

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
با نضمام صورت های مالی مجموعه و شرکت اصلی  
و یادداشت های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۵	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۵۸	صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش حسابرسی صورت های مالی  
اظهاری نظر

۱- صورت های مالی مجموعه و جداگانه شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) شامل صورت های وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ الی ۳۴، توسط این مؤسسه حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی مجموعه و شرکت در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲، و عملکرد مالی و جریان های نقدی مجموعه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

مبنای اظهارنظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه ای جامعه حسابداران رسمی ایران، مستقل از مجموعه است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی مجموعه و جداگانه سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی مجموعه و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور، مورد توجه قرار گرفته اند و از این رو اظهارنظر جداگانه ای نسبت به این مسائل ارائه نمی شود. در این خصوص هیچگونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

سایر اطلاعات

۴- مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این مؤسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی کند.

مسئولیت این مؤسسه، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت های بااهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می رسد تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این مؤسسه، بر اساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.



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

مسئولیت‌های هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۵- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا هیچ راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی

۶- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)، از ادامه فعالیت بازماند.



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

• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی مجموعه و جداگانه شرکت، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن منع شده باشد یا، هنگامی که در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

همچنین این موسسه به عنوان بازرسی قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

### گزارش درمورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### سایر وظایف بازرسی قانونی

۷- موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر می‌باشد:

۷-۱- در اجرای مفاد ماده ۱۰۶ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۶۱ اساسنامه شرکت، علیرغم تغییر برخی مفاد اساسنامه شرکت در انطباق با اساسنامه نمونه سازمان بورس و اوراق بهادار و همچنین تغییر نام شرکت به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۲ اردیبهشت ۱۴۰۳، صورتجلسه مذکور تا تاریخ این گزارش در مرجع ثبت شرکت ها به ثبت نرسیده است.

۷-۲- رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر پرداخت کامل سود سهام مصوب ظرف هشت ماه از تاریخ تصویب آن توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، بنا به دلایل مندرج در یادداشت توضیحی ۲-۲۶ صورت‌های مالی، امکانپذیر نگردیده است.

۷-۳- اقدامات هیات مدیره در اجرای تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۲۱ تیر ۱۴۰۲، در خصوص بندهای ۲-۷ و ۱۰ این گزارش، و همچنین پرداخت پاداش اعضای هیات مدیره به طور کامل، تا تاریخ این گزارش به نتیجه نهایی منجر نگردیده است.



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

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۱ صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که در سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، رعایت گردیده است. در این خصوص، به استثنای دریافت وجوه که در چارچوب روابط خاص فیما بین شرکت های گروه صورت گرفته، در سایر موارد نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذکور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۹- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تهیه گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیست های ابلاغ شده آن سازمان، در خصوص مفاد مواد ۱۰ و ۱۳ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان به ترتیب در خصوص ارائه صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه سال مالی قبل و صورتجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۷ به مرجع ثبت شرکت ها حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع و همچنین افشای آن حداکثر یک هفته پس از ابلاغ ثبت و افشای فوری برخی اطلاعات با اهمیت از قبیل فک رهن سهام پتروشیمی مارون (سهامی عام)، مفاد ماده ۵ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس ایران در خصوص پرداخت سود سهام سال قبل با رعایت مهلت قانونی و مفاد ماده ۴ دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار و ماده ۲ الزامات آیین نامه ماده ۱۳ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، رعایت نگردیده است.

۱۱- در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، شرکت نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و در یادداشت توضیحی ۲-۲۰ صورت های مالی افشا نموده است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبه نسبت های مزبور باشد، برخورد نموده است.

۱۲- رعایت الزامات کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در چارچوب چک لیست های ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار توسط این موسسه کنترل شده است. بر اساس بررسی های بعمل آمده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نموده است.



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

۱۳- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته، که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت اموراتصادی و دارایی ارسال شده است.

۹ تیر ۱۴۰۳

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش

(حسابداران رسمی)

محمدعلی آقاچانی حمیدرضا عرفی

شماره عضویت: ۹۵۳۳۱۲ شماره عضویت: ۸۱۱۰۴۶



تاریخ:  
شماره:  
پیوست:

شرکت سرمایه گذاری  
امین توان آفرین ساز  
(سهامی عام)  
شماره ثبت: ۴۴۹۴۷۴



## شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

### صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

با احترام :

به پیوست صورت‌های مالی مجموعه و شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲ تقدیم می‌شود. اجزاء تشکیل دهنده صورت‌های مالی 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
۱۰-۵۸	پ- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

صورت‌های مالی مجموعه و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۰۲ تیر ماه ۱۴۰۳ به تأیید هیئت‌مدیره شرکت رسیده است.

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



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴

تهران- خیابان ستارخان، خیابان حبیب الهی، بلوار متولیان، پلاک ۷، طبقه همکف، کدپستی: ۱۴۵۵۶۹۳۹۱۱  
تلفن گویا و فکس: ۵۴۷۰۸۰۹۰ تلفن امور سهام: ۱۲-۱۱-۶۶۵۲۷۰ فکس امور سهام: ۱۳-۶۶۵۲۷۰  
www.etavanafarin.ir info@etavanafarin.ir





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت سود و زیان مجموعه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
			درآمدهای عملیاتی
۱,۶۱۰,۳۰۴	۲,۵۷۶,۱۱۱	۵	درآمد سود سهام شرکتهای سرمایه‌پذیر
۱۵۸,۲۲۲	۲۰۷,۴۸۶	۶	درآمد سود تضمین شده
۲,۶۵۷,۵۱۲	۴,۳۷۲,۰۸۸	۷	سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها
۶,۴۰۶	۱۱,۳۱۰	۸	سایر درآمدها
۴,۴۳۲,۴۴۴	۷,۱۶۶,۹۹۵		جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه‌های عملیاتی
(۸۹,۱۴۸)	(۱۳۱,۴۳۰)	۹	هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا
(۶,۹۱۵)	(۸,۳۶۲)		هزینه استهلاک
(۶۲,۰۴۲)	(۲۷۵,۵۱۱)	۱۰	سایر هزینه‌ها
(۱۵۸,۱۰۵)	(۴۱۵,۳۰۳)		جمع هزینه‌های عملیاتی
۴,۲۷۴,۳۳۹	۶,۷۵۱,۶۹۲		سود عملیاتی
(۳,۴۹۳,۱۷۱)	(۱,۸۸۰,۰۹۶)	۱۱	هزینه‌های مالی
۹۷۶	۹,۴۸۵	۱۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۷۸۲,۱۴۴	۴,۸۸۱,۰۸۱		سود قبل از احتساب سهم از سود شرکتهای وابسته
۵,۰۳۰,۹۴۳	۱۰,۴۸۹,۸۰۴	۱۶-۹	سهم از سود (زیان) خالص شرکت‌های وابسته
۵,۸۱۳,۰۸۷	۱۵,۳۷۰,۸۸۵		سود خالص مجموعه
			سود پایه هر سهم:
۹۳۷	۱,۷۳۲		عملیاتی
(۳۵۲)	(۱۸۸)		غیرعملیاتی
۵۸۵	۱,۵۴۴	۱۳-۱	سود پایه هر سهم

از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده سود جامع مجموعه محدود به سود خالص می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع مجموعه ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی مجموعه

به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

(تجدید ارائه شده)			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
<b>دارایی‌ها</b>			
<b>دارایی‌های غیر جاری</b>			
۱۸,۸۷۸	۲۹,۶۵۲	۱۴	دارایی‌های ثابت مشهود
۲۰۲	۲۱۹	۱۵	دارایی‌های نامشهود
۳۸,۳۹۱,۹۶۳	۳۸,۹۶۶,۷۸۴	۱۶	سرمایه‌گذاری بلندمدت در شرکتهای وابسته
۱,۷۴۴	۱,۶۷۱	۱۶	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
<b>۳۸,۴۱۲,۷۸۷</b>	<b>۳۸,۹۹۸,۳۲۶</b>		<b>جمع دارایی‌های غیر جاری</b>
<b>دارایی‌های جاری</b>			
۲,۷۶۱	۱۴,۹۵۲	۱۷	پیش‌پرداخت
۱۱,۱۰۳,۵۳۲	۸,۲۹۱,۵۲۲	۱۸	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۲۰,۷۳۲,۹۲۸	۱۷,۰۸۷,۰۰۵	۱۶	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۹۳,۶۸۸	۳۴,۷۷۱	۱۹	موجودی نقد
<b>۳۱,۹۳۲,۹۰۹</b>	<b>۲۵,۴۲۸,۲۵۰</b>		<b>جمع دارایی‌های جاری</b>
<b>۷۰,۳۴۵,۶۹۷</b>	<b>۶۴,۴۲۶,۵۷۷</b>		<b>جمع دارایی‌ها</b>
<b>حقوق مالکانه و بدهی‌ها</b>			
<b>حقوق مالکانه</b>			
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	اندوخته قانونی
۴۵,۸۷۷,۷۱۵	۵۰,۰۱۲,۲۱۱		سود انباشته
.	۴۱,۱۹۶		صرف سهام خزانه
(۸۴۳,۹۹۴)	(۷۵۹,۱۲۷)	۲۲	سهام خزانه
<b>۵۶,۰۳۳,۷۲۱</b>	<b>۶۰,۲۹۴,۲۸۰</b>		<b>جمع حقوق مالکانه</b>
<b>بدهی‌ها</b>			
<b>بدهی‌های غیر جاری</b>			
۱۳,۰۴۰	۲۰,۴۲۴	۲۳	ذخیره مزایای پایان خدمت
<b>۱۳,۰۴۰</b>	<b>۲۰,۴۲۴</b>		<b>جمع بدهی‌های غیر جاری</b>
<b>بدهی‌های جاری</b>			
۶۱۰,۷۸۰	۲,۱۶۵,۴۳۵	۲۴	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
.	.	۲۵	مالیات پرداختنی
۴۳۱,۹۵۸	۱,۰۱۴,۹۷۹	۲۶	سود سهام پرداختنی
۱۳,۲۵۶,۱۹۸	۹۳۱,۴۵۸	۲۷	تسهیلات مالی
<b>۱۴,۲۹۸,۹۳۶</b>	<b>۴,۱۱۱,۸۷۲</b>		<b>جمع بدهی‌های جاری</b>
<b>۱۴,۳۱۱,۹۷۶</b>	<b>۴,۱۳۲,۲۹۶</b>		<b>جمع بدهی‌ها</b>
<b>۷۰,۳۴۵,۶۹۷</b>	<b>۶۴,۴۲۶,۵۷۶</b>		<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها</b>

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
شماره ثبت ۴۴۹۴۷۳

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

شرکت سرمایه‌گذاری آفرین ساز (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سرمايه	اندرخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	صرف سهام خزانه	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۶۵۷,۸۷۴	(۶۰۹,۱۶۷)	۲	۵۲,۰۴۸,۷۰۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱					
سود خالص سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱	۰	۵,۸۱۳,۰۸۷	۰	۰	۵,۸۱۳,۰۸۷
سود سهام مصوب	۰	(۱,۵۹۰,۷۵۲)	۰	۰	(۱,۵۹۰,۷۵۲)
خرید سهام خزانه	۰	۰	(۲۷۴,۴۱۶)	۰	(۲۷۴,۴۱۶)
فروش سهام خزانه	۰	۰	۳۹,۵۸۹	۰	۳۹,۵۸۹
زیان حاصل از فروش سهام خزانه	۰	(۲,۴۹۴)	۰	(۲)	(۲,۴۹۶)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۷۷,۷۱۵	(۸۴۳,۹۹۴)	۰	۵۶,۰۳۳,۷۲۱
تغییرات حقوق مالکانه برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲					
سود خالص سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	۰	۱۵,۳۷۰,۸۸۵	۰	۰	۱۵,۳۷۰,۸۸۵
سود سهام مصوب	۰	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	(۸,۰۰۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانه	۰	۰	(۷۸۳,۳۴۳)	۰	(۷۸۳,۳۴۳)
فروش سهام خزانه	۰	۰	۸۶۸,۲۱۰	۰	۸۶۸,۲۱۰
آثار ناشی از بکارگیری روش ارزش ویژه	۰	(۳,۲۳۶,۳۸۹)	۰	۰	(۳,۲۳۶,۳۸۹)
سود حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۴۱,۱۹۶	۴۱,۱۹۶
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۱۲,۲۱۱	(۷۵۹,۱۲۷)	۴۱,۱۹۶	۶۰,۲۹۴,۲۸۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت سرمایه‌گذاری  
آفرین ساز  
شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴

Handwritten signatures and stamps of the Audit and Supervisory Board members.

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی مجموعه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۸۱۹,۴۰۳	۲۰,۰۱۶,۹۴۳	۲۹-۱
۱۶,۸۱۹,۴۰۳	۲۰,۰۱۶,۹۴۳	
۰	۵,۴۰۰	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۷,۸۹۹)	(۱۸,۱۴۰)	نقد حاصل از در عملیات
۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۰	(۱,۱۶۰,۰۰۰)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۷,۸۹۹)	(۱۲,۸۹۰)	دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۱۶,۸۱۱,۵۰۴	۲۰,۰۰۴,۰۵۲	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۱,۷۵۱,۱۰۵	۸۵۰,۰۰۰	دریافت نقدی از اشخاص وابسته
(۶,۰۰۳,۳۱۴)	(۱۰,۰۰۰,۱۸۹)	بازپرداخت وجوه دریافتی از اشخاص وابسته
(۱,۱۲۵,۲۸۶)	(۵,۰۵۴,۶۴۷)	جریان خالص (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳۷,۰۹۳	۹۰۹,۴۰۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
(۲۷۴,۴۱۶)	(۷۸۳,۳۴۳)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۱۱,۱۱۳,۴۸۱)	(۵,۹۸۴,۱۹۶)	دریافت های نقدی حاصل از اصل تسهیلات مالی
(۱۶,۷۲۸,۲۹۹)	(۲۰,۰۶۲,۹۶۹)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات مالی
۸۳,۲۰۵	(۵۸,۹۱۷)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات مالی
۱۰,۴۸۳	۹۳,۶۸۸	دریافت های نقدی ناشی از فروش سهام خزانه
۹۳,۶۸۸	۳۴,۷۷۱	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
		پرداخت های نقدی بابت سود سهام
		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  
شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴

Handwritten signatures and stamps of the company's management and board members.

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

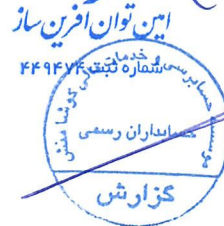
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
			درآمدهای عملیاتی
۹,۸۵۶,۰۴۱	۹,۵۵۱,۸۳۰	۵	درآمد سود سهام
۱۵۸,۲۲۲	۲۰۷,۴۸۶	۶	درآمد سود تضمین شده
۲,۸۶۷,۵۴۰	۴,۳۷۲,۰۸۸	۷	سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها
۶,۴۰۶	۱۱,۳۱۰	۸	سایر درآمدها
<b>۱۲,۸۸۸,۲۰۹</b>	<b>۱۴,۱۴۲,۷۱۴</b>		<b>جمع درآمدهای عملیاتی</b>
			هزینه‌های عملیاتی
(۸۹,۱۴۸)	(۱۳۱,۴۳۰)	۹	هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا
(۶,۹۱۵)	(۸,۳۶۲)		هزینه استهلاک
(۶۲,۰۴۲)	(۲۷۵,۵۱۱)	۱۰	سایر هزینه‌ها
<b>(۱۵۸,۱۰۵)</b>	<b>(۴۱۵,۳۰۳)</b>		<b>جمع هزینه‌های عملیاتی</b>
۱۲,۷۳۰,۱۰۴	۱۳,۷۲۷,۴۱۱		سود عملیاتی
(۳,۴۹۳,۱۷۱)	(۱,۸۸۰,۰۹۶)	۱۱	هزینه‌های مالی
۹۷۶	۹,۴۸۵	۱۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
<b>۹,۲۳۷,۹۰۹</b>	<b>۱۱,۸۵۶,۸۰۰</b>		<b>سود خالص</b>
			سود پایه هر سهم:
۱,۲۸۲	۱,۳۷۹		عملیاتی (ریال)
(۳۵۲)	(۱۸۸)		غیرعملیاتی (ریال)
<b>۹۳۰</b>	<b>۱,۱۹۱</b>	۱۳-۲	<b>سود پایه هر سهم (ریال)</b>

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink with the word 'نواب' (Nawab) written vertically next to it.



