

شرکت سرمایه‌گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

پیوست : دارد

تاریخ : ۱۳۹۸/۱۲/۱۹

شماره : ۹۸/در/گت/۴۸۷

مدیریت محترم

شرکت سرمایه‌گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

با سلام ،

احتراماً به پیوست یک نسخه گزارش حسابرس مستقل بانضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸ تقدیم می‌گردد.

با احترام مجدد

دایا رهیافت

مؤسسه حسابداری و خدمات مدیریت

دایا رهیافت

مؤسسه حسابداری و خدمات مدیریت
شماره ثبت: ۳۶۵۲۰

رونوشت :

- مدیریت محترم شرکت سرمایه‌گذاری صنایع برق و آب صبا بانضمام یک نسخه از گزارش جهت استحضار.
- مدیریت محترم شرکت گروه مینا بانضمام یک نسخه از گزارش جهت استحضار.

1st Floor, No. 29, Baradaran Nohbathi St.,
South: Sohravardi Ave., Tehran, Iran
Tel: +9821 8866021-6
Fax: +9821 88667840
Postal Code: 15786 84917

1st Floor, Maskan Bldg.,
6 Modarres, Modarres Blvd., Mashhad, Iran
Tel: +9851 32286801-6
Fax: +9851 32286807
Postal Code: 91339 13115

مشهد، بلوار مدرس، مدرس ۵،
ساحتمان مسکن، طبقه اول
تلفن: ف- ۳۳۲۸۸۰۱ (۰۵۱)
فکس: ۳۳۲۸۸۰۷ (۰۵۱)
کد پستی: ۹۱۳۳۹ ۱۳۱۱۵

تهران، سه‌روزی، جنوبی، پایین‌تر از مغربی،
خیابان برادران نویشت، پلاک ۳۹، طبقه اول، واحد ۱ و ۲
تلفن: ف- ۸۸۸۶۶۰۲۹ (۰۲۱)
فکس: ۸۸۸۶۶۴۰ (۰۲۱)
کد پستی: ۱۵۷۸۶ ۶۹۹۱۷

شرکت سرمایه‌گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۲ و ۱	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
	۲- صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه :
۲	الف- صورت سود و زیان تلفیقی
۳	ب - صورت وضعیت مالی تلفیقی
۴	ج - صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	د - صورت جریانهای نقدی تلفیقی
	۳- صورتهای مالی اساسی شرکت سرمایه‌گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی خاص) :
۶	الف- صورت سود و زیان
۷	ب - صورت وضعیت مالی
۸	ج - صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۹	د - صورت جریانهای نقدی
۱۰ - ۴۲	۴ - یادداشتهای توضیحی

شماره: ۹۸/در/گت/۴۸۷

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت سرمایه‌گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص) شامل صورت‌وضعیت‌های مالی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۳ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت‌مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- صورتهای مالی واحد مورد گزارش بشرح یادداشت توضیحی ۲ صورتهای مالی، باتوجه به مقاصد تلفیقی، با بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید، پیش از تاریخ لازم‌الاجرا شدن آنها، تهیه گردیده است. نتیجه‌گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نگردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۶- باتوجه به یادداشت توضیحی ۴-۳۰ صورتهای مالی، خالص مانده مطالبات از شرکت گروه مینسا بالغ بر مبلغ ۱,۳۶۳ میلیارد ریال عمدتاً سنواتی بوده که اقدامات انجام شده درخصوص وصول آن تا تاریخ تهیه این گزارش، منجر به نتیجه نگردیده است.

۷- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، درخصوص پرداخت سود سهام به سهامداران ظرف مدت ۸ ماه پس از تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام بطور کامل رعایت نشده و در نتیجه مفاد ماده ۱۴۸ قانون یاد شده مبنی بر رعایت تساوی حقوق سهامداران انجام نگردیده است.

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۰ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری صورت پذیرفته است. نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۹- گزارش هیئت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- بشرح یادداشت توضیحی ۱-۱۹ صورتهای مالی، نسبت کفایت سرمایه در تاریخ صورت‌وضعیت مالی درخصوص بدهیها و تعهدات معادل ۰/۰۲٪ و نسبت جاری معادل ۲/۱۰ می‌باشد. این موسسه، در رسیدگی‌های انجام شده، به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات ناظر بر فعالیت شرکت‌های سرمایه‌گذاری طبق ابلاغیه‌های سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد ننموده است.

