

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان	نماد: مشاور آریان)	شماره اطلاعیه: ۸۷۴۴۴۳	کد صنعت: ۴۶۶۱۹۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۶۱,۹۶۹	۵۰,۲۹۸	۲۳	پرداختی های تجاری	۸۹,۴۲۱	۳۶,۸۲۵	۱۴۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۰۳۵,۱۴۶	۹۵۵,۲۶۶	۸	پرداختی های غیر تجاری	۹۰,۲۹۳	۷۵,۷۴۴	۱۹
دریافتی های تجاری	۳۲۱,۷۶۲	۸۰,۱۰۵	۳۰۲	مالیات پرداختی	۵۳,۳۷۳	۸۴۳	۶,۲۳۱
دریافتی های غیر تجاری	۱۸۹,۷۲۶	۱۲۶,۰۵۵	۵۱	سود سهام پرداختی	۹۸۵,۵۸۰	۱۴,۵۲۵	۶,۶۸۵
پیش پرداخت ها و سفارشات	۲,۱۲۹	۱,۶۲۳	۳۱	تسهیلات مالی	۳۳۳,۰۱۳	۴۳,۲۳۵	۶۷۰
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی های جاری	۱,۶۱۰,۷۳۲	۱,۲۱۳,۳۴۷	۳۳	پیش دریافت های جاری	۱۱,۱۴۷	۶,۱۲۰	۸۲
دارایی های غیر جاری			--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دریافتی های بلندمدت	۰	۰	--	جمع بدهی های جاری	۱,۵۶۲,۸۲۷	۱۷۷,۲۹۲	۷۸۱
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۱۲,۳۳۳	۱۱۱,۷۰۸	۱	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پرداختی های بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۴۲,۱۸۲	۲,۰۳۱	۱,۹۷۷	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۳۴۱,۵۸۱	۱۱۹,۹۸۶	۱۸۵	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
سایر دارایی ها	۱,۶۶۶	۱,۶۶۶	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷,۹۹۴	۱۲,۱۲۷	۴۸
جمع دارایی های غیر جاری	۴۹۷,۷۶۲	۲۳۵,۳۹۱	۱۱۱	جمع بدهی های غیر جاری	۱۷,۹۹۴	۱۲,۱۲۷	۴۸
				جمع بدهی ها	۱,۵۸۰,۸۲۱	۱۸۹,۴۱۹	۷۳۵
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۱۱۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۱۱,۰۰۰	۱۱,۰۰۰	۰

شرکت: مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان	نماد: مشاور آریان)	شماره اطلاعیه: ۸۷۴۴۴۳	کد صنعت: ۴۶۶۱۹۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

--	*	*	سایر اندوخته ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی				
(۶۴)	۱,۱۳۸,۳۱۹	۴۰۶,۶۷۳	سود (زیان) انباشته				
(۵۸)	۱,۲۵۹,۳۱۹	۵۲۷,۶۷۳	جمع حقوق صاحبان سهام				
۴۶	۱,۴۴۸,۷۳۸	۲,۱۰۸,۴۹۴	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۴۶	۱,۴۴۸,۷۳۸	۲,۱۰۸,۴۹۴	جمع دارایی ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان	نماد: مشاور آریان)	شماره اطلاعیه: ۸۷۴۴۴۳	کد صنعت: ۴۶۶۱۹۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

درصد تغییر	واقعی سال مالی		صورت سود و زیان
	حسابرسی نشده منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
--			سود (زیان) خالص
--			درآمدهای عملیاتی
۱۴۲	۱۴,۲۶۵	۳۴,۵۴۷	درآمد سود سهام
--	۰	۰	درآمد سود تضمین شده
(۹۵)	۱,۰۹۵,۰۶۶	۵۷,۶۴۰	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
--	(۹,۷۶۲)	۰	سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار
۲۶۹	۱۰۹,۵۵۸	۴۰۴,۴۶۷	سایر درآمدهای عملیاتی
(۵۹)	۱,۲۰۹,۱۲۷	۴۹۶,۶۵۴	جمع درآمدهای عملیاتی
--			هزینه های عملیاتی
۳۱	(۹۵,۶۷۲)	(۱۲۵,۰۱۸)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
--	۰	(۲۸,۷۳۰)	سایر هزینه های عملیاتی
۶۱	(۹۵,۶۷۲)	(۱۵۳,۷۴۸)	جمع هزینه های عملیاتی
(۶۹)	۱,۱۱۳,۴۵۵	۳۴۲,۹۰۶	سود (زیان) عملیاتی
۱۶۶	(۸,۰۸۴)	(۲۱,۵۰۰)	هزینه های مالی
۱۳۲	۱۳۸	۳۲۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۷۱)	۱,۱۰۵,۵۰۹	۳۲۱,۷۲۶	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
۶,۲۳۱	(۸۴۳)	(۵۳,۳۷۲)	مالیات بر درآمد
(۷۶)	۱,۱۰۴,۶۶۶	۲۶۸,۳۵۴	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
--	۰	۰	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
(۷۶)	۱,۱۰۴,۶۶۶	۲۶۸,۳۵۴	سود (زیان) خالص
--			سود (زیان) پایه هر سهم
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
--	۰	۰	سود (زیان) پایه هر سهم
--			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان		نماد: مشاور آریان)	شماره اطلاعیه: ۸۷۴۴۴۳	کد صنعت: ۴۶۶۱۹۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰+ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰	--
گردش حساب سود (زیان) انباشته					--
سود (زیان) خالص	۲۶۸,۳۵۴	۲۶۸,۳۵۴	۲۶۸,۳۵۴	۱,۱۰۴,۶۶۶	(۷۶)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۱۳۸,۳۱۹	۱,۱۳۸,۳۱۹	۱,۱۳۸,۳۱۹	۲۶۳,۶۵۳	۳۳۲
تعدیلات سنواتی	۰	۰	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱,۱۳۸,۳۱۹	۱,۱۳۸,۳۱۹	۱,۱۳۸,۳۱۹	۲۶۳,۶۵۳	۳۳۲
سود سهام مصوب	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰)	۳۳۵
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۳۸,۳۱۹	۱۳۸,۳۱۹	۱۳۸,۳۱۹	۳۳,۶۵۳	۳۱۱
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰	۰	--
سود قابل تخصیص	۴۰۶,۶۷۳	۴۰۶,۶۷۳	۴۰۶,۶۷۳	۱,۱۳۸,۳۱۹	(۶۴)
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰	--
انتقال به سایر اندوختهها	۰	۰	۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۴۰۶,۶۷۳	۴۰۶,۶۷۳	۴۰۶,۶۷۳	۱,۱۳۸,۳۱۹	(۶۴)
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۲,۴۴۰	۲,۴۴۰	۲,۴۴۰	۰	--
سرمایه	۱۱۰,۰۰۰+	۱۱۰,۰۰۰+	۱۱۰,۰۰۰+	۱۱۰,۰۰۰+,۰۰۰+,۰۰۰+	(۱۰۰)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان	نماد: مشاور آریان)	شماره اطلاعیه: ۸۷۴۴۴۳	کد صنعت: ۴۶۶۱۹۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۰	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۹	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۷۲,۱۶۰)	۳۳۷,۹۶۲	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	(۸۴۳)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۷۳,۰۰۳)	۳۳۷,۹۶۲	--
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۵,۰۵۵)	(۴,۹۰۸)	۲۰۷
سود سهام پرداختی	(۲۴,۵۴۵)	(۱۹۲,۴۵۵)	(۸۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۳۹,۶۰۰)	(۱۹۷,۳۶۳)	(۸۰)
مالیات بر درآمد			--
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۲۶,۶۴۲)	(۳۱,۵۱۹)	۶۱۹
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۴۱۸)	(۱,۷۴۵)	(۷۶)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	(۱,۸۰۰)	(۳۰۸,۵۰۰)	(۹۹)
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۶۹,۸۰۱	۲۳۵,۶۷۳	(۷۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۵۹,۰۵۹)	(۱۰۶,۰۹۱)	۵۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۷۱,۶۶۲)	۳۴,۵۰۸	--
فعالیت‌های تأمین مالی			--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان		نماد: مشاور آریان)	شماره اطلاعیه: ۸۷۴۴۴۳	کد صنعت: ۴۶۶۱۹۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۱۴۵,۰۰۰	۱۳۴
بازپرداخت اصل استقراض	(۵۶,۶۶۷)	(۵۶,۶۶۷)	(۵۶,۶۶۷)	(۱۴۵,۰۰۰)	(۶۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۲۸۳,۳۳۳	۲۸۳,۳۳۳	۲۸۳,۳۳۳	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۱,۶۷۱	۱۱,۶۷۱	۱۱,۶۷۱	۳۴,۵۰۸	(۶۶)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۵۰,۲۹۸	۵۰,۲۹۸	۵۰,۲۹۸	۱۵,۷۹۰	۲۱۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	--
موجودی نقد در پایان دوره	۶۱,۹۶۹	۶۱,۹۶۹	۶۱,۹۶۹	۵۰,۲۹۸	۲۳
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان	نماد: مشاور آریان)	شماره اطلاعیه: ۸۷۴۴۴۳	کد صنعت: ۴۶۶۱۹۰۰۱	سرمایه ثبت شده: ۱۱۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه
۳	• صورت سود و زیان تلفیقی
۴	• صورت وضعیت مالی تلفیقی
۵	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
	• صورت جریان‌های نقدی تلفیقی
	ب- صورت‌های مالی اساسی شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)
۶	• صورت سود و زیان
۷	• صورت وضعیت مالی
۸	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۹	• صورت جریان‌های نقدی
۱۰-۴۹	ج- یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۰۵ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیات مدیره	علی اکبر امین تفرشی	شرکت سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام)
	نائب رئیس هیات مدیره	-	هادی جمالیان
	عضو هیات مدیره و مدیر عامل	-	احمد پویان فر
	عضو هیات مدیره	محمد پورغلامعلی	شرکت توسعه مدیریت پارس حافظ (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	اسفندیار عظیمی	شرکت میلاد گستر نوآوران (سهامی خاص)

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
		درآمدهای عملیاتی
۹۸,۹۶۹,۲۰۸,۲۵۴		۵ درآمد ارائه خدمت
۱۰,۱۳۹,۷۰۰,۰۰۰		۶ درآمد فروش نرم افزار
۱,۵۷۷,۲۱۰,۱۰۹,۵۹۶		۷ سود سرمایه گذاری ها
۱,۶۸۶,۳۱۹,۰۱۷,۸۵۰	-	جمع درآمد های عملیاتی
		هزینه های عملیاتی
(۸۸,۵۱۶,۳۸۶,۹۰۳)		۸ هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
(۲۰,۷۷۷,۴۴۹,۴۳۳)		۹ هزینه استهلاک
(۲,۳۸۰,۰۸۰,۳۲۶)		۱۰ هزینه بازاریابی و فروش
(۲۲,۵۴۵,۶۶۵,۴۴۸)		۱۱ سایر هزینه ها
(۱۳۴,۲۱۹,۵۸۲,۱۱۰)	-	جمع هزینه های عملیاتی
۱,۵۵۲,۰۹۹,۴۳۵,۷۴۰	-	سود عملیاتی
(۸,۰۸۴,۳۷۵,۵۳۴)		۱۲ هزینه های مالی
۱۹۶,۵۳۱,۰۲۲		۱۳ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱,۵۴۴,۲۱۱,۵۹۱,۲۲۸	-	سود قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد
(۹۶۹,۰۹۷,۲۰۱)		۲۶ سال جاری
۱,۵۴۳,۲۴۲,۴۹۴,۰۲۷	-	سود خالص
		قابل انتساب به
۱,۵۴۳,۲۴۲,۴۹۴,۰۲۷		مالکان شرکت اصلی
-		منافع فاقد حق کنترل
۱,۵۴۳,۲۴۲,۴۹۴,۰۲۷	-	

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
۱۴	دارایی های ثابت مشهود	۲۹۹,۹۹۷,۱۰۱,۲۲۹
۱۵	دارایی های نامشهود	۳۸,۵۰۸,۷۶۶,۵۱۲
۱۶	سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۰۱,۶۰۸,۴۳۱,۱۸۰
۱۷	سایر دارایی ها	۱,۶۶۵,۷۲۳,۵۵۲
	جمع دارایی های غیر جاری	۴۴۱,۷۸۰,۰۲۲,۴۷۳
دارایی های جاری		
۱۸	پیش پرداخت ها	۱,۶۲۳,۵۳۶,۸۱۵
۱۹	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۲۰,۱۶۰,۵۲۷,۶۶۰
۲۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۲۳۱,۳۳۹,۳۲۴,۴۰۵
۲۱	موجودی نقد	۹۷,۰۵۶,۶۳۳,۷۰۷
	جمع دارایی های جاری	۱,۴۵۰,۱۸۰,۰۱۲,۵۸۷
	جمع دارایی ها	۱,۸۹۱,۹۶۰,۰۳۵,۰۶۰
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۲۲	سرمایه	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۳	اندوخته قانونی	۱۲,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	سود انباشته	۱,۵۶۴,۹۶۱,۹۹۳,۴۸۲
	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۱,۶۸۶,۹۷۱,۹۹۳,۴۸۲
	منافع فاقد حق کنترل	-
	جمع حقوق مالکانه	۱,۶۸۶,۹۷۱,۹۹۳,۴۸۲
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۲۵	پرداختنی های بلند مدت	-
۲۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴,۶۹۸,۸۹۷,۱۲۰
	جمع بدهی های غیر جاری	۱۴,۶۹۸,۸۹۷,۱۲۰
بدهی های جاری		
۲۵	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۰۵,۲۷۴,۰۵۱,۲۰۲
۲۶	مالیات پرداختنی	۹۶۹,۰۹۷,۲۰۱
۲۷	سود سهام پرداختنی	۱۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰
۲۸	تسهیلات مالی	۴۳,۲۳۵,۰۶۸,۴۹۲
۲۹	پیش دریافت ها	۶,۳۲۰,۳۱۴,۶۳۳
	جمع بدهی های جاری	۱۷۰,۳۲۳,۵۳۱,۵۲۸
	جمع بدهی ها	۱۸۵,۰۲۲,۴۲۸,۶۴۸
	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱,۸۷۱,۹۹۴,۴۲۲,۱۳۰
۳۲	خالص دارایی های فعالیت های سبذگردانی	۸۶۱,۸۴۸,۳۰۴,۲۷۲

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۷۳,۷۲۹,۴۹۹,۴۵۵	۲۵۲,۷۲۹,۴۹۹,۴۵۵	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
۱,۵۴۳,۲۴۲,۴۹۴,۰۲۷	۱,۵۴۳,۲۴۲,۴۹۴,۰۲۷	-	-	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۹
(۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
-	(۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۱,۶۸۶,۹۷۱,۹۹۳,۴۸۲	۱,۵۶۴,۹۶۱,۹۹۳,۴۸۲	۱۲,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
-	-	-	-	سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۰
-	-	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
-	-	-	-	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۴۸۸,۳۹۸,۹۳۶,۴۱۴	-	نقد حاصل از عملیات
-		پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۴۸۸,۳۹۸,۹۳۶,۴۱۴	۰	جریان خالص ورود وجه ناشی از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۰۱,۸۹۲,۳۶۸,۱۹۷)	-	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۹,۱۶۹,۲۸۴,۴۷۳)	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود
۹۶,۵۳۱,۰۲۲	-	سود ناشی از تسهیلات اعطایی به پرسنل
(۲۱۰,۹۶۵,۱۲۱,۶۴۸)	-	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۷۷,۴۳۳,۸۱۴,۷۶۶	-	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	دریافت نقدی از سهامدار
(۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	بازپرداخت به سهامدار
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۴,۹۰۸,۴۸۵,۱۲۴)	-	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۹۲,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	پرداخت سود سهام
(۱۹۷,۳۶۳,۴۸۵,۱۲۴)	-	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۸۰,۰۷۰,۳۲۹,۶۴۲	-	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۶,۹۸۶,۲۹۴,۰۶۵	-	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۹۷,۰۵۶,۶۲۳,۷۰۷	-	مانده موجودی نقد در پایان سال

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
درآمدهای عملیاتی		
۹۸,۹۶۹,۲۰۸,۲۵۴	۳۸۳,۱۶۳,۵۶۳,۳۱۳	۵ درآمد ارائه خدمت
۸,۰۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۳,۹۰۰,۰۰۰	۶ درآمد فروش نرم افزار
۱,۱۰۲,۱۳۸,۱۷۰,۳۲۸	۱۰۸,۲۳۷,۰۶۱,۰۸۸	۷ سود سرمایه گذاری ها
۱,۲۰۹,۱۲۷,۰۷۸,۵۸۲	۴۹۶,۶۵۴,۵۲۴,۴۰۱	جمع درآمد های عملیاتی
هزینه های عملیاتی		
(۵۵,۹۱۳,۴۸۱,۵۵۶)	(۱۰۷,۱۵۰,۱۵۸,۹۷۰)	۸ هزینه حقوق و دستمزد و مزایا
(۹,۹۶۸,۴۷۷,۵۷۵)	(۱۵,۳۷۴,۹۰۳,۶۲۳)	۹ هزینه استهلاک
(۲,۳۷۷,۴۱۹,۶۹۱)	(۲,۴۹۲,۲۸۶,۸۰۳)	۱۰ هزینه بازاریابی و فروش
(۲۷,۴۱۳,۱۲۴,۹۲۹)	(۲۸,۷۳۰,۵۴۷,۷۶۰)	۱۱ سایر هزینه ها
(۹۵,۶۷۲,۵۰۳,۷۵۱)	(۱۵۳,۷۴۷,۸۹۷,۱۵۶)	جمع هزینه های عملیاتی
۱,۱۱۳,۴۵۴,۵۷۴,۸۳۱	۳۴۲,۹۰۶,۶۲۷,۲۴۵	سود عملیاتی
(۸,۰۸۴,۳۷۵,۵۳۴)	(۲۱,۴۹۹,۸۰۶,۱۲۷)	۱۲ هزینه های مالی
۱۳۸,۴۶۱,۹۴۴	۳۲۰,۲۴۹,۷۳۱	۱۳ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۱۰۵,۵۰۸,۶۶۱,۲۴۳	۳۲۱,۷۲۷,۰۷۰,۸۴۹	سود قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد
(۸۴۲,۶۲۲,۷۲۸)	(۵۳,۳۷۲,۵۰۲,۴۴۰)	۲۶ سال جاری
۱,۱۰۴,۶۶۶,۰۳۸,۵۱۳	۲۶۸,۳۵۴,۵۶۸,۴۰۹	سود خالص

