

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به انضمام
صورت های مالی مجموعه و شرکت اصلی
همراه با یادداشت های توضیحی پیوست صورت های
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ و ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱ الی ۴۷	صورت های مالی دوره میانی و یادداشت های همراه



بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به هیات مدیره
شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

مقدمه

۱- صورت وضعیت های مالی مجموعه و شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی مجموعه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ الی ۳۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد که از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی شناسایی می شود، آگاه است و از این رو اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

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

تاکید بر مطلب خاص

۴- وضعیت پیش پرداخت خرید سرمایه گذاری ها و وضعیت مالیاتی شرکت مورد گزارش به ترتیب به شرح یادداشت های توضیحی ۱-۱۷ و ۲-۲۷ الی ۴-۲۷ صورتهای مالی، مورد تاکید می باشد.
مفاد بند فوق، تاثیری بر نتیجه گیری این موسسه نداشته است.



موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش (حسابداران رسمی)
گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل - ادامه
شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

سایر الزامات گزارشگری

۵- موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در دوره مالی مورد گزارش، به شرح زیر می باشد:

- مفاد تبصره ماده ۹ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان به ترتیب مبنی بر افشای فوری تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی عضو هیات مدیره و تغییر مدیر عامل.
- مفاد بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل شناسایی و ثبت نهادهای مالی فعال در بازار اوراق بهادار نزد سازمان در خصوص اختصاص حداقل ۸۰ درصد از دارایی های شرکت به سرمایه گذاری در اوراق بهادار.
- مفاد ماده ۵۶ اساسنامه مبنی بر ارائه صورتهای مالی حسابرسی شده دوره مالی قبل جهت تصویب به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، حداکثر ظرف مدت ۴ ماه پس از انقضای سال مالی شرکت.

۶- به موجب صورتجلسه هیئت مدیره مورخ ۳۰ شهریورماه ۱۴۰۱ شرکت مورد گزارش (که تاکنون جهت ثبت به اداره ثبت شرکت ها ارسال نگردیده است)، برخی تغییرات نمایندگان حقیقی اعضای هیات مدیره و معرفی مدیرعامل جدید صورت گرفته که تایید صلاحیت نامبردگان توسط سازمان بورس و اوراق بهادار (تایید صلاحیت حرفه ای مدیران نهادهای مالی)، تا تاریخ این گزارش در دست بررسی می باشد. همچنین برای معرفی نمایندگان حقیقی دو عضو حقوقی هیات مدیره پس از استعفا از عضویت در هیات مدیره، تا تاریخ این گزارش اقدامی بعمل نیامده است. لذا با توجه به موارد فوق، رعایت مفاد ماده ۳۱ اساسنامه شرکت، امکانپذیر نگردیده است.

۷- در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و در یادداشت ۱-۲۱ صورتهای مالی افشا نموده است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم صحت محاسبه نسبتهای مزبور، برخورد نکرده است.

۸- صورت های مالی و تاییدیه مدیران توسط ۳ نفر از اعضای هیات مدیره امضا شده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش
(حسابداران رسمی)
حمیدرضا عرفی
سید مصطفی حسینی
شماره عضویت: ۱۱۴۶۱
شماره عضویت: ۹۵۲۲۶۱
کوشامنش
حسابدار رسمی
تبت: ۱۸۳۲

۱۸ آبان ماه ۱۴۰۱



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

با احترام :

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای مجموعه و شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱ تقدیم می‌شود. اجزاء تشکیل دهنده صورت‌های مالی میان دوره‌ای به شرح زیر می‌باشد:

شماره صفحه	الف- صورت‌های مالی اساسی مجموعه
۲	صورت سود و زیان مجموعه
۳	صورت وضعیت مالی مجموعه
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه
۵	صورت جریان های نقدی مجموعه
	ب- صورت‌های مالی اساسی جداگانه شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)
۶	صورت سود و زیان جداگانه
۷	صورت وضعیت مالی جداگانه
۸	صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
۹	صورت جریان های نقدی جداگانه
۱۰-۴۷	پ- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی



صورت‌های مالی میان دوره‌ای مجموعه و شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۶ مهر ماه ۱۴۰۱ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای حقوقی هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	میرحمید نسل پاک	موسسه توانمندسازی بازنشستگان ن.م
	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	حسن شاهوردی	شرکت پارس تأمین نوید رایانه
	عضو غیر موظف هیئت مدیره	سامان براتی زاده	شرکت فروسیلیسیم خمین
	عضو غیر موظف هیئت مدیره		شرکت توسعه گردشگری کاروانسرای پارس
	عضو غیر موظف هیئت مدیره		شرکت سرمایه گذاری مهرگان تامین پارس



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت سود و زیان مجموعه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی		
درآمد سود سهام شرکتهای	۵	۲۰۰.۳۷۰
درآمد سود تضمین شده	۶	۲۹.۲۱۷
سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۷	۵۸۲.۴۲۴
سایر درآمدهای عملیاتی	۸	۴۱
جمع درآمدهای عملیاتی	۲.۹۶۴.۴۳۹	۷۸۲.۸۴۵
هزینه‌های عملیاتی		
هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا	۹	(۲۹.۶۷۱)
هزینه استهلاک		(۱.۶۶۶)
هزینه اجاره		(۹۰۰)
سایر هزینه‌ها	۱۰	(۶.۵۹۸)
جمع هزینه‌های عملیاتی	(۶۳.۵۹۳)	(۳۸.۸۳۵)
سود عملیاتی		۷۴۴.۰۱۰
هزینه‌های مالی	۱۱	(۶۴۲.۹۰۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۱۲	(۶۷۷)
سود خالص شرکت اصلی		۱۰۰.۴۳۳
سهام از سود خالص شرکتهای وابسته	۱۶-۹	۳.۵۲۱.۵۲۲
سود خالص مجموعه	۴.۶۰۷.۱۶۶	۱۰۰.۴۳۳
سود پایه هر سهم:		
عملیاتی	۶۴۶	۷۴
غیرعملیاتی	(۱۸۳)	(۶۴)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۴۴۴	۱۰
سود پایه هر سهم	۱۳	۴۴۴

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره می‌باشد لذا سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت سرمایه‌گذاری

امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)



شماره ثبت ۴۴۴۷۲

۲

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی مجموعه

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

تجدید ارائه شده	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			دارایی‌ها
			دارایی‌های غیر جاری
۱۷,۹۰۷	۱۶,۷۰۲		۱۴ دارایی‌های ثابت مشهود
۶۲۰	۴۰۷		۱۵ دارایی‌های نامشهود
۱۷,۲۲۴,۳۴۶	۱۹,۵۴۴,۲۵۴		۱۶ سرمایه‌گذاری بلندمدت در شرکتهای وابسته
۱,۶۹۵	۱,۶۹۶		۱۶ سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۰۰,۰۰۰		۱۷ پیش‌پرداخت خرید سرمایه‌گذاری
۳۱,۰۴۴,۵۶۸	۳۳,۳۶۳,۰۶۰		جمع دارایی‌های غیر جاری
			دارایی‌های جاری
۴۱,۰۰۲	۲۲,۷۶۲		۱۸ پیش‌پرداخت
۱۶,۵۱۹,۴۶۵	۱۷,۰۰۱,۸۳۶		۱۹ دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۲۱,۱۴۵,۵۹۷	۱۸,۹۱۶,۷۱۷		۱۶ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۰,۴۸۳	۲۸,۰۷۲		۲۰ موجودی نقد
۳۷,۷۱۶,۵۴۷	۳۵,۹۶۹,۳۸۷		جمع دارایی‌های جاری
۶۸,۷۶۱,۱۱۶	۶۹,۳۳۲,۴۴۷		جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۱ سرمایه
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰		۲۲ اندوخته قانونی
۳۳,۰۸۸,۷۸۱	۳۴,۹۰۳,۵۴۵		سود انباشته
۲	.		صرف سهام خزانه
(۶۰۹,۱۶۷)	(۷۵۹,۰۰۷)		۲۳ سهام خزانه
۴۳,۴۷۹,۶۱۶	۴۵,۱۴۴,۵۳۸		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
			بدهی‌های غیر جاری
۸,۴۲۶	۱۵,۷۱۹		۲۴ ذخیره مزایای پایان خدمت
۱۰,۰۰۶,۷۲۲	۱۱,۶۶۸,۱۶۳		۲۵ تسهیلات مالی بلندمدت
۱۰,۰۱۵,۱۴۸	۱۱,۶۸۳,۸۸۲		جمع بدهی‌های غیر جاری
			بدهی‌های جاری
۱۷۷,۸۶۵	۶۷۰,۷۶۵		۲۶ پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
.	.		۲۷ مالیات پرداختنی
۹,۹۵۴,۶۸۷	۵,۰۸۹,۷۱۱		۲۸ سود سهام پرداختنی
۵,۱۳۳,۸۰۰	۶,۷۴۳,۵۵۱		۲۵ تسهیلات مالی کوتاه‌مدت
۱۵,۲۶۶,۳۵۲	۱۲,۵۰۴,۰۲۷		جمع بدهی‌های جاری
۲۵,۲۸۱,۵۰۰	۲۴,۱۸۷,۹۰۹		جمع بدهی‌ها
۶۸,۷۶۱,۱۱۶	۶۹,۳۳۲,۴۴۷		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت سرمایه‌گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

تجدید ارائه شده	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	صرف سهام خزانه	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱:						
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۹۳۵,۷۸۱	(۶۰۹,۱۶۷)	۲	۴۷,۳۳۲,۶۱۶
اصلاح اشتباهات: تعدیل ناشی از بکارگیری روش ارزش ویژه	۰	۰	(۳,۸۴۷,۰۰۰)	۰	۰	(۳,۸۴۷,۰۰۰)
ماده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۰۸۸,۷۸۱	(۶۰۹,۱۶۷)	۲	۴۳,۴۷۹,۶۱۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰						
سود خالص سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	۰	۰	۴,۶۰۷,۱۶۶	۰	۰	۴,۶۰۷,۱۶۶
انار مبادلات مالکانه ناشی از بکارگیری روش ارزش ویژه	۰	۰	(۱,۲۰۱,۶۲۴)	۰	۰	(۱,۲۰۱,۶۲۴)
سود سهام مصوب	۰	۰	(۱,۵۹۰,۷۵۲)	۰	۰	(۱,۵۹۰,۷۵۲)
خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	(۱۵۰,۱۳۰)	۰	(۱۵۰,۱۳۰)
فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۲۹۰	۰	۲۹۰
زیان حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	(۲۶)	۰	(۳)	(۲۸)
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۹۰۳,۵۴۵	(۷۵۹,۰۰۷)	۰	۴۵,۱۴۴,۵۳۸
شش ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰:						
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷,۵۸۹,۶۶۲	۰	۰	۱۸,۵۸۹,۶۶۲
تغییرات حقوق مالکانه برای دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱						
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۱۰۰,۴۳۳	۰	۰	۱۰۰,۴۳۳
سود سهام مصوب	۰	۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰)
زیان حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۹۰,۰۹۵	۰	۰	۱۲,۶۹۰,۰۹۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت سرمایه‌گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)



شماره ثبت ۴۴۲۷۲

Handwritten signature in blue ink.

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی مجموعه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۲.۹۱۴.۶۴۹)	۵.۱۶۹.۴۴۹	۳۰ نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
(۴.۹۱۴.۶۴۹)	۵.۱۶۹.۴۴۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱.۱۸۵)	(۱.۸۴۴)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
		جریان خالص (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴.۹۱۵.۸۳۴)	۵.۱۶۷.۶۰۵	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۹۹۳.۵۴۱)	(۶.۴۵۵.۷۲۸)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۵۷.۱۴۷)	(۲۵.۰۹۹)	پرداخت هزینه های نقدی بابت کارمزد اعتبارات دریافتی
۵.۹۶۴.۴۵۰	۱.۷۵۱.۱۰۵	دریافتهای نقدی حاصل از اصل تسهیلات مالی
.	(۲۴۸.۰۹۷)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات مالی
.	(۲۲.۳۲۹)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات مالی
.	۲۶۲	دریافتهای نقدی ناشی از صرف سهام خزانه
.	(۱۵۰.۱۳۰)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
۴.۹۱۳.۷۶۲	(۵.۱۵۰.۰۱۶)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۲۰.۷۲)	۱۷.۵۸۹	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۳.۳۱۵	۱۰.۴۸۳	موجودی نقد در ابتدای سال
۱.۲۴۳	۲۸.۰۷۲	موجودی نقد در پایان سال

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



مزارش

شرکت سرمایه‌گذاری

امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)



شماره ثبت ۴۴۴۷۴

Handwritten signatures in blue ink, including a large signature and a smaller one with a date '۵'.

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت سود و زیان جداگانه

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		درآمدهای عملیاتی
۲۰۰.۳۷۰	۱.۳۵۱.۱۶۴	۵ درآمد سود سهام
.	۲۹.۲۱۷	۶ درآمد سود تضمین شده
۵۸۲.۴۳۴	۱.۵۸۰.۲۳۱	۷ سود(زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها
۴۱	۳.۸۲۷	۸ سایر درآمدهای عملیاتی
۷۸۲.۸۴۵	۲.۹۶۴.۴۳۹	جمع درآمدهای عملیاتی
		هزینه‌های عملیاتی
(۲۹.۶۷۱)	(۴۶.۲۰۵)	۹ هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا
(۱.۶۶۶)	(۳.۲۶۲)	هزینه استهلاک
(۹۰۰)	(۲.۱۶۰)	هزینه اجاره
(۶.۵۹۸)	(۱۱.۹۶۶)	۱۰ سایر هزینه‌ها
(۳۸.۸۳۵)	(۶۳.۵۹۳)	جمع هزینه‌های عملیاتی
۷۴۴.۰۱۰	۲.۹۰۰.۸۴۶	سود عملیاتی
(۶۴۲.۹۰۰)	(۱.۸۱۵.۶۱۲)	۱۱ هزینه‌های مالی
(۶۷۷)	۴۰۰	۱۲ سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱۰۰.۴۳۳	۱.۰۸۵.۶۳۴	سود خالص
		سود پایه هر سهم:
۷۴	۲۹۲	عملیاتی
(۶۴)	(۱۸۳)	غیرعملیاتی
۱۰	۱۰۹	ناشی از عملیات در حال تداوم
۱۰	۱۰۹	۱۳ سود پایه هر سهم

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره می باشد لذا سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت سرمایه‌گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)



شماره ثبت ۴۴۴۷۶

۶

(Handwritten signature)

