

شرکت سرمایه‌گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی میان دوره‌ای تلفیقی گروه و شرکت اصلی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

شرکت سرمایه‌گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱	۱- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل :
	الف- صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه :
۲	صورتهای سود و زیان تلفیقی
۳	صورتهای وضعیت مالی تلفیقی
۴	صورتهای تغییرات در حقوق مالکانه جامع تلفیقی
۵	صورتهای جریانهای نقدی تلفیقی
	ب- شرکت سرمایه‌گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص) :
۶	صورتهای سود و زیان
۷	صورتهای وضعیت مالی
۸	صورتهای تغییرات در حقوق مالکانه
۹	صورتهای جریانهای نقدی
۱۰ الی ۴۱	یادداشت‌های توضیحی



شماره: _____ شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

تاریخ: _____

شماره ثبت: ۲۵۴۷۲۰

پیوست: _____

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت

گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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 ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزاء تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۴

۵

الف صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه

صورت سود و زیان تلفیقی

صورت وضعیت مالی تلفیقی

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

صورت جریان های نقدی تلفیقی

۶

۷

۸

۹

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

صورت سود و زیان

صورت وضعیت مالی

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

صورت جریانهای نقدی

۱۰-۴۱

ج- یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۱۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیات مدیره

رئیس هیات مدیره (غیر موظف)

عباس علی آبادی

شرکت گروه مینا (سهامی عام)

نائب رئیس هیات مدیره (غیر موظف)

جعفر جولا

شرکت سرمایه گذاری صنایع
برق و آب صبا (سهامی عام)

مدیر عامل و عضو هیات مدیره

یوسف پاشا نژاد

شرکت مهندسی و ساخت
توربین مینا (سهامی خاص)



شماره: ۹۹/در/م/ت/۲۹۵

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

۱- صورت وضعیت های مالی گروه و شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ و صورت های سود و زیان، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آنها برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۲ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس 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 دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

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

سایر الزامات گزارشگری

۴- بشرح یادداشت توضیحی ۱-۱۹ صورتهای مالی، نسبت کفایت سرمایه در تاریخ صورت وضعیت مالی درخصوص بدهیها و تعهدات معادل ۰/۰۱ و نسبت جاری معادل ۱/۵۳ می باشد. این مؤسسه، در رسیدگی های انجام شده، به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات ناظر بر فعالیت شرکت های سرمایه گذاری طبق ابلاغیه های سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد ننموده است.

۱۲ آبان ۱۳۹۹

دایا رهیافت

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

حسن منوچهری فرد

نوروز علی میر

(۸۰۰۷۷۲)

(۸۷۱۵۳۳)

دایا رهیافتمؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
شماره ثبت: ۳۶۵۳۰

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 ۱۳۹۹

یادداشت	حسابرسی نشده		
	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی			
۵ درآمد سود سهام	۳۶۰,۸۶۵	۳,۴۷۹	.
۶ درآمد سود تضمین شده	۸,۶۳۲	۲۴,۱۸۳	۸,۶۹۷
۷ سود فروش سرمایه گذاری ها	۱۹۰,۰۵۷	۲۸۷,۸۹۴	۱۴۶,۱۶۹
۸ سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	.	.	۳۸۹
۹ سایر درآمدها	۴۶	۱۰	.
جمع درآمدهای عملیاتی	۵۵۹,۶۰۰	۳۱۵,۵۶۶	۱۵۵,۲۵۵
هزینه های عملیاتی			
۱۰ هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا	(۳,۶۹۸)	(۵,۶۸۲)	(۳,۲۸۲)
هزینه استهلاك	(۷۶)	(۱۳۷)	(۱۱۳)
۱۱ سایر هزینه ها	(۲,۹۱۴)	(۴,۶۴۸)	(۱,۴۲۳)
جمع هزینه های عملیاتی	(۶,۶۸۸)	(۱۰,۴۶۷)	(۴,۸۱۸)
سود عملیاتی	۵۵۲,۹۱۲	۳۰۵,۰۹۹	۱۵۰,۴۳۷
سود قبل از مالیات	۵۵۲,۹۱۲	۳۰۵,۰۹۹	۱۵۰,۴۳۷
۲۵ هزینه مالیات بر درآمد	.	.	.
سود خالص	۵۵۲,۹۱۲	۳۰۵,۰۹۹	۱۵۰,۴۳۷
قابل انتساب به			
مالکان شرکت اصلی	۵۵۲,۸۹۲	۳۰۵,۰۰۰	۱۵۰,۲۹۳
منافع فاقد حق کنترل	۲۰	۹۹	۱۴۴
سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۵۵۲,۹۱۲	۳۰۵,۰۹۹	۱۵۰,۴۳۷
عملیاتی (ریال)	۱۸۶	۱۰۲	۵۰
غیر عملیاتی (ریال)	.	.	.
۱۲ سود پایه هر سهم (ریال)	۱۸۶	۱۰۲	۵۰

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)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های غیر جاری
۲۷۶,۸۶۲	۲۷۸,۷۷۴	۱۳	دارایی های ثابت مشهود
۸۶۶	۸۷۹	۱۴	دارایی های نامشهود
۳,۱۳۹,۷۵۲	۳,۵۲۷,۶۴۰	۱۵	سرمایه گذاری های بلند مدت
۳,۴۰۷,۴۸۰	۳,۸۰۷,۲۹۳		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۳۳۸	۳۹	۱۶	پیش پرداخت ها
۱,۴۸۱,۶۳۴	۱,۳۵۷,۸۵۹	۱۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۷۳,۶۶۵	۲۳۷,۴۳۶	۱۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۹,۶۱۸	۱۷,۴۷۰	۱۸	موجودی نقد
۱,۷۶۵,۲۵۵	۱,۶۱۲,۸۰۴		جمع دارایی های جاری
۵,۱۷۲,۷۳۵	۵,۴۲۰,۰۹۷		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه
۲۰۸,۵۲۹	۲۰۸,۵۲۹	۲۰	اندوخته قانونی
۱,۲۷۵,۴۸۶	۱,۲۶۵,۴۳۴		سود انباشته
(۲۱,۷۵۵)	(۲۱,۷۵۵)	۲۱	سهم خزانه
۴,۴۶۲,۲۶۰	۴,۴۵۲,۲۰۸		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۲۹۱	۴۱۹	۲۲	منافع فاقد حق کنترل
۴,۴۶۲,۵۵۱	۴,۴۵۲,۶۲۷		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۸۲۴	۵۴۵	۲۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸۲۴	۵۴۵		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۴,۴۹۰	۳,۴۴۸	۲۴	سایر پرداختنی ها
.	.	۲۵	مالیات پرداختنی
۶۹۸,۰۸۵	۹۵۶,۶۹۲	۲۶	سود سهام پرداختنی
۶,۷۸۵	۶,۷۸۵	۲۷	ذخایر
۷۰۹,۳۶۰	۹۶۶,۹۲۵		جمع بدهی های جاری
۷۱۰,۱۸۴	۹۶۷,۴۷۰		جمع بدهی ها
۵,۱۷۲,۷۳۵	۵,۴۲۰,۰۹۷		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



شیر سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
صورت تفصیلات در حقوق مالکانه تلفیقی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

