

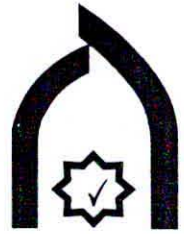
بسمه تعالی

شماره : ۱۵۳۲-۱۴۰۴/۵

تاریخ : ۱۴۰۴-۵-۲۵

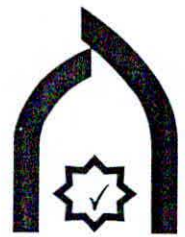
پیوست : دارد

استاد محترم



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی
برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴

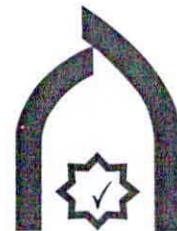


مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ و ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل صورتهای مالی :
۲	صورت سود و زیان
۳	صورت وضعیت مالی
۴	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	صورت جریان های نقدی
۶ الی ۴۴	یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
پیوست	گزارش تفسیری مدیریت



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۱ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان‌دوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

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

نتیجه‌گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۴- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه‌گیری این موسسه نسبت به بررسی اجمالی صورتهای مالی میان دوره ای، در برگزیده نتیجه‌گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی میان دوره ای، مسئولیت این موسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی میان دوره ای یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف‌های بااهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

سایر الزامات گزارشگری

۵- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، در چارچوب چک لیست های ابلاغی در مورد زیر رعایت نشده است:

۵-۱- چک لیست رعایت و ضوابط و مقررات اساسنامه نمونه شرکت های سرمایه گذاری در خصوص اخذ تایید صلاحیت یک نفر از اعضای حقیقی هیئت مدیره از سازمان بورس و اوراق بهادار (ماده ۳۱)، ادامه مأموریت مدیران قبلی تا زمان ثبت و آگهی انتخاب مدیران بعدی (ماده ۳۵) و بلاتصدی بودن سمت مدیرعاملی بیش از یکماه و عدم انتخاب مدیرعامل جدید (ماده ۴۸).

۶- در راستای تبصره ذیل ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، محاسبات مندرج در یادداشت توضیحی ۱۸-۳ صورت های مالی مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم صحت محاسبات مزبور باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی مفید راهبر

۲۱ مرداد ۱۴۰۴

ابوالفضل دستجردی

حمید کریمی

شماره عضویت: ۸۸۱۶۰۲

شماره عضویت: ۹۸۲۶۲۲

۱۴۰۴۰۹۵۶A-C۰۳Dg



شرکت سرمایه گذاری پردیس
تهران

بسمه تعالی

شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)

صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

با احترام

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۴۰۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی میان دوره ای به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

• صورت سود و زیان

۳

• صورت وضعیت مالی

۴

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

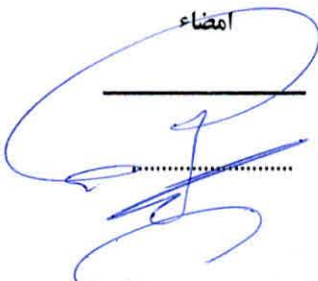
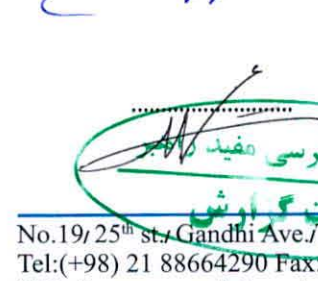
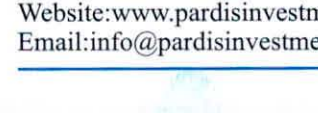
۵

• صورت جریان های نقدی

۶-۴۴

• یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی میان دوره ای طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۱ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره - غیر موظف	محسن علیخانی	شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی عام)
	نائب رئیس هیأت مدیره - غیر موظف	مجتبی ستاری قهفرخی	شرکت لیزینگ ایران و شرق (سهامی عام)
	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	مصطفی ردائی	شرکت سرزمین بهناور مهر (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره - غیر موظف	ارشاد کوشی	شرکت ایران و شرق (سهامی خاص)
		امین غزالی	شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام)



شرکت سرمایه گذاری پردیس
(سهامی عام)

شماره ثبت ۵۳۲۵

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت

درآمدهای عملیاتی			
۴	۳۸۱،۶۰۲	۴۵۶،۳۰۳	درآمد سود سهام
۵	۲۹۰	۱،۳۴۷	درآمد سود تضمین شده
۶	۳،۳۲۰،۲۴۴	۱،۳۳۹،۰۹۸	سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها
	۳،۷۰۲،۱۳۶	۱،۷۹۶،۷۴۸	جمع درآمدهای عملیاتی
هزینه‌های عملیاتی			
۷	(۷۷،۱۵۳)	(۴۵،۴۹۹)	هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا
۱۲	(۱۸،۷۷۴)	(۱،۱۳۵)	هزینه استهلاک
۸	(۳۴،۰۹۴)	(۲۲،۳۳۱)	سایر هزینه‌ها
	(۱۳۰،۰۲۱)	(۶۸،۹۶۵)	جمع هزینه‌های عملیاتی
	۳،۵۷۲،۱۱۵	۱،۷۲۷،۷۸۳	سود عملیاتی
۹	(۵،۴۳۱)	(۴،۳۸۲)	هزینه‌های مالی
۱۰	۸۸۰،۱۸۲	۰	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
	۴،۴۴۶،۸۶۶	۱،۷۲۳،۴۰۱	سود قبل از مالیات
۲۲	۰	۰	هزینه مالیات بر درآمد
	۴،۴۴۶،۸۶۶	۱،۷۲۳،۴۰۱	سود خالص
سود پایه هر سهم:			
	۳۵۷	۲۰۶	عملیاتی (ریال)
	۸۸	(۱)	غیرعملیاتی (ریال)
۱۱	۴۴۵	۲۰۵	سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
دارایی‌ها		
دارایی‌های غیر جاری		
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۲ ۸۸۹,۵۴۰	۸۹۹,۲۰۸
دارایی‌های نامشهود	۱۳ ۶۴	۶۴
دریافتنی‌های بلند مدت	۱۴ ۱۵,۰۵۲	۱۷,۷۳۲
جمع دارایی‌های غیر جاری	۹۰۴,۶۵۶	۹۱۷,۰۰۴
دارایی‌های جاری		
پیش‌پرداخت‌ها	۱۵ ۳,۷۵۹	۴۵۲
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۴ ۳,۴۷۸,۳۵۳	۵۳۰,۲۷۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۶ ۱۴,۲۰۰,۳۰۴	۱۳,۰۵۴,۲۵۴
موجودی نقد	۱۷ ۱۴۶,۴۷۴	۱۱,۴۳۵
جمع دارایی‌های جاری	۱۷,۸۲۸,۸۹۰	۱۳,۵۹۶,۴۱۹
جمع دارایی‌ها	۱۸,۷۳۳,۵۴۶	۱۴,۵۱۳,۴۲۳
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
سرمایه	۱۸ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۹ ۹۲۹,۱۲۴	۷۰۶,۷۸۱
سود انباشته	۴,۵۸۰,۲۹۸	۵,۳۳۳,۷۷۵
جمع حقوق مالکانه	۱۵,۵۰۹,۴۲۲	۱۴,۱۴۰,۵۵۶
بدهی‌ها		
بدهی‌های غیر جاری		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰ ۴۱,۲۴۵	۲۷,۹۱۲
جمع بدهی‌های غیر جاری	۴۱,۲۴۵	۲۷,۹۱۲
بدهی‌های جاری		
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۱ ۸۱,۸۳۹	۳۲۰,۷۵۴
مالیات پرداختنی	۲۲ .	.
سود سهام پرداختنی	۲۳ ۳,۱۰۱,۰۴۰	۲۴,۲۰۱
تسهیلات پرداختنی	۲۴ .	.
جمع بدهی‌های جاری	۳,۱۸۲,۸۷۹	۳۴۴,۹۵۵
جمع بدهی‌ها	۳,۲۲۴,۱۲۴	۳۷۲,۸۶۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۸,۷۳۳,۵۴۶	۱۴,۵۱۳,۴۲۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴				
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۸,۱۰۰,۰۰۰	۷۰۶,۷۸۱	۵,۳۳۳,۷۷۵	۱۴,۱۴۰,۵۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۰	۰	۴,۴۴۶,۸۶۶	۴,۴۴۶,۸۶۶
سود سهام مصوب	۰	۰	(۳,۰۷۸,۰۰۰)	(۳,۰۷۸,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۹۰۰,۰۰۰	۰	(۱,۹۰۰,۰۰۰)	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۲۲۲,۳۴۳	(۲۲۲,۳۴۳)	۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۹,۱۲۴	۴,۵۸۰,۲۹۸	۱۵,۵۰۹,۴۲۲
شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳				
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۳,۸۷۴,۹۴۱	۸,۸۲۴,۹۴۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۰	۰	۱,۷۲۳,۴۰۱	۱,۷۲۳,۴۰۱
سود سهام مصوب	۰	۰	(۳,۴۲۰,۰۰۰)	(۳,۴۲۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان	۲۰,۲۸۱	۰	۰	۲۰,۲۸۱
مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۰۰۰	۲,۱۷۸,۳۴۲	۷,۱۲۸,۶۲۳

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس

موسسه خدمات مالی و حسابداری

پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۲۵	۹۳۵,۱۰۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۲۲-۱	۰
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱۹۸,۴۶۹	۹۳۵,۱۰۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	۱۲	(۳۰۲,۷۲۴)
دریافت های نقدی برای فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۴۶۰,۹۰۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۳۶۹)	۱۵۸,۱۷۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱۹۷,۱۰۰	۱,۰۹۳,۲۸۵
جریان های نقد حاصل فعالیت های تأمین مالی		
دریافت های نقدی ناشی از افزایش سرمایه	۲۰,۲۸۱	۰
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۲۳۹)	(۱,۱۶۱)
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۱۸,۰۵۳)	(۹۵۷,۰۸۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۱۹۸,۰۱۱)	(۹۵۸,۲۴۶)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۹۱۱)	۱۳۵,۰۳۹
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۰,۳۹۵	۱۱,۴۳۵
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۹,۴۸۴	۱۴۶,۴۷۴
معاملات غیر نقد	۱,۳۶۱,۷۳۲	۴,۸۰۳,۱۳۰

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

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس از مصادیق نهادهای مالی موضوع بندهای ۲۰ و ۲۱ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و بند ۵ ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، محسوب می‌گردد. این شرکت سرمایه‌گذاری به شماره شناسه ملی ۱۰۱۰۰۲۷۱۴۴۹ در تاریخ ۱۳۳۵/۰۶/۰۴ با نام جنرال پلاستیک به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ثبت ۵۳۳۵ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. براساس مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۶۲/۰۸/۲۸ نام شرکت به عایق پلاستیک تغییر یافت و در تاریخ ۱۳۷۷/۰۷/۱۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۷/۱۱/۲۸ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شد. براساس مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۴/۰۶/۲۷ نام شرکت از عایق پلاستیک (سهامی عام) به سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام) تغییر یافته است. در حال حاضر، شرکت سرمایه‌گذاری پردیس جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر (سهامی عام) بوده و واحد نهایی گروه نیز ستاد اجرایی فرمان حضرت امام (ره) است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران- خیابان ۲۵ گاندی جنوبی- پلاک ۱۹ طبقه اول و دوم است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۳۰ عبارت است از:

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

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

فعالیت اصلی شرکت طی دوره مالی مورد گزارش خرید و فروش سهام و سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار بوده است.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۳- کارکنان

میانگین کارکنان در استخدام طی دوره به شرح زیر بوده است:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
نفر	نفر	
۷	۸	کارکنان دائم
۲	۲	کارکنان شرکت‌های خدماتی
۹	۱۰	

۲- بکارگیری استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب به شرح زیر است:

۲-۱-۱- با توجه به ماهیت فعالیت شرکت (سرمایه‌گذاری) و شناخت درآمد آن بر اساس استاندارد سرمایه‌گذاری‌ها (استاندارد شماره ۱۵)، اجرای استاندارد حسابداری شماره ۴۳ (درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان) در این شرکت موضوعیت ندارد.

۳- اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبانی تهیه اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی میان دوره‌ای
 ۳-۱-۱- صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- سرمایه‌گذاری‌ها

نحوه اندازه‌گیری	نوع سرمایه‌گذاری	
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها	سرمایه‌گذاری سریع‌ال معامله در بازار	سرمایه‌گذاری‌های جاری
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
زمان شناخت درآمد	نوع سرمایه‌گذاری	
-درآمد سود سهام در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) -درآمد فروش سهام در زمان واگذاری و فروش آن در بازار بورس و قطعیت واگذاری و انتقال آن	سرمایه‌گذاری‌های جاری در سهام شرکت‌ها	انواع سرمایه‌گذاری‌ها
در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار	

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳-۳- مخارج تامین مالی

۳-۳-۱- 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- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آئین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

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

۳-۴-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌گردد. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر به استثنای ساختمان و تاسیسات ساختمانی پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳-۵-۳- دارایی‌های نامشهود

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

۳-۵-۳-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای رایانه‌ای	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۶-۳- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۳-۶-۳-۱- 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.

۳-۶-۳-۲- 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.

۳-۶-۳-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام 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.

۳-۶-۳-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی 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.

۳-۶-۳-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی نیز بلافاصله در سود و

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

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 توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند که شد - شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه وید - - - - - دادهای 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.

۳-۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۹- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی شامل موجودی نزد بانک‌ها به دلیل افتتاح حساب با معادل ریالی نرخ بانک مرکزی (نرخ تسعیر ۶۵۰,۷۸۶ ریال)، با نرخ مزبور در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر می‌شود و تفاوت‌های تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

۳-۱۰- مالیات بر درآمد

۳-۱۰-۱- هزینه مالیات

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

۳-۱۰-۲- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

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

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۱-۳- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها
۱-۱۱-۳- قضاوت‌های مربوط به برآوردها

قضاوت‌ها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در صورت‌های مالی میان دوره‌ای، شامل منابع اصلی
برآورد عدم اطمینان‌ها، با قضاوت‌ها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در آخرین صورت‌های مالی
سالانه یکسان است.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴- درآمد سود سهام

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳
سود حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها	۱۶-۲	۳۸۱,۶۰۲
سود حاصل از سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار	۱۶-۲	۵۰
	۱۶-۲	۴۵۶,۳۰۳

۵- درآمد سود تضمین شده

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳
سود حاصل از صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۶-۲	۲۷۲
سود حاصل از سپرده‌های بانکی	۱۶-۲	۱۸
	۱۶-۲	۲۹۰

۶- سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۴	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۳
سود فروش سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر	۱۶-۲	۲,۶۷۴,۹۸۹
سود فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۶-۲	۵۹۸,۲۱۸
سود فروش سایر اوراق	۱۶-۲	(۲)
سود فروش اختیار خرید معاملات	۱۶-۲	۴۷,۰۳۷
	۱۶-۲	۳,۳۲۰,۲۴۴

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۷- هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
۲۱,۸۴۸	۳۹,۶۳۸	۷-۱
۵,۸۰۰	۹,۵۰۰	حقوق و دستمزد و مزایا
۸,۷۶۵	۱۳,۴۵۶	پاداش هیأت‌مدیره
۲,۸۴۰	۴,۸۵۸	مزایای پایان خدمت
۳,۸۱۷	۶,۲۷۸	حق حضور در جلسات هیأت‌مدیره و کمیته‌های تخصصی
۲,۴۲۹	۳,۴۲۳	حق بیمه سهم کارفرما
۴۵,۴۹۹	۷۷,۱۵۳	خدمات قراردادی

۷-۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد و مزایا، عمدتاً ناشی از افزایش سالیانه دستمزد طبق بخشنامه وزارت کار و افزایش میانگین یک نفر تعداد کارکنان می‌باشد.

