

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)
بأنضمام
صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۲ و ۱	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی صورتهای مالی شامل:
۱	تائید صورتهای مالی توسط هیات مدیره
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان و گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۲۵	یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

Iran Mashhood & Co

Certified Public Accountants
M. Golchinpour, A. Atoufi, S.A. Pakdaman
M. Hashmati, A. Oraei, N. Jenab
Member of IACPA
Member of IICA
Listed Companies Auditors
Economic Code: 4111 - 1195 - 1343
National ID : 10100322973



ایران مشهود (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت (شماره ثبت ۷۰۷۳)
محمد رضا گلچین پور، علیرضا عطوفی، سید عباس اسمعیل زاده پاکدامن
محمد صادق هاشماتی، علی اکبر اورعی، نیما جناب
حسابداران رسمی عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
حسابرسان مستقل عضو انجمن حسابداران خبره ایران
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
شماره اقتصادی: ۱۳۴۳ - ۱۱۹۵ - ۴۱۱۱
شناسه ملی: ۱۰۱۰۰۳۲۲۹۷۳

بسمه تعالی

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی 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 ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای دوره مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ 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 گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرسی، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای 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 بازرسی 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.

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

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 ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی اشاره شده است، در سال مالی مورد گزارش با توجه به مصوبه هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامدار اصلی) در راستای سیاستهای ورود به سرمایه گذاری در شرکتهای پالایشی و پتروشیمی و تشکیل هلدینگ انرژی، مدیریت شرکت بر اساس مصوبه مورخ فروردین ماه ۱۳۹۴ نسبت به انتقال سرمایه گذاری جاری در سهام شرکت پالایش نفت بندر عباس به سرمایه گذاریهای بلند مدت با رعایت استاندارد حسابداری مربوط و تعدیل ارزش آن به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش (فروش بلوکی) اقدام نموده است. مضافاً مدیریت شرکت معتقد است با توجه به ارزش ذاتی محاسبه شده در رعایت استاندارد حسابداری ۳۲، ارزش دفتری سرمایه گذاری مزبور در تاریخ ترازنامه قابل بازیافت می باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۶- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۸ 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.

۷- 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 مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس مستقل

۸- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه و دستور العمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک 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: ۱۱ آبان ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

سید عباس اسماعیل زاده پاکدامن

شماره عضویت ۸۰۰۰۵۲

محمد شاهین پور

شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

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 ۱۳۹۴

با احترام :

به پیوست صورت های مالی شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می گردد.

اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

الف _ صورت های مالی اساسی

شماره صفحه

- | | |
|---|-------------------------------------|
| ۲ | ۱- ترازنامه |
| ۲ | ۲- صورت سود و زیان |
| ۳ | ۲-۱- گردش حساب سود (زیان) انباشته |
| ۴ | ۳- صورت جریان وجوه نقد |

ب - یادداشت های توضیحی :

- | | |
|-------|---|
| ۵ | ۱- تاریخچه فعالیت |
| ۵ | ۲- مبنای تهیه صورت های مالی |
| ۶-۷ | ۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| ۲۵الی | 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 ۱۳۹۳/۰۷/۲۰ به تائید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

به نمایندگی

اعضای هیات مدیره

رئیس هیات مدیره

شرکت طراحی مهندسی نوآوران پی ریز (سهامی خاص)

آقای حسنعلی قنبری ممان

نائب رئیس هیات مدیره

شرکت گسترش تجارت پارس سبا (سهامی خاص)

آقای سعید شیرزادی

مدیر عامل و عضو هیات مدیره

سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

آقای سید سعید شمسی نژاد

عضو هیات مدیره

شرکت سبا آرمه (سهامی خاص)

آقای شهاب الدین شمس

عضو هیات مدیره

شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی خاص)

آقای محمد صا بونچی





شرکت نوآوران مدیریت ساسا (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

داراییها	پادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	پادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
		ریال	ریال			ریال	ریال
داراییهای جاری:				بدهیهای جاری:			
موجودی نقد	۴	۲۸,۷۵۱,۸۱۰,۱۲۴	۴۱,۵۰۲,۰۸۲,۰۵۲	حسابهای پرداختی تجاری	۱۲	۱,۷۰۶,۹۸۲,۰۳۰	۲۳,۸۹۲,۳۸۸,۳۶۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۵	۱,۳۰۵,۴۳۳,۱۴۶,۷۸۳	۸,۷۰۶,۴۳۳,۱۹۶	شرکت های گروه و وابسته	۱۳	۱,۴۰۸,۲۰۵,۵۰۴,۴۳۱	۷۲۲,۷۲۴,۳۵۵,۷۰۹
حسابهای دریافتی تجاری	۶	۶۷,۸۵۴,۹۳۴,۷۸۲	۳۶۷,۹۶۴,۹۳۳	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۴	۹۸,۰۹۰,۳۴۳,۰۹۶	۴۵۵,۵۱۴,۳۹۶
سایر حسابهای دریافتی	۷	۱,۳۲۰,۴۴۳,۹۴۲	—	سود سهام پرداختی	۱۵	۱,۰۴۴,۳۸۱,۳۶۰	—
سفارشات و بیش پرداختها	۸	۱۹,۹۸۱,۰۰۸	—	ذخیره مالیات	۱۶	۵۶,۲۲۸,۴۳۷	—
جمع داراییهای جاری		۱,۴۰۳,۳۸۰,۳۱۶,۶۳۹	۵۰,۵۷۶,۴۸۰,۱۸۲	جمع بدهی های جاری		۱,۵۰۹,۰۹۳,۴۳۹,۳۵۴	۷۴۷,۰۷۲,۲۵۸,۳۶۸
داراییهای غیر جاری:				بدهیهای غیر جاری:			
داراییهای ثابت مشهود	۹	۱,۷۱۹,۴۰۹,۳۷۲	۴۲۶,۳۲۷,۵۶۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷	۱,۵۶۴,۳۷۶,۳۹۷	۱۰۵,۲۶۰,۸۷۶
سایر داراییها	۱۰	۴۲,۲۵۱,۰۲۶	۴۲۶,۳۲۷,۵۶۷	جمع بدهی های غیر جاری		۶۶,۲۶۱,۶۹۳	۱۰۵,۲۶۰,۸۷۶
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۱	۱۸۱,۷۰۹,۱۰۱,۰۰۰	—	جمع بدهی ها		۱۰۱,۱۰۱,۰۰۰	—
جمع داراییهای غیر جاری		۱۸۳,۴۷۰,۷۶۱,۳۹۸	—	حقوق صاحبان سهام:		۱,۷۳۱,۶۳۹,۰۹۰	۷۴۷,۱۷۷,۵۱۹,۲۴۴
				سرمایه (یک میلیارد و پانصد میلیون سهم یک هزار ریالی تمامپرداخت شده)	۱۸	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۱۹	۱۲,۵۹۰,۲۴۴,۷۳۴	۱۲,۴۸۰,۲۰۹,۱۷۹
				سود (زیان) انباشته		۲۳,۲۵۸,۰۲۵,۵۵۴	۲۵۱,۱۶۷,۳۵۰,۰۲۱
				جمع حقوق صاحبان سهام		۱,۵۲۵,۸۴۸,۲۷۰,۲۸۸	۷۶۳,۶۴۷,۵۵۹,۲۰۰
جمع داراییها		۱,۵۸۶,۸۵۱,۰۷۸,۰۳۷	۱,۵۸۶,۸۵۱,۰۷۸,۰۳۷	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۱,۵۱۰,۸۲۵,۰۷۸,۴۴۴	۱,۵۱۰,۸۲۵,۰۷۸,۴۴۴

پادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

(Handwritten signatures and stamps)

شرکت نوآوران مدیریت سنا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

پای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سالی مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰۵,۹۶۹,۴۸۸,۰۰۵	۱۸۶,۲۰۳,۰۰۴,۴۳۴	۲۰ درآمد حاصل از سرمایه گذاری
۳۰۴,۰۴۴,۶۶۰,۶۶۸	۳۱,۴۱۴,۲۳۱,۷۴۷	۲۱ سود (زیان) حاصل از فروش سهام
۵۱۰,۰۱۴,۱۴۸,۶۷۳	۳۱۷,۶۱۷,۲۳۶,۱۸۱	درآمدهای حاصل از سرمایه گذاری ها
(۴,۷۶۷,۷۹۱,۸۴۵)	(۱۵,۸۸۳,۴۲۲,۲۷۱)	۲۲ هزینه های عمومی و اداری
(۲۵۶,۰۹۹,۰۷۷,۴۰۳)	(۳۰۵,۵۱۷,۷۹۱,۲۳۱)	۲۳ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۲۴۷,۱۴۷,۲۷۹,۴۲۶	(۳,۷۸۳,۹۷۸,۳۲۱)	سود (زیان) عملیاتی
۲,۴۳۶,۹۰۴,۱۶۳	۵,۹۸۴,۶۸۹,۴۰۹	۲۴ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲۴۹,۵۸۴,۱۸۳,۵۸۹	۲,۲۰۰,۷۱۱,۰۸۸	سود (زیان) ناخالص
—	—	مالیات بر درآمد
۲۴۹,۵۸۴,۱۸۳,۵۸۹	۲,۲۰۰,۷۱۱,۰۸۸	سود (زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۲۴۹,۵۸۴,۱۸۳,۵۸۹	۲,۲۰۰,۷۱۱,۰۸۸	سود (زیان) خالص سال
۱۴۴,۰۶۲,۳۷۵,۶۱۱	۲۵۱,۱۶۷,۳۵۰,۰۲۱	سود انباشته ابتدای سال
(۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱۵ سود سهام مصوب
۲۶۳,۶۴۶,۵۵۹,۲۰۰	۲۳,۳۶۸,۰۶۱,۱۰۹	سود (زیان) قابل تخصیص
(۱۲,۴۷۹,۲۰۹,۱۷۹)	(۱۱۰,۰۰۰,۵۵۵,۵۵۵)	۱۹ اندوخته قانونی
۲۵۱,۱۶۷,۳۵۰,۰۲۱	۲۳,۳۵۸,۰۰۵,۵۵۴	سود (زیان) انباشته در پایان دوره

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و (زیان) جامع، محدود به سود (زیان) خالص دوره است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

(Handwritten signatures and stamps)

شرکت نوآوران مدیریت سنا (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	

فعالیت های عملیاتی :

۲۵ (۳۸,۰۳۸,۳۳۲,۳۱۰) (۹,۹۰۸,۶۲۴,۵۲۰)

جریان 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

سود سهام دریافتی

۳,۲۰۲,۲۷۹,۶۰۸	۳۰,۶۱۸,۶۱۵,۵۰۴
—	—
۳,۲۰۲,۲۷۹,۶۰۸	۳۰,۶۱۸,۶۱۵,۵۰۴

جریان 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 دارائیه

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

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

فعالیت های تامین مالی :

وجه حاصل از تامین مالی از سهامداران

جریان 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 و سود سهام پرداختی)

(۱,۶۹۵,۱۷۹,۲۰۰)	(۵۴۰,۴۵۵,۱۰۰)
(۶۰,۱۷۲,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰)
(۸,۳۶۱,۶۹۶,۱۱۲)	(۷,۹۵۵,۱۷۱,۹۰۶)
—	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
—	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۸,۳۶۱,۶۹۶,۱۱۲)	۲۷,۰۴۴,۸۲۸,۰۹۴
۱۰,۰۶۸,۶۷۸,۱۴۲	۱,۷۰۶,۹۸۲,۰۳۰
۱,۷۰۶,۹۸۲,۰۳۰	۲۸,۷۵۱,۸۱۰,۱۲۴
—	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

Handwritten signature and stamp on the bottom left.

