

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ایرانیان	نماد: وایرانیان(شرکت)	شماره اطلاعیه: ۱۰۹۴۴۳۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۴۵	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۲۴۸,۶۹۹	۲۲۹,۶۰۹	۸	پرداختی های تجاری	۳۷,۵۰۰	۱۷۱,۰۲۵	(۷۸)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۰۱,۳۶۷,۷۱۲	۲۲,۴۶۰,۶۶۰	۳۵۱	پرداختی های غیر تجاری	۱۲,۰۴۷	۸,۹۶۴	۳۴
دریافتی های تجاری	۳۰,۵۹۹,۳۹۴	۱۷,۰۰۴,۰۹۴	۸۰	مالیات پرداختی	۰	۰	--
دریافتی های غیر تجاری	۱۵,۰۴۹,۵۱۳	۳,۰۲۶,۳۴۶	۳۹۷	سود سهام پرداختی	۲۱,۲۶۴,۴۸۵	۱۸,۷۶۲,۴۸۵	۱۳
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۱,۴۲۴	۵,۹۳۵	۹۲	تسهیلات مالی	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	ذخایر	۰	۰	--
جمع دارایی های جاری	۱۴۷,۲۷۶,۷۴۲	۴۲,۷۲۶,۶۴۴	۲۴۵	پیش دریافت های جاری	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دریافتی های بلندمدت	۸,۴۲۷,۶۵۰	۹,۳۵۵,۳۰۰	(۱۰)	جمع بدهی های جاری	۲۱,۳۱۴,۰۳۲	۱۸,۹۴۲,۴۷۴	۱۳
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲,۴۶۲,۶۴۶	۲,۶۹۰,۳۸۷	(۸)	بدهی های غیر جاری	۰	۰	--
سرمایه گذاری در املاک	۱۱۹,۰۱۸	۱۱۹,۰۱۸	۰	پرداختی های بلندمدت	۹۱,۵۷۵,۷۹۱	۱۵,۶۳۷,۱۱۵	۴۸۶
دارایی های نامشهود	۵۹۷	۷۹۳	(۲۵)	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۸۵۲,۳۴۹	۳۶۷,۸۷۶	۱۳۲	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
سایر دارایی ها	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸,۳۵۳	۸,۴۰۱	(۱)
جمع دارایی های غیر جاری	۱۲,۸۶۲,۲۶۰	۱۳,۵۳۳,۳۷۴	(۵)	جمع بدهی های غیر جاری	۹۱,۵۸۴,۱۴۴	۱۵,۶۴۵,۵۱۶	۴۸۵
				جمع بدهی ها	۱۱۲,۸۹۸,۱۷۶	۳۴,۵۸۷,۹۹۰	۲۲۶
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۰

شماره اطلاعیه: ۱۰۹۴۴۳۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۴۵	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: وایرانیان (شرکت)	شماره اطلاعیه: ۱۰۹۴۴۳۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۴۵	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)			سال مالی منتهی به: ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

--	*	*	سایر اندوخته‌ها				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش				
--	*	*	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	*	*	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	*	*	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۱۴۴	۱۷,۷۱۲,۰۲۸	۴۳,۲۸۰,۸۲۶	سود (زیان) انباشته				
۱۱۸	۲۱,۶۷۲,۰۲۸	۴۷,۲۴۰,۸۲۶	جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۸۵	۵۶,۲۶۰,۰۱۸	۱۶۰,۱۳۹,۰۰۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۸۵	۵۶,۲۶۰,۰۱۸	۱۶۰,۱۳۹,۰۰۲	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ایرانیان	نماد: وایرانیان(شرکت)	شماره اطلاعیه: ۱۰۹۴۴۳۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۴۵	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی			---	
درآمد سود سهام	۱۸,۵۳۷,۹۰۵	۱,۳۸۷,۸۲۰	۱,۲۳۶	۴,۹۶۲,۰۹۷
درآمد سود تضمین شده	۱۸۶,۲۵۳	۲۶۷,۷۵۹	(۳۰)	۵۲۵,۸۵۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۸,۶۴۴,۲۳۰	۲۸۱,۰۶۱	۲,۹۷۶	۲,۵۰۴,۹۶۴
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	---	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۲۷,۳۶۸,۳۸۸	۱,۹۳۶,۶۴۰	۱,۳۱۳	۷,۹۹۲,۹۱۱
هزینه های عملیاتی			---	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۲,۸۸۷)	(۷۸,۳۴۳)	۴۴	(۱۵۷,۷۱۶)
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	---	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۱۲,۸۸۷)	(۷۸,۳۴۳)	۴۴	(۱۵۷,۷۱۶)
سود (زیان) عملیاتی	۲۷,۲۵۵,۵۰۱	۱,۸۵۸,۲۹۷	۱,۳۶۷	۷,۸۳۵,۱۹۵
هزینه های مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۸۱۶,۷۰۲	۳,۶۶۲	۲۲,۲۰۲	۴۸۲,۲۴۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۸,۰۷۲,۲۰۳	۱,۸۶۱,۹۵۹	۱,۴۰۸	۸,۳۱۷,۴۴۰
مالیات بر درآمد	(۱,۴۰۵)	(۲۵۸)	۴۴۵	(۲,۷۴۴)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۸,۰۷۰,۷۹۸	۱,۸۶۱,۷۰۱	۱,۴۰۸	۸,۳۱۴,۶۹۶
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۲۸,۰۷۰,۷۹۸	۱,۸۶۱,۷۰۱	۱,۴۰۸	۸,۳۱۴,۶۹۶
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۷,۵۷۱	۵۱۶	۱,۳۶۷	۲,۱۷۶
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی	۲۲۷	۱	۲۲,۶۰۰	۱۳۳
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۷,۷۹۸	۵۱۷	۱,۴۰۸	۲,۳۰۹
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	---	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ایرانیان		نماد: وایرانیان(شرکت	شماره اطلاعیه: ۱۰۹۴۴۳۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۴۵	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی	*	*	*	--	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	*	--	*
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	*	--	*
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص	۲۸,۰۷۰,۷۹۸	۱,۸۶۱,۷۰۱	۱,۴۰۸	۸,۳۱۴,۶۹۶	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۷,۷۱۲,۰۲۸	۲۴,۳۹۷,۳۳۲	(۲۷)	۲۴,۳۹۷,۳۳۲	
تعدیلات سنواتی	*	*	--	*	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۷,۷۱۲,۰۲۸	۲۴,۳۹۷,۳۳۲	(۲۷)	۲۴,۳۹۷,۳۳۲	
سود سهام مصوب	(۲,۵۰۲,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	*	*	--	*	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۵,۲۱۰,۰۲۸	۹,۳۹۷,۳۳۲	۶۲	۹,۳۹۷,۳۳۲	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	--	*	
سود قابل تخصیص	۴۳,۲۸۰,۸۲۶	۱۱,۲۵۹,۰۳۳	۲۸۴	۱۷,۷۱۲,۰۲۸	
انتقال به اندوخته قانونی	*	*	--	*	
انتقال به سایر اندوخته ها	*	*	--	*	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۴۳,۲۸۰,۸۲۶	۱۱,۲۵۹,۰۳۳	۲۸۴	۱۷,۷۱۲,۰۲۸	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۷,۷۹۷	۵۱۷	۱,۴۰۸	۲,۳۱۰	
سرمایه	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	*	۳,۶۰۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ایرانیان	نماد: وایرانیان(شرکت)	شماره اطلاعیه: ۱۰۹۴۴۳۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۴۵	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی نشده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۴۰۱
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۲۰,۴۶۲	(۱۰۶,۳۴۵)	--	۷,۳۳۲,۹۲۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۰,۴۶۲	(۱۰۶,۳۴۵)	--	۷,۳۳۲,۹۲۱
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			--	
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۰	۰	--	۰
مالیات بر درآمد			--	
مالیات بر درآمد پرداختی	(۱,۴۰۵)	(۲۵۸)	۴۴۵	(۲,۵۷۶)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			--	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲)	(۵,۳۷۷)	(۱۰۰)	(۲۳,۳۳۲)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۸۵۱)	--	(۸۵۱)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	(۷,۵۰۰,۰۰۰)
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۲۱۱,۸۵۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲)	(۶,۲۲۸)	(۱۰۰)	(۷,۳۱۲,۳۲۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۹,۰۵۵	(۱۱۲,۸۳۱)	--	۱۸,۰۲۰
فعالیت‌های تأمین مالی			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ایرانیان		نماد: وایرانیان(شرکت)	شماره اطلاعیه: ۱۰۹۴۴۳۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۴۵	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	--
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	۰	--
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۹,۰۵۵	(۱۱۲,۸۳۱)			--
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۲۹,۶۰۹	۲۱۱,۰۴۱			۹
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۳۵	۱۳۶			(۷۴)
موجودی نقد در پایان دوره	۲۴۸,۶۹۹	۹۸,۳۴۶			۱۵۳
مبادلات غیر نقدی	۵۰,۳۰۶	۰			--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ایرانیان	نماد: وایرانیان(شرکت)	شماره اطلاعیه: ۱۰۹۴۴۳۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۴۵	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورتحاصله سرمایه گذاریها

شرح سرمایه گذاری																							
پذیرفته شده در بورس						خارج از بورس						جمع سرمایه گذاری											
ابتدای دوره				تغییرات		انتتهای دوره				ابتدای دوره		تغییرات		انتتهای دوره				ابتدای دوره		تغییرات		انتتهای دوره	
تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده			
۱	۲,۳۵۹	۱,۷۱۴	۰	۱	۴۸۲	۲,۳۵۹	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۵۹	۱	۰	۰	۲,۳۵۹			
ماشین آلات و تجهیزات																							
۱	۴۶۰,۷۳۰	۳۰۴,۹۹۷	۷۷۸,۷۵۴	۱	۷۳۱,۳۵۲	۱,۲۳۹,۴۸۴	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۶۰,۷۳۰	۱	۰	۰	۱,۲۳۹,۴۸۴			
شرکتهای چند رشته ای صنعتی																							
۱	۱۱	۳۴	۰	۱	۳	۱۱	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱	۱	۰	۰	۳۷			
رایانه و فعالیت های وابسته به آن																							
۱	۳۴۱,۱۸۶	۳۴۳,۰۵۰	۱,۹۱۱,۵۸۹	۱	۱,۹۵۲,۳۳۹	۲,۲۵۲,۷۷۵	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۱,۱۸۶	۱	۰	۰	۲,۲۹۵,۲۸۹			
اوراق مشارکت و سپرده های بانکی																							
۱	۳۱۹,۴۲۶	۵۰۲,۶۰۵	۰	۱	۲۱۵,۵۸۷	۳۱۹,۴۲۶	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۹,۴۲۶	۱	۰	۰	۵,۲۴۱,۹۹۲			
بیمه و صندوق بازنشستگی به جز تامین اجتماعی																							
۱	۲۳۰,۰۴۲	۱۱۳,۰۲۸	۲۷۳,۴۹۰	۲	۶,۷۴۴,۲۴۹	۲۷۳,۴۹۰	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۰,۰۴۲	۱	۰	۰	۶,۸۵۷,۲۸۷			
فعالتهای کمکی به نهاد های مالی واسط																							
۱	۲۱,۱۵۷	۱۶,۴۵۱	۰	۱	۵۱۸	۲۱,۱۵۷	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۱۵۷	۱	۰	۰	۱۶,۹۶۹			
هتل و رستوران																							
۱	۵,۵۰۶	۷,۵۷۶	۰	۱	(۵,۰۳۱)	۵,۵۰۶	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۰۶	۱	۰	۰	۲,۵۴۵			
تجارت عمده فروشی به جز وسایل نقلیه موتور																							
۴	۹,۹۷۷,۳۳۹	۷,۵۳۴,۰۸۶	(۱۶۱,۱۲۲)	۴	۱,۶۸۰,۳۸۶	۹,۸۱۶,۲۱۷	۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۷۷,۳۳۹	۴	۰	۰	۹,۲۱۴,۴۷۲			
بانکها و موسسات اعتباری																							
۱	۵	۱۳	۰	۱	۳	۵	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵	۱	۰	۰	۱۶			
سایر واسطه گریهای مالی																							
۱	۳۳۹,۳۹۵	۲,۴۲۰,۷۲۲	(۳۳۸,۸۹۲)	۱	۲,۴۱۶,۹۸۰	۵۰۳	۴	۲,۷۷۱,۷۸۹	۵	۲,۵۴۸,۸۰۰	۲۲۲,۹۸۹	۴	۲,۷۴۲	۵۰۳	۱	۳۳۹,۳۹۵	۱	۰	۰	۲,۷۷۱,۷۸۹			
سرمایه گذاریها																							
۵	۳,۶۲۶,۸۲۸	۵,۹۳۲,۰۲۰	(۱,۶۱۶,۸۰۸)	۴	(۲,۳۳۸,۰۹۹)	۲,۰۱۰,۰۲۰	۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۲۶,۸۲۸	۵	۰	۰	۲,۵۹۳,۹۲۱			
محصولات شیمیایی																							
۲	۲۱۹,۶۰۷	۱,۳۷۳,۹۲۴	۰	۲	۲۴۳,۵۴۷	۲۱۹,۶۰۷	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۹,۶۰۷	۲	۰	۰	۱,۶۱۷,۴۷۱			
مواد و محصولات دارویی																							
۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم																							
۰	۷۳۴,۴۰۰	۰	۰	۱	۷۳۴,۴۰۰	۷۳۴,۴۰۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۴,۴۰۰	۱	۰	۰	۷۳۴,۴۰۰			
مواد و محصولات شیمیایی																							
۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف																							
۰	۵۵۴,۳۹۱	۰	۰	۲	۵۵۴,۳۹۱	۵۵۴,۳۹۱	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۴,۳۹۱	۲	۰	۰	۵۳,۱۶۱			
اوراق تامین مالی																							
۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۲	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۲	۰	۰	۳,۰۰۰			
سایر فعالیت های خدماتی																							
۰	۶۰	۰	۰	۱	۶۰	۶۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰	۱	۰	۰	۶۰			
ابزار پزشکی، اپتیکی و اندازه گیری																							
۳	۲,۰۷۶,۰۴۸	۲,۷۳۱,۵۵۱	۲۲,۰۱۷	۴	(۴۱۶,۶۵۲)	۲,۰۹۸,۰۶۵	۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۷۶,۰۴۸	۳	۰	۰	۲,۳۱۴,۸۹۹			
استخراج کانه های فلزی																							
۲	۲,۲۶۵,۹۱۲	۲,۰۹۲,۷۷۰	۷۵,۸۷۲,۸۳۷	۳	۴۵,۰۸۳,۱۵۶	۲,۲۶۵,۹۱۲	۳	۲۹,۹۹۹	۱	۲۹,۹۹۹	۱	۱۴۸,۱۷۵,۹۲۶	۷۸,۱۳۸,۷۴۹	۳	۴۵,۰۸۳,۱۵۶	۲,۲۶۵,۹۱۲	۲	۰	۰	۲۹,۹۹۹			
فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای																							

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ایرانیان		نماد: وایرانیان(شرکت)		شماره اطلاعیه: ۱۰۹۴۴۳۷		کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۴۵		سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال									
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: + میلیون ریال													
۳	۲,۸۴۲,۰۶۸	۴,۰۰۰,۹۵۵	(۱۰۷,۶۲۴)	(۲۷۶,۰۵۲)	۲,۷۳۴,۴۴۴	۳,۷۲۴,۹۰۳	۸۷۵,۰۰۰	۱	۰	۱	۸۷۵,۰۰۰	۳,۷۱۷,۰۶۸	۱۴,۷۸	(۰,۱۴)	۴	۳,۶۰۹,۴۴۴	۳,۴۸
۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۶	۱	۰	۱	۱,۰۸۶	۱,۰۸۶	۰,۰۰	۰	۱	۱,۰۸۶	۰,۰۰
۲۹	۲۲,۷۲۷,۶۱۹	۳۲,۸۹۹,۳۰۶	۷۸,۶۷۹,۳۱۱	۵۱,۱۹۸,۸۰۸	۹۹,۳۶۱,۸۶۰	۱۸۴,۰۹۸,۱۱۴	۴,۴۶۸,۴۹۹	۱۵	۲,۰۴۵,۰۷۰	۱۵	۲,۴۲۳,۴۲۹	۲۵,۱۵۱,۰۴۸	۴۴	۱۰۰	۴۶	۱۰۳,۸۳۰,۳۵۹	۱۰۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها + میلیون ریال

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ایرانیان	نماد: وایرانیان(شرکت)	شماره اطلاعیه: ۱۰۹۴۴۳۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۴۵	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس در پایان دوره

