرمایه گذاری غدیر	۴۳.۷۷۰.۱۱۶	۵۸۱.۹۵۱	۰	۰	۵۸۱.۹۵۱	۰.۱
سرمایه گذاری نیکا فولاد	۳۹.۲۱۷.۸۶۱	۳.۶۰.۳۰	۰	۰	۳.۶۰.۳۰	۰.۱
ارتباطات سیماران	۱۴۰.۰۰۰.۷۱۲	۳۳۱.۴۵۷	۰	۰	۳۳۱.۴۵۷	۰.۱
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۸۶۵.۶۰۲۸	۲۹۸.۶۰۳	۰	۰	۲۹۸.۶۰۳	۰.۸
بانک اقتصاد نوین	۱۶۰.۱۹۶.۶۶۴	۲۵۴.۳۸۴	۲۰.۳۹۳.۵۰۰	۳۳.۳۸۲	۲۳۲.۰۰۲	۰.۵
بانک کشاورزی	۱۳.۹۳۳.۳۷۵	۱۲۱.۵۷۴	۳۳.۵۸۷.۴۸	۲۹.۳۰۷	۲۳۴.۶۲۸	۲.۸
پروشیمی پارس	۱.۱۲۳.۳۵۶	۱۸۳.۶۳۰	۰	۰	۱۸۳.۶۳۰	۰.۰
بانک پارسیان	۸۴۸.۵۳۴.۴۳۰	۱۴۸.۸۹۹	۰	۰	۱۴۸.۸۹۹	۰.۱
۰.۰	۴۴۷۱.۹۴۹۲	۱۲۳.۲۶۴	۸۷۵.۰۰۰	۱.۷۳۰	۱۲۱.۵۲۴	۰.۰
	۱.۴۱۴.۹۳۷.۹۸۶	۵.۴۴۹.۵۵۴	۶.۸۱۹.۱۰۹.۷۷۴	۶.۴۱.۸۹	۵.۵۶۷.۷۳۶	

  
**تیم حسابرسی و خدمات ملایری**  
**آراهان توریت و حسابداری (مستشاران رسمی)**  
**پیشگامان حسابرسی**  
**تفاهان به منشور بعد**  
**مکان بویارگری**  
**(سای خام)**



شرکت سرمایه گذاری آفرین ساز صنعتی عامه

گزارش مالی میان دوره‌ای

لحاظیت مالی توضیح صورت های مالی

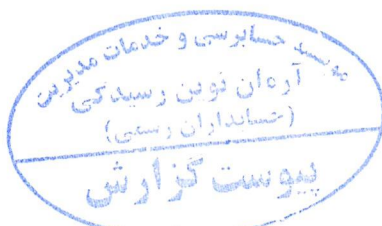
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

ماده در ۱۴۰۰/۳/۳۱	کاهش		افزایش		ماده در ابتدای سال		
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد			
۵۵۶۷۷۶	۶۸۱۹۱۰۶۷۷۴	۶۶۱۸۹	۲۴۸۴۱۲۴۸	۱۸۲۲۶۱	۵۴۴۹۱۰۰۳۶	۵۴۴۹۱۵۵۴	۱۴۱۴۹۳۷۹۸۶
۵۱۳۹	۱۰۶۰۳۵۱	۱۰۲۱۲۹	۳۱۰۴۳۵۳۹	.	۲۵۳۰۳۵۱	۱۱۲۳۵۸	۳۰۹۱۳۵۳۹
۱۱۶۷۸	۸۵۸۱۶۳۷	۳۷۷۰۵	۲۴۳۰۱۶۹۰	۲۸۲۵	۸۵۸۱۶۳۷	۴۶۵۵۸	۲۴۳۰۱۶۹۰
.	.	۳۰۰۳۳	۱۳۰۳۶۷۷۲	.	.	۳۰۰۳۳	۱۳۰۳۶۷۷۲
۲۵۵۵۸	۶۲۰۷۵۵۳	۶۰۱۸۳	۱۵۰۱۹۰۰	۱۳۱۹۱	۲۳۰۴۰۵۳	۱۸۵۵۰	۴۵۰۵۷۰
.	.	۲۶۵۴۵	۲۳۰۰۰۰۰	.	.	۲۶۵۴۵	۲۳۰۰۰۰۰
.	.	۲۷۳۹	۷۳۵۱۵۴	۹۳۸	۲۵۱۳۹۹	۱۸۰۰۱	۴۸۳۷۵۵
.	.	۹۰۹۸۷	۳۳۰۴۰۵۳	۹۰۹۸۷	۳۳۰۴۰۵۳	۹۰۹۸۷	۳۳۰۴۰۵۳
.	.	۶۸۵	۲۵۱۳۹۹	.	.	۶۸۵	۲۵۱۳۹۹
.	.	۷۴۹	۲۰۷۶۲۰۳	۷۴۹	۲۰۷۶۲۰۳	.	.
.	.	۱۶۱۴۶۱	۲۰۸۹۹۹۱۲	.	.	۱۶۱۴۶۱	۲۰۸۹۹۹۱۲
۰۹	۷۴۴۷۰۵۳	۳۵۴۴	۲۰۸۶۰۵۷	۱۵۶۱۸	۹۶۳۴۴۱۰	.	.
.	۱۳۲۷۶۷	.	.	.	.	۱۰۰۰۰۰۰	۱۳۲۷۶۷
۳۰۹۸۴	۱۰۷۸۰۰	.	.	.	.	۲۰۹۸۴	۱۰۷۸۰۰
۳۳۳۸۳۸	۳۷۳۵۶۴	.	.	۹۹۹۹۹	۱۰۸۹۳۸	۲۴۳۸۳۹	۲۶۴۶۶۶
.	.	۸۱۳۴۴۰	۲۳۲۷۷۸۵۰	۸۱۳۴۴۰	۲۳۲۷۷۸۵۰	.	.
۱۱۰۰۱۳۲	۱۰۰۶۵۰۰۰	۵۵۹۷۳۴	۵۳۴۳۴۰۶۰	۶۶۹۸۶۶	۶۳۸۹۹۰۶۰	.	.
۶۸۹۷۱۳۹	۶۸۵۴۳۸۲۶۹۹	۱۸۷۴۲۰۲	۲۰۳۵۴۳۲۶	۱۷۹۸۹۷۷	۵۵۴۳۵۵۷۹۳۶	۶۳۲۲۲۵۶	۱۵۱۵۳۳۹۹۹۹

