

تاریخ: ۱۳۹۹/۱۰/۲۳

شماره: ۹۹-۳۶۸

پیوست:

شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

Saba Management Innovators Co.

شماره ثبت: ۲۸۷۸۴۶ شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۵۹۱۹۴



جناب آقای دکتر طهماسبی

مدیرعامل محترم گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری

با سلام و احترام؛

گزارش حسابرسی سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ و همچنین گزارش فعالیت هیئت مدیره به مجمع عمومی سالیانه سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹ به پیوست جهت استحضار ارسال می گردد.

شرکت نوآوران مدیریت سبا

Saba Management Innovators Co.

محمد جامعی مقدم

مدیرعامل و نائب رئیس هیأت مدیره (سهامی خاص)

لو

شرکت نوآوران مدیریت سبا  
(سهامی خاص)

آدرس: تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۱۳، طبقه چهارم، واحد ۱۴ کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۲۴

تلفن و فکس: ۸۸۵۵۴۳۰۱ - ۸۸۵۵۴۶۰۸

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

به انضمام صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

## فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱-۲	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی فهرست صورت‌های مالی:
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان‌های نقدی
۶ الی ۳۹	یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی





# آتیه اندیش نمودگر

موسسه حسابرسی و خدمات مالی (حسابداران رسمی)  
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شماره ثبت ۲۰۸۹۳

شماره اقتصادی: ۹۵۹۸ - ۴۵۳۸ - ۴۱۱۳ شناسه ملی: ۱۰۱۰۳۲۹۷۹۶۵

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

### به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص) گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱) صورت‌های مالی شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

### مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲) مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت 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 مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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 افشاء 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، کنترل‌های 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 کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه 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.



اظهاری نظر

۴) به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ آذر ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۵) 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 هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده صورت پذیرفته است. نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۶) گزارش هیأت 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 مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرسی

۷) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانونی مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی آتیه اندیش نمودگر

۲۳ دی ۱۳۹۹



خیراله گلناریان

۸۱۱۱۰۸



شرکت نوآوران مدیریت سبا  
(سهامی خاص)  
Saba Management Innovators Co.

تاریخ:

شماره:

پیوست:

شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹ تقدیم می شود.  
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲  
۳  
۴  
۵  
۶-۳۹

صورت سود و زیان

صورت وضعیت مالی

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

صورت جریان های نقدی

یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

نام نماینده / اشخاص حقوقی

اعضای هیات مدیره

رئیس هیات مدیره

سعید شمسی نژاد

گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی

کشوری (سهامی خاص)

Saba Management Innovators Co.

شرکت خدمات و پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری

نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل

محمد جامعی مقدم

(سهامی خاص)

عضو هیات مدیره

جواد حلوانی رضا کلانی

شرکت واسپاری آتیه صبا (سهامی خاص)



آدرس: تهران، خیابان خالد اسلامبولی، خیابان هفتم، پلاک ۱۳، طبقه چهارم، واحد ۱۴ کد پستی: ۱۵۱۳۷۳۸۱۲۴

تلفن و فکس: ۸۸۵۵۴۳۰۱ - ۸۸۵۵۴۶۰۸



شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	درآمدهای عملیاتی :
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
ریال	ریال		
۱۶۶,۸۶۴,۰۳۹,۱۴۱	۲۰۲,۹۴۲,۰۳۵,۵۶۷	۵	درآمد سود سهام
۳۶۵,۳۹۹,۷۸۳,۷۴۱	۳,۵۶۷,۴۳۲,۲۲۱,۰۶۰	۶	سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها
-	۱,۵۱۴,۷۳۲,۹۸۵	۷	سود سرمایه فروش سرمایه‌گذاریها آپشن
۱۵,۳۵۷,۳۳۵,۷۶۱	-	۸	افزایش (کاهش) ارزش سرمایه‌گذاری
۵۴۷,۶۲۱,۱۵۸,۶۴۳	۳,۷۷۱,۸۸۸,۹۸۹,۶۱۲		جمع درآمدهای عملیاتی
(۲۸,۷۸۹,۵۶۸,۴۹۹)	(۳۹,۸۷۶,۲۴۹,۸۲۴)	۹	هزینه‌های عملیاتی
-	-		سایر درآمدها
۵۱۸,۸۳۱,۵۹۰,۱۴۴	۳,۷۳۲,۰۱۲,۷۳۹,۷۸۸		سود عملیاتی
۱,۲۴۲,۰۶۷,۶۶۷	۱۸,۸۷۹,۶۷۸,۶۲۷	۱۰	درآمد غیر عملیاتی
(۲۲,۶۳۵,۷۴۸)	(۱۳,۹۳۵,۵۸۹)	۱۱	هزینه‌های مالی
۵۲۰,۰۵۱,۰۲۲,۰۶۳	۳,۷۵۰,۸۷۸,۴۸۲,۸۲۶		سود خالص

از آنجایی که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود خالص می‌باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.





شرکت نوآوران مدیریت سبأ (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال		دارائیهای غیر جاری :
۶۹,۵۵۲,۶۱۳,۱۱۰	۵۹,۲۵۸,۶۶۱,۹۸۰	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۱۴,۷۱۸,۰۰۰	۳۸۰,۷۱۵,۷۷۸	۱۳	دارایی های نامشهود
۱,۱۰۴,۸۴۵,۲۴۱	۱,۹۳۴,۰۰۷,۸۴۶	۱۴	سرمایه گذاری های بلند مدت
<b>۷۰,۶۷۲,۱۷۶,۳۵۱</b>	<b>۶۱,۵۷۳,۳۸۵,۶۰۴</b>		<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>
			دارایی های جاری :
۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۵	پیش پرداخت ها
۶۰۳,۵۲۷,۸۹۱,۱۷۷	۷۵,۲۴۶,۲۴۵,۸۲۷	۱۶	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۱,۴۴۲,۷۹۶,۲۴۲,۸۸۸	۵,۱۶۸,۸۶۳,۰۰۸,۶۹۴	۱۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۹,۱۶۳,۸۷۹,۷۰۱	۷۷,۴۸۴,۶۹۷,۴۸۳	۱۷	موجودی نقد
<b>۲,۰۶۵,۶۴۰,۶۱۳,۷۶۶</b>	<b>۵,۳۲۱,۵۹۳,۹۵۲,۰۰۴</b>		<b>جمع دارایی های جاری</b>
<b>۲,۱۳۶,۳۱۲,۷۹۰,۱۱۷</b>	<b>۵,۳۸۳,۱۶۷,۳۳۷,۶۰۸</b>		<b>جمع دارایی ها</b>
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه
۱۰۱,۷۰۵,۴۱۸,۴۷۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	اندوخته قانونی
۵۰۱,۲۲۶,۲۲۶,۶۸۶	۳,۷۰۲,۸۱۰,۱۲۷,۹۹۰		سود انباشته
<b>۲,۱۰۲,۹۳۱,۶۴۵,۱۶۴</b>	<b>۵,۳۵۲,۸۱۰,۱۲۷,۹۹۰</b>		<b>جمع حقوق مالکانه</b>
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱,۴۲۳,۲۴۶,۲۷۷	۲,۴۹۱,۵۵۰,۰۱۵	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
<b>۱,۴۲۳,۲۴۶,۲۷۷</b>	<b>۲,۴۹۱,۵۵۰,۰۱۵</b>		<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
			بدهی های جاری
۳۰,۳۴۱,۵۰۹,۶۱۶	۲۴,۴۱۵,۶۵۲,۰۹۰	۲۱	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
-	۲۳۳,۸۰۰	۲۲	سود سهام پرداختی
۱,۶۱۶,۳۸۹,۰۶۰	۳,۴۴۹,۷۷۳,۷۱۳	۲۳	ذخایر
<b>۳۱,۹۵۷,۸۹۸,۶۷۶</b>	<b>۲۷,۸۶۵,۶۵۹,۶۰۳</b>		<b>جمع بدهی های جاری</b>
<b>۳۳,۳۸۱,۱۴۴,۹۵۳</b>	<b>۳۰,۳۵۷,۲۰۹,۶۱۸</b>		<b>جمع بدهی ها</b>
<b>۲,۱۳۶,۳۱۲,۷۹۰,۱۱۷</b>	<b>۵,۳۸۳,۱۶۷,۳۳۷,۶۰۸</b>		<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



Handwritten signature in blue ink.



شرکت نوآوران مدیریت سهامی خاص)  
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۲۶۸,۸۸۳,۱۷۴,۳۰۴	۶۶۷,۱۷۷,۷۵۵,۷۲۶	۱۰۱,۷۰۵,۴۱۸,۴۷۸	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	-
۲,۲۶۸,۸۸۳,۱۷۴,۳۰۴	۶۶۷,۱۷۷,۷۵۵,۷۲۶	۱۰۱,۷۰۵,۴۱۸,۴۷۸	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۲۰,۰۵۱,۰۳۲,۰۶۳	۵۲۰,۰۵۱,۰۳۲,۰۶۳		
(۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
(۴۶,۰۰۲,۵۵۱,۱۰۳)	(۴۶,۰۰۲,۵۵۱,۱۰۳)		
۲,۱۰۲,۹۳۱,۶۴۵,۱۶۴	۵۰۱,۳۲۶,۲۳۶,۶۸۶	۱۰۱,۷۰۵,۴۱۸,۴۷۸	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳,۷۵۰,۸۷۸,۴۸۲,۸۲۶	۳,۷۵۰,۸۷۸,۴۸۲,۸۲۶		
(۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		
-	(۴۸,۳۹۴,۵۸۱,۵۳۳)	۴۸,۳۹۴,۵۸۱,۵۳۳	-
۵,۸۵۳,۸۱۰,۱۲۷,۹۹۰	۳,۷۰۲,۲۸۱,۰۱۲۷,۹۹۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

اصلاح اشتباهات

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

سود سهام مموب

تخصیص اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

تغییرات حقوق مالکانه دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سود خالص دوره مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سود سهام مموب

تخصیص اندوخته قانونی

مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت نوآوران مدیریت سبأ (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۶۶۷,۵۹۵,۳۸۶,۹۷۰	۵۵۱,۴۶۰,۴۹۹,۳۱۲	۲۵
۶۶۷,۵۹۵,۳۸۶,۹۷۰	۵۵۱,۴۶۰,۴۹۹,۳۱۲	
(۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸,۷۴۴,۳۴۰,۴۰۰)	
	۱۷,۰۳۶,۰۶۵,۰۷۰	
	(۴۳۱,۶۴۰,۰۰۰)	
۶۶۶,۷۶۵,۳۸۶,۹۷۰	۷,۸۶۰,۰۸۴,۶۷۰	
(۶۶۰,۰۰۰,۲۴۶,۳۶۰)	(۵۰۰,۹۹۹,۷۶۶,۲۰۰)	
۶,۷۶۵,۱۴۰,۶۱۰	(۵۰۰,۹۹۹,۷۶۶,۲۰۰)	
۶,۷۶۵,۱۴۰,۶۱۰	۵۸,۳۲۰,۸۱۷,۷۸۲	
۱۲,۳۹۸,۷۳۹,۰۹۱	۱۹,۱۶۳,۸۷۹,۷۰۱	
۱۹,۱۶۳,۸۷۹,۷۰۱	۷۷,۴۸۴,۶۹۷,۴۸۳	

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی  
فعالیت های سرمایه گذاری:

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود

وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت نامشهود

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

جریان خالص ورود نقد از فعالیتهای تامین مالی

جریات های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی:

پرداخت نقدی بابت سود سهام

پرداخت نقدی هزینه تامین مالی اعتبارات دریافتی

سود سپرده بانکی

جریان خالص ( خروج ) وجه نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی

خالص افزایش دروجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال / دوره

مانده وجه نقد در پایان سال / دوره

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



Handwritten signatures and initials in blue ink.



شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت:

شرکت مشاورین صبا بینش (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۳۰ تحت شماره ۲۸۷۸۴۶ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیر تجاری تهران به شماره شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۵۹۱۹۴ به ثبت رسیده که طی صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۰ به شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص) تغییر نام داده شده است. شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی (سهامی خاص) می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران میدان آرژانتین خیابان وزرا خیابان هفتم پلاک ۱۳ طبقه ۴ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی:

طبق ماده ۲ اساسنامه فعالیت اصلی شرکت عبارتست از: ارائه خدمات مالی، مشاوره ای و انجام پروژه های مالی، اخذ تسهیلات و وام از کلیه بانک های دولتی و خصوصی و موسسات مالی 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 اعطاء نمایندگی به سایر اشخاص حقیقی و حقوقی و انجام هرگونه فعالیت که در راستای اهداف شرکت و ضروری باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان:

تعداد کارکنان شرکت در مقطع پایان دوره مورد گزارش شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱۳	۱۳
۱۳	۱۳



۲- استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۱-۲- استاندارد حسابداری ۲۵ با عنوان «مالیات بر درآمد»

۱-۱-۲- استاندارد فوق در سال ۱۳۹۷ به تصویب رسید و در مورد کلیه شرکت ها که در دوره مالی از تاریخ ۱۳۹۹/۱/۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجرا است و شرکت در زمان الزام به اجرا استاندارد مذکور آن را اعمال خواهد کرد. هدف این استاندارد تجویز نحوه حسابداری استاندارد مالیات بر درآمد می باشد. موضوع اصلی در حسابداری مالیات بر درآمد، چگونگی به حساب گرفتن آثار مالیاتی جاری و آتی است.

## شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

الف) باز یافت (تسویه) آتی مبلغ دارایی‌ها/بدهی‌ها که در صورت وضعیت شرکت شناسایی می‌شوند.

ب) معاملات و سایر رویدادهای دوره جاری در صورت‌های مالی شرکت شناسایی می‌شوند.

یکی از تفاوت‌های موقتی استهلاک است. لیکن با توجه به اینکه شرکت در برآورد عمر مفید و بکارگیری روش استهلاک برای اهداف گزارشگری و مالیاتی از ماده ۱۵۱ ق.م.م استفاده می‌کند. بکارگیری این استاندارد تاثیر با اهمیتی بر اقلام صورت‌های مالی نخواهد داشت.