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۱۱۹,۹۸۶,۲۲۰,۱۶۴	۳۴۱,۵۸۱,۴۵۲,۲۹۷	۱۴ دارایی های ثابت مشهود
۲۰,۳۱,۲۰۶,۱۱۸	۴۲,۱۸۲,۳۸۸,۳۰۶	۱۵ دارایی های نامشهود
۱۱۱,۷۰۸,۴۲۱,۱۸۰	۱۱۲,۳۳۲,۵۲۷,۹۵۴	۱۶ سرمایه گذاری های بلندمدت
۱,۶۶۵,۷۲۳,۵۵۲	۱,۶۶۵,۷۲۳,۵۵۲	۱۷ سایر دارایی ها
۲۳۵,۲۳۹,۵۴۵,۱۹۱	۴۹۷,۷۶۲,۰۹۲,۱۰۹	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۱,۶۲۳,۵۳۶,۸۱۵	۲,۱۲۹,۲۶۶,۷۸۵	۱۸ پیش پرداخت ها
۲۰۶,۱۵۹,۷۶۸,۷۷۵	۵۱۱,۴۸۸,۴۱۴,۴۰۹	۱۹ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۹۵۵,۲۶۵,۷۲۷,۵۷۴	۱,۰۳۵,۱۴۵,۷۴۹,۲۳۷	۲۰ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵۰,۲۹۷,۸۵۴,۳۳۸	۶۱,۹۶۹,۰۳۰,۸۴۸	۲۱ موجودی نقد
۱,۲۱۳,۲۴۶,۸۱۷,۵۰۲	۱,۶۱۰,۷۳۲,۴۶۱,۲۷۹	جمع دارایی های جاری
۱,۴۴۸,۷۳۸,۴۵۸,۵۱۶	۲,۱۰۸,۴۹۴,۵۵۳,۳۸۸	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲ سرمایه
۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳ اندوخته قانونی
۱,۱۳۸,۳۱۹,۸۱۷,۴۳۷	۴۰۶,۶۷۴,۴۵۵,۸۴۶	سود انباشته
۱,۲۵۹,۳۱۹,۸۱۷,۴۳۷	۵۲۷,۶۷۴,۴۵۵,۸۴۶	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۱۲,۱۲۷,۴۰۲,۱۴۷	۱۷,۹۹۳,۱۱۹,۸۰۶	۲۴ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۲,۱۲۷,۴۰۲,۱۴۷	۱۷,۹۹۳,۱۱۹,۸۰۶	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۱۱۲,۵۶۸,۱۶۲,۰۷۹	۱۷۹,۷۱۴,۵۰۶,۴۷۵	۲۵ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۸۴۲,۶۲۲,۷۲۸	۵۳,۳۷۲,۵۰۲,۴۴۰	۲۶ مالیات پرداختنی
۱۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۵,۵۷۹,۵۴۵,۴۵۵	۲۷ سود سهام پرداختنی
۴۳,۲۳۵,۰۶۸,۴۹۲	۳۳۳,۰۱۲,۸۵۹,۴۷۳	۲۸ تسهیلات مالی
۶,۱۲۰,۳۱۴,۶۳۳	۱۱,۱۴۷,۵۶۳,۸۹۳	۲۹ پیش دریافت ها
۱۷۷,۲۹۱,۱۶۷,۹۳۲	۱,۵۶۲,۸۲۶,۹۷۷,۷۳۶	جمع بدهی های جاری
۱۸۹,۴۱۸,۵۷۱,۰۷۹	۱,۵۸۰,۸۲۰,۰۹۷,۵۴۲	جمع بدهی ها
۱,۴۴۸,۷۳۸,۴۵۸,۵۱۶	۲,۱۰۸,۴۹۴,۵۵۳,۳۸۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها
۸۶۱,۸۴۸,۳۰۴,۲۷۲	۰	۳۲ خالص دارایی های فعالیت های سبگردانی

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۸۴,۶۵۳,۸۴۸,۹۲۴	۲۶۳,۶۵۳,۸۴۸,۹۲۴	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
۱,۱۰۴,۶۶۶,۰۳۸,۵۱۳	۱,۱۰۴,۶۶۶,۰۳۸,۵۱۳	-	-	سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۳۹۹
	(۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۱,۴۸۹,۳۱۹,۸۸۷,۴۳۷	۱,۱۳۸,۳۱۹,۸۸۷,۴۳۷	۱۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰
۲۶۸,۳۵۴,۵۶۸,۴۰۹	۲۶۸,۳۵۴,۵۶۸,۴۰۹	-	-	سود خالص سال ۱۴۰۰
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	سود سهام مصوب
-	-	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۷۵۷,۶۷۴,۴۵۵,۸۴۶	۴۰۶,۶۷۴,۴۵۵,۸۴۶	-	-	مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

سال ۱۳۹۹	سال ۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۳۳۷,۹۶۱,۸۹۴,۲۲۳	۱۴,۳۶۸,۲۲۸,۰۲۷	نقد حاصل از عملیات
-	(۸۴۲,۶۲۲,۷۲۸)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳۳۷,۹۶۱,۸۹۴,۲۲۳	۱۳,۵۲۵,۶۰۵,۲۹۹	جریان خالص ورود وجه ناشی از فعالیت های تأمین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۳۱,۵۱۸,۷۴۶,۷۵۳)	(۲۲۶,۶۴۲,۴۵۶,۶۱۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
-	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود
(۱,۷۴۵,۲۳۲,۶۷۹)	(۴۱۷,۸۸۴,۳۳۹)	پرداخت های نقدی برای تحصیل دارایی های نامشهود
۲۳۵,۶۳۵,۲۵۷,۱۲۲	(۶۹,۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت نقدی به شرکتهای فرعی
(۳۰۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت نقدی از شرکتهای فرعی
۳۸,۴۶۱,۹۴۴	۱۹۲,۴۷۲,۷۶۳	سود ناشی از تسهیلات اعطایی به پرسنل
(۱۰۶,۰۰۰,۲۶۰,۳۶۶)	(۲۹۴,۶۷۷,۸۶۸,۱۸۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۳۱,۸۷۱,۶۳۳,۸۵۷	(۲۸۱,۱۵۲,۲۶۲,۸۸۹)	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی
		دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	دریافت نقدی از سهامدار
(۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	بازپرداخت به سهامدار
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۴,۹۰۸,۴۸۵,۱۲۴)	(۱۵,۰۵۵,۳۴۸,۴۸۰)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۹۲,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰)	۲۴,۵۴۵,۴۵۴,۵۴۵	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۱۹۷,۳۶۳,۴۸۵,۱۲۴)	۲۹۲,۸۲۳,۴۳۹,۳۹۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی
۳۴,۵۰۸,۱۴۸,۷۳۳	۱۱,۶۷۱,۱۷۶,۵۱۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۵,۷۸۹,۷۰۵,۶۰۵	۵۰,۲۹۷,۸۵۴,۳۳۸	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۵۰,۲۹۷,۸۵۴,۳۳۸	۶۱,۹۶۹,۰۳۰,۸۴۸	مانده موجودی نقد در پایان سال

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

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۵- درآمد ارائه خدمت
گروه و اصلی

۱۳۹۹-ریال			۱۴۰۰-ریال			یادداشت
جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	
۷۳,۴۵۹,۵۰۴,۴۲۴	-	۷۳,۴۵۹,۵۰۴,۴۲۴	۳۹۲,۲۰۴,۴۹۱,۷۴۲	-	۳۹۲,۲۰۴,۴۹۱,۷۴۲	۵-۱
۵۵۱,۷۱۴,۷۶۶	۵۵۱,۷۱۴,۷۶۶	-	-	-	-	حق الزحمه مدیریت صندوق های سرمایه گذاری
۲۲,۱۶۷,۹۸۹,۰۶۴	۲۲,۱۶۷,۹۸۹,۰۶۴	-	(۱۱,۲۷۹,۰۰۱,۸۲۴)	(۹,۶۹۵,۰۳۵,۹۱۰)	(۱,۵۸۳,۹۶۵,۹۱۴)	حق الزحمه پذیرش سمت متولی صندوق
۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۲۳۸,۰۷۳,۳۹۵	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۸۸,۰۷۳,۳۹۵	حق الزحمه خدمات سیدگردانی
-	-	-	-	-	-	حق الزحمه خدمات ارزش گذاری
-	-	-	-	-	-	سایر حق الزحمه مدیریت صندوق های سرمایه گذاری-آیکو تحلیل
-	-	-	-	-	-	سایر-آیکو تک
۹۸,۹۶۹,۲۰۸,۲۵۴	۲۵,۵۰۹,۷۰۳,۸۳۰	۷۳,۴۵۹,۵۰۴,۴۲۴	۳۸۳,۱۶۳,۵۶۳,۳۱۳	(۹,۲۴۵,۰۳۵,۹۱۰)	۳۹۲,۴۰۸,۵۹۹,۲۲۳	

۵-۱ حق الزحمه مدیریت صندوق های سرمایه گذاری

۱۳۹۹-ریال			۱۴۰۰-ریال			گروه و اصلی
جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	
۲۸,۹۶۰,۱۳۵,۵۱۵	-	۲۸,۹۶۰,۱۳۵,۵۱۵	۴,۰۹۵,۶۸۰,۰۸۱	-	۴,۰۹۵,۶۸۰,۰۸۱	صندوق سرمایه گذاری اندیشه فردا
۳۰,۶۸۸,۸۱۵,۳۹۸	-	۳۰,۶۸۸,۸۱۵,۳۹۸	۳۷۲,۰۶۲,۷۹۸,۲۷۳	-	۳۷۲,۰۶۲,۷۹۸,۲۷۳	صندوق بازارگردانی اندیشه زرین پاسارگاد
۱۳,۸۱۰,۵۵۳,۵۱۱	-	۱۳,۸۱۰,۵۵۳,۵۱۱	۱۶,۰۴۶,۰۱۳,۳۸۸	-	۱۶,۰۴۶,۰۱۳,۳۸۸	صندوق نیکوکاری میراث ماندگار پاسارگاد
۷۳,۴۵۹,۵۰۴,۴۲۴	-	۷۳,۴۵۹,۵۰۴,۴۲۴	۳۹۲,۲۰۴,۴۹۱,۷۴۲	-	۳۹۲,۲۰۴,۴۹۱,۷۴۲	

۵-۲ درآمد فوق تماماً مربوط به عملیات شرکت اصلی میباشد.

۵-۲ سایر

۱۳۹۹-ریال			۱۴۰۰-ریال		
جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

شرکت کارگزاری بانک پاسارگاد-تهیه یادداشت ریسک توسط آیکو تک

۶- درآمد فروش نرم افزار مالی
گروه

۱۳۹۹-ریال			۱۴۰۰-ریال			گروه
جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	
۲,۹۷۴,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۹۷۴,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	۶-۱ مدیریت سرمایه گذاری هلدینگ
۶,۵۷۵,۴۰۰,۰۰۰	-	۶,۵۷۵,۴۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۸,۲۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۵۸,۲۰۰,۰۰۰	۶-۱ ریسک جامع
۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۶-۱ ریسک اختیار
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۶-۱ پایگاه داده
۱۰,۱۳۹,۷۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۱۳۹,۷۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۸,۲۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۵۸,۲۰۰,۰۰۰	

۶-۱ درآمد فروش نرم افزار مالی

۱۳۹۹-ریال			۱۴۰۰-ریال			گروه
جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	
۶,۵۷۵,۴۰۰,۰۰۰	-	۶,۵۷۵,۴۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۸,۲۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۵۸,۲۰۰,۰۰۰	ریسک یکپارچه بانک پاسارگاد
۲,۴۷۴,۳۰۰,۰۰۰	-	۲,۴۷۴,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	مدیریت هلدینگ سرمایه گذاری پارس آریان
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	توسعه زیست بوم فناوری اطلاعات و ارتباطات
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	داده پردازان تدبیر سرمایه
۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	سامانه اختیار ریسک شرکت فرابورس ایران
۱۰,۱۳۹,۷۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۱۳۹,۷۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۸,۲۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۵۸,۲۰۰,۰۰۰	

۶-۲ درآمد فروش نرم افزار مالی
شرکت اصلی

۱۳۹۹-ریال			۱۴۰۰-ریال		
جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته
۶,۵۷۵,۴۰۰,۰۰۰	-	۶,۵۷۵,۴۰۰,۰۰۰	۴,۳۵۸,۲۰۰,۰۰۰	-	۴,۳۵۸,۲۰۰,۰۰۰
۹۷۴,۲۰۰,۰۰۰	-	۹۷۴,۲۰۰,۰۰۰	۸۹۵,۷۰۰,۰۰۰	-	۸۹۵,۷۰۰,۰۰۰
۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۸,۰۱۹,۷۰۰,۰۰۰	-	۸,۰۱۹,۷۰۰,۰۰۰	۵,۲۵۳,۹۰۰,۰۰۰	-	۵,۲۵۳,۹۰۰,۰۰۰

ریسک یکپارچه بانک پاسارگاد
مدیریت هلدینگ سرمایه گذاری پارس آریان
پایگاه داده شرکت فرابورس ایران

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

اصلی		گروه		۷-۲-۱- سود حاصل از فروش اوراق بهادار
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	ریال	ریال	
	۱۴۶,۹۴۴,۰۲۵,۵۵۰	-		توسعه و معادن خاورمیانه
	۱۰۴,۱۸۳,۶۸۷,۸۳۲	-		بانک پاسارگاد
۴۲,۳۰۹,۸۴۵,۲۸۰	۱۲,۷۲۴,۰۸۶,۳۵۵			شرکت سرمایه گذاری پارس آریان
۵۹,۹۵۸,۰۹۸,۲۷۹	۷,۵۲۱,۳۷۴,۵۵۶			شرکت نفت بندرعباس
۲۸,۵۵۲,۲۴۴,۴۰۸	۲,۳۰۳,۳۸۹,۵۰۳			شرکت پالایش نفت تبریز
	۱,۰۶۸,۶۳۵,۸۶۵			پلی پروپیلن جم
۹۴۳,۴۱۵,۳۴۲	۸۹۳,۸۰۱,۶۱۳			سایر
۱۵۶,۰۵۴,۱۷۸,۷۶۴	۷۱۱,۴۱۸,۲۸۲			شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۶۲,۷۹۲,۱۰۳,۱۴۳	۴۷۲,۸۷۶,۵۸۸			شرکت پالایش نفت اصفهان
	(۱۳۹,۶۰۳,۳۳۶)			بانک پارسیان
	(۳۲۲,۵۲۵,۶۸۳)			صنعت غذایی کوروش
	(۴۵۸,۴۲۲,۹۰۵)			بانک اقتصاد نوین
	(۵۳۵,۵۰۸,۲۸۸)			فرآوری معدنی ایران
	(۹۹۱,۴۱۳,۲۸۰)			فولاد کاوه
۱۱۱,۰۱۳,۵۰۳,۰۷۶	(۱,۴۴۷,۱۰۱,۶۸۲)			صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۶,۵۷۱,۸۳۵,۴۰۵	(۶,۸۶۳,۴۲۵,۱۰۰)			پالایش نفت تهران
۱۱۴,۸۶۷,۴۶۶,۹۹۳	(۶,۹۷۴,۶۰۲,۴۳۰)			بانک ملت
	(۳۸,۶۲۹,۹۳۰,۳۰۸)			صندوق بازنشستگی
۲۲,۳۰۶,۹۵۲,۶۴۳	(۵۶,۳۴۰,۳۲۸,۷۶۸)			باما
	(۵۶,۸۹۰,۰۰۳,۲۷۰)			داده گستر عصر نوین
۱۱۱,۶۵۰,۶۵۰,۴۰۶				شرکت ملی صنایع مس ایران
۸۴,۸۷۰,۵۰۹,۴۴۵				بانک تجارت
۵۷,۱۷۹,۷۵۲,۴۳۶				بیمه پاسارگاد
۳۲,۸۴۴,۶۶۳,۱۲۱				شرکت پتروشیمی خراسان
۲۸,۹۴۹,۴۰۶,۵۰۷				گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۲۰,۳۴۰,۲۸۸,۲۳۰				توسعه معدنی و صنعتی صبا نور
۲۰,۱۵۵,۹۵۰,۱۶۴				شرکت پتروشیمی تامین
۱۸,۷۸۵,۱۵۹,۰۳۳				اعتباری ملل
۱۶,۷۱۳,۹۲۶,۶۷۷				صنایع ماشین های اداری ایران
۱۵,۳۴۶,۰۸۶,۷۳۵				شرکت مبین انرژی خلیج فارس
۱۵,۰۴۶,۰۶۰,۰۳۳				خدمات انفورماتیک
۱۱,۶۲۶,۴۹۳,۹۱۹				شرکت دارویی تامین
۷,۸۶۱,۶۵۸,۷۷۹				مدیریت صنعت شوینده بهشهر
۶,۵۱۸,۸۶۶,۳۵۷				شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۵,۹۹۵,۷۳۳,۲۷۳				شرکت سرمایه گذاری البرز
۵,۵۵۹,۶۵۳,۱۰۲				پتروشیمی سازند
۵,۴۱۴,۳۰۷,۷۹۰				صنایع و معادن احیا سپاهان
۲,۴۷۵,۱۱۲,۶۴۴				البرز دارو
۲,۳۶۲,۳۸۳,۹۲۱				پتروشیمی نوری
۱,۰۹۵,۰۶۶,۳۰۴,۹۰۴	۱۰۷,۲۳۰,۴۳۱,۰۹۴	.	.	

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

اصلي		گروه		۷-۲-۲- سود سهام
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ريال	ريال	ريال	ريال	
۴۹۵,۹۷۵,۲۰۰	۷,۰۹۷,۵۰۰,۰۰۰			شرکت نفت تبریز
	۶,۳۰۰,۲۳۶,۰۰۰			صندوق بازنشستگی
	۴,۸۷۵,۷۹۵,۰۰۰			پتروشیمی پردیس
۱,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۹۹,۸۸۰,۸۰۰			شرکت فولاد خوزستان
	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			پلی پروپیلن جم
	۱,۶۵۹,۰۰۰,۰۰۰			سیمان فارس و خوزستان
۸۸۶,۵۵۰,۹۵۰	۱,۵۶۴,۲۵۵,۷۸۶			شرکت سرمایه گذاری پارس آریان
۶۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۲,۸۶۸,۵۰۰			شرکت داده گستر عصر نوین
۶۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۴,۰۰۰,۰۰۰			پتروشیمی خلیج فارس
	۸۷۰,۸۳۲,۶۰۰			نفت سپاهان
	۷۰۶,۰۰۰,۰۰۰			نفت و گاز پارسیان
	۶۸۰,۰۶۲,۹۰۰			سرمایه گذاری البرز دارو
۱,۳۲۴,۰۰۲,۰۰۷	۶۲۰,۰۹۴,۴۰۰			شرکت فولاد مبارکه
۵۴,۳۴۰,۰۰۰	۵۹۴,۶۹۴,۱۲۲			بانک ملت
	۵۷۹,۰۰۰,۰۰۰			سرمایه گذاری غدیر
	۵۳۱,۴۹۰,۰۰۰			پتروشیمی غدیر
۹۶۴,۵۷۸,۶۱۵	۵۰۳,۰۴۶,۷۱۲			توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
	۳۶۲,۷۷۸,۰۰۰			پالایش نفت تهران
	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰			فولاد کاوه
	۲۵۶,۵۰۰,۰۰۰			باما
	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰			پارس توشه
۲۹۷,۱۵۴,۴۰۰	۷۶,۶۸۹,۶۰۰			شرکت پالایش نفت اصفهان
۵۱۸,۴۲۲,۸۳۷	۴۸,۰۶۲,۸۷۴			سایر
۷۵۰,۰۳۵,۲۵۰	۲۴,۸۵۱,۹۶۰			ملی صنایع مس ایران
۲,۵۹۲,۸۹۹,۴۰۰				شرکت پتروشیمی خراسان
۱,۱۳۴,۰۰۰,۰۰۰				شرکت نفت بندر عباس
۸۴۷,۷۷۳,۶۰۰				پتروشیمی مبین
۶۳۲,۸۹۰,۵۰۰				صنعتی صبا نور
۶۲۵,۰۰۰,۰۰۰				توسعه مالی مهر آیندگان
۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰				شرکت دارویی تامین
۳۰۰,۰۳۵,۰۰۰				بانک پاسارگاد
۲۰۹,۸۵۸,۵۰۰				صنایع ماشین های اداری ایران
۷۰,۹۵۲,۰۰۰				شرکت چادرملو
۱۴,۲۶۵,۲۱۸,۲۵۹	۳۴,۵۱۷,۶۳۹,۲۵۴	۰	۰	

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان(سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۸- هزینه حقوق و دستمزد و مزایا

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
حقوق و دستمزد و مزایا	۷۵,۶۴۵,۵۰۰,۱۹۷	۹۳,۳۷۰,۱۸۶,۲۹۲	۶۸,۵۷۴,۸۱۱,۳۳۹	۷۱۲,۷۴۶,۶۹۴
حق حضور در جلسات هیئت مدیره	۱,۳۱۲,۵۲۹,۹۱۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۳,۶۰۴,۰۵۶	۴۵۲,۳۱۹,۴۶۷
بیمه سهم کارفرما	۱۱۱,۰۶۰,۳۷,۳۲۹	۱۳,۵۷۹,۹۷۲,۶۷۸	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۹۱۳,۴۸۱,۵۵۶
یادداشت هیئت مدیره	۴۵۲,۳۱۹,۴۶۷	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۹۱۳,۴۸۱,۵۵۶	۱۰۷,۱۵۰,۱۵۸,۹۷۰
	۸۸,۵۱۶,۳۸۶,۹۰۳	-	-	-

هتیک هزینه ها به مستقیم و غیر مستقیم بر مبنای کارکرد هزینه ها و جهت مشخص شدن بهای تمام شده درآمد های ارائه خدمت و فروش نرم افزار می باشد.