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
۹,۲۳۷,۹۰۹	.	.	۹,۲۳۷,۹۰۹	.	.	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱
(۱,۵۹۰,۷۵۲)	.	.	(۱,۵۹۰,۷۵۲)	.	.	سود خالص سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱
(۲۷۴,۴۱۶)	.	(۲۷۴,۴۱۶)	.	.	.	سود سهام مصوب
۳۹,۵۸۹	.	۳۹,۵۸۹	.	.	.	خرید سهام خزانه
(۲,۴۹۶)	(۲)	.	(۲,۴۹۶)	.	.	فروش سهام خزانه
۳۶,۴۷۲,۰۰۵	.	(۸۴۳,۹۹۴)	۲۶,۳۱۵,۹۹۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	زیان حاصل از فروش سهام خزانه
						مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۱,۸۵۶,۸۰۰	.	.	۱۱,۸۵۶,۸۰۰	.	.	تغییرات حقوق مالکانه برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
(۸,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	سود خالص سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲
(۷۸۳,۳۴۳)	.	(۷۸۳,۳۴۳)	.	.	.	سود سهام مصوب
۸۶۸,۳۱۰	.	۸۶۸,۳۱۰	.	.	.	خرید سهام خزانه
۴۱,۱۹۶	۴۱,۱۹۶	.	.	.	.	فروش سهام خزانه
۴۰,۴۵۴,۸۶۸	۴۱,۱۹۶	(۷۵۹,۱۲۷)	۳۰,۱۷۲,۷۹۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	سود حاصل از فروش سهام خزانه
						مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

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



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۸۱۹,۴۰۳	۲۰,۰۱۶,۹۴۲	۲۹-۲
۱۶,۸۱۹,۴۰۳	۲۰,۰۱۶,۹۴۲	
۰	۵,۴۰۰	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۷,۸۹۹)	(۱۸,۱۴۰)	نقد حاصل از عملیات
۰	(۱۵۰)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۰	۱,۱۶۰,۰۰۰	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۰	(۱,۱۶۰,۰۰۰)	دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۷,۸۹۹)	(۱۲,۸۹۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۱۶,۸۱۱,۵۰۴	۲۰,۰۰۴,۰۵۲	دریافت نقدی از اشخاص وابسته
۱,۷۵۱,۱۰۵	۸۵۰,۰۰۰	بازپرداخت وجوه دریافتی از اشخاص وابسته
(۶,۰۰۳,۳۱۴)	(۱۰,۰۰۰,۱۸۹)	جریان خالص (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۱۲۵,۲۸۶)	(۵,۰۵۴,۶۴۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
۳۷,۰۹۳	۹۰۹,۴۰۶	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۲۷۴,۴۱۶)	(۷۸۳,۳۴۳)	دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات
(۱۱,۱۱۳,۴۸۱)	(۵,۹۸۴,۱۹۶)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات مالی
(۱۶,۷۲۸,۲۹۹)	(۲۰,۰۶۲,۹۶۹)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات مالی و کارمزد اعتبارات دریافتی
۸۳,۲۰۵	(۵۸,۹۱۷)	دریافت های نقدی ناشی از فروش سهام خزانه
۱۰,۴۸۳	۹۳,۶۸۸	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
۹۳,۶۸۸	۳۴,۷۷۱	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
		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 سرمایه گذاری

امین توان آفرین ساز

شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴



*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت امین توان آفرین ساز در تاریخ ۹ بهمن ماه ۱۳۹۲ با شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۷۳۳۳۰ با شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴ در اداره ثبت شرکت‌ها و املاک صنعتی تهران به ثبت رسید، با توجه به مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۶ آبان ماه ۱۳۹۸ به شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز تغییر نام داد و نوع شرکت نیز از «سهامی خاص» به «سهامی عام» تبدیل گردید. و در تاریخ ۱۳/۰۹/۱۳۹۸ با شماره ۱۱۶۸۲ به عنوان نهاد مالی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردید. این شرکت در تاریخ ۱۰ شهریور ۱۴۰۰ در بازار زرد فرابورس درج و گشایش نماد شد، و با توجه به پذیرش این شرکت در بازار دوم فرابورس در فروردین ۱۴۰۲، در تاریخ ۴ مهرماه ۱۴۰۲ نماد این شرکت به بازار دوم فرابورس منتقل و بازگشایی گردید. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، ستارخان، خیابان، حبیب الله، بلوار متولیان، پلاک ۷، طبقه ششم می‌باشد.

با عنایت به اخذ مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار و بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۲ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ شرکت تغییر نام داد و نام شرکت نیز از «سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز» به «سرمایه‌گذاری امین مهرگان» تبدیل گردید که در این خصوص تشریفات قانونی جهت ثبت آن و درج آگهی روزنامه رسمی در حال انجام می‌باشد. در حالی حاضر شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز جزو شرکتهای فرعی شرکت گروه مالی مهرگان بوده و شرکت اصلی و نهایی گروه سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه 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 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 گواهی سپرده بانکی و سپردههای سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها 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 پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بیابد.

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:

۱-۲-۲-۴-۱- پذیرش سمت در صندوقهای سرمایه‌گذاری

۱-۲-۲-۴-۲- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار

۱-۲-۲-۴-۳- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار

۱-۲-۲-۴-۴- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار

۱-۲-۲-۴-۵- 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.



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳-۱- تعداد کارکنان

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
نفر	نفر	
۱۹	۲۱	کارکنان قراردادی

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا می باشند :

استاندارد حسابداری ۴۳ با عنوان درآمدهای عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان که برای صورتهای مالی که دوره آنها ۱/۱/۱۴۰۴ و بعد از آن شروع می شود لازم الاجرا است و به اعتقاد هیات مدیره در زمان اجرایی شدن آن، بکارگیری استاندارد مذکور فاقد آثار با اهمیت بر صورتهای مالی می باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

۳-۱-۱- صورتهای مالی مجموعه و جداگانه اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.



۲-۳- سرمایه گذاری ها

نوع سرمایه گذاری	اندازه گیری	صورت های مالی جداگانه
سرمایه گذاری های بلند مدت	روش ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های بلند مدت	روش ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری	روش ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	روش ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری	روش ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت در آمد

سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه گذاری های جاری	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر ( تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	روش ارزش ویژه	در زمان تحقق سود تضمین شده



## شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

۳-۲-۱-۱ - حسابداری سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در صورت های مالی مجموعه به روش ارزش ویژه انجام می شود.

۳-۲-۱-۲ - مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی مجموعه شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم سرمایه گذار از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت های وابسته، تعدیل می شود.

۳-۲-۱-۳ - زمانی که سهم سرمایه گذار از زیان های شرکت های وابسته بیش از منافع سرمایه گذار در شرکت های وابسته گردد (شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه گذاری در شرکت های وابسته می باشد)، در صورت های مالی مجموعه شناسایی سهم خود از زیان های بیشتر متوقف می شود. زیان های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی سرمایه گذار یا پرداخت های انجام شده از طرف شرکت های وابسته شناسایی می گردد.

۳-۲-۱-۴ - سرمایه گذاری در شرکت های وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه پذیر به عنوان شرکت های وابسته محسوب می شود، به حساب گرفته می شود. در زمان تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های وابسته، مزاد بهای تمام شده سرمایه گذاری نسبت به سهم سرمایه گذار از ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آن، به عنوان سرفقلی در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور می شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود و مزاد سهم سرمایه گذار از خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی های قابل تشخیص نسبت به بهای تمام شده سرمایه گذاری، به عنوان سود خرید زیر قیمت در نظر گرفته شده و در صورت سود یا زیان دوره ای که سرمایه گذاری تحصیل شده است، شناسایی می گردد.

۳-۲-۱-۵ - از زمانی که شناسایی سرمایه گذاری به عنوان سرمایه گذاری در شرکت های وابسته و مشارکت های خاص خاتمه می یابد، استفاده از روش ارزش ویژه متوقف می شود. زمانی که سرمایه گذار منافی را در شرکت های وابسته یا مشارکت های خاص پیشین حفظ می نماید و آن منافع باقیمانده یک دارایی مالی باشد، سرمایه گذار منافع باقیمانده را در صورت های مالی مجموعه به ارزش منصفانه در آن تاریخ اندازه گیری می نماید و این ارزش منصفانه به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه گذاری در نظر گرفته می شود. تفاوت بین مبلغ دفتری سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در زمانی که استفاده از روش ارزش ویژه متوقف شده است و ارزش منصفانه منافع باقیمانده و هر گونه عایدات حاصل از واگذاری بخشی از منافع در شرکت های وابسته، در صورت سود و زیان مجموعه شناسایی می شود. علاوه بر این، سرمایه گذار تمام مبالغ قبلی شناسایی شده در سایر اقلام سود و زیان جامع مربوط به سرمایه گذاری در شرکت های وابسته و مشارکت های خاص را براساس همان مبنایی که شرکت های وابسته در صورت واگذاری مستقیم دارایی ها و بدهی های مربوط ضرورت دارد انجام دهد، حسب مورد در حساب سود و زیان دوره یا سود (زیان) انباشته به حساب می گیرد.

۳-۲-۱-۶ - زمانی که سرمایه گذار، معاملاتی را با یک شرکت وابسته انجام می دهد، سودها و زیان های ناشی از معاملات با شرکت های وابسته در صورت های مالی مجموعه فقط تا میزان منافع سرمایه گذاران غیر وابسته در شرکت های وابسته شناسایی می شود. سهم سرمایه گذار از سودها یا زیان های شرکت های وابسته که ناشی از این معاملات است، حذف می شود.

۳-۲-۱-۷ - برای بکارگیری روش ارزش ویژه، از آخرین صورت های مالی شرکت های وابسته استفاده می شود. هرگاه پایان دوره گزارشگری شرکت متفاوت از پایان دوره گزارشگری شرکت های وابسته باشد، شرکت های وابسته، برای استفاده شرکت، صورت های مالی را به همان تاریخ صورت های مالی شرکت تهیه می کند، مگر اینکه انجام آن غیر عملی باشد.

۳-۲-۱-۸ - چنانچه صورت های مالی شرکت های وابسته که برای بکارگیری روش ارزش ویژه مورد استفاده قرار می گیرد به تاریخی تهیه شود که متفاوت از تاریخ مورد استفاده شرکت است، بابت آثار معاملات یا رویدادهای قابل ملاحظه ای که بین آن تاریخ و تاریخ صورت های مالی شرکت رخ می دهد، تعدیلات اعمال می شود. به هر حال، تفاوت بین پایان دوره گزارشگری شرکت های وابسته و پایان دوره گزارشگری شرکت، بیش از سه ماه نیست. طول دوره های گزارشگری و هرگونه تفاوت بین پایان دوره های گزارشگری، در دوره های مختلف، یکسان است.



۳-۳ - مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

۳-۴ - دارایی های ثابت مشهود

۳-۴-۱ - 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 می گردد.

۳-۴-۲ - استهلاك 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 استهلاك موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم

۳-۴-۳ - برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمانها 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 استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد گردید.



۳-۵- دارایی های نامشهود

۳-۵-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها 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.

۳-۵-۲- استهلاک دارایی نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخها و روش های زیر

محاسبه می شود:

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

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 دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۶-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های 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 می شود.

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، می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

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 می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

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

۳-۷- ذخایر

ذخایر، بدهیهایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً 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 گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی 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.

۳-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر در پایان هر سال در حسابها لحاظ می گردد.

## شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

#### ۳-۸- سهام خزانه

۳-۸-۱ سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزار های مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زبانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابه ازای پرداختی یا دریافتی بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی می شود

۳-۸-۲ هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب « صرف (کسر) سهام خزانه » شناسایی و ثبت می شود.

۳-۸-۳ در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب صرف (کسر) سهام خزانه به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته منظور و باقیمانده به عنوان "صرف سهام خزانه" در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود.

۳-۸-۴ هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه 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 بلندمدت 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. و همچنین عضویت در هیات مدیره برخی از شرکت های مذکور براساس تصمیم سهامدار اصلی می باشد.

##### ۴-۱-۲- نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت های مارون، ایران ترانسفو و سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس

اگرچه شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز به ترتیب مالکیت ۱۰،۶۲، ۱۶،۴۴ و ۱۵ درصد سهام شرکت های پتروشیمی مارون، ایران ترانسفو و سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس را در اختیار دارد، اما به واسطه داشتن یک عضو هیات مدیره در آن شرکتها، نفوذ قابل ملاحظه داشته و شرکت های مذکور به عنوان وابسته تلقی گردیده اند.



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۵- درآمد سود سهام

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۹,۸۵۶,۰۴۱	۹,۵۵۱,۸۳۰	۱۶-۲ سود سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر
۹,۸۵۶,۰۴۱	۹,۵۵۱,۸۳۰	جمع درآمد سود سهام جداگانه
(۸,۲۴۵,۷۳۷)	(۶,۹۷۵,۷۱۹)	آثار ناشی از بکارگیری روش ارزش ویژه: سود سهام شرکت‌های وابسته
۱,۶۱۰,۳۰۴	۲,۵۷۶,۱۱۱	جمع درآمد سود سهام مجموعه

۶- درآمد سود تضمین شده

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱۵۸,۲۲۲	۲۰۷,۴۸۶	۱۶-۲ سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت
۱۵۸,۲۲۲	۲۰۷,۴۸۶	

۷- سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲۱۰,۰۲۸	۱۵۵,۰۰۷	سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۲,۱۶۴,۵۰۵	۳,۲۳۵,۳۸۲	سود حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در سهام
۴۹۳,۰۰۷	۹۸۰,۶۰۷	سود حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
.	۱,۰۹۲	سود و زیان ناشی از اختیار خرید
۲,۸۶۷,۵۴۰	۴,۳۷۲,۰۸۸	۱۶-۲ جمع سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها - جداگانه
۲,۱۶۴,۵۰۵	۳,۳۹۸,۴۲۶	سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۴۹۳,۰۰۷	۹۷۳,۶۶۲	سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲,۶۵۷,۵۱۲	۴,۳۷۲,۰۸۸	۱۶-۲ جمع سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها - مجموعه



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴





شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۶۰۰۳	۵۰۹۰۸
۴۰۳	۳۵۸
۰	۵۰۴۴
۶,۴۰۶	۱۱,۳۱۰

۸-۱- سایر درآمدها عمدتاً مربوط به سود حاصل از بستن صندوق بازارگردان پشتیبان پارس می باشد.

۹- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۴۰,۵۷۷	۵۷,۷۸۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۲,۳۱۷	۲۲,۹۶۳	عیدی و پاداش
۱۰,۳۵۸	۱۵,۹۲۴	بیمه سهم کارفرما
۸,۳۵۷	۱۴,۸۴۰	کارانه
۱۲,۹۷۵	۱۱,۳۵۲	بازخرید خدمت و مرخصی
۴,۵۶۴	۸,۵۶۸	اضافه کاری
۸۹,۱۴۸	۱۳۱,۴۳۰	

۹-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا عمدتاً ناشی از افزایش سالانه حقوق و مزایا بر اساس قانون کار بوده است.

۱۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۰	۱۵۵,۸۰۳	۱۰-۱
۱۲,۴۲۸	۲۳,۹۳۷	هزینه های بازارگردانی
۷,۰۰۳	۱۸,۴۰۹	هزینه اعیاد و مناسبتها ، بن و بیمه های تکمیلی و عمر
۴,۸۰۳	۱۵,۶۱۲	هزینه های امور فرهنگی
۴,۹۹۸	۶,۷۵۱	هزینه اجاره
۴,۷۷۸	۶,۰۹۳	هزینه غذا
۲,۴۳۸	۳,۹۸۰	تعمیر و نگهداری
۲,۹۲۲	۳,۸۸۷	فناوری اطلاعات و ارتباطات
۱,۹۶۰	۳,۶۱۰	خدمات قراردادی
۲,۱۹۹	۳,۴۴۴	هزینه حسابرسی
۶,۴۷۵	۳,۱۶۵	حق حضور اعضای هیئت مدیره و کمیته ها
۲۱۹	۱,۷۸۱	پذیرایی و آبدارخانه
۱,۵۲۷	۱,۶۹۵	هزینه های ثبتی حقوقی
۱,۷۸۶	۱,۴۴۳	ملزومات مصرفی
۶۰۰۶	۲۵,۹۰۱	قبوض آب و برق و تلفن
۶۲,۰۴۲	۲۷۵,۵۱۱	سایر هزینه های عمومی و اداری
		۱۰-۲

۱۰-۱- هزینه فوق بابت شناسایی هزینه های ثابت و متغیر بازارگردانی می باشد.

۱۰-۲- افزایش چشمگیر هزینه نسبت به سال قبل ، عمدتاً به دلیل برگزاری نمایشگاه بین المللی ، هزینه کرد مانده ارزش افزوده و هزینه های بازارگردانی می باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

بادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۱- هزینه‌های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۲۴۹,۴۷۷	۱,۶۳۴,۷۱۸
۶۴,۴۸۳	۱۶۳,۴۹۵
۱۷۹,۲۱۱	۸۱,۸۸۳
<b>۳,۴۹۳,۱۷۱</b>	<b>۱,۸۸۰,۰۹۶</b>

هزینه تامین مالی از محل انتشار اوراق تبعی  
کارمزدهای خرید اعتباری سهام  
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک تجارت

۱۲- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۹,۴۸۴
۹۷۶	۱
<b>۹۷۶</b>	<b>۹,۴۸۵</b>

سود فروش دارایی های ثابت  
پاداش شرکت‌های سرمایه پذیر

۱۳- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

۱۳-۱ - مجموعه

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۳۰۵,۲۸۲	۱۷,۲۴۱,۴۹۶
(۳,۴۹۲,۱۹۵)	(۱,۸۷۰,۶۱۱)
<b>۵,۸۱۳,۰۸۷</b>	<b>۱۵,۳۷۰,۸۸۵</b>
تعداد	تعداد
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۶۸,۸۶۶,۵۱۲)	(۴۴,۸۵۰,۵۵۱)
<b>۹,۹۳۱,۱۳۳,۴۸۸</b>	<b>۹,۹۵۵,۱۴۹,۴۴۹</b>
۹۳۷	۱,۷۳۲
(۳۵۲)	(۱۸۸)
<b>۵۸۵</b>	<b>۱,۵۴۴</b>

سود (زیان) عملیاتی  
سود(زیان) غیرعملیاتی  
سود (زیان) خالص

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 غیرعملیاتی  
سود (زیان) پایه هر سهم

۱۳-۲ - شرکت اصلی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۷۳۰,۱۰۴	۱۳,۷۲۷,۴۱۱
(۳,۴۹۲,۱۹۵)	(۱,۸۷۰,۶۱۱)
<b>۹,۲۳۷,۹۰۹</b>	<b>۱۱,۸۵۶,۸۰۰</b>
تعداد	تعداد
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۶۸,۸۶۶,۵۱۲)	(۴۴,۸۵۰,۵۵۱)
<b>۹,۹۳۱,۱۳۳,۴۸۸</b>	<b>۹,۹۵۵,۱۴۹,۴۴۹</b>
۱,۲۸۲	۱,۳۷۹
(۳۵۲)	(۱۸۸)
<b>۹۳۰</b>	<b>۱,۱۹۱</b>

سود عملیاتی  
سود(زیان) غیرعملیاتی  
سودخالص

میانگین موزون تعداد سهام عادی  
میانگین موزون تعداد سهام خزانه  
میانگین موزون تعداد سهام عادی

سود پایه هر سهم - عملیاتی (ریال)  
سود(زیان) پایه هر سهم غیرعملیاتی (ریال)  
سود پایه هر سهم (ریال)



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۴- دارایی‌های ثابت مشهود

جمع	وسایل نقلیه	اثاثیه و منصوبات	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲,۴۷۱	۳,۲۹۶	۲۹,۱۷۵	بهای تمام شده
۱۹,۶۱۱	۱۲,۵۰۰	۷,۱۱۱	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
(۱,۸۸۹)	(۱,۸۸۹)	۰	افزایش
۵۰,۱۹۳	۱۳,۹۰۷	۳۶,۲۸۶	کاهش
			مانده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۳,۵۹۳	۱,۶۵۰	۱۱,۹۴۳	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
۸,۲۲۹	۴۵۰	۷,۷۷۹	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
(۱,۲۸۱)	(۱,۲۸۱)	۰	استهلاک
۲۰,۵۴۱	۸۱۹	۱۹,۷۲۲	کاهش
۲۹,۶۵۲	۱۳,۰۸۸	۱۶,۵۶۴	مانده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱۸,۸۷۸	۱,۶۴۶	۱۷,۲۳۲	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۴-۱- دارایی‌های ثابت مشهود به طور کامل در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای تا سقف ۴۰,۰۰۰ میلیون ریال برخوردار است.

