شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی مجموعه و جداگانه

برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱ الی ۴)
۲- فهرست صورتهای مالی تلفیقی مجموعه :	
صورت سود و زیان مجموعه	۲
صورت وضعیت مالی مجموعه	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه	۴
صورت جریانهای نقدی مجموعه	۵
۳- فهرست صورتهای مالی جداگانه :	
صورت سود و زیان	۶
صورت وضعیت مالی	۷
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۸
صورت جریانهای نقدی	۹
یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۰-۴۴

آرمان نوین رسیدگی
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی مجموعه و شرکت به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ ؛ صورتهای سود و زیان مجموعه و شرکت ؛ صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه و شرکت و صورت جریان های نقدی مجموعه و شرکت برای دوره مالی ۳ ماهه منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتها ، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطر های تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمان نوین رسیدگی
گزارش حسابرس مستقل

☐ دفتر مرکزی:
تهران، خیابان شهید مطهری، خیابان ترکمنستان، کوچه سرو، پلاک ۲، واحد۱
کد پستی: ۱۵۶۶۸۹۶۶۱۳
تلفن: ۸۸۴۲۶۸۹۳-۸۸۴۵۸۱۳۵-۸۸۴۴۷۱۰۷

☐ دفتر شماره ۱:
تهران، خیابان شهید بهشتی، چهارراه تختی، خیابان حسینی(سورنا)، کوچه تیرداد، پلاک ۴، واحد۲ ،کد پستی: ۱۵۷۶۸۳۴۶۱۳
تلفن: ۸۸۵۲۴۳۰۳-۸۸۱۷۴۲۰۴-۸۸۵۳۸۷۹۲

info@ArmanAudit.ir ArmanAudit.ir

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد بعنوان بازرس قانونی، 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.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا ، وضعیت مالی مجموعه و شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰ و عملکرد مالی مجموعه و شرکت و جریان های نقدی مجموعه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- مالیات عملکرد سنوات مالی ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ جمعا" به مبلغ ۲۰،۱۹۵ میلیون ریال تشخیص و به شرکت ابلاغ گردیده که به دلیل اعتراض ذخیره‌ای از این بابت در حسابها لحاظ نشده است (در مرحله هیئت حل اختلاف می باشد) همچنین شرکت از بابت عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ و دوره سه ماهه مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ به دلیل معافیت مالیاتی ذخیره ای در حساب ها منظور ننموده است. تعیین هرگونه بدهی احتمالی بابت سنوات مالی فوق موکول به اعلام نظر نهایی مسئولین مالیاتی خواهد بود .

۶- بشرح یادداشت توضیحی ۱۶ صورت های مالی، مانده حساب پیش پرداخت به مبلغ ۱۳،۸۰۰ میلیارد ریال بابت علی الحساب خرید سهام دولت جهت صندوق بازنشستگی ن.م به تناسب درصد سرمایه گذاری در شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس طبق تصمیمات ساتا می‌باشد و تا تاریخ رسیدگی سهام بنام شرکت مورد رسیدگی صادر نشده است.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بند های ۵ و ۶ فوق تعدیل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۷- بشرح یادداشت های توضیحی صورتهای مالی، انتهای سال مالی شرکت از پایان آذر ماه ۱۴۰۰ به پایان اسفند ماه هر سال تغییر یافته و اطلاعات مقایسه‌ای ارائه شده در صورتهای مالی مورد گزارش، بر اساس اطلاعات سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه سال ۱۴۰۰ می‌باشد و لذا مقایسه اقلام وضعیت مالی شرکت ؛ صورتهای سود و زیان و جریان‌های نقدی سال مالی مورد گزارش با اطلاعات مقایسه‌ای می بایست با توجه به دوره زمانی مزبور صورت پذیرد.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آرمان نوین رسیدگی
گزارش حسابرس مستقل

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی۳۱ صورتهای مالی بعنوان کلیه معاملات مشمول مفاد مواد ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی دوره سه ماهه موردگزارش انجام شده و در تاریخ رسیدگی توسط هیأت صدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است در معاملات مذکور (هزینه شارژ ساختمان) مفاد ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع رعایت شده است همچنین معاملات با اشخاص وابسته مندرج در یادداشت فوق در روال عادی و در چارچوب روابط فی مابین با شرکت های هم گروه صورت پذیرفته است.

۹- گزارش هیات مدیره موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی صاحبان سهام تنظیم 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 درگزارش مزبور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

۱۰-در اجرای مفاد ماده ۱۷ دستورالعمل کنترل های داخلی شرکت های پذیرفته شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، رعایت دستورالعمل مزبور توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته است، با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل داخلی، این موسسه به مواردی که حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد ننموده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱-نسبت های کفایت سرمایه براساس ضوابط مدون سازمان بورس و اوراق بهادار به طور خلاصه در یادداشت توضیحی ۲-۲۰ صورتهای مالی منعکس شده است. در این رابطه و در رعایت مفاد تبصره ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهاد های مالی ابلاغی مورخ ۱۷ آبان ماه ۱۳۹۰ و اصلاحیه های بعدی آن نسبت های جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده براساس ضوابط و مقررات پیش بینی شده در دستورالعمل ها و اصلاحیه های بعدی مورد رسیدگی قرار گرفته است. به نظر این موسسه، مبانی و پایه های محاسباتی و ضرایب مورد استفاده و محاسبات صورت گرفته در پایان سال مالی مورد گزارش از انطباق با مفاد دستورالعمل و اصلاحیه های بعدی برخوردار بوده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آرمان نوین رسیدگی
گزارش حسابرس مستقل

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲-ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ارایه صورت جلسه مجامع عمومی به اداره ثبت شرکت ها و انتشار آن در سامانه کدال حداکثر ۱۰ روز پس از تشکیل مجمع رعایت نشده است همچنین تا تاریخ رسیدگی بخشی از فرآیند دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار توسط شرکت رعایت گردیده ؛ لیکن تطبیق کامل شرایط با مفاد دستورالعمل از جمله مستند سازی و تدوین و تصویب رویه های اجرایی ضرورت دارد.

۱۳-در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون مذکور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای برخی از مواردی که در چک لیست مذکور به آنها اشاره شده از جمله تدوین دستورالعمل ها و رویه های قابل اتکا و استقرار سامانه های نظارتی، این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

۲۵ تیر ۱۴۰۱

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت
آرمان نوین رسیدگی (حسابداران رسمی)

مرتضی کرد مدانلو — ۸۱۱۰۶۳
داود معرفتی طاراقی — ۸۰۰۷۴۵

شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)
صورتهای مالی مجموعه و جداگانه
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

با احترام :

به پیوست صورت‌های مالی مجموعه و شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) مربوط به دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ تقدیم می‌شود. اجزاء تشکیل دهنده صورت‌های مالی به شرح زیر می‌باشد:

	شماره صفحه
الف- صورت‌های مالی مجموعه	
صورت سود و زیان مجموعه	۲
صورت وضعیت مالی مجموعه	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه	۴
صورت جریان های نقدی مجموعه	۵
ب- صورت‌های مالی جداگانه	
صورت سود و زیان	۶
صورت وضعیت مالی	۷
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۸
صورت جریان های نقدی	۹
پ- یادداشت‌های توضیحی	۱۰-۴۴

صورت‌های مالی مجموعه و شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۳ تیر ماه ۱۴۰۱ به تأیید هیئت مدیره 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 توسعه گردشگری کاروانسرای پارس	بهزاد صادق	نایب رئیس و عضوموظف هیئت مدیره	
شرکت پارس تأمین نوید رایانه	حسین کرمی	عضو موظف هیئت مدیره و مدیرعامل	
شرکت سرمایه گذاری مهرگان تامین پارس	ناصر آقاجانی	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
شرکت فروسیلیسیم خمین	مهسا میری	عضو غیر موظف هیئت مدیره	

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمان نوین رسیدگی (حسابداران رسمی)

تهران، خیابان ستارخان، خیابان حبیب الهی، بلوار متولیان، پلاک ۷، طبقه همکف، کدپستی: ۱۴۵۵۶۹۳۹۱۱
تلفن گویا و فکس : ۵۴۷۰۸۰۹۰ تلفن امور سهام: ۶۶۵۲۷۰۱۳، ۶۶۵۲۷۰۱۲، ۶۶۵۲۷۰۱۱
info@etavanafarin.ir www.etavanafarin.ir

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

صورت سود و زیان مجموعه

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام شرکتهای غیر وابسته	۴	۱،۰۷۴،۹۴۵	۸۸۱،۴۳۱	۴۸۶،۱۵۹
درآمد سود تضمین شده	۵	۸۴،۶۷۳	۶۵،۷۸۳	۲۳۹،۶۲۷
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۶	۳۵۸،۷۸۱	۳،۰۶۲،۷۱۰	۳،۵۹۳،۸۸۳
سایردرآمدهای عملیاتی	۷	۴۹۴	۶۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی		**۱،۵۱۸،۸۹۳**	**۴،۰۰۹،۹۸۴**	**۴،۳۱۹،۶۶۹**
هزینه های عملیاتی				
هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا	۸	(۱۹،۶۷۲)	(۵۵،۳۵۳)	(۲۶،۱۲۸)
هزینه استهلاک	۱۳-۱۴	(۱،۴۱۳)	(۳،۹۸۸)	(۱،۵۳۸)
سایر هزینه ها	۹	(۱۰،۹۹۴)	(۳۵،۲۱۴)	(۲۰،۵۲۳)
جمع هزینه های عملیاتی		**(۳۲،۰۷۹)**	**(۹۴،۵۵۵)**	**(۴۸،۱۸۹)**
سود عملیاتی		۱،۴۸۶،۸۱۴	۳،۹۱۵،۴۲۹	۴،۲۷۱،۴۸۰
هزینه های مالی	۱۰	(۱،۰۰۴،۹۱۸)	(۱،۹۸۲،۱۶۲)	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱	۰	۱،۲۵۹	۷۷۱
سود خالص شرکت اصلی		۴۸۱،۸۹۶	۱،۹۳۴،۵۲۶	۴،۲۷۲،۲۵۱
سهم از سود خالص شرکتهای وابسته	۶-۱۵	۳،۹۸۳،۴۷۶	۱۵،۲۶۵،۶۴۲	۱۱،۲۸۴،۹۳۵
سود خالص قبل از کسر مالیات		۴،۴۶۵،۳۷۲	۱۷،۲۰۰،۱۶۸	۱۵،۵۵۷،۱۸۶
سود خالص مجموعه		**۴،۴۶۵،۳۷۲**	**۱۷،۲۰۰،۱۶۸**	**۱۵،۵۵۷،۱۸۶**
سود پایه هر سهم:				
عملیاتی		۵۵۰	۱،۹۲۶	۱،۵۵۶
غیرعملیاتی		(۱۰۱)	(۱۹۹)	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم		**۴۴۹**	**۱،۷۲۷**	**۱،۵۵۶**
سود پایه هرسهم	۱۲	**۴۴۹**	**۱،۷۲۷**	**۱،۵۵۶**

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

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

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) شماره ثبت ۲۴۴۴۷۴

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

صورت وضعیت مالی مجموعه

به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۳۹۹/۱۰/۰۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۱۳	۱۷،۹۰۷	۱۷،۳۲۳	۱۰،۳۷۳
دارایی های نامشهود	۱۴	۶۲۰	۷۲۲	۱،۰۵۳
سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته	۱۵	۲۱،۰۷۱،۳۴۶	۳۲،۳۸۹،۸۶۱	۲۶،۴۳۲،۳۲۱
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۵	۱،۶۹۵	۱،۶۹۵	۱،۶۹۵
پیش پرداخت خرید سرمایه گذاری	۱۶	۱۳،۸۰۰،۰۰۰	۱۰،۸۰۰،۰۰۰	۳،۷۵۰،۰۰۰
جمع دارایی های غیرجاری		**۳۴،۸۹۱،۵۶۸**	**۴۳،۲۰۹،۶۰۱**	**۳۰،۱۹۵،۴۴۲**
دارایی های جاری				
پیش پرداخت	۱۷	۴۱،۰۰۲	۱۰،۴۳۵	۳۶۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۸	۱۶،۵۱۹،۴۶۵	۱،۳۸۰،۶۲۱	۵،۹۷۸،۷۱۰
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۵	۲۱،۱۴۵،۵۹۷	۲۵،۶۸۷،۷۴۹	۶،۲۲۲،۳۵۶
موجودی نقد	۱۹	۱۰،۴۸۳	۱۰۸،۶۹۷	۳،۳۱۵
جمع دارایی های جاری		**۳۷،۷۱۶،۵۴۷**	**۲۷،۱۸۷،۵۰۲**	**۱۲،۲۰۴،۷۴۱**
جمع دارایی ها		**۷۲،۶۰۸،۱۱۶**	**۷۰،۳۹۷،۱۰۳**	**۴۲،۴۰۰،۱۸۳**
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۱	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰
سود انباشته		۳۶،۹۳۵،۷۸۱	۴۲،۴۲۵،۰۹۶	۳۱،۲۲۴،۹۲۹
صرف سهام خزانه		۲	۳	۰
سهام خزانه	۲۲	(۶۰۹،۱۶۷)	(۵۳۹،۷۳۶)	۰
جمع حقوق مالکانه		**۴۷،۳۲۶،۶۱۶**	**۵۲،۸۸۵،۳۶۳**	**۴۲،۲۲۴،۹۲۹**
بدهی ها				
بدهی های غیرجاری				
ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان	۲۳	۸،۴۲۶	۷،۸۶۸	۳،۱۹۸
تسهیلات مالی بلند مدت	۲۷	۱۰،۰۰۶،۷۲۲	۱۰،۲۰۳،۶۹۰	۰
جمع بدهی های غیرجاری		**۱۰،۰۱۵،۱۴۸**	**۱۰،۲۱۱،۵۵۸**	**۳،۱۹۸**
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۴	۱۷۷،۸۶۵	۸۹،۹۵۴	۱۷۲،۰۵۶
مالیات پرداختنی	۲۵		۰	۰
سود سهام پرداختنی	۲۶	۹،۹۵۴،۶۸۷	۰	۰
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۲۷	۵،۱۳۳،۸۰۰	۷،۲۱۰،۲۲۸	۰
جمع بدهی های جاری		**۱۵،۲۶۶،۳۵۲**	**۷،۳۰۰،۱۸۲**	**۱۷۲،۰۵۶**
جمع بدهی ها		**۲۵،۲۸۱،۵۰۰**	**۱۷،۵۱۱،۷۴۰**	**۱۷۵،۲۵۴**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۷۲،۶۰۸،۱۱۶**	**۷۰،۳۹۷،۱۰۳**	**۴۲،۴۰۰،۱۸۳**

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

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه مجموعه

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	صرف سهام خزانه	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۹۱۲،۹۹۴	۵،۴۴۶،۹۰۸	۰	۰	۱۶،۳۵۹،۹۰۲
تفاوت ارزش ویژه سنوات قبل			۱۵،۷۰۷،۸۴۰	۰	۰	۱۵،۷۰۷،۸۴۰
تغییرات حقوق مالکانه برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه۱۳۹۹						
سود خالص سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۹		۰	۱۵،۵۵۷،۱۸۶	۰	۰	۱۵،۵۵۷،۱۸۶
سود سهام مصوب		۰	(۵،۴۰۰،۰۰۰)	۰	۰	(۵،۴۰۰،۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی		۸۷،۰۰۶	(۸۷،۰۰۶)	۰	۰	۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۳۱،۲۲۴،۹۲۹	۰	۰	۴۲،۲۲۴،۹۲۹
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۳۱،۲۲۴،۹۲۹	۰	۰	۴۲،۲۲۴،۹۲۹
تغییرات حقوق مالکانه برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه۱۴۰۰						
سود خالص سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	۰	۰	۱۷،۲۰۰،۱۶۸	۰	۰	۱۷،۲۰۰،۱۶۸
سود سهام مصوب	۰	۰	(۶،۰۰۰،۰۰۰)	۰	۰	(۶،۰۰۰،۰۰۰)
خرید سهام خزانه -	۰	۰	۰	(۵۴۰،۰۰۲)	۰	(۵۴۰،۰۰۲)
فروش سهام خزانه -	۰	۰	۰	۲۶۶	۰	۲۶۶
صرف سهام خزانه -	۰	۰	۰	۰	۳	۳
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۴۲،۴۲۵،۰۹۶	(۵۳۹،۷۳۶)	۳	۵۲،۸۸۵،۳۶۳

	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	صرف سهام خزانه	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۴۲،۴۲۵،۰۹۶	(۵۳۹،۷۳۶)	۳	۵۲،۸۸۵،۳۶۳
تغییرات حقوق مالکانه برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه۱۴۰۰						
سود خالص سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	۰	۰	۴،۴۶۵،۳۷۲	۰	۰	۴،۴۶۵،۳۷۲
سود سهام مصوب	۰	۰	(۹،۹۵۴،۶۸۷)	۰	۰	(۹،۹۵۴،۶۸۷)
خرید سهام خزانه -	۰	۰	۰	(۶۹،۴۳۷)	۰	(۶۹،۴۳۷)
فروش سهام خزانه -	۰	۰	۰	۶	۰	۶
زیان حاصل از فروش سهام خزانه -	۰	۰	۰	۰	(۱)	(۱)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۳۶،۹۳۵،۷۸۱	(۶۰۹،۱۶۷)	۲	۴۷،۳۲۶،۶۱۶

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

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

صورت جریان های نقدی مجموعه

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	یادداشت	دوره ۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۲۸	۳،۲۵۱،۰۸۹	(۱۱،۲۷۱،۵۸۲)	۲۶۳،۳۳۳
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		**۳،۲۵۱،۰۸۹**	**(۱۱،۲۷۱،۵۸۲)**	**۲۶۳،۳۳۳**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۱،۸۹۵)	(۱۰،۵۳۶)	(۱۱،۱۵۲)
سود حاصل از سپرده های بانکی		۳۴۴	۶۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		۰	(۷۰)	(۱،۲۵۶)
جریان خالص(خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۱،۵۵۱)	(۱۰،۵۴۶)	(۱۲،۴۰۸)
جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		**۳،۲۴۹،۵۳۸**	**(۱۱،۲۸۲،۱۲۸)**	**۲۵۰،۹۲۵**
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی				
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		۰	(۳،۵۰۴،۵۱۰)	(۲۵۸،۲۳۶)
پرداخت هزینه های مالی		(۲۱۰،۲۹۲)	(۵۳۲،۸۸۴)	۰
تسهیلات مالی دریافتی		۴،۲۵۲،۲۰۹	۱۵،۹۶۴،۶۴۰	۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		(۶،۰۰۰،۱۸۳)	۰	۰
بازپرداخت فرع تسهیلات مالی دریافتی		(۱،۳۲۰،۰۴۹)	۰	۰
خرید سهام خزانه		(۶۹،۴۳۷)	(۵۳۹،۷۳۶)	۰
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		**(۳،۳۴۷،۷۵۲)**	**۱۱،۳۸۷،۵۱۰**	**(۲۵۸،۲۳۶)**
خالص افزایش(کاهش) در وجه نقد		(۹۸،۲۱۴)	۱۰۵،۳۸۲	(۷،۳۱۱)
موجودی نقد در ابتدای سال		۱۰۸،۶۹۷	۳،۳۱۵	۱۰،۶۲۶
موجودی نقد در پایان سال		**۱۰،۴۸۳**	**۱۰۸،۶۹۷**	**۳،۳۱۵**
مبادلات غیر نقدی	۲۸-۱	۰	۲،۴۹۵،۴۹۰	۰

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

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

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۴	۱۶،۳۹۰،۰۷۹	۱۰،۱۸۶،۲۳۶	۳،۸۴۳،۶۶۸
درآمد سود تضمین شده	۵	۸۴،۶۷۳	۶۵،۷۸۳	۲۳۹،۶۲۷
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۶	۳۵۸،۷۸۱	۳،۰۶۲،۷۱۰	۳،۵۹۳،۸۸۳
سایردرآمدهای عملیاتی	۷	۴۹۴	۶۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی		**۱۶،۸۳۴،۰۲۷**	**۱۳،۳۱۴،۷۸۹**	**۷،۶۷۷،۱۷۸**
هزینه های عملیاتی				
هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا	۸	(۱۹،۶۷۲)	(۵۵،۳۵۳)	(۲۹،۱۱۷)
هزینه استهلاک	۱۳-۱۴	(۱،۴۱۳)	(۳،۹۸۸)	(۱،۵۳۸)
سایر هزینه ها	۹	(۱۰،۹۹۴)	(۳۵،۲۱۴)	(۱۷،۵۳۴)
جمع هزینه های عملیاتی		**(۳۲،۰۷۹)**	**(۹۴،۵۵۵)**	**(۴۸،۱۸۹)**
سود عملیاتی		۱۶،۸۰۱،۹۴۸	۱۳،۲۲۰،۲۳۴	۷،۶۲۸،۹۸۹
هزینه های مالی	۱۰	(۱،۰۰۴،۹۱۸)	(۱،۹۸۲،۱۶۲)	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۱	۰	۱،۲۵۹	۷۷۱
سود قبل از مالیات		**۱۵،۷۹۷،۰۳۰**	**۱۱،۲۳۹،۳۳۱**	**۷،۶۲۹،۷۶۰**
سود خالص		**۱۵،۷۹۷،۰۳۰**	**۱۱،۲۳۹،۳۳۱**	**۷،۶۲۹،۷۶۰**
سود پایه هر سهم:				
عملیاتی		۱،۶۸۸	۱،۳۲۸	۷۶۳
غیرعملیاتی		(۱۰۱)	(۱۹۹)	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم		**۱،۵۸۷**	**۱،۱۲۹**	**۷۶۳**
سود پایه هرسهم	۱۲	**۱،۵۸۷**	**۱،۱۲۹**	**۷۶۳**

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

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمان نوین (حسابداران رسمی) پیوست گزارش

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

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده ۱۳۹۹/۱۰/۰۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها				
دارایی های غیر جاری				
دارایی های ثابت مشهود	۱۳	۱۷،۹۰۷	۱۷،۳۲۳	۱۰،۳۷۳
دارایی های نامشهود	۱۴	۶۲۰	۷۲۲	۱،۰۵۳
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۵	۲،۸۰۸،۵۹۶	۲،۷۹۵،۴۵۳	۲،۷۹۸،۷۴۹
پیش پرداخت خرید سرمایه گذاری	۱۶	۱۳،۸۰۰،۰۰۰	۱۰،۸۰۰،۰۰۰	۳،۷۵۰،۰۰۰
جمع دارایی های غیرجاری		**۱۶،۶۲۷،۱۲۳**	**۱۳،۶۱۳،۴۹۸**	**۶،۵۶۰،۱۷۵**
دارایی های جاری				
پیش پرداخت	۱۷	۴۱،۰۰۲	۱۰،۴۳۵	۳۶۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۸	۱۶،۵۱۹،۴۶۵	۱،۳۸۰،۶۲۱	۵،۹۷۸،۷۱۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۵	۲۱،۱۴۵،۵۹۷	۲۵،۶۸۷،۷۴۹	۶،۲۲۲،۳۵۶
موجودی نقد	۱۹	۱۰،۴۸۳	۱۰۸،۶۹۷	۳،۳۱۵
جمع دارایی های جاری		**۳۷،۷۱۶،۵۴۷**	**۲۷،۱۸۷،۵۰۲**	**۱۲،۲۰۴،۷۴۲**
جمع دارایی ها		**۵۴،۳۴۳،۶۷۱**	**۴۰،۸۰۱،۰۰۰**	**۱۸،۷۶۴،۹۱۶**
حقوق مالکانه و بدهی ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۱	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰
سود انباشته		۱۸،۶۷۱،۳۳۶	۱۲،۸۲۸،۹۹۳	۷،۵۸۹،۶۶۲
صرف سهام خزانه		۲	۳	۰
سهام خزانه	۲۲	(۶۰۹،۱۶۷)	(۵۳۹،۷۳۶)	۰
جمع حقوق مالکانه		**۲۹،۰۶۲،۱۷۱**	**۲۳،۲۸۹،۲۶۰**	**۱۸،۵۸۹،۶۶۲**
بدهی ها				
بدهی های غیرجاری				
ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان	۲۳	۸،۴۲۶	۷،۸۶۸	۳،۱۹۸
تسهیلات مالی بلند مدت	۲۷	۱۰،۰۰۶،۷۲۲	۱۰،۲۰۳،۶۹۰	۰
جمع بدهی های غیرجاری		**۱۰،۰۱۵،۱۴۸**	**۱۰،۲۱۱،۵۵۸**	**۳،۱۹۸**
بدهی های جاری				
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۴	۱۷۷،۸۶۵	۸۹،۹۵۴	۱۷۲،۰۵۶
مالیات پرداختنی	۲۵	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۲۶	۹،۹۵۴،۶۸۷	۰	۰
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۲۷	۵،۱۳۳،۸۰۰	۷،۲۱۰،۲۲۸	۰
جمع بدهی های جاری		**۱۵،۲۶۶،۳۵۲**	**۷،۳۰۰،۱۸۲**	**۱۷۲،۰۵۶**
جمع بدهی ها		**۲۵،۲۸۱،۵۰۰**	**۱۷،۵۱۱،۷۴۰**	**۱۷۵،۲۵۴**
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		**۵۴،۳۴۳،۶۷۱**	**۴۰،۸۰۱،۰۰۰**	**۱۸،۷۶۴،۹۱۶**

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

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) شماره ثبت ۴۴۹۳۷۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آروان نوین رسیدگی (حسابداران رسمی) لیسانس کو آر شی

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	تجدید ارائه شده سهام خزانه	تجدید ارائه شده صرف سهام خزانه	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۹۱۲،۹۹۴	۵،۴۴۶،۹۰۸	-	-	۱۶،۳۵۹،۹۰۲
تغییرات حقوق مالکانه برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه۱۳۹۹						
سود خالص سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹			۷،۶۲۹،۷۶۰			۷،۶۲۹،۷۶۰
سود سهام مصوب			(۵،۴۰۰،۰۰۰)			(۵،۴۰۰،۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی		۸۷،۰۰۶	(۸۷،۰۰۶)			-
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	**۱۰،۰۰۰،۰۰۰**	**۱،۰۰۰،۰۰۰**	**۷،۵۸۹،۶۶۲**	**۰**	**۰**	**۱۸،۵۸۹،۶۶۲**

	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	صرف سهام خزانه	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۷،۵۸۹،۶۶۲	۰		۱۸،۵۸۹،۶۶۲
تغییرات حقوق مالکانه برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه۱۴۰۰						
سود خالص سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	۰	۰	۱۱،۲۳۹،۳۳۱	۰	۰	۱۱،۲۳۹،۳۳۱
سود سهام مصوب	۰	۰	(۶،۰۰۰،۰۰۰)	۰	۰	(۶،۰۰۰،۰۰۰)
خرید سهام خزانه -	۰	۰	۰	(۵۴۰،۰۰۲)	۰	(۵۴۰،۰۰۲)
فروش سهام خزانه -	۰	۰	۰	۲۶۶	۰	۲۶۶
سود ناشی از مبادلات سهام خزانه -	۰	۰	۰	۰	۳	۳
مانده در ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	**۱۰،۰۰۰،۰۰۰**	**۱،۰۰۰،۰۰۰**	**۱۲،۸۲۸،۹۹۳**	**(۵۳۹،۷۳۶)**	**۳**	**۲۳،۲۸۹،۲۶۰**

	سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	صرف سهام خزانه	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۱۰،۰۰۰،۰۰۰	۱،۰۰۰،۰۰۰	۱۲،۸۲۸،۹۹۳	(۵۳۹،۷۳۶)	۳	۲۳،۲۸۹،۲۶۰
تغییرات حقوق مالکانه برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه۱۴۰۰					۰	
سود خالص سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	۰	۰	۱۵،۷۹۷،۰۳۰	۰	۰	۱۵،۷۹۷،۰۳۰
سود سهام مصوب		۰	(۹،۹۵۴،۶۸۷)	۰	۰	(۹،۹۵۴،۶۸۷)
خرید سهام خزانه -		۰	۰	(۶۹،۴۳۷)	۰	(۶۹،۴۳۷)
فروش سهام خزانه -		۰	۰	۶	۰	۶
زیان ناشی از مبادلات سهام خزانه -	۰	۰	۰	۰	(۱)	(۱)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	**۱۰،۰۰۰،۰۰۰**	**۱،۰۰۰،۰۰۰**	**۱۸،۶۷۱،۳۳۶**	**(۶۰۹،۱۶۷)**	**۲**	**۲۹،۰۶۲،۱۷۱**

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

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

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

	یادداشت	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی				
نقد حاصل از عملیات	۲۹	۳،۲۵۱،۰۸۹	(۱۱،۲۷۱،۵۸۲)	۲۶۳،۳۳۳
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۳،۲۵۱،۰۸۹	(۱۱،۲۷۱،۵۸۲)	۲۶۳،۳۳۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری				
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۱،۸۹۵)	(۱۰،۵۳۶)	(۱۱،۱۵۲)
سود حاصل از سپرده های بانکی		۳۴۴	۶۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		۰	(۷۰)	(۱،۲۵۶)
جریان خالص(خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۱،۵۵۱)	(۱۰،۵۴۶)	(۱۲،۴۰۸)
جریان خالص ورود(خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۳،۲۴۹،۵۳۸	(۱۱،۲۸۲،۱۲۸)	۲۵۰،۹۲۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی				
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		۰	(۳،۵۰۴،۵۱۰)	(۲۵۸،۲۳۶)
پرداخت هزینه های مالی		(۲۱۰،۲۹۲)	(۵۳۲،۸۸۴)	۰
تسهیلات مالی دریافتی		۴،۲۵۲،۲۰۹	۱۵،۹۶۴،۶۴۰	۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		(۶،۰۰۰،۱۸۳)	۰	۰
بازپرداخت فرع تسهیلات مالی دریافتی		(۱،۳۲۰،۰۴۹)	۰	۰
خرید سهام خزانه		(۶۹،۴۳۷)	(۵۳۹،۷۳۶)	۰
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۳،۳۴۷،۷۵۲)	۱۱،۳۸۷،۵۱۰	(۲۵۸،۲۳۶)
خالص افزایش(کاهش) در وجه نقد		(۹۸،۲۱۴)	۱۰۵،۳۸۲	(۷،۳۱۱)
موجودی نقد در ابتدای سال		۱۰۸،۶۹۷	۳،۳۱۵	۱۰،۶۲۶
موجودی نقد در پایان سال		۱۰،۴۸۳	۱۰۸،۶۹۷	۳،۳۱۵
مبادلات غیر نقدی	۲۹-۱	۰	۲،۴۹۵،۴۹۰	۲،۴۹۵،۴۹۰

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

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

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱-تاریخچه

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) که در ابتدا و در تاریخ ۹ بهمن ماه ۱۳۹۲ با شناسه ملی ۱۴۰۰۳۸۷۳۳۳۰ و با عنوان شرکت امین توان آفرین ساز(سهامی خاص) تحت شماره ۴۴۹۴۷۴ در اداره ثبت شرکت‌ها و املاک صنعتی تهران به ثبت رسیده بود. با توجه به مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۶ آبان ماه ۱۳۹۸ نام آن به شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز "تغییر یافته و نوع شرکت نیز از "سهامی خاص" به "سهامی عام" تبدیل گردید و در ادامه نیز در تاریخ ۱۳۹۸/۰۹/۱۳ با شماره ۱۱۶۸۲ به عنوان نهاد مالی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردید. درتاریخ ۲۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ نیز نام شرکت در فهرست شرکت های سهامی عام ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به عنوان ناشر اوراق بهادار ثبت گردید و همچنین در تاریخ ۲۵ خردادماه ۱۳۹۹ نماد معاملاتی شرکت در تابلوی توافقی بازار سوم فرابورس درج و در تاریخ ۱۷ مرداد ۱۴۰۰ برای اولین بار در تابلوی نارنجی بازار پایه فرابورس ایران گشایش نماد شده است و پس از انتقال نماد از بازار پایه نارنجی به بازار پایه زرد در تاریخ ۱۰ شهریور ماه ۱۴۰۰ ، پیرو جلسه هیئت پذیرش شرکت فرابورس ایران مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۰۵، اعضاء محترم هیئت پذیرش با انتقال نماد شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) از بازار پایه زرد فرابورس به بازار دوم فرابورس باشرط رعایت موارد عنوان شده در هیئت پذیرش موافقت نمودند. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، ستارخان، خیابان حبیب الله، بلوار متولیان، پلاک ۷ ، طبقه همکف می‌باشد.

هدف از تحصیل شرکت یاد شده ارتقای توان مالی سهامداران بوده تا ضمن حفظ ارزش سرمایه‌های در اختیار با مدیریت تخصصی بر منابع یاد شده تولید ثروت نموده و توان اقتصادی را افزایش دهد. لازم بذکر است که تحصیل شرکت بر اساس اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیصلاح و پس ازسیر مراحل اداری صورت گرفته است.

۱-۲- فعالیت اصلی

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

موضوع فعالیت‌های اصلی:

۱-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری 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 سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که بطور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

۱-۲-۲- موضوع فعالیت‌های فرعی:

۱-۲-۲-۱- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده بانکی و سپردههای سرمایه گذاری نزد بانک ها و موسسات مالی اعتباری مجاز

۱-۲-۲-۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت، موسسات یا صندوقهای سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع بطوریکه به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بیابد.

۱-۲-۲-۳- سرمایه گذاری در سایر داراییها از جمله داراییهای فیزیکی، پروژههای تولیدی و پروژههای ساختمانی با هدف کسب انتفاع.

۱-۲-۲-۴- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

۱-۲-۲-۵- پذیرش سمت در صندوقهای سرمایه گذاری

۱-۲-۲-۶- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار

۱-۲-۲-۷- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار

۱-۲-۲-۸-تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار

۱-۲-۲-۹- شرکت میتواند در راستای اجرای فعالیتهای مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیتهای شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آنها در مقررات منع نشده باشند.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

	۲۹اسفند ماه ۱۴۰۰	۳۰آذر ماه۱۴۰۰
	نفر	نفر
کارکنان قراردادی	۲۰	۲۰
	۱۰	

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

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آروان نوین (حسابداران رسمی) - بخش گزارش

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید تجدیدنظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان "مالیات بر درآمد": با توجه به شرایط عملیاتی و موضوع فعالیت شرکت و نبود ما به التفاوت مالیاتی، اجرای استاندارد مذکور اثر با اهمیتی برای شرکت نخواهد داشت.

۲-۲- استاندارد حسابداری شماره ۲۰ سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت خاص

با توجه به لازم الاجرا بودن استاندارد حسابداری شماره ۲۰ از ابتدای سال ۱۴۰۰، که در خصوص نحوه حسابداری سرمایه‌گذاری در واحدهای وابسته و تعیین الزامات بکارگیری روش ارزش ویژه در حسابداری سرمایه‌گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت خاص است، این استاندارد، باید توسط تمام واحدهای تجاری بکار گرفته شود که دارای کنترل مشترک یا نفوذ قابل ملاحظه بر سرمایه پذیر هستند. به نظر هیات مدیره در حال حاضر ارائه براورد معقول از تاثیر بکارگیری این استاندارد توسط شرکت امکان پذیر نمی‌باشد.

۳- اهم رویه‌های حسابداری

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

صورت‌های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش‌های جاری استفاده شده است:

همچنین با توجه به اینکه از ابتدای دوره سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰، اعمال نفوذ قابل ملاحظه در دو شرکت وابسته، پتروشیمی مارون و شرکت ایران ترانسفو برقرار گردیده است. لذا در کنار صورت های مالی شرکت اصلی، صورت های مالی مجموعه نیز تهیه و ارائه گردیده است. شایان ذکر است اعمال روش ارزش ویژه در خصوص سرمایه گذاری در دو شرکت یاد شده بر اساس تسری به گذشته همراه بوده است.

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

	مجموعه	شرکت
اندازه گیری		
سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت		
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	روش ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
سرمایه‌گذاری‌های جاری		
سرمایه‌گذاری سریع المعامله در بازار	ارزش بازار	ارزش بازار
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
شناخت درآمد		
سود سهام		
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

رویه مورد استفاده شرکت جهت محاسبه بهای تمام شده سرمایه‌گذاری‌های فروش رفته، میانگین موزون متحرک می‌باشد.

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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آوه‌ان نوین رسید کرد (حسابداران رسمی) لیست گزارش

۱-۲-۳- روش ارزش ویژه برای سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

نتایج و دارایی ها و بـدهی‌های شرکت های وابسته در صورت‌های مالی مجموعه با استفاده از روش حسابداری ارزش ویژه منظور می شود. مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی مجموعه شناسایی و پـس از آن بابـت شناسـایی سـهم شرکت از سود و زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می شـود. زمانی که سهم شرکت از زیان‌های شرکت وابسته بیش از منافع شـرکت در شـرکت وابسـته گـردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه‌گذاری شرکت در شرکت وابسـته مـی باشـد)، شرکت شناسایی سهم خـود از زیـان‌های بیشتر را متوقف می نماید. زیان‌های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی شرکت یا پرداخت‌های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسـایی مـی گـردد. سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه‌پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب مـی شـود، بـه حسـاب گرفتـه می‌شـود. در زمان تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته، هرگونه مازاد بهای تمام‌شده سرمایه‌گذاری نسبت بـه سـهم شـرکت از خـالص ارزش منصـفانه خـالص دارایـی‌های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفلی شناسایی و در مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری منظـور و طـی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته پتروشیمی تبریز (سهامی عام) به مبلغ اسمی صورت گرفته‌است و فاقد مازاد ارزش منصفانه و سرقفلی ناشی از تحصیل می‌باشد.

۱-۱-۲-۳- شرکت وابسته شامل شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام) می باشند.

۲-۱-۲-۳- سال مالی شرکت وابسته بشرح فوق در تاریخ ۲۹ اسفند ماه خاتمه می یابد. با این حال صورت‌های مالی شرکت مزبور به همان ترتیب در محاسبات ارزش ویژه مورد استفاده قرار می گیرد.

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

۳-۳- دارایی‌های ثابت مشهود

۱-۳-۳- دارایـی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمـام شـده انـدازه گـیری می‌شـود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های 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 دارایـی شـود، بـه مبلـغ دفـتری دارایی اضافه و طـی عمـر مفیـد باقیمانـده دارایـی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی میگردد.

۲-۳-۳- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار(شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با درنظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۴۹اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
اثاثه و منصوبات	۵و۶ و ۱۰ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم

۳-۳-۳- برای دارایی‌های ثابتی که درطی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک 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 استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

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

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) شماره ثبت ۴۴۴۴۷۴

حسابرسی و خدمات مدیریت آروان نوین رسیدگی (حسابداران رسمی) پیوست گزارش

۳-۴- دارایی‌های نامشهود

۳-۴-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. 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 نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نا مشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نا مشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۳-۴-۲ استهلاک دارایی نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می شود:

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

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۶- زیان کاهش ارزش دارایی ها

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

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

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

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

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

۳-۷-اقلام مقایسه ایی

به استناد مجوز سازمان بورس اوراق بهادار به شماره ۱۲۱/۱۷۳۱۴۶ مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۵ و صورتجلسه مجمع عمومی بطور فوق العاده مورخ ۲۸ اسفند ماه ۱۴۰۰ ، سال مالی شرکت از ۳۰ آذر هر سال به پایان اسفند ماه تغییر یافته، لذا اقلام مقایسه ای ارائه شده در صورتهای مالی، بر اساس ارقام مقایسه ای صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ می باشد و اقلام مقایسه ای صورت جریان وجوه نقد و صورت سود و زیان می بایست با توجه به دوره های زمانی مزبور مد نظر قرار گیرد.

۳-۸- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و براوردها

۳-۸-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۳-۸-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی‌های غیرجاری

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

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

حسابرسی و خدمات مدیریت آوران نوین (حسابداران رسمی) پیوست گزارش

۴- درآمد سود سهام شرکت

		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام شرکت های سرمایه پذیر	۳-۱۵	۱۶،۳۹۰،۰۷۹	۱۰،۱۸۶،۲۳۶	۳،۸۴۳،۶۶۸
یادداشت ۲-۱۵		۱۶،۳۹۰،۰۷۹	۱۰،۱۸۶،۲۳۶	۳،۸۴۳،۶۶۸

۵- درآمد سود تضمین شده

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در اوراق بهادر با در آمد ثابت	۸۴،۶۷۳	۶۵،۷۸۳	۲۳۹،۶۲۷
یادداشت ۲-۱۵	۸۴،۶۷۳	۶۵،۷۸۳	۲۳۹،۶۲۷

۶- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود(زیان) حاصل از فروش سهام	(۲،۰۸۷)	۲،۹۳۲،۶۹۵	۳،۵۹۳،۸۸۳
سود(زیان) حاصل از فروش صندوق	۳۶۰،۸۶۸	۸۵،۷۱۸	۰
سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم	۰	۷،۴۸۸	۰
سود(زیان) حاصل از فروش صندوق های بازارگردانی	۰	۳۶،۸۰۹	۰
یادداشت ۲-۱۵	۳۵۸،۷۸۱	۳،۰۶۲،۷۱۰	۳،۵۹۳،۸۸۳

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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمان نوین رسیدگی (حسابداران رسمی) پیوست گزارش

۷- سایردرآمدهای عملیاتی

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سپرده های بانکی	۳۴۴	۶۰
تخفیفات کارگزاری	۱۵۰	۰
	۴۹۴	۶۰

۸- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۷،۶۹۵	۲۶،۵۵۰
بیمه سهم کارفرما	۲،۲۵۱	۷،۵۶۹
بازخرید خدمت و مرخصی	۱،۷۹۰	۵،۴۴۳
عیدی و پاداش	۵،۶۵۰	۵،۷۵۶
کارانه	۱،۲۷۰	۶،۰۳۰
اضافه کاری	۱،۰۱۶	۴،۰۰۵
	۱۹،۶۷۲	۵۵،۳۵۳

۱-۸- افزایش هزینه های عیدی و پاداش عمدتا ناشی از پرداخت پاداش پایان سال طبق ابلاغیه گروه مالی ساتا بوده است.

۹- سایر هزینه ها

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
امور فرهنگی و دینی و ورزشی	۲،۴۰۱	۲،۴۶۶
حق حضور اعضای هیئت مدیره و کمیته ها ، مشاوران	۲،۰۹۴	۴،۰۳۲
پذیرایی و آبدار خانه	۱،۰۳۳	۲،۴۶۹
هزینه اجاره	۹۰۰	۲،۷۰۰
خدمات قراردادی	۸۱۴	۳،۶۲۰
هزینه های ملزومات مصرفی	۳۶۵	۱۸۸
هزینه تعمیر و نگهداری	۳۵۲	۴۸۱
قبوض آب و برق و تلفن	۲۱۴	۲۵۹
نظافت و بهداشت	۱۴۸	۸۱۰
هزینه حمل و نقل	۱۴۶	۱۷۸
فناوری اطلاعات	۶۵	۷۶۱
کارمزد حق درج و توثیق سپرده	۰	۱،۴۶۰
پاداش هیات مدیره	۰	۳،۷۳۳
سایر هزینه های عمومی	۲،۴۶۲	۱۲،۰۵۷
	۱۰،۹۹۴	۳۵،۲۱۴

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) شماره ثبت ۴۴۱۴۷۴

۱۰- هزینه های مالی

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه تامین مالی از محل انتشار اوراق تبعی	۹۱۰،۹۹۱	۱،۴۴۹،۲۷۸	۰
هزینه تعهد پذیره نویسی اوراق اختیار فروش تبعی و توثیق سهام	۸۵،۷۰۰	۴۵۸،۸۶۴	۰
کارمزدهای خرید اعتباری	۴،۵۱۱	۷۴،۰۲۰	۰
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک تجارت	۳،۷۱۶	۰	
	۱،۰۰۴،۹۱۸	۱،۹۸۲،۱۶۲	۰

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پاداش هیات مدیره در شرکتهای سرمایه پذیر سال ۱۳۹۹	۰	۱،۲۵۹	۰
	۰	۱،۲۵۹	۰

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم - مجموعه

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود عملیاتی	۱،۴۸۶،۸۱۴	۳،۹۱۵،۴۲۹	۴،۲۷۱،۴۸۰
سهم از سود خالص شرکتهای وابسته	۳،۹۸۳،۴۷۶	۱۵،۲۶۵،۶۴۲	۱۱،۲۸۴،۹۳۵
سود(زیان) غیرعملیاتی	(۱،۰۰۴،۹۱۸)	(۱،۹۸۰،۹۰۳)	۷۷۱
سودخالص	۴،۴۶۵،۳۷۲	۱،۹۳۴،۵۲۶	۱۵،۵۵۷،۱۸۶
	تعداد	تعداد	تعداد
سهام عادی	۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
سهام خزانه	(۴۸،۰۹۸،۱۱۶)	(۴۲،۲۵۴،۵۷۹)	۰
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۹،۹۵۱،۹۰۱،۸۸۴	۹،۹۵۷،۷۴۵،۴۲۱	۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
سود پایه هر سهم - عملیاتی	۵۵۰	۱،۹۲۶	۱۵۵۶
سود(زیان) پایه هر سهم غیرعملیاتی	(۱۰۱)	(۱۹۹)	۰
سود پایه هر سهم	۴۴۹	۱،۷۲۷	۱،۵۵۶

۱-۱۲ مبنای محاسبه سود پایه هر سهم - شرکت اصلی

	دوره مالی ۳ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود عملیاتی	۱۶،۸۰۱،۹۴۸	۱۳،۲۲۰،۲۳۴
سود(زیان) غیرعملیاتی	(۱،۰۰۴،۹۱۸)	(۱،۹۸۰،۹۰۳)
سودخالص	۱۵،۷۹۷،۰۳۰	۱۱،۲۳۹،۳۳۱
	تعداد	تعداد
سهام عادی	۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰
سهام خزانه	(۴۸،۰۹۸،۱۱۶)	(۴۲،۲۵۴،۵۷۹)
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۹،۹۵۱،۹۰۱،۸۸۴	۹،۹۵۷،۷۴۵،۴۲۱
سود پایه هر سهم - عملیاتی	۱،۶۸۸	۱،۳۲۸
سود(زیان) پایه هر سهم غیرعملیاتی	(۱۰۱)	(۱۹۹)
سود پایه هر سهم	۱،۵۸۷	۱،۱۲۹

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

۱۳- دارایی های ثابت مشهود

	اثاثیه و منصوبات	وسایل نقلیه	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده			
مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۹،۴۲۲	۳،۲۹۶	۱۲،۷۱۸
افزایش	۱۰،۵۳۶	۰	۱۰،۵۳۶
مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱۹،۹۵۸	۳،۲۹۶	۲۳،۲۵۴
افزایش	۱،۸۹۵	۰	۱،۸۹۵
مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	**۲۱،۸۵۳**	**۳،۲۹۶**	**۲۵،۱۴۹**
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته			
مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱،۹۴۰	۴۰۵	۲،۳۴۵
استهلاک	۲،۹۷۳	۶۱۳	۳،۵۸۶
مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	**۴،۹۱۳**	**۱،۰۱۸**	**۵،۹۳۱**
استهلاک	۱،۱۸۱	۱۳۰	۱،۳۱۱
مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	**۶،۰۹۴**	**۱،۱۴۸**	**۷،۲۴۲**
مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	**۱۵،۷۵۹**	**۲،۱۴۸**	**۱۷،۹۰۷**
مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	**۱۵،۰۴۵**	**۲،۲۷۸**	**۱۷،۳۲۳**

دارایی های ثابت مشهود به طور کامل در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای تا سقف ۲۰،۰۰۰ میلیون ریال برخوردار است.

۱۴- دارایی های نامشهود

	حق انشعبات	نرم افزارها	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بهای تمام شده			
مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۸۲	۱،۵۱۵	۱،۵۹۷
افزایش		۷۰	۷۰
مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۸۲	۱،۵۸۵	۱،۶۶۷
افزایش	۰	۰	۰
مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	**۸۲**	**۱،۵۸۵**	**۱،۶۶۷**
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته			
مانده در تاریخ ۱۳۹۹/۱۰/۰۱	-	۵۴۳	۵۴۳
استهلاک	-	۴۰۲	۴۰۲
مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	-	۹۴۵	۹۴۵
استهلاک	-	۱۰۲	۱۰۲
مانده در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	-	۱،۰۴۷	۱،۰۴۷
مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	**۸۲**	**۵۳۸**	**۶۲۰**
مبلغ دفتری در تاریخ ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	**۸۲**	**۶۴۰**	**۷۲۲**

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) شماره ثبت ۰۰۰۷۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمان نوین رسیدگی (حسابداران رسمی)

۱۵-سرمایه گذاری ها - مجموعه

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ میلیون ریال			۱۴۰۰/۰۹/۳۰ میلیون ریال
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار					
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس	۱۵-۲	۲۰،۰۰۴،۸۸۶	۰	۲۰،۰۰۴،۸۸۶	۱۳،۲۳۶،۷۰۳
صندوق های پذیرفته شده در بورس /فرابورس/ غیر بورس	۱۵-۲	۱،۱۴۰،۷۱۱	۰	۱،۱۴۰،۷۱۱	۱۲،۴۵۱،۰۴۶
جمع سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار		۲۱،۱۴۵،۵۹۷	۰	۲۱،۱۴۵،۵۹۷	۲۵،۶۸۷،۷۴۹

سرمایه گذاری های بلندمدت:		بهای تمام شده	کاهش ارزش	مبلغ دفتری	بهای تمام شده
سهام شرکت ها - اشخاص وابسته	۱۵-۵	۲۱،۰۷۱،۳۴۶	۰	۲۱،۰۷۱،۳۴۶	۲،۷۹۳،۷۵۸
سهام شرکت ها - سایر	۱۵-۲	۱،۶۹۵	۰	۱،۶۹۵	۱،۶۹۵
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت		۲۱،۰۷۳،۰۴۱	۰	۲۱،۰۷۳،۰۴۱	۲،۷۹۵،۴۵۳
جمع کل سرمایه گذاری ها		۴۲،۲۱۸،۶۳۹	۰	۴۲،۲۱۸،۶۳۹	۲۸،۴۸۳،۲۰۳

شرکت سرمایه گذاری
امین توان آفرین ساز
(سهامی عام)
شماره ثبت ۴۴۱۴۷۴

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

۱-۱۵-سرمایه گذاری ها - شرکت اصلی

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ میلیون ریال بهای تمام شده	کاهش ارزش	مبلغ دفتری	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ میلیون ریال مبلغ دفتری
سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار					
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس	۱۵-۲	۲۰،۰۰۴،۸۸۶	۰	۲۰،۰۰۴،۸۸۶	۱۳،۲۳۶،۷۰۳
صندوق های پذیرفته شده در بورس /فرابورس/ غیر بورس	۱۵-۲	۱،۱۴۰،۷۱۱	۰	۱،۱۴۰،۷۱۱	۱۲،۴۵۱،۰۴۶
جمع سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار		۲۱،۱۴۵،۵۹۷	۰	۲۱،۱۴۵،۵۹۷	**۲۵،۶۸۷،۷۴۹**
سرمایه گذاری های بلندمدت:					
سهام شرکت ها - اشخاص وابسته	۱۵-۲	۲،۸۰۶،۹۰۱	۰	۲،۸۰۶،۹۰۱	۲،۷۹۳،۷۵۸
سهام شرکت ها - سایر	۱۵-۲	۱،۶۹۵	۰	۱،۶۹۵	۱،۶۹۵
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت		۲،۸۰۸،۵۹۶	۰	۲،۸۰۸،۵۹۶	**۲،۷۹۵،۴۵۳**
جمع کل سرمایه گذاری ها		۲۳،۹۵۴،۱۹۴	۰	۲۳،۹۵۴،۱۹۴	**۲۸،۴۸۳،۲۰۳**

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

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آروان نوین رسپاکو (حسابداران رسمی) پیوست گزارش

۲-۱۵- گردش سرمایه گذاری های بلند مدت و کوتاه مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