۲-۲- استاندارد‌های حسابداری ۴۱ با عنوان «افشای منافع در واحد‌های تجاری دیگر»

استاندارد فوق در سال ۱۳۹۸ به تصویب رسید و در مورد کلیه شرکت‌ها که دوره مالی آن از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می‌شود لازم الاجرا است. هدف این استاندارد الزام واحد تجاری در افشای اطلاعاتی است که استفاده‌کنندگان صورتهای مالی را قادر به ارزیابی، ماهیت منابع آن در واحد تجاری دیگر و ریسک‌های مرتبط با آن منافع و آثار آن منافع بر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریانهای نقدی واحد تجاری میکند.

۳-۳- هم رویه حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه‌گیری استفاده شده در صورتهای مالی:

صورتهای مالی اساساً "بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزش جاری استفاده شده است.

الف) سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع‌ال معامله طبق روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها.

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها:

۳-۲-۱- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه زیان ناشی از کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها ارزشیابی میشود.



شرکت نوآوران مدیریت سبا(سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۲-۲-۳- سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها ارزیابی گردیده ضمن اینکه بهای تمام شده سرمایه گذاری ها براساس میانگین موزون متحرک تعیین می شود.

۳-۲-۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر تا تاریخ صورت وضعیت مالی شناسایی می شود.

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود:

۱-۳-۳- دارایی های ثابت مشهود به بهای تمام شده در دفاتر ثبت می شوند.مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید دارایی های ثابت مشهود می گردد. به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید دارایی های مربوطه مستهلک می گردد. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و بحساب سود و زیان دوره منظور میگردد.

۲-۳-۳- محاسبه استهلاک دارایی های ثابت براساس مبنای مالیاتی مندرج درقانون مالیاتهای مستقیم و نرخهای مربوطه طبق جدول استهلاکات ماده ۱۴۱ می باشد. نرخها و روش استهلاک دارایی های ثابت به شرح زیر است:

شرح دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۲۵ساله	مستقیم
اثاثه	۵و۶ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ساله	مستقیم

۳-۴- دارایی های نامشهود:

۱-۴-۳- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود.

شرح دارایی	روش استهلاک	نرخ
نرم افزارها	مستقیم	۳ساله





شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

۳-۵- مخارج تامین مالی:

مخارج تامین مالی در دوره وقوع و وقوع بعنوان هزینه سال شناسایی می شود. به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل ((دارایی واجد شرایط)) است.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق مزایای مستمر هر یک از کارکنان در ازای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد یا رشد سرمایه برای شرکت است.



شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۵ - درآمد سود سهام براساس بند ۲-۳ از خلاصه اهم رویه های حسابداری مورد شناسایی و ارزیابی قرار گرفته و طی سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ مشتمل بر موارد زیر بوده است

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
-	۱۹,۱۷۹,۹۱۳,۵۰۰	پتروشیمی فن آوران
۱,۳۰۳,۴۵۸,۰۰۰	۱۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی نوری
۲۴,۴۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پارس
۱۴,۲۵۹,۷۲۴,۰۰۰	۱۴,۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی مارون
۱۱,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۷,۰۵۹,۰۴۱,۶۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
۸,۰۸۲,۸۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
-	۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴,۱۷۱,۹۵۶,۰۰۰	۸,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۴,۲۷۶,۶۹۸,۸۰۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
-	۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مبین انرژی خلیج فارس
۶,۹۱۷,۴۶۰,۰۰۰	۷,۰۸۷,۵۰۰,۲۲۵	فولاد مبارکه اصفهان
۴,۵۰۰,۰۰۰,۲۷۸	۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ملی صنایع مس ایران
۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۱۱,۶۸۲,۴۰۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۲,۱۲۸,۴۰۰,۰۰۰	۵,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
۵,۳۵۶,۴۲۴,۰۰۰	۳,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	فولاد خوزستان
۵,۴۱۵,۹۴۶,۴۰۰	۳,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دارو پخش
-	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	پلی پروپیلین جم
-	۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
-	۲,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	پارس دارو
۲,۲۴۰,۲۴۰,۴۰۰	۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۱,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	پخش هجرت
-	۱,۶۷۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری امید
-	۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	تولید و صادرات ریشمک
-	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری سپه
-	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
-	۱,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدر تامین
-	۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت ایرانول
۴۳,۸۱۵,۳۸۹,۶۶۳	۶,۷۳۰,۹۳۹,۴۴۲	سایر
۱۶۶,۸۶۴,۰۳۹,۱۴۱	۲۰۲,۹۴۲,۰۳۵,۵۶۷	جمع



شرکت نوآوران مدیریت سبأ (سهامی خاص)

بازداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۶- خالص سود و زیان فروش سرمایه‌گذاری‌ها :

خالص سود ( زیان) حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌ها طی سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ بشرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۱				
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سود و (زیان) خالص فروش	سود و (زیان) خالص شده	خالص فروش	تعداد سهام فروش رفته	نام شرکت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۳,۷۹۵,۵۹۸,۳۹۸	۳۷۹,۹۱۴,۵۶۵,۸۶۷	۱۰۲,۵۷۵,۷۲۹,۷۶۵	۴۸۲,۴۹۰,۲۹۵,۶۳۲	۳,۶۰۰,۰۰۰	پتروسیمی مارون
۲۵,۰۵۷,۸۳۳,۰۲۹	۳۰۹,۵۰۳,۳۹۹,۳۳۸	۶۴,۰۲۲,۹۵۶,۲۹۲	۳۷۳,۵۲۶,۳۵۵,۶۳۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت بندر عباس
-	۲۹۷,۵۲۱,۱۲۷,۷۸۰	۱۱۲,۷۳۸,۷۳۱,۵۶۸	۴۱۰,۲۴۹,۸۵۹,۳۴۸	۵,۵۰۰,۰۰۰	پتروسیمی پردیس
۹۴۴,۹۱۷,۲۶۳	۲۳۹,۶۳۸,۱۲۰,۸۵۱	۱۶۶,۶۹۸,۴۴۱,۹۴۱	۴۰۶,۳۳۶,۵۶۲,۷۹۲	۳۲,۶۲۸,۰۶۳	فولاد مبارکه اصفهان
۷۲,۲۲۴,۶۳۲,۳۸۲	۱۹۱,۹۸۸,۵۰۳,۲۶۹	۲۵,۸۱۴,۵۰۹,۷۵۵	۲۱۷,۸۰۳,۰۱۳,۰۲۴	۴۵,۰۶۶,۲۵۶	بانک ملت
۵۶,۱۴۳,۷۷۹,۳۱۱	۱۸۲,۶۴۷,۸۶۲,۸۱۲	۸۵,۲۹۵,۱۹۵,۶۷۹	۲۶۷,۹۴۳,۰۵۸,۴۹۱	۱۶,۲۸۵,۲۳۶	ملی صنایع مس ایران
۱۵,۷۶۱,۵۰۱,۳۸۰	۱۵۷,۵۱۸,۳۹۵,۲۶۸	۳۹,۴۷۱,۴۱۲,۶۰۴	۱۹۶,۹۸۹,۸۰۷,۸۷۲	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۲,۹۵۵,۰۰۰,۰۲۲	۱۴۸,۵۴۴,۴۹۲,۵۳۲	۱۵۱,۷۹۱,۹۳۱,۳۴۸	۳۰۰,۳۳۶,۴۲۳,۸۸۰	۲۵,۴۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۱,۱۲۵,۰۲۴,۵۹۷	۱۲۹,۹۷۳,۹۱۳,۳۰۸	۳۵,۲۰۳,۷۳۴,۲۴۲	۱۶۵,۱۷۷,۶۴۷,۵۵۰	۸,۵۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۱۰۶,۶۴۱,۶۷۰,۴۳۱	۴۰,۹۸۶,۰۳۵,۴۱۰	۱۴۷,۶۲۷,۷۰۵,۸۴۱	۴۱۲,۴۱۹	پتروسیمی فن آوران ص اختصاصی بازارگردانی توسعه صندوق آرمان
-	۸۳,۸۵۴,۸۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۸۵۴,۸۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	
-	۶۸,۳۳۶,۱۴۶,۳۲۸	۱۲,۳۷۳,۲۴۴,۶۵۷	۸۰,۷۰۹,۳۹۰,۹۸۵	۲,۳۰۰,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
-	۶۳,۷۰۷,۷۳۲,۸۰۹	۳۳,۵۳۸,۹۰۰,۸۳۸	۹۷,۲۴۶,۶۳۳,۶۴۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۵۹,۸۴۵,۶۶۹,۳۳۸	۲۵,۰۹۷,۴۰۲,۸۴۷	۸۴,۹۴۲,۰۷۲,۱۸۵	۹۵۰,۰۰۰	قند نات خراسان
۱,۳۲۹,۹۹۰,۹۹۰	۵۹,۷۰۵,۲۵۹,۴۷۵	۸۱,۹۳۷,۷۹۶,۳۵۲	۱۴۱,۶۴۲,۰۵۵,۷۲۷	۳,۴۰۰,۰۰۰	پتروسیمی حم
۱,۵۹۱,۷۳۵,۲۶۵	۵۹,۲۵۷,۹۹۷,۰۳۸	۲۸,۶۵۰,۳۷۶,۸۸۳	۸۷,۹۰۸,۳۷۳,۹۲۱	۵,۹۰۱,۹۰۱	جادو ملو
۲۸۰۵,۳۱۵,۹۱۵	۴۸,۰۶۳,۱۱۶,۱۵۸	۱۸,۱۰۵,۹۷۲,۵۵۳	۶۶,۱۶۹,۰۸۸,۷۱۱	۶,۰۰۶,۶۶۶	پالایش نفت تهران
۱,۸۱۶,۰۰۸,۶۲۴	۴۶,۷۱۶,۶۲۳,۹۹۲	۱۵,۴۱۳,۵۵۱,۹۶۱	۶۲,۱۲۹,۱۷۵,۹۵۳	۷۰۹,۷۴۵	سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان
-	۴۳,۷۹۲,۷۰۹,۱۷۹	۱۷,۶۷۰,۷۲۵,۰۴۸	۶۱,۴۶۳,۴۳۴,۲۲۷	۲,۴۰۰,۰۰۰	پتروسیمی سازند
۱,۴۰۶,۷۳۷,۲۶۱	۴۲,۶۴۶,۲۵۲,۹۶۴	۲۹,۱۶۳,۶۴۲,۳۹۹	۷۱,۸۰۹,۸۹۵,۳۶۳	۳,۳۰۰,۰۰۱	نفت سیاهان
-	۴۱,۳۳۴,۲۲۰,۸۶۸	۲۴,۰۳۵,۹۴۶,۰۴۸	۶۵,۳۷۰,۱۶۶,۹۱۶	۳,۵۰۰,۰۰۰	حفاری شمال
۲۹,۹۴۲,۹۳۵	۳۹,۳۹۲,۰۹۸,۷۲۹	۴,۹۶۰,۱۳۷,۰۲۱	۴۴,۳۵۲,۲۳۵,۷۵۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	بانک تجارت
۵۸,۱۳۸,۰۳۳	۳۷,۶۳۰,۲۸۱,۶۴۷	۴۶,۹۱۶,۱۰۴,۷۶۰	۸۴,۵۴۶,۳۸۶,۴۰۷	۹,۳۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد
-	۳۵,۱۱۲,۱۸۸,۱۶۰	۳۲,۰۶۳,۶۷۵,۳۵۲	۶۷,۱۷۵,۸۶۳,۵۱۲	۴,۲۰۰,۰۰۰	پتروسیمی سرمایه گذاری ایرانیان
-	۳۳,۵۱۱,۳۲۰,۵۵۲	۷۶,۴۶۴,۱۴۸,۵۲۷	۱۰۹,۹۷۵,۳۶۹,۰۷۹	۷,۶۳۵,۶۳۰	ص. س. مدیریت ثروت صندوق بازتستگی
۵,۴۱۷,۸۴۶,۶۲۲	۲۳,۴۲۹,۳۳۹,۶۸۳	۳۵,۴۷۶,۳۸۲,۲۱۹	۶۸,۹۰۵,۷۲۱,۹۰۲	۴,۲۱۴,۴۵۸	سرمایه گذاری توسعه و معادن و فلزات
۲۲۲,۴۶۳,۹۰۰,۰۲۷	۲,۹۴۰,۲۷۷,۷۵۸,۳۷۶	۱,۳۵۶,۴۵۵,۶۸۵,۹۶۹	۴,۲۹۶,۶۸۳,۴۴۴,۳۴۵	۲۳۲,۲۶۰,۳۶۵	جمع نقل به صفحه ی بعد:





شرکت نوآوران مدیریت سبأ (سهامی خاص)