۱۴-۲- افزایش وسائط نقلیه بابت خرید یک دستگاه اتومبیل تارا می باشد.

۱۴-۳- کاهش وسائط نقلیه بابت فروش دو دستگاه اتومبیل پژو پارس و ال ۹۰ می باشد.

۱۵- دارایی‌های نامشهود

جمع	نرم افزارها	حق انشعابات	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۶۷	۱,۵۸۵	۸۲	بهای تمام شده
۱۵۰	۰	۱۵۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۱,۸۱۷	۱,۵۸۵	۲۳۲	افزایش
			مانده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۱,۴۶۵	۱,۴۶۵	-	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته
۱۳۳	۱۳۳	-	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۱,۵۹۸	۱,۵۹۸	-	استهلاک
۲۱۹	(۱۳)	۲۳۲	مانده در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۲۰۲	۱۲۰	۸۲	مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
			مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۶- سرمایه‌گذاری‌ها

۱۶-۱- مجموعه :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری			سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت :
				سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع معامله در بازار
۱۷,۰۰۰,۴۲۰	۱۶,۰۷۷,۶۳۹	۰	۱۶,۰۷۷,۶۳۹	۱۶-۳ سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۳,۷۳۲,۵۰۸	۱,۰۰۹,۳۶۶	۰	۱,۰۰۹,۳۶۶	۱۶-۳ واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲۰,۷۳۲,۹۲۸	۱۷,۰۸۷,۰۰۵	۰	۱۷,۰۸۷,۰۰۵	جمع سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
				سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:
۲۴,۵۹۱,۹۶۳	۲۵,۱۲۴,۱۶۰	۰	۲۵,۱۲۴,۱۶۰	۱۶-۸ سهام شرکت‌های وابسته
۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۴۲,۶۲۴	۰	۱۳,۸۴۲,۶۲۴	۱۶-۱۳ پیش پرداخت سرمایه‌گذاری‌ها
۳۸,۳۹۱,۹۶۳	۳۸,۹۶۶,۷۸۴	۰	۳۸,۹۶۶,۷۸۴	جمع سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۱,۷۴۴	۱,۶۷۱	۰	۱,۶۷۱	۱۶-۳ سهام شرکت‌ها - سایر
۳۸,۳۹۳,۷۰۷	۳۸,۹۶۸,۴۵۵	۰	۳۸,۹۶۸,۴۵۵	جمع سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۵۹,۱۲۶,۶۳۶	۵۶,۰۵۵,۴۶۱	۰	۵۶,۰۵۵,۴۶۱	جمع کل سرمایه‌گذاری‌ها



شرکت سرمایه‌گذاری

امین توان آفرین ساز

شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۶-۲- شرکت اصلی :

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	
۱۷,۰۰۰,۴۲۰	۱۶,۰۷۷,۶۳۹	.	۱۶,۰۷۷,۶۳۹	۱۶-۲	سرمایه‌گذاری کوتاه مدت : سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع معامله در بازار سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
۳,۷۳۲,۵۰۸	۱,۰۰۹,۳۶۶	.	۱,۰۰۹,۳۶۶	۱۶-۳	واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۲۰,۷۳۲,۹۲۸	۱۷,۰۸۷,۰۰۵	.	۱۷,۰۸۷,۰۰۵		جمع سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:					
۵,۰۳۰,۲۴۷	۵,۲۸۴,۸۲۲	.	۵,۲۸۴,۸۲۲	۱۶-۲	سهام شرکت‌های وابسته
۱۳,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۴۲,۵۴۹	.	۱۳,۸۴۲,۵۴۹	۱۶-۱۳	پیش پرداخت سرمایه‌گذاری‌ها
۱,۷۴۴	۱,۶۷۱	.	۱,۶۷۱	۱۶-۲	سهام شرکت‌ها - سایر
۱۸,۸۳۱,۹۹۱	۱۹,۱۲۹,۰۴۲	.	۱۹,۱۲۹,۰۴۲		جمع سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۳۹,۵۶۴,۹۲۰	۳۶,۲۱۶,۰۴۸	.	۳۶,۲۱۶,۰۴۸		جمع کل سرمایه‌گذاری‌ها



مبالغ به میلیون ریال

مقتده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درصد مالکیت	مبلغ	تعداد	اوضاع		اوضاع		مقتده در ابتدای سال	
			مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۰.۳۶	۳۹۹۷۶۱۷	۱۶۱.۲۲۲۶۷۲	۱.۱۳۲.۹۸۷	۸۰.۵۷۸.۹۶	۸۹۸.۰۳	۳۲۷۵۷۰۵	۵۱۴.۰۸۰۱	۳۳۸.۱۲۲۰.۶۳
۰.۳۳	۶۰۵۵۹۹	۶۳۴.۴۸۸۶۳۵	۳۲۲.۷۸۲	۳۹.۵۶۶.۶۴۴	.	.	۹۷۸.۳۸۱	۱.۰۲۵.۵۳۳۲۹
۰.۰۷	۸۷.۰۱۷۲	۲۸۷۲۶.۷۹۴	۲۵۵.۲۰۸	۱۱.۲۲۶.۶۱۷	.	.	۱.۳۲۵.۳۸۰	۴۰.۴۵۳۲۱۱
۰.۰۶	۲۳۱.۱۶۳	۵۶.۲۷۸.۷۶۰	۹۴۴.۰۴	۱۹.۲۵۲.۰۰۰	.	۸.۸۳۲.۹۸۹	۲۳۶.۳۶۷	۶۶.۶۹۷.۷۷۱
۰.۳۶	۶۵۸.۸۷۷	۹.۷۵۹.۸۲۵	.	.	.	۲.۱۵۳.۲۷۵	۶۵.۶۵۵۰	.
۰.۰۵	۵۱۸.۰۱۴	۴۶.۲۶۷.۵۱۲	۱۸۴.۱۳۷	۱۶.۴۴۶.۵۹۹	.	.	۷۰۲.۱۵۱	۶.۲۷۱۴.۱۱۱
۰.۰۴	۹۶۵.۶۳۵	۳۹.۰۷۶۱.۴۴۷	۴۴۵.۷۰۳	۱۳۶.۸۵۶.۱۷۴	۳۷.۰۱۹۴	۱۷۱.۰۶۳.۷۶۶	۷۰۲.۱۵۱	۲۵۶.۵۹۳.۸۵۷
۰.۰۲	۴۴۹.۵۳۶	۱۲.۰۸۹۲.۱۳۷	۱۰.۱۶۴۵	۲۱۰.۳۲۰.۰۰۰	.	۲۷۱.۹۸۱.۱۵	۵۵۱.۱۸۱	۱۱۴.۰۲۰.۹۵۲
۰.۰۳	۵۸.۲۴۳	۳۶۹.۱۹۱۹	۲۸۸.۶۵	۱۸.۱۱۱.۹۶۱	.	۱۴.۵۱۵.۹۶۰	۳۴۶.۳۰۸	۷.۲۵۷.۹۸۰
۱.۵۱	۳۶۷.۵۷۲	۱۸۲.۶۶۶.۲۴۴	۶۲.۳۹۷	.	۱۳۳.۸۲۹	۱۲۱.۸۷۷۰.۴۱	۳۰.۶۰۳۰	۶۰.۸۸۲.۵۸۳
۰.۴۰	۲۷۷.۵۴۳	۲۴۴.۶۵۷.۱۱۰	۷۹.۱۳۱	۳۶.۶۳۵.۹۵۵	.	۱۲۱.۳۲۸.۵۵۵	۲۵۶.۷۷۳	۱۵۵.۹۶۴.۵۱۰
۰.۰۰	.	.	۲۳۲.۷۶۹	۱.۸۵۵.۸۳۵	.	.	۲۳۲.۷۶۹	۱.۸۵۵.۷۲۳۵
۰.۰۲	۱۶۱.۲۸۵	۶۸.۶۹۶.۸۷۲	۱۵.۵۵۸	۴.۲۵۰.۶۵۵	.	۲۴.۶۳۲.۸۶۶	۱۷۶.۸۴۳	۴۸.۳۱۴.۶۷۱
۰.۰۰	.	.	۱۰۰.۳۶۴	۴۸.۶۸۲.۳۶۴	.	.	۱۰۰.۳۶۴	۴۸.۶۸۲.۳۶۴
۰.۰۴	۲۱۹.۵۶۲	۱۷۳.۳۱.۴۳۶	.	.	۱.۸۲۹۳	۱.۰۲۲.۵۶۸	۲۰.۱۲۶۹	۱۶.۳۳۸.۵۶۸
۰.۳۳	۲۴.۷۸۹	۲.۱۹۷.۷۰۲	۶۶.۷۹۴	۱.۳۷۵.۰۵۶	.	.	۱۱۱.۵۸۳	۳.۵۷۲.۷۵۸
۰.۰۰	.	.	۱۳۴.۴۸۵	۶.۵۰۹.۹۶۵	.	.	۱۳۴.۴۸۵	۶.۵۰۹.۹۶۵
۱.۳۳	۱۰.۹۳۴.۰۷	۴۱۱.۵۳۰.۹۵۹	.	.	۱۰.۶۸۳.۰۴	۴۰.۲۳۹.۲۳۷	۲۵۱.۰۳	۹.۱۳۸.۵۸۸
۰.۱۰	۱.۱۲۶.۵۳۶	۱۳.۸۷۳.۵۳۳	.	.	۷۳۱.۲۸۲	۸.۴۱۶.۳۵۹	۳۶۵.۱۴۴	۵.۴۵۷.۱۶۳
۰.۵۵	۱۵۶.۲۹۰	۴.۵۵۴.۰۶۱	۱۶۱.۶۰۵	۴۱.۹۳۳.۹۱۵	.	.	۳۱۷.۸۹۵	۸.۲۴۶.۹۷۶
۰.۰۰	.	.	۱۸۷.۲۱۷	۲۵۱.۰۹۶۶۶	.	.	۱۸۷.۲۱۷	۲۵۱.۰۹۶۶۶
۰.۲۰	۹۶.۴۰۷	۱۱.۷۲۲.۹۷۸	۵.۵	۶۱.۴۱۹	.	.	۹۶.۹۱۲	۱۱.۷۸۴.۴۹۷
۰.۰۰	.	.	۱۵۵.۳۱۴	۸۵.۲۵۰.۰۰۰	.	.	۱۵۵.۳۱۴	۸۵.۲۵۰.۰۰۰
	۱۱.۹۲۹.۲۳۶	۲.۵۴۳.۳۹۹.۱۲۵	۴.۲۵۰.۸۷۰	۹۷.۰۹۶۶.۱۱۱	۲.۴۰۱.۸۱۵	۹۰.۸۹۵.۹۶۳۸	۱۲.۷۷۸.۲۹۱	۲.۶۵۳.۳۸۵.۵۹۸

۱۶-۳- گردش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت و کوتاهمدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

سرمایه‌گذاری‌های کوتاهمدت

- سرمایه‌گذاری غیر
- فولاد خورستان
- گسترش نفت و گاز پارسیان
- ارتباطات سراسر ایران
- بناهای مالی بورس انرژی
- س‌نفت و گاز و پتروشیمی تلمین
- فولاد مبارکه اصفهان
- ملی صنایع مس ایران
- پتروشیمی کرمانشاه
- سرمایه‌گذاری توکا فولاد
- بانک اقتصاد نوین
- پالایش نفت تبریز
- سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
- بانک ملت
- سرمایه‌گذاری صندوق بازتوسعه
- فولاد مبارکه معنی ایران
- مدیریت صنعت شویزده تصفیه آب
- بیمه کوثر
- پلیر آرپالسلول
- معدنی شمال
- گروه توسعه مالی مهر آینه‌گان
- سرمایه‌گذاری توسعه صنایع سیمان



مبالغ به میلیون ریال

ماده در ۱۳/۱۷/۲۹

درصد مالکیت	مبلغ	تعداد	گامش		الوازش		ماده در ابتدای سال	
			مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۰.۰۰	۱۱,۹۲۹,۲۳۶	۲,۵۴۳,۳۷۹,۱۷۵	۶,۲۵۰,۸۷۰	۹۷,۰۹۶,۰۱۱	۲,۴۰۱,۸۱۵	۹۰,۸۹۹,۶۳۸	۱۳,۷۷۸,۲۹۱	۲,۵۰۵,۳۸۵,۵۹۸
۰.۰۰	۰	۰	۳۶,۶۲۶	۷,۱۲۱,۰۷۲	۰	۰	۳۶,۶۲۶	۷,۱۲۱,۰۷۲
۰.۰۰	۱۵,۸۳۶	۳,۲۵۳,۷۹۴	۵۸,۳۶۶	۹,۸۵۶,۰۱۸	۱۵,۸۳۶	۳,۲۵۳,۷۹۴	۵۸,۳۶۶	۹,۸۵۶,۰۱۸
۰.۰۰	۳۳۲,۳۳۵	۳۳۲,۸۳۷,۷۶۶	۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۳۳۲,۳۳۶	۳۳۲,۸۳۵,۷۶۶
۰.۱۱	۳۳۲,۱۳۲	۱۱,۹۹۰,۸۸۲	۰	۰	۲۰,۱۶۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۵۱۸	۵۳۹,۰۸۸۲
۰.۱۰	۵۳۷,۷۲۹	۳,۵۳۶,۳۱۷	۰	۰	۵۳۷,۷۲۹	۳,۵۳۶,۳۱۷	۰	۰
۰.۳۴	۳۳۳,۲۲۰	۱۵۰,۳۷۲,۳۲۷	۰	۰	۳۳۳,۲۲۰	۱۵۰,۳۷۲,۳۲۷	۰	۰
۰.۱۹	۱۰,۲۱۰,۰	۳۷,۹۳۳,۴۳۶	۰	۰	۱۰,۲۱۰,۰	۳۷,۹۳۳,۴۳۶	۰	۰
۰.۳۰	۸۱,۰۵۴	۴,۷۵۳,۸۱۱	۰	۰	۸۱,۰۵۴	۴,۷۵۳,۸۱۱	۰	۰
۰.۰۹	۲۶۶,۰۲۵	۸,۷۱۶,۱۱۱	۰	۰	۲۶۶,۰۲۵	۸,۷۱۶,۱۱۱	۰	۰
۱.۰۵	۷۴,۵۷۶	۱۹,۹۳۳,۵۵۸	۲۸,۴۳۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۰۲۱,۳۴	۱,۰۲۹,۵۴	۲,۶۲۱,۵۳۴	۱,۳۵۱,۴۰۸
۰.۰۰	۰	۰	۲۲,۰۸۸	۱,۳۵۱,۴۰۸	۰	۰	۲۲,۰۸۸	۱,۳۵۱,۴۰۸
۰.۰۰	۰	۰	۲۵۴,۶۷۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵۴,۶۷۲	۲,۰۰۰,۰۰۰
۰.۰۱	۱۱۰,۰۸۰	۲,۰۳۳,۶۷۴	۱۱۰,۰۸۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰۰	۰	۰	۲,۰۶۰	۲۵۳,۸۴۲	۰	۰	۲,۰۶۰	۲۵۳,۸۴۲
۰.۰۰	۰	۰	۱,۰۹۳	۲۹۸,۹۴۱	۰	۰	۱,۰۹۳	۲۹۸,۹۴۱
۰.۰۰	۰	۰	۱۱۷,۸۵۳	۱۴۰,۱۰۴۹۹	۰	۰	۱۱۷,۸۵۳	۱۴۰,۱۰۴۹۹
۰.۰۰	۲۷,۷۵۳	۱۳,۵۸۰,۶۹۰	۲۷,۷۵۳	۰	۰	۰	۰	۰
۰.۰۴	۱۶,۰۶۳۷	۳۴,۳۶۵,۵۵۷	۳۹,۱۷۰	۳۳۸,۳۷۰	۶۸,۰۴۵	۱,۸۹۶,۶۵۱	۱۵۱,۷۳۲	۱,۶۰۸,۴۹۳
۰.۰۰	۰	۰	۱۹,۹۸۱	۴,۳۴۱,۴۳۳	۰	۰	۱۹,۹۸۱	۴,۳۴۱,۴۳۳
۰.۰۰	۰	۰	۱۳,۰۱۱	۲۵۱,۴۳۸	۷,۳۴۰	۱,۷۵۲,۲۲	۵,۶۷۱	۱,۷۶,۱۳۶
۰.۰۰	۰	۰	۱۰,۵۳۶	۱۸,۹۰۴,۴۱۹	۰	۸,۸۹۸,۵۵۰	۱۰,۵۳۶	۱۰۰,۱۰۵۶۹
۰.۰۸	۳۳۹,۹۱۶	۳۴,۵۹۷,۷۱۱	۱۲,۳۰۴	۱,۲۵۱,۳۱۹	۲۰,۱۳۳	۱۹,۰۵۰,۰۰۱	۵۰,۷۸۷	۶,۷۹۸,۵۹۹
۰.۱۱	۳۳۶,۴۳۵	۱۳,۶۵۵,۹۹۳	۵۱,۹۰	۲,۵۶۰,۰	۰	۰	۳۴۱,۶۳۵	۱۳,۷۶۱,۵۹۸
۰.۰۰	۰	۰	۲۹,۳۴۹	۹۳۳,۸۵۷	۰	۰	۲۹,۳۴۹	۹۳۳,۸۵۷
۱۴,۴۶۸,۹۹۴	۲,۱۱۲,۱۷,۸۴۲	۵,۰۰۶,۳۰۵	۱,۰۵۱,۴۲۹,۳۱۸	۴,۰۴۳,۹۳۴	۱,۱۳۱,۱۸,۵۲۰	۱۵,۴۳۱,۳۶۵	۳,۰۴۴,۳۳۵,۹۵۴	

