

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل  
شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)  
به انضمام صورت مالی تلفیقی گروه و شرکت  
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹

## شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

### فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۲	۱- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
	۲- صورتهای مالی دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ گروه شامل:
۲	الف- صورت سود و زیان تلفیقی
۳	ب - صورت وضعیت مالی تلفیقی
۴	پ - صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۵	د - صورت جریان های نقدی تلفیقی
	۳- صورتهای مالی اساسی شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)
۶	الف- صورت سود و زیان
۷	ب - صورت وضعیت مالی
۸	پ - صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۹	د - صورت جریان های نقدی
۱۰-۸۷	

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

### به هیئت‌مدیره

### شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

#### مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی تلفیقی گروه و شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری 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 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 مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

#### نتیجه‌گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی گروه و شرکت یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

#### گزارش در مورد سایر اطلاعات

۴- مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیئت‌مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه‌گیری این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده نتیجه‌گیری نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

#### سایر الزامات گزارشی

۵- ضوابط و مقررات چک‌لیست‌های ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نگردیده است:

- مفاد آئین‌نامه حاکمیت شرکتی مبنی بر افشا حقوق و مزایای مدیر عامل و مدیران اصلی شرکت در پایگاه اینترنتی شرکت یا گزارش تفسیری مدیریت، ارایه گزارشی از کمیته‌های تخصصی در مجمع عمومی عادی سالیانه و اعمال حق رای الکترونیکی در مجامع.

- الزامات دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات مبنی بر افشاء متن صورت جلسه مورد تایید هیئت ریئسه مجمع عمومی عادی سالبانه ظرف مهلت مقرر، ارسال صورت جلسه مجمع عمومی عادی سالبانه ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ برگزاری مجمع به مرجع ثبت شرکتها، افشا صورت جلسه مجمع ارایه شده به مرجع ثبت شرکتها ظرف مهلت یک هفته پس از ابلاغ ثبت . ( توضیح اینکه در جلسه مجمع عمومی عادی سالبانه، انتخابات هیئت مدیره طبق دستور جلسه انجام نگردید و با توجه به خروج مدیر عامل وقت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۱۶ و انتخاب سرپرست برای شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۰ و نهایتا دریافت امضاء دیجیتال در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۷ موجب تاخیر در ارسال موارد مذکور شده است .)

۶- کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغی مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص در حدود بررسی های انجام شده به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت در کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، دستورالعمل کنترل داخلی مصوب سازمان مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۱۶، برخورد نشده است.

۷- در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، ابلاغی مورخ ۱۳۹۰/۰۸/۱۷ و اصلاحیه های بعدی آن بر اساس ضوابط و مقررات پیش بینی شده در دستورالعمل، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است و شرکت نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و در یادداشت توضیحی ۱-۳۶ افشا نموده است. در این رابطه این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت مبانی و ضرایب محاسباتی دستورالعمل فوق الذکر برخورد نکرده است.

۸- سرمایه گذاری در خصوص تحصیل سهام در تعهد پذیره نویسی پس از اتمام دوره نگهداری (بیمه نوین) و نیز سرمایه گذاری در سهام شرکت ها (صنعتی و معدنی کانسرام) بر خلاف ضوابط و مقررات اساسنامه شرکت است .

دایا رهیافت

۱۳۹۹ آبان ۲۶

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

خسرو واشقانی فراهانی

فریده محمدی

(۸۰۰۸۶۹)

(۹۰۱۸۲۳)



**تأمین سرمایه نوین**  
 (( شرکت سهامی عام ))  
**NOVIN Investment Bank**

**شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره‌ای**  
**صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

تاریخ: .....  
 شماره: .....  
 پیوست: .....

با سلام؛

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۴	صورت وضعیت مالی تلفیقی
۵	صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
	صورت جریان‌های نقدی تلفیقی
۶	ب- صورت‌های مالی اساسی شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام):
۷	صورت سود و زیان
۸	صورت وضعیت مالی
۹	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
	صورت جریان‌های نقدی
۱۰-۸۷	پ- یادداشت‌های توضیحی:

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۳۰ به تأیید هیأت‌مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت‌مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیأت‌مدیره- غیرموظف	علی سعیدی	شرکت بانک اقتصاد نوین (سهامی عام)
	نائب رئیس هیأت‌مدیره- غیرموظف	نیما محمدی تودشکی	شرکت خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین (سهامی خاص)
	عضو هیأت‌مدیره- غیرموظف	محمدرضا مروجی	موسسه مالی و اعتباری ملل (سهامی عام)
	عضو هیأت‌مدیره- غیرموظف	عباس ابراهیمی	شرکت لیزینگ اقتصاد نوین (سهامی خاص)
	عضو هیأت‌مدیره- غیرموظف	حمید دیانت پی	شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران (سهامی عام)
	عضو هیأت‌مدیره- غیرموظف	سعید بداغی	شرکت توسعه صنایع بهشهر (سهامی عام)
	مدیرعامل و عضو هیأت‌مدیره-موظف	داوود رزاقی	شرکت سرمایه‌گذاری عمران و توسعه پایدار ایرانیان (سهامی خاص)

شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

(تجدید طبقه بندی) (تجدید طبقه بندی)

سال ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۲۹۸,۹۸۰	۱,۵۶۸,۴۸۶	۲,۱۵۰,۰۳۴	۵	درآمد ارائه خدمات
۳,۹۷۳,۸۷۰	۱,۹۵۹,۸۳۳	۴,۷۸۴,۱۹۶	۶	سود (زیان) سرمایه گذاری ها
۸,۲۷۲,۸۵۰	۳,۵۲۸,۳۱۹	۶,۹۳۴,۲۳۰		جمع درآمدهای عملیاتی
(۲۱۳,۸۶۹)	(۱۰۵,۵۷۲)	(۱۴۰,۰۷۷)	۷	هزینه های عملیاتی:
(۸,۳۱۶)	(۴,۰۵۲)	(۴,۷۵۵)		هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
(۳,۵۵۸)	(۴۱۴)	(۱,۵۴۳)		هزینه استهلاک
(۱۲۶,۰۸۲)	(۵۴,۹۶۲)	(۶۸,۵۴۳)	۸	هزینه اجاره
(۳۵۰,۸۲۴)	(۱۶۵,۰۰۰)	(۲۱۴,۹۱۸)		سایر هزینه ها
۷,۹۲۲,۰۲۶	۳,۳۶۳,۳۱۹	۶,۷۱۹,۳۱۲		جمع هزینه های عملیاتی
(۶۲,۶۹۸)	(۳۶,۹۵۳)	(۳۰,۴۸۸)	۹	سود عملیاتی
۳۰,۰۰۴	۱۵,۶۵۳	۱۶,۸۳۴	۱۰	هزینه های مالی
(۳۲,۶۹۴)	(۲۱,۳۰۰)	(۱۳,۶۵۴)		سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۷,۸۸۹,۳۳۱	۳,۳۴۲,۰۱۹	۶,۷۰۵,۶۵۸		سود عملیاتی گروه قبل از سهم گروه از سود شرکت های وابسته
۹۳,۴۷۹	۲۵,۴۹۹	۱۸۶,۳۱۰	۱۵	سهم گروه از سود شرکت های وابسته
۷,۹۸۲,۸۱۰	۳,۳۷۷,۵۱۸	۶,۸۹۱,۹۶۸		سود عملیاتی گروه قبل از مالیات
(۶۹۹,۱۳۴)	(۳۰۸,۱۸۲)	(۴۱۴,۷۵۰)	۲۹	هزینه مالیات بر درآمد:
(۸,۶۴۱)	(۲۵۰)	(۹۴۴)		سال جاری
(۷۰۷,۷۷۵)	(۳۰۸,۴۳۲)	(۴۱۵,۶۹۴)		سالهای قبل
۷,۲۷۵,۰۳۵	۳,۰۶۹,۰۸۷	۶,۴۷۶,۲۷۴		سود خالص
۷,۱۶۸,۱۵۵	۳,۰۲۹,۰۸۵	۶,۳۱۸,۷۳۱		سود خالص قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
(۱۰۶,۸۸۰)	(۴۰,۰۰۲)	(۲۵۷,۵۴۳)		سود خالص قابل انتساب به منافع فاقد حق کنترل
				سود (زیان) پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی:
۷۹۸	۳۳۷	۶۷۲		عملیاتی - ریال
(۲)	(۱)	۱۹		غیرعملیاتی - ریال
۷۹۶	۳۳۶	۶۹۱	۱۱	سود پایه هر سهم - ریال

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره جاری می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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



Handwritten signatures and dates at the bottom of the page, including a date '۲۱'.

**شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)**

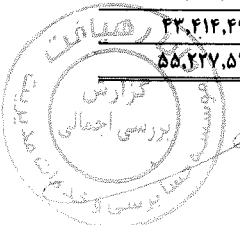
**گزارش مالی میان دوره ای**

**صورت وضعیت مالی تلفیقی**

**در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

یادداشت	تجدید ارائه و طبقه بندی شده) ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه و طبقه بندی شده) ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه و طبقه بندی شده) ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری:			
۱۲ دارایی‌های ثابت مشهود	۳۱۸,۶۷۴	۳۱۶,۵۳۰	۳۱۸,۷۷۰
۱۳ سرقفلی	۱,۰۲۶	۱,۱۶۴	۱,۳۰۱
۱۴ دارایی‌های نامشهود	۳,۰۷۶	۲,۸۹۱	۲,۰۲۱
۱۵ سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۲۵۷,۹۴۷	۱۶۶,۱۷۲	۶۹,۳۹۳
۱۶ سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۴۴,۸۴۴	۱۴۸,۴۰۳	۱۴۵,۹۳۰
۱۷ دریافتنی‌های بلندمدت	۱۵,۷۹۸	۳۰,۷۲۵	۳۶,۳۰۳
۱۸ سایر دارایی‌ها	۵۵,۰۹۷	۵۳,۰۵۲	۵۰,۹۸۸
جمع دارایی‌های غیر جاری	۸۹۶,۴۶۲	۷۱۸,۹۳۷	۶۲۴,۶۰۶
دارایی‌های جاری:			
۱۹ پیش‌پرداخت‌ها	۵۵,۰۱۸	۱۰,۷۰۳	۹,۰۰۴
۱۷ دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳,۱۸۶,۶۵۵	۱,۷۲۵,۹۰۴	۱,۷۰۱,۸۵۶
۲۰ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۲,۰۵۹,۴۴۸	۱۸,۵۹۲,۰۵۳	۱۳,۲۸۴,۳۶۷
۲۱ موجودی نقد	۲,۴۰۷,۸۳۲	۹۹۴,۴۴۰	۲۲۷,۳۸۲
جمع دارایی‌های جاری قبل از وجوه بانکداری اختصاصی	۲۷,۷۰۸,۹۵۳	۲۱,۳۲۳,۱۰۰	۱۵,۲۲۲,۶۰۹
۲۲ سرمایه‌گذاری ناشی از وجوه بانکداری اختصاصی	.	۳۵,۵۱۳,۴۷۹	۳۹,۳۸۰,۳۶۲
جمع دارایی‌های جاری	۲۷,۷۰۸,۹۵۳	۵۶,۸۳۶,۵۷۹	۵۴,۶۰۲,۹۷۱
جمع دارایی‌ها	۲۸,۶۰۵,۴۱۶	۵۷,۵۵۵,۵۱۶	۵۵,۲۲۷,۵۷۷
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه:			
۲۳ سرمایه	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
۲۴ اندوخته قانونی	۹۱۹,۹۷۹	۹۱۹,۹۷۹	۷۲۶,۱۵۰
سود انباشته	۶,۶۷۸,۸۰۶	۷,۲۱۰,۰۷۳	۳,۹۸۵,۷۴۶
۲۵ سهام خزانه	(۱۶,۵۸۹)	.	.
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۱۶,۵۸۲,۱۹۶	۱۷,۱۳۰,۰۵۲	۱۱,۷۱۱,۸۹۶
۲۶ منافع فاقد حق کنترل	۳۶۷,۰۲۶	۲۰۶,۸۰۴	۱۰۱,۱۸۴
جمع حقوق مالکانه	۱۶,۹۴۹,۲۲۲	۱۷,۳۳۶,۸۵۶	۱۱,۸۱۳,۰۸۰
بدهی‌ها:			
بدهی‌های غیر جاری:			
۲۷ پرداختنی‌های بلندمدت	۹۰۷,۵۰۰	۹۸۶,۸۶۰	۹۵۵,۷۰۰
۲۸ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۹,۸۵۷	۱۶,۹۰۵	۱۴,۱۶۸
۲۹ پیش‌دریافت‌های بلندمدت	.	۵۱,۰۱۳	۳۷۴,۷۶۲
جمع بدهی‌های غیر جاری	۹۲۷,۳۵۷	۱,۰۵۴,۷۷۸	۱,۳۴۴,۶۳۰
بدهی‌های جاری:			
۲۷ پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳,۰۷۸,۰۶۹	۱,۴۰۳,۰۵۸	۱,۲۴۰,۷۷۰
۳۰ مالیات پرداختنی	۱,۰۴۸,۹۷۰	۸۹۰,۳۲۱	۵۸۱,۹۶۸
۳۱ سود سهام پرداختنی	۵,۵۷۲,۷۱۷	۱۱۷,۶۴۴	۷۳۵
۳۲ تسهیلات مالی	۳۵۹,۰۰۰	۵۶۱,۰۰۰	۳۲۵,۴۲۳
۲۹ پیش‌دریافت‌ها	۶۷۰,۰۸۲	۶۷۸,۳۸۰	۵۴۰,۶۰۹
جمع بدهی‌های جاری قبل از وجوه بانکداری اختصاصی	۱۰,۷۲۸,۸۳۸	۳,۶۵۰,۴۰۳	۲,۶۸۹,۵۰۵
۲۲ مطالبات مشتریان بانکداری اختصاصی	.	۳۵,۵۱۳,۴۷۹	۳۹,۳۸۰,۳۶۲
جمع بدهی‌های جاری	۱۰,۷۲۸,۸۳۸	۳۹,۱۶۳,۸۸۲	۴۲,۰۶۹,۸۶۶
جمع بدهی‌ها	۱۱,۶۵۶,۱۹۵	۴۰,۲۱۸,۶۶۰	۴۴,۴۱۴,۴۹۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۸,۶۰۵,۴۱۶	۵۷,۵۵۵,۵۱۶	۵۵,۲۲۷,۵۷۷

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۸۹۱,۷۹۱	۱۰۱,۱۸۴	۱۱,۷۹۰,۶۰۷	۰	۴,۰۶۴,۴۵۷	۷۲۶,۱۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
(۷۸,۷۱۱)	۰	(۷۸,۷۱۱)	۰	(۷۸,۷۱۱)	۰	۰	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۳)
۱۱,۸۱۳,۰۸۰	۱۰۱,۱۸۴	۱۱,۷۱۱,۸۹۶	۰	۳,۹۸۵,۷۴۶	۷۲۶,۱۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۳,۰۶۹,۰۸۷	۴۰,۰۰۲	۳,۰۲۹,۰۸۵	۰	۳,۰۲۹,۰۸۵	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(۱,۷۷۴,۳۶۰)	(۲۴,۳۶۰)	(۱,۷۵۰,۰۰۰)	۰	(۱,۷۵۰,۰۰۰)	۰	۰	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۰	۰	۰	۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
(۵۰,۳۳۱)	۰	۰	(۵۰,۳۳۱)	۰	۰	۰	افزایش سرمایه
۰	۰	۰	۰	(۱۴۴,۷۹۴)	۱۴۴,۷۹۴	۰	سهام خزانه
۱۳,۰۵۷,۴۷۵	۱۱۶,۸۲۵	۱۲,۹۹۰,۹۸۰	(۵۰,۳۳۱)	۳,۱۲۰,۰۳۶	۸۷۰,۹۴۴	۹,۰۰۰,۰۰۰	تخصیص به اندوخته قانونی
							مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۱,۸۴۱,۴۶۰	۱۰۱,۱۸۴	۱۱,۷۹۰,۶۰۷	(۵۰,۳۳۱)	۴,۰۶۴,۴۵۷	۷۲۶,۱۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
(۷۸,۷۱۱)	۰	(۷۸,۷۱۱)	۰	(۷۸,۷۱۱)	۰	۰	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۳)
۱۱,۷۶۲,۷۴۹	۱۰۱,۱۸۴	۱۱,۷۱۱,۸۹۶	(۵۰,۳۳۱)	۳,۹۸۵,۷۴۶	۷۲۶,۱۵۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۷,۲۷۵,۰۲۵	۱۰۶,۸۸۰	۷,۱۶۸,۱۵۵	۰	۷,۱۶۸,۱۵۵	۰	۰	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸
(۱,۷۷۴,۳۶۰)	(۲۴,۳۶۰)	(۱,۷۵۰,۰۰۰)	۰	(۱,۷۵۰,۰۰۰)	۰	۰	سود سهام مصوب
۰	۰	۰	۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
۲۳,۱۰۰	۲۳,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۵۰,۳۳۱	۰	۰	۵۰,۳۳۱	۰	۰	۰	فروش سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	(۱۹۳,۸۲۹)	۱۹۳,۸۲۹	۰	تخصیص به اندوخته قانونی
۱۷,۲۳۶,۸۵۶	۲۰۶,۸۰۴	۱۷,۱۳۰,۰۵۱	۰	۷,۲۱۰,۰۷۳	۹۱۹,۹۷۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۴۷۶,۲۷۴	۲۵۷,۵۴۳	۶,۲۱۸,۷۳۱	۰	۶,۲۱۸,۷۳۱	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سود خالص دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
(۶,۸۴۷,۳۲۱)	(۹۷,۳۲۱)	(۶,۷۵۰,۰۰۰)	۰	(۶,۷۵۰,۰۰۰)	۰	۰	سود سهام مصوب
(۱۶,۵۸۹)	۰	(۱۶,۵۸۹)	(۱۶,۵۸۹)	۰	۰	۰	خرید سهام خزانه
۱۶,۹۴۹,۲۲۲	۲۶۷,۰۲۶	۱۶,۵۸۲,۱۹۶	(۱۶,۵۸۹)	۶,۶۷۸,۸۰۶	۹۱۹,۹۷۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



Handwritten signatures and dates at the bottom of the page, including a signature on the left and a signature on the right with the date '۱۳۹۹/۰۶/۳۱'.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

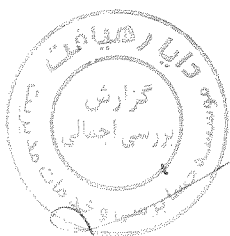
گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

(تجدید طبقه بندی)		(تجدید طبقه بندی)		
سال ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
				جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
۲,۷۵۸,۲۶۵	۸۹۹,۵۹۹	۳,۰۱۹,۴۸۵	۳۴	نقد حاصل از عملیات
(۳۹۸,۹۳۵)	(۲۴۴,۶۲۴)	(۲۵۷,۰۴۵)		پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد
<b>۲,۳۵۹,۳۳۰</b>	<b>۶۵۴,۹۷۵</b>	<b>۲,۷۶۲,۴۴۰</b>		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری:
۷۱۵	۷۱۱	.		دریافتهای نقدی حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود
(۵,۴۲۵)	(۶۲۴)	(۶,۳۷۰)		پرداختهای نقدی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۱,۳۸۷)	(۱۵۹)	(۵۳۶)		پرداختهای نقدی بابت خرید داراییهای نامشهود
۴۶,۱۷۶	۳۷,۹۵۷	۴۳,۰۴۱		دریافتهای نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطائی به دیگران
۴۰,۰۷۹	۳۷,۸۸۵	۳۶,۱۳۵		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
۲,۳۹۹,۴۰۹	۶۹۲,۸۶۰	۲,۷۹۸,۵۷۵		جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
				جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:
(۱,۰۰۰)	(۱,۰۴۴)	(۴۰)		حق تمبر افزایش سرمایه
(۱,۶۳۱,۳۵۱)	(۴۶۲,۵۴۸)	(۱,۳۸۵,۱۴۴)		پرداختهای نقدی بابت سود سهام
(۱,۶۳۲,۳۵۱)	(۴۶۳,۵۹۲)	(۱,۳۸۵,۱۸۴)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
۷۶۷,۰۵۸	۲۲۹,۲۶۸	۱,۴۱۳,۳۹۱		خالص افزایش در موجودی نقد
۲۲۷,۳۸۲	۲۲۷,۳۸۲	۹۹۴,۴۴۰		مانده موجودی نقد در ابتدای سال / دوره
۹۹۴,۴۴۰	۴۵۶,۶۵۰	۲,۴۰۷,۸۳۲		مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره
<b>۲۵,۵۰۰</b>	<b>۱,۷۴۰</b>	<b>۵,۳۶۰</b>	۳۵	معاملات غیر نقدی

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



۵

Handwritten signatures and initials.

شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

(تجدید طبقه بندی)		(تجدید طبقه بندی)		یادداشت	
سال ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
					<b>درآمدهای عملیاتی:</b>
				۵	درآمد ارائه خدمات
۳,۷۹۰,۰۴۸	۱,۳۵۴,۶۴۱	۱,۳۵۹,۰۱۴		۶	سود (زیان) سرمایه گذاری ها
۴,۰۶۶,۵۹۲	۱,۸۲۰,۴۲۳	۳,۶۷۹,۱۰۴			<b>جمع درآمدهای عملیاتی</b>
۷,۸۵۶,۶۴۰	۳,۱۷۵,۰۶۴	۵,۰۳۸,۱۱۸			<b>هزینه های عملیاتی:</b>
				۷	هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
(۱۱۷,۲۲۳)	(۵۹,۹۷۱)	(۷۸,۲۱۷)			هزینه استهلاک
(۶,۸۰۰)	(۳,۳۱۳)	(۳,۶۵۰)		۸	سایر هزینه ها
(۵۸,۴۰۵)	(۲۰,۳۱۹)	(۲۵,۷۶۹)			<b>جمع هزینه های عملیاتی</b>
(۱۸۲,۴۲۸)	(۸۳,۶۰۳)	(۱۰۷,۶۳۶)			<b>سود عملیاتی</b>
۷,۶۷۴,۲۱۲	۳,۰۹۱,۴۶۱	۴,۹۳۰,۴۸۲			<b>هزینه های مالی</b>
				۹	
(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	.		۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۱,۸۸۰	۱۶,۹۷۷	۱۵,۳۸۶			<b>سود قبل از مالیات</b>
۳۰,۸۸۰	۱۵,۹۷۷	۱۵,۳۸۶			<b>هزینه مالیات بر درآمد:</b>
۷,۷۰۵,۰۹۲	۳,۱۰۷,۴۳۹	۴,۹۴۵,۸۶۸		۲۹	سال جاری
					سالهای قبل
(۶۳۱,۴۲۴)	(۲۸۵,۹۳۲)	(۲۸۵,۰۲۲)			<b>سود خالص</b>
.	.	.			<b>سود پایه هر سهم:</b>
(۶۳۱,۴۲۴)	(۲۸۵,۹۳۲)	(۲۸۵,۰۲۲)			عملیاتی - ریال
۷,۰۷۳,۶۶۸	۲,۸۲۱,۵۰۷	۴,۶۶۰,۸۴۶			غیر عملیاتی - ریال
				۱۱	سود پایه هر سهم - ریال
۷۸۳	۳۱۲	۵۱۷			
۳	۲	۱			
۷۸۶	۳۱۴	۵۱۸			

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره جاری می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است. یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature.

Handwritten signature and date '۶'.

شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

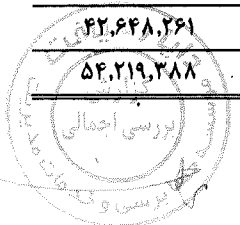
گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

تجدید ارائه وطبقه بندی شده)	تجدید ارائه وطبقه بندی شده)	یادداشت	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
		دارایی ها			
		دارایی های غیر جاری:			
۳۱۰,۷۸۸	۳۰۶,۷۳۴	دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۳۰۴,۸۹۴	۳۰۴,۸۹۴
۹۸۱	۲,۱۹۲	دارایی های نامشهود	۱۴	۲,۳۱۰	۲,۳۱۰
۳۱۵,۶۰۸	۳۴۴,۸۴۲	سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۶	۳۴۴,۸۴۲	۳۸۲,۰۱۵
۳۲,۶۸۲	۲۷,۵۷۰	دریافتنی های بلندمدت	۱۷	۲۷,۵۷۰	۱۵,۷۹۸
۴۸,۶۷۹	۴۸,۶۷۹	سایر دارایی ها	۱۸	۴۸,۶۷۹	۴۹,۱۱۸
<b>۷۰۸,۷۳۸</b>	<b>۷۳۰,۰۱۷</b>	<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>		<b>۷۵۴,۱۳۵</b>	<b>۷۵۴,۱۳۵</b>
		دارایی های جاری:			
۵,۲۶۳	۵۱,۶۶۳	پیش پرداخت ها	۱۹	۵۱,۶۶۳	۲۵۷,۱۷۷
۱,۱۲۶,۳۰۲	۱,۳۱۵,۵۳۷	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۷	۱,۳۱۵,۵۳۷	۱,۶۴۰,۵۴۰
۱۲,۹۴۶,۷۸۸	۱۷,۹۵۸,۸۱۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۰	۱۷,۹۵۸,۸۱۰	۲۰,۵۷۰,۰۵۵
۵۱,۹۳۵	۹۴,۴۸۲	موجودی نقد	۲۱	۹۴,۴۸۲	۱۹۱,۰۷۸
۱۴,۱۳۰,۲۸۸	۱۹,۴۲۰,۴۹۲	جمع دارایی های جاری از وجوه بانکداری اختصاصی		۱۹,۴۲۰,۴۹۲	۲۲,۶۵۸,۸۵۰
۳۹,۳۸۰,۳۶۲	۳۵,۵۱۳,۴۷۹	سرمایه گذاری متعلق به مشتریان بانکداری اختصاصی	۲۲	۳۵,۵۱۳,۴۷۹	.
۵۳,۵۱۰,۶۵۰	۵۴,۹۳۳,۹۷۱	جمع دارایی های جاری		۵۴,۹۳۳,۹۷۱	۲۲,۶۵۸,۸۵۰
<b>۵۴,۲۱۹,۳۸۸</b>	<b>۵۵,۶۶۳,۹۸۸</b>	<b>جمع دارایی ها</b>		<b>۵۵,۶۶۳,۹۸۸</b>	<b>۲۳,۴۱۲,۹۸۶</b>
		حقوق مالکانه و بدهی ها			
		حقوق مالکانه:			
۷,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه	۲۳	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰
۷۱۲,۵۲۳	۹۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی	۲۴	۹۰۰,۰۰۰	۹۰۰,۰۰۰
۳,۸۵۸,۶۰۴	۶,۹۹۴,۷۹۵	سود انباشته		۶,۹۹۴,۷۹۵	۴,۹۰۵,۶۴۱
<b>۱۱,۵۷۱,۱۲۷</b>	<b>۱۶,۸۹۴,۷۹۵</b>	<b>جمع حقوق مالکانه</b>		<b>۱۶,۸۹۴,۷۹۵</b>	<b>۱۴,۸۰۵,۶۴۱</b>
		بدهی ها:			
		بدهی های غیر جاری:			
۹۵۵,۷۰۰	۹۸۶,۸۶۰	پرداختنی های بلندمدت	۲۷	۹۸۶,۸۶۰	۹۰۷,۵۰۰
۶,۵۰۲	۴,۶۸۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۸	۴,۶۸۹	۴,۱۲۲
۳۷۴,۷۶۲	۵۱,۰۱۳	پیش دریافت های بلندمدت	۲۹	۵۱,۰۱۳	.
<b>۱,۳۳۶,۹۶۴</b>	<b>۱,۰۴۲,۵۶۲</b>	<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>		<b>۱,۰۴۲,۵۶۲</b>	<b>۹۱۱,۶۲۲</b>
		بدهی های جاری:			
۸۲۰,۳۸۹	۶۰۶,۶۹۶	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۷	۶۰۶,۶۹۶	۶۵۳,۴۲۲
۵۷۲,۱۳۱	۸۱۳,۴۳۸	مالیات پرداختنی	۳۰	۸۱۳,۴۳۸	۸۹۸,۴۶۰
۷۳۵	۱۱۷,۶۴۴	سود سهام پرداختنی	۳۱	۱۱۷,۶۴۴	۵,۴۷۷,۱۳۹
۵۳۷,۶۸۰	۶۷۵,۳۷۴	پیش دریافت ها	۲۹	۶۷۵,۳۷۴	۶۶۶,۷۰۲
۱,۹۳۰,۹۳۵	۲,۲۱۳,۱۵۲	جمع بدهی های جاری از وجوه بانکداری اختصاصی		۲,۲۱۳,۱۵۲	۷,۶۹۵,۷۲۳
۳۹,۳۸۰,۳۶۲	۳۵,۵۱۳,۴۷۹	مطالبات مشتریان بانکداری اختصاصی	۲۲	۳۵,۵۱۳,۴۷۹	.
<b>۴۱,۳۱۱,۲۹۷</b>	<b>۳۷,۷۲۶,۶۳۱</b>	<b>جمع بدهی های جاری</b>		<b>۳۷,۷۲۶,۶۳۱</b>	<b>۷,۶۹۵,۷۲۳</b>
<b>۴۲,۶۴۸,۲۶۱</b>	<b>۳۸,۷۶۹,۱۹۳</b>	<b>جمع بدهی ها</b>		<b>۳۸,۷۶۹,۱۹۳</b>	<b>۸,۶۰۷,۳۴۵</b>
<b>۵۴,۲۱۹,۳۸۸</b>	<b>۵۵,۶۶۳,۹۸۸</b>	<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>		<b>۵۵,۶۶۳,۹۸۸</b>	<b>۲۳,۴۱۲,۹۸۶</b>

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



Handwritten signature and stamp of the Audit Committee member.

Handwritten signature and stamp of the company representative.

شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

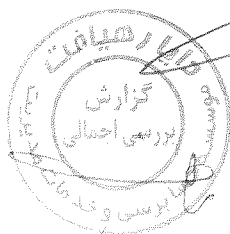
گزارش مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۶۴۹,۸۳۸	۳,۹۳۷,۳۱۵	۷۱۲,۵۲۳	۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
(۷۸,۷۱۱)	(۷۸,۷۱۱)	.	.	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۳)
۱۱,۵۷۱,۱۲۷	۳,۸۵۸,۶۰۴	۷۱۲,۵۲۳	۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۲,۸۲۱,۵۰۶	۲,۸۲۱,۵۰۶	.	.	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
(۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۷۵۰,۰۰۰)	.	.	سود سهام مصوب
.	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
.	(۱۴۱,۰۷۵)	۱۴۱,۰۷۵	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۱۲,۶۴۲,۶۳۳	۲,۷۸۹,۰۳۵	۸۵۳,۵۹۸	۹,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
۱۱,۶۴۹,۸۳۸	۳,۹۳۷,۳۱۵	۷۱۲,۵۲۳	۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
(۷۸,۷۱۱)	(۷۸,۷۱۱)	.	.	اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۳)
۱۱,۵۷۱,۱۲۷	۳,۸۵۸,۶۰۴	۷۱۲,۵۲۳	۷,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
۷,۰۷۳,۶۶۸	۷,۰۷۳,۶۶۸	.	.	سود خالص سال ۱۳۹۸
(۱,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۷۵۰,۰۰۰)	.	.	سود سهام مصوب
.	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	.	۲,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
.	(۱۸۷,۴۷۷)	۱۸۷,۴۷۷	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۱۶,۸۹۴,۷۹۵	۶,۹۹۴,۷۹۵	۹۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۴,۶۶۰,۸۴۶	۴,۶۶۰,۸۴۶	.	.	تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
(۶,۷۵۰,۰۰۰)	(۶,۷۵۰,۰۰۰)	.	.	سود خالص دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
۱۴,۸۰۵,۶۴۱	۴,۹۰۵,۶۴۱	۹۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۰۶۷,۷۸۵	۷۰۹,۱۳۴	۱,۶۸۳,۶۲۷	۳۴
(۳۸۹,۶۳۰)	(۲۳۸,۲۵۴)	(۲۰۰,۰۰۰)	
۱,۶۷۸,۱۵۵	۴۷۰,۸۸۰	۱,۴۸۳,۶۲۷	
۷۰۰	۷۰۰	۰	
(۲,۵۷۰)	(۳۵۳)	(۱,۵۷۱)	
(۱,۳۸۷)	(۱۵۹)	(۳۱۶)	
(۳,۲۵۷)	۱۸۸	(۱,۸۸۷)	
۱,۶۷۴,۸۹۸	۴۷۱,۰۶۸	۱,۴۸۱,۷۴۰	
(۱,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	۰	
(۱,۶۳۱,۳۵۱)	(۴۶۲,۵۴۸)	(۱,۳۸۵,۱۴۴)	
(۱,۶۳۲,۳۵۱)	(۴۶۳,۵۴۸)	(۱,۳۸۵,۱۴۴)	
۴۲,۵۴۷	۷,۵۲۰	۹۶,۵۹۶	
۵۱,۹۳۵	۵۱,۹۳۵	۹۴,۴۸۲	
۹۴,۴۸۲	۵۹,۴۵۵	۱۹۱,۰۷۸	
۱,۷۴۰	۱,۷۴۰	۵,۳۶۰	۳۵

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری:

دریافتهای نقدی حاصل از فروش دارایی ثابت مشهود

پرداختهای نقدی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

پرداختهای نقدی بابت خرید دارایی های نامشهود

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تأمین مالی:

حق تمبر افزایش سرمایه

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال/دوره

مانده موجودی نقد در پایان سال/دوره

معاملات غیر نقدی

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



## شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

#### تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱- تاریخچه:

گروه از بانک اقتصاد نوین (سهامی عام) به عنوان واحد نهائی، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) به عنوان شرکت اصلی، شرکت کارگزاری تأمین سرمایه نوین با مالکیت ۶۷٪ و شرکت مشاور سرمایه‌گذاری تأمین سرمایه نوین با مالکیت ۸۹٪ به عنوان شرکت‌های فرعی تشکیل شده‌است. شرکت تأمین سرمایه نوین با شماره شناسه ملی ۱۰۱۰۳۵۸۴۹۰۰ در تاریخ ۱۳۸۷/۱۱/۱۸ تحت شماره ۳۲۱۷۵۲ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران ثبت گردید. این شرکت در تاریخ ۱۳۸۷/۱۰/۲۸ با شماره ۱۰۵۹۹ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان یکی از نهادهای مالی تحت نظارت سازمان بورس، ثبت و در تاریخ ۱۳۸۷/۰۱/۳۱ مجوز فعالیت آن از سوی سازمان بورس صادر گردید. به استناد صورت‌جلسه مجمع عمومی فوق‌العاده تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۱۹، شخصیت حقوقی شرکت از «سهامی خاص» به «سهامی عام» تبدیل شد. تبدیل شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۳۰ نزد اداره ثبت شرکت‌ها و مؤسسات غیرتجاری تهران ثبت و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۵ در روزنامه رسمی شماره ۲۱۴۴۵ درج و منتشر گردید.

در تاریخ ۱۳۹۷/۰۴/۰۵، هیئت پذیرش بورس اوراق بهادار تهران با پذیرش شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی خاص) موافقت نمود و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۲۲، شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام) با نماد "تنوین" در فهرست نرخ‌های بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران درج گردید. نشانی و محل فعالیت اصلی شرکت واقع در خیابان نلسون ماندلا، بلوار گل آذین، پلاک ۲۳ است.

