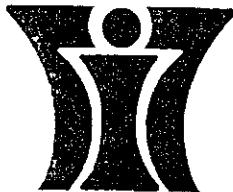


گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)
بانضمام
صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

**بسمه تعالیٰ**

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی
مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای دوره مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاد می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای دوره مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۹ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه معاملات فوق الذکر در روال خاص فیما بین با شرکتهای گروه انجام شده است.

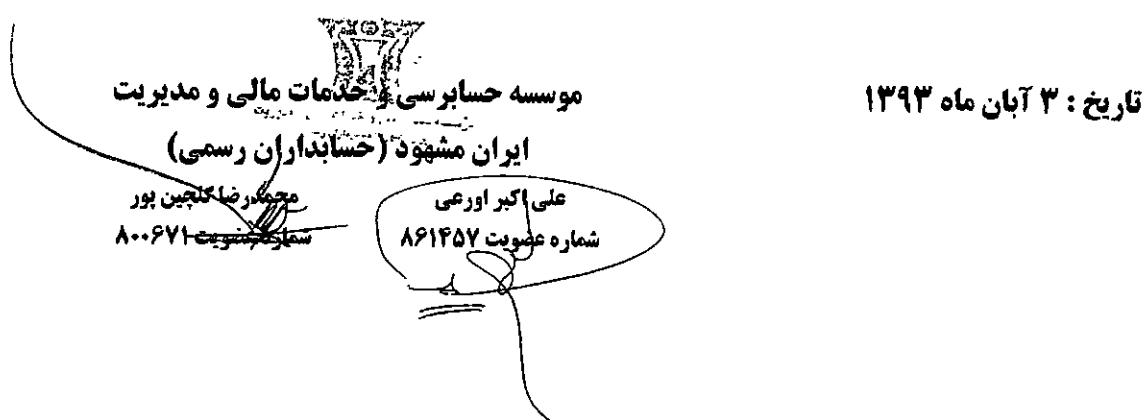


گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

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

گزارش در مورد سایر مستویهای قانونی و مقرراتی حسابرس مستقل

۷- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذبور و آئین نامه و دستور العمل های اجرائی مرتبط در چارچوب چك لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص ، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.



تاریخ: ۳ آبان ماه ۱۳۹۳

تاریخ:

شماره:

پیوست:

(سهامی خاص)

شرکت نوآوران مدیریت سبا
Saba Management Innovation Co.



شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

با احترام:

به پیوست صورت های مالی شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم می گردد.

اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

الف صورت های مالی اساسی

شماره صفحه

۲

۱- ترازنامه

۳

۲- صورت سود و زیان

۳

۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

۲-۳- گردش جریان وجوده نقد

ب - یادداشت های توضیحی :

۵

۱- تاریخچه فعالیت

۶

۲- مبنای تهیه صورت های مالی

۷-۶

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۸الی ۲۲

۴- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات

صورت های مالی شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۶ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

به نمایندگی

اعضای هیأت مدیره

آقای سعید شیرزادی

شرکت گسترش تجارت پارس سبا (سهامی خاص)

رئيس هیأت مدیره

آقای حمید افخاری

شرکت بازرگانی صندوق بازنگشتگی کشوری (سهامی خاص)

نائب رئیس هیأت مدیره

آقای سید سعید شمسی نژاد

سرمایه گذاری صندوق بازنگشتگی کشوری (سهامی عام)

مدیر عامل و عضو هیأت مدیره

آقای سید فرشید معصومی

شرکت طراحی مهندسی نوآوران بی ریز (سهامی خاص)

عضو هیأت مدیره

آقای شهاب الدین شمس

شرکت صبا آرمه (سهامی خاص)

عضو هیأت مدیره



شرکت نوآوران مدیریت سسا (سپاهی خاص)

تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲



درازیها	باداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	درازیها	باداشت	بدهیها
۱۴۰۲۰۶۳۱	۱۴۰۲۰۶۳۱	۱۴۰۲۰۸۷۳۱	۱۴۰۲۰۸۷۳۱	۱۴۰۲۰۸۷۳۱	۱۴۰۲۰۸۷۳۱
داراییهای جاری:			داراییهای جاری:		
موجویی تقد	۴	۱۰۰,۹۸,۹۷۸,۱۱۳	۱,۷۰,۹۸,۸۲,۰۳۰	۴	۱۰۰,۹۸,۹۷۸,۱۱۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵	۹۸۳,۱۵۵,۱۴۹,۵۰۷	۱,۴۰,۸۰,۵۰,۴۴۳	۵	۹۸۳,۱۵۵,۱۴۹,۵۰۷
حسابهای پرداختی تجاری	۶	۹۸,۰۹,۰۳۴,۰,۹۶	۹۸,۰۹,۰۳۴,۰,۹۶	۶	۹۸,۰۹,۰۳۴,۰,۹۶
حسابهای دریافتی تجاری	۷	۱,۰۳۴,۳۸,۱۳۶	۱,۰۳۴,۳۸,۱۳۶	۷	۱,۰۳۴,۳۸,۱۳۶
سایر حسابهای دریافتی	۸	۵۶,۳۸,۴۳۷	۵۶,۳۸,۴۳۷	۸	۵۶,۳۸,۴۳۷
سفراشرات و بیش پرداختها					
جمع داراییهای جاری:			جمع داراییهای جاری:		
بدهیهای غیر جاری:			بدهیهای غیر جاری:		
داراییهای ثابت مشهود	۹	۱,۵۰,۹۰,۹۳,۵۳۹,۳۵۴	۱,۵۰,۹۰,۹۳,۵۳۹,۳۵۴	۹	۱,۵۰,۹۰,۹۳,۵۳۹,۳۵۴
ساریهای ثابت مشهود	۱۰	۲۷,۲۲,۵۰,۵	۲۷,۲۲,۵۰,۵	۱۰	۲۷,۲۲,۵۰,۵
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۱	۱۰,۱۱,۰,۱۰,۰	۱۰,۱۱,۰,۱۰,۰	۱۱	۱۰,۱۱,۰,۱۰,۰
جمع داراییهای غیر جاری			جمع داراییهای غیر جاری		
سرمهی پونج ملین سه بیکده مول بیال شام پرداخت نهاده	۱۲	۱۲,۳۲,۲,۱۱	۱۲,۳۲,۲,۱۱	۱۲	۱۲,۳۲,۲,۱۱
علی الحساب افزایش سرمایه	۱۳	۹۹,۰۶,۱۴۶,۹۳	۹۹,۰۶,۱۴۶,۹۳	۱۳	۹۹,۰۶,۱۴۶,۹۳
ادوخته قانونی	۱۴	۱۰,۱۱,۰,۱۰,۰	۱۰,۱۱,۰,۱۰,۰	۱۴	۱۰,۱۱,۰,۱۰,۰
سود انباسته	۱۵	۳۹,۵۴,۷۳,۱۵	۳۹,۵۴,۷۳,۱۵	۱۵	۳۹,۵۴,۷۳,۱۵
حقوق صاحبان سهام:			حقوق صاحبان سهام:		
سرمهی پونج ملین سه بیکده مول بیال شام پرداخت نهاده	۱۶	۵,۰۰,۰,۰,۰,۰,۰	۵,۰۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۶	۵,۰۰,۰,۰,۰,۰,۰
علی الحساب افزایش سرمایه	۱۷	۱,۰۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۰۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۷	۱,۰۰,۰,۰,۰,۰,۰
ادوخته قانونی	۱۸	۱۲,۴۸,۰,۲,۹,۱۷۹	۱۲,۴۸,۰,۲,۹,۱۷۹	۱۸	۱۲,۴۸,۰,۲,۹,۱۷۹
سود انباسته	۱۹	۱۴۴,۰,۳۶,۳۷۵,۸۱۱	۱۴۴,۰,۳۶,۳۷۵,۸۱۱	۱۹	۱۴۴,۰,۳۶,۳۷۵,۸۱۱
جمع حقوق صاحبان سهام	۲۰	۶۴,۹,۰,۶۳,۳۷۵,۶۱۱	۶۴,۹,۰,۶۳,۳۷۵,۶۱۱	۲۰	۶۴,۹,۰,۶۳,۳۷۵,۶۱۱
جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام	۲۱	۷۰,۰,۷۷۹,۱۱۲,۴۹۵	۷۰,۰,۷۷۹,۱۱۲,۴۹۵	۲۱	۷۰,۰,۷۷۹,۱۱۲,۴۹۵
جمع داراییها			جمع داراییها		