جمع کل	منافع فائده حق کنترل	حقوق مالکانه قابل انساب به مالکان شرکت اصلی	سهام خزانة	سود انباشته	اندرخیزه قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۸۳۶,۶۹۰	۷۴۷	۳,۸۳۵,۹۴۳	(۲,۷۴۹)	۶۷۴,۱۱۴	۱۶۴,۵۷۸	۲,۰۰۰,۰۰۰

مطلوبه در ۱۳۹۷/۱۰/۱

۷۰,۴۷۴۴	۱۴۴	۷۰,۴۶۰۰	.	۷۰,۴۶۰۰	.	.
(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)	۱,۱۳۲,۴۵۳	۲۰۱,۲۰۴	۲,۰۰۰,۰۰۰

مطلوبه در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

سود خالص سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۵۰,۴۳۷	۷۹	۱۵۰,۳۵۸	.	۱۵۰,۳۵۸	.	.
.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	(۷,۳۲۵)	۷,۳۲۵	.
۴,۴۶۲,۵۵۱	۲۹۱	۴,۴۶۲,۲۶۰	(۳۱,۷۵۵)	۱,۳۷۵,۴۸۶	۲۰۸,۵۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰

مطلوبه در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

۳۰۵۰,۹۹	۱۵۱	۳۰,۴۹۴۸	.	۳۰,۴۹۴۸	.	.
(۳۱۵,۰۲۳)	(۲۳)	(۳۱۵,۰۰۰)	.	(۳۱۵,۰۰۰)	.	.
۴,۴۵۲,۶۲۷	۴۱۹	۴,۴۵۲,۲۰۸	(۳۱,۷۵۵)	۱,۳۶۵,۴۳۴	۲۰۸,۵۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰

مطلوبه در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

یادداشت های توضیحی، بخش جداگانه ای نباید بر صورت های مالی است



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	حسابرسی نشده		
	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸	۶۶,۸۷۰	۳۸,۸۶۷	۱۴,۹۱۳
	۶۶,۸۷۰	۳۸,۸۶۷	۱۴,۹۱۳
	(۲,۰۴۹)	(۲۵,۶۲۰)	(۱۶,۵۳۸)
	(۱۹۶)	(۱۵۸)	(۱۱۸)
	(۲,۲۴۵)	(۲۵,۷۷۸)	(۱۶,۶۵۶)
	۶۴,۶۲۵	۱۳,۰۸۹	(۱,۷۴۳)
	(۵۶,۷۷۳)	(۴۱,۴۵۸)	(۵)
	(۵۶,۷۷۳)	(۴۱,۴۵۸)	(۵)
	۷,۸۵۲	(۲۸,۳۶۹)	(۱,۷۴۸)
	۹,۶۱۸	۳۸,۰۹۲	۱۱,۳۶۶
	۱۷,۴۷۰	۹,۷۲۳	۹,۶۱۸

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

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 فعالیتهای تامین مالی :

پرداخت های 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 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 ۱۳۹۹

حسابرسی نشده			
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۱۳۹۸ اسفند ۲۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
درآمدهای عملیاتی			
۰	۳۹۴,۱۸۰	۲,۴۳۴	۵ درآمد سود سهام
۷,۵۲۶	۸,۶۳۲	۲۳,۶۵۸	۶ درآمد سود تضمین شده
۱۴۳,۳۱۰	۱۸۴,۴۲۷	۲۸۲,۵۲۷	۷ سود فروش سرمایه گذاری ها
۰	۲۰	۰	۹ سایر درآمدها
۱۵۰,۸۳۶	۵۸۷,۲۵۹	۳۰۸,۶۱۹	جمع درآمدهای عملیاتی
هزینه های عملیاتی			
(۲,۹۱۰)	(۳,۳۴۴)	(۵,۱۴۴)	۱۰ هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
(۸۵)	(۷۶)	(۱۳۷)	هزینه استهلاک
(۱,۳۴۱)	(۲,۷۶۳)	(۴,۶۴۸)	۱۱ سایر هزینه ها
(۴,۳۳۶)	(۶,۱۸۳)	(۹,۹۲۹)	جمع هزینه های عملیاتی
۱۴۶,۵۰۰	۵۸۱,۰۷۶	۲۹۸,۶۹۰	سود عملیاتی
۱۴۶,۵۰۰	۵۸۱,۰۷۶	۲۹۸,۶۹۰	سود قبل از مالیات
۰	۰	۰	۲۵ مالیات بر درآمد
۱۴۶,۵۰۰	۵۸۱,۰۷۶	۲۹۸,۶۹۰	سود خالص
سود پایه هر سهم			
۴۹	۱۹۴	۱۰۰	عملیاتی (ریال)
۰	۰	۰	غیر عملیاتی (ریال)
۴۹	۱۹۴	۱۰۰	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)

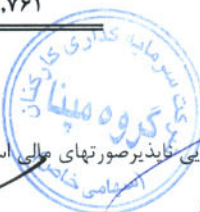
گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دارایی ها
	میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی های غیر جاری
۱۳	۲۷۸,۷۷۴	۲۷۶,۸۶۲	دارایی های ثابت مشهود
۱۴	۸۰۵	۷۹۲	دارایی های نامشهود
۱۵	۳,۴۹۸,۰۰۷	۳,۱۲۸,۵۸۳	سرمایه گذاری های بلند مدت
	۳,۷۷۷,۵۸۶	۳,۴۰۶,۲۳۷	جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۱۶	.	۲۵۹	پیش پرداخت ها
۱۷	۱,۳۹۱,۳۸۸	۱,۵۱۶,۸۵۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۵	۲۳۵,۳۳۸	۲۴۸,۴۲۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۸	۱۶,۴۴۹	۸,۶۸۴	موجودی نقد
	۱,۶۴۳,۱۷۵	۱,۷۷۴,۲۲۶	جمع دارایی های جاری
	۵,۴۲۰,۷۶۱	۵,۱۸۰,۴۶۳	جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱۹	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۲۰	۲۰۸,۴۳۰	۲۰۸,۴۳۰	اندوخته قانونی
	۱,۲۴۶,۰۴۷	۱,۲۶۲,۳۵۶	سود انباشته
	۴,۴۵۴,۴۷۶	۴,۴۷۰,۷۸۶	جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۲۳	۴۹۵	۸۰۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	۴۹۵	۸۰۱	جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۲۴	۳,۰۱۵	۴,۳۲۹	سایر پرداختنی ها
۲۵	.	.	مالیات پرداختنی
۲۶	۹۵۵,۹۸۹	۶۹۷,۷۶۲	سود سهام پرداختنی
۲۷	۶,۷۸۵	۶,۷۸۵	ذخایر
	۹۶۵,۷۸۹	۷۰۸,۸۷۶	جمع بدهی های جاری
	۹۶۶,۲۸۴	۷۰۹,۶۷۷	جمع بدهی ها
	۵,۴۲۰,۷۶۱	۵,۱۸۰,۴۶۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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 ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۸۰۳,۰۵۰	۶۳۸,۵۰۷	۱۶۴,۵۴۳	۳,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

۷۳۱,۲۳۶	۷۳۱,۲۳۶	۰	۰
(۳۱۰,۰۰۰)	(۳۱۰,۰۰۰)	۰	۰
(۳۶,۵۶۲)	(۳۶,۵۶۲)	۳۶,۵۶۲	۰
۴,۳۲۴,۳۸۶	۱,۱۲۳,۱۸۱	۲۰۱,۱۰۵	۳,۰۰۰,۰۰۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
 سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
 سود سهام مصوب
 تخصیص به اندوخته قانونی
 مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