بازرسی‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

تعداد	خالص فروش	بهای تمام شده	سود و (زیان) خالص فروش	سال مالی ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۲۳۳,۲۶۰,۳۶۵	۴,۲۹۶,۶۸۳,۴۴۴,۳۴۵	۱,۳۵۶,۴۵۵,۶۸۵,۹۶۹	۲,۹۴۰,۲۲۷,۷۵۸,۳۷۶	۲۲۲,۴۶۳,۹۰۰,۰۰۰
۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۱۳,۳۹۹,۸۶۵	۱۷,۳۱۶,۴۹۹,۲۶۰	۳۱,۵۹۶,۹۰۰,۶۰۵	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۴۳۷,۹۴۳,۵۸۶	۴۶,۳۴۷,۴۳۷,۷۳۹	۳۱,۰۹۲,۵۰۵,۸۴۷	۱,۲۱۲,۰۳۶,۱۹۴
۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۵۸۲,۵۶۱,۵۳۵	۱۰,۷۰۰,۴۲۲,۹۸۶	۲۹,۸۸۲,۱۳۸,۵۴۹	۵,۹۳۹,۵۰۷
۳۵۰,۰۰۰	۵۷,۲۵۱,۸۶۴,۸۸۴	۲۷,۹۹۱,۶۷۱,۷۳۷	۲۹,۲۶۰,۱۹۳,۱۴۷	-
۱۰۰,۰۰۰	۴۴,۰۸۶,۴۰۳,۳۷۷	۱۵,۱۱۴,۸۰۸,۷۸۸	۲۸,۹۷۱,۵۹۴,۵۸۹	-
۲۲,۰۰۴	۵۶,۸۹۵,۴۱۲,۷۴۰	۲۸,۷۰۰,۰۰۰,۴۴۸	۲۸,۱۹۵,۴۱۲,۲۹۲	-
۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۷۴۱,۷۴۹,۴۳۲	۱۱,۰۰۰,۱,۷۲۱,۶۰۳	۲۷,۷۴۰,۰۲۷,۸۲۹	-
۲۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۹۱,۵۶۶,۹۴۶	۲۱,۳۹۸,۵۱۴,۸۱۸	۲۶,۲۹۳,۰۵۲,۱۲۸	-
۶۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۹۵,۶۱۸,۱۲۱	۱۱,۷۲۸,۰۰۰,۵۴۰	۲۴,۴۶۷,۶۱۲,۷۱۷	۳۱۱,۸۷۳,۲۶۶
۱۲,۳۵۰,۰۰۰	۴۴,۸۶۱,۲۱۶,۷۷۱	۲۱,۹۶۲,۶۲۰,۰۹۹	۲۲,۸۹۸,۵۹۶,۶۷۲	-
۱,۷۷۱,۷۱۲	۶۶,۹۸۲,۸۸۴,۴۹۲	۴۴,۷۷۲,۳۵۰,۱۲۹	۲۲,۲۱۰,۵۳۴,۳۶۳	-
۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۸۶,۷۳۴,۳۲۴	۱۴,۶۹۰,۳۰۶,۳۴۵	۲۱,۰۹۶,۴۲۷,۹۷۹	-
۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۹۴۷,۶۲۷,۲۶۲	۱۱,۵۸۸,۴۸۵,۶۱۷	۱۹,۳۵۹,۱۴۱,۶۴۵	-
۳۰۰,۰۰۰	۳۹,۶۳۶,۲۶۶,۸۳۷	۲۰,۹۱۶,۹۱۹,۲۸۷	۱۸,۷۱۹,۳۴۷,۵۵۰	۴۳۵,۳۹۵,۲۷۵
۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۶۱,۸۸۹,۶۶۳	۲۱,۱۸۰,۷۳۱,۶۲۶	۱۷,۱۸۱,۱۵۷,۸۳۷	۱۴,۶۹۹,۷۷۹,۸۰۱
۱,۱۰۰,۰۰۰	۸۷,۰۶۲,۰۵۲,۰۰۰	۷۰,۸۳۹,۳۰۷,۳۲۰	۱۶,۲۲۲,۷۴۴,۶۸۰	-
۲,۰۷۶,۰۹۵	۳۵,۹۰۵,۸۵۷,۴۸۷	۱۹,۳۳۱,۹۸۱,۰۱۱	۱۶,۵۷۳,۸۷۶,۴۷۶	۶,۰۹۲,۰۱۲,۸۲۹
۷۷۴,۲۲۲	۴۷,۹۴۹,۱۳۶,۵۶۰	۳۳,۴۰۷,۶۶۱,۱۴۰	۱۴,۵۴۱,۴۷۵,۴۲۰	-
۴,۲۸۹,۰۳۹	۵۰,۵۲۹,۷۴۲,۰۸۶	۳۷,۰۴۴,۵۲۰,۴۹۱	۱۳,۴۸۵,۲۲۱,۵۹۵	۳,۹۰۶,۱۴۵,۰۳۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۸۴۲,۲۶۶,۶۷۳	۷۲,۵۵۷,۶۵۵,۵۳۳	۱۳,۲۸۴,۶۱۱,۱۴۰	-
۱,۸۰۸,۹۲۶	۳۰,۹۹۵,۹۸۲,۹۳۷	۱۸,۲۶۷,۲۴۲,۶۲۹	۱۲,۷۲۸,۷۴۰,۳۰۸	۳,۶۶۴,۴۳۲,۷۹۳
۴۰۰,۰۰۰	۵۵,۱۷۷,۹۳۷,۲۵۰	۴۲,۶۱۷,۳۸۲,۵۲۷	۱۲,۵۶۰,۵۵۴,۷۲۳	-
۷۲۱,۸۳۹	۱۶,۷۰۲,۳۵۰,۲۱۵	۴,۳۱۰,۴۶۴,۳۶۷	۱۲,۳۹۳,۸۸۵,۹۴۸	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۶۷۷,۴۸۱,۷۴۴	۳۳,۴۳۵,۷۲۱,۵۱۵	۱۲,۲۴۱,۷۶۰,۲۲۹	-
۶۳۸,۰۸۵	۲۱,۵۸۵,۱۴۲,۳۶۸	۹,۵۰۲,۶۵۷,۶۵۰	۱۲,۰۸۲,۴۸۴,۷۱۸	-
۵۰۰,۰۰۰	۲۴,۷۹۸,۲۰۱,۹۵۶	۱۳,۳۶۹,۴۸۹,۶۰۳	۱۱,۴۲۸,۷۱۲,۳۵۳	-
۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۲۲,۷۷۵,۴۶۲	۸,۷۹۹,۷۵۹,۲۵۶	۱۰,۷۲۳,۰۱۶,۲۰۶	-
۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۰۰,۷۹۲,۰۰۰	۱,۸۴۶,۳۹۴,۲۲۸	۱۰,۴۵۴,۴۹۷,۷۷۲	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۴۷۸,۶۷۵,۲۸۵	۱۴,۸۱۹,۱۷۴,۳۶۶	۹,۶۵۹,۵۰۱,۰۱۹	-
۳۴۳,۹۲۷	۱۳,۱۹۲,۶۰۱,۵۲۳	۳,۶۲۴,۴۲۴,۶۷۹	۹,۵۶۸,۱۷۶,۸۴۴	-
۲۹۰,۱۰۶,۳۱۴	۵,۵۷۲,۷۸۱,۵۷۹,۵۲۶	۲,۰۶۵,۶۳۹,۸۱۷,۹۷۰	۳,۵۰۷,۱۴۱,۷۶۱,۵۵۶	۲۵۲,۷۸۱,۴۱۴,۷۲۹

جمع نقل از صفحه ی قبل:

سرمایه گذاری توسعه ملی

کالسیمین

سرمایه گذاری سه

پتروشیمی نوری

گروه صنعتی ملی

صندوق ارزش آفرین بیمه ملت

بانک گردشگری

مجمع صنایع و معادن احیاء سیاهان

معادن روی ایران

بانک صادرات

تولید و صادرات ریشمک

توسعه صنایع بهشهر

بیمه دی

پتروشیمی زاگرس

مدیریت انرژی امید تانان هور

یلی پرولین جم

صنعتی و معدنی گل گهر

ص. سر پشتوانه طلای لوتوس

بیمه ملت

بخش هجرت

صنایع پتروشیمی خلیج فارس

دارو پخش

بیمه تجارت نو

مدیریت صنعت سونیده بهشهر

بالایش نفت تبریز

جزرال مکانیک

بانک اقتصاد نوین

بانک آینده

گروه توسعه مالی مهر آیندگان

سیسه همدان

جمع نقل به صفحه ی بعد:



شرکت نوآوران مدیریت سب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سود و (زیان) خالص فروش	بهای تمام شده	خالص فروش	تعداد
۲۵۲,۷۸۱,۴۱۴,۷۲۹	۳,۵۰۷,۱۴۱,۷۶۱,۵۵۶	۲,۰۶۵,۶۳۹,۸۱۷,۹۷۰	۵,۵۷۲,۷۸۱,۵۷۹,۵۲۶	۲۹۰,۱۰۶,۲۱۴
-	۹,۵۳۷,۲۵۵,۴۴۴	۱۱,۳۹۲,۱۷۱,۸۳۱	۲۰,۹۲۹,۴۲۷,۲۷۵	۴۰۰,۰۰۰
-	۸,۸۶۰,۲۳۹,۴۱۱	۶,۸۵۳,۶۵۴,۰۲۶	۱۵,۷۱۳,۸۹۳,۴۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۸,۱۰۴,۸۷۲,۱۳۷	۱۰,۹۰۴,۴۶۲,۱۵۲	۱۹,۰۰۹,۳۳۴,۲۸۹	۴,۵۰۰,۰۰۰
-	۷,۴۳۳,۸۵۲,۲۳۴	۱۹,۸۶۹,۱۹۹,۹۸۵	۲۷,۳۰۳,۰۵۲,۲۱۹	۱,۳۳۳,۵۰۶
-	۷,۳۳۷,۷۶۵,۴۷۷	۱۷,۲۹۰,۴۲۶,۸۷۵	۲۴,۶۲۸,۱۹۲,۳۵۲	۹۰۰,۰۰۰
-	۷,۰۱۳,۶۱۸,۶۵۲	۸,۱۹۶,۶۹۲,۳۲۲	۱۵,۲۱۰,۳۱۰,۹۷۴	۵۶۵,۸۷۵
۲۳,۳۹۹,۹۰۰	۶,۷۰۰,۴۴۶,۲۸۲	۲,۶۷۱,۲۶۱,۹۶۶	۹,۳۷۱,۷۲۶,۲۴۸	۲۰۰,۰۰۰
-	۶,۳۹۶,۲۹۵,۳۱۵	۷۲,۴۲۱,۹۰۰,۹۶۹	۷۸,۸۱۸,۱۹۶,۲۸۴	۸۱۰,۴۳۵
-	۶,۲۰۹,۹۲۶,۷۴۹	۶,۴۱۲,۰۱۴,۱۱۹	۱۲,۶۲۱,۹۴۰,۸۶۸	۲۰۰,۰۰۰
-	۶,۱۷۱,۳۵۵,۹۷۳	۱۰,۲۴۲,۲۳۱,۷۰۶	۱۶,۴۱۳,۵۸۷,۶۷۹	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۶,۱۴۶,۹۲۸,۴۱۰	۱۰,۹۴۵,۴۱۵,۰۹۳	۱۷,۰۹۲,۳۴۳,۵۰۳	۷۰۰,۰۰۰
-	۵,۹۸۳,۶۰۳,۲۳۰	۵,۳۲۵,۴۷۲,۴۰۵	۱۱,۳۰۹,۰۷۵,۶۳۵	۱,۰۸۶,۵۷۶
-	۵,۲۹۱,۵۲۳,۴۵۱	۸,۳۷۹,۰۶۸,۱۳۳	۱۳,۶۷۰,۵۹۰,۵۸۴	۵۰۰,۰۰۰
-	۵,۰۴۶,۴۸۰,۵۹۱	۹,۹۳۳,۶۹۵,۰۷۱	۱۴,۹۸۰,۱۷۵,۶۶۲	۲۰۰,۰۰۰
۱,۵۳۱,۵۱۴,۱۵۶	۴,۹۰۳,۵۵۷,۳۷۵	۸,۹۱۳,۱۶۶,۰۶۲	۱۳,۸۱۶,۷۲۳,۴۳۷	۲۵۰,۰۰۰
-	۴,۷۴۴,۷۶۷,۸۴۵	۴,۷۴۰,۲۲۳,۳۴۶	۹,۴۸۴,۹۹۱,۱۹۱	۴۰۰,۰۰۰
-	۳,۹۸۶,۸۲۰,۱۴۰	۱۶,۵۹۹,۰۱۸,۷۸۰	۲۰,۵۸۵,۸۳۸,۹۲۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
-	۳,۹۱۴,۴۷۰,۸۸۵	۱۲,۱۱۶,۳۹۹,۸۲۶	۱۶,۰۳۰,۸۷۰,۷۱۱	۵۰۰,۰۰۰
-	۳,۲۴۹,۵۹۵,۱۰۵	۱۳,۱۲۵,۳۲۶,۶۱۸	۱۶,۳۷۴,۹۲۱,۷۲۳	۲۴۲,۲۸۰
-	۳,۲۴۰,۲۳۵,۸۷۳	۴,۰۴۶,۱۸۷,۴۳۹	۷,۲۸۶,۴۲۳,۳۱۲	۵۰۰,۰۰۰
-	۳,۰۸۴,۶۶۵,۷۵۰	۸,۳۸۲,۶۰۱,۵۱۵	۱۱,۴۶۷,۲۶۷,۲۶۵	۱,۰۰۰,۰۰۰
-	۲,۹۹۶,۸۸۲,۴۸۳	۷,۸۹۵,۸۶۷,۵۵۳	۱۰,۸۹۲,۷۵۰,۰۳۶	۲۰۰,۰۰۰
۷۵۸,۷۳۷,۳۸۰	۲,۷۰۳,۱۳۰,۹۸۷	۲۲,۷۲۱,۵۳۷,۱۷۴	۳۶,۴۲۴,۶۶۸,۱۶۱	۸۵۸,۱۳۷
-	۲,۵۰۰,۶۴۴,۷۹۴	۵,۵۴۳,۲۵۱,۵۷۱	۸,۰۴۳,۸۹۶,۳۶۵	۵۰۰,۰۰۰
-	۲,۴۲۵,۳۴۴,۸۹۰	۸,۷۹۲,۲۰۷,۴۰۰	۱۱,۲۱۷,۵۵۲,۲۹۰	۲۰۰,۰۰۰
۷۴,۵۹۸,۲۸۰	۲,۳۰۶,۱۴۶,۵۷۷	۲۴۸,۸۶۶,۶۵۰,۳۵۳	۲۵۱,۱۷۲,۷۹۶,۹۳۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰
-	۲,۱۳۸,۶۶۱,۲۱۷	۸,۷۷۴,۳۸۸,۹۱۵	۱۰,۹۱۳,۰۵۰,۱۳۲	۳۰۰,۰۰۰
-	۱,۹۷۳,۹۷۸,۷۷۳	۲۹,۹۷۷,۰۱۸,۹۳۶	۳۱,۹۵۰,۹۹۷,۷۰۹	۳,۰۰۰,۰۰۰
۱,۷۲۲,۸۴۹,۸۸۵	۱,۹۳۲,۲۲۳,۷۱۵	۲۵۱,۱۹۹,۵۹۰,۵۹۹	۲۵۳,۱۳۱,۸۱۴,۳۱۴	۷,۵۰۰,۰۰۰
-	۱,۹۲۱,۵۲۶,۸۴۶	۷,۶۲۳,۸۳۰,۰۲۶	۹,۵۴۵,۳۵۶,۸۷۲	۵۰۴,۳۵۳
۲۵۶,۸۹۲,۵۱۴,۳۳۰	۳,۶۵۱,۳۹۸,۵۹۵,۱۶۷	۲,۹۳۶,۷۹۴,۷۵۰,۷۲۶	۶,۵۸۸,۱۹۳,۳۴۵,۹۰۳	۳۳۵,۴۵۷,۳۷۶