۸-۱ هزینه حقوق و دستمزد و مزایای عملیاتی

گروه	۱۴۰۰-ریال		۱۳۹۹-ریال	
	مستقیم	غیر مستقیم	مستقیم	غیر مستقیم
حقوق و دستمزد و مزایا پایه	-	-	۳۸,۵۸۸,۶۲۷,۵۳۵	۲۳,۵۴۵,۴۶۲,۹۱۱
بن کارگری	-	-	۲,۴۹۰,۰۰۸,۵۲۹	۱,۵۸۰,۰۰۸,۰۶۹
حق مسکن	-	-	۱,۸۰۲,۰۷۵,۳۵۲	۱,۱۲۳,۶۴۹,۸۳۳
حق اولاد	-	-	۲۴۰,۰۳۷,۷۸۵	۱۵۱,۵۷۷,۶۰۷
اضافه کاری	-	-	۲,۴۴۸,۳۵۳,۰۹۰	۱,۳۹۶,۵۱۶,۵۲۸
بیمه سهم کارفرما	-	-	۱۱,۱۰۶,۰۳۷,۳۲۹	۶,۸۹۸,۱۲۶,۰۰۹
عیدی و یاداشت	-	-	۴,۹۸۱,۸۸۳,۱۷۷	۳,۲۷۰,۶۱۹,۱۵۱
بازخرید خدمت و سنوات	-	-	۷,۷۲۵,۸۱۳,۲۶۸	۶,۲۸۹,۵۱۷,۴۰۴
خدمات سنوات پایه	-	-	۱,۲۲۲,۸۹۴,۵۷۱	۸۵۹,۶۲۷,۹۸۶
یاداشت عملکرد	-	-	-	-
بازخرید مرخصی	-	-	۱,۲۸۸,۵۷۶,۸۲۶	۸۸۲,۴۲۰,۷۷۳
کارانه	-	-	۹,۰۸۶,۱۹۲,۰۲۰	۵,۹۵۰,۴۴۳,۰۰۵
سرپرستی	-	-	-	-
یاداشت هیئت مدیره	-	-	۴۵۲,۳۱۹,۴۶۷	۳۷۹,۲۵۳,۵۲۳
حق حضور اعضاء هیئت مدیره	-	-	۱,۳۱۲,۵۲۹,۹۱۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حق الزحمه مشاورین	-	-	۵,۷۷۰,۹۵۶,۳۴۶	۳,۱۷۸,۸۸۹,۱۱۱
	-	-	۸۸,۵۱۶,۳۸۶,۹۰۳	۵۶,۳۲۶,۳۹۱,۷۵۷

اصلی

حقوق و دستمزد و مزایا پایه	۱۴۰۰-ریال		۱۳۹۹-ریال	
	مستقیم	غیر مستقیم	مستقیم	غیر مستقیم
بن کارگری	۱۸,۶۰۱,۱۸۸,۵۱۱	۵۴,۸۵۰,۵۵۰,۵۴۳	۲۳,۳۵۹,۱۸۸,۹۲۴	۸,۶۹۰,۳۹۷,۸۲۸
حق مسکن	۱,۳۹۳,۸۴۱,۲۹۰	۳,۴۲۵,۱۹۳,۵۴۸	۱,۲۲۱,۳۴۴,۵۲۸	۵۵۳,۲۱۳,۷۶۶
حق اولاد	۱,۰۴۵,۳۸۰,۹۶۸	۲,۵۶۸,۸۹۵,۱۶۲	۹۶۴,۰۰۸,۳۹۳	۳۸۷,۹۱۰,۳۲۲
اضافه کاری	۱,۶۱۵,۶۶۷,۲۲۴	۳,۷۰۱,۸۹۰,۸۰۵	۱,۳۶,۶۶۶,۰۴۷	۶۲,۱۳۸,۶۹۰
بیمه سهم کارفرما	۷,۷۲۴,۰۶۷,۰۵۴	۴,۸۵۹,۹۰۵,۶۲۴	۱,۹۶۵,۲۶۷,۵۶۱	۹۷۰,۳۹۵,۷۵۶
عیدی و یاداشت	۲,۲۷۷,۵۳۳,۴۹۰	۸۲۳,۲۹۳,۶۲۳	۳,۴۱۶,۳۵۹,۶۵۷	۱,۸۷۰,۸۵۵,۲۵۱
بازخرید خدمت و سنوات	۷,۲۶۲,۷۵۱,۳۲۵	۵۰,۵۵۸,۲۲۸,۸۴۲	۵,۱۷۰,۳۰۳,۹۱۳	۴۰,۴۷۸,۹۴۳,۸۸۰
خدمات سنوات پایه	۷۹۲,۶۶۱,۹۳۵	۵۹۸,۰۸۰,۰۰۰	۶۸۰,۳۹۲,۶۳۶	۳۷۶,۷۷۸,۴۷۹
یاداشت عملکرد	۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
بازخرید مرخصی	۵,۱۶۴,۴۴۷,۷۱۴	۲۶۱,۰۴۹,۰۹۶	۷۳۳,۶۱۱,۹۴۶	۴۰۸,۸۹۸,۶۶۷
کارانه	۵,۱۳۵,۳۰۶,۵۴۹	۷۹۸,۰۳۴,۳۱۶	۶۰,۵۶۸,۱۱۳,۳۸۸	۳,۲۶۹,۸۱۲,۴۰۱
جذب	۳۱,۲۸۶,۴۶۰	۳۰,۸۵۷,۶۴۰	-	-
یاداشت هیئت مدیره	۸۰۵,۸۷۹,۷۵۵	۵۹۴,۱۲۰,۳۵۵	۴۵۲,۳۱۹,۴۶۷	۳۷۹,۲۵۳,۵۲۳
حق حضور اعضاء هیئت مدیره	۵۱۰,۴۰۵,۵۴۲	۲۸۹,۵۹۴,۴۵۸	۷۱۲,۷۴۶,۶۹۴	۳۳۶,۹۷۸,۹۸۱
حق الزحمه مشاورین	۱,۲۳۰,۷۶۲,۴۰۷	۸۱۲,۲۲۷,۵۹۳	۵,۷۷۰,۹۵۶,۳۴۶	۳,۱۷۸,۸۸۹,۱۱۱
	۶۹,۹۲۲,۳۳۳,۵۱۸	۳۷,۲۲۷,۶۶۱,۹۳۱	۵۵,۹۱۳,۴۸۱,۵۵۶	۲۷,۱۰۸,۶۹۷,۶۰۵

۸-۲ افزایش حقوق و دستمزد عمدتاً بابت افزایش تعداد پرسنل و افزایش نرخ حقوق می باشد.

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

اصلی		گروه		پادداشت		۹- هزینه استهلاک
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
	ریال	ریال	ریال			
	-	-	-	۱۰,۷۹۶,۳۰۵,۱۹۱	-	۹-۲ و ۹-۱
۱,۲۰۶,۸۹۰,۳۰۶	۱,۸۹۹,۳۵۲,۹۲۴	-	-	۱,۲۰۶,۸۹۰,۳۰۶	-	نرم افزارهای تولید شده (دارایی های ساختمانی)
۱۶۵,۲۹۲,۹۶۷	-	-	-	۱۶۵,۲۹۲,۹۶۷	-	وسایل نقلیه
۸,۲۶۵,۰۷۶,۳۴۸	۱۲,۷۱۲,۱۹۵,۳۸۷	-	-	۸,۲۶۵,۰۷۶,۳۴۸	-	اثاثه و منصوبات
۳۳۱,۲۱۷,۹۵۴	۷۶۲,۳۵۵,۳۱۲	-	-	۳۳۱,۲۱۷,۹۵۴	-	نرم افزار های خریداری شده
۹,۹۶۸,۴۷۷,۵۷۵	۱۵,۲۷۴,۹۰۳,۶۲۳			۲۰,۷۷۷,۴۴۹,۴۲۳	-	
۱۳۹۹-ریال		۱۴۰۰-ریال				۹-۱ هزینه استهلاک عملیاتی گروه
جمع	غیر مستقیم	مستقیم	جمع	غیر مستقیم	مستقیم	
۱۰,۷۸۹,۹۴۹,۲۷۶	۱۰,۷۸۵,۳۰۵,۱۹۱	۴,۶۴۴,۰۸۵	-	-	-	نرم افزارهای تولید شده (دارایی های ساختمانی)
۱,۲۰۶,۸۹۰,۳۰۶	۵۷۷,۳۸۱,۵۸۲	۶۲۹,۵۰۸,۷۲۴	-	-	-	وسایل نقلیه
۱۶۵,۲۹۲,۹۶۷	۷۳,۴۶۸,۷۰۰	۹۱,۸۲۴,۲۶۷	-	-	-	اثاثه و منصوبات
۸,۲۶۵,۰۷۶,۳۴۸	۳,۹۱۷,۷۶۹,۶۴۱	۴,۳۴۷,۳۰۶,۷۰۷	-	-	-	نرم افزار های خریداری شده
۳۵۰,۳۴۰,۵۳۶	۱۷۹,۳۲۵,۴۸۱	۱۷۰,۹۱۵,۰۵۵	-	-	-	
۲۰,۷۷۷,۴۴۹,۴۲۳	۱۵,۵۳۳,۲۵۰,۵۹۵	۵,۲۴۴,۱۹۸,۸۳۸	-	-	-	
۱۳۹۹-ریال		۱۴۰۰-ریال				۹-۲ هزینه استهلاک عملیاتی اصلی
جمع	غیر مستقیم	مستقیم	جمع	غیر مستقیم	مستقیم	
۱,۲۰۶,۸۹۰,۳۰۶	۵۷۷,۳۸۱,۵۸۲	۶۲۹,۵۰۸,۷۲۴	۱,۸۹۹,۳۵۲,۹۲۴	۶۵۹,۶۶۷,۸۴۷	۱,۲۳۹,۶۸۵,۰۷۷	ساختمانی
۱۶۵,۲۹۲,۹۶۷	۷۳,۴۶۸,۷۰۰	۹۱,۸۲۴,۲۶۷	-	-	-	وسایل نقلیه
۸,۲۶۵,۰۷۶,۳۴۸	۳,۹۱۷,۷۶۹,۶۴۱	۴,۳۴۷,۳۰۶,۷۰۷	۱۲,۷۱۲,۱۹۵,۳۸۷	۴,۳۸۷,۵۵۶,۳۲۲	۸,۳۳۴,۶۳۸,۷۵۵	اثاثه و منصوبات
۳۳۱,۲۱۷,۹۵۴	۱۶۰,۳۴۲,۵۸۶	۱۷۰,۸۷۵,۳۶۸	۷۶۲,۳۵۵,۳۱۲	۲۶۶,۷۰۲,۱۵۱	۴۹۶,۶۵۳,۱۶۱	نرم افزار های خریداری شده
۹,۹۶۸,۴۷۷,۵۷۵	۴,۷۲۸,۹۶۲,۵۰۹	۵,۲۳۹,۵۱۵,۰۶۶	۱۵,۳۷۴,۹۰۳,۶۲۳	۵,۳۱۳,۹۲۶,۶۳۰	۱۰,۰۶۰,۹۷۶,۹۹۳	
۱۳۹۹-ریال		۱۴۰۰-ریال				۱۰- هزینه بازاریابی و فروش گروه
جمع	غیر مستقیم	مستقیم	جمع	غیر مستقیم	مستقیم	
۳۳۴,۲۵۳,۰۸۲	۱۷۲,۷۵۶,۵۹۷	۱۶۱,۴۹۶,۴۸۵	-	-	-	نمایشگاه
۲۲۵,۴۴۲,۱۸۲	۱۹۲,۴۳۵,۹۸۱	۳۳,۰۰۶,۲۰۱	۱۳۳,۸۹۵,۷۰۴	-	۱۳۳,۸۹۵,۷۰۴	آگهی و تبلیغات
۴۱,۷۷۹,۶۱۷	۱۹۰,۸۷,۸۲۵	۲۲,۶۹۱,۷۹۲	-	-	-	شرکت در مناقصات
۱,۷۷۸,۶۰۵,۴۴۵	۸۱۲,۵۹۰,۲۳۲	۹۶۶,۰۱۵,۲۱۲	۱,۵۰۳,۱۸۵,۰۲۳	۱,۵۰۳,۱۸۵,۰۲۳	۱,۵۰۳,۱۸۵,۰۲۳	بازاریابی
۲,۳۸۰,۰۸۰,۳۲۶	۱,۱۹۶,۸۷۰,۶۳۵	۱,۱۸۳,۲۰۹,۶۹۱	۱,۶۳۷,۰۸۰,۷۲۷	-	۱,۶۳۷,۰۸۰,۷۲۷	
۱۳۹۹-ریال		۱۴۰۰-ریال				۱۰-۱ هزینه بازاریابی و فروش اصلی
جمع	غیر مستقیم	مستقیم	جمع	غیر مستقیم	مستقیم	
۳۳۴,۲۵۳,۰۸۲	۱۷۲,۷۵۶,۵۹۷	۱۶۱,۴۹۶,۴۸۵	-	-	-	نمایشگاه
۲۲۵,۴۴۲,۱۸۲	۱۸۹,۷۷۵,۳۴۶	۳۳,۰۰۶,۲۰۱	۱۹۵,۸۳۲,۱۸۰	۶۱,۹۲۶,۴۷۶	۱۳۳,۸۹۵,۷۰۴	آگهی و تبلیغات
۴۱,۷۷۹,۶۱۷	۱۹۰,۸۷,۸۲۵	۲۲,۶۹۱,۷۹۲	-	-	-	شرکت در مناقصات
۱,۷۷۸,۶۰۵,۴۴۵	۸۱۲,۵۹۰,۲۳۲	۹۶۶,۰۱۵,۲۱۲	۲,۲۹۶,۴۵۴,۶۲۳	۷۹۳,۲۶۹,۶۰۰	۱,۵۰۳,۱۸۵,۰۲۳	بازاریابی
۲,۳۷۷,۴۱۹,۶۹۱	۱,۱۹۴,۲۱۰,۰۰۰	۱,۱۸۳,۲۰۹,۶۹۱	۲,۴۹۲,۲۸۶,۸۰۲	۸۵۵,۲۰۶,۰۷۶	۱,۶۳۷,۰۸۰,۷۲۷	

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱-۱ هزینه های عمومی و اداری	-	۲۲,۵۴۵,۶۶۵,۴۴۸	۲۸,۷۳۰,۵۴۷,۷۶۰	۲۷,۴۱۳,۱۲۴,۹۲۹
۱۱-۲ بهای تمام شده نرم افزار های فروش رفته به ارزش دفتری	-	-	-	-
	-	۲۲,۵۴۵,۶۶۵,۴۴۸	۲۸,۷۳۰,۵۴۷,۷۶۰	۲۷,۴۱۳,۱۲۴,۹۲۹

۱۱-۱ هزینه های عمومی و اداری

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱-۳ اشتراک	-	-	-	-
۱۱-۴ عوارض شهرداری	-	-	-	-
۱۱-۵ بن کالای غیر نقدی	-	-	-	-
بهداشت و درمان	-	-	-	-
آبادخانه و پذیرایی	-	-	-	-
تعمیرات ساختمان	-	-	-	-
ملزومات اداری	-	-	-	-
چاپ و وبی	-	-	-	-
حسابرسی	-	-	-	-
تعمیر وسائط نقلیه	-	-	-	-
کارمزد خدمات بانکی	-	-	-	-
برق	-	-	-	-
ایاب ذهاب	-	-	-	-
حقوقی و ثبتی	-	-	-	-
تعمیرات و نگهداری اثاثه	-	-	-	-
تلفن	-	-	-	-
حمل	-	-	-	-
کارشناسی/آموزش	-	-	-	-
بیمه	-	-	-	-
سوخت	-	-	-	-
آب و گاز	-	-	-	-
پست و تلگراف	-	-	-	-
هزینه اجاره	-	-	-	-
بزهوشن های موردی	-	-	-	-
سایر هزینه های اداری	-	-	-	-
جمع	۱۱,۵۷۶,۶۱۸,۵۳۵	۱۰,۹۶۹,۰۴۶,۹۱۳	۱۱,۵۷۶,۶۱۸,۵۳۵	۱۰,۹۶۹,۰۴۶,۹۱۳

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱-۶ بازارگردانی	-	-	-	-
۱۱-۳ اشتراک	-	-	-	-
۱۱-۴ عوارض شهرداری	-	-	-	-
۱۱-۵ بن کالای غیر نقدی	-	-	-	-
بهداشت و درمان	-	-	-	-
آبادخانه و پذیرایی	-	-	-	-
تعمیرات ساختمان	-	-	-	-
ملزومات اداری	-	-	-	-
چاپ و وبی	-	-	-	-
حسابرسی	-	-	-	-
سایر هزینه های اداری	-	-	-	-
تعمیر وسائط نقلیه	-	-	-	-
کارمزد خدمات بانکی	-	-	-	-
برق	-	-	-	-
ایاب ذهاب	-	-	-	-
حقوقی و ثبتی	-	-	-	-
تعمیرات و نگهداری اثاثه	-	-	-	-
تلفن	-	-	-	-
حمل	-	-	-	-
کارشناسی/آموزش	-	-	-	-
بیمه	-	-	-	-
سوخت	-	-	-	-
آب و گاز	-	-	-	-
پست و تلگراف	-	-	-	-
بزهوشن های موردی	-	-	-	-
جمع	۱۸,۹۷۸,۱۱۵,۲۲۲	۹,۷۵۲,۴۳۲,۵۲۸	۱۸,۹۷۸,۱۱۵,۲۲۲	۹,۷۵۲,۴۳۲,۵۲۸

۱۱-۲ ر رابطه با برنامه های نرم افزاری شرکت چنانچه مخارج تحمل شده برای هر نرم افزار در مرحله تحقیق و قبل از زمان امکان پذیری فنی برای تولید آنها باشد می بایستی تحت عنوان هزینه تحقیق و توسعه در هزینه های همان دوره منظور گردانند در صورت وجود امکان پذیری فنی جهت تولید و فروش نرم افزار هزینه های حقوق و دستمزد پرسنل مستقیم و سایر هزینه های اداری و مالی، هزینه های فروش و هزینه های استهلاک به نسبت ساعات کارکرد مصرف شده در هر نرم افزار و بر اساس روش مستقیم به نرم افزارهای در حال توسعه تخصیص می یابد.

