

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|   |                    |                               |                   |                                     |
|---|--------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| شرکت: پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین  | نماد: پردازش امین) | شماره اطلاعیه: ۸۷۳۳۸۹         | کد صنعت: ۴۶۶۱۹۱۰۳ | سرمایه ثبت شده: ۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده) |                    | سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |                   | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال      |

| ترازنامه                         | در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | درصد تغییر | شرح  | در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | درصد تغییر |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|------------|--|---------------------|---------------------|------------|
| <b>دارایی های جاری</b>           |                     |                     |            |  |                     |                     |            |
| دارایی های جاری                  |                     |                     | --         | بدهی های جاری                                      |                     |                     | --         |
| موجودی نقد                       | ۲,۹۵۸               | ۱۱,۸۴۵              | (۷۵)       | پرداختی های تجاری                                  | ۷,۶۱۷               | ۱۹۴                 | ۳,۸۲۶      |
| سرمایه گذاری های کوتاه مدت       | ۱۲۸,۳۱۴             | ۱۳۶,۴۵۰             | (۶)        | پرداختی های غیر تجاری                              | ۱۲,۰۱۳              | ۱۶,۹۳۱              | (۲۹)       |
| دریافتی های تجاری                | ۲۲,۷۷۲              | ۱۶,۶۸۳              | ۳۶         | مالیات پرداختی                                     | ۱۸,۵۰۴              | ۱۷,۸۲۸              | ۴          |
| دریافتی های غیر تجاری            | ۲۴,۵۸۵              | ۲۶,۲۳۶              | (۶)        | سود سهام پرداختی                                   | ۳,۰۵۰               | ۳,۰۵۰               | ۰          |
| پیش پرداخت ها و سفارشات          | ۵,۹۸۰               | ۱,۳۸۹               | ۳۳۱        | تسهیلات مالی                                       | ۲,۰۴۵               | ۵,۶۴۸               | (۶۴)       |
| دارایی های نگهداری شده برای فروش | ۰                   | ۰                   | --         | ذخایر  | ۰                   | ۰                   | --         |
| جمع دارایی های جاری              | ۱۸۴,۶۰۹             | ۱۹۲,۶۰۳             | (۴)        | پیش دریافت های جاری                                | ۱۶,۰۹۲              | ۱۷,۵۸۵              | (۸)        |
| دارایی های غیر جاری              |                     |                     | --         | بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش | ۰                   | ۰                   | --         |
| دریافتی های بلندمدت              | ۱۰,۰۰۰              | ۱۰,۰۰۰              | ۰          | جمع بدهی های جاری                                  | ۵۹,۳۲۱              | ۶۱,۲۳۶              | (۳)        |
| سرمایه گذاری های بلندمدت         | ۱۵,۰۰۰              | ۱۵,۰۰۰              | ۰          | بدهی های غیر جاری                                  | ۰                   | ۰                   | --         |
| سرمایه گذاری در املاک            | ۰                   | ۰                   | --         | پرداختی های بلندمدت                                | ۰                   | ۰                   | --         |
| دارایی های نامشهود               | ۸۶,۹۴۵              | ۸۳,۰۲۲              | ۵          | پیش دریافت های غیر جاری                            | ۰                   | ۰                   | --         |
| دارایی های ثابت مشهود            | ۱۷,۹۰۳              | ۲۱,۱۸۵              | (۱۵)       | تسهیلات مالی بلندمدت                               | ۰                   | ۰                   | --         |
| سایر دارایی ها                   | ۰                   | ۰                   | --         | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                    | ۰                   | ۰                   | --         |
| جمع دارایی های غیر جاری          | ۱۲۹,۸۴۸             | ۱۲۹,۲۰۷             | ۰          | جمع بدهی های غیر جاری                              | ۰                   | ۰                   | --         |
|                                  |                     |                     |            | جمع بدهی ها  | ۵۹,۳۲۱              | ۶۱,۲۳۶              | (۳)        |
|                                  |                     |                     |            | <b>حقوق صاحبان سهام</b>                            |                     |                     |            |
|                                  |                     |                     |            | سرمایه   | ۲۶۰,۰۰۰             | ۲۶۰,۰۰۰             | ۰          |
|                                  |                     |                     |            | افزایش (کاهش) سرمایه در جریان                      | ۰                   | ۰                   | --         |
|                                  |                     |                     |            | صرف (کسر) سهام                                     | ۰                   | ۰                   | --         |
|                                  |                     |                     |            | سهام خزانه   | ۰                   | ۰                   | --         |
|                                  |                     |                     |            | اندوخته قانونی                                     | ۸,۶۰۰               | ۸,۶۰۰               | ۰          |

|   |                    |                                |                   |                                     |
|---|--------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| شرکت: پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین  | نماد: پردازش امین) | شماره اطلاعیه: ۸۷۳۳۸۹          | کد صنعت: ۴۶۶۱۹۱۰۳ | سرمایه ثبت شده: ۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده) |                    | سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۰۶/۳۱  |                   |                                     |
|   |                    | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |                   |                                     |

|     |         |          |   |     |         |         |               |
|-----|---------|----------|---|-----|---------|---------|---------------|
| --  | *       | *        | سایر اندوخته‌ها   |     |         |         |               |
| --  | *       | *        | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش |     |         |         |               |
| --  | *       | *        | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها                                 |     |         |         |               |
| --  | *       | *        | تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری                |     |         |         |               |
| --  | *       | *        | اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی         |     |         |         |               |
| ۶۸  | (۸,۰۲۶) | (۱۳,۴۶۴) | سود (زیان) انباشته  |     |         |         |               |
| (۲) | ۲۶۰,۵۷۴ | ۲۵۵,۱۳۶  | جمع حقوق صاحبان سهام  |     |         |         |               |
| (۲) | ۳۲۱,۸۱۰ | ۳۱۴,۴۵۷  | جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام                                | (۲) | ۳۲۱,۸۱۰ | ۳۱۴,۴۵۷ | جمع دارایی‌ها |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|   |                    |                               |                   |                                     |
|---|--------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| شرکت: پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین  | نماد: پردازش امین) | شماره اطلاعیه: ۸۷۳۳۸۹         | کد صنعت: ۴۶۶۱۹۱۰۳ | سرمایه ثبت شده: ۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده) |                    | سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |                   | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال      |

| صورت سود و زیان   | واقعی دوره ۶ ماهه                |                                 | درصد تغییر | واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |
|---|----------------------------------|---------------------------------|------------|--|
|   | حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |            |  |
| سود (زیان) خالص   |                                  |                                 | ---        |  |
| درآمدهای عملیاتی  |                                  |                                 | ---        |  |
| درآمد سود سهام  | *                                | *                               | ---        | *  |
| درآمد سود تضمین شده   | *                                | *                               | ---        | *  |
| سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها                                     | *                                | *                               | ---        | *  |
| سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار                  | *                                | *                               | ---        | *  |
| سایر درآمدهای عملیاتی   | ۵۹,۰۷۲                           | ۷۵,۴۶۹                          | (۲۲)       | ۱۸۹,۰۳۴  |
| جمع درآمدهای عملیاتی  | ۵۹,۰۷۲                           | ۷۵,۴۶۹                          | (۲۲)       | ۱۸۹,۰۳۴  |
| هزینه های عملیاتی   |                                  |                                 | ---        |  |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی                                       | (۳۴,۲۳۹)                         | (۲۵,۸۴۰)                        | ۳۳         | (۴۷,۵۹۲)                                       |
| سایر هزینه های عملیاتی  | (۲۱,۰۳۸)                         | (۲۶,۶۵۹)                        | (۲۱)       | (۵۵,۸۵۷)                                       |
| جمع هزینه های عملیاتی   | (۵۵,۲۷۷)                         | (۵۲,۴۹۹)                        | ۵          | (۱۰۳,۴۴۹)                                      |
| سود (زیان) عملیاتی  | ۳,۷۹۵                            | ۲۲,۹۷۰                          | (۸۳)       | ۸۵,۵۸۵   |
| هزینه های مالی  | (۱,۰۹۱)                          | (۱,۳۲۵)                         | (۱۸)       | (۲,۳۶۸)  |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی                                | (۷,۴۶۶)                          | (۵۵,۰۷۳)                        | (۸۶)       | (۸۰,۰۳۱)                                       |
| سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات                        | (۴,۷۶۲)                          | (۳۳,۴۲۸)                        | (۸۶)       | ۳,۱۸۶  |
| مالیات بر درآمد   | (۶۷۶)                            | (۶,۵۳۳)                         | (۹۰)       | (۱۹,۱۹۱)                                       |
| سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم                                 | (۵,۴۳۸)                          | (۳۹,۹۶۱)                        | (۸۶)       | (۱۶,۰۰۵)                                       |
| سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی                       | *                                | *                               | ---        | *  |
| سود (زیان) خالص   | (۵,۴۳۸)                          | (۳۹,۹۶۱)                        | (۸۶)       | (۱۶,۰۰۵)                                       |
| 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 - غیر عملیاتی    | *                                | *                               | ---        | *  |
| 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: پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین  |          | نماد: پردازش امین)            | شماره اطلاعیه: ۸۷۳۳۸۹ | کد صنعت: ۴۶۶۱۹۱۰۳ | سرمایه ثبت شده: ۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال |
|---|----------|-------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------------------------|
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده) |          | سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |                       |                   |                                     |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی        | *        | *                             | *                     | --                | *                                   |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده                        | *        | *                             | *                     | --                | *                                   |
| سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم   | *        | *                             | *                     | --                | *                                   |
| <b>گردش حساب سود (زیان) انباشته</b>   |          |                               |                       |                   |                                     |
| سود (زیان) خالص   | (۵,۴۳۸)  | (۳۹,۹۶۱)                      | (۸۶)                  | (۱۶,۰۰۵)          |                                     |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره  | (۸,۰۲۶)  | ۱۸۲,۹۵۹                       | --                    | ۱۸۲,۹۵۹           |                                     |
| تعدیلات سنواتی  | *        | *                             | --                    | *                 |                                     |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده                                      | (۸,۰۲۶)  | ۱۸۲,۹۵۹                       | --                    | ۱۸۲,۹۵۹           |                                     |
| سود سهام مصوب   | *        | (۱۶۵,۹۸۰)                     | --                    | (۱۶۵,۹۸۰)         |                                     |
| تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته                                      | *        | (۹,۰۰۰)                       | --                    | (۹,۰۰۰)           |                                     |
| سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته                                   | (۸,۰۲۶)  | ۷,۹۷۹                         | --                    | ۷,۹۷۹             |                                     |
| انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام   | *        | *                             | --                    | *                 |                                     |
| سود قابل تخصیص  | (۱۳,۴۶۴) | (۳۱,۹۸۲)                      | (۵۸)                  | (۸,۰۲۶)           |                                     |
| انتقال به اندوخته قانونی  | *        | *                             | --                    | *                 |                                     |
| انتقال به سایر اندوخته ها   | *        | *                             | --                    | *                 |                                     |
| سود (زیان) انباشته پایان دوره   | (۱۳,۴۶۴) | (۳۱,۹۸۲)                      | (۵۸)                  | (۸,۰۲۶)           |                                     |
| سود (زیان) خالص هر سهم- ریال  | (۲۱)     | (۱۵۴)                         | (۸۶)                  | (۶۲)              |                                     |
| سرمایه  | ۲۶۰,۰۰۰  | ۲۶۰,۰۰۰                       | *                     | ۲۶۰,۰۰۰           |                                     |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|   |                               |                                |                   |                                     |
|---|-------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| شرکت: پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین  | نماد: پردازش امین)            | شماره اطلاعیه: ۸۷۳۳۸۹          | کد صنعت: ۴۶۶۱۹۱۰۳ | سرمایه ثبت شده: ۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده) | سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال |                   |                                     |

صورت جریان وجوه نقد

| شرح  | واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی نشده<br>منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰ | واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده<br>منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹ | درصد تغییر | واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی<br>شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۰ |
|--|---|--|------------|---|
| فعالیت‌های عملیاتی   |   |  | --         |   |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی                           | ۲۶۸   | (۳۷,۸۴۷)   | --         | (۹,۹۳۱)   |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی                       | ۰   | ۰  | --         | ۰   |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی                                  | ۲۶۸   | (۳۷,۸۴۷)   | --         | (۹,۹۳۱)   |
| بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی  |   |  | --         |   |
| سود پرداختی بابت استقراض   | (۱,۰۹۱)   | (۱,۳۲۵)  | (۱۸)       | (۲,۳۶۸)   |
| سود سهام پرداختی   | ۰   | ۰  | --         | ۰   |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی | (۱,۰۹۱)   | (۱,۳۲۵)  | (۱۸)       | (۲,۳۶۸)   |
| مالیات بر درآمد  |   |  | --         |   |
| مالیات بر درآمد پرداختی  | ۰   | (۹,۷۹۳)  | --         | (۱۹,۳۸۵)  |
| فعالیت‌های سرمایه‌گذاری  |   |  | --         |   |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود   | ۰   | ۲۶۰  | --         | ۲۶۰   |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش                                    | ۰   | ۰  | --         | ۰   |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود   | (۳۱۸)   | (۷,۴۱۵)  | (۹۶)       | (۷,۷۵۴)   |
| وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود  | ۰   | ۰  | --         | ۰   |
| وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود  | (۴,۱۴۴)   | (۱,۰۷۵)  | ۲۸۵        | (۱۱,۷۸۱)  |
| 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                             | (۴,۴۶۲)   | (۸,۲۳۰)  | (۴۶)       | (۱۹,۲۷۵)  |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی                                | (۵,۲۸۵)   | (۵۷,۱۹۵)   | (۹۱)       | (۵۰,۹۵۹)  |
| فعالیت‌های تأمین مالی  |   |  | --         |   |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرکت: پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین                                       |         | نماد: پردازش امین)            | شماره اطلاعیه: ۸۷۳۳۸۹ | کد صنعت: ۴۶۶۱۹۱۰۳              | سرمایه ثبت شده: ۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال |
|--|---------|-------------------------------|-----------------------|--------------------------------|-------------------------------------|
| اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده) |         | سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |                       | سرمایه ثبت نشده: * 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  | (۳,۶۰۲) | (۳,۰۱۳)                       | (۳,۰۱۳)               | ۲۰                             | (۶,۳۰۸)                             |
| جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی                 | (۳,۶۰۲) | (۳,۰۱۳)                       | (۳,۰۱۳)               | ۲۰                             | (۶,۳۰۸)                             |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد   | (۸,۸۸۷) | (۶۰,۲۰۸)                      | (۶۰,۲۰۸)              | (۸۵)                           | (۵۷,۲۶۷)                            |
| موجودی نقد در ابتدای دوره  | ۱۱,۸۴۵  | ۶۹,۱۱۲                        | ۶۹,۱۱۲                | (۸۳)                           | ۶۹,۱۱۲                              |
| تأثیر تغییرات نرخ ارز  | ۰       | ۰                             | ۰                     | --                             | ۰                                   |
| موجودی نقد در پایان دوره   | ۲,۹۵۸   | ۸,۹۰۴                         | ۸,۹۰۴                 | (۶۷)                           | ۱۱,۸۴۵                              |
| مبادلات غیرنقدی  | ۰       | ۰                             | ۰                     | --                             | ۰                                   |

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

|  |                    |                               |                   |                                     |
|--|--------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| شرکت: پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین                                       | نماد: پردازش امین) | شماره اطلاعیه: ۸۷۳۳۸۹         | کد صنعت: ۴۶۶۱۹۱۰۳ | سرمایه ثبت شده: ۲۶۰,۰۰۰ میلیون ریال |
| اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده) |                    | سال مالی منتهی به: ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ |                   | سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال      |