۱۴۶,۵۰۰	۱۴۶,۵۰۰	۰	۰
۰	(۷,۳۲۵)	۷,۳۲۵	۰
۴,۴۷۰,۷۸۶	۱,۲۶۲,۳۵۶	۲۰۸,۴۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰

تغییرات حقوق مالکانه در دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
 سود خالص دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
 تخصیص به اندوخته قانونی
 مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۲۹۸,۶۹۰	۲۹۸,۶۹۰	۰	۰
(۳۱۵,۰۰۰)	(۳۱۵,۰۰۰)	۰	۰
۴,۴۵۴,۴۷۶	۱,۲۴۶,۰۴۷	۲۰۸,۴۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰

تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
 سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
 سود سهام مصوب
 مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

یادداشت	حسابرسی نشده		
	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸	۶۶,۷۸۳	۳۹,۰۹۹	۱۴,۳۷۶
	۶۶,۷۸۳	۳۹,۰۹۹	۱۴,۳۷۶
	(۲۰,۴۹)	(۲۵,۶۲۰)	(۱۶,۵۳۸)
	(۱۹۶)	(۱۵۸)	(۱۱۸)
	(۲,۲۴۵)	(۲۵,۷۷۸)	(۱۶,۶۵۶)
	۶۴,۵۳۸	۱۳,۳۲۱	(۲,۲۸۰)
	(۵۶,۷۷۳)	(۴۱,۴۵۸)	(۵)
	(۵۶,۷۷۳)	(۴۱,۴۵۸)	(۵)
	۷,۷۶۵	(۲۸,۱۳۷)	(۲,۲۸۵)
	۸,۶۸۴	۳۷,۳۶۲	۱۰,۹۶۹
	۱۶,۴۴۹	۹,۲۲۵	۸,۶۸۴

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 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 .



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 ۱۳۹۹

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) 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 نامه شماره ۱۲۱/۱۶۹۲۹۸ 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 شرکت اصلی 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 نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.
- ۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی 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 گرانبها، 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 یابد.
- 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 فعالیت های تجاری و خدمات بازرگانی در زمینه خرید، فروش و خدمات پس از فروش کلیه کالاهای اعم از صنعتی و بازرگانی، انعقاد قرارداد با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی، ارگان ها، سازمان ها و نهادها در خصوص موضوع فعالیت های شرکت، گشایش اعتبار برای شرکت نزد بانکها، اخذ وام و تسهیلات بصورت ارزی و ریالی از بانکها و مؤسسات مالی و اعتباری، ایجاد شعب و نمایندگی در سراسر کشور، برپایی غرفه و شرکت در کلیه نمایشگاه های بین المللی، داخلی و خارجی، برپایی 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 ۱۳۹۹

۱-۲- تعداد کارکنان:

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

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر	نفر
۵	۵	۶	۶

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان "مالیات بر درآمد"

استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد» از سال مالی ۱۳۹۹ به بعد لازم الاجرا می باشد و در سال جاری آثار با اهمیت ناشی از اجرای آن بر صورت های مالی شرکت و گروه وجود 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 شرکت های فرعی (شرکت های تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آن ها از تاریخی که کنترل آن ها به طور موثر به شرکت منتقل می شود و در مورد شرکت های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آن ها تا زمان واگذاری در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

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

۳-۲-۴- بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۲۸، تاریخ پایان سال مالی شرکت اصلی از ۳۰ آذر ماه هر سال به ۲۹ اسفند هر سال تغییر یافت. سال مالی شرکت فرعی (بازرگانی خود باوران افق آسیا) در ۲۹ اسفند ماه هر سال خاتمه می یابد. لازم به ذکر است اقلام صورتهای مالی به طور کامل قابلیت مقایسه ندارد.

۳-۲-۵- 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 ۱۳۹۹

۳-۳- درآمد عملیاتی

درآمدهای عملیاتی شرکت ناشی از سرمایه گذاری ها می باشد که فرایند شناخت آن در یادداشت ۳-۴ توضیح داده شده است.

۳-۴- سرمایه گذاری ها

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

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- 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.

۳-۵-۲- 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
اثاث 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 ۱۳۹۹

۱-۲-۵-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك 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 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 درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی های نامشهود

۱-۶-۳- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۲-۶-۳- استهلاك 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 دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۱-۷-۳- 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 بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد.

۲-۷-۳- 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.

۳-۷-۳- مبلغ بازیافتنی 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.

۴-۷-۳- تنها در صورتی که 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 می گردد.

۵-۷-۳- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی 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 ۱۳۹۹

۸-۳- 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.

۸-۳-۱- 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.

۹-۳- سهام خزانه

۹-۳-۱- 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.

۹-۳-۲- 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.

۹-۳-۳- 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.

۹-۳-۴- 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.

قضاوت مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

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

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

هیأت 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.



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 ۱۳۹۹

۵- درآمد سود سهام

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸
سهام	۳,۴۷۹	۳۶۰,۸۶۵	۰	۲,۴۳۴	۳۹۴,۱۸۰	۰
۱۵-۲						

۶- درآمد سود تضمین شده

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۷,۶۷۶	۸,۶۳۲	۳,۱۱۲	۷,۶۷۶	۸,۶۳۲	۳,۱۰۲
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت	۱۶,۵۰۷	۰	۵,۵۸۵	۱۵,۹۸۲	۰	۴,۴۲۴
۱۵-۲	۲۴,۱۸۳	۸,۶۳۲	۸,۶۹۷	۲۳,۶۵۸	۸,۶۳۲	۷,۵۲۶

۷- سود فروش سرمایه گذاری ها

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸
سهام	۲۷۵,۷۸۶	۱۸۴,۸۹۸	۱۳۶,۸۶۶	۲۷۱,۳۳۶	۱۷۹,۲۶۸	۱۳۴,۰۰۷
واحدهای صندوق های سرمایه گذاری	۱۳,۱۰۸	۵,۱۵۹	۹,۳۰۳	۱۱,۱۹۱	۵,۱۵۹	۹,۳۰۳
۱۵-۲	۲۸۷,۸۹۴	۱۹۰,۰۵۷	۱۴۶,۱۶۹	۲۸۲,۵۲۷	۱۸۴,۴۲۷	۱۴۳,۳۱۰

۸- سود تغییر ارزش سرمایه گذاری ها

گروه			شرکت اصلی		
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸
۰	۰	۳۸۹	۰	۰	۰

سود تغییر ارزش سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

۹- سایر درآمدها

سایر درآمدها به مبلغ ۱۰ میلیون ریال مربوط به سود سپرده بانکی شرکت خودباوران افق آسیا 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 ۱۳۹۹

۱۰- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۳۸	۱,۶۷۵	۲,۲۷۷	۹۸۱	۲,۰۲۹	۲,۷۶۲
۰	۵۷۴	۱,۱۹۴	۰	۵۷۴	۱,۱۹۴
۶۰	۱۴۰	۱۷۶	۶۰	۱۴۰	۱۷۶
۱,۰۵۵	۱۲۶	۱۳۶	۱,۲۸۱	۱۲۶	۱۳۶
۱۸۳	۱۳	۳۴۷	۱۸۳	۱۳	۳۴۷
۲۶۰	۳۷۰	۴۸۱	۲۶۰	۳۷۰	۴۸۱
۴۷	۷۵	۹۹	۴۷	۷۵	۹۹
۴۶۷	۳۷۱	۴۳۳	۴۷۰	۳۷۱	۴۸۶
۲,۹۱۰	۳,۳۴۴	۵,۱۴۴	۳,۲۸۲	۳,۶۹۸	۵,۶۸۲