۱۱-۳ هزینه مذکور از بابت اجاره سرور های میزبانی اختصاصی در شرکت شاتل و سازمان بورس می باشد.

۱۱-۴ بابت هزینه های نوسازی و عوارض سالیانه ساختمان شرکت می باشد.

۱۱-۵ افزایش هزینه مذکور بابت افزایش تعداد پرسنل متخصص و افزایش قانونی حقوق و دستمزد می باشد.

۱۱-۶ بابت ارائه خدمات بازارگردانی توسط شرکت تحلیل داده ارزش پرداز میباشد.

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۲- هزینه های مالی

یادداشت	۱۴۰۰	۱۳۹۹
بانکها	ریال ۲۱,۴۹۹,۸۰۶,۱۲۷	ریال ۸,۰۸۴,۳۷۵,۵۳۴
	۱۲-۱	
	<u>۲۱,۴۹۹,۸۰۶,۱۲۷</u>	<u>۸,۰۸۴,۳۷۵,۵۳۴</u>

۱۲-۱- هزینه های مالی یادداشت مذکور تماما مربوط به شرکت اصلی می باشد.

۱۳۹۹-ریال			۱۴۰۰-ریال		
جمع	غیر مستقیم	مستقیم	جمع	غیر مستقیم	مستقیم
۸,۰۸۴,۳۷۵,۵۳۴	۴,۳۱۲,۸۳۵,۹۵۶	۳,۷۷۱,۵۳۹,۵۷۸	۲۱,۴۹۹,۸۰۶,۱۲۷	۶,۴۸۱,۳۵۲,۱۳۶	۱۵,۰۱۸,۴۵۳,۹۹۱
<u>۸,۰۸۴,۳۷۵,۵۳۴</u>	<u>۴,۳۱۲,۸۳۵,۹۵۶</u>	<u>۳,۷۷۱,۵۳۹,۵۷۸</u>	<u>۲۱,۴۹۹,۸۰۶,۱۲۷</u>	<u>۶,۴۸۱,۳۵۲,۱۳۶</u>	<u>۱۵,۰۱۸,۴۵۳,۹۹۱</u>

بانک ها

۱۳- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

گروه

۱۳۹۹-ریال			۱۴۰۰-ریال		
جمع	سایر اشخاص/اقدام	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص/اقدام	اشخاص وابسته
۱۹۶,۵۳۱,۰۲۲	۱۵۸,۰۶۹,۰۷۸	۳۸,۴۶۱,۹۴۴	-	-	-
<u>۱۹۶,۵۳۱,۰۲۲</u>	<u>۱۵۸,۰۶۹,۰۷۸</u>	<u>۳۸,۴۶۱,۹۴۴</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

سایر درآمدهای غیر عملیاتی

اصلی

۱۳۹۹-ریال			۱۴۰۰-ریال		
جمع	سایر اشخاص/اقدام	اشخاص وابسته	جمع	سایر اشخاص/اقدام	اشخاص وابسته
۱۳۸,۴۶۱,۹۴۴	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۶۱,۹۴۴	۳۲۰,۲۴۹,۷۳۱	۵۶,۳۳۶,۸۷۳	۲۶۳,۹۱۲,۸۵۸
<u>۱۳۸,۴۶۱,۹۴۴</u>	<u>۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۳۸,۴۶۱,۹۴۴</u>	<u>۳۲۰,۲۴۹,۷۳۱</u>	<u>۵۶,۳۳۶,۸۷۳</u>	<u>۲۶۳,۹۱۲,۸۵۸</u>

سایر درآمدهای غیر عملیاتی

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

ارقام به ریال						دارایی ثابت مشهود
جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	اثاثه و منسوبات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین	گروه
۱۰۶,۴۲۷,۰۵۸,۴۷۱	-	۲۴,۵۷۶,۹۴۳,۹۸۱	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۶۵,۲۱۲,۴۹۰	۴۴,۱۸۹,۹۰۲,۰۰۰	بهای تمام شده
۴۳۳,۴۴۳,۸۴۹,۷۵۴	۴۰۱,۹۲۵,۱۰۳,۰۰۱	۲۱,۴۹۷,۹۰۷,۴۵۵	-	۱۰۰,۲۰۸,۳۹۹,۲۹۸	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
(۲۳۱,۵۵۱,۴۸۱,۵۵۷)	(۲۳۱,۵۵۱,۴۸۱,۵۵۷)	-	-	-	-	افزایش
۳۰۸,۳۱۹,۴۲۶,۶۶۸	۱۷۰,۳۷۳,۶۲۱,۴۴۴	۴۶,۰۷۴,۸۵۱,۴۳۶	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۸۶,۰۵۱,۷۸۸	۴۴,۱۸۹,۹۰۲,۰۰۰	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
.	.	-	-	-	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۳۰۸,۳۱۹,۴۲۶,۶۶۸	۱۷۰,۳۷۳,۶۲۱,۴۴۴	۴۶,۰۷۴,۸۵۱,۴۳۶	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۸۶,۰۵۱,۷۸۸	۴۴,۱۸۹,۹۰۲,۰۰۰	افزایش
.	.	-	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۳۰۸,۳۱۹,۴۲۶,۶۶۸	۱۷۰,۳۷۳,۶۲۱,۴۴۴	۴۶,۰۷۴,۸۵۱,۴۳۶	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۸۶,۰۵۱,۷۸۸	۴۴,۱۸۹,۹۰۲,۰۰۰	مانده در تاریخ در پایان سال ۱۴۰۰
.	.	-	-	-	-	استهلاک انباشته
۸,۳۲۲,۳۲۵,۴۳۹	-	۴,۰۶۲,۳۶۷,۲۶۶	۱,۲۲۹,۷۰۷,۰۲۲	۳,۰۳۰,۳۵۱,۱۴۱	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
.	.	-	-	-	-	استهلاک
۸,۳۲۲,۳۲۵,۴۳۹	-	۴,۰۶۲,۳۶۷,۲۶۶	۱,۲۲۹,۷۰۷,۰۲۲	۳,۰۳۰,۳۵۱,۱۴۱	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
.	.	-	-	-	-	استهلاک
۸,۳۲۲,۳۲۵,۴۳۹	-	۴,۰۶۲,۳۶۷,۲۶۶	۱,۲۲۹,۷۰۷,۰۲۲	۳,۰۳۰,۳۵۱,۱۴۱	-	مانده در تاریخ در پایان سال ۱۴۰۰
۲۹۹,۹۹۷,۱۰۱,۲۲۹	۱۷۰,۳۷۳,۶۲۱,۴۴۴	۴۲,۰۱۲,۴۸۴,۱۷۰	۱۶۵,۲۹۲,۹۶۸	۴۲,۲۵۵,۸۰۰,۶۴۷	۴۴,۱۸۹,۹۰۲,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰
۲۹۹,۹۹۷,۱۰۱,۲۲۹	۱۷۰,۳۷۳,۶۲۱,۴۴۴	۴۲,۰۱۲,۴۸۴,۱۷۰	۱۶۵,۲۹۲,۹۶۸	۴۲,۲۵۵,۸۰۰,۶۴۷	۴۴,۱۸۹,۹۰۲,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

ارقام به ریال						اصلی
جمع	پیش پرداخت سرمایه ای	اثاثه و منسوبات	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین	بهای تمام شده
۱۰۶,۴۲۷,۰۵۸,۴۷۱	-	۲۴,۵۷۶,۹۴۳,۹۸۱	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۲۶۵,۲۱۲,۴۹۰	۴۴,۱۸۹,۹۰۲,۰۰۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۲۱,۵۱۸,۷۴۶,۷۵۳	-	۲۱,۴۹۷,۹۰۷,۴۵۵	-	۱۰۰,۲۰۸,۳۹۹,۲۹۸	-	افزایش
-	-	-	-	-	-	واگذار شده
-	-	-	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱۳۷,۹۴۵,۸۰۵,۲۲۴	-	۴۶,۰۷۴,۸۵۱,۴۳۶	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۶,۲۸۶,۰۵۱,۷۸۸	۴۴,۱۸۹,۹۰۲,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۲۸۲,۲۱۳,۲۳۳,۷۸۰	۲۷۱,۸۱۶,۶۵۳,۳۳۳	۸,۹۳۷,۴۹۹,۷۲۷	-	۱,۵۵۹,۰۸۰,۷۲۰	-	افزایش
(۴۶,۱۰۶,۵۷۶,۰۰۰)	(۴۶,۱۰۶,۵۷۶,۰۰۰)	-	-	-	-	تفاوت با اسناد پرداختی
-	-	-	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۳۷۴,۱۵۲,۴۶۳,۰۰۴	۲۲۵,۷۱۰,۰۷۷,۳۳۳	۵۵,۰۱۲,۳۵۱,۱۶۳	۱,۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۸۴۵,۱۳۲,۵۰۸	۴۴,۱۸۹,۹۰۲,۰۰۰	مانده در تاریخ پایان سال ۱۴۰۰
.	.	-	-	-	-	استهلاک انباشته
۸,۳۲۲,۳۲۵,۴۳۹	-	۴,۰۶۲,۳۶۷,۲۶۶	۱,۲۲۹,۷۰۷,۰۲۲	۳,۰۳۰,۳۵۱,۱۴۱	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۹,۶۳۷,۲۵۹,۶۲۱	-	۸,۲۶۵,۰۷۶,۳۴۸	۱,۶۵,۲۹۲,۹۶۷	۱,۲۰۶,۸۹۰,۳۰۶	-	استهلاک
۱۷,۹۵۹,۵۸۵,۰۶۰	-	۱۲,۳۲۷,۴۴۳,۶۱۴	۱,۳۹۴,۹۹۹,۹۹۹	۴,۲۳۷,۱۴۱,۴۴۷	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۱۴,۶۱۱,۴۲۵,۶۴۷	-	۱۲,۷۱۲,۰۷۲,۷۲۳	-	۱,۸۹۹,۳۵۲,۹۲۴	-	استهلاک
۳۲,۵۷۱,۰۱۰,۰۷۰	-	۲۵,۰۳۹,۵۱۶,۳۳۷	۱,۳۹۴,۹۹۹,۹۹۹	۶,۱۳۶,۴۹۴,۳۷۱	-	مانده در تاریخ پایان سال ۱۴۰۰
۳۴۱,۵۸۱,۴۵۲,۲۹۷	۲۲۵,۷۱۰,۰۷۷,۳۳۳	۲۹,۹۷۲,۸۳۴,۸۲۶	۱	۴۱,۷۰۸,۶۳۸,۱۳۷	۴۴,۱۸۹,۹۰۲,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰
۱۱۹,۹۸۶,۲۲۰,۱۶۴	-	۳۳,۷۴۷,۴۰۷,۸۲۲	۱	۴۲,۰۴۸,۹۱۰,۳۴۱	۴۴,۱۸۹,۹۰۲,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱۴-۱ دارایی های ثابت مشهود تا مبلغ ۱۲۶٫۵۰۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه می باشند.

۱۴-۲ افزایش دارایی ثابت بموجب تجهیز ساختار شبکه، UPS و سایر سخت افزار های و همچنین اثاثه و منسوبات شرکت می باشد.

۱۴-۳ افزایش بهای تمام شده ساختمان از بابت بازسازی و نوسازی می باشد.

۱۴-۴ افزایش پیش پرداخت سرمایه ای بابت خرید ۲ واحد آپارتمان اداری از شرکت پدیده تابان سرآمد می باشد که بصورت اسناد پرداختی در ابتدای قرارداد تحویل فروشنده شد و زمان تحویل، شهریور ماه سال ۱۴۰۱ می باشد.

۱۵- دارایی های نامشهود

۱۵-۱ گروه

جمع	نرم افزار رایانه ای	نرم افزار های خریداری شده	حق امتیاز خدمات عمومی	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۳,۳۱۱,۹۷۵,۳۹۸	۱۰,۳۶۱,۴۴۰,۱۰۹	۳۲,۶۹۴,۸۶۱,۲۸۹	۲۵۵,۶۷۴,۰۰۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۱۱,۹۱۷,۷۹۱,۶۸۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۸۷۴,۷۸۸,۶۸۹	۳۳,۰۰۳,۰۰۰	افزایش
(۳,۸۶۵,۵۰۸,۷۷۱)	-	(۳,۸۶۵,۵۰۸,۷۷۱)	-	واگذار شده
۵۱,۳۶۴,۲۵۸,۳۱۶	۱۰,۳۷۱,۴۴۰,۱۰۹	۴۰,۷۰۴,۱۴۱,۲۰۷	۲۸۸,۶۷۷,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۰	-	-	-	افزایش
-	-	-	-	تحصیل از طریق ترکیب تجاری
۵۱,۳۶۴,۲۵۸,۳۱۶	۱۰,۳۷۱,۴۴۰,۱۰۹	۴۰,۷۰۴,۱۴۱,۲۰۷	۲۸۸,۶۷۷,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
				استهلاک انباشته
۱۲,۸۵۵,۴۹۱,۸۰۴	۱۰,۳۳۳,۹۴۰,۱۰۹	۲,۵۲۱,۵۵۱,۶۹۵	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۰	-	-	-	استهلاک
۰	-	-	-	واگذار شده
۱۲,۸۵۵,۴۹۱,۸۰۴	۱۰,۳۳۳,۹۴۰,۱۰۹	۲,۵۲۱,۵۵۱,۶۹۵	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۰	-	-	-	استهلاک
-	-	-	-	واگذار شده
۱۲,۸۵۵,۴۹۱,۸۰۴	۱۰,۳۳۳,۹۴۰,۱۰۹	۲,۵۲۱,۵۵۱,۶۹۵	-	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۳۸,۵۰۸,۷۶۶,۵۱۲	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۸۲,۵۸۹,۵۱۲	۲۸۸,۶۷۷,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰
۳۸,۵۰۸,۷۶۶,۵۱۲	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۳۸,۱۸۲,۵۸۹,۵۱۲	۲۸۸,۶۷۷,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱۵-۲ شرکت اصلی

جمع	نرم افزار رایانه ای	نرم افزار های خریداری شده	حق امتیاز خدمات عمومی	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۱,۳۳۰,۵۲۶,۴۰۵	۱۰,۳۲۸,۴۴۰,۱۰۹	۷۴۶,۴۱۲,۲۹۶	۲۵۵,۶۷۴,۰۰۰	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۱,۷۴۵,۲۳۲,۶۷۹	-	۱,۷۱۲,۲۲۹,۶۷۹	۳۳,۰۰۳,۰۰۰	افزایش
-	-	-	-	واگذار شده
-	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱۳,۰۷۵,۷۵۹,۰۸۴	۱۰,۳۲۸,۴۴۰,۱۰۹	۲,۴۵۸,۶۴۱,۹۷۵	۲۸۸,۶۷۷,۰۰۰	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۴۰,۹۱۴,۵۳۷,۵۰۰	-	۴۰,۹۱۴,۵۳۷,۵۰۰	-	افزایش
-	-	-	-	واگذار شده
-	-	-	-	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۵۳,۹۹۰,۲۹۶,۵۸۴	۱۰,۳۲۸,۴۴۰,۱۰۹	۴۳,۳۷۳,۱۷۹,۴۷۵	۲۸۸,۶۷۷,۰۰۰	مانده در تاریخ پایان سال ۱۴۰۰
				استهلاک انباشته
۱۰,۷۱۳,۳۳۵,۰۱۲	۱۰,۳۲۸,۴۴۰,۱۰۹	۳۸۴,۸۹۴,۹۰۳	-	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹
۳۳۱,۲۱۷,۹۵۴	-	۳۳۱,۲۱۷,۹۵۴	-	استهلاک
-	-	-	-	واگذار شده
۱۱,۰۴۴,۵۵۲,۹۶۶	۱۰,۳۲۸,۴۴۰,۱۰۹	۷۱۶,۱۱۲,۸۵۷	-	مانده در پایان سال ۱۳۹۹
۷۶۳,۳۵۵,۳۱۲	-	۷۶۳,۳۵۵,۳۱۲	-	استهلاک
-	-	-	-	واگذار شده
۱۱,۸۰۷,۹۰۸,۲۷۸	۱۰,۳۲۸,۴۴۰,۱۰۹	۱,۴۷۹,۴۶۸,۱۶۹	-	مانده در تاریخ پایان سال ۱۴۰۰
۴۲,۱۸۲,۳۸۸,۳۰۶	-	۴۱,۸۹۳,۷۱۱,۳۰۶	۲۸۸,۶۷۷,۰۰۰	مبلغ دفتری در تاریخ پایان سال ۱۴۰۰
۲,۰۳۱,۲۰۶,۱۱۸	-	۱,۷۴۲,۵۲۹,۱۱۸	۲۸۸,۶۷۷,۰۰۰	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

۱۵-۳ بموجب مصوبه هیئت مدیره شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان و بموجب تاسیس شرکت تخصصی در حوزه نرم افزار با مالکیت صد درصد، نرم افزارهای در حال ساخت، به شرکت زیرمجموعه با حاشیه سود یک درصد در سال مالی ۱۳۹۸ منتقل گردید.

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۶- سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۶-۱- گروه

یادداشت	۱۴۰۰	۱۳۹۹
بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری
ریال	ریال	ریال
-	-	۷۰.۰۳۵.۰۰۲.۰۰۰
-	-	۳۱.۵۷۳.۴۲۹.۱۸۰
-	-	۱۰۱.۶۰۸.۴۳۱.۱۸۰

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

۱۶-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری
سایر شرکت ها				
مدیریت ثروت بوم	۱۰۰٪	۱۹۹.۹۹۹.۹۹۸.۰۰۰	-	-
توسعه فناوری ارزش پرداز	۱۰۰٪	۹.۹۹۹.۹۹۶.۰۰۰	-	-
تحلیل داده ارزش پرداز	۱۰۰٪	۹۹.۹۹۶.۰۰۰	-	-
مدیریت دارایی ارزش پرداز	۱۰۰٪	۹۹.۹۹۵.۰۰۰	-	-
سرمایه در تعهدمدیریت ثروت بوم		(۱۲۹.۵۸۱.۸۱۳.۹۸۶)	-	-
سرمایه در تعهدمدیریت دارایی ارزش پرداز		-	-	-
		۸۰.۶۱۸.۱۷۱.۰۱۴	-	-

۱۶-۲- اصلی

بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری
ریال	ریال	ریال
۸۰.۵۹۸.۱۷۵.۰۱۴	-	۸۰.۱۳۴.۹۹۲.۰۰۰
۳۱.۷۳۴.۳۵۲.۹۴۰	-	۳۱.۵۷۳.۴۲۹.۱۸۰
۱۱۲.۳۲۲.۵۲۷.۹۵۴	-	۱۱۱.۷۰۸.۴۲۱.۱۸۰

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

۱۶-۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری
سایر شرکت ها				
مدیریت ثروت بوم	۱۰۰٪	۱۹۹.۹۹۹.۹۹۸.۰۰۰	-	۱۹۹.۹۹۹.۹۹۸.۰۰۰
سرمایه در تعهدمدیریت ثروت بوم		(۱۲۹.۵۸۱.۸۱۳.۹۸۶)	-	(۱۲۹.۹۹۹.۹۹۸.۰۰۰)
توسعه فناوری ارزش پرداز	۱۰۰٪	۹.۹۹۹.۹۹۶.۰۰۰	-	۹.۹۹۹.۹۹۶.۰۰۰
تحلیل داده ارزش پرداز	۱۰۰٪	۹۹.۹۹۶.۰۰۰	-	۹۹.۹۹۶.۰۰۰
مدیریت دارایی ارزش پرداز	۱۰۰٪	۷۹.۹۹۷.۰۰۰	-	۹۹.۹۹۵.۰۰۰
سرمایه در تعهدمدیریت دارایی ارزش پرداز		-	-	(۶۴.۹۹۵.۰۰۰)
		۸۰.۵۹۸.۱۷۵.۰۱۴	-	۸۰.۱۳۴.۹۹۲.۰۰۰

۱۶-۲-۱-۱- سرمایه گذاری فوق از بابت تاسیس شرکت، در حوضه نرم افزار و فین تک با اکثریت مالکیت شرکت ارزش پرداز آریان با هدف توسعه بازار نرم افزار و فین تک تاسیس گردیده است.

