

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۷۵۹۸۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۷,۵۰۰ میلیون ریال	شرکت: مدیریت سرمایه اقتصاد نوین(سهامی خاص)	نماد: ونوبن ۱۵
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 مدیریت سرمایه اقتصاد نوین(سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. 1- ترازنامه شرکت مدیریت سرمایه اقتصاد نوین (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1398 و صورتهای سودوزیان و جریان وجه نقد آن برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 25 پیوست، مو

بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده، براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشها

بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو،

اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. 3- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. 4- مالیات عملکرد سالهای مالی منتهی به 30 آذرماه 1392، 1395 و 1396 شرکت بر اساس برگهای تشخیص صادره جمعا معادل مبلغ 5,921 میلیون ریال تعیین که از این بابت تنها مبلغ 276ر 1 میلیون ریال پرداخت و از بابت الباقی آن

بدلیل اعتراض شرکت ذخیره ای در حسابها لحاظ نشده است. همچنین شرکت جهت دوره 6 ماهه نیز ذخیره ای در حسابها منظور ننموده است. با عنایت به مطالب مطروحه تعدیل حسابها یا پذیرش میزان مالیات پرداخت شده توسط شرکت، منوط ب

پیگیری اعتراضات و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.

نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۹ تیر ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی اطمینان بخش و همکاران

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه اطمینان بخش نیک اندیش	یاسین قاسمی	۹۰۱۷۹۲	۱۳۹۸/۰۷/۲۹ ۱۶:۰۲:۴۵
مدیر موسسه اطمینان بخش نیک اندیش	سعید گل محمدی	۸۸۱۶۲۱	۱۳۹۸/۰۷/۲۹ ۱۶:۱۹:۰۱

شرکت: مدیریت سرمایه اقتصاد نوین(سهامی خاص)	نماد: نوین۱۵	شماره اطلاعاتیه: ۵۷۵۹۸۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۷,۵۰۰ 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	

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				۲۵,۱۳۴	پرداختنی های تجاری	۸۳۰	۲,۷۰۴	۴۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت				۳۹۶,۳۹۵	پرداختنی های غیر تجاری	۶۰	۲۴۷,۶۰۶	(۴۷)
دریافتنی های تجاری				۵,۴۵۲	مالیات پرداختنی	۳	۵,۳۱۳	--
دریافتنی های غیر تجاری				۱,۳۱۱	سود سهام پرداختنی	۹۳	۶۸۰	۲۵۲
پیش پرداخت ها و سفارشات				۲۷۶	تسهیلات مالی	۰	۲۷۶	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش				۰	ذخایر	--	۰	--
جمع دارایی های جاری				۴۲۸,۵۶۸	پیش دریافت های جاری	۶۷	۲۵۶,۵۷۹	--
دارایی های غیر جاری					بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	--	۰	--
دریافتنی های بلند مدت				۲۲۷,۰۱۶	جمع بدهی های جاری	۹۰	۱۱۹,۲۷۱	۹۲
سرمایه گذاری های بلند مدت				۱۰۳,۸۹۰	بدهی های غیر جاری	۰	۱۰۳,۵۸۱	--
سرمایه گذاری در املاک				۰	پرداختنی های بلند مدت	--	۰	--
دارایی های نامشهود				۵	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۵	--
دارایی های ثابت مشهود				۵,۸۳۱	تسهیلات مالی بلند مدت	(۱)	۵,۸۶۶	--
سایر دارایی ها				۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	--	۰	--
جمع دارایی های غیر جاری				۳۳۶,۷۴۲	جمع بدهی های غیر جاری	۴۷	۲۲۸,۷۲۳	--
					جمع بدهی ها		۲۴۹,۵۶۱	۹۱
					حقوق صاحبان سهام			--
					سرمایه		۱۷,۵۰۰	۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	--
					صرف (کسر) سهام		۰	--
					سهام خزانه		۰	--
					اندوخته قانونی		۱,۸۹۰	۰
					سایر اندوخته ها		۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سرمایه اقتصاد نوین(سهامی خاص)		نماد: ونوین۱۵		شماره اطلاعیه: ۵۷۵۹۸۴		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۱۷,۵۰۰ 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	
						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	۲۶۹,۱۹۲	۲۱۶,۳۵۱	۲۴
						جمع حقوق صاحبان سهام	۲۸۸,۵۸۲	۲۳۵,۷۴۱	۲۲
جمع دارایی ها	۷۶۵,۳۱۰	۴۸۵,۳۰۲	۵۸	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۷۶۵,۳۱۰	۴۸۵,۳۰۲	۵۸		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سرمایه اقتصاد نوین(سهامی خاص)	نماد: ونوین۱۵	شماره اطلاعیه: ۵۷۵۹۸۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۷,۵۰۰ 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

