



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص)

شماره ثبت : ۲۵۴۷۲۰

شماره:

تاریخ:

پیوست:

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه

- صورت سود و زیان تلفیقی ۲
- صورت وضعیت مالی تلفیقی ۳
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی ۴
- صورت جریان های نقدی تلفیقی ۵

ب- صورت‌های مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص)

- صورت سود و زیان ۶
- صورت وضعیت مالی ۷
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه ۸
- صورت جریان های نقدی ۹

۱۰-۴۲

ج- یادداشت های توضیحی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۵ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

اعضاء هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
عباس علی آبادی	شرکت گروه مپنا (سهامی عام)	رییس هیئت مدیره	
جعفر جولا	شرکت سرمایه گذاری آب و برق صبا (سهامی عام)	نایب رییس هیئت مدیره	
حسین جوادنیا	شرکت مهندسی و ساخت توربین مپنا (توگا) (سهامی خاص)	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	

شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)
صورت سود و زیان تلفیقی
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			درآمدهای عملیاتی
۳۶۱,۷۸۹	۰	۵	درآمد سود سهام
۱۵,۹۶۶	۸,۶۹۷	۶	درآمد سود تضمین شده
۳۳۰,۵۳۳	۱۴۶,۱۶۹	۷	سود فروش سرمایه گذاری ها
۱۴,۸۵۰	۳۸۹	۸	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۱۹	۰	۹	سایر درآمدها
۷۲۳,۱۵۷	۱۵۵,۲۵۵		جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی
(۱۰,۸۵۷)	(۳,۲۸۲)	۱۰	هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
(۱۶۳)	(۱۱۳)		هزینه استهلاک
(۷,۳۹۳)	(۱,۴۲۳)	۱۱	سایر هزینه ها
(۱۸,۴۱۳)	(۴,۸۱۸)		جمع هزینه های عملیاتی
۷۰۴,۷۴۴	۱۵۰,۴۳۷		سود قبل از مالیات
-	-	۲۵	هزینه مالیات بردرآمد
۷۰۴,۷۴۴	۱۵۰,۴۳۷		سود خالص
			قابل انتساب به
۷۰۴,۶۰۰	۱۵۰,۳۵۸		مالکان شرکت اصلی
۱۴۴	۷۹		منافع فاقد حق کنترل
۷۰۴,۷۴۴	۱۵۰,۴۳۷		
			سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۲۳۶	۵۰		عملیاتی (ریال)
۰	۰		غیرعملیاتی (ریال)
۲۳۶	۵۰	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجائی که اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره می باشد، 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)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های غیر جاری
۲۶۰,۳۵۳	۲۷۶,۸۶۲	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۸۳۲	۸۶۶	۱۴	دارایی های نامشهود
۳,۰۰۵,۱۲۳	۳,۱۲۹,۷۵۲	۱۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
۳,۲۶۶,۳۰۸	۳,۴۰۷,۴۸۰		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۳۵	۳۳۸	۱۶	پیش پرداخت ها
۱,۴۵۳,۵۱۶	۱,۴۸۱,۶۳۴	۱۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۹۷,۴۶۵	۲۷۳,۶۶۵	۱۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۱,۳۶۶	۹,۶۱۸	۱۸	موجودی نقد
۱,۷۶۲,۳۸۲	۱,۷۶۵,۲۵۵		جمع دارایی های جاری
۵,۰۲۸,۶۹۰	۵,۱۷۲,۷۳۵		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه
۲۰۱,۲۰۴	۲۰۸,۵۲۹	۲۰	اندوخته قانونی
۱,۱۳۲,۴۵۳	۱,۲۷۵,۴۸۶		سود انباشته
(۲۱,۷۵۵)	(۲۱,۷۵۵)	۲۱	سهم خزانه
۴,۳۱۱,۹۰۲	۴,۴۶۲,۲۶۰		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۲۱۲	۲۹۱	۲۲	منافع فاقد حق کنترل
۴,۳۱۲,۱۱۴	۴,۴۶۲,۵۵۱		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۶۹۲	۸۲۴	۲۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
			بدهی های جاری
۶,۰۴۳	۴,۴۹۰	۲۴	سایر پرداختنی ها
.	.	۲۵	مالیات پرداختنی
۶۹۸,۰۹۰	۶۹۸,۰۸۵	۲۶	سود سهام پرداختنی
۱۱,۷۵۱	۶,۷۸۵	۲۷	ذخایر
۷۱۵,۸۸۴	۷۰۹,۳۶۰		جمع بدهی های جاری
۷۱۶,۵۷۶	۷۱۰,۱۸۴		جمع بدهی ها
۵,۰۲۸,۶۹۰	۵,۱۷۲,۷۳۵		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