۸- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۱,۹۶۶	۳,۲۶۸	شارژ و عوارض نوسازی ساختمان
۲,۷۶۳	۲,۴۴۰	حق‌الزحمه حسابرسی مالی، عملیاتی و داخلی
۷۸۸	۱,۰۲۳	خدمات سازمان بورس و اوراق بهادار
۳۰۰	۵۰۰	حق عضویت
۰	۹۵۰	حق تمیر - افزایش سرمایه
۱,۵۹۱	۱,۶۹۴	پشتیبانی نرم افزار و اینترنت
۳۴۲	۲۵۰	هزینه برگزاری مجمع
۵۸۵	۱,۳۵۹	پذیرایی
۳۴۴	۴۷۵	ایزار و ملزومات مصرفی
۴۷۲	۱,۰۴۲	هزینه تعمیر و نگهداری دارایی ثابت و بیمه دارایی‌ها
۹۶۴	۹۴۷	برق، گاز، تلفن و سوخت، آگهی و...
۲,۷۹۸	۴,۰۶۹	هزینه غذا و ایاب و ذهاب و پس‌انداز
۴۵۱	۱,۰۱۰	حق بیمه درمان گروهی
۲۰	۳۸۰	هزینه آموزش و تعالی سازمانی
۸,۹۴۷	۱۴,۶۸۷	سایر
۲۲,۳۳۱	۳۴,۰۹۴	

۸-۱- سایر هزینه‌ها، عمدتاً شامل شارژ و عوارض ساختمان، حق‌الزحمه حسابرسی، پشتیبانی نرم افزار و اینترنت، تعمیر و نگهداری دارایی ثابت، هزینه غذا و ایاب می‌باشد. افزایش سایر هزینه‌ها نسبت به سال مالی قبل عمدتاً بابت افزایش سطح عمومی قیمت‌ها است.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۹- هزینه‌های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۳۶	۳,۸۴۷
۰	۵۳۸
۱,۴۴۶	۱,۰۴۶
۴,۳۸۲	۵,۴۳۱

بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری تدبیرگران فردا
بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری آینده نگر خوارزمی
بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری بانک پاسارگاد

۱۰- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
(مبالغ به میلیون ریال)	
۰	۸۸۰,۱۸۲
۰	۸۸۰,۱۸۲

اشخاص وابسته

درآمد حاصل از فروش ۲ واحد آپارتمان

۱۰-۱- با توجه به خرید ۲ واحد آپارتمان جدید، واحدهای قبلی شرکت طی برگزاری مزایده با رعایت الزامات قانونی به قیمت ۹۲۱,۸۰۰ میلیون ریال فروش رسیدند و مبلغ فوق پس از کسر وجوه قانونی از فروش و ارزش دفتری واحدهای شرکت در سر فصل سایر درآمدهای غیر عملیاتی شناسایی گردید.

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱,۷۲۷,۷۸۳	۳,۵۷۲,۱۱۵
۰	۰
۱,۷۲۷,۷۸۳	۳,۵۷۲,۱۱۵
(۴,۳۸۲)	۸۷۴,۷۵۱
۰	۰
(۴,۳۸۲)	۸۷۴,۷۵۱
۱,۷۲۳,۴۰۱	۴,۴۴۶,۸۶۶
۰	۰
۱,۷۲۳,۴۰۱	۴,۴۴۶,۸۶۶
۶ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
تعداد	تعداد
۸,۳۸۸,۸۸۸,۸۸۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

سود عملیاتی

اثر مالیاتی

(زیان) غیر عملیاتی

اثر مالیاتی

سود قبل از مالیات

اثر مالیاتی

سود خالص

میانگین موزون تعداد سهام عادی (سهم)

۱۱-۱- میانگین موزون تعداد سهام عادی دوره جاری با توجه به افزایش سرمایه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۱ و مصوبه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۶ از محل سود انباشته از مبلغ ۸,۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال بر مبنای تعداد سهام جدید محاسبه شده است. همچنین میانگین موزون تعداد سهام عادی در اقلام مقایسه‌ای نیز با توجه به وجود عنصر جایزه در افزایش سرمایه از محل سود انباشته، تعدیل و تجدید ارائه شده است.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۲- دارایی‌های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

ساختمان	وسائط نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	
				بهای تمام شده
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۹۰۵,۹۵۷	۷,۷۹۳	۹۱۹,۵۰۹	
افزایش	۱۴,۸۶۶	۱۰,۸۵۸	۲۵,۷۲۴	
واگذار شده	(۲۸,۹۵۸)	۰	(۲۸,۹۵۸)	
مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۸۹۱,۸۶۵	۱۸,۶۵۱	۹۱۶,۲۷۵	
				استهلاک انباشته
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۱۲,۱۰۶	۵,۱۰۹	۲۰,۳۰۱	
استهلاک	۱۷,۷۷۴	۵۶۷	۱۸,۷۷۴	
واگذار شده	(۱۲,۳۴۰)	۰	(۱۲,۳۴۰)	
مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۷,۵۴۰	۵,۶۷۶	۲۶,۷۳۵	
مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۸۷۴,۳۲۵	۱۲,۹۷۵	۸۸۹,۵۴۰	
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۸۹۳,۸۵۱	۲,۶۸۴	۸۹۹,۲۰۸	
				بهای تمام شده
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۲۸,۹۵۸	۵,۷۵۸	۴۰,۶۵۴	
افزایش	۰	۰	۱,۳۶۹	
مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲۸,۹۵۸	۵,۷۵۸	۴۲,۰۲۳	
				استهلاک انباشته
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۱,۱۷۰	۲,۲۲۰	۱۷,۸۱۳	
استهلاک	۴۶۸	۴۳۳	۱,۱۳۵	
مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۱,۶۳۸	۲,۶۵۳	۱۸,۹۴۸	
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۷,۳۲۰	۳,۱۰۵	۲۳,۰۷۵	

۱۲-۱- دارایی‌های ثابت شرکت در مقابل حوادث قهریه (سیل، زلزله و...) تا مبلغ ۹۶,۳۴۶ میلیون ریال از پوشش بیمه‌ای برخوردار است.

۱۲-۲- افزایش در دارائی‌های ثابت مشهود عمدتاً بابت تجهیز دفتر اداری جدید شرکت می باشد.

۱۲-۳- کاهش دارائی‌های ثابت مربوط به فروش دو واحد آپارتمان اداری واقع در تهران- خیابان گاندی جنوبی - نیش خیابان ۲۳ پلاک ۷۳ (به مبلغ ۹۲۱,۸۰۰ میلیون ریال) که بر اساس برگزاری مزایده عمومی و طبق نظر گزارش هیأت کارشناسان (کارشناسی ۳ نفره) کانون کارشناسان رسمی دادگستری واگذار شده است

۱۲-۴- ساختمان‌های خریداری شده، بابت تضمین شرکت‌های همگروه در رهن بانک می‌باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۳- دارایی‌های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)			
جمع	نرم افزار رایانه‌ای	حق امتیاز خدمات عمومی	
			بهای تمام شده
۶۱۶	۵۵۲	۶۴	مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱
۶۱۶	۵۵۲	۶۴	مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
			استهلاک انباشته
۵۵۲	۵۵۲	۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱
۵۵۲	۵۵۲	۰	مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۶۴	۰	۶۴	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۶۴	۰	۶۴	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰
			بهای تمام شده
۶۱۶	۵۵۲	۶۴	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
۶۱۶	۵۵۲	۶۴	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
			استهلاک انباشته
۵۵۲	۵۵۲	۰	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
۵۵۲	۵۵۲	۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۶۴	۰	۶۴	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

دریافتنی‌های کوتاه مدت		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰
یادداشت	اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	خالص
تجاری				
حساب‌های دریافتنی				
۱۴-۱ سود سهام دریافتنی	۱۵,۰۱۱	۱۵۰,۳۴۷	۱۶۵,۳۵۸	۴۵۲,۸۴۷
۱۴-۲ کارگزاری‌ها-فروش سهام	۲,۲۸۷,۳۲۵	۵۵۲,۲۰۴	۲,۸۳۹,۵۲۹	۶۶,۶۸۱
	۲,۳۰۲,۳۳۶	۷۰۲,۵۵۱	۳,۰۰۴,۸۸۷	۵۱۹,۵۲۸
سایر دریافتنی‌ها				
وام کارکنان (مسکن، ضروری و خودرو)	۰	۵,۳۶۰	۵,۳۶۰	۵,۳۶۰
جاری کارکنان	۰	۴۰۱	۴۰۱	۴۴۴
سایر سپرده‌ها	۰	۱۱۲	۱۱۲	۱۱۳
۱۴-۳ اشخاص وابسته	۴۶۷,۵۹۳	۰	۴۶۷,۵۹۳	۴,۸۳۳
	۴۶۷,۵۹۳	۵,۸۷۳	۴۷۳,۴۶۶	۱۰,۷۵۰
	۲,۷۶۹,۹۲۹	۷۰۸,۴۲۴	۳,۴۷۸,۳۵۳	۵۳۰,۲۷۸
دریافتنی‌های بلند مدت				
سایر دریافتنی‌ها				
حصه بلند مدت وام کارکنان	۱۵,۰۵۲	۰	۱۵,۰۵۲	۱۷,۷۳۲

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱- سود سهام دریافتی از شرکت‌های سرمایه‌پذیر به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۹,۹۷۴	۹,۵۵۱	اشخاص وابسته
۱۰	۴,۸۷۶	شرکت البرز دارو
۰	۵۷۴	شرکت تولید و صادرات ریشمک
۰	۱۰	شرکت سرمایه‌گذاری البرز
۹,۹۸۴	۱۵,۰۱۱	شرکت لیزینگ ایران و شرق
		جمع اشخاص وابسته
۰	۶۴,۰۰۰	سایر اشخاص
۰	۳۰,۸۰۰	شرکت تأمین سرمایه کیمیا
۰	۱۵,۰۰۰	شرکت پارس فولاد سبزواری
۰	۱۱,۰۷۰	شرکت قاسم ایران
۱۰,۷۵۵	۱۰,۰۳۰	شرکت فولاد امیر کبیر
۶,۹۲۹	۶,۹۲۹	شرکت املاح ایران (شاملا)
۰	۴,۷۵۰	شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (مپنا)
۳,۶۵۰	۳,۶۵۰	شرکت سرمایه‌گذاری توکا
۱۴,۰۱۴	۳,۲۱۴	شرکت سرمایه‌گذاری مسکن پردیس
۰	۵۰۰	شرکت پارس دارو
۹۲,۳۴۰	۰	شرکت فرابورس ایران
۹۰,۰۰۰	۰	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۷۱,۳۵۲	۰	شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
۳۲,۷۰۸	۰	سرمایه گذاری صدر تامین
۲۸,۷۰۷	۰	شرکت ملی صنایع مس ایران
۲۴,۱۰۶	۰	شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تامین
۲۲,۷۸۶	۰	شرکت کشت و صنعت جوبین
۱۱,۶۶۱	۰	شرکت صنعتی بارز
۹,۵۷۷	۰	شرکت سرمایه‌گذاری صبا تامین
۷,۲۹۲	۰	شرکت ایران خودرو دیزل (خاور)
۶,۱۲۳	۰	شرکت پتروشیمی کرمانشاه
۵,۱۵۱	۰	شرکت داروسازی اکسیر
۴,۸۲۸	۰	شرکت شیشه قزوین
۴۸۰	۰	شرکت کالسیمین
۴۰۴	۰	شرکت گسترش سوخت سبز زاگرس
۴۴۲,۸۶۳	۱۵۰,۳۴۷	سایر
۴۵۲,۸۴۷	۱۶۵,۳۵۸	سایر اشخاص
		جمع کل سود سهام دریافتی

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

۱۴-۲- سرفصل حساب های دریافتی- از کارگزاری ها در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۶۶,۶۸۰	۲,۲۸۷,۳۲۵	کارگزاری تدبیرگران فردا - اشخاص وابسته
۰	۵۵۲,۲۰۲	کارگزاری بانک پاسارگاد
۱	۲	سایر
۶۶,۶۸۱	۲,۸۳۹,۵۲۹	جمع

۱۴-۲-۱- مانده طلب از شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا و پاسارگاد بابت معاملات فروش صندوق با درآمد ثابت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ می باشد که مانده مذکور توسط کارگزار در اولین روز کاری بعد یعنی مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۱ تسویه گردیده است.

۱۴-۳- سرفصل حساب اشخاص وابسته در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
۴,۰۸۵	۳,۷۹۴		شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر
۰	۲۲۱,۴۵۰	۱۴-۳-۱	شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا
۷۴۹	۲۴۰,۱۹۹	۱۴-۳-۱	شرکت سبد گردان تدبیر
۰	۲,۱۵۰		شرکت توسعه منابع انسانی مدبر
۴,۸۳۴	۴۶۷,۵۹۳		جمع

۱۴-۳-۱- طلب از شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا و شرکت سبد گردان تدبیر عمدتاً بابت ۵۰ درصد الباقی ثمن معامله واگذاری دو

واحد آپارتمان اداری می باشد. (موضوع یادداشت شماره ۱۲-۳)

۱۴-۴- تا تاریخ تایید صورت های مالی، مبلغ ۲۲۱,۴۵۰ میلیون ریال از مطالبات تسویه شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۵- پیش پرداخت ها
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۴۵۲	۳,۷۵۹	خرید خدمات

۱۵-۱- مانده سرفصل فوق مربوط به خدمات قراردادی از قبیل پشتیبانی از نرم افزارهای شرکت می باشد که برحسب مدت منقضی شده، به حساب هزینه منظور می گردد.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
۱۰,۶۳۱,۵۵۰	۱۱,۱۵۰,۴۹۶	۰	۱۱,۱۵۰,۴۹۶	۱۶-۱ و ۱۶-۲
۲,۴۲۰,۸۰۷	۳,۰۴۷,۹۱۱	۰	۳,۰۴۷,۹۱۱	۱۶-۱ و ۱۶-۲
۱۳,۰۵۲,۳۵۷	۱۴,۱۹۸,۴۰۷	۰	۱۴,۱۹۸,۴۰۷	
۱,۸۹۷	۱,۸۹۷	۰	۱,۸۹۷	۱۶-۱ و ۱۶-۲
۱۳,۰۵۴,۲۵۴	۱۴,۲۰۰,۳۰۴	۰	۱۴,۲۰۰,۳۰۴	

سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله در بازار:

سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس / فرابورس

واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری

جمع سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله

سایر سرمایه‌گذاری‌ها:

سهام سایر شرکت‌ها

جمع سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت

شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۱۶- گردش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیر می‌باشد:

سرمایه گذاری های کوتاه مدت: سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس / فرابورس:	مانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		(مبالغ به میلیون ریال)		درصد مالکیت
	تعداد	مبلغ	خرید / افزایش سرمایه		فروش / انتقال سرمایه		مانده در پایان دوره		
			تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
بانک ملت	۳۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۹۷۱	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۹۱۲,۶۵۱	(۳۳۹,۰۷۶,۶۸۰)	(۴۴۲,۴۶۱)	۵۱۰,۹۲۳,۳۲۰	۷۵۴,۱۶۱	۰/۰۴
سرمایه گذاری غدیر	۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۷۲۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۱,۴۶۵	(۳۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳۶,۱۱۳)	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۴۶,۰۷۲	۰/۰۴
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۴,۶۸۷	۱۲۲,۳۱۷,۰۰۰	۱۷۶,۴۷۱	(۲۰۰,۵۵۸,۰۰۰)	(۲۳۰,۸۶۶)	۶۰۱,۷۵۹,۰۰۰	۷۱۰,۲۹۲	۰/۰۴
ملی صنایع مس ایران	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۳۱۷	۱۱۴,۶۱۵,۳۸۴	۷۳۱,۶۳۳	(۱۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۵۶,۸۴۰)	۱۳۴,۶۱۵,۳۸۴	۷۰۳,۰۵۰	۰/۰۱
احیا سپاهان	۳۷,۵۹۰,۲۹۱	۳۴۳,۶۴۹	۲۳,۵۰۹,۷۰۹	۲۶۸,۱۴۴	.	.	۶۱,۱۰۰,۰۰۰	۶۱۱,۷۹۳	۰/۳۸
سرمایه گذاری صدر تامین	۷۴,۱۰۰,۰۰۰	۵۰۸,۶۷۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۷,۳۱۰	(۱۴,۱۰۰,۰۰۰)	(۱۰۶,۶۲۷)	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲۹,۳۵۶	۰/۱۰
کشتیرانی ایران	.	.	۶۵,۴۶۷,۵۰۸	۵۵۳,۸۸۳	(۳,۳۳۱,۸۴۴)	(۳۷,۶۹۰)	۶۲,۳۳۵,۶۶۴	۵۱۶,۱۹۳	۰/۰۵
اقتصاد نوین	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۴۱۵	۱۳۶,۱۳۰,۴۹۶	۲۷۳,۹۸۳	(۴۶,۱۳۰,۴۹۶)	(۱۳۱,۱۱۱)	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۳,۲۸۷	۰/۱۷
تامین سرمایه کیمیا	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۳,۹۶۹	.	.	.	.	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۳,۹۶۹	۱/۰۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۸۳۲	۵,۵۵۰,۰۰۰	۸۶,۴۸۷	(۱۱۶,۴۰۵)	(۱,۴۹۶)	۲۵,۴۳۳,۵۹۵	۳۲۶,۸۲۳	۰/۰۴
سیمان فارس و خوزستان	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۱,۳۵۲	۳۸,۹۴۹,۲۹۹	۱۷۰,۱۷۴	(۱۳,۱۹۹,۳۰۰)	(۱۱۲,۸۹۲)	۳۶,۹۹۹,۹۹۹	۳۰۸,۶۳۴	۰/۱۸
فولاد مبارکه اصفهان	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۶۷	۱۰۳,۸۸۸,۸۸۸	۱۶۳,۵۱۷	(۵۸,۸۸۸,۸۸۸)	(۷۷,۶۹۷)	۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۱,۸۸۷	۰/۰۲
توسعه معدنی و صنعتی صابون	۵۴,۴۸۶,۱۴۲	۳۳۸,۰۹۸	۴۱,۵۹۲,۴۷۳	۳۳,۲۷۴	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸,۹۸۵)	۷۵,۰۷۸,۶۱۵	۲۸۲,۳۸۷	۰/۱۱
سرمایه گذاری نفت و گاز تامین	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۹۲۱	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۶۵۹	(۱۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۲۱۰,۴۹۹)	۱۹,۹۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۵۳۱	۰/۰۲
پارس دارو	۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۳۶۸	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۷,۳۹۰	(۳,۷۰۰,۰۰۰)	(۸۵,۷۳۷)	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۹۲۱	۰/۴۴
گسترش سوخت سبز زاگرس	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۳۸۱	.	.	.	.	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۳۸۱	۰/۴۱
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۰,۸۶۹,۱۵۸	۴۵۴,۰۰۸	.	.	(۱۰,۸۶۹,۱۵۸)	(۲۳۶,۴۵۹)	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۷,۵۴۹	۰/۰۲
صنعتی سپاهان	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۴۵۴	.	.	(۲۲,۸۰۰,۰۰۰)	(۸۴,۳۴۶)	۵۲,۲۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۱۰۸	۰/۵۴
مخابرات ایران	.	.	۲۹۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۹۱۷	.	.	۲۹۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۹۱۷	۰/۰۳
فولاد یزد	۳۶,۳۱۰,۰۰۰	۲۳۳,۹۵۲	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.	(۸,۸۱۰,۰۰۰)	(۵۱,۳۹۵)	۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۲,۵۵۷	۱/۷۷
بورس انرژی ایران	۴,۳۷۰,۰۰۰	۱۰۲,۴۳۶	۳,۱۳۰,۰۰۰	۷۸,۱۰۸	.	.	۷,۵۰۰,۰۰۰	۱۸۰,۵۴۴	۰/۲۸
تایدواتر خاورمیانه	۵۴,۲۱۷,۱۷۱	۱۶۰,۳۳۳	۱۱,۱۲۲,۸۱۳	۷۹,۵۳۹	(۱۷,۳۸۶,۱۲۴)	(۶۳,۸۲۴)	۴۷,۹۵۳,۸۶۰	۱۷۶,۰۳۸	۰/۲۸
توسعه صنایع بهشهر	.	.	۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۷۸۴	.	.	۳۶,۲۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۷۸۴	۰/۱۰
پالایش نفت اصفهان	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۱۵۴	۷۰,۷۴۰,۰۰۰	۱۵۱,۸۰۶	(۷۷,۰۸۷,۷۳۱)	(۱۲۴,۰۳۰)	۹۵,۶۵۲,۳۶۹	۱۴۴,۹۳۰	۰/۰۲
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۲۴۱,۸۹۲,۷۶۲	۶,۳۲۵,۵۹۷	۱,۷۳۳,۱۱۳,۵۷۰	۴,۹۲۷,۱۸۵	(۹۰۵,۵۵۴,۶۶۶)	(۲,۳۸۶,۶۱۸)	۳,۰۵۹,۴۵۱,۷۰۶	۸,۸۸۴,۱۶۴	



شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۱۶- ادامه -گرددش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیر می‌باشد:

درصد مالکیت	مابده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		مابده در پایان دوره	
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس / فرابورس:								
جمع نقل از صفحه قبل	۲,۲۴۱,۸۹۲,۷۶۲	۶,۳۲۵,۵۹۷	۱,۷۲۳,۱۱۳,۵۷۰	۴,۹۲۷,۱۸۵	(۹۰۵,۵۵۴,۶۳۶)	(۲,۳۸۸,۶۱۸)	۳,۰۵۹,۴۵۱,۷۰۶	۸,۸۸۴,۱۶۴
معدنی و صنعتی کل گهر	۷۷,۸۵۸,۳۸۹	۲۵۶,۶۲۹	۲۲,۶۳۳,۲۵۱	۱۷,۳۸۲	(۴۷,۶۰۹,۳۰۳)	(۱۲۹,۸۱۷)	۵۲,۸۸۲,۳۳۷	۱۴۴,۱۹۴
نفت و گاز پارسین	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۳۵۹	۱,۷۸۷,۳۹۸	۱۱۲,۲۹۴	(۹,۱۸۷,۳۹۸)	(۳۳۱,۹۹۵)	۲,۶۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۶۵۸
ایران ترانسفو	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۵۳۹	۰	۰	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۳۴۶)	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۱۹۳
صنعتی اما	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۸۱۳	۱۵,۷۰۹,۰۹۰	۰	(۹,۲۸۹,۰۹۰)	(۳۹,۴۸۹)	۳۶,۴۲۰,۰۰۰	۱۳۰,۳۳۴
صنعتی دوده فام	۰	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۶۴۲	۰	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۶۴۲
پلیمر آریا ساسول	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۷۳۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۹,۳۹۶	(۳۰۰,۰۰۰)	(۱۸,۱۵۳)	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۴,۹۷۳
نفت تبریز	۰	۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۵۷	۰	۰	۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۵۷
پالایش نفت شیراز	۰	۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۰۰	۰	۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۰۰
پتروشیمی تند گوین	۷,۰۶۵,۵۰۰	۱۲۰,۵۹۶	۰	۰	(۱,۱۷۸,۴۶۲)	(۲۰,۱۱۴)	۵,۸۸۷,۰۳۸	۱۰۰,۴۸۲
تراکتورسازی	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۰	۱۶,۱۷۱,۸۷۵	۰	۰	۰	۲۵,۱۷۱,۸۷۵	۹۷,۳۵۰
بیمه دی	۶۴,۶۹۰,۱۸۴	۳۰۱,۷۲۴	۰	۰	(۲۹,۳۳۸,۰۹۵)	(۲۰۴,۸۴۳)	۳۵,۳۵۲,۰۸۹	۹۶,۸۸۱
بیمه اتکای آوای پارس	۶۳,۰۱۶,۳۶۴	۹۶,۸۶۴	۰	۰	۰	۰	۶۳,۰۱۶,۳۶۴	۹۶,۸۶۴
پارس فولاد سبزواری	۴,۰۵۵,۴۲۷	۱۵۴,۱۱۶	۰	۰	(۱,۷۱۵,۴۲۷)	(۶۵,۱۹۱)	۲,۳۴۰,۰۰۰	۸۸,۹۲۵
فولاد امیر کبیر	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۷۷۶	۰	۰	(۲۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۰۸۵)	۲۴,۶۰۰,۰۰۰	۷۹,۶۹۱
معدنی و صنعتی چادر ملو	۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۸۰۰	۲۰,۳۱۳,۰۵۵	۳۹,۰۷۷	(۳۰,۸۰۰,۶۶۲)	(۹۲,۶۹۲)	۳۶,۳۱۲,۳۹۳	۷۹,۱۸۵
مسکن پردیس	۱۳,۴۷۵,۰۰۰	۱۲۱,۷۵۰	۰	۰	(۵,۴۰۰,۰۰۰)	(۴۸,۷۹۰)	۸,۰۷۵,۰۰۰	۷۲,۹۶۰
بیمه دی (حق)	۰	۰	۷۰,۶۳۶,۶۷۷	۱۲۲,۹۲۴	(۳۲,۸۹۳,۸۲۳)	(۵۷,۲۵۱)	۳۷,۷۳۲,۸۵۵	۶۵,۶۷۳
کشت و دام گلدفش نمونه اصفهان	۰	۰	۲۲,۹۰۰,۰۰۰	۱۱۹,۲۹۸	(۱۱,۹۰۰,۰۰۰)	(۶۱,۹۹۳)	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۳۰۵
شینسه قزوین	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۴۹۰	۰	۰	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۶۹۴)	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۷۹۶
معدنی املاج ایران	۵,۹۴۴,۴۴۴	۶۶,۷۶۸	۲,۸۱۴,۸۱۴	۳۱,۶۱۶	(۳,۹۸۹,۶۷۳)	(۴۴,۸۱۲)	۴,۷۶۹,۵۸۵	۵۳,۵۷۲
پالایش نفت تهران	۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۰۹	۲۹,۵۲۹,۹۹۹	۴۱,۷۲۷	(۲۹,۱۲۹,۹۹۹)	(۲۱,۶۸۹)	۴۸,۸۰۰,۰۰۰	۴۹,۲۴۷
شرکت سرمایه گذاری توکا فولاد	۰	۰	۱۶,۰۰۷,۱۸۴	۴۸,۲۸۷	(۲۰۰,۰۰۰)	(۹۹۶)	۱۵,۸۰۷,۱۸۴	۴۷,۲۹۱
بورس کالای ایران	۰	۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۴۵۷	(۱۳,۶۰۰,۰۰۰)	(۹۷,۵۵۱)	۶,۴۰۰,۰۰۰	۴۵,۹۰۶
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۸۲۳,۱۹۸,۰۷۰	۸,۷۷۸,۱۲۰	۱,۹۸۰,۶۰۶,۹۱۳	۵,۹۴۱,۷۴۲	(۱,۲۱۶,۴۸۶,۵۵۷)	(۳,۶۰۰,۱۱۹)	۳,۵۸۷,۳۱۸,۴۲۶	۱۰,۹۵۹,۷۴۳



شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۱۶- ادامه - گردش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیر می‌باشد:

درصد مالکیت	(مبالغ به میلیون ریال)		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره	
	مانده در پایان دوره		فروش / انتقال سرمایه		خرید / افزایش سرمایه			
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
	۱۰,۹۵۹,۷۴۳	۳,۵۸۷,۳۱۸,۴۳۶	(۳,۷۶۰,۱۱۹)	(۱,۲۱۶,۴۸۶,۵۵۷)	۵,۹۴۱,۷۴۲	۱,۹۸۰,۶۰۶,۹۱۳	۸,۷۷۸,۱۲۰	۲,۸۲۳,۱۹۸,۰۷۰
جمع نقل از صفحه قبل								
تولید و صادرات ربشکم	۳۳,۶۲۵	۶,۹۵۲,۱۶۵	.	.	.	.	۳۳,۶۲۵	۶,۹۵۲,۱۶۵
توسعه عمران و امید	۳۳,۴۰۷	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.	۳۳,۴۰۷	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	.	.
دانش بنیان پویا نیرو	۲۷,۷۲۳	۱,۰۵۰,۰۰۰	(۲۵,۰۸۳)	(۹۵۰,۰۰۰)	۵۲,۸۰۶	۲,۰۰۰,۰۰۰	.	.
بورس اوراق بهادار تهران	۲۷,۱۱۰	۷,۴۳۸,۹۶۱	.	.	۷,۵۱۱	۱,۵۰۹,۲۹۱	۱۹,۵۹۹	۵,۹۲۹,۶۷۰
البرز دارو	۲۶,۰۳۲	۶,۴۳۱,۴۴۲	(۹۵,۴۳۲)	(۲۰,۹۴۸,۱۲۸)	۹۱۹	۹۱۸,۷۷۷	۱۲۰,۵۴۵	۲۶,۴۶۰,۷۹۳
تولیدی چدن سازان	۱۹,۸۳۱	۷,۰۰۰,۰۰۰	(۱۲۲,۴۷۹)	(۴۲,۰۰۰,۰۰۰)	۶,۹۶۱	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۳۴۹	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه‌گذاری البرز	۱۸,۰۹۶	۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲۰,۶۳)	.	۲۰,۱۵۹	۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.
قاسم ایران	۲,۳۸۸	۶۰۰,۰۰۰	(۲۱۷,۲۹۳)	(۵۴,۶۰۰,۰۰۰)	.	۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۶۸۱	۴۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سرمایه‌گذاری البرز حق تقدم	۲,۰۶۳	۱,۳۰۱,۴۲۱	.	.	۲,۰۶۳	۱,۳۰۱,۴۲۱	.	.
لیژینگ ایران و شرق	۲۵۶	۱۰۰,۰۰۰	(۶۷)	.	۳۲۳	۱۰۰,۰۰۰	.	.
فرابورس ایران	۱۵۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱۵۱	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
لیژینگ ایران و شرق (حق)	۶۷	۴۲,۸۵۷	.	.	۶۷	۴۲,۸۵۷	.	.
سرمایه گذاری پویا	۴	۱,۷۵۰	.	.	.	.	۴	۱,۷۵۰
ایوان خودرو	.	.	(۲۹۷,۸۲۲)	(۴۷۸,۸۰۰,۰۰۰)	۲۹۷,۸۲۲	۴۷۸,۸۰۰,۰۰۰	.	.
بانک صادرات ایران	.	.	(۲۰۲,۵۷۳)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۰۲,۵۷۳	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	.
پست بانک ایران	.	.	(۱۹۸,۱۸۲)	(۳۹,۶۰۸,۹۴۷)	.	.	۱۹۸,۱۸۲	۳۹,۶۰۸,۹۴۷
پتروشیمی کرمانشاه	.	.	(۱۴۸,۰۸۳)	(۷,۳۴۱,۰۳۳)	.	.	۱۴۸,۰۸۳	۷,۳۴۱,۰۳۳
پتروشیمی توری	.	.	(۱۱۴,۵۴۴)	(۷۰۰,۰۰۰)	۱۲,۳۲۱	۵۰,۰۰۰	۱۰۲,۲۲۳	۶۵۰,۰۰۰
پالایش نفت لاوان	.	.	(۹۰,۶۵۶)	(۴,۴۰۰,۰۰۰)	۹۰,۶۵۶	۴,۴۰۰,۰۰۰	.	.
سیمان تهران	.	.	(۸۳,۴۶۲)	(۱۴,۶۰۰,۰۰۰)	.	.	۸۳,۴۶۲	۱۴,۶۰۰,۰۰۰
فولاد خراسان	.	.	(۷۳,۰۲۲)	(۱۹,۵۴۱,۱۷۶)	.	۲,۵۴۱,۱۷۶	۷۳,۰۲۲	۱۷,۰۰۰,۰۰۰
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان حق	.	.	(۱۳۵,۳۱۹)	(۳۱,۸۱۳,۶۸۲)	۷۲,۷۷۶	۱۶,۸۱۳,۶۸۲	۶۲,۵۹۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰
سیمان شاهرود	.	.	(۱۷,۶۵۹,۳۶۷)	(۱۷,۶۵۹,۳۶۷)	.	.	۶۲,۴۶۹	۱۷,۶۵۹,۳۶۷
جمع نقل به صفحه بعد	۱۱,۱۵۰,۴۹۶	۳,۶۶۰,۲۳۷,۰۲۲	(۵,۶۲۸,۷۱۸)	(۲,۲۴۹,۴۴۸,۸۹۰)	۶,۷۴۲,۱۰۶	۲,۸۲۴,۲۸۴,۱۱۷	۱۰,۰۳۷,۱۰۸	۳,۰۸۵,۴۰۱,۷۹۵



شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۱۶ ادامه - گردش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیر می‌باشد:

درصد مالکیت	(مبالغ به میلیون ریال)		کاهش		افزایش		مانده در ابتدای دوره	
	مانده در پایان دوره		فروش / انتقال سرمایه		خرید / افزایش سرمایه			
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
	۱۱,۱۵۰,۴۹۶	۳,۶۶۰,۲۳۷,۰۲۲	(۵,۶۲۸,۷۱۸)	(۲,۲۴۹,۴۴۸,۸۹۰)	۶,۷۴۲,۱۰۶	۲,۸۲۴,۲۸۴,۱۱۷	۱۰,۰۳۷,۱۰۸	۳,۰۸۵,۴۰۱,۷۹۵
جمع نقل از صفحه قبل								
مس باهنر	۰/۰۰	۰	(۵۹,۳۳۳)	(۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۵۹,۳۳۳	۱۴,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی فن‌آوران	۰/۰۰	۰	(۵۴,۷۳۸)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۵۴,۷۳۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک سامان	۰/۰۰	۰	(۵۰,۳۸۴)	(۲۴,۸۰۰,۰۰۰)	۵۰,۳۸۴	۲۴,۸۰۰,۰۰۰	۰	۰
فولاد خوزستان	۰/۰۰	۰	(۵۰,۱۱۲)	(۶۳,۰۳۶,۳۱۵)	۰	۱۳,۰۳۶,۳۱۵	۵۰,۱۱۲	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
کشت و صنعت جوبین	۰/۰۰	۰	(۲۷۵,۸۸۳)	(۷۷,۷۶۰,۶۹۲)	۰	۰	۲۷۵,۸۸۳	۷۷,۷۶۰,۶۹۲
پارس مینو	۰/۰۰	۰	(۳۷,۶۵۶)	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۳۷,۶۵۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
پاکدیس	۰/۰۰	۰	(۳۴,۴۷۱)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۳۴,۴۷۱	۲,۰۰۰,۰۰۰
توزیع دارو پخش	۰/۰۰	۰	(۳۱,۸۴۱)	(۱۲,۳۶۶,۶۶۶)	۰	۱۰,۹۶۶,۶۶۶	۳۱,۸۴۱	۱,۳۰۰,۰۰۰
توسعه ساختمان	۰/۰۰	۰	(۲۱,۵۷۷)	(۴,۲۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۲۱,۵۷۷	۴,۲۰۰,۰۰۰
دارو سازی سینا	۰/۰۰	۰	(۴,۵۱۹)	(۲۰۰,۰۰۰)	۴,۵۱۹	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰
پارس دارو(حق)	۰/۰۰	۰	(۱۳۶,۵۹۰)	(۴,۹۵۷,۸۹۵)	۱۳۶,۵۹۰	۴,۹۵۷,۸۹۵	۰	۰
معدنی املاح ایران (حق تقدم)	۰/۰۰	۰	(۲۸,۸۰۱)	(۲,۸۱۴,۸۱۴)	۰	۰	۲۸,۸۰۱	۲,۸۱۴,۸۱۴
جمع سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	۱۱,۱۵۰,۴۹۶	۳,۶۶۰,۲۳۷,۰۲۲	(۶,۴۰۴,۶۵۳)	(۲,۴۷۵,۴۷۵,۲۷۲)	۶,۹۲۳,۵۹۹	۲,۸۷۸,۲۳۴,۹۹۳	۱۰,۶۳۱,۵۵۰	۳,۲۵۷,۴۷۷,۳۰۱

سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس / فرابورس:

جمع نقل از صفحه قبل

مس باهنر

پتروشیمی فن‌آوران

بانک سامان

فولاد خوزستان

کشت و صنعت جوبین

پارس مینو

پاکدیس

توزیع دارو پخش

توسعه ساختمان

دارو سازی سینا

پارس دارو(حق)

معدنی املاح ایران (حق تقدم)

جمع سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس





شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۱۶- ادامه - گردش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیر می‌باشد:

واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری:	مانده در ابتدای دوره		افزایش		کاهش		(مبالغ به میلیون ریال)	
	تعداد		خرید / افزایش سرمایه		فروش / انتقال سرمایه		مانده در پایان دوره	
	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
صندوق سرمایه‌گذاری طلوع تدبیر پایا	۲۰۰,۵۴۵	۱۵,۲۷۲,۱۷۵	۷۱,۲۰۶,۰۵۷	۱,۱۴۴,۵۳۸	(۵۴,۹۴۶,۷۲۰)	(۸۵۲,۰۳۷)	۳۱,۵۳۲,۰۱۲	۴۹۳,۰۴۶
صندوق پشتوانه طلای مفید	۲۶۴,۹۹۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۸,۰۶۸	۲۷۳,۲۱۲	(۸۵۰,۰۰۰)	(۱۱۵,۶۳۴)	۲,۹۰۸,۰۶۸	۴۲۲,۵۷۲
صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی نارنج	.	.	۱۵,۵۶۴,۱۴۴	۳۱۷,۵۶۳	(۵۶۴,۱۴۴)	(۱۱,۵۱۱)	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۶,۰۵۲
صندوق سرمایه‌گذاری سکه طلا کهر	۲۲۵,۳۱۲	۴,۶۰۰,۰۰۰	۳,۲۳۸,۳۹۶	۱۷۳,۴۵۸	(۲,۱۵۰,۰۰۰)	(۱۰۵,۳۰۹)	۵,۶۸۸,۳۹۶	۲۹۳,۴۶۱
صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی گیان	۲۰۱,۴۳۲	۱۲,۹۴۱,۶۹۹	۵,۴۶۰,۰۰۰	۱۱۱,۴۵۶	(۱,۹۴۱,۶۹۹)	(۳۰,۲۲۲)	۱۶,۴۶۰,۰۰۰	۲۸۲,۶۶۶
صندوق سرمایه‌گذاری جوانه گندم	۱۶۶,۶۸۴	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۷۰,۰۰۰	۹۸,۳۸۵	.	.	۲۴,۰۷۰,۰۰۰	۳۶۵,۰۶۹
صندوق طلا کیمیا زرین کاردان	۸۱,۰۳۴	۲,۳۰۰,۰۰۰	۳,۸۶۲,۰۰۰	۱۸۹,۶۹۰	(۵۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۹۶۵)	۵,۶۶۲,۰۰۰	۲۵۰,۷۵۹
صندوق پشتوانه طلای دنای زاگرس	۹۴,۶۷۳	۶,۵۰۰,۰۰۰	۸,۰۳۹,۹۶۶	۱۷۵,۷۷۶	(۲,۰۵۰,۰۰۰)	(۳۳,۵۸۴)	۱۲,۴۸۹,۹۶۶	۲۳۶,۸۶۵
صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلای لوتوس	۱۵۶,۵۷۶	۴۵۰,۰۰۰	۲۱۵,۲۳۵	۸۵,۹۴۱	(۳۹۰,۷۶۳)	(۱۳۸,۳۸۸)	۲۷۴,۴۷۲	۱۰۴,۱۲۹
صندوق پشتوانه طلای کیمیا	.	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۹۷	.	.	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۹۷
صندوق پشتوانه طلا نهایت نگر	۷۷,۷۸۳	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۹,۰۰۰	۲۷,۱۳۶	(۸۱۰,۰۰۰)	(۱۱,۰۵۵)	۶,۶۱۹,۰۰۰	۹۳,۸۶۴
صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا	۳۱,۲۰۹	۲,۳۰۰,۴۳۸	۵,۷۰۱,۰۰۰	۸۹,۹۹۲	(۲,۳۰۰,۴۳۸)	(۳۱,۲۰۹)	۵,۷۰۱,۰۰۰	۸۹,۹۹۲
صندوق سرمایه‌گذاری زیتون	۱۰۰,۰۵۲	۴,۱۶۰,۰۰۰	۸۴۰,۰۰۰	۲۱,۳۷۸	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۸۵۸)	۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۵۷۲
صندوق سرمایه‌گذاری صنایع مفید	۵۰,۰۴۳	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۸۴۶	(۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۱,۱۸۲)	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۱,۷۰۷
صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه رویش لوتوس	۱۰,۱۲۰	۱۰,۰۰۰	.	.	.	.	۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۰
صندوق سهام ارمغان فیروزه آسیا	۱۶۱,۹۱۳	۳,۱۲۰,۷۹۱	۱۲,۰۹۱,۳۰۵	۶۶۲,۶۶۱	(۱۵,۰۷۰,۹۶۳)	(۸۱۵,۸۴۰)	۱۴۱,۱۳۳	۸,۳۳۴
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه بازار سرمایه ایران	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	.	.	.	.	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری امین تدبیرگران (العاس)	۳,۵۹۶	۳۵۹,۰۰۰	۳,۲۳۱,۰۰۰	.	.	.	۳,۵۹۰,۰۰۰	۳,۵۹۶
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سپهر تدبیرگران	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	.	.	.	.	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک تدبیرگران فردا	۱۰	۱۰۰	.	.	.	.	۱۰۰	۱۰
صندوق سرمایه‌گذاری ویستا	.	.	۱۵,۴۷۶	۱۵,۴۷۶	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۴۷۶)	.	.
صندوق با درآمد ثابت افرا	.	.	۱۷,۲۵۶,۴۷۶	۵۷۹,۱۶۶	(۱۷,۲۵۶,۴۷۶)	(۵۷۹,۱۶۶)	.	.
صندوق سرمایه‌گذاری ماهور	۴۸,۹۰۴	۳,۸۳۶,۰۹۸	۲۸,۱۱۲,۹۹۲	۳۹۱,۵۸۴	(۳۱,۹۳۹,۰۹۰)	(۴۴۰,۴۸۸)	.	.
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۸۸۱,۸۸۰	۸۴,۴۷۲,۸۰۱	۲۰۲,۵۷۵,۶۳۹	۴,۵۰۹,۹۵۵	(۱۴۲,۲۷۰,۲۹۳)	(۳,۳۴۳,۹۲۴)	۱۴۵,۱۵۳,۱۴۷	۳,۰۴۷,۹۱۱

شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۱۶- ادامه - گردش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیر می‌باشد:

میانده در ابتدای دوره	تعداد	مبلغ	افزایش		کاهش		میانده در پایان دوره	تعداد	مبلغ
			خرید / افزایش سرمایه	فروش / انتقال سرمایه	تعداد	مبلغ			
جمع نقل از صفحه قبل	۸۴,۸۴۷,۸۰۱	۱,۸۸۱,۸۸۰	۲۰۲,۵۷۵,۶۳۹	۴,۵۰۹,۹۵۵	(۱۴۲,۲۷۰,۲۹۳)	(۳,۳۴۳,۹۲۴)	۱۴۵,۱۵۳,۱۴۷		۳,۰۴۷,۹۱۱
صندوق بختنقد قارابی	۷۰,۵۳,۳۹۱	۱۲۳,۳۰۹	۴۳,۸۴۶,۱۱۳	۸۴۹,۹۸۷	(۵۰,۸۹۹,۵۰۴)	(۹۷۳,۲۹۶)	*	*	*
صندوق آوای فردای زاگرس	*	*	۱۳,۸۱۳,۱۲۱	۳۵۶,۳۵۵	(۱۳,۸۱۳,۱۲۱)	(۳۵۶,۳۵۵)	*	*	*
صندوق پشتوانه طلای تابان تمدن	۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۶۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۳۱,۲۴۳	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۳,۹۰۴)	*	*	*
صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز	۱,۰۳۸,۱۲۵	۱۸,۸۶۷	۵,۲۳۰,۰۰۰	۹۷,۹۳۱	(۶,۳۶۸,۱۲۵)	(۱۱۶,۷۹۸)	*	*	*
صندوق سرمایه گذاری آرامش	۱۳,۶۰۷,۸۹۸	۱۵۱,۲۰۳	۲۳,۴۶۴,۲۴۴	۲۹۲,۳۰۴	(۳۷,۰۷۲,۱۴۲)	(۴۴۳,۵۰۷)	*	*	*
صندوق سرمایه گذاری نوویرا	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۳۳	*	*	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۲,۷۳۳)	*	*	*
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا آتش	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۷۷	*	*	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۷۷)	*	*	*
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا لیان	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۷۷	*	*	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰,۰۷۷)	*	*	*
صندوق سرمایه گذاری نوع دوم کارا	*	*	۴۲,۰۲۴,۱۶۲	۹۴۵,۸۱۸	(۴۲,۰۲۴,۱۶۲)	(۹۴۵,۸۱۸)	*	*	*
صندوق با درآمد ثابت نگین سامان	*	*	۱۵,۴۲۲,۲۱۷	۱۷۶,۹۶۵	(۱۵,۴۲۲,۲۱۷)	(۱۷۶,۹۶۵)	*	*	*
صندوق سرمایه گذاری زمرد کوروش	*	*	۱۰,۹۳۵,۱۹۷	۱۲۴,۹۸۸	(۱۰,۹۳۵,۱۹۷)	(۱۲۴,۹۸۸)	*	*	*
صندوق سرمایه گذاری درآمد ثابت کارآمد	*	*	۷,۶۸۳,۰۰۰	۸۹,۹۸۸	(۷,۶۸۳,۰۰۰)	(۸۹,۹۸۸)	*	*	*
جمع صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۲۷,۰۴۷,۲۱۵	۲,۴۲۰,۸۰۷	۳۶۶,۴۹۳,۶۹۳	۷,۴۷۵,۴۳۴	(۳۴۸,۳۸۷,۷۶۱)	(۶,۸۴۸,۳۳۰)	۱۴۵,۱۵۳,۱۴۷		۳,۰۴۷,۹۱۱



شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۱۶- گردش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال) مانده در پایان دوره		کاهش فروش / انتقال سرمایه		افزایش خرید / افزایش سرمایه		مانده در ابتدای دوره	
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد
۲۲۵	۳	۰	۰	۰	۰	۲۲۵	۳
۱,۶۶۸	۱	۰	۰	۰	۰	۱,۶۶۸	۱
۴	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴	۱,۰۰۰
۱,۸۹۷	۱,۰۰۴	۰	۰	۰	۰	۱,۸۹۷	۱,۰۰۴
۱۴,۲۰۰,۳۰۴	۳,۸۰۵,۳۹۱,۱۷۳	(۱۳,۲۵۲,۹۸۳)	(۲,۸۲۳,۸۶۳,۰۳۳)	۱۴,۳۹۹,۰۳۳	۳,۲۴۴,۷۲۸,۶۸۶	۱۳,۰۵۴,۲۵۴	۳,۳۸۴,۵۲۵,۵۲۰

