

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شیرکت: سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا	نماد: رمپنا۲۲	شماره اطلاعیه :۵۹۸۱۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه‌های تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری کارکنان گروه مپنا (سهامی‌خاص) در تاریخ 31 خرداد 1398 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 26 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان‌دوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس " استاندارد بررسی اجمالی 2410"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای 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 این‌رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

3.

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

سایر موارد

4. بشرح یادداشت توضیحی 1-14 صورتهای مالی، نسبت کفایت سرمایه در تاریخ ترازنامه درخصوص بدهیها و تعهدات معادل 03/0 و نسبت جاری معادل 43/1 می‌باشد. این مؤسسه، در رسیدگی‌های انجام شده، به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات ناظر بر فعالیت شرکت‌های سرمایه‌گذاری طبق ابلاغیه‌های سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد ننموده است.

تاریخ تهیه گزارش ۳ شهریور ۱۳۹۸

دایا رهیافت

شُرکت: سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا	نماد: رمپنا ۲۲	شماره اطلاعیه: ۵۹۸۱۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه دایا رهیافت	نوروز علی میر		۱۳۹۸/۱۰/۲۲ ۱۲:۰۳:۳۴
شریک مؤسسه دایا رهیافت	حسن منوچهری فرد	۸۰۰۷۷۲	۱۳۹۸/۱۰/۲۲ ۱۲:۰۶:۱۴
مدیر مؤسسه دایا رهیافت	احمد حسنی	۸۳۱۲۴۴	۱۳۹۸/۱۰/۲۲ ۱۲:۰۹:۲۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا	نماد: رمپنا۲۲	شماره اطلاعیه: ۵۹۸۱۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها				
دارایی های جاری				--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱۳,۵۳۲	۳۷,۳۶۲	(۶۴)	۳	پرداختنی های تجاری	*	*	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۹۱,۱۷۳	۱۸۵,۷۴۰		۳	پرداختنی های غیر تجاری	۱۶,۹۱۵	۲۸,۷۱۰	(۴۱)
دریافتنی های تجاری	*	*		--	مالیات پرداختنی	*	*	--
دریافتنی های غیر تجاری	۱,۱۳۰,۰۵۸	۱,۰۹۵,۹۸۱		۳	سود سهام پرداختنی	*	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱,۷۸۶	۱۸۴		۸۷۱	تسهیلات مالی	۷۳۸,۸۶۲	۵۲۹,۲۲۵	۴۰
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*		--	ذخایر	*	*	--
جمع دارایی های جاری	۱,۳۳۶,۵۴۹	۱,۳۱۹,۲۶۷		۱	پیش دریافت های جاری	*	*	--
دارایی های غیر جاری				--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دریافتنی های بلندمدت	*	*		--	جمع بدهی های جاری	۷۵۵,۷۷۷	۵۵۷,۹۳۵	۳۵
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲,۹۱۵,۹۱۶	۲,۸۲۱,۹۵۴		۳	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری در املاک	*	*		--	پرداختنی های بلندمدت	*	*	--
دارایی های نامشهود	۵۴۰	۵۹۵	(۹)		پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود	۲۲۶,۵۹۶	۲۲۰,۴۹۰		۳	تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--
سایر دارایی ها	*	*		--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۴۸	۱,۳۲۱	(۵۹)
جمع دارایی های غیر جاری	۳,۱۴۳,۰۵۲	۳,۰۴۳,۰۳۹		۳	جمع بدهی های غیر جاری	۵۴۸	۱,۳۲۱	(۵۹)
					جمع بدهی ها	۷۵۶,۳۲۵	۵۵۹,۲۵۶	۳۵
					حقوق صاحبان سهام			--
					سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	*
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--
					صرف (کسر) سهام	*	*	--
					سهام خزانه	*	*	--
					اندوخته قانونی	۱۶۴,۵۴۳	۱۶۴,۵۴۳	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا		نماد: رمپنا ۲۲	شماره اطلاعیه: ۵۹۸۱۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
				سایر اندوخته ها	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*
				سود (زیان) انباشته	۶۳۸,۵۰۷ (۱۲)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۳,۸۰۳,۰۵۰ (۲)