Handwritten signature and stamp on the bottom right.

شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت مشاورین مدیریت سبا 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 صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۱۲/۱۵ به نام شرکت گروه مشاورین مدیریت سبک و همکاران (سهامی خاص) و طی صورتجلسه 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 خیابان ولیعصر بالاتر از بلوار اسفندیار کوچه رحیمی پلاک ۸۵ طبقه ۲ کد پستی ۱۹۶۷۹۳۸۹۳۱ می باشد. شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کشوری (سهامی عام) می باشد. سال مالی شرکت بدو از ابتدای فروردین هر سال تا پایان اسفند همان سال بوده، لکن به موجب مصوبه ی مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۵، سال مالی شرکت به ابتدای مهرماه هر سال تا پایان شهریورماه سال بعد تغییر یافته است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

طبق ماده ۲ اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۸، ارائه خدمات مالی، مشاوره ای و انجام پروژه های مالی، اخذ تسهیلات و وام از کلیه بانک های دولتی و خصوصی و موسسات مالی و اعتباری، مشارکت در سایر شرکت ها، ایجاد و تاسیس شرکت های جدید، واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز بازرگانی، ایجاد شعب در داخل و یا خارج از کشور و اعطا نمایندگی به سایر اشخاص حقیقی و حقوقی و انجام هرگونه فعالیت که در راستای اهداف شرکت لازم و ضروری باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

پرسنل شرکت در سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ به تعداد ۹ نفر و میانگین تعداد پرسنل در سال مالی قبل ۴ نفر بوده است.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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



شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاری ها :

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

آن گروه از سرمایه گذاری های سریع معامله 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 ارزشیابی 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 .

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارائیهای 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 دارائی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آن ها می گردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائی های مربوط مستهلک می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزشیابی 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 ۱۳۹۴

۳-۲-۲- استهلاك دارائی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورد دارائی های مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات 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 :

دارائی ها	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	مستقیم
نرم افزار	۳ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵ درصد	نزولی

۳-۳- ذخیره مالیات بر درآمد:

ذخیره مالیات بر درآمد بر اساس درآمد مشمول مالیات ابرازی با رعایت مبانی پیش بینی شده در قانون مالیات های مستقیم محاسبه می گردد . هرگونه تفاوت بین مالیات قطعی شده و ذخیره مزبور ، در سال قطعیت مالیات در حساب ها منعکس می گردد.

۳-۴- 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 سب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۶۸۲,۱۶۵,۴۳۱	۲۸,۷۳۰,۶۲۳,۶۸۶	۴-۱	موجودی نزد بانک‌ها
۲۱,۶۱۶,۵۹۹	۲۱,۱۸۶,۴۳۸		تنخواه گردان‌ها
۳,۳۰۰,۰۰۰	—		موجودی نزد صندوق
۱,۷۰۶,۹۸۲,۰۳۰	۲۸,۷۵۱,۸۱۰,۱۲۴		

۴-۱- موجودی نزد بانک‌ها

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
—	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک توسعه تعاون شعبه مرکزی حساب سپرده شماره ۳۱۳۳۱۷۲۰۸۰۴۶۳۱
۱,۶۸۲,۱۶۵,۴۳۱	۸,۷۲۹,۶۹۳,۶۸۶	بانک پاسارگاد شعبه الوند حساب سپرده شماره ۲۰۹۸۶۰۰۱۳۳۰۳۰۱
—	۴۸۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه اسکان حساب سپرده شماره ۵۴۳۶۸۳۴۶۰۳
—	۴۵۰,۰۰۰	بانک توسعه تعاون شعبه مرکزی حساب جاری شماره ۳۱۳۳۱۱۲۰۸۰۴۶۳۱
۱,۶۸۲,۱۶۵,۴۳۱	۲۸,۷۳۰,۶۲۳,۶۸۶	

سود حاصل از سپرده کوتاه مدت نزد بانک پاسارگاد شعبه الوند و بانک توسعه تعاون شعبه مرکزی در یادداشت شماره ۲۴ صورت‌های مالی منعکس گردیده است.





شرکت نواوران مدیریت سیا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت

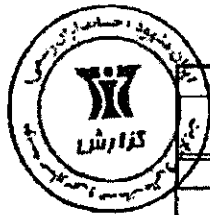
۱ - ۵ - سرمایه گذاری های کوتاه مدت در سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	مابده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		افزایش طی دوره		کاهش طی دوره		مابده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱		ارزش روز - ریال	
	تعداد سهام	مبلغ - ریال	تعداد سهام	بهای تمام شده - ریال	تعداد سهام	بهای تمام شده - ریال	تعداد سهام	مبلغ - ریال	ارزش روز - ریال	نسبت به ارزش روز - ریال
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۸۴,۸۹۷,۷۰۲	۲۱۵,۴۵۶,۰۹۴,۴۶۸	۱۳۵,۸۴۲,۰۹۴	۴۱۵,۴۲۷,۸۹۱,۱۷۸	۲۸,۶۲۲,۰۰۱	۱۸۱,۵۸۲,۸۵۷,۷۶۷	۱۷۲,۱۲۹,۱۹۵	۵۴۹,۳۰۱,۱۲۷,۸۷۹	۲۹۱,۳۷۵,۸۰۰,۴۶۵	۰.۲۰
ملک ملت	۲۹,۹۰۲,۲۷۴	۷۲,۴۹۳,۳۳۳,۳۶۸	۶۶,۳۰۰,۰۰۰	۱۵۵,۲۴۶,۷۸۳,۲۵۵	۱۷,۵۸۷,۱۷۶	۴۹,۳۲۳,۹۰۴,۴۷۸	۷۸,۶۱۵,۰۹۸	۱۸۶,۱۰۴,۴۱۰,۱۷۵	۱۴۸,۱۱۰,۴۲۲,۶۲۲	۰.۲۰
ملی صنایع سن ایران	۴۱,۳۲۹,۷۷۷	۱۲۳,۳۰۰,۸۵۰,۱۳۷	۷۵,۱۹۱,۱۴۶	۲۵,۹۰۰,۸۸۲,۱۱۲	-	۱۸,۳۸۱,۷۳۶,۱۱۲	۲۸,۸۴۸,۹۲۳	۱۲۳,۸۲۱,۱۲۱,۱۳۷	۵۲,۵۲۳,۸۱۵,۸۹۴	۰.۰۹
اوراق مشارکت مینا	-	-	۱۵۰,۱۴۰	۱۵۰,۱۸۳,۹۰۰,۱۶۰	۲۵,۰۱۰	۷۵,۰۲۳,۴۵۲,۵۲۶	۱۰۵,۱۴۰	۱۰۵,۱۴۰,۳۴۸,۱۱۴	۱۰۵,۱۴۰,۳۴۸,۱۱۴	۰.۰۰
پژیزگ صنعت و معدن	۵۰,۱۹۹,۵۵۰	۱۲۶,۰۱۵,۹۵۹,۳۱۹	۱,۶۲۵,۰۰۲	۲,۲۸۶,۳۲۸,۰۲۲	-	۲۸,۰۳۷,۶۸۵,۸۹۹	۵۱,۸۱۹,۵۵۲	۹۰,۲۴۴,۶۱۹,۵۱۲	۴۶,۶۹۱,۲۶۲,۱۲۴	۰.۲۵
حق تقدم پژیزگ صنعت و معدن	-	-	۵۰,۳۹۹,۵۵۰	۲۸,۰۳۷,۶۸۵,۸۹۹	-	-	-	۲۸,۰۳۷,۶۸۵,۸۹۹	۱۱,۵۹۰,۷۲۶,۵۰۰	۰.۲۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲,۹۵۰,۰۰۰	۶۱,۰۰۰,۳۹۶,۹۹۹	-	-	-	-	-	۶۱,۰۰۰,۳۹۶,۹۹۹	۴۲,۱۱۰,۹۵۰,۰۰۰	۰.۰۴
اوراق اجاره لند صبر	-	-	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۷۲۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۳۶,۳۶۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۳۶,۳۶۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۳۶,۳۶۰,۰۰۰	۰.۰۰
پتروشیمی شم	۱۰۳,۸۵۳	۳۲,۵۵۶,۸۸۷	۳۲,۵۵۶,۸۸۷	۳۰۰,۳۷۶,۱۵۴,۳۴۶	۱۷,۷۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۳۳۳,۱۱۷,۹۸۲	۴,۷۶۰,۰۰۰	۳۰,۳۰۰,۳۷۶,۱۵۴,۳۴۶	۲۵,۲۴۰,۷۹۷,۰۰۰	۰.۰۵
فاداه پردازی ایران	۱۰,۵۳۹,۰۵۸	۲۵,۱۸۷,۷۹۰,۲۶۰	-	-	-	-	-	۲۵,۱۸۷,۷۹۰,۲۶۰	۱۵,۱۰۰,۲۱۷,۰۰۰	۰.۱۲
سرمایه گذاری غدیر	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۰۴,۷۳۳,۷۲۲	۲,۱۰۰,۰۰۰	۲۸,۹۰۴,۷۳۳,۷۲۲	-	۷,۲۲۶,۲۶۶,۱۱۵	۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۶۷۸,۴۶۷,۶۰۷	۱۶,۹۸۸,۴۰۰,۰۰۰	۰.۰۴
کنسرت نفت و گاز پارسیان	۲,۱۳۰,۰۰۰	۲۵,۹۷۱,۱۹۶,۹۲۴	۲,۱۳۰,۰۰۰	۲۵,۹۷۱,۱۹۶,۹۲۴	-	۱۱,۸۷۰,۵۹۸,۴۷۲	۱۱,۸۷۰,۵۹۸,۴۷۲	۲۸,۲۰۰,۱۹۸,۹۲۴	۱۱,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴
سرمایه گذاری فید	۶,۹۴۵,۵۳۴	۲۲,۰۹۸,۳۷۵,۰۶۱	۳,۴۷۲,۷۷۷	۸,۵۲۲,۷۱۱,۰۰۰	-	۶,۰۵۰,۵۱۷,۰۰۰	۷,۲۱۸,۳۰۱	۲۵,۵۷۱,۱۲۴,۰۶۱	۱۲,۴۱۲,۸۸۲,۰۰۸	۰.۰۴
اوراق مشارکت داروسازی سیلا	-	-	۷۴,۰۰۰	۷۴,۰۰۰,۵۳۷,۷۲۶,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۳۶,۳۶۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۳۶,۳۶۰,۰۰۰	۲۴,۰۰۰,۳۶,۳۶۰,۰۰۰	۰.۰۰
ملت سهامان	۱,۰۳۰,۰۰۰	۱۹,۴۲۲,۰۲۱,۳۲۲	۹۱,۳۲۴	۱,۹۱۴,۳۹۵,۷۶۷	-	-	-	۲۰,۳۳۶,۳۳۶,۰۰۰	۸,۶۹۰,۳۵۴,۰۰۰	۰.۱۱
سرمایه گذاری نیروی شمس	۲۰,۷۴۰,۰۰۰	۲۰,۷۴۳,۰۰۰,۶۳۲	-	-	-	-	-	۲۰,۷۴۳,۰۰۰,۶۳۲	۱۵,۵۵۴,۸۱۲,۰۰۰	۰.۰۶
نیروس سینا	۱,۹۹۱,۸۹۸	۱۴,۶۶۶,۸۵۹,۷۷۷	۲,۳۴۵,۹۴۹	۵,۳۳۱,۶۷۶,۷۵۱	-	-	-	۱۶,۹۹۸,۸۵۶,۰۰۰	۱۰,۸۴۴,۶۱۷,۵۰۰	۰.۰۸
ایران خودرو	۱,۴۰۰,۰۰۰	۳,۹۶۱,۷۶۰,۹۴۵	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۱۹,۱۶۰,۸۶۰	-	-	-	۱۷,۷۸۰,۹۲۱,۹۰۵	۱۲,۴۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۵
پتروشیمی ایران	۱,۹۲۶,۲۳۲	۱۶,۳۷۲,۱۱۱,۶۰۵	-	-	-	-	-	۱۶,۳۷۲,۱۱۱,۶۰۵	۲,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۸
پتروشیمی مبین	-	-	۳,۹۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۶۲,۳۳۶,۶۹۵	-	-	-	۱۲,۱۶۲,۳۳۶,۶۹۵	۱۲,۱۶۲,۳۳۶,۶۹۵	۰.۱۸
سرمایه گذاری مسکن شلفرطب	۱,۲۲۲,۸۶۵	۳,۵۷۵,۹۵۵,۸۳۱	۶,۷۸۲,۰۰۰	۱۷,۶۶۱,۰۴۳,۵۵۲	۲,۴۵۲,۵۲۰	۹,۷۶۹,۶۱۸,۲۵۲	۵,۵۷۰,۹۹۵	۱۱,۴۴۷,۵۸۱,۱۲۹	۱۰,۴۵۱,۵۵۱,۲۴۰	۰.۱۲
حق تقدم سرمایه گذاری مسکن شلفرطب	-	-	۳,۵۷۷,۴۲۸	۲,۳۱۸,۴۵۵,۸۱۲	-	-	-	۲,۳۱۸,۴۵۵,۸۱۲	۲,۳۱۸,۴۵۵,۸۱۲	۰.۰۸
سرمایه گذاری مسکن	-	-	۸,۸۲۲,۶۹۲	۱۲,۶۷۴,۰۰۰,۵۴۰	۷۹۲,۶۴۲	۲,۱۸۹,۴۱۱,۶۶۸	۷۹۲,۶۴۲	۱۱,۸۸۱,۵۸۱,۲۴۲	۱۰,۲۴۸,۸۸۰,۰۰۰	۰.۱۲
حق تقدم سرمایه گذاری مسکن	-	-	۳,۱۲۶,۶۶۹	۱۲,۶۷۴,۰۰۰,۵۴۰	-	-	-	۱۲,۶۷۴,۰۰۰,۵۴۰	۷۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۶
پرایان سابیا	-	-	۶,۳۸۸,۶۱۵	۱۵,۵۲۳,۵۱۹,۶۱۹	۱,۹۲۱,۳۲۱	۴,۹۳۳,۱۶۳,۰۵۴	۲,۴۰۷,۳۸۴	۱۰,۶۱۱,۳۵۶,۵۶۵	۹,۲۵۶,۶۶۳,۹۲۲	۰.۱۲
گروه بهمن	-	-	۴,۳۱۵,۰۰۰	۹,۰۰۰,۱۲۵,۱۲۲	-	-	-	۹,۰۰۰,۱۲۵,۱۲۲	۷,۸۵۶,۷۴۰,۰۰۰	۰.۰۸
سرمایه گذاری سابیا	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۸۶,۲۱۲,۳۲۲	-	-	۵,۶۲۳,۸۹۱	۶,۲۲۸,۱۹۹,۸۹۵	۷,۵۰۰,۰۰۰	۹,۲۲۷,۵۵۲,۲۰۰	۷,۲۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۰.۱۲
ریخته گری تراکتور	-	-	۲,۳۳۷,۲۴۷	۸,۲۵۷,۵۳۶,۴۶۶	-	-	-	۸,۲۵۷,۵۳۶,۴۶۶	۶,۴۶۵,۰۷۲,۷۷۱	۰.۱۷
کارت اعتباری ایران کیش	۱,۱۷۷,۵۱۸	۶,۷۰۰,۱۳۵,۵۱۲	۳۰۰,۰۰۰	۱,۵۵۵,۵۳۳,۲۵۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۱۷۷,۶۰۰,۳۲۵	۱,۱۷۷,۶۰۰,۳۲۵	۷,۱۲۹,۲۵۲,۲۴۷	۶,۴۶۸,۱۰۰,۴۶۲	۰.۲۰
ملک صادرات	-	-	۷,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۲۵,۰۲۰,۸۵۸	-	-	-	۶,۵۲۵,۰۲۰,۸۵۸	۶,۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۹
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۳,۷۴۲,۶۸۶	۱۰,۶۹۳,۵۲۲,۳۰۰	۳,۷۴۲,۶۸۶	۲,۷۸۷,۰۰۰,۹۶۸	۳,۷۴۲,۶۸۶	۷,۲۸۷,۰۰۰,۹۶۸	۳,۷۴۲,۶۸۶	۶,۱۹۳,۵۲۲,۳۰۰	۲,۸۲۶,۸۱۶,۵۰۰	۰.۱۲
سرمایه گذاری پتروشیمی ایران	-	-	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۵۸۸,۲۶۸,۲۶۸	-	-	-	۵,۵۸۸,۲۶۸,۲۶۸	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۴
اوراق مشارکت صنایع معدنی خاورمیانه (میدکو)	-	-	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۷۱۹,۸۲۲	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۳۶۳,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰,۳۶۳,۰۰۰	۵,۰۰۰,۳۶۳,۰۰۰	۰.۰۰
سرمایه گذاری توسعه ملی	۷,۲۱۳,۶۷۱	۲۱,۳۹۹,۵۴۲,۶۵۵	۱,۶۱۹,۷۳۴	۵,۷۱۲,۳۲۱,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۹۹,۵۴۲,۶۰۰	۱,۲۲۶,۱۸۲	۲۳,۷۱۷,۸۶۱,۹۱۷	۲۸,۱۲۴,۵۵۲,۲۴۴	۰.۰۹
حق تقدم سرمایه گذاری توسعه ملی	-	-	۸۶۸,۰۹۲	۱,۴۰۰,۵۵۲,۹۹۸	-	-	-	۱,۴۰۰,۵۵۲,۹۹۸	۴۵۸,۲۵۲,۵۷۶	۰.۵۸
ملت ایرانول	-	-	۳۰۱,۴۴۳	۲,۰۰۰,۲۲۴,۸۷۰	-	-	-	۲,۰۰۰,۲۲۴,۸۷۰	۲,۸۵۹,۵۸۸,۳۴۶	۰.۱۲
سرمایه گذاری بورس نوچه	-	-	۱,۱۲۲,۱۴۱	۳,۳۴۴,۲۵۸,۰۰۰	-	-	-	۳,۳۴۴,۲۵۸,۰۰۰	۲,۴۴۹,۵۵۲,۵۷۲	۰.۱۲
شهر سازی و خانه سازی باقیمانده	-	-	۱,۴۱۳,۵۲۵	۴,۹۱۵,۹۵۷,۸۸۱	۴۹۳,۵۲۵	۱,۶۵۹,۳۶۴,۳۱۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۱۵,۹۵۷,۸۸۱	۲,۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۲
جمع نقل به صفحه ۵۶	-	۳۳۲,۵۷۱,۰۰۰,۳۳۹	-	۱,۴۰۰,۵۹۹,۸۱۱,۲۸۱	-	۷۲۲,۲۲۴,۷۶۰,۵۰۲	-	۱,۴۰۰,۵۹۹,۸۱۱,۲۸۱	۱,۴۲۰,۹۰۰,۰۰۰,۴۵۸	-