باداشت‌های توپیچی هدرهای خروج لاینک صورتهای مالی است.

۱۰۰

شرکت نوآوران مدیریت سما (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی
به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

بادداشت

ریال	ریال	ریال	ریال
۱۳,۷۶۳,۶۱۶,۲۵۰	۲۰۵,۱۰۴,۱۱۲,۵۶۰	۲۱	درآمد حاصل از سود سهام
۱۲۸,۰۰۰,۵۱۲,۳۷۵	۳۰۴,۰۴۴,۶۶۰,۶۶۸	۲۲	سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۱۴۱,۷۶۴,۱۲۸,۶۲۵	۵۰۹,۱۴۸,۷۷۳,۲۲۸	۲۳	درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری ها
(۶۶۳,۳۴۷,۲۹۹)	(۸,۷۶۷,۷۹۱,۸۴۵)	۲۴	هزینه های عمومی و اداری
—	(۲۵۶,۰۹۹,۰۷۷,۴۰۲)	۲۵	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۴۱,۱۰۰,۷۸۱,۳۳۱	۲۴۶,۲۸۱,۹۰۳,۹۸۱	۲۶	سود عملیاتی
۱۱۶,۶۵۷,۳۲۱	۳,۳۰۲,۲۷۹,۶۰۸	۲۷	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۴۱,۲۱۷,۴۳۸,۶۵۲	۲۴۹,۵۸۴,۱۸۳,۵۸۹	۲۸	سود خالص

گردش حساب سود (زیان) ابیاشته

۱۴۱,۲۱۷,۴۳۸,۶۵۲	۲۴۹,۵۸۴,۱۸۳,۵۸۹	سود خالص سال
۲۰,۸۷۷,۹۳۶,۹۵۹	۱۴۴,۰۶۲,۳۷۵,۶۱۱	سود ابیاشته ابتدای سال
—	۱۴۴,۰۶۲,۳۷۵,۶۱۱	سود قابل تخصیص
۱۶۲,۰۶۲,۳۷۵,۶۱۱	۳۹۳,۶۴۶,۵۵۹,۲۰۰	تخصیص سود:
(۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۲,۴۷۹,۲۰۹,۱۷۹)	اندوفته قانونی
(۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۱۴۴,۰۶۲,۳۷۵,۶۱۱	۲۵۱,۱۶۷,۳۵۰,۰۲۱	سود تخصیص داده شده طی سال
		سود ابیاشته در باب سال

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و (زیان) جامع محدود به سودخالص سال است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورتهای مالی است.



J

Sarbol

شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

صورت حربان وحوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سالی مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۹,۵۱۲,۱۵۲,۰۲۹	(۹,۹۰۸,۶۲۴,۵۲۰)	۲۶
۱۱۶,۶۵۷,۳۲۱ (۶,۵۰۰,۰۰۰)	۳,۳۰۲,۲۷۹,۶۰۸	
۱۱۰,۱۵۷,۳۲۱	۳,۳۰۲,۲۷۹,۶۰۸	
—	—	
—	(۱,۶۹۵,۱۷۹,۲۰۰)	
—	(۶۰,۱۷۲,۰۰۰)	
—	(۱,۷۵۵,۳۵۱,۲۰۰)	
۹,۶۲۲,۳۰۹,۳۵۰	(۸,۳۶۱,۶۹۶,۱۱۲)	
۶,۵۰۰,۰۰۰	—	
۶,۵۰۰,۰۰۰	—	
۹,۶۲۸,۸۰۹,۳۵۰	(۸,۳۶۱,۶۹۶,۱۱۲)	
۴۳۹,۸۶۸,۷۹۲	۱۰,۰۶۸,۶۷۸,۱۴۲	
۱۰,۰۶۸,۶۷۸,۱۴۲	۱,۷۰۶,۹۸۲,۰۳۰	
۴۹۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	—	

فعالیت های عملیاتی :

حریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت

سود سهام پرداختی

حریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد :

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری :

وجه پرداختی بابت خرید دارائی ثابت مشهود

وجه (پرداختی) حاصل بابت (تحصیل) سایر دارائیها

حریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

حریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

فعالیت های تامین مالی :

وجه حاصل از تامین مالی از سهامداران

حریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال مالی

مانده وجه نقد در پایان سال مالی

مبادلات غیر نقدی (افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران)

بادداشت های توضیحی همراه ، جزو لاینک صورتهای مالی است .



Hanif

شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

-۱ تاریخچه فعالیت

-۱-۱ کلیات

شرکت مشاورین مدیریت صبا بینش (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۵/۱۰/۳۰ تحت شماره ۲۸۷۸۴۶ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسیده است که طی صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۱۲/۱۵ به نام شرکت گروه مشاورین مدیریت سبک و همکاران (سهامی خاص) و طی صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۰ به نام شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص) تغییر نام داده شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران میدان آرمانی خیابان عمامه مغنية نیش خیابان ۲۵ پلاک ۴ طبقه ۵ کد پستی ۱۵۱۳۹۴۴۳۸۱۱ می باشد. شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی کشوری (سهامی عام) می باشد. سال مالی شرکت بدؤاً ابتدای فروردین هر سال تا پایان اسفند همان سال بوده ، لکن به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۵، سال مالی شرکت به ابتدای مهرماه هرسال تا پایان شهریورماه سال بعد تغییر یافته است.