نقل از صفحه قبل  
سرمایه گذاری توسعه معادن و قطرات  
سرمایه گذاری خوارزمی  
بانک خوارزمیه  
تولیدی و خدمات صنایع نسوز تورک  
تاسیس مسکن جوانان  
مستوفی اصلاح ایران  
حق تقدم تولیدی و خدمات صنایع نسوز تورک  
حق تقدم معدنی اصلاح ایران  
حق تقدم سرمایه گذاری خوارزمی  
حق تقدم دارو سازی اکسیر  
حق تقدم سرمایه گذاری توسعه معادن و قطرات

آفرین ساز  
(سهامی عام)  
شماره ثبت ۴۴۴۷۲



شرکت سرمایه گذاری آفرین توان آفرین ساز (سهامی عام)

تغییرات مالی همان دوره ای

ماددات های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

ماده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	کاهش		افزایش		ماده در ابتدای سال	تعداد
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
۱۰۶۲	۲۷۹۷۰۰۵۴	۸۴۹۵۱۸۴۷۸			۲۷۹۷۰۰۵۴	۸۴۹۵۱۸۴۷۸
۰۰۰۳	۱۵۰۷	۴۸۵۰۰۰			۱۵۰۷	۴۸۵۰۰۰
۰۰۰۰	۳	۱			۳	۱
۱۸۸	۷۵	۱۵۰۰			۷۵	۱۵۰۰
۰۰۰۰	۱۰	۱۰۰۰۰			۱۰	۱۰۰۰۰
	۲۷۹۸۷۴۹	۸۵۰۰۰۵۹۷۹			۲۷۹۸۷۴۹	۸۵۰۰۰۵۹۷۹
	۸۹۹۵۵۸۷۹	۷۷۰۴۳۸۹۶۷۸	۱۸۳۴۲۰۲	۲۰۳۵۱۴۲۳۶	۱۷۹۸۹۷۷	۵۵۴۳۵۵۷۹۳۶
					۹۰۰۲۱۱۰۶	۲۳۳۵۱۳۴۵۹۷۸

سرمایه گذاری های بلند مدت:

پتروشیمی مارون

توسعه گردشگری کاروان سوزان پارس

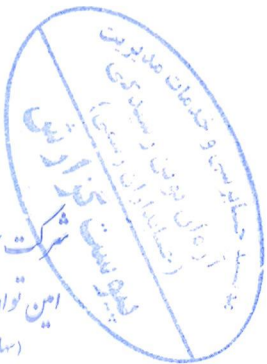
سپید کنار سفین

سرمایه گذاری آبادان ایستاسیس

سرمایه گذاری مهرگان تامین پارس

جمع سرمایه گذاری های بلند مدت

جمع سرمایه گذاری ها



شرکت سرمایه گذاری  
آفرین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)





لیست سرمایه گذاری اسمن توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی همان دوره ها

تادانات مالی توفیقی صورت های مالی

نموده مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

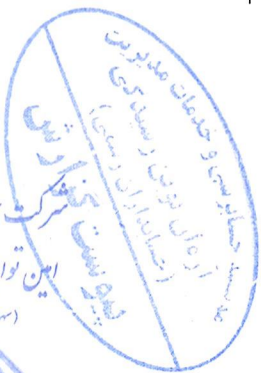
۲-۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت و کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک در آمد آن ها به شرح زیر است.

درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹/۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۳/۳۱				ارزش بازار در		درصد به		مبلغ دفتری سرمایه گذاری	
جمع	سود (زیان) فروشی	درآمد سود تقسیمی شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروشی	درآمد سود تقسیمی شده	سود سهام	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۹/۳۰	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۳۹۹/۹/۳۰	۱۴۰۰/۳/۳۱	۱۴۰۰/۳/۳۱
۲۸۳۳۹۷	۱۶۶۷۱۱	-	۲۱۶۶۸۶	-	-	-	-	۱۲۹۱۳۳۸۲۳	۴۹	۱۲۹۰۰۱۷۴	۱۲۹۰۰۱۷۴	۱۲۹۰۰۱۷۴	۱۲۹۰۰۱۷۴
۱۳۰۰۴۸	۵۳۴۶۰	-	۹۸۵۸۸	۲۴۸۵	۲۴۸۵	-	-	۵۹۱۳۱۴۵۲	۲۳	۱۴۱۰۰۵۸۸	۱۴۰۹۰۸۰۸	۱۴۰۹۰۸۰۸	۱۴۰۹۰۸۰۸
۵۰۷۲۵۱	۵۰۷۲۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۴۴۱۸۰	۲۴۰۴۰۸	-	۳۷۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۳۲۳۴۵	۲۳۹۵۳۲	-	۲۸۳۲	۳۳۰۱۹۰	۳۳۰۱۹۰	-	-	۲۰۷۲۳۴۴	۰	۱۸۵۵۰	۲۵۵۵۸	۲۵۵۵۸	
۲۳۶۳۰۴	۲۳۵۰۸۹	-	۱۲۲۱۵	۹۵۲۶۷	۹۵۲۶۷	-	-	۳۷۰۲۸	۰	۴۶۰۵۸۸	۱۱۶۷۸	۱۱۶۷۸	
۱۸۹۴۵۳	۱۸۳۰۸۳	-	۶۳۷۰	۲۴۲۱۶	۲۴۲۱۶	-	-	۴۶۲۷۷۳	۹	۵۸۱۹۵۱	۵۸۱۹۵۱	۵۸۱۹۵۱	
۱۶۵۰۱۸	۱۶۲۰۵۶	-	۲۹۵۱۲	۷۸۷۳۰	۷۸۷۳۰	-	-	-	-	۳۰۰۳۳	-	-	
۱۳۳۵۰	۳۸۸۵۸	-	۸۳۵۹۲	۱۸۱۱۷۳	۳۳۵۵۵	-	-	۱۰۷۵۱۷	۴	۷۸۳۰۳۶	۲۷۴۶۲۸	۲۷۴۶۲۸	
۹۵۶۵۵	۹۵۶۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۷۸۲۷۲۴	۲۴۴۷۵۴	-	۳۸۶۷۰	۲۹۱۲۱	۲۹۱۲۱	-	-	۲۶۸۶۲۴	۴	۳۳۱۹۵۷	۳۳۱۹۵۷	۳۳۱۹۵۷	
۲۵۹۰۸۳۵	۲۱۵۵۸۹۷	-	۴۳۴۹۱۸	۴۵۴۳۷۱	۲۸۳۵۱۷	-	-	۱۷۰۸۵۴	۲۰۶۲۷۲۳۳	۶۱۲۹۱۲۴۶	۶۰۳۲۵۲۵۴	۶۰۳۲۵۲۵۴	