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
پالایش نفت اصفهان	۲۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۲۶,۴۱۷,۲۶۷	۱,۳۸۵,۳۸۱	۱,۸۶۱,۱۴۹	۹,۸۳۲,۶۰۱,۶۱۸	۴۱,۳۱۲,۵۲۲	۸۵,۰۴۸,۷۷۴	۴,۴۳	۴۲,۶۹۷,۸۰۳	۸۶,۹۰۹,۹۳۳	۴,۲۴۵	۸,۶۴۰	۴۴,۲۱۲,۱۲۰
شرکت پالایش نفت تهران	۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۰۹۶,۵۸۴,۷۸۴	۳۴,۵۶۰,۳۱۵	۵۹,۹۴۳,۰۶۸	۴,۷۶	۳۴,۵۶۰,۳۱۵	۵۹,۹۴۳,۰۶۸	۲,۶۳۹	۴,۵۷۷	۲۵,۳۸۲,۷۵۳
بانک تجارت	۲۲۳,۹۲۶,۱۲۷	۱,۰۰۰	۳,۰۴۶,۵۲۴,۱۶۰	۸,۷۳۳,۸۴۵	۶,۱۷۵,۳۰۴	۰	۰	۱,۵۰۸,۰۲۹	۱,۳۶	۸,۷۳۳,۸۴۵	۷,۶۸۲,۳۳۳	۲,۸۶۷	۲,۵۲۲	(۱,۰۵۰,۵۱۲)
فولاد مبارکه اصفهان	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۵۲,۳۲۳,۵۴۸	۱,۴۱۹,۵۰۵	۲,۰۸۱,۰۷۵	۰	۰	(۱۰۵,۹۹۷)	۰,۰۴	۱,۴۱۹,۵۰۵	۱,۹۷۵,۰۷۸	۴,۰۱۸	۵,۵۹۰	۵۵۵,۵۷۳
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۰۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۶,۵۴۸,۶۹۹	۱,۵۸۳,۵۹۴	۱,۶۶۹,۳۳۷	۵,۹۵۶,۱۱۹	(۲۱۳,۳۹۸)	۱۳۵,۷۸۲	۰,۱۰	۱,۳۷۰,۱۹۶	۱,۸۰۵,۱۰۹	۱۳,۳۶۷	۱۷,۶۱۰	۴۳۴,۹۱۳
سرمایه گذاری صدر تامین	۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۸,۵۴۶,۵۰۲	۱,۳۷۰,۰۲۳	۲,۱۶۴,۷۲۳	۵۶,۶۸۴,۹۱۱	(۶۰,۹۱۶)	(۷۶۹,۹۳۱)	۰,۲۷	۱,۳۰۹,۱۰۷	۱,۳۹۴,۷۹۲	۷,۰۶۷	۷,۵۳۰	۸۵,۶۸۵
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱,۰۰۰	۲۳۵,۷۰۱,۶۸۱	۴۶۰,۷۳۰	۳۰۴,۹۹۷	۵۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۷۷۸,۷۵۴	۷۳۱,۳۵۲	۰,۰۵	۱,۲۳۹,۴۸۴	۱,۰۳۶,۳۴۹	۱,۵۷۵	۱,۳۱۷	(۲۰۳,۱۳۵)
ملی صنایع مس ایران	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰۷,۱۰۰,۵۹۰	۱,۰۶۰,۷۷۴	۱,۵۵۱,۱۸۳	۰	۰	(۱۶,۵۶۸)	۰,۰۳	۱,۰۶۰,۷۷۴	۱,۵۳۴,۶۱۵	۵,۱۲۲	۷,۴۱۰	۴۷۳,۸۴۱
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲	۱,۰۰۰	۱۱۱,۳۵۸,۱۶۷	۸۸۰,۶۳۱	۱,۲۳۱,۶۲۱	۰	۰	۹۱,۳۱۴	۰,۰۸	۸۸۰,۶۳۱	۱,۳۲۲,۹۳۵	۷,۹۰۸	۱۱,۸۸۰	۴۴۲,۳۰۴
بانک ملت	۳۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۱۴,۸۷۵,۹۹۵	۷۸۰,۵۱۲	۱,۰۶۶,۴۸۴	(۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶۱,۱۲۲)	۶۷,۷۰۳	۰,۰۷	۶۱۹,۳۹۰	۱,۱۳۴,۱۸۷	۲,۴۷۹	۴,۵۳۹	۵۱۴,۷۹۷
پلی پروپیلن جم	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۳۳۸,۵۸۲	۵۲۳,۶۳۷	۱,۰۸۳,۷۰۴	۰	۰	۸۷,۰۹۰	۰,۳۱	۵۲۳,۶۳۷	۱,۱۷۰,۷۹۴	۸۳,۹۳۵	۱۸۷,۶۷۰	۶۴۷,۱۵۷
هلدینگ توسعه معادن و فلزات	۱۹۲,۴۲۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۰,۷۵۲,۳۳۶	۳۸۸,۳۷۲	۴۴۲,۲۰۲	۰	۰	(۱۰۱,۶۷۲)	۰,۰۴	۳۸۸,۳۷۲	۳۴۰,۵۳۰	۵,۴۸۹	۴,۸۱۳	(۴۷,۸۴۲)
بیمه تجارت نو	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۹۱,۰۹۱,۳۶۶	۳۱۹,۴۲۶	۵,۰۲۶,۴۰۵	۰	۰	۲۱۵,۵۸۷	۱۹,۸۵	۳۱۹,۴۲۶	۵,۲۴۱,۹۹۲	۲۶۸	۴,۴۰۱	۴,۹۲۲,۵۶۶
پاما	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۷,۸۲۷,۰۴۰	۳۱۷,۶۵۳	۱۲۴,۶۲۶	۰	۰	۱۷,۰۶۴	۰,۱۴	۳۱۷,۶۵۳	۱۴۱,۶۹۰	۱۱,۴۱۱	۵,۰۹۰	(۱۷۵,۹۶۳)
بانک اقتصاد نوین	۳۰,۴۲۵,۷۳۴	۱,۰۰۰	۴۸,۶۳۷,۴۹۲	۳۰۱,۸۸۶	۱۹۱,۰۴۸	۰	۰	۹۴,۴۵۴	۰,۱۶	۳۰۱,۸۸۶	۲۸۵,۵۰۲	۶,۲۰۷	۵,۸۷۰	(۱۶,۳۸۴)
تأمین سرمایه کاردان	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۱۸,۴۵۶,۹۹۰	۲۷۳,۴۹۰	۶,۷۳۵,۹۰۱	۹,۰۹	۲۷۳,۴۹۰	۶,۷۳۵,۹۰۱	۳۳۴	۸,۲۳۰	۶,۴۶۲,۴۱۱
فولاد خوزستان	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۰,۷۶۷,۳۶۱	۳۶۱,۷۸۹	۳۶۸,۶۹۷	(۳۷,۰۰۱,۳۰۰)	(۱۰۷,۶۲۴)	(۱۵۳,۴۸۷)	۰,۰۳	۲۵۴,۱۶۵	۲۱۵,۲۱۰	۳,۹۸۶	۳,۳۷۵	(۳۸,۹۵۵)
تأمین سرمایه بانک ملت	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۶,۴۵۲,۳۰۸	۲۳۰,۰۴۲	۱۱۳,۰۳۸	۹,۱۱۳,۰۷۷	۰	۸,۳۴۸	۰,۱۷	۲۳۰,۰۴۲	۱۲۱,۳۸۶	۵,۰۴۹	۲,۶۶۴	(۱۰۸,۶۵۶)
بانک صادرات ایران	۱۷۵,۳۵۳,۹۷۲	۱,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۱,۰۹۶	۱۰۱,۳۵۰	۰	۰	۱۰,۲۰۰	۰,۰۳	۱۶۱,۰۹۶	۱۱۱,۴۵۰	۳,۲۲۲	۲,۲۲۹	(۴۹,۶۴۶)
سینادارو	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۰,۰۰۳,۰۰۰	۱۳۳,۷۸۴	۱,۱۸۱,۷۳۹	۰	۰	۲۲۰,۵۰۷	۳,۷۵	۱۳۳,۷۸۴	۱,۴۰۲,۲۴۶	۱,۴۸۶	۱۵,۵۸۰	۱,۲۶۸,۴۶۲

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ایرانیان	نماد: وایرانیان(شرکت)	شماره اطلاعیه: ۱۰۹۴۴۳۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۴۵	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

مبلغ به میلیون ریال									
انتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره				
نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)
اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند	۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۷.۲۸	۲,۵۴۸,۸۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
صنایع معدنی و تولیدی مهر اصل	۴۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰	۸۷۵,۰۰۰	۰	۰	۵۰.۰۰	۸۷۵,۰۰۰	۳۸,۸۸۸,۸۸۹
پتروشیمی آرمان سپاهان	۱,۷۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۳۴,۳۹۹,۸۹۸	۷۳۴,۴۰۰	۰	۰	۴۲.۷۰	۷۳۴,۴۰۰	۱,۰۰۰
سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۹۹,۹۹۸	۰	۰	۱۰۰.۰۰	۹۹,۹۹۸	۱,۰۰۰
سرمایه گذاری سامان ایرانیان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹,۹۹۴,۰۰۰	۹۹,۹۹۴	۰	۰	۹۹.۹۹	۹۹,۹۹۴	۱,۰۰۰
اختصاصی بازارگردانی تجارت ایرانیان اعتماد	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۲,۵۵۶	۵۳,۱۶۱	۰	۰	۰.۰۰	۵۳,۱۶۱	۱,۲۴۹,۲۰۱
توسعه انرژی تجارت آسیا	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۹,۹۹۹,۰۰۰	۳۹,۹۹۹	۰	۰	۴۰.۰۰	۳۹,۹۹۹	۷۵۰
ندای ثابت کیان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
توسعه ارتباطات الکترونیک تجارت ایرانیان	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۱.۰۰	۳,۰۰۰	۱,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۷۸۴,۸۰۰	۲,۹۹۷	۰	۰	۰.۲۸	۲,۹۹۷	۱,۰۷۶
آیفر	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۹۹۹	۶۰	۰	۰	۲.۱۰	۶۰	۲,۸۵۷
مولد نیروگاهی تجارت فارس	۸,۴۷۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴	۰	۰	۰.۰۰	۴	۴,۰۰۰
توسعه صنایع پائین دستی پتروشیمی	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۰	۰	۵.۰۰	(۲,۵۰۰)	۰
سامانه های یکپارچه سیمرغ تجارت	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸.۰۰	۰	۰
تامین سرمایه کاردان	۹,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۱,۲۰۰	۵۰۱,۲۳۰	(۱,۵۰۰,۰۰۱,۲۰۰)	(۵۰۱,۲۳۰)	۰.۰۰	۰	۰
سایر شرکت های خارج از بورس	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰۲	۱,۰۸۶	۰	۰	۰.۰۰	۱,۰۸۶	۰
جمع				۲,۰۴۵,۰۷۰		۲,۴۲۳,۴۲۹		۴,۴۶۸,۴۹۹	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ایرانیان	نماد: وایرانیان(شرکت)	شماره اطلاعیه: ۱۰۹۴۴۳۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۴۵	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت ریز معاملات سهام - تحصیل شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس	۱۰,۰۰۱	۵,۶۸۵,۶۹۹	*
پالایش نفت اصفهان	۴,۲۰۱	۴۱,۳۱۲,۵۲۲	*
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۴۱۲	۷۷۸,۷۵۴	*
گروه سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران	*	*	*
سرمایه گذاری صدر تامین	*	*	*
تامین سرمایه بانک ملت	*	*	*
توسعه صنایع پائین دستی پتروشیمی	*	*	*
سرمایه گذاری صدر تامین	۹۹۹	۸۲,۹۳۳	*
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱,۰۰۰	۲۳,۶۹۳	*
شرکت پالایش نفت تهران	۲,۶۳۸	۳۴,۵۶۰,۳۱۵	*
اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند	۱,۰۰۰,۰۰۰	*	۲,۵۴۸,۸۰۰
تامین سرمایه کاردان	۳۳۴	۲۷۳,۴۹۰	*
جمع		۸۲,۷۱۷,۴۰۶	۲,۵۴۸,۸۰۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری ایرانیان	نماد: وایرانیان(شرکت)	شماره اطلاعیه: ۱۰۹۴۴۳۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۴۵	سرمایه ثبت شده: ۳,۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (حسابرسی نشده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت ریز معاملات سهام - واگذار شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	(قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس	۱۰,۰۰۱	۳,۷۷۴,۱۱۰	۱۰,۰۴۵	۳,۷۹۰,۵۴۳	۱۶,۴۳۳
فولاد خوزستان	۳,۹۸۵	۱۰۷,۶۲۴	۴,۰۶۳	۱۰۹,۷۳۱	۲,۱۰۷
بانک ملت	۲,۴۷۸	۱۶۱,۱۲۲	۴,۶۶۹	۳۰۳,۴۸۸	۱۴۲,۳۶۶
سرمایه گذاری صدر تامین	۵,۱۹۰	۶۰,۹۱۶	۸,۴۱۹	۹۸,۸۰۴	۳۷,۸۸۸
مادر (هلدینگ) صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۶,۶۹۷	۱,۳۷۹,۷۱۷	۱۳,۴۲۱	۲,۷۶۴,۷۳۸	۱,۳۸۵,۰۲۱
تامین سرمایه کاردان	۳۳۴	۵۰۱,۲۳۰	۳,۳۸۵	۵,۰۷۸,۷۹۲	۴,۵۷۷,۵۶۲
توسعه صنایع پائین دستی پتروشیمی	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۰
سرمایه گذاری پارس آریان	۵۵۸	۳۳۸,۸۹۲	۴,۵۵۷	۲,۷۶۴,۶۲۵	۲,۴۲۵,۷۳۳
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۳,۲۶۷	۲۳۷,۰۹۱	۱۷,۵۱۴	۳۱۰,۶۴۶	۷۳,۵۵۵
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱,۰۰۰	۲۳,۶۹۳	۱,۰۰۰	۲۳,۶۹۳	۰
جمع		۶,۵۸۶,۸۹۵		۱۵,۲۴۷,۵۶۰	۸,۶۶۰,۶۶۵

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان
(سهامی خاص)

صورت های مالی میان دوره ای
شش ماهه منتهی به
۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۲

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۳۴	• یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۰۰ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	آقای فرهاد حنیفی	شرکت سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل	آقای سعید محبی فرد	شرکت سرمایه گذاری و ساختمانی تجارت (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (موظف)	آقای شهرام حیدری	شرکت بانک تجارت (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	آقای محمد جواد شیخ	شرکت سرمایه گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره		شرکت کارگزاری بانک تجارت (سهامی خاص)

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
			درآمدهای عملیاتی:
۱,۳۸۷,۸۲۰	۱۸,۵۳۷,۹۰۵	۵	درآمد سود سهام
۲۶۷,۷۵۹	۱۸۶,۲۵۳	۶	درآمد سود تضمین شده
۲۸۱,۰۶۱	۸,۶۴۴,۲۳۰	۷	سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۱,۹۳۶,۶۴۰	۲۷,۳۶۸,۳۸۸		جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه های عملیاتی:
(۵۳,۶۷۹)	(۶۶,۹۲۷)	۸-۱	هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا
(۱۳,۹۸۶)	(۲۹,۹۲۷)	۸-۲	سایر هزینه های اداری و عمومی
(۱۰,۶۷۸)	(۱۶,۰۳۳)	۸-۳	هزینه استهلاک
(۷۸,۳۴۳)	(۱۱۲,۸۸۷)		جمع هزینه های عملیاتی
۱,۸۵۸,۲۹۷	۲۷,۲۵۵,۵۰۲		سود عملیاتی
۳,۶۶۲	۸۱۶,۷۰۲	۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۸۶۱,۹۵۹	۲۸,۰۷۲,۲۰۴		سود قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد
(۲۵۸)	(۱,۴۰۵)		دوره قبل
۱,۸۶۱,۷۰۱	۲۸,۰۷۰,۷۹۸		سود خالص
			سود هر سهم
			سود پایه هر سهم:
۵۱۶	۷,۵۷۱		عملیاتی (ریال)
۱	۲۲۷		غیر عملیاتی (ریال)
۵۱۷	۷,۷۹۸	۱۰	سود پایه هر سهم (ریال)

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

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۳۶۷,۸۷۶	۸۵۲,۳۴۹	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۱۱۹,۰۱۸	۱۱۹,۰۱۸	۱۲	سرمایه گذاری در املاک
۷۹۳	۵۹۷	۱۳	دارایی های نامشهود
۱۹۹,۹۹۲	۱۹۹,۹۹۲	۱۴	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۲,۴۶۰,۰۵۵	۲,۲۳۲,۳۱۴	۱۵	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۳۰,۳۴۰	۳۰,۳۴۰	۱۶	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
۹,۳۵۵,۳۰۰	۸,۴۲۷,۶۵۰	۱۸	دریافتنی های بلند مدت
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	سایر دارایی ها
۱۳,۵۳۳,۳۷۴	۱۲,۸۶۲,۲۶۰		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۵,۹۳۵	۱۱,۴۲۴	۱۹	پیش پرداخت ها
۲۰,۰۳۰,۴۴۰	۴۵,۶۴۸,۹۰۷	۱۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲۲,۴۶۰,۶۶۰	۱۰۱,۳۶۷,۷۱۲	۲۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۲۹,۶۰۹	۲۴۸,۶۹۹	۲۱	موجودی نقد
۴۲,۷۲۶,۶۴۴	۱۴۷,۲۷۶,۷۴۱		جمع دارایی های جاری
۵۶,۲۶۰,۰۱۸	۱۶۰,۱۳۹,۰۰۲		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۲	سرمایه
۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۲۳	اندوخته قانونی
۱۷,۷۱۲,۰۲۸	۴۳,۲۸۰,۸۲۶		سود انباشته
۲۱,۶۷۲,۰۲۸	۴۷,۲۴۰,۸۲۶		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱۵,۶۳۷,۱۱۵	۹۱,۵۷۵,۷۹۱	۲۵	پرداختنی های بلند مدت
۸,۴۰۱	۸,۳۵۳	۲۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۵,۶۴۵,۵۱۶	۹۱,۵۸۴,۱۴۴		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۱۷۹,۹۸۹	۴۹,۵۴۷	۲۵	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۸,۷۶۲,۴۸۵	۲۱,۲۶۴,۴۸۵	۲۷	سود سهام پرداختنی
۱۸,۹۴۲,۴۷۴	۲۱,۳۱۴,۰۳۲		جمع بدهی های جاری
۳۴,۵۸۷,۹۹۰	۱۱۲,۸۹۸,۱۷۶		جمع بدهی ها
۵۶,۲۶۰,۰۱۸	۱۶۰,۱۳۹,۰۰۲		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲
۲۱,۶۷۲,۰۲۸	۱۷,۷۱۲,۰۲۸	۳۶۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۲				
۲۸,۰۷۰,۷۹۸	۲۸,۰۷۰,۷۹۸	.	.	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
(۲,۵۰۲,۰۰۰)	(۲,۵۰۲,۰۰۰)	.	.	سود سهام مصوب
.	.	.	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۴۷,۲۴۰,۸۲۶	۴۳,۲۸۰,۸۲۶	۳۶۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱				
۲۸,۳۵۷,۳۳۲	۲۴,۳۹۷,۳۳۲	۳۶۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱				
۱,۸۶۱,۷۰۱	۱,۸۶۱,۷۰۱	.	.	سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	سود سهام مصوب
۱۵,۲۱۹,۰۳۳	۱۱,۲۵۹,۰۳۳	۳۶۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۲۰,۴۶۳	(۱۰۶,۳۴۵)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱,۴۰۵)	(۲۵۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۱۹,۰۵۷	(۱۰۶,۶۰۳)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲)	(۵,۳۷۷)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	(۸۵۱)
دریافت سود تسهیلات اعطایی به شرکت وابسته	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۲)	(۶,۲۲۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۱۹,۰۵۵	(۱۱۲,۸۳۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۹,۰۵۵	(۱۱۲,۸۳۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۲۹,۶۰۹	۲۱۱,۰۴۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۳۵	۱۳۶
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۲۴۸,۶۹۹	۹۸,۳۴۶
معاملات غیر نقدی	۵۰۰,۳۰۶	۰

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (شرکت اصلی) و شرکت های فرعی و وابسته آن است.