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

اطلاعات مالی میان دوره ای

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

| شماره صفحه |                                |
|------------|--------------------------------|
| ۲          | • صورت سود و زیان              |
| ۳          | • صورت وضعیت مالی              |
| ۴          | • صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| ۵          | • صورت جریان های نقدی          |
| ۶-۳۳       | • یادداشت های توضیحی           |

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

| امضاء | سمت                              | نماینده اشخاص حقوقی | اعضای هیات مدیره                   |
|-------|----------------------------------|---------------------|------------------------------------|
|       | رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)       | سعید شهریاری        | شرکت تامین سرمایه امین (سهامی عام) |
|       | نایب رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)  | نوید قدوسی          | شرکت تجارت الکترونیک ارتباط فردا   |
|       | مدیرعامل و عضو هیأت مدیره (موظف) | -                   | علی نوروزی                         |



شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

اطلاعات مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

| (تجدید ارائه شده) |                  |         |                                     |
|-------------------|------------------|---------|-------------------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱        | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹       | یادداشت |                                     |
| ریال              | ریال             |         | دارایی ها                           |
|                   |                  |         | دارایی های غیر جاری :               |
| ۲۱,۱۸۴,۵۰۵,۶۳۲    | ۱۷,۹۰۲,۷۹۳,۹۶۴   | ۱۰      | دارایی های ثابت مشهود               |
| ۸۳,۰۲۱,۷۴۰,۱۷۲    | ۸۶,۹۴۵,۲۶۲,۳۴۷   | ۱۱      | دارایی های نامشهود                  |
| ۱۵,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰    | ۱۵,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰   | ۱۲      | سرمایه گذاری های بلند مدت           |
| ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۴      | دریافتی های بلند مدت                |
| ۱۲۹,۲۰۶,۳۴۵,۸۰۴   | ۱۲۹,۸۴۸,۱۵۶,۳۱۱  |         | جمع دارایی های غیر جاری             |
|                   |                  |         | دارایی های جاری :                   |
| ۱,۳۸۹,۲۹۲,۵۶۵     | ۵,۹۷۹,۸۹۴,۰۰۰    | ۱۳      | پیش پرداخت ها                       |
| ۴۲,۹۱۹,۰۱۸,۸۳۸    | ۴۷,۳۵۶,۲۵۹,۷۱۸   | ۱۴      | دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها |
| ۱۳۶,۴۵۰,۲۱۱,۵۰۰   | ۱۲۸,۳۱۴,۲۱۳,۸۸۷  | ۱۵      | سرمایه گذاری های کوتاه مدت          |
| ۱۱,۸۴۵,۰۱۳,۲۷۲    | ۲,۹۵۸,۳۹۶,۸۴۱    | ۱۶      | موجودی نقد                          |
| ۱۹۲,۶۰۳,۵۳۶,۱۷۵   | ۱۸۴,۶۰۸,۷۶۴,۴۴۶  |         | جمع دارایی های جاری                 |
| ۳۲۱,۸۰۹,۸۸۱,۹۷۹   | ۳۱۴,۴۵۶,۹۲۰,۷۵۷  |         | جمع دارایی ها                       |
|                   |                  |         | حقوق مالکانه و بدهی ها              |
|                   |                  |         | حقوق مالکانه                        |
| ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۷      | سرمایه                              |
| ۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۸      | اندوخته قانونی                      |
| (۸,۰۲۶,۲۶۳,۶۰۲)   | (۱۳,۴۶۳,۷۹۴,۳۰۱) |         | سود (زیان) انباشته                  |
| ۲۶۰,۵۷۳,۷۳۶,۳۹۸   | ۲۵۵,۱۳۶,۲۰۵,۶۹۹  |         | جمع حقوق مالکانه                    |
|                   |                  |         | بدهی ها                             |
|                   |                  |         | بدهی های جاری                       |
| ۱۷,۱۲۵,۵۲۵,۹۱۳    | ۱۹,۶۲۹,۷۰۳,۹۸۳   | ۲۰      | پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها |
| ۱۷,۸۲۸,۱۳۸,۳۳۹    | ۱۸,۵۰۴,۳۷۲,۶۷۳   | ۲۱      | مالیات پرداختی                      |
| ۳,۰۴۹,۸۴۵,۹۲۲     | ۳,۰۴۹,۸۴۵,۹۲۲    | ۲۲      | سود سهام پرداختی                    |
| ۵,۶۴۷,۷۹۴,۵۶۴     | ۲,۰۴۵,۰۵۱,۶۳۷    | ۱۹      | تسهیلات مالی                        |
| ۱۷,۵۸۴,۸۴۰,۸۴۳    | ۱۶,۰۹۱,۷۴۰,۸۴۳   | ۲۳      | پیش دریافت ها                       |
| ۶۱,۲۳۶,۱۴۵,۵۸۱    | ۵۹,۳۲۰,۷۱۵,۰۵۸   |         | جمع بدهی های جاری                   |
| ۶۱,۲۳۶,۱۴۵,۵۸۱    | ۵۹,۳۲۰,۷۱۵,۰۵۸   |         | جمع بدهی ها                         |
| ۳۲۱,۸۰۹,۸۸۱,۹۷۹   | ۳۱۴,۴۵۶,۹۲۰,۷۵۷  |         | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها          |
| ۹۳,۴۰۱,۲۲۳,۷۸۱    | ۹۳,۴۰۱,۲۲۳,۷۸۱   | ۲۸      | حساب های انتظامی                    |
| ۹۵۰,۸۴۵,۲۰۰,۶۱۶   | ۴۵۰,۷۹۹,۱۵۵,۹۰۲  |         | خالص داراییهای فعالیت سبدگردانی     |

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

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

اطلاعات مالی میان دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

| یادداشت   | سرمایه          | افزایش سرمایه در جریان | اندوخته قانونی | سود (زیان) انباشته | جمع کل            |
|---|-----------------|------------------------|----------------|--------------------|-------------------|
|   | ریال            | ریال                   | ریال           | ریال               | ریال              |
| مانده در ۱۳۹۹/۰۷/۰۱                               | ۸۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۳۷,۸۴۵,۹۲۲          | ۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۸۲,۹۵۹,۱۵۹,۷۰۰    | ۲۷۸,۵۹۷,۰۰۵,۶۲۲   |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |                 |                        |                |                    |                   |
| سود خالص دوره                                     | ۰               |                        |                | (۱۶,۰۰۵,۴۲۳,۳۰۲)   | (۱۶,۰۰۵,۴۲۳,۳۰۲)  |
| افزایش سرمایه                                     | ۱۷۲,۹۶۳,۱۵۴,۰۷۸ |                        |                |                    | ۱۷۲,۹۶۳,۱۵۴,۰۷۸   |
| افزایش سرمایه در جریان                            | ۱,۰۳۷,۸۴۵,۹۲۲   | (۱,۰۳۷,۸۴۵,۹۲۲)        |                |                    |                   |
| سود سهام مصوب                                     | ۰               |                        |                | (۱۶۵,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰)  | (۱۶۵,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| تخصیص به اندوخته قانونی                           | ۰               |                        |                |                    |                   |
| مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱                               | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۸,۰۲۶,۲۶۳,۶۰۲)    | ۲۶۰,۵۷۳,۷۳۶,۳۹۸   |
| مانده در ۱۴۰۰/۰۷/۰۱                               | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |                        | ۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۸,۰۲۶,۲۶۳,۶۰۲)    | ۲۶۰,۵۷۳,۷۳۶,۳۹۸   |
| سود خالص دوره منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰              |                 |                        |                | (۵,۴۳۷,۵۳۰,۶۹۹)    | (۵,۴۳۷,۵۳۰,۶۹۹)   |
| سود سهام مصوب                                     |                 |                        |                |                    |                   |
| افزایش سرمایه در جریان                            |                 |                        |                |                    |                   |
| تخصیص به اندوخته قانونی                           |                 |                        |                |                    |                   |
| مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹                               | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                      | ۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | (۱۳,۴۶۳,۷۹۴,۳۰۱)   | ۲۵۵,۱۳۶,۲۰۵,۶۹۹   |

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

اطلاعات مالی میان دوره ای

صورت جریان نقدی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

| یادداشت  | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰ |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|
|  | ریال                                  | ریال                                  | ریال                             |
| <b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:</b>            |                                       |                                       |                                  |
| نقد حاصل از عملیات   | ۲۴                                    |                                       |                                  |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد                         | (۴۰۰,۲۰۴,۷۵۲)                         | ۴۷,۰۵۸,۴۲۱,۳۵۵                        | ۳۵,۵۷۲,۵۱۹,۴۱۱                   |
| جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی               | -                                     | (۹,۷۹۲,۷۰۰,۰۰۰)                       | (۱۹,۳۸۵,۳۳۱,۳۰۰)                 |
| <b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:</b>       |                                       |                                       |                                  |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود           | -                                     | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰                      |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود              | (۳۱۸,۲۸۸,۳۳۲)                         | (۷,۴۱۵,۳۸۶,۵۰۰)                       | (۷,۷۵۳,۴۷۱,۰۰۰)                  |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود                 | (۴,۱۴۴,۳۰۷,۶۲۵)                       | (۱۰,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰)                      | (۱۱,۷۸۱,۳۳۸,۸۸۸)                 |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت       | -                                     | -                                     | -                                |
| پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت         | -                                     | -                                     | -                                |
| دریافت های نقدی جهت سود سپرده بانکی                          | ۳۵۵,۳۷۰,۷۳۶                           | ۳۶۳,۶۷۱,۹۲۰                           | ۷۵۱,۲۴۶,۱۸۰                      |
| دریافت های نقدی جهت سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق مشارکت | ۱۳۸,۵۹۸,۱۶۶,۲۹۳                       | ۴,۹۶۳,۴۸۴,۰۰۰                         | ۵,۰۶۹,۴۸۴,۰۰۰                    |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت      | (۱۳۰,۴۶۲,۱۶۸,۶۷۹)                     | (۱,۲۳۹,۶۲۸,۱۱۴,۰۶۹)                   | (۱,۶۴۵,۲۵۲,۸۸۸,۶۸۱)              |
| پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت        | (۱,۷۶۸,۰۴۸,۵۶۰)                       | (۱۰۰,۶۴۷,۴۸۷,۳۰۸)                     | (۱,۶۳۴,۵۶۶,۴۵۸,۴۱۵)              |
| دریافت های نقدی جهت تحصیل اوراق مشارکت                       | (۱۰,۷۴۶,۷۷۰,۸۱۵)                      | ۲۰,۱۵۹,۷۷۹,۱۲۰                        | ۲۶,۲۹۴,۹۲۹,۳۳۷                   |
| سود(زیان) حاصل از خرید و فروش سرمایه گذاری در شرکت ها بورسی  | ۲,۹۲۵,۱۶۶,۳۸۰                         | (۶۷,۸۸۰,۱۹۱,۴۳۴)                      | (۸۴,۵۸۴,۲۸۴,۵۲۳)                 |
| دریافت های نقدی حاصل از سود سهام                             | -                                     | ۴۶,۵۰۰,۰۰۰                            | ۸,۶۹۳,۲۸۹,۳۹۲                    |
| پرداخت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها             | -                                     | -                                     | (۱۰,۶۴۶,۱۸۷,۵۶۵)                 |
| دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها             | -                                     | ۷,۴۲۹,۲۵۳,۶۰۵                         | -                                |
| سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق مشارکت                     | -                                     | -                                     | -                                |
| پرداخت های نقدی جهت سود سهام                                 | -                                     | -                                     | -                                |
| جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری        | (۳,۷۹۲,۸۲۲,۰۴۲)                       | (۹۳,۱۳۶,۱۸۴,۸۰۴)                      | (۶۴,۷۷۷,۸۵۱,۴۶۱)                 |
| جریان خالص (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی           | (۳,۷۹۲,۸۲۲,۰۴۲)                       | (۹۳,۱۳۶,۱۸۴,۸۰۴)                      | (۶۴,۷۷۷,۸۵۱,۴۶۱)                 |
| <b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:</b>         |                                       |                                       |                                  |
| دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات                              | -                                     | -                                     | -                                |
| پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات                             | (۳,۶۰۲,۷۴۲,۹۲۷)                       | (۳,۰۱۳,۲۸۸,۸۶۷)                       | (۶,۳۰۸,۱۴۹,۲۸۲)                  |
| پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات                             | (۱,۰۰۹,۸۳۶,۷۱۰)                       | (۱,۳۲۴,۹۹۹,۱۳۳)                       | (۲,۳۶۸,۴۲۶,۷۱۸)                  |
| جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی      | (۴,۶۱۳,۵۷۹,۶۳۷)                       | (۴,۳۳۸,۲۸۸,۰۰۰)                       | (۸,۶۷۶,۵۷۶,۰۰۰)                  |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد                             | (۸,۸۸۶,۶۱۶,۴۲۱)                       | (۶۰,۲۰۸,۷۵۱,۴۴۹)                      | (۵۷,۲۶۷,۳۳۹,۳۵۰)                 |
| مانده موجودی نقد در ابتدای دوره/سال                          | ۱۱,۸۴۵,۰۱۳,۲۷۲                        | ۶۹,۱۱۲,۲۵۲,۶۲۲                        | ۶۹,۱۱۲,۲۵۲,۶۲۲                   |
| مانده موجودی نقد در پایان دوره/سال                           | ۲,۹۵۸,۳۹۶,۸۴۱                         | ۸,۹۰۳,۵۰۱,۱۷۳                         | ۱۱,۸۴۵,۰۱۳,۲۷۲                   |
| معاملات غیر نقدی   | ۲۵                                    | ۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                       | ۱۷۲,۹۶۲,۱۵۴,۰۷۸                  |

## شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

### اطلاعات مالی میان دوره ای

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

## ۱- تاریخچه و فعالیت

### ۱-۱- تاریخچه

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۴۰۰۳۷۴۸۵۷۸ در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۰ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۴۴۶۰۹۸ مورخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۰ در اداره ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۰ شروع به بهره برداری نموده است. نشانی مرکز اصلی شرکت استان تهران - منطقه ۱۹، شهرستان تهران، بخش مرکزی، شهر تهران، محله ونک، خیابان شیخ بهائی، میدان شیخ بهائی، پلاک ۱۸، مجتمع تجاری و اداری رایان ونک، طبقه ششم، واحد ۰۶۰۶ و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران واقع است.

### ۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه، پردازش اطلاعات مالی اوراق بهادار، پردازش اطلاعات سفارش خرید یا فروش اوراق بهادار می باشد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش پردازش اطلاعات مالی اوراق بهادار، پردازش اطلاعات سفارش خرید یا فروش اوراق بهادار بوده است.

### ۱-۳- فعالیت های فرعی

با دریافت مجوز فعالیت مشاوره سرمایه گذاری به شماره ۱۲۱/۱۰۵۶۳۲ مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۹ مبادرت به فعالیت های پیش بینی شده در مقررات مربوطه.

با دریافت مجوز فعالیت مشاور عرضه به شماره ۱۲۱/۶۶۰۸۳ مورخ ۱۳۹۷/۰۶/۲۷، مجوز پذیرش به شماره ۱۲۱/۱۲۲۶۲۱ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۵ و فعالیت سبد گردانی با مجوز شماره ۱۲۲/۵۸۸۱۸ مورخ ۱۳۹۸/۱۰/۱۵، مبادرت به فعالیت های پیش بینی شده در مقررات مربوطه.

### ۱-۴- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان در استخدام طی دوره بالغ بر ۳۹ نفر و دوره مالی قبل نفر ۴۳ بوده است.

### ۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- استانداردهای حسابداری ۱۸، ۲۰، ۲۵، ۳۸، ۳۹، ۴۰، ۴۱

با توجه به تاریخ لازم الاجرا شدن استانداردهای فوق (از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱)، استانداردهای مزبور در تهیه این صورت مالی به کار برده شده است.

