شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان
(سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان (سهامی عام)

فهـــرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۴
۲- صورتهای مالی و یادداشت های توضیحی	۱ الی ۵۸

اصول نگر آریا
(حسابداری رسمی)
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
کارشناسان رسمی دادگستری
شماره ثبت: ۲۲۲۷۰

بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام
شرکت سرمایه گذاری تدبیر گران فارس و خوزستان (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی :

مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی **گروه و شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان (سهامی عام)** شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، صورت سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۵ که به تایید هیئت مدیره رسیده توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریفی با اهمیت درصورتهای مالی، اطمینانی معقول کسب شود.

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

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

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

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری تدبیر گران فارس و خوزستان (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۵- با توجه به یادداشت های توضیحی ۱۷ و ۳-۱۸ صورتهای مالی، شرکت در سنوات قبل مبلغ ۱۶.۵۰۰ میلیون ریال بابت خرید ۱۰ درصد سهام شرکت لوله و الیاف بهراد (سهامی خاص) سرمایه گذاری نموده و متعاقباً نیز مبلغ ۱۲.۸۱۰ میلیون ریال بمنظور تامین مالی شرکت یاد شده پرداخت و به حساب بدهی آن شرکت منظور نموده است. توضیح اینکه فعالیت اقتصادی شرکت یاد شده در زمان های پیش بینی شده شروع نگردیده و لذا چگونگی بازیافت سرمایه گذاری و تسویه مطالبات فوق نیز مشخص نمی باشد. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد این بند "تعدیل" نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۶- مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیات مدیره شرکت است. سایر اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه سایر اطلاعات به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند بررسی اجمالی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در سایر اطلاعات وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- موارد عدم رعایت اصلاحیه قانون تجارت ومفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر می باشد:

۷-۱- مفاد ماده ۱۰۶ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ثبت صورتجلسه مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۵ در مرجع ثبت شرکت ها.

۷-۲- مفاد ماده ۱۱۴ و ۱۱۵ اصلاحیه قانون تجارت و ۳۶ اساسنامه در خصوص اخذ سهام وثیقه مدیران و تودیع آن نزد صندوق شرکت.

۷-۳- مفاد ماده ۱۱۹ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ثبت سمت اعضای هیئت مدیره در اولین جلسه هیئت مدیره پس از برگزاری مجمع عمومی صاحبان سهام در مرجع ثبت شرکت ها و روزنامه رسمی.

موسسه حسابرسی اصول نگر آریا (حسابداران رسمی) گزارش

تهران : میدان ونک – خیابان برزیل شرقی – روبروی دانشگاه فنی و حرفه ای– پلاک ۲۹ – واحد۳ تلفن:۳- ۸۸۸۷۵۳۲۲ نمابر: ۸۸۲۰۸۵۹۸

۴-۷- مفاد ماده ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ثبت مشخصات مدیر عامل و حدود اختیارات او در مرجع ثبت شرکت ها.

۵-۷- مفاد ماده ۹۰ و ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومی صاحبان سهام ظرف مهلت مقرر.

۶-۷- با توجه به یادداشت توضیحی ۱۵ صورتهای مالی مبلغ ۱۲.۲۹۲ میلیون ریال عمدتاً در سال قبل جهت اخذ پروانه ساخت محل دفتر مرکزی شرکت واقع در یوسف آباد پرداخت شده که به رغم اخذ پروانه، اقدام موثری در زمینه شروع پروژه بعمل نیامده است.

۸- اقدامات انجام شده از سوی هیئت مدیره در رابطه با تکالیف مقرر از سوی مجمع عمومی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۰۵ در خصوص بند ۵ این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده است.

۹- با توجه به یادداشت توضیحی ۱-۳۲ صورتهای مالی شرکت طی سال مورد گزارش فاقد معاملات با اشخاص وابسته موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده و این موسسه در حدود رسیدگی های بعمل آمده به انجام چنین معاملاتی برخورد نکرده است.

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

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ طبق الزامات سازمان بورس اوراق بهادار، در چارچوب چک لیست های ابلاغی بررسی شده است. بر اساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترل های داخلی به استثنای عدم تدوین منشور اخلاقی مدون و ایجاد مکانیزم های کافی از سوی کمیته حسابرسی برای کسب اطمینان از اثر بخشی کنترل های داخلی، ، این موسسه به موارد بااهمیت دیگری حاکی از ضعف کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نکرده است.

۱۲- دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۱۳۹۷/۰۴/۲۷ سازمان بورس و اوراق بهادار، در خصوص تودیع سهام وثیقه مدیران (ماده ۴)، ایجاد ساز و کار لازم در خصوص پیاده سازی اخلاق سازمانی (ماده ۵)، ، تعیین مبنای حقوق و دستمزد هیات مدیره و مدیران متناسب با عملکرد شرکت و منافع سهامداران)، مستندسازی ارزیابی اثربخشی هیئت مدیره، مدیر عامل، کمیته حسابرسی و سایر کمیته‌های تخصصی (مواد ۱۶ و ۱۷)، ایجاد دبیرخانه مستقل برای هیئت مدیره و انتخاب آن از افراد دارای صلاحیت (مواد ۲۰، ۲۱) . استقرار سیستم حضور و حق

موسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

تهران : میدان ونک – خیابان برزیل شرقی – روبروی دانشگاه فنی و حرفه ای– پلاک ۲۹ – واحد۳ تلفن:۳- ۸۸۸۷۵۳۲۲ نمابر: ۸۸۲۰۸۵۹۸

الکترونیکی صاحبان سهام در مجامع عمومی (ماده۳۰)، اتخاذ تصمیم در خصوص بند های گزارش حسابرسی سال قبل (ماده ۳۴)، افشای حقوق و مزایای مدیران اصلی و رویه‌های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در پایگاه اینترنتی (ماده۴۲)، ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی هیئت مدیره در خصوص رعایت اصول حاکمیت شرکتی (ماده ۴۳) رعایت نگردیده است.

۱۳- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص در حدود رسیدگی های بعمل آمده این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

تاریخ : ۱۵ تیر ماه ۱۴۰۰

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت اصول نگر آریا
(حسابداران رسمی)

پرویز مقدس	**فیروز شعبانی**
شماره عضویت : ۸۰۰۷۵۴	**شماره عضویت: ۸۸۱۵۹۹**

موسسه حسابرسی اصول نگر آریا
ثبت ۲۲۲۷۰
(حسابداران رسمی)

تهران : میدان ونک – خیابان برزیل شرقی – روبروی دانشگاه فنی و حرفه ای– پلاک ۲۹ – واحد۳ تلفن:۳- ۸۸۸۷۵۳۲۲ نمابر: ۸۸۲۰۸۵۹۸

بنام خدا

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران

فارس و خوزستان (سهامی عام)

شماره ثبت: ۱۶۴۷۶۲

تاریخ: .....

شماره: .....

پیوست: .....

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند۱۳۹۹

با احترام ؛

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

	شماره صفحه
الف – صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه	
صورت سود و زیان تلفیقی	۲
صورت وضعیت مالی تلفیقی	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی	۴
صورت جریانهای نقدی تلفیقی	۵
ب – صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان	
صورت سود و زیان	۶
صورت وضعیت مالی	۷
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۸
صورت جریانهای نقدی	۹
یادداشتهای توضیحی	۱۰-۵۸

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۴/۰۸ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت ایده پرداز صنعت استرآباد	آقای سیداحمد موسوی	رئیس هیئت مدیره	
شرکت زرین گل سبز شرق گلستان	آقای علی اروج نژاد	نایب رئیس هیئت مدیره	
شرکت عمران تجارت سروش	آقای عبدالکریم ملک نیا	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	
شرکت ماهان ساینارنوین	آقای مجتبی عالی فامیان	عضو هیئت مدیره	
شرکت مهندسی ابنیه راه سازی شگرف اندیشان شارین	آقای محمد نیکو نسبتی	عضو هیئت مدیره	

موسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

نشانی: تهران - یوسف آباد - خیابان ابن سینا - خیابان سیزدهم - پلاک ۱۳ - کدپستی: ۱۴۳۳۷۴۳۹۴۱

تلفن: ۸۸۷۲۰۴۶۶ - ۸۸۷۲۲۵۱۸ - ۸۸۷۲۲۳۹۰ فکس: ۸۸۷۲۲۳۲۸

Email: info@tadbirinv.ir

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

	یادداشت	سال۱۳۹۹	سال۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد سود سهام	۵	۱۲۶,۸۳۱	۳۲,۱۹۴
درآمدسودتضمین شده	۶	۱,۰۱۱	۱۳,۹۹۵
سود(زیان) فروش سرمایه گذاریها	۷	۷۷۹,۱۲۳	۱۹۴,۴۴۲
سود(زیان)تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۸	-	۹,۳۶۲
درآمد فروش محصول	۹	۴۸,۰۲۲	-
جمع درآمدهای عملیاتی		۹۵۴,۹۸۷	۲۴۹,۹۹۳
هزینه های عملیاتی			
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۰	(۳۵,۵۱۴)	-
هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا	۱۱	(۲۷,۲۱۵)	(۱۶,۲۰۶)
هزینه استهلاک		(۷۸۹)	(۴۳۰)
سایر هزینه ها	۱۲	(۸,۶۶۵)	(۳,۶۶۷)
جمع هزینه های عملیاتی		(۷۲,۱۸۳)	(۲۰,۳۰۴)
سود عملیاتی		۸۸۲,۸۰۴	۲۲۹,۶۸۹
هزینه های مالی	۱۳	(۲۶,۲۰۲)	(۴,۸۲۵)
سایر درآمدها وهزینه های غیر عملیاتی		۳,۰۰۰	۷۲
سود قبل ازمالیات		۸۵۹,۶۰۲	۲۲۴,۹۳۶
هزینه مالیات بر درآمد			
سال جاری		(۱,۹۴۴)	-
سال قبل		(۱,۹۳۶)	-
سود خالص		۸۵۵,۷۲۲	۲۲۴,۹۳۶
قابل انتساب به			
مالکان شرکت اصلی		۸۴۸,۷۵۵	۲۲۴,۹۳۶
منافع فاقد حق کنترل		۶,۹۶۷	-
		۸۵۵,۷۲۲	۲۲۴,۹۳۶
سود پایه هرسهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی			
عملیاتی (ریال)	۱۴	۳,۵۰۱	۹۱۹
غیرعملیاتی ریال)	۱۴	(۹۱)	(۱۹)
سود پایه هرسهم (ریال)		۳,۴۱۰	۹۰۰

از آنجا که اجزای سود وزیان جامع محدود به سود خالص است، صورت سود وزیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

موسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

	یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیرجاری			
داراییهای ثابت مشهود	۱۵	۲۸,۳۲۵	۲۴,۷۱۲
دارایی های نامشهود	۱۶	۳۹۲	۱۵
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۷	۱۱۴,۴۲۵	۳۹,۰۳۲
دریافتنی های بلند مدت	۱۸-۳	۱۲,۸۱۰	۱۲,۸۱۰
جمع دارایی های غیرجاری		۱۵۵,۹۵۲	۷۶,۵۶۹
دارایی های جاری			
پیش پرداختها	۱۹	۱۶,۸۷۲	۸,۴۱۴
موجودی مواد و کالا	۲۰	۳۱,۹۲۸	-
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۸	۱۲,۱۸۸	۷,۴۸۵
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۱۷	۱,۲۴۰,۳۵۴	۴۶۹,۴۷۳
موجودی نقد	۲۱	۴,۳۳۰	۳,۳۰۸
جمع دارایی های جاری		۱,۳۰۵,۶۷۲	۴۸۸,۶۸۰
جمع دارایی ها		۱,۴۶۱,۶۲۲	۵۶۵,۲۴۹
حقوق مالکانه و بدهی ها			
سرمایه	۲۲	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
صرف سهام خزانه		۴۲,۴۴۰	-
اندوخته قانونی	۲۳	۲۵,۰۰۰	۲۴,۳۴۰
سودانباشته		۱,۰۴۵,۴۹۰	۲۲۲,۳۹۵
سهام خزانه	۲۴	(۱۸۱,۵۲۵)	-
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		۱,۱۸۱,۴۰۵	۴۹۶,۷۳۵
منافع فاقد حق کنترل	۲۵	۱۷,۰۵۱	-
جمع حقوق مالکانه		۱,۱۹۸,۴۵۶	۴۹۶,۷۳۵
بدهی ها			
بدهی های غیرجاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت	۲۶	۶,۳۶۳	۳,۴۲۵
جمع بدهی های غیرجاری		۶,۳۶۳	۳,۴۲۵
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری وسایر پرداختنی ها	۲۷	۲۴۱,۲۶۸	۶۱,۷۰۵
مالیات پرداختنی	۲۸	۸,۰۱۲	-
سودسهام پرداختنی	۲۹	۷,۵۲۳	۳,۳۸۴
جمع بدهی های جاری		۲۵۶,۸۰۳	۶۵,۰۸۹
جمع بدهی ها		۲۶۳,۱۶۶	۶۸,۵۱۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱,۴۶۱,۶۲۲	۵۶۵,۲۴۹

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

	سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	-	۱۳,۰۹۳	۶۸,۷۰۵	-	۳۳۱,۷۹۸	-	۳۳۱,۷۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸								
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال۱۳۹۸	-	-	-	۲۲۴,۹۳۶	-	۲۲۴,۹۳۶	-	۲۲۴,۹۳۶
سود سهام مصوب	-	-	-	(۶۰,۰۰۰)	-	(۶۰,۰۰۰)	-	(۶۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱۱,۲۴۷	(۱۱,۲۴۷)	-	-	-	-
مانده تجدید ارائه شده در۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰	-	۲۴,۳۴۰	۲۲۲,۳۹۵	-	۴۹۶,۷۳۵	-	۴۹۶,۷۳۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹								
سود خالص سال۱۳۹۹	-	-	-	۸۴۸,۷۵۵	-	۸۴۸,۷۵۵	۶,۹۶۷	۸۵۵,۷۲۲
سود سهام مصوب	-	-	-	(۲۵,۰۰۰)	-	(۲۵,۰۰۰)	-	(۲۵,۰۰۰)
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	(۳۹۹,۵۸۴)	(۳۹۹,۵۸۴)	-	(۳۹۹,۵۸۴)
فروش سهام خزانه	-	-	-	-	۲۱۸,۰۵۹	۲۱۸,۰۵۹	-	۲۱۸,۰۵۹
سود(زیان)حاصل از فروش سهام خزانه	-	۴۲,۴۴۰	-	-	-	۴۲,۴۴۰	-	۴۲,۴۴۰
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۶۶۰	(۶۶۰)	-	-	-	-
کسب منافع فاقد حق کنترل در شرکت فرعی	-	-	-	-	-	-	۱۰,۰۸۴	۱۰,۰۸۴
مانده در۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۵۰,۰۰۰	۴۲,۴۴۰	۲۵,۰۰۰	۱,۰۴۵,۴۹۰	(۱۸۱,۵۲۵)	۱,۱۸۱,۴۰۵	۱۷,۰۵۱	۱,۱۹۸,۴۵۶

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

	یادداشت	سال۱۳۹۹	سال۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۳۰	۲۷۸,۹۱۳	۶۵,۴۳۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد		۸,۰۱۲	–
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۲۸۶,۹۲۵	۶۵,۴۳۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۴,۴۱۹)	(۳,۴۹۷)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		(۴۱۲)	۷
پرداختهای نقدی برای خرید شرکتهای فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده		(۹۴,۹۲۵)	–
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۹۹,۷۵۶)	(۳,۴۹۰)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۱۸۷,۱۶۸	۶۱,۹۴۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه		۲۶۰,۴۹۹	–
پرداخت های نقدی برای خریدسهام خزانه		(۳۹۹,۵۸۴)	–
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		(۲۰,۸۶۱)	(۵۸,۴۸۹)
پرداخت های نقدی بابت بهره بانکی		(۲۶,۲۰۲)	(۴,۸۲۵)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی		(۱۸۶,۱۴۸)	(۶۳,۳۱۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۱,۰۲۱	(۱,۳۷۴)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۳,۳۰۸	۴,۶۸۲
مانده موجودی نقد در پایان سال		۴,۳۳۰	۳,۳۰۸

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

	یادداشت	سال۱۳۹۹	سال۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	۵	۱۴۳,۸۲۲	۳۲,۱۹۴
درآمدسودتضمین شده	۶	۹۹۸	۱۳,۹۹۵
سود(زیان) فروش سرمایه گذاریها	۷	۷۷۳,۷۱۹	۱۹۴,۴۴۲
سود(زیان)تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۸	-	۹,۳۶۲
جمع درآمدهای عملیاتی		۹۱۸,۵۳۹	۲۴۹,۹۹۳
هزینه های عملیاتی			
هزینه های حقوق و دستمزد و مزایا	۱۱	(۲۴,۸۷۴)	(۱۶,۲۰۶)
هزینه استهلاک		(۴۸۱)	(۴۳۰)
سایر هزینه ها	۱۲	(۵,۴۹۱)	(۳,۶۶۷)
جمع هزینه های عملیاتی		(۳۰,۸۴۶)	(۲۰,۳۰۴)
سود عملیاتی		۸۸۷,۶۹۳	۲۲۹,۶۸۹
هزینه های مالی	۱۳	(۲۲,۶۳۰)	(۴,۸۲۵)
سایر درآمدها وهزینه های غیر عملیاتی		-	۷۲
سود قبل ازمالیات		۸۶۵,۰۶۳	۲۲۴,۹۳۶
هزینه مالیات بردرآمد			
سال جاری		-	-
سال قبل		-	-
سود خالص		۸۶۵,۰۶۳	۲۲۴,۹۳۶
سود پایه هرسهم			
عملیاتی (ریال)	۱۴	۳,۵۵۱	۹۱۹
غیر عملیاتی(ریال)	۱۴	(۹۱)	(۱۹)
سود پایه هرسهم (ریال)		۳,۴۶۰	۹۰۰

از آنجا که اجزای سود وزیان جامع محدود به سود خالص دوره است، صورت سود وزیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

موسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

	یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارایی های غیرجاری			
داراییهای ثابت مشهود	۱۵	۲۴,۷۵۹	۲۴,۷۱۲
دارایی های نامشهود	۱۶	۱۵	۱۵
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۷	۱۹۳,۹۲۹	۳۹,۰۳۲
دریافتنی های بلند مدت	۱۸-۴	۱۲,۸۱۰	۱۲,۸۱۰
جمع دارایی های غیرجاری		۲۳۱,۵۱۳	۷۶,۵۶۹
دارایی های جاری			
پیش پرداختها	۱۹	۲,۸۸۷	۸,۴۱۴
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۸	۴۹,۸۱۶	۷,۴۸۵
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۱۷	۱,۲۰۳,۲۳۵	۴۶۹,۴۷۳
موجودی نقد	۲۱	۲,۶۸۴	۳,۳۰۸
جمع دارایی های جاری		۱,۲۵۸,۶۲۲	۴۸۸,۶۸۰
جمع دارایی ها		۱,۴۹۰,۱۳۵	۵۶۵,۲۴۹
حقوق مالکانه و بدهی ها			
سرمایه	۲۲	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
صرف سهام خزانه		۴۷,۶۳۹	-
اندوخته قانونی	۲۳	۲۵,۰۰۰	۲۴,۳۴۰
سودانباشته		۱,۰۶۱,۷۹۸	۲۲۲,۳۹۵
سهام خزانه	۲۴	(۹۲,۶۶۷)	-
جمع حقوق مالکانه		۱,۲۹۱,۷۷۰	۴۹۶,۷۳۵
بدهی ها			
بدهی های غیرجاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت	۲۶	۶,۲۷۶	۳,۴۲۵
جمع بدهی های غیرجاری		۶,۲۷۶	۳,۴۲۵
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری وسایر پرداختنی ها	۲۷	۱۸۴,۵۷۳	۶۱,۷۰۵
مالیات پرداختنی	۲۸	-	-
سودسهام پرداختنی	۲۹	۷,۵۱۶	۳,۳۸۴
جمع بدهی های جاری		۱۹۲,۰۸۹	۶۵,۰۸۹
جمع بدهی ها		۱۹۸,۳۶۵	۶۸,۵۱۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱,۴۹۰,۱۳۵	۵۶۵,۲۴۹

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

	سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۲۵۰,۰۰۰	-	۱۳,۰۹۳	۶۸,۷۰۵	-	۳۳۱,۷۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸						
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال۱۳۹۸	-	-	-	۲۲۴,۹۳۶	-	۲۲۴,۹۳۶
سود سهام مصوب	-	-	-	(۶۰,۰۰۰)	-	(۶۰,۰۰۰)
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۱۱,۲۴۷	(۱۱,۲۴۷)	-	-
مانده تجدید ارائه شده در۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۵۰,۰۰۰	-	۲۴,۳۴۰	۲۲۲,۳۹۵	-	۴۹۶,۷۳۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹						
سود خالص سال۱۳۹۹	-	-	-	۸۶۵,۰۶۳	-	۸۶۵,۰۶۳
سود سهام مصوب		-	-	(۲۵,۰۰۰)	-	(۲۵,۰۰۰)
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	(۳۱۰,۷۲۶)	(۳۱۰,۷۲۶)
فروش سهام خزانه	-	-	-	-	۲۱۸,۰۵۹	۲۱۸,۰۵۹
سودحاصل از فروش سهام خزانه	-	۴۷,۶۳۹	-	-	-	۴۷,۶۳۹
تخصیص به اندوخته قانونی	-	-	۶۶۰	(۶۶۰)	-	-
مانده در۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۲۵۰,۰۰۰	۴۷,۶۳۹	۲۵,۰۰۰	۱,۰۶۱,۷۹۸	(۹۲,۶۶۷)	۱,۲۹۱,۷۷۰

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

	یادداشت	سال۱۳۹۹	سال۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۳۰	۱۸۹,۳۵۵	۶۵,۴۳۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۱۸۹,۳۵۵	۶۵,۴۳۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۵۲۸)	(۳,۴۹۷)
دریافت های نقدی برای فروش دارایی های نامشهود		-	۷
پرداختهای نقدی برای خرید شرکتهای فرعی تحصیل شده		(۱۰۰,۹۲۴)	-
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۱۰۱,۴۵۲)	(۳,۴۹۰)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۸۷,۹۰۳	۶۱,۹۴۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه		۲۶۵,۶۹۸	-
پرداخت های نقدی برای خریدسهام خزانه		(۳۱۰,۷۲۵)	-
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		(۲۰,۸۶۸)	(۵۸,۴۸۹)
پرداخت های نقدی بابت بهره بانکی		(۲۲,۶۳۰)	(۴,۸۲۵)
جریان خالص ورود(خروج) نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی		(۸۸,۵۲۶)	(۶۳,۳۱۴)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		(۶۲۳)	(۱,۳۷۴)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۳,۳۰۸	۴,۶۸۲
مانده موجودی نقد در پایان سال		۲,۶۸۴	۳,۳۰۸

یادداشتهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است .

موسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان (سهامی عام)و شرکت فرعی و وابسته آن است .شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان (سهامی عام) از مصادیق نهادهای مالی موضوع ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بند هـ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهاد های مالی جدید، محسوب می‌گردد . این شرکت سرمایه گذاری به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۰۷۳۴۰۰ ، در تاریخ ۱۳۷۹/۰۴/۲۶ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۶۴۷۶۲ مورخ ۱۳۷۹/۰۴/۲۶ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران و طی شماره ۱۱۰۱۰ مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۳۰ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ثبت رسید. شرکت در تاریخ ۱۳۸۳/۰۵/۲۵ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۳/۰۴/۰۴ به شرکت سهامی عام تبدیل ودر تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۲۲در فرابورس ایران پذیرفته شده است. .

نشانی مرکز اصلی شرکت تهران، میدان آرژانتین، خیابان عماد مغنیه کوچه ۲۵(کاتوزیان) پلاک۸ واحد۱و شناسه ملی آن ۱۰۱۰۲۰۷۳۴۰۰ است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع اصلی فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه بشرح زیر است:

مشارکت و سرمایه گذاری در شرکتها، طرحهای تولیدی و صنعتی ،بازرگانی،خدماتی و انجام هرگونه عملیات مالی،بازرگانی از جمله اعطاء و استفاده از تسهیلات ، ارائه خدمات بازرگانی و مشاوره ای ، خرید و فروش کالا و سهام در داخل و خارج از کشور و نیز سرمایه گذاری در املاک و ساختمان و بطور کلی اقدام به هر گونه عملیات مجاز اقتصادی در چارچوب قوانین جاری کشور.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام ، طی سال به شرح زیر بوده است :

	گروه		شرکت	
	سال۱۳۹۹	سال۱۳۹۸	سال۱۳۹۹	سال۱۳۹۸
	نفر	نفر	نفر	نفر
کارکنان رسمی	۳	۲	۲	۲
کارکنان قراردادی	۱۰	۹	۹	۹
	۱۳	۱۱	۱۱	۱۱

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از به کارگیری استانداردحسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند به شرح ذیل است :

۲-۱-۱- اجرای استاندار حسابداری شماره ۳۵با عنوان مالیات بر درآمد که در سال جاری لازم الاجراست ، اثر با اهمیت بر شرکت وگروه ندارد .

۲-۲ -استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۲-۱- اجرای استاندارد ۱۸ باعنوان(صورت مالی جداگانه) ، ۲۰ با عنوان (سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت خاص) ، ۳۸ با عنوان(ترکیب تجاری) ، ۳۹ با عنوان (صورت های مالی تلفیقی) ،۴۰با عنوان (مشارکت ها) ، ۴۱ با عنوان (افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر)و ۴۲ با عنوان (اندازه گیری ارزش منصفانه) که از ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشند ، تاثیر با اهمیتی برحساب های شرکت و گروه ندارد .

موسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت‌های مالی اساساً برمبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در مورد زیر از ارزش‌های جاری استفاده شده است:

الف) سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع‌المعامله با استفاده از روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها (یادداشت ۱۷)

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان (سهامی عام) و شرکت فرعی آن (شرکت ابتکار پویای ایرانیان) پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیمابین است .

۳-۲-۲- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی سال ، نتایج عملیات از تاریخی که کنترل آنها بطور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکت های فرعی واگذار شده ، نتیاج عملیات آن تا زمان واگذاری ، در صورت سود زیان تلفیقی منظور می گردد .

۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکت فرعی ، به بهای تمام شده در حساب ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل ((سهام خزانه)) منعکس می گردد ۰

۳-۲-۴- سال مالی شرکت فرعی منطبق بر سال مالی شرکت در ۲۹ اسفند ماه هر سال خاتمه می یابد .

۳-۲-۵- تغییر در منافع مالکیت واحد تجاری فرعی که منجر به از دست دادن کنترل نمی شود ، به عنوان معامله مالکانه محسوب می شود .در این شرایط هرگونه تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه مابه ازای پرداختی یا دریافتی ، به طور مستقیم در حقوق مالکانه واحد تجاری شناسایی و به مالکان واحد تجاری منتسب می شود .

۳-۲-۶- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان درمورد معاملات و سایر رویداد های مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود .

۳-۳درآمد عملیاتی

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

۳-۳-۲-درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالادر زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود .

۳-۳-۳-درآمد ارائه خدمات ،در زمان ارائه خدمات ،شناسایی می گردد .

۳-۴ مخارج تامین مالی

۳-۴-۱- مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیما قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۳-۵- داراییهای ثابت مشهود

۳-۵-۱-داریی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود .مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد ومنجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود ، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود .مخارج روزمره تعمیر و نگه داری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد .

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۳-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمرمفید برآوردی)دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها وروش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۲۵سال	مستقیم
تاسیسات	۴سال	مستقیم
وسائط نقلیه	۶سال	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۶-۴ سال	مستقیم

۳-۵-۳ - برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهـره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایـی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها وتاسیسات ساخـتمانی)پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعـکس در جدول بالا ست .در این صورت چنانچه محاسبه استهـلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مـدت باقی مانده تعـیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد .

۳-۶- داراییهای نامشهود

۳-۶-۱-دارائیهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود .

۳-۶-۲- استهلاک دارایی های نامشـهود با عمر مفید معین ، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصـادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارها	۴سال	مستقیم

۳-۷-زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۷-۱- درپایان هر دوره گزارشـگری، در صـورت وجود هرگونه نشـانه ای دال بر امکان کاهـش دارایـی ها، آزمون کاهـش ارزش انجام می گـیرد. در این صورت مبـلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایـسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنـی یک دارایی منفرد ممکن نباشـد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد .

۳-۷-۲-آزمون کاهـش ارزش دارایـی های نا مشهود با عمر مفید نا معیـن، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال برامکان کاهش ارزش، به طور سـالانه انجام می شود.

۳-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایـی (یاواحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کـسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول وریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد .

۳-۷-۴-تنها در صورتیـکه مبلغ بازیافتنی یک دارایـی از مبلغ دفتـــری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ باز یافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود وزیان شناسایـی می گردد، مگـر اینکه دارایـی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۷-۵- درصورت افزایش مبلغ بازیافتنـی اززمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شنـاسایی زیان کاهـش ارزش در سال های قبل، افزایش می باید. برگشت زیان کاهـش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود وزیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۳-۸-موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به ارزش ویژه شناسائی میشود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ما بالتفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود . بهای تمام شده موجودی های مواد و کالا نیز با روش ارزش ویژه شناسائی میگردد.

۳-۹ ذخایر

۳-۹-۱- ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است . ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد

۳-۹-۲- ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین براورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۹-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت

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

۳-۱۰- سرمایه گذاریها

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

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۳-۱۱ سهام خزانه

۳-۱۱-۱ - سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شـود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید ، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکـانه خود شرکت هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسای نمی شود. مابه ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۳-۱۱-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و مابه التفاوت خالـص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می شود.

۳-۱۱-۳- در تاریخ گزارشگری ، مانده بدهکار در حساب «صـرف (کسر) سـهام خزانه» و به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته ، به آن حسـاب منظور و باقـیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود .

۳-۱۱-۴- هرگاه تنـها بخشی از مجموع سهام خزانه ، واگذار شـود ، مبلغ دفـتری هر سهم خزانه برمبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود .

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

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

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

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز ، قصد نگهداری سرمایه گـذاری های بلند مـدت برای مدت طـولانی را دارد. این سـرمایه گذاری ها با قـصد استفاده مستـمر توسـط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گزاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۵- درآمد سود سهام

درآمد سود سهام به شرح جدول زیر است :

	یادداشت	گروه		شرکت	
		۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سهام	۱-۱-۱۷و۱-۲-۱۷	۱۲۶,۰۷۹	۳۲,۱۹۴	۱۴۳,۰۷۰	۳۲,۱۹۴
واحدهای صندوق های سرمایه گذاری		۷۵۲	-	۷۵۲	-
		۱۲۶,۸۳۱	**۳۲,۱۹۴**	**۱۴۳,۸۲۲**	**۳۲,۱۹۴**

۶- درآمد سود تضمین شده

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سپرده بانکی	۱,۰۱۱	۱۳,۹۹۵	۹۹۸	۱۳,۹۹۵
	۱,۰۱۱	**۱۳,۹۹۵**	**۹۹۸**	**۱۳,۹۹۵**

۷- سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها

	یادداشت	گروه		شرکت	
		۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سهام	۱-۱-۱۷و۱-۲-۱۷	۷۷۹,۱۲۳	۱۹۴,۴۴۲	۷۷۳,۷۱۹	۱۹۴,۴۴۲
		۷۷۹,۱۲۳	**۱۹۴,۴۴۲**	**۷۷۳,۷۱۹**	**۱۹۴,۴۴۲**

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۸- سود(زیان)تغییرارزش سرمایه گذاریها

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
سود(زیان)تغییر ارزش سرمایه گذاریهای جاری سریع المعامله در بازار	-	۹,۳۶۲	-	۹,۳۶۲
	-	**۹,۳۶۲**	**-**	**۹,۳۶۲**

۹-درآمد فروش محصول

	یادداشت	گروه		شرکت	
		۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش خالص	۹-۱	۴۸,۰۲۲	-	-	-
		۴۸,۰۲۲	**-**	**-**	**-**

۹-۱- درآمد حاصل از فروش محصول مربوط به فروش میلگرد و تیرآهن در سال ۱۳۹۹ میباشد .

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۱۰- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال
میلگرد	۱۹,۲۱۶	-	-	-
تیرآهن	۱۶,۲۹۸	-	-	-
	۳۵,۵۱۴	-	-	-

۱-۱۰- جدول مقایسه‌ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده گروه:

	۱۳۹۹		
	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
میلگرد	۲۳,۴۸۶	۱۹,۲۱۶	۴,۲۷۰
تیرآهن	۲۴,۵۳۵	۱۶,۲۹۸	۸,۲۳۷
	۴۸,۰۲۲	**۳۵,۵۱۴**	**۱۲,۵۰۷**

۱۱- هزینه های حقوق و دستمزدو مزایا

هزینه های حقوق و دستمزد بشرح زیر تفکیک می شود:

		گروه		شرکت	
	یادداشت	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق ، دستمزد و مزایا	۱۱-۱	۲۲,۶۸۱	۱۳,۳۲۳	۲۱,۷۵۳	۱۳,۳۲۳
بیمه سهم کارفرما		۱,۹۶۴	۱,۳۸۰	۱,۷۴۴	۱,۳۸۰
حق حضور در جلسات هیات مدیره		۱,۲۰۰	۴۵۸	۸۵۰	۴۵۸
حق حضور اعضا کمیته حسابرسی		۵۱۷	۲۱۶	۵۱۷	۲۱۶
پاداش هیئت مدیره		۸۴۲	۷۱۱	-	۷۱۱
سایر		۱۱	۱۱۹	۱۱	۱۱۹
		۲۷,۲۱۵	**۱۶,۲۰۶**	**۲۴,۸۷۴**	**۱۶,۲۰۶**

۱-۱۱- رشدهزینه حقوق و دستمزد نسبت به سال گذشته عمدتاً به دلیل رشد حقوق و دستمزد مصوب قانون کار ، رشد هزینه بازخریدی پرسنل بهمراه پرداخت پاداش به پرسنل و کارانه می باشد .

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۱۲- سایر هزینه ها

سایر هزینه ها بشرح زیر تفکیک می شود:

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه های حمل و توزیع و فروش	۱,۵۴۷	-	-	-
هزینه های بورسی	۱,۰۷۶	۵۰۰	۱,۰۷۶	۵۰۰
هزینه حسابرسی	۸۴۸	۴۴۳	۵۲۹	۴۴۳
هزینه مواد و ملزومات اداری و مصرفی	۸۱۹	۳۸۷	۵۰۰	۳۸۷
هزینه تعمیرات و نگهداری داراییها	۵۷۰	۱۷۸	۵۷۰	۱۷۸
هزینه خدمات کامپیوتری	۳۹۲	۲۹۰	۳۹۲	۲۹۰
کمکهای بلاعوض و هدایا	۳۶۴	۴۰	۳۶۴	۴۰
هزینه پذیرایی	۳۵۲	۱۳۱	۳۵۲	۱۳۱
هزینه برگزاری مراسم و اعیاد	۲۸۹	۲۷	۲۸۹	۲۷
ایاب و ذهاب	۱۵۸	۳۸	۱۵۸	۳۸
مالیات سنوات قبل	۱۵۷	۳۱۹	۱۵۷	۳۱۹
چاپ و تکثیر و مطبوعات	۸۸	۵۴	۸۸	۵۴
هزینه بیمه و عوارض	۴۰	۶۹	۴۰	۶۹
هزینه پست و مخابرات	۳۵	۴۱	۳۵	۴۱
هزینه های قانونی و ثبتی / بورسی	۶	۸	۶	۸
سایر	۱,۹۲۴	۱,۱۴۱	۹۳۵	۱,۱۴۱
	۸,۶۶۵	**۳,۶۶۷**	**۵,۴۹۱**	**۳,۶۶۷**

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۱۳- هزینه مالی

	گروه		شرکت	
	سال۱۳۹۹	سال۱۳۹۸	سال۱۳۹۹	سال۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	۱۵,۰۳۴	۱,۷۷۲	۱۱,۴۶۳	۱,۷۷۲
شرکت کارگزاری آپادانا	۶,۳۵۷	۵۸۶	۶,۳۵۷	۵۸۶
شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	۳,۸۵۹	۱,۴۸۶	۳,۸۵۹	۱,۴۸۶
شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین	۸۱۵	-	۸۱۵	-
شرکت کارگزاری امین آوید	۱۳۴	-	۱۳۴	-
شرکت کارگزاری توسعه سهند	۳	-	۳	-
شرکت کارگزاری اقتصاد بیدار	-	۹۸۱	-	۹۸۱
	۲۶,۲۰۲	**۴,۸۲۵**	**۲۲,۶۳۰**	**۴,۸۲۵**

* با توجه به شرایط مساعد بازار سرمایه ، شرکت اقدام به اخذ اعتبارات بیشتر از کارگزاریها نموده است .

