شماره : ۲۱۹۴-۱۴۰۳/ن

تاریخ : ۱۴۰۳/۱۱/۱۷

پیوست : ـــــــ

بسمه تعالی

آرشیو رهبر کاه

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

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

آدرس : تهران ، میدان آرژانتین ، خیابان احمد قصیر، خیابان سیزدهم ، پلاک ۹ صندوق پستی: ۱۷۴۵-۱۵۸۷۵
تلفن: ۸۸۱۰۳۰۱۸ نمابر: ۸۸۱۰۱۵۶۰ کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۶۱۱۱ Email: Auditors@mofidrahbar.org

شماره :

تاریخ :

پیوست :

بسمه تعالی

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

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۵
صورت‌های مالی اساسی:	
صورت سود و زیان	۲
صورت وضعیت مالی	۳
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۴
صورت جریان‌های نقدی	۵
یادداشت‌های توضیحی همراه صورت‌های مالی	۶ الی ۴۴
گزارش تفسیری مدیریت	پیوست

آدرس : تهران ، میدان آرژانتین ، خیابان احمد قصیر، خیابان سیزدهم ، پلاک ۹ صندوق پستی: ۱۷۴۵-۱۵۸۷۵
تلفن: ۸۸۱۰۳۰۱۸ نمابر: ۸۸۱۰۱۵۶۰ کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۶۱۱۱ Email: Auditors@mofidrahbar.org

شماره :

تاریخ :

پیوست :

بسمه تعالی

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

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهارنظر

۱. صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یادشده، وضعیت مالی شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهارنظر

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 سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳. منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت‌های مالی به‌عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌ای نسبت به این مسائل ارائه نمی‌شود. موضوع زیر به‌عنوان مسائل عمده حسابرسی که در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی می‌شود، تعیین شده است:

آدرس : تهران . میدان آرژانتین . خیابان احمد قصیر. خیابان سیزدهم . پلاک ۹ صندوق پستی: ۱۵۸۷۵-۱۷۴۵
تلفن: ۸۸۱۰۳۰۱۸ نمابر: ۸۸۱۰۱۵۶۰ کد پستی: ۱۵۱۳۸۱۶۱۱۱ Email: Auditors@mofidrahbar.org

مسائل عمده حسابرسی	نحوه برخورد حسابرس
محیط کنترلی و سیستم‌های اطلاعاتی فرآیند گزارشگری مالی محیط کنترلی مرتبط با فناوری اطلاعات و همچنین سیستم اطلاعاتی مبتنی بر فناوری اطلاعات بر فرآیند گزارشگری مالی تاثیرگذار است. کنترل‌های مربوط به فناوری اطلاعات در ایجاد و حفظ محیط کنترلی دارای تاثیر قابل ملاحظه‌ای است. لذا در صورت قابل اتکابودن اینگونه کنترل‌ها، داده‌های مالی موجود در سیستم‌های اطلاعاتی نیز قابل اتکا خواهد بود و در نتیجه بر رویکرد حسابرسی نیز به‌طور مستقیم تاثیرگذار است. با توجه به اینکه اطلاعات مربوط به سرمایه‌گذاری‌ها (یادداشت توضیحی ۱۵ صورتهای مالی) از چندین سیستم اطلاعاتی تهیه شده است لذا محیط کنترلی مرتبط با فرآیند گزارشگری مالی و سیستم‌های اطلاعاتی، به‌عنوان مسائل عمده حسابرسی در نظر گرفته شده است.	• فرآیند گزارشگری مالی و محیط کنترلی مربوط به آن ازجمله محیط کنترلی مربوط به سیستم‌های اطلاعاتی مورد ارزیابی قرار گرفت. • رویه‌های حسابرسی شامل ارزیابی خط‌مشی‌های کنترلی مربوط به دسترسی افراد مختلف به سیستم‌های اطلاعاتی بوده است. • آزمون اثربخشی کنترل‌ها شامل ارزیابی سیستم کنترل‌های داخلی، امنیت اطلاعات و سامانه‌های مورد استفاده انجام شده است. • رویه‌های حسابرسی به‌کار گرفته شده شامل آزمون‌های محتوا و بررسی‌های تحلیلی داده‌های مربوط به مانده حسابهای بااهمیت صورت‌های سود و زیان و وضعیت مالی بوده است.

سایر اطلاعات

۴. مسئولیت سایر اطلاعات با هیئت مدیره شرکت است. سایر اطلاعات شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این موسسه نسبت به صورت‌های مالی، به سایر اطلاعات تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی‌کند.

مسئولیت این موسسه، مطالعه سایر اطلاعات به منظور تشخیص مغایرت‌های بااهمیت بین سایر اطلاعات و صورت‌های مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می‌رسد تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی‌که این موسسه، براساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی بااهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

مسئولیت‌های هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۵. 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورت‌های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
گزارش

مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی

۶ اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، درصورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

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

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- 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 می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازبماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

به‌علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی‌شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
گزارش

مسائل منع شده باشد یا هنگامی‌که، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.
همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

۷. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۲۷ صورت‌های مالی، 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 موسسه 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 رأی‌گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۸. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۳۷ اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۹. در اجرای ابلاغیه چک‌لیست کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک‌لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. براساس رسیدگی‌های انجام شده، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف بااهمیت کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

۱۰. در اجرای مفاد ماده ۴۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس، رعایت تبصره ماده ۴۰ دستورالعمل یادشده مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم افشای مناسب در گزارش‌های مزبور باشد، برخورد نکرده است.

۱۱. در راستای تبصره ذیل ماده ۳ دستورالعمل الزامات کفایت سرمایه نهادهای مالی، نسبت‌های تعدیل‌شده مندرج در یادداشت توضیحی ۴-۱۷ صورت‌های مالی، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از عدم صحت نسبت‌های مزبور باشد، برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
گزارش

۱۲. در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت‌های تجاری و موسسات غیرتجاری، موضوع ماده (۴۶) آیین‌نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک‌لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته و موارد عدم رعایت مشاهده نگردیده است.

۸ بهمن ۱۴۰۳

موسسه حسابرسی مفید راهبر

محمد میکائیلی‌الهاشم
شماره عضویت: ۹۴۲۱۷۶

مسعود محمدزاده
شماره عضویت: ۸۴۱۳۶۶

۴۰۳۰۹۵۶AN-C۰۱MK

بسمه تعالی

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)
صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

	شماره‌صفحه
◆ صورت سود و زیان	۲
◆ صورت وضعیت مالی	۳
◆ صورت تغییرات در حقوق مالکانه	٤
◆ صورت جریان‌های نقدی	٥
◆ یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی	٦-٤٤

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۸ به تأیید هیأت‌مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیأت‌مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه‌گذاری پویا (سهامی عام)	محسن علیخانی	رئیس و عضو غیرموظف هیأت‌مدیره	.....
شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر (سهامی عام)	مصطفی شهریاری	نایب رئیس هیأت‌مدیره و مدیرعامل	.....
شرکت لیزینگ ایران و شرق (سهامی عام)	مجتبی ستاری قهفرخی	عضو غیرموظف هیأت‌مدیره	.....
شرکت سرزمین پهناور مهر (سهامی خاص)	مصطفی ردائی	عضو غیرموظف هیأت‌مدیره	.....
شرکت ایران و شرق (سهامی خاص)	حمید خانی جوی‌آباد	عضو غیرموظف هیأت‌مدیره	.....

No. 73/23 - 8th Gandhi Ave. Tehran 15179333 14, Iran
Tel: (+98) 21 88664290 Fax: (+98) 21 88786718
Website: www.pardisinvestment.com
Email: info@pardisinvestment.com

تهران: خیابان گاندی جنوبی-نبش خیابان ۲۳- پلاک ۷۳- طبقه ۵ و ٦
کدپستی: ۱۵۱۷۹۳۳۳۱٤ تلفن: ۸۸٦٦٤۲۹۰ نمابر: ۸۸۷۸٦۷۱۸
وب سایت: www.pardisinvestment.com
پست الکترونیکی: info@pardisinvestment.com

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی			
درآمد سود سهام	٤	۱,۳۸۰,۷۰۱	۱,۳٤۱,۲۵۷
درآمد سود تضمین شده	٥	٥۰,۹۳۱	۲٦,۳٥٦
سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها	٦	۳,۸٦۳,۸٤۹	۲,۸۰۸,۱٤۹
جمع درآمدهای عملیاتی		٥,۲۹٥,٤۸۱	٤,۱۷٥,۷٦۲
هزینه‌های عملیاتی			
هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا	۷	(۹۷,۸٥۰)	(٥٤,٦۱٦)
هزینه استهلاک	۱۱	(۲,٤۸۸)	(۲,۱٦۸)
سایر هزینه‌ها	۸	(٥۱,۰۹۱)	(۳۲,۷۸۹)
جمع هزینه‌های عملیاتی		(۱٥۱,٤۲۹)	(۸۹,٥۷۳)
سود عملیاتی		٥,۱٤٤,۰٥۲	٤,۰۸٦,۱۸۹
هزینه‌های مالی	۹	(۷,۷۰۷)	(۲۲,۸۱٦)
سود قبل از مالیات		٥,۱۳٦,۳٤٥	٤,۰٦۳,۳۷۳
هزینه مالیات بردرآمد	۲۱	(۷۳۰)	(٦٦۲)
سود خالص		٥,۱۳٥,٦۱٥	٤,۰٦۲,۷۱۱
سود پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)		۷۰۰	٦۰۱
غیرعملیاتی (ریال)		(۲)	(۳)
سود پایه هر سهم (ریال)	۱۰	٦۹۸	٥۹۸

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال مالی می‌باشد است لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیرو گزارش

شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)

شماره ثبت ۵۳۳۵

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیرجاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۱	۸۹۹,۲۰۸	۲۲,۸٤۱
دارایی‌های نامشهود	۱۲	٦٤	٦٤
دریافتنی‌های بلند مدت	۱۳	۱۷,۷۳۲	٥۷٦
جمع دارایی‌های غیر جاری		۹۱۷,۰۰٤	۲۳,٤۸۱
دارایی‌های جاری			
پیش‌پرداخت‌ها	۱٤	٤٥۲	٤۱۱
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۳	٥۳۰,۲۷۸	٤٤۷,۷۰۲
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱٥	۱۳,۰٥٤,۲٥٤	۸,۸۹٥,۸۱۰
موجودی نقد	۱٦	۱۱,٤۳٥	۱۰,۳۹٥
جمع دارایی‌های جاری		۱۳,٥۹٦,٤۱۹	۹,۳٥٤,۳۱۸
جمع دارایی‌ها		۱٤,٥۱۳,٤۲۳	۹,۳۷۷,۷۹۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۷	۸,۱۰۰,۰۰۰	٤,٥۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۸	۷۰٦,۷۸۱	٤٥۰,۰۰۰
سود انباشته		٥,۳۳۳,۷۷٥	۳,۸۷٤,۹٤۱
جمع حقوق مالکانه		۱٤,۱٤۰,٥٥٦	۸,۸۲٤,۹٤۱
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیرجاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۹	۲۷,۹۱۲	۲٥,۷۱۹
جمع بدهی‌های غیرجاری		۲۷,۹۱۲	۲٥,۷۱۹
بدهی‌های جاری			
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۰	۳۲۰,۷٥٤	٤۹۸,۰۸٤
مالیات پرداختنی	۲۱	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۲۲	۲٤,۲۰۱	۲۹,۰٥٥
جمع بدهی‌های جاری		۳٤٤,۹٥٥	٥۲۷,۱۳۹
جمع بدهی‌ها		۳۷۲,۸٦۷	٥٥۲,۸٥۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۱٤,٥۱۳,٤۲۳	۹,۳۷۷,۷۹۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)

شماره ثبت ۵۳۲۵

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲۶۰,۹۸۷	۳,۴۱۵,۲۴۳	۶,۶۷۶,۲۳۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲					
سود خالص سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۴,۰۶۲,۷۱۱	۴,۰۶۲,۷۱۱
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۱,۹۱۴,۰۰۰)	(۱,۹۱۴,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۱۸۹,۰۱۳	(۱۸۹,۰۱۳)	۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۴۵۰,۰۰۰	۳,۸۷۴,۹۴۱	۸,۸۲۴,۹۴۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳					
سود خالص سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۵,۱۳۵,۶۱۵	۵,۱۳۵,۶۱۵
سود سهام مصوب	۰	۰	۰	(۳,۴۲۰,۰۰۰)	(۳,۴۲۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳,۶۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۳,۶۰۰,۰۰۰	(۳,۶۰۰,۰۰۰)			۰
تخصیص به اندوخته قانونی	۰	۰	۲۵۶,۷۸۱	(۲۵۶,۷۸۱)	۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۸,۱۰۰,۰۰۰	۰	۷۰۶,۷۸۱	۵,۳۳۳,۷۷۵	۱۴,۱۴۰,۵۵۶

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲۳	٤۲۸،٤۷۹	۱،۸۹۹،۷۹۱
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۲۱-۱	(۷۳۰)	(٦٦۲)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی		٤۲۷،۷٤۹	۱،۸۹۹،۱۲۹
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود		(٦۰۱،۸۵۵)	(۱،۰۸۹)
جریان خالص(خروج)نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری		(٦۰۱،۸۵۵)	(۱،۰۸۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی		(۱۷٤،۱۰٦)	۱،۸۹۸،۰٤۰
جریان‌های نقد حاصل فعالیت‌های تأمین مالی			
دریافت‌های نقدی ناشی از افزایش سرمایه		۸۲۲،۱۲۳	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام		(٦٤٦،۹۷۷)	(۱،۹۲۲،۰۷۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی		۱۷۵،۱٤٦	(۱،۹۲۲،۰۷۸)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۱،۰٤۰	(۲٤،۰۳۸)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱٦	۱۰،۳۹۵	۳٤،٤۳۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱٦	۱۱،٤۳۵	۱۰،۳۹۵
معاملات غیرنقدی	۲٤	۲،۷۷۷،۸۷۷	۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)
شماره ثبت ۵۳۲۵

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

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 ه ماده ۱ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید، محسوب می‌گردد. این شرکت سرمایه‌گذاری به شماره شناسه‌ملی ۱۰۱۰۰۲۷۱٤٤۹ در تاریخ ۱۳۳۵/۰٦/۰٤ با نام جنرال‌پلاستیک به‌صورت 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 ۱۳٦۲/۰۸/۲۸ نام شرکت به عایق‌پلاستیک 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 ۱۳۸٤/۰٦/۲۷ نام شرکت از عایق‌پلاستیک (سهامی‌عام) به سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی‌عام) تغییر یافته است. در حال حاضر، شرکت سرمایه‌گذاری پردیس جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر(سهامی‌عام) بوده و واحد نهایی گروه نیز ستاد اجرایی فرمان حضرت امام(ره) است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران- خیابان گاندی جنوبی - نبش خیابان ۲۳ - پلاک ۷۳ طبقه پنجم و ششم است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱٤۰۳/۰۲/۳۰ عبارت‌است 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 به‌طوری‌که به‌تنهایی یا به همراه اشخاص وابستهٔ خود، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا درآن 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 سال مالی مورد گزارش خرید و فروش سهام و سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار بوده است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیرو ست گزارش

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین کارکنان در استخدام و نیز شرکت‌های خدماتی که بخشی از امور شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	نفر	نفر
کارکنان دائم	۸	۹
کارکنان شرکت‌های خدماتی	۲	۲
	۱۰	۱۱

۱-۳-۱- در حال حاضر تعداد کارکنان شرکت برابر با ۱۰ نفر می‌باشد که متناسب با افزایش حجم فعالیت، چارت سازمانی و خط‌مشی‌های راهبری شرکت، تعداد پرسنل افزایش خواهد یافت.

۲- بکارگیری استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۱-۲- آثار احتمالی آتی بااهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

۱-۱-۲- استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده شامل استاندارد حسابداری ۴۳ (درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان) که در سال ۱۴۰۴ لازم الاجرا می‌شود، فاقد اثرات با اهمیت در شناسایی درآمدهای عملیاتی شرکت خواهد داشت.

۳- اهم رویه‌های حسابداری

۱-۳ - مبانی تهیه اندازه‌گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

۱-۱-۳- صورت‌های مالی اساساً برمبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

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

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

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

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

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

۲-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

۱-۲-۳- آن گروه از سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه‌بندی می‌شود، به اقل بهای تمام‌شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها و سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری به اقل بهای تمام‌شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها، ارزشیابی می‌شود.

۲-۲-۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) شناسایی می شود.

۳-۲-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود تضمین شده شناسایی می‌گردد.

۳-۳- دارایی‌های ثابت مشهود

۱-۳-۳- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام‌شده در حساب‌ها ثبت می‌شود و مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی‌های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آن‌ها می‌گردد به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقی‌مانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌شود.

۲-۳-۳- 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 ۱۳۹٤/۰٤/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳٦٦ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	٦ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳، ۵ و ٦ ساله	خط مستقیم

۳-۳-۳- 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 ٦ 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.

٤-۳-دارایی‌های نامشهود

۱-٤-۳- دارای‌های نامشهود، برمبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

۲-٤-۳- 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

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

۵-۳- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۱-۵-۳- 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.

۲-۵-۳- 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.

۳-۵-۳- 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.

٤-۵-۳- تنها درصورتی‌که 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.

۵-۵-۳- 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 زیان شناسایی می‌گردد مگر این‌که دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

٦-۳- ذخایر

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

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

۳-۷ - 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.

۳-۸ - تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی شامل موجودی نزد بانک‌ها به دلیل افتتاح حساب با معادل ریالی نرخ بانک مرکزی(نرخ در دسترس)، 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.

۳-۹-مالیات بر درآمد

۳-۹-۱- 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.

۳-۹-۲- 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.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیرو گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۴- درآمد سود سهام

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
سود حاصل از سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها	۲-۱۵	۱,۳۸۰,۵۲۶	۱,۳۴۱,۲۴۳
سود حاصل از سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار	۲-۱۵	۱۷۵	۱۴
		۱,۳۸۰,۷۰۱	۱,۳۴۱,۲۵۷

۵- درآمد سود تضمین شده

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
سود حاصل از صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲-۱۵	۱,۵۰۷	۴,۱۰۸
سود حاصل از سپرده‌های بانکی	۲-۱۵	۴۹,۴۲۴	۳,۹۹۲
سود حاصل از اوراق مشارکت	۲-۱۵	۰	۱۷,۵۰۷
سایر سرمایه گذاری‌ها	۲-۱۵	۰	۷۴۹
		۵۰,۹۳۱	۲۶,۳۵۶

۱-۵- افزایش سود تضمین شده طی سال مورد گزارش عمدتا مربوط به سپرده افزایش سرمایه طی سال می‌باشد و علت کاهش سود صندوق‌های با درآمد ثابت به دلیل تغییر سیاست‌های سرمایه‌گذاری در شرکت (در سال مالی قبل اوراق گام بانک اقتصاد نوین با سررسید ۱۰ ماهه و سود سالانه ۲۸ درصد) بوده است.

۶- سود فروش سرمایه‌گذاری‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
سود فروش سهام شرکت‌های سرمایه‌پذیر	۲-۱۵	۲,۵۹۶,۳۸۸	۲,۷۴۲,۱۶۱
سود فروش صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲-۱۵	۹۷۱,۷۶۹	۵۰,۵۹۴
سود فروش سایر اوراق	۲-۱۵	۲۹۰,۴۰۶	۱۵,۳۹۴
سود فروش اختیار خرید معاملات	۲-۱۵	۵,۲۸۶	۰
		۳,۸۶۳,۸۴۹	۲,۸۰۸,۱۴۹

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

۷- هزینه‌های حقوق و دستمزد و مزایا

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۳	۱۴۰۲
حقوق و دستمزد و مزایا	۵۳,۲۱۶	۳۰,۹۵۹
پاداش هیات‌مدیره	۵,۸۰۰	٤,٥٠٠
مزایای پایان خدمت	۱٤,۷۲۰	٤,١٦٥
حق‌حضور در جلسات هیات‌مدیره و کمیته‌های تخصصی	۵,۸۵۵	٤,٤٧٧
حق بیمه سهم کارفرما	۸,۹٤٤	٥,٦٣٨
خدمات قراردادی	۵,۳٤٥	۲,٥٠٠
سایر	۳,۹۷۰	۲,۳۷۷
	۹۷,۸۵۰	٥٤,٦١٦

۱-۷-افزایش هزینه حقوق و دستمزد، مزایا و حق بیمه سهم کارفرما ناشی از افزایش سالیانه طبق بخشنامه وزارت کار می‌باشد.

۸- سایر هزینه‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۳	۱۴۰۲
شارژ و عوارض نوسازی ساختمان	۵,٦٤۳	٤,١٣٥
هزینه انبارداری سپرده‌های کالایی	۱,٦۳۳	۱,٤٧٢
حق‌الزحمه حسابرسی مالی، عملیاتی و داخلی	۷,٦٦۷	٥,٦٤٢
خدمات سازمان بورس و اوراق بهادار	۱,۲۳۵	۳,٠٥٢
حق عضویت	۸۰۰	٦٠٠
حق تمبر	۰	٧٥٠
پشتیبانی نرم افزار و اینترنت	۳,۲۲۰	۱,۸۲۸
هزینه برگزاری مجمع	۵۱۲	٥٠٩
پذیرایی	۳,۲۲۱	٦٣٧
ابزارآلات و ملزومات مصرفی	۸۲۱	٣٩٩
هزینه تعمیر و نگهداری دارایی ثابت و بیمه دارایی ها	۷۸۷	٦٥٣
برق، گاز، تلفن و سوخت ، آگهی و...	۱,٤٤۸	٨٢٦
هزینه غذا و ایاب ذهاب و پس‌انداز	۷,٤۹۸	٤,٧٩٥
حق بیمه درمان گروهی	۲,٤٦۳	٩٩٧
مطبوعات	۲,۱۵۳	٥١٤
هزینه ارزیابی و کارشناسی	۱,۲۱۱	٠
سفر اقامت و ماموریت	۱,۲۲۱	١٩٧
هزینه آموزش و تعالی سازمانی	۹٤۳	٦٥
ورزش	۸٤٠	٠
کارمزد بانکی	۲۲۲	١٨٢
سایر	۷,۵۵۳	٥,٥٣٦
	۵۱,۰۹۱	٣٢,٧٨٩

۱-۸- افزایش سایر هزینه‌ها نسبت به سال مالی قبل عمدتاً بابت افزایش سطح عمومی قیمت‌ها می‌باشد.

۹- هزینه‌های مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۳	۱۴۰۲
سود و کارمزد خرید اعتباری سهام:		
کارگزاری تدبیرگران فردا	۳,۸۲۵	١٦,٤١٩
کارگزاری توسعه معاملات کیان	۲	١,٨٨٨
کارگزاری آینده نگر خوارزمی	۲,٤۳۵	٠
کارگزاری بانک پاسارگاد	۱,٤٤٥	٤,٥٠٩
	۷,۷۰۷	٢٢,٨١٦

۱-۹- هزینه‌های مالی بابت اعتبار دریافتی از کارگزاری‌ها با نرخ میانگین ۲۹ درصد بابت خرید سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها می‌باشد. با توجه به روند صعودی بازار سرمایه در ماه‌های پایانی سال ۱۴۰۳، سیاست شرکت اخذ اعتبار و بازدهی حداکثری بوده است که از اعتبار کارگزاری‌ها استفاده شده است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
شرکت گزارش

۱۰-مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۳	۱۴۰۲
سود عملیاتی	۵,۱۴۴,۰۵۲	٤,۰۸٦,۱۸۹
اثر مالیاتی	۰	۰
	۵,۱٤٤,۰۵۲	٤,۰۸٦,۱۸۹
(زیان) غیر عملیاتی	(۷,۷۰۷)	(۲۲,۸۱٦)
اثر مالیاتی	(۷۳۰)	(٦٦۲)
	(۸,٤۳۷)	(۲۳,٤۷۸)
سود قبل از مالیات	۵,۱۳٦,۳٤۵	٤,۰٦۳,۳۷۳
اثر مالیاتی	(۷۳۰)	(٦٦۲)
سود خالص	۵,۱۳۵,٦۱۵	٤,۰٦۲,۷۱۱

	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	تعداد	تعداد
میانگین موزون تعداد سهام عادی (میلیون سهم)	۷,۳۵۳,٤۲۳,۰۰۰	٦,۷۹۵,۰۰۰,۰۰۰

۱-۱۰- میانگین موزون تعداد سهام عادی سال جاری با توجه به افزایش سرمایه مصوب ۱۴۰۲/۱۲/۲۱ در مجمع عمومی فوق‌العاده بر مبنای تعداد سهام جدید محاسبه شده است. همچنین میانگین موزون تعداد سهام عادی در اقلام مقایسه‌ای با توجه به موضوع مذکور و همچنین افزایش سرمایه ثبت شده در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۶ تعدیل و تجدید ارائه شده است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۱- دارایی‌های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

	ساختمان	اثاثه ومنصوبات	وسائط نقلیه	جمع
بهای تمام شده				
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۲۸,۹۵۷	۴,۸۴۹	۵,۷۵۹	۳۹,۵۶۵
افزایش	۰	۱,۰۸۹	۰	۱,۰۸۹
مانده درپایان سال ۱۴۰۲	۲۸,۹۵۷	۵,۹۳۸	۵,۷۵۹	۴۰,۶۵۴
افزایش	۸۷۷,۰۰۰	۱,۸۵۵	۰	۸۷۸,۸۵۵
مانده درپایان سال ۱۴۰۳	۹۰۵,۹۵۷	۷,۷۹۳	۵,۷۵۹	۹۱۹,۵۰۹
استهلاک انباشته				
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۱۰,۲۳۴	۴,۰۵۷	۱,۳۵۴	۱۵,۶۴۵
افزایش	۹۳۶	۳۶۶	۸۶۶	۲,۱۶۸
مانده درپایان سال ۱۴۰۲	۱۱,۱۷۰	۴,۴۲۳	۲,۲۲۰	۱۷,۸۱۳
افزایش	۹۳۶	۶۸۶	۸۶۶	۲,۴۸۸
مانده درپایان سال ۱۴۰۳	۱۲,۱۰۶	۵,۱۰۹	۳,۰۸۶	۲۰,۳۰۱
مبلغ دفتری درپایان سال ۱۴۰۳	۸۹۳,۸۵۱	۲,۶۸۴	۲,۶۷۳	۸۹۹,۲۰۸
مبلغ دفتری درپایان سال ۱۴۰۲	۱۷,۷۸۷	۱,۵۱۵	۳,۵۳۹	۲۲,۸۴۱

۱-۱۱- دارایی‌های ثابت شرکت در مقابل حوادث قهریه (سیل، زلزله و...) تا مبلغ ۲۴۶،۸۳۸ میلیون ریال از پوشش بیمه‌ای مناسب برخوردار است.

۲-۱۱-افزایش سرفصل ساختمان ناشی از خرید ۲ واحد آپارتمان در خیابان ۲۵ گاندی به متراژ ۵۲۰ متر مربع بر اساس ارزش کارشناس رسمی جهت انتقال دفتر مرکزی شرکت می‌باشد، لازم به ذکر است ۲ واحد آپارتمان مذکور از ستاد اجرایی فرمان امام طبق مبایعه نامه مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۰۹ به شرکت منتقل و اقدامات لازم جهت انتقال اسناد مالکیت رسمی به نام این شرکت در دست اقدام می‌باشد که تا تاریخ تایید صورت‌های مالی اجرایی نشده است.

۳-۱۱- افزایش در اثاثه و منصوبات عمدتاً بابت خرید تجهیزات اداری شرکت می‌باشد.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

۱۲- دارایی‌های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

	حق امتیاز خدمات عمومی	نرم افزار رایانه‌ای	جمع
بهای تمام شده			
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	٦٤	٥٥٢	٦١٦
افزایش	٠	٠	٠
مانده درپایان سال ۱۴۰۲	٦٤	٥٥٢	٦١٦
افزایش	٠	٠	٠
مانده درپایان سال ۱۴۰۳	٦٤	٥٥٢	٦١٦
استهلاک انباشته			
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	٠	٥٥٢	٥٥٢
استهلاک	٠	٠	٠
مانده درپایان سال ۱۴۰۲	٠	٥٥٢	٥٥٢
استهلاک	٠	٠	٠
مانده درپایان سال ۱۴۰۳	٠	٥٥٢	٥٥٢
مبلغ دفتری درپایان سال ۱۴۰۳	٦٤	٠	٦٤
مبلغ دفتری درپایان سال ۱۴۰۲	٦٤	٠	٦٤

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

۱۳- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

دریافتنی‌های کوتاه مدت	یادداشت	۱۴۰۳			۱۴۰۲
		اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	خالص
تجاری					
حساب‌های دریافتنی					
سود سهام دریافتنی	۱۳-۱	۹,۹۸٤	٤٤۲,۸٦۳	٤٥۲,۸٤۷	٤٤۱,۱۲۳
سایر	۱۳-۲	٦٦,٦۸۰	۱	٦٦,٦۸۱	۰
		۷٦,٦٦٤	٤٤۲,۸٦٤	٥۱۹,٥۲۸	٤٤۱,۱۲۳
سایر دریافتنی‌ها					
وام کارکنان(مسکن، ضروری و خودرو)		۰	٥,۳٦۰	٥,۳٦۰	٤٦٥
جاری کارکنان		۰	٤٤٤	٤٤٤	۳٥۷
سایر سپرده‌ها		۰	۱۱۳	۱۱۳	۱۱۲
اشخاص وابسته	۱۳-۳	٤,۸۳۳	۰	٤,۸۳۳	٥,٦٤٥
		٤,۸۳۳	٥,۹۱۷	۱۰,۷٥۰	٦,٥۷۹
		۸۱,٤۹۷	٤٤۸,۷۸۱	٥۳۰,۲۷۸	٤٤۷,۷۰۲
دریافتنی‌های بلند مدت					
سایر دریافتنی ها					
حصه بلند مدت وام کارکنان		۰	۱۷,۷۳۲	۱۷,۷۳۲	٥۷٦

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱-۱۳- سود سهام دریافتنی از شرکت‌های سرمایه‌پذیر به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۳	۱۴۰۲
اشخاص وابسته:		
شرکت تولید و صادرات ریشمک	۱۰	۱
شرکت سرمایه‌گذاری پویا	۰	۲۷,۱۸۰
شرکت سرزمین پهناور مهر	۰	۲۱
شرکت البرز دارو	۹,۹۷٤	۰
جمع اشخاص وابسته	۹,۹۸٤	۲۷,۲۰۲
سایر اشخاص:		
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۹۲,۳٤۰	۱۰۲,۵۳۸
شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	۹۰,۰۰۰	۲۷,٦۷٤
سرمایه گذاری صدر تامین	۷۱,۳۵۲	٦۱,۲۰۰
شرکت ملی صنایع مس ایران	۳۲,۷۰۸	۰
شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تامین	۲۸,۷۰۷	۲۸,۷۹۷
شرکت کشت و صنعت جوین	۲٤,۱۰٦	۱۳,۱۸۵
شرکت صنعتی بارز	۲۲,۷۸٦	۰
شرکت پارس دارو	۱٤,۰۱٤	۰
شرکت سرمایه‌گذاری صبا تامین	۱۱,٦٦۱	۱۳,٤۸۸
شرکت املاح ایران (شاملا)	۱۰,۷۵۵	۲,۳٤۹
شرکت ایران خودرو دیزل(خاور)	۹,۵۷۷	۲,۱٦٤
شرکت پتروشیمی کرمانشاه	۷,۲۹۲	۱۳,۱۵۲
شرکت مدیریت پروژههای نیروگاهی ایران (مپنا)	٦,۹۲۹	٤,۸۵۱
شرکت داروسازی اکسیر	٦,۱۲٤	۷,۲۱٦
شرکت شیشه قزوین	۵,۱۵۱	۳۱,۸٤۹
شرکت کالسیمین	٤,۸۲۸	۰
شرکت سرمایه‌گذاری مسکن پردیس	۳,٦۵۰	۰
شرکت گسترش سوخت سبز زاگرس	٤۸۰	۰
شرکت پخش هجرت	۰	۳۷,۱۵۷
شرکت معدنی و صنعتی چادرملو	۰	۲۹,۳٤۰
شرکت سرمایه گذاری توسعه معادن وفلزات	۰	۲٤,۰۰۰
شرکت داروسازی جابربن حیان	۰	۱۱,۱٦۸
شرکت داروسازی دانا	۰	۲,٤۰٦
شرکت توزیع دارو پخش	۰	۹۸۳
سایر	٤۰۳	٤۰٤
جمع سایر اشخاص	٤٤۲,۸٦۳	٤۱۳,۹۲۱
جمع کل سود سهام دریافتنی	٤۵۲,۸٤۷	٤٤۱,۱۲۳

۱-۱-۱۳-سود دریافتنی به مبلغ ٤۵۲،۸٤۷ میلیون ریال مربوط به سود تقسیمی مصوب مجامع شرکت‌های سرمایه‌پذیر و سودهای قابل دریافت سایر سرمایه‌گذاری‌ها می‌باشد که مطابق جداول توزیع سود شرکت‌های مزبور و تاریخ سررسید وصول خواهد شد. و تا تاریخ تهیه این‌گزارش جمعاً مبلغ ٤۳،۱۸۳ میلیون ریال از مطالبات فوق وصول شده است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

پیوست گزارش

۲-۱۳- سرفصل حساب‌های دریافتنی- سایر در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیر می‌باشد:

	یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲ (مبالغ به میلیون ریال)
کارگزاری تدبیرگران فردا - اشخاص وابسته	۱-۲-۱۳	٦٦,٦٨٠	۰
سایر		۱	۰
جمع		٦٦,٦٨١	۰

۱-۲-۱۳- مانده طلب از شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا بابت معاملات فروش سهام در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشدکه مانده مذکور بعد از سال مالی تسویه گردیده است.

۳-۱۳- سرفصل حساب اشخاص وابسته در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیر می‌باشد:

	۱۴۰۳	۱۴۰۲ (مبالغ به میلیون ریال)
شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر	٤,٠٨٥	٤,٨٩٧
شرکت سبد گردان تدبیر	٧٤٨	٧٤٨
جمع	٤,٨٣٣	٥,٦٤٥

۱۴- پیش پرداخت‌ها

	۱۴۰۳	۱۴۰۲ (مبالغ به میلیون ریال)
خرید خدمات	٤٥٢	٤١١

۱-۱٤- مانده سرفصل فوق مربوط به خدمات قراردادی از قبیل پشتیبانی از نرم افزارهای شرکت می‌باشد که برحسب مدت منقضی شده، به حساب هزینه منظور می‌گردد.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱۵- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

	یادداشت	۱۴۰۳ بهای تمام شده	۱۴۰۳ کاهش ارزش	۱۴۰۳ مبلغ دفتری	۱۴۰۲ مبلغ دفتری
سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع‌المعامله در بازار					
سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس/ فرابورس	۱۵-۱	۱۰,۶۳۱,۵۵۰	۰	۱۰,۶۳۱,۵۵۰	۸,۷۶۵,۷۲۲
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۵-۱	۲,۴۲۰,۸۰۷	۰	۲,۴۲۰,۸۰۷	۹۶,۳۹۵
سایر اوراق بهادار	۱۵-۱	۰	۰	۰	۳۱,۸۰۰
جمع سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع‌المعامله در بازار		۱۳,۰۵۲,۳۵۷	۰	۱۳,۰۵۲,۳۵۷	۸,۸۹۳,۹۱۷
سایر سرمایه‌گذاری‌ها:					
جمع سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۵-۱	۱,۸۹۷	۰	۱,۸۹۷	۱,۸۹۳
جمع سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت		۱۳,۰۵۴,۲۵۴	۰	۱۳,۰۵۴,۲۵۴	۸,۸۹۵,۸۱۰

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱-۱۵- سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیرمی‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت:	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		ارزش بازار	تغییرات در ارزش	
			خرید/ افزایش سرمایه		فروش						
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	مبلغ	درصد مالکیت
سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس/ فرابورس:											
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۱۴۷,۲۰۰,۰۰۰	۱۴۸,۱۵۴	۵۳۲,۸۰۰,۰۰۰	۶۱۶,۵۳۴	۰	۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶۴,۶۸۸	۹۵۲,۰۰۰	۱۸۷,۳۱۲	۰.۰۴
سرمایه گذاری غدیر	۵,۹۰۰,۰۰۰	۷۲,۷۴۵	۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۵۸۱,۰۷۲	۲,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۹۷	۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۷۲۰	۹۷۰,۶۰۰	۳۲۹,۸۸۰	۰.۰۴
سرمایه گذاری صدر تامین	۵۰,۳۳۹,۷۹۱	۲۹۲,۱۹۶	۲۴,۸۶۷,۷۰۹	۲۲۳,۳۹۴	۱,۰۰۷,۵۰۰	۶,۹۱۶	۷۴,۱۰۰,۰۰۰	۵۰۸,۶۷۴	۸۳۹,۵۵۳	۳۳۰,۸۷۹	۰.۱۱
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	۲۱,۲۱۹,۱۵۸	۴۶۱,۶۲۳	۰	۰	۳۵۰,۰۰۰	۷,۶۱۴	۲۰,۸۶۹,۱۵۸	۴۵۴,۰۰۹	۴۷۸,۳۲۱	۲۴,۳۱۲	۰.۰۵
تامین سرمایه کیمیا	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۳,۹۶۹	۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۳,۹۶۹	۴۱۸,۲۰۰	(۵,۷۶۹)	۱.۰۰
نفت و گاز پارسیان	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۳۶۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶۱,۳۶۰	۶۰۳,۲۰۰	۲۴۱,۸۴۰	۰.۰۲
احیا سپاهان	۰	۰	۳۷,۵۹۰,۲۹۱	۳۴۳,۶۴۹	۰	۰	۳۷,۵۹۰,۲۹۱	۳۴۳,۶۴۹	۳۲۵,۹۰۸	(۱۷,۷۴۱)	۰.۲۳
صنعتی صباتور	۱۷,۳۸۷,۲۷۳	۲۹۱,۰۹۳	۳۷,۰۹۸,۸۶۹	۳۷,۰۰۵	۰	۰	۵۴,۴۸۶,۱۴۲	۳۲۸,۰۹۸	۳۷۴,۳۲۰	۴۶,۲۲۲	۰.۱۴
بیمه دی	۵۴,۳۵۵,۰۰۰	۴۰۲,۷۴۱	۳۴,۰۲۶,۹۳۲	۹,۴۸۵	۲۳,۶۹۱,۷۴۸	۱۱۰,۵۰۲	۶۴,۶۹۰,۱۸۴	۳۰۱,۷۲۴	۵۲۲,۰۵۰	۲۲۰,۳۲۶	۰.۶۸
اقتصاد نوین	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۳,۷۹۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۳۷۹	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۴۱۵	۳۷۸,۹۹۰	۷۸,۵۷۵	۰.۱۵
بانک ملت	۱۲۷,۷۳۹,۶۷۴	۶۶,۰۵۳	۲۱۹,۲۲۲,۷۱۶	۲۴۰,۳۳۵	۸۱,۹۶۲,۳۹۰	۲۲,۴۱۷	۲۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۹۷۱	۸۵۰,۱۲۰	۵۶۶,۱۴۹	۰.۰۴
صنعتی سپاهان	۰	۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۴۵۴	۰	۰	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷,۴۵۴	۳۴۱,۹۲۵	۶۴,۴۷۱	۰.۷۷
کشت و صنعت جوین	۳۸,۸۸۰,۳۴۶	۲۷۵,۸۸۳	۳۸,۸۸۰,۳۴۶	۰	۰	۰	۷۷,۷۶۰,۶۹۲	۲۷۵,۸۸۳	۲۵۱,۷۸۹	(۲۴,۰۹۴)	۰.۵۲
معدنی و صنعتی گل‌گهر	۰	۰	۷۷,۸۵۸,۳۸۹	۲۵۶,۶۲۹	۰	۰	۷۷,۸۵۸,۳۸۹	۲۵۶,۶۲۹	۲۹۱,۰۳۵	۳۴,۴۰۶	۰.۰۲
سیمان فارس و خوزستان	۹,۵۹۷,۱۰۲	۱۹۰,۷۵۲	۱,۶۵۲,۸۹۸	۶۰,۶۰۰	۰	۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۲۵۱,۳۵۲	۵۶۱,۴۸۸	۳۱۰,۱۳۶	۰.۲۰
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۱۳,۸۵۸,۸۸۷	۱۷۳,۲۳۰	۱۵,۱۱۱,۳۳۸	۱۷۶,۴۸۱	۸,۹۷۰,۲۲۵	۱۰۷,۸۷۹	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۱,۸۳۲	۲۹۰,۲۰۰	۴۸,۳۶۸	۰.۰۳
گسترش سوخت سبز زاگرس	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۰۰	۱۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۹,۲۸۱	۰	۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۹,۳۸۱	۲۵۷,۵۵۰	۱۸,۱۶۹	۰.۴۱
فولاد یزد	۰	۰	۳۶,۳۱۰,۰۰۰	۲۳۳,۹۵۲	۰	۰	۳۶,۳۱۰,۰۰۰	۲۳۳,۹۵۲	۲۴۴,۰۰۳	۱۰,۰۵۱	۲.۲۷
قاسم ایران	۳۵,۴۵۱,۳۴۹	۲۳۹,۷۷۰	۱۶,۳۲۲,۳۱۷	۷,۷۷۹	۵,۷۷۳,۶۶۶	۲۷,۸۶۸	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۶۸۱	۲۰۵,۰۶۸	(۱۴,۶۱۳)	۰.۶۶
فولاد مبارکه اصفهان	۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۶۷۱	۶۴,۸۵۰,۰۰۰	۲۳,۵۳۶	۴۵,۸۵۰,۰۰۰	۵۲,۱۴۰	۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۶,۰۶۷	۱,۰۸۶,۸۰۰	۸۷۰,۷۳۳	۰.۰۲
پارس دارو	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۲۰۶	۱,۷۰۰,۰۰۰	۹۵,۰۶۲	۰	۰	۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۱۵,۲۶۸	۲۱۱,۰۴۸	(۴,۲۲۰)	۰.۳۹
پست بانک ایران	۰	۰	۴۹,۶۰۸,۹۴۷	۲۴۶,۳۴۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۱۶۳	۳۹,۶۰۸,۹۴۷	۱۹۸,۱۸۲	۲۰۸,۳۴۳	۱۰,۱۶۱	۰.۱۱
سرمایه گذاری نفت و گاز تامین	۳۲,۰۷۰,۶۵۵	۱۵۸,۵۶۴	۷,۷۷۵,۷۳۳	۱۲۴,۳۰۴	۱۶,۳۴۶,۳۸۸	۸۸,۹۴۷	۲۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۹۳,۹۲۱	۴۶۱,۳۰۵	۲۶۷,۳۸۴	۰.۰۲
صنعتی آما	۲۵,۵۰۴,۵۰۰	۲۲۶,۸۷۶	۱۴,۵۷۳,۹۹۹	۰	۱۰,۰۷۸,۴۹۹	۵۷,۰۵۲	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۹,۸۲۴	۲۴۵,۷۰۰	۷۵,۸۷۶	۰.۵۵
جمع نقل به صفحه بعد	۹۸۵,۴۰۳,۷۳۵	۳,۸۳۸,۶۲۶	۱,۶۲۰,۷۵۰,۴۸۴	۴,۴۳۸,۰۵۱	۲۱۶,۴۳۰,۴۱۶	۵۷۵,۹۷۴	۲,۳۸۹,۷۲۳,۸۰۳	۷,۷۰۰,۷۰۳	۱۱,۳۶۹,۵۱۶	۳,۶۶۸,۸۱۳	

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیرو گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱-۱۵- ادامه سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیرمی‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		ارزش بازار	تغییرات در ارزش	
			خرید/ افزایش سرمایه		فروش						
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	مبلغ	درصد مالکیت
سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس / فرابورس:											
جمع نقل ازصفحه قبل	۹۸۵,۴۰۳,۷۳۵	۳,۸۳۸,۶۲۶	۱,۶۲۰,۷۵۰,۴۸۴	۴,۴۳۸,۰۵۱	۲۱۶,۴۳۰,۴۱۶	۵۷۵,۹۷۴	۲,۳۸۹,۷۲۳,۸۰۳	۷,۷۰۰,۷۰۳	۱۱,۳۶۹,۵۱۶	۳,۶۶۸,۸۱۳	
تایدواتر خاورمیانه	۱۹,۸۴۵,۹۷۵	۴۷,۰۵۵	۳۴,۳۷۹,۱۹۶	۱۲۳,۳۶۸	۰	۰	۵۴,۲۱۷,۱۷۱	۱۶۰,۳۲۳	۳۲۷,۴۷۲	۱۶۷,۱۴۹	۰.۳۲
پارس فولاد سبزوار	۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۰,۵۲۲	۳,۹۶۵,۳۶۸	۱۵۵,۱۷۷	۲,۴۰۹,۹۴۱	۹۱,۵۸۳	۴,۰۵۵,۴۲۷	۱۵۴,۱۱۶	۲۰۱,۴۳۳	۴۷,۳۱۷	۰.۱۰
ایران ترانسفو	۰	۰	۷۲,۱۵۶,۶۲۳	۱۶۸,۵۹۸	۸,۱۵۶,۶۲۳	۱۹,۰۵۸	۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۹,۵۴۰	۱۷۲,۸۰۰	۲۳,۲۶۰	۰.۱۲
پتروشیمی کرمانشاه	۳,۶۴۶,۲۱۶	۷۲,۵۵۳	۳,۶۹۴,۸۱۷	۷۵,۵۳۰	۰	۰	۷,۳۴۱,۰۳۳	۱۴۸,۰۸۳	۱۷۴,۲۰۳	۲۶,۱۲۰	۰.۰۷
فولاد امیر کبیر	۳۵,۷۵۲,۸۸۱	۲۰۵,۴۰۴	۲۷,۶۵۳,۷۴۱	۰	۱۸,۴۰۶,۶۲۲	۵۹,۶۲۸	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۵,۷۷۶	۱۸۶,۰۳۰	۴۰,۲۵۴	۰.۳۰
تولیدی چدن سازان	۴۳,۶۰۹,۸۹۲	۱۶۲,۵۵۸	۱۳,۴۲۷,۹۶۳	۸,۹۹۷	۱۲,۰۳۷,۸۵۵	۳۶,۲۰۷	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۵,۳۴۸	۹۸,۱۰۰	(۳۷,۲۴۸)	۰.۲۶
شیشه قزوین	۹,۰۹۹,۸۴۳	۲۱۷,۶۶۳	۱۳۵,۹۵۸,۲۹۸	۰	۴۵,۰۵۸,۱۴۱	۸۳,۱۷۳	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۴۹۰	۱۲۶,۶۰۰	(۷,۸۹۰)	۰.۳۹
معدنی و صنعتی چادر ملو	۸۹,۷۳۱,۷۷۰	۲۰۴,۳۱۱	۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۸۰۰	۸۹,۷۳۱,۷۷۰	۲۰۴,۳۱۱	۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۱۳۲,۸۰۰	۱۴۴,۴۷۷	۱۱,۶۷۷	۰.۰۱
مسکن پردیس	۰	۰	۱۵,۹۷۵,۰۰۰	۱۶۱,۲۷۹	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۲۹	۱۳,۴۷۵,۰۰۰	۱۲۱,۷۵۰	۹۸,۷۷۲	(۲۲,۹۷۸)	۰.۳۹
پتروشیمی تند گویان	۵,۳۹۰,۰۰۰	۱۰۱,۶۳۴	۱,۶۷۵,۵۰۰	۱۸,۹۶۲	۰	۰	۷,۰۶۵,۵۰۰	۱۲۰,۵۹۶	۷۹,۳۴۶	(۴۱,۲۵۰)	۰.۰۳
البرز دارو	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۴۸۵	۶,۵۱۲,۶۶۵	۴,۳۶۲	۵۱,۸۷۲	۳۰۲	۲۶,۴۶۰,۷۹۳	۱۲۰,۵۴۵	۷۹,۹۳۸	(۴۰,۶۰۷)	۰.۲۲
پالایش نفت اصفهان	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۸,۳۶۷	۵۰,۶۲۴,۰۹۲	۱۵,۹۲۰	۲۳,۶۲۴,۰۹۲	۲۷,۱۳۴	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۷,۱۵۳	۴۸۶,۲۳۴	۳۶۹,۰۸۱	۰.۰۳
پلیمر آریا ساسول	۳,۳۹۶,۴۱۲	۱۹۳,۱۳۷	۰	۰	۱,۳۹۶,۴۱۲	۷۹,۴۰۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۳,۷۳۰	۱۷۷,۱۰۰	۶۳,۳۷۰	۰.۰۱
بورس انرژی ایران	۰	۰	۶,۳۷۰,۰۰۰	۱۳۹,۸۷۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۴۳۵	۴,۳۷۰,۰۰۰	۱۰۲,۴۳۶	۱۱۸,۵۱۴	۱۶,۰۷۸	۰.۱۶
پتروشیمی نوری	۱,۱۶۱,۶۱۵	۱۸۲,۲۳۷	۸,۳۸۵	۱,۶۹۹	۵۲۰,۰۰۰	۸۱,۷۱۳	۶۵۰,۰۰۰	۱۰۲,۲۲۳	۱۴۱,۹۳۴	۳۹,۷۱۱	۰.۰۱
تراکتورسازی	۰	۰	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۳۳۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱۲,۹۸۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹۷,۳۵۰	۱۱۴,۹۳۰	۱۷,۵۸۰	۰.۰۷
بیمه اتکای آوای پارس	۰	۰	۶۳,۰۱۶,۳۶۴	۹۶,۸۶۴	۰	۰	۶۳,۰۱۶,۳۶۴	۹۶,۸۶۴	۹۶,۹۱۹	۵۵	۱.۲۶
سیمان تهران	۰	۰	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۸۳,۴۶۲	۰	۰	۱۴,۶۰۰,۰۰۰	۸۳,۴۶۲	۱۰۵,۴۱۲	۲۱,۹۵۰	۰.۰۹
فولاد خراسان	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۸,۷۴۴	۲۴,۴۵۶,۵۲۱	۰	۱۹,۹۵۶,۵۲۱	۸۵,۷۲۲	۱۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۳,۰۲۲	۷۹,۱۸۶	۶,۱۶۴	۰.۰۳
معدنی املاح ایران	۳,۹۲۵,۱۷۰	۷۴,۴۸۸	۲,۸۹۶,۵۹۷	۵,۵۳۲	۸۷۷,۳۲۳	۱۳,۲۵۲	۵,۹۴۴,۴۴۴	۶۶,۷۶۸	۱۰۱,۹۴۷	۳۵,۱۷۹	۰.۱۲
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان حق	۰	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۹۳	۰	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۹۳	۵۹,۸۲۰	(۲,۷۷۳)	۰.۴۱
سیمان شاهرود	۲,۳۷۷,۸۳۹	۹۹,۶۹۲	۱۶,۱۶۹,۳۶۷	۰	۸۸۷,۸۳۹	۳۷,۲۲۳	۱۷,۶۵۹,۳۶۷	۶۲,۴۶۹	۶۵,۷۳۹	۳,۲۷۰	۰.۱۸
مس باهنر	۱۴,۰۴۷,۶۱۸	۳۸,۰۲۴	۳۶,۴۶۵,۹۲۲	۱۷۶,۱۶۱	۳۶,۵۱۳,۵۴۰	۱۵۴,۸۲۳	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۳۶۲	۹۷,۳۰۰	۳۷,۹۳۸	۰.۰۶
جمع نقل به‌صفحه بعد	۱,۳۲۷,۳۸۸,۹۶۶	۵,۹۲۱,۵۰۰	۲,۲۱۲,۷۴۸,۹۱۳	۵,۹۷۹,۴۵۶	۴۸۱,۷۵۸,۹۷۷	۱,۶۳۹,۴۵۴	۳,۰۵۸,۳۷۸,۹۰۲	۱۰,۲۶۱,۵۰۲	۱۴,۷۰۳,۷۲۲	۴,۴۴۲,۲۲۰	

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱-۱۵- ادامه سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیرمی‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		ارزش بازار	تغییرات در ارزش	
			خرید/ افزایش سرمایه		فروش						
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	مبلغ	درصد مالکیت
سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس / فرابورس:											
جمع نقل ازصفحه قبل	۱,۳۲۷,۳۸۸,۹۶۶	۵,۹۲۱,۵۰۰	۲,۲۱۲,۷۴۸,۹۱۳	۵,۹۷۹,۴۵۶	۴۸۱,۷۵۸,۹۷۷	۱,۶۳۹,۴۵۴	۳,۰۵۸,۳۷۸,۹۰۲	۱۰,۲۶۱,۵۰۲	۱۴,۷۰۳,۷۲۲	۴,۴۴۲,۲۲۰	
پتروشیمی فن‌آوران	۳,۲۶۰,۱۸۰	۲۹,۱۴۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۹,۴۷۵	۱۳,۲۶۰,۱۸۰	۸۳,۸۷۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۷۳۸	۵۸,۵۰۰	۳,۷۶۲	۰.۰۳
فولاد خوزستان	۱۴۱,۰۲۱,۷۱۷	۱۴۱,۲۳۵	۰	۰	۹۱,۰۲۱,۷۱۷	۹۱,۲۲۴	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۱۱۱	۱۶۳,۲۵۰	۱۱۳,۱۳۹	۰.۰۳
پارس مینو	۰	۰	۲۰,۱۰۰,۰۰۰	۷۵,۶۸۷	۱۰,۱۰۰,۰۰۰	۳۸,۰۳۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۶۵۵	۴۷,۳۰۰	۹,۶۴۵	۰.۰۹
پاکدیس	۰	۰	۲,۳۸۸,۹۵۸	۴۱,۱۷۴	۳۸۸,۹۵۸	۶,۷۰۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۴۷۰	۴۱,۲۰۰	۶,۷۳۰	۰.۱۷
تولید و صادرات ریشمک	۶,۹۵۲,۱۶۵	۳۳,۶۲۵	۰	۰	۰	۰	۶,۹۵۲,۱۶۵	۳۳,۶۲۵	۵۷,۰۰۸	۲۳,۳۸۳	۰.۷۰
توزیع دارو پخش	۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۴۰	۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۳۱,۸۴۰	۳۲,۱۱۰	۲۷۰	۰.۰۷
پالایش نفت تهران	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۵۸	۲۹,۲۹۰,۹۰۸	۱۱,۹۸۵	۴۰,۸۹۰,۹۰۸	۱۵,۹۳۴	۴۸,۴۰۰,۰۰۰	۲۹,۲۰۹	۱۴۰,۷۴۷	۱۱۱,۵۳۸	۰.۰۱
معدنی املاح ایران (حق تقدم)	۰	۰	۲,۸۱۴,۸۱۴	۲۸,۸۰۱	۰	۰	۲,۸۱۴,۸۱۴	۲۸,۸۰۱	۴۳,۵۱۷	۱۴,۷۱۶	۰.۰۶
ملی صنایع مس ایران	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۶,۲۳۴	۲۰,۴۰۰,۰۰۰	۰	۷۰,۹۰۰,۰۰۰	۵۷,۹۶۷	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۶۷	۲۹۰,۲۵۰	۲۶۱,۹۸۳	۰.۰۰
توسعه ساختمان	۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۷۶	۰	۰	۴,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۷۶	۲۱,۱۲۶	(۴۵۰)	۰.۰۵
بورس اوراق بهادار تهران	۰	۰	۹,۵۲۹,۶۷۰	۳۴,۸۶۸	۳,۶۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۶۹	۵,۹۲۹,۶۷۰	۱۹,۵۹۹	۲۷,۸۹۹	۸,۳۰۰	۰.۰۲
فرابورس ایران	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰	۵,۳۹۹,۹۹۹	۰	۶,۳۹۹,۹۹۹	۴۸	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۲	۱۳۶,۴۰۰	۱۳۶,۲۴۸	۰.۱۵
سرمایه گذاری پویا	۲۳,۲۳۹,۵۵۲	۵۹,۷۳۹	۰	۰	۲۳,۲۳۷,۸۰۲	۵۹,۷۳۴	۱,۷۵۰	۵	۰	(۵)	۰.۰۰
معدنی و صنعتی چادر ملو(حق)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
پدیده شیمی قرن	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۹۰۶	۰	۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۹۰۶	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
توسعه معدنی و صنعتی صبانور (حق تقدم)	۰	۰	۹۵۰,۰۰۰	۴,۷۳۹	۹۵۰,۰۰۰	۴,۷۳۹	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۲۵,۸۰۷,۷۲۴	۳۳۷,۳۸۳	۲۱,۵۴۱,۷۷۸	۰	۴۷,۳۴۹,۵۰۲	۳۳۷,۳۸۳	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
ایران ناسا تایر و رابر	۳۱,۸۶۹,۱۹۲	۲۶۵,۶۱۰	۰	۰	۳۱,۸۶۹,۱۹۲	۲۶۵,۶۱۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
سایران خودرو دیزل	۱۸,۰۳۱,۹۴۳	۸۲,۲۵۳	۶۹,۰۳۳,۲۸۹	۱۵۱,۳۹۷	۸۷,۰۶۵,۲۳۲	۲۳۳,۶۵۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
دارو سازی جابر بن حیان	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۷,۸۵۶	۴۰۳,۲۶۶	۵,۲۵۲	۱۱,۴۰۳,۲۶۶	۲۱۳,۱۰۸	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
بیمه پارسیان	۳۰,۸۵۲,۲۱۸	۱۸۶,۱۰۷	۷,۱۱۹,۷۴۲	۰	۳۷,۹۷۱,۹۶۰	۱۸۶,۱۰۷	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
سرمایه گذاری نیرو	۰	۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۲۲۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۱۱,۹۹۸,۷۹۷	۱۳۳,۶۹۴	۱۵,۲۹۰,۳۲۱	۳۶,۴۹۱	۲۷,۲۸۹,۱۱۸	۱۷۰,۱۸۵	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
جمع نقل به‌صفحه بعد	۱,۸۱۳,۹۲۲,۴۵۴	۷,۶۶۰,۷۴۰	۲,۴۷۸,۵۱۱,۶۵۸	۶,۷۱۱,۹۶۱	۱,۰۳۴,۹۵۶,۸۱۱	۳,۷۴۱,۱۵۱	۳,۲۵۷,۴۷۷,۳۰۱	۱۰,۶۳۱,۵۵۰	۱۵,۷۶۳,۰۲۹	۵,۱۳۱,۴۷۹	

موسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱-۱۵- ادامه سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیرمی‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		ارزش بازار	تغییرات در ارزش	
			خرید/ افزایش سرمایه		فروش						
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	مبلغ	درصد مالکیت
سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس/ فرابورس:											
جمع نقل ازصفحه قبل	۱,۸۱۳,۹۲۲,٤٥٤	۷,٦٦٠,۷٤۰	۲,٤۷۸,٥۱۱,٦٥۸	٦,۷۱۱,۹٦۱	۱,۰۳٤,۹٥٦,۸۱۱	۳,۷٤۱,۱٥۱	۳,۲٥۷,٤۷۷,۳۰۱	۱۰,٦۳۱,٥٥۰	۱٥,۷٦۳,۰۲۹	٥,۱۳۱,٤۷۹	
صنعتی بارز	۰	۰	٦,٦۲۲,۷۲۲	۱٦۲,٤۷۲	٦,٦۲۲,۷۲۲	۱٦۲,٤۷۲	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
کالسیمین	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱٥۰,۰۱٥	۰	۰	۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۱٥۰,۰۱٥	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	۰	۰	۱۷,٥۰۰,۰۰۰	۱٤۳,۹۰۱	۱۷,٥۰۰,۰۰۰	۱٤۳,۹۰۱	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۰	۰	٤,٥۰۰,۰۰۰	۱۰۹,٥٦۲	٤,٥۰۰,۰۰۰	۱۰۹,٥٦۲	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
بانک تجارت	۰	۰	۷۳,۷۷۲,۳۳٤	۱۰۹,۱٤٤	۷۳,۷۷۲,۳۳٤	۱۰۹,۱٤٤	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
پالایش نفت بندرعباس	۱٥,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٦,٥۲۳	۰	۰	۱٥,۰۰۰,۰۰۰	۱۰٦,٥۲۳	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
سیمان اردستان	٤,۲٥۷,۲۷٦	۹۹,۲۰۱	٤,۲٥۷,۲۷٦	۰	۸,٥۱٤,٥٥۲	۹۹,۲۰۱	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
سرمایه گذاری صبا تامین	۳۰,۳۲٤,٥۸۹	۹۷,۷۸۰	۰	۰	۳۰,۳۲٤,٥۸۹	۹۷,۷۸۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
پتروشیمی غدیر	۱,۳۳٦,۳۳۳	۸۸,۱٤٤	۰	۰	۱,۳۳٦,۳۳۳	۸۸,۱٤٤	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
بانک خاورمیانه	۱۰۱,٤۲۸,٥٦٦	۸۷,۸۲٤	۰	۰	۱۰۱,٤۲۸,٥٦٦	۸۷,۸۲٤	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	٤۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۱۱٤	۰	۰	٤۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۱۱٤	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
آهن و فولاد ارفع	۹,٥۰۰,۰۰۰	۷۸,۲۱۷	۰	۰	۹,٥۰۰,۰۰۰	۷۸,۲۱۷	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
سیمان مازندران	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷٦,٦۳۰	۰	۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۷٦,٦۳۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
تامین سرمایه لوتوس پارسیان	۲۲,۳٥۸,۰٦۲	۷۳,۳٤۱	۰	۰	۲۲,۳٥۸,۰٦۲	۷۳,۳٤۱	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
ایران تایر	۰	۰	۳۱,۸۰۰,۰۰۰	٦۹,۳۱۷	۳۱,۸۰۰,۰۰۰	٦۹,۳۱۷	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
بانک سینا	۰	۰	۳۲,٦۰۰,۰۰۰	٦٥,۸۷۲	۳۲,٦۰۰,۰۰۰	٦٥,۸۷۲	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
بانک پارسیان	۰	۰	۲٥,۸۰۰,۰۰۰	٦۰,٥٤۰	۲٥,۸۰۰,۰۰۰	٦۰,٥٤۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
پتروشیمی پارس	٦۸,۱٤۲,۹٥۳	۲۹,٦۷٤	۰	۰	٦۸,۱٤۲,۹٥۳	۲۹,٦۷٤	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
نفت بهران	۳,۷٥۸,۲٤۲	٤۸,۷۲۲	۱,۹۰۲,۷۰۸	۰	٥,٦٦۰,۹٥۰	٤۸,۷۲۲	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
فولاد هرمزگان جنوب	۳۰,٤٤۷,۰۹۲	٤۸,۰۰٥	۰	۰	۳۰,٤٤۷,۰۹۲	٤۸,۰۰٥	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
داروسازی اکسیر	۱,۹٦۲,٥۳۰	۳۷,٤۹٤	۰	۰	۱,۹٦۲,٥۳۰	۳۷,٤۹٤	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
آهنگری تراکتورسازی	۰	۰	۸,۷۰۰,۰۰۰	۱٥,۳۳٥	۸,۷۰۰,۰۰۰	۱٥,۳۳٥	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
بهساز کاشانه تهران	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۷	۱,۲۰۰,۰۰۰	۳,۰۸۷	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
جمع نقل به‌صفحه بعد	۲,۱۷۷,٤۳۸,۰۹۷	۸,۷٦٥,٤۲٤	۲,٦۸۷,۱٦٦,٦۹۸	۷,٤٥۱,۱۹۱	۱,٦۰۷,۱۲۷,٤۹٤	٥,٥۸٥,۰٦٥	۳,۲٥۷,٤۷۷,۳۰۱	۱۰,٦۳۱,٥٥۰	۱٥,۷٦۳,۰۲۹	٥,۱۳۱,٤۷۹	

موسسه حسابرسی مفید راهبر

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱-۱۵- ادامه سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیرمی‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		ارزش بازار	تغییرات در ارزش	
			خرید/ افزایش سرمایه		فروش						
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	مبلغ	درصد مالکیت
سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس / فرابورس:											
جمع نقل ازصفحه قبل	۲,۱۷۷,۴۳۸,۰۹۷	۸,۷۶۵,۴۲۴	۲,۶۸۷,۱۶۶,۶۹۸	۷,۴۵۱,۱۹۱	۱,۶۰۷,۱۲۷,۴۹۴	۵,۵۸۵,۰۶۵	۳,۲۵۷,۴۷۷,۳۰۱	۱۰,۶۳۱,۵۵۰	۱۵,۷۶۳,۰۲۹	۵,۱۳۱,۴۷۹	
نیرو کلر	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۸	۲۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۸	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
حق تقدم پرسپولیس	۴۴,۰۰۰	۱۴۹	۰	۰	۴۴,۰۰۰	۱۴۹	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
حق تقدم استقلال	۵۱,۰۰۰	۱۴۹	۰	۰	۵۱,۰۰۰	۱۴۹	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰.۰۰
جمع سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	۲,۱۷۷,۵۳۳,۰۹۷	۸,۷۶۵,۷۲۲	۲,۶۸۷,۳۶۶,۶۹۸	۷,۴۵۲,۶۱۹	۱,۶۰۷,۴۲۲,۴۹۴	۵,۵۸۶,۷۹۱	۳,۲۵۷,۴۷۷,۳۰۱	۱۰,۶۳۱,۵۵۰	۱۵,۷۶۳,۰۲۹	۵,۱۳۱,۴۷۹	
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری:											
صندوق پشتوانه طلای مفید	۹۹۰,۰۰۰	۱۲,۰۶۱	۲,۴۱۰,۰۰۰	۳۰۵,۹۰۷	۱,۴۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۷۴	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۹۹۴	۲۹۰,۰۳۶	۲۵,۰۴۲	
صندوق سرمایه گذاری سکه طلا کهربا	۰	۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۳۱۲	۰	۰	۴,۶۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۳۱۲	۲۲۹,۵۸۱	۴,۲۶۹	
صندوق سرمایه گذاری شاخصی کیان	۰	۰	۱۲,۹۴۱,۶۹۹	۲۰۱,۴۳۲	۰	۰	۱۲,۹۴۱,۶۹۹	۲۰۱,۴۳۲	۲۴۷,۴۰۶	۴۵,۹۷۴	
صندوق سرمایه گذاری طلوع تدبیر	۰	۰	۵۱,۰۱۲,۸۷۳	۶۴۵,۴۱۳	۳۵,۷۴۰,۱۹۸	۴۴۴,۸۶۸	۱۵,۲۷۲,۶۷۵	۲۰۰,۵۴۵	۲۱۹,۸۲۰	۱۹,۲۷۵	
صندوق سرمایه گذاری جوانه گندم	۰	۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۶۸۴	۰	۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۶۸۴	۱۷۳,۱۲۰	۶,۴۳۶	
صندوق سهام ارمغان فیروزه آسیا	۰	۰	۹,۸۳۲,۴۴۳	۴۸۴,۹۷۱	۶,۷۱۱,۶۵۲	۳۲۳,۰۵۸	۳,۱۲۰,۷۹۱	۱۶۱,۹۱۳	۱۶۴,۵۶۹	۲,۶۵۶	
صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلای لوتوس	۱,۰۱۰,۰۰۰	۲۱,۹۹۵	۴۵۰,۰۰۰	۱۵۶,۵۷۶	۱,۰۱۰,۰۰۰	۲۱,۹۹۵	۴۵۰,۰۰۰	۱۵۶,۵۷۶	۱۶۷,۰۷۴	۱۰,۴۹۸	
صندوق سرمایه گذاری آرامش	۰	۰	۱۷,۷۷۰,۰۰۰	۱۹۷,۴۵۰	۴,۱۶۲,۱۰۲	۴۶,۲۴۷	۱۳,۶۰۷,۸۹۸	۱۵۱,۲۰۳	۱۵۹,۱۹۹	۷,۹۹۶	
صندوق لبخند فارابی	۰	۰	۴۷,۷۰۶,۰۹۴	۷۷۴,۹۳۵	۴۰,۶۵۲,۷۰۳	۶۵۱,۶۲۵	۷,۰۵۳,۳۹۱	۱۲۳,۳۱۰	۱۲۵,۴۵۹	۲,۱۴۹	
صندوق سرمایه گذاری زیتون	۰	۰	۴,۱۶۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۵۲	۰	۰	۴,۱۶۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۵۲	۱۰۱,۴۶۲	۱,۴۱۰	
صندوق پشتوانه طلای زاگرس	۰	۰	۱۰,۶۷۵,۱۴۲	۱۵۲,۸۹۷	۴,۱۷۵,۱۴۲	۵۸,۲۲۵	۶,۵۰۰,۰۰۰	۹۴,۶۷۲	۱۲۷,۲۵۷	۳۲,۵۸۵	
صندوق طلا کیمیا زرین کاردان	۰	۰	۴,۲۳۸,۱۷۷	۱۴۳,۳۹۴	۱,۹۳۸,۱۷۷	۶۲,۳۶۱	۲,۳۰۰,۰۰۰	۸۱,۰۳۳	۱۰۳,۵۰۰	۲۲,۴۶۷	
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا آتش	۰	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۷۷	۰	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۷۷	۸۰,۰۰۰	(۷۷)	
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا لیان	۰	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۷۷	۰	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۷۷	۸۰,۰۰۰	(۷۷)	
صندوق پشتوانه طلا نهایت نگر	۰	۰	۱۰,۸۴۸,۶۶۷	۱۳۸,۳۱۲	۴,۸۴۸,۶۶۷	۶۰,۵۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۷۸۳	۱۰۶,۷۴۰	۲۸,۹۵۷	
صندوق پشتوانه طلای تابان تمدن	۰	۰	۵,۰۴۴,۵۲۰	۷۵,۲۳۳	۱,۵۴۴,۵۲۰	۲۲,۵۷۲	۳,۵۰۰,۰۰۰	۵۲,۶۶۱	۷۲,۶۲۵	۱۹,۹۶۴	
صندوق سرمایه گذاری صنایع مفید	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۴۳	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۴۳	۵۰,۰۰۰	(۴۳)	
جمع نقل به‌صفحه بعد	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۵۶	۲۱۸,۶۸۹,۶۱۵	۳,۹۷۸,۷۶۵	۱۰۲,۱۸۳,۱۶۱	۱,۷۴۴,۴۵۴	۱۱۸,۵۰۶,۴۵۴	۲,۲۶۸,۳۶۷	۲,۴۹۷,۸۴۸	۲۲۹,۴۸۱	

موسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱-۱۵- ادامه سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیرمی‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		ارزش بازار	تغییرات در ارزش
			خرید/ افزایش سرمایه		فروش					
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری:	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	مبلغ
جمع نقل ازصفحه قبل	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳٤,۰٥٦	۲۱۸,٦۸۹,٦۱٥	۳,۹۷۸,۷٦٥	۱۰۲,۱۸۳,۱٦۱	۱,۷٤٤,٤٥٤	۱۱۸,٥۰٦,٤٥٤	۲,۲٦۸,۳٦۷	۲,٤۹۷,۸٤۸	۲۲۹,٤۸۱
صندوق سرمایه گذاری ماهور	۰	۰	۱٦۰,۷۰۷,٥٥٤	۱,۸٥۷,۱۸۳	۱٥٦,۸۸۱,٤٥٦	۱,۸۰۸,۲۸۰	۳,۸۲٦,۰۹۸	٤۸,۹۰۳	٥۱,٥٤۱	۲,٦۳۸
صندوق سرمایه گذاری نوویرا	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۳۳	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۲,۷۳۳	۳۱,۷٤۷	(۹۸٦)
صندوق سرمایه گذاری کیمیا	۰	۰	٦٤,۹۹۸,۳۳۸	۸۱۰,۰۹۸	٦۲,٦۹۷,۹۰۰	۷۷۸,۸۸۸	۲,۳۰۰,٤۳۸	۳۱,۲۱۰	۳۳,۱۸٤	۱,۹۷٤
صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز	۰	۰	۱۹,۰۸٦,۱۲٥	۳٤۲,۰۳٤	۱۸,۰٤۸,۰۰۰	۳۲۳,۱٦٦	۱,۰۳۸,۱۲٥	۱۸,۸٦۸	۱۹,۳۰۱	٤۳۳
صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه رویش لوتوس	۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۱۲۰	۲۲,۷۷۰	۱۲,٦٥۰
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه بازار سرمایه ایران	٥,۰۰۰	٥,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	٥,۰۰۰	٥,۰۰۰	٥۳,۷۸۷	٤۸,۷۸۷
صندوق سرمایه گذاری امین تدبیرگران(الماس)	٥۰۰,۰۰۰	٥,۰۰۸	۰	۰	۱٤۱,۰۰۰	۱,٤۱۲	۳٥۹,۰۰۰	۳,٥۹٦	۷۷,۱۲٥	۷۳,٥۲۹
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سپهر تدبیرگران	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۱٦	۱٦
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک تدبیرگران فردا	۱٥,۰۰۰	۱,٥۰۰	۰	۰	۱٤,۹۰۰	۱,٤۹۰	۱۰۰	۱۰	۱,۳۳٥	۱,۳۱٥
صندوق با درآمد ثابت اعتماد	۰	۰	۱,۷۱٥,۲۳۸	۱۲۱,٤۲۷	۱,۷۱٥,۲۳۸	۱۲۱,٤۲۷	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری ویستا	۰	۰	۱۲,۲۲٦,۹۱۷	۲۳۱,۸۱۱	۱۲,۲۲٦,۹۱۷	۲۳۱,۸۱۱	۰	۰	۰	۰
صندوق با درآمد ثابت کیان	۰	۰	۲,۰٤۷,۷۳۲	۱۱۰,۳۹۳	۲,۰٤۷,۷۳۲	۱۱۰,۳۹۳	۰	۰	۰	۰
صندوق با درآمد ثابت افرا	۰	۰	٥۱,۹۲۷,۸۷۹	۱,۳۹٦,۷٥۳	٥۱,۹۲۷,۸۷۹	۱,۳۹٦,۷٥۳	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری فاخر	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱۱,٦٥٥	۲۲,۰۲۹,۹٤٥	۲۷۲,۰٤۸	۲۳,۱۲۹,۹٤٥	۲۸۳,۷۰۳	۰	۰	۰	۰
صندوق با درآمد ثابت پارند	۳۸۷,٥٥۳	۳,۹۱۳	۰	۰	۳۸۷,٥٥۳	۳,۹۱۳	۰	۰	۰	۰
صندوق با درآمد ثابت یاقوت	۰	۰	۸,٦۸۳,٤۷٤	۲۰۰,۲۲۱	۸,٦۸۳,٤۷٤	۲۰۰,۲۲۱	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری مانی	۰	۰	۸,۰۳۷,۰٥۷	۱۳۹,٤۲٦	۸,۰۳۷,۰٥۷	۱۳۹,٤۲٦	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون	۰	۰	۳۰,۸۷۰,۳۹۸	۳٥۹,۰٥۲	۳۰,۸۷۰,۳۹۸	۳٥۹,۰٥۲	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری سپر بیدار	۰	۰	۳۰,۲۱۷,۳۳٤	۷۳۷,٦۳۰	۳۰,۲۱۷,۳۳٤	۷۳۷,٦۳۰	۰	۰	۰	۰
صندوق آوای فردای زاگرس	۰	۰	٤,۳۰۰,٥۰۰	۱۰۰,۹٤۱	٤,۳۰۰,٥۰۰	۱۰۰,۹٤۱	۰	۰	۰	۰
صندوق آوند مفید	۰	۰	۹,٤۲٦,٤۱۲	۱٤٤,٦٥۰	۹,٤۲٦,٤۱۲	۱٤٤,٦٥۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری کاریزما اهرمی	۰	۰	۱,٥۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۸۸	۱,٥۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۸۸	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم	۰	۰	۸,۲۷۸,۲۳۰	۱۰۷,۰٤۸	۸,۲۷۸,۲۳۰	۱۰۷,۰٤۸	۰	۰	۰	۰
جمع نقل به‌صفحه بعد	٤,۰۱۹,٥٥۳	۷۳,۲٥۲	٦٥٥,۷٤۲,۷٤۸	۱۰,۹۷۲,۱۰۱	٥۳۳,۷۱٥,۰۸٦	۸,٦۲٤,٥٤٦	۱۲۷,۰٤۷,۲۱٥	۲,٤۲۰,۸۰۷	۲,۷۹۰,٦٤٤	۳٦۹,۸۳۷

پیوست گزارش
موسسه حسابرسی مفید راهبر

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۱-۱۵- ادامه سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل موارد زیرمی‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

	مانده در ابتدای سال		افزایش		کاهش		مانده در پایان سال		ارزش بازار	تغییرات در ارزش
			خرید/ افزایش سرمایه		فروش					
	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	مبلغ	مبلغ
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری:										
جمع نقل ازصفحه قبل	٤,٠١٩,٥٥٣	٧٣,٢٥٢	٦٥٥,٧٤٢,٧٤٨	١٠,٩٧٢,١٠١	٥٣٢,٧١٥,٠٨٦	٨,٦٢٤,٥٤٦	١٢٧,٠٤٧,٢١٥	٢,٤٢٠,٨٠٧	٢,٧٩٠,٦٤٤	٣٦٩,٨٣٧
صندوق پشتوانه طلای آسمان آلتون	٠	٠	١٠,٢٨٠,١٢٩	١٣٠,٥٠٠	١٠,٢٨٠,١٢٩	١٣٠,٥٠٠	٠	٠	٠	٠
صندوق سرمایه گذاری گیتی دماوند	٠	٠	٢,٧٠٠,٠٠٠	٤٢,٢٠٥	٢,٧٠٠,٠٠٠	٤٢,٢٠٥	٠	٠	٠	٠
صندوق سرمایه گذاری توسعه افق رایین	٠	٠	٣,٨٢٦,٥٠٠	٥٩,٩٩٦	٣,٨٢٦,٥٠٠	٥٩,٩٩٦	٠	٠	٠	٠
صندوق سرمایه گذاری اوراق دولت خلیج فارس	٠	٠	٧٠,٠٧٢	١,١٩٣	٧٠,٠٧٢	١,١٩٣	٠	٠	٠	٠
صندوق سرمایه گذاری ارکیده	٠	٠	٣٣,٠٠٠,٧٩٥	٣٦٠,٦٠٧	٣٣,٠٠٠,٧٩٥	٣٦٠,٦٠٧	٠	٠	٠	٠
صندوق سرمایه‌گذاری سکه کیان	٩٩٠,٠٠٠	٢٣,١٤٣	٢٧٣,٩١٥	٥١,٩٥٨	١,٢٦٣,٩١٥	٧٥,١٠١	٠	٠	٠	٠
صندوق با درآمد ثابت صایند	٠	٠	٩	٠	٩	٠	٠	٠	٠	٠
صندوق دریای آبی فیروزه	٠	٠	١٠	٠	١٠	٠	٠	٠	٠	٠
صندوق سهام فیروزه	٠	٠	٢	٠	٢	٠	٠	٠	٠	٠
جمع صندوق‌های سرمایه‌گذاری	٥,٠٠٩,٥٥٣	٩٦,٣٩٥	٧٠٥,٨٩٤,١٨٠	١١,٦١٨,٥٦٠	٥٨٣,٨٥٦,٥١٨	٩,٢٩٤,١٤٨	١٢٧,٠٤٧,٢١٥	٢,٤٢٠,٨٠٧	٢,٧٩٠,٦٤٤	٣٦٩,٨٣٧
سایر اوراق بهادار										
اوراق گواهی سکه رفاه	٧٥٠	٣١,٨٠٠	٠	٠	٧٥٠	٣١,٨٠٠	٠	٠	٠	٠
صندوق سرمایه گذاری نوویرا	٠	٠	٢٠,٤٣٧	٨٥,٩٠٢	٢٠,٤٣٧	٨٥,٩٠٢	٠	٠	٠	٠
جمع سایر اوراق بهادار	٧٥٠	٣١,٨٠٠	٢٠,٤٣٧	٨٥,٩٠٢	٢١,١٨٧	١١٧,٧٠٢	٠	٠	٠	٠
اوراق اختیار خرید										
اختیار خرید شستا	٠	٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٥٨١	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٥٨١	٠	٠	٠	٠
جمع سرمایه‌گذاری در اوراق اختیار معامله	٠	٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٥٨١	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٥٨١	٠	٠	٠	٠
سایر سرمایه‌گذاری‌ها										
شرکت شتابدهنده ستارگان فارابی	٣	٢٢٥	٠	٠	٠	٠	٣	٢٢٥	٢٢٥	٠
شرکت سرزمین پهناور مهر	١	١,٦٦٨	٠	٠	٠	٠	١	١,٦٦٨	١,٦٦٨	٠
شرکت ایران و شرق	٠	٠	١,٠٠٠	٤	٠	٠	١,٠٠٠	٤	٤	٠
جمع سهام سایر شرکت‌ها	٤	١,٨٩٣	١,٠٠٠	٤	٠	٠	١,٠٠٤	١,٨٩٧	١,٨٩٧	٠
سپرده افزایش سرمایه	٠	٠	٠	٨٢٢,٠٠٠	٠	٨٢٢,٠٠٠	٠	٠	٠	٠
جمع کل سرمایه‌گذاری کوتاه مدت سریع المعامله	٢,١٨٢,٥٤٣,٤٠٤	٨,٨٩٥,٨١٠	٣,٣٩٣,٢٨٢,٣١٥	١٩,٩٧٩,٠٨٥	٢,١٩١,٣٠٠,١٩٩	١٥,٨٢٠,٦٤١	٣,٣٨٤,٥٢٥,٥٢٠	١٣,٠٥٤,٢٥٤	١٨,٥٥٥,٥٧٠	٥,٥٠١,٣١٦

موسسه حسابرسی مفید راهبر
پیرو مدیریت گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۱۵ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد به شرح زیر می‌باشد:

	بهای تمام شده			ارزش بازار در	درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	درصد به جمع کل	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود سهام/صندوق	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام/صندوق	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله در بازار:												
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۷٦٤,٦٨٨	۱٤٨,۱٥٤	۷	۹٥۲,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۰	۰	۹۰,۰۰۰	۲۷,٦۷٤	۰	۰	۲۷,٦۷٤
سرمایه گذاری غدیر	٦٤۰,۷۲۰	۷۲,۷٤٥	٦	۹۷۰,٦۰۰	۱۷,۷۰۰	۰	٤,۰٥۳	۲۱,۷٥۳	۱۳,۹۳۱	۰	۱٥٥	۱٤,۰۸٦
سرمایه گذاری صدر تامین	٥۰۸,٦۷٤	۲۹۲,۱۹٦	٥	۸۳۹,٥٥۳	۷۱,۳٥۲	۰	۲,٥۰۷	۷۳,۸٥۹	٦۱,۲۰۰	۰	۰	٦۱,۲۰۰
سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	٤٥٤,۰۰۹	٤٦۱,٦۲۳	٤	٤۷۸,۳۳۱	٦۱,۹٦۰	۰	(۱,۸۲٥)	٦۰,۱۳٥	٤۳,۳٥۸	۰	۰	٤۳,۳٥۸
تامین سرمایه کیمیا	٤۲۳,۹٦۹	٤۲۳,۹٦۹	٤	٤۱۸,۲۰۰	٥۰,۰۰۰	۰	۰	٥۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰
نفت و گاز پارسیان	۳٦۱,۳٦۰	۰	۳	٦۰۳,۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
احیا سپاهان	۳٤۳,٦٤۹	۰	۳	۳۳٥,۹۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صنعتی صباتور	۳۳۸,۰۹۸	۲۹۱,۰۹۳	۳	۳۷٤,۳۲۰	۳۹,٦۷٥	۰	۰	۳۹,٦۷٥	۳۱,۲۹۷	۰	۰	۳۱,۲۹۷
بیمه دی	۳۰۱,۷۲٤	٤۰۲,۷٤۱	۳	٥۲۲,۰٥۰	٤۷,۷۳٦	۰	٦۳,۹۲۸	۱۱۱,٦٥٤	۱٦,۳۰۷	۰	۰	۱٦,۳۰۷
اقتصاد نوین	۳۰۰,٤۱٥	۰	۳	۳۷۸,۹۹۰	۰	۰	۳,۹۸۳	۳,۹۸۳	۰	۰	۰	۰
بانک ملت	۲۸۳,۹۷۱	٦٦,۰٥۳	۳	۸٥۰,۱۲۰	۱٥,٥۷۷	۰	۱٦۱,۲۷٦	۱۷٦,۸٥۳	۱٦,٦۰٦	۰	۳٥,۹۸٦	٥۲,٥۹۲
صنعتی سپاهان	۲۷۷,٤٥٤	۰	۳	۳٤۱,۹۲٥	۱۳,٦٦۲	۰	۰	۱۳,٦٦۲	۰	۰	۰	۰
کشت و صنعت جوین	۲۷٥,۸۸۳	۲۷٥,۸۸۳	۳	۲٥۱,۷۸۹	۲٤,۱۰٦	۰	۰	۲٤,۱۰٦	۱۳,۱۸٥	۰	۰	۱۳,۱۸٥
معدنی و صنعتی گل‌گهر	۲٥٦,٦۲۹	۰	۲	۲۹۱,۰۳٥	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲٥٤,٤۰۱	۲٥٤,٤۰۱
سیمان فارس و خوزستان	۲٥۱,۳٥۲	۱۹۰,۷٥۲	۲	٥٦۱,٤۸۸	٦۰,۹٤۲	۰	۰	٦۰,۹٤۲	٤۰,۳۰۸	۰	۰	٤۰,۳۰۸
مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران	۲٤۱,۸۳۳	۱۷۳,۲۳۰	۲	۲۹۰,۲۰۰	٦,۹۲۹	۰	۲۰,۹۷۱	۲۷,۹۰۰	٤,۸٥۱	۰	۲۷	٤,۸۷۸
گسترش سوخت سبز زاگرس	۲۳۹,۳۸۱	٥۰,۱۰۰	۲	۲٥۷,٥٥۰	٤۸۰	۰	۰	٤۸۰	۰	۰	۰	۰
فولاد یزد	۲۳۳,۹٥۲	۰	۲	۲٤٤,۰۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
قاسم ایران	۲۱۹,٦۸۱	۲۳۹,۷۷۰	۲	۲۰٥,۰٦۸	۱۸,٦۰۷	۰	۱,۳٥۹	۱۹,۹٦٦	۲٤,۰۰۱	۰	۰	۲٤,۰۰۱
فولاد مبارکه اصفهان	۲۱٦,۰٦۷	۲٤٤,٦۷۱	۲	۱,۰۸٦,۸۰۰	۹۲,۳٤۰	۰	۱٤٥,٤۳۱	۲۳۷,۷۷۱	۱۰۲,٥۳۸	۰	۲۱٦,٦٦٥	۳۱۹,۲۰۳
پارس دارو	۲۱٥,۲٦۸	۱۲۰,۲۰٦	۲	۲۱۱,۰٤۸	۱٤,۰۱٤	۰	۰	۱٤,۰۱٤	۰	۰	۰	۰
پست بانک ایران	۱۹۸,۱۸۲	۰	۲	۳۰۸,۳٤۳	۰	۰	۱,٤٥۹	۱,٤٥۹	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری نفت و گاز تامین	۱۹۳,۹۲۱	۱٥۸,٥٦٤	۲	٤٦۱,۳۰٥	٥۱,۹۱٤	۰	۱٥۲,۹٤۱	۲۰٤,۸٥٥	۸۷,۸۷٤	۰	۰	۸۷,۸۷٤
صنعتی اما	۱٦۹,۸۲٤	۲۲٦,۸۷٦	۲	۲٤٥,۷۰۰	۲٥,۲٤۹	۰	۱٥,۰۲۰	٤۰,۲٦۹	۱٥,۳۰۳	۰	۰	۱٥,۳۰۳
[illegible]واتر خاورمیانه	۱٦۰,۳۳۳	۳۷,۰٥٥	۲	۳۳۷,٤۷۲	۱۲,٦۲۹	۰	۰	۱۲,٦۲۹	٥,۸۱۸	۰	۰	٥,۸۱۸
پارس فولاد سبزوار	۱٥٤,۱۱٦	۹۰,٥۲۲	۱	۲۰۱,٤۳۳	۲۳,٥۸۳	۰	۱۳,۳۲۹	۳٦,۹۱۲	۱۲,٤۲۸	۰	۰	۱۲,٤۲۸
ایران ترانسفو	۱٤۹,٥٤۰	۰	۱	۱۷۲,۸۰۰	۰	۰	۲,۲۰٥	۲,۲۰٥	۰	۰	۰	۰
[illegible]روشیمی کرمانشاه	۱٤۸,۰۸۳	۷۲,٥٥۳	۱	۱۷٤,۲۰۳	۷,۲۹۲	۰	۰	۷,۲۹۲	۱۳,۱٥۲	۰	۹۳۸	۱٤,۰۹۰
فولاد امیر کبیر	۱٤٥,۷۷٦	۲۰٥,٤۰٤	۱	۱۸٦,۰۳۰	٥۳,۸۹٦	۰	۸,٥۷۱	٦۲,٤٦۷	۱۹,٦٦٤	۰	۰	۱۹,٦٦٤
تولیدی چدن سازان	۱۳٥,۳٤۸	۱٦۲,٥٥۸	۱	۹۸,۱۰۰	٥,٦۳۷	۰	(۱٤,۳۸٦)	(۸,۷٤۹)	۳,۷٦۹	۰	۰	۳,۷٦۹
جمع نقل بصفحه بعد	۸,۰۹۳,۸۸۹	٤,٤۰٦,۷۱۸	۸۱	۱۲,٥۲۹,٥٥٤	۸۰٥,۲۷۰	۰	٥۸۰,۸۲۲	۱,۳۸٦,۰۹۲	٥٥۳,۲٦٤	۰	٥۰۸,۱۷۲	۱,۰٦۱,٤۳٦

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۱۵ ادامه سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد به شرح زیر می‌باشد:

	بهای تمام شده		درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۳	۱۴۰۲			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 ازصفحه قبل	۸,۵۹۳,۸۸۹	۴,۴۰۶,۷۱۸	۸۱	۱۲,۵۲۹,۵۵۴	۸۰۵,۲۷۰	۰	۵۸۰,۸۲۲	۱,۳۸۶,۰۹۲	۵۵۳,۲۶۴	۰	۵۰۸,۱۷۲	۱,۰۶۱,۴۳۶
شیشه قزوین	۱۳۴,۴۹۰	۲۱۷,۶۶۳	۱	۱۲۶,۶۰۰	۵,۱۵۱	۰	۴,۹۷۵	۱۰,۱۲۶	۳۱,۸۴۹	۰	۰	۳۱,۸۴۹
معدنی و صنعتی چادر ملو	۱۳۲,۸۰۰	۲۰۴,۳۱۱	۱	۱۴۴,۴۷۷	۰	۰	۲۶۶,۲۰۸	۲۶۶,۲۰۸	۵۸,۶۸۰	۰	۰	۵۸,۶۸۰
مسکن پردیس	۱۲۱,۷۵۰	۰	۱	۹۸,۷۷۲	۳,۶۵۰	۰	(۱۰,۰۲۵)	(۶,۳۷۵)	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی تند گویان	۱۲۰,۵۹۶	۱۰۱,۶۳۴	۱	۷۹,۳۴۶	۱۰,۲۴۱	۰	۰	۱۰,۲۴۱	۷,۰۰۷	۰	۳۱,۲۹۸	۳۸,۳۰۵
البرز دارو	۱۲۰,۵۴۵	۱۱۶,۴۸۵	۱	۷۹,۹۳۸	۹,۹۷۴	۰	(۴۹)	۹,۹۲۵	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت اصفهان	۱۱۷,۱۵۳	۱۲۸,۳۶۷	۱	۴۸۶,۲۳۴	۷۶,۶۳۱	۰	۵۹,۹۴۴	۱۳۶,۵۷۵	۶۷,۵۰۰	۰	۶۵,۳۷۶	۱۳۲,۸۷۶
پلیمر آریا ساسول	۱۱۳,۷۳۰	۱۹۳,۱۳۷	۱	۱۷۷,۱۰۰	۲۴,۴۵۴	۰	۲۸,۱۱۳	۵۲,۵۶۷	۲۵,۶۷۷	۰	۰	۲۵,۶۷۷
بورس انرژی ایران	۱۰۲,۴۳۶	۰	۱	۱۱۸,۵۱۴	۰	۰	۳,۵۴۱	۳,۵۴۱	۰	۰	۰	۰
پتروشیمی نوری	۱۰۲,۲۲۳	۱۸۲,۲۳۷	۱	۱۴۱,۹۳۴	۲۳,۲۳۲	۰	۲۱,۳۵۶	۴۴,۵۸۸	۱۵,۳۳۳	۰	۰	۱۵,۳۳۳
تراکتورسازی	۹۷,۳۵۰	۰	۱	۱۱۴,۹۳۰	۰	۰	۲,۵۱۸	۲,۵۱۸	۰	۰	۰	۰
بیمه اتکای آوای پارس	۹۶,۸۶۴	۰	۱	۹۶,۹۱۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان تهران	۸۳,۴۶۲	۰	۱	۱۰۵,۴۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فولاد خراسان	۷۳,۰۲۲	۱۵۸,۷۴۴	۱	۷۹,۱۸۶	۹,۹۷۸	۰	(۵,۱۵۲)	۴,۸۲۶	۰	۰	۰	۰
معدنی املاح ایران	۶۶,۷۶۸	۷۴,۴۸۸	۱	۱۰۱,۹۴۷	۱۰,۷۵۵	۰	۴,۳۶۶	۱۵,۱۲۱	۲,۳۴۹	۰	۰	۲,۳۴۹
کشت و دام گلدشت نمونه اصفهان حق	۶۲,۵۹۳	۰	۱	۵۹,۸۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سیمان شاهرود	۶۲,۴۶۹	۹۹,۶۹۲	۱	۶۵,۷۳۹	۱۲,۷۱۸	۰	۹۵۴	۱۳,۶۷۲	۰	۰	۰	۰
مس باهنر	۵۹,۳۶۲	۳۸,۰۲۴	۱	۹۷,۳۰۰	۱۵,۲۶۵	۰	۷۴,۸۲۰	۹۰,۰۸۵	۷,۹۳۷	۰	۰	۷,۹۳۷
پتروشیمی فن‌آوران	۵۴,۷۳۸	۲۹,۱۴۰	۱	۵۸,۵۰۰	۰	۰	(۴,۲۱۶)	(۴,۲۱۶)	۲,۹۳۴	۰	۰	۲,۹۳۴
فولاد خوزستان	۵۰,۱۱۱	۱۴۱,۳۳۵	۰	۱۶۳,۲۵۰	۲۶,۴۴۵	۰	۱۶۴,۹۸۱	۱۹۱,۴۲۶	۳۵,۴۱۴	۰	۲۹,۴۰۶	۶۴,۸۲۰
پارس مینو	۳۷,۶۵۵	۰	۰	۴۷,۳۰۰	۰	۰	۶,۵۵۱	۶,۵۵۱	۰	۰	۰	۰
پاکدیس	۳۴,۴۷۰	۰	۰	۴۱,۲۰۰	۰	۰	۶۹۶	۶۹۶	۰	۰	۰	۰
تولیدو صادرات ریشمک	۳۳,۶۲۵	۳۳,۶۲۵	۰	۵۷,۰۰۸	۶,۹۵۲	۰	۰	۶,۹۵۲	۶۸۸	۰	۰	۶۸۸
توزیع دارو پخش	۳۱,۸۴۰	۰	۰	۳۲,۱۱۰	۰	۰	۰	۰	۹۸۳	۰	۴۳,۵۳۲	۴۴,۵۱۵
پالایش نفت تهران	۲۹,۲۰۹	۳۳,۱۵۸	۰	۱۴۰,۷۴۷	۲۱,۱۰۳	۰	۷۴,۲۳۲	۹۵,۳۳۵	۳۶,۰۰۰	۰	۱۹,۴۵۶	۵۵,۴۵۶
معدنی املاح ایران (حق تقدم)	۲۸,۸۰۱	۰	۰	۴۳,۵۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ملی صنایع مس ایران	۲۸,۳۶۷	۸۶,۲۳۴	۰	۲۹۰,۲۵۰	۳۳,۷۰۸	۰	۴۱۱,۵۴۴	۴۴۴,۲۵۲	۴۲,۲۴۸	۰	۱۲۸,۱۲۴	۱۷۰,۳۷۲
بهمن دیزل ساختمان	۲۱,۵۷۶	۰	۰	۲۱,۱۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
بورس اوراق بهادار تهران	۱۹,۵۹۹	۰	۰	۲۷,۸۹۹	۰	۰	۱,۸۳۹	۱,۸۳۹	۰	۰	۰	۰
فرابورس ایران	۱۵۲	۲۰۰	۰	۱۳۶,۴۰۰	۱,۰۵۰	۰	۳۴,۴۳۰	۳۵,۴۸۰	۸۴۰	۰	۰	۸۴۰
جمع نقل بصفحه بعد	۱۰,۶۳۱,۵۴۵	۶,۲۴۵,۱۹۲	۱۰۰	۱۵,۷۶۳,۰۲۹	۱,۰۹۵,۵۷۷	۰	۱,۷۲۲,۴۴۸	۲,۸۱۸,۰۲۵	۸۸۸,۷۰۳	۰	۸۲۵,۳۶۴	۱,۷۱۴,۰۶۷

پیرو بهت گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۱۵ اقلام سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد به شرح زیر می‌باشد:

	بهای تمام شده			ارزش بازار در	درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	درصد به جمع کل	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	سود سهام/صندوق	سود نضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام/صندوق	سود نضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله در بازار:												
جمع نقل ازصفحه قبل	۱۰,۶۳۱,۵۴۵	۶,۲۴۵,۱۹۲	۱۰۰	۱۵,۷۶۳,۰۲۹	۱,۰۹۵,۵۷۷	۰	۱,۷۲۲,۴۴۸	۲,۸۱۸,۰۲۵	۸۸۸,۷۰۳	۰	۸۲۵,۳۶۴	۱,۷۱۴,۰۶۷
سرمایه گذاری پویا	۵	۵۹,۷۳۹	۰	۰	۲۰,۹۱۶	۰	۴,۴۷۶	۲۵,۳۹۲	۲۷,۱۸۰	۰	۲۶,۵۴۶	۵۳,۷۲۶
معدنی و صنعتی چادر ملو(حق)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پدیده شیمی قرن	۰	۱۴۲,۹۰۶	۰	۰	۴,۳۶۳	۰	۱۹,۹۸۷	۲۴,۲۵۰	۹,۰۰۰	۰	۰	۹,۰۰۰
توسعه معدنی و صنعتی صبانور (حق تقدم)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۳۶)	(۲۳۶)	۰	۰	۰	۰
بین المللی توسعه صنایع و معادن غدیر	۰	۳۳۷,۳۸۳	۰	۰	۵,۶۷۸	۰	۱۶,۹۰۸	۲۲,۵۸۶	۰	۰	۰	۰
ایران یاسا تایر و رابر	۰	۳۶۵,۶۱۰	۰	۰	۸۹,۲۳۴	۰	۱۱۳,۶۰۸	۲۰۲,۸۴۲	۴,۲۳۹	۰	۰	۴,۲۳۹
ایران خودرو دیزل	۰	۸۲,۲۵۳	۰	۰	۹,۵۷۷	۰	(۹۶,۳۷۹)	(۸۶,۸۰۲)	۲,۱۶۴	۰	۰	۲,۱۶۴
دارو سازی جابر بن حیان	۰	۲۰۷,۸۵۶	۰	۰	۵,۷۰۲	۰	(۸۴,۴۹۵)	(۷۸,۷۹۳)	۱۱,۱۶۸	۰	۰	۱۱,۱۶۸
بیمه پارسیان	۰	۱۸۶,۱۰۷	۰	۰	۰	۰	(۳۰,۱۵۰)	(۳۰,۱۵۰)	۴,۶۲۸	۰	۰	۴,۶۲۸
سرمایه گذاری نیرو	۰	۰	۰	۰	۱,۴۴۰	۰	۲۸,۸۲۸	۳۰,۲۶۸	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری سیمان تامین	۰	۱۳۳,۶۹۴	۰	۰	۲۸,۷۰۷	۰	۱۰۷,۵۲۱	۱۳۶,۲۲۸	۲۸,۷۹۷	۰	۰	۲۸,۷۹۷
صنعتی بارز	۰	۰	۰	۰	۲۲,۷۸۶	۰	(۱,۵۷۵)	۲۱,۲۱۱	۰	۰	۰	۰
کالسیمین	۰	۱۵۰,۰۱۵	۰	۰	۴,۸۲۷	۰	(۲۴,۱۲۹)	(۱۹,۳۰۲)	۳۲,۰۰۰	۰	۰	۳۲,۰۰۰
مبین انرژی خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۷۵۰	۱۳,۷۵۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری کشاورزی کوثر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۱۶۲)	(۲,۱۶۲)	۰	۰	۰	۰
بانک تجارت	۰	۰	۰	۰	۱,۳۲۰	۰	۴,۵۲۰	۵,۸۴۰	۰	۰	۰	۰
پالایش نفت بندرعباس	۰	۱۰۶,۵۲۳	۰	۰	۵,۸۰۶	۰	۳۶,۳۴۱	۴۲,۱۴۷	۴۰,۰۰۰	۰	۳۶,۰۲۷	۷۶,۰۲۷
سیمان اردستان	۰	۹۹,۲۰۱	۰	۰	۱۸,۷۳۲	۰	۲۶,۴۸۷	۴۵,۲۱۹	۱۱,۴۹۵	۰	۰	۱۱,۴۹۵
سرمایه گذاری صبا تامین	۰	۹۷,۷۸۰	۰	۰	۱۱,۶۶۱	۰	(۵,۰۹۹)	۶,۵۶۲	۱۳,۴۸۸	۰	۰	۱۳,۴۸۸
پتروشیمی غدیر	۰	۸۸,۱۴۴	۰	۰	۷,۶۱۷	۰	(۲۳,۸۸۲)	(۱۶,۲۶۵)	۰	۰	۰	۰
بانک خاورمیانه	۰	۸۷,۸۲۴	۰	۰	۰	۰	۲۶۳,۶۶۱	۲۶۳,۶۶۱	۱۴,۱۹۹	۰	۴۴,۹۲۴	۵۹,۱۲۳
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	۰	۸۳,۱۱۴	۰	۰	۰	۰	۱۲۲,۴۰۱	۱۲۲,۴۰۱	۲۴,۰۰۰	۰	۲۱۱,۰۲۹	۲۳۵,۰۲۹
آهن و فولاد ارفع	۰	۷۸,۲۱۷	۰	۰	۶,۵۷۶	۰	۱۶۱,۳۱۱	۱۶۷,۸۸۷	۲۵,۰۸۰	۰	۰	۲۵,۰۸۰
سیمان مازندران	۰	۷۶,۶۳۰	۰	۰	۱۱,۸۰۵	۰	۵,۷۸۶	۱۷,۵۹۱	۰	۰	۰	۰
تامین سرمایه اوتوس پارسیان	۰	۷۳,۳۴۱	۰	۰	۶,۱۰۸	۰	(۱۶,۸۱۹)	(۱۰,۷۱۱)	۱۴,۶۱۱	۰	۴,۳۹۴	۱۹,۰۰۵
ایران تایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۹۴	۱۶,۰۹۴	۰	۰	۰	۰
بانک سینا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۱۶۰	۷,۱۶۰	۰	۰	۰	۰
بانک پارسیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۷۲۴	۴,۷۲۴	۰	۰	۰	۰
نفت بهران	۰	۴۸,۷۲۲	۰		۸,۴۶۰		۱۷,۹۰۴	۲۶,۳۶۴	۱۱,۴۶۲	۰	۲۵,۱۷۶	۳۶,۶۳۸
جمع نقل به صفحه بعد	۱۰,۶۳۱,۵۵۰	۸,۶۵۰,۲۵۱	۱۰۰	۱۵,۷۶۳,۰۲۹	۱,۳۶۶,۷۹۲	۰	۲,۴۰۸,۹۹۹	۳,۷۷۵,۷۹۱	۱,۱۶۲,۲۱۴	۰	۱,۱۷۳,۴۶۰	۲,۳۳۵,۶۷۴

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۱۵ ادامه سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد به شرح زیر می‌باشد:

	بهای تمام شده			درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	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 ازصفحه قبل	۱۰,۶۳۱,۵۵۰	۸,۶۵۰,۲۵۱	۱۰۰	۱۵,۷۶۳,۰۲۹	۱,۳۶۶,۷۹۲	۰	۲,۴۰۸,۹۹۹	۳,۷۷۵,۷۹۱	۱,۱۶۲,۲۱۴	۰	۱,۱۷۳,۴۶۰	۲,۳۳۵,۶۷۴
فولاد هرمزگان جنوب	۰	۴۸,۰۰۵	۰		۷,۶۱۱		۳۴,۹۰۲	۴۲,۵۱۳	۱۱,۵۴۴	۰	۴۶,۷۴۵	۵۸,۲۸۹
دارو سازی اکسیر	۰	۳۷,۴۹۴	۰		۶,۱۲۳		۱۲,۶۱۶	۱۸,۷۳۹	۷,۲۱۶	۰	۲,۳۹۳	۹,۶۰۹
پتروشیمی پارس	۰	۲۹,۶۷۴	۰		۰		۱۳۹,۳۱۹	۱۳۹,۳۱۹	۱۷,۷۱۷	۰	۹۲,۶۵۹	۱۱۰,۳۷۶
آهنگری تراکتورسازی	۰	۰	۰		۰		۱۶۲	۱۶۲	۰	۰	۰	۰
بهساز کاشانه تهران	۰	۰	۰		۰		۱۶۵	۱۶۵	۰	۰	۰	۰
نیرو کلر	۰	۰	۰		۰		(۲۱)	(۲۱)	۰	۰	۰	۰
حق تقدم پرسپولیس	۰	۱۴۹	۰		۰		(۶۵)	(۶۵)	۰	۰	۰	۰
حق تقدم استقلال	۰	۱۴۹	۰		۰		(۷۲)	(۷۲)	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۳	۳۸۳	۱۴۲,۵۵۲	۰	۱,۴۲۶,۹۰۴	۱,۵۶۹,۴۵۶
جمع سرمایه‌گذاری‌ها در سهام شرکت‌ها	۱۰,۶۳۱,۵۵۰	۸,۷۶۵,۷۲۲	۱۰۰	۱۵,۷۶۳,۰۲۹	۱,۳۸۰,۵۲۶	۰	۲,۵۹۶,۳۸۸	۳,۹۷۶,۹۱۴	۱,۳۴۱,۲۴۳	۰	۲,۷۴۲,۱۶۱	۴,۰۸۳,۴۰۴

موسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوند گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۱۵ ادامه سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد به شرح زیر می‌باشد:

	بهای تمام شده		درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۳	۱۴۰۲			سود سهام/صندوق	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع	سود سهام/صندوق	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله در بازار:												
صندوق‌های سرمایه‌گذاری												
صندوق پشتوانه طلای مفید	۳۶۴,۹۹۴	۱۲,۰۶۱	۰	۲۹۰,۰۳۶	۰	۰	۹۴,۳۷۸	۹۴,۳۷۸	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری سکه طلا کهر	۲۲۵,۳۱۲	۰	۰	۲۲۹,۵۸۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری شاخصی کیان	۲۰۱,۴۳۲	۰	۰	۲۴۷,۴۰۶	۰	۰	۱۶۸,۵۹۹	۱۶۸,۵۹۹	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری طلوع تدبیر	۲۰۰,۵۴۵	۰	۰	۲۱۹,۸۲۰	۰	۰	۲۳,۵۹۳	۲۳,۵۹۳	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری جوانه گندم	۱۶۶,۶۸۴	۰	۰	۱۷۳,۱۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سهام ارمغان فیروزه آسیا	۱۶۱,۹۱۳	۰	۰	۱۶۴,۵۶۹	۰	۰	۵,۷۹۶	۵,۷۹۶	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری پشتوانه طلای لوتوس	۱۵۶,۵۷۶	۲۱,۹۹۵	۰	۱۶۷,۰۷۴	۰	۰	۲۶۳,۶۸۳	۲۶۳,۶۸۳	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری آرامش	۱۵۱,۲۰۳	۰	۰	۱۵۹,۱۹۹	۰	۰	۴۴۴	۴۴۴	۰	۰	۰	۰
صندوق لبخند فارابی	۱۲۳,۳۱۰	۰	۰	۱۲۵,۴۵۹	۰	۰	۱۹,۱۴۶	۱۹,۱۴۶	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری زیتون	۱۰۰,۰۵۲	۰	۰	۱۰۱,۴۶۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق پشتوانه طلای زاگرس	۹۴,۶۷۲	۰	۰	۱۲۷,۲۵۷	۰	۰	۱۳,۳۹۰	۱۳,۳۹۰	۰	۰	۰	۰
صندوق طلا کیمیا زرین کاردان	۸۱,۰۳۳	۰	۰	۱۰۳,۵۰۰	۰	۰	۱۴,۸۰۶	۱۴,۸۰۶	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا آتش	۸۰,۰۷۷	۰	۰	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری پشتوانه طلا لیان	۸۰,۰۷۷	۰	۰	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق پشتوانه طلا نهایت نگر	۷۷,۷۸۳	۰	۰	۱۰۶,۷۴۰	۰	۰	۱۴,۳۵۶	۱۴,۳۵۶	۰	۰	۰	۰
صندوق پشتوانه طلای تابان تمدن	۵۲,۶۶۱	۰	۰	۷۲,۶۲۵	۰	۰	۵,۳۹۱	۵,۳۹۱	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری صنایع مفید	۵۰,۰۴۳	۰	۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری ماهور	۴۸,۹۰۳	۰	۰	۵۱,۵۴۱	۰	۰	۳۷,۲۵۱	۳۷,۲۵۱	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری نووبرا	۳۲,۷۳۳	۰	۰	۳۱,۷۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۲۵	۲,۵۲۵
صندوق سرمایه گذاری کیمیا	۳۱,۲۱۰	۰	۰	۳۳,۱۸۴	۰	۰	۳۴,۸۳۳	۳۴,۸۳۳	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری نشان هامرز	۱۸,۸۶۸	۰	۰	۱۹,۳۰۱	۰	۰	۵,۸۶۷	۵,۸۶۷	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه رویش لوتوس	۱۰,۱۲۰	۱۰,۱۲۰	۰	۲۲,۷۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری توسعه بازار سرمایه ایران	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰	۵۳,۷۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری امین تدبیرگران(الماس)	۳,۵۹۶	۵,۰۰۸	۰	۷۷,۱۲۵	۰	۰	۲۵,۵۰۱	۲۵,۵۰۱	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک سپهر تدبیرگران	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰	۲,۰۱۶	۰	۵۳۲	۰	۵۳۲	۰	۴۷۹	۰	۴۷۹
صندوق سرمایه‌گذاری مشترک تدبیرگران فردا	۱۰	۱,۵۰۰	۰	۱,۳۲۵	۰	۰	۱۴۵,۴۴۳	۱۴۵,۴۴۳	۰	۰	۰	۰
صندوق با درآمد ثابت اعتماد	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۸۲	۲,۰۸۲	۰	۰	۹۶	۹۶
صندوق سرمایه گذاری ویستا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۷۷۳	۶,۷۷۳	۰	۰	۸,۴۶۲	۸,۴۶۲
صندوق با درآمد ثابت کیان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۷۶	۱,۶۷۶	۰	۰	۱,۰۹۶	۱,۰۹۶
جمع نقل به صفحه بعد	۲,۴۲۰,۸۰۷	۵۷,۶۸۴	۰	۲,۷۹۰,۶۴۴	۰	۵۳۲	۸۸۳,۰۰۷	۸۸۳,۵۳۹	۰	۴۷۹	۱۲,۱۷۹	۱۲,۶۵۸

موسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۱۵ ادامه سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد به شرح زیر می‌باشد:

	بهای تمام شده		درصد به جمع کل	ارزش بازار در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۳	۱۴۰۲			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 ازصفحه قبل	۲,۴۲۰,۸۰۷	۵۷,۶۸۴	۰	۲,۷۹۰,۶۴۴	۰	۵۳۲	۸۸۳,۰۰۷	۸۸۳,۵۳۹	۰	۴۷۹	۱۲,۱۷۹	۱۲,۶۵۸
صندوق با درآمد ثابت افرا	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۷۲۶	۲۶,۷۲۶	۰	۰	۳,۳۶۸	۳,۳۶۸
صندوق سرمایه گذاری فاخر	۰	۱۱,۶۵۵	۰	۰	۰	۰	۱۵,۷۸۴	۱۵,۷۸۴	۰	۰	۱۱,۸۵۶	۱۱,۸۵۶
صندوق با درآمد ثابت پارند	۰	۳,۹۱۳	۰	۰	۰	۸۰	۹	۸۹	۰	۵۶۶	۲,۴۷۲	۳,۰۳۸
صندوق با درآمد ثابت یاقوت	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۲۸۴	۶,۲۸۴	۰	۰	۲۵۸	۲۵۸
صندوق سرمایه گذاری مانی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۴۴	۵,۳۴۴	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری آسمان دامون	۰	۰	۰	۰	۰	۸۳۵	۱۳,۳۰۴	۱۴,۱۳۹	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری سپر بیدار	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۷۹۳	۱۵,۷۹۳	۰	۰	۰	۰
صندوق آوای فردای زاگرس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۷	۵۲۷	۰	۰	۰	۰
صندوق آوند مفید	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۶۸	۲,۸۶۸	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری کاریزما اهرمی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۳۳۹)	(۶,۳۳۹)	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری دارا الگوریتم	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۷۳۳	۱,۷۳۳	۰	۰	۰	۰
صندوق پشتوانه طلای آسمان آلتون	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۶	۲۱۶	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری گیتی دماوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۲۴	۱,۹۲۴	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری توسعه افق رابین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۹۰	۱,۳۹۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری اوراق دولت خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳	۳	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه گذاری ارکیده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۱۸۶	۳,۱۸۶	۰	۰	۰	۰
صندوق سرمایه‌گذاری سکه کیان	۰	۲۳,۱۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق با درآمد ثابت صایند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق دریای آبی فیروزه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
صندوق سهام فیروزه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰	۱۰	۷۰	۰	۳,۰۶۳	۲۰,۴۶۱	۲۳,۵۲۴
جمع صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۲,۴۲۰,۸۰۷	۹۶,۳۹۵	۰	۲,۷۹۰,۶۴۴	۰	۱,۵۰۷	۹۷۱,۷۶۹	۹۷۳,۲۷۶	۰	۴,۱۰۸	۵۰,۵۹۴	۵۴,۷۰۲

موسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس(سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۲-۱۵ ادامه سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت در اوراق بهادار به تفکیک درآمد به شرح زیر می‌باشد:

	بهای تمام شده				ارزش بازار در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				درآمد سرمایه‌گذاری ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	درصد به جمع کل	سود سهام/صندوق		سود (زیان) فروش	سود تضمین شده	جمع	سود سهام/صندوق	سود تضمین شده	سود (زیان) فروش	جمع
سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله در بازار:												
سایر اوراق بهادار												
اوراق گواهی سکه رفاه	۰	۳۱,۸۰۰	۰	۰	۰	۲۷۷,۲۴۳	۰	۲۷۷,۲۴۳	۰	۰	۰	۰
گواهی سپرده شمش طلا	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۱۶۳	۰	۱۳,۱۶۳	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۵۰۷	۱۵,۳۹۴	۳۲,۹۰۱
جمع سایر اوراق بهادار	۰	۳۱,۸۰۰	۰	۰	۰	۲۹۰,۴۰۶	۰	۲۹۰,۴۰۶	۰	۱۷,۵۰۷	۱۵,۳۹۴	۳۲,۹۰۱
اوراق خرید اختیار سهام												
اوراق اختیار خرید شستا ۱۲۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۰	۰	۸۰	۰	۰	۰	۰
اوراق اختیار خرید وبملت ۲۴۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۰۴	۰	۴۰۴	۰	۰	۰	۰
اوراق اختیار خرید شستا ۱۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲	۰	۱۲	۰	۰	۰	۰
اوراق اختیار خرید شستا ۱۳۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۳۴)	۰	(۷۳۴)	۰	۰	۰	۰
اوراق اختیار خرید شستا ۶۰۱۸	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۵۲۴	۰	۵,۵۲۴	۰	۰	۰	۰
جمع اوراق اختیار خرید	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۲۸۶	۰	۵,۲۸۶	۰	۰	۰	۰
سایرسرمایه‌گذاری کوتاه مدت												
شرکت شتابدهنده ستارگان فارابی	۲۲۵	۲۲۵	۰	۰	۲۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت سرزمین پهناور مهر	۱,۶۶۸	۱,۶۶۸	۰	۱۷۵	۱,۶۶۸	۰	۰	۱۷۵	۱۴	۰	۰	۱۴
سایر	۴	۰	۰	۰	۴	۰	۰	۰	۰	۷۴۹	۰	۷۴۹
جمع سایرسرمایه‌گذاری کوتاه مدت	۱,۸۹۷	۱,۸۹۳	۰	۱۷۵	۱,۸۹۷	۰	۰	۱۷۵	۱۴	۷۴۹	۰	۷۶۳
سپرده افزایش سرمایه	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۴۹,۴۲۴	۴۹,۴۲۴	۰	۳,۹۹۲	۰	۳,۹۹۲
جمع کل سرمایه‌گذاری کوتاه مدت	۱۳,۰۵۴,۳۵۴	۸,۸۹۵,۸۱۰	۲۰۰	۱,۳۸۰,۷۰۱	۱۸,۵۵۵,۵۷۰	۳,۸۶۳,۸۴۹	۵۰,۹۳۱	۵,۲۹۵,۴۸۱	۱,۳۴۱,۲۵۷	۲۶,۳۵۶	۲,۸۰۸,۱۴۹	۴,۱۷۵,۷۶۲

موسسه حسابرسی مفید راهبر
پیمان امنیت گزارش

۳-۱۵- سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها به تفکیک نوع صنعت به شرح زیر می‌باشد: (مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۳				۱۴۰۲
	درصد به جمع کل	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
صنعت چندرشته‌ای صنعتی	۱۷	۱,۸۵۹,٤۱٦	۰	۱,۸۵۹,٤۱٦	۱,۰۱۹,۹۰٤
صنعت شیمیایی	۱۳	۱,٤۲۹,٦۰۰	۰	۱,٤۲۹,٦۰۰	۱,۱۲۲,۵۷٦
صنعت فلزات اساسی	۱۲	۱,۲۳۸,۱۲۹	۰	۱,۲۳۸,۱۲۹	۱,۲٤۱,۱۷۲
صنعت استخراج کانه‌های فلزی	۱۲	۱,۲۲٦,۲۰۱	۰	۱,۲۲٦,۲۰۱	۸۷۰,۷۱۵
صنعت بانک‌ها و مؤسسات اعتباری	۷	۷۸۲,۵٦۷	۰	۷۸۲,۵٦۷	۱۵۳,۸۷٦
فعالیتهای کمکی به نهاد های مالی واسط	۵	۵٤٦,۱۵۵	۰	۵٤٦,۱۵۵	٤۹۷,۵۱۰
صنعت دارویی	٤	٤۰۱,۲۷۸	۰	٤۰۱,۲۷۸	۵۱۵,٦٦٦
صنعت بیمه و بازنشستگی	٤	۳۹۸,۵۸۹	۰	۳۹۸,۵۸۹	۵۸۸,۸٤۸
سیمان، آهک، گچ	٤	۳۹۷,۲۸۳	۰	۳۹۷,۲۸۳	۵۹۹,۹۷۰
قند و شکر	۳	۳٤۸,۰۰۸	۰	۳٤۸,۰۰۸	۰
واسطه گری‌های مالی و پولی	۳	۳٤۳,٦٤۹	۰	۳٤۳,٦٤۹	۰
صنعت محصولات فلزی	۳	۳۰۵,۱۷۲	۰	۳۰۵,۱۷۲	۳۸۹,٤۳٤
صنعت فنی و مهندسی	۲	۲٤۱,۸۳۲	۰	۲٤۱,۸۳۲	۱۷۳,۲۳۰
خرده فروشی	۲	۲۱۹,٦۸۱	۰	۲۱۹,٦۸۱	۲۳۹,۷۷۰
حمل و نقل و ارتباطات	۲	۱٦۰,۳۲۳	۰	۱٦۰,۳۲۳	۳۷,۰۵۵
صنعت فرآورده‌های نفتی	۱	۱٤٦,۳٦۳	۰	۱٤٦,۳٦۳	۳۱٦,۷۷۲
لاستیک و پلاستیک	۰	۰	۰	۰	۲٦۵,٦۱۰
سایر صنایع	٦	۵۸۷,۳۰٤	۰	۵۸۷,۳۰٤	۷۳۳,٦۱٤
جمع سرمایه‌گذاری‌ها	۱۰۰	۱۰,٦۳۱,۵۵۰	۰	۱۰,٦۳۱,۵۵۰	۸,۷٦۵,۷۲۲

٤-۱۵- سرمایه‌گذاری درسهام شرکت‌ها به تفکیک وضیعت بورسی و فرابورسی به شرح زیر است: (مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۳				۱۴۰۲
	درصد به جمع کل	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
بورسی	۷٦	۸,۰۸۲,۵۷۸	۰	۸,۰۸۲,۵۷۸	٦,٦۰۸,۵۹۱
فرابورسی	۲٤	۲,۵٤۸,۹۷۲	۰	۲,۵٤۸,۹۷۲	۲,۱۵۷,۱۳۱
جمع سرمایه‌گذاری‌ها	۱۰۰	۱۰,٦۳۱,۵۵۰	۰	۱۰,٦۳۱,۵۵۰	۸,۷٦۵,۷۲۲

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیرو سمت گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۶- موجودی نقد

	یادداشت	۱۴۰۳	۱۴۰۲
سپرده‌های کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها (۵ فقره)	۱-۱۶	۱۰,۸۹۶	۷,۹۸۱
موجودی نزد بانک‌ها (۲ فقره)		۵۳۹	۲,٤١٤
		۱۱,٤۳۵	۱۰,۳۹۵

۱-۱۶- مانده یک‌فقره از حساب‌های سپرده‌های کوتاه مدت نزد بانک‌ها شامل ۲۸ میلیون ریال مربوط به حساب اختصاصی معاملات در بورس کالا می‌باشد.

۱۷- سرمایه

۱-۱۷- سرمایه شرکت در تاریخ ۱٤۰۳/۰۹/۳۰ مبلغ ۸,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد.

۲-۱۷- سهامداران عمده در تاریخ ۱٤۰۳/۰۹/۳۰ به شرح زیر می‌باشد:

	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
	تعدادسهام	درصد مالکیت	تعدادسهام	درصد مالکیت
شرکت‌گروه‌سرمایه‌گذاری‌تدبیر(سهامی‌عام)	۳,٥٦۱,٦٦٤,۰۰٥	٤۳.۹۷	۱,۹۲۰,۹۳۹,۳۲۷	٤۲.٦۹
شرکت سرزمین پهناورمهر(سهامی خاص)	٦۲۰,۳٦٥,۰۸٤	۷.٦٦	۲٦۹,٤۳۷,۳۲۸	٥.۹۹
شرکت ایران و شرق (سهامی خاص)	۲۲۱,٤۷۲,۹٥٦	۲.۷۳	٤۷,۹٦۱,٦۹٦	۱.۰۷
صندوق سرمایه گذاری .ا.ب .تدبیرگران فردا	۱٥۱,۳۱٥,۲۱٤	۱.۸۷	۷۹,٥۱۲,۳۰۹	۱.۷۷
صندوق سرمایه گذاری مشترک توسعه بازار سرمایه	۱۲٦,۳٥٥,۹٦۸	۱.٥٦	۳۹,۷۲۸,۰٤٤	۰.۸۸
سرمایه گذاری پویا(سهامی عام)	٤,٥۳۳,٥۳۲	۰.۰٦	۲,٥۲۳,۱۲۷	۰.۰٦
لیزینگ ایران و شرق(سهامی عام)	۲,۹۳٥,٤۳٦	۰.۰٤	۱۳,٦۳۳,٥٥۸	۰.۳۰
شخص حقیقی	۸۷,٦۳٤,۰۰۲	۱.۰۸	٤٥,۰۱۹,٦۱٥	۱.۰۰
سایر	۳,۳۲۳,۷۲۳,۸۰۳	٤۱.۰۳	۲,۰۸۱,۲٤٤,۹۹٦	٤٦.۲٥
	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	٤,٥۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۳-۱۷- صورت تطبیق سهام اول دوره و پایان سال

طی سال مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱٤۰۲/۱۲/۲۱ از مبلغ ٤,٥۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۸,۱۰۰ میلیارد ریال (معادل۸۰ درصد) از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران، افزایش یافته که در تاریخ ۱٤۰۳/۰٦/۲٦ در مرجع ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است.

	۱۴۰۳	۱۴۰۲
	تعداد سهام	تعداد سهام
مانده ابتدای سال	٤,٥۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه از محل سود انباشته	۰	۱,٥۰۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران	۳,٦۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
مانده پایان سال	۸,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٤,٥۰۰,۰۰۰,۰۰۰

٤-۱۷- نسبت جاری تعدیل شده و نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده مطابق دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهای مالی به شرح زیر است:

	۱۴۰۳	۱۴۰۲
نسبت جاری تعدیل شده	۳۷	۱٥
نسبت بدهی و تعهدات تعدیل شده	۰.۰۲	۰.۰٦

۱۸- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱٤۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳٤۷ و ماده ٥۱ اساسنامه مبلغ ۷۰٦,۷۸۱ 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.

موسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۳			۱۴۰۲		
	سنوات خدمت	مانده مرخصی استفاده نشده	جمع	سنوات خدمت	مانده مرخصی استفاده نشده	جمع
مانده در ابتدای سال	۲۲,۰۳۵	۳,۶۸۵	۲۵,۷۲۰	۱۶,۷۰۷	۲,۷۲۱	۱۹,۴۲۸
ذخیره تأمین شده طی سال	۱۱,۹۰۳	۹۱۵	۱۲,۸۱۸	۵,۳۲۷	۱,۲۰۵	۶,۵۳۲
پرداخت شده طی سال	(۷,۹۷۰)	(۲,۶۵۶)	(۱۰,۶۲۶)	۰	(۲۴۱)	(۲۴۱)
مانده در پایان سال	۲۵,۹۶۸	۱,۹۴۴	۲۷,۹۱۲	۲۲,۰۳۴	۳,۶۸۵	۲۵,۷۱۹

۲۰- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

پرداختنی‌های کوتاه مدت

	یادداشت	۱۴۰۳			۱۴۰۲
		اشخاص وابسته	سایر اشخاص	جمع	جمع
تجاری					
حساب‌های پرداختنی					
کارگزاری تدبیرگران فردا-اشخاص وابسته		۰	۰	۰	۲۲۶,۵۱۱
کارگزاری بانک پاسارگاد		۰	۰	۰	۲۳۴,۹۵۱
کارگزاری آینده نگر خوارزمی		۰	۳۸۹	۳۸۹	۰
بدهی اختیار خرید سهام		۰	۲,۶۹۷	۲,۶۹۷	۰
خرید سرمایه‌گذاری	۲۰-۱	۰	۳,۰۸۶	۳,۰۸۶	۴۶۱,۴۶۲
اسناد پرداختنی					
ستاد اجرایی فرمان امام (ره)- اشخاص وابسته	۲۰-۲	۲۷۷,۰۰۰	۰	۲۷۷,۰۰۰	۰
سایر پرداختنی‌ها					
هزینه‌های پرداختنی- اشخاص وابسته	۲۰-۳	۴,۲۵۸	۰	۴,۲۵۸	۱۶۴
هزینه‌های پرداختنی شرکت مدبر- اشخاص وابسته		۴۹۸	۰	۴۹۸	۳۳۸
سپرده‌ها و ودایع پرداختنی	۲۰-۴	۱۴,۰۰۰	۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰
جاری سهامداران	۲۰-۵	۰	۷,۹۲۹	۷,۹۲۹	۴,۱۹۳
مطالبات کارکنان		۰	۲,۳۵۰	۲,۳۵۰	۲,۱۱۸
ذخیره حق‌الزحمه حسابرسی		۰	۳,۸۷۰	۳,۸۷۰	۲,۶۰۳
مالیات‌های حقوق	۲۰-۶	۰	۷۰۸	۷۰۸	۲۷۰
سپرده‌های پرداختنی		۴۸۴	۶۳۶	۱,۱۲۰	۶۱۱
حق بیمه‌های پرداختنی	۲۰-۶	۰	۱,۱۰۶	۱,۱۰۶	۶۵۲
ذخیره هزینه‌های پرداختنی	۲۰-۷	۰	۳,۹۳۴	۳,۹۳۴	۱۰,۳۰۷
سایر		۰	۸۹۵	۸۹۵	۱,۳۶۶
		۱۹,۲۴۰	۲۱,۴۲۸	۴۰,۶۶۸	۳۶,۶۲۲
		۲۹۶,۲۴۰	۲۴,۵۱۴	۳۲۰,۷۵۴	۴۹۸,۰۸۴

۲۰-۱- مانده حساب پرداختنی تجاری عمدتا مربوط به مانده اعتبارات اخذ شده از کارگزاری‌ها می باشد که در موعد مقرر تسویه و پرداخت شده است.

۲۰-۲- اسناد پرداختنی به ستاد اجرایی فرمان امام (ره) مربوط به خرید ملک در خیابان ۲۵ گاندی(به شرح یادداشت توضیحی۲-۱۱صورت‌های مالی) می‌باشد که در تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۳ تسویه شده است.

۲۰-۳- مبلغ بدهی به کارگزاری تدبیرگران فردا مربوط به هزینه‌های حقوق و دستمزد پرسنل نگهبان ساختمان می‌باشد که به صورت اشتراکی تقبل می شود.

۲۰-۴- مانده بدهی به شرکت سبد گردان تدبیر بابت ودیعه اجاره طبقه پنجم ساختمان گاندی می‌باشد.

۲۰-۵- مانده سرفصل جاری سهامداران عمدتاً مربوط به فروش حق‌تقدم‌های استفاده نشده افزایش مربوط به سهامدارانی می‌باشد که در سامانه سجام ثبت نام ننموده و شماره حساب بانکی خود به شرکت اعلام ننموده اند.

۲۰-۶- مانده حساب مالیات حقوق کارکنان و حق بیمه پرداختنی مربوط به حقوق کارکنان در آذر ماه می‌باشد که در موعدد مقرر تسویه و پرداخت شده است.

۲۰-۷- مانده سرفصل ذخیره هزینه‌های پرداختنی عمدتاً مربوط به هزینه‌های تحقق یافته تا پایان سال مالی مورد گزارش از قبیل کارمزد حق درج وحق عضویت سازمان بورس می‌باشد.

۲۰-۸- تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۲۸۶,۹۰۵ میلیون ریال از بدهی‌ها تسویه شده است.

موسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

۲۱- مالیات پرداختنی

۱-۲۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۳	۱۴۰۲
مانده در ابتدای سال	۰	۰
تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال‌های قبل	۷۳۰	٦٦٢
پرداختی طی سال	(۷۳۰)	(٦٦٢)
	۰	۰

۲-۲۱- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	مالیات							
			۱۴۰۳						۱۴۰۲	
			ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی	نحوه تشخیص
۱۳۹۷/۰۹/۳۰	٦٦٠,٤٠٠	۰	۰	۲,٤۹۲	۰	۰	۰	۰	رسیدگی به دفاتر
۱٤۰۰/۰۹/۳۰	۱,۸۳۷,۲۹۷	۰	۰	٦٦٢	٦٦٢	٦٦٢	۰	۰	رسیدگی به دفاتر
۱٤۰۱/۰۹/۳۰	۲,۷۱۹,۷٤۹	۰	۰	۸,٦٦۱	۷۳۰	۷۳۰	۰	۰	رسیدگی به دفاتر
۱٤۰۲/۰۹/۳۰	٤,۰٦۳,۳۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رسیدگی به دفاتر
۱٤۰۳/۰۹/۳۰	٥,۱۳٦,۳٤٥	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رسیدگی نشده
							۰	۰	

۱-۲-۲۱- مالیات بر درآمد تا پایان سال مالی منتهی به ۱٤۰۱/۰۹/۳۰، به استثنای سال مالی ۱۳۹۷، قطعی و تسویه شده است.

۲-۲-۲۱- مالیات بر درآمد سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۹/۳۰ به موجب برگ تشخیص صادره به مبلغ ۲,٤۹۲ میلیون ریال تعیین گردیده، (به‌دلیل برگشت هزینه کاهش ارزش سرمایه‌گذاری در سنوات قبل) که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته وجلسه هیئت حل اختلاف بدوی تشکیل و نتیجه آن تاکنون اعلام نشده است .

۳-۲-۲۱- مالیات بر درآمد سال مالی منتهی به ۱٤۰۱/۰۹/۳۰ به موجب برگ تشخیص صادره در تاریخ ۱٤۰۲/۱۰/۳۰، مبلغ ۸,٦٦۱ 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 ۱٤۰۳/۱۰/۰۲ صادر شده و شرکت با قبول مالیات عملکرد اقدام به پرداخت و تسویه آن نموده است.

۳-۲-۲۱- با توجه به این‌که درآمدهای شرکت با در نظر گرفتن مفاد ماده ۱٤۳ قانون مالیات‌های مستقیم معاف از مالیات می‌باشد لذا بابت عملکرد سال ۱٤۰۲ و ۱٤۰۳ ذخیره‌ای لحاظ نشده است.

۳-۲۱- جمع مبالغ پرداختی شرکت در پایان سال مالی مورد گزارش بالغ بر ۲,٤۹۲ 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 پرداختی	مالیات تشخیصی	مازاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی
۰	۲,٤۹۲	۲,٤۹۲

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

۲۲- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۳			۱۴۰۲		
	مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع	مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع
سال ۱۴۰۲	۹,۴۱۹	۰	۹,۴۱۹	۰	۰	۰
سال ۱۴۰۱	۳,۶۴۳	۰	۳,۶۴۳	۴,۶۳۱	۰	۴,۶۳۱
سال ۱۴۰۰	۴,۰۶۷	۰	۴,۰۶۷	۵,۸۲۱	۰	۵,۸۲۱
سال ۱۳۹۹	۴,۷۲۱	۰	۴,۷۲۱	۶,۴۹۸	۰	۶,۴۹۸
سال ۱۳۹۸	۱,۱۵۴	۰	۱,۱۵۴	۸,۱۳۱	۰	۸,۱۳۱
سال ۱۳۹۷	۶۶۱	۰	۶۶۱	۲,۷۱۸	۰	۲,۷۱۸
سال ۱۳۹۶	۹۳	۰	۹۳	۱۹۱	۰	۱۹۱
سال ۱۳۹۵	۱۱۶	۰	۱۱۶	۲۱۱	۰	۲۱۱
سال ۱۳۹۴	۹۳	۰	۹۳	۱۷۶	۰	۱۷۶
سال ۱۳۹۳	۷۵	۰	۷۵	۲۵۷	۰	۲۵۷
سال ۱۳۹۲	۳۹	۰	۳۹	۱۲۸	۰	۱۲۸
سال ۱۳۹۱	۸۵	۰	۸۵	۱۱۰	۰	۱۱۰
سال‌های قبل‌از ۱۳۹۱	۳۵	۰	۳۵	۱۸۳	۰	۱۸۳
	۲۴,۲۰۱	۰	۲۴,۲۰۱	۲۹,۰۵۵	۰	۲۹,۰۵۵

۱-۲۲- مانده سود سال مالی ۱۴۰۲ با توجه به برنامه زمان‌بندی پرداخت سود از پانزدهم تیر ماه ۱۴۰۳از طریق سامانه سجام پرداخت گردید. 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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ ۷۶۰ ریال و در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰ مبلغ ۶۳۸ ریال می‌باشد.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

۲۳- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۳	۱۴۰۲
سود خالص	۵،۱۳۵،۶۱۵	٤،۰٦۲،۷۱۱
تعدیلات		
هزینه مالیات بر درآمد	۷۳۰	٦٦۲
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲،۱۹۳	۵،۳۲۷
استهلاک دارایی‌های غیر جاری	۲،٤۸۸	۲،۱٦۸
	۵،۱٤۱،۰۲٦	٤،۰۷۰،۸٦۸
(افزایش) سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	(٤،۱۵۸،٤٤٤)	(۲،٤۰۰،۳۳٦)
(افزایش) دریافتنی عملیاتی	(۹۹،۷۳۲)	(۱۱۲،۰۸۲)
کاهش (افزایش)پیش‌پرداخت‌های عملیاتی	(٤۱)	۷۰۷
افزایش(کاهش)پرداختنی‌های عملیاتی	(٤۵٤،۳۳۰)	۳٤۰،٦۳٤
نقد حاصل از عملیات	٤۲۸،٤۷۹	۱،۸۹۹،۷۹۱

۱-۲۳- 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)

	۱۴۰۳	۱۴۰۲
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۱،۳٦۸،۹۷۷	۱،۲۳۳،۹۳۱
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۵۰،۹۳۱	۲٦،۳۵٦
	۱,٤۱۹,۹۰۸	۱,۲٦۰,۲۸۷

۲۴- معاملات غیر نقدی

معاملات غیرنقدی عمده در طی سال به شرح زیر است.

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۳	۱۴۰۲
افزایش سرمایه در جریان از محل مطالبات حال شده سهامداران	۲,۷۷۷,۸۷۷	۰

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

۲۵- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۱-۲۵- 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 هیچ‌گونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.کمیته 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 به‌عنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ با توجه به افزایش سرمایه در جریان شرکت و کاهش بدهی‌ها و افزایش حقوق مالکانه کمتر از محدوده هدف می باشد و شرکت سعی در حفظ نسبت مزبور دارد.

۱-۱-۲۵- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۲/۰۹/۳۰
جمع بدهی‌ها	۳۷۲,۸۶۷	۵۵۲,۸۵۸
موجودی نقد	(۱۱,۴۳۵)	(۱۰,۳۹۵)
خالص بدهی	۳۶۱,۴۳۲	۵۴۲,۴۶۳
حقوق مالکانه	۱۴,۱۴۰,۵۵۶	۸,۸۲۴,۹۴۱
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه(درصد)	۳	۶

۲-۲۵- اهداف مدیریت ریسک مالی

با توجه به این‌که 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.

۳-۲۵- 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 اعضاء هیات‌مدیره بررسی شده و آسیب پذیری شرکت در نتیجه ریسک های مذکور ارزیابی می‌شود.

۴-۲۵- ریسک سایر قیمت ها

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

۵-۲۵- 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 سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ معادل ۹۲۷،۷۷۸ میلیون ریال افزایش/کاهش (۱۴۰۲/۰۹/۳۰ : معادل ۸۰۸،۱۶۲ میلیون ریال افزایش/کاهش) ناشی از تغییرات در ارزش بازار سرمایه‌گذاری‌های جاری سریع المعامله در اوراق بهادار مالکانه، خواهد داشت و حساسیت شرکت نسبت به قیمت‌های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر بااهمیتی نداشته است.

۶-۲۵- 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.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

۷-۲۵- 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 بازخرید آن به قیمت معین توسط یک مؤسسهٔ معتبر (نظیر بانک) تضمین نشده باشد، با افزایش نرخ اوراق بدون ریسک،سود شرکت تحت تاثیر قرار می‌گیرد.

۸-۲۵- ریسک اعتباری

ریسک اعتباری در شرکت های سرمایه گذاری به ریسکی اشاره دارد که شرکت سرمایه پذیر 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 متقضی را اتخاد 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 طبقه بندی 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. دریافتنی‌های تجاری شامل تعداد زیادی از سود دریافتنی است که در بین صنایع متنوع گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب‌های دریافتنی انجام می‌شود همچنین شرکت هیچ‌گونه وثیقه سایر افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک‌های اعتباری مرتبت با دارایی‌های مالی خود نگهداری نمی‌کند. شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری بااهمیتی 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
شرکت فولاد مبارکه اصفهان	۹۲،۳۴۰	۰	۰
سرمایه گذاری تامین اجتماعی	۹۰،۰۰۰	۰	۰
سرمایه گذاری صدر تامین	۷۱،۳۵۲	۰	۰
شرکت ملی صنایع مس ایران	۳۲،۷۰۸	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین	۲۸،۷۰۷	۰	۰
شرکت کنتور سازی ایران	۴۰۲	۴۰۲	۰
سایر	۲۰۴،۰۱۹	۰	۰
جمع	۵۱۹،۵۲۸	۴۰۲	۰

۹-۲۵- 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 سهامی 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 تامین 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 پیش‌بینی‌شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳	کمتر از ۳ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	جمع
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۲۰،۷۵۴	۰	۳۲۰،۷۵۴
سود سهام پرداختنی	۲۴،۲۰۱	۰	۲۴،۲۰۱
ذخیره مزایای پایان خدمت	۰	۲۷،۹۱۲	۲۷،۹۱۲
جمع	۳۴۴،۹۵۵	۲۷،۹۱۲	۳۷۲،۸۶۷

۱۰-۲۵- ریسک ترکیب سرمایه‌گذاری

شرکت در سال مالی جاری برای کسب بهترین عملکرد اقدام به سرمایه‌گذاری در اوراق بهاداری نموده است که بیشترین بازدهی را داشته باشد. در این راستا سرمایه گذاری متناسب در اوراق مشارکت، صندوق سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت و سپرده‌های بانکی صورت گرفته است. توضیح این‌که 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 حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

۲۶- وضعیت ارزی

۱-۲۶-شرکت فاقد معاملات ارزی طی سال بوده، همچنین دارایی ارزی شرکت در پایان سال شامل ۲,۹٦٤ دلار می‌باشد. و بدهی ارزی وجود ندارد.

۲۷-معاملات با اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

۱-۲۷- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۰۹/۳۰

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت	کارمزد معاملات	هزینه‌های جاری	هزینه پرسنل خدماتی	خرید دارایی ثابت
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر	سهامدار و عضو هیأت‌مدیره	بلی	۰	۸۱۲	۰	۰
واحد تجاری اصلی و نهایی	ستاد اجرایی فرمان امام (ره)	-	خیر	۰	۰	۰	۸۷۷,۰۰۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا	شرکت گروه	بلی	۲۰,۲۰٤	۳,۵۱۳	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت توسعه منابع انسانی مدبر	سایر اشخاص وابسته	خیر	۰	۰	۵,۳٤٦	۰
سایر اشخاص وابسته	خدمات مدیریت نظارت تدبیر برتر	سایر اشخاص وابسته	بلی	۰	۱,۹۰۲	۰	۰

۲-۲۷- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی، تفاوتی نداشته است.

۳-۲۷- مانده حساب‌های نهایی شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شخص وابسته	نام شخص وابسته	دریافتنی‌های تجاری	سایر حساب‌های دریافتنی	اسناد پرداختنی	سایر پرداختنی‌ها	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت گروه سرمایه‌گذاری تدبیر	۰	٤,۰۸۵	۰	۰	٤,۰۸۵	۰	٤,۸۹۷	۰
واحد تجاری اصلی و نهایی	ستاد اجرایی فرمان امام (ره)	۰	۰	(۲۷۷,۰۰۰)	۰	۰	(۲۷۷,۰۰۰)	۰	۰
سایر اشخاص وابسته	شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا	٦٦,٦٨۰	۰	۰	(٤,۲۵۸)	٦٦,٦٨۰	(٤,۲۵۸)	۰	(۲۲٦,٦۷۵)
	شرکت تولید و صادرات ریشمک	۱۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۸٦۱,۳۰۰	۰
	شرکت سرزمین پهناور	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱	۰
	شرکت سبدگردان تدبیر	۰	۷٤۸	۰	(۱٤,۰۰۰)	۷٤۸	(۱٤,۰۰۰)	۰	(۱۳,۲۵۱)
	شرکت توسعه منابع انسانی مدبر	۰	۰	۰	(۹۸۲)	۰	(۹۸۲)	۰	(۳۳۸)
	شرکت البرز دارو	۹,۹۷٤	۰	۰	۰	۹,۹۷٤	۰	۰	۰
جمع		۷٦,٦٦٤	٤,۸۳۳	(۲۷۷,۰۰۰)	(۱۹,۲٤۰)	۸۱,٤۹۷	(۲۹٦,۲٤۰)	۸٦٦,۲۱۸	(۲٤۰,۲٦٤)

٤-۲۷-هیچ‌گونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال های ۱٤۰۲ و ۱٤۰۳ شناسایی نشده است.

موسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش

۲۸- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۱-۲۸- شرکت فاقد تعهدات سرمایه‌ای و دارایی‌های احتمالی و بدهی های احتمالی است.

۲۹- رویدادهای پس از پایان تاریخ دوره گزارشگری

۱-۲۹- از تاریخ پایان دوره گزارشگری و تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشا باشد، رخ نداده است.

۳۰- سود سهام پیشنهادی

۱-۳۰- پیشنهاد هیات‌مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۵۱۴,۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۶۳ ریال به ازای هر سهم) می‌باشد.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
پیوست گزارش