### ۲-۲- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان ((مالیات بر درآمد))

استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان ((مالیات بر درآمد))، که از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ لازم الاجرا است و شرکت ملزم به رعایت مفاد آن می باشد و انتظار می رود بکارگیری استاندارد جدید تفاوت با اهمیتی بر نتایج شرکت نداشته باشد.



## شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

### اطلاعات مالی میان دوره ای

#### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

#### ۳-۵-۲- مالیات انتقالی:

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیشبینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده میشود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده میشود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

#### ۳-۶-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۶-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه داری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

| نوع دارایی        | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|-------------------|-------------|-------------|
| اثاثیه و منصوبات  | ۱۰ ساله     | خط مستقیم   |
| تجهیزات رایانه ای | ۳ ساله      | خط مستقیم   |

۳-۶-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

اطلاعات مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

### ۳-۷- دارایی های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۷-۲- دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین نباید مستهلک شوند. پایگاه داده (بانک های اطلاعاتی) تولیدی و سامانه ها (سامانه تصمیم گیری سرمایه گذاران و اعتبار دهندگان) مشتمل بر موارد موضوع یادداشت توضیحی ۱۱ صورت های مالی، به دلیل آنکه نمی توان برای دوره ای که انتظار می رود این سامانه، جریان نقدی ورودی ایجاد نماید، محدوده ای پیش بینی کرد، دارای عمر مفید نامعین می باشد.

۳-۷-۳- 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:

| نوع دارایی              | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|-------------------------|-------------|-------------|
| نرم افزار های رایانه ای | ۳ ساله      | خط مستقیم   |

### ۳-۸- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور شده و در سال مالی بعد پرداخت 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 و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

اطلاعات مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-درآمدهای عملیاتی

(تجدید ارائه شده)

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------|--|--|
| مبلغ                            | مبلغ                                     | مبلغ                                     |
| ریال                            | ریال                                     | ریال                                     |
| ۱۸۹,۰۳۴,۲۳۰,۹۴۶                 | ۷۵,۴۶۸,۹۹۵,۱۵۵                           | ۵۹,۰۷۲,۳۰۲,۳۶۳                           |
| ۱۸۹,۰۳۴,۲۳۰,۹۴۶                 | ۷۵,۴۶۸,۹۹۵,۱۵۵                           | ۵۹,۰۷۲,۳۰۲,۳۶۳                           |

درآمد حاصل از ارائه خدمات

(تجدید ارائه شده)

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ |                 | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ |                | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                |
|------------------------------|-----------------|---------------------------------------|----------------|---------------------------------------|----------------|
| درصد نسبت به                 | درآمد عملیاتی   | درصد نسبت به کل                       | درآمد عملیاتی  | درصد نسبت به کل                       | درآمد عملیاتی  |
| درصد                         | ریال            | درصد                                  | ریال           | درصد                                  | ریال           |
| ۳۲                           | ۴۰,۹۴۹,۰۷۸,۶۹۲  | ۱۲                                    | ۹,۳۳۴,۴۷۵,۴۹۱  | -                                     | -              |
| ۱۰                           | ۱۸,۵۲۴,۶۷۸,۹۰۰  | ۱۲                                    | ۸,۸۰۷,۳۹۹,۴۵۰  | -                                     | -              |
| ۱                            | ۱,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱                                     | ۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲                                     | ۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ۶۸                           | ۱۲۸,۰۸۰,۴۷۳,۲۵۴ | ۷۵                                    | ۵۶,۴۵۷,۱۲۰,۲۱۴ | ۹۸                                    | ۵۷,۸۷۲,۳۰۲,۳۶۳ |
| ۱۰۰                          | ۱۸۹,۰۳۴,۲۳۰,۹۴۶ | ۱۰۰                                   | ۷۵,۴۶۸,۹۹۵,۱۵۵ | ۱۰۰                                   | ۵۹,۰۷۲,۳۰۲,۳۶۳ |

۵-۱-خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

تجارت الکترونیک ارتباطات فردا - اشخاص وابسته  
تامین سرمایه امین - اشخاص وابسته  
رتبه بندی اعتباری پارس کیان - اشخاص وابسته  
سایر مشتریان

۵-۲-درآمد ارائه خدمات:

(تجدید ارائه شده)

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | یادداشت                                       |
|---------------------------------|--|--|---|
| ریال                            | ریال                                     | ریال                                     |   |
| ۴۸,۲۴۴,۶۰۰,۰۰۰                  | ۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰                           | ۲۷,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰                           | ۵-۲-۱ درآمد حاصل از خدمات عرضه و پذیرش        |
| ۳۸,۵۸۲,۷۵۶,۸۸۰                  | ۱۸,۳۴۵,۵۷۳,۳۹۴                           | ۱۹,۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰                           | ۵-۲-۲ درآمد حاصل از خدمات مشاوره سرمایه گذاری |
| ۶۸,۴۷۴,۱۰۲,۲۶۲                  | ۱۶,۹۸۹,۵۹۵,۷۱۷                           | ۵,۵۲۸,۷۰۶,۹۸۹                            | ۵-۲-۳ درآمد حاصل از سیدگردانی                 |
| ۳۳,۷۳۲,۷۷۱,۸۰۴                  | ۱۷,۹۰۹,۸۲۶,۰۴۷                           | ۶,۹۶۶,۰۹۵,۳۷۴                            | ۵-۲-۴ درآمد حاصل از خدمات پردازش اطلاعات      |
| ۱۸۹,۰۳۴,۲۳۰,۹۴۶                 | ۷۵,۴۶۸,۹۹۵,۱۵۵                           | ۵۹,۰۷۲,۳۰۲,۳۶۳                           |   |

۵-۲-۱-درآمد حاصل از خدمات عرضه و پذیرش:

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | یادداشت                 |
|---------------------------------|--|--|-------------------------|
| ریال                            | ریال                                     | ریال                                     |                         |
| .                               | -  | ۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰                            | فولاد غدیر ایرانیان     |
| .                               | ۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۳,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | چادرملو                 |
| .                               | -  | ۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | مجتمع جهان فولاد سیرجان |
| ۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰                   | -  | ۱,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰                            | معدنی و صنعتی گل گهر    |
| ۴۵,۵۴۴,۶۰۰,۰۰۰                  | ۱۹,۸۲۴,۰۰۰,۰۰۰                           | ۱۴,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰                           | سایر                    |
| ۴۸,۲۴۴,۶۰۰,۰۰۰                  | ۲۲,۲۲۴,۰۰۰,۰۰۰                           | ۲۷,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰                           |                         |

۵-۲-۲-درآمد حاصل از خدمات مشاوره سرمایه گذاری:

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | یادداشت                 |
|---------------------------------|--|--|-------------------------|
| ریال                            | ریال                                     | ریال                                     |                         |
| ۵,۴۹۰,۰۰۰,۰۰۰                   | ۳,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۳,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰                            | چادرملو                 |
| .                               | -  | ۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰                            | سرمایه گذاری پارسیان    |
| .                               | -  | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | تعاونی گهر عمران سیرجان |
| .                               | ۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            | ۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰                            | فولاد غدیر ایرانیان     |
| ۳۳,۰۹۲,۷۵۶,۸۸۰                  | ۱۳,۰۰۵,۵۷۳,۳۹۴                           | ۷,۰۹۷,۵۰۰,۰۰۰                            | سایر                    |
| ۳۸,۵۸۲,۷۵۶,۸۸۰                  | ۱۸,۳۴۵,۵۷۳,۳۹۴                           | ۱۹,۳۱۷,۵۰۰,۰۰۰                           |                         |

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

اطلاعات مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵-۲-۳- درآمد حاصل از سیدگردانی:

(تجدید ارائه شده)

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------|--|--|
| ریال                            | ریال                                     | ریال                                     |
| ۳,۹۹۹,۱۲۲,۴۹۵                   | ۳,۹۹۹,۱۲۲,۴۹۵                            | ۴,۳۷۷,۱۸۰,۹۵۱                            |
| ۱۵,۳۸۴,۳۰۴,۹۶۴                  |  | ۱,۱۵۱,۵۲۶,۰۳۸                            |
| ۳۹,۲۲۶,۵۷۸,۶۹۲                  | ۸۶۰,۱۹۷۵,۴۹۱                             |  |
| ۹,۸۶۴,۰۹۶,۱۱۱                   | ۴,۳۸۸,۴۹۷,۷۳۱                            | -  |
| ۶۸,۴۷۴,۱۰۲,۳۶۲                  | ۱۶,۹۸۹,۵۹۵,۷۱۷                           | ۵,۵۲۸,۷۰۶,۹۸۹                            |

رایحه تدبیر عتیق  
محمودرضا نراقی  
تجارت الکترونیک فردا  
سایر

۵-۲-۴- درآمد حاصل از خدمات پردازش اطلاعات:

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|---------------------------------|--|--|
| ریال                            | ریال                                     | ریال                                     |
| -                               | ۰  | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰                            |
| -                               | ۰  | ۱,۳۳۸,۸۰۰,۰۰۰                            |
| ۱۸,۵۲۴,۶۷۸,۹۰۰                  | ۸,۸۰۷,۳۳۹,۴۵۰                            | -  |
| ۱,۳۸۶,۹۹۹,۰۰۰                   | ۱,۳۸۶,۹۹۹,۰۰۰                            | -  |
| ۹۲۷,۳۵۰,۰۰۰                     | ۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰                              | -  |
| -                               | -  | ۱,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰                            |
| ۱۲,۸۹۲,۷۴۳,۹۰۴                  | ۷,۲۳۵,۴۸۷,۵۹۷                            | ۳,۳۰۷,۲۹۵,۳۷۴                            |
| ۳۳,۷۳۲,۷۷۱,۸۰۴                  | ۱۷,۹۰۹,۸۲۶,۰۴۷                           | ۶,۹۶۶,۰۹۵,۳۷۴                            |

رتبه بندی اعتباری پارس کیان  
فولاد مبارکه اصفهان  
تامین سرمایه امین  
فراپرس ایران  
کارگزاری راهبرد سرمایه  
چادرمو  
سایر

۵-۲- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱     | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سود ناخالص     | بهای تمام شده  | درآمد عملیاتی   |
|-------------------------------------|--|---------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| درصد سود ناخالص به<br>درآمد عملیاتی | درصد سود ناخالص به<br>درآمد عملیاتی      | درصد سود ناخالص به<br>درآمد عملیاتی   | ریال           | ریال           | ریال            |
| ۷۰                                  | ۶۵                                       | ۶۴                                    | ۳۸,۰۳۴,۴۱۶,۵۲۶ | ۲۱,۰۳۷,۸۸۵,۸۳۷ | ۵۹۰,۷۲۳,۳۰۲,۳۶۳ |
| ۷۰                                  | ۶۵                                       | ۶۴                                    | ۳۸,۰۳۴,۴۱۶,۵۲۶ | ۲۱,۰۳۷,۸۸۵,۸۳۷ | ۵۹۰,۷۲۳,۳۰۲,۳۶۳ |

درآمد حاصل از ارائه خدمات

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

اطلاعات مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

| سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                                |
|------------------------------|--|--|--------------------------------|
| ریال                         | ریال                                     | ریال                                     |                                |
| ۳۴,۷۱۴,۳۸۱,۹۱۲               | ۱۵,۷۵۵,۷۴۱,۹۳۹                           | ۱۳,۶۱۸,۰۴۰,۰۴۷                           | دستمزد مستقیم<br>سربار:        |
| ۵,۲۱۱,۶۴۲,۲۷۸                | ۲,۹۲۶,۹۱۹,۰۱۶                            | ۱,۳۷۰,۷۷۵,۰۰۰                            | هزینه اجاره                    |
| ۳,۳۸۹,۷۰۸,۸۴۸                | ۲,۱۳۳,۹۳۰,۰۴۴                            | ۳,۰۷۷,۲۷۴,۹۰۸                            | هزینه استهلاک                  |
|                              |  | ۲۱۴,۶۵۱,۷۱۹                              | هزینه های بازاریابی و فروش     |
| ۲,۵۳۵,۵۱۹,۶۱۵                | ۴۶۶,۶۴۹,۰۰۰                              | ۶۴۳,۵۴۱,۷۱۹                              | هزینه حق الزحمه مشاورین        |
|                              |  | ۲۰۷,۴۰۵,۸۰۰                              | هزینه حق عضویت                 |
|                              |  | ۱۸۰,۲۵۰,۰۰۰                              | هزینه بیمه تکمیلی              |
| ۴۵۷,۸۴۸,۶۰۸                  | ۲۸۴,۴۵۱,۰۰۲                              | ۱۵۶,۳۳۹,۰۲۹                              | هزینه پذیرایی و تشریفات        |
| ۳۲۱,۸۲۷,۶۴۷                  | ۱۸۴,۱۱۷,۳۴۴                              | ۱۲۴,۳۰۹,۳۲۵                              | هزینه ایاب و ذهاب و آژانس      |
|                              |  | ۵۴,۹۲۲,۷۰۰                               | هزینه ملزومات نظافتی و بهداشتی |
|                              | ۱۶۳,۶۵۲,۳۱۴                              | ۱۳۱,۲۵۰,۰۰۰                              | هزینه حق الزحمه حسابرسی        |
| ۱۵۹,۵۷۰,۶۰۰                  | ۱۲۸,۷۶۱,۲۷۲                              | ۳۶,۸۷۱,۵۵۵                               | هزینه ابزار و لوازم مصرفی      |
| ۹,۰۶۶,۳۹۹,۶۰۰                | ۴,۶۱۴,۱۸۱,۷۲۸                            | ۱,۲۲۲,۲۵۴,۰۳۴                            | سایر                           |
| <b>۵۵,۸۵۶,۸۹۹,۱۰۸</b>        | <b>۲۶,۶۵۸,۴۰۳,۵۵۹</b>                    | <b>۲۱,۰۳۷,۸۸۵,۸۳۷</b>                    |                                |

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)  
اطلاعات مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۷- هزینه های اداری و عمومی

