

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص)
به انضمام
صورتهای مالی همراه با یادداشتهای توضیحی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱	- تأیید صورت‌های مالی توسط هیات مدیره صورت‌های مالی تلفیقی:
۲	- صورت سود و زیان تلفیقی
۳	- صورت وضعیت مالی تلفیقی
۴	- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۵	- صورت جریان‌های نقدی تلفیقی
	صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص)
۶	- صورت سود و زیان
۷	- صورت وضعیت مالی
۸	- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۹	- صورت جریان‌های نقدی
۱۰ الی ۴۰	- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی



بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص)

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی تلفیقی گروه و شرکت برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۲ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیأت 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 دوره‌ای 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 شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر 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 جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر الزامات گزارشگری

۴- در راستای دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و در یادداشت توضیحی شماره ۱-۱۸ صورت‌های مالی اعلام نموده است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات مزبور باشد برخورد نکرده است.



موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

محمد رضا کلچین پور

سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن

شماره عضویت ۱۳۸۰۰۶۷۱

شماره عضویت ۱۳۸۰۰۰۵۲

تاریخ: ۲۵ مهر ماه ۱۴۰۰



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

شماره ثبت : ۲۵۴۷۲۰

شماره:

تاریخ:

پیوست:

گزارش مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰ تقدیم می شود. اجزاء تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف -	صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه	
۲	صورت سود و زیان تلفیقی	
۳	صورت وضعیت مالی تلفیقی	
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی	
۵	صورت جریان های نقدی تلفیقی	
ب -	صورتهای مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)	
۶	صورت سود و زیان	
۷	صورت وضعیت مالی	
۸	صورت تغییرات در حقوق مالکانه	
۹	صورت جریانهای نقدی	
۱۰-۴۰	یادداشتهای توضیحی	

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۲۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت گروه مینا (سهامی عام)	عباس علی آبادی	رئیس هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری صنایع برق و آب صبا (سهامی عام)	جعفر جولا	نائب رئیس هیات مدیره	
شرکت مهندسی و ساخت برق و کنترل مینا (سهامی خاص)	محمد حسن نژاد	عضو هیات مدیره	
شرکت مهندسی و ساخت پره توربین مینا پرتو (سهامی خاص)	احمد رضا فراست	عضو هیات مدیره	
شرکت مهندسی و ساخت توربین مینا (سهامی خاص)	یوسف پاشا نژاد	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۵	۳,۴۷۹	۴۱۹,۷۱۳
درآمد سود تضمین شده	۶	۲۴,۱۸۳	۴۰,۰۹۱
سود فروش سرمایه گذاری ها	۷	۲۸۷,۸۹۴	۶۳۵,۹۴۹
سایر درآمدها	۸	۱۰	۱۹
جمع درآمدهای عملیاتی	۳۶۰,۴۷۰	۳۱۵,۵۶۶	۱,۰۹۵,۷۷۲
هزینه های عملیاتی			
هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا	۹	(۵,۶۸۲)	(۱۷,۳۲۵)
هزینه استهلاک		(۱۳۷)	(۶۷۴)
سایر هزینه ها	۱۰	(۴,۶۴۸)	(۶,۹۱۵)
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۶,۲۵۶)	(۱۰,۴۶۷)	(۲۴,۹۱۴)
سود عملیاتی	۳۴۴,۲۱۴	۳۰۵,۰۹۹	۱,۰۷۰,۸۵۸
سود قبل از مالیات	۳۴۴,۲۱۴	۳۰۵,۰۹۹	۱,۰۷۰,۸۵۸
هزینه مالیات بر درآمد	۲۵	.	.
سود خالص	۳۴۴,۲۱۴	۳۰۵,۰۹۹	۱,۰۷۰,۸۵۸
قابل انتساب به			
مالکان شرکت اصلی	۳۴۴,۱۵۶	۳۰۴,۹۴۸	۱,۰۷۰,۷۲۴
منافع فاقد حق کنترل	۵۸	۱۵۱	۱۳۴
سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۱۱۶	۱۰۲	۳۵۹
عملیاتی (ریال)			
غیر عملیاتی (ریال)			
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۱۶	۱۰۲	۳۵۹

از آنجائی که اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع تلفیقی محدود به سود خالص دوره / سال می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود	۳۸۱,۹۰۱	۳۴۳,۴۰۴
دارایی های نامشهود	۴۹۱	۶۵۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۳,۷۳۹,۸۴۶	۳,۵۳۷,۴۴۴
جمع دارایی های غیر جاری	۴,۱۲۲,۲۳۸	۳,۸۸۱,۴۹۸
دارایی های جاری		
پیش پرداخت ها	۲۰۰	۵۵
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱,۰۳۱,۵۶۰	۱,۷۷۱,۴۰۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۷۶۸,۴۱۰	۵۲۰,۸۹۱
موجودی نقد	۸,۷۴۹	۱۳,۷۸۹
جمع دارایی های جاری	۱,۸۰۸,۹۱۹	۲,۳۰۶,۱۳۸
جمع دارایی ها	۵,۹۳۱,۱۵۷	۶,۱۸۷,۶۳۶
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۶۰۰,۰۰۰	.
اندوخته قانونی	۲۶۱,۹۰۱	۲۶۱,۹۰۱
سود انباشته	۱,۱۲۸,۲۵۵	۱,۹۷۹,۹۹۳
سهام خزانه	(۲۱,۷۵۵)	(۲۱,۷۵۵)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۴,۹۶۸,۴۰۱	۵,۲۲۰,۱۳۹
منافع فاقد حق کنترل	۴۴۶	۴۰۲
جمع حقوق مالکانه	۴,۹۶۸,۸۴۷	۵,۲۲۰,۵۴۱
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۷۴	۶۰۱
جمع بدهی های غیر جاری	۱,۱۷۴	۶۰۱
بدهی های جاری		
سایر پرداختنی ها	۱۰,۸۴۵	۸,۷۸۰
مالیات پرداختنی	.	.
سود سهام پرداختنی	۹۴۳,۵۰۵	۹۵۰,۹۲۹
ذخایر	۶,۷۸۵	۶,۷۸۵
جمع بدهی های جاری	۹۶۱,۱۳۵	۹۶۶,۴۹۴
جمع بدهی ها	۹۶۲,۳۱۰	۹۶۷,۰۹۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۵,۹۳۱,۱۵۷	۶,۱۸۷,۶۳۶

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



تأیید شده

شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	حقوق مالکانه قابل انساب به مالکان شرکت اصلی	سهام خزانة	سود انباشته	الدوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۲۳۰,۵۴۱	۴۰۲	۵,۲۳۰,۱۳۹	(۲۱,۷۵۵)	۱,۹۷۹,۹۹۳	۲۶۱,۹۰۱	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۳۴۴,۲۱۴	۵۸	۳۴۴,۱۵۶	۰	۳۴۴,۱۵۶	۰	۰	۰
(۵۹۵,۹۰۷)	(۱۴)	(۵۹۵,۸۹۳)	۰	(۵۹۵,۸۹۳)	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	(۶۰۰,۰۰۰)	۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
۴,۹۶۸,۸۴۷	۴۴۶	۴,۹۶۸,۴۰۱	(۲۱,۷۵۵)	۱,۱۲۸,۳۵۵	۲۶۱,۹۰۱	۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۴,۴۶۲,۵۵۱	۲۹۱	۴,۴۶۲,۲۶۰	(۲۱,۷۵۵)	۱,۳۷۵,۴۸۶	۲۰۸,۵۳۹	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳۰۵,۷۰۰	۱۵۱	۳۰۵,۵۴۹	۰	۳۰۴,۹۴۸	۰	۶۰۱	۰
(۳۱۲,۳۶۷)	(۲۳)	(۳۱۲,۳۴۴)	۰	(۳۱۲,۸۴۵)	۰	۶۰۱	۰
۴,۴۵۵,۹۸۴	۴۱۹	۴,۴۵۵,۵۶۵	(۲۱,۷۵۵)	۱,۳۶۷,۵۸۹	۲۰۸,۵۳۹	۱,۳۰۲	۳,۰۰۰,۰۰۰
۴,۴۶۲,۵۵۱	۲۹۱	۴,۴۶۲,۲۶۰	(۲۱,۷۵۵)	۱,۳۷۵,۴۸۶	۲۰۸,۵۳۹	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۷۰,۸۵۸	۱۳۴	۱,۰۷۰,۷۲۴	۰	۱,۰۷۰,۷۲۴	۰	۰	۰
(۳۱۲,۸۶۸)	(۲۳)	(۳۱۲,۸۴۵)	۰	(۳۱۲,۸۴۵)	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	(۵۳,۳۷۲)	۵۳,۳۷۲	۰	۰
۵,۲۳۰,۵۴۱	۴۰۲	۵,۲۳۰,۱۳۹	(۲۱,۷۵۵)	۱,۹۹۹,۹۹۳	۲۶۱,۹۰۱	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است

۴



[Signature]

[Signature]

[Signature]



مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه ۱۴۰۰
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
سود سهام مصوب
افزایش سرمایه در جریان
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
سود سهام مصوب
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹
سود سهام مصوب
تخصیص به الدوخته قانونی
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

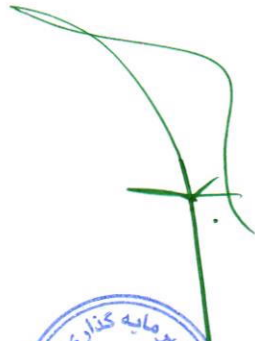
صورت جریان های نقدی تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۶۳۶,۹۲۲	۶۶,۸۷۰	۱۳۱,۵۵۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	.	.	.
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۶۳۶,۹۲۲	۶۶,۸۷۰	۱۳۱,۵۵۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۸,۶۳۰)	(۲,۰۴۹)	(۶۶,۸۰۴)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	.	(۱۹۶)	(۱۹۶)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۳۸,۶۳۰)	(۲,۲۴۵)	(۶۷,۰۰۰)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۵۹۸,۲۹۲	۶۴,۶۲۵	۶۴,۵۵۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :			
پرداختهای نقدی بابت سود سهام	(۶۰۳,۳۳۱)	(۵۶,۷۷۳)	(۶۰,۳۸۰)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۶۰۳,۳۳۱)	(۵۶,۷۷۳)	(۶۰,۳۸۰)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۵,۰۴۰)	۷,۸۵۲	۴,۱۷۱
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره / سال	۱۳,۷۸۹	۹,۶۱۸	۹,۶۱۸
مانده موجودی نقد در پایان دوره / سال	۸,۷۴۹	۱۷,۴۷۰	۱۳,۷۸۹

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 شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۲,۱۶۶	۲,۴۳۴	۴۲۰,۷۳۲
درآمد سود تضمین شده	۹,۶۸۵	۲۳,۶۵۸	۳۹,۴۱۶
سود فروش سرمایه گذاری ها	۳۴۹,۱۵۲	۲۸۲,۵۲۷	۶۳۰,۴۹۲
جمع درآمدهای عملیاتی	۳۶۱,۰۰۳	۳۰۸,۶۱۹	۱,۰۹۰,۶۴۰
هزینه های عملیاتی			
هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا	(۹,۵۰۸)	(۵,۱۴۴)	(۱۵,۸۹۸)
هزینه استهلاک	(۲۹۳)	(۱۳۷)	(۶۲۷)
سایر هزینه ها	(۵,۱۲۳)	(۴,۶۴۸)	(۶,۶۷۵)
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۴,۹۲۴)	(۹,۹۲۹)	(۲۳,۲۰۰)
سود عملیاتی	۳۴۶,۰۷۹	۲۹۸,۶۹۰	۱,۰۶۷,۴۴۰
سود قبل از مالیات	۳۴۶,۰۷۹	۲۹۸,۶۹۰	۱,۰۶۷,۴۴۰
مالیات بر درآمد	.	.	.
سود خالص	۳۴۶,۰۷۹	۲۹۸,۶۹۰	۱,۰۶۷,۴۴۰
سود پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۱۱۵	۱۰۰	۳۵۶
غیر عملیاتی (ریال)	.	.	.
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۱۵	۱۰۰	۳۵۶

از آنجائیکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره / سال 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)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۳۸۱,۹۰۱
دارایی های نامشهود	۱۳	۴۶۴
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۴	۳,۵۰۷,۸۱۱
جمع دارایی های غیر جاری		۳,۸۵۱,۸۳۸
دارایی های جاری		
پیش پرداخت ها	۱۵	۲۰۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۶	۱,۰۶۹,۴۸۸
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۴	۷۶۶,۳۵۱
موجودی نقد	۱۷	۸,۲۲۶
جمع دارایی های جاری		۲,۳۳۹,۶۳۸
جمع دارایی ها		۶,۱۹۱,۴۷۶
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۱۸	۳,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۱۹	۶۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۰	۲۶۱,۸۰۲
سود انباشته		۱,۱۰۷,۵۰۳
جمع حقوق مالکانه		۴,۹۶۹,۳۰۵
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۳	۱,۰۷۷
جمع بدهی های غیر جاری		۱,۰۷۷
بدهی های جاری		
سایر پرداختنی ها	۲۴	۱۰,۲۷۰
مالیات پرداختنی	۲۵	.
سود سهام پرداختنی	۲۶	۹۴۹,۴۰۶
ذخایر	۲۷	۶,۷۸۵
جمع بدهی های جاری		۹۶۷,۷۱۶
جمع بدهی ها		۹۶۸,۲۵۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۶,۱۹۱,۴۷۶

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۲۲۳,۲۲۶	۱,۹۶۱,۴۲۴	۲۶۱,۸۰۲	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۳۴۶,۰۷۹	۳۴۶,۰۷۹			
(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۰۰۰)			
۰	(۶۰۰,۰۰۰)		۶۰۰,۰۰۰	
۴,۹۶۹,۳۰۵	۱,۱۰۷,۵۰۳	۲۶۱,۸۰۲	۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۴,۴۷۰,۷۸۶	۱,۲۶۲,۳۵۶	۲۰۸,۴۳۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۲۹۹,۳۹۱	۲۹۸,۶۹۰	۰	۶۰۱	۰
(۳۱۴,۳۹۹)	(۳۱۵,۰۰۰)	۰	۶۰۱	۰
۴,۴۵۵,۶۷۸	۱,۲۴۶,۰۴۶	۲۰۸,۴۳۰	۱,۲۰۲	۳,۰۰۰,۰۰۰
۴,۴۷۰,۷۸۶	۱,۲۶۲,۳۵۶	۲۰۸,۴۳۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۱,۰۶۷,۴۴۰	۱,۰۶۷,۴۴۰	۰	۰	۰
(۳۱۵,۰۰۰)	(۳۱۵,۰۰۰)	۰	۰	۰
۰	(۵۳,۳۷۲)	۵۳,۳۷۲	۰	۰
۱,۹۶۱,۴۲۴	۱,۹۶۱,۴۲۴	۲۶۱,۸۰۲	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه ۱۴۰۰

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه در جریان

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۹

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸	۶۳۶,۹۷۰	۶۶,۷۸۳	۱۳۱,۵۵۸
	۶۳۶,۹۷۰	۶۶,۷۸۳	۱۳۱,۵۵۸
	(۳۸,۶۳۰)	(۳,۰۴۹)	(۶۶,۸۰۴)
	۰	(۱۹۶)	(۱۹۶)
	(۳۸,۶۳۹)	(۲,۲۴۵)	(۶۷,۰۰۰)
	۵۹۸,۳۴۱	۶۴,۵۳۸	۶۴,۵۵۸
	(۶۰۳,۳۳۱)	(۵۶,۷۷۳)	(۶۰,۰۲۶)
	(۶۰۳,۳۳۱)	(۵۶,۷۷۳)	(۶۰,۰۲۶)
	(۴,۹۹۰)	۷,۷۶۵	۴,۵۳۲
	۱۳,۲۱۶	۸,۶۸۴	۸,۶۸۴
	۸,۲۲۶	۱۶,۴۴۹	۱۳,۲۱۶

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای 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 نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (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 .



Handwritten signature in green ink.

Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.

شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا سهامی خاص (شرکت اصلی) و شرکت بازرگانی خود باوران افق آسیا (شرکت فرعی) آن است. شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص) از مصادیق نهادهای مالی موضوع بند ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بند هـ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید محسوب می گردد. این شرکت سرمایه گذاری به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۹۵۰۴۳۰ در تاریخ ۲۲ شهریور ماه ۱۳۸۴ تحت شماره ۲۵۴۷۲۰ و در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و طی شماره ۱۱۰۱۱ مورخ یکم اسفند ماه ۱۳۹۰ سازمان بورس و اوراق بهادار نام شرکت به عنوان نهاد مالی به شماره ۱۱۰۱۱ نزد سازمان مذکور ثبت گردیده است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، خیابان گاندی جنوبی، خیابان بیست و سوم، پلاک ۱۴، کد پستی ۱۵۱۷۹۳۵۸۱۱ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

۱-۲-۱- موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است:

الف- موضوع فعالیت اصلی :

- ۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتها، موسسات یا صندوقهای سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.
- ۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

ب (موضوع فعالیت های فرعی

- ۱- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گران بها، گواهی سپرده های بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز.
- ۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتها، موسسات یا صندوقهای سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن به نفوذ قابل ملاحظه دست بیابد.
- ۳- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع.
- ۴- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:
 - ۴-۱- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری.
 - ۴-۲- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار.
 - ۴-۳- مشارکت در تعهد پذیرهنویسی اوراق بهادار.
 - ۴-۴- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار.
- ۵- شرکت می تواند در راستای اجرای فعالیت های 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 فعالیت های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آن ها در مقررات منع نشده باشند.