۱۴- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۸۸۲,۸۰۴	۲۲۹,۶۸۹	۸۸۷,۶۹۳	۲۲۹,۶۸۹
اثر مالیاتی	(۳,۸۸۰)	-	-	-
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود ناشی از عملیات در حال تداوم	(۷,۵۰۳)	-	-	-
سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی -قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۸۷۱,۴۲۱	۲۲۹,۶۸۹	۸۸۷,۶۹۳	۲۲۹,۶۸۹
سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی	(۲۳,۲۰۲)	(۴,۸۲۵)	(۲۲,۶۳۰)	(۴,۷۵۳)
اثر مالیاتی	-	-	-	-
سهم اقلیت از سود ناشی از عملیات در حال تداوم	۵۳۶	-	-	-
سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیر عملیاتی -قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	(۲۲,۶۶۶)	(۴,۸۲۵)	(۲۲,۶۳۰)	(۴,۷۵۳)
سود خالص	۸۵۹,۶۰۲	۲۲۴,۸۶۴	۸۶۵,۰۶۳	۲۲۴,۹۳۶
اثر مالیاتی	(۳,۸۸۰)	۰	۰	۰
سهم اقلیت از سودخالص	(۶,۹۶۷)			
	۸۴۸,۷۵۵	۲۲۴,۸۶۴	۸۶۵,۰۶۳	۲۲۴,۹۳۶
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
میانگین موزون تعداد سهام خزانه	(۱,۱۰۰,۰۰۰)	-	(۳۰۰,۰۰۰)	-
میانگین موزون تعداد سهام	۲۴۸,۹۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
سود(زیان) پایه هرسهم(عملیاتی)	۳,۵۰۱	۹۱۹	۳,۵۵۱	۹۱۹
سود(زیان) پایه هرسهم(غیرعملیاتی)	(۹۱)	(۱۹)	(۹۱)	(۱۹)
	۳,۴۱۰	۹۰۰	۳,۴۶۰	۹۰۰

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۱۵-دارایی های ثابت مشهود

۱-۱۵-گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

	زمین	ساختمان	تاسیسات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	جمع
بهای تمام شده								
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	۱۱,۱۵۴	۱,۱۷۹	۵	۱,۴۶۴	۱,۲۶۸	۱۵,۰۷۱	۸,۶۶۲	۲۳,۷۳۲
افزایش	-	-	-	-	۲۹۳	۲۹۳	۳,۲۰۴	۳,۴۹۷
واگذار شده	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۱۱,۱۵۴	۱,۱۷۹	۵	۱,۴۶۴	۱,۵۶۰	۱۵,۳۶۳	۱۱,۸۶۶	۲۷,۲۲۹
افزایش	-	-	-	-	۶۴۰	۶۴۰	۴۲۶	۱,۰۶۶
تحصیل ازطریق شرکت فرعی	-	-	-	۲,۲۴۲	۱,۱۱۱	۳,۳۵۳	-	۳,۳۵۳
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۱۱,۱۵۴	۱,۱۷۹	۵	۳,۷۰۶	۳,۳۱۱	۱۹,۳۵۷	۱۲,۲۹۲	۳۱,۶۴۹
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته								
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	-	۴۴۷	۵	۸۱۰	۸۲۵	۲,۰۸۷	-	۲,۰۸۷
استهلاک	-	۶۸	-	۲۲۰	۱۴۲	۴۳۰	-	۴۳۰
واگذار شده	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در پایان سال۱۳۹۸	-	۵۱۵	۵	۱,۰۳۰	۹۶۷	۲,۵۱۷	-	۲,۵۱۷
استهلاک	-	۶۸		۳۲۸	۴۱۰	۸۰۷	-	۸۰۷
تحصیل ازطریق شرکت فرعی	-	-	-				-	
مانده در پایان سال۱۳۹۹	-	۵۸۳	۵	۱,۳۵۸	۱,۳۷۷	۳,۳۲۴	-	۳,۳۲۴
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۱۱,۱۵۴	۵۹۶	-	۲,۳۴۸	۱,۹۳۵	۱۶,۰۳۳	۱۲,۲۹۲	۲۸,۳۲۵
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۱۱,۱۵۴	۶۶۴	-	۴۳۴	۵۹۴	۱۲,۸۴۶	۱۱,۸۶۶	۲۴,۷۱۲

۱-۱-۱۵- قابل ذکر است عنوان دارایی های در جریان تکمیل مربوط به هزینه های انجام شده جهت ساخت ساختمان دفتر مرکزی شرکت می باشد .

موسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۲-۱۵شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

	زمین	ساختمان	تاسیسات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	جمع
بهای تمام شده								
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	۱۱,۱۵۴	۱,۱۷۹	۵	۱,۴۶۴	۱,۲۶۸	۱۵,۰۷۱	۸,۶۶۲	۲۳,۷۳۲
افزایش	-	-	-	-	۲۹۳	۲۹۳	۳,۲۰۴	۳,۴۹۷
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۱۱,۱۵۴	۱,۱۷۹	۵	۱,۴۶۴	۱,۵۶۰	۱۵,۳۶۳	۱۱,۸۶۶	۲۷,۲۲۹
افزایش	-	-	-	-	۱۰۲	۱۰۲	۴۲۶	۵۲۸
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۱۱,۱۵۴	۱,۱۷۹	۵	۱,۴۶۴	۱,۶۶۲	۱۵,۴۶۵	۱۲,۲۹۲	۲۷,۷۵۷
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته								
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	-	۴۴۷	۵	۸۱۰	۸۲۵	۲,۰۸۷	-	۲,۰۸۷
استهلاک	-	۶۸	-	۲۲۰	۱۴۲	۴۳۰	-	۴۳۰
مانده در پایان سال۱۳۹۸	-	۵۱۵	۵	۱,۰۳۰	۹۶۷	۲,۵۱۷	-	۲,۵۱۷
استهلاک	-	۶۸	-	۲۱۹	۱۹۴	۴۸۱	-	۴۸۱
مانده در پایان سال۱۳۹۹	-	۵۸۳	۵	۱,۲۴۹	۱,۱۶۱	۲,۹۹۹	-	۲,۹۹۹
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۱۱,۱۵۴	۵۹۶	-	۲۱۵	۵۰۲	۱۲,۴۶۷	۱۲,۲۹۲	۲۴,۷۵۹
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۱۱,۱۵۴	۶۶۴	-	۴۳۴	۵۹۴	۱۲,۸۴۶	۱۱,۸۶۶	۲۴,۷۱۲

قابل ذکر است عنوان دارایی های در جریان تکمیل مربوط به هزینه های انجام شده جهت ساخت ساختمان دفتر مرکزی شرکت می باشد .

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۱۶-دارایی های نا مشهود

۱-۱۶-گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

	حق امتیاز خدمات عمومی	نرم افزار رایانه ای	سایر پیش پرداخت ها	جمع
بهای تمام شده :				
مانده در ابتدای سال۱۳۹۸	۲۰	۹۰	۲	۱۱۲
واگذار شده	(۸)	-	-	(۸)
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۱۳	۹۰	۲	۱۰۳
افزایش		۳۵۴	-	۳۵۴
تحصیل از طریق شرکت فرعی	۳	۵۵		۵۸
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۱۶	۴۹۹	۲	۵۱۶
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:				
مانده در ابتدای سال۱۳۹۸	-	۹۰	-	۹۰
مانده در پایان سال۱۳۹۸	-	۹۰	-	۹۰
استهلاک طی سال	-	۳۵	-	۳۵
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	-	۱۲۴	-	۱۲۴
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۱۶	۳۷۴	۲	۳۹۲
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۱۳	-	۲	۱۵

۲-۱۶-شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

	حق امتیاز خدمات عمومی	نرم افزار رایانه ای	سایر پیش پرداخت ها	جمع
بهای تمام شده :				
مانده در ابتدای سال۱۳۹۸	۲۰	۹۰	۲	۱۱۲
واگذار شده	(۸)	-	-	(۸)
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۱۳	۹۰	۲	۱۰۳
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۱۳	۹۰	۲	۱۰۴
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته:				
مانده در ابتدای سال۱۳۹۸	-	۹۰	-	۹۰
مانده در پایان سال۱۳۹۸	-	۹۰	-	۹۰
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	-	۹۰	-	۹۰
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	-	-	۲	۱۵
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۱۳	-	۲	۱۵

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۱۷- سرمایه گذاریها

گروه

میلیون ریال

	یادداشت	۱۳۹۹			۱۳۹۸
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت:					
سرمایه گذاریهای جاری سریع المعامله در بازار :					
سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس/فرابورس	۱۷-۱	۱,۲۴۰,۳۵۴	–	۱,۲۴۰,۳۵۴	۴۶۳,۷۷۳
جمع سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار		۱,۲۴۰,۳۵۴	–	۱,۲۴۰,۳۵۴	۴۶۳,۷۷۳
سایر سرمایه گذاریهای جاری در اوراق بهادار :					
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی		–	–	–	۵,۷۰۰
جمع سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار		–	–	–	۵,۷۰۰
جمع سرمایه گذاریهای کوتاه مدت		۱,۲۴۰,۳۵۴	–	۱,۲۴۰,۳۵۴	۴۶۹,۴۷۳
سرمایه گذاریهای بلندمدت :					
سهام شرکتها	۱۷-۱	۱۱۴,۴۲۵	–	۱۱۴,۴۲۵	۳۹,۰۳۲
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت		۱۱۴,۴۲۵	–	۱۱۴,۴۲۵	۳۹,۰۳۲
جمع کل سرمایه گذاریها		۱,۳۵۴,۷۷۹	–	۱,۳۵۴,۷۷۹	۵۰۸,۵۰۵

شرکت

میلیون ریال

	یادداشت	۱۳۹۹			۱۳۹۸
		بهای تمام شده	کاهش ارزش	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت:					
سرمایه گذاریهای جاری سریع المعامله در بازار :					
سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس/فرابورس	۱۷-۲	۱,۲۰۳,۲۳۵	–	۱,۲۰۳,۲۳۵	۴۶۳,۷۷۳
جمع سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار		۱,۲۰۳,۲۳۵	–	۱,۲۰۳,۲۳۵	۴۶۳,۷۷۳
سایر سرمایه گذاریهای جاری در اوراق بهادار :					
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی		–	–	–	۵,۷۰۰
جمع سایر سرمایه گذاری های جاری در اوراق بهادار		–	–		۵,۷۰۰
جمع سرمایه گذاریهای کوتاه مدت		۱,۲۰۳,۲۳۵	–	۱,۲۰۳,۲۳۵	۴۶۹,۴۷۳
سرمایه گذاریهای بلندمدت :					
سهام شرکتها	۱۷-۲	۱۹۳,۹۲۹	–	۱۹۳,۹۲۹	۳۹,۰۳۲
جمع سرمایه گذاری های بلند مدت		۱۹۳,۹۲۹	–	۱۹۳,۹۲۹	۳۹,۰۳۲
جمع کل سرمایه گذاریها		۱,۳۹۷,۱۶۴	–	۱,۳۹۷,۱۶۴	۵۰۸,۵۰۵

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱۷- گردش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت و بلند مدت گروه در اوراق بهادار گروه به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش				مانده در پایان دوره	
			خرید/افزایش سرمایه		فروش/کاهش سرمایه		کاهش ارزش			
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ		تعداد	مبلغ
سایپا	–	–	۴۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۶۵۷	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۹۵	(۲۵,۲۱۷)		۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۱۷
دارویی رازک	–	–	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۳۱	–	–	(۲۶,۴۳۱)		۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۳۱
فولادمبارکه اصفهان	–	–	۶,۲۰۰,۰۰۰	۹۶,۲۷۲	۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۶۶	(۲۰,۰۳۵)		۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۷۱۵
فولادامیرکبیرکاشان	۳,۰۰۱,۳۰۰	۷۶,۹۲۹	۱,۳۵۹,۶۲۴	۷۷,۴۶۱	۳,۳۶۰,۹۲۴	۱۳۰,۷۲۹	(۳,۶۴۷)		۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۲۶۷
فرآوری موادمعدنی ایران	–	–	۲,۳۳۶,۰۰۰	۷۴,۲۹۶	۶۵۹,۶۲۴	۱۰,۵۶۲	۷,۶۵۶		۱,۶۷۶,۳۷۶	۶۵,۶۹۷
پتروشیمی شیراز	–	–	۸۵۰,۰۰۰	۵۹,۷۶۰	–	–	(۱۰,۱۷۱)		۸۵۰,۰۰۰	۵۹,۷۶۰
یانک آینده	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۷۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۶۴	۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۸۶۳	۱۴۲,۴۹۰		۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۵۵
فولادخوزستان	–		۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۲۷۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۳۹	(۴,۴۰۵)		۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۰۵
بانک اقتصادنوین	–	–	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۶۴	–	–	(۱,۰۶۴)		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۶۴
پلی اکریل	–	–	۵,۶۰۰,۰۰۰	۶۸,۲۷۷	–	–	(۱۲,۲۶۵)		۵,۶۰۰,۰۰۰	۶۸,۲۷۷
تامین سرمایه دماوند	–	–	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۴۴	۵۰۰,۰۰۰	۹,۱۳۴	۷,۱۹۳		۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۸,۴۲۶
سیمان فارس و خوزستان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۴۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۲۵	–	–	۱۸,۴۶۷		۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۴۷۳
گروه صنعتی بارز	–	–	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۹۱	–	–	(۵,۰۴۱)		۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۹۱
آذریت	–	–	۵,۵۴۰,۰۰۰	۴۲,۴۵۹	–	–	۱۱۱,۷۸۵		۵,۵۴۰,۰۰۰	۴۲,۴۵۹
بیمه ما	–	–	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۳۴	–	–	(۵,۱۷۴)		۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۳۴
اعتباری ملل	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۲۴	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۹۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۱۰	(۲,۵۳۹)		۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۹۵
نورد لوله اهواز	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۰۵	۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۸,۲۰۲	۲,۷۹۸		۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۹۲
فولاد کاوه جنوب کیش	–	–	۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۱۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۵۴	۱۱,۸۹۶		۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۷۴
چادرملو	–	–	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۰	۳,۴۲۶		۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۵۴
سرمایه گذاری توسعه معادن وفلزات	–	–	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۱۶	۴۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۶	۱۴,۹۲۲		۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۲۸
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی(وبانک)	–	–	۱,۶۷۶,۹۲۳	۳۰,۰۷۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۵	(۶,۰۰۹)		۶۷۶,۹۲۳	۱۲,۱۴۲
سرمایه گذاری کاریزما	۱	۲,۶۰۰	–	–	–	–	–		–	۲,۶۰۰
واحد صندوق با درآمد ثابت پارند	–	–	۱,۴۶۰,۰۰۰	۱۶,۴۷۳	۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۱۷	۳۱		۹۶۰,۰۰۰	۱۰,۸۳۱
فولادکاویان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۵۵	۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۱۹	۱۵,۰۱۱		۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۷۹
گروه دارویی برکت	–	–	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۴۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۸۸	۷,۷۳۶		۵۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۹
بانک پارسیان	–	–	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۱۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۹۳	(۲,۷۹۹)		۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۵۹
پاکسان	–	–	۳۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۱۸	۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۶	(۱,۵۹۳)		۲۵۰,۰۰۰	۸,۸۷۰
تامین سرمایه نوین	–	–	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۳۱	۴,۰۸۴		۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۴۶
سیمان خوزستان	۴۸۰,۰۰۰	۴,۵۳۱	۱۲۰,۰۰۰	۳,۰۴۶	–	–	۶,۱۸۷		۶۰۰,۰۰۰	۷,۵۷۷
کنتورسازی	۵۷,۶۲۶	۴,۵۴۸	۵,۰۰۰	۳۰۰	–	–	(۳,۳۳۴)		۶۲,۶۲۶	۴,۸۴۸
سرمایه گذاری توکافولاد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۴۶	۱,۷۷۱,۵۳۸	۲۰,۱۰۵	۳,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۳۲	۲,۳۰۹		۳۷۱,۵۳۸	۲,۲۹۸
صنعتی دوده فام	–	–	۵۰,۰۰۰	۱,۳۸۲	–	۹۵۲	۱,۰۲۵		۵۰,۰۰۰	۴۳۱
حق تقدم صنعتی دوده فام	–	–	۴,۵۰۰,۰۰۰	۸۲,۶۳۸	–	–	۴۳,۹۱۵		۴,۵۰۰,۰۰۰	۸۷,۱۳۸
حق تقدم بانک گردشگری	–	–	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۹۳	–	–	۵,۰۱۹		۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۹۳
حق تقدم تولیدی فولاد سپید فراب کویر	–	–	۱,۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۹۱	۱۰۰,۰۰۰	۱,۷۰۵	۳,۷۹۴		۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۰,۳۷۹
سایر	۷۵,۵۸۹,۵۷۶	۲۵۱,۵۹۳	۱۵۱,۴۴۴,۶۶۰	۱,۵۰۳,۸۴۷	۲۲۷,۴۳۴,۲۳۶	۲,۲۵۳,۰۸۶	–		–	–
نقل به به صفحه بعد	۱۰۶,۸۲۸,۵۰۳	۴۶۳,۷۷۳	۲۸۱,۴۶۳,۷۴۵	۲,۹۳۸,۲۷۴	۲۷۷,۱۵۴,۷۸۴	۲,۹۴۸,۵۱۵	۲۸۰,۰۲۱		۱۱۱,۱۳۷,۴۶۳	۱,۲۴۰,۳۵۴

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش			مانده در پایان دوره	
			خرید/افزایش سرمایه		فروش/کاهش سرمایه		کاهش ارزش		
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	تعداد	مبلغ
جمع نقل از صفحه قبل	۱۰۶,۸۲۸,۵۰۳	۴۶۳,۷۷۳	۲۸۱,۴۶۳,۷۴۵	۲,۹۳۸,۲۷۴	۲۷۷,۱۵۴,۷۸۴	۲,۹۴۸,۵۱۵	۲۸۰,۰۲۱	۱۱۱,۱۳۷,۴۶۳	۱,۲۴۰,۳۵۴
جمع سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار	۱۰۶,۸۲۸,۵۰۳	۴۶۳,۷۷۳	۲۸۱,۴۶۳,۷۴۵	۲,۹۳۸,۲۷۴	۲۷۷,۱۵۴,۷۸۴	۲,۹۴۸,۵۱۵	۲۸۰,۰۲۱	۱۱۱,۱۳۷,۴۶۳	۱,۲۴۰,۳۵۴
سایر سرمایه گذاریهای جاری در اوراق بهادار :									
سود سپرده بانکی	-	۵,۷۰۰	-	-	-	-	-	-	
جمع سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۱۰۶,۸۲۸,۵۰۳	۴۶۹,۴۷۳	۲۸۱,۴۶۳,۷۴۵	۲,۹۳۸,۲۷۴	۲۷۷,۱۵۴,۷۸۴	۲,۹۴۸,۵۱۵	۲۸۰,۰۲۱	۱۱۱,۱۳۷,۴۶۳	۱,۲۴۰,۳۵۴
سرمایه گذاری های بلندمدت									
سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت									
کارگزاری مبین سرمایه	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	-	-	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۵۰۰
گروه صنعتی لوله و الیاف بهراد	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰	-	-	-	-	-	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰
شرکت تهران بتون	۵,۵۵۵	۳۲	-	-	-	-	-	۵,۵۵۵	۳۲
صندوق مشترک مبین سرمایه عادی	-	-	۴۰	۳۹۳	-	-	-	۴۰	۳۹۳
جمع سرمایه گذاریهای بلند مدت	۶۱,۵۰۵,۵۵۵	۳۹,۰۳۲	۷۵,۰۰۰,۰۴۰	۷۵,۳۹۳	-	-	-	۱۳۶,۵۰۵,۵۹۵	۱۱۴,۴۲۵
جمع سرمایه گذاریها	۱۶۸,۳۳۴,۰۵۸	۵۰۸,۵۰۵	۳۵۶,۴۶۳,۷۸۵	۳,۰۱۳,۶۶۷	۲۷۷,۱۵۴,۷۸۴	۲,۹۴۸,۵۱۵	۲۸۰,۰۲۱	۲۴۷,۶۴۳,۰۵۸	۱,۳۵۴,۷۷۹