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۲۱ | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی شش ماهه منتهی به<br>۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |   |
|---------------------------------|--|--|---|
| ریال                            | ریال                                     | ریال                                     |   |
| ۳۱,۷۷۵,۳۵۰,۰۶۷                  | ۱۳,۰۵۴,۹۹۸,۱۶۶                           | ۲۳,۸۷۷,۷۲۰,۷۹۰                           | حقوق و دستمزد و مزایا                                   |
| ۵,۵۷۶,۳۵۷,۷۲۶                   | ۲,۶۷۱,۰۸۰,۹۸۸                            | ۲,۵۴۵,۷۲۵,۰۰۰                            | هزینه اجاره   |
| ۴,۹۰۸,۷۶۰,۹۲۵                   | ۱,۹۴۷,۴۰۶,۱۰۷                            | ۷۴۳,۵۱۰,۵۴۳                              | هزینه استهلاک   |
| ۱,۸۱۳,۷۸۴,۷۳۵                   | ۱,۳۸۳,۴۹۵,۲۶۰                            | ۶۱۳,۲۹۰,۶۲۷                              | هزینه های بازاریابی و فروش                              |
| ۸۱۹,۰۵۹,۶۹۵                     | ۶۸۷,۴۱۷,۵۴۳                              | ۷۵۹,۳۴۶,۵۱۲                              | هزینه باخرید مرخصی استفاده نشده کارکنان                 |
| ۱,۷۸۵,۹۸۶,۵۲۳                   | ۶۳۶,۱۳۸,۱۶۱                              | ۱,۴۴۰,۸۹۴,۹۴۳                            | هزینه باخرید سنوات خدمت کارکنان                         |
| ۱,۵۷۰,۶۲۳,۳۵۸                   | ۴۲۵,۸۵۹,۸۴۳                              | ۱,۱۹۵,۱۴۸,۹۰۸                            | هزینه حق الزحمه مشاورین                                 |
| ۱۳۶,۵۵۸,۹۱۸                     | ۳۶۹,۸۰۰,۸۸۵                              | ۳۸۵,۱۸۲,۲۰۰                              | هزینه حق عضویت  |
| ۵۱۳,۸۶۵,۲۷۸                     | ۲۶۴,۶۸۵,۰۲۶                              | ۳۳۴,۷۵۰,۰۰۰                              | هزینه بیمه تکمیلی                                       |
| ۴۸۹,۸۸۹,۳۶۹                     | ۲۵۹,۵۸۷,۵۲۵                              | ۲۹۰,۳۴۳,۹۱۱                              | هزینه پذیرایی و تشریفات                                 |
| ۳۴۴,۳۴۹,۴۳۸                     | ۱۶۸,۰۲۳,۸۰۵                              | ۲۳۰,۸۶۰,۱۷۶                              | هزینه ایاب و ذهاب و آژانس                               |
| ۳۰۵,۹۵۵,۰۷۵                     | ۱۵۴,۵۶۷,۶۵۱                              | ۱۰۱,۹۹۹,۳۰۰                              | هزینه ملزومات نظافتی و بهداشتی                          |
| ۵۷۶,۰۰۰,۰۰۰                     | ۱۴۹,۳۴۷,۶۸۶                              | ۲۴۳,۷۵۰,۰۰۰                              | هزینه حق الزحمه حسابرسی                                 |
| ۱۷۰,۷۲۷,۴۹۵                     | ۱۱۷,۵۰۶,۴۲۳                              | ۶۸,۴۷۵,۷۴۴                               | هزینه ابزار و لوازم مصرفی                               |
| ۱۷۸,۴۳۳,۱۳۵                     | ۷۶,۱۸۶,۶۱۱                               | ۱۹۸,۱۰۷,۹۷۵                              | هزینه ملزومات و نوشت افزار                              |
| ۱۰۳,۳۶۸,۹۸۷                     | ۶۹,۱۷۵,۷۶۸                               | ۲,۴۰۶,۴۵۶                                | هزینه حق ثبت و سایر هزینه های حقوقی                     |
| ۱۰۵,۶۰۵,۹۲۲                     | ۵۹,۷۷۸,۱۰۸                               | ۲۸,۳۶۹,۴۴۵                               | هزینه ملزومات ایدارخانه                                 |
| ۱۱,۳۰۲,۹۰۴                      | ۵۷,۸۷۰,۱۳۹                               | ۱۰۰,۵۸۶,۵۲۲                              | هزینه اینترنت   |
| ۱۲۲,۴۵۶,۱۵۲                     | ۵۲,۴۱۲,۱۱۵                               | ۸۶,۷۰۳,۵۰۰                               | هزینه پیک   |
| ۱۰۵,۱۰۵,۷۹۴                     | ۵۲,۲۶۳,۴۰۷                               | ۲۴,۱۵۳,۰۴۳                               | هزینه ناهار   |
| ۶۵,۳۳۴,۵۹۰                      | ۴۵,۱۳۹,۳۲۲                               | ۱۱۷,۲۷۴,۱۹۸                              | هزینه آب و برق و گاز                                    |
| ۲,۰۶۰,۵۲۲,۴۷۲                   | ۲۰۶,۱۲۸,۴۳۶                              | ۱۸۳,۳۰۰,۰۰۰                              | پاداش و حق حضور هیئت مدیره                              |
| ۸۵,۱۳۲,۰۲۷                      | ۳۵,۵۳۴,۰۵۶                               | ۴۱,۶۹۱,۹۳۴                               | هزینه تلفن  |
| ۶۴,۳۳۳,۸۴۲                      | ۳۵,۰۷۰,۴۶۳                               | ۲۱,۱۲۵,۰۰۰                               | هزینه آموزش   |
| ۳۶,۱۱۱,۶۵۷                      | ۲۴,۲۲۴,۵۱۸                               | ۷,۷۸۶,۷۷۸                                | هزینه کارمزد خدمات بانکی                                |
| ۲۲,۷۷۱,۸۶۹                      | ۱۱,۳۶۷,۰۰۵                               | ۵,۹۲۸,۰۰۰                                | هزینه کتب و نشریات                                      |
| ۲,۷۰۳,۵۸۳                       | ۱,۳۵۵,۸۶۸                                | ۱,۸۵۸,۹۰۱                                | هزینه پست   |
| ۸,۳۹۸,۸۵۱                       | ۹۹۳,۴۲۵                                  | ۴۴,۲۸۸,۴۸۵                               | هزینه چاپ و تکثیر                                       |
| ۲,۳۲۸,۱۸۶                       | .  | ۷۰,۶۴۷,۶۰۳                               | هزینه آگهی و تبلیغات                                    |
| ۴,۳۵۴,۷۴۷,۲۴۷                   | ۲,۸۲۲,۶۲۱,۱۰۱                            | ۳,۹۷۸,۸۹۵,۴۹۰                            | سایر  |
| (۱۰,۵۳۳,۶۸۸,۸۸۸)                | -  | (۳,۵۰۵,۲۷۹,۵۰۰)                          | انتقال از هزینه های عمومی و اداری به دارایی های نامشهود |
| ۴۷,۵۹۲,۳۳۵,۷۳۲                  | ۲۵,۸۴۰,۱۳۵,۴۱۱                           | ۳۴,۳۲۸,۵۴۲,۴۸۲                           |   |

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)  
اطلاعات مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۸- هزینه های مالی                                  |
|---------------------------------|--|--|--|
| ریال                            | ریال                                     | ریال                                     |  |
| ۲,۳۶۸,۴۲۶,۷۱۸                   | ۱,۳۲۴,۹۹۹,۱۳۳                            | ۷۳۵,۵۴۵,۰۷۳                              | سود تسهیلات پرداختی بابت وام دریافتی از بانک آینده |
|                                 |  | ۳۵۵,۲۹۱,۶۴۷                              | سایر   |
| ۲,۳۶۸,۴۲۶,۷۱۸                   | ۱,۳۲۴,۹۹۹,۱۳۳                            | ۱,۰۹۰,۸۳۶,۷۱۰                            |  |

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | یادداشت | ۹- سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی                          |
|---------------------------------|--|--|---------|---|
| ریال                            | ریال                                     | ریال                                     |         |   |
| (۸۴,۵۸۴,۲۸۴,۵۲۳)                | (۶۷,۸۸۰,۱۹۱,۴۳۴)                         | (۱۰,۷۴۶,۷۷۰,۸۱۵)                         | ۹-۱     | سود(زیان) حاصل از خرید و فروش سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی |
| ۷۵۱,۳۴۶,۱۸۰                     | ۳۴۳,۶۷۱,۹۲۰                              | ۳۵۵,۳۷۰,۷۳۶                              |         | سود سپرده بانکی   |
| ۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰                     | -  | -  |         | سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت های غیر بورسی               |
| ۵,۰۶۹,۴۸۴,۰۰۰                   | ۴,۹۶۳,۴۸۴,۰۰۰                            | -  |         | سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق مشارکت                          |
| ۸,۳۸۸,۲۸۹,۳۹۲                   | ۴۶,۵۰۰,۰۰۰                               | ۲,۹۲۵,۱۶۶,۳۸۰                            |         | سود سهام مصوب دریافتی   |
| ۳,۸۹۰,۹۹۵                       | ۳,۸۹۰,۹۹۵                                | -  |         | سود (زیان) حاصل از فروش دارایی                                    |
| -                               | -  | -  |         | سایر درآمدهای غیر عملیاتی   |
| (۱۰,۶۴۶,۱۸۷,۵۶۵)                | ۶,۳۵۸,۲۷۱,۸۶۸                            | -  |         | درآمد/هزینه کاهش ارزش سرمایه گذاری های کوتاه مدت                  |
| ۶۸۱,۳۶۹,۱۷۹                     | ۱,۱۷۰,۹۸۱,۷۳۷                            | -  |         | کارمزد اعتبار دریافتی خرید سهام                                   |
| (۸۰۰,۰۳۱,۱۹۲,۳۴۴)               | (۵۵,۰۷۳,۳۹۰,۹۱۴)                         | (۷,۴۶۶,۲۳۳,۶۹۹)                          |         |   |

۹-۱- سود (زیان) حاصل از خرید و فروش در سهام شرکت های بورسی شامل موارد ذیل می باشد:

| سال مالی منتهی به<br>۱۴۰۰/۰۶/۳۱ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ | دوره مالی شش ماهه<br>منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | نام شرکت              |
|---------------------------------|--|--|-----------------------|
| ریال                            | ریال                                     | ریال                                     |                       |
| ۱,۳۳۰,۹۴۲,۸۸۳                   | (۷,۴۹۲,۶۰۷,۳۶۰)                          | ۱,۱۲۹,۲۳۰,۸۴۵                            | فولاد خوزستان         |
|                                 | -  | ۶۸۸,۲۰۸,۰۹۰                              | بیمه تجارت نو         |
|                                 | -  | ۵۶۰,۸۳۲,۹۵۲                              | ملی صنایع مس ایران    |
| (۳,۵۵۶,۹۶۷,۲۴۰)                 | (۳,۵۵۶,۹۶۷,۲۴۰)                          | (۳۱۵,۸۱۰,۲۶۲)                            | بانک تجارت            |
|                                 | -  | (۸۷۴,۵۱۹,۵۵۵)                            | سرمایه گذاری بانک ملی |
| ۱,۰۸۲,۶۹۸,۶۰۰                   | ۱,۰۸۲,۶۹۸,۶۰۰                            | (۱,۲۴۰,۷۰۲,۹۴۴)                          | پلیمر آریا ساسول      |
|                                 | -  | (۱,۴۴۶,۰۶۴,۰۷۰)                          | بیمه آسیا             |
|                                 | -  | (۱,۳۹۷,۹۸۹,۰۰۲)                          | گروه بهمن             |
| (۸۳,۳۴۰,۹۵۸,۷۶۶)                | (۵۷,۹۱۳,۳۱۵,۴۴۴)                         | (۷,۹۴۹,۹۵۶,۸۶۹)                          | سایر                  |
| (۸۴,۵۸۴,۲۸۴,۵۲۳)                | (۶۷,۸۸۰,۱۹۱,۴۳۴)                         | (۱۰,۷۴۶,۷۷۰,۸۱۵)                         |                       |

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)  
اطلاعات مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

| تجهیزات رایانه ای                    | اثاثه و منصوبات | پیش پرداخت سرمایه ای | جمع            |
|--------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------|
| ریال                                 | ریال            | ریال                 | ریال           |
| ۲۴,۹۶۳,۲۹۶,۱۲۸                       | ۲,۵۶۳,۶۶۲,۸۹۷   |                      | ۲۷,۵۲۶,۹۵۹,۰۲۵ |
| افزایش                               | ۶,۳۵۶,۶۲۱,۵۰۰   | ۲۹۳,۸۰۰,۰۰۰          | ۷,۷۵۳,۴۷۱,۰۰۰  |
| فروش رفته                            | (۳۰۷,۹۳۳,۳۳۴)   |                      | (۳۰۷,۹۳۳,۳۳۴)  |
| مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱                  | ۸,۶۱۲,۳۵۱,۰۶۳   |                      | ۳۴,۹۱۲,۴۹۶,۶۹۱ |
| افزایش                               | ۴۸,۰۰۰,۰۰۰      | (۲۹۳,۸۰۰,۰۰۰)        | ۳۱۸,۳۸۸,۳۳۲    |
| فروش رفته                            | -               |                      | -              |
| مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹                  | ۸,۶۶۰,۳۵۱,۰۶۳   |                      | ۳۵,۲۹۰,۷۸۵,۰۲۳ |
| استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته: |                 |                      |                |
| ۴,۶۴۹,۳۷۴,۰۰۲                        | ۱,۰۶۶,۳۲۱,۶۰۸   |                      | ۵,۷۱۵,۴۹۵,۶۱۰  |
| استهلاک                              | ۶۹۳,۹۲۲,۲۸۰     |                      | ۸,۱۲۴,۳۱۹,۷۷۸  |
| فروش رفته                            | (۵۱,۸۲۴,۳۲۹)    |                      | (۵۱,۸۲۴,۳۲۹)   |
| مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱                  | ۱۲,۰۷۹,۶۷۱,۵۰۰  |                      | ۱۳,۷۸۷,۹۹۱,۰۵۹ |
| استهلاک                              | ۳,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰   |                      | ۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| فروش رفته                            | -               |                      | -              |
| مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹                  | ۱۵,۲۲۹,۶۷۱,۵۰۰  |                      | ۱۷,۳۸۷,۹۹۱,۰۵۹ |
| مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹             | ۱۱,۴۰۰,۷۶۲,۴۶۰  |                      | ۱۷,۹۰۲,۷۹۳,۹۶۴ |
| مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱             | ۱۳,۹۸۶,۶۷۴,۱۲۸  |                      | ۲۱,۱۸۴,۵۰۵,۶۳۲ |
| مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹             | ۲۰,۳۱۴,۰۲۲,۱۲۶  |                      | ۲۱,۸۱۱,۴۳۳,۴۱۵ |

۱-۱- افزایش تجهیزات رایانه ای شامل موارد ذیل می باشد:

| مبلغ                      | ریال               |
|---------------------------|--------------------|
| چهار عدد باتری سیلد اسیدی | ۲۰۰,۳۴۲,۴۱۹        |
| قطعات برد                 | ۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰        |
| خرید وب کم                | ۳۷,۵۰۰,۰۰۰         |
| سایر                      | ۲۲۲,۳۴۵,۹۱۳        |
|                           | <b>۵۶۴,۰۸۸,۳۳۲</b> |

۱-۲- دارائیهای ثابت به ارزش ۳۳,۵۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق و سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است:

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

اطلاعات مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۱- دارایی های نامشهود

| پایگاه داده و بانک اطلاعاتی نوآوران | نرم افزار رایانه ای | حق امتیاز تلفن | سامانه ها     | سامانه در جریان تکمیل | پیش پرداخت | جمع            |
|-------------------------------------|---------------------|----------------|---------------|-----------------------|------------|----------------|
| ریال                                | ریال                | ریال           | ریال          | ریال                  | ریال       | ریال           |
| ۶۶,۴۷۱,۸۹۵,۰۰۰                      | ۸۶۳,۲۴۰,۰۰۰         | ۱۵۳,۶۱۴,۹۵۰    | ۳,۹۸۹,۱۴۱,۳۲۹ |                       |            | ۷۱,۴۷۷,۸۹۱,۳۲۹ |
|                                     | ۱,۳۵۷,۷۵۰,۰۰۰       |                |               | ۱۰,۵۲۳,۴۸۸,۸۸۸        |            | ۱۱,۷۸۱,۳۳۸,۸۸۸ |
|                                     |                     |                |               |                       |            | .              |
| ۶۶,۴۷۱,۸۹۵,۰۰۰                      | ۳,۱۳۰,۹۹۰,۰۰۰       | ۱۵۳,۶۱۴,۹۵۰    | ۳,۹۸۹,۱۴۱,۳۲۹ | ۱۰,۵۲۳,۴۸۸,۸۸۸        |            | ۸۳,۲۵۹,۱۳۰,۱۶۷ |
|                                     | ۶۳۸,۸۲۸,۱۲۵         |                |               | ۳,۵۰۵,۴۷۹,۵۰۰         |            | ۴,۱۴۴,۳۰۷,۶۲۵  |
| ۶۶,۴۷۱,۸۹۵,۰۰۰                      | ۳,۷۵۹,۸۱۸,۱۲۵       | ۱۵۳,۶۱۴,۹۵۰    | ۳,۹۸۹,۱۴۱,۳۲۹ | ۱۴,۰۲۸,۹۶۸,۳۸۸        |            | ۸۷,۴۰۳,۴۲۷,۷۹۲ |
|                                     | ۶۳,۳۳۹,۹۹۹          |                |               |                       |            | ۶۳,۳۳۹,۹۹۹     |
|                                     | ۱۷۴,۱۴۹,۹۹۶         |                |               |                       |            | ۱۷۴,۱۴۹,۹۹۶    |
|                                     | ۲۳۷,۳۸۹,۹۹۵         |                |               |                       |            | ۲۳۷,۳۸۹,۹۹۵    |
|                                     | ۲۳۰,۷۸۵,۴۵۰         |                |               |                       |            | ۲۳۰,۷۸۵,۴۵۰    |
|                                     | ۴۵۸,۱۷۵,۴۴۵         |                |               |                       |            | ۴۵۸,۱۷۵,۴۴۵    |
| ۶۶,۴۷۱,۸۹۵,۰۰۰                      | ۲,۳۰۱,۶۴۲,۶۸۰       | ۱۵۳,۶۱۴,۹۵۰    | ۳,۹۸۹,۱۴۱,۳۲۹ | ۱۴,۰۲۸,۹۶۸,۳۸۸        |            | ۸۶,۹۴۵,۲۶۲,۳۴۷ |
| ۶۶,۴۷۱,۸۹۵,۰۰۰                      | ۱,۸۸۳,۶۰۰,۰۰۵       | ۱۵۳,۶۱۴,۹۵۰    | ۳,۹۸۹,۱۴۱,۳۲۹ | ۱۰,۵۲۳,۴۸۸,۸۸۸        |            | ۸۳,۰۲۱,۲۴۰,۱۷۲ |

بهای تمام شده:

مانده ۱۳۹۹/۰۷/۰۱

افزایش

نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

افزایش

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:

مانده ۱۳۹۹/۰۷/۰۱

استهلاک

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

استهلاک

مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

۱۱-۱- افزایش نرم افزارها به جهت خرید نرم افزار چارگون می باشد.