جمع دارایی ها	۴,۴۷۹,۶۰۱	۴,۳۶۲,۳۰۶	۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۴,۳۶۲,۳۰۶ ۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا	نماد: رمپنا۲۲	شماره اطلاعیه: ۵۹۸۱۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی			---	
درآمد سود سهام	*	*	---	*
درآمد سود تضمین شده	*	*	---	*
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۹۸,۶۵۶	۱۱,۹۵۰	۷۲۶	۹۴,۰۹۱
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۳۴,۹۰۲	۷,۹۳۱	۳۴۰	۲۰۷,۲۲۶
سایر درآمدهای عملیاتی	۷,۱۴۸	*	---	۱,۴۵۵
جمع درآمدهای عملیاتی	۱۴۰,۷۰۶	۱۹,۸۸۱	۶۰۸	۳۰۲,۷۷۲
هزینه های عملیاتی			---	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰,۴۸۰)	(۵,۲۸۴)	۹۸	(۱۱,۹۱۵)
سایر هزینه های عملیاتی	*	(۱۶,۶۱۸)	---	*
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۰,۴۸۰)	(۲۱,۹۰۲)	(۵۲)	(۱۱,۹۱۵)
سود (زیان) عملیاتی	۱۳۰,۲۲۶	(۲,۰۲۱)	---	۲۹۰,۸۵۷
هزینه های مالی	*	*	---	*
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۳۰,۲۲۶	(۲,۰۲۱)	---	۲۹۰,۸۵۷
مالیات بر درآمد	*	*	---	*
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۳۰,۲۲۶	(۲,۰۲۱)	---	۲۹۰,۸۵۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) خالص	۱۳۰,۲۲۶	(۲,۰۲۱)	---	۲۹۰,۸۵۷
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	---	*
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	---	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	*	*	---	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا		نماد: رمپنا ۲۲	شماره اطلاعاتیه: ۵۹۸۱۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی	۰	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				---	
سود (زیان) خالص	۱۳۰,۲۲۶	(۲,۰۲۱)	---	۲۹۰,۸۵۷	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۶۳۸,۵۰۷	۱,۹۸۲,۱۹۳	(۶۸)	۱,۹۸۲,۱۹۳	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۶۳۸,۵۰۷	۱,۹۸۲,۱۹۳	(۶۸)	۱,۹۸۲,۱۹۳	
سود سهام مصوب	(۲۱۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰)	۷۵	(۱۲۰,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴۲۸,۵۰۷	۱,۸۶۲,۱۹۳	(۷۷)	۳۶۲,۱۹۳	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۵۵۸,۷۳۳	۱,۸۶۰,۱۷۲	(۷۰)	۶۵۳,۰۵۰	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	(۱۴,۵۴۳)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۵۵۸,۷۳۳	۱,۸۶۰,۱۷۲	(۷۰)	۶۳۸,۵۰۷	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۴۳	(۱)	---	۹۷	
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا	نماد: رمپنا ۲۲	شماره اطلاعیه: ۵۹۸۱۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۸	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۳۹۷	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۱۷,۳۴۲)	(۹,۵۵۰)	۸۲	۵۱,۰۰۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۱۷,۳۴۲)	(۹,۵۵۰)	۸۲	۵۱,۰۰۶
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	(۳۶۳)	(۳۱۳)	۱۶	(۲۴,۲۰۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳۶۳)	(۳۱۳)	۱۶	(۲۴,۲۰۹)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶,۱۲۵)	(۱۰,۵۴۴)	(۴۲)	(۱۷,۸۷۸)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۳۷۰)	--	(۳۷۰)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۶,۱۲۵)	(۱۰,۹۱۴)	(۴۴)	(۱۸,۲۴۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۳,۸۳۰)	(۲۰,۷۷۷)	۱۵	۸,۵۴۹
فعالیت‌های تأمین مالی			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا		نماد: رمپنا ۲۲	شماره اطلاعیه: ۵۹۸۱۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	--	۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	--	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۳,۸۳۰)	(۲۰,۷۷۷)	۱۵	۸,۵۴۹	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۷,۳۶۲	۲۸,۸۱۳	۳۰	۲۸,۸۱۳	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۱۳,۵۳۲	۸,۰۳۶	۶۸	۳۷,۳۶۲	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری کارکنان گروه مپنا	نماد: رمپنا۲۲	شماره اطلاعیه: ۵۹۸۱۰۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال