

بسمه تعالی

شماره :

تاریخ :

پیوست :



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

شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴



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

شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۲

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

صورتهای مالی :

۲

ترازنامه

۳

صورت سود و زیان

۴

صورت جریان وجوه نقد

۵ الی ۳۲

یادداشتهای توضیحی



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی یک تا ۳۳ توسط این موسسه ، حسابرسی شده است .

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این موسسه ، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی ، اطمینان معقول کسب شود . حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است . انتخاب روشهای حسابرسی ، به قضاوت حسابرس ، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی ، بستگی دارد . برای ارزیابی این خطرها ، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری ، بررسی می شود . حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است .

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهارنظر نسبت به صورت های مالی ، کافی و مناسب است .

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

اظہار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵- معاملات مندرج در یادداشت ۳۱ توضیحی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یادشده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه معاملات مزبور براساس روابط فیما بین انجام شده است.

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

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۷- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. مورد مهمی حاکی از نقض کنترل‌های پیش بینی شده در چک لیست مذکور، مشاهده نگردیده است.

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

۲۴ دیماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

کیوان اسکندری

یداله اسلامی

شماره عضویت ۸۱۰۹۷۵

شماره عضویت ۸۴۱۳۱۱

۹۳۰۹۵۶AB-C01mk



شرکت سرمایه گذاری پردیس
سهامی

شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام به پیوست صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

صفحه	فهرست مندرجات
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت های توضیحی:
۵	الف- تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب- مبنای تهیه صورت های مالی
۶-۸	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۲	ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی



صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۵ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

نام و نام خانوادگی	به نمایندگی از	سمت	امضاء
محمد تقی جمالیان	شرکت ایران و شرق (سهامی خاص)	رئیس هیأت مدیره	
ناصر سالار	شرکت سرمایه گذاری پویا (سهامی خاص)	نایب رئیس هیأت مدیره	
رسول سعدی	شرکت تولید و صادرات ریشمک (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	
یوسف بشرخواه	گروه مالی بانک پارسیان (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	
محسن نامداری	شرکت سرمایه گذاری تدبیر (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	

شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)

ترازنامه

دوره تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

دارایی ها	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	ریال	ریال	ریال	ریال	یادداشت
دارایی های جاری:			بدهی های جاری:					
موجودی نقد	۳۱,۶۷۷,۶۲۵,۲۰۷	۳۳,۱۳۰,۱۱۰,۳۳۳	سایر حساب های پرداختی	۹۸۰,۱۲۹,۳۴۵,۲۹۰	۷۸۱,۰۹۶,۰۷۸	۱۴	۶,۷۷۲,۰۲۱,۵۶۳	
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۰۰۴,۰۷۰,۳۰۲,۱۳۶	۱,۰۰۴,۰۷۰,۳۰۲,۱۳۶	پیش دریافت ها	۸۵,۷۸۴,۹۷۷,۷۹۱	*	۱۵	۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	
حساب ها و اسناد دریافتی تجاری	۷۶,۲۵۹,۴۱۶,۳۱۷	۸۰,۷۹۱,۱۰۴,۰۶۱	ذخیره مالیات	۱,۳۴۰,۵۸۲,۵۴۵	*	۱۶	*	
سایر حساب های دریافتی	۱۰۴,۷۰۲,۶۱۵۲	۱۲۰,۵۸۱,۱۷۸	سود سهام پرداختی			۱۷		
پیش پرداخت ها	۱,۱۲۵,۱۹۱,۱۵۰,۴۲۳	۱,۱۰۰,۵۰۵,۸۹۷,۱۷۷	جمع بدهی های جاری					
جمع دارایی های جاری	۶,۳۵۴,۳۷۱,۷۶۹	۱,۱۰۰,۵۰۵,۸۹۷,۱۷۷	بدهی های غیر جاری:					
			ذخیره سزایی پایان خدمت کارکنان	۱,۱۰۰,۵۰۵,۸۹۷,۱۷۷	*	۱۸	۳,۶۷۷,۲۵۷,۴۹۱	
			جمع بدهی های غیر جاری					
			جمع بدهی ها	۵۰,۹۸۸,۲۵۸,۱۷۳	۲۹,۲۰۰,۵۸۰,۹۴۳	۱۰	۳,۶۷۷,۲۵۷,۴۹۱	
			حقوق صاحبان سهام:	۳۰۹,۱۴۵,۳۷۲	۲۷۵,۰۰۲,۰۷۴	۱۱	۳,۶۷۷,۲۵۷,۴۹۱	
			سرمایه (۱,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده)	۲,۴۸۲,۰۰۰,۰۰۰	*	۱۲	۳,۶۷۷,۲۵۷,۴۹۱	
			علی الحساب افزایش سرمایه	۴۸۹,۷۲۳,۳۳۳	۵۳۴,۴۵۴,۰۰۰	۱۳	۳,۶۷۷,۲۵۷,۴۹۱	
			اندرشته قانونی	۵۴,۲۷۰,۱۴۶,۷۷۸	۳۰,۱۱۰,۰۳۷,۰۱۷		۳,۶۷۷,۲۵۷,۴۹۱	
			سود انباشته				۳,۶۷۷,۲۵۷,۴۹۱	
			جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۱۵۴,۷۷۱,۰۴۳,۹۵۵	۱,۱۶۱,۵۵۵,۴۵۹,۲۰۹		۳,۶۷۷,۲۵۷,۴۹۱	
			جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام				۳,۶۷۷,۲۵۷,۴۹۱	

دارایی های غیر جاری:

دارایی های ثابت مشهود

دارایی های نامشهود

سرمایه گذاری های بلند مدت

سایر دارایی ها

جمع دارایی ها

دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

یادداشت های توضیحی جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
	ریال	ریال
سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌ها	۶۸,۷۹۲,۶۵۱,۰۶۶	(۹۶,۰۸۹,۳۴۰,۳۸۸)
سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها	۱۴۱,۹۸۵,۰۹۶,۹۷۴	۱۸۹,۲۸۸,۷۹۶,۰۸۹
جمع درآمدهای سرمایه‌گذاری‌ها	۲۱۰,۷۷۷,۷۴۸,۰۴۰	۹۳,۱۹۹,۴۵۵,۷۰۱
هزینه‌های اداری و عمومی	(۱۳,۵۶۷,۲۱۰,۵۲۳)	(۱۷,۵۳۸,۴۲۸,۶۲۶)
خالص سایر درآمدها (هزینه‌های) عملیاتی	(۶۳,۸۷۲,۹۱۸,۷۴۴)	(۲۱,۸۹۹,۹۸۸,۱۷۹)
سود عملیاتی در حال تداوم قبل از کسر مالیات	۱۳۳,۳۳۷,۶۱۸,۷۷۳	۵۳,۷۶۱,۰۳۸,۸۹۶
خالص سایر درآمدهای غیرعملیاتی	۵۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۸۶,۶۵۶,۹۲۹
سود قبل از کسر مالیات	۱۳۳,۹۰۰,۸۱۸,۷۷۳	۷۴,۸۴۷,۶۹۵,۸۲۵
مالیات	.	(۳۸۲,۰۹۲,۲۰۰)
سود خالص	۱۳۳,۹۰۰,۸۱۸,۷۷۳	۷۴,۴۶۵,۶۰۳,۶۲۵
سود عملیاتی تقلیل یافته هر سهم	۱۶۹	۵۵
سود غیرعملیاتی تقلیل یافته هر سهم	۱	۲۱
سود پایه هر سهم	۱۷۱	۷۶
سود خالص هر سهم	۱۳۴	۷۴
گردش حساب سود انباشته		
سود خالص	۱۳۳,۹۰۰,۸۱۸,۷۷۳	۷۴,۴۶۵,۶۰۳,۶۲۵
سود انباشته در ابتدای سال	۳۵۷,۰۴۸,۱۵۹,۲۱۱	۱۳۴,۲۵۳,۹۳۷,۰۴۵
سود قابل تخصیص	۴۹۰,۹۴۸,۹۷۷,۹۸۴	۲۰۸,۷۱۹,۵۴۰,۶۷۰
تخصیص سود		
اندوخته قانونی	(۶,۶۹۵,۰۴۰,۹۳۹)	(۳,۷۲۳,۲۸۰,۱۸۱)
انتقال به سرمایه	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	.
سود سهام مصوب	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	(۳۵۶,۶۹۵,۰۴۰,۹۳۹)	(۱۰۳,۷۲۳,۲۸۰,۱۸۱)
سود انباشته در پایان سال	۱۳۴,۲۵۳,۹۳۷,۰۴۵	۱۰۴,۹۹۶,۳۶۰,۴۸۹

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی جزء لاینفک صورت‌های مالی است.



شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۱۳۲,۵۹۰,۳۵۵,۹۸۰)	۴۹,۰۹۲,۳۴۱,۵۷۷	۲۷
		فعالیت‌های عملیاتی:
		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
(۱۲,۵۴۹,۲۲۴,۸۷۰)	(۹۹,۲۴۳,۰۸۲,۴۸۵)	سود سهام پرداختی
(۱۲,۵۴۹,۲۲۴,۸۷۰)	(۹۹,۲۴۳,۰۸۲,۴۸۵)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
		مالیات پرداختی:
		مالیات پرداختی
		فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
	۲۳,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۳,۳۱۰,۳۹۶,۱۹۴)	(۱,۲۴۱,۴۸۵,۲۵۸)	وجوه پرداختی جهت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(۳۱۱,۹۶۳,۰۰۰)	(۳۰,۵۶۴,۰۰۰)	وجوه پرداختی جهت خرید دارایی‌های نامشهود
(۳,۶۲۲,۳۵۹,۱۹۴)	۲۲,۶۲۷,۹۵۰,۷۴۲	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱۴۸,۷۶۱,۹۴۰,۰۴۴)	(۲۷,۵۲۲,۷۹۰,۱۶۶)	جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
		مالی
		فعالیت‌های تأمین مالی:
۱۲۷,۹۲۱,۸۴۴,۲۳۳	۳۱,۰۷۰,۳۰۵,۰۰۰	وجوه حاصل از افزایش سرمایه
۱۲۷,۹۲۱,۸۴۴,۲۳۳	۳۱,۰۷۰,۳۰۵,۰۰۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۲۰,۸۴۰,۰۹۵,۸۱۱)	۳,۵۴۷,۵۱۴,۸۳۴	خالص (کاهش) افزایش وجه نقد
۵۳,۹۷۰,۲۰۶,۱۸۴	۳۳,۱۳۰,۱۱۰,۳۷۳	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۳۳,۱۳۰,۱۱۰,۳۷۳	۳۶,۶۷۷,۶۲۵,۲۰۷	مانده وجه نقد در پایان سال
۴۱,۰۰۷,۸۵۰,۷۶۷	۰	۲۸
		مبادلات غیر نقدی

مؤسسه حسابداری مفید راهبر
گزارش

یادداشت‌های توضیحی جزء لاینفک صورت‌های مالی است.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس در تاریخ ۱۳۳۵/۶/۴ با نام جنرال پلاستیک به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۵۳۳۵ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۶۲/۸/۲۸ نام شرکت به عایق پلاستیک تغییر یافت. در تاریخ ۱۳۷۷/۷/۱۵ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۷/۱۱/۲۸ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شد. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۴/۶/۲۷ نام شرکت از عایق پلاستیک (سهامی عام) به سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام) تغییر یافته و مرکز اصلی شرکت واقع در تهران است. در حال حاضر، شرکت سرمایه‌گذاری پردیس جزء واحدهای تجاری فرعی گروه سرمایه‌گذاری تدبیر (سهامی خاص) است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۷/۹/۳ عبارت است از: خرید، فروش و سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار با رعایت مقررات مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار با هدف کسب انتفاع بدون قصد کنترل عملیات شرکت سرمایه‌پذیر؛

۱-۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان دائم و موقت به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۳/۹/۳۰	۱۳۹۴/۹/۳۰	
(نفر)	(نفر)	
۱۱	۱۱	کارکنان دائم
۰	۰	کارکنان موقت
۱۱	۱۱	

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

۲-۱- صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام‌شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

۳-۱-۱- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت به بهای تمام‌شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها ارزشیابی می‌شود.

۳-۱-۲- 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.

۳-۱-۳- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

۳-۱-۴- درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری با درآمد ثابت و سپرده‌های سرمایه‌گذاری در زمان تحقق و سایر صندوق‌های سرمایه‌گذاری در زمان تصویب سود توسط مجمع صندوق (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می‌شود.

۳-۱-۵- سود (زیان) حاصل از معاملات آتی سکه طلا در بورس کالا، با توجه به تفاوت قیمت تسویه در پایان هر روز معاملاتی نسبت به قیمت تسویه در پایان روز قبل و یا قیمت ایجاد موقعیت شناسایی می‌شود.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳-۱-۶- سرمایه‌گذاری در مسکوکات به اقل بهای تمام‌شده و خالص ارزش فروش، ارزشیابی و سود(زیان) آن در زمان فروش شناسایی می‌شود.

۳-۲- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۲-۱- 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.

۳-۲-۲- استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آئین‌نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن خصوصاً اصلاحیه مورخ ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷٪	نزولی
وسائط نقلیه	۲۵٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم

۳-۲-۳- برای دارایی‌های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌گردد. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳-۳- دارایی‌های نامشهود

دارایی‌های نامشهود پس از شناخت اولیه به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و هرگونه کاهش ارزش انباشته منعکس می‌شود. آن دسته از دارایی‌های نامشهود که دارای عمر مفید برآوردی هستند، طی دوره مزبور به حساب هزینه منظور می‌شوند. نرم‌افزارهای رایانه‌ای طی مدت ۵ سال مستهلک می‌شوند.

۳-۴- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ قابل دسترسی در تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به‌عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۳-۵- 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.

۳-۶- دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

دارایی‌های غیرجاری (یا مجموعه واحد) طبقه‌بندی شده به عنوان نگهداری شده برای فروش به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش اندازه‌گیری و احتساب استهلاک آن متوقف می‌شود.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۲,۸۱۴,۵۷۸,۸۵۹	۳۵,۷۷۳,۷۶۵,۴۰۸	۴-۱	سپرده‌های کوتاه‌مدت نزد بانک‌ها
۲۷۵,۷۱۷,۷۳۶	۱۹۴,۸۸۶,۵۰۷	۴-۲	موجودی نزد بانک‌ها
۳۹,۸۱۳,۷۷۸	۷۰۸,۹۷۳,۲۹۲	۴-۳	وجوه در راه
<u>۳۳,۱۳۰,۱۱۰,۳۷۳</u>	<u>۳۶,۶۷۷,۶۲۵,۲۰۷</u>		

۴-۱- مانده حساب سپرده‌های کوتاه مدت نزد بانک‌ها شامل مبلغ ۲۴۵ میلیون ریال مربوط به حساب ۱-۱۰۸۲۹۵۷-۸۴۱-۸۰۱ نزد بانک سامان شعبه آفریقا بابت حساب اختصاصی معاملات در بورس کالا می‌باشد.

۴-۲- موجودی نزد بانک‌ها در تاریخ ترازنامه شامل مبلغ ۲۰۹۶۴/۵۳ دلار آمریکا، معادل ۸۹,۲۸۵,۷۱۵ ریال می‌باشد.

۴-۳- مانده سرفصل وجوه در راه عمدتاً مربوط به سود سپرده پشتیبان بانک ملت شعبه گاندی و بانک شهر شعبه توانیر در تاریخ ترازنامه بوده که تا تاریخ تهیه این گزارش به حساب شرکت واریز شده است.

۵- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
			سرمایه‌گذاری‌های سریع‌المعامله در بازار:
۷۵۸,۰۵۲,۶۳۹,۱۸۷	۵۷۹,۳۹۳,۲۵۲,۹۰۶	۵-۱	سهام شرکت‌های بورسی و فرابورسی
۷۵,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۵-۲	اوراق مشارکت
۱۳,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵-۳	صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۶۳۷,۶۷۰,۰۰۰	۶۳۷,۶۷۰,۰۰۰	۵-۴	مسکوکات
<u>۸۴۷,۲۰۱,۳۰۹,۱۸۷</u>	<u>۵۹۳,۵۳۸,۹۲۲,۹۰۶</u>		جمع
			سایر سرمایه‌گذاری‌ها:
۱۳۲,۹۲۸,۰۳۶,۱۰۳	۴۱۰,۵۳۱,۳۷۹,۲۳۰	۵-۵	سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت
<u>۹۸۰,۱۲۹,۳۴۵,۲۹۰</u>	<u>۱,۰۰۴,۰۷۰,۳۰۲,۱۳۶</u>		

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۵- سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر می‌باشد:

نام شرکت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار
		ریال	ریال		ریال	ریال
سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی	۱۵,۰۳۸,۲۲۰	۶۸,۰۵۷,۲۴۸,۷۷۳	۵۹,۲۸۰,۶۶۳,۲۴۰	۱۳,۵۴۸,۱۹۶	۶۳,۸۳۲,۰۲۱,۱۰۶	۶۱,۹۵۵,۹۰۰,۳۰۸
بانک پاسارگاد	۴۶,۲۸۶,۱۶۸	۶۲,۶۵۰,۵۰۹,۰۵۷	۵۲,۹۵۱,۳۷۶,۱۹۲	۳۰,۶۵۰,۰۰۰	۶۲,۶۲۳,۰۳۰,۷۱۳	۵۰,۲۳۵,۳۵۰,۰۰۰
پتروشیمی جم	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۵۱,۴۳۷,۰۲۱	۵۰,۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۵۱,۴۳۷,۰۲۱	۵۲,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۱۷,۰۵۷,۹۸۷	۳۶,۵۲۰,۷۲۰,۶۴۴	۳۷,۲۸۸,۷۵۹,۵۸۲	۲۶,۰۴۰,۰۰۰	۸۴,۸۷۰,۴۶۷,۴۲۵	۶۳,۹۵۴,۲۴۰,۰۰۰
توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۸۸۳,۸۴۹	۳۶,۱۶۸,۰۱۳,۹۶۶	۳۱,۹۰۹,۶۰۰,۴۴۷	۱۶۹,۸۲۰	۸,۱۱۵,۹۳۹,۸۵۲	۶,۸۰۴,۱۷۷,۹۴۰
مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (مپنا)	۴,۳۴۶,۸۳۸	۳۳,۹۷۹,۱۴۵,۹۹۱	۲۸,۵۱۹,۶۰۴,۱۱۸	۳,۴۹۶,۰۴۹	۲۶,۳۰۳,۶۳۱,۹۹۸	۲۲,۹۹۷,۰۱۰,۳۲۲
سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات	۲۱,۷۵۵,۴۴۷	۳۲,۵۹۷,۳۵۹,۵۵۶	۲۲,۲۱۲,۳۱۱,۳۸۷	۱۶,۱۷۹,۹۶۱	۲۷,۲۲۶,۷۴۶,۳۵۹	۳۶,۴۳۷,۲۷۲,۱۷۲
سرمایه‌گذاری غدیر	۷,۲۹۶,۰۰۰	۲۲,۵۶۹,۳۵۵,۹۱۶	۱۴,۶۷۹,۵۵۲,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۷۳۵,۸۲۴,۷۰۹	۱۱,۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰
فولاد مبارکه اصفهان	۹,۳۹۶,۷۹۹	۲۲,۳۴۱,۲۵۱,۷۷۳	۱۰,۲۶۱,۳۰۴,۵۰۸	۶,۲۶۴,۵۳۳	۱۹,۸۳۵,۴۳۸,۷۷۳	۱۳,۷۰۶,۷۹۸,۲۰۴
سرمایه‌گذاری خوارزمی	۱۳,۲۶۶,۷۰۵	۱۸,۶۷۵,۹۸۱,۵۷۸	۱۷,۴۴۵,۷۱۷,۰۷۵	۴,۴۰۵,۰۰۰	۷,۲۵۱,۸۰۱,۴۷۳	۶,۲۱۹,۸۶۰,۰۰۰
معدنی و صنعتی چادرملو	۳,۶۱۷,۵۰۳	۱۸,۵۳۶,۶۰۰,۵۸۳	۸,۵۴۰,۹۲۴,۵۸۳	۳,۶۱۷,۵۰۳	۱۸,۵۳۶,۶۰۰,۵۸۳	۱۳,۱۲۷,۹۱۸,۳۸۷
پتروشیمی مبین	۵,۵۱۱,۴۰۱	۱۸,۵۲۵,۲۵۲,۷۴۰	۱۷,۱۲۹,۴۳۴,۳۰۸	.	.	.
تولید برق عسلویه مپنا	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۲۵۰,۴۷۵,۲۶۶	۱۷,۶۹۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۴,۸۷۹	۲۱,۰۳۲,۹۴۳,۸۷۷	۱۷,۹۳۹,۱۹۸,۹۹۲
فولاد خوزستان	۲,۲۴۶,۸۰۸	۱۷,۴۱۷,۵۹۵,۵۱۷	۵,۷۰۹,۱۳۹,۱۲۸	۴,۲۴۶,۸۰۸	۳۲,۹۲۱,۸۹۸,۰۸۱	۲۶,۳۰۸,۹۷۵,۵۶۰
لابراتوارهای دارویی رازک	۱,۵۸۶,۵۶۰	۱۶,۰۰۵,۱۷۷,۷۷۱	۴۶,۱۰۰,۶۷۳,۹۲۰	۱,۵۸۵,۷۷۵	۱۵,۹۸۲,۸۱۸,۸۰۸	۴۴,۸۰۷,۶۵۸,۴۰۰
سرمایه‌گذاری رنا	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۷۱,۴۲۲,۵۶۵	۷,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۰۷,۴۸۰,۱۲۹	۶,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰
پارس دارو	۲,۱۵۵,۰۵۹	۱۴,۱۷۸,۳۳۳,۲۴۰	۲۲,۲۴۸,۸۲۹,۱۱۶	۷۲۹,۱۹۳	۱۲,۹۳۳,۸۹۹,۳۳۹	۲۵,۹۱۶,۹۷۷,۶۰۶
جمع نقل به‌صفحه بعد	۱۶۷,۹۴۵,۳۴۴	۵۱۰,۷۹۵,۸۸۱,۹۵۷	۴۵۰,۰۷۸,۸۸۹,۶۰۴	۱۲۸,۵۲۷,۷۱۷	۴۸۶,۱۶۱,۹۸۰,۲۴۶	۴۶۱,۱۸۵,۳۳۷,۸۹۱

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

نام شرکت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۱۶۷,۹۴۵,۳۴۴	۵۱۰,۷۹۵,۸۸۱,۹۵۷	۴۵۰,۰۷۸,۸۸۹,۶۰۴	۱۲۸,۵۲۷,۷۱۷	۴۸۶,۱۶۱,۹۸۰,۲۴۶	۴۶۱,۱۸۵,۳۳۷,۸۹۱
گروه بهمن	۶,۰۴۴,۴۷۳	۱۲,۴۲۹,۵۲۹,۶۲۶	۹,۵۶۲,۳۵۶,۲۸۶	۱۲,۷۴۴,۵۶۰	۲۳,۳۳۹,۵۵۶,۷۸۸	۲۳,۲۲۰,۵۸۸,۳۲۰
پتروشیمی خارک	۵۹۲,۳۰۰	۱۰,۴۳۲,۴۷۹,۰۵۴	۷,۳۱۰,۱۶۶,۶۰۰	۵۹۲,۳۰۰	۱۰,۴۳۲,۴۷۹,۰۵۴	۱۰,۶۲۱,۷۱۵,۹۰۰
سایپا	۶,۴۶۹,۱۴۲	۱۰,۴۰۴,۲۲۴,۷۷۰	۵,۶۸۶,۳۷۵,۸۱۸	.	.	.
نفت ایرانول	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۹۶۸,۰۲۵,۳۹۲	۷,۵۸۷,۰۰۰,۰۰۰	.	.	.
تجارت الکترونیک پارسیان	۲,۴۸۸,۹۶۲	۹,۷۸۳,۸۰۰,۳۵۸	۶,۷۴۲,۵۹۸,۰۵۸	۱,۲۴۴,۴۸۱	۸,۵۳۹,۳۱۹,۳۵۸	۹,۳۳۴,۸۵۱,۹۸۱
بانک ملت	۴,۰۰۰,۰۲۸	۹,۷۱۰,۳۶۲,۰۸۷	۷,۷۰۰,۰۵۳,۹۰۰	۶,۱۶۶,۰۳۵	۱۴,۴۵۴,۷۳۰,۱۹۸	۱۳,۰۲۲,۶۶۵,۹۲۰
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱,۸۶۵,۰۳۷	۹,۳۶۵,۷۲۳,۰۵۳	۹,۹۱۲,۶۷۱,۶۵۵	۲,۶۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۹۰,۰۰۹,۰۶۷	۳۱,۳۸۷,۲۰۰,۰۰۰
بانک پارسیان	۵,۷۹۰,۰۰۰	۹,۱۸۶,۶۹۳,۰۱۶	۶,۴۶۱,۶۴۰,۰۰۰	۶,۲۵۷,۰۰۰	۱۴,۸۹۱,۴۸۶,۵۸۰	۱۶,۱۹۳,۱۱۶,۰۰۰
معدنی و صنعتی گل‌گهر	۲,۳۹۹,۰۰۰	۹,۰۵۰,۸۸۹,۳۹۲	۴,۳۵۸,۹۸۳,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۸,۴۵۴,۶۶۲,۱۶۸	۸,۹۵۸,۶۰۰,۰۰۰
ارتباطات سیار ایران	۳۸۸,۹۶۷	۸,۸۱۸,۳۶۷,۰۷۸	۱۱,۲۴۹,۳۱۴,۶۰۷	۳۸۸,۹۶۷	۸,۸۱۸,۳۶۷,۰۷۸	۱۱,۶۴۸,۳۹۴,۷۴۹
مخابرات ایران	۳,۶۳۳,۳۴۷	۸,۶۸۸,۵۳۱,۳۸۰	۸,۳۰۹,۴۶۴,۵۸۹	۳,۶۳۳,۳۴۷	۱۰,۶۸۲,۸۹۷,۳۴۱	۹,۵۳۷,۵۳۵,۸۷۵
بانک کارآفرین	۴,۸۰۶,۸۹۶	۷,۴۵۹,۲۶۸,۲۲۰	۱۴,۰۱۶,۹۰۸,۷۳۶	۴,۸۰۶,۸۹۶	۷,۴۵۹,۲۶۸,۲۲۰	۱۱,۰۹۹,۱۲۲,۸۶۴
نفت بهران	۵۰۰,۰۰۰	۶,۸۲۴,۶۴۶,۴۸۳	۴,۲۹۸,۵۰۰,۰۰۰	.	.	.
سرمایه‌گذاری سایپا	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۹,۶۸۰,۱۷۲	۲,۸۶۸,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۵,۳۵۹,۶۸۰,۱۷۲	۳,۴۰۸,۰۰۰,۰۰۰
ایران خودرو	۱,۵۰۴,۸۲۰	۴,۵۹۰,۵۲۴,۲۷۶	۲,۲۳۰,۱۴۳,۲۴۰	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۲۷,۹۶۲,۲۱۷	۹,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰
تاید واتر خاورمیانه	۷۷۶,۲۴۱	۴,۲۵۷,۰۶۰,۰۶۷	۴,۱۹۴,۰۳۰,۱۲۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۳۴,۹۳۶,۴۹۰	۵,۵۳۲,۰۰۰,۰۰۰
جمع نقل به صفحه بعد	۲۱۳,۲۰۴,۵۵۷	۶۴۷,۱۲۵,۶۸۶,۳۸۱	۵۶۲,۵۶۷,۰۹۶,۲۱۶	۱۷۶,۲۶۱,۳۰۳	۶۴۰,۶۴۷,۳۳۴,۹۷۷	۶۲۴,۱۷۹,۱۲۹,۵۰۰

