

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۶۵۱۷۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	نماد: تامین سرمایه
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه شرکت مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1398 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی

1 تا 27 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است و مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، می‌باشد.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه بر اساس 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 موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از

این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند

نتیجه گیری

3.

بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر موارد

4. در راستای الزامات ماده 9 دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت‌های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده در تاریخ ترازنامه به ترتیب به میزان 36/1 و 46/0 به شرح یادداشت توضیحی 27 اعلام شده که مورد بررسی قرار گرفته و

مغایرتی در خصوص مبانی محاسباتی آن مشاهده نشده است.

5. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان محترم بورس و اوراق بهادار در خصوص مفاد بخش الف و ب پیوست 4 دستورالعمل تأسیس و فعالیت شرکت‌های مشاور سرمایه گذاری مبنی بر تملیک فضای اداری مناسب حداکثر ظرف مدت یک

از تاریخ صدور مجوز فعالیت شرکت، رعایت نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۷ مرداد ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آزموده کاران

شُرکت: مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	نماد: تامین سرمایه	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۱۷۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ 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 موسسه آزموده کاران	حدیث توکلی کوشا	۹۲۲۰۳۴	۲۱:۳۰:۰۴ ۱۳۹۸/۰۵/۳۰
شریک موسسه آزموده کاران	علی اصغر فرخ	۸۰۰۵۹۲	۲۱:۳۴:۳۹ ۱۳۹۸/۰۵/۳۰
مدیر موسسه آزموده کاران	مسعود بختیاری		۲۱:۳۸:۱۶ ۱۳۹۸/۰۵/۳۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	نماد: تامین سرمایه	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۱۷۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ 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	
دارایی های جاری				بدهی ها			
دارایی های جاری		بدهی های جاری		---		---	
موجودی نقد		۱,۵۱۸	۸,۶۸۵	(۸۳)		۱۴	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۳۴۶,۵۰۹	۲۵۴,۲۷۵	۳۶		۱۴	
دریافتنی های تجاری		۹,۷۷۴	۴,۷۵۲	۱۰۶		۰	
دریافتنی های غیر تجاری		۶۲۰	۴۵۸	۳۵		---	
موجودی مواد و کالا		۰	۰	---		---	
پیش پرداخت ها و سفارشات		۵۹۹	۲۳۲	۱۵۸		---	
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	---		۱۱	
جمع دارایی های جاری		۳۵۹,۰۲۰	۲۶۸,۴۰۲	۳۴		---	
دارایی های غیر جاری				---		۶۸	
دریافتنی های بلندمدت		۰	۰	---		---	
سرمایه گذاری های بلندمدت		۵۶	۵۶	۰		---	
سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	---		---	
دارایی های نامشهود		۵۸۱	۶۹۸	(۱۷)		---	
دارایی های ثابت مشهود		۲۶۰	۵۴	۳۸۱		۴۶	
سایر دارایی ها		۰	۰	---		۴۶	
جمع دارایی های غیر جاری		۸۹۷	۸۰۸	۱۱		۶۸	
حقوق صاحبان سهام							
سرمایه		۸۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۰۰			
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	۴۰,۰۰۰	---			
صرف (کسر) سهام		۰	۰	---			
سهام خزانه		۰	۰	---			
اندوخته قانونی		۷,۷۵۴	۴,۰۰۰	۹۴			

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین							
نماد: تامین سرمایه				شماره اطلاعیه: ۵۶۵۱۷۳	کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ 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 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	۸۴,۰۹۹	۷۳,۰۱۴
					جمع حقوق صاحبان سهام	۱۷۱,۸۵۳	۱۵۷,۰۱۴
					جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۳۵۹,۹۱۷	۲۶۹,۳۱۰
				۳۴			۳۴
				۲۶۹,۳۱۰			۳۵۹,۹۱۷
							جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	نماد: تامین سرمایه	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۱۷۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ 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	۹۱,۵۷۴	۹,۴۰۰	۸۷۴	۷۳,۱۳۳
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) ناخالص	۹۱,۵۷۴	۹,۴۰۰	۸۷۴	۷۳,۱۳۳
هزینههای فروش، اداری و عمومی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
سایر هزینههای عملیاتی	(۱۵,۸۳۹)	(۵,۴۹۷)	۱۸۸	(۱۷,۳۳۹)
سود (زیان) عملیاتی	۷۵,۷۳۵	۳,۹۰۳	۱,۸۴۰	۵۵,۷۹۴
هزینههای مالی	(۶,۶۷۲)	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۶,۰۲۶	۹,۱۲۸	(۳۴)	۱۵,۴۵۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۵,۰۸۹	۱۳,۰۳۱	۴۷۶	۷۱,۲۵۳
مالیات بر درآمد	(۲۵۰)	(۵۵۶)	(۵۵)	(۱,۲۰۴)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۴,۸۳۹	۱۲,۴۷۵	۵۰۰	۷۰,۰۴۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۷۴,۸۳۹	۱۲,۴۷۵	۵۰۰	۷۰,۰۴۹
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین		نماد: تامین سرمایه	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۱۷۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ 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	
سود (زیان) خالص	۷۴,۸۳۹	۱۲,۴۷۵	۵۰۰	۷۰,۰۴۹	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۷۳,۰۱۴	۴۴,۱۸۱	۶۵	۴۴,۱۸۱	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۷۳,۰۱۴	۴۴,۱۸۱	۶۵	۴۴,۱۸۱	
سود سهام مصوب	(۶۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	۵۰	(۴۰,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۳,۰۱۴	۴,۱۸۱	۲۱۱	۴,۱۸۱	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۸۷,۸۵۳	۱۶,۶۵۶	۴۲۷	۷۴,۲۳۰	
انتقال به اندوخته قانونی	(۳,۷۵۴)	۰	---	(۱,۲۱۶)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۸۴,۰۹۹	۱۶,۶۵۶	۴۰۵	۷۳,۰۱۴	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۹۳۵	۳۱۲	۲۰۰	۱,۷۵۱	
سرمایه	۸۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۱۰۰	۴۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین	نماد: تامین سرمایه	شماره اطلاعیه: ۵۶۵۱۷۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ 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	(۱۹,۷۸۰)	(۴,۸۸۷)	۳۰.۵	(۱۳۲,۴۲۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۱۹,۷۸۰)	(۴,۸۸۷)	۳۰.۵	(۱۳۲,۴۲۰)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود سهام دریافتی	۰	۰	--	۰
سود پرداختی بابت استقراض	(۶,۶۷۲)	۰	--	۰
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶,۰۲۶	۹,۱۲۸	(۳۴)	۱۵,۴۵۹
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۶۴۶)	۹,۱۲۸	--	۱۵,۴۵۹
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲۵۰)	۰	--	(۲۵۷)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۲۲)	۰	--	(۵۸)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	(۳۸۰)
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	--	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مشاور سرمایه گذاری تامین سرمایه نوین				
نماد: تامین سرمایه		شماره اطلاعیه: ۵۶۵۱۷۳	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۸۰,۰۰۰ 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
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	۲۰,۰۰۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	(۱۰,۰۰۰)	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲۲۲)	(۱۰,۰۰۰)	(۹۸)	۱۹,۵۶۲
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۲۰,۸۹۸)	(۵,۷۵۹)	۲۶۳	(۹۷,۶۵۶)
فعالیت های تامین مالی			--	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۴۰۷,۵۶۴	۲۱,۲۳۲	۱,۸۲۰	۶۵۱,۶۱۳
بازپرداخت اصل استقراض	(۳۹۳,۸۳۳)	(۱۹,۸۹۰)	۱,۸۸۰	(۵۵۳,۸۵۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی	۱۳,۷۳۱	۱,۳۴۲	۹۲۳	۹۷,۷۵۶
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۷,۱۶۷)	(۴,۴۱۷)	۶۲	۱۰۰
موجودی نقد در ابتدای دوره	۸,۶۸۵	۸,۵۸۵	۱	۸,۵۸۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰
موجودی نقد در پایان دوره	۱,۵۱۸	۴,۱۶۸	(۶۴)	۸,۶۸۵
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	--	۴۰,۰۰۰