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی‌ها
		دارایی‌های غیر جاری
۱۷.۹۰۷	۱۶.۷۰۲	۱۴ دارایی‌های ثابت مشهود
۶۲۰	۴۰۷	۱۵ دارایی‌های نامشهود
۲.۸۰۸.۵۹۶	۲.۸۰۸.۵۹۷	۱۶ سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۱۳.۸۰۰.۰۰۰	۱۳.۸۰۰.۰۰۰	۱۷ پیش‌پرداخت خرید سرمایه‌گذاری
<u>۱۶.۶۲۷.۱۲۳</u>	<u>۱۶.۶۲۵.۷۰۶</u>	جمع دارایی‌های غیر جاری
		دارایی‌های جاری
۴۱.۰۰۲	۲۲.۷۶۲	۱۸ پیش‌پرداخت
۱۶.۵۱۹.۴۶۵	۱۷.۰۰۱.۸۳۶	۱۹ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۲۱.۱۴۵.۵۹۷	۱۸.۹۱۶.۷۱۷	۱۶ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۰.۴۸۳	۲۸.۰۷۲	۲۰ موجودی نقد
<u>۳۷.۷۱۶.۵۴۷</u>	<u>۳۵.۹۶۹.۳۸۷</u>	جمع دارایی‌های جاری
<u><u>۵۴.۳۴۳.۶۷۱</u></u>	<u><u>۵۲.۵۹۵.۰۹۴</u></u>	جمع دارایی‌ها
		حقوق مالکانه و بدهی‌ها
		حقوق مالکانه
۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۱ سرمایه
۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۲ اندوخته قانونی
۱۸.۶۷۱.۳۳۶	۱۸.۱۶۶.۱۹۲	سود انباشته
۲	.	صرف سهام خزانه
(۶۰۹.۱۶۷)	(۷۵۹.۰۰۷)	۲۳ سهام خزانه
<u>۲۹.۰۶۲.۱۷۱</u>	<u>۲۸.۴۰۷.۱۸۵</u>	جمع حقوق مالکانه
		بدهی‌ها
۸.۴۲۶	۱۵.۷۱۹	۲۴ بدهی‌های غیر جاری
۱۰۰۰۶.۷۲۲	۱۱.۶۶۸.۱۶۳	۲۵ ذخیره مزایای پایان خدمت
<u>۱۰۰۱۵.۱۴۸</u>	<u>۱۱.۶۸۳.۸۸۲</u>	تسهیلات مالی بلندمدت
		جمع بدهی‌های غیر جاری
۱۷۷.۸۶۵	۶۷۰.۷۶۵	بدهی‌های جاری
.	.	۲۶ پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۹.۹۵۴.۶۸۷	۵.۰۸۹.۷۱۱	۲۷ مالیات پرداختی
۵.۱۳۳.۸۰۰	۶.۷۴۳.۵۵۱	۲۸ سود سهام پرداختی
۱۵.۲۶۶.۳۵۲	۱۲.۵۰۴.۰۲۷	۲۵ تسهیلات مالی کوتاه‌مدت
۲۵.۲۸۱.۵۰۰	۲۴.۱۸۷.۹۰۹	جمع بدهی‌های جاری
<u>۵۴.۳۴۳.۶۷۱</u>	<u>۵۲.۵۹۵.۰۹۴</u>	جمع بدهی‌ها
		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت سرمایه‌گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)



Handwritten signatures and a date '۷' are present at the bottom of the page.

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
 دوره مالی پیش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

جمع کل	صرف سهام خزانه	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹,۰۶۲,۱۷۱	۲	(۶۰۹,۱۶۷)	۱۸,۶۷۱,۳۳۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱: مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱
۱,۰۸۵,۶۳۴	۰	۰	۱,۰۸۵,۶۳۴	۰	۰	تغییرات حقوق مالکانه برای دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
(۱,۵۹۰,۷۵۲)	۰	۰	(۱,۵۹۰,۷۵۲)	۰	۰	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
(۱۵۰,۱۳۰)	۰	(۱۵۰,۱۳۰)	۰	۰	۰	سود سهام مصوب
۲۹۰	۰	۲۹۰	۰	۰	۰	خرید سهام خزانه
(۲۸)	(۲)	۰	(۲۶)	۰	۰	فروش سهام خزانه
۲۸,۴۰۷,۱۸۵	۰	(۷۵۹,۰۰۷)	۱۸,۱۶۶,۱۹۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	زیان حاصل از فروش سهام خزانه مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

جمع کل	صرف سهام خزانه	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۵۸۹,۶۶۲	-	-	۷,۵۸۹,۶۶۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شش ماه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۰: مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
۱۰۰,۴۳۳	-	-	۱۰۰,۴۳۳	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۰
(۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	(۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱
۱۲,۶۹۰,۰۹۵	۰	۰	۱,۶۹۰,۰۹۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب مانده در ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت سرمایه‌گذاری
 امین توان آفرین ساز
 (سهامی عام)



شماره ثبت ۲۴۴۴۷۲

Handwritten signature in blue ink.

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی جداگانه

دوره مالی بیش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۴.۹۱۴.۶۴۹)	۵.۱۶۹.۴۴۹	۳۰-۱
(۴.۹۱۴.۶۴۹)	۵.۱۶۹.۴۴۹	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۱.۱۸۵)	(۱.۸۴۴)	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات
(۱.۱۸۵)	(۱.۸۴۴)	جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۴.۹۱۵.۸۳۴)	۵.۱۶۷.۶۰۵	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۹۹۳.۵۴۱)	(۶.۴۵۵.۷۲۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۵۷.۱۴۷)	(۲۵۰.۹۹۹)	جریان خالص (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۵.۹۶۴.۴۵۰	۱.۷۵۱.۱۰۵	جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
.	(۲۴۸.۰۹۷)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
.	(۲۲.۳۲۹)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
.	۲۶۲	پرداخت هزینه های نقدی بابت کارمزد اعتبارات دریافتی
.	(۱۵۰.۱۳۰)	دریافت های نقدی حاصل از اصل تسهیلات مالی
۴.۹۱۳.۷۶۲	(۵.۱۵۰.۰۱۶)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات مالی
(۲۰.۷۲)	۱۷.۵۸۹	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات مالی
۳.۳۱۵	۱۰.۴۸۳	دریافت های نقدی ناشی از صرف سهام خزانه
۱.۲۴۳	۲۸.۰۷۲	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
		جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
		موجودی نقد در ابتدای سال
		موجودی نقد در پایان سال

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



شرکت سرمایه‌گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)



شماره ثبت ۴۴۲۲۷۴

Handwritten signatures in blue ink, including a large signature and a smaller one to the right.

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۷۳۳۳۰ که در ابتدا و در تاریخ ۹ بهمن ماه ۱۳۹۲ و به صورت شرکت سهامی خاص تحت شماره ۴۴۹۴۷۴ در اداره ثبت شرکتها و املاک صنعتی تهران به ثبت رسیده بود. با توجه به مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۶ آبان ماه ۱۳۹۸ نام آن به شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز "تغییر یافته و نوع شرکت نیز از "سهامی خاص" به "سهامی عام" تبدیل گردید و در ادامه نیز در تاریخ ۱۳/۰۹/۱۳۹۸ با شماره ۱۱۶۸۲ به عنوان نهاد مالی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردید. در تاریخ ۲۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ نیز نام شرکت در فهرست شرکت‌های سهامی عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان ناشر اوراق بهادار ثبت گردید و همچنین در تاریخ ۲۵ خردادماه ۱۳۹۹ نماد معاملاتی شرکت در تابلوی توافقی بازار سوم فرابورس درج و در تاریخ ۱۷ مرداد ۱۴۰۰ برای اولین بار در تابلوی نارنجی بازار پایه فرابورس ایران گشایش نماد شده است و پس از انتقال نماد از بازار پایه نارنجی به بازار پایه زرد در تاریخ ۱۰ شهریور ماه ۱۴۰۰، پیرو جلسه هیئت پذیرش شرکت فرابورس ایران مورخ ۰۵/۰۸/۱۴۰۰، اعضا محترم هیئت پذیرش با انتقال نماد شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) از بازار پایه زرد فرابورس به بازار دوم فرابورس با شرط رعایت موارد عنوان شده در هیئت پذیرش موافقت نمودند که این موضوع تاکنون محقق نشده است. در حال حاضر شرکت جزء شرکت‌های فرعی شرکت سرمایه‌گذاری مهرگان تامین پارس (سهامی خاص) است. شرکت اصلی و نهایی گروه سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، ستارخان، خیابان حبیب الله، بلوار متولیان، پلاک ۷، طبقه همکف می‌باشد. همچنین به استناد مجوز سازمان بورس اوراق بهادار به شماره ۱۳۱/۱۷۳۱۴۶ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۵ و صورتجلسه مجمع عمومی بطور فوق العاده مورخ ۲۸ اسفند ماه ۱۴۰۰، سال مالی شرکت از ۳۰ آذر هر سال به پایان اسفند ماه تغییر یافته است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۶ آبان ماه ۱۳۹۸ عبارتست از:

موضوع فعالیت‌های اصلی:

- ۱-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتها، موسسات یا صندوقهای سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به طوریکه به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.
- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که بطور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد.
- ۱-۲-۲- موضوع فعالیت‌های فرعی:
 - ۱-۲-۲-۱- سرمایه‌گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپردههای سرمایه‌گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی اعتباری مجاز
 - ۱-۲-۲-۲- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت، موسسات یا صندوقهای سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع بطوریکه به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.
 - ۱-۲-۲-۳- سرمایه‌گذاری در سایر داراییها از جمله داراییهای فیزیکی، پروژههای تولیدی و پروژههای ساختمانی با هدف کسب انتفاع.
 - ۱-۲-۲-۴- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:
 - ۱-۲-۲-۵- پذیرش سمت در صندوقهای سرمایه‌گذاری
 - ۱-۲-۲-۶- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار
 - ۱-۲-۲-۷- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار
 - ۱-۲-۲-۸- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار
 - ۱-۲-۲-۹- شرکت میتواند در راستای اجرای فعالیتهای مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیتهای شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آنها در مقررات منع نشده باشند.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام طی دوره مالی مورد گزارش به شرح ذیل بوده است:

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
نفر	نفر
۲۰	۱۸

کارکنان قراردادی



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است به شرح زیر می باشد:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۲۲ گزارشگری مالی میاندوره ای

۲-۱-۲- استاندارد حسابداری ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه

۲-۱-۳- استاندارد حسابداری ۱۶ اثر تغییر در نرخ ارز

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی میاندوره ای

۳-۱-۱- اقلام صورتهای مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورتهای مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۳-۱-۲- صورتهای مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های بکار گرفته شده در صورتهای مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- سرمایه گذاری ها

شرکت	مجموعه	
		اندازه گیری
		سرمایه گذاری های بلند مدت
		سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	روش ارزش ویژه	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
		سرمایه گذاری های جاری
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش (پرتفوی) سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش (پرتفوی) سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری
		شناخت درآمد
		سود سهام
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳-۲-۱ روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

نتایج و دارایی ها و بدهی های شرکت های وابسته در صورت های مالی مجموعه با استفاده از روش حسابداری ارزش ویژه منظور می شود. مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه گذاری در شرکت وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی مجموعه شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم شرکت از سود و زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می شود. زمانی که سهم شرکت از زیان های شرکت وابسته بیش از منافع شرکت در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه گذاری شرکت در شرکت وابسته می باشد) _____

شرکت شناسایی سهم خود از زیان های بیشتر را متوقف می نماید. زیان های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی شرکت یا پرداخت های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می گردد. سرمایه گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می شود، به حساب گرفته می شود. در زمان تحصیل سرمایه گذاری در شرکت وابسته، هرگونه مازاد بهای تمام شده سرمایه گذاری نسبت به سهم شرکت از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی شناسایی و در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود سرمایه گذاری در شرکت وابسته پتروشیمی مارون (سهامی عام) به مبلغ ۳-۲-۱-۱ شرکت وابسته شامل شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام) می باشند.

۳-۲-۱-۲ صورت های مالی مجموعه (تهیه شده به روش ارزش ویژه) با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳-۳-۳ دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۱ 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 باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی میگردد.

۳-۳-۲ استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
انانه و منصوبات	۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم

۳-۳-۳ برای دارایی های ثابتی که در 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 بالاست.

در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد گردید.

۳-۴-۳ دارایی های نامشهود

۳-۴-۱ دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها 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.

۳-۴-۲ استهلاک دارایی نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها

و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار رایانه ای	۳ ساله	مستقیم



۳-۵- ذخایر

ذخایر، بدهیهایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌های اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دورهمالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل میشوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده میشود.

۳-۵-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر در پایان هر سال تسویه می شود.

۳-۶- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۶-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۳-۶-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۶-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است، می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۳-۶-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۶-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

۳-۷- سهام خزانه

۳-۷-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ایزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی‌شود. مابه‌ازای پرداختی یا دریافتی بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.

۳-۷-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی شناسایی و «صرف (کسر) سهام خزانه» نمی‌شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب ثبت می‌شود.

۳-۷-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب صرف (کسر) سهام خزانه به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود و زیان منتقل می‌شود. به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود.

۳-۷-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

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

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی‌های غیرجاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است. و همچنین عضویت در هیات مدیره برخی از شرکت‌های مذکور براساس تصمیم سهامدار اصلی می‌باشد.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

قضاوتها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در صورتهای مالی میان دوره ای، شامل منابع اصلی برآورد عدم اطمینان ها، با قضاوت ها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در آخرین صورتهای مالی سالانه برای سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱، یکسان است.



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

مبالغ به میلیون ریال		
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۲۰۰.۳۷۰	۱.۳۵۱.۱۶۴	۵- درآمد سود سهام شرکت
۲۰۰.۳۷۰	۱.۳۵۱.۱۶۴	سود سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر
		یادداشت ۱۶-۲
مبالغ به میلیون ریال		
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۰	۲۹.۲۱۷	۶- درآمد سود تضمین شده
۰	۲۹.۲۱۷	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
		یادداشت ۱۶-۲
مبالغ به میلیون ریال		
شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۵۸۲.۴۳۴	۳۹.۹۰۶	۷- سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها
۰	۱.۵۴۰.۳۲۵	سود(زیان) حاصل از فروش سهام
		سود(زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۵۸۲.۴۳۴	۱.۵۸۰.۲۳۱	یادداشت ۱۶-۲



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

مبالغ به میلیون ریال		۸- سایر درآمدهای عملیاتی
شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۰	۳,۷۸۶	تخفیفات کارگزاری
۴۱	۴۱	سود سپرده‌های بانکی
۴۱	۳,۸۲۷	

مبالغ به میلیون ریال		۹- هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا
شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۲۳,۶۵۶	۲۳,۹۹۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۰	۷,۵۱۳	بازخرید خدمت و مرخصی
۳,۲۶۸	۴,۹۷۲	بیمه سهم کارفرما
۲,۷۴۷	۴,۴۳۶	عیدی و پاداش
۰	۳,۶۰۱	کارانه
۰	۱,۶۹۲	اضافه کاری
۲۹,۶۷۱	۴۶,۲۰۵	

۹-۱- افزایش هزینه‌های عیدی و پاداش عمدتاً ناشی از پرداخت پاداش پایان سال طبق ابلاغیه گروه مالی ساتا بوده است.

مبالغ به میلیون ریال		۱۰- سایر هزینه‌ها
شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۳۲۱	۳,۸۰۳	حق حضور اعضای هیئت مدیره و کمیته‌ها، مشاوران
۲۹۸	۱,۷۶۰	امور فرهنگی و دینی و ورزشی
۱۶۹	۸۶۵	هزینه تعمیر و نگهداری
۱۰,۷۵	۶۲۱	خدمات قراردادی
۰	۵۰۳	هزینه‌های ملزومات مصرفی
۷۷۷	۵۰۲	پذیرایی و آبدارخانه
۰	۴۶۰	کارمزد حق درج و توثیق سپرده
۷۹	۲۸۸	هزینه حمل و نقل
۲۵۵	۲۴۴	قبوض آب و برق و تلفن
۰	۱۰۹	فناوری اطلاعات
۳۸۲	۵۲	نظافت و بهداشت
۳,۲۴۲	۲,۷۵۹	سایر هزینه‌های عمومی
۶,۵۹۸	۱۱,۹۶۶	



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۱- هزینه‌های مالی

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۸۵,۷۵۳	۱,۶۶۱,۴۴۱
۰	۱۲۹,۰۷۲
۷,۱۴۷	۲۵,۰۹۹
۵۰,۰۰۰	۰
۶۴۲,۹۰۰	۱,۸۱۵,۶۱۲

هزینه تامین مالی از محل انتشار اوراق تبعی
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک تجارت
کارمزدهای خرید اعتباری
هزینه تعهد پذیره نویسی اوراق اختیار فروش تبعی و توثیق سهام

۱۲- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۴۰۰
(۶۷۷)	۰
(۶۷۷)	۴۰۰

پاداش هیات مدیره در شرکت‌های سرمایه پذیر
سایر

۱۳- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

۱۳-۱ - مجموعه

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۴۴,۰۱۰	۶,۴۲۲,۳۷۸
(۶۴۲,۹۰۰)	(۱,۸۱۵,۲۱۲)
۱۰۱,۱۱۰	۴,۶۰۷,۱۶۶
تعداد	تعداد
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۶۱,۲۵۲,۵۲۴)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۳۸,۷۴۷,۴۷۶
۷۴	۶۴۶
(۶۴)	(۱۸۳)
۱۰	۴۶۴

سود عملیاتی

سود(زیان) غیر عملیاتی

سودخالص

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام خزانه

میانگین موزون تعداد سهام عادی

سود پایه هر سهم - اواسط

سود(زیان) پایه هر سهم غیر عملیاتی

سود پایه هر سهم

۱۳-۲ - شرکت اصلی

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۴۴,۰۱۰	۲,۹۰۰,۸۴۶
(۶۴۲,۵۷۷)	(۱,۸۱۵,۲۱۲)
۱۰۰,۴۳۳	۱,۰۸۵,۶۳۴
تعداد	تعداد
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	(۶۱,۲۵۲,۵۲۴)
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۳۸,۷۴۷,۴۷۶
۷۴	۲۹۲
(۶۴)	(۱۸۳)
۱۰	۱۰۹

سود عملیاتی

سود(زیان) غیر عملیاتی

سودخالص

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام خزانه

میانگین موزون تعداد سهام عادی

سود پایه هر سهم - عملیاتی

سود(زیان) پایه هر سهم غیر عملیاتی

سود پایه هر سهم



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۴- دارایی‌های ثابت مشهود

جمع	وسایل نقلیه	اثاثیه و منصوبات	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵.۱۴۹	۳.۲۹۶	۲۱.۸۵۳	بهای تمام شده
۱.۸۴۴	.	۱.۸۴۴	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۲۶.۹۹۳	۳.۲۹۶	۲۳.۶۹۷	افزایش
			مانده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
			استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
۷.۲۴۲	۱.۱۴۸	۶.۰۹۴	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۳.۰۴۹	۲۷۲	۲.۷۷۷	استهلاک
۱۰.۲۹۱	۱.۴۲۰	۸.۸۷۱	مانده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۶.۷۰۲	۱.۸۷۶	۱۴.۸۲۶	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۷.۹۰۷	۲.۱۴۸	۱۵.۷۵۹	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱۰.۰۹۰	۲.۵۴۶	۷.۵۴۴	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱

۱۴-۱- دارایی‌های ثابت مشهود به طور کامل در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای تا سقف ۲۰.۰۰۰ میلیون ریال برخوردار است.

۱۴- دارایی‌های نامشهود

جمع	نرم افزارها	حق انشعبات	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۶۶۷	۱.۵۸۵	۸۲	بهای تمام شده
.	.	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۱.۶۶۷	۱.۵۸۵	۸۲	افزایش
			مانده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
			استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
۱.۰۴۷	۱.۰۴۷	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۲۱۳	۲۱۳	-	استهلاک
۱.۲۶۰	۱.۲۶۰	-	مانده در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۴۰۷	۳۲۵	۸۲	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۶۲۰	۵۳۸	۸۲	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۸۵۶	۷۷۴	۸۲	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۶- سرمایه‌گذاری‌ها

۱۶-۱- مجموعه:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱			سرمایه گذاری کوتاه مدت :
میلیون ریال		میلیون ریال			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	
۲۰.۰۰۴.۸۸۶	۱۷.۳۹۴.۲۷۹	۰	۱۷.۳۹۴.۲۷۹	۱۶-۳	سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع معامله در بازار سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۱.۱۴۰.۷۱۱	۱.۵۲۲.۲۳۸	۰	۱.۵۲۲.۲۳۸	۱۶-۳	واحدهای صندوق های سرمایه گذاری پذیرفته شده در بورس / فرابورس / غیر بورس
۲۱.۱۴۵.۵۹۷	۱۸.۹۱۶.۷۱۷	۰	۱۸.۹۱۶.۷۱۷		جمع سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
					سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:
بهای تمام شده	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
۱۷.۲۲۴.۳۴۶	۱۹.۵۴۴.۲۵۴	۰	۱۹.۵۴۴.۲۵۴	۱۶-۸	سهام شرکت های وابسته
۱.۶۹۵	۱.۶۹۶	۰	۱.۶۹۶	۱۶-۳	سهام شرکت ها - سایر
۱۷.۲۲۶.۰۴۱	۱۹.۵۴۵.۹۵۱	۰	۱۹.۵۴۵.۹۵۱		جمع سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۳۸.۳۷۱.۶۳۹	۳۸.۴۶۲.۶۶۸	۰	۳۸.۴۶۲.۶۶۸		جمع کل سرمایه‌گذاری‌ها



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱-۱۶- سرمایه‌گذاری‌ها

۲-۱۶- شرکت اصلی:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
میلیون ریال		میلیون ریال		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
				سرمایه گذاری کوتاه مدت:
				سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع معامله در بازار
۲۰.۰۰۴.۸۸۶	۱۷.۳۹۴.۲۷۹	۰	۱۷.۳۹۴.۲۷۹	۱۶-۳ سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۱.۱۴۰.۷۱۱	۱.۵۲۲.۴۳۸	۰	۱.۵۲۲.۴۳۸	۱۶-۳ واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری پذیرفته شده در بورس / فرابورس / غیر بورس
۲۱.۱۴۵.۵۹۷	۱۸.۹۱۶.۷۱۷	۰	۱۸.۹۱۶.۷۱۷	جمع سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
				سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:
				سهام شرکت‌های وابسته
۲.۸۰۶.۹۰۱	۲.۸۰۶.۹۰۱	۰	۲.۸۰۶.۹۰۱	۱۶-۳
۱.۶۹۵	۱.۶۹۶	۰	۱.۶۹۶	۱۶-۳ سهام شرکت‌ها - سایر
۲.۸۰۸.۵۹۶	۲.۸۰۸.۵۹۷	۰	۲.۸۰۸.۵۹۷	جمع سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲۳.۹۵۴.۱۹۴	۲۱.۷۲۵.۳۱۵	۰	۲۱.۷۲۵.۳۱۵	جمع کل سرمایه‌گذاری‌ها



16-3- گردش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در آوازی بهادار به شرح زیر است:

درصد مالکیت	مابده در 1401/09/31		کاهش		افزایش		مابده در ابتدای سال		توضیح
	مبلغ	تعداد	فروش / کاهش سرمایه		خرید / افزایش سرمایه		مبلغ	تعداد	
			مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد			
0.81	9,374,699	217,776,672	.	.	1,078,866	77,626,000	2,053,565	219,850,172	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
16.84	1,822,589	5,785,311,100	.	.	.	.	1,822,589	5,785,311,100	سرمایه‌گذاری غیر
0.56	1,028,918	1,000,000,000	378,921	3,000,000,000	.	496,077,750	916,000,000	1,412,077,750	ایران ترانسکو
0.10	12,000,000	31,828,000	28,228	15,000,000	72,776	2,377,000	1,577,000	32,397,000	فولاد خورستان
0.09	22,629	91,822,629	81,914	61,822,629	.	.	8,000	10,229,000	گسترش نفت و گاز پارسین
0.36	68,877	68,877	.	.	.	.	68,877	68,877	ارتباط سیمار ایران
0.05	55,389	29,822,772	18,222	6,622,772	.	.	72,000	23,200,000	پهنای ملی پارس تری
0.04	1,000,000	22,222,222	1,000,000	22,222,222	57,922	18,822,822	6,000	1,000,000	سرگت و گاز و پتروشیمی نسیم
0.02	55,181	76,122,828	.	.	13,228	2,000,000	27,822	55,122,828	فولاد سازه صنعتی
0.23	28,222	8,000,000	.	.	.	.	28,222	8,000,000	ملی صنایع نس ایران
1.51	3,000,000	6,000,000	.	.	.	.	3,000,000	6,000,000	پتروشیمی کریمشاه
1.55	57,822	22,222,222	.	.	61,000	42,222,822	9,000	13,222,222	سرمایه‌گذاری نوکا فولاد
0.51	28,222	155,822,222	1,522,828	22,000,000	48,822	22,222,822	37,222	172,222,222	سرمایه‌گذاری ساختن ایران
0.07	28,222	2,000,000	28,222	2,000,000	57,922	22,222,822	9,000	13,222,222	بنک قفسه نوین
0.02	17,822	28,222,222	28,222	1,000,000	58,222	22,222,822	9,000	13,222,222	پالایش نفت تبریز
0.01	1,000,000	28,222,222	28,222	1,000,000	58,222	22,222,822	9,000	13,222,222	سرمایه‌گذاری توسعه معدن و فولاد
0.04	15,222	28,222,222	28,222	1,000,000	58,222	22,222,822	9,000	13,222,222	بنک ملت
0.00	.	.	12,822	6,222,822	.	.	12,822	6,222,822	سرمایه‌گذاری صندوق پارسیسکی
0.52	121,822	2,572,222	.	.	12,822	33,222,822	1,822	2,572,222	کاسپین
0.15	1,000,000	6,222,222	.	.	.	.	1,000,000	6,222,222	فر آوی مول معدنی ایران
0.06	155,222	8,222,222	.	.	.	.	155,222	8,222,222	مدیریت صنعت شوینده خاص پهنای
									گروه نسیم
									نقل به ضمیمه بند
	18,222,222	8,222,222,222	2,222,822	57,222,822	2,222,822	1,222,822,822	18,222,222	8,222,222,222	



مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	ماده در 31/9/1391		گشایش		تغییرات / افزایش سرمایه		تغییرات / افزایش سرمایه		ماده در ابتدای سال	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۰.۰۰	۱۲,۲۷۰,۰۳۳	۸,۲۷۶,۶۰۰,۰۹۹	۲,۳۶۱,۸۸۵	۵۱۷,۵۷۵,۳۴۴	۲,۲۳۶,۸۸۲	۱,۲۲۱,۷۷۶,۶۶۶	۱۲,۲۷۰,۰۳۳	۸,۲۷۶,۶۰۰,۰۹۷	۱۲,۲۷۰,۰۳۳	۸,۲۷۶,۶۰۰,۰۹۷
۰.۰۰	۰	۰	۲۸۷,۲۸۲	۶,۰۸۶,۶۶۵	۰	۰	۲۸۷,۲۸۲	۶,۰۸۶,۶۶۵	۲۸۷,۲۸۲	۶,۰۸۶,۶۶۵
۰.۰۵	۲۰,۰۸۷	۸,۲۳۰,۸۹۵	۶۵۵,۹۱۶	۱۲,۵۱۳,۰۰۰	۱۹۱,۱۱۶	۲۶,۶۱۷,۵۶۱	۲۸۵,۲۳۲	۱۰,۸۹۶,۳۰۶	۲۸۵,۲۳۲	۱۰,۸۹۶,۳۰۶
۰.۰۶	۲۵۱,۱۹۲	۵۲,۷۱۶۳	۱۵۰,۱۷۲	۲,۶۹۵,۶۱۸	۲۰,۵۸۳	۶۰,۶۷۸	۵۵۹,۷۶۴	۷,۷۵۵,۸۰۳	۵۵۹,۷۶۴	۷,۷۵۵,۸۰۳
۰.۰۰	۶۰۲	۵۶۰,۰۰۰	۲۸۶,۴۲۱	۲۲,۵۱۱,۶۶۱	۷۰,۶۸۰	۲۱,۸۳۶,۰۰۰	۲۱۶,۷۴۱	۲,۲۲۸,۹۱۵	۲۱۶,۷۴۱	۲,۲۲۸,۹۱۵
۰.۰۰	۰	۰	۷۶,۵۲۶	۱,۵۷۷,۶۹۳	۰	۰	۷۶,۵۲۶	۱,۵۷۷,۶۹۳	۷۶,۵۲۶	۱,۵۷۷,۶۹۳
۰.۰۲	۲۱۷,۸۹۵	۸۲,۸۶,۹۷۶	۱۵۶,۱۵۸	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۰۱۱	۸,۹۱۱,۵۶۱	۴۴,۰۰۲	۱۱۶,۰۷۵,۶۱۵	۴۴,۰۰۲	۱۱۶,۰۷۵,۶۱۵
۰.۱۲	۱۸۷,۹۱۷	۲۵,۱۰۰,۶۶۶	۰	۰	۱,۵۳۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۷,۹۱۷	۱۷,۱۰۰,۶۶۶	۱,۸۱۷,۹۱۷	۱۷,۱۰۰,۶۶۶
۰.۱۲	۵۶,۶۵۱	۷,۱۲۵,۵۱۸	۸۱,۸۹۱	۱,۰۷۵,۶۸۳	۰	۰	۶۲,۶۴۲	۸,۲۰۰,۰۰۰	۶۲,۶۴۲	۸,۲۰۰,۰۰۰
۰.۶۳	۶۱,۷۵۶	۱۸,۲۲۰,۱۶۶	۲۷,۵۰۸	۰	۳۳,۶۲۸	۷,۱۲۱,۰۷۳	۶۱,۷۵۶	۱۷,۱۰۰,۰۰۰	۶۱,۷۵۶	۱۷,۱۰۰,۰۰۰
۰.۱۲	۶۵,۳۴۶	۲,۸۷۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۶۵,۳۴۶	۲,۸۷۲,۰۰۰	۶۵,۳۴۶	۲,۸۷۲,۰۰۰
۰.۰۰	۶۱,۶۸۸	۶۶,۳۸,۷۶۶	۰	۰	۰	۰	۶۱,۶۸۸	۶۶,۳۸,۷۶۶	۶۱,۶۸۸	۶۶,۳۸,۷۶۶
۰.۰۲	۲۶,۸۷۲	۲,۲۰۰,۰۰۰	۶۲۲	۶,۰۰۰	۰	۰	۲۶,۸۷۲	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۶,۸۷۲	۲,۲۰۰,۰۰۰
۰.۰۰	۰	۰	۲۸۷,۰۰۰	۶۵۵,۹۶۲	۰	۰	۲۸۷,۰۰۰	۶۵۵,۹۶۲	۲۸۷,۰۰۰	۶۵۵,۹۶۲
۱.۲۵	۱۰,۲۸۵۶	۲,۶۲۱,۵۲۶	۰	۰	۰	۰	۱۰,۲۸۵۶	۲,۶۲۱,۵۲۶	۱۰,۲۸۵۶	۲,۶۲۱,۵۲۶
۰.۱۰	۲۹,۲۲۷	۹۷,۶۵۷	۹,۶۲۲	۲۹,۰۰۰	۹,۰۶۷	۲۰,۰۰۰	۲۹,۲۲۷	۹۷,۶۵۷	۲۹,۲۲۷	۹۷,۶۵۷
۰.۰۰	۰	۰	۲۲,۵۲۰	۱,۰۰۲,۰۸۱۸	۱۹,۱۲۶	۲,۱۱۲,۹۶۵	۱۹,۳۴۶	۶۲,۰۰,۸۵۳	۱۹,۳۴۶	۶۲,۰۰,۸۵۳
۰.۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۵۰۰	۱۲,۷۷۷	۱,۱۲۶,۷۷۸	۰	۰	۱۲,۵۲۰	۱,۱۲۶,۷۷۸	۱۲,۵۲۰	۱,۱۲۶,۷۷۸
۰.۰۳	۱۸,۹۱۶	۶۱,۳۲۱	۰	۰	۰	۰	۱۸,۹۱۶	۶۱,۳۲۱	۱۸,۹۱۶	۶۱,۳۲۱
۰.۱۷	۱۶,۶۶۶	۷,۶۵۱,۱۷۳	۰	۰	۰	۰	۱۶,۶۶۶	۷,۶۵۱,۱۷۳	۱۶,۶۶۶	۷,۶۵۱,۱۷۳
	۱۵,۷۶۸,۱۲۵	۸,۵۶۰,۲۸۰,۶۳۳	۲,۸۸۵,۵۰۶	۸۳۱,۲۸۹,۶۰۲	۲,۶۷۰,۵۰۷	۱,۳۲۶,۶۶۶,۳۲۹	۱۷,۰۶۲,۳۴۴	۸,۳۵۱,۰۸۲۶۶	۱۷,۰۶۲,۳۴۴	۸,۳۵۱,۰۸۲۶۶

تقل از منطقه قبل

سنگ آهن کوه زین

سپه کوه

پایپر آریسانسون

پالایش نفت شیراز

نفت ایزول

عدالت شمال

گروه توسعه مینی پمپ آیدگان

سرمایه گذاری توسعه منابع سیمان

داروسازی اکسیر

فولاد غیر کبیر کاشان

سرمایه گذاری زمین احسان

سرمایه گذاری دارویی زمین

پاروتیسی خراسان

توسعه حمل و نقل راهی آریسان

سیمان ارومیه

تولیدی و خدمات منابع انرژی توکا

منابع آموزشی خلیج فارس

توسعه منابع روز آریان

توسعه مسیر برق گیجان

تقل به منطقه بعد



ردیف	شرح حساب	کاهش		افزایش		مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
		تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ							
۱	حقوق و مزایای پرداخت شده	۱۷۶۵۸۹۶۶	۹۰۰۷۸۵۷۸۳۰	۱۰۶۸۱۸۱۶۸	۳۱۶۱۶۵۸	۱۶۶۸۱۳۱۲۶	۳۰۰۰۰۸۸۶	۸۶۲۰۸۳۱۳۱۶	۸۶۲۰۸۳۱۳۱۶			
۲	حقوق و مزایای دریافتی		۸۷۶۶	۳۰۰۰۸۵۷	۸۷۶۶							
۳	حقوق و مزایای پرداخت نشده		۳۸۰۳۹	۳۳۸۱۵۰	۳۸۰۳۹							
۴	حقوق و مزایای دریافت نشده		۱۳۲۷۱۳۲۹		۱۳۲۷۱۳۲۹							
۵	حقوق و مزایای پرداختی و دریافتی		۲۷۵۰۷	۷۱۲۱۰۷۲	۲۷۵۰۷	۷۱۲۱۰۷۲						
۶	حقوق و مزایای دریافتی و پرداختی		۶۲۱۳۲	۱۶۲۱۰۰۱۳	۶۲۱۳۲	۱۶۲۱۰۰۱۳						
۷	جمع حساب‌های مالیاتی	۱۷۶۵۸۹۶۶	۹۰۰۷۸۵۷۸۳۰	۱۰۶۸۱۸۱۶۸	۳۳۸۲۰۰۸	۱۶۸۲۸۸۳۵۵	۳۰۰۰۰۸۸۶	۸۶۲۰۸۳۱۳۱۶	۸۶۲۰۸۳۱۳۱۶			
۸	حقوق و مزایای پرداخت شده		۶۸۷۶۹	۵۲۰۰۰۰۰	۶۸۷۶۹	۵۲۰۰۰۰۰						
۹	حقوق و مزایای دریافتی		۲۰۳۲۱۸	۲۰۱۸۳۲								
۱۰	حقوق و مزایای پرداخت نشده		۱۶۸۰۷۲	۳۸۲۵۰۰۰	۱۶۸۰۷۲	۳۸۲۵۰۰۰						
۱۱	حقوق و مزایای دریافت نشده		۷۷۹۸۵	۶۶۲۵۰۰۰	۷۷۹۸۵	۶۶۲۵۰۰۰						
۱۲	حقوق و مزایای پرداختی و دریافتی		۱۹۲۰۰۷	۹۷۵۱۶۰	۱۹۲۰۰۷	۹۷۵۱۶۰						
۱۳	حقوق و مزایای دریافتی و پرداختی		۹۶۷۵۶	۵۵۹۴۵۰۰۰	۹۶۷۵۶	۵۵۹۴۵۰۰۰						
۱۴	حقوق و مزایای پرداخت شده		۱۲۴۷۸۱	۱۲۳۰۰۰۰۰	۱۲۴۷۸۱	۱۲۳۰۰۰۰۰						
۱۵	حقوق و مزایای دریافتی		۵۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰						
۱۶	حقوق و مزایای پرداخت نشده		۵۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰						
۱۷	حقوق و مزایای دریافت نشده		۲۰۰۰۸	۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۸	۲۰۰۰۰۰۰						
۱۸	حقوق و مزایای پرداختی و دریافتی		۲۰۰۰۸	۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۸	۲۰۰۰۰۰۰						
۱۹	حقوق و مزایای دریافتی و پرداختی		۲۰۰۰۸	۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۸	۲۰۰۰۰۰۰						
۲۰	جمع حساب‌های مالیاتی	۱۷۶۵۸۹۶۶	۹۰۰۷۸۵۷۸۳۰	۱۰۶۸۱۸۱۶۸	۳۳۸۲۰۰۸	۱۶۸۲۸۸۳۵۵	۳۰۰۰۰۸۸۶	۸۶۲۰۸۳۱۳۱۶	۸۶۲۰۸۳۱۳۱۶			



شرکت سرمایه‌گذاری آسون آسون سازسازی‌های عالی

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی منتهی در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	مابده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		گشایش		افزایش		مابده در ابتدای سال
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۱۰۰٪	۲,۸۰۰,۹۰۰	۸۴۸,۹۵۳,۳۱۸	۰	۰	۰	۰	۲,۸۰۰,۹۰۰
۰,۰۰۰	۱,۶۰۷	۴۸۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۰۷
۰,۰۰۰	۳	۱	۰	۰	۰	۰	۳
۰,۰۰۰	۱	۱,۶۰۰	۰	۰	۱,۳۰۰	۰	۰
۱۵,۰۰۰	۷۵	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۷۵
۰,۰۰۰	۱۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۱۰
	۲,۸۰۰,۸۵۷	۸۴۹,۸۴۹,۹۱۹	۰	۰	۱,۳۰۰	۰	۲,۸۰۰,۸۵۶
	۳۱,۷۳۵,۳۱۵	۹,۸۷۳,۷۳۶,۶۲۵	۸,۵۳۳,۱۶۵	۱,۳۴۹,۱۶۰,۰۹۳	۶,۳۷۳,۳۶۶	۱,۶۶۳,۸۶۶,۹۹۵	۳۳,۸۵۳,۱۸۴
							۸۴۹,۸۴۹,۹۱۹
							۹,۱۳۸,۰۰۹,۵۳۳

سرمایه‌گذاران برای تهیه بیشتر:

شرکت پارس‌پوشش سازون

توسعه گردشگری کاروان سری پارس

موسسه مطالعاتی سپهر توسعه سازش

شرکت کارگزاری آسون پارس

شرکت سرمایه‌گذاری آسان اینستیس

شرکت سرمایه‌گذاری مهرگان تینس پارس

جمع سرمایه‌گذاری های بلندمدت

جمع سرمایه‌گذاری ها



رسیدهای غیرانگیز سرمایه گذاری - اسفند ۱۳۹۱

یادداشت های توضیحی صورت های مالی متن دوره ای
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

۱۴۰۴ - سرمایه گذاری های بلند مدت و کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک در آمد آن ها به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

مبلغ به میلیون ریال		۱۳۹۱/۱۲/۲۹ - درآمد سرمایه گذاری - اسفند ۱۳۹۱		۱۳۹۱/۰۶/۳۱ - ارزش بازار در		مبلغ دفتری سرمایه گذاری	
جمع	سود سهام	درآمد سود تقسیمی شده	سود (زیان) فروش	درآمد سود تقسیمی شده	سود سهام	درآمد سود تقسیمی شده	درصد به جمع کل
۲۱۸,۹۷۲	-	-	-	-	-	-	-
-	۲۱۸,۹۷۲	-	-	-	-	۱,۰۲۳,۵۸۹	۸
-	-	-	-	-	۲۸,۹۲۵	-	۲
-	-	-	۳۹۹,۷۹۱	-	۲۸,۹۲۵	-	۵
-	-	-	۸۸	-	۸۸	-	۱
-	-	-	۲۵,۳۲۵	-	۲۵,۳۲۵	-	۱
-	-	-	۲,۰۱۹	-	۲,۰۱۹	-	۱
-	-	-	-	-	-	۱۱,۵۶۸	-
-	-	-	-	-	-	۷۲,۰۰۰	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	۳۹,۹۲۲	-	۳۹,۹۲۲	-	۲
-	-	-	۳۲,۲۶۶	-	۳۲,۲۶۶	-	۲
-	-	-	-	-	-	۱۱,۳۲۹	-
۲۲۲,۳۲۲	۲۲۲,۳۲۲	-	-	-	۲,۰۲۸,۵۰۷	۲,۰۲۸,۵۰۷	۲۰
-	-	-	-	-	-	۲,۰۲۸,۵۰۷	۲۰
-	-	-	۱۶,۷۸۱	-	۱۶,۷۸۱	-	۵
-	-	-	۲۶,۰۳۱	-	۲۶,۰۳۱	-	۵
-	-	-	۸۲,۲۱۰	-	۸۲,۲۱۰	-	۲
۸۵۳,۲۰۴	۸۵۳,۲۰۴	۱,۵۵۲,۵۰۹	۹۱۵,۷۳۳	-	۶۲۳,۷۷۶	۱۹,۷۱۸,۳۳۹	۹۳

سرمایه گذاری های کوتاه مدت:
 بانک پاسارگاد
 ایران ترنسکو
 دروازه های آسمان
 فولاد خوزستان
 سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
 سرمایه گذاری خوارزم
 پارسین پارس
 بانک خاورمیانه
 بانک قلمرو بین
 تپه های و خدمات منابع سوزن توی
 سرمایه گذاری غدیر
 معینی علاج ایران
 فولاد مبارکه اصفهان
 زینت سات
 نقل به منبع بعد



رسیدگی اعلام شرکت سرمایه گذاری زمین توان آفرین سبز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی متین دورانی
 دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
جمع	سود سهام	سود (زبان) فروش	جمع	سود سهام	سود (زبان) فروش	جمع کل	درصد به جمع کل	جمع کل	درصد به جمع کل
۸۵۳,۳۰۴	-	۱,۸۵۳,۵۰۹	۹۱۹,۷۳۳	۶۳۳,۳۷۶	۱۹,۷۱۸,۳۳۹	۲۲	۸,۵۵۶,۳۶۶	۹,۲۰۶,۱۶۴	-
-	-	۱۹,۶۵۲	-	۱۹,۶۵۲	۶۳,۸۷۰	۱	۳۰,۶۰۳	۳۰,۶۰۳	-
۳,۵۱۰	-	-	-	-	۳۶۰,۵۷۷	۲	۳۸,۰۵۳	۵۲۱,۸۵۶	-
-	-	-	-	-	۲۰,۸۸۲	-	۹۹,۶۸۸	۹۹,۶۸۸	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	۱,۲۷۲	-	-	۱,۴۲۹	-	۲۵,۱۵۳	۱۰,۲۰۶	-
-	-	۱۱۶,۲۱۵	(۲۰,۵۸)	۱۱۶,۲۷۷	۲۸۸,۸۷۸	۳	۳۴,۰۸۶	۵۳۳,۵۴۴	-
-	-	۵۱,۱۹۳	۹۹,۳۲۸	۱,۸۹۵	۲۹,۹۳۳	-	۳۸,۳۲۵	۳۰,۹۲۷	-
-	-	۱۸,۳۳۳	۱۸,۳۳۳	-	-	-	۱۱۶,۶۶۶	-	-
-	-	۱,۷۸۶	-	۱,۷۸۶	۸۲,۶۷۷	۱	۱,۸۷۰	۱۲۱,۵۴۳	-
-	-	۱۷۶,۸۱۰	۱۵,۰۳۷	۱۶۱,۷۷۳	-	-	۴۱۳,۶۱۷	-	-
-	-	۶۶,۰۶۲	-	۶۶,۰۶۲	۶۸۸,۰۹۱	۲	۳۸,۵۷۷	۳۸,۵۷۷	-
-	-	۲۶	۳۳۳	۳۳۳	-	-	۳,۷۰۷	-	-
-	-	۳۳,۱۷۲	-	۳۳,۱۷۲	۱۹۶,۳۰۲	۱	۸۱,۹۱۵	۱۸۸,۲۱۷	-
-	-	۱۰,۷۸۶	۸,۲۰۴	۲,۵۸۲	-	-	۳۲,۵۶	-	-
۸۵۵,۸۱۲	-	۱,۸۵۳,۵۰۹	۱,۱۲۵,۵۳۲	۸۷۱,۶۶۶	۲۱,۹۵۸,۵۶۵	۵۲	۱۱,۶۲۹,۸۴۲	۱۱,۹۳۳,۰۱۰	-