شرکت نواوران مدیریت سبنا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



نام شرکت	مقدار در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		تغییرات طی دوره		کاهش طی دوره		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	تعداد سهام	مبلغ ریال	تعداد سهام	بهای تمام شده ریال	تعداد سهام	مبلغ ریال	تعداد سهام	بهای تمام شده ریال
ملک از صفحه قبل	-	-	-	-	-	-	-	-
ایران پارس	۱۸۳,۱۸۴	۳,۵۹۸,۱۹۶,۳۳۵	۸۴,۰۴۵۶	۲,۸۷۸,۶۲۷,۳۰۴	۳۹۲,۳۱۲	۳,۶۲۹,۵۷۵,۵۵۸	۲,۳۵۸	۱,۲۸۶,۳۱۳,۳۳۱
صنایع اقرب	-	-	-	-	-	-	-	-
همه ملت	-	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم همه ملت	-	-	-	-	-	-	-	-
صنایع غذایی مینو شرق	-	-	-	-	-	-	-	-
مستوفی سرمایه گذاری زمین و ساختمان مسکن شمالغرب	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۲,۷۹۳,۳۱۷	۲۲,۶۲۹,۲۲۶,۵۲۹	۲۱,۳۱۰,۲۶۸	۲۷,۷۷۸,۹۲۳,۵۵۱	۲۵,۱۰۰,۶۶۸۳	۵۱,۲۰۰,۲۶۳,۲۹۰	۲	۲,۸۰۰
پارسیان تکت پترو	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۶,۵۵۹,۶۷۱,۱۵۱	-	-	-	-	-	-
مصرفیت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا)	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۸۱,۵۷۹	۱۰,۶۸۲,۷۷۰,۰۰۰	۱۲,۳۸۱,۵۷۹	۱۰,۶۸۲,۷۷۰,۰۰۰	-	-
ایران مشارکت سایپا	۷۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
پارس	۲۹,۲۹۶,۱۸۶	۵۶,۸۸۹,۰۹۹,۶۹۳	-	-	-	-	-	-
مراکز سازی ایران	۸,۷۷۹,۲۵۰	۳۲,۳۲۱,۵۹۶,۱۹۷	-	-	-	-	-	-
ایران مشارکت مجد	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری ونا	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۲,۳۲۰,۵۱۶	-	-	-	-	-	-
ایران مشارکت تکت فاسی	۱۲,۵۳۰	۱۲,۵۳۰	-	-	-	-	-	-
مشارکت ایران	۳,۲۸۷,۳۹۵	۹,۶۰۱,۰۹۶,۷۶۴	۱,۷۷۳,۹۱۳	۵,۱۱۸,۵۹۷,۳۹۹	۵,۱۶۱,۳۰۸	۱۲,۵۱۹,۶۹۲,۱۶۳	-	-
تکت دی	۶,۵۸۹,۷۲۲	۸,۸۸۹,۵۶۶,۹۵۸	-	-	-	-	-	-
ایران ترانسکو	۱,۵۰۳,۳۸۵	۸,۷۲۱,۹۲۵,۶۹۳	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی	۱,۳۷۲,۳۱۳	۶,۶۶۱,۳۳۵,۱۹۹	۶,۶۶۱,۳۳۵,۱۹۹	۱۹,۹۵۲,۱۲۸,۷۲۷	۱۹,۹۵۲,۱۲۸,۷۲۷	۱۹,۹۵۲,۱۲۸,۷۲۷	-	-
ایران ارقام	۸۵۰,۱۰۷	۲,۶۳۰,۶۱۶,۴۱۳	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری شاد	۶۴۴,۳۲۲	۱,۶۰۶,۶۷۴,۹۰۶	۳۸۵,۲۴۴	۹۷۷,۲۹۹,۵۷۸	۱,۱۳۰,۱۶۶	۲,۳۸۲,۰۰۰,۲۸۲	-	-
حق تقدم پتروشیمی هم	۱۰,۸۱۲,۰۰۰	۸۷,۷۱۹,۰۹۲,۰۷۵	۱,۱۲۲,۴۲۸	۲۱,۰۵۲,۷۹۸,۲۲۳	۱۱,۹۵۳,۸۸۷	۱۰,۸۷۲,۸۹۳,۳۸۸	-	-
پتروشیمی زاگرس	۲,۰۰۰	۲۲,۰۰۰	-	-	-	-	-	-
تولید بری عسلویه	-	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم سرمایه گذاری خوارزمی	-	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم ملی صنایع مس ایران	-	-	-	-	-	-	-	-
پارس خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی امیر کبیر	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت سایپا	-	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم ماشین سازی لراک	-	-	-	-	-	-	-	-
ایران مشارکت نفت و گاز برشیا	-	-	-	-	-	-	-	-
ایران خودرو دیزل	-	-	-	-	-	-	-	-
سبحان خوزستان	-	-	-	-	-	-	-	-
ایران هرمزگان جنوب	-	-	-	-	-	-	-	-
ماشین سازی لراک	-	-	-	-	-	-	-	-
پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم کیش نفت و گاز پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
کلنی پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم سرمایه گذاری صنعت و معدن	-	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم ایران پارس	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع و نقل به صفحه بعدی	-	-	-	-	-	-	-	-

شرکت نوآوران مدیریت سیما (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



نام شرکت	مابده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		ترازیش طی دوره		ترازیش طی دوره		ترازیش طی دوره		ترازیش طی دوره	
	تعداد سهام	مبلغ - ریال	تعداد سهام	بهای تمام شده - ریال	تعداد سهام	بهای تمام شده - ریال	تعداد سهام	بهای تمام شده - ریال	تعداد سهام	بهای تمام شده - ریال
تغییر از صفحه قبل	-	۱,۶۵۴,۲۰۳,۵۸۱,۸۳۳	-	۱,۵۹۱,۷۹۳,۱۸۱,۴۱۱	-	۱,۳۵۳,۱۸۸,۰۰۰,۹۱۹	-	۱,۳۵۳,۱۸۸,۰۰۰,۹۱۹	-	۱,۳۵۳,۱۸۸,۰۰۰,۹۱۹
حق تقدم رایان سیما	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری و توسعه منابع سرمایه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
اوراق مشارکت و امانت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن وابسته رود	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
محور سازان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پویا سازی و ساختمان تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم سرمایه گذاری غدیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم سرمایه گذاری اسبد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خدمات تعمیر مانتیک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شیشه سفید	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فرآورده های تیر آبر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بیمه هوا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
آچاره ماهان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
آرین تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع:	-	۱,۶۵۴,۲۰۳,۵۸۱,۸۳۳	-	۱,۵۹۱,۵۲۱,۳۱۷,۰۵۱	-	۱,۳۵۳,۱۸۸,۰۰۰,۹۱۹	-	۱,۳۵۳,۱۸۸,۰۰۰,۹۱۹	-	۱,۳۵۳,۱۸۸,۰۰۰,۹۱۹
پیش پرداخت افزایش سرمایه ایزیتک سلامت و معین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پیش پرداخت افزایش سرمایه سرمایه گذاری مسکن شاهرود	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پیش پرداخت افزایش سرمایه سرمایه گذاری توسعه ملی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پیش پرداخت افزایش سرمایه پتروشیمی جم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع:	-	۱,۶۵۴,۲۰۳,۵۸۱,۸۳۳	-	۱,۵۹۱,۵۲۱,۳۱۷,۰۵۱	-	۱,۳۵۳,۱۸۸,۰۰۰,۹۱۹	-	۱,۳۵۳,۱۸۸,۰۰۰,۹۱۹	-	۱,۳۵۳,۱۸۸,۰۰۰,۹۱۹
ذاترره کاهش ارزش	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مابده:	-	۱,۶۵۴,۲۰۳,۵۸۱,۸۳۳	-	۱,۵۹۱,۵۲۱,۳۱۷,۰۵۱	-	۱,۳۵۳,۱۸۸,۰۰۰,۹۱۹	-	۱,۳۵۳,۱۸۸,۰۰۰,۹۱۹	-	۱,۳۵۳,۱۸۸,۰۰۰,۹۱۹

طبق مصوبه مورخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۹ هیات مدیره شرکت و مصوبه هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامدار اصلی) سرمایه گذاری در سهام شرکت پالایش و نفت بندر عباس در مورخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۳ به نقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش به سرفصل سرمایه گذاری های بلند مدت (یادداشت توضیحی ۱۱) منتقل گردیده است.

شرکت نوآوران مدیریت سهامی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- حساب‌های دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹۵,۶۶۶,۹۹۸,۹۱۰	۴۷,۸۳۱,۵۲۳,۶۲۹	۶-۱ سود سهام دریافتنی از شرکت‌ها
—	۱۲,۴۸۰,۰۱۶,۲۸۲	۶-۲ شرکت کارگزاری بانک مسکن
۲,۴۲۳,۳۴۴,۱۸۶	۷,۵۴۳,۳۹۴,۸۷۱	۶-۳ سود اوراق مشارکت
۹۸,۰۹۰,۳۴۳,۰۹۶	۶۷,۸۵۴,۹۳۴,۷۸۲	

۶-۱ سود سهام دریافتنی از شرکت‌ها

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
—	۷,۱۴۰,۵۱۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۴,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
—	۳,۹۸۳,۶۲۷,۶۳۷	سرمایه گذاری امید
۱۳,۵۷۱,۹۱۰,۸۰۰	۳,۱۰۷,۹۱۳,۸۴۰	ملی صنایع مس ایران
۳,۴۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۰۵۱,۱۰۰	مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (مپنا)
۲,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۷,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
—	۲,۱۰۷,۵۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
۲,۱۰۷,۸۱۱,۶۰۰	۱,۸۳۳,۷۹۶,۰۹۲	داده پردازی ایران
۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۲,۰۰۴,۰۰۰	نفت سپاهان
—	۱,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
—	۱,۱۲۸,۵۱۹,۶۰۰	سرمایه گذاری توسعه ملی
۱,۰۸۷,۰۳۷,۶۰۰	۱,۰۸۷,۰۳۷,۶۰۰	چینی ایران
۲۹۸,۷۸۴,۷۰۰	۹۹۲,۸۴۰,۲۲۰	پارس مینو
—	۸۴۳,۵۳۶,۴۰۰	نفت ابرانول
—	۵۱۱,۰۹۲,۶۰۰	رایان سایپا
—	۴۷۰,۵۸۶,۳۰۰	ریخته گری تراکتور سازی
—	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
۴۷۱,۰۲۸,۸۰۰	۳۸۳,۳۷۹,۱۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
۵۴۹,۵۵۲,۰۰۰	۳۶۸,۵۱۰,۴۰۰	ایران یاسا
۱,۰۷۴,۱۳۸,۷۵۰	۳۵۸,۰۴۶,۲۵۰	صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود
—	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
—	۲۱۵,۲۹۶,۷۹۰	سرمایه گذاری پارس توشه
۶۴,۸۱۴,۸۷۴,۲۵۰	۴۷,۵۹۵,۷۴۷,۹۲۹	جمع نقل به صفحه بعد