تغییر از صفحه قبل

داروسازی آکسیر

فولاد امیر کبیر گیلان

سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی

سرمایه‌گذاری تارویی تامین

بین المللی توسعه صنایع صنایع غدیر

اسفلیان

فولاد ایران

فروسیستم خنجر

گروه انتخاب الکترونیک آرمان

توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان

پتروشیمی شیراز

سرمایه‌گذاری امید

پالایش نفت اصفهان

تامین سرمایه همایند

موتورزن

فولاد البرزی

پالایش نفت تهران

سرمایه‌گذاری سدر تامین

سرمایه گذاری سپه

سیمان خوزستان

آبیه همایند

فولاد کوه

فولاد رزق

سهامان ارومیه



مبالغ به میلیون ریال

مابده در ۱۴۰۲/۱۷/۲۹

درصده مالکیت	مبلغ	تعداد	کاهش		اثرایش		مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
			فروش / کاهش سرمایه	مبلغ	خرید / افزایش سرمایه	مبلغ						
۰.۷۱	۱۴۴۶۸۹۹۴	۳۰۱۱۲۰۱۷۱۸۴۳	۵۰۰۶۳۰۵	۱۰۵۱۴۴۹۲۱۸	۴۰۴۴۹۹۴	۱۱۲۱۸۵۲۰۶	۱۵۴۳۱۳۶۵	۳۰۴۴۴۵۹۵۴	۱۹۸۰۰۵۸	۳۵۵۰۰۰۲۰	۱۷۰۰۰۰۴۲۰	۳۷۵۶۵۲۳۸۰۰
۰.۰۰۰	۲۳۳۵۵۹	۷۱۰۰۰۰۰۴۰	۸۱,۳۷۸	.	۱۱۶,۷۷۹	۳۵۵۰۰۰۲۰	۱۹۸۰۰۵۸	۲۶۲۳۲۱	۶۷۹,۴۴۰	۱۲۰,۷۹	۵۳۷,۷۲	.
۰.۰۰۰	.	.	۲۶,۳۳۱	۶۲۸,۴۴۰	.	.	۲۶۲۳۲۱	۶۷۹,۴۴۰	.	۱۲۰,۷۹	۵۳۷,۷۲	.
۰.۰۰۰	.	.	۱۲۰,۷۹	۵۳۷,۷۲	.	.	۱۲۰,۷۹	۵۳۷,۷۲	.	.	.	.
۰.۰۰۰	.	.	۱۱۱,۰۷۴	۱۷۴۴۸,۲۶۷	۱۱۱,۰۷۴	۱۷۴۴۸,۲۶۷	.	.	.	.	.	.
۰.۰۶	۲۱۶۴۹۴	۶۶۶۸۰,۳۱۵	.	.	۲۱۶,۴۹۴	۶۶۶۸۰,۳۱۵	.	.	.	.	.	.
۰.۱۱	۲۰۰۷۵۰	۲۳۴۳۲۱۲	.	.	۲۰۰,۷۵۰	۲۳۴۳۲۱۲	.	.	.	.	.	.
۰.۰۰۰	.	.	۲۴۹,۵۱۹	۱۱۳۰۰۰۰۰۰۰	۲۴۹,۵۱۹	۱۱۳۰۰۰۰۰۰۰	.	.	.	.	.	.
۰.۰۰۰	.	.	۳۰,۱۸	۶۲۲۰۰۰۰	۳۰,۱۸	۶۲۲۰۰۰۰	.	.	.	.	.	.
۰.۰۰۰	.	.	۴,۷۹۳	۱,۳۸۶,۵۰۰	۴,۷۹۳	۱,۳۸۶,۵۰۰	.	.	.	.	.	.
۰.۰۰۰	.	.	۷۶۵	۱۰۰۰۰۰	۷۶۵	۱۰۰۰۰۰	.	.	.	.	.	.
۰.۲۳	۷۰۰۵۶	۲۳۱۷۲۲۶۶	.	.	۷۰,۰۵۶	۲۳۱۷۲۲۶۶	.	.	.	.	.	.
۰.۰۰۰	.	.	۹۶۲,۴۸۸	۱۱,۳۳۷,۱۲۳	۴۶۶,۰۰۹	۴,۵۶۲,۰۰۳	۵۱۶,۴۲۹	۶,۷۷۴,۹۲۰	.	.	.	.
۰.۰۲	۲۶۱,۹۵۹	۱,۴۴۸,۳۳۴	۱۶,۵۵۳	۸۷,۰۱۹۵	۲۰,۸۳۷	۱,۱۴۴,۶۲۲	۲۱۶,۱۶۵	۱,۱۷۳,۹۰۷	.	.	.	.
۰.۰۶	۱۵۴,۱۶۹	۸۸,۸۱۰,۳۳۱	۶۵۶,۶۶۰	۱۷۱,۴۶۷,۲۳۶	۴۸۶,۷۷۱	۲۱۶,۱۹۴,۰۷۰	۱۲۴,۰۵۸	۴۴,۱۸۴,۳۲۷	.	.	.	.
۰.۶۵	۷۱۴,۶۵۸	۲۱۷,۹۶۴,۹۹۹	۳۳۶,۹۰۲	۹۷۱,۰۶۵,۶۷۴	۵۸۹,۴۸۹	۱۹۳,۱۴۷,۳۰۱	۴۲۲,۰۷۱	۱۲۱,۹۲۴,۳۲۲	.	.	.	.
۰.۰۰۰	.	.	۵۸۲۴	۳,۳۳۳,۷۶۸	.	.	۵۸۲۴	۳,۳۳۳,۷۶۸	.	.	.	.
۰.۰۰۰	.	.	۶۲,۳۹۷	۶۱,۵۴۱,۸۷۳	۶۲,۳۹۷	۶۱,۵۴۱,۸۷۳	.	.	.	.	.	.
۰.۰۰۰	.	.	۸۱,۳۷۹	۳۵۵۰۰۰۲۰	۸۱,۳۷۹	۳۵۵۰۰۰۲۰	.	.	.	.	.	.
۰.۰۰۰	.	.	۳۷,۵۵۳	۱۰,۳۹۲,۵۷۶	۳۷,۵۵۳	۱۰,۳۹۲,۵۷۶	.	.	.	.	.	.
۰.۰۰۰	.	.	۳۰,۱۸	۶۲۲,۰۰۰	۳۰,۱۸	۶۲۲,۰۰۰	.	.	.	.	.	.
۱۶.۰۷۷,۶۳۹	۳,۵۶۲,۸۵۵,۱۸۹	۷۶۱۱,۸۲۶	۱۵۷۷,۱۶۴,۰۶۱	۶,۶۹۰,۰۴۵	۱,۸۸۳,۵۱۵,۴۵۰	۱۷۰۰۰,۴۲۰	۳,۷۵۶,۵۲۳,۸۰۰	.	.	.	.	.

تقل از صفحه قبل

تاسیس سرمایه خلیج فارس

سیمان هگمتان

سیمان شامرد

کوبر تابر

ایران خودرو دیزل

سیمان کردستان

پالک تجارت

سنا فولاد خلیج فارس

سیمان سجد خوارک

بفروسی و نساجی خنوسری خرابان

سرمایه گذاری دنیای سرمایه ایرانیان

پلیمر آریا سلسول - بازار گرگان

پتروشیمی مارون - بازار گرگان

ایران ترانسکو - بازار گرگان

بیمه کوثر - بازار گرگان

حق تقدم بیمه کوثر

حق تقدم سرمایه گذاری توکا فولاد

حق تقدم تاسیس سرمایه خلیج فارس

حق تقدم سرمایه گذاری صدر تاسیس

حق تقدم سنا فولاد خلیج فارس

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت در سهام شرکتها





مبالغ به میلیون ریال

ماده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درصد مالکیت	مبلغ	تعداد	کامی		افزایش		ماده در ابتدای سال	
			مبلغ	تعداد	خرید / افزایش سرمایه	تعداد	مبلغ	تعداد
۰.۰۰	.	.	۱۸۳۶۸۷۷	۱۰۶۶۲۲۰۵۵	۱۸۳۶۸۷۷	۱۰۶۶۲۲۰۵۵	.	.
۰.۰۰	.	.	۴۸۲۱۰۳	۷۸۰۰۰۰۰۰۰	۲۲۹۱۳۲۸	۱۲۹۷۷۰۰۰۰	۲۵۲۸۵۵	۱۵۰۲۳۰۰۰
۰.۰۰	.	.	۵۰۰۰۰۹	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۹	۵۰۰۰۰۰۰۰	.	.
۰.۰۰	.	.	۸۴۹۸۷۲	۸۴۳۶۶۱۱۷	۸۴۹۸۷۲	۸۴۳۶۶۱۱۷	.	.
۰.۰۰	.	.	۸۶۳۱۳۴	۸۵۱۱۷۷۵۵	۱۱۰۱۱۹۹	۸۴۴۵۵۶۸۰	۷۵۲۹۲۵	۲۴۲۰۷۶
۰.۰۰	.	.	۲۲۴۳۴۳	۲۵۰۰۰۰۱۰۰	۸۸۴۰۰۵	۷۸۴۸۱۵۰	۱۸۵۹۲۸	۱۷۱۵۱۸۵۰
۰.۰۰	.	.	۵۰۰۰۰	۴۵۵۱۴۶۹	۵۰۰۰۰	۴۵۵۱۴۶۹	.	.
۰.۰۰	.	.	۵۵۰۴۶۱	۴۴۸۸۲۵۷۳	۵۵۰۴۶۱	۴۴۸۸۲۵۷۳	.	.
۰.۰۰	.	.	۵۵۰۰۰۹	۵۴۰۳۶۹۰۵	۵۰۰۰۰۰	۴۹۰۳۶۹۰۵	۵۰۰۰۰۹	۵۰۰۰۰۰۰۰
۰.۰۰	.	.	۲۴۸۸۹۵	۲۴۸۵۰۰۰۰	۲۴۸۸۹۵	۲۴۸۵۰۰۰۰	.	.
۰.۰۰	.	.	۵۰۰۰۶	۵۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۶	۵۰۰۰۰۰۰	.	.
۰.۰۰	.	.	۲۲۱۲۲۴	۴۷۵۸۰۰۰	۲۲۱۲۲۲۴	۴۷۵۸۰۰۰	.	.
۰.۰۰	.	.	۲۰۷۴۹۲۳	۱۲۸۱۷۶۳۳۵	۱۵۱۶۷۲۳	۹۸۳۲۱۶۴۱	۵۴۸۱۸۰	۴۰۰۴۱۶۸۴
۰.۰۰	.	.	۴۴۳۶۸	۴۴۰۰۰۰۰۰	۱۱۸۰۰۸۵	۱۱۷۴۸۵۵۱	۳۲۶۲۸۳	۳۲۲۵۱۴۴۹
۰.۰۰	.	.	۱۵۰۰۱۷	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۱۷	۱۵۰۰۰۰۰۰	۱۵۰۰۱۷	۱۵۰۰۰۰۰۰
۰.۰۰	۲۵۰۰۳۰	۸۳۳۴۰	.	.	.	.	۲۵۰۰۳۰	۸۳۳۴۰
۰.۰۰	.	.	۵۰۰۰۳۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۳۰	۵۰۰۰۰۰۰۰	.	.
۰.۰۰	.	.	۱۹۲۵۲۴۳	۱۲۵۸۱۰۷۴۳	۱۹۲۵۲۴۳	۱۲۵۸۱۰۷۴۳	.	.
۰.۰۰	.	.	۲۰۰۰۳۳۴	۱۶۵۶۶۰۰۰	۲۰۰۰۳۳۴	۱۶۵۶۶۰۰۰	۱۶۵۶۶۰۰۰	۱۶۵۶۶۰۰۰
۰.۰۰	.	.	۱۵۰۰۰۳۷	۵۸۴۰۰۰۰	.	.	۱۵۰۰۳۷	۵۸۴۰۰۰۰
۰.۰۰	.	.	۱۰۰۰۰۸۱	۷۰۴۰۰۰۰	.	.	۱۰۰۰۰۸۱	۷۰۴۰۰۰۰
۰.۰۰	.	.	۱۵۰۰۸۳۳	۱۲۴۱۲۰۰۰	۶۴۹	۴۰۰۰۰	۱۵۰۰۸۳۳	۱۲۳۳۲۰۰۰
۰.۰۰	.	.	۲۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	.	.
۲۵.۰۳۰	۸۳.۳۴۰	۱۱۱۱۲۹۲۹	۸۲۱۵۱۹۰۴۳	۸۳۳۸۱۸۱۶	۶۲۲۸۶۹۸۹۸۴	۲۷۵۶۷۷۳	۱۶۸۷۳۲۰۲۹۹	

واحد های صندوق های سرمایه گذاری :

- صندوق سیند همایون
- صندوق سیر سرمایه پیدل
- صندوق نبع دوم اکام
- صندوق اعتماد هلرز
- صندوق بنگه اوج همایون
- صندوق بوع دوم تو ویرا
- صندوق درآمد ثابت سیرده ملنگلر
- صندوق ارزش پادش
- صندوق نبع دوم نیلی همایون
- صندوق بارند
- صندوق شبکه فارسی - امری
- صندوق گان
- صندوق ثبات و پست
- صندوق سرمایه گذاری خلیج فارس
- صندوق پتروشیمی آگاه بخشی
- صندوق چسبانه آرژان
- صندوق تضمینی گیتی همایون
- صندوق نبع دوم کارا
- صندوق سی شانس آرام سفید
- صندوق سرمایه گذاری کرمان
- صندوق بانکی بازار آستان
- صندوق بانکی گان

صندوق سرمایه گذاری کیمیا



مبالغ به میلیون ریال

مانده در ۱۲/۱۲/۲۹

کامش

فروشی / کاهش سرمایه

الوانیش

خرید / افزایش سرمایه

مانده در ابتدای سال

درصد مالکیت	مبالغ در ۱۲/۱۲/۲۹		کامش		الوانیش		مانده در ابتدای سال	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۰.۹۵	۵۹,۹۵۶	۵,۵۵۱,۱۵۲	.	.	۵۹,۹۵۶	۵,۵۵۱,۱۵۲	.	.
۰.۰۰	.	.	۵۰۰.۶	۵۰,۰۰۰	۵۰۰.۶	۵۰,۰۰۰	.	.
۰.۰۰	.	.	۲۳۳.۵۰	۲۳,۳۵۰,۰۰۰	۲۳۳.۵۰	۲۳,۳۵۰,۰۰۰	.	.
۰.۰۰	.	.	۴۹.۹۰	۴,۹۹۰,۰۰۰	۴۹.۹۰	۴,۹۹۰,۰۰۰	.	.
۰.۰۰	.	.	۲۶۰.۲۸۷	۲۶,۵۱۹,۵۸۹	۲۶۰.۲۸۷	۲۶,۵۱۹,۵۸۹	.	.
۰.۰۰	.	.	۲۶۵	۱۵,۰۰۰	۲۶۵	۱۵,۰۰۰	.	.
۶.۵۰	۲۵۴,۷۰۱	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۵۰۴,۷۰۱	۵۰,۰۰۰	.	.
۰.۰۰	.	.	۱۸۹,۷۹۰	۱۴,۷۱۵,۰۰۰	۱۸۹,۷۹۰	۱۴,۷۱۵,۰۰۰	.	.
۰.۰۰	.	.	۲۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۷,۳۳۶	۲۰۰,۰۰۰	۶,۳۳۷,۳۳۶	.	.
۰.۰۳	۱۷,۲۴۲	۴۴۹,۲۹۸	۲۵,۰۰۰	۹,۹۳۳,۷۷۴	۳۶۷,۲۴۲	۱۰,۰۳۳,۰۷۲	.	.
۰.۰۰	.	.	۱۰۰.۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۰.۰۰	.	.	۱۴۳.۵۴	۵,۴۴۰,۰۱۵	۱۴۴.۵۴	۵,۴۴۰,۰۱۵	.	.
۰.۰۰	.	.	۵۸.۵۱۱	۵,۵۵۰,۰۰۰	۵۸.۵۱۱	۵,۵۵۰,۰۰۰	.	.
۰.۰۰	.	.	۱۰۰۰.۱۲	۹,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰۰.۱۲	۹,۳۰۰,۰۰۰	.	.
۰.۰۰	.	.	۸۴.۷۲۷	۵,۱۲۱,۹۷۲	۸۴.۷۲۷	۵,۱۲۱,۹۷۲	.	.
۰.۰۶	۵۰,۰۰۰	۲,۴۰۷,۰۹۳	۱,۳۲۴,۰۰۰	۵۸,۷۲۳,۲۹۱	۱,۳۲۴,۰۰۰	۶۱,۱۸۰,۳۸۴	.	.
۰.۰۰	.	.	۱۶۱,۸۶۵	۲,۹۸۸,۲۰۶	۱۶۱,۸۶۵	۲,۹۸۸,۲۰۶	.	.
۰.۰۰	.	.	۴۴.۳۳۹	۴,۴۳۳,۹۰۸	۴۴.۳۳۹	۴,۴۳۳,۹۰۸	.	.
۰.۰۰	.	.	۲۹,۹۹۴	۲,۹۹۹,۴۳۷	۲۹,۹۹۴	۲,۹۹۹,۴۳۷	.	.
۰.۰۲	۲۰۰.۲	۲۰,۰۰۰	.	.	۲۰۰.۲	۲۰,۰۰۰	.	.
۰.۰۰	.	.	۲۴۰.۰۵	۱,۷۷۱,۰۰۰	۲۴۰.۰۵	۱,۷۷۱,۰۰۰	.	.
۰.۰۶	۳۰,۰۳۴	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۱۲	۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰.۴۶	۴,۰۰۰,۰۰۰	.	.
۰.۰۰	.	.	۱۵,۲۱۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۱۳	۱,۵۰۰,۰۰۰	.	.
۰.۰۰	.	.	۷۸۲.۰۹	۶,۵۶۹,۸۳۲	۷۸۲.۰۹	۶,۵۶۹,۸۳۲	.	.
۰.۰۳	۵۰۰.۵۸	۵۰۰,۰۰۰	.	.	۵۰۰.۵۸	۵۰۰,۰۰۰	.	.
۰.۰۰	.	.	۱,۳۳۹,۷۰۰	.	۲۰۰.۱۰	۱,۳۳۹,۷۰۰	.	.
۰.۲۸	۵۰۹,۰۳۳	۱۸,۳۳۰,۵۸۳	۱۴,۶۶۴,۹۴۰	۱,۰۱۲,۱۲۷,۷۲۳	۱۲,۳۳۹,۱۸۰	۸۸۱,۷۳۴,۹۵۷	۲,۷۵۶,۷۷۲	۱۴۸,۷۳۳,۳۹۹