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱-۱۷- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت و بلند مدت گروه در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری- ۱۳۹۹						درآمد سرمایه گذاری -۱۳۹۸				
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع
بانک آینده	۵۵,۸۵۵	۴۳,۰۷۰	۴٪	۱۹۸,۳۴۵	-	-	-	۱۶۵,۲۸۴	۱۶۵,۲۸۴	-	-	-	۲,۷۵۷	۲,۷۵۷
نورد آلومینیوم	-	۱۴,۷۲۶	۰٪	-	۱۳۳	-	-	۵۷,۷۴۳	۵۷,۸۷۵	-	-	-	۲۳	۲۳
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	۱۰,۵۵۶	۰٪	-	۲۴۰	-	-	۵۴,۸۰۶	۵۵,۰۴۶	-	-	۳۷۵	۳,۷۱۴	۴,۰۸۹
توسعه صنایع بهشهر	-	۹,۵۳۰	۰٪	-	-	-	-	۴۵,۷۲۷	۴۵,۷۲۷	-	-	-	-	-
فولادامیرکبیرکاشان	۶۶,۲۶۷	۷۶,۹۲۹	۵٪	۶۲,۶۲۰	۱,۱۲۰	-	-	۴۲,۸۲۹	۴۳,۹۴۹	-	-	-	۹۹۳	۹۹۳
پالایش نفت بندرعباس	-	-	۰٪	-	۵۴۶	-	-	۴۲,۳۱۲	۴۲,۸۵۸	-	-	-	-	-
بانک سامان	-	۳۶,۳۳۲	۰٪	-	-	-	-	۳۶,۶۷۷	۳۶,۶۷۷	-	-	-	۱۰,۹۱۰	۱۰,۹۱۰
پالایش نفت اصفهان	-	-	۰٪	-	۱,۳۲۰	-	-	۳۶,۳۰۸	۳۷,۶۲۸	-	-	-	۲۷۳	۲۷۳
بانک شهر	-	۹,۴۹۲	۰٪	-	-	-	-	۲۸,۲۷۰	۲۸,۲۷۰	-	-	-	۱,۵۸۱	۱,۵۸۱
پتروشیمی پارس	-	۵۲,۳۱۶	۰٪	-	-	-	-	۲۷,۴۳۶	۲۷,۴۳۶	-	-	-	-	-
بیمه تعاون	-	۱۴,۲۱۷	۰٪	-	-	-	-	۲۶,۲۳۷	۲۶,۲۳۷	-	-	-	۴,۷۴۲	۴,۷۴۲
ایران خودرو	-	-	۰٪	-	-	-	-	۲۴,۴۴۲	۲۴,۴۴۲	-	-	-	۱,۴۷۵	۱,۴۷۵
عمران و توسعه فارس	-	۱۸,۲۵۵	۰٪	-	-	-	-	۲۳,۵۲۲	۲۳,۵۲۲	-	-	-	-	-
فولادکاویان	۹,۳۷۹	۱۱,۱۱۶	۱٪	۲۴,۳۹۰	-	-	-	۲۱,۹۹۵	۲۱,۹۹۵	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	-	۰٪	-	-	-	-	۲۱,۵۱۲	۲۱,۵۱۲	-	-	-	۳,۳۴۲	۳,۳۴۲
اعتباری ملل	۲۱,۹۹۵	۱۳,۸۲۴	۲٪	۱۹,۴۵۶	-	-	-	۲۰,۵۸۶	۲۰,۵۸۶	-	-	-	۱,۰۰۲	۱,۰۰۲
سرمایه گذاری توکافولاد	۲,۲۹۸	۱۲,۲۴۶	۰٪	۴,۶۰۷	۸۷۴	-	-	۲۰,۴۷۹	۲۱,۳۵۳	-	-	-	۱,۷۱۱	۱,۷۱۱
بانک صادرات	-	۳۱,۱۶۰	۰٪	-	-	-	-	۱۸,۴۸۸	۱۸,۴۸۸	-	-	۱,۶۸۰	۵,۲۶۵	۶,۹۴۵
سیمان ساوه	-	-	۰٪	-	-	-	-	۱۵,۶۴۸	۱۵,۶۴۸	-	-	-	-	-
گروه صنعتی سدید	-	۱۰,۶۳۸	۰٪	-	-	-	-	۱۳,۱۰۰	۱۳,۱۰۰	-	-	-	۶۱۰	۶۱۰
فولادجنوب کاوه کیش	۲۱,۳۷۴	-	۲٪	۳۳,۲۷۰	۴۸۰	-	-	۱۲,۵۱۲	۱۲,۹۹۲	-	-	-	-	-
ملی سرب و روی ایران		-	۰٪	-	-	-	-	۱۱,۴۲۷	۱۱,۴۲۷	-	-	-	-	-
نورد لوله اهواز	۲۱,۸۹۲	۲۰,۱۳۰	۲٪	۲۴,۶۹۰	-	-	-	۱۰,۳۵۹	۱۰,۳۵۹	-	-	-	۲,۷۸۵	۲,۷۸۵
جمع نقل به صفحه بعد	۱۹۹,۰۶۰	۳۸۴,۵۳۸	۱۴٪	۳۶۷,۳۷۸	۴,۷۱۳	-	-	۷۷۷,۷۰۲	۷۸۲,۴۱۴	-	-	۲,۰۵۵	۴۱,۱۸۴	۴۳,۲۳۹

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری- ۱۳۹۹						درآمد سرمایه گذاری -۱۳۹۸				
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع
جمع نقل از صفحه قبل	۱۹۹,۰۶۰	۳۸۴,۵۳۸	۱۴٪	۳۶۷,۳۷۸	۴,۷۱۳	-	-	۷۷۷,۷۰۲	۷۸۲,۴۱۴	-	-	۲,۰۵۵	۴۱,۱۸۴	۴۳,۲۳۹
صنایع آذرآب	-	۶,۵۵۰	۰٪	-	-	-	-	۹,۹۷۸	۹,۹۷۸	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	-	-	۰٪	-	-	-	-	۹,۴۶۷	۹,۴۶۷	-	-	-	-	-
پتروشیمی ممسنی	-	۶,۲۷۸	۰٪	-	-	-	-	۸,۶۰۸	۸,۶۰۸	-	-	-	-	-
پخش هجرت	-	-	۰٪	-	-	-	-	۶,۲۸۱	۶,۲۸۱	-	-	-	۴,۳۲۴	۴,۳۲۴
سرمایه گذاری نفت	-	-	۰٪	-	-	-	-	۵,۸۳۳	۵,۸۳۳	-	-	-	۱,۰۶۸	۱,۰۶۸
بانک دی	-	-	۰٪	-	-	-	-	۵,۰۱۶	۵,۰۱۶	-	-	-	(۴,۵۲۹)	(۴,۵۲۹)
توسعه معادن روی ایران	-	-	۰٪	-	-	-	-	۴,۶۱۸	۴,۶۱۸	-	-	-	-	-
تامین سرمایه نوین	۷,۶۴۶	-	۱٪	۱۱,۷۳۰	۱,۸۷۵	-	-	۲,۶۴۹	۴,۵۲۴	-	-	-	-	-
پدیده شیمی قرن	-	۱۲,۸۲۸	۰٪	-	-	-	-	۴,۲۰۴	۴,۲۰۴	-	-	-	-	-
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	۴,۵۳۰	۰٪	-	-	-	-	۴,۰۹۲	۴,۰۹۲	-	-	-	۱۸,۸۸۴	۱۸,۸۸۴
تامین سرمایه بانک ملت	-	-	۰٪	-	-	-	-	۳,۶۳۴	۳,۶۳۴	-	-	-	-	-
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	-	-	۰٪	-	-	-	-	۳,۳۲۲	۳,۳۲۲	-	-	-	-	-
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	-	-	۰٪	-	-	-	-	۶,۳۱۳	۶,۳۱۳	-	-	-	۲,۹۶۹	۲,۹۶۹
داروپخش	-	-	۰٪	-	-	-	-	۲,۹۴۲	۲,۹۴۲	-	-	-	۲,۲۶۸	۲,۲۶۸
سیمان فارس و خوزستان	۴۱,۴۷۳	-	۳٪	۵۹,۹۴۰	۲,۸۸۷	-	-	-	۲,۸۸۷	۷۵۰	-	-	۷,۰۲۸	۷,۷۷۸
صنایع ماشین های اداری ایران	-	-	۰٪	-	-	-	-	۲,۶۲۲	۲,۶۲۲	-	-	-	-	-
پارس خودرو	-	۵,۳۸۹	۰٪	-	-	-	-	۲,۵۸۳	۲,۵۸۳	-	-	-	(۷۴۷)	(۷۴۷)
سرمایه گذاری نیرو	-	۴,۵۲۰	۰٪	-	-	-	-	۲,۵۰۵	۲,۵۰۵	-	-	-	۲,۳۷۴	۲,۳۷۴
خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه	-	-	۰٪	-	-	-	-	۲,۴۳۷	۲,۴۳۷	-	-	-	-	-
تامین سرمایه دماوند	۴۸,۴۲۶	-	۳٪	۵۵,۶۱۹	-	-	-	۲,۲۱۶	۲,۲۱۶	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۹,۴۲۸	-	۱٪	۳۴,۳۵۰	-	-	-	۲,۱۱۸	۲,۱۱۸	-	-	-	-	-
فرآوری مواد معدنی ایران	۶۵,۶۹۷	-	۴٪	۷۳,۲۷۶	-	-	-	۱,۹۶۳	۱,۹۶۳	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری اعتبار ایران	-	-	۰٪	-	-	-	-	۱,۸۶۶	۱,۸۶۶	-	-	-	-	-
پتروشیمی ارومیه	-	-	۰٪	-	-	-	-	۱,۴۰۸	۱,۴۰۸	-	-	-	-	-
نقل به صفحه بعد	۳۸۱,۷۳۰	۴۲۴,۶۳۴	۲۶٪	۶۰۲,۲۹۲	۹,۴۷۴	-	-	۸۷۴,۳۷۸	۸۸۳,۸۵۲	۷۵۰	-	۲,۰۵۵	۷۴,۸۲۴	۷۷,۶۲۹

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری- ۱۳۹۹						درآمد سرمایه گذاری -۱۳۹۸				
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع
جمع نقل از صفحه قبل	۳۸۱,۷۳۰	۴۲۴,۶۳۴	۲۶٪	۶۰۲,۲۹۲	۹,۴۷۴	–	–	۸۷۴,۳۷۸	۸۸۳,۸۵۲	۷۵۰	–	۲,۰۵۵	۷۴,۸۲۴	۷۷,۶۲۹
مواد اولیه دارویی البرز بالک	–	–	۰٪	–	–	–	–	۱,۴۴۶	۱,۴۴۶	–	–	–	–	–
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	–	–	۰٪	–	–	–	–	۱,۱۱۲	۱,۱۱۲	–	–	–	(۹۸۰)	(۹۸۰)
تولی پرس	–	۵,۱۵۷	۰٪	–	–	–	–	۱,۰۹۹	۱,۰۹۹	–	–	–	۸۰	۸۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	–	–	۰٪	–	–	–	–	۹۷۰	۹۷۰	–	–	–	–	–
گروه مپنا	–	–	۰٪	–	–	–	–	۹۳۱	۹۳۱	–	–	(۸۱)	۳,۲۳۵	۳,۱۵۴
فولاد مبارکه اصفهان	۷۶,۷۱۵	–	۴٪	۵۶,۶۸۰	۹۴۶	–	–	۱,۵۴۹	۲,۴۹۵	۶۰۰	–	(۶۷۶)	۱,۹۵۰	۱,۸۷۴
گروه دارویی برکت	۹,۲۴۹	–	۱٪	۱۶,۹۸۵	۴۵۰	–	–	۲۹۱	۷۴۱	–	–	–	–	–
واحد صندوق با درآمد ثابت پارند	۱۰,۸۳۱	–	۱٪	۱۰,۸۶۲	۷۵۲	–	–	(۲۵)	۷۲۸	–	–	–	–	–
سیمان خوزستان	۷,۵۷۷	۴,۵۳۱	۴٪	۱۳,۷۶۴	۴۸۰	–	–	–	۴۸۰	–	–	–	–	–
چادرملو	۲۰,۷۵۴	–	۱٪	۲۴,۱۸۰	–	–	–	۲۹۴	۲۹۴	–	–	–	–	–
صنعتی دوده فام	۴۳۱	–	۰٪	۱,۴۵۶	۱۳۹	–	–	–	۱۳۹	–	–	–	–	–
سرمایه گذاری خوارزمی	–	–	۰٪	–	–	–	–	۱۳۶	۱۳۶	–	–	–	۱,۶۹۷	۱,۶۹۷
کلرپارس	–	۲,۴۱۹	۰٪	–	–	–	–	۸۳	۸۳	–	–	–	(۴۷۲)	(۴۷۲)
پالایش نفت تهران	–	–	۰٪	–	۶	–	–	۲۴۴	۲۵۰	۹۰۰	–	–	۱,۱۰۸	۲,۰۰۸
نفت و گاز پتروشیمی تامین	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۲۱۵)	(۲۱۵)	۴,۸۰۰	–	۹۰	۳,۵۷۸	۸,۴۶۸
مخابرات ایران	–	۳,۸۱۷	۰٪	–	۵۰۰	–	–	(۱,۰۶۳)	(۵۶۳)	۹,۸۵۹	–	(۱۳۲)	۱۵,۴۸۵	۲۵,۲۱۲
بانک پاسارگاد	–	–	۰٪	–	۴۰	–	–	(۷۵۴)	(۷۱۴)	–	–	–	–	–
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۵۵۰)	(۵۵۰)	–	–	–	–	–
پاکسان	۸,۸۷۰		۴٪	۷,۲۷۸	–	–	–	(۷۹۳)	(۷۹۳)	–	–	–	–	–
نیرو کلر	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۸۳۶)	(۸۳۶)	–	–	–	–	–
تامین سرمایه امین	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۱,۸۶۱)	(۱,۸۶۱)	–	–	–	–	–
مسکن پردیس	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۱,۹۸۷)	(۱,۹۸۷)	–	–	–	۳۸۲	۳۸۲
پتروشیمی ایرانیان	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۲,۰۱۵)	(۲,۰۱۵)	–	–	–	۷۱۲	۷۱۲
سرمایه گذاری پویا	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۲,۲۵۰)	(۲,۲۵۰)	–	–	–	–	–
بیمه اتکایی امین	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۲,۶۱۹)	(۲,۶۱۹)	–	–	–	–	–
پتروشیمی شازند اراک	–	–	۰٪	–	۱,۳۷۰	–	–	(۵,۴۵۰)	(۴,۰۸۰)	–	–	–	–	–
جمع نقل به صفحه بعد	۵۱۶,۱۵۸	۴۴۰,۵۵۸	۳۷٪	۷۳۳,۴۹۷	۱۴,۱۵۷	–	–	۸۶۲,۱۱۸	۸۷۶,۲۷۴	۱۶,۹۰۹	–	۱,۲۵۶	۱۰۱,۶۰۰	۱۱۹,۷۶۵

موسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری- ۱۳۹۹					درآمد سرمایه گذاری -۱۳۹۸				
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع
جمع نقل از صفحه قبل	۵۱۶,۱۵۸	۴۴۰,۵۵۸	۳۷٪	۷۳۳,۴۹۷	۱۴,۱۵۷	–	–	۸۶۲,۱۱۸	۸۷۶,۲۷۴	۱۶,۹۰۹	–	۱,۲۵۶	۱۰۱,۶۰۰	۱۱۹,۷۶۵
فولاد خوزستان	۵۱,۲۰۵	–	۴٪	۴۶,۸۰۰	–	–	–	(۴,۵۲۹)	(۴,۵۲۹)	–	–	–	–	–
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۴,۷۵۲)	(۴,۷۵۲)	–	–	–	–	–
بانک پارسیان	۹,۰۵۹	–	۱٪	۶,۲۶۰	–	–	–	(۴,۹۶۵)	(۴,۹۶۵)	–	–	–	۵۱۶	۵۱۶
سایپا	۹۶,۰۱۷	–	۷٪	۷۰,۸۰۰	–	–	–	(۵,۹۰۱)	(۵,۹۰۱)	–	–	–	۲,۹۴۸	۲,۹۴۸
گروه صنعتی سپاهان	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۵,۴۵۱)	(۵,۴۵۱)	–	–	–	–	–
بانک تجارت	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۴,۳۴۶)	(۴,۳۴۶)	–	–	۱۹۸	۱,۷۸۰	۱,۹۷۷
گل گهر	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۷,۵۳۵)	(۷,۵۳۵)	–	–	–	–	–
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۲,۱۴۲	–	۱٪	۶,۱۳۳	–	–	–	(۸,۳۳۲)	(۸,۳۳۲)	–	–	–	–	–
پلی پروپیلن جم	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۱۲,۴۶۰)	(۱۲,۴۶۰)	–	–	–	۱۷,۴۱۰	۱۷,۴۱۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۲۸,۳۳۴)	(۲۸,۳۳۴)	–	–	–	–	–
دارویی رازک	۹۵,۰۳۱	–	۷٪	۶۸,۶۰۰	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
گروه صنعتی بارز	۳۳,۳۹۱	–	۲٪	۲۸,۳۵۰	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
آذریت	۴۲,۴۵۹	–	۳٪	۱۵۱,۵۷۴	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
بیمه ما	۲۷,۷۳۴	–	۲٪	۲۲,۵۶۰	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
الکترونیک خودرو شرق	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۹,۳۴۰	۹,۳۴۰
بیمه دانا	–	۱۶,۰۴۷	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	۱,۰۴۱	۶,۹۲۴	۷,۹۶۵
گروه صنایع و معادن فلات ایران	–		۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۷,۴۲۳	۷,۴۲۳
سیمان کارون	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	۳,۴۷۴	۳,۱۰۳	۶,۵۷۸
لیزینگ رایان سایپا	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۳,۸۲۹	۳,۸۲۹
بانک اقتصادنوین	۴۹,۰۶۴	–	۳٪	۴۸,۰۰۰	–	–	–	–	–	–	–	–	۳,۵۳۷	۳,۵۳۷
کنتورسازی	۴,۸۴۸	۴,۵۴۸	۰٪	۱,۴۴۷	–	–	–	–	–	–	–	۳,۳۳۴	–	۳,۳۳۴
ذوب روی اصفهان	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۲,۹۳۹	۲,۹۳۹
افرانت	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۲,۸۲۲	۲,۸۲۲
بهمن لیزینگ	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	۴۸۰	–	۱,۶۸۳	۵۵۲	۲,۷۱۵
قند اصفهان	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰
جنرال مکانیک	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۲,۳۹۷	۲,۳۹۷
جمع نقل به صفحه بعد	۹۳۷,۱۰۷	۴۶۱,۱۵۳	۶۷٪	۱,۱۸۴,۰۲۱	۱۴,۱۵۷	–	–	۷۷۵,۵۱۱	۷۸۹,۶۶۸	۱۷,۳۸۹	–	۱۰,۹۸۶	۱۶۹,۵۷۰	۱۹۷,۹۴۵

