

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان	نماد: وسامان ایرانیان	شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به مجمع عمومی صاحبان سهام سرمایه گذاری سامان ایرانیان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد 1404 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 28 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد ننموده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. به موجب قرارداد منعقد با بانک تجارت، تعدادی از سهام متعلق به آن بانک به شرکت سرمایه گذاری سامان ایرانیان جمعا به مبلغ 57.725 میلیارد ریال فروخته شده (یادداشت توضیحی 1-20) و یک فقره چک به تاریخ سررسید 4/1404 به همین مبلغ به بانک تجارت ارایه شده است. لازم به ذکر است، طبق مفاد قرارداد در صورت عدم تادیه مبلغ مزبور جرایم تاخیر تادیه دین از زمان انعقاد قرارداد بر عهده شرکت سرمایه گذاری سامان ایرانیان است.

5. به شرح یادداشتهای توضیحی 3-20 و 4-20، مانده طلب بانک تجارت به مبلغ 9.578 میلیارد ریال در رابطه با واریز مبلغ مزبور در سال 1399 به منظور تخصیص اعتبار جهت خرید سبد سهام عدالت است که درخصوص زمان و چگونگی نحوه تسویه حساب با شرکت فوق مذاکرات در جریان بوده و منجر به نتیجه نهایی نشده است. همچنین مانده طلب شرکت سرمایه گذاری ایرانیان (سهامدار عمده) به مبلغ 5.688 میلیارد ریال در رابطه با تامین نقدینگی در سنوات مالی قبل می باشد که درخصوص زمان و چگونگی نحوه تسویه حساب فیما بین با شرکت سرمایه گذاری ایرانیان تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مذاکرات در جریان بوده و نهایی نشده است.

سایر موارد

شیرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان	نماد: وسامان ایرانیان	شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

6. مفاد ماده 29 اساسنامه و بند 4 ماده 2 دستور العمل ثبت، نگهداری و گزارش دهی اسناد، مدارک و اطلاعات توسط اشخاص تحت نظارت در مورد ارسال یک نسخه از صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 19/12/1403 ظرف مهله مقرر به سازمان رعایت نشده است.

7. طبق الزامات دستور العمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت جاری و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده محاسبه و در یادداشت توضیحی 2-18 درج شده است. در این خصوص این موسسه به موردی که حاکی از عدم رعایت دستور العمل مزب باشد برخورد ننموده است.

تاریخ تهیه گزارش ۰۷ مرداد ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی هشیار بهمند

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	رویا مهدی زاده	۸۴۱۳۶۸	۱۶:۳۵:۲۹ ۱۴۰۴/۰۵/۱۳
شریک موسسه هشیار بهمند	مصطفی فضلی	۹۵۲۲۵۶	۱۶:۳۸:۱۴ ۱۴۰۴/۰۵/۱۳
مدیر موسسه هشیار بهمند	محمد سخایی فر	۸۱۱۰۲۲	۱۷:۰۵:۱۳ ۱۴۰۴/۰۵/۱۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان	نماد: وسامان ایرانیان	شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

ترازنامه	در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
دارایی های جاری							
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۱۹۹,۱۳۶	۹۲,۷۸۳	۱۱۵	پرداختنی های تجاری	۵۸,۸۱۵,۵۱۴	۵۹,۳۰۶,۷۵۳	۱
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۹۷,۹۳۸,۴۵۷	۸۵,۱۳۸,۲۵۴	۱۵	پرداختنی های غیر تجاری	۱۶,۳۶۳,۳۶۵	۱۵,۳۰۰,۶۶۱	(۶)
دریافتنی های تجاری	۱,۸۹۳,۲۰۴	۵,۹۹۸,۰۴۵	(۶۸)	مالیات پرداختنی	۱۹۷	۱۹۷	۰
دریافتنی های غیر تجاری	۸۵,۷۳۵	۷۸,۸۸۱	۹	سود سهام پرداختنی	۹,۲۳۹,۳۱۶	۲۰,۴۷۸,۳۱۶	۱۲۲
پیش پرداخت ها و سفارشات	۲,۲۱۴	۱,۰۶۸	۱۰۷	تسهیلات مالی	*	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	ذخایر	*	*	--
جمع دارایی های جاری	۱۰۰,۱۱۸,۷۴۶	۹۱,۳۰۹,۰۳۱	۱۰	پیش دریافت های جاری	*	*	--
دارایی های غیر جاری			--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دریافتنی های بلندمدت	*	*	--	جمع بدهی های جاری	۸۴,۴۱۸,۳۹۲	۹۵,۰۸۵,۹۲۷	۱۳
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۲,۸۴۳,۲۷۹	۱۳,۰۲۴,۵۵۷	(۱)	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پرداختنی های بلندمدت	*	*	--
دارایی های نامشهود	*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود	۲۵,۶۶۷	۲۸,۸۸۰	(۱۱)	تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--
سایر دارایی ها	*	*	--	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷,۵۸۸	۱۳,۷۶۰	۸۱
جمع دارایی های غیر جاری	۱۲,۸۶۸,۹۴۶	۱۳,۰۵۳,۴۳۷	(۱)	جمع بدهی های غیر جاری	۷,۵۸۸	۱۳,۷۶۰	۸۱
				جمع بدهی ها	۸۴,۴۲۵,۹۸۰	۹۵,۰۹۹,۶۸۷	۱۳
حقوق صاحبان سهام							
				سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	*
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--
				صرف (کسر) سهام	*	*	--
				سهام خزانه	*	*	--
				اندوخته قانونی	۱۵,۱۴۹	۱۵,۱۴۹	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان	نماد: وسامان ایرانیان	شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

--	*	*	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				
(۱۰)	۱۹,۸۲۱,۳۳۹	۱۷,۷۷۲,۸۵۶	سود (زیان) انباشته				
(۱۰)	۱۹,۹۳۶,۴۸۸	۱۷,۸۸۸,۰۰۵	جمع حقوق صاحبان سهام				
۸	۱۰۴,۳۶۲,۴۶۸	۱۱۲,۹۸۷,۶۹۲	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۸	۱۰۴,۳۶۲,۴۶۸	۱۱۲,۹۸۷,۶۹۲	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان	نماد: وسامان ایرانیان	شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
	حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	حسابرسی شده منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی			---	
درآمد سود سهام	۳,۰۱۵,۲۴۵	۱,۸۳۴,۵۰۲	۶۴	۹,۴۸۵,۶۷۷
درآمد سود تضمین شده	۴۵۵,۴۹۵	۲۸۳	۱۶۰,۸۵۲	۴۷,۷۰۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۵,۹۳۳,۶۱۱	۱,۰۸۷,۴۲۸	۴۴۶	۳,۱۵۹,۰۰۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	---	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۱۱۶,۴۶۹	۴۵,۹۴۹	۱۵۳	۸۸,۲۷۵
جمع درآمدهای عملیاتی	۹,۵۲۰,۸۲۰	۲,۹۶۸,۱۶۲	۲۲۱	۱۲,۷۸۰,۶۵۲
هزینه های عملیاتی			---	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۹,۱۵۲)	(۳۵,۴۹۳)	۹۵	(۷۳,۴۸۷)
سایر هزینه های عملیاتی	(۸۸,۶۸۳)	(۵۶,۸۴۲)	۵۶	(۱۱۸,۱۷۵)
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۵۷,۸۳۵)	(۹۲,۳۳۵)	۷۱	(۱۹۱,۶۶۲)
سود (زیان) عملیاتی	۹,۳۶۲,۹۸۵	۲,۸۷۵,۸۲۷	۲۲۶	۱۲,۵۸۸,۹۹۰
هزینه های مالی	(۱۷۲,۳۹۰)	(۲۵,۰۱۲)	۵۸۹	(۱۰۱,۲۱۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹,۱۹۰,۵۹۵	۲,۸۵۰,۸۱۵	۲۲۲	۱۲,۴۸۷,۷۷۴
مالیات بر درآمد	(۷۸)	۰	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹,۱۹۰,۵۱۷	۲,۸۵۰,۸۱۵	۲۲۲	۱۲,۴۸۷,۷۷۴
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۹,۱۹۰,۵۱۷	۲,۸۵۰,۸۱۵	۲۲۲	۱۲,۴۸۷,۷۷۴
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۹۳,۶۳۰	۲۸,۷۵۸	۲۲۶	۱۲۵,۸۹۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی	(۱,۷۲۵)	(۲۵۰)	۵۹۰	(۱,۰۱۲)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۹۱,۹۰۵	۲۸,۵۰۸	۲۲۲	۱۲۴,۸۷۸
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 سامان ایرانیان		نماد: وسامان ایرانیان		شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		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	۹,۱۹۰,۵۱۷	۲,۸۵۰,۸۱۵	۲۲۲	۱۲,۴۸۷,۷۷۴		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۹,۸۲۱,۳۳۹	۷,۹۴۵,۲۳۱	۱۴۹	۷,۹۴۵,۲۳۱		
تعدیلات سنواتی	*	*	---	*		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۹,۸۲۱,۳۳۹	۷,۹۴۵,۲۳۱	۱۴۹	۷,۹۴۵,۲۳۱		
سود سهام مصوب	(۱۱,۲۳۹,۰۰۰)	(۶۱۱,۶۶۶)	۱,۷۳۷	(۶۱۱,۶۶۶)		
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	*	*	---	*		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۸,۵۸۲,۳۳۹	۷,۳۳۳,۵۶۵	۱۷	۷,۳۳۳,۵۶۵		
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	*	*	---	*		
سود قابل تخصیص	۱۷,۷۷۲,۸۵۶	۱۰,۱۸۴,۳۸۰	۷۵	۱۹,۸۲۱,۳۳۹		
انتقال به اندوخته قانونی	*	*	---	*		
انتقال به سایر اندوخته ها	*	*	---	*		
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۷,۷۷۲,۸۵۶	۱۰,۱۸۴,۳۸۰	۷۵	۱۹,۸۲۱,۳۳۹		
سود (زیان) خالص هر سهم - ریال	۹۱,۹۰۵	۲۸,۵۰۸	۲۲۲	۱۲۴,۸۷۸		
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	*	۱۰۰,۰۰۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان	نماد: وسامان ایرانیان	شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۴۰۳
فعالیت‌های عملیاتی			--	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۱۰۶,۷۴۶	۲۰,۳۱۷	۴۲۵	۹۰,۷۹۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۰۶,۷۴۶	۲۰,۳۱۷	۴۲۵	۹۰,۷۹۵
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	(۷۸)	۰	--	۰
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	(۳۱۵)	(۲۱,۶۶۷)	(۹۹)	(۲۴,۹۹۸)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳۱۵)	(۲۱,۶۶۷)	(۹۹)	(۲۴,۹۹۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۰۶,۳۵۳	(۱,۳۵۰)	--	۶۵,۷۹۷
فعالیت‌های تأمین مالی			--	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان		نماد: وسامان ایرانیان		شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	.	.	.	.	--	.
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	.	.	.	.	--	.
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	.	.	.	.	--	.
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	.	.	.	.	--	.
بازپرداخت اصل استقراض	.	.	.	.	--	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	.	.	.	.	--	.
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۰۶,۳۵۳	(۱,۳۵۰)	۶۵,۷۹۷	--	۶۵,۷۹۷	
موجودی نقد در ابتدای دوره	۹۲,۷۸۳	۲۶,۹۸۶	۲۶,۹۸۶	۲۴۴	۲۶,۹۸۶	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	.	.	.	--	.	
موجودی نقد در پایان دوره	۱۹۹,۱۳۶	۲۵,۶۳۶	۹۲,۷۸۳	۶۷۷	۹۲,۷۸۳	
مبادلات غیر نقدی	.	.	.	--	.	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان	نماد: وسامان ایرانیان	شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		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			انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره									
تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد شرکت	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	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده	تعداد شرکت	بهای تمام شده		
۳	۱,۰۲۳,۴۵۴	۱,۱۴۱,۱۸۱	۱,۸۱۱,۳۶۹	۵	۱,۴۴۸,۲۱۸	۲,۸۳۴,۸۲۳	۵	۲,۵۸۹,۳۹۹	۲,۸۳۴,۸۲۳	۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۴	۲۶,۹۷۹,۱۷۷	۴۳,۶۶۴,۱۱۹	(۱,۴۸۸,۱۹۱)	۴	۸۰,۷۴,۳۹۲	۲۵,۴۹۰,۹۸۶	۴	۵۱,۷۳۸,۵۱۱	۲۵,۴۹۰,۹۸۶	۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰	۰	۰	۰	۱	۱۵۱,۶۳۱	۱۵۴,۵۵۷	۱	۱۵۱,۶۳۱	۱۵۴,۵۵۷	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱	۲,۰۰۵,۹۴۴	۸۷۵,۹۰۱	۰	۱	(۱۱۲,۳۳۷)	۲,۰۰۵,۹۴۴	۱	۷۶۳,۵۶۴	۲,۰۰۵,۹۴۴	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۳	۴,۷۴۱,۷۵۶	۸,۷۵۰,۵۳۳	۷۴۳,۹۰۸	۳	۲۴۷,۲۸۴	۵,۴۸۵,۶۶۴	۳	۸,۹۹۷,۸۱۷	۵,۴۸۵,۶۶۴	۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰	۰	۰	۰	۱	۳۴۴,۳۵۸	۳۲۲,۰۳۵	۱	۳۴۴,۳۵۸	۳۲۲,۰۳۵	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱	۳۱,۹۴۲	۹,۱۲۸	۱۵۷,۰۰۳	۲	۱۰۹,۴۶۲	۱۸۸,۹۳۵	۲	۱۱۸,۵۹۰	۱۸۸,۹۳۵	۲	۱۰	۱	۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱	۱۲۲,۱۰۲	۴۷,۰۰۰	۵۰,۳۵۵	۲	۴۸,۶۴۵	۱۷۲,۴۵۷	۲	۹۵,۶۴۵	۱۷۲,۴۵۷	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۳	۵,۷۵۷,۱۲۸	۶,۶۸۰,۰۲۷	(۱۷۵,۸۴۹)	۴	۱۹۶,۲۸۰	۵,۵۸۱,۳۷۹	۴	۶,۸۷۶,۳۰۷	۵,۵۸۱,۳۷۹	۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۳	۲۸۷,۸۸۰	۱۳۷,۳۷۶	۰	۳	(۲۳,۸۳۱)	۲۸۷,۸۸۰	۳	۱۱۳,۵۴۵	۲۸۷,۸۸۰	۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱	۸,۱۷۳,۴۳۵	۱۰,۲۳۹,۵۲۲	(۱۸۱,۲۹۸)	۱	(۴۰۸,۷۴۹)	۷,۹۹۲,۱۳۷	۱	۹,۸۳۰,۷۷۳	۷,۹۹۲,۱۳۷	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۰	۳,۳۱۳,۵۰۲	۳,۵۲۶,۰۶۶	۴,۰۸۴,۹۸۲	۱۱	۴,۱۵۳,۵۵۹	۷,۳۹۸,۴۸۴	۱۱	۷,۶۷۹,۶۲۵	۷,۳۹۸,۴۸۴	۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۳	۴,۸۰۳,۵۶۳	۵,۲۲۷,۸۹۶	(۴۲۱,۸۳۵)	۳	(۱,۵۷۹,۰۸۸)	۴,۳۸۱,۷۲۸	۳	۳,۶۴۸,۸۰۸	۴,۳۸۱,۷۲۸	۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱	۴۲,۴۵۰	۵۸,۵۱۱	(۴۳,۴۵۰)	۰	(۵۸,۵۱۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۴	۵,۴۰۰,۸۵۲	۷,۵۱۸,۶۹۴	(۴۰۸,۸۴۸)	۶	۲۲۶,۰۰۴	۴,۹۹۲,۰۰۴	۶	۷,۷۴۴,۶۹۸	۴,۹۹۲,۰۰۴	۶	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	۲	
۸	۱,۴۰۵,۸۸۳	۴,۰۰۱,۳۷۶	۳۰۱,۰۱۷	۱۲	۱,۵۹۸,۴۷۸	۱,۷۰۶,۹۰۰	۱۲	۵,۵۹۹,۸۵۴	۱,۷۰۶,۹۰۰	۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰	۰	۰	۰	۱	۱۰۹,۸۱۸	۱۱۸,۱۲۳	۱	۱۰۹,۸۱۸	۱۱۸,۱۲۳	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۹	۴,۱۸۳,۳۸۱	۴,۹۵۰,۹۷۹	۲,۰۵۰,۱۹۳	۱۴	۱,۷۸۶,۰۶۶	۶,۲۳۳,۵۷۴	۱۴	۷,۷۳۷,۰۴۵	۶,۲۳۳,۵۷۴	۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰	۰	۰	۰	۲	۸۲,۲۲۴	۸۷,۰۶۴	۲	۸۲,۲۲۴	۸۷,۰۶۴	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱	۹۹,۶۳۹	۲۷۲,۷۳۷	(۳۷,۱۱۱)	۱	(۱۸۷,۹۱۲)	۶۲,۵۲۸	۱	۸۴,۸۲۵	۶۲,۵۲۸	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۱	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان																				نماد: وسامان ایرانیان				شماره اطلاعاتی: ۱۳۷۶۴۰۷				کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶				سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال			
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)																				سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال											
مواد و محصولات شیمیایی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰															
استخراج نفت گاز و خدمات جنبی جز اکتشاف	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰															
فلزات اساسی	۴	۶,۵۷۳,۷۵۵	۱۸,۳۲۴,۲۰۳	۲,۰۲۸,۱۵۲	۱,۴۹۷,۷۸۲	۸,۶۰۱,۹۰۷	۱۹,۸۲۱,۹۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰															
خودرو و ساخت قطعات	۲	۲۱,۹۵۲,۰۷۹	۳۰,۶۶۶,۹۷۱	۶۵۳,۴۵۶	۱۴,۵۴۲,۷۸۹	۲۲,۶۰۵,۵۳۵	۴۵,۲۰۹,۷۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰															
حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰															
خدمات فنی و مهندسی	۱	۱۶۰,۷۸۶	۲۳۳,۹۴۸	۴۳۸,۸۲۹	۵۳۹,۶۳۹	۵۹۹,۶۱۵	۷۷۳,۵۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰															
سایر صنایع	۲	۱,۱۰۰,۱۰۱	۲,۹۹۷,۲۵۵	۲,۰۰۹,۰۲۲	۲,۷۸۸,۴۱۴	۳,۱۰۹,۱۲۳	۵,۷۸۵,۶۶۹	۳,۰۰۰	۱	۱۰	۲	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰															
جمع سرمایه گذاری در سهام	۶۵	۹۸,۱۵۹,۸۰۹	۱۵۰,۳۲۳,۴۲۳	۱۲,۶۱۸,۹۰۵	۳۵,۹۳۵,۵۰۲	۱۱۰,۷۷۸,۷۱۴	۱۸۶,۲۵۸,۹۲۵	۳,۰۲۲	۷	۲۰	۳,۰۰۲	۶	۱۸۶,۲۵۸,۹۲۵	۱۱۰,۷۷۸,۷۱۴	۸۷	۳۵,۹۳۵,۵۰۲	۱۲,۶۱۸,۹۰۵	۱۵۰,۳۲۳,۴۲۳	۹۴	۱۱۰,۷۸۱,۷۳۶															