۱-۱-۲ فعالیت اصلی شرکت ، طبق ماده ۲ اساسنامه مصوب مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۰ ، انجام مطالعات و ارائه خدمات مشاوره ای در خصوص پژوهش و برنامه ریزی اقتصادی ، اجتماعی و زیست محیطی در قالب طرح های راهبردی و سیاست های اجرائی در سطح ملی و خرد و ارائه آن به وسیله مشاوره های مدیریتی و نیز برقراری دوره ها و سمینار ها و انتشار نشریات پس از اخذ مجوز قانونی و همچنین اجراه و نظارت فنی و مشارکت خریداران خدمات در عملیاتی کردن راهبردهای ارائه شده - مشاوره ارائه شده در سطوح کلان شامل موارد ذیل خواهد بود :

۱- تدوین ساختارهای فیزیکی - اجتماعی - تکنولوژی - بررسی ساختارهای سازمانی

۲- توسعه صنایع و بررسی راهکارهای ورود به بازارهای جهانی و منطقه ای و ملی و یا خروج از آنها و اجرای انواع امکان سنجی ها- بازاریابی - بازار سنجی مجاز غیر هرمی و غیر شبکه ای - تجزیه و تحلیل تقاضا در خصوص محصولات - خدمات - انتخاب تکنولوژی کمالهای توزیع

۳- مشاوره در زمینه ادغام هماهنگ و مجزاسازی سازمان ها و سیاستگذاریهای راهبردی و اجرائی شامل طراحی - تعیین چگونگی تامین مهارت نیروی انسانی - تکنولوژی فیزیکی و اطلاعاتی - میزان سرمایه و ساختار برای افزایش بهره وری عملکرد حذف و یا اضافه کردن فعالیت های مرتبط و هماهنگ یا مجزا سازی آنها. مشارکت در طرح ها و پروژه ها و شرکت های مختلف معدنی ، صنعتی ، تجاری ، کشاورزی ، ساختمانی ، بازرگانی ، اقتصادی و انجام هر گونه امور انتفاعی ، واردات و صادرات و حق العمل کاری کالاهای مجاز ، اخذ و اعطای نمایندگی شرکت های داخلی و خارجی و اشخاص حقیقی و حقوقی ، استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانک ها و سایر موسسات اعتباری داخلی و خارجی ، اقدام به انعقاد هر گونه قرارداد و عقود راجع به اموال با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی .



شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱-۱- وضعیت اشتغال

پرسنل شرکت در سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ به تعداد ۹ نفر و در دوره مالی قبل ۱ نفر بوده است.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشها جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱ سرمایه گذاری ها :

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کامش ابانته در ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.

آن گروه از سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها ارزشیابی می گردد.

سایر سرمایه گذاری های جاری به اقل بهای تمام شده اولیه و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزیابی و در ترازنامه منعکس می شود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۴-۲ داراییهای ثابت مشهود

۴-۲-۱ داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آن ها می گردد، به عنوان مخلج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلك می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.



شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۲-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورد دارایی های مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

<u>روش استهلاک</u>	<u>نرخ استهلاک</u>	<u>دارایی ها</u>
مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
مستقیم	۳ ساله	نرم افزار
نزولی	۳۰ درصد	وسانط نقلیه

۳-۳- ذخیره مالیات بر درآمد:

ذخیره مالیات بر درآمد مشمول مالیات ابرازی با رعایت مبانی پیش بینی شده در قانون مالیات های مستقیم محاسبه و پس از کسر پیش پرداخت های مالیاتی در حساب ها منظور می گردد . هرگونه تفاوت بین مالیات قطعی شده و ذخیره مذبور ، در سال قطعیت مالیات در حساب ها منعکس می گردد.

۴- ذخیره مزایای پایان خدمت

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



شرکت نوآوران مدیریت سما (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۱۰,۰۶۸,۶۷۸,۱۴۲	۱,۶۸۲,۱۶۵,۴۳۱	۴-۱	موجودی نزد بانک‌ها
—	۲۱,۶۱۶,۵۹۹		تنخواه گردان‌ها
—	۳,۲۰۰,۰۰۰		موجودی نزد صندوق
۱۰,۰۶۸,۶۷۸,۱۴۲	۱,۷۰۶,۹۸۲,۰۳۰		

۴-۱- موجودی نزد بانک‌ها

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
—	۱,۶۸۲,۱۶۵,۴۳۱	بانک پاسارگاد شعبه الوند حساب سپرده شماره ۲۰۹۸۶۰۰۱۳۳۰۳۰۱
۵,۶۳۹,۱۰۶,۸۶۶	—	بانک پاسارگاد شعبه الوند حساب جاری شماره ۲۰۹۱۱۱۳۳۰۳۰۱
۴,۴۲۹,۵۷۱,۲۷۶	—	بانک پاسارگاد شعبه الوند حساب سپرده شماره ۲۰۹۸۱۰۰۱۳۳۰۳۰۱
۱۰,۰۶۸,۶۷۸,۱۴۲	۱,۶۸۲,۱۶۵,۴۳۱	

سود حاصل از سپرده کوتاه مدت نزد بانک پاسارگاد شعبه الوند در بادداشت شماره ۲۵ صورت‌های مالی منعکس گردیده است.



شرکت نوآوان مدیریت سا (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۶- حسابهای دریافتی تجاری

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
۸,۸۳۶,۳۸۷,۶۵۰	۹۵,۶۶۶,۹۹۸,۹۱۰	۶-۱	سود سهام دریافتی از شرکت ها
-	۲,۴۲۲,۳۴۴,۱۸۶		سایر حساب های دریافتی تجاری (سود اوراق مشارکت)
۱,۳۳۰,۷۵۹,۴۵۲	-		کارگزاری بهمن
۳۱۶,۰۳۸,۴۳۹	-		کارگزاری ارگ هومن
۱۰,۴۸۳,۱۸۵,۵۴۱	۹۸,۰۹۰,۳۴۳,۰۹۶		

۱-۶- سود سهام دریافتی از شرکت ها

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۱,۱۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰		پالایش نفت بندر عباس
۴۹۱,۰۰۰	۱۲,۵۷۱,۹۱۰,۸۰۰		ملی صنایع مس ایران
-	۹,۸۶۷,۷۵۰,۴۲۰		بانک ملت
-	۷,۲۰۰,۱۴۵,۸۰۰		لیزینگ صنعت و معدن
۲۱۵,۴۱۸,۶۰۰	۵,۱۰۸,۸۹۹,۸۰۰		تراکتور سازی
-	۴,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری غدیر
-	۳,۴۵۲,۶۰۰,۰۰۰		مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)
-	۳,۲۱۴,۵۹۷,۱۰۰		گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
-	۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰		نفت سپاهان
-	۲,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰		سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۲,۱۰۷,۸۱۱,۶۰۰		داده پردازی ایران
-	۱,۶۹۴,۲۴۳,۷۰۰		سرمایه گذاری صنعت و معدن
-	۱,۰۸۷,۰۳۷,۶۰۰		چینی ایران
۱,۰۷۴,۱۳۸,۷۵۰	۱,۰۷۴,۱۳۸,۷۵۰		صنعتی و معدنی شمال شرق شاهروド
-	۱,۰۰۹,۷۳۸,۸۴۰		بانک دی
-	۹۶۰,۶۱۹,۱۰۰		سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی
-	۸۲۲,۴۰۴,۶۵۰		زمیاد
-	۵۴۹,۵۵۲,۰۰۰		ایران یاسا
-	۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰		بانک صادرات
-	۴۷۱,۰۳۸,۸۰۰		کارت اعتباری ایران کیش
-	۳۷۵,۸۲۱,۲۵۰		ایران ترانسفو
۲,۴۸۴,۰۴۸,۳۵۰	۹۵,۳۱۰,۳۱۰,۲۱۰		جمع نقل به صفحه بعد