منابع دائمی سرمایه گذاری
 سرمایه گذاری نوک فولادی
 سرمایه گذاری ساختمان ایران
 سرمایه گذاری زمین خندان
 زمین مسکن خندان
 منابع پارتیسی خندان فارس
 نفت و گاز پارتیسی خندان
 بیمه کوثر
 گشتیمن
 فروری موز معدنی ایران
 پلاش نفت سعیدان
 پارتیسی کرگنده
 سرمایه گذاری امید
 گروه توسعه ملی مهر آندگرا
 نفت ایران

نقل به ضمیمه بعد



اسناد حسابداری شرکت سرمایه گذاری آستین توان آلومین سلز

یادداشت های توضیحی صورت های مالی منتهی در ۱۳۹۱

ذو حجه ماهی منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۰/۱۳۹۱				درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۱/۱۳۹۲				مبالغ واقعی سرمایه گذاری			
جمع	سود سهام	درآمد سود تقسیمی شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	درآمد سود تقسیمی شده	سود (زیان) فروش	درصد به جمع کل	۱۳۹۰/۱۳۹۱	۱۳۹۱/۱۳۹۲	۱۳۹۰/۱۳۹۲
۸۵۵,۸۱۴	-	-	۱,۱۴۵,۵۶۲	۲,۰۱۷,۳۷۷	۸۷۱,۶۶۵	-	۱,۱۴۵,۵۶۲	۵۲	۱,۱۶۱,۹۸۲	۱۱,۳۴۳,۰۱۰	۱۱,۳۴۳,۰۱۰
-	-	-	(۸,۴۲۷)	۶۵,۳۲۸	۳۳,۱۹۵	-	(۸,۴۲۷)	۲	۵۵۱,۳۴۱	۳,۵۱۱,۱۲۲	۳,۵۱۱,۱۲۲
۱,۶۸۰	-	-	(۵۶)	۵۶	-	-	(۵۶)	-	۸,۱۲۸	۸,۱۲۸	۸,۱۲۸
-	-	-	-	۲۸,۲۰۷	۲۸,۲۰۷	-	-	۱	۱۴۵,۳۰۰	۱۴۵,۳۰۰	۱۴۵,۳۰۰
۱۳۷,۸۱۴	-	-	۲۲,۸۲۰	۲۲,۸۲۰	-	-	-	۶	۱,۳۲۸,۴۹۱	۱,۳۲۸,۴۹۱	۱,۳۲۸,۴۹۱
-	-	-	-	۷,۰۲۱	۷,۰۲۱	-	-	۱	۱۱۲,۵۷۲	۱۱۲,۵۷۲	۱۱۲,۵۷۲
-	-	-	-	۵۲,۴۱۰	۵۲,۴۱۰	-	-	۲	۳۷۷,۶۴۴	۵۵۱,۱۸۱	۵۵۱,۱۸۱
-	-	-	-	۲۰,۰۹۸	۲۰,۰۹۸	-	-	-	۱۸,۹۱۶	۱۸,۹۱۶	۱۸,۹۱۶
-	-	-	-	۶,۰۶۶	۶,۰۶۶	-	-	-	۴۶,۴۷۲	۴۶,۴۷۲	۴۶,۴۷۲
-	-	-	۱۳	۷,۷۶۰	۷,۷۶۰	-	(۶۳۲)	-	۶۲,۴۲۰	۶۲,۴۲۰	۶۲,۴۲۰
-	-	-	-	۶,۲۲۰	۶,۲۲۰	-	(۳۲)	-	۲۸,۹۲۴	۲۸,۹۲۴	۲۸,۹۲۴
۵,۲۲۴	-	-	-	-	۵,۲۲۴	-	-	-	۱۰,۴۵۸۲	۱۰,۴۵۸۲	۱۰,۴۵۸۲
-	-	-	-	۱۳,۸۸۵	۱۳,۸۸۵	-	۹۱,۴۳۳	-	۲۱۲,۳۵۲	۶۰۲	۶۰۲
-	-	-	۶,۵۸۲	۶,۵۸۲	۱۳,۵۶۴	-	۸۵,۵۵۲	-	۳۶۶,۳۷۷	۱۰۰,۳۴۴	۱۰۰,۳۴۴
-	-	-	-	۲,۰۰۳۳	۲,۰۰۳۳	-	۱۳,۲۹۱	-	۲۸,۷۰۰	-	-
-	-	-	-	۶۵۱	۶۵۱	-	-	-	۶۵۱,۸۷۷	۶۵۱,۸۷۷	۶۵۱,۸۷۷
-	-	-	۱۵,۹۳۹	-	-	-	۱۵,۹۳۹	-	۵۶,۴۹۱	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۲۸۵۲	۱۰,۲۸۵۲	۱۰,۲۸۵۲
-	-	-	۵۲,۵۱۲	-	-	-	۵۲,۵۱۲	-	۲۰,۸۸۸	-	-
-	-	-	-	۳,۷۳۵	۳,۷۳۵	-	-	-	۶۵,۳۴۶	۶۵,۳۴۶	۶۵,۳۴۶
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۴۹۱	۱۱,۴۹۱	۱۱,۴۹۱
۹۱۰,۷۵۰	-	-	۱,۲۸۱,۶۰۱	۲,۵۱۲,۷۰۶	۱,۱۳۱,۳۰۵	-	۱,۲۸۱,۶۰۱	۷۰	۱۶,۴۹۰,۷۴۳	۱۵,۱۲۱,۳۷۸	۱۵,۱۲۱,۳۷۸

نقل از صفحه قبل
 شرکت پارس آیه ساسان
 سرمایه گذاری توسعه ملی
 سرمایه گذاری صندوق بازسازی
 گلشرف نفت و گاز پارسیان
 پارسینسی شیراز
 سی صنایع همن ایران
 توسعه معدن روی ایران
 سرمایه گذاری بارزی شهن
 سرمایه گذاری توسعه صنایع سیدان
 سیدان زرمیه
 مدیریت صنعت تولید و خدمات پتروشیمی
 پارس نفت شیراز
 بانک ملت
 پارسینسی خراسان
 پارسینسی مانی پارس گزوی
 سیدان سیدان
 توسعه حمل و نقل پارس پارسیان
 سیدان کرمان
 لواز ایرکستر
 توسعه مسیر برق کرمان
 نقل به صفحه بعد



سهمی (سهام) شرکت سرمایه گذاری آریون سدان
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی متان دوره مالی
 دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱

مبالغ به میلیون ریال		درآمد سرمایه گذاری - ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		درآمد سود		سود (زیان) فروش		جمع		سود سهام		درآمد بازار در		درآمد به		مبلغ دفتری سرمایه گذاری		
جمع	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	تقسیم شده	سود (زیان) فروش	تقسیم شده	سود سهام	سود سهام	سود سهام	سود سهام	سود سهام	سود سهام	سود سهام	سود سهام	سود سهام	سود سهام	سود سهام	سود سهام	
۹۹,۷۵۰	-	۳,۵۱۲,۷۶۶	۱,۳۸۱,۶۴۱	-	۱,۳۸۱,۶۴۱	۱,۳۸۱,۶۴۱	۲۵,۰۴۲,۳۲۰	۷۰	۱۶,۲۹۰,۷۶۳	۱۵,۱۴۱,۳۷۸	-	-	-	-	-	-	-	سنگ آهن گهر زین
-	-	۳۹,۰۰۵	۱۶,۶۶۰	-	۱۶,۶۶۰	۱۶,۶۶۰	-	-	۲۶,۳۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	سیمان شرق
-	-	۱۶,۲۷۷	۱۶,۲۷۷	-	۱۶,۲۷۷	-	۲۶,۷۱۰	-	۱۰,۷۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه بهمن
-	-	۵۱۷	-	-	-	-	۱۳,۰۸۵	۱	۱۵۵,۳۱۴	-	-	-	-	-	-	-	-	پاروتیسی زرگرس
-	-	۱۸	۱۸	-	-	-	-	-	۱۳۲,۰۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-	پلاش نفت شیراز
-	-	۳۱,۵۹۱	-	-	-	-	۳۱,۵۹۱	۱	۲۵۱,۱۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	عسکری شمال
-	-	۲۰,۶۷۰	(۲,۶۰۲)	-	-	-	۳۲,۶۷۲	۱	۴۴۰,۰۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	تعمیر سرمایه معدنی
-	-	-	-	-	-	-	۷۰,۲۲۷	-	۷۲,۲۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	موتوران
-	-	۶۱	۶۱	-	-	-	۵۵۱	-	۲۱,۱۹۱	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق پلاش یک
۸۲,۰۱۸	(۲۰,۸۷)	۳۹,۹۱۶	۳۹,۹۱۶	-	۳۹,۹۱۶	۳۹,۹۱۶	۳۵,۹۹۹	۶	۵۵۰,۳۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-	فولاد آریوری
-	-	۱۶,۳۳۸	-	-	-	-	۱۶,۳۳۸	-	۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	پلاش نفت شیراز
-	-	۹۰,۶۵۸	۹۰,۶۵۸	-	-	-	۹۰,۶۵۸	-	۲۸,۸۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	پاروتیسی پارسین
-	-	۲۸,۵۱۱	۲۸,۵۱۱	-	-	-	۱۵۲,۵۶۶	-	۱۷۲,۲۳۳	-	-	-	-	-	-	-	-	پاروتیسی خوری
-	-	۱,۲۷۱	۱,۲۷۱	-	-	-	-	-	۴,۴۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	پاروتیسی خوری
-	-	۵۲,۶۸۱	۶۱,۲۵۷	-	-	-	۱۶,۶۲۲	-	۲۵,۸۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	پلاش نفت تهران
-	-	۱۶,۶۰۹	-	-	-	-	۱۶,۶۰۹	-	۷۸,۲۶۶	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنایع نساجی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۵,۳۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق توسعه گری ماش یک
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم توسعه معدن و فزاد
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۴۳	-	-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم تولیدی و خدمات صنایع نساجی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم صنایع نساجی نساجی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم صنایع نساجی نساجی
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	حق تقدم معدنی سلاج ایران
-	-	۷۱	۷۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سپهر معدنی
۵۵,۸۲۶	۸,۸۱۵	۱۸,۹۹۹	۳,۸۲۲	۱۵,۱۷۵	-	-	-	-	۴,۰۲۳۱۸	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق سرمایه گذاری پارسین سرمایه بهگین
۷,۷۸۲	۱۶,۷۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق آریون
۹,۹۹۵	(۶۸۲)	۲,۰۷۰	(۱۱۳)	۲,۱۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق گین سدان
۳۱,۳۲۵	۳۱,۳۲۵	۳۲۰	۳۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق صنایع نساجی
۱۰,۱۱۷	(۳۲۸)	۱۲,۴۸۷	(۲,۵۵۳)	۹,۹۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق گین سدان
۲۶,۰۴۹	۲۶,۰۴۹	۴,۰۵۴	۴,۰۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق صنایع نساجی
۵۵,۵۵۹	۵۵,۵۵۹	۱,۷۸۸	۱,۷۸۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق گین سدان
۱,۴۴۲,۵۵۲	۲۸۵,۱۴۱	۸۲,۶۶۷	۱,۵۲۶,۸۱۷	۹۶,۳۱۲	۱۳,۰۳۱,۶۶۴	۳۷,۰۶۷,۶۵۶	۸۰	۳۰,۰۸۲,۰۴۶	۱۷,۳۴۲,۶۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق توسعه آریون پارسین
۲۸																		



اسنادی شده شرکت سرمایه گذاری آیین توان آفرین ساز
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی منطبق دوره ای
 دوره مالی ختم شده منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

مبالغ به میلیون ریال		درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۱/۱۲/۳۱		ارزش باز در		مبلغ دفتری سرمایه گذاری	
جمع	سود (زیان) فروش	سود سهام	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش	سود سهام	سود سهام	تغییر شده	تغییر شده	درصد به جمع کل
۱,۴۴۳,۵۵۳	۳۸۵,۱۴۱	۸۳,۶۶۷	۱,۵۷۲,۱۸۷	۲۴,۲۱۳	۱,۳۴۷,۹۷۴	۲۷,۰۶۲,۳۵۶	۸۰	۱۷,۳۹۴,۳۷۸	۱۰۰
-	-	-	-	-	-	۱۸,۳۲۸	-	۲۰,۹۸۴	-
۲,۸۱۷	۲,۸۱۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۹,۹۱۳	۲۹,۹۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۰,۸۰۰	۲۰,۸۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	۱۶	۲,۳۸۰	-	-	-	-	-
-	-	-	۸۱۶	-	-	-	-	-	-
-	-	-	۸۷	-	-	-	-	-	-
-	-	-	۱,۶۸۳	-	-	-	-	-	-
-	-	-	۳۷۷	-	-	-	-	-	-
-	-	-	۲,۶۷۵	۳,۶۱۵	-	-	-	-	-
۱,۳۰۶	۱,۳۰۶	-	۲,۳۵۵	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	۶۶,۸۶۵	۲	۳۸۵,۱۳۴	۲
-	-	-	-	-	-	۱۶۹,۱۵۶	۱	۴۴۲,۲۰۳	۱
-	-	-	-	-	-	۶۲۲,۱۳۵	۳	۵۶۳,۵۶۹	۳
-	-	-	-	-	-	۲۶۳,۳۸۸	۱	۳۱۱,۵۲۰	-
۱,۵۸۱,۳۹۹	۳۵۸,۷۸۱	۸۳,۶۶۷	۱,۵۸۰,۳۳۱	۲۹,۲۱۷	۱,۳۴۷,۹۷۴	۲۸,۶۶۲,۳۳۸	۸۷	۱۸,۹۱۶,۷۱۷	-
۱۵,۳۱۵,۱۳۴	-	۱۵,۳۱۵,۱۳۴	-	-	-	۱۲۲,۳۱۳,۲۸۸	۱۳	۲۸,۰۶۹,۰۰۱	۲۸,۰۶۹,۰۰۱
-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۶۰۷	۱,۶۰۷
-	-	-	-	-	-	-	-	۳	۳
-	-	-	-	-	-	-	-	۷۵	۷۵
-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۰	۱۰۰
۱۶,۸۳۳,۵۳۳	۳۵۸,۷۸۱	۸۳,۶۶۷	۱۵,۸۰,۳۳۱	۲۹,۲۱۷	۱,۳۴۷,۹۷۴	۱۷۵,۶۹۳,۳۷۷	۱۰۰	۲۲,۵۵۴,۱۱۴	۲۱,۷۳۵,۳۱۵