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها + میلیون ریال

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان	نماد: وسامان ایرانیان	شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	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)
ایران خودرو	۲,۵۶۳,۷۴۶,۰۶۸	۱,۰۰۰	۹,۱۲۷,۰۷۳,۸۹۷	۲۱,۹۵۲,۰۷۶	۳۰,۶۶۶,۹۶۸	۶۹,۵۷۷,۷۰۸,۷۸۰	۵۵۰,۳۸۷	۱۴,۴۳۰,۸۷۲	۳۰,۷	۲۲,۵۰۲,۴۶۳	۴۵,۰۹۷,۸۴۰	۵۷۳	۲۲,۵۹۵,۳۷۷
پالایش نفت تبریز	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۱۱,۵۰۷,۹۴۷	۱۳,۵۱۳,۰۱۷	۲۳,۰۲۱,۶۹۵	۰	۰	۶,۶۶۲,۳۱۷	۴,۷۱	۱۳,۵۱۳,۰۱۷	۲۹,۶۸۴,۰۱۲	۹,۵۷۳	۱۶,۱۷۰,۹۹۵
پالایش نفت بندرعباس	۱۳۴,۳۴۱,۹۲۲	۱,۰۰۰	۱,۹۱۱,۷۳۸,۵۲۷	۱۰,۲۲۱,۱۱۲	۱۷,۳۹۶,۸۲۱	۰	۰	۳,۰۷۷,۸۹۸	۱,۴۲	۱۰,۲۲۱,۱۱۲	۲۰,۴۷۴,۷۱۹	۵,۳۴۷	۱۰,۲۵۳,۶۰۷
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۲۲,۱۴۵,۳۲۲	۱,۰۰۰	۴,۰۲۹,۷۲۱,۵۴۶	۸,۱۷۳,۴۳۵	۱۰,۲۳۹,۵۲۲	۱,۲۱۶,۱۵۵,۴۷۰	(۱۸۱,۲۹۸)	(۴۰۸,۷۴۹)	۱۶,۳۲	۷,۹۹۲,۱۳۷	۹,۸۳۰,۷۷۳	۱,۵۲۴	۱,۸۲۸,۶۳۶
سرمایه گذاری ملی ایران	۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۰۹,۳۱۳,۸۵۰	۴,۴۱۶,۱۲۲	۶,۳۹۰,۹۱۸	۷۰۱,۰۰۶,۷۲۶	۴۸۹,۲۶۵	۱,۲۶۷,۱۲۲	۲,۱۷	۴,۹۰۵,۳۸۷	۷,۶۵۸,۰۴۰	۳,۴۷۸	۲,۷۵۲,۶۵۳
بیمه تجارت نو (حق تقدم)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۹۶۹,۵۴۸,۹۹۵	۴,۸۱۵,۶۴۸	۴,۷۹۵,۸۲۲	۰	۰	(۱)	۱۹,۸۰	۴,۸۱۵,۶۴۸	۴,۷۹۵,۸۲۱	۱,۶۲۲	(۱۹,۸۲۷)
ملی صنایع مس ایران	۱۰,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۲۰۲,۴۹۰,۵۰۴	۲,۴۱۶,۴۷۱	۹,۳۰۷,۳۷۷	۶۸۱,۲۳۷,۰۸۸	۱,۷۰۱,۹۷۷	۳,۱۲۵,۳۲۵	۰,۱۸	۴,۱۱۸,۴۴۸	۱۲,۴۳۲,۶۰۲	۲,۱۸۶	۸,۳۱۴,۱۵۴
فولاد مبارکه اصفهان	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۳۸,۵۴۷,۲۸۹	۳,۱۳۰,۴۱۲	۸,۳۲۸,۴۹۰	۴۵۳,۶۰۸,۷۲۰	۱۳۳,۰۷۵	(۱۶۰,۹,۷۲۹)	۰,۱۳	۳,۲۶۳,۴۸۷	۶,۶۱۸,۷۶۱	۱,۷۲۵	۳,۳۵۵,۳۷۴
سرمایه گذاری غدیر	۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۰۲,۰۴۷,۴۶۵	۲,۹۰۶,۲۱۳	۶,۳۶۲,۱۵۱	۰	۰	(۳۳۱,۶۷۷)	۰,۲۸	۲,۹۰۶,۲۱۳	۶,۰۳۰,۴۷۴	۴,۸۱۹	۳,۱۲۴,۲۶۱
گسترش نفت و گاز پارسیان	۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۹,۱۳۰,۶۸۳	۲,۴۱۸,۶۶۵	۴,۱۶۹,۹۶۳	(۲,۷۳۰,۰۰۰)	(۹۵,۵۱۴)	(۲۹۰,۱۷۲)	۰,۱۶	۲,۳۲۲,۱۵۱	۳,۸۷۹,۷۹۱	۳۴,۹۸۷	۱,۵۵۶,۶۴۰
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان (ETF)	۱۴,۷۹۸,۴۵۹	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۰,۷۳۱	۲,۰۷۵,۷۲۲	۱,۴۹	۲,۰۱۰,۷۳۱	۲,۰۷۵,۷۲۲	۹۱,۳۹۷	۶۴,۹۹۱
لبخند فارابی	۷۰,۷۰۷,۵۸۶	۱۰,۰۰۰	۴۷,۴۰۰,۰۰۰	۸۳۸,۹۳۹	۸۴۳,۱۰۴	۵۳,۳۸۶,۸۶۷	۱,۱۷۱,۶۶۱	۱,۳۳۱,۸۹۶	۱,۴۳	۲,۰۷۵,۰۰۰	۲,۰۷۵,۰۰۰	۱۹,۹۴۹	۶۴,۴۰۰
تولید تجهیزات سنگین هپکو	۸۳,۶۱۴,۰۳۱	۱,۰۰۰	۳۵۹,۸۶۰,۶۵۴	۲,۰۰۵,۹۴۴	۸۷۵,۹۰۱	۱,۰۶۴,۶۹۹,۰۹۱	۰	(۱۱۲,۳۳۷)	۱,۷۰	۲,۰۰۵,۹۴۴	۷۶۳,۵۶۴	۱,۴۰۸	(۱,۲۴۲,۳۸۰)
بانک صادرات ایران	۷۸۲,۳۵۳,۹۷۲	۱,۰۰۰	۵۳۹,۰۵۲,۷۱۹	۱,۸۹۲,۷۹۱	۱,۱۹۷,۳۳۸	۱,۴۱۹,۲۶۰,۸۳۰	۰	۵۴,۱۲۴	۰,۲۵	۱,۸۹۲,۷۹۱	۱,۲۵۱,۳۶۲	۹۶۷	(۶۴۱,۴۲۹)
نفت پارس	۲۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۴,۲۷۲,۱۷۳	۱,۷۵۶,۸۵۷	۱,۵۷۹,۷۸۰	۰,۵۵	۱,۷۵۶,۸۵۷	۱,۵۷۹,۷۸۰	۱۲,۱۷۷	(۱۷۷,۰۷۷)
سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کشوری	۴۰,۷۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۲,۴۱۷,۹۶۶	۸۸۰,۹۶۸	۱,۳۰۱,۴۲۰	۳۲,۶۵۸,۴۹۸	۸۳۳,۷۱۳	۶۶۵,۱۵۷	۰,۲۱	۱,۷۰۴,۶۸۱	۱,۸۶۶,۵۷۷	۳۰,۰۳۷	۱۶۱,۸۹۶
نوع دوم کارا	۸۰,۱۸۷,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۹,۱۵۰,۰۰۰	۱,۶۵۴,۸۱۵	۱,۷۰۷,۳۱۳	۰,۸۶	۱,۶۵۴,۸۱۵	۱,۷۰۷,۳۱۳	۲۳,۹۳۱	۵۲,۴۹۸
بانک سینا	۵۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۲,۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۵۷,۷۵۶	۱,۴۴۸,۸۴۷	۰,۹۴	۱,۴۵۷,۷۵۶	۱,۴۴۸,۸۴۷	۲,۹۰۳	(۸,۹۰۹)
معدنی و صنعتی گل گهر	۵۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۲۵,۹۷۶,۹۲۱	۱,۰۹۶,۲۵۲	۱,۰۱۲,۱۲۱	۰,۰۸	۱,۰۹۶,۲۵۲	۱,۰۱۲,۱۲۱	۲,۵۷۴	(۸۴,۱۳۱)
بانک ملت	۱,۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰,۳۲۷,۰۰۰	۹۳,۷۹۳	۹۷,۲۸۹	۳۵۱,۷۱۰,۸۵۰	۹۳۷,۳۸۸	۸۵۱,۳۱۰	۰,۰۳	۱,۰۳۱,۱۸۱	۹۴۸,۵۹۹	۲,۶۹۹	(۸۲,۵۸۲)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان													نماد: وسامان ایرانیان		شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷		کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶		سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال		
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)													سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال						
فولاد خوزستان	۲۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۴۰,۶۱۵,۶۲۶	۱,۰۲۴,۹۵۲	۷۸۵,۶۱۰	۶۹,۶۵۱,۸۸۹	۰	(۲۵۲,۵۷۱)	۰.۱۳	۱,۰۲۴,۹۵۲	۳,۳۰۳	۱,۷۱۸	(۴۹۱,۹۱۳)								
پتروشیمی پردیس	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۶۰۲,۲۹۲	۹۹۴,۲۲۲	۲۳۱,۰۱۸	۲,۷۷۳,۰۰۰	۷۳۷,۱۲۸	۸۴۰,۴۲۲	۰.۰۷	۹۹۴,۲۲۲	۲۲۷,۲۳۶	۲۶۷,۷۴۰	۱۷۷,۲۱۸								
پتروشیمی پارس	۴۷۶,۰۴۹,۰۷۶	۱,۰۰۰	۰	۹۳۱,۱۱۷	۰	۲۵۷,۱۲۰,۷۳۰	۰	۹۵۷,۰۰۳	۰.۰۵	۹۳۱,۱۱۷	۳,۶۲۱	۳,۷۲۲	۲۵,۸۸۶								
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۶۳۶,۰۱۳,۴۵۶	۱,۰۰۰	۸۴۷,۸۳۰,۳۰۰	۸۷۴,۷۷۰	۱,۱۸۶,۹۶۲	(۹۲,۸۴۶,۳۰۳)	۱,۱۸۶,۹۶۲	(۷۹,۸۰۵)	۰.۰۵	(۸۶,۱۹۶)	۱,۱۵۹	۱,۴۵۸	۲۲۵,۹۹۶								
بیمه البرز	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹۷,۶۶۰,۹۲۸	۷۶۴,۶۶۰	۱,۸۸۳,۵۸۴	(۱۸۶,۹۱۴,۷۰۹)	۱,۸۸۳,۵۸۴	(۱۷۶,۳۹۰)	۱.۱۶	۱۹۵,۹۸۰	۹۴۳	۲,۵۶۵	۱,۳۱۴,۹۰۴								
توسعه معدنی و صنعتی صبا نور	۶۹,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۳,۹۸۵,۷۱۵	۶۵۲,۶۶۸	۷۱۴,۳۸۲	۵۷,۸۸۵,۱۸۷	۷۱۴,۳۸۲	۶۸۴	۰.۲۳	(۱۱۲,۲۲۳)	۴,۰۳۱	۳,۷۲۰	(۵۰,۳۰۹)								
سرمایه گذاری صدر تامین	۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵,۵۵۹,۵۲۱	۵۴۹,۲۲۱	۲۲۴,۶۱۳	۲۲,۹۹۸,۶۰۳	۲۸۹,۵۸۹	۲۵۹,۶۰۳	۰.۰۷	۲۵۹,۶۰۳	۱۱,۳۱۱	۱۱,۳۱۰	(۲۹)								
پتروشیمی بوعلی سینا	۱۴,۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۴۴۴,۷۴۰	۰	۶,۰۷۰,۰۰۰	۰	۴۳۱,۵۷۷	۰.۰۴	۴۳۱,۵۷۷	۷۳,۲۶۹	۷۱,۱۰۰	(۱۳,۱۶۳)								
سیمان شرق	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۴۰۳,۸۰۳	۰	۳۴,۴۴۸,۸۷۹	۰	۵۱۰,۸۷۶	۰.۶۹	۴۰۳,۸۰۳	۱۱,۷۲۲	۱۴,۸۳۰	۱۰۷,۰۷۳								
گروه مپنا	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳۹۹,۰۹۱	۰	۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۰	۳۷۲,۱۹۸	۰.۰۴	۳۷۲,۱۹۸	۱۶,۲۲۳	۱۵,۱۳۰	(۲۶,۸۹۳)								
توسعه معدنی و صنعتی صبا نور (حق تقدم)	۶۹,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳۹۴,۵۷۴	۰	۹۹,۵۶۶,۵۶۲	۰	۳۰۳,۴۷۸	۰.۱۴	۳۰۳,۴۷۸	۳,۹۶۳	۳,۰۴۸	(۹۱,۰۹۶)								
پتروشیمی جم	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳۸۶,۱۸۷	۰	۵,۹۰۰,۰۰۰	۰	۳۶۹,۴۵۸	۰.۰۳	۳۶۹,۴۵۸	۶۵,۴۵۵	۶۲,۶۲۰	(۱۶,۷۲۹)								
تضمین اصل سرمایه کاریزما	۴۲,۰۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۴,۸۸۵,۹۹۹	۳۶۵,۶۶۷	(۱۷۷,۸۷۵)	(۸,۱۴۴,۰۰۰)	۶۴۷,۲۸۵	(۲۰۸,۱۴۳)	۰.۴۰	(۲۰۸,۱۴۳)	۲۱,۸۴۱	۲۶,۲۳۰	۷۳,۴۷۵								
توکا ریل	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۳۶۵,۴۳۲	۰	۸۹,۸۸۴,۸۴۹	۰	۳۶۰,۸۸۷	۰.۸۲	۳۶۰,۸۸۷	۴,۰۶۶	۴,۰۱۵	(۴,۵۴۵)								
بهسازکاشانه تهران	۲۰,۱۳۰,۷۸۷	۱,۰۰۰	۰	۳۲۲,۰۳۵	۰	۱۴۳,۶۰۲,۵۶۶	۰	۳۴۴,۳۵۸	۰.۷۱	۳۴۴,۳۵۸	۲,۲۴۳	۲,۳۹۸	۲۲,۳۲۳								
سیمرغ	۲۹,۱۹۴,۶۹۱	۱,۰۰۰	۱,۷۴۰,۵۶۵,۹۱۷	۲۸۵,۹۴۳	۲,۹۹۷,۲۵۵	۰	۰	۰	۵.۹۶	(۳۴,۸۱۲)	۱۶۴	۱,۷۰۲	۲,۶۷۶,۵۰۰								
طلاي عيار مفيد	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۴,۲۰۷	۲۸۴,۷۲۳	۰	۱,۴۵۹,۰۴۸	۷,۸۶۱	۲۷۶,۸۳۱	۰.۰۵	۲۶۸,۹۹۳	۱۸۸,۱۵۳	۱۸۲,۹۵۳	(۷,۸۶۹)								
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلاي لوتوس (ETF)	۷,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳,۹۴۹	۲۷۴,۴۹۳	۸,۸۹۲	۵۳۳,۴۶۶	۸,۸۹۲	۲۶۵,۵۹۸	۰.۰۸	۲۵۷,۲۵۴	۴۹۲,۴۳۹	۴۷۷,۴۶۶	(۸,۳۴۷)								
سیمان سپاهان	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲۶۸,۹۶۵	۰	۲۱,۵۶۵,۰۶۴	۰	۴۰۱,۵۴۱	۰.۴۳	۴۰۱,۵۴۱	۱۲,۴۷۲	۱۸,۶۲۰	۱۳۲,۵۷۶								
اعتماد هامرز	۱۰,۵۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲۴۸,۰۰۰	۰	۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۰	۲۴۹,۹۳۴	۲.۳۵	۲۴۹,۹۳۴	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۷۸	۱,۹۳۴								
بورس اوراق بهادار تهران	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۷۹	۲۳۳,۸۲۹	۰	۰	۹۶,۴۶۰	۰	۰.۰۸	(۲۲,۶۲۱)	۱۱,۶۹۱	۳,۶۹۲	(۱۵۹,۹۹۰)								
سیمان مازندران	۲,۴۶۶,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۱,۲۸۰,۴۵۰	۲۲۲,۶۱۳	۰	۰	۷۲۸,۴۳۰	۰	۰.۸۶	۳۰۴,۷۳۵	۱۰,۴۶۱	۴۸,۵۵۰	۸۱۰,۵۵۲								
پتروشیمی شیراز	۱۵,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵,۶۷۵,۷۵۳	۲۱۵,۵۴۱	(۴۴۷,۶۵۲)	(۱۷,۳۴۵,۷۹۲)	۸۶۰,۳۹۵	(۵۶۱,۸۵۰)	۰.۰۵	(۵۶۱,۸۵۰)	۲۵,۸۷۵	۳۵,۸۴۰	۸۳,۰۰۴								
طلاي تابان تمدن	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲۱۳,۰۰۹	۰	۷,۴۹۵,۲۱۶	۰	۱۹۹,۱۹۲	۰.۳۷	۱۹۹,۱۹۲	۲۸,۴۱۹	۲۶,۵۷۶	(۱۳,۸۱۷)								
مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۶۱۷,۵۹۸	۲۱۱,۷۹۶	۰	۰	۸۳,۵۳۲	(۱,۳۰۱)	۰.۴۶	(۱,۳۰۱)	۴۵,۸۶۷	۱۷,۸۳۰	(۱۲۹,۴۶۵)								
جنرال مکانیک	۵,۶۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴,۴۷۶,۹۹۸	۲۰۰,۵۲۴	۳۹,۷۳۸	۱۳,۶۹۰,۷۰۶	۲۳۳,۹۴۸	۱۶۷,۴۴۱	۰.۵۰	۱۶۷,۴۴۱	۷,۱۱۹	۱۴,۲۵۰	۲۰۰,۸۶۵								