سایر سرمایه‌گذاری‌ها

شرکت شتایدهنده ستارگان فارابی

شرکت سرزمین پهناور مهر

شرکت ایران و شرق

جمع سهام سایر شرکت‌ها

جمع کل سرمایه‌گذاری کوتاه مدت سریع معامله



شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

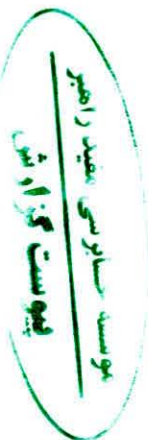
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶-۲ گردش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

بهای تمام شده	درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				ارزش بازار در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درصد به جمع کل	۱۴۰۴/۰۳/۳۰	
	سود سهام / صندوق	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام / صندوق	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع			۱۴۰۴/۰۳/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سرمایه‌گذاری‌های سریع المعطله در بازار:												
پتک ملت	۰	۰	۱۵,۵۷۷	۴۰۰,۹۵۹	۰	۰	۴۰۰,۹۵۹	۴۰۰,۹۵۹	۱,۳۶۸,۶۳۳	۵	۲۸۳,۹۷۱	۷۵۴,۱۶۱
سرمایه گذاری غدیر	۱۱۷,۰۰۰	۰	۱۷,۷۰۰	۲۴۳,۹۴۱	۰	۰	۱۳۶,۹۴۱	۱۳۶,۹۴۱	۹۰۰,۰۰۰	۵	۶۴۰,۷۲۰	۷۴۶,۰۷۲
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۰	۰	۰	۶۶,۲۷۱	۰	۰	۶۶,۲۷۱	۶۶,۲۷۱	۸۷۷,۳۶۵	۵	۷۶۴,۶۸۷	۷۱۰,۳۹۲
ملی صنایع مس ایران	۰	۰	۰	۹۲,۱۹۰	۰	۰	۹۲,۱۹۰	۹۲,۱۹۰	۸۸۸,۴۶۲	۵	۲۸,۳۶۷	۷۰۳,۰۵۰
امیا سپاهان	۶۱,۱۰۰	۰	۰	۶۱,۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۷۳۱,۳۶۷	۴	۲۴۳,۶۴۹	۶۱۱,۷۹۳
سرمایه گذاری صدر تامین	۰	۰	۰	۸۹,۶۶۰	۰	۰	۸۹,۶۶۰	۸۹,۶۶۰	۷۹۱,۷۰۰	۴	۵۰۸,۶۷۳	۵۲۹,۳۵۶
کشورنایی ایران	۰	۰	۰	۱۱,۴۶۷	۰	۰	۱۱,۴۶۷	۱۱,۴۶۷	۵۳۹,۱۱۶	۴	۰	۵۱۶,۱۹۳
اقتصاد نوین	۰	۰	۰	۶۵,۱۲۹	۰	۰	۶۵,۱۲۹	۶۵,۱۲۹	۷۲۹,۷۲۰	۳	۳۰۰,۴۱۵	۴۴۳,۲۸۷
تامین سرمایه کیمیا	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۶۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۰,۲۰۰	۳	۴۲۳,۹۶۹	۴۲۳,۹۶۹
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۰	۰	۰	۴۱۰	۰	۰	۴۱۰	۴۱۰	۲۸۴,۸۱۰	۲	۲۴۱,۸۳۲	۳۳۶,۸۳۲
سیمان فارس و خوزستان	۰	۰	۰	۱۷۷,۹۴۶	۰	۰	۱۷۷,۹۴۶	۱۷۷,۹۴۶	۷۷۹,۲۲۰	۲	۲۵۱,۳۵۲	۳۰۸,۶۳۴
فولاد مبارکه اصفهان	۰	۰	۰	۲۱۹,۹۰۳	۰	۰	۲۱۹,۹۰۳	۲۱۹,۹۰۳	۸۲۲,۰۲۰	۲	۲۱۶,۰۶۷	۳۰۱,۸۸۷
توسعه معدنی و صنعتی صابورو	۰	۰	۳۹,۶۷۵	۱۱,۵۸۱	۰	۰	۱۱,۵۸۱	۱۱,۵۸۱	۲۷۹,۲۹۲	۲	۲۳۸,۰۹۸	۲۸۲,۳۸۷
سرمایه گذاری نفت و گاز تامین	۰	۰	۰	۱۷۹,۰۵۲	۰	۰	۱۷۹,۰۵۲	۱۷۹,۰۵۲	۳۷۱,۹۲۱	۲	۱۹۳,۹۲۱	۳۶۷,۵۳۱
پارس دارو	۰	۰	۰	۳۴,۵۱۸	۰	۰	۳۴,۵۱۸	۳۴,۵۱۸	۴۰۲,۰۸۴	۲	۲۱۵,۳۶۸	۳۶۶,۹۲۱
گسترش سوخت سبز زاگرس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۲,۵۰۰	۲	۲۳۹,۳۸۱	۲۳۹,۳۸۱
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۰	۰	۰	۳۹,۱۰۲	۰	۰	۳۹,۱۰۲	۳۹,۱۰۲	۲۱۹,۴۰۰	۲	۴۵۴,۰۰۸	۲۱۷,۵۴۹
صنعتی سپاهان	۰	۰	۰	۱۶,۰۹۸	۰	۰	۱۶,۰۹۸	۱۶,۰۹۸	۱۷۷,۳۶۶	۱	۲۷۷,۴۵۴	۱۹۳,۱۰۸
مخابرات ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۹۷,۸۸۶	۱	۰	۱۸۹,۹۱۷
فولاد یزد	۰	۰	۰	(۳,۷۵۴)	۰	۰	(۳,۷۵۴)	(۳,۷۵۴)	۱۷۷,۳۹۵	۱	۲۳۳,۹۵۲	۱۸۲,۵۵۷
بورس انرژی ایران	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۰,۰۰۰	۱	۱۰۲,۴۲۶	۱۸۰,۵۴۴
نایدواتر خاورمیانه	۰	۰	۰	۹۲,۳۶۲	۰	۰	۹۲,۳۶۲	۹۲,۳۶۲	۴۱۹,۵۹۶	۱	۱۶۰,۳۲۲	۱۷۶,۰۲۸
توسعه صنایع پتروشیر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۲,۶۵۸	۱	۰	۱۶۷,۷۸۴
پالایش نفت اصفهان	۰	۰	۰	۲۲۲,۱۹۷	۰	۰	۲۲۲,۱۹۷	۲۲۲,۱۹۷	۳۸۴,۸۰۹	۱	۱۱۷,۱۵۴	۱۴۴,۹۳۰
جمع نقل به صفحه بعد	۰	۰	۱۲۲,۹۵۲	۲۰,۸۲۳,۷۲۲	۰	۰	۱۸۴۱,۱۳۲	۱۸۴۱,۱۳۲	۱۲,۲۲۷,۵۴۰	۶۳	۶,۲۳۵,۵۹۷	۸,۸۸۴,۱۶۴



شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)

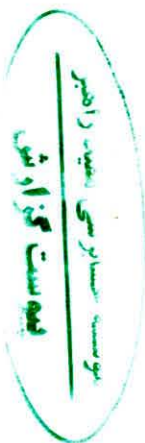
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دورهای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶-۲ ادامه - گردش سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک در آمد به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

پای نام شده	درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				ارزش بازار در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درصد به جمع کل	۱۴۰۴/۰۳/۳۰	
	سود سهام/استحقاق	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام/استحقاق	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع			۱۴۰۴/۰۳/۳۰	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سرمایه گذاری‌های سریع‌العمل در بازار:												
جمع نقل از صفحه قبل	۸,۸۸۴,۱۶۴	۶,۳۳۵,۵۹۷			۲۴۲,۱۰۰	-	۱,۸۴۱,۱۳۲	۲,۰۸۳,۷۳۲	۱۲,۲۲۷,۵۴۰	۶۳	۸,۸۸۴,۱۶۴	۸,۸۸۴,۱۶۴
معدنی و صنعتی گل‌گهر	۱۴۴,۱۹۴	۲۵۶,۶۲۹			-	-	(۲۰,۷۵۱)	(۲۰,۷۵۱)	۱۲۵,۶۴۸	۱	۱۴۴,۱۹۴	۱۴۴,۱۹۴
نفت و گاز پارس‌پارس	۱۴۱,۶۵۸	۳۶۱,۳۵۹			۳۲,۵۸۰	-	۲۷۵,۳۸۴	۳۰۷,۸۶۴	۱۵۱,۹۱۸	۱	۱۴۱,۶۵۸	۱۴۱,۶۵۸
ایران ترانسکو	۱۴۰,۱۹۳	۱۴۹,۵۳۹			-	-	۳,۱۷۵	۳,۱۷۵	۱۹۵,۷۲۰	۱	۱۴۰,۱۹۳	۱۴۰,۱۹۳
صنعتی اما	۱۳۰,۳۳۵	۱۶۹,۸۱۳			-	-	۱۷,۲۴۲	۱۷,۲۴۲	۱۶۱,۹۶۰	۱	۱۳۰,۳۳۵	۱۳۰,۳۳۵
صنعتی دوده فام	۱۱۷,۶۴۲	-			-	-	-	-	۱۱۹,۹۲۰	۱	۱۱۷,۶۴۲	۱۱۷,۶۴۲
پلیمر آریا ساسول	۱۱۴,۹۷۲	۱۱۳,۷۳۰			۲۲,۵۲۴	-	۹,۹۱۵	۳۲,۴۳۹	۱۵۹,۶۹۵	۱	۱۱۴,۹۷۲	۱۱۴,۹۷۲
نفت تبریز	۱۰۰,۷۵۷	-			-	-	-	-	۱۰۹,۳۵۶	۱	۱۰۰,۷۵۷	۱۰۰,۷۵۷
پالایش نفت شیراز	۱۰۰,۷۰۰	-			-	-	-	-	۱۱۷,۹۹۲	۱	۱۰۰,۷۰۰	۱۰۰,۷۰۰
پتروشیمی تند گوین	۱۰۰,۴۸۲	۱۲۰,۵۹۶			-	-	(۹,۵۴۹)	(۹,۵۴۹)	۵۷,۸۱۱	۱	۱۰۰,۴۸۲	۱۰۰,۴۸۲
تراکتورسازی	۹۷,۳۵۰	۹۷,۳۵۰			-	-	-	-	۱۳۱,۳۹۷	۱	۹۷,۳۵۰	۹۷,۳۵۰
بیمه دی	۹۶,۸۸۱	۳۰۱,۷۲۴			-	-	۴۶,۳۸۹	۴۶,۳۸۹	۱۶۴,۴۵۸	۱	۹۶,۸۸۱	۹۶,۸۸۱
بیمه انکای لوی پارس	۹۶,۸۶۴	۹۶,۸۶۴			۶,۳۰۱	-	-	۶,۳۰۱	۸۳,۱۸۲	۱	۹۶,۸۶۴	۹۶,۸۶۴
پارس فولاد سبزووار	۸۸,۹۲۵	۱۵۴,۱۱۶			۳۰,۸۰۰	-	۵,۸۳۴	۳۶,۶۳۴	۷۸,۶۲۴	۱	۸۸,۹۲۵	۸۸,۹۲۵
فولاد امیر کبیر	۷۹,۶۹۱	۱۴۵,۷۷۶			۱۱,۰۷۰	-	۷,۷۶۱	۱۸,۸۳۱	۶۵,۱۶۵	۱	۷۹,۶۹۱	۷۹,۶۹۱
معدنی و صنعتی چادر ملو	۷۹,۱۸۵	۱۳۲,۸۰۰			-	-	(۵,۹۶۵)	(۵,۹۶۵)	۷۱,۳۸۶	۱	۷۹,۱۸۵	۷۹,۱۸۵
مسکن پردیس	۷۲,۹۶۰	۱۲۱,۷۵۰			-	-	(۱۱,۴۵۵)	(۱۱,۴۵۵)	۲۲,۱۲۲	۱	۷۲,۹۶۰	۷۲,۹۶۰
بیمه دی (حق)	۶۵,۶۷۳	-			-	-	۱۱,۲۷۲	۱۱,۲۷۲	۷۷,۰۸۸	-	۶۵,۶۷۳	۶۵,۶۷۳
کنت و دام گلدشت نمونه اسفهان	۵۷,۳۰۵	-			-	-	۲۳,۵۹۷	۲۳,۵۹۷	۷۹,۷۵۰	-	۵۷,۳۰۵	۵۷,۳۰۵
شیشه قزوین	۵۳,۷۹۶	۱۳۴,۴۹۰			-	-	(۳۶,۷۲۱)	(۳۶,۷۲۱)	۳۱,۰۴۰	-	۵۳,۷۹۶	۵۳,۷۹۶
معدنی اصلاح ایران	۵۳,۵۷۲	۶۶,۷۳۸			-	-	۲۲,۸۶۴	۲۲,۸۶۴	۶۷,۹۶۷	-	۵۳,۵۷۲	۵۳,۵۷۲
پالایش نفت تهران	۴۹,۲۴۷	۲۹,۳۰۹			-	-	۶۵,۸۰۰	۶۵,۸۰۰	۱۲۰,۹۷۵	-	۴۹,۲۴۷	۴۹,۲۴۷
شرکت سرمایه گذاری نوکا فولاد	۴۷,۳۹۱	-			-	-	(۱۳)	۴,۷۵۰	۴۴,۳۵۱	-	۴۷,۳۹۱	۴۷,۳۹۱
بورس کالای ایران	۴۵,۹۰۶	-			-	-	۲۸,۱۳۲	۲۸,۱۳۲	۵۵,۱۰۴	-	۴۵,۹۰۶	۴۵,۹۰۶
جمع نقل به صفحه بعد	۱۰,۹۵۹,۷۴۲	۸,۷۷۸,۱۲۰			۳۶۰,۱۵۵	-	۲,۳۸۴,۳۴۴	۲,۶۴۴,۴۹۹	۱۴,۵۳۰,۰۶۹	۷۷	۱۰,۹۵۹,۷۴۲	۱۰,۹۵۹,۷۴۲



شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶-۲ ادامه- گردش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک در آمد به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

بهای تمام شده	درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				ارزش بازار در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درصد به جمع کل	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
	سود سهام/صندوق	سود تقصیر شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام/صندوق	سود تقصیر شده	سود (زیان) فروش	جمع			۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
سرمایه‌گذاری‌های سریع‌العمله در بازار:												
جمع نقل از صفحه قبل	۳۶۰,۱۰۰	-	۲,۳۸۴,۳۴۴	۲,۷۴۴,۴۴۴	۲۴۰,۸۸۱	-	۶۷۰,۳۰۵	۹۱۶,۱۸۶	۱۴,۵۳۰,۰۶۹	۷۷	۸,۷۷۸,۱۲۰	۱۰,۹۵۹,۷۴۳
تولید و صادرات ریشک	۴۸۶۶	-	۶,۹۵۲	۴,۸۶۶	-	-	-	۶,۹۵۲	۵۶,۳۱۳	-	۳۳,۶۲۵	۳۳,۶۲۵
توسعه عمران و امید	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۷۹۵	-	-	۳۳,۴۰۷
دانش بنیان بویا نیرو	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۱۶۷	-	-	۲۷,۷۲۳
بورس اوراق بهادار تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۰۷۰	-	۱۹,۵۹۹	۲۷,۱۱۰
الیز داری	۴۹۶	-	۹,۹۷۴	۴۹۶	-	-	-	۹,۹۷۴	۲۴,۰۹۲	-	۱۲۰,۵۴۵	۳۶,۰۳۲
تولیدی چند سازان	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۴۶۷	-	۱۳۵,۳۴۹	۱۹,۸۳۱
شرکت سرمایه‌گذاری البرز	۵۷۴	-	-	۵۷۴	-	-	-	-	۱۶,۳۹۱	-	-	۱۸,۰۹۶
قاسم ایران	۱۵,۰۰۰	-	۱۸,۶۰۷	۱۵,۰۰۰	-	-	-	-	۲,۵۵۳	-	۲۱۹,۶۸۱	۲,۳۸۸
شرکت سرمایه‌گذاری البرز حق تقدم	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۴۶	-	-	۲,۰۶۳
لیزینگ ایران و شرق	۱۰	-	-	۱۰	-	-	-	-	۲۲۲	-	-	۲۵۶
فرابورس ایران	۵۰۰	-	۱,۰۵۰	۵۰۰	-	-	-	-	۱۰۹,۰۰۰	-	۱۵۱	۱۵۱
لیزینگ ایران و شرق (حق)	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۵	-	-	۶۷
سرمایه گذاری بویا	۱	-	۲۰,۹۱۶	۱	-	-	-	-	۴	-	۴	۴
ایران خودرو	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
بانک صادرات ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پست بانک ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۸,۱۸۲	-
پتروشیمی کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۸,۰۸۳	-
پتروشیمی نوری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۲,۲۲۳	-
پالایش نفت لاریان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سیمان تهران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۳,۴۶۲	-
فولاد خراسان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۳,۰۲۲	-
جمع نقل به صفحه بعد	۳۸۱,۶۰۲	-	۳۰,۳۲۸	۳,۸۱۲,۴۳۲	۲,۴۴۰,۸۳۱	-	۶۷۰,۳۰۵	۳,۱۱۱,۱۳۶	۱۴,۸۴۱,۹۴۴	۷۹	۹,۹۱۲,۰۴۶	۱۱,۱۵۰,۴۹۶



شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

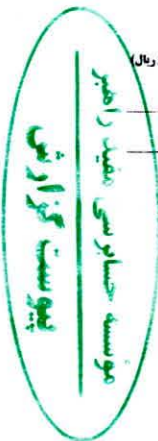
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲-۱۶ ادامه - گردش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک در آمد به شرح زیر می‌باشد:

بهای تمام شده	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
					سود سهام/صندوق	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام/صندوق	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
سرمایه‌گذاری‌های سریع‌العمله در بازار:												
جمع نقل از صفحه قبل	۹,۹۱۲,۰۴۶	۱۱,۱۰۰,۴۹۶	۷۹	۱۴,۸۴۱,۹۴۴	۳۸۱,۶۰۲	-	۲,۴۴۰,۸۳۱	۲,۸۲۲,۴۳۲	۳۰۳,۳۸۰	-	۶۷۲,۰۴۰	۹۷۵,۴۲۰
گشت و دام گلدست نمونه اسفهان حق	۶۳,۵۹۳	-	-	-	-	-	۲,۲۷۷	۲,۲۷۷	-	-	-	-
سیمان شاهورد	۶۳,۴۶۹	-	-	-	-	-	۳۴,۷۱۵	۳۴,۷۱۵	۱۲,۷۱۷	-	۸۳۷	۱۳,۵۵۴
مس یاهتر	۵۹,۳۶۳	-	-	-	-	-	۶۰,۳۸۲	۶۰,۳۸۲	-	-	-	-
بنروشمی فن‌آوران	۵۴,۷۳۸	-	-	-	-	-	۱۲,۷۱۶	۱۲,۷۱۶	-	-	-	-
بانک سامان	-	-	-	-	-	-	۱۴,۶۳۳	۱۴,۶۳۳	-	-	-	-
فولاد خوزستان	۵۰,۱۱۲	-	-	-	-	-	۷۵,۴۳۵	۷۵,۴۳۵	-	-	-	-
گشت و صنعت چوبین	۳۷۵,۸۸۳	-	-	-	-	-	(۲,۲۰۰)	(۲,۲۰۰)	-	-	-	-
بارس مینو	۳۷,۶۵۶	-	-	-	-	-	۱۸,۷۸۷	۱۸,۷۸۷	-	-	-	-
پاکدیس	۳۴,۴۷۱	-	-	-	-	-	۹,۰۱۳	۹,۰۱۳	-	-	-	-
نوزیع دارو و بختی	۳۱,۸۴۱	-	-	-	-	-	۸,۳۹۶	۸,۳۹۶	-	-	-	-
توسعه ساختمان	۳۱,۵۷۷	-	-	-	-	-	(۴۴۹)	(۴۴۹)	-	-	-	-
دارو سازی سینا	-	-	-	-	-	-	۶۵۳	۶۵۳	-	-	-	-
معدنی اصلاح ایران (حق تقدم)	۲۸,۸۰۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴۰,۱۵۶	-	۵۸۸,۷۴۸	۷۲۸,۹۰۴
جمع سرمایه‌گذاری‌ها در سهام شرکت‌ها	۱۰,۶۳۱,۵۵۰	۱۱,۱۰۰,۴۹۶	۷۹	۱۴,۸۴۱,۹۴۴	۳۸۱,۶۰۲	-	۲,۶۷۴,۹۸۹	۳,۰۵۶,۵۹۱	۴۵۶,۳۵۳	-	۱,۳۶۱,۶۲۵	۱,۷۱۷,۸۷۸

(مبالغ به میلیون ریال)



شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

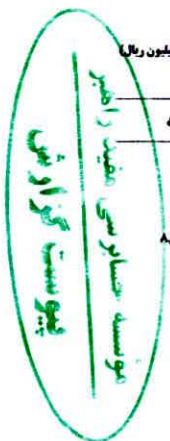
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره نش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶-۲ ادامه- فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک در آمد به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

پای نام شده	۱۴۰۴/۰۲/۳۱		درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۴/۰۲/۳۱				درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۳/۰۲/۳۱			
	سود سهام /صندوق	سود تضمین شده			سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام /صندوق	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع		
سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المنتهی در بازار:												
صندوق‌های سرمایه‌گذاری												
صندوق سرمایه‌گذاری طلوع تدبیر پایا	۴۹۳,۰۴۶	۳۰۰,۵۴۵	۳	۵۳۳,۲۴۲	*	*	۵۵,۲۰۵	۵۵,۲۰۵	*	*	۸,۱۳۶	۸,۱۳۶
صندوق پشتوانه طلای مفید	۴۲۳,۵۷۲	۳۶۴,۹۹۴	۳	۵۳۳,۰۴۰	*	*	۵۷,۲۷۹	۵۷,۲۷۹	*	*	*	*
صندوق سرمایه‌گذاری اهرمی نارنج	۳۰۶,۰۵۲	*	۲	۲۵۵,۷۳۵	*	*	۶۷۴	۶۷۴	*	*	*	*
صندوق سرمایه‌گذاری سکه طلا کهر	۲۹۳,۴۶۱	۲۲۵,۳۱۲	۲	۳۶۴,۹۵۶	*	*	۴۴,۹۱۳	۴۴,۹۱۳	*	*	*	*
صندوق سرمایه‌گذاری شاخصی کیان	۲۸۲,۶۶۶	۲۰۱,۴۳۲	۲	۳۳۹,۱۷۵	*	*	۱۱,۴۰۸	۱۱,۴۰۸	*	*	*	*
صندوق سرمایه‌گذاری جواهر گندم	۳۶۵,۰۶۹	۱۶۶,۶۸۴	۲	۳۹۷,۵۰۵	*	*	*	*	*	*	*	*
صندوق طلا کیمیا زرین کارمان	۲۵۰,۷۵۹	۸۱,۰۳۴	۲	۳۱۹,۱۰۵	*	*	۱۱,۳۵۵	۱۱,۳۵۵	*	*	*	*
صندوق پشتوانه طلای دتای زاگرس	۲۳۶,۸۶۵	۹۴,۶۷۳	۲	۳۰۹,۰۵۲	*	*	۲۱,۴۱۹	۲۱,۴۱۹	*	*	*	*
صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلای لوتوس	۱۰۴,۱۲۹	۱۵۶,۵۷۶	۱	۱۳۱,۰۵۱	*	*	۵۰,۵۴۸	۵۰,۵۴۸	*	*	*	*
صندوق پشتوانه طلای کیمیا	۱۰۰,۰۹۷	*	۱	۸۹,۶۶۰	*	*	*	*	*	*	*	*
صندوق پشتوانه طلا نهایت نگر	۹۳,۸۶۴	۷۷,۷۸۳	۱	۱۴۹,۳۲۵	*	*	۹,۲۷۶	۹,۲۷۶	*	*	*	*
صندوق سرمایه‌گذاری کیمیا	۸۹,۹۹۲	۳۱,۳۰۹	۱	۹۴,۸۴۲	*	*	۲,۵۳۶	۲,۵۳۶	*	*	۱۰,۶۶۴	۱۰,۶۶۴
صندوق سرمایه‌گذاری زیتون	۴۸,۵۷۲	۱۰۰,۰۵۲	*	۵۷,۰۸۰	*	*	۱۲,۷۳۴	۱۲,۷۳۴	*	*	*	*
صندوق سرمایه‌گذاری صنایع مفید	۳۱,۷۰۷	۵۰,۰۴۳	*	۳۴,۵۳۰	*	*	۱۲,۴۴۰	۱۲,۴۴۰	*	*	*	*
صندوق سرمایه‌گذاری چسورانه رویش لوتوس	۱۰,۱۲۰	۱۰,۱۲۰	*	۲۴,۷۹۷	*	*	*	*	*	*	*	*
صندوق سهام ارمغان فیروزه آسیا	۸,۳۳۴	۱۶۱,۹۱۳	*	۸,۶۱۵	*	*	۲۷,۳۶۱	۲۷,۳۶۱	*	*	*	*
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه بازار سرمایه ایران	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	*	۵۹,۴۴۳	*	*	*	*	*	*	*	*
صندوق سرمایه‌گذاری امین تدبیرگران(فماس)	۳,۵۹۶	۳,۵۹۶	*	۸۲,۵۱۶	*	*	*	*	*	*	۱۷,۳۹۱	۱۷,۳۹۱
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سپهر تدبیرگران	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	*	۲,۰۱۲	*	*	۲۷۲	*	۲۷۲	*	۲۸۷	۲۸۷
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک تدبیرگران فردا	۱۰	۱۰	*	۱,۵۲۵	*	*	*	*	*	*	*	*
صندوق سرمایه‌گذاری ویستا	*	*	*	*	*	*	۴,۱۵۸	۴,۱۵۸	*	*	*	*
صندوق با درآمد ثابت افرا	*	*	*	*	*	*	۳۴,۵۸۵	۳۴,۵۸۵	*	*	۱,۶۰۶	۱,۶۰۶
صندوق سرمایه‌گذاری ماهور	*	۴۸,۹۰۴	*	*	*	*	۱۷,۴۲۴	۱۷,۴۲۴	*	*	۱۵,۴۳۶	۱۵,۴۳۶
جمع نقل به صفحه بعد	۳,۰۴۷,۹۱۱	۱,۸۸۱,۸۸۰	۲۱	۳,۱۷۶,۲۰۶	*	۲۷۲	۳۷۳,۳۱۵	۳۷۳,۵۸۷	*	۲۸۷	۵۳,۲۲۳	۵۳,۵۱۰



شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶-۲ ادامه - گردش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک در آمد به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

بهای تمام شده	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
					سود سهام / صندوق	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام / صندوق	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله در بازار:												
جمع نقل از صفحه قبل	۳,۰۴۷,۹۱۱	۱,۸۸۱,۸۸۰	۲۱	۳,۶۷۶,۲۰۶	۰	۲۷۲	۳۷۲,۳۱۵	۳۷۲,۵۸۷	۰	۲۸۷	۵۳,۲۲۳	۵۳,۵۱۰
صندوق لیگند فارابی	۰	۱۲۳,۳۰۹	۰	۰	۰	۰	۲۴,۸۴۱	۲۴,۸۴۱	۰	۰	۰	۰
صندوق ادای فردای واگرس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۹,۳۳۱	۲۹,۳۳۱	۰	۰	۰	۰
صندوق پشتوانه خلائی تابان تمدن	۰	۵۲,۶۶۱	۰	۰	۰	۰	۵۰,۰۳۳	۵۰,۰۳۳	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری نشان حامرز	۰	۱۸,۸۶۷	۰	۰	۰	۰	۱,۵۱۸	۱,۵۱۸	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری آرامش	۰	۱۵۱,۲۰۳	۰	۰	۰	۰	۳۶,۷۲۲	۳۶,۷۲۲	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری نوویرا	۰	۳۲,۷۳۳	۰	۰	۰	۰	۲,۱۳۵	۲,۱۳۵	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه خلائاتن	۰	۸۰,۰۷۷	۰	۰	۰	۰	۲۱,۰۹۹	۲۱,۰۹۹	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه خلائیان	۰	۸۰,۰۷۷	۰	۰	۰	۰	۱۹,۱۷۰	۱۹,۱۷۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری نوع دوم کارا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۳,۱۰۶	۳۳,۱۰۶	۰	۰	۰	۰
صندوق با درآمد ثابت نگین سامان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۷۱	۳,۷۷۱	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری زمره گوروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۱۷۶	۲,۱۷۶	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری درآمد ثابت کارآمد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۱	۱,۰۰۱	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱۴	۲۳,۷۵۶	۲۴,۶۷۰
جمع صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۳,۰۴۷,۹۱۱	۲,۴۲۰,۸۰۷	۲۱	۳,۶۷۶,۲۰۶	۰	۲۷۲	۵۹۸,۲۱۸	۵۹۸,۴۹۰	۰	۱,۲۰۱	۷۶,۱۷۹	۷۸,۱۸۰



شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲-۱۶ ادامه - گردش سرمایه گذاری‌های کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک در آمد به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۳/۰۲/۳۱				درآمد سرمایه گذاری ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				ارزش بازار در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درصد به جمع کل	پای نام شده	
جمع	سود (زیان) فروش	سود تقصین شده	سود سهام/صندوق	جمع	سود (زیان) فروش	سود تقصین شده	سود سهام/صندوق			۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۴۹۶	۴۹۶	۰	۰	۴۷,۰۳۷	۴۷,۰۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۴۹۶	۴۹۶	۰	۰	۴۷,۰۳۷	۴۷,۰۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۵	۰	۲۲۵	۲۲۵
۵۰	۰	۰	۵۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۶۸	۰	۱,۶۶۸	۱,۶۶۸
(۲)	(۲)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴	۰	۴	۴
۴۸	(۲)	۰	۵۰	۰	۰	۰	۰	۱,۸۹۷	۰	۱,۸۹۷	۱,۸۹۷
۱۴۶	۰	۱۴۶	۰	۱۸	۰	۱۸	۰	۰	۰	۰	۰
۱,۷۹۶,۷۴۸	۱,۳۳۹,۰۹۸	۱,۳۴۷	۴۵۶,۳۰۳	۳,۷۰۲,۱۳۶	۳,۳۲۰,۲۴۴	۲۹۰	۳۸۱,۶۰۲	۱۸,۵۲۰,۰۴۷	۱۰۰	۱۳,۰۵۴,۲۵۴	۱۴,۲۰۰,۳۰۴
	یادداشت ۶	یادداشت ۵	یادداشت ۴		یادداشت ۶	یادداشت ۵	یادداشت ۴				

سرمایه گذاری‌های سریع معامله در بازار:

فروش اختیار خرید

جمع اوراق اختیار خرید

سایر سرمایه گذاری کوتاه مدت

شرکت شتابنده ستارگان فارابی

شرکت سرزمین بهمنور مهر

سایر

جمع سایر سرمایه گذاری کوتاه مدت

بانک

جمع کل سرمایه گذاری کوتاه مدت

موسسه حسابداری پردیس راهبر
پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۶-۳- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
۲,۴۱۳,۷۹۷	۳,۰۴۰,۹۰۱	۰	۳,۰۴۰,۹۰۱	۲۱	صندوق سرمایه‌گذاری قابل معامله
۱,۸۵۹,۴۱۶	۱,۶۷۳,۹۱۵	۰	۱,۶۷۳,۹۱۵	۱۲	صنعت چندرشته‌ای صنعتی
۱,۲۳۸,۱۲۹	۱,۵۹۶,۵۱۰	۰	۱,۵۹۶,۵۱۰	۱۱	صنعت شیمیایی
۷۸۲,۵۶۷	۱,۱۹۷,۴۴۸	۰	۱,۱۹۷,۴۴۸	۸	صنعت فلزات اساسی
۱,۴۲۹,۶۰۰	۱,۰۳۵,۲۳۷	۰	۱,۰۳۵,۲۳۷	۷	صنعت استخراج کانه‌های فلزی
۱,۲۲۶,۲۰۱	۱,۰۳۵,۱۲۳	۰	۱,۰۳۵,۱۲۳	۷	صنعت بانک‌ها و مؤسسات اعتباری
۱۶۰,۳۲۳	۶۹۲,۲۳۰	۰	۶۹۲,۲۳۰	۵	فعالیت‌های کمکی به نهاد های مالی واسط
۵۴۶	۶۷۷,۶۸۱	۰	۶۷۷,۶۸۱	۵	صنعت دارویی
۳۴۳,۶۴۹	۶۱۲,۱۱۶	۰	۶۱۲,۱۱۶	۴	صنعت بیمه و بازتأمین
۱۴۶,۳۶۳	۳۹۵,۶۳۴	۰	۳۹۵,۶۳۴	۳	سیمان، آهک، گچ
۴۰۱,۲۷۸	۳۴۶,۷۳۸	۰	۳۴۶,۷۳۸	۲	غذایی به جز قند و شکر
۲۴۱,۸۳۲	۳۲۶,۸۲۳	۰	۳۲۶,۸۲۳	۲	واسطه‌گری‌های مالی و پولی
۳۹۷,۲۸۳	۳۰۸,۶۳۴	۰	۳۰۸,۶۳۴	۲	صنعت محصولات فلزی
۳۹۸,۵۸۹	۲۵۹,۴۱۸	۰	۲۵۹,۴۱۸	۲	صنعت فنی و مهندسی
۰	۱۸۹,۹۱۶	۰	۱۸۹,۹۱۶	۱	خرده فروشی
۱۴۹,۵۳۹	۱۶۷,۹۱۶	۰	۱۶۷,۹۱۶	۱	حمل و نقل و ارتباطات
۳۴۸,۰۰۸	۱۶۷,۷۸۳	۰	۱۶۷,۷۸۳	۱	صنعت فرآورده‌های نفتی
۱,۵۱۷,۱۳۴	۴۷۶,۲۸۱	۰	۴۷۶,۲۸۱	۳	سایر صنایع
۱۳,۰۵۴,۲۵۴	۱۴,۲۰۰,۳۰۴	۰	۱۴,۲۰۰,۳۰۴	۱۰۰	جمع سرمایه‌گذاری‌ها

۱۶-۴- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها به تفکیک وضعیت بازار سرمایه به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد به جمع کل	
۸,۷۶۱,۳۷۷	۹,۴۷۲,۷۹۴	۰	۹,۴۷۲,۷۹۴	۶۷	بورس تهران
۳,۱۳۸,۰۵۱	۱,۵۰۱,۷۴۷	۰	۱,۵۰۱,۷۴۷	۱۱	بورس کالا
۱,۱۴۵,۹۱۹	۳,۲۱۶,۸۵۶	۰	۳,۲۱۶,۸۵۶	۲۳	فرابورس
۸,۹۰۷	۸,۹۰۷	۰	۸,۹۰۷	۰	سایر
۱۳,۰۵۴,۲۵۴	۱۴,۲۰۰,۳۰۴	۰	۱۴,۲۰۰,۳۰۴	۱۰۰	جمع سرمایه‌گذاری‌ها

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۷- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
	۱۰,۸۹۶	۵۸,۹۸۵	سپرده‌های کوتاه‌مدت نزد بانکها (۸ فقره)
	۵۳۹	۸۷,۲۸۹	موجودی نزد بانکها (۲ فقره)
	۰	۲۰۰	تنخواه گردان (۱ فقره)
	۱۱,۴۳۵	۱۴۶,۴۷۴	

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد.
 ۱۸-۱- سهامداران عمده در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ به شرح زیر می‌باشد:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۳/۹۷	۳,۵۶۱,۶۶۴,۰۰۵	۴۳/۹۷	۴,۳۹۷,۱۱۷,۹۵۰	شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام)
۷/۶۶	۶۲۰,۳۶۵,۰۸۴	۷/۰۹	۷۰۹,۰۹۲,۶۹۵	شرکت سرزمین پهناور مهر (سهامی خاص)
۲/۷۳	۲۲۱,۴۷۲,۹۵۶	۲/۷۳	۲۷۳,۴۲۵,۳۰۱	شرکت ایران و شرق (سهامی خاص)
۱/۸۷	۱۵۱,۳۱۵,۲۱۴	۱/۹۳	۱۹۳,۱۹۶,۳۲۷	صندوق سرمایه گذاری ا.ب. تدبیرگران فر BFM
۱/۵۶	۱۲۶,۳۵۵,۹۶۸	۳/۳۸	۳۳۷,۶۹۳,۲۸۶	صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه
۱/۰۸	۸۷,۶۳۴,۰۰۲	۱/۹۱	۱۹۰,۹۱۵,۵۰۶	شخص حقیقی
۰/۰۰	۰	۱/۰۷	۱۰۶,۶۹۸,۴۰۰	شخص حقیقی
۴۱/۱۳	۳,۳۳۱,۱۹۲,۷۷۱	۳۷/۹۲	۳,۷۹۱,۸۶۰,۵۳۵	سایر
۱۰۰	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۸-۲- صورت تطبیق سهام اول دوره و پایان سال

طی سال مورد گزارش، مرحله دوم افزایش سرمایه شرکت به موجب گزارش توجیهی افزایش سرمایه مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۱ و مصوبه هیأت‌مدیره مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۶ از مبلغ ۸,۱۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال (معادل ۲۳/۸۰ درصد) از محل سود انباشته، افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۶ در مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است.

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
تعداد سهام	تعداد سهام	
۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده ابتدای دوره
۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	افزایش سرمایه از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران
۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده پایان دوره

۱۸-۳- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۳۷	۴	نسبت جاری تعدیل شده
۰/۰۲	۰/۱۸	نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده

۱۹- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه مبلغ ۹۲۹,۱۲۴ میلیون ریال از محل سود خالص پس از وضع زیان‌های وارده در سال‌های قبل، معادل یک بیستم آن به اندوخته قانونی شرکت منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا حصول اندوخته قانونی شرکت به ده درصد سرمایه، انتقال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و تا هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۶ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۳ (مبالغ به میلیون ریال)			۶ ماهه منتهی به ۳۱/۳/۱۴۰۴		
جمع	مرخصی استفاده نشده کارکنان	سنوات خدمت	جمع	مرخصی استفاده نشده کارکنان	سنوات خدمت
۲۵,۷۱۹	۳,۶۸۵	۲۲,۰۳۴	۲۷,۹۱۲	۱,۹۴۴	۲۵,۹۶۸
۳,۹۳۰	۴۶	۳,۸۸۴	۱۳,۴۵۶	۰	۱۳,۴۵۶
(۲,۱۱۱)	(۲,۱۱۱)	۰	(۱۲۳)	(۱۲۳)	۰
۲۷,۵۳۸	۱,۶۲۰	۲۵,۹۱۸	۴۱,۲۴۵	۱,۸۲۱	۳۹,۴۲۴

مانده در ابتدای دوره
 ذخیره تأمین شده طی دوره
 پرداخت شده طی دوره
 مانده در پایان دوره

۲۱- پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

۱۴۰۳/۰۹/۳۰ (مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
جمع	جمع	سایر اشخاص	اشخاص وابسته	یادداشت
۳۸۹	۰	۰	۰	
۲,۶۹۷	۰	۰	۰	
۳,۰۸۶	۰	۰	۰	
۲۷۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱-۱
۳,۶۷۸	۵,۸۷۱	۰	۵,۸۷۱	۲۱-۲
۴۹۸	۷۶۴	۰	۷۶۴	
۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۰	۱۴,۰۰۰	۲۱-۳
۷,۹۲۹	۷,۱۸۲	۷,۱۸۲		۲۱-۴
۲,۳۵۰	۸۷۱	۸۷۱		
۳,۸۷۰	۲,۴۷۰	۲,۴۷۰		
۷۰۸	۱,۲۴۲	۱,۲۴۲		۲۱-۵
۱,۱۲۰	۱,۱۱۲	۱,۱۱۲		
۱,۱۰۶	۱,۹۲۰	۱,۹۲۰		
۳,۹۳۴	۴۴,۲۲۷	۴۴,۲۲۷		۲۱-۶
۱,۴۷۵	۲,۱۸۰	۲,۱۸۰		
۴۰,۶۶۸	۸۱,۸۳۹	۶۱,۲۰۴	۲۰,۶۳۵	
۳۲۰,۷۵۴	۸۱,۸۳۹	۶۱,۲۰۴	۲۰,۶۳۵	

تجاری

حساب‌های پرداختی

کارگزاری آینده نگر خوارزمی
 بدهی اختیار خرید سهام
 خرید سرمایه‌گذاری

سایر پرداختی‌ها:

سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی فرمان امام (ره)
 هزینه‌های پرداختی - اشخاص وابسته
 هزینه‌های پرداختی شرکت مدیر - اشخاص وابسته
 سپرده اجاره
 جاری سهامداران
 مطالبات کارکنان
 ذخیره حق الزحمه حسابرسی
 مالیات‌های تکلیفی
 سپرده‌های پرداختی
 حق بیمه‌های پرداختی
 ذخیره هزینه‌های پرداختی
 سایر

- ۲۱-۱- مانده بدهی به سازمان اموال و املاک ستاد اجرایی فرمان امام (ره) در ابتدای دوره، مربوط به خرید دو واحد آپارتمان اداری جهت دفتر شرکت بوده که در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ تسویه شده است.
- ۲۱-۲- مبلغ بدهی به کارگزاری تدبیرگران فردا مربوط به هزینه‌های حقوق و دستمزد پرسنل نگهدارنده ساختمان می‌باشد که به صورت اشتراکی تقبل گردیده است.
- ۲۱-۳- مانده بدهی به شرکت سید گردان تدبیر بابت ودیعه اجاره طبقه پنجم ساختمان گاندی می‌باشد.
- ۲۱-۴- مانده سرفصل جاری سهامداران عمدتاً مربوط به فروش حق تقدم‌های استفاده نشده افزایش مربوط به سهامدارانی می‌باشد که در سامانه سجام ثبت نام ننموده و شماره حساب پانکی خود به شرکت اعلام ننموده‌اند.
- ۲۱-۵- مانده حساب مالیات حقوق کارکنان و حق بیمه پرداختی مربوط به حقوق کارکنان در خرداد ماه می‌باشد که در موعد مقرر تسویه و پرداخت شده است.
- ۲۱-۶- مانده سرفصل ذخیره هزینه‌های پرداختی عمدتاً مربوط به هزینه‌های تحقق یافته تا پایان دوره مالی مورد گزارش از قبیل کارمزد حق درج، حق عضویت سازمان بورس و هزینه‌های نقل و انتقال ساختمان فروش رفته می‌باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۲- مالیات پرداختنی / هزینه مالیات بر درآمد

۲۲-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
*	*	مانده در ابتدای دوره
*	*	ذخیره مالیات عملکرد دوره
*	*	پرداختی طی دوره
*	*	

۲۲-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات					مالیات		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۳۰	
		ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	نادیده شده	مانده ذخیره	مانده ذخیره	نحوه تشخیص			
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	۶۶۰,۴۰۰	*	*	۲,۴۹۲	*	*	*	*	*	*	دریافت برگ تشخیص - رسیدگی به دفاتر	
۱۴۰۰/۰۹/۳۰	۱,۸۳۷,۲۹۷	*	*	۶۶۲	۶۶۲	۶۶۲		*	*	*	دریافت برگ قطعی - رسیدگی به دفاتر	
۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۲,۷۱۹,۷۴۹	*	*	۸,۶۶۱	۷۳۰	۷۳۰		*	*	*	دریافت برگ قطعی - رسیدگی به دفاتر	
۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴,۰۶۳,۳۷۳	*	*	۱,۰۴۴	-	-		*	*	*	دریافت برگ تشخیص - رسیدگی به دفاتر	
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۵,۱۳۶,۳۴۵	*	*	-	-	-		*	*	*	در جریان رسیدگی	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۴,۴۴۶,۸۶۶	*	*	-	-	-		*	*	*	رسیدگی نشده	

۲۲-۱- مالیات بر درآمد تا پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰، به استثنای سال مالی ۱۳۹۷، قطعی و تسویه شده است.

۲۲-۲-۱- مالیات بر درآمد سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ به موجب برگ تشخیص صادره به مبلغ ۲,۴۹۲ میلیون ریال تعیین گردیده، (به دلیل برگشت هزینه کاهش ارزش سرمایه‌گذاری در سنوات قبل) که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و جلسه هیئت حل اختلاف بدوی تشکیل و نتیجه آن تاکنون اعلام نشده است.

۲۲-۲-۲- مالیات بر درآمد سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ به موجب برگ تشخیص صادره در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰، مبلغ ۸,۶۶۱ میلیون ریال بابت سود سپرده‌های بانکی تعیین گردیده، که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. طبق رای هیئت حل اختلاف بدوی برگ قطعی مالیات به مبلغ ۷۳۰ میلیون در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۲ صادر شده و شرکت با قبول مالیات عملکرد اقدام به پرداخت و تسویه آن نموده است.

۲۲-۲-۳- مالیات بر درآمد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ به موجب برگ تشخیص صادره در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۳، مبلغ ۱۰,۴۴۴ میلیون ریال بابت اجاره ساختمان اداری طبقه پنجم به شرکت سیدگردان تدبیر و سود سپرده‌های بانکی تعیین گردیده، که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است.

۲۲-۲-۴- با توجه به این که درآمدهای شرکت با در نظر گرفتن مفاد ماده ۱۴۳ قانون مالیات‌های مستقیم معاف از مالیات می‌باشد لذا بابت عملکرد سال ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ ذخیره‌ای لحاظ نشده است.

۲۲-۳- جمع مبالغ پرداختی شرکت در پایان سال مالی مورد گزارش بالغ بر ۳,۵۳۶ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ‌های تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی بوده است که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته، لذا بدهی بابت آن در حساب‌ها منظور نشده است.

