

شرکت سرمایه گذاری ارشک (سهامی عام)  
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به انضمام صورتهای مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

شرکت سرمایه گذاری ارشک (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴

### فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریانهای نقدی
۴۴-۶	یادداشتهای توضیحی

بسمه تعالی

## گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه گذاری ارشک (سهامی عام)

## گزارش حسابرسی صورتهای مالی

### اظهار نظر

۱- صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری ارشک (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۰، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.  
به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری ارشک (سهامی عام) را در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

### مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آئین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت سرمایه گذاری ارشک (سهامی عام) است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

### سایر بندهای توضیحی

۳- صورتهای مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۴۰۳ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده و در گزارش مورخ ۲۹ بهمن ماه ۱۴۰۳ حسابرس مذکور اظهار نظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

### مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی شرکت، طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.  
در تهیه صورتهای مالی شرکت، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی شرکت به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی شرکت اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی شرکت، ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیربا گذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.
- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردید عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاء شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی شرکت اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشاء، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی شرکت، به گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود. همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

- ۶- موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
- ۶-۱- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت و ۲۰ اساسنامه در خصوص پرداخت سود صاحبان سهام ظرف مهلت مقرر پس از تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام، رعایت نگردیده است.
- ۶-۲- مفاد تبصره ۲ ماده ۳۱ اساسنامه شرکت در مورد معرفی نماینده شخص حقوقی عضو هیئت مدیره ظرف مهلت ۱۵ روز پس از انتخاب رعایت نگردیده است.
- ۷- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۷، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره از طریق صورت‌های مالی به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از اعضای هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت گردیده است و باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات یاد شده، با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
- ۸- گزارش هیات 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 رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

- ۹- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیستهای ابلاغی در رابطه با شرکتهای سرمایه گذاری مورد بررسی این موسسه قرار گرفته و به مواردی حاکی از عدم رعایت مقررات مربوطه برخورد نشده است.
- ۱۰- در راستای الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهاد های مالی، نسبت های جاری و بدهی و تعهدات تعدیل شده را محاسبه و در یادداشت ۱-۱۸ صورتهای مالی افشا شده است. در این خصوص این موسسه به مواردی حاکی از عدم صحت محاسبات و یا عدم رعایت نصابهای مربوطه، برخورد نکرده است.

آزموده کاران

۱۱ بهمن ۱۴۰۴

حسابداران رسمی

حسن اسماعیلی

۹۲۲۰۲۲

غلامحسین حج فروش

۸۰۰۲۲۸



شرکت سرمایه گذاری ارشک (سهامی عام)

Arashk Investment Co.  
(AICO)

..... : پیوست  
..... : شماره  
..... : تاریخ

شرکت سرمایه گذاری ارشک (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری ارشک (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲  
۳  
۴  
۵  
۶-۴۴

• صورت سود و زیان  
• صورت وضعیت مالی  
• صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
• صورت جریان های نقدی  
• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق *استانداردهای حسابداری* تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره (موظف)	سمیرا منصوری	شرکت ارزش آفرینان صبا (سهامی خاص)
	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	فرامرز طهماسبی	صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستائیان و عشایر
	نائب رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	حمیدرضا علی اکبری دهکردی	شرکت کشت و صنعت مروارید دشت سلامی (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	فرید حمد حیدری	شرکت معدنی و صنعتی فولاد شرق خراسان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	جواد طوفانی چهارده	شرکت مجتمع فولاد خراسان (سهامی عام)





شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی‌ها
		دارایی‌های غیر جاری
۲,۶۱۲	۵,۸۱۸	۱۳ دارایی‌های ثابت مشهود
۹۱	۷۱	۱۴ دارایی‌های نامشهود
۸,۵۶۷	۱۰,۲۱۷	۱۶ دریافتی‌های بلندمدت
۱۱,۲۶۹	۱۶,۱۰۶	جمع دارایی‌های غیر جاری
		دارایی‌های جاری
۲,۴۹۹,۹۰۷	۲,۹۱۰,۵۷۶	۱۶ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۴۵,۶۳۱,۳۹۹	۵۸,۳۳۶,۸۵۲	۱۵ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۶,۳۱۲	۳۰,۸۳۶	۱۷ موجودی نقد
۴۸,۱۳۷,۶۱۷	۶۱,۲۷۸,۲۶۴	جمع دارایی‌های جاری
۴۸,۱۴۸,۸۸۶	۶۱,۲۹۴,۳۷۰	جمع دارایی‌ها
		حقوق مالکانه و بدهی‌ها
		حقوق مالکانه
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸ سرمایه
۱,۹۳۱,۴۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۹ اندوخته قانونی
۲۴,۸۹۸,۹۲۷	۳۷,۰۶۲,۱۸۱	سود انباشته
۴۶,۸۳۰,۳۸۳	۵۹,۰۶۲,۱۸۱	جمع حقوق مالکانه
		بدهی‌ها
		بدهی‌های غیر جاری
۱۳,۳۳۷	۲۷,۲۰۵	۲۰ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۳,۳۳۷	۲۷,۲۰۵	جمع بدهی‌های غیر جاری
		بدهی‌های جاری
۱,۳۰۵,۱۶۶	۱,۳۴۲,۰۷۲	۲۱ پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
.	.	۲۲ مالیات پرداختی
.	۸۶۲,۹۱۲	۲۳ سود سهام پرداختی
۱,۳۰۵,۱۶۶	۲,۲۰۴,۹۸۴	جمع بدهی‌های جاری
۱,۳۱۸,۵۰۳	۲,۲۳۲,۱۸۹	جمع بدهی‌ها
۴۸,۱۴۸,۸۸۶	۶۱,۲۹۴,۳۷۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



Handwritten signature in blue ink.

Handwritten signature in blue ink.



**شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)**  
**صورت تغییرات در حقوق مالکانه**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹,۴۹۲,۵۰۹	۱۷,۹۹۲,۵۰۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
۸,۶۲۹,۱۱۵	۸,۶۲۹,۱۱۵	.	.	.
.	.	.	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۵,۰۰۰,۰۰۰
(۱,۳۹۱,۳۴۲)	(۱,۳۹۱,۳۴۲)	.	.	.
-	(۴۳۱,۴۵۶)	۴۳۱,۴۵۶	.	.
۴۶,۸۳۰,۳۸۳	۲۴,۸۹۸,۹۲۷	۱,۹۳۱,۴۵۶	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۶,۸۳۰,۳۸۳	۲۴,۸۹۸,۹۲۷	۱,۹۳۱,۴۵۶	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۳,۰۹۴,۷۱۰	۱۳,۰۹۴,۷۱۰	.	.	.
(۸۶۲,۹۱۲)	(۸۶۲,۹۱۲)	.	.	.
.	(۶۸,۵۴۴)	۶۸,۵۴۴	.	.
۵۹,۰۶۲,۱۸۱	۳۷,۰۶۲,۱۸۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	۲۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

Handwritten signatures and initials in blue ink.

مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱

**تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰**

سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۰۹  
 افزایش سرمایه ثبت شده

سود سهام محسوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱

**تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰**

سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۴/۰۹

سود سهام محسوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

صورت جریانهای نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
<b>جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:</b>		
۲,۱۶۹	۱۵,۳۲۰	۲۴ نقد حاصل از عملیات
-	-	پرداختهای نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲,۱۶۹	۱۵,۳۲۰	<b>جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی</b>
<b>جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:</b>		
(۵۴۳)	(۵,۵۷۳)	پرداختهای نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(۵۸)	-	پرداختهای نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
(۶۰۱)	(۵,۵۷۳)	<b>جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری</b>
۱,۵۶۸	۹,۷۴۷	<b>جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی</b>
<b>جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:</b>		
-	۱۵,۰۰۰	استقراض از سهامدار
(۲۳۲)	(۲۲۳)	پرداختهای نقدی بابت سود و کارمزد خرید اقساطی سهام
(۲۳۲)	۱۴,۷۷۷	<b>جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی</b>
۱,۳۳۶	۲۴,۵۲۴	<b>خالص افزایش در موجودی نقد</b>
۴,۹۷۵	۶,۳۱۲	<b>مانده موجودی نقد در ابتدای سال / دوره</b>
۶,۳۱۱	۳۰,۸۳۶	<b>مانده موجودی نقد در پایان سال / دوره</b>

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



۵



## شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

### بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

#### ۱- تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام) از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بند ه ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، محسوب می‌گردد. این شرکت سرمایه‌گذاری به شناسه ملی ۱۰۱۰۲۸۰۱۰۶۶ در تاریخ ۱۳۸۳/۱۱/۰۱ به صورت شرکت سهامی عام تاسیس شده و طی شماره ۲۳۹۳۰۶ مورخ ۱۳۸۳/۱۱/۰۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران و طی شماره ۱۱۶۴۳ مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۸ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسید و پذیرفته نشده در بورس می باشد. در حال حاضر، شرکت جزو شرکتهای فرعی صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستائیان و عشایر می باشد.

نشانی مرکز اصلی شرکت تهران، محله کاووسیه، خیابان علامه شهیدی (دیدار جنوبی)، خیابان ناوک، پلاک ۱۹، طبقه دوم، واحد شرقی است.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارتست از :

۱-۲-۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛

۱-۲-۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که بطور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

##### ۱-۳- موضوع فعالیت فرعی

۱-۳-۱- سرمایه گذاری در گواهی سپرده ی بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز؛

۱-۳-۲- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتها، موسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه بیابد؛

۱-۳-۳- سرمایه گذاری در سایر داراییها از جمله داراییهای فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی با هدف کسب انتفاع؛

۱-۳-۴- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری

- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار

- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار

- تضمین نقد شوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار

## شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵-۳-۱- شرکت می‌تواند در راستای اجرای فعالیت‌های مذکور در این ماده، در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت‌های شرکت ضرورت داشته باشند و انجام آنها در مقررات منع نشده باشند.

#### ۴-۱- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام شرکت طی سال مورد گزارش و سال مالی قبل به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
نفر	نفر
۱۶	۲۲
۱۶	۲۲

کارکنان قراردادی

۱-۴-۱- تعداد ۵ نفر از کارکنان فوق در سال ۱۴۰۴، پرسنل مامور شاغل در صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستائیان و عشایر می‌باشند.

#### ۲- استاندارد‌های حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۱-۲- استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم‌الاجرا شده است و بر صورتهای مالی آثار با اهمیت نداشته است:

۱-۱-۲- استاندارد حسابداری شماره ۴۳ با عنوان درآمدهای عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان، که در سال ۱۴۰۱ به تصویب رسیده است و از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن لازم‌الاجرا است که به صورت کلی تاثیر قابل ملاحظه‌ای بر گزارشگری اقلام صورتهای مالی ناشی از بکارگیری استاندارد مذکور متصور نمی‌باشد.

#### ۳- اهم رویه‌های حسابداری

##### ۱-۳- مبنای اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

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

الف) سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع‌المعامله طبق روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع (پرتفوی) سرمایه‌گذاریها (یادداشت ۱-۱۵)

##### ۲-۳- سرمایه‌گذاریها

###### اندازه‌گیری

سرمایه‌گذاریهای بلندمدت:

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار

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

سرمایه‌گذاریهای جاری:

سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع (پرتفوی) سرمایه‌گذاریها

سایر سرمایه‌گذاریهای جاری

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاریها

شناخت درآمد

سود سهام:

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

سرمایه‌گذاریهای جاری و بلندمدت در سهام شرکتها

در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

## شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

#### ۳-۳- مخارج تامین مالی

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

#### ۳-۴- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۴-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۴-۲- استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی‌های ناشی از اجاره سرمایه‌ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات	۵ ساله	خط مستقیم
رایانه و متعلقات	۳ ساله	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم

۳-۴-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاك‌پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت زیاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی‌مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

#### ۳-۵- دارایی‌های نامشهود

۳-۵-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حسابها ثبت می‌شود.

۳-۵-۲- استهلاك دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ و روش زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارهای رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

#### ۳-۶- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

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

۳-۶-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

## شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

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

۳-۶-۴- تنها در صورتی که مبلغ باز یافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ باز یافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۶-۵- در صورت افزایش مبلغ باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ باز یافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

### ۳-۷- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

#### ۳-۷-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

### ۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

#### ۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

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

شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- درآمد سود سهام

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۸۱۴,۶۸۱	۶,۸۸۰,۲۷۲	۱۵-۲ سهام
۶۹۶,۳۲۹	۶۴۱	۱۵-۲ واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری
<u>۵,۵۱۱,۰۱۰</u>	<u>۶,۸۸۰,۹۱۳</u>	

۶- درآمد سود تضمین شده

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۵	۰	سود گواهی سپرده بانکی
۵۵	۳۶	سود سپرده‌های بانکی
<u>۲۱۰</u>	<u>۳۶</u>	

۷- سود (زیان) فروش سرمایه‌گذاری‌ها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۸۸,۹۰۲	۳,۴۴۵,۲۳۰	۱۵-۲ سهام
۲,۴۱۵,۸۱۰	۳,۰۵۹,۰۰۶	۱۵-۲ واحد صندوق‌های سرمایه‌گذاری
<u>۳,۳۰۴,۷۱۲</u>	<u>۶,۵۰۴,۲۳۶</u>	

شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶	۰	سایر
۶	۰	

۹- هزینه‌های حقوق و دستمزد

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹,۱۲۳	۹۳,۷۰۱	۹-۱ حقوق و مزایا
۲۰,۲۴۲	۴۰,۲۱۵	کمک‌های غیر نقدی
۱۶,۸۹۰	۱۹,۴۴۲	عیدی و پاداش و کارانه
۱۳,۵۲۹	۲۶,۵۳۱	بیمه سهم کارفرما
۷,۲۱۹	۱۷,۳۷۰	بازخرید سنوات خدمت کارکنان
۲,۳۱۸	۵,۳۴۴	مرخصی استفاده نشده
۲,۶۱۵	۵,۴۹۶	۹-۲ حق حضور در جلسات هیات مدیره
۱,۱۱۱	۳,۵۰۰	۹-۲ پاداش اعضای هیات مدیره
۲۱,۳۱۸	۲۹,۶۵۶	سایر هزینه‌های پرسنلی
۱۳۴,۳۶۵	۲۴۱,۲۵۷	

۹-۱- افزایش در هزینه‌های پرسنلی و حقوق و دستمزد در سال ۱۴۰۴ به دلیل افزایش تعداد کارکنان و افزایش نرخ، طبق مصوبات شورای عالی کار می‌باشد و همچنین افزایش حقوق پایه پرسنل شرکت طبق صورت جلسه هیات مدیره شماره ۲۴۶ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۸ صورت پذیرفته است.

۹-۲- افزایش در هزینه پاداش و حق حضور اعضای هیئت مدیره به استناد صورت جلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۹ می‌باشد و پاداش اعضای هیئت مدیره در وجه اشخاص حقوقی هیئت مدیره واریز گردیده است.

شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۰- سایر هزینه‌ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۴۹۹	۷,۵۵۸	۱۰-۱ هزینه حق الزحمه مشاورین و کمیته‌ها
۶,۶۳۴	۰	مالیات حقوق سالهای گذشته
۴,۳۴۷	۶,۹۷۰	هزینه حق الزحمه حسابرسی
۴,۱۶۴	۵,۴۹۵	هزینه شارژ ساختمان
۳,۷۶۱	۶,۹۰۵	پذیرایی و آبدارخانه
۳,۷۳۱	۵,۰۳۲	حق اشتراک
۳,۴۸۰	۵,۱۲۱	هزینه بیمه تکمیلی پرسنل
۲,۹۳۲	۲۹۲	هزینه‌های حقوقی و ثبتی
۱,۸۶۳	۸۴۱	هزینه پیک و آژانس
۱,۸۳۱	۹۹۰	هزینه پشتیبانی نرم افزار
۱,۷۶۸	۲۶۵	تعمیر و نگهداری ساختمان و تاسیسات
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	هزینه آگهی و تبلیغات
۸۸۰	۲,۳۳۲	ابزار و لوازم مصرفی
۷۴۹	۵۳۲	تعمیر و نگهداری اثاثیه و منصوبات و وسایط نقلیه
۱,۰۱۱	۲,۷۷۶	سایر
۵۰,۱۴۹	۴۶,۶۰۹	

۱۰-۱- کاهش در هزینه حق الزحمه مشاوران، ناشی از کاهش در تعداد قراردادهای مشاوران و مدیریت هزینه‌ها می‌باشد.

۱۱- هزینه‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۴۵	هزینه‌های خدمات بانکی
۲۳۲	۱۷۸	هزینه مالی خرید اعتباری از کارگزاری امین آوید
۲۳۲	۲۲۳	

شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۲- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۶۲۹,۳۴۷	۱۳,۰۹۴,۹۳۳	سود عملیاتی
-	-	اثر مالیاتی
۸,۶۲۹,۳۴۷	۱۳,۰۹۴,۹۳۳	
۵۵۵	۶۵۵	سود پایه هر سهم عملیاتی
(۲۳۲)	(۲۲۳)	سود (زیان) غیر عملیاتی
-	-	اثر مالیاتی
(۲۳۲)	(۲۲۳)	
-	-	سود (زیان) پایه هر سهم غیر عملیاتی
۸,۶۲۹,۱۱۵	۱۳,۰۹۴,۷۰۹	سود خالص قبل از مالیات
-	-	اثر مالیاتی
۸,۶۲۹,۱۱۵	۱۳,۰۹۴,۷۰۹	سود خالص
۵۵۵	۶۵۵	سود پایه و تقلیل یافته هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
تعداد	تعداد	
۱۵,۵۴۷,۹۴۵,۲۰۵	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی



شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۳- دارایی‌های ثابت مشهود

وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۱۰	۱۰,۹۴۷	۱۱,۸۵۷	بهای تمام شده مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
۰	۵۴۳	۵۴۳	افزایش
۰	۰	۰	کاهش
۹۱۰	۱۱,۴۹۱	۱۲,۴۰۱	مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۰	۵,۵۷۳	۵,۵۷۳	افزایش
۹۱۰	۱۷,۰۶۴	۱۷,۹۷۴	مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۹۱۰	۶,۸۱۸	۷,۷۲۷	استهلاک انباشته مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
۰	۲,۰۶۲	۲,۰۶۲	استهلاک فروخته شده
۹۱۰	۸,۸۷۹	۹,۷۸۹	مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۰	۲,۳۶۷	۲,۳۶۷	استهلاک
۹۱۰	۱۱,۲۴۶	۱۲,۱۵۶	مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۰	۵,۸۱۸	۵,۸۱۸	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۰	۲,۶۱۲	۲,۶۱۲	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

۱۳-۱- دارایی‌های ثابت مشهود تا ارزش ۱۴۰۰۸۴ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای برخوردار است.

شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴- دارایی‌های نامشهود

جمع	حق الامتیازها	نرم افزار رایانه ای	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			بهای تمام شده
۵۸۴	۴۹	۵۳۵	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
۵۸	۰	۵۸	افزایش
۶۴۲	۴۹	۵۹۳	مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۰	۰	۰	افزایش
۶۴۲	۴۹	۵۹۳	مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
			استهلاک انباشته
۵۳۵	۰	۵۳۵	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
۱۶	۰	۱۶	استهلاک
۵۵۱	۰	۵۵۱	مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۱۹	۰	۱۹	استهلاک
۵۷۱	۰	۵۷۱	مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۷۱	۴۹	۲۲	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۹۱	۴۹	۴۲	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۵- سرمایه‌گذاری‌ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱,۶۱۵,۵۳۰	۴۰,۴۶۳,۶۶۳	۱۵-۱
۱۴,۰۱۵,۸۶۸	۱۷,۸۷۳,۱۸۹	۱۵-۱
۴۵,۶۳۱,۳۹۹	۵۸,۳۳۶,۸۵۲	جمع سرمایه‌گذاری‌های سریع‌ال معامله در بازار
۰	۰	سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۴۵,۶۳۱,۳۹۹	۵۸,۳۳۶,۸۵۲	جمع سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت

سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت:

سرمایه‌گذاری‌های سریع‌ال معامله در بازار:

سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس / فرا بورس

واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

جمع سرمایه‌گذاری‌های سریع‌ال معامله در بازار

سایر سرمایه‌گذاری‌ها

جمع سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت

**شرکت سرمایه گذاری ارشک (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

مبالغ به میلیون ریال

۱-۱۵- گردش سرمایه گذارهای کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به شرح زیر می باشد:

درصد مالکیت	مبلغ	تعداد	مانده در پایان دوره	کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره	تعداد	مبلغ	یادداشت
				مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد				
۰.۱۳	۲,۴۱۶,۷۰۳	۲,۱۳۲,۵۸۹,۲۹۸	-	-	-	-	-	۲,۴۱۶,۷۰۳	۲,۱۳۲,۵۸۹,۲۹۸	سرمایه گذاری های کوتاه مدت :	
۰.۰۰	۱,۶۲۶,۰۴۳	۹۸,۹۷۷,۵۰۵	-	-	(۲,۲۶۱,۵۰۲)	(۱,۵۸۵,۸۴۹,۱۷)	۱,۶۷۰,۳۲۰	۱۰۰,۶۸۹,۴۰۵	۲,۲۱۷,۲۲۵	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
۰.۰۰	-	-	-	-	(۳,۲۹۹,۸۹۱)	(۱,۸۲۸,۳۴۳,۰۲)	۱,۱۸۱,۵۳۳	۶۱,۶۴۰,۵۲۵	۲,۱۱۸,۳۶۶	صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت کیمیا	
۰.۳۶	۲,۰۱۱,۳۱۵	۶۸,۶۳۰,۶۵۷	-	-	-	-	-	-	۲,۰۱۱,۳۱۵	صندوق سرمایه گذاری ساحل سرمایه امن خلیج فارس	
۰.۰۰	-	-	-	-	(۱,۹۳۱,۶۱۹)	(۱۱۲,۲۶۴,۶۴۹)	۲۴۷	۱۲,۵۸۴	۱,۹۳۱,۳۷۲	شرکت فولاد خوزستان	
۰.۲۶	۲,۵۶۹,۶۲۱	۱,۱۵۰,۷۰۷,۳۴۵	-	-	-	-	۷۵۸,۵۳۳	۵۱۳,۵۰۲,۲۵۳	۱,۸۱۱,۰۸۸	صندوق سرمایه گذاری آوند مفید	
۰.۰۹	۱,۱۷۵,۰۳۳	۷۱,۶۳۷,۹۸۵	-	-	-	-	-	-	۱,۱۷۵,۰۳۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	
۰.۰۶	۱,۲۰۲,۵۱۵	۶۳۲,۷۰۷,۵۹۷	-	-	-	-	۵۱,۹۸۵	۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۵۱,۵۳۰	شرکت سنگ آهن گهر زمين	
۰.۲۷	۱,۱۲۱,۷۴۹	۶,۵۱۸,۱۹۳	-	-	-	-	-	-	۱,۱۲۱,۷۴۹	شرکت فولاد مبارکه اصفهان	
۰.۱۳	۸۹۳,۳۷۵	۲,۱۲۰,۵۶۴,۸۷۰	-	-	(۳۱۱,۵۳۳)	(۳۳۲,۳۳۷,۸۸۰)	-	۲,۳۳۰,۷۷۷,۵۵۶	۱,۱۰۴,۹۹۷	شرکت پتروشیمی زاگرس	
۰.۰۰	-	-	-	-	(۱,۴۶۶,۲۳۰)	(۲۲,۲۴۳,۵۶۰)	۴۰,۴۷۷۲	۵,۵۴۷,۳۳۵	۱,۰۰۶,۱۴۵۸	بانک ملت	
۰.۱۶	۱,۳۵۸,۶۵۳	۱۳۱,۶۶۵,۸۷۹	-	-	-	-	۲۵۰,۵۰۱	۳۰,۳۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۸۱۵۳	صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوثر	
۰.۳۸	۱,۳۲۱,۰۰۲	۲۳۳,۴۸۱,۵۷۶	-	-	-	-	۴۹۲,۶۷۶	۳۸,۸۸۱,۵۷۶	۹۲۶,۳۲۵	شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	
۰.۰۰	-	-	-	-	(۹۰,۵۳۶)	(۴۴,۳۸۳,۶۹۸)	-	-	۹۰,۵۳۶	شرکت سین انرژی خلیج فارس	
۰.۰۰	۱,۸۹۱,۹۷۵	۸۵,۵۰۲,۵۷۲	-	-	(۹۴,۵۶۴)	(۵۳,۶۸۱,۰۳۹)	۱,۹۵۹,۹۵۸	۸۹,۳۴۵,۵۷۲	۴۹,۹۳۸,۰۲۹	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت یاقوت آگاه	
۰.۰۰	-	-	-	-	(۸۴۷,۳۸۳)	(۸۳,۵۷۶,۲۴۵)	-	-	۸۴۷,۳۸۳	صندوق سرمایه گذاری لیجنند فارابی	
۰.۰۰	۹۶۷,۸۹۸	۶۴,۷۸۳,۹۴۷	-	-	-	-	۱۲۸,۴۵۵	۵,۳۷۱,۵۴۷	۸۳۹,۴۴۲	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت اعتماد همروز	
۰.۳۳	۸۳۳,۸۳۵	۱۲۹,۷۶۰,۷۳۵	-	-	-	-	-	-	۸۳۳,۸۳۵	صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلای ندای زاگرس	
۰.۰۰	۷۹۸,۷۹۹	۱,۳۴۶,۳۳۰	-	-	-	-	-	-	۷۹۸,۷۹۹	شرکت سرمایه گذاری صندوق بانسنگی کنوری	
۰.۰۰	۲,۰۲۸,۹۶۶	۸,۵۴۶,۸۷۴,۲۸۹	-	-	(۱۱,۸۷۰,۱۵۵)	(۱۰,۰۳۰,۸۸۶,۱۸۰)	۷,۰۰۰,۰۹۸۱	۳,۱۹۴,۷۳۹,۳۶۳	۲۵,۱۵۸,۷۹۰	صندوق سهامی سرمایه گذاری خصوصی گلن کاریزما	

جمع نقل به صفحه بعد:



شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	کاهش				افزایش				یادداشت	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد		
	۲۰,۳۸۹,۶۱۶	۸,۵۴۶,۸۷۴,۲۸۹	-	(۱۱,۸۷۰,۱۵۵)	(۱۰,۳۰۸,۸۶۸,۱۸۰)	۷,۰۰۰,۹۸۱	۳,۱۹۴,۷۲۹,۳۶۳	۲۵,۱۵۸,۷۹۰	۶,۳۸۳,۳۰۳,۱۰۶	جمع نقل از صفحه قبل:
۰۰۰۷	۷۷۷,۰۴۸	۵۶۲,۳۲۲,۳۳۴	-	(۱۳,۸۲۱)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۷۹۰,۸۶۹	۵۷۲,۳۲۲,۳۳۴	شرکت ملی صنایع مس ایران
۰۰۰۹	۷۷۶,۷۸۵	۱۱۵,۴۵۱,۱۶۹	-	-	-	-	-	۷۷۶,۷۸۵	۱۱۵,۴۵۱,۱۶۹	شرکت پالایش نفت بندرعباس
۰۰۰۰	۶۵۹,۲۱۴	۲۴۰,۷۱۱,۱۹۲	-	(۵۵۷,۷۱۷)	(۴۰,۵۵۰,۳۹۰)	۶۵۹,۳۱۴	۲۴۰,۷۱۱,۱۹۲	۷۵۷,۷۱۷	۴۰,۵۵۰,۳۹۰	صندوق سرمایه‌گذاری آوی فردی زاگرس
۰۰۰۰	-	-	-	(۹۳۳,۰۱۵)	(۳۳۵,۸۶۸,۳۵)	۱۷۴,۰۰۴	۴۴,۳۳۱,۸۵۰	۷۴۹,۰۱۱	۴۰۰,۷۵۴,۹۸۵	گروه مالی صبا تانین (صبا)
۰۵۱	۷۳۳,۳۶۸	۵۶,۲۹۸,۰۷۵	-	-	-	۵۰,۶۳۳	۱,۶۹۹,۵۴۱	۶۸۲,۷۳۵	۵۴,۵۹۸,۵۳۴	سر. دارویی تانین (تیبیکو)
۱۶۳	۵۱۱,۱۰۶	۸۱,۶۷۰,۹۷۱	-	(۱۴۳,۹۳۷)	(۳۳,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰,۱۲۳	۲,۱۵۰,۰۰۰	۶۳۴,۹۱۹	۱۰۲,۵۱۲,۹۷۱	سر. دارویی تانین (سیاهان)
۰۷۳	۵۵۳,۰۲۳	۲۲۱,۵۰۸,۱۳۷	-	(۳۳۱,۰۱۷)	(۳۹,۴۳۳,۸۲۰)	-	-	۵۹۶,۱۳۰	۲۵۰,۹۳۱,۹۵۷	فولاد کوه جنوب کیش (کوه)
۰۰۰۶	۶۵۷,۷۱۰	۱۳۱,۲۹۸,۳۶۶	-	-	-	۸۴۶,۰۷	۷,۰۵۰,۰۰۰	۵۷۲,۰۱۳	۱۲۴,۳۲۸,۳۶۶	سر. غدیر (غدیر)
۰۰۰۰	-	-	-	(۵۴۹,۳۳۶)	(۱۹۰,۳۶۷,۸۵۶)	-	۹,۳۶۷,۸۵۶	۵۴۹,۳۳۶	۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد (ویاسا)
۰۴۷	۴۶۲,۸۴۰	۱۶,۴۲۸,۶۴۳	-	(۶۷۸,۸۱۵)	(۱۳,۶۸۱,۳۵۹)	-	-	۵۳۰,۶۵۵	۳۰,۱۱۰,۰۰۰	سیمان فارس و خوزستان (سپارس)
۰۳۴	۴۲۱,۴۵۵	۲۰,۹۵۵۸,۹۵۵	-	(۷۹,۷۰۴)	(۳۹,۶۳۱,۲۶۳)	-	-	۵۰۱,۱۵۹	۲۴۹,۱۹۰,۲۱۸	بانک اقتصاد نوین (نونین)
۰۰۰۰	-	-	-	(۴۹۵,۵۷۹)	(۳۳,۱۱۶,۹۱۰)	-	-	۴۹۵,۵۷۹	۲۳,۱۱۶,۹۱۰	سیر سرمایه پیدار (سیر)
۰۰۰۳	۴۶۶,۳۴۵	۱۱,۵۵۹,۰۰۰	-	-	-	-	-	۴۶۶,۳۴۵	۱۱,۵۵۹,۰۰۰	گسترش نفت و گاز پارسین (پارسین)
۰۱۸	۴۳۷,۷۲۶	۲۴۷,۹۸۲,۷۵۹	-	-	(۶,۴۳۶,۱۷۴)	-	-	۴۳۷,۷۲۶	۲۴۷,۹۸۲,۷۵۹	گروه بهمن (بهمن)
۱۲۶	۵۹۷,۱۱۷	۲۰,۸۶۸,۵۷۴	-	(۱۰۳,۴۷۸)	(۶,۴۳۶,۱۷۴)	۲۷۹,۹۵۹	۲۶,۷۶۱,۳۱۲	۴۲۰,۵۸۶	۱۰,۵۳۳,۴۳۶	پارس دارو (دپارس)
۰۰۰۰	-	-	-	(۳۸۷,۹۵۷)	(۳۱,۲۴۴,۳۰۰)	-	-	۳۸۷,۹۵۷	۲۱,۲۴۴,۳۰۰	مختص اوراق دولتی نشان هلمز (نشان)
۰۵۹	۹۰۷,۹۱۸	۱۱,۷۷۰,۴۳۳	-	-	-	۵۲۴,۱۹۰	۵,۳۲۹,۰۹۴	۳۸۲,۷۲۸	۶,۳۹۱,۳۳۹	نفت ایرانول (شترال)
۰۳۵	۳۷۳,۳۵۹	۲۶۴,۱۷۲,۶۰۵	-	-	-	-	-	۳۷۳,۳۵۹	۲۶۴,۱۷۲,۶۰۵	بانک خاورمیانه (وخواو)
۰۰۰۹	۱۰,۹۴۵۱۲	۳۶۲,۶۰۱,۶۱۵	-	-	-	۷۶۶,۹۲۷	۲۴۶,۷۵۰,۰۰۰	۳۴۷,۵۸۵	۱۱۵,۸۵۱,۶۱۵	پالایش نفت تهران (شتران)
	۲۹,۷۱۹,۱۴۳	۱۰,۸۹۴,۳۸۸,۱۱۷	-	(۱۵,۴۳۵,۵۷۰)	(۱,۶۷۳,۴۱۴,۹۸۷)	۹,۵۴۰,۶۳۸	۳,۵۶۲,۲۴۰,۲۰۸	۳۵,۶۱۴,۰۷۵	۹,۰۰۵,۶۳۲,۸۹۶	

جمع نقل از صفحه بعد:



شرکت سرمایه گذاری ارشک (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	کاهش				افزایش			
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
	۲۹۷۱۹,۱۴۳	۱۰,۸۹۴,۲۸۸,۱۱۷	-	(۱۵,۴۳۵,۵۷۰)	۹,۵۴۰,۶۳۸	۳,۵۶۲,۲۴۰,۲۰۸	۳۵,۶۱۴,۰۷۵	۹,۰۰۵,۴۶۲,۸۹۶
۰,۴۷	۳۴۳,۵۵۷	۳۳۶,۲۸۸,۲۴۶	-	-	-	-	۳۴۳,۵۵۷	۳۳۶,۲۸۸,۲۴۶
۰,۶۱	۳۳۰,۶۷۹	۶۰,۸۴۱,۱۱۰	-	(۱۳۰,۰۰۴۶)	۱۰,۱۱۷۴	۱۳۰,۰۰۸۶	۳۴۰,۵۵۱	۹,۱۳۰,۱۹۷
۰,۷۵	۳۳۵,۷۱۸	۱۷۰,۶۵۶,۶۵۸	-	-	-	-	۳۳۵,۷۱۸	۱۷۰,۶۵۶,۶۵۸
۰,۰۰	-	-	-	(۶۸۹,۹۳۱)	۳۶۰,۷۷۶	۲۰,۶۴۲,۳۸۷	۳۳۹,۱۵۶	۱۹,۱۸۰,۰۰۰
۰,۱۷	۳۳۷,۴۰۴	۲,۳۳۱,۰۰۸۰	-	-	-	-	۳۳۷,۴۰۴	۲,۳۳۱,۰۰۸۰
۰,۷۱	۵۳۵,۴۵۸	۳۴,۸۸۷,۶۹۵	-	-	۲۴۸,۵۵۶	۱۴,۷۳۹,۱۷۳	۷۸۶,۹۰۲	۲۰,۱۵۸,۵۲۲
۰,۱۶	۲۸۵,۵۴۱	۵۷,۶۹۸,۹۸۰	-	-	-	-	۲۸۵,۵۴۱	۵۷,۶۹۸,۹۸۰
۰,۰۲	۲۸۱,۱۴۱	۹,۳۴۵,۰۰۰	-	-	-	-	۲۸۱,۱۴۱	۹,۳۴۵,۰۰۰
۰,۳۰	۲۶۷,۵۵۸	۳۰,۰۴۳,۸۰۷	-	-	-	-	۲۶۷,۵۵۸	۳۰,۰۴۳,۸۰۷
۰,۵۹	۲۶۱,۷۳۹	۹,۰۶۸,۴۷۳	-	-	-	-	۲۶۱,۷۳۹	۹,۰۶۸,۴۷۳
۰,۰۸	۴۹۹,۶۷۹	۶۷,۰۴۵,۳۲۹	-	-	۳۴۹,۴۴۴	۴۶,۱۳۸,۹۸۲	۷۵۰,۲۳۵	۲۰,۹۰۶,۲۴۷
۰,۶۴	۱۶۷,۴۶۸	۴,۶۶۴,۰۳۷	-	(۸۲,۶۵۸)	۸,۳۷۱	۹۹,۷۳۰	۲۴۱,۸۵۶	۶,۸۶۶,۳۵۹
۰,۹۱	۲۹۴,۱۰۳	۱۰۹,۸۱۷,۸۴۹	-	-	۵۵,۲۴۸	۲۰,۰۷۳,۳۸۳	۲۳۸,۷۵۶	۸۹,۷۹۷,۴۶۶
۰,۶۵	۳۳۵,۰۵۴	۱۳,۶۹۳,۰۷۱	-	-	-	-	۳۳۵,۰۵۴	۱۳,۶۹۳,۰۷۱
۰,۰۰	-	-	-	(۳۷۸,۴۹۶)	-	-	۲۳۸,۴۹۶	۹,۵۸۰,۹۱۰
۰,۰۰	-	-	-	(۳۳۷,۳۳۸)	-	-	۲۳۷,۳۳۸	۵۸,۴۴۱,۰۸۴
۰,۰۰	۳۰,۴۵۵۱	۳۰,۱۴۷,۰۰۰	-	-	۹۹,۹۲۸	۶,۷۳۰,۰۰۰	۲۰,۴۶۳۳	۲۳,۴۳۷,۰۰۰
۱,۱۶	۳۷۸,۷۳۴	۲۷,۷۱۷,۷۳۷	-	-	۲۸۴,۳۳۵	۱۴,۵۴۳,۱۷۷	۱۹۴,۳۸۹	۱۳,۱۷۴,۵۵۰
۰,۳۰	۴۱۷,۳۹۲	۱۰۷,۲۲۹,۸۳۱	-	-	۲۳۷,۳۳۸	۵۸,۴۴۱,۰۸۴	۱۹۰,۰۰۵۴	۴۸,۸۵۶,۳۴۷
	۳۴,۹۸۴,۸۹۸	۱۱,۷۴۸,۶۳۶,۹۱۰	-	(۱۶,۷۸۴,۰۳۹)	(۱,۷۸۶,۷۳۷,۵۹۳)	۱۱,۰۸۴,۹۰۷	۳,۷۴۳,۷۵۸,۳۱۰	۴,۰۶۸۴,۰۳۰
								۹,۷۹۱,۵۹۶,۶۹۳