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آرا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری- ۱۳۹۹						درآمد سرمایه گذاری -۱۳۹۸				
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع
جمع نقل از صفحه قبل	۹۳۷,۱۰۷	۴۶۱,۱۵۳	۶۷٪	۱,۱۸۴,۰۲۱	۱۴,۱۵۷	–	–	۷۷۵,۵۱۱	۷۸۹,۶۶۸	۱۷,۳۸۹	–	۱۰,۹۸۶	۱۶۹,۵۷۰	۱۹۷,۹۴۵
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۲,۱۴۹	۲,۱۴۹
صنایع شیمیایی ایران	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	(۱۱۰)	۲,۱۵۵	۲,۰۴۵
صندوق نیکی گستران	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۱,۸۵۹	۱,۸۵۹
پتروشیمی نوری	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۱,۳۲۸	۱,۳۲۸
زامیاد	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۱,۳۰۰	۱,۳۰۰
سرمایه گذاری غدیر	–	–	۰٪	–	۴۵	–	(۱۰۷)	(۶۳)	–	–	–	۳۶۰	۸۹۴	۱,۲۵۴
فرآورده های تزریقی	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	(۳۰۰)	۱,۴۸۰	۱,۱۸۰
ملی صنایع مس ایران	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	۲۲۵	–	(۴۷۰)	۱,۳۸۱	۱,۱۳۷
شیشه سازی مینا	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۱,۱۳۳	۱,۱۳۳
داروئی تامین	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵
مدیریت صنعت شوینده ت . ص بهش	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۹۳۵	۹۳۵
پتروشیمی پردیس	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	۱,۱۰۱	(۱۹۲)	۹۰۹
بیمه میهن	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۸۶۱	۸۶۱
سیمرغ	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۸۱۹	۸۱۹
بانک ملت	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	(۱,۵۲۸)	۲,۳۳۷	۸۰۹
سرمایه گذاری صدر تامین	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	۹۰۰	–	–	(۱۳۴)	۷۶۶
مهندسی نصیر ماشین	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۷۶۰	۷۶۰
پتروشیمی شیراز	۵۹,۷۶۰	–	۴٪	۴۹,۵۸۹	–	–	–	–	–	–	–	–	۷۵۲	۷۵۲
فولاد آلیاژی ایران	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۷۲۵	۷۲۵
واحدهای صندوق سرمایه گذاری بادرآمدثابت کیار	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	(۶۶۲)	۱,۳۸۳	۷۲۱
گروه بهمن	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۶۶۴	۶۶۴
سرمایه گذاری رنا	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۶۱۲	۶۱۲
پلی اکریل	۶۸,۲۷۷	–	۳٪	۵۵,۳۵۶	–	–	–	–	–	–	–	–	(۱۷)	(۱۷)
بانک کارآفرین	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(۹۳۵)	(۹۳۵)
نفت لاوان	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(۱,۰۸۱)	(۱,۰۸۱)
بیمه آسیا	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(۱,۶۶۹)	(۱,۶۶۹)
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۰۶۵,۱۴۴	۴۶۱,۱۵۳	۷۴٪	۱,۲۸۸,۹۶۶	۱۴,۲۰۱	–	–	۷۷۵,۴۰۴	۷۸۹,۶۰۵	۱۸,۵۱۴	–	۹,۳۷۷	۱۹۰,۱۰۶	۲۱۷,۹۹۷

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری- ۱۳۹۹						درآمد سرمایه گذاری -۱۳۹۸				
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود سهام	سود تضمین	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۰۶۵,۱۴۴	۴۶۱,۱۵۳	۷۴٪	۱,۲۸۸,۹۶۶	۱۴,۲۰۱	-	-	۷۷۵,۴۰۴	۷۸۹,۶۰۵	۱۸,۵۱۴		۹,۳۷۷	۱۹۰,۱۰۶	۲۱۷,۹۹۷
صندوق درآمدثابت تامین مالی جمعی ص -		۲۰	۰٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری کاریزما	۲,۶۰۰	۲,۶۰۰	۸٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم صنعتی دوده فام	۸۷,۱۳۸	-	۳٪	۱۳۱,۰۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم بانک گردشگری	۶۵,۰۹۳	-	۲٪	۷۰,۱۱۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حق تقدم تولیدی فولاد سپید فراب کویر	۲۰,۳۷۹	-	۲٪	۲۴,۸۱۶	-	-	-	۱۴۳	۱۴۳	-	-	-	-	-
حق تقدم تامین سرمایه نوین	-	-	۰٪	-	-	-	-	۷۷	۷۷	-	-	-	-	-
حق تقدم سرمایه گذاری توکا فولاد	-	-	۰٪	-	-	-	-	۱,۲۲۵	۱,۲۲۵	-	-	-	-	-
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی -		۵,۷۰۰	۰٪	-	-	۱,۰۱۱	-	-	۱,۰۱۱	-	۱۳,۹۹۵	-	-	۱۳,۹۹۵
کهرام(تولیدی گرانیت بهسرام)	-		۰٪	-	-	-	-	۱,۳۳۴	۱,۳۳۴	-	-	-	-	-
سایر	-	-	-	-	۱۳۰	-	-	۲,۲۹۱	۲,۴۲۱	۱۸۰	-	(۱۵)	۴,۳۳۶	۴,۵۰۱
جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱,۲۴۰,۳۵۴	۴۶۹,۴۷۳	۸۹٪	۱,۵۱۴,۹۴۸	۱۴,۳۳۱	۱,۰۱۱	-	۷۸۰,۴۷۴	۷۹۵,۸۱۶	۱۸,۶۹۴	۱۳,۹۹۵	۹,۳۶۲	۱۹۴,۴۴۲	۲۳۶,۴۹۳
سرمایه گذاریهای بلند مدت														
کارگزاری مبین سرمایه	۹۷,۵۰۰	۲۲,۵۰۰	۱۵٪	-	۱۱۲,۵۰۰	-	-	-	۱۱۲,۵۰۰	۱۳,۵۰۰	-	-	-	۱۳,۵۰۰
صندوق مشترک مبین سرمایه	۳۹۳	-	-	-	-	-	-	(۱,۳۵۱)	(۱,۳۵۱)	-	-	-	-	-
گروه صنعتی لوله و الیاف بهراد	۱۶,۵۰۰	۱۶,۵۰۰	۱۰٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
تهران بتون	۳۲	۳۲	۰٪	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۱۴,۴۲۵	۳۹,۰۳۲	۲۵٪	-	۱۱۲,۵۰۰	-	-	(۱,۳۵۱)	۱۱۱,۱۴۹	۱۳,۵۰۰	-	-	-	۱۳,۵۰۰
جمع سرمایه گذاریها	۱,۳۵۴,۷۷۹	۵۰۸,۵۰۵		۱,۵۱۴,۹۴۸	۱۲۶,۸۳۱	۱,۰۱۱	-	۷۷۹,۱۲۳	۹۰۶,۹۶۵	۳۲,۱۹۴	۱۳,۹۹۵	۹,۳۶۲	۱۹۴,۴۴۲	۲۴۹,۹۹۳

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۲-۱-۱۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادارگروه به تفکیک وضعیت (بورسی/فرابورسی) به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۳۹۹				۱۳۹۸
	درصد به جمع کل	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
بورسی	۶۵.۸۶	۸۹۲,۲۵۷	-	۸۹۲,۲۵۷	۲۶۵,۹۴۷
فرابورسی	۲۵.۵۰	۳۴۵,۴۹۷	-	۳۴۵,۴۹۷	۱۹۵,۲۲۷
سایر	۰.۱۹	۲,۶۰۰	-	۲,۶۰۰	۸,۳۰۰
جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت	۹۱.۵۵	۱,۲۴۰,۳۵۴	-	۱,۲۴۰,۳۵۴	۴۶۹,۴۷۳
ثبت شده (غیربورسی و غیر فرابورسی)	۸.۴۵	۱۱۴,۴۲۵	-	۱۱۴,۴۲۵	۳۹,۰۳۲
جمع	۱۰۰	۱,۳۵۴,۷۷۹	-	۱,۳۵۴,۷۷۹	۵۰۸,۵۰۵

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۱۷- گردش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار شرکت به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش				مانده در پایان دوره	
			خرید/افزایش سرمایه		فروش/کاهش سرمایه		کاهش ارزش			
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ		تعداد	مبلغ
ساپپا	–	–	۴۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳۳,۶۵۷	۱۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۲,۲۹۵	(۲۵,۲۱۷)		۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۱۷
دارویی رازک	–	–	۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۳۱	–	–	(۲۶,۴۳۱)		۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۳۱
فولادمبارکه اصفهان	–	–	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۷۱۵	–	–	(۲۰,۰۳۵)		۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۷۱۵
فولادامیرکبیرکاشان	۳,۰۰۱,۳۰۰	۷۶,۹۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۲۶۷	۳,۰۰۱,۳۰۰	۱۱۹,۵۳۵	(۳,۶۴۷)		۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۲۶۷
فرآوری موادمعدنی ایران	–	–	۲,۳۰۰,۰۰۰	۷۲,۹۲۳	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۲	۷,۶۵۶		۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۳۲۴
پتروشیمی شیراز	–	–	۸۵۰,۰۰۰	۵۹,۷۶۰	–	–	(۱۰,۱۷۱)		۸۵۰,۰۰۰	۵۹,۷۶۰
یانک آینده	۱۴,۷۰۰,۰۰۰	۴۳,۰۷۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	۵۲,۳۶۴	۸,۳۰۰,۰۰۰	۲۰۴,۸۶۳	۱۴۲,۴۹۰		۱۰,۵۰۰,۰۰۰	۵۵,۸۵۵
فولادخوزستان	–		۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۸,۲۷۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۳۹	(۴,۴۰۵)		۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۲۰۵
بانک اقتصادنوین	–	–	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۶۴	–	–	(۱,۰۶۴)		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۰۶۴
پلی اکریل	–	–	۳,۴۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۷۴	–	–	(۱۲,۲۶۵)		۳,۴۰۰,۰۰۰	۴۵,۸۷۴
تامین سرمایه دماوند	–	–	۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۳۴۴	۵۰۰,۰۰۰	۹,۱۳۴	۷,۱۹۳		۳,۵۰۰,۰۰۰	۴۸,۴۲۶
سیمان فارس و خوزستان	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۴۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۲۵	–	–	۱۸,۴۶۷		۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۴۷۳
گروه صنعتی بارز	–	–	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۹۱	–	–	(۵,۰۴۱)		۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۹۱
آذریت	–	–	۴,۰۴۰,۰۰۰	۳۱,۰۲۹	–	–	۱۱۱,۷۸۵		۴,۰۴۰,۰۰۰	۳۱,۰۲۹
بیمه ما	–	–	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۳۴	–	–	(۵,۱۷۴)		۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۳۴
اعتباری ملل	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۲۴	۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۹۵	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۱۰	(۲,۵۳۹)		۱,۴۰۰,۰۰۰	۲۱,۹۹۵
نورد لوله اهواز	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۴۹,۶۰۵	۴,۵۰۰,۰۰۰	۵۸,۲۰۲	۲,۷۹۸		۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۹۲
فولاد کاوه جنوب کیش	–	–	۲,۸۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۱۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	۲۳,۸۵۴	۱۱,۸۹۶		۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۳۷۴
چادرملو	–	–	۱,۱۰۰,۰۰۰	۲۲,۸۲۹	۱۰۰,۰۰۰	۲,۳۷۰	۳,۴۲۶		۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۵۴
سرمایه گذاری توسعه معادن وفلزات	–	–	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۲,۲۱۶	۴۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۶	۱۴,۹۲۲		۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۲۸
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی(وبانک)	–	–	۱,۶۷۶,۹۲۳	۳۰,۰۷۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۰۵	(۶,۰۰۹)		۶۷۶,۹۲۳	۱۲,۱۴۲
واحد صندوق با درآمد ثابت پارند	–	–	۱,۴۶۰,۰۰۰	۱۶,۴۷۳	۵۰۰,۰۰۰	۵,۶۱۷	۳۱		۹۶۰,۰۰۰	۱۰,۸۳۱
صندوق کاریزما	۱	۲,۶۰۰	–	–	–	–	–		۱	۲,۶۰۰
فولادکاویان	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۵۵	۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۴۸	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۳,۷۱۹	۱۵,۰۱۱		۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۳۷۹
گروه دارویی برکت	–	–	۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۷,۷۴۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۸۸	۷,۷۳۶		۵۰۰,۰۰۰	۹,۲۴۹
بانک پارسیان	–	–	۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۱۱۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۱۹۳	(۲,۷۹۹)		۲,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۵۹
پاکسان	–	–	۳۵۰,۰۰۰	۱۲,۴۱۸	۱۰۰,۰۰۰	۲,۷۵۶	(۱,۵۹۳)		۲۵۰,۰۰۰	۸,۸۷۰
تامین سرمایه نوین	–	–	۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۰,۱۲۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۱۳۱	۴,۰۸۴		۱,۵۰۰,۰۰۰	۷,۶۴۶
سیمان خوزستان	۴۸۰,۰۰۰	۴,۵۳۱	۱۲۰,۰۰۰	۳,۰۴۶	–	–	۶,۱۸۷		۶۰۰,۰۰۰	۷,۵۷۷
کنتورسازی	۵۷,۶۲۶	۴,۵۴۸	–	–	–	–	(۳,۳۳۴)		۵۷,۶۲۶	۴,۵۴۸
سرمایه گذاری توکافولاد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۲۴۶	۱,۷۷۱,۵۳۸	۲۰,۱۰۵	۳,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۵۳۲	۲,۳۰۹		۳۷۱,۵۳۸	۲,۲۹۸
صنعتی دوده فام	–	–	۵۰,۰۰۰	۱,۳۸۲	–	۹۵۲	۱,۰۲۵		۵۰,۰۰۰	۴۳۱
حق تقدم صنعتی دوده فام	–	–	۴,۵۰۰,۰۰۰	۸۲,۶۳۸	–	–	۴۳,۹۱۵		۴,۵۰۰,۰۰۰	۸۷,۱۳۸
حق تقدم بانک گردشگری	–	–	۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۱,۰۹۳	–	–	۵,۰۱۹		۴,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۰۹۳
حق تقدم تولیدی فولاد سپید فراب کویر	–	–	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۷۶۶	–	–	۳,۷۹۴		۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۷۶۶
سایر	۷۵,۵۸۹,۵۷۶	۲۵۱,۵۹۳	۱۵۱,۸۴۴,۶۶۰	۱,۵۰۳,۸۴۷	۲۲۷,۴۳۴,۲۳۶	۲,۲۵۳,۰۸۶	–		–	–
جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱۰۶,۸۲۸,۵۰۳	۴۶۳,۷۷۳	۲۷۴,۹۶۳,۱۲۱	۲,۸۶۸,۸۹۳	۲۷۴,۱۳۵,۵۳۶	۲,۹۱۶,۰۵۰	۲۸۰,۰۲۱		۱۰۷,۶۵۶,۰۸۸	۱,۲۰۳,۲۳۵

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش			مانده در پایان دوره	
			خرید/افزایش سرمایه		فروش/کاهش سرمایه		کاهش ارزش		
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	تعداد	مبلغ
جمع نقل از صفحه قبل	۱۰۶,۸۲۸,۵۰۳	۴۶۳,۷۷۳	۲۷۴,۹۶۳,۱۲۱	۲,۸۶۸,۸۹۳	۲۷۴,۱۳۵,۵۳۶	۲,۹۱۶,۰۵۰	۲۸۰,۰۲۱	۱۰۷,۶۵۶,۰۸۸	۱,۲۰۳,۲۳۵
جمع سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار	۱۰۶,۸۲۸,۵۰۳	۴۶۳,۷۷۳	۲۷۴,۹۶۳,۱۲۱	۲,۸۶۸,۸۹۳	۲۷۴,۱۳۵,۵۳۶	۲,۹۱۶,۰۵۰	۲۸۰,۰۲۱	۱۰۷,۶۵۶,۰۸۸	۱,۲۰۳,۲۳۵
سایر سرمایه گذاریهای جاری در اوراق بهادار :									
سود سپرده بانکی	–	۵,۷۰۰	–	–	–	–	–	–	
جمع سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۱۰۶,۸۲۸,۵۰۳	۴۶۹,۴۷۳	۲۷۴,۹۶۳,۱۲۱	۲,۸۶۸,۸۹۳	۲۷۴,۱۳۵,۵۳۶	۲,۹۱۶,۰۵۰	۲۸۰,۰۲۱	۱۰۷,۶۵۶,۰۸۸	۱,۲۰۳,۲۳۵
سرمایه گذاری های بلندمدت									
شرکت ابتکار پویای ایرانیان	–	–	۸,۴۹۶,۰۰۰	۷۹,۸۹۷	–	–	–	۸,۴۹۶,۰۰۰	۷۹,۸۹۷
کارگزاری مبین سرمایه	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۰۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	–	–	–	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۵۰۰
گروه صنعتی لوله و الیاف بهراد	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰	–	–	–	–	–	۱۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۶,۵۰۰
شرکت تهران بتون	۵,۵۵۵	۳۲	–	–	–	–	–	۵,۵۵۵	۳۲
جمع سرمایه گذاریهای بلند مدت	۶۱,۵۰۵,۵۵۵	۳۹,۰۳۲	۸۳,۴۹۶,۰۰۰	۱۵۴,۸۹۷	–	–	–	۱۴۵,۰۰۱,۵۵۵	۱۹۳,۹۲۹
جمع سرمایه گذاریها	۱۶۸,۳۳۴,۰۵۸	۵۰۸,۵۰۵	۳۵۸,۴۵۹,۱۲۱	۳,۰۲۳,۷۸۹	۲۷۴,۱۳۵,۵۳۶	۲,۹۱۶,۰۵۰	۲۸۰,۰۲۱	۲۵۲,۶۵۷,۶۴۳	۱,۳۹۷,۱۶۴

