

شرکت سرمایه‌گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل
به هیئت مدیره
شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۷ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۲۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه 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- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

۲۹ مرداد ۱۳۹۷

دایا رهیافت
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
حسن منوچهری فرد
(۸۰۰۷۷۲)
نوروز علی میر
(۸۷۱۵۳۳)
دایا رهیافت
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
شماره ثبت: ۳۶۵۲۰

شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی، سال دوره ای

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	۱۳۹۷/۰۳/۳۱	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری:	میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای جاری:
۳,۷۲۶	۶,۵۰۷	۱۰	پرداختی های غیر تجاری	۲۸,۸۱۳	۸۰,۳۷	۳	موجودی نقد
.	.	۱۱	مالیات پرداختی	۲۹۸,۵۶۹	۲۶۴,۳۸۹	۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴۳۳,۴۳۴	۵۵۳,۱۲۱	۱۲	سود سهام پرداختی	۹۱۳,۹۳۱	۹۵۴,۳۵۶	۵	دریافتی های غیر تجاری
۴۳۷,۱۶۰	۵۵۹,۶۲۸		جمع بدهیهای جاری	۲,۸۸۰	۳,۱۶۸	۶	پیش پرداختها
			بدهیهای غیر جاری:	۱,۲۴۴,۱۹۳	۱,۲۲۹,۸۵۰		جمع داراییهای جاری
۱,۱۵۶	۱,۰۴۰	۱۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان				داراییهای غیر جاری:
۴۳۸,۳۱۶	۵۶۰,۶۶۸		جمع بدهیها	۲,۶۲۵,۷۰۶	۲,۶۲۹,۴۶۷	۷	سرمایه گذارهای بلند مدت
			حقوق صاحبان سهام:	۳۳۸	۷۰۸	۸	داراییهای نامشهود
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴	سرمایه	۲۰۰,۲۷۲	۲۱۰,۸۱۶	۹	داراییهای ثابت مشهود
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵	اندوخته قانونی	۲,۸۲۶,۳۱۶	۲,۸۴۰,۹۹۱		جمع داراییهای غیر جاری
۱,۹۸۲,۱۹۳	۱,۸۶۰,۱۷۳		سود انباشته				
۳,۶۳۲,۱۹۳	۳,۵۱۰,۱۷۳		جمع حقوق صاحبان سهام				
۴,۰۷۰,۵۰۹	۴,۰۷۰,۸۴۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۴,۰۷۰,۵۰۹	۴,۰۷۰,۸۴۱		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

دوره میانی شش ماهه منتهی به

(تجدید ارائه شده)		۱۳۹۷/۰۳/۳۱		یادداشت	
سال ۱۳۹۶	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	میلیون ریال	میلیون ریال		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۸,۴۱۰	۶۶,۰۹۴	۱۱,۹۵۰	۱۶	سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها	
۱۸۸,۰۸۹	۷,۵۸۳	۷,۹۳۱	۱۷	درآمد حاصل از سرمایه گذاریها	
۲۸۶,۴۹۹	۷۳,۶۷۷	۱۹,۸۸۱			
				هزینه های عملیاتی :	
(۸,۴۴۸)	(۴,۸۶۲)	(۵,۲۸۴)	۱۸	هزینه های عمومی و اداری	
۱۲,۳۶۱	۵,۱۷۹	(۱۶,۶۱۷)	۱۹	سایر اقلام عملیاتی	
۳,۹۱۳	۳۱۷	(۲۱,۹۰۱)			
۲۹۰,۴۱۲	۷۳,۹۹۴	(۲,۰۲۰)		سود (زیان) عملیاتی	
۲۹۰,۴۱۲	۷۳,۹۹۴	(۲,۰۲۰)		سود قبل از مالیات	
-	-	-	۱۱	مالیات بردرآمد	
۲۹۰,۴۱۲	۷۳,۹۹۴	(۲,۰۲۰)		سود (زیان) خالص دوره / سال	
۱۹۴	۴۹	(۱)		سود (زیان) پایه هر سهم عملیاتی - ریال	

گردش حساب سود انباشته

۲۹۰,۴۱۲	۷۳,۹۹۴	(۲,۰۲۰)	سود (زیان) خالص دوره / سال
۱,۹۲۲,۶۶۷	۱,۹۲۲,۶۶۷	۱,۹۸۲,۱۹۳	سود انباشته ابتدای دوره / سال
(۲۲۵,۰۰۰)	(۲۲۵,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۱,۶۹۷,۶۶۷	۱,۶۹۷,۶۶۷	۱,۸۶۲,۱۹۳	
۱,۹۸۸,۰۷۹	۱,۷۷۱,۶۶۱	۱,۸۶۰,۱۷۳	سود قابل تخصیص
(۵,۸۸۶)	(۳,۷۳۳)	-	۱۵ اندوخته قانونی
(۵,۸۸۶)	(۳,۷۳۳)	-	
۱,۹۸۲,۱۹۳	۱,۷۶۷,۹۲۸	۱,۸۶۰,۱۷۳	سود انباشته در پایان دوره / سال

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره مالی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	دوره میانی شش ماهه منتهی به			یادداشت
	۱۳۹۶/۰۳/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی ۲۰

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

(۴۴,۱۹۵)	(۹۳۰)	(۳۱۳)	سود سهام پرداختی
(۴۴,۱۹۵)	(۹۳۰)	(۳۱۳)	جریان خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقدی

(۳۳۸)	-	(۳۷۰)	
(۵۴,۹۶۱)	(۳۷,۹۵۷)	(۱۰,۵۴۴)	
(۵۵,۲۹۹)	(۳۷,۹۵۷)	(۱۰,۹۱۴)	
۲۱,۳۳۷	۵۰,۲۷	(۲۰,۷۷۶)	
۷,۴۷۶	۷,۴۷۶	۲۸,۸۱۳	
۲۸,۸۱۳	۱۲,۵۰۳	۸,۰۳۷	
۴۴,۸۶۱	۴۳,۹۲۰	-	

۲۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