جمع نقل از صفحه ی قبل:

سرمایه گذاری دارویی تامین

بیمه پارسیان

بانک شهر

صندوق پشتوانه طلای مفید

پاکسان

سرمایه گذاری ملی ایران

سرمایه گذاری امید

پارس دارو

داروسازی جابریں حیان

عمران و توسعه فارس

فولاد آلیازی ایران

بیمه نوین

نفت ایرانول

توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان

نفت بهران

بیمه سینا

زرین معدن آسیا

کیمیدارو

مس باهر

سیمان کرمان

سرمایه گذاری مس سرچشمه

سرمایه گذاری شفا دارو

پتروشیمی مبین

سرمایه گذاری فلات ایرانیا

سینسه و گاز

صندوق اندیشه ورزان صبا تامین

گروه صنعتی سدید

بانک خاورمیانه

صندوق اعتماد پارسیان

فجر انرژی خلیج فارس

جمع نقل به صفحه ی بعد:



شرکت نوآوران مدیریت سبأ (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سود و (زیان) خالص فروش	بهای تمام شده	خالص فروش	تعداد
۳۵۶,۸۹۲,۵۱۴,۳۳۰	۳,۶۵۱,۳۹۸,۵۹۵,۱۶۷	۲,۹۳۶,۷۹۴,۷۵۰,۷۳۶	۶,۵۸۸,۱۹۳,۳۴۵,۹۰۳	۳۳۵,۴۵۷,۳۷۶
۲,۳۵۰,۴۸۶,۰۴۶	۱,۹۱۹,۷۹۳,۴۷۷	۱۴,۶۷۰,۰۰۱۳,۹۱۱	۱۶,۵۸۹,۸۰۷,۳۸۸	۲,۰۰۲,۳۸۱
۴۴۲,۸۲۹,۰۹۳	۱,۷۷۸,۱۴۶,۳۳۵	۷,۰۴۴,۴۴۳,۵۵۵	۸,۸۲۲,۷۸۹,۸۹۰	۵۲۷,۶۰۷
	۱,۷۱۳,۶۷۸,۰۵۱	۸,۶۸۲,۶۲۹,۸۱۲	۱۰,۳۹۶,۳۰۷,۸۶۳	۳,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۳۷۲,۴۵۵,۴۶۹	۴,۲۲۸,۷۵۳,۳۸۹	۵,۶۰۱,۲۰۸,۷۵۸	۵۰۰,۰۰۰
	۱,۳۲۸,۲۹۷,۵۷۴	۱۴,۲۴۹,۸۰۸,۶۸۱	۱۵,۴۷۸,۱۰۶,۳۵۵	۱۰۰,۰۰۰
	۱,۰۴۵,۹۰۴,۷۱۹	۱,۰۴۵,۹۰۴,۷۱۹	۲,۰۹۱,۸۰۹,۴۳۸	۳,۲۵۰,۰۰۰
۱۰۵,۷۱۳,۹۵۴,۲۷۲	(۹۳,۰۲۴,۶۴۹,۷۳۲)	۴۶۶,۰۸۴,۱۶۳,۴۶۲	۳۷۳,۰۵۹,۵۱۳,۷۳۰	۱۸,۵۷۴,۱۴۰
۳۶۵,۳۹۹,۷۸۲,۷۴۱	۳,۵۶۷,۴۳۲,۳۲۱,۰۶۰	۲,۴۵۲,۸۰۰,۶۶۸,۱۶۵	۷,۰۲۰,۳۳۲,۸۸۹,۲۳۵	۳۶۴,۴۱۱,۵۰۴

جمع نقل از صفحه ی قبل:

مخازنات ایران

حق تقدم فولاد مبارکه کاوه کیش

رایان ساینا

سرمایه گذاری نفت

سرمایه گذاری کاریس

نیروگاه زاگرس کوثر

سایر

جمع کل





شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۷- درآمد حاصل از فروش سرمایه گذاری‌ها آپشن

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال
-	۷۵۷,۳۶۶,۴۹۲
-	۲۲۷,۲۰۹,۹۴۷
-	۲۲۷,۲۰۹,۹۴۷
-	۱۵۱,۴۷۳,۲۹۸
-	۱۵۱,۴۷۳,۳۰۱
-	۱,۵۱۴,۷۳۲,۹۸۵

اختیار خرید مپنا  
اختیار خرید بانک ملت  
اختیار خرید معدنی وصنعتی چادر ملو  
اختیار سرمایه گذاری غدیر  
سایر

۸- افزایش (کاهش) ارزش سرمایه گذاری

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۵,۳۵۷,۳۳۵,۷۶۱	۰
۱۵,۳۵۷,۳۳۵,۷۶۱	۰

برگشت ذخیره کاهش ارزش سرمایه‌گذاری‌ها



شرکت نوآوران مدیریت سب (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۹- هزینه های اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	حقوق و مزایا
۱۲,۶۹۸,۲۲۴,۹۹۸	۱۴,۸۶۷,۷۵۷,۵۴۲	استهلاک داراییها
۳,۲۲۱,۳۱۶,۷۱۷	۳,۷۴۰,۷۸۸,۳۰۵	بازخرید سنوات خدمت
۲,۹۶۷,۳۴۷,۳۰۲	۱۵۷۹۰۳۸۵۶۴	بیمه سهم کارفرما
۱,۸۹۸,۹۰۹,۰۳۶	۲,۸۱۰,۹۳۵,۴۹۱	تعمیر و نگهداری داراییها
۱,۰۲۳,۷۸۴,۴۴۸	۱,۷۷۱,۴۲۵,۳۶۲	کمک های غیر نقدی
۹۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۰,۸۷۶,۷۱۰	عیدی پاداش
۹۲۴,۳۱۸,۶۴۹	۱,۴۲۳,۲۹۹,۳۲۴	حق مشاوره
۹۱۰,۳۴۰,۰۰۰	۱,۳۰۳,۰۰۰,۰۰۰	خدمات نرم افزاری و اینترنت
۵۱۲,۶۹۷,۶۵۹	۳,۱۸۶,۸۵۸,۹۳۸	هزینه پذیرایی و آبدارخانه
۴۷۹,۶۸۹,۹۷۱	۴۱۶,۰۷۰,۶۸۶	حق الزحمه حسابرسی
۳۴۶,۳۰۰,۰۰۰	۶۱۵,۵۶۰,۰۰۰	پاداش هیات مدیره
۱۶۶,۶۶۶,۶۵۰	.	حق حضور اعضا هیات مدیره
۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰	ایاب ذهاب و مأموریت اداری
۷۱,۰۸۹,۸۶۵	۴۹۲,۲۸۳,۳۳۳	بیمه تکمیلی و عمر
۲,۵۲۲,۴۸۳,۳۰۴	۱,۳۶۶,۳۵۶,۴۰۰	سایر هزینه ها
۲۸,۷۸۹,۵۶۸,۴۹۹	۳,۸۹۹,۹۹۹,۱۶۹	
	۳۹,۸۷۶,۲۴۹,۸۲۴	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۰- سایر درآمدها
ریال	ریال	سود فروش آپارتمان
۱,۲۴۲,۰۶۷,۶۶۷	۱۷,۱۳۶,۸۵۴,۵۵۳	سود سیرده های پشتیبان
۱,۲۴۲,۰۶۷,۶۶۷	۱,۶۷۶,۵۲۸,۷۱۴	سایر
	۶۶,۲۹۵,۳۶۰	
	۱۸,۸۷۹,۶۷۸,۶۲۷	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۱- هزینه های مالی
ریال	ریال	کارمزد اعتبارات دریافتی
۲۲,۶۳۵,۷۴۸	.	کارمزد خدمات بانکی
۲۲,۶۳۵,۷۴۸	۱۳,۹۳۵,۵۸۹	
	۱۳,۹۳۵,۵۸۹	



شرکت نوآوران مدرنیت ساسانهایی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۲- داری‌های ثابت مشهود:

جمع	ایاتنه و منصوبات	وسائط نقلیه	ساختمان	بهای تمام شده:
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۷,۱۴۸,۷۷۹,۵۰۰	۱,۵۰۷,۷۷۹,۵۰۰	۱,۸۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۳,۷۷۸,۵۰۰,۰۰۰	مانده در پایان دوره ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
				مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
				افزایش
				کاهش
۷۷,۱۴۸,۷۷۹,۵۰۰	۱,۵۰۷,۷۷۹,۵۰۰	۱,۸۶۲,۵۰۰,۰۰۰	۷۳,۷۷۸,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
				افزایش
				کاهش
۸,۷۴۴,۳۴۰,۴۰۰	۱,۷۲۸,۳۲۱,۰۰۰	۵۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۶۶,۰۰۰,۴۰۰	۱-۱۲
(۱۷,۰۳۶,۰۶۵,۰۷۰)			(۱۷,۰۳۶,۰۶۵,۰۷۰)	۲-۱۲
۶۸,۸۵۷,۰۵۴,۸۳۰	۲,۲۳۶,۱۰۰,۵۰۰	۷,۳۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۵۸,۳۰۸,۴۵۴,۳۳۰	مانده در پایان دوره ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
				استهلاک انباشته:
				مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱
				استهلاک
۴,۳۳۴,۸۴۹,۶۷۳	۹۰۷,۴۳۵,۵۴۶	۷۶۲,۲۰۲,۴۴۰	۲,۷۰۵,۲۱۱,۶۶۷	مانده در پایان دوره ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۲,۳۲۱,۳۱۶,۷۱۷	۱۸۸,۷۸۱,۴۵۶	۱۴۱,۳۹۵,۲۶۱	۲,۹۵۱,۱۴۰,۰۰۰	مانده در پایان دوره ۱۳۹۸/۰۹/۳۰
۷,۵۹۶,۱۶۶,۳۹۰	۱,۰۳۶,۳۱۷,۰۰۲	۹۰,۳۰۵,۹۷۷,۲۲۱	۵,۶۵۶,۳۵۱,۶۶۷	مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
۷,۵۹۶,۱۶۶,۳۹۰	۱,۰۳۶,۳۱۷,۰۰۲	۹۰,۳۰۵,۹۷۷,۲۲۱	۵,۶۵۶,۳۵۱,۶۶۷	افزایش دوره
۲,۶۷۵,۱۴۶,۰۸۳	۳۹۶,۰۶۰,۷۲۸	۶۴۷,۹۶۶,۳۳۳	۲,۶۲۱,۱۱۹,۰۲۲	استهلاک
(۱,۶۷۲,۹۱۹,۶۳۳)			(۱,۶۷۲,۹۱۹,۶۳۳)	
۹,۵۹۸,۳۹۲,۸۵۰	۱,۴۳۲,۲۷۷,۷۳۰	۱,۵۵۱,۵۶۴,۰۵۴	۶,۶۱۴,۵۵۱,۰۶۶	مانده در پایان دوره ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
				منبع دفتری: ریال:
۵۹,۲۵۸,۶۶۱,۹۸۰	۱,۸۰۳,۸۱۲,۷۷۰	۵,۷۶۰,۰۹۲۵,۹۲۶	۵۱,۶۹۲,۹۰۲,۲۶۴	منبع دفتری ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۶۹,۵۵۲,۶۱۳,۱۱۰	۴۷۱,۵۶۲,۴۹۸	۹۵۸,۹۰۲,۲۷۹	۶۸,۱۱۲,۱۴۸,۳۳۳	منبع دفتری ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

افزایش وسائط نقلیه بابت خرید یک دستگاه خودرو سواری وپارا از شرکت آتیبه واسپاری آتیبه صبا یوده است  
کاهش ساختمان بابت فروش یک واحد آپارتمان در طبقه همگف ساختمان حافظ خیابان وراه به شرکت صبا جهلا صورت گرفته است  
داری‌های ثابت شرکت تا مبلغ ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در مقابل خطرات ناشی از سسل زلزله آتش سوزی دارای پوشش بیمه ای می باشد  
افزایش اثاثیه و منصوبات عمدتاً مربوط به خرید رایانه، چاپگر و دستگاه کپی می باشد.