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۲-۱۷- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار شرکت به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری- ۱۳۹۹						درآمد سرمایه گذاری -۱۳۹۸				
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع
بانک آینده	۵۵,۸۵۵	۴۳,۰۷۰	۴٪	۱۹۸,۳۴۵	-	-	-	۱۶۵,۲۸۴	۱۶۵,۲۸۴	-	-	-	۲,۷۵۷	۲,۷۵۷
نورد آلومینیوم	-	۱۴,۷۲۶	۰٪	-	۱۳۳	-	-	۵۷,۷۴۳	۵۷,۸۷۵	-	-	-	۲۳	۲۳
مدیریت انرژی امید تابان هور	-	۱۰,۵۵۶	۰٪	-	۲۴۰	-	-	۵۴,۸۰۶	۵۵,۰۴۶	-	-	۳۷۵	۳,۷۱۴	۴,۰۸۹
توسعه صنایع بهشهر	-	۹,۵۳۰	۰٪	-	-	-	-	۴۵,۷۲۷	۴۵,۷۲۷	-	-	-	-	-
فولادامیرکبیرکاشان	۶۶,۲۶۷	۷۶,۹۲۹	۵٪	۶۲,۶۲۰	۱,۱۲۰	-	-	۴۲,۶۰۶	۴۳,۷۲۶	-	-	-	۹۹۳	۹۹۳
پالایش نفت بندرعباس	-	-	۰٪	-	۵۴۶	-	-	۴۲,۳۱۲	۴۲,۸۵۸	-	-	-	-	-
بانک سامان	-	۳۶,۳۳۲	۰٪	-	-	-	-	۳۷,۲۵۹	۳۷,۲۵۹	-	-	-	۱۰,۹۱۰	۱۰,۹۱۰
پالایش نفت اصفهان	-		۰٪	-	۱,۳۲۰	-	-	۳۵,۴۴۸	۳۶,۷۶۸	-	-	-	۲۷۳	۲۷۳
بانک شهر	-	۹,۴۹۲	۰٪	-	-	-	-	۲۸,۲۷۰	۲۸,۲۷۰	-	-	-	۱,۵۸۱	۱,۵۸۱
پتروشیمی پارس	-	۵۲,۳۱۶	۰٪	-	-	-	-	۲۷,۴۳۶	۲۷,۴۳۶	-	-	-	-	-
بیمه تعاون	-	۱۴,۲۱۷	۰٪	-	-	-	-	۲۶,۲۳۷	۲۶,۲۳۷	-	-	-	۴,۷۴۲	۴,۷۴۲
ایران خودرو	-	-	۰٪	-	-	-	-	۲۴,۴۴۲	۲۴,۴۴۲	-	-	-	۱,۴۷۵	۱,۴۷۵
عمران و توسعه فارس	-	۱۸,۲۵۵	۰٪	-	-	-	-	۲۳,۵۲۳	۲۳,۵۲۳	-	-	-	-	-
فولادکاویان	۹,۳۷۹	۱۱,۱۱۶	۱٪	۲۴,۳۹۰	-	-	-	۲۱,۹۹۵	۲۱,۹۹۵	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت و تجارت	-	-	۰٪	-	-	-	-	۲۱,۵۱۲	۲۱,۵۱۲	-	-	-	۳,۳۴۲	۳,۳۴۲
اعتباری ملل	۲۱,۹۹۵	۱۳,۸۲۴	۲٪	۱۹,۴۵۶	-	-	-	۲۰,۵۸۶	۲۰,۵۸۶	-	-	-	۱,۰۰۲	۱,۰۰۲
سرمایه گذاری توکافولاد	۲,۲۹۸	۱۲,۲۴۶	۰٪	۴,۶۰۷	۸۷۴	-	-	۲۰,۴۷۹	۲۱,۳۵۳	-	-	-	۱,۷۱۱	۱,۷۱۱
بانک صادرات	-	۳۱,۱۶۰	۰٪	-	-	-	-	۱۹,۴۱۰	۱۹,۴۱۰	-	-	۱,۶۸۰	۵,۲۶۵	۶,۹۴۵
سیمان ساوه	-	-	۰٪	-	-	-	-	۱۵,۶۴۸	۱۵,۶۴۸	-	-	-	-	-
گروه صنعتی سدید	-	۱۰,۶۳۸	۰٪	-	-	-	-	۱۳,۱۰۰	۱۳,۱۰۰	-	-	-	۶۱۰	۶۱۰
فولادجنوب کاوه کیش	۲۱,۳۷۴	-	۲٪	۳۳,۲۷۰	۴۸۰	-	-	۱۲,۵۱۲	۱۲,۹۹۲	-	-	-	-	-
ملی سرب و روی ایران		-	۰٪	-	-	-	-	۱۱,۴۲۷	۱۱,۴۲۷	-	-	-	-	-
نورد لوله اهواز	۲۱,۸۹۲	۲۰,۱۳۰	۲٪	۲۴,۶۹۰	-	-	-	۱۰,۳۵۹	۱۰,۳۵۹	-	-	-	۲,۷۸۵	۲,۷۸۵
صنایع آذرآب	-	۶,۵۵۰	۰٪	-	-	-	-	۹,۹۷۸	۹,۹۷۸	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد	۱۹۹,۰۶۰	۳۹۱,۰۸۸	۱۴٪	۳۶۷,۳۷۸	۴,۷۱۳	-	-	۷۸۸,۱۰۲	۷۹۲,۸۱۵	-	-	۲,۰۵۵	۴۱,۱۸۴	۴۳,۲۳۹

موسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری- ۱۳۹۹						درآمد سرمایه گذاری -۱۳۹۸				
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع
جمع نقل از صفحه قبل	۱۹۹,۰۶۰	۳۹۱,۰۸۸	۱۴٪	۳۶۷,۳۷۸	۴,۷۱۳	–	–	۷۸۸,۱۰۲	۷۹۲,۸۱۵	–	–	۲,۰۵۵	۴۱,۱۸۴	۴۳,۲۳۹
سرمایه گذاری مسکن شمالغرب	–	–	۰٪	–	–	–	–	۹,۴۶۷	۹,۴۶۷	–	–	–	–	–
پتروشیمی ممسنی	–	۶,۲۷۸	۰٪	–	–	–	–	۸,۶۰۸	۸,۶۰۸	–	–	–	–	–
پخش هجرت	–	–	۰٪	–	–	–	–	۶,۲۸۱	۶,۲۸۱	–	–	–	۴,۳۲۴	۴,۳۲۴
سرمایه گذاری نفت	–	–	۰٪	–	–	–	–	۵,۸۳۳	۵,۸۳۳	–	–	–	۱,۰۶۸	۱,۰۶۸
بانک دی	–	–	۰٪	–	–	–	–	۵,۰۱۶	۵,۰۱۶	–	–	–	(۴,۵۲۹)	(۴,۵۲۹)
توسعه معادن روی ایران	–	–	۰٪	–	–	–	–	۴,۶۱۸	۴,۶۱۸	–	–	–	–	–
تامین سرمایه نوین	۷,۶۴۶	–	۱٪	۱۱,۷۳۰	۱,۸۷۵	–	–	۲,۶۴۹	۴,۵۲۴	–	–	–	–	–
پدیده شیمی قرن	–	۱۲,۸۲۸	۰٪	–	–	–	–	۴,۲۰۴	۴,۲۰۴	–	–	–	–	–
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	–	۴,۵۳۰	۰٪	–	–	–	–	۴,۰۹۲	۴,۰۹۲	–	–	–	۱۸,۸۸۴	۱۸,۸۸۴
تامین سرمایه بانک ملت	–	–	۰٪	–	–	–	–	۳,۶۳۴	۳,۶۳۴	–	–	–	–	–
مهندسی و ساختمان صنایع نفت	–	–	۰٪	–	–	–	–	۳,۳۲۲	۳,۳۲۲	–	–	–	–	–
تولیدی فولاد سپید فراب کویر	–	–	۰٪	–	–	–	–	۳,۲۳۷	۳,۲۳۷	–	–	–	۲,۹۶۹	۲,۹۶۹
داروپخش	–	–	۰٪	–	–	–	–	۲,۹۴۲	۲,۹۴۲	–	–	–	۲,۲۶۸	۲,۲۶۸
سیمان فارس و خوزستان	۴۱,۴۷۳	–	۳٪	۵۹,۹۴۰	۲,۸۸۷	–	–	–	۲,۸۸۷	۷۵۰	–	–	۷,۰۲۸	۷,۷۷۸
صنایع ماشین های اداری ایران	–	–	۰٪	–	–	–	–	۲,۶۲۲	۲,۶۲۲	–	–	–	–	–
پارس خودرو	–	۵,۳۸۹	۰٪	–	–	–	–	۲,۵۸۳	۲,۵۸۳	–	–	–	(۷۴۷)	(۷۴۷)
سرمایه گذاری نیرو	–	۴,۵۲۰	۰٪	–	–	–	–	۲,۵۰۵	۲,۵۰۵	–	–	–	۲,۳۷۴	۲,۳۷۴
خدمات دریایی تایدواتر خاورمیانه	–	–	۰٪	–	–	–	–	۲,۴۳۷	۲,۴۳۷	–	–	–	–	–
تامین سرمایه دماوند	۴۸,۴۲۶	–	۳٪	۵۵,۶۱۹	–	–	–	۲,۲۱۶	۲,۲۱۶	–	–	–	–	–
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۹,۴۲۸	–	۱٪	۳۴,۳۵۰	–	–	–	۲,۱۱۸	۲,۱۱۸	–	–	–	–	–
فرآوری مواد معدنی ایران	۶۴,۳۲۴	–	۵٪	۷۱,۹۸۰	–	–	–	۱,۹۶۳	۱,۹۶۳	–	–	–	–	–
سرمایه گذاری اعتبار ایران	–	–	۰٪	–	–	–	–	۱,۸۶۶	۱,۸۶۶	–	–	–	–	–
پتروشیمی ارومیه	–	–	۰٪	–	–	–	–	۱,۴۰۸	۱,۴۰۸	–	–	–	–	–
مواد اولیه دارویی البرز بالک	–	–	۰٪	–	–	–	–	۱,۴۴۶	۱,۴۴۶	–	–	–	–	–
توسعه مولد نیروگاهی جهرم	–	–	۰٪	–	–	–	–	۱,۱۱۳	۱,۱۱۳	–	–	–	(۹۸۰)	(۹۸۰)
نقل به صفحه بعد	۳۸۰,۳۵۷	۴۲۴,۶۳۴	۲۷٪	۶۰۰,۹۹۶	۹,۴۷۴	–	–	۸۷۴,۲۸۴	۸۸۳,۷۵۸	۷۵۰	–	۲,۰۵۵	۷۳,۸۴۵	۷۶,۶۵۰

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			ارزش بازار در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درآمد سرمایه گذاری- ۱۳۹۹					درآمد سرمایه گذاری -۱۳۹۸				
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	درصد به جمع کل		سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع
جمع نقل از صفحه قبل	۳۸۰,۳۵۷	۴۲۴,۶۳۴	۲۷٪	۶۰۰,۹۹۶	۹,۴۷۴	–	–	۸۷۴,۲۸۴	۸۸۳,۷۵۸	۷۵۰	–	۲,۰۵۵	۷۳,۸۴۵	۷۶,۶۵۰
تولی پرس	–	۵,۱۵۷	۰٪	–	–	–	–	۱,۰۹۹	۱,۰۹۹	–	–	–	۸۰	۸۰
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	–	–	۰٪	–	–	–	–	۹۷۰	۹۷۰	–	–	–	–	–
گروه مپنا	–	–	۰٪	–	–	–	–	۹۳۱	۹۳۱	–	–	(۸۱)	۳,۲۳۵	۳,۱۵۴
فولاد مبارکه اصفهان	۷۶,۷۱۵	–	۵٪	۵۶,۶۸۰	۷۸۸	–	–	–	۷۸۸	۶۰۰	–	(۶۷۶)	۱,۹۵۰	۱,۸۷۴
الکترونیک سامان کیش	–	–	۰٪	–	–	–	–	۷۴۶	۷۴۶	–	–	–	–	–
گروه دارویی برکت	۹,۲۴۹	–	۱٪	۱۶,۹۸۵	۴۵۰	–	–	۲۹۱	۷۴۱	–	–	–	–	–
واحد صندوق با درآمد ثابت پارند	۱۰,۸۳۱	–	۱٪	۱۰,۸۶۲	۷۵۲	–	–	(۲۵)	۷۲۸	–	–	–	–	–
فرآوری معدنی اپال کانی پارس	–		۰٪	–	–	–	–	۶۴۸	۶۴۸	–	–	–	–	–
سیمان خوزستان	۷,۵۷۷	۴,۵۳۱	۱٪	۱۳,۷۶۴	۴۸۰	–	–	–	۴۸۰	–	–	–	–	–
بهساز کاشانه تهران	–	–	۰٪	–	–	–	–	۴۰۲	۴۰۲	–	–	–	–	–
چادرملو	۲۰,۷۵۴	–	۱٪	۲۴,۱۸۰	–	–	–	۲۹۴	۲۹۴	–	–	–	–	–
حفاری شمال	–	–	۰٪	–	–	–	–	۲۲۵	۲۲۵	–	–	–	۲۸۹	۲۸۹
سرمایه گذاری مسکن زاینده رود	–	–	۰٪	–	–	–	–	۲۲۳	۲۲۳	–	–	–	–	–
صنعتی دوده فام	۴۳۱	–	۰٪	۱,۴۵۶	۱۳۹	–	–	–	۱۳۹	–	–	–	–	–
سرمایه گذاری خوارزمی	–	–	۰٪	–	–	–	–	۱۳۶	۱۳۶	–	–	–	۱,۶۹۷	۱,۶۹۷
کلرپارس	–	۲,۴۱۹	۰٪	–	–	–	–	۸۳	۸۳	–	–	–	(۴۷۲)	(۴۷۲)
پالایش نفت تهران	–	–	۰٪	–	۶	–	–	–	۶	۹۰۰	–	–	۱,۱۰۸	۲,۰۰۸
نفت و گاز پتروشیمی تامین	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۲۱۵)	(۲۱۵)	۴,۸۰۰	–	۹۰	۳,۵۷۸	۸,۴۶۸
مخابرات ایران	–	۳,۸۱۷	۰٪	–	۵۰۰	–	–	(۸۸۴)	(۳۸۴)	۹,۸۵۹	–	(۱۳۲)	۱۵,۴۸۵	۲۵,۲۱۲
پاکسان	۸,۸۷۰		۱٪	۷,۲۷۸	–	–	–	(۷۹۳)	(۷۹۳)	–	–	–	–	–
بانک پاسارگاد	–	–	۰٪	–	۴۰	–	–	(۴۸۱)	(۴۴۱)	–	–	–	–	–
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۵۵۰)	(۵۵۰)	–	–	–	–	–
نیرو کلر	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۸۳۶)	(۸۳۶)	–	–	–	–	–
تامین سرمایه امین	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۱,۸۶۱)	(۱,۸۶۱)	–	–	–	–	–
مسکن پردیس	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۱,۹۸۷)	(۱,۹۸۷)	–	–	–	۳۸۲	۳۸۲
پتروشیمی ایرانیان	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۲,۰۱۵)	(۲,۰۱۵)	–	–	–	۷۱۲	۷۱۲
جمع نقل به صفحه بعد	۵۱۴,۷۸۵	۴۴۰,۵۵۸	۳۶٪	۷۳۲,۲۰۱	۱۲,۶۲۸	–	–	۸۷۰,۶۸۸	۸۸۳,۳۱۶	۱۶,۹۰۹	–	۱,۲۵۶	۱۰۱,۸۸۸	۱۲۰,۰۵۳

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری- ۱۳۹۹					درآمد سرمایه گذاری -۱۳۹۸				
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع
جمع نقل از صفحه قبل	۵۱۴,۷۸۵	۴۴۰,۵۵۸	۳۶٪	۷۳۲,۲۰۱	۱۲,۶۲۸	–	–	۸۷۰,۶۸۸	۸۸۳,۳۱۶	۱۶,۹۰۹	–	۱,۲۵۶	۱۰۱,۸۸۸	۱۲۰,۰۵۳
سرمایه گذاری پویا	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۲,۲۵۰)	(۲,۲۵۰)	–	–	–	–	–
بیمه اتکایی امین	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۲,۶۱۹)	(۲,۶۱۹)	–	–	–	–	–
پتروشیمی شازند اراک	–	–	۰٪	–	۱,۳۷۰	–	–	(۵,۴۵۰)	(۴,۰۸۰)	–	–	–	–	–
فولاد خوزستان	۵۱,۲۰۵	–	۴٪	۴۶,۸۰۰	–	–	–	(۴,۵۲۹)	(۴,۵۲۹)	–	–	–	–	–
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۴,۷۵۲)	(۴,۷۵۲)	–	–	–	–	–
بانک پارسیان	۹,۰۵۹	–	۱٪	۶,۲۶۰	–	–	–	(۴,۸۵۹)	(۴,۸۵۹)	–	–	–	۵۱۶	۵۱۶
سایپا	۹۶,۰۱۷	–	۷٪	۷۰,۸۰۰	–	–	–	(۵,۳۴۵)	(۵,۳۴۵)	–	–	–	۲,۹۴۸	۲,۹۴۸
گروه صنعتی سپاهان	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۵,۴۵۱)	(۵,۴۵۱)	–	–	–	–	–
بانک تجارت	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۶,۳۸۹)	(۶,۳۸۹)	–	–	۱۹۸	۱,۷۸۰	۱,۹۷۷
گل گهر	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۷,۵۳۵)	(۷,۵۳۵)	–	–	–	–	–
سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	۱۲,۱۴۲	–	۱٪	۶,۱۳۳	–	–	–	(۸,۳۳۲)	(۸,۳۳۲)	–	–	–	–	–
پلی پروپیلن جم	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۱۲,۴۶۰)	(۱۲,۴۶۰)	–	–	–	۱۷,۴۱۰	۱۷,۴۱۰
گسترش نفت و گاز پارسیان	–	–	۰٪	–	–	–	–	(۲۸,۳۳۴)	(۲۸,۳۳۴)	–	–	–	–	–
دارویی رازک	۹۵,۰۳۱	–	۷٪	۶۸,۶۰۰	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
گروه صنعتی بارز	۳۳,۳۹۱	–	۲٪	۲۸,۳۵۰	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
آذریت	۳۱,۰۲۹	–	۲٪	۱۴۲,۸۱۴	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
بیمه ما	۲۷,۷۳۴	–	۲٪	۲۲,۵۶۰	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
الکترونیک خودرو شرق	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۹,۳۴۰	۹,۳۴۰
بیمه دانا	–	۱۶,۰۴۷	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	۱,۰۴۱	۶,۹۲۴	۷,۹۶۵
گروه صنایع و معادن فلات ایران	–		۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۷,۴۲۳	۷,۴۲۳
سیمان کارون	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	۳,۴۷۴	۳,۱۰۳	۶,۵۷۸
لیزینگ رایان سایپا	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۳,۸۲۹	۳,۸۲۹
بانک اقتصادنوین	۴۹,۰۶۴	–	۳٪	۴۸,۰۰۰	–	–	–	–	–	–	–	–	۳,۵۳۷	۳,۵۳۷
کنتورسازی	۴,۵۴۸	۴,۵۴۸	۰٪	۱,۲۱۴	–	–	–	–	–	–	–	۳,۳۳۴	–	۳,۳۳۴
ذوب روی اصفهان	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۲,۹۳۹	۲,۹۳۹
افرانت	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۲,۸۲۲	۲,۸۲۲
جمع نقل به صفحه بعد	۹۲۴,۰۰۵	۴۶۱,۱۵۳	۶۵٪	۱,۱۷۳,۷۳۳	۱۳,۹۹۸	–	–	۷۷۲,۳۸۱	۷۸۶,۳۷۹	۱۶,۹۰۹	–	۹,۳۰۳	۱۶۴,۴۵۹	۱۹۰,۶۷۱