۱-۲-۲- موضوع فعالیت اصلی شرکت فرعی به شرح زیر می باشد:

ثبت سفارش، صادرات و واردات و حق العمل کاری انواع کالاهای مجاز بازرگانی و ترخیص کالا از گمرکات داخل کشور و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی و اخذ و اعطای نمایندگی شرکت های معتبر داخلی و خارجی و انجام هرگونه فعالیت های اقتصادی و سرمایه گذاری و اجرای پروژه های ساختمانی، ارائه کلیه فعالیتهای تجاری و خدمات بازرگانی در زمینه خرید، فروش و خدمات پس از فروش کلیه کالاها اعم از صنعتی و بازرگانی، انعقاد قرارداد با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی، ارگان ها، سازمان ها و نهادهای درخصوص موضوع فعالیت های شرکت، گشایش اعتبار برای شرکت نزد بانکها، اخذ وام و تسهیلات بصورت ارزی و ریالی از بانکها و موسسات مالی و اعتباری، ایجاد شعب و نمایندگی در سراسر کشور، برپائی غرفه و شرکت در کلیه نمایشگاه های بین المللی، داخلی و خارجی، برپائی همایش ها و سمینارها، شرکت در کلیه مناقصات و مزایده های دولتی، عمومی و خصوصی اعم از داخلی و بین المللی می باشد. در دوره مورد گزارش شرکت فرعی فعالیت عمده بازرگانی نداشته است.



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱-۳- تعداد کارکنان:

میانگین ماهانه تعداد کارکنان طی دوره به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر	نفر
۶	۸	۷	۹

۲- استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب :

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند، به شرح ذیل است:

۲-۱-۱- استانداردهای حسابداری ۱۸ با عنوان صورتهای مالی جداگانه، ۲۰ با عنوان سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکتهای خاص، ۳۸ با عنوان ترکیبهای تجاری، ۳۹ با عنوان صورتهای مالی تلفیقی، ۴۱ با عنوان افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر و ۴۲ با عنوان ارزش منصفانه

اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا است، اثر با اهمیتی بر شرکت ندارد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت اصلی و شرکتهای فرعی (شرکتهای تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- سهام تحصيل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل «سهام خزانه» منعکس می گردد.

۳-۲-۳- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۳- سرمایه گذاری ها

تلفیقی گروه	شرکت اصلی
اندازه گیری :	
سرمایه گذاری های بلند مدت	
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری بلندمدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری	
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و ارزش بازار مجموع پورتنوی سرمایه گذاریها
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها
شناخت درآمد:	
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده

۳-۴- دارایی های ثابت مشهود

۳-۴-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های 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 دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۴-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۴-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۵- دارایی های نامشهود

۳-۵-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۳-۵-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۶- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۶-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد.

۳-۶-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش به طور سالانه انجام می شود.

۳-۶-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیش تر است، می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است می باشد.

۳-۶-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد.

۳-۶-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید، حداکثر تا مبلغ دفتری دارایی با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد.



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳-۷- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد. خروج منابع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

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

۳-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان قراردادی بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می گردد.

۳-۸- سهام خزانه

۳-۸-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابه ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۳-۸-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و مابه التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می شود.

۳-۸-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» و به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود.

۳-۸-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

۴- قضاوت مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۱-۲- کنترل شرکت گروه مینا بر شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا

شرکت گروه مینا علیرغم تعلق تنها ۳۸.۵ درصد از سهام شرکت، دارای کنترل و توانایی نصب و عزل اکثریت اعضا هیات مدیره و توانایی راهبری سیاست های مالی و عملیاتی به منظور کسب منافع از فعالیت آن را دارد.



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۵- درآمد سود سهام

یادداشت	گروه			شرکت	
	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴-۳ و ۴-۱۴	۱,۵۲۵	۳,۴۷۹	۴۱۹,۷۱۳	۲,۴۳۴	۴۲۰,۷۳۲

سهام

۶- درآمد سود تضمین شده

یادداشت	گروه			شرکت	
	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴-۳ و ۴-۱۴	۹,۳۶۹	۱۶,۵۰۷	۲۵,۴۲۱	۱۵,۹۸۲	۲۴,۷۴۶
	۹,۷۸۹	۲۴,۱۸۳	۴۰,۰۹۱	۲۳,۶۵۸	۳۹,۴۱۶

سپرده های سرمایه گذاری بانکی
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت

۷- سود فروش سرمایه گذاری ها

یادداشت	گروه			شرکت	
	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴-۳ و ۴-۱۴	۸,۵۷۲	۱۳,۱۰۸	۱۳,۰۳۸	۱۱,۱۹۱	۱۲,۱۲۱
	۳۴۹,۱۵۲	۲۸۷,۸۹۴	۶۳۵,۹۴۹	۲۸۲,۵۲۷	۶۳۰,۴۹۲

سهام
واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها به مبلغ ۴ میلیون ریال مربوط به سود سپرده بانکی شرکت خودباوران افق آسیا می باشد.



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۹- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

شرکت			گروه		
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۳۹۳	۲,۲۷۷	۴,۲۴۰	۲,۷۶۲	۶,۶۴۲	۵,۲۱۵
۲,۰۱۳	۱,۱۹۴	۳,۰۱۳	۱,۱۹۴	۴,۰۵۰	۴,۰۵۰
۳۹۶	۱۷۶	۳۹۶	۱۷۶	۳۵۶	۳۵۶
۳۲۵	۱۳۶	۳۲۵	۱۳۶	۳,۶۱۳	۳,۶۱۳
۵۴۳	۳۴۷	۵۴۳	۳۴۷	۸۳۴	۸۳۴
۱,۰۴۹	۴۸۱	۱,۰۴۹	۴۸۱	۱,۱۵۶	۱,۱۵۶
۱۸۴	۹۹	۱۸۴	۹۹	۲۰۱	۲۰۱
۷۵۸	۴۲۳	۷۵۸	۴۸۶	۴۷۳	۴۷۳
۱۰,۶۶۱	۵,۱۴۴	۹,۵۰۸	۵,۶۸۲	۱۷,۳۲۵	۱۵,۸۹۸

حقوق و دستمزد

پاداش هیئت مدیره

حق حضور در جلسات هیئت مدیره

عیدی و پاداش

بازخرید خدمت کارکنان و بازخرید مرخصی

بیمه سهم کارفرما

صندوق پس انداز کارکنان سهم شرکت

سایر هزینه های پرسنلی

۱۰- سایر هزینه ها

شرکت			گروه		
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۹۱	۲,۲۱۹	۱,۵۱۲	۲,۲۱۹	۱,۵۱۲	۱,۵۱۲
۶۶۷	۵۱۷	۱,۰۵۴	۵۱۷	۱,۰۵۴	۱,۰۵۴
۲۸۶	۴۶	۲۱۳	۴۶	۲۱۳	۲۱۳
۸۴	۳۶۰	۱۹۷	۳۶۰	۱۹۷	۱۹۷
۴۹۴	.	۸۸۴	.	۸۸۴	۸۸۴
۷۵	.	۳۴	.	۳۴	۳۴
۳۲۷	۵۲۹	۵۲۹	۵۲۹	۵۲۹	۵۲۹
۱,۱۸۱	۲۷۱	۱,۰۶۲	۲۷۱	۱,۰۶۲	۱,۰۶۲
۸۹۷	۷۰۵	۸۱۷	۷۰۵	۱,۴۳۱	۱,۲۳۱
۵,۳۰۲	۴,۶۴۸	۶,۹۱۵	۴,۶۴۸	۶,۹۱۵	۶,۶۷۵

خدمات قراردادی

هزینه پذیرایی و آبدارخانه و ملزومات مصرفی

آب و برق و گاز و عوارض و پست و تلفن

پشتیبانی نرم افزارها

هزینه حسابرسی

هزینه های حقوقی و ثبتی

حق عضویت در بورس و کانون نهادهای سرمایه گذاری ایران

هزینه های رفاهی و آموزش و ...