شرکت نوآوران مدیریت سب (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۱۳- دارایی‌های نامشهود:

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز تلفن
ریال	ریال	ریال
۱۳۰,۹۰۷,۵۰۰	۱۱۶,۱۸۹,۵۰۰	۱۴,۷۱۸,۰۰۰
۱۳۰,۹۰۷,۵۰۰	۱۱۶,۱۸۹,۵۰۰	۱۴,۷۱۸,۰۰۰
۱۳۰,۹۰۷,۵۰۰	۱۱۶,۱۸۹,۵۰۰	۱۴,۷۱۸,۰۰۰
۴۳۱,۶۴۰,۰۰۰	۴۳۱,۶۴۰,۰۰۰	.
۵۶۲,۵۴۷,۵۰۰	۵۴۷,۸۲۹,۵۰۰	۱۴,۷۱۸,۰۰۰
۱۱۶,۱۸۹,۵۰۰	۱۱۶,۱۸۹,۵۰۰	.
۱۱۶,۱۸۹,۵۰۰	۱۱۶,۱۸۹,۵۰۰	.
۱۱۶,۱۸۹,۵۰۰	۱۱۶,۱۸۹,۵۰۰	.
۶۵,۶۴۲,۲۲۲	۶۵,۶۴۲,۲۲۲	.
۱۸۱,۸۳۱,۷۲۲	۱۸۱,۸۳۱,۷۲۲	.
۳۸۰,۷۱۵,۷۷۸	۳۶۵,۹۹۷,۷۷۸	۱۴,۷۱۸,۰۰۰
۱۴,۷۱۸,۰۰۰	.	۱۴,۷۱۸,۰۰۰

بهای تمام شده:

مانده در پایان ۱۳۹۷/۱۰/۰۱ افزایش

مانده در پایان ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

مانده در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۰۱ افزایش

مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

استهلاک انباشته:

مانده در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

استهلاک جاری

مانده در پایان ۱۳۹۸/۰۹/۳۰

مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۱

استهلاک جاری

مانده در پایان ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۰۹/۳۰



شرکت نوآوران مدیریت سنا (سهامی خاص)  
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹ آذر ماه ۱۳۹۹  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به

۱۳۹۸/۰۹/۳۰

سال مالی منتهی به

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۴۴۲,۷۹۶,۲۴۲,۸۸۸	۵,۱۶۸,۸۶۳,۰۰۸,۶۹۴	.	۵,۱۶۸,۸۶۳,۰۰۸,۶۹۴	۱۴-۱
۱,۱۰۴,۸۴۵,۲۴۱	۱,۹۳۴,۰۰۷,۸۴۶	.	۱,۹۳۴,۰۰۷,۸۴۶	۱۴-۲
۱,۴۴۳,۹۰۱,۰۸۸,۱۲۹	۵,۱۷۰,۷۷۰,۱۶,۵۴۰	.	۵,۱۷۰,۷۷۰,۱۶,۵۴۰	جمع

۱۴- سرمایه‌گذاری‌ها:

سرمایه‌گذاری کوتاه مدت  
 سرمایه‌گذاری بلند مدت



شرکت نوآوران مدیریت سبنا (سهامی خاص)  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹  
 بلادداشت های توضیحی صورتهای مالی

۱-۴ سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

تاریخ	۱۳۹۹/۹/۳۰	۱۳۹۹/۹/۳۰	تاریخ	۱۳۹۹/۹/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	۱۴۴۲۷۹۶۲۳۳۸۸۸	۵۱۶۸۸۶۳۰۰۸۶۹۴	سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت های بورسی و فرابورس	۱۴-۱-۱
۱۴۴۲۷۹۶۲۳۳۸۸۸	۵۱۶۸۸۶۳۰۰۸۶۹۴			

۱-۴-۱ سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت های مربوط سهام خریداری شده شرکت های بورسی به شرح زیر می باشد.

نام شرکت	مابده دریافتی سال		خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه		تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	درآمد	مالکیت	ارزش فروش هر سهم	خالص ارزش فروش
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال										
سرمایه گذاری صندوق	۱۰۶۹۱۷۴۷	۲۴۰۸۳۸۵۵۵۰۵۷	۲۸۶۰۸۳۵۳	۵۷۵۸۲۶۷۸۴۹۲۳	۰	۰	۴۹۳۰۰۰۰۰	۶۰۰۶۶۵۳۳۹۰۹۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بازنشستگی کشوری	۲۰۸۴۰۸۰۴	۴۸۷۷۵۶۰۹۱۳۲۷	۱۱۳۵۹۱۹۶	۵۰۹۲۸۰۱۸۹۹۹۷	۳۴۰۰۰۰۰	۸۱۹۳۷۷۹۶۳۵۲	۱۱۸۰۰۰۰۰	۴۷۶۰۹۸۴۸۵۰۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی جم	۹۰۰۰۰۰۰	۵۵۱۳۱۷۸۵۹۹۷	۲۰۰۰۰۰۰۰	۳۷۲۳۳۸۰۱۷۷۰۵	۳۰۰۰۰۰۰	۲۰۹۱۶۹۱۹۳۸۷	۲۶۰۰۰۰۰۰	۴۰۶۴۴۲۸۸۴۴۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی خارک	۰	۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۵۶۸۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۴۰۰۵۶۸۰۰۰۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۱۹۸۰۰۰۰۰۰	۶۴۰۷۱۵۶۷۷۳۷	۴۴۶۸۲۱۱۹	۲۱۹۴۳۹۳۴۱۳۵۹	۲۰۱۵۰۳۳۶	۸۵۳۴۵۱۸۵۶۷۹	۶۲۰۴۳۶۸۸۳	۲۹۸۰۳۱۵۶۳۲۳۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی پارس	۸۰۰۰۰۰۰۰	۲۳۰۸۴۶۰۸۸۵۶۳	۱۴۰۰۰۰۰۰	۲۱۹۳۳۴۷۴۱۳۴۷	۰	۰	۲۳۰۰۰۰۰۰	۲۹۸۰۳۱۵۶۳۲۳۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی پردیس	۵۰۳۰۰۰۰۰۰	۹۴۰۳۸۶۰۴۸۲۳۴۵	۲۳۰۰۰۰۰۰	۲۳۷۸۸۸۰۲۱۳۶۲۱	۵۵۰۰۰۰۰۰	۱۱۲۰۷۳۸۰۷۳۱۵۶۸	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۱۹۰۴۴۶۹۶۶۳۹۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
لیمر آریا ساسول	۰	۰	۱۳۰۰۰۰۰۰	۲۱۷۶۵۶۱۳۰۸۹۵۹	۰	۰	۱۳۰۰۰۰۰۰	۲۱۷۶۵۶۱۳۰۸۹۵۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بر ماهه گذاری توسعه و معادن و	۱۰۰۶۷۰۳۶۲	۴۳۳۰۶۶۶۷۳۱۴	۱۷۰۱۳۰۳۶۲	۱۵۲۹۳۱۳۷۶۰۵۳	۷۱۸۷۰۵۲۴	۲۵۶۷۶۳۳۸۲۳۱۹	۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۶۰۰۷۶۱۶۹۱۵۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
گزارات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع قابل به صفحه بعد	۰	۲۶۹۳۳۸۰۵۰۰۳۴	۰	۳۰۰۰۹۵۷۵۷۳۸۷۴	۰	۳۳۶۳۵۵۰۲۵۰۰۵	۰	۳۰۰۳۳۸۰۵۹۹۶۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰





شرکت نوآوران مدبریت سنا (سهامی خاص)

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

دادداشت های توضیحی صورتهای مالی

۱۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

نام شرکت	مابده در ابتدای سال		کامی		اواخرین		نام شرکت
	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	
جمع نقل از صفحه بعد :	۰	۳۶۴,۳۳۸,۰۵۰,۷۴۰	۰	۳۳۶,۳۵۵,۰۲۵,۰۰۵	۰	۳۰۰,۴۹۵,۷۵۳,۸۷۴	
پتروشیمی نوری	۱,۱۴۴,۰۰۰	۴۰,۶۹۲,۶۰۰,۸۸۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۷,۹۹۱,۵۷۱,۷۳۷	۵۱۰,۰۰۰	۱۳۷,۸۴۸,۹۱۲,۱۱۹	
پتروشیمی پروپیلن جم	۲۷۶,۰۰۰	۱۰,۰۴۸,۰۰۰,۷۳۹۷	۱,۱۰۰,۰۰۰	۷,۰۸۴,۹۳۰,۷۳۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۸,۵۹۴,۲۱۲	
فولاد خوزستان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۵۵۹,۰۳۳,۲۶۴	۰	۰	۰	۸۳,۹۱۹,۰۰۰,۶۹۱	
فولاد مبارک اصفهان	۲۲,۶۰۰,۰۰۰	۷۶,۶۳۰,۳۳۸,۲۷۹	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۶۹۸,۴۶۱,۹۶۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۱	۲۵,۴۸۵,۰۹۰,۵۹۴	
گسترش نفت و گاز پارسیان	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۹۱۱,۸۷۶,۷۸۳	۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۷۳,۲۴۴,۶۵۷	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۲۴۱,۳۹۰,۳۳۳	
سین انرژی طلوع فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲,۳۷۳,۲۴۴,۶۵۷	
پتروشیمی فن آوران	۸۸۴,۱۷۴	۶۶,۸۳۱,۳۸۲,۳۳۸	۶۱۲,۶۱۹	۴,۹۸۶,۳۵,۶۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۶۱,۸۳۱,۱۶,۶۱۶	
سرمایه گذاری نازوبی	۴۶۰,۰۰۰	۱۰,۳۷۵,۳۹۹,۱۶۱	۴۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۹۲,۱۷۱,۸۳۱	۲,۵۰۰,۰۰۰	۸۷,۸۴۷,۳۱۷,۶۷۱	
سرمایه گذاری غدیر	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۳۳۹,۶۵۷,۳۳۸	۲۵,۴۰۰,۰۰۰	۱۵۱,۷۹۱,۹۶۱,۳۳۸	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۸۲۴,۳۷۳,۵۹۲	
شرکت تامین سرمایه بون	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۲۶,۰۰۰,۶۹۱	۱۲,۵۰۰,۰۰۱	۲۰,۵۸۴,۳۶۷,۷۹۵	
مجمع صنایع و معادن	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۲۱,۳۹۸,۵۱۴,۸۱۸	۳۳,۰۰۰	۹۱,۱۰,۶۳۸,۶۵۷	
بانک ملت	۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۳۵۷,۵۹۲,۲۵۰	۴۵,۶۶۳,۲۵۶	۲۵,۸۱۴,۵۰۹,۷۵۵	۲۵,۸۱۴,۵۰۹,۷۵۵	۲۵,۵۰۱,۰۰۰,۷۶۶	
آهن فولاد ارفع	۳۱۶,۳۳۰	۱,۶۲۷,۵۶۵,۳۸۶	۳۱۶,۳۳۰	۱,۶۲۷,۵۶۵,۳۸۶	۳۱۶,۳۳۰	۱,۶۲۷,۵۶۵,۳۸۶	
جمع نقل به صفحه بعد :	۰	۲۴۴,۶۱۱,۲۹۲,۷۹۴	۰	۸۹۷,۵۵۷,۴۵۷,۷۹۹	۰	۴۴۵,۳۰۳,۳۵۴,۳۰۸	





شرکت نوآوران مدیریت سنا (سهامی خاص)

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

لاداشت های توضیحی صورتهای مالی

۱-۴ سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰				کاهش				افزایش				مانده در ابتدای سال			
خالص ارزش فروش	ارزش فروش هر سهم	مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	روایت سرمایه	فروش / کاهش سرمایه	تعداد	روایت سرمایه	خرید / افزایش سرمایه	تعداد	روایت	تعداد	روایت	تعداد	نام شرکت
۷,۰۱۱,۹۸۱,۱۶۶,۴۴۵	.	.	۴,۳۹۹,۰۵۷,۰۸۹,۲۰۳	.	۸۹۷,۵۵۷,۴۵۷,۷۹۹	.	۴,۴۵۵,۲۰۳,۴۵۴,۳۰۸	.	۷۴۱,۴۱۱,۴۹۲,۷۹۴	.	۷۴۱,۴۱۱,۴۹۲,۷۹۴	.	۷۴۱,۴۱۱,۴۹۲,۷۹۴	.	جمع نقل از صفحه بعد :
۱۵۹,۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۹۰۰	۰۰۱۴	۶۶,۲۱۰,۹۳۷,۴۸۶	۴,۲۰۰,۰۰۰	۲,۶۷۱,۳۶۱,۹۶۶	۲۰۰,۰۰۰	۶۸,۸۸۲,۱۹۹,۴۵۲	۴,۴۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری امدت
۹۳,۳۶۰,۷۵۸,۴۰۰	۲,۷۲۱,۸۸۸	۰,۳۷۵	۳۴,۳۱۳,۷۹۹,۵۰۱	۳۴,۳۰۰	۷۸,۷۰۰,۰۰۰,۰۴۸	۲۳,۰۰۴	۱۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۴	۴۹,۰۱۳,۷۹۹,۹۴۹	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۱۳,۷۹۹,۹۴۹	۴۹,۰۰۰	۴۹,۰۱۳,۷۹۹,۹۴۹	۴۹,۰۰۰	صندوق ارزش آفرین بیمه ملت
۵۳,۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۶۹۸	۰,۰۰۵	۵۸,۴۹۵,۹۲۶,۱۰۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۷۷۴,۳۸۸,۹۱۵	۳۰۰,۰۰۰	۶۷,۲۷۰,۳۱۵,۰۱۸	۲,۳۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	سرمایه گذاری سهند
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۵۰	۰,۰۲۹	۵۷,۲۴۶,۹۷۰,۶۳۸	۴,۶۰۰,۰۰۰	۳۵,۲۰۳,۷۳۴,۳۴۲	۱۱,۲۶۷,۸۴۸	۶۷,۰۰۲,۶۱۱,۰۰۰	۵,۳۸۸,۴۱۸	۲۵,۶۳۸,۰۹۳,۸۳۰	۱۰,۳۷۹,۴۳۰	۲۵,۶۳۸,۰۹۳,۸۳۰	۱۰,۳۷۹,۴۳۰	۲۵,۶۳۸,۰۹۳,۸۳۰	۱۰,۳۷۹,۴۳۰	فولاد کاوه جنوب کیش
۶۹,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۸۵۰	۰,۰۸۳	۵۴,۸۰۳,۵۷۱,۸۴۵	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۷۲۸,۰۰۰,۵۰۴	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۳۱,۵۷۷,۲۴۹	۲,۶۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	مغان روی ایران
۲۶,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۵۳۰	۰,۰۰۵	۵۱,۹۶۷,۰۵۱,۵۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۵۱,۹۶۷,۰۵۱,۵۳۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	کشتیرانی ایران
۶۳,۰۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۴۰	۰,۰۰۵	۴۷,۸۸۵,۰۴۹,۳۳۳	۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۳۱,۹۸۱,۰۱۱	۲,۲۱۷,۵۳۰	۶,۰۶۷۸,۹۱۰,۵۹۸	۴,۴۵۰,۸۵۴	۶,۵۳۸,۱۱۹,۷۳۵	۱,۱۶۶,۶۶۶	۶,۵۳۸,۱۱۹,۷۳۵	۱,۱۶۶,۶۶۶	۶,۵۳۸,۱۱۹,۷۳۵	۱,۱۶۶,۶۶۶	صنعتی و معدنی گل گهر
۳۵,۰۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۹۰	۰,۰۱۲	۳۹,۴۵۸,۵۷۱,۱۱۹	۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۲,۰۶۳,۶۷۵,۳۵۲	۴,۷۲۵,۰۰۰	۶۵,۹۳۴,۳۴۸,۹۱۱	۵,۶۲۵,۰۰۰	۵۵,۸۷۰,۸۰۷,۵۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۷۰,۸۰۷,۵۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۷۰,۸۰۷,۵۶۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	پروشیمی سرمایه گذاری ایران ایتالان
۵۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۶۲۰	۰,۰۸۸	۳۹,۸۷۰,۵۲۲,۹۴۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۷,۰۴۴,۵۳۰,۴۹۱	۴,۳۸۹,۰۳۹	۵۳,۴۴۲,۸۶۴,۳۹۳	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۲,۶۹۹,۱۷۹,۰۳۸	۳,۱۸۹,۰۳۹	۲۲,۶۹۹,۱۷۹,۰۳۸	۳,۱۸۹,۰۳۹	۲۲,۶۹۹,۱۷۹,۰۳۸	۳,۱۸۹,۰۳۹	بیمه ملت
۶۴,۳۴۶,۵۰۰,۰۰۰	۴۲,۸۳۱	۰,۰۳۸	۳۷,۷۴۳,۷۰۸,۹۳۵	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۱۸۰,۷۳۱,۶۲۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۷۱,۱۸۹,۳۶۸	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۵۳,۲۵۱,۱۹۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۵۳,۲۵۱,۱۹۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۵۳,۲۵۱,۱۹۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت انرژی امید تان هور
۳۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶,۰۰۰	۰,۰۳۷	۳۷,۷۳۷,۱۴۴,۶۷۲	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۱۵,۸۰۹,۶۴۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۲۵۳,۹۵۴,۳۱۶	۱,۶۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	ملاکتو استیل کرد
۲۸,۸۱۴,۸۰۵,۴۵۰	۱۹,۴۵۰	۰,۰۰۴	۳۳,۷۷۲,۵۳۹,۴۸۵	۱,۴۸۱,۴۸۱	.	.	۳۳,۷۷۲,۵۳۹,۴۸۵	۱,۴۸۱,۴۸۱	.	.	.	.	.	.	مدیریت پروژه نیروگاهی ایران
۱۸,۰۰۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۱,۶۶۷	۰,۰۱۹	۳۲,۴۴۶,۲۱۱,۳۴۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۴۴۶,۲۱۱,۳۴۱	۳۲,۴۴۶,۲۱۱,۳۴۱	۳۲,۴۴۶,۲۱۱,۳۴۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	.	.	صنایع ماشینهای اداری ایران
۷,۸۱۴,۹۴۶,۴۳۰,۳۹۵	.	.	۴,۸۸۹,۳۸۷,۰۹۴,۰۲۵	.	۱,۰۹۶,۶۷۱,۵۶۶,۸۸۸	.	۵,۱۳۴,۳۲۷,۱۱۶,۸۱۴	.	۸۶۱,۸۳۱,۵۲۴,۰۰۹	.	۸۶۱,۸۳۱,۵۲۴,۰۰۹	.	۸۶۱,۸۳۱,۵۲۴,۰۰۹	.	جمع نقل به صفحه بعد :