شرکت نوآوران مدیریت سنا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶۴,۸۱۴,۸۷۴,۲۵۰	۴۷,۵۹۵,۷۴۷,۹۲۹	نقل از صفحه قبل
۵۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
—	۸۶,۴۰۰,۰۰۰	ایران خودرو
—	۱۰۵۰۰,۰۰۰	صنایع غذایی مینو شرق
—	۳,۲۰۰,۰۰۰	ماشین سازی اراک
۱,۶۹۴,۲۴۳,۷۰۰	۶۷۵,۷۰۰	سرمایه گذاری صنعت و معدن
۷,۲۰۰,۱۴۵,۸۰۰	—	لیزینگ صنعت و معدن
۹,۸۶۷,۷۵۰,۴۲۰	—	بانک ملت
۵,۱۰۸,۸۹۹,۸۰۰	—	تراکتور سازی
۲,۲۱۴,۵۹۷,۱۰۰	—	سرمایه گذاری امید
۱,۰۰۹,۷۳۸,۸۴۰	—	بانک دی
۹۶۰,۶۱۹,۱۰۰	—	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی
۸۲۲,۴۰۴,۶۵۰	—	زامیاد
۳۷۵,۸۲۱,۲۵۰	—	ایران ترانسفو
۵۷,۹۰۴,۰۰۰	—	گروه صنعتی پاکشو
۹۵,۶۶۶,۹۹۸,۹۱۰	۴۷,۸۳۱,۵۲۳,۶۲۹	

تا تاریخ ارائه صورت های مالی مبلغ ۲,۹۹۳ میلیون ریال از مطالبات مذکور وصول گردیده است.

۲-۶ مبلغ حاصل از فروش سهام در کارگزاری بانک مسکن که تا تاریخ ارائه صورت های مالی وصول گردیده است.

۳-۶ بابت سود اوراق مشارکت مینا، قائد بصیر، داروسازی سینا و میدکو می باشد که پس از دوره وصول گردیده است.

۷- سایر حساب های دریافتنی:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
—	۱,۱۷۰,۸۳۳,۳۳۹	۷-۱ وام مسکن کارکنان
—	۸۳,۳۳۳,۳۴۰	۷-۱ وام ضروری کارکنان
۳۴,۳۸۱,۳۶۰	۶۶,۲۷۷,۲۶۳	جاری کارکنان (بیمه تکمیلی)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	کارگزاری بورس بیمه ایران (ودیعه اجاره دفتر)
۱,۰۳۴,۳۸۱,۳۶۰	۱,۳۲۰,۴۴۳,۹۴۲	

۱- ۷- وام پرداختی به پرسنل مطابق با آئین نامه های شرکت پرداخت گردیده است.

۸- سفارشات و پیش پرداخت ها:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۶,۵۹۹,۲۳۲	۱۹,۹۸۱,۰۰۸	۸-۱ شرکت همکاران سیستم (خدمات پشتیبانی و نرم افزار)
۴۹,۶۲۹,۲۰۵	—	سایر
۵۶,۲۲۸,۴۳۷	۱۹,۹۸۱,۰۰۸	

۱- ۸- پیش پرداخت به شرکت همکاران سیستم بابت خدمات پشتیبانی نرم افزار حسابداری می باشد.





شرکت نوآوران مدیریت سب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- داراییهای ثابت مشهود

ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته-ریال			بهای تمام شده - ریال			مانده در ابتدای دوره	باید داشت	شرح اقلام
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	استهلاک دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	کاهش طی دوره	افزایش طی دوره			
۶۷۵,۱۰۹,۷۳۰	۱,۰۵۲,۵۳۴,۳۷۲	(۲۲۶,۰۶۹,۹۲۸)	۱۶۳,۰۲۰,۴۵۸	۶۳,۰۴۹,۴۷۰	۱,۲۷۸,۶۰۴,۳۰۰	—	۵۴۰,۴۴۵,۱۰۰	۷۳۸,۱۵۹,۲۰۰	۹-۱	اثاثیه و منصوبات
۸۸۹,۱۶۶,۶۶۷	۶۶۶,۸۷۵,۰۰۰	(۳۰۳,۱۲۵,۰۰۰)	۲۲۲,۲۹۱,۶۶۷	۸۰,۸۳۳,۳۳۳	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	—	—	۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰		وسائط نقلیه
۱,۵۶۴,۲۷۶,۳۹۷	۱,۷۱۹,۴۰۹,۳۷۲	(۵۲۹,۱۹۴,۹۲۸)	۳۸۵,۳۱۲,۱۲۵	۱۴۳,۸۸۲,۸۰۳	۲,۲۴۸,۶۰۴,۳۰۰	—	۵۴۰,۴۴۵,۱۰۰	۱,۷۰۸,۱۵۹,۲۰۰		جمع:

اثاثیه و منصوبات فاقد پوشش بیمه ای می باشند.

۹-۱- با توجه به تغییر مکان دفتر مرکزی شرکت عمده اضافات اثاثیه و منصوبات بابت میز و مبلمان و سیستم های کامپیوتری و شبکه طی دوره بابت تجهیز دفتر جدید شرکت می باشد.

۱۰- سایر دارائیهها

سال مالی منتهی به		
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲,۷۶۰,۰۰۰	۸۷,۰۳۲,۰۰۰	مانده اول دوره
۵۴,۲۷۲,۰۰۰	—	نرم افزار خریداری شده طی دوره
۸۷,۰۳۲,۰۰۰	۸۷,۰۳۲,۰۰۰	مانده پایان دوره
(۲۶,۶۷۰,۳۰۷)	(۵۵,۶۸۰,۹۷۴)	کسر می شود: استهلاک انباشته
۶۰,۳۶۱,۶۹۳	۳۱,۳۵۱,۰۲۶	جمع:
۵,۹۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۰۰,۰۰۰	اضافه می شود: خطوط تلفن ثابت و همراه
۶۶,۲۶۱,۶۹۳	۴۲,۲۵۱,۰۲۶	مانده

شرکت نوآوران مدیریت سنا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- سرمایه گذاری های بلند مدت

تعداد	درصد	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال		
۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۰.۱۴	۱۸۱,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	—
۱۰,۰۰۰	۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱	۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰	—	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱	—	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱۰۱,۱۰۱,۰۰۰	—	۱۸۱,۷۰۹,۱۰۱,۰۰۰	۱۰۱,۱۰۱,۰۰۰

پالایش نفت بندر عباس

شرکت گسترش تجارت پارس سبا

شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی

شرکت سبا آرمه

شرکت خدمات مهندسی نصب و ساختمان جم صنعت کاران

با توجه به مصوبه هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامدار اصلی) در راستای سیاست های ورود به سرمایه گذاری در شرکت های پالایشی و پتروشیمی و تشکیل هلدینگ انرژی و طبق مصوبه فروردین ماه ۱۳۹۴ هیات مدیره شرکت مبنی بر حفظ و نگهداری بلند مدت سهام این گروه ، با رعایت استاندارد حسابداری سرمایه گذاری ها و تعدیل ارزش سرمایه گذاری ها به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش بلوکی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۳۲ سرمایه گذاری مزبور به طبقه بلند مدت منتقل شده است . مضافا با توجه به تعیین ارزش ذاتی سرمایه گذاری مذکور در اجرای استاندارد حسابداری شماره ۳۲ ارزش دفتری سرمایه گذاری یاد شده در تاریخ ترازنامه قابل بازیافت خواهد بود .

تعداد سهام	درصد	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۰.۱۴	۲۶۵,۵۹۸,۶۷۱,۱۵۱	(۸۳,۹۹۰,۶۷۱,۱۵۱)	۱۸۱,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	—
۱۰,۰۰۰	۱	۲۶۵,۵۹۸,۶۷۱,۱۵۱	(۸۳,۹۹۰,۶۷۱,۱۵۱)	۱۸۱,۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰	—
۱	۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱	۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	—	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۰	—	۱۰۰,۰۰۰	—	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱	—	۱,۰۰۰	—	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱۰۱,۱۰۱,۰۰۰	—	۲۶۵,۵۹۸,۶۷۱,۱۵۱	(۸۳,۹۹۰,۶۷۱,۱۵۱)	۱۸۱,۷۰۹,۱۰۱,۰۰۰	۱۰۱,۱۰۱,۰۰۰

سرمایه گذاری در بورس و فرابورس

پالایش نفت بندر عباس

سایر شرکت ها

شرکت گسترش تجارت پارس سبا

شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی

شرکت سبا آرمه

خدمات مهندسی جم صنعت کاران

۱۲- حساب های پرداخت تجاری

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۳-۱	۴۱,۴۹۲,۷۸۷,۵۶۵	۲,۴۹۱,۷۱۰,۶۷۹
۱۳-۱	۹,۲۹۴,۴۸۸	۱۴,۵۷۵,۸۷۳,۶۹۹
—	—	۷,۰۲۴,۸۰۳,۹۸۵
۴۱,۵۰۲,۰۸۲,۰۵۳	۲۲,۸۹۲,۳۸۸,۳۶۳	—

کارگزاری سبا جهاد

کارگزاری بانک صنعت و معدن

کارگزاری بانک مسکن

۱۲-۱- تا تاریخ ارائه صورت های مالی کلیه حساب های فوق پرداخت گردیده است .