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌برسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص در حدود رسیدگی‌های انجام شده توسط این موسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نگردیده است.

۲۹ بهمن ۱۳۹۸

دایا رهیافت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

نوروزعلی میسر حسن منوچهری فرد

(۸۰۰۷۷۲)

(۸۷۱۵۳۳)

دایا رهیافت

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
شماره ثبت: ۲۶۵۲



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

شماره ثبت: ۲۵۴۷۲۰

تاریخ:

پیوست:

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه

شماره صفحه

۲

• صورت سود و زیان تلفیقی

۳

• صورت وضعیت مالی تلفیقی

۴

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

۵

• صورت جریان‌های 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

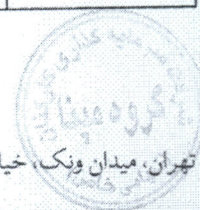
• صورت جریان‌های نقدی

۱۰-۴۲

ج- یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۸ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

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



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		درآمدهای عملیاتی
۲۰۸,۸۲۳	۳۶۱,۷۸۹	۵ درآمد سود سهام
۱۶,۲۴۹	۱۵,۹۶۶	۶ درآمد سود تضمین شده
۱۳۱,۶۸۶	۳۳۰,۵۳۳	۷ سود فروش سرمایه گذاری ها
(۱۷,۱۳۶)	۱۴,۸۵۰	۸ سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
.	۱۹	۹ سایر درآمدها
۳۳۹,۶۲۲	۷۲۳,۱۵۷	جمع درآمدهای عملیاتی
		هزینه های عملیاتی
(۷,۸۹۱)	(۱۰,۸۵۷)	۱۰ هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
(۱۵۱)	(۱۶۳)	هزینه استهلاک
(۴,۵۸۶)	(۷,۳۹۳)	۱۱ سایر هزینه ها
(۱۲,۶۲۸)	(۱۸,۴۱۳)	جمع هزینه های عملیاتی
۳۲۶,۹۹۴	۷۰۴,۷۴۴	سود قبل از مالیات
-	-	۲۵ هزینه مالیات بر درآمد
۳۲۶,۹۹۴	۷۰۴,۷۴۴	سود خالص
		قابل انتساب به
۳۲۶,۲۷۱	۷۰۴,۶۰۰	مالکان شرکت اصلی
۷۲۳	۱۴۴	منافع فاقد حق کنترل
۳۲۶,۹۹۴	۷۰۴,۷۴۴	
		سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۱۰۹	۲۳۶	عملیاتی (ریال)
.	.	غیرعملیاتی (ریال)
۱۰۹	۲۳۶	۱۲ سود پایه هر سهم (ریال)

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

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



۲

(Handwritten signature and flourish)