نقل به صفحه بعد

اربعانات سار

فروری مواد معدنی ایران



شرکت سرمایه گذاری آسین آفرین ساز صنعتی (ش.ا.س)

گزارش مالی، حساب صورت دوره اول

تاریخات: حساب، توضیح، صورت های مالی

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

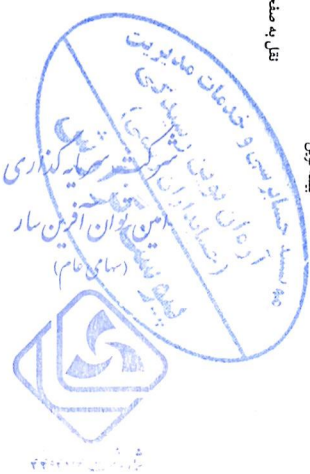
صیغ به میلیون ریال

صیغ به میلیون ریال				صیغ به میلیون ریال			
درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹/۹/۳۰		درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۳/۳۱		ارزش یازار در		صیغ دفتری سرمایه گذاری	
جمع	سود (زیان) فروش	جمع	سود (زیان) فروش	۱۴۰۰/۳/۳۱	درصد به جمع کل	۱۳۹۹/۹/۳۰	۱۴۰۰/۳/۳۱
۲۵۹۰۸۳۵	۲۱۵۵۸۹۷	۴۳۴۹۱۸	۲۵۴۳۷۱	۲۰۶۲۷۰۲۳	-	۴۳۲۹۲۳۶	۴۳۲۵۸۵۴
۸۱۱۹۱	۸۱۱۹۱	-	-	-	-	-	-
۵۵۶۳۲۱	۵۴۵۴۸۴	۱۰۷۳۷	۶۹۱۰	۶۳۲۱۲۱	۲	۱۳۲۲۶۴	۱۳۱۵۴۴
۲۳۵۷۷۳	۲۳۵۷۷۳	-	۵۰۰۰۷	۶۵۱۹۰۷	۴	۲۵۴۳۸۴	۲۳۲۰۰۳
۳۳۳۶۳	۳۳۳۶۳	-	-	-	-	۱	-
۲۱۰۴۲	۲۱۰۴۲	-	-	-	-	-	-
۳۰۴۳۳	۱۱۲۷۵	۱۹۱۴۸	۱۹۰۳۵	۱۵۸۶۹۱	-	۱۱۲۳۵۸	۵۱۳۹
۱۶۷۹۴	۱۶۷۹۴	-	-	-	-	-	-
۱۵۸۳۱	۱۵۸۳۱	-	-	-	-	-	-
۱۴۹۰۳	۱۴۹۰۳	۱۴۹۰۳	۲۱۲۷۶	۴۹۸۴۹	۵	۳۰۶۰۳۰	۳۰۶۰۳۰
۱۴۰۱۵	۱۴۰۱۵	-	-	-	-	-	-
۱۲۲۴۳	۱۲۲۴۳	-	-	-	-	-	-
۲۱۷۳۷	۲۸۳۱۶	۳۴۴۱	-	۱۲۹۰۶۲۱	۲	۱۴۸۸۹۹	۱۴۸۸۹۹
۲۱۷۱۰	۲۱۷۱۰	-	-	-	-	۲۰۹۸۴	۲۰۹۸۴
-	-	-	-	-	-	۲۴۳۸۳۹	۲۴۳۸۳۸
۷۳۳	۷۳۳	-	-	-	-	-	-
۳۲۳۱۹	۳۲۳۱۹	-	-	-	-	-	-
۲۱۷۲	۲۱۷۲	-	-	-	-	-	-
۲۰۶۹۷۳۱۹	۲۳۲۹۱۸۲	۴۸۳۲۳۷	۷۳۳۸۱۴	۱۹۲۱۳۰	۲۳۲۵۸۵۲	۵۶۲۰۱۰۵	۵۴۹۳۶۹۰

نقل به صفحه بعد

بیمه کتون

بازگردانی پادشاهی پستیمان پارس  
 صندوق سهام فروزه  
 صندوق اعتماد دارک  
 صندوق با درآمد ثابت گران



شماره حساب جاری اسکن توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی، معائن دوره‌ای

لحاظت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

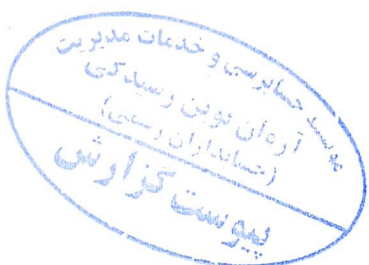
مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۰۳/۳۱				ارزش یازار در		درصد به		مبلغ ذخیره سرمایه گذاری	
جمع	سود (زیان) فروش	درآمد سود تقسیمی شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	درآمد سود تقسیمی شده	سود سهام	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۳۰۶۲۳۱۹	۳۲۰۹۱۸۴	-	۶۸۳۱۳۷	۷۲۸۸۱۴	۵۳۰۶۸۴	-	۱۹۲۱۳۰	۲۳۱۳۵۸۵۳	-	۵۵۰۲۰۱۵	۵۲۹۱۳۶۵	۵۲۹۱۳۶۵	
۱۸۳۳۳	۱۵۳۷۶	-	۲۰۱۷	۲۳۸۸۱	۲۱۰۶۷	-	۹۱۴	-	-	۱۸۰۱	-	-	
۶۳۸۴۴	۶۳۸۴۴	-	-	۷۳۰۶	-	-	۷۳۰۶	۵۷۰۹۰	۵	۲۹۸۶۰۳	۲۹۸۶۰۳	۲۹۸۶۰۳	
۷۵	۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۹۱۷	۹۱۷	-	-	-	-	-	-	۱۶۸۸۰۳	۳	۱۸۲۶۳۰	۱۸۲۶۳۰	۱۸۲۶۳۰	
۱۴۱۱	۱۴۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۹۰۱۷۶	۹۰۱۷۶	-	-	۷۴۷۳	۷۴۷۳	-	۴۲۰۷۳	-	-	۱۲۰۰۷۴	-	۱۲۰۰۷۴	
۱۸۶۴۲۰	۲۶۱۲۴	۱۶۰۱۸۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۸۱۸۳۴	۴۶۶۱	۶۷۱۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۳۵۳۳	۱۳۵۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۳۳۷۱	۳۹۷۶	۸۳۹۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۸۱۶۹۱	۸۱۶۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۳۶۵۳	۳۶۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۳۵۳	۲۱۰	۱۰۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۷۱۷	۱۰۰۲۹	۲۷۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۶۷۴	۶۷۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۲۱۵۳۹	۲۱۵۳۹	-	-	۱۵	۱۵	-	-	-	-	۶۸۵	-	۶۸۵	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۰۰۰۰	-	۱۰۰۰۰۰	
-	-	-	-	۷۳۹۰	۷۳۹۰	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	۳۷۷۸	۳۷۷۸	-	-	-	-	۲۶۵۴۵	-	۲۶۵۴۵	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۰۸۷	-	۹۰۸۷	
-	-	-	-	۱۳۷۷	۱۳۷۷	-	-	۱۱۰۳۱۳	-	-	-	۱۱۰۳۱۳	
۶۱۹۷۷۱۱	۳۴۷۱۳۳۱	۲۳۰۶۲۷	۶۸۶۱۵۴	۷۸۲۷۹۹	۵۸۲۴۴۴	-	۳۰۰۳۵۰	۲۵۵۵۸۷۰	۱۰	۶۳۳۳۵۶	۶۱۹۷۷۱۹	۶۱۹۷۷۱۹	