سرمایه گذاری های بلند مدت:
 شرکت پرورش طیور مارون
 توسعه گردشگری کاروان سرای پارس
 مؤسسه مطالعاتی سپید نوبند ساز مشین
 شرکت کارگزاری آزمون پارس
 شرکت سرمایه گذاری آپادانا استیجس
 شرکت سرمایه گذاری مهرگان تمشین پارس
 جمع سرمایه گذاری های بلند مدت
 جمع سرمایه گذاری ها



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۵-۱۶ - سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها به تفکیک نوع صنعت در شرکت اصلی به شرح زیر

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			صنعت	
میلیون ریال	میلیون ریال	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
خالص	خالص				
۱.۶۶۸.۹۰۰	۱.۰۱۸.۹۰۴	-	۱.۰۱۸.۹۰۴	۵	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله
۶.۶۸۸.۹۵۴	۵.۸۱۵.۸۳۸	-	۵.۸۱۵.۸۳۸	۲۷	محصولات شیمیایی
۳.۰۷۸.۲۷۳	۳.۲۳۰.۲۸۸	-	۳.۲۳۰.۲۸۸	۱۵	فلزات اساسی
۳.۵۴۳.۴۲۸	۴.۶۱۹.۶۸۷	-	۴.۶۱۹.۶۸۷	۲۱	شرکت‌های چند رشته ای صنعتی
۱.۸۲۵.۷۳۸	۱.۸۲۳.۶۸۲	-	۱.۸۲۳.۶۸۲	۸	ماشین آلات و دستگاه های برقی
۶۲۶.۳۶۵	۱.۵۰۱.۴۵۴	-	۱.۵۰۱.۴۵۴	۷	صندوق های بازارگردانی
۸۰۸.۲۷۸	۳۲۶.۳۶۴	-	۳۲۶.۳۶۴	۲	مخابرات
۴۸۰.۸۵۲	۵۴۱.۸۵۶	-	۵۴۱.۸۵۶	۲	انبوه سازی، املاک و مستغلات
۷۳۶.۵۲۴	۴۵۷.۱۴۷	-	۴۵۷.۱۴۷	۲	بانکها و موسسات اعتباری
۵۴۶.۴۶۱	۲۷۵.۰۲۲	-	۲۷۵.۰۲۲	۱	استخراج کانه های فلزی
۱.۵۰۱.۵۹۹	۲۵۵.۱۲۷	-	۲۵۵.۱۲۷	۱	فرآورده های نفتی
۲۹۷.۷۱۳	۱۰۹.۰۵۰	-	۱۰۹.۰۵۰	۱	سیمان، آهک و گچ
۱۰۹.۰۲۸	۱۱۵.۷۲۶	-	۱۱۵.۷۲۶	۱	مواد و محصولات دارویی
۲۹.۵۳۷	.	-	.	۰	کانی غیر فلزی
۱۰۲.۵۴۱	۱۹۵.۶۱۱	-	۱۹۵.۶۱۱	۱	سرمایه‌گذاریها
۷۳۱.۰۷۸	۷۳۱.۰۷۸	-	۷۳۱.۰۷۸	۳	فعالیت‌های کمکی به نهادهای مالی واسط
۱۵۵.۳۱۴	۱۵۵.۳۱۴	-	۱۵۵.۳۱۴	۱	خودرو و قطعات
۴۳۴.۰۴۲	۳۱۷.۸۹۵	-	۳۱۷.۸۹۵	۱	استخراج نفت گاز جز اکتشافات
۱۰۲.۹۵۴	۱۰۲.۹۵۴	-	۱۰۲.۹۵۴	۰	حمل و نقل انبارداری و ارتباطات
۹۹.۶۹۴	۹۹.۶۹۴	-	۹۹.۶۹۴	۰	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۱.۶۹۵	۱.۶۹۵	-	۱.۶۹۵	۰	غیر بورسی
۳۸۵.۲۲۵	۳۰.۹۲۷	-	۳۰.۹۲۷	۰	بیمه و بازنشستگی
۲۳.۹۵۴.۱۹۳	۲۱.۷۲۵.۳۱۳	۰	۲۱.۷۲۵.۳۱۳	۱۰۰	

۶-۱۶ - سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورس / فرابورس / ثبت شده پذیرفته شده / سایر) به شرح زیر است :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱			درصد به جمع کل	نوع سرمایه‌گذاری
میلیون ریال	میلیون ریال	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
خالص	خالص				
۱۸.۵۸۲.۷۹۱	۱۸.۰۲۷.۹۷۹	-	۱۸.۰۲۷.۹۷۹	۸۲,۹۸	بورسی
۴.۹۶۶.۳۸۹	۳.۶۹۵.۶۳۹	-	۳.۶۹۵.۶۳۹	۱۷,۰۱	فرا بورسی
۴۰۵.۰۱۳	۱,۶۹۵	-	۱,۶۹۵	۰,۰۱	سایر
۲۳.۹۵۴.۱۹۳	۲۱.۷۲۵.۳۱۳	-	۲۱.۷۲۵.۳۱۳	۱۰۰	



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۷-۱۶- سهام های در وثیقه :

طبق مصوبه هیات وزیران(مصوبه شماره ۷۴۲۶۴/ت/۵۸۰۳۶ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۱) و مصوبه شماره ۱۱۲۵ مورخ ۹۶/۰۶/۲۴ هیات مدیره محترم سازمان تامین اجتماعی ن.م (ساتا) در خصوص واگذاری سهام متعلق به دولت جهت متناسب سازی دریافتی بازنشستگان و مستمری بگیران کشوری و لشکری و نیز ابلاغیه نامه شماره ۷۳۰/۴/۹۹/۴۸۱۰ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ ساتا در خصوص خرید سهام شرکت های صنعتی و معدنی اپال پارسیان سنگان و مجتمع صنعتی اسفراین، مبالغ پیش پرداخت سرمایه های این شرکت متناسب با درصد سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری آیدانا ایستاتیس انجام شده است. لازم به ذکر است که انتشار اوراق تبعی اختیار فروش سهام پتروشیمی مارون که طی دوره مالی شش ماهه منتهی به خرداد ۱۴۰۰ عملیاتی گردیده است؛ در راستای سرمایه گذاری فوق الذکر بوده و موافقت اصولی و مجوزهای لازم از سوی اداره نظارت بر نهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار و کمیته انتشار اوراق فرابورس نیز در این خصوص اخذ گردیده است. در این خصوص شرکت از بابت تامین مالی برای خرید سهام مزبور در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۹ مبادرت به انتشار اوراق اختیار فروش تبعی به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال نموده است.

همچنین به منظور حمایت از سهام مجموعه ساتا و تنوع بخشی و ایجاد ارزش افزوده در پرتفوی سرمایه گذاری موجود با دریافت موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین موافقت کمیته انتشار اوراق شرکت فرابورس ایران، این شرکت نسبت به تامین مالی از محل انتشار اوراق فروش تبعی به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با باز پرداخت ۲ ساله و با نرخ ۲۲ درصد در تاریخ سوم آذر ماه ۱۴۰۰ اقدام نموده است.

با توجه به موارد فوق در این رابطه سهام شرکت های ذیل نزد شرکت سپرده گذاری مرکز اوراق بهادار و تسویه وجوه وثیقه گردیده است(موضوع یادداشت ۲۸ صورتهای مالی):

نام اوراق بهادار	تعداد سهام یا اوراق بهادار در وثیقه	مبلغ - میلیون ریال
سرمایه گذاری غدیر	۱۵۶,۱۹۱,۶۴۵	۲,۳۴۸,۵۷۵
پتروشیمی مارون	۲۲۵,۴۲۸,۰۰۰	۷۴۳,۱۱۷
فولاد خوزستان	۳۹۵,۸۳۳,۳۳۲	۵۹۸,۱۰۴
ایران ترانسفو	۲,۹۶۰,۰۲۳,۱۳۲	۸۹۸,۳۲۳
سرمایه گذاری توکا فولاد	۶۰,۷۸۷,۶۸۳	۳۰۶,۰۰۵
نفت و گاز پارسیان	۳۹,۸۴۷,۹۰۲	۱,۲۴۹,۱۱۲
جمع سهام در وثیقه		۶,۱۴۳,۲۳۶



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عامه)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره‌ای

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰

۱۶-۸ سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در شرکت‌های وابسته:

مبالغ به میلیون ریال		۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	
مبلغ دفتری	درصد مالکیت	تعداد سهام	ارزش ویژه	مبلغ دفتری	ارزش ویژه
۲,۸۰۶,۹۰۱	۱۰,۶۱	۸۴۸,۵۳۳,۳۱۸	۱۹,۵۴۲,۳۵۴	۲,۸۰۶,۹۰۱	۱۹,۵۴۲,۳۵۴
۲,۸۰۶,۹۰۱			۱۹,۵۴۲,۳۵۴	۲,۸۰۶,۹۰۱	۱۹,۵۴۲,۳۵۴
		۸۴۸,۵۳۳,۳۱۸			
		(۷۸,۴۲۶,۰۰۰)			
		۷۷۰,۱۰۷,۳۱۸			

شرکت پتروشیمی مارون بورس
جمع سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در شرکت‌های وابسته

تعداد سهام شرکت پتروشیمی مارون در تملک شرکت امین توان
کسر می‌شود. تعداد سهام اختیار خرید شرکت مارون (بخشی از یادداشت ۱۶-۷)
ماده طبق تجدیدیه واصله از شرکت مارون

روش‌های تمام شده		روش ارزش ویژه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	روش ارزش ویژه
شش ماهه منتهی به ۳۱ اسفند ماه ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱
۱۵,۳۱۵,۱۳۴	۱۵,۳۱۵,۱۳۴	۲,۹۸۲,۴۷۶	۲,۹۸۲,۴۷۶
۱۵,۳۱۵,۱۳۴	۱۵,۳۱۵,۱۳۴	۲,۹۸۲,۴۷۶	۲,۹۸۲,۴۷۶

۱۶-۹ در آمد سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

پتروشیمی مارون

۱۶-۹-۱ محاسبات در آمد سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته به روش ارزش ویژه

۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰		شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱	
پتروشیمی مارون	پتروشیمی مارون	پتروشیمی مارون	پتروشیمی مارون
۲,۹۸۲,۴۷۶	۲,۹۲۱,۸۲۵	۲,۹۲۱,۸۲۵	۲,۹۲۱,۸۲۵
(۲,۶۶۶)	(۵,۲۴۲)	(۵,۲۴۲)	(۵,۲۴۲)
	(۸۹,۰۰۰)	(۸۹,۰۰۰)	(۸۹,۰۰۰)
۲,۹۸۲,۴۷۶	۲,۵۲۱,۵۸۳	۲,۵۲۱,۵۸۳	۲,۵۲۱,۵۸۳

سهام از سود خالص سرمایه پذیر
استهلاک مازاد
تعدیل ناشی از بکارگیری روش ارزش ویژه
در آمد سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته



شرکت سرمایه‌گذاری آرمین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دورهای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۶-۱۰- سهم از خالص دارایی های شرکت وابسته:

روش ارزش ویژه		روش بهای تمام شده	
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۰
۳۲,۳۸۹,۸۶۱	۱۷,۳۲۴,۳۴۶	۲,۷۹۳,۷۵۸	۲۸,۰۶۹,۰۰۱
(۳,۸۴۷,۰۰۰)	(۱,۳۰۱,۶۳۴)		
۱۳,۱۴۳		۱۳,۱۴۳	
۳,۹۸۳,۴۷۶	۳,۵۲۱,۵۳۲		
(۱۵,۳۱۵,۱۳۴)			
۱۷,۲۲۴,۳۴۶	۱۹,۵۴۴,۲۵۴	۲۸,۰۶۹,۰۰۱	۲۸,۰۶۹,۰۰۱

مانده در ابتدای دوره

تعدیل ناشی از بکارگیری روش ارزش ویژه

افزایش (کاهش) سرمایه‌گذاری

سهم از سود خالص شرکت وابسته

سود سهام دریافتی طی دوره مربوطه

مانده در پایان دوره

۱۶-۱۱- خلاصه اطلاعات مالی شرکت‌های وابسته به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱		سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	
سود سهام مصوب	سود خالص	مبالغ میلیون ریال	مبالغ میلیون ریال
اعلام نشده	۴۱,۶۷۶,۰۱۲	۱۷۰,۵۵۴,۵۱۲	۳۷۶,۷۳۳,۸۲۹
جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	حقوق مالکانه	حقوق مالکانه
۳۶۲,۸۱۷,۹۶۰	۱۳۵,۵۲۲,۷۳۶	۲۲۷,۲۹۵,۲۲۴	۱۹۶,۹۴۴,۶۰۵
جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	حقوق مالکانه	حقوق مالکانه
۲۷۴,۶۳۱,۱۹۳	۷۷,۶۷۶,۵۸۸	۱۹۶,۹۴۴,۶۰۵	۱۹۶,۹۴۴,۶۰۵

شرکت پتروشیمی مارون

شرکت پتروشیمی مارون



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۷- پیش پرداخت خرید سرمایه‌گذاری

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
شرکت سرمایه‌گذاری آپادانا ایستاس	۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۸۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه‌گذاری آپادانا ایستاس - سهام آپال سنکان	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰

۱۷-۱- طبق مصوبه هیات وزیران (مصوبه شماره ۷۲۲۶۴/ت ۵۸۰۳۶ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۱) و مصوبه شماره ۱۱۲۵ مورخ ۹۶/۰۶/۲۴ هیات مدیره محترم سازمان تامین اجتماعی ن.م (سانا) در خصوص واگذاری سهام متعلق به دولت (واگذاری خرید سهام شرکتهای صنعتی و معدنی آپال پارسین سنکان و مجتمع صنعتی اسفراین) بمنظور متناسبسازی دریافتی بازنشستگان و مستمیری بگیران کشوری و لشگری سانا، مبالغ پیش‌پرداخت سرمایه‌گذاری این شرکت متناسب با درصد سرمایه‌گذاری در شرکت سرمایه‌گذاری آپادانا ۱ ایستاس انجام شده است. لذا این شرکت طبق تصمیمات سانا (سهامدار اصلی شرکت)، اقدام به پرداخت مبالغ مذکور از بابت خرید بخشی از سهام شرکت سرمایه‌گذاری آپادانا ایستاس نموده است. لازم به ذکر است که بر اساس نتایج ارزیابی سهام شرکت سرمایه‌گذاری آپادانا و مطابق با تصمیمات شورای عالی واگذاری و ملی تشریفات قانونی مربوطه، نسبت به تسویه حساب نهایی مبالغ مذکور اقدام خواهد شد.

۱۸- پیش پرداخت‌ها

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	۱۷۲	۱۷۲
پیش پرداخت بابت صندوق بازارگردانی مهرگان	۱۵,۹۶۰	۲۰,۸۲۸
شرکت بیمه ملت	۱,۳۵۰	۰
شرکت پیشرو تجارت سنا	۳,۶۹۸	۰
شرکت بیمه کوثر	۲۰۱	۰
شرکت همراهان سیستم گوهر	۱۱۰	۰
شرکت نوآوران سامانه سهنگد ایماز	۵۹۵	۰
شرکت تجهیزات اداری محیط آرا	۲۴۶	۰
سایر	۲۲۰	۲
	۲۲,۷۶۲	۴۱,۰۰۲

۱۹- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

یادداشت	سایر اشخاص	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:				
استناد دریافتنی:	۱۹۹,۲۵۶	-	۱۹۹,۲۵۶	۰
شرکت ایران ترانسفو				
حساب‌های دریافتنی:				
سود سهام دریافتنی	۱۶,۷۶۶,۳۵۲	-	۱۶,۷۶۶,۳۵۲	۱۶,۲۸۲,۶۴۱
شرکت آینده اندیش نگر	۷۰,۵۶	-	۷۰,۵۶	۷۰,۵۶
	۱۶,۹۷۲,۶۶۴	۰	۱۶,۹۷۲,۶۶۴	۱۶,۴۸۹,۶۹۷
	۱۶,۹۷۲,۶۶۴	۰	۱۶,۹۷۲,۶۶۴	۱۶,۴۸۹,۶۹۷
سایر دریافتنی‌ها				
جاری کارکنان	۲۲,۵۷۹	-	۲۲,۵۷۹	۲۲,۹۲۸
مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	۶,۴۷۵	-	۶,۴۷۵	۶,۴۷۵
سازمان تامین اجتماعی	۱۱۸	-	۱۱۸	۱۱۸
سایر	۰	-	۰	۲۴۷
	۲۹,۱۷۲	۰	۲۹,۱۷۲	۲۹,۷۶۸
	۱۷,۰۰۱,۸۳۶	۰	۱۷,۰۰۱,۸۳۶	۱۶,۵۱۹,۴۶۵



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

۱۹-۱ سود سهام دریافتی از شرکت‌های سرمایه‌پذیر به شرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت پتروشیمی مارون اشخاص وابسته
۱۲.۲۷۷.۹۶۲	۱۲.۲۷۷.۹۶۲	سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه
۱.۲۷۱.۲۵۵	۱.۷۷۱.۲۵۵	سرمایه‌گذاری غدیر
۲۲۲.۳۳۲	۳۰۱.۱۵۰	ایران ترانسفو
۷۱۸.۲۳۸	۲۱۸.۹۷۲	فولاد خوزستان
۲۲۰.۸۷۷	۲۶۹.۲۹۰	فولاد مبارکه اصفهان
-	۲۲۳.۶۲۰	پتروشیمی نامین
-	۱۱۶.۲۷۳	صنایع ملی مس ایران
-	۵۳.۳۱۰	شرکت ارتباطات سیار
-	۲۸.۹۲۸	شرکت سرمایه‌گذاری آپادانا ایساتیس
-	۴۸.۱۵۲	پتروشیمی کرمانشاه
-	۲۶.۰۶۲	نفت بندر عباس
-	۲۲.۳۰۶	پالایش نفت شیراز
-	۲۲.۲۳۲	داروسازی اکسیر
۳۵.۸۳۹	۲۰.۸۰۴	نفت تبریز
-	۳۹.۵۶۹	شرکت نفت اصفهان
-	۲۶.۲۱۳	سنگ آهن گهر زمین
-	۲۲.۳۳۵	حفاری شمال
-	۲۳.۲۷۲	سرمایه‌گذاری نوکا فولاد
-	۱۹.۲۵۲	فولاد ایبازی
-	۱۴.۷۳۸	بانک اقتصاد نوین
-	۱۲.۷۲۲	سرمایه‌گذاری صدر :امین
-	۱۲.۶۰۹	نفت تهران
-	۱۲.۴۲۴	شرکت سرمایه‌گذاری معادن و فلزات
-	۸.۲۵۴	توسعه صنایع سیمان
-	۷.۷۹۰	پتروشیمی شیراز
-	۷.۰۲۰	شرکت دارویی نامین
-	۶.۰۵۱	مدیریت صنعت شوینده بهشهر
۵.۴۴۲	۵.۴۴۲	سیمان ارومیه
-	۴.۰۰۲	فولاد امیر کبیر
-	۳.۷۳۵	شرکت تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا
-	۲.۷۹۲	نفت ایرانول
-	۲.۵۹۲	معادن روی ایران
-	۲.۰۹۸	بیمه کوثر
-	۱.۸۳۵	فراوری معدنی
-	۱.۷۸۶	توسعه ملی
۱.۶۸۰	۱.۶۸۰	گروه بهمن
-	۵۹۷	نهادهای مالی بورس انرژی
-	۶۵۱	سرمایه‌گذاری امین
-	۲۹۳	توسعه گردشگری کاروانسرای پارس
۱۸	۱۸	گسترش نفت و گاز پارسین
۱۳۷.۸۱۴	-	صندوق سرمایه‌گذاری پاداش سرمایه بهگزین
۸۴.۱۹۵	-	سرمایه‌گذاری ساختمان
۲.۵۱۰	-	سرمایه‌گذاری خوارزمی
۱.۲۸۷	-	سایر
۱	-	
۱۶.۴۸۲.۶۴۱	۱۶.۷۶۶.۳۵۲	



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۹-۲- با عنایت به ادغام شرکت اعتباری کوثر مرکزی (وکوثر) در بانک سپه و فروش سهام به قیمت تابلوی معاملات (۵۸۸ ریال به ازای هر سهم)، در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ از طریق کارگزاری بهمن به شرکت آینده اندیشه نگر(سهامی خاص)، طبق دستورالعمل ۳۱ بندی طرح ادغام بانک ها و موسسات اعتباری در بانک سپه طی ابلاغیه شماره ۹۷/م۴۳۵۱۴ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۸ مبلغ طلب فروش سهام پس از ارزش گذاری و تعیین خالص ارزش ویژه شرکت اعتباری کوثر مرکزی(وکوثر) از سوی کارشناسان رسمی دادگستری، مطالبات سهامداران تسویه می‌گردد

۲۰- موجودی نقد

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۶۹۰	۱۳,۸۰۴	تجارت شعبه آپادانا ۰۰۵۰۷۹۶۱۶۷
۱,۴۲۳	۴,۷۹۶	تجارت شعبه آپادانا ۱۹۵۰۵۴۲۸۱۵
۲,۲۱۴	۵,۴۴۹	بانک قرض الحسنه رسالت شعبه بلوار دریا
۰	۲,۹۵۵	بانک سپه شعبه پارک لاله ۳۱۰۱۰۲۹۰۵۱۸۵۵
۵	۱,۰۰۳	بانک ملت شعبه مستقل مرکزی حساب جاری ۹۵۴۶۲۶۲۱۸۴
۰	۵۰	بانک دی شعبه ستارخان ۰۱۰۵۸۸۰۸۱۵۰۰۳
۰	۱۰	بانک سپه شعبه پارک لاله ۳۱۰۰۰۱۰۹۷۴۴۹۳
۵	۵	بانک ملت حساب کوتاه مدت
۶۳	۰	بانک کارآفرین شعبه ناهید-حساب سپرده پشتیبان شماره ۲۰۰۴۹۷۷۳۱۶۰۸
۸۳	۰	بانک کارآفرین شعبه ناهید-حساب جاری شماره ۱۰۰۵۱۲۱۱۲۶۰۴
۱۰,۴۸۳	۲۸,۰۷۲	

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ ده هزار میلیارد ریال، شامل ده میلیارد سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

۲۱-۱- ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۸۰,۹۸	۸,۰۶۵,۹۷۷,۱۷۱	۸۰,۶۶	۸,۰۶۵,۹۷۷,۱۷۱
۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰
۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰
۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰
۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰
۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰
۱۹,۰۱۶	۱,۹۳۲,۰۱۷,۸۲۹	۱۹,۳۴۰	۱,۹۳۴,۰۱۷,۸۲۹
۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه‌گذاری مهرگان تامین پارس
موسسه توانمند سازی بازنشستگان نیروهای مسلح
پارس تأمین نوید رایانه
سازمان تأمین اجتماعی نیروهای مسلح
فرو سیلیسیم خمین
توسعه گردشگری کاروانسرای پارس
سایر سهامداران

۲۱-۲- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱,۶۰	۱,۸۱
۰,۵۷	۰,۵۹

نسبت جاری تعدیل شده

نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

بر اساس دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، نصابهای قابل قبول برای نسبت جاری تعدیل شده بیشتر از یک و برای نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده کمتر از یک است.



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۲۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ یکهزار میلیارد ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی هر شرکت به ده 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.

۲۳- سهام خزانه

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
مبلغ-میلیون ریال	تعداد سهام	مبلغ-میلیون ریال	تعداد سهام	
(۵۳۹.۷۳۶)	(۴۲.۲۵۴.۵۷۹)	(۶۰۹.۱۶۷)	(۴۸.۰۹۸.۱۱۶)	مانده ابتدای دوره
(۶۹.۲۳۷)	(۵.۸۴۴.۰۸۷)	(۱۵۰.۱۳۰)	(۱۳.۱۷۹.۷۹۹)	خرید سهام خزانه
۶	۵۵۰	۲۹۰	۲۵.۳۹۱	فروش سهام خزانه
(۶۰۹.۱۶۷)	(۴۸.۰۹۸.۱۱۶)	(۷۵۹.۰۰۷)	(۶۱.۲۵۲.۵۲۴)	مانده در پایان سال

۲۲-۱ طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقاء نظام مالی کشور، شرکت می تواند بر اساس میزان سهام شناور، تا سقف ۱۰ درصد از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری کنند. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین نامه در دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می گیرد. شرکت نسبت به سهام خزانه فاقد حق شرکت در مجامع بوده و حق تقدم در خرید سهام جدید را ندارد و در زمان انحلال حق دریافت هیچ گونه دارایی ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی گیرد.

۲۲-۲ توضیح اینکه خرید و فروش سهام خزانه از طریق صندوق اختصاصی بازارگردانی مهرگان صورت گرفته است.

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷.۸۶۸	۸.۴۲۶	مانده در ابتدای سال / دوره
(۷۴۰)	(۱۳۲)	پرداخت شده طی سال / دوره
۱.۲۹۸	۷.۴۲۵	ذخیره تأمین شده
۸.۴۲۶	۱۵.۷۱۹	مانده در پایان سال / دوره



شرکت سرمایه‌گذاری آلمن آفرین ساز (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره‌ای
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

۲۵- تسهیلات مالی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
جمع کل	کوتاه مدت	جمع کل	کوتاه مدت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴,۰۰۴,۳۹۹	۴,۰۰۴,۱۱۰	۱۴,۰۰۴,۳۰۰	۴,۰۰۴,۱۱۱
۳۴۸,۰۹۷	۳۴۸,۰۹۷	۱,۷۵۱,۱۰۵	۱,۷۵۱,۱۰۵
۵,۷۷۷,۲۱۹	۹,۰۳۲,۰۶	۵,۹۲۲,۴۸۸	۱,۰۳۸,۴۷۵
۲۰,۰۳۹,۶۱۵	۵,۱۵۵,۴۱۳	۲۱,۶۷۷,۸۹۳	۶,۷۹۳,۶۹۱
(۴,۸۹۰,۰۹۳)	(۳,۱۶۱۳)	(۳,۲۶۶,۱۷۹)	(۵,۰۱۴۰)
۱۵,۱۴۰,۵۲۲	۵,۱۳۳,۸۰۰	۱۸,۴۱۱,۷۱۴	۶,۷۴۳,۵۵۱
		۱۱,۶۶۸,۱۶۳	

۲۵-۱- مانده تسهیلات مالی بلند مدت مربوط به انتشار اوراق فروش تیمی به منظور حمایت از سهام مجموعه سانا و تنوع بخشی و ایجاد ارزش افزوده در پرتفوی سرمایه‌گذاری موجود با دریافت موافقت اصولی از سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین موافقت انتشار اوراق شرکت فرابورس ایران بوده که در این خصوص شرکت نسبت به تأمین مالی از محل انتشار اوراق فروش تیمی به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال با باز پرداخت ۲ ساله و با نرخ ۲۲ درصد در تاریخ سوم آذر ماه ۱۴۰۰ اقدام نموده است.

۲۵-۲- مانده تسهیلات مالی کوتاه مدت مربوط به انتشار اوراق فروش تیمی (مبلغ ۴,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال) بوده که ماهیت ایجاد آن از بابت تسویه بخشی از انتشار اوراق تیمی ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریالی بشریح یادداشت‌های ۱۷ و ۳۳ صورت‌های مالی بوده است.

۲۵-۳- مانده تسهیلات مالی کوتاه مدت مربوط به قرارداد مزایه خرید سهام از بانک تجارت بوده که ماهیت ایجاد آن در ارتباط با تأمین سرمایه در گردش بازار سرمایه‌گذاری با نرخ ۱۸ درصد و سررسید ۶ ماهه بوده است.

۲۵-۴- بشریح یادداشت ۳۳ صورت‌های مالی از بابت تسهیلات دریافتی فوق‌العاده‌ای از سهام برخی از شرکتها نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکز اوراق بهادار و تسویه وجوه وثیقه‌گرفته است.