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان														نماد: وسامان ایرانیان		شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷		کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶		سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال			
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)														سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال							
صنایع مس افق کرمان	۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۶۰,۹۳۸	۱,۹۲۰	۲,۸۲۶	۳۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۱۰۰	۲۳۴,۷۵۷	۰,۴۵	۱۹۵,۰۲۰	۲۳۷,۵۸۳	۶,۲۳۸	۷,۶۰۰	۴۲,۵۶۳									
پتروشیمی تندگوین	۲۳,۹۵۷,۶۶۶	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۱,۱۴۳	۱۸۱,۶۵۶	۱۱۲,۳۱۳	۱,۳۶۱,۰۰۲	۱۳,۳۳۸	(۷۳۷)	۰,۰۵	۱۹۴,۹۹۴	۱۱۱,۵۷۶	۱۷,۱۶۲	۹,۸۲۰	(۸۳,۴۱۸)									
سیمان کرمان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۹۷۰,۷۴۵	۱۹۰,۱۷۶	۲۳۴,۶۵۰	۰	۰	۶۱,۶۷۸	۰,۴۰	۱۹۰,۱۷۶	۲۹۶,۳۲۸	۳۱,۸۵۱	۴۹,۶۳۰	۱۰۶,۱۵۲									
پاکسان	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۴,۵۱۹,۴۲۱	۲۲۹,۰۴۳	۲۰۳,۱۰۰	(۲۵,۳۰۹,۴۸۳)	(۶۸,۵۸۷)	(۷۴,۲۶۰)	۰,۴۸	۱۶۰,۴۵۶	۱۲۸,۸۴۰	۲,۷۱۰	۲,۱۷۶	(۳۱,۶۱۶)									
سیمان فارس و خوزستان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۵۳۵,۱۴۹	۲۲۱,۰۰۸	۳۷۶,۰۷۹	۱۱,۸۰۶,۴۹۴	(۶۱,۴۵۶)	۳۱,۲۵۶	۰,۱۰	۱۵۹,۵۵۲	۴۰۷,۳۳۵	۸,۲۴۹	۲۱,۰۶۰	۲۴۷,۷۸۳									
توسعه فن افزار توس	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۹۹۳	۱۱۱,۱۲۰	۰,۷۵	۱۵۶,۹۹۳	۱۱۱,۱۲۰	۵,۲۳۳	۳,۷۰۴	(۴۵,۸۷۳)									
کویر تایر	۱۳,۶۶۸,۸۲۸	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۷۴۳,۰۸۰	۱۵۴,۵۵۷	۱۵۱,۶۳۱	۰,۱۵	۱۵۴,۵۵۷	۱۵۱,۶۳۱	۷,۴۵۱	۷,۳۱۰	(۲,۹۲۶)									
پتروشیمی غدیر	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۱۸۸,۳۱۶	۱۱۱,۵۶۴	۷۵,۳۷۵	۶۱۲,۵۶۲	۳۸,۴۵۲	۱۱,۶۷۹	۰,۱۴	۱۵۰,۰۱۶	۸۷,۰۵۴	۸۳,۳۰۲	۴۸,۳۴۰	(۶۲,۹۶۲)									
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵,۸۸۸,۶۵۷	۱۴۶,۶۶۲	۱۳۷,۲۱۰	۲,۴۸۲,۳۹۰	(۴,۳۵۴)	(۱۴,۷۶۱)	۰,۰۳	۱۴۲,۳۰۸	۱۲۲,۴۴۹	۵,۰۱۶	۴,۳۱۶	(۱۹,۸۵۹)									
کیمیا زرین کاردان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹۰,۸۶۰۰	۹۹۵	۴۰,۸۸۷	۲,۲۲۱,۱۶۱	۱۳۵,۰۶۲	۱۳۵,۵۰۳	۰,۱۶	۱۳۶,۰۵۷	۱۷۶,۳۹۰	۴۳,۴۷۲	۵۶,۳۵۹	۴۰,۳۳۳									
سایبک	۲,۹۵۹,۳۰۱	۱,۰۰۰	۱۱,۸۱۸,۹۲۴	۱۶۷,۱۱۹	۴۶۲,۴۷۴	(۲,۳۰۲,۰۰۰)	(۳۲,۵۵۱)	۱۲۷,۶۷۰	۰,۳۲	۱۳۴,۵۶۸	۵۹۰,۱۴۴	۱۴,۱۴۰	۶۲,۰۱۰	۴۵۵,۵۷۶									
سیمان ارومیه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶,۱۲۷,۴۵۲	۱۸۳,۵۹۹	۴۶۳,۱۷۴	(۲,۰۴۵,۹۷۶)	(۶۱,۳۰۴)	۲۴,۴۳۹	۰,۴۱	۱۲۲,۲۹۵	۴۸۷,۶۱۳	۲۹,۹۶۳	۱۱۹,۴۷۰	۳۶۵,۳۱۸									
مخابرات ایران	۹۶۰,۵۱۱,۳۳۱	۱,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۲,۱۰۲	۴۷,۰۰۰	۷۵,۰۴۲,۶۱۰	۰	۶,۹۴۸	۰,۰۱	۱۲۲,۱۰۲	۵۳,۹۴۸	۱,۵۲۵	۶۷۴	(۶۸,۱۵۴)									
توسعه نیشکر و صنایع جانبی ان	۱۱,۴۳۱,۱۴۵	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۱۱۸,۰۰۰	۱۱۸,۱۲۳	۱۰۹,۸۱۸	۰,۰۲	۱۱۸,۱۲۳	۱۰۹,۸۱۸	۵۵,۷۷۱	۵۱,۸۵۰	(۸,۳۰۵)									
در اوراق بهادار با درآمد ثابت آریا	۱,۴۱۲,۲۶۹	۱۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۲۳۲	۴۱,۲۵۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۷,۹۸۰	۷۸,۰۷۴	۳,۵۴	۱۰۹,۲۱۲	۱۱۹,۳۳۰	۲۱,۸۴۲	۲۳,۸۶۶	۱۰,۱۱۸									
گسترش سوخت سبز زاگرس	۴۰,۹۸۴,۴۶۹	۱,۰۰۰	۶۴,۵۶۳,۶۴۸	۱۰۰,۳۶۹	۹۷,۸۱۴	۰	۰	۰	۰,۱۶	۱۰۰,۳۶۹	۸۰,۷۰۴	۱,۵۵۵	۱,۳۵۰	(۱۹,۶۶۵)									
پتروشیمی نوری	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۷۲,۶۳۴	۹۴,۲۲۶	۱۱۵,۴۹۶	۰,۰۰	۹۴,۲۲۶	۱۱۵,۴۹۶	۳۸,۱۰۸	۴۶,۷۱۰	۲۱,۲۷۰									
موتورسازان تراکتورسازي ايران	۹,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳,۶۰۸,۰۲۴	۹۳,۴۵۸	۱۰۲,۲۲۲	۰,۲۵	۹۳,۴۵۸	۱۰۲,۲۲۲	۳,۹۵۹	۴,۳۳۰	۸,۷۶۴									
ثبات ویستا	۲۳,۰۰۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۴,۹۲۳,۵۳۲	۱,۵۷۲,۰۳۸	۱,۶۲۶,۹۶۴	(۷۱,۱۴۸,۱۸۰)	(۱,۴۸۰,۸۶۱)	(۱,۵۳۲,۳۶۲)	۰,۱۶	۹۱,۱۷۷	۹۴,۶۰۲	۲۴,۱۵۱	۲۵,۰۵۸	۳,۴۲۵									
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۲۳۳,۲۰۰	۸۶,۶۱۷	۸۶,۶۵۸	۰,۱۳	۸۶,۶۱۷	۸۶,۶۵۸	۴,۲۸۱	۴,۲۸۳	۴۱									
سیمان خاش	۵,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۹,۶۱۷	۷۱,۴۰۰	۰,۲۳	۶۹,۶۱۷	۷۱,۴۰۰	۵,۸۰۱	۵,۹۵۰	۱,۷۸۳									
پخش البرز	۸,۶۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۲۸	۸۴,۸۲۵	۰,۱۷	۶۲,۵۲۸	۸۴,۸۲۵	۴,۳۱۲	۵,۸۵۰	۲۲,۲۹۷									
صنعتي پارس مینو	۱۳,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	۶۱,۵۵۳	۵۷,۳۱۲	۰,۰۹	۶۱,۵۵۳	۵۷,۳۱۲	۴,۹۶۴	۴,۶۲۲	(۴,۳۴۱)									
سیمان هرمزگان	۱,۸۲۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳,۹۱۳,۸۲۷	۵۶,۵۷۴	۱,۲۸۰,۵۸۶	۰	۰	۲۵۲,۴۸۹	۱,۳۱	۵۶,۵۷۴	۱,۶۳۳,۰۷۵	۲,۳۶۶	۶۸,۳۹۰	۱,۵۷۶,۵۰۱									
ارتباطات سیار ایران	۸۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۳۵۵	۴۱,۶۹۷	۰,۰۱	۵۰,۳۵۵	۴۱,۶۹۷	۵,۵۹۵	۴,۶۳۳	(۸,۶۵۸)									
سیمان هگمتان	۷۲۸,۷۸۹	۱,۰۰۰	۲,۸۲۶,۱۲۹	۲۲۱,۹۰۲	۲۲۸,۸۰۳	(۲,۲۱۵,۸۲۷)	(۱۷۳,۰۲۰)	(۱۴۳,۴۵۳)	۰,۰۸	۴۸,۸۸۲	۸۵,۳۵۰	۸۰,۰۹۵	۱۳۹,۸۵۰	۳۶,۴۶۸									

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان	نماد: وسامان ایرانیان	شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		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)
ارتباطات الکترونیک	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۱۰۰	۳,۰۰۰	۱,۰۰۰
آتیه درفش کارن	۰	۰	۰	۱۰	۹۹۸	۰	۰	۱۰	۱۰,۰۲۰
مدیریت ساماندهی پروژه های رضوان تجارت	۰	۰	۰	۱۰	۹,۹۹۸	۰	۰	۱۰	۱,۰۰۰
سرمایه گذاری تدبیر ایرانیان	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۱	۰	۰	۱,۰۰۰
سرمایه گذاری ایرانیان	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۱	۰	۰	۱,۰۰۰
مولدسازی و مدیریت دارایی تجارت	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تدبیرگران فن آوری اطلاعات تجارت ایرانیان	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی آرمان سپاهان	۱,۷۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۸۴	۰	(۲۸۴)	۰	۰	۰	۰
جمع			۳,۰۰۲	۲۰		۳,۰۲۲			

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان	نماد: وسامان ایرانیان	شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		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
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۱۰۲,۲۷۴	۲,۸۲۳,۱۸۰	*
ملی صنایع مس ایران	۲,۴۹۸	۱,۷۰۱,۹۷۷	*
بانک تجارت	۲	۲۰,۳۶۹	*
فولاد مبارکه اصفهان	۷۹۱	۵۰۰,۹۵۲	*
سرمایه گذاری ملی ایران	۷۲۱	۵۰۹,۳۳۱	*
بانک صادرات ایران	*	*	*
پتروشیمی پردیس	۲۶۵,۸۲۳	۷۳۷,۱۲۸	*
فولاد خوزستان	*	*	*
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۴۶۹	۱۱۰,۸۰۳	*
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۲۵,۲۲۲	۸۲۳,۷۱۳	*
پتروشیمی پارس	۳,۶۲۱	۹۳۱,۱۱۷	*
تامین سرمایه بانک ملت	*	*	*
مخابرات ایران	*	*	*
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۱,۰۵۰	۲۴۷,۵۳۸	*
پالایش نفت اصفهان	۴,۵۷۰	۱۶,۴۴۵	*
شرکت پالایش نفت تهران	*	*	*
گروه مپنا	۱۶,۲۲۳	۳۹۹,۰۹۱	*
بانک ملت	۲,۵۹۹	۹۹۱,۱۸۸	*
پتروشیمی جم	۶۵,۴۵۵	۳۸۶,۱۸۷	*
بیمه آسیا	۱,۴۷۰	۴۴۱	*
پتروشیمی تندگویان	۹,۸۰۰	۱۳,۳۳۸	*
پتروشیمی فن آوران	۶,۶۲۳	۲۶,۷۵۹	*
توکا ریل	۴,۰۶۵	۳۶۵,۴۳۲	*
سرمایه گذاری صدر تامین	۱۲,۷۴۵	۴۷۵,۳۹۳	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان		نماد: وسامان ایرانیان	شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسینا (□□□)	۹۱,۳۹۶	۲,۲۶۹,۳۳۲	*		
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای لوتوس (□□□)	۴۹۷,۸۷۲	۲۶۵,۵۹۸	*		
پتروشیمی آرمان سپاهان	*	*	*		
پتروشیمی غدیر	۶۲,۷۷۲	۳۸,۴۵۲	*		
پتروشیمی بوعلی سینا	۷۳,۲۶۸	۴۴۴,۷۴۰	*		
سیمان فارس و خوزستان	*	*	*		
شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	۴,۲۸۰	۸۶,۶۱۷	*		
افرا نماد پایدار	۳۲,۰۶۱	۲۵۹,۶۹۵	*		
پتروشیمی شیراز	۳۷,۶۵۰	۳,۷۶۵	*		
لیخند فارابی	۱۹,۴۱۹	۴,۱۶۹,۳۵۸	*		
ایران خودرو	۱۰	۷۱۷,۶۵۳	*		
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۴,۰۸۶	۱۰,۱۴۴	*		
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	*	*	*		
ثبات ویستا	۲۳,۲۴۹	۳,۸۱۶,۶۸۱	*		
تولید تجهیزات سنگین هپکو	*	*	*		
در اوراق بهادار با درآمد ثابت آریا	۲۲,۲۱۰	۹۲,۱۷۳	*		
جنرال مکانیک	۲,۹۰۲	۳۹,۷۳۸	*		
موتورسازان تراکتورسازی ایران	۳,۹۳۶	۱۰۱,۴۰۰	*		
صنعتی پارس مینو	۴,۹۶۳	۶۱,۵۵۳	*		
توسعه معدنی و صنعتی صبا نور	۴,۵۸۴	۲۸۶,۲۱۲	*		
نوع دوم کارا	۲۳,۶۲۵	۲,۵۸۰,۲۷۲	*		
صنایع مس افق کرمان	۶,۲۶۹	۱۹۵,۵۹۵	*		
سیمان هگمتان	۸۳,۵۵۰	۱۰۷,۸۰۵	*		
طلای عیار مفید	۱۸۹,۷۳۳	۲۷۶,۸۳۱	*		
سیمان سپاهان	۱۲,۴۷۲	۳۸۱,۶۳۹	*		
نفت پارس	۱۲,۱۷۷	۱,۷۵۶,۸۵۷	*		
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۵,۲۲۳	۱۰۶,۵۶۱	*		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان		نماد: وسامان ایرانیان	شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سیمان بجنورد	۱۹,۰۸۶	۲۱۹,۴۹۸	•		
سهامی اهرمی موج فیروزه	۲۴,۱۸۵	۲۴,۱۸۵	•		
بهساز کاشانه تهران	۲,۲۴۲	۳۲۲,۰۳۵	•		
پتروشیمی نوری	۲۸,۱۰۷	۱۲۷,۰۲۵	•		
توسعه فن افزار توسن	۵,۲۳۳	۱۵۶,۹۹۳	•		
سیمان شرق	۱۱,۷۲۱	۴۰۳,۸۰۳	•		
توسعه نیشکر و صنایع جانبی ان	۵۵,۷۷۱	۱۱۸,۱۲۳	•		
طلای تابان تمدن	۲۸,۴۱۹	۲۱۳,۰۰۹	•		
صنایع مس افق کرمان	۶,۲۶۹	۱۹۵,۵۹۵	•		
در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش	۱۲,۵۰۱	۲۱۴,۲۴۴	•		
در اوراق بهادار با درآمد ثابت کارآمد	۱۱,۵۱۱	۵۰,۰۰۰	•		
توسعه معدنی و صنعتی صبا نور	۳,۹۶۲	۳۹۴,۵۷۴	•		
کیمیا زرین کاردان	۶۰,۸۰۶	۱۳۵,۰۶۲	•		
پخش البرز	۴,۳۱۲	۶۲,۵۲۸	•		
سیمان خاشی	۵,۸۰۱	۶۹,۶۱۷	•		
سیمان شاهرود	۶,۵۴۴	۹۸,۱۶۳	•		
بانک سینا	۲,۹۰۲	۱,۴۵۷,۷۵۶	•		
سیمان شمال	۲۹,۷۹۲	۷,۱۲۴	•		
معدنی و صنعتی گل گهر	۲,۵۷۳	۱,۰۹۶,۲۵۲	•		
ویتانا	۲,۷۶۹	۲۵,۵۱۱	•		
ارتباطات سیار ایران	۵,۵۹۵	۵۰,۳۵۵	•		
کویر تایر	۷,۴۵۱	۱۵۴,۵۵۷	•		
آتیه درفش کارن	۱۰,۰۲۰	۰	۱۰		
مدیریت ساماندهی پروژه های رضوان تجارت	۱,۰۰۰	۰	۱۰		
ایرانی تولید اتومبیل سایبا	۴۷۸	۹,۶۱۴	•		
اعتماد هامرز	۱۰,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰	•		
جمع		۳۵,۰۰۲,۵۷۶	۲۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان	نماد: وسامان ایرانیان	شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	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
سایر شرکت های پذیرفته شده در بورس	۱۰,۴۳۷	۸۱۴,۱۵۸	۱۱,۹۳۰	۹۳۰,۶۲۷	۱۱۶,۴۶۹
بانک تجارت	۳۱۸	۲,۸۳۷,۳۴۸	۵۸۷	۵,۲۲۴,۷۶۷	۲,۳۸۷,۴۱۹
فولاد مبارکه اصفهان	۲,۰۵۴	۳۶۷,۸۷۷	۵,۳۰۲	۹۴۹,۵۰۱	۵۸۱,۶۲۴
سرمایه گذاری ملی ایران	۴,۰۲۳	۲۰,۰۶۶	۵,۷۷۴	۲۸,۸۰۲	۸,۷۳۶
گسترش نفت و گاز پارسیان	۳۴,۹۸۶	۹۵,۵۱۴	۵۴,۴۸۳	۱۴۸,۷۴۱	۵۳,۲۲۷
سرمایه گذاری دارویی تامین	۹,۵۹۳	۹۹,۶۳۹	۲۶,۵۹۲	۲۷۶,۱۹۰	۱۷۶,۵۵۱
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۱,۲۳۸	۱۰,۰۰۱	۱۷,۶۸۷	۱۵,۷۴۰	۵,۷۳۹
سرمایه گذاری سپه	۳,۸۳۹	۳۶۲,۹۲۹	۶,۳۷۹	۶۰۳,۰۱۲	۲۴۰,۰۸۳
سرمایه گذاری صبا تأمین	۴,۰۹۱	۴۴۳,۶۳۰	۴,۳۶۳	۴۷۳,۰۲۵	۲۹,۳۹۵
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱,۱۳۲	۱۹۰,۶۰۸	۱,۴۴۰	۲۴۲,۳۸۸	۵۱,۷۸۰
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	۱۱,۰۵۰	۲۴۷,۵۳۸	۱۴,۸۲۶	۳۳۲,۱۲۲	۸۴,۵۸۴
پاکسان	۲,۷۰۹	۶۸,۵۸۷	۲,۷۹۰	۷۰,۶۱۹	۲,۰۳۲
صندوق سرمایه گذاری واسطه گری مالی یکم	۲۶۰,۰۴۵	۲۳۴,۰۴۱	۲۷۷,۱۴۷	۲۴۹,۴۳۳	۱۵,۳۹۲
پالایش نفت اصفهان	۴,۲۶۷	۲,۱۶۵,۹۲۱	۴,۸۶۷	۲,۴۷۰,۳۱۹	۳۰۴,۳۹۸
شرکت پالایش نفت تهران	۲,۷۳۰	۱,۰۹۵,۵۷۲	۲,۷۹۷	۱,۱۲۲,۳۵۰	۲۶,۷۷۸
بانک ملت	۱,۸۱۴	۵۳,۸۰۰	۲,۰۵۹	۶۱,۰۵۶	۷,۲۵۶
بیمه البرز	۹۴۳	۱۷۶,۲۹۰	۱,۸۸۷	۳۵۲,۸۵۵	۱۷۶,۵۶۵
سرمایه گذاری توسعه ملی	۷,۵۱۱	۱۷۸,۱۷۱	۸,۷۳۰	۲۰۷,۰۸۹	۲۸,۹۱۸
سرمایه گذاری صدر تامین	۱۰,۵۷۲	۱۵۱,۱۸۰	۱۲,۱۲۵	۱۷۳,۳۹۵	۲۲,۲۱۵
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان(□□□)	۹۱,۳۹۴	۲۵۸,۵۰۱	۹۳,۸۴۹	۲۶۵,۴۴۴	۶,۹۴۳
پتروشیمی آرمان سپاهان	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان ارومیه	۲۹,۹۶۳	۶۱,۳۰۴	۱۲۴,۰۳۲	۲۵۲,۷۶۷	۱۹۲,۴۶۳
سیمان فارس و خوزستان	۸,۲۴۹	۶۱,۴۵۶	۲۳,۱۴۹	۱۷۲,۴۶۱	۱۱۱,۰۰۵
تضمین اصل سرمایه کاریزما	۲۱,۸۴۱	۱۷۷,۸۷۵	۲۴,۶۹۶	۲۰۱,۱۲۵	۲۳,۲۵۰
سابیک	۱۴,۱۴۰	۳۲,۵۵۱	۷۳,۴۷۲	۱۶۹,۱۳۴	۱۴۶,۵۸۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان		نماد: وسامان ایرانیان		شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			
افرا نماد پایدار	۳۱,۸۵۲	۳۰۵,۷۸۳	۳۲,۰۴۹	۳۰۷,۶۷۳	۱,۸۹۰		
پتروشیمی شیراز	۲۵,۸۷۵	۴۵۱,۴۱۷	۳۶,۶۰۵	۶۳۸,۶۱۵	۱۸۷,۱۹۸		
کارخانجات سیمان صوفیان	۳۷,۱۷۸	۱۱۸,۹۹۸	۱۲۱,۱۸۸	۳۸۷,۸۸۶	۲۶۸,۸۸۸		
لبخند فارابی	۱۸,۵۸۳	۲,۹۹۷,۶۹۷	۱۹,۰۷۱	۳,۰۷۶,۳۴۹	۷۸,۶۵۲		
ایران خودرو	۲,۴۰۸	۱۶۷,۲۶۶	۳,۰۶۰	۲۱۲,۵۴۰	۴۵,۲۷۴		
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۱۴,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۹۸	۱۴,۴۹۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۴۹۸	۰		
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	۱,۵۲۳	۱۸۱,۲۹۸	۱,۸۹۴	۲۲۵,۴۹۳	۴۴,۱۹۵		
ثبات وبستا	۲۲,۵۱۳	۵,۲۹۷,۵۴۲	۲۳,۴۸۳	۵,۵۲۵,۸۸۳	۲۲۸,۳۴۱		
در اوراق بهادار با درآمد ثابت آریا	۲۱,۰۳۷	۲۴,۱۹۳	۲۱,۴۶۵	۲۴,۶۸۵	۴۹۲		
موتورسازان تراکتورسازی ایران	۳,۶۹۰	۷,۹۴۲	۴,۴۴۷	۹,۵۷۱	۱,۶۲۹		
توسعه معدنی و صنعتی صبا نور	۶۲,۸۴۳	۲۸۵,۵۲۸	۶۲,۹۰۶	۲۸۵,۸۱۶	۲۸۸		
نوع دوم کارا	۲۳,۰۹۹	۹۲۵,۴۵۷	۲۳,۹۵۳	۹۵۹,۶۷۶	۳۴,۲۱۹		
پشم شیشه ایران	۸,۸۹۶	۴۳,۴۵۰	۱۱,۵۳۱	۵۶,۳۱۸	۱۲,۸۶۸		
صنایع مس افق کرمان	۶,۲۳۷	۲,۴۹۵	۷,۵۱۲	۳,۰۰۵	۵۱۰		
سیمان هگمتان	۸۰,۰۹۵	۲۸۰,۸۲۵	۱۱۱,۷۲۶	۳۹۱,۷۲۷	۱۱۰,۹۰۲		
تولیدی برنا باطری	۵,۷۹۱	۳	۵,۷۹۱	۳	۰		
بخشی خبره صنعت خلیج فارس	۱۲,۴۰۰	۱۹,۸۴۰	۱۴,۵۶۴	۲۳,۳۰۳	۳,۴۶۳		
سیمان سپاهان	۱۲,۴۷۲	۱۱۲,۶۷۴	۲۰,۷۹۳	۱۸۷,۸۵۱	۷۵,۱۷۷		
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۵,۲۲۳	۱۰۶,۵۶۱	۲۱,۶۴۱	۱۵۱,۴۹۰	۴۴,۹۲۹		
سیمان بجنورد	۱۹,۰۸۶	۲۱۹,۴۹۸	۲۶,۵۷۸	۳۰۵,۶۵۴	۸۶,۱۵۶		
سهامی اهرمی موج فیروزه	۲۴,۱۸۵	۲۴,۱۸۵	۳۰,۹۸۸	۳۰,۹۸۸	۶,۸۰۳		
پتروشیمی نوری	۳۸,۱۰۷	۳۲,۷۹۹	۴۶,۵۲۶	۴۰,۰۴۵	۷,۲۴۶		
صنایع مس افق کرمان	۶,۲۶۹	۱۹۵,۵۹۵	۶,۲۶۹	۱۹۵,۵۹۵	۰		
در اوراق بهادار با درآمد ثابت آرامش	۱۲,۵۰۱	۲۱۴,۲۴۴	۱۳,۰۰۰	۲۲۲,۷۹۹	۸,۵۵۵		
در اوراق بهادار با درآمد ثابت کارآمد	۱۱,۵۱۱	۵۰,۰۰۰	۱۱,۷۴۹	۵۱,۰۳۵	۱,۰۳۵		
سیمان شاهرود	۶,۵۴۴	۹۸,۱۶۳	۷,۳۴۱	۱۱۰,۱۲۳	۱۱,۹۶۰		
سیمان شمال	۲۹,۷۹۳	۱,۱۶۳	۲۹,۹۲۱	۱,۱۶۸	۵		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری سامان ایرانیان	نماد: وسامان ایرانیان	شماره اطلاعیه: ۱۳۷۶۴۰۷	کد صنعت: ۴۶۴۹۹۰۶۶	سرمایه ثبت شده: ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
جمع			۲۲,۳۸۳,۶۷۱	۲۸,۴۳۳,۷۵۱	۶,۰۵۰,۰۸۰

شرکتهای تابعه

نام شرکت

شرکت سرمایه گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

همراه با صورتهای مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

شرکت سرمایه گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) الی (۲)

الف- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

ب- صورتهای مالی:

(۱)

فهرست و مصوبه هیات مدیره

(۲)

صورت سود و زیان برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

(۳)

صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

(۴)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

(۵)

صورت جریانهای نقدی برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

(۶) الی (۳۸)

یادداشتهای توضیحی

“بسمه تعالی”

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد ننموده است.