سایر اقلام



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۱- عینای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت			گروه		
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴۴,۳۱۴	۲۹۸,۶۹۰	۱,۰۶۷,۴۴۰	۳۰۵,۰۹۹	۱,۰۷۰,۸۵۸	۳۴۶,۰۷۹
۳۴۴,۳۱۴	۲۹۸,۶۹۰	۱,۰۶۷,۴۴۰	۳۰۵,۰۹۹	۱,۰۷۰,۸۵۸	۳۴۶,۰۷۹

سود عملیاتی
 اثر مالیاتی
 سود خالص

شرکت			گروه		
۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۳۰ اسفند ۱۳۹۹	۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۳۰ اسفند ۱۳۹۹
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۲۰,۵۲۳,۷۹۲)	(۲۰,۵۲۳,۷۹۲)	(۲۰,۵۲۳,۷۹۲)	(۲۰,۵۲۳,۷۹۲)	(۲۰,۵۲۳,۷۹۲)	(۲۰,۵۲۳,۷۹۲)
۲,۹۷۹,۴۷۶,۲۰۸	۲,۹۷۹,۴۷۶,۲۰۸	۲,۹۷۹,۴۷۶,۲۰۸	۲,۹۷۹,۴۷۶,۲۰۸	۲,۹۷۹,۴۷۶,۲۰۸	۲,۹۷۹,۴۷۶,۲۰۸

میانگین موزون تعداد سهام عادی
 میانگین موزون تعداد سهام خزانه
 میانگین موزون تعداد سهام

شرکت اصلی			گروه		
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱۶	۱۰۰	۳۵۶	۱۰۲	۳۵۹	۱۱۵

سود پایه هر سهم



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

۱۲-۱- گروه

زمین	اثاثه و منصوبات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	بیش پرداخت های سرمایه ای	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۶۰,۳۴۴	۱,۳۹۹	۶۱,۷۴۳	۲۰۱,۶۴۸	۲۷۷,۰۱۹
افزایش	۰	۱۰۵	۱۰۵	۲۰,۶۰۸	۶۶,۸۰۴
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۶۰,۳۴۴	۱,۵۰۴	۶۱,۸۴۸	۲۴۷,۷۴۰	۳۴۳,۸۲۳
افزایش (نقل و انتقال)	۰	۲۹	۲۹	(۱۱,۱۹۰)	۳۸,۶۳۰
مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶۰,۳۴۴	۱,۵۳۳	۶۱,۸۷۷	۲۳۰,۵۵۰	۳۸۲,۴۵۴

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۰	(۱۵۷)	(۱۵۷)	۰	(۱۵۷)
استهلاک	۰	(۲۶۲)	(۲۶۲)	۰	(۲۶۲)
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۰	(۴۱۹)	(۴۱۹)	۰	(۴۱۹)
استهلاک	۰	(۱۳۴)	(۱۳۴)	۰	(۱۳۴)
مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۰	(۵۵۳)	(۵۵۳)	۰	(۵۵۳)
مبلغ دفتری در ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۶۰,۳۴۴	۹۸۰	۶۱,۳۲۴	۲۳۰,۵۵۰	۳۸۱,۹۰۱
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۶۰,۳۴۴	۱,۰۸۵	۶۱,۴۲۹	۲۴۷,۷۴۰	۳۴۳,۴۰۴



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲-۲- شرکت اصلی

زمین	اثاثه و منصوبات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	بیش پرداخت های سرمایه ای	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۶۰,۳۴۴	۱,۳۹۹	۶۱,۷۴۳	۲۰۱,۶۴۸	۲۷۷,۰۱۹
افزایش	۰	۱۰۵	۱۰۵	۲۰,۶۰۸	۶۶,۸۰۴
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۶۰,۳۴۴	۱,۵۰۴	۶۱,۸۴۸	۲۴۷,۷۴۰	۳۴۳,۸۲۳
افزایش(نقل و انتقال)	۰	۲۹	۲۹	۴۹,۷۹۱	۳۸,۶۳۰
مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶۰,۳۴۴	۱,۵۳۳	۶۱,۸۷۷	۲۹۷,۵۳۱	۳۸۲,۴۵۴

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۰	(۱۵۷)	(۱۵۷)	۰	(۱۵۷)
استهلاک	۰	(۲۶۲)	(۲۶۲)	۰	(۲۶۲)
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۰	(۴۱۹)	(۴۱۹)	۰	(۴۱۹)
استهلاک	۰	(۱۳۴)	(۱۳۴)	۰	(۱۳۴)
مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۰	(۵۵۳)	(۵۵۳)	۰	(۵۵۳)
مبلغ دفتری در ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	۶۰,۳۴۴	۹۸۰	۶۱,۳۲۴	۲۹۷,۵۳۱	۳۸۱,۹۰۱
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۶۰,۳۴۴	۱,۰۸۴	۶۱,۴۲۸	۲۴۷,۷۴۰	۳۴۳,۴۰۴



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)
گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۲-۳- اقدام تشکیل دهنده دارائی های در جریان تکمیل در شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

نام پروژه	نوع کاربری	میزان اعیان متر	تعداد واحد	وضع و زمین	مواد و مصالح	پرداخت به پیمانکاران	سرمایه	مبالغ تکمیل شده در دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		تاریخ تسویه		برآوردی ریالی	درصد پیشرفت
								۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
ساختمان اداری	اداری	۸۱۲۱	۶	۸۹,۸۵۳	۲۶,۳۲۷	۸۲,۲۲۳	۳۹,۲۳۹	۲۶۷,۷۴۰	۶۰٪	۲۹۷,۵۳۱	۲۴۷,۷۴۰	۱۸۰,۰۰۰	۵۵٪

۱-۳-۱- با توجه به عدم وجود محیط اداری جهت انجام امور شرکت به موجب مصوبه مورخ (پنجم ماه ۱۳۹۰ هیات مدیره در خارج از آیین نامه معاملات، شرکت نسبت به خرید شش دانگ یک رقبه ملک واقع در میدان ونک، خیابان کاندی جنوبی، کوچه ۱۳، پلاک های ۱۲ و ۱۴ از شرکت مهندسی مشاور مونیکو ایران (شرکت گروه) نموده و به دنبال آن به موجب مصوبه مورخ یکم مرداد ماه ۱۳۹۱ هیات مدیره نسبت به خرید ملک مجاور به شماره پلاک ۱۴ از شخصی ثالث اقدام نمود که با احتساب هزینه های متعلقه جمعا مبلغ ۶۰۰ میلیون ریال جهت بهای زمین های مذکور پرداخت گردید. پس از اخذ پروانه ساختمانی، جهت ساخت ساختمان اداری در پایان سال ۱۳۹۴ اقدامات اجرایی جهت ساخت از مرداد سال ۱۳۹۵ شروع شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۴ موفق به اخذ پروانه ساخت پروژه اداری کاندی با شماره پروانه ۱۸۷۷۵-۳۰ از شهرداری منطقه سه تهران گردیده است. توضیح اینکه، بنای قابل احداث، ۸۱۲۱ مترمربع و تعداد طبقات زیر زمین ۵ طبقه و دارای ۷۳ پارکینگ اداری و ۶ طبقه روی همکف، با مساحت ۵۵۲ متر مفید اداری در هر طبقه می باشد.

۱-۳-۲- پیش پرداخت سرمایه ای به مبلغ ۳۲۰,۴۶ میلیون ریال شامل مبلغ ۹,۷۱۲ میلیون ریال بابت پیش پرداخت خرید تالیفات ساختمانی مربوط به پروژه ساختمان اداری کاندی پرداختی به شرکت توبه کوهساران و مبلغ ۱۲,۴۳۴ میلیون ریال بابت پیش پرداخت خرید و نصب و راه اندازی آسانسور مربوط به پروژه ساختمان اداری کاندی پرداختی به شرکت آسانسور نوین ارتفاع می باشد. همچنین مبلغ ۹۰۰ میلیون ریال از پیش پرداخت سرمایه ای مربوط به قرارداد های شرکت دانیال بی شهر و آروز ساتات موسوی زاده می باشد که در تاریخ تجیه این گزارش به اتمام نرسیده است .

۵-۱۲- دارائی های شرکت تا مبلغ ۴۰,۳۱۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای جهت جبران خسارت های احتمال برخوردار می باشد

۶-۱۲- اسناد مالکیت زمین های شرکت تمام به نام شرکت می باشد و فاقد هر گونه محدودیت در نقل و انتقال می باشد.



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۳- دارایی های نامشهود

شرکت اصلی	گروه
نرم افزار رایانه ای	نرم افزار رایانه ای
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۳۹	۱,۴۸۰
۱۹۶	۱۹۶
۱,۵۳۵	۱,۶۷۶
.	.
۱,۵۳۵	۱,۶۷۶

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

افزایش

مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک

مانده در پایان ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

(۵۴۷)	(۶۱۵)
(۳۶۴)	(۴۱۱)
(۹۱۱)	(۱,۰۲۶)
(۱۶۰)	(۱۶۰)
(۱,۰۷۱)	(۱,۱۸۶)
۴۶۴	۴۹۱
۶۲۳	۶۵۰



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴- سرمایه گذاریها

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۹۸۸	۱۲,۱۷۳	۰	۱۲,۱۷۳	۱۶,۸۷۱	۱۳,۰۵۶
۵۰۲,۸۴۴	۷۵۴,۱۷۸	۰	۷۵۴,۱۷۸	۵۰۴,۰۲۰	۷۵۵,۳۵۴
۵۱۸,۸۳۲	۷۶۶,۳۵۱	۰	۷۶۶,۳۵۱	۵۲۰,۸۹۱	۷۶۸,۴۱۰
۰	۰	(۱,۹۵۳)	۱,۹۵۳	۰	(۱,۹۵۳)
۵۱۸,۸۳۲	۷۶۶,۳۵۱	(۱,۹۵۳)	۷۶۸,۳۰۴	۵۲۰,۸۹۱	۷۶۸,۴۱۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۱۸,۸۳۲	۷۶۶,۳۵۱	(۱,۹۵۳)	۷۶۸,۳۰۴	۵۲۰,۸۹۱	۷۶۸,۴۱۰
۳,۵۰۷,۸۱۱	۳,۷۱۰,۲۱۳	۰	۳,۷۱۰,۲۱۳	۳,۵۳۷,۴۴۴	۳,۷۳۹,۸۴۶
۴,۰۲۶,۵۴۳	۴,۴۷۶,۵۶۴	(۱,۹۵۳)	۴,۴۷۸,۵۱۷	۴,۰۵۸,۳۳۵	۴,۵۰۸,۲۵۶
				(۱,۹۵۳)	۴,۵۱۰,۳۰۹

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس

واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

جمع سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار

سهام شرکت ها

جمع سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار

گواهی سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی - ریالی

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های بلندمدت

سهام شرکت ها

جمع کل سرمایه گذاری ها



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتبندی مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲-۱۴- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار شرکت به شرح زیر است:

سرمایه گذاری های کوتاه مدت	افزایش				کاهش				مانده در پایان دوره	
	خرید		افزایش سرمایه		فروش		کاهش ارزش		مانده در پایان دوره	
	تعداد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد	مبلغ (میلیون ریال)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت										
سرمایه گذاری های سریع الصافیه در بازار										
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار	۶۱,۷۵۳	۹۱۴	-	۵۹۳,۷۷۸	-	-	-	-	۶۵۵,۵۳۱	۹۱۴
تولید برق عسلویه مینا	۱,۱۳۷,۹۳۱	۸,۳۳۶	-	-	(۱۳۷,۹۳۱)	(۱,۰۱۰)	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۲۶
به پرداخت ملت	۱,۷۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۷	-	-	(۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۰۲)	-	-	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳,۱۳۵
بانک ایران زمین	۹۵۴,۱۱۹	۲,۳۱۱	-	۲۶۳,۳۲۸	(۷۰۰,۰۰۰)	(۱,۵۰۲)	-	-	۵۱۷,۴۴۷	۸۰۹
تجارت الکترونیک پارسبان	۴۱۳	-	-	-	(۴۱۳)	(۰)	-	-	-	(۰)
فولاد سید قریب کویر	۵۳	-	-	-	(۵۱۲)	-	-	-	-	-
صنعتی دودمان		۱۵,۶۸۸	-	-	-	(۳,۸۱۵)	-	-	-	۱۳,۱۷۳
یادهدی صندوق های سرمایه گذاری										
ص.س. با درآمد ثابت امن یکم	۱۱,۹۲۸,۰۰۰	۱۳۰,۸۷۹	-	-	(۱,۹۳۸,۰۰۰)	(۱,۹۶۳۳)	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۳۵۶
صندوق س. اعتماد افروز پارسبان	۲,۴۰۵,۰۰۰	۷۹,۵۶۷	-	-	(۱,۸۵۵,۵۰۰)	(۶۵,۳۷۱)	-	-	۲,۶۸۶,۰۰۰	۹۷,۰۸۶
صندوق بازارگردانی سرمایه گذاری مینا ایرانسل	۷۸,۸۱۱	۳۰۲,۳۲۷	۹۳,۵۶۳	۳۴۹,۸۰۰	(۳۵,۳۲۰)	(۹۶,۳۶۰)	-	-	۱۴۶,۰۵۴	۵۵۵,۸۳۷
جمع صندوق های سرمایه گذاری		۵۰۲,۸۴۴		۴۳۲,۵۸۹		(۱۸۱,۲۵۴)	-	-		۷۵۴,۱۷۸
جمع سرمایه گذاری های سریع الصافیه در بازار		۵۱۸,۸۲۳		۴۳۲,۵۸۹		(۱۸۵,۰۶۹)	-	-		۷۶۶,۳۵۱
سهام سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار										
فروشگاه های زنجیره ای دیوکیس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گواهی سپرده سرمایه گذاری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۵۱۸,۸۲۳		۴۳۲,۵۸۹		(۱۸۵,۰۶۹)				۷۶۶,۳۵۱
سرمایه گذاری های بلندمدت										
شرکت گروه مینا	۴,۳۰۳,۳۵۷,۷۰۵	۳,۴۹۴,۲۶۰	۲,۱۹۹,۹۱۰	۳۶,۲۷۰	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۲۷)	-	-	۴,۳۸۵,۶۳۴,۸۰۵	۳,۵۱۴,۵۰۳
صندوق بازارگردانی سرمایه مینا ایرانسل	-	-	۵۵,۹۹۰	۱۸۲,۱۵۹	-	-	-	-	۵۵,۹۹۰	۱۸۲,۱۵۹
شرکت خودآوران اقیانیا	۹۸۰,۰۰۰	۹۸۰	-	-	-	-	-	-	۹۸۰,۰۰۰	۹۸۰
شرکت نصب نیرو	۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۵۷۱	-	-	-	-	-	-	۷۵۰,۰۰۰	۱۲,۵۷۱
جمع سهام شرکت ها		۳,۵۰۷,۸۸۱		۲۱۸,۴۲۹		(۱۶,۰۲۷)				۳,۷۱۰,۲۱۳
جمع سرمایه گذاری های بلندمدت		۴,۰۲۶,۶۴۳		۶۵۱,۰۱۸		(۳۰,۱۰۹۷)				۴,۳۷۶,۵۶۴
۲۴										



شیرکت سرمایه گذاری کارکن گروه صنایع (سهامی خاص)

گزارش مالی سال دوره ۱۳۹۹

بلانست مالی توضیحات صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

درآمد سرمایه گذاری کارکن گروه صنایع (سهامی خاص)				درآمد سرمایه گذاری شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹				درآمد سرمایه گذاری شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸			
جمع	سود سهم	سود تضمین	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهم	سود تضمین	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهم	سود تضمین	سود (زیان) فروش
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۱۲/۳۰

۱۳-۳ ادامه

واحد های صندوق های سرمایه گذاری

صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارکن
 صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت سهامداری توسعه
 شرکت آرمان آبی کوثر
 صندوق بازار گروه سرمایه گذاری مینا ایرانیان
 ص.س. با درآمد ثابت افسن یکم
 صندوق س. اعتماد افرین پارسین
 جمع صندوق های سرمایه گذاری
 جمع سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار
 فروشگاه های زنجیره ای دیو کس
 کاهش ارزش بابت سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار
 جمع سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار
 گواهی سپرده سرمایه گذاری
 جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت
 سرمایه گذاری های بلند مدت
 سهام شرکت ها

شرکت گروه مینا
 شرکت نصب نیرو
 گروه مدیریت ایرانیان مینا
 جمع سهام شرکت ها
 جمع کل سرمایه گذاری ها
 مطابقت به انطباق



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۴-۵- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها و اوراق بهادار به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۴۹۴,۲۶۰	۳,۵۱۴,۵۰۳	۳,۵۲۴,۸۷۳	۳,۵۴۵,۱۱۶	خدمات فنی و مهندسی
۹۱۴	۹۱۴	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۰,۶۴۷	۸,۱۳۴	۱۰,۶۴۷	۸,۱۳۴	رایانه و فعالیت وابسته
.	.	۱,۱۷۶	.	تجارت عمده و عمده فروشی بجز وسائط نقلیه موتور
۴,۴۲۷	۳,۱۲۵	۴,۴۲۷	۳,۱۲۵	بانک ها و موسسات اعتباری
۱۲,۵۷۱	۱۲,۵۷۱	۱۲,۵۷۱	۱۲,۵۷۱	پیمانکاری صنعتی
۵۰۲,۸۴۴	۹۳۶,۳۳۷	۵۰۲,۸۴۴	۹۳۷,۵۱۳	صندوق
۹۸۰	۹۸۰	.	.	سایر
۴,۰۲۶,۶۴۳	۴,۴۷۶,۵۶۴	۴,۰۵۸,۳۳۵	۴,۵۰۸,۲۵۶	

۱۴-۶- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی، فرابورسی، ثبت شده پذیرفته نشده، سایر) به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۸۰۴,۹۹۴	۳,۵۲۱,۸۲۸	۳,۸۳۷,۶۶۶	۳,۵۵۳,۶۱۷	بورسی
۳,۲۲۵	۱,۷۲۳	۳,۲۲۵	۲,۶۰۶	فرابورسی
۲۱۸,۴۲۴	۹۵۳,۰۱۳	۲۱۷,۴۴۴	۹۵۲,۰۳۲	سایر
۴,۰۲۶,۶۴۳	۴,۴۷۶,۵۶۴	۴,۰۵۸,۳۳۵	۴,۵۰۸,۲۵۶	

۱۴-۷- نرخ سود گواهی سپرده بانکی در تاریخ صورت وضعیت مالی در بانک ملت معادل ۱۹ درصد و در سایر بانک ها معادل ۲۰ درصد می باشد.

۱۴-۸- هیچ یک از سرمایه گذاری های شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی در وثیقه نمی باشد.



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۵- پیش پرداختها

شرکت		گروه	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۲۰۰	۵۵	۲۰۰

پیش پرداخت هزینه

۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۰,۲۷۰,۳	۱,۰۶۲,۰۵۵	۱,۷۶۹,۷۹۶	۱,۰۲۸,۵۰۷	۱۶-۱
۱,۰۰۳	۱,۴۳۵	۱,۰۰۳	۱,۴۳۵	۱۶-۲
۳,۵۳۰	۴,۵۸۶	۰	۰	
۳۰۸	۱,۳۳۷	۵۱۷	۱,۴۶۲	
۳	۰	۳	۰	
۴۳	۷۵	۸۴	۱۵۶	
۱۸۰,۷۵۹۰	۱,۰۶۹,۴۸۸	۱,۷۷۱,۴۰۳	۱,۰۳۱,۵۶۰	

دریافتنی های کوتاه مدت

تجاری

سود سهام دریافتنی:

شرکتهای گروه

سود سهام سایر شرکت های سرمایه پذیر

سایر دریافتنی ها:

شرکت خودباوران افق آسیا

وام پرسنل

کارگزاری رضوی

سایر

۱۶-۱ - مانده مطالبات از شرکتهای گروه در تاریخ صورت وضعیت مالی که عمدتاً مربوط به سود سهام دریافتنی بوده و شامل اقلام زیر می باشد:

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۶۲,۷۲۷	۱,۰۲۱,۳۵۹	۱,۷۶۴,۲۵۷	۱,۰۲۲,۸۱۷	۱۶-۱-۱
۳۴,۴۳۷	۳۵,۰۹۳	۰	۰	
۵,۱۴۶	۵,۲۰۲	۵,۱۴۶	۵,۲۰۲	
۳۶۳	۳۸۱	۳۷۳	۴۰۶	
۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	
۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	
۱۸۰,۲۷۰,۳	۱,۰۶۲,۰۵۵	۱,۷۶۹,۷۹۶	۱,۰۲۸,۵۰۷	

شرکت گروه مپنا

شرکت بازرگانی خودباوران افق آسیا - سود سهام دریافتنی

شرکت نصب نیرو

شرکت تولید برق عسلویه مپنا

شرکت مهندسی و ساخت توربین مپنا-توگا

شرکت مهندسی و ساخت پره توربین مپنا-پرتو



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱-۱-۱۶- گردش حساب شرکت گروه مپنا به شرح زیر است :

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده ابتدای دوره / سال
۱,۴۴۴,۶۰۷	۱,۷۶۲,۷۳۷	۱,۴۴۵,۶۸۱	۱,۷۶۴,۲۵۷	سود سهام
۴۱۸,۱۳۰	-	۴۱۸,۵۷۶	-	پرداخت توسط گروه مپنا
(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۸۲,۵۹۵)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۱۸۲,۵۹۵)	مانده در پایان دوره / سال
۱,۷۶۲,۷۳۷	۱,۵۸۰,۱۴۲	۱,۷۶۴,۲۵۷	۱,۵۸۱,۶۶۲	انتقالی از سود سهام پرداختی
	(۵۵۸,۷۸۳)		(۵۵۸,۷۸۳)	
۱,۷۶۲,۷۳۷	۱,۰۲۱,۳۵۹	۱,۷۶۴,۲۵۷	۱,۰۲۲,۸۷۹	

۱-۱-۱۶- دریافت از شرکت های گروه در طی دوره مالی ناشی از واگذاری واحدهای ممتاز صندوق بازار گردان مپنا ایرانیان به ارزش روز می باشد.

۱۶-۲- مطالبات بابت سود سهام شرکت های سرمایه پذیرشامل اقلام زیر می باشد:

شرکت		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تجارت الکترونیک پارسین
-	۲۰۷	-	۲۰۷	سایپا
۱	-	۱	-	به پرداخت ملت
۹۹۸	۱,۲۲۸	۹۹۸	۱,۲۲۸	صبا تامین
۲	-	۲	-	سایر
۲	-	۲	-	
۱,۰۰۳	۱,۴۳۵	۱,۰۰۳	۱,۴۳۵	

۱۷- موجودی نقد

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		موجودی نزد بانکها - ریالی
۱۳,۲۱۶	۸,۱۷۷	۱۳,۷۸۹	۸,۷۰۰	۱۷-۱	تنخواه گردان ها
-	۴۹	-	۴۹		
۱۳,۲۱۶	۸,۲۲۶	۱۳,۷۸۹	۸,۷۴۹		

۱۷-۱- موجودی نزد بانکها بمبلغ فوق ، سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ها می باشد که سود سالیانه آن با نرخ ۱۰ درصد محاسبه می گردد.



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال شامل ۳ میلیارد سهم عادی ۱۰۰۰ ریالی با نام تماماً "پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱		نام سهامداران
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۳۴.۵	۱,۰۳۴,۸۶۸,۸۷۰	۳۴.۵	۱,۰۳۴,۸۶۷,۸۷۰	شرکت سرمایه گذاری صنایع برق و آب - صبا
۱۹.۵	۵۸۴,۹۳۳,۰۴۰	۱۹.۵	۵۸۴,۹۳۳,۰۴۰	کارکنان شرکتهای گروه
۱۰.۴	۳۱۱,۹۳۸,۷۶۰	۱۰.۴	۳۱۱,۹۳۸,۷۶۰	شرکت گروه مینا
۶.۱	۱۸۲,۷۰۱,۱۸۲	۶.۱	۱۸۲,۷۰۱,۱۸۲	شرکت مهندسی و ساخت توربین مینا (توگا)
۵.۲	۱۵۷,۱۷۲,۹۰۶	۵.۲	۱۵۷,۱۷۲,۹۰۶	شرکت تولید برق عسلویه مینا
۵.۲	۱۵۷,۱۷۲,۹۰۶	۵.۲	۱۵۷,۱۷۲,۹۰۶	شرکت نیروگاه جنوب اصفهان
۳.۲	۹۴,۵۷۸,۰۲۸	۳.۲	۹۴,۵۷۸,۰۲۸	شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا
۳.۰	۹۰,۳۵۲,۵۹۰	۳.۰	۹۰,۳۵۲,۵۹۰	شرکت مهندسی و ساخت پره توربین مینا (پرتو)
۲.۱	۶۲,۳۱۱,۲۷۲	۲.۱	۶۲,۳۱۱,۲۷۲	شرکت احداث و توسعه نیروگاههای سیکل ترکیبی مینا توسعه دو
۲.۱	۶۱,۶۸۱,۳۸۰	۲.۱	۶۱,۶۸۱,۳۸۰	شرکت احداث و توسعه نیروگاههای مینا توسعه یک
۲.۰	۶۰,۵۷۵,۷۹۲	۲.۰	۶۰,۵۷۵,۷۹۲	شرکت مهندسی ساخت برق و کنترل مینا
۲.۰	۶۰,۲۷۰,۰۰۰	۲.۰	۶۰,۲۷۰,۰۰۰	شرکت مهندسی ساخت ژنراتور مینا
۲.۰	۶۰,۰۶۶,۷۸۶	۲.۰	۶۰,۰۶۶,۷۸۶	شرکت احداث و توسعه پروژههای ویژه مینا توسعه سه
۱.۰	۳۰,۱۲۹,۷۰۶	۱.۰	۳۰,۱۲۹,۷۰۶	شرکت بهره برداری و تعمیراتی مینا
۱.۷	۵۱,۲۴۶,۷۸۲	۱.۷	۵۱,۲۴۶,۷۸۲	کمتر از یک درصد
۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۸- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

نسبت جاری	۱.۹۲	۱.۷۴
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۱	۰.۰۱

۱۹- افزایش سرمایه

طی دوره مالی مورد گزارش ، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۲۸ شهریور ۱۴۰۰ از محل سود انباشته به مبلغ ۶۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته است. مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان است.

۲۰- اندوخته قانونی

دراجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه ، مبالغی از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت فرعی به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد مواد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ 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. ضمناً گردش حساب اندوخته قانونی بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		مانده در ابتدای دوره / سال افزایش مانده در پایان دوره / سال
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۸,۴۳۰	۲۶۱,۸۰۲	۲۰۸,۵۲۹	۲۶۱,۹۰۱	
۵۳,۳۷۲	۰	۵۳,۳۷۲	۰	
۲۶۱,۸۰۲	۲۶۱,۸۰۲	۲۶۱,۹۰۱	۲۶۱,۹۰۱	



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۱- سهام خزانه

گروه					
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال		
۲۰,۵۲۳,۷۹۲	۲۱,۷۵۵	۲۰,۵۲۳,۷۹۲	۲۱,۷۵۵	مانده ابتدای دوره	
۰	۰	۰	۰	خرید طی دوره	
۰	۰	۰	۰	فروش طی دوره	
۲۰,۵۲۳,۷۹۲	۲۱,۷۵۵	۲۰,۵۲۳,۷۹۲	۲۱,۷۵۵		

۲۲- منافع فاقد حق کنترل

گروه			
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰	۲۰	۲۰	۲۰
۲	۲	۲	۲
۳۸۰	۴۲۴	۳۸۰	۴۲۴
۴۰۲	۴۴۶	۴۰۲	۴۴۶

سرمایه

اندوخته

سود انباشته

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۹/۱۲/۳۰		۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۰۱	۵۳۴	۸۲۴	۶۰۱	مانده در ابتدای دوره / سال	
(۸۶۵)	۰	(۸۶۵)	۰	پرداخت شده طی دوره/سال	
۵۹۸	۵۳۴	۶۴۲	۵۷۳	ذخیره تامین شده	
۵۳۴	۱,۰۷۷	۶۰۱	۱,۱۷۴	مانده در پایان دوره / سال	



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۴- سایر پرداختنی ها

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۲۴	۱,۰۹۷	۷۲۴	۱,۰۹۷	سپرده حسن انجام کار
۱,۷۹۴	۳,۶۵۶	۱,۷۹۴	۳,۶۵۶	سپرده بیمه
۶۷۱	۱,۰۶۴	۷۴۴	۱,۱۶۹	صندوق وام کارکنان
۲۵۹	۵۸۴	۲۵۹	۵۸۴	ذخیره عیدی و مرخصی و حقوق پرداختنی
۳,۳۵۹	۸۳۵	۳,۳۵۹	۸۳۵	ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۱۶۰	۲۲۴	۱۶۰	۲۲۴	حق بیمه پرداختنی
۱۲۵	۱۱۰	۱۲۵	۱۱۰	مالیات حقوق و تکلیفی پرداختنی
۳۵۵	۳۵۵	۳۵۵	۳۵۵	شرکت توسعه بهداشت و سلامت مینا تبسم
۴۰۸	۶۴۲	۴۰۸	۶۴۲	شرکت مهندس مشاور مونتکو
۳۳۹	۱,۷۰۳	۸۵۲	۲,۱۷۳	سایر
۸,۱۹۴	۱۰,۲۷۰	۸,۷۸۰	۱۰,۸۴۵	



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۶- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی	گروه		شرکت اصلی
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۰	۵۵۵,۴۵۳	۰	۵۱۴,۴۰۴
۲۵۸,۲۲۷	۲۵۸,۲۲۷	۲۵۶,۰۹۵	۲۵۹,۳۶۷
۱۶۹,۰۶۹	۱۶۹,۰۶۹	۱۶۹,۳۸۴	۲۰۳,۰۶۹
۹۶,۳۸۴	۹۶,۳۸۴	۹۶,۳۹۳	۹۶,۳۹۲
۴۲۹,۰۵۷	۴۲۹,۰۵۶	۴۲۹,۰۵۷	۴۲۹,۰۵۶
۹۵۲,۷۳۷	۱,۵۰۸,۱۸۹	۹۵۰,۹۲۹	۱,۵۰۲,۲۸۸
	(۵۵۸,۷۸۳)		(۵۵۸,۷۸۳)
۹۵۲,۷۳۷	۹۴۹,۴۰۶	۹۵۰,۹۲۹	۹۴۳,۵۰۵

ماتده پرداخت نشده:

سال ۱۳۹۹
سال ۱۳۹۸
سال ۱۳۹۷
سال ۱۳۹۶
سال ۱۳۹۵ و سال های قبل از آن

انتقالی به سود سهام دریافتنی

۲۶-۱- سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۹ مبلغ ۲۰۰ ریال و سال ۱۳۹۸ مبلغ ۱۰۵ ریال است.

۲۷- سایر ذخایر

شرکت اصلی	گروه		شرکت اصلی
	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
۶,۷۸۵	۶,۷۸۵	۶,۷۸۵	۶,۷۸۵

بیمه کارگران ساختمانی

۲۸- نقد حاصل از عملیات

شرکت اصلی			گروه		
شش ماهه منتهی به ۳۰ سال مالی منتهی به ۱۳۹۹ اسفند	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۰ سال مالی منتهی به ۱۳۹۹ اسفند	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۶۷,۴۴۰	۲۹۸,۶۹۰	۳۴۶,۰۷۹	۱,۰۷۰,۸۵۸	۳۰۵,۰۹۹	۳۴۴,۲۱۴
(۲۶۷)	(۳۰۶)	۵۴۳	(۲۲۲)	(۲۷۹)	۵۷۳
۶۲۶	۳۲۰	۲۹۲	۶۷۳	۳۲۰	۲۹۵
۳۶۰	۱۴	۸۳۵	۴۵۱	۴۱	۸۶۸
(۲۷۰,۴۰۷)	۱۳,۰۸۷	(۲۴۷,۵۱۹)	(۲۴۷,۲۲۶)	۳۶,۲۲۹	(۲۴۷,۵۲۰)
(۲۹۰,۷۳۲)	۱۲۵,۴۷۰	۷۳۸,۱۰۲	(۲۸۹,۷۶۹)	۱۳۳,۷۷۵	۷۳۹,۸۴۴
۲۵۹	۲۵۹	(۲۰۰)	۲۸۳	۲۹۹	(۱۴۵)
(۳۷۹,۲۲۸)	(۳۶۹,۴۲۴)	(۲۰۲,۴۰۲)	(۴۰۷,۶۹۲)	(۳۹۷,۸۸۸)	(۲۰۲,۴۰۵)
۳,۸۶۵	(۱,۳۱۳)	۲۰,۷۶	۴,۶۴۶	(۶۸۵)	۲,۰۶۶
(۹۳۶,۲۴۳)	(۲۳۱,۹۲۱)	۲۹۰,۰۵۷	(۹۳۹,۷۵۸)	(۲۳۸,۲۷۰)	۲۹۱,۸۴۰
۱۳۱,۵۵۸	۶۶,۷۸۳	۶۳۶,۹۷۰	۱۳۱,۵۵۱	۶۶,۸۷۰	۶۳۶,۹۲۲

سود خالص

تعدیلات:

خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان

اسهتلاک دارایی های غیر جاری

جمع تعدیلات

تغییرات در سرمایه در گردش:

کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت

کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی

کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی

افزایش سرمایه گذاری های بلند مدت

افزایش پرداختنی های عملیاتی

جمع تغییرات در سرمایه در گردش

نقد حاصل از عملیات

۲۸-۱- دریافت های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها به شرح زیر است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است.

شرکت اصلی			گروه		
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۰ سال مالی منتهی به ۱۳۹۹ اسفند	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۰ سال مالی منتهی به ۱۳۹۹ اسفند
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۵۳۵	۹,۷۸۹	۴۱۹,۷۱۳	۲,۴۳۴	۲۴,۱۸۳	۴۲۰,۷۳۲
۱۱,۳۱۴	۲۶,۶۱۷	۴۵۹,۸۰۴	۲۶,۶۱۷	۲۶,۶۱۷	۳۹,۴۱۶
۲۶۰,۱۴۸	۲۶,۰۹۲	۱۱,۸۵۱	۲۶۰,۱۴۸	۲۶,۰۹۲	۲۶۰,۱۴۸

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک

۲۹-۱ مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۶ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچ گونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

ساختار سرمایه شرکت شش ماه یک بار بررسی می شود. به عنوان بخشی از این بررسی هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه مد نظر قرار می گیرد. نسبت اهرمی شرکت (نسبت خالص بدهی ها به حقوق مالکانه) در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ معادل ۱۹ درصد می باشد.

۲۹-۱-۱ نسبت اهرمی

	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
جمع بدهی ها	۹۶۷,۵۳۸	۹۶۸,۲۵۰
موجودی نقد	(۸,۲۲۶)	(۱۳,۲۱۶)
خالص بدهی	۹۵۹,۳۱۲	۹۵۵,۰۳۴
حقوق مالکانه	۴,۹۶۹,۳۰۵	۵,۲۲۳,۲۲۶
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)	۳۰	۱۸

۲۹-۲ اهداف مدیریت ریسک مالی

شرکت خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می نماید. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز، ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها کاهش یابد و به صورت ادواری به هیئت مدیر گزارش می گردد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق مدیریت پورتفوی می باشد. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۲۹-۳ ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۲۹-۳-۲ تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت بر اساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان سال تعیین می گردد. حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی نداشته است.

۲۹-۴ مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. با توجه به این موضوع که عمده دریافتی های شرکت ناشی از سود سهام دریافتی عمدتاً از شرکت گروه مینا (شرکت مادر) می باشد لذا شرکت فاقد ریسک اعتباری می باشد.

۲۹-۵ مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی مدیریت می کند.

دوره مالی شش ماهه منتهی به	عند المطالبه
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
سایر پرداختی ها	۱۰,۲۷۰
سود سهام پرداختی	۹۴۹,۴۰۶
	۹۵۹,۶۷۵

۲۹-۶ مدیریت ریسک عملیاتی

با توجه به شیوع کوید ۱۹ در جامعه و سراسر دنیا، این امر هیچ گونه خللی در عملیات های اقتصادی و فعالیت ای مالی شرکت ایجاد ننموده است.