صور ت 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	۲۱۹,۳۸۹	۳۰,۵۷۹	۶۱۷	۱۶۵,۳۵۱
درآمد سود تضمین شده	۱,۲۰۰	۱,۲۰۰	۰	۲,۴۰۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	---	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۲۰,۵۸۹	۳۱,۷۷۹	۵۹۴	۱۶۷,۷۵۱
هزینه های عملیاتی			---	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰,۸۰۵)	(۷,۵۱۳)	۴۴	(۱۵,۵۵۶)
سایر هزینه های عملیاتی	(۷,۲۲۶)	(۵,۷۵۰)	۲۶	(۷۶۵)
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۸,۰۳۱)	(۱۳,۲۶۳)	۳۶	(۱۶,۳۲۱)
سود (زیان) عملیاتی	۲۰۲,۵۵۸	۱۸,۵۱۶	۹۹۴	۱۵۱,۴۳۰
هزینه های مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۸۳	۲۵۴	۱۱	۳,۵۳۲
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۰۲,۸۴۱	۱۸,۷۷۰	۹۸۱	۱۵۴,۹۶۲
مالیات بر درآمد	۰	۰	---	(۳۰۰)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۰۲,۸۴۱	۱۸,۷۷۰	۹۸۱	۱۵۴,۶۶۲
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۲۰۲,۸۴۱	۱۸,۷۷۰	۹۸۱	۱۵۴,۶۶۲
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- غیر عملیاتی	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

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سرمایه اقتصاد نوین(سهامی خاص)		نماد: ونوین۱۵	شماره اطلاعیه: ۵۷۵۹۸۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۷,۵۰۰ 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) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	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	۲۰۲,۸۴۱	۱۸,۷۷۰	۹۸۱	۱۵۴,۶۶۲	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۲۱۶,۳۵۱	۹۶,۶۸۹	۱۲۴	۹۶,۶۸۹	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۲۱۶,۳۵۱	۹۶,۶۸۹	۱۲۴	۹۶,۶۸۹	
سود سهام مصوب	(۱۵۰,۰۰۰)	(۳۵,۰۰۰)	۳۲۹	(۳۵,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۶۶,۳۵۱	۶۱,۶۸۹	۸	۶۱,۶۸۹	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۲۶۹,۱۹۲	۸۰,۴۵۹	۲۳۵	۲۱۶,۳۵۱	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۲۶۹,۱۹۲	۸۰,۴۵۹	۲۳۵	۲۱۶,۳۵۱	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۱,۵۹۱	۱,۰۷۳	۹۸۰	۸,۸۳۸	
سرمایه	۱۷,۵۰۰	۱۷,۵۰۰	۰	۱۷,۵۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سرمایه اقتصاد نوین(سهامی خاص)	نماد: ونوبن۱۵	شماره اطلاعیه: ۵۷۵۹۸۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۷,۵۰۰ 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	۲۳,۱۰۲	۵۷,۰۹۴	(۶۰)	۶۵,۸۴۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۲۵۳	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۳,۱۰۲	۵۷,۳۴۷	(۶۰)	۶۵,۸۴۹
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	(۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	--	(۱)
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۳۰۰)	(۳۰۰)	۰	(۳۰۰)
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--	
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	(۳۷۲)	(۶۰,۷۶۸)	(۹۹)	(۶۸,۶۹۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
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	(۳۷۲)	(۶۰,۷۶۸)	(۹۹)	(۶۸,۶۹۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۲۲,۴۳۰	(۳,۷۲۱)	--	(۳,۱۴۹)
فعالیت‌های تأمین مالی			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سرمایه اقتصاد نوین(سهامی خاص)		نماد: ونوین۱۵	شماره اطلاعیه: ۵۷۵۹۸۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۷,۵۰۰ 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	۲۲,۴۳۰	(۳,۷۲۱)	--	(۳,۱۴۹)	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲,۷۰۴	۵,۸۵۳	(۵۴)	۵,۸۵۳	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	--	۰	
موجودی نقد در پایان دوره	۲۵,۱۳۴	۲,۱۳۲	۱,۰۷۹	۲,۷۰۴	
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	--	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت سرمایه اقتصاد نوین(سهامی خاص)	نماد: ونوین ۱۵	شماره اطلاعیه: ۵۷۵۹۸۴	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱۷,۵۰۰ 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