شرکت نوآوران مدیریت سما (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲,۴۸۴,۰۴۸,۳۵۰	۹۵,۳۱۰,۳۱۰,۲۱۰
—	۲۹۸,۷۸۴,۷۰۰
—	۵۷,۹۰۴,۰۰۰
۳۶۷۱,۴۷۴,۰۰۰	—
۲,۴۹۹,۲۵۰,۰۰۰	—
۱۵۲,۸۱۵,۳۰۰	—
۲۸,۸۰۰,۰۰۰	—
۸,۸۲۶,۳۸۷,۶۵۰	۹۵,۶۶۶,۹۹۸,۹۱۰

نقل از صفحه قبل

پارس مینو

گروه صنعتی پاکشو

پالایش نفت اصفهان

بانک پاسارگاد

پتروشیمی امیر کبیر

پالایش نفت تهران

-۷ سایر حساب های دریافتی:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
—	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کارگزاری بورس بیمه ایران (ودیعه اجاره دفتر)
۱,۵۵۱,۸۴۰	۳۴,۳۸۱,۳۶۰	جاری کارکنان
۱,۵۵۱,۸۴۰	۱,۰۳۴,۳۸۱,۳۶۰	۷-۱

۱-۷- مانده جاری کارکنان مربوط به بیمه تکمیلی پرسنل شرکت می باشد.

-۸ سفارشات و پیش پرداخت ها:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۸-۱
—	۱۹,۶۲۹,۲۰۵	شرکت بیمه ملت (بیمه خودروی شرکت)
—	۶,۵۹۹,۲۳۲	شرکت همکاران سیستم (خدمات پشتیبانی نرم افزار)
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۲۲۸,۴۳۷	

۱-۸- پیش پرداخت به شرکت تامین سرمایه نوین با بت قرارداد شماره ۴۸۷۸ مورخ ۱۳۹۲/۰۶/۹ بابت خدمات پشتیبانی سیستم های مالی و سهام.





باداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی،
سال مالی منتهی به ۱۳ شهریور ماه ۱۳۹۳

استهلاک ابزاری-ریال

بهای تمام شده - ریال

ماهه در ابتدای سال	ماهه افزایش طی سال	کاهش طی سال	ماهه در ابتدای دوره	ماهه در ابتدای دوره	بادشت دوره	شرخ اقلام
در ۱۳۹۳/۰۶/۰۱	در ۱۳۹۳/۱۰/۰۱	در ۱۳۹۳/۱۱/۰۱	در ۱۳۹۴/۰۶/۰۱	در ۱۳۹۴/۱۰/۰۱	در ۱۳۹۴/۱۱/۰۱	اثاثیه و منصوبات
۲,۲۲,۱۱,۱۱	۴,۷۵,۰۹,۷۲	(۴,۹۰,۴۷)	۰,۹۲,۳۹,۱۵,۸	۰,۹۲,۸,۸۹	۷۳۸,۱۵,۹۱,۲۰	-
-	۸,۸۹,۱۱,۶۶,۶۶	(۸,۳۳,۳۳,۳۳,۳۳)	۰,۸۰,۳۰,۰۱	-	۹۷۰,۰۰,۰۰,۰۰	وسانط نقلیه
۱۲,۲۲,۱۱,۱۱	۱,۵۵,۶۴,۷۶,۳۹	(۱,۴۳,۰۳,۰۳,۰۳)	۱,۰۸,۰,۸,۸,۸,۸,۸	۱,۰۸,۸,۸,۹	۰,۷۵,۱۵,۹۱,۱۲	جمع:

اُنده و منصوبات فاقد پوشش پیعه می باشند.
۱- عدهه اضافات اثاثیه و منصوبات بابت خرید پاریشن، میز و مبلمان و سیستم های کامپیوتری و شبکه طی دوره می باشد.

۲- بابت خرید یک دستگاه خودرو مکان در تاریخ ۱۴/۰۷/۹۳ بر اساس مجوز فعالیت هیأت مدیره بوده است.

سایر داراییها

سال مالی منتهی به

| ریال |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۱۳۹۴/۱۰/۰۱	۱۳۹۴/۱۱/۰۱	۱۳۹۴/۰۶/۰۱	۱۳۹۴/۱۰/۰۱	۱۳۹۴/۱۱/۰۱	۱۳۹۴/۰۶/۰۱
۳۲,۰۶,۷۶,۰۰	-	-	-	-	-	-
۳۲,۰۶,۷۶,۰۰	۵۶,۰۷۲,۰۰	۵۶,۰۷۲,۰۰	۳۲,۰۶,۷۶,۰۰	۳۲,۰۶,۷۶,۰۰	۳۲,۰۶,۷۶,۰۰	۳۲,۰۶,۷۶,۰۰
-	-	-	-	-	-	-
۰,۹۰,۰۰,۰۰	-	-	-	-	-	-
۰,۹۰,۰۰,۰۰	۲۷,۲۲,۵۲,۰۵	۲۷,۲۲,۵۲,۰۵	۰,۹۰,۰۰,۰۰	۰,۹۰,۰۰,۰۰	۰,۹۰,۰۰,۰۰	۰,۹۰,۰۰,۰۰
۲۷,۲۲,۵۲,۰۵	۹۹,۵۱,۴۵,۹۳	۹۹,۵۱,۴۵,۹۳				

مانده اول دوره
نرم افزار خردباری شده طی دوره
مانده پایان دوره
کسر می شود: استهلاک ابتداسته
جمع:

اصفهه می شود: خط تلفن همراه
مانده

شرکت نوآوران مدیریت سپا (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳ شهریور ماه

۱۱- سرمایه گذاری های بلند مدت

تعداد	درصد	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
		ریال	ریال
۱۰,۰۰۰	۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱	۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۰	-	۱۰۰,۰۰۰	-
۱	-	۱,۰۰۰	-
۱۰۱,۱۰۱,۰۰۰		۱۰۱,۱۰۱,۰۰۰	-

۱۲- حساب های پرداختنی تجاری:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	ریال
-	۱۴,۵۷۵,۸۷۳,۶۹۹	۱۲-۱	کارگزاری بانک صنعت و معدن
-	۷,۰۲۴,۸۰۳,۹۸۵	۱۲-۱	کارگزاری بانک مسکن
-	۲,۰۹۱,۷۱۰,۶۷۹	۱۲-۱	کارگزاری صبا آرمه
۴۱,۵۴۰,۴۸۴,۱۸۶	-		کارگزاری تامین سرمایه نوین
۴۱,۵۴۰,۴۸۴,۱۸۶	۲۳,۸۹۲,۳۸۸,۳۶۳		

۱-۱۲- تا تاریخ ارائه صورت های مالی کلیه حساب های فوق از طرف شرکت پرداخت و تسویه گردیده است.