	ماندە در ابتدای سال		افزایش		کاهش		ماندە در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
			خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
سرمایه گذاری های کوتاه مدت									
سرمایه گذاری غدیر	۱۵۳.۸۶۶.۰۶۸	۲.۳۳۶.۶۱۰	۷۱.۶۲۶.۲۳۵	۹۵۸.۱۲۳	۰	۰	۲۲۵.۴۹۲.۳۰۳	۳.۲۹۴.۷۳۳	۰.۳۱
ایران ترانسفو	۵.۹۷۶.۵۱۹.۱۰۰	۱.۸۰۴.۶۲۲	۸.۸۰۲.۰۰۰	۱۷.۹۶۷	۰	۰	۵.۹۸۵.۳۲۱.۱۰۰	۱.۸۲۲.۵۸۹	۱۶.۴۴
فولاد خوزستان	۹۱۶.۰۸۰.۵۰۸	۱.۳۸۴.۴۱۹	۰	۰	۰	۰	۹۱۶.۰۸۰.۵۰۸	۱.۳۸۴.۴۱۹	۰.۷۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۶.۰۵۲.۸۵۴	۱.۱۵۹.۷۸۲	۱۶.۶۵۸.۵۳۵	۴۳۷.۲۳۰	۰	۰	۵۲.۷۱۱.۳۸۹	۱.۵۹۷.۰۱۲	۰.۱۳
ارتباطات سیار ایران	۱۰۳.۶۷۸.۹۱۳	۸۰۸.۲۷۸	۰	۰	۰	۰	۱۰۳.۶۷۸.۹۱۳	۸۰۸.۲۷۸	۰.۲۲
نهادهای مالی بورس انرژی	۶.۵۰۶.۵۵۰	۶۵۸.۸۷۷	۰	۰	۰	۰	۶.۵۰۶.۵۵۰	۶۵۸.۸۷۷	۰.۳۶
س.نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۴۴.۷۶۷.۴۹۹	۶۲۶.۱۹۶	۹.۳۱۳.۲۱۰	۱۱۴.۶۱۰	۰	۰	۵۴.۰۸۰.۷۰۹	۷۴۰.۸۰۶	۰.۰۷
فولاد مبارکه اصفهان	۱۰۰.۸۱۷.۵۹۵	۶۰۳.۰۶۵	۰	۰	۰	۰	۱۰۰.۸۱۷.۵۹۵	۶۰۳.۰۶۵	۰.۰۳
ملی صنایع مس ایران	۵۵.۸۱۳.۹۶۸	۳۹۷.۶۶۳	۰	۰	۰	۰	۵۵.۸۱۳.۹۶۸	۳۹۷.۶۶۳	۰.۰۱
پتروشیمی کرمانشاه	۷.۵۶۳.۴۶۲	۳۵۹.۰۷۹	۵۱۷.۵۱۸	۲۶.۴۹۸	۰	۰	۸.۰۸۰.۹۸۰	۳۸۵.۵۷۷	۰.۲۳
سرمایه گذاری توکا فولاد	۶۰.۷۸۷.۶۸۳	۳۰۶.۰۳۰	۰	۰	۰	۰	۶۰.۷۸۷.۶۸۳	۳۰۶.۰۳۰	۱.۵۱
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۸.۶۵۶.۰۲۸	۲۹۸.۶۰۳	۶.۲۱۱.۵۹۱	۱۸۲.۲۴۹	۰	۰	۱۴.۸۶۷.۶۱۹	۴۸۰.۸۵۲	۱.۳۶
بانک اقتصاد نوین	۱۳۹.۸۰۴.۱۶۵	۲۲۲.۰۰۲	۳۹.۷۷۲.۳۴۷	۱۵۰.۱۳۵	۰	۰	۱۷۹.۵۷۶.۵۱۲	۳۷۲.۱۳۷	۰.۵۹
پالایش نفت تبریز	۴.۶۵۰.۰۰۰	۱۷۹.۳۹۱	۲.۱۱۳.۹۰۱	۷۱.۸۵۳	۰	۰	۶.۷۶۳.۹۰۱	۲۵۱.۱۴۴	۰.۰۷
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۲۱.۱۳۴.۳۰۷	۱۶۰.۹۹۹	۰	۰	۰	۰	۲۱.۱۳۴.۳۰۷	۱۶۰.۹۹۹	۰.۰۳
بانک ملت	۴۲.۰۰۰.۰۰۰	۱۵۰.۷۱۷	۶۴.۱۰۶.۱۰۳	۲۱۳.۶۷۰	۰	۰	۱۰۶.۱۰۶.۱۰۳	۳۶۴.۳۸۷	۰.۰۵
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۰.۵۴۲.۸۷۸	۱۲۹.۳۳۸	۵.۳۷۶.۸۶۷	۶۵.۹۶۲	۰	۰	۱۵.۹۱۹.۷۴۵	۱۹۵.۳۰۰	۰.۰۴
کالسیمین	۶.۵۲۰.۹۱۲	۱۱۴.۴۶۶	۰	۰	۰	۰	۶.۵۲۰.۹۱۲	۱۱۴.۴۶۶	۰.۱۱
فرآوری مواد معدنی ایران	۳.۰۱۵.۰۰۰	۱۰۶.۷۰۴	۰	۰	۰	۰	۳.۰۱۵.۰۰۰	۱۰۶.۷۰۴	۰.۴۶
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۴.۵۳۵.۰۰۰	۱۰۴.۵۸۲	۰	۰	۰	۰	۴.۵۳۵.۰۰۰	۱۰۴.۵۸۲	۰.۴۵
گروه بهمن	۸۵.۲۵۰.۰۰۰	۱۵۵.۳۱۴	۰	۰	۰	۰	۸۵.۲۵۰.۰۰۰	۱۵۵.۳۱۴	۰.۰۶
نقل به صفحه بعد	۷.۷۸۸.۵۶۲.۴۹۰	۱۲.۰۶۶.۶۳۷	۲۲۴.۴۹۸.۳۰۷	۲.۲۳۸.۲۹۷	۰	۰	۸.۰۱۳.۰۶۰.۷۹۷	۱۴.۳۰۴.۹۳۴	

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) شماره ثبت ۴۴۴۴۷۴

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
			خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
نقل از صفحه قبل	۷.۷۸۸.۵۶۲.۴۹۰	۱۲.۰۶۶.۶۳۷	۲۲۴.۴۹۸.۳۰۷	۲.۲۳۸.۲۹۷	۰	۰	۸.۰۱۳.۰۶۰.۷۹۷	۱۴.۳۰۴.۹۳۴	
سنگ آهن گهر زمین	۲.۱۴۵.۰۵۰	۹۸.۲۳۳	۳.۹۴۱.۲۱۵	۱۸۹.۰۴۹	۰	۰	۶.۰۸۶.۲۶۵	۲۸۷.۲۸۲	۰.۰۲
بیمه کوثر	۲۴.۸۰۷.۲۰۹	۹۷.۰۲۷	۸۴.۱۳۲.۰۹۵	۲۸۸.۱۹۸	۰	۰	۱۰۸.۹۳۹.۳۰۴	۳۸۵.۲۲۵	۰.۶۵
پلیمر آریاساسول	۸۳۶.۰۰۰	۸۸.۹۵۳	۶.۹۰۹.۸۰۳	۴۷۰.۷۷۸	۰	۰	۷.۷۴۵.۸۰۳	۵۵۹.۷۳۱	۰.۰۶
پالایش نفت شیراز	۶۲۶.۰۰۰	۷۸.۴۶۹	۲.۱۰۲.۹۱۵	۲۳۵.۸۸۵	۰	۰	۲.۷۲۸.۹۱۵	۳۱۴.۳۵۴	۰.۲۷
نفت ایرانول	۱.۵۷۷.۶۹۳	۷۴.۵۲۶	۰	۰	۰	۰	۱.۵۷۷.۶۹۳	۷۴.۵۲۶	۰.۰۸
حفاری شمال	۲۰.۰۰۴.۸۵۴	۷۳.۲۲۸	۹۴.۰۷۰.۵۶۱	۳۶۰.۸۱۴	۰	۰	۱۱۴.۰۷۵.۴۱۵	۴۳۴.۰۴۲	۱.۲۷
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۱۲.۹۶۰.۰۰۰	۶۵.۱۴۰	۴.۱۴۹.۶۴۶	۱۶.۷۷۵	۰	۰	۱۷.۱۰۹.۶۴۶	۸۱.۹۱۵	۰.۰۶
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۸.۲۰۰.۰۰۰	۶۲.۴۴۰	۰	۰	۰	۰	۸.۲۰۰.۰۰۰	۶۲.۴۴۰	۰.۱۴
داروسازی اکسیر	۷.۱۲۱.۰۷۲	۶۲.۱۳۴	۰	۰	۰	۰	۷.۱۲۱.۰۷۲	۶۲.۱۳۴	۰.۶۳
فولاد امیرکبیر کاشان	۲.۲۴۰.۰۰۰	۵۰.۰۹۵	۶۳۳.۰۰۰	۱۵.۲۵۱	۰	۰	۲.۸۷۳.۰۰۰	۶۵.۳۴۶	۰.۱۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۳.۹۰۰.۵۲۱	۴۹.۶۸۸	۴۱.۰۳۸.۲۴۵	۰	۰	۰	۴۴.۹۳۸.۷۶۶	۴۹.۶۸۸	۰.۰۰
سرمایه گذاری دارویی تامین	۲.۲۲۰.۲۹۶	۴۶.۸۹۴	۰	۰	۰	۰	۲.۲۲۰.۲۹۶	۴۶.۸۹۴	۰.۰۲
پتروشیمی خراسان	۴۲۵.۰۰۰	۳۵.۷۱۳	۳۰.۹۶۳	۲.۹۸۷	۰	۰	۴۵۵.۹۶۳	۳۸.۷۰۰	۰.۰۳
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱.۲۶۴.۵۲۲	۳۴.۸۹۰	۲.۳۵۷.۰۱۲	۶۸.۰۶۴	۰	۰	۳.۶۲۱.۵۳۴	۱۰۲.۹۵۴	۱.۴۵
سیمان ارومیه	۷۰۲.۰۰۰	۲۹.۹۲۲	۰	۰	۰	۰	۷۰۲.۰۰۰	۲۹.۹۲۲	۰.۱۰
تولیدی وخدمات صنایع نسوز توکا	۶.۲۰۷.۸۵۳	۲۵.۵۵۸	۰	۰	۶.۱۶۴	۰	۶.۲۰۷.۸۵۳	۱۹.۳۹۴	۰.۵۵
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱.۹۲۶.۷۹۸	۲۵.۱۵۳	۱.۳۵۹.۵۰۰	۰	۰	۰	۳.۲۸۶.۲۹۸	۲۵.۱۵۳	۰.۰۰
توسعه معادن روی ایران	۶۹۹.۳۳۹	۱۸.۹۱۶	۰	۰	۰	۰	۶۹۹.۳۳۹	۱۸.۹۱۶	۰.۰۳
توسعه مسیر برق گیلان	۱.۲۹۱.۳۳۰	۱۷.۷۳۲	۶.۱۶۶.۸۴۷	۸۱.۹۶۲	۰	۰	۷.۴۵۸.۱۷۷	۹۹.۶۹۴	۰.۱۷
نقل به صفحه بعد	۷.۸۸۷.۷۱۸.۰۲۷	۱۳.۱۰۱.۳۴۸	۴۷۱.۳۹۰.۱۰۹	۳.۹۶۸.۰۶۰	۶.۱۶۴	۰	۸.۳۵۹.۱۰۸.۱۳۶	۱۷.۰۶۳.۲۴۴	

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) ثبت ۲۴۴۲۷۴

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
			خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
نقل از صفحه قبل	۷.۸۸۷.۷۱۸.۰۲۷	۱۳.۱۰۱.۳۴۸	۴۷۱.۳۹۰.۱۰۹	۳.۹۶۸.۰۶۰	۰	۶.۱۶۴	۸.۳۵۹.۱۰۸.۱۳۶	۱۷.۰۶۳.۲۴۴	
پتروشیمی زاگرس	۷۳.۰۰۰	۱۶.۲۱۶	۶۳۱.۰۲۸	۱۱۵.۸۳۵	۰	۰	۷۰۴.۰۲۸	۱۳۲.۰۵۱	۰.۰۳
سیمان شرق	۱.۸۷۵.۶۵۷	۱۱.۸۸۸	۱۳.۶۸۱.۳۷۴	۹۵.۸۸۴	۰	۰	۱۵.۵۵۷.۰۳۱	۱۰۷.۷۷۲	۰.۵۹
سیمان کردستان	۲.۶۸۷.۳۶۴	۱۱.۸۳۹	۶.۳۴۱.۵۵۰	۲۹.۰۴۹	۰	۰	۹.۰۲۸.۹۱۴	۴۰.۸۸۸	۰.۴۱
سرمایه گذاری خوارزمی	۸.۵۸۱.۶۳۷	۱۱.۶۷۸	۰	۰	۰	۰	۸.۵۸۱.۶۳۷	۱۱.۶۷۸	۰.۰۵
پتروشیمی شیراز	۱۳۸.۸۶۰	۹.۶۰۷	۱.۷۳۳.۲۷۶	۱۰۲.۹۶۵	۰	۰	۱.۸۷۲.۱۳۶	۱۱۲.۵۷۲	۰.۰۴
سرمایه گذاری توسعه ملی	۱.۰۴۹.۸۶۶	۸.۹۴۸	۸۱۶.۵۶۲	۰	۰	۰	۱.۸۶۶.۴۲۸	۸.۹۴۸	۰.۰۲
سرمایه گذاری امید	۲۸۴.۸۹۱	۳.۷۰۷	۰	۰	۰	۰	۲۸۴.۸۹۱	۳.۷۰۷	۰.۰۰
سیمان سپاهان	۱۳۶.۳۱۹	۸۸۶	۷.۵۰۴.۵۰۵	۵۵.۸۰۵	۰	۰	۷.۶۴۰.۸۲۴	۵۶.۶۹۱	۰.۳۱
بانک خاورمیانه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
بانک پاسارگاد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
تامین مسکن جوانان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
معدنی املاح ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
پتروشیمی پارس	۰	۰	۳.۳۳۱.۵۵۰	۷.۲۰۰	۰	۰	۳.۳۳۱.۵۵۰	۷.۲۰۰	۰.۰۰
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۵۴.۵۰۳.۰۲۰	۳۱۳.۶۱۷	۰	۰	۵۴.۵۰۳.۰۲۰	۳۱۳.۶۱۷	۰.۰۴
تامین سرمایه دماوند	۰	۰	۱۲.۳۷۷.۳۶۱	۷۲.۲۰۱	۰	۰	۱۲.۳۷۷.۳۶۱	۷۲.۲۰۱	۰.۱۸
موتوژن	۰	۰	۸۶۱.۰۰۰	۳.۱۴۹	۰	۰	۸۶۱.۰۰۰	۳.۱۴۹	۰.۰۱
صندوق پالایش یکم	۰	۰	۱۵.۰۹۵.۲۰۴	۱.۰۷۱.۴۹۹	۱.۵۸۲.۰۰۰	۱۱۲.۲۹۵	۱۳.۵۱۳.۲۰۴	۹۵۹.۲۰۴	۰.۰۰
فولاد آلیاژی	۰	۰	۱۲.۰۹۵.۳۲۸	۱۰۰.۵۸۰	۰	۰	۱۲.۰۹۵.۳۲۸	۱۰۰.۵۸۰	۰.۰۵
۷ پالایش نفت بندر عباس	۰	۰	۴۳.۵۱۸.۹۳۷	۲۸۸.۴۴۵	۰	۰	۴۳.۵۱۸.۹۳۷	۲۸۸.۴۴۵	۰.۰۳
پتروشیمی پردیس	۰	۰	۱.۳۱۰.۱۹۵	۱۷۳.۷۲۳	۰	۰	۱.۳۱۰.۱۹۵	۱۷۳.۷۲۳	۰.۰۲
پتروشیمی نوری	۰	۰	۵۵.۰۰۰	۴.۹۴۶	۰	۰	۵۵.۰۰۰	۴.۹۴۶	۰.۰۰
پالایش نفت تهران	۰	۰	۵۹.۲۰۴.۵۰۵	۲۵۹.۵۱۳	۰	۰	۵۹.۲۰۴.۵۰۵	۲۵۹.۵۱۳	۰.۰۳
سرمایه گذاری صدر تامین	۰	۰	۹.۶۹۹.۳۹۲	۷۹.۲۶۴	۰	۰	۹.۶۹۹.۳۹۲	۷۹.۲۶۴	۰.۰۳
صندوق واسطه گری مالی یکم	۰	۰	۱.۷۲۲.۸۳۲	۱۹۵.۳۵۰	۰	۰	۱.۷۲۲.۸۳۲	۱۹۵.۳۵۰	۰.۰۰
حق تقدم سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۵.۳۷۶.۸۶۷	۶۰.۵۸۶	۰	۰	۵.۳۷۶.۸۶۷	۶۰.۵۸۶	۰	۰	۰.۰۰
حق تقدم تولیدی وخدمات صنایع نسوز توکا	۰	۰	۳.۹۹۴.۹۶۵	۱۰.۱۴۳	۰	۰	۳.۹۹۴.۹۶۵	۱۰.۱۴۳	۰.۳۵
نقل به صفحه بعد	۷.۹۰۷.۹۲۲.۴۸۸	۱۳.۲۳۶.۷۰۳	۷۱۹.۸۶۷.۶۹۳	۶.۹۴۷.۲۲۸	۶.۹۵۸.۸۶۷	۱۷۹.۰۴۵	۸.۶۲۰.۸۳۱.۳۱۴	۲۰.۰۰۴.۸۸۶	