حقوق مالکانه قابل						
جمع کل	منافع فاقد حق کنترول	اننسابل به مالکان شرکت اصلی	سهم خزانة	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۸۲۶,۶۹۰	۷۴۷	۳,۸۲۵,۹۴۳	(۲,۷۴۹)	۶۷۴,۱۱۴	۱۶۴,۵۷۸	۳,۰۰۰,۰۰۰
۷۰۴,۷۴۴	۱۴۴	۷۰۴,۶۰۰	-	۷۰۴,۶۰۰	-	-
(۳۱۰,۳۱۵)	(۶۸۰)	(۳۰۹,۶۳۵)	-	(۳۰۹,۶۳۵)	-	-
(۱۹,۰۰۶)	-	(۱۹,۰۰۶)	(۱۹,۰۰۶)	-	-	-
۱	۱	-	-	(۳۶,۶۲۶)	۳۶,۶۲۶	-
۴,۳۱۲,۱۱۴	۲۱۲	۴,۳۱۱,۹۰۲	(۳۱,۷۵۵)	۱,۱۲۲,۴۵۳	۲۰۱,۲۰۴	۳,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۰,۴۳۷	۷۹	۱۵۰,۳۵۸	-	۱۵۰,۳۵۸	-	-
-	-	-	-	(۷,۳۲۵)	۷,۳۲۵	-
۴,۴۶۲,۵۵۱	۲۹۱	۴,۴۶۲,۲۶۰	(۳۱,۷۵۵)	۱,۲۷۵,۴۸۶	۲۰۸,۵۲۹	۳,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

سود خالص گزارش شده در صورتیهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

سود سهام مصوب

خرید سهام خزانه

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سود خالص دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ میلیون ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸ میلیون ریال
۲۸	۱۴,۹۱۳	۷۴,۰۴۰
	۱۴,۹۱۳	۷۴,۰۴۰
	(۱۶,۵۳۸)	(۳۹,۹۰۵)
	(۱۱۸)	(۳۹۷)
	(۱۶,۶۵۶)	(۴۰,۳۰۲)
	(۱,۷۴۳)	۳۳,۷۳۸
	-	(۱۹,۰۰۶)
	(۵)	(۴۱,۴۵۸)
	(۵)	(۶۰,۴۶۴)
	(۱,۷۴۸)	(۲۶,۷۲۶)
	۱۱,۳۶۶	۳۸,۰۹۲
	۹,۶۱۸	۱۱,۳۶۶

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

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

جریان خالص خروج 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 برای خرید سهام خزانه

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص کاهش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
درآمدهای عملیاتی		
۳۹۵,۱۰۴	۰	۵ درآمد سود سهام
۱۵,۹۳۴	۷,۵۲۶	۶ درآمد سود تضمین شده
۳۲۴,۹۲۳	۱۴۳,۳۱۰	۷ سود فروش سرمایه گذاری ها
۱۲,۵۰۰	۰	۸ سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
۱۹	۰	۹ سایر درآمدها
۷۴۸,۴۸۰	۱۵۰,۸۳۶	جمع درآمدهای عملیاتی
هزینه های عملیاتی		
(۹,۹۴۶)	(۲,۹۱۰)	۱۰ هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
(۱۶۳)	(۸۵)	هزینه استهلاک
(۷,۱۳۵)	(۱,۳۴۱)	۱۱ سایر هزینه ها
(۱۷,۲۴۴)	(۴,۳۳۶)	جمع هزینه های عملیاتی
۷۳۱,۲۳۶	۱۴۶,۵۰۰	سود عملیاتی
۷۳۱,۲۳۶	۱۴۶,۵۰۰	سود قبل از مالیات
۰	۰	۲۵ مالیات بر درآمد
۷۳۱,۲۳۶	۱۴۶,۵۰۰	سود خالص
سود پایه هر سهم		
۲۴۴	۴۹	عملیاتی (ریال)
۰	۰	غیر عملیاتی (ریال)
۲۴۴	۴۹	۱۲ سود پایه هر سهم (ریال)