نقل از صفحه قبل

صندوق ثروت پویا پخش

صندوق بهمن خودرو پخش

صندوق نیازت هایا - پخش

صندوق نیازت کیمیا - پخش

صندوق توسعه فولاد - ثابت

صندوق سهمی کارپوما - امری

صندوق طلوع پیمانده مهرگان

صندوق نبع دم آرکا

صندوق اندیشه وزران سبا تلبین

صندوق نوین بکر آسیا

صندوق امری موج نوزده

صندوق پیتوبه سکه طلا کبریا

صندوق آسمان دلمون

صندوق ثروت افزون فانر

صندوق پیتوبه طلا سبا

صندوق یاقوت آگاه

صندوق آگورد

صندوق صنایع آگاه پخش

صندوق بارده سانا

صندوق جویبار سهام ملی

صندوق لیبند قرانی

صندوق ارزش آفرین فولاد

صندوق آستون

صندوق دارالکورتبه

صندوق پخش کبان

شرکت سرمایه‌گذاری



مبالغ به میلیون ریال

مقدمه در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درجه مالکیت	مبلغ	تعداد	کامش		انواعش		مقدمه در ابتدای سال	
			مبلغ	تعداد	خرید / افزایش سرمایه	تعداد	مبلغ	تعداد
۵۰۰۰	۵۰۰۰	۱۸,۳۲۰,۵۸۳	۱۴,۵۲۶,۹۲۰	۱,۰۱۲,۱۴۷,۷۷۳	۱۲,۳۷۹,۱۹۰	۸۸۱,۷۳۴,۹۵۷	۲,۷۵۶,۷۷۳	۱۴۸,۷۳۳,۳۹۹
۰,۰۰۰	۰	۰	۶۳,۷۳۸	۴۹,۲۰۰,۵۵۶	۶۳,۷۳۸	۴۹,۲۰۰,۵۵۶	۰	۰
۰,۰۰۰	۱۵۴,۲۹۵	۱,۴۳۳,۳۰۶	۴۳۵,۱۶۳	۴۱,۷۶۳,۳۳۳	۳۶۴,۹۰۸	۲,۴۲۷,۱۳۴	۲۳۴,۵۵۰	۳۱,۶۲۴,۴۴۵
۰,۰۰۰	۰	۰	۷۵,۵۹۹	۳۵,۰۸۳۳	۷۵,۵۹۹	۳۵,۰۸۳۳	۰	۰
۰,۰۰۰	۳۱۷,۶۸۲	۲,۴۴۹,۸۱۱	۷۸۵,۰۶۹	۶۱,۱۶۵,۸۵۴	۴۰۵,۵۷۵	۲,۵۷۶,۶۳۳	۶۹۷,۱۷۶	۶,۰۴۰,۰۴۲
۰,۰۰۰	۲۱	۱۷	۰	۰	۲۱	۱۷	۰	۰
۰,۰۰۰	۲۸,۳۳۵	۱,۸۴۳,۳۳۹	۱,۰۰۸,۷۵۹۲	۷۱,۰۹۳,۵۰۳	۱,۰۰۹,۶۲۰	۷۱,۵۸۰,۹۱۶	۱۹,۵۰۷	۱,۳۳۸,۰۴۶
۰,۰۰۰	۰	۰	۱۲,۱۳۱	۳۴۸,۸۲۹	۱۲,۱۳۱	۳۴۸,۸۲۹	۰	۰
۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱۴,۳۰۸	۱,۰۹۳,۶۳۳	۱۱۴,۳۰۸	۱,۰۹۳,۶۳۳	۰	۰
۰,۰۰۰	۰	۰	۷,۹۷۷	۶۳۳,۳۳۶	۷,۹۷۷	۶۳۳,۳۳۶	۰	۰
۰,۰۰۰	۰	۰	۲۵۵,۵۳۷	۱۸,۱۷۸,۷۴۶	۲۲۱,۰۲۵	۱۴,۵۸۹,۱۱۸	۳۴۵,۰۲	۲,۴۱۲,۶۲۸
۰,۰۰۰	۰	۰	۵۴,۳۳۸	۵۴,۴۱,۱۵۵	۵۴,۳۳۸	۵۴,۴۱,۱۵۵	۰	۰
۰,۰۰۰	۰	۰	۸,۸۸۵	۷۸,۹۳۰	۸,۸۸۵	۷۸,۹۳۰	۰	۰
۰,۰۰۰	۰	۰	۸۲,۴۳۵	۲,۴۳۳,۳۱۲	۸۲,۴۳۵	۲,۴۳۳,۳۱۲	۰	۰
۱,۰۰۰	۲۴,۰۹۸,۰۵۶	۱۷۶,۹۰۷,۷۸۳	۱,۱۳۷,۵۳۸,۹۱۱	۱۴,۸۸۶,۶۴۰	۹۹۸,۹۹۹,۴۰۷	۳,۷۳۳,۵۰۸	۱۶۲,۶۸۷,۵۶۰	
۱۷۰,۸۷۰,۰۰۵	۳,۵۸۶,۹۵۳,۳۴۵	۲۵,۳۲۱,۶۰۸	۲,۷۱۴,۳۳۳,۹۷۳	۲۱,۵۷۵,۵۸۵	۲,۸۸۲,۶۶۴,۸۵۷	۲,۰۷۳۲,۹۲۸	۲,۴۱۹,۲۲۱,۲۶۰	

۲۸

تقل از صفحه قبل

مستوفق پیا نورت بویا

مستوفق پالایش یکم

مستوفق پست‌خانه طلای لوزیس

مستوفق واسطه گری مالی یکم

انتخاب تسهیلات مسکن سال ۱۴۰۲

مستوفق سید حمایت - بازار کرمانی

مستوفق سرمایه گذاری آرمان آبی کوثر - بازار کرمانی

مستوفق دارا الکورتیم - بازار کرمانی

مستوفق لیجنه فارسی - بازار کرمانی

مستوفق آرزین پاناسی - بازار کرمانی

مستوفق سام - بازار کرمانی

مستوفق نورت افروزن فانجر - بازار کرمانی

مستوفق آرمان قهرود آسیا - بازار کرمانی

جمع سرمایه‌گذاری‌ها در واحدهای مستوفق‌های سرمایه‌گذاری

جمع سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت



مبالغ به میلیون ریال

مبنای در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

درصد مالکیت	کاهش		افزایش		مابده در ابتدای سال	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۱۰۰٪	۲۲۰۷۶۵۸	۸۴۹۶۹۵۰۶	.	.	۲۲۰۷۶۵۸	۸۴۹۶۹۵۰۶
۱۶.۵۲	۲۰۷۷۰۸۹	۹۰۰۰۲۱۶۸۳۹	۱۹۸۲۴	۵۷۳۷۸۰۰۰۰	۲۷۲۳۲۴	۱۸۲۲۵۸۹
۱۴.۱۳	۷۵	۱۵۰۰	.	.	۷۵	۱۵۰۰
	۵۲۸۴۸۲۲	۹۸۵۰۴۰۷۸۴۵	۱۹۸۲۴	۵۷۳۷۸۰۰۰۰	۲۷۲۳۲۴	۲۰۷۲۲۷۷۵۲۳۹
	۱۳۸۴۲۵۴۹	۱۳۸۴۲۵۵۰۵۸۴	.	.	۴۲۵۴۹	۱۳۸۴۲۵۴۹۰۸۴
						۱۳۸۰۰۰۰۰۰
						۵۰۳۰۲۴۷
						۶۸۳۵۰۱۰۶۰۶
						۱۵۰۰

سرمایه‌گذاری های بلند مدت:

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته:

شرکت پتروشیمی مارون

ایران ترانسفو

شرکت سرمایه‌گذاری آبفا ایزتاین

جمع سرمایه‌گذاری های بلندمدت در سهام شرکت‌های وابسته

پیش پرداخت سرمایه‌گذاری در سهام شرکت آبفا ایزتاین

سرمایه‌گذاری های بلندمدت در سهام سایر شرکت‌ها:

توسعه گردشگری کاروان سرای پارس

موسسه مطالعاتی سید ولدمحمد ساز ستین

شرکت کارگزاری آرمون بورس

شرکت سیمگرفان مهرگان

شرکت سرمایه‌گذاری آبفا ایزتاین

شرکت گروه علی مهرگان تامین پارس

جمع سرمایه‌گذاری های بلندمدت در سهام سایر شرکت‌ها

جمع سرمایه‌گذاری های بلندمدت

جمع سرمایه‌گذاری ها



بهایع به میلیون ریال

۱۶- سرمایه‌گذاری های بلند مدت و کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک در آمد آن ها به شرح زیر است.

درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				درآمد به جمع کل		مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری	
جمع	سود (زیان) فروش	درآمد سود تقسیمی شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) انتخاب خرید	سود (زیان) فروش	درآمد سود تقسیمی شده	سود سهام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱۴۶۹۶۳	۹۹۰۰۳۸	.	۲۷۹۲۷۵	۱۹۵۶۲۸	.	۱۷۱۰۰۹	.	۲۴۶۲۹	.	.	۲۴۶۲۹	.	۲۴۶۲۹	.	۲۴۶۲۹
۱۱۸۰۶۴۴	۹۱۱۰۳۵۴	.	۲۶۹۱۲۰	۱۱۶۵۸۱۴	۶۰	۹۲۳۰۷۷۵	.	۳۳۱۰۰۹۹	۲۶۵۹۱۷۸	۲	۹۷۸۳۸۱	۶۰۵۵۹۹	۶۰۵۵۹۹	۶۰۵۵۹۹	۶۰۵۵۹۹
۸۵۶۳۳	۸۸	.	۸۱۵۴	۲۲۶۳۳	.	۳۲۹۷	.	۱۹۳۲۶	۳۳۱۷۱۴	.	۱۷۶۸۳۴	۱۶۱۰۳۸۵	۱۶۱۰۳۸۵	۱۶۱۰۳۸۵	۱۶۱۰۳۸۵
۲۵۳۳۵	۲۵۳۳۵	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۰۰۱۹	۲۰۰۱۹	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۵۴۹۱۲	۴۲۰۱۹۸	.	۱۲۰۲۳	۱۴۱۰۷۱۷	.	۱۲۳۳۰۰۱	.	۱۹۴۱۶	۷۰۶۰۱۲۳	۱	۲۵۶۰۷۳	۲۷۷۵۴۲	۲۷۷۵۴۲	۲۷۷۵۴۲	
۵۳۲۶۴	۵۰۴۷۰	.	۲۰۷۹۴	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
.	.	.	.	۱۰۳۱۳۲۰۹	.	۵۱۶۰۷۷۷	.	۷۹۶۴۳۳	۶۰۲۸۸۸۳۳	۱۱	۵۱۴۰۰۰۰۱	۲۹۹۷۶۱۷	۲۹۹۷۶۱۷	۲۹۹۷۶۱۷	
۱۹۴۵۲	.	.	۱۹۴۵۲	۴۴۳۱۵	.	۲۴۳۱۵	.	۲۴۳۱۵	۷۳۹۰۱۹۸	۱	۳۰۶۰۳۰	۳۶۷۵۷۳	۳۶۷۵۷۳	۳۶۷۵۷۳	
۱۹۵۷۹۳	۱۹۵۷۹۳	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۶۰۶۷	.	.	۶۰۶۷	۶۱۰۷۰۷	۱۰۰۱۴	.	.	۶۰۶۷۳	۲۸۳۲۰۵	۱	۲۲۳۳۲۶	۳۲۳۳۲۵	۳۲۳۳۲۵	۳۲۳۳۲۵	
۲۶۰۶۳۱	۱۶۰۷۹۱۱	.	۲۳۳۶۰	۵۱۰۴۰۴	.	۳۳۸۴۰۵	.	۱۸۱۰۹۹۹	۱۰۹۴۴۴۹	۳	۱۰۰۴۱۰۱۳۴	۹۵۵۶۷۵	۹۵۵۶۷۵	۹۵۵۶۷۵	
۵۳۳۸	۴۶۶۸	.	۶۸۰	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۵۱۰۱۹۳	۴۹۳۳۸	.	۱۸۴۵	۱۴۳۷۸	.	۱۴۳۷۸	.	۱۴۳۷۸	۱۰۰۵۶۴۰	۳	۲۵۱۰۳	۱۰۰۹۳۴۰۷	۱۰۰۹۳۴۰۷	۱۰۰۹۳۴۰۷	
۱۸۳۳۴	۱۸۳۳۴	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۱۴۲۱۵	-۳۰۵۹	.	۱۱۶۰۷۴	۲۹۹۴۵۱	.	۹۷۶۱۴	.	۱۷۱۸۳۷	۳۲۵۶۵۳	۱	۷۰۲۰۱۵۱	۵۱۸۰۰۱۴	۵۱۸۰۰۱۴	۵۱۸۰۰۱۴	
۱۰۷۷۶	.	.	۱۰۷۷۶	۲۰۰۳۲۶	.	۱۸۵۵۵	.	۱۰۶۶۱	۸۴۳۱۶	.	۱۲۱۵۸۳	۷۴۰۷۸۹	۷۴۰۷۸۹	۷۴۰۷۸۹	
۱۷۶۸۱۰	۱۵۰۴۹۷	.	۲۶۴۳۳	۱۱۰۱۵۵	۱۸	.	.	۱۱۰۱۳۷	۱۱۴۴۶۶	.	.	۱۱۰۰۰۸۰	۱۱۰۰۰۸۰	۱۱۰۰۰۸۰	
۶۰۰۱۷	۱۴۰۱۵۵	.	۲۶۰۶۲	۱۰۰۱۵۱۶	.	۶۱۰۳۷۵	.	۶۰۰۳۴۱	۷۳۶۷۹	.	۳۲۶۳۰۸	۵۸۱۲۳	۵۸۱۲۳	۵۸۱۲۳	
۸۳۳۱۰	۲۸۳۶۱	.	۶۸۹۴۹	۴۲۰۸۲۴	.	۱۲۸۷۷	.	۲۹۰۹۱۷	۲۱۸۶۶۱	۱	۳۲۶۲۶۷	۳۳۲۰۱۶۳	۳۳۲۰۱۶۳	۳۳۲۰۱۶۳	
۲۴۶۸۶۴۵	۱۵۱۶۲۹۰	.	۸۵۲۳۵۵	۳۰۸۵۰۹۷	۱۰۰۹۱۲	۲۲۲۶۸۸۵	.	۱۶۴۷۰۳۰	۱۵۰۳۵۸۶۴	۲۴	۹۸۰۷۸۶۳۶	۸۰۷۸۶۳۷۱	۸۰۷۸۶۳۷۱	۸۰۷۸۶۳۷۱	





مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری			
جمع	سود (زیان) فروش	درآمد سود تقسیم شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) اختیار خرید	درآمد سود تقسیم شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد به جمع کل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۳۰۴۶۴	۰	۰	۳۰۴۶۴	۳۸۴۳۳	۰	۰	۱۹۴۱۳	۱۵۶۳۳۴	۰	۱۰۰٪	۷۴۵۱۶
۳۹۰۰۵	۱۴۶۶۰	۰	۲۴۳۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۰۳۳۷	۲۰۱۶۸	۰	۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۱۷	۰	۰	۵۱۷	۱۹۱۷۹	۰	۰	۳۴۱۰	۰	۰	۱۵۵۲۱۴	۰
۱۸	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۵۹۱۲	۶۰۰۴۵	۰	۳۹۵۶۷	۱۳۶۰۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳۳۰۶۹	۰
۲۰۶۷۰	-۲۶۰۲	۰	۲۳۰۶۸	۱۰۰۲۵۵۹	۰	۰	۵۷۶۳	۷۸۳۸۷۸	۰	۳۱۷۰۹۵	۱۵۶۲۹۰
۴۹۱۷	۴۳۹۵	۰	۵۸۲	۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۶۰	۰
۱۲۶	۴۲	۰	۸۴	۳۵	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۰۴۳	۰
۱۴۳۳۸	۰	۰	۱۴۳۳۸	۱۱۵۰۹۵	۰	۰	۱۵۳۲۱۹	۰	۰	۱۱۷۰۵۳	۰
۹۰۰۵۵۸	۴۶۱۵۲	۰	۴۶۱۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۲۳۷	۰	۰	۲۳۷	۱۵۸۱۷۲	۰	۳۳۲۳۰	۰
۰	۰	۰	۰	۲۰۵۶	۰	۰	۲۰۵۶	۲۲۲۳۶۱	۱	۳۶۶۰۰۷۵	۰
۰	۰	۰	۰	۸۰۴۹۸	۰	۰	۸۰۴۹۸	۵۴۲۳۱۲	۱	۵۱۷۷۷۲۹	۰
۰	۰	۰	۰	۳۲۰۰	۰	۰	۳۲۰۰	۶۷۸۳۳	۰	۸۱۰۰۵۴	۰
۲۷۳۵	۰	۰	۲۷۳۵	۱۲۰۵۳	۰	۰	۱۲۰۵۳	۱۷۳۳۹	۰	۶۵۳۲۶	۱۵۸۳۶
۶۸۸۳۳	۴۹۱۹۲	۰	۱۹۰۰۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۲۳۷۱	۱۲۳۷۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۵۲۶۸۱	۶۱۰۲۵۷	۰	۱۲۰۴۲۴	۵۲۳۳۳	۰	۰	۵۲۳۳۳	۴۰۶۱۰	۰	۴۷۸۵۳	۰
۰	۰	۰	۰	۱۱۰۳۳۹	۰	۰	۱۱۰۳۳۹	۰	۰	۱۲۰۷۹	۰
۰	۰	۰	۰	۱۵۴۳۶	۰	۰	۱۲۰۳۹	۰	۰	۱۶۳۳۱۱	۰
۰	۰	۰	۰	۶۷۳۵	۰	۰	۶۷۳۵	۲۰۳۱۳۱	۱	۱۹۸۰۵۸	۳۳۳۵۵۹
۱۶۰۵۸۷	۱۱۰۱۴۳	۰	۵۴۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۵۱۲۶۲۹	۲۰۰۵۰۰۹۵	۰	۱۵۴۷۵۲۴	۵۰۲۳۲۳۶	۱۰۰۹۲	۰	۲۰۸۴۰۲۴	۲۰۰۸۶۷۰۴۶	۳۹	۱۵۰۰۹۱۶۳۴	۱۳۰۹۶۲۶۶۵