جمع نقل از صفحه قبل:

بیمه البرز (البرز)

سیمان ارومیه (ساروم)

دارو جابراین حیان (دجابر)

سکه طلا نهایت بکر (تاب)

بلی پروپیلن جرم (جرم پیلن)

پتروشیمی قانده بعبیر (شمسیر)

زاسناد (خراسان)

مخابرات ایران (اخبار)

معدن روی ایران (کروی)

کاشی سینا (کساوه)

ارتباطات سبار (همراه)

سیمان هگمتان (هگمت)

کفیت و دامسازی فکا (زوقا)

دارو رازک (درازک)

طلائی زرین آگاه (مقال)

بست بانک ایران (حق تقدم)

اهرمی شتاب آگاه (شتاب)

ایران پاسا (پاسا)

بست بانک ایران (بوست)

جمع نقل به صفحه بعد:



**شرکت سرمایه گذاری آرشک (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

مبالغ به میلیون ریال

درصد مالکیت	کاهش				افزایش				مبلغ در ابتدای دوره	مبلغ در پایان دوره
	کاهش ارزش	فروش/ کاهش سرمایه	خرید/ افزایش سرمایه	کاهش سرمایه	کاهش ارزش	فروش/ کاهش سرمایه	خرید/ افزایش سرمایه	کاهش سرمایه		
درصد مالکیت	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۰.۹۸	۳۳۴,۷۷۲	۱۱,۴۹۵,۸۹۱	-	-	۴۷,۶۰۰	۲,۳۵۰,۴۴۳	۱۱۰,۸۴۰,۹۰۷	۲,۷۳۲,۷۵۸,۲۱۰	۴۰,۶۸۴,۰۳۰	۹,۷۲۰,۴۳۸
۰.۸۶	۴۶۴,۸۸۰	۹۴,۹۵۱,۷۲۴	-	-	۲۷۸,۰۲۱	۵۷,۲۸۸,۵۶۴	-	-	۱۸۶,۸۵۹	۳۷,۶۶۳,۱۶۰
۱.۹۳	۳۰۵,۴۴۰	۳۱,۵۹۸,۴۳۴	-	-	۱۲۶,۸۴۷	۱۲,۶۸۶,۶۹۶	-	-	۱۷۸,۵۹۳	۱۸,۹۱۱,۷۲۸
۰.۰۰۰	-	-	-	(۱۹۵,۳۸۱)	۲۴,۷۲۶	۲,۷۰۰,۰۰۰	-	-	۱۷۰,۵۵۴	۱۹,۹۰۸,۸۱۰
۰.۵۴	۱۲۵,۴۲۲	۸,۷۱۲,۴۹۴	-	(۵۳,۱۹۱)	۸,۷۶۷	۳۰۰,۰۰۰	(۳,۶۹۴,۹۳۲)	-	۱۶۹,۸۴۶	۱۲,۱۰۷,۴۱۷
۰.۱۴	۵۳۱,۹۹۸	۷۸,۵۶۳,۱۹۸	-	-	۳۶۵,۰۴۲	۵۳,۱۹۹,۸۲۴	-	-	۱۶۶,۹۵۶	۲۵,۳۶۳,۳۷۴
۰.۹۸	۱۶۲,۸۴۷	۱۲,۴۵۸,۳۶۱	-	-	-	-	-	-	۱۶۲,۸۴۷	۱۲,۴۵۸,۳۶۱
۰.۱۰	۲۰۶,۹۵۷	۴۰,۷۷۲,۳۸۵	-	-	۵۰,۳۸۵	۹۸۰,۰۰۰	-	-	۱۵۶,۶۷۲	۳۰,۹۱۷,۳۸۵
۰.۰۰۰	-	-	-	(۱۵۲,۶۰۴)	-	-	(۹۲,۴۴۰,۸۷۴)	-	۱۵۲,۶۰۴	۹۲,۴۴۰,۸۷۴
۰.۰۰۰	۱۵۰,۶۲۳	۴۶,۸۶۴,۷۱۳	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۶۲۳	۴۶,۸۶۴,۷۱۳
۰.۱۴	۸۱۲,۹۵۳	۲۱,۵۷۹,۱۹۸	-	-	۶۶۲,۵۷۸	۱۶,۹۶۹,۱۹۸	-	-	۱۵۰,۳۷۵	۴,۶۱۰,۰۰۰
۰.۰۰۰	-	-	-	(۳۰۰,۳۳۷)	۱۴۹,۹۶۷	۵,۸۳۳,۵۲۱	(۱۲۵۰۸,۳۴۷)	-	۱۵۰,۳۶۰	۶,۶۷۳,۸۲۶
۰.۱۴	۴۳۴,۲۱۱	۸,۵۲۱,۹۰۵	-	-	۲۷۲,۳۴۷	۱,۰۵۰,۰۰۰	-	-	۱۴۹,۹۶۴	۷,۴۷۱,۹۰۵
۰.۹۹	۱۴۵,۳۹۱	۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۱۴۵,۳۹۱	۹,۰۰۰,۰۰۰
۰.۴۵	۱۴۵,۳۵۸	۳,۸۴۹,۴۰۱	-	-	-	-	-	-	۱۴۵,۳۵۸	۳,۸۴۹,۴۰۱
۰.۵۱	۱۴۳,۴۵۱	۱۰,۱۷۸,۱۳۴	-	-	-	-	-	-	۱۴۳,۴۵۱	۱۰,۱۷۸,۱۳۴
۰.۱۶	۱۳۱,۵۵۵	۳۱,۷۰۲,۵۶۹	-	-	-	-	-	-	۱۳۱,۵۵۵	۳۱,۷۰۲,۵۶۹
۰.۰۰۰	-	-	-	(۱۲۷,۱۳۵)	-	-	(۶۳,۳۸۸,۵۷۱)	-	۱۲۷,۱۳۵	۶۳,۳۸۸,۵۷۱
۰.۰۰۰	-	-	-	(۳۴,۳۸۸)	۲۴,۳۸۸	۱۰۰,۰۰۰	(۶۶۶,۶۶۶)	-	-	-
۰.۵۲	۴۴۸,۶۸۳	۸۸,۳۴۱,۵۶۷	-	-	۳۲۱,۹۱۹	۴۳,۳۵۴,۸۱۱	-	-	۱۲۶,۷۶۴	۴۴,۹۸۶,۷۵۶
۰.۰۰۰	۳۹,۴۱۹,۴۳۹	۱۲,۳۹۱,۵۲۱,۷۷۴	-	(۱۷,۶۳۶,۸۶۴)	۱۲,۳۹۱,۹۱۴	۲,۹۴۰,۴۵۷,۲۷۶	(۱,۹۸۲,۰۳۵,۷۹۳)	-	۴۳,۶۳۷,۱۰۹	۱۰,۳۳۲,۵۳۶,۲۵۵

جمع نقل از صفحه قبل:

- پاکدیس (فدیس)
- پارس مینو (فینینو)
- کاشی پارس (کپارس)
- سیمان شرق (سشرق)
- سیمان فارس نو (سفقو)
- نفت سپاهان (نسپا)
- شیشه سازی میا (شمیما)
- پارس فولاد سبزوار (فسبزوار)
- سیمان شاهرود (سشود)
- بیمه اتکالی تهران روک (بتهران)
- پتروشیمی شیراز (شیراز)
- سیمان شمال (سشمال)
- پتروشیمی پردیس (شپدیس)
- مخابراتی ایران (اکما)
- شیشه و گاز (سکاگاز)
- پتروشیمی ارومیه (شاروم)
- سرمیرک فرمگی و گوردنگری (سگما)
- سیمان سازه (سساوه)
- پتروشیمی توری (توری)
- تاید واتر خاورمیانه (جتاید)

جمع نقل به صفحه بعد:





شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مبالغ به میلیون ریال

کامی

افزایش

درصد مالکیت	مانده در پایان دوره		کاهش ارزش		فروش/کاهش سرمایه		خرید/افزایش سرمایه		مانده در ابتدای دوره		یادداشت
	مبلغ	تعادل	مبلغ	مبلغ	تعادل	تعادل	مبلغ	تعادل	مبلغ	تعادل	
۰.۳۳	۴۶,۸۷۴	۷,۶۱۴,۴۳۳	-	-	-	-	-	-	۴۶,۸۷۴	۷,۶۱۴,۴۳۳	جمع نقل از صفحه قبل:
۰.۱۶	۲۷۸,۵۳۱	۳۰,۵۴۶,۵۸۷	-	-	-	-	۲۴۲,۲۱۶	۷,۱۷۴,۰۰۷	۳۶,۳۱۵	۲۳,۳۷۲,۵۸۰	سوزمیران (فسوز)
	۱۰,۶۴۱۰	۴۶,۱۹۸,۵۵۶	-	-	-	-	۱۰,۶۴۱۰	۴۶,۱۹۸,۵۵۶	-	-	سر سیه (وسیه)
۰.۳۳	۲۳,۷۱۶	۱,۸۳۷,۰۰۸	-	-	-	-	-	-	۲۳,۷۱۶	۱,۸۳۷,۰۰۸	صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)
	۷۳۵	۷۳۴,۸۰۳	-	-	-	-	۷۳۵	۷۳۴,۸۰۳	-	-	صنایع پتروشیمی تخت جمشید (شجم)
۰.۰۰	-	-	-	(۳۱,۶۹۰)	(۵۸۳,۶۹۹)	-	-	-	۲۱,۶۹۰	۵۸۳,۶۹۹	مگمال (زمگما)
۰.۰۰	۱,۹۳۹,۲۹۹	۶۹,۵۵۷,۵۵۳	-	(۲۹,۳۲۵)	(۱,۳۸۳,۳۱۷)	۱,۹۵۴,۳۴۴	۷۰,۱۰۶,۸۶۷	۱۴,۳۷۹	۸۳۳,۹۰۳	ذبات ویستا (ذبات)	
۰.۰۰	-	-	-	(۶,۳۰۰)	(۳۰,۰۰۰)	-	-	-	۶,۳۰۰	۴۰,۰۰۰	پالایش نفت تبریز (تسبریز)
۰.۰۰	۴,۴۶۸	۵,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	۴,۴۶۸	۵,۰۰۰	مراجعه عام دولت ۱۱۶-ت.خ-۰۶-۰۶۳ (رادک)
۰.۹۹	۵۵۳,۵۵۹	۱۵,۷۹۵,۸۵۸	-	-	-	۵۵۰,۰۷۱	۱۵,۶۷۹,۵۷۸	۲,۴۸۸	۱۱۶,۲۸۰	پخش هجرت (هجرت)	
۰.۰۰	-	-	-	(۲,۳۴۲)	(۱,۹۴۰,۷۱۶)	-	-	-	۲,۳۴۲	۱,۹۴۰,۷۱۶	سر.پارس آریان آریان)
۰.۰۰	۵۶	۸۳,۴۱۵	-	-	-	-	-	۵۶	۸۳,۴۱۵	فولادخراسان (فخسا)	
۰.۰۰	۱,۶۷۲,۹۵۷	۵۲,۲۸۶,۱۵۰	-	-	-	۱,۶۷۲,۹۵۷	۵۲,۲۸۶,۱۵۰	-	-	گنجینه یکم آوند (گنجن)	
۰.۰۰	۱,۱۷۱,۹۶۴	۲۷,۲۹۴,۳۳۱	-	-	-	۱,۱۷۱,۹۶۴	۲۷,۲۹۴,۳۳۱	-	-	پشتوانه طلای صبا (نسیس)	
۰.۰۰	۸۳۰,۸۹۸	۹,۵۲۱,۳۰۷	-	-	-	۸۳۰,۸۹۸	۹,۵۲۱,۳۰۷	-	-	طلا کیمیا زرین کاردان (گنج)	
۰.۰۰	۷۹۵,۹۱۷	۶۲,۸۸۷,۶۷۳	-	-	-	۷۹۵,۹۱۷	۶۲,۸۸۷,۶۷۳	-	-	طلای زروران ویستا (زروران)	
۰.۰۰	۷۰,۶۰۴۱	۵۶,۳۱۹,۸۶۰	-	(۱,۷۱۳,۳۳۶)	(۱۳۷)	۲,۴۱۹,۲۷۷	۱۹۲,۹۸۲,۱۳۱	-	-	پار.آوند ثابت آرامش (آرامش)	
۰.۰۰	۴۷۳,۵۵۱	۳۴,۶۹۸,۹۱۵	-	-	-	۴۷۳,۵۵۱	۳۴,۶۹۸,۹۱۵	-	-	میتنی بر طلای همایوند (قرطاب)	
۰.۶۲	۲۸۱,۶۵۸	۶۸,۰۶۴,۸۰۳	-	-	-	۲۸۱,۶۵۸	۶۸,۰۶۴,۸۰۳	-	-	توکا ریل (تورمل)	
۰.۰۰	۲۴۱,۵۴۵	۱۶,۰۷۶,۷۱۴	-	-	-	۲۴۱,۵۴۵	۱۶,۰۷۶,۷۱۴	-	-	پشتی خیره صنعت خلیج فارس (پروفاارس)	
۰.۰۰	۱۰۰,۱۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۰۰,۱۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	اوراق بهادر میتنی بر طلا آریان آتی (زرگله)	
۰.۰۰	۱۰۰,۱۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱۰۰,۱۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	-	طلای جام فارابی (جام طلا)	
۰.۰۰	۱۰۰,۰۹۱	۹,۹۹۹,۰۰۰	-	-	-	۱۰۰,۰۹۱	۹,۹۹۹,۰۰۰	-	-	طلای زدنس خلیج فارس (زگن فارس)	
۰.۰۰	۵۰,۰۸۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۵۰,۰۸۹	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	پشتی فلک به طلای بعد:	
	۵۱,۰۵۹,۳۳۳	۱۳,۱۷۵,۷۳۲,۹۱۲	-	(۱۵,۱۹۹,۷۳۲)	(۲,۳۸۱,۶۴۲,۳۱۰)	۲۵۵,۰۱۹۳۰	۴,۸۱۱,۴۵۷,۰۷۸	۴۵,۶۳۱,۳۹۹	۱۰,۶۳۵,۳۵۱,۴۷۸		

طلای زدنس خلیج فارس (زگن فارس)

پشتی فلک به طلای بعد:



شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

درصد مالکیت	مبالغ به میلیون ریال		کاهش		افزایش		مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
	مانده در پایان دوره	مبلغ	کاهش ارزش	مبلغ	فروش / کاهش سرمایه	تعداد										
۰.۰۰	۵۱,۰۵۹,۳۳۳	۱۳,۱۷۵,۷۲۲,۹۱۲	-	(۱۵,۱۹۹,۷۴۲)	(۲,۲۸۱,۶۴۲,۳۱۰)	-	۲۵۵,۰۹۲۰	۴,۸۱۱,۴۵۷,۰۷۸	۴۵,۶۳۱,۳۹۹	۱۰,۶۴۵,۳۵۱,۴۷۸	-	-	-	-	-	-
۰.۰۰	۲,۴۴۴,۶۹۶	۸۴,۷۰۸,۶۵۴	-	-	-	-	۲,۴۴۴,۶۹۶	۸۴,۷۰۸,۶۵۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۲۱	۱,۰۰۲,۱۱۲۶	۲۳۴,۲۵۳,۸۵۹	-	-	-	-	۱,۰۰۲,۱۱۲۶	۲۳۴,۲۵۳,۸۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۰۰	۹۹۷,۲۵۶	۵۸,۹۴۴,۰۱۰	-	(۲۹,۴۳۶)	(۱,۷۳۸,۹۷۸)	-	۱,۰۰۲,۶۸۸۳	۶۰,۶۸۲,۹۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۰۶	۹۵۴,۳۱۰	۲۷۰,۲۱۸,۷۳۵	-	-	-	-	۹۵۴,۳۱۰	۲۷۰,۲۱۸,۷۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۶۸	۳۱۳,۴۵۰	۴۴۵۰۲,۳۹۹	-	-	-	-	۳۱۳,۴۵۰	۴۴۵۰۲,۳۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۰۸	۳۳۶,۷۵۵	۱۶,۸۱۲,۳۹۲	-	-	-	-	۳۳۶,۷۵۵	۱۶,۸۱۲,۳۹۲	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۳۳	۲۹۷,۲۳۴	۷,۴۳۰,۹۴۴	-	-	-	-	۲۹۷,۲۳۴	۷,۴۳۰,۹۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۵۸	۲۶۲,۲۴۷	۳۹,۱۷۹,۹۵۱	-	-	-	-	۲۶۲,۲۴۷	۳۹,۱۷۹,۹۵۱	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۸۲	۱۸۷,۷۱۶	۵,۶۴۶,۷۵۷	-	-	-	-	۱۸۷,۷۱۶	۵,۶۴۶,۷۵۷	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۲۰	۱۵۸,۶۹۷	۲,۱۸۵,۶۳۹	-	(۲۵۵,۵۳۷)	(۳,۵۱۹,۳۴۶)	-	۴۱۴,۳۳۳	۵,۷۰۴,۹۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۶۳	۱۴۲,۶۴۹	۳۱,۴۳۰,۶۶۳	-	-	-	-	۱۴۲,۶۴۹	۳۱,۴۳۰,۶۶۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۷۹	۱۲۲,۴۷۳	۲۱,۴۴۳,۹۰۴	-	-	-	-	۱۲۲,۴۷۳	۲۱,۴۴۳,۹۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۱۱	۲۸,۷۱۴	۱۰,۶۲۵,۵۹۹	-	-	-	-	۲۸,۷۱۴	۱۰,۶۲۵,۵۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۰۰	-	-	-	(۹۰,۹۸۲۶)	(۹,۳۳۹,۱۶۸)	-	۹۰,۹۸۲۶	۹,۳۳۹,۱۶۸	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۰۰	-	-	-	(۴۷۳,۶۳۹)	(۷,۹۰۴,۸۴۳)	-	۴۷۳,۶۳۹	۷,۹۰۴,۸۴۳	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۰۰	-	-	-	(۱۸۹,۳۵۲)	(۷۵,۴۹۶,۲۶۰)	-	۱۸۹,۳۵۲	۷۵,۴۹۶,۲۶۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۰۰	-	-	-	(۵۰,۰۰۰)	(۳۴۱,۰۰۰)	-	۵۰,۰۰۰	۳۴۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-
۰.۰۰	۵۸,۳۳۶,۸۵۲	۱۴,۰۰۱,۱۱۶,۴۰۸	-	(۱۳,۲۹۱,۹۶۳)	(۳,۳۷۹,۹۹۱,۸۵۴)	-	۳۴,۶۸۷,۲۲۱	۵,۷۳۵,۱۹۰,۱۱۸	۴۵,۶۳۱,۳۹۹	۱۰,۶۴۵,۳۵۱,۴۷۸	-	-	-	-	-	