۱۶-۲-۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار به شرح زیر تفکیک می شود:

تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری
سندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه فردا-واحد های ممتاز	۱۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
سندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه فردا-واحد های عادی	کمتر از ۱درصد	۳۰.۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۳۰.۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰
سندوق سرمایه گذاری نیکوکاری میراث ماندگار پاسارگاد	۱.۷	۴.۷۲۳.۳۵۲.۹۴۰	-	۴.۵۶۱.۴۲۹.۱۸۰
سندوق سرمایه گذاری اندیشه زرین پاسارگاد	۲	۱۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۱۴.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
	-	۳۱.۷۳۴.۳۵۲.۹۴۰	-	۳۱.۵۷۳.۴۲۹.۱۸۰

۱۶-۲-۲-۱- مطابق امید نامه های صندوق های سرمایه گذاری تحت نظارت سازمان بورس و اوراق بهادار، مدیر می بایست دارای حداقل واحد های ممتاز و عادی باشد. لذا مبالغ مندرج در یادداشت توضیحی ۱۶ مربوط به سهم مدیر از صندوق های مذکور می باشد.

۱۷- سایر دارایی ها

گروه		اصلی	
۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰
۵۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۵۰.۰۰۰.۰۰۰
۵۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۵۵۰.۰۰۰.۰۰۰
۶۵.۷۲۳.۵۵۲	۶۵.۷۲۳.۵۵۲	۶۵.۷۲۳.۵۵۲	۶۵.۷۲۳.۵۵۲
۱.۶۶۵.۷۲۳.۵۵۲	۱.۶۶۵.۷۲۳.۵۵۲	۱.۶۶۵.۷۲۳.۵۵۲	۱.۶۶۵.۷۲۳.۵۵۲

سعید باجلان
مزال دادین
مهدی میرزا بیانی
مصطفی بختیاری

۱۷-۱- پرداختهای مزبور به کارکنان شرکت بابت تامین مالی بلندمدت صورت گرفته است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۳۹۹	اصلي	گروه	
		۱۴۰۰	۱۳۹۹
ریال	ریال	ریال	ریال
-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
-	-	-	-
۱,۳۱۶,۸۰۲,۰۹۶	۱,۳۱۶,۸۰۲,۰۹۶	۱,۳۱۶,۸۰۲,۰۹۶	۱,۳۱۶,۸۰۲,۰۹۶
۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-
-	-	-	-
۶۰,۷۳۴,۷۱۹	۶۲,۴۶۴,۶۸۹	۶۰,۷۳۴,۷۱۹	۶۰,۷۳۴,۷۱۹
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۶۲۳,۵۳۶,۸۱۵	۲,۱۲۹,۲۶۶,۷۸۵	۱,۶۲۳,۵۳۶,۸۱۵	-
۱,۶۲۳,۵۳۶,۸۱۵	۲,۱۲۹,۲۶۶,۷۸۵	۱,۶۲۳,۵۳۶,۸۱۵	۰

۱۸- پیش پرداخت ها
پیش پرداخت خرید کالا و خدمات
پیش پرداخت اجاره
پیش پرداخت مالیات
علی منصوری
علی حیدری تبار
پیش پرداخت بیمه دارایی
مدیریت آتیه امید ایرانیان

۱۹- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۳۹۹- ریال	خالص	۱۴۰۰- ریال		
		خالص	کاهش ارزش	سایر اشخاص
۷۷,۴۳۳,۴۵۶,۵۳۴	-	-	-	-
۱۳,۵۲۲,۸۸۱,۱۳۸	-	-	-	-
۹۰,۹۵۶,۳۳۷,۶۷۲	-	-	-	-
۲۳,۰۹۰,۵۴۵,۴۸۴	-	-	-	۱۹-۳
۵,۹۸۸,۶۸۹,۹۷۷	-	-	-	-
۱۲۴,۹۵۴,۵۲۷	-	-	-	-
۲۹,۲۰۴,۱۸۹,۹۸۸	-	-	-	-
۱۲۰,۱۶۰,۵۲۷,۶۶۰	-	-	-	-

۱۹-۱-۱-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

تجاری

حساب های دریافتنی

سود سهام دریافتنی

سایر دریافتنی ها

سایر حساب های دریافتنی

کارکنان(جاری، وام و مساعده)

سایر

۱۹-۱-۱-۱- حساب های دریافتنی تجاری

۱۹-۱-۱-۱- اشخاص وابسته

گروه	۱۴۰۰		۱۳۹۹	
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱-۱-۱-۱	۳۹۰,۶۳۷,۹۴۹	-	۳۹۰,۶۳۷,۹۴۹	-
۱۹-۱-۱-۱-۱	۱۰,۴۴۸,۳۴۲,۹۴۰	-	۱۰,۴۴۸,۳۴۲,۹۴۰	-
۱۹-۱-۱-۱-۱	۴,۵۸۴,۰۸۸,۹۹۲	-	۴,۵۸۴,۰۸۸,۹۹۲	-
۱۹-۱-۱-۱-۲	۶,۵۷۷,۸۸۶,۰۰۰	-	۶,۵۷۷,۸۸۶,۰۰۰	-
	۳۲,۷۰۰,۰۰۰	-	۳۲,۷۰۰,۰۰۰	-
	۶۰۴,۹۵۰,۰۰۰	-	۶۰۴,۹۵۰,۰۰۰	-
	-	-	-	-
	۱,۱۶۴,۳۰۴,۹۲۹	-	۱,۱۶۴,۳۰۴,۹۲۹	-
	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	-
	۱,۸۸۱,۷۷۳,۵۰۱	-	۱,۸۸۱,۷۷۳,۵۰۱	-
	۶۴,۴۰۲,۷۳۳,۳۱۱	-	۶۴,۴۰۲,۷۳۳,۳۱۱	-

۱۹-۱-۱-۱-۱- بابت کارمزد مدیریت صندوق های سرمایه گذاری می باشند.

۱۹-۱-۱-۱-۲- مبالغ مذکور کسورات از بابت سپرده بیمه و مالیات از بابت فروش نرم افزارها و خدمات مالی انجام شده می باشد.

سایر اشخاص

گروه	۱۴۰۰		۱۳۹۹	
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹-۱-۱-۲-۱	۷,۸۸۷,۶۶۵,۸۴۱	-	۷,۸۸۷,۶۶۵,۸۴۱	-
	۲۴۷,۸۲۴,۳۲۱	-	۲۴۷,۸۲۴,۳۲۱	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
۱۹-۱-۱-۲-۱	-	-	-	-
۱۹-۱-۱-۲-۲	۹۶,۶۵۷,۳۲۲	-	۹۶,۶۵۷,۳۲۲	-
	۵۳,۷۲۱,۳۵۰	-	۵۳,۷۲۱,۳۵۰	-
۱۹-۱-۱-۲-۲	۳۰,۸۲۵,۰۰۰	-	۳۰,۸۲۵,۰۰۰	-
	۴۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۴۱,۵۰۰,۰۰۰	-
۱۹-۱-۱-۲-۱	-	-	-	-
	-	-	-	-
۱۹-۱-۱-۲-۲	۶,۵۹۱,۲۱۹	-	۶,۵۹۱,۲۱۹	-
	۴,۵۳۲,۳۱۳,۳۶۳	-	۴,۵۳۲,۳۱۳,۳۶۳	-
۱۹-۱-۱-۲-۲	۷۸,۱۰۰,۰۰۰	-	۷۸,۱۰۰,۰۰۰	-
	۴۳,۶۰۰,۰۰۰	-	۴۳,۶۰۰,۰۰۰	-
۱۹-۱-۱-۲-۲	۴,۲۸۴,۹۰۷	-	۴,۲۸۴,۹۰۷	-
	۷,۶۵۰,۰۰۰	-	۷,۶۵۰,۰۰۰	-
	۱۳,۰۳۰,۷۳۳,۲۳۳	-	۱۳,۰۳۰,۷۳۳,۲۳۳	-

۱۹-۱-۱-۱-۱- مبلغ مذکور از بابت انتقال نرم افزار های در جریان تکمیل و در حال بهره برداری از آیکو به توسعه فناوری ارزش پرداز مطابق مصوبه شماره ۱۳۱ هیئت مدیره آیکو شرکت سامانه های پیشرفته ترانسفورماتور ارومی

۱۹-۱-۱-۱-۲- مبالغ مذکور از بابت کارمزد سیدگردانی می باشد.

۱۹-۱-۱-۲-۲- مبالغ مذکور از بابت خدمات متولی گری می باشد.

۱۹-۱-۲- سود سهام دریافتنی عمدتا از بابت شرکت های میدکوسرمایه گذاری پارس آریان، چادرملونفت و گاز پتروشیمی تامین و... می باشد.

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱۹-۲- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت اصلی :

۱۳۹۹- ریال	۱۴۰۰- ریال			
خالص	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	یادداشت
۷۵,۸۳۰,۳۸۴,۱۱۵	۳۰۵,۳۰۵,۵۳۷,۶۹۸	۸۰,۷۵,۸۳۸,۲۱۷	۲۹۷,۲۲۹,۶۹۹,۴۸۱	۱۹-۲-۱
۴,۳۷۴,۹۱۹,۲۱۳	۱۶,۴۵۶,۳۷۲,۸۱۳	۱۶,۴۵۶,۳۷۲,۸۱۳	-	۱۹-۲-۲
۸۰,۱۰۵,۲۰۳,۳۲۸	۳۲۱,۷۶۱,۹۱۰,۵۱۱	۲۴,۵۳۲,۲۱۱,۰۳۰	۲۹۷,۲۲۹,۶۹۹,۴۸۱	
۱۲۲,۵۶۵,۹۴۵,۳۱۶	۱۷۸,۸۸۱,۳۴۴,۴۵۲	۳۱,۷۸۵,۸۴۸,۸۹۴	۱۴۷,۰۹۵,۴۹۵,۵۵۸	۱۹-۳
۳,۴۸۸,۶۲۰,۱۳۱	۱۰,۸۴۵,۱۵۹,۴۴۶	-	۱۰,۸۴۵,۱۵۹,۴۴۶	
۱۲۶,۰۵۴,۵۶۵,۴۴۷	۱۸۹,۷۲۶,۵۰۳,۸۹۸	۳۱,۷۸۵,۸۴۸,۸۹۴	۱۵۷,۹۴۰,۶۵۵,۰۰۴	
۲۰۶,۱۵۹,۷۶۸,۷۷۵	۵۱۱,۴۸۸,۴۱۴,۴۰۹	۵۶,۳۱۸,۰۵۹,۹۲۴	۴۵۵,۱۷۰,۳۵۴,۴۸۵	

۱۹-۲-۱- حساب های دریافتنی

۱۹-۲-۱-۱- اشخاص وابسته

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۳۹,۰۶۳,۶۷۷,۹۴۹	۲۷۷,۶۶۵,۹۵۱,۰۴۳
۱۰,۴۴۸,۳۴۲,۹۴۰	۸,۷۸۶,۹۷۹,۸۶۵
۶,۵۷۷,۸۸۶,۰۰۰	۲,۳۷۰,۸۴۶,۸۰۰
۴,۵۸۴,۰۸۸,۹۹۲	۴,۵۷۲,۷۹۳,۸۴۵
۱,۰۶۴,۲۷۲,۵۰۱	۲,۲۸۵,۵۰۱
۶۰۴,۹۵۰,۰۰۰	۶۰۴,۹۵۰,۰۰۰
۴۵۶,۳۳۲,۵۱۰	-
-	۳,۲۲۵,۸۹۲,۴۲۷
-	-
۶۲,۷۹۹,۵۵۰,۸۹۲	۲۹۷,۲۲۹,۶۹۹,۴۸۱

۱۹-۲-۱-۱-۱- بابت کارمزد مدیریت صندوق های سرمایه گذاری می باشند.

۱۹-۲-۱-۱-۲-۱-۱-۲- مبالغ مذکور کسورات از بابت سپرده بیمه و مالیات از بابت فروش نرم افزارها و خدمات مالی انجام شده می باشد.

۱۹-۲-۱-۲- سایر اشخاص

۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال
۷,۸۸۷,۶۶۵,۸۴۱	۷,۸۸۷,۶۶۵,۸۴۱
-	۱۸۸,۱۷۲,۳۷۶
-	-
۴,۵۳۲,۳۱۳,۳۶۳	-
۲۴۷,۸۲۴,۳۲۱	-
۷۸,۱۰۰,۰۰۰	-
۳۰,۸۲۵,۰۰۰	-
۵۳,۷۲۱,۲۵۰	-
۹۶,۶۵۷,۳۲۲	-
۶,۵۹۱,۲۱۹	-
۴۱,۵۰۰,۰۰۰	-
۴۳,۶۰۰,۰۰۰	-
۴,۲۸۴,۹۰۷	-
۷,۶۵۰,۰۰۰	-
۱۳,۰۳۰,۷۲۳,۲۲۳	۸۰,۷۵,۸۳۸,۲۱۷

۱۹-۲-۱-۲-۱-۱- مبالغ مذکور از بابت کارمزد سبذگردانی می باشد.

۱۹-۲-۱-۲-۱-۲- مبالغ مذکور از بابت خدمات متولی گری می باشد.

۱۹-۲-۲- سود سهام دریافتنی عمدتاً از بابت شرکت های نفت تبریز، صندوق بازنشستگی، فولاد خوزستان، پلی پروپیلن چه، سیمان فارس و خوزستان، فولاد مبارکه، سرمایه گذاری پارس آریان و ... می باشد.

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

اصلی		گروه		یادداشت	سایر حسابهای دریافتی اشخاص وابسته
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۱۱۰,۴۷۰,۱۳۲,۳۳۸	۶۴,۵۱۱,۳۶۳,۳۹۳	-	-		تحلیل داده ارزش پرداز
۸۸,۶۳۲,۱۶۰	۶,۴۰۷,۸۶۰,۳۴۹	۸۸,۶۳۲,۱۶۰	-	۱۹-۳-۳-۱	صندوق سرمایه گذاری مشترک اندیشه فردا
۷۱,۹۴۰,۰۰۰	۷۰,۶۰۳,۸۱۷,۵۳۳	۷۱,۹۴۰,۰۰۰	-	۱۹-۳-۳-۲	مدیریت دارایی ارزش پرداز
۴۹,۷۹۶,۰۵۴	۳,۴۹۹,۸۴۰,۰۰۰	۴۹,۷۹۶,۰۵۴	-	۱۹-۳-۳-۱	صندوق بازارگردانی مشترک اندیشه زرین پاسارگاد
۱,۵۳۹,۲۳۵	-	۱,۵۳۹,۲۳۵	-		شرکت توسعه و معادن خاورمیانه
-	۸۲,۴۲۲,۰۰۲	-	-		کارگزاری بانک پاسارگاد
-	۴۵,۷۰۳,۲۳۵	-	-		سایر اشخاص وابسته
-	۱,۹۴۴,۴۸۹,۰۴۶	-	-		توسعه فناوری ارزش پرداز
۱۱۰,۶۸۲,۰۳۹,۷۸۷	۱۴۷,۰۹۵,۴۹۵,۵۵۸	۲۱۱,۹۰۷,۴۴۹	۰		

اصلی		گروه		یادداشت	سایر اشخاص
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰		
ریال	ریال	ریال	ریال		
۷,۱۶۸,۵۴۴,۴۲۴	۲۵,۱۷۷,۷۳۱,۶۷۶	۱۸,۰۵۳,۴۱۵,۹۸۴	-	۱۹-۳-۳-۳	مالیات بر ارزش افزوده دریافتی
۲,۸۴۵,۵۲۶,۱۹۴	۳,۱۴۷,۲۴۵,۷۱۱	۲,۹۰۹,۴۷۸,۱۹۴	-	۱۹-۳-۳-۳	سپرده بیمه
۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-		ودیعہ اجاره عمدتاً بابت اجاره ساختمان یکم جهت ثروت بوم
۶۶۹,۶۰۰,۰۰۰	۱,۳۹۲,۸۶۰,۰۰۰	۶۶۹,۶۰۰,۰۰۰	-	۱۹-۳-۳-۳	حسن انجام کار
۵۰۳,۲۷۳,۷۵۰	۸۵۷,۵۲۳,۷۵۰	۵۰۳,۲۷۳,۷۵۰	-		سپرده ضمانت نامه های بانکی
۲۵۴,۶۰۲,۷۰۵	-	۳۰۰,۵۰۸,۶۵۱	-		اداره مالیات غرب تهران بزرگ
۲۹,۵۴۱,۴۸۵	۱,۰۴۵,۶۴۹,۱۶۹	۲۹,۵۴۴,۴۸۵	-		سایر حساب های دریافتی
۱۶۴,۸۳۸,۵۸۸	۱۶۴,۸۳۸,۵۸۸	۱۶۴,۸۳۸,۵۸۸	-	۱۹-۳-۳-۳	سپرده مالیات
۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-		سپرده شرکت در مناقصات
۴,۹۰۰,۰۰۰	-	۴,۹۰۰,۰۰۰	-		موسسه حسابرسی آزموده کاران
۷۸,۳۸۳	-	۷۸,۳۸۳	-		شرکت سرمایه گذاری بانک انصار
۱۱,۸۸۳,۹۰۵,۵۲۹	۳۱,۷۸۵,۸۴۸,۸۹۴	۲۲,۸۷۸,۶۳۸,۰۳۵	۰		

۱۹-۳-۳-۱- مبالغ مذکور از بابت پرداخت هزینه های صندوق های سرمایه گذاری می باشد که پرداخت گردیده است و به طرفیت طلب ثبت گردیده است.

۱۹-۳-۳-۲- مبالغ مذکور از بابت پرداخت سرمایه گذاری های شرکت مدیریت دارایی می باشد که با تعهد سرمایه در انتهای سال ۱۴۰۰ تهاتر می گردد.

۱۹-۳-۳-۳- مبالغ مذکور از بابت قرارداد های در دست انجام و بیشتر مربوط به بانک پاسارگاد، بانک تجارت و ... می باشد. همچنین لازم به توضیح است اقدامات لازم جهت دریافت مفاصاحساب و تسویه حساب های فی مابین در دست اقدام است.