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری- ۱۳۹۹						درآمد سرمایه گذاری -۱۳۹۸				
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود سهام	سود تضمین شده	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع
جمع نقل از صفحه قبل	۹۲۴,۰۰۵	۴۶۱,۱۵۳		۱,۱۷۳,۷۳۳	۱۳,۹۹۸	–	–	۷۷۲,۳۸۱	۷۸۶,۳۷۹	۱۶,۹۰۹	–	۹,۳۰۳	۱۶۴,۴۵۹	۱۹۰,۶۷۱
بهمن لیزینگ	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	۴۸۰	–	۱,۶۸۳	۵۵۲	۲,۷۱۵
قند اصفهان	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰
جنرال مکانیک	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۲,۳۹۷	۲,۳۹۷
توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۲,۱۴۹	۲,۱۴۹
صنایع شیمیایی ایران	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	(۱۱۰)	۲,۱۵۵	۲,۰۴۵
صندوق نیکی گستران	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۱,۸۵۹	۱,۸۵۹
پتروشیمی نوری	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۱,۳۲۸	۱,۳۲۸
زامیاد	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۱,۳۰۰	۱,۳۰۰
سرمایه گذاری غدیر	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	۳۶۰	۸۹۴	۱,۲۵۴
فرآورده های تزریقی	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	(۳۰۰)	۱,۴۸۰	۱,۱۸۰
ملی صنایع مس ایران	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	۲۲۵	–	(۴۷۰)	۱,۳۸۱	۱,۱۳۷
شیشه سازی مینا	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۱,۱۳۳	۱,۱۳۳
داروئی تامین	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵
مدیریت صنعت شوینده ت . ص بهشـ	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۹۳۵	۹۳۵
پتروشیمی پردیس	–		۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	۱,۱۰۱	(۱۹۲)	۹۰۹
بیمه میهن	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۸۶۱	۸۶۱
سیمرغ	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	۸۱۹	۸۱۹
بانک ملت	–		۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	(۱,۵۲۸)	۲,۳۳۷	۸۰۹
سرمایه گذاری صدر تامین	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	۹۰۰	–	–	(۱۳۴)	۷۶۶
پتروشیمی شیراز	۵۹,۷۶۰	–	۴٪	۴۹,۵۸۹	–	–	–	–	–	–	–	–	۷۵۲	۷۵۲
پلی اکریل	۴۵,۸۷۴	–	۳٪	۳۳,۶۰۹	–	–	–	–	–	–	–	–	(۱۷)	(۱۷)
بانک کارآفرین	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(۹۳۵)	(۹۳۵)
نفت لاوان	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(۱,۰۸۱)	(۱,۰۸۱)
بیمه آسیا	–	–	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	(۱,۶۶۹)	(۱,۶۶۹)
صندوق درآمدثابت تامین مالی جمعی صرف اهدای –		۲۰	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
سرمایه گذاری کاریزما	۲,۶۰۰	۲,۶۰۰	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۰۳۲,۲۳۸	۴۶۳,۷۷۳	۷۳٪	۱,۲۵۶,۹۳۱	۱۳,۹۹۸	–	–	۷۷۲,۳۸۱	۷۸۶,۳۷۹	۱۸,۵۱۴	–	۱۰,۰۳۹	۱۸۶,۲۵۰	۲۱۴,۸۰۳

حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه گذاری تدبیرگران فارس و خوزستان(سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

	مبلغ دفتری سرمایه گذاری			درآمد سرمایه گذاری- ۱۳۹۹						درآمد سرمایه گذاری -۱۳۹۸				
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سود سهام	سود(زیان) تغییر ارزش	سود تضمین	سود(زیان) فروش	جمع	سود سهام	سود تضمین	سود(زیان) تغییر ارزش	سود(زیان) فروش	جمع
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۰۳۲,۲۳۸	۴۶۳,۷۷۳	۷۳٪	۱,۲۵۶,۹۳۱	۱۳,۹۹۸	–	–	۷۷۲,۳۸۱	۷۸۶,۳۷۹	۱۸,۵۱۴	–	۱۰,۰۳۹	۱۸۶,۲۵۰	۲۱۴,۸۰۳
حق تقدم صنعتی دوده فام	۸۷,۱۳۸	–	۶٪	۱۳۱,۰۵۴	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
حق تقدم بانک گردشگری	۶۵,۰۹۳	–	۵٪	۷۰,۱۱۲	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
حق تقدم تولیدی فولاد سپید فراب ۱۸,۷۶۶	–	–	۱٪	۲۲,۵۶۰	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
حق تقدم سرمایه گذاری توکا فولاد-	–	–	۰٪	–	–	–	–	۱,۲۲۵	۱,۲۲۵	–	–	–	–	–
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی	–	۵,۷۰۰	۰٪	–	–	–	۹۹۸	–	۹۹۸	–	۱۳,۹۹۵	–	–	۱۳,۹۹۵
سایر	–	–	۰٪	–	۱۲۰	–	–	۱۱۳	۲۳۳	۱۸۰	–	(۶۷۷)	۸,۱۹۲	۷,۶۹۵
جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت	۱,۲۰۳,۲۳۵	۴۶۹,۴۷۳	۸۶٪	۱,۴۸۰,۶۵۶	۱۴,۱۱۸	–	۹۹۸	۷۷۳,۷۱۹	۷۸۸,۸۳۵	۱۸,۶۹۴	۱۳,۹۹۵	۹,۳۶۲	۱۹۴,۴۴۲	۲۳۶,۴۹۳
سرمایه گذاریهای بلند مدت														
کارگزاری مبین سرمایه	۹۷,۵۰۰	۲۲,۵۰۰	۱۵٪	–	۱۱۲,۵۰۰	–	–	–	۱۱۲,۵۰۰	۱۳,۵۰۰	–	–	–	۱۳,۵۰۰
ابتکار پویای ایرانیان	۷۹,۸۹۷	–	۸۵٪	–	۱۷,۲۰۴	–	–	–	۱۷,۲۰۴	–	–	–	–	–
گروه صنعتی لوله و الیاف بهراد	۱۶,۵۰۰	۱۶,۵۰۰	۱۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
تهران بتون	۳۲	۳۲	۰٪	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
جمع سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۹۳,۹۲۹	۳۹,۰۳۲	۱۱۰٪	–	۱۲۹,۷۰۴	–	–	–	۱۲۹,۷۰۴	۱۳,۵۰۰	–	–	–	۱۳,۵۰۰
جمع سرمایه گذاریها	۱,۳۹۷,۱۶۴	۵۰۸,۵۰۵		۱,۴۸۰,۶۵۶	۱۴۳,۸۲۲	–	۹۹۸	۷۷۳,۷۱۹	۹۱۸,۵۳۹	۳۲,۱۹۴	۱۳,۹۹۵	۹,۳۶۲	۱۹۴,۴۴۲	۲۴۹,۹۹۳

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۲-۲-۱۷- سرمایه گذاری در اوراق بهادار-شرکت به تفکیک وضعیت (بورسی/فرابورسی) به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۳۹۹				۱۳۹۸
	درصد به جمع کل	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
بورسی	۶۳.۶۳	۸۸۸,۹۷۲	-	۸۸۸,۹۷۲	۲۶۵,۹۴۷
فرابورسی	۲۲.۳۱	۳۱۱,۶۶۳	-	۳۱۱,۶۶۳	۱۹۵,۲۲۷
سایر	۰.۱۹	۲,۶۰۰	-	۲,۶۰۰	۸,۳۰۰
جمع سرمایه گذاری کوتاه مدت	۸۶.۱۲	۱,۲۰۳,۲۳۵	-	۱,۲۰۳,۲۳۵	۴۶۹,۴۷۳
ثبت شده (غیربورسی و غیر فرابورسی)	۱۳.۸۸	۱۹۳,۹۲۹	-	۱۹۳,۹۲۹	۳۹,۰۳۲
جمع	۱۰۰	۱,۳۹۷,۱۶۴	-	۱,۳۹۷,۱۶۴	۵۰۸,۵۰۵

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۱۸- دریافتنی های تجاری وسایر دریافتنی ها

۱-۱۸- دریافتنی های کوتاه مدت گروه :

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۳۹۹ اشخاص وابسته	سایر	جمع	کاهش	خالص	۱۳۹۸ خالص
تجاری:							
اسناد دریافتنی							
سایر	۱۸-۱-۱	۱,۶۶۰	-	۱,۶۶۰	-	۱,۶۶۰	۱,۶۶۰
		۱,۶۶۰	-	۱,۶۶۰	-	۱,۶۶۰	۱,۶۶۰
حساب های دریافتنی							
سود سهام دریافتنی	۱۸-۱-۲	-	۲,۹۴۰	۲,۹۴۰	-	۲,۹۴۰	۴,۴۸۶
مشتریان	۱۸-۱-۴	-	۴,۶۴۱	۴,۶۴۱	-	۴,۶۴۱	-
		-	۷,۵۸۰	۲,۹۴۰	-	۷,۵۸۰	۴,۴۸۶
سایر دریافتنی ها							
کارکنان (وام و مساعده)		-	۱,۸۵۶	۱,۸۵۶	-	۱,۸۵۶	۹۸۲
سازمان امور مالیاتی		-	۶۳۱	۶۳۱	-	۶۳۱	-
سایر	۱۸-۱-۳	-	۴۶۱	۴۶۱	-	۴۶۱	۳۵۷
		-	۲,۹۴۸	۲,۹۴۸	-	۲,۹۴۸	۱,۳۳۹
		۱,۶۶۰	**۱۰,۵۲۸**	**۷,۵۴۷**	-	**۱۲,۱۸۸**	**۷,۴۸۵**

۲-۱۸- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت :

دریافتنی های کوتاه مدت:

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۳۹۹ اشخاص وابسته	سایر	جمع	کاهش	خالص	۱۳۹۸ خالص
تجاری:							
اسناد دریافتنی							
سایر	۱۸-۱-۱	۱,۶۶۰	-	۱,۶۶۰	-	۱,۶۶۰	۱,۶۶۰
		۱,۶۶۰	-	۱,۶۶۰	-	۱,۶۶۰	۱,۶۶۰
حساب های دریافتنی							
سود سهام دریافتنی	۱۸-۱-۲	۳۸,۲۳۲	۱,۶۳۶	۳۹,۸۶۸	-	۳۹,۸۶۸	۴,۴۸۶
		۳۸,۲۳۲	۱,۶۳۶	۳۹,۸۶۸	-	۳۹,۸۶۸	۴,۴۸۶
سایر دریافتنی ها							
کارکنان (وام و مساعده)		-	۱,۸۲۷	۱,۸۲۷	-	۱,۸۲۷	۹۸۲
سایر	۱۸-۱-۳	۶,۰۰۱	۴۶۱	۶,۴۶۱	-	۶,۴۶۱	۳۵۷
		۶,۰۰۱	۲,۲۸۷	۸,۲۸۸	-	۸,۲۸۸	۱,۳۳۹
		۷,۶۶۰	**۳,۹۲۳**	**۴۹,۸۱۶**	-	**۴۹,۸۱۶**	**۷,۴۸۵**

موسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۱-۱-۱۸ مانده حساب مربوط به شرکت گروه صنعتی لوله و الیاف بهراد متشکل از وجه ۳ فقره چک به سررسید سال ۱۳۹۱ جهت وصول مطالبات از آن شرکت می باشد.

۲-۱-۱۸- سود سهام دریافتنی

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ابتکار پویای ایران	-	-	۳۸,۲۳۲	-
اخابر- مخابرات ایران	۶۰۰	-	۵۰۰	-
سیمان خوزستان	۴۸۰	-	۴۸۰	-
گروه داروئی برکت	۴۵۰	-	۴۵۰	-
شرکت البرز دارو	۷۱	۷۱	۷۱	۷۱
شرکت سرمایه گذاری سایپا	۵۳	۵۳	۵۳	۵۳
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۳۵	۶۳۵	۳۵	۶۳۵
شرکت داروئی تامین	۲۲	۲۲	۲۲	۲۲
پالایش نفت تهران	۱۷	۹۰۰	-	۹۰۰
لیزینگ رایان سایپا(بورس)	۳۸۶	-	-	-
فولاد امیر کبیر کاشان	۲۰۸	-	-	-
سرمایه گذاری آتیه دماوند(بورس)	۱۲۷	-	-	-
پالایش نفت اصفهان	۸۰	-	-	-
بانک سینا(بورس)	۵۰	-	-	-
شرکت مواد ویژه لیا(فرابورس)	۴۶	-	-	-
بورس کالای ایران(بورس)	۴۱	-	-	-
سیمان‌ارومیه(بورس)	۴۰	-	-	-
سیمان کارون(فرابورس)	۳۴	-	-	-
کود شیمیایی اوره لردگان(فرابورس)	۳۱	-	-	-
سرمایه‌گذاری‌توکافولاد(بورس)	۲۶	-	-	-
بانک پاسارگاد	۲۵	-	-	-
گروه مپنا(بورس)	۲۵	-	-	-
سرمایه گذاری مسکن شمال شرق(بورس)	۱۷	-	-	-
سرمایه گذاری صدر تامین	-	۹۰۰	-	۹۰۰
شرکت سرمایه گذاری غدیر	-	۶۲۵	-	۶۲۵
شرکت پتروشیمی پردیس	-	۵۹۵	-	۵۹۵
سایر	۷۵	۶۸۵	۲۵	۶۸۵
	۲,۹۴۰	۴,۴۸۶	۳۹,۸۶۸	۴,۴۸۶

۱-۲-۱-۱۸-مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال از سود دریافتنی که مربوط به شرکت مخابرات ایران میباشد در سال ۱۴۰۰ و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول گردیده است.

۳-۱-۱۸ - مانده سایرحسابهای دریافتنی عمدتاً و بمبلغ ۶,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به مطالبات از شرکت ابتکار پویای ایرانیان می باشد.

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۴-۱-۱۸- حسابهای دریافتنی از مشتریان

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
حساب های دریافتنی:	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سهامی ذوب آهن اصفهان	۱,۱۸۴	-	-	-
شرکت کارگزاری آپادانا	۱,۳۱۹	-	-	-
شرکت پارس تجهیز چهار باغ	۹۶۳	-	-	-
شرکت کارگزاری سپهر باستان	۳۲۴	-	-	-
شرکت آذین فولاد دیبا	۲۴۴	-	-	-
شرکت کارگزاری ستاره جنوب	۲۲۳	-	-	-
شرکت همیار صنعت سپهر آذر	۱۳۵	-	-	-
مجتمع معدنی و صنعت آهن بافق	۱۱۶	-	-	-
شرکت فولاد کویر اسپادانا	۴۸	-	-	-
سایر	۸۵	-	-	-
	۴,۶۴۱	-	-	-

۳-۱۸- دریافتنی های بلند مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۳۹۹				۱۳۹۸
	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
تجاری						
اسناد دریافتنی						
شرکت لوله و الیاف بهراد	۱۲,۸۱۰	-	۱۲,۸۱۰	-	۱۲,۸۱۰	۱۲,۸۱۰
	۱۲,۸۱۰	-	**۱۲,۸۱۰**	-	**۱۲,۸۱۰**	**۱۲,۸۱۰**

۴-۱۸- دریافتنی های بلند مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۳۹۹				۱۳۹۸
	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	کاهش ارزش	خالص	خالص
تجاری						
اسناد دریافتنی						
شرکت لوله و الیاف بهراد	۱۲,۸۱۰	-	۱۲,۸۱۰	-	۱۲,۸۱۰	۱۲,۸۱۰
	۱۲,۸۱۰	-	**۱۲,۸۱۰**	-	**۱۲,۸۱۰**	**۱۲,۸۱۰**

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۱۹-پیش پرداخت ها

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت اجاره	۲,۵۰۰	-	۲,۵۰۰	-
پیش پرداخت خرید سهام	۱۷۷	۸,۰۳۹	۱۷۷	۸,۰۳۹
سفارشات	۱۲,۹۳۸	-	-	-
پیش پرداخت خرید خدمات	۱۷۶	۳۳۵	۱۷۶	۳۳۵
پیش پرداخت مالیات	۲۴	۳۰	۲۴	۳۰
پیش پرداخت های بیمه دارائیها	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰
سایر	۱,۰۴۷	-	-	-
	۱۶,۸۷۲	۸,۴۱۴	۲,۸۸۷	۸,۴۱۴

۱-۱۹- مبلغ سفارشات مربوط به خرید ۱۱۰ تن سبد میلگرد از شرکت فولاد خراسان می باشد. الباقی سفارشات در تاریخ تهیه این یادداشت توسط شرکت دریافت شده است .

۲۰-موجودی مواد و کالا:

	گروه			
	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ
	کیلو گرم	میلیون ریال	کیلو گرم	میلیون ریال
میلگرد ۱۴	۸,۰۸۰	۹۴۴	-	-
میلگرد ۱۶	۱۰,۲۶۰	۹۰۰	-	-
میلگرد ۱۸	۵۷,۸۸۰	۶,۶۱۲	-	-
میلگرد ۲۰	۷۱,۵۳۰	۸,۰۴۲	-	-
میلگرد ۲۲	۷۶,۶۲۰	۷,۶۵۰	-	-
میلگرد ۲۵	۳۴,۷۳۰	۳,۷۵۲	-	-
میلگرد ۲۸	۱۶,۱۰۰	۱,۸۸۶	-	-
میلگرد ۳۲	۱۸,۳۲۰	۲,۱۴۳	-	-
	۲۹۳,۵۲۰	۳۱,۹۲۸	-	-

۱-۲۰-با توجه به ماهیت موجودی مواد و کالا (میلگرد فولادی) نیاز به پوشش بیمه ای موجودی مواد و کالا ضروری و لازم نبوده است.

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۲۱ - موجودی‌نقد

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی حسابهای نزد بانکها - ریالی	۴,۳۰۸	۳,۲۸۷	۲,۶۶۲	۳,۲۸۷
موجودی صندوق و تنخواه	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱
	۴,۳۳۰	**۳,۳۰۸**	**۲,۶۸۴**	**۳,۳۰۸**

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم عادی ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد و ترکیب سهامداران آن در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح زیر است:

	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت عمران تجارت سروش	۵۴,۷۲۲,۲۳۶	۲۱.۸۹	۵۴,۷۲۲,۲۳۶	۲۱.۸۹
شرکت ماهان ساینارنوین	۲۶,۰۹۸,۴۴۶	۱۰.۴۴	۲۶,۰۹۸,۴۴۶	۱۰.۴۴
خانم آناهید قاسمیان کوچکسرائی	۱۶,۷۴۴,۲۲۷	۶.۷۰	۱۶,۹۵۸,۷۲۸	۶.۷۸
خانم سارا بی نیاز ساروکلائی	۱۵,۴۰۴,۵۵۸	۶.۱۶	۱۵,۴۰۴,۵۵۸	۶.۱۶
سایرین(زیر۵درصد)	۱۳۷,۰۳۰,۵۳۳	۵۴.۸۱	۱۳۶,۸۱۶,۰۳۲	۵۴.۷۳
جمع	**۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۱۰۰**	**۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰**	**۱۰۰**

* تعداد کل سهامداران شرکت ۱۱,۷۲۶نفر ، متشکل از تعداد ۱۱,۶۸۵ نفر سهامدار حقیقی و ۴۱ نفر سهامدار حقوقی می باشد که تعداد ۱۱,۶۸۳ نفر سهامدار حقیقی و ۳۹ نفر سهامدار حقوقی زیر ۵ درصد می باشند .