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

نام شرکت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			۱۳۹۳/۰۹/۳۰		
	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
جمع نقل از صفحه قبل	۲۱۳,۲۰۴,۵۵۷	۶۴۷,۱۲۵,۶۸۶,۳۸۱	۵۶۲,۵۶۷,۰۹۶,۲۱۶	۱۷۶,۲۶۱,۳۰۳	۶۴۰,۶۴۷,۳۳۴,۹۷۷	۶۲۴,۱۷۹,۱۲۹,۵۰۰
بانک صادرات	۴,۲۶۸,۳۰۶	۳,۶۸۰,۰۷۵,۷۲۷	۳,۶۴۵,۱۳۳,۳۲۴	.	.	.
پتروشیمی مارون	۸۱,۵۳۳	۲,۷۵۳,۲۶۲,۲۳۰	۲,۶۹۴,۰۹۴,۹۱۹	.	.	.
سیمان ارومیه	۳۸۳,۴۳۹	۲,۴۰۱,۷۴۰,۹۸۰	۱,۳۷۵,۰۱۲,۲۵۴	.	.	.
گسترش سرمایه‌گذاری ایران خودرو	۳۹۸,۰۹۷	۲,۳۰۷,۰۲۱,۷۹۹	۵۸۲,۴۱۵,۹۱۱	۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۷,۹۶۴,۸۸۶,۸۹۱	۱۱,۷۰۵,۶۰۰,۰۰۰
کالسیمین	۵۳۵,۱۴۳	۲,۱۷۴,۲۸۸,۴۹۳	۸۷۴,۴۲۳,۶۶۲	۶,۹۹۷,۰۸۹	۲۸,۴۲۹,۲۰۵,۰۸۵	۲۵,۴۶۲,۴۰۶,۸۷۱
لیزینگ رایان سایپا	۷۸۱,۱۱۴	۱,۷۲۱,۳۷۱,۳۴۵	۱,۲۵۵,۲۵۰,۱۹۸	۳,۱۱۰,۹۲۵	۸,۴۲۱,۹۴۲,۹۵۲	۶,۶۱۶,۹۳۷,۴۷۵
پاکسان	۲۰۸,۲۴۳	۱,۴۶۳,۴۰۹,۸۱۶	۶۴۴,۷۲۰,۳۲۸	۹۶۳,۵۵۲	۶,۷۷۱,۲۷۹,۰۱۰	۴,۵۸۳,۶۱۶,۸۶۴
پتروشیمی زاگرس	۶۴,۸۲۸	۱,۳۳۶,۰۲۳,۵۷۷	۶۷۱,۴۲۳,۵۹۶	.	.	.
فراپورس ایران	۸۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰	.	.	.
بهمن لیزینگ	.	.	.	۲,۰۱۷,۰۰۰	۵,۰۳۹,۸۲۴,۹۲۵	۴,۳۰۲,۲۶۱,۰۰۰
پالایش نفت اصفهان	.	.	.	۳,۳۵۳,۵۶۴	۴۱,۴۸۹,۹۶۸,۱۹۳	۳۲,۷۰۰,۶۰۲,۵۶۴
پالایش نفت بندرعباس	.	.	.	۱,۹۰۱,۹۳۵	۲۵,۶۷۰,۵۶۴,۴۶۴	۱۶,۹۷۸,۵۷۳,۷۴۵
سایر	۱,۵۰۰	۳,۲۷۹,۴۸۲	۱,۲۸۲,۵۰۰	۷,۷۷۵,۷۰۱	۴۷,۴۹۰,۵۵۱,۴۳۴	۳۱,۵۲۳,۵۱۱,۱۶۸
جمع	۲۲۰,۷۲۶,۷۶۰	۶۶۵,۱۶۶,۱۵۹,۸۲۹	۵۷۹,۳۹۳,۲۵۲,۹۰۷	۲۰۵,۴۸۱,۰۶۹	۸۲۱,۹۲۵,۵۵۷,۹۳۱	۷۵۸,۰۵۲,۶۳۹,۱۸۷
ذخیره کاهش ارزش سرمایه‌گذاری‌ها	.	(۸۵,۷۷۲,۹۰۶,۹۲۳)	.	.	(۶۳,۸۷۲,۹۱۸,۷۴۴)	.
مبلغ دفتری	۲۲۰,۷۲۶,۷۶۰	۵۷۹,۳۹۳,۲۵۲,۹۰۶	۵۷۹,۳۹۳,۲۵۲,۹۰۷	۲۰۵,۴۸۱,۰۶۹	۷۵۸,۰۵۲,۶۳۹,۱۸۷	۷۵۸,۰۵۲,۶۳۹,۱۸۷

۱-۵- خالص ارزش روز سرمایه‌گذاری در شرکت‌های پذیرفته شده در بورس در پایان دوره به میزان ۸۵,۷۷۳ میلیون ریال کمتر از مبلغ دفتری بوده که از این بابت ذخیره لازم در حساب‌ها

منعکس شده است.

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۵- سرفصل اوراق مشارکت در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
بهای تمام شده	بهای تمام شده
ریال	ریال
۱۵,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
۷۵,۰۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۰

اوراق سلف موازی استاندارد شرکت معدنی و صنعتی گل گهر

اوراق اجاره واسپاری سپهر بانک صادرات

۳-۵- سرفصل صندوق‌های سرمایه‌گذاری در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			
بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد واحد	نوع صندوق
ریال	ریال	ریال		
۵,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری الماس تدبیرگران فردا عادی (قابل معامله)
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۷۲,۱۶۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری توسعه بازار سرمایه ایران عادی
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۹,۴۷۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری سپهر تدبیرگران فردا در اندازه کوچک (عادی)
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۴۰۴,۲۸۷,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری مشترک تدبیرگران فردا در اندازه کوچک (عادی)
۱۳,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۹۵,۹۱۷,۰۰۰	۱۳,۵۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۸,۵۰۰	

۴-۵- مانده سرفصل سرمایه‌گذاری در مسکوکات مربوط به تعداد یکصد و پنجاه قطعه سکه تمام بهار آزادی طرح جدید جهت تنوع سرمایه‌گذاری‌ها و حضور در بازار طلا و بورس کالا است.

۵-۵- سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت، مربوط به حساب سپرده کوتاه مدت نزد بانک شهر با سود علی الحساب ۲۴,۵ درصد می‌باشد .

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۶- حساب‌ها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۸۵,۷۸۴,۹۷۷,۷۹۱	۷۶,۲۵۹,۴۱۶,۳۶۷	۶-۱
۸۵,۷۸۴,۹۷۷,۷۹۱	۷۶,۲۵۹,۴۱۶,۳۶۷	

سود دریافتنی

۶-۱- سرفصل سود دریافتنی در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	شرح
ریال	ریال	
۱۳,۹۱۹,۹۰۲,۰۰۰	۲۴,۵۱۲,۳۵۸,۹۱۰	شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی جم
۶,۷۵۳,۹۲۳,۰۲۰	۷,۶۴۸,۳۲۰,۴۷۰	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۲,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۲۳,۱۹۴,۸۰۰	سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۳,۱۷۱,۵۵۰,۰۰۰	۴,۷۵۷,۳۲۵,۰۰۰	شرکت لابراتوارهای دارویی رازک
۳,۷۹۱,۸۰۳,۶۰۰	۴,۵۲۸,۳۷۴,۵۰۰	شرکت پارس دارو
۰	۴,۰۴۷,۴۳۸,۵۰۰	شرکت گروه بهمن
۱,۵۸۶,۶۲۴,۹۵۰	۲,۳۵۱,۳۷۶,۹۵۰	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
۵۱,۴۷۷,۰۷۵	۱,۵۴۴,۲۲۰,۰۰۰	شرکت تولید برق عسلویه مپنا
۰	۱,۴۵۳,۳۳۸,۸۰۰	شرکت مخابرات ایران
۱,۵۲۳,۹۵۵,۰۰۰	۱,۳۳۱,۰۵۱,۴۰۰	شرکت گروه مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مپنا)
۰	۱,۱۸۶,۹۴۳,۶۰۰	شرکت تایدواتر خاورمیانه
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نفت بهران
۰	۸۱۷,۹۵۴,۲۰۰	شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۴,۲۶۰,۸۰۰	شرکت لیزینگ رایان ساپا
۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۲,۳۱۷,۰۰۰	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰	۴۶۰,۱۲۶,۸۰۰	شرکت سیمان ارومیه
۰	۴۰۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
۴۰۱,۵۲۷,۵۰۰	۴۰۱,۵۲۷,۵۰۰	شرکت کنتورسازی ایران
۰	۳۱۳,۲۲۶,۸۵۰	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت معدنی و صنعتی گل گهر
۰	۲۳۱,۶۰۰,۰۰۰	بانک پارسیان
۳۰,۵۷۲,۲۱۴,۶۴۶	۲,۰۹۰,۴۶۰,۲۸۷	سایر
۸۵,۷۸۴,۹۷۷,۷۹۱	۷۶,۲۵۹,۴۱۶,۳۶۷	جمع

شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۶- مطالبات سود دریافتی به مبلغ ۷۶,۲۴۱ میلیون ریال مربوط به سود تقسیمی مصوب مجامع شرکت های سرمایه پذیر و سودهای قابل دریافت سایر سرمایه گذاری ها می باشد که مطابق جداول توزیع سود شرکت های مزبور و تاریخ سررسید وصول خواهد شد.

۷- سایر حساب ها و اسناد دریافتی

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۱,۳۴۰,۸۸۲,۵۴۵	۳,۳۰۹,۱۰۴,۰۶۱	۷-۱	سایر حسابهای دریافتی
۰	۴,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۲	سایر اسناد دریافتی
۱,۳۴۰,۸۸۲,۵۴۵	۸,۰۷۹,۱۰۴,۰۶۱		

۷-۱- سرفصل سایر حسابهای دریافتی در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۴۳,۵۸۸,۵۰۰	۲,۸۴۰,۴۵۷,۲۵۱	۷-۱-۱	شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا
۴۶۳,۳۹۴,۵۶۶	۲۳۷,۰۰۵,۶۲۲		شرکت سرمایه گذاری تدبیر
۲۳۲,۰۹۹,۴۷۹	۲۲۹,۸۴۱,۱۸۸		کارکنان (وام و جاری)
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰		ودیه صندوق امانات بانک پاسارگاد
۱,۳۴۰,۸۸۲,۵۴۵	۳,۳۰۹,۱۰۴,۰۶۱		

۷-۱-۱- مانده سرفصل طلب از شرکت های گروه به مبلغ ۲,۸۴۰ میلیون ریال مربوط به مطالبات از شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا بابت پرداخت هزینه های جاری و باقیمانده ثمن معامله یک واحد اداری واقع در خیابان گاندی است.

۷-۲- سرفصل سایر اسناد دریافتی در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۰	۴,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۲-۱	شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا
۰	۴,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰		جمع

۷-۲-۱- مانده سرفصل سایر اسناد دریافتی مربوط به چک دریافتی بابت تسویه قسمتی از مبلغ فروش واحد اداری واقع در خیابان گاندی می باشد که در موعد مقرر نسبت به وصول آن اقدام خواهد شد.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	۸- پیش پرداخت‌ها
ریال	ریال		
۰	۳۹۷,۵۰۰,۰۰۰	۸-۱	مالیات
۱۱۴,۳۰۰,۱۷۸	۷۹,۴۱۹,۸۵۲	۸-۲	خرید خدمات
۶,۲۸۱,۰۰۰	۹,۸۷۵,۰۰۰		بیمه دارایی‌ها
۱۲۰,۵۸۱,۱۷۸	۴۸۶,۷۹۴,۸۵۲		
۰	(۳۸۲,۰۹۲,۲۰۰)	۱۶	تفاوت با ذخیره مالیات
۱۲۰,۵۸۱,۱۷۸	۱۰۴,۷۰۲,۶۵۲		

۸-۱- پیش پرداخت مالیات مربوط به مالیات مکسوره از درآمد حاصل از اجاره طبقه چهارم ملک گاندی بوده که تا زمان رسیدگی توسط ممیزین مالیاتی و ارائه برگه قطعی مالیات در سرفصل فوق طبقه بندی می گردد.

۸-۲- مانده سرفصل فوق مربوط به خدمات قراردادی از قبیل پشتیبانی از نرم افزارهای شرکت و بیمه دارایی‌ها می‌باشد که در طی دوره برحسب مدت منقضی شده به حساب هزینه منظور می گردد.

۹- دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

سرفصل فوق به مبلغ ۶,۳۵۴ میلیون ریال مربوط به دو واحد آپارتمان اداری واقع در بلوار آفریقا است که برنامه فروش آن در جریان می‌باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۱- دارایی‌های نامشهود

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۲۶۷,۰۸۰,۰۰۰	نرم‌افزارهای رایانه‌ای:
		مانده ابتدای سال
۲۸۵,۷۳۶,۰۰۰	۳۷,۸۰۰,۰۰۰	اضافه شده طی سال
(۱۸,۶۵۶,۰۰۰)	(۶۴,۷۰۷,۱۹۸)	استهلاک طی سال
۲۶۷,۰۸۰,۰۰۰	۲۴۰,۱۷۲,۸۰۲	مانده پایان سال
۲۳,۷۲۷,۰۰۰	۱۶,۴۹۱,۰۰۰	حق انشعاب آب و فاضلاب
۱۰,۶۲۳,۲۷۲	۱۰,۶۲۳,۲۷۲	حق انشعاب برق
۷,۷۱۵,۰۰۰	۷,۷۱۵,۰۰۰	ودایع خط تلفن
۳۰۹,۱۴۵,۲۷۲	۲۷۵,۰۰۲,۰۷۴	

۱۲- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

سرفصل فوق به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	شرکت بورس انرژی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	شرکت فرابورس
۲,۴۸۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	

۱۳- سایر دارایی‌ها

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۴۸۹,۷۴۳,۳۳۳	۵۳۴,۴۵۴,۰۰۰	حصه بلندمدت وام کارکنان
۴۸۹,۷۴۳,۳۳۳	۵۳۴,۴۵۴,۰۰۰	

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۴- سایر حساب‌های پرداختنی

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۴,۰۶۹,۶۸۸,۰۰۰	۴,۰۶۹,۶۸۸,۰۰۰	۱۴-۱	شرکت سرمایه‌گذاری تدبیر (سهامی خاص)
۱,۵۰۴,۷۷۳,۲۷۹	۱,۸۲۵,۸۰۸,۴۵۰	۱۴-۲	جاری سهامداران
۰	۹۴۴,۸۹۲,۰۲۱	۱۴-۳	مطالبات کارکنان
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۸۴۰,۰۰۰	۱۴-۴	ذخیره حق‌الزحمه حسابرسی
۶۰۱,۴۶۸,۹۹۱	۱۴۵,۸۵۹,۷۶۹	۱۴-۵	ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۶۵,۳۵۸,۸۷۴	۱۳۲,۲۱۴,۷۷۶		سپرده‌های پرداختنی
۹۱,۶۱۰,۸۹۶	۱۰۵,۱۴۸,۶۸۳		حق بیمه‌های پرداختنی
۴۷,۶۰۷,۶۸۹	۵۲,۰۹۳,۹۰۲		مالیات‌های تکلیفی
۱۹۱,۵۱۳,۸۳۴	۲۳۴,۴۱۵,۱۱۷		سایر
۶,۷۷۲,۰۲۱,۵۶۳	۷,۸۱۰,۹۶۰,۷۱۸		

۱۴-۱- مانده بدهی به شرکت سرمایه‌گذاری تدبیر (سهامی خاص) عمدتاً مربوط به باقیمانده ثمن خرید واحدهای اداری شرکت واقع در خیابان گاندی می‌باشد که در زمان انتقال قطعی اسناد مالکیت تسویه خواهد شد.

۱۴-۲- مانده سرفصل جاری سهامداران عمدتاً مربوط به فروش حق تقدم‌های استفاده نشده افزایش سرمایه مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۰ سهامداران می‌باشد که با توجه به عدم دسترسی به اطلاعات حساب بانکی سهامداران ذینفع تاکنون تسویه نشده است.

۱۴-۳- مانده بدهی به کارکنان مربوط به ذخیره‌های اخذ شده بابت مرخصی استفاده نشده و عیدی کارکنان می‌باشد.

۱۴-۴- مانده سرفصل ذخیره هزینه‌های حسابرسی بابت هزینه حسابرسی سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴ و باقیمانده هزینه حسابرسی داخلی می‌باشد.

۱۴-۵- مانده سرفصل ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده عمدتاً مربوط به هزینه‌های تحقق یافته تا پایان دوره مورد گزارش می‌باشد.

۱۵- پیش دریافت‌ها

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت	
ریال	ریال		
۷۳۳,۳۳۳,۳۳۲	۰		پیش دریافت درآمد
۷۳۳,۳۳۳,۳۳۲	۰		

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۶-ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۹/۳۰ قطعی و تسویه شده است. همچنین با توجه به اینکه درآمدهای شرکت با در نظر گرفتن مفاد ماده ۱۴۳ قانون مالیات‌های مستقیم شناسایی می‌شود، عمده سود عملکرد سال مالی به طور خالص بوده و مشمول احتساب مالیات نمی‌باشد.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سال‌های رسیدگی نشده به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۰۹/۳۰- (ریال)		۱۳۹۴/۰۹/۳۰- (ریال)						
	مانده ذخیره		مالیات			درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال مالی	
			مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی		
در حال رسیدگی	۰	۰	۱۸,۵۱۰,۳۸۲	۰	۰	۱,۷۸۲,۶۴۵,۳۸۷	۱۸,۵۱۰,۳۸۲	۷۴,۰۴۱,۵۲۷	۱۳۹۱/۰۹/۳۰
در حال رسیدگی	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷۴,۹۹۴,۸۲۸	-	-	۱۳۹۲/۰۹/۳۰
در حال رسیدگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	-	۱۳۹۳/۰۹/۳۰
رسیدگی نشده	۰	۳۸۲,۰۹۲,۲۰۰	۰	۰	۰	۳۸۲,۰۹۲,۲۰۰	۲,۰۳۷,۸۲۴,۰۰۰	۷۴,۸۴۷,۶۹۵,۸۲۵	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	۰	۳۸۲,۰۹۲,۲۰۰							
	۰	(۳۸۲,۰۹۲,۲۰۰)							
	۰	۰							

پیش پرداختهای مالیاتی

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۷- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۰	۱,۰۶۰,۳۹۱,۴۰۰	سال ۱۳۹۳
۷۱۳,۸۹۱,۲۰۰	۴۸۸,۴۶۰,۵۰۰	سال ۱۳۹۲
۳۱۳,۹۴۰,۹۱۳	۲۹۳,۴۷۶,۸۵۳	سال ۱۳۹۱
۱۰۶,۲۴۶,۵۴۰	۱۰۳,۶۸۶,۰۰۰	سال ۱۳۹۰
۱۳۰,۶۷۹,۹۳۲	۷۵,۶۶۱,۳۴۷	سال‌های قبل از ۱۳۹۰
<u>۱,۲۶۴,۷۵۸,۵۸۵</u>	<u>۲,۰۲۱,۶۷۶,۱۰۰</u>	

۱۷-۱- مانده سرفصل فوق عمده‌تاً مربوط به سود سال مالی ۹۳ سهامدارانی است که تاکنون نسبت به تکمیل و ارسال اطلاعات حساب بانکی خود اقدام ننموده‌اند.

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۶۵۹,۹۹۹,۵۸۳	۳,۶۲۷,۲۵۷,۴۹۱	مانده در ابتدای سال
۱,۱۴۴,۱۸۳,۱۸۶	۴۶۹,۳۸۷,۲۰۴	ذخیره تأمین شده طی سال
۵۶۳,۷۲۳,۳۱۴	۰	ذخیره انتقالی از شرکت سرمایه‌گذاری تدبیر
(۷۴۰,۶۴۸,۵۹۲)	(۲۸۸,۴۰۳,۹۱۳)	پرداخت شده طی سال
<u>۳,۶۲۷,۲۵۷,۴۹۱</u>	<u>۳,۸۰۸,۲۴۰,۷۸۲</u>	مانده در پایان سال

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۹- سرمایه

۱۹-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه منقسم به ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم با نام ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده می‌باشد.

۱۹-۲- سهامداران عمده در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳/۰۹/۳۰		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۷۰.۸۶	۵۶۶,۸۶۷,۱۹۸	۷۱.۲۲	۷۱۲,۱۸۵,۶۹۹	شرکت سرمایه‌گذاری تدبیر (سهامی خاص)
۹.۹۵	۷۹,۶۳۲,۵۰۰	۹.۹۹	۹۹,۹۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه پارسیان (سهامی عام)
۴.۳۸	۳۵,۰۴۶,۰۶۷	۳.۹۶	۳۹,۵۵۰,۷۱۰	شرکت تأمین اندیش پارس (سهامی خاص)
۲.۷۶	۲۲,۰۸۵,۸۰۵	۳.۴۲	۳۴,۲۳۸,۲۷۲	شرکت سرمایه‌گذاری پویا (سهامی خاص)
۳.۸۹	۳۱,۱۳۷,۰۴۹	۳.۱۱	۳۱,۱۳۷,۰۴۹	مجمع اقتصادی کمیته امداد امام خمینی (ره)
۰.۰۰	۰	۰.۷۵	۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت گروه مالی بانک پارسیان (سهامی خاص)
۸.۱۵	۶۵,۲۳۱,۳۸۱	۷.۵۵	۷۵,۴۸۸,۲۷۰	سایر
۱۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹-۲-۱- به استناد مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۹ افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱,۵۰۰

میلیارد ریال از محل سود انباشته و مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران در طی سه مرحله تصویب گردید که مرحله

اول و دوم افزایش سرمایه مزبور تا مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال قطعی و نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۲۰- علی الحساب افزایش سرمایه

با توجه به عدم ثبت افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۸۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال در پایان سال مالی قبل، وجوه دریافتی

بابت افزایش سرمایه و مطالبات حال شده سهامداران در پایان سال مالی قبل در این سرفصل طبقه بندی گردیده است. شایان ذکر است،

مانده حساب فوق ضمن ثبت در پایان دی ماه ۱۳۹۳، به حساب سرمایه منتقل گردیده است.

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود خالص پس از وضع زیانهای وارده در سالهای قبل،

معادل یک بیستم آن به اندوخته قانونی شرکت منتقل می‌شود، 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 نیست و تا هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم

نمی‌باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۲- سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰				یادداشت
سود	سود(زیان)	بهای تمام شده	فروش	تعداد	
ریال	ریال	ریال	ریال		
۶۸,۷۹۲,۶۵۱,۰۶۶	(۹۶,۰۸۹,۳۴۰,۳۸۸)	(۷۵۳,۱۵۶,۹۷۲,۱۱۸)	۶۵۷,۰۶۷,۶۳۱,۷۳۰	۹۶,۵۱۳,۸۶۵	۲۲-۱
۶۸,۷۹۲,۶۵۱,۰۶۶	(۹۶,۰۸۹,۳۴۰,۳۸۸)	(۷۵۳,۱۵۶,۹۷۲,۱۱۸)	۶۵۷,۰۶۷,۶۳۱,۷۳۰	۹۶,۵۱۳,۸۶۵	

شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۲۲- سود (زیان) حاصل از فروش سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	شرح	
سود (زیان)	سود (زیان)	مبلغ فروش	بهای تمام شده
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۷۱,۸۴۱,۸۷۱	۴,۳۱۲,۷۲۴,۷۶۹	۷۸,۳۲۱,۳۵۴,۶۵۶	(۷۴,۰۰۸,۶۲۹,۸۸۷)
۱,۶۴۲,۰۷۶,۱۴۰	(۲۳,۶۲۵,۳۴۰,۲۰۹)	۶۳,۸۴۵,۸۷۴,۴۵۳	(۸۷,۴۷۱,۲۱۴,۶۶۲)
۰	(۱۷,۹۹۵,۹۵۹,۹۲۷)	۵۴,۵۴۳,۶۸۱,۴۸۱	(۷۲,۵۳۹,۶۴۱,۴۰۸)
۳,۷۱۲,۰۹۸,۲۵۶	۴,۴۵۷,۵۵۹,۲۵۵	۴۸,۴۱۱,۵۸۱,۸۲۴	(۴۳,۹۵۴,۰۲۲,۵۶۹)
۱,۱۰۶,۷۸۲,۰۷۷	(۴,۲۸۲,۸۹۱,۳۵۸)	۴۵,۱۷۷,۸۱۵,۷۳۹	(۴۹,۴۶۰,۷۰۷,۰۹۷)
۳۹۴,۴۵۰,۸۷۱	۲,۱۴۱,۶۲۲,۴۳۱	۴۰,۶۴۱,۵۹۲,۱۸۷	(۳۸,۴۹۹,۹۶۹,۷۵۶)
۰	(۱,۷۸۲,۶۲۰,۹۹۲)	۳۰,۱۸۹,۴۶۰,۰۰۰	(۳۱,۹۷۲,۰۸۰,۹۹۲)
۵۰۴,۹۹۷,۹۷۸	۸۱۱,۵۰۶,۴۵۷	۲۴,۹۴۸,۵۴۳,۶۸۱	(۲۴,۱۳۷,۰۳۷,۲۲۴)
۰	۱۸۲,۶۱۳,۶۲۸	۲۴,۹۴۸,۴۹۴,۸۴۴	(۲۴,۷۶۵,۸۸۱,۲۱۶)
۱,۱۰۸,۷۵۴,۵۲۱	۱,۳۳۸,۴۷۵,۴۵۵	۲۴,۰۵۵,۷۸۴,۷۸۸	(۲۲,۷۱۷,۳۰۹,۳۳۳)
۱,۵۴۰,۰۸۶,۶۰۹	۲,۴۰۳,۹۶۶,۹۸۳	۲۱,۰۱۸,۶۷۲,۷۰۷	(۱۸,۶۱۴,۷۰۵,۷۲۴)
۰	۱۸,۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۴۷,۰۰۰,۰۰۰	(۲,۲۸۳,۰۰۰,۰۰۰)
۱,۵۴۸,۰۰۴۹,۲۸۸	(۶,۰۷۱,۱۵۱,۲۱۰)	۲۰,۱۸۳,۷۶۵,۳۸۲	(۲۶,۲۵۴,۹۱۶,۵۹۲)
(۵۷,۶۱۵,۸۲۴)	(۱۲,۹۸۹,۶۸۵,۷۳۲)	۱۸,۷۸۰,۵۷۹,۷۵۵	(۳۱,۷۷۰,۲۶۵,۴۸۷)
۰	(۴۲۴,۹۰۳,۷۶۰)	۱۸,۷۷۳,۷۶۷,۴۳۸	(۱۹,۱۹۸,۶۷۱,۱۹۸)
(۸,۳۷۰,۴۷۸)	(۲۳,۰۵۸,۷۶۶,۱۹۳)	۱۸,۴۳۱,۲۰۲,۰۰۰	(۴۱,۴۸۹,۹۶۸,۱۹۳)
۱۱,۶۸۱,۳۶۰,۹۰۲	۱,۸۴۸,۸۰۳,۰۶۳	۱۸,۰۰۴,۲۷۱,۳۵۸	(۱۶,۱۵۵,۴۶۸,۲۹۵)
۴۹۵,۰۶۳,۵۰۹	۲۵۹,۸۷۸,۷۹۹	۱۴,۹۴۳,۴۱۳,۰۲۶	(۱۴,۶۸۳,۵۳۴,۲۲۷)
۰	(۸,۴۱۷,۷۶۶,۲۰۶)	۱۱,۹۲۲,۱۶۸,۵۵۲	(۲۰,۳۳۹,۹۳۴,۷۵۸)
۰	۴۶۴,۹۲۵,۹۹۵	۱۰,۹۷۳,۶۱۶,۵۷۸	(۱۰,۵۰۸,۶۹۰,۵۸۳)
۲۴,۸۳۹,۵۷۵,۷۲۰	(۶۲,۱۶۳,۰۰۸,۷۵۲)	۶۰۸,۶۶۲,۶۴۰,۴۴۹	(۶۷۰,۸۲۵,۶۴۹,۲۰۱)

جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰			
سود (زیان)	سود (زیان)	بهای تمام شده	مبلغ فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۴,۸۳۹,۵۷۵,۷۲۰	(۶۲,۱۶۳,۰۰۸,۷۵۲)	(۶۷۰,۸۲۵,۶۴۹,۲۰۱)	۶۰۸,۶۶۲,۶۴۰,۴۴۹	جمع نقل از صفحه قبل
۴,۰۴۱,۴۷۵,۵۸۷	(۵,۰۶۴,۳۰۲,۵۶۴)	(۱۵,۵۰۴,۳۰۲,۵۶۴)	۱۰,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد خوزستان
۰	(۶,۶۶۵,۹۳۱,۹۰۸)	(۱۵,۶۵۷,۸۶۵,۰۹۲)	۸,۹۹۱,۹۳۳,۱۸۴	شرکت گسترش سرمایه گذاری ایران خودرو
۰	(۶,۷۱۶,۲۷۵,۷۱۰)	(۱۴,۸۳۳,۳۵۷,۸۹۲)	۸,۱۱۷,۰۸۲,۱۸۲	شرکت پالایش نفت تهران
۳۶۸,۵۷۹,۶۸۸	۱۷۶,۵۸۴,۰۹۰	(۶,۰۵۹,۰۷۹,۳۷۴)	۶,۲۳۵,۶۶۳,۴۶۴	شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا
۱۹,۸۱۸,۰۳۴,۵۲۵	(۴۸,۰۵۴,۴۵۶)	(۵,۷۰۴,۷۹۳,۵۶۴)	۵,۶۵۶,۷۳۹,۱۰۸	بانک پارسیان
۰	(۷,۱۸۲,۱۵۶,۲۹۰)	(۱۱,۳۲۰,۳۶۳,۰۴۲)	۴,۱۳۸,۲۰۶,۷۵۲	شرکت پالایش نفت تبریز
(۴۵۳,۹۲۸,۱۴۹)	(۲,۶۲۸,۹۲۱,۲۹۱)	(۵,۳۰۷,۸۶۹,۱۹۴)	۲,۶۷۸,۹۴۷,۹۰۳	شرکت پاکسان
۰	۱۰۳,۱۹۲,۸۰۰	(۲,۲۹۰,۸۰۷,۲۰۰)	۲,۳۹۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فولاد هرمزگان
۰	۱۰۰,۳۶۵,۷۱۷	(۲,۰۶۱,۱۷۷,۵۷۴)	۲,۱۶۱,۵۴۳,۲۹۱	شرکت پتروشیمی مارون
۰	۴۴,۹۲۰,۳۹۸	(۲,۰۳۴,۲۴۴,۳۳۸)	۲,۰۷۹,۱۶۴,۷۳۶	شرکت سیمان ارومیه
۱,۱۶۰,۰۸۶,۰۷۴	۲۸۵,۰۷۲,۱۳۳	(۲۱۳,۹۵۲,۰۹۹)	۴۹۹,۰۲۴,۲۳۲	شرکت پارس دارو
۱۱,۸۷۷,۶۹۷,۶۲۴	(۱۷۱,۹۹۸,۶۸۵)	(۶۱۵,۹۷۱,۸۰۳)	۴۴۳,۹۷۳,۱۱۸	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
۳,۷۲۲,۳۵۳,۹۴۰	۰	۰	۰	شرکت ارتباطات سیار ایران
۲,۶۴۱,۳۱۶,۷۹۴	۰	۰	۰	شرکت پتروشیمی خارک
۲,۶۱۰,۷۱۴,۱۲۲	۰	۰	۰	شرکت کارت اعتباری ایران کیش
۴,۰۷۹,۸۴۹,۴۸۱	۶۰,۲۶۴,۷۱۹	(۷۲۷,۵۳۹,۱۸۱)	۷۸۷,۸۰۳,۹۰۰	سایر
۷۴,۷۰۵,۷۵۵,۴۰۶	(۸۹,۸۷۰,۲۴۹,۷۹۹)	(۷۵۳,۱۵۶,۹۷۲,۱۱۸)	۶۶۳,۲۸۶,۷۲۲,۳۱۹	جمع
(۵,۹۱۳,۱۰۴,۳۴۰)	(۶,۲۱۹,۰۹۰,۵۸۹)		(۶,۲۱۹,۰۹۰,۵۸۹)	هزینه‌های فروش (کارمزد کارگزار، مالیات، تسهیلات بورس)
۶۸,۷۹۲,۶۵۱,۰۶۶	(۹۶,۰۸۹,۳۴۰,۳۸۸)	(۷۵۳,۱۵۶,۹۷۲,۱۱۸)	۶۵۷,۰۶۷,۶۳۱,۷۳۰	

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۳- سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۱۱۹,۱۱۸,۳۹۳,۰۷۱	۹۵,۹۵۴,۲۶۵,۳۱۴	۲۳-۱ سود حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها
۳,۳۳۱,۱۷۹,۷۲۱	۶۲,۴۴۷,۴۳۴,۸۷۸	۲۳-۲ سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت
۱۹,۱۳۳,۱۱۴,۱۹۴	۲۹,۳۷۷,۱۴۰,۹۹۱	۲۳-۳ سود حاصل از سپرده‌های سرمایه‌گذاری
۴۰۲,۴۰۹,۹۸۸	۱,۵۰۹,۹۵۴,۹۰۶	۲۳-۴ سود حاصل از صندوق‌های سرمایه‌گذاری
۱۴۱,۹۸۵,۰۹۶,۹۷۴	۱۸۹,۲۸۸,۷۹۶,۰۸۹	

۲۳-۱- سود حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت‌ها مربوط به سود تقسیمی مصوب مجامع شرکت‌های بورسی و فرابورسی بوده و شامل موارد زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	نام شرکت
ریال	ریال	
۱۳,۹۱۹,۹۰۲,۰۰۰	۲۴,۵۱۲,۳۶۲,۸۸۸	شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه ملی
۹,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی جم
۶,۷۵۳,۹۲۳,۰۲۰	۷,۲۸۰,۹۸۲,۴۵۰	شرکت سرمایه‌گذاری توسعه معادن و فلزات
۱۲,۱۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۶,۸۲۳,۱۹۴,۸۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۸۸۱,۰۲۸,۰۰۰	بانک پاسارگاد
۳,۱۷۱,۵۵۰,۰۰۰	۴,۷۵۷,۳۲۵,۰۰۰	شرکت لابراتوارهای دارویی رازک
۳,۷۹۱,۸۰۳,۶۰۰	۴,۵۲۸,۳۷۴,۵۰۰	شرکت پارس دارو
۰	۴,۰۴۷,۴۳۸,۵۰۰	شرکت گروه بهمن
۲,۹۷۶,۹۱۰,۳۶۸	۲,۸۱۹,۰۳۹,۸۵۰	شرکت فولاد مبارکه اصفهان
۷,۰۰۷,۲۳۳,۲۰۰	۲,۵۸۳,۸۲۹,۲۰۰	شرکت فولاد خوزستان
۲,۶۶۵,۵۲۸,۹۵۰	۲,۳۵۱,۳۷۸,۳۱۶	شرکت معدنی و صنعتی چادرملو
۴,۵۰۳,۷۵۹,۰۵۰	۲,۱۰۴,۳۱۶,۴۸۲	شرکت ارتباطات سیار ایران
۳,۸۳۰,۹۷۰,۰۰۰	۲,۰۷۳,۰۵۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی خارک
۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری غدیر
۵۱,۴۷۷,۰۷۵	۱,۵۴۴,۲۲۰,۰۰۰	شرکت تولید برق عسلویه مپنا
۱,۷۰۰,۱۳۰,۹۴۵	۱,۴۵۳,۳۳۸,۸۰۰	شرکت معابر ایران
۱,۵۲۳,۹۵۵,۰۰۰	۱,۳۹۲,۹۱۶,۴۴۸	شرکت مدیریت پروژه‌های نیروگاهی ایران (مپنا)
۰	۱,۱۸۶,۹۴۳,۶۰۰	شرکت تایدواتر خاورمیانه
۱,۴۳۱,۱۵۳,۱۵۰	۱,۱۲۰,۰۳۲,۹۰۰	شرکت تجارت الکترونیک پارسیان
۷۹,۵۸۰,۲۹۶,۳۵۸	۸۷,۴۵۹,۷۷۱,۷۳۴	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
جمع نقل از صفحه قبل	ریال	ریال
شرکت پتروشیمی مبین	۸۷,۴۵۹,۷۷۱,۷۳۴	۷۹,۵۸۰,۲۹۶,۳۵۸
بانک کارآفرین	۱,۰۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت نفت بهران	۱,۰۰۹,۴۴۸,۱۶۰	۱,۴۴۴,۱۰۴,۴۳۱
شرکت معدنی و صنعتی گل گهر	۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
شرکت توسعه خدمات دریایی و بندری سینا	۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت لیزینگ رایان سایپا	۸۱۷,۹۵۴,۲۰۰	۰
شرکت پاکسان	۶۴۴,۲۶۰,۸۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۴۸۶,۲۱۷,۵۵۰	۱,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سیمان ارومیه	۴۶۲,۳۱۷,۰۰۰	۲,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۴۶۰,۱۲۶,۸۰۰	۰
شرکت کالسیمین	۳۶۰,۰۰۳,۶۳۰	۱,۰۴۴,۷۹۱,۵۵۰
بانک پارسیان	۳۱۰,۵۴۲,۹۰۰	۶,۱۷۰,۷۹۸,۷۲۰
شرکت ملی صنایع مس ایران (فملی)	۲۳۱,۶۰۰,۰۰۰	۴,۹۰۵,۸۱۷,۵۰۰
شرکت پالایش نفت اصفهان	۰	۳,۶۶۰,۲۶۰,۸۰۰
شرکت پالایش نفت بندرعباس	۰	۵,۰۳۰,۳۴۶,۲۵۳
شرکت پالایش نفت تبریز	۰	۳,۴۲۳,۴۸۳,۰۰۰
شرکت کارت اعتباری ایران کیش	۰	۱,۹۰۶,۰۰۹,۶۰۰
شرکت ایران ترانسفو	۰	۱,۳۴۸,۹۹۲,۴۰۰
سایر اقلام	۸۰۰,۰۲۲,۵۴۰	۱,۲۱۲,۵۰۰,۰۰۰
جمع	۹۵,۹۵۴,۲۶۵,۳۱۴	۳,۱۱۵,۹۹۲,۴۵۹
	۱۱۹,۱۱۸,۳۹۳,۰۷۱	

۲۳-۲- سود حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق مشارکت، مربوط به سود اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس و اوراق سلف موازی شرکت معدنی و صنعتی گل گهر می‌باشد.

۲۳-۳- مبلغ سود سپرده‌های سرمایه‌گذاری مربوط به سپرده‌گذاری‌های انجام شده طی دوره مالی نزد بانک پارسیان و بانک شهر و همچنین حساب سپرده‌های پشتیبان می‌باشد.

۲۳-۴- سود حاصل از صندوق‌های سرمایه‌گذاری مربوط به سود دریافتی از صندوق‌های سرمایه‌گذاری اعتمادآفرین پارسیان، سپهر و مشترک تدبیرگران فردا می‌باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۴- هزینه‌های اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۴۹۸,۸۴۴,۷۹۵	۶,۲۷۶,۸۳۴,۱۸۲	۲۴-۱ حقوق و مزایا
۸۸۲,۴۳۸,۶۳۷	۳,۹۳۸,۴۳۰,۸۴۶	۲۴-۲ استهلاك دارایی‌ها
۱,۰۹۵,۵۵۵,۵۵۷	۱,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور و پاداش هیأت‌مدیره
۶۵۱,۹۴۵,۰۱۱	۸۷۹,۱۵۲,۱۴۴	خدمات قراردادی
۸۸,۰۰۷,۰۰۰	۸۷۸,۵۴۸,۹۷۸	۲۴-۳ شارژ و عوارض نوسازی ساختمان
۵۹۹,۱۸۸,۲۶۰	۷۲۹,۹۳۸,۴۹۲	۲۴-۱ حق بیمه سهم کارفرما
۶۸۳,۷۵۸,۳۳۴	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	حق‌الزحمه حسابرسی
۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق تمیر افزایش سرمایه
۹۴۰,۱۷۷,۱۱۰	۲۶۸,۸۴۸,۹۰۵	مزایای پایان خدمت
۷۵,۵۸۹,۰۰۰	۲۲۷,۹۲۲,۲۶۸	برق، گاز، تلفن و سوخت
۳۶۱,۰۹۲,۵۵۶	۲۲۲,۰۰۰,۹۳۱	چاپ، آگهی و پست
۲۱۴,۱۴۴,۵۹۶	۱۵۴,۷۹۶,۶۵۶	ابزارآلات و ملزومات مصرفی
۱۳۷,۹۱۴,۱۴۰	۱۵۴,۳۲۳,۰۷۰	پذیرایی
۱۴۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	حق عضویت
۱۲۷,۹۴۷,۴۰۷	۱۴۷,۰۷۸,۳۹۰	اینترنت
۳۱,۸۶۰,۰۰۰	۹۰,۰۵۹,۳۲۸	تعمیر و نگهداری
۸۸,۵۷۶,۹۴۴	۶۱,۴۷۱,۲۶۳	کارمزد خدمات سازمان بورس و اوراق بهادار
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کارمزد درج سازمان بورس و اوراق بهادار
۷۳,۲۳۲,۷۰۹	۴۲,۸۹۷,۰۰۰	بیمه دارایی‌ها
۸۷۴,۴۳۸,۴۶۷	۱,۲۱۷,۱۲۶,۱۷۳	سایر
۱۳,۵۶۷,۲۱۰,۵۲۳	۱۷,۵۳۸,۴۲۸,۶۲۶	

۲۴-۱- افزایش هزینه حقوق و مزایا و حق بیمه سهم کارفرما ناشی از افزایش سالانه حقوق می‌باشد.

۲۴-۲- افزایش هزینه استهلاك دارایی‌ها مربوط به جابجایی دفتر مرکزی شرکت و انتقال مانده سرفصل پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای به حساب دارایی‌های ثابت و اخذ استهلاك مورد نیاز از دارایی‌های مزبور می‌باشد.

۲۴-۳- افزایش سرفصل فوق عمدتاً مربوط به هزینه های ملک گاندی می باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۵- خالص سایر درآمدها (هزینه‌های عملیاتی)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
(۶۳,۸۷۲,۹۱۸,۷۴۴)	(۲۱,۸۹۹,۹۸۸,۱۷۹)	۲۵-۱ افزایش (کاهش) ارزش سرمایه‌گذاری‌ها
(۶۳,۸۷۲,۹۱۸,۷۴۴)	(۲۱,۸۹۹,۹۸۸,۱۷۹)	

۲۵-۱ با توجه به ارزش بازار سرمایه‌گذاری در شرکت‌های پذیرفته شده در بورس نسبت به ارزش دفتری در پایان سال، نسبت به اخذ ذخیره مورد نیاز، مطابق استانداردهای حسابداری اقدام گردیده است.

۲۶- خالص سایر درآمدهای غیرعملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۰	۱۹,۰۴۸,۸۳۲,۹۲۹	۲۶-۱ درآمد حاصل از فروش املاک
۵۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۷,۸۲۴,۰۰۰	۲۶-۱ درآمد حاصل از اجاره
۵۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۸۶,۶۵۶,۹۲۹	

۲۶-۱ خالص سایر درآمدهای غیرعملیاتی شامل درآمد حاصل از فروش یک واحد آپارتمان اداری واقع در خیابان گاندی می باشد همچنین درآمد حاصل از اجاره مربوط به اجاره واحد مزبور تا زمان فروش می‌باشد.

۲۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱۳۳,۳۳۷,۶۱۸,۷۷۳	۵۳,۷۶۱,۰۳۸,۸۹۶	سود عملیاتی
۸۸۲,۴۳۸,۶۳۷	۳,۹۳۸,۴۳۰,۸۴۶	استهلاک
۹۶۷,۲۵۷,۹۰۸	۱۸۰,۹۸۳,۲۹۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
۴۴,۶۵۰,۳۶۷	(۳۶۶,۲۱۳,۶۷۴)	کاهش (افزایش) پیش‌پرداخت‌ها
(۲۴۵,۴۴۳,۷۸۱,۹۹۰)	(۲۱,۴۵۷,۹۵۶,۸۴۶)	کاهش (افزایش) سرمایه‌گذاری‌ها
۳۰,۴۳۵,۲۹۸,۳۵۶	۱۰,۶۹۲,۶۲۹,۲۴۱	افزایش (کاهش) حساب‌های دریافتی عملیاتی
(۵۴,۱۱۰,۳۷۱,۳۶۳)	۱,۰۳۸,۹۳۹,۱۵۵	(کاهش) افزایش حساب‌های پرداختی عملیاتی
۷۳۳,۳۳۳,۳۳۲	(۷۳۳,۳۳۳,۳۳۲)	(کاهش) افزایش پیش‌دریافت‌ها
۵۶۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۰۳۷,۸۲۴,۰۰۰	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
(۱۳۲,۵۹۰,۳۵۵,۹۸۰)	۴۹,۰۹۲,۳۴۱,۵۷۷	

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲۸- مبادلات غیرنقدی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۴۱,۰۰۷,۸۵۰,۷۶۷	۰	۲۸-۱ افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهامداران
۴۱,۰۰۷,۸۵۰,۷۶۷	۰	

۲۸-۱ مبادلات غیرنقدی در پایان سال مالی قبل مربوط به مطالبات حال شده سهامداران بابت افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۸۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال می‌باشد.

۲۹- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

شرکت فاقد تعهدات و بدهی‌های احتمالی است.

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه و تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء باشد، رخ نداده است.

شرکت سرمایه گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳۱-معاملات با اشخاص وابسته

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

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت	موضوع معامله	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله (هزینه)	سود (زیان) ناخالص معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)
					ریال	ریال	ریال	ریال
شرکت کارگزاری تدبیرگران فردا	شرکت گروه	بلی	معاملات سهام	ارزش جاری	۲,۳۷۶,۱۳۵,۵۶۱,۱۲۹	۰		
			کارمزد معاملات سهام	ارزش جاری	۱,۸۵۱,۲۱۲,۱۹۷	۰		
			درآمد حاصل از فروش ملک گاندی	ارزش جاری	۳۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۰۴۸,۸۳۲,۹۲۹	۷,۶۱۰,۴۵۷,۲۵۱	۶۴۳,۵۸۸,۵۰۰
			درآمد حاصل از اجاره پرداخت هزینه‌های جاری	ارزش جاری	۲,۰۳۷,۸۲۴,۰۰۰	۰		
شرکت سرمایه‌گذاری تدبیر	سهامدار و عضو هیأت‌مدیره	بلی	(حقوق پرسنل مأمور و انتقالی)	ارزش جاری	۲۳۷,۰۰۵,۶۲۲	۰	(۳,۸۳۲,۸۷۴,۳۷۸)	(۳,۶۰۶,۲۹۳,۴۳۴)
شرکت ایران و شرق	سهامدار و عضو هیأت‌مدیره	بلی					۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰

۳۲-سود هر سهم

	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰
سود	۷۴,۸۴۷,۶۹۵,۸۲۵	۱۳۳,۹۰۰,۸۱۸,۷۷۳
مالیات	(۳۸۲,۰۹۲,۲۰۰)	۰
خالص سود	۷۴,۴۶۵,۶۰۳,۶۲۵	۱۳۳,۹۰۰,۸۱۸,۷۷۳
میانگین موزون تعداد سهام	۹۸۴,۱۰۹,۵۸۹	۷۸۳,۱۲۳,۲۸۸
سود پایه هر سهم (ریال)	۷۶	۱۷۱
میانگین موزون سهام جهت سود تقلیل یافته	۹۸۶,۲۰۷,۱۲۳	۷۸۷,۸۲۴,۶۵۸
سود تقلیل یافته (ریال)	۷۶	۱۷۰

شرکت سرمایه‌گذاری پردیس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۳۳- سود انباشته در پایان سال

۳۳-۱- تخصیص سود انباشته در پایان سال مالی در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می‌باشد.

مبلغ

ریال

۷,۴۴۶,۵۶۰,۳۶۳

تکالیف قانونی

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیات مدیره

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره (۱۰ درصد از سود خالص)

۷,۴۴۶,۵۶۰,۳۶۳