نقل از صفحه قبل

توسعه حمل و نقل ریلی اراستان

سنگ آهن گهر زمین

سیمان شرق

گروه پیمان

پژوهشی زاگرس

پالایش نفت تبریز

حجازی شمال

تکنس سرمایه همایون

موزون

فولاد آلیاژی

پالایش نفت بندر عباس

مالتیزان

گروه انتخاب الکترونیک اراستان

بین المللی توسعه صنایع معدنی غدیر

فروسایه‌سپه خمین

فولاد اسیر کبیر

پژوهشی یادیس

پژوهشی نوری

پالایش نفت اهواز

سیمان مازندران

سیمان هگمتان

تکنس سرمایه صنایع فارس

توسعه سیمر برق گولان

نقل به صفحه بعد



صیغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد به جمع کل		مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری	
جمع	سود (زیان) کوروش	درآمد سود تقسیمی شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) کوروش	درآمد سود تقسیمی شده	سود سهام	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۳,۵۴۲,۳۲۹	۲,۰۴۵,۰۹۵	-	۱,۵۴۷,۵۳۴	۵,۳۳۲,۲۱۶	۱,۰۹۲	۳,۰۷۸,۱۰۰	۲,۱۹۴,۰۲۴	۲,۰۸۶,۲۰۶	۱۵,۰۹۲,۶۳۴	۱۲,۴۶۲,۴۶۵	۱۲۶,۳۳۵	۳۳۶,۳۳۵	۳۳۶,۳۳۵
-	-	-	-	۳۸,۵۵۵	-	۱,۱۲۴	۴۶,۳۳۱	۳۳۳,۳۳۳	۲۱۱,۶۳۵	۳۳۶,۳۳۵	۳۳۶,۳۳۵	۳۳۶,۳۳۵	۳۳۶,۳۳۵
-	-	-	-	۶,۸۳۲	-	۱,۴۲۱	۴,۶۹۱	۳۳۳,۷۵۶	۵,۰۷۸۷	۳۳۶,۳۳۵	۳۳۶,۳۳۵	۳۳۶,۳۳۵	۳۳۶,۳۳۵
-	-	-	-	۷۶,۲۰۷	-	۵۴,۹۸۴	۲۱,۲۲۳	-	۱,۰۵۳۳۳	-	-	-	-
-	-	-	-	۹,۷۵۳	-	-	۹,۷۵۳	۸۲,۱۸۷	-	-	-	-	-
۲۷	۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۶۱	۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۱۹,۳۳۶	-	۱۹,۳۳۶	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۳,۶۲۱	-	-	-	۲۱۴,۴۹۴	-
-	-	-	-	۵,۱۱۸	-	۵,۱۱۸	-	-	۵,۶۷۱	-	-	-	-
۱,۰۷۱	-	-	۱,۰۷۱	۲,۹۵۶	-	۲,۹۵۶	-	-	۱۹,۹۸۱	-	-	-	-
۱۳۶,۰۹	-	-	۱۳۶,۰۹	۳۶,۹۳۳	-	۱۳,۶۱۸	۲۵,۵۰۵	۲۸۹,۰۹۱	۱۵۱,۷۶۳	۱۶۰,۳۳۷	۱۶۰,۳۳۷	۱۶۰,۳۳۷	۱۶۰,۳۳۷
۵۳,۵۱۳	-	-	۵۳,۵۱۳	-	-	-	-	۱۹,۷۳۵	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۴,۸۲۰	-	۴,۸۲۰	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۱۵۳	-	۱۵۳	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(۹۳۱)	-	(۹۳۱)	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	۲۹	-	۲۹	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	۷,۰۵۶	-	-	-	-	-
۷۶,۶۶۹	۷۶,۶۶۹	-	-	۷۰,۵۶۶	-	۷۰,۵۶۶	۵۵,۸۳۰	-	۵۱۴,۶۷۸	-	-	۷۰,۵۶۶	-
۵۳۰,۰۵	۵۳۰,۰۵	-	-	۷۰,۳۶۸	-	۷۰,۳۶۸	۶۲,۵۸۱	۳۳۴,۲۱۹	۲۱۴,۱۶۵	۲۶۱,۹۵۹	۲۶۱,۹۵۹	۲۶۱,۹۵۹	۲۶۱,۹۵۹
۶۰,۵۳۳	۶۰,۵۳۳	-	-	۶۱,۶۶۵	-	۶۱,۶۶۵	۱۳,۹۳۳	۱۷۹,۶۹۸	۱۲۴,۰۵۹	۱۵۴,۱۶۹	۱۵۴,۱۶۹	۱۵۴,۱۶۹	۱۵۴,۱۶۹
۳۰,۱۷۱	۳۰,۱۷۱	-	-	۸۲,۱۱۳	-	(۳,۶۲۱)	۸۵,۷۹۴	۵۵,۹۵۶	۴۳۲,۰۷۱	۷۱۴,۶۵۸	۷۱۴,۶۵۸	۷۱۴,۶۵۸	۷۱۴,۶۵۸
۳,۷۲۶,۷۱۹	۲,۰۴۵,۰۹۵	-	۱,۵۴۷,۵۳۴	۵,۳۳۲,۲۱۶	۱,۰۹۲	۳,۰۷۸,۱۰۰	۲,۱۹۴,۰۲۴	۲۳,۴۵۹,۷۸۸	۱۷,۰۰۰,۴۲۰	۱۶,۰۷۷,۶۳۹	۱۶,۰۷۷,۶۳۹	۱۶,۰۷۷,۶۳۹	۱۶,۰۷۷,۶۳۹

جمع سرمایه‌گذاری کوتاه مدت در سهام شرکتها

حق تقدم سهم کوروش





مبالغ به میلیون ریال

جمع	درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۱/۱۳۹۹		درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۲/۱۳۹۹		ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۳۹۹	درصد به جمع کل	مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری	
	درآمد سود	سود سهام	سود (زیان) فروش	سود (زیان) تجدید			۵۰۷۸۷	۳۲۹۹۱۶
۳۷۰۳۳	۳۷۰۳۳	۰	۱۶۸۱۴	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸۸۹۹	۳۸۳۴	۱۵۱۶۵	۸۰۳۷	۰	۰	۰	۰	۰
۵۶۳۴	۱۵۳۱۹	۴۱۰۵	۹۵۰	۰	۰	۰	۰	۰
۳۴۸۵۳	۳۴۸۵۳	۰	۲۹۳۷	۰	۰	۰	۰	۰
۳۱۳۸۸	-۴۲۱۸	۳۵۶۰۶	۲۹۳۷	۰	۰	۰	۰	۰
۹۰۵	۹۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۸۷۶	۱۸۷۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹۲۲۰	۱۹۲۲۰	۰	۱۲۶۶۱	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۳۳۸۹	۰	۰	۰	۰	۰
۲۹۰۶	۱۶	۲۳۹۰	۱۳۷۵۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۲۱۰۱	۰	۰	۰	۰	۰
۸۹۶	۸۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۳۳۸۰	۱۳۳۸۰	۰	۱۶۶۶۱۴	۰	۰	۰	۵۲۸۸۱۰	۰
۲۵۰۹۷	۲۵۰۹۷	۰	۷۲۳۳۳	۰	۰	۰	۲۵۳۸۶۵	۰
۶۰۳۳	۶۰۳۳	۰	۷۳۳۳	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶۲۸۳	۱۶۲۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲۳۷	۲۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۷۷۸۸	۱۷۷۸۸	۰	۵۳۳۳	۰	۰	۰	۰	۰
۱۹۹۷۶۹	۱۹۱۳۶۸	۵۸۱۷۱	۳۱۳۰۳۰	۰	۰	۰	۸۰۱۰۴۵	۰

صندوق پارتد

صندوق پیرپوشی آگاه پیک

صندوق سرمایه‌گذاری پادش سرمایه پیکرین

صندوق تکین سامان

صندوق سن افراماد پایدار

صندوق گند

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت کارپونا

صندوق سهام کروز

صندوق اضماع دارک

صندوق با درآمد ثابت جهان

صندوق درآمد ثابت سپرده بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری ارزش پادش

صندوق نوع دوم آتم

صندوق نوع دوم افی

صندوق ثبات رستا

صندوق سپر سرمایه پیکر

صندوق اضماع آفرین پارسبان

صندوق سرمایه‌گذاری جهان هانمر

صندوق ارجع جهان

صندوق تصمیم

نقل به صفحه بعد







درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۲/۲۷/۲۳۹ - درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۱/۱۷/۲۳۹

ردیف	شرح	درآمد سود تقسیم شده	درآمد سود تقسیم نشده	جمع	سود سرمایه	درآمد سود تقسیم شده	درآمد سود تقسیم نشده	جمع	سود سرمایه	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش تقسیم شده	سود (زیان) فروش تقسیم نشده	جمع	سود سرمایه	سود (زیان) فروش	سود (زیان) فروش تقسیم شده	سود (زیان) فروش تقسیم نشده	جمع	سود سرمایه	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۷/۲۳۹	ارزش بازار در ۱۴۰۱/۱۷/۲۳۹	درصد به جمع کل	تاریخ ۱۴۰۲/۱۷/۲۳۹	تاریخ ۱۴۰۱/۱۷/۲۳۹	
۶۴۹,۹۶۱	۷	۴۹۱,۹۶۹	۱۵۸,۲۳۳	۰	۰	۱,۳۲۹,۹۶۷	۰	۹۶۲,۰۸۵	۲۰۷,۶۸۶	۵۹,۹۶۶	۱,۳۲۷,۶۶۸	۳	۲,۶۹۸,۰۰۵	۱,۰۰۹,۲۶۶	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	
۴۵۹	۴۵۹	۰	۰	۱۳	۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۳,۶۶۶	۳,۶۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۵۵۳	۵۵۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۸۷۸	۸۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۱۶۹	۱۶۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۲۱۸	۲۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶۱	۱۶۱	۰	۰	۱۳,۰۳۷	۱۳,۰۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۸۱	۶۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۶۵۱,۳۳۹	۶۴۲,۰۰۷	۱۵۸,۲۳۳	۰	۱,۳۴۸,۰۱۹	۰	۹۸۰,۶۰۷	۲۰۷,۶۸۶	۵۹,۹۶۶	۱,۳۲۷,۶۶۸	۳	۲,۶۷۲,۵۰۸	۱,۰۰۹,۲۶۶	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪
۶۳۷,۹۶۸	۳,۶۶۶,۵۱۳	۱۵۸,۲۳۳	۱,۳۶۲,۶۱۶	۶,۹۹۹,۱۳۷	۱,۰۹۳	۶,۹۱۵,۹۸۹	۲۰۷,۶۸۶	۶,۳۷۶,۵۰۰	۲۶,۳۵۳,۶۱۶	۶۷	۲۰,۹۳۳,۹۱۸	۱۷,۰۸۷,۰۰۳	۸۲٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪
۷۵۸,۷۳۳	۲۱۰,۰۰۰	۰	۷,۶۹۷,۰۰۵	۶,۳۷۳,۶۷۱	۰	۶,۳۷۳,۶۷۱	۰	۶,۳۷۳,۶۷۱	۱۳۱,۵۸۳,۳۹۹	۹	۲۲۰,۷۶۵,۸	۲۲۰,۷۶۵,۸	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪
۵۸۸,۵۳۳	۰	۰	۵۸۸,۵۳۳	۷۵۸,۵۳۳	۰	۵۸۸,۵۳۳	۰	۵۸۸,۵۳۳	۷۵۸,۵۳۳	۲	۱,۸۸۳,۵۳۹	۱,۸۸۳,۵۳۹	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪
۶۸۰,۰۰۰	۰	۰	۶۸۰,۰۰۰	۱,۳۰۰	۰	۱,۳۰۰	۰	۱,۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۸,۵۳۲,۶۶۵	۲۱۰,۰۰۰	۰	۸,۲۲۲,۶۶۵	۷,۱۳۲,۶۶۵	۰	۷,۱۳۲,۶۶۵	۰	۷,۱۳۲,۶۶۵	۱۶۹,۳۵۸,۵۳۹	۱۵	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۷۸,۸۳۳	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪	۱۳۰۰۰۰	۱۳۰۰۰۰	۱۰۰٪

کل از مشخص قبل  
 صندوق آرای کردی زامس - بازار گردنی  
 صندوق آسان ائی کوثر - بازار گردنی  
 صندوق دارالقرنیه - بازار گردنی  
 صندوق بسجند فارسی - بازار گردنی  
 صندوق آستان فیروزه اسپا - بازار گردنی  
 صندوق سام - بازار گردنی  
 صندوق ثروت افزون اتمی - بازار گردنی  
 صندوق آرش پادشاهی - بازار گردنی  
 صندوق اعتماد دریک - بازار گردنی

جمع سرمایه‌گذاری کپتال در صندوق های سرمایه‌گذاری  
 جمع سرمایه‌گذاری کوتاه مدت  
 جمع سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته  
 شرکت تیرتیمی مارین  
 ایران ترانسکو  
 شرکت سرمایه‌گذاری ایلات اسپانیا  
 جمع سرمایه‌گذاری های بلند مدت و سرمایه  
 بیش از نصف سرمایه‌گذاری در سهام شرکت ایلات اسپانیا

سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت در سهام سایر شرکت‌ها:  
 تیرتیم کوثری کردی سوزای پارس  
 بورس مطالباتی سپید فولد سار زمین  
 شرکت کارگزاری آستان فارس  
 شرکت سپید گودال بحرین  
 شرکت سرمایه‌گذاری ایلات اسپانیا  
 شرکت کوثر ملی مهر کین زمین پارس  
 جمع سرمایه‌گذاری های بلند مدت  
 جمع سرمایه‌گذاری ها  
 جمع سرمایه‌گذاری ها



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد به جمع کل	صنعت
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
۱۳,۸۰۱,۷۴۳	۱۳,۸۴۴,۲۱۹	-	۱۳,۸۴۴,۲۱۹	۳۸ شرکت‌های غیر بورسی
۶,۷۶۸,۸۵۹	۶,۰۷۵,۷۹۳	-	۶,۰۷۵,۷۹۳	۱۷ محصولات شیمیایی
۵,۹۱۹,۰۶۸	۵,۰۶۷,۲۳۴	-	۵,۰۶۷,۲۳۴	۱۴ شرکت‌های چند رشته‌ای صنعتی
۳,۴۷۳,۹۳۲	۳,۱۳۸,۴۷۸	-	۳,۱۳۸,۴۷۸	۹ فلزات اساسی
۱,۹۴۷,۷۴۱	۲,۲۳۱,۲۵۸	-	۲,۲۳۱,۲۵۸	۶ ماشین‌آلات و دستگاه‌های برقی
۵۰۳,۰۰۱	۱,۸۰۸,۰۶۶	-	۱,۸۰۸,۰۶۶	۵ بیمه و بازنشستگی
۳,۷۳۲,۵۰۷	۱,۰۰۹,۳۶۰	-	۱,۰۰۹,۳۶۰	۳ صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۸۵۸,۹۹۳	۸۹۲,۴۳۵	-	۸۹۲,۴۳۵	۲ فعالیت‌های کمکی به نهاد‌های مالی واسط
۱۵۵,۱۴۴	۳۲۲,۱۲۲	-	۳۲۲,۱۲۲	۱ مواد و محصولات دارویی
۳۲۸,۶۰۵	۳۲۱,۹۲۱	-	۳۲۱,۹۲۱	۱ استخراج کانه‌های فلزی
۴۵۷,۱۳۷	۲۷۷,۵۴۳	-	۲۷۷,۵۴۳	۱ بانکها و موسسات اعتباری
۰	۲۶۶,۰۲۵	-	۲۶۶,۰۲۵	۱ ماشین‌آلات و تجهیزات
۳۲۶,۳۶۷	۲۳۲,۱۶۳	-	۲۳۲,۱۶۳	۱ مخابرات
۱۵۵,۳۱۴	۲۱۶,۴۹۴	-	۲۱۶,۴۹۴	۱ خودرو و قطعات
۲۳۲,۷۶۹	۱۵۷,۸۳۴	-	۱۵۷,۸۳۴	۰ فرآورده‌های نفتی
۳۱۷,۸۹۵	۱۵۶,۲۹۰	-	۱۵۶,۲۹۰	۰ استخراج نفت گاز جز اکتشافات
۱۷۰,۳۳۰	۱۱۷,۱۵۵	-	۱۱۷,۱۵۵	۰ سیمان، آهک و گچ
۱۰۲,۹۵۴	۷۴,۵۲۶	-	۷۴,۵۲۶	۰ حمل و نقل انبارداری و ارتباطات
۳۱۲,۵۶۱	۷,۱۳۱	-	۷,۱۳۱	۰ سرمایه‌گذاریها
<b>۳۹,۵۶۴,۹۲۰</b>	<b>۳۶,۲۱۶,۰۴۷</b>	<b>۰</b>	<b>۳۶,۲۱۶,۰۴۷</b>	<b>۱۰۰</b>

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد به جمع کل	نوع سرمایه‌گذاری
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
۲۰,۲۹۹,۱۳۶	۱۴,۵۲۳,۳۷۱	-	۱۴,۵۲۳,۳۷۱	۴۰,۱۰ بورسی
۵,۴۶۴,۰۴۱	۷,۸۴۸,۴۵۷	-	۷,۸۴۸,۴۵۷	۲۱,۶۷ فرا بورسی
۱۳,۸۰۱,۷۴۳	۱۳,۸۴۴,۲۱۹	-	۱۳,۸۴۴,۲۱۹	۳۸,۲۳ سایر
<b>۳۹,۵۶۴,۹۲۰</b>	<b>۳۶,۲۱۶,۰۴۷</b>	<b>-</b>	<b>۳۶,۲۱۶,۰۴۷</b>	<b>۱۰۰</b>



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۷-۱۶- سهام های در وثیقه :

به منظور حمایت از سهام مجموعه ساتا و تنوع بخشی و ایجاد ارزش افزوده در پرتفوی سرمایه‌گذاری 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 بود که در سال مورد گزارش تسویه شده است.