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

اطلاعات مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     |                | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        |                |
|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| مبلغ دفتری     | مبلغ دفتری     | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده  |
| ریال           | ریال           | ریال              | ریال           |
| ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                 | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱۰۰,۰۰۰        | ۱۰۰,۰۰۰        | ۰                 | ۱۰۰,۰۰۰        |
| ۱۵,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰ | ۰                 | ۱۵,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰ |

شرکت رتبه بندی اعتبار پارس کیان (سهامی خاص)

شرکت ثروت آفرینان امین (سهامی خاص)

۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     |                | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹        |                | درصد سرمایه گذاری | تعداد سهام |
|----------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|------------|
| مبلغ دفتری     | مبلغ دفتری     | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده  |                   |            |
| ریال           | ریال           | ریال              | ریال           | درصد              |            |
| ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۰                 | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۵                | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ |
| ۱۰۰,۰۰۰        | ۱۰۰,۰۰۰        | ۰                 | ۱۰۰,۰۰۰        | ۱                 | ۱۰۰        |
| ۱۵,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰ | ۱۵,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰ | ۰                 | ۱۵,۰۰۰,۱۰۰,۰۰۰ |                   |            |

سایر شرکت ها:

شرکت رتبه بندی اعتبار پارس کیان (سهامی خاص)

ثروت آفرینان امین (سهامی خاص)

۱۲-۲- علی رغم نفوذ قابل ملاحظه در شرکت سرمایه پذیر (با عنایت به عضویت در هیات مدیره) بدلیل کم اهمیت بودن ارقام نسبت به صورت های مالی، ارزش ویژه تهیه نشده است.

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

اطلاعات مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳- پیش پرداخت ها

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱    | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹    | یادداشت                                      |
|---------------|---------------|--|
| ریال          | ریال          |  |
| ۱,۰۳۸,۰۰۰,۰۰۰ | ۴,۹۵۴,۵۰۰,۰۰۰ | پیش پرداخت اجاره                             |
|               | ۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | پیش پرداخت هزینه بیمه تکمیلی کارکنان         |
| ۳۱۵,۴۲۹,۸۶۶   | ۳۱۵,۴۲۹,۸۶۶   | مالیات بر درآمد                              |
| ۳۵۱,۲۹۳,۵۶۵   | ۳۲۵,۳۹۴,۰۰۰   | سایر   |
| ۱,۷۰۴,۷۲۳,۴۳۱ | ۶,۲۹۵,۳۲۳,۸۶۶ |  |
| (۳۱۵,۴۲۹,۸۶۶) | (۳۱۵,۴۲۹,۸۶۶) | ۲۱ کسر می شود: انتقال به مالیات های پرداختنی |
| ۱,۳۸۹,۲۹۳,۵۶۵ | ۵,۹۷۹,۸۹۴,۰۰۰ |  |

۱۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

حساب های دریافتنی:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      | یادداشت   |
|------------------|-----------------|---|
|                  |                 | اشخاص وابسته:   |
| ۱,۳۴۷,۵۹۳,۰۲۸    | ۱,۳۴۷,۵۹۳,۰۲۸   | تامین سرمایه امین   |
| ۸۶۳,۴۱۸,۹۲۸      | .               | کارگزاری امین آوید - اشخاص وابسته (خرید و فروش سهام)            |
| ۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰      | ۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰   | رتبه بندی اعتباری پارس کیان                                     |
| ۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰     | تجارت الکترونیک ارتباط فردا                                     |
|                  |                 | سایر مشتریان:   |
| ۴۴,۸۴۱,۳۳۹,۴۰۵   | ۴,۳۷۷,۱۸۰,۹۵۱   | رایحه تدبیر عتیق  |
| ۱۵,۰۲۳,۹۰۴,۴۴۹   | ۳,۴۸۷,۰۰۰,۰۰۰   | فولاد غدیر ایرانیان   |
| ۲,۸۹۹,۳۷۶,۴۸۷    | ۲,۶۰۴,۲۱۵,۵۴۱   | بازسازی کوثر نیوت (عتبات)                                       |
| ۱,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰    | ۱,۶۵۵,۹۷۲,۰۰۰   | مجتمع جهان فولاد سیرجان   |
| ۱,۲۶۴,۶۷۲,۰۰۰    | ۱,۵۹۵,۰۰۰,۰۰۰   | بانک دی (دی)  |
| ۱,۱۴۵,۴۳۳,۵۷۰    | ۱,۱۴۵,۴۳۳,۵۷۰   | سرمایه گذاری و توسعه گل گهر                                     |
| ۷۰۴,۵۹۷,۲۶۶      | ۱,۰۳۵,۰۰۰,۰۰۰   | فولاد کاوه جنوب کیش   |
| ۴۹۸,۵۰۰,۰۰۰      | ۴۷۸,۴۷۵,۰۰۰     | بین المللی معدنی و صنعتی سی بی جی پارس                          |
| ۴۳۷,۴۰۰,۰۰۰      | ۳۳۶,۵۰۰,۰۰۰     | معدنی و صنعتی گل گهر  |
| ۴,۷۸۲,۷۲۳,۲۵۷    | ۲,۹۰۸,۱۳۶,۲۸۵   | سایر (۳۵ مورد)  |
| ۷۶,۵۴۷,۹۵۷,۳۹۰   | ۲۲,۷۶۸,۵۰۶,۳۷۵  |   |
| (۴۴,۸۴۱,۳۳۹,۴۰۵) |                 | سنجش سهام سیمان سبزوار-جاری-سید گردانی-کارگزاری مهر آفرین       |
| (۱۴,۷۳۹,۴۶۹,۷۱۰) | ۱,۳۴۴,۸۸۷,۲۶۶   | رایحه تدبیر عتیق-جاری-سید گردانی-کارگزاری ستاره جنوب            |
|                  | (۱,۳۴۴,۸۸۷,۲۶۶) | رایحه تدبیر عتیق-جاری-سید گردانی-کارگزاری ستاره جنوب            |
| (۲۰۷,۴۸۵,۱۹۷)    | ۲,۸۵۱           | تجارت الکترونیک ارتباط فردا-جاری-سید گردانی-کارگزاری ستاره جنوب |
| (۶۰,۷۱۴,۶۴۶)     |                 | محمود رضا نراقی-جاری-سید گردانی-کارگزاری ستاره جنوب             |
| (۱۶,۲۳۶,۳۱۷)     | ۳,۲۶۸,۲۳۴       | بازسازی کوثر نیوت (عتبات)-جاری-سید گردانی-کارگزاری ستاره جنوب   |
| (۸,۵۷۹)          | ۸,۵۷۹           | سرمایه گذاری و توسعه گل گهر-جاری-سید گردانی-کارگزاری ستاره جنوب |
| ۱۶,۶۸۲,۷۱۳,۵۳۶   | ۲۲,۷۷۱,۷۸۶,۰۳۹  |   |

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)  
اطلاعات مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۴ سایر دریافتنی ها:

| یادداشت                           | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹            | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱            |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                   | ریال                  | ریال                  |
| حساب های دریافتنی:                |                       |                       |
| سپرده های موقت                    | ۱۷,۴۴۱,۱۵۲,۵۹۹        | ۱۵,۰۴۷,۳۴۱,۲۳۴        |
| سود سهام دریافتنی                 | ۵,۵۴۶,۱۳۳,۲۶۸         | ۹,۴۰۳,۳۸۷,۶۲۲         |
| کارکنان (وام مساعده)              | ۱,۵۹۷,۱۸۷,۸۱۲         | ۱,۶۵۰,۵۷۰,۴۴۶         |
| مالیات بر ارزش افزوده دریافتنی    | -                     | .                     |
| اشخاص وابسته (کارگزاری امین آوید) | .                     | .                     |
| سایر                              |                       | ۱۳۵,۰۰۶,۰۰۰           |
|                                   | <u>۲۴,۵۸۴,۴۷۳,۶۷۹</u> | <u>۲۶,۲۳۶,۳۰۵,۳۰۲</u> |
|                                   | <u>۴۷,۳۵۶,۲۵۹,۷۱۸</u> | <u>۴۲,۹۱۹,۰۱۸,۸۳۸</u> |

۱۴-۲- دریافتنی های بلند مدت

|                            | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹            | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱            |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                            | ریالی                 | خالص                  |
|                            | ریال                  | ریال                  |
| حساب های دریافتنی:         |                       |                       |
| سینا صدیقی - ودیعه (اجاره) | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |
|                            | <u>۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u> | <u>۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u> |
|                            | -                     | -                     |

۱۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

| یادداشت  | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      |                  | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      |                 |
|--|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
|  | بهای تمام شده   | کاهش ارزش        | خالص            | خالص            |
|  | ریال            | ریال             | ریال            | ریال            |
| سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:           |                 |                  |                 |                 |
| ۱۵-۱ سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس | ۱۴۷,۰۵۰,۷۱۳,۴۲۴ | (۱۸,۷۳۶,۴۹۹,۵۳۷) | ۱۲۸,۳۱۴,۲۱۳,۸۸۷ | ۱۳۶,۴۵۰,۲۱۱,۵۰۰ |
|  | ۱۴۷,۰۵۰,۷۱۳,۴۲۴ | (۱۸,۷۳۶,۴۹۹,۵۳۷) | ۱۲۸,۳۱۴,۲۱۳,۸۸۷ | ۱۳۶,۴۵۰,۲۱۱,۵۰۰ |

۱۵-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت های پذیرفته در بورس به شرح زیر می باشد:

| نام شرکت                         | تعداد سهم | نرخ هر سهم در | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      |                  | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      |                 |
|----------------------------------|-----------|---------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
|                                  |           |               | خالص ارزش فروش  | کاهش ارزش        | خالص            | خالص            |
| بانک صادرات (وبصادر)             |           |               | ۲۹,۷۴۱,۹۰۵,۸۰۵  | ۰                | ۲۹,۷۴۱,۹۰۵,۸۰۵  | ۱۰,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| نفت تهران                        |           |               | ۲۷,۲۱۴,۵۳۳,۱۲۷  | -                | ۲۷,۲۱۴,۵۳۳,۱۲۷  | ۶,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰   |
| ذوب آهن اصفهان                   |           |               | ۱۲,۶۲۱,۳۴۲,۱۲۷  | -                | ۱۲,۶۲۱,۳۴۲,۱۲۷  | ۴,۵۴۵,۳۹۹,۳۹۹   |
| گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسان) |           |               | ۱۲,۱۳۴,۴۸۰,۵۲۵  | ۰                | ۱۲,۱۳۴,۴۸۰,۵۲۵  | ۵,۷۶۲,۰۰۰,۰۰۰   |
| بانک سینا (وسینا)                |           |               | ۹,۸۵۷,۵۰۵,۷۰۸   | ۰                | ۹,۸۵۷,۵۰۵,۷۰۸   | ۷,۴۳۸,۵۰۰,۰۰۰   |
| سرمایه گذاری سپه                 |           |               | ۹,۰۳۲,۹۰۶,۱۰۸   | ۰                | ۹,۰۳۲,۹۰۶,۱۰۸   | ۷,۳۹۹,۰۰۰,۰۰۰   |
| فولاد کاوه جنوب کیش              |           |               | ۷,۹۸۱,۰۵۱,۰۵۸   | -                | ۷,۹۸۱,۰۵۱,۰۵۸   | ۷,۰۸۴,۰۰۰,۰۰۰   |
| صندوق واسطه گری مالی یکم         |           |               | ۷,۸۸۸,۵۱۶,۶۱۴   | -                | ۷,۸۸۸,۵۱۶,۶۱۴   | ۳,۰۸۶,۰۰۰,۰۰۰   |
| بانک دی (دی)                     |           |               | ۵,۹۵۷,۱۵۷,۸۸۰   | ۰                | ۵,۹۵۷,۱۵۷,۸۸۰   | ۴,۷۰۸,۰۰۰,۰۰۰   |
| سایر                             |           |               | ۲۴,۶۲۱,۳۱۴,۴۷۲  | (۱۸,۷۳۶,۴۹۹,۵۳۷) | ۵,۸۸۴,۸۱۴,۹۳۵   | ۷۹,۴۸۹,۳۱۲,۱۰۱  |
|                                  |           |               | ۱۲۸,۳۱۴,۲۱۳,۸۸۷ | (۱۸,۷۳۶,۴۹۹,۵۳۷) | ۱۲۸,۳۱۴,۲۱۳,۸۸۷ | ۱۳۶,۴۵۰,۲۱۱,۵۰۰ |

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

اطلاعات مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- موجودی نقد

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹    | یادداشت                        |
|----------------|---------------|--------------------------------|
| ریال           | ریال          |                                |
| ۱۱,۸۴۵,۰۱۳,۲۷۲ | ۲,۷۷۰,۹۲۲,۰۹۱ | ۱۶-۱ موجودی نزد بانکها - ریالی |
| ۰              | ۱۸۷,۴۷۴,۷۵۰   | تنخواه گردان                   |
| ۱۱,۸۴۵,۰۱۳,۲۷۲ | ۲,۹۵۸,۳۹۶,۸۴۱ |                                |