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

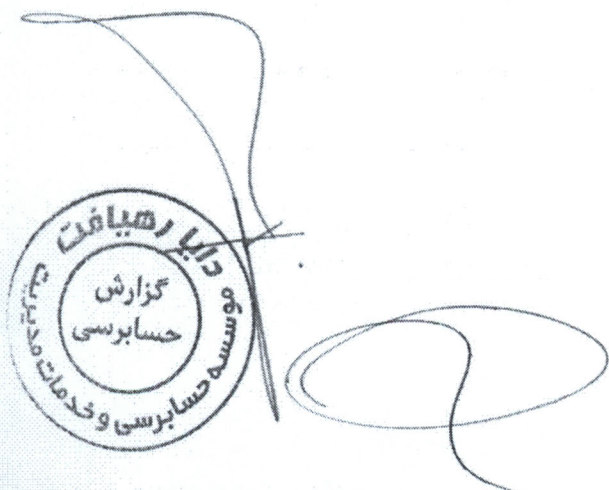
صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۶/۱۰/۰۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۰۲,۶۵۰	۲۲۰,۴۹۰	۲۶۰,۳۵۳	۱۳	دارایی های غیر جاری
۳۳۸	۵۹۵	۸۳۲	۱۴	دارایی های ثابت مشهود
۲,۶۲۷,۵۶۵	۲,۸۲۰,۹۷۴	۳,۰۰۵,۱۲۳	۱۵	دارایی های نامشهود
۲,۸۳۰,۵۵۳	۳,۰۴۲,۰۵۹	۳,۲۶۶,۳۰۸		سرمایه گذاری های بلند مدت
				جمع دارایی های غیر جاری
۵۰۲	۱۸۴	۳۵	۱۶	دارایی های جاری
۹۱۰,۰۸۰	۱,۰۹۷,۷۳۳	۱,۴۵۳,۵۱۶	۱۷	پیش پرداخت ها
۲۹۸,۵۶۹	۱۹۳,۶۵۴	۲۹۷,۴۶۵	۱۵	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳۱,۵۱۶	۳۸,۰۹۲	۱۱,۳۶۶	۱۸	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱,۲۴۰,۶۶۷	۱,۳۲۹,۶۶۳	۱,۷۶۲,۳۸۲		موجودی نقد
۴,۰۷۱,۲۲۰	۴,۳۷۱,۷۲۲	۵,۰۲۸,۶۹۰		جمع دارایی های جاری
				جمع دارایی ها
				حقوق مالکانه و بدهی ها
				حقوق مالکانه
۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه
۱۵۰,۰۳۵	۱۶۴,۵۷۸	۲۰۱,۲۰۴	۲۰	اندرخته قانونی
۱,۹۸۲,۴۰۵	۶۷۴,۱۱۴	۱,۱۳۲,۴۵۳		سود انباشته
.	(۲,۷۴۹)	(۲۱,۷۵۵)	۲۱	سهام خزانه
۳,۶۳۲,۴۴۰	۳,۸۳۵,۹۴۳	۴,۳۱۱,۹۰۲		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۲۵	۷۴۷	۲۱۲	۲۲	منافع فاقد حق کنترل
۳,۶۳۲,۴۶۵	۳,۸۳۶,۶۹۰	۴,۳۱۲,۱۱۴		جمع حقوق مالکانه
				بدهی ها
				بدهی های غیر جاری
۱,۱۵۶	۱,۳۲۱	۶۹۲	۲۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۱۵۶	۱,۳۲۱	۶۹۲		جمع بدهی های غیر جاری
				بدهی های جاری
۳,۷۵۹	۴,۴۷۸	۶,۰۴۳	۲۴	سایر پرداختنی ها
.	.	.	۲۵	مالیات پرداختنی
۴۳۲,۸۴۰	۵۲۹,۲۳۳	۶۹۸,۰۹۰	۲۶	سود سهام پرداختنی
.	.	۱۱,۷۵۱	۲۷	ذخایر
۴۳۷,۵۹۹	۵۳۳,۷۱۱	۷۱۵,۸۸۴		جمع بدهی های جاری
۴۳۸,۷۵۵	۵۳۵,۰۳۲	۷۱۶,۵۷۶		جمع بدهی ها
۴,۰۷۱,۲۲۰	۴,۳۷۱,۷۲۲	۵,۰۲۸,۶۹۰		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	حقوق مالکانه قابل		سهم خزانة	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
		انتساب به مالکان شرکت اصلی	اصلی				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۶۳۲,۴۲۹	۲۵	۳,۶۳۲,۴۰۴	-	-	۱,۹۸۲,۴۰۴	۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۳,۶۳۲,۴۲۹	۲۵	۳,۶۳۲,۴۰۴	-	-	۱,۹۸۲,۴۰۴	۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۳,۳۶,۹۹۳	۷۲۲	۳,۳۶,۲۷۱	-	-	۳,۳۶,۲۷۱	-	-
(۱۲۰,۰۱۸)	-	(۱۲۰,۰۱۸)	-	-	(۱۲۰,۰۱۸)	-	-
-	-	-	-	-	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	۱,۵۰۰,۰۰۰
(۲,۷۴۹)	-	(۲,۷۴۹)	-	(۲,۷۴۹)	-	-	-
۳۵	-	۳۵	-	-	(۱۴,۵۴۳)	۱۴,۵۷۸	-
۳,۸۳۶,۶۹۰	۷۴۷	۳,۸۳۵,۹۴۳	(۲,۷۴۹)	-	۶۷۴,۱۱۴	۱۶۴,۵۷۸	۳,۰۰۰,۰۰۰
۷۰,۴,۷۴۴	۱۴۴	۷۰,۴,۶۰۰	-	-	۷۰,۴,۶۰۰	-	-
(۲۱۰,۳۱۵)	(۶۸۰)	(۲۰۹,۶۳۵)	-	-	(۲۰۹,۶۳۵)	-	-
(۱۹,۰۰۶)	-	(۱۹,۰۰۶)	(۱۹,۰۰۶)	-	-	-	-
۱	۱	-	-	-	(۳۶,۶۲۶)	۳۶,۶۲۶	-
۴,۳۱۲,۱۱۴	۲۱۲	۴,۳۱۱,۹۰۲	(۲۱,۷۵۵)	-	۱,۱۲۲,۴۵۳	۲۰۱,۲۰۴	۳,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۶/۱۰/۰۱