با توجه به موارد فوق در این رابطه سهام شرکت‌های ذیل نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکز اوراق بهادار و تسویه وجوه وثیقه گردیده بود که در این خصوص با توجه به تسویه حساب نهایی انجام شده آزادسازی سپرده‌ها انجام گردیده است. همچنین شرکت از بابت وصول تسهیلات دریافتی از بانک تجارت تعدادی از سهام شرکت ایران ترانسفو را بشرح زیر نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکز اوراق بهادار و تسویه وجوه وثیقه گردیده است (موضوع یادداشت ۲۷ صورتهای مالی):

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		نام اوراق بهادار
مبلغ - میلیون ریال	تعداد سهام یا اوراق بهادار در وثیقه	مبلغ - میلیون ریال	تعداد سهام یا اوراق بهادار در وثیقه	
۸۹۸,۳۲۳	۲,۹۶۰,۰۲۳,۱۳۲	۶۷۴,۰۷۳	۲,۲۱۰,۰۲۳,۱۳۲	ایران ترانسفو
۲,۳۴۸,۵۷۵	۱۵۶,۱۹۱,۶۴۵	.	.	سرمایه گذاری غدیر
۷۴۳,۱۱۷	۲۲۵,۴۲۸,۰۰۰	.	.	پتروشیمی مارون
۵۹۸,۱۰۴	۳۹۵,۸۳۳,۳۳۲	.	.	فولاد خوزستان
۱,۲۴۹,۱۱۲	۳۹,۸۴۷,۹۰۲	.	.	نفت و گاز پارسیان
<b>۶,۱۴۳,۲۳۶</b>		<b>۶۷۴,۰۷۳</b>		<b>جمع سهام در وثیقه</b>



شرکت سرمایه‌گذاری آسین توان آفرین ساز (سهامی عامه)  
 داده‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۸-۱۶ سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در شرکت‌های وابسته:

۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱		۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲	
مبلغ دفتری	ارزش ویژه	درصد مالکیت	تعداد سهام
۳۲۰۷۶۵۸	۱۲۱۹۷۳۸۰	۱۰۶۳	۸۴۹۶۹۵۰۶
۱۸۳۳۵۸۹	۱۲۳۹۴۵۸۳	۱۶۴۴	۹۰۰۰۷۱۶۸۳۹
		۱۵	۱۵۰۰
۵۰۳۰۲۴۷	۲۴۵۹۱۹۶۳	۲۲۰۷۶۵۸	۲۵۱۲۴۱۶۰
۱۳۸۰۰۰۰۰	۱۳۸۰۰۰۰۰	۲۰۷۷۰۸۹	۱۳۸۴۲۵۴۹
۱۸۸۳۰۲۴۷	۲۸۳۹۱۹۶۳	۷۵	۱۹۱۲۷۳۷۱

شرکت سرمایه‌گذاری آسین توان آفرین ساز - بورسی  
 شرکت ایران ترانسفو - بورسی  
 شرکت سرمایه‌گذاری آبانان ایستاس - غیر بورسی  
 جمع سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت در شرکت‌های وابسته  
 پیش پرداخت سرمایه‌گذاری‌ها - شرکت آبانان ایستاس

روش‌های تمام شده - میلیون ریال

روش ارزش ویژه - میلیون ریال

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۷۸۵۷۳۳	۶۳۷۲۶۷۱	۲۰۶۰۰۴۹۳	۱۸۰۲۳۲۴۴
۵۹۸۵۳۲	۷۵۸۰۵۵	۲۵۷۰۰۴۵۰	۴۱۷۹۵۶۲
			۴۵۰۷۵۹۷
۸۰۴۵۵۷۶۵	۷۱۳۰۷۲۶	۵۰۳۰۹۴۳	۱۰۴۸۹۰۸۰۴

پژوهشی مارون  
 ایران ترانسفو  
 آبانان ایستاس

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

آبانان ایستاس	پژوهشی مارون	ایران ترانسفو	آبانان ایستاس	پژوهشی مارون	ایران ترانسفو
۱۲۳۶۳۸۸۷	۳۳۶۴۵۸	۳۷۷۲۳۶۸	۸۶۱۵۳۶۳	۴۱۵۵۵۷۹	
(۳۹۴۷۵)	(۱۲۴۷۸)		(۳۹۴۷۵)	(۱۲۴۷۸)	
(۹۸۳۲۹۱۹)	۲۱۵۹۷۰	۷۳۵۳۳۹	(۶۷۷۳۵۶۳)	۳۶۸۵۱	
۲۰۶۰۰۴۹۳	۲۵۷۰۰۴۵۰	۴۵۰۷۵۹۷	۱۸۰۲۳۲۴۴	۴۱۷۹۵۶۲	

سهام از سود خالص سرمایه پذیر  
 استهلاک مازاد اسرقفلی  
 سایر تعدیلات ناشی از یکپارچگی روش ارزش ویژه  
 درآمد سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته



این توان آفرین ساز  
 شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۰-۱۶- سهم از خالص دارایی‌های شرکت وابسته:

(مبالغ به میلیون ریال)

روش ارزش ویژه		روش بهای تمام شده	
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
پتروشیمی مارون	پتروشیمی مارون	پتروشیمی مارون	پتروشیمی مارون
ایران ترانسفو	ایران ترانسفو	ایران ترانسفو	ایران ترانسفو
آبادانا ایستاتیس	آبادانا ایستاتیس	آبادانا ایستاتیس	آبادانا ایستاتیس
۱۰.۴۲۲.۶۶۵	۱۲.۳۹۴.۵۸۳	۱۲.۱۹۷.۳۸۰	۱.۸۳۲.۵۸۹
۴۰۰.۷۵۷	۲۵۴.۵۰۰	۴۰۰.۷۵۷	۲۵۴.۵۰۰
۲.۵۷۰.۴۵۰	۴.۱۷۹.۹۶۲	۱.۸۰۲.۳۴۴	۲.۸۰۶.۹۰۱
(۵۹۸.۵۳۳)	(۶۰۳.۰۴۸)	(۶.۳۷۲.۶۷۱)	۳.۸۰۶.۹۰۱
۱۲.۳۹۴.۵۸۳	۱۶.۲۲۵.۹۹۸	۴.۳۹۰.۵۶۵	۱.۸۳۲.۵۸۹
۱۲.۱۹۷.۳۸۰	۴.۵۰۷.۵۹۷	۳.۳۰۷.۶۵۸	۲.۰۷۷.۰۸۹
۱۲.۳۹۴.۵۸۳	۱۶.۲۲۵.۹۹۸	۴.۳۹۰.۵۶۵	۱.۸۳۲.۵۸۹
۱۲.۱۹۷.۳۸۰	۴.۵۰۷.۵۹۷	۳.۳۰۷.۶۵۸	۲.۰۷۷.۰۸۹
۱۲.۳۹۴.۵۸۳	۱۶.۲۲۵.۹۹۸	۴.۳۹۰.۵۶۵	۱.۸۳۲.۵۸۹
۱۲.۱۹۷.۳۸۰	۴.۵۰۷.۵۹۷	۳.۳۰۷.۶۵۸	۲.۰۷۷.۰۸۹

مانده در ابتدای دوره  
افزایش (کاهش) سرمایه‌گذاری  
سهم از سود خالص شرکت وابسته  
سود سهام دریافتی طی دوره  
آثار انباشته ناشی از روش ارزش ویژه  
مانده در پایان دوره







شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۲-۱۶ خلاصه اطلاعات مالی شرکت‌های وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	شرکت آپادانا ایستیس			شرکت ایران ترانسفو			شرکت پتروشیمی مارون		
	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
۵۵۷,۴۷۸,۲۸۳	۵۳۱,۹۴۳,۲۶۰	۱۶۲,۶۲۲,۸۴۴	۲۵,۶۰۴,۵۳۱	۱۲۴,۴۱۵,۱۱۷	۱۶۷,۰۰۸,۲۵۶	۲۷۰,۴۴۰,۳۲۲	۳۳۹,۲۵۸,۴۷۳	دارایی‌های جاری	
۱۴۷,۶۲۴,۲۸۷	۲۸۵,۶۷۴,۸۲۸	۲۰	۹۷,۶۴۸,۸۳۵	۴۴,۵۰۱,۰۶۵	۴۹,۵۱۶,۷۱۶	۱۰۳,۱۲۳,۳۰۲	۱۳۸,۵۰۹,۳۷۷	دارایی‌های غیر جاری	
۴۴۹,۳۷۳,۱۸۴	۴۶۲,۱۲۷,۶۴۳	۱۶۲,۵۳۰,۰۸۸	۴۶,۴۶۷	۸۴,۱۴۸,۶۷۵	۱۰۸,۹۳۸,۳۴۶	۱۹۹,۶۰۴,۴۲۱	۲۵۳,۱۴۳,۹۳۰	بدهی‌های جاری	
۱۵,۵۱۴,۹۵۱	۳۰,۱۸۱,۶۳۱	-	-	۹,۳۷۴,۶۶۶	۱۰,۷۴۸,۷۵۳	۶,۱۴۰,۳۸۵	۱۹,۴۳۲,۸۷۸	بدهی‌های غیر جاری	
۴۶۳,۱۸۸,۷۲۰	۵۷۲,۷۶۵,۴۶۴	۱۶,۱۹۸	۲۵,۱۵۰,۷۷۷	۹۳,۰۰۹,۵۴۷	۱۳۶,۵۷۱,۰۰۴	۳۷۰,۱۶۲,۹۷۵	۴۱۱,۰۴۳,۶۸۳	درآمد عملیاتی	
۳۳,۹۷۲,۱۴۱	۱۴۶,۳۰۷,۴۳۹	۱۳,۸۳۵	۲۵,۱۴۸,۴۵۳	۱۶,۹۱۷,۱۵۳	۲۸,۹۱۶,۴۶۱	۱۶,۹۷۹,۱۵۳	۹۲,۳۴۲,۵۲۵	سود یا زیان عملیات در حال تداوم	
۱۳۰,۸۰۷,۴۵۴	۱۳۱,۴۱۸,۶۸۹	۱۳,۸۳۵	۲۵,۱۴۸,۴۵۳	۱۴,۳۹۴,۵۱۴	۲۵,۱۵۴,۸۳۷	۱۱۶,۳۹۹,۱۰۵	۸۱,۱۱۵,۳۹۹	سود (زیان) خالص	
۸,۴۵۵,۷۶۵	-	۱,۵۰۰	-	۵۹۸,۵۳۳	-	۷,۸۵۷,۲۳۳	-	سود دریافتی از شرکت‌های وابسته	



شرکت سرمایه‌گذاری

امین توان آفرین ساز

شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۶-۱۴- 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 (واگذاری خرید سهام شرکتهای صنعتی و معدنی اپال پارسیان سنگان و مجتمع صنعتی اسفراین) بمنظور متناسب‌سازی دریافتی بازنشستگان و مستمری بگیران کشوری و لشکری ساتا، مبالغ پیش‌پرداخت سرمایه‌گذاری این شرکت متناسب با درصد سرمایه‌گذاری در شرکت سرمایه‌گذاری آپادانا ایستاتیس انجام شده است. لذا این شرکت طبق تصمیمات ساتا (سهامدار اصلی شرکت)، اقدام به پرداخت مبالغ مذکور از بابت خرید بخشی از سهام شرکت سرمایه‌گذاری آپادانا ایستاتیس نموده است. لازم به ذکر است به موجب توافقات صورت گرفته مقرر گردید وجوه پرداختی این شرکت متعاقب انجام افزایش سرمایه شرکت آپادانا ایستاتیس، به حساب سرمایه‌گذاری در آن شرکت منتقل گردد که فرآیند ثبت آن در جریان می باشد. موضوع افزایش سرمایه در مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۶ آن شرکت به تصویب رسیده است.

۱۷- پیش پرداخت ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۸۰۰۰	شرکت واسط مالی دی چهارم
۲,۱۰۹	۳,۵۸۹	شرکت بیمه کوثر
۰	۱,۰۰۰	تهیه غذای ملکوتی تهران
۴۸۰	۷۷۴	شرکت بیمه ملت
۰	۵۷۵	شرکت سبذگردان مهرگان - اشخاص وابسته
۰	۱۶۱	شرکت چارگون
۱۷۲	۷۵۳	سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه
۰	۱۰۰	شرکت واسپاری مهرگان
<b>۲,۷۶۱</b>	<b>۱۴,۹۵۲</b>	

۱۸- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	کاهش ارزش	سایر اشخاص	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰,۰۵۶	۱۱۸,۹۷۳	۰	۱۱۸,۹۷۳	تجاری: اسناد دریافتنی: شرکت ایران ترانسفو - سود سهام دریافتنی (اشخاص وابسته)
۱۰,۸۵۱,۲۵۶	۸,۱۳۹,۴۹۷	۰	۸,۱۳۹,۴۹۷	حساب‌های دریافتنی: سود سهام دریافتنی
۳۶,۷۶۳	۴,۰۳۳	۰	۴,۰۳۳	شرکت سبذگردان مهرگان - اشخاص وابسته
۷۰,۰۵۶	۰	۰	۰	شرکت آینده اندیش نگر
۱۴۲,۵۶۰	۰	۰	۰	صندوق بازارگردانی مهرگان - اشخاص وابسته
۰	۱۷۰	۰	۱۷۰	سایر
<b>۱۱,۰۷۷,۶۹۱</b>	<b>۸,۲۶۲,۶۷۳</b>	<b>۰</b>	<b>۸,۲۶۲,۶۷۳</b>	
۱۹,۳۶۵	۲۸,۷۵۶	۰	۲۸,۷۵۶	سایر دریافتنی‌ها جاری کارکنان
۹۳	۹۳	۰	۹۳	سازمان تامین اجتماعی
۶,۴۷۴	۰	۰	۰	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۹	۰	۰	۰	سایر
<b>۲۵,۸۴۱</b>	<b>۲۸,۸۴۹</b>	<b>۰</b>	<b>۲۸,۸۴۹</b>	
<b>۱۱,۱۰۳,۵۳۲</b>	<b>۸,۲۹۱,۵۲۲</b>	<b>۰</b>	<b>۸,۲۹۱,۵۲۲</b>	



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱-۱۸- سود سهام دریافتی از شرکت‌های سرمایه‌پذیر به شرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۶۲۹,۳۶۶	۶,۳۷۲,۶۷۱	شرکت پتروشیمی مارون - اشخاص وابسته
.	۶,۹۵۰	شرکت آپادانا ایساتیس - اشخاص وابسته
۱,۰۱۱,۸۰۲	۱,۱۹۵,۸۷۸	ایران ترانسفو - اشخاص وابسته
۸۲,۵۰۰	۲۲۵,۸۳۵	فولاد خوزستان
.	۱۸۰,۸۲۶	شرکت نفت و گاز پارسین
۱۲,۶۰۹	۳۷,۷۲۲	سرمایه‌گذاری صدر تامین
۲۰,۴۶۲	۳۵,۴۰۴	حمل و نقل ریلی پارسین
۶,۰۵۱	۲۶,۸۶۰	شرکت دارویی تامین
.	۲۵,۲۱۹	فولاد آلیاژی
.	۱۴,۳۷۸	بیمه کوثر
.	۷,۴۱۰	بین‌المللی توسعه صنایع معادن غدیر
۵,۴۴۴	۵,۴۴۴	توسعه مسیر برق گیلان
.	۴,۸۸۲	مدیریت صنعت شوینده بهشهر
۱۸	۱۸	توسعه گردشگری کاروانسرای پارس
۴۶,۰۶۱	.	پتروشیمی کرمانشاه
۴۸,۰۰۰	.	شرکت سرمایه‌گذاری آپادانا ایساتیس
۱,۴۵۶,۸۶۴	.	سپرده‌گذاری مرکزی و تسویه وجوه
۳۰۱,۴۵۰	.	سرمایه‌گذاری غدیر
۲۰,۷۱	.	سرمایه‌گذاری سپه
۱,۶۸۰	.	توسعه ملی
۵۸۲	.	شرکت تامین سرمایه دماوند
۲۹۳	.	سرمایه‌گذاری امید
۲۰۴,۵۵۳	.	گسترش نفت و گاز پارسین
۱۹,۴۵۲	.	سرمایه‌گذاری توکا فولاد
۸۴	.	موتوژن
۶۹	.	سیمان شرق
۱,۸۴۵	.	بیمه کوثر
<b>۱۰,۸۵۱,۲۵۶</b>	<b>۸,۱۳۹,۴۹۷</b>	



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۱۹- موجودی نقد

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۳,۶۰۵	۳۴,۷۷۱	۱۹-۱
۸۳	.	موجودی نزد بانکها - ریالی
۹۳,۶۸۸	۳۴,۷۷۱	موجودی نزد تنخواه گردانها - ریالی

۱۹-۱ صورت ریز موجودی نزد بانکها - ریالی بشرح ذیل می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۹۸۸	۱۷,۹۶۴	بانک قرض الحسنه رسالت شعبه بلوار دریا
۳۷,۶۴۸	۶,۶۵۶	تجارت شعبه آپادانا ۰۵۰۷۹۶۱۶۷
.	۵,۰۰۱	بانک گردشگری شعبه هروی
.	۲,۵۵۷	بانک قرض الحسنه مهر ایران ۳۰۱۴۴۰۵۱۴۰۰۳۲۵۵۱
۲۷,۵۲۴	۲,۰۹۶	تجارت شعبه آپادانا ۱۹۵۰۵۴۲۸۱۵
۲,۲۷۵	۳۶۷	بانک سپه شعبه پارک لاله ۳۱۰۱۰۲۹۰۵۱۸۵۵
۵۰۳	۱۰۳	بانک ملت شعبه مستقل مرکزی حساب جاری ۹۵۴۶۲۶۲۱۸۴
.	۱۱	بانک مسکن شعبه دانشگاه
۱۰	۹	بانک سپه شعبه پارک لاله ۳۱۰۰۰۱۰۹۷۴۴۹۳
۵	۶	بانک ملت حساب کوتاه مدت
۱۶,۶۰۲	۱	بانک قرض الحسنه مهر ایران ۳۰۱۴۷۱۰۱۴۰۰۳۲۵۵۱
۵۰	.	بانک دی شعبه ستارخان ۰۱۰۵۸۸۰۸۱۵۰۰۳
۹۳,۶۰۵	۳۴,۷۷۱	

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ده هزار میلیارد ریال ، شامل ده میلیارد سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

۲۰-۱ ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۸۰,۶۶	۸۰,۶۵,۹۷۷,۱۷۱	۸۰,۶۶	۸۰,۶۵,۹۷۷,۱۷۱	شرکت گروه مالی مهرگان تامین پارس
۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰,۰۲۰۹۰	۲,۰۸۹,۸۳۲	موسسه توانمند سازی بازنشستگان نیروهای مسلح
۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	پارس تأمین نوید رایانه
۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	سازمان تأمین اجتماعی نیروهای مسلح
۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	فرو سیلیسیم خمین
۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۰۱	۱,۰۰۰	توسعه گردشگری کاروانسرای پارس
۱۹,۳۴۰	۱۹,۳۴۰,۱۷,۸۲۹	۱۹,۳۱۹	۱۹,۳۱۹,۹۲۸,۹۹۷	سایر سهامداران
۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰-۲ نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱,۴۴	۵,۰۲	نسبت جاری تعدیل شده
۰,۳۴	۰,۱۰	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

۲۰-۲-۱ به موجب دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، نصاب های قابل قبول برای نسبت جاری تعدیل شده حداقل برابر یک و برای نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده حداکثر برابر یک می باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ 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 فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۲- سهام خزانه

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
مبلغ-میلیون ریال	تعداد سهام	مبلغ-میلیون ریال	تعداد سهام	
(۶۰۹,۱۶۷)	(۴۸,۰۹۸,۱۱۶)	(۸۴۳,۹۹۴)	(۶۸,۸۶۶,۵۱۲)	مانده ابتدای سال
(۲۷۴,۴۱۶)	(۲۴,۲۰۰,۱۴۷)	(۷۸۳,۳۴۳)	(۶۱,۰۸۶,۹۰۲)	خرید سهام خزانه
۳۹,۵۸۹	۳,۴۳۱,۷۵۱	۸۶۸,۲۱۰	۶۷,۵۰۱,۷۶۰	فروش سهام خزانه
(۸۴۳,۹۹۴)	(۶۸,۸۶۶,۵۱۲)	(۷۵۹,۱۲۷)	(۶۲,۴۵۱,۶۵۴)	مانده در پایان سال

۲۲-۱- طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقاء نظام مالی کشور، شرکت می‌تواند 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 آیین‌نامه در دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می‌گیرد. 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 هیچ‌گونه دارایی ندارد. به سهام خزانه در موقع تقسیم سود، سودی تعلق نمی‌گیرد.