شرکت نوآوران مدیریت سبزا (سهامی خاص)  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی

۱۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

نام شرکت	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		تعداد	توضیح
	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد	ریال	تعداد		
جمع نقل از صفحه بعد :	۸۶۱,۸۳۱,۵۴۴,۱۰۹	.	۵,۱۳۴,۳۳۷,۱۱۶,۸۱۴	.	۱,۹۶۵,۷۷۱,۵۶۶,۸۹۸	.	۱,۹۶۵,۷۷۱,۵۶۶,۸۹۸	.	۱,۹۶۵,۷۷۱,۵۶۶,۸۹۸	سیمان فارس خوزستان
سرمایه گذاری صدر نامین	.	۴,۹۹۹,۹۹۹	۴۱۱,۶۸۳,۴۴۵,۲۲۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۵۳,۶۶۱,۳۵۸	.	۹,۶۵۳,۶۶۱,۳۵۸	.	۹,۶۵۳,۶۶۱,۳۵۸	سرمایه گذاری صدر نامین
موتوژن	.	۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۸۸,۱۹۷,۲۵۵	.	.	.	.	.	۲۸,۳۸۸,۱۹۷,۲۵۵	موتوژن
سیمان فارس خوزستان	.	.	۲۵,۶۶۸,۶۳۶,۵۳۳	.	.	.	.	.	۲۵,۶۶۸,۶۳۶,۵۳۳	سیمان فارس خوزستان
ص. سر ارزش آفرین نیروشیمی	۲۵,۰۰۰,۴۰,۵۰۰	.	.	.	.	.	.	.	۲۵,۰۰۰,۴۰,۵۰۰	ص. سر ارزش آفرین نیروشیمی
جم	۲۴,۹۹۹	.	.	.	.	.	.	.	۲۴,۹۹۹	جم
چادر ملو	۲۳,۴۳۷,۵۹,۵۵۵	۵,۱۹۰,۹۱۴	۲۶,۸۴۱,۳۴۰,۸۶۷	۱,۴۱۱,۳۱۶	۲۸,۶۵۰,۳۷۶,۸۸۳	۵,۶۰۲,۱۳۰	۲۸,۶۵۰,۳۷۶,۸۸۳	۱,۴۱۱,۳۱۶	۲۳,۴۳۷,۵۹,۵۵۵	چادر ملو
ص. س. خسروانه فناوری	۱۶,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۳۰	.	.	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	.	۱۶,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	ص. س. خسروانه فناوری
پارسیسنگی	.	.	.	.	.	.	.	.	.	پارسیسنگی
صنایع نیروشیمی خلیج فارس	.	.	۳,۴۶۸,۹۱۶	.	۱۸,۳۶۷,۲۲۲,۶۲۹	۱,۸۰۸,۹۱۶	۱۸,۳۶۷,۲۲۲,۶۲۹	۱,۸۰۸,۹۱۶	۳,۴۶۸,۹۱۶	صنایع نیروشیمی خلیج فارس
توسعه بین المللی پدیده ساندبیز	.	.	۱۵,۹۴۸,۹۷۳,۵۴۸	۷۸۴,۸۳۵	.	.	.	.	۱۵,۹۴۸,۹۷۳,۵۴۸	توسعه بین المللی پدیده ساندبیز
سنگ آهن گهر زمین	.	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۹۷,۸۵۶,۴۷۱	.	.	.	.	.	۱۰,۶۹۷,۸۵۶,۴۷۱	سنگ آهن گهر زمین
سر صنعت برق برق زنگان	.	.	۱۰,۳۵۲,۱۵۲,۹۳۱	۵۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱۰,۳۵۲,۱۵۲,۹۳۱	سر صنعت برق برق زنگان
وقرون	.	.	.	.	.	.	.	.	.	وقرون
بالایش نفت اصفهان	۴۳,۲۹۷,۹۹۸,۴۵۰	۳۹,۳۵۰,۰۰۰	۶۵,۰۷۵,۶۲,۴۹۰	۳۹,۳۵۰,۰۰۰	۳۹,۴۷۱,۴۱۲,۶۰۴	۳۷,۲۳۰,۳۹۳	۳۹,۴۷۱,۴۱۲,۶۰۴	۳۹,۳۵۰,۰۰۰	۴۳,۲۹۷,۹۹۸,۴۵۰	بالایش نفت اصفهان
جمع نقل به صفحه بعد :	۹۷,۰۶۹,۰۹۲,۶۴۴	.	۵,۳۱۷,۸۸۷,۷۹۹,۸۶۱	.	۱,۱۵۳,۴۰۸,۸۲۷,۷۶۸	.	۱,۱۵۳,۴۰۸,۸۲۷,۷۶۸	.	۹۷,۰۶۹,۰۹۲,۶۴۴	جمع نقل به صفحه بعد :





شرکت نوآوران مدیریت سدا (سهامی خاص)

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

۱-۱ سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

کاهش

افزایش

مانده در ابتدای سال

نام شرکت

خالص ارزش فروش	ارزش فروش هر سهم	مالکیت درصد	بهای تمام شده	تعداد سهام	فروش / کاهش سرمایه	تعداد	ریال	خرید / افزایش سرمایه	تعداد	ریال	مانده در ابتدای سال	تعداد	نام شرکت
ریال					ریال			ریال					
۸۰,۹۱۳,۳۳۱,۱۳۴,۹۰۰			۵,۱۰۱,۹۸۴,۱۹۴,۶۲۳		۱,۱۵۳,۴۰۸,۸۴۷,۷۶۸		۵,۳۱۷,۸۸۷,۷۹۹,۸۶۱		۹۷۰,۴۶۹,۹۱۶,۶۴۴				جمع نقل از صفحه بعد:
۶,۸۶۱,۱۹۰,۳۲۰	۲,۵۳۴	۰,۰۰۵	۱۰,۳۵۵,۴۱۷,۲۴۵	۱,۹۴۱,۴۸۰	۵,۱۱۲,۷۰۸,۶۲۲	۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۳۸۳,۱۲۵,۸۶۷	۲,۴۱۴,۴۸۰	-	-	-	-	ایران ترانسفو
۱۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۲۰	۰,۱۴۴	۱۰,۱۸۴,۲۶۳,۲۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۱۸۴,۲۶۳,۲۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	پتروشیمی ممسنی
۴۲,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۵,۶۴۴	۰,۰۰۱	۹,۶۹۷,۱۵۵,۳۵۲	۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۱۲,۵۵۱,۹۶۱	۷۰,۹۷۴۵	۱۱,۴۵۲,۳۵۸,۶۹۴	۷۰,۹۷۴۵	۱۳,۵۶۷,۳۴۸,۶۱۹	۵۰۰,۰۰۰	-	-	سر توسعه و عمران کرمان
۲,۰۱۱,۷۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۱۷	۰,۰۴۶	۲,۶۷۸,۹۲۶,۸۰۳	۱۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۶۷۸,۹۲۶,۸۰۳	۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	کارخانه های صنعتی آزماپین
۲,۸۳۵,۸۱۲,۵۰۰	۱۲,۹۱۸	۰,۰۰۲	۲,۵۷۸,۰۴۸,۵۲۵	۲۱۸,۷۵۰	۱۴,۳۶۳,۴۱۲,۲۱۳	۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۴۱,۴۶۱,۷۳۸	۷۱۸,۷۵۰	-	-	-	-	اکس ساهان
۱۲,۳۷۰,۳۵۴,۴۰۰	۱۱,۸۰۰	۰,۰۰۱	۲,۰۸۳,۹۷۹,۵۳۸	۱,۰۵۵,۸۱۸	۱۸,۱۰۵,۹۷۲,۵۵۳	۴,۹۴۹,۸۴۸	-	-	۲۰,۱۸۹,۹۵۲,۰۹۱	۶,۰۰۶,۶۶۶	-	-	الایش نفت تهران
۲,۱۰۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۱,۳۹۴	-	۲۸,۴۰۱,۲۶۰,۲۸۵	۲,۸۰۰,۰۰۰	-	-	۲۸,۴۰۱,۲۶۰,۲۸۵	۲,۸۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	س س مدیریت ثروت صندوق ازینستگي
-	-	-	-	-	۱۰,۲,۵۷۵,۷۲۹,۷۶۵	۲,۶۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰,۲,۵۷۵,۷۲۹,۷۶۵	۲,۶۰۰,۰۰۰	-	-	پتروشیمی مازون
-	-	-	-	-	۶,۱۴۰,۷۹۷,۵,۴۲۱	۶,۱۳۹,۰۶۲	-	-	۶,۱۴۰,۷۹۷,۵,۴۲۱	۶,۱۳۹,۰۶۲	-	-	الایش نفت بندرعباس
-	-	-	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	ن اختصاصی بازارگردانی وسعه صن بازبینیگي آرمان
-	-	-	-	-	۳۳,۷۲۱,۵۳۷,۱۷۴	۳,۸۵۸,۱۳۷	-	-	۳۳,۷۲۱,۵۳۷,۱۷۴	۳,۸۵۸,۱۳۷	-	-	پتروشیمی مبین
-	-	-	-	-	۲۹,۱۶۳,۶۴۲,۳۹۹	۴,۴۰۰,۰۰۰	-	-	۲۹,۱۶۳,۶۴۲,۳۹۹	۴,۴۰۰,۰۰۰	-	-	مت سپاهان
-	-	-	-	-	۲۵,۰۹۷,۴۰۲,۸۴۷	۹۵۰,۰۰۰	-	-	۲۵,۰۹۷,۴۰۲,۸۴۷	۹۵۰,۰۰۰	-	-	م ت ثابت خراسان
۸۲۰,۹۰۶,۷۳۹,۴۰۰,۱۱۳۰			۵,۱۶۸,۸۶۳,۰۰۸,۶۹۴		۱۵۰,۸۰۳,۸۴۷,۸۱,۷۳۳	۲۴	۵,۴۰۶,۳۲۹,۳۱۴,۲۳۳		۱۳۰,۳۰۸,۸۱۲,۳۲۶,۳۹۹				مع نقل به صفحه بعد:





**شرکت نوآوران مدیریت سب (سهامی خاص)**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

۱۳۹۹/۰۹/۳۰

کاهش

افزایش

مانده در ابتدای سال

نام شرکت

خالص ارزش فروش	ارزش فروش هر سهم	مالکیت	بهای تمام شده	تعداد سهام	فروش / کاهش سرمایه	خرید / افزایش سرمایه	مانده در ابتدای سال	نام شرکت
ریال	ریال	درصد	ریال	تعداد	ریال	ریال	ریال	
۸,۲۰۹,۹۶۷,۳۹۰,۱۲۰			۵,۱۶۸,۸۶۳,۰۰۸,۶۹۴		۱,۵۰۸,۳۸۴,۷۸۱,۷۲۳	۵,۴۰۶,۳۳۹,۳۱۴,۳۲۲	۱,۳۰۲,۸۸۲,۳۲۶,۲۹۹	مع نقل از صفحه بعد :
					۴۶,۳۴۷,۴۳۷,۷۳۹	۲۸۰,۳۵۴,۹۵۹,۹۹۵	۱۸,۳۱۱,۹۴۱,۷۴۴	اسمین
					۱۷,۶۷۰,۷۲۵,۴۸۸		۱۷,۶۷۰,۷۲۵,۴۸۸	روشمی شازند
					۱۶,۵۹۹,۱۸,۷۸۰		۱۶,۵۹۹,۱۸,۷۸۰	بن معدن آسیا
					۴۶,۹۱۶,۱۰۴,۷۶۰	۳۴,۷۲۲,۴۵۹,۵۴۹	۱۲,۱۹۳,۶۵۵,۲۱۱	ک پاسارگاد
					۱۴,۶۷۰,۱۳,۹۱۱	۵,۷۶۷,۳۳۶,۷۴۰	۸,۹۰۲,۶۷۷,۱۷۱	ایریت ایران
					۱۱,۵۸۸,۴۸۵,۶۱۷	۵,۳۲۸,۶۱۴,۳۵۶	۶,۲۵۹,۸۷۱,۲۶۱	م دی
					۱۷,۲۹۰,۴۲۶,۸۷۵	۱۱,۶۱۰,۵۲۳,۸۱۸	۵,۶۷۹,۹۰۳,۰۵۷	سنگ
					۱۰,۷۰۰,۴۲۲,۹۸۶	۵,۴۴۳,۸۶۴,۳۷۴	۵,۲۵۶,۵۵۸,۶۱۲	مبایه گذاری سپه
					۴,۹۶۰,۱۳۷,۰۲۱		۴,۹۶۰,۱۳۷,۰۲۱	ک تجارت
					۴,۳۲۸,۷۵۳,۳۸۹		۴,۳۲۸,۷۵۳,۳۸۹	مبایه گذاری نفت
					۳,۶۲۴,۴۲۴,۶۷۹		۳,۶۲۴,۴۲۴,۶۷۹	شه همدان
					۹,۵۰۲,۶۵۷,۶۵۰	۵,۹۴۱,۱۰۸,۴۰۶	۳,۵۶۱,۵۴۹,۳۴۴	پیش نفت تبریز
					۷۲,۴۲۱,۹۰۰,۹۶۹	۶۸,۹۲۲,۷۳۴,۸۷۳	۳,۴۹۹,۱۶۱,۰۹۶	سن دارو
					۲,۷۱۷,۲۳۶,۷۹۶		۲,۷۱۷,۲۳۶,۷۹۶	د خراسان
۸,۲۰۹,۹۶۷,۳۹۰,۱۲۰			۵,۱۶۸,۸۶۳,۰۰۸,۶۹۴		۱,۷۸۷,۶۲۲,۵۲۷,۸۴۳	۵,۵۷۳,۱۰۱,۴۵۷,۳۴۳	۱,۴۱۷,۳۳۷,۹۲۹,۳۰۸	ع نقل به صفحه بعد :



شرکت نوآوران مدیریت سبنا (سهامی خاص)

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

۱-۱۴ سرمایه گذاری های کوتاه مدت:

نام شرکت	مانده در ابتدای سال	افزایش		کاهش		مانده در ابتدای سال	تعداد	ریال
		خرید / افزایش سرمایه	تعداد	فروش / کاهش سرمایه	ریال			
جمع نقل از صفحه بعد:	۱,۴۱۷,۳۴۷,۹۳۹,۳۰۸	۵,۵۷۲,۱۰۱,۴۵۷,۳۴۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۷,۶۲۲,۵۲۷,۸۴۳	۵,۱۶۸,۸۶۳,۰۰۸,۶۹۴	۱,۴۱۷,۳۴۷,۹۳۹,۳۰۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	رایان آسیا
	۲,۳۴۸,۹۳۲,۶۲۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۸,۶۸۲,۶۲۹,۸۱۲	۰	۲,۳۴۸,۹۳۲,۶۲۱	۳,۲۵۰,۰۰۰	نیروگاه زاگرس کوثر
	۲۱,۳۴۷,۹۶۶,۹۳۳	۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲۱,۳۴۷,۹۶۶,۹۳۳	۰	۲۱,۳۴۷,۹۶۶,۹۳۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	فولادآبازی ایران
	۱,۸۵۱,۴۱۴,۰۲۵	۹,۰۹۴,۰۰۱,۶۸۸	۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۹۴۵,۲۱۵,۰۹۳	۰	۱,۸۵۱,۴۱۴,۰۲۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	
جمع کل	۱,۴۴۲,۷۹۶,۳۴۲,۸۸۷	۵,۵۸۷,۵۲۹,۱۵۵,۶۰۲	۰	۱,۸۲۸,۴۹۸,۵۳۹,۶۸۱	۵,۱۶۸,۸۶۳,۰۰۸,۶۹۴	۱,۴۴۲,۷۹۶,۳۴۲,۸۸۷		
		۲۱,۳۷۳,۲۱۸	۰	۲۱,۳۷۳,۲۱۸	۰	۲۱,۳۷۳,۲۱۸		
		۱,۸۲۸,۴۹۸,۵۳۹,۶۸۱	۰	۱,۸۲۸,۴۹۸,۵۳۹,۶۸۱	۰	۱,۸۲۸,۴۹۸,۵۳۹,۶۸۱		
		۵,۱۶۸,۸۶۳,۰۰۸,۶۹۴	۰	۵,۱۶۸,۸۶۳,۰۰۸,۶۹۴	۰	۵,۱۶۸,۸۶۳,۰۰۸,۶۹۴		





شرکت نوآوران مدیریت سبانه سهامی خاص  
 سال مالی منتهی به ۱۳۹۹  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۱۴-۲- سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت :

سرمایه‌گذاری بلند مدت شامل سرمایه‌گذاری در شرکت‌های زیر مجموعه گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری به ترتیب در موسسه پایش بازنشستگی صبا و نوآوران مدیریت صبا و کارگزاری صبا جهاد به میزان یک درصد سرمایه آن شرکت‌ها و تعداد ۲۰.۳۴۰ واحد صندوق سرمایه‌گذاری جوران فناوری بازنشستگی و ۱۵۰۰۰ واحد صندوق اعتبار سرمایه نوآفرین می‌باشد.

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
مبلغ دفتری	بهای تمام شده
ریال	ریال
۱,۱۰۴,۸۴۵,۲۴۱	۱,۹۳۴,۰۰۷,۸۴۶
۱,۱۰۴,۸۴۵,۲۴۱	۱,۹۳۴,۰۰۷,۸۴۶

سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت

۱-۴-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها به شرح زیر تفکیک می‌شود :

(مبالغ به ریال)	(مبالغ به ریال)	تعداد سهام / واحد	سرمایه‌گذاری
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	تعداد سهام / واحد	سرمایه‌گذاری
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۹۷۶,۴۳۲	۱,۹۷۶,۴۳۲	۱,۹۷۶,۴۳۲	۱,۹۷۶,۴۳۲
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱,۳۶۷,۸۰۹	۱,۳۶۷,۸۰۹	۱,۳۶۷,۸۰۹	۱,۳۶۷,۸۰۹
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷۸,۶۶۲,۶۰۵	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰
۰	۱,۹۳۴,۰۰۷,۸۴۶	۵,۰۹۶,۳۴۲	۵,۰۹۶,۳۴۲
۱,۱۰۴,۸۴۵,۲۴۱	۱,۹۳۴,۰۰۷,۸۴۶	۲۷	۲۷

شرکت جنی ایران  
 شرکت گسترش تجارت پارس سبا  
 سرمایه‌گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری  
 شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری  
 شرکت خدمات پستبان صندوق بازنشستگی کشوری  
 شرکت صبا آر مه  
 واسپاری آتیه صبا  
 شرکت چم صنعت کاران  
 شرکت صبا جهاد



شرکت نوآوران مدیریت سبأ (سهامی خاص)

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۳-۱۴- سرمایه‌گذاری در سهام به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است .

درصد رشد	درصد از کل	مبلغ دفتری	ارزش روز (قیمت پایانی)	بهای تمام شده	تعداد شرکت	
		ریال	ریال	ریال		
۴۱۱٪	۴۱٪	۲,۵۲۰,۵۷۳,۰۴۱,۹۶۶	۳,۳۹۷,۷۳۸,۴۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۰,۵۷۳,۰۴۱,۹۶۶	۱۳	شیمیایی
۳۶۶٪	۲۳٪	۷۶۵,۶۳۵,۸۶۶,۰۳۹	۱,۹۰۴,۰۸۲,۴۲۱,۴۷۰	۷۶۵,۶۳۵,۸۶۶,۰۳۹	۷	فلزات اساسی
۸۹۱٪	۱۲٪	۷۵۳,۲۳۸,۳۷۶,۹۴۸	۱,۰۰۷,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۳,۲۳۸,۳۷۶,۹۴۸	۳	چند رشته ای صنعتی
۴۸۳٪	۶٪	۳۲۷,۲۹۱,۴۷۸,۱۲۹	۴۹۸,۰۱۱,۹۸۸,۵۱۰	۳۲۷,۲۹۱,۴۷۸,۱۲۹	۶	استخراج کانه های فلزی
۱۲٪	۳٪	۱۳۳,۲۴۱,۲۹۱,۸۷۶	۲۹۸,۷۱۹,۸۳۸,۵۱۸	۱۳۳,۲۴۱,۲۹۱,۸۷۶	۴	ص سرمایه گذاری قابل معامله
۱۲۹٪	۲٪	۱۲۶,۲۸۱,۴۳۷,۲۵۳	۱۹۵,۸۵۲,۱۰۰,۰۰۰	۱۲۶,۲۸۱,۴۳۷,۲۵۳	۲	عرضه برق،گاز،بخار و آب گرم
۱۰۰٪	۱٪	۸۶,۷۳۰,۴۴۴,۷۸۲	۱۴۴,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۷۳۰,۴۴۴,۷۸۲	۱	دارویی
۱۰۰٪	۵٪	۷۱,۸۷۲,۱۵۱,۷۶۵	۴۴۲,۹۲۵,۸۱۲,۵۰۰	۷۱,۸۷۲,۱۵۱,۷۶۵	۲	بانکها و موسسات اعتباری
۱۰۰٪	۱٪	۷۰,۳۱۵,۳۲۹,۱۰۵	۶۲,۱۸۷,۵۰۴,۹۷۵	۷۰,۳۱۵,۳۲۹,۱۰۵	۱	فعالیت‌های کمکی به نهاد های مالی واسط
۱۰۰٪	۱٪	۶۹,۷۱۲,۱۲۳,۸۳۹	۶۰,۳۹۴,۲۴۰,۰۰۰	۶۹,۷۱۲,۱۲۳,۸۳۹	۱	واسطه گریهای مالی و پولی
	۵٪	۲۴۳,۹۷۱,۴۶۶,۹۹۲	۳۲۸,۵۰۵,۲۲۷,۶۳۴	۲۴۳,۹۷۱,۴۶۶,۹۹۲	۱۳	سایر
۲۶۹۲٪	۱۰۰٪	۵,۱۶۸,۸۶۳,۰۰۸,۶۹۴	۸,۳۴۱,۲۶۲,۵۳۳,۶۰۷	۵,۱۶۸,۸۶۳,۰۰۸,۶۹۴	۵۳	جمع



شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۱۵- پیش پرداخت‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰	-
۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰	-

سبا جهاد

۱۶- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	

ریال

ریال

۱۶-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت

تجاری:

حساب‌های دریافتنی:

۹۷,۲۳۸,۴۴۶,۰۸۷	۶۸,۶۷۰,۶۸۶,۲۰۷	۱-۱-۱۶
۶۳,۴۳۳,۱۵۴,۴۹۶	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
۱۶۰,۶۷۱,۶۲۰,۵۸۳	۶۸,۶۹۵,۶۸۶,۲۰۷	

سود سهام دریافتنی از شرکت‌ها

کارگزاری سبا جهاد- اشخاص وابسته

سایر دریافتنی‌ها:

حساب‌های دریافتنی:

۴۴۲,۸۵۶,۲۷۰,۵۹۴	۶,۵۵۰,۵۵۹,۶۲۰	۲-۱-۱۶
۴۴۲,۸۵۶,۲۷۰,۵۹۴	۶,۵۵۰,۵۵۹,۶۲۰	
۶۰۳,۵۲۷,۸۹۱,۱۷۷	۷۵,۲۴۶,۲۴۵,۸۲۷	

اشخاص و شرکت‌ها





شرکت نوآوران مدیریت سبای (سهامی خاص)