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

۱۱- سایر هزینه ها

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۳	۱,۴۳۸	۲,۲۱۹	۲۳۳	۱,۴۳۸	۲,۲۱۹
۳۷۰	۵۰	۵۱۷	۳۷۰	۸۳	۵۱۷
۵۷	۸	۴۶	۵۷	۸	۴۶
۰	۱۵۴	۳۶۰	۰	۱۵۴	۳۶۰
۲۰۰	۱۹۶	۰	۲۷۲	۱۹۶	۰
۹۶	۵۹	۰	۱۱۲	۵۹	۰
۰	۴۵۹	۵۲۹	۰	۴۵۹	۵۲۹
۱۰	۰	۰	۱۰	۰	۰
۳۲۰	۱۷۲	۲۷۱	۳۲۰	۱۷۲	۲۷۱
۵۵	۲۲۷	۷۰۵	۴۹	۳۴۵	۷۰۵
۱,۳۴۱	۲,۷۶۳	۴,۶۴۸	۱,۴۲۳	۲,۹۱۴	۴,۶۴۸

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
مالیات بر ارزش افزوده
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 ۱۳۹۹

۱۲- مینای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۶,۵۰۰	۵۸۱,۰۷۶	۲۹۸,۶۹۰	۱۵۰,۴۳۷	۵۵۲,۹۱۲	۳۰۵,۰۹۹
۱۴۶,۵۰۰	۵۸۱,۰۷۶	۲۹۸,۶۹۰	۱۵۰,۴۳۷	۵۵۲,۹۱۲	۳۰۵,۰۹۹

سود عملیاتی
اثر مالیاتی
سود خالص

شرکت اصلی			گروه		
۲۹ اسفند ۱۳۹۸	۳۱ شهریور ۱۳۹۸	۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۲۹ اسفند ۱۳۹۸	۳۱ شهریور ۱۳۹۸	۳۱ شهریور 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)	(۱۹,۹۲۹,۳۷۲)	(۲۰,۵۲۳,۷۹۲)
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۹۷۹,۴۷۶,۲۰۸	۲,۹۸۰,۰۷۰,۶۲۸	۲,۹۷۹,۴۷۶,۲۰۸

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

شرکت اصلی			گروه		
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۹	۱۹۴	۱۰۰	۵۰	۱۸۶	۱۰۲

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 ۱۳۹۹

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

۱۳-۱- گروه

زمین	اثاثه و منصوبات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در اول دی ماه ۱۳۹۷	۶۰,۳۴۴	۲۱۶	۶۰,۵۶۰	۱,۰۹۶	۲۲۰,۵۷۶
افزایش	۰	۱,۱۸۳	۱,۱۸۳	۱۲,۵۳۲	۵۶,۴۴۳
مانده در پایان اسفند ماه ۱۳۹۸	۶۰,۳۴۴	۱,۳۹۹	۶۱,۷۴۳	۱۳,۶۲۸	۲۷۷,۰۱۹
افزایش	۰	۵۳	۵۳	۰	۲,۰۴۹
مانده در پایان شهریور ماه ۱۳۹۹	۶۰,۳۴۴	۱,۴۵۲	۶۱,۷۹۶	۱۳,۶۲۸	۲۷۹,۰۶۸
مانده در اول دی ماه ۱۳۹۷	۰	(۸۶)	(۸۶)	۰	(۸۶)
استهلاک	۰	(۷۱)	(۷۱)	۰	(۷۱)
مانده در پایان اسفند ماه ۱۳۹۸	۰	(۱۵۷)	(۱۵۷)	۰	(۱۵۷)
استهلاک	۰	(۱۳۷)	(۱۳۷)	۰	(۱۳۷)
مانده در پایان شهریور ماه ۱۳۹۹	۰	(۲۹۴)	(۲۹۴)	۰	(۲۹۴)
ارزش دفتری در ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۶۰,۳۴۴	۱,۱۵۸	۶۱,۵۰۲	۱۳,۶۲۸	۲۷۸,۷۷۴
ارزش دفتری در پایان اسفند ۱۳۹۸	۶۰,۳۴۴	۱,۲۴۲	۶۱,۵۸۶	۱۳,۶۲۸	۲۷۶,۸۶۲



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 ۱۳۹۹

۱۳-۲- شرکت اصلی

زمین	اثاثه و منصوبات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در اول دی ماه ۱۳۹۷	۶۰,۳۴۴	۲۱۶	۶۰,۵۶۰	۱,۰۹۶	۲۲۰,۵۷۶
افزایش	۰	۱,۱۸۳	۱,۱۸۳	۱۲,۵۳۲	۵۶,۴۴۳
مانده در پایان اسفند ماه ۱۳۹۸	۶۰,۳۴۴	۱,۳۹۹	۶۱,۷۴۳	۱۳,۶۲۸	۲۷۷,۰۱۹
افزایش	۰	۵۳	۵۳	۰	۲,۰۴۹
مانده در پایان شهریور ماه ۱۳۹۹	۶۰,۳۴۴	۱,۴۵۲	۶۱,۷۹۶	۱۳,۶۲۸	۲۷۹,۰۶۸

استهلاک انباشته

مانده در اول دی ماه ۱۳۹۷	۰	(۸۶)	(۸۶)	۰	(۸۶)
استهلاک	۰	(۷۱)	(۷۱)	۰	(۷۱)
مانده در پایان اسفند ماه ۱۳۹۸	۰	(۱۵۷)	(۱۵۷)	۰	(۱۵۷)
استهلاک	۰	(۱۳۷)	(۱۳۷)	۰	(۱۳۷)
مانده در پایان شهریور ماه ۱۳۹۹	۰	(۲۹۴)	(۲۹۴)	۰	(۲۹۴)
ارزش دفتری در ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	۶۰,۳۴۴	۱,۱۵۸	۶۱,۵۰۲	۱۳,۶۲۸	۲۷۸,۷۷۴
ارزش دفتری در ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	۶۰,۳۴۴	۱,۲۴۲	۶۱,۵۸۶	۱۳,۶۲۸	۲۷۶,۸۶۲



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 ۱۳۹۹

۱۳-۳- به موجب مصوبه مورخ ۱۳۹۰ ماه ابهرم هیات مدیره در چارچوب آئین نامه معاملات، شرکت نسبت به خرید شش دانگ یک رقبه ملک واقع در میدان ونک، خیابان گاندی جنوبی، کوچه ۲۳، پلاک های ۱۲ و ۱۴ از شرکت مهندسین مشاور مونتکو 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 شخص ثالث اقدام نمود که با احتساب هزینه های متعلقه جمعا مبلغ ۶۰,۳۴۴ میلیون ریال جهت بهای زمین های مذکور پرداخت گردید. پس از اخذ پروانه ساختمانی، جهت ساخت ساختمان اداری در پایان سال ۱۳۹۴ اقدامات اجرائی جهت ساخت از مرداد سال ۱۳۹۵ شروع شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۰۴ موفق به اخذ پروانه ساخت پروژه اداری گاندی با شماره پروانه ۳۰۰۱۸۷۷۵ از شهرداری منطقه سه تهران گردیده است. توضیح اینکه بنای قابل احداث، ۸,۱۲۱ 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.