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

	ماانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
			خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
نقل از صفحه قبل	۷.۹۰۷.۹۲۲.۴۸۸	۱۳.۲۳۶.۷۰۳	۷۱۹.۸۶۷.۶۹۳	۶.۹۴۷.۲۲۸	۶.۹۵۸.۸۶۷	۱۷۹.۰۴۵	۸.۶۲۰.۸۳۱.۳۱۴	۲۰.۰۰۴.۸۸۶	
حق تقدم معدنی املاح ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰
حق تقدم سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت در شرکتها	۷.۹۰۷.۹۲۲.۴۸۸	۱۳.۲۳۶.۷۰۳	۷۱۹.۸۶۷.۶۹۳	۶.۹۴۷.۲۲۸	۶.۹۵۸.۸۶۷	۱۷۹.۰۴۵	۸.۶۲۰.۸۳۱.۳۱۴	۲۰.۰۰۴.۸۸۶	
صندوق ها:									
صندوق سپید دماوند	۲۹۳.۷۳۴.۰۰۰	۳.۳۳۸.۰۱۰	۷۷.۹۷۵.۰۰۰	۹۳۰.۰۷۷	۳۷۱.۷۰۹.۰۰۰	۴.۲۶۸.۰۸۷	۰	۰	۰.۰
صندوق سرمایه گذاری پاداش سرمایه بهگزین	۱.۴۹۴.۷۵۱	۱.۴۹۹.۹۹۹	۷.۱۷۲	۷.۱۸۱	۱.۱۰۰.۰۰۰	۱.۱۰۳.۸۶۲	۴۰۱.۹۲۳	۴۰۳.۳۱۸	۰.۰
صندوق کیان	۴۷.۴۰۰.۰۰۰	۱.۴۹۸.۳۹۰	۰	۰	۴۷.۴۰۰.۰۰۰	۱.۴۹۸.۳۹۰	۰	۰	۰.۰
صندوق اعتماد آفرین پارسیان	۲۴.۸۲۰.۰۰۰	۹۹۹.۸۲۰	۰	۰	۲۴.۸۲۰.۰۰۰	۹۹۹.۸۲۰	۰	۰	۰.۰
صندوق افرا نماد پایدار	۶۷.۳۰۰.۰۰۰	۹۹۹.۴۰۹			۶۷.۳۰۰.۰۰۰	۹۹۹.۴۰۹	۰	۰	۰.۰
صندوق تصمیم	۵۵.۲۷۳.۸۹۱	۹۹۸.۱۵۹	۰	۰	۵۵.۲۷۳.۸۹۱	۹۹۸.۱۵۹	۰	۰	۰.۰
صندوق پارند	۷۸.۸۰۰.۰۰۰	۷۹۹.۰۲۳	۰	۰	۷۸.۸۰۰.۰۰۰	۷۹۹.۰۲۳	۰	۰	۰.۰
صندوق نگین سامان	۵۹.۶۵۰.۰۰۰	۶۰۱.۱۸۳	۰	۰	۵۹.۶۵۰.۰۰۰	۶۰۱.۱۸۳	۰	۰	۰.۰
صندوق سپر سرمایه بیدار	۳۷.۸۰۰.۰۰۰	۴۹۹.۶۵۹	۰	۰	۳۷.۸۰۰.۰۰۰	۴۹۹.۶۵۹	۰	۰	۰.۰
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاریزما	۳۹۴.۵۸۱	۴۰۰.۰۰۰	۰	۰	۳۹۴.۵۸۱	۴۰۰.۰۰۰	۰	۰	۰.۰
صندوق اعتماد داریک	۱۶.۸۵۶.۰۰۰	۲۰۰.۰۲۶	۰	۰	۱۶.۸۵۶.۰۰۰	۲۰۰.۰۲۶	۰	۰	۰.۰
صندوق سهام فیروزه	۱۰۷.۸۰۰	۲۰.۹۸۴	۰	۰	۰	۰	۱۰۷.۸۰۰	۲۰.۹۸۴	۰.۰
صندوق اوج دماوند	۲.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۱۸	۰	۰	۰	۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۱۸	۰.۰
صندوق آوای تاراز زاگرس	۰	۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۱۸	۰	۰	۲.۰۰۰.۰۰۰	۲۰.۰۱۸	۰.۰
صندوق اعتماد هامرز	۰	۰	۵.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۸	۰	۰	۵.۰۰۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۸	۰.۰
بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس - ایران ترانسفو	۲۹۱.۰۳۵	۲۴۳.۲۰۲	۰	۰	۰	۰	۲۹۱.۰۳۵	۲۴۳.۲۰۲	۰.۰
بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس - پتروشیمی مارون	۲۷۷.۰۶۲	۳۳۳.۱۶۳	۳۷.۲۷۰	۵۰.۰۰۰	۰	۰	۳۱۴.۳۳۲	۳۸۳.۱۶۳	۰.۰
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت در صندوق ها	۶۸۶.۱۹۹.۱۲۰	۱۲.۴۵۱.۰۴۶	۸۵.۰۱۹.۴۴۲	۱.۰۵۷.۲۸۴	۷۶۱.۱۰۳.۴۷۲	۱۲.۳۶۷.۶۱۸	۱۰.۱۱۵.۰۹۰	۱.۱۴۰.۷۱۱	
جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۸.۵۹۴.۱۲۱.۶۰۸	۲۵.۶۸۷.۷۴۹	۸۰۴.۸۸۷.۱۳۵	۸.۰۰۴.۵۱۲	۷۶۸.۰۶۲.۳۳۹	۱۲.۵۴۶.۶۶۳	۸.۶۳۰.۹۴۶.۴۰۴	۲۱.۱۴۵.۵۹۷	

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

	ماندە در ابتدای سال		افزایش		کاهش		ماندە در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
			خرید / افزایش سرمایه		فروش / کاهش سرمایه				
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	درصد مالکیت
سرمایه گذاری های بلند مدت:									
شرکت پتروشیمی مارون	۸۴۸.۵۱۸.۴۷۸	۲.۷۹۳.۷۵۸	۷۶.۸۴۰	۱۳.۱۴۳	۰	۰	۸۴۸.۵۹۵.۳۱۸	۲.۸۰۶.۹۰۱	۱۰.۶۱
توسعه گردشگری کاروان سرای پارس	۴۸۵.۰۰۰	۱.۶۰۷	۰	۰	۰	۰	۴۸۵.۰۰۰	۱.۶۰۷	۰.۰۰
سپید کنار متین	۱	۳	۰	۰	۰	۰	۱	۳	۰.۰۰
شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس	۱.۵۰۰	۷۵	۰	۰	۰	۰	۱.۵۰۰	۷۵	۱۵.۰۰
شرکت سرمایه گذاری مهرگان تامین پارس	۱.۰۰۰	۱۰	۰	۰	۰	۰	۱.۰۰۰	۱۰	۰.۰۰
جمع سرمایه گذاری های بلندمدت	۸۴۹.۰۰۵.۹۷۹	۲.۷۹۵.۴۵۳	۷۶.۸۴۰	۱۳.۱۴۳	۰	۰	۸۴۹.۰۸۲.۸۱۹	۲.۸۰۸.۵۹۶	
جمع سرمایه گذاری ها	۹.۴۴۳.۱۲۷.۵۸۷	۲۸.۴۸۳.۲۰۳	۸۰۴.۹۶۳.۹۷۵	۸.۰۱۷.۶۵۵	۷۶۸.۰۶۲.۳۳۹	۱۲.۵۴۶.۶۶۳	۹.۴۸۰.۰۲۹.۲۲۳	۲۳.۹۵۴.۱۹۴	

۳-۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت و کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آن ها به شرح زیر است.

مبالغ به میلیون ریال

سرمایه گذاری های کوتاه مدت	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			ارزش بازار در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل		سود سهام	درآمد سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	درآمد سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲.۸۱۳	-	۱.۱۱۵.۹۴۸	۱.۱۲۸.۷۶۱
ایران ترانسفو	۱.۸۲۲.۵۸۹	۱.۸۰۴.۶۲۲	۸	۱۰.۸۹۹.۲۷۰	۴۱۸.۹۷۲	-	-	۴۱۸.۹۷۲	۲۹۹.۲۵۶	-	۳۹.۹۲۰	۳۳۹.۱۷۶
داروسازی اکسیر	۶۲.۱۳۴	۶۲.۱۳۴	۰	۲۷۶.۶۵۴	-	-	-	-	۱۰۷.۵۱۷	-	۹۴۵.۶۲۱	۱.۰۵۳.۱۳۸
فولاد خوزستان	۱.۳۸۴.۴۱۹	۱.۳۸۴.۴۱۹	۶	۴.۹۲۸.۵۱۳	-	-	-	-	۳۱۰.۹۶۰	-	۱۰۲.۴۹۳	۴۱۳.۴۵۳
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۶۰.۹۹۹	۱۶۰.۹۹۹	۱	۲۵۳.۱۸۹	-	-	-	-	-	-	۱۹۰.۲۵۰	۱۹۰.۲۵۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱۱.۶۷۸	۱۱.۶۷۸	۰	۳۷.۶۵۶	-	-	-	-	۱.۲۸۷	-	۹۵.۴۶۶	۹۶.۷۵۳
پتروشیمی پارس	۷.۲۰۰	-	۰	۷.۴۳۶	-	-	-	-	۲۲.۴۶۵	-	۵۶.۷۷۵	۷۹.۲۴۰
بانک خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۸.۷۲۰	۷۸.۷۲۰
بانک اقتصاد نوین	۳۷۲.۱۳۷	۲۲۲.۰۰۲	۲	۷۱۵.۹۷۲	-	-	-	-	-	-	۵۰.۰۰۷	۵۰.۰۰۷
تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۹.۳۹۴	۲۵.۵۵۸	۰	۴۳.۰۲۰	-	-	-	-	۱.۸۶۲	-	۳۳.۱۹۰	۳۵.۰۵۲
سرمایه گذاری غدیر	۳.۲۹۴.۷۳۳	۲.۳۳۶.۶۱۰	۱۴	۲.۸۴۷.۹۶۸	۴۳۴.۳۳۲	-	-	۴۳۴.۳۳۲	۳۴.۲۱۶	-		۳۴.۲۱۶
معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۱۵	-	۳۱.۹۶۷	۳۲.۸۸۲
فولاد مبارکه اصفهان	۶۰۳.۰۶۵	۶۰۳.۰۶۵	۳	۱.۱۰۲.۹۴۴	-	-	-	-	۲۴.۷۲۷	-	۶.۹۱۰	۳۱.۶۳۷
ارتباطات سیار	۸۰۸.۲۷۸	۸۰۸.۲۷۸	۳	۷۹۴.۱۸۰	-	-	-	-	۲۹.۱۲۱	-	-	۲۹.۱۲۱
نقل به صفحه بعد	۸.۵۴۶.۶۲۶	۷.۴۱۹.۳۶۵	۳۶	۲۱.۹۰۶.۸۰۲	۸۵۳.۳۰۴	-	-	۸۵۳.۳۰۴	۸۴۵.۱۳۹	-	۲.۷۴۷.۲۶۷	۳.۵۹۲.۴۰۶

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			ارزش بازار در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل		سود سهام	درآمد سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	درآمد سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
نقل از صفحه قبل	۸،۵۴۶،۶۲۶	۷،۴۱۹،۳۶۵	۳۶	۲۱،۹۰۶،۸۰۲	۸۵۳،۳۰۴	-	-	۸۵۳،۳۰۴	۸۴۵،۱۳۹	-	۲،۷۴۷،۲۶۷	۳،۵۹۲،۴۰۶
سرمایه گذاری توکا فولاد	۳۰۶،۰۳۰	۳۰۶،۰۳۰	۱	۴۳۱،۵۹۳		-	-	-	۲۱،۲۷۶	-	-	۲۱،۲۷۶
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۴۸۰،۸۵۲	۲۹۸،۶۰۳	۲	۴۲۱،۳۴۸	۲،۵۱۰	-	-	۲،۵۱۰	۷،۳۰۶	-	-	۷،۳۰۶
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۴۹،۶۸۸	۴۹،۶۸۸	۰	۴۲،۶۹۲		-	-	-	۵،۲۶۵	-	-	۵،۲۶۵
تامین مسکن جوانان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳،۷۲۸	۳،۷۲۸
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۵،۱۵۳	۲۵،۱۵۳	۰	۲۱،۸۳۱		-	-	-	۱،۱۵۶	-	-	۱،۱۵۶
نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۷۴۰،۸۰۶	۶۲۶،۱۹۶	۳	۷۰۸،۴۵۷		-	-	-	۵۷۹	-	-	۵۷۹
بیمه کوثر	۳۸۵،۲۲۵	۹۷،۰۲۷	۲	۳۸۴،۳۳۸	-	-	-	-	-	-	۳۲۶	۳۲۶
کالسیمین	۱۱۴،۴۶۶	۱۱۴،۴۶۶	۰	۱۲۰،۴۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-
فرآوری مواد معدنی ایران	۱۰۶،۷۰۴	۱۰۶،۷۰۴	۰	۷۴،۴۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	۳۱۳،۶۱۷	-	۱	۳۶۵،۷۱۵	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی کرمانشاه	۳۸۵،۵۷۷	۳۵۹،۰۷۹	۲	۴۲۳،۵۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری امید	۳،۷۰۷	۳،۷۰۷	۰	۳،۹۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۸۱،۹۱۵	۶۵،۱۴۰	۰	۷۱،۳۶۴	-	-	-	-	-	-	-	-
نفت ایرانول	۷۴،۵۲۶	۷۴،۵۲۶	۰	۶۴،۵۲۸	-	-	-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	۱۱،۶۱۴،۸۹۲	۹،۵۴۵،۶۸۴	۴۹	۲۵،۰۴۰،۰۸۷	۸۵۵،۸۱۴	-	-	۸۵۵،۸۱۴	۸۸۰،۷۲۱	-	۲،۷۵۱،۳۲۱	۳،۶۳۲،۰۴۲

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			ارزش بازار در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل		سود سهام	درآمد سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	درآمد سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
نقل از صفحه قبل	۱۱.۶۱۴.۸۹۲	۹.۵۴۵.۶۸۴	۴۹	۲۵.۰۴۰.۰۸۷	۸۵۵.۸۱۴	-	-	۸۵۵.۸۱۴	۸۸۰.۷۲۱	-	۲.۷۵۱.۳۲۱	۳.۶۳۲.۰۴۲
شرکت پلیمر آریا ساسول	۵۵۹.۷۳۱	۸۸.۹۵۳	۲	۵۹۲.۹۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه ملی	۸.۹۴۸	۸.۹۴۸	۰	۷.۰۹۸	۱.۶۸۰	-	-	۱.۶۸۰	-	-	-	-
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۱۹۵.۳۰۰	۱۲۹.۳۳۸	۱	۱۸۵.۹۴۳	-	-	-	-	-	-	-	-
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱.۵۹۷.۰۱۲	۱.۱۵۹.۷۸۲	۷	۱.۴۲۷.۹۵۲	۱۲۷.۸۱۴	-	-	۱۲۷.۸۱۴	-	-	-	-
پتروشیمی شیراز	۱۱۲.۵۷۲	۹.۶۰۷	۰	۱۱۷.۴۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-
ملی صنایع مس ایران	۳۹۷.۶۶۳	۳۹۷.۶۶۳	۲	۴۰۴.۰۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه معادن روی ایران	۱۸.۹۱۶	۱۸.۹۱۶	۰	۱۶.۶۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری دارویی تامین	۴۶.۸۹۴	۴۶.۸۹۴	۰	۳۸.۰۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنایع سیمان	۶۲.۴۴۰	۶۲.۴۴۰	۰	۴۷.۵۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان ارومیه	۲۹.۹۲۲	۲۹.۹۲۲	۰	۲۵.۴۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-
مدیریت صنعت شوینده ت.ص.بهشهر	۱۰۴.۵۸۲	۱۰۴.۵۸۲	۰	۶۲.۹۹۱	۵.۴۴۲	-	-	۵.۴۴۲	-	-	-	-
پالایش نفت شیراز	۳۱۴.۳۵۴	۷۸.۴۶۹	۱	۳۴۱.۷۹۷	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک ملت	۲۶۴.۳۸۷	۱۵۰.۷۱۷	۲	۳۹۲.۹۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی خراسان	۳۸.۷۰۰	۳۵.۷۱۳	۰	۴۹.۶۸۲	-	-	-	-	-	-	-	-
نهادهای مالی بورس انرژی	۶۵۸.۸۷۷	۶۵۸.۸۷۷	۳	۳۵۵.۱۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان سپاهان	۵۶.۶۹۱	۸۸۶	۰	۶۱.۲۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	۱۰۲.۹۵۴	۳۴.۸۹۰	۰	۱۱۹.۱۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان کردستان	۴۰.۸۸۸	۱۱.۸۳۹	۰	۵۳.۳۶۱	-	-	-	-	-	-	-	-
فولاد امیرکبیر	۶۵.۳۴۶	۵۰.۰۹۵	۰	۵۴.۰۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه مسیر برق گیلان	۹۹.۶۹۴	۱۷.۷۳۲	۰	۸۷.۳۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	۱۶.۴۹۰.۷۶۳	۱۲.۶۴۱.۹۴۷	۶۹	۲۹.۴۸۰.۹۷۶	۹۹۰.۷۵۰	-	-	۹۹۰.۷۵۰	۸۸۰.۷۲۱	-	۲.۷۵۱.۳۲۱	۳.۶۳۲.۰۴۲