مالیات پرداختنی	مالیات تشخیصی	مازاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی
*	۳,۵۳۶	۳,۵۳۶

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		۲۳- سود سهام پرداختنی
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
مانده پرداخت نشده	مانده پرداخت نشده	
۰	۳,۰۷۸,۰۰۰	سال ۱۴۰۳
۹,۴۱۹	۸,۶۴۶	سال ۱۴۰۲
۱۴,۷۸۲	۱۴,۳۹۴	سنووات قبل از ۱۴۰۲
۲۴,۲۰۱	۳,۱۰۱,۰۴۰	

۲۳-۱. مانده سود سال مالی ۱۴۰۳ با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود از پانزدهم تیر ماه ۱۴۰۴ از طریق سامانه سجام پرداخت می‌گردد. همچنین مانده سود سال مالی ۱۴۰۲ و ماقبل آن مربوط به سهامدارانی است که علی‌رغم آگهی چند باره شرکت تاکنون نسبت به تکمیل اطلاعات در سامانه سجام و یا ارسال اطلاعات حساب بانکی خود به این شرکت اقدام ننموده‌اند. سود نقدی هر سهم در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ مبلغ ۳۸۰ ریال و در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ ۷۶۰ ریال می‌باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)		۲۴- تسهیلات مالی
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۰	۰	

۲۴-۱- گردش تسهیلات طی دوره به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)	
تسهیلات مالی	
۴۶۱,۴۶۳	مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱
۵۵۶,۹۷۰	اعتبار دریافتی - غیرنقد
۴,۳۸۲	سود و کارمزد
(۲۱۸,۰۵۳)	بازپرداخت نقد اصل اعتبار دریافتی
(۸۰۰,۳۸۰)	بازپرداخت غیر نقد اصل اعتبار دریافتی
(۴,۳۸۲)	بازپرداخت غیر نقد سود و کارمزد دریافتی
۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱
۲,۸۷۷,۳۹۲	اعتبار دریافتی - غیرنقد
۵,۴۳۱	سود و کارمزد
(۹۵۷,۰۸۵)	بازپرداخت نقد اصل اعتبار دریافتی
(۱,۹۲۰,۳۰۷)	بازپرداخت غیر نقد اصل اعتبار دریافتی
(۵,۴۳۱)	بازپرداخت غیر نقد سود و کارمزد دریافتی
۰	مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۵- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۱,۷۲۳,۴۰۱	۴,۴۴۶,۸۶۶	سود خالص
		تعدیلات
۰	۰	هزینه مالیات بر درآمد
۳,۸۸۴	۱۳,۳۳۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۱۳۵	۱۸,۷۷۴	استهلاك دارایی‌های غیر جاری
۰	(۸۸۰,۱۸۲)	سود ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود
۱,۷۲۸,۴۲۰	۳,۵۹۸,۷۹۱	
(۱,۳۵۸,۲۱۸)	(۱۸۸,۹۶۵)	(افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۷۸,۲۵۰	(۲,۴۸۴,۴۹۵)	(افزایش) کاهش دریافتی عملیاتی
(۷۰۲)	(۳,۳۰۷)	کاهش (افزایش) پیش‌پرداخت‌های عملیاتی
(۲۴۹,۲۸۱)	۱۳,۰۸۵	افزایش (کاهش) پرداختی‌های عملیاتی
۱۹۸,۴۶۹	۹۳۵,۱۰۹	نقد حاصل از عملیات

۲۵-۱- 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:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۵۳۳,۷۶۷	۶۶۹,۰۹۱	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۱,۳۴۷	۲۹۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۵۳۵,۱۱۴	۶۶۹,۳۸۱	

۲۶- معاملات غیر نقد

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۵۵۶,۹۷۰	۲,۸۷۷,۳۹۲	اعتبار دریافتی از کارگزاری
۸۰۴,۷۶۲	۱,۹۲۵,۷۳۸	تسویه غیر نقد اعتبار دریافتی
۱,۳۶۱,۷۳۲	۴,۸۰۳,۱۳۰	

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۷- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۲۷-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند 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 می‌شود. استراتژی کلی شرکت در سنوات اخیر بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچ گونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. کمینه مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را به صورت مرتب بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ در محدوده هدف می‌باشد.

۱-۱-۲۷- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۳۷۲,۸۶۷	۳,۲۲۴,۱۲۴	جمع بدهی‌ها
(۱۱,۴۳۵)	(۱۴۶,۴۷۴)	موجودی نقد
۳۶۱,۴۳۲	۳,۰۷۷,۶۵۰	خالص بدهی
۱۴,۱۴۰,۵۵۶	۱۵,۵۰۹,۴۲۲	حقوق مالکانه
۳	۲۰	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲-۲۷- اهداف مدیریت ریسک مالی

با توجه به این که شرکت‌های سرمایه‌گذاری بیشتر منابع خود را در سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها سرمایه‌گذاری می‌کنند، سرمایه‌گذاری در این اوراق همواره با ریسک همراه می‌باشد. به طور کلی سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار به دلیل احتمال کاهش سود نقدی شرکت‌های سرمایه‌پذیر، کاهش اصل سرمایه، تأخیر در پرداخت‌ها، کاهش سود اوراق با درآمد ثابت و ... همواره با ریسک‌های گوناگون همراه می‌باشد. تیم سرمایه‌گذاری تلاش می‌کند از طریق متنوع‌سازی ترکیب دارایی‌های شرکت، به طور چشمگیری ریسک غیرسیستماتیک سرمایه‌گذاری در اوراق را کاهش دهد. در یادداشت‌های زیر به برخی از ریسک‌های سرمایه‌گذاری در شرکت‌های سرمایه‌گذاری اشاره شده است.

۳-۲۷- ریسک بازار

ریسک بازار ناشی از حرکات یا نوسان‌های غیرمنتظره قیمت‌ها و نرخ‌های بازار است. تغییرات اقتصاد، تکنولوژی، سیاست یا قوانین باعث بروز نوسان در بازارهای سرمایه‌گذاری و در پی آن ایجاد نوسان در ارزش دارایی‌های شرکت می‌شود. این شرایط به صورت مستمر توسط گروه سرمایه‌گذاری و اعضای هیات‌مدیره بررسی شده و آسیب‌پذیری شرکت در نتیجه ریسک‌های مذکور ارزیابی می‌شود.

۴-۲۷- ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت با اهداف استراتژیک نگهداری نمی‌شود. شرکت به طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله می‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

۵-۲۷- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت بر اساس آسیب‌پذیری از ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان سال تعیین شده است. با فرض استفاده از روش ارزش بازار در شرکت، اگر قیمت‌های اوراق بهادار مالکانه ۵ درصد بالاتر/پایین تر (نسبت به بهای تمام شده) باشد، سود برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ معادل ۹۲۶,۰۰۲ میلیون ریال افزایش/کاهش (۱۴۰۳/۰۹/۳۰: معادل ۹۲۷,۷۷۸ میلیون ریال افزایش/کاهش) ناشی از تغییرات در ارزش بازار سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع معامله در اوراق بهادار مالکانه، خواهد داشت و حساسیت شرکت نسبت به قیمت‌های اوراق بهادار مالکانه از دوره قبل تغییر بااهمیتی نداشته است.

۶-۲۷- ریسک کاهش ارزش دارایی‌ها

شرکت عمدتاً در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس سرمایه‌گذاری می‌کند. ارزش سهام شرکت‌ها تابع عوامل متعددی از جمله وضعیت سیاسی، اقتصادی، اجتماعی، صنعت موضوع فعالیت و وضعیت خاص شرکت است. قیمت سهام در بازار می‌تواند با تأثیرپذیری از عوامل فوق افزایش یا کاهش یابد و در نتیجه شرکت و سرمایه‌گذاران از این تغییرات متأثر می‌شوند. به منظور مدیریت و کنترل این ریسک از طریق شناور سازی پرتفوی و بررسی ارزش روزانه پرتفوی و تحلیل‌های منظم نسبت به کنترل ریسک مربوطه اقدام می‌گردد.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۷-۷- ریسک نوسان نرخ بازده بدون ریسک

در صورتی که نرخ سود بدون ریسک (نظیر سود علی‌الحساب اوراق مشارکت دولتی) در انتشارهای بعدی توسط ناشر افزایش یابد، قیمت اوراق مشارکتی که سود حداقلی برای آن‌ها تضمین شده است در بازار تحت تاثیر قرار می‌گیرد. اگر شرکت در این نوع اوراق مشارکت سرمایه‌گذاری کرده باشد و بازخريد آن به قیمت معین توسط یک مؤسسه معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، با افزایش نرخ اوراق بدون ریسک، سود شرکت تحت تاثیر قرار می‌گیرد.

۲۷-۸- ریسک اعتباری

ریسک اعتباری در شرکت‌های سرمایه‌گذاری به ریسکی اشاره دارد که شرکت سرمایه‌پذیر در ایفای تعهدات سود سهام پرداختنی خود نا توان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر سرمایه‌گذاری در شرکت‌های معتبر، در موارد متقاضی را اتخاذ کرده است تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط شرکت‌ها را کاهش دهد. شرکت تنها در شرکت‌های سرمایه‌گذاری می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود مشتریان عمده خود را طبقه‌بندی می‌نماید. آسیب‌پذیری شرکت و طبقه‌بندی اعتباری شرکت سرمایه‌پذیر به صورت مستمر نظارت شده و ارزش کل سرمایه‌گذاری گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری بطور ماهانه توسط هیأت‌مدیره بررسی و کنترل می‌شود. دریافتی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از سود دریافتی است که در بین صنایع متنوع گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتی انجام می‌شود. همچنین شرکت هیچ‌گونه وثیقه سایر افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبط با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند. شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری با اهمیت نسبت به هیچ یک از مشتریان ندارد. تمرکز ریسک اعتباری مرتبط با مشتریان از ۷ درصد ناخالص دارایی‌های پولی، در هر زمانی در طول سال، تجاوز نمی‌کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
کارگزاری تدیرگران فردا	۲,۲۸۷,۳۲۵	۲,۲۸۷,۳۲۵	۰
کارگزاری بانک پاسارگاد	۵۵۲,۲۰۲	۵۵۲,۲۰۲	۰
شرکت تأمین سرمایه کیمیا	۶۴,۰۰۰	۰	۰
شرکت پارس فولاد سبزواری	۳۰,۸۰۰	۰	۰
شرکت قاسم ایران	۱۵,۰۰۰	۰	۰
شرکت البرزدارو	۹,۵۵۱	۹,۵۵۱	۰
سایر	۴۶,۰۰۹	۱۰,۹۸۲	۰
جمع	۳,۰۰۴,۸۸۷	۲,۸۶۰,۰۶۰	۰

۲۷-۹- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت ممکن است دارای سهم‌هایی باشد که به صورت روان معامله نشوند یا حجم معاملات آن‌ها در یک روز معاملاتی بسیار کم باشد. این موضوع باعث می‌شود که در زمان مورد نظر، نتوان آن سهم را فروخت. این شرکت با درک این ریسک و با دوری از خرید چنین سهمی سعی بر آن دارد که این ریسک را کاهش دهد. همچنین شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری با نقد شوندگی بالا و از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۲/۳۱	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱۲ تا ۵ سال	جمع
سایر پرداختی‌ها	۸۱,۸۳۹	۰	۰	۸۱,۸۳۹
سود سهام پرداختنی	۳,۱۰۱,۰۴۰	۰	۰	۳,۱۰۱,۰۴۰
ذخیره مزایای پایان خدمت	۰	۰	۴۱,۲۴۵	۴۱,۲۴۵
جمع	۳,۱۸۲,۸۷۹	۰	۴۱,۲۴۵	۳,۲۲۴,۱۲۴

۲۷-۱۰- ریسک ترکیب سرمایه‌گذاری

شرکت در دوره مالی جاری برای کسب بهترین عملکرد اقدام به سرمایه‌گذاری در اوراق بهاداری نموده است که بیشترین بازدهی را داشته باشد. در این راستا سرمایه‌گذاری متناسب در اوراق مشارکت، صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی صورت گرفته است. توضیح این که در دوره مزبور سرمایه‌گذاری در سهام با کاهش شاخص بورس همراه بوده است و از ریسک بالاتری برخوردار می‌باشد و در صورت کاهش قیمت، شرکت دچار خطر خواهد شد. لیکن برای پوشش این ریسک روی سرمایه‌گذاری در سهام با خطر کمتر و بازدهی واقعی تمرکز نموده که این تجزیه و تحلیل سرمایه‌گذاری توسط تیم کارشناسی واحد سرمایه‌گذاری، کمیته سرمایه‌گذاری شرکت، هیأت‌مدیره و مدیرعامل انجام شده است.

مؤسسه حسابداری مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴



۲۸- وضعیت ارزی

۱-۲۸- شرکت فاقد معاملات ارزی طی دوره بوده، همچنین دارایی ارزی شرکت در پایان سال قبل و دوره مورد گزارش شامل ۲,۹۶۴ دلار نزد بانک می‌باشد. و بدهی ارزی وجود ندارد.

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

۱-۲۹- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت	کارمزد معاملات	هزینه‌های جاری	هزینه پرسنل خدماتی	فروش دارایی ثابت
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر	سهامدار و عضو هیأت‌مدیره	✓	۰	۳۹۱	۰	۰
واحد تجاری اصلی و نهایی	ستاد اجرایی فرمان امام (ره)	-	-	۰	۰	۰	۰
همگروه	شرکت کارگزاری تدبیر گران فردا	عضو هیأت‌مدیره مشترک	✓	۲۸,۸۳۹	۲,۴۰۰	۰	۴۴۲,۹۰۰
همگروه	شرکت سید گردان تدبیر	عضو هیأت‌مدیره مشترک	✓	۰	۰	۰	۴۷۸,۹۰۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت توسعه منابع انسانی مدیر	عضو هیأت‌مدیره مشترک	✓	۰	۰	۳,۴۲۳	۰

۲-۲۹- معاملات با اشخاص وابسته به استثنای موارد زیر یا شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۱-۲۹-۲- شرکت با توجه به سیاست‌های ستاد ملزم به تامین نیروی انسانی از شرکت توسعه منابع انسانی مدیر (بدون برگزاری تشریفات مناقصه و با ۹ درصد بالاسری) می‌باشد.
۲-۲۹-۲- فروش املاک به شرکت‌های کارگزاری تدبیر گران فردا و شرکت سید گردان تدبیر با شرایط دریافت ۵۰ درصد مبلغ معامله در زمان انتقال سند مالکیت به نام خریدار صورت گرفته است.

(ارقام به میلیون ریال)

۳-۲۹- مانده حساب‌های نهایی شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

نام شخص وابسته	نام شخص وابسته	دریافتی‌های تجاری	سایر دریافتی‌ها	سود سهام پرداختی	سایر پرداختی‌ها	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۹/۲۰	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر	۰	۳,۷۹۴	(۱,۳۵۳,۴۳۵)	۰	۳,۷۹۴	(۱,۳۵۳,۴۳۵)	۴۱,۰۸۵	۰
واحد تجاری اصلی و نهایی	ستاد اجرایی فرمان امام (ره)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۷۷,۰۰۰)
همگروه	شرکت کارگزاری تدبیر گران فردا	۲,۲۸۷,۳۲۵	۳۲۱,۴۵۰	۰	(۵,۸۷۱)	۲,۵۰۸,۷۷۵	(۵,۸۷۱)	۶۶,۶۸۰	(۳,۶۷۸)
	شرکت تولید و صادرات ریشمک	۴,۸۷۶	۰	(۱,۲۳۴)	۰	۴,۸۷۶	(۱,۲۳۴)	۱۰	۰
	شرکت لیزینگ ایران و شرق	۱۰	۰	(۱,۱۷۷)	۰	۱۰	(۱,۱۷۷)	۰	۰
	شرکت سیدگردان تدبیر	۰	۲۴۰,۱۹۹	۰	(۱۴,۰۰۰)	۲۴۰,۱۹۹	(۱۴,۰۰۰)	۷۴۸	(۱۴,۰۰۰)
سایر اشخاص وابسته	شرکت توسعه منابع انسانی مدیر	۰	۳,۱۵۰	۰	(۷۶۴)	۲,۱۵۰	(۷۶۴)	۰	(۹۸۲)
	شرکت البرز دارو	۹,۵۵۱	۰	۰	۰	۹,۵۵۱	۰	۰	۰
	شرکت سرمایه‌گذاری البرز	۵۷۴	۰	۰	۰	۵۷۴	۰	۹,۹۷۴	۰
		۲,۳۰۲,۳۳۶	۴۶۷,۵۹۳	(۱,۳۵۵,۸۴۶)	(۲۰,۶۳۵)	۲,۷۹۹,۹۲۹	(۱,۳۶۶,۴۸۱)	۸۱,۴۹۷	(۳۹۵,۶۶۰)

۴-۲۹- هیچ گونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال‌های ۱۴۰۳ و ۱۴۰۲ شناسایی نشده است.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳۰- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۳۰-۱- شرکت فاقد تعهدات سرمایه‌ای، دارایی‌های احتمالی و بدهی‌های احتمالی است.

۳۱- رویدادهای پس از پایان تاریخ دوره گزارشگری

۳۱-۱- از تاریخ پایان دوره گزارشگری و تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا در یادداشت‌های توضیحی باشد، رخ نداده است.