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰و۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۴۹ اساسنامه ، مبلغ ۲۵,۰۰۰ میلیون ریال ازمحل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۲۴- سهام خزانه

	یادداشت	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
		تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
		سهم	میلیون ریال	سهم	میلیون ریال
سهام خزانه شرکت	۲۴-۱	۱,۰۹۵,۰۰۲	۹۲,۶۶۷	-	-
سهام شرکت در مالکیت شرکتهای فرعی	۲۴-۲	۱,۹۹۹,۳۳۹	۸۸,۸۵۸	-	-
سهام خزانه گروه		۳,۰۹۴,۳۴۱	۱۸۱,۵۲۵	-	-

۲۴-۱- سهام خزانه شرکت

	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
	سهم	میلیون ریال	سهم	میلیون ریال
مانده ابتدای سال	-	-	-	-
خرید طی سال	۵,۸۶۱,۸۶۵	۳۱۰,۷۲۶	-	-
فروش طی سال	(۴,۷۶۶,۸۶۳)	(۲۱۸,۰۵۹)	-	-
مانده پایان سال	**۱,۰۹۵,۰۰۲**	**۹۲,۶۶۷**	-	-

۲۴-۲- سهام شرکت در مالکیت شرکت فرعی

شرکت فرعی سرمایه گذار	۱۳۹۹			۱۳۹۸
	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده
			میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت ابتکار پویای ایرانیان	۱٪	۱,۹۹۹,۳۳۹	۸۸,۸۵۸	۰
			۸۸,۸۵۸	-

۲۵- منافع فاقد حق کنترل

	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه	۱,۵۰۰	-
اندوخته قانونی	۱۵۰	-
سود انباشته	۱۵,۶۵۶	-
مازاد ارزش منصفانه دارایی ها(بدهی)	(۲۵۵)	-
	۱۷,۰۵۱	-

۲۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال	۳,۵۹۰	۲,۱۳۶	۳,۴۲۵	۲,۱۳۶
پرداخت شده طی سال	(۲۳۸)	(۱۹۷)	(۷۳)	(۱۹۷)
ذخیره تأمین شده	۳,۰۱۱	۱,۴۸۶	۲,۹۲۴	۱,۴۸۶
مانده پایان در پایان سال	**۶,۳۶۳**	**۳,۴۲۵**	**۶,۲۷۶**	**۳,۴۲۵**

۱-۲۶- مزایای پایان خدمت کارکنان مطابق یادداشت۳-۹-۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری درحسابها منظور می شود .

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۲۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۷-۱-پرداختنی های کوتاه مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۳۹۹			۱۳۹۸
		اشخاص	سایر	جمع	جمع
تجاری					
حسابهای پرداختنی					
خرید سرمایه گذاری	۲۷-۱-۱	۱۵۰,۶۴۲	۷۴,۹۷۱	۲۲۵,۶۱۳	۵۷,۱۹۵
صندوق اختصاصی بازار گردانی سهم آشنا یکم		-	۷,۰۲۸	۷,۰۲۸	-
سایر		-	۵۴	۵۴	۵۴
		۱۵۰,۶۴۲	۸۲,۰۵۲	۲۳۲,۶۹۴	۵۷,۲۴۸
سایر پرداختنی ها					
اسناد پرداختنی	۲۷-۱-۲	-	۲,۱۰۱	۲,۱۰۱	۶۰۲
مطالبات سهامداران		-	۲,۵۱۷	۲,۵۱۷	۲,۶۰۹
هزینه های پرداختنی	۲۷-۱-۳	-	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۱۳
بدهی به شرکتها	۲۷-۱-۴	-	۶۴۷	۶۴۷	۶۴۷
حق بیمه های پرداختنی		-	۲۵۳	۲۵۳	۱۵۱
مالیات های تکلیفی		-	۲۷۰	۲۷۰	۱۲۲
مطالبات کارکنان		-	۲۰	۲۰	۱۶
سایر		-	۷۶۵	۷۶۵	۹۶
		-	۸,۵۷۴	۸,۵۷۴	۴,۴۵۶
		۱۵۰,۶۴۲	**۹۰,۶۲۶**	**۲۴۱,۲۶۸**	**۶۱,۷۰۵**

۲۷-۲-پرداختنی های کوتاه مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۳۹۹			۱۳۹۸
		اشخاص	سایر	جمع	جمع
تجاری					
حسابهای پرداختنی					
خرید سرمایه گذاری	۲۷-۱-۱	۹۴,۷۷۱	۷۴,۹۷۱	۱۶۹,۷۴۲	۵۷,۱۹۵
صندوق اختصاصی بازار گردانی سهم آشنا یکم		-	۷,۰۲۸	۷,۰۲۸	-
سایر		-	۵۴	۵۴	۵۴
		۹۴,۷۷۱	۸۲,۰۵۲	۱۷۶,۸۲۴	۵۷,۲۴۸
سایر پرداختنی ها					
اسناد پرداختنی	۲۷-۱-۲	-	۲,۰۳۱	۲,۰۳۱	۶۰۲
مطالبات سهامداران		-	۲,۵۱۷	۲,۵۱۷	۲,۶۰۹
هزینه های پرداختنی	۲۷-۱-۳	-	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲۱۳
بدهی به شرکتها	۲۷-۱-۴	-	۶۴۷	۶۴۷	۶۴۷
حق بیمه های پرداختنی		-	۱۹۵	۱۹۵	۱۵۱
مالیات های تکلیفی		-	۱۲۷	۱۲۷	۱۲۲
مطالبات کارکنان		-	۲۰	۲۰	۱۶
سایر		-	۲۱۱	۲۱۱	۹۶
		-	۷,۷۴۹	۷,۷۴۹	۴,۴۵۶
		۹۴,۷۷۱	**۸۹,۸۰۱**	**۱۸۴,۵۷۳**	**۶۱,۷۰۵**

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۲۷-۱-۱ مانده مطالبات کارگزاران بورس اوراق بهادار مربوط به خرید سهام در روزهای پایانی سال بشرح ذیل می باشند:

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت کارگزاری مبین سرمایه	۱۵۰,۶۴۲	۴۳,۴۲۳	۹۴,۷۷۱	۴۳,۴۲۳
شرکت کارگزاری آپادانا	۴۲,۴۰۷	-	۴۲,۴۰۷	-
شرکت کارگزاری تامین سرمایه نوین	۱۸,۵۰۳	-	۱۸,۵۰۳	-
شرکت کارگزاری توسعه معاملات کیان	۱۴,۰۶۰	۱۳,۷۷۱	۱۴,۰۶۰	۱۳,۷۷۱
	۲۲۵,۶۱۳	**۵۷,۱۹۵**	**۱۶۹,۷۴۲**	**۵۷,۱۹۵**

۲۷-۱-۲- مانده حساب اسناد پرداختنی به شرح زیر می باشد :

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام	۱,۵۴۰	-	۱,۵۴۰	-
شرکت کارخانه فارسیت دورود	۲۴۸	۲۴۸	۲۴۸	۲۴۸
شرکت حمل و نقل کارکنان و کارخانجات سیمان و فارسیت دورود	۱۲۸	۱۲۸	۱۲۸	۱۲۸
شرکت سیمان فارس	۱۶	۱۶	۱۶	۱۶
شرکت سیمان بهبهان	۱۲	۱۲	۱۲	۱۲
شرکت فولادو چدن و ماشین سازی دورود	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱
سایر	۱۴۶	۱۸۷	۷۶	۱۸۷
	۲,۱۰۱	**۶۰۲**	**۲,۰۳۱**	**۶۰۲**

۲۷-۱-۳ هزینه های پرداختنی مربوط به ذخیره گرفته شده بابت هزینه های کارکنان ،هزینه های بورسی و هزینه حسابرسی می باشد .

۲۷-۱-۴مانده حساب بدهی به شرکتها به مبلغ ۶۴۷ میلیون ریال مربوط به حساب فی مابین با شرکتهای سیمان آبیک ، سیمان بجنورد و شرکت خدمات مهندسی سیمان فارس و خوزستان می باشد .

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۲۸-مالیات پرداختنی

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه	۸,۰۱۲	-	-	-
شرکت اصلی	-	-	-	-
	۸,۰۱۲	-	-	-

۱-۱-۲۸-مالیات بر درآمد شرکت ابتکار پویا ایرانیان برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۶ به استثنای سال ۱۳۹۳ قطعی و تسویه شده است و نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ اعتراض کرده و موضوع توسط هیأت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است.

برای سال مالی مورد رسیدگی وفق ماده ۱۰۵ ق.م.م ذخیره در حساب ها منظور شده است.

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۲-۲۸ -مالیات پرداختنی شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی	مالیات								
	۱۳۹۹							۱۳۹۸	
	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی	نحوه تشخیص
۱۳۹۷	۶۰,۵۱۵	-	-	۱۰	-	۱۰	-	-	رسیدگی به دفاتر - قطعی
۱۳۹۸	۲۲۴,۹۳۶	-	-	-	-	-	-	-	ابرازی
۱۳۹۹	۸۶۵,۰۶۳	-	-	-	-	-	-	-	ابرازی
							-	-	

۱-۲-۲۸- مالیات عملکرد شرکت برای سال ۱۳۹۷ و قبل از آن قطعی و تسویه شده است.

۲-۲-۲۸- با توجه به مفاد قانون مالیات های مستقیم ، درآمد ناشی از عملکرد سال ۱۳۹۸ و نیز سال مورد گزارش ، شرکت معاف از مالیات بوده یا مشمول مالیات به نرخ مقطوع و کسر شده در مبدأ بوده لذا احتساب ذخیره مالیاتی درحسابها موضوعیت نداشته است .

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۲۹- سود سهام پرداختنی

مانده حساب سود سهام پرداختنی به شرح زیر است :

شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۳۹۹			۱۳۹۸		
	مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع	مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع
سنوات قبل از ۱۳۹۷	۱,۶۰۱	-	۱,۶۰۱	۱,۷۱۸	-	۱,۷۱۸
سال ۱۳۹۷	۱,۵۰۴	-	۱,۵۰۴	۱,۶۶۶	-	۱,۶۶۶
سال ۱۳۹۸	۴,۴۱۱	-	۴,۴۱۱	-	-	-
	۷,۵۱۶	-	**۷,۵۱۶**	**۳,۳۸۴**	-	**۳,۳۸۴**
گروه						
شرکت فرعی-متعلق به منافع فاقد حق کنترل	۷	-	**۷**	-	-	-
	۷,۵۲۳	-	**۷,۵۲۳**	**۳,۳۸۴**	-	**۳,۳۸۴**

۲۹-۱-مانده سود سهام پرداختنی سال ۱۳۹۹عمدتا مربوط به سود سهام عملکرد سال ۱۳۹۸ بوده است که بخش اعظم آن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی پرداخت شده است .

۲۹-۲- برنامه زمـانبندی پرداخت سود به سهامداران توسط شرکت به طور کامل رعایت گردیده و مانده حساب سود سهام پرداختنی سنوات قبل از سال ۱۳۹۹ صرفا به دلیل عدم مراجعه یا عدم ارایه اطلاعات حساب های بانکی تعدادی از سهامداران جهت واریز و پرداخت می باشد .

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۳۰- نقد حاصل از عملیات

	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود خالص	۸۴۸,۷۵۵	۲۲۴,۹۳۶	۸۶۵,۰۶۳	۲۲۴,۹۳۶
تعدیلات				
هزینه مالی	۲۶,۲۰۲	۴,۸۲۵	۲۲,۶۳۰	۴,۸۲۵
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان	۲,۹۳۸	۱,۲۸۹	۲,۸۵۱	۱,۲۸۹
استهلاک دارایی های غیر جاری	۸۴۱	۴۳۰	۴۸۱	۴۳۰
جمع تعدیلات	۲۹,۹۸۱	۶,۵۴۴	۲۵,۹۶۳	۶,۵۴۴
تغییرات سرمایه در گردش				
کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی	(۴,۷۰۳)	۱۴,۳۲۱	(۴۲,۳۳۱)	۱۴,۳۲۱
کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی	(۸,۴۵۷)	(۷,۶۷۰)	۵,۵۲۷	(۷,۶۷۰)
کاهش (افزایش) سرمایه گذاری	(۷۳۴,۲۹۸)	(۲۲۳,۱۰۸)	(۷۸۷,۷۳۵)	(۲۲۳,۱۰۸)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	(۳۱,۹۲۸)	-	-	-
افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی	۱۷۹,۵۶۳	۵۰,۴۰۷	۱۲۲,۸۶۸	۵۰,۴۰۷
جمع تغییرات سرمایه در گردش	(۵۹۹,۸۲۴)	(۱۶۶,۰۵۱)	(۷۰۱,۶۷۱)	(۱۶۶,۰۵۱)
نقد حاصل از عملیات	۲۷۸,۹۱۳	۶۵,۴۳۰	۱۸۹,۳۵۵	۶۵,۴۳۰

۱-۳۰-وجوه پرداختی برای خرید شرکت فرعی به شرح زیر است :

	گروه	
	سال۱۳۹۹	سال۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ثابت مشهود	۳,۳۵۳	-
دارایی های نامشهود	۵۸	-
سرمایه گذاری بلند مدت	۳۹۳	-
پیش پرداخت ها	۵۵۸	-
موجودی مواد و کالا	۲۴,۰۲۸	-
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۹,۶۱۸	-
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۹۹,۶۷۹	-
موجودی نقد و بانک	۶,۰۰۰	-
ذخیره مزایای پایان خدمت	(۲۱۷)	-
مالیات پرداختنی	(۴,۱۳۲)	-
پرداختنی های تجاری و سایر پراختنی ها	(۲۰,۴۶۷)	-
سود سهام پرداختنی	(۱۰,۰۰۳)	-
ذخایر	(۱۳۳)	-
سهم اقلیت	(۱۷,۸۱۰)	-
خالص دارایی های قابل تشخیص	۱۰۰,۹۲۵	-
کسر میشود موجودی نقد شرکت فرعی	(۶,۰۰۰)	-
	۹۴,۹۲۵	-

موسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۱-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰با نرخ ۴/۶ درصد زیر محدوده هدف بوده و به یک سطح معمول تر۱۵/۴ درصد، پس از پایان سال بازگشته است.

۳۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره مالی به شرح زیر است :

	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع بدهی	۱۹۸,۳۶۵	۶۸,۵۱۴
موجودی نقد	(۲,۶۸۴)	(۳,۳۰۸)
خالص بدهی	۱۹۵,۶۸۱	۶۵,۲۰۶
حقوق مالکانه	۱,۲۹۱,۷۷۰	۴۹۶,۷۳۵
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۱۵.۱٪	۱۳.۸٪

۳۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

۳۱-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار میگیرد :

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه وتحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها ، رخ نداده است.

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۳۱-۴- سایر ریسک های قیمت

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می شود . شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری را مبادله نمی کند .همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.

۳۱-۴-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر بر اساس آسیب پذیری از ریسکهای قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان سال تعیین شده اند . اگر قیمت های اوراق بهادار مالکانه ۵ درصد بالاتر / پایین تر باشد، سود برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ معادل ۳۸,۷۵۰ میلیون ریال افزایش / کاهش ناشی از تغییرات در ارزش بازار سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در اوراق بهادار مالکانه ، خواهد داشت؛ و حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی نداشته است .

۳۱-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و تسهیلات بانکی ، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت می کند.

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

گروه :

۳۲-۱ - معاملات با اشخاص وابسته و معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت در طی سال مورد گزارش به شرح زیراست :

شرکت معامله قابل ذکری با شرکتهای وابسته طی سال مالی مورد گزارش انجام نداده است .

۳۲-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سود سهام دریافتنی	پرداختنی های تجاری	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
					خالص		خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
سایر اشخاص وابسته	شرکت گروه صنعتی لوله و الیاف بهراد	۱۴,۴۷۰	-	-	۱۴,۴۷۰	-	۱۴,۴۷۰	-
	کارگزاری مبین سرمایه	-	-	۱۵۰,۶۴۲	-	۱۵۰,۶۴۲	-	۴۳,۴۲۳
جمع		۱۴,۴۷۰	-	۱۵۰,۶۴۲	۱۴,۴۷۰	۱۵۰,۶۴۲	۱۴,۴۷۰	۴۳,۴۲۳

شرکت :

۳۲-۳ - معاملات با اشخاص وابسته و معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت در طی سال مورد گزارش به شرح زیراست :

شرکت معامله قابل ذکری با شرکتهای وابسته طی سال مالی مورد گزارش انجام نداده است .

۳۲-۴- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سود سهام دریافتنی	پرداختنی های تجاری	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
					خالص		خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
سایر اشخاص وابسته	شرکت ابتکار پویای ایرانیان	۶,۰۰۱	۳۸,۲۳۳	-	۴۴,۲۳۴	-	-	-
	شرکت گروه صنعتی لوله و الیاف بهراد	۱۴,۴۷۰	-	-	۱۴,۴۷۰	-	۱۴,۴۷۰	-
	کارگزاری مبین سرمایه	-		۹۴,۷۷۱	-	۹۴,۷۷۱	-	۴۳,۴۲۳
جمع		۲۰,۴۷۱	۳۸,۲۳۳	۹۴,۷۷۱	۵۸,۷۰۴	۹۴,۷۷۱	۱۴,۴۷۰	۴۳,۴۲۳

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)

۳۳- تعهدات و بدهیهای احتمالی و داراییهای احتمالی

شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای و بدهیها و داراییهای احتمالی مهمی در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد .

۳۴-رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی و تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویداد بااهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی افشای آن باشدرخ نداده است .

۳۵- سود سهام پیشنهادی

۳۵-۱ - پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود،مبلغ۱۲۵,۰۰۰میلیون ریال (مبلغ ۵۰۰ ریال برای هر سهم) است.

۳۵-۲ - هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقدجهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه ازمحل مطالبات در سال های گذشته، ونیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۳۵-۳ - منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیتهای عملیاتی و بازده سرمایه گذاری ها تأمین خواهد شد.

مؤسسه حسابرسی اصول نگر آریا
گزارش
(حسابداران رسمی)