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			ارزش بازار در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل		سود سهام	درآمد سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	درآمد سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
نقل از صفحه قبل	۱۶.۴۹۰.۷۶۳	۱۲.۶۴۱.۹۴۷	۶۹	۲۹.۴۸۰.۹۷۶	۹۹۰.۷۵۰	-	-	۹۹۰.۷۵۰	۸۸۰.۷۲۱	-	۲.۷۵۱.۳۲۱	۳.۶۳۲.۰۴۲
سنگ آهن گهر زمین	۲۸۷.۳۸۲	۹۸.۲۳۳	۱	۲۸۶.۶۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان شرق	۱۰۷.۷۷۲	۱۱.۸۸۸	۰	۱۱۹.۱۶۷	-	-	-	-	-	-	-	-
گروه بهمن	۱۵۵.۳۱۴	۱۵۵.۳۱۴	۱	۱۶۲.۹۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی زاگرس	۱۳۲.۰۵۱	۱۶.۲۱۶	۱	۱۳۸.۹۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تبریز	۲۵۱.۱۴۴	۱۷۹.۲۹۱	۱	۲۵۶.۳۵۲	-	-	-	-	-	-	-	-
حفاری شمال	۴۳۴.۰۴۲	۷۳.۲۲۸	۲	۵۰۱.۷۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-
تامین سرمایه دماوند	۷۲.۲۰۱	-	۰	۶۳.۴۹۶	-	-	-	-	-	-	-	-
موتوژن	۳.۱۴۹	-	۰	۲.۹۹۳	-	-	-	-	-	-	-	-
صندوق پالایش یکم	۹۵۹.۲۰۴	-	۴	۹۶۸.۰۸۶	۸۴.۱۹۵		(۲.۰۸۷)	۸۲.۱۰۸	-	-	-	-
فولاد آلیاژی	۱۰۰.۵۸۰	-	۰	۹۷.۶۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت بندر عباس	۲۸۸.۴۴۵	-	۱	۳۲۸.۵۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی پردیس	۱۷۳.۷۲۳	-	۱	۲۰۶.۳۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی نوری	۴.۹۴۶	-	۰	۵.۳۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش نفت تهران	۲۵۹.۵۱۳	-	۱	۳۰۶.۶۷۹	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری صدر تامین	۷۹.۲۶۴	-	۰	۸۳.۵۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-
صندوق واسطه گری مالی یکم	۱۹۵.۳۵۰	-	۱	۲۰۷.۹۸۰	-	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم توسعه معادن و فلزات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷.۴۷۳	۷.۴۷۳
حق تقدم تولیدی و خدمات صنایع نسوز توکا	۱۰.۱۴۳	-	۰	۱۶.۶۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	-	۶۰.۵۸۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم معدنی املاح ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵	۱۵
صندوق سپید دماوند	-	۳.۳۳۸.۰۱۰	-	-	-	-	۱۵۴.۰۵۰	۱۵۴.۰۵۰	-	-	۶۷.۸۱۲	۶۷.۸۱۲
صندوق سرمایه گذاری پاداش سرمایه بهگزین	۴۰۳.۳۱۸	۱.۴۹۹.۹۹۹	۲	۴۰۲.۹۶۹	-	۴۷.۱۱۵	۸.۸۱۱	۵۵.۹۲۶	-	۲۴.۸۱۷	-	۲۴.۸۱۷
صندوق پارند	-	۷۹۹.۰۲۳	-	-	-	۱۳.۱۸۸	(۵.۴۰۴)	۷.۷۸۴	-	۱۹.۸۵۷	-	۱۹.۸۵۷
صندوق نگین سامان	-	۶۰۱.۱۸۳	-	-	-	۱۰.۶۷۷	(۶۸۲)	۹.۹۹۵	-	۱۳.۱۶۲	۱.۴۴۵	۱۴.۶۰۷
صندوق س اقرا نماد پایدار	-	۹۹۹.۴۰۹	-	-	-	-	۳۱.۲۲۵	۳۱.۲۲۵	-	-	۹.۱۷۱	۹.۱۷۱
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاریزما	-	۴۰۰.۰۰۰	-	-	-	۱۳.۴۸۷	(۳.۳۸۰)	۱۰.۱۰۷	-	۷.۹۴۷	-	۷.۹۴۷
صندوق اعتماد آفرین پارسیان	-	۹۹۹.۸۲۰	-	-	-	-	۴۶.۰۴۹	۴۶.۰۴۹	-	-	۷.۲۹۰	۷.۲۹۰
صندوق تصمیم	-	۹۹۸.۱۵۹	-	-	-	-	۵۵.۵۵۹	۵۵.۵۵۹	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	۲۰.۴۰۸.۳۰۴	۲۲.۸۷۲.۳۰۶	۸۵	۳۳.۶۲۶.۹۵۸	۱.۰۷۴.۹۴۵	۸۳.۴۶۷	۲۸۵.۱۴۱	۱.۴۴۳.۵۵۳	۸۸۰.۷۲۱	۶۵.۷۸۳	۲.۸۴۴.۵۲۷	۳.۷۹۱.۰۳۱

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز(سهامی عام)

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

مبالغ به میلیون ریال

	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			ارزش بازار در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۰/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل		سود سهام	درآمد سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام	درآمد سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
نقل از صفحه قبل	۲۰.۴۰۸.۲۰۴	۲۲.۸۷۲.۳۰۶	۸۵	۳۳.۶۲۶.۹۵۸	۱.۰۷۴.۹۴۵	۸۳.۴۶۷	۲۸۵.۱۴۱	۱.۴۴۳.۵۵۳	۸۸۰.۷۲۱	۶۵.۷۸۳	۲.۸۴۴.۵۲۷	۳.۷۹۱.۰۳۱
صندوق سهام فیروزه	۲۰.۹۸۴	۲۰.۹۸۴	-	۱۸.۲۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-
صندوق اعتماد داریک	-	۲۰۰.۰۲۶	-	-	-	-	۲.۹۲۷	۲.۹۲۷	-	-	-	-
صندوق با درآمد ثابت کیان	-	۱.۴۹۸.۳۹۰	-	-	-	-	۴۹.۹۱۳	۴۹.۹۱۳	-	-	-	-
صندوق سپهر سرمایه بیدار	-	۴۹۹.۶۵۹	-	-	-	-	۲۰.۸۰۰	۲۰.۸۰۰	-	-	-	-
صندوق اوج دماوند	۲۰.۰۱۸	۲۰.۰۱۸	۰	۲۰.۰۱۲	-	-	-	-	-		-	-
صندوق اعتماد هامرز	۵۰.۰۰۸	-	۰	۵۰.۴۹۵	-	۱.۲۰۶	-	۱.۲۰۶	-	-	-	-
صندوق آوای تاراز زاگرس	۲۰.۰۱۸	-	۰	۲۰.۵۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-
بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس - پتروشیمی مارون	۲۸۳.۱۶۳	۳۳۳.۱۶۳	۲	۴۲۱.۰۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-
بازارگردانی پاداش پشتیبان پارس - ایران ترانسفو	۲۴۳.۲۰۲	۲۴۳.۲۰۲	۱	۱۵۳.۸۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-
صندوق بازار گردانی مهرگان تامین - آریا ساسول	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۶.۸۱۰	۳۶.۸۱۰
جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲۱.۱۴۵.۵۹۷	۲۵.۶۸۷.۷۴۸	۸۸	۳۴.۳۱۱.۱۰۷	۱.۰۷۴.۹۴۵	۸۴.۶۷۳	۳۵۸.۷۸۱	۱.۵۱۸.۳۹۹	۸۸۰.۷۲۱	۶۵.۷۸۳	۲.۸۸۱.۳۳۷	۳.۸۲۷.۸۴۱
سرمایه گذاری های بلند مدت:												
شرکت پتروشیمی مارون	۲.۸۰۶.۹۰۱	۲.۷۹۳.۷۵۸	۱۲	۱۴۵.۲۷۹.۵۱۸	۱۵.۳۱۵.۱۳۴	-	-	۱۵.۳۱۵.۱۳۴	۹.۳۰۴.۸۰۵	-	۱۸۱.۳۷۳	۹.۴۸۶.۱۷۸
توسعه گردشگری کاروان سرای پارس	۱.۶۰۷	۱.۶۰۷	۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
موسسه سپید کنار متین	۳	۳	۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس	۷۵	۷۵	۰	-	-	-	-	-	۶۹۰	-	-	۶۹۰
شرکت سرمایه گذاری مهرگان تامین پارس	۱۰	۱۰	۰	-	-	-	-	-	۲۰	-	-	۲۰
جمع سرمایه گذاری های بلندمدت	۲.۸۰۸.۵۹۶	۲.۷۹۵.۴۵۳	۱۲	۱۴۵.۲۷۹.۵۱۸	۱۵.۳۱۵.۱۳۴	-	-	۱۵.۳۱۵.۱۳۴	۹.۳۰۵.۵۱۵	-	۱۸۱.۳۷۳	۹.۴۸۶.۸۸۸
جمع سرمایه گذاری ها	۲۳.۹۵۴.۱۹۴	۲۸.۴۸۳.۲۰۲	۱۰۰	۱۷۹.۵۹۰.۶۲۶	۱۶.۳۹۰.۰۷۹	۸۴.۶۷۳	۳۵۸.۷۸۱	۱۶.۸۳۳.۵۳۳	۱۰.۱۸۶.۲۳۶	۶۵.۷۸۳	۳.۰۶۲.۷۱۰	۱۳.۳۱۴.۷۲۹

اطلاعات سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت با سامانه سیگما و سامانه سپرده گذاری مرکزی (DDN) کاملا تطبیق دارد.

۴-۱۵ - سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

صنعت	درصد به جمع کل	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ میلیون ریال			۱۴۰۰/۰۹/۳۰ میلیون ریال
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
صندوق سرمایه گذاری قابل معامله	۷	۱،۶۶۸،۹۰۰	-	۱،۶۶۸،۹۰۰	۱۱،۸۷۴،۶۸۰
محصولات شیمیایی	۲۸	۶،۶۸۸،۹۵۴	-	۶،۶۸۸،۹۵۴	۵،۲۱۹،۰۳۹
فلزات اساسی	۱۳	۳،۰۷۸،۲۷۳	-	۳،۰۷۸،۲۷۳	۲،۹۶۲،۴۴۲
شرکت های چند رشته ای صنعتی	۱۵	۳،۵۴۳،۴۲۸	-	۳،۵۴۳،۴۲۸	۲،۵۷۹،۹۲۹
ماشین آلات و دستگاه های برقی	۸	۱،۸۲۵،۷۳۸	-	۱،۸۲۵،۷۳۸	۱،۸۰۴،۶۲۲
صندوق های بازارگردانی	۳	۶۲۶،۳۶۵	-	۶۲۶،۳۶۵	۵۷۶،۳۶۵
مخابرات	۳	۸۰۸،۲۷۸	-	۸۰۸،۲۷۸	۸۰۸،۲۷۸
انبوه سازی، املاک و مستغلات	۲	۴۸۰،۸۵۲	-	۴۸۰،۸۵۲	۲۹۸،۶۰۳
بانکها و موسسات اعتباری	۳	۷۳۶،۵۲۴	-	۷۳۶،۵۲۴	۳۷۲،۷۱۹
استخراج کانه های فلزی	۲	۵۴۶،۴۶۱	-	۵۴۶،۴۶۱	۲۷۸،۱۴۸
فرآورده هاتی نفتی	۶	۱،۵۰۱،۵۹۹	-	۱،۵۰۱،۵۹۹	۳۳۲،۲۸۶
سیمان،آهک و گچ	۱	۲۹۷،۷۱۳	-	۲۹۷،۷۱۳	۱۱۶،۹۷۵
موادو محصولات دارویی	۰	۱۰۹،۰۲۸	-	۱۰۹،۰۲۸	۱۰۹،۰۲۸
کانی غیر فلزی	۰	۲۹،۵۳۷	-	۲۹،۵۳۷	۲۵،۵۵۸
سرمایه گذاریها	۰	۱۰۲،۵۴۱	-	۱۰۲،۵۴۱	۸۵،۷۶۶
فعالیتهای کمکی به نهادهای مالی واسط	۳	۷۳۱،۰۷۸	-	۷۳۱،۰۷۸	۶۵۸،۸۷۷
خودرو و قطعات	۱	۱۵۵،۳۱۴	-	۱۵۵،۳۱۴	۱۵۵،۳۱۴
استخراج نفت گاز جز اکتشافات	۲	۴۳۴،۰۴۲	-	۴۳۴،۰۴۲	۷۳،۲۲۸
حمل و نقل انبارداری و ارتباطات	۰	۱۰۲،۹۵۴	-	۱۰۲،۹۵۴	۳۴،۸۹۰
عرضه برق،گاز،بخار و آب گرم	۰	۹۹،۶۹۴	-	۹۹،۶۹۴	۱۷،۷۳۲
غیر بورسی	۰	۱،۶۹۵	-	۱،۶۹۵	۱،۶۹۵
بیمه و بازنشستگی	۲	۳۸۵،۲۲۵	-	۳۸۵،۲۲۵	۹۷،۰۲۷
	۱۰۰	۲۳،۹۵۴،۱۹۴	۰	۲۳،۹۵۴،۱۹۴	۲۸،۴۸۳،۲۰۲

نوع سرمایه گذاری	درصد به جمع کل	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ میلیون ریال			۱۳۹۹/۰۹/۳۰ میلیون ریال
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
بورسی	۷۷,۵۸	۱۸،۵۸۲،۷۹۱	-	۱۸،۵۸۲،۷۹۱	۱۸،۰۵۶،۷۶۶
فرا بورسی	۲۰,۷۳	۴،۹۶۶،۳۸۹	-	۴،۹۶۶،۳۸۹	۷،۹۴۸،۳۷۶
سایر	۱,۶۹	۴۰۵،۰۱۳	-	۴۰۵،۰۱۳	۲،۴۷۸،۰۵۹
	۱۰۰	۲۳،۹۵۴،۱۹۴	-	۲۳،۹۵۴،۱۹۴	۲۸،۴۸۳،۲۰۲

اطلاعات سرمایه گذاری ها صندوق ها و سایر با سامانه سیگما و سامانه سپرده گذاری مرکزی (DDN) کاملا تطبیق دارد.

۱۵_۵_سرمایه گذاری های بلند مدت در شرکتهای وابسته:

مبالغ به میلیون ریال

	یادداشت	دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰				سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰				سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹			
		تعداد سهام	درصد مالکیت	ارزش ویژه	مبلغ دفتری	تعداد سهام	درصد مالکیت	ارزش ویژه	مبلغ دفتری	تعداد سهام	درصد مالکیت	ارزش ویژه	مبلغ دفتری
شرکت پتروشیمی مارون بورسی	۱۵-۱۰	۸۴۸،۵۹۵،۳۱۸	۱۰،۶۱	۲۱،۰۷۱،۳۴۶	۲،۸۰۶،۹۰۱	۸۴۸،۵۱۸،۴۷۸	۱۰،۶۱	۳۲،۳۸۹،۸۶۱	۲،۷۹۳،۷۵۸	۸۴۹،۵۱۸،۴۷۸	۱۰،۶۲	۲۶،۴۳۲،۳۲۱	۲،۷۹۷،۰۵۴
جمع سرمایه گذاری های بلندمدت در شرکتهای وابسته				**۲۱،۰۷۱،۳۴۶**	**۲،۸۰۶،۹۰۱**			**۳۲،۳۸۹،۸۶۱**	**۲،۷۹۳،۷۵۸**			**۲۶،۴۳۲،۳۲۱**	**۲،۷۹۷،۰۵۴**

تعداد سهام شرکت پتروشیمی مارون در تملک شرکت امین توان	۸۴۸،۵۹۵،۳۱۸
کسر می شود تعداد سهام اختیار خرید شرکت مارون(بخشی از یاداشت ۲-۳۲)	(۷۸،۴۲۶،۰۰۰)
مانده طبق تاییدیه واصله از شرکت مارون	**۷۷۰،۱۶۹،۳۱۸**

۱۵_۶_درآمدسرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

		روش ارزش ویژه میلیون ریال			روش بهای تمام شده میلیون ریال		
		دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹
پتروشیمی مارون	۱۵-۷	۳،۹۸۳،۴۷۶	۱۵،۲۶۵،۶۴۲	۱۱،۲۸۴،۹۳۵	۱۵،۳۱۵،۱۳۴	۹،۳۰۴،۸۰۵	۳،۳۵۷،۵۰۹
		۳،۹۸۳،۴۷۶	۱۵،۲۶۵،۶۴۲	۱۱،۲۸۴،۹۳۵	۱۵،۳۱۵،۱۳۴	۹،۳۰۴،۸۰۵	۳،۳۵۷،۵۰۹

۱۵_۷_محاسبات درآمدسرمایه گذاری در شرکتهای وابسته به ارزش ویژه

	۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹
	پتروشیمی مارون	پتروشیمی مارون	پتروشیمی مارون
سهم از سود خالص سرمایه پذیر	۳،۹۸۶،۱۲۲	۱۵،۲۷۵،۶۶۴	۱۱،۲۹۴،۹۵۸
استهلاک مازاد	(۲،۶۴۶)	(۱۰،۰۲۳)	(۱۰،۰۲۳)
درآمدسرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	۳،۹۸۳،۴۷۶	۱۵،۲۶۵،۶۴۲	۱۱،۲۸۴،۹۳۵

۸_۱۵-مشخصات شرکت های وابسته به شرح ذیل است :

	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری						موضوع فعالیت
		سه ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰		سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹		
		مجموعه	شرکت	مجموعه	شرکت	مجموعه	شرکت	
شرکت پتروشیمی مارون	ایران	۱۰,۶۱٪	۱۰,۶۱٪	۱۰,۶۱٪	۱۰,۶۱٪	۱۰,۶۲٪	۱۰,۶۲٪	تولید بازاریابی فروش و صدور محصولات شیمیایی

۹_۱۵- سهم از خالص دارایی های شرکت وابسته :

	روش بهای تمام شده			روش ارزش ویژه		
	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	۱۲ ماه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	۱۲ ماه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	۱۲ ماه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۰	۱۲ ماه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۹
	پتروشیمی مارون	پتروشیمی مارون	پتروشیمی مارون	پتروشیمی مارون	پتروشیمی مارون	پتروشیمی مارون
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای دوره	۲,۷۹۳,۷۵۸	۲,۷۹۷,۰۵۴	۲,۷۲۸,۷۳۱	۳۲,۳۸۹,۸۶۱	۲۶,۴۳۲,۳۲۱	۱۸,۴۳۶,۵۷۱
افزایش (کاهش) سرمایه گذاری	۱۳,۱۴۳	(۳,۲۹۶)	۶۸,۳۲۳	۱۳,۱۴۳	(۳,۲۹۶)	۶۸,۳۲۳
سهم از سود خالص شرکت وابسته	۰	۰	۰	۳,۹۸۳,۴۷۶	۱۵,۲۶۵,۶۴۲	۱۱,۲۸۴,۹۳۵
سود سهام دریافتنی طی دوره مربوطه	۰	۰	۰	(۱۵,۳۱۵,۱۳۴)	(۹,۳۰۴,۸۰۵)	(۳,۳۵۷,۵۰۹)
مانده در پایان دوره	۲,۸۰۶,۹۰۱	۲,۷۹۳,۷۵۸	۲,۷۹۷,۰۵۴	۲۱,۰۷۱,۳۴۶	۳۲,۳۸۹,۸۶۱	۲۶,۴۳۲,۳۲۱