جمع نقل از صفحه قبل:

نوع دوم کارا (کارا)

سرمایه سهامی صادرات (وسپهر)

بان آرماد ثابت مالمور (مالمور)

پتروشیمی پارس (پارس)

پخش البرز (پخش)

مدیریت نیروگاهی ایرانیان مینا (ومینا)

دارو اکسیر (دلر)

آما (قاما)

گشت و صنعت دشت خرمدره (زدشت)

سیمان صوفیان (صوفی)

تلیسه نمونه (تلیسه)

صنایع غذایی مینو شرق (مینیو)

پخش البرز (حق تقدم) (پخش)

اعتماد آفرین پارسبان (اعتماد)

ارمغان فروزه آسیا (فروزه)

فروستیس ایران (فروس)

طلائی عیار مفید (عیار)

جمع:



شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)  
 مادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۵- سرمایه‌گذاری گزاری کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد آنها به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال				درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
سود	سود (زیان)	سود سهام	سود سهام	سود تضمین	سود (زیان)	سود سهام	سود سهام	ارزش بازار در	درصد به	مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری	مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری
تضمین	فروش	سود سهام	سود سهام	شده	فروش	سود سهام	سود سهام	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	جمع کل	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
شده								۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
۲۳۶,۷۴۵	۱,۹۹۵	۲۳۴,۷۵۰	۱,۳۰۸,۵۰۲	۴۰,۵۱۹۲	-	۴۰,۵۱۹۲	۲,۶۲۵,۲۰۶	۴,۱۴	۲,۴۱۶,۷۰۳	۲,۴۱۶,۷۰۳	۲,۴۱۶,۷۰۳
-	-	-	۳۰۴,۷۹۱	۲۲۳,۴۱۲	-	۲۲۳,۴۱۲	۱,۹۳۰,۸۳۴	۲,۷۹	۲,۲۱۷,۲۲۵	۱,۶۲۶,۰۴۳	۱,۶۲۶,۰۴۳
۱,۸۱۷	۱,۸۱۷	-	-	۶۵۲,۲۳۳	-	۶۵۱,۵۹۳	-	۰,۰۰	۲,۱۱۸,۳۶۶	-	-
۱۶۴,۸۳۶	-	۱۶۴,۸۳۶	(۳۴۷,۳۸۴)	۱۴۱,۶۶۳	-	۱۴۱,۶۶۳	۱,۶۶۳,۹۳۱	۲,۴۵	۲,۰۱۱,۳۱۵	۲,۰۱۱,۳۱۵	۲,۰۱۱,۳۱۵
۱۳,۱۴۱	۱۳,۱۴۱	-	-	۱۱۵,۸۱۰	-	۱۱۵,۸۱۰	-	۰,۰۰	۱,۹۳۱,۳۷۲	-	-
۱۸۸,۵۰۰	-	۱۸۸,۵۰۰	۴۷۵,۷۳۱	۱۹۵,۶۲۰	-	۱۹۵,۶۲۰	۳,۰۴۵,۳۵۱	۴,۴۰	۱,۸۱۱,۰۰۸	۲,۵۶۹,۶۳۱	۲,۵۶۹,۶۳۱
۵۴,۷۹۵	-	۵۴,۷۹۵	(۱۷۴,۵۳۳)	۱۰,۵۳۰۸	-	۱۰,۵۳۰۸	۱,۰۰۰,۴۹۶	۲,۰۱	۱,۱۷۵,۰۳۳	۱,۱۷۵,۰۳۳	۱,۱۷۵,۰۳۳
۲۳۹,۸۰۳	-	۲۳۹,۸۰۳	۲,۱۸۰,۴۲۷	۲۴۶,۰۵۳	-	۲۴۶,۰۵۳	۳,۳۸۳,۹۴۳	۲,۰۶	۱,۱۵۱,۵۳۰	۱,۲۰۳,۵۱۵	۱,۲۰۳,۵۱۵
۲۷,۳۷۶	-	۲۷,۳۷۶	(۲۰۳,۰۱۹)	۸۹,۶۲۵	-	۸۹,۶۲۵	۹۱۸,۷۳۰	۱,۹۲	۱,۱۲۱,۷۴۹	۱,۱۲۱,۷۴۹	۱,۱۲۱,۷۴۹
۹۴,۵۵۵	-	۹۴,۵۵۵	۳,۶۷۵,۰۴۰	۷۹۳,۰۷۶	-	۶۴۵,۵۹۶	۱۴۷,۴۸۰	۱,۵۳	۱,۱۰۴,۹۹۷	۸۹۳,۴۷۵	۸۹۳,۴۷۵
۵۸,۷۳۷	-	۵۸,۷۳۷	-	۳۶۵,۲۷۳	-	۳۶۵,۲۷۳	-	۰,۰۰	۱,۰۶۱,۴۵۸	-	-
۸۷,۷۸۶	-	۸۷,۷۸۶	۲۴,۹۴۵	۱۹۴,۳۷۷	-	۱۹۴,۳۷۷	۱,۳۸۲,۵۹۸	۲,۳۳	۱,۰۰۸,۱۵۳	۱,۳۵۸,۶۵۳	۱,۳۵۸,۶۵۳
۳۵,۰۲۸۰	-	۳۵,۰۲۸۰	۲,۰۹۹,۰۰۲	۵۱۹,۰۳۰	-	۵۱۹,۰۳۰	۳,۵۳۰,۰۰۴	۲,۴۴	۹۲۶,۳۲۵	۱,۴۲۱,۰۰۲	۱,۴۲۱,۰۰۲
۴۹۴,۸۲۰	-	۴۹۴,۸۲۰	-	۳۱۷,۳۷۷	-	۳۱۷,۳۷۷	-	۰,۰۰	۹۰۵,۴۳۶	-	-
۲۰,۷۴	۲۰,۷۴	-	۱۷۴,۳۷۳	۱۹,۵۷۱	-	۱۹,۵۷۱	۲,۰۶۶,۳۴۸	۳,۲۴	۸۷۸,۵۸۱	۱,۸۹۱,۹۷۵	۱,۸۹۱,۹۷۵
۲۷۶,۵۱۷	(۲,۷۲۶)	۲۷۹,۲۴۳	-	۴,۴۷۱	-	۴,۴۷۱	-	۰,۰۰	۸۴۷,۳۸۳	-	-
۲۵۸,۳۷۸	-	۲۹,۴۴۵	۱,۸۹۵,۴۵۷	۳۱۰,۱۷۸	-	۳۱۰,۱۷۸	۲,۷۲۹,۲۹۲	۱,۴۳	۸۳۳,۸۳۵	۸۳۳,۸۳۵	۸۳۳,۸۳۵
-	-	-	(۲۷,۵۹۵)	-	-	-	۷۷۱,۳۰۴	۱,۳۷	۷۹۸,۷۹۹	۷۹۸,۷۹۹	۷۹۸,۷۹۹
۲۶۵,۰۱۶۱	۵۹۹,۳۰۲	۲,۰۵۰,۸۵۹	۱۳,۴۹۲,۹۶۶	۴,۶۹۸,۳۳۰	۰	۲,۳۴۳,۱۰۴	۳۳,۷۸۲,۵۸۳	۳۴,۷۸	۲۵,۱۵۸,۷۹۰	۲۰,۲۸۹,۶۱۶	۲۰,۲۸۹,۶۱۶

سرمایه گذاری های کوتاه مدت :

شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی

صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت کیمیا

صندوق سرمایه‌گذاری ساحل سرمایه امن خلیج فارس

شرکت فولاد خورستان

صندوق سرمایه‌گذاری آوند سفید

شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات

شرکت سنگ آهن گهر زمین

شرکت فولاد مبارک اصفهان

شرکت پتروشیمی زاگرس

بانک ملت

صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی کوثر

شرکت کشمیری جمهوری اسلامی ایران

شرکت سین انرژی خلیج فارس

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت یاقوت آگاه

صندوق سرمایه‌گذاری لیجنند فارابی

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت اعتماد همدرز

صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلای دنی زاگرس

شرکت سرمایه‌گذاری صندوق ارزشمندی کسبوری

صندوق سهامی سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کایرما

جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه گذاری ارشک (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مبالغ به میلیون ریال  
 درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

مبلغ دفتری سرمایه گذاری

جمع	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	سود سهام	افزایش (کاهش) پرتفوی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	جمع	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۲۶۵۰,۱۶۱	-	۵۹۹,۳۰۲	۲,۰۵۰,۸۵۹	۱۲,۴۹۲,۹۶۶	۴,۶۹۸,۱۳۰	-	۲,۲۳۳,۱۰۴	۲,۳۵۵,۱۲۶	۳۳,۷۸۷,۵۸۳	۲۴,۷۸	۲۵,۱۵۸,۷۹۰	۲۰,۲۸۹,۶۱۶
۳۰۸۰,۲۳	-	۹۶,۳۰۰	۲,۱۱,۷۲۲	۷۹۰,۲۵۰,۷	۳۶۲,۸۰۰	-	۸۲,۷۷۰	۷۸۰,۰۳۰	۸,۶۷۹,۵۵۵	۱,۳۳	۷۹۰,۸۶۹	۷۷۷,۰۴۸
۱۷۳,۱۷۷	-	-	۱۷۳,۱۷۷	۱,۴۷۰,۹۵۱	۱۰۸۰,۶۴۲	-	-	۱۰۸۰,۶۴۲	۲,۲۴۷,۷۳۶	۱,۳۳	۷۷۶,۷۸۵	۷۷۶,۷۸۵
۲۵۸,۱۹۴	-	۲۵۸,۱۹۴	-	۱,۴۱۶,۰۰۴	۲۳۹,۰۲۲	-	۲۳۹,۰۲۲	-	۸۰۰,۸۱۸	۱,۱۳	۷۵۷,۷۱۷	۶۵۹,۲۱۴
۵۲,۴۲۱	-	-	۵۲,۴۲۱	-	۱۰۸,۳۰۵	-	۱۰۸,۳۰۵	-	-	۰,۰۰	۷۴۹,۰۱۱	-
۱۶۳,۷۹۶	-	-	۱۶۳,۷۹۶	۱,۴۰۸,۸۹۶	۲۱۳,۹۳۳	-	۲۱۳,۹۳۳	۲,۱۴۲,۲۶۴	۲,۱۴۲,۲۶۴	۱,۳۶	۶۸۲,۷۳۵	۷۳۳,۲۶۸
۱۳۴,۰۲۷	-	-	۱۳۴,۰۲۷	۷۳۰,۳۷۸	۳۰۲,۸۶۵	-	۱۱۱,۰۲۰	۱۹۱,۸۴۵	۱,۲۴۱,۴۸۴	۰,۸۸	۶۳۴,۹۱۹	۵۱۱,۱۰۶
۴۰۹,۰۱۹	-	-	۴۰۹,۰۱۹	۱,۵۸۳,۷۴۲	۲۷۳,۷۸۰	-	۸۷,۴۰۵	۱,۸۶,۳۷۵	۲,۱۳۶,۷۶۵	۰,۹۵	۵۹۶,۱۳۰	۵۵۳,۰۲۳
۱۸۵,۵۰۵	-	۶۱,۲۵۷	۱۲۴,۲۴۸	۱,۱۹۱,۶۲۱	۱۴۵,۳۷۱	-	۱۴۵,۳۷۱	۱,۸۴۹,۳۳۱	۱,۸۴۹,۳۳۱	۱,۱۳	۵۷۳,۱۰۳	۶۵۷,۷۱۰
۴۰,۵۴۴	-	-	۴۰,۵۴۴	-	۷۰,۳۸۸	-	۷۰,۳۸۸	-	-	۰,۰۰	۵۴۹,۳۳۶	-
۱۹۱,۱۹۹	-	-	۱۹۱,۱۹۹	۱,۲۸۷,۳۷۰	۳۹۸,۷۴۴	-	۲۰۵,۴۵۵	۱۹۳,۳۸۹	۱,۷۵۰,۲۱۰	۰,۷۹	۵۳۰,۶۵۵	۴۶۲,۸۴۰
۲۰,۴۳۴	-	-	۲۰,۴۳۴	۱,۳۰۲,۷۵۰	۱۸۵,۳۳۳	-	۹۹,۹۹۴	۸۵,۳۴۰	۱,۷۲۴,۲۰۴	۰,۷۲	۵۰۱,۱۵۹	۴۲۱,۴۵۵
۳۶۱,۵۹۸	-	۳۶۱,۵۹۸	-	-	۱۳۳,۷۶۵	-	۱۳۳,۷۶۵	-	-	۰,۰۰	۴۹۵,۵۷۹	-
۷۸,۶۰۱	-	-	۷۸,۶۰۱	۴۹۴,۸۰۶	۸۳,۶۸۷	-	-	۸۳,۶۸۷	۹۶۱,۱۵۱	۰,۸۰	۴۶۶,۳۴۵	۴۶۶,۳۴۵
۱۷,۳۵۹	-	-	۱۷,۳۵۹	۳۰,۷۷۱	۲۸,۵۱۸	-	-	۲۸,۵۱۸	۴۶۸,۴۹۸	۰,۷۵	۴۳۷,۷۲۶	۴۳۷,۷۲۶
۵۳,۴۵۰	-	-	۵۳,۴۵۰	۳۲۸,۱۳۵	۱۴۹,۱۰۷	-	۹۹,۶۱۴	۴۹,۴۹۳	۹۲۵,۷۵۱	۱,۰۲	۴۲۰,۵۸۶	۵۹۷,۱۱۷
۶,۶۶۴	-	۶,۶۶۴	-	-	۸,۶۲۹	-	۸,۶۲۹	-	-	۰,۰۰	۳۸۷,۹۵۷	-
۳۸,۶۵۰	-	۶۷۷	۳۷,۹۷۳	۶۷۷,۸۴۲	۱۶۴,۰۸۶	-	۱۶۴,۰۸۶	۱,۵۸۵,۷۶۱	۱,۵۶	۳۸۳,۷۲۸	۹۰۷,۹۱۸	
۵۲,۸۳۵	-	-	۵۲,۸۳۵	۷۸۵,۰۵۶	۶۶,۰۴۳	-	-	۶۶,۰۴۳	۱,۱۵۸,۴۱۵	۰,۶۴	۳۷۳,۳۵۹	۳۷۳,۳۵۹
-	-	-	-	۷۰,۹۶۰,۲	۹۴,۱۰۲	-	-	۹۴,۱۰۲	۱,۸۰۴,۱۱۴	۱,۸۸	۳۴۷,۵۸۵	۱۰,۹۴۵,۵۱۲
۵,۱۹۵,۵۵۴	-	۱,۳۸۲,۹۹۳	۳,۸۱۱,۶۶۲	۳۳,۵۳۸,۹۹۶	۷,۷۷۱,۴۲۱	-	۳,۵۳۶,۱۱۱	۴,۳۴۵,۳۰۰	۶۳,۳۵۸,۱۳۹	۵۰,۹۴	۲۵,۶۱۴,۰۷۵	۲۹,۱۷۹,۱۴۳

جمع نقل از صفحه قبل:

شرکت ملی صنایع مس ایران

شرکت پالایش نفت بندرعباس

صندوق سرمایه گذاری آوای فردای زاگرس

گروه مالی صبا تامین (صبا)

سر دارویی تامین (تینیکو)

سیمان سپاهان (سپاهان)

فولاد کوه جنوب کیش (کوه)

سر غدیر (غدیری)

بانک پاسارگاد (پاسارگاد)

سیمان فارس و خوزستان (فارس)

بانک اقتصاد نوین (نوین)

سیر سرمایه پتار (سیر)

گسترش نفت و گاز پارسیان (پارسیان)

گروه بهمن (بهمن)

پارس دارو (پارسیان)

مختص اوراق دولتی نشان هلمرز (نشان)

نفت ایراول (شراقل)

بانک خاورمیانه (وخواو)

پالایش نفت تهران (نشان)