۱۳- شرکت های گروه و وابسته :

گردش حساب سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۲۰۱,۱۵۷,۳۰۵,۱۷۷	۳۰,۸۴۸,۹۸۰	مانده اول سال
۲۹۸,۸۶۳,۵۴۳,۸۰۳	۵۹۲,۶۹۳,۵۰۶,۷۲۹	اقلام بستانکار:
-	۱۴۷,۹۹۳,۵۰۰,۰۰۰	حساب های فی مایبن (تامین مالی خرید و فروش سرمایه گذاری ها)
(۴۹۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۷,۹۹۳,۵۰۰,۰۰۰)	سود سهام پرداختنی
۳۰,۸۴۸,۹۸۰	۷۲۲,۷۲۴,۳۵۵,۷۰۹	انتقال به علی الحساب افزایش سرمایه
		مانده





شirkat nava-avan medeniyat-e-sa (nashan-e-khass)
yaddashthi tafasshi, suror-tavai-e-mali
mali, mali, mali, be 13 shahrivar mاه 1393
1392/6/1 1393/10/6 1393/1 1393/10/6 1393/1

۱۴ - سایر حساب ها و اسناد پرداختنی:

نامه شماره	تاریخ	نحوه پرداخت	مبلغ
۱۴-۱	۱۳۹۳/۱۰/۶	ریال	۸,۴۵,۵۹
۱۴-۲	۱۳۹۳/۱۰/۶	ریال	۳۹,۰۰,۰۰,۰۰
۱۴-۳	۱۳۹۳/۱۰/۶	ریال	۴۰,۸۵,۸۵,۸۷
۱۴-۴	۱۳۹۳/۱۰/۶	ریال	۹۲,۸۳,۸۵,۰۵,۰۰
۱۴-۵	۱۳۹۳/۱۰/۶	ریال	۲۱,۰۰,۰۰,۰۰
-	۱۳۹۳/۱۰/۶	ریال	۷۸,۷۵,۰۰
-	۱۳۹۳/۱۰/۶	ریال	۴۹,۰۰,۰۰,۰۰
۱۴-۶	۱۳۹۳/۱۰/۶	ریال	۳۰,۷۷,۴۳,۵
۱۴-۷	۱۳۹۳/۱۰/۶	ریال	۴۰,۰۵,۵۱,۱۹,۸
سایر			۱۴۸,۴۱,۱۵,۱۹,۸
نحوه تشخصیص			۱۳۹۳/۱۰/۶ ۱۳۹۳/۱۰/۶

۱-۱۴- حق بیمه تامین اجتماعی و مالیات های حقوق و تکلیفی تاریخ ارائه صورت های مالی پرداخت گردیده است.

- ۱۵- ذخیره مالیات :
- ۱- ذخیره هزینه های (حسابرسی مالی و حسابرسی افزایش سرمایه)
- ۲- مالیات تکلیفی و اشخاص ثالث
- ۳- هزینه اجره (دفتر مرکزی شرکت)

نامه ذخیره	نامه شناسه	قطری	تشخصی	ابزاری	درآمد مشمول	سود و ریان ابزاری	سال	مالی
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	۱۳۹۳/۱۰/۶	۱۳۹۳/۱۰/۶
-	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۳/۱۰/۶	۱۳۹۳/۱۰/۶
در حال رسیدگی	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۳/۱۰/۶	۱۳۹۳/۱۰/۶
در حال رسیدگی	-	-	-	-	-	-	۱۳۹۳/۱۰/۶	۱۳۹۳/۱۰/۶

- ۱-۱۵- به دلیل عدم فعالیت شرکت از سال ۱۳۸۵ تا سال ۱۳۹۰ و اعلام این موضوع به سازمان امور مالیاتی کشور رسیدگی به دفاتر در این سال انجام نگرفته است.
- ۲- برگ تشخصی عماکر سال مالی ۱۳۹۱ و اصل گودده و شرکت بلت عماکر سال مذکور معااف از هر گونه مالیات تشخصی داده شده است.

شرکت نوآوران مدیریت سیا (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۷,۹۹۳,۵۰۰,۰۰۰	—

۱۶ - سود سهام پرداختنی:

سود سهام پرداختنی

۱۷ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

سالی مالی منتهی به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
—	۲,۴۸۸,۵۲۰
—	—
۲,۴۸۸,۵۲۰	۱۰۲,۷۷۲,۳۵۶
۲,۴۸۸,۵۲۰	۱۰۵,۲۶۰,۸۷۶

مانده در ابتدای دوره

پرداخت شده طی دوره

ذخیره تامین شده طی دوره

مانده پایان دوره

افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان مربوط به افزایش فعالیت شرکت و استخدام ۸ نفر پرسنل طی دوره می باشد.

۱۸ - سرمایه :

سرمایه شرکت در ابتدای سال مالی مبلغ ده میلیون ریال بوده و طی دوره از محل علی الحساب افزایش سرمایه سهامداران به مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته است. افزایش مزبور طبق مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ انجام شده و مراتب در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. مضافاً ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ارزش اسمی سهام	ارزش اسمی سهام	تعداد سهام	درصد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	سهام	سهام
۹,۶۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۴,۹۹۹,۹۹۶	۹۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۹	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱	۰	۱	شرکت گسترش تجارت پارس سیا
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱	۰	۱	شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱	۰	۱	شرکت صبا آرمه
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱	۰	۱	شرکت مهندسی نوآوران بی ریز
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰		

۱۹ - علی الحساب افزایش سرمایه :

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۹۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	—
۴۹۹,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰	—

سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری



شرکت نوآوران مدیریت سیا (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۰- اندوخته قانونی :

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۷ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و مفاد ماده ۵۹ اساسنامه ، مبلغ ۱۲,۴۷۹,۲۰۹,۱۷۹ ریال از محل سود خالص به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد قانون یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به حساب سرمایه نیست و فقط در صورت انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران خواهد بود .

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ریال	ریال	مانده ابتدای دوره
-	-	1,000,000	1,000,000	تخصیصی طی دوره
1,000,000	1,000,000	12,479,209,179	12,480,209,179	مانده پایان دوره

۲۱- درآمد حاصل از سود سهام :

سال مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	درجه مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
-	-	75,878,552,400	پالایش نفت بندرعباس
1,194,000,000	1,194,000,000	33,840,000,000	پتروشیمی جم
-	-	31,313,100,000	ملی صنایع مس
102,000,000	102,000,000	12,571,910,800	بانک ملت
-	-	9,867,750,420	لیزینگ صنعت و معدن
-	-	7,200,140,800	تراکتورسازی ایران
215,418,600	50,108,199,800	سرمایه گذاری غدیر	
-	4,108,000,000	مدیریت پروژه های نیروگاهی مهنا	
-	2,452,600,000	گسترش نفت و گاز پارسیان	
-	2,219,600,000	سرمایه گذاری آميد	
-	2,214,097,100	نفت سپاهان	
-	2,900,000,000	سرمایه گذاری دارویی تامین	
-	2,304,000,000	داده پردازی ایران	
-	2,107,811,600	سرمایه گذاری صنعت و معدن	
-	1,694,243,700	بانک صادرات	
-	1,549,728,840	چینی ایران	
-	1,087,037,600	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی	
-	960,619,100	زمیاد	
-	822,404,650	ایران پاسا	
-	549,052,000	کارت اعتباری ایران کیش	
-	471,038,800	ایران ترانسفو	
-	375,821,250	پارس میتو	
-	298,784,700	گروه صنعتی پاکشو	
-	57,904,000	سایر	
12,252,197,650	3,763,616,250	جمع :	
امداد و اسناد ایران (دستی)	امداد و اسناد ایران (دستی)	۲۰۵,۱۰۴,۱۱۲,۵۶	۱۷