شرکت سرمایه گذاری  
این توان آفرین ساز  
(سهامی عام)



شماره ثبت ۱۸۸۴۴۸۸



صندوق سرمایه گذاری مهرگان تاسیس  
صندوق اعتماد پارسبان  
تاسیس مسکن جوانان  
حق تقدم سرمایه گذاری توکا فولاد  
صندوق سپید داموند

جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عامه)

گزارش مالی میان دوره ای

باادابیت های توضیح صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

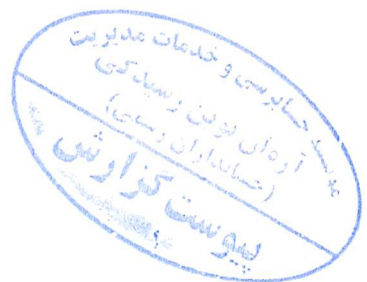
مبالغ به میلیون ریال

مبالغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۰۳/۳۱			درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
مبلغ دفتری سرمایه گذاری	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	سود سهام	درآمد سود تقسیم شده	سود (زیان) فروش	جمع
سرمایه نامی	۲۷۸۷۰۰۵۴	۲۷۸۷۰۰۵۴	۱۰۰	۱۳۰۰۶۶۸۱۸۴	-	-	-	۱۳۰۰۶۶۸۱۸۴
پیشگامی مازون	۱۵۰۰۷	۱۵۰۰۷	۰	-	-	-	-	۱۵۰۰۷
توسعه گردهمگامی گزارش سرمایه باریس	۳	۳	۰	-	-	-	-	۳
موسسه سپید کنار مین	۷۵	۷۵	۰	-	-	-	-	۷۵
استاتیس آیدانا	۱۰	۱۰	۰	-	-	-	-	۱۰
مهرگان تامین باریس	۱۰	۱۰	۰	-	-	-	-	۱۰
جمع سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۷۸۷۰۰۵۴	۲۷۸۷۰۰۵۴	۱۰۰	۱۳۰۰۶۶۸۱۸۴	۲۰	۲۰	۲۰	۱۳۰۰۶۶۸۱۸۴
جمع سرمایه گذاری ها	۲۷۸۷۰۰۵۴	۲۷۸۷۰۰۵۴	۱۰۰	۱۳۰۰۶۶۸۱۸۴	۲۰	۲۰	۲۰	۱۳۰۰۶۶۸۱۸۴
جمع سرمایه جاری	۸۰۹۹۵۸۸۹	۹۰۰۲۱۱۰۵	۰	۱۴۶۰۵۲۵۹۶۳	۲۰۰۰۳۷۰	۲۰۰۰۳۷۰	۲۰۰۰۳۷۰	۱۴۶۰۵۲۵۹۶۳
جمع	۳۵۹۶۵۱۴۳	۲۸۸۹۱۱۵۹	۰	۲۷۶۱۱۹۱۴۷	۲۰۰۰۷۴۰	۲۰۰۰۷۴۰	۲۰۰۰۷۴۰	۲۷۶۱۱۹۱۴۷

شرکت سرمایه گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عامه)



شماره ثبت ۴۴۳۷۷۰



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌های

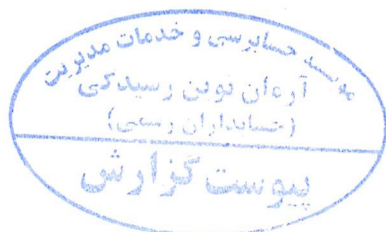
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۴-۳ - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱				صنعت
میلیون ریال	میلیون ریال	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
خالص	خالص				
۲,۹۸۲,۱۷۰	۲,۹۷۹,۶۸۴	-	۲,۹۷۹,۶۸۴	۳۳	محصولات شیمیایی
۱,۸۳۹,۸۸۲	۱,۸۳۷,۳۸۲	-	۱,۸۳۷,۳۸۲	۲۰	فلزات اساسی
۱,۷۹۰,۱۷۴	۱,۷۹۰,۱۷۴	-	۱,۷۹۰,۱۷۴	۲۰	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۵۸۱,۹۵۱	۵۸۱,۹۵۱	-	۵۸۱,۹۵۱	۶	شرکت های چند رشته ای صنعتی
۱۴	۴۴۳,۸۳۸	-	۴۴۳,۸۳۸	۵	بیمه و صندوق بجز تامین اجتماعی
۴۳۳,۳۱۵	۳۷۰,۹۰۱	-	۳۷۰,۹۰۱	۴	بانکها و موسسات اعتباری
۲۳۱,۴۵۷	۲۳۱,۴۵۷	-	۲۳۱,۴۵۷	۳	مخابرات
۳۲۶,۷۵۵	۲۹۸,۶۰۳	-	۲۹۸,۶۰۳	۳	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۲۸۳,۰۳۶	۲۷۴,۶۲۸	-	۲۷۴,۶۲۸	۳	مواد و محصولات دارویی
۱۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۱۱۶	-	۱۳۱,۱۱۶	۱	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۱۱۲,۳۵۸	۱۷,۲۱۳	-	۱۷,۲۱۳	۰	استخراج کانه های فلزی
۳۱۱,۴۵۶	۱۳,۳۷۳	-	۱۳,۳۷۳	۰	سرمایه گذارها
۲۸,۵۳۷	۲۵,۵۵۸	-	۲۵,۵۵۸	۰	سایر محصولات کانی غیر فلزی
۹,۰۲۱,۱۰۵	۸,۹۹۵,۸۷۹	۰	۸,۹۹۵,۸۷۹	۱۰۰	