جمع نقل از صفحه بعد



شرکت سرمایه‌گذاری آرشک (سهامی عامه)  
 یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری				
جمع	سود تقسیم شده	سود (زیان) فروش	سود سهام	افزایش (کاهش) پرتفوی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	جمع	سود تقسیم شده	سود (زیان) فروش	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۵۱,۹۵۶,۵۴۴	-	۱,۳۸۳,۹۹۲	۳,۸۱۱,۶۶۲	۳۳,۵۳۸,۹۹۶	۷,۷۷۱,۴۲۱	-	۳,۵۲۶,۱۲۱	۴,۲۴۵,۳۰۰	۶۳,۳۵۸,۱۳۹	۵۰.۹۴	۲۵,۶۱۴,۰۷۵	۲۹,۷۱۹,۱۴۳
۱۹,۳۰۴	-	-	۱۹,۳۰۴	۵۱۵,۰۵۵	۶۵,۲۷۸	-	-	۶۵,۲۷۸	۸۵,۸۶۱۲	۰.۵۹	۳۴۳,۵۵۷	۳۴۳,۵۵۷
۷۴,۷۶۷	-	۱۹,۷۱۱	۵۵,۰۵۵	۵۳,۰۶۰	۲۵۷,۰۹۸	-	۲۳۱,۶۶۸	۱۲۵,۴۲۹	۷۶۱,۲۹۹	۰.۴۰	۳۴۰,۵۵۱	۳۴۰,۶۷۹
۸۵۳۳	-	-	۸۵۳۳	(۸۳,۰۰۱)	۲۶,۴۵۲	-	-	۲۶,۴۵۲	۲۵۲,۷۱۷	۰.۵۸	۳۳۵,۷۱۸	۳۳۵,۷۱۸
-	-	-	-	-	۲۱۲,۳۳۶	-	۲۱۲,۳۳۶	-	-	۰.۰۰	۳۳۹,۱۵۶	-
۴۲,۱۳۳	-	-	۴۲,۱۳۳	۴۴۵,۲۵۹	۶۷,۷۵۰	-	-	۶۷,۷۵۰	۷۷۲,۷۶۳	۰.۵۶	۳۳۷,۴۰۴	۳۳۷,۴۰۴
۱۵,۹۳۴	-	-	۱۵,۹۳۴	۱۵۹,۷۶۸	۷۳,۵۸۹	-	-	۷۳,۵۸۹	۶۹۵,۲۳۶	۰.۹۲	۲۸۶,۹۰۳	۵۳۵,۴۵۸
۵,۹۴۳	-	-	۵,۹۴۳	(۹۳,۸۶۲)	۱۱,۹۶۲	-	-	۱۱,۹۶۲	۱۹۱,۶۷۸	۰.۴۹	۲۸۵,۵۴۱	۲۸۵,۵۴۱
۲۳۰۸	-	-	۲۳۰۸	(۱۹۲,۷۶۴)	۵,۹۸۴	-	-	۵,۹۸۴	۸۸,۳۷۷	۰.۴۸	۲۸۱,۱۴۱	۲۸۱,۱۴۱
۲۱,۰۳۱	-	-	۲۱,۰۳۱	(۱۲۸,۱۴۲)	۳۱,۵۴۶	-	-	۳۱,۵۴۶	۱۱۹,۴۱۵	۰.۴۶	۲۶۷,۵۵۸	۲۶۷,۵۵۸
۱۹,۴۹۷	-	-	۱۹,۴۹۷	(۴۸,۸۴۷)	۱۹,۲۶۹	-	-	۱۹,۲۶۹	۲۱۳,۸۸۳	۰.۴۵	۲۶۱,۷۲۹	۲۶۱,۷۲۹
۱۱,۳۲۷	-	-	۱۱,۳۲۷	(۱۴۲,۱۴۲)	۴۲,۷۰۸	-	-	۴۲,۷۰۸	۲۵۵,۵۳۵	۰.۸۶	۲۵۰,۳۳۵	۴۹۹,۶۷۹
۴۲,۳۷۷	-	-	۴۲,۳۷۷	۴۳۵,۸۳۳	۳۰,۲,۲۵۵	-	۲۰,۷,۷۰۵	۹۵,۵۵۱	۶۰,۳۳۰۱	۰.۲۹	۲۴۱,۸۵۶	۱,۶۷,۴۶۸
۶,۹۹۴	-	-	۶,۹۹۴	۲۱۵,۸۹۴	۴۱,۷۵۱	-	-	۴۱,۷۵۱	۵۰۹,۹۹۷	۰.۵۰	۳۳۸,۷۵۶	۳۹۴,۱۰۳
۱,۹۵۸	-	-	۱,۹۵۸	(۳۷,۷۷۴)	۲۵,۸۱۷	-	-	۲۵,۸۱۷	۲۰۷,۲۸۰	۰.۴۰	۳۳۵,۰۵۴	۳۳۵,۰۵۴
-	-	-	-	-	۲۸۵,۴۰۴	-	۲۸۵,۴۰۴	-	-	۰.۰۰	۳۳۸,۴۹۶	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۳۳۷,۳۳۸	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰.۰۰	۲۰,۴۶۳۳	۳۰,۴۵۵۱
۳۶,۸۸۹	-	-	۳۶,۸۸۹	۲,۳۳۲	۲۹,۴۹۸	-	-	۲۹,۴۹۸	۴۸۱,۰۶۶	۰.۸۲	۱۹۴,۳۸۹	۴۷۸,۷۳۴
۱۳۵,۳۲۲	-	-	۱۳۵,۳۲۲	۴۵۳,۶۴۴	۱۷۴,۲۵۲	-	-	۱۷۴,۲۵۲	۸۷۱,۰۳۶	۰.۲۳	۱۹۰,۰۵۴	۴۱۷,۳۹۲
۵۶۴,۸۵۹	-	۱,۴۰۳,۷۰۳	۴,۲۳۷,۱۶۶	۳۵,۸۶۴,۴۰۳	۹,۵۵۶,۳۶۹	-	۴,۴۶۴,۳۲۵	۵۰,۹۲,۱۲۴	۷۰,۸۴۹,۳۰۱	۵۹.۹۷	۴۰,۶۸۴,۰۳۰	۳۴,۹۸۴,۹۸۸

جمع نقل از صفحه قبل:

- بیمه البرز (البرز)
- سیمان ارومیه (ساروم)
- دارو خپارین جیان (دخار)
- سنگ طلا بهایت نکر (ناب)
- پلی پروپیلن جم (جم پیلان)
- پیروشیمی قاندر پتیر (دیسپیر)
- زبانده (خزاسبه)
- مخابرات ایران (اخبر)
- ممان روی ایران (کروی)
- کاشی سینا (کسابه)
- ارتباطات سیر (سرهه)
- سیمان هفتان (سهگمت)
- کنت و همداری فکا (زفکا)
- دارو رازک (درازک)
- طلای زرین آگاه (دنگال)
- پست بانک ایران (حق تقدم)
- اومنی ستاب آگاه (نتاب)
- ایران پلسا (پلسا)
- پست بانک ایران (ویست)

جمع نقل به صفحه بعد



شرکت سرمایه گذاری ارشدک (سهامی عام)  
 تادیه‌ایست های توخصی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری - ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه گذاری				
سود	سود (زیان)	سود سهام	افزایش (کاهش) پرتوی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سود تقسیم شده	سود (زیان) فروش	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	مبلغ دفتری سرمایه گذاری	
جمع	تقسیم شده	فروش	پرتوی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	سود تقسیم شده	سود (زیان) فروش	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	مبلغ دفتری سرمایه گذاری	
۵۶۴۰۸۶۹	-	۱۴۰۳۰۷۰۳	۴۰۳۳۷۰۱۶۶	۳۵۸۶۴۴۰۳	۹۵۵۶۳۶۹	-	۴۲۶۴۳۳۵	۵۰۹۱۲۰۱۲۴	۷۰۸۴۹۳۰۱	۵۹۰۹۷	۴۰۶۸۴۰۳۰	۳۴۰۹۸۴۸۹۸
-	-	-	۱۵۲۰۲۰۷	۲۶۰۲۱۱	-	-	۲۶۰۲۱۱	۳۹۱۰۹۷۹	۰۴۰	۱۸۷۰۱۷۱	۲۳۴۰۷۷۲	
-	-	-	۳۱۷۴۶۰	۴۶۰۲۸۹	-	-	۴۶۰۲۸۹	۷۸۲۳۴۰	۰۸۰	۱۸۶۸۵۹	۴۶۴۸۸۰	
-	-	-	۱۳۵۰۷۳۲	۲۱۰۱۷۱	-	-	۲۱۰۱۷۱	۴۳۱۰۱۷۱	۰۵۲	۱۷۸۵۹۲	۳۰۵۴۴۰	
۱۸۰۱۳۶	-	-	-	۱۳۲۰۲۰۸	-	-	۱۳۲۰۲۰۸	۰۰۰	۱۷۰۵۵۴	-	-	
۹۹۶۳۶	-	۶۱۰۰۷۴	۳۸۵۶۳	۲۰۵۸۴۸	۱۰۶۰۱۵۵	-	۵۰۰۱۳۶	۵۶۰۲۰	۳۳۱۰۳۷۰	۰۲۱	۱۶۹۸۴۶	۱۲۵۴۳۲
-	-	-	۱۵۴۸۳۱	۶۲۸۵۱	-	-	۶۲۸۵۱	۰۹۱	۶۸۶۸۳۰	۰۹۱	۱۶۶۹۵۶	۵۳۱۰۹۹۸
۷۴۷۵	-	-	(۶۵۶۶۳)	۶۲۳	-	-	۶۲۳	۰۳۸	۹۷۰۱۸۴	۰۳۸	۱۶۲۸۴۷	۱۶۲۸۴۷
-	-	-	۳۶۰۰	۳۵۸۸۰	-	-	۳۵۸۸۰	۰۳۵	۲۱۰۵۵۷	۰۳۵	۱۵۶۶۷۲	۲۰۶۹۵۷
۴۴۰۶۹۸	-	-	-	۴۴۴۰۱۹۸	-	-	۲۹۲۰۱۹۲	۵۲۰۰۶	-	۰۰۰	۱۵۲۶۰۴	-
۱۴۵۲۸	-	-	(۳۰۳۳۱)	۷۰۰۳۰	-	-	۷۰۰۳۰	۰۳۶	۱۳۰۳۹۲	۰۳۶	۱۵۰۶۲۳	۱۵۰۶۲۳
-	-	-	۱۴۹۰۹۹۳	۱۰۷۰۵۵۱	-	-	۱۰۷۰۵۵۱	۱۳۹	۹۶۲۰۹۴۶	۱۳۹	۱۵۰۳۷۵	۸۱۲۰۹۵۳
-	-	-	-	۹۹۸۴۴	-	-	۵۸۰۱۱۶	۰۰۰	-	۰۰۰	۱۵۰۲۶۰	-
۵۹۳۳۸۳	-	۹۲۰۱۹۵	۵۰۰۱۰۸۸	۲۰۹۱۰۹۸۱	۴۱۷۰۵۷۳	-	۴۱۷۰۵۷۳	۰۷۳	۲۰۳۳۶۰۱۹۲	۰۷۳	۱۴۹۰۹۶۴	۴۲۴۰۳۱۱
-	-	-	(۳۰۵۰۰)	-	-	-	۱۳۴۸۹۱	۰۲۵	۱۴۵۳۹۱	۰۲۵	۱۴۵۳۹۱	۱۴۵۳۹۱
۱۷۴۱۸	-	۹۰۱۴۲	۸۰۳۷۶	(۹۰۳۵۸)	۱۰۰۴۷۰	-	۱۰۰۴۷۰	۰۳۵	۱۳۶۰۱۰۰	۰۳۵	۱۴۵۳۵۸	۱۴۵۳۵۸
۷۶۳۴	-	-	۷۶۳۴	(۴۹۵۳۷)	۵۰۰۸۹	-	۵۰۰۸۹	۰۲۵	۹۳۰۹۲۵	۰۲۵	۱۴۳۴۵۱	۱۴۳۴۵۱
۵۰۳۷۱	-	-	۵۰۳۷۱	(۸۸۷۷)	۱۱۰۰۹۶	-	۱۱۰۰۹۶	۰۲۳	۱۱۲۶۷۸	۰۲۳	۱۳۱۰۵۵۵	۱۳۱۰۵۵۵
۱۱۹۰۷۴۵	-	۶۹۰۳۳۵	۵۰۰۴۱۰	-	۵۷۵۰۳۴۵	-	۵۷۵۰۳۴۵	۰۰۰	-	۰۰۰	۱۲۷۰۱۳۵	-
۶۶۷۱۳	-	۲۶۰۷۰۷	۲۰۰۰۶	۲۶۱۰۴۶۲	۸۸۰۳۴۲	-	۸۸۰۳۴۲	۰۷۷	۷۱۰۰۱۴۵	۰۷۷	۱۲۶۰۷۶۴	۴۴۸۶۹۳
۶۶۱۴۰۹۷۶	-	۱۶۶۲۰۱۵۶	۴۰۹۵۲۸۲۰	۳۹۰۹۸۸۴۳	۱۱۰۷۵۴۰۱۹۳	-	۵۶۷۲۰۳۳۱	۶۰۸۱۰۹۶۲	۷۹۰۳۹۷۰۹۰۲	۶۷۵۷	۴۲۰۶۳۷۰۱۰۹	۳۹۰۳۹۰۳۳۹

جمع نقل از صفحه قبل:

پاکدیس (فنیس)  
 پارس سینر (فنیس)  
 کاشی پارس (کپارس)  
 سیمان شرق (سشرق)  
 سیمان فارس نو (سفلنو)  
 نفت سیمان (نسپنا)  
 شیفته سازی میا (کمپنا)  
 پارس فولاد سیزوار (فسیزوار)  
 سیمان شاهرود (سروود)  
 بیمه اتکالی تهران راک (تپهران)  
 پتروشیمی شیراز (شیراز)  
 سیمان شمال (سشمال)  
 پتروشیمی پردیس (شپینس)  
 مخابراتی ایران (اکما)  
 شیفته و کار (ککار)  
 پتروشیمی ارومیه (ناروم)  
 سرسیرات فرمتگی و رنگتگی (سنگتا)  
 سیمان سلوه (سلوه)  
 تاید راکر خاروجمنه (تاجین)  
 جمع نقل به صفحه بعد:



شرکت سرمایه‌گذاری آریشک (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۲/۰۹/۳۰

درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۴/۰۱/۳۰

مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری

سود	سود (ریال)		افزایش (کاهش) پرتوی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سود	سود (ریال)		افزایش (کاهش) پرتوی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۰	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۰	
	سود سهام	سود (زیان) فروش			سود سهام	سود (زیان) فروش						
۶۰۱۴۰۹۷۶	-	۱۶۶۲۰۱۵۶	۴۰۹۵۲۰۸۲۰	۳۹۰۹۷۸۰۶۶۳	۱۱۰۷۵۴۱۰۹۲۳	-	۵۶۷۲۰۲۲۱	۶۰۰۸۱۰۹۶۲	۷۹۰۳۹۷۰۹۰۲	۶۷۵۷	۴۳۰۶۲۷۰۱۰۹	۳۹۰۴۱۰۹۴۳۹
-	-	-	-	-	۱۷۰۰۱۰۷	-	۱۳۹۰۸۲۷	۳۰۰۳۷۹	-	۰۰۰	۱۳۲۰۱۶۴	-
۱۶۰۸۵۲	-	-	۱۶۰۸۵۲	(۳۰۸۸۴)	۱۱۰۸۴۳	-	-	۱۱۰۸۴۳	۱۲۰۰۹۵۰	۰.۲۱	۱۱۹۰۸۰۱	۱۳۴۰۸۳۴
۱۱۰۵۹۸	-	-	۱۱۰۵۹۸	۴۰۴۲۶	۴۰۰۱۳	-	-	۴۰۰۱۳	۱۴۲۰۶۱۴	۰.۲۴	۱۱۹۰۰۲۵	۱۳۸۰۱۸۸
-	-	-	-	۵۱۰۸۸۴	۲۳۰۳۹۹	-	-	۲۳۰۳۹۹	۳۲۸۰۹۳۸	۰.۴۷	۱۱۸۰۱۵۸	۲۷۷۰۰۵۳
۸۰۷۲۱	-	-	۸۰۷۲۱	۵۰۷۰۷	۲۲۰۴۷۱	-	-	۲۲۰۴۷۱	۱۶۷۰۸۱۲	۰.۲۰	۱۱۷۰۱۰۴	۱۱۷۰۱۰۴
۲۸۰۲۸۲	-	۲۴۰۵۱۳	۲۰۷۶۹	-	۲۰۰۴۳۴	-	۲۰۰۴۳۴	-	-	۰.۰۰	۱۱۵۰۴۶۰	-
-	-	-	-	۴۳۰۰۰۳	۱۵۰۳۵۵	-	-	۱۵۰۳۵۵	۱۵۲۰۴۵۹	۰.۱۹	۱۰۹۰۴۵۶	۱۰۹۰۴۵۶
۶۰۱۲۵	-	-	۶۰۱۲۵	-	۴۶۷۲	-	۴۶۷۲	-	-	۰.۰۰	۱۰۴۰۸۲۶	-
-	-	-	-	(۳۳۰۶۴۷)	۱۷۰۵۷۲	-	-	۱۷۰۵۷۲	۱۷۵۰۵۴۵	۰.۳۴	۱۰۱۰۶۰۹	۱۹۹۰۱۱۳
۱۰۹۴۱	-	-	۱۰۹۴۱	-	۱۶۶۰۶	-	۱۶۶۰۶	-	-	۰.۰۰	۱۰۰۰۳۶۸	-
۲۰۳۹۷	-	-	۲۰۳۹۷	۹۹۰۳۸۶	۲۴۰۹۵۴	-	-	۲۴۰۹۵۴	۲۶۷۰۶۱۸	۰.۲۹	۹۶۰۸۷۷	۱۶۸۰۳۳۳
۱۵۰۰	-	-	۱۵۰۰	-	۲۰۴۶۸	-	۲۰۴۶۸	-	-	۰.۰۰	۹۶۰۴۰۳	-
-	-	-	-	۸۱۰۷۴۴	۹۰۸۵۷	-	-	۹۰۸۵۷	۱۶۹۰۸۳۴	۰.۱۵	۸۸۰۰۹۱	۸۸۰۰۹۱
۶۰۰۷۲۰	-	۵۹۰۴۵۵	۱۰۲۶۵	(۳۰۸۲۱)	۵۰۶۸۷	-	-	۵۰۶۸۷	۸۲۰۸۸۶	۰.۱۵	۸۶۷۰۰۸	۸۶۷۰۰۸
۱۰۲۰۲	-	-	۱۰۲۰۲	(۶۰۴۳۵)	۱۰۴۷۰	-	-	۱۰۴۷۰	۷۳۰۸۴۱	۰.۱۴	۸۰۰۳۷۶	۸۰۰۳۷۶
۹۲۶	-	۹۲۶	-	-	۲۳۰۵۶۵	-	۱۶۰۷۴۴	۷۰۴۹۱	-	۰.۰۰	۶۷۰۳۷۲	-
-	-	-	-	۴۰۲	۱۹۷	-	-	۱۹۷	۴۰۴۰۹	۰.۰۱	-	۴۰۰۰۸
-	-	-	-	(۲۰۴۶۰۳)	۷۴۰۵۶۳	-	-	۷۴۰۵۶۳	۳۹۵۰۹۳۱	۱.۰۳	۶۵۰۹۴۶	۶۰۰۵۳۴
-	-	-	-	(۳۱۰۰۹۵)	۸۸۱	-	-	۸۸۱	۴۲۰۹۳۱	۰.۱۱	۶۴۰۰۲۶	۶۴۰۰۲۶
۹۶۹۹	-	-	۹۶۹۹	۱۱۴۷۰۹	۱۸۰۱۲۹	-	-	۱۸۰۱۲۹	۲۱۸۰۳۴۰	۰.۱۸	۵۹۰۹۰۵	۱۰۲۰۶۳۱
۶۰۷۶۴۰۹۳۷	-	۱۰۷۴۷۰۰۵۰	۵۰۱۷۸۸۷	۴۰۰۱۶۱۰۲۳۸	۱۲۰۳۲۲۰۳۷۵	-	۵۸۸۲۰۳۱۲	۶۰۳۴۹۰۹۶۳	۸۱۰۷۴۲۰۱۱	۷۱.۲۸	۴۵۰۴۷۰۰۸۷۱	۴۱۰۵۸۰۷۷۳

جمع نقل از صفحه قبل:

سیمان خزر (سبخر)

چادرملو (کچاد)

سیجان دارو (دسیجان)

کنت و دام قیام اصمغان (رقیام)

پتروشیمی امیرکبیر (دکبیر)

تامین ماسه ریخته گری (کماسه)

تولید ولایتین کپسول ایران (دکسول)

جنرال مکانیک (زیک)

گل مهر (کگل)

سر پارس آریان (آریان)

کمر پارس (کمر)

انتقال داده ملی آسیاتک (اسیاتک)

داروخانه (ویتیش)

نرم افزاری تکین (توکین)

بیمه دانا (دانا)

سر کتاورزی کوثر (زکوثر)

پتروشیمی مازن (مازون)

کربن ایران (تکربن)

بیمه مسلم (ومسلم)

گروه تاپر (توگور)

گروه تاپر (توگور)



شیرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)  
 دادنامه‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ - ۱۴۰۴/۰۹/۳۰								
سود	سود (زیان)	سود سهام	افزایش (کاهش) پرتفوی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	سود	سود (زیان)	سود سهام	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
جمع	تضمین	فروش	شده	جمع	تضمین	فروش	شده					
۶۷۶۴۹۲۷	-	۱,۷۴۷,۰۵۰	۵۰,۱۷۸۸۷	۴۰,۱۶۱,۳۳۸	۱۲,۲۲۲,۳۷۵	-	۵۸۷۲۳۱۲	۶,۳۴۹,۹۶۳	۸۱,۷۴۲,۰۱۱	۷۱,۳۸	۴۵,۴۷۰,۸۷۱	۴۱,۵۸۰,۷۷۳
۶۹۷	-	-	۶۹۷	(۷,۱۷۴)	۶,۰۹۲	-	-	۶,۰۹۲	۳۹,۶۹۹	۰۰۰۸	۴۶,۸۷۴	۴۶,۸۷۴
۱۵۷۷۰۲	-	۱۱۶,۰۲۴	۴۱,۶۷۹	۱۹۲,۸۴۲	۸۴,۴۲۰	-	-	۸۴,۴۲۰	۴۷۱,۳۷۲	۰۰۴۸	۳۶,۳۱۵	۲۷۸,۵۳۱
-	-	-	-	۲۸,۹۰۶	-	-	-	-	۱۳۵,۳۱۵	۰۰۱۸	-	۱۰۶,۴۱۰
۱,۱۰۲	-	-	۱,۱۰۲	(۵,۷۰۸)	-	-	-	-	۱۸,۰۰۸	۰۰۰۴	۲۳,۷۱۶	۲۳,۷۱۶
-	-	-	-	۶,۲۶۸	-	-	-	-	۷,۲۰۳	۰۰۰۰	-	۷۳۵
-	-	-	-	-	۲,۸۳۶	-	-	۲,۸۳۶	-	۰۰۰۰	۲۱,۶۹۰	-
۵۹۶,۴۲۵	-	۵۹۶,۴۲۵	-	۱۰۱,۶۰۲	۴,۸۴۰	-	-	۴,۸۴۰	۲,۰۴۰,۹۰۰	۳۲۳	۱۴,۲۷۹	۱,۹۳۹,۲۹۹
۱۸۱	-	۱۸۱	-	-	۲,۶۲	-	-	۲,۶۲	-	۰۰۰۰	۶,۳۰۰	-
۸۹۹	-	-	۸۹۹	(۳۱۲)	۹۰۱	-	-	۹۰۱	۴,۱۵۶	۰۰۰۱	۴,۴۶۸	۴,۴۶۸
-	-	-	-	۲۸,۸۱۱	۸۴,۱۹۲	-	-	۸۴,۱۹۲	۵۸۲,۳۶۹	۰۰۹۵	۳,۴۸۸	۵۵۳,۵۵۹
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰۰۰۰	۲,۳۴۲	-
۲۳	-	-	۲۳	۲۷۳	۳۴	-	-	۳۴	۲۲۹	۰۰۰۰	۵۶	۵۶
۴۲۷	-	۴۲۷	-	-	-	-	-	-	-	۰۰۰۰	-	-
۹۰,۴۵۵	-	۹۰,۴۵۵	-	-	-	-	-	-	-	۰۰۰۰	-	-
-	-	-	-	۲۴,۳۶۳	۲۶,۴۱۷	-	-	۲۶,۴۱۷	۳۳۱,۵۹۷	۰۰۵۱	-	۲۹۷,۲۳۴
-	-	-	-	-	۲,۶۴۱	-	-	۲,۶۴۱	-	۰۰۰۰	-	-
۳,۳۰۸	-	۳,۳۰۸	-	-	۱۵,۴۲۲	-	-	۱۵,۴۲۲	-	۰۰۰۰	-	-
۱۱۴	-	۱۱۴	-	-	-	-	-	-	-	۰۰۰۰	-	-
-	-	-	-	(۶۱,۳۵۴)	۱۵,۵۵۷	-	-	۱۵,۵۵۷	۲۰۰,۸۹۳	۰۰۴۵	-	۲۶۲,۲۴۷
-	-	-	-	۱۴۱,۳۲۷	۲۰,۴۹۲۵	-	-	۱۳۹,۴۳۸	۶۵,۴۸۷	۰۰۲۷	-	۱۵۸,۶۹۷
-	-	-	-	۱۴۷,۷۲۵	۲۰,۲۵۱	-	-	۲۰,۲۵۱	۴۶۱,۱۷۴	۰۰۵۴	-	۳۱۳,۴۵۰
-	-	-	-	۲۳,۳۶۶	-	-	-	-	۶۲,۰۶۰	۰۰۰۷	-	۲۸,۷۱۴
۲۸۸,۵۶۱	-	(۳۶۱)	۲۸۸,۹۲۳	-	-	-	-	-	-	۰۰۰۰	-	-
۷,۹۰۴,۷۳۰	-	۲,۵۵۳,۵۲۱	۵,۳۵۱,۳۰۸	۴۰,۷۹۲,۳۵۲	۱۲,۶۹۱,۱۶۴	-	۶,۰۳۵,۵۸۶	۶,۶۵۵,۵۷۸	۸۶,۳۹۷,۱۱۳	۷۸,۱۷	۴۵,۶۳۱,۳۹۹	۴۵,۶۰۴,۲۷۰

جمع نقل از صفحه قبل:

سوزیران (فروز)  
 سر سبه (وسپه)  
 سر سبه (حق تقدم) (دوبه)  
 صنایع پتروشیمی تخت جمشید (تخم)  
 صنایع پتروشیمی تخت جمشید (تخم)  
 مگسال (زمگسا)  
 زیات وستا (زیات)  
 زیات وستا (زیات)  
 پالایش نفت تبریز (تبریز)  
 مراجعه عام دولت ۱۱۴ شخ ۰۶۳-۰۶ (اراد)  
 پیش هیرت (هیرت)  
 شرکت سرمایه‌گذاری پارس آریان  
 فولادخراسان (فخاس)  
 فجر انرژی خلیج فارس (فخر)  
 پتروشیمی جم (جم)  
 دارو اکسیر (دلر)  
 فروسپیس ایران (فروس)  
 اما (فاما)  
 اعتماد آفرین پارسین (اعتماد)  
 پالایش نفت اصفهان (تینا)  
 سیمان صوفیان (صوفوی)  
 پیش البرز (پیش)

پیش البرز (حق تقدم) (پیش)  
 شرکتی منگوق با درآمد ثابت گند

نقل به صفحه بعد:



شیرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ - ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ - ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری			
سود	سود (زیان)	سود سهام	افزایش (کاهش)	سود	سود سهام	ارزش بازار در	درصد به	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
جمع	تفصیل شده	تفصیل شده	افزایش (کاهش) پرتفوی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	جمع	تفصیل شده	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	جمع کل				
۷۹۰,۴۷۳	-	۲,۵۵۳,۵۲۱	۵,۳۵۱,۲۰۸	۴۰,۷۹۲,۳۵۲	۱۲,۶۹۱,۱۶۴	۶,۰۳۵,۵۸۶	۸۶,۳۹۷,۱۱۲	۷۸.۱۷	۴۵,۶۳۱,۳۹۹	۴۵,۶۰۴,۷۶۰	
۹,۶۶۸	-	۳,۰۹۲	۶,۵۷۷	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-	
-	-	-	-	۷۶,۱۵۳	۱۲,۳۵۹	-	-	۰.۲۱	-	۱۲۲,۴۷۳	
۳۱,۱۷۶	-	۳,۰۵۷۹	۵۹۷	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-	
۱۹,۸۵۳	-	۵,۸۱۳	۱۴,۰۴۰	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-	
۹۳,۱۸۶	-	۱,۴۳۱	۹۱,۷۶۵	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-	
۱۴۰,۲۱۲	-	۱۴۰,۲۱۲	-	۹,۶۷۹	-	-	۲,۴۵۴,۳۷۵	۴.۱۹	-	۲,۴۴۴,۶۹۶	
۴۳,۸۲۸	-	۳۵,۹۵۹	۷,۸۶۹	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-	
-	-	-	-	۲۲,۴۶۷	۱۶,۰۳۰	-	۱۶۵,۱۱۷	۰.۲۴	-	۱۴۲,۶۴۹	
۲,۲۹۹	-	۲,۲۹۹	-	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-	
۷۵۳	-	۵۵۰	۲۰۳	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-	
-	-	-	-	(۹۵,۸۸۰)	۴۳,۲۳۵	-	۸۵۸,۴۳۰	۱.۶۴	-	۹۵۴,۳۱۰	
۱۰,۶۷۵	-	۱۰,۶۷۵	-	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-	
۳۹,۳۹۴	-	۳۹,۳۹۴	-	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-	
۹,۳۷۲	-	۹,۳۷۲	-	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-	
۸۳	-	۸۳	-	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-	
۱۰,۸۷۰	-	۱۰,۸۷۰	-	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-	
۴۴,۳۰۴	-	۴۱,۹۵۲	۲,۳۵۲	-	-	-	-	۰.۰۰	-	-	
۸,۳۶۰,۴۰۲	-	۲,۸۸۵,۷۹۱	۵,۴۷۴,۶۱۱	۴۰,۸۰۴,۷۷۱	۱۲,۷۶۲,۷۸۷	۶,۰۳۵,۵۸۶	۶,۷۲۷,۲۰۱	۹۰,۰۷۳,۶۶۰	۸۴,۴۶	۴۵,۶۳۱,۳۹۹	۴۹,۳۶۸,۸۸۸

جمع نقل از صفحه قبل:

تکادو (وکادو)

صنایع غذایی سینو شرق (فیبیو)

گروه توسعه مالی مهر ایندگان (ومهان)

گ مدیریت ارزش سرمایه ص ب کشوری (ومیدر)

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت همای آگاه

نوع دوم کارا (اکرا)

تراکتورسازی (تایرا)

تایسه نمونه (فلیسه)

صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی کبان

بیمه انکالتی امین (انکام)

پتروشیمی پارس (پارس)

صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم رانکا-تایت

صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت نوبت افزون فائزر

صندوق سرمایه‌گذاری سهامی بهین خودرو - بختی

صندوق سرمایه‌گذاری رشد آفرین سرمایه - مختلط

شرکت بیمه زندگی کارینما

سراسر صبا (واریس)

جمع نقل به صفحه بعد:



شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)  
 بلادانست های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۳/۰۹/۳۰ - درآمد سرمایه گذاری -				۱۴۰۴/۰۹/۳۰ - درآمد سرمایه گذاری -				مبلغ دفتری سرمایه گذاری	
سود	سود (زیان)	سود سهام	افزایش (کاهش)	سود	سود (زیان)	سود سهام	ارزش بازار در	درصد به	
تقسیم شده	فروش	سود سهام	پرتوی در تاریخ	تقسیم شده	فروش	سود سهام	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	جمع کل	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
۸۳۶۰,۴۰۲	-	۲,۸۸۵,۷۹۱	۴۰,۸۰۴,۷۷۱	۱۲,۷۶۲,۷۸۷	-	۶,۰۳۵,۵۸۶	۶,۷۲۷,۲۰۱	۸۴,۴۶	۴۵,۶۳۱,۳۹۹
-	-	-	۱۸,۲۵۶	۱۰,۳۹۰	-	۱۰,۳۹۰	۲۰۵,۹۷۲	۰,۳۲	-
-	-	-	(۱۲,۱۳۱)	۱۲,۱۳۹	-	۱۲,۱۳۹	۲۲۳,۶۲۳	۰,۵۸	-
-	-	-	۱۱,۴۳۴	۱۳۱,۱۸۲	-	-	۱۰,۳۳۰,۵۶۰	۱,۷۵	۱۰,۲۱۱,۱۲۶
-	-	-	-	۸۷,۴۹۲	-	۸۷,۴۹۲	-	۰,۰۰	-
-	-	-	-	۱۱,۴۴۴	-	۱۱,۴۴۴	-	۰,۰۰	-
-	-	-	۸۱,۸۸۲	۵۶۹	-	۵۶۹	۱۰,۷۹۰,۳۳۸	۱,۷۱	۹۹۷,۴۵۶
-	-	-	-	-	-	۷,۵۷۲	-	۰,۰۰	-
-	-	-	۹۴,۱۳۴	-	-	-	۱,۷۶۷,۰۹۱	۲,۸۷	۱,۶۷۲,۹۵۷
-	-	-	۹۱۴,۵۴۷	-	-	-	۲,۰۸۶,۵۱۲	۲,۰۱	۱,۱۷۱,۹۶۴
-	-	-	۲۲۶,۳۳۹	-	-	-	۱,۰۶۷,۲۳۷	۱,۴۲	۸۳,۰۹۸
-	-	-	۸۶۷,۰۹۹	-	-	-	۱,۶۶۳,۰۱۶	۱,۳۶	۷۹۵,۹۱۷
-	-	-	۱۸۵,۶۲۴	۲۶۱,۵۷۴	-	۲۶۱,۵۷۴	۸۹۱,۶۶۵	۱,۲۱	۷۰۶,۰۴۱
-	-	-	۲۷۴,۴۷۸	-	-	-	۸۴۸,۰۳۹	۰,۸۱	۴۲۳,۵۵۱
-	-	-	(۲,۱۴۷)	-	-	-	۷۷۹,۵۱۱	۰,۴۸	۲۸۱,۶۵۸
-	-	-	۶۱,۳۰۲	-	-	-	۳۰۲,۸۴۶	۰,۴۱	۲۴۱,۵۴۵
-	-	-	۲۴,۸۲۹	-	-	-	۱۲۴,۹۳۰	۰,۱۷	۱۰۰,۱۰۱
-	-	-	۲۶,۸۸۶	-	-	-	۱۲۶,۹۸۷	۰,۱۷	۱۰۰,۱۰۱
-	-	-	۵,۸۴۱	-	-	-	۱۰۵,۹۳۳	۰,۱۷	۱۰۰,۰۹۱
-	-	-	۹۶	-	-	-	۵,۰۱۸۴	۰,۰۹	۵۰۰,۰۸۹
۸۳۶۰,۴۰۲	-	۲,۸۸۵,۷۹۱	۵,۴۷۴,۶۱۱	۴۳,۶۹۲,۲۳۹	-	۶,۵۰۴,۲۳۶	۶,۸۸۰,۹۱۲	۱۰۰,۰۰	۴۵,۶۳۱,۳۹۹
				۱۲,۳۷۷,۵۷۶			۱۰,۲۰۲,۹۰۹۳		۵۸,۲۳۶,۸۵۵

جمع نقل از صفحه قبل:

کشت و صنعت دشت خرمدره (زدشت)

مدیریت نیروگاهی ابراهیم مینا (ومینا)

سر. مالی سنهر صادرات (وسنهر)

ارمغان فیروزه آسیا (فیروزا)

طلائی عیار مفید (عیار)

با درآمد ثابت ماهور (ماهور)

پتروشیمی توری (توری)

گنجینه یکم اوبید (گنچین)

پشتوانه طلائی صبا (نفسی)

طلا کیمیا زرین کاران (کیم)

طلائی زروان ویستا (زروان)

با درآمد ثابت آرامش (آرامش)

میتنی بر طلائی دماوند (فیراها)

توکا ریل (توریل)

بغشی خیره صنعت خلیج فارس (پتروپارس)

اوراق بهادار میتنی بر طلا آرمان آبی (رزگلد)

طلائی جام قالی (جام طلا)

طلا زرینس خلیج فارس (تکین فارس)

بغشی تروت پویا (نیروا)

جمع نقل به صفحه بعد:



شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

مبالغ به میلیون ریال

درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ - ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه‌گذاری - ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ - ۱۴۰۴/۰۹/۳۰							
سود	سود (زیان)	سود سهام	افزایش (کاهش)	سود	سود سهام	ارزش بازار در	درصد به				
تضمین	فروش	سود سهام	پرتفوی در تاریخ	سود تضمین	سود فروش	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	جمع کل				
شده			۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شده							
۸,۳۶۰,۴۰۲	-	۲,۸۸۵,۷۹۱	۵,۴۷۴,۶۱۱	۴۲,۶۹۲,۳۲۹	۱۳,۳۷۷,۵۷۶	۶۵,۰۴۲,۳۲۶	۶۸۸,۰۹۱۳	۱۰۲,۰۲۹,۰۹۳	۱۰۰,۰۰۰	۴۵,۶۳۱,۳۹۹	۵۸,۳۳۶,۸۵۵
۱۹	-	۱۹	-	۱	-	۱	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۶۷۰	-	۶۷۰	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۶,۳۹۵	-	۶,۳۹۵	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۹۵۶	-	۹۵۶	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۲۰,۶۹۱	-	۳۰,۶۹۱	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۴۵	-	۴۵	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
(۱۳۹)	-	(۱۳۹)	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۲۵۷	-	۲۵۷	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۲۸	-	۲۸	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۳۰	-	۳۰	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۱۲,۶۷۴	-	۱۲,۶۷۴	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۱۹,۳۸۹	-	۱۹,۳۸۹	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۱,۰۰۷	-	۱,۰۰۷	-	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۲۸,۵۵۱	-	۲۴۹	۲۷,۸۱۲	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۸,۴۳۳,۲۵۴	-	۲,۹۳۰,۹۱۳	۵,۵۰۲,۳۴۱	۴۲,۶۹۲,۳۲۹	۱۳,۳۷۷,۵۷۷	۶۵,۰۴۲,۳۲۶	۶۸۸,۰۹۱۳	۱۰۲,۰۲۹,۰۹۳	۱۰۰,۰۰۰	۴۵,۶۳۱,۳۹۹	۵۸,۳۳۶,۸۵۲
۲۸۲,۳۶۹	-	۳۷۲,۸۰۰	۸۵۶۹	-	-	-	-	-	۰,۰۰۰	-	-
۸۸۱,۵۷۳۳	-	۲,۳۰۴,۷۱۲	۵,۵۱۱,۰۱۰	۴۳,۶۹۲,۳۲۹	۱۳,۳۷۷,۵۷۷	۶۵,۰۴۲,۳۲۶	۶۸۸,۰۹۱۳	۱۰۲,۰۲۹,۰۹۳	۱۰۰,۰۰۰	۴۵,۶۳۱,۳۹۹	۵۸,۳۳۶,۸۵۲

جمع نقل از صفحه قبل:

صندوق سرمایه‌گذاری حامی مفید  
 صندوق سرمایه‌گذاری گنجینه میهن‌ساز فارس  
 صندوق سرمایه‌گذاری صنایع آگاه  
 صندوق سرمایه‌گذاری آوی بازار زاگرس  
 صندوق سرمایه‌گذاری ارزش آفرین بیدار  
 صندوق سرمایه‌گذاری بخشی کبان  
 سهام اختیار خرید خودرو  
 سهام اختیار خرید خسیا  
 سهام اختیار خرید اهرم  
 صندوق سرمایه‌گذاری بخشی صنایع معیار  
 صندوق سرمایه‌گذاری هستی بخشی آگاه  
 صندوق سرمایه‌گذاری ارزش پاداش  
 صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت کجهان  
 صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت خلیج فارس

سرمایه گذارانه‌های طرح از بورس - صندوق سرمایه‌گذاری سهامی اهرم کازینو  
 جمع سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت



شرکت سرمایه‌گذاری ازشک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۵-۳- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰ - ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ میلیون ریال			۱۴۰۴/۰۹/۳۰ - ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ میلیون ریال			
ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
۱۳,۰۴۰,۶۵۹	۱۳,۵۶۰,۸۲۷	۳۲.۹۸	۲۳,۹۶۳,۳۵۵	۱۷,۸۷۳,۱۸۷	۳۰.۶۴	صندوق‌های سرمایه‌گذاری قابل معامله
۱۱,۷۱۰,۳۵۳	۴,۲۷۵,۸۳۶	۱۱.۲۳	۱۶,۱۱۴,۷۷۸	۴,۷۹۸,۷۸۸	۸.۲۳	صنعت فلزات اساسی
۲,۸۶۹,۹۰۶	۱,۱۷۹,۴۶۲	۳.۱۰	۹,۴۶۰,۳۴۵	۵,۷۰۰,۲۱۲	۹.۷۷	صنعت شیمیایی
۴,۵۹۸,۴۷۹	۲,۳۳۸,۴۶۶	۶.۱۴	۸,۳۲۲,۱۷۰	۲,۱۰۵,۶۴۳	۳.۶۱	صنعت بانکها و موسسات اعتباری
۵,۰۴۹,۸۹۸	۲,۸۷۳,۷۲۴	۷.۵۵	۸,۲۰۳,۸۲۹	۳,۹۰۸,۲۴۸	۶.۷۰	صنعت چند رشته ای صنعتی
۱,۳۰۴,۶۱۸	۷۷۰,۰۲۱	۲.۰۲	۶,۳۲۴,۴۴۱	۳,۳۱۱,۲۱۴	۵.۶۸	صنعت فرآورده های نفتی
۲,۹۴۰,۹۲۲	۱,۷۳۷,۲۷۳	۴.۵۶	۵,۴۲۹,۶۲۱	۳,۴۳۹,۹۴۸	۵.۹۰	صنعت دارویی
۳,۹۳۰,۵۱۹	۱,۸۰۶,۳۱۸	۴.۷۴	۴,۹۸۷,۵۸۸	۱,۶۵۶,۲۱۲	۲.۸۴	صنعت سیمان ، آهک، گچ
۳,۰۶۱,۹۴۲	۲,۶۱۶,۷۳۲	۶.۸۷	۴,۴۶۱,۷۵۸	۴,۳۳۶,۳۳۸	۷.۴۳	صنعت استخراج کانه های فلزی
۱,۵۹۲,۸۷۰	۸۰۴,۳۳۲	۲.۱۱	۳,۸۴۳,۶۲۷	۱,۷۵۷,۷۸۲	۳.۰۱	صنعت عرضه برق، گاز، بخار و آبگرم
۱,۰۰۷,۹۲۲	۹۷۵,۸۹۲	۲.۵۶	۲,۳۷۳,۲۵۴	۲,۰۸۹,۰۰۳	۳.۵۸	صنعت حمل و نقل انبارداری و ارتباطات
۱,۲۹۲,۴۶۳	۹۹۵,۲۰۹	۲.۶۱	۱,۶۳۹,۲۴۸	۱,۴۰۶,۰۶۶	۲.۴۱	صنعت سرمایه‌گذاریها
-	-	۰.۰۰	۱,۳۷۲,۹۴۵	۸۲۲,۱۲۵	۱.۴۱	صنعت غذایی به جز قند و شکر
۸۳,۲۴۵	۸۴,۰۶۳	۰.۲۲	۱,۲۱۰,۰۲۴	۹۰۱,۵۲۲	۱.۵۵	صنعت زراعت و خدمات وابسته
۷۲۳,۹۹۶	۵۴۵,۸۸۷	۱.۴۳	۱,۱۰۵,۷۷۵	۶۳۸,۴۸۱	۱.۰۹	صنعت بیمه و بازنشتگی
۳۳۱,۹۹۴	۲۴۹,۶۲۶	۰.۶۶	۶۹۹,۴۰۷	۵۸۲,۳۵۵	۱.۰۰	صنعت لاستیک و پلاستیک
۸۶۲,۰۱۰	۸۷۲,۹۶۵	۲.۲۹	۶۶۰,۱۷۶	۷۲۳,۲۶۷	۱.۲۴	صنعت خودرو و قطعات
۱۸۸,۳۴۶	۲۶۱,۷۲۹	۰.۶۹	۶۴۴,۰۵۴	۵۶۷,۱۶۹	۰.۹۷	صنعت کاشی و سرامیک
۲۱۱,۱۶۳	۵۳۱,۳۷۵	۱.۴۰	۴۴۳,۹۱۲	۷۸۰,۸۱۹	۱.۳۴	صنعت مخابرات
۴۰۵,۰۹۹	۳۳۵,۸۴۵	۰.۸۸	۲۳۳,۲۸۴	۳۰۸,۲۰۵	۰.۵۳	صنعت کانی غیر فلزی
-	-	۰.۰۰	۲۰۰,۸۹۳	۲۶۲,۲۴۷	۰.۴۵	صنعت محصولات فلزی
۱۲۵,۳۷۰	۱۴۵,۳۹۱	۰.۳۸	۱۲۴,۸۹۱	۱۴۵,۳۹۱	۰.۲۵	صنعت وسایل ارتباطی
۵۸,۱۸۳	۸۲,۲۴۴	۰.۲۲	۱۲۲,۶۷۸	۱۳۱,۵۵۵	۰.۲۳	صنعت هتل و رستوران
۵۶۷,۴۰۴	۳۷۱,۷۸۸	۰.۹۸	۸۲,۸۸۶	۸۶,۷۰۸	۰.۱۵	صنعت رایانه و فعالیت‌های وابسته به آن
۴,۱۰۰	۴,۴۶۸	۰.۰۱	۴,۱۵۶	۴,۴۶۸	۰.۰۱	صنعت اوراق تامین مالی
۹۱۵,۰۱۰	۱,۱۵۰,۳۴۰	۳.۰۲	-	-	۰.۰۰	محصولات شیمیایی
۲۳۵,۴۴۵	۱۹۹,۱۵۵	۰.۵۲	-	-	۰.۰۰	صنعت واسطه‌گری های مالی و پولی
۱۷,۸۷۳	۲۴,۹۸۹	۰.۰۷	-	-	۰.۰۰	صنعت بیمه و صندوق بازنشتگی به جز تامین اجتماعی
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰.۰۱	-	-	۰.۰۰	صنعت صنایع غذایی کلثوم کاملیا
۲۱۸,۶۱۹	۱۸۱,۶۴۹	۰.۴۸	-	-	۰.۰۰	صنعت استخراج سایر معادن
۵۵,۵۳۳	۱۰۴,۸۲۶	۰.۲۸	-	-	۰.۰۰	صنعت فنی و مهندسی
۵۷,۴۰۶,۹۴۱	۳۸,۰۸۳,۴۳۳	۱۰۰	۱۰۲,۰۲۹,۰۹۳	۵۸,۳۳۶,۸۵۲	۱۰۰	



شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۴-۱۵- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی/فراپورسی/ثبت شده (غیربورسی و غیر فراپورسی)/سایر) به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰ - میلیون ریال			۱۴۰۴/۰۹/۳۰ - میلیون ریال			
ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
۵۲,۱۲۰,۴۲۷	۲۹,۸۳۷,۹۰۸	۶۵.۳۹	۷۱,۵۲۴,۲۲۰	۳۴,۴۲۳,۰۴۷	۵۹.۰۱	بورسی
۱۴,۶۹۶,۱۹۷	۱۴,۳۹۶,۳۹۶	۳۱.۵۵	۲۱,۳۰۷,۰۹۸	۱۹,۳۷۳,۳۲۰	۳۳.۲۱	فراپورسی
۱,۸۹۷,۷۳۳	۱,۳۹۷,۰۹۴	۳.۰۶	۹,۱۹۷,۷۷۶	۴,۵۴۰,۴۸۵	۷.۷۸	بورس کالا
۶۸,۷۱۴,۳۵۶	۴۵,۶۳۱,۳۹۹	۱۰۰.۰۰	۱۰۲,۰۲۹,۰۹۳	۵۸,۳۳۶,۸۵۲	۱۰۰	

۵-۱۵- سرمایه‌گذاری در صندوق‌های قابل معامله به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲,۴۴۴,۶۹۶	صندوق با درآمد ثابت س. کارا (کارا)
۱۴,۲۷۹	۱,۹۳۹,۲۹۹	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت بیستا
۸۷۸,۵۸۱	۱,۸۹۱,۹۷۵	صندوق سرمایه‌گذاری لیخند فارابی
-	۱,۶۷۲,۹۵۷	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت گنجینه یکم آوید (گنجین)
۲,۲۱۷,۲۲۵	۱,۶۲۶,۰۴۲	صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت کیمیا
-	۱,۱۷۱,۹۶۵	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت پشتوانه طلای صبا (نقیس)
-	۹۹۷,۴۵۶	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت ماهور (ماهور)
۸۳۹,۴۴۲	۹۶۷,۸۹۸	صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلای دنای زاگرس
-	۸۳۰,۸۹۸	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت طلا کیمیا زرین کاردان (گنج)
۷۹۸,۷۹۹	۷۹۸,۷۹۹	صندوق سهامی سرمایه‌گذاری خصوصی کمان کاریزما
-	۷۹۵,۹۱۷	صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلای ویستا (زروران ۱)
-	۷۰۶,۰۴۱	صندوق سرمایه‌گذاری آرامش (آرامش)
۷۵۷,۷۱۷	۶۵۹,۲۱۴	صندوق سرمایه‌گذاری آوای فردای زاگرس
-	۴۷۳,۵۵۱	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت پشتوانه طلای دماوند(قیراط)
۲۰۴,۶۲۳	۳۰۴,۵۵۱	صندوق سرمایه‌گذاری سهامی شتاب آگاه- اهرمی
-	۲۴۱,۵۴۵	صندوق س. بخشی خیره خلیج فارس (پتروفارس)
-	۱۰۰,۱۰۱	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت پشتوانه طلا آرمان آتی (رزگلد)
-	۱۰۰,۱۰۱	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت مینتی بر کالای فارابی (جام)
-	۱۰۰,۰۹۱	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت طلا زردیس خلیج فارس (نگین)
	۵۰,۰۸۹	صندوق سرمایه‌گذاری ثروت پویا ۲-بخشی (نیروانا)
۲,۱۱۸,۳۶۶	.	صندوق سرمایه‌گذاری ساحل سرمایه امن خلیج فارس
۱,۹۳۱,۳۷۲	.	صندوق سرمایه‌گذاری آوند مفید
۱,۰۶۱,۴۵۸	.	صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی کوثر
۹۰۵,۴۳۶	.	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت یاقوت آگاه
۸۴۷,۳۸۳	.	صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت اعتماد هامرز
۴۹۵,۵۷۹	.	صندوق سرمایه‌گذاری سپر سرمایه بیدار
۳۸۷,۹۵۷	.	صندوق سرمایه‌گذاری نشان هامرز
۳۲۹,۱۵۶	.	صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلا نهایت نگر
۲۲۸,۴۹۶	.	صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلای زرین آگاه
۱۴,۰۱۵,۸۶۸	۱۷,۸۷۳,۱۸۹	

۱-۵-۱۵- صندوق‌های سرمایه‌گذاری کمند، همای آگاه و صندوق حامی مفید، اعتماد هامرز و نخل خلیج فارس از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت با پرداخت سود و سایر صندوق‌ها از نوع صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت بدون پرداخت سود می‌باشند که سود این نوع از صندوق‌ها در زمان فروش و بر اساس نرخ ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری شناسایی می‌گردد.



شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۶-۱- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۶-۱-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۱۷,۷۰۳	-	۱۱۷,۷۰۳	۱۱۷,۷۰۳	-
-	۱۱۷,۷۰۳	-	۱۱۷,۷۰۳	۱۱۷,۷۰۳	-
۲,۳۷۳,۱۹۹	۲,۶۲۸,۴۶۶	-	۲,۶۲۸,۴۶۶	۲,۶۲۸,۴۶۶	-
۲۱۴	۲۱۴	-	۲۱۴	۲۱۴	-
۲,۳۷۳,۴۱۳	۲,۶۲۸,۶۸۰	-	۲,۶۲۸,۶۸۰	۲,۶۲۸,۶۸۰	-
۲,۳۷۳,۴۱۳	۲,۷۴۶,۳۸۴	-	۲,۷۴۶,۳۸۴	۲,۷۴۶,۳۸۴	-
۱۱۵,۸۶۳	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰	-	۱۶۰,۰۰۰
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	-	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	-
۴,۵۸۴	۶۶۹	-	۶۶۹	۶۶۹	-
۲,۸۰۰	۵۰۷	-	۵۰۷	۵۰۷	-
۲۴۷	۱۷	-	۱۷	۱۷	-
۱۲۶,۴۹۴	۱۶۴,۱۹۳	-	۱۶۴,۱۹۳	۴,۱۹۳	۱۶۰,۰۰۰
۲,۴۹۹,۹۰۷	۲,۹۱۰,۵۷۶	-	۲,۹۱۰,۵۷۶	۲,۷۵۰,۵۷۶	۱۶۰,۰۰۰

تجاری:

اسناد دریافتنی

سود سهام دریافتنی

حسابهای دریافتنی

سود سهام دریافتنی

سود نگهداری ۹۲ روزه اوراق مشارکت اراد ۱۱۶ تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

سایر دریافتنی‌ها:

ودیعه ساختمان ناوک نزد شرکت ارزش آفرینان صبا

شرکت کلتوم کاملیا

شرکت کارگزاری امین آوید

حصه جاری وام کارکنان

سایر

۱۶-۱-۱ مبلغ مذکور شامل ۷۴,۵۶۳ میلیون ریال سود سهام شرکت کربن ایران و مبلغ ۱۶,۴۵۲ میلیون ریال سود سهام شرکت دارو سازی جابرین حیان و مبلغ ۲۶,۶۸۸ میلیون

ریال سود سهام شرکت پارس دارو می باشد.

۱۶-۱-۲- سود سهام دریافتنی شامل اقلام زیر می باشد:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۶,۴۶۰	۴۱۷,۵۷۳	شرکت پتروشیمی پردیس
۲۳۴,۷۵۰	۴۰۵,۱۹۲	شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
۲۲۴,۵۴۶	۳۳۳,۳۳۳	شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۲۱۱,۷۲۲	۲۸۰,۰۳۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
۲۳۹,۸۰۳	۲۴۶,۰۵۳	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۱۸۸,۵۰۰	۱۹۵,۶۲۰	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۳۴,۰۲۷	۱۹۱,۸۴۵	شرکت سیمان سپاهان
۶۱,۰۱۸	۱۱۶,۱۶۰	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
-	۱۰۷,۵۵۱	شرکت پتروشیمی شیراز
-	۸۴,۱۹۲	شرکت پخش هجرت
۶۵,۹۵۱	۶۵,۹۵۱	پست بانک ایران
۵۳,۴۵۰	۴۹,۴۹۳	شرکت پارس دارو
۲۱۰,۰۳۱	۳۱,۵۴۶	شرکت توسعه معادن روی ایران
-	۲۶,۴۱۷	شرکت داروسازی اکسیر
-	۲۰,۲۵۱	شرکت پخش البرز
-	۱۹,۲۶۹	شرکت کاشی و سرامیک سینا
۸,۴۲۶	۱۱,۸۴۳	شرکت معدنی و صنعتی چادر ملو
-	۱۰,۴۷۰	شرکت شیشه و گاز
-	۹,۸۵۷	شرکت هلدینگ دارو پخش
۱۸,۹۶۱	۴,۰۱۳	شرکت سیحان دارو
-	۶۲۳	شرکت شیشه سازی مینا
۱,۱۰۲	۳۶۷	شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید
-	۱۹۷	شرکت پتروشیمی مارون
۳۶,۵۸۸	۱۴	شرکت دارویی رازک
۲	۶	شرکت مجتمع فولاد خراسان
۳۵۰,۲۸۰	-	شرکت مبین انرژی خلیج فارس
۱۶۴,۸۳۶	-	شرکت فولاد خوزستان
۸۱,۷۴۶	-	سایر
۲,۳۷۳,۱۹۹	۲,۶۲۸,۴۶۶	

۱۶-۱-۳- وودیعه ساختمان بابت اجاره ساختمان ناوک از شرکت ارزش آفرینان صبا به مدت یکسال از تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۷ الی ۱۴۰۵/۰۶/۱۶ طی قرارداد شماره ۸۳۸/ص/۱۴۰۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۱۸

می باشد.



۱-۴-۱۶ سرفصل سرمایه گذاری ها شامل مبلغ ۳,۰۰۰ میلیون ریال سرمایه گذاری در صنایع غذایی کلثوم کاملیا می باشد که به موجب صورتجلسات هیات مدیره صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستائیان و عشایر (سهامدار اصلی) و شرکت سرمایه گذاری ارشک به ترتیب در تاریخ های ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ و ۱۳۹۷/۰۳/۱۳ و قرارداد مورخ فیمابین واحد مورد گزارش و صنایع غذایی کلثوم کاملیا جهت تولید ترشیجات انبه و فروش آنها به ایشان پرداخت گردیده است که انجام تکالیف توسط ایشان، واحد مورد گزارش جهت وصول مبلغ اصل و سود سرمایه گذاری اقدام به طرح دعوی حقوقی در مراجع قضایی مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۴ حکم قطعی به نفع شرکت سرمایه گذاری ارشک صادر گردیده است.

۱-۴-۱۶-۱ سرمایه گذاری در صنایع غذایی کلثوم کاملیا بر اساس مصوبه شماره ۲ جلسه ۳۳۶ مورخ ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ هیئت مدیره صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستائیان و عشایر همچنین طی بند یک مصوبه صورتجلسه هیئت مدیره خرداد ماه مورخ ۱۳۹۷/۰۳/۱۳ این شرکت صورت پذیرفته است.

این قرارداد در تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۲۳ تحت عنوان قرارداد مشارکت مدنی برای تولید ترشیجات انبه و فروش آنها فی ما بین شرکت سرمایه گذاری و صنایع غذایی کلثوم کاملیا به مدیریت خانم رقیه ذاکری گورزانی منعقد شده است.

هزینه کل اجرای طرح بر اساس طرح توجیه اقتصادی تهیه شده توسط معاونت اقتصادی صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستائیان و عشایر مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال (دو میلیارد تومان) بوده است و شرکت مستند به طرح توجیهی مذکور با پرداخت مبلغ ۳,۰۰۰ میلیون ریال نسبت به آورده در طرح موضوع مشارکت شریک شد.

مدت قرارداد ۱۶ ماه بود که طی آن شریک تضمین نمود در پایان فرجه تعیین شده اصل سرمایه و سود ابرازی در طرح مذکور را به نسبت مبلغ ۳,۰۰۰ میلیون ریال به شرکت بازگرداند. با توجه به اتمام قرارداد فوق الذکر و عدم رعایت مفاد قرارداد توسط طرف قرارداد شرکت از خانم رقیه ذاکری گورزانی شکایت نموده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی پرونده آن در جریان می باشد. دعوی شرکت عبارت است از مطالبه وجه یک فقره چک به مبلغ ۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به شماره ۰۸۹۲۹۹ عهده بانک مسکن صادرکننده خانم رقیه ذاکری مطروحه در شعبه ۷۷ مجتمع شهید صدر تهران به شماره بایگانی ۹۸۱۰۲۶ که رأی بدوی به نفع موکل (شرکت سرمایه‌گذاری ارشک) صادر گردیده و توسط خواننده تجدید نظرخواهی خانم رقیه ذاکری از حکم صادره شعبه به نفع موکل (شرکت سرمایه‌گذاری ارشک) صادر گردیده و توسط خواننده تجدید نظرخواهی خانم رقیه ذاکری از حکم صادره شعبه مورد اعتراض واقع شده بود. (به نفع شرکت ارشک)

تجدید نظرخواهی خانم رقیه ذاکری از حکم صادره شعبه ۷۷ مجتمع قضایی شهید صدر نسبت به اعسار از پرداخت هزینه تجدیدنظرخواهی در مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۳ مطرح گردیده بود و در شعبه ۲۵ دادگاه تجدید نظر استان تهران تحت شماره بایگانی ۰۰۰۰۷۱۲ در مورخ ۱۴۰۰/۰۴/۲۱ مورد رسیدگی قرار گرفته و حکم بطلان بدوی عیناً تایید گردید. (به نفع شرکت ارشک) متعاقباً بعد از قطعیت حکم بر بطلان خواسته اعسار از پرداخت هزینه دادرسی تجدید نظرخواهی (به نفع شرکت)، خانم رقیه ذاکری نسبت به اصل رأی تجدید نظرخواهی نموده و به دلیل پرداخت نکردن هزینه تجدید نظرخواهی قرار رد دادخواست تجدید نظر صادر می شود و بعلت قابل اعتراض بودن، این قرار نیز مورد اعتراض واقع گردیده بود که با توجه به صدور حکم قطعی به نفع شرکت سرمایه‌گذاری ارشک، تقاضای صدور اجرائیه در تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۴ تحت لایحه به کد رهگیری ۱۴۰۱۱۲۲۰۵۷۰۶۷۲۷۸۱ به شعبه ۷۷ دادگاه عمومی حقوقی شهید صدر تهران ارسال گردیده و قرار اجرائیه برای بهمن ماه ۱۴۰۳ صادر گردیده است. در راستای پیگیری پرونده وکالتی از مدیریت جدید شرکت اخذ شده و بر اساس آن طی تیر ماه ۱۴۰۴ پرونده به اجرای احکام انتقال داده شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۱ حکم جلب از شعبه سوم اجرای احکام مدنی مجتمع قضایی شهید صدر تهران صادر شده و خانم رقیه ذاکری محکوم به پرداخت مبلغ ۳۹,۳۶۶ میلیون ریال بابت اصل و مبلغ ۱,۹۹۸ میلیون ریال بابت نیم عشر دولتی در حق صندوق دولت شده است. به همین دلیل حساب سرمایه گذاری مربوطه از سرفصل سرمایه گذاری به حسابهای دریافتی انتقال یافت.

شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۶-۲- دریافتنی‌های بلند مدت

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۵۶۷	۱۰,۲۱۷
۸,۵۶۷	۱۰,۲۱۷

غیر تجاری:  
حصه بلند مدت وام کارکنان

۱۷- موجودی نقد

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۳۱۲	۳۰,۸۳۶	۱۷-۱
۶,۳۱۲	۳۰,۸۳۶	

موجودی نزد بانکها

۱۷-۱- موجودی نزد بانک‌ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۰۰۲	۲۴,۹۳۵
۸۷۶	۰
۷۷۰	۴,۱۰۲
۶۶۴	۰
۰	۱,۷۸۴
۰	۱۵
۶,۳۱۲	۳۰,۸۳۶

حساب جاری بانک ملت شعبه مهستان  
حساب قرض الحسنه نیک بانک ملت شعبه سرافراز  
سپرده کوتاه مدت بانک ملت شعبه مهستان  
سپرده کوتاه مدت بانک ملت شعبه سرافراز  
حساب جاری بانک رفاه شعبه مستقل مرکزی ونک  
سپرده کوتاه مدت بانک رفاه شعبه مستقل مرکزی ونک

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ مبلغ ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال، شامل یازده میلیارد سهم هزار ریالی با نام و تمام پرداخت شده می‌باشد.  
ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۱۰۰.۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۹۶,۰۰۰	صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستاییان و عشایر
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰	شرکت ارزش آفرینان صبا
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰	شرکت مجتمع فولاد خراسان
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰	شرکت معدنی صنعتی فولاد شرق خراسان
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰	شرکت کشت و صنعت مروارید دشت سلامی
۱.۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۸-۱- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
۴۲.۵۶	۳۰.۶۸
۰.۰۲	۰.۰۳

نسبت جاری تعدیل شده  
نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده



شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ و همچنین ماده ۵۷ اساسنامه شرکت، مبلغ ۶۸.۵۴۴ میلیون ریال از محل 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 فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست. گزارش حساب مزبور به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۱,۴۵۶	
۴۳۱,۴۵۶	۶۸,۵۴۴	اندوخته انجام شده طی سال
۱,۹۳۱,۴۵۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۷,۷۸۳	۱۳,۳۳۷	
(۲,۱۰۰)	(۶,۲۹۲)	پرداخت شده طی سال
۷,۶۵۴	۲۰,۱۶۱	ذخیره تامین شده طی سال
۱۳,۳۳۷	۲۷,۲۰۵	مانده در پایان سال

۲۱- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۲۱-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	یادداشت	سایر پرداختنی‌ها:		
میلیون ریال	جمع میلیون ریال	اشخاص وابسته میلیون ریال	سایر اشخاص میلیون ریال		
۱,۲۹۴,۳۸۶	۱,۳۱۶,۸۸۶	۰	۱,۳۱۶,۸۸۶	۲۱-۱-۱	صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستائیان و عشایر
	۱,۷۲۵		۱,۷۲۵		شرکت ارزش آفرینان صبا
۶,۳۴۴	۱۲,۵۴۲	۱۲,۵۴۲	۰		ذخیره عیدی و پاداش و مانده مرخصی استفاده نشده
۱,۰۴۰	۵,۵۰۰	۵,۵۰۰	۰		ذخیره هزینه حسابرسی
۱,۴۷۵	۳,۳۰۷	۳,۳۰۷	۰		سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه کارکنان
۱,۱۲۴	۲,۰۷۷	۲,۰۷۷	۰		مالیات حقوق پرداختنی
۷۹۷	۳۵	۳۵	۰		سایر
۱,۳۰۵,۱۶۶	۱,۳۴۲,۰۷۲	۲۳,۴۶۱	۱,۳۱۸,۶۱۱		جمع کل



شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱-۱-۲۱- گردش حساب بدهی به صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستائیان و عشایر به شرح زیر می‌باشد:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
مانده در ابتدای دوره	۲۱-۱-۱	
سود سهام مصوب سال مالی قبل	۱,۲۹۴,۳۸۶	۸۳۴
استقراض	۱۵,۰۰۰	-
سایر	۷,۵۰۰	۱,۲۹۱,۲۴۲
	۱,۳۱۶,۸۸۶	۱,۲۹۴,۳۸۶

۱-۱-۲۱- از مبلغ مذکور مبلغ ۱,۲۹۱,۲۴۲ میلیون ریال بابت سود سهام پرداختی سال مالی ۱۴۰۲ می‌باشد که طی نامه از طرف سهامدار اصلی جهت انجام مرحله دوم افزایش سرمایه در سایر حسابهای پرداختی طبقه بندی شده است.

۲۲- مالیات پرداختی

مبالغ به میلیون ریال	مالیات					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰					
نحوه تشخیص	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی		
رسیدگی به دفاتر و تسویه	-	-	۱,۷۹۶	۱,۷۹۶	۷,۰۷۴	-	۶,۹۴۵,۶۴۸	۱۴۰۰
رسیدگی به دفاتر و تسویه	-	-	۱,۰۹۷	۱,۰۹۷	۱,۰۹۷	-	۶,۳۲۷,۰۶۰	۱۴۰۱
رسیدگی به دفاتر و تسویه	-	-	۱,۱۸۱	۱,۱۸۱	۱,۱۸۱	-	۱۲,۱۷۸,۴۵۹	۱۴۰۲
رسیدگی به دفاتر و تسویه نشده	-	-	-	-	-	-	۸,۶۲۹,۱۱۵	۱۴۰۳
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۱۳,۰۹۴,۷۱۰	۱۴۰۴
	-	-						

۱-۲۲- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۴۰۳ قطعی و تسویه شده است.

به استناد تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم، درآمد حاصل از سود سهام شرکتهای سرمایه پذیر مشمول مالیات نمی‌باشد و مضافاً درآمد حاصل از فروش سهام طبق ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم مشمول مالیات مقطوعی به میزان ۰/۵ درصد ارزش فروش سهام می‌باشد که در زمان انجام معامله سهام پرداخت و تسویه گردیده است.

با توجه به معافیت‌های مندرج در بند فوق جهت سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است. همچنین برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ بابت مالیات عملکرد برگ تشخیص صفر صادر شده و مالیات حقوق و دستمزد برگ تشخیص به مبلغ ۱۰۶۸ میلیون ریال صادر گردیده است.



شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۳- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰			۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۸۶۲,۹۱۲	-	۸۶۲,۹۱۲
-	-	-	۸۶۲,۹۱۲	-	۸۶۲,۹۱۲

سال ۱۴۰۳

۲۳-۱ مطابق مصوبه مجامع عمومی مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۹ سود نقدی هر سهم در سال ۱۴۰۳ مبلغ ۴۳ ریال می باشد.

۲۴- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۶۲۹,۱۱۵	۱۳,۰۹۴,۷۱۰
۲۳۲	۲۲۳
۲,۰۷۸	۲,۳۸۶
۵,۵۵۴	۱۳,۸۶۹
۷,۸۶۴	۱۶,۴۷۸
(۷,۵۴۷,۹۶۶)	(۱۲,۷۰۵,۴۵۳)
(۱,۰۹۰,۱۹۷)	(۴۱۲,۳۲۰)
۳,۳۵۳	۲۱,۹۰۶
(۸,۶۳۴,۸۱۰)	(۱۳,۰۹۵,۸۶۷)
۲,۱۶۹	۱۵,۳۲۰

سود خالص:

تعدیلات:

هزینه مالیات بر درآمد

هزینه‌های مالی

هزینه استهلاک

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

جمع تعدیلات:

افزایش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

افزایش دریافتی‌های عملیاتی

افزایش پرداختی‌های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

۲۴-۱ دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام و دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها به شرح زیر است که در نقد حاصل از عملیات منظور شده است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۳۴۷,۴۲۰	۶,۲۲۳,۱۸۷
۲۱۰	۳۶
۴,۳۴۷,۶۳۰	۶,۲۲۳,۲۲۴

دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام

دریافت‌های نقدی حاصل از گواهی سپرده و سود سپرده بانکی



## شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

## ۲۵- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

### ۲۵-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۶ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه‌تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

### ۱-۱-۲۵ نسبت تحلیل اهرمی

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	جمع بدهی‌ها
۱,۳۱۸,۵۰۳	۲,۲۳۲,۱۸۹	موجودی نقد
(۶,۳۱۲)	(۳۰,۸۳۶)	خالص بدهی
۱,۳۱۲,۱۹۱	۲,۲۰۱,۳۵۳	حقوق مالکانه
۴۶,۸۳۰,۳۸۳	۵۹,۰۶۲,۱۸۱	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه
۳٪	۴٪	

### ۲-۲۵- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. مدیریت شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت ماهانه به هیأت مدیره گزارش می‌دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها از طریق رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری است.

### ۳-۲۵- ریسک قیمت اوراق بهادار

#### ۱-۳-۲۵- ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. همچنین شرکت سرمایه‌گذاری‌ها را برای اهداف مبادله و سود آوری نگهداری می‌کند.

### ۲-۳-۱-۲۵- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت زیر بر اساس آسیب‌پذیری از ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان دوره تعیین شده است. اگر قیمت‌های اوراق بهادار مالکانه ۳ درصد بالاتر/ پایین‌تر باشد، سود برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ معادل ۳۰۶۰.۸۷۳ میلیون ریال (۱۴۰۳/۰۹/۳۰) معادل ۲۰۶۱.۴۳۰ میلیون ریال افزایش/کاهش) ناشی از تغییرات در ارزش بازار سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع‌المعامله در اوراق بهادار مالکانه خواهد داشت و حساسیت شرکت نسبت به قیمت‌های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی داشته است.

**شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

**۲۵-۴- مدیریت ریسک اعتباری**

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با اشخاص معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می‌کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می‌شود، کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش‌های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند.

نام مشتری	میران مطالبات	میزان مطالبات سر رسید شده	کاهش ارزش
شرکت پتروشیمی پردیس	۴۱۷,۵۷۳	۳۲۳,۸۳۲	میلیون ریال
شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۴۰۵,۱۹۲		
شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تامین	۳۳۳,۹۳۳		
شرکت ملی صنایع مس ایران	۲۸۰,۰۳۰	۲۸۰,۰۳۰	
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۲۴۶,۰۵۳		
شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات	۱۹۵,۶۲۰		
شرکت سیمان سپاهان	۱۹۱,۸۴۵		
شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۱۱۶,۱۶۰	۴۹,۱۸۶	
شرکت پتروشیمی شیراز	۱۰۷,۵۵۱		
شرکت پخش هجرت	۸۴,۱۹۲		
پست بانک ایران	۶۵,۹۵۱		
شرکت پارس دارو	۴۹,۴۹۳		
شرکت توسعه معادن روی ایران	۳۱,۵۴۶		
شرکت داروسازی اکسیر	۲۶,۴۱۷	۲۶,۴۱۷	
شرکت کلنوم کاملیا	۳,۰۰۰		
شرکت کارگزاری امین آوید	۶۶۹	۶۶۹	
حصه جاری وام کارکنان	۵۰۷		
ودیه ساختمان ناوک نزد شرکت ارزش آفرینان صبا	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	
سایر	۱۹۴,۸۴۵	۳۵,۱۰۱	
جمع	۲,۹۱۰,۵۷۶	۸۷۵,۲۳۵	

**۲۵-۵- مدیریت ریسک نقدینگی**

سطح این ریسک برای شرکت پایین است. عمده وجه مورد نیاز شرکت برای پرداخت سود نقدی به سهامداران است که در موعد قانونی با فروش اوراق بهادار و یا دریافت سود نقدی از شرکتهای سرمایه پذیر تامین می‌گردد. لازم به ذکر است جهت تامین هزینه‌ها و مخارج جاری، شرکت همواره درصدی از منابع خود را به صورت صندوق‌های سرمایه‌گذاری و یا وجوه نقد نگهداری می‌نماید.

(مبالغ میلیون ریال)

سال ۱۴۰۴	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	بیشتر از ۵ سال	جمع
سایر پرداختی‌ها	۲۵,۱۸۶	۰	۰	۱,۳۱۶,۸۸۶	۰	۱,۳۴۲,۰۷۲
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۲۷,۲۰۵	۰	۰	۲۷,۲۰۵
سود سهام پرداختی	۰	۸۶۲,۹۱۲	۰	۰	۰	۸۶۲,۹۱۲
جمع	۲۵,۱۸۶	۸۶۲,۹۱۲	۲۷,۲۰۵	۱,۳۱۶,۸۸۶	۰	۲,۲۳۲,۱۸۹

**۲۶- وضعیت ارزی**

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه دارایی و بدهی ارزی می‌باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته  
 ۲۷-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره گزارش :

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	ودیعه اجاره و دیبه ساختمان	تأمین وجه	خالص فروش اوراق بهادار
شرکت‌های همگروه	ارشک آفریتان صبا	عضو هیات مدیره	✓	۴۵,۳۷۴	-	-
	کارگزاری اسن آوید	عضو هیات مدیره	✓	-	-	۴۷,۹۸۹
	مستوفق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستاییان و عشایر	عضو هیات مدیره	✓	-	۱۵,۰۰۰	-
جمع						
				۴۵,۳۷۴	۱۵,۰۰۰	۴۷,۹۸۹

۲۷-۱- دفتر مرکزی شرکت طبق تصمیمات اتخاذی توسط صندوق عشاير در سال ۱۳۹۶ و تصحيح شرکتهای گروه در یک ساختمان واحد، از شرکت ارزش آفریتان صبا اجاره شده است.

۲۷-۲- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	سایر دریافتی‌ها	برداشت‌های غیر تجاری	سود سهام پرداختی	۱۴۰۲/۰۹/۳۰		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت اصلی و نهایی سهامدار	مستوفق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستاییان و عشایر	۱۶۰,۰۰۰	-	-	۸۶۲,۹۱۲	-	(۲,۱۷۹,۷۹۷)	-
شرکت‌های هم گروه	ارشک آفریتان صبا	۶۶۹	-	-	-	۱۱۵,۸۶۳	-	
	کارگزاری اسن آوید	۶۶۹	-	-	-	۴,۵۸۴	-	
جمع		۶۶۹	-	-	۸۶۲,۹۱۲	-	(۲,۱۷۹,۷۹۷)	۱۳۰,۴۲۷
								(۱,۳۹۴,۳۸۶)

شرکت سرمایه‌گذاری ارشک (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۸- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۲۸-۱- شرکت فاقد بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می‌باشد.

۲۸-۲- بدهی احتمالی در ارتباط با حق بیمه سازمان تامین اجتماعی از ابتدای فعالیت شرکت تاکنون وجود دارد که میزان آن بعد

از رسیدگی سازمان تامین اجتماعی مشخص خواهد شد.

۲۸-۳- شرکت فاقد تعهدات سرمایه‌ای قابل ملاحظه می‌باشد.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم افشاء یا تعدیل اقلام صورت‌های مالی بوده باشد، رخ نداده است.

۳۰- سود سهام پیشنهادی

۳۰-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۱.۳۰۹.۴۷۱ میلیون ریال (مبلغ ۶۵ ریال برای هر سهم) است.