۱۶-۱- موجودی نزد بانک ها به شرح ذیل می باشد:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹    | یادداشت  |
|----------------|---------------|--|
| ریال           | ریال          |  |
| ۸,۸۲۸,۷۶۸,۰۸۹  | ۱,۸۹۸,۰۳۹,۱۴۶ | آینده گاندی ۰۱۰۰۴۰۶۱۴۷۰۰۱                      |
| ۱,۰۷۶,۱۷۲,۲۷۷  | ۵۷۰,۴۲۵,۵۴۱   | شهر میرداماد-اسکان کد شعبه ۴۹۴-۱۳۶۵۱-۰۸۰۰۰۷۰۰۸ |
| ۴۱,۵۹۳,۰۷۶     | ۹۷,۲۷۱,۹۴۶    | پاسارگاد پارک ساعی ۱-۱۱۵۹۳۹۴۶-۱۱۰۰-۳۴۹         |
| ۹۶۸,۶۴۵,۹۹۴    | ۶۸,۳۷۸,۰۵۲    | آینده گاندی ۰۲۰۳۴۳۷۲۲۷۰۰۵                      |
| ۵۰,۶۳۷,۷۸۸     | ۵۰,۰۱۳,۸۷۲    | شهر میرداماد-اسکان کد شعبه ۴۹۴-۸۱۸۳۴۹۳۶۰-۷۰۰   |
| ۳۰,۰۰۰,۰۰۰     | ۳۰,۰۰۰,۰۰۰    | شهر میرداماد-اسکان کد شعبه ۴۹۴-۱۳۸۸۹-۰۸۰۰۰۱۰۰۸ |
| ۷۹۷,۷۷۳,۱۲۱    | ۵,۳۷۰,۶۰۷     | ملی شعبه اسکان ۰۱۱۰۶۳۴۰۶۴۰۰۲                   |
| ۵,۰۰۰,۰۰۰      | ۵,۰۰۰,۰۰۰     | پاسارگاد پارک ساعی ۱-۱۱۵۹۳۹۴۶-۱۱۰-۳۴۹          |
| ۵۰,۰۰۰         | ۱۳,۴۹۸,۲۹۴    | حکمت ایرانیان شعبه اسکان ۱۱۱۴-۱۱-۱۴-۱          |
| ۳۱,۷۳۸,۳۰۱     | ۳۱۷۳۸۳۰۱      | ملت پارک ساعی ۴۹۵۱۵۱۵۱۴۸                       |
| ۹۶۶,۱۴۳        | ۹۶۶,۱۴۳       | ملت پارک ساعی ۴۹۴۹۵۱۵۱۰۴                       |
| ۱۷۰,۱۸۹        | ۱۷۰,۱۸۹       | گردشگری شعبه اسکان ۱۲۷-۹۹۷۰-۳۶۵۹۳۳-۱           |
| ۵۰,۰۰۰         | ۵۰,۰۰۰        | حکمت ایرانیان شعبه اسکان ۱۱۴,۸۰۱,۱۴,۰۱         |
| ۱۱,۸۴۵,۰۱۳,۲۷۲ | ۲,۷۷۰,۹۲۲,۰۹۱ |  |

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)  
اطلاعات مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۲۶۰ میلیارد ریال شامل ۲۶۰ میلیون سهم هزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده، می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱  |             | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹  |             |                               |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------------|
| درصد مالکیت | تعداد سهام  | درصد مالکیت | تعداد سهام  |                               |
| ۳۵.۰۰       | ۹۱,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۵.۰۰       | ۹۱,۰۰۰,۰۰۰  | محمد حسن فروغی فر             |
| ۳۴.۱۳       | ۸۸,۷۲۵,۰۰۰  | ۳۴.۱۳       | ۸۸,۷۲۵,۰۰۰  | شرکت تامین سرمایه امین        |
| ۱۷.۰۰       | ۴۴,۲۰۰,۰۰۰  | ۱۷.۰۰       | ۴۴,۲۰۰,۰۰۰  | تجارت الکترونیک ارتباطات فردا |
| ۴.۱۵        | ۱۰,۷۹۰,۰۰۰  | ۴.۱۵        | ۱۰,۷۹۰,۰۰۰  | شاهین چراغی                   |
| ۴.۱۵        | ۱۰,۷۹۰,۰۰۰  | ۴.۱۵        | ۱۰,۷۹۰,۰۰۰  | شهرام چراغی                   |
| ۲.۲۰        | ۵,۷۲۰,۰۰۰   | ۲.۲۰        | ۵,۷۲۰,۰۰۰   | علی نوروزی                    |
| ۳.۳۸        | ۸,۷۷۵,۰۰۰   | ۳.۳۸        | ۸,۷۷۵,۰۰۰   | سایرین (کمتر از ۱ درصد)       |
| ۱۰۰         | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰         | ۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰ |                               |

۱۸- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱         |                     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                      |
|--------------------|---------------------|------------|----------------------|
| مانده در پایان سال | مانده در پایان دوره | افزایش     | مانده در ابتدای دوره |
| ریال               | ریال                | ریال       | ریال                 |
| ۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۰          | ۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |
| ۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۰          | ۸,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |

۱۸-۱- افزایش اندوخته قانونی به شرح زیر می باشد:

اندوخته قانونی

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

اطلاعات مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

### ۱۹ تسهیلات مالی

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱    | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹    |          |
|---------------|---------------|----------|
| جمع           | جمع           | بلند مدت |
| ریال          | ریال          | ریال     |
| ۵,۶۴۷,۷۹۴,۵۶۴ | ۲,۰۴۵,۰۵۱,۶۳۷ | ۰        |
| ۵,۶۴۷,۷۹۴,۵۶۴ | ۲,۰۴۵,۰۵۱,۶۳۷ | ۰        |

تسهیلات مالی دریافتی از بانک آینده

۱۹-۱ تسهیلات مالی دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۱-۱-۱۹ به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      |                 |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| جمع             | جمع             | ریالی           |
| ریال            | ریال            | ریال            |
| ۱۰,۸۴۵,۷۱۵,۷۸۱  | ۶,۵۰۷,۴۲۷,۷۸۱   | ۶,۵۰۷,۴۲۷,۷۸۱   |
| ۱۰,۸۴۵,۷۱۵,۷۸۱  | ۶,۵۰۷,۴۲۷,۷۸۱   | ۶,۵۰۷,۴۲۷,۷۸۱   |
| (۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) |
| (۱,۱۹۷,۹۲۱,۲۱۷) | (۴۶۲,۳۷۶,۱۴۴)   | (۴۶۲,۳۷۶,۱۴۴)   |
| ۵,۶۴۷,۷۹۴,۵۶۴   | ۲,۰۴۵,۰۵۱,۶۳۷   | ۲,۰۴۵,۰۵۱,۶۳۷   |
| -               | -               | -               |
| ۵,۶۴۷,۷۹۴,۵۶۴   | ۲,۰۴۵,۰۵۱,۶۳۷   | ۲,۰۴۵,۰۵۱,۶۳۷   |

تسهیلات مالی دریافتی از بانک آینده

سپرده های سرمایه گذاری

سود و کارمزد سال های آتی

حصه بلند مدت

حصه جاری

۱-۱-۱۹-۲ به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱    | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹    |               |
|---------------|---------------|---------------|
| جمع           | جمع           | ریالی         |
| ریال          | ریال          | ریال          |
| ۵,۶۴۷,۷۹۴,۵۶۴ | ۲,۰۴۵,۰۵۱,۶۳۷ | ۲,۰۴۵,۰۵۱,۶۳۷ |
| ۵,۶۴۷,۷۹۴,۵۶۴ | ۲,۰۴۵,۰۵۱,۶۳۷ | ۲,۰۴۵,۰۵۱,۶۳۷ |

۱۸ درصد

۱-۱-۱۹-۳ به تفکیک زمان بندی پرداخت:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱    | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹    |               |
|---------------|---------------|---------------|
| جمع           | جمع           | ریالی         |
| ریال          | ریال          | ریال          |
| ۵,۶۴۷,۷۹۴,۵۶۴ | ۲,۰۴۵,۰۵۱,۶۳۷ | ۲,۰۴۵,۰۵۱,۶۳۷ |
| ۵,۶۴۷,۷۹۴,۵۶۴ | ۲,۰۴۵,۰۵۱,۶۳۷ | ۲,۰۴۵,۰۵۱,۶۳۷ |

۱۴۰۱

۱-۱-۱۹-۴ به تفکیک نوع وثیقه:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     |                |
|----------------|----------------|----------------|
| جمع            | جمع            | ریالی          |
| ریال           | ریال           | ریال           |
| ۲۶,۰۲۹,۷۲۳,۷۸۱ | ۲۶,۰۲۹,۷۲۳,۷۸۱ | ۲۶,۰۲۹,۷۲۳,۷۸۱ |
| ۲۶,۰۲۹,۷۲۳,۷۸۱ | ۲۶,۰۲۹,۷۲۳,۷۸۱ | ۲۶,۰۲۹,۷۲۳,۷۸۱ |

چک

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)  
اطلاعات مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۰- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱               |                 | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |                 | یادداشت  |
|--------------------------|-----------------|------------|-----------------|--|
| جمع                      | جمع             | ارزی       | ریالی           |  |
| ریال                     | ریال            | ریال       | ریال            |  |
| <b>تجاری:</b>            |                 |            |                 |  |
| <b>حساب های پرداختی:</b> |                 |            |                 |  |
| ۱۴,۷۳۹,۴۶۹,۷۱۰           | ۱,۳۴۴,۸۸۷,۲۶۶   | ۰          | ۱,۳۴۴,۸۸۷,۲۶۶   | رایحه تدبیر عتیق-جاری سیدگردانی-کارگزاری ستاره جنوب            |
| ۴۴,۸۴۱,۳۳۹,۴۰۵           |                 |            |                 | سنجش سهام سیمان سیزوار   |
| ۱۷۲,۳۷۲,۳۰۰              | -               |            | -               | تأمین آتیه فن آوران فردا (توسعه فن آوران بهین فردا)            |
| ۱۶,۲۲۶,۳۱۷               | ۳,۲۶۸,۲۳۴       | ۰          | ۳,۲۶۸,۲۳۴       | بازسازی کوثر نیوت (عتبات)-جاری سیدگردانی-کارگزاری ستاره جنوب   |
| ۸,۵۷۹                    | ۸,۵۷۹           | ۰          | ۸,۵۷۹           | سرمایه گذاری و توسعه گل گهر-جاری سیدگردانی-کارگزاری ستاره جنوب |
| ۲۰۷,۴۸۵,۱۹۷              | ۲,۸۵۱           | ۰          | ۲,۸۵۱           | تجارت الکترونیک ارتباط فردا-جاری سیدگردانی-کارگزاری ستاره جنوب |
| ۸۲,۵۳۷,۶۴۶               | ۱۹۴,۱۹۵,۳۰۰     | ۰          | ۱۹۴,۱۹۵,۳۰۰     | سایر   |
| ۶۰,۰۵۹,۴۳۹,۱۵۴           | ۱,۵۴۲,۳۶۲,۲۳۰   | ۰          | ۱,۵۴۲,۳۶۲,۲۳۰   |  |
| (۴۴,۸۴۱,۳۳۹,۴۰۵)         | -               | ۰          |                 | کارگزاری مهر آفرین جاری سید گردانی                             |
| (۱۵,۰۲۳,۹۰۴,۴۴۹)         | (۱,۳۴۴,۸۸۷,۲۶۶) | ۰          | (۱,۳۴۴,۸۸۷,۲۶۶) | کارگزاری ستاره جنوب  |
|                          | ۷,۰۹۰,۶۶۶,۲۵۱   | ۰          | ۷,۰۹۰,۶۶۶,۲۵۱   | کارگزاری امین آوید   |
|                          | ۳۲۸,۶۳۵,۰۰۰     | ۰          | ۳۲۸,۶۳۵,۰۰۰     | سایر   |
| ۱۹۴,۱۹۵,۳۰۰              | ۷,۶۱۶,۷۷۶,۲۱۵   | ۰          | ۷,۶۱۶,۷۷۶,۲۱۵   |  |
| <b>سایر پرداختی ها:</b>  |                 |            |                 |  |
| ۳,۴۴۳,۰۵۷,۴۲۹            | ۳,۲۵۵,۳۷۶,۷۱۷   | -          | ۳,۲۵۵,۳۷۶,۷۱۷   | مالیات و عوارض بر ارزش افزوده                                  |
|                          | ۱,۹۳۱,۷۲۲,۳۸۵   |            | ۱,۹۳۱,۷۲۲,۳۸۵   | مالیات تکلیفی پرداختی اشخاص و شرکتهای                          |
| ۶۲۶,۷۰۹,۱۵۲              | ۱,۴۸۸,۹۰۳,۹۶۷   |            | ۱,۴۸۸,۹۰۳,۹۶۷   | سپرده پرداختی بیمه   |
| ۱,۱۶۸,۲۳۳,۴۲۸            | ۹۶۵,۱۰۱,۹۶۱     |            | ۹۶۵,۱۰۱,۹۶۱     | بیمه پرداختی حقوق و دستمزد                                     |
| ۱,۷۶۸,۴۷۵,۴۳۲            | ۴۰۶,۱۵۸,۱۴۲     |            | ۴۰۶,۱۵۸,۱۴۲     | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان ۲۰-۱                           |
|                          | ۷۷۶,۳۶۷,۸۶۶     |            | ۷۷۶,۳۶۷,۸۶۶     | مالیات پرداختی حقوق و دستمزد                                   |
| ۲۷۸,۴۲۳,۰۸۳              | ۲۷۸,۴۲۳,۰۸۳     |            | ۲۷۸,۴۲۳,۰۸۳     | مالیات اجاره   |
| ۳,۴۸۳,۸۹۹,۴۰۲            | ۱۲۰,۹۴۸,۰۶۵     |            | ۱۲۰,۹۴۸,۰۶۵     | حقوق پرداختی   |
| -                        | ۵,۶۳۳,۰۲۹       |            | ۵,۶۳۳,۰۲۹       | جاری سهامداران   |
|                          | -               |            |                 |  |
| ۶,۱۶۲,۵۳۲,۶۸۷            | ۲,۷۸۴,۲۹۲,۵۵۳   |            | ۲,۷۸۴,۲۹۲,۵۵۳   | سایر   |
| ۱۶,۹۳۱,۳۳۰,۶۱۳           | ۱۲۰,۱۲,۹۲۷,۷۶۸  | ۰          | ۱۲۰,۱۲,۹۲۷,۷۶۸  |  |
| ۱۷,۱۲۵,۵۲۵,۹۱۳           | ۱۹,۶۲۹,۷۰۳,۹۸۳  | ۰          | ۱۹,۶۲۹,۷۰۳,۹۸۳  |  |

۲۰-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      |                            |
|------------------|-----------------|----------------------------|
| ریال             | ریال            |                            |
| ۱,۳۲۷,۱۳۶,۳۴۲    | ۱,۷۶۸,۴۷۵,۴۳۲   | مانده در ابتدای دوره / سال |
| (۲,۶۰۰,۰۱۰,۳۰۹۷) | (۲,۸۰۰,۳۲۱,۲۳۳) | پرداخت شده طی دوره / سال   |
| ۳,۱۴۱,۴۴۲,۱۸۷    | ۱,۴۴۰,۸۹۴,۹۴۳   | ذخیره تأمین شده            |
| ۱,۷۶۸,۴۷۵,۴۳۲    | ۴۰۶,۱۵۸,۱۴۲     | مانده در پایان دوره / سال  |

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)  
اطلاعات مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۱- مالیات پرداختنی

(مبالغ به ریال)