شرکت نوآوران مدیریت سما (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۲-سود (زیان) حاصل از فروش سهام

سرفصل فوق ناشی از فروش سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس بوده که اقلام تشکیل دهنده آن به شرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

سود(زیان) حاصله	سود(زیان) حاصله	سود(زیان) حاصله	قیمت تمام شده	خلاصهای فروش
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۹,۲۱۴,۳۵۴,۳۷۸	۱۷۶,۱۹۴,۵۰۲,۲۵۵	۸۷۷,۴۷۵,۳-۵,۹۱۶	۱,۰۵۳,۶۶۹,۷۵۸,۱۷۱	سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی کشوری
۸۷۷,۸۶۲,۷۶۷	۲۹,۴۱۳,۸۲۲,۸۷۳	۱۸۶,۴۴,۴-۹,۰-۷۹	۴۸,-۵۸,۲۳۲,۹۵۲	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود
۸۹۷,۷۴۸,۰-۰-۵	۱۳۸-۱,۸۲۱,۶۷۱	۷۳,۵۹۶,۲۶-,۱۴۱	۸۷,۳۹۸,۰۱,۸۱۲	سرمایه گذاری غدیر
-	۱۱,-۰۷۱,۸۴-۰,۲۲۴	۲۴,۶۸۲,۵۵۴,۰۳۷	۲۵,۷۵۴,۳۹۴,۷۶۱	چینی ایران
-	۷,۶۹۹,۰۴۵,۸۸۲	۱۴۶,۴۷۷,۱۵۸,۱۱۹	۱۵۴,۱۴۳,۷۰۴,۰-۷۰۲	حق تقدم سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی
۶,۴۹۷,۳-۷,۳۹۴	۷,۶۹۲,۲۵۶,۴۶۵	۴۸,۷۵۹,۳۲۸,۷۷۶	۵۶,۴۵۱,۵۸۵,۲۴۱	سرمایه گذاری صنعت و معدن
-	۶,۷۹۴,۷۷۸,۷۵۷	۱۰,۰,۴۱۷,۰-۶۱,۶۱۱	۱۱۱,۹۱۱,۸۴۰,۳۶۸	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی
-	۹,۱۵۹,۳۸۷,۱۲۶	۱۶,۹۶۹,۰۹۷,۱۴-	۲۳,۱۲۸,۹۸۴,۲۶۶	بانک دی
-	۵,۷۷۷,-۰-۲۶,۸-۰-۱	۱۵,۳-۱,۵۱۳,۹۸۳	۲۱,-۰۴۵,۴۰-۰,۷۸۴	بانک پارسیان
-	۵,۵۰۶,-۰-۲۶,۹۱۸	۲۵,۵-۰,۳۲-۰,۹۶۲	۳۱,-۰۱۴,۳۴۵,۸۸-	زامیاد
۳,۲۴۴,۱۷۴,۹۲۷	۲,۳۱۶,۹۵۷,۴۱۲	۵۵,۲۸۰,-۰-۳۸,۳۶۲	۵۸,۵۶,۹۱۵,۷۷۴	پالایش نفت اصفهان
-	۳,۲۲۸,۶۴۹,۳۸۸	۱۱,۸۹۲,۱۵۵,۳۷۳	۱۵,۱۲۰,-۰-۴,۷۶۱	بانک پاسارگاد
-	۲,۸-۰,-۰-۴,-۲۲۰	۲۸,۷۱۷,۴۱۳,۲۵۷	۳۱,۵۲۱,۴۵۴,۴۷۷	سرمایه گذاری خوارزمی
۷,۲۱۲,۵۲۴,۷۲۱	۲,۶۷۶,۹۳۵,۰۲۹	۶,۳۷۵,۶۷۷,-۰۷۸	۹,-۰۵۲,۶۱۲,۳-۰-۷	کوپر تایر
۷,۲۶۳,۰-۰,-۴۷۵	۲,۶۵۳,۵۱۶,۳۱۳	۱۷,۵۹۸,-۰-۴۸,۳۳۳	۲۰,۲۵۱,۵۶۴,۶۴۶	تجارت الکترونیک پارسیان
۱,۷۷۶,۰۳۲,۳۷۸	۲,۴۱,-۷۹۷,۲۵۷	۲۲,۹۲۲,۷۲۶,۸۱۷	۲۶,۳۴۴,۰۲۴,-۷۶	سرمایه گذاری توسعه ملی
۷,-۰-۰,-۰-۶۲,۹۱۹	۲,۳۲۸,۳۵۶,۷۱۵	۳۷,۹۲۲,۸۸۲,۷۷۷	۴۰,۲۶۱,۲۴۰,-۴۴۲	مدیریت پژوهش های نیروگاهی مهندسا
-	۲,۲۱۶,۷۶۳,۹۶۳	۱۸۸,۳۲۵,۴۵۳,۸۱-	۱۹,-۰۳۹,۷۱۷,۷۷۳	پتروشیمی جم
-	۱,۹۵۶,۵۹۹,۹۳۷	۳۲,۱۶۸,-۰-۸۱,۴۴۵	۳۴,۱۲۴,۶۸۱,۳۸۲	تراکتور سازی ایران
-	۱,۹۵۳,۳۹۲,۷-۰-۲	۵,۸۹۱,۵۶۱,۶۲۱	۷,۴۴۴,۹۵۵,۳۲۳	حق تقدم ملی صنایع مسن ایران
-	۱,۷۲۵,۳۳۲,۳۷۵	۷,۶۷۸,۶۲۷,۴۱۶	۹,۳۱۴,-۰-۵۹,۷۹۱	بانک سینا
۱۶۰,-۰-۰-۶-۹	۱,۴-۰,۷,۳۳-۰-۶۷۹	۹,۲۱۳,-۰-۱,۲۸۶	۱۰,۵۲۰,-۰-۹۳۱,۹۶۵	سرمایه گذاری سایپا
-	۱,۳۷۷,-۰-۸,۲۱۸	۲-۰,۳۹۷,۸۰۵,-۰-۵۱	۲۱,۷۷۵,۲۶۳,۲۶۹	نفت پاسارگاد
۱۰,۵۵۱,۷۷۳,۶۹۳	۱,-۰-۲۲,۹۴۶,۳۱۲	۵,۳۱۹,۳۱۲,-۰-۲	۶,۳۴۲,۲۵۹,۹۱۵	سرمایه گذاری سپه
-	۹۹۴,۳۱۶,۶۷۵	۱۸,۵-۰,۲۴۰,-۰-۴۵۴	۱۹,۴۹۶,۷۸۷,-۰-۱۲۹	کارت اعتباری ایران کیش
-	۷۱۸,-۰-۱-۷,۷۷۴	۱,۴۹۹,۶۴۲,۷۱۸	۲,۲۱۸,۰-۰-۰,۴۹۲	پتروشیمی امیر کبیر
۳۴,۴۱۷,۳۷۶	۷-۰,۲,۸۸,-۰-۴۸	۲,۸۹۸,۲۱۷,-۰-۹۶	۴,-۰-۱,۱-۰,۱۶۴	سرمایه گذاری البرز
۷۶,۷۲۲,۱۸-	۶۱۲,۲۸۷,-۰-۶۱	۲,۳۹۴,۶۶۳,۰۲۹	۳,-۰-۰,۷۵۰,۰-۰-۰	شرکت سایپا
۹۰,۷۷۶,۰-۰-۴۱۱,-۰-۱	۳۰,۳۹-۰,۲,۱۸۴,۲۷۷	۱,۸۲۹,۸۱۷,-۰-۴۲,۲۴۹	۲,۱۲۶,۱۱۱,۳۷۱,۳۶۷	جمع نقل به صفحه بعد