تاکید بر مطالب خاص

۴- به موجب قرارداد منعقد شده با بانک تجارت، تعدادی از سهام متعلق به آن بانک به شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان جمعاً به مبلغ ۵۷,۷۲۵ میلیارد ریال فروخته شده (یادداشت توضیحی ۱-۲۰) و یک فقره چک به تاریخ سررسید ۱۴۰۴/۰۴/۲۱ به همین مبلغ به بانک تجارت ارایه شده است. لازم به ذکر است، طبق مفاد قرارداد در صورت عدم تادیه مبلغ مزبور جرایم تاخیر تادیه دین از زمان انعقاد قرارداد بر عهده شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان است.

۵- به شرح یادداشتهای توضیحی ۳-۲۰ و ۴-۲۰، مانده طلب بانک تجارت به مبلغ ۹,۵۷۸ میلیارد ریال در رابطه با واریز مبلغ مزبور در سال ۱۳۹۹ به منظور تخصیص اعتبار جهت خرید سبد سهام عدالت است که درخصوص زمان و چگونگی نحوه تسویه حساب با شرکت فوق مذاکرات در جریان بوده و منجر به نتیجه نهایی نشده است. همچنین مانده طلب شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان (سهامدار عمده) به مبلغ ۵,۶۸۸ میلیارد ریال در رابطه با تامین نقدینگی در سنوات مالی قبل می‌باشد که درخصوص زمان و چگونگی نحوه تسویه حساب فیما بین با شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مذاکرات در جریان بوده و نهایی نشده است.



سایر الزامات گزارشگری

۶- مفاد ماده ۲۹ اساسنامه و بند ۴ ماده ۲ دستورالعمل ثبت، نگهداری و گزارش دهی اسناد، مدارک و اطلاعات توسط اشخاص تحت نظارت در مورد ارسال یک نسخه از صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۹ ظرف مهلت مقرر به سازمان رعایت نشده است.

۷- طبق الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت جاری و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده محاسبه و در یادداشت توضیحی ۲-۱۸ درج شده است. در این خصوص این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم رعایت دستورالعمل مزبور باشد برخورد ننموده است.

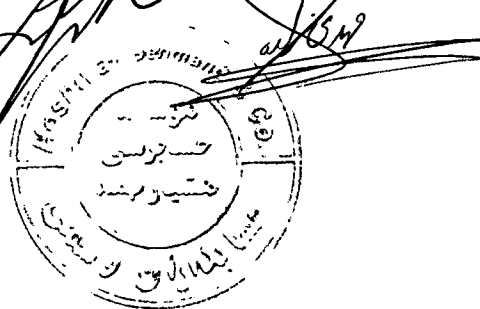
۷ مرداد ۱۴۰۴

مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند

رویا مهدی زاده ، مصطفی فضلی

۹۵۱۳۵۶

۸۴۱۳۶۸





شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)

شماره ثبت ۲۲۳۶۳۷

شناسه ملی ۱۰۱۰۲۶۴۸۶۰۴

شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره‌ای شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی میان دوره‌ای به قرار زیر است:
شماره صفحه

۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان‌های نقدی
۶-۳۸	• یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

صورت‌های مالی میان دوره‌ای طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	علیرضا فرد حریری	شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان (سهامی خاص)
	نائب رئیس هیات مدیره و مدیرعامل	مصطفی ابونئی اردکان	شرکت سرمایه‌گذاری تدبیر ایرانیان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	میثم امینی زاده بزنجانی	شرکت سرمایه‌گذاری و ساختمانی تجارت (سهامی خاص)

شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان
شماره ثبت ۲۲۳۶۳۷
سهامی خاص



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	عملیات در حال تداوم درآمدهای عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۸۳۴,۵۰۲	۳,۰۱۵,۲۴۵	۵	درآمد سود سهام
۲۸۳	۴۵۵,۴۹۵	۶	درآمد سود تضمین شده
۱,۱۳۳,۳۷۷	۶,۰۵۰,۰۸۰	۷	سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها
۲,۹۶۸,۱۶۲	۹,۵۲۰,۸۲۰		جمع درآمدهای عملیاتی
			هزینه‌های عملیاتی
(۵۶,۸۴۲)	(۸۸,۶۸۳)	۸	هزینه‌های حقوق، دستمزد و مزایا
(۳۵,۴۹۳)	(۶۹,۱۵۲)	۹	سایر هزینه‌های اداری و عمومی
(۹۲,۳۳۵)	(۱۵۷,۸۳۵)		جمع هزینه‌های عملیاتی
۲,۸۷۵,۸۲۷	۹,۳۶۲,۹۸۵		سود عملیاتی
(۲۵,۰۱۲)	(۱۷۲,۳۹۰)	۱۰	هزینه‌های مالی
۲,۸۵۰,۸۱۵	۹,۱۹۰,۵۹۵		سود قبل از مالیات
-	(۷۸)	۲۲	هزینه مالیات بر درآمد
۲,۸۵۰,۸۱۵	۹,۱۹۰,۵۱۷		سود خالص
			سود هر سهم
			سود پایه هر سهم
۲۸,۷۵۸	۹۳,۶۳۰		عملیاتی (ریال)
(۲۵۰)	(۱,۷۲۵)		غیر عملیاتی (ریال)
۲۸,۵۰۸	۹۱,۹۰۵	۱۱	سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص می‌باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت ۲۲۳۶۳۷



Handwritten signature or mark.

شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی‌های غیر جاری
۲۸,۸۸۰	۲۵,۶۶۷	۱۲	دارایی‌های ثابت مشهود
-	-	۱۳	دارایی‌های نامشهود
۱۳,۰۲۴,۵۵۷	۱۲,۸۴۳,۲۷۹	۱۴	سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۱۳,۰۵۳,۴۳۷	۱۲,۸۶۸,۹۴۶		جمع دارایی‌های غیر جاری
			دارایی‌های جاری
۱,۰۶۸	۲,۲۱۴	۱۵	پیش پرداخت‌ها
۶,۰۷۶,۹۲۶	۱,۹۷۸,۹۳۹	۱۶	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۸۵,۱۳۸,۲۵۴	۹۷,۹۳۸,۴۵۷	۱۴	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۹۲,۷۸۳	۱۹۹,۱۳۶	۱۷	موجودی نقد
۹۱,۳۰۹,۰۳۱	۱۰۰,۱۱۸,۷۴۶		جمع دارایی‌های جاری
۱۰۴,۳۶۲,۴۶۸	۱۱۲,۹۸۷,۶۹۲		جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه
۱۵,۱۴۹	۱۵,۱۴۹	۱۹	اندوخته قانونی
۱۹,۸۲۱,۳۳۹	۱۷,۷۷۲,۸۵۶		سود انباشته
۱۹,۹۳۶,۴۸۸	۱۷,۸۸۸,۰۰۵		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
			بدهی‌های غیر جاری
۷,۵۸۸	۱۳,۷۶۰	۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷,۵۸۸	۱۳,۷۶۰		جمع بدهی‌های غیر جاری
			بدهی‌های جاری
۷۵,۱۷۸,۸۷۹	۷۴,۶۰۷,۴۱۴	۲۰	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۱۹۷	۱۹۷	۲۲	مالیات پرداختی
۹,۲۳۹,۳۱۶	۲۰,۴۷۸,۳۱۶	۲۳	سود سهام پرداختی
۸۴,۴۱۸,۳۹۲	۹۵,۰۸۵,۹۲۷		جمع بدهی‌های جاری
۸۴,۴۲۵,۹۸۰	۹۵,۰۹۹,۶۸۷		جمع بدهی‌ها
۱۰۴,۳۶۲,۴۶۸	۱۱۲,۹۸۷,۶۹۲		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است. شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص) شماره ثبت ۳۳۳۶۳۷



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)

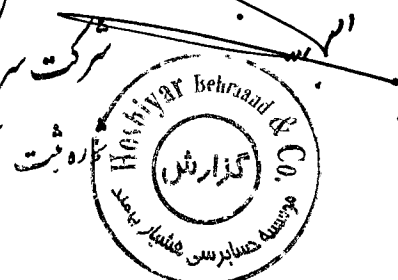
صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴			
۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۴۹	۱۹,۸۲۱,۳۳۹	۱۹,۹۳۶,۴۸۸
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱			
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
-	-	۹,۱۹۰,۵۱۷	۹,۱۹۰,۵۱۷
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
-	-	۹,۱۹۰,۵۱۷	۹,۱۹۰,۵۱۷
سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
-	-	(۱۱,۲۳۹,۰۰۰)	(۱۱,۲۳۹,۰۰۰)
سود سهام مصوب			
۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۴۹	۱۷,۷۷۲,۸۵۶	۱۷,۸۸۸,۰۰۵
مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳			
۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۴۹	۷,۹۴۵,۲۳۱	۸,۰۶۰,۳۸۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱			
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
-	-	۲,۸۵۰,۸۱۵	۲,۸۵۰,۸۱۵
سود خالص گزارش شده دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
-	-	۲,۸۵۰,۸۱۵	۲,۸۵۰,۸۱۵
سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
-	-	(۶۱۱,۶۶۶)	(۶۱۱,۶۶۶)
سود سهام مصوب			
۱۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۴۹	۱۰,۱۸۴,۳۸۰	۱۰,۲۹۹,۵۲۹
مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

علاءرضا
شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت ۳۳۳۶۳۷



Handwritten signature

شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)

صورت جریان‌های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۳۱۷	۱۰۶,۷۴۶	۲۴
-	(۷۸)	
۲۰,۳۱۷	۱۰۶,۶۶۸	
(۲۱,۶۶۷)	(۳۱۵)	
(۲۱,۶۶۷)	(۳۱۵)	
(۱,۳۵۰)	۱۰۶,۳۵۳	
-	-	
-	-	
(۱,۳۵۰)	۱۰۶,۳۵۳	
۲۶,۹۸۶	۹۲,۷۸۳	
۲۵,۶۳۶	۱۹۹,۱۳۶	

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

پرداخت‌های نقدی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود

جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی

پرداخت نقدی بابت سود سهام

جریان خالص خروج نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره مالی

مانده موجودی نقد در پایان دوره مالی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

علی‌اصغر
شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان
سهامی خاص
شماره ثبت ۳۳۳۶۳۷



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص) از مصادیق نهادهای مالی موضوع بند ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار محسوب می‌گردد. این شرکت سرمایه‌گذاری به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۶۴۸۶۰۴ در تاریخ ۱۳۸۳/۰۳/۱۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۲۲۳۶۳۷ مورخ ۱۳۸۳/۰۳/۱۸ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران و طی شماره ۱۱۳۹۸ مورخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسید. در حال حاضر شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان جزو شرکت‌های فرعی شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان است و شرکت نهایی گروه، بانک تجارت می‌باشد. مرکز اصلی شرکت در شهر تهران واقع است.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از:

الف- موضوع فعالیت اصلی:

۱- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد.

۲- سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که بطور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد.

ب- موضوع فعالیت‌های فرعی:

۱- سرمایه‌گذاری در گواهی سپرده‌ی بانکی و سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و موسسات مالی اعتباری مجاز
۲- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، موسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بیابد.

۳- سرمایه‌گذاری در دارایی‌های فیزیکی، پروژه‌های تولیدی و پروژه‌های ساختمانی با هدف کسب انتفاع

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

۴-۱- پذیرش سمت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری

۴-۲- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار

۴-۳- مشارکت در تعهد پذیرهنویسی اوراق بهادار

۴-۴- تضمین نقد شوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار

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

فعالیت اصلی شرکت طی دوره مالی، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار می‌باشد.

۱-۳- کارکنان

میانگین کارکنان طی دوره مالی بشرح ذیل بوده است:

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
نفر	نفر
۱۵	۱۹

کارکنان قراردادی

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده:

۲-۱- آثار احتمالی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری شماره ۴۳ با عنوان درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان که از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می‌باشد و انتظار می‌رود بکارگیری استاندارد جدید تاثیری بر صورت‌های مالی نداشته باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳- اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبانی تهیه و اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی میان دوره‌ای

۳-۱-۱- اقلام صورت‌های مالی میان دوره‌ای مشابه با مبانی تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه‌گیری و شناسایی می‌شود.

۳-۱-۲- صورت‌های مالی میان دوره‌ای یکنواخت با رویه‌های یکبار گرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده و در موارد مقتضی از ارزش‌های منصفانه استفاده شده است.

۳-۱-۲-۱- سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع‌المعامله طبق روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها (یادداشت توضیحی ۱۴)

۳-۱-۲-۲- ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله‌ای نظام‌مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه‌گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف‌نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک‌های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه‌گیری ارزش منصفانه و افشاهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه‌بندی می‌شوند:

الف- داده‌های ورودی سطح ۱، قیمت‌های اعلام شده (تعدیل نشده) در بازارهای فعال برای دارایی‌ها یا بدهی‌های همانند است که واحد تجاری می‌تواند در تاریخ اندازه‌گیری به آنها دست یابد.

ب- داده‌های ورودی سطح ۲، داده‌های ورودی غیر از قیمت‌های اعلام شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی موردنظر، بطور مستقیم یا غیرمستقیم قابل مشاهده می‌باشند.

ج- داده‌های ورودی سطح ۳، داده‌های غیرقابل مشاهده دارایی یا بدهی می‌باشند.

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

روش

شرح

اندازه‌گیری

سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار

سرمایه‌گذاری‌های جاری

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار

سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری

شناخت در آمد

سود سهام

سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در

سهام شرکت‌ها

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه‌گذاری‌ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

در زمان تحقق سود تضمین شده (باتوجه به نرخ سود موثر)

۳-۲-۱- دلایل عدم تهیه صورت‌های مالی مجموعه

شرکت دارای یک واحد تجاری وابسته شرکت توسعه مولد نیروگاهی جهرم می‌باشد که در سال مالی گذشته خریداری نموده است و سهامدار عمده شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان (سهامی خاص) - واحد میانی و بانک تجارت - (واحد اصلی نهائی)، شرکت مورد گزارش و شرکت وابسته مزبور را در صورت‌های مالی تلفیقی خود لحاظ می‌نماید.

۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائی‌های واجد شرایط" است.

۳-۴- دارایی‌های نامشهود

۳-۴-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

۳-۴-۲- استهلاك دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاك

نرخ استهلاك

دارایی

خط مستقیم

۳ساله

نرم افزارهای رایانه‌ای

۳-۵- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلك می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۵-۲- استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاك

نرخ استهلاك

دارایی

خط مستقیم

۱۰-۸-۶-۵-۳ساله

اثاث و منصوبات

خط مستقیم

۶ساله

وسایل نقلیه

۳-۵-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاك‌پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۲۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.



۳-۶-۳- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۳-۶-۳-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد.

۳-۶-۳-۲- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیاتر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

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

۳-۶-۳-۴- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در دوره‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

۳-۷-۳- ذخایر

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

۳-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۳-۸-۳- مالیات بر درآمد

۳-۸-۳-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می‌شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۳-۸-۳-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌ها مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش‌بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۳-۸-۳-۳- تهاثر دارایی‌های مالیات جاری و بدهی‌های مالیات جاری

شرکت دارایی‌های مالیات جاری و بدهی‌های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاثر می‌کند که الف- حق قانونی برای تهاثر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب- قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۳-۸-۳-۴- مالیات جاری و انتقالی سال جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می‌شود، به استثنای زمانی که آن‌ها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیرجاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و با رشد سرمایه برای شرکت است.



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵- درآمد سود سهام

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۰۵,۸۲۰	۳,۰۰۸,۴۲۳	سهام
۱۲۸,۶۸۲	۶,۸۲۲	واحدهای صندوق سرمایه‌گذاری
۱,۸۳۴,۵۰۲	۳,۰۱۵,۲۴۵	۱۴-۲

۶- درآمد سود تضمین شده

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۴۵۵,۰۸۶	طرح تامین مالی جمعی
۲۸۳	۴۰۹	سپرده‌های بانکی
۲۸۳	۴۵۵,۴۹۵	۱۴-۲

۷- سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۵۸,۳۰۷	۵,۵۲۴,۵۷۶	سهام
۲۸,۷۱۲	۴۰۹,۰۳۵	واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۴۵,۹۴۹	۱۱۶,۴۶۹	اختیار معامله
۴۰۹	-	اوراق مرابحه
۱,۱۳۳,۳۷۷	۶,۰۵۰,۰۸۰	۱۴-۲



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۸- هزینه‌های حقوق، دستمزد و مزایا

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۱ حقوق و دستمزد و مزایا	۴۶,۵۱۹	۷۲,۰۰۹
بیمه سهم کارفرما	۵,۱۰۰	۹,۰۹۱
باز خرید سنوات خدمت	۳,۳۷۷	۶,۱۷۲
باز خرید مرخصی	۱,۸۴۶	۱,۴۱۱
	<u>۵۶,۸۴۲</u>	<u>۸۸,۶۸۳</u>

۸-۱- افزایش حقوق و دستمزد و مزایا به علت افزایش حقوق طبق قانون کار، افزایش پرسنل و پرداخت پاداش مجمع به کارکنان بوده است.

۹- سایر هزینه‌های اداری و عمومی

یادداشت	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱ غذا و پذیرایی	۴,۰۱۶	۹,۳۵۹
پاداش هیات مدیره مصوب مجمع	۶,۰۰۰	۷,۰۰۰
حق حضور در جلسات هیات مدیره و کمیته‌های تخصصی	۱,۰۲۲	۴,۳۸۲
ایاب و ذهاب	۱,۴۸۸	۴,۲۷۳
استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۳۰۳	۳,۵۲۸
بیمه تکمیلی	۱,۱۰۸	۳,۴۱۱
هزینه حسابرسی	۱,۶۱۳	۲,۳۲۰
هزینه پشتیبانی نرم افزارها	۹۷۶	۲,۱۶۲
تعمیر و نگهداری دارایی‌ها (ساختمان، اثاثه، وسایل نقلیه)	۱,۲۸۶	۲,۰۸۵
سایر	۱۵,۶۸۱	۳۰,۶۳۲
	<u>۳۵,۴۹۳</u>	<u>۶۹,۱۵۲</u>

۹-۱- پاداش هیات مدیره مصوب مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۹ به حساب شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان (سهامدار عمده) واریز گردید.

۹-۲- هزینه تعمیر و نگهداری عمدتاً در رابطه با پرداخت‌های انجام شده بابت شارژ دفتر مرکزی استیجاری شرکت است.

۹-۳- افزایش هزینه غذا، ایاب و ذهاب، پشتیبانی نرم‌افزار و سایر هزینه‌ها عمدتاً ناشی از افزایش نرخ تورم بوده است.