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷

سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۷

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

خرید سهام خزانة

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص سال ۱۳۹۸

سود سهام مصوب

خرید سهام خزانة

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)		یادداشت
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۲,۱۹۸	۷۴,۰۴۰	۲۸
۵۲,۱۹۸	۷۴,۰۴۰	
(۱۷,۸۷۸)	(۳۹,۹۰۵)	
(۳۷۰)	(۳۹۷)	
(۱۸,۲۴۸)	(۴۰,۳۰۲)	
۳۳,۹۵۰	۳۳,۷۳۸	
(۲,۷۴۹)	(۱۹,۰۰۶)	
(۲۴,۶۲۵)	(۴۱,۴۵۸)	
(۲۷,۳۷۴)	(۶۰,۴۶۴)	
۶,۵۷۶	(۲۶,۷۲۶)	
۳۱,۵۱۶	۳۸,۰۹۲	
۳۸,۰۹۲	۱۱,۳۶۶	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های 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:

پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه

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 سال

مانده موجودی نقد در پایان سال

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



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		درآمدهای عملیاتی
۲۰۷,۲۲۶	۳۹۵,۱۰۴	۵ درآمد سود سهام
۱۵,۹۰۹	۱۵,۹۳۴	۶ درآمد سود تضمین شده
۹۴,۰۹۱	۳۲۴,۹۲۳	۷ سود فروش سرمایه گذاری ها
(۱۴,۴۵۴)	۱۲,۵۰۰	۸ سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری ها
.	۱۹	۹ سایر درآمدها
۳۰۲,۷۷۲	۷۴۸,۴۸۰	جمع درآمدهای عملیاتی
		هزینه های عملیاتی
(۷,۴۲۱)	(۹,۹۴۶)	۱۰ هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
(۱۵۱)	(۱۶۳)	هزینه استهلاک
(۴,۳۴۳)	(۷,۱۳۵)	۱۱ سایر هزینه ها
(۱۱,۹۱۵)	(۱۷,۲۴۴)	جمع هزینه های عملیاتی
۲۹۰,۸۵۷	۷۳۱,۲۳۶	سود قبل از مالیات
.	.	۲۵ مالیات بردرآمد
۲۹۰,۸۵۷	۷۳۱,۲۳۶	سود خالص
		سود پایه هر سهم
۹۷	۲۴۴	عملیاتی (ریال)
.	.	غیرعملیاتی (ریال)
۹۷	۲۴۴	۱۲ سود پایه هر سهم (ریال)

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

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



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی
در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۸