۱۰_۱۵-خلاصه اطلاعات مالی شرکت های وابسته به شرح زیر است :

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ مبالغ میلیون ریال

	جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	حقوق مالکانه	درآمدهای عملیاتی	سود خالص	سود سهام مصوب
شرکت پتروشیمی مارون	۲۷۴,۶۲۱,۱۹۳	۷۷,۶۷۶,۵۸۸	۱۹۶,۹۴۴,۶۰۵	۳۷۶,۷۳۳,۸۲۹	۱۵۰,۲۷۷,۹۳۷	اعلام نشده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

	جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	حقوق مالکانه	درآمدهای عملیاتی	سود خالص	سود سهام مصوب
شرکت پتروشیمی مارون	۱۸۳,۵۱۸,۱۳۱	۳۳,۵۴۲,۴۵۷	۱۴۹,۹۷۵,۶۷۴	۲۴۸,۷۲۱,۲۳۶	۱۲۵,۰۶۳,۰۴۷	۹۲,۰۰۰,۰۰۰

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

	جمع دارایی ها	جمع بدهی ها	حقوق مالکانه	درآمدهای عملیاتی	سود خالص	سود سهام مصوب
شرکت پتروشیمی مارون	۷۸,۳۶۷,۰۳۵	۲۰,۲۰۹,۴۲۸	۵۸,۱۵۷,۶۰۷	۱۲۹,۹۵۹,۰۴۰	۵۰,۲۳۲,۹۹۴	۳۱,۶۰۰,۰۰۰

۱۶- پیش پرداخت خرید سرمایه گذاری

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس	۱-۱۶	۱۰،۸۰۰،۰۰۰	۱۰،۸۰۰،۰۰۰
شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس-سهام اپال سنگان	۱-۱۶	۳،۰۰۰،۰۰۰	-
		۱۳،۸۰۰،۰۰۰	۱۰،۸۰۰،۰۰۰

۱-۱۶- 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) درخصوص 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 سرمایه گذاری این شرکت متناسب با درصد سرمایه‌گذاری در شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس انجام شده است. لذا این شرکت طبق تصمیمات ساتا (سهامدار اصلی شرکت)، اقدام به پرداخت مبالغ مذکور از بابت خرید بخشی از سهام شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس نموده است. لازم به ذکر است که بر اساس نتایج ارزیابی سهام شرکت سرمایه گذاری آپادانا و مطابق با تصمیمات شورای عالی واگذاری و طی تشریفات قانونی مربوطه، نسبت به تسویه حساب نهایی مبالغ مذکور اقدام خواهد شد.

۱۷- پیش پرداخت ها

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
سود و کارمزد سنوات آتی تامین مالی		۴،۸۹۹،۰۹۳	۴،۷۹۰،۵۱۶
سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه		۱۷۲	۱۷۲
پیش پرداخت بابت صندوق بازار گردانی مهرگان		۴۰،۸۲۸	۱۰،۲۶۱
سایر		۲	۲
		۴،۹۴۰،۰۹۵	۴،۸۰۰،۹۵۱
کسر می شود :			
سود و کارمزد تامین مالی (یادداشت ۲۶ صورتهای مالی)		(۴،۸۹۹،۰۹۳)	(۴،۷۹۰،۵۱۶)
		۴۱،۰۰۲	۱۰،۴۳۵

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹				۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	سایر اشخاص	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:					
حساب های دریافتنی:					
سود سهام دریافتنی ۱-۱۸	۱۶،۴۸۲،۶۴۱	۱۶،۴۸۲،۶۴۱	-	۱۶،۴۸۲،۶۴۱	۱،۳۴۷،۲۹۷
شرکت آینده اندیش نگر ۲-۱۸	۷،۰۵۶	۷،۰۵۶	-	۷،۰۵۶	۷،۰۵۶
	۱۶،۴۸۹،۶۹۷	۱۶،۴۸۹،۶۹۷	۰	۱۶،۴۸۹،۶۹۷	۱،۳۵۴،۳۵۳

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) شماره ثبت ۴۴۱۴۷۴

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	سایر اشخاص	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر دریافتنی ها					
جاری کارکنان	۲۲،۹۲۸	۲۲،۹۲۸	-	۲۲،۹۲۸	۱۹،۶۷۵
مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	۶،۴۷۵	۶،۴۷۵	-	۶،۴۷۵	۶،۴۷۵
سازمان تأمین اجتماعی	۱۱۸	۱۱۸	-	۱۱۸	۱۱۸
سایر	۲۴۷	۲۴۷	-	۲۴۷	۰
	۲۹،۷۶۸	۲۹،۷۶۸	۰	۲۹،۷۶۸	۲۶،۲۶۸
	۱۶،۵۱۹،۴۶۵	۱۶،۵۱۹،۴۶۵	۰	۱۶،۵۱۹،۴۶۵	۱،۳۸۰،۶۲۱

۱-۱۸- سود سهام دریافتنی از شرکت های سرمایه پذیر به شرح ذیل می باشد:

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت پتروشیمی مارون	۱۳،۴۷۷،۹۶۳	۶۲۰،۰۰۰
سپرده گذاری مرکزی و تسویه وجوه	۱،۳۷۲،۴۵۵	۰
سرمایه گذاری غدیر	۴۳۴،۳۳۲	۰
ایران ترانسفو	۷۱۸،۲۲۸	۲۹۹،۲۵۶
فولاد خوزستان	۲۲۰،۸۷۷	۲۲۰،۸۷۷
گسترش نفت و گاز پارسیان	۱۲۷،۸۱۴	۰
صندوق سرمایه گذاری پاداش سرمایه بهگزین	۸۴،۱۹۵	۲۴،۸۱۷
داروسازی اکسیر	۳۵،۸۳۹	۱۰۷،۵۱۷
مدیریت صنعت شوینده بهشهر	۵،۴۴۲	۰
سرمایه گذاری ساختمان	۲،۵۱۰	۰
توسعه ملی	۱،۶۸۰	۰
سرمایه گذاری خوارزمی	۱،۲۸۷	۱،۲۸۷
توسعه گردشگری کاروانسرای پارس	۱۸	۱۸
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۲۴،۷۲۷
سرمایه گذاری توکا فولاد	۰	۲۱،۲۷۶
صندوق نگین سامان	۰	۹،۸۴۲
صندوق پارند	۰	۶،۶۱۹
بازارگردانی مهرگان تامین پارس	۰	۵،۹۳۲
صنایع نسوز توکا	۰	۱،۸۶۲
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۰	۱،۱۵۶
صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاریزما	۰	۱،۱۳۵
املاح معدنی (شاملا)	۰	۹۱۴
سایر	۱	۶۲
	۱۶،۴۸۲،۶۴۱	۱،۳۴۷،۲۹۷

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

۲-۱۸- با عنایت به ادغام شرکت اعتباری کوثر مرکزی (وکوثر) در بانک سپه و فروش سهام به قیمت تابلوی معاملات(۵۸۸ ریال به ازای هر سهم)، در تاریخ۱۳۹۸/۰۳/۲۱ از طریق کارگزاری بهمن به شرکت آینده اندیشه نگر(سهامی خاص)، طبق دستورالعمل ۳۱ بندی طرح ادغام بانک ها و موسسات اعتباری در بانک سپه طی ابلاغیه شماره ۴۳۵۱۴م/۹۷ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۸ مبلغ طلب فروش سهام پس از ارزش‌گذاری و تعیین خالص ارزش ویژه شرکت اعتباری کوثر مرکزی(وکوثر) از سوی کارشناسان رسمی دادگستری، مطالبات سهامداران تسویه می‌گردد

۱۹- موجودی نقد

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
تجارت شعبه آپادانا ۰۰۵۰۷۹۶۱۶۷	۶،۶۹۰	۸۶،۴۳۳
تجارت شعبه آپادانا ۱۹۵۰۵۴۲۸۱۵	۱،۴۲۳	۱۶،۶۱۹
بانک قرض الحسنه رسالت	۲،۲۱۴	۵،۵۰۰
بانک کارآفرین-شعبه ناهید-حساب سپرده پشتیبان-شماره ۲۰۰۴۹۷۷۳۱۶۰۸	۶۳	۶۲
بانک کارآفرین-شعبه ناهید-حساب جاری-شماره ۱۰۰۵۱۲۱۱۲۶۰۴	۸۳	۸۳
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی	۱۰	۰
	۱۰،۴۸۳	۱۰۸،۶۹۷

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹مبلغ 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 :

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت سرمایه گذاری مهرگان تامین پارس	۸،۰۶۵،۹۷۷،۱۷۱	۸۰،۶۶	۸،۰۹۸،۴۳۴،۹۱۵	۸۰،۹۸
موسسه توانمند سازی بازنشستگان نیروهای مسلح	۱،۰۰۰	۰،۰۰۰۰۱	۱،۰۰۰	۰،۰۰۰۰۱
پارس تأمین نوید رایانه	۱۰۰۰	۰،۰۰۰۰۱	۱۰۰۰	۰،۰۰۰۰۱
سازمان تأمین اجتماعی نیروهای مسلح	۱۰۰۰	۰،۰۰۰۰۱	۱۰۰۰	۰،۰۰۰۰۱
فرو سیلیسیم خمین	۱۰۰۰	۰،۰۰۰۰۱	۱۰۰۰	۰،۰۰۰۰۱
توسعه گردشگری کاروانسرای پارس	۱۰۰۰	۰،۰۰۰۰۱	۱۰۰۰	۰،۰۰۰۰۱
سایرسهامداران	۱،۹۳۴،۰۱۷،۸۲۹	۱۹،۳۴۰	۱،۹۰۱،۵۶۰،۰۸۵	۱۹،۰۱۶
	۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰	۱۰،۰۰۰،۰۰۰،۰۰۰	۱۰۰

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

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
نسبت جاری تعدیل شده	۱،۶۰	۱،۱۷
نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده	۰،۵۷	.۵۱

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

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) شماره ثبت ۴۴۱۴۷۴

حسابرسی و خدمات مدیریت آرمان نوین (حسابداران رسمی)

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۱ میلیارد ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم ازسود خالص هرسال به اندوخته فوق الذکرالزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۲-سهام خزانه

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به	
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۰۹/۳۰	
	تعداد سهام	مبلغ-میلیون ریال	تعداد سهام	مبلغ-میلیون ریال
مانده ابتدای دوره	(۴۲،۲۵۴،۵۷۹)	(۵۳۹،۷۳۶)	۰	۰
خرید سهام خزانه	(۵،۸۴۴،۰۸۷)	(۶۹،۴۳۷)	(۴۲،۲۷۵،۶۷۸)	(۵۴۰،۰۰۲)
فروش سهام خزانه	۵۵۰	۶	۲۱،۰۹۹	۲۶۶
مانده در پایان سال	(۴۸،۰۹۸،۱۱۶)	(۶۰۹،۱۶۷)	(۴۲،۲۵۴،۵۷۹)	(۵۳۹،۷۳۶)

۲۳-ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال	۷،۸۶۸	۳،۱۹۸
پرداخت شده طی سال	(۷۴۰)	(۷۲۸)
ذخیره تأمین شده	۱،۲۹۸	۵،۳۹۸
مانده در پایان سال	۸،۴۲۶	۷،۸۶۸

۲۴- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری				
کارگزاری آرمون بورس- بابت خرید سهام	۱۷۰،۷۰۳	-	۱۷۰،۷۰۳	۸۵،۱۴۶
سرمایه گذاری مهرگان تأمین پارس	۱،۵۶۱	-	۱،۵۶۱	۷۳۴
	۱۷۲،۲۶۴	۰	۱۷۲،۲۶۴	۸۵،۸۸۰
سایر پرداختنی ها				
سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه پرداختنی	-	۱،۱۰۰	۱،۱۰۰	۷۵۴
سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق و اجاره	-	۱،۶۵۵	۱،۶۵۵	۳۱۴
ذخیره هزینه عیدی و کارانه	-	۱،۰۶۵	۱،۰۶۵	۲،۱۹۴
بیمه تکمیلی- کوثر	-	۲۷۱	۲۷۱	۲۷۱
حقوق و دستمزد پرداختنی	-	۱،۲۴۰	۱،۲۴۰	۱۹۱
سپرده بیمه	-	۱۹۱	۱۹۱	۲۲۵
سایر	۰	۷۹	۷۹	۱۲۵
	۰	۵،۶۰۱	۵،۶۰۱	۴،۰۷۴
	۱۷۲،۲۶۴	۵،۶۰۱	۱۷۷،۸۶۵	۸۹،۹۵۴

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) شماره ثبت ۴۴۴۴۷۴

۲۵- مالیات پرداختنی

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سنوات قبل از سال ۱۳۹۹ به استثنای سالهای ۹۳ و ۹۴ قطعی و تسویه شده است.

سال مالی	سودوزیان ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	مالیات تشخیصی	قطعی	پرداختی	۱۴۰۰/۰۹/۳۰ مانده پرداختنی	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ - میلیون ریال مانده پرداختنی	نحوه تشخیص
۱۳۹۳	۳،۱۲۷،۷۷۶	-	-	۱۸،۳۰۰	-	-	-	-	رسیدگی به دفاتر- هیئت حل اختلاف
۱۳۹۴	۲،۵۵۱،۹۹۴	-	-	۱،۸۹۵	-	-	-	-	رسیدگی به دفاتر- هیئت تجدید نظر
۱۳۹۹	۷،۶۲۹،۷۶۰	-	-	۰	-	-	-	-	رسیدگی به دفاتر- قطعی شده
۳۰آذر ۱۴۰۰	۱۱،۲۳۹،۳۳۱	-	-	۰	-	-	-	-	رسیدگی نشده
۲۹اسفند ۱۴۰۰	۱۵،۷۹۷،۰۳۰	-	-	۰			-	-	رسیدگی نشده
							-	-	

۲۵-۱- بابت پرونده مالیاتی سال ۱۳۹۳ ، برگ تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی مبلغ ۷۶۸،۰۶۵ میلیون ریال بوده که پس از اعتراض ، در هیئت تجدیدنظر مالیاتی مبلغ مالیات صفر گردیدو در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ طی برگ تشخیص متمم معادل ۵۶،۹۱۷ میلیون ریال مجددا مالیات عملکرد صادرو برگ مطالبه جرائم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر به شماره های ۷۱۰۴۶۹۹۶مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ به مبلغ ۱۱۷ میلیون ریال و شماره ۷۳۹۶۱۶۸۷ مورخ ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ به مبلغ ۴۵،۵۳۴ میلیون ریال صادر شده است که پس از اعتراض موضوع در هیات بدوی مطرح که با عنایت به برگزاری جلسه هیات بدوی مالیاتی مورخ ۱۴۰۰/۸/۱۵ و ارائه لایحه دفاعیه به همراه مدارک و مستندات از سوی شرکت سرمایه‌گذاری امین توان آفرین ساز(شامل تاییدیه موسسه مالی و اعتباری کوثر در خصوص بازپرداخت اصل و فرع تسهیلات) و قرائت گزارش کارشناس اجرای قرار پرونده، درآمد مشمول مالیات از مبلغ۲۲۷،۶۶۷،۷۳۶،۱۳۸ ریال به مبلغ ۷۳،۳۰۴،۵۶۰،۴۹۶ ریال کاهش یافته است.که با توجه به نظر نهایی کار گروه محترم مالیاتی ودجا به رای مزبور مجددا اعتراض گردید و بر این اساس جلسه هیات تجدید نظر برگزار و درخواست اجرای قرار گردیده است.

۲۵-۲- از بابت پرونده مالیاتی سال ۱۳۹۴ ، برگ تشخیص صادره توسط سازمان امور مالیاتی مبلغ ۵۷۸،۳۸۲ میلیون ریال بوده که پس از اعتراض، در هیئت بدوی مالیاتی مبلغ مالیات به رقم ۱،۸۹۵میلیون ریال کاهش یافت، لیکن شرکت بابت رقم تعدیل یافته اعتراض و پرونده بابت رقم ۱،۸۹۵ میلیون ریال به هیئت تجدید نظر مالیاتی انتقال یافته است. که جلسه برگزار و پس از ارائه مدارک در انتظار پاسخ هستیم که متاسفانه بدلیل اعمال محدودیت های کرونایی و وجود ۳۰ درصدی نیروها در محل کار و انباشته پرونده ها در حوزه های مربوطه لذا روند پاسخ دهی به کندی صورت گرفته علی ایحال پیرو جلسه حضوری با مسئولین مالیاتی پرونده مقرر گردید که موسسه توانمندسازی نسبت به ارسال تاییدیه ای از بابت وضعیت رعایت مفاد ماده ۱۶۹ برای سنوات ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ جهت تکمیل روند پرونده به حوزه مالیاتی ارسال نماید که این مورد در مرحله بررسی نهایی قرار دارد.

۲۵-۳- طبق قوانین مالیاتی ، شرکت در سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه و دوره ۳ ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ از معافیت های مربوط به مواد ۱۰۵ تبصره ۴ و ۱۴۵ قانون مالیات های مستقیم برخوردار می باشد.