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص) از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بند ه ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید محسوب می گردد. این شرکت سرمایه گذاری به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۴۵۴۶۲۱ در تاریخ ۱۳۸۲/۰۳/۱۷ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۲۰۳۷۷۲ مورخ ۱۳۸۲/۰۳/۱۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران و طی شماره ۱۰۹۹۴ مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۰۵ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است (ثبت شده - پذیرفته نشده). در حال حاضر شرکت جزء شرکت های فرعی بانک تجارت و شرکت نهایی گروه بانک تجارت می باشد. مرکز اصلی شرکت در شهر تهران واقع است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه به شرح زیر می باشد و فعالیت شرکت های فرعی و وابسته آن عمدتاً در زمینه های سرمایه گذاری در سهام به شرح یادداشت های مربوطه است.

۱-۲-۱- موضوع فعالیت اصلی

۱-۲-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که 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.

۱-۲-۱-۲- 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 فعالیت های فرعی

۱-۲-۲-۱- سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گرانبها، گواهی سپرده ی بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری مجاز

۱-۲-۲-۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که 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 دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع

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

الف- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری

ب- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار

ج- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار

د- تضمین نقد شوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار

۱-۲-۲-۵- شرکت میتواند در راستای اجرای فعالیت های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اعتبار اسنادی بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیتهای شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آنها در مقررات منع نشده باشند.

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۱- تعداد کارکنان

۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام، طی دوره به شرح زیر بوده است:
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	
۱۴	۱۴	کارکنان (قراردادی)
۲	۲	کارکنان (موقت)
۱۶	۱۶	جمع

۲- بکارگیری استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا هستند و بر صورت های مالی آثار بااهمیتی داشته اند به شرح ذیل است:

۲-۱-۱- با توجه به شرایط کنونی فعالیت شرکت، اجرای استاندارد حسابداری ۱۶، آثار تغییر در نرخ ارز که از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ لازم الاجرا است آثار بااهمیتی بر صورت های مالی شرکت نخواهد داشت .

۲-۲- در دوره مالی جاری استاندارد حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیست، موضوعیت نداشته است .

۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی گروه حاصل تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص) و دو شرکت فرعی (شرکت های تحت کنترل) آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۳-۲-۲- شرکت از تاریخ به دست آوردن کنترل تا تاریخی که کنترل بر شرکت های فرعی را از دست می دهد، درآمدها و هزینه های شرکت های فرعی را در صورت های مالی تلفیقی منظور می کند..

۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکتهای فرعی، به بهای تمام شده در حساب ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل " سهام خزانه " منعکس می گردد.

۳-۲-۴- سال مالی شرکت های فرعی سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان و سرمایه گذاری سامان ایرانیان در ۳۰ آذر ماه هر سال خاتمه می یابد. با این حال، صورت های مالی شرکت های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورت های مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت های مالی شرکت های فرعی مزبور به حساب گرفته می شود.

۳-۲-۵- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان درمورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شوند.

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۳- سرقفلی

۳-۳-۱- ترکیب های تجاری با استفاده از روش تحصیل به حساب منظور می شود. سرقفلی، بر اساس مازاد حاصل جمع مابه ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، به علاوه مبلغ هر گونه منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده، و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب های مرحله ای) بر خالص مبالغ دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی ها تقبل شده در تاریخ تحصیل، اندازه گیری می شود و طی ۲۰ دوره به روش خط مستقیم مستهلک می شود.

۳-۳-۲- چنانچه، "خالص مبالغ دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی های تقبل شده در تاریخ تحصیل مازاد بر جمع مابه ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، مبلغ منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب های مرحله ای) باشد"، مازاد مذکور، پس از بررسی مجدد درستی شناسایی و شیوه های اندازه گیری موارد فوق توسط واحد تجاری تحصیل کننده، در تاریخ تحصیل در صورت سود و زیان تلفیقی به عنوان سود خرید زیر قیمت شناسایی شده و به واحد تحصیل کننده منتسب می شود.

۳-۳-۳- منافع فاقد حق کنترل در تاریخ تحصیل، به میزان سهم متناسبی از مبالغ شناسایی شده خالص دارایی های قابل تشخیص واحد تحصیل شده، اندازه گیری می شود.

۳-۴- درآمد عملیاتی

۳-۴-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۵- تسعیر ارز

۳-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در پایان دوره تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود:

- به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۶- مخارج تامین مالی

۳-۶-۱- مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارایی های واجد شرایط است.

۳-۷- داراییهای ثابت مشهود

۳-۷-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ و ۶ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۷-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۸- سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاری در املاک به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها اندازه گیری می شود. درآمد سرمایه گذاری در املاک به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات شناسایی می شود.

۳-۹- دارایی های نامشهود

۳-۹-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.
۳-۹-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
خط مستقیم	۳ ساله	افزارهای رایانه

۳-۱۰- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۱۰-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد.

۳-۱۰-۲- مبلغ بازیافتی یک دارایی، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.
۳-۱۰-۳- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۱۰-۴- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به

۳-۱۱- ذخایر

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

۳-۱۱-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

شرکت سرمایه گذاری ابرانبان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۲-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری			
شرکت	گروه	نوع سرمایه گذاری	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	سرمایه گذاری های بلند مدت
	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	
	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع (پرتفوی) سرمایه گذاری های مزبور	سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار	سرمایه گذاری های جاری
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک مجموع سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری	
شناخت درآمد			
شرکت	گروه	نوع سرمایه گذاری	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تایید صورت های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	انواع سرمایه گذاری ها
	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	

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

۴-۱- قضاوت ها در فرایند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)		۵-درآمد سود سهام
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۱,۹۱۱	۰	سود سهام شرکت های وابسته
۱۱,۹۱۱	۰	بیمه تجارت نو
		سود سهام سایر شرکت ها
۱۲۳,۱۸۳	۹,۰۵۳,۱۱۷	پالایش نفت اصفهان
۰	۷,۸۵۷,۹۵۱	پالایش نفت تهران
۲۰۷,۵۸۰	۲۸۰,۸۶۳	نفت و گاز پتروشیمی تامین
۱۶۷,۱۱۰	۲۶۲,۸۲۶	سرمایه گذاری صدر تامین
۱۵۰,۳۳۴	۲۲۲,۷۱۶	پالایش نفت بندر عباس
۶۰,۹۳۰	۱۷۶,۶۹۸	بانک تجارت
۲۱۹,۹۸۸	۱۷۶,۶۶۲	فولاد مبارکه اصفهان
۱۵۴,۴۰۵	۱۳۱,۰۱۰	پلی پروپیلن جم
۷۵,۰۰۳	۱۰۸,۰۰۴	داروسازی سینا
۹۶,۶۴۷	۹۹,۴۰۸	ملی صنایع مس ایران
۵۳,۴۲۸	۵۰,۴۹۶	شرکت سرمایه گذاری پارس آریان
۱۸,۴۶۸	۴۰,۹۳۴	بانک ملت
۱۲,۳۵۴	۲۸,۳۰۱	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۲,۲۲۴	۲۲,۶۲۶	تولید ژلاتین کپسول ایران
۱۸,۹۱۸	۱۵,۹۴۲	فولاد خوزستان
۳,۰۶۴	۶,۰۸۰	بانک اقتصاد نوین
۶۱۱	۱,۵۸۹	سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری
۴۷۳	۱,۳۰۸	باما
۹۴۵	۱,۲۰۳	تامین سرمایه بانک ملت
۱۰۰	۱۵۰	بانک صادرات
۰	۱۴	بین المللی توسعه ساختمان
۱۰۹	۰	پست بانک
۳۴	۷	توسعه ارتباطات الکترونیک تجارت ایرانیان
۱,۳۷۵,۹۰۹	۱۸,۵۳۷,۹۰۵	
۱,۳۸۷,۸۲۰	۱۸,۵۳۷,۹۰۵	یادداشت های ۱-۵

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵-۱- درآمدهای عملیاتی حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های فرعی، وابسته و سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و کوتاه مدت شرکت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری - ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲				درآمد سرمایه گذاری - ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲				مبلغ دفتری سرمایه گذاری				
جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد به جمع کل	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی:												
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹,۹۹۴	۰.۱٪	۹۹,۹۹۴	۹۹,۹۹۴	سرمایه گذاری سامان ایرانیان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹,۹۹۸	۰.۱٪	۹۹,۹۹۸	۹۹,۹۹۸	سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۹,۹۹۲	۰.۲٪	۱۹۹,۹۹۲	۱۹۹,۹۹۲	
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:												
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۵,۰۰۰	۰.۸٪	۸۷۵,۰۰۰	۸۷۵,۰۰۰	صنایع تولیدی و معدنی مهر اصل
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۴,۴۰۰	۰.۷٪	۷۳۴,۴۰۰	۷۳۴,۴۰۰	پتروشیمی آرمان سپاهان
۰	۰	۰	۰	۴,۵۷۷,۵۶۲	۴,۵۷۷,۵۶۲	۰	۰	۶,۷۳۵,۹۰۱	۰.۳٪	۵۰۱,۲۳۰	۲۷۳,۴۹۰	تامین سرمایه کردان
۱۱,۹۱۱	۰	۰	۱۱,۹۱۱	۰	۰	۰	۰	۵,۲۴۱,۹۹۲	۰.۳٪	۳۱۹,۴۲۶	۳۱۹,۴۲۶	بیمه تجارت نو
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۹۹۹	۰.۰٪	۲۹,۹۹۹	۲۹,۹۹۹	توسعه انرژی تجارت آسیا
۱۱,۹۱۱	۰	۰	۱۱,۹۱۱	۴,۵۷۷,۵۶۲	۴,۵۷۷,۵۶۲	۰	۰	۱۳,۶۱۷,۲۹۲	۲.۱٪	۲,۴۶۰,۰۵۵	۲,۲۳۲,۳۱۴	
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت:												
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۲۵۰	۰.۰٪	۲۶,۲۵۰	۲۶,۲۵۰	صندوق اختصاصی بازارگردان تجارت ایرانیان - واحد مم
۳۴	۰	۰	۳۴	۷	۰	۰	۷	۳,۰۰۰	۰.۰٪	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	توسعه ارتباطات الکترونیک تجارت ایرانیان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۶	۰.۰٪	۱,۰۸۶	۱,۰۸۶	بازرگانی آتی گستر آسیا
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴	۰.۰٪	۴	۴	سایر
۳۴	۰	۰	۳۴	۷	۰	۰	۷	۳۰,۳۴۰	۰.۰٪	۳۰,۳۴۰	۳۰,۳۴۰	
۸۱,۲۰۵	۰	۸۱,۲۰۵	۰	۹۷,۱۷۹	۰	۹۷,۱۷۹	۰	۰		۰	۰	سود سپرده های بانکی بلند مدت
۹۳,۱۵۰	۰	۸۱,۲۰۵	۱۱,۹۴۵	۴,۶۷۴,۷۴۸	۴,۵۷۷,۵۶۲	۹۷,۱۷۹	۷	۱۳,۸۴۷,۶۲۴	۲.۴٪	۲,۶۹۰,۳۸۸	۲,۴۶۲,۶۴۶	

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵-۱- درآمدهای عملیاتی حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های فرعی، وابسته و سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و کوتاه مدت شرکت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:

درآمد سرمایه گذاری - ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				درآمد سرمایه گذاری - ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				مبلغ دفتری سرمایه گذاری			سرمایه گذاری کوتاه مدت:	
جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	جمع	سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد به جمع	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۹۳,۱۵۰	۰	۸۱,۲۰۵	۱۱,۹۴۵	۴,۶۷۴,۷۴۸	۴,۵۷۷,۵۶۲	۹۷,۱۷۹	۷	۱۳,۸۷۴,۶۲۴	۲.۴٪	۲,۶۹۰,۳۸۸	۲,۴۶۲,۶۴۶	جمع نقل از صفحه قبل
۱۲۳,۱۸۳	۰	۰	۱۲۳,۱۸۳	۹,۰۵۳,۱۱۷	۰	۰	۹,۰۵۳,۱۱۷	۸۶,۹۰۹,۹۲۳	۴۱.۱٪	۱,۳۸۵,۲۸۱	۴۲,۶۹۷,۸۰۳	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۰	۰	۰	۰	۷,۸۵۷,۹۵۱	۰	۰	۷,۸۵۷,۹۵۱	۵۹,۹۴۳,۰۶۹	۳۳.۳٪	۰	۳۴,۵۶۰,۳۱۵	پالایش نفت اصفهان
۵۳,۴۲۸	۰	۰	۵۳,۴۲۸	۲,۴۷۶,۲۲۹	۲,۴۲۵,۷۳۳	۰	۵۰,۴۹۶	۳,۷۴۲	۰.۰٪	۳۳۹,۳۹۵	۵۰۳	پالایش نفت تهران
۲۸۱,۰۶۱	۲۸۱,۰۶۱	۰	۰	۱,۳۸۵,۰۱۹	۱,۳۸۵,۰۱۹	۰	۰	۲,۳۵۹	۰.۰٪	۱,۳۸۱,۰۵۷	۱,۳۴۰	سرمایه گذاری پارس آریان
۲۰۷,۵۸۰	۰	۰	۲۰۷,۵۸۰	۳۵۴,۴۱۹	۷۳,۵۵۶	۰	۲۸۰,۸۶۳	۱,۸۰۵,۱۱۰	۱.۳٪	۱,۶۰۷,۲۸۷	۱,۳۷۰,۱۹۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۶۷,۱۱۰	۰	۰	۱۶۷,۱۱۰	۳۰۰,۷۱۳	۳۷,۸۸۸	۰	۲۶۲,۸۲۶	۱,۸۳۲,۶۸۰	۱.۳٪	۱,۳۷۰,۰۲۳	۱,۳۹۲,۰۴۰	نفت و گاز پتروشیمی تامین
۱۵۰,۳۳۴	۰	۰	۱۵۰,۳۳۴	۲۲۲,۷۱۶	۰	۰	۲۲۲,۷۱۶	۱,۳۲۲,۹۳۵	۰.۸٪	۸۸۰,۶۳۱	۸۸۰,۶۳۱	سرمایه گذاری صدر تامین
۱۸,۴۶۸	۰	۰	۱۸,۴۶۸	۱۸۳,۳۰۰	۱۴۲,۳۶۶	۰	۴۰,۹۳۴	۱,۱۳۴,۱۸۷	۰.۶٪	۷۸۰,۵۱۲	۶۱۹,۳۹۱	پالایش نفت بندر عباس
۶۰,۹۳۰	۰	۰	۶۰,۹۳۰	۱۷۶,۶۹۸	۰	۰	۱۷۶,۶۹۸	۷,۶۸۳,۳۳۴	۸.۴٪	۸,۷۳۳,۸۴۵	۸,۷۳۳,۸۴۵	بانک ملت
۲۱۹,۹۸۸	۰	۰	۲۱۹,۹۸۸	۱۷۶,۶۶۲	۰	۰	۱۷۶,۶۶۲	۱,۹۷۵,۰۷۹	۱.۴٪	۱,۴۱۹,۵۰۵	۱,۴۱۹,۵۰۵	بانک تجارت
۱۵۴,۴۰۵	۰	۰	۱۵۴,۴۰۵	۱۳۱,۰۱۰	۰	۰	۱۳۱,۰۱۰	۱,۱۷۰,۷۹۵	۰.۵٪	۵۲۳,۶۳۷	۵۲۳,۶۳۷	فولاد مبارکه اصفهان
۷۵,۰۰۳	۰	۰	۷۵,۰۰۳	۱۰۸,۰۰۴	۰	۰	۱۰۸,۰۰۴	۱,۴۰۲,۳۴۷	۰.۱٪	۱۳۳,۷۸۴	۱۳۳,۷۸۴	پلی پروپیلن جم
۹۶,۶۴۷	۰	۰	۹۶,۶۴۷	۹۹,۴۰۸	۰	۰	۹۹,۴۰۸	۱,۵۳۴,۶۱۵	۱.۰٪	۱,۰۶۰,۷۷۴	۱,۰۶۰,۷۷۴	داروسازی سینا
۶۰,۷۸۹	۰	۶۰,۷۸۹	۰	۸۶,۲۹۱	۰	۸۶,۲۹۱	۰	۲,۴۹۵,۳۸۹	۲.۲٪	۳۴۱,۱۸۶	۲,۲۵۲,۷۷۵	ملی صنایع مس ایران
۱۲,۳۵۴	۰	۰	۱۲,۳۵۴	۲۸,۳۰۱	۰	۰	۲۸,۳۰۱	۳۴۰,۵۳۱	۰.۴٪	۳۸۸,۳۷۲	۳۸۸,۳۷۲	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نگین سامان
۱۲,۲۲۴	۰	۰	۱۲,۲۲۴	۲۲,۶۲۶	۰	۰	۲۲,۶۲۶	۲۱۵,۲۲۵	۰.۱٪	۸۵,۸۲۳	۸۵,۸۲۳	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۸,۹۱۸	۰	۰	۱۸,۹۱۸	۱۸,۰۴۸	۲,۱۰۶	۰	۱۵,۹۴۲	۲۱۵,۲۱۰	۰.۲٪	۳۶۱,۷۸۹	۲۵۴,۱۶۵	تولید ژلاتین کیسول ایران
۳,۰۶۴	۰	۰	۳,۰۶۴	۶۰,۸۰۰	۰	۰	۶۰,۸۰۰	۲۸۵,۵۰۲	۰.۳٪	۳۰۱,۸۸۶	۳۰۱,۸۸۶	فولاد خوزستان
۲,۰۴۵	۰	۲,۰۴۵	۰	۲,۳۵۷	۰	۲,۳۵۷	۰	۲۰,۲۱۲	۰.۰٪	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	بانک اقتصاد نوین
۹۴۵	۰	۰	۹۴۵	۱,۲۰۳	۰	۰	۱,۲۰۳	۱۲۱,۳۸۶	۰.۲٪	۲۳۰,۰۴۲	۲۳۰,۰۴۲	صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان
۶۱۱	۰	۰	۶۱۱	۱,۵۸۹	۰	۰	۱,۵۸۹	۱۶,۹۶۹	۰.۰٪	۲۱,۱۵۷	۲۱,۱۵۷	تامین سرمایه بانک ملت
۴۷۳	۰	۰	۴۷۳	۱,۳۰۸	۰	۰	۱,۳۰۸	۱۴۱,۶۹۱	۰.۳٪	۳۱۷,۶۵۳	۳۱۷,۶۵۳	سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری
۱۰۰	۰	۰	۱۰۰	۱۵۰	۰	۰	۱۵۰	۱۱۱,۴۵۰	۰.۲٪	۱۶۱,۰۹۶	۱۶۱,۰۹۶	باما
۰	۰	۰	۰	۱۴	۰	۰	۱۴	۰	۰.۰٪	۰	۰	بانک صادرات
۶۹,۳۱۷	۰	۶۹,۳۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰	بین المللی توسعه ساختمان
۵۰,۲۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرینان پارسیان
۳۵۲	۰	۳۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری سپید دماوند (سپیدما)
۲,۱۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت ثبات ویستا
۱۰۹	۰	۰	۱۰۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری اعتماد هامرز - ثابت (هامرز)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰	پست بانک
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۸۱,۴۳۴	۲.۵٪	۰	۲,۵۴۸,۸۰۰	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجور
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۳۶,۳۵۰	۱.۲٪	۴۶۰,۷۳۰	۱,۲۳۹,۴۸۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۱۵,۶۶۰	۰.۱٪	۱۱۴,۸۴۷	۱۱۴,۸۴۷	گسترش نفت و گاز پارسیان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۲,۶۰۱	۰.۰٪	۲۶,۹۱۱	۲۶,۹۱۱	صندوق اختصاصی بازارگردان تجارت ایرانیان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۴۵	۰.۰٪	۵,۵۰۶	۵,۵۰۶	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت اوج دماوند
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۱۸۶	۰.۰٪	۲,۹۹۷	۲,۹۹۷	صندوق سرمایه گذاری کیمیا زرین کردان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰٪	۲,۵۰۰	۰	توسعه صنایع پایین دستی پتروشیمی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۹۶	۰.۰٪	۲,۳۵۹	۲,۳۵۹	هیکو
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰	۰.۰٪	۶۰	۶۰	آیفرغ
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶	۰.۰٪	۵	۵	لیزینگ ایران
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷	۰.۰٪	۱۱	۱۱	کارت اعتباری ایران کیش
۱,۸۴۱,۸۴۴	۲۸۱,۰۶۱	۱,۸۴,۹۰۸	۱,۳۷۵,۸۷۵	۲۲,۶۹۳,۲۱۴	۴,۰۶۶,۶۶۸	۸۸,۶۴۸	۱۸,۵۳۷,۸۹۸	۱۷۵,۷۴۲,۷۲۵	۹۷.۶٪	۲۲,۴۶۰,۶۶۱	۱۰۱,۳۶۷,۷۱۲	جمع سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
۱,۶۴۶	۰	۱,۶۴۶	۰	۴۲۶	۰	۴۲۶	۰	۰	۰.۰٪	۰	۰	سود سپرده های بانکی کوتاه مدت
۱,۹۳۶,۶۴۰	۲۸۱,۰۶۱	۲۶۷,۷۵۹	۱,۳۸۷,۸۲۰	۲۷,۳۶۸,۳۸۸	۸,۶۴۴,۲۳۰	۱۸۶,۲۵۳	۱۸,۵۳۷,۹۰۵	۱۸۹,۵۹۰,۳۴۹	۱۰۰.۰٪	۲۵,۱۵۱,۰۴۹	۱۰۳,۸۳۰,۳۵۸	

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)		۶- درآمد سود تضمین شده
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۸۴,۹۰۸	۸۸,۶۴۸	واحد های صندوق های سرمایه گذاری
۸۲,۸۵۱	۹۷,۶۰۵	سپرده های بانکی
۲۶۷,۷۵۹	۱۸۶,۲۵۳	یادداشت ۵-۱

(مبالغ به میلیون ریال)		۷- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۰	۴,۵۷۷,۵۶۲	۷-۱ تامین سرمایه کاردان
۰	۲,۴۲۵,۷۳۳	سرمایه گذاری پارس آریان
۲۸۱,۰۶۱	۱,۳۸۵,۰۱۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰	۱۴۲,۳۶۶	بانک ملت
۰	۷۳,۵۵۶	نفت و گاز پتروشیمی تامین
۰	۳۷,۸۸۸	پتروشیمی پردیس
۰	۲,۱۰۶	فولاد خوزستان
۲۸۱,۰۶۱	۸,۶۴۴,۲۳۰	یادداشت ۵-۱

۷-۱- پیرو یادداشت ۲-۱۵ سود فروش سهام شرکت تامین سرمایه کاردان، بابت عرضه اولیه تعداد ۳۲۱.۵۴۴.۲۱۰ سهم در بازار بورس اوراق بهادار و فروش تعداد ۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند طی قرارداد بازارگردانی، به ارزش روز می باشد.

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۸- هزینه های عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	۸-۱- هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا
۳۸,۳۹۵	۴۸,۹۹۴	حقوق و دستمزد و مزایا
۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	پاداش هیات مدیره
۲,۶۷۸	۳,۴۴۳	بیمه سهم کارفرما
۶۷۲	۱,۵۳۶	حق حضور در جلسات هیات مدیره
۲,۹۳۴	۳,۹۵۴	سایر هزینه های پرسنلی
۵۳,۶۷۹	۶۶,۹۲۷	

۸-۲- سایر هزینه های اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	شارژ ساختمان
۲,۵۸۴	۴,۲۳۷	حسابرسی
۳,۰۱۱	۳,۴۸۳	مالیات حقوق و جریمه ماده ۱۶۹ ق م م سنوات گذشته
۰	۲,۵۶۹	ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری در پتروشیمی پایین دستی
۰	۲,۵۰۰	آبدارخانه و پذیرایی و مراسم
۱,۳۸۳	۱,۷۰۸	تعمیر و نگهداری
۹۵۹	۱,۲۶۴	حق حضور کمیته حسابرسی
۲۰۴	۷۱۴	نوشت افزار و ملزومات
۵۰۸	۴۴۳	آبونمان
۱۷۸	۳۵۰	بیمه دارایی های ثابت
۴۳۰	۳۴۷	حق الزحمه خدماتی و پشتیبانی شبکه
۶۸۰	۱۲۷	حمل و نقل و پیک
۶۳	۱۲۶	ارزیابی و کارشناسی
۰	۱۱۲	هزینه های ثابتی
۱۳۶	۷۷	بهداشت و درمان
۲۲	۰	سایر
۳,۸۲۸	۱۱,۸۷۱	
۱۳,۹۸۶	۲۹,۹۲۷	

۸-۳- هزینه استهلاک

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
۱۰,۶۷۸	۱۶,۰۳۳	
۷۸,۳۴۳	۱۱۲,۸۸۷	

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۰	۸۱۶,۶۵۸	سود تامین سرمایه در گردش در راستای ماده ۱۳۸ مکرر ق.م.م طبق قرارداد شماره ۱۴۰۱/۲۴/۱۴۰ MMO با مهر اصل
۱۳۶	۳۵	سود ناشی از تسعیر ارز
۲۶	۹	درآمد اجاره
۳,۵۰۰	۰	سایر
۳,۶۶۲	۸۱۶,۷۰۲	

۱۰- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱,۸۵۸,۲۹۷	۲۷,۲۵۵,۵۰۲	سود عملیاتی
۳,۶۶۲	۸۱۶,۷۰۲	سود غیر عملیاتی
۱,۸۶۱,۹۵۹	۲۸,۰۷۲,۲۰۴	سود (زیان) خالص
(۲۵۸)	(۱,۴۰۵)	اثر مالیاتی
۱,۸۶۱,۷۰۱	۲۸,۰۷۰,۷۹۹	
۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۵۱۶	۷,۵۷۱	سود (زیان) پایه هر سهم
۱	۲۲۷	عملیاتی - ریال
۵۱۷	۷,۷۹۸	غیر عملیاتی - ریال
		سود پایه هر سهم - ریال

شرکت سرمایه گذاری ابرانیا (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۱- دارایی های ثابت مشهود

جمع	اموال و اثاثه	وسایل نقلیه	ساختمان	زمین	بهای تمام شده
۴۳۴,۸۱۶	۳۱,۰۵۷	۱۶,۰۸۴	۳۴۱,۸۰۰	۴۵,۸۷۴	مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۲
۵۰۰,۳۰۸	۳,۳۰۸	۰	۴۱۷,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	افزایش
۹۳۵,۱۲۴	۳۴,۳۶۵	۱۶,۰۸۴	۷۵۸,۸۰۰	۱۲۵,۸۷۴	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
					استهلاک انباشته
۶۶,۹۴۰	۱۷,۹۹۰	۹,۱۷۰	۳۹,۷۸۱	۰	مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۲
۱۵,۸۳۵	۳,۱۳۲	۱,۲۲۵	۱۱,۴۷۸	۰	استهلاک
۸۲,۷۷۵	۲۱,۱۲۲	۱۰,۳۹۵	۵۱,۲۵۹	۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۸۵۲,۳۴۹	۱۳,۲۴۳	۵,۶۸۹	۷۰۷,۵۴۱	۱۲۵,۸۷۴	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۳۶۷,۸۷۶	۱۳,۰۶۷	۶,۹۱۴	۳۰۲,۰۱۹	۴۵,۸۷۴	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

بهای تمام شده

۴۱۱,۴۸۴	۱۶,۷۹۷	۱۶,۰۸۴	۳۳۲,۷۲۹	۴۵,۸۷۴	مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۱
۵,۳۷۶	۳,۲۳۹	۰	۲,۱۳۷	۰	افزایش
۴۱۶,۸۶۰	۲۰,۰۳۶	۱۶,۰۸۴	۳۳۴,۸۶۶	۴۵,۸۷۴	مانده در ۱۴۱/۰۶/۳۱
					استهلاک انباشته
۴۲,۲۱۸	۹,۲۵۳	۶,۷۶۵	۲۶,۲۰۰	۰	مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۱
۱۰,۶۰۱	۲,۵۶۲	۱,۲۲۶	۶,۸۱۳	۰	استهلاک
۵۲,۸۱۹	۱۱,۸۱۵	۷,۹۹۱	۳۳,۰۱۳	۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۳۶۴,۰۴۱	۸,۲۲۱	۸,۰۹۳	۳۰۱,۸۵۳	۴۵,۸۷۴	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۱-۱- دارایی ثابت مشهود تا ارزش ۵۱۴.۷۹۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۱-۲- افزایش ساختمان طی سال ۱۴۰۲ پیرو اجرای مصوبه هیئت مدیره به شماره ۳۵۳ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۴ و مربوط به خرید ۳ واحد آپارتمان (جمعاً به مترهاژ ۴۰۰ متر هر متر مربع تقریباً ۱.۲۴۳ میلیون ریال) واقع در ساختمان خیابان رحیمی از شرکت کارگزاری بانک تجارت می باشد.

۱۱-۳- پیرو بند فوق افزایش اموال و اثاثیه طی سال ۱۴۰۲ مربوط به انتقال دارایی های مستقر در واحد های آپارتمان خریداری شده از شرکت کارگزاری بانک تجارت می باشد.

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۲- سرمایه گذاری در املاک
۹۷,۶۴۳	۹۷,۶۴۳	۱۲-۱	پروژه مجتمع فرهنگی رفاهی اکباتان
۲۱,۳۷۵	۲۱,۳۷۵	۱۲-۲	پروژه آفتاب شهران
۱۱۹,۰۱۸	۱۱۹,۰۱۸		

۱۲-۱- در تاریخ ۱۳۸۷/۰۷/۲۲ یک فقره قرارداد مشارکت و سرمایه گذاری فی مابین شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (به عنوان شریک) و شرکت نگین تردینگ سندرین برهاد مالزی با نمایندگی شرکت نگین آرای آسیا جهت مشارکت و سرمایه گذاری در احداث ساختمان مگامال (بازار بزرگ) مجتمع فرهنگی رفاهی اکباتان موضوع قرارداد منعقد به شماره ۶۴۰/۷۹۰ مورخ ۱۳۸۴/۰۲/۲۱ سازنده با سازمان سرمایه گذاری و مشارکتهای مردمی شهر تهران منعقد گردیده است. بر اساس متمم قرارداد مشارکت شماره ۱۲۵۸ مورخ ۱۳۸۷/۰۷/۲۲، شریک مالک ۳۷/۶ درصد از سهام متعلق به سازنده در مگامال (بازار بزرگ) مجتمع فرهنگی رفاهی اکباتان به متراژ ۱۱۳۸ متر مربع فضای مفید تجاری مشتمل بر ۴۹/۵ مترمربع سینما، ۳۹/۵ متر مربع سالن بولینگ و ۸۵ متر مربع شهرسازی گردید. همچنین با توجه به پیشنهاد سازنده جهت تشویق ادامه مشارکت، مبلغ ۲۲/۵۳۳ میلیون ریال به عنوان مازاد بر توافق اولیه و بدون پرداخت هرگونه وجهی از طرف شرکت تحت عنوان جرائم، به مبلغ قرارداد اضافه شده است. طی صورتجلسه مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۷ واحدهای مورد نظر انتخاب و به شرکت تحویل گردید و نیز مقرر گردید ۵۹ متر مربع تجاری بابت تهاتر ۱۷۴ متر مربع از سهم مشاع شهرسازی، بولینگ و سینما مجموعه تهران مگامال بعنوان قدرالسهم شرکت منظور گردد که به این ترتیب مالکیت شرکت از ۱۱۳۸ به ۱۰۲۳ متر مربع از مجتمع مذکور کاهش می یابد. طی شهریور ماه سال ۱۳۹۴ نامه ای مبنی بر واحدهای جایگزین تحویلی صورتجلسه ۱۳۹۰/۱۲/۲۷ به این شرکت معرفی گردید و طی صورتجلسه مورخ ۱۳۹۶/۰۳/۱۶ نسبت به انجام مذاکرات مجدد جهت تایید دریافت واحدهای جایگزین اقدام شد.