۱۰- هزینه‌های مالی	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه بابت خرید اعتباری سهام از کارگزاری بانک تجارت	۱۹,۱۸۸	۱۲۱,۵۷۰
هزینه بابت خرید اعتباری سهام از کارگزاری بانک پاسارگاد	۵,۸۲۴	۵۰,۸۰۸
هزینه بابت خرید اعتباری سهام از کارگزاری کارآفرین (prx)	-	۱۲
	<u>۲۵,۰۱۲</u>	<u>۱۷۲,۳۹۰</u>



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۱- مبنای محاسبه سود هر سهم

شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۷۵,۸۲۷	۹,۳۶۲,۹۸۵	سود عملیاتی
-	-	اثر مالیاتی
۲,۸۷۵,۸۲۷	۹,۳۶۲,۹۸۵	
(۲۵,۰۱۲)	(۱۷۲,۳۹۰)	زیان (غیر عملیاتی)
-	-	اثر مالیاتی
(۲۵,۰۱۲)	(۱۷۲,۳۹۰)	
۲,۸۵۰,۸۱۵	۹,۱۹۰,۵۹۵	سود قبل از مالیات
-	(۷۸)	اثر مالیاتی
۲,۸۵۰,۸۱۵	۹,۱۹۰,۵۱۷	سود خالص

۱۱-۱ از آنجائیکه طی دوره مالی مورد گزارش سهام عادی بالقوه وجود نداشته، سود تقلیل یافته با سود پایه هر سهم برابر و میانگین موزون تعداد سهام عادی انتشار یافته ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم می‌باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۲- دارایی‌های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	
			بهای تمام شده
۴۱,۸۹۵	۳۰,۳۱۰	۱۱,۵۸۵	مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱
۳۱۵	-	۳۱۵	افزایش
۴۲,۲۱۰	۳۰,۳۱۰	۱۱,۹۰۰	مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
			استهلاک انباشته
۱۳,۰۱۵	۸,۴۲۳	۴,۵۹۲	مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱
۳,۵۲۸	۲,۵۲۶	۱,۰۰۲	استهلاک
۱۶,۵۴۳	۱۰,۹۴۹	۵,۵۹۴	مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۲۵,۶۶۷	۱۹,۳۶۱	۶,۳۰۶	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۲۸,۸۸۰	۲۱,۸۸۷	۶,۹۹۳	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
			بهای تمام شده
۱۶,۸۹۷	۱۱,۸۱۱	۵,۰۸۶	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
۲۱,۶۶۸	۱۸,۵۰۰	۳,۱۶۸	افزایش
۳۸,۵۶۵	۳۰,۳۱۱	۸,۲۵۴	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
			استهلاک انباشته
۷,۴۶۶	۳,۸۸۵	۳,۵۸۱	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
۲,۳۰۳	۲,۰۱۲	۲۹۱	استهلاک
۹,۷۶۹	۵,۸۹۷	۳,۸۷۲	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۲۸,۷۹۶	۲۴,۴۱۴	۴,۳۸۲	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

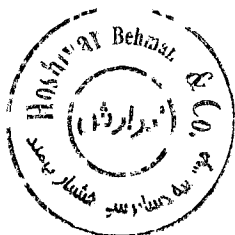
۱۲-۱ دارایی‌های ثابت مشهود تا ارزش ۹,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای برخوردار است.



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۳- دارایی‌های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)		
جمع	نرم افزار ها	
۳۶۷	۳۶۷	بهای تمام شده
-	-	مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱
۳۶۷	۳۶۷	افزایش
-	-	ماند در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۳۶۷	۳۶۷	استهلاک انباشته
-	-	مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱
۳۶۷	۳۶۷	استهلاک
-	-	مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
-	-	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
-	-	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۳۶۷	۳۶۷	بهای تمام شده
-	-	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
۳۶۷	۳۶۷	افزایش
-	-	ماند در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۳۶۷	۳۶۷	استهلاک انباشته
-	-	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
۳۶۷	۳۶۷	استهلاک
-	-	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
-	-	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱





شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دورهای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

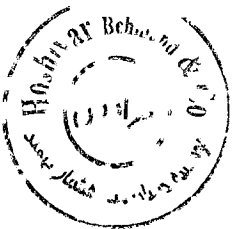
(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴ - سرمایه‌گذاری‌ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	یادداشت
۸۱,۸۳۶,۷۵۲	۹۰,۵۳۹,۹۷۳	-	۹۰,۵۳۹,۹۷۳	۱۴-۱
۳,۳۱۳,۵۰۲	۷,۳۹۸,۴۸۴	-	۷,۳۹۸,۴۸۴	۱۴-۱
۸۵,۱۵۰,۲۵۴	۹۷,۹۳۸,۴۵۷	-	۹۷,۹۳۸,۴۵۷	
۱۳,۰۳۴,۵۵۷	۱۲,۸۴۳,۲۷۹	-	۱۲,۸۴۳,۲۷۹	۱۴-۱
۱۳,۰۳۴,۵۵۷	۱۲,۸۴۳,۲۷۹	-	۱۲,۸۴۳,۲۷۹	
۹۸,۱۶۳,۸۱۱	۱۱۰,۷۸۱,۷۳۶	-	۱۱۰,۷۸۱,۷۳۶	
				سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
				سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع معامله در بازار
				سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس/افزایوس
				صندوق‌های سرمایه‌گذاری
				جمع سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
				سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
				سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها
				جمع سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
				جمع کل سرمایه‌گذاری‌ها



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴-۱. گردش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت و بلندمدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

درصد مالکیت	کاهش				افزایش				مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۱۴			
	فروش/انتقال به حق تقدم		ق.ت. شده		تعداد		مبلغ		مبلغ		تعداد سهام	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	میلیون ریال	مبلغ	تعداد	میلیون ریال	مبلغ	تعداد	میلیون ریال	تعداد سهام
۲۰.۷	۲۲,۵۲۰,۴۶۳	-	۱۶۷,۶۶۶	۶۹,۴۵۷,۴۹۹	-	۶۹,۴۴۴,۶۱۰,۲۷۹	۷۱۷,۶۵۳	۲۰,۲۸۵۶,۰۰۰	۲۱,۹۵۲,۰۷۶	۹,۱۳۷,۷۳۰,۸۹۷	-	-
۰.۱	۵۰,۳۵۵	-	-	-	-	-	۵۰,۳۵۵	۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۰.۲۵	۱,۸۹۲,۷۹۱	-	۲,۸۳۷,۳۲۸	۸,۸۹۹,۷۵۳,۹۹۱	-	۶,۷۹۲,۲۵۴,۳۰۶	۲۰,۲۶۹	۴۲,۸۰۴,۶۸۲	۲,۸۱۶,۹۷۹	۲,۰۶۲,۵۹۵,۰۰۳	-	-
۰.۰۳	۱۰,۳۱۱,۱۸۱	-	۵۳,۸۰۰	۲۹,۶۶۶,۱۹۲	-	۲۱,۳۵۷,۴۲۲	۹۹۱,۱۸۸	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۷۹۳	۳۰,۳۳۷,۰۰۰	-	-
۰.۹۴	۱,۴۵۷,۷۵۶	-	-	-	-	-	۱,۴۵۷,۷۵۶	۵۰,۲۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۱.۱۶	۷۶۶,۶۶۰	-	۱۷۶,۲۹۰	۱۸۶,۹۱۴,۷۰۹	-	-	-	-	۹۴,۰۹۵۰	۹۹۷,۶۶۰,۹۲۸	-	-
	۴۴۱	-	-	-	-	-	۴۴۱	۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۰.۰۳	۱۴۲,۳۰۸	۲۸,۳۷۱,۰۲۸	-	-	-	-	۱۰,۱۴۴	۲,۴۸۲,۳۹۱	۱۴۶,۶۶۲	۲۵,۸۸۸,۶۵۷	-	-
۰.۷۱	۳۲۲,۰۳۵	۱۴۲,۶۰۲,۵۶۶	-	-	-	-	۳۲۲,۰۳۵	۱۴۳,۶۰۲,۵۶۶	-	-	-	-
۰.۴۸	۱۶۰,۴۵۶	۵۹,۲۰۹,۹۲۸	-	-	-	-	-	-	۲۲۹,۰۴۳	۸۴,۵۱۹,۴۶۱	-	-
	-	-	۶۸,۵۸۷	۲۵,۳۰۹,۴۸۳	-	-	-	-	۲,۱۴۹,۴۷۶	۵۰,۲۰۹,۱۲,۲۸۶	-	-
	-	-	۲,۱۶۵,۹۲۱	۵۰۷,۵۱۰,۲۸۶	-	۴۲۰,۰۰۰	۱۶,۴۴۵	۳,۱۷۸,۰۰۰	۱,۰۹۵,۵۷۲	۲۹۰,۴۵,۶۳۷	-	-
	-	-	۱,۰۹۵,۵۷۳	۴۰۱,۲۲۹,۷۷۸	-	۱۱۱,۱۸۴,۱۵۱	-	-	۱۳,۵۱۳,۰۱۷	۱,۴۱۱,۵۰۷,۹۴۶	-	-
۴.۷۱	۱۳,۵۱۳,۰۱۷	۱,۴۱۱,۵۰۷,۹۴۶	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۲۱,۱۱۲	۱,۹۱۱,۷۳۸,۵۲۶	-	-
۱.۴۲	۱۰,۳۲۱,۱۱۲	۱,۹۱۱,۷۳۸,۵۲۶	-	-	-	-	-	-	۶۶۳,۱۹۳	۲۵,۶۷۵,۷۵۴	-	-
۰.۰۵	۲۱۵,۵۴۱	۸,۳۲۹,۹۶۲	-	-	-	-	۲,۷۶۵	۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۰.۰۵	۹۳۱,۱۱۷	۲۵۷,۱۲۰,۷۳۰	-	-	-	-	۹۳۱,۱۱۷	۲۵۷,۱۲۰,۷۳۰	-	-	-	-
۰.۰۵	۱۹۴,۹۹۴	۱۱,۳۶۲,۱۴۷	-	-	-	-	۱۳,۳۳۸	۱,۳۶۱,۰۰۲	۱۸۱,۶۵۶	۱۰,۰۱۱,۱۲۵	-	-
۰.۰۷	۹۹۴,۳۲۲	۴,۳۷۵,۲۹۳	-	-	-	-	۷۲۷,۱۲۸	۲,۷۷۲,۰۰۰	۲۵۷,۰۹۴	۱,۶۰۲,۳۹۳	-	-
۰.۰۴	۴۴۴,۷۴۰	۶,۰۷۰,۰۰۰	-	-	-	-	۴۴۴,۷۴۰	۶,۰۷۰,۰۰۰	-	-	-	-
۰.۰۳	۳۸۶,۱۸۷	۵,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۳۸۶,۱۸۷	۵,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۰.۰۱	۲۶,۷۵۹	۴,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲۶,۷۵۹	۴,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۰.۱۴	۱۵۰,۰۱۶	۱,۸۰۰,۸۷۸	-	-	-	-	۳۸,۴۵۲	۶۱۲,۵۶۲	۱۱۱,۵۶۴	۱,۱۸۸,۳۱۶	-	-
	۵۵,۴۰۲,۱۵۱	۸۶,۳۲۰,۸۱۰,۳۲۹	-	۷,۰۱۶,۳۰۱	۱۰,۱۳۷,۳۶۷,۷۳۰	-	۷۷,۷۸۸,۷۸۶,۶۰۸	۱,۵۴۶,۵۰۰,۹۲۳	۵۶,۳۶۴,۹۷۸	۱۷,۳۲۰,۷۹۰,۵۱۸	-	-



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴-۱- گردش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت و بلندمدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

درصد مالکیت	مانده در ۱۴۰۴/۳/۳۱			فروش/انتقال به حق تقدم			افزایش سرمایه			مانده در ۱۴۰۳/۹/۳۰		
	مبلغ	تعداد سهام	تعداد	مبلغ	تعداد	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد سهام
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰۰۹	۵۵,۴۰۲,۱۵۱	۸۶,۳۲۰,۸۱۰,۳۲۹	-	۷۰,۱۶۰,۲۰۱	۱۰,۱۳۷,۶۶۷,۷۳۰	-	۷۷,۸۸۸,۷۸۶,۶۰۸	۶۱,۱۶۷,۸۷۲	۱,۵۴۶,۵۰۰,۹۳۳	۵۶,۲۶۶,۹۷۸	۱۷,۰۳۲,۷۹۰,۵۱۸	-
	۹۴,۳۲۶	۲,۶۷۲,۶۲۴	-	۳۲,۷۹۹	۸۶,۶۹۹	-	۲,۸۳۲,۳۳۳	۱۳۷,۰۲۵	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-
	۶۱,۵۵۳	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	-	۴۲,۴۵۰	۴,۸۸۴,۰۱۸	-	-	-	-	۴۳,۴۵۰	۴,۸۸۴,۰۱۸	-
۰۰۷	۶۲,۵۲۸	۱۴,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۶۱,۵۵۳	۱۲,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-
۰۰۳	۴۱,۶۵۷	۱۶,۰۳۳,۹۷۵	-	-	-	-	۴,۸۰۷,۱۹۲	-	-	۴۱,۶۵۷	۱۱,۳۱۶,۷۸۳	-
۰۰۲	۱۲,۳۹۴	۵,۸۸۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۳۹۴	۵,۸۸۰,۰۰۰	-
۰۰۲	۶۵۲,۴۶۸	۱۶۱,۸۷۰,۹۰۲	-	۱۸,۳۱۴	۴,۵۴۲,۶۸۵	-	۲۲,۰۴۱,۶۴۰	۲۸۶,۳۱۲	۴۰,۳۸۷,۰۳۲	۶۵۱,۷۸۴	۱۰۳,۹۸۵,۷۱۵	-
۰۱۴	۳۹۴,۵۷۴	۹۹,۵۶۶,۵۶۲	-	-	-	-	۸۸,۱۶۶,۵۶۲	۳۷,۷۹۳	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	-	-	-
	۰	۰	-	۳	۵۱۸	-	-	-	-	۳	۵۱۸	-
۰۰۲	۳۶۵,۴۳۲	۸۹,۸۸۴,۸۴۹	-	-	-	-	-	۳۶۵,۴۳۲	۸۹,۸۸۴,۸۴۹	-	-	-
۰۰۵	۱۵۶,۹۹۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۵۶,۹۹۳	۳,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۰۰۲	۱۱۸,۱۲۳	۲,۱۱۸,۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۱۸,۱۲۳	۲,۱۱۸,۰۰۰	-	-	-
۰۰۵	۲۰۰,۵۲۴	۲۸,۱۶۷,۷۰۴	-	-	-	-	۱۰,۶۹۰,۷۰۶	۳۹,۷۳۸	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۷۸۶	۱۴,۴۶۶,۹۹۸	-
	۰	۰	-	۱۷۸,۱۷۱	۳۳,۷۱۹,۹۸۴	-	-	-	-	۱۷۸,۱۷۱	۳۳,۷۱۹,۹۸۴	-
	۰	۰	-	۹۹,۶۳۹	۱۰,۳۸۶,۰۴۲	-	-	-	-	۹۹,۶۳۹	۱۰,۳۸۶,۰۴۲	-
	۰	۰	-	۳۶۲,۸۲۹	۹۴,۵۳۷,۰۹۷	-	-	-	-	۳۶۲,۸۲۹	۹۴,۵۳۷,۰۹۷	-
	۰	۰	-	۴۴۳,۶۳۰	۱۰۸,۴۱۷,۱۷۷	-	-	-	-	۴۴۳,۶۳۰	۱۰۸,۴۱۷,۱۷۷	-
۰۰۷	۵۴۹,۳۲۱	۴۸,۵۵۸,۱۲۵	-	۱۵۱,۱۸۰	۱۴,۳۰۰,۰۰۰	-	-	۴۷۵,۳۲۳	۳۷,۲۹۸,۶۰۳	۳۲۵,۰۰۸	۲۵,۵۵۹,۵۲۲	-
	۰	۰	-	۱۰۶,۵۶۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۱۰۶,۵۶۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
۰۰۲	۱,۷۰۴,۶۶۱	۸۵,۰۷۶,۴۶۳	-	-	-	-	-	۸۳۳,۷۱۳	۲۲,۶۵۸,۴۹۸	۸۸۰,۹۶۸	۵۲,۴۱۷,۹۶۵	-
۰۰۸	۲,۹۰۶,۲۱۳	۶,۳۰۴,۶۷۶	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۰۶,۲۱۳	۶,۳۰۴,۶۷۶	-
۰۰۷	۴,۹۰۵,۳۸۷	۱,۴۱۰,۳۲۰,۵۷۶	-	۲۰,۰۶۶	۴,۹۸۷,۶۰۵	-	۶۰,۷۹۸,۲۹۴	۵۰,۹۳۱	۹۸۰,۱۱۰,۴۷	۴,۴۱۶,۱۳۲	۷۰,۹۳۱۳,۸۵۰	-
	۶۷,۶۲۸,۱۲۵	۸۸,۸۳۰,۶۹۷,۵۸۶	۰	۸,۴۷۲,۹۴۳	۱۰,۴۱۰,۸۹۴,۳۵۵	۳۶۶,۷۸۱	۷۸,۵۲۵,۳۰۹,۳۲۵	۹,۳۲۸,۴۶۷	۱,۹۲۵,۶۵۸,۹۵۲	۶۶,۶۸۷,۷۳۲	۱۸,۷۹۰,۶۳۲,۶۵۴	-



شرکت سرمایه گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۴-۱- گردش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت و بلندمدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

درصد مالکیت	کاهش						افزایش					
	فروش/انتقال به حق تقدم			خرید/افزایش سرمایه			فروش/انتقال به حق تقدم			خرید/افزایش سرمایه		
	مبلغ	تعداد سهام	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	مبلغ	تعداد	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	مبلغ	تعداد	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	مبلغ	تعداد	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۰۰۵	۸۷۲,۷۷۰	۷۵۴,۹۸۴,۰۰۰	-	-	۱۶۸,۳۳۷,۰۰۰	-	۱۱۰,۸۰۳	۷۵,۳۹۰,۶۹۷	۹۵۴,۵۷۵	۸۴۷,۸۳۰,۳۰۳	۶۶,۶۸۷,۷۲۲	۱۸,۷۹۰,۶۲۲,۶۵۴
۰۰۳	۱۳۴,۵۶۸	۹,۵۱۶,۹۱۴	-	-	۲,۳۰۲,۰۰۰	-	-	-	۱۶۷,۱۱۹	۱۱,۸۱۸,۹۲۴	-	-
۰۰۱	۱۵۹,۵۵۲	۱۹,۳۴۱,۶۴۴	-	-	۷,۳۵۰,۰۰۰	-	۱۹,۲۵۶,۴۹۴	-	۳۲۱,۰۰۸	۷,۵۳۵,۱۵۰	-	-
۰۰۶	۲۲۲,۶۱۳	۲۱,۳۸۰,۳۵۰	-	-	-	-	-	-	۲۲۲,۶۱۳	۲۱,۳۸۰,۳۵۰	-	-
۰۰۴	۱۲۲,۳۹۵	۴,۰۸۱,۶۷۷	-	-	۲,۰۴۵,۹۷۶	-	-	-	۱۸۳,۵۹۹	۶,۱۲۷,۶۵۲	-	-
۰۰۴	۱۹۰,۱۷۶	۵,۹۷۰,۷۴۵	-	-	-	-	-	-	۱۹۰,۱۷۶	۵,۹۷۰,۷۴۵	-	-
۰۰۶	۳۲,۸۹۴	۶۴۲,۶۵۷	-	-	۳,۳۰۰,۶۸۸	-	-	-	۱۴۲,۸۹۲	۳,۸۴۳,۳۴۵	-	-
۰۰۳	۲۶۸,۹۶۵	۲۱,۵۶۵,۰۶۴	-	-	۹,۰۳۴,۰۰۲	-	-	-	-	-	-	-
۰۰۹	۴۰۳,۸۰۳	۳۴,۴۴۸,۸۷۹	-	-	-	-	-	-	۳۸۱,۶۳۹	۳۰,۵۹۹,۰۶۶	-	-
۰۰۳	۶۹,۶۱۷	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۴۰۳,۸۰۳	۳۴,۴۴۸,۸۷۹	-	-
۰۰۱	۵,۸۶۱	۲۰۰,۰۰۰	-	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۶۹,۶۱۷	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰۰۸	۴۸,۸۸۲	۶۱۰,۳۰۲	-	-	۳۹,۳۲۵	-	-	-	۹۸,۱۶۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-
۰۰۸	۵۶,۵۷۴	۳۲,۹۱۳,۸۳۷	-	-	۲۸۰,۸۲۵	-	-	-	۷,۱۲۴	۳۳۹,۱۳۳	-	-
۰۰۹	۲۸۵,۹۴۳	۱,۷۴۰,۵۶۵,۹۱۸	-	-	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۱۹,۴۹۸	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-
۰۰۴	۹,۶۱۴	۲۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۴۶۵	-	-	-	۹,۶۱۴	۲۰۰,۰۰۰	-	-
۰۰۴	۱۹۵,۰۲۰	۳۱,۳۶۰,۹۳۸	-	-	۳۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-
۰۰۳	۱,۰۲۴,۹۵۲	۳۱۰,۳۶۷,۵۱۵	-	-	۱۹۵,۵۹۵	-	-	-	-	-	-	-
۰۰۳	۳,۳۶۳,۶۸۷	۱,۸۹۲,۱۵۶,۰۰۹	-	-	۳۶۷,۸۷۷	-	-	-	-	-	-	-
۰۰۵	۱۵۴,۵۵۷	۲۰,۷۴۲,۰۰۰	-	-	۲۴۷,۵۳۸	-	-	-	۲۴۷,۵۳۸	۲۴,۴۰۰,۰۰۰	-	-
	۷۵,۱۴۴,۳۶۸	۹۳,۷۵۴,۳۲۷,۱۱۴	۴۷۷,۳۰۷	۳۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۶۸,۰۹۳	۱,۰۸۲۵,۵۹۱,۸۵	۷۵۷,۹۷۱	۷۹,۱۸۰,۳۰۵,۵۳۷	۱۱,۶۳۹,۳۸۰	۲,۳۸۰,۳۲۱,۰۰۰	۷۳,۴۹۱,۴۱۷	۳۳,۱۴۱,۹۵۹,۷۶۱