شرکت نوآوران مدیریت سما (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۲/۰۶/۳۱

سال حالي منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

سود(زیان)	سود(زیان)	قیمت تمام شده	خالص بهاي فروش
ریال	ریال	ریال	ریال
۹۵,۷۷۶,۸۴۱,۰۰۰	۳۰,۹۰,۱۸۴,۲۷۷	۱,۸۲۹,۸۱۷,۰۴۲,۲۴۹	۲,۱۲۳,۷۱۹,۲۲۶,۵۲۱
-	۵۵۵,۰۵۱,۲۴۰	۶,۲۰۰,۰۲۰,۰۹۲	۶,۷۵۵,۷۵۷,۴۳۲
-	۳۸۲,۵۱۲,۵۳۹	۱۷,۶۱۲,۹۴۲,۴۵۸	۱۷,۹۹۵,۴۵۴,۹۹۷
-	۳۵۷,۷۱۴,۵۴۴	۱۴,۴۹۹,۸۴۰,۹۹۳	۱۴,۸۵۷,۰۵۵,۰۷۷
۱,۳۴۷,۳۴۱,۶۴۴	۲۴۶,۶۸۴,۹۷۷	۱۰,۹۸۰,۳۵۴,۱۶۵	۱۱,۲۲۷,۰۲۹,۱۴۲
-	۲۱۸,۱۶۵,۱۹۰	۹,۲۰۰,۰۷۷,۱۲۹	۹,۴۲۲,۲۴۲,۳۱۹
-	۱۹۵,۲۵۸,۳۱۷	۲۰,۰۱۶,۹۹۷,۹۳۰	۲۰,۷۱۲,۲۵۶,۲۴۷
-	۱۴۱,۳۸۲,۲۲۸	۲,۸۳۹,۶۲۲,۲۵۸	۳,۹۸۱,۰۰۹,۵۹۶
-	۱۰۸,۸۹۷,۵۰۰	۲۷,۲۹۷,۵۰۰,۰۸۵	۲۷,۴۰۶,۴۹۸,۰۸۵
-	۸۸,۸۶۲,۶۴۷	۷,۶۳۰,۵۵۱,۲۶۶	۷,۷۱۹,۰۱۴,۰۱۳
-	۶۹,۸۲۰,۴۹۶	۱۵۰,۷۱۱,۰۰۰	۲۲۰,۵۲۱,۴۹۶
-	۶۲,۱۴۴,۰۰۹	۱,۴۵۲,۳۵۲,۰۸۳	۱,۰۱۵,۴۹۶,۰۹۲
-	۳۷,۴۸۲,۳۲۴	۱,۰۷۶,۴۳۶,۴۷۰	۱,۱۱۳,۹۱۸,۸۰۴
-	۳۲۶,۹,۱۵۵	۶۴۶,۷۲۷,۰۵۲	۶۷۹,۳۲۷,۰۰۷
-	۳۲,۲۲۵,۸۹۸	۱۱۱,۰۲۶,۱۴۰	۱۴۲,۷۵۲,۰۲۸
-	۲۱,۷۱۴,۶۲۹	۱۳۸,۹۵۴,۶۱۷	۱۶۰,۵۶۹,۲۴۶
-	۲۰,۰۲۲,۱۹۴	۹۹۵,۸۱۶,۲۲۲	۱,۰۱۵,۴۳۸,۴۱۶
-	۱۹,۸۱۴,۵۱۱	۲,۱۸۰,۰۴۶,۱۹۵	۲,۲۰۰,۳۶۰,۷۰۶
-	۸,۹۷۰,۳۸۴	۱۸۹,۹۸۲,۱۰۴	۱۹۸,۹۵۲,۴۸۸
-	۳,۹۴۴,۸۶۶	۴۰,۱۹۱,۰۰۴	۴۰,۵۸۴,۹۰۰
-	۴۱۶,۲۴۳	۲,۹۵۸,۹۵۸	۲,۳۷۲,۲۰۱
-	۳۰	۲۶۳,۲۲۱,۸۷۷	۲۶۳,۲۲۱,۹۰۷
-	-	۵,۰۰۰,۳۶۳۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۳۶۳۰,۰۰۰
-	-	۳,۰۰۰,۱۷۸,۰۰۰	۳,۰۰۰,۱۷۸,۰۰۰
-	-	۲,۰۰۰,۱,۴۵۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۱,۴۵۲,۰۰۰
-	-	۴۲۶,۰,۰۶۴	۴۲۶,۰,۰۶۴
-	(۱,۱۹۶,۰۳۱,۰۰۱)	۶,۶۰۰,۱,۴۵۶,۴۲۰	۵,۴۰۰,۹۲۴,۶۲۹
۲,۴۲۲,۴۳۵,۰۵۷	(۸۰۴,۴۸۹,۰۰۱)	۲,۱۳۶,۳۳۲,۲۹۲	۱,۳۳۱,۱۴۲,۰۹۱
۱,۲۵۲,۹۸۷,۰۹۵	(۱۶۰,۰۷۸,۲۲۵)	۴۱۷,۴۵۴,۲۸۵	۲۵۲,۳۷۶,۰۶۰
-	(۱۴۱,۴۴۶,۰۰۱)	۵۹۹,۱۸۲,۶۱۰	۴۵۷,۳۳۷,۰۹۰
-	(۱۰۲,۵۷۱,۲۲۲)	۱۰,۱۰۵,۲۰۵,۲۰۶	۱۰,۰۵۲,۰۳۳,۹۷۲
-	(۴۹,۱۲۸,۹۶۹)	۷۵۰,۹۳۸,۱۸۰	۷۰۱,۰۹۰,۲۱۱
-	(۱,۳۰۸,۲۹۴)	۱۷۹,۰۰۰,۱۵۰	۱۷۸,۱۹۱,۰۸۶
-	(۱۶۱,۴۲۱)	۲,۰۰۰,۱,۰۲۰	۱,۸۴۰,۰۹۹
۲۶,۱۹۹,۹,۰۰۰,۷۷۱	-	-	-
۱۲۸,۰۰۰,۵۱۲,۳۷۵	۳۰,۰,۰۰۰,۵۱۲,۳۷۵	۱,۹۸۶,۱۰۰,۰۰۰,۵۱۲,۳۷۵	۲,۲۹۰,۰۰۰,۱۵۲,۹۹۲,۷۸۲