##### ۱-۲- فعالیت‌های اصلی

###### ۱-۲-۱- فعالیت شرکت:

موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از پذیره‌نویسی، تعهد پذیره‌نویسی و تعهد خرید اوراق بهادار در عرضه‌های ثانویه در حد امکانات مالی خود یا از طریق تشکیل سندیکا با سایر نهادهای مشابه/ اشخاص حقوقی واجد شرایط و موضوع فعالیت‌های فرعی شامل: ارائه مشاوره در زمینه‌هایی از قبیل روش بهینه و زمان‌بندی تأمین مالی و همچنین مبلغ منابع مالی مورد نیاز، روش و پیشنهاد زمانبندی عرضه اوراق بهادار، قیمت اوراق بهادار، پذیرش اوراق بهادار ناشر در هر یک از بورس‌ها و بازارهای خارج از بورس‌ها و انجام کلیه امور اجرایی به نمایندگی از ناشر در این زمینه، ادغام، تملک، تجدید ساختار سازمانی و مالی شرکت‌ها، امور مدیریت ریسک، آماده‌سازی شرکت‌ها جهت رتبه‌بندی توسط مؤسسات رتبه‌بندی و انجام کلیه امور اجرایی در این زمینه به نمایندگی از آن‌ها، امور سرمایه‌گذاری‌ها، خدمات مورد نیاز شرکت‌ها در مورد سرمایه‌گذاری‌های جدید، توسعه، تکمیل، برنامه‌ریزی، بودجه‌بندی و قیمت‌گذاری اوراق بهادار، بازاریابی و یا مدیریت فرآیند واگذاری اوراق بهادار، انجام امور اجرایی به نمایندگی از ناشر در زمینه ثبت اوراق بهادار و دریافت مجوز عرضه آن، ارائه خدمات مربوط به طراحی و انتشار ابزارهای مالی شرکت‌ها، ارائه خدمات مربوط به طراحی و انتشار ابزارهای مالی برای شرکت‌ها، ارائه خدمات مدیریت دارایی‌ها، ارائه خدمات مرتبط با صندوق‌های سرمایه‌گذاری و اداره صندوق‌های مزبور و سرمایه‌گذاری در آنها، کارگزاری، کارگزار/ معامله‌گری، سبدگردانی، بازارگردانی، پردازش اطلاعات مالی، سرمایه‌گذاری منابع مازاد شرکت در سپرده‌گذاری نزد بانکها و مؤسسات مالی اعتباری معتبر و اوراق بهادار دارای تضمین دولت و یا بانکها، جلب حمایت بانکها، بیمه‌ها، مؤسسات مالی و اعتباری و نهادهای مالی برای شرکت در پذیره‌نویسی اوراق بهادار، کمک به شرکت‌ها در تأمین منابع مالی و اعتباری، کمک به شرکت‌ها جهت صدور، تایید و قبول ضمانت نامه.



## شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

#### ۲-۱-۲- فعالیت شرکت‌های فرعی:

(۱) موضوع فعالیت شرکت فرعی کارگزاری تأمین سرمایه نوین عمدتاً در خصوص موارد زیر است:

- خرید و فروش اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، به نمایندگی از طرف اشخاص یا به حساب خود.
- پذیره نویسی اوراق پذیرفته شده در بورس.
- اداره امور سرمایه‌گذاری‌ها به نمایندگی از طرف اشخاص.

- ارائه کمک و راهنمایی به شرکت‌ها به منظور نحوه عرضه سهام آن‌ها برای فروش در اوراق بهادار.
- راهنمایی شرکت در خصوص طرق افزایش سرمایه و نحوه عرضه سهام و دیگر اوراق بهادار برای فروش در بورس اوراق بهادار.
- انجام بررسی‌های مالی، اقتصادی، سرمایه‌گذاری، ارائه خدمات و نظر مشورتی به سرمایه‌گذاران.
- اخذ تسهیلات اعتباری از بانک‌ها و اشخاص.

(۲) موضوع فعالیت شرکت فرعی مشاور سرمایه‌گذاری تأمین سرمایه نوین عمدتاً در خصوص موارد زیر است:

- الف) با دریافت مجوز فعالیت مشاوره‌ی سرمایه‌گذاری مبادرت به فعالیت‌های زیر طبق مقررات مربوطه:
  - الف-۱- توصیه به خرید، فروش یا نگهداری اوراق بهادار.
  - الف-۲- اظهار نظر راجع به روند قیمت یا عرضه و تقاضای اوراق بهادار در آینده.
  - الف-۳- اظهار نظر راجع به ارزش (قیمت‌گذاری) اوراق بهادار.
  - الف-۴- مشاوره در زمینه‌ی مدیریت ریسک.
  - الف-۵- مشاوره در زمینه ادغام، تملک، تغییر و تجدید ساختار سازمانی و مالی شرکت‌ها.
  - الف-۶- مشاوره در زمینه طراحی و تشکیل نهادهای مالی.
  - الف-۷- پذیرش سمت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری به استثنای سمت مدیریت.
- ب) با دریافت مجوز سبگردانی، مبادرت به فعالیت‌های پیش‌بینی شده در مقررات مربوطه.
- ج) با دریافت مجوز فعالیت مشاوره عرضه یا پذیرش، مبادرت به فعالیت‌های پیش‌بینی شده در مقررات مربوطه.
- د) با دریافت مجوز پردازش اطلاعات مالی، مبادرت به فعالیت‌های پیش‌بینی شده در مقررات مربوطه.

#### ۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان شرکت در سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
۵۶	۶۵	۱۴۱	۱۴۷	کارکنان قراردادی
۸	۸	۸	۸	کارکنان پیمانکاری
۶۴	۷۳	۱۴۹	۱۵۵	



## شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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

#### ۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۸ و ۳۹ با عناوین (ترکیب‌های تجاری) و (صورتهای مالی تلفیقی)

استاندارد فوق در سال ۱۳۹۸ به تصویب رسیده و در مورد کلیه صورتهای مالی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ به بعد شروع می‌شود لازم‌الاجرا است. شرکت در زمان الزام به اجرای استانداردهای مذکور، آنها را اعمال خواهد نمود. هدف این استانداردها بهبود مربوط بودن، قابلیت اتکا و قابلیت مقایسه اطلاعاتی که واحد گزارشگر در صورتهای مالی خود درباره ترکیب‌های تجاری و آثار آن ارائه می‌نماید و نیز بیان اصول ارائه شده در تهیه صورتهای مالی تلفیقی می‌باشد.

#### موضوعات اصلی استاندارد:

الف) بیان نحوه شناخت و اندازه‌گیری منافع فاقد حق کنترل واحد تحصیل شده و نحوه شناخت و اندازه‌گیری منافع فاقد حق کنترل واحد تحصیل شده و نحوه شناخت و اندازه‌گیری سرقفلی تحصیل شده ترکیب‌های تجاری یا سود حاصل از خرید زیر قیمت می‌باشد.

ب) بیان اصلی کنترل و الزامات حسابداری تهیه صورتهای مالی تلفیقی

با توجه به اینکه گروه در تهیه صورتهای مالی تلفیقی فاقد سهم سهامداران فاقد حق کنترل از ارزش منصفانه زمان تحصیل می‌باشد و از سرقفلی سهم نمی‌گیرد و اینکه استانداردهای فوق‌الذکر سهم از سرقفلی برای سهامداران فاقد حق کنترل را به عنوان یک رویه عمل متصور می‌باشد و تصمیم‌گیری در خصوص تأثیر آن بر سهامداران فوق منوط به مشخص شدن رویه انتخاب شده توسط مدیریت در زمان اجرای استاندارد می‌باشد.

#### ۲-۲- استاندارد حسابداری ۴۱ با عنوان افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر

استاندارد فوق در سال ۱۳۹۸ به تصویب رسیده و در مورد کلیه صورتهای مالی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ به بعد شروع می‌شود لازم‌الاجرا است. گروه در زمان الزام به اجرای استاندارد مذکور، آن را اعمال خواهد نمود.

هدف این استاندارد، الزام واحد تجاری به افشای اطلاعاتی است که استفاده‌کنندگان صورتهای مالی را قادر به ارزیابی ماهیت منافع در واحدهای تجاری دیگر و ریسکهای مرتبط با آن منافع بر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریانهای نقدی واحد تجاری سازد. با توجه به اینکه شرکت، فاقد هیچگونه واحد تجاری ساختار یافته تلفیق نشده و مشارکت خاص می‌باشد، لذا بکارگیری این استاندارد تأثیر با اهمیتی بر اقلام صورتهای مالی نخواهد داشت.

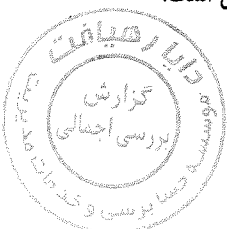
#### ۳- اهم رویه‌های حسابداری

#### ۳-۱- مبانی اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده می‌گردد.

#### ۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی شرکت اصلی و شرکتهای فرعی (شرکتهای تحت کنترل شرکت اصلی) شامل کارگزاری تأمین سرمایه نوین و شرکت مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی‌مابین است.





## شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

#### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۲-۳- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می‌گردد.

۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی" منعکس می‌گردد.

۴-۲-۳- سال مالی شرکت فرعی کارگزاری تأمین سرمایه نوین در ۲۹ اسفند ماه هر سال و شرکت فرعی مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین در ۳۰ آذر ماه هر سال خاتمه می‌یابد با این حال صورتهای مالی شرکت فرعی مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تایخ صورتهای مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای بر کلیت صورتهای مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورتهای مالی شرکت فرعی مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین به حساب گرفته می‌شود.

۵-۲-۳- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از روبه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ دادند تهیه می‌شود.

#### ۳-۳- درآمد عملیاتی

۳-۳-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه، به ازای دریافتی یا دریافتنی شناسایی می‌شود.

۳-۳-۲- درآمد ارائه خدمات، با توجه به شرایط معامله یا قرارداد در زمان تحقق به شرح زیر شناسایی می‌شود:

نوع عملیات	نحوه شناسایی
پذیره نویسی	کارمزد وفق قرارداد و در زمان ایفای کامل تعهدات
تعهد پذیره نویسی	کارمزد ثابت به محض انعقاد قرارداد و پذیرش سمت کارمزد متغییر وفق قرارداد در هر تاریخ گزارشگری
تعهد خرید اوراق بهادار در عرضه های ثانویه	کارمزد ثابت به محض انعقاد قرارداد و پذیرش سمت کارمزد متغییر وفق قرارداد در هر تاریخ گزارشگری
بازارگردانی اوراق بدهی	وفق قرارداد تا تاریخ گزارشگری
بازارگردانی سهام	وفق قرارداد تا تاریخ گزارشگری
سبذگردانی	کارمزد ثابت روزانه خدمات سبذ گردان (کارمزد قطعی): وفق قرارداد به طور روزانه تا تاریخ گزارشگری کارمزد متغییر خدمات سبذ گردان (کارمزد مشروط): در هر تاریخ گزارشگری ع در صورتی که بازدهی سبذ بیشتر از درصد پیش بینی شده در قرارداد باشد، سهم از اضافه بازدهی وفق قرارداد به عنوان درآمد شناسایی می‌شود.
پذیرش سمت متولی صندوق	بر مبنای امید نامه صندوقها و بر اساس مدت زمان
پذیرش سمت مدیر صندوق	بر مبنای امید نامه صندوقها و بر اساس مدت زمان
مدیریت دارائی ها	وفق قرارداد تا تاریخ گزارشگری
مشاوره مالی و سرمایه گذاری	طی دوره قرارداد
مشاوره عرضه و پذیرش	وفق قرارداد و در زمان ایفای کامل تعهدات



**شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

ارزشیابی سهام

در زمان ارائه خدمت

**۳-۴- سرمایه گذاری‌ها**

**نحوه شناخت درآمد:**

**اندازه‌گیری:**

**سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت:**

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاریها)
مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاریها)
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاریها)
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاریها)

**سرمایه‌گذاری‌های جاری:**

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه)
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت و سرمایه‌گذاری‌های جاری	در زمان تحقق سود تضمین شده
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار	

**۳-۴-۱- روش ارزش ویژه برای سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته**

نتایج و دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت وابسته در صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از روش حسابداری ارزش ویژه منظور می‌شود. مطابق روش ارزش ویژه

۳-۴-۲- نگهداری و شناسایی بهای تمام شده سرمایه‌گذاری‌های فروش رفته به روش میانگین موزون صورت می‌پذیرد.

۳-۴-۳- در خصوص گواهی‌های سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری با توجه به ارزش گواهی‌ها در تاریخ ترازنامه افزایش (کاهش) ارزش با توجه به نرخ ابطال گواهی‌ها به عنوان سود (زیان) سال شناسایی می‌شود.

۳-۴-۴- در خصوص سرمایه‌گذاری ناشی از وجوه بانکداری اختصاصی درآمد حاصله پس از ابطال قرارداد منعقد با مشتری و یا در فواصل ماهانه شناسایی و در دفاتر ثبت می‌گردد.



## شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

#### ۵-۳- اوراق مشارکت (صکوک)

اوراق مشارکت منتشر شده به کسر، بر مبنای روش ناخالص در حساب‌ها ثبت می‌گردد. مبلغ کسر اوراق مشارکت و همچنین مخارج انتشار آن در مقاطع سررسید و کارمزد براساس روش نرخ سود تضمین شده موثر مستهلک می‌گردد.

#### ۶-۳- تسعیر ارز

۱-۳-۶-۱- ارقام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. نرخ‌های قابل دسترس به شرح است:

۲-۳-۶-۲- تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر ارقام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظر می‌شود:

الف) تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به "دارایی‌های واجد شرایط"، به بهای تمام شده دارایی منظور می‌شود.

ب) در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

۳-۳-۶-۳- در صورت وجود نرخ‌های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می‌شود که جریان‌های نقدی اتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوطه، بر حسب آن تسویه می‌شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می‌شود.

#### ۷-۳- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی‌های واجد شرایط" است.

#### ۸-۳- دارایی‌های ثابت مشهود

۱-۳-۸-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های 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 دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۲-۳-۸-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب تیرماه ۱۳۹۴ و قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن همچنین برآوردهای انجام شده توسط مدیریت شرکت و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۵ ساله	خط مستقیم

۱-۲-۳-۸-۲- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای شش ماه متوالی مورد استفاده



## شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

#### گزارش مالی میان دوره ای

#### دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

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٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

#### ۳-۹- دارایی‌های نامشهود

۳-۹-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حسابها ثبت می‌شود.

۳-۹-۳- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
مستقیم	ه ساله	نرم افزار

۳-۹-۳- سرقفلی محل کسب به دلیل عمر مفید نامعین مستهلک نمی‌شود.

#### ۳-۱۰- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می‌شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق و شرکت‌های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه و سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی بیست سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت‌های وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری بلندمدت در شرکت‌های وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می‌شود. علاوه بر این، سرقفلی بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می‌شود.

#### ۳-۱۱- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۳-۱۱-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد.

۳-۱۱-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش به طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۱۱-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی هر کدام بیشتر است می‌باشد. 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، می‌باشد.

۳-۱۱-۴- تنها در صورتیکه 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 صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۱۱-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان



## **شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)**

### **یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

#### **گزارش مالی میان دوره ای**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

کاهش ارزش در سال های قبل ، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود .

#### **۳-۱۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه و مدیران بر اساس ۲ ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها ذخیره می گردد.

#### **۳-۱۳- سهام خزانه**

۳-۱۳-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت میشود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه میشود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمیشود. مابه ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۳-۱۳-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمیشود شناسایی و ثبت میشود. صرف (کسر) سهام خزانه و مابه التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب به حساب ۳-۱۱-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب صرف (کسر) سهام خزانه به حساب سود (زیان) انباشته منتقل میشود. 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 میشود.

۳-۱۳-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه میشود

#### **۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها**

##### **۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری**

##### **۴-۱-۱- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری**

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.



**شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)**  
**گزارش مالی مکان دوره ای**  
**بالادست های توجیهی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

۵- درآمد ارائه خدمات : گروه :

۱۳۹۸			۱۳۹۸/۶/۳۱			۱۳۹۹/۶/۳۱		
جمع	سایر اشخاص	میلون ریال	جمع	سایر اشخاص	میلون ریال	جمع	سایر اشخاص	میلون ریال
۵۰۴۳	۵۰۰	۴۰۴۳	۴۰۴۳	۰	۴۰۴۳	۲,۲۵۰	۲,۲۵۰	۵۰۰
۱,۷۶۴,۰۷۵	۱,۷۶۴,۰۷۵	۲۹۴,۰۷۵	۲۹۴,۰۷۵	۰	۲۹۴,۰۷۵	۶۹,۳۳۱	۶۹,۳۳۱	۰
۱,۱۳۵,۷۰۴	۱,۱۳۵,۷۰۴	۵۲۷,۳۳۹	۵۲۷,۳۳۹	۰	۵۲۷,۳۳۹	۶۴۵,۵۵۵	۶۴۵,۵۵۵	۰
۲,۰۴۵	۲,۰۴۵	۲,۲۶۸	۲,۲۶۸	۰	۲,۲۶۸	۵,۶۵۰	۵,۶۵۰	۰
۷۸۸,۷۵۵	۰	۲۵۴,۰۴۸	۲۵۴,۰۴۸	۰	۲۵۴,۰۴۸	۱,۷۷۴	۱,۷۷۴	۰
۹۸۰,۸۲	۹۸۰,۸۲	۷۳,۷۲۴	۷۳,۷۲۴	۰	۷۳,۷۲۴	۱۸,۳۲۳	۱۸,۳۲۳	۰
۲,۰۳۰	۲,۰۳۰	۸۵۹	۸۵۹	۰	۸۵۹	۲,۱۴۷	۱,۹۹۷	۱۵۰
۲۴,۵۲۸	۲۴,۵۲۸	۱۸,۴۸۳	۱۸,۴۸۳	۰	۱۸,۱۲۰	۱۵,۳۹۰	۱۵,۳۹۰	۲,۷۳۰
۲۳۱,۵۳۹	۲۳۷,۵۹۶	۱۵۵,۲۹۰	۱۲۷,۹۶۸	۰	۲۷,۳۲۲	۷۱۹,۹۱۷	۵۹۵,۵۴۶	۱۲۴,۳۷۱
۶۶,۱۷۶	۶۶,۱۷۶	۲۷,۹۵۷	۲۷,۹۵۷	۰	۲۷,۹۵۷	۴۳,۰۴۱	۴۳,۰۴۱	۰
۲,۲۹۸,۹۸۰	۲,۳۱۱,۷۳۶	۱,۵۶۸,۴۸۶	۱,۱۸۲,۵۷۳	۰	۳۸۵,۹۱۳	۲,۱۵۰,۳۳۴	۱,۳۹۹,۲۵۷	۷۵۰,۷۷۷
	۱۳۹۸		۱۳۹۸/۶/۳۱		۱۳۹۹/۶/۳۱		۱۳۹۹/۶/۳۱	
جمع	سایر اشخاص	میلون ریال	جمع	سایر اشخاص	میلون ریال	جمع	سایر اشخاص	میلون ریال
۵۰۴۳	۵۰۰	۴۰۴۳	۴۰۴۳	۰	۴۰۴۳	۲,۲۵۰	۲,۲۵۰	۵۰۰
۱,۷۶۴,۰۷۵	۱,۷۶۴,۰۷۵	۲۹۴,۰۷۵	۲۹۴,۰۷۵	۰	۲۹۴,۰۷۵	۶۹,۳۳۱	۶۹,۳۳۱	۰
۱,۱۳۵,۷۰۴	۱,۱۳۵,۷۰۴	۵۲۷,۳۳۹	۵۲۷,۳۳۹	۰	۵۲۷,۳۳۹	۶۴۵,۵۵۵	۶۴۵,۵۵۵	۰
۷۷۸,۱۸۴	۰	۲۵۰,۱۸۶	۲۵۰,۱۸۶	۰	۲۵۰,۱۸۶	۶۰۹,۸۵۵	۰	۶۰۹,۸۵۵
۹۸۰,۸۲	۹۸۰,۸۲	۷۳,۷۲۴	۷۳,۷۲۴	۰	۷۳,۷۲۴	۱۸,۳۲۳	۱۸,۳۲۳	۰
۷۰۰	۷۰۰	۶۰۰	۶۰۰	۰	۶۰۰	۱,۶۸۰	۱,۵۳۰	۱۵۰
۸,۲۶۰	۸,۲۶۰	۴,۳۷۴	۴,۳۷۴	۰	۴,۳۷۴	۱۱,۱۲۰	۱۱,۱۲۰	۰
۲,۷۹۰,۰۴۸	۲,۳۰۷,۳۲۱	۱,۳۵۴,۶۴۱	۹۹۹,۹۱۲	۰	۳۵۴,۷۲۹	۱,۳۵۹,۰۱۴	۷۴۸,۵۰۹	۶۱۰,۵۰۵

شرکت :

- ۵-۱ درآمد پذیره نویسی سهام
- ۵-۲ درآمد تعهد پذیره نویسی
- ۵-۳ درآمد بازار گردانی
- درآمد سید گردانی
- درآمد پذیرش سمت متولی گری
- درآمد مدیریت وضعات صندوقهای سرمایه گذاری
- درآمد مدیریت دارایی ها بانکداری اختصاصی
- درآمد مشاوره عرضه پذیرش افزایش سرمایه و...
- درآمد ارزشیابی سهام
- درآمد کارمزد کارگزاری
- درآمد کارمزد ارائه تسهیلات
- درآمد پذیره نویسی سهام
- درآمد تعهد پذیره نویسی
- درآمد بازار گردانی
- درآمد مدیریت وضعات صندوقهای سرمایه گذاری
- درآمد مدیریت دارایی ها بانکداری اختصاصی
- درآمد مشاوره عرضه پذیرش افزایش سرمایه و...



**شرکت تامین سرمایه نوین (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

۵-۱- درآمد پذیره نویسی سهام به شرح ذیل است:

گروه و شرکت									
۱۳۹۸			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	گروه توسعه ساختمان تدبیر
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	بانک صادرات ایران
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵۰	۷۵۰	۰	مهندسی ری نیرو
۴,۵۴۳	۰	۴,۵۴۳	۴,۵۴۳	۰	۴,۵۴۳	۵۰۰	۰	۵۰۰	موسسه اعتباری ملل
۵۰۰	۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	ریل پرداز نوآفرین
<b>۵,۰۴۳</b>	<b>۵۰۰</b>	<b>۴,۵۴۳</b>	<b>۴,۵۴۳</b>	<b>۰</b>	<b>۴,۵۴۳</b>	<b>۳,۲۵۰</b>	<b>۲,۷۵۰</b>	<b>۵۰۰</b>	

۵-۲- درآمد تعهد پذیره نویسی اوراق به شرح ذیل است:

گروه و شرکت									
۱۳۹۸			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۶,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰	۰	۱۵۶,۰۰۰	۱۵۶,۰۰۰	۰	۳۶,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۰	کود شیمیایی اوره لردگان
۶۵,۰۷۵	۶۵,۰۷۵	۰	۶۵,۰۷۵	۶۵,۰۷۵	۰	۳۳,۳۳۱	۳۳,۳۳۱	۰	ایران خودرو
۱,۳۱۰,۰۰۰	۱,۳۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	وزارت امور اقتصادی و دارایی
۹۳,۰۰۰	۹۳,۰۰۰	۰	۹۳,۰۰۰	۹۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	شرکت تهران
۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	پتروشیمی ایلام
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
<b>۱,۷۶۴,۰۷۵</b>	<b>۱,۷۶۴,۰۷۵</b>	<b>۰</b>	<b>۳۹۴,۰۷۵</b>	<b>۳۹۴,۰۷۵</b>	<b>۰</b>	<b>۶۹,۳۳۱</b>	<b>۶۹,۳۳۱</b>	<b>۰</b>	



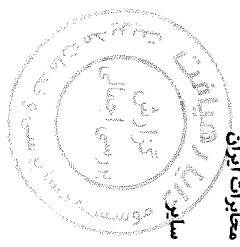
شرکت تامین سرمایه نوین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

گروه و شرکت

جمع	۱۳۹۸		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	سایر اشخاص	سایر اشخاص	سایر اشخاص	سایر اشخاص	سایر اشخاص	سایر اشخاص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۵,۴۷۹	۲۳۵,۴۷۹	۰	۱۲۵,۴۷۹	۱۲۵,۴۷۹	۱۰۳,۷۸۸	۱۰۳,۷۸۸
۱۹۹,۱۶۷	۱۹۹,۱۶۷	۰	۹۹,۵۸۴	۹۹,۵۸۴	۱۰۱,۲۱۶	۱۰۱,۲۱۶
۹۳,۰۰۰	۹۳,۰۰۰	۰	۲۴,۲۱۱	۲۴,۲۱۱	۹۴,۵۲۵	۹۴,۵۲۵
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۸۱۹	۵۰,۸۱۹
۹۶,۸۷۵	۹۶,۸۷۵	۰	۴۸,۴۳۸	۴۸,۴۳۸	۴۹,۳۶۶	۴۹,۳۶۶
۶۷,۴۸۰	۶۷,۴۸۰	۰	۲۸,۷۹۴	۲۸,۷۹۴	۴۰,۶۵۶	۴۰,۶۵۶
۶۱,۹۷۳	۶۱,۹۷۳	۰	۳۰,۵۷۵	۳۰,۵۷۵	۴۰,۶۵۶	۴۰,۶۵۶
۵۱,۵۶۵	۵۱,۵۶۵	۰	۱۳,۴۲۵	۱۳,۴۲۵	۳۹,۵۲۴	۳۹,۵۲۴
۲,۴۶۶	۲,۴۶۶	۰	۰	۰	۳۰,۴۹۲	۳۰,۴۹۲
۵۴,۹۶۲	۵۴,۹۶۲	۰	۲۷,۴۸۱	۲۷,۴۸۱	۲۸,۰۲۴	۲۸,۰۲۴
۳۰,۷۴۰	۳۰,۷۴۰	۰	۰	۰	۲۷,۹۵۱	۲۷,۹۵۱
۴۲,۵۵۰	۴۲,۵۵۰	۰	۱۶,۴۶۶	۱۶,۴۶۶	۲۷,۱۰۴	۲۷,۱۰۴
۲۲,۵۰۰	۲۲,۵۰۰	۰	۱۱,۲۵۰	۱۱,۲۵۰	۱۱,۴۳۴	۱۱,۴۳۴
۴۲,۵۳۴	۴۲,۵۳۴	۰	۴۲,۵۳۴	۴۲,۵۳۴	۰	۰
۴۴,۴۱۳	۴۴,۴۱۳	۰	۹,۰۰۲	۹,۰۰۲	۰	۰
۱,۱۳۵,۷۰۴	۱,۱۳۵,۷۰۴	۰	۵۲۷,۲۳۹	۵۲۷,۲۳۹	۶۴۵,۵۵۵	۶۴۵,۵۵۵

۵-۳- درآمد بازارگردانی اوراق به شرح ذیل است:

- شهرداری شیراز
- سرمایه گذاری تامین اجتماعی
- شهرداری تهران
- پتروشیمی گچساران
- وزارت امور اقتصادی و دارایی
- توسعه اعتماد مبین
- هوایسمایی ماهان
- ایران خودرو
- سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
- وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی
- کود شیمیایی اوره لردگان
- پتروشیمی ایلام
- پتاکستر کرانه
- مخابرات ایران
- سایر اشخاص





شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

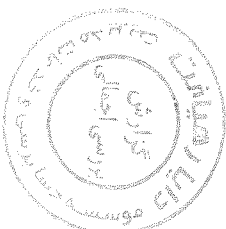
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۴-۵ درآمد مدیریت صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل است:

گروه:	۱۳۹۸		۱۳۹۸/۶/۳۱		۱۳۹۹/۶/۳۱		۱۳۹۹/۶/۳۱	
	انحصاری	سایر انحصاری	جمع	انحصاری	سایر انحصاری	جمع	انحصاری	سایر انحصاری
صندوق سرمایه گذاری آتیه نوین	۵۸۳,۶۶۶	۰	۵۸۳,۶۶۶	۲۶۶,۸۷۵	۰	۲۶۶,۸۷۵	۴۱۶,۹۳۰	۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان	۱۳۹,۹۰۰	۰	۱۳۹,۹۰۰	۶۴,۷۹۷	۰	۶۴,۷۹۷	۹۴,۶۹۶	۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک نوین پیشرو	۱۸,۶۲۶	۰	۱۸,۶۲۶	۴,۹۱۱	۰	۴,۹۱۱	۴,۱۹۴	۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین	۱,۱۶۰	۰	۱,۱۶۰	۰	۰	۰	۳,۰۶۷	۰
صندوق سرمایه گذاری مشترک نوین پایدار	۵,۶۳۱	۰	۵,۶۳۱	۲,۴۱۳	۰	۲,۴۱۳	۱۰,۰۴۴	۰
صندوق سرمایه گذاری نهال سرمایه ایرانیان	۵,۳۹۷	۰	۵,۳۹۷	۲,۲۳۶	۰	۲,۲۳۶	۵,۰۹۶	۰
صندوق سرمایه گذاری فراز اندیش نوین	۲۰,۱۲۵	۰	۲۰,۱۲۵	۷,۰۶۳	۰	۷,۰۶۳	۱۹,۵۱۸	۰
صندوق سرمایه گذاری ارمغان ایرانیان	۴۱۱	۰	۴۱۱	۱۲۴	۰	۱۲۴	۱,۰۵۹	۰
سایر	۱۳,۸۴۳	۰	۱۳,۸۴۳	۵,۶۱۹	۰	۵,۶۱۹	۲۲,۴۲۲	۰
	<b>۷۸۸,۷۵۸</b>	<b>۰</b>	<b>۷۸۸,۷۵۸</b>	<b>۲۵۴,۰۴۸</b>	<b>۰</b>	<b>۲۵۴,۰۴۸</b>	<b>۶۲۳,۰۲۶</b>	<b>۰</b>

درآمد مدیریت صندوق ها بابت کارمزد حاصل از پذیرش سمت مدیریت صندوق های سرمایه گذاری است.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی سالان دوره ای

بالاداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۵-۱-۵- در آمد مدیریت صندوق های سرمایه گذاری به شرح ذیل است:

شرکت:

۱۳۹۸				۱۳۹۸/۰۶/۳۱				۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته
۵۸۳,۶۶۶	•	۵۸۳,۶۶۶	۲۶۶,۸۷۵	•	۲۶۶,۸۷۵	۴۱۶,۹۳۰	•	۴۱۶,۹۳۰	۹۴,۶۹۶	•	۹۴,۶۹۶
۱۳۹,۹۰۰	•	۱۳۹,۹۰۰	۶۴,۷۹۷	•	۶۴,۷۹۷	۹۴,۶۹۶	•	۹۴,۶۹۶	۴۰,۱۹۴	•	۴۰,۱۹۴
۱۸,۶۳۶	•	۱۸,۶۳۶	۴,۹۱۱	•	۴,۹۱۱	۵,۰۹۶	•	۵,۰۹۶	۱۹,۵۱۸	•	۱۹,۵۱۸
۵,۳۹۷	•	۵,۳۹۷	۲,۳۴۶	•	۲,۳۴۶	۱۰,۵۹	•	۱۰,۵۹	۲۲,۳۶۲	•	۲۲,۳۶۲
۲۰,۱۲۵	•	۲۰,۱۲۵	۷,۰۶۳	•	۷,۰۶۳	۱۹,۵۱۸	•	۱۹,۵۱۸	۱۰,۵۹	•	۱۰,۵۹
۴۱۱	•	۴۱۱	۱۳۴	•	۱۳۴	۱۰,۵۹	•	۱۰,۵۹	۲۲,۳۶۲	•	۲۲,۳۶۲
۱۰,۰۵۹	•	۱۰,۰۵۹	۴,۱۷۰	•	۴,۱۷۰	۲۲,۳۶۲	•	۲۲,۳۶۲	۲۲,۳۶۲	•	۲۲,۳۶۲
۷۷۸,۱۸۴	•	۷۷۸,۱۸۴	۴۵۰,۱۸۶	•	۴۵۰,۱۸۶	۶۰۹,۸۵۵	•	۶۰۹,۸۵۵	۶۰۹,۸۵۵	•	۶۰۹,۸۵۵

صندوق سرمایه گذاری مشترک آتیه نوین

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

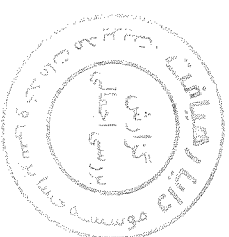
صندوق سرمایه گذاری مشترک نوین پیشرو

صندوق سرمایه گذاری نهال سرمایه ایرانیان

صندوق سرمایه گذاری فراز اندیش نوین

صندوق سرمایه گذاری ارمان ایرانیان

سایر



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای

داداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۵-۵-آرآمد کارگزاری معاملات اوراق بهادار و کالا

گروه:

۱۳۹۸		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	اشخاص وابسته	جمع	اشخاص وابسته	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳۷,۸۴۲	۲۴۳,۸۹۹	۹۳,۹۴۳	۱۲۱,۶۹۶	۹۴,۳۷۴	۲۲,۳۲۲	۶۰۷,۵۵۳	۱۳۴,۳۷۱
۱۶۷,۰۶۳	۱۶۷,۰۶۳	۰	۵۴,۰۰۷	۵۴,۰۰۷	۰	۲۵۳,۱۳۰	۰
۱۸,۳۳۳	۱۸,۳۳۳	۰	۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	۰	۱۴,۷۱۰	۰
۱,۱۰۱	۱,۱۰۱	۰	۲	۲	۱,۳۹۰	۱,۳۹۰	۰
۵,۳۹۰	۵,۳۹۰	۰	۲۹۴	۲۹۴	۷۱۳	۷۱۳	۰
۵۲۹,۶۲۸	۴۳۵,۶۸۵	۹۳,۹۴۳	۱۸۳,۶۴۹	۱۵۶,۳۲۷	۸۷۷,۳۹۶	۷۵۳,۰۲۵	۱۲۴,۳۷۱
(۹۸,۰۸۹)	(۹۸,۰۸۹)	۰	(۲۸,۳۵۹)	(۲۸,۳۵۹)	(۱۵۷,۴۷۹)	(۱۵۷,۴۷۹)	۰
۴۳۱,۵۳۹	۳۳۷,۵۹۶	۹۳,۹۴۳	۱۵۵,۲۹۰	۱۲۷,۹۶۸	۷۱۹,۹۱۷	۵۹۵,۵۴۶	۱۲۴,۳۷۱
							۵-۵-۱
							تخفیف

بورس اوراق بهادار

فراپورس

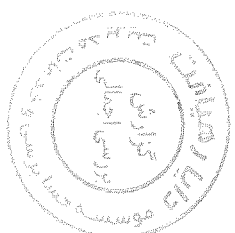
بورس کالا

بورس انرژی

بازار اولیه

۵-۵-۱- مبلغ تخفیف عمدتاً مربوط به تعدیل و برگشت کارمزدهای کارگزاری در عملیات خرید و فروش اوراق بهادار حداکثر تا سقف مقرر در ابلاغیه مورخ ۱۳۹۶/۰۲/۰۹ کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار و به منظور جذب مشتریان کارگزاری

و صندوق های سرمایه گذاری می باشد.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی سال دوره ای

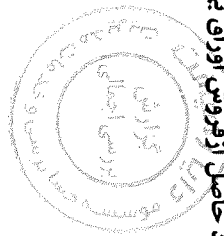
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