۱۳-۴- اقلام تشکیل دهنده دارائی های در جریان تکمیل در شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	عوارض ساخت
۸۹,۸۵۲	۸۹,۸۵۲	صورت وضعیت پیمانکاران
۷۱,۳۰۵	۷۱,۳۸۶	خدمات مهندسی
۱۳,۰۱۲	۱۴,۰۳۹	حق الامتیاز انشعاب آب
۴,۲۴۴	۴,۲۴۴	بیمه پروژه
۱۴,۷۷۶	۱۵,۳۳۷	تجهیز کارگاه پروژه
۳,۴۲۶	۳,۵۲۲	سایر
۵,۰۳۳	۵,۲۶۳	
۲۰۱,۶۴۸	۲۰۳,۶۴۴	

افزایش در دارایی های در جریان تکمیل بابت دیوارچینی توسط شرکت شاخص ساختار، قرارداد مشاوره مهندسی با شرکت مهندسین مشاور مونتکو ایران، تمدید بیمه نامه پوشش تمام خطر، پرداخت عوارض شهرداری، تجهیز کارگاه و بیمه پروژه می باشد.

۱۳-۵- پیش پرداخت سرمایه ای به مبلغ ۱۳,۶۲۸ میلیون ریال شامل مبلغ ۱۲,۴۳۴ میلیون ریال بابت پیش پرداخت خرید و نصب و راه اندازی آسانسور مربوط به پروژه ساختمان اداری گاندی پرداختی به شرکت آسانسور نوین ارتفاع می باشد. همچنین مبلغ ۱,۱۹۴ میلیون ریال از پیش پرداخت سرمایه ای مربوط به قرارداد های شرکت مونتکو و باروک آتریم و دانیال پی شهر می باشد که در تاریخ تهیه این گزارش به اتمام نرسیده 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 ۱۳۹۹

۱۴- دارایی های نامشهود

بهای تمام شده

مانده در اول دی ماه ۱۳۹۷

افزایش

مانده در پایان اسفند ماه ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان شهریور ماه ۱۳۹۹

استهلاک انباشته

مانده در اول دی ماه ۱۳۹۷

استهلاک

مانده در پایان اسفند ماه ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در پایان شهریور ماه ۱۳۹۹

ارزش دفتری در ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

ارزش دفتری در ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

شرکت اصلی	گروه
نرم افزار رایانه ای	نرم افزار رایانه ای
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۶۵	۹۶۵
۳۷۴	۵۱۵
۱,۳۳۹	۱,۴۸۰
۱۹۶	۱۹۶
۱,۵۳۵	۱,۶۷۶
(۳۷۰)	(۴۳۷)
(۱۷۷)	(۱۷۷)
(۵۴۷)	(۶۱۴)
(۱۸۳)	(۱۸۳)
(۷۳۰)	(۷۹۷)
۸۰۵	۸۷۹
۷۹۲	۸۶۶



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سپاهمی خاص)

گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۵- سرمایه گذار بها

شرکت اصلی				گروه			
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده
کاهش ارزش	کاهش ارزش	کاهش ارزش	کاهش ارزش	کاهش ارزش	کاهش ارزش	کاهش ارزش	کاهش ارزش
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸,۵۰۰	۱۶,۰۸۲	۱۹,۳۹۷	۱۷,۰۰۳	۱۷,۰۰۳	۱۷,۰۰۳	۱۷,۰۰۳	۱۷,۰۰۳
۱۵۴,۹۲۵	۱۴۴,۱۵۶	۱۷۹,۲۶۸	۱۴۵,۴۳۳	۱۴۵,۴۳۳	۱۴۵,۴۳۳	۱۴۵,۴۳۳	۱۴۵,۴۳۳
۱۷۳,۴۲۵	۱۶۰,۳۳۸	۱۹۸,۶۶۵	۱۶۲,۴۳۶	۱۶۲,۴۳۶	۱۶۲,۴۳۶	۱۶۲,۴۳۶	۱۶۲,۴۳۶
۰	(۱,۹۵۳)	۰	(۱,۹۵۳)	۰	(۱,۹۵۳)	۰	(۱,۹۵۳)
۱۷۳,۴۲۵	۱۶۰,۳۳۸	۱۹۸,۶۶۵	۱۶۲,۴۳۶	۱۶۲,۴۳۶	۱۶۲,۴۳۶	۱۶۲,۴۳۶	۱۶۲,۴۳۶
۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
۲۴۸,۴۲۵	۲۳۵,۳۳۸	۲۷۳,۶۶۵	۲۳۷,۴۳۶	۲۳۷,۴۳۶	۲۳۷,۴۳۶	۲۳۷,۴۳۶	۲۳۷,۴۳۶
۲,۱۲۸,۵۸۳	۲,۴۹۸,۰۰۷	۲,۱۲۹,۷۵۲	۲,۵۲۷,۶۴۰	۲,۵۲۷,۶۴۰	۲,۵۲۷,۶۴۰	۲,۵۲۷,۶۴۰	۲,۵۲۷,۶۴۰
۲,۳۷۷,۰۰۸	۲,۷۲۲,۳۴۵	۲,۴۰۳,۴۱۷	۲,۷۶۵,۰۷۶	۲,۷۶۵,۰۷۶	۲,۷۶۵,۰۷۶	۲,۷۶۵,۰۷۶	۲,۷۶۵,۰۷۶

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / قریب بورس

واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

جمع سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار

سهم شرکت ها

جمع سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار

کودهای سیرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی - ریالی

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های بلندمدت

سهم شرکت ها

جمع کل سرمایه گذاری ها



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)
گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۱۵-۱- تفکیک سرمایه گذاری ها در گروه به شرح زیر می باشد:

مانده در پایان دوره	کاهش				افزایش		مانده در ابتدای دوره	
	کاهش ارزش	فروش	افزایش سرمایه	خرید	افزایش	خرید	مانده در ابتدای دوره	
مانده در پایان دوره	کاهش ارزش	فروش	افزایش سرمایه	خرید	افزایش	خرید	مانده در ابتدای دوره	
مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	مبلغ (میلیون ریال)	تعداد
۰۰۰۱۵	۱,۷۹۷	۱۱۱,۷۵۳	۰	۰	۰	۰	۱,۷۹۷	۱۱۱,۷۵۳
۰۰۰۳۶	۸,۳۳۶	۵۵۰,۰۰۰	(۳,۰۷۴)	(۱۷۶,۸۴۳)	۰	۰	۱۰,۴۱۱	۶۸۵,۸۴۳
۰۰۰۳۸	۴,۴۲۷	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۲۷	۱,۷۰۰,۰۰۰
۰۰۰۵۵	۲,۳۴۰	۸۰۰,۰۰۰	(۳۹۰)	(۱۳۳,۳۵۸)	۰	۰	۲,۷۳۰	۹۳۳,۳۵۸
۰۰۰۰۰	۲	۲۷۵	(۰)	۰	۰	۰	۲	۲۷۵
۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰۰۰۰۰	۲	۳۷۰	۰	۰	۰	۰	۲	۳۷۰
۰۰۰۰۰	۱	۶۸	(۱)	(۴۸)	۰	۰	۲	۱۳۶
۰۰۰۰۰	۱	۳۹	(۱)	(۳۹)	۰	۰	۲	۷۸
۰۰۰۰۰	۰	۲۱	(۰)	(۳۹)	۰	۰	۱	۴۳
۰۰۰۰۰	۱	۵۱	(۱)	۰	۰	۰	۱	۵۱
۰۰۰۰۰	۱	۴۲۱	(۱)	(۴۲۱)	۰	۰	۳	۸۴۳
۰۰۰۰۰	۶	۱,۳۳۸	(۶)	(۱,۳۳۸)	۰	۰	۱۲	۲,۶۷۶
۰۰۰۰۰	۲	۲۰۱	(۳)	(۲۰۱)	۰	۰	۵	۴۰۳
۰۰۰۰۰	۲	۷۳	۰	۰	۰	۰	۲	۷۳
۰۰۰۰۰	۱۰	۸۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰۰۰۰۰	۶۳	۷,۳۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰۰۰۰۰	۰	۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰۰۰۰۰	۱	۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰۰۰۰۰	۴	۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰۰۰۰۰	۲	۴۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰۰۰۰۰	۵	۲۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷,۰۰۳	۰	(۳,۳۷۸)	۰	۰	۰	۸۴	۱۹,۳۹۷	