مالیات

|                 | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      |                | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰     |               |               |                | درآمد مشمول مالیات<br>ابرازی | سود (زیان) ابرازی | سال/دوره مالی        |
|-----------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------------------|-------------------|----------------------|
|                 | مالیات پرداختنی | مانده پرداختنی | پرداختی        | قطعی          | تشخیصی        | ابرازی         |                              |                   |                      |
| رسیدگی به دفاتر | .               | .              | ۵۶۲,۲۱۲,۴۰۶    | ۵۶۲,۲۱۲,۴۰۶   | ۷۶۸,۸۴۶,۸۵۱   | ۲۲,۶۱۱,۷۸۷     | ۹۰,۴۴۷,۱۴۵                   | ۹۰,۴۴۷,۱۴۶        | ۱۳۹۴                 |
| رسیدگی به دفاتر | .               | .              | ۹۳۲,۷۳۰,۵۴۵    | ۹۳۲,۷۳۰,۵۴۵   | ۱,۰۴۲,۹۴۵,۴۵۶ | ۵۶۲,۰۰۸,۷۹۵    | ۲,۳۴۸,۰۳۵,۱۸۰                | ۲,۳۵۴,۳۵۳,۵۸۱     | ۱۳۹۵                 |
| رسیدگی به دفاتر | .               | .              | ۱,۴۰۲,۵۲۲,۰۸۸  | ۱,۴۰۲,۵۲۲,۰۸۸ | ۱,۳۹۸,۷۷۳,۱۶۵ | ۱,۰۴۵,۲۶۶,۴۶۲  | ۴,۱۸۱,۰۶۵,۸۴۹                | ۴,۱۸۱,۰۶۵,۸۴۹     | ۱۳۹۶                 |
| رسیدگی به دفاتر | .               | .              | ۲,۰۱۵,۸۸۹,۰۲۲  | ۲,۰۱۵,۸۸۹,۰۲۲ | ۲,۰۱۵,۸۸۹,۰۲۲ | ۱,۹۵۸,۱۶۰,۴۰۶  | ۹,۷۹۰,۸۰۲,۰۳۱                | ۱۱,۸۲۲,۰۳۰,۶۹۰    | ۱۳۹۷                 |
| در حال رسیدگی   | .               | .              | ۱,۵۴۹,۷۲۲,۱۵۵  | ۱,۵۴۹,۷۲۲,۱۵۵ | ۱,۵۴۹,۷۲۲,۱۵۵ | ۷۲۷,۲۲۲,۱۵۵    | ۲,۹۰۸,۸۸۸,۶۲۱                | ۱۰,۶۳۷,۲۲۴,۴۶۳    | ۱۳۹۸                 |
| در حال رسیدگی   | .               | .              | ۱۸,۳۳۸,۰۹۹,۱۵۷ |               |               | ۱۸,۳۳۸,۰۹۹,۱۵۷ | ۹۱,۶۹۰,۴۹۵,۷۸۳               | ۱۹۱,۹۰۶,۸۱۳,۲۴۶   | ۱۳۹۹                 |
| رسیدگی نشده     | ۱۸,۱۴۳,۵۶۸,۲۰۵  | ۱۸,۱۴۳,۵۶۸,۲۰۵ |                |               |               | ۱۸,۱۴۳,۵۶۸,۲۰۵ | ۷۲,۵۷۰,۳۸۱,۸۲۳               | ۳,۱۸۵,۳۷۷,۰۴۶     | ۱۴۰۰                 |
|                 | .               | ۶۷۶,۲۳۴,۳۳۴    | .              | .             | .             | ۶۷۶,۲۳۴,۳۳۴    | ۲,۷۰۴,۹۳۷,۳۳۴                | (۴,۷۶۱,۲۹۶,۳۶۵)   | دوره مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ |
|                 | ۱۸,۱۴۳,۵۶۸,۲۰۵  | ۱۸,۸۱۹,۸۰۲,۵۳۹ |                |               |               |                |                              |                   |                      |
|                 | (۳۱۵,۴۲۹,۸۶۶)   | (۳۱۵,۴۲۹,۸۶۶)  |                |               |               |                |                              |                   |                      |
|                 | ۱۷,۸۲۸,۱۳۸,۳۳۹  | ۱۸,۵۰۴,۳۷۲,۶۷۳ |                |               |               |                |                              |                   |                      |

پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۱۳)

۲۱-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۱-۲۱- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      |  |
|----------------|-----------------|--|
| ریال           | ریال            |  |
| ۳,۱۸۵,۳۷۷,۰۴۶  | (۴,۷۶۱,۲۹۶,۳۶۵) | سود (زیان) حسابداری قبل از مالیات  |
| ۷۹۶,۳۴۴,۲۶۲    | -               | هزینه مالیات بر درآمد عملیات محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد |
|                |                 | اثر درآمد های معاف از مالیات   |
| (۷۵۱,۲۴۶,۱۸۰)  | (۳۵۵,۳۷۰,۷۳۶)   | سود سپرده  |
| ۷۰,۱۴۰,۱۴۱,۹۵۲ | ۷,۸۲۱,۶۰۴,۴۳۵   | سود(زیان) ناشی از سرمایه گذاری در سهام                                   |
| ۷۲,۵۷۴,۲۷۲,۸۱۸ | ۲,۷۰۴,۹۳۷,۳۳۴   | درآمد مشمول مالیات   |
|                | -               | تبصره ۷ ماده ۱۰۵   |
| ۱۸,۱۴۳,۵۶۸,۲۰۵ | ۶۷۶,۲۳۴,۳۳۴     | هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با اعمال معافیت ها                      |
| ۲۵٪            | ۲۵٪             | نرخ موثر مالیاتی   |

۲۲- سود سهام پرداختنی

| (مبالغ به ریال)   |                   | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹    |                |   |
|-------------------|-------------------|---------------|----------------|---|
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱        | ماتده پرداخت نشده | جمع           | اسناد پرداختنی | ماتده پرداخت نشده                             |
| ۱,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۰۳۲,۰۰۰,۰۰۰     |               |                | سال ۱۳۹۸                                      |
| ۱۶۵,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۶۵,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳,۰۴۹,۸۴۵,۹۲۲ | ۰              | ۳,۰۴۹,۸۴۵,۹۲۲                                 |
| ۱۶۷,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۶۷,۰۱۲,۰۰۰,۰۰۰   | ۳,۰۴۹,۸۴۵,۹۲۲ | ۰              | ۳,۰۴۹,۸۴۵,۹۲۲                                 |
| (۱۶۳,۹۶۲,۱۵۴,۰۷۸) |                   | -             | ۰              | انتقال به افزایش سرمایه در جریان (یادداشت ۱۸) |
| ۳,۰۴۹,۸۴۵,۹۲۲     | ۳,۰۴۹,۸۴۵,۹۲۲     | ۳,۰۴۹,۸۴۵,۹۲۲ | ۰              | ۳,۰۴۹,۸۴۵,۹۲۲                                 |

۲۳- پیش دریافت ها

| (تجدید ارائه شده) |                | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     |                | یادداشت |                           |
|-------------------|----------------|----------------|----------------|---------|---------------------------|
| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱        | ریال           | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     | ریال           |         |                           |
| ۴,۳۸۱,۸۴۰,۸۴۳     | ۴,۳۸۱,۸۴۰,۸۴۳  | ۴,۷۳۱,۸۴۰,۸۴۳  | ۴,۷۳۱,۸۴۰,۸۴۳  | ۲۳-۱    | خدمات سبد گردانی          |
| ۱۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۳-۲    | خدمات مشاوره عرضه و پذیرش |
| ۱,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۱,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰  | ۲۳-۳    | خدمات مشاوره سرمایه گذاری |
| ۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰       | ۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰    | ۱۲۰,۹۰۰,۰۰۰    | ۱۲۰,۹۰۰,۰۰۰    | ۲۳-۴    | خدمات پردازش اطلاعات      |
|                   |                |                |                |         | سایر                      |
| ۱۷,۵۸۴,۸۴۰,۸۴۳    | ۱۷,۵۸۴,۸۴۰,۸۴۳ | ۱۶,۰۹۱,۷۴۰,۸۴۳ | ۱۶,۰۹۱,۷۴۰,۸۴۳ |         |                           |

۲۳-۱- پیش دریافت خدمات سبد گردانی شامل شرکت های ذیل می باشد:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱    | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹    |  |
|---------------|---------------|--|
| ریال          | ریال          |  |
| ۴,۳۸۱,۸۴۰,۸۴۳ | ۴,۷۳۱,۸۴۰,۸۴۳ | تجارت الکترونیک ارتباط فردا - اشخاص وابسته |
| ۴,۳۸۱,۸۴۰,۸۴۳ | ۴,۷۳۱,۸۴۰,۸۴۳ |  |

۲۳-۲- پیش دریافت خدمات مشاوره عرضه و پذیرش شامل شرکت های ذیل می باشد:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     |   |
|----------------|----------------|---|
| ریال           | ریال           |   |
| ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | فولاد متیل                                      |
| ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | صنایع تخم مرغ تلاونگ                            |
| -              | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | سرمایه گذاری توکا فولاد (توکا)                  |
| -              | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | جاده ریل دریا                                   |
| ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | تیپاکس آکسپرس پارس                              |
| -              | ۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | یاتاقان بوش ایران                               |
| -              | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | فولاد کاپویان                                   |
| ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | آهن و فولاد سرمد ابرکوه                         |
| ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | سیمان جوبین                                     |
| -              | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | (LC MAN) البسه سیرینگ منتخب                     |
| ۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰    | سنجش سهام سیمان سبزوار                          |
| ۰              | ۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | معدنی و صنعتی گل گهر                            |
| ۰              | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | مشیز پردیس                                      |
| -              | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | ذوب روی صبا صنعت                                |
| -              | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | آهک صنعتی و هیدرانه لرستان                      |
| -              | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | حریر خوزستان                                    |
| ۰              | ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | مشاوره سرمایه گذاری بازار سرمایه پیشگام پارتیان |
| -              | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | نظم آوران صنعت و معدن گل گهر                    |
| ۰              | ۷۴,۰۰۰,۰۰۰     | حمل و نقل ترکیبی مواد معدنی گهر ترابر سیرجان    |
| ۷,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰  | -              | سایر  |
| ۱۱,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۰۵۴,۰۰۰,۰۰۰ |   |

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

اطلاعات مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۳-۳- پیش دریافت خدمات مشاوره سرمایه گذاری شامل شرکت های ذیل می باشد:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱           | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹           |                       |
|----------------------|----------------------|-----------------------|
| ریال                 | ریال                 |                       |
| -                    | ۶۶۰,۰۰۰,۰۰۰          | گروه مانی آسیا        |
| -                    | ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰          | فولاد غدیر ایرانیان   |
| -                    | ۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰          | فولاد شاهرود          |
| ۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰          |                      | سرمایه گذاری دانا کیش |
| ۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰          |                      | صنایع نفت پارسین      |
| ۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰          |                      | سایر                  |
| <u>۱,۵۱۵,۰۰۰,۰۰۰</u> | <u>۱,۱۸۵,۰۰۰,۰۰۰</u> |                       |

۲۳-۴- پیش دریافت خدمات پردازش اطلاعات شامل شرکت های ذیل می باشد:

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱         | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹         |                       |
|--------------------|--------------------|-----------------------|
| ریال               | ریال               |                       |
|                    | ۷۵,۹۰۰,۰۰۰         | تامین سرمایه امین     |
|                    | ۴۵,۰۰۰,۰۰۰         | توسعه ساختمانی پارسین |
| ۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰        |                    | چادرمو                |
| <u>۴۴۸,۰۰۰,۰۰۰</u> | <u>۱۲۰,۹۰۰,۰۰۰</u> |                       |

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)  
اطلاعات مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۴- نقد حاصل از عملیات

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱                         | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰            | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹            |   |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---|
| ریال                               | ریال                  | ریال                  |   |
| (۱۶,۰۰۵,۴۲۳,۳۰۲)                   | (۳۹,۹۶۰,۸۸۲,۹۶۵)      | (۵,۴۳۷,۵۳۰,۶۹۹)       | <b>سود (زیان) خالص</b>  |
| (۱۶,۰۰۵,۴۲۳,۳۰۲)                   | (۳۹,۹۶۰,۸۸۲,۹۶۵)      | (۵,۴۳۷,۵۳۰,۶۹۹)       |   |
| <b>تعدیلات:</b>                    |                       |                       |   |
| ۱۹,۱۹۰,۸۰۰,۳۴۸                     | ۶,۵۳۲,۹۴۹,۱۰۶         | ۶۷۶,۲۳۴,۳۳۳           | هزینه مالیات بر درآمد   |
| ۲,۳۶۸,۴۲۶,۷۱۸                      | ۱,۳۲۴,۹۹۹,۱۳۳         | ۱,۰۹۰,۸۳۶,۷۱۰         | هزینه های مالی  |
| (۳,۸۹۰,۹۹۵)                        | (۳,۸۹۰,۹۹۵)           | -                     | زیان (سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود                                 |
| ۸,۲۹۸,۴۶۹,۷۷۴                      | ۴,۱۵۹,۶۷۸,۶۱۵         | ۳,۸۲۰,۷۸۵,۴۵۰         | استهلاک دارایی های غیر جاری   |
| ۸۴,۵۸۴,۲۸۴,۵۲۳                     | ۶۷,۸۸۰,۱۹۱,۴۳۱        | ۱۰,۷۴۶,۷۷۰,۸۱۵        | سود(زیان) حاصل از خرید و فروش سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی             |
| (۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰)                      | .                     | .                     | سود سهام مصوب شرکت غیر بورسی- رتبه بندی اعتباری پارس کیان                     |
| (۷۵۱,۲۴۶,۱۸۰)                      | (۳۶۳,۶۷۱,۹۲۰)         | (۳۵۵,۳۷۰,۷۳۶)         | سود سپرده   |
| ۱۰,۶۴۶,۱۸۷,۵۶۵                     | (۷,۴۲۹,۲۵۳,۶۰۵)       |                       | درآمد (هزینه) ناشی از ارزیابی سرمایه گذاری های جاری سریع معامله به ارزش بازار |
| (۵۰,۶۹,۴۸۴,۰۰۰)                    | (۴,۹۶۳,۴۸۴,۰۰۰)       |                       | سود حاصل از سرمایه گذاری در اوراق مشارکت                                      |
| (۸,۲۸۸,۲۸۹,۳۹۲)                    | (۴۶,۵۰۰,۰۰۰)          | (۲,۹۲۵,۱۶۶,۳۸۰)       | درآمد حاصل از سود سهام مصوب شرکت های بورسی                                    |
| <b>۱۱۰,۵۷۰,۲۵۸,۳۶۱</b>             | <b>۶۷,۰۹۱,۰۱۷,۷۶۵</b> | <b>۱۳,۰۵۴,۰۹۰,۱۹۲</b> | <b>جمع تعدیلات</b>  |
| <b>تغییرات در سرمایه در گردش :</b> |                       |                       |   |
| ۱۲,۴۱۳,۲۲۰,۴۵۶                     | ۳۱,۱۱۸,۹۱۹,۱۳۷        | (۴,۴۳۷,۲۴۰,۸۸۰)       | کاهش (افزایش) دریافتی های عملیاتی   |
| (۸۹۱,۲۱۱,۷۹۳)                      | (۱۰,۲۲,۷۴۱,۸۱۱)       | (۴,۵۹۰,۶۰۱,۴۳۵)       | کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی  |
| (۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)                   | (۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)      | -                     | کاهش (افزایش) دریافتی های بلند مدت  |
| ۱,۷۰۵,۵۳۱,۰۸۳                      | ۵۹۷,۸۶۵,۹۲۰           | ۲,۵۰۴,۱۷۸,۰۷۰         | افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی   |
| (۶۲,۲۱۹,۸۵۵,۳۹۴)                   | (۷۶۵,۷۵۶,۶۹۱)         | (۱,۴۹۳,۱۰۰,۰۰۰)       | افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی  |
| (۵۸,۹۹۲,۳۱۵,۶۴۸)                   | ۱۹,۹۲۸,۲۸۶,۵۵۵        | (۸,۰۱۶,۷۶۴,۳۴۵)       | جمع تغییرات در سرمایه در گردش   |
| <b>۳۵,۵۷۲,۵۱۹,۴۱۱</b>              | <b>۴۷,۰۵۸,۴۲۱,۳۵۵</b> | <b>(۴۰۰,۲۰۴,۷۵۲)</b>  | <b>نقد حاصل از عملیات</b>   |

۲۵- معاملات غیر نقدی

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱             | ۱۳۹۹/۱۲/۳۰             |   |
|------------------------|------------------------|---|
| ریال                   | ریال                   |   |
| ۱۷۲,۹۶۲,۱۵۴,۰۷۸        | ۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | افزایش سرمایه در جریان از محل مطالبات حال شده سهامداران و سود انباشته |
| <b>۱۷۲,۹۶۲,۱۵۴,۰۷۸</b> | <b>۱۷۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b> |   |

## شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)

### اطلاعات مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

## ۲۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها

### ۲۶-۱- 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 ابتدای تأسیس (سال ۱۳۹۲) بدون تغییر باقی مانده است. طی دوره مالی مورد گزارش، به استناد مجوز شماره ۱۲۱/۱۰۴۳۹۱ مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۴ سازمان بورس و اوراق بهادار، مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۰۵ به اتفاق آراء حاضرین در جلسه با افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۸۶,۰۰۰ میلیون ریال (هشت میلیارد و شصصد میلیون تومان) منقسم به ۸۶ میلیون سهم عادی بانام ۱,۰۰۰ ریالی تا مبلغ ۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال (سی و شش میلیارد تومان) از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران به میزان ۲۶۵,۰۰۰ میلیون ریال و سود انباشته به میزان ۹۰,۰۰۰ میلیون ریال، طی یک یا چند مرحله که تعداد دفعات آن در اختیار هیئت مدیره است، نهایتاً طی ۲ سال و از طریق صدور سهام بانام جدید و به مبلغ اسمی سهام موافقت گردید و مورد تصویب واقع شد بنابراین در مرحله اول طی صورت جلسه هیأت مدیره به تاریخ ۱۳۹۹/۱۱/۰۱ مبلغ ۱۷۴,۰۰۰ میلیون ریال (۹۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته و ۸۴,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات سهامداران) در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است که مراحل اداری ثبت آن نیز صورت گرفته است.