لازم به ذکر است با عنایت به عدم حصول نتیجه روند مذاکرات و عدم توافق واحدهای تحویلی سازنده به شریک، در سال مالی ۱۳۹۸ و به موجب مصوبه هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری ایرانیان، موضوع منجر به اقدام حقوقی شریک علیه سازنده و از طریق انعقاد قرارداد با وکیل حقوقی (آقای فردین) گردید که نهایتاً منجر به صدور حکم قطعی و صدور اجرائیه به شماره ۱۳۹۸۱۶۸۰۰۷۲۲۵۵۴۸ مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۲۸ اجرای احکام شعبه ۱۱۷ دادگاه عمومی حقوقی شهید باهنر تهران علیه شرکت نگین آرای آسیا شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۱۰ با حضور نماینده دادستانی و نمایندگان شرکت واحد های مذکور تصرف و در اختیار شرکت سرمایه گذاری ایرانیان قرار گرفته است و پیگیری های لازم جهت الزام به تنظیم سند مالکیت رسمی به نام شرکت منجر به صدور احضاریه از طرف شعبه ۵۵ دادگاه تجدیدنظر دادگستری کل استان تهران شد که جلسه مذکور در تاریخ ۱۴۰۱/۰۳/۲۲ با حضور طرفین تشکیل گردید و دادگاه دستور اخذ استعلام از صلح نامه رسمی تنظیمی در دفتر اسناد رسمی شماره ۱۹ تهران صادر نمود که صحت و سقم آن برای دادگاه محرز گردید. علی هذا پرونده در جریان رسیدگی در شعبه ۵۵ دادگاه تجدید نظر استان تهران می باشد و مقید به وقت نظارت به تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۰ می باشد. از ۸ واحد تجاری انتقالی به شرکت، ۶ واحد آن آماده بهره برداری می باشد لیکن تا تاریخ تایید صورت های مالی به مورد اجاره قرار نگرفته است. پس از اخذ سند واحدهای فوق، اقدام لازم جهت فروش یا انتقال به شرکتهای گروه بانک تجارت انجام خواهد گرفت.

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲-۱۲- در تاریخ ۱۳۸۷/۱۰/۱۶ یک فقره قرارداد مشارکت مدنی فی مابین شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (به عنوان شریک) و آقای بیت اله ستاریان (به عنوان مالک/سازنده) جهت مشارکت و سرمایه گذاری در احداث پروژه مسکونی آفتاب شهران منعقد گردیده است. آورده نقدی شریک جهت اجرای مشارکت فوق طبق قرارداد درخصوص سرمایه گذاری در خرید ۱۰ واحد (جمعاً ۱۲۰۰ مترمربع بنای مفید) جمعاً به مبلغ ۲۱,۳۷۵ میلیون ریال تعیین گردیده که تماماً پرداخت شده است. لازم به توضیح است متراژ کل پروژه معادل ۴۷,۹۸۵ متر مربع است. با توجه به رکود اقتصادی و اثرات آن در بخش مسکن، سازنده در برنامه زمان بندی تنظیمی و تکمیلی نهایی با مشکلاتی مواجه گردید که بر این اساس هیات مدیره با توجه به عدم پیشرفت قابل توجه پروژه، طی صورتجلسه مورخ ۱۳۹۰/۹/۲۱ تصمیم بر فسخ قرارداد و تسویه حساب تا تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ و دریافت جرایم متعلقه براساس مفاد قرارداد گرفته است. براساس ماده ۲۲ قرارداد در صورت تاخیر سازنده بعد از ۲ سال از تاریخ قرارداد به هر علت سالانه ۳۵ درصد جریمه از تاریخ هر پرداخت باید توسط سازنده پرداخت شود که مبلغ ۲۰,۳۰۸ میلیون ریال تا تاریخ ۱۳۹۰/۹/۳۰ از این بابت شناسایی و در حسابها منظور شده است. (یادداشت ۱۹) لیکن سازنده بدلیل مشکلات عدیده تا تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ قرارداد فوق را تسویه نکرده و طی تفاهمنامه مورخ ۱۳۹۲/۲/۹ با توجه به عدم توانایی در تسویه بدهی اعلام نمود که قرارداد فی مابین به شماره ۱۴۰۶ مورخ ۱۳۸۷/۱۰/۱۶ و مفاد جرایم دیرکرد به قوت خود باقی بوده و با توجه به اتمام پروژه درآینده نزدیک ضمن تحویل واحدهای فروخته شده جرایم دیرکرد را نیز در قالب ملک یا وجه نقد (بنا به درخواست شرکت سرمایه گذاری ایرانیان) تسویه نماید.

لازم به ذکر است در رابطه با قرارداد مزبور، معادل ۲۱,۰۰۰ میلیون ریال سفته به عنوان تضمین از سازنده دریافت شده است. به دلیل عدم پایبندی سازنده به تعهدات قرارداد و تفاهم نامه های فی مابین و فروش تمامی واحدهای پروژه به سایر اشخاص توسط مالک/سازنده، شرکت در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۲۵ یک فقره قرارداد با آقای میراحمدی (وکیل پایه یک دادگستری) جهت پیگیری حقوق متصوره در قرارداد و تفاهم نامه های مزبور، منعقد کرده و با طرح دعوی در قالب کیفری و حقوقی موضوع توسط وکیل مذکور در حال پیگیری است. مضافاً در حال حاضر نسبت به صدور رای هیات تجدیدنظر مبنی بر نقض دادنامه تجدیدنظر خواسته پرونده جهت رسیدگی ماهوی به دادگاه بدوی اعاده گردید و رای دادگاه تجدیدنظر در این مرحله به نفع شرکت صادر گردیده است. نهایتاً طی داد نامه شماره ۹۸۰۹۹۷۲۱۶۴۰۰۲۵۰۰ مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۷ حکم محکومیت نامبرده صادر شده و به علت عدم تجدید نظر خواهی طرفین در مهلت مقرر قانونی قطعیت یافته است و متعاقباً حکم اجرائیه مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۳۰ جهت تحویل ۱۲۰۰ متر مربع از واحد های مذکور و پرداخت ماهانه ۳/۳٪ ارزش ملک با نظر کارشناس صادر گردیده است. ضمن اینکه در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۲۵ مطابق رای شعبه ۲۱ دیوان عالی کشور فرجام خواهی آقای بیت اله ستاریان رد شده و رای صادره قبلی مبنی بر تحویل ده واحد آپارتمان و پرداخت ماهانه ۳ درصد ارزش ملک با جلب نظر کارشناس تایید شده است همچنین با توجه به قطعیت محکومیت طرف دعوی مجموع اصل و جریمه تاخیر توسط کارشناس رسمی به مبلغ ۷۶۰,۱۲۰ میلیون ریال ارزیابی شده است. مشارالیه برخلاف مقررات قانونی در ماده ۳۴ قانون اجرای احکام مدنی که ذیل اجرائیه به وی ابلاغ شده جهت اجرای حکم هیچگونه اقدامی ننموده است لذا به منظور شناسایی اموال نامبرده استعلام سه گانه (از اداره ثبت، راهور ناجا، و سیستم بانکی) برای پیدا کردن اموال منقول و غیرمنقول وی بعمل آمد و پیگیری لازم و مستمر از ادارات ثبت، بانکهای مختلف صورت پذیرفت اما هیچگونه مال غیرمعارضی که بتوان از طریق اجرای احکام دادگستری از محل آن به وصول حقوق شرکت نایل شد، پیدا نگردید. لهذا در روند پیگیری اجرای حکم، اقدامات قانونی لازم توسط وکیل شرکت در حال پیگیری است.

۱۳- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	نرم افزارها	حق الامتیاز	بهای تمام شده:
۱,۶۳۸	۱,۶۰۲	۳۶	مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۲
۱,۶۳۸	۱,۶۰۲	۳۶	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
			استهلاک انباشته:
۸۴۵	۸۴۵	۰	مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۲
۱۹۶	۱۹۶	۰	استهلاک
۱,۰۴۱	۱,۰۴۱	۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۵۹۷	۵۶۱	۳۶	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۷۹۳	۷۵۷	۳۶	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
			بهای تمام شده
۱,۳۲۷	۱,۲۹۱	۳۶	مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۱
۸۵۱	۸۵۱	۰	افزایش
۲,۱۷۸	۲,۱۴۲	۳۶	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
			استهلاک انباشته
۱,۱۱۹	۱,۱۱۹	۰	مانده در ابتدای دوره ۱۴۰۱
۷۶	۷۶	۰	افزایش
۱,۱۹۵	۱,۱۹۵	۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۹۸۳	۹۴۷	۳۶	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)							
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	افزایش(کاهش)	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	شرکت های پذیرفته شده در بورس/افزایبورس	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	(ارزش					
۹۹,۹۹۸	۹۹,۹۹۸	.	۹۹,۹۹۸	۱۰۰	۹۹,۹۹۸,۰۰۰	-	سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان
۹۹,۹۹۴	۹۹,۹۹۴	.	۹۹,۹۹۴	۱۰۰	۹۹,۹۹۴,۰۰۰	-	سرمایه گذاری سامان ایرانیان
۱۹۹,۹۹۲	۱۹۹,۹۹۲	.	۱۹۹,۹۹۲				

۱۵- سرمایه گذاری در سهام شرکت های وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)									
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهای تمام شده	خرید/(فروش)	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
-	۸۷۵,۰۰۰	.	۸۷۵,۰۰۰	.	۸۷۵,۰۰۰	۵۰.۰	۲۲,۵۰۰	صنایع معدنی و تولیدی مهراصل	
-	۷۳۴,۴۰۰	.	۷۳۴,۴۰۰	.	۷۳۴,۴۰۰	۴۲.۷	۷۳۴,۳۹۹,۸۹۸	غیربورسی	پتروشیمی آرمان سپاهان
۵,۰۲۶,۴۰۵	۳۱۹,۴۲۶	۵,۲۴۱,۹۹۳	۳۱۹,۴۲۶	.	۳۱۹,۴۲۶	۱۹.۹	۱,۱۹۱,۰۹۱,۲۶۶	بورسی	بیمه تجارت نو
-	۵۰۱,۲۳۰	۶,۷۳۵,۹۰۱	۲۷۳,۴۹۰	(۲۲۷,۷۴۰)	۵۰۱,۲۳۰	۹.۱	۸۱۸,۴۵۶,۹۹۰	غیربورسی	تامین سرمایه کاردان
-	۲۹,۹۹۹	.	۲۹,۹۹۹	.	۲۹,۹۹۹	۴۰.۰	۳۹,۹۹۹,۰۰۰	غیربورسی	توسعه انرژی تجارت آسیا
۵,۰۲۶,۴۰۵	۲,۴۶۰,۰۵۵	۱۱,۹۷۷,۸۹۴	۲,۲۳۲,۳۱۴	(۲۲۷,۷۴۰)	۲,۴۶۰,۰۵۴				

۱۵-۲- پیرو بخشنامه بورس در خصوص ترکیب سهامداری در شرکت های تامین سرمایه، تعهدی مبنی بر واگذاری سهام مذکور ظرف مدت ۲ سال از تاریخ ۲۰ تیر ۱۳۹۶ به شرکت سپرده گذاری مرکزی داده شده بود که در این راستا در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۲۷ اقدام به برگزاری مزایده بابت فروش ۳۰۰ میلیون سهم نمود که هیچ متقاضی در مزایده شرکت نکرد در نهایت در شهریور ماه سال جاری تعداد ۳۲۱.۵۴۴.۲۱۰ سهم در بازار بورس اوراق بهادار عرضه و تعداد ۳۶۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم نیز به صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماوند طی قرارداد بازارگردانی، در قبال اختصاص تعداد ۲.۵۴۸.۸۰۰ یونیت صندوق سرمایه گذاری، به ارزش روز واگذار گردید. قابل ذکر است شرکت مورد گزارش در شرکت تامین سرمایه کاردان به علت داشتن یک عضو هیات مدیره دارای نفوذ قابل ملاحظه می باشد.

۱۶- سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)							
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	افزایش(کاهش)	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	شرکت های پذیرفته شده در بورس/افزایبورس	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	(ارزش					
۲۶,۲۵۰	۲۶,۲۵۰	.	۲۶,۲۵۰	۵۰	۲۶,۲۵۰	-	صندوق اختصاصی بازارگردان تجارت ایرانیان- واحد ممتاز
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	.	۳,۰۰۰	۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	توسعه ارتباطات الکترونیک تجارت ایرانیان
۱,۰۸۶	۱,۰۸۶	.	۱,۰۸۶	.	۱۰۰	-	توسعه کسب و کارهای نوگرایی تجارت
.	.	(۲۰,۰۰۰)	۲۰,۰۰۰	۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سامانه های یکپارچه سیمرغ تجارت
۴	۴	.	۴	.	۱,۲۰۰	-	سایر
۳۰,۳۴۰	۳۰,۳۴۰	(۲۰,۰۰۰)	۵۰,۳۴۰				

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷-۱

سپرده بلند مدت- بانک صادرات شعبه شهید بهشتی تبریز

۱۷-۱- مبلغ مزبور مربوط به سپرده های بلند مدت مسدودی نزد بانک صادرات شعبه شهید بهشتی تبریز به منظور ارائه تسهیلات به شرکت صنایع معدنی و تولیدی مهر اصل جهت خرید اراضی روستای انجرد می باشد که طی سالهای ۹۷ تا ۹۹ توسط بانک مزبور با پشتوانه حساب سپرده ایجاد شده است که به سپرده مذکور سالانه ۱۶ درصد سود تعلق میگیرد که به صورت سالانه تمدید می گردد.

۱۸- پیش پرداخت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۵,۹۱۶	۱۱,۴۱۶	پیش پرداخت خرید خدمات
۱۸	۷	پیش پرداخت مالیات
۵,۹۳۵	۱۱,۴۲۴	

۱۹- دریافتهای تجاری و سایر دریافتهای

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۹-۱- حساب های دریافتهای کوتاه مدت:
خالص	خالص	کاهش ارزش	مبلغ	یادداشت
تجاری:				
حسابهای دریافتهای:				
۱۶,۶۳۲,۳۸۴	۱۲,۳۲۲,۵۳۴	۰	۱۲,۳۲۲,۵۳۴	۱۹-۱-۱ سود سهام دریافتهای اشخاص وابسته
۳۵۱,۴۰۲	۱۸,۲۵۶,۵۵۲	(۵,۲۵۷)	۱۸,۲۶۱,۸۰۹	۱۹-۱-۲ سود سهام دریافتهای سایر اشخاص
۲۰,۳۰۸	۲۰,۳۰۸	۰	۲۰,۳۰۸	سایر اشخاص (پروژه مسکونی آفتاب شهران-بیت الله ستاریان)
۱۷,۰۰۴,۰۹۴	۳۰,۵۹۹,۳۹۴	(۵,۲۵۷)	۳۰,۶۰۴,۶۵۱	
سایر دریافتهای ها:				
۳,۰۲۲,۹۵۸	۱۵,۰۴۹,۳۳۷	۰	۱۵,۰۴۹,۳۳۷	۱۹-۱-۳ طلب از اشخاص وابسته
۱۱	۱۱	۰	۱۱	علی الحساب و جاری کارکنان
۳,۳۷۷	۱۶۵	۰	۱۶۵	۱۹-۱-۴ سایر اشخاص
۳,۰۲۶,۳۴۶	۱۵,۰۴۹,۵۱۳	۰	۱۵,۰۴۹,۵۱۳	
۲۰,۰۳۰,۴۴۰	۴۵,۶۴۸,۹۰۷	(۵,۲۵۷)	۴۵,۶۵۴,۱۶۵	

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۱-۱۹- سود سهام دریافتنی از اشخاص وابسته شامل اقلام زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
مبلغ	کاهش ارزش	خالص	خالص	خالص	خالص
۸,۶۲۶,۸۱۶	۰	۸,۶۲۶,۸۱۶	۸,۶۲۶,۸۱۶	۱۲,۶۹۹,۱۶۶	۱۲,۶۹۹,۱۶۶
۲,۴۱۹,۳۶۳	۰	۲,۴۱۹,۳۶۳	۲,۴۱۹,۳۶۳	۲,۴۱۹,۳۶۳	۲,۴۱۹,۳۶۳
۷۱۵,۲۸۶	۰	۷۱۵,۲۸۶	۷۱۵,۲۸۶	۷۱۵,۲۸۶	۷۱۵,۲۸۶
۴۶۶,۶۶۷	۰	۴۶۶,۶۶۷	۴۶۶,۶۶۷	۴۶۶,۶۶۷	۴۶۶,۶۶۷
۳۳,۴۷۲	۰	۳۳,۴۷۲	۳۳,۴۷۲	۷۰,۹۷۲	۷۰,۹۷۲
۶۰,۹۳۰	۰	۶۰,۹۳۰	۶۰,۹۳۰	۶۰,۹۳۰	۶۰,۹۳۰
۱۲,۳۲۲,۵۳۴	۰	۱۲,۳۲۲,۵۳۴	۱۲,۳۲۲,۵۳۴	۱۶,۶۳۲,۳۸۴	۱۶,۶۳۲,۳۸۴