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱				نوع سرمایه گذاری
میلیون ریال	میلیون ریال	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
خالص	خالص				
۵,۹۶۲,۳۶۱	۵,۸۲۹,۹۸۲	-	۵,۸۲۹,۹۸۲	۶۴,۸۱	بورسی
۳,۰۵۷,۰۴۸	۳,۱۶۴,۲۰۱	-	۳,۱۶۴,۲۰۱	۳۵,۱۷	فرا بورسی
۱,۶۹۵	۱,۶۹۵	-	۱,۶۹۵	۰,۰۲	سایر
۹,۰۲۱,۱۰۴	۸,۹۹۵,۸۷۹	-	۸,۹۹۵,۸۷۹	۱۰۰	



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۵- پیش پرداخت خرید سرمایه گذاری

یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵-۱	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰
	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایستاتیس

۱۵-۱ طبق مصوبه هیات وزیران (مصوبه شماره ۷۴۲۶۴/ت/۵۸۰۳۶ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۱) و مصوبه شماره ۱۱۲۵ مورخ ۹۶/۰۶/۲۴ هیات مدیره محترم سازمان تامین اجتماعی ن.م (ساتا) در خصوص واگذاری سهام متعلق به دولت (واگذاری خرید سهام شرکتهای صنعتی و معدنی اقبال پارسیان سنگان و مجتمع صنعتی اسفراین) بمنظور متناسب سازی دریافتی بازنشستگان و مستمری بگیران کشوری و لشکری ساتا، مبالغ پیش پرداخت سرمایه ای این شرکت متناسب با درصد سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایستاتیس انجام شده است. لذا این شرکت طبق تصمیمات ساتا (سهامدار اصلی شرکت)، اقدام به پرداخت مبالغ مذکور از بابت خرید بخشی از سهام شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایستاتیس نموده است. لازم به ذکر است که بر اساس نتایج ارزیابی سهام شرکت سرمایه گذاری آپادانا و مطابق با تصمیمات شورای عالی واگذاری و طی تشریفات قانونی مربوطه، نسبت به تسویه حساب نهایی مبالغ مذکور اقدام خواهد شد.

۱۶- پیش پرداخت ها

یادداشت	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
	۷۷۰,۰۲۹	-
	۱۸۰	۲۲۶
	۱۴۸	۱۲۴
	۷۷۰,۳۵۷	۳۶۰
	(۷۷۰,۰۲۹)	۰
	۳۲۸	۳۶۰

سود و کارمزد سنوات آتی تامین مالی

سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه

سایر

کسر می شود:

سود و کارمزد تامین مالی (یادداشت ۲۵ صورتهای مالی)

۱۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

یادداشت	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷-۱	۰	۳۶۶,۹۴۱	۳۶۶,۹۴۱	-	۳۶۶,۹۴۱	۶۹۶,۴۸۹
۱۷-۲	۰	۷۰,۵۶	۷۰,۵۶	-	۷۰,۵۶	۷۰,۵۶
۱۷-۳	۹۵,۴۹۰	-	۹۵,۴۹۰	-	۹۵,۴۹۰	۲,۴۳۰,۰۲۱
	۰	-	-	-	-	-
	۹۵,۴۹۰	۳۷۳,۹۹۷	۴۶۹,۴۸۷	۰	۴۶۹,۴۸۷	۳,۱۳۳,۵۶۶

تجاری:

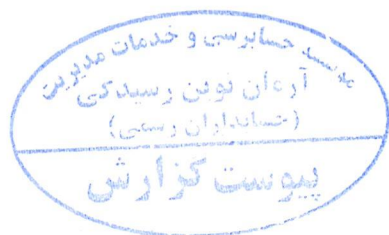
حساب های دریافتنی:

سود سهام دریافتنی

شرکت آینده اندیش نگر

موسسه توانمند سازی بازنشستگان ن.م

کارگزاری آرمون بورس



شرکت سرمایه گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

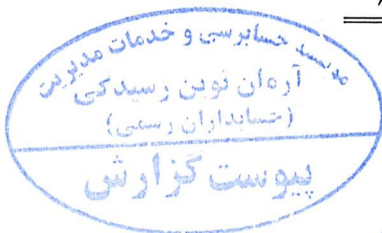
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱					
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	۲.۰۳۲.۴۵۵	-	۲.۰۳۲.۴۵۵	-	۲.۰۳۲.۴۵۵	۱۷-۴
۱.۲۸۹	۶.۶۷۵	-	۶.۶۷۵	۶.۶۷۵		سایر دریافتی ها
۱۴۰	۱۱۸	-	۱۱۸	۱۱۸		سرمایه گذاری مهرگان تأمین پارس
۲۰۴	۱۵۸	-	۱۵۸	۱۵۸		مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
-	۲۲	-	۲۲	۲۲		سازمان تأمین اجتماعی
۲.۸۴۵.۱۴۴	۲.۰۳۹.۴۲۸	۰	۲.۰۳۹.۴۲۸	۶.۹۷۳	۲.۰۳۲.۴۵۵	جاری کارکنان
۵.۹۷۸.۷۱۰	۲.۵۰۸.۹۱۵	۰	۲.۵۰۸.۹۱۵	۳۸۰.۹۷۰	۲.۱۲۷.۹۴۵	سایر

