

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)  
به انضمام  
صورت های مالی همراه با یادداشت های توضیحی  
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

فهرست

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 جریان های نقدی
۶ الی ۳۱	یادداشت های توضیحی همراه صورت های مالی



شماره:

تاریخ:



موسسه حسابرسی آزمون پرداز

(حسابداران رسمی)

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی****به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)  
گزارش حسابرسی صورت‌های مالی****اظهار نظر**

۱- صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)، شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند 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 ۲۹، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)، در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

**مبنای اظهار نظر**

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

**تاکید بر مطلب خاص****۳- وضعیت فعالیت شرکت در سال مالی آتی**

توجه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را به یادداشت ۱-۲۷ جلب می‌نماید که طی آن تاثیر جنگ تحمیلی رمضان بر وضعیت فعالیت شرکت در سال مالی آتی توصیف شده است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

**مسئولیت هیات مدیره در قبال صورت‌های مالی**

۴- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، برعهده هیأت مدیره است. در تهیه صورت‌های مالی، هیأت 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.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز  
گزارش حسابرسی

دفتر مشهد:

بلوار منتظری، نبش منتظری ۷، پلاک ۷۸، ساختمان ساپکو،  
طبقه ۶، کد پستی: ۹۱۷۶۸۷۳۳۳۹، تلفن: ۰۵۱۳-۸۴۴۴۱۸۰

دفتر اصفهان:

چهارراه فلسطین، ساختمان حافظ، طبقه ۴، واحدهای ۱۹ و ۲۰  
تلفن: ۰۳۱-۳۲۲۰۶۰۵۲، ۳۲۲۲۰۹۱۸، فکس: ۰۳۱-۳۲۲۴۱۸۸۱

میدان آرژانتین، جنب مرکز خرید آفریقا،

ساختمان مهبا، پلاک ۲۲، طبقه اول

تلفن: ۰۶-۸۸۷۰۸۱۷۴، فکس: ۸۸۷۰۴۱۱۲

ایمیل: info@azpar.com

دفتر مرکزی، تهران

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی

۵- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی بااهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی 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 بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر 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 بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری نمی شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر 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 صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.

همچنین این مؤسسه، 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- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۴، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است

۷- 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 مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۸- مفاد بند ۲ ماده ۷ دستور العمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص افشا گزارش هیئت مدیره به مجمع عمومی حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع رعایت نشده است.

۹- نسبت کفایت سرمایه در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح یادداشت ۲۶ صورتهای مالی، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته و در چارچوب رسیدگی های انجام شده، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم انطباق نسبت‌های مذکور با دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی باشد، برخورد نکرده است.

۱۰- صورت های مالی، گزارش فعالیت هیئت مدیره به مجمع عمومی و تاییدیه مدیران، به تأیید ۴ عضو از ۵ عضو هیئت مدیره رسیده است.

موسسه حسابرسی آزمون پرداز  
(حسابداران رسمی)

تاریخ: ۳ خرداد ۱۴۰۵

خسرو لطفی زاده

رامین حشمتی

شماره عضویت: ۸۰۰۶۸۲

شماره عضویت: ۹۲۲۰۳۰





شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریانهای نقدی
۶-۳۱	یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه گردیده و در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۳۱ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.



اعضاء هیأت مدیره	نماینده	سمت
شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام (سهامی عام)	سید فرهنگ حسینی	رئیس هیأت مدیره
شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)	محسن انصاری مهبیاری	نائب رئیس هیأت مدیره و مدیرعامل
شرکت کود شیمیایی اوره لردگان (سهامی عام)	مقداد کربلایی جعفر	عضو موظف هیأت مدیره
شرکت صنایع شیمیایی نگین سنقر (سهامی خاص)	سید امیر حسین حسینی	عضو غیر موظف هیأت مدیره
شرکت صنایع شیمیایی پترو آرمند لردگان (سهامی خاص)	مریم ذوالفقاری	عضو غیر موظف هیأت مدیره

شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

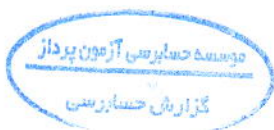
صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
			<b>درآمدهای عملیاتی</b>
۶۵۷,۲۵۷	۸۷۸,۸۴۰	۵	درآمد حاصل از سود سهام
۲,۸۰۳,۷۴۶	۳,۱۵۸,۹۹۵	۶	سود فروش سرمایه گذاری ها
۱,۳۰۶	۳۲۹	۷	درآمد حاصل از سود تضمین شده
۳,۴۶۲,۳۰۹	۴,۰۳۸,۱۶۴		جمع درآمدهای عملیاتی
			<b>هزینه های عملیاتی</b>
(۱۶۳,۴۷۵)	(۲۲۹,۹۳۰)	۸	هزینه های اداری و عمومی
(۱۶۳,۴۷۵)	(۲۲۹,۹۳۰)		جمع هزینه های عملیاتی
۳,۲۹۸,۸۳۵	۳,۸۰۸,۲۳۴		سود عملیاتی
(۱۶۱)	(۴,۰۳۸)	۹	هزینه های مالی
۳,۲۹۸,۶۷۴	۳,۸۰۴,۱۹۶		سود قبل از مالیات
(۲۵۰)	.		هزینه مالیات بر درآمد
۳,۲۹۸,۴۲۴	۳,۸۰۴,۱۹۶		<b>سود خالص</b>

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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



Handwritten signatures and initials in blue ink, including a large signature on the right and several smaller ones below.

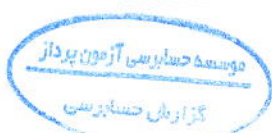
شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیهها
میلیون ریال	میلیون ریال		دارائیه های غیر جاری:
۱۱,۹۵۲	۹,۹۴۹	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۹۳۸	۴۰۷	۱۱	دارایی های نامشهود
۱,۴۶۷,۲۴۰	۲,۲۴۵,۰۹۴	۱۲	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱,۴۸۰,۱۳۰	۲,۲۵۵,۴۵۰		<b>جمع دارائیه های غیر جاری</b>
			<b>دارائیه های جاری:</b>
۲,۲۱۲	۱,۵۶۹	۱۳	پیش پرداخت ها
۵۴۲,۷۸۹	۸۱۲,۴۵۹	۱۴	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۳,۶۷۴,۶۹۷	۱۰,۶۴۵,۴۷۳	۱۲	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵۳,۲۷۸	۷۹,۸۸۰	۱۵	موجودی نقد
۴,۲۷۲,۹۷۶	۱۱,۵۳۹,۳۸۱		
.	۵۸,۵۴۰	۱۶	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
۴,۲۷۲,۹۷۶	۱۱,۵۹۷,۹۲۱		جمع دارائیه های جاری
۵,۷۵۳,۱۰۶	۱۳,۸۵۳,۳۷۱		<b>جمع دارائیه ها</b>
			<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>
			<b>حقوق مالکانه</b>
۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۷	سرمایه
۲۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۸	اندوخته قانونی
۳,۵۲۷,۰۱۴	۴,۲۸۱,۲۱۰		سود انباشته
۵,۷۲۷,۰۱۴	۸,۱۳۱,۲۱۰		<b>جمع حقوق مالکانه</b>
			<b>بدهی ها</b>
			بدهی های غیر جاری:
۹,۱۷۱	۱۵,۹۸۶	۱۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۹,۱۷۱	۱۵,۹۸۶		<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>
			بدهی های جاری:
۱۶,۹۲۱	۵,۷۰۶,۱۷۵	۲۰	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختی ها
۱۶,۹۲۱	۵,۷۰۶,۱۷۵		جمع بدهی های جاری
۲۶,۰۹۲	۵,۷۲۲,۱۶۱		جمع بدهی ها
۵,۷۵۳,۱۰۶	۱۳,۸۵۳,۳۷۱		<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>

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



*[Handwritten signature]*



شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)  
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۱۲۸,۵۹۰	۱,۰۱۴,۹۳۷	۱۱۳,۶۵۳	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳,۲۹۸,۴۲۴ (۷۰۰,۰۰۰)	۳,۲۹۸,۴۲۴ (۷۰۰,۰۰۰)	۰	۰
۰	(۸۶,۳۴۷)	۸۶,۳۴۷	۰
۵,۷۲۷,۰۱۴	۳,۵۲۷,۰۱۴	۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۳,۸۰۴,۱۹۶ (۱,۴۰۰,۰۰۰)	۳,۸۰۴,۱۹۶ (۱,۴۰۰,۰۰۰)	۰	۰
۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰
۰	(۱۵۰,۰۰۰)	۱۵۰,۰۰۰	۰
۸,۱۳۱,۳۱۰	۴,۲۸۱,۳۱۰	۳۵۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰

مانده ۱۴۰۳/۰۱/۰۱

تغییرات در حقوق مالکانه سال ۱۴۰۳

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

تغییرات در حقوق مالکانه سال ۱۴۰۴

سود خالص سال ۱۴۰۴

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹



بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)  
 صورت جریان های نقدی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵,۹۴۰	۹۴۳,۳۹۳	۲۱
(۲۵۰)	.	
۳۵,۶۹۰	۹۴۳,۳۹۳	
.	(۳۵۱)	
(۶۲۲)	.	
(۶۲۲)	(۳۵۱)	
۳۵,۰۶۸	۹۴۳,۰۴۲	
.	.	
(۱۶۱)	(۴,۰۳۸)	
.	(۹۱۲,۴۰۲)	
(۱۶۱)	(۹۱۶,۴۴۰)	
۳۴,۹۰۷	۲۶,۶۰۲	
۱۸,۳۷۱	۵۳,۲۷۸	
۵۳,۲۷۸	۷۹,۸۸۰	

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت نقدی حاصل از افزایش سرمایه

سود و کارمزد پرداختی بابت هزینه مالی

پرداخت نقدی بابت سود سهام

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

مانده وجه نقد در پایان سال

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



Handwritten signatures in blue ink, including a large signature and a smaller one.

شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت مهرآوران کوی نارون (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۱۷ تحت شماره ۳۷۰۶۴۲ و شناسه ملی ۱۰۳۲۰۱۹۸۹۶۰ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۱۸ در روزنامه رسمی کشور جهت اطلاع عموم آگهی شده است. به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۱/۱۶ نام شرکت به مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانیان تغییر یافته است بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۳۰ و روزنامه رسمی مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۹ نام شرکت به سرمایه گذاری مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانیان تغییر یافت و با شماره ۱۲۰۱۴ در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۱۶ در فهرست شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار درج گردید و بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ روزنامه رسمی مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۱ نام شرکت به سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس تغییر یافت. دفتر مرکزی شرکت واقع در تهران، محله ونک، ضلع شمال غربی میدان شیخ بهائی، پلاک ۱۸، واحد ۶۰۱ بوده و شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی جزء واحد تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس بوده است و شرکت نهایی گروه صنایع پتروشیمی خلیج فارس می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه شرکت به شرح ذیل می باشد:

- ۱- سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها با سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، موسسات با صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته به خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛
- ۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

فعالیت اصلی شرکت در دوره مورد گزارش سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها با سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، موسسات با صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص وابسته به خود، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد. سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

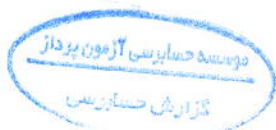
۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد پرسنل شرکت به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
۴	۴	قراردادی مدت موقت
۱	۱	رسمی نفت
۱	۱	پیمانکار
۶	۶	تعداد کل

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

- ۲-۱- استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورت های مالی آثار بااهمیت داشته است
- ۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۳ با عنوان "درآمد حاصل از قرارداد با مشتریان" برای شرکت هایی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجرا است. بکارگیری این استاندارد آثار بااهمیتی بر نحوه اندازه گیری، ارائه یا افشاء در صورت های مالی نداشته است



شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

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

۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۱۵ حسابداری " سرمایه گذاریها":

در سال ۱۴۰۴ تجدید نظر شده و در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجراست، این تجدید نظر با هدف پوشش حسابداری ابزارهای مشتقه، مانند قراردادهای آتی و بهبود الزامات مربوط به حسابداری سرمایه گذاریها انجام شده است و تغییرات اصلی آن عمدتاً شامل نحوه حسابداری سرمایه گذاری در ابزارهای مشتقه، اندازه گیری سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار (که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی شده اند، صرفاً باستی بر مبنای روش "ارزش منصفانه" شناسایی شوند) و تغییر طبقه بندی سرمایه گذاری جاری به بلندمدت (تنها محدود به مواردی می شود که واحد سرمایه گذار حداقل به نفوذ قابل ملاحظه در واحد سرمایه پذیر دست یافته باشد). ضمناً الزامات این استاندارد بدون تسری به گذشته بکارگیری گرفته می شود. به نظر مدیریت، با توجه به عدم تسری استاندارد مزبور به گذشته اجرای این استاندارد تأثیر با اهمیتی بر صورت های مالی شرکت در حال حاضر نخواهد داشت.

۲-۲-۲- استاندارد حسابداری ۴۴ "اجاره ها":

استاندارد حسابداری ۴۴ "اجاره ها" در سال ۱۴۰۴ مصوب شده و در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آنها از ۱۴۰۵/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجرا است. این استاندارد جایگزین استاندارد حسابداری ۲۱ "حسابداری اجاره ها" می شود. این استاندارد اصول شناخت، اندازه گیری، ارائه و افشای اجاره ها را تعیین می کند. هدف این استاندارد، اطمینان از این است که اجاره کنندگان و اجاره دهندگان، اطلاعات مربوط را به شیوه ای ارائه کنند که به طور صادقانه نشان دهنده آن اجاره ها باشد. این اطلاعات، مبنایی را در اختیار استفاده کنندگان صورت های مالی قرار می دهد تا تأثیر اجاره ها بر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی واحد تجاری را ارزیابی کنند. به نظر مدیریت، اجرای استاندارد مزبور تأثیر با اهمیتی بر صورت های مالی شرکت در حال حاضر نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

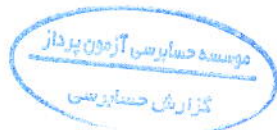
۳-۱-۱- صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مخارج تامین مالی

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

۳-۳- سرمایه گذاریها:

نحوه سرمایه گذاری	نوع سرمایه گذاری	
	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری در اوراق بهادار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه (پورتفوی) سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	سرمایه گذاری جاری
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها	سایر سرمایه گذاریهای جاری	
زمان شناخت درآمد	نوع سرمایه گذاری	انواع سرمایه گذاریها
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سرمایه گذاریهای جاری و بلندمدت در سهام شرکتها	
در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	



## شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

#### ۳-۴-۳- دارایی های ثابت مشهود:

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

۳-۴-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به بهترین برآورد مدیریت از الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثیه ومنصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
تجهیزات کامپیوتری	۳و۵ساله	خط مستقیم

۳-۴-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمانها و تاسیسات ساختمانی) 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 استهلاك آن برای مدت یاد 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 باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

#### ۳-۵- زیان کاهش ارزش دارایی ها

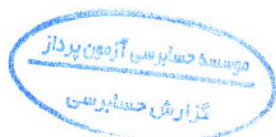
۳-۵-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه های دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می شود. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می شود.

۳-۵-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه های دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۳-۵-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۵-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می شود، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۵-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) است، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می شود مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.



## شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

#### ۳-۶- دارایی های نامشهود:

- ۳-۶-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.  
۳-۶-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار رایانه ای	۳ ساله	خط مستقیم

#### ۳-۷- 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 باشد.

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

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

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

#### ۳-۸- مالیات بر درآمد

##### ۳-۸-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، شامل مالیات جاری است. مالیات جاری در صورت سود و زیان منعکس می شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیما در حقوق مالکانه شناسایی می شوند.

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

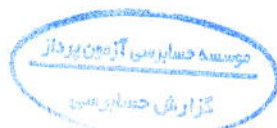
##### ۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

##### 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 گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

##### ۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- شرکت فاقد هرگونه برآورد بااهمیت می باشد.



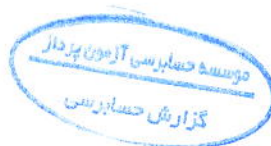
شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۵- درآمد حاصل از سود سهام

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	اشخاص وابسته
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۳,۹۳۳	۷۲,۹۱۳	صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)
۲۷,۷۳۴	۱۶,۶۱۰	تامین سرمایه خلیج فارس
۲۶,۴۳۱	۱۲,۸۳۹	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۲,۲۰۰	۲,۸۱۶	گروه مالی پیشگامان خلیج فارس (مدیران اقتصاد)
۶	۴	پتروشیمی ارومیه
۱۲۵,۰۲۹	۰	گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس
۲۶۵,۳۳۳	۱۰۵,۱۸۲	
		<b>سایر اشخاص</b>
۱۵۶,۵۹۰	۲۳۵,۴۷۳	توسعه معادن روی ایران
.	۱۲۲,۹۸۰	معدنی و صنعتی گل گهر
۶۹,۸۵۰	۸۰,۹۳۷	سیمان فارس و خوزستان
.	۷۲,۰۰۰	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
.	۳۰,۲۹۴	پویان زرکان آق دره
۱۲,۰۰۰	۲۹,۱۰۵	نفت و گاز پتروشیمی تامین
۳,۰۰۰	۲۵,۵۶۸	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۲۱,۸۹۶	۲۴,۲۰۴	پالایش نفت شیراز
۲۱,۵۴۳	۲۳,۵۵۲	صندوق با درآمد ثابت نخل - ص س خلیج فارس
۳,۰۱۶	۱۸,۳۰۲	سرمایه گذاری صدرتامین
۳,۵۱۰	۱۶,۱۸۴	فولاد مبارکه
۴۶,۱۸۹	۱۲,۸۴۵	سرمایه گذاری غدیر
.	۱۰,۵۸۴	نفت پارس
۲۶,۲۰۸	۷,۷۶۵	نفت و گاز پارسیان
۲,۹۵۰	۷,۴۶۶	نفت تهران
.	۶,۶۷۴	گروه مالی شهر
۱,۲۵۱	۶,۴۲۹	ملی مس
۵,۴۲۹	۵,۹۹۱	رادپاتور ایران
.	۵,۵۴۴	بانک ملت
.	۵,۰۶۴	سرمایه گذاری امید
۲,۶۷۳	۴,۵۶۴	کشتیرانی ایران
.	۴,۲۱۲	پالایش نفت اصفهان
.	۴,۰۴۹	مس شهید باهنر
.	۳,۹۹۴	پالایش نفت تبریز
۴,۹۲۸	۳,۴۵۲	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
.	۲,۳۲۳	گروه بهمن
۱,۶۰۰	۱,۴۵۰	تولید ژلاتین کپسول ایران - دکسول
.	۱,۱۴۲	پلی پروپیلن جم - جم پیلن
۱,۴۸۴	۱,۰۵۰	نفت بهران
.	۴۵۶	معدنی و صنعتی چادرملو
.	۵	صندوق واسطه گری مالی یکم سهام (دارا یکم)
۷,۸۰۷	.	سایر
۳۹۱,۹۲۴	۷۷۲,۶۵۸	
۶۵۷,۲۵۷	۸۷۸,۸۴۰	



شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۶- سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	اشخاص وابسته
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۹۳۶,۸۳۷	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱,۳۶۸,۷۱۱	۴۰۱,۸۰۶	گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پ خلیج فارس
.	۳۹۳,۰۴۷	شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱,۳۵۷,۸۲۸	.	حق تقدم ارغوان گستر ایلام
۲,۷۲۶,۵۳۹	۱,۷۳۱,۶۹۰	
		<b>سایر اشخاص</b>
.	۳۶۱,۲۳۲	سیمان فارس و خوزستان
.	۱۳۸,۶۵۳	شرکت پتروشیمی کازرون
.	۱۳۱,۷۰۷	پالایش نفت شیراز
.	۱۱۸,۲۰۹	پتروشیمی نوری
.	۱۱۵,۲۰۷	شرکت پتروشیمی ممسنی
.	۶۴,۶۰۲	صندوق با درآمد ثابت - ساحل
.	۶۲,۴۵۶	گروه توسعه مالی مهر (بندگانی) (وهان)
.	۵۹,۴۶۲	سرمایه گذاری صدرا تامین
.	۴۸,۸۵۸	نفت و گاز پارسیان
.	۴۴,۳۸۴	سرمایه گذاری غدیر
.	۳۴,۰۳۷	پالایش نفت تبریز
۱,۶۹۲	۳۲,۸۵۹	پتروشیمی یارس
.	۲۹,۵۷۴	پتروشیمی ارومیه
.	۲۸,۳۵۲	صنایع شیمیایی ایران
.	۲۶,۷۴۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
.	۲۵,۴۰۹	صندوق سرمایه گذاری کالای کهنکشان فیروزه (نقرایی)
۱۲,۱۵۹	۲۳,۶۰۴	نفت و گاز پتروشیمی تامین
.	۲۳,۰۵۰	بانک صادرات
.	۲۰,۶۸۲	معدنی و صنعتی گل گهر
.	۱۹,۲۷۴	توسعه معادن روی ایران
.	۱۳,۷۸۳	صندوق بالایشی یکم
.	۱۳,۳۴۴	کشتیرانی ایران
.	۱۳,۰۳۲	شرکت ارغوان گستر ایلام
.	۱۲,۶۱۲	شرکت کود شیمیایی اووه لردگان
.	۱۱,۵۳۲	پویان زرکان آق دره
.	۸,۳۱۴	پالایش نفت اصفهان
۳,۰۵۷	۶,۵۱۷	ملی مس
.	۶,۰۲۵	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
.	۴,۶۹۸	نفت تهران
۶۰,۲۹۹	۳۰,۱۹۳	سایر
۷۷,۲۰۷	۱,۴۲۷,۳۰۵	
۲,۸۰۳,۷۴۶	۳,۱۵۸,۹۹۵	

شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۷- درآمد حاصل از سود تضمین شده

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۰۶	۳۲۹
۱,۳۰۶	۳۲۹

سود سپرده سرمایه گذاری بانکی

۷-۱- مبلغ فوق، مربوط به سود سپرده های حساب های بانکی موضوع مندرج در یادداشت ۱۵ صورت های مالی می باشد.

۸- هزینه های اداری و عمومی

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۵,۵۱۲	۱۰۳,۳۳۴	۸-۱
۲۶,۲۵۲	۵۳,۰۹۳	۸-۲
۱۷,۲۵۶	۲۶,۷۴۵	۸-۳
۳,۲۸۲	۹,۴۰۰	
۱۲,۲۴۹	۹,۴۰۹	۸-۴
۵۶	۶,۱۸۵	۸-۵
۱۲,۰۰۰	۶,۰۰۰	
۳,۶۰۰	۵,۴۰۰	
۳,۰۸۴	۴,۴۵۰	
۴,۷۵۵	۲,۸۸۵	
۵,۴۳۹	۳,۱۲۹	
۱۶۳,۴۷۵	۲۲۹,۹۳۰	

هزینه حقوق و دستمزد  
سایر هزینه کارکنان  
هزینه اجاره و شارژ ساختمان  
هزینه حسابرسی  
حق الزحمه مشاورین  
هزینه های مالیات  
پاداش اعضای هیئت مدیره  
حق حضور هیئت مدیره و کمیته های تخصصی  
هزینه پشتیبانی نرم افزار  
هزینه استهلاک  
سایر

۸-۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد با توجه به افزایشات سالیانه اعلامی وزارت کار صورت گرفته است .

۸-۲- افزایش هزینه های کارکنان در خصوص تهیه البسه اداری، بیمه مسئولیت و افزایش نرخ هزینه در اثر تورم می باشد.

۸-۳- افزایش هزینه اجاره به دلیل افزایش مبلغ اجاره طبق قرارداد می باشد.

۸-۴- حق الزحمه مشاورین مربوط به پرداخت هزینه های مشاور در زمینه سرمایه گذاری و حقوقی طی سال ۱۴۰۴ می باشد.

۸-۵- هزینه های مالیات بابت پرداخت مالیات افزایش سرمایه و همچنین مالیات و عوارض ارزش افزوده پرداختی شرکت می باشد.

۹- هزینه های مالی

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶۱	۴,۰۳۸
۱۶۱	۴,۰۳۸

هزینه اخذ اعتبار خرید سهام و کارمزد خدمات بانکی و هزینه های سازمان بورس



شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

جمع	اثاثه و منصوبات	تجهیزات کامپیوتری	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۴۰۳	۱۲,۸۶۵	۷,۵۳۸	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴
۳۵۰	۱۰۶	۲۴۴	افزایش
۲۰,۷۵۴	۱۲,۹۷۱	۷,۷۸۲	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
			استهلاک انباشته
۸,۴۵۱	۲,۷۹۱	۵,۶۶۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴
۲,۳۵۴	۱,۲۹۲	۱,۰۶۲	افزایش
۱۰,۸۰۵	۴,۰۸۳	۶,۷۲۲	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
۹,۹۴۹	۸,۸۸۸	۱,۰۶۰	مبلغ دفتری ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱۱,۹۵۲	۱۰,۰۷۴	۱,۸۷۸	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

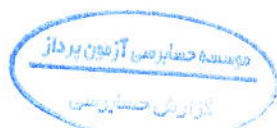
۱-۱- دارایی های ثابت شرکت دارای پوشش بیمه ای تا سقف ۱۰۰.۵۰۰ میلیون می باشد.

۱-۲- افزایش تجهیزات کامپیوتری طی سال بابت خرید مانیتور ودی وی دی رایتر بوده است.

۱-۳- افزایش اثاثه و منصوبات طی سال بابت خرید گاو صندوق بوده است.

۱۱- دارایی های نامشهود

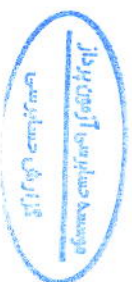
جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۵۴	۳,۰۵۰	۴	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴
.	.	.	افزایش
۳,۰۵۴	۳,۰۵۰	۴	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
			استهلاک انباشته
۲,۱۱۶	۲,۱۱۶	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴
۵۳۱	۵۳۱	.	افزایش
۲,۶۴۷	۲,۶۴۷	.	مانده در پایان سال ۱۴۰۴
۴۰۷	۴۰۳	۴	مبلغ دفتری ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۹۳۸	۹۳۴	۴	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰



شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۲- سرمایه گذاری ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۶۷۴,۶۹۷	۱۰,۶۴۵,۴۷۳	۰	۱۰,۶۴۵,۴۷۳	۱۲-۱
				سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس افرابورس و سریع معامله
				سرمایه گذاری های بلندمدت:
۱,۴۶۷,۲۴۰	۲,۲۴۵,۰۹۴	۰	۲,۲۴۵,۰۹۴	۱۲-۱
				سهام شرکت ها
۵,۱۴۱,۹۳۷	۱۲,۸۹۰,۵۶۷	۰	۱۲,۸۹۰,۵۶۷	جمع کل سرمایه گذاری ها



شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهلای خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۲-۱ گردش سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به شرح زیر است