گروه:	۱۳۹۸		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت		
	میلیون ریال	سایر اشخاص	میلیون ریال	سایر اشخاص	میلیون ریال	سایر اشخاص			
۶- سود (زیان) سرمایه گذاری ها:									
۶-۱ درآمد سود سهام	۲۹,۳۵۲	۲۱,۳۰۶	۱۶,۱۳۳	۸,۰۸۷	۳۱,۶۹۷	۲۴,۹۹۴	۶,۷۰۳	درآمد حاصل از فروش سهام	
۶-۲ درآمد سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۵۸۸,۸۰۷	۴۵۲,۷۸۷	۳۳۷,۰۵۴	۳۱۱,۸۸۱	۲,۹۵۵,۵۷۵	۲,۰۹۲,۳۷۲	۳,۲۰۳	درآمد سرمایه گذاری در اوراق بهادار	
۶-۳ درآمد سپرده سرمایه گذاری بانکی	۳۷۰,۳۲۱	۳۷۰,۳۲۱	۱۶۳,۶۶۳	۱۶۳,۶۶۴	۹۸,۲۳۰	۹۸,۲۳۰	*	درآمد سپرده سرمایه گذاری بانکی	
۶-۴ درآمد سرمایه گذاری درصندوقهای سرمایه گذاری	۲,۱۷۸,۱۶۷	۲,۰۹۲,۵۳۴	۱,۱۲۲,۴۶۲	۱,۱۱۲,۹۸۹	۱,۶۱۲,۵۵۰	۱,۳۷۷,۵۴۰	۲۳۶,۰۱۰	درآمد سرمایه گذاری درصندوقهای سرمایه گذاری	
۶-۵ سود حاصل از فروش اوراق بهادار	۶۶۲,۹۵۱	*	۱۷۶,۱۹۱	*	۶۸۱,۹۹۴	۸,۴۹۳	۶۷۳,۵۰۱	سود حاصل از فروش اوراق بهادار	
زیان حاصل از فروش اوراق بهادار	۱۰۵,۴۶۸	۱۰۵,۴۶۸	۱۰۵,۴۶۶	۱۰۵,۴۶۶	۲۶۴,۵۶۳	۲۶۴,۵۶۳	(۱,۴۱۳)	زیان حاصل از فروش اوراق بهادار	
درآمد تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	*	*	*	*	(۱,۴۱۳)	(۱,۴۱۳)	*	درآمد تغییر ارزش سرمایه گذاری ها	
۳۸,۹۰۴	۳۸,۹۰۴	۳۸,۹۰۴	۳۸,۹۰۴	۳۸,۹۰۴	*	*	*		
۳,۹۷۳,۸۷۰	۳,۰۸۳,۳۲۰	۸۹۰,۶۵۰	۱,۹۵۹,۸۳۳	۱,۷۴۰,۹۵۱	۲۱۸,۸۸۳	۴,۷۸۴,۱۹۶	۳,۸۶۴,۷۷۹	۹۱۹,۴۱۷	
جمع	۱۳۹۸		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	یادداشت
۴۲۹,۹۹۶	۶۴۶	۴۲۹,۳۵۰	۳۴,۱۱۷	۶۴۶	۳۳,۴۷۱	۸۹,۹۷۲	۵۵۹	۸۹,۴۱۳	۶-۱
۳۷۱,۶۳۳	۲۱۰,۴۴۰	۱۶۱,۱۹۳	۲۳۵,۶۱۳	۲۳۵,۶۱۳	*	۱,۱۶۴,۱۲۰	۱,۱۶۸,۱۲۰	*	۶-۲
۳۶۸,۱۰۵	۳۶۸,۱۰۵	*	۱۶۳,۶۶۴	۱۶۳,۶۶۴	۹۰,۰۰۵	۹۰,۰۰۵	۹۰,۰۰۵	*	۶-۳
۲,۱۴۷,۹۷۸	۲,۰۶۴,۳۴۵	۸۳,۶۳۳	۱,۱۰۸,۱۵۶	۱,۰۹۸,۶۸۳	۹,۶۷۳	۱,۵۹۲,۱۰۷	۱,۳۵۷,۱۵۸	۲۳۵,۹۴۹	۶-۴
۶۴۳,۴۱۲	*	۶۴۳,۴۱۲	۱۷۲,۴۴۷	*	۱۷۲,۴۴۷	۶۸۱,۶۲۸	۸,۴۹۳	۶۷۳,۱۳۵	۶-۴
۱۰۵,۴۶۸	۱۰۵,۴۶۸	*	۱۰۵,۴۶۶	۱۰۵,۴۶۶	*	۵۶,۲۷۲	۵۶,۲۷۲	*	۶-۵
۴,۰۶۶,۵۹۲	۲,۷۴۹,۰۰۴	۱,۳۱۷,۵۸۸	۱,۸۲۰,۴۳۳	۱,۶۰۴,۰۳۲	۲۱۶,۳۹۱	۳,۶۷۹,۱۰۴	۲,۶۸۰,۶۰۷	۹۹۸,۴۹۷	

شرکت :

درآمد سود سهام  
درآمد حاصل از فروش سهام  
درآمد سرمایه گذاری در اوراق بهادار  
درآمد سپرده سرمایه گذاری بانکی  
درآمد سرمایه گذاری درصندوقهای سرمایه گذاری  
سود حاصل از فروش اوراق بهادار



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱-۶- درآمد سود سهام:

گروه:	۱۳۹۸			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع
بیمه نوین	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بیمه نوین	۶,۷۰۳	۰	۶,۷۰۳	۸,۰۴۶	۰	۸,۰۴۶	۶,۷۰۳	۰	۶,۷۰۳
دتولید	۰	۱۸,۲۴۶	۰	۰	۰	۱۸,۲۴۶	۰	۰	۱۸,۲۴۶
تنوین	۰	۲۳۴۳	۰	۰	۰	۲,۳۴۳	۰	۰	۲,۳۴۳
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری توکا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام سایر شرکت ها	۰	۴۴۰۵	۰	۸,۰۸۷	۰	۴,۴۰۵	۴۴۰۵	۰	۴,۴۰۵
	۶,۷۰۳	۲۴,۹۹۴	۸,۰۴۶	۸,۰۸۷	۰	۳۱,۶۹۷	۲۴,۹۹۴	۰	۲۹,۳۵۲

شرکت:	۱۳۹۸			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع
سود سهام رایان هم افزا	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام رایان هم افزا	۸۱,۳۶۰	۰	۸۱,۳۶۰	۲۵,۴۲۵	۰	۲۵,۴۲۵	۸۱,۳۶۰	۰	۸۱,۳۶۰
بیمه نوین	۶,۷۰۳	۰	۶,۷۰۳	۸,۰۴۶	۰	۸,۰۴۶	۶,۷۰۳	۰	۶,۷۰۳
سود سهام کارگزاری تأمین سرمایه نوین	۱,۳۰۰	۰	۱,۳۰۰	۰	۰	۱,۳۰۰	۰	۰	۱,۳۰۰
سود سهام شرکت مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین	۵۰	۰	۵۰	۰	۰	۵۰	۰	۰	۵۰
سود سهام سایر شرکت ها	۰	۵۵۹	۰	۶۴۶	۰	۵۵۹	۵۵۹	۰	۶۴۶
	۸۹,۴۱۳	۵۵۹	۸۹,۹۷۲	۳۳,۴۷۱	۰	۳۳,۴۷۱	۸۹,۹۷۲	۵۵۹	۴۲۹,۹۹۶



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۶-درآمد حاصل از فروش سهام :

گروه:

۱۳۹۸			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۶,۰۲۰	.	۱۳۶,۰۲۰	۲۵,۱۷۳	.	۲۵,۱۷۳	۹۲۴,۹۸۶	۹۲۴,۹۸۶	.
.	.	.	.	.	.	۲۴۲,۱۳۴	۲۴۲,۱۳۴	.
.	.	.	.	.	.	۳۰۳,۷۴۰	۳۰۳,۷۴۰	.
۱,۲۴۸	۱,۲۴۸	.	۱,۲۴۸	۱,۲۴۸	.	۱۶۸,۷۷۶	۱۶۸,۷۷۶	.
.	.	.	.	.	.	۱۰۵,۹۲۵	۱۰۵,۹۲۵	.
.	.	.	.	.	.	۹۸,۰۲۴	۹۸,۰۲۴	.
.	.	.	.	.	.	۶۱,۱۵۴	۶۱,۱۵۴	.
.	.	.	.	.	.	۵۴,۳۸۷	۵۴,۳۸۷	.
.	.	.	.	.	.	۵۰,۵۴۷	۵۰,۵۴۷	.
.	.	.	.	.	.	۴۸,۵۸۱	۴۸,۵۸۱	.
۳,۴۷۰	۳,۴۷۰	.	۱۰۹	۱۰۹	.	۱۸,۰۴۵	۱۸,۰۴۵	.
.	.	.	.	.	.	۹,۲۰۷	۹,۲۰۷	.
.	.	.	.	.	.	۵,۸۶۶	۵,۸۶۶	.
۲۱۰,۴۴۰	۲۱۰,۴۴۰	.	۲۱۰,۴۴۰	۲۱۰,۴۴۰	.	.	.	.
۵۷,۰۶۴	۵۷,۰۶۴	.	۱۳,۶۸۲	۱۳,۶۸۲	.	.	.	.
۱۴,۳۲۷	۱۴,۳۲۷	.	۱۴,۳۲۷	۱۴,۳۲۷	.	.	.	.
۲۶,۸۱۶	۲۶,۸۱۶	.	۱۲,۹۹۵	۱۲,۹۹۵	.	.	.	.
۱۶,۲۷۸	۱۶,۲۷۸	.	۱۱,۰۵۶	۱۱,۰۵۶	.	.	.	.
۶,۳۴۸	۶,۳۴۸	.	۶,۳۴۸	۶,۳۴۸	.	.	.	.
۵,۸۸۱	۵,۸۸۱	.	۵,۸۸۱	۵,۸۸۱	.	.	.	.
۲,۸۸۳	۲,۸۸۳	.	۲,۸۸۳	۲,۸۸۳	.	.	.	.
۲,۱۱۱	۲,۱۱۱	.	۲,۱۱۰	۲,۱۱۰	.	.	.	.
۱,۷۵۳	۱,۷۵۳	.	۱,۷۵۳	۱,۷۵۳	.	.	.	.
۶,۶۹۷	۶,۶۹۷	.	۶,۶۹۷	۶,۶۹۷	.	.	.	.
۱,۲۱۴	۱,۲۱۴	.	۱,۲۱۴	۱,۲۱۴	.	.	.	.
۱,۱۴۰	۱,۱۴۰	.	۱,۱۴۰	۱,۱۴۰	.	.	.	.
۱,۱۲۹	۱,۱۲۹	.	۱,۱۲۹	۱,۱۲۹	.	.	.	.
۱,۰۳۰	۱,۰۳۰	.	۱,۰۱۶	۱,۰۱۶	.	.	.	.
۲۸,۱۳۶	۲۸,۱۳۶	.	۱۷,۸۵۳	۱۷,۸۵۳	.	۳,۲۰۳	.	۳,۲۰۳
۵۸۸,۸۰۷	۴۵۲,۷۸۷	۱۳۶,۰۲۰	۳۳۷,۰۵۴	۳۱۱,۸۸۱	۲۵,۱۷۳	۲,۰۹۵,۵۷۵	۲,۰۹۲,۳۷۲	۳,۲۰۳

بیمه نوین  
رایان هم افزا  
حفاری شمال  
بیمه دانا  
تولید دارو  
بیمه ملت  
پتروشیمی س. ایرانیان  
فولاد مبارکه اصفهان  
بانک ملت  
بیمه دانا- حق تقدم  
بانک صادرات  
بنرال مکانیک  
کاشی پارس  
کرمان خودرو  
توسعه خدمات دریایی سینا  
پتروشیمی غدیر  
سرمایه گذاری خوارزمی  
ایران کیش  
نورد آلومینیوم  
داده پردازی  
صنعتی بهپاک  
نفت سپاهان  
پست بانک ایران  
پتروشیمی شیراز  
سرمایه گذاری توسعه ملی  
کشتیرانی ایران  
گروه مینا  
سرمایه گذاری توکا  
سایر

شرکت :

۱۳۹۸			۱۳۹۹/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۶,۰۲۰	.	۱۳۶,۰۲۰	.	.	.	۹۲۴,۹۸۶	۹۲۴,۹۸۶	.
.	.	.	.	.	.	۲۴۲,۱۳۴	۲۴۲,۱۳۴	.
۲۱۰,۴۴۰	۲۱۰,۴۴۰	.	۲۱۰,۴۴۰	۲۱۰,۴۴۰	.	.	.	.
۲۵,۱۷۳	.	۲۵,۱۷۳	۲۵,۱۷۳	۲۵,۱۷۳	.	.	.	.
۳۷۱,۶۳۳	۲۱۰,۴۴۰	۱۶۱,۱۹۳	۲۳۵,۶۱۳	۲۳۵,۶۱۳	.	۱,۱۶۸,۱۲۰	۱,۱۶۸,۱۲۰	.



**شرکت تامین سرمایه نوین (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

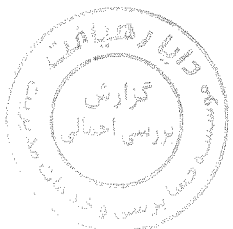
۳-۶ - درآمد سرمایه گذاری در اوراق بهادار (اوراق مشارکت) به شرح ذیل است:

گروه:	۱۳۹۸			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته
شهرداری تهران	۱۷۸,۲۷۴	۱۷۸,۲۷۴	۰	۴۵,۸۶۳	۴۵,۸۶۳	۰	۰	۰	۰
اوراق مرابحه تعاون، کار و رفاه اجتماعی	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۹۸۷	۵۰,۹۸۷	۰	۵۰,۸۶۱	۵۰,۸۶۱	۰
شهرداری مشهد	۶۴,۳۲۹	۶۴,۳۲۹	۰	۶۴,۳۲۹	۶۴,۳۲۹	۰	۰	۰	۰
توسعه نفت و گاز صبا آروند	۲۱۳	۲۱۳	۰	۸۹	۸۹	۰	۶۵	۶۵	۰
اوراق مشارکت قطار شهری شیراز	۱۸,۵۶۳	۱۸,۵۶۳	۰	۰	۰	۰	۳۹,۰۶۴	۳۹,۰۶۴	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۴۲۲	۲,۴۲۲	۰	۹۸۰	۹۸۰	۰	۰	۰	۰
سایر	۶,۴۲۰	۶,۴۲۰	۰	۱,۴۱۶	۱,۴۱۶	۰	۸,۲۴۰	۸,۲۴۰	۰
	۳۷۰,۲۲۱	۳۷۰,۲۲۱	۰	۱۶۳,۶۶۳	۱۶۳,۶۶۴	۰	۹۸,۲۳۰	۹۸,۲۳۰	۰

شرکت:	۱۳۹۸			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته
شهرداری تهران	۱۷۸,۲۷۴	۱۷۸,۲۷۴	۰	۴۵,۸۶۳	۴۵,۸۶۳	۰	۰	۰	۰
اوراق مرابحه تعاون، کار و رفاه اجتماعی	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۵۰,۹۸۷	۵۰,۹۸۷	۰	۵۰,۸۶۱	۵۰,۸۶۱	۰
شهرداری مشهد	۶۴,۳۲۹	۶۴,۳۲۹	۰	۶۴,۳۲۹	۶۴,۳۲۹	۰	۰	۰	۰
توسعه نفت و گاز صبا آروند	۲۱۳	۲۱۳	۰	۸۹	۸۹	۰	۶۵	۶۵	۰
اوراق مشارکت قطار شهری شیراز	۱۸,۵۶۳	۱۸,۵۶۳	۰	۰	۰	۰	۳۹,۰۶۴	۳۹,۰۶۴	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۲,۴۲۲	۲,۴۲۲	۰	۹۸۰	۹۸۰	۰	۰	۰	۰
سایر	۴,۳۰۴	۴,۳۰۴	۰	۱,۴۱۶	۱,۴۱۶	۰	۱۵	۱۵	۰
	۳۶۸,۱۰۵	۳۶۸,۱۰۵	۰	۱۶۳,۶۶۴	۱۶۳,۶۶۴	۰	۹۰,۰۰۵	۹۰,۰۰۵	۰

۳-۱-۶- مطابق تعهدات بازارگردانی اوراق بدهی منتشره در صورت عدم امکان بازاریابی فروش ثانوی اوراق متعهد شده جهت بازارگردانی، شرکت از محل منابع نقدینگی خود مبادرت به خرید اوراق می نماید و سود حاصل شده از بابت مدت نگهداری اوراق خریداری شده به نام شرکت است.

۳-۲-۶- مطابق تعهدات بازارگردانی اوراق بدهی منتشره، همواره لازم است شرکت از نقدینگی کافی جهت ایفای تعهدات بازارگردانی اوراق بدهی منتشره برخوردار باشد. در این راستا با توجه به بازاریابی صورت پذیرفته شرکت و افزایش سپرده گذاری، شرکت توانسته نقدینگی خود را نزد بانکها با نرخ قرارداد نگهداری نماید که منجر به افزایش سود سپرده بانکی شده است. نرخ سود سالانه سپرده های بانکی طی دوره مورد گزارش بین ۱۸ تا ۲۳ درصد است.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۴-۶-درآمد سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری :

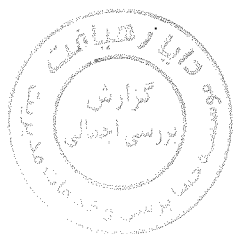
۱۳۹۸		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		گروه :	
جمع	سایر اشخاص	جمع	سایر اشخاص	جمع	سایر اشخاص	جمع	سایر اشخاص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶۰,۹۷۰	۰	۱۱۲,۶۵۹	۰	۷۷,۴۶۹	۰	۷۷,۴۶۹	۰
۲۹۸,۵۷۷	۰	۴۴,۷۰۷	۰	۲۰۱,۹۳۱	۰	۲۰۱,۹۳۱	۰
۱۴۶,۶۰۶	۰	۰	۰	۲۱۶,۵۹۶	۰	۲۱۶,۵۹۶	۰
۰	۰	۰	۰	۴۶,۷۴۷	۰	۴۶,۷۴۷	۰
۰	۰	۰	۰	۹۹,۷۸۷	۰	۹۹,۷۸۷	۰
۱۲,۲۵۹	۰	۶,۳۴۷	۰	۱۷,۹۷۱	۰	۱۷,۹۷۱	۰
۶,۱۰۱	۰	۳,۲۰۰	۰	۳,۶۷۵	۰	۳,۶۷۵	۰
۹,۷۵۳	۰	۱,۱۵۰	۰	۹,۰۲۲	۰	۹,۰۲۲	۰
۲۸,۶۸۵	۰	۸,۱۲۸	۰	۸,۷۹۶	۸,۴۹۳	۳۰۳	۰
۶۶۲,۹۵۱	۰	۱۷۶,۱۹۱	۰	۶۸۱,۹۹۴	۸,۴۹۳	۶۷۳,۵۰۱	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان  
 صندوق سرمایه گذاری مشترک آتیه نوین  
 صندوق سرمایه گذاری مشترک نوین پیشرو  
 صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین  
 صندوق سرمایه گذاری مشترک نوین پایدار  
 صندوق سرمایه گذاری نهال سرمایه ایرانیان  
 صندوق سرمایه گذاری فراز اندیش نوین  
 صندوق سرمایه گذاری ارمغان ایرانیان  
 سایر

۱۳۹۸		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		شرکت :	
جمع	سایر اشخاص	جمع	سایر اشخاص	جمع	سایر اشخاص	جمع	سایر اشخاص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶۰,۹۷۰	۰	۱۱۲,۶۵۹	۰	۷۷,۴۶۹	۰	۷۷,۴۶۹	۰
۲۹۸,۵۷۷	۰	۴۴,۷۰۷	۰	۲۰۱,۹۳۱	۰	۲۰۱,۹۳۱	۰
۱۴۶,۶۰۶	۰	۰	۰	۲۱۶,۵۹۶	۰	۲۱۶,۵۹۶	۰
۰	۰	۰	۰	۴۶,۷۴۷	۰	۴۶,۷۴۷	۰
۰	۰	۰	۰	۹۹,۷۸۷	۰	۹۹,۷۸۷	۰
۱۲,۲۵۹	۰	۶,۳۴۷	۰	۱۷,۹۷۱	۰	۱۷,۹۷۱	۰
۶,۱۰۱	۰	۳,۲۰۰	۰	۳,۳۰۹	۰	۳,۳۰۹	۰
۹,۷۵۳	۰	۱,۱۵۰	۰	۹,۰۲۲	۰	۹,۰۲۲	۰
۹,۱۴۶	۰	۵,۳۸۴	۰	۸,۷۹۶	۸,۴۹۳	۳۰۳	۰
۶۴۳,۴۱۲	۰	۱۷۳,۴۴۷	۰	۶۸۱,۶۲۸	۸,۴۹۳	۶۷۳,۱۳۵	۰

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان  
 صندوق سرمایه گذاری مشترک آتیه نوین  
 صندوق سرمایه گذاری مشترک نوین پیشرو  
 صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین  
 صندوق سرمایه گذاری مشترک نوین پایدار  
 صندوق سرمایه گذاری نهال سرمایه ایرانیان  
 صندوق سرمایه گذاری فراز اندیش نوین  
 صندوق سرمایه گذاری ارمغان ایرانیان  
 سایر

درآمد سرمایه گذاری در صندوق ها بابت سرمایه گذاری در واحدهای ممتاز و عادی صندوق های سرمایه گذاری است.





شرکت تامین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

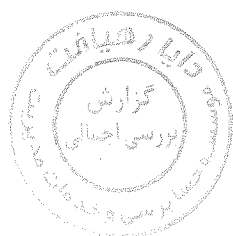
۵-۶ - درآمد حاصل از فروش اوراق بهادار (اوراق مشارکت) به شرح ذیل است

گروه:	۱۳۹۸			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شهرداری تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۰۲۵	۲۸,۰۲۵	۰
شهرداری مشهد	۲۴,۸۲۴	۲۴,۸۲۴	۰	۲۴,۸۲۴	۲۴,۸۲۴	۰	۰	۰	۰
توسعه نفت و گاز صبا اروند	۸۰,۸۴۷	۸۰,۸۴۷	۰	۸۰,۸۴۷	۸۰,۸۴۷	۰	۵۲	۵۲	۰
اوراق مشارکت قطار شهری شیراز	(۸۴)	(۸۴)	۰	۰	۰	۰	۲۹,۱۵۰	۲۹,۱۵۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷۵۶	۷۵۶	۰	۶۸۹	۶۸۹	۰	۷۷	۷۷	۰
سایر	(۸۷۵)	(۸۷۵)	۰	(۹۳۴)	(۹۳۴)	۰	۲۰۷,۲۵۹	۲۰۷,۲۵۹	۰
	۱۰۵,۴۶۸	۱۰۵,۴۶۸	۰	۱۰۵,۴۲۶	۱۰۵,۴۲۶	۰	۲۶۴,۵۶۳	۲۶۴,۵۶۳	۰

شرکت:	۱۳۹۸			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شهرداری تهران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۰۲۵	۲۸,۰۲۵	۰
شهرداری مشهد	۲۴,۸۲۴	۲۴,۸۲۴	۰	۲۴,۸۲۴	۲۴,۸۲۴	۰	۰	۰	۰
توسعه نفت و گاز صبا اروند	۸۰,۸۴۷	۸۰,۸۴۷	۰	۸۰,۸۴۷	۸۰,۸۴۷	۰	۵۲	۵۲	۰
اوراق مشارکت قطار شهری شیراز	(۸۴)	(۸۴)	۰	۰	۰	۰	۲۹,۱۵۰	۲۹,۱۵۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷۵۶	۷۵۶	۰	۶۸۹	۶۸۹	۰	۷۷	۷۷	۰
زبان حاصل از فروش	(۸۷۵)	(۸۷۵)	۰	(۹۳۴)	(۹۳۴)	۰	(۱,۰۳۲)	(۱,۰۳۲)	۰
	۱۰۵,۴۶۸	۱۰۵,۴۶۸	۰	۱۰۵,۴۲۶	۱۰۵,۴۲۶	۰	۵۶,۲۷۲	۵۶,۲۷۲	۰

۱-۵-۶- مطابق تعهدات بازارگردانی اوراق بدهی منتشره در صورت عدم امکان بازاریابی فروش ثانوی اوراق متعهد شده جهت بازارگردانی، شرکت از محل منابع نقدینگی خود مبادرت به خرید اوراق می نماید و سود حاصل شده از بابت مدت نگهداری اوراق خریداری شده به نام شرکت است.

۲-۵-۶- مطابق تعهدات بازارگردانی اوراق بدهی منتشره، همواره لازم است شرکت از نقدینگی کافی جهت ایفای تعهدات بازارگردانی اوراق بدهی منتشره برخوردار باشد. در این راستا با توجه به بازاریابی صورت پذیرفته شرکت و افزایش سپرده گذاری، شرکت توانسته نقدینگی خود را نزد بانکها با نرخ قرارداد نگهداری نماید که منجر به افزایش سود سپرده بانکی شده است. نرخ سود سالانه سپرده های بانکی طی دوره مورد گزارش بین ۱۸ تا ۲۳ درصد است.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۷- هزینه های پرسنلی

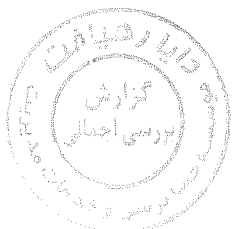
شرکت			گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۱,۹۰۵	۲۷,۷۲۸	۳۶,۳۵۴	۱۰۱,۸۳۵	۵۴,۳۸۳	۶۹,۴۸۴
۳۷,۶۹۱	۱۶,۴۴۰	۲۱,۷۳۸	۶۳,۷۴۱	۲۷,۹۶۶	۳۶,۶۱۹
۹,۶۱۳	۸,۸۵۴	۹,۲۱۰	۱۳,۳۶۹	۱۰,۷۴۹	۱۰,۸۰۵
۸,۷۱۵	۴,۴۳۹	۶,۲۱۰	۱۹,۰۳۴	۹,۴۰۶	۱۲,۶۹۰
۱,۹۷۳	۹۷۷	۱,۳۶۴	۳,۲۷۵	۱,۵۳۵	۱,۳۶۴
۷,۳۲۶	۱,۵۳۳	۳,۳۴۱	۱۲,۶۱۵	۱,۵۳۳	۹,۱۱۵
<b>۱۱۷,۲۲۳</b>	<b>۵۹,۹۷۱</b>	<b>۷۸,۲۱۷</b>	<b>۲۱۳,۸۶۹</b>	<b>۱۰۵,۵۷۲</b>	<b>۱۴۰,۰۷۷</b>

حقوق و دستمزد و مزایا  
عیدی و پاداش و کارانه  
پاداش و حق حضور در جلسات هیات مدیره  
حق بیمه سهم کارفرما  
هزینه ایاب و ذهاب کارکنان  
سایر هزینه های پرسنلی

ایر هزینه ها

شرکت			گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۶۷۴	۲,۹۲۳	۴,۲۱۳	۵,۶۷۴	۳,۰۰۶	۴,۲۱۳
۲,۸۵۳	۱,۳۲۰	۳,۴۵۷	۶,۱۲۰	۳,۰۰۲	۷,۶۶۷
۵,۷۲۳	۲,۸۶۶	۲,۴۵۲	۱۷,۳۷۰	۹,۲۳۶	۲,۴۵۲
۱۰,۴۶۰	۲,۷۹۳	۱,۹۷۳	۱۰,۴۶۰	۲,۸۵۳	۱,۹۷۳
۲,۰۹۲	۷۹۸	۱,۸۴۲	۲,۰۹۲	۱,۰۴۱	۲,۴۶۴
۳,۲۸۱	۱,۳۹۱	۱,۵۳۷	۳,۵۱۵	۱,۸۶۸	۱,۵۳۷
۶۲۳	.	۱,۲۲۶	۶,۳۳۲	۵,۷۵۳	۲,۶۵۳
۵,۴۹۰	۱,۱۰۱	۱,۱۷۰	۶,۰۱۴	۱,۱۰۱	۱,۳۷۴
۱,۵۶۸	۹۵۷	۱,۱۳۱	۳,۲۵۲	۱,۶۴۵	۱,۹۶۵
۲,۱۰۵	۹۴۱	۹۲۴	۲,۳۶۵	۱,۰۶۸	۹۲۴
۹۶۸	۵۶۸	۶۷۰	۲,۱۵۶	۱,۷۵۶	۱,۶۷۰
۲۷۰	۱۱۹	۳۲۹	۲۷۰	۱۳۰	۳۲۹
۱,۵۲۰	۳۵۰	۳۰۰	۱,۷۲۰	۷۶۷	۴۷۰
۷۱۱	۳۱۸	۲۸۹	۷۱۱	۵۰۶	۲۸۹
۳,۱۷۰	۷۲۵	۱۴۰	۴,۷۴۹	۱,۶۶۳	۱۴۰
۲۲۷	۶۳	۵۰	۲۲۷	۹۱	۵۰
۱,۱۴۵	۳۹۶	.	۱,۱۴۵	۴۲۲	.
.	.	.	۱۲,۲۸۶	۷,۴۳۷	۵,۳۴۱
.	.	.	۱۷,۷۳۰	۷,۱۰۳	۲۳,۹۸۴
.	.	.	.	.	.
.	.	.	۶۳۱	۳۵۹	.
.	.	.	۵۹۴	۳۰۳	.
<b>۱۰,۵۲۷</b>	<b>۲,۶۹۰</b>	<b>۴,۰۶۶</b>	<b>۲۰,۶۷۰</b>	<b>۳,۸۵۲</b>	<b>۹,۰۴۸</b>
<b>۵۸,۴۰۵</b>	<b>۲۰,۳۱۹</b>	<b>۲۵,۷۶۹</b>	<b>۱۲۶,۰۸۲</b>	<b>۵۴,۹۶۲</b>	<b>۶۸,۵۴۳</b>

خدمات حفاظتی و نظافتی  
بهداشت و درمان  
حق مشاوره و بازاریابی  
آگهی و اطلاعات  
هزینه تلفن  
آبدارخانه و پذیرائی  
هزینه کارشناسی  
تعمیر و نگهداری ساختمان و اثاثیه و وسائط نقلیه  
ملزومات مصرفی و نوشت افزار  
هزینه اینترنت  
عضویت  
سرنه های ثبتی  
هزینه حسابرسی  
هزینه آب و برق و گاز مصرفی  
هزینه نمایشگاه و همایش  
کتاب و نشریات  
آموزش  
حق استفاده از تسهیلات و خدمات بورس  
خدمات نرم افزاری  
اجاره محل  
بیمه و مالیات های تکلیفی  
هزینه مطالبات مشکوک الوصول  
سایر هزینه ها



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

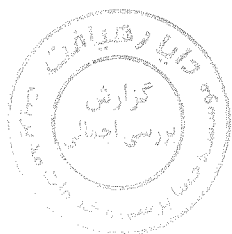
۹- هزینه های مالی:

یادداشت	شرکت			گروه		
	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
هزینه مالی تسهیلات دریافتی از بانکها ۹-۱	۰	۰	۰	۶۰,۷۱۳	۲۹,۸۹۷	۲۸,۲۸۵
حق تمبر افزایش سرمایه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۱,۰۴۴	۴۰
سایر	۰	۰	۰	۹۸۵	۶,۰۱۲	۲,۱۶۳
	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۶۲,۶۹۸	۳۶,۹۵۳	۳۰,۴۸۸

۹-۱- به منظور تسویه به موقع با شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه مربوط به مشتریان اعتباری، شرکت کارگزاری تأمین سرمایه نوین از تسهیلات کوتاه مدت (۱ تا ۳۰ روزه) بانکها با نرخ ۸ تا ۲۴ درصد استفاده نموده است.

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی:

	شرکت			گروه		
	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
درآمد حاصل از اوراق مشارکت	۲۸,۸۰۰	۱۴,۶۴۸	۱۴,۶۴۸	۲۸,۸۰۰	۱۴,۶۴۸	۱۴,۶۴۸
فروش دارایی های ثابت	۰	۰	۰	۰	۰	۰
درآمد اجاره	۱,۵۶۱	۱,۵۶۰	۰	۰	۰	۰
سایر	۱,۵۱۹	۷۶۹	۷۳۸	۱,۲۰۴	۱,۰۰۵	۲,۱۸۶
	۳۱,۸۸۰	۱۶,۹۷۷	۱۵,۳۸۶	۳۰,۰۰۴	۱۵,۶۵۳	۱۶,۸۳۴



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

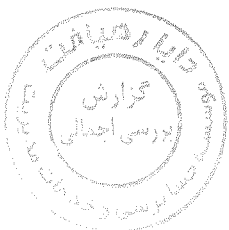
۱۱ - مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

شرکت	گروه					
	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۷,۶۷۴,۲۱۲	۳,۰۹۱,۴۶۱	۴,۹۳۰,۴۸۲	۷,۹۲۲,۰۲۶	۳,۳۶۳,۳۱۹	۶,۷۱۹,۳۱۲	اثر مالیاتی
(۶۳۱,۰۶۰)	(۲۸۵,۶۳۳)	(۲۸۱,۵۶۰)	(۷۰۷,۹۱۶)	(۳۰۷,۹۸۰)	(۴۱۸,۷۶۶)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود عملیاتی
۰	۰	۰	(۱۰۸,۳۹۵)	(۳۴,۴۹۷)	(۲۵۳,۴۰۰)	سود عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۷,۰۴۳,۱۵۲	۲,۸۰۵,۸۲۸	۴,۶۴۸,۹۲۲	۷,۱۰۵,۷۱۴	۳,۰۲۰,۸۴۳	۶,۰۴۷,۱۴۶	سود (زیان) غیر عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۳۰,۸۸۰	۱۵,۹۷۷	۱۵,۳۸۶	۶۰,۷۸۵	۱۴,۱۹۹	۱۷۲,۶۵۶	سود (غیر عملیاتی)
(۳۶۴)	(۲۹۹)	(۳,۴۶۲)	۱۴۱	(۴۵۲)	۳,۰۷۲	اثر مالیاتی
۰	۰	۰	۱,۵۱۵	(۵,۵۰۵)	(۴,۱۴۳)	سهم منافع فاقد حق کنترل از زیان غیر عملیاتی
۳۰,۵۱۶	۱۵,۶۷۸	۱۱,۹۲۴	۶۲,۴۴۱	۸,۲۴۲	۱۷۱,۵۸۶	سود (زیان) غیر عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۷,۷۰۵,۰۹۲	۳,۱۰۷,۴۳۸	۴,۹۴۵,۸۶۸	۷,۹۸۲,۸۱۱	۳,۳۷۷,۵۱۹	۶,۸۹۱,۹۶۸	سود قبل از مالیات
(۶۳۱,۴۴۴)	(۲۸۵,۹۳۲)	(۲۸۵,۰۲۲)	(۷۰۷,۷۷۵)	(۳۰۸,۴۳۲)	(۴۱۵,۶۹۴)	اثر مالیاتی
۰	۰	۰	(۱۰۶,۸۸۰)	(۴۰۰,۰۰۲)	(۲۵۷,۵۴۳)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود قبل از مالیات
۷,۰۷۳,۶۴۸	۲,۸۲۱,۵۰۶	۴,۶۶۰,۸۴۶	۷,۱۶۸,۱۵۵	۳,۰۲۹,۰۸۵	۶,۲۱۸,۷۳۲	سود خالص قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

میانگین موزون تعداد سهام

گروه و شرکت		
۱۳۹۸	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون سهم	میلیون سهم	میلیون سهم
۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	۹,۰۰۰

تعداد سهام عادی برای محاسبه سود پایه هر سهم



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

گروه:

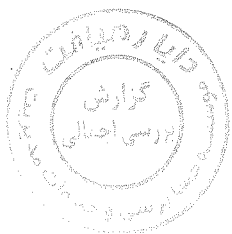
(مبالغ به میلیون ریال)					
جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	وسائط نقلیه	اثاثیه و منصوبات	ساختمان ها	زمین
۳۵۰,۴۷۳	.	۲,۹۸۰	۲۵,۰۸۱	۱۰۹,۹۷۱	۲۱۲,۴۴۱
۵,۴۲۶	.	.	۴,۰۴۶	۱,۳۸۰	.
(۱۱)	.	.	(۱۱)	.	.
۳۵۵,۸۸۸	.	۲,۹۸۰	۲۹,۱۱۶	۱۱۱,۳۵۱	۲۱۲,۴۴۱
۶,۳۷۱	۴,۰۴۱	.	۲,۳۳۰	.	.
۳۶۲,۲۵۹	۴,۰۴۱	۲,۹۸۰	۳۱,۴۴۶	۱۱۱,۳۵۱	۲۱۲,۴۴۱
بهای تمام شده					
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸					
افزایش					
واگذار شده					
مانده در پایان سال ۱۳۹۸					
افزایش					
مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
استهلاک انباشته					
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸					
استهلاک					
واگذار شده					
مانده در پایان سال ۱۳۹۸					
استهلاک					
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸					

شرکت:

(مبالغ به میلیون ریال)					
جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	وسائط نقلیه	اثاثیه و منصوبات	ساختمان ها	زمین
۲۳۴,۲۸۰	.	۲,۹۸۰	۱۶,۷۳۰	۱۰۲,۱۲۹	۲۱۲,۴۴۱
۲,۵۷۰	.	.	۱,۱۹۰	۱,۳۸۰	.
۲۳۶,۸۵۰	.	۲,۹۸۰	۱۷,۹۲۰	۱۰۳,۵۰۹	۲۱۲,۴۴۱
۱,۵۷۱	.	.	۱,۵۷۱	.	.
۲۳۸,۴۲۱	.	۲,۹۸۰	۱۹,۴۹۱	۱۰۳,۵۰۹	۲۱۲,۴۴۱
بهای تمام شده					
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸					
افزایش					
مانده در پایان سال ۱۳۹۸					
افزایش					
مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
استهلاک انباشته					
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸					
استهلاک					
مانده در پایان سال ۱۳۹۸					
استهلاک					
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸					

۱۲-۱ - دارایی های ثابت مشهود گروه و شرکت اصلی در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای به ترتیب به ارزش ۳۶۷ و ۳۵۰ میلیارد ریال برخوردار است.

۱۲-۲ - بهای تمام شده یکی از ساختمان تجاری اداری مربوط به آپارتمان اداری واقع در مجتمع تجاری و اداری ابریشم (ولیعصر تهران) متعلق به شرکت فرعی کارگزاری تأمین سرمایه نوین به بهای تمام شده ۴,۵۲۸ میلیون ریال و آپارتمان فراز به بهای تمام شده ۳,۳۱۳ میلیون ریال واقع در اصفهان است. ساختمان ابریشم واقع در خیابان ولیعصر تهران (که بر اساس مبایعه نامه از شهرداری خریداری شده است)، با توجه به پرداخت عوارض کسب و پیشه، در جریان اخذ سند مالکیت است.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

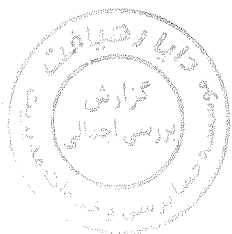
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

**۱۳- سرقفلی**

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۷۴۶	۲,۷۴۶
(۱,۴۴۵)	(۱,۵۸۲)
(۱۳۷)	(۱۳۷)
(۱,۵۸۲)	(۱,۷۲۰)
۱,۱۶۴	۱,۰۲۶

بهای تمام شده در ابتدای دوره  
استهلاک انباشته در ابتدای دوره  
استهلاک دوره  
استهلاک انباشته در پایان دوره  
مبلغ دفتری



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۴- دارایی های نامشهود

گروه:

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	حق الامتیازها	نرم افزار
۴,۶۸۷	۳۳۵	۴,۳۵۲
۱,۳۸۷	۹۹	۱,۲۸۸
۶,۰۷۴	۴۳۴	۵,۶۴۰
۵۳۶	۰	۵۳۶
۶,۶۱۰	۴۳۴	۶,۱۷۶
۲,۶۶۵	۰	۲,۶۶۵
۵۱۸	۰	۵۱۸
۳,۱۸۳	۰	۳,۱۸۳
۳۵۱	۰	۳۵۱
۳,۵۳۴	۰	۳,۵۳۴
۲,۰۷۶	۴۳۴	۲,۶۴۲
۲,۸۹۱	۴۳۴	۲,۴۵۷

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	حق الامتیازها	نرم افزار
۱,۵۴۳	۲۸۶	۱,۲۵۷
۱,۳۸۷	۹۹	۱,۲۸۸
۲,۹۳۰	۳۸۵	۲,۵۴۵
۳۱۶	۰	۳۱۶
۳,۲۴۶	۳۸۵	۲,۸۶۱
۵۶۲	۰	۵۶۲
۱۷۶	۰	۱۷۶
۷۳۸	۰	۷۳۸
۱۹۸	۰	۱۹۸
۹۳۶	۰	۹۳۶
۲,۳۱۰	۳۸۵	۱,۹۲۵
۲,۱۹۲	۳۸۵	۱,۸۰۷

شرکت:

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک

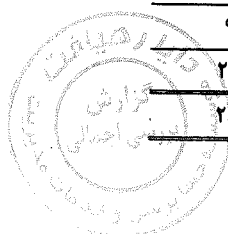
مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸



**شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

(مبالغ به میلیون ریال)

**۱۵- سرمایه گذاری گروه در شرکتهای وابسته:**

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
مبلغ دفتری	ارزش ویژه	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	ارزش ویژه
۶۴,۶۴۹	۱۶۶,۱۷۲	۱,۶۸۹,۰۰۵	۵۴,۹۲۳	.	۲۵۷,۹۴۷

درصد  
تعداد سهام  
سرمایه  
گذاری

۲۸/۸  
۵۷,۶۰۰,۰۰۰

شرکت رایان هم افزا- بورسی

**۱۵-۱- سهم گروه از خالص دارایی های شرکت های وابسته:**

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
سهم از خالص کل دارائیه		سهم از خالص دارائیه	
میلیون ریال		میلیون ریال	
۶۹,۲۹۳	۱۶۶,۱۷۲	۱۶۶,۱۷۲	۱۶۶,۱۷۲
۲۸,۹۰۰		(۱۳,۱۷۵)	
۹۳,۴۷۹		۱۸۶,۳۱۰	
(۲۵,۵۰۰)		(۸۱,۳۶۰)	
<b>۱۶۶,۱۷۲</b>		<b>۲۵۷,۹۴۷</b>	

مانده در ابتدای سال  
افزایش (کاهش) طی دوره  
سهم از سود شرکت وابسته طی دوره / سال  
سود سهام دریافتی طی دوره / سال

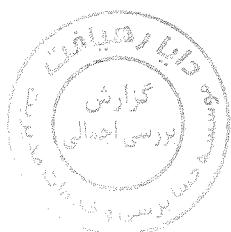
**۱۵-۲- مشخصات شرکتهای وابسته گروه:**

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
فعالیت اصلی	شرکت	گروه	شرکت	گروه
خدمات رایانه ای	۴۴%	۴۴%	۲۸/۸%	۲۸/۸%

اقامتگاه

ایران

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته  
شرکت رایان هم افزا





**شرکت تامین سرمایه نوین (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

**۱۶ - سرمایه گذاری های بلندمدت:**

۱۳۹۸		۱۳۹۹/۰۶/۳۱				گروه:
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد سهام	تعداد سهام	پذیرفته شده در بورس / فرابورس
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۲,۸۱۱	۲,۸۱۱	۲۸,۰۵۹	۲,۸۱۱	کمتر از ۱٪	۲,۸۱۰,۵۶۰	✓
۲۱۰	۲۱۰	۱۹۰,۸۴۰	۲۱۰	کمتر از ۱٪	۳,۰۸۰,۰۰۰	✓
۱۴۹	۱۰,۲۳۰	۲۵۴,۳۶۹	۱۰,۲۳۰	کمتر از ۱٪	۴,۱۶۸,۶۱۰	✓
۴۲	۸۷	۰	۸۷	کمتر از ۱٪	۱۷۵,۰۰۰	
<b>۳,۲۱۲</b>	<b>۱۳,۳۳۸</b>	<b>۴۷۳,۲۶۸</b>	<b>۱۳,۳۳۸</b>			
۱۴۵,۱۹۲	۲۳۱,۵۰۷	۲۶۷,۲۸۶	۲۳۱,۵۰۷			۱۶-۲
۱۴۸,۴۰۳	۲۴۴,۸۴۴	۲۴۰,۵۵۴	۲۴۴,۸۴۴			
<b>سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار</b>						
<b>صندوق های سرمایه گذاری</b>						
<b>شرکت:</b>						
۶۷,۲۲۱	۱۱۴,۱۲۰	۱۱۴,۱۲۰	۱۱۴,۱۲۰	۶۷٪	۱۶۷,۴۹۸,۷۵۲	۱۶-۲
۷۱,۲۰۰	۷۱,۲۰۰	۷۱,۲۰۰	۷۱,۲۰۰	۸۹٪	۷۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۶-۲
<b>۱۳۸,۴۲۱</b>	<b>۱۸۵,۳۲۰</b>	<b>۱۸۵,۳۲۰</b>	<b>۱۸۵,۳۲۰</b>			
۶۴,۶۴۹	۵۴,۹۲۳	۱,۶۸۹,۰۰۵	۵۴,۹۲۳	۲۸٪	۵۷۶۰,۰۰۰	✓
۲,۴۷۷	۲,۴۷۷	۲۸,۰۵۹	۲,۴۷۷	کمتر از ۱٪	۲,۴۷۶,۵۶۰	✓
۲۰۰	۲۰۰	۱۹۰,۸۴۰	۲۰۰	کمتر از ۱٪	۲,۸۰۰,۰۰۰	✓
<b>۲,۶۷۷</b>	<b>۲,۶۷۷</b>	<b>۲۱۸,۸۹۹</b>	<b>۲,۶۷۷</b>			
۱۳۹,۰۹۶	۱۳۹,۰۹۶	۲۳۱,۰۰۸	۱۳۹,۰۹۶			۱۶-۲
<b>۳۴۴,۸۴۲</b>	<b>۳۸۲,۰۱۵</b>	<b>۲,۳۲۴,۲۳۲</b>	<b>۳۸۲,۰۱۵</b>			
<b>سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار</b>						
<b>صندوق های سرمایه گذاری</b>						

۱۶-۱- ارزش بازار شرکتهای غیر بورسی معادل ارزش اسمی آنها لحاظ شده است.

**۱۶-۲- مشخصات شرکتهای فرعی:**

**درصد سرمایه گذاری**

سال مالی	فعالیت اصلی	۱۳۹۸		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		اقامتگاه	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
		شرکت	گروه	شرکت	گروه		
۱۳۸۸/۱۲/۲۹	کارگزاری معامله گری اوراق بهادار	۶۷٪	۶۷٪	۶۷٪	۶۷٪	ایران	کارگزاری تامین سرمایه نوین (سهامی خاص) - شرکت فرعی
۱۳۸۸/۹/۳۰	مشاور سرمایه گذاری	۸۹٪	۹۹٪	۸۹٪	۹۹٪	ایران	مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین (سهامی خاص) - شرکت فرعی



سپرده نامین سرمایه نوین اسیسی ۱۳۹۸  
 گزارش مالی همان دوره ای  
 تالیفات مالی توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

گروه :

۱۶-۳- سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۹/۳۱			
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش اسمی (نامین)	ارزش اسمی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال
۱۰۰۰۷۶	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۷۶	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۸,۷۸۳	۱۸,۷۴۴	۱۸,۷۸۳	۱۸,۷۴۴	۱۸,۷۴۴	۱۸,۷۴۴
۳۴,۵۱۰	۸۰۰۰۰	۹۰,۹۰۹	۸۰۰۰۰	۸۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰۰
۹,۹۹۵	۱۰۰۰۰۰	۹,۹۹۵	۱۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰۰
۳۰,۲۲۹	۳۰۰۰۰۰	۳۰,۱۲۷	۳۰۰۰۰۰	۳۰۰۰۰	۳۰۰۰۰۰۰۰۰
۵۵,۴۳۰	۵۵,۰۰۰۰	۵۵,۴۳۰	۵۵,۰۰۰۰	۵۵,۰۰۰	۵۵,۰۰۰۰۰۰۰
۱,۱۹۷	۲,۵۱۵	۳۰۰۰۰	۲,۵۱۵	۲,۵۱۵	۲,۵۱۵
۸۰۳۰	۲,۵۰۰	۸۰۰۰۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰۰۰۰۰۰
۱,۶۱۵	۱,۶۱۵	۱,۶۱۵	۱,۶۱۵	۱,۶۱۵	۱,۶۱۵۰۰۰۰۰
۸۰۸	۸۰۸	۸۰۸	۸۰۸	۸۰۸	۸۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۰,۴۸۳	۵,۰۰۰	۱۰,۴۸۳	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۲۸,۰۰۰	۱,۰۱۰	۲۸,۰۰۰	۱,۰۱۰	۱,۰۱۰	۱,۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۲۹,۱۵۵	۱۲۵,۱۹۲	۲۶۷,۳۸۶	۲۳۱,۵۰۷	۲۳۱,۵۰۷	۱۳,۳۵۵

صندوق سرمایه گذاری آتیه نوین  
 صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانین  
 صندوق مختلط سپهر اندیشه نوین  
 صندوق سرمایه گذاری فراز اندیش نوین  
 صندوق سرمایه گذاری نبال  
 صندوق سرمایه گذاری نخل  
 صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین  
 صندوق سرمایه گذاری میعاد ایرانین  
 صندوق سرمایه گذاری ارزی سرمایه  
 صندوق سرمایه گذاری ارزی اقتصاد نوین  
 صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گروهای نوین پیشرو  
 صندوق سرمایه گذاری نوین پیمانار  
 صندوق سرمایه گذاری توسعه بازار سرمایه



**شرکت تامین سرمایه نوین (سهامی عام)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

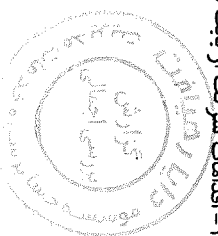
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

**۱۶-۳- سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری:**

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	افزایش (کاهش) ارزش انباشته	بهای تمام شده	ارزش اسمی	تعداد سهام/اگره ای
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	سهم
۱۰۰۷۶	۱۰۰۰۰	۱۰۱۰۸	۱۰۰۰۰	.	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰
۱۸۷۸۴	۱۸۷۴۴	۱۸۸۰۷	۱۸۷۴۴	.	۱۸۷۴۴	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۸۷۴۴
۳۴۵۱۰	۸۰۰۰	۹۰۹۰۹	۸۰۰۰	.	۸۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۸۰۰۰۰۰۰
۹۰۹۹۵	۱۰۰۰۰	۱۰۰۸۸	۱۰۰۰۰	.	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰
۲۷۰۲۰۶	۲۷۰۰۰	۲۷۰۹۱	۲۷۰۰۰	.	۲۷۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۷۰۰۰
۵۵۰۴۳۰	۵۵۰۰۰	۵۵۰۴۹۶	۵۵۰۰۰	.	۵۵۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۵۵۰۰۰
۷۹۸	۴۱۹	۲۰۲۰	۴۱۹	.	۴۱۹	۱۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰
۸۰۳۰	۲۵۰۰	۴۰۶۹	۲۵۰۰	.	۲۵۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۲۵۰۰
۱۶۱۵	۱۶۱۵	۱۶۱۵	۱۶۱۵	.	۱۶۱۵	۱۰۰۰۰۰۰۰	.
۸۰۸	۸۰۸	۸۰۸	۸۰۸	.	۸۰۸	۱۰۰۰۰۰۰۰	.
۱۰۰۴۸۳	۵۰۰۰	۹۰۱۶۰	۵۰۰۰	.	۵۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰
۲۸۰	۱۰	۸۳۶	۱۰	.	۱۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰
۱۷۸۰۱۵	۱۳۹۰۹۶	۲۳۱۰۰۸	۱۳۹۰۹۶	.	۱۳۹۰۹۶	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰

۱۶-۴- با توجه به اینکه شرکت تامین سرمایه نوین مدیر صندوقهای سرمایه گذاری است و طبق الزامات صندوقهای سرمایه گذاری، از کسب صندوقها باید دارای سهام ممتاز رضی قابل ابطال باشند بنابراین شرکت ملزم به سرمایه گذاریهای فوق تا زمان انقضاء صندوق است.

۱۶-۵- اقدامات شرکت از بابت اخذ مجوز پذیرش فیزیکی صندوقهای سرمایه گذاری ارزی اقتصاد نوین و ارزی سرمایه تا تاریخ تهیه صورت های مالی منجر به نتیجه نگردیده است.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷- دریافتنی تجاری و غیر تجاری

۱۷-۱- دریافتنیهای کوتاه مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱				یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۲۵,۰۰۰	۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۰	۱۷-۳
۱,۶۶۲,۸۰۲	۳,۰۹۰,۱۶۲	(۵۴,۰۶۱)	۳,۱۴۴,۲۲۳	۱,۸۴۹,۰۳۱	۱,۲۹۵,۱۹۲	۱۷-۵
۱,۶۶۲,۸۰۲	۳,۱۱۵,۱۶۲	(۵۴,۰۶۱)	۳,۱۶۹,۲۲۳	۱,۸۷۴,۰۳۱	۱,۲۹۵,۱۹۲	
۶۳,۱۰۲	۷۱,۴۹۴	۰	۷۱,۴۹۴	۰	۰	۱۷-۱۲
۱,۷۲۵,۹۰۴	۳,۱۸۶,۶۵۵	(۵۴,۰۶۱)	۳,۲۴۰,۷۱۷	۱,۸۷۴,۰۳۱	۱,۲۹۵,۱۹۲	
۰	۲۵,۰۰۰	۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۰	۱۷-۳
۱,۲۵۸,۷۰۹	۱,۵۵۷,۵۵۰	(۴۲,۴۷۷)	۱,۶۰۰,۰۲۷	۴۷۹,۱۲۸	۱,۱۲۰,۸۹۹	۱۷-۵
۱,۲۵۸,۷۰۹	۱,۵۸۲,۵۵۰	(۴۲,۴۷۷)	۱,۶۲۵,۰۲۷	۵۰۴,۱۲۸	۱,۱۲۰,۸۹۹	
۵۶,۸۲۸	۵۷,۹۹۱	۰	۵۷,۹۹۱	۵۷,۹۹۱	۰	۱۷-۱۲
۱,۳۱۵,۵۳۷	۱,۶۴۰,۵۴۰	(۴۲,۴۷۷)	۱,۶۸۳,۰۱۸	۵۶۲,۱۱۹	۱,۱۲۰,۸۹۹	

شرکت

تجاری:

اسناد دریافتنی

حسابهای دریافتنی

غیر تجاری:

سایر دریافتنی

۱۷-۲- دریافتنیهای بلند مدت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مبلغ	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۷۲۵	۱۵,۷۹۸	۰	۱۵,۷۹۸	گروه:
۳۰,۷۲۵	۱۵,۷۹۸	۰	۱۵,۷۹۸	غیر تجاری:
				کارکنان (وام)
۲۷,۵۷۰	۱۵,۷۹۸	۰	۱۵,۷۹۸	شرکت
۲۷,۵۷۰	۱۵,۷۹۸	۰	۱۵,۷۹۸	غیر تجاری:
				کارکنان (وام)



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۷-۴- دریا رفتی های تجاری:

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱					گروه:
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۱۰,۷۹۵	۱,۴۹۲,۳۰۲	.	۱,۴۹۲,۳۰۲	۹۳۰,۷۴۹	۵۶۱,۵۵۲	۱۷-۵ جاری مشتریان کارگزاری (معاملات سهام)
۳۹,۶۴۱	۳۸۹,۷۹۸	.	۳۸۹,۷۹۸	۳۸۹,۷۹۸	.	۱۷-۶ اتاق پایاپای سپرده گذاری مرکزی / انرژی صندوقهای سرمایه گذاری
۲۵۳,۶۱۶	۶۸۹,۰۶۷	.	۶۸۹,۰۶۷	.	۶۸۹,۰۶۷	وزارت رفاه , کار و تأمین اجتماعی
۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	.	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	.	مطالبات از شرکتهای فرعی بابت معاملات سهام
۱۲۴,۷۲۲	.	.	.	.	.	سود سپرده بانکی و اوراق دریا رفتی
۱۰۰,۹۲۴	۱۳۹,۳۶۵	.	۱۳۹,۳۶۵	۱۰۸,۹۴۷	۳۰,۴۱۸	۱۷-۷ شهرداری شیراز
۷۸,۴۴۵	۸۲,۲۳۳	.	۸۲,۲۳۳	۸۲,۲۳۳	.	۱۷-۸ بانک قوامین
۲۴,۳۶۵	۲۴,۳۶۵	(۳۲,۴۷۷)	۵۶,۸۴۲	۵۶,۸۴۲	.	اشخاص وابسته
۱,۱۸۰	۶,۷۶۹	.	۶,۷۶۹	.	۶,۷۶۹	۱۷-۹ سیمان کردستان
۱۳,۷۶۳	۱۳,۷۶۳	.	۱۳,۷۶۳	۱۳,۷۶۳	.	سایر
۲۵,۳۴۰	۷۲,۵۰۰	(۲۱,۵۸۴)	۹۴,۰۸۴	۸۶,۶۹۹	۷,۳۸۵	
۱,۶۶۲,۸۰۲	۳,۰۹۰,۱۶۲	(۵۴,۰۶۱)	۳,۱۴۴,۲۲۳	۱,۸۴۹,۰۳۱	۱,۲۹۵,۱۹۲	

شرکت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱					شرکت
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۳,۶۱۶	۶۸۹,۰۶۷	.	۶۸۹,۰۶۷	.	۶۸۹,۰۶۷	۱۷-۶ صندوقهای سرمایه گذاری
۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	.	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	.	وزارت رفاه , کار و تأمین اجتماعی
۱۰۰,۹۲۴	۱۳۵,۸۵۹	.	۱۳۵,۸۵۹	۱۰۵,۴۴۱	۳۰,۴۱۸	سود سپرده بانکی و اوراق دریا رفتی
۱۳,۷۶۳	۱۳,۷۶۳	.	۱۳,۷۶۳	۱۳,۷۶۳	.	۱۷-۹ سیمان کردستان
۷۸,۴۴۵	۸۲,۲۳۳	.	۸۲,۲۳۳	۸۲,۲۳۳	.	۱۷-۷ شهرداری شیراز
۲۵۵,۷۷۱	۱۶,۴۱۹	.	۱۶,۴۱۹	.	۱۶,۴۱۹	۱۷-۱۰ مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین- شرکت فرعی
۲۳۳,۰۹۹	۳۷۷,۶۱۰	.	۳۷۷,۶۱۰	.	۳۷۷,۶۱۰	۱۷-۱۰ کارگزاری تأمین سرمایه نوین- شرکت فرعی
۲۴,۳۶۵	۲۴,۳۶۵	(۳۲,۴۷۷)	۵۶,۸۴۲	۵۶,۸۴۲	.	۱۷-۸ بانک قوامین
۱۸,۷۲۵	۳۸,۲۳۴	(۱۰,۰۰۰)	۴۸,۲۳۴	۴۰,۸۴۹	۷,۳۸۵	سایر
۱,۲۵۸,۷۰۹	۱,۵۵۷,۵۵۰	(۴۲,۴۷۷)	۱,۶۰۰,۰۷۳	۴۷۹,۱۲۸	۱,۱۲۰,۸۹۹	



**شرکت تامین سرمایه نوین (سهامی عام)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

۱۷-۶ جاری مشتریان مربوط به شرکت فرعی کارگزاری تامین سرمایه نوین به شرح ذیل است.

گروه		مشتریان اوراق بهادار	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۰۰,۸۲۱	۱,۴۳۹,۲۹۷	۷۰۰,۸۲۱	۱,۴۳۹,۲۹۷
۹,۹۷۴	۵۳,۰۰۵	۹,۹۷۴	۵۳,۰۰۵
<b>۷۱۰,۷۹۵</b>	<b>۱,۴۹۲,۳۰۲</b>	<b>۷۱۰,۷۹۵</b>	<b>۱,۴۹۲,۳۰۲</b>

با توجه به تسویه مبالغ معاملات تا ۲ روز کاری بعد از انجام معامله در تاریخ تهیه صورت‌های مالی بخش عمده ای از مطالبات مزبور تسویه شده است.

۱۷-۶ مانده حساب صندوقهای سرمایه گذاری عمدتاً از محل کارمزد مدیریت در صندوقهای سرمایه گذاری و ابطال واحدهای سرمایه گذاری ایجاد شده و به شرح ذیل می باشد:

شرکت		صندوق سرمایه گذاری یکم ایرانیان	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۳,۴۴۹	۵۴,۳۴۷	۴۳,۴۴۹	۵۴,۳۴۷
۱۶۳,۸۷۳	۲۴۷,۷۸۷	۱۶۳,۸۷۳	۲۴۷,۷۸۷
۱۲۴,۶۲۴	.	۱۲۴,۶۲۴	.
.	۳۳۸,۱۶۸	.	۳۳۸,۱۶۸
۲۱,۶۷۱	۴۸,۷۶۵	۲۱,۶۷۱	۴۸,۷۶۵
<b>۳۵۳,۶۱۶</b>	<b>۶۸۹,۰۶۷</b>	<b>۳۵۳,۶۱۶</b>	<b>۶۸۹,۰۶۷</b>

۱۷-۷ مطالبات از شهرداری شیراز بابت کارمزد بازارگردانی اوراق مشارکت شهرداری شیراز به مبلغ ۸۲ میلیارد ریال و بدهی به ایشان به شرح یادداشت ۳-۲۷ شامل مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال است که باتوجه به سررسید اوراق شهرداری شیراز در تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۳۰ مطابق قرارداد تنخواه مذکور در اختیار شرکت است.

۱۷-۸ مطالبات از بانک قوامین بابت درآمد نگهداری از سهام در سنوات قبل به مبلغ ۵۶,۸۴۲ میلیون ریال می باشد ضمن اینکه طی سال گذشته مابه التفاوت مبلغ فروش وبهای تمام شده سهام مزبور معادل ۲۲,۴۷۷ میلیون ریال به مطالبات از آن شرکت منظور و بابت آن ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور گردید.

۱۷-۹ مطالبات از سیمان کردستان بابت درآمد ناشی از تغییرات نرخ اوراق مشارکت در طول مدت قرار داد پس از کسر مبلغ ۱۶,۵۸۸ میلیون ریال تنخواه دریافتی می باشد.

۱۷-۱۰ مطالبات از شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین و مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین بابت سود سهام و سایر هزینه‌های انجام شده است.

شرکت		گروه		۱۷-۱۱- دریافتی های غیر تجاری؛	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۴,۲۷۷	۳۴,۲۷۷	۳۴,۲۷۷	۳۴,۲۷۷	۱۷-۱۲	اداره کل امور مالیاتی
۷,۱۰۷	۳,۸۰۰	۱۰,۳۴۷	۸,۶۴۲		کارکنان (وام)
۴,۸۷۸	۸,۶۸۵	۴,۸۷۸	۸,۶۸۵		سپرده های بیمه و حسن انجام کار
۳,۸۲۵	۳,۸۲۵	۳,۸۲۵	۳,۸۲۵		سپرده های بانکی مسدود شده
.	.	۱	۸,۱۳۰		سپرده تضمین تعهد سپرده گذاری مرکزی
۶,۷۴۱	۷,۴۰۴	۹,۷۷۴	۷,۹۳۵		سایر
<b>۵۶,۸۲۸</b>	<b>۵۷,۹۹۱</b>	<b>۶۳,۱۰۲</b>	<b>۷۱,۴۹۴</b>		

۱۷-۱۲ مطالبات از اداره کل امور مالیاتی بابت برداشت ضمانت نامه بانکی صادره در خصوص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ می باشد که به دلیل عدم صدور رای دیوان عدالت اداری برداشت آن صحیح نبوده و می بایست به شرکت مسترد گردد.

شرکت		گروه		۱۷-۱۳- گردش کاهش ارزش؛	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۲۱,۲۶۲	۱۰,۰۰۰		مانده در ابتدای دوره
۳۲,۴۷۷	۳۲,۴۷۷	۳۲,۴۷۷	۳۲,۴۷۷		زیان کاهش ارزش دریافتی‌ها
.	.	(۱۰,۶۶۸)	.		بازیافت شده طی دوره
<b>۴۲,۴۷۷</b>	<b>۴۲,۴۷۷</b>	<b>۴۳,۰۷۱</b>	<b>۴۲,۴۷۷</b>		مانده در پایان دوره



شرکت تامین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۸- سایر دارایی ها:

شرکت	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰,۴۹۰	۴۰,۴۹۰	۴۰,۴۹۰	۴۰,۴۹۰	۱۸-۱ صندوق زمین و ساختمان شهر اردبیل
۸,۱۸۸	۸,۱۸۸	۸,۱۸۸	۸,۱۸۸	۱۸-۲ ساختمان
.	.	۱,۱۶۶	۱,۱۶۶	۱۸-۳ سپرده بانکی مسدودشده
.	.	۱,۵۰۰	۱,۵۵۰	ودایع
.	.	۱,۷۰۰	۱,۷۰۰	مهم مشارکت صندوق تضمین تسویه
۱	۴۴۰	۸	۲,۰۰۳	سایر
۴۸,۶۷۹	۴۹,۱۱۸	۵۳,۰۵۲	۵۵,۰۹۷	

۱۸-۱- با توجه به عدم امکان اخذ مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار تهران در خصوص پذیره نویسی عمومی صندوق زمین و ساختمان شهر اردبیل مقرر گردیده است صندوق مذکور پس از ارزیابی زمین متعلق به صندوق توسط کارشناس رسمی دادگستری (ارزیابی شده به مبلغ ۲۷۰/۴ میلیارد ریال) و پس از پرداخت دیون مؤسسين صندوق (۴۰ درصد تامین سرمایه نوین و ۶۰ درصد شرکت سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل) و یا انتقال مالکیت زمین به نام هر یک از شرکاء به نسبت مذکور، طبق روزنامه رسمی شماره ۲۰۶۳۱ مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۱۳ صندوق مذکور منحل گردید و سند مالکیت دو دانگ از ۳ فقره زمین متعلق به صندوق مزبور به شرکت تامین سرمایه نوین منتقل شده است.

۱۸-۲- آقای هوشنگ غفار پور در قبال بدهی به شرکت تامین سرمایه نوین ۳ دانگ از یک باب آپارتمان را به عنوان وثیقه قرارداد داده بود که بدلیل عدم پرداخت بدهی نامبرده و طی مراحل حقوقی ساختمان مذکور به نام شرکت تامین سرمایه نوین منتقل گردید.

۱۸-۳- مبلغ فوق بابت سپرده نقدی نزد بانکها جهت صدور ضمانتنامه به نفع بورس کالا و شرکت سپرده گذاری است.

۱۹- پیش پرداخت ها:

شرکت	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶,۹۰۰	۲۴,۳۰۰	.	.	پیش پرداخت حق تقدم سهام شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین
۲۱,۰۸۵	۲۱,۰۸۵	۲۱,۲۵۰	۲۱,۲۵۰	پیش پرداخت مالیات
۲,۳۸۶	۲,۴۸۶	۲,۳۸۶	۲,۴۸۶	حق الوکاله و کلا
.	.	۵,۲۸۵	۳۷,۹۴۳	پیش پرداخت حق تسهیلات بورس
.	۱۰,۰۰۰	.	۱۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری یکم ایرانیان
۴۴۳	۲,۰۹۹	۴۴۳	۲,۲۵۴	بیمه نوین
۱,۹۳۳	۲,۲۹۲	۲,۵۸۸	۲,۳۳۵	سایر
۷۲,۷۴۸	۲۷۸,۲۶۲	۳۱,۹۵۳	۷۶,۲۶۸	
(۲۱,۰۸۵)	(۲۱,۰۸۵)	(۲۱,۲۵۰)	(۲۱,۲۵۰)	کسرمی شود: پیش پرداخت مالیات
۵۱,۶۶۳	۲۵۷,۱۷۷	۱۰,۷۰۳	۵۵,۰۱۸	۲۹

شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۰- سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			یادداشت	گروه:
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱,۶۸۲,۹۷۰	۱۴,۵۰۷,۵۹۲	۰	۱۴,۵۰۷,۵۹۲	۲۰-۱	سپرده سرمایه گذاری بانکی
					سرمایه گذاری سریع معامله در بازار:
۷۸۱,۸۷۰	۱,۵۰۴,۴۹۴	۰	۱,۵۰۴,۴۹۴	۲۰-۳	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۳,۰۲۳,۴۷۲	۲۱,۹۱۷	۰	۲۱,۹۱۷	۲۰-۴	سرمایه گذاری در اوراق بهادار بورسی (صکوک)
۲,۵۹۰,۵۴۱	۵,۰۱۲,۳۴۵	۰	۵,۰۱۲,۳۴۵	۲۰-۵	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۸,۰۷۸,۸۵۳	۲۱,۰۴۶,۳۴۸	۰	۲۱,۰۴۶,۳۴۸		
					سایر سرمایه گذاری های جاری:
۵۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۰۰	۰	۹۹۹,۹۰۰	۲۰-۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار غیر بورسی (صکوک)
۱۳,۲۰۰	۱۳,۲۰۰	۰	۱۳,۲۰۰	۲۰-۸	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
۵۱۳,۲۰۰	۱,۰۱۳,۱۰۰	۰	۱,۰۱۳,۱۰۰		
۱۸,۵۹۲,۰۵۳	۲۲,۰۵۹,۴۴۸	۰	۲۲,۰۵۹,۴۴۸		
					شرکت
۱۱,۶۸۲,۷۵۰	۱۴,۵۰۶,۳۰۰	۰	۱۴,۵۰۶,۳۰۰	۲۰-۱	سپرده سرمایه گذاری بانکی
					سرمایه گذاری سریع معامله در بازار:
۲۲۳,۳۴۵	۹۷,۵۸۹	۰	۹۷,۵۸۹	۲۰-۳	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۳,۰۲۳,۴۷۲	۲۱,۵۱۸	۰	۲۱,۵۱۸	۲۰-۴	سرمایه گذاری در اوراق مشارکت
۲,۵۱۶,۰۴۳	۴,۹۳۱,۵۴۸	۰	۴,۹۳۱,۵۴۸	۲۰-۵	سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۱۷,۴۴۵,۶۱۰	۱۹,۵۵۶,۹۵۵	۰	۱۹,۵۵۶,۹۵۵		
					سایر سرمایه گذاری های جاری:
۵۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۰۰	۰	۹۹۹,۹۰۰	۲۰-۶	سرمایه گذاری در اوراق بهادار غیر بورسی (صکوک)
۱۳,۲۰۰	۱۳,۲۰۰	۰	۱۳,۲۰۰	۲۰-۸	سرمایه گذاری کوتاه مدت در سهام سایر شرکتها
۵۱۳,۲۰۰	۱,۰۱۳,۱۰۰	۰	۱,۰۱۳,۱۰۰		
۱۷,۹۵۸,۸۱۰	۲۰,۵۷۰,۰۵۵	۰	۲۰,۵۷۰,۰۵۵		





شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

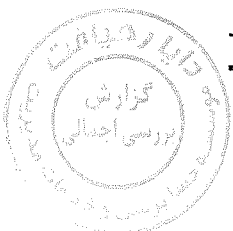
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱-۲۰- سپرده سرمایه گذاری های بانکی - گروه:

نام بانک	تاریخ سرمایه گذاری	تاریخ سررسید	مبلغ سرمایه گذاری ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ میلیون ریال	مبلغ سرمایه گذاری ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ میلیون ریال
رفاه کارگران	۹۸/۰۷/۱۳	۹۹/۰۷/۱۳	۴,۰۵۶,۰۰۰	۴,۰۵۶,۰۰۰
بانک شهر	۹۸/۰۷/۲۵	۹۹/۰۷/۲۵	۱,۴۲۹,۰۰۰	۱,۴۲۹,۰۰۰
مسکن	۹۸/۱۲/۰۵	۹۹/۰۹/۰۵	۱,۲۵۸,۰۰۰	۱,۲۵۸,۰۰۰
موسسه اعتباری ملل	۹۹/۰۶/۰۷	۱۴۰۱/۰۶/۰۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
گردشگری	۹۹/۰۵/۱۵	۱۴۰۰/۰۵/۱۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۰۷/۲۴	۹۹/۰۷/۲۴	۸۴۵,۰۰۰	۸۴۵,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۹/۰۱/۲۸	۱۴۰۰/۰۱/۲۸	۸۳۲,۰۰۰	۸۳۲,۰۰۰
موسسه اعتباری ملل	۹۸/۰۷/۲۴	۹۹/۰۷/۲۴	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۰۷/۲۵	۹۹/۰۷/۲۵	۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰
موسسه اعتباری ملل	۹۸/۱۰/۲۵	۹۹/۱۰/۲۵	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۱۲/۲۸	۹۹/۱۲/۲۸	۲۹۹,۰۰۰	۲۹۹,۰۰۰
موسسه اعتباری ملل	۹۹/۰۶/۱۱	۱۴۰۱/۰۶/۱۱	۲۸۴,۰۰۰	۲۸۴,۰۰۰
بانک پاسارگاد	۹۸/۱۲/۲۸	۹۹/۱۲/۲۸	۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۹/۰۱/۱۷	۱۴۰۰/۰۱/۱۷	۲۱۶,۰۰۰	۲۱۶,۰۰۰
گواهی سپرده مسکن	۹۹/۰۲/۰۱	۹۹/۱۱/۲۸	۲۰۸,۰۰۰	۲۰۸,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۰۷/۱۳	۹۹/۰۷/۱۳	۲۰۲,۸۰۰	۲۰۲,۸۰۰
موسسه اعتباری ملل	۹۷/۰۷/۰۷	۹۹/۰۷/۰۷	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
موسسه اعتباری ملل	۹۸/۱۱/۰۱	۹۹/۱۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۱۰/۱۴	۹۹/۱۰/۱۴	۱۹۸,۰۰۰	۱۹۸,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۱۰/۱۹	۹۹/۱۰/۱۹	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۰۷/۰۴	۹۹/۰۷/۰۴	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۱۲/۱۴	۹۹/۱۲/۱۴	۹۲,۰۰۰	۹۲,۰۰۰
موسسه اعتباری ملل	۹۷/۰۷/۰۷	۹۹/۰۷/۰۷	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰
موسسه اعتباری ملل	۹۷/۰۷/۰۷	۹۹/۰۷/۰۷	۶۸,۱۰۰	۶۸,۱۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۱۱/۱۶	۹۹/۱۱/۱۶	۵۸,۰۰۰	۵۸,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۱۱/۲۱	۹۹/۱۱/۲۱	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۰۷/۰۴	۹۹/۰۷/۰۴	۱۱,۳۰۰	۱۱,۳۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۰۷/۰۶	۹۹/۰۷/۰۶	۹,۱۰۰	۹,۱۰۰
بانک تجارت	۹۷/۱۱/۲۸	۹۹/۱۱/۲۸	۱,۲۱۰,۰۰۰	۱,۲۱۰,۰۰۰
بانک پاسارگاد	۹۸/۰۱/۲۸	۹۹/۰۱/۲۸	۸۱۰,۰۰۰	۸۱۰,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۱۰/۱۴	۹۹/۱۰/۱۴	۱۹۸,۰۰۰	۱۹۸,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۱۲/۲۷	۹۹/۱۲/۲۷	۱۵۸,۰۰۰	۱۵۸,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۱۱/۲۸	۹۹/۱۱/۲۸	۱۳۹,۲۰۰	۱۳۹,۲۰۰
بانک دی	۹۶/۰۶/۰۷	۹۹/۰۶/۰۷	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۱۲/۲۸	۹۹/۱۲/۲۸	۶۷,۰۰۰	۶۷,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۱۰/۲۵	۹۹/۱۰/۲۵	۶۳,۰۰۰	۶۳,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۱۱/۰۲	۹۹/۱۱/۰۲	۶۱,۲۰۰	۶۱,۲۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۱۱/۱۵	۹۹/۱۱/۱۵	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۰۷/۲۴	۹۹/۰۷/۲۴	۴۲,۲۵۰	۴۲,۲۵۰
رفاه کارگران	۹۸/۱۰/۰۴	۹۹/۱۰/۰۴	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
رفاه کارگران	۹۸/۱۲/۰۵	۹۹/۱۲/۰۵	۳۱,۰۰۰	۳۱,۰۰۰
سامان	۸۸/۱۰/۲۰	ننارد	۱,۰۷۲	۱,۰۷۲
اقتصاد نوین	۹۷/۰۴/۰۷	۱۴۰۰/۰۴/۰۷	۲۲۰	۲۲۰
جمع			۱۴,۵۰۷,۵۹۲	۱۱,۶۸۲,۹۷۰