شرکت سرمایه گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴-۱- گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلندمدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

درصد مالکیت	کاهش				افزایش				مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				تعداد سهام	مبلغ	میلیون ریال	
	مبلغ	تعداد	میلیون ریال	مبلغ	تعداد	میلیون ریال	مبلغ	تعداد	میلیون ریال	مبلغ	تعداد	میلیون ریال				
	۹۰,۵۳۹,۹۷۳	۹۷,۹۷۳,۷۳۲,۳۳۷	۴۷۷,۳۰۷	۳۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۹۵,۷۰۸	۱۰,۹۱۸,۸۳۲,۳۳۲	۷۵۷,۹۷۱	۸۰,۸۱۵,۰۶۱,۰۷۲	۱۹,۶۳۰,۲۶۵	۳,۱۶۲,۲۰۰,۲۷۲	۸۱,۸۲۴,۷۵۲	۲۶,۴۴۶,۵۱۵,۷۲۵			نقل از صفحه قبل	
	۹۱,۱۷۷	۳,۷۷۵,۳۵۲	-	-	۵,۳۹۷,۵۴۲	۲۳۵,۳۰۶,۶۳۰	-	۳,۸۱۶,۶۸۱	۳,۸۱۶,۶۸۱	۱۶۴,۱۵۸,۴۵۰	۱,۵۷۲,۰۳۸	۷۴,۹۲۳,۵۳۲			صندوق سرمایه گذاری ثبات و پست	
	۲,۰۱۰,۷۳۱	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۵۸,۵۰۲	۲,۸۲۸,۳۹۹	-	۲,۲۶۹,۲۳۲	۲۴,۸۲۸,۳۹۹	-	-	-			صندوق سرمایه گذاری اعتبار آفرین پارسیان	
	۱,۶۵۴,۸۱۵	۶۹,۱۵۰,۰۰۰	-	-	۹۲۵,۴۵۷	۴,۰۶۴,۶۵۲	-	۲,۵۸۰,۲۷۲	۱۰,۹۲۴,۶۵۲	-	-	-			صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	
	.	.	-	-	۲۴,۱۸۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۱۸۵	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-			صندوق سرمایه گذاری اهرمی موج فیروزه	
	.	.	-	-	۵,۰۰۰	۴,۳۴۲,۶۰۹	-	۵,۰۰۰	۴,۳۴۲,۶۰۹	-	-	-			صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کارآمد	
	۱۲۶,۰۵۷	۲,۱۳۹,۷۶۱	-	-	-	-	-	۱۳۵,۰۶۲	۲,۲۶۱,۱۶۱	-	۹۹۵	۹۰,۸۶۰۰			صندوق کیمیا زرین کاروان	
	.	.	-	-	۲۳۴,۰۴۱	۹۰۰,۰۰۰	-	-	۲۳۴,۰۴۱	-	۹۰۰,۰۰۰			صندوق واسطه گری مالی یکم		
	۳۴۵,۶۶۷	۱۶,۷۴۲,۰۰۰	-	-	۱۷۷,۸۷۵	۸,۱۴۴,۰۰۰	-	-	۵۴۳,۵۴۲	-	۲۴,۸۸۶,۰۰۰			صندوق سرمایه گذاری سهامی کاریزما		
	.	.	-	-	۳۰۵,۷۸۳	۹۶۰,۰۰۰	-	-	۲۵۹,۶۹۵	۸,۱۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۸۸	۱,۵۰۰,۰۰۰			صندوق سرمایه گذاری افرا تعداد پایدار	
	۲۱۳,۰۰۹	۷,۴۹۵,۳۱۶	-	-	-	-	-	۲۱۳,۰۰۹	۷,۴۹۵,۳۱۶	-	-	-			صندوق سرمایه گذاری طلای تابان تمدن	
	۱۰۹,۳۱۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۴,۱۹۳	۱,۱۵۰,۰۰۰	-	۹۲,۱۷۳	۴,۱۵۰,۰۰۰	۴۱,۳۲۳	۲,۰۰۰,۰۰۰			صندوق سرمایه گذاری آریا		
	۲,۰۱۰,۶۰۰	۱۰۰,۷۸۶,۸۶۷	-	-	۲,۹۹۷,۶۹۷	۱۶۱,۳۱۰,۲۸۳	-	۴,۱۶۱,۳۵۸	۲۱۴,۶۹۷,۱۵۰	۸۲۸,۹۳۹	۴۷,۶۰۰,۰۰۰			صندوق سرمایه گذاری لیخند فارابی		
	۲۷۴,۴۹۳	۵۵۷,۶۱۵	-	-	-	-	-	۲۴۵,۵۹۸	۵۳۳,۴۶۶	۸,۸۹۵	۲۳,۹۴۹			صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای لوتوس		
	.	.	-	-	۲۱۴,۲۴۴	۱۷,۱۳۷,۹۰۵	-	۲۱۴,۲۴۴	۱۷,۱۳۷,۹۰۵	-	-	-			صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت آرامش	
	۲۸۴,۷۲۳	۱,۵۱۲,۲۵۵	-	-	۱۹,۸۴۰	۱,۶۰۰,۰۰۰	-	۲۷۶,۸۳۱	۱,۴۵۹,۲۴۸	۷,۸۹۲	۵۴,۲۰۷			صندوق سرمایه گذاری بخشی خیره خلیج فارس		
	.	.	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۸۴۰	۱,۶۰۰,۰۰۰			صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای مفید	
	.	.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			صندوق سرمایه گذاری بخشی صنایع پاداش	
	۲۴۸,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۲۴۸,۰۰۰	۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-			صندوق سرمایه گذاری اعتماد هابرز	
	۷,۳۹۸,۴۸۴	۲۵۴,۹۴۹,۸۶۸	-	-	۱۰,۵۲۹,۳۵۹	۴۸۳,۳۴۴,۶۶۹	-	۱۴,۶۱۴,۳۴۱	۵۸۴,۱۳۸,۳۴۹	۳,۳۱۳,۵۰۲	۱۵۴,۱۹۶,۲۸۸			جمع صندوق های سرمایه گذاری		
	۹۷,۳۳۸,۴۵۷	۹۸,۳۳۸,۶۳۲,۹۰۵	۴۷۷,۳۰۷	۳۱,۲۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۲۵,۰۶۷	۱۱,۴۰۲,۳۱۸,۷۰۲	۷۵۷,۹۷۱	۸۰,۸۱۵,۰۶۱,۰۷۲	۳۴,۳۴۴,۶۰۶	۳,۷۴۶,۳۳۸,۵۲۲	۸۵,۱۲۸,۲۵۴	۲۵۱,۰۰۷,۷۲۰,۱۳۲			جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت	

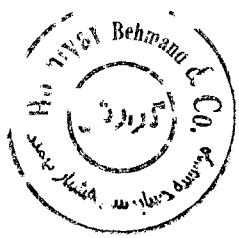
۱۴-۱- ارزش بازار مجموع بر نفوی سرمایه گذاری های کوتاه مدت شرکت های پذیرفته شده در بورس و فرابورس و صندوق های سرمایه گذاری جمعاً بمبلغ ۱۷۱,۶۲۴,۳۷۱ میلیون ریال و خالص ارزش فروش بمبلغ ۱۷,۰۲۱,۰۹۸ میلیون ریال است که طبق روش شناسایی سرمایه گذاری های سربرج معامله (یادداشت توضیحی ۳-۳) کاهش ارزش برای بر نفوی سرمایه گذاری های مزبور متصور نمی باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴-۱- گردش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت و بلندمدت در اوراق بهادار به شرح زیر است:

درصد مالکیت	کاهش				افزایش				
	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		فروش/انتقال به حق تقدم		خرید/افزایش سرمایه		مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد سهام	
۱۶.۳۲	۷,۹۹۲,۳۲۷	۵,۲۴۵,۸۷۷,۰۱۶	-	۱۸۱,۳۹۸	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۳۳۵,۱۵۵,۴۷۰	۴,۰۲۹,۷۳۱,۵۴۶	سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۱۹.۸۰	۵۲۰	۳۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۵۲۰	۳۰۰,۰۰۰	توسعه مولد نیروگاهی جهوم
۰۰.۵	۴,۸۱۵,۶۴۸	۲,۹۶۹,۵۴۸,۹۹۵	-	-	-	-	۴,۸۱۵,۶۴۸	۲,۹۶۹,۵۴۸,۹۹۵	بیمه تجارت نو - حق تقدم
	۳۱,۹۴۲	۵,۱۳۱,۰۴۲	-	-	-	-	۳۱,۹۴۲	۵,۱۳۱,۰۴۲	کارت اعتباری ایران کیش
	۱	۱,۰۰۰	-	-	-	-	۱	۱,۰۰۰	سرمایه‌گذاری تدبیر ایرانیان
	۱۰۰	۱۰۰	-	-	-	-	-	۱۰۰	مولدسازی و مدیریت دارایی تجارت (بهره برداران انرژی)
	۱۰۰	۱۰۰	-	-	-	-	-	۱۰۰	تدبیر گران فن آوری اطلاعات ایرانیان (معنای و فناوری)
	۱	۱,۰۰۰	-	-	-	-	۱	۱,۰۰۰	سرمایه‌گذاری ایرانیان
	۲۸۴	۴۶۲	-	۱۷۸	-	-	-	۲۸۴	پتروشیمی آرمان سپاهان
	۱۰	۹۹۸	-	-	-	-	-	۱۰۰	شرکت ساختمانی و عمرانی رضوان تجارت (تجارت ماکارون ایرانیان)
	۱۰	۹,۹۹۸	-	-	-	-	-	۹,۹۹۸	آبیه درفش کارن
	۳,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۳,۰۰۰	مدیریت ساندنهی پروژه‌های رضوان تجارت
	۱۲,۸۴۲,۳۷۹	۸,۳۳۲,۸۷۰,۳۵۰	-	۱۸۱,۳۹۸	۱۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	۱,۳۳۵,۱۵۵,۶۶۸	۱۳,۰۴۳,۵۵۷	توسعه ارتباطات الکترونیک تجارت ایرانیان
	۱۱۰,۷۸۱,۷۳۶	۱۰,۶۴۵,۵۶۳,۲۵۵	۴۷۷,۳۰۷	۲۱,۹۰۶,۳۶۵	۱۱,۵۲۱,۱۹۱,۱۶۴	۷۵۷,۷۷۱	۸۲,۱۵۰,۲۱۶,۷۲۰	۹۸,۱۶۲,۸۱۱	جمع سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
									جمع کل سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۱-۲- در تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۰ به موجب قرارداد منعقد شده با بانک تجارت (سهامی عام) به شماره ۱۸/۰۳/۵۹۶۰۷۸ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۰ مقرر گردید سهام ۱۰ شرکت بورسی و فراپورسی متعلق به بانک تجارت جمعاً به مبلغ ۵۷,۷۲۴,۷۰۸,۷۲۴,۵۵۰ ریال شامل سهام پالایش نفت بندر عباس تعداد ۱,۹۱۱,۷۳۸,۵۲۶ سهم، پالایش نفت تبریز تعداد ۷,۹۴۶,۰۹۶ سهم، ۱,۴۱۵,۰۷۰ سهم، ایران خودرو تعداد ۹,۲۳۷,۴۴۶ سهم، سیمیرغ تعداد ۷۷,۵۰۵,۰۴۰ سهم، بیمه البرز تعداد ۱,۱۳۲,۸۹۶ سهم، ۱,۱۷۵,۱۳۲,۸۹۶ سهم، سیمان هرمزگان تعداد ۳۳,۹۱۳,۸۳۷ سهم، لایرتوار سینا دارو تعداد ۶,۸۸۲,۴۴۷ سهم، پتروشیمی پردیس تعداد ۲,۹۹۳ سهم، توسعه مولد نیروگاهی جهوم ۴,۰۲۹,۷۳۱,۵۴۶ سهم و تولید تجهیزات سنگین هیکو ۲۵۹,۸۶۰,۶۵۵ سهم به شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص) خارج از جلسه رسمی معاملات بورس اوراق بهادار و فراپورسی ایران فروخته و در قبال آن یک فقره چک به مبلغ فوق به تاریخ سررسید ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ به بانک تجارت تقدیم شده است. متعاقباً پس از انتقال مالکیت حسب هیات مدیره شرکت سهام فوق در سر فصل‌های سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت و بلند مدت در جدول فوق منعکس شده است.





شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴-۲- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک در آمد آنها به شرح زیر است:

جمع	درآمد سرمایه‌گذاری - سود (زیان) فروش		سود سهام		ارزش بازار		مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری		مبلغ
	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	درصد به جمع کل	مبلغ	
۱۵۱,۱۱۴	-	-	-	-	۴۵,۰۷۷,۸۴۰	۲۰,۳	۲۲,۵۰۲,۴۶۳	۲۱,۹۵۲,۰۷۶	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۸,۴۳۳	-	-	-	-	۴۱,۶۹۷	۰,۰	۵۰,۳۵۵	-	ایران خودرو
-	(۳,۶۱۰)	-	-	-	-	۰,۰	-	-	ارتباطات سیار
-	-	۲,۳۸۷,۴۱۹	-	-	-	۱,۷	۱,۸۹۲,۷۹۱	۲,۸۱۶,۹۷۹	بانک تجارت
-	-	۷,۲۵۶	-	-	۱,۲۵۱,۳۶۳	۰,۹	۱,۰۳۱,۱۸۱	۱,۸۹۲,۷۹۱	بانک صادرات
-	-	-	-	-	۹۴۸,۶۰۰	۱,۳	۱,۴۵۷,۷۵۶	۹۲,۷۹۳	بانک ملت
-	-	۱۷۶,۵۶۵	-	-	۱,۴۴۸,۸۴۷	۰,۷	۷۶۶,۶۶۰	۹۴,۰۹۵۰	بانک سینا
۶,۹۸۲	۱,۱۴۱	-	-	-	۳۲۹	۰,۰	۴۴۱	-	بیمه البرز
-	-	-	-	-	-	۰,۰	-	-	بیمه آسیا
-	-	-	-	-	-	۰,۰	-	-	بیمه ما
-	-	-	-	-	۱۲۲,۴۴۹	۰,۱	۱۴۲,۳۰۸	۱۶۶,۶۶۲	بین‌المللی توسعه صنایع و معادن غدیر
۱,۹۰۱	-	-	-	-	۲۴۴,۳۵۹	۰,۳	۳۲۲,۰۳۵	-	بهساز کاشانه تهران
-	-	۷,۹۵۳	-	-	۱۲۸,۸۴۱	۰,۱	۱۶۰,۴۵۶	۲۲۹,۰۴۳	پاکسان
-	-	۳۰۴,۳۹۸	-	-	-	۰,۰	-	۲,۱۴۹,۴۷۶	پالایش نفت اصفهان
-	-	۲۶,۷۷۸	-	-	۲۰,۴۷۲,۷۳۰	۹,۲	۱۰,۳۲۱,۱۱۲	۱۰,۳۲۱,۱۱۲	پالایش نفت بندر عباس
-	-	۱۸۷,۱۹۸	-	-	-	۰,۰	-	۱۰,۹۵۵,۷۲۲	پالایش نفت تهران
۵۱,۵۶۱	-	-	-	-	۲۹,۳۸۴,۰۱۲	۱۲,۲	۱۳,۵۱۳,۰۱۷	۱۰,۵۱۳,۰۱۷	پتروشیمی تبریز
۸۲,۱۶۲	۸۲,۱۶۲	-	-	-	۲۹۸,۵۴۶	۰,۳	۲۱۵,۵۶۱	۶۶۳,۱۹۳	پتروشیمی شیراز
۱۹,۰۰۲	-	-	-	-	۹۵۷,۰۰۳	۰,۸	۹۲۱,۱۱۷	-	پتروشیمی پارس
-	-	۱۸۷,۱۹۸	-	-	۱۱۱,۵۷۶	۰,۲	۱۹۴,۹۹۴	۱۸۱,۶۵۶	پتروشیمی تندگوین
-	-	-	-	-	۱,۱۷۱,۴۴۱	۰,۹	۹۹۴,۲۲۲	۲۵۷,۰۹۴	پتروشیمی پردیس
-	-	-	-	-	۲۶۹,۴۵۸	۰,۳	۳۸۶,۱۸۷	-	پتروشیمی جم
۱۵,۷۲۹	۱۵,۷۲۹	-	-	-	۳۳۱,۵۷۷	۰,۴	۴۴۴,۷۴۰	-	پتروشیمی بوعلی سینا
-	-	-	-	-	-	۰,۰	-	-	پتروشیمی کرمانشاه
-	-	-	-	-	۲۳,۳۳۰	۰,۰	۲۶,۷۵۹	-	پتروشیمی فن آوران
-	-	-	-	-	۸۷,۰۵۴	۰,۱	۱۵۰,۰۱۶	۱۱۱,۵۶۴	پتروشیمی غدیر
-	-	۷,۳۴۶	-	-	۱۱۵,۴۹۷	۰,۱	۹۴,۲۴۶	-	پتروشیمی نوری
-	-	۱۲,۸۶۸	-	-	-	۰,۰	-	۴۲,۴۵۰	پشم شیشه ایران
-	-	-	-	-	۵۷,۳۲۲	۰,۱	۶۱,۵۵۲	-	پارس مینو
۲۴,۴۷۱	۲۴,۴۷۱	-	-	-	۸۴,۸۲۵	۰,۱	۶۲,۵۲۸	-	پخش البرز
۲۶۳	-	-	-	-	-	۰,۰	-	-	مبین انرژی خلیج فارس
۳۶۸,۴۴۳	۱۱۹,۸۹۳	۳,۱۶۹,۳۴۹	۳,۱۵۷,۰۳۴	۱۲,۳۱۵	۲۷,۴۱۷	۰,۰	۴۱,۶۵۷	۴۱,۶۵۷	تامین سرمایه بانک ملت
-	-	-	-	-	۱۰۵,۲۵۷,۶۶۸	۵,۰	۵۵,۶۶۳,۱۱۵	۵۶,۳۵۰,۰۸۵	نقل به منتهی بند

شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴-۲- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:

جمع	درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ - سود(زیان) فروش		درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ - سود(زیان) فروش		ارزش بازاری		مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری		مبلغ
	مبلغ	سود سهام	مبلغ	سود سهام	مبلغ	سود سهام	درصد به جمع کل	مبلغ	
۳۶۱,۷۴۳	۱۱۹,۸۹۳	۳۴۱,۸۵۰	۳,۱۶۹,۳۴۹	۱۳,۲۱۵	۱۰۵,۳۵۷,۶۶۸	۱۴۰,۴۱۲,۳۳۱	۵۵,۶۶۲,۱۱۵	۱۴۰,۴۱۲,۳۳۱	۱۴۰,۴۱۲,۳۳۱
-	-	-	۳۷۰	۳۷۰	۱۳,۲۸۹	۱۳,۲۹۴	۱۳,۲۹۴	۱۳,۲۹۴	۱۳,۲۹۴
-	-	-	۲۸۸	۲۸۸	۶۰۲,۱۶۰	۶۰۲,۱۶۰	۶۵۲,۶۶۸	۶۵۲,۶۶۸	۶۵۲,۶۶۸
-	-	-	-	-	۳۰۴,۳۷۹	۳۰۴,۳۷۹	۳۹۴,۵۷۴	۳۹۴,۵۷۴	۳۹۴,۵۷۴
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳
-	-	-	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۳۶۰,۸۸۸	۳۶۰,۸۸۸	۳۶۵,۴۳۲	۳۶۵,۴۳۲	-
-	-	-	-	-	۱۱۱,۱۲۰	۱۱۱,۱۲۰	۱۵۶,۸۹۳	۱۵۶,۸۹۳	-
-	-	-	-	-	۱۰۹,۸۱۸	۱۰۹,۸۱۸	۱۱۸,۱۳۳	۱۱۸,۱۳۳	-
-	-	-	-	-	۴۰۱,۳۴۰	۴۰۱,۳۴۰	۲۰۰,۵۲۴	۲۰۰,۵۲۴	۱۶۰,۷۸۶
-	-	-	۲۸,۹۱۸	۲۸,۹۱۸	-	-	-	-	۱۷۸,۱۷۱
۲۰,۷۳۹	۲۰,۷۳۹	-	۱۷۶,۵۵۱	۱۷۶,۵۵۱	-	-	-	-	۹۹,۶۳۹
۲۰۴,۸۱۸	-	۲۰۴,۸۱۸	۲۴۰,۰۸۳	۲۴۰,۰۸۳	-	-	-	-	۳۶۲,۹۳۹
-	-	-	۲۹,۳۶۵	۲۹,۳۶۵	-	-	-	-	۴۴۲,۶۲۰
-	-	-	۲۲,۲۱۵	۲۲,۲۱۵	-	-	-	-	۳۲۵,۰۰۸
-	-	-	-	-	۵۶۹,۱۹۲	۵۶۹,۱۹۲	۵۶۹,۳۲۱	۵۶۹,۳۲۱	۸۸۰,۹۶۸
۱۰۵۵,۷۸۵	۴۱۵,۶۷۷	-	۷۰,۵۶۶	۷۰,۵۶۶	۱,۸۶۶,۵۷۷	۱,۸۶۶,۵۷۷	۱,۷۰۴,۶۸۱	۱,۷۰۴,۶۸۱	۲,۹۰۶,۳۱۳
۳۲۵,۳۸۳	-	۳۲۵,۳۸۳	۷۱۵,۸۱۶	۷۱۵,۸۱۶	۶,۰۲۰,۴۷۵	۶,۰۲۰,۴۷۵	۲,۹۰۶,۳۱۳	۲,۹۰۶,۳۱۳	۲,۴۱۶,۱۲۲
۳,۶۷۹	۴۷۴	۳,۲۰۵	-	-	۷,۶۵۸,۰۴۱	۷,۶۵۸,۰۴۱	۴,۹۰۵,۲۸۷	۴,۹۰۵,۲۸۷	-
-	-	-	۵۱,۷۸۰	۵۱,۷۸۰	-	-	-	-	۹۵۴,۵۷۵
-	-	-	۴۴,۹۲۹	۴۴,۹۲۹	-	-	-	-	-
۴۸,۱۰۳	-	۴۸,۱۰۳	۲۰,۱۳۹۳	۲۰,۱۳۹۳	۵۹۰,۱۴۴	۵۹۰,۱۴۴	۱۳۴,۵۶۸	۱۳۴,۵۶۸	۱۶۷,۱۱۹
-	-	-	۱۱۱,۰۰۵	۱۱۱,۰۰۵	۴۰۷,۳۳۵	۴۰۷,۳۳۵	۱۵۹,۵۵۳	۱۵۹,۵۵۳	۲۲۱,۰۰۸
۷۶,۷۴۴	-	۷۶,۷۴۴	۱۰۶,۴۰۲	۱۰۶,۴۰۲	۱,۰۳۳,۱۶۶	۱,۰۳۳,۱۶۶	۲۲۲,۶۱۳	۲۲۲,۶۱۳	۲۲۲,۶۱۳
۶۱,۱۴۱	۵۵۵۲	-	۲۸۱,۳۱۱	۲۸۱,۳۱۱	۸۸,۸۴۸	۸۸,۸۴۸	۱۲۲,۲۹۵	۱۲۲,۲۹۵	۱۸۳,۵۹۹
۳۱,۵۳۳	-	۳۱,۵۳۳	۳۱۶,۷۳۸	۳۱۶,۷۳۸	-	-	۳۳,۸۹۴	۳۳,۸۹۴	۱۳۲,۸۹۲
(۱,۵۱۹)	(۱,۵۱۹)	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	۸۶,۱۵۶	۸۶,۱۵۶	-	-	-	-	-
-	-	-	۳۷,۱۱۴	۳۷,۱۱۴	-	-	۱۹۰,۱۷۶	۱۹۰,۱۷۶	۱۹۰,۱۷۶
-	-	-	۱۳۰,۱۷۹	۱۳۰,۱۷۹	۸۵,۳۵۱	۸۵,۳۵۱	۴۸,۸۸۲	۴۸,۸۸۲	۲۲۱,۹۰۲
-	-	-	۱۸۲,۹۴۱	۱۸۲,۹۴۱	۱,۶۳۳,۰۷۶	۱,۶۳۳,۰۷۶	۵۶,۵۷۴	۵۶,۵۷۴	۵۶,۵۷۴
-	-	-	۷۵,۱۷۷	۷۵,۱۷۷	-	-	۲۶۸,۹۶۵	۲۶۸,۹۶۵	-
-	-	-	-	-	۵۱۰,۸۷۷	۵۱۰,۸۷۷	۴۰۲,۸۰۳	۴۰۲,۸۰۳	-
۲,۱۷۸,۱۳۹	۵۶۰,۸۱۷	۱,۶۱۷,۳۲۲	۶,۷۱۸,۷۵۶	۱,۹۷۷,۶۵۳	۱۳,۹۸۶,۳۸۰	۱۳,۹۸۶,۳۸۰	۷,۰۱۳۴,۳۱۷	۷,۰۱۳۴,۳۱۷	۶۹,۰۴۸,۱۹۰

نقل از صفحه قبل
تأمین سرمایه کارخان
توسعه معدنی و صنعتی صابون
توسعه معدنی و صنعتی صابون-حق تقدم
تولیدی برنا باطری
نوکاران
توسعه فن افرا توسن
توسعه نیشکر و صنایع جانبی
چترال مکانیک
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
سرمایه‌گذاری دارویی تأمین
سرمایه‌گذاری سپه
گروه عالی صبا تأمین
سرمایه‌گذاری صدر تأمین
سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
سرمایه‌گذاری ملی ایران
سرمایه‌گذاری اعتلاء البرز
سرمایه‌گذاری تأمین اجتماعی
سرمایه‌گذاری سیما تأمین
سیما آیک
سیما فارس و خوزستان
سیما مازندران
سیما ارومیه
سیما سویان
سیما تهران
سیما بجنورد
سیما کرمان
سیما هگمتان
سیما هرمزگان
سیما سیاهان
سیما شرق
نقل به صفحه بعد





شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴-۲- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک در آمد آنها به شرح زیر است:

جمع	درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۲/۰۲/۳۱		سود تقسیم شده		سود سهام		ارزش بازاری		مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری		مبلغ
	مبلغ	سود تقسیم شده	سود سهام	سود تقسیم شده	سود سهام	سود تقسیم شده	سود سهام	مبلغ	درصد به جمع کل	مبلغ	
۲,۱۷۸,۱۲۹	۵۶۰,۸۱۷	-	-	۶,۷۲۱,۱۰۳	۱,۹۱۷,۶۵۳	۱۳۹,۸۸۶,۲۸۰	۷۱,۶۰۰	۷۰,۱۳۲,۳۱۷	۶۳,۳	۶۹,۰۶۱۷	۶۹,۰۶۸,۱۹۰
-	-	-	-	-	۹,۰۰۰	-	-	-	۰,۱	-	-
-	-	-	۵	۵	-	۶,۰۲۵	-	-	۰,۰	۵,۹۶۱	-
-	-	-	۱۱,۹۶۰	۱۱,۹۶۰	-	-	-	-	۰,۰	-	-
-	-	-	۳۴۸,۱۱۳	۳۴۸,۱۱۳	-	۳۴۸,۱۱۳	۲,۹۶۲,۴۴۳	۲۸۵,۹۴۳	۰,۳	۲۸۵,۹۴۳	۲۸۵,۹۴۳
-	-	-	-	-	-	-	۹,۶۹۱	-	۰,۰	۹,۶۹۱	-
-	-	-	-	-	-	-	۷۳,۸۴۰	۲۳۳,۸۲۹	۰,۲	۲۳۳,۸۲۹	۲۳۳,۸۲۹
۴۰۹	۴۰۹	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰	-	-
-	-	-	۵۱۰	۵۱۰	-	۳۳۷,۵۸۳	-	۱۹۵,۰۲۰	۰,۲	۱۹۵,۰۲۰	۱,۹۲۰
۱۱۵,۲۹۱	۵,۵۶۶	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰	-	-
۳۳,۱۷۶	۴,۲۱۹	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰	-	-
۲۸۰	۲۸۰	-	۳۳,۲۵۰	۳۳,۲۵۰	-	۳۳,۲۵۰	-	۲۶۵,۶۶۷	۰,۳	۲۶۵,۶۶۷	۵۳۳,۵۲۳
۱۳,۷۶۵	۱۳,۷۶۵	-	۱,۸۹۰	۱,۸۹۰	-	-	-	-	۰,۰	-	-
-	-	-	۴۹۲	۴۹۲	-	-	۱۱۸,۳۳۰	۱۰۹,۲۱۲	۰,۱	۱۰۹,۲۱۲	۴۱,۲۳۲
-	-	-	-	-	-	-	۱۷۶,۳۹۰	۱۳۶,۰۵۷	۰,۱	۱۳۶,۰۵۷	۹۹۵
-	-	-	۱۵,۳۹۲	۱۵,۳۹۲	-	-	-	-	۰,۰	-	-
۱,۱۰۳	۱,۱۰۳	-	۷۸,۶۵۲	۷۸,۶۵۲	-	۲,۰۷۵,۰۰۰	-	۲,۰۱۰,۶۰۰	۱,۸	۲,۰۱۰,۶۰۰	۳۲۴,۰۴۱
-	-	-	۳۴,۳۱۹	۳۴,۳۱۹	-	۱,۰۰۷,۳۱۴	-	۱,۶۵۴,۸۱۵	۱,۵	۱,۶۵۴,۸۱۵	۸۲۸,۹۲۹
-	-	-	۳۲۸,۳۴۱	۳۲۸,۳۴۱	-	۹۶,۶۰۳	-	۹۱,۱۷۷	۰,۱	۹۱,۱۷۷	۱,۵۷۲,۳۲۸
-	-	-	۶,۹۴۳	۶,۹۴۳	-	-	۲,۰۷۵,۷۲۳	۲,۰۱۰,۷۲۱	۱,۸	۲,۰۱۰,۷۲۱	-
۱,۵۰۱	۱,۵۰۱	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰	-	-
۲,۲۸۰	۲,۲۸۰	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰	-	-
-	-	-	۲,۴۶۳	۲,۴۶۳	-	۲۶۶,۱۴۷	-	۲۷۴,۴۹۳	۰,۲	۲۷۴,۴۹۳	۸,۸۹۵
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰	-	-
-	-	-	۶,۸۰۳	۶,۸۰۳	-	-	-	۲۸۴,۷۳۳	۰,۳	۲۸۴,۷۳۳	۷,۸۹۲
-	-	-	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵	-	-	-	۲۱۳,۰۰۹	۰,۲	۲۱۳,۰۰۹	۷,۸۹۲
-	-	-	۸,۵۵۵	۸,۵۵۵	-	۶,۸۲۲	-	۲۴۸,۰۰۰	۰,۲	۲۴۸,۰۰۰	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰,۰	-	-
-	-	-	۶,۸۰۳	۶,۸۰۳	-	-	-	-	۰,۰	-	-
-	-	-	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵	-	-	-	-	۰,۰	-	-
-	-	-	۸,۵۵۵	۸,۵۵۵	-	-	-	-	۰,۰	-	-
۲,۳۳۵,۹۲۴	۵,۸۹۴,۰۱۴	-	۵,۱۶۲,۶۱۳	۲,۳۴۱,۵۸۸	-	۱۶,۵۵۹,۹۶۰	۵۳۳,۰۴۰	۷۱,۳۵۷,۶۳۷	۷۲	۷۱,۳۵۷,۶۳۷	۷۲,۸۰۸,۲۳۶

نقل از صفحه قبل
سیمان خاکی
سیمان شمال
سیمان شاهرود
سجورج
سایها
شرکت پورس اوراق بهادار تهران
اوراق مشارکت مراهب عام دولت
صنایع سن افق کرمان
صندوق سرمایه‌گذاری رنگین سامان
صندوق سرمایه‌گذاری خلیج فارس
صندوق سرمایه‌گذاری سهامی کارپزا
صندوق سرمایه‌گذاری افرا نماد پابندار
صندوق سرمایه‌گذاری آریا
صندوق کجیای زین کاردان
صندوق واسطه‌گری مالی یکم
صندوق سرمایه‌گذاری لیخند فارابی
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا
صندوق سرمایه‌گذاری ثبات ویستا
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد آفرین پارسیان
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه افق رایین
صندوق سرمایه‌گذاری با در آمد ثابت پایش
صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلای لوتوس
صندوق سرمایه‌گذاری بخشی خبره خلیج فارس
صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلای مفید
صندوق سرمایه‌گذاری تابان تمدن
صندوق سرمایه‌گذاری اعتماد هامرز
صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی موج فیروزه
صندوق سرمایه‌گذاری با در آمد ثابت کارآمد
صندوق سرمایه‌گذاری با در آمد ثابت آرایش
فولاد خوزستان
نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴-۲- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰-میلیون ریال		۱۴۰۴/۰۳/۳۱-میلیون ریال		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل
۲۶,۹۷۹,۱۷۸	۲۵,۴۹۰,۹۸۶	-	۲۵,۴۹۰,۹۸۶	۲۳
۲۱,۹۵۲,۰۸۰	۲۲,۶۰۵,۵۳۵	-	۲۲,۶۰۵,۵۳۵	۲۰
۵,۰۶۶,۵۹۰	۱۰,۵۳۳,۳۶۰	-	۱۰,۵۳۳,۳۶۰	۱۰
۹,۳۵۰,۳۴۴	۱۰,۲۲۱,۶۷۷	-	۱۰,۲۲۱,۶۷۷	۹
۶,۵۷۳,۷۵۴	۸,۶۰۱,۹۰۵	-	۸,۶۰۱,۹۰۵	۸
۸,۱۷۳,۴۳۵	۷,۹۹۲,۱۳۸	-	۷,۹۹۲,۱۳۸	۷
۴,۱۸۳,۳۸۳	۶,۲۳۳,۵۷۴	-	۶,۲۳۳,۵۷۴	۶
۵,۷۵۷,۱۲۷	۵,۵۸۱,۲۷۹	-	۵,۵۸۱,۲۷۹	۵
۴,۸۰۳,۵۶۳	۴,۳۸۱,۷۲۸	-	۴,۳۸۱,۷۲۸	۴
۸۷۶,۷۹۱	۲,۶۹۲,۵۱۵	-	۲,۶۹۲,۵۱۵	۲
۲,۰۰۵,۹۴۴	۲,۰۰۵,۹۴۴	-	۲,۰۰۵,۹۴۴	۲
۱,۴۰۵,۸۸۲	۱,۷۰۶,۹۰۰	-	۱,۷۰۶,۹۰۰	۲
۱۶۰,۷۸۵	۵۹۹,۶۱۵	-	۵۹۹,۶۱۵	۱
-	۳۶۵,۴۳۲	-	۳۶۵,۴۳۲	۱
-	۳۲۲,۰۳۵	-	۳۲۲,۰۳۵	۰
۲۸۷,۸۸۰	۲۸۷,۸۸۰	-	۲۸۷,۸۸۰	۰
۲۸۵,۹۴۳	۲۸۵,۹۴۳	-	۲۸۵,۹۴۳	۰
۳۱,۹۴۱	۱۸۸,۹۳۴	-	۱۸۸,۹۳۴	۰
۱۲۲,۱۰۲	۱۷۲,۴۵۷	-	۱۷۲,۴۵۷	۰
-	۱۵۴,۵۵۷	-	۱۵۴,۵۵۷	۰
-	۱۱۸,۱۲۳	-	۱۱۸,۱۲۳	۰
-	۸۷,۰۶۴	-	۸۷,۰۶۴	۰
-	۸۶,۶۱۷	-	۸۶,۶۱۷	۰
۹۹,۶۳۹	۶۲,۵۲۸	-	۶۲,۵۲۸	۰
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰	۰
-	۱۰	-	۱۰	۰
۴۳,۴۵۰	-	-	-	۰
۹۸,۱۶۲,۸۱۱	۱۱۰,۷۸۱,۷۳۶	-	۱۱۰,۷۸۱,۷۳۶	۱۰۰

۱۴-۴- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی/فراپورسی/ثبت شده (غیر بورسی و غیر فراپورسی)/سایر) به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰-میلیون ریال		۱۴۰۴/۰۳/۳۱-میلیون ریال		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل
۷۹,۵۳۳,۶۸۰	۸۵,۸۵۸,۹۹۷	-	۸۵,۸۵۸,۹۹۷	۷۸
۱۷,۸۱۱,۹۷۰	۲۲,۰۹۶,۵۳۷	-	۲۲,۰۹۶,۵۳۷	۲۰
۸۱۷,۱۶۱	۲,۸۲۶,۲۰۲	-	۲,۸۲۶,۲۰۲	۳
۹۸,۱۶۲,۸۱۱	۱۱۰,۷۸۱,۷۳۶	-	۱۱۰,۷۸۱,۷۳۶	۱۰۰



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۵- پیش پرداخت‌ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳۶	۱,۴۸۵	پیش پرداخت (Bourse view)
۹۲	۳۰۱	پیش پرداخت پشتیبانی نرم‌افزار همکاران سیستم
-	۲۵۷	پهنای باند سیستم
۴۲۷	۱۷۱	بسته نرم افزاری ضد ویروس
۱۱۳	-	ایرانیان تحلیل فارابی
۱,۰۶۸	۲,۲۱۴	

۱۶- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	جمع	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
						تجاری
						حساب‌های دریافتنی اشخاص وابسته:
۸۰,۸۱۶	۴۷۰	۴۷۰	-			کارگزاری سرمایه‌گذاری ملی ایران-فروش سهام
۳۱۶	۳۱۶	-	۳۱۶			توسعه ارتباطات الکترونیک تجارت ایرانیان
۱۹	۳۰	-	۳۰		۱۶-۱	سود سهام دریافتنی
۳,۹۶۸	-	-	-			سبدگردان کارگزاری بانک تجارت-فروش سهام حساب‌های دریافتنی از سایر شرکت‌ها:
۵,۸۷۵,۸۵۶	۱,۷۳۶,۷۲۹	۱,۷۳۶,۷۲۹	-		۱۶-۲	سود سهام دریافتنی
۳۷,۰۷۰	۱۵۵,۶۵۹	۱۵۵,۶۵۹	-			سایر
۵,۹۹۸,۰۴۵	۱,۸۹۳,۲۰۴	۱,۸۹۳,۲۰۴	۳۴۶			
						سایر دریافتنی‌ها اشخاص وابسته:
۴۷,۲۵۰	۴۷,۲۵۰	-	۴۷,۲۵۰			شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان - ودیعه اجاره واحد ساختمان جاری کارکنان
۳۱,۶۳۱	۳۷,۴۸۰	۳۷,۴۸۰	-			حساب‌های دریافتنی از سایر شرکت‌ها:
-	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-			پویش آفتاب ماندگار
-	۵	۵	-			سایر
۷۸,۸۸۱	۸۵,۷۳۵	۳۸,۴۸۵	۴۷,۲۵۰			
۶,۰۷۶,۹۲۶	۱,۹۷۸,۹۳۹	۱,۹۳۱,۳۴۳	۴۷,۵۹۶			



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶-۱- سود سهام دریافتنی از اشخاص وابسته شامل اقلام زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه‌گذاری ایرانیان
۱۱	۲۰	
۸	۱۰	سرمایه‌گذاری تدبیر ایرانیان
۱۹	۳۰	

۱۶-۲- سود سهام دریافتنی از سایر شرکت‌های سرمایه‌پذیر به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سرمایه‌گذاری ملی ایران
۲۰۱,۸۴۲	۶۰۵,۰۳۱	سیمرغ
-	۳۴۸,۱۱۳	سیمان هرمزگان
-	۱۸۲,۹۴۱	نفت پارس
-	۱۵۵,۸۱۴	سیمان ارومیه
۸۳,۴۴۷	۸۳,۴۴۷	سرمایه‌گذاری دارویی تامین
-	۶۴,۸۱۰	سیمان آبیک
-	۴۷,۸۵۰	سیمان صوفیان
-	۳۷,۱۱۴	سیمان کرمان
-	۳۵,۲۳۵	بهساز کاشانه تهران
-	۱۷,۲۷۹	توکاریل
-	۱۵,۰۰۰	توسعه فن افزار توسن
-	۹,۲۷۷	سیمان هگمتان
-	۹,۲۰۷	موتورسازان تراکتورسازی
-	۹,۰۰۰	سیمان خاش
۴,۶۱۸	۷,۸۵۰	مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر
-	۵,۹۲۱	پاکسان
-	۵,۷۳۳	ارتباطات سیار
-	۳,۹۰۰	پارس مینو
-	۳,۷۵۰	پخش البرز
-	۵۶۱	تامین سرمایه بانک ملت
-	۴۸	تامین سرمایه کاردان
۲,۸۶۷,۶۰۸	-	پالایش نفت بندرعباس
۱,۳۷۱,۳۳۳	-	پالایش نفت تبریز
۴۵۷,۰۵۷	-	ملی صنایع مس ایران
۱۳۲,۴۵۰	-	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
۲۴,۳۳۰	-	سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی
۱۱,۳۵۶	-	لابراتوارهای سینا دارو
۴۷۱	-	سرمایه‌گذاری صدر تامین
۸۶,۷۹۰	-	پتروشیمی کرمانشاه
۴۵,۵۳۵	-	گروه مالی صبا تامین
۵۸۹,۰۱۹	-	فولاد مبارکه اصفهان
۱۶۳	۱۶۳	کنترسازای ایران
۵,۸۷۶,۰۱۹	۱,۷۳۶,۸۹۲	
(۱۶۳)	(۱۶۳)	
۵,۸۷۵,۸۵۶	۱,۷۳۶,۷۲۹	



کسر می شود: زیان کاهش ارزش

۱۶-۲-۱- مطالبات شرکت ناشی از سود سهام و اوراق بهادار بوده که در چارچوب مقررات و برنامه زمانبندی اعلامی شرکت‌های سرمایه‌پذیر وصول یا تسویه می‌شود. از مبلغ ۱,۷۳۶,۷۵۹ میلیون ریال مانده سود دریافتنی از سایر شرکت‌ها (یادداشت‌های توضیحی ۱-۱۶ و ۲-۱۶) مبلغ ۸۰,۲۶۶ میلیون ریال تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی وصول شده و پیگیری جهت وصول مطالبات در جریان است.

شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۷- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۲,۷۰۴	۱۹۹,۰۵۶	بانک تجارت بورس کالا- جاری و سپرده
۷۷	۷۹	بانک سامان میرداماد- کالا
۲	۱	بانک صادرات میدان مادر- جاری
۹۲,۷۸۳	۱۹۹,۱۳۶	

۱۷-۱- موجودی نزد بانک‌ها شامل حساب‌های جاری و پشتیبان (سپرده) می‌باشد که سود تعلق گرفته به حساب پشتیبان در یادداشت توضیحی ۶ ارائه شده است.

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۱۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می‌باشد.

۱۸-۱- ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

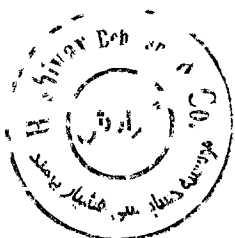
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تعداد سهام	درصد مالکیت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تعداد سهام	درصد مالکیت	
۱۰۰	۹۹,۹۹۴,۰۰۰	۱۰۰	۹۹,۹۹۴,۰۰۰	۱۰۰	۹۹,۹۹۴,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان (سهامی خاص)
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری تدبیر ایرانیان (سهامی خاص)
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت مولدسازی و مدیریت‌داری تجاری (سهامی خاص)
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری و ساختمانی تجاری (سهامی خاص)
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت خدمات تجاری (سهامی خاص)
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت زیرساخت فناوری تجاری ایرانیان (سهامی خاص)
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت توسعه کسب و کارهای نوگرایی تجاری (سهامی خاص)
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۸-۲- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل کفایت سرمایه نهاد‌های مالی به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۱.۱	۱.۱	نسبت جاری تعدیل شده
۰.۸۱	۰.۶۹	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه مبلغ ۱۵,۱۴۹ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال‌های قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۰- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

پرداختنی‌های کوتاه‌مدت

یادداشت	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری				
اسناد پرداختنی				
۲۰-۱	بانک تجارت-اشخاص وابسته	-	۵۷,۷۲۴,۷۰۹	۵۷,۷۲۴,۷۰۹
		-	۵۷,۷۲۴,۷۰۹	۵۷,۷۲۴,۷۰۹
حساب‌های پرداختنی				
۲۰-۲	کارگزاری بانک تجارت	-	۱,۵۶۵,۱۶۷	۱,۵۶۵,۱۶۷
	کارگزاری بانک پاسارگاد	۱۶,۴۴۳	-	۱۶,۴۴۳
	سبذگردان ویستا	۴۳۴	-	۴۳۴
		۱۶,۸۷۷	۱,۵۶۵,۱۶۷	۱,۵۸۲,۰۴۴
سایر پرداختنی‌ها				
حساب‌های پرداختنی				
۲۰-۳	بانک تجارت-اشخاص وابسته	-	۹,۵۷۸,۵۷۹	۹,۵۷۸,۵۷۹
۲۰-۴	سرمایه‌گذاری ایرانیان- اشخاص وابسته	-	۵,۶۸۸,۱۱۶	۵,۶۸۸,۱۱۶
	جاری کارکنان	۷,۲۲۹	-	۷,۲۲۹
	ذخیره هزینه‌های پرداخت نشده	۴,۹۸۸	-	۴,۹۸۸
	بیمه پرداختنی حقوق	۴,۸۶۷	-	۴,۸۶۷
	مالیات پرداختنی حقوق و دستمزد	۲,۰۰۳	-	۲,۰۰۳
	ذخیره حسابرسی	۱,۹۷۰	-	۱,۹۷۰
	سایر پرداختنی‌ها	۱۲,۹۰۹	-	۱۲,۹۰۹
		۳۳,۹۶۶	۱۵,۲۶۶,۶۹۵	۱۵,۳۰۰,۶۶۱
		۵۰,۸۴۳	۷۴,۵۵۶,۵۷۱	۷۴,۶۰۷,۴۱۴
			۱۶,۳۶۳,۳۶۵	۱۶,۳۶۳,۳۶۵
			۷۵,۱۷۸,۸۷۹	۷۵,۱۷۸,۸۷۹

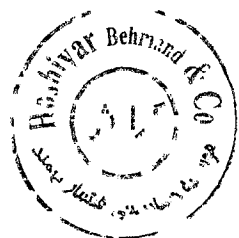
۲۰-۱- بدهی ایجاد شده طبق قرارداد شماره ۱۸/۰۳/۵۹۶۰۷۸ مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۲۰ بابت ارائه چک به سررسید ۱۴۰۴/۰۴/۲۱ در اجرای خرید به شرح یادداشت توضیحی ۲-۱-۱۴ بوده است. لازم به ذکر است، طبق مفاد قرارداد در صورت عدم تادیه مبلغ مزبور، جرایم تاخیر تادیه دین از زمان انعقاد قرارداد بر عهده شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان است.

۲۰-۲- گردش حساب شرکت کارگزاری بانک تجارت به شرح زیر است:

مانده از قبل	شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
خرید سهام، اوراق و صندوق	۹۴۵,۱۹۵	-
دریافت بابت تسویه فروش سهام	۱۲,۰۹۶,۴۵۸	۷۳,۱۷۵,۵۵۸
پرداخت بابت تسویه خرید سهام	۱,۱۰۱,۵۷۰	۸۳۰,۸۷۵
فروش سهام، اوراق و صندوق	(۴۰۹,۱۱۸)	(۶۳,۹۹۳,۴۱۲)
انتقال از حساب‌های دریافتنی	(۱۲,۱۶۸,۹۳۸)	(۹,۰۶۷,۷۵۴)
	-	(۷۲)
	۱,۵۶۵,۱۶۷	۹۴۵,۱۹۵

۲۰-۲-۱- کارمزد کارگزاری بانک تجارت از بابت معاملات فوق مبلغ ۳۶,۴۷۲ میلیون ریال می باشد.

۲۰-۲-۲- بدهی ایجاد شده در اجرای نامه شماره ۹۹/۱۸/م/۳۵۴۹ مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۲ بانک تجارت با موضوع تخصیص اعتبار به منظور خرید سبد سهام عدالت و حمایت از بازار سرمایه، بابت خرید سهام توسط شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص) طی نامه مزبور به میزان ۴,۷۲۴,۳۵۴ میلیون ریال و الباقی در چند مقطع زمانی با هماهنگی بعمل آمده با بانک تجارت از طریق خرید سهام و تسویه حساب با بانک تجارت صورت گرفته است مذاکرات با بانک تجارت در خصوص زمان و چگونگی نحوه تسویه حساب تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی در جریان بوده و نهائی نشده است.



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

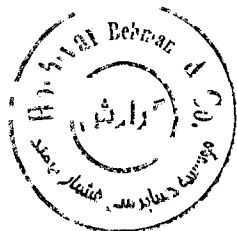
۴-۲۰- خلاصه گردش حساب شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان به شرح زیر می‌باشد:

شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۶۸۸,۰۵۲	۱,۸۶۱,۵۵۰	مانده ابتدای سال مالی
(۱,۰۰۰,۰۹۶)	-	پرداخت قسمتی از بدهی حساب فی‌مابین
-	۴,۸۱۶,۱۷۸	بابت خرید حق تقدم استفاده نشده بیمه تجارت نو
-	۹,۷۵۰	افزایش طی سال مالی بابت تمدید ودیعه اجاره
۱۶۰	۵۷۴	سایر
۵,۶۸۸,۱۱۶	۶,۶۸۸,۰۵۲	

۴-۲۰-۱ در اواخر سال مالی ۱۴۰۳ به موجب تصمیمات بانک تجارت (واحد اصلی نهائی) و سرمایه‌گذاری ایرانیان (سهامدار عمده) مقرر گردید علی‌رغم اینکه شرکت بیمه تجارت نو، دارای زیان انباشته می‌باشد، حق تقدم استفاده نشده از طریق بازار بورس توسط شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص) خریداری شده و وجه آن از طریق شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان تامین و در جدول فوق به حساب طلب آن شرکت منظور شده است. در خصوص زمان و چگونگی نحوه تسویه حساب فی‌مابین با شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مذاکرات در جریان بوده و نهائی نشده است.

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۵۸۸	۶,۶۷۴	مانده ابتدای دوره مالی / سال
۶,۱۷۲	۵,۸۶۳	ذخیره تامین شده طی دوره مالی / سال
-	(۴,۹۴۹)	پرداخت شده طی دوره مالی / سال
۱۳,۷۶۰	۷,۵۸۸	مانده پایان دوره مالی / سال





شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نحوه تشخیص

۲۲- مالیات پرداختی

		مالیات							
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال/دوره مالی
رسیدگی به دفاتر-هیات حل اختلاف	۱۹۷	۱۹۷			۱۹۷	(۵۰۱)	۷۸۷	(۶۴۸)	۱۳۸۷
رسیدگی به دفاتر- قطعی	-	-	۷۸	۷۸	۷۸	-	-	۶,۱۱۶,۶۶۴	۱۴۰۲
رسیدگی نشده	-	-				-	-	۱۲,۴۸۷,۷۷۴	۱۴۰۳
	۱۹۷	۱۹۷				-	-	۹,۱۹۰,۰۹۵	۱۴۰۴/۰۳/۳۱

۲۲-۱ مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۰۹/۳۰ لغایت ۱۳۹۰/۰۲/۱۴ قطعی و تسویه شده است.

۲۲-۲ به استناد تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم درآمد حاصل از سود سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر معاف از پرداخت مالیات و درآمد حاصل از فروش سهام طبق تبصره ۱ ماده ۱۴۳ قانون مزبور مشمول مالیات مقطوع می‌باشد.

۲۲-۳ طی رسیدگی مالیاتی صورت گرفته برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۰۹/۳۰ مبلغ ۱۹۷ میلیون ریال برگ تشخیص صادر شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته که معادل مبلغ مزبور مالیات در حسابها منظور شده است. لازم به ذکر است که پیگیری‌های این شرکت از سازمان امور مالیاتی، به دلیل مفقود شدن پرونده بر اساس اظهارات کارشناس محترم، تاکنون تعیین تکلیف نگردیده است و پیگیری‌ها در حال انجام می‌باشد.

۲۲-۴ با توجه به منافات‌های مندرج در بند ۲-۲ فوق برای عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ و دوره ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ (اقدام مقابسه‌ای ۱۴۰۳/۰۳/۳۱) مالیات در حسابها منظور نشده است. متصفاً عملکرد سال ۱۴۰۳ مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۲۲-۵ مورد با اهمیتی که منجر به شناسایی دارایی یا بدهی مالیات انتقالی گردد، وجود نداشته است.

شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۳- سود سهام پرداختی

شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۲۳۹,۳۱۶	۸,۶۲۷,۶۵۰	مانده ابتدای دوره/سال مالی
۱۱,۲۳۹,۰۰۰	۶۱۱,۶۶۶	سود سهام
-	-	پرداختی طی دوره/سال مالی
۲۰,۴۷۸,۳۱۶	۹,۲۳۹,۳۱۶	

۲۳-۱ سود تقسیمی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ مبلغ ۱۱,۲۳۹,۰۰۰ میلیون ریال می باشد.

۲۳-۲ سود تقسیمی در سال ۱۴۰۲ مبلغ ۶۱۱,۶۶۶ ریال بوده است.

۲۴- نقد حاصل از عملیات

شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۱۹۰,۵۱۷	۲,۸۵۰,۸۱۵	سود خالص
		تعدیلات:
۷۸	-	هزینه مالیات بر درآمد
۳,۵۲۸	۲,۳۰۳	هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود
۶,۱۷۲	۱,۸۳۸	افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹,۲۰۰,۲۹۵	۲,۸۵۴,۹۵۶	
(۵۷۱,۴۶۵)	۶۵۸,۶۱۳	(کاهش) افزایش پرداختی‌های عملیاتی
-	۵,۷۸۱	افزایش پیش دریافت‌ها
(۱,۱۴۶)	(۱,۳۶۳)	(افزایش) پیش پرداخت‌ها
(۱۲,۸۰۰,۲۰۲)	(۲,۸۰۲,۸۵۵)	(افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۱۸۱,۲۷۸	-	کاهش سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۴,۰۹۷,۹۸۷	(۶۹۳,۸۱۵)	کاهش (افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
۱۰۶,۷۴۶	۲۰,۳۱۷	نقد حاصل از عملیات



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۵- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۲۵-۱- مدیریت سرمایه

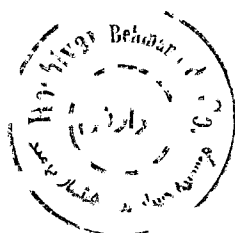
شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص) نهاد مالی نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران است. الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی (ماده ۲ و ۹ دستورالعمل) باید توسط شرکت رعایت گردد.

شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص) تسهیلات دریافت نموده است و عمده بدهی این شرکت مانده مطالبات بانک تجارت و شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ جمع مبلغ پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌های شرکت مبلغ ۷۴,۶۰۷,۴۱۵ میلیون ریال بوده است که عمدتاً به منظور حمایت از بازار سرمایه و تزریق نقدینگی و انتقال سهام بانک تجارت به این شرکت، به دستور بانک تجارت بوده است.

۲۵-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی شرکت در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ و ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ به شرح زیر است.

(ارقام به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	شرح
۸۴,۴۲۵,۹۸۰	۹۵,۰۹۹,۶۸۷	جمع بدهی‌ها
(۹۲,۷۸۳)	(۱۹۹,۱۳۶)	موجودی نقد
۸۴,۳۳۳,۱۹۷	۹۴,۹۰۰,۵۵۱	خالص بدهی
۱۹,۹۳۶,۴۸۸	۱۷,۸۸۸,۰۰۵	حقوق مالکانه
۴,۲۳	۵,۳۰	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲-۲۵-اهداف مدیریت ریسک مالی

با توجه به ماهیت فعالیت شرکت، ریسک‌های شرکت شامل ریسک نقدینگی، ریسک بازار، ریسک نرخ بهره و ریسک عملیاتی است. کمیته سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان به صورت دوره‌ای اقدام به بررسی ریسک‌های بیان شده می‌نماید و به صورت متناسب اقدامات زیر را اجرا می‌نماید. هدف کمیته سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان از بررسی نقدینگی شرکت، در اختیار داشتن وجه نقد کافی در صورت بروز بحران در شرکت‌های سرمایه‌پذیر است. همچنین هدف کمیته سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان از مدیریت ریسک بازار، جلوگیری از کاهش ارزش سبد در صورت بروز نوسانات شدید در بازار سرمایه است. هدف کمیته سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان از مدیریت ریسک عملیاتی، کاهش احتمال بروز خطای انسانی از طریق افزایش نظارت و استفاده از سیستم‌های موازی بررسی گزارش‌ها است. کمیته سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌نماید تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد و به صورت دوره‌ای به هیأت مدیره گزارش دهد. رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری توسط کمیته سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان به طور مستمر بررسی می‌شود.

۳-۲۵-ریسک نقدینگی

شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع جریان‌های نقد ورودی و خروجی مدیریت می‌نماید. با توجه به ماهیت فعالیت شرکت (سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار)، دارایی‌های شرکت از نقدشوندگی مناسبی برخوردار است و امکان مدیریت این ریسک نیز در شرایط بحرانی میسر است.

۴-۲۵-ریسک بازار

ریسک بازار متأثر از ماهیت فعالیت شرکت است. در این راستا کمیته سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان به صورت دوره‌ای اقدام به محاسبه ارزش در معرض خطر سبد سرمایه‌گذاری می‌نماید.



شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۴-۲۵- تجزیه و تحلیل ریسک بازار و ریسک نرخ بهره

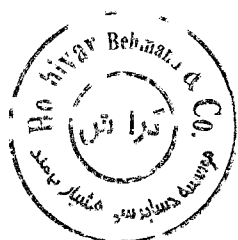
(ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
ارزش در معرض خطر سبک روزانه (در سطح ۹۵٪)	(۳,۷۴۷,۷۵۰)	(۲,۲۴۷,۱۶۱)

کمیت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان محدوده ریسک روزانه پرتفوی را در حدود ۲٪ در نظر گرفته است و کمیت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان نیز سبک سرمایه‌گذاری را متناسب با درصد تعیین شده مدیریت می‌نماید.

۵-۲۵- 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 کمیت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان وجود دارد. این شرکت ضمن انتخاب کارگزاران برتر فعال در کشور با ارایه مکتوب درخواست‌های خرید و فروش خود به کارگزاری‌های انتخاب شده سعی در کاهش این ریسک دارد. این شرکت با کنترل موازی و دقیق کلیه گزارش‌های واحد سرمایه‌گذاری و مالی اقدام به کاهش خطای انسانی نموده است.





شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته

۲۶-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	ودیعه دفتر مرکزی	کارمزد معاملات	هزینه مالی	واحد تجاری اصلی	سایر اشخاص وابسته
	شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان	عضو هیات مدیره	۷	۴۷,۲۵۰	-	-		
	کارگزاری بانک تجارت	سایر اشخاص وابسته	۷	-	۳۶,۴۷۲	۱۳۱,۵۷۰		
	جمع			۴۷,۲۵۰	۳۶,۴۷۲	۱۳۱,۵۷۰		

۲۶-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲۶-۲-۱- طی سنوات قبل و جاری، شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان در قالب قرارداد رهن کامل، دفتر مرکزی راز شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان اجازه نموده که ودیعه اجازه به مبلغ ۴۷,۲۵۰ میلیون ریال بعنوان سپرده دریافتی به طرفیت حساب‌های فی‌مابین منظور شده است.

شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۷- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۷-۱- شرکت تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت نداشته است.

۲۷-۲- بدهی‌های احتمالی بشرح زیر است:

۲۷-۲-۱- سوابق بیمه‌ای شرکت تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی توسط سازمان تامین اجتماعی رسیدگی نشده است و در این خصوص بدهی احتمالی وجود دارد.

۲۷-۲-۲- مالیات تکلیفی، حقوق و ماده ۱۶۹ ق.م.م تا سال ۱۴۰۲ توسط سازمان امور مالیاتی مورد رسیدگی و تسویه قرار گرفته و سال ۱۴۰۳ رسیدگی نشده است که در این خصوص بدهی احتمالی وجود دارد.

۲۷-۲-۳- فعالیت‌های شرکت مشمول مالیات بر ارزش افزوده نمی‌باشد و بدهی احتمالی در این خصوص متصور نمی‌باشد.

۲۷-۲-۴- شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان دارای یک سهم هزار ریالی از سهام شرکت قند یاسوج بوده که در سال ۱۳۹۵ سهام آن شرکت کلاً واگذار شده است. طی دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ دعوای حقوقی خانواده آقای باقری نجف آباد (به عنوان شاکی مدعی مالک بخشی از املاک شرکت مذکور) علیه سهامداران منجمله شرکت سرمایه‌گذاری سامان ایرانیان مطرح گردیده که پیامدهای ناشی از آن در حال حاضر مشخص نمی‌باشد.

۲۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تائید صورت‌های مالی رویداد مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی اتفاق نیافتاده است.