۲۵-۵- تغییرات حاصل از جریانهای نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهیهای حاصل از فعالیتهاى تأمین مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۶/۳۱	
جمع کل	کوتاه مدت-میلیون ریال	جمع کل	کوتاه مدت-میلیون ریال
۲۲,۲۰۴,۴۲۴	۷,۳۲۰,۳۳۲	۲۰,۰۳۹,۶۱۵	۵,۱۵۵,۴۱۳
(۶,۰۰۰,۱۸۳)	(۶,۰۰۰,۱۸۳)	(۳۴۸,۰۹۷)	(۳۴۸,۰۹۷)
(۱,۳۲۰,۰۴۹)	(۱,۳۲۰,۰۴۹)	(۳۲,۳۲۹)	(۳۲,۳۲۹)
۴,۲۵۲,۲۰۹	۴,۲۵۲,۲۰۹	۱,۷۵۱,۱۰۵	۱,۷۵۱,۱۰۵
۹,۰۳۲,۰۶	۹,۰۳۲,۰۶	۱۵۷,۵۹۹	۱۵۷,۵۹۹
۲۰,۰۳۹,۶۱۵	۵,۱۵۵,۴۱۳	۲۱,۶۷۷,۸۹۳	۶,۷۹۳,۶۹۱
		۱۴,۸۸۴,۲۰۳	

مانده در ابتدای دوره

برداشتهای نقدی بابت اصل

برداشتهای نقدی بابت سود و کارمزد

دریافت‌های نقدی

سود و کارمزد

مانده در پایان دوره



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۶ پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
خالص	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷۰.۷۰۳	۶۶۳.۳۲۴	-	۶۶۳.۳۲۴
۱.۵۶۱	۲.۶۸۳	-	۲.۶۸۳
۱۷۲.۲۶۴	۶۶۶.۰۰۷	-	۶۶۶.۰۰۷
۱.۰۶۵	۲.۷۰۳	۲.۷۰۳	-
۱.۱۰۰	۸۷۳	۸۷۳	-
۱۹۱	۱۵۷	۱۵۷	-
۲۷۱	۲۷۱	۲۷۱	-
۱.۶۵۵	۲۶۰	۲۶۰	-
۱.۲۴۰	-	-	-
۷۹	۴۹۴	۴۹۴	-
۵.۶۰۱	۴.۷۵۸	۴.۷۵۸	-
۱۷۷.۸۶۵	۶۷۰.۷۶۵	۴.۷۵۸	۶۶۶.۰۰۷

تجاری
اشخاص وابسته - کارگزاری آرمون بورس- بابت خرید سهام
اشخاص وابسته - سرمایه‌گذاری مهرگان تأمین پارس

سایر پرداختنی‌ها
ذخیره هزینه عیدی و کارانه
سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی
سپرده بیمه
بیمه تکمیلی - کوثر
سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق و اجاره
حقوق و دستمزد پرداختنی
سایر



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین سازسازی‌های عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره‌ای

دوره مالی شش‌ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۷- مالیات پرداختی

۲۷-۱- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	مالیات					درآمد	
	مانده پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مشمول
رسیدگی به دفاتر- هیئت حل اختلاف	-	-	-	-	۱۸۳,۰۰۰	-	۳,۱۳۷,۷۷۶
رسیدگی به دفاتر- هیئت تجدید نظر	-	-	-	-	۱,۸۹۵	-	۲,۵۵۱,۹۹۴
رسیدگی به دفاتر- قطعی شده	-	-	-	-	-	-	۷,۶۳۹,۷۶۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۴۳۳
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۱,۰۸۵,۶۳۴
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۱,۰۸۵,۶۳۴
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۴۳۳
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۴۳۳
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۴۳۳

دوره سه‌ماه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

دوره شش‌ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

۲۷-۱-۱ مالیات بر درآمد شرکت کبیه سال مالی قیل از ۱۴۰۰ به استثنای سال ۹۳ و ۹۴ قضی و تسویه شده است.
۲۷-۱-۲ بابت پرونده مالیاتی سال ۱۳۹۳، برگ تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی مبلغ ۷۶۸,۰۶۵ میلیون ریال بوده که پس از اعتراض، در هیئت تجدیدنظر مالیاتی مبلغ مالیات صفر گردید و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ طی برگ تشخیص منتهی معادل ۵۶,۹۱۷ میلیون ریال مجدداً مالیات عملکرد صادره برگ مطالبه جرائم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر به شماره های ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ و شماره ۷۲۹۶۱۶۸۷ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ به مبلغ ۴۵,۵۳۴ میلیون ریال صادر شده است که پس از اعتراض موضوع در هیئت بدوی مطرح که با عنایت به برگزاری جلسه هیات بدوی مالیاتی مورخ ۱۴۰۰/۸/۱۵ و ارائه لایحه دفاعیه به همراه مدارک و مستندات از سوی شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین (شامل تسهیلات) و قرانت گزارش کارشناس اجرای قرار پرونده، درآمد مشمول مالیات از مبلغ ۷۲۷,۶۷۳,۱۳۸ ریال به مبلغ ۲۲۷,۶۷۳,۱۳۸ ریال کاهش یافته است که با توجه به نظر نهایی کار گروه محترم مالیاتی و درج به رای مزبور مجدداً اعتراض گردید و بر این اساس جلسه هیات تجدید نظر برگزار و درخواست اجرای قرار گردیده است که تاکنون نتیجه آن مشخص نشده است.

۲۷-۱-۳ از بابت پرونده مالیاتی سال ۱۳۹۴، برگ تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی مبلغ ۵۷۸,۳۸۲ میلیون ریال بوده که پس از اعتراض، در هیئت بدوی مالیاتی مبلغ مالیات به رقم ۱,۸۹۵ میلیون ریال کاهش یافت، لیکن شرکت بابت رقم تعدیل یافته اعتراض و پرونده بابت رقم ۱,۸۹۵ میلیون ریال به هیئت تجدید نظر مالیاتی انتقال یافته است. که جلسه برگزار و پس از ارائه مدارک، موضوع در دست بررسی می باشد. علی‌احمال بیرو جلسه حضوری با مسئولین مالیاتی پرونده مقرر گردید که موسسه توانمندسازی نسبت به ارسال تاییدیه ای از بابت وضعیت رعایت مفاد ماده ۱۶۹ بری سنوات ۱۳۹۲ و ۱۳۹۴ جهت تکمیل روند پرونده به حوزه مالیات ارسال نمایند که این مورد در مرحله بررسی نهایی قرار دارد.

۲۷-۱-۴ طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۰ و دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و دوره مورد گزارش از مدفیت های مربوط به مواد ۱۰۵ تبصره ۴ و ۱۴۵ قانون مالیات های مستقیم برخوردار می باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری آفرین ساز (سهامی عامه)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سالانه دوره‌ای
 دوره مالی شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۴۰۱

۲۸- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه‌های حسابداری و تجدید طبقه بندی
 ۲۸-۱ اصلاح اشتباهات

مجموعه	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۳,۸۴۷,۰۰۰
۰	۳,۸۴۷,۰۰۰

اصلاح ذخیره مالیات سنوات گذشته شرکت سرمایه پذیر (پرتوشی مارون)

۲۸-۲ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، اطلاعات مقایسه‌ای مربوط به سرمایه‌گذاری‌ها و سود انباشته در صورت‌های مالی مجموعه اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای آن در ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ با صورتهای مالی ارائه شده در دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ مطابقت ندارد.

۲۸-۳ اصلاح و ارائه مجدد صورت وضعیت مالی در ۲۹ اسفند

مبالغ به میلیون ریال	تعدیلات	اصلاح اشتباهات	طبق صورت وضعیت
تجدید ارائه شده			۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دوره منتهی به			۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۳۱,۰۷۱,۳۴۶
۱۷,۳۲۴,۳۴۶		(۳,۸۴۷,۰۰۰)	۳۶,۹۳۵,۷۸۱
۳۳,۰۸۸,۷۸۱		(۳,۸۴۷,۰۰۰)	

سرمایه‌گذاری بلندمدت
 سود انباشته

۲۹- سود سهام پرداختی

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۸۵۴,۶۸۷	۳,۴۹۸,۹۵۹
۰	۱,۵۹۰,۷۵۲
۹,۸۵۴,۶۸۷	۵,۰۸۹,۷۱۱

خالص سود سهام منسوب منتهی به سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰

خالص سود سهام منسوب منتهی به سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۲۹-۱ پیرو مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۱ بهمن ماه سال ۱۴۰۰ برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ به ازای هر سهم مبلغ ۱۰,۰۰۰ ریال سود تصویب گردید که در مجموع از مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال مبلغ ۹,۹۵۴,۶۸۷ میلیون ریال پس از کسر سهام خزانه بعنوان سود سهام پرداختی در دفاتر شناسایی و مبلغ ۴۵,۳۱۳ میلیون ریال آن به عنوان سود سهام خزانه تقسیم نشده است. همچنین پیرو مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۰ مرداد ماه سال ۱۴۰۱ برای دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ به ازای هر سهم مبلغ ۱۶۰ ریال سود تصویب گردید که پس از کسر سهام خزانه (موضوع یادداشت ۲۳) در دفاتر شناسایی گردید.



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳۰- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

۳۰-۱- مجموعه

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰.۴۳۳	۴۶.۰۷۱.۱۶۶	سود خالص
		تعدیلات
۱.۶۶۴	۳.۲۶۲	استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود و دارایی نامشهود
۲.۵۵۰	۷.۲۹۳	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۴۲.۹۰۰	۱.۸۱۵.۶۱۲	هزینه‌های مالی
.	.	سود سپرده‌های بانکی
۶۴۷.۱۱۴	۱.۸۲۶.۱۶۷	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
۲۵.۲۲۷	۲.۲۲۸.۸۸۰	(افزایش) کاهش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱۰.۶۹.۷۹۵	(۴۸۲.۳۷۱)	(افزایش) کاهش دریافتی‌های عملیاتی
(۷۰۵۰.۰۰۰)	.	(افزایش) کاهش پیش پرداخت سرمایه‌ایی
۳۲	۱۸.۲۴۰	(افزایش) کاهش پیش پرداخت‌های عملیاتی
.	(۱)	(افزایش) کاهش سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
	(۳.۵۲۱.۵۳۲)	(افزایش) کاهش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۲۹۲.۷۵۰	۴۹۲.۹۰۰	(افزایش) کاهش پرداختی‌های عملیاتی
(۵.۶۶۲.۱۹۶)	(۱.۲۶۳.۸۸۴)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
(۴.۹۱۴.۶۴۹)	۵.۱۶۹.۴۴۹	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲-۲۰- شرکت اصلی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰.۴۳۳	۱۰۰.۸۵.۶۳۴	سودخالص
		تعدیلات
۱.۶۶۴	۳.۲۶۲	استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود و دارایی نامشهود
۲.۵۵۰	۷.۲۹۳	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۴۲.۹۰۰	۱.۸۱۵.۶۱۲	هزینه های مالی
۶۴۷.۱۱۴	۱.۸۲۶.۱۶۷	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش :
۲۵.۲۲۷	۲.۲۲۸.۸۸۰	(افزایش) کاهش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۰.۶۹.۷۹۵	(۴۸۲.۳۷۱)	(افزایش) کاهش دریافتی‌های عملیاتی
(۷۰.۵۰.۰۰۰)	.	(افزایش) کاهش پیش پرداخت سرمایه ایی
۳۲	۱۸.۲۴۰	(افزایش) کاهش پیش پرداخت ها
.	(۱)	(افزایش) کاهش سرمایه‌گذاری های بلند مدت
۲۹۲.۷۵۰	۴۹۲.۹۰۰	(افزایش) کاهش پرداختی‌های عملیاتی
(۵.۶۶۲.۱۹۶)	۲.۲۵۷.۶۴۸	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
(۴.۹۱۴.۶۴۹)	۵.۱۶۹.۴۴۹	تقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۱-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند که در حین حداکثر نمودن 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 گردد و استراتژی کلی شرکت با دیدگاه نهادی یادگیرنده و توسعه ای تدوین گردیده و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج شرکت نیست و مدیریت ارشد شرکت در قالب کمیته های مختلف سرمایه شرکت و شرکت های سرمایه پذیر را به صورت مداوم مورد بررسی قرار می دهد.

۳۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی ها
۲۵,۲۸۱,۵۰۰	۲۴,۱۸۷,۹۰۹	موجودی نقد
(۱۰,۴۸۳)	(۲۸,۰۷۲)	خالص بدهی
۲۵,۲۷۱,۰۱۷	۲۴,۱۵۹,۸۳۷	حقوق مالکانه
۲۹,۰۶۲,۱۷۱	۲۸,۴۰۷,۱۸۵	
۰,۸۷	۰,۸۵	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند، به دنبال حداقل کردن اثر ریسک های صنعت فعالیت شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی از طریق پایش آن ها به منظور رعایت سیاست ها در جهت محدود نمودن آسیب پذیری از ریسک های مذکور می باشد.



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳-۳۱- مدیریت ریسک بازار

تأثیر شرایط اقتصادی کنونی و سیاست های کلان کشور بر افزایش دوره وصول مطالبات و کاهش دوره پرداخت خرید های تعهدی و اثرات آن بر سرمایه در گردش و نقدینگی، عدم ثبات نرخ خرید مواد اولیه و قیمت شکنی برخی از رقبای و نرخ های مبادله ای ارزی در شرکت های سرمایه پذیر و همچنین تحت تأثیر قرار گرفتن قیمت سهام شرکت های سرمایه پذیر از جمله ریسک های بازار می باشد که با توجه به جلسات کمیته سرمایه گذاری و گزارشات تحلیلی منظم، آسیب پذیری سرمایه گذاری ها نسبت به ریسک مذکور به حداقل رسیده است.

لازم به ذکر است که تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار با توجه به نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۴-۳۱- 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 در شرایط فعلی 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 طرف قرارداد می شود که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند و شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مربوط به دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

۵-۳۱- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب مناسب با دیدگاه کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تعیین نموده و از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و همچنین تطبیق سررسید تعهدات مالی این موضوع را مدیریت می کند و نسبت های نقدینگی شرکت نیز تاییدی بر این مدعاست که تعادل نسبی میان جریان نقدی خروجی و وردی شرکت وجود دارد و منابع نقدینگی لازم برای تداوم فعالیت و توسعه می تواند از منابع ذیل تأمین گردد:

- سود حاصل از سرمایه گذاریها (سود نقدی)؛
- فروش سرمایه گذاریها؛
- افزایش سرمایه؛
- ابزارهای بدهی و تسهیلات؛
- سایر اندوخته ها.



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

۳۲-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

مبلغ به میلیون ریال

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خالص انجام هزینه و پرداختی‌ها	خالص خرید و فروش سهام	شرح
واحد تجاری اصلی	سرمایه‌گذاری مهرگان تامین پارس	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره	بلی	(۲,۶۸۳)	۰	واحد تجاری اصلی
سایر اشخاص وابسته	شرکت کارگزاری آرمون بورس	شرکت‌های هم گروه	خبیر	۰	(۴۹۲,۶۲۱)	شرکت وابسته
جمع				(۲,۶۸۳)	(۴۹۲,۶۲۱)	جمع

۳۲-۲- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

خالص طلب (بدهی) (میلیون ریال)	خالص طلب (بدهی) (میلیون ریال)	سود سهام پرداختی (ریال)	پرداختی‌های تجاری (تجاری)	دریافتی تجاری (میلیون ریال)	نام شخص وابسته	شرح
(۸,۰۶۷,۵۳۸)	(۴,۴۷۳,۸۵۱)	(۴,۴۷۶,۵۳۴)	۲,۶۸۳	۰	سرمایه‌گذاری مهرگان تامین پارس	واحد تجاری اصلی
۰	۱۳,۴۷۷,۹۶۳	۰	۰	۱۳,۴۷۷,۹۶۳	پتروشیمی مارون	شرکت وابسته
(۱۷,۰۷۰,۳)	۶۶۳,۳۲۴,۰۰	۰	۶۶۳,۳۲۴	۰	شرکت کارگزاری آرمون بورس	سایر اشخاص وابسته
(۸,۲۲۸,۲۴۱)	۹,۶۶۷,۴۳۶	(۴,۴۷۶,۵۳۴)	۶۶۶,۰۰۷	۱۳,۴۷۷,۹۶۳		جمع



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳۳- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی :

۳۳-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای و دارایی‌های احتمالی می باشد.

۳۳-۲- بدهی‌های احتمالی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بشرح زیر می باشد:

۱۴۰۰/۲۹ اسفند	۱۴۰۱/۳۱ شهریور
میلیون ریال	میلیون ریال
۱.۲۵۵.۲۰۰	۶.۳۳۵.۲۰۰
۱.۲۵۵.۲۰۰	۶.۳۳۵.۲۰۰

شرکت کارگزاری آرمون بورس تضمین چک و سفته

جمع تعهدات ما نزد دیگران

۳۴- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم اعمال تعدیلات یا افشا در صورتهای مالی باشد رخ نداده است.