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

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



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های غیر جاری
۲۶۰,۳۵۳	۲۷۶,۸۶۲	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۷۳۰	۷۹۲	۱۴	دارایی های نامشهود
۲,۹۸۲,۴۶۶	۳,۱۲۸,۵۸۳	۱۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
۳,۲۴۳,۵۴۹	۳,۴۰۶,۲۳۷		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
.	۲۵۹	۱۶	پیش پرداخت ها
۱,۴۸۸,۹۲۱	۱,۵۱۶,۸۵۸	۱۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۹۶,۵۸۲	۲۴۸,۴۲۵	۱۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۰,۹۶۹	۸,۶۸۴	۱۸	موجودی نقد
۱,۷۹۶,۴۷۲	۱,۷۷۴,۲۲۶		جمع دارایی های جاری
۵,۰۴۰,۰۲۱	۵,۱۸۰,۴۶۳		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه
۲۰۱,۱۰۵	۲۰۸,۴۳۰	۲۰	اندوخته قانونی
۱,۱۲۳,۱۸۱	۱,۲۶۲,۳۵۶		سود انباشته
۴,۳۲۴,۲۸۶	۴,۴۷۰,۷۸۶		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۶۷۸	۸۰۱	۲۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵,۵۳۹	۴,۳۲۹	۲۴	بدهی های جاری
.	.	۲۵	سایر پرداختنی ها
۶۹۷,۷۶۷	۶۹۷,۷۶۲	۲۶	مالیات پرداختنی
۱۱,۷۵۱	۶,۷۸۵	۲۷	سود سهام پرداختنی
۷۱۵,۰۵۷	۷۰۸,۸۷۶		ذخایر
۷۱۵,۷۳۵	۷۰۹,۶۷۷		جمع بدهی های جاری
۵,۰۴۰,۰۲۱	۵,۱۸۰,۴۶۳		جمع بدهی ها
			جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۸,۳۰۵۰	۶۳۸,۵۰۷	۱۶۴,۵۴۳	۳,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۷۳۱,۳۳۶	۷۳۱,۳۳۶	-	-
(۲۱۰,۰۰۰)	(۲۱۰,۰۰۰)	-	-
-	(۳۶,۵۶۲)	۳۶,۵۶۲	-
۴,۳۲۴,۳۸۶	۱,۱۲۳,۱۸۱	۲۰۱,۱۰۵	۲,۰۰۰,۰۰۰

تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سود خالص دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۴۶,۵۰۰	۱۴۶,۵۰۰	-	-
-	(۷,۳۲۵)	۷,۳۲۵	-
۴,۴۷۰,۷۸۶	۱,۲۶۲,۳۵۶	۲۰۸,۴۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰

بلانداست های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

یادداشت	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ میلیون ریال	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸ میلیون ریال
۲۸	۱۴,۳۷۶	۵۵,۲۲۶
	۱۴,۳۷۶	۵۵,۲۲۶
	(۱۶,۵۳۸)	(۳۹,۹۰۵)
	(۱۱۸)	(۲۵۶)
	(۱۶,۶۵۶)	(۴۰,۱۶۱)
	(۲,۲۸۰)	۱۵,۰۶۵
	(۵)	(۴۱,۴۵۸)
	(۵)	(۴۱,۴۵۸)
	(۲,۲۸۵)	(۲۶,۳۹۳)
	۱۰,۹۶۹	۳۷,۳۶۲
	۸,۶۸۴	۱۰,۹۶۹

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای 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

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

جریان خالص خروج 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:

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص کاهش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره / سال

مانده موجودی نقد در پایان دوره / سال

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