نرخ سود سپرده بانکی بین ۱۸ تا ۲۳ درصد است.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۰-۱- سپرده سرمایه گذاری های بانکی - شرکت

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تاریخ سررسید	تاریخ سرمایه گذاری	
مبلغ سرمایه گذاری	مبلغ سرمایه گذاری			
میلیون ریال	میلیون ریال			
۴,۰۵۶,۰۰۰	۴,۰۵۶,۰۰۰	۹۹/۰۷/۱۳	۹۸/۰۷/۱۳	رفاه کارگران
۱,۴۲۹,۰۰۰	۱,۴۲۹,۰۰۰	۹۹/۰۷/۲۵	۹۸/۰۷/۲۵	بانک شهر
.	۱,۲۵۸,۰۰۰	۹۹/۰۹/۰۵	۹۸/۱۲/۰۵	مسکن
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۰۶/۰۷	۹۹/۰۶/۰۷	موسسه اعتباری ملل
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰/۰۵/۱۵	۹۹/۰۵/۱۵	گردشگری
۸۴۵,۰۰۰	۸۴۵,۰۰۰	۹۹/۰۷/۲۴	۹۸/۰۷/۲۴	رفاه کارگران
.	۸۳۲,۰۰۰	۱۴۰/۰۱/۲۸	۹۹/۰۱/۲۸	رفاه کارگران
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۹۹/۰۷/۲۴	۹۸/۰۷/۲۴	موسسه اعتباری ملل
۴۵۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۹۹/۰۷/۲۵	۹۸/۰۷/۲۵	رفاه کارگران
.	۳۰۰,۰۰۰	۹۹/۰۱/۲۵	۹۸/۰۱/۲۵	موسسه اعتباری ملل
۲۹۹,۰۰۰	۲۹۹,۰۰۰	۹۹/۱۲/۲۸	۹۸/۱۲/۲۸	رفاه کارگران
.	۲۸۴,۰۰۰	۱۴۰/۰۶/۱۱	۹۹/۰۶/۱۱	موسسه اعتباری ملل
۲۲۵,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰	۹۹/۱۲/۲۸	۹۸/۱۲/۲۸	بانک پاسارگاد
.	۲۱۶,۰۰۰	۱۴۰/۰۱/۱۷	۹۹/۰۱/۱۷	رفاه کارگران
.	۲۰۸,۰۰۰	۹۹/۱۱/۲۸	۹۹/۰۲/۰۱	گواهی سپرده مسکن
۲۰۲,۸۰۰	۲۰۲,۸۰۰	۹۹/۰۷/۱۳	۹۸/۰۷/۱۳	رفاه کارگران
.	۲۰۰,۰۰۰	۹۹/۰۷/۰۷	۹۷/۰۷/۰۷	موسسه اعتباری ملل
.	۲۰۰,۰۰۰	۹۹/۱۱/۰۱	۹۸/۱۱/۰۱	موسسه اعتباری ملل
.	۱۹۸,۰۰۰	۹۹/۰۱/۱۴	۹۸/۰۱/۱۴	رفاه کارگران
۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۹۹/۰۱/۱۹	۹۸/۰۱/۱۹	رفاه کارگران
۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۹۹/۰۷/۰۴	۹۸/۰۷/۰۴	رفاه کارگران
۹۲,۰۰۰	۹۲,۰۰۰	۹۹/۱۲/۱۴	۹۸/۱۲/۱۴	رفاه کارگران
۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۹۹/۰۷/۰۷	۹۷/۰۷/۰۷	موسسه اعتباری ملل
.	۶۸,۱۰۰	۹۹/۰۷/۰۷	۹۷/۰۷/۰۷	موسسه اعتباری ملل
۵۸,۰۰۰	۵۸,۰۰۰	۹۹/۱۱/۱۶	۹۸/۱۱/۱۶	رفاه کارگران
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۹۹/۱۱/۲۱	۹۸/۱۱/۲۱	رفاه کارگران
۱۱,۳۰۰	۱۱,۳۰۰	۹۹/۰۷/۰۴	۹۸/۰۷/۰۴	رفاه کارگران
.	۹,۱۰۰	۹۹/۰۷/۰۶	۹۸/۰۷/۰۶	رفاه کارگران
۱,۲۱۰,۰۰۰	.	۹۹/۱۱/۲۸	۹۷/۱۱/۲۸	بانک تجارت
۸۱۰,۰۰۰	.	۹۹/۰۱/۲۸	۹۸/۰۱/۲۸	بانک پاسارگاد
۱۹۸,۰۰۰	.	۹۹/۰۱/۱۴	۹۸/۰۱/۱۴	رفاه کارگران
۱۵۸,۰۰۰	.	۹۹/۱۲/۲۷	۹۸/۱۲/۲۷	رفاه کارگران
۱۳۹,۲۰۰	.	۹۹/۱۱/۲۸	۹۸/۱۱/۲۸	رفاه کارگران
۷۰,۰۰۰	.	۹۹/۰۶/۰۷	۹۶/۰۶/۰۷	بانک دی
۶۷,۰۰۰	.	۹۹/۱۲/۲۸	۹۸/۱۲/۲۸	رفاه کارگران
۶۳,۰۰۰	.	۹۹/۰۱/۲۵	۹۸/۰۱/۲۵	رفاه کارگران
۶۱,۲۰۰	.	۹۹/۱۱/۰۲	۹۸/۱۱/۰۲	رفاه کارگران
۶۰,۰۰۰	.	۹۹/۱۱/۱۵	۹۸/۱۱/۱۵	رفاه کارگران
۴۲,۲۵۰	.	۹۹/۰۷/۲۴	۹۸/۰۷/۲۴	رفاه کارگران
۴۰,۰۰۰	.	۹۹/۰۱/۰۴	۹۸/۰۱/۰۴	رفاه کارگران
۳۱,۰۰۰	.	۹۹/۱۲/۰۵	۹۸/۱۲/۰۵	رفاه کارگران
۱۱,۶۸۲,۷۵۰	۱۴,۵۰۶,۳۰۰			جمع

۲۰-۲- برهای تمام شده و ارزش بازار سرمایه گذاری سریع معامله در بازار به شرح زیر می باشد:

شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	۲۰-۳
۶۲۷,۲۳۵	۹۷,۵۸۹	۳,۰۲۰,۵۳۸	۱,۵۰۴,۴۹۴	سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۲۵,۴۵۱	۲۱,۵۱۸	۲۵,۶۵۰	۲۱,۹۱۷	سرمایه گذاری در اوراق بهادار بورسی
۶۸,۰۶,۴۳۹	۴,۹۳۱,۵۴۸	۶,۸۸۲,۶۹۵	۵,۰۱۲,۳۴۵	سرمایه گذاری در صندوقهای سرمایه گذاری
۷,۴۵۸,۹۲۵	۵,۰۵۰,۶۵۵	۹,۹۲۸,۸۸۳	۶,۵۲۸,۷۵۶	

شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی صان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۳- سرمایه گذاری کوتاه مدت در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس :

شرکت			گروه			تعداد	یادداشت	نام شرکت
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۲۲۲,۲۴۵	۶۲۷,۲۳۵	۹۷,۵۸۹	۲۲۲,۲۴۵	۶۲۷,۲۳۵	۹۷,۵۸۹	۹۵,۷۶۱,۰۴۲	۲۰-۳-۱	بیمه نوین
.	.	.	.	۱,۳۲۲,۲۵۹	۹۷۸,۴۱۶	۲۲,۰۸۴,۷۶۵		تولید دارو
.	.	.	.	۲۰۷,۸۷۱	۲۶۱,۸۹۰	۲۶,۹۱۹,۲۹۸		پتروشیمی س. ایرانیان
.	.	.	۱۸۲,۰۰۶	۲۵۳,۲۹۴	.	۳۳,۸۳۹,۸۶۲		بیمه ملت
.	.	.	۱۰۶,۱۵۸	۱۴۷,۴۰۹	.	۱۸,۴۳۹,۹۶۳		حفاری
.	.	.	۵۹,۰۵۶	۵۹,۷۱۳	.	۱۲,۹۱۹,۲۰۹		فولاد مبارکه
.	.	.	۴۵,۲۹۷	۷۲,۸۳۷	.	۲,۲۶۵,۲۲۲		جنرال مکانیک
.	.	.	۸۱۰	۱,۳۷۳	.	۲۰۰,۰۰۰		مخابرات
.	.	.	۱۵۲,۳۹۴	۱۵۵,۸۷۸	.	۲,۱۰۲,۹۰۵		پتروشیمی زاگرس
.	.	.	.	۳۲,۷۸۰	۳۸,۰۵۳	۲۰۰,۰۰۰		پاما
.	.	.	.	۳۳,۴۲۰	۳۲,۲۷۶	۲,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری غدیر
.	.	.	.	۱۴,۸۵۶	۱۹,۷۱۶	۴۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	.	.	.	۱۱,۱۱۰	۱۳,۰۹۹	۱,۰۰۰,۰۰۰		شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
.	.	.	.	۱۰,۸۷۱	۱۱,۹۲۲	۹۴۹,۴۴۴		پانک سینا
.	.	.	.	۸,۸۱۰	۱۱,۵۰۸	۵۰۰,۰۰۰		گروه دارویی برکت
.	.	.	.	۸,۴۴۱	۹,۹۷۷	۲,۷۷۶,۶۳۶		ایران خودرو
.	.	.	.	۶,۱۰۸	۹,۹۷۰	۲۰۰,۰۰۰		کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران
.	.	.	.	۸,۰۴۱	۷,۰۲۲	۱,۹۷۵,۶۳۷		بانک اقتصاد نوین
.	.	.	.	۶,۹۹۶	۶,۷۸۷	۵۰,۰۰۰		داروسازی اکسیر
.	.	.	.	۵,۶۵۵	۳,۹۱۲	۴۴,۳۲۴		تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
.	.	.	.	۲,۲۳۸	۲,۳۵۷	۵۰,۰۰۰		سرمایه گذاری ساختمان ایران
.	.	.	۱۲,۸۰۴	۲۵,۳۴۲	.	۷۵۰,۰۰۰		شرکت ملی مس ایران
۲۲۲,۲۴۵	۶۲۷,۲۳۵	۹۷,۵۸۹	۷۸۱,۸۷۰	۳,۰۲۰,۵۲۸	۱,۵۰۴,۴۹۴			خالص

۱-۳-۳- سرمایه گذاری در سهام بیمه نوین بابت تعهد پذیره نویسی و نگهداری سهام آن طبق قرارداد بوده است که با توجه به پایان مدت قرارداد در اسفند ماه ۱۳۹۶ و عدم انجام تعهدات شرکت مزبور جهت معرفی خریداران سهام، مالکیت سهام مزبور به شرکت منتقل و از طبقه سایر سرمایه گذاری های جاری به طبقه سرمایه گذاری های سریع معامله منتقل شده است و از پایان مدت قرارداد تا پایان دوره مورد گزارش درآمدی بابت نگهداری سهام آن شرکت شناسایی نشده است. لیکن تعداد ۱۲۳,۴۰۰,۰۰۰ سهم بیمه نوین به بهای تمام شده ۱۲۵,۷۵۶ میلیون ریال طی سال مورد گزارش واگذار و مبلغ ۹۲۴,۹۸۶ میلیون ریال سود حاصل از فروش و ۶,۷۰۳ میلیون ریال سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شناسایی شده است.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۴-۲۰- سرمایه گذاری در اوراق بهادار (صکوک) - گروه:

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد واحد	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	شهرداری تهران
۱,۴۶۰,۳۰۰	۲۹۶	۳۰۰	۳۰۰	اوراق مشارکت قطار شهری شهرداری شیراز
۲۰,۸۹۵	۲۴,۴۱۴	۲۰,۶۷۰	۱۹۱,۴۸۵	پتروشیمی ایلام
۱۹,۷۹۰	۰	۰	۰	کود شیمیایی اوره لردگان
۷,۰۰۴	۰	۰	۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۷,۱۱۰	۰	۰	۰	ایران خودرو
۲,۷۷۳	۰	۰	۰	اوراق اجاره دولت آپوروش
۲,۱۸۷	۵۳۲	۵۳۷	۵۵۱	توسعه نفت و گاز صبا اروند
۹۹۲	۱	۱	۱	اوراق مرابحه بنا گستر کرانه
۱۵۱	۰	۰	۰	سیمان شرق
۵۲۳	۰	۰	۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی ۲
۱۰	۹	۱۰	۱۰	توسعه نفت و گاز صبا اروند ۲
۹۴۰	۰	۰	۰	پتروشیمی گچساران
۷۹۸	۰	۰	۰	مرابحه دولت تعاون
۰	۳۹۹	۳۹۹	۸۰۰,۰۰۰	سایر
<b>۳,۰۲۳,۴۷۲</b>	<b>۲۵,۶۵۰</b>	<b>۲۱,۹۱۷</b>		

۴-۲۰-۱- ارزش اسمی اوراق پتروشیمی ایلام ۱۰۰ هزار ریال و مابقی اوراق یک میلیون ریال می باشد.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

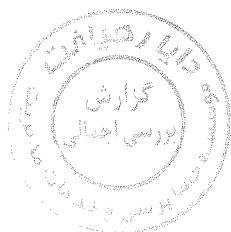
گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۴-۲۰- سرمایه گذاری در اوراق بهادار (صکوک) - شرکت :

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد واحد	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	شهرداری تهران
۱,۴۶۰,۳۰۰	۲۹۶	۳۰۰	۳۰۰	اوراق مشارکت قطار شهری شیراز سال ۹۵
۲۰,۸۹۵	۲۴,۴۱۴	۲۰,۶۷۰	۱۹۱,۴۸۵	پتروشیمی ایلام
۱۹,۷۹۰	۰	۰	۰	کود شیمیایی اوره لردگان
۷,۰۰۴	۰	۰	۰	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
۷,۱۱۰	۰	۰	۰	ایران خودرو
۲,۷۷۳	۰	۰	۰	اوراق اجاره دولت آپرورش
۹۹۲	۱	۱	۱	اوراق مباحه بنا گستر کرانه
۲,۱۸۷	۵۳۲	۵۳۷	۵۵۱	توسعه نفت و گاز صبا اروند
۱۵۱	۰	۰	۰	سیمان شرق
۵۲۳	۰	۰	۰	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی ۲
۱۰	۹	۱۰	۱۰	توسعه نفت و گاز صبا اروند ۲
۹۴۰	۰	۰	۰	پتروشیمی گچساران
۷۹۸	۰	۰	۰	اوراق مباحه دولت تعاون
<b>۳,۰۲۳,۴۷۲</b>	<b>۲۵,۲۵۱</b>	<b>۲۱,۵۱۸</b>		



گزارش مالی میان دوره ای

داداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۶/۳۱

۲-۵- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری - گروه :

خالص	ارزش بازار	خالص	کاهش ارزش	پهای تمام شده	ارزش اسمی هرواحد	تعداد واحد
خالص	ارزش بازار	خالص	کاهش ارزش	پهای تمام شده	ارزش اسمی هرواحد	تعداد واحد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	
۳۰۰	۱,۲۸۲,۷۷۲	۱,۲۸۲,۴۵۰	۰	۱,۲۸۲,۴۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۲,۴۵۰
۲۰,۳۱,۴۰۲	۶۲۳,۸۳۶	۶۱۷,۱۵۵	۰	۶۱۷,۱۵۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۷,۱۵۵
۱۳۳,۵۸۰	۱,۲۲۳,۳۲۹	۱۳۴,۵۸۰	۰	۱۳۴,۵۸۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۵,۳۲۹
۱۱۸,۳۹۲	۴۲۹,۵۳۲	۹۵,۱۰۹	۰	۹۵,۱۰۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۱۷۱
۷۲,۸۸۹	۱۴۳,۳۹۲	۴۵,۹۷۴	۰	۴۵,۹۷۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۱۸
۷۲,۳۳۵	۲۷۱,۴۳۲	۶۲,۸۸۱	۰	۶۲,۸۸۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۰۵
۵۵,۰۴۲	۳۶۲۱	۲,۴۷۲	۰	۲,۴۷۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۹
۱۰,۲۷۵	۳۲۵	۱۰۷	۰	۱۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲
۱۰,۳۰۹	۷۳,۵۴۲	۵۹,۹۹۹	۰	۵۹,۹۹۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۵۸۲
۴,۷۶۴	۱,۳۹۳,۷۷۶	۱,۸۳۱,۶۱۴	۰	۱,۸۳۱,۶۱۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۷۹۲
۱,۰۰۰۵	۲,۸۹۴	۱,۰۰۰۶	۰	۱,۰۰۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۳
-	۷۳۳,۲۱۱	۲۴۳,۸۹۳	۰	۲۴۳,۸۹۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۸۹
۵۹۵	۱,۴۲۲	۱,۴۰۸	۰	۱,۴۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۵۵۸
۷۴,۶۴۸	۷۱,۹۰۷	۷۱,۹۰۶	۰	۷۱,۹۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱,۴۰۸
۳۰۲	۱۸۴,۰۷۱	۱۸۲,۴۶۵	۰	۱۸۲,۴۶۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۴۰۵
۳۲	۲۷۹,۰۴۵	۲۹۵,۰۱۸	۰	۲۹۵,۰۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۴۷۹
۳,۷۷۲	۱۲۶,۸۵۶	۷۴,۳۱۱	۰	۷۴,۳۱۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۹۳۰
-	۲۳,۷۳۲	۹,۹۹۷	۰	۹,۹۹۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۸
۲,۵۹۰,۵۶۱	۶,۸۸۲,۶۹۵	۵,۰۱۲,۳۴۵	۰	۵,۰۱۲,۳۴۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۸

صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان

صندوق سرمایه گذاری آتیه نوین

صندوق مختلط سپهر اندیشه نوین

صندوق بازارگردانی نوین پیشرو (توسعه معادن و فزاینده معادن)

صندوق بازارگردانی نوین پیشرو (توسعه معادن و فزاینده معادن - کجاده)

صندوق بازارگردانی نوین پیشرو (توسعه معادن و فزاینده معادن - کگل)

صندوق بازارگردانی نوین پیشرو (توسعه معادن و فزاینده معادن - کتور)

صندوق بازارگردانی نوین پیشرو (توسعه معادن و فزاینده معادن - ارفع)

صندوق بازارگردانی نوین پیشرو (فراپورس ایران)

صندوق بازارگردانی نوین پیشرو (دامین معادن و فزاینده معادن - یکام)

صندوق بازارگردانی نوین پیشرو (توسعه معادن و فزاینده معادن - پایدار)

صندوق سرمایه گذاری ارمغان ایرانیان

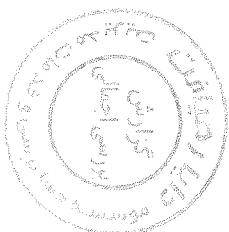
صندوق سرمایه گذاری فرا اندیش نوین

صندوق سرمایه گذاری نهال سرمایه ایرانیان

صندوق سرمایه گذاری مجاهد ایرانیان

صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین

صندوق سرمایه گذاری همیان سپهر



**شماره حساب سود و زیان دوره مالی**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**مادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

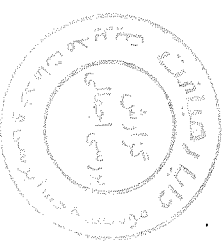
۱۳۹۸/۱۲/۲۹

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

خالص	ارزش بازار	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	ارزش اسمی هرواحد	تعداد واحد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال	
۲۰۰	۱,۲۸۶,۷۷۳	۱,۲۸۲,۴۵۰	-	۱,۲۸۲,۴۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۲,۴۵۰
۲۰۰,۳۱۰,۴۰۲	۶۲۳,۸۱۶	۶۱۷,۱۵۵	-	۶۱۷,۱۵۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۱۷,۱۵۵
۱۳۴,۵۸۰	۱,۲۳۲,۳۲۹	۱۳۴,۵۸۰	-	۱۳۴,۵۸۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۶,۵۳۹
۱۱۸,۳۹۲	۴۳۹,۵۳۳	۹۵,۱۰۹	-	۹۵,۱۰۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۱۷۱
۷۲,۸۸۹	۱۴۳,۳۹۲	۴۵,۹۷۴	-	۴۵,۹۷۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۶۱۸
۷۲,۳۳۵	۲۷۱,۴۳۲	۶۲,۸۸۱	-	۶۲,۸۸۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۱۰۵
۵۵,۰۴۲	۲۶۲۱	۲,۴۷۲	-	۲,۴۷۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۹
۱۰۰,۳۷۵	۳۲۵	۱۰۷	-	۱۰۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲
۱۰۰,۳۰۹	۷۲,۵۴۲	۵۹,۹۹۹	-	۵۹,۹۹۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۵۸۲
۴,۷۶۴	۱,۳۲۳,۷۷۶	۱,۸۳۱,۶۱۴	-	۱,۸۳۱,۶۱۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۰,۷۹۲
۱۰۰,۰۰۵	۲,۸۹۴	۱,۰۰۶	-	۱,۰۰۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۳
-	۷۴۳,۲۱۱	۲۴۳,۸۹۳	-	۲۴۳,۸۹۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۸۸۹
۵۹۵	۱,۴۳۲	۱,۴۰۸	-	۱,۴۰۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۸۵۸
۱۵۰	۱۵۱	۱۵۰	-	۱۵۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰
۳۰۲	۱۷۹,۵۷۱	۱۷۷,۹۶۵	-	۱۷۷,۹۶۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۷,۹۶۵
۳۳	۲۷۹,۰۴۵	۲۹۵,۰۱۸	-	۲۹۵,۰۱۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۴,۳۷۹
۲,۷۷۲	۱۲۶,۸۵۶	۶۹,۷۷۰	-	۶۹,۷۷۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۱۲۱
-	۲۳,۷۲۲	۹,۹۹۷	-	۹,۹۹۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۸
۲,۵۱۶,۰۴۳	۶,۸۰۶,۴۳۹	۶,۹۱۱,۵۶۸	-	۶,۹۱۱,۵۶۸		

۲-۵- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری - شرکت :

- صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان
- صندوق سرمایه گذاری آتیه نوین
- صندوق مختلط سپهر اندیشه نوین
- صندوق بازارگردانی نوین پیشرو (توسعه معادن و فلزات-رمضان)
- صندوق بازارگردانی نوین پیشرو (توسعه معادن و فلزات-کجکاد)
- صندوق بازارگردانی نوین پیشرو (توسعه معادن و فلزات-کگل)
- صندوق بازارگردانی نوین پیشرو (توسعه معادن و فلزات-کبوتر)
- صندوق بازارگردانی نوین پیشرو (توسعه معادن و فلزات-اربع)
- صندوق بازارگردانی نوین پیشرو (توسعه معادن و فلزات-ایران)
- صندوق بازارگردانی نوین پیشرو (توسعه معادن و فلزات-نوبین)
- صندوق بازارگردانی نوین پیشرو (توسعه معادن و فلزات-جکام)
- صندوق سرمایه گذاری نوین پیشرو (توسعه معادن و فلزات-پایدار)
- صندوق سرمایه گذاری ارمغان ایرانیان
- صندوق سرمایه گذاری فرا اندیشی نوین
- صندوق سرمایه گذاری تهال سرمایه ایرانیان
- صندوق سرمایه گذاری معادن ایرانیان
- صندوق سرمایه گذاری مشترک بانک اقتصاد نوین
- صندوق سرمایه گذاری همیان سپهر



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)  
 گزارش مالی سال دوره اول  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار غیر بورسی (مکوک) - گروه و شرکت :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تعداد واحد	بهای تمام شده	خالص	ارزش بازر	بهای تمام شده
بهای تمام شده						
سپرده ریال	سپرده ریال		سپرده ریال	سپرده ریال	سپرده ریال	سپرده ریال
			۴۹۹,۹۰۰	۴۹۹,۹۰۰	۴۹۹,۹۰۰	۴۹۹,۹۰۰
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰	۹۹۹,۹۰۰	۹۹۹,۹۰۰	۹۹۹,۹۰۰	۹۹۹,۹۰۰	۹۹۹,۹۰۰	۹۹۹,۹۰۰

شهرداری همدان  
 اوراق مرابحه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی

۲-۷ ارزش بازار موزبور معادل ارزش اسمی لحاظ شده است. سررسید اوراق مرابحه تعاون، کار و رفاه اجتماعی سال ۱۳۹۹ و بازپرداخت آن توسط وزارت امور اقتصادی و دارایی تضمین شده است. همچنین سررسید اوراق شهرداری همدان سال ۱۴۰۲ و بازپرداخت آن توسط شهرداری همدان و دولت تضمین شده است.

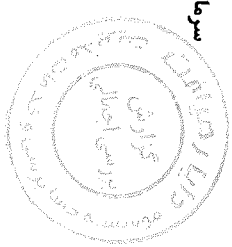
۲-۸ سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتها - گروه و شرکت :

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	بهای تمام شده	ارزش بازر	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	تعداد	یادداشت
بهای تمام شده								
سپرده ریال	سپرده ریال	سپرده ریال	سپرده ریال	سپرده ریال	سپرده ریال	سپرده ریال		
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۲-۹	موسسه اعتباری تأمین
۱۱,۵۰۰	۱۱,۵۰۰	۱۱,۵۰۰	۱۱,۵۰۰	۱۱,۵۰۰	۰	۱۱,۵۰۰	۲-۱۰	شرکت صنعتی و معدنی کانسرام
۱,۷۰۰	۱,۷۰۰	۱,۷۰۰	۱,۷۰۰	۱,۷۰۰	۰	۱,۷۰۰		سایر
۱۶۳,۲۰۰	۱۶۳,۲۰۰	۱۶۳,۲۰۰	۱۶۳,۲۰۰	۱۶۳,۲۰۰	۰	۱۶۳,۲۰۰		
(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	۰	(۱۵۰,۰۰۰)		
۱۳,۲۰۰	۱۳,۲۰۰	۱۳,۲۰۰	۱۳,۲۰۰	۱۳,۲۰۰	۰	۱۳,۲۰۰		

کسر میشود: بیش دریافت سهام موسسه اعتباری تأمین

۲-۹ سرمایه‌گذاری در موسسه اعتباری تأمین بابت تعهد پذیرفته‌شده، افزایش سرمایه شرکت مذکور ایجاد شده است. بیش دریافت بابت اعلامی وکالت رسمی به شرکت تأمین سازه عرش از بابت واگذاری ۱۵۰ میلیون سهم پذیرفته‌شده موسسه اعتباری تأمین جهت نقل و انتقال آتی سهم در مکانیزم بازار سرمایه به خریداران بالقوه توسط شرکت تأمین سازه عرش به وکالت از شرکت تأمین سرمایه نوین مطابق با قوانین و مقررات مربوطه دریافت شده است که به دلیل بسته بودن نماد امکان انتقال سهام فراهم نشده است.

۲-۱۰ سرمایه‌گذاری در سهام شرکت صنعتی و معدنی کانسرام در راستای تسویه مطالبات معوق از شرکت‌های شایان افق و کریبات کلسیم آمون اینتلیج شده است با توجه به عدم امکان سرمایه‌گذاری در سهام توسط شرکت، سرمایه‌گذاری فوق در سر فصل کوتاه مدت طبقه بندی شده است.





شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۱- موجودی نقد

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۱,۸۸۷	۱۷۷,۶۸۳	۹۸۱,۸۴۵	۲,۳۹۴,۲۸۸		موجودی نزد بانک‌ها- ریالی
۶,۴۶۹	۶,۴۶۹	۶,۴۶۹	۶,۴۶۹	۲۱-۱	موجودی نزد بانک‌ها- ارزی
۶,۱۲۶	۶,۱۲۶	۶,۱۲۶	۶,۱۲۶	۲۱-۲	موجودی صندوق
.	۸۰۰	.	۹۴۹		تنخواه گردان
<b>۹۴,۴۸۲</b>	<b>۱۹۱,۰۷۸</b>	<b>۹۹۴,۴۴۰</b>	<b>۲,۴۰۷,۸۳۲</b>		

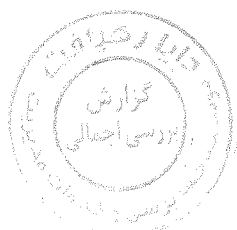
۲۱-۱- موجودی نقد ارزی نزد بانک اقتصاد نوین شعبه کیش شامل ۱۳۱.۱۲۳ یورو مربوط به شرکت می باشد.

۲۱-۲- موجودی نقد ارزی نزد صندوق شامل ۳۶.۰۴۵ یورو، ۳۱.۶۱۰ دلار، ۳.۵۵۰ درهم و ۸۵ پوند مربوط به شرکت می باشد.

۲۲- سرمایه گذاری / مطالبات مشتریان بانکداری اختصاصی

با توجه به موافقت نامه اجرای طرح بانکداری اختصاصی فی مابین شرکت با بانک اقتصادنوین که با هدف گردآوری گسترده منابع در چارچوب طرح بانکداری اختصاصی و نظر به موضوع و حوزه های فعالیت بانک اقتصادنوین در اساسنامه و طرح کسب و کار آن بانک که به تأیید بانک مرکزی جمهوری اسلامی رسیده است و موضوع و حوزه های فعالیت شرکت تأمین سرمایه نوین در اساسنامه آن که به تأیید شورای عالی بورس و اوراق بهادار رسیده، در راستای مدیریت دارایی مشتریان بانکداری اختصاصی مانده سرمایه گذاری انجام شده به شرح ذیل تفکیک گردیده که با توجه به بخشنامه بانک مرکزی فعالیت مذکور در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ متوقف گردیده است:

گروه و شرکت		یادداشت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۶,۲۶۵,۲۸۵	.		مشتریان بانکداری اختصاصی
			کسر می شود:
(۷۵۱,۸۰۶)	.	۲۲-۳	سرمایه گذاری مستقیم انجام شده هریک از مشتریان بانکداری اختصاصی در واحدهای صندوقهای سرمایه گذاری (راسا) توسط مشتریان بانکداری اختصاصی)
<b>۳۵,۵۱۳,۴۷۹</b>	<b>.</b>	۲۲-۱	سرمایه گذاری گروهی مشتریان بانکداری اختصاصی با وکالت تأمین سرمایه نوین



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۲-۱- سرمایه گذاری گروهی مشتریان بانکداری اختصاصی با وکالت تأمین سرمایه نوین در سپرده های بانکی و اوراق بهادار و سایر اقلام به شرح

۱۳۹۸		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت	
بدهی ها	دارایی ها	بدهی ها	دارایی ها		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
.	۳۵,۲۵۵,۲۰۰	.	.	۲۲-۲	سرمایه گذاری در سپرده های بانکی
.	۲۴,۷۷۸	.	.	۲۲-۳	صندوقهای سرمایه گذاری
.	۲۲۹,۱۵۵	.	.		موجودی ریالی نزد بانکها
.	۴,۳۴۷	.	.		سایر مطالبات
۱۳,۸۳۹	.	.	.		بدهی
۳۵,۴۹۹,۶۴۰	.	.	.		بدهی به مشتریان بانکداری اختصاصی
<b>۳۵,۵۱۳,۴۷۹</b>	<b>۳۵,۵۱۳,۴۷۹</b>	.	.		

۲۲-۲- سرمایه گذاری سپرده بانکی شامل موارد زیر است:

۱۳۹۸		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		نام بانک
مبلغ سرمایه گذاری	مبلغ سرمایه گذاری	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۹۱۰,۰۰۰	.			اقتصاد نوین
۶,۴۶۸,۰۰۰	.			مسکن
۳۰۰,۰۰۰	.			تجارت
۹,۱۰۰	.			رفاه کارگران
۲,۰۵۲,۱۰۰	.			موسسه اعتباری ملل
۵۰۰,۰۰۰	.			صادرات ایران
۱۶,۰۰۰	.			دی
<b>۳۵,۲۵۵,۲۰۰</b>	.			

۲۲-۳- صندوقهای سرمایه گذاری متعلق به مشتریان بانکداری اختصاصی به شرح ذیل ارائه می گردد:

۱۳۹۸		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴,۷۷۸	.	.	.
<b>۲۴,۷۷۸</b>	.	.	.

صندوق سرمایه گذاری بانک اقتصاد نوین



**شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

**۲۳- سرمایه:**

۲۳-۱- شرکت در تاریخ ۱۳۸۷/۰۱/۱۸ با سرمایه ای به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال منقسم به یک میلیارد سهم ۱,۰۰۰ ریالی عادی با نام تماماً پرداخت شده توسط مؤسسين تأسيس شده است که به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۱۵ و به استناد مجوز شماره ۱۲/۲۷۹۲۲۴ مورخ ۱۳۹۳/۰۵/۱۹ سازمان بورس و اوراق بهادار، سرمایه شرکت از مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته و متعاقباً طی دو مرحله مطابق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۱۵ و مجوز اخذ شده به شماره ۳۱۵۲۴۷ مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۱ و شماره ۱۲۲/۱۱۰۱۹ مورخ ۱۳۹۵/۰۶/۰۲ از سازمان بورس و اوراق بهادار، سرمایه شرکت از مبلغ ۲,۰۰۰ میلیارد ریال در مرحله اول به ۳,۰۰۰ میلیارد ریال و در مرحله دوم به ۴,۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته و افزایش سرمایه از مبلغ ۴,۰۰۰ میلیارد ریال به ۵,۵۰۰ میلیارد ریال در تاریخ ۱۳۹۶/۰۵/۰۹ سرمایه در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده و به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۲۲ سرمایه شرکت از مبلغ ۵,۵۰۰ میلیارد ریال به ۷,۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران افزایش یافته است، افزایش سرمایه مزبور بر اساس مجوز شماره ۱۲۲/۳۸۳۷۹ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۲۹ از سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۷/۰۷/۳۰ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. به استناد صورتجلسه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۱ افزایش سرمایه از مبلغ ۷,۰۰۰ میلیارد ریال به ۹,۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یافت، این افزایش سرمایه بر اساس مجوز شماره ۹۸۹/۵۳۴۵۴۱/۰۱۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۱۸ از سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۲۳ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. تعداد و درصد هر یک از سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر ارائه می شود:

	۱۳۹۸		۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام
نامین آتیه درخشان نوین	۲۲/۴۲	۲,۰۱۷,۴۱۴,۲۷۵	۲/۱۸۴	۱,۹۶۵,۳۱۴,۲۷۵
بانک اقتصاد نوین	۲۱/۶۹	۱,۹۵۲,۳۰۳,۶۴۷	۲/۱۶۹	۱,۹۵۲,۳۰۳,۶۴۷
توسعه صنایع بهشهر	۸/۹۳	۸۰۳,۳۹۲,۸۵۳	۸/۹۳	۸۰۳,۳۹۲,۸۵۳
موسسه مالی و اعتباری ملل	۸/۲۵	۷۴۲,۷۶۷,۱۵۳	۸/۲۵	۷۴۲,۷۶۷,۱۵۳
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۵/۱۲	۴۶۱,۱۰۴,۷۹۰	۵/۱۷	۴۶۵,۱۰۴,۷۹۰
سرمایه گذاری غدیر	۷/۲۲	۶۴۹,۶۹۳,۰۵۷	۳/۸۵	۳۴۶,۸۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری عمران و توسعه باندا ابراهیم	.	.	۰/۳۹	۳۵,۱۱۶,۸۲۹
سرمایه گذاری سرآمد بهشهر	۰/۵	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۵۰۰,۰۰۰
خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین	۰/۰۱	۶۴۲,۸۵۷	۰/۰۱	۶۴۲,۸۵۷
لیزینگ اقتصاد نوین	۰/۰۱	۶۴۲,۸۵۷	۰/۰۱	۶۴۲,۸۵۷
سایر سهامداران	۲۵/۸۶	۲,۳۲۷,۰۳۸,۵۱۱	۲۹/۸۶	۲,۶۸۷,۴۱۴,۳۳۹
	۱۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

**۲۳-۲- صورت تطبیق تعداد سهام اول سال و پایان سال:**

	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
مانده ابتدای سال	تعداد سهام	تعداد سهام
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مانده پایان سال	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۳-۳- در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ نسبت کفایت سرمایه مطابق با دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب ۱۳۹۰/۰۷/۳۰ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار و اصلاحیه های بعد از آن به شرح ذیل است:

	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
نسبت جاری تعدیل شده:	۱/۴۱	۲/۶۲
نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده:	۰/۷۶	۰/۵۱

**۲۴- اندوخته قانونی:**

طبق ماده ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و اساسنامه شرکت تا کنون، مبلغ ۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص شرکت و ۲۵,۹۹۹ میلیون ریال از سود قابل تخصیص شرکتهای فرعی کارگزاری (۱۹,۹۷۹ میلیون ریال سهم گروه و مبلغ ۶,۰۲۰ میلیون ریال سهم اقلیت) به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

**۲۵- سهام خزانه:**

	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
مانده ابتدای دوره	میلیون ریال	میلیون ریال
خرید	۵۰,۳۳۱	۰
فروش	۰	۱۶,۵۸۹
	(۵۰,۳۳۱)	۰
	۰	۱۶,۵۸۹



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)  
 گزارش مالی میان دوره ای  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۶- منافع فاقد حق کنترل:

گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۰,۲۰۱	۶۰,۲۰۱
۲۳,۱۰۰	۲۳,۱۰۰
۶,۰۲۰	۶,۰۲۰
۱۱۷,۴۸۳	۲۷۷,۷۰۵
۲۰۶,۸۰۴	۳۶۷,۰۲۶

سرمایه  
 افزایش سرمایه در جریان  
 اندوخته قانونی  
 سود و زیان انباشته

۲۷- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۲۷-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۸		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت	گروه:
جمع	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		تجاری:
۱,۲۸۱,۵۷۳	۲,۴۵۳,۲۵۴	۲,۱۲۵,۳۸۲	۳۲۷,۸۷۲	۲۷-۳	حسابهای پرداختنی
۱۲۱,۴۸۵	۶۲۴,۸۱۵	۶۲۴,۸۱۵	.	۲۷-۶	غیر تجاری:
۱,۴۰۳,۰۵۸	۳,۰۷۸,۰۶۹	۲,۷۵۰,۱۹۷	۳۲۷,۸۷۲		سایر پرداختنی

شرکت :

۱۳۹۸		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت	گروه و شرکت تجاری:
خالص	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		تجاری:
۵۱۱,۸۳۳	۵۵۰,۶۵۵	۵۰۸,۱۳۵	۴۲,۵۲۰	۲۶-۳	حسابهای پرداختنی
۹۴,۸۶۳	۱۰۲,۷۶۷	۱۰۲,۷۶۷	.	۲۶-۶	غیر تجاری:
۶۰۶,۶۹۶	۶۵۳,۴۲۲	۶۱۰,۹۰۲	۴۲,۵۲۰		سایر پرداختنی

۲۷-۲- پرداختنی های بلندمدت

۱۳۹۸		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت	گروه و شرکت تجاری:
خالص	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		تجاری:
۹۸۶,۸۶۰	۹۰۷,۵۰۰	۹۰۷,۵۰۰	.	۲۷-۹	حسابهای پرداختنی تجاری
۹۸۶,۸۶۰	۹۰۷,۵۰۰	۹۰۷,۵۰۰	.		



۲۷-۳- حسابهای برداشتی تعویز کوتاه مدت:

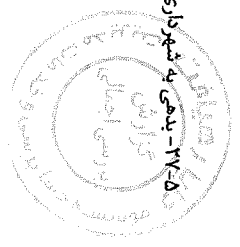
شرکت	۱۳۹۸		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		۱۳۹۸		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		سرسید	یادداشت
	جمع	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته		
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال		
۴۲,۵۲۰	۴۲,۵۲۰	۴۲,۵۲۰	۴۲,۵۲۰	۴۲,۵۲۰	۴۲,۵۲۰	۴۲,۵۲۰	۴۲,۵۲۰	۴۲,۵۲۰	۲۷-۴	بانک اقتصاد نوین
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۲۷-۵	جاری مشتریان
۷۹,۳۶۰	۷۹,۳۶۰	۷۹,۳۶۰	۷۹,۳۶۰	۷۹,۳۶۰	۷۹,۳۶۰	۷۹,۳۶۰	۷۹,۳۶۰	۷۹,۳۶۰	۲۷-۵	شهرداری شیراز
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۲۷-۵	ایران خودرو
۳,۲۰۰	۳,۲۰۰	۳,۲۰۰	۳,۲۰۰	۳,۲۰۰	۳,۲۰۰	۳,۲۰۰	۳,۲۰۰	۳,۲۰۰	۲۷-۵	بنا گستر کرانه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷-۵	سیمان شرق
۱۰۳,۶۳۳	۲۰,۵۷۵	۲۰,۵۷۵	۰	۱۰۴,۷۲۰	۲۱,۵۱۵	۲۰,۵۱۴	۱,۰۰۱	۰		اتاق پایایی کالا
۵۱۱,۸۳۳	۵۵۰,۶۵۵	۵۰۸,۱۳۵	۴۲,۵۲۰	۱,۳۸۱,۵۷۳	۲,۴۵۳,۲۵۴	۲,۱۲۵,۳۸۲	۳۲۷,۸۷۲	۰		سایر بستانکاران

۲۷-۴- مانده بدهی به مشتریان بابت معاملات اوراق بهادار شرکت فرعی که عمدتاً بابت فروش سهام اوراق مشارکت و کالا بوده که بخش عمده ای از مبلغ مزبور در سررسید تسویه شده است و به شرح زیر می باشد.

گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلون ریال	میلون ریال
۷۵۸,۷۳۸	۱,۶۹۷,۴۶۳
۷۶۲	۲۰۳,۷۸۱
۴۱۵	۴۱۵
۷۵۹,۹۲۵	۱,۹۰۱,۶۵۹

مشترکان اوراق بهادار  
مشترکان کالا  
مشترکان انرژی

۲۷-۵- بدهی به شهرداری شیراز بنا گستر کرانه ایران خودرو و سیمان شرق بابت تنخواه دریغی قرارداد بازارگردانی اوراق مشارکت است.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

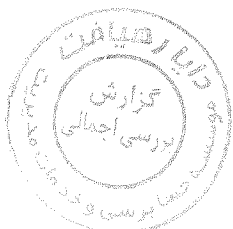
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	.	۱۶۸,۲۰۵	سرمایه گذاران صندوق پالایشی دولتی
۳۳,۷۵۹	۳۱,۶۹۶	۵۴,۵۹۹	۴۶,۵۴۳	۲۷-۷ هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۷,۸۲۱	۶,۷۴۰	۸,۸۵۵	۷,۰۵۰	مالیات حقوق و تکلیفی پرداختنی
۶۵۳	۴,۵۳۶	۸۱۳	۷,۴۸۵	مالیات وعوارض ارزش افزوده
۳,۵۲۹	۳,۵۲۹	۳,۵۲۹	۳,۵۲۹	مالیات نقل و انتقال سهام بانک گردشگری
۶۸۰	۸۵۰	۳,۸۷۶	۷,۵۰۶	سپرده های دریافتی - ۵٪ بیمه قراردادها
.	.	۴,۶۹۰	۱۰,۰۱۸	رایان هم افزا
۱۹,۱۴۵	۱۹,۱۳۲	۳,۱۴۵	۳,۱۳۲	ودایع اجاره
۲,۰۵۴	۲,۷۴۵	۳,۳۳۸	۴,۰۰۴	بیمه پرداختنی حقوق - سازمان تأمین اجتماعی
.	.	.	۳۲۸,۶۱۰	جاری مشتریان سیدگردانی
.	.	.	۱,۳۱۴	کارکنان
۲۷,۲۲۲	۳۳,۵۳۹	۳۸,۶۴۰	۳۷,۴۱۹	۲۷-۸ سایر
<b>۹۴,۸۶۳</b>	<b>۱۰۲,۷۶۷</b>	<b>۱۲۱,۴۸۵</b>	<b>۶۲۴,۸۱۵</b>	

۲۷-۷- مبلغ مزبور عمدتاً بابت ذخیره هزینه های احتمالی بدهی به مراجع دولتی از جمله مالیات ها و سایر هزینه ها است.

۲۷-۸- از مانده مزبور مبلغ ۲۵,۸۱۴ میلیون ریال مربوط به ارزش افزوده دریافتی از شرکتهای طرف قرارداد است که با توجه به بخشنامه ۲۰۰/۹۵/۱۷ اداره کل امور مالیاتی مبنی بر معافیت ارزش افزوده بازارگردانی تا تعیین تکلیف نهایی در حساب بستانکاری شرکت های مربوطه باقی مانده است و مبلغ ۱۱,۴۱۸ میلیون ریال آن مربوط به حساب پرداختنی شرکت های شرکت فرعی است.

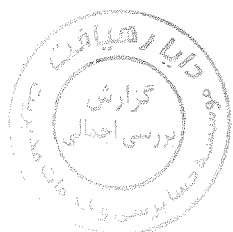


شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۹-۲۷- حسابهای پرداختی تجاری بلند مدت گروه و شرکت :

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت	سررسید	
جمع	ریالی			
میلیون ریال	میلیون ریال			
۳۱۰,۰۰۰	۳۱۰,۰۰۰	۲۶-۱۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	شهرداری تهران
۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۶-۱۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	توسعه نفت و گاز صبا آروند ۲
۳۷,۵۰۰	۳۷,۵۰۰	۲۶-۱۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	توسعه نفت و گاز صبا آروند
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۶-۱۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	هواپیمایی ماهان
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۶-۱۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	توسعه اعتماد مبین
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۶-۱۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	پتروشیمی گچساران
۷۹,۳۶۰	۰			ایران خودرو
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۲۶-۱۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	کود شیمیایی اوره لردگان
<b>۹۸۶,۸۶۰</b>	<b>۹۰۷,۵۰۰</b>			

۱۰-۲۷- با توجه به قرارداد فی مابین با شرکتها با موضوع بازارگردانی اوراق بدهی مبالغ مزبور به عنوان تنخواه بازارگردانی در اختیار شرکت قرار گرفته است.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۵۰۲	۴,۶۸۹	۱۴,۱۶۸	۱۶,۹۰۵
(۶,۵۰۲)	(۳,۲۸۸)	(۷,۲۰۴)	(۴,۵۳۴)
۴,۶۸۹	۲,۷۲۱	۹,۹۴۱	۷,۴۸۶
۴,۶۸۹	۴,۱۲۲	۱۶,۹۰۵	۱۹,۸۵۷

مانده اول سال/دوره

پرداخت شده طی سال/دوره

ذخیره تامین شده طی سال/دوره

مانده در پایان سال/دوره

۲۹- پیش دریافت ها

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۷۶,۳۸۷	۸۱۶,۷۰۲	۸۷۹,۳۹۳	۸۲۰,۰۸۲	
(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	۲۰-۹
۷۲۶,۳۸۷	۶۶۶,۷۰۲	۷۲۹,۳۹۳	۶۷۰,۰۸۲	
۶۷۵,۳۷۴	۶۶۶,۷۰۲	۶۷۸,۳۸۰	۶۷۰,۰۸۲	۲۹-۱
۵۱,۰۱۳	.	۵۱,۰۱۳	.	۲۹-۲

پیش دریافتها از مشتریان

اشخاص وابسته

تهاتر با سرمایه گذاری در سهام موسسه اعتباری ثامن

پیش دریافتهای کوتاه مدت

پیش دریافتهای بلندمدت

۲۹-۱- پیش دریافت های کوتاه مدت

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۹,۱۶۷	۱۴۸,۹۶۵	۱۹۹,۱۶۷	۱۴۸,۹۶۵	۲۹-۳
۸۵,۹۹۳	۳۶,۶۲۷	۸۵,۹۹۳	۳۶,۶۲۷	۲۹-۳
۵۷,۵۳۴	۲۷,۰۴۲	۵۷,۵۳۴	۲۷,۰۴۲	۲۹-۳
.	۹۱,۴۷۵	.	۹۱,۴۷۵	۲۹-۳
۴۲,۹۵۹	۲,۳۰۳	۴۲,۹۵۹	۲,۳۰۳	۲۹-۳
۳۸,۵۹۰	۱۰,۵۶۶	۳۸,۵۹۰	۱۰,۵۶۶	۲۹-۳
۲۶,۲۰۸	۶۴,۴۵۷	۲۶,۲۰۸	۶۴,۴۵۷	۲۹-۳
۳۷,۴۵۰	۱۰,۳۴۶	۳۷,۴۵۰	۱۰,۳۴۶	۲۹-۳
۲۴,۵۰۰	۵۱,۵۴۹	۲۴,۵۰۰	۵۱,۵۴۹	۲۹-۳
۷۲,۱۰۹	۳۱,۴۵۴	۷۲,۱۰۹	۳۱,۴۵۴	۲۹-۳
۳۳,۱۵۱	۸۲,۳۳۱	۳۳,۱۵۱	۸۲,۳۳۱	۲۹-۳
.	۲۵,۰۰۰	.	۲۵,۰۰۰	۲۹-۳
۵۷,۷۱۳	۸۴,۵۸۷	۶۰,۷۱۹	۸۷,۹۶۷	۲۹-۴
۶۷۵,۳۷۴	۶۶۶,۷۰۲	۶۷۸,۳۸۰	۶۷۰,۰۸۲	

سرمایه گذاری تامین اجتماعی

امور اقتصادی و دارائی

سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات

شهرداری تهران

توسعه اعتماد مبین

وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی

ایران خودرو

پتروشیمی ایلام

کود شیمیایی اوره لردگان

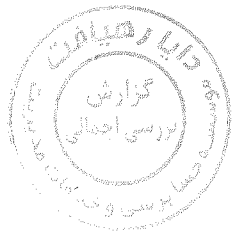
هواپیمائی ماهان

پتروشیمی گچساران

شهرداری همدان

سایر

جمع





شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۲۹- پیش دریافت های بلندمدت

گروه و شرکت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۱,۰۱۳	۰
۵۱,۰۱۳	۰

سرمایه گذاری تامین اجتماعی  
جمع

۳-۲۹- مبلغ فوق بابت کارمزد بازارگردانی اوراق بدهی منتشره طی قرارداد منعقد بازارگردانی دریافت شده است.

۴-۲۹- پیش دریافت های فوق عمدتاً بابت مبالغ دریافتی جهت ارائه خدمات به اشخاص و شرکتهای مزبور براساس قراردادهای منعقد شده و در راستای فعالیت های اصلی گروه در خصوص مشاوره عرضه، افزایش سرمایه، طراحی شیوه تامین مالی و... می باشد، مبالغ پیش دریافت انتقالی از سنوات قبل به دلیل عدم اتمام تعهدات شرکت یا عدم آغاز موضوع قرارداد است.

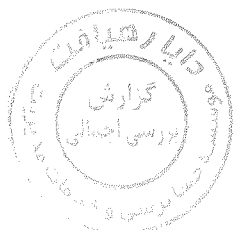
۳۰- مالیات پرداختنی:

۱۳۹۸		۱۳۹۹/۰۶/۳۱		یادداشت	
جمع	ذخیره	جمع	ذخیره		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		شرکتهای گروه
۷۶,۸۸۳	۷۶,۸۸۳	۱۵۰,۵۱۰	۱۵۰,۵۱۰	۳۰-۱	
۸۱۳,۴۳۸	۸۱۳,۴۳۸	۸۹۸,۴۶۰	۸۹۸,۴۶۰	۳۰-۱	شرکت
۸۹۰,۳۲۱	۸۹۰,۳۲۱	۱,۰۴۸,۹۷۰	۱,۰۴۸,۹۷۰		

۱-۳۰- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰۲,۷۳۱	۹۱۱,۵۷۱	مانده در ابتدای سال
۸,۶۴۱	۰	تعدیل مالیات سنوات قبل
۶۹۹,۱۳۴	۴۱۴,۷۵۰	ذخیره مالیات عملکرد سال
(۳۹۸,۹۳۵)	(۲۵۶,۱۰۱)	تادیه شده طی سال
۹۱۱,۵۷۱	۱,۰۷۰,۲۲۰	
(۲۱,۲۵۰)	(۲۱,۲۵۰)	پیش پرداخت مالیات
۸۹۰,۳۲۱	۱,۰۴۸,۹۷۰	۱۹

۱-۱-۳۰- مالیات شرکتهای فرعی تا پایان سال ۱۳۹۴ قطعی و تسویه شده است.



## گزارش مالی میان دوره ای

### بادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲۰- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت :

دوره مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات	ابرازی	تشخیصی	قطعی	تادیه شده	مانده ذخیره	وضعیت
۱۳۹۹/۱۲/۲۹	۳۳۲,۱۳۳	۲,۹۶۰	۷۴۰	۱۷,۳۳۶	۱۷,۲۳۶	۷,۹۱۱	۹,۳۲۵	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۶۲۰,۵۰۵	۱۶,۳۸۹	۴,۰۹۷	۴۴,۷۱۷	۴۴,۴۶۵	۱۷,۲۷۹	۲۷,۴۳۸	رسیدگی به دفاتر
	۱,۴۶۷,۴۵۱	۲۰,۵۵۱۵	۷۶,۳۷۹	۲۲۱,۶۰۳	-	۱۵۶,۰۶۲	۶۶,۵۱۶	اعتراض در شورای حل اختلاف مالیاتی می باشد
	۲,۹۴۵,۵۵۵	۷۷۶,۴۳۴	۱۹۴,۱۰۹	۴۰۷,۲۹۶	۳۷۸,۶۲۱	۵۸,۰۹۱	۶۵,۰۴۷	برگ تشخیص صادر و در مرحله اعتراض نمی باشد
	۳,۶۴۲,۳۸۵	۱,۵۴۶,۸۴۷	۲۸۶,۷۱۲	۳۸۶,۲۶۹	۳۷۲,۷۱۶	۱۹,۰۷۸	۵۸,۰۹۱	برگ قطعی صادر و تسویه شده است
	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۱,۳۰۶	۲۹۱,۷۹۴	۴۹۹,۱۸۷	۳۸۶,۲۶۹	۳۷۲,۷۱۶	۱۹,۰۷۸	برگ قطعی صادر و تسویه شده است
	۷,۷۰۵,۰۹۲	۲,۶۰۸,۱۲۹	۶۳۱,۴۲۴	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۴۳۱,۴۲۴	رسیدگی نشده
	۱,۲۶۶,۷۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رسیدگی نشده
	۴,۹۴۵,۸۶۸	۱,۲۶۶,۷۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	رسیدگی نشده
	۸۳۴,۵۲۳	۹۱۹,۵۴۵	(۲۱,۰۸۵)	(۲۱,۰۸۵)	(۲۱,۰۸۵)	(۲۱,۰۸۵)	(۲۱,۰۸۵)	رسیدگی نشده
	۸۱۳,۴۳۸	۸۹۸,۴۶۰	(۸۵,۰۲۲)	(۸۵,۰۲۲)	(۸۵,۰۲۲)	(۸۵,۰۲۲)	(۸۵,۰۲۲)	رسیدگی نشده

پیش پرداختهای مالیاتی

۳- مالیات عملکرد سالهای ۱۳۸۹ و قبل آن قطعی و تسویه حساب شده است.

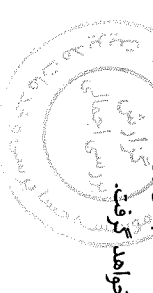
۴- برگ قطعی مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ صادر شده است. لیکن شرکت نسبت به مالیات درخواستی سازمان اداره مالیاتی اعتراض نموده که اعتراض مذکور در مرحله طرح در شورای عالی مالیاتی مطرح و در آمد مشمول مالیات ۲,۷۲۷ میلیون ریال تعیین شد و براساس حسابرسی مالیاتی سال مزبور مبلغ ۷,۳۷۲ میلیون ریال تأیید شده است.

۵- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ پس از کسر درآمدهای معاف از مالیات از سود خالص شناسایی شده است و برگ تشخیص صادر و به ترتیب مبلغ ۹۹ میلیارد و ۲۲۲ میلیارد ریال مالیات مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع شده و در حال رسیدگی است.

۶- مالیات سال ۱۳۹۸ پس از کسر درآمدهای معاف از مالیات از سود خالص شناسایی شده است و با توجه به پذیرش شرکت درپروس مالیات با اعمال معافیت میزان سهام شناور در سهام با نرخ ۱۷,۵ درصد محاسبه شده است.

۶- مالیات سال ۱۳۹۹ پس از کسر درآمدهای معاف از مالیات از سود خالص شناسایی شده است و با توجه به پذیرش شرکت درپروس مالیات با اعمال معافیت میزان سهام شناور در سهام محاسبه شده است.

۸-۲- پیش پرداختهای مالیاتی، بابت فیش های مالیات تکلیفی می باشد که تاکنون مورد تأیید اداره امور مالیاتی قرار نگرفته است که پس از قطعی شدن مالیات های عملکرد اقدامات لازم جهت امکان استفاده از آنها صورت خواهد گرفت.



**شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)**  
**گزارش مالی میان دوره ای**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

۳۱- سود سهام پرداختنی:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سال
۷۳۵	۷۳۵	۷۳۵	۷۳۵	۱۳۹۶
۱۱۶,۹۰۹	۱۰,۹۱۷	۱۱۶,۹۰۹	۱۰,۹۱۷	۱۳۹۷
.	۵,۴۶۵,۴۸۷	.	۵,۵۶۱,۰۶۵	۱۳۹۸
<b>۱۱۷,۶۴۴</b>	<b>۵,۴۷۷,۱۳۹</b>	<b>۱۱۷,۶۴۴</b>	<b>۵,۵۷۲,۷۱۷</b>	

۳۱-۱- سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۸، ۷۵۰ ریال و در سال ۱۳۹۷، ۲۵۰ ریال بوده است.

**۳۲- تسهیلات مالی دریافتی:**

۳۲-۱- تسهیلات دریافتی به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات گروه

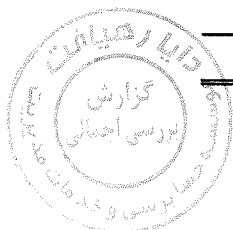
گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تسهیلات دریافتی از بانکها
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۶۳,۲۷۱	۳۵۹,۰۰۰	تسهیلات جماله پایاپای (۲-۳۲)
(۲,۲۷۱)	.	کسر می شود: سود و کارمزد سالهای آتی
۵۶۱,۰۰۰	۳۵۹,۰۰۰	حصه جاری
.	.	سپرده های مسدودی نزد بانک سامان
<b>۵۶۱,۰۰۰</b>	<b>۳۵۹,۰۰۰</b>	

۳۲-۲- تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک تامین کنندگان:

گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	نام بانک
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹۵,۴۶۰	۳۵۹,۰۰۰	تجارت - انقلاب نجات الهی
۲۶۷,۸۱۱	.	ملی - بورس تهران
<b>۵۶۳,۲۷۱</b>	<b>۳۵۹,۰۰۰</b>	جمع

۳۲-۳- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

گروه		مدت تسهیلات	بانک
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	ماه	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۷۱,۳۸۵	.	۱۲	۱۵ تا ۲۰ درصد
۹۶,۴۲۶	.	۱۲	۱۰ تا ۱۵ درصد
۲۹۵,۴۶۰	۳۵۹,۰۰۰		۱ تا ۱۰ درصد
<b>۵۶۳,۲۷۱</b>	<b>۳۵۹,۰۰۰</b>		



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۴-۳۲- و تابق تسهیلات دریافتی به شرح زیر می باشد

گروه		نوع وثیقه
۱۳۹۸	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
۵۶۳,۲۷۱	۳۵۹,۰۰۰	چک و ظهرنویسی قرارداد
۵۶۳,۲۷۱	۳۵۹,۰۰۰	جمع

۵-۳۲- تغییرات حاصل از جریانهای نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تأمین مالی به شرح ذیل است:

تسهیلات مالی		
میلیون ریال		
۳۲۵,۴۲۳		مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۹,۲۷۷,۰۰۰		دریافتهای نقدی
۶۴,۳۵۹		سود و کارمزد
(۹,۰۴۱,۰۰۰)		پرداختهای نقدی اصل
(۶۴,۷۸۲)		پرداختهای نقدی سود
۵۶۱,۰۰۰		م ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
۹,۷۱۸,۰۰۰		دریافتهای نقدی
۲۸,۲۸۵		سود و کارمزد
(۹,۹۲۰,۰۰۰)		پرداختهای نقدی اصل
(۲۸,۲۸۵)		پرداختهای نقدی سود
۳۵۹,۰۰۰		جمع

۳۳- اصلاح اشتباهات:

۱-۳۳- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

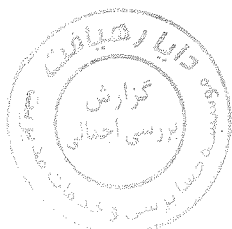
تعدیلات

تجدید ارائه شده		اصلاح اشتباه		شرکت		گروه	
گروه	شرکت	گروه	شرکت	طبق صورتهای مالی	طبق صورتهای مالی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	ای پرداختنی تجاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود انباشته
۶۰۶,۶۹۶	۱,۴۰۳,۰۵۸	۷۸,۷۱۱	۷۸,۷۱۱	۵۲۷,۹۸۵	۱,۳۲۴,۳۴۷	۱,۳۲۴,۳۴۷	
۶,۹۹۴,۷۹۵	۷,۲۱۰,۰۷۳	(۷۸,۷۱۱)	(۷۸,۷۱۱)	۷,۰۷۳,۵۰۶	۷,۲۸۸,۷۸۴	۷,۲۸۸,۷۸۴	

۲-۳۳- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

تعدیلات

تجدید ارائه شده		اصلاح اشتباه		شرکت		گروه	
گروه	شرکت	گروه	شرکت	طبق صورتهای مالی	طبق صورتهای مالی	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	صورت وضعیت مالی
۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابهای پرداختنی تجاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود انباشته
۸۲۰,۳۸۹	۱,۲۴۰,۷۷۰	۷۸,۷۱۱	۷۸,۷۱۱	۷۴۱,۶۷۸	۱,۱۶۲,۰۵۹	۱,۱۶۲,۰۵۹	
۳,۸۵۸,۶۰۴	۳,۹۸۵,۷۴۶	(۷۸,۷۱۱)	(۷۸,۷۱۱)	۲,۹۳۷,۳۱۵	۴,۰۶۴,۴۵۷	۴,۰۶۴,۴۵۷	



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

**۳۳- اصلاح اشتباهات :**

**۱- ۳۳- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹**

<b>تعدیلات طبقه بندی</b>					
<b>تجدید طبقه بندی</b>		<b>طبقه بندی</b>		<b>شرکت</b>	<b>گروه</b>
<b>شرکت</b>	<b>گروه</b>	<b>شرکت</b>	<b>گروه</b>	<b>طبق صورتهای مالی</b>	<b>طبق صورتهای مالی</b>
<b>۱۳۹۸/۱۲/۲۹</b>	<b>۱۳۹۸/۱۲/۲۹</b>	<b>۱۳۹۸/۱۲/۲۹</b>	<b>۱۳۹۸/۱۲/۲۹</b>	<b>۱۳۹۸/۱۲/۲۹</b>	<b>۱۳۹۸/۱۲/۲۹</b>
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷,۹۵۸,۸۱۰	۱۸,۵۹۲,۰۵۳	(۱۸۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰)	۱۸,۱۳۸,۸۱۰	۱۸,۷۷۲,۰۵۳
۱,۳۱۵,۵۳۷	۱,۷۲۵,۹۰۴	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۱,۱۳۵,۵۳۷	۱,۵۴۵,۹۰۴
۷,۸۵۶,۶۴۰	۸,۲۷۲,۸۵۰	(۲۸,۸۰۰)	۱۷,۳۷۶	۷,۸۸۵,۴۴۰	۸,۲۵۵,۴۷۴
۳۰,۸۸۰	(۳۲,۶۹۴)	۲۸,۸۰۰	(۱۷,۳۷۶)	۲,۰۸۰	(۱۵,۳۱۸)

**صورت وضعیت مالی**  
 سرمایه گذاری کوتاه مدت  
 دریافتنی های تجاری و غیر تجاری  
 درآمد های عملیاتی  
 درآ هزینه های غیر عملیاتی

**۲- ۳۳- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹**

<b>تعدیلات طبقه بندی</b>					
<b>تجدید طبقه بندی</b>		<b>طبقه بندی</b>		<b>شرکت</b>	<b>گروه</b>
<b>شرکت</b>	<b>گروه</b>	<b>شرکت</b>	<b>گروه</b>	<b>طبق صورتهای مالی</b>	<b>طبق صورتهای مالی</b>
<b>۱۳۹۸/۰۱/۰۱</b>	<b>۱۳۹۸/۰۱/۰۱</b>	<b>۱۳۹۷/۱۲/۲۹</b>	<b>۱۳۹۷/۱۲/۲۹</b>	<b>۱۳۹۷/۱۲/۲۹</b>	<b>۱۳۹۷/۱۲/۲۹</b>
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۹۴۶,۷۸۸	۱۳,۲۸۴,۳۶۷	(۱۸۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۰۰۰)	۱۳,۱۲۶,۷۸۸	۱۳,۴۶۴,۳۶۷
۱,۱۲۶,۳۰۲	۱,۷۰۱,۸۵۶	۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	۹۴۶,۳۰۲	۱,۵۲۱,۸۵۶

**صورت وضعیت مالی**  
 سرمایه گذاری کوتاه مدت  
 دریافتنی های تجاری و غیر تجاری



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳۴- نقد حاصل از عملیات

شرکت			گروه		
سال ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۰۷۳,۶۶۸	۲,۸۲۱,۵۰۶	۴,۶۶۰,۸۴۶	۷,۲۷۵,۰۳۵	۳,۰۶۹,۰۸۷	۶,۴۷۶,۲۷۴
سود خالص					
تعدیلات:					
هزینه مالیات بر درآمد					
۶۳۱,۴۲۴	۲۸۵,۹۳۲	۲۸۵,۰۲۲	۷۰۷,۷۷۵	۳۰۸,۴۳۲	۴۱۵,۶۹۴
هزینه های مالی					
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	.	۶۲,۶۹۸	۳۶,۹۵۳	۳۰,۴۸۸
درآمد اعتبارات اعطائی					
.	.	.	(۴۶,۱۷۶)	(۳۷,۹۵۷)	(۴۳,۰۴۱)
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود					
.	.	.	(۱۰)	.	.
(۱,۸۱۳)	(۳,۴۹۸)	(۵۶۷)	۲,۷۳۷	(۲۵۶)	۲,۹۵۲
خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان					
(۶,۸۰۰)	(۳,۳۱۳)	(۳,۶۰۹)	۸,۱۷۹	۳,۹۸۴	۴,۵۷۹
زینده استهلاک دارایی های غیر جاری					
.	.	.	۱۳۷	۶۸	۱۳۷
هزینه استهلاک سرفلی					
۶۳۷,۴۱۱	۲۸۶,۷۴۷	۲۸۱,۰۶۴	۷۳۵,۳۴۰	۳۱۱,۲۲۴	۴۱۰,۸۰۹
جمع تعدیلات					
تغییرات در سرمایه در گردش					
(۵,۰۱۲,۰۲۲)	(۲,۳۴۰,۸۶۹)	(۲,۶۱۱,۲۴۵)	(۵,۳۰۷,۶۸۶)	(۲,۵۱۴,۴۳۰)	(۲,۴۶۷,۳۹۵)
خالص (افزایش) سرمایه گذاری کوتاه مدت					
(۷۶,۱۳۴)	(۲۹,۶۱۶)	(۳۷,۱۷۳)	(۹۹,۳۵۲)	(۳۹,۵۹۷)	(۲۰۴,۸۰۵)
خالص (افزایش) سرمایه گذاری بلند مدت					
(۱۸۶,۵۶۲)	(۴۵,۲۸۵)	(۳۱۳,۲۳۲)	(۹,۲۵۷,۴۸۹)	(۱,۷۴۸,۳۸۱)	۸,۲۷۲,۱۷۵
خالص (افزایش) حساب های دریافتی عملیاتی					
(۱۳)	(۲,۰۶۴)	(۲۰۵,۵۱۴)	(۲,۱۸۶)	(۳,۱۷۳)	(۴۴,۳۱۵)
خالص (افزایش) سپرده ها و پیش پرداخت های عملیاتی					
.	.	(۴۳۹)	(۲,۰۶۴)	(۱,۸۲۵)	(۲,۰۴۵)
خالص (افزایش) سایر دارائی ها					
(۱۸۲,۵۳۳)	(۲۵,۸۵۷)	(۳۷,۹۹۴)	(۸,۹۱۲,۳۳۳)	(۱,۷۱۳,۷۱۸)	(۸,۳۶۱,۹۰۱)
خالص (کاهش) پرداختی های عملیاتی					
(۱۸۶,۰۵۵)	(۴۴,۵۷۲)	(۵۹,۶۸۵)	(۱۸۵,۹۷۸)	(۴۳,۶۵۰)	(۵۹,۳۱۱)
خالص (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی					
(۵,۶۴۳,۲۹۳)	(۲,۳۹۹,۱۱۹)	(۳,۲۶۵,۲۸۲)	(۵,۲۵۲,۱۰۹)	(۲,۴۸۰,۷۱۲)	(۳,۸۶۷,۵۹۸)
جمع تغییرات در سرمایه در گردش					
۲,۰۶۷,۷۸۵	۷۰۹,۱۳۴	۱,۶۸۳,۶۲۷	۲,۷۵۸,۲۶۵	۸۹۹,۵۹۹	۳,۰۱۹,۴۸۵
نقد حاصل از عملیات					

۳۵- معاملات غیر نقدی:

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

شرکت			گروه		
سال ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۸	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۴۰	۱,۷۴۰	۵,۳۶۰	۲,۴۰۰	۱,۷۴۰	۵,۳۶۰
.	.	.	۲۳,۱۰۰	.	.
۱,۷۴۰	۱,۷۴۰	۵,۳۶۰	۲۵,۵۰۰	۱,۷۴۰	۵,۳۶۰

تفاوت سود سهام پرداختنی با مطالبات  
افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳۶- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۳۶-۱- مدیریت سرمایه

هدف از مدیریت سرمایه حصول اطمینان از تکافوی سرمایه شرکت برای پوشش ریسک ابزارهای مالی مندرج در صورت وضعیت مالی و تضمین رشد پایدار شرکت است. بدین ترتیب برای مدیریت سرمایه از نسبت سرمایه به ابزارهای موزون شده بر حسب ریسک استفاده می شود. با توجه به اینکه شرکت تأمین سرمایه نوین از مصادیق نهادهای مالی موضوع قانون بورس و اوراق بهادار و قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی است، مشمول ضوابط "دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی" مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار است. مطابق این دستورالعمل برای مدیریت سرمایه دو شاخص "نسبت جاری تعدیل شده" و "نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده" تعریف و محاسبه می شود. همچنین دستورالعمل مذکور، نصاب های قابل قبول هر یک از آنها را نیز تعیین نموده است. شرکت در در دوره های منظم و همچنین به هنگام پذیرش تعهدات جدید اقدام به محاسبه و پایش این نسبت ها می کند تا اطمینان یابد نصاب های قابل قبول همواره رعایت می شوند.

جدول زیر نصاب های قابل قبول و عدد مربوط به آنها و وضعیت شرکت را در تاریخ صورت وضعیت مالی نشان می دهد:

وضعیت	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	نصاب قابل قبول	نسبت جاری تعدیل شده
ارزیابی وضعیت			
قابل قبول و مطلوب	۲/۶۶	حداقل معادل یک	
قابل قبول و مطلوب	۰/۵۱	حداکثر معادل یک	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شد

لازم به ذکر است شرکت در طول سال مالی، همواره در حفظ وضعیت مطلوب و قابل قبول خود در هر دو شاخص موفق بوده است.

۳۶-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی به عنوان یکی از شاخص های ارزیابی ریسک ساختار سرمایه به شرح است:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی ها
۳۸,۷۶۹,۱۹۳	۸۶,۰۷۳,۳۴۵	۴۰,۲۱۸,۶۶۰	۱۱,۶۵۶,۱۹۵	
(۳۵,۵۱۳,۴۷۹)	.	(۳۵,۵۱۳,۴۷۹)	.	مبالغ امانی تهاتری بابت سرمایه گذاری متعلق به مشتریان بانکداری اختصاصی
(۹۴,۴۸۲)	(۱۹۱,۰۷۸)	(۹۹۴,۴۴۰)	(۲,۴۰۷,۸۳۲)	موجودی نقد
۳,۱۶۱,۳۳۲	۸,۴۱۶,۲۶۷	۳,۷۱۰,۷۴۰	۹,۲۴۸,۳۶۳	خالص بدهی
۱۶,۸۹۴,۷۹۵	۱۴۸,۰۵۶۴۱	۱۷,۳۳۶,۸۵۶	۱۶,۹۴۹,۲۲۲	حقوق مالکانه
۱۹%	۵۷%	۲۱%	۵۵%	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه

۳۶-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

توانایی شناسایی، ارزیابی، نظارت و مدیریت انواع ریسک ها برای ارتقا و بهبود عملکرد، ایجاد و حفظ سودآوری پایدار شرکت های تأمین سرمایه و کاهش مخاطرات آنها حائز اهمیتی اساسی است. فرآیند مدیریت ریسک در تأمین سرمایه نوین در دو بخش "کمیته ریسک" و واحد اجرایی "مدیریت ریسک" انجام می گیرد. کمیته ریسک متشکل از مدیران ارشد گروه تأمین سرمایه نوین بوده و به صورت موردی از کارشناسان خبره جهت شرکت در جلسات کمیته دعوت به عمل می آید. این کمیته مستقیماً تحت نظر هیئت مدیره و با استقلال از سایر واحدها و بخش های شرکت فعالیت نموده و گزارش های لازم را بصورت متناوب به هیئت مدیره ارائه می نماید. ضوابط فعالیت این کمیته در نظامنامه کارگروه مدیریت ریسک شرکت مصوب هیئت مدیره مشخص شده است.

وظیفه سیاست گذاری های کلان مدیریت ریسک و تعیین حدود پذیرش ریسک توسط شرکت بر عهده این کمیته است. این کمیته همچنین به شناسایی، ارزیابی و پایش ریسک های قابل توجه پروژه ها و تصمیم گیری در مورد اقدامات لازم در جهت مدیریت این ریسک ها می پردازد. واحد اجرایی مدیریت ریسک شرکت تحت سرپرستی مدیر ریسک و زیر نظر مدیرعامل، وظیفه اجرای سیاست ها و توصیه های کمیته ریسک و پایش مستمر ریسک های متوجه شرکت و پروژه های آن، چه قبل از پذیرش و چه در حین اجرای پروژه و برنامه ریزی و اقدام برای کنترل این ریسک ها را بر عهده دارد.

برخی از مهمترین ریسک هایی که بر فعالیت های تأمین سرمایه نوین اثرگذار است شامل ریسک بازار (از جمله ریسک نرخ بهره و تغییر قیمت ها)، ریسک نقدینگی و ریسک اعتباری است.

علاوه بر موارد فوق شرکت های گروه بنا بر ماهیت فعالیت خود در کمیته های خاصی از جمله کمیته اعتبارات اقداماتی را جهت مدیریت ریسک های خود انجام می دهند. از جمله کنترل تضمین حساب مشتریان اعتباری به بدهی تجاری و بدهی اعتباری و بدهی تعدیل شده آنها و پایش مستمر فعالیت ها در جهت رعایت مصوبات هیئت مدیره و الزامات قانونی.



## شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

#### **۳-۳۶- ریسک بازار**

با توجه به ماهیت فعالیت و الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار ناظر بر نحوه تخصیص منابع، دارایی های شرکت های گروه در دو بازار پول و سرمایه در قالب سپرده های بانکی و انواع اوراق بهادار (سهام و صکوک) سرمایه گذاری می شود (شامل اقسام سرمایه گذاری های کوتاه مدت و سرمایه گذاری های بلندمدت). لذا شرکت های گروه از این بابت در معرض ریسک نوسان قیمت دارایی ها به ویژه در بازار سرمایه قرار داشته و در بخش مدیریت دارایی ها نیز از جهت ریسک تغییر قیمت دارایی ها و سرمایه گذاری های خود در معرض ریسک قرار دارد.

لذا منشا اصلی ریسک بازار، تغییرات معکوس در قیمت های بازار دارایی ها (از جمله سهام، صکوک و مشتقه ها و ...)، تغییرات نرخ های بهره (سود) و تغییرات نرخ ارز است.

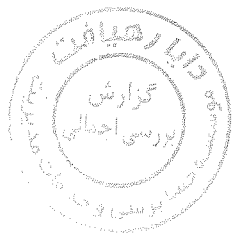
گروه به منظور مدیریت ریسک بازار به صورت زیر عمل می کند:

واحد ریسک و کارگروه مدیریت ریسک شرکت های گروه، به صورت دوره ای نسبت به تعیین، محاسبه و پایش شاخص های ریسک بازار همچون ارزش در معرض ریسک پرتفوی شرکت و سرمایه گذاری ها و دارایی های تحت مدیریت در صندوق های سرمایه گذاری، اقدام نموده و بر مبنای آن تصمیمات لازم را در خصوص نگهداری، فروش و یا جابجایی و خرید دارایی های مالی جدید هم راستا با نظرات "کمیته تخصصی سرمایه گذاری" که وظیفه آن تعیین سیاست های راهبردی سرمایه گذاری منابع شرکت و صندوق های سرمایه گذاری، اخذ می کند. همچنین شرکت های گروه در مدیریت دارایی های صندوق های سرمایه گذاری همواره و به صورت مستمر نسبت ها و نصاب های تعیین شده از سوی سازمان بورس و اوراق بهادار را پایش و رعایت می کند.

به منظور مدیریت ریسک تمرکز بازار، شرکت های گروه سعی بر آن دارد که در پرتفوی متنوعی از ابزارهای مالی (سهام و صکوک و ...) سرمایه گذاری نماید. در این راستا شرکت نسبت ها و نصاب هایی را تعیین و رعایت می کند.

#### **۱-۳۶-۳- ریسک سایر قیمت ها**

شرکت های گروه در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه و صندوق های سرمایه گذاری در سهام قرار دارند. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت و گروه به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت های گروه به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کنند. همچنین شرکت های گروه سایر سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کنند. علاوه بر این گروه در واحدهای ممتاز و عادی صندوق های سرمایه گذاری، سرمایه گذاری نموده و از این بابت نیز در معرض ریسک ناشی از تغییرات ارزش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری قرار می گیرد. ارزش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری با توجه به ترکیب دارایی های آنها، خود تحت تاثیر تغییرات قیمت ابزارهای مالکانه و یا تغییرات ارزش اوراق با درآمد ثابت که خود آنها نیز تحت تاثیر تغییرات نرخ بهره قرار دارند، است. در ادامه به تجزیه و تحلیل حساسیت این سرمایه گذاری ها پرداخته می شود.





## شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

#### ۲-۳-۳۶- تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه:

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر بر اساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ تعیین شده است. ا قیمت های اوراق بهادار مالکانه ۵ درصد بالاتر/پایین تر باشد، با توجه به اینکه روش اندازه گیری سرمایه گذاری های جاری سریع معامله اقل بهای تمام شد خالص ارزش فروش است و نیز خالص ارزش فروش این سرمایه گذاری ها بسیار بالاتر از بهای تمام شده آن ها است، سود برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ فاقد افزایش/کاهش ناشی از تغییرات در ارزش بازار سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در اوراق بهادار مالکانه خواهد بود و تنها در زمان فروش این اوراق، سود به میزان اختلاف ارزش بازار و بهای تمام شده شناسایی و افزایش/کاهش (عدم النفع) می یابد. همچنین با توجه به اینکه شرکت در پنج صندوق سرمایه گذاری از نوع سهامی و مختلط سرمایه گذاری نموده است، از این بابت هم در معرض ریسک ناشی از تغییرات قیمت اوراق بهادار مالکانه قرار می گیرد. ارزش بازار واحدهای این صندوق های سرمایه گذاری نیز در مقایسه ارزش دفتری آن بالاتر است. تجزیه و تحلیل حساسیت و میزان افزایش/کاهش در این سود در هنگام فروش، به شرح ذیل است:

با توجه به شرایط فعلی بازار سرمایه کشور و با در نظر گرفتن سوابق تاریخی تغییرات غیرمنتظره قیمت سهام در بازار، احتمال وقوع تغییر در قیمت سهام و میزان تغییرات برای گروه و شرکت به شرح یادداشت های ۱-۲-۳-۳۶ و ۲-۲-۳-۳۶ ذیل قابل مشاهده است.

#### ۱-۲-۳-۳۶- مفروضات تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام و واحدهای عادی صندوق ها):

شرکت		گروه		شرح
کاهش قیمت	افزایش قیمت	کاهش قیمت	افزایش قیمت	
سهام	سهام	سهام	سهام	
-۵٪	۵٪	-۵٪	۵٪	میزان تغییر در قیمت ها
۶۲۷,۲۳۵	۶۲۷,۲۳۵	۳,۰۲۰,۵۳۸	۳,۰۲۰,۵۳۸	ارزش بازار سرمایه گذاری در سرمایه گذاری های جاری سریع معامله (سهام)
۲,۳۹۶,۱۷۲	۲,۳۹۶,۱۷۲	۲,۳۹۶,۱۷۲	۲,۳۹۶,۱۷۲	ارزش بازار سرمایه گذاری در واحدهای عادی صندوق های سرمایه گذاری سهامی و مختلط
۳,۰۲۳,۴۰۷	۳,۰۲۳,۴۰۷	۵,۴۱۶,۷۱۰	۵,۴۱۶,۷۱۰	جمع ارزش بازار ابزارهای مالی در معرض ریسک
(۱۵۱,۱۷۰)	۱۵۱,۱۷۰	(۲۷۰,۸۳۶)	۲۷۰,۸۳۶	سود(زیان) تحت تاثیر از رویداد

#### ریسک:

کاهش ارزش روز دارایی های شرکت به تبع کاهش قیمت سهام و کاهش ارزش سرمایه گذاری های کوتاه مدت.

#### اقدامات موثر در جهت مدیریت ریسک:

۱. از جمع کل صندوق های سرمایه گذاری که شرکت در آن ها سرمایه گذاری نموده است تنها پنج مورد از نوع سهامی و مختلط است که خود این صندوق ها نیز با تنوع بخشی در منابع خود این ریسک را کاهش می دهند.

۲. پایش پیوسته معاملات بازار و اقدامات به موقع جهت فروش سرمایه گذاری ها.

با توجه به روش حسابداری این دارایی ها (اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش) و اینکه خالص ارزش فروش از بهای تمام شده بسیار بالاتر است، در اثر این تغییرات سود یا زیانی در دفاتر شناسایی نمی شود بلکه فقط در هنگام فروش این سود به میزان مبالغ فوق افزایش/کاهش می یابد.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۳-۳۶- مفروضات تحلیل حساسیت قیمت حقوق مالکانه (واحدهای ممتاز صندوقها):

شرکت	گروه		شرح
	افزایش قیمت سهام	کاهش قیمت سهام	
کاهش قیمت سهام	افزایش قیمت سهام	کاهش قیمت سهام	افزایش قیمت سهام
-۵%	۵%	-۵%	۵%
۹۷,۸۳۴	۹۷,۸۳۴	۲۱۶,۲۸۴	۲۱۶,۲۸۴
(۴,۸۹۲)	۴,۸۹۲	(۱۰,۸۱۴)	۱۰,۸۱۴

میزان تغییر در قیمت ها

ارزش بازار سرمایه گذاری در واحدهای ممتاز صندوق های سرمایه گذاری سهامی و مختلط سود (زیان) تحت تاثیر از رویداد

ریسک:

کاهش ارزش روز دارایی های شرکت به تبع کاهش قیمت سهام و کاهش ارزش سرمایه گذاری های بلندمدت.

اقدامات موثر در جهت مدیریت ریسک:

۱. از جمع کل صندوق های سرمایه گذاری که شرکت در آنها سرمایه گذاری نموده است تنها چهار مورد از نوع سهامی و مختلط است که خود این صندوق ها نیز با تنوع بخشی در ترکیب دارایی های خود این ریسک را کاهش می دهند.

۲. نسبت سرمایه گذاری در واحدهای ممتاز نسبت به واحدهای عادی بسیار کمتر و حدود ۵ درصد کل سرمایه گذاری ها است.

با توجه به روش حسابداری این دارایی ها و اینکه خالص ارزش فروش از بهای تمام شده بسیار بالاتر است، ریسک کاهش ارزش اندک است.



## شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

### گزارش مالی میان دوره ای

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

### ۳-۳-۳۶- ریسک نرخ بهره

یکی از ریسک های با اهمیت و تاثیرگذار بر سودآوری و ارزش دارایی های مالی شرکت های تأمین سرمایه، ریسک نرخ بهره بوده و تغییرات آن به طور محسوس و مستقیم بر ارزش دارایی ها، تعهدات، کفایت سرمایه و عملکرد آنها تاثیرگذار است. این شرکت ها از یک سو متعهد و بازارگردان اوراق بهاداری هستند که ارزش آنها مبتنی بر نرخ بهره و تغییرات آن است و از سوی دیگر بخش عمده ای از درآمدهای آنها از محل سرمایه گذاری در سپرده های بانکی، اوراق بهادار با درآمد ثابت و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری تأمین می شود. لذا تغییرات بهره اسمی و واقعی بر عایدی سهامداران شرکت های تأمین سرمایه تاثیر مستقیم دارد. کارگروه و واحد مدیریت ریسک گروه، با تحلیل بنیادی متغیرهای کلان اقتصادی و سیاست های پولی و مالی بانک مرکزی و دولت، ارزیابی نوسانات نرخ بهره و تحلیل حساسیت دارایی ها و تعهدات مالی گروه در سناریوهای مختلف، نسبت به ارزیابی دوره ای و نظارت پیوسته پرتفوی سرمایه گذاری ها اقدام نموده و با هماهنگی واحدهای مالی و سرمایه گذاری تغییرات لازم را در سرمایه گذاری ها اجرا می نماید. تجزیه و تحلیل حساسیت سرمایه گذاری هایی که در معرض ریسک ناشی از تغییرات نرخ بهره قرار می گیرند به شرح ذیل است:

#### تحلیل حساسیت نرخ بهره:

با توجه به شرایط فعلی اقتصادی کشور و در نظر گرفتن سوابق تاریخی تغییرات نرخ بهره؛ احتمال وقوع تغییر در نرخ سود بانکی و میزان تغییرات به شرح یادداشت های ۳۶-۳-۳-۱ و ۳۶-۳-۳-۲ قابل مشاهده است.

#### مفروضات تحلیل حساسیت نرخ بهره:

شرح	افزایش نرخ بهره	کاهش نرخ بهره
میزان تغییر در نرخ بهره	۲٪	-۲٪
تغییرات موثر	۲٪	-۲٪

#### ریسک کاهش نرخ بهره:

- افزایش تقاضا برای برداشت مبالغ سپرده به دلیل کاهش بازدهی و به تبع آن کاهش درآمد و توانگری مالی شرکت.
  - کاهش حاشیه سود قرارداد به جهت کاهش سود بانکی دریافتی از سپرده ها نزد بانک های سپرده پذیر نسبت به سود پرداختی به سپرده گذاران.
  - ریسک عدم کفایت نقدینگی مورد نیاز در صورت افزایش تقاضا ابطال سپرده ها توسط مشتریان.
- حد اکثر ریسک در این فعالیت از نظر تاثیرگذاری بر ارزش سرمایه گذاری ها و درآمدهای شرکت از دست رفتن درآمد کارمزد این فعالیت است که مبلغ آن در بالا افشا شده است.

#### اقدامات موثر در جهت مدیریت ریسک:

- درج ماده ۹ در مفاد قرارداد مشتریان بانکداری اختصاصی در ارتباط با امکان تعدیل شرایط قرارداد با مشتری از جمله نرخ سود قرارداد در صورت وقوع تغییرات قابل توجه در نرخ سود بانکی کشور.
- شرکت مبالغ تحت مدیریت خود در این بخش را در سرمایه گذاری های مدت دار از جمله سپرده های مدت دار و اوراق بهادار با درآمد ثابت با سررسید مدت دار (از قبل)، سرمایه گذاری نموده است. لذا تا پایان زمان سررسید آن ها، تحت تاثیر تغییرات نرخ بهره قرار نمی گیرد.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

**۱-۳-۳-۳۶- تحلیل حساسیت ریسک نرخ بهره در فعالیت بازارگردانی:**

مطابق اطلاعاتی درج شده برای هر یک از اوراق تحت بازارگردانی شرکت در بازارهایی که این اوراق در آنها منتشر شده است، شرکت تنها سقف تعهد روزانه به شرح یادداشت ۶-۳۸ دارد. تغییرات نرخ بهره می تواند بر عرضه و تقاضای این اوراق تاثیر بگذارد و شرکت را مجبور سازد تا سقف تعهد خود منابع نقدی برای ایفای تعهد خود به کار گیرد.

**گروه و شرکت**

میلیون ریال

۳۸,۱۲۷,۸۰۵

مبلغ کل اوراق بهادار تحت بازارگردانی

۱,۱۸۹,۶۴۶

مبلغ سقف تعهد روزانه بازارگردانی اوراق

۱,۰۰۴,۱۸۹

خالص دارایی های صندوق های تحت بازارگردانی

۵۰,۴۴۰

مبلغ سقف تعهد صندوق های تحت بازارگردانی

مفروضات تحلیل حساسیت نرخ بهره در فعالیت بازارگردانی:

**گروه و شرکت**

شرح	افزایش نرخ بهره	کاهش نرخ بهره
میزان تغییر در نرخ بهره	۲٪	-۲٪
تغییرات موثر	۲٪	-۲٪

**حالت اول کاهش نرخ بهره:**

ریسک:

۱. ریسک افزایش تقاضا بازخرید اوراق منتشر شده از سوی ناشر به علت امکان تأمین مالی با نرخ پایین تر.
۲. ریسک عدم کفایت نقدینگی لازم در راستای ایفای تعهدات بازارگردانی.

**حالت دوم افزایش نرخ بهره:**

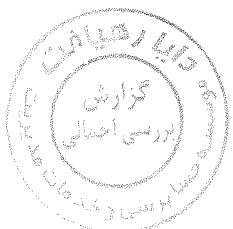
ریسک:

۱. ریسک عرضه اوراق از سوی سرمایه گذاران به دلیل بازدهی پایین نرخ اوراق.
۲. ریسک عدم کفایت نقدینگی لازم در راستای ایفای تعهدات بازارگردانی.

حداکثر ریسک نقدینگی روزانه مورد نیاز روزانه به میزان سقف تعهدات روزانه مزبور است و سقف نقدینگی مورد نیاز سالانه معادل کل اوراق و ارزش صندوق مزبور است.

**اقدامات موثر در جهت مدیریت ریسک :**

۱. نگهداری سپرده بانکی دیداری کافی و سایر منابع با نقدشوندگی بالا.
۲. امکان بازخرید تدریجی اوراق و در نتیجه امکان تأمین نقدینگی مورد نیاز.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳-۳-۳-۳-۳- تحلیل حساسیت ریسک نرخ بهره سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت و اوراق بهادار با درآمد ثابت (صکوک) و ریسک نقدینگی فعالیت ضمانت نقدشوندگی در اثر تغییرات نرخ بهره:

با توجه به سرمایه گذاری شرکت در واحدهای عادی و ممتاز صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت و سرمایه گذاری در صکوک، در اثر تغییرات نرخ بهره ارزش این سرمایه گذاری ها در معرض ریسک قرار می گیرد. لذا تجزیه و تحلیل حساسیت ناشی از این ریسک به صورت زیر است. همچنین در اثر تغییرات نرخ بهره تقاضا برای صدور یا ابطال واحدهای صندوق های سرمایه گذاری تحت تاثیر قرار گرفته و شرکت در صندوق هایی که در آنها سمت ضامن نقدشوندگی را دارد، در معرض ریسک نقدینگی قرار می گیرد.

شرکت	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۱۵,۷۶۶	۲,۲۹۳,۴۲۱	ارزش روز کل سرمایه گذاری در واحدهای عادی و ممتاز صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت
۱,۰۲۵,۱۵۱	۱,۰۲۵,۵۵۰	ارزش روز کل سرمایه گذاری در اوراق (صکوک)
۷,۲۸۵,۰۴۱	۷,۲۸۵,۰۴۱	خالص دارایی های صندوق هایی که سمت ضامن نقدشوندگی در آن وجود دارد

مفروضات تحلیل حساسیت نرخ بهره سرمایه گذاری در صندوق های با درآمد ثابت و ریسک نقدینگی فعالیت ضمانت نقدشوندگی:

شرکت		گروه		شرح
کاهش نرخ بهره	افزایش نرخ بهره	کاهش نرخ بهره	افزایش نرخ بهره	
-۲٪	۲٪	-۲٪	۲٪	میزان تغییر در نرخ بهره
-۲٪	۲٪	-۲٪	۲٪	تغییرات موثر بر ارزش صندوق ها
(۴۴,۳۱۵)	۴۴,۳۱۵	(۴۵,۸۶۸)	۴۵,۸۶۸	سود(زیان) تحت تاثیر از رویداد بر ارزش صندوق ها
۲٪	-۲٪	۲٪	-۲٪	تغییرات موثر بر ارزش صکوک
۲۰,۵۰۳	(۲۰,۵۰۳)	۲۰,۵۱۱	(۲۰,۵۱۱)	سود(زیان) متاثر از رویداد بر ارزش صکوک

سقف نقدینگی مورد نیاز در صندوق های تحت ضمانت نقدشوندگی به میزان حجم خالص ارزش دارایی های آنها است.

حالت اول کاهش نرخ بهره:

ریسک:

- با توجه به اینکه بیشتر منابع صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت در سپرده های بانکی سرمایه گذاری می شود، با کاهش نرخ بهره، بازدهی این صندوق ها هم افت می کند و در نهایت می تواند موجب کاهش ارزش واحدهای صندوق هایی که شرکت در آن سرمایه گذاری نموده است، شود.
- کاهش نرخ بهره و به تبع آن کاهش بازدهی صندوق های سرمایه گذاری و در صورت وجود بازارهای موازی جذاب تر، می تواند باعث درخواست ابطال واحدها از سوی سرمایه گذاران شود. لذا شرکت به عنوان ضامن نقدشوندگی در دو صندوق سرمایه گذاری از این بابت در معرض ریسک نقدینگی قرار می گیرد.
- با توجه به ثابت بودن بازدهی صکوک با کاهش نرخ بهره، جذابیت این اوراق افزایش یافته و باعث افزایش تقاضا برای آن و به تبع آن افزایش ارزش این ابزارهای مالی می شود.

حالت دوم افزایش نرخ بهره:

ریسک:

- با توجه به اینکه بیشتر منابع صندوق های سرمایه گذاری با درآمد ثابت در سپرده های بانکی سرمایه گذاری می شود، با افزایش نرخ بهره، بازدهی این صندوق ها هم افزایش می یابد و در نهایت می تواند موجب افزایش ارزش واحدهای صندوق هایی که شرکت در آن سرمایه گذاری نموده است، شود.
- با توجه به ثابت بودن بازدهی صکوک با افزایش نرخ بهره، جذابیت این اوراق کاهش یافته و باعث افزایش عرضه و به تبع آن کاهش ارزش این ابزارهای مالی می شود.

اقدامات موثر در جهت مدیریت ریسک:

- تخصیص سرمایه گذاری های شرکت بین فرصت های سرمایه گذاری و ابزارهای مالی با رفتارهای متفاوت نسبت به رویدادهای اقتصاد کلان از جمله نرخ بهره که باعث تنوع بخشی به سرمایه گذاری ها و کاهش ریسک می شود.
- نگهداری سپرده بانکی کافی و سایر منابع با نقدشوندگی بالا.

۳-۳-۳-۳-۳- ریسک نرخ ارز

با توجه به ماهیت فعالیت تأمین سرمایه و شرکت های گروه، گروه درآمد و مخارج ارزی چندانی ندارد و فاقد هرگونه تعهد ارزی است، لذا اقدام به سرمایه گذاری قابل توجهی در منابع ارزی نیز ننموده است، لذا ریسکی نیز از بابت تغییرات نرخ ارز متوجه ابزارها و دارایی های مالی شرکت نیست.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

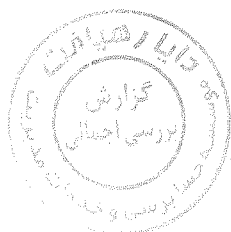
**۵-۳۶- ریسک اعتباری**

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد (بدهکاران) در ایفای تعهدات خود نسبت به شرکت ناتوان باشد یا مایل به ایفای به موقع یا کامل آن نباشد، که منجر به زیان مالی برای شرکت می شود. در این راستا، واحد ریسک و تطبیق، وضعیت اعتباری و حقوقی مشتریان را قبل از انعقاد قرارداد مورد ارزیابی قرار داده و پس از تایید کارگروه مدیریت ریسک و همچنین پیش بینی راهکارها و انتخاب مدل های مختلف در نحوه اجرای تعهدات و وصول مطالبات همچون دریافت تنخواه و وثایق لازم، متناسب با هر مشتری و قرارداد، اقدام می نماید. در طول دوره قرارداد نیز، واحد ریسک همگام با واحد مالی، ریسک های مشتریان و زیان اعتباری مورد انتظار آن ها را مورد پایش مستمر قرار داده و اقدامات و راهکارهای مدیریت و کنترل آنها را پیش بینی و اجرا می نماید.

ارزیابی شرکت از وضعیت مطالبات خود به شرح زیر است:

نام مشتری / حساب	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
سود سپرده بانکی و اوراق دریافتی	۱۳۵,۸۵۹	۰	۰
صندوقهای سرمایه گذاری	۶۸۹,۰۶۷	۰	۰
وزارت رفاه کار و امور اجتماعی	۱۸۰,۰۰۰	۰	۰
شهرداری شیراز	۸۲,۲۳۳	۸۲,۲۳۳	۰
بانک قوامین	۵۶,۸۴۲	۵۶,۸۴۲	(۳۲,۴۷۷)
کارگزاری تأمین سرمایه نوین	۳۷۷,۶۱۰	۲,۸۹۳	۰
مشاور سرمایه گذاری تأمین سرمایه نوین	۱۶,۴۱۹	۱۶,۴۱۹	۰
اداره کل امور مالیاتی	۳۴,۲۷۷	۳۴,۲۷۷	۰
سایر	۱۲۶,۵۰۹	۹۹,۶۱۴	(۱۰,۰۰۰)
<b>جمع</b>	<b>۱,۶۹۸,۸۱۶</b>	<b>۲۹۲,۲۷۸</b>	<b>(۴۲,۴۷۷)</b>

همچنین شرکت های گروه، به منظور مدیریت ریسک اعتباری خود چارچوبها و مصوبات داخلی و نهادهای نظارتی در مورد ریسک های اعتباری مشتریان را رعایت می کنند. در این راستا کمیته اعتبارات شرکت کارگزاری تأمین سرمایه نوین، ارزش تضمین مشتریان اعتباری به بدهی تجاری و بدهی تعدیل شده آنها را مورد پایش و کنترل مستمر قرار می دهد. همچنین این کمیته با برگزاری جلسات منظم رعایت مفاد اساسنامه، مصوبات هیئت مدیره و همچنین الزامات قانونی نهادهای نظارتی در مورد ریسک اعتباری را کنترل و به مقامات بالاتر در شرکت گزارش می کند.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

ارزیابی تلفیقی گروه از وضعیت مطالبات خود به شرح زیر است:

نام مشتری / حساب	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جاری مشتریان کارگزاری	۱,۴۹۲,۳۰۲	۰	۰
مطالبات از شرکتهای فرعی بابت معاملات سهام	۰	۰	۰
وزارت رفاه، کار و امور اجتماعی	۱۸۰,۰۰۰	۰	۰
سود سپرده بانکی و اوراق دریافتی	۱۳۹,۳۶۵	۰	۰
صندوقهای سرمایه گذاری	۶۸۹,۰۶۷	۰	۰
شهرداری شیراز	۸۲,۲۳۳	۸۲,۲۳۳	۰
بانک قوامین	۵۶,۸۴۲	۵۶,۸۴۲	(۳۲,۴۷۷)
اتاق پایپای سپرده گذاری مرکزی	۳۸۹,۷۹۸	۰	۰
اداره کل امور مالیاتی	۳۴,۲۷۷	۳۴,۲۷۷	۰
سیمان کردستان	۱۳,۷۶۳	۱۳,۷۶۳	۰
کارکنان	۸,۶۴۲	۰	۰
سایر	۱۵۴,۴۲۸	۱۰,۰۰۰	(۲۱,۵۸۴)
جمع	۳,۲۴۰,۷۱۷	۱۹۷,۱۱۵	(۵۴,۰۶۱)



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳۶-۶- ریسک نقدینگی

ریسک نقدینگی به احتمال عدم توانایی در ایفای به موقع و یا کامل تعهدات، توسط شرکت در برابر بستانکاران اشاره دارد. این ریسک از جمله ریسک های مهم نهادهای مالی و سرمایه گذاری همچون تأمین سرمایه ها است. زمانی یک شرکت تأمین سرمایه با چنین ریسکی مواجه می شود که تعهدات قابل ملاحظه ای خارج از توان و کفایت سرمایه خود پذیرفته باشد. این تعهدات منجر به استفاده از منابع شرکت به صورت چشمگیری خواهد شد که در زمان تغییر میزان بازدهی بازارهای موازی و یا تغییرات نرخ بهره، شرکت را با خطرات جدی روبرو خواهد نمود. همچنین عدم انطباق سررسید تعهدات و دارایی های مالی و مطالبات آنها می تواند موجب بروز ریسک نقدینگی برای شرکت گردد. با توجه به اینکه شرکت به عنوان بازارگردان اوراق بهادار متعهد به خرید و فروش روزانه اوراق مطابق شرایط قرارداد بازارگردانی تا سقف درصد مشخصی از حجم اوراق منتشره است، (بین ۱ تا ۵ درصد)، باید همواره منابع نقدی لازم را برای ایفای تعهدات و پوشش ریسک نقدینگی ناشی از آن در اختیار داشته باشد (اطلاعات و حجم و سقف تعهد الزامی برای اوراق تحت بازارگردانی شرکت در ادامه افشا شده است).

برای اندازه گیری و مدیریت ریسک نقدینگی، کارگروه و واحد مدیریت ریسک از تکنیک ها و شاخص های ریسک، همچون شکاف نقدینگی (تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی) و تحلیل سناریوی جریان های نقدی برای دوره های کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت و نسبت های نقدینگی استفاده می کند و آن ها را به صورت دوره ای سنجش و مورد ارزیابی و سنجش قرار داده و با پیش پیوسته آن، اقدامات لازم جهت پوشش ریسک، از جمله نگهداری سپرده کافی و به کارگیری ساز و کار مدیریت دارایی ها و بدهی ها (ALIM)، را با هماهنگی واحدهای عملیاتی مربوط و نظرات کارگروه مدیریت سرمایه گذاری انجام می دهد.

پیش بینی گروه از زمان بندی جریان های نقدی خروجی خود به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۹	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	بیشتر از ۵ سال	جمع
پرداختنی های تجاری	۱,۹۶۸,۸۹۴	-	۴۸۴,۳۶۰	۹۰۷,۵۰۰	-	۳,۳۶۰,۷۵۴
سایر پرداختنی ها	۵۴۶,۵۸۳	۷۵,۱۰۰	-	۳,۱۳۲	-	۶۲۴,۸۱۵
مالیات پرداختنی	-	-	۱۵۰,۵۱۰	-	-	۱۵۰,۵۱۰
سود سهام پرداختنی	۱۱,۶۵۲	-	۵,۵۶۱,۰۶۵	-	-	۵,۵۷۲,۷۱۷
تسهیلات مالی	-	۳۵۹,۰۰۰	-	-	-	۳۵۹,۰۰۰
بدهی های احتمالی	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۲۷,۸۰۵	۱۶,۱۰۰,۰۰۰	-	۳۸,۱۲۷,۸۰۵
جمع	۲,۵۲۷,۱۲۹	۳,۴۳۴,۱۰۰	۲۵,۲۲۳,۷۴۰	۱۷,۰۱۰,۶۳۲	-	۴۸,۱۹۵,۶۰۱

چنین شرکت های گروه، به منظور مدیریت ریسک نقدینگی خود یک چارچوب ریسک نقدینگی برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین نموده اند. در این راستا شرکت کارگزاری تأمین سرمایه نوین به منظور سهولت در فرآیند تسویه اوراق پایاپای تفاهم نامه سه جانبه ای بین شرکت، بانک تجارت و شرکت سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه منعقد نموده که در اثر آن مسئولیت تسویه با اوراق پایاپای به عهده بانک تجارت است که این موضوع باعث جلوگیری از نکول کارگزاری در پرداخت تعهدات به اوراق پایاپای می شود.

پیش بینی شرکت از زمان بندی جریان های نقدی خروجی خود به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۳۹۹	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	بیشتر از ۵ سال	جمع
پرداختنی های تجاری	۶۶,۲۹۵	۰	۴۸۴,۳۶۰	۹۰۷,۵۰۰	۰	۱,۴۵۸,۱۵۵
سایر پرداختنی ها	۳۷,۹۱۸	۴۵,۷۱۷	۰	۱۹,۱۳۲	۰	۱۰۲,۷۶۷
مالیات پرداختنی	۰	۰	۸۹۸,۴۶۰	۰	۰	۸۹۸,۴۶۰
سود سهام پرداختنی	۱۱,۶۵۲	۰	۵,۵۶۱,۰۶۵	۰	۰	۵,۵۷۲,۷۱۷
بدهی های احتمالی	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۲۷,۸۰۵	۱۶,۱۰۰,۰۰۰	۰	۳۸,۱۲۷,۸۰۵
جمع	۱۱۵,۸۶۵	۳,۰۴۵,۷۱۷	۲۵,۹۷۱,۶۹۰	۱۷,۰۲۶,۶۳۲	۰	۴۶,۱۵۹,۹۰۴



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

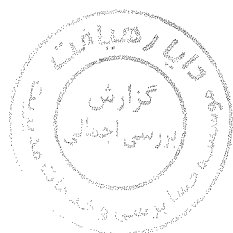
سقف تعهدات بازارگردانی روزانه به شرح جدول زیر است. تحلیل حساسیت ریسک نقدینگی ناشی از بازارگردانی این اوراق به شرح یادداشت ۲-۳-۳۶ افشا شده است. همچنین تحلیل حساسیت ریسک نقدینگی ناشی از فعالیت ضمانت نقدشوندگی صندوق های سرمایه گذاری به شرح یادداشت ۲-۳-۳۶ است.

سقف تعهد الزامی روزانه	مبلغ کل اوراق منتشره (اسمی)	نام اوراق تحت بازارگردانی گروه و شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شیمیایی لردگان
۷۷,۵۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰	شهرداری تهران
۴۷,۶۱۶	۱,۵۸۷,۲۰۵	ایران خودرو
۹۷,۰۳۰	۱,۹۴۰,۶۰۰	ریشیمی ایلام
۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	هواییمایی ماهان
۲۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	شهرداری شیراز
۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	توسعه اعتماد مبین
۲۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	بنا گستر کرانه
۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	وزارت امور اقتصادی و دارایی
۱۲۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی گچساران
۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	وزارت تعاون و کار و رفاه اجتماعی
۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	وزارت تعاون و کار و رفاه اجتماعی
۷۵,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی ۲
۵,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	باروند ۷
۶۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	صباروند ۹
۱۲,۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	شهرداری همدان
<b>۱,۱۸۹,۶۴۶</b>	<b>۳۸,۱۲۷,۸۰۵</b>	

همچنین شرکت تأمین سرمایه نوین سمت بازارگردانی صندوق سرمایه گذاری ارمغان ایرانیان به خالص دارایی های ۱.۰۰۴.۱۸۹ میلیون ریال را به عهده دارد که سقف تعهد بازارگردانی روزانه آن مطابق قرارداد و به شرح مندرج در امیدنامه صندوق، معادل ۵ درصد سقف حجم اوراق (۱۰۰ میلیون واحد) است که با توجه به NAV صندوق در تاریخ صورت وضعیت مالی، سقف مبلغ این تعهد ۵۰.۴۴۰ میلیون ریال است.