۱۹-۳-۳-۴- شناسایی ارائه خدمات به اشخاص گروه و مجموعه بانک پاسارگاد و سایر اشخاص خارج از گروه تنها تا زمان حصول نتیجه، تایید صورتحساب و نهایی شدن خدمات در دفاتر ثبت می گردد.

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۰ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
 ۲۰-۱- گروه

۱۳۹۹-ریال	۱۴۰۰-ریال	یادداشت
خالص	خالص	بهای تمام شده
۱,۲۲۰,۱۰۷,۷۰۴,۴۰۵	-	سرمایه گذاریهای سریع معامله پذیرفته شده در بورس / فرابورس
-	-	۲۰-۱-۱ سهام شرکت ها
-	-	سرمایه گذاری تحلیل داده ارزش پرداز در سید سهام
۱۰,۲۳۱,۶۲۰,۰۰۰	-	۲۰-۱-۲ سرمایه گذاری در سهام حق تقدم شرکت های بورسی
۱,۲۳۰,۳۳۹,۳۲۴,۴۰۵	-	
-	-	سایر سرمایه گذاری ها-هیراد سپهر امیر تنها-مدیریت دارایی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰-۲-۳ سرمایه گذاری در تامین مالی جمعی
۱,۲۳۱,۳۳۹,۳۲۴,۴۰۵	-	

۲۰-۱-۱- سرمایه گذاریهای سریع معامله پذیرفته شده در بورس / فرابورس

۱۳۹۹	۱۴۰۰				نام
خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۶۲,۰۵۳,۶۹۵,۱۳۹					سرمایه گذاری پارس آریان
۱,۵۳۰,۵۶۱,۶۴۰					صندوق درآمد ثابت کمند
۲۸۹,۲۷۲,۲۰۱,۳۰۰					داده گستر عصر نوین
۱۵,۶۸۳,۳۷۰,۱۷۰					فولاد مبارکه اصفهان
۴۳,۰۹۰,۳۴۲,۰۰۰					فولاد خوزستان
۳۸,۸۴۳,۹۵۲,۵۸۰					بانک ملت
۱۸,۱۲۹,۰۳۳,۵۷۰					پالایش نفت تهران
-					پالایش نفت بندر عباس
۵۶,۱۰۹,۹۳۳,۰۰۰					پالایش نفت تبریز
-					گروه بهمن
-					گسترش نفت و گاز پارسیان
۱,۵۳۰,۱۱۷,۸۶۰					ملی صنایع مس ایران
۲,۷۷۳,۶۴۲,۲۳۰					پالایش نفت اصفهان
۴۸,۱۶۶,۱۶۴,۳۵۰					صندوق بازنشتگی کشوری
-					پتروشیمی نوری
۱۲۲,۰۱۸,۴۰۰					سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۴۰۳,۹۴۳,۰۳۰					سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۲۳,۲۴۱,۶۱۷,۷۶۰					صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۰۹,۹۳۶,۳۱۸,۴۸۰					توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
-					فولاد یزد(ذوقلای)
-					صندوق پالایشی یکم-سهام
-					فرآوری مواد معدنی ایران
۸۳,۳۰۴,۰۱۳,۴۲۰					پاما
۱۰,۴۴۴,۱۰۴,۴۴۰					پتروشیمی پردیس
-					فجر انرژی خلیج فارس
-					بانک اقتصاد نوین
۲۷۵,۳۷۱,۷۳۰					سرمایه گذاری غدیر
۱۶,۵۶۲,۰۸۲,۸۱۰					پلی پروپیلن جم
-					پتروشیمی زاگرس
۱۳,۹۸۶,۰۱۹,۹۸۰					سیمان فارس و خوزستان
-					صندوق واسطه گری مالی یکم(دارا یکم)
-					پیمه البرز
۱۴۵,۱۰۴,۱۸۰					معدنی و صنعتی چادرملو
۲۰,۵۳۲,۴۹۶,۴۱۰					نفت سپاهان
-					فولاد امیرکبیر کاشان
-					پالایش نفت لاوان
-					اوراق مشارکت مزایه عام دولت ۴-ش.خ ۲۰۶۰
-					سیمان تهران
۱۳,۵۶۹,۲۷۲,۰۰۰					سرمایه گذاری البرز دارو
۳,۵۸۲,۵۴۰					پتروشیمی بوعلی سینا
-					سیمان ارومیه
-					سرمایه گذاری صدر تامین
-					سیمان صوفیان
۵,۵۴۵,۰۲۲,۱۸۰					فولاد کاوه جنوب کیش
۱۰,۷۵,۲۴۳,۸۷۱,۰۹۹	-	-	-	-	جمع و نقل به صفحه بعد

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	۱۴۰۰-ریال			۱۳۹۹-ریال
	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
سرمایه گذاریهای سریع معامله پذیرفته شده در بورس/افرابورس				
۲۰-۲-۱ سهام شرکت ها	۱,۰۸۵,۹۲۷,۰۹۱,۲۲۲	(۶۶,۹۹۵,۳۴۱,۹۸۵)	۱,۰۱۸,۹۳۱,۷۴۹,۲۳۷	۹۴۸,۳۷۶,۰۹۷,۵۷۴
۲۰-۲-۲ سرمایه گذاری در سهام حق تقدم شرکت های بورسی	-	-	-	۵,۸۸۹,۶۳۰,۰۰۰
۲۰-۲-۳ سرمایه گذاری در تامین مالی جمعی	۱,۰۸۵,۹۲۷,۰۹۱,۲۲۲	(۶۶,۹۹۵,۳۴۱,۹۸۵)	۱,۰۱۸,۹۳۱,۷۴۹,۲۳۷	۹۵۴,۲۶۵,۷۲۷,۵۷۴
	۱۶,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱,۰۸۵,۹۲۷,۰۹۱,۲۲۲	(۶۶,۹۹۵,۳۴۱,۹۸۵)	۱,۰۱۸,۹۳۱,۷۴۹,۲۳۷	۹۵۵,۲۶۵,۷۲۷,۵۷۴

۲۰-۲-۱- سرمایه گذاریهای سریع معامله پذیرفته شده در بورس/افرابورس

نام	۱۴۰۰-ریال			۱۳۹۹-ریال
	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	خالص
صندوق سرمایه گذاری کمند	۱۶,۸۸۹,۰۰۰	۱۶۹,۱۴۱,۲۶۴,۰۵۷	۱۷۰,۴۷۷,۵۶۶,۰۰۰	۱,۴۶۴,۹۹۴,۳۱۳
صندوق نوع دوم کارا	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۱۶۸,۹۶۶,۱۷۴,۵۸۴	۱۷۰,۳۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۳۶۰,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس آریان	۲۶,۶۲۹,۸۵۷	۱۴۹,۹۲۴,۷۸۶,۷۱۱	۲۱۴,۳۷۰,۳۴۸,۸۵۰	۲۱۴,۳۷۰,۳۴۸,۸۵۰
داده گستر عصر نوین	۴,۶۰۰,۰۰۰	۶۸,۱۲۳,۹۳۰,۷۴۲	۳۰,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۷,۳۰۳,۹۳۰,۷۴۲)
شرکت پتروشیمی پردیس	۳۶۱,۱۷۰	۶۱,۸۳۵,۸۱۵,۶۹۵	۵۶,۸۷۷,۰۵۱,۶۰۰	(۴,۹۵۸,۷۶۴,۰۹۵)
فولاد خوزستان	۶,۲۹۹,۶۴۲	۴۳,۰۷۴,۵۲۳,۶۷۴	۳۳,۸۹۲,۰۷۳,۹۶۰	(۹,۱۸۲,۴۴۹,۷۱۴)
بانک ملت	۶,۶۱۰,۵۱۷	۴۲,۲۹۸,۶۸۴,۵۵۹	۲۴,۴۷۸,۷۴۴,۴۵۱	(۱۷,۸۱۹,۹۴۰,۱۰۸)
پتروشیمی تامین	۲,۸۰۰,۰۰۰	۴۰,۸۰۹,۷۴۵,۴۵۵	۳۶,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	(۴,۱۲۹,۷۴۵,۴۵۵)
نفت تبریز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۳۴۷,۸۶۳,۴۱۵	۳۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پالایش نفت تهران	۲,۸۱۱,۴۸۳	۲۹,۳۳۱,۸۷۹,۲۸۱	۱۴,۵۶۳,۴۸۱,۹۴۰	(۱۴,۶۶۸,۳۹۹,۲۴۱)
فولاد یزد	۲,۰۸۹,۵۵۲	۲۶,۸۱۲,۲۷۹,۱۲۷	۱۸,۰۹۵,۵۲۰,۳۲۰	(۸,۷۱۶,۷۵۸,۸۰۷)
باما	۹۰۱,۵۵۵	۲۵,۳۴۶,۸۶۰,۵۱۴	۵,۳۸۲,۲۸۳,۳۵۰	(۱۹,۹۶۴,۵۷۷,۱۶۴)
سرمایه گذاری البرز دارو	۱,۳۱۶,۷۷۰	۲۴,۶۰۹,۶۲۹,۱۴۲	۶,۹۷۲,۰۹۲,۱۰۰	(۱۷,۶۳۷,۵۳۷,۰۴۲)
شرکت سیمان فارس و خوزستان	۷۰۰,۰۰۰	۲۰,۹۹۹,۲۷۱,۴۰۸	۱۲,۱۲۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸,۸۷۵,۲۷۱,۴۰۸)
صندوق سهامی کاریما	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت فولاد مبارکه	۲,۴۵۰,۳۳۶	۱۷,۵۳۸,۲۵۱,۷۷۳	۲۶,۸۰۵,۵۸۱,۸۴۰	۹,۲۶۷,۳۳۰,۰۶۷
ملی صنایع مس ایران	۲,۴۷۷,۵۱۴	۱۷,۲۶۴,۹۶۴,۵۹۳	۱۷,۹۳۷,۲۰۱,۳۶۰	۶۷۲,۳۳۶,۷۶۷
نفت و گاز پارسین	۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۰۵,۴۶۳,۸۳۳	۱۳,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۶۰,۴۶۳,۸۳۳)
فولاد امیرکبیر کاشان	۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۷۲,۹۸۸,۶۶۰	۹,۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۰۶۷,۹۸۸,۶۶۰)
شرکت پلی پروپیلن جم	۱۵۵,۰۰۰	۱۳,۵۶۸,۳۱۸,۱۴۵	۲۰,۱۵۷,۷۵۰,۰۰۰	۶,۵۸۹,۴۳۱,۸۵۵
نفت سپاهان	۴,۶۶۶,۶۶۲	۱۲,۹۰۲,۵۲۶,۷۸۹	۱۳,۶۶۳,۹۸۶,۳۳۶	۷۶۱,۴۴۹,۵۴۷
نفت بندرعباس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۸۹,۶۸۹,۳۵۱	۱۵,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۱۰,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی غدیر	۱۵۳,۱۴۹	۱۱,۰۶۷,۹۶۸,۲۸۸	۱۲,۲۷۱,۸۲۹,۳۷۰	۱,۲۰۳,۸۶۱,۰۸۲
صندوق طلای لوتوس	۱۱۲,۱۸۰	۱۰,۴۵۳,۰۷۴,۲۱۰	۹,۴۹۰,۷۶۴,۵۴۰	(۹۶۳,۳۰۹,۶۷۰)
پتروشیمی سازند	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۳۸۴,۸۷۲,۰۷۶	۸,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۸۸۴,۸۷۲,۰۷۶)
سپید ماکیان	۳۹۷,۰۱۴	۷,۷۶۷,۳۶۲,۴۲۶	۷,۲۱۳,۷۴۴,۳۸۰	(۵۵۳,۶۱۸,۰۴۶)
شرکت سرمایه گذاری غدیر	۳۰۰,۰۰۰	۴,۴۳۵,۴۰۳,۳۰۵	۳,۷۸۹,۰۰۰,۰۰۰	(۶۴۶,۴۰۳,۳۰۵)
شرکت فولاد کاوه جنوب کیش	۱۶۰,۰۰۰	۳,۶۱۸,۶۰۲,۸۲۹	۱,۹۱۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱,۷۰۵,۰۰۰,۲۸۲۹)
فرآوری مواد معدنی ایران	۱۰۸,۹۹۸	۳,۵۸۶,۷۰۷,۵۲۰	۲,۶۹۱,۱۶۰,۶۲۰	(۸۹۵,۵۴۶,۹۰۰)
سیمرغ	۱۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۹,۱۳۱,۵۱۴	۲,۳۶۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱۰۷,۱۳۱,۵۱۴)
تراکتورسازی	۴۰,۰۰۰	۱,۳۴۷,۷۸۴,۴۷۰	۵۷۸,۰۰۰,۰۰۰	(۷۶۹,۷۸۴,۴۷۰)
اسنادخانه-م ۱۳ بودجه ۹۷-۱۸۰۵۱۸۰۰۰۰	۱۰۰	۹۵۰,۸۸۸,۸۸۹	۹۹,۵۶۶,۱۰۰	۴,۴۷۷,۳۱۱
پارس فولاد سبزووار	۲۲۴	۷,۰۲۵,۹۸۴	۶,۵۸۱,۱۲۰	(۴۴۴,۸۶۴)
پویا زرکان آق دره	۲۵۰	۵,۴۳۹,۷۰۳	۶,۸۱۳,۵۰۰	۱,۳۷۳,۷۹۷
بیمه اتکایی سامان	۱,۰۱۷	۵۰۸,۵۰۰	۵۰۸,۵۰۰	-
		۱,۰۸۵,۹۲۷,۰۹۱,۲۲۲	۱,۰۱۸,۹۳۱,۷۴۹,۲۳۷	(۶۶,۹۹۵,۳۴۱,۹۸۵)
		۱,۰۸۵,۹۲۷,۰۹۱,۲۲۲	۱,۰۱۸,۹۳۱,۷۴۹,۲۳۷	۸۱۷,۱۳۴,۷۲۹,۱۱۳

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

ادامه ۱-۲-۲۰- سهام شرکت ها

ریال-۱۳۹۹	ریال-۱۴۰۰			تعداد سهام	نام
	خالص	کاهش ارزش	ارزش بازار		
۸۱۷,۱۳۴,۷۲۹,۱۱۳	۱,۰۱۸,۹۳۱,۷۴۹,۲۳۷	(۶۶,۹۹۵,۳۴۱,۹۸۵)	۱,۰۱۸,۹۳۱,۷۴۹,۲۳۷	۱,۰۸۵,۹۲۷,۰۹۱,۲۲۲	نقل از صفحه قبل
۸۴,۳۷۹,۱۷۲,۹۵۷	-	-	-	-	صندوق بازنشستگی
۲۵,۶۳۲,۵۷۴,۰۴۲	-	-	-	-	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۸,۶۲۰,۶۳۴,۰۸۲	-	-	-	-	بانک پاسارگاد
۸,۳۳۸,۸۳۶,۴۸۶	-	-	-	-	توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه
۷,۰۸۲,۳۹۸,۵۷۳	-	-	-	-	حق تقدم شرکت تامین سرمایه نوین
۶,۳۳۰,۵۱۳,۵۱۶	-	-	-	-	پارس توشه
۳,۶۳۵,۹۸۷,۲۸۱	-	-	-	-	شرکت تامین سرمایه نوین
۱,۵۴۶,۸۶۳,۹۴۰	-	-	-	-	بانک تجارت
۴۲۶,۰۳۱,۷۸۲	-	-	-	-	بانک صادرات
۴۱۸,۳۹۶,۲۲۱	-	-	-	-	شرکت پالایش نفت اصفهان
۲۶۶,۹۵۰,۷۳۴	-	-	-	-	بانک پارسیان
۱۷۰,۶۹۵,۹۴۴	-	-	-	-	شرکت پارس خودرو
۳۱,۴۲۳,۳۲۸	-	-	-	-	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۵۰,۲۲۳,۳۶۰	-	-	-	-	شرکت فرآوری معدنی اپال کانی پارس
۳,۲۱۲,۲۵۲	-	-	-	-	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا
۱,۲۵۰,۷۲۵	-	-	-	-	شرکت زغال سنگ پروده طبس
۱,۲۰۸,۸۸۳	-	-	-	-	صنعتی بهپاک
۸۳۱,۵۸۰	-	-	-	-	شرکت مدیریت سرمایه گذاری کوثر بهمن
۵۰۸,۵۰۰	-	-	-	-	شرکت بیمه انکابی سامان
۲۵۸,۹۴۰	-	-	-	-	شرکت سپیدار سیستم آسیا
۱۷۰,۰۸۸	-	-	-	-	شرکت صنایع چوب خزر کاسپین
۹۶۴,۰۲۷,۶۷۲,۳۲۷	۱,۰۱۸,۹۳۱,۷۴۹,۲۳۷	(۶۶,۹۹۵,۳۴۱,۹۸۵)	۱,۰۱۸,۹۳۱,۷۴۹,۲۳۷	۱,۰۸۵,۹۲۷,۰۹۱,۲۲۲	

۲-۲-۲۰- سرمایه گذاری در سهام حق تقدم شرکت های بورسی

ریال-۱۳۹۹	ریال-۱۴۰۰			تعداد سهام	نام
خالص	کاهش ارزش	ارزش بازار			
۵,۸۸۹,۶۳۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۳۷۰,۰۰۰	تامین سرمایه نوین
۵,۸۸۹,۶۳۰,۰۰۰	-	-	-	-	

۲-۲-۲۰- سرمایه گذاری در تامین مالی جمعی

ریال-۱۳۹۹	ریال-۱۴۰۰			تعداد سهام	نام
خالص	کاهش ارزش	ارزش بازار			
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۶,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	گروه پیشگامان کارآفرینی کارن
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۶,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۱۱۰ میلیارد ریال، متشکل از ۱۱۰ میلیون سهم یک هزار ریالی عادی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹		۱۴۰۰		
تعداد سهام	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۵٪	۶۰,۵۰۰,۰۰۰	۷۴٪	۸۱,۴۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری پارس آریان (سهامی عام)
۲۰٪	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰٪	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	احمد پویان فر
۵٪	۵,۵۰۰,۰۰۰	۵٪	۵,۰۰۰,۰۰۰	هادی جمالیان
۱٪	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱٪	۱,۱۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه مدیریت پارس حافظ (سهامی خاص)
۰٪	-	۰٪	۵۰۰,۰۰۰	شرکت میلاد گستر نوآوران
۱۹٪	۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۰٪	-	گروه سرمایه گذاری ارزش آفرینان پاسارگاد (سهامی عام)
۱۰۰٪	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۲-۱- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۱۶۱٪	۷۵٪	نسبت جاری تعدیل شده
۴۰٪	۷۸٪	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و مفاد اساسنامه، در گروه و شرکت اصلی به ترتیب مبالغ ۱۲.۰۷۴.۵۷۶.۰۵۳ و ۱۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته قانونی فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

اصلی		گروه		
۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	
۸,۳۴۴,۴۸۰,۰۶۰	۱۲,۱۲۷,۴۰۳,۱۴۷	۸,۷۹۲,۷۶۵,۰۷۴	۱۴,۶۹۸,۸۹۷,۱۲۰	مانده در ابتدای سال
(۲۲۷,۲۵۳,۴۳۵)	(۳,۴۲۶,۹۲۴,۲۱۱)	(۳۰۲,۶۳۹,۷۷۲)	(۴,۳۱۱,۵۳۹,۳۶۴)	پرداخت شده طی سال
۴,۰۱۰,۱۷۶,۵۲۲	۹,۲۹۲,۶۴۰,۸۷۰	۶,۲۰۸,۷۷۱,۸۱۸	۱۲,۷۷۶,۹۵۹,۱۸۹	ذخیره تامین شده
۱۲,۱۲۷,۴۰۳,۱۴۷	۱۷,۹۹۳,۱۱۹,۸۰۶	۱۴,۶۹۸,۸۹۷,۱۲۰	۲۳,۱۶۴,۳۱۶,۹۴۵	مانده در پایان سال