۱۷-۱- سود سهام دریافتی از شرکت های سرمایه پذیر به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸۶.۱۴۴	۱۶۶.۵۷۳	ایران ترانسفو
۸۳.۵۹۲	۱۰۷.۵۱۷	داروسازی اکسیر
۰	۳۴.۲۱۶	سرمایه گذاری غدیر
۰	۲۹.۱۲۱	ارتباطات سیار ایران
۲۷۲	۲۱.۲۷۶	سرمایه گذاری توکا فولاد
۰	۷.۳۰۶	سرمایه گذاری ساختمان
۳۰.۱۷	۹۱۴	املاح معدنی (شاملا)
۰	۱۸	توسعه گردشگری کاروانسرای پارس
۴۲.۳۹۰	۰	سیمان هرمزگان
۲.۷۲۳	۰	صنایع نسوز توکا
۱۹۸	۰	بیمه اتکایی
۱۳۰.۵۹۳	۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۳.۷۷۲	۰	منگنز ایران
۳۱.۸۳۵	۰	فولاد خوزستان
۱۰.۷۳۷	۰	فولاد مبارکه اصفهان
۱.۲۱۶	۰	سایر
۶۹۶.۴۸۹	۳۶۶.۹۴۱	



شرکت سرمایه گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۱۷-۲- با عنایت به ادغام شرکت اعتباری کوثر مرکزی (و کوثر) 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 (و کوثر) از سوی کارشناسان رسمی دادگستری، مطالبات سهامداران تسویه می گردد

۱۷-۳- گردش حساب موسسه توانمند سازی بازنشستگان ن.م به شرح ذیل می باشد:

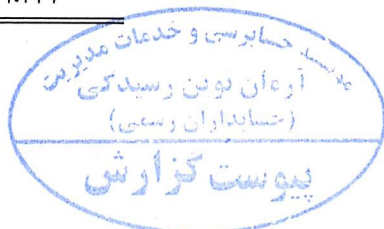
۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده ابتدای دوره
۶,۶۱۹,۶۲۹	۲,۴۳۰,۰۲۱	تهاتر طلب شرکت با سود سهام مصوب ۱۳۹۹
(۴,۴۴۷,۸۲۱)	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	کارمزد نقل و انتقال
.	۶۵,۴۷۲	علی الحساب پرداخت سود
۲۵۸,۲۳۶	.	خالص هزینه های انجام شده توسط موسسه و شرکت
(۲۲)	(۳)	
۲,۴۳۰,۰۲۱	۹۵,۴۹۰	

۱۷-۳-۱ مبلغ ۶,۶۱۹,۶۲۹ میلیون ریال از مانده ابتدای سال ۱۳۹۹ حسابهای دریافتی موسسه توانمند سازی مربوط به تغییر قیمت خرید سهام پتروشیمی مارون می باشد که در تاریخ ۳۱ خردادماه ۱۳۹۹ 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 سهامدار عمده ظرف مدت سه سال پس از پایان تاریخ ترازنامه سال ۱۳۹۸ نسبت به ایفاد کلیه بدهی های خود به شرکت اقدام نماید

۱۷-۴- 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 بازار سرمایه عملیاتی شود و این موضوع در اسفند ماه سال ۱۳۹۹ محقق گردید و ترکیب سهامداران جدید بشرح یادداشت ۱۹ صورتهای مالی نیز تغییر یافته است.

۱۸- موجودی نقد

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	تجارت شعبه آپادانا ۰۰۵۰۷۹۶۱۶۷
۲,۱۷۸	۱,۰۲۶	تجارت شعبه آپادانا ۱۹۵۰۵۴۲۸۱۵
۱,۰۵۹	۴۵	بانک کارآفرین-شعبه ناهید-حساب سپرده پشتیبان-شماره ۲۰۰۴۹۷۷۳۱۶۰۸
۵۸	۶۰	بانک کارآفرین-شعبه ناهید-حساب جاری-شماره ۱۰۰۵۱۲۱۱۲۶۰۴
۲۰	۸۳	تنخواه گردان
.	۲۹	
۳,۳۱۵	۱,۲۴۳	



شرکت سرمایه گذاری

امین توان آفرین ساز

(سهامی عام)



شماره ثبت ۴۴۴۷۲

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ مبلغ ده هزار میلیارد ریال ، شامل ده میلیارد سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

۱۹-۱- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
.	.	۸۰,۹۸	۸۰,۹۸,۴۳۴,۹۱۵	شرکت سرمایه گذاری مهرگان تامین پارس
۰,۰۰۰۰۱	۹,۹۹۹,۹۶۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	موسسه توانمند سازی بازنشستگان نیروهای مسلح
۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	پارس تامین نوید رایانه
۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح
۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	فرو سیلیسیم خمین
۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	توسعه گردشگری کاروانسرای پارس
۱۹,۰۱۶	۳۵,۰۰۰	۱۹,۰۱۶	۱۹,۰۱۶,۵۶۰,۰۸۵	سایر سهامداران
۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و 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. توضیح اینکه بدلیل رسیدن مانده اندوخته به سقف قانونی مورد اشاره لذا طی دوره شش ماهه منتهی به خرداد ۱۴۰۰ ذخیره ایی در حسابها لحاظ نشده است.

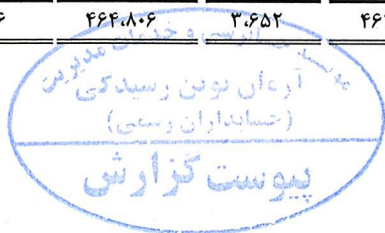
۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۳۶۰	۳,۱۹۸	پرداخت شده طی سال
(۴۱۶)	(۷۲۸)	ذخیره تامین شده
۳,۲۵۴	۳,۲۷۸	مانده در پایان سال
۳,۱۹۸	۵,۷۴۸	

۲۲- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۴۰۰/۰۳/۳۱		
خالص	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تجاری
۱۶۸,۷۹۱	۴۶۱,۱۵۴	-	۴۶۱,۱۵۴	کارگزاری آرمون بورس- بابت خرید سهام
۱۶۸,۷۹۱	۴۶۱,۱۵۴	۰	۴۶۱,۱۵۴	
۱,۶۲۰	۱,۳۵۰	۱,۳۵۰	-	سایر پرداختنی ها
۴۷۳	۷۵۴	۷۵۴	-	ذخیره هزینه های معوق -بابت حق حضور و پاداش
۳۵۲	۵۸۰	۵۸۰	-	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی
۵۷۹	۳۹۲	۳۹۲	-	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق و اجاره
.	۲۳۲	۲۳۲	-	ذخیره هزینه عیدی
.	۱۵۳	۱۵۳	-	بیمه تکمیلی- کوثر
۵۸	۸۷	۸۷	-	حقوق و دستمزد پرداختنی
۱۸۳	۱۰۴	۱۰۴	-	سپرده بیمه
۳,۲۶۵	۳,۶۵۲	۳,۶۵۲	۰	سایر
۱۷۲,۰۵۶	۴۶۴,۸۰۶	۳,۶۵۲	۴۶۱,۱۵۴	