علاوه بر این شرکت سمت ضامن نقدشوندگی صندوق فرازاندیش نوین و میعاد ایرانیان به ارزش خالص دارایی های ۷.۳۸۵.۰۴۱ میلیون ریال را بر عهده دارد که معادل سقف نقدینگی مورد نیاز است.

لازم به ذکر است سطح مطلوب دارایی های جاری و نقدشونده از جمله سپرده های دیداری و موجودی نقد و بانک در اختیار گروه، تکافوی ریسک های نقدینگی پیش روی گروه را دارد. همچنین با توجه به سوابق و اعتبار بالای شرکت های گروه در صورت نیاز امکان اخذ تسهیلات وجود دارد.





شرکت تامین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۲-۳۷- مانده نهائی اشخاص وابسته گروه

شرح	نام شخصی وابسته	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	ذخیره م.م	پیش دریافت	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	سود سهام پرداختنی		۱۳۹۸		۱۳۹۹/۶/۳۱	
						طلب	پدیی	طلب	پدیی	طلب	پدیی
شرکت بیمه نوین	۷,۰۰۱	۰	۰	۰	۲,۵۱۰	۱۰۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	
شرکت بیمه پاد نوین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
شرکت خدمات مالی راهبر ایرانیان	۱,۱۱۱	۱,۱۱۱	۰	۰	۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	
شرکت تامین آتیه درخشان نوین	۰	۰	۰	۰	۲,۱۱۲	۱,۳۹۳,۰۶۱	۰	۰	۰	۰	
شرکت خدمات پشتیبانی اقتصاد نوین	۰	۰	۰	۰	۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	
شرکت تامین سرمایه اقتصاد نوین	۰	۰	۰	۰	۱,۹۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	
پرداخت نوین آریز	۹۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
شرکت سرمایه گذاری اقتصاد نوین	۰	۰	۰	۰	۵۸,۷۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان	۶۶,۰۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق سرمایه گذاری مشترک آتیه نوین	۲۶۹,۳۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق سرمایه گذاری نهال سرمایه ایرانیان	۲۳,۶۷۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق سرمایه گذاری ارمان ایرانیان	۷۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق سرمایه گذاری مختلط سپهر اندیشه نوین	۵,۴۵۳	۰	۰	۰	۸۸,۷۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق سرمایه گذاری مشترک میعاد ایرانیان	۲۰,۴۱۷	۰	۰	۰	۷,۰۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی نوین پیشرو	۳۳۷,۱۶۸	۰	۰	۰	۲۲,۳۸۹	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق سرمایه گذاری مشترک فراز اندیش نوین	۱۹,۶۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق سرمایه گذاری مشترک نوین پایدار	۲۸,۱۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق توسعه بازار	۱۳۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق اختصاصی بازارگردانی سینا	۷۹۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق کارگزاری حافظ	۱۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق سرمایه گذاری بانک گردشگری	۹۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق هستی بخش	۱۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق رشد سامان	۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق ارزش آفرین بازنشستگی کشوری	۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق نیکوکاری میراث پاسارگاد	۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق آکسیر فارابی	۱۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق یکم سامان	۱۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق خیرگان سهام	۲۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق توسعه ملی	۱۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق سبحان	۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق اندیشه فردا	۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق مشترک بانک اقتصاد نوین	۴,۲۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق مشترک بانک سینا	۱۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق بازنشستگی کارکنان صدا و سیما	۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق ذخیره فرهنگیان	۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق بازارگردانی افتخار حافظ	۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
صندوق سیس	۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع	۷۸۶,۵۵۷	۱,۱۱۱	۰	۰	۱۸۲,۵۷۱	۱,۴۹۸,۰۶۱	۷۲۲,۵۷۳	۱,۶۲۹,۷۵۹	۱۸۰,۳۶۶	۸,۴۶۰	
شرکتهای وابسته	۱۷۷	۰	۰	۲۶	۰	۰	۱۵۱	۰	۱۵۱	۰	
جمع	۱۷۷	۰	۰	۲۶	۰	۰	۱۵۱	۰	۱۵۱	۰	
واحد تجاری نهائی	۲,۴۰۸	۰	۰	۰	۴۲,۵۲۰	۱,۴۶۶,۲۲۸	۰	۱,۵۰۹,۳۴۰	۰	۳۱۴,۴۱۴	
مدیران واحد تجاری	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۵,۲۱۵	۰	۰	۰	۰	
مدیران واحد تجاری	۶۵۸	۰	۰	۱۲۵	۰	۴۸۲	۵۱	۰	۰	۰	
مدیران واحد تجاری	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۵,۸۲۹	۰	۲۴۵,۸۲۹	۰	۰	
مدیران واحد تجاری	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۲,۵۴۵	۰	۶۰۲,۵۴۵	۰	۰	
مدیران واحد تجاری	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۲,۵۰۹	۰	۵۱۲,۵۰۹	۰	۰	
مدیران واحد تجاری	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰۷	۰	۶۰۷	۰	۰	
مدیران واحد تجاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع	۳,۰۶۶	۰	۰	۱۲۵	۴۲۷,۲۲۵	۲,۹۱۴,۲۰۰	۵۱	۲,۳۷۱,۲۴۵	۰	۳۱۴,۵۱۹	
سهامدار شرکت	۰	۰	۰	۶۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	
سهامدار شرکت	۲۱۸,۸۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۸,۸۲۲	۰	۰	۰	
سهامدار شرکت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سهامدار شرکت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع	۲۱۸,۸۲۲	۰	۰	۶۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	
جمع	۱,۰۰۸,۵۲۲	۱,۱۱۱	۰	۲۱۱	۶۲۲,۳۰۷	۲,۴۲۴,۹۶۶	۹۶۱,۵۷۷	۵,۰۱۱,۶۰۰	۴۱۴,۶۲۲	۲۲۲,۷۷۵	

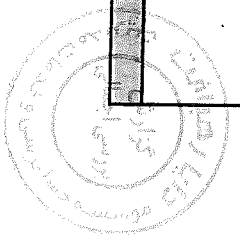




(مبالغ میلیون ریال)

۳۷-۴ - مانده بدهی انحصاری وابسته شرکت

شماره	۱۳۹۸		۱۳۹۹/۰۹/۳۱		سود سهام برداشته	برداشتنی های تجاری و غیر تجاری	پیش دریافت	ذخیره ۳۳	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	نام بقیه وابسته	شرح	صنایع
	حاصل	طلب	حاصل	طلب								
										جمع		
	۲۲۰,۳۲۱	-	۲۳۵,۵۳۹	-	۲۵۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰	-	-	۲۹۹,۰۳۹	شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین	شرکت های واقعی	شرکت های گروه
	۵۰	۹۷,۹۹۹	-	-	-	-	-	۷۰۰۰۱	شرکت بیمه نوین	شرکت های وابسته		
۱,۹۳۶	-	۱,۹۳۶	-	-	-	۱,۹۳۶	-	-	شرکت تامین سرمایه اقتصاد نوین	شرکت های وابسته		
۳۳	-	۳۳	-	-	-	۳۳	-	-	شرکت خدمات مالی راهبر ایرانیان	شرکت های وابسته		
۷۳	-	۷۳	-	-	-	۷۳	-	-	خدمات پشتیبانی اقتصاد نوین	شرکت های وابسته		
	۹۵۳	-	۹۵۳	-	-	-	-	۹۵۳	پروژه نوین آرین	شرکت های وابسته		
	۴۳,۴۴۹	-	۵۵,۹۵۶	-	-	-	-	۵۵,۴۵۴	صندوق سرمایه گذاری مشترک یکم ایرانیان	سایر انحصاری وابسته		
	۱۶۳,۸۷۳	-	۲۲۷,۷۸۷	-	-	-	-	۲۲۷,۷۸۷	صندوق سرمایه گذاری مشترک آتیه نوین	سایر انحصاری وابسته		
	۱,۶۰۹	-	۳,۳۰۹	-	-	-	-	۳,۳۰۹	صندوق سرمایه گذاری نهال سرمایه ایرانیان	سایر انحصاری وابسته		
	۱۶۵	-	۵۸۵	-	-	-	-	۵۸۵	صندوق سرمایه گذاری ارگان ایرانیان	سایر انحصاری وابسته		
	۱,۸۰۷	-	۵,۵۵۳	-	-	-	-	۵,۵۵۳	صندوق سرمایه گذاری محظوظ سپهر اندیشه نوین	سایر انحصاری وابسته		
	۱,۶۸۳	-	۲,۰۳۱۷	-	-	-	-	۲,۰۳۱۷	صندوق سرمایه گذاری مشترک میدان ایرانیان	سایر انحصاری وابسته		
	۹,۰۳۳	-	۳۳۷,۱۶۸	-	-	-	-	۳۳۷,۱۶۸	صندوق سرمایه گذاری بازارگردهی نوین پیشرو	سایر انحصاری وابسته		
	۷,۲۶۳	-	۱۹,۰۰۰	-	-	-	-	۱۹,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری مشترک فراز اندیشه نوین	سایر انحصاری وابسته		
۲,۰۳۳	۳۳۹,۹۱۵	۱۰۰,۰۰۰	۶۹۱,۱۲۵	۱۵۰,۰۰۰	-	۲,۰۳۳	-	۶۹۱,۳۲۷	جمع			
	۱۵۱	-	۱۵۱	-	-	-	۲۶	۱۷۷	شرکت رایان هم افزا	شرکت های وابسته		
	۱۵۱	-	۱۵۱	-	-	-	۲۶	۱۷۷	جمع	شرکت های وابسته		
۱۳,۸۱۹	-	۱,۵۰۶,۱۵۳	-	۱,۵۶۱,۳۳۸	-	۲۲,۵۳۰	-	۵۹۶	بانک اقتصاد نوین	واحد نهایی گروه		
	۵۵۳	-	۵۱	۹۸۳	-	-	۱۲۵	۶۵۸	لیزینگ اقتصاد نوین	واحد نهایی گروه		
	-	۵۱۲,۵۰۹	-	۵۱۲,۵۰۹	-	-	-	-	موسسه اعتباری مال	مدیران واحد تجاری		
	-	۹,۰۳۵,۴۵	-	۹,۰۳۵,۴۵	-	-	-	-	توسعه صنایع پیشرو	مدیران واحد تجاری		
	-	۳۳۵,۸۳۹	-	۳۳۵,۸۳۹	-	-	-	-	سرمایه گذاری ساختمان ایران	مدیران واحد تجاری		
	۹,۰۷	-	۹,۰۷	-	-	-	-	-	خدمات مالی و اعتباری راه اقتصاد نوین	مدیران واحد تجاری		
۱۳,۸۱۹	۵۵۳	۲,۵۷۷,۶۲۳	۵۱	۲,۸۷۲,۰۰۰	-	۲۲,۵۳۰	۱۲۵	۱,۳۵۶	جمع	جمع		
۹۱	-	۹۱	-	-	-	۱	۹۰	-	سرمایه گذاری ساختمان نوین	سهمدار شرکت		
	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت تامین آتیه درختان نوین	سهمدار شرکت		
۱,۶۰۱	-	۲,۹۸۵	-	۲,۹۸۵	-	-	-	-	روغن کشی بهارک	سهمدار شرکت		
۱,۶۰۱	-	۲,۹۸۵	-	۲,۹۸۵	-	-	-	-	جمع	جمع کل		
۱۷,۵۳۳	۷۰۱,۶۰۹	۲,۵۰۳,۲۲۹	۱,۶۶۲,۸۵۵	۲,۳۲۹,۳۲۵	-	۲۲,۰۶۳	۲۱۱	۱,۳۰۲,۶۰۷	جمع کل			



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

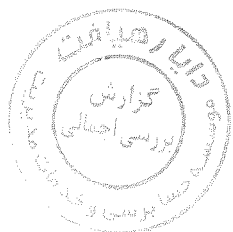
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

**۳۸- تعهدات و بدهی های احتمالی**

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح یادداشت شماره ۲-۳۸ می باشد.

۳۸-۱- شرکت مطابق قراردادهای منعقد شده به بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت به شرح ذیل می باشد:

گروه و شرکت		گروه و شرکت		
سررسید	۱۳۹۸	سررسید	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۵,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره دولت
۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۳۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت قطار شهری شهرداری شیراز
۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۲/۲۸	۳,۱۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت شهرداری تهران
۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۸/۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مباحه بیمه سلامت
۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۲	۳,۰۰۰,۰۰۰	اوراق منفعت توسعه نفت و گاز صبا ارونند ۲
۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی ۱
۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۰۵/۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی ۲
۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۴/۲۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت پتروشیمی گچساران
۱۳۹۹/۰۹/۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۹/۱۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	اوراق سلف موازی پتروشیمی ایلام
۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۰۶/۰۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مشارکت کود شیمیایی اوره لردگان
۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱,۵۸۷,۲۰۵	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱,۵۸۷,۲۰۵	اوراق رهنی ایران خودرو
۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۱۱/۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق منفعت هواپیمائی ماهان
۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۱/۰۷/۱۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره توسعه اعتماد مبین
۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۱/۱۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	اوراق مباحه بیمه سلامت ۵
۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۵۰۰,۰۰۰	۱۴۰۰/۱۱/۱۳	۵۰۰,۰۰۰	اوراق منفعت توسعه نفت و گاز صبا ارونند ۱
۱۳۹۹/۱۲/۲۲	۵۰۰,۰۰۰	۱۳۹۹/۱۲/۲۲	۵۰۰,۰۰۰	اوراق مباحه بنا گستر کرانه ۲
۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۱۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	اوراق اجاره معادن و فلزات
-	۰	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵۰۰,۰۰۰	شهرداری همدان
۱۳۹۹/۰۱/۰۹	۶,۴۰۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۹	۰	اوراق سیمان شرق
	<b>۳۷,۶۸۷,۲۰۵</b>		<b>۳۸,۱۸۷,۲۰۵</b>	



شرکت تامین سرمایه نوین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۳۸-۲- سایر تعهدات و بدهی های احتمالی :

۳۸-۲-۱- بیمه شرکت اصلی طی سال های ۱۳۹۲، ۱۳۹۳ و ۱۳۹۷ در حال رسیدگی است. و قبل از سال ۱۳۹۲ مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۳۸-۲-۲- وضعیت مالیات بر ارزش افزوده شرکت اصلی طی سنوات ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ توسط اداره مالیاتی رسیدگی و برگ تشخیص صادر شده و مبلغ ۳۳,۲۲۲ میلیون ریال مورد مطالبه قرار گرفته، که مورد اعتراض شرکت واقع شده است، و از این بابت ذخیره کافی در حسابها منظور شده است.

۳۸-۲-۳- بابت همچنین صندوق ارزش آفرینان دی تا سال مالی ۱۳۹۱ تحت مدیریت شرکت تامین سرمایه نوین بوده که به شرکت کارگزاری بانک دی واگذار گردیده است، بابت عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ این صندوق به علت عدم ارائه به موقع اظهار نامه مالیاتی، مبلغ ۱۵,۵۰۰ میلیون ریال، مالیات مطالبه گردیده و باتوجه به اعتراض صورت گرفته توسط صندوق در مرحله پیگیری توسط هیأت داوری بوده و نتیجه نهائی تا کنون ابلاغ نگردیده است و همچنین با توجه اینکه صندوق مذکور طبق ماده ۱۴۳ق.م.م مشمول معافیت مالیاتی است موضوع در هیأت داوری بورس مطرح گردیده است.

۳۸-۲-۴- شرکت فرعی مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین فاقد هرگونه تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد و اهم بدهی های احتمالی شرکت مشتمل بر جرائم مالیاتی، مالیات بر ارزش افزوده شرکت از بدو تاسیس و بیمه سالهای ۱۳۹۳ الی ۱۳۹۶ بوده که مبالغ قطعی آن پس از رسیدگی مراجع ذیربط مالیاتی و بیمه ای مشخص خواهد شد.

۳۸-۳- وضعیت خرید، واگذاری و مالکیت سهام موسسه اعتباری ثامن در یادداشت توضیحی شماره ۹-۲۰ صورتهای مالی افشاء شده است.

۳۸-۴- قرارداد بازارگردانی اوراق مشارکت شهرداری شیراز ( مرآزا) که به صورت کنسرسیوم توسط شرکت تامین سرمایه نوین (عضو پیشگام) ، شرکت تامین سرمایه امین و شرکت تامین سرمایه سپهر انجام گرفته و به اتمام رسیده ، نظر به مغایرت حساب شرکتهای تامین سرمایه امین و سپهر با شهرداری شیراز ، شکایتی علیه شهرداری شیراز و تامین سرمایه نوین ( نظر به پیشگام بودن قرارداد) مطرح گردیده که طبق نظر کارشناس پرونده شرکت تامین سرمایه نوین تبرئه شده و پرونده بعد از اعتراض شاکیان به هیأت ۳ نفره کارشناسی ارجاع شده است.

۳۸-۷- مطابق بخشنامه ۱۲/۱۰۰۱۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران کلیه شرکتهای تامین سرمایه موظفند اطلاعات و گزارش های ذیل را حداکثر ظرف مدت ۱۵ روز پس از پایان هر ماه که به تأیید مدیرعامل شرکت رسیده، همراه با گزارش کمیته حسابرسی شرکت در این خصوص به مدیریت نظارت بر نهادهای مالی ارائه نمایند.

۱. آخرین تراز آزمایشی کل و معین شرکت به تاریخ پایان همراه.
۲. فهرست کاملی از تعهدات شرکت در زمینه بازارگردانی اوراق بهادار.

نظر کمیته حسابرسی در ارتباط با اجرای این بخشنامه طی نامه شماره ۵۸۶۷۸ مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۸ به شرح ذیل به سازمان بورس اعلام گردیده است:

الف) پاسخ به برخی از موارد مربوطه طی نامه شماره (۹۶/۵۸۱۱۸) مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۰۱ برای آن سازمان ارسال گردیده است) همانگونه که در نامه مزبور اعلام شده ، اعضای مستقل مدعو کمیته حسابرسی اعلام نموده اند که کار اجرائی توسط کمیته اصولاً در تضاد با وظایف حاکمیتی در کمیته حسابرسی است و بازوهای اجرایی آن به ترتیب حسابرس داخلی و حسابرس مستقل شرکت است.

ب) با توجه به اصول حاکمیت شرکتی، آن قسمت از وظایف مورد انتظار از کمیته حسابرسی که کار رسیدگی اجرائی، بررسی و نظارت بر کنترل های داخلی و بررسی و نظارت بر رعایت قوانین و مقررات لازم الاجرا است، تماماً کار میدانی است که انجام این موارد خارج از حیطه وظایف کمیته در چاقوب حاکمیت شرکتی است.

ج) بنا به مراتب فوق اعضای کمیته حسابرسی پیشنهاد می نمایند که سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با مسئولیت نظارتی بر این امور، چک لیست مقررات مورد نیاز در حیطه دستورات نظارتی کمیته را تعیین نمایند تا حسابرس و بازرس مستقل (برون سازمانی) رعایت چک لیست را مورد گواهی قرار دهد، بدیهی است در چنین شرایطی گزارش مکتوب حسابرس حاوی اظهار نظر مزبور در اختیار کمیته قرار گیرد و کمیته حسابرسی نتیجه نظارتهای خود را به اطلاع هیات مدیره می رساند، بدیهی است افزودن کار اضافی ماهیانه در انجام وظایف حسابرس مستقل برای شرکتها هزینه بر خواهد بود.



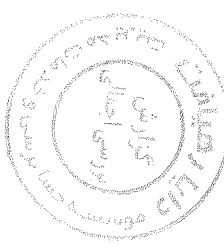
گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

گروه: ۸-۳- در دوره مالی مورد گزارش، شرکت تأمین سرمایه نوین مدیریت همت صندوق سرمایه گذاری و کنترل و اداره دارایی های آنها را به عهده داشته است. با توجه به الزام سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر ارائه و افشاء خلاص دارایی های صندوق های سرمایه گذاری، خلاصه وضعیت دارایی ها و بدهی های آنها در تاریخ صورت وضعیت مالی به قرار جدول زیر است:  
۱۳۹۹/۰۶/۳۱

دارایی ها	صندوق یکم ایرانیان	صندوق آتیه نوین	صندوق فرا انجمن نوین	صندوق بون پیشرو	بهای سرمایه ایرانیان	سپهر اندیشه نوین	مشترک سید ایرانیان	ارمغان ایرانیان	سید گردان	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی های جاری:	۲۶,۱۳۶,۶۶۹	۵۹,۵۰۱,۱۲۹	۷۷۱,۳۷۴	۷۱۶,۵۵۰	۶۷۷,۹۸۹	۲۴۸,۳۰۱	۲۳۶,۶۶۶	۱۱۲,۳۰۳	۱۴,۳۵۰	۸۸۳,۰۰۰,۷۶۱
تقد و بانک و سرمایه گذاری در سربرده بانکی										۱۴,۳۵۰
جاری سپد				۴۰۳,۵۸۷	۲,۳۳۴,۳۹۳	۵۷۰,۳۶۳				۵۷۰,۵۲,۱۱۳
اوراق مشارکت	۱۱,۹۸۱,۳۳۸	۳۶,۵۰۰,۳۶۹	۴,۳۵۰,۰۵۶	۵۵۰,۴۷۱,۵	۳۳۸,۸۶۵	۹۹۷,۷۶۹	۲,۳۶۱,۱۰۱	۸۲۹,۳۰۷	۲۰,۶۰۰,۲۱۱	۳۳,۱۴۰,۳۹۲
پورتفوی بورسی	۲,۸۱۴,۹۵۹	۱۰,۴۳۴,۰۵۳	۵۴۴,۳۶۱	۲۵,۷۲۳		۸۸,۷۴۴	۷۰,۸۶	۵۰,۴۴۸		۱۳۲,۰۱۴
حسابهای فی مابین با کارگزاران	۱۰,۴۵۲			۶۵,۷۴۴	۶۲,۷۹۲				۴۷۹	۳۰,۱۳,۳۳۵
حسابهای دریافتی تجاری	۷۶۴,۳۷۵	۱,۹۲۴,۴۴۲	۱۳۴,۱۹۰	۴۱,۰۷		۲۱,۸۹۸				۳۰,۷۸۷
سایر حسابهای دریافتی		۲۶,۶۸۰								۵۰,۴۰۰,۰۰۴
سایر سرمایه گذاریها	۹۶,۵۸۲	۳۷۹,۹۰۱							۲۷,۵۲۱	۱۷۲,۰۸۹,۷۵۶
جمع دارایی های جاری	۴۱,۸۰۳,۱۷۵	۱۰۰,۸۷۶,۵۵۴	۵,۸۸۲,۸۸۱	۶,۷۲۰,۴۳۵	۲,۲۰۳,۹۲۹	۱,۹۲۶,۹۷۵	۲,۵۳۲,۵۶۸	۱,۰۰۵,۵۸۸	۲۴۸,۳۷۱	۱۷۲,۰۹۴,۵۵۵
سایر دارایی ها:										۴,۷۹۹
مخارج انتقالی به دوره های آتی										
جمع دارایی ها	۴۱,۸۰۳,۱۷۵	۱۰۰,۸۷۶,۵۵۴	۵,۸۸۲,۸۸۱	۶,۷۲۰,۴۳۵	۲,۲۰۳,۹۲۹	۱,۹۲۶,۹۷۵	۲,۵۳۲,۵۶۸	۱,۰۰۵,۵۸۸	۲۴۸,۳۷۱	۱۷۲,۰۹۴,۵۵۵
بدهی های جاری:	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۱۶	۱۷۱	۱۵۸	۲۶۵	۹۸	۸۲	۱۰۳		
ذخایر ارکان	۵۴,۵۶۲	۲۴۸,۱۱۵	۱۹,۱۲۶	۴۱,۵۶۴	۳,۵۵۳	۸,۹۱۹	۲۰,۴۹۸	۷۷۰		۳۹۷,۱۰۷
ذخایر سایر مزینه های صندوق	۲,۶۹۹,۳۹۸	۷,۶۸۱,۶۷۳	۹۵۲,۱۶۰		۲۹۶,۵۹۲					۱۱,۶۲۹,۸۳۳
حسابهای پرداختی تجاری	۵۷,۸۴۰	۱۹۴,۰۸۴	۲۴۱	۱۸۸	۴۹۸	۱۹۱	۳۳۵	۲۷۴	۴۵۰۶	۲۵۸,۱۵۷
بدهی به سرمایه گذاران	۲۰,۷۱,۱۱۳	۲۴,۶۰۰	۱۳,۶۸۸	۲۹۶,۷۳۴	۹,۴۸۵		۱۶,۹۳۳			۷۹۲,۵۳۵
سایر حسابهای پرداختی	۱۱۷,۱۱۷	۴۰,۹۸۵	۵,۱۴۳	۲,۳۴۸	۲۰,۹۳۰	۲,۳۴۳	۸۱۱	۵۵۳		۵۵۸,۰۲۹
حسابهای فی مابین با کارگزاران		۱۹۸,۳۳۲	۷۳۶		۲۰,۳۵۹			۱۷۵		۲۱۹,۶۳۲
جمع بدهی های جاری	۳,۱۱۶,۰۵۰	۸,۹۸۱,۷۱۱	۹۹۱,۹۴	۳۴۰,۷۳۴	۲۵۱,۴۰۷	۱۱,۴۵۲	۲۸,۵۶۷	۱,۷۷۲	۴۵۰۶	۱۳,۸۵۷,۲۸۳
خالص دارایی ها- واحدهای سرمایه گذاری	۳۸,۶۶۸,۱۲۱	۹۹,۷۸۷,۵۵۹	۴,۸۹۱,۹۵۸	۶,۳۷۹,۷۰۹	۲,۸۵۲,۵۲۲	۱,۹۱۵,۵۲۱	۲,۴۹۳,۰۸۳	۱,۰۰۰,۸۱۹	۲۴۳,۸۵۵	۱۵۸,۲۳۷,۲۷۲
جمع بدهی ها و خالص دارایی ها	۴۱,۸۰۳,۱۷۵	۱۰۰,۸۷۶,۵۵۴	۵,۸۸۲,۸۸۱	۶,۷۲۰,۴۳۵	۲,۲۰۳,۹۲۹	۱,۹۲۶,۹۷۵	۲,۵۳۲,۵۶۸	۱,۰۰۵,۵۸۸	۲۴۸,۳۷۱	۱۷۲,۰۹۴,۵۵۵





شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

شورکت

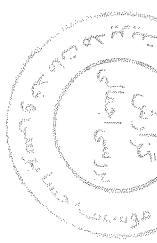
۹-۳۸-در دوره مالی مورد گزارش، شرکت تأمین سرمایه نوین مدیریت هشت صندوق سرمایه گذاری و کنترل و اداره دارایی های آنها را به عهده داشته است. با توجه به الزام سازمان بورس و اوراق بهادار مبنی بر ارائه و افشاء خالص دارایی های صندوق های سرمایه گذاری، خلاصه وضعیت دارایی ها و بدهی های آنها در تاریخ صورت وضعیت مالی به قرار جدول زیر است:

۱۳۹۹/۰۶/۳۱

دارایی ها	صندوق یکم ایرانیان	صندوق آئینه نوین	صندوق قرقر اندیش نوین	صندوق نوین پیشرو	نهال سرمایه ایرانیان	سپهر اندیشه نوین	مشترک میداد ایرانیان	ارمغان ایرانیان	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی های جاری :									
تقد و بانک و سرمایه گذاری در سپرده بانکی	۲۶,۱۳۶,۶۶۹	۵۹,۵۰۱,۱۲۹	۷۷۱,۲۷۴	۷۱۶,۵۵۰	۴۷۷,۹۸۹	۲۴۸,۲۰۱	۲۳۶,۶۴۶	۱۱۲,۳۰۳	۸۸,۲۰۰,۷۶۱
اوراق مشارکت	۱۱,۹۸۱,۲۳۸	۳۶,۵۰۰,۳۶۹	۴,۳۳۵,۰۵۶	۴۰,۳۵۷	۲,۳۳۴,۲۹۳	۵۷۰,۳۶۳	.	۸۲۹,۳۰۷	۵۷,۰۵۴,۲۱۳
بورقوی پورسی	۲,۸۱۴,۹۵۹	۱۰,۴۳۴,۰۵۳	۵۴۲,۳۶۱	۵۵۰,۴۷۱۵	۳۲۸,۸۶۵	۹۹۷,۷۶۹	۲,۲۶۱,۱۰۱	۵۰,۴۴۸	۲۲,۹۳۴,۲۷۱
حسابهای فی مابین با کارگزاران	۱۰,۴۵۲	.	.	۲۵,۷۳۲	.	.	۷,۰۸۶	.	۱۳۲,۰۱۴
حسابهای دریافتی تجاری	۷۶۳,۲۷۵	۱,۹۲۴,۴۲۲	۱۳۴,۱۹۰	۶۵,۷۴۴	۶۲,۷۹۲	۲۱,۸۹۸	.	۱۳,۸۰۰	۳۰,۱۲,۸۵۶
سایر حسابهای دریافتی	.	۲۶,۶۸۰	.	۴,۱۰۷	.	.	.	.	۳,۰۷۸۷
سایر سرمایه گذاریها	۹۶,۵۸۲	۳۷۹,۹۰۱	.	.	.	.	.	.	۴۷۶,۴۸۳
جمع دارایی های جاری	۴۱,۸۰۳,۱۷۵	۱۰۸,۷۶۶,۵۵۴	۵,۸۸۲,۸۸۱	۹,۷۲۰,۳۲۵	۲,۲۰۲,۹۲۹	۱,۹۲۶,۹۷۵	۲,۵۳۱,۵۶۸	۱,۰۰۵,۸۵۸	۱۷۱,۸۴۱,۳۸۵
سایر دارایی های جاری	۱,۱۰۶	۲,۷۱۶	۱۷۱	۱۵۸	۲۶۵	۹۸	۸۲	۱۰۳	۴,۷۹۹
مخارج انتقالی به دوره های آتی	۴۱,۸۰۴,۲۸۱	۱۰۸,۷۶۹,۲۷۰	۵,۸۸۳,۰۵۲	۹,۷۲۰,۵۹۳	۲,۲۰۴,۳۰۴	۱,۹۲۷,۰۷۳	۲,۵۳۱,۶۵۰	۱,۰۰۵,۹۶۱	۱۷۱,۸۴۶,۱۸۴
جمع دارایی ها									
بدهی های جاری :									
ذخایر از کار	۵۴,۵۶۲	۲۴۸,۱۱۵	۱۹,۱۲۶	۴۱,۵۶۴	۳,۵۵۳	۸,۹۱۹	۲۰,۴۹۸	۷۷۰	۲۹۷,۱۰۷
ذخایر سایر هزینه های صندوق	۲,۶۹۹,۳۹۸	۷,۶۸۱,۶۷۳	۹۵۲,۱۶۰	.	۲۹۶,۵۹۲	.	.	.	۲۵۳,۶۵۱
حسابهای پرداختی تجاری	۵۷,۸۴۰	۱۹۴,۰۸۴	۲۴۱	۱۸۸	۴۹۸	۱۹۱	۳۳۵	۲۷۴	۷۹۳,۵۲۵
بدهی به سرمایه گذاران	۲۰۷,۱۱۳	۲۴۹,۶۰۲	۱۳,۶۸۸	۲۹۶,۷۲۴	۹,۴۸۵	.	۱۶,۹۲۳	.	۵۵۹,۰۲۹
سایر حسابهای پرداختی	۱۱۷,۱۲۷	۴۰۹,۸۷۵	۵,۱۴۳	۲,۲۴۸	۲۰,۹۲۰	۲,۳۴۲	۸۱۱	۵۵۳	۲۱۹,۶۳۲
حسابهای فی مابین با کارگزاران	.	۱۹۸,۳۶۲	۷۳۶	.	۲۰,۳۵۹	.	.	۱۷۵	۲,۲۲۲,۹۵۴
جمع بدهی های جاری	۳,۱۳۶,۰۵۰	۸,۹۸۱,۷۱۱	۹۹۱,۰۹۴	۳۴۰,۷۲۴	۲۵۱,۴۰۷	۱۱,۶۵۲	۲۸,۵۶۷	۱,۷۷۲	۱۵۷,۹۹۳,۴۰۷
خالص دارایی ها - واحدهای سرمایه گذاری	۳۸,۶۶۸,۳۲۱	۹۹,۷۷۷,۵۵۹	۴,۸۹۱,۹۵۸	۶,۳۷۹,۸۶۹	۲,۸۵۲,۸۹۷	۱,۹۱۵,۶۲۱	۲,۴۹۳,۰۸۳	۱,۰۰۴,۱۸۹	۱۷۱,۸۴۶,۱۸۴
جمع بدهی ها و خالص دارایی ها	۴۱,۸۰۴,۲۸۱	۱۰۸,۷۶۹,۲۷۰	۵,۸۸۳,۰۵۲	۹,۷۲۰,۵۹۳	۲,۲۰۴,۳۰۴	۱,۹۲۷,۰۷۳	۲,۵۳۱,۶۵۰	۱,۰۰۵,۹۶۱	۱۷۱,۸۴۶,۱۸۴

خالص دارایی ها - واحدهای سرمایه گذاری

جمع بدهی ها و خالص دارایی ها



**شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)**

**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹**

**۱۰-۳۸- خالص دارئیهای فعالیت سبذگردانی**

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی ها:
۰	۳۲,۳۵۸	نقد و بانک
۱۴,۳۵۰	۱۸,۵۲۵	جاری سبذگردان
۲۰۶,۰۲۲	۲,۰۳۸,۸۵۵	سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۲۷,۵۲۱	۷۱,۴۳۱	سرمایه گذاری در صندوقها
۴۷۸	۲۷,۴۵۰	حسابهای دریافتی
<b>۲۴۸,۳۷۱</b>	<b>۲,۱۸۸,۶۱۹</b>	<b>جمع دارایی ها</b>
		بدهی ها:
۴,۵۰۶	۳۷,۰۱۵	حسابهای پرداختی
<b>۴,۵۰۶</b>	<b>۳۷,۰۱۵</b>	<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۲۴۳,۸۶۵</b>	<b>۲,۱۵۱,۶۰۴</b>	<b>خالص دارایی ها</b>

**۱-۱۰-۳۸- صورت سود و زیان فعالیت سبذگردانی**

۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	درآمدها:
۳۴,۷۸۲	۱,۰۷۵,۶۲۰	سود(زیان) سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۳,۳۱۲	۲۹,۳۴۰	سود سهام
۱۳۰	۴,۶۵۳	سود سهام و سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
<b>۳۸,۲۲۴</b>	<b>۱,۱۰۹,۶۱۳</b>	<b>جمع درآمدها</b>
		هزینه ها:
(۱۰,۰۶۱)	(۵۷,۱۰۵)	هزینه کارمزد
(۹۳)	(۴,۰۲۱)	سایر هزینه ها
۲۸۱	(۳۹۶)	سایر درآمدها
<b>(۹,۸۷۳)</b>	<b>(۶۱,۵۲۲)</b>	<b>جمع هزینه ها</b>
<b>۴۸,۰۹۷</b>	<b>۱,۱۷۱,۱۳۵</b>	<b>سود خالص</b>
۴۲٪	۱۸۶٪	بازده متوسط سبذها(درصد)

۱۱-۳۸- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

**۳۹- رویدادهای بعد تاریخ صورت وضعیت مالی**

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید و تصویب صورت های مالی، رویدادی که نیاز به تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشتهای توضیحی را داشته باشد، رخ نداده است.



شرکت تأمین سرمایه نوین (سهامی عام)  
گزارش مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۹

۴۰- وضعیت ارزی:

گروه و شرکت						شرح
یون	درهم امارات	پوند انگلیس	یورو	دلار آمریکا	شماره یادداشت	
۲۷۰	۳,۵۵۰	۸۵	۳۶,۰۴۵	۳۱,۶۱۰	۲۱	صندوق
-	-	-	۱۳۱,۱۲۲	-	۲۱	نقد و بانک
۲۷۰	۳,۵۵۰	۸۵	۱۶۷,۱۶۷	۳۱,۶۱۰		جمع دارایی های پولی ارزی