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار

سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / اولیورسی

تولید برق عسلویه مینا

به پرداخت مالت

بانک ایران زمین

تجارت الکترونیک پارسبان

فولاد سید فرب کویر

گروه توسعه هنر ایران

گروه توسعه مالی مهر آینه گان

پدیده شیمی قرن

کلیرارس

صنعتی دوده قائم

ذوب روی اصفهان

تأمین سرمایه بانک ملت

پیشرویشی تندگوگان

سرمایه گذاری کشاورزی کوثر

سیمان سادو

سرمایه گذاری صبا تامین

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

شیر پاستوریزه پگاه گلران

مجمع صنایع لاستیک یرد

پلمور آریا ساسول

سرمایه گذاری پویا

سرمایه گذاری سیمان تامین



سیرکت سرمایه‌گذاری کارکنان گروه مینا (سپاهانی خاصه)
حجراتی مالی مینا دوره ۱
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

مانده در پایان دوره		افزایش				مانده در ابتدای دوره	
	کاهش	فروش	افزایش سرمایه	خرید			
صانع (میلون ریال)	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	صانع (میلون ریال)	تعداد	تعداد
درصد مالکیت							

[illegible][illegible]

10-1 2015

واحد‌های صندوق های سرمایه گذاری

ص.س. با درآمد ثابت کیان

صندوق سرمایہ گذاری پالاش سپامداری توسعه

شرکت آرمان اتی کوئٹہ

ص. ۱۳۵. نا در آمد. ثابت است. ص. ۱۳۵.

مستدق س. اعتماد الحرين پارسيان

جمع صندوق های سرمایه گذاری

جميع سرمایہ گذاری های سریع استعاضه در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار

عرونگاه های زنجیره ای دیوکس

جمع سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار

گواہی سپردہ سرماہہ کلاری

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت

سرمایه گذاری های بلندمدت

شرکت گروه مینا

شُرکت نصب نیرو

جميع سهام شركت ها

جمع کل سرمایہ گذاری ها



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 ۱۳۹۹

۱۵-۵- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها و اوراق بهادار به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۱۱۵,۰۳۲	۳,۴۸۴,۴۵۶	۳,۱۱۷,۱۸۱	۳,۵۱۵,۰۶۹	خدمات فنی و مهندسی
۹۱۴	۹۱۴	۱,۷۹۷	۱,۷۹۷	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱۳,۱۴۱	۱۰,۶۷۷	۱۳,۱۴۱	۱۰,۶۷۷	رایانه و فعالیت وابسته
۰	۱۴۴,۲۵۶	۰	۱۴۵,۴۳۳	تجارت عمده و عمده فروشی بجز وسائط نقلیه موتور
۲	۴۸	۴	۸۱	سرمایه گذاریها
۴,۴۲۷	۴,۴۲۷	۴,۴۲۷	۴,۴۲۷	بانک ها و موسسات اعتباری
۱,۹۵۳	۰	۱,۹۵۳	۰	تجارت عمده و خرده فروشی وسائط نقلیه موتور
۳	۰	۵	۰	زراعت و خدمات وابسته
۱	۱	۲	۶	سیمان آهک گچ
۰	۱۲,۵۷۱	۰	۱۲,۵۷۱	پیمانکاری صنعتی
۸	۱۲	۱۶	۱۲	شیمیایی
۱۵۴,۹۲۵	۱	۱۷۹,۲۶۹	۱	صندوق
۰	۲	۰	۲	فلزات اساسی
۰	۱	۰	۱	لاستیک و پلاستیک
۸۸,۵۵۵	۷۵,۹۸۰	۸۷,۵۷۵	۷۵,۰۰۰	سایر
(۱,۹۵۳)	۰	(۱,۹۵۳)	۰	کاهش ارزش انباشته
۳,۳۷۷,۰۰۸	۳,۷۳۳,۳۴۵	۳,۴۰۳,۴۱۷	۳,۷۶۵,۰۷۶	

۱۵-۶- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی، فرابورسی، ثبت شده پذیرفته نشده، سایر) به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۳۴۷,۹۸۱	۳,۴۹۲,۸۳۱	۳,۲۵۰,۱۳۵	۳,۵۲۳,۴۷۵	بورسی
۴۰,۴۷۵	۳,۲۸۰	۴۱,۳۶۸	۴,۱۷۰	فرابورسی
۸۸,۵۵۲	۲۳۷,۲۳۴	۱۱۱,۹۱۴	۳۳۷,۴۳۱	سایر
۳,۳۷۷,۰۰۸	۳,۷۳۳,۳۴۵	۳,۴۰۳,۴۱۷	۳,۷۶۵,۰۷۶	

۱۵-۷- 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.

۱۵-۸- هیچ یک از سرمایه گذاری های شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی در وثیقه نمی 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 ۱۳۹۹

۱۶- پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵۹	۰	۳۰۳	۳۹
۰	۰	۳۵	۰
۲۵۹	۰	۳۳۸	۳۹

پیش پرداخت هزینه

پیش پرداخت مالیات و عوارض ارزش افزوده

۱۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۸۳,۳۸۷	۱,۳۸۴,۵۷۳	۱,۴۵۱,۱۴۱	۱,۳۵۰,۷۴۵	۱۷-۱
۲۴۹	۱,۴۹۵	۲۴۹	۱,۴۹۵	۱۷-۲
۳,۲۸۱	۳,۳۴۴	۰	۳,۳۴۴	
۳۵۷	۲۶۹	۶۵۰	۵۲۰	
۲۹,۵۳۳	۱,۶۶۰	۲۹,۵۳۳	۱,۷۰۷	
۵۱	۴۷	۶۱	۴۸	
۱,۵۱۶,۸۵۸	۱,۳۹۱,۳۸۸	۱,۴۸۱,۶۳۴	۱,۳۵۷,۸۵۹	