سرمایه گذاری سامان ایرانیان
 صنایع معدنی و تولیدی مهراصل
 سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان
 تامین سرمایه کاردان
 بیمه تجارت نو
 بانک تجارت (وتجارت)

۱-۱-۲- سود سهام دریافتنی از سایر اشخاص - شرکت های سرمایه پذیر به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
مبلغ	کاهش ارزش	خالص	خالص	خالص	خالص
۹,۰۵۳,۱۱۷	۰	۹,۰۵۳,۱۱۷	۹,۰۵۳,۱۱۷	۰	۰
۷,۸۵۷,۹۵۱	۰	۷,۸۵۷,۹۵۱	۷,۸۵۷,۹۵۱	۰	۰
۲۸۰,۸۶۳	۰	۲۸۰,۸۶۳	۲۸۰,۸۶۳	۰	۰
۲۶۲,۸۲۶	۰	۲۶۲,۸۲۶	۲۶۲,۸۲۶	۱۶۷,۱۱۰	۱۶۷,۱۱۰
۲۲۲,۷۱۶	۰	۲۲۲,۷۱۶	۲۲۲,۷۱۶	۰	۰
۱۷۶,۶۶۲	۰	۱۷۶,۶۶۲	۱۷۶,۶۶۲	۰	۰
۱۰۸,۰۰۴	۰	۱۰۸,۰۰۴	۱۰۸,۰۰۴	۰	۰
۹۹,۴۰۸	۰	۹۹,۴۰۸	۹۹,۴۰۸	۰	۰
۷۹,۰۵۰	۰	۷۹,۰۵۰	۷۹,۰۵۰	۷۹,۰۵۰	۷۹,۰۵۰
۵۰,۴۹۶	۰	۵۰,۴۹۶	۵۰,۴۹۶	۰	۰
۲۸,۳۰۱	۰	۲۸,۳۰۱	۲۸,۳۰۱	۰	۰
۲۲,۶۲۶	۰	۲۲,۶۲۶	۲۲,۶۲۶	۰	۰
۱۱,۳۴۹	۰	۱۱,۳۴۹	۱۱,۳۴۹	۸۱۱	۸۱۱
۱,۵۸۹	۰	۱,۵۸۹	۱,۵۸۹	۰	۰
۱,۳۰۸	۰	۱,۳۰۸	۱,۳۰۸	۰	۰
۱۷۷	۰	۱۷۷	۱۷۷	۱۷۷	۱۷۷
۱۰۹	۰	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹	۱۰۹
۵,۲۵۷	(۵,۲۵۷)	۰	۵,۲۵۷	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۱۰۰	۱۰۳,۱۰۰
۰	۰	۰	۰	۹۴۵	۹۴۵
۰	۰	۰	۰	۱۰۰	۱۰۰
۱۸,۲۶۱,۸۰۹	(۵,۲۵۷)	۱۸,۲۵۶,۵۵۲	۱۸,۲۵۶,۵۵۲	۳۵۱,۴۰۲	۳۵۱,۴۰۲

پالایش نفت اصفهان
 پالایش نفت تهران
 نفت و گاز تامین
 سرمایه گذاری صدر تامین
 پالایش نفت بندر عباس
 فولاد مبارکه اصفهان
 سینا دارو
 ملی صنایع مس
 گسترش نفت و گاز پارسیان
 شرکت سرمایه گذاری پارس آریان
 سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
 تولید ژلاتین کیسول ایران
 سود صندوق سرمایه گذاری تا تاریخ خرید
 سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری
 باما
 سرمایه گذاری توسعه و عمران استان اردبیل
 پست بانک
 صنعتی دریایی ایران
 صنایع پتروشیمی خلیج فارس
 تامین سرمایه بانک ملت
 بانک صادرات

۱-۱-۲-۱- مبلغ ۵,۲۵۷ میلیون ریال از مطالبات سود سهام بابت سود سنوات ۱۳۸۳، ۱۳۸۴ و ۱۳۸۵ از شرکت صنعتی دریایی ایران (صدرا) می باشد که شرکت جهت وصول مطالبات مذکور اقدامات و پیگیری های خود را از طریق طرح دعاوی در هیات داوری بورس انجام داده و در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۶ رای مبنی بر تسویه مطالبات فوق الذکر به علاوه خسارت دیرکرد از تاریخ ۱۳۹۰/۰۴/۰۵ و هزینه های دادرسی به نفع شرکت صادر گردیده است، لیکن تاکنون به حیطة وصول در نیامده، بابت کل آن کاهش ارزش در حسابها لحاظ گردیده است. در سال جاری این پرونده مجددا توسط وکیل شرکت به جریان افتاده است و در مرحله اجرای احکام نزد شعبه اول اجرای احکام مدنی مجتمع قضایی عدالت تهران می باشد.

۱-۱-۳- طلب از اشخاص وابسته شامل اقلام ذیل است :
 تجاری

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
مبلغ	کاهش ارزش	خالص	خالص	خالص	خالص
۵۷۴	۰	۵۷۴	۵۷۴	۰	۰
۵۷۴	۰	۵۷۴	۵۷۴	۰	۰
۱۱,۲۵۰,۵۱۵	۰	۱۱,۲۵۰,۵۱۵	۱۱,۲۵۰,۵۱۵	۸۰۰,۵۱۵	۸۰۰,۵۱۵
۱,۶۳۲,۰۰۰	۰	۱,۶۳۲,۰۰۰	۱,۶۳۲,۰۰۰	۸۶۷,۰۰۰	۸۶۷,۰۰۰
۱,۰۸۲,۹۵۹	۰	۱,۰۸۲,۹۵۹	۱,۰۸۲,۹۵۹	۲۶۶,۳۰۱	۲۶۶,۳۰۱
۹۳۳,۹۰۰	۰	۹۳۳,۹۰۰	۹۳۳,۹۰۰	۹۲۷,۶۵۰	۹۲۷,۶۵۰
۹۲,۸۹۲	۰	۹۲,۸۹۲	۹۲,۸۹۲	۶۷,۲۰۹	۶۷,۲۰۹
۴۲,۵۰۰	۰	۴۲,۵۰۰	۴۲,۵۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰
۱۲,۲۲۶	۰	۱۲,۲۲۶	۱۲,۲۲۶	۱۱,۹۵۳	۱۱,۹۵۳
۱,۶۴۴	۰	۱,۶۴۴	۱,۶۴۴	۱,۶۴۴	۱,۶۴۴
۱۲۵	۰	۱۲۵	۱۲۵	۱۲۵	۱۲۵
۰	۰	۰	۰	۵۶۰	۵۶۰
۱	۰	۱	۱	۱	۱
۱۵,۰۴۸,۷۶۳	۰	۱۵,۰۴۸,۷۶۳	۱۵,۰۴۸,۷۶۳	۳,۰۲۲,۹۵۸	۳,۰۲۲,۹۵۸
۱۵,۰۴۹,۳۳۷	۰	۱۵,۰۴۹,۳۳۷	۱۵,۰۴۹,۳۳۷	۳,۰۲۲,۹۵۸	۳,۰۲۲,۹۵۸

کارگزاری بانک تجارت

سایر دریافتنی ها

صنایع معدنی و تولیدی مهراصل
 پتروشیمی آرمان سپاهان
 حصه جاری سود تحقق یافته
 سرمایه گذاری سامان ایرانیان
 توسعه انرژی تجارت آسیا
 بیمه تجارت نو
 سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان
 آرتا تجارت زرین
 صرافی تجارت
 کارت اعتباری ایران کیش
 سرمایه گذاری و ساختمانی تجارت

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۳-۱-۱۹- گردش حساب طلب شرکت از کارگزاری بانک تجارت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۰	۰	مانده ابتدای دوره
(۱۴,۸۵۳,۰۰۹)	(۴,۶۷۹,۲۱۳)	وجوه برداشتی از حساب کارگزاری ناشی از فروش سهام
۱۴,۷۱۳,۲۳۴	۴,۸۱۹,۵۶۲	وجوه واریزی به حساب کارگزاری برای خرید سهام
۱۳۹,۷۷۵	(۱۳۹,۷۷۵)	انتقال به (از) حساب های پرداختی
۰	۵۷۴	مانده پایان دوره

۱-۳-۲-۱۹- مانده مربوطه مربوط به بخش تسویه نشده سود تحقق یافته تسهیلات اعطایی به شرکت صنایع معدنی و تولیدی مهر اصل می باشد.

۱-۳-۴-۱۹- طلب از سایر اشخاص شامل اقلام ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	مبلغ	کاهش ارزش
۳,۲۱۲	۰	۰	۰
۱۶۵	۱۶۵	۱۶۵	۰
۳,۳۷۷	۱۶۵	۱۶۵	۰

۱-۳-۵-۱۹- مدت زمان دریافتی هایی که معوق شده ولی کاهش ارزش نداشته اند:

(مبالغ به میلیون ریال)		روز ۳۶۵ تا
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۵,۷۲۰,۱۶۵	۶,۴۹۳,۷۵۶	روز ۳۶۶ تا ۷۳۰
۷,۶۴۹,۸۴۴	۳,۶۰۰,۸۸۹	روز ۷۳۱ تا ۲,۱۹۱
۶,۲۵۷	۱۳,۰۲۰	روز ۲,۱۹۲ تا ۳,۲۸۷
۹۴,۸۶۲	۵۷,۳۶۲	
۱۳,۴۷۱,۱۲۹	۱۰,۱۶۵,۰۲۷	

۱۹-۲- حساب های دریافتی بلند مدت		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۷,۵۰۰,۰۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۹-۲-۱ صنایع معدنی و تولیدی مهر اصل
۱,۸۵۵,۳۰۰	۹۲۷,۶۵۰	۱۹-۲-۲ سرمایه گذاری سامان ایرانیان
۹,۳۵۵,۳۰۰	۸,۴۲۷,۶۵۰	

۱-۲-۱-۱۹- دریافتی های بلند مدت مربوط به اعطای تسهیلات به مبلغ ۷,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به شرکت صنایع معدنی و تولیدی مهر اصل در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۷ در قالب عقد مشارکتی مطابق ماده ۱۳۸ مکرر به قرارداد تامین مالی پروژه، طرح و سرمایه در گردش شماره قانون مالیات های مستقیم و بخشنامه شماره ۲۰۰/۳۱۶۶۴/د مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۲۹ سازمان امور مالیاتی کشور می باشد. بر اساس قرارداد مزبور سود طبق بند ۳ بخشنامه مورد اشاره به نرخ ۲۱/۶٪ سالیانه تعیین گردیده که به صورت ماهیانه به حساب این شرکت واریز خواهد شد. سررسید قرارداد مذکور به تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۳۰ می باشد.

۱-۲-۲-۱۹- مبلغ مذکور در سنوات قبل جهت تقویت سرمایه در گردش و خرید و فروش سهام در راستای ورود شرکت فرعی سرمایه گذاری سامان ایرانیان به فرابورس انجام گردیده و طبق صورتجلسه هیئت مدیره شرکت به شماره ۲۶۳ مورخ ۱۳۹۸/۰۹/۲۴ با انتقال مانده مذکور به سرمایه شرکت مزبور موافقت شده و به تبع آن افزایش سرمایه به مبلغ ۲,۹۰۰ میلیارد ریال توسط مجمع عمومی فوق العاده شرکت فرعی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۱ به تصویب رسیده و مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار نیز دریافت شده اما به دلیل پایان مهلت مجوز پذیرش فرابورس شرکت مزبور، روند افزایش سرمایه متوقف گردید. بنابراین در سال مالی جاری هیئت مدیره با برنامه تسویه پیشنهادی آن شرکت موافقت و طی صورتجلسه شماره ۳۵۱ به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۹ مقرر نمود مبلغ فوق در مدت سه سال و در سه قسط به صورت سالیانه تسویه گردد، که تا تاریخ صورت وضعیت مالی یک قسط آن وصول شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۲۰- سرمایه گذاری های کوتاه مدت	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	افزایش (کاهش) ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار
۲۲,۰۶۱,۵۰۰	۹۶,۵۱۰,۶۶۴	۰	۹۶,۵۱۰,۶۶۴		سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس/ فرابورس
۳۹۶,۶۰۰	۴,۸۵۶,۹۸۸	۰	۴,۸۵۶,۹۸۸		صندوق های سرمایه گذاری
۲۲,۴۵۸,۱۰۰	۱۰۱,۳۶۷,۶۵۲	۰	۱۰۱,۳۶۷,۶۵۲		
۲,۵۶۰	۶۰	۲,۵۰۰	۲,۵۶۰		سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
۲۲,۴۶۰,۶۶۰	۱۰۱,۳۶۷,۷۱۲	۲,۵۰۰	۱۰۱,۳۷۰,۲۱۲	۲۰-۱	سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار
					جمع سرمایه گذاری های جاری سریع معامله در بازار

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۲۰- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