شرکت سرمایه گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)



شرکت سرمایه‌گذاری آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی سالانه دورهای

بازرسی مالی توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۲۳- مالیات پرداختنی

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

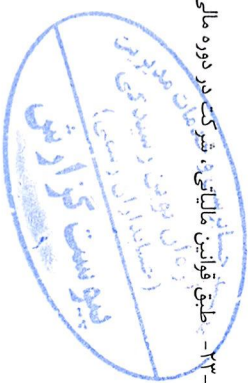
نحوه تشخیص	۱۳۹۹/۹/۳۰		۱۴۰۰/۳/۳۱ - میلیون ریال		تشخیصی	ابرازی	مشمول مالیات ابرازی	سودوزیان ابرازی	سال مالی
	ماده پرداختنی	ماده پرداختی	پرداختی	قطعی					
رسیدگی به دفاتر هیئت بدوی	-	-	-	-	۷۶۸.۰۶۵	-	-	۲,۱۲۷,۷۷۶	۱۳۹۳
رسیدگی به دفاتر هیئت تجدید نظر	-	-	-	-	۱,۸۹۵	-	-	۲,۵۵۱,۹۹۴	۱۳۹۴
قطعی و تسویه گردیده است	-	-	۴	۴	۱۷۶	-	-	۲,۸۹,۷۶۷	۱۳۹۵
قطعی و تسویه گردیده است	-	-	۲۱	۲۱	۲۱	-	-	۲,۳۵,۷۸۶	۱۳۹۶
قطعی و تسویه گردیده است	-	-	-	-	-	-	-	۲,۴۳۴,۳۸۳	۱۳۹۷
قطعی و تسویه گردیده است	-	-	۱۱۴	۱۱۴	۱۱۴	-	-	۴,۲۵۴,۹۱۷	۱۳۹۸
قطعی و تسویه گردیده است	-	-	-	-	-	-	-	۷,۶۲۹,۷۶۰	۱۳۹۹
	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۴۳۳	۳۱ خرداد ۱۴۰۰
	-	-	-	-	-	-	-	-	

شرکت سرمایه‌گذاری آفرین ساز  
 مدیر عامل: ...  
 مدیر مالی: ...  
 حسابرس: ...

۲۳-۱- 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 و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ طی برگ تشخیص منتهی معادل ۵۶.۹۱۷ میلیون ریال مجدداً مالیات عملکرد صادر و برگ مطالبه جرائم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر به شماره های ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ به مبلغ ۱۱۷ میلیون ریال و شماره ۷۳۹۶۱۶۸۷ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ به مبلغ ۴۵,۵۳۴ میلیون ریال صادر شده است که پس از اعتراض در موضوع در هیات بدوی بوده که اجرای قرار صادر گردید.

۲۳-۲- 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 صفر گردید و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ طی برگ تشخیص منتهی معادل ۱۸۹۵ میلیون ریال به هیئت تجدید نظر مالیاتی انتقال یافته است.

۲۳-۳- بابت پرونده مالیاتی، شرکت در دوره مالی میانی ۳۱ خرداد ۱۴۰۰ از معافیت های مربوط به مواد ۱۰۵ تبصره ۴ و ۱۴۵ قانون مالیات های مستقیم برخوردار می باشد.





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۲۴- سود سهام پرداختی

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۴۰۰,۰۰۰	.	سود سهام سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
(۵,۴۰۰,۰۰۰)	.	پرداخت سود سهام سال ۱۳۹۸
-	۳,۶۰۰,۰۰۰	خالص سود سهام مصوب منتهی به سال مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
-	(۹۹۳,۵۴۱)	پرداخت سود سهام سال ۱۳۹۹-بازنشستگان
-	۲,۶۰۶,۴۵۹	

۲۴-۱- پیرو مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۲۶ بهمن ماه سال ۱۳۹۹ برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ به ازای هر سهم مبلغ ۶۰۰ ریال سود تصویب گردید که در مجموع مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بعنوان سود سهام مصوب در دفتر شناسایی گردید که مبلغ ۲,۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال آن در ازای بخشی از بدهی با موسسه توانمندسازی بازنشستگان ن.م خالص گردیده است (یادداشت ۳-۱۷).

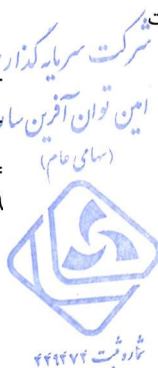
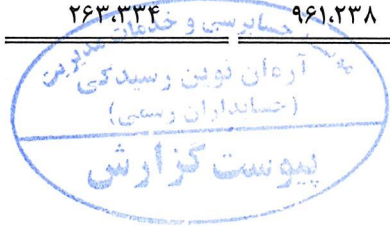
۲۵- تسهیلات مالی

۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۶,۰۰۰,۱۸۳	اصل اوراق فروش تبعی
-	۱,۳۲۰,۰۴۹	سود و کارمزد مربوطه
-	۷,۳۲۰,۲۳۲	
-	(۷۷۰,۰۲۹)	سود و کارمزد سنوات آتی (یادداشت شماره ۱۶)
-	۶,۵۵۰,۲۰۳	

۲۵-۱- مانده تسهیلات مالی مربوط به انتشار اوراق فروش تبعی بوده که ماهیت ایجاد آن بشرح یادداشت های ۱۵ و ۲۹ صورتهای مالی ارائه شده است.