شرکت سرمایه گذاری، کارکنان، گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی همان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

معاملات با اشخاص وابسته:

۳۰۰-۱ معاملات انجام شده گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	شامل ماده ۱۲۹	خرید و اخذهای سرمایه گذاری	خرید خدمات
شرکت گروه مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	بلی	۱۸۲,۱۵۹	۴۴۶

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۰۰-۲ مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته در گروه به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها (یادداشت ۱۶)	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها (یادداشت ۲۳)	سود سهام پرداختنی (یادداشت ۲۵)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های اصلی و نهایی	شرکت گروه مینا	سهامدار، شرکت مادر میانی، عضو هیات مدیره و عضو مشترک هیات مدیره	۱,۵۸۰,۱۴۲		۵۵۸,۷۸۳	۱,۰۳۱,۳۵۸		۱,۲۶۷,۸۶۱	
	شرکت سرمایه گذاری صنایع برق و آب - صبا	سهامدار، شرکت مادر نهایی، عضو هیات مدیره و عضو مشترک هیات مدیره			۶۵۴,۵۵۴		۶۵۴,۵۵۴		۴۴۷,۵۸۱
	جمع		۱,۵۸۰,۱۴۲	۰	۱,۲۱۳,۳۳۷	۱,۰۳۱,۳۵۸	۶۵۴,۵۵۴	۱,۲۶۷,۸۶۱	۴۴۷,۵۸۱
شرکت های همگروه	شرکت مهندسی و ساخت توربین مینا (توگا)	سهامدار، عضو هیات مدیره و عضو مشترک هیات مدیره	۱۰		۳۶,۵۴۰		۳۶,۵۳۰		
	شرکت تولید برق عسلویه مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	۳۸۱		۳۱,۴۳۵		۳۱,۰۵۳		
	شرکت نیروگاه جنوب اصفهان	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره			۳۱,۴۳۵		۳۱,۴۳۵		
	شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره			۱۸,۹۱۶		۱۸,۹۱۶		
	شرکت مهندسی و ساخت پره توربین مینا (پرتو)	سهامدار، عضو هیات مدیره و عضو مشترک هیات مدیره	۱۰		۱۸,۰۷۱		۱۸,۰۶۱		
	شرکت احداث و توسعه نیروگاههای سیکل ترکیبی مینا توسعه دو	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره			۱۲,۴۶۲		۱۲,۴۶۲		
	شرکت احداث و توسعه نیروگاههای مینا توسعه یک	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره			۱۲,۳۳۶		۱۲,۳۳۶		
	شرکت مهندسی ساخت برق و کنترل مینا	سهامدار، عضو هیات مدیره و عضو مشترک هیات مدیره			۱۲,۱۱۵		۱۲,۱۱۵		
	شرکت مهندسی ساخت زیراتور مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره			۱۲,۰۵۴		۱۲,۰۵۴		
	شرکت احداث و توسعه پروژه های ویژه مینا توسعه سه	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره			۱۲,۰۱۳		۱۲,۰۱۳		
	شرکت بهره برداری و تعمیراتی مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره			۶,۰۲۶		۶,۰۲۶		
	مهندسی و ساخت لکوموتیو مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره			۵,۰۳۵		۵,۰۳۵		
	مونکو ایران	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره		۹۳۵	۲۵۲		۱,۱۸۷		
	نصب نیرو	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	۵,۲۰۲		۲۴	۵,۱۷۸			
	مهندسی موادکاران جاهد نوآور	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره			۸۳۴		۸۳۴		
	جمع		۵,۶۰۳	۹۳۵	۲۰۹,۵۴۷	۵,۱۷۸	۲۱۰,۰۵۷		
جمع کل			۱,۵۸۵,۷۴۵	۹۳۵	۱,۴۲۳,۸۸۵	۱,۰۲۶,۵۳۶	۸۶۴,۶۱۱	۱,۲۶۷,۸۶۱	۴۴۷,۵۸۱



شرکت سرمایه گذاری، کارکنان، گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۳-۳- معاملات انجام شده شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید و احدهای سرمایه گذاری	خرید خدمات
شرکت گروه مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	بلی	۱۸۳,۱۵۹	۴۴۶
شرکت بازرگانی خودبوران افق آسیا	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	-	۱,۰۵۸

۳-۴- ارزش منصفانه معامله تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.

۳-۵- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته در شرکت اصلی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها (یادداشت ۱۶)	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها (یادداشت ۲۴)	سود سهام پرداختی (یادداشت ۲۵)	۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های اصلی و نهایی	شرکت گروه مینا	سهامدار، شرکت مادر میانی، عضو هیات مدیره و عضو مشترک هیات مدیره	۱,۵۸۰,۱۴۲	-	۵۵۸,۷۸۳	۱,۰۲۱,۳۵۸	-	۱,۲۶۶,۳۴۱	-
	شرکت سرمایه گذاری صنایع برق و آب - صبا	سهامدار، شرکت مادر نهایی، عضو هیات مدیره و عضو مشترک هیات مدیره	-	-	۶۵۴,۵۵۴	-	۶۵۴,۵۵۴	-	۴۴۷,۵۸۱
	جمع		۱,۵۸۰,۱۴۲	-	۱,۲۱۳,۳۲۷	۱,۰۲۱,۳۵۸	۶۵۴,۵۵۴	۱,۲۶۶,۳۴۱	۴۴۷,۵۸۱
شرکت های همگروه	شرکت مهندسی و ساخت توربین مینا (توگا)	سهامدار، عضو هیات مدیره و عضو مشترک هیات مدیره	۱۰	-	۳۶,۵۴۰	-	۳۶,۵۴۰	۱۰	-
	شرکت تولید برق عسلویه مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	۳۸۱	-	۳۱,۴۳۵	-	۳۱,۴۳۵	۳۶۳	-
	شرکت نیروگاه جنوب اصفهان	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	-	-	۳۱,۴۳۵	-	۳۱,۴۳۵	-	-
	شرکت مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	-	-	۱۸,۹۱۶	-	۱۸,۹۱۶	-	-
	شرکت مهندسی و ساخت پره توربین مینا (پروتو)	سهامدار، عضو هیات مدیره و عضو مشترک هیات مدیره	۱۰	-	۱۸,۰۷۱	-	۱۸,۰۶۱	-	-
	شرکت احداث و توسعه نیروگاه های سیکل ترکیبی مینا توسعه دو	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	-	-	۱۲,۴۶۲	-	۱۲,۴۶۲	-	-
	شرکت احداث و توسعه نیروگاه های مینا توسعه یک	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	-	-	۱۲,۳۳۶	-	۱۲,۳۳۶	-	-
	شرکت مهندسی ساخت برق و کنترل مینا	سهامدار، عضو هیات مدیره و عضو مشترک هیات مدیره	-	-	۱۲,۱۱۵	-	۱۲,۱۱۵	-	-
	شرکت مهندسی ساخت ژنراتور مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	-	-	۱۲,۰۵۴	-	۱۲,۰۵۴	-	-
	شرکت احداث و توسعه پروژه های ویژه مینا توسعه سه	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	-	-	۱۲,۰۱۳	-	۱۲,۰۱۳	-	-
	شرکت بهره برداری و تعمیراتی مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	-	-	۶,۰۲۶	-	۶,۰۲۶	-	-
	مهندسی و ساخت لکوموتیو مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	-	-	۵,۰۳۵	-	۵,۰۳۵	-	-
	مونیتو ایران	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	-	۹۳۵	۲۵۲	-	۱,۱۸۷	-	-
	نصب نیرو	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	۵,۲۰۲	-	۲۴	۵,۱۷۸	-	-	-
	مهندسی موادکاران جاهد نوآور	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	-	-	۸۳۴	-	۸۳۴	-	-
	جمع		۵,۶۰۳	۹۳۵	۲۰۹,۵۴۷	۵,۱۷۸	۲۱۰,۰۵۷	۳۷۳	-
	بازرگانی خودبوران افق آسیا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	۳۹,۶۷۹	-	۶,۶۲۵	۳۳,۰۵۴	-	۳۵,۴۴۷	-
	جمع کل		۱,۶۲۵,۴۲۴	۹۳۵	۱,۴۲۹,۵۱۰	۱,۰۵۹,۵۹۰	۸۶۴,۶۱۱	۱,۳۰۲,۱۶۱	۴۴۷,۵۸۱



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

۳۱- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

۳۱-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تضمین وام اشخاص ثالث می باشد .

۳۱-۲- تعهدات سرمایه ای ناشی از قرارداد های منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی جهت پروژه ساختمانی گاندی (قرارداد خرید و نصب و راه اندازی آسانسور با شرکت نوین ارتفاع) بوده که در تاریخ تهیه صورت های مالی در حال اجرا می باشد و ۷۰ درصد آن به عنوان پیش پرداخت ارائه شده است.

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴۷,۷۴۰	۲۹۷,۵۳۱

احداث ساختمان اداری شرکت

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده به شرح زیر است:

- ۳۲-۱- مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده شرکت گروه مپنا در تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۱۴ تشکیل و به ازای هر سهم ۱۵۰ ریال سود تقسیم نموده است. که سود سهام شرکت از محل سود تقسیمی شرکت گروه مپنا بالغ بر ۶۵۷,۸۴۵ میلیون ریال می باشد.
- ۳۲-۲- بر اساس توافقات انجام شده در آبان ماه سال ۱۴۰۰ سود سهام دریافتنی از شرکت گروه مپنا و سود سهام پرداختنی به شرکت های گروه مپنا و سرمایه گذاری صنایع آب برق با یکدیگر تهاتر شده است.