تجدید ارائه شده)	۱۳۹۶/۱۰/۰۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۱۳۹۸/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۰۲,۶۵۰	۲۲۰,۴۹۰	۲۶۰,۳۵۳	۱۳	دارایی ها	
۳۳۸	۵۹۵	۷۳۰	۱۴	دارایی های غیر جاری	
۲,۶۲۵,۷۰۶	۲,۸۲۱,۹۵۴	۲,۹۸۲,۴۶۶	۱۵	دارایی های ثابت مشهود	
۲,۸۲۸,۶۹۴	۳,۰۴۳,۰۳۹	۳,۲۴۳,۵۴۹		دارایی های نامشهود	
۵۰۲	۱۸۴	.	۱۶	سرمایه گذاری های بلند مدت	
۹۱۳,۹۳۱	۱,۰۹۶,۶۴۷	۱,۴۸۸,۹۲۱	۱۷	جمع دارایی های غیر جاری	
۲۹۸,۵۶۹	۱۸۵,۷۴۰	۲۹۶,۵۸۲	۱۵	پیش پرداخت ها	
۲۸,۸۱۳	۳۷,۳۶۲	۱۰,۹۶۹	۱۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	
۱,۲۴۱,۸۱۵	۱,۳۱۹,۹۳۳	۱,۷۹۶,۴۷۲		سرمایه گذاری های کوتاه مدت	
۴,۰۷۰,۵۰۹	۴,۳۶۲,۹۷۲	۵,۰۴۰,۰۲۱		موجودی نقد	
				جمع دارایی های جاری	
				جمع دارایی ها	
				حقوق مالکانه و بدهی ها	
۱,۵۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	حقوق مالکانه	
۱۵۰,۰۰۰	۱۶۴,۵۴۳	۲۰۱,۱۰۵	۲۰	سرمایه	
۱,۹۸۲,۱۹۳	۶۳۸,۵۰۷	۱,۱۲۳,۱۸۱		اندرخته قانونی	
۳,۶۳۲,۱۹۳	۳,۸۰۳,۰۵۰	۴,۳۲۴,۲۸۶		سود انباشته	
				جمع حقوق مالکانه	
				بدهی ها	
۱,۱۵۶	۱,۳۲۱	۶۷۸	۲۳	بدهی های غیر جاری	
۱,۱۵۶	۱,۳۲۱	۶۷۸		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
				جمع بدهی های غیر جاری	
۳,۷۲۶	۲۹,۳۷۶	۵,۵۳۹	۲۴	بدهی های جاری	
.	.	.	۲۵	سایر پرداختنی ها	
۴۳۳,۴۳۴	۵۲۹,۲۲۵	۶۹۷,۷۶۷	۲۶	مالیات پرداختنی	
.	.	۱۱,۷۵۱	۲۷	سود سهام پرداختنی	
۴۳۷,۱۶۰	۵۵۸,۶۰۱	۷۱۵,۰۵۷		ذخایر	
۴۳۸,۳۱۶	۵۵۹,۹۲۲	۷۱۵,۷۳۵		جمع بدهی های جاری	
۴,۰۷۰,۵۰۹	۴,۳۶۲,۹۷۲	۵,۰۴۰,۰۲۱		جمع بدهی ها	
				جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	

یادداشتهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



Handwritten signature

Handwritten signature



شیرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۶۳۳,۱۹۳	۱,۹۸۲,۱۹۳	۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۳,۶۳۳,۱۹۳	۱,۹۸۲,۱۹۳	۱۵۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۲۹۰,۸۵۷	۲۹۰,۸۵۷	-	-
(۱۲۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰)	-	-
-	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	۱,۵۰۰,۰۰۰
-	(۱۴,۵۴۳)	۱۴,۵۴۳	-
۳,۸۰۳,۰۵۰	۶۳۸,۵۰۷	۱۶۴,۵۴۳	۳,۰۰۰,۰۰۰
۷۳۱,۲۳۶	۷۳۱,۲۳۶	-	-
(۳۱۰,۰۰۰)	(۳۱۰,۰۰۰)	-	-
-	(۳۶,۵۶۲)	۲۶,۵۶۲	-
۴,۳۲۴,۲۸۶	۱,۱۲۳,۱۸۱	۲۰۱,۱۰۵	۳,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۶/۱۰/۰۱

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷

سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۷

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۹/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص سال ۱۳۹۸

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جهانی تاندر صورت‌های مالی است.



شرکت سرمایه گذاری کارکنان گروه مینا (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱,۰۰۶	۵۵,۲۲۶	۲۸
۵۱,۰۰۶	۵۵,۲۲۶	
(۱۷,۸۷۸)	(۳۹,۹۰۵)	
(۳۷۰)	(۲۵۶)	
(۱۸,۲۴۸)	(۴۰,۱۶۱)	
۳۲,۷۵۸	۱۵,۰۶۵	
(۲۴,۲۰۹)	(۴۱,۴۵۸)	
(۲۴,۲۰۹)	(۴۱,۴۵۸)	
۸,۵۴۹	(۲۶,۳۹۳)	
۲۸,۸۱۳	۳۷,۳۶۲	
۳۷,۳۶۲	۱۰,۹۶۹	

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 سال

مانده موجودی نقد در پایان سال



یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