درصد مالکیت	مبالغه در پایان دوره	کامفی		الزامی		مبالغه در ابتدای دوره		تعداد	توضیح
		کامفی	ارزش	فروش آکامفی سرمایه	تعداد	خرید الزامی سرمایه	تعداد		
کمتر از ارزشمند	۸۳,۲۲۲	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۶۷۳	۲۳,۳۰۰,۰۰۰	۱,۶۸۶	۲۸,۳۰۰,۰۰۰	۲,۲۲,۲۰۹	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۰,۰۰۰٪	۰	۰	۴۲,۰۵۸۹	۱۵۱,۰۰۰,۴۱۰	۴,۲۲۵	۲,۴۲۷,۷۴۱	۴۱۶,۳۶۶	۱۴,۸۵۷۶,۳۵۹	سیمان فارس خوزستان
کمتر از ارزشمند	۵۸	۵۱,۹۸۵	۱۲,۰۴۴	۱۰,۴۸۷,۹۴۸	۷۴۲	۸۲,۰۶۹	۱۱,۳۶۰	۱۰,۴۵۷,۸۶۴	تامین سرمایه خلیج فارس
کمتر از ارزشمند	۶,۴۳۸	۶,۰۷۶,۵۷۶	۲۷,۰۲۴	۲۴,۴۰۰,۰۰۰	۵۱	۷,۱۰۰	۳۳,۴۱۱	۲۰,۴۶۹,۴۱۶	پتروشیمی ممسنی
کمتر از ارزشمند	۱۲۰,۱۱۳	۸,۵۶۳,۳۰۷	۲۱۴,۶۶۷	۲۴,۳۴۱,۷۵۹	۱۲۸,۴۹۲	۹,۳۲۴,۹۶۶	۲۰,۶۳,۸۸۸	۲۳,۵۸۰,۰۰۰	پتروشیمی کارون
۰٪	۰	۰	۴۴,۵۸۲	۵,۳۹۶,۸۸۵	۲۲,۶۳۰	۳,۱۹۶,۸۸۵	۲۱,۹۵۲	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
کمتر از ارزشمند	۵۸,۴۹۶	۲۰,۳۰۴,۳۱۶	۲۳,۵۷۴	۲,۳۲۹,۷۴۹	۳۲,۴۴۳	۴,۳۴۶,۶۶۶	۵۸,۴۹۶	۲۰,۳۰۴,۳۱۶	کود شیمیایی اوره لردگان
کمتر از ارزشمند	۳۳,۴۴۳	۴,۳۴۶,۶۶۶	۲۹,۹۲۱	۲,۴۱۲,۷۹۹	۰	۰	۲۳,۵۷۴	۲,۴۲۹,۷۴۹	توسعه معادن و قطرات
۰٪	۰	۰	۵۶,۳۲۹	۱۵,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۹,۹۲۱	۲,۴۱۲,۷۹۹	کشتیرانی ایران
کمتر از ارزشمند	۲۶۹,۶۱۵	۹۷,۹۱۱,۰۰۰	۱۶۸,۱۵۱	۱۱۳,۶۶۰,۴۱۹	۲۵۵,۹۶۵	۹۶,۸۴۴,۳۳۴	۶۹,۹۷۹	۱۶,۶۶۶,۶۶۶	تولیدات پتروشیمی قائمیه بصیر
کمتر از ارزشمند	۵۱۷,۶۴۲	۳۷۶,۱۰۰,۰۰۰	۷,۸۲۳	۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۵۸,۴۰۱	۴۶۹,۷۶۰,۴۱۹	۲۷,۳۹۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	فولاد مبارکه اصفهان
کمتر از ارزشمند	۱۳۷,۸۵۶	۶۷,۳۹۴,۵۴۴	۱۴۴,۲۶۳	۱۲,۳۳۸,۵۱۴	۹۰,۵۸۷	۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۹۲	۱۵,۶۹۴,۵۴۴	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
کمتر از ارزشمند	۵۰,۳۷۶	۴,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۶۶,۸۶۱	۱۲,۴۶۳,۸۳۷	۲۷,۶۷۸	۳,۱۷۴,۶۷۷	پالایش نفت تهران
کمتر از ارزشمند	۲۰,۷۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۶۵۷	۳۵,۹۸۴	۲۰,۰۲۲	۹۶۴,۰۱۶	سرمایه گذاری صدر تامین
۰٪	۰	۰	۲۲۹,۰۹۴	۳۴۸,۴۰۵,۰۰۳	۴۵,۵۳۶	۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۵۵۸	۲۸۱,۰۴,۵۰۳	نفت تهران
۰٪	۰	۰	۱,۳۸۱,۰۶۶	۱۳,۶۵۲,۳۲۷	۱,۱۰۸,۳۷۸	۱۰۹,۵۶۷,۷۷۹	۲۷۲,۷۸۸	۲۷,۰۸۴,۵۴۸	بانک صادرات
۰٪	۰	۰	۷,۴۶۴	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۷,۴۶۴	۱۰,۰۰۰	منتوبق سرمایه گذاری خلیج فارس - نخل
کمتر از ارزشمند	۶۷,۵۵۱	۲,۶۷۷,۴۷۳	۱۶۲,۰۸۳	۳,۶۲۰,۰۰۰	۶۷,۵۵۱	۲,۶۷۷,۴۷۳	۱۶۲,۰۸۳	۳,۶۲۰,۰۰۰	تولید زلاتین کیمسول ایران
کمتر از ارزشمند	۰	۰	۱,۴۹۹	۶۶۶,۶۶۶	۰	۰	۱,۴۹۹	۶۶۶,۶۶۶	نفت و گاز باستان
کمتر از ارزشمند	۸۳,۴۹۴	۳,۳۲۸,۸۰۱	۲,۲۵۳,۷۱۵	۱۰۲,۷۵۵,۶۱	۱,۸۱۱,۰۸۲	۷۷,۷۵۷,۸۵۹	۵۲۶,۱۲۷	۲۸,۴۲۶,۰۰۳	نفت و گاز خلیج فارس
کمتر از ارزشمند	۰	۰	۱,۱۳۵,۹۳۸	۵,۰۴۱,۹۶,۴۴۵	۱۰۹,۰۹۷	۱۱۹,۹۱۷,۳۷۶	۱,۰۲۶,۸۴۱	۳۸۴,۲۷۹,۶۹	منتوبق با درآمد ثابت - ساحل
کمتر از ارزشمند	۰	۰	۵۸۱,۴۸۱	۱۱۹,۳۲۵,۱۳۸	۲۸۷,۷۸۰	۶۷,۱۴۴,۱۵۱	۳۰۰,۵۴۹	۵۳,۵۸۰,۰۰۰	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
کمتر از ارزشمند	۶,۸۳۸	۱,۴۹۹,۰۱۳	۲۲,۲۶۴	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۴۵,۱۰۵	۵۰,۶۶۳,۲۵۹	۰	۰	گروه توسعه مالی مهر آینه گان
۳,۲۲٪	۱,۰۲۲,۸۴۱	۴۹,۶۶۳,۴۵۹	۲,۰۴۱	۶۱,۷۰۷	۹۷,۹۸۱	۲,۶۱۷,۰۷	۰	۰	پتروشیمی اروگان گستر ایلام
کمتر از ارزشمند	۹۵,۹۴۰	۲,۹۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹۷,۹۸۱	۲,۶۱۷,۰۷	۰	۰	پلیمر آریاساسول
کمتر از ارزشمند	۱۱۱,۳۸۵	۱,۸۶۲,۸۹۷	۰	۰	۱۱۱,۳۸۵	۱,۸۶۲,۸۹۷	۰	۰	پتروشیمی اروند
کمتر از ارزشمند	۲۰۷,۰۵۴	۱۱,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۶۴,۳۰۷	۱۴,۵۵۲,۲۵۴	۰	۰	سر نفت و گاز پتروشیمی تامین
۰٪	۰	۰	۱۰,۰۲۱	۵۶,۰۰۰	۱۰,۰۲۱	۵۶,۰۰۰	۰	۰	پتروشیمی جم پلین
کمتر از ارزشمند	۷۰,۹۴۸	۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۷۰,۹۴۸	۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	گروه بهمن
۰٪	۰	۰	۳۴,۵۲۷	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۳۴,۵۲۷	۱۳,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	زانباد
کمتر از ارزشمند	۲,۹۵۲,۹۴۴	۰	۷,۱۴۸,۰۸۶	۰	۶,۳۴۶,۳۳۸	۰	۳,۶۷۴,۶۹۷	۰	جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت



شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

میلون ریال

کاهش

الزامی

مبلغ در ابتدای دوره

مبلغ در پایان دوره

درصد مالکیت

درصد مالکیت	مبلغ	تعداد	کاهش ارزش	مبلغ	تعداد	فروش/کاهش سرمایه	مبلغ	تعداد	خرید/الزامی سرمایه	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
%	*	*	*	۲۱,۱۰۱	۸۱,۰۰۰	۲۱,۱۰۱	۸۱,۰۰۰	*	۲۱,۱۰۱	۸۱,۰۰۰	*	*	*
%	*	*	*	۳,۳۵۳	۵,۳۶۵	۳,۳۵۳	۵,۳۶۵	*	۳,۳۵۳	۵,۳۶۵	*	*	*
کمتر از ادریمد	۳۴,۱۰۱	۲,۳۱,۴۵۰	*	۳۴,۱۰۱	۲,۳۱,۴۵۰	*	۳۴,۱۰۱	۲,۳۱,۴۵۰	*	۳۴,۱۰۱	۲,۳۱,۴۵۰	*	*
%	*	*	*	۱۲,۱۷۳	۶۰,۰۰۰	۱۲,۱۷۳	۶۰,۰۰۰	*	۱۲,۱۷۳	۶۰,۰۰۰	*	*	*
کمتر از ادریمد	۳۷,۰۴۱	۱,۲۰۰,۰۰۰	*	۷۱,۰۵۶	۲,۱۵۰,۰۰۰	۹۸,۰۹۷	۲,۳۵۰,۰۰۰	*	۹۸,۰۹۷	۲,۳۵۰,۰۰۰	*	*	*
%	*	*	*	۱۳,۸۵۱۵	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۱۵	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	*	۱۳,۸۵۱۵	۱۲,۶۰۰,۰۰۰	*	*	*
کمتر از ادریمد	۱۶۶,۱۳۰	۹۷,۰۰۰,۰۰۰	*	۳,۱۸۳	۱,۲۱۵,۱۵۱	۱۶۹,۳۱۳	۹۸,۲۱۵,۱۵۱	*	۱۶۹,۳۱۳	۹۸,۲۱۵,۱۵۱	*	*	*
%	*	*	*	*	*	۱۴۲,۶۷۲	۳۵,۴۰۰,۰۰۰	*	۱۴۲,۶۷۲	۳۵,۴۰۰,۰۰۰	*	*	*
%	*	*	*	*	*	۲,۱۰۴	۵,۰۰۰	*	۲,۱۰۴	۵,۰۰۰	*	*	*
کمتر از ادریمد	۸۱,۸۱۸	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	*	۸۳,۵۷۲	۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱۶۵,۳۹۰	۲۸,۳۰۰,۰۰۰	*	۱۶۵,۳۹۰	۲۸,۳۰۰,۰۰۰	*	*	*
%	*	*	*	*	*	۴۷,۰۳۹	۶,۴۰۵,۰۰۰	*	۴۷,۰۳۹	۶,۴۰۵,۰۰۰	*	*	*
کمتر از ادریمد	۳۳۸,۳۵۳	۲,۳۷۵,۰۰۰	*	۷۳,۴۳۴	۹۱۱,۱۲۸	۴۱۱,۷۸۷	۶,۱۸۶,۱۲۸	*	۴۱۱,۷۸۷	۶,۱۸۶,۱۲۸	*	*	*
%	*	*	*	*	*	۱۲۹,۱۲۹	۱۷,۳۷۵,۰۰۰	*	۱۲۹,۱۲۹	۱۷,۳۷۵,۰۰۰	*	*	*
کمتر از ادریمد	۷۹,۶۵۷	۴,۲۶۳,۲۳۰	*	۲,۷۹۱	۱۵۷,۵۳۹	۷۹,۶۵۷	۴,۲۶۳,۲۳۰	*	۷۹,۶۵۷	۴,۲۶۳,۲۳۰	*	*	*
%	*	*	*	*	*	۳۶,۰۴۳	۳,۶۰۰,۰۰۰	*	۳۶,۰۴۳	۳,۶۰۰,۰۰۰	*	*	*
کمتر از ادریمد	۲,۴۸۲,۲۲۳	۸۱,۲۰۰,۰۰۰	*	۷۲۹,۷۲۷	۱۶,۹۹۹,۶۷۳	۴,۲۱۱,۹۴۹	۹۸,۲۲۹,۲۷۳	*	۴,۲۱۱,۹۴۹	۹۸,۲۲۹,۲۷۳	*	*	*
کمتر از ادریمد	۴۹,۸۸۷	۴,۹۸۲,۶۸۱	*	۱۷۳	۱۷,۳۱۹	۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	*	۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	*	*	*
کمتر از ادریمد	۶,۲۱۶	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	*	۶,۲۱۶	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۶,۲۱۶	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	*	۶,۲۱۶	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	*	*	*
کمتر از ادریمد	۱۰,۱۵۰	۶۶,۱۵۶	*	۱۰,۱۵۰	۶۶,۱۵۶	۱۰,۱۵۰	۶۶,۱۵۶	*	۱۰,۱۵۰	۶۶,۱۵۶	*	*	*
کمتر از ادریمد	۳۹,۴۱۱	۲,۱۸۳,۳۰۹	*	۶,۶۰۳	۲۶۶,۶۹۱	۴۶,۰۰۳	۲,۵۵۰,۰۰۰	*	۴۶,۰۰۳	۲,۵۵۰,۰۰۰	*	*	*
کمتر از ادریمد	۱۷۲,۱۱۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	*	۹۸۸	۷۰۰,۰۰۰	۱۷۳,۰۹۸	۱۳۲,۷۰۰,۰۰۰	*	۱۷۳,۰۹۸	۱۳۲,۷۰۰,۰۰۰	*	*	*
کمتر از ادریمد	۱۱۷,۸۸۲	۷۲,۶۳۵,۰۰۰	*	۱۱۷,۸۸۲	۷۲,۶۳۵,۰۰۰	۱۱۷,۸۸۲	۷۲,۶۳۵,۰۰۰	*	۱۱۷,۸۸۲	۷۲,۶۳۵,۰۰۰	*	*	*
کمتر از ادریمد	۲,۹۱۱,۱۷۷	۱,۰۵۵,۴۵۰,۰۰۰	*	۹۲,۶۷۶	۳۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۳,۸۵۳	۱,۰۹۸,۰۵۰,۰۰۰	*	۳,۰۰۳,۸۵۳	۱,۰۹۸,۰۵۰,۰۰۰	*	*	*
کمتر از ادریمد	۴,۹۶۶	۱۵,۹۰۶	*	۹۱,۳۸۳	۴۵۴,۰۰۰	۹۶,۳۴۹	۴۶۹,۹۰۶	*	۹۶,۳۴۹	۴۶۹,۹۰۶	*	*	*
کمتر از ادریمد	۳,۶۳۸	۱,۲۰۰,۰۰۰	*	۳,۶۳۸	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۶۳۸	۱,۲۰۰,۰۰۰	*	۳,۶۳۸	۱,۲۰۰,۰۰۰	*	*	*
%	*	*	*	*	*	۱۷,۱۱۸	۲,۶۰۰,۰۰۰	*	۱۷,۱۱۸	۲,۶۰۰,۰۰۰	*	*	*
کمتر از ادریمد	۹,۱۰۷	۹۹۵,۱۶۶	*	۷۹,۹۰۳	۸۸۰,۰۹۱۲	۸۹,۰۰۹	۹,۷۹۵,۷۷۸	*	۸۹,۰۰۹	۹,۷۹۵,۷۷۸	*	*	*
کمتر از ادریمد	۱۰,۱۴۳	۱,۰۸۱,۲۷۵	*	*	*	۱۰,۱۴۳	۱,۰۸۱,۲۷۵	*	۱۰,۱۴۳	۱,۰۸۱,۲۷۵	*	*	*
%	۱۰,۰۰۰	*	*	۱۰,۰۰۰	*	۱۰,۰۰۰	*	۱۰,۰۰۰	*	۱۰,۰۰۰	*	۱۰,۰۰۰	*
	۷,۶۹۲,۵۲۴			۱,۷۲۵,۹۴۵		۹,۴۱۸,۴۶۹			۹,۴۱۸,۴۶۹			۳,۶۷۲,۶۹۷	
	۱۰,۰۶۵,۲۷۳			۸,۸۹۴,۰۳۱		۱۵,۸۶۴,۸۰۷			۱۵,۸۶۴,۸۰۷			۳,۶۷۲,۶۹۷	

سرمایه گذاری های کوتاه مدت

صندوق سهام صندوق واسطه گری مالی یکم سهام

تولید برق دماوند

مینا

پالایش نفت لوان

پالایش نفت تبریز

پالایش نفت بندر عباس

نفت فارس

گروه مالی شهر

پالایش نفت اصفهان

پتروشیمی شیراز

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی ایران

مس شهید باهنر

یونیا زرگان آق دره

ملی مس

مبین انرژی خلیج فارس

صندوق سهام مس، انرژی موج فیروزه - مس

صندوق با درآمد ثابت صندوق مس، انرژی تکمیلان فیروزه

پتروشیمی پوری - توری

صندوق با درآمد ثابت صندوق مس، انرژی خلیج فارس

اختیارگ ت فولاد - ۴۵۰۷ - ۵۱۷۱۷

صندوق سهام صندوق مس شاخص هم وزن کراز - سهام

گروه مدیریت سرمایه گذاری امید

بانک ملت

بانک پارسیان

پتروشیمی پارس - پارس

صندوق پالایشی یکم

مدنی و صنعتی چادرملو

سنگ آهن گهرزمین

پتروشیمی ارومیه

صندوق سهام صندوق مس، بخشی کین - ۲

سرمه یکسکه بانک پارسیان

جمع سرمایه گذاری های کوتاه مدت



شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

میلیون ریال

درصد مالکیت	ماده در پایان دوره		کاهش		خرید افزایش سرمایه		ماده در ابتدای دوره	
	تعداد	مبلغ	ارزش	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
۰.۰٪	۰	۰	۰	۸۴,۳۴۷	۰	۰	۰	۸۴,۳۴۷
کمتر از درصد	۱۳۸	۹,۹۱۲	۰	۴۲۳,۳۴۹	۳۱,۲۵۰,۰۰۰	۴۱۳,۴۸۵	۱۸,۰۴۴,۴۸۹	۲۰,۹۰۲
۰.۰٪	۰	۰	۰	۱۱,۴۲۶	۱۰,۵۱۹,۱۱۸	۰	۱۱,۴۲۶	۱۰,۵۱۹,۱۱۸
کمتر از درصد	۱۸	۱۰,۳۳۷	۰	۵,۲۲۱	۸۹۱,۹۱۳	۵,۲۳۵	۹۰,۰۰۰	۴
کمتر از درصد	۴۶۷	۶۶,۷۰۰	۰	۰	۶۶۶	۶۵,۷۰۰	۱	۱,۰۰۰
۰.۰٪	۰	۰	۰	۱	۱,۰۰۰	۰	۱	۱,۰۰۰
۰.۰٪	۰	۰	۰	۱۴۶,۳۵۱	۱۵۵,۴۳۹,۳۸۲	۶۸	۷,۵۲۸	۱۴۶,۳۸۳
۲.۰٪	۲۶,۳۸۱	۱۴۹,۷۸۹,۱۵۱	۰	۰	۸۸۳	۴۵,۳۸۱,۹۷۴	۲۵,۴۹۸	۱۰۴,۴۰۷,۱۱۷
۰.۰٪	۲۸۵,۰۴۶	۲۱۹,۱۰۰,۰۰۰	۰	۶,۸۳۶	۵,۲۶۰,۰۰۰	۳,۷۱۲	۲۸۸,۱۱۰	۲۳۳,۶۹۹,۷۴۴
کمتر از درصد	۱۶,۷۶۹	۵,۶۰۰,۰۰۰	۰	۱۹,۴۵۵	۶,۹۹۷,۰۴۰	۰	۳۶,۳۲۴	۱۲,۰۹۷,۰۴۰
۱.۰٪	۸۵,۳۰۶	۸۵,۳۰۵,۶۰۰	۰	۳۰۳,۸۷۵	۲۰۳,۸۷۵,۲۰۰	۰	۳۸۹,۱۸۰,۰۰۰	۳۸۹,۱۸۰,۰۰۰
کمتر از درصد	۴۴۹,۹۹۸	۴۴۹,۹۹۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۹,۹۹۸,۰۰۰	۴۴۹,۹۹۸,۰۰۰
کمتر از درصد	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۰۰	۲,۲۰۰,۰۰۰
کمتر از درصد	۴	۷,۶۹۱	۰	۰	۰	۴۸۷	۴	۷,۶۹۱
کمتر از درصد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کمتر از درصد	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰
کمتر از درصد	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰
کمتر از درصد	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰
کمتر از درصد	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۵۰۰	۵۰۰,۰۰۰
کمتر از درصد	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۰	۳۰۰,۰۰۰
۱.۰٪	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
کمتر از درصد	۱۰,۰۰۰	۴,۲۴۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۴,۲۴۰
۱.۰٪	۴۲۰,۵۸۹	۱۵۱,۰۰۴,۱۰۰	۰	۴۲۰,۵۸۹	۱۵۱,۰۰۴,۱۰۰	۰	۰	۰
کمتر از درصد	۱,۴۹۹	۶۶۶,۶۶۶	۰	۱,۴۹۹	۶۶۶,۶۶۶	۰	۰	۰
کمتر از درصد	۹۴۳,۸۷۹	۴۲۳,۱۱۳,۵۱۰	۰	۹۴۳,۸۷۹	۴۲۳,۱۱۳,۵۱۰	۰	۰	۰
کمتر از درصد	۰	۰	۲	۰	۰	۰	۰	۰
	۲,۳۴۵,۰۹۴	۱۰,۱۱۱,۷۶۱		۱,۶۶۷,۲۴۰	۱,۷۸۹,۶۱۵		۱,۶۶۷,۲۴۰	
	۱۳,۸۹۰,۵۶۷	۹۹,۰۵۷,۹۲۲		۱۷,۵۵۴,۴۲۲	۱۷,۵۵۴,۴۲۲		۵,۱۹۱,۹۳۷	

سرمایه گذاری های بلند مدت

گروه سرمایه گذاری توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس  
 پتروشیمی کرمانشاه  
 پتروشیمی مهنی  
 کود شیمیایی آوره لردگان  
 پتروشیمی گازرون  
 صنایع پتروشیمی همدان  
 صنایع پتروشیمی خلیج فارس  
 رادیناتور ایران  
 مملکت روی ایران  
 پالایش نفت شیراز  
 کمیته پارس خاورمیانه (سهامی خاص)  
 سرمایه گذاری مدیران اقتصاد (سهامی خاص)  
 پتروشیمی ارومیه  
 صنایع صدف خلیج فارس  
 صنایع شیمیایی نگین سنتر  
 صنایع شیمیایی نیروآرمن لردگان  
 صنایع شیمیایی نیروآرمن لردگان (حق تقدم)  
 پترو پیک یونا  
 پتروشیمی آوات اورامان  
 صندوق سرمایه گذاری بازارگردانی خلیج فارس  
 تامین سرمایه خلیج فارس  
 کارگزاری خلیج فارس  
 شرکت معدنی و صنعتی گل گهر  
 پتروشیمی ایلام  
 جمع سرمایه گذاری های بلند مدت  
 جمع سرمایه گذاری ها



میلیون ریال

شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۲-۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت و بلند مدت در اوراق بهادار به تفکیک در آمد به شرح زیر است

جمع	درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		ارزش بازار در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصده جمع کل	میان مدتی سرمایه گذاری		سرمایه گذاری های کوتاه مدت
	سود (زیان) فروش	سود سهام	سود (زیان) فروش	سود سهام			۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۶۹,۸۵۰	۰	۶۹,۸۵۰	۲۴۷,۱۶۹	۲۶۱,۲۳۲	۸۰,۹۳۷	۵۵۱,۲۰۰	۰,۷۸٪	۲۰,۲۰۹	۸۳,۲۳۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۴۱۶,۳۶۴	۰
۰	۰	۰	۱۱۵,۲۰۷	۱۱۵,۲۰۷	۰	۲۹۶	۰,۰۰٪	۱۱,۳۶۰	۵۸
۰	۰	۰	۱۳۸,۶۵۳	۱۳۸,۶۵۳	۰	۳۳,۹۶۸	۰,۰۶٪	۳۳,۴۱۱	۶,۴۳۸
۰	۰	۰	۵۵,۳۲۹	۴۳,۳۸۴	۱۲,۸۴۵	۱۳۹,۰۴۸	۱,۱۳٪	۳۰۶,۷۸۸	۱۲۰,۱۱۳
۶۶,۱۸۹	۰	۶۶,۱۸۹	۱۳,۶۱۲	۱۳,۶۱۲	۰	۰	۰,۰۰٪	۲۱,۹۵۲	۰
۰	۰	۰	۳,۴۵۲	۰	۳,۴۵۲	۶۱,۸۴۷	۰,۵۵٪	۵۸,۴۹۶	۵۸,۴۹۶
۶,۹۲۸	۰	۶,۹۲۸	۱۷,۹۰۸	۱۳,۳۴۴	۴,۵۶۴	۲۴,۸۶۳	۰,۳۰٪	۲۳,۵۷۴	۳۳,۴۴۳
۲,۶۷۳	۰	۲,۶۷۳	۶,۰۲۵	۶,۰۲۵	۰	۰	۰,۰۰٪	۲۹,۹۱۱	۰
۳,۵۲۵	۰	۳,۵۲۵	۱۸,۵۷۰	۳,۳۸۶	۱۶,۱۸۴	۲۵۴,۹۴۸	۲,۵۳٪	۶۹,۹۷۹	۲۶۹,۶۱۵
۷,۵۶۹	۰	۷,۵۶۹	۵۳,۳۱۲	۲۶,۷۴۴	۲۵,۵۶۸	۶۱۳,۷۹۵	۴,۸۶٪	۲۷,۳۹۲	۵۱۷,۶۴۲
۳,۰۰۰	۰	۳,۰۰۰	۱۲,۱۶۴	۴,۶۹۸	۷,۴۶۶	۱۷۶,۳۵۵	۱,۲۰٪	۴۵,۰۹۲	۱۲۷,۸۵۶
۲,۸۵۰	۰	۲,۸۵۰	۷۷,۷۶۴	۵۸,۴۶۲	۱۸,۳۰۲	۵۸,۸۶۷	۰,۴۷٪	۲۷,۶۷۸	۵۰,۲۷۶
۳,۰۱۶	۰	۳,۰۱۶	۰	۰	۰	۳۰۰,۳۰۰	۰,۱۹٪	۲۰,۰۷۲	۲۰,۷۲۹
۱,۴۸۴	۰	۱,۴۸۴	۱,۰۵۰	۲۳,۰۵۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۱۸۳,۵۵۸	۰
۹۳۹	۰	۹۳۹	۲۳,۰۵۰	۲۳,۰۵۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۲۷۲,۷۸۸	۰
۲۱,۵۴۳	۰	۲۱,۵۴۳	۲۵,۷۷۱	۲,۳۱۹	۲۳,۵۵۲	۰	۰,۰۰٪	۷,۶۶۴	۰
۳,۷۲۴	۰	۳,۷۲۴	۶,۰۳۹	۴,۵۸۹	۱,۴۵۰	۰	۰,۰۰٪	۱۶۳,۰۸۳	۶۷,۵۵۱
۲۶,۳۰۸	۰	۲۶,۳۰۸	۵۶,۶۳۳	۴۸,۸۵۵	۷,۷۷۶	۷۲,۴۷۹	۰,۶۷٪	۵۲۶,۱۲۷	۸۳,۴۹۴
۰	۰	۰	۶۶,۶۰۲	۶۶,۶۰۲	۰	۸۹,۰۲۵	۰,۷۸٪	۳۰۰,۵۴۹	۶,۸۴۸
۰	۰	۰	۱۳۴,۴۵۶	۶۳,۴۵۶	۷۲,۰۰۰	۸۷,۰۰۰	۰,۰۶٪	۰	۰
۱,۳۵۷,۸۷۸	۰	۱,۳۵۷,۸۷۸	۱۳,۰۳۲	۱۳,۰۳۲	۰	۱,۳۴۵,۳۹۹	۹,۶۷٪	۱,۰۱۲,۸۴۱	۱,۰۱۲,۸۴۱
۰	۰	۰	۶۶۵	۶۶۵	۰	۱۰۲,۵۱۵	۰,۹۰٪	۵۵,۹۴۰	۵۵,۹۴۰
۰	۰	۰	۵۲,۷۰۹	۲۳,۶۰۴	۲۹,۱۰۵	۹۸,۱۰۰	۱,۰۵٪	۱۱۱,۳۸۵	۱۱۱,۳۸۵
۲۴,۱۵۹	۰	۲۴,۱۵۹	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۱۰,۲۶۸۶۱	۰
۰	۰	۰	۵۸,۰۴	۴,۶۶۲	۱,۱۴۳	۰	۰,۰۰٪	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۱,۴۹۹	۰
۰	۰	۰	۲,۳۳۳	۰	۲,۳۳۳	۴۸,۶۳۳	۰,۶۷٪	۰	۰
۰	۰	۰	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰	۰	۰	۰,۰۰٪	۰	۰
۱,۵۷۹,۵۵۵	۰	۱,۳۷۶,۱۷۰	۱,۲۴۲,۵۳۹	۹۳۳,۸۲۴	۳۰۷,۷۰۵	۳,۵۵۵,۸۶۹	۲,۶۷۶,۶۹۷	۲,۹۵۲,۹۴۹	۰

صندوق سرمایه گذاری خلیج فارس- نقل

تولید زلالین کبسون ایران

نفت و گاز پارسیان

صندوق نفت درآمد ثابت - ساحل

گروه توسعه مالی مهر آینه گان

پتروشیمی ارگان کسین ایلان

پالمر ریانسول

پتروشیمی اروند

سن نفت و گاز پتروشیمی تانین

شرکت معدنی و صنعتی گل گهر

پتروشیمی خیم بیان

کارگزاری خلیج فارس

گروه بهمن

زایمان







شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۲-۳- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد به جمع	
بهای تمام شده	کل	
میلیون ریال		
۸,۵۳۵,۳۲۳	۶۶.۲٪	محصولات شیمیایی
۱,۶۷۸,۶۸۸	۱۳.۰٪	استخراج کانه های فلزی
۶۷۷,۱۶۵	۵.۳٪	شرکتهای چند رشته ای صنعتی
۴۲۰,۵۸۹	۳.۳٪	فعالیت های کمکی به نهادهای مالی واسط
۳۳۰,۹۱۱	۲.۶٪	فراورده های نفتی، کک و سوخت هسته ای
۲۸۹,۹۹۲	۲.۲٪	بانکها و موسسات اعتباری
۲۷۵,۸۳۱	۲.۱٪	فلزات اساسی
۱۷۲,۹۷۸	۱.۳٪	سرمایه گذاریها
۱۵۸,۶۳۹	۱.۲٪	صندوق سرمایه گذاری قابل معامله
۹۷,۳۲۹	۰.۸٪	خودرو و ساخت قطعات
۸۳,۲۲۳	۰.۶٪	سیمان، آهک و گچ
۷۹,۶۵۷	۰.۶٪	عرضه برق، گاز، بخار و آب گرم
۳۴,۱۰۱	۰.۳٪	خدمات فنی و مهندسی
۳۲,۴۴۳	۰.۳٪	حمل و نقل، انبارداری و ارتباطات
۲۳,۶۹۹	۰.۲٪	سایر
۱۲,۸۹۰,۵۶۷	۱۰۰٪	

۱۲-۴- سرمایه گذاری در اوراق بهادار به تفکیک وضعیت (بورسی / افرابورسی / ثبت شده پذیرفته نشده / سایر) به شرح زیر است:

۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد به جمع	
بهای تمام شده	کل	
میلیون ریال		
۱۱,۷۵۷,۰۴۹	۹۱.۲٪	بورسی
۹۶۴,۶۱۰	۷.۵٪	فرابورسی
۹۹,۰۰۴	۰.۸٪	ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
۶۹,۹۰۴	۰.۵٪	سایر
۱۲,۸۹۰,۵۶۷	۱۰۰٪	

۱۲-۵- سرمایه گذاری های زیر در وثیقه بدهی ها هستند:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تعداد	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴	۱۸	۱۰,۳۳۷	کود شیمیایی اوره لردگان
۵	۴۲	۳,۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۲	۲	۱,۹۸۵	پتروشیمی ممسنی
۱	۱	۱,۰۰۰	پتروشیمی کازرون
۲	۲۶	۲,۸۵۷	پتروشیمی ارومیه
۱۳	۸۹		

شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۳- پیش پرداخت ها
۲,۲۱۲	۱,۵۶۹	۱۳-۱	پیش پرداخت خرید خدمات
۲,۲۱۲	۱,۵۶۹		

۱۳-۱- پیش پرداخت خدمات مربوط به هزینه خدمات پشتیبانی نرم افزار راهکاران سیستم می باشد.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹			یادداشت	۱۴- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
خالص	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱۲,۶۳۲	۴۷۳,۵۵۲	۳۹۷,۸۱۲	۷۵,۷۴۰		دریافتنی های تجاری
۳۹۹,۷۰۸	.	.	.		سود سهام دریافتنی
۲۷۲	۱	۱	.		فروش حق تقدم
۵۱۲,۶۱۲	۴۷۳,۵۵۲	۳۹۷,۸۱۳	۷۵,۷۴۰	۱۴-۱	فروش سهام
					سایر دریافتنی ها
.	۳۰۳,۸۷۵	۳۰۳,۸۷۵	.	۱۴-۲	دریافتنی ناشی از ابطال افزایش سرمایه کیمیای پارس خاورمیانه
۴۱۳	.	.	.		شرکت های گروه
۱۵,۷۶۴	۲۱,۰۳۱	۲۱,۰۳۱	.		بدهی کارکنان - وام و علی الحساب
۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	.		ودیعه قرض الحسنه اجاره دفتر مرکزی
۳۰,۱۷۷	۳۳۸,۹۰۶	۳۳۸,۹۰۶	.		
۵۴۲,۷۸۹	۸۱۲,۴۵۹	۷۳۶,۷۱۹	۷۵,۷۴۰		

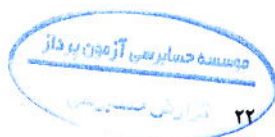
۱۴-۱- دریافتنی های تجاری به تفکیک اشخاص به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		اشخاص وابسته
۵۱۲,۲۷۶	۷۵,۷۴۰	۱۴-۱-۱	
۶۵	۳۹۷,۸۱۲	۱۴-۱-۲	سایر اشخاص
۵۱۲,۳۴۱	۴۷۳,۵۵۲		

۱۴-۱-۱- دریافتنی از اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)
۸۳,۹۳۳	۷۲,۹۱۳		شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۲۶,۴۳۱	۶		گروه مالی پیشگامان خلیج فارس (مدبران اقتصاد)
۲,۲۰۰	۲,۸۱۶		پتروشیمی ارومیه (سهامی عام)
۳	۵		
۳۹۹,۷۰۸	.	۱۴-۱-۱-۱	گروه توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس
۵۱۲,۲۷۶	۷۵,۷۴۰		

۱۴-۱-۱-۱- مطالبات از شرکت گروه توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس با سود سهام پرداختنی در سال ۱۴۰۴ با آن شرکت تهاتر گردیده است.



شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲-۱-۱۴ - دریافتنی تجاری از سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۲۳۵,۴۷۳	توسعه معادن روی ایران
.	۱۲۲,۹۸۰	معدنی و صنعتی گل گهر
.	۱۸,۳۰۲	سرمایه گذاری صدرتامین
.	۱۶,۱۸۴	فولاد مبارکه
.	۲,۷۱۶	گروه مالی شهر
.	۲,۰۹۲	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات
۶۵	۶۵	سایر
<b>۶۵</b>	<b>۳۹۷,۸۱۲</b>	

۲-۱۴- با توجه به ابطال افزایش سرمایه های صورت گرفته طبق رای داد گاه بر اساس روزنامه رسمی مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۲۱ و مجمع عمومی فوق العاده شرکت کیمیای پارس خاورمیانه به منظور اجرای احکام ابطال افزایش سرمایه مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۲، مبلغ ۳۰۳,۸۷۵ میلیون ریال به عنوان طلب این شرکت منظور گردیده است.

۱۵- موجودی نقد

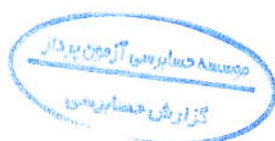
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نزد بانک های ریالی
۵۳,۲۷۸	۷۹,۸۸۰	
<b>۵۳,۲۷۸</b>	<b>۷۹,۸۸۰</b>	

۱-۱۵- سود مربوط به سپرده های پشتیبان حساب های بانکی به مبلغ ۳۲۹ میلیون ریال تحت سرفصل درآمد حاصل از سود تضمین شده موضوع مندرج در یادداشت ۷ صورت مالی شناسایی و افشا شده است.

۱۶- دارایی های غیر جاری نگه داری شده برای فروش

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۸۶۳,۸۱۸	۵۸,۵۴۰	دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش
.	۸۶۳,۸۱۸	۵۸,۵۴۰	صنایع پتروشیمی خلیج فارس

۱-۱۶- شرکت در سال جاری بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۶ هیئت مدیره تصمیم گرفته است اقدام به فروش تعداد ۸۲,۹۰۰,۰۰۰ واحد سرمایه گذاری بلندمدت شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس نماید.



شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ مبلغ ۳.۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال شامل ۳.۵۰۰.۰۰۰ سهم هزار ریالی با نام و تماماً پرداخت شده می باشد. اسامی سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۹۷.۹۶	۱,۹۵۹,۱۴۳,۵۸۰	۹۷.۹۶	۳,۴۲۸,۵۰۱,۲۶۵	گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس
۱.۰۲	۲۰,۴۰۸,۱۶۰	۱.۰۲	۳۵,۷۱۴,۲۸۰	شرکت پتروشیمی ارغوان گستر ایلام
۱.۰۲	۲۰,۴۰۸,۱۶۰	۱.۰۲	۳۵,۷۱۴,۲۸۰	شرکت کود شیمیایی اوره لردگان
۰.۰۰	۴۰	۰.۰۰	۷۰	شرکت خدمات مشاوره و تأمین منابع مالی سابقین
۰.۰۰	۶۰	۰.۰۰	۱۰۵	شرکت آی اف اس کیش
۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۳۵,۰۰۰	شرکت صنایع شیمیایی پتروآرمنند لردگان
۰.۰۰	۲۰,۰۰۰	۰.۰۰	۳۵,۰۰۰	شرکت صنایع شیمیایی نگین سنقر
۱۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۷-۱- صورت تطبیق تعداد و سهام اول سال و پایان سال:

طی سال مورد گزارش سرمایه شرکت از مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۳,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (معادل ۷۵ درصد) از محل سود انباشته، افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۲۵ به ثبت رسیده است.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد	تعداد
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ابتدای سال

افزایش از محل سود انباشته

۱۸- اندوخته قانونی

در اجرای مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۱۷ اساسنامه، مبلغ ۳۵۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال های قبل و سود خالص سال جاری، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد 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.

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۴۷۴	۹,۱۷۱
(۲۷۵)	۰
۲,۹۷۲	۶,۸۱۵
۹,۱۷۱	۱۵,۹۸۶

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان سال



شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۰- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

یادداشت	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	پرداختنی تجاری
	میلیون ریال	میلیون ریال	
			اشخاص وابسته
۲۰-۱	۵,۶۹۲,۵۴۹	.	گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس - شرکت مادر
	۹۹۰	.	عملیات غیر صنعتی ماهشهر
	۵,۶۹۳,۵۳۹	.	
			سایر پرداختنی ها
۲۰-۲	۱۲,۶۳۶	۱۶,۹۲۱	حساب های پرداختنی
	۵,۷۰۶,۱۷۵	۱۶,۹۲۱	

۲۰-۱- مبلغ فوق عمدتاً بابت مابه التفاوت سهام خریداری شده و فروخته شده به سهامدار عمده بوده که از طریق کارگزاری خلیج فارس و با قیمت تابلو صورت گرفته است. به موجب مصوبات هیئت مدیره شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (شرکت مادر)، قصد شرکت مادر از طلب ایجاد یاد شده مشارکت در افزایش سرمایه آتی شرکت می باشد. لازم به ذکر است به موجب مصوبه هیئت مدیره شرکت، افزایش سرمایه به تصویب رسیده و گزارش توجیهی آن در اختیار بازرس قانونی قرار گرفته است.

۲۰-۲- سایر پرداختنی های اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سایر اشخاص
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۱۲,۶۳۶	۴,۷۳۳	
	.	۱۲,۱۸۸	شرکت پترو آرمند لردگان
	۱۲,۶۳۶	۱۶,۹۲۱	



شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۱- نقد حاصل از عملیات

سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۴	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۹۸,۴۲۴	۳,۸۰۴,۱۹۶	سود خالص
		تعدیلات:
۴,۷۵۵	۲,۸۸۵	هزینه استهلاک
۲۵۰	.	هزینه مالیات بر درآمد
۱۶۱	۴,۰۳۸	هزینه های مالی
۲,۶۹۷	۶,۸۱۵	خالص افزایش پایان خدمت کارکنان
<b>۳,۳۰۶,۳۸۷</b>	<b>۳,۸۱۷,۹۳۴</b>	
(۱,۹۸۷,۹۰۱)	(۷,۸۰۷,۱۷۰)	افزایش سرمایه گذاری ها
(۱,۰۸۱,۷۳۵)	(۲۶۹,۶۷۰)	افزایش دریافتی های عملیاتی
(۷۹۲)	۶۴۳	(افزایش) کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
(۱۹۹,۹۱۹)	۵,۲۰۱,۶۵۶	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
<b>۳۵,۹۴۰</b>	<b>۹۴۳,۳۹۳</b>	نقد حاصل از عملیات

## شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

#### ۲۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها

##### ۲۲-۱- 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. مدیریت شرکت بصورت دوره ای ساختار سرمایه را بررسی می نماید و به عنوان بخشی از این بررسی، مدیریت هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط را مدنظر قرار می دهد.

##### ۲۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶,۰۹۲	۵,۷۲۲,۱۶۱	جمع بدهی ها
(۵۳,۲۷۸)	(۷۹,۸۸۰)	موجودی نقد
(۲۷,۱۸۶)	۵,۶۴۲,۲۸۱	خالص بدهی
۵,۷۲۷,۰۱۴	۸,۱۳۱,۲۱۰	حقوق مالکانه
.	۶۹	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

##### ۲۲-۲- مدیریت ریسک مالی

مدیریت ریسک به عنوان یکی از اصلی ترین وظایف، همواره مورد تأیید مدیریت شرکت می باشد. نخست ریسک ها شناسایی و سپس ارزیابی می شوند، احتمال وقوع، نتایج حاصل از بررسی و در نهایت استراتژی ها مدون می گردد. مدیریت ریسک در این شرکت اقدامی مستمر خواهد بود. ریسک های شرکت شامل ریسک بازار (ریسک قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد.

##### ۲۲-۳- ریسک بازار

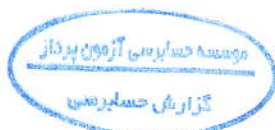
ریسک بازار شامل تغییرات نرخ بهره، ارز، قوانین و هرگونه عامل تاثیرگذار بر کلیت بازار می باشد و تغییرات این عوامل با تاثیرگذاری بر قیمت ها بر وضعیت سود آوری شرکت تاثیرگذار خواهد بود. در سال های گذشته تورم ناشی از اعمال تحریم ها بر کشور منجر به افزایش قیمت ها و بالطبع افزایش شاخص بورس شده است که این مسئله بر افزایش ارزش بازار پرتفو شرکت منجر شده است.

##### ۲۲-۳-۱- 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 شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیتهای طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می شود، کنترل میشود. دریافتی های 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 می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسکهای اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند عمده فعالیت شرکت، سرمایه گذاری در اوراق بهادار و مالکیت سهام شرکت ها می باشد و در نتیجه محاسبه ریسک اعتباری و پایش مشتریان شرکت موضوعیت ندارد. عمده مطالبات شرکت مربوط به سود سهام دریافتی بوده و به اعتقاد مدیریت نیازی به کاهش ارزش ندارد.

##### ۲۲-۳-۲- ریسک سایر قیمت ها

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 اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می کند.



**شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

**۲۲- مدیریت ریسک نقدینگی**

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت میان مدت و بلند مدت تعیین کرده است. ریسک نقدینگی را از طریق سربده کافی و تسهیلات بانکی از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، بواز طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

**۲۲-۵- ریسک ناشی از تحولات جنگ :**

شرکت در چارچوب فعالیت خود در بازار سرمایه، در معرض ریسک های ناشی از نوسانات بازار و تحولات کلان اقتصادی و ژئوپلیتیکی، از جمله احتمال تشدید تنش های منطقه ای قرارداد این شرایط می تواند بر ارزش منصفانه سرمایه گذاری ها ، سطح نقدیندهی بازار و مفروضات مورد استفاده در ارزش گذاری دارایی های مالی تاثیر گذار باشد. به اعتقاد مدیریت ، آثار با اهمیت که مستلزم شناسایی تعدیلات در ارقام گزارش شده باشد، اجزای بزرگ دیده، با این حال، با توجه به ماهیت پویا و غیر قابل پیش بینی این تحولات، مدیریت آثار بالقوه آن را به صورت مستمر در چارچوب فرایندهای مدیریت ریسک و برآورد های حسابداری مورد بازبینی قرار می دهد.

**۲۳- وضعیت ارزی**

۲۳-۱- در تاریخ تأیید صورت وضعیت مالی شرکت فاقد دارایی ها و بدهی های بولی و ارزی می باشد.

**۲۴- معاملات با اشخاص وابسته**

۲۴-۱- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

نوع وابستگی	نام شخصی وابسته	مشمول معاملات ماهه ۱۳۹	کارمزد معاملات خرید و فروش	فروش سهامدار	خرید سهام از سهامدار	تفاهیم اعطایی	پرداخت هزینه به نیابت از سهامدار	پرداخت هزینه توسط سهامدار
واحد تجاری اصلی و عضو هیئت مدیره	گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس	✓	۰	۹۹۲۷۱۹	۷۲۵۳۳۵۸	۷۶۰۰۰۰۰	۲۰۷۶۶	۴۰۰۹۶
شرکت های هم گروه	کارگزاری خلیج فارس	✓	۴۳۸۴۲	۰	۰	۰	۰	۰
	جمع		۴۳۸۴۲	۹۹۲۷۱۹	۷۲۵۳۳۵۸	۷۶۰۰۰۰۰	۲۰۷۶۶	۴۰۰۹۶

۲۴-۱-۱- به استناد خرید سهام اعتباری از شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس، سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی، تفاوت با اهمیتی نداشته است.



**شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴**

**۲۲-۲۴-مدیریت ریسک نقدینگی**

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. ریسک نقدینگی را از طریق سوره کافی و تسهیلات بانکی از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، بازار طریق تطبیق سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

**۲۳-۲۵-ریسک ناشی از تحولات جنگ :**

شرکت در چارچوب فعالیت خود در بازار سرمایه، در معرض ریسک های ناشی از نوسانات بازار و تحولات کلان اقتصادی و ژئوپلیتیکی، از جمله احتمال تشدید تنش های منطقه ای قرار دارد. این شرایط می تواند بر ارزش منصفانه سرمایه گذاری ها ، سطح نقدشوندگی بازار و امورضات مورد استفاده در ارزش گذاری دارایی های مالی تاثیر گذار باشد.به انعقاد مدیریت ، اثر با اهمیت، که مستزم شناسایی تعدیلات در رقام گزارش شده باشد. اجزای نگردیده، با این حال ، با توجه به ماهیت پویا و غیر قابل پیش بینی این تحولات، مدیریت اثر بالقوه آن را به صورت مستمر در چارچوب فرآیندهای مدیریت ریسک و برآورد های حسابداری مورد بازبینی قرار می دهد.

**۲۳-وضعیت ارزی**

**۲۳-۱-در تاریخ تأیید صورت وضعیت مالی شرکت قانده دارایی ها و بدهی های پولی و ارزی می باشد.**

**۲۴-معاملات با اشخاص وابسته**

**۲۴-۱-معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش**

پرونده هزینه توسط سهامدار	پرونده هزینه به نیابت از سهامدار	تفصیلین اعطایی	خرید سهام از سهامدار	فروش سهام به سهامدار	کارمزد معاملات خرید و فروش	مشمول معاملات ماده ۱۲۹	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی
۴۰.۰۹۶	۲۰.۷۶۶	۷۶۰.۰۰۰۰	۷۲۵۳۳۵۸	۹۹۲.۷۱۹	۰	✓	گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس	واحد تجاری اصلی و عضو هیئت مدیره
۰	۰	۰	۰	۰	۴۳.۸۴۲	✓	کارگزاری خلیج فارس	شرکت های هم گروه
۴۰.۰۹۶	۲۰.۷۶۶	۷۶۰.۰۰۰۰	۷۲۵۳۳۵۸	۹۹۲.۷۱۹	۴۳.۸۴۲		جمع	

**۲۴-۱-۱-معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی، تطابق با اهمیت نداشته است.**



## شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

### ۲۶- کفایت سرمایه

بر اساس بند ۲ ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهاد های مالی مصوب محاسبه نسبت کفایت سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۱۲/۲۹		ارقام بدون تعدیل	شرح
تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات	تعدیل شده برای نسبت جاری	تعدیل شده برای نسبت بدهی و تعهدات		
۲,۳۱۳,۸۲۴	۴,۷۰۰,۵۳۴	۷,۶۷۴,۳۴۷	۱۰,۹۶۲,۹۱۴	۱۱,۵۲۹,۳۸۱	جمع دارایی های جاری
۵۱۲,۶۲۸	۸۶۵,۱۳۷	۱,۶۰۲,۴۱۳	۲,۳۱۲,۵۱۳	۲,۳۱۳,۹۹۰	جمع دارایی های غیر جاری
۲,۹۲۶,۴۵۲	۵,۵۶۵,۶۷۱	۹,۲۷۶,۶۶۱	۱۳,۲۷۵,۴۲۷	۱۳,۸۵۳,۳۷۱	جمع کل دارایی ها
۲۶,۰۹۲	۱۶,۹۲۱	۴,۵۶۲,۹۴۰	۲,۹۹۴,۳۲۳	۵,۷۰۶,۱۷۵	جمع بدهی های جاری
*	۹,۱۷۰	۱۵,۹۸۶	۱۵,۹۸۶	۱۵,۹۸۶	جمع بدهی های غیر جاری
۲۶,۰۹۲	۲۶,۰۹۱	۴,۵۸۰,۹۲۶	۴,۰۱۰,۳۰۹	۵,۷۲۲,۱۶۱	جمع کل بدهی ها
*	*	*	*	*	جمع کل تعهدات
۲۶,۰۹۲	۲۶,۰۹۱	۴,۵۸۰,۹۲۶	۴,۰۱۰,۳۰۹	۵,۷۲۲,۱۶۱	جمع کل بدهی و تعهدات
۱۳,۰۸۴	۲۶,۰۹۱	۱,۶۲۸	۲,۷۴	۲,۰۳	نسبت جاری
۰,۰۱	۲۷۷,۷۹	۰,۴۹	۰,۳۰	۰,۴۱	نسبت بدهی ها و تعهدات

### ۲۷- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده به شرح زیر است:

۲۷-۱- با توجه به اینکه برخی از شرکت های سرمایه پذیر به دلیل پیامد های جنگ تحمیلی، رمضان از جمله شرکت های فولادی، پتروشیمی و پالایش نفت دچار خسارت شده اند و این امر در کاهش قیمت سهام و روند فعالیت های عملیاتی آن شرکت ها تاثیر داشت، ولی با باز شدن بازار سرمایه در تاریخ ۱۴۰۵/۰۲/۲۹ و روند صعودی ارزش سرمایه گذاری ها، شرکت مشمول کاهش ارزش سرمایه گذاری نگر ندیده است.

### ۲۸- سود سهام پیشنهادی

۲۸-۱- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۳۸۰,۴۱۹ میلیون ریال (مبلغ ۱,۰۹ ریال برای هر سهم) است.

۲۸-۲- 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 رچون نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده و وضعیت پرداخت سود در سالهای گذشته، از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.

۲۸-۳- صنایع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی تامین خواهد شد.



شرکت سرمایه گذاری حامیم صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۴

۲۹- آخرین وضعیت مالیاتی شرکت

مالیات

نوعه تشخیص	۱۴۰۴/۱۲/۲۹		۱۴۰۴/۱۲/۳۰		سال مالی
	مابقی پرداختی	مانده پرداختی	مابقی پرداختی	مابقی پرداختی	
قطعی شده	♦	♦	♦	♦	۱۴۰۲
رسیدگی نشده	♦	۲۵۰	♦	♦	۱۴۰۳
رسیدگی نشده	♦	-	♦	♦	۱۴۰۴
رسیدگی نشده	♦	-	♦	♦	۳,۸۰۴,۲۶۷
	♦	♦	♦	♦	۷۱۳,۳۵۹
					۳,۲۹۸,۴۲۴
					۳,۸۰۴,۲۶۷
					۱۴۰۲
					۱۴۰۳
					۱۴۰۴

۲۹-۱- مالیات شرکت تا پایان سال ۱۴۰۲ رسیدگی و قطعی شده است.

۲۹-۲- با توجه به به معافیت درآمدهای حاصله برای سال مالی ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴ ذخیره ای در حساب ها منظور نشده است.