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۱۶-۱- مانده سود سهام دریافتی بشرح زیر قابل تفکیک می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۱,۰۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی پردیس
-	۸,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری دارویی تامین
۴,۲۷۶,۶۹۸,۸۰۰	۸,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۶,۹۱۷,۴۶۰,۰۰۰	۷,۰۸۷,۵۰۱,۱۹۵	فولاد مبارکه اصفهان
۹,۰۹۹,۹۹۶,۹۴۰	۵,۹۱۱,۶۷۹,۳۴۰	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
-	۳,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دارو پخش
-	۲,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شازند
-	۲,۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰	پارس دارو
۲,۲۴۰,۲۴۰,۴۰۰	۲,۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد کاوه جنوب کیش
-	۱,۷۴۹,۰۰۰,۰۰۰	پخش هجرت
-	۱,۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰	تولید و صادرات ریشمک
-	۱,۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
-	۱,۳۹۷,۲۰۳,۲۰۰	سرمایه گذاری صدر تامین
۱,۰۸۷,۰۳۷,۶۰۰	۱,۰۸۷,۰۳۷,۶۰۰	چینی ایران
-	۸۰۶,۰۰۰,۰۰۰	بانک ملت
-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	نفت ایرانول
-	۵۸۴,۶۲۱,۶۴۰	مس باهنر
-	۵۴۹,۸۴۰,۰۰۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
-	۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان
۲,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰,۷۵۰	نفت سپاهان
۳,۴۸۱,۶۸۶,۷۵۰	۲۶۹,۹۲۵,۸۰۰	بیمه ملت
۱۴,۲۵۹,۷۲۴,۰۰۰	-	پتروشیمی مارون
۸,۰۸۲,۸۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی جم
۷,۰۵۹,۰۴۱,۶۰۰	-	پتروشیمی زاگرس
۵,۳۵۶,۴۲۴,۰۰۰	-	فولاد خوزستان
۵,۴۱۵,۹۴۶,۴۰۰	-	پالایش نفت اصفهان
۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	صنعتی و معدنی گل گهر
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سرمایه گذاری سبحان
۲,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	کالسیمین
۱,۳۰۳,۴۵۸,۰۰۰	-	پتروشیمی نوری
۱,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پالایش نفت تهران
۹۳۳,۳۵۸,۰۸۰	-	تامین مواد اولیه فولاد صبا نور
۶۰۹,۳۱۳,۵۰۰	-	آنیه دماوند
۲,۴۰۱,۲۸۰,۰۱۷	۱,۸۶۴,۸۷۶,۶۸۲	سایر
<b>۹۷,۲۳۸,۴۶۶,۰۸۷</b>	<b>۶۸,۶۷۰,۶۸۶,۲۰۷</b>	



شرکت نوآوران مدیریت سب (سهامی خاص)

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۱۶-۱-۲- سایر دریافتنی‌ها از اشخاص و شرکت‌ها از اقلام زیر تشکیل گردیده است :

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۵,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه ساختمان دفتر مرکزی
-	۲,۶۹۳,۹۶۱,۳۴۲	فولاد کاوه جنوب کیش (سود فروش حق تقدم)
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۰۹۸,۲۴۰	جاری کارکنان
-	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	مساعده
۱۰۲,۵۰۰,۰۸۵	۱۲,۵۰۰,۰۳۸	وام مسکن کارکنان
۴۲۷,۰۱۸,۷۷۰,۵۰۹	-	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سایر حساب‌های دریافتنی
<b>۴۴۲,۸۵۶,۲۷۰,۵۹۴</b>	<b>۶,۵۵۰,۵۵۹,۶۲۰</b>	





شرکت نوآوران مدیریت سیما (سهامی خاص)

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۱۷- موجودی نقد :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۹,۱۵۱,۸۷۳,۴۳۶	۷۷,۴۸۴,۶۹۷,۴۸۳	۱۷-۱
۱۲,۰۰۶,۳۶۵	.	موجودی نزد بانکها تنخواه گردانها
<u>۱۹,۱۶۳,۸۷۹,۷۰۱</u>	<u>۷۷,۴۸۴,۶۹۷,۴۸۳</u>	

۱۷-۱- موجودی ریالی بانکها بشرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۷۵۹,۵۶۶,۳۶۲	۳,۹۲۸,۹۸۲,۸۷۹	بانک قرض الحسنه رسالت
۸,۳۵۰,۸۱۷,۰۹۸	۴۵۰,۴۶۳,۶۹۷	بانک مسکن
۶,۹۴۹,۶۶۰,۷۰۶	۷۳,۰۱۳,۴۲۱,۵۳۷	بانک پاسارگاد
۹۱,۸۲۹,۳۷۰	۹۱,۸۲۹,۳۷۰	بانک قرض الحسنه مهر ایران
<u>۱۹,۱۵۱,۸۷۳,۴۳۶</u>	<u>۷۷,۴۸۴,۶۹۷,۴۸۳</u>	





شرکت نوآوران مدیریت سبا (سهامی خاص)

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت دریدو تاسیس مبلغ ۱۰ میلیون ریال بوده و طی ۲ مرحله افزایش سرمایه به مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته است. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۹۹۹٪	۱,۴۹۹,۹۹۹,۳۰۰	۹۹۹٪	۱,۴۹۹,۹۹۹,۳۰۰	گروه مدیریت ارزش سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۰٪	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	شرکت گسترش تجارت پارس سبا
۰٪	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری
۰٪	۱۰۰	٪	۱۰۰	شرکت صبا آرمه
۰٪	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	شرکت خدمات گستر صبا انرژی
۰٪	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	شرکت واسپاری آتیه صبا
۰٪	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	شرکت خدمات پشتیبان صندوق بازنشستگی کشوری
۰٪	۱۰۰	۰٪	۱۰۰	شرکت خدمات سرمایه گذاری و خدمات مدیریت صندوق بازنشستگی کشوری
۱۰۰٪	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۷ اصلاحیه قانون تجارت سال ۱۳۴۷ و مفاد 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 ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
۷۵,۷۰۲,۸۶۷,۳۷۵	۱۰۱,۷۰۵,۴۱۸,۴۷۸			مانده ابتدای دوره
۲۶,۰۰۲,۵۵۱,۱۰۳	۴۸,۲۹۴,۵۸۱,۵۲۳			تخصیص طی سال مالی
۱۰۱,۷۰۵,۴۱۸,۴۷۸	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲,۰۹۴,۷۸۶,۶۹۷	۱,۴۲۳,۲۴۶,۲۷۷			مانده در ابتدای سال دوره
(۱,۶۱۷,۶۸۸,۳۹۸)	(۲۴۷,۲۰۴,۵۱۱)			پرداخت شده طی سال دوره
۹۴۶,۱۴۷,۸۷۸	۱,۳۱۵,۵۰۸,۲۴۹			ذخیره تأمین شده
۱,۴۲۳,۲۴۶,۲۷۷	۲,۴۹۱,۵۵۰,۰۱۵			مانده در پایان سال دوره



شرکت نوآوران مدیریت سبأ (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۱- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	۲۱-۱- کوتاه مدت:
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		تجاری:
ریال	ریال		حساب‌های پرداختنی:
			اشخاص وابسته:
۱۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱-۱-۲۱	صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه فناوری بازنشستگی
۱۳,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۶۴,۰۰۰,۰۰۰		
			سایر پرداختنی‌ها:
			اسناد پرداختنی:
			اشخاص وابسته:
-	۴,۳۳۷,۳۵۹,۲۶۱	۲-۱-۲۱	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
-	۱,۷۸۰,۱۷۸,۱۴۸		واسپاری آتیه صبا (خرید خودرو)
			سایر اشخاص:
-	۱۳۶,۴۲۷,۷۶۵		حسین ابراهیمی
-	۶,۲۵۳,۹۶۵,۱۷۴		
			حساب‌های پرداختنی:
			اشخاص وابسته:
-	۳,۲۰۰,۸۴۸,۶۲۳	۲-۱-۲۱	گروه مدیریت ارزش سرمایه صندوق بازنشستگی کشوری
			سایر اشخاص:
۲۳۶,۷۰۷,۵۸۸	۳۴۱,۰۶۱,۳۹۱		بیمه تامین اجتماعی
۱۳۲,۲۱۸,۵۰۲	۲۲۹,۹۷۹,۴۴۰		سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق و تکلیفی
۷۵,۰۰۳,۵۲۶	۹۲۵,۷۹۷,۴۶۲		سایر
۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		ودیعه دریافتی
۱۶۷,۵۸۰,۰۰۰	-		علی قریشی طیبی
۱۶,۸۱۱,۵۰۹,۶۱۶	۴,۶۹۷,۶۸۶,۹۱۶		
۳۰,۳۴۱,۵۰۹,۶۱۶	۲۴,۴۱۵,۶۵۲,۰۹۰		

۲۱-۱-۱- بدهی بابت خرید تعداد ۱۶.۸۳۰ واحد صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه با شرایط پرداخت ۲۰ درصد نقد می‌باشد.

۲۱-۱-۲- بدهی به گروه مدیریت ارزش، عمدتاً از محل اعلامیه‌های شرکت مزبور بابت هزینه‌های سامانه و خرید سهم و ... می‌باشد.

۲۲- سود سهام پرداختنی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال
.	.
۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۶۶۰,۰۰۰,۲۴۶,۳۶۰)	(۵۰۰,۹۹۹,۷۶۶,۲۰۰)
-	۲۳۳,۸۰۰



مانده اول دوره

سود سهام مصوب

پرداخت شده طی سال

۲۳- ذخایر

۲۳-۱- سایر ذخایر مربوط به ذخیره هزینه‌های معوق (مشاوره و ...) به مبلغ ۲.۹۱۰.۷۲۶.۸۷۵ ریال و مبلغ ۵۳۹.۰۴۶.۸۳۸ ریال مربوط به ذخیره عیدی می‌باشد.



شرکت نوآوران مدیریت سب (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۴- مدیریت سرمایه و ریسک ها :

۲۴- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سنوات قبل بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. نسبت اهرمی هدف شرکت با توجه به سود انباشته، بصورت مثبت بوده و در بازه ۷٪ - ۱۱٪ قرار دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی ها به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی شرکت در دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱، مثبت ۱۱ درصد بوده که رشد عمده این نسبت عمدتاً ناشی از افزایش بدهی ها و سود سهام تقسیمی بوده است.

۲۴- نسبت اهرمی

۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳۳,۳۸۱,۱۴۴,۹۵۳	۳۰,۳۵۷,۲۰۹,۶۱۸
(۱۹,۱۶۳,۸۷۹,۷۰۱)	(۷۷,۴۸۴,۶۹۷,۴۸۳)
۱۴,۲۱۷,۲۶۵,۲۵۲	(۴۷,۱۲۷,۴۸۷,۸۶۵)
۲,۱۰۲,۹۳۱,۶۴۵,۱۶۴	۵,۸۵۳,۸۳۷,۹۹۹,۱۶۸
۱	(۱)

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۴- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

۲۴- سایر ریسک های قیمت

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری رو مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۲۴- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل زیر بر اساس آسیب پذیری از ریسکهای قیمت اوراق بهادار در پایان دوره بر اساس روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تعیین می گردد.

۲۴- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.





شرکت نوآوران مدیریت سبنا (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۶-۲۴- اهداف مدیریت ریسک مالی

هیات مدیره شرکت خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. هیات مدیره شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد.

۷-۲۴- سایر ریسک‌های قیمت

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت بطور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

۸-۲۴- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل زیر بر اساس آسیب‌پذیری از ریسک‌های قیمت اوراق بهادار در پایان دوره بر اساس روش اقل‌بهای تمام‌شده و خالص ارزش فروش تعیین می‌گردد.

۹-۲۴- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می‌کند.



شرکت نوآوران مدیریت سبأ (سهامی خاص)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹

۲۵- نقد حاصل از عملیات :

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۲۰,۰۵۱,۰۲۲,۰۶۳	۳,۷۵۰,۸۷۸,۴۸۲,۸۲۶	سود خالص
		تعدیلات:
۳,۲۲۱,۳۱۶,۷۱۷	۲,۰۶۷,۸۶۸,۶۸۲	هزینه استهلاک دارایی‌های غیر جاری
(۶۷۱,۵۴۰,۴۲۰)	۱,۰۶۸,۳۰۳,۷۳۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۲,۵۴۹,۷۷۶,۲۹۷	۳,۱۳۶,۱۷۲,۴۲۰	هزینه مالی
۳۳۲,۷۹۳,۷۶۲,۵۹۶	(۳,۷۲۶,۰۶۶,۷۶۵,۸۰۶)	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۰	(۸۲۹,۱۶۲,۶۰۵)	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
(۱۶۷,۲۳۴,۶۳۸,۶۳۷)	۵۲۸,۲۸۱,۶۴۵,۳۵۰	کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
(۹۳,۳۸۴,۴۷۹)	۱۵۲,۶۰۰,۰۰۰	کاهش (افزایش) پیش پرداخت‌ها
۰	۱,۸۳۳,۳۸۴,۶۵۳	سایر ذخایر
(۳۰,۴۷۱,۱۵۰,۸۷۰)	(۵,۹۲۵,۸۵۷,۵۲۶)	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۱۴۴,۹۹۴,۵۸۸,۶۱۰	(۳,۲۰۲,۵۵۴,۱۵۵,۹۳۴)	
۶۶۷,۵۹۵,۳۸۶,۹۷۰	۵۵۱,۴۶۰,۴۹۹,۳۱۲	نقد حاصل از عملیات







(مبالغ به ریال)

		مالیات				درآمد مشمول مالیات		سود (زیان) ابرازی		سال مالی
		۱۳۹۹/۰۹/۳۰		۱۳۹۸/۰۹/۳۰		ابرازی		ابرازی		
نحوه تشخیص	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی		
صدور برگ تشخیص و اعتراض	-	-	-	-	۱۳,۷۷۵,۲۴۴,۵۱۱	-	-	۲۲۴,۵۵۰,۵۵۰,۹۶۴	۱۳۹۶/۰۹/۳۰	
در حال رسیدگی	-	-	-	-	-	-	۶۷۶,۷۱۰,۱۸۲,۴۳۴	۱۳۹۷/۰۹/۳۰		
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۵۲۰,۰۵۱,۰۲۲,۰۶۳	۱۳۹۸/۰۹/۳۰		
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۳,۷۵۰,۸۷۸,۴۸۲,۷۲۶	۱۳۹۹/۰۹/۳۰		

۱- شایان ذکر میباشند که طبق رای هیات بدوی در خصوص مالیات سال ۱۳۹۶ مقرر گردید از ماحذ ۸,۲۳۴,۸۲۹,۱۸۲ ریال در آمد مشمول مالیات محاسبه و به حیطه وصول در آید، که مالیات رای مزبور بمبلغ ۴,۵۸۴,۹۵۸,۶۰۸ ریال تعیین شده که نسبت به این رای نیز اعتراض شده و پرونده در هیات تجدید نظر در حال بررسی میباشد.

۲- به استناد مفاد ماده ۱۵۶ قانون مالیات‌های مستقیم و با توجه به عدم صدور برگ تشخیص عملکرد سال ۱۳۹۷ این شرکت تا این تاریخ، اظهارنامه تسلیمی با نرخ مالیات صفر قطعی گردیده است.