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۵-۱- پرداختنی های کوتاه مدت		گروه		اصلي
یادداشت	۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۳۹۹
تجاری	ریال	ریال	ریال	ریال
حساب های پرداختنی				
اشخاص وابسته	۲۵-۱-۱	۲۷,۶۴۳,۴۲۰,۲۸۳	۸۸,۷۶۳,۷۳۷,۵۶۳	۳۶,۷۷۲,۰۲۰,۴۶۴
سایر اشخاص	۲۵-۱-۲	۵۲,۶۲۳,۰۹۱	۶۵۷,۷۹۵,۹۹۸	۵۲,۶۲۳,۰۹۱
		۲۷,۶۹۶,۰۴۳,۳۷۴	۸۹,۴۲۱,۵۳۳,۵۶۱	۳۶,۸۲۴,۶۴۳,۵۵۵
سایر پرداختنی ها				
اسناد پرداختنی-عمدتا بدهی تابلان سرآمد-اشخاص وابسته		۲۳۱,۵۵۱,۴۸۱,۵۵۷	-	-
تهاتر با دارایی ثابت مشهود یادداشت ۱۴		(۲۳۱,۵۵۱,۴۸۱,۵۵۷)	-	-
تهاتر با پیش پرداخت ها سعید هاشمی-اجاره بوم یادداشت ۱۵		-	-	-
		-	-	-
حساب های پرداختنی				
اشخاص وابسته	۲۵-۱-۳	۷۲,۵۵۶,۲۴۹,۷۶۴	۸۱,۳۹۰,۲۴۰,۵۷۳	۷۲,۵۵۶,۲۴۹,۷۶۴
سایر اشخاص	۲۵-۱-۴	۵۰,۲۱۰,۷۵۸,۰۶۴	۹۰,۰۰۲,۷۳۲,۳۴۱	۳,۱۸۷,۲۶۸,۷۶۰
		۷۷,۵۷۸,۰۰۷,۸۲۸	۹۰,۳۹۲,۹۷۲,۹۱۴	۷۵,۷۴۳,۵۱۸,۵۲۴
		۷۷,۵۷۸,۰۰۷,۸۲۸	۹۰,۳۹۲,۹۷۲,۹۱۴	۷۵,۷۴۳,۵۱۸,۵۲۴
		۱۰۵,۲۷۴,۰۵۱,۳۰۲	۱۷۹,۷۱۴,۰۰۶,۴۷۵	۱۱۲,۵۶۸,۱۶۲,۰۷۹

۲۵-۱-۱- پرداختنی های کوتاه مدت تجاری/اشخاص وابسته

گروه		اصلي
۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال
کارگزاری پاسارگاد	۲۷,۶۴۳,۴۲۰,۲۸۳	۲۷,۶۴۳,۴۲۰,۲۸۳
تحلیل داده ارزش پرداز	-	۹,۱۳۸,۶۰۰,۱۸۱
توسعه فن آوری ارزش پرداز	-	-
	۲۷,۶۴۳,۴۲۰,۲۸۳	۳۶,۷۷۲,۰۲۰,۴۶۴

۲۵-۱-۱-۱- مبالغ فوق مربوط به خرید و فروش سهام می باشد.

۲۵-۱-۱-۲- مبالغ فوق مربوط به خدمات دریافت شده از شرکت تحلیل داده به صندوق اندیشه زرین می باشد.

۲۵-۱-۱-۳- مبلغ فوق از بابت قرارداد طلب مالیات بر ارزش افزوده پرداختی توسط بیمه پاسارگاد از بابت قراردادهای فی مابین می باشد.

۲۵-۱-۲- پرداختنی های کوتاه مدت تجاری/سایر

گروه		اصلي
۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال
کارگزاری بانک مسکن	۳,۹۶۹,۶۰۵	۳,۹۶۹,۶۰۵
الهام بهره ور-شریک ساختمان بومگردی بزد مدیریت دارایی	-	-
مطالبات سرمایه گذاران نزد سیدگردان	۴۸,۶۵۳,۴۸۶	۴۸,۶۵۳,۴۸۶
	۵۲,۶۲۳,۰۹۱	۵۲,۶۲۳,۰۹۱

۲۵-۱-۲-۱- مبالغ فوق مربوط به خرید و فروش سهام برای هر یک از کارگزاری ها می باشد.

۲۵-۱-۳- سایر پرداختنی های کوتاه مدت/اشخاص وابسته

گروه		اصلي
۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال
ارزش آفرینان پاسارگاد	۵۲,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰
مطالبات سهامداران	۱۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه گذاری پارس آریان	۱,۹۱۰,۸۲۵,۷۶۴	۱,۹۱۰,۸۲۵,۷۶۴
توسعه معادن و صنایع معدنی خاورمیانه	۴۲۴,۰۰۰	-
داده پردازان تدبیر سرمایه	-	۸,۴۴۵,۹۸۸,۸۰۹
سایر اشخاص وابسته	-	۲۸۸,۴۴۶,۰۰۰
امیر مهرداد فر	-	-
توسعه فن آوری ارزش پرداز	-	-
	۷۲,۵۵۶,۲۴۹,۷۶۴	۸۱,۳۹۰,۲۴۰,۵۷۳

۲۵-۱-۳-۱- مبلغ فوق از بابت طلب سود سهام پرداختنی می باشد.

۲۵-۱-۳-۲- مبلغ فوق بابت مطالبات سهامداران و آورده نقدی ایشان جهت شرکت در افزایش سرمایه بوده است. با توجه به سپری شدن مهلت تفویض اختیار تا تصمیم گیری مجدد در این خصوص. در سرفصل فوق طبقه بندی شده است.

۲۵-۱-۳-۳- مبلغ فوق ال ذکر مربوط به طلب آقای پویان فر و جناب آقای جمالیان بابت حق حضور و حق السعی از شرکت بوده که بنا به تایید شرکت اصلی-سرمایه گذاری پارس آریان به حساب این شرکت منظور گردیده است.

۲۵-۱-۴- سایر پرداختنی های کوتاه مدت/سایر

گروه		اصلي
۱۴۰۰	۱۳۹۹	۱۴۰۰
ریال	ریال	ریال
مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی	-	-
بیمه تکمیلی	-	-
آب کوثر ۱۱۶	۴۶۲,۵۶۸,۸۲۱	-
حق بیمه های پرداختنی	-	۹۱۱,۵۱۹,۰۱۲
سپرده بیمه	۱,۶۰۱,۳۳۴,۴۰۵	۱,۶۵۱,۲۶۶,۶۷۳
مالیات حقوق پرداختنی	۱,۳۳۷,۷۵۰,۳۸۵	۷۱۶,۳۷۷,۴۳۸
سایر	۹۹۶,۲۹۴,۵۵۰	۲۶۲,۷۷۲,۷۱۷
هزینه های پرداختنی	۳۵۳,۱۹۹,۹۰۳	-
بورس اوراق بهادار تهران	۱۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-
پردازش گستر برتر خلیج فارس	۱۱۸,۸۰۰,۰۰۰	-
موسسه حسابرسی ایران مشهود	-	-
	۵,۰۲۱,۷۵۸,۰۶۴	۹,۰۰۲,۷۳۲,۳۴۱

۲۵-۱-۴-۱- مبلغ مذکور به عنوان ودیعه اجاره طبقات یک و دو ساختمان خیابان البرز می باشد.

۲۵-۱-۴-۲- مبالغ فوق مربوط به حق حضور در جلسات و سایر هزینه های جاری می باشد.

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲-۲۵- پرداختنی های بلندمدت

سایر پرداختنی ها: اسناد پرداختنی: الهام بهره ور شریک ساختمان بومگردی مدیریت دارایی ارزش پرداز آریان فرعی	گروه	
	۱۴۰۰	۱۳۹۹
	ریال	ریال
	-	-

۱-۲-۲۵- اسناد پرداختنی فوق خرید ۳ دانگ ساختمان خانه سنتی در یزد در شهریور ۱۴۰۰ که به قصد بهره برداری به عنوان بومگردی و کسب منفعت انجام شده و مبلغ ۱۷ میلیارد ریال نقد در زمان انعقاد قرارداد و ۱۶ میلیارد ریال آن طی سه فقره چک به سرکارخانم الهام بهره ور پرداخت شده که ۸ میلیارد ریال آن نیز بلندمدت است و در حال حاضر با پیمانکار جهت مرمت خانه سنتی منعقد شده و در حال بازسازی جهت کاربری بومگردی می باشد.

۲۶- مالیات پرداختنی

گروه شرکت	۱۴۰۰- ریال			۱۳۹۹- ریال		
	ذخیره	اسناد پرداختنی	جمع	ذخیره	اسناد پرداختنی	جمع
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	۱۲۶,۴۷۴,۴۷۳	-	۱۲۶,۴۷۴,۴۷۳
	-	-	-	۸۴۲,۶۲۲,۷۲۸	-	۸۴۲,۶۲۲,۷۲۸
	-	-	-	۹۶۹,۰۹۷,۲۰۱	-	۹۶۹,۰۹۷,۲۰۱

۱-۲۶- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

سال مالی	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	مالیات		نحوه ی تشخیص
					۱۴۰۰- ریال	۱۳۹۹- ریال	
۱۳۹۵	-	-	-	۵۰۵,۵۶۱,۶۳۳	۵۰۵,۵۶۱,۶۳۳	-	رسیدگی به دفاتر - قطعی
۱۳۹۶	۸,۴۰۶,۶۰۳,۲۶۰	-	-	۵,۴۰۳,۳۳۹,۱۷۱	-	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۷	۲۱,۳۶۹,۴۸۵,۱۵۹	-	-	۲,۰۹۰,۷۱۱,۰۰۰	۲,۰۹۰,۷۱۱,۰۰۰	-	رسیدگی به دفاتر - قطعی
۱۳۹۸	۲۷۱,۳۶۶,۱۳۴,۴۶۳	-	-	۲,۵۴۵,۹۳۴,۰۸۴	۲,۵۴۵,۹۳۴,۰۸۴	-	رسیدگی به دفاتر - قطعی
۱۳۹۹	۱,۱۰۵,۵۰۸,۶۶۱,۲۴۱	۹۸,۷۵۲,۵۰۷,۶۴۷	۸۴۲,۶۲۲,۷۲۸	-	-	-	رسیدگی نشده
۱۴۰۰	۳۲۱,۷۲۷,۰۷۰,۸۴۹	۲۱۳,۴۹۰,۰۰۹,۷۶۱	۵۲,۳۷۲,۵۰۲,۴۴۰	-	-	۵۲,۳۷۲,۵۰۲,۴۴۰	رسیدگی نشده
						۵۲,۳۷۲,۵۰۲,۴۴۰	

۱-۱-۲۶- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های ۱۳۹۵ و ماقبل، قطعی و تسویه شده است.

۲-۱-۲۶- سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۶ از سوی سازمان امور مالیاتی در حال رسیدگی می باشد و برگ تشخیص سال مذکور به مبلغ ۵۰۳,۳۳۹,۱۷۱ ریال صادر گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است.

۳-۱-۲۶- مالیات بر درآمد شرکت سال ۱۳۹۷ و سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۲۷- سود سهام پرداختنی

سال	گروه		اصلی	
	۱۴۰۰- ریال	۱۳۹۹- ریال	۱۴۰۰- ریال	۱۳۹۹- ریال
سال ۱۳۹۶	.	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰
سال ۱۳۹۷	.	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سال ۱۳۹۸	.	۹,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۹,۲۰۵,۰۰۰,۰۰۰
سال ۱۳۹۹	.	-	۹۷۱,۰۵۴,۵۴۵,۴۵۵	۹۷۱,۰۵۴,۵۴۵,۴۵۵
	.	۱۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۸۵,۵۷۹,۵۴۵,۴۵۵	۱۴,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰

۱-۲۷- سود نقدی هر سهم شرکت اصلی جهت سال ۱۳۹۹ مبلغ ۹,۰۹۱ ریال، سال ۱۳۹۸ مبلغ ۲,۰۹۰ ریال، سال ۱۳۹۷ مبلغ ۱۸۲ ریال و سال ۱۳۹۶ مبلغ ۷۲,۷ ریال است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۲۸- تسهیلات مالی

گروه

۱۳۹۹	۱۴۰۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۳,۲۳۵,۰۶۸,۴۹۲	۳۳۳,۰۱۲,۸۵۹,۴۷۳	۲۸-۱ تسهیلات دریافتی
۴۳,۲۳۵,۰۶۸,۴۹۲	۳۳۳,۰۱۲,۸۵۹,۴۷۳	

۲۸-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۸-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۴۳,۵۵۰,۶۸۴,۹۳۱	۴۳,۵۳۰,۹۵۸,۹۰۴	بانک ها
	۳۰۸,۴۸۴,۹۱۶,۰۶۴	پاسارگاد
		دی
۴۳,۵۵۰,۶۸۴,۹۳۱	۳۵۲,۰۱۵,۸۷۴,۹۶۸	
(۳۱۵,۶۱۶,۴۳۹)	(۱۹,۰۰۳,۰۱۵,۴۹۵)	سود و کارمزد دوره های آتی
۴۳,۲۳۵,۰۶۸,۴۹۲	۳۳۳,۰۱۲,۸۵۹,۴۷۳	

۲۸-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد و زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸ درصد-شش ماهه
-	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶درصد-یکساله
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۸-۱-۳- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	
ریال	ریال	
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چک و سفته
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۸-۲- تغییرات حاصل از جریانات نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

تسهیلات مالی		
ریال		مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱
۴۳,۶۲۹,۵۸۹,۰۴۱		دریافت های نقدی
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سود و کارمزد و جرائم
۳,۵۵۰,۶۸۴,۹۳۱		پرداخت های نقدی بابت اصل
(۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		پرداخت های نقدی بابت سود
(۳,۶۲۹,۵۸۹,۰۴۱)		مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
۴۳,۵۵۰,۶۸۴,۹۳۱		دریافت های نقدی
۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سود و کارمزد و جرائم
۲۱,۱۸۴,۱۸۹,۶۸۸		پرداخت های نقدی بابت اصل
(۵۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶)		پرداخت های نقدی بابت سود
(۱۵,۰۵۵,۳۴۸,۴۸۰)		مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹
۳۳۳,۰۱۲,۸۵۹,۴۷۳		

۲۸-۲- تغییرات حاصل از جریانات نقدی و غیر نقدی تماما از بابت شرکت اصلی می باشد.

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

یادداشت	گروه		اصلی
	۱۴۰۰	۱۳۹۹	
پیش دریافت ها	ریال	ریال	ریال
	۲۹-۱	۳,۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰
پیش دریافت از مشتریان	ریال	ریال	ریال
اشخاص وابسته	۳,۱۶۷,۸۱۴,۶۳۳	۱۰,۰۶۵,۷۱۳,۸۹۳	۳,۱۶۷,۸۱۴,۶۳۳
سایر اشخاص	-	۱۱,۱۴۷,۵۶۳,۸۹۳	۶,۱۲۰,۳۱۴,۶۳۳

۲۹-۱ اشخاص وابسته	گروه		اصلی
	۱۴۰۰	۱۳۹۹	
سرمایه گذاری پارس آریان	ریال	ریال	ریال
	-	-	-
بانک پاسارگاد	۲,۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۶,۸۵۰,۰۰۰	۲,۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰
فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
بیمه پاسارگاد	-	۳۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
ارزش آفرینان پاسارگاد	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
نظام مدیریت ساختمانی مهندسی آریین	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
کارگزاری بانک پاسارگاد	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	-	۳,۱۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۲,۵۰۰,۰۰۰

۱-۱-۲۹ مبلغ مذکور مربوط به فروش نرم افزار یکپارچه ریسک می باشد.

۲۹-۲ سایر اشخاص	گروه		اصلی
	۱۴۰۰	۱۳۹۹	
بانک سرمایه	ریال	ریال	ریال
	-	-	-
بانک کشاورزی	۳,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۵۷,۳۱۲,۵۰۰	-
سرمایه گذاری امید	-	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سپهر چرم خاورمیانه	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مهندسی و فناوری دفاعین	۸۳,۳۲۰,۰۰۰	۸۳,۳۲۰,۰۰۰	۸۳,۳۲۰,۰۰۰
بالتین تک	۸۳,۳۲۰,۰۰۰	۸۳,۳۲۰,۰۰۰	۸۳,۳۲۰,۰۰۰
بانک اسدی	۵۱,۱۷۴,۶۳۳	۴۱,۷۶۱,۳۹۳	۵۱,۱۷۴,۶۳۳
	-	۳,۱۶۷,۸۱۴,۶۳۳	۳,۱۶۷,۸۱۴,۶۳۳

۳۰- نقد حاصل از عملیات	گروه		اصلی
	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	
سود خالص	ریال	ریال	ریال
	۱,۵۴۳,۲۴۲,۴۹۴,۰۲۷	۲۶۸,۳۵۴,۵۶۸,۴۰۹	۲۷۱,۳۶۶,۱۳۴,۴۶۳
تعدیلات	ریال	ریال	ریال
	۹۶۹,۰۹۷,۲۰۱	۵۳,۳۷۲,۵۰۲,۴۴۰	-
هزینه مالیات بر درآمد	۸۰,۸۴,۳۷۵,۵۳۴	۲۱,۴۹۹,۸۰۶,۱۲۷	۹۶۷۹,۳۹۲,۶۶۴
هزینه های مالی	-	-	-
سود ناشی از فروش دارایی های نامشهود	۵,۹۰۶,۱۳۲,۰۴۶	۵,۸۶۵,۷۱۶,۶۵۹	۲۰,۰۵۳,۲۹۶,۷۵۸
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰,۷۷۷,۴۴۹,۴۳۳	۵,۳۱۳,۹۲۶,۶۳۰	۱۴,۳۹۳,۵۲۵,۰۱۰
استهلاک دارایی های غیر جاری	(۹۶,۵۳۱,۰۲۲)	(۱۹۳,۴۷۲,۷۶۳)	-
سود ناشی از تسهیلات اعطایی به پرسنل	-	-	-
افزایش (کاهش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۵۷۸,۸۸۳,۰۱۷,۲۱۹	۳۵۴,۲۱۴,۰۴۷,۵۰۲	۲۹۷,۴۹۲,۳۴۸,۸۹۵
افزایش (کاهش) دریافتی های عملیاتی	(۸۶۹,۲۴۸,۰۲۱,۷۱۳)	(۷۹,۸۸۰,۰۲۱,۶۶۳)	(۲۳۹,۲۵۳,۶۵۶,۸۸۴)
افزایش (کاهش) پیش پرداخت های عملیاتی	(۷۸,۵۳۲,۵۸۴,۰۰۹)	(۲۳۷,۵۱۸,۶۴۵,۶۳۴)	(۳۸,۵۱۰,۱۱۷,۳۹۸)
افزایش (کاهش) سرمایه گذاری های بلند مدت	۳۳۸,۱۳۱,۳۷۶	(۵۰۵,۷۲۹,۹۷۰)	(۱,۲۰۶,۱۰۲,۱۰۰)
افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی	(۹۵,۲۱۷,۲۰۵,۴۴۰)	(۶۲۴,۱۰۶,۷۷۴)	(۹,۹۹۹,۹۹۶,۰۰۰)
افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی	(۵۱,۲۲۴,۷۱۵,۶۵۲)	(۲۶,۳۴۴,۵۶۴,۶۹۴)	۳۱,۵۷۸,۵۸۱,۳۰۹
افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی	۳,۴۰۰,۳۱۴,۶۳۳	۵,۰۲۷,۳۴۹,۲۶۰	۲,۷۱۵,۰۰۰,۰۰۰
نقد حاصل از عملیات	-	۴۸۸,۳۹۸,۹۳۶,۴۱۴	۴۲,۸۱۶,۰۵۷,۸۲۲

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۱-۱- مدیریت سرمایه

مرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند از اینکه سرمایه شرکت کفاف ریسک های غیرمنتظره شرکت را داشته باشد و رشد پایدار آن را تضمین نماید. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۹ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. شرکت برای مدیریت ریسک سرمایه از نسبت اهرمی و نسبت کفایت سرمایه به شرح زیر استفاده می کند. حدود پیشنهادی این نسبت ها به صورت سالانه پس از پیشنهاد کمیته ریسک در هیئت مدیره مصوب می شود.