شرکت نوآوران مدیریت سسا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳ - بدهی به شرکت‌های گروه و وابسته :

بدهی به شرکت‌های گروه و وابسته تماماً مربوط به سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری می‌باشد که گردش آن طی دوره به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۸۴۸,۹۸۰	۷۲۲,۷۲۴,۳۵۵,۷۰۹	مانده اول دوره
		اقدام بستنکار:
۵۹۲,۶۹۳,۵۰۶,۷۲۹	۱۵۳,۰۴۷,۸۴۴,۶۰۶	حساب‌های فی مابین (تامین مالی خرید و فروش سرمایه‌گذاری ها)
۱۴۷,۹۹۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام پرداختنی
(۱۷,۹۹۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۹۷,۰۶۵,۷۶۷,۱۱۹)	انتقال به حساب افزایش سرمایه از محل مطالبات و سود سهام - علی الحساب پرداختی
۷۲۲,۷۲۴,۳۵۵,۷۰۹	۸,۷۰۶,۴۳۳,۱۹۶	مانده

۱۴ - سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۳,۴۰۸,۵۵۹	۸۲,۹۰۷,۹۴۹	۱۴-۱	بیمه تامین اجتماعی
۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره هزینه‌های معوق
۶۲,۵۸۳,۸۵۸	۷۱,۶۷۵,۵۷۴	۱۴-۱	ماليات حقوق پرداختنی
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰		ذخیره هزینه‌های (حسابرسی)
۲۸,۴۴۴,۴۴۴	۳۷۵,۰۰۰	۱۴-۱	ماليات تکلیفی و اشخاص ثالث
۵۲,۰۷۷,۴۳۵	۶,۴۱۰		سایر
۴۵۵,۵۱۴,۲۹۶	۲۶۷,۹۶۴,۹۳۳		مانده اول دوره

۱۴-۱ - حق بیمه تامین اجتماعی و مالیات‌های حقوق و تکلیفی بوده که تا تاریخ ارائه صورت‌های مالی پرداخت گردیده است.





شرکت نوآوران مدیریت سب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵ - سود سهام پرداختنی:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷,۹۹۳,۵۰۰,۰۰۰	—	سود سهام در ابتدای دوره
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
(۱۴۷,۹۹۳,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت طی سال (تأثر با سرمایه تعهد شده سهامداران)
		مانده پایان دوره

۱۶ - ذخیره مالیات:

خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت از سال ۱۳۸۵ تا ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر می باشد:

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مالیات					سود و (زیان) ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	ریال	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
رسیدگی به دق‌اتر	—	—	—	—	—	—	—	۲۰,۸۴۹,۱۳۳,۲۹۶	۱۳۹۱/۱۲/۲۹
رسیدگی به دق‌اتر	—	—	—	—	—	—	—	۱۴۱,۲۱۷,۴۳۸,۶۵۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
در حال رسیدگی	—	—	—	—	—	—	—	۲۴۹,۵۸۴,۱۸۳,۵۸۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	—	—	—	—	—	—	—	۲,۲۰۰,۷۱۱,۰۸۸	۱۳۹۴/۰۶/۳۱

۱۶-۱- به دلیل عدم فعالیت شرکت از سال ۱۳۸۵ تا سال ۱۳۹۰ و اعلام این موضوع به سازمان امور مالیاتی کشور رسیدگی به دق‌اتر در این سال‌ها انجام نگرفته است.

۱۶-۲- برگ تشخیص عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ واصل گردیده و شرکت بابت عملکرد سال مذکور معاف از هر گونه مالیات تشخیصی داده شده است.

۱۶-۳- برگ تشخیص عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ واصل گردیده و شرکت بابت عملکرد سال مذکور معاف از هر گونه مالیات تشخیصی داده شده است.

شرکت نوآوران مدیریت سب (سهامی خاص)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۵,۲۶۰,۸۷۶	۲,۴۸۸,۵۲۰	مانده در ابتدای دوره
۳۲۷,۳۰۲,۹۲۹	۱۰۲,۷۷۲,۳۵۶	ذخیره تامین شده طی دوره
(۶,۲۳۶,۲۳۸)	—	پرداخت شده طی دوره
۴۲۶,۳۲۷,۵۶۷	۱۰۵,۲۶۰,۸۷۶	مانده پایان دوره

۱۸ - سرمایه :

سرمایه شرکت در ابتدای دوره مالی مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال بوده و طی دوره از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران به مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته است. افزایش مزبور طبق مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۸/۲۱ انجام شده و مراتب در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۰ 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 :

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
درصد سهام	تعداد سهام	ارزش اسمی سهام
سهام	سهام	ریال
۹۹.۹۹۹	۱,۴۹۹,۹۹۹,۶۰۰	۱,۴۹۹,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰
۰	۱۰۰	۴۹۹,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰
۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

۱۹ - اندوخته قانونی :

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و مفاد ماده ۵۹ اساسنامه، 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 ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲,۴۸۰,۲۰۹,۱۷۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	مانده ابتدای دوره
۱۱۰,۰۳۵,۵۵۵	۱۲,۴۷۹,۲۰۹,۱۷۹	تخصیصی طی دوره
۱۲,۵۹۰,۲۴۴,۷۳۴	۱۲,۴۸۰,۲۰۹,۱۷۹	مانده پایان دوره



شرکت نوآوران مدیریت سنا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰ - درآمد حاصل از سرمایه گذاری :

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
درآمد حاصل از سود سهام	۲۰-۱	ریال ۱۵۴,۹۲۷,۵۰۴,۹۳۳
درآمد حاصل از اوراق مشارکت	۲۰-۲	ریال ۳۱,۲۷۵,۴۹۹,۵۰۱
		ریال ۲۰۵,۹۶۹,۴۸۸,۰۰۵

۱ - ۲۰ - درآمد حاصل از سود سهام

سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۵,۸۷۸,۵۵۲,۴۰۰	۸۰,۷۱۹,۶۴۸,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۷,۲۰۰,۱۴۵,۸۰۰	۱۰,۳۸۱,۳۷۷,۳۰۰	لیزینگ صنعت و معدن
۳۳,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
۳۱,۳۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۷,۱۴۰,۵۱۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۹,۸۶۷,۷۵۰,۴۲۰	۷,۰۷۵,۳۵۹,۶۷۷	بانک ملت
۴,۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۳,۲۱۴,۵۹۷,۱۰۰	۳,۹۸۳,۶۲۷,۶۳۷	سرمایه گذاری امید
-	۳,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳,۳۱۹,۶۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۲,۵۷۱,۹۱۰,۸۰۰	۳,۱۰۷,۹۱۴,۳۴۰	ملی صنایع مس ایران
۳,۴۵۲,۶۰۰,۰۰۰	۲,۹۹۹,۰۵۱,۱۰۰	مدیریت پروژه های نیروگاهی مینا
۲,۳۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۵۷,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
-	۲,۱۰۷,۵۰۰,۰۰۰	گروه بهمن
-	۲,۰۶۹,۱۴۸,۱۷۷	سرمایه گذاری خوارزمی
-	۱,۹۹۶,۶۱۱,۶۰۰	سرمایه گذاری توسعه ملی
۲,۱۰۷,۸۱۱,۶۰۰	۱,۸۲۳,۷۹۶,۰۹۲	داده پرداز ایران
۲,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۲,۰۰۴,۰۰۰	نفت سپاهان
-	۱,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری مسکن
-	۸۴۳,۵۲۶,۴۰۰	نفت ایرانول
۲۹۸,۷۸۴,۷۰۰	۶۹۴,۰۵۵,۵۲۰	پارس مینو
-	۵۱۱,۰۹۲,۶۰۰	رایان سایپا
-	۴۷۰,۵۸۶,۳۰۰	ریخته گری تراکتور
-	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سایپا
-	۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مبین
۴۷۱,۰۳۸,۸۰۰	۳۸۳,۲۷۹,۱۰۰	کارت اعتباری ایران کیش
۱۹۲,۸۹۷,۸۹۱,۶۲۰	۱۵۳,۸۰۸,۵۹۷,۷۴۳	جمع نقل به صفحه بعد



شرکت نوآوران مدیریت سب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

نقل از صفحه قبل	۱۵۳۸-۸,۵۹۷,۷۴۳	۱۹۲۸۹۷,۸۹۱,۶۳۰
ایران پارس	۳۶۸,۵۱۰,۴۰۰	۵۴۹,۵۵۲,۰۰۰
پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	—
سرمایه گذاری پارس نوشه	۳۱۵,۲۹۶,۷۹۰	—
بانک صادرات	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۹,۷۲۸,۸۴۰
ایران خودرو	۸۶,۴۰۰,۰۰۰	—
صنایع غذایی مینو شرق	۱۰,۵۰۰,۰۰۰	—
ماشین سازی اراک	۲,۲۰۰,۰۰۰	—
تراکتور سازی	—	۵,۱۰۸,۸۹۹,۸۰۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی مپنا	—	—
سرمایه گذاری صنعت و معدن	—	۱,۶۹۴,۲۴۲,۷۰۰
چینی ایران	—	۱,۰۸۷,۰۳۷,۶۰۰
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی	—	۹۶,۰۶۱۹,۱۰۰
زامیاد	—	۸۲۲,۴۰۴,۶۵۰
ایران ترانسفو	—	۳۷۵,۸۲۱,۲۵۰
گروه صنعتی پاکشو	—	۵۷,۹۰۴,۰۰۰
جمع:	۱,۵۴,۹۲۷,۵۰۴,۹۳۳	۲۰۵,۱۰۴,۱۱۲,۵۶۰

۲-۲۰- درآمد حاصل از اوراق مشارکت

اوراق مشارکت مپنا	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
اوراق مشارکت رایتل	۱۲,۵۹۶,۶۳۴,۴۲۷	۳۰,۶۰۹,۲۹۱
اوراق مشارکت قائد بصیر	۹,۱۶۸,۸۰۱,۶۹۳	۲۳,۸۶۹,۸۶۳
اوراق مشارکت اجاره ماهان	۶,۰۰۳,۶۳۸,۴۶۰	—
اوراق مشارکت دارویی سینا	۱,۷۸۷,۷۶۰,۴۹۲	—
اوراق مشارکت نفت و گاز پرشیا	۱,۳۶۱,۳۴۰,۶۶۲	—
اوراق مشارکت میدکو	۲۷۸,۸۹۸,۴۲۵	—
سایر	۷۸,۴۲۵,۳۴۲	—
	۸۱۰,۸۹۶,۲۹۱	—
	۳۱,۲۷۵,۴۹۹,۵۰۱	۸۶۵,۳۷۵,۴۴۵