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

۱۷-۱- 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 اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۴۴,۶۰۷	۱,۳۴۴,۶۰۷	۱,۴۴۵,۶۸۱	۱,۳۴۵,۲۰۶	۱۷-۱-۱
۳۳,۳۲۰	۳۴,۴۳۷	۰	۰	
۵۰,۸۴	۵,۱۴۶	۵۰,۸۴	۵,۱۴۶	
۳۵۶	۳۶۳	۳۵۶	۳۷۳	
۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	
۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	
۱,۴۸۳,۳۸۷	۱,۳۸۴,۵۷۳	۱,۴۵۱,۱۴۱	۱,۳۵۰,۷۴۵	

شرکت گروه مینا

شرکت بازرگانی خودباوران افق آسیا - سود سهام دریافتنی

شرکت نصب نیرو

شرکت تولید برق عسلویه مینا

شرکت مهندسی و ساخت توربین مینا-توگا

شرکت مهندسی و ساخت پره توربین مینا-پرتو



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 ۱۳۹۹

۱۷-۱-۱- گردش حساب شرکت گروه مینا به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۴۴,۶۴۳	۱,۴۴۴,۶۰۷	۱,۴۴۵,۷۱۹	۱,۴۴۵,۶۸۱
.	.	.	(۴۷۵)
(۳۶)	(۱۰۰,۰۰۰)	(۳۸)	(۱۰۰,۰۰۰)
۱,۴۴۴,۶۰۷	۱,۳۴۴,۶۰۷	۱,۴۴۵,۶۸۱	۱,۳۴۵,۲۰۶

مانده ابتدای دوره / سال

سود سهام

پرداخت توسط گروه مینا

مانده در پایان دوره / سال

۱۷-۲- مطالبات بابت سود سهام شرکت های سرمایه پذیر شامل اقلام زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
.	۲۴۳	.	۲۴۳
.	۱	.	۱
۱۲۴	۱۲۴	۱۲۴	۱۲۴
.	۶۷	.	۶۷
.	۹۹۸	.	۹۹۸
.	۱	.	۱
.	۱۲	.	۱۲
۴۵	۴۵	۴۵	۴۵
.	۴	.	۴
۸۰	.	۸۰	.
۲۴۹	۱,۴۹۵	۳۴۹	۱,۴۹۵

تجارت الکترونیک پارسیان

سایپا

سامان گستر اصفهان

کیسون

به پرداخت ملت

پتروشیمی تندگویان

گروه مدیریت ایرانیان مینا

گروه توسعه هنر ایران

صبا تامین

سایر

۱۸- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۶۸۴	۱۶,۴۰۳	۹,۶۱۸	۱۷,۴۲۴	۱۸-۱
.	۱۰۰	.	۱۰۰	
.	(۵۴)	.	(۵۴)	
۸,۶۸۴	۱۶,۴۴۹	۹,۶۱۸	۱۷,۴۷۰	

موجودی نزد بانکها - ریالی

تنخواه گردان ها

وجوه در راه

۱۸-۱- موجودی نزد بانکها به مبلغ 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 ۱۳۹۹

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال شامل ۳,۰۰۰ میلیون سهم عادی ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماما "پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		نام سهامداران
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۳۴.۵	۱,۰۳۴,۸۶۸,۸۷۰	۳۴.۵	۱,۰۳۴,۸۶۸,۸۷۰	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	۶.۰۹	۱۸۲,۷۰۱,۱۸۲	شرکت مهندسی و ساخت توربین مینا (توگا)
۵.۲	۱۵۷,۱۷۲,۹۰۶	۵.۲۴	۱۵۷,۱۷۲,۹۰۶	شرکت تولید برق عسلویه مینا
۵.۲	۱۵۷,۱۷۲,۹۰۶	۵.۲۴	۱۵۷,۱۷۲,۹۰۶	شرکت نیروگاه جنوب اصفهان
۳.۲	۹۴,۵۷۸,۰۲۸	۳.۱۵	۹۴,۵۷۸,۰۲۸	شرکت مهندسی و ساخت تجهیزات مینا
۳.۰	۹۰,۳۵۲,۵۹۰	۳.۰۱	۹۰,۳۵۲,۵۹۰	شرکت مهندسی و ساخت پره توربین مینا (پرتو)
۲.۱	۶۲,۳۱۱,۲۷۲	۲.۰۸	۶۲,۳۱۱,۲۷۲	شرکت احداث و توسعه نیروگاههای سیکل ترکیبی مینا توسعه دو
۲.۱	۶۱,۶۸۱,۳۸۰	۲.۰۶	۶۱,۶۸۱,۳۸۰	شرکت احداث و توسعه نیروگاههای مینا توسعه یک
۲.۰	۶۰,۵۷۵,۷۹۲	۲.۰۲	۶۰,۵۷۵,۷۹۲	شرکت مهندسی ساخت برق و کنترل مینا
۲.۰	۶۰,۲۷۰,۰۰۰	۲.۰۱	۶۰,۲۷۰,۰۰۰	شرکت مهندسی ساخت ژنراتور مینا
۲.۰	۶۰,۰۶۶,۷۸۶	۲.۰۰	۶۰,۰۶۶,۷۸۶	شرکت احداث و توسعه پروژههای ویژه مینا توسعه سه
۱.۰	۳۰,۱۲۹,۷۰۶	۱.۰۰	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	

۱۹-۱- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

نسبت جاری	ارقام بدون تعدیل	تعدیل شده برای محاسبه نسبت جاری	تعدیل شده برای محاسبه نسبت بدهی و تعهدات
نسبت جاری	۱۸۶	۱۵۳	
نسبت بدهی و تعهدات	۰.۰۱		۰.۰۱

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای 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	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۱,۱۰۵	۲۰۸,۴۳۰	۲۰۱,۲۰۵	۲۰۸,۵۲۹
۷,۳۲۵	.	۷,۳۲۴	.
۲۰۸,۴۳۰	۲۰۸,۴۳۰	۲۰۸,۵۲۹	۲۰۸,۵۲۹

مانده در ابتدای دوره / سال
افزایش
مانده در پایان دوره / سال



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۲۱- سهام خزانه

گروه			
۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
تعداد	میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال
۲۰,۵۲۳,۷۹۲	۲۱,۷۵۵	۲۰,۵۲۳,۷۹۲	۲۱,۷۵۵
.	.	.	.
.	.	.	.
۲۰,۵۲۳,۷۹۲	۲۱,۷۵۵	۲۰,۵۲۳,۷۹۲	۲۱,۷۵۵

مانده ابتدای دوره

خرید طی دوره

فروش طی دوره

۲۲- منافع فاقد حق کنترل

گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰	۲۰
۲	۲
۲۶۹	۳۹۷
۲۹۱	۴۱۹

سرمایه

اندوخته

سود انباشته

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گروه			
شرکت اصلی		شرکت اصلی	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۷۸	۸۰۱	۶۹۲	۸۲۴
.	(۶۵۳)	.	(۶۵۳)
۱۲۳	۳۴۷	۱۳۲	۳۷۴
۸۰۱	۴۹۵	۸۲۴	۵۴۵