نقل از صفحه قبل :
 حق تقدم سرمایه گذاری خوارزمی
 بانک ملت
 فولاد مبارکه
 پالایش نفت تهران
 گسترش نفت و گاز پارسیان
 اوراق مشارکت اجارة سامان
 مخبرات ایران
 دارویی رازک
 نفت ایران‌نول
 آهن و فولاد ارفع
 ایران ترانسفو
 لیزینگ ایرانیان
 لیزینگ خودروی غدیر
 تولید برق علوبه
 صنعتی پارز
 پارس خودرو
 نفت سپاهان
 سرمایه گذاری مسکن
 حق تقدم پتروشیمی جم
 سرمایه گذاری مسکن زاینده روود
 حق تقدم بانک پارسیان
 اوراق اجارة رایتل
 اوراق مشارکت نفت فصلی
 اوراق مشارکت مهنا
 حق تقدم داده پردازی
 بانک صادرات
 سیمان فارس و خوزستان
 ملی صنایع مس ایران
 گروه صنعتی پاکشو
 گواهی سپرده انصار
 گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
 بانک انصار
 پتروشیمی شیراز
 سایر



شرکت نوآوران مدیریت سما (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۳- هزینه های عمومی و اداری

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۶۲,۵۵۰,۲۲۹	۱,۹۳۹,۲۸۰,۰۲۱	حقوق و دستمزد و مزايا
۹,۴۱۰,۱۷۲	۲۴۷,۲۰۱,۶۱۹	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲,۴۸۸,۵۲۰	۱۰۲,۷۷۲,۳۵۶	مزایای پایان خدمت
-	۲۸,۶۴۶,۴۰۶	هزینه عیدی و پاداش
۲۶,۹۹۸,۷۸۶	۶۱۷,۰۴۹,۳۸۷	هزینه کمک های غیر نقدی
-	۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰	حق تمبر افزایش سرمایه
۲۲۲,۲۲۲,۲۲۲	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پاداش هیات مدیره
۱۰۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۱۹,۱۱۶,۵۳۴	هزینه حسابرسی
۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۶۶۶,۶۷۲	حق حضور اعضا هیات مدیره
۱۳,۹۹۲,۰۰۰	۱۶۴,۸۳۳,۵۲۳	خدمات نرم افزاری و اینترنت
۸,۱۹۲,۶۸۵	۱۶۴,۳۶۰,۴۲۵	استهلاک دارائیها
۴,۲۹۴,۰۰۰	۱۲۶,۹۵۲,۰۳۰	هزینه پذیرانی و آبدارخانه
۲,۴۱۰,۰۰۰	۳۰,۸۵۲,۰۰۰	ایاب و ذهب
۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۰,۵۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره
۸۳,۹۴۶,۳۹۲	۱۰۰,۹۰۰,۰۰۰	حق المشاوره
-	۲۶۳,۲۷۲,۶۷۶	هزینه تجهیز و تعمیر و نگهداری دارایی ها
۲۲,۶۴۲,۲۸۷	۲۵۵,۴۰۸,۱۹۶	سایر هزینه ها
۶۶۳,۳۴۷,۲۹۴	۶,۷۶۷,۷۹۱,۸۴۵	

افزایش هزینه های عمومی و اداری به دلیل افزایش حجم فعالیت شرکت ، ۶ ماهه بودن اقلام مقایسه ای ، استخدام پرسنل و پرداخت مالیات حق تمبر افزایش سرمایه شرکت می باشد .

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بادداشت	
ریال	ریال		
-	(۲۵۶,۰۹۹,۰۷۷,۴۰۲)	۵	
	(۲۵۶,۰۹۹,۰۷۷,۴۰۲)		زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری ها



شرکت نوآوران مدیریت سما (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۶,۶۵۷,۳۲۱	۲,۴۳۶,۹۰۴,۱۶۳	سود سپرده های بانکی
—	۸۶۵,۳۷۵,۴۴۵	سود حاصل از اوراق مشارکت
۱۱۶,۶۵۷,۳۲۱	۳,۳۰۲,۲۷۹,۶۰۸	

۲۶- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است :

سالی مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴۱,۱۰۰,۷۸۱,۳۳۱	۲۴۶,۲۸۱,۹۰۳,۹۸۱	سود عملیاتی
(۴۴۶,۲۶۵,۹۲۴,۹۳۸)	(۷۲۵,۱۵۰,۴۵۵,۷۷۴)	خالص کاهش (افزایش) در سرمایه گذاری ها
۶,۱۹۲,۶۸۵	۱۶۴,۳۶۰,۴۲۵	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نا مشهود
۲,۴۸۸,۰۵۰	۱۰۲,۷۷۲,۳۵۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۰,۴۸۳,۱۸۵,۵۴۱)	(۸۷۶,۰۷,۱۵۷,۵۵۵)	(افزایش) در حساب ها و اسناد دریافتی تجاری
(۱,۰۵۵,۱,۸۴۰)	(۱,۰۳۲,۸۲۹,۵۲۰)	(افزایش) در سایر حساب ها و اسناد دریافتی
(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۲۲۸,۴۳۷)	(افزایش) در حساب پیش پرداخت ها
۲۶,۲۱۷,۸۰۶,۸۱۱	(۱۷,۶۴۸,۰۹۵,۸۲۳)	افزایش (کاهش) در حساب ها و اسناد پرداختی تجاری
۲۹۸,۸۶۳,۵۴۳,۸۰۳	۵۷۴,۷۰۰,۰۰۶,۷۲۹	افزایش (کاهش) در بدھی به شرکت های گروه و وابسته
۱۰۲,۰۰۱,۱۹۸	۳۰۷,۰۹۹,۰۹۸	افزایش (کاهش) در سایر حساب ها و اسناد پرداختی
۹,۵۱۲,۱۵۲,۰۲۹	(۹,۹۰۸,۶۲۴,۵۲۰)	



شرکت نوآوران مدیریت سما (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۷-۱- هیچگونه بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه وجود نداشته است.

۲۷-۲- تعهدات سرمایه ای با اهمیتی ناشی از قراردادهای متعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه وجود نداشته است.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در فاصله زمانی ترازنامه و تاریخ تایید صورت های مالی، رویداد قابل ملاحظه ای که بر صورت های مالی اثر با اهمیتی داشته یا افشاء آن ضروری باشد، اتفاق نیافتد است.

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت به شرح ذیل می باشد:

ب - معاملات با سایر اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد:

نام سهامدار	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	طلب (بدھی)
الف . معاملات مشمول ماده ۱۲۹				
اصلاحیه قانون تجارت :				
سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی کشوری	عضو هیات مدیره	هزینه های فی مابین حساب های فی مابین سرمایه گذاری	۲۵۹,۰۱۰,۶۰۹	۷۲۲,۷۲۴,۳۵۵,۷۰۹
		بلند مدت پادداشت شماره ۱۱	(۱۰۱,۱۰۱,۰۰۰)	۱,۵۰۰,۰۰۰
		وجوه دریافتی بابت تامین مالی	۷۲۲,۴۶۳,۸۴۵,۱۰۰	

۳۰- سود انباسته در پایان سال

تخصیص سود انباسته پایان سال در موارد زیر موكول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

تکالیف قانونی	مبلغ	ریال
	۲۴,۹۵۸,۴۱۸,۳۵۹	

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیات مدیره

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

۲۴,۹۵۸,۴۱۸,۳۵۹