درصد مالکیت	افزایش (کاهش)		مانده در پایان دوره ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		سهم شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس
	مبلغ	ارزش بازار	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
۴.۴۳	۴۴,۲۱۲,۱۲۰	۸۶,۹۰۹,۹۲۳	۴۲,۶۹۷,۸۰۳	۱۰,۰۵۹,۰۱۸,۸۸۵	.	.	۴۱,۳۱۲,۵۲۲	۹,۸۳۲,۶۰۱,۶۱۸	۱,۳۸۵,۲۸۱	۲۲۶,۴۱۷,۲۶۷	پالایش نفت اصفهان (یادداشت ۱-۲۵-۲۵)
۴.۷۶	۲۵,۳۸۲,۷۵۴	۵۹,۹۴۳,۰۶۹	۳۴,۵۶۰,۳۱۵	۱۳,۰۹۶,۵۸۴,۷۸۴	.	.	۳۴,۵۶۰,۳۱۵	۱۳,۰۹۶,۵۸۴,۷۸۴	.	.	پالایشگاه نفت تهران (یادداشت ۱-۲۵-۲۵)
۱.۳۶	(۱,۰۵۰,۵۱۱)	۷,۶۸۳,۳۳۴	۸,۷۳۳,۸۴۵	۳,۰۴۶,۵۲۴,۱۶۰	.	.	.	.	۸,۷۳۳,۸۴۵	۳,۰۴۶,۵۲۴,۱۶۰	بانک تجارت
۰.۰۴	۵۵۵,۵۷۴	۱,۹۷۵,۰۷۹	۱,۴۱۹,۵۰۵	۳۵۳,۳۲۳,۵۴۸	.	.	.	.	۱,۴۱۹,۵۰۵	۳۵۳,۳۲۳,۵۴۸	فولاد مبارکه اصفهان
۰.۱	۴۳۴,۹۱۳	۱,۸۰۵,۱۱۰	۱,۳۷۰,۱۹۷	۱۰۲,۵۰۴,۸۱۸	۲۳۷,۰۹۱	۱۷,۷۳۶,۸۱۲	۲۳,۶۹۳	۲۳,۶۹۲,۹۳۱	۱,۵۸۳,۵۹۴	۹۶,۵۴۸,۶۹۹	نفت و گاز پتروشیمی تامین
۰.۲۷	۸۵,۶۸۶	۱,۳۹۴,۷۹۳	۱,۳۰۹,۱۰۷	۱۸۵,۲۳۱,۴۱۳	۶۰,۹۱۶	۱۱,۷۳۵,۰۰۰	.	۶۸,۴۱۹,۹۱۱	۱,۳۷۰,۰۲۳	۱۲۸,۵۴۶,۵۰۲	سرمایه گذاری صدر تامین
۰.۰۵	(۲۰۳,۱۳۴)	۱,۰۳۶,۳۵۰	۱,۲۳۹,۴۸۴	۷۸۶,۹۰۱,۶۸۱	.	.	۷۷۸,۷۵۴	۵۵۱,۲۰۰,۰۰۰	۴۶۰,۷۳۰	۲۳۵,۷۰۱,۶۸۱	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰.۰۳	۴۷۳,۸۴۲	۱,۵۳۴,۶۱۵	۱,۰۶۰,۷۷۴	۲۰۷,۱۰۰,۵۹۰	.	.	.	.	۱,۰۶۰,۷۷۴	۲۰۷,۱۰۰,۵۹۰	ملی صنایع مس ایران
۰.۰۸	۴۴۲,۳۰۴	۱,۳۲۲,۹۳۵	۸۸۰,۶۳۱	۱۱۱,۳۵۸,۱۶۷	.	.	.	.	۸۸۰,۶۳۱	۱۱۱,۳۵۸,۱۶۷	پالایش نفت بندر عباس
۰.۰۷	۵۱۴,۷۹۶	۱,۱۳۴,۱۸۷	۶۱۹,۳۹۱	۲۴۹,۸۷۵,۹۹۵	۱۶۱,۱۲۲	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۷۸۰,۵۱۲	۳۱۴,۸۷۵,۹۹۵	بانک ملت
۰.۳۱	۶۴۷,۱۵۸	۱,۱۷۰,۷۹۵	۵۲۳,۶۳۷	۶,۲۳۸,۵۸۲	.	.	.	.	۵۲۳,۶۳۷	۶,۲۳۸,۵۸۲	پلی پروپیلن جم
۰.۰۴	(۴۷,۸۴۱)	۳۴۰,۵۳۱	۳۸۸,۳۷۲	۷۰,۷۵۲,۳۳۶	.	.	.	.	۳۸۸,۳۷۲	۷۰,۷۵۲,۳۳۶	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۰.۱۴	(۱۷۵,۹۶۳)	۱۴۱,۶۹۱	۳۱۷,۶۵۳	۲۷,۸۳۷,۰۴۰	.	.	.	.	۳۱۷,۶۵۳	۲۷,۸۳۷,۰۴۰	یاما
۰.۱۶	(۱۶,۳۸۴)	۲۸۵,۵۰۲	۳۰۱,۸۸۶	۴۸,۶۳۷,۴۹۲	.	.	.	.	۳۰۱,۸۸۶	۴۸,۶۳۷,۴۹۲	بانک اقتصاد نوین
۰.۰۳	(۳۸,۹۵۴)	۲۱۵,۳۱۰	۲۵۴,۱۶۵	۶۳,۷۶۶,۰۶۱	۱۰۷,۶۲۴	۲۷,۰۰۱,۳۰۰	.	.	۳۶۱,۷۸۹	۹۰,۷۶۷,۳۶۱	فولاد خوزستان
۰.۱۷	(۱۰۸,۶۵۶)	۱۲۱,۳۸۶	۲۳۰,۰۴۲	۴۵,۵۶۵,۳۸۵	.	.	.	۹,۱۱۳,۰۷۷	۲۳۰,۰۴۲	۳۶,۴۵۲,۳۰۸	تامین سرمایه بانک ملت
۰.۰۳	(۴۹,۶۴۶)	۱۱۱,۴۵۰	۱۶۱,۰۹۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱۶۱,۰۹۶	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک صادرات
۳.۷۵	۱,۲۶۸,۴۶۳	۱,۴۰۲,۲۴۷	۱۳۳,۷۸۴	۹۰,۰۰۳,۰۰۰	.	.	.	.	۱۳۳,۷۸۴	۹۰,۰۰۳,۰۰۰	داروسازی سینا
۰.۰۴	۵۰۰,۸۱۳	۶۱۵,۶۶۰	۱۱۴,۸۴۷	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱۱۴,۸۴۷	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	نفت و گاز پارسیان
۰.۹۲	۱۲۹,۴۰۲	۲۱۵,۲۲۵	۸۵,۸۲۳	۲,۷۵۹,۲۹۹	.	.	.	.	۸۵,۸۲۳	۲,۷۵۹,۲۹۹	تولید ژلاتین کیسول ایران
۰.۱۲	۳۵۴,۹۵۴	۴۳۷,۸۸۷	۸۲,۹۳۳	۸۲,۹۳۳,۲۲۷	.	.	۸۲,۹۳۳	۸۲,۹۳۳,۲۲۷	.	.	سرمایه گذاری صدر تامین (حق تقدم)
۰.۰۲	(۴,۱۸۷)	۱۶,۹۶۹	۲۱,۱۵۷	۳,۶۶۶,۶۶۶	.	.	.	۱,۲۲۲,۲۲۲	۲۱,۱۵۷	۲,۴۴۴,۴۴۴	سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری
.	(۱۶۳)	۲,۱۹۶	۲,۳۵۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۲,۳۵۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	هیکو
.	۱,۰۱۹	۲,۳۵۹	۱,۳۴۰	۲۰۰,۰۶۹	۱,۳۷۹,۷۱۷	۲۰۶,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۱,۳۸۱,۰۵۷	۲۰۶,۲۰۰,۰۶۹	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	۳,۲۳۹	۳,۷۴۲	۵۰۳	۹۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۸۹۲	۶۰۶,۵۵۸,۶۸۲	.	.	۳۳۹,۳۹۵	۶۰۷,۴۵۸,۶۸۲	سرمایه گذاری پارس آریان
.	۲۶	۳۷	۱۱	۱۰,۶۷۴	.	.	.	.	۱۱	۱۰,۶۷۴	کارت اعتباری ایران کیش
.	۱۱	۱۶	۵	۷,۴۹۶	.	.	.	.	۵	۷,۴۹۶	لیزینگ ایران
.	.	.	.	.	۲۳,۶۹۳	۲۳,۶۹۲,۹۳۱	.	.	۲۳,۶۹۳	۲۳,۶۹۲,۹۳۱	نفت و گاز پتروشیمی تامین (حق تقدم)
-	۷۳,۳۱۱,۶۳۴	۱۶۹,۸۲۲,۲۹۷	۹۶,۵۱۰,۶۶۴	-	۲,۳۰۹,۰۵۳	-	۷۶,۷۵۸,۲۱۶	-	۲۲,۰۶۱,۵۰۰	-	جمع سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / ف

بانک تجارت به منظور اجرای ابلاغیه مصوبه هیئت مدیره خود به شماره ۱۸/۹۹/م/۹۱۰۸ مورخ ۱۳۹۹/۱۲/۲۰ ۱۰۰٪ سهام تحت مالکیت شرکت سرمایه گذاری پارس آریان را با تعداد ۴۰۱.۷۱۶.۲۲۶ سهم به بهای تمام شده در دفاتر خود به مبلغ ۶۳۱.۱۰۰ میلیون ریال (بدون هیچ گونه کسب سودی) در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱، در راستای تکالیف مقرر در مواد ۱۶ و ۱۷ قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، مبنی بر تحدید سرمایه گذاری های غیر بانکی و رعایت حدود ابلاغی در دستورالعمل سرمایه گذاری در اوراق بهادار بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران و همچنین به منظور تخصصی نمودن فعالیت های هلدینگ تابعه (سرمایه گذاری ایرانیان)، به سرمایه گذاری ایرانیان منتقل نمود.

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۰-۱- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

مالکیت	درصد	(مبالغ به میلیون ریال)										
		ارزش بازار		مانده در پایان دوره ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره		
		مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
		۷۳,۳۱۱,۶۳۴	۱۶۹,۸۲۲,۲۹۷	۹۶,۵۱۰,۶۶۴	۰	۲,۳۰۹,۰۵۳	-	۷۶,۷۵۸,۲۱۶	-	۲۲,۰۶۱,۵۰۰	-	جمع نقل از صفحه قبل
												صندوق های سرمایه گذاری
۰	۸۳۲,۶۳۴	۳,۳۸۱,۴۳۴	۲,۵۴۸,۸۰۰	۲,۵۴۸,۸۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۴۸,۸۰۰	۲,۵۴۸,۸۰۰	۰	۰	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی لاجورد دماو
۰	۴۲,۶۱۵	۲,۲۹۵,۳۸۹	۲,۲۵۲,۷۷۵	۲۲۵,۲۵۹,۰۱۵	۳,۷۷۴,۱۱۰	۳۷۷,۳۵۵,۰۰۰	۵,۶۸۵,۶۹۹	۵۶۸,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۱۸۶	۳۴,۱۱۴,۰۱۵	صندوق با درآمد ثابت نگین سامان	
۰	۱۳۵,۶۹۰	۱۶۲,۶۰۱	۲۶,۹۱۱	۱۶,۳۰۶	۰	۰	۰	۰	۲۶,۹۱۱	۱۶,۳۰۶	صندوق اختصاصی بازارگردان تجارت ایرانیان	
۰	۲۱۲	۲۰,۲۱۲	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری ندای ثابت کیان	
۰.۵۵	(۲,۹۶۱)	۲,۵۴۵	۵,۵۰۶	۵۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۰۶	۵۵۰,۰۰۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت اوج دماوند	
۰	۵۵,۱۸۹	۵۸,۱۸۶	۲,۹۹۷	۲,۷۸۴,۸۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۹۷	۲,۷۸۴,۸۰۰	صندوق سرمایه گذاری کیمیا زرین کردان	
-	۱,۰۶۳,۳۷۹	۵,۹۲۰,۳۶۷	۴,۸۵۶,۹۸۸	-	۳,۷۷۴,۱۱۰	-	۸,۲۳۴,۴۹۹	-	۳۹۶,۶۰۰	-	جمع صندوق های سرمایه گذاری	
												سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار
۵	۰	۰	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	توسعه صنایع پایین دستی پتروشیمی	
۲.۱	۰	۶۰	۶۰	۲۰,۹۹۹	۰	۰	۰	۰	۶۰	۲۰,۹۹۹	آبفرغ	
-	۰	۶۰	۶۰	۰	۲,۵۰۰	-	۰	-	۲,۵۶۰	-	جمع سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار	
-	۷۴,۳۷۵,۰۱۳	۱۷۵,۷۴۲,۷۲۴	۱۰۱,۳۶۷,۷۱۲	۰	۶,۰۸۵,۶۶۴	-	۸۴,۹۹۲,۷۱۴	-	۲۲,۴۶۰,۶۶۰	-	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت	

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۱- موجودی نقد
۲۱۰,۱۲۶	۲۲۷,۵۸۰	موجودی نزد بانک تجارت- ریالی
۱۸,۰۴۰	۱۹,۳۴۲	موجودی نزد سایر بانک ها- ریالی
۱,۴۴۲	۱,۴۷۸	موجودی صندوق- ارزی
۲۲۹,۶۰۹	۲۴۸,۶۹۹	

۲۱-۱- موجودی نزد صندوق ارزی شامل ۳.۶۲۰ دلار آمریکا می باشد به که به نرخ هر دلار ۴۰۸.۱۸۳ ریال در سامانه سنا در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ تسعیر شده است.

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مبلغ ۳.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۳.۶۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱.۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۱۰۰	۳,۵۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۱۰۰	۳,۵۹۹,۹۹۶,۰۰۰	بانک تجارت
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک تجارت
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری و ساختمانی تجارت
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری سامان ایرانیان
۱۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	نسبت جاری تعدیل شده
۱۴۷٪	۶۲۰٪	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده
۷۹٪	۵۱٪	

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبالغ ۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت های فرعی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۶,۷۹۴	۸,۴۰۱	مانده در ابتدای سال
(۴,۴۳۷)	(۳,۱۷۰)	پرداخت شده طی سال
۶,۰۴۴	۳,۱۲۲	ذخیره تامین شده
۸,۴۰۱	۸,۳۵۳	مانده در پایان سال

۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
		۲۵-۱- حساب های پرداختنی کوتاه مدت تجاری
		اشخاص وابسته
۱۳۹,۷۷۵	۰	۱۹-۱-۳-۱ کارگزاری بانک تجارت
۳۱,۲۵۰	۳۷,۵۰۰	سرمایه گذاری سامان ایرانیان-ودیعه اجاره
۱۷۱,۰۲۵	۳۷,۵۰۰	
		سایر پرداختنی ها
۳,۷۹۹	۳,۴۸۳	حسابرسی
۰	۳,۳۰۶	۲۵-۱-۱ کارگزاری بانک تجارت
۱,۳۰۴	۱,۲۷۵	سپرده ها و ودایع پرداختنی- سایر اشخاص
۱,۸۰۰	۲,۱۴۱	علی الحساب و جاری کارکنان
۷۹۳	۶۴۳	حق بیمه پرداختنی
۱,۰۷۰	۱,۰۳۱	مالیات پرداختنی
۱۹۸	۱۶۸	سایر
۸,۹۶۴	۱۲,۰۴۷	
۱۷۹,۹۸۹	۴۹,۵۴۷	

۲۵-۱-۱- مانده بدهی مربوطه بابت انتقال اثاثه و منصوبات از شرکت مذکور به سرمایه گذاری ایرانیان می باشد.

۲۵-۲- حساب ها و اسناد پرداختنی بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
		تجاری
		اشخاص وابسته-بانک تجارت :
۰	۷۵,۴۴۰,۶۴۹	۲۵-۲-۱ اسناد پرداختنی
۱۵,۶۳۷,۱۱۵	۱۶,۱۳۵,۱۴۲	۲۵-۲-۲ حساب پرداختنی
۱۵,۶۳۷,۱۱۵	۹۱,۵۷۵,۷۹۱	

۲۵-۲-۱- ارائه چک بلند مدت به سررسید ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ بابت خرید تعداد ۹.۸۳۲.۶۰۱.۶۱۸ سهم پالایش نفت اصفهان (معادل ۴.۳۳ درصد) و تعداد ۱۳.۰۹۶.۵۸۴.۷۸۴ سهم پالایش نفت تهران (معادل ۴.۷۶ درصد) از بانک تجارت، طی قرارداد شماره ۱۸/۰۲/۴۷۲۶۷۵ به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۴ می باشد، که سهام های مربوطه در سرمایه گذاری های کوتاه مدت طبق یادداشت شماره ۱-۲۰ درج گردیده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۵,۶۳۸,۲۹۵	۱۵,۶۳۷,۱۱۵	۲۵-۲-۲- گردش حساب بدهی به بانک تجارت به شرح زیر است:
۰	۴۹۷,۰۰۰	مانده در ابتدای دوره- عمدتاً بابت دریافت نقدی جهت خرید سهام می باشد
(۱,۱۸۱)	۱,۰۲۷	خرید ۳ واحد ساختمان تجاری از کارگزاری بانک تجارت
۱۵,۶۳۷,۱۱۵	۱۶,۱۳۵,۱۴۲	سایر

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۶- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	مالیات								
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال مالی
قطعی شده	.	.	۲,۹۵۰	۲,۹۵۰	۳۸,۱۲۰	.	(۱۱,۳۸۸)	۸۶۱,۹۷۹	۱۳۹۶
قطعی نشده	.	.	۱,۱۹۶	۱,۱۹۶	۱,۱۹۶	.	.	۲,۵۰۹,۲۳۲	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر - قطعی نشده	.	.	۲۵۸	.	۱۷۵,۷۵۸	.	.	۱۵,۶۸۴,۱۳۴	۱۳۹۹
قطعی شده	.	.	۱,۴۰۵	.	۱,۴۰۵	.	.	۷,۶۴۱,۷۹۱	۱۴۰۰
.	۸,۳۱۴,۶۹۶	۱۴۰۱
-	۲۸,۰۷۰,۷۹۸	۱۴۰۲/۰۶/۳۱

۲۶-۱- مالیات بردرآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.

۲۶-۲- برگ قطعی مالیات بردرآمد شرکت برای سال ۱۳۹۶ در آذر ماه ۱۴۰۱ به مبلغ ۲.۹۵۰ میلیون ریال صادر گردید که تسویه آن با اعمال پرداختی های سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۸ (مبلغ ۱۶۸ میلیون ریال آن در سال ۱۳۹۶ پرداخت که در حساب پیش پرداخت ثبت و مبلغ ۴۶۰ میلیون ریال آن طبق برگ تشخیص در سال ۱۳۹۸ هزینه و پرداخت شده بود) و اعمال بخشودگی جریمه ماده ۱۹۰ ق.م.م، به مبلغ ۲.۳۱۸ میلیون ریال صورت پذیرفت.

۲۶-۳- مالیات بر درآمد شرکت برای سال ۱۳۹۹ به موجب برگ تشخیص مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۰۴ بالغ بر ۱۷۵,۷۵۸ میلیون ریال تعیین گردید که مورد اعتراض این شرکت قرار گرفته است. لازم به ذکر است که از مبلغ مالیات تشخیصی، ۲۵۸ میلیون ریال آن مورد قبول شرکت بوده است که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۸ پرداخت شده است.

۲۶-۴- با توجه به معافیت سود سهام شرکت های سرمایه پذیر (تبصره ۴ ماده ۱۰۵ ق.م.م) و پرداخت مالیات فروش سهام در زمان معامله (تبصره ۱ ماده ۱۴۳ ق.م.م) بابت مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۱ و دوره مالی مورد گزارش بدهی مالیاتی در حساب ها منظور نشده است.

۲۶-۵- جمع مبالغ پرداختی شرکت در پایان دوره مالی مورد گزارش کمتر از برگ تشخیص مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوطه به شرح زیر است که مورد اعتراض قرار گرفته ، لذا بابت آن بدهی مالیاتی در حساب ها منظور نشده است و تا تاریخ تایید صورتهای مالی جلسه هیات حل اختلاف مالیاتی تشکیل نشده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات پرداختنی	مالیات تشخیصی	مازاد مورد مطالبه امور مالیاتی
۲۵۸	۱۷۵,۷۵۸	۱۷۵,۵۰۰

سال ۱۳۹۹

۲۶-۶- در سال مالی مورد گزارش موضوعی که منجر به ایجاد تفاوت موقتی و شناسایی دارایی یا بدهی مالیات انتقالی گردد ، وجود نداشته است .