مانده در ابتدای دوره / سال

پرداخت شده طی دوره/سال

ذخیره تامین شده

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 ۱۳۹۹

۲۴- سایر پرداختنی ها

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹۸	۰	۶۹۸	۰	اسناد پرداختنی
۳۹۰	۳۲۶	۳۹۰	۳۲۶	سپرده حسن انجام کار
۹۶۸	۱,۱۴۲	۹۶۸	۱,۱۴۲	سپرده بیمه
۶۹۷	۵۴۷	۶۹۷	۵۹۷	صندوق وام کارکنان
۲۸۳	۱۴۱	۲۸۳	۱۴۱	ذخیره عیدی و مرخصی و حقوق پرداختنی
۳۷۰	۱۸۷	۴۷۹	۱۸۷	ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۱۰۹	۱۵۳	۱۰۹	۱۵۳	حق بیمه پرداختنی
۱۲۵	۲۳	۱۲۵	۲۳	مالیات حقوق و تکلیفی پرداختنی
۳۵۵	۳۵۵	۳۵۵	۳۵۵	شرکت توسعه بهداشت و سلامت مینا تبسم
۲۱۸	۰	۲۱۸	۰	شرکت مهندس مشاور موندکو
۱۱۶	۱۴۱	۱۶۸	۵۲۴	سایر
۴,۳۲۹	۳,۰۱۵	۴,۴۹۰	۳,۴۴۸	



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

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 ۱۳۹۹

۲۶- سود سهام پرداختنی

مانده پرداخت نشده:

سال ۱۳۹۸
سال ۱۳۹۷
سال ۱۳۹۶
سال ۱۳۹۵
سال ۱۳۹۴ و سال های قبل از آن

گروه		شرکت اصلی	
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵۸,۶۰۷	۰	۲۵۸,۲۲۷	۰
۱۶۹,۳۸۴	۱۶۹,۳۸۴	۱۶۹,۰۶۹	۱۶۹,۰۶۹
۹۶,۳۸۴	۹۶,۳۸۴	۹۶,۳۸۴	۹۶,۳۸۴
۱۸۰,۵۸۱	۱۸۰,۵۸۱	۱۸۰,۵۷۷	۱۸۰,۵۷۷
۲۵۱,۷۳۶	۲۵۱,۷۳۶	۲۵۱,۷۳۲	۲۵۱,۷۳۲
۹۵۶,۶۹۲	۶۹۸,۰۸۵	۹۵۵,۹۸۹	۶۹۷,۷۶۲

۲۷- سایر ذخایر

بیمه کارگران ساختمانی

گروه		شرکت اصلی	
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۷۸۵	۶,۷۸۵	۶,۷۸۵	۶,۷۸۵

۲۸- نقد حاصل از عملیات

سود خالص

تعدیلات:

عالم افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان

استهلاک دارایی های ثابت مشهود

استهلاک دارایی های نامشهود

جمع تعدیلات

تغییرات در سرمایه در گردش:

کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی

کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی

افزایش پرداختنی های عملیاتی

افزایش (کاهش) ذخایر

کاهش (افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت

افزایش سرمایه گذاری های بلند مدت

جمع تغییرات در سرمایه در گردش

نقد حاصل از عملیات

گروه		شرکت اصلی	
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰۵,۰۹۹	۵۵۳,۹۱۲	۱۵۰,۴۳۷	۲۹۸,۶۹۰
(۲۷۹)	(۷۰۸)	۱۳۲	(۳۰۶)
۱۳۷	۲۰	۲۹	۲۰
۱۸۳	۵۶	۸۴	۵۶
۴۱	(۶۳۲)	۲۴۵	۱۴
۱۲۳,۷۷۵	(۳۳۵,۲۱۳)	(۲۸,۱۱۸)	۱۲۵,۴۷۰
۲۹۹	۲۷	(۳۰۳)	۲۵۹
(۶۸۵)	۶۰,۸۳۲	(۱,۵۵۳)	(۱,۳۱۳)
۰	۱۱,۷۵۱	(۲,۹۶۶)	۰
۳۶,۲۲۹	۴,۲۳۶	۲۳,۸۰۰	۱۳,۰۸۷
(۲۹۲,۸۸۸)	(۱۵۲,۵۲۶)	(۱۲۴,۶۲۹)	(۳۶۹,۴۲۲)
(۲۳۸,۲۷۰)	(۵۱۳,۴۱۳)	(۱۳۵,۷۶۹)	(۲۳۱,۹۲۱)
۶۶,۸۷۰	۳۸,۸۶۷	۱۴,۹۱۳	۶۶,۷۸۳

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.

گروه		شرکت اصلی	
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸
دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸	دوره مالی سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۴۷۹	۳۶۰,۸۶۵	۲,۴۳۴	۳۹۴,۱۸۰
۳۱۲,۰۷۷	۱۹۸,۶۸۹	۷,۵۲۶	۸,۶۳۲
۳۱۵,۵۵۶	۵۵۹,۵۵۴	۲۶,۰۹۱	۴۰۲,۸۱۲

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

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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 ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ معادل ۱۹ درصد می باشد.

۲۹-۱-۱- نسبت اهرمی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۰۹,۶۷۷	۹۶۶,۲۸۴	۷۱۰,۱۸۴	۹۶۷,۲۷۰
(۸,۶۸۴)	(۱۶,۲۴۹)	(۹,۶۱۵)	(۱۷,۲۷۰)
۷۰۰,۹۹۳	۹۴۹,۸۳۵	۷۰۰,۵۶۹	۹۵۰,۰۰۰
۴,۴۷۰,۷۸۶	۴,۴۵۴,۴۷۶	۴,۴۶۲,۵۵۱	۴,۴۵۲,۶۲۷
۱۶	۱۹	۱۶	۱۹

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

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 مدیره 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 حسابسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۲۹-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در شاخص کل بورس قرار می دهد. آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ اوراق بهادار موجود در پورتفوی در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار کمک می کند. هیچ گونه تغییر در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها رخ نداده است.

۲۹-۳-۱- 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 میادله 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 میادله نگهداری می کند.

۲۹-۳-۱-۱- 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 ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و با اخذ وثیقه کافی در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان یا تامین کنندگان را کاهش دهد. شرکت تنها با اشخاصی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. به غیر از شرکت گروه مینا، بزرگترین طرف شرکت، شرکت آسیب پذیری ریسک با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.

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 سربده 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.

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 میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتبندی عالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

۳- معاملات با اشخاص وابسته :

۳-۱- معاملات انجام شده گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافت وجه	سود سهام
شرکت گروه مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	۱۰۰,۰۰۰	(۴۷۵)

(مبالغ به میلیون ریال)

۳-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته در گروه به شرح زیر است:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها (یادداشت ۱۷)	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها (یادداشت ۲۴)
شرکت گروه مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	۱,۳۴۵,۲۰۶	۴۹۶,۳۹۵
شرکت گروه مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	۰	۸۴۸,۸۱۱
شرکت گروه مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	۰	۱,۳۶۹,۹۶۲

(مبالغ به میلیون ریال)

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

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافت وجه	پرداخت هزینه
شرکت گروه مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	۱۰۰,۰۰۰	۰
شرکت بازرگانی خودباوران افق آسیا	عضو مشترک هیات مدیره	۰	(۶۲)

(مبالغ به میلیون ریال)

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

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

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها (یادداشت ۱۷)	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها (یادداشت ۲۴)
شرکت گروه مینا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	۱,۳۴۴,۶۰۷	۴۹۶,۳۹۵
شرکت بازرگانی خودباوران افق آسیا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	۰	۲۵,۲۶۰
شرکت بازرگانی خودباوران افق آسیا	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	۰	۳۲,۹۵۵

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

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.

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی ، رویداد بااهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشای آن باشد، رخ نداده است.