۲۶- سود سهام پرداختنی

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
خالص سود سهام مصوب منتهی به سال مالی ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۰	۳،۵۰۴،۵۱۰
پرداخت سود سهام سال ۱۳۹۹	۰	(۳،۵۰۴،۵۱۰)
خالص سود سهام مصوب منتهی به سال مالی ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۹،۹۵۴،۶۸۷	۰
	۹،۹۵۴،۶۸۷	-

۲۶-۱- پیرو مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۱ بهمن ماه سال ۱۴۰۰ برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۰ به ازای هر سهم مبلغ ۱،۰۰۰ ریال سود تصویب گردید.که در مجموع از مبلغ ۱۰،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال مبلغ ۹،۹۵۴،۶۸۷ میلیون ریال پس از کسر سهام خزانه بعنوان سود سهام پرداختنی در دفاتر شناسایی و مبلغ ۴۵،۳۱۳ میلیون ریال آن به عنوان سود سهام خزانه تقسیم نشده است. (یادداشت ۲۲).

۲۷- تسهیلات مالی

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۰۹/۳۰		
	بلند مدت	کوتاه مدت	جمع کل	بلند مدت	کوتاه مدت	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بازار سرمایه - اوراق اختیار فروش تبعی	۱۰،۰۰۰،۱۸۹	۴،۰۰۴،۱۱۰	۱۴،۰۰۴،۲۹۹	۱۰،۰۰۰،۱۸۹	۶،۰۰۰،۱۸۳	۱۶،۰۰۰،۳۷۲
بانک تجارت	۰	۲۴۸،۰۹۷	۲۴۸،۰۹۷	۰	۰	۰
سود و کارمزدهای مربوطه	۴،۸۸۴،۰۱۳	۹۰۳،۲۰۶	۵،۷۸۷،۲۱۹	۴،۸۸۴،۰۱۳	۱،۳۲۰،۰۴۹	۶،۲۰۴،۰۶۲
	۱۴،۸۸۴،۲۰۲	۵،۱۵۵،۴۱۳	۲۰،۰۳۹،۶۱۵	۱۴،۸۸۴،۲۰۲	۷،۳۲۰،۲۳۲	۲۲،۲۰۴،۴۳۴
سود وکارمزد سنوات آتی(یادداشت شماره ۱۶)	(۴،۸۷۷،۴۸۰)	(۲۱،۶۱۳)	(۴،۸۹۹،۰۹۳)	(۴،۶۸۰،۵۱۲)	(۱۱۰،۰۰۴)	(۴،۷۹۰،۵۱۶)
	۱۰،۰۰۶،۷۲۲	۵،۱۳۳،۸۰۰	۱۵،۱۴۰،۵۲۲	۱۰،۲۰۳،۶۹۰	۷،۲۱۰،۲۲۸	۱۷،۴۱۳،۹۱۸

۲۷-۱- مانده تسهیلات مالی بلند مدت مربوط به انتشار اوراق فروش تبعی 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 بوده که در این خصوص شرکت نسبت به تامین مالی از محل انتشار اوراق فروش تبعی به مبلغ ۱۰،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال با باز پرداخت ۲ ساله و با نرخ ۲۲ درصد در تاریخ سوم آذر ماه ۱۴۰۰ اقدام نموده است.

۲۷-۲- مانده تسهیلات مالی کوتاه مدت مربوط به انتشار اوراق فروش تبعی(مبلغ ۴،۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریال) بوده که ماهیت ایجادی آن از بابت تسویه بخشی از انتشار اوراق تبعی ۶۰۰۰،۰۰۰ میلیون ریالی بشرح یادداشت های ۱۶ و ۳۲ صورتهای مالی بوده است.

۲۷-۳- مانده تسهیلات مالی کوتاه مدت مربوط به قرارداد مرابحه جهت خرید سهام از بانک تجارت بوده که ماهیت ایجادی آن در ارتباط با تامین سرمایه در گردش بازار سرمایه گذاری با نرخ ۱۸ درصد و سررسید ۶ ماهه بوده است.

۲۷-۴- بشرح یادداشت ۳۲ صورتهای مالی از بابت تسهیلات دریافتی فوق تعدادی از سهام برخی از شرکتها نزد شرکت سپرده گذاری مرکز اوراق بهادار و تسویه وجوه وثیقه گردیده است.

۲۷-۵- تغییرات حاصل از جریانهای نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهیهای حاصل از فعالیتهای تامین مالی به شرح زیراست:

	بلند مدت-میلیون	کوتاه مدت-میلیون	جمع کل
مانده در ابتدای دوره	۱۴،۸۸۴،۲۰۲	۷،۳۲۰،۲۳۲	۲۲،۲۰۴،۴۳۴
پرداختهای نقدی بابت اصل	۰	(۶،۰۰۰،۱۸۳)	(۶،۰۰۰،۱۸۳)
پرداختهای نقدی بابت سود و کارمزد	۰	(۱،۳۲۰،۰۴۹)	(۱،۳۲۰،۰۴۹)
دریافت های نقدی	۰	۴،۲۵۲،۲۰۹	۴،۲۵۲،۲۰۹
سود و کارمزد	۰	۹۰۳،۲۰۴	۹۰۳،۲۰۴
سود وکارمزد سنوات آتی(یادداشت شماره ۱۶)	(۴،۸۷۷،۴۸۰)	(۲۱،۶۱۳)	(۴،۸۹۹،۰۹۳)
مانده در پایان دوره	۱۰،۰۰۶،۷۲۲	۵،۱۳۳،۸۰۰	۱۵،۱۴۰،۵۲۲

۲۸- نقدحاصل از عملیات(مجموعه)

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سودخالص	۴،۴۶۵،۳۷۲	۱۷،۲۰۰،۱۶۸	۱۵،۵۵۷،۱۸۶
تعدیلات			
کسر می گردد :درآمدسرمایه گذاری در شرکتهای وابسته به ارزش ویژه	(۳،۹۸۳،۴۷۶)	(۱۵،۲۶۵،۶۴۲)	(۱۱،۲۸۴،۹۳۵)
اضافه می شود:درآمد سود سهام شرکتهای وابسته	۱۵،۳۱۵،۱۳۴	۹،۶۰۴،۰۶۱	۳،۳۵۷،۵۰۹
استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی نامشهود	۱،۴۱۳	۳،۹۸۸	۱،۵۳۸
خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۵۸	۴،۶۷۰	۲،۸۳۸
هزینه های مالی	۱،۰۰۴،۹۱۸	۱،۹۸۲،۱۶۲	۰
سود سپرده های بانکی	(۳۴۴)	(۶۰)	۰
جمع تعدیلات	**۱۲،۳۳۸،۲۰۳**	**(۳،۶۷۰،۸۲۱)**	**(۷،۹۲۳،۰۵۰)**
تغییرات در سرمایه در گردش :			
(افزایش)کاهش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴،۵۴۲،۱۵۲	(۱۹،۴۶۵،۳۹۲)	۳۴۳،۰۱۸
(افزایش)کاهش دریافتنی های عملیاتی	(۱۵،۱۳۸،۸۴۴)	۲،۱۰۲،۶۰۰	(۴،۰۶۵،۸۸۳)
(افزایش)کاهش پیش پرداخت سرمایه ایی	(۳،۰۰۰،۰۰۰)	(۷،۰۵۰،۰۰۰)	۰
(افزایش)کاهش پیش پرداخت ها	(۲۳۶،۳۴۳)	(۱۰،۰۷۵)	(۳،۷۴۷،۰۷۹)
(افزایش)کاهش سرمایه گذاری های بلند مدت	(۱۳،۱۴۳)	۳،۲۹۶	(۶۸،۴۰۹)
(افزایش)کاهش پرداختنی های عملیاتی	۸۷،۹۱۱	(۸۲،۱۰۲)	۱۶۷،۵۵۰
جمع تغییرات در سرمایه درگردش	**(۱۳،۷۵۸،۲۶۷)**	**(۲۴،۵۰۱،۶۷۳)**	**(۷،۳۷۰،۸۰۳)**
نقد حاصل از عملیات	**۳،۰۴۵،۳۰۸**	**(۱۰،۹۷۲،۳۲۶)**	**۲۶۳،۳۳۳**

۲۸-۱- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی سال گذشته مربوط به تهاتر سود سهام پرداختنی در ازای بخشی از بدهی موسسه توانمندسازی بازنشستگان ن.م به مبلغ ۲،۴۹۵،۴۹۰ میلیون ریال بشرح یادداشت ۱-۲۵ فوق می باشد.

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) شماره ثبت ۴۴۴۴۷۴

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمان نوین رسیدگی (حسابداران رسمی) پیوست گزارش

۲۹- نقدحاصل از عملیات(شرکت)

	دوره مالی ۳ ماهه ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سودخالص	۱۵،۷۹۷،۰۳۰	۱۱،۲۳۹،۳۳۱	۷،۶۲۹،۷۶۰
تعدیلات			
استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی نامشهود	۱،۴۱۳	۳،۹۸۸	۱،۵۳۸
خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۵۸	۴،۶۷۰	۲،۸۳۸
هزینه های مالی	۱،۰۰۴،۹۱۸	۱،۹۸۲،۱۶۲	۰
سود سپرده های بانکی	(۳۴۴)	(۶۰)	۰
جمع تعدیلات	**۱،۰۰۶،۵۴۵**	**۱،۹۹۰،۷۶۰**	**۴،۳۷۶**
تغییرات در سرمایه در گردش :			
(افزایش)کاهش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴،۵۴۲،۱۵۲	(۱۹،۴۶۵،۳۹۲)	۳۴۳،۰۱۸
(افزایش)کاهش دریافتنی های عملیاتی	(۱۵،۱۳۸،۸۴۴)	۲،۱۰۲،۶۰۰	(۴،۰۶۵،۸۸۳)
(افزایش)کاهش پیش پرداخت سرمایه ایی	(۳،۰۰۰،۰۰۰)	(۷،۰۵۰،۰۰۰)	۰
(افزایش)کاهش پیش پرداخت ها	(۳۰،۵۶۲)	(۱۰،۰۷۵)	(۳،۷۴۷،۰۷۹)
(افزایش)کاهش سرمایه گذاری های بلند مدت	(۱۳،۱۴۳)	۳،۲۹۶	(۶۸،۴۰۹)
(افزایش)کاهش پرداختنی های عملیاتی	۸۷،۹۱۱	(۸۲،۱۰۲)	۱۶۷،۵۵۰
جمع تغییرات در سرمایه درگردش	(۱۳،۵۵۲،۴۸۶)	(۲۴،۵۰۱،۶۷۳)	(۷،۳۷۰،۸۰۳)
نقد حاصل از عملیات	**۳،۲۵۱،۰۸۹**	**(۱۱،۲۷۱،۵۸۲)**	**۲۶۳،۳۳۳**

۲۹-۱- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی سال گذشته مربوط به تهاتر سود سهام پرداختنی در ازای بخشی از بدهی موسسه توانمندسازی بازنشستگان ن.م به مبلغ ۲،۴۹۵،۴۹۰ میلیون ریال بشرح یادداشت ۱-۲۵ فوق می باشد.

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) شماره ثبت ۲۴۲۴۷۴

۳۰-مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۱-۳۰- 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 گریده 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.

۱-۱-۳۰- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به۱۴۰۰/۰۹/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع بدهی‌ها	۲۵،۲۸۱،۵۰۰	۱۷۵،۲۵۴
موجودی نقد	(۱۰،۴۸۳)	(۳،۳۱۵)
خالص بدهی	۲۵،۲۷۱،۰۱۷	۱۷۱،۹۳۹
حقوق مالکانه	**۲۹،۰۶۲،۱۷۱**	**۱۸،۵۸۹،۶۶۲**
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)	۰،۸۷	۰،۰۱

۲-۳۰- 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 ریسک های مذکور می‌باشد.

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) شماره ثبت ۴۴۱۴۷۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آرمان نوین رسپاگی (حسابداران رسمی) پست گزارش

۳-۳۰- مدیریت ریسک بازار

تاثیر 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 تحت‌تاثیر 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 آسیب پذیری شرکت از رسیک‌های بازار با توجه به نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

۴-۳۰- 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 ثیقه 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.

۵-۳۰- 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 سرمایه گذاری‌ها(سود نقدی)؛
- فروش سرمایه گذاری‌ها؛
- افزایش سرمایه؛
- ابزارهای بدهی و تسهیلات؛
- سایر اندوخته‌ها.

۶-۳۰-اثرشیوع ویروس کرونا:

اپیدمی ویروس کرونا و محدودیت‌های بهداشتی مترتب به آن بر اقتصاد جهانی در ماه‌های اخیر اثر قابل توجهی داشته، لذا تاثیر اجرای ناگزیر قرنطینه و فاصله‌گذاری اجتماعی بر عملکرد شرکت‌های سرمایه‌گذار و سرمایه‌پذیر نیز دور از تصور نمی‌باشد.

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

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

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

مبلغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خالص انجام هزینه و پرداختی ها	خالص خرید و فروش سهام
واحد تجاری اصلی	سرمایه گذاری مهرگان تامین پارس	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره	بلی	(۸۲۷)	۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت کارگزاری آرمون بورس	شرکت های هم گروه	خیر	۰	(۸۸،۳۹۰)

یادداشت ۲۴

۱-۱-۳۱ شرکت طی دوره مالی مورد گزارش فاقد معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.معاملات انجام شده با سهامدار عمده صرفاً بابت هزینه های مربوط به شارژ ساختمان می باشد.

۲-۳۱- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی تجاری(میلیون ریال)	پرداختنی های تجاری(تجاری)	سودسهام پرداختنی (ریال)	خالص بدهی (میلیون ریال)	خالص طلب (میلیون ریال)
					۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۰۹/۳۰
سهامدار دارای کنترل در شرکت	سرمایه گذاری مهرگان تامین پارس	۰	(۱،۵۶۱)	(۸،۰۶۵،۹۷۷)	(۸،۰۶۷،۵۳۸)	(۷۳۴)
سایر اشخاص وابسته	شرکت کارگزاری آرمون بورس	۰	(۱۷۰،۷۰۳)	-	(۱۷۰،۷۰۳)	(۸۵،۱۴۶)

یادداشت ۲۶ یادداشت ۲۴

۳۲-تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی :

۱-۳۲- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲-۳۲ - بدهی های احتمالی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ بشرح زیر می باشد:

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) درخصوص واگذاری سهام متعلق به دولت جهت متناسب‌سازی دریافتی بازنشستگان و مستمری بگیران کشوری و لشکری و نیز ابلاغیه نامه شماره ۷۳۰/۴/۹۹/۴۸۱۰ مورخ۱۳۹۹/۰۷/۲۲ ساتا در خصوص خرید سهام شرکت‌های صنعتی و معدنی اپال پارسیان سنگان و مجتمع صنعتی اسفراین، مبالغ پیش‌پرداخت سرمایه‌ای این شرکت متناسب با درصد سرمایه‌گذاری در شرکت سرمایه گذاری آپادانا ایساتیس انجام شده است. لازم به ذکر است که انتشار اوراق تبعی اختیار فروش سهام پتروشیمی مارون که طی دوره مالی شش ماهه منتهی به خرداد ۱۴۰۰ عملیاتی گردیده است؛ در راستای سرمایه‌گذاری فوق‌الذکر بوده و موافقت اصولی و مجوزهای لازم از سوی اداره نظارت برنهادهای مالی سازمان بورس و اوراق بهادار و کمیته انتشار اوراق فرابورس نیز در این خصوص اخذ گردیده است.در این خصوص شرکت از بابت تامین مالی برای خرید سهام مزبور در تاریخ ۳۰ دی ۱۳۹۹ مبادرت به انتشار اوراق اختیار فروش تبعی به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال نموده است.

همچنین به منظور حمایت از سهام مجموعه ساتا و تنوع بخشی و ایجاد ارزش افزوده در پرتفوی 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 است.

با توجه به موارد فوق در این رابطه سهام شرکت‌های ذیل نزد شرکت سپرده گذاری مرکز اوراق بهادار و تسویه وجوه وثیقه گردیده است(موضوع یادداشت ۲۷ صورتهای مالی):

نام اوراق بهادار	تعداد سهام یا اوراق بهادار در وثیقه	مبلغ - میلیون ریال
سرمایه گذاری غدیر	۱۵۶،۱۹۱،۶۴۵	۲،۳۴۸،۵۷۵
پتروشیمی مارون	۲۲۵،۴۲۸،۰۰۰	۷۴۳،۱۱۷
فولاد خوزستان	۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰	۳۷۷،۷۵۰
ایران ترانسفو	۲،۹۶۰،۰۰۰،۰۰۰	۸۹۸،۳۰۰
سرمایه گذاری توکا فولاد	۶۰،۷۸۷،۶۸۳	۳۰۶،۰۰۵
نفت و گاز پارسیان	۳۹،۸۴۷،۹۰۲	۱،۲۴۹،۱۱۲
جمع سهام در وثیقه		۵،۹۲۲،۸۵۹
شرکت کارگزاری آرمون بورس تضمین چک و سفته		۱،۲۵۵،۲۰۰
جمع تعهدات ما نزد دیگران		**۷،۱۷۸،۰۵۹**

۳۳-رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تصویب صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم اعمال تعدیلات یا افشا در صورتهای مالی باشد رخ نداده است.

۳۴-سود سهام پیشنهادی شرکت اصلی

	مبلغ کل
	میلیون - ریال
تکلیف قانونی	
تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰	۱،۵۷۹،۷۰۳
پیشنهاد هیات مدیره	
سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره	۱،۵۷۹،۷۰۳

منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی شرکت پرداخت خواهد شد.

شرکت سرمایه گذاری امین توان آفرین ساز (سهامی عام) شماره ثبت ۴۴۱۴۷۴

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت آوه‌ان نوین رسیدگی (حسابداران رسمی) پیوست گزارش