۲۶- نقد حاصل از عملیات

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود خالص
۷,۶۲۹,۷۶۰	۱,۱۶۶,۲۲۸	۱۰۰,۴۳۳	تعدیلات
۱,۵۳۹	۲۲۳	۱,۶۶۴	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی نامشهود
۲,۸۳۸	(۱۸۵)	۲,۵۵۰	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
.	.	۵۹۵	سایر درآمدها و هزینه ها
.	.	(۴۱)	سود سپرده های بانکی
.	.	۵۷,۱۴۷	هزینه های مالی
۴,۳۷۷	۳۸	۶۱,۹۱۵	جمع تعدیلات
			تغییرات در سرمایه در گردش:
۳۴۳,۰۱۸	۱۵۲,۵۲۵	۲۵,۲۲۷	(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۴,۰۶۵,۸۸۳)	(۳۵۵,۵۸۱)	۱,۰۶۹,۷۹۵	(افزایش) کاهش دریافتی های عملیاتی
۲,۹۲۱	۲,۷۷۸	۵۸۵,۷۸۵	(افزایش) کاهش پیش پرداخت ها
(۳,۷۵۰,۰۰۰)	.	(۷,۰۵۰,۰۰۰)	(افزایش) کاهش پیش پرداخت های سرمایه ای
(۶۸,۴۰۹)	(۴,۹۶۵)	.	(افزایش) کاهش سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۶۷,۵۵۰	۲۱۵	۲۹۲,۷۵۰	(افزایش) کاهش پرداختی های عملیاتی
(۷,۳۷۰,۸۰۳)	(۲۰۵,۰۲۸)	(۵,۰۷۶,۴۴۳)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۲۶۳,۳۳۴	۹۶۱,۲۳۸	(۴,۹۱۴,۰۹۵)	نقد حاصل از عملیات





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌های

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۲۷- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۲۷-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند که در حین حداکثر نمودن بازده ذینفعان، 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.

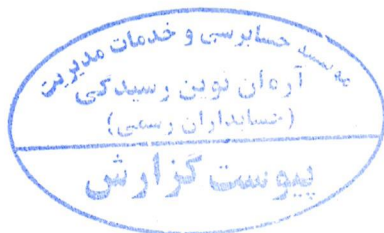
۲۷-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی		
سال مالی منتهی	به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی‌ها
۱۷۵.۲۵۴	۹.۶۲۷.۲۱۶	موجودی نقد
(۳.۳۱۵)	(۱.۲۴۳)	خالص بدهی
۱۷۱.۹۳۹	۹.۶۲۵.۹۷۳	حقوق مالکانه
۱۸.۵۸۹.۶۶۲	۱۲.۶۹۰.۰۹۵	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)
۰.۰۱	۰.۷۶	

۲۷-۲- 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 سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

**۳-۲۷- مدیریت ریسک بازار**

تأثیر 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 قیمت‌شکنی برخی از رقبای و نرخ های 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 تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار با توجه به نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

**۴-۲۷- 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 دارایی های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

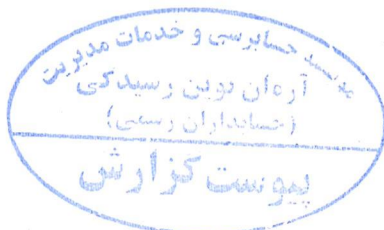
**۵-۲۷- مدیریت ریسک نقدینگی**

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:

- سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها (سود نقدی)؛
- فروش سرمایه‌گذاری‌ها؛
- افزایش سرمایه؛
- ابزارهای بدهی و تسهیلات؛
- سایر اندوخته‌ها.

**۶-۲۷- اثر شیوع ویروس کرونا:**

در دوره مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹، اپیدمی ویروس کرونا و محدودیت‌های بهداشتی مترتب به آن بر اقتصاد جهانی در ماه‌های اخیر اثر قابل توجهی داشته، لذا تأثیر اجرای ناگزیر قرنطینه و فاصله‌گذاری اجتماعی بر عملکرد شرکت‌های سرمایه‌گذار و سرمایه‌پذیر نیز دور از تصور نمی‌باشد.



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی، سال، دوره های

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

۲۸-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

مبلغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خالص انجام هزینه	تأمین مالی
واحد تجاری اصلی	سرمایه گذاری مهرگان تأمین پارس	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره	خیر	(۱۰۵۶)	(۸۱۰,۰۰۰)

یادداشت ۱۷-۴

یادداشت ۱۷-۴

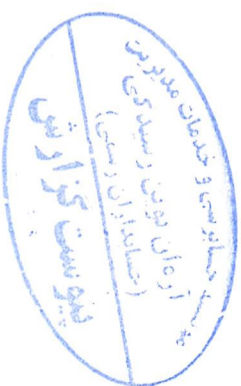
۲۸-۱-۱ شرکت طی دوره مالی مورد گزارش فاقد معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت می باشد. معاملات انجام شده با سهامدار عمده صرفاً بابت تأمین مالی و هزینه های مربوط به شارژ ساختمان می باشد.

۲۸-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی تجاری (میلیون ریال)	پرداختی های تجاری (تجاری)	سود سهام پرداختی (ریال)	خالص طلب (میلیون ریال)
سهامدار دارای کنترل در شرکت	سرمایه گذاری مهرگان تأمین پارس	۲۰,۳۲۴,۴۵۵	-	-	۲۰,۳۲۴,۴۵۵

یادداشت ۱۷-۴

یادداشت ۱۷-۴



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خردادماه ۱۴۰۰

۲۹- تعهدات سرمایه ای و بدهی احتمالی :

۲۹-۱ - بدهی های احتمالی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بشرح زیر می باشد:

طبق مصوبه هیات وزیران (مصوبه شماره ۷۴۲۶۴/ت/۵۸۰۳۶ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۱) در خصوص واگذاری سهام متعلق به دولت جهت متناسب سازی دریافتی بازنشستگان و مستمری بگیران کشوری و لشکری و نیز نامه شماره ۷۳۰/۴/۹۹/۴۸۱۰ تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح در خصوص خرید سهام شرکت های صنعتی و معدنی اپال پارسیان سنگان و مجتمع صنعتی اسفراین، مبالغ پیش پرداخت سرمایه ای این شرکت متناسب با درصد سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایستایس انجام شده است. لازم به ذکر است که انتشار اوراق تبعی اختیار فروش سهام پتروشیمی مارون که طی دوره مالی شش ماهه منتهی به خرداد ۱۴۰۰ عملیاتی گردیده است؛ در راستای سرمایه گذاری فوق الذکر بوده و موافقت اصولی و مجوزهای لازم از سوی اداره نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار و کمیته انتشار اوراق فرابورس نیز در این خصوص اخذ گردیده است. در این خصوص شرکت از بابت تامین مالی برای خرید سهام مزبور در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۹ مبادرت به انتشار اوراق اختیار فروش تبعی نموده که در این رابطه سهام های شرکتهای زیر نزد شرکت سپرده گذاری مرکز اوراق بهادار و تسویه وجوه وثیقه گردیده است (موضوع یادداشت ۲۵ صورتهای مالی):

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

۲۹-۲ - شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد .

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم اعمال تعدیلات یا افشا در صورتهای مالی باشد رخ نداده است.