### ۲۶-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال دوره به شرح زیر است :

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱       | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      |                                       |
|------------------|-----------------|---------------------------------------|
| ریال             | ریال            |                                       |
| ۶۱,۲۳۶,۱۴۵,۵۸۱   | ۵۹,۳۲۰,۷۱۵,۰۵۸  | جمع بدهی                              |
| (۱۱,۸۴۵,۰۱۳,۲۷۲) | (۲,۹۵۸,۳۹۶,۸۴۱) | موجودی نقد                            |
| ۴۹,۳۹۱,۱۳۲,۳۰۹   | ۵۶,۳۶۲,۳۱۸,۲۱۷  | خالص بدهی                             |
| ۲۶۰,۵۷۳,۷۳۶,۳۹۸  | ۲۵۵,۱۳۶,۲۰۵,۶۹۹ | حقوق مالکانه                          |
| ۱۹٪              | ۲۲٪             | نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد) |

### ۲۶-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

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. مدیریت شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

### ۲۶-۳- ریسک بازار

در حد اطلاعات موجود، شیوع کووید ۱۹ در دوره منتهی به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ تأثیری بر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان نقدی واحد تجاری نداشته است.

### ۲۶-۴- مدیریت سرمایه

شرکت فاقد معاملات ارزی می باشد که در نتیجه در این زمینه با ریسک مواجه نیست.

### ۲۶-۵- 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.

### ۲۶-۵-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت بر اساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان دوره کم اهمیت بوده است.

### ۲۶-۶- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است. تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

### ۲۶-۷- 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 دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)  
اطلاعات مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۷ - معاملات با اشخاص وابسته

۲۷-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

| شرح               | نام شخصی وابسته                    | نوع وابستگی              | مشمول ماده ۱۲۹ | فروش خدمات    | خرید خدمات      | هزینه اجاره محل | سپرده بیمه | دریافت وجه | پرداخت وجه | وام اعطایی | واریز بابت سیدگردانی | پرداخت بابت سیدگردانی |
|-------------------|------------------------------------|--------------------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|------------|------------|------------|------------|----------------------|-----------------------|
|                   | شرکت تامین سرمایه امین             | سهامدار و عضو هیات مدیره | ✓              | -             | -               | -               | -          | ۷۵,۹۰۰,۰۰۰ | -          | -          | -                    | -                     |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت کارگزاری امین اوید            | سهامدار                  | ✓              | -             | ۱۳۶,۰۸۶,۴۳۱,۸۴۷ | -               | -          | -          | -          | -          | -                    | -                     |
|                   | شرکت تجارت الکترونیک ارتباطات فردا | سهامدار و عضو هیات مدیره | -              | -             | -               | -               | -          | -          | -          | -          | -                    | ۱۰۰,۲۵۱,۸۷۲,۴۱۵       |
|                   | شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان   | شرکت وابسته              | -              | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | -               | -               | -          | -          | -          | -          | -                    | -                     |
|                   | جمع                                |                          | -              | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۳۶,۰۸۶,۴۳۱,۸۴۷ | -               | -          | ۷۵,۹۰۰,۰۰۰ | -          | -          | -                    | ۱۰۰,۲۵۱,۸۷۲,۴۱۵       |

۲۷-۲ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

| شرح               | نام شخصی وابسته                    | دریافتنی های تجاری | سایر دریافتنی ها | سایر پرداختنی ها | سود سهام پرداختنی | پیش دریافت ها   | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹      |                 | ۱۴۰۰/۰۶/۳۱      |                 |
|-------------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                   |                                    |                    |                  |                  |                   |                 | طلب             | خالص            | طلب             | خالص            |
|                   | شرکت تامین سرمایه امین             | ۱,۲۴۷,۵۹۳,۰۲۸      | ۸,۴۳۹,۷۰۴,۷۵۸    | -                | (۱,۰۳۸,۷۶۵,۰۰۰)   | (۷۵,۹۰۰,۰۰۰)    | ۸,۵۷۲,۶۲۲,۷۸۶   | -               | ۸,۶۴۸,۵۲۲,۸۷۶   | -               |
| سایر اشخاص وابسته | شرکت کارگزاری امین اوید            | -                  | -                | (۷,۰۰۹,۶۶۶,۲۵۱)  | (۲۷,۲۲۲,۶۱۷)      | -               | (۷,۱۱۷,۹۰۸,۸۶۸) | -               | ۸۳۶,۱۷۶,۳۱۱     | -               |
|                   | شرکت تجارت الکترونیک ارتباطات فردا | ۵۹۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۲۰,۴۴۰,۷۵۰      | (۳۳۱,۵۰۰,۰۰۰)    | (۸۷۳,۰۵۷,۴۲۷)     | (۴,۷۳۱,۸۴۰,۸۴۳) | (۵,۳۲۵,۹۵۷,۵۲۰) | -               | (۵,۳۲۵,۹۵۷,۵۲۰) | -               |
|                   | شرکت رتبه بندی اعتباری پارس کیان   | ۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰      | -                | -                | -                 | -               | ۱,۳۰۸,۰۰۰,۰۰۰   | -               | ۶۵۴,۰۰۰,۰۰۰     | -               |
|                   | جمع                                | ۳,۱۴۵,۵۹۳,۰۲۸      | ۸,۵۶۰,۱۴۵,۵۰۸    | (۷,۴۴۲,۱۶۶,۲۵۱)  | (۱,۹۳۹,۰۶۵,۰۴۴)   | (۴,۸۰۷,۷۴۰,۸۴۳) | ۲,۷۶۲,۷۲۳,۹۱۸   | (۵,۳۲۵,۹۵۷,۵۲۰) | ۱۰,۱۳۸,۷۰۹,۱۸۷  | (۵,۳۲۵,۹۵۷,۵۲۰) |

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)  
اطلاعات مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۸-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به استثنای موارد زیر فاقد تعهدات و بدهی های احتمالی است :

| ۱۴۰۰/۰۶/۳۱     | ۱۴۰۰/۱۲/۲۹     |   |
|----------------|----------------|---|
| ریال           | ریال           |   |
| ۲۶,۰۲۹,۷۲۳,۷۸۱ | ۲۶,۰۲۹,۷۲۳,۷۸۱ | حساب های انتظامی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت |
| ۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰    | ۷۲۸,۰۰۰,۰۰۰    | بانک آینده شعبه رازی (وام دریافتی)                  |
| ۳۵,۵۰۰,۰۰۰     | ۳۵,۵۰۰,۰۰۰     | بانک ملی (قرارداد درآمدی)                           |
| ۶۶۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰  | ۶۶۶۰۸,۰۰۰,۰۰۰  | بانک ملت (قرارداد درآمدی)                           |
| ۹۳,۴۰۱,۲۲۳,۷۸۱ | ۹۳,۴۰۱,۲۲۳,۷۸۱ | سینا صدیقی (قرارداد اجاره دفتر مرکزی)               |

شرکت پردازش اطلاعات مالی نوآوران امین (سهامی خاص)  
اطلاعات مالی میان دوره ای  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۹- خالص دارایی های فعالیت سبذگردانی

| ۱۴۰۰                        |                             |                |                   |                  |                 |
|-----------------------------|-----------------------------|----------------|-------------------|------------------|-----------------|
| تجارت الکترونیک ارتباط فردا | سرمایه گذاری و توسعه گل گهر | محمودرضا نراقی | بازسازی کوثر نیوت | رایحه تدبیر عتیق | جمع             |
| ریالی                       | ریالی                       | ریالی          | ریالی             | ریالی            | ریالی           |
| ۷,۵۲۰,۵۲۴,۸۸۹               | ۱۰۰,۶۶۲,۴۶۰,۸۱۶             | ۵۰,۷۵          | ۹۱,۴۵۹,۹۸۳,۴۷۶    | ۲۲۶,۸۶۹,۹۱۴,۴۹۴  | ۴۲۶,۵۱۲,۸۸۸,۷۵۰ |
| (۲,۰۹۸,۶۶۰,۸۸۹)             | ۱۵,۲۱۶,۱۷۹,۹۴۱              | ۶۳             | (۸,۸۶۹,۱۵۰,۶۹۴)   | (۱۱,۰۸۵,۷۵۰,۴۹۲) | (۶,۸۳۷,۳۸۲,۰۷۱) |
| ۹,۰۸۷,۱۰۹,۶۰۶               | ۳,۷۸۵,۱۷۶,۸۶۷               | ۲,۸۹۰,۵۵۳,۴۳۰  | ۷,۰۹۵,۸۹۲,۱۳۹     | ۱۰,۵۴۷,۴۴۴,۳۰۸   | ۳۳,۴۰۶,۱۷۶,۳۵۰  |
| ۴,۷۱۹,۵۷۴,۱۰۳               |                             |                |                   |                  | ۴,۷۱۹,۵۷۴,۱۰۳   |
| ۱۹,۲۳۸,۵۴۷,۷۰۹              | ۱۱۹,۶۶۳,۸۱۷,۶۲۴             | ۲,۸۹۰,۵۵۸,۵۶۸  | ۸۹,۶۸۶,۷۳۴,۹۲۱    | ۲۲۶,۳۳۱,۶۰۸,۳۱۰  | ۴۵۷,۸۰۱,۲۵۷,۱۳۲ |
| بدهی ها                     |                             |                |                   |                  |                 |
| -                           | ۱,۴۱۸,۳۹۸,۸۹۶               | ۱,۹۹۶,۹۲۶,۵۸۰  | ۲,۱۳۹,۲۰۶,۴۳۹     | ۱,۴۴۷,۵۶۹,۳۱۵    | ۷,۰۰۲,۱۰۱,۲۳۰   |
| -                           | ۱,۴۱۸,۳۹۸,۸۹۶               | ۱,۹۹۶,۹۲۶,۵۸۰  | ۲,۱۳۹,۲۰۶,۴۳۹     | ۱,۴۴۷,۵۶۹,۳۱۵    | ۷,۰۰۲,۱۰۱,۲۳۰   |
| ۱۹,۲۲۸,۵۴۷,۷۰۹              | ۱۱۸,۲۴۵,۴۱۸,۷۲۸             | ۸۹۳,۶۳۱,۹۸۸    | ۸۷,۵۴۷,۵۱۸,۴۸۲    | ۲۲۴,۸۸۴,۰۲۸,۹۹۵  | ۴۵۰,۷۹۹,۱۵۵,۹۰۲ |

۲۹-۱- صورت سود و زیان فعالیت سبذگردانی

| ۱۴۰۰             |                             |                |                   |                  |                  |
|------------------|-----------------------------|----------------|-------------------|------------------|------------------|
| درآمدها          | سرمایه گذاری و توسعه گل گهر | محمودرضا نراقی | بازسازی کوثر نیوت | رایحه تدبیر عتیق | جمع              |
| ریالی            | ریالی                       | ریالی          | ریالی             | ریالی            | ریالی            |
| (۲۷,۳۷۱,۷۳۷,۴۷۵) | ۱,۴۳۵,۱۹۴,۹۲۸               | ۱۶,۴۹۸,۵۴۴,۷۶۵ | (۳,۳۶۴,۵۵۹,۵۳۸)   | ۷,۴۷۳,۵۹۴,۰۲۸    | (۱۲,۸۰۲,۵۵۷,۳۲۰) |
| (۷۳۵,۶۶۹,۷۱۹)    | ۱۵,۲۱۶,۱۷۹,۹۴۱              | ۶۳             | (۸,۷۵۱,۷۰۱,۳۰۶)   | ۱۳,۲۰۲,۴۰۳,۰۰۷   | ۱۳,۲۰۲,۴۰۳,۰۰۷   |
| ۸۸۱,۹۰۰,۵۰۰      | ۳,۴۵۹,۵۰۱,۸۶۰               | ۲,۸۹۱,۰۱۲,۷۰۰  | ۲,۰۹۶,۹۷۷,۳۰۰     | ۱۷,۲۶۶,۴۹۶,۸۶۰   | ۱۷,۲۶۶,۴۹۶,۸۶۰   |
| (۱۹,۲۸۸,۴۰۲,۱۹۴) | ۲۰,۱۱۰,۸۷۶,۷۲۹              | ۱۹,۳۸۹,۵۵۷,۵۲۸ | (۱۰,۰۱۹,۲۸۳,۵۴۴)  | ۷,۴۷۳,۵۹۴,۰۲۸    | ۱۷,۶۶۶,۳۴۲,۵۴۷   |
| ۱۹,۲۸۸,۴۰۲,۱۹۴   |                             |                |                   |                  |                  |
| هزینه ها         |                             |                |                   |                  |                  |
| ۳,۲۴۷,۰۸۰,۱۱۹    | ۸۵۷,۵۶۳,۹۶۷                 | ۱,۶۲۱,۱۲۷,۲۷۵  | ۶۳۵,۲۶۰,۲۵۷       | ۱,۴۴۷,۵۶۸,۹۵۰    | ۶,۳۶۱,۰۳۱,۶۱۸    |
| ۲,۰۲۱,۲۳۰,۲۰۰    | ۱,۴۱۸,۳۹۸,۸۹۶               | ۱,۹۴۹,۲۴۵,۱۵۰  | ۵۳۹,۳۰۰,۴۶۸       | ۱,۴۴۷,۵۶۸,۹۵۰    | ۷,۳۷۵,۷۴۳,۶۶۴    |
| ۱۰۳,۸۸۱,۸۷۷      | ۱۴۶,۷۸۶                     | ۱۵۴,۸۴۱,۱۲۰    | ۲۷۲,۲۶۴,۰۱۸       | ۵۳۱,۱۳۳,۸۰۱      | ۵۳۱,۱۳۳,۸۰۱      |
| ۵,۳۷۲,۱۹۳,۱۹۶    | ۲,۲۷۶,۱۰۹,۶۴۹               | ۳,۷۲۵,۲۱۳,۵۴۵  | ۱,۴۴۶,۸۳۴,۷۳۳     | ۱,۴۴۷,۵۶۸,۹۵۰    | ۱۴,۳۶۷,۹۰۹,۰۸۳   |
| (۲۴,۶۶۰,۵۹۴,۳۹۰) | ۱۷,۸۳۴,۷۶۷,۰۸۰              | ۱۵,۶۶۴,۳۴۳,۹۸۳ | (۱۱,۴۶۶,۱۰۸,۲۸۷)  | ۶,۰۲۶,۰۲۵,۰۷۸    | ۳,۳۹۸,۴۲۳,۴۶۴    |

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی هیچ گونه رویداد با اهمیتی که نیاز به افشا یا تعدیل اقلام صورت های مالی باشد، رخ نداده است.