۳۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی هدف شرکت به میزان ۲۰٪/۲۵٪ است که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ زیر محدوده هدف بوده و تا تاریخ صورت وضعیت مالی به میزان ۲۳۷٪ درصد بالاتر از سطح هدف قرار گرفته است. نسبت اهرمی در پایان دوره/سال به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۸۹,۴۱۸,۵۷۱,۰۷۹	۱,۵۸۰,۸۲۰,۰۹۷,۵۴۲
(۵۰,۲۹۷,۸۵۴,۳۳۸)	(۶۱,۹۶۹,۰۳۰,۸۴۸)
۱۳۹,۱۲۰,۷۱۶,۷۴۱	۱,۵۱۸,۸۵۱,۰۶۶,۶۹۴
۱,۲۵۹,۳۱۹,۸۸۷,۴۳۷	۵۲۷,۶۷۴,۴۵۵,۸۴۶
۱۱٪	۲۸۸٪

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه

۳۱-۱-۲- سایر نسبت های اهرمی

۳۱-۱-۲-۱- نسبت بدهی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۸۹,۴۱۸,۵۷۱,۰۷۹	۱,۵۸۰,۸۲۰,۰۹۷,۵۴۲
۱,۴۴۸,۷۳۸,۴۵۸,۵۱۶	۲,۱۰۸,۴۹۴,۵۵۳,۳۸۸
۱۳٪	۷۵٪

جمع بدهی

جمع دارایی

نسبت بدهی

۳۱-۱-۲-۲- نسبت تسهیلات به سرمایه

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۴۳,۲۳۵,۰۶۸,۴۹۲	۳۳۳,۰۱۲,۸۵۹,۴۷۳
۱,۲۵۹,۳۱۹,۸۸۷,۴۳۷	۵۲۷,۶۷۴,۴۵۵,۸۴۶
۳٪	۶۳٪

مجموع تسهیلات

حقوق مالکانه

نسبت تسهیلات به سرمایه

۳۱-۱-۲-۳- نسبت پوشش بهره

محدوده هدف برای این نسبت از تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ تا تاریخ ترازنامه در نظر گرفته شده است. محاسبات این نسبت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۱۱۳,۴۵۴,۵۷۴,۸۳۱	۳۴۲,۹۰۶,۶۲۷,۲۴۵
۸,۰۸۴,۳۷۵,۵۳۴	۲۱,۴۹۹,۸۰۶,۱۲۷
۱۳۷.۷۳	۱۵.۹۵

سود عملیاتی

هزینه مالی

نسبت پوشش بهره

۳۱-۱-۳- نسبت کفایت سرمایه

منظور اطمینان از کفایت سرمایه شرکت برای پوشش ریسک های مرتبط با ابزارهای مالی مندرج در ترازنامه، شرکت از نسبت کفایت سرمایه به شرح زیر استفاده می نماید. حداقل این نسبت مطابق با منشور ریسک شرکت ۲ است که با توجه به میزان محاسبه شده ۲.۸۰ این نسبت در وضعیت مطلوبی قرار دارد.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹
ریال
۵۲۷,۶۷۴,۴۵۵,۸۴۶
۱۱۰,۵۷۵,۳۶۵,۰۳۰
۴.۷۷

حقوق مالکانه

سرمایه پوششی به ازای ریسک بازار

نسبت کفایت سرمایه (سرمایه به

مجموع سرمایه پوششی ریسک بازار

۳۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

هدف از مدیریت ریسک کاهش تغییرات غیرمنتظره در عملکرد تجاری شرکت است تا شرکت بتواند با کمترین انحراف به اهداف خود طبق برنامه استراتژیک دست یابد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های ریسک نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیئت مدیره گزارش می دهد. این ریسک ها شامل ریسک بازار، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی است.

۳۱-۳- ریسک بازار

شرکت به منظور استفاده بهینه از منابع نقدینگی خود اقدام به سرمایه گذاری در اوراق پذیرفته شده (سهام و اسناد خزانه) بورس ها و صندوق های سرمایه گذاری می نماید. سرمایه گذاری شرکت در اوراق پذیرفته شده پس از تحت عنوان سرمایه گذاری های سریع معامله در ترازنامه آورده شده است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳-۳-۱- اندازه گیری ریسک بازار: ارزش در ریسک

شرکت برای اندازه گیری ریسک بازار از ارزش در ریسک تاریخی با مفروضات زیر استفاده می نماید:

سطح اطمینان ۹۵٪

دوره زمانی یکساله

داده های تاریخی مورد استفاده؛ سه سال از ۳۱ شهریور ۱۳۹۷

داده های مربوط به قیمت با توجه به قیمت پایانی تعدیل شده سهام در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ در بورس و فرابورس تهران تعیین شده است.

فرض اصلی رویکرد شبیه سازی تاریخی تعمیم روند و اتفاقات گذشته به آینده است. بدیهی است که این فرض می تواند تحقق پیدا نکند.

توسط مبلغ سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت در دوره ۶ ماهه در حدود ۷۳ میلیارد ریال بوده است و لذا ارزش در ریسک سالانه محاسبه شده برای سرمایه گذاری های کوتاه مدت در طی دوره حدود نیمی از ارزش سرمایه گذاری ها بوده است.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۱۰,۰۱۸,۹۳۱,۷۴۹,۲۳۷

ارزش بازار سرمایه گذاری های کوتاه مدت(ریال)

۴۷.۵۱٪

ارزش در ریسک (درصد)

۴۸۴,۰۹۴,۴۷۴,۰۶۲

ارزش در ریسک (مبلغ-ریال)

ارزش در ریسک تخمینی با مفروضات فوق برابر ۳۶۷ میلیارد ریال است. بدین معنی که با اطمینان ۹۵٪ می توان پیش بینی نمود که حداکثر افت در ارزش پرتفولیوی شرکت در طی یکسال آتی از ۳۶۷ میلیارد ریال بیشتر نخواهد بود. که همین مبلغ به عنوان سرمایه پوششی ریسک بازار برای شرکت در نظر گرفته شده است.

حوزه مدیریت گزارش مربوط به عملکرد پرتفولیوی سرمایه گذاری شرکت شامل؛ بازدهی و ریسک و حدود تعیین شده ماهانه پس از بررسی در کمیته ریسک، برای تصمیم گیری در هیئت مدیره شرکت مورد بحث و بررسی قرار می گیرد. حدود نسبت ها به صورت هفتگی توسط واحدهای عملیاتی شرکت رصد می شود. این حدود و تخطی از آنها در فواصل زمانی ۳ ماهه توسط هیئت مدیره و به پیشنهاد کمیته ریسک مورد بازنگری قرار می گیرد.

۳-۳-۲- اندازه گیری ریسک بازار: ریسک تمرکز

به منظور مدیریت ریسک غیر سیستماتیک ناشی از تمرکز، شرکت سعی بر آن دارد که در پرتفولیوی متنوعی از سهام(حداکثر سرمایه گذاری در یک سهم ۱۰٪ ارزش پرتفولیو)سرمایه گذاری نماید. همچنین به دلیل نوسان زیاد

سهام شرکت های بازار پایه، حداکثر وزن سرمایه گذاری در سهام شرکت های مذکور همواره ۲۰٪ ارزش پرتفولیو بیشتر نخواهد بود. علاوه بر این شرکت مقدار هدف ۰.۱ تا ۰.۲۵ برای شاخص HHI دارد که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ در وضعیت مطلوب قرار داره جدول زیر مقادیر شاخص های مورد استفاده در مدیریت ریسک تمرکز پرتفولیوی شرکت مشخص شده اند.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹

سهام

۱۰,۰۱۸,۹۳۱,۷۴۹,۲۳۷

ارزش پرتفولیو

۳۲.۲۴٪

نسبت درصد بزرگترین سهم به کل ارزش پرتفولیو

۲۴۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰

ارزش سهام دارایی در بازار پایه فرابورس

۳۲.۲۴٪

نسبت سرمایه گذاری در بازار پایه به کل ارزش پرتفولیو

۰.۱۳

شاخص تمرکز HHI

۳-۳-۳- اندازه گیری ریسک بازار: تحلیل حساسیت

به منظور بررسی میزان حساسیت پرتفولیو شرکت نسبت به تغییرات شاخص، بنای پرتفو محاسبه می شود که برابر ۰.۸۸۶۱ است که نشان دهنده ی همبستگی نسبی بین پرتفولیو شرکت و شاخص کل بورس است.

۳-۳-۴- ریسک نقدینگی

ریسک نقدینگی ریسک عدم ایفای به موقع یا کامل تعهدات شرکت است. تعهد مالی شرکت هزینه ها است که عمده آن مربوط به هزینه اقساط واحد اداری خریداری شده است و شرکت برنامه ریزی های لازم را برای ایفای به موقع تعهد مذکور انجام داده است. همچنین از جمله عمده نیازهای نقدینگی شرکت می توان به هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا اشاره نمود که از طریق درآمدهای شرکت در بخش فروش نرم افزار تأمین مالی شده است. علاوه بر این شرکت تا کنون از ظرفیت اعتباری خود برای دریافت تسهیلات مالی از بانک ها استفاده نکرده است. ظرفیت اعتباری شرکت طبق استعلام از بانک پاسارگاد برابر با ۶۰ میلیارد ریال است و شرکت در صورت نیاز به تأمین وجوه نقد امکان دریافت تسهیلات را برای خود محفوظ نگه داشته است.

رکت از تکنیک شکاف نقدینگی و نسبت های نقدینگی به منظور اندازه گیری ریسک نقدینگی استفاده می نمایند. شاخص های مذکور به صورت ماهانه توسط واحدهای عملیاتی شرکت پایش و انحراف از آن به کمیته ریسک گزارش می شود. گزارش ر خصوص دلایل و علل نقض حدود توسط کمیته ریسک به هیئت مدیره شرکت جهت تصمیم گیری گزارش می شود. در ادامه محاسبات شکاف نقدینگی و نسبت های نقدینگی ارائه می شود.

طور که در جدول بالا مشخص است بر اساس حساب های ثبت شده در دفاتر شرکت در تاریخ ترازنامه، شکاف نقدینگی در کلیه بازه ها ی زمانی مثبت پیش بینی شده است و شرکت با مازاد وجه نقد در این زمان ها مواجهه است. لذا برای جلوگیری از دست دادن فرصت های سرمایه گذاری در آینده نیازمند استفاده از این منابع مازاد است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۱-۵-۳۱- گزارش نسبت های نقدینگی

منظور مدیریت ریسک نقدینگی از نسبت های نقدینگی شامل نسبت های جاری و آنی و نسبت های اهرمی شامل نسبت بدهی استفاده شده است. نسبت های جاری و آنی شرکت در تاریخ ترازنامه به ترتیب برابر با ۰.۰۱۰ و ۰.۰۰۹ است که نشان دهنده عدم کفایت دارایی های جاری شامل موجودی نقد، حساب های دریافتی و اوراق بهادار قابل فروش در مقابل بدهی های جاری شرکت است. نسبت بدهی شرکت نیز در تاریخ ترازنامه برابر با ۰.۷۲۹ است که نشان دهنده تأمین مالی از محل بدهی ها است.

گزارش نسبت ها		
عنوان	اقلام تشکیل دهنده	مقدار
نسبت جاری	دارایی های جاری	۰.۰۱۰
	بدهی های جاری	
نسبت آنی	موجودی نقد/سرمایه گذاری های کوتاه مدت - حساب های دریافتی	۰.۰۰۹
	بدهی های جاری	
نسبت بدهی	مجموع بدهی ها	۰.۷۲۹
	مجموع دارایی ها	

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۲- فعالیت های سبذگردانی

۳۲-۱- خالص دارایی های فعالیت سبذگردانی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	دارایی ها
۴۸,۶۵۳,۴۸۶		جاری سبذگردان/نقد
۹۳۱,۲۰۰,۵۹۲,۰۵۹		سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۸,۷۶۷,۴۵۳,۷۵۷		حساب های دریافتنی
۹۴۰,۰۱۶,۶۹۹,۳۰۲	۰	جمع دارایی ها
		بدهی ها
۷۸,۱۶۸,۳۹۵,۰۳۰		حساب های پرداختنی
۷۸,۱۶۸,۳۹۵,۰۳۰	۰	جمع بدهی ها
۸۶۱,۸۴۸,۳۰۴,۲۷۲	۰	خالص دارایی ها

۳۲-۲ صورت سود و زیان فعالیت سبذگردانی

۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	درآمد ها
۲۳,۹۲۹,۲۱۴,۶۸۴		سود سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم
۵,۴۵۳,۳۹۴,۶۲۶		سود سهام دریافتنی
۱۸,۹۸۱,۸۱۴,۸۲۴		سایر درآمد ها
۴۸,۳۶۴,۴۲۴,۱۳۴	۰	جمع درآمد ها
		هزینه ها
(۱۴,۵۹۹,۹۴۰,۱۰۵)		هزینه کارمزد
(۱۴,۵۹۹,۹۴۰,۱۰۵)	۰	
۳۳,۷۶۴,۴۸۴,۰۲۹	۰	سود خالص
۳۴.۵۷٪		بازده

۳۲-۳ شرکت دارای تعداد ۵۲ سبذ اختصاصی است.

۳۲-۴ فعالیت های مربوط به سبذ های اختصاصی جزء فعالیت های اصلی شرکت اصلی می باشد.

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

۳۳-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

ارقام به ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش کالا و خدمات	تامین مالی	مخارج تامین مالی	استرداد تامین مالی	تسهیلات	خرید / سایر
شرک های اصلی و نهایی (گروه)	شرکت سرمایه گذاری پارس آریان	سهام دار و عضو هیات مدیره	*	۱,۷۲۴,۳۰۰,۰۰۰					
	جمع			۱,۷۲۴,۳۰۰,۰۰۰	*	-	*	-	-
شرکت های همگروه	صندوق نیکوکاری میراث ماندگار پاسارگاد	عضو هیات مدیره مشترک	*	۷,۵۵۱,۳۸۸,۳۷۰					
	صندوق بازارگردانی اندیشه زرین پاسارگاد	عضو هیات مدیره مشترک	*	۰					
	داده پردازی تدبیر سرمایه	عضو هیات مدیره مشترک	*	۶۰,۰۰۰,۰۰۰					
	بانک پاسارگاد	عضو هیات مدیره مشترک	*	۲,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰					
	بیمه پاسارگاد	عضو هیات مدیره مشترک	*						
	کارگزاری بانک پاسارگاد	عضو هیات مدیره مشترک	*						
	توسعه زیست بوم فناوری اطلاعات و ارتباطات	همگروه							
	پدیده تابان سرآمد	همگروه							
	صندوق سرمایه گذاری اندیشه فردا	عضو هیات مدیره مشترک	*	۲,۸۶۶,۹۷۴,۴۸۰					
	جمع			۱۳,۳۶۸,۳۶۲,۸۵۰	*	*	-	*	*
جمع			۱۵,۰۹۲,۶۶۲,۸۵۰		*	*	*	*	

۳۳-۱-۱ معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت باهمیتی نداشته است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

ارقام به ریال

۲۳-۲- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	تأمین مالی	استرداد تأمین مالی	تسهیلات	سایر	تضمین اعطایی/پرداختی
شرکت های فرعی	تحلیل داده ارزش پرداز	سهام دار و عضو هیات مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	توسعه فناوری ارزش پرداز	سهام دار و عضو هیات مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	مدیریت دارایی ارزش پرداز	سهام دار و عضو هیات مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع										
شرکت های همگروه	صندوق سرمایه گذاری اندیشه زرین	عضو هیات مدیره مشترک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	صندوق نیکوکاری میوات ماندگار پاسارگاد	عضو هیات مدیره مشترک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	بیمه پاسارگاد	عضو هیات مدیره مشترک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	کارگزاری بانک پاسارگاد	عضو هیات مدیره مشترک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	صندوق سرمایه گذاری اندیشه فردا	عضو هیات مدیره مشترک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	بانک پاسارگاد	عضو هیات مدیره مشترک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع										
جمع										

ارقام به ریال

۲۳-۴- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی با اشخاص وابسته

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	سایر دریافتی ها	پیش دریافت	پرداختی های تجاری	سایر پرداختی ها	تسهیلات دریافتی	سود سهام پرداختی	۱۴۰۰		۱۳۹۹	
									طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرک های اصلی و نهایی (گروه)	شرکت سرمایه گذاری پارس آریان	۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۳,۰۷۱,۵۵۳,۲۶۳)
جمع												
سهامداران	احمد پویان فر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	هادی جمالیان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	جمع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
شرکت های فرعی	توسعه فن آوری ارزش پرداز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	تحلیل داده ارزش پرداز	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۱۳۴۱,۵۳۳,۱۵۷
	مدیریت ثروت نوم	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۲۹,۹۹۹,۹۹۸,۰۰۰)
جمع												
شرکت های همگروه	صندوق سرمایه گذاری اندیشه زرین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	صندوق نیکوکاری میوات ماندگار پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	گروه ارزش آفرینان پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۲,۵۴۵,۰۰۰,۰۰۰)
	بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۳۸۸,۰۹۶,۸۲,۴۹۲)
	توسعه مدیریت پارس حافظ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	میلا گستر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	بیمه پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	فناوری اطلاعات و ارتباطات پاسارگاد آریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	توسعه معادن خاورمیانه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	کارگزاری بانک پاسارگاد	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
صندوق سرمایه گذاری اندیشه فردا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
جمع												
سایر اشخاص وابسته	شرکت فرابوس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۹,۴۵۰,۰۰۰
	جمع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۱۹,۴۵۰,۰۰۰
جمع کل												
										۱۵۵,۹۰۴,۰۰۴,۴۸۷	(۲۷۲,۷۴۲,۳۲۱,۵۲۸)	

۲۳-۵- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با همینتی نداشته است.

شرکت مشاور سرمایه گذاری ارزش پرداز آریان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰

۳۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۴-۱- شرکت فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد.

۳۴-۲- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی، تا تاریخ تایید صورت های مالی رویدادهایی که مستلزم تعدیل یا افشاء در صورت های مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.