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

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۴۲۶	۱۳,۰۴۰	مانده در ابتدای سال
(۸,۰۸۰)	(۲,۶۰۴)	پرداخت شده طی سال
۱۲,۶۹۴	۹,۹۸۸	ذخیره تأمین شده
۱۳,۰۴۰	۲۰,۴۲۴	مانده در پایان سال / دوره



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۴- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
خالص	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تجاری
۶,۷۸۶	۱,۴۴۵,۷۴۶	.	۱,۴۴۵,۷۴۶	۲۴-۱ اشخاص وابسته - گروه مالی مهرگان تامین پارس
۵۸۴,۵۵۸	۵۸۵,۹۱۰	.	۵۸۵,۹۱۰	اشخاص وابسته - کارگزاری آرمون بورس - بابت خرید سهام
.	۱۲۴,۳۹۶	.	۱۲۴,۳۹۶	اشخاص وابسته - صندوق بازارگردانی مهرگان تامین پارس
۱۲,۲۸۰	.	.	.	صندوق بازارگردانی پشتیبان پارس
۶۰۳,۶۲۴	۲,۱۵۶,۰۵۲	.	۲,۱۵۶,۰۵۲	
<b>سایر پرداختنی ها</b>				
۱,۴۱۲	۲,۱۸۸	۲,۱۸۸	-	سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق و اجاره
۱,۰۶۴	۲,۱۸۰	۲,۱۸۰	-	موسسه حسابرسی کوشامنش
۱,۵۱۷	۲,۱۴۰	۲,۱۴۰	-	سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی
.	۹۰۸	۹۰۸	-	مالیات بر ارزش افزوده
۲۷۱	۲۷۱	۲۷۱	-	بیمه تکمیلی - کوثر
۳۳۳	۱۶۳	۱۶۳	-	سپرده بیمه
۶۸	.	.	-	حقوق و دستمزد پرداختنی
۲,۱۱۵	.	.	-	ذخیره هزینه عیدی و کارانه
۳۷۶	۱,۵۳۳	۱,۵۳۳	-	سایر
۷,۱۵۶	۹,۳۸۳	۹,۳۸۳	.	
۶۱۰,۷۸۰	۲,۱۶۵,۴۳۵	۹,۳۸۳	۲,۱۵۶,۰۵۲	

۲۴-۱ مانده حساب گروه مالی مهرگان عمدتاً مربوط به انتقال بخشی از سود سهام پرداختنی به حساب مزبور بوده که با هماهنگی سهامدار عمده از بابت تهاتر سود سهام پرداخت نشده است.



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴





شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۶- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۲,۸۰۴	۳۱۲,۱۷۳	سود سهام مصوب منتهی به سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
۱۱۹,۱۵۴	۱۱۸,۹۵۲	سود سهام مصوب منتهی به سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
.	۵۸۳,۸۵۴	سود سهام مصوب منتهی به سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
<b>۴۳۱,۹۵۸</b>	<b>۱,۰۱۴,۹۷۹</b>	

۲۶-۱- سود تقسیمی هر سهم مصوب مجمع سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ مبلغ ۱,۰۰۰ ریال و دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ معادل ۱۶۰ ریال و سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ مبلغ ۸,۰۰۰ ریال است.

۲۶-۲- همچنین علی‌رغم ترتیب پرداخت سود سهامداران با همکاری شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار از طریق سامانه جامع اطلاعات مشتریان (سجام)، به دلیل عدم تکمیل اطلاعات برخی از سهامداران در سامانه مزبور، پرداخت سود به نامبردگان از طریق سامانه و یا حساب بانکی امکانپذیر نگردیده است.



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۷- تسهیلات مالی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
کوتاه مدت	جمع کل	کوتاه مدت	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴,۸۸۴,۲۰۲	۱۴,۸۸۴,۲۰۲	.	.
.	.	۹۴۷,۷۵۰	۹۴۷,۷۵۰
۱۴,۸۸۴,۲۰۲	۱۴,۸۸۴,۲۰۲	۹۴۷,۷۵۰	۹۴۷,۷۵۰
(۱,۶۲۸,۰۰۴)	(۱,۶۲۸,۰۰۴)	(۱۶,۲۹۲)	(۱۶,۲۹۲)
۱۳,۲۵۶,۱۹۸	۱۳,۲۵۶,۱۹۸	۹۳۱,۴۵۸	۹۳۱,۴۵۸

بازار سرمایه - اوراق اختیار فروش تبعی  
بانک تجارت

سود و کارمزد سال‌های آتی

۲۷-۱- مانده تسهیلات مالی کوتاه مدت مربوط به دریافت تسهیلات از بانک تجارت با سررسید پرداخت ۶ ماهه به تاریخ پایان فروردین ماه ۱۴۰۳ و با نرخ ۲۲ درصد می باشد. که تا تاریخ تهیه این صورت‌های مالی تسویه شده است.

۲۷-۲- بشرح یادداشت ۷-۱۶ صورت‌های مالی از بابت تسهیلات دریافتی بخشی از سهام شرکت ایران ترانسفو نزد شرکت سپرده‌گذاری مرکز اوراق بهادار و تسویه وجوه وثیقه گردیده که تشریفات قانونی برای آزادسازی آنها در حال انجام است.

۲۷-۳- تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تامین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)			
تسهلات دریافتی بانک تجارت	اوراق تبعی بلند مدت	اوراق تبعی کوتاه مدت	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	.	۱۴,۸۸۴,۲۰۲	۲۰,۰۳۹,۶۱۵
تغییر طبقه بندی طی سال	.	۱۴,۸۸۴,۲۰۲	.
دریافت‌های نقدی	.	۱,۷۵۱,۱۰۵	۱,۷۵۱,۱۰۵
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	.	(۶,۰۰۳,۳۱۴)	(۶,۰۰۳,۳۱۴)
پرداخت‌های نقدی بابت سود و کارمزد	.	(۱,۰۶۰,۸۰۳)	(۱,۰۶۰,۸۰۳)
سود و کارمزد	.	۱۵۷,۵۹۹	۱۵۷,۵۹۹
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	.	۱۴,۸۸۴,۲۰۲	۱۴,۸۸۴,۲۰۲
دریافت‌های نقدی	۸۵۰,۰۰۰	.	۸۵۰,۰۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	.	(۱۰,۰۰۰,۱۸۹)	(۱۰,۰۰۰,۱۸۹)
پرداخت‌های نقدی بابت سود و کارمزد	.	(۴,۸۸۴,۰۱۳)	(۴,۸۸۴,۰۱۳)
سود و کارمزد	۹۷,۷۵۰	.	۹۷,۷۵۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۴۷,۷۵۰	.	۹۴۷,۷۵۰



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۸- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه های حسابداری و تجدید طبقه بندی

۲۸-۱- تجدید طبقه بندی

در سال قبل مبلغ ۱۳۸۰۰,۰۰۰ ریال به عنوان پیش برداشت خرید سرمایه‌گذاری‌ها به صورت جداگانه افشا شده بود که این امر در دوره مورد گزارش اصلاح و مبلغ مذکور به حساب سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت منتقل گردید.

۲۸-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، اطلاعات مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی اصلاح و طبقه‌بندی شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۲۸-۲-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی مجموعه و اصلی منتهی به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)	تجدید ارائه شده	طبقه بندی	طبق صورتهای	(مبالغ به میلیون ریال)
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		مالی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	۱۳۸۰۰۰۰۰۰		۰	۱۳۸۰۰۰۰۰۰
	۰	(۱۳۸۰۰۰۰۰۰)	۱۳۸۰۰۰۰۰۰	۰

صورت وضعیت مالی:  
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت  
پیش برداشت خرید سرمایه‌گذاری



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲۹- نقد حاصل از عملیات

۱-۲۹- مجموعه

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۸۱۳,۰۸۷	۱۵,۳۷۰,۸۸۵	سود خالص
		تعدیلات
۳,۴۹۳,۱۷۱	۱,۸۸۰,۰۹۶	هزینه های مالی
.	(۹,۴۸۴)	سود(زیان) ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۴,۶۱۴	۷,۳۸۴	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۷۶۹	۸,۳۶۲	استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود و دارایی نامشهود
۳,۵۰۴,۵۵۴	۱,۸۸۶,۳۵۸	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش :
(۱,۴۰۹,۹۲۰)	۳,۶۴۵,۹۲۳	(افزایش) کاهش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۵,۴۱۶,۵۱۰	۲,۸۱۵,۲۲۹	(افزایش) کاهش دریافتی‌های عملیاتی
۳۸,۲۴۱	(۱۲,۱۹۱)	(افزایش) کاهش پیش پرداخت‌های عملیاتی
(۴۰۰,۸۰۶)	(۲۹۷,۰۵۱)	(افزایش) کاهش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۳,۴۲۴,۸۲۲	(۳,۵۱۴,۰۸۵)	(افزایش) کاهش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۴۳۲,۹۱۵	۱۲۱,۸۷۴	(افزایش) کاهش پرداختی‌های عملیاتی
۷,۵۰۱,۷۶۲	۲,۷۵۹,۶۹۹	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۱۶,۸۱۹,۴۰۳	۲۰,۰۱۶,۹۴۳	نقد حاصل از عملیات



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۲-۲۹- شرکت اصلی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود خالص
۹,۲۳۷,۹۰۹	۱۱,۸۵۶,۸۰۰	تعدیلات
۳,۴۹۳,۱۷۱	۱,۸۸۰,۰۹۶	هزینه‌های مالی
۰	(۹,۴۸۴)	سود (زیان) ناشی از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۴,۶۱۴	۷,۳۸۴	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۷۶۹	۸,۳۶۲	استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود و دارایی نامشهود
۳,۵۰۴,۵۵۴	۱,۸۸۶,۳۵۸	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش :
(۱,۴۰۹,۹۲۰)	۳,۶۴۵,۹۲۳	افزایش (کاهش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۵,۴۱۶,۵۱۰	۲,۸۱۵,۲۲۹	افزایش (کاهش) دریافتی‌های عملیاتی
۳۸,۲۴۱	(۱۲,۱۹۱)	افزایش (کاهش) پیش پرداخت‌ها
(۴۰۰,۸۰۶)	(۲۹۷,۰۵۱)	افزایش (کاهش) سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۴۳۲,۹۱۵	۱۲۱,۸۷۴	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۴,۰۷۶,۹۴۰	۶,۲۷۳,۷۸۴	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۱۶,۸۱۹,۴۰۳	۲۰,۰۱۶,۹۴۲	نقد حاصل از عملیات



شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۰- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۳۰-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند که در حین حداکثر نمودن بازده ذینفعان، از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌گردد و استراتژی کلی شرکت با دیدگاه نهادی یادگیرنده و توسعه‌ای تدوین گردیده و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج شرکت نیست و مدیریت ارشد شرکت در قالب کمیته‌های مختلف سرمایه شرکت و شرکت‌های سرمایه‌پذیر را به صورت مداوم مورد بررسی قرار می‌دهد.

۳۰-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴,۳۱۱,۹۷۶	۴,۱۳۲,۲۹۶
(۹۳,۶۸۸)	(۳۴,۷۷۱)
۱۴,۲۱۸,۲۸۸	۴,۰۹۷,۵۲۵
۳۶,۴۷۲,۰۰۵	۴۰,۴۵۴,۸۶۸
۳۹	۱۰

جمع بدهی‌ها

موجودی نقد

خالص بدهی

حقوق مالکانه

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۰-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند، به دنبال حداقل کردن اثر ریسک‌های صنعت فعالیت شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی از طریق پایش آن‌ها به منظور رعایت سیاست‌ها در جهت محدود نمودن آسیب‌پذیری از ریسک‌های مذکور می‌باشد.



### ۳-۳- 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 قیمت‌شکنی برخی از رقبا و نرخ های مبادله‌ای ارزی در شرکت‌های سرمایه‌پذیر و همچنین تحت‌تأثیر قرار گرفتن قیمت سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر از جمله ریسک‌های بازار می‌باشد که با توجه به جلسات کمیته سرمایه‌گذاری و گزارشات تحلیلی منظم، آسیب‌پذیری سرمایه‌گذاری‌ها نسبت به ریسک مذکور به حداقل رسیده است.

لازم به ذکر است که تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار با توجه به نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

#### ۳-۳-۱- ریسک سایر فعالیتها

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

#### ۳-۳-۲- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر بر اساس آسیب‌پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان دوره تعیین شده است. اگر قیمت های اوراق بهادار مالکانه ۵ درصد بالاتر/پایین تر باشد، ناشی از تغییرات در ارزش بازار سرمایه‌گذاری های جاری سریع معامله در اوراق بهادار مالکانه، خواهد داشت؛ حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادار مالکانه از دوره قبل تغییر با اهمیتی نداشته است.

### ۳-۴- 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 طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ و 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 شرکت‌هایی طرف قرارداد می‌شود که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند و شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مربوط به دارایی های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

### ۳-۵- 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 جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و همچنین تطبیق سررسید تعهدات مالی این موضوع را مدیریت می‌کند و نسبت‌های 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 می‌تواند از منابع ذیل تأمین گردد:

- سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها (سود نقدی)؛

- فروش سرمایه‌گذاری‌ها؛

- افزایش سرمایه؛

- ابزارهای بدهی و تسهیلات؛

- سایر اندوخته‌ها.



شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عامه)

تادانته‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

۳۱-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

مبالغ به میلیون ریال

تفاسیر	خرید دارایی‌های ثابت	در یافت وجه از دیگران	هزینه‌های مشاوره و اجاره	فروش دارایی‌های ثابت	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۰	۱,۴۷۱	۱۱۶,۰۰۰	۲۶,۹۵۶	۰	خیر	سهامدار عمده	گروه مالی مهرگان تامین پارس	واحد تجاری اصلی
۰	۰	۰	۰	۵,۴۰۰	پلی	شرکت‌های هم گروه و عضو مشترک هیات مدیره	شرکت سیدگردان مهرگان	سایر اشخاص وابسته
۱۳,۰۰۹,۲۵۰	۰	۰	۰	۰	پلی	شرکت‌های هم گروه و عضو مشترک هیات مدیره	شرکت کارگزاری آرمون بورس	سایر اشخاص وابسته
۱۳,۰۰۹,۲۵۰	۱,۴۷۱	۱۱۶,۰۰۰	۲۶,۹۵۶	۵,۴۰۰	جمع			

۳۱-۲- معاملات با اشخاص وابسته به استثنای دریافت وجه که در چارچوب روابط خاص فی مابین شرکت‌های گروه بوده، در سایر موارد با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تطبیق با اهمیت نداشته است.

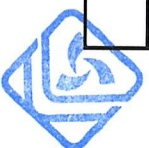
مبالغ به میلیون ریال

۳۱-۳- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۷/۲۹

۱۴۰۲/۱۷/۲۹

خالص طلب (بدهی)	خالص طلب (بدهی)	پرداختی‌های تجاری	پیش برداختها	در یافتی‌های تجاری	نام شخص وابسته	شرح
(۶,۷۸۶)	(۱,۴۴۵,۷۴۶)	(۱,۴۴۵,۷۴۶)	۰	۰	گروه مالی مهرگان تامین پارس	واحد تجاری اصلی
۷,۵۲۹,۳۶۶	۶,۳۷۲,۶۷۱	۰	۰	۶,۳۷۲,۶۷۱	پتروشیمی مازون	
۴۸,۰۰۰	۶,۹۵۰	۰	۰	۶,۹۵۰	سرمایه‌گذاری آبان آستانیس	شرکت‌های وابسته
۱,۰۱۱,۸۰۳	۱,۳۱۴,۸۵۱	۰	۰	۱,۳۱۴,۸۵۱	ایران ترانسفو	
۱۴۴,۵۶۰	(۱۲۴,۳۹۶)	(۱۲۴,۳۹۶)	۰	۰	صندوق بازارگردانی مهرگان تامین پارس	
۳۶,۷۶۳	۴,۶۰۸	۰	۵۷۵	۴,۰۳۳	شرکت سیدگردان مهرگان بورس	سایر اشخاص وابسته
(۵۸۴,۵۵۸)	(۵۸۵,۹۱۰)	(۵۸۵,۹۱۰)	۰	۰	شرکت کارگزاری آرمون بورس	
۸,۳۷۷,۱۴۷	۵,۵۴۴,۰۲۸	(۲,۱۵۶,۰۵۲)	۵۷۵	۷,۶۹۸,۰۰۵	جمع	





## شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۲

#### ۳۲- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی :

۳۲-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه‌ای و دارایی‌های احتمالی می‌باشد.

۳۲-۲- بدهی‌های احتمالی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بشرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۱ اسفند	۱۴۰۲ اسفند
میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۹۸۰,۶۷۵	۱۳,۰۰۹,۲۵۰
۵,۹۸۰,۶۷۵	۱۳,۰۰۹,۲۵۰

شرکت کارگزاری آرمون بورس تضمین چک و سفته  
جمع تعهدات ما نزد دیگران

۳۲-۲-۱- توضیح اینکه که بخش عمده مانده فوق تا تاریخ تهیه صورتهای مالی به واسطه ابطال و تسویه حساب انجام شده به مبلغ ۸,۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال کاهش یافته و مانده نهایی تعهدات شرکت مبلغ ۴,۶۵۹,۲۵۰ میلیون ریال می‌باشد.

#### ۳۳- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی، به استثنای تغییر نام شرکت بشرح توضیحات بند زیر، رویداد با اهمیتی که مستلزم اعمال تعدیلات یا افشا در صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.

۳۳-۱- با عنایت به اخذ مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار و بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۲ اردیبهشت ماه ۱۴۰۳ شرکت تغییر نام داد و نام شرکت از « سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز» به « سرمایه‌گذاری امین مهرگان» تبدیل گردید که تشریفات قانونی جهت ثبت صورتجلسه مذکور و درج آگهی در روزنامه رسمی در حال انجام می‌باشد.

#### ۳۴- سود سهام پیشنهادی شرکت اصلی

پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱,۱۸۵,۶۸۰ میلیون ریال (مبلغ ۱۱۸ ریال برای هر سهم) است.



شرکت سرمایه‌گذاری  
امین توان آفرین ساز  
شماره ثبت ۴۴۹۴۷۴