۲۶-۷- اجزای عمده مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
.	.
۲,۷۴۴	۱,۴۰۵
۲,۷۴۴	۱,۴۰۵

مالیات جاری

هزینه مالیات بر درآمد دوره های قبل

هزینه مالیات بر درآمد

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)		۲۷- سود سهام پرداختنی
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱۹۶,۸۸۵	۱۹۶,۸۸۵	سال ۱۳۹۵
۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	سال ۱۳۹۶
۱۲۹,۶۰۰	۱۲۹,۶۰۰	سال ۱۳۹۷
۱,۲۲۴,۰۰۰	۱,۲۲۴,۰۰۰	سال ۱۳۹۸
۱,۵۱۲,۰۰۰	۱,۵۱۲,۰۰۰	سال ۱۳۹۹
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	سال ۱۴۰۰
.	۲,۵۰۲,۰۰۰	سال ۱۴۰۱
۱۸,۷۶۲,۴۸۵	۲۱,۲۶۴,۴۸۵	

(مبالغ به میلیون ریال)		۲۸- نقد حاصل از عملیات :
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱,۸۶۱,۷۰۱	۲۸,۰۷۰,۷۹۸	سود خالص
۲۵۸	۱,۴۰۵	تعدیلات
(۱۳۶)	(۳۵)	هزینه مالیات بر درآمد
(۱۵)	(۴۸)	سود (زیان) تسعیر ارز
۱۰,۶۷۷	۱۶,۰۳۱	خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
.	(۸۱۶,۶۵۸)	استهلاک دارایی های غیر جاری
.		سود تامین سرمایه در گردش شرکت زیرمجموعه
۱,۸۷۲,۴۸۵	۲۷,۲۷۱,۴۹۴	کاهش ارزش دارایی های غیر جاری
(۳,۰۵۲,۹۶۳)	(۳,۳۴۶,۱۰۷)	(افزایش) سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۱,۱۰۶,۲۹۵)	(۲۳,۸۷۴,۱۶۱)	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۱,۹۶۴)	(۵,۴۸۹)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۲,۱۸۵,۷۸۸	۱۰۷,۴۴۶	(افزایش) سرمایه گذاری های بلند مدت
(۳,۳۹۶)	(۱۳۲,۷۲۱)	افزایش پرداختنی های عملیاتی
(۱,۹۷۸,۸۳۰)	(۲۷,۲۵۱,۰۳۱)	
(۱۰۶,۳۴۵)	۲۰,۴۶۳	نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		۲۹- معاملات غیرنقدی
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
.	۴۹۷,۰۰۰	۲۹-۱
.	۳,۳۰۶	۲۹-۱
.	۵۰۰,۳۰۶	

۱-۲۹- خرید ساختمان پیرو اجرای مصوبه هیئت مدیره به شماره ۳۵۳ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۲۴ مربوط به خرید ۳ واحد آپارتمان جمعاً به متراژ ۴۰۰ متر واقع در ساختمان خیابان رحیمی از شرکت کارگزاری بانک تجارت می باشد.

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۰- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۰-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان به عنوان نهاد مالی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران باید الزامات کفایت سرمایه نهاد های مالی (مواد ۲ و ۹ دستور العمل) را رعایت نماید. باتوجه به این که سهامدار این شرکت بانک تجارت است، بر اساس قانون رفع موانع تولید رقابت پذیر شرکت امکان افزایش سرمایه از محل آورده نقدی را ندارد و صرفاً مجاز به افزایش سرمایه از محل سود انباشته است. شایان ذکر است از سال ۱۳۹۴ تاکنون سرمایه شرکت تغییر نیافته است.

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان تسهیلات دریافت نموده است و تنها بدهی این شرکت سود سهام تقسیمی و مانده مطالبات بانک تجارت است که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ جمع مبلغ پرداختنی های تجاری و غیر تجاری و سود سهام پرداختنی شرکت مبلغ ۹۱.۵۷۵.۷۹۱ میلیون ریال بوده است.

با توجه به تضامین ارایه شده توسط شرکت سرمایه گذاری ایرانیان بابت تسهیلات شرکت سرمایه پذیر خود (شرکت صنایع معدنی و تولیدی مهر اصل)، کمیته سرمایه گذاری شرکت متناوباً ساختار سرمایه شرکت را مورد بررسی قرار می دهد و ریسک های مرتبط با تضامین بیان شده را بررسی می نماید. این کمیته نسبت اهرمی ۱ را به عنوان پیشینه نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه در نظر گرفته است. این نسبت در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حدود ۱۶۰٪ بوده است.

۳۰-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی شرکت در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ و ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۳۴,۵۸۷,۹۹۰	۱۱۲,۸۹۸,۱۷۶	جمع بدهی ها
(۲۲۹,۶۰۹)	(۲۴۸,۶۹۹)	موجودی نقد
۳۴,۳۵۸,۳۸۱	۱۱۲,۶۴۹,۴۷۶	خالص بدهی
۴۷,۲۴۰,۸۲۶	۴۷,۲۴۰,۸۲۶	حقوق مالکانه
۷۳	۲۳۸	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۰-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت، ریسک های شرکت شامل ریسک نقدینگی، ریسک بازار، ریسک نرخ بهره و ریسک عملیاتی است. کمیته سرمایه گذاری به صورت دوره ای اقدام به بررسی ریسک های بیان شده می نماید و به صورت متناسب اقدامات زیر را اجرا می نماید. هدف این کمیته از بررسی نقدینگی شرکت، در اختیار داشتن وجه نقد کافی در صورت بروز بحران در شرکت های سرمایه پذیر است. همچنین هدف کمیته از مدیریت ریسک بازار، جلوگیری از کاهش ارزش سبد در صورت بروز نوسانات شدید در بازار سرمایه است. هدف کمیته از مدیریت ریسک عملیاتی، کاهش احتمال بروز خطای انسانی از طریق افزایش نظارت و استفاده از سیستم های موازی بررسی گزارش ها است.

این کمیته بر ریسک و سیاست های اجرا شده نظارت می نماید تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد و به صورت دوره ای به هیات مدیره گزارش دهد. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق پایش مستمر بازار و تنوع بهینه پورتفوی است. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری به طور مستمر بررسی می شود.

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۳۰-ریسک نقدینگی

بروز ریسک نقدینگی به دلیل تضمین تسهیلات شرکت های سرمایه پذیر محتمل است. این شرکت ضمن بررسی دوره ای وضعیت شرکت های سرمایه پذیر، با ارایه تسهیلات مبتنی بر سپرده گذاری توسط شرکت سرمایه گذاری ایرانیان به شرکت صنایع معدنی و تولیدی مهر اصل و حفظ نقد شوندگی سبد سرمایه گذاری خود از طریق سرمایه گذاری در اوراق بهادار با درآمد ثابت این ریسک را مدیریت می نماید. همچنین با توجه به ماهیت فعالیت شرکت (سرمایه گذاری در بورس اوراق بهادار تهران)، دارایی های شرکت از نقدشوندگی مناسبی برخوردار است و امکان مدیریت این ریسک نیز در شرایط بحران میسر است.

۳-۳۰-۴-ریسک بازار

ریسک بازار متاثر از ماهیت فعالیت شرکت است. در این راستا کمیته سرمایه گذاری به صورت دوره ای اقدام به محاسبه ارزش در معرض خطر سبد سرمایه گذاری می نماید. با توجه به ریسک های مترتب بر نرخ ارز و تورم عمومی در سطح جامعه و به رهنمود این کمیته، شرکت اقدام به سرمایه گذاری منابع خود در سهام و اوراق بهادار قابل معامله در بورس اوراق بهادار تهران نموده است.

تجزیه و تحلیل ریسک بازار و ریسک

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۹۲۴,۱۱۶	۶,۲۳۸,۰۱۷

ارزش در معرض خطر سبد روزانه (در سطح ۹۵٪)

لازم به ذکر است، ارزش در معرض خطر پورتنفوی شرکت معادل (۳.۴) درصد برآورد شده است. رشد چشمگیر ارزش در معرض خطر پورتنفوی شرکت نسبت به سال مالی گذشته به دلیل افزایش ارزش پورتنفوی شرکت به دلیل انتقال سهام شرکت های پالایشگاه نفت اصفهان و پالایشگاه نفت تهران از پورتنفوی بانک تجارت به پورتنفوی شرکت بوده است. کمیته پورتنفوی نیز سبد سرمایه گذاری را متناسب با مبلغ تعیین شده مدیریت می نماید.

۳-۳۰-۵-ریسک عملیاتی

ریسک عملیاتی ناشی از بروز خطای سیستمی و انسانی است. با توجه به ماهیت فعالیت شرکت، امکان بروز خطای انسانی در خرید یا فروش سهام انتخاب شده توسط کمیته پورتنفوی شرکت وجود دارد. این شرکت ضمن انتخاب کارگزاران برتر فعال در کشور با ارائه مکتوب درخواست های خرید و فروش خود به کارگزاری های انتخاب شده سعی در کاهش این ریسک دارد. این شرکت با کنترل موازی و دقیق کلیه گزارش های واحد سرمایه گذاری و مالی اقدام به کاهش خطای انسانی نموده است.

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

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

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	وجوه پرداختی	خرید سهام	خرید ساختمان و اثاثه و منصوبات	وجوه دریافتی	سود تسهیلات اعطایی (عقود مشارکتی)	سود سهام دریافتی	سود سهام پرداختی	تضمین اعطایی/ دریافتی
واحد تجاری اصلی و نهایی	بانک تجارت	سهامدار و عضو هیات مدیره	√		۷۵,۴۴۰,۶۴۹					۲,۵۰۲,۰۰۰	
شرکت فرعی	سرمایه گذاری سامان ایرانیان	سهامدار و عضو هیات مدیره	√				۹۲۷,۶۵۰		۴,۰۷۲,۳۵۰		
	سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان	سهامدار و عضو هیات مدیره	√	۲۷۳							
مدیران اصلی واحد تجاری	کارگزاری بانک تجارت	سهامدار و عضو هیات مدیره	√	۴,۸۱۹,۵۶۲		۵۰۰,۳۰۶	۴,۶۷۹,۲۱۳				
جمع											
				۴,۸۱۹,۸۲۵	۷۵,۴۴۰,۶۴۹	۵۰۰,۳۰۶	۵,۶۰۶,۸۶۳	۰	۴,۰۷۲,۳۵۰	۲,۵۰۲,۰۰۰	۰
شرکت های وابسته	صنایع معدنی و تولیدی مهراصل	عضو مشترک هیئت مدیره	√	۱۰,۴۵۰,۰۰۰				۸۱۶,۶۵۸			۲,۰۰۰,۰۰۰
	پتروشیمی آرمان سپاهان	عضو مشترک هیئت مدیره	√	۷۶۵,۰۰۰							
	کارت اعتباری ایران کیش	عضو مشترک هیئت مدیره	√				۵۶۰				
	بیمه تجارت نو	عضو مشترک هیئت مدیره	√				۳۷,۵۰۰		۳۷,۵۰۰		
	تامین سرمایه کاردان	عضو مشترک هیئت مدیره	√				۲۰۰,۰۰۰				
	توسعه انرژی تجارت آسیا	عضو مشترک هیئت مدیره	√	۲۵,۶۸۴							
جمع											
				۱۱,۲۴۰,۶۸۴	۰	۰	۲۲۸,۰۶۰	۸۱۶,۶۵۸	۳۷,۵۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع کل											
				۱۶,۰۶۰,۵۱۹	۷۵,۴۴۰,۶۴۹	۵۰۰,۳۰۶	۵,۸۴۴,۹۲۳	۸۱۶,۶۵۸	۴,۱۰۹,۸۵۰	۲,۵۰۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰

۳۱-۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

شرکت سرمایه گذاری ایرانبان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

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

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱						نام شخص وابسته	شرح	
خالص		خالص		سود سهام پرداختنی	پرداختنی های تجاری و بلند مدت	حساب های دریافتنی بلند مدت	سایر دریافتنی ها			دریافتنی های تجاری
بدهی	طلب	بدهی	طلب							
۳۴,۳۳۸,۶۶۹	۰	۱۱۲,۷۷۹,۳۴۶	۰	۲۱,۲۶۴,۴۸۵	۹۱,۵۷۵,۷۹۱	۰	۰	۶۰,۹۳۰	بانک تجارت	واحدهای تجاری اصلی و نهایی
۰	۱	۰	۱		۰	۰	۱	۰	سرمایه گذاری و ساختمانی تجارت	مدیران اصلی واحدهای تجاری
۰	۱۵,۴۵۰,۸۶۶	۰	۱۰,۴۵۰,۸۶۶		۳۷,۵۰۰	۹۲۷,۶۵۰	۹۳۳,۹۰۰	۸,۶۲۶,۸۱۶	سرمایه گذاری سامان ایرانیان	
۰	۷۲۷,۲۳۸	۰	۷۲۷,۵۱۲		۰	۰	۱۲,۲۲۶	۷۱۵,۲۸۶	سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان	
۱۳۹,۷۷۵	۰	۲,۷۳۲	۰		۳,۳۰۶			۵۷۴	کارگزاری بانک تجارت	
۳۴,۴۷۸,۴۴۴	۱۶,۱۷۸,۱۰۶	۱۱۲,۷۸۲,۰۷۸	۱۱,۱۷۸,۳۷۹	۲۱,۲۶۴,۴۸۵	۹۱,۶۱۶,۵۹۷	۹۲۷,۶۵۰	۹۴۶,۱۲۷	۹,۴۰۳,۶۰۵	جمع	
۰	۶۷,۲۰۹	۰	۹۲,۸۹۲	۰	۰	۰	۹۲,۸۹۲	۰	توسعه انرژی تجارت آسیا	شرکت های وابسته
۰	۱۵۰,۹۷۲	۰	۷۵,۹۷۲	۰	۰	۰	۴۲,۵۰۰	۳۳,۴۷۲	بیمه تجارت نو	
۰	۸۶۷,۰۰۰	۰	۱,۶۳۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۳۲,۰۰۰	۰	پتروشیمی آرمان سپاهان	
۰	۶۶۶,۶۶۷	۰	۴۶۶,۶۶۷	۰	۰	۰	۰	۴۶۶,۶۶۷	تامین سرمایه کاردان	
۰	۱۰,۹۸۶,۱۷۹	۰	۲۲,۲۵۲,۸۳۷	۰	۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۳۳,۴۷۴	۲,۴۱۹,۳۶۳	صنایع معدنی و تولیدی مهراصل	
۰	۱۲,۷۳۸,۰۲۷	۰	۲۴,۵۲۰,۳۶۸	۰	۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۴,۱۰۰,۸۶۶	۲,۹۱۹,۵۰۲	جمع	
۰	۵۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	کارت اعتباری ایران کیش	سایر اشخاص وابسته
۰	۱,۶۴۴	۰	۱,۶۴۴	۰	۰	۰	۱,۶۴۴	۰	آرتا تجارت زرین	
۰	۱۲۵	۰	۱۲۵	۰	۰	۰	۱۲۵	۰	صرافی تجارت	
۰	۲,۳۳۰	۰	۱,۷۷۰	۰	۰	۰	۱,۷۷۰	۰	جمع	
۳۴,۴۷۸,۴۴۴	۲۸,۹۱۸,۴۶۳	۱۱۲,۷۸۲,۰۷۸	۳۵,۷۰۰,۵۱۷	۲۱,۲۶۴,۴۸۵	۹۱,۶۱۶,۵۹۷	۸,۴۲۷,۶۵۰	۱۵,۰۴۸,۷۶۳	۱۲,۳۳۳,۱۰۸	جمع کل	

۲-۳۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است

شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۲-۱- بدهی های موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت شامل موارد زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۲-۱-۱ تضمین وام (سلف) یکساله شرکت صنایع معدنی و تولیدی مهر
۱,۴۵۷,۶۰۰	۱,۴۵۷,۶۰۰	۳۲-۱-۲ تضمین وام شرکت صنایع معدنی و تولیدی مهر اصل
۴۲۰	۴۲۰	۳۲-۱-۳ تضمین وام شرکت سیمرغ تجارت
۱,۴۵۸,۰۲۰	۳,۴۵۸,۰۲۰	

۳۲-۱-۱- بابت تضمین تسهیلات سلف (یک ساله) شرکت صنایع معدنی و تولیدی مهراصل از بانک ملت با سررسید ۱۴۰۳/۰۴/۱۰ می باشد.

۳۲-۱-۲- شرکت صنایع معدنی و تولیدی مهر اصل (شرکت وابسته) جهت رفع مشکلات تامین مالی و مسائل مربوط به معارضین اراضی روستاهای واقع در محدوده معدن، نسبت به انعقاد قراردادهای اخذ تسهیلات از بانک های سپه شعبه میدان جهاد تبریز و تجارت شعبه مرکزی تهران اقدام نموده و شرکت های سرمایه گذاری ایرانیان و تولیدی مهر اصل به عنوان سهامداران اصلی آن شرکت، قراردادهای مذکور را مشترکاً (هریک به نسبت ۵۰ درصد مبلغ تسهیلات) ضمانت نموده اند. مضافاً آن شرکت اقدام به اخذ تسهیلات از بانک صادرات شعبه شهید بهشتی تبریز نموده که با توجه به توافقات صورت گرفته شرکت سرمایه گذاری ایرانیان با افتتاح حساب سپرده بلند مدت مسدودی در بانک مذکور آن تسهیلات را نیز ضمانت نموده است.

۳۲-۱-۳- به جهت حمایت و رشد و توسعه شرکت سامانه های یکپارچه سیمرغ تجارت (شرکت وابسته)، ضمانت نامه قرارداد موضوع ماده پیاده سازی سامانه های الکترونیک اراک که توسط بانک سینا شعبه بلوار آفریقا در وجه شهرداری اراک صادر شده، توسط شرکت سرمایه گذاری ایرانیان ضمانت گردیده است.

۳۲-۲- شرکت در مجمع صندوق سرمایه گذاری کارگزاری بانک تجارت به عنوان ضامن نقد شوندگی صندوق مذکور انتخاب گردیده است.

۳۳- رویداد های بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء یا تعدیل در صورت های مالی باشد، رخ نداده است.