شرکت نوآوران مدیریت سنا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۱- 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:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	خالص بهای فروش	قیمت تمام شده	سود (زیان) حاصله	سود (زیان) حاصله
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
تراکتورسازی	۴۴۰,۷۳۷,۷۴۹	۳۴,۳۳۱,۵۹۶,۱۹۷	۹,۸۴۲,۱۵۶,۵۵۲	۱,۹۵۶,۵۹۹,۹۳۷	
زامیاد	۶۱۶,۰۳۸,۱۲,۵۶۷	۵۳,۸۸۹,۰۹۹,۶۹۴	۷,۷۱۴,۷۱۲,۸۷۳	۵۵۰,۶۰۳,۴۹,۹۱۸	
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)	۱۰۴,۰۳۵,۳۷۲,۸۵۹	۱۰۱,۲۰۸,۲۷۰,۶۱۷	۲,۸۲۷,۱۰۲,۳۴۲	۲,۳۲۸,۳۵۶,۷۱۵	
محور سازان	۱۲,۴۶۱,۱۳۸,۷۳۱	۱۰,۳۲۰,۸۲۳,۴۹۱	۲,۳۲۰,۳۱۵,۲۲۰	-	
بانک ملت	۴۲,۷۳۱,۳۸۸,۸۲۲	۴۱,۶۳۳,۹۰۶,۴۷۸	۲,۰۹۷,۴۸۲,۳۴۴	۳۸۲,۵۱۲,۵۳۹	
سرمایه گذاری توسعه ملی	۲۴,۲۸۷,۱۳۰,۹۳۲	۲۲,۴۹۴,۵۷۲,۶۰۲	۱,۷۹۲,۵۵۸,۳۲۰	۲,۴۱۰,۷۹۷,۳۵۷	
پتروشیمی امیر کبیر	۱۴,۷۳۶,۵۸۷,۸۹۵	۱۳,۰۳۰,۲۱۸,۵۴۳	۱,۷۰۶,۳۴۹,۳۵۲	۷۱۸,۱۰۷,۷۷۴	
سرمایه گذاری رنا	۲۱,۶۸۰,۵۹۱,۵۹۷	۲۰,۴۲۴,۴۲۰,۵۱۶	۱,۲۵۶,۱۷۱,۰۸۱	-	
مخابرات ایران	۱۵,۷۳۳,۲۵۰,۲۷۶	۱۴,۵۱۹,۶۹۴,۱۶۳	۱,۲۱۳,۵۵۶,۱۱۳	-	
سرمایه گذاری سایپا	۷,۴۵۱,۹۸۲,۰۹۶	۶,۲۴۸,۱۹۹,۸۹۵	۱,۲۰۲,۷۸۲,۲۰۱	۱,۴۰۷,۳۳۰,۶۷۹	
سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	۱۰,۹۶۳,۶۰۹,۳۱۰	۹,۷۴۹,۴۱۸,۲۵۴	۱,۱۹۴,۱۹۱,۰۵۶	-	
پتروشیمی جم	۱۶۲,۲۷۵,۳۰۵,۶۹۳	۱۶۱,۴۲۶,۸۸۳,۵۸۳	۹۴۸,۴۲۳,۱۱۰	۲,۳۱۴,۲۶۳,۹۶۳	
شرکت سایپا	۹,۴۴۴,۴۲۳,۶۱۳	۸,۶۵۵,۸۶۳,۵۵۷	۷۸۸,۵۶۰,۰۵۶	۶۱۲,۳۸۷,۰۶۱	
بانک دی	۹,۲۷۷,۰۸۰,۱۷۰	۸,۸۸۹,۵۶۶,۹۵۸	۳۸۷,۵۱۳,۳۱۲	۶,۱۵۹,۳۸۷,۱۲۶	
سرمایه گذاری صنعت و معدن	۷,۶۵۰,۷۳۷,۷۲۷	۷,۳۸۷,۰۷۲,۶۱۱	۳۶۳,۶۶۵,۱۲۶	۷,۶۹۲,۳۵۶,۴۶۵	
ایران توانسفو	۹,۱۰۰,۹۷۱,۸۸۵	۸,۷۴۱,۹۲۵,۴۹۳	۳۵۹,۰۴۶,۳۹۲	-	
شیشه همدان	۲,۴۵۷,۶۴۷,۹۱۹	۲,۱۹۳,۴۰۸,۳۷۷	۲۶۲,۲۳۹,۵۴۲	-	
خدمات انفورماتیک	۵,۰۵۷,۰۴۴,۷۸۷	۴,۸۳۸,۲۲۱,۷۰۱	۲۱۸,۸۲۳,۰۸۶	-	
رایان سایپا	۵,۱۰۸,۷۴۴,۶۳۹	۴,۹۳۲,۱۶۳,۰۵۴	۱۷۶,۵۸۱,۵۸۵	-	
فولاد هرمزگان	۱,۳۰۹,۶۲۴,۴۸۰	۱,۲۰۵,۶۸۸,۰۰۰	۱۰۳,۹۳۶,۴۸۰	-	
حق تقدم سرمایه گذاری خوارزمی	۱,۳۱۵,۷۳۸,۳۵۹	۱,۳۲۱,۷۰۴,۵۴۸	۹۴,۰۳۳,۸۱۱	-	
سرمایه گذاری مسکن	۲,۵۸۰,۴۱۷,۷۹۹	۲,۴۸۹,۴۱۱,۶۶۸	۹۱,۰۰۶,۱۳۱	-	
بیمه دانا	۳,۲۹۳,۷۵۵,۰۰۰	۳,۲۱۵,۵۵۱,۹۰۰	۷۸,۲۰۳,۱۰۰	-	
ایران ارقام	۲,۶۸۸,۹۸۴,۶۴۸	۲,۶۳۰,۶۱۶,۴۱۲	۵۸,۳۶۸,۲۳۶	-	
پارس خودرو	۲,۴۵۲,۲۸۳,۰۲۹	۲,۳۹۷,۵۹۵,۸۲۳	۵۶,۶۸۷,۲۰۶	-	
کارت اعتباری ایران کیش	۱,۱۵۴,۰۰۱,۹۶۴	۱,۱۱۷,۶۰۶,۳۲۵	۳۶,۳۹۵,۶۳۹	۹۹۴,۳۱۶,۶۷۵	
سرمایه گذاری شاهد	۳,۴۱۶,۷۲۷,۱۶۶	۳,۳۸۴,۰۰۴,۴۸۲	۳۲,۷۲۲,۶۸۴	-	
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	۱,۰۵۵,۴۰۴,۱۲۲	۱,۰۳۰,۷۴۸,۳۲۲	۲۴,۶۵۵,۹۰۰	-	
حق تقدم رایان سایپا	۷۶۵,۳۲۴,۸۱۷	۷۵۰,۱۷۶,۰۳۲	۱۵,۱۴۸,۷۸۵	-	
صنایع غذایی مینو شرق	۲۵۳,۰۱۵,۹۰۹	۲۳۸,۱۱۵,۴۷۰	۱۴,۹۰۰,۴۳۹	-	
فراورده های نسوز آذر	۶۹۵,۲۷۱,۳۷۵	۶۸۱,۲۹۵,۰۵۲	۱۳,۹۷۶,۳۲۳	-	
شهرسازی و خانه سازی باغیشه	۱,۴۶۹,۰۸۵,۷۳۱	۱,۴۵۹,۳۶۲,۳۱۴	۹,۸۲۳,۴۱۷	-	
جمع نقل به صفحه بعد	۵۹۲,۶۸۲,۲۰۸,۵۷۶	۵۵۵,۴۶۷,۱۰۲,۰۳۲	۳۷,۲۱۵,۱۰۶,۵۴۴	۲۲,۳۸۲,۲۴۱,۱۰۹	



شرکت نوآوران مدیریت ساس (سهامی خاص)

بازداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	خالص بهای فروش	قیمت تمام شده	سود(زیان) حاصله	سود(زیان) حاصله
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۲,۳۸۲,۳۴۱,۱۰۹	۳۷,۳۱۵,۱۰۶,۵۴۴	۵۹۲,۶۸۲,۲۰۸,۵۷۶	۵۵۵,۴۶۷,۱۰۲,۰۳۲	۹,۲۲۵,۳۹۴	۳۲,۳۸۲,۳۴۱,۱۰۹
.	۹,۲۲۵,۳۹۴	۹۹,۷۶۳,۷۹۴	۹۰,۴۳۷,۴۰۰	.	.
.	۵,۲۳۳,۹۳۹	۴۵۳,۹۹۹,۴۹۹	۴۴۷,۷۶۵,۵۶۰	.	.
.	۳,۶۳۹,۷۸۶	۱۹۳,۸۴۶,۶۰۱	۱۹۰,۲۰۶,۸۱۵	.	.
.	۱,۲۲۵,۴۱۳	۴۵,۴۳۳,۹۷۳	۴۴,۲۰۸,۵۶۰	.	.
.	۳۴۱,۸۹۲	۱۲,۱۲۸,۸۹۸	۱۱,۷۸۷,۰۰۶	.	.
.	۱۹۱,۵۹۰	۲۱۷,۲۴۱,۳۵۰	۲۱۷,۰۴۹,۷۶۰	.	.
.	۱۵۵,۹۶۶	۲۵,۹۲۸,۹۸۲	۲۵,۷۷۳,۰۱۶	.	.
.	۱۴۴,۷۴۷	۱۴۱,۵۲۸,۵۴۵	۱۴۱,۳۸۳,۷۹۸	.	.
۲,۸۰۴,۰۴۰,۳۲۰	(۱,۷۵۲,۱۷۲,۱۲۵)	۴۹,۴۵۶,۰۹۱,۱۵۵	۵۱,۲۰۸,۲۶۳,۲۹۰	.	.
۶,۴۹۴,۷۷۸,۷۵۷	(۱,۷۳۰,۰۰۱۷,۸۶۵)	۲۴,۸۸۳,۴۴۶,۷۹۱	۲۴,۶۱۳,۴۴۴,۶۵۶	.	.
۱۷۶,۱۹۴,۴۵۲,۲۵۵	(۱,۶۴۷,۶۹۴,۵۴۳)	۱۷۹,۹۳۵,۱۶۳,۲۴۴	۱۸۱,۵۸۲,۸۵۷,۷۶۷	.	.
.	(۳۶۷,۴۱۳,۳۵۴)	۷۸۱,۸۹۳,۳۰۹	۱,۱۴۹,۳۰۵,۶۶۳	.	.
.	(۳۱۴,۷۵۱,۵۲۸)	۳,۳۲۵,۲۲۴,۰۳۰	۳,۶۴۹,۹۷۵,۵۵۸	.	.
.	(۶,۰۰۸,۸۰۳)	۸,۲۴۷,۰۵۹	۱۴,۳۵۵,۸۶۱	.	.
.	(۳,۰۴۵,۸۷۶)	۲۷,۰۰۸,۸۷۰	۳۰,۱۳۵,۷۴۶	.	.
.	(۳۰,۴۴۱)	۳,۲۱۵,۵۶۱	۳,۲۴۶,۰۰۲	.	.
۲۹,۴۱۳,۸۲۳,۸۷۳	.	.	.	.	.
۱۳,۸۰۱,۸۲۱,۶۷۱	.	.	.	.	.
۱۱,۰۷۱,۸۴۰,۳۲۴	.	.	.	.	.
۷,۶۹۹,۵۴۵,۸۸۳	.	.	.	.	.
۵,۷۴۴,۰۲۶,۸۰۱	.	.	.	.	.
۳,۳۱۶,۹۵۷,۴۱۲	.	.	.	.	.
۳,۳۲۸,۶۴۹,۳۸۸	.	.	.	.	.
۲,۶۷۶,۹۳۵,۳۲۹	.	.	.	.	.
۲,۶۵۳,۵۱۶,۳۱۳	.	.	.	.	.
۱,۹۵۳,۳۹۳,۷۰۲	.	.	.	.	.
۱,۷۳۵,۴۳۳,۳۷۵	.	.	.	.	.
۱,۳۷۷,۴۰۸,۳۱۸	.	.	.	.	.
۱,۰۲۲,۹۴۶,۳۱۲	.	.	.	.	.
۷۰۳,۸۸۷,۰۶۸	.	.	.	.	.
۵۵۵,۰۵۱,۳۴۰	.	.	.	.	.
(۱,۱۹۶,۵۳۱,۸۰۱)	.	.	.	.	.
(۸۰۳,۴۸۹,۷۰۱)	.	.	.	.	.
۱,۳۰۵,۹۳۴,۰۱۹	.	.	.	.	.
۳۰۴,۰۴۴,۶۶۰,۶۶۸	۳۱,۴۱۴,۳۳۱,۷۴۷	۸۲۰,۸۹۷,۲۱۸,۴۹۰	۸۵۲,۳۱۱,۴۵۰,۳۳۷		

نقل از صفحه قبل :

سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان

نیرو محرکه

تولید برق عسلویه مینا

پتروشیمی زاگرس

ایران خودرو دیزل

نوسازی و ساختمان تهران

سیمان خوزستان

کربن ایران

سرمایه گذاری خوارزمی

سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی

سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری

کاشی پارس

ایران یاسا

حق تقدم ماشین سازی اراک

ماشین سازی اراک

حق تقدم پتروشیمی جیم

صنعتی و معدنی شمال شرق شاهرود

سرمایه گذاری غدیر

چینی ایران

حق تقدم سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری

بانک پارسیان

پالایش نفت اصفهان

بانک پاسارگاد

کویر تایر

تجارت الکترونیک پارسیان

حق تقدم ملی صنایع مس ایران

بانک سینا

نفت پاسارگاد

سرمایه گذاری سپه

سرمایه گذاری البرز

حق تقدم سرمایه گذاری خوارزمی

بانک صادرات

سیمان فارس و خوزستان

سایر

گامش سود حاصل از فروش سهام نسبت به دوره مشابه متاثر از شرایط اقتصادی حاکم بر بازار بورس و رکود شدید می باشد.



شرکت نوآوران مدیریت سنا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲- هزینه های عمومی و اداری

سالی مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ سالی مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

ریال	ریال	
۱,۹۳۹,۲۸۰,۰۲۱	۵,۲۲۰,۵۶۲,۲۴۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۲۴۷,۲۰۱,۶۱۹	۶۹۰,۱۶۷,۳۷۴	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱۰۲,۷۷۲,۳۵۶	۲۵۵,۳۸۶,۹۸۱	مزایای پایان خدمت
۲۸,۶۴۶,۴۰۶	۳۴۴,۴۵۸,۹۷۸	هزینه عیدی و پاداش
۶۱۷,۰۴۹,۳۸۷	۱,۱۱۶,۶۰۸,۴۶۵	هزینه کمک های غیر نقدی
۹۹۹,۹۸۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق تمبر افزایش سرمایه
۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پاداش هیات مدیره
۳۱۹,۱۱۶,۵۳۴	۳۳۷,۶۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی (مالی و افزایش سرمایه)
۲۶۶,۶۶۶,۶۷۲	۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور اعضا هیات مدیره
۱۶۴,۸۳۳,۵۲۳	۲۲۱,۹۹۸,۵۷۹	خدمات نرم افزاری و اینترنت
۱۶۴,۳۶۰,۴۲۵	۴۱۴,۳۲۲,۷۹۲	استهلاک دارائیه
۱۲۶,۹۵۲,۰۳۰	۳۵۷,۹۸۰,۸۵۹	هزینه پذیرائی و آبدارخانه
۳۰,۸۵۲,۰۰۰	۱۰۸,۳۴۴,۴۰۰	ایاب و ذهاب
۵۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۶۳,۵۸۶,۶۶۷	هزینه اجاره
۱۰۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۸۹,۱۰۰,۰۰۰	حق المشاوره
۲۶۳,۲۷۲,۶۷۶	۸۷۶,۲۱۱,۷۹۰	هزینه تجهیز و تعمیر و نگهداری دارایی ها
۲۵۵,۴۰۸,۱۹۶	۴۲۷,۰۹۴,۳۴۵	سایر هزینه ها
۶,۷۶۷,۷۹۱,۸۴۵	۱۵,۸۸۳,۴۲۳,۲۷۱	

عمده تغییرات نسبت به دوره مشابه قبل ناشی از تغییر مکان دفتر مرکزی شرکت و اجاره ساختمان جدید ، استخدام و افزایش تعداد کارکنان (نسبت به دوره قبل) ، هزینه های حق تمبر افزایش سرمایه ، پاداش هیات مدیره و تجهیز و اجاره بهای دفتر مرکزی می باشد .

۲۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سالی مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

ریال	ریال	
(۲۵۶,۰۹۹,۰۷۷,۴۰۲)	(۲۰۵,۵۱۷,۷۹۱,۲۳۱)	هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری ها (جهت یادداشت ۵)
(۲۵۶,۰۹۹,۰۷۷,۴۰۲)	(۲۰۵,۵۱۷,۷۹۱,۲۳۱)	



شرکت نوآوران مدیریت سسا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سالی مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سالی مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۴۳۶,۹۰۴,۱۶۳	۵,۹۸۴,۶۸۹,۴۰۹	سود سپرده های بانکی
۲,۴۳۶,۹۰۴,۱۶۳	۵,۹۸۴,۶۸۹,۴۰۹	

۲۵- 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 منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سالی مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴۶,۲۸۱,۹۰۳,۹۸۱	(۳,۷۸۳,۹۷۸,۳۲۱)	سود (زیان) عملیاتی
(۷۲۵,۱۵۰,۴۵۵,۷۷۴)	۱۴,۵۷۸,۲۸۶,۱۵۹	خالص کاهش (افزایش) در سرمایه گذاری ها
۱۶۴,۳۶۰,۴۲۵	۴۱۴,۳۲۲,۷۹۲	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نا مشهود
۱۰۲,۷۷۲,۳۵۶	۳۲۱,۰۶۶,۶۹۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۸۷۶۰۷,۱۵۷,۵۵۵)	۳۰,۲۳۵,۴۰۸,۳۱۴	(افزایش) کاهش در حساب ها و اسناد دریافتی تجاری
(۱,۰۳۲,۸۲۹,۵۲۰)	(۲۸۶,۰۶۲,۵۸۲)	(افزایش) کاهش در سایر حساب های دریافتی
(۲۶,۲۲۸,۴۳۷)	۳۶,۳۴۷,۴۲۹	(افزایش) کاهش در حساب پیش پرداخت ها
(۱۷,۶۴۸,۰۹۵,۸۲۳)	۱۷,۶۰۹,۶۹۳,۶۹۰	افزایش (کاهش) در حساب ها و اسناد پرداختی تجاری
۵۷۴,۷۰۰,۰۰۶,۷۲۹	(۹۷,۰۶۵,۷۶۷,۱۱۹)	افزایش (کاهش) در بدهی به شرکت های گروه و وابسته
۳۰۷,۰۹۹,۰۹۸	(۸۷,۵۴۹,۳۶۳)	افزایش (کاهش) در سایر حساب ها و اسناد پرداختی
(۹,۹۰۸,۶۲۴,۵۲۰)	(۳۸,۰۲۸,۳۳۲,۳۱۰)	



شرکت نوآوران مدیریت سسا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۶- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۶-۱- هیچگونه بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه وجود نداشته است.

۲۶-۲- تعهدات سرمایه ای با اهمیتی ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه وجود نداشته است.

۲۷- 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 نیفتاده است.

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

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

ب - معاملات یا سایر اشخاص وابسته بشرح ذیل می باشد:

نام سهامدار	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	طلب (بدهی)
الف. معاملات مشمول ماده ۱۲۹				
اصلاحیه قانون تجارت:				

سرمایه گذاری صندوق بازنگشتگی کشوری	عضو هیات مدیره	بابت تامین مالی بابت سرمایه گذاری ها	۱۲۵,۶۳۰,۲۰۸,۸۳۵	(۸,۷۰۶,۴۳۳,۱۹۶)
		حساب های فی مابین	۳۵۱,۸۶۸,۶۵۲	

۲۹- سود (زیان) انباشته

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهامی می باشد:

مبلغ	تکالیف قانونی
ریال	

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

۲۲۰,۰۷۱,۱۰۸

پیشنهاد هیات مدیره

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

۲۲۰,۰